



深圳丹邦科技股份有限公司
2017年半年度财务报告

二〇一七年八月

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳丹邦科技股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 169,680,029.98 | 173,770,331.94 |
| 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 | | |
| 应收账款 | 296,247,750.96 | 265,763,231.98 |
| 预付款项 | 228,061,501.98 | 130,378,896.80 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 3,061,758.03 | 6,502,318.29 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 29,459,089.80 | 31,916,626.95 |
| 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 | 84,916,434.52 | 72,005,365.93 |
| 流动资产合计 | 811,426,565.27 | 680,336,771.89 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 962,406,378.15 | 978,383,028.02 |
| 在建工程 | 555,025,405.78 | 539,494,680.92 |
| 工程物资 | 444,333.53 | 423,713.99 |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 122,799,458.60 | 126,791,821.29 |
| 开发支出 | 55,212,181.04 | 39,127,646.42 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,413,689.15 | 1,501,448.40 |
| 递延所得税资产 | 5,551,558.40 | 5,769,510.33 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,702,853,004.65 | 1,691,491,849.37 |
| 资产总计 | 2,514,279,569.92 | 2,371,828,621.26 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 450,000,000.00 | 470,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 28,113,713.61 | 30,256,727.00 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 预收款项 | 985,407.86 | 1,117,682.04 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 5,301,671.28 | 5,510,483.70 |
| 应交税费 | 2,435,849.82 | 5,869,094.24 |
| 应付利息 | 1,124,778.83 | 861,848.61 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 3,474,593.74 | 3,150,989.29 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 491,436,015.14 | 516,766,824.88 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 330,000,000.00 | 170,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 14,122,011.93 | 15,500,910.38 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 344,122,011.93 | 185,500,910.38 |
| 负债合计 | 835,558,027.07 | 702,267,735.26 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 547,920,000.00 | 365,280,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 711,989,628.85 | 894,629,628.85 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -2,206,988.58 | -2,301,438.24 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 40,679,210.12 | 40,679,210.12 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 380,339,692.46 | 371,273,485.27 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,678,721,542.85 | 1,669,560,886.00 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 1,678,721,542.85 | 1,669,560,886.00 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,514,279,569.92 | 2,371,828,621.26 |

法定代表人：刘萍

主管会计工作负责人：任璇

会计机构负责人：周风轩

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 130,911,587.74 | 117,484,590.55 |
| 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 | | |
| 应收账款 | 188,394,187.09 | 216,090,260.17 |
| 预付款项 | 219,279,049.54 | 12,591,297.38 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 280,977,203.86 | 318,248,143.50 |
| 存货 | 13,696,422.99 | 13,764,349.87 |
| 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 | 6,850,889.36 | 5,354,097.45 |
| 流动资产合计 | 840,109,340.58 | 683,532,738.92 |
| 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 | 1,068,165,107.98 | 1,068,165,107.98 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 362,940,407.40 | 355,859,023.38 |
| 在建工程 | 5,166,944.44 | |
| 工程物资 | 396,239.51 | 378,529.37 |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 31,480,418.07 | 33,240,787.90 |
| 开发支出 | 14,841,162.44 | 11,138,068.47 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 326,900.01 | 373,600.00 |
| 递延所得税资产 | 1,824,710.49 | 1,735,551.09 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,485,141,890.34 | 1,470,890,668.19 |
| 资产总计 | 2,325,251,230.92 | 2,154,423,407.11 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 450,000,000.00 | 470,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 7,271,973.36 | 8,346,002.58 |
| 预收款项 | 985,407.86 | 1,117,682.04 |
| 应付职工薪酬 | 2,079,738.26 | 2,258,920.70 |
| 应交税费 | 577,110.77 | 1,092,363.44 |
| 应付利息 | 982,603.83 | 674,145.84 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 1,111,396.37 | 1,528,702.81 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 463,008,230.45 | 485,017,817.41 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 220,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 4,589,106.45 | 5,090,099.90 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 224,589,106.45 | 35,090,099.90 |
| 负债合计 | 687,597,336.90 | 520,107,917.31 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 547,920,000.00 | 365,280,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 711,989,628.85 | 894,629,628.85 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 40,679,210.12 | 40,679,210.12 |
| 未分配利润 | 337,065,055.05 | 333,726,650.83 |
| 所有者权益合计 | 1,637,653,894.02 | 1,634,315,489.80 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,325,251,230.92 | 2,154,423,407.11 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 149,332,419.51 | 106,400,958.00 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业收入 | 149,332,419.51 | 106,400,958.00 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 141,580,789.22 | 96,821,187.04 |
| 其中：营业成本 | 90,665,245.17 | 61,547,150.73 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 4,875,220.81 | 756,496.14 |
| 销售费用 | 1,719,509.40 | 3,706,700.70 |
| 管理费用 | 26,787,064.81 | 29,538,001.14 |
| 财务费用 | 17,435,656.67 | 847,842.66 |
| 资产减值损失 | 98,092.36 | 424,995.67 |
| 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） | | |
| 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） | | |
| 其他收益 | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 7,751,630.29 | 9,579,770.96 |
| 加：营业外收入 | 5,110,532.46 | 1,249,407.63 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 358,602.02 | |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 12,503,560.73 | 10,829,178.59 |
| 减：所得税费用 | 880,396.67 | 1,192,838.36 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 11,623,164.06 | 9,636,340.23 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 11,623,164.06 | 9,636,340.23 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 94,449.66 | 528,080.99 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 94,449.66 | 528,080.99 |
| （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 | 94,449.66 | 528,080.99 |
| 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 | 94,449.66 | 528,080.99 |
| 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 | 11,717,613.72 | 10,164,421.22 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 11,717,613.72 | 10,164,421.22 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0212 | 0.0264 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0212 | 0.0264 |

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

法定代表人：刘萍

主管会计工作负责人：任璇

会计机构负责人：周风轩

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 77,083,655.44 | 59,778,864.60 |
| 减：营业成本 | 37,892,586.39 | 30,157,942.72 |
| 税金及附加 | 3,042,707.83 | 756,496.14 |
| 销售费用 | 1,430,714.61 | 1,003,376.35 |
| 管理费用 | 14,398,803.92 | 16,654,607.26 |
| 财务费用 | 14,639,911.29 | 8,469,635.52 |
| 资产减值损失 | 1,266,256.72 | 424,995.67 |
| 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） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 其他收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 4,412,674.68 | 2,311,810.94 |
| 加：营业外收入 | 2,220,327.46 | 318,455.81 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 358,307.29 | |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 6,274,694.85 | 2,630,266.75 |
| 减：所得税费用 | 379,333.76 | 44,595.20 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 5,895,361.09 | 2,585,671.55 |
| 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 | 5,895,361.09 | 2,585,671.55 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0108 | 0.0071 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0108 | 0.0071 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 108,136,912.31 | 73,419,872.11 |
| 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 | 9,606,741.20 | 17,801,184.06 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,856,315.98 | 1,984,655.16 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 经营活动现金流入小计 | 123,599,969.49 | 93,205,711.33 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 60,093,845.25 | 44,296,380.60 |
| 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 | 30,908,441.42 | 28,150,194.59 |
| 支付的各项税费 | 10,416,275.33 | 6,968,524.14 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 5,925,419.64 | 7,646,418.30 |
| 经营活动现金流出小计 | 107,343,981.64 | 87,061,517.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 16,255,987.85 | 6,144,193.70 |
| 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 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 133,178,870.09 | 19,678,279.18 |
| 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 | 133,178,870.09 | 19,678,279.18 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -133,178,870.09 | -19,678,279.18 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 取得借款收到的现金 | 280,000,000.00 | 350,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 280,000,000.00 | 350,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 140,000,000.00 | 370,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 21,806,294.36 | 23,198,117.72 |
| 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 | 161,806,294.36 | 393,198,117.72 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 118,193,705.64 | -43,198,117.72 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -5,361,125.36 | 4,095,486.80 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -4,090,301.96 | -52,636,716.40 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 170,710,331.94 | 292,956,734.71 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 166,620,029.98 | 240,320,018.31 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 99,884,002.57 | 37,114,868.76 |
| 收到的税费返还 | 8,964,125.63 | 2,213,045.91 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 38,517,593.22 | 1,750,908.41 |
| 经营活动现金流入小计 | 147,365,721.42 | 41,078,823.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 21,786,061.72 | 23,239,920.76 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 12,391,995.23 | 14,282,076.73 |
| 支付的各项税费 | 5,329,542.21 | 2,335,674.72 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 4,475,362.84 | 4,535,998.34 |
| 经营活动现金流出小计 | 43,982,962.00 | 44,393,670.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 103,382,759.42 | -3,314,847.47 |
| 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 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 239,904,187.56 | 2,388,877.34 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 239,904,187.56 | 2,388,877.34 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -239,904,187.56 | -2,388,877.34 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 280,000,000.00 | 350,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 280,000,000.00 | 350,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 110,000,000.00 | 340,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 18,716,815.17 | 18,326,555.24 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 128,716,815.17 | 358,326,555.24 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 151,283,184.83 | -8,326,555.24 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,334,759.50 | 669,950.33 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 13,426,997.19 | -13,360,329.72 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 117,484,590.55 | 169,110,195.62 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 130,911,587.74 | 155,749,865.90 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|-----------------|-------|---------------|------|---------------|--------|----------------|--------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 365,280,000.00 | | | | 894,629,628.85 | | -2,301,438.24 | | 40,679,210.12 | | 371,273,485.27 | | 1,669,560,886.00 |
| 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 | 365,280,000.00 | | | | 894,629,628.85 | | -2,301,438.24 | | 40,679,210.12 | | 371,273,485.27 | | 1,669,560,886.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 182,640,000.00 | | | | -182,640,000.00 | | 94,449.66 | | 0.00 | | 9,066,207.19 | | 9,160,656.85 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 94,449.66 | | | | 11,623,164.06 | | 11,717,613.72 |
| （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 | | | | | | | | | 0.00 | | -2,556,956.87 | | -2,556,956.87 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|---------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -2,556,956.87 | | -2,556,956.87 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 182,640,000.00 | | | | -182,640,000.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 182,640,000.00 | | | | -182,640,000.00 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 547,920,000.00 | | | | 711,989,628.85 | | -2,206,988.58 | | 40,679,210.12 | | 380,339,692.46 | | 1,678,721,542.85 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|---------------|------|---------------|--------|----------------|--------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 182,640,000.00 | | | | 1,077,269,628.85 | | -2,590,129.56 | | 39,693,933.95 | | 354,426,496.86 | | 1,651,439,930.10 |
| 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 | 182,640,000.00 | | | | 1,077,269,628.85 | | -2,590,129.56 | | 39,693,933.95 | | 354,426,496.86 | | 1,651,439,930.10 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 182,640,000.00 | | | | -182,640,000.00 | | 288,691.32 | | 985,276.17 | | 16,846,988.41 | | 18,120,955.90 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 288,691.32 | | | | 24,589,944.57 | | 24,878,635.89 |
| (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 | | | | | | | | | 985,276.17 | | -7,742,956.16 | | -6,757,679.99 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 985,276.17 | | -985,276.17 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -6,757,679.99 | | -6,757,679.99 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | 182,640,000.00 | | | | -182,640,000.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 182,640,000.00 | | | | -182,640,000.00 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 365,280,000.00 | | | | 894,629,628.85 | -2,301,438.24 | | 40,679,210.12 | | 371,273,485.27 | | | 1,669,560,886.00 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|-----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 365,280,000.00 | | | | 894,629,628.85 | | | | 40,679,210.12 | 333,726,650.83 | 1,634,315,489.80 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 365,280,000.00 | | | | 894,629,628.85 | | | | 40,679,210.12 | 333,726,650.83 | 1,634,315,489.80 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 182,640,000.00 | | | | -182,640,000.00 | | | | 0.00 | 3,338,404.22 | 3,338,404.22 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 5,895,361.09 | 5,895,361.09 |
| （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 | | | | | | | | | 0.00 | -2,556,956.87 | -2,556,956.87 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -2,556,956.87 | -2,556,956.87 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 182,640,000.00 | | | | | -182,640,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 182,640,000.00 | | | | | -182,640,000.00 | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 547,920,000.00 | | | | | 711,989,628.85 | | | | 40,679,210.12 | 337,065,055.05 | 1,637,653,894.02 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 182,640,000.00 | | | | 1,077,269,628.85 | | | | 39,693,933.95 | 331,616,845.30 | 1,631,220,408.10 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 182,640,000.00 | | | | 1,077,269,628.85 | | | | 39,693,933.95 | 331,616,845.30 | 1,631,220,408.10 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—” | 182,640,000.00 | | | | -182,640,000.00 | | | | 985,276.17 | 2,109,805.53 | 3,095,081.70 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|---------------|----------------|------------------|--|
| 号填列) | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | 9,852,761.69 | 9,852,761.69 | |
| (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 | | | | | | | | 985,276.17 | -7,742,956.16 | -6,757,679.99 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 985,276.17 | -985,276.17 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -6,757,679.99 | -6,757,679.99 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 182,640,000.00 | | | | -182,640,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 182,640,000.00 | | | | -182,640,000.00 | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 365,280,000.00 | | | | 894,629,628.85 | | | 40,679,210.12 | 333,726,650.83 | 1,634,315,489.80 | |

三、公司基本情况

深圳丹邦科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身深圳丹邦科技有限公司（以下简称丹邦有限公司）系经深圳市对外贸易经济合作局以深外经贸资复[2001]0523号文件批准，由深圳市丹依科技发展有限公司（以下简称丹依发展）和自然人益关寿设立，于2001年11月20日在深圳市工商行政管理局登记注册，取得注册号为440301502019128的《企业法人营业执照》。丹邦有限公司以2008年12月31日为基准日整体变更为股份有限公司，于2009年6月5日在深圳市市场监督管理局登记注册，取得注册号为440301502019128的《企业法人营业执照》。2016年6月按照深圳市市场监督管理局规定申请换发并取得具有统一社会信用代码的营业执照，信用代码编号为91440300732076027R。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）1373号文核准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票4,000万股，公司股票已于2011年9月20日在深圳证券交易所挂牌交易。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1153号文核准，公司非公开发行不超过5,289万股新股。公司采用非公开发售方式向特定投资者发行人民币普通股（A股）2,264万股，每股面值人民币1.00元，每股实际发行价格为人民币26.50元，募集资金总额为人民币59,996万元（含发行费用）。

2016年5月23日，根据股东大会审议通过的2015年年度权益分派方案，以上市公司总股本182,640,000股为基数，向全体股东每10股派0.37元人民币现金。同时，以资本公积金向全体股东每10股转10股，合计转增182,640,000股，转增后上市公司总股本变更为365,280,000股。

2017年5月18日，根据股东大会审议通过的2016年年度权益分派方案，以上市公司总股本365,280,000股为基数，向全体股东每10股派0.07元人民币现金。同时，以资本公积金向全体股东每10股转5股，合计转增182,640,000股，转增后上市公司总股本变更为547,920,000股。

公司现有注册资本54,792万元，股份总数54,792万股（每股面值1元）。其中，无限售条件的流通股份：A股547,920,000股。

注册地址：深圳市南山区高新园朗山一路丹邦科技大楼。

公司所处行业：电子元件制造行业。

本公司母公司为：深圳丹邦投资集团有限公司。

经营范围：开发柔性覆合铜板、液晶聚合导体材料，高频柔性电路、柔性电路封装基板、高精集成电路、新型电子元器件、二维半导体材料、聚酰亚胺薄膜、量子碳基膜、多层石墨烯膜、屏蔽隐身膜，提供自产产品技术咨询服务，经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）生产经营柔性覆合铜板、液晶聚合导体材料，高频柔性电路、柔性电路封装基板、高精集成电路、新型电子元器件、二维半导体材料、聚酰亚胺薄膜、量子碳基膜、多层石墨烯膜、屏蔽隐身膜。

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。本公司将广东丹邦科技有限公司、丹邦科技（香港）有限公司、深圳光明新区丹邦科技有限公司三家子公司纳入报告期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注九：在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项

交易应予确认的商誉或者应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将其相关的其他综合收益转为投资收益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

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

3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

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

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债

表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

（4）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（5）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收账款金额在 500 万元以上（含）且占应收账款账面余额 10% 以上（含）的款项；其他应收款金额在 10 万元以上（含）且占其他应收款账面余额 10% 以上（含）的款项。 |
| 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

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|---------|----------|
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 |
| 个别认定法组合 | |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |

| | | |
|-------|---------|---------|
| 2—3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 80.00% | 80.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|------|----------|-----------|
|------|----------|-----------|

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和个别认定法组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 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。 |

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有产成品、自制半成品、在产品、原材料、周转材料(包括包装物和低值易耗品)等。

(2) 发出存货的计价方法

原材料采用先进先出法，产成品、自制半成品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) 周转材料的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

无

14、长期股权投资

(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

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司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,按照本公司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。本公司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,本公司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

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。

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

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------|-------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-38 | 10.00 | 2.37-4.50 |
| 机械设备 | 年限平均法 | 10 | 10.00 | 9.00 |
| 检测设备 | 年限平均法 | 5 | 10.00 | 18.00 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 10.00 | 18.00 |
| 办公电子设备 | 年限平均法 | 5 | 10.00 | 18.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 10.00 | 18.00 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

(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

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，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、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及软件等，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 |
| 专利权 | 15-20 |
| 软件 | 5 |
| 其他 | 20 |

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

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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：研究开发项目已经董事会或管理层批准，并有计划地着手收集相关资料及调查，这一阶段不会形成阶段性成果，未来是否能形成成果具有不确定性。

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

20、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。公司以当地规定的社会基本养老保险缴费基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，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

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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) 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公司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。

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- (1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- (2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- (1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 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。

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，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。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，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。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|-----------|
| 增值税 | 销售商品或提供劳务 | 17% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、16.5% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 丹邦科技（香港）有限公司 | 16.5% |

2、税收优惠

1. 企业所得税

2015年6月19日，本公司取得了由深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201544200374），认定本公司为高新技术企业，有效期三年（自2015年6月19日至2018年6月19日），2015年1月1日至2017年12月31日，企业所得税减按15.00%的税率征收。

2015年10月10日，本公司子公司广东丹邦取得了由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201544006124），认定本公司为高新技术企业，有效期三年（自2015年10月10日至2018年10月10日），2015年1月1日至2017年12月31日，企业所得税减按15.00%的税率征收。

2. 增值税

根据国家税务总局《关于印发〈生产企业出口货物“免、抵、退”税管理操作规程〉（试行）的通知》（国税发〔2002〕11号）及财政部国家税务总局《关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》（财税〔2002〕7号），本公司外销一般贸易实行免抵退税优惠，转厂贸易免征增值税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 142,579.28 | 30,383.76 |
| 银行存款 | 166,477,450.70 | 170,679,948.18 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 其他货币资金 | 3,060,000.00 | 3,060,000.00 |
| 合计 | 169,680,029.98 | 173,770,331.94 |

其他说明

- (1) 其它货币资金主要系保函保证金。
(2) 期末存放在境外的款项总额为7,512,580.20元。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 316,889,522.17 | 100.00% | 20,641,771.21 | 6.51% | 296,247,750.96 | 286,330,612.03 | 100.00% | 20,567,380.05 | 7.18% | 265,763,231.98 |
| 合计 | 316,889,522.17 | 100.00% | 20,641,771.21 | 6.51% | 296,247,750.96 | 286,330,612.03 | 100.00% | 20,567,380.05 | 7.18% | 265,763,231.98 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 223,370,182.88 | 11,168,509.12 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 92,912,698.56 | 9,291,269.86 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 606,640.73 | 181,992.23 | 30.00% |
| 合计 | 316,889,522.17 | 20,641,771.21 | |

确定该组合依据的说明：

信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 74,391.16 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|----------------|------|---------------|---------------|
| 第一名 | 非关联方 | 79,760,787.54 | 2年以内 | 25.17 | 5,217,902.58 |
| 第二名 | 非关联方 | 49,242,565.89 | 2年以内 | 15.54 | 3,298,804.24 |
| 第三名 | 非关联方 | 47,256,360.58 | 2年以内 | 14.91 | 3,908,296.40 |
| 第四名 | 非关联方 | 39,918,077.10 | 2年以内 | 12.60 | 2,208,290.85 |
| 第五名 | 非关联方 | 34,077,114.54 | 2年以内 | 10.75 | 1,985,180.99 |
| 合计 | | 250,254,905.65 | | 78.97 | 16,618,475.06 |

3、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 224,114,053.25 | 98.27% | 125,830,878.21 | 96.51% |
| 1至2年 | 256,403.07 | 0.11% | 608,702.86 | 0.47% |
| 2至3年 | 1,291,045.66 | 0.57% | 1,521,040.51 | 1.17% |
| 3年以上 | 2,400,000.00 | 1.05% | 2,418,275.22 | 1.85% |
| 合计 | 228,061,501.98 | -- | 130,378,896.80 | -- |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占预付账款总额的比例(%) | 未结算原因 |
|------|--------|----------------|------|---------------|-------|
| 第一名 | 非关联方 | 216,700,442.50 | 1年以内 | 95.02 | 设备款 |
| 第二名 | 非关联方 | 2,400,000.00 | 3年以上 | 1.05 | 技术服务费 |
| 第三名 | 非关联方 | 1,574,860.00 | 1年以内 | 0.69 | 材料费 |
| 第四名 | 非关联方 | 1,510,883.37 | 1年以内 | 0.66 | 材料费 |
| 第五名 | 非关联方 | 694,144.62 | 3年以内 | 0.30 | 材料费 |
| 合计 | | 222,880,330.49 | | 97.73 | |

其他说明：

期末，预付款项余额中无预付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,360,225.53 | 100.00% | 298,467.50 | 8.88% | 3,061,758.03 | 6,777,084.59 | 100.00% | 274,766.30 | 4.05% | 6,502,318.29 |
| 合计 | 3,360,225.53 | 100.00% | 298,467.50 | 8.88% | 3,061,758.03 | 6,777,084.59 | 100.00% | 274,766.30 | 4.05% | 6,502,318.29 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------|------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 1年以内小计 | 155,415.82 | 7,770.80 | 5.00% |
| 1至2年 | 51,326.13 | 5,132.62 | 10.00% |
| 2至3年 | 60,849.00 | 18,254.70 | 30.00% |
| 3至4年 | 320,084.39 | 160,042.21 | 50.00% |
| 5年以上 | 107,267.17 | 107,267.17 | 100.00% |
| 合计 | 694,942.51 | 298,467.50 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

| 内容 | 账面余额 | 坏账准备 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | |
|---------|--------------|
| 应收出口退税款 | 2,665,283.02 |
| 合计 | 2,665,283.02 |

(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 23,701.20 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 应收出口退税款 | 2,665,283.02 | 6,167,201.20 |
| 代付电费 | 170,908.51 | 127,730.32 |
| 专项基金 | 257,485.00 | 257,485.00 |
| 员工借款 | 156,300.00 | 114,977.27 |
| 押金、保证金等 | 110,249.00 | 109,690.80 |
| 合计 | 3,360,225.53 | 6,777,084.59 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 应收出口退税款 | 出口退税款 | 2,665,283.02 | 1 年以内 | 79.32% | |
| 东莞市财政局墙体材料专项基金代收专户 | 专项基金 | 242,910.00 | 3-4 年 | 7.23% | 121,455.00 |
| 熊武 | 员工借款 | 50,000.00 | 2-3 年 | 1.49% | 15,000.00 |
| 深圳华侨城大酒店有限公司 | 押金 | 20,000.00 | 5 年以上 | 0.60% | 20,000.00 |
| 深圳威尼斯酒店 | 押金 | 20,000.00 | 5 年以上 | 0.60% | 20,000.00 |
| 合计 | -- | 2,998,193.02 | -- | 89.23% | 176,455.00 |

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 10,647,782.91 | | 10,647,782.91 | 10,672,694.40 | | 10,672,694.40 |
| 在产品 | 10,179,645.05 | | 10,179,645.05 | 14,822,357.93 | | 14,822,357.92 |
| 库存商品 | 5,102,831.81 | | 5,102,831.81 | 3,009,035.41 | | 3,009,035.42 |
| 周转材料 | 3,282,589.82 | | 3,282,589.82 | 3,265,237.51 | | 3,265,237.51 |
| 自制半成品 | 246,240.21 | | 246,240.21 | 147,301.70 | | 147,301.70 |
| 合计 | 29,459,089.80 | | 29,459,089.80 | 31,916,626.95 | | 31,916,626.95 |

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| | | | | | | |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

6、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 83,834,181.58 | 72,005,365.93 |
| 预缴企业所得税 | 1,082,252.94 | |
| 合计 | 84,916,434.52 | 72,005,365.93 |

其他说明：

7、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机械设备 | 电子设备 | 运输设备 | 其它 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 500,064,071.52 | 878,310,376.89 | 28,259,835.04 | 3,811,756.77 | 1,112,891.32 | 1,411,558,931.54 |
| 2.本期增加金额 | 941,747.57 | 28,609,280.00 | 17,948.73 | | | 29,568,976.30 |
| (1) 购置 | | 28,609,280.00 | 17,948.73 | | | 28,627,228.73 |
| (2) 在建工程转入 | 941,747.57 | | | | | 941,747.57 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 501,005,819.09 | 906,919,656.89 | 28,277,783.77 | 3,811,756.77 | 1,112,891.32 | 1,441,127,907.84 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 62,644,955.58 | 351,224,701.70 | 16,827,172.68 | 1,585,789.48 | 893,284.08 | 433,175,903.52 |
| 2.本期增加金额 | 7,279,404.70 | 36,137,050.24 | 1,805,674.45 | 321,562.14 | 1,934.64 | 45,545,626.17 |
| (1) 计提 | 7,279,404.70 | 36,137,050.24 | 1,805,674.45 | 321,562.14 | 1,934.64 | 45,545,626.17 |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 69,924,360.28 | 387,361,751.94 | 18,632,847.13 | 1,907,351.62 | 895,218.72 | 478,721,529.69 |
| 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 | 431,081,458.81 | 519,557,904.95 | 9,644,936.64 | 1,904,405.15 | 217,672.60 | 962,406,378.15 |
| 2.期初账面价值 | 437,419,115.94 | 527,085,675.19 | 11,438,818.25 | 2,225,967.29 | 213,451.35 | 978,383,028.02 |

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 310,384.81 |

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|----------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 328,159,936.11 | 尚未办理完成 |

其他说明

8、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| TPI 薄膜碳化技术改造 | 5,166,944.44 | | 5,166,944.44 | | | 0.00 |
| PI 膜生产线 | 548,606,233.48 | | 548,606,233.48 | 538,766,177.61 | | 538,766,177.61 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 办公楼及厂房 | 1,252,227.86 | | 1,252,227.86 | 728,503.31 | | 728,503.31 |
| 合计 | 555,025,405.78 | | 555,025,405.78 | 539,494,680.92 | | 539,494,680.92 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------------|------------------|----------------|---------------|------------|----------|----------------|-------------|------|---------------|--------------|----------|--------|
| TPI 薄膜碳化技术改造 | 571,430,000.00 | 0.00 | 5,166,944.44 | | | 5,166,944.44 | 0.90% | | 5,166,944.44 | 5,166,944.44 | 5.23% | 金融机构贷款 |
| PI 膜生产线 | 600,000,000.00 | 538,766,177.61 | 9,840,055.87 | | | 548,606,233.48 | 91.43% | | 11,888,046.52 | 3,043,951.42 | 5.17% | 其他 |
| 办公楼及厂房 | 2,000,000.00 | 728,503.31 | 1,465,472.12 | 941,747.57 | | 1,252,227.86 | 62.61% | | | | | 其他 |
| 合计 | 1,173,430,000.00 | 539,494,680.92 | 16,472,472.43 | 941,747.57 | 0.00 | 555,025,405.78 | -- | -- | 17,054,990.96 | 8,210,895.86 | | -- |

9、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 专用设备 | 444,333.53 | 423,713.99 |
| 合计 | 444,333.53 | 423,713.99 |

其他说明：

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 其他 | 合计 |
|----------|---------------|----------------|-------|------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 40,325,978.35 | 103,775,922.84 | | 217,969.30 | 35,554,884.57 | 179,874,755.06 |
| 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 | 40,325,978.35 | 103,775,922.84 | | 217,969.30 | 35,554,884.57 | 179,874,755.06 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 5,685,769.83 | 38,207,121.67 | | 217,012.13 | 3,897,585.34 | 48,007,488.97 |
| 2.本期增加 金额 | 435,445.32 | 2,667,088.16 | | 957.17 | 888,872.04 | 3,992,362.69 |
| (1) 计提 | 435,445.32 | 2,667,088.16 | | 957.17 | 888,872.04 | 3,992,362.69 |
| | | | | | | |
| 3.本期减少 金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 6,121,215.15 | 40,874,209.83 | | 217,969.30 | 4,786,457.38 | 51,999,851.66 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | 5,075,444.80 | | | | 5,075,444.80 |
| 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 | | 5,075,444.80 | | | | 5,075,444.80 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面 价值 | 34,204,763.20 | 57,826,268.21 | | | 30,768,427.19 | 122,799,458.60 |
| 2.期初账面 | 34,640,208.52 | 60,493,356.37 | | 957.17 | 31,657,299.23 | 126,791,821.29 |

| | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|
| 价值 | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

11、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|---------------------------|--------------|--------------|--|--|--------|--|--|--------------|
| 高介电聚酰亚胺与二氧化钛薄膜的制作 | 1,080,106.08 | 1,955,455.94 | | | | | | 3,035,562.02 |
| 可溶性聚酰亚胺与石墨烯的制作 | 708,475.79 | 1,747,638.03 | | | | | | 2,456,113.82 |
| 半加成法制作微细线路技术 | 3,417,283.10 | | | | | | | 3,417,283.10 |
| 超薄芯片的柔性封装技术 | 5,932,203.50 | | | | | | | 5,932,203.50 |
| 防离子迁移的组合物及制备方法、无胶基材及制备方法 | 2,967,409.94 | 1,976,374.62 | | | | | | 4,943,784.56 |
| 一种对柔性印刷线路板起支撑加强作用的补强板 | 4,785,098.46 | 4,770,284.69 | | | | | | 9,555,383.15 |
| 微电子级超薄（12.5μm 以下）聚酰亚胺薄膜技术 | 5,473,723.62 | 1,905,810.03 | | | | | | 7,379,533.65 |
| 柔性多层（量子）碳基薄膜材料 | 4,414,223.12 | 794,588.56 | | | | | | 5,208,811.68 |
| 柔性封装基板用碱显影感光阻焊油墨技术 | 1,544,649.51 | 1,502,743.80 | | | | | | 3,047,393.31 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|--|--|--|--|--|---------------|
| 柔性封装基板用化学镀镍磷合金技术 | 1,573,655.15 | 1,431,638.95 | | | | | | 3,005,294.10 |
| 微细凹印涂布法中聚酰亚胺膜厚的控制技术研究 | 2,439,862.93 | | | | | | | 2,439,862.93 |
| 一种聚酰亚胺薄膜表面粗化液制备方法 | 4,790,955.22 | | | | | | | 4,790,955.22 |
| 合计 | 39,127,646.42 | 16,084,534.62 | | | | | | 55,212,181.04 |

其他说明

12、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------|--------------|--------|-----------|--------|--------------|
| 土地租赁费 | 889,648.60 | | 11,284.26 | | 878,364.34 |
| 厂房治理工程 | 611,799.80 | | 76,474.99 | | 535,324.81 |
| 合计 | 1,501,448.40 | | 87,759.25 | | 1,413,689.15 |

其他说明

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 23,111,785.43 | 3,433,256.61 | 23,183,714.10 | 3,444,373.77 |
| 递延收益 | 14,122,011.93 | 2,118,301.79 | 15,500,910.38 | 2,325,136.56 |
| 合计 | 37,233,797.36 | 5,551,558.40 | 38,684,624.48 | 5,769,510.33 |

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 5,551,558.40 | | 5,769,510.33 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 16,055,303.27 | 16,055,303.27 |
| 合计 | 16,055,303.27 | 16,055,303.27 |

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2017 | | | |
| 2018 | 37,471.50 | 37,471.50 | |
| 2019 | 8,262,947.70 | 8,262,947.70 | |
| 2020 | 3,881,777.88 | 3,881,777.88 | |
| 2021 | 3,873,106.19 | 3,873,106.19 | |
| 合计 | 16,055,303.27 | 16,055,303.27 | -- |

其他说明：

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 450,000,000.00 | 470,000,000.00 |
| 合计 | 450,000,000.00 | 470,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

2016年3月24日，本公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订了《额度借款合同》，借款额度为160,000,000.00元，截至2017年06月30日止，本公司使用额度内借款160,000,000.00元。

2016年8月23日、9月27日，本公司与中国工商银行股份有限公司深圳喜年支行签订了《流动资金借款合同》，借款额度分别为70,000,000.00元、80,000,000.00元，借款期限为一年。

2016年8月12日，本公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订了《综合授信合同》，综合授信额度为90,000,000.00元，额度使用期限自2016年8月12日至2017年8月12日；2016年8月15日、8月22日本公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行分别签订了单笔借款额度为30,000,000.00元的《流动资金贷款借款合同》，借款期限为一年。

2017年5月12日，本公司与宁波银行股份有限公司深圳分行签订了《流动资金借款合同》，借款额度为80,000,000.00元，使用期限自2017年6月6日至2018年6月6日，借款期限为一年。

15、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 20,375,670.82 | 24,116,221.98 |
| 1-2年（含2年） | 5,295,286.19 | 3,362,916.15 |
| 2-3年（含3年） | 2,442,756.60 | 2,454,862.66 |
| 2-3年（含4年） | | 322,726.21 |
| 合计 | 28,113,713.61 | 30,256,727.00 |

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

应付账款期末余额主要系应付货款及购建长期资产款项，期末超过1年的大额应付账款主要系应付设备工程尾款及保证金。

16、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 156,596.96 | 122,689.29 |
| 1-2年以内（含2年） | 443,761.84 | 566,796.87 |
| 2-3年以内（含3年） | 385,049.06 | 428,195.88 |
| 合计 | 985,407.86 | 1,117,682.04 |

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

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

| | | | | |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 5,510,483.70 | 28,212,300.29 | 28,421,112.71 | 5,301,671.28 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 2,472,732.74 | 2,472,732.74 | |
| 合计 | 5,510,483.70 | 30,685,033.03 | 30,893,845.45 | 5,301,671.28 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 5,510,483.70 | 26,164,780.31 | 26,373,592.73 | 5,301,671.28 |
| 2、职工福利费 | | 771,079.20 | 771,079.20 | |
| 3、社会保险费 | | 584,231.48 | 584,231.48 | |
| 其中：医疗保险费 | | 416,888.74 | 416,888.74 | |
| 工伤保险费 | | 80,485.62 | 80,485.62 | |
| 生育保险费 | | 86,857.12 | 86,857.12 | |
| 4、住房公积金 | | 692,209.30 | 692,209.30 | |
| 合计 | 5,510,483.70 | 28,212,300.29 | 28,421,112.71 | 5,301,671.28 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 2,385,504.22 | 2,385,504.22 | |
| 2、失业保险费 | | 87,228.52 | 87,228.52 | |
| 合计 | | 2,472,732.74 | 2,472,732.74 | |

其他说明：

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

本公司当月计提的薪酬于次月20日前发放。

18、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|--------------|
| 企业所得税 | | 2,048,676.76 |
| 个人所得税 | 56,923.24 | 59,760.22 |
| 城市维护建设税 | 98,122.43 | 76.67 |
| 城镇土地使用税 | 195,867.62 | 338,277.61 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 教育费附加 | 70,087.49 | 54.76 |
| 房产税 | 2,014,849.04 | 3,422,248.22 |
| 合计 | 2,435,849.82 | 5,869,094.24 |

其他说明：

19、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 465,411.11 | 230,577.77 |
| 短期借款应付利息 | 659,367.72 | 631,270.84 |
| 合计 | 1,124,778.83 | 861,848.61 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

20、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 预提水、电、气等费用 | 2,930,204.89 | 2,202,559.05 |
| 押金保证金 | 268,000.00 | 268,000.00 |
| 认证及绿化 | 50,950.00 | 49,750.00 |
| 快递及运费等 | 135,191.85 | 549,752.64 |
| 维修费 | 29,950.00 | 29,950.00 |
| 其它 | 60,297.00 | 50,977.60 |
| 合计 | 3,474,593.74 | 3,150,989.29 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

期末金额较大的其它应付款：

| 单位名称 | 性质或内容 | 金额 |
|------|-------|----|
| | | |

| | | |
|-----------------|----|--------------|
| 广东电网公司东莞供电局 | 电费 | 2,235,236.64 |
| 广东电网公司深圳供电局 | 电费 | 538,442.52 |
| 深圳市天翔劳务派遣服务有限公司 | 押金 | 200,000.00 |
| 有发物流有限公司 | 运费 | 130,188.00 |
| 东莞市松山湖供水有限公司 | 水费 | 99,560.73 |
| 合计 | | 3203427.89 |

21、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 110,000,000.00 | 140,000,000.00 |
| 保证借款 | 220,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合计 | 330,000,000.00 | 170,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

2012年5月23日，本公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订了《固定资产借款合同》，借款金额80,000,000.00元，借款期限为6年，本期已偿还本金10,000,000.00元，累计偿还60,000,000.00元。

2013年9月10日，本公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订了《固定资产借款合同》，借款金额400,000,000.00元，借款期限为5年，同日将广东丹邦位于广东省东莞市松山湖科技产业园区北部工业城土地使用权作为抵押物，与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订了编号为抵借2013固0337南山《抵押合同》。已取得200,000,000.00元的贷款，本期已偿还本金30,000,000.00元，累计偿还90,000,000.00元。

2016年11月29日，本公司与中国工商银行股份有限公司深圳喜年支行签订了《固定资产借款合同》，借款额度为200,000,000.00元，借款期限为5年。同日将本公司房产松坪山高新宿舍32栋作为抵押物，与中国工商银行股份有限公司深圳喜年支行签订了编号为0400000017-2016年喜年(抵)字0173号《最高额抵押合同》。截止2017年6月30日，已取得200,000,000.00元的贷款。

其他说明，包括利率区间：

单位：万元

| 贷款单位 | 借款 起始日 | 借款 到期日 | 币种 | 年利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|------------------|-----------|-----------|-----|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | | | | 原币金额 | 本币金额 | 原币金额 | 本币金额 |
| 中国建设银行深圳 科苑支行 | 2012.6.27 | 2018.6.26 | RMB | 浮动 | 2,000.00 | 2,000.00 | 3,000.00 | 3,000.00 |
| 中国建设银行深圳 科苑支行 | 2013.9.10 | 2018.9.9 | RMB | 6.72 | 11,000.00 | 11,000.00 | 14,000.00 | 14,000.00 |
| 中国工商银行侨城 西街支行 | 2017.1.4 | 2022.1.3 | RMB | 浮动 | 20,000.00 | 20,000.00 | 0.00 | 0.00 |

22、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 15,500,910.38 | | 1,378,898.45 | 14,122,011.93 | 政府补助 |
| 合计 | 15,500,910.38 | | 1,378,898.45 | 14,122,011.93 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|---------------|----------|--------------|------|---------------|-------------|
| FPC 挠性线路板污水处理改扩建工程拨款 | 565,673.24 | | 10,746.24 | | 554,927.00 | 与资产相关 |
| 02 专项课题经费 | 12,075,141.72 | | 1,174,127.01 | | 10,901,014.71 | 与资产相关 |
| 技术中心建设项目 | 2,860,095.42 | | 194,025.20 | | 2,666,070.22 | 与资产相关 |
| 合计 | 15,500,910.38 | | 1,378,898.45 | | 14,122,011.93 | -- |

其他说明：

23、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|----------------|----|----------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 365,280,000.00 | | | 182,640,000.00 | | 182,640,000.00 | 547,920,000.00 |

其他说明：

24、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 894,629,628.85 | | 182,640,000.00 | 711,989,628.85 |
| 合计 | 894,629,628.85 | | 182,640,000.00 | 711,989,628.85 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积减少系实施2016年利润分配方案，以每10股转增5股所致。

25、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|---------------|-------------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------------|---------------|
| | | 本期所得 税前发生 额 | 减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益 | 减：所得税 费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -2,301,438.24 | 94,449.66 | | | 94,449.66 | | -2,206,988.58 |
| 外币财务报表折算差额 | -2,301,438.24 | 94,449.66 | | | 94,449.66 | | -2,206,988.58 |
| 其他综合收益合计 | -2,301,438.24 | 94,449.66 | | | 94,449.66 | | -2,206,988.58 |

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：

26、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 40,679,210.12 | | | 40,679,210.12 |
| 合计 | 40,679,210.12 | | | 40,679,210.12 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

27、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 371,273,485.27 | 354,426,496.86 |
| 调整后期初未分配利润 | 371,273,485.27 | 354,426,496.86 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 11,623,164.06 | 24,589,944.57 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 985,276.17 |
| 应付普通股股利 | 2,556,956.87 | 6,757,679.99 |
| 期末未分配利润 | 380,339,692.46 | 371,273,485.27 |

调整期初未分配利润明细：

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

28、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 147,556,731.46 | 90,596,077.94 | 104,944,350.93 | 61,469,823.76 |
| 其他业务 | 1,775,688.05 | 69,167.23 | 1,456,607.07 | 77,326.97 |
| 合计 | 149,332,419.51 | 90,665,245.17 | 106,400,958.00 | 61,547,150.73 |

29、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|------------|
| 城市维护建设税 | 1,372,613.28 | 441,289.41 |
| 教育费附加 | 980,438.07 | 315,206.73 |
| 房产税 | 2,264,441.94 | |
| 土地使用税 | 195,867.62 | |
| 印花税 | 61,859.90 | |
| 合计 | 4,875,220.81 | 756,496.14 |

其他说明：

根据企业会计准则要求，本年度将原计入管理费用的印花税、土地使用税、房产税重分类至税金及附加科目。

30、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 工资薪酬 | 715,644.38 | 1,297,554.09 |
| 快递费、运输费 | 812,954.28 | 1,952,672.34 |
| 办公、房租、水电费 | 148,456.07 | 154,357.74 |
| 差旅费 | 8,064.49 | 160,854.43 |
| 其他费用 | 34,390.18 | 141,262.10 |
| 合计 | 1,719,509.40 | 3,706,700.70 |

其他说明：

31、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|--------------|---------------|---------------|
| 研发支出 | 5,142,645.54 | 7,986,944.78 |
| 工资薪酬 | 7,415,963.56 | 7,486,488.76 |
| 折旧 | 4,297,014.16 | 2,393,519.71 |
| 无形资产摊销 | 3,992,362.69 | 3,093,537.41 |
| 办公费、水电费 | 1,302,416.69 | 1,955,563.16 |
| 咨询及中介费 | 1,009,556.13 | 545,140.72 |
| 税金 | | 2,171,859.13 |
| 维修保养、物业清洁费 | 589,243.65 | 552,357.08 |
| 快递费、运输费、出车费等 | 183,740.29 | 233,276.67 |
| 差旅费 | 555,074.14 | 717,898.87 |
| 业务招待费 | 264,264.31 | 313,743.77 |
| 其他 | 1,862,481.76 | 1,821,029.57 |
| 非公开发行费用 | 172,301.89 | 266,641.51 |
| 合计 | 26,787,064.81 | 29,538,001.14 |

其他说明：

32、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 11,298,754.85 | 11,175,288.19 |
| 减：利息收入 | 274,587.60 | 635,498.14 |
| 汇兑损益 | 6,243,152.98 | -9,759,817.67 |
| 手续费 | 168,336.44 | 67,870.28 |
| 合计 | 17,435,656.67 | 847,842.66 |

其他说明：

33、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-----------|------------|
| 一、坏账损失 | 98,092.36 | 424,995.67 |
| 合计 | 98,092.36 | 424,995.67 |

其他说明：

34、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|------|--------------|--------------|-------------------|
| 政府补助 | 5,109,198.45 | 1,170,247.36 | 5,109,198.45 |
| 其它 | 1,334.01 | 79,160.27 | 1,334.01 |
| 合计 | 5,110,532.46 | 1,249,407.63 | 5,110,532.46 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------------------------|------|------|------|----------------|------------|--------------|--------------|-----------------|
| 递延收益分 摊 | | | | | | 1,378,898.45 | 1,170,247.36 | 与资产相关 |
| 东莞市科学 技术局项目 补助资金 | | | | | | 2,012,300.00 | | 与收益相关 |
| 深圳科创委 项目资助款 | | | | | | 1,696,000.00 | | 与收益相关 |
| 专利资助及 节约用水奖 励 | | | | | | 22,000.00 | | 与收益相关 |
| | | | | | | | | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 5,109,198.45 | 1,170,247.36 | -- |

其他说明：

35、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|----|------------|-------|-------------------|
| 其它 | 358,602.02 | | 358,602.02 |
| 合计 | 358,602.02 | | 358,602.02 |

其他说明：

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 1,098,348.60 | 1,212,736.35 |
| 递延所得税费用 | -217,951.93 | -19,897.99 |
| 合计 | 880,396.67 | 1,192,838.36 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 12,503,560.73 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,875,534.11 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -942,740.06 |
| 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 | -52,397.38 |
| 所得税费用 | 880,396.67 |

其他说明

37、其他综合收益

详见附注七、25 其他综合收益。

38、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 3,730,300.00 | |
| 利息收入 | 277,176.28 | 635,511.16 |
| 往来款 | 1,829,409.70 | 1,247,661.97 |
| 其他 | 19,430.00 | 101,482.03 |
| 合计 | 5,856,315.98 | 1,984,655.16 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 付现管理费用、销售费用 | 5,662,457.96 | 7,394,673.10 |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 手续费及其他 | 262,961.68 | 251,745.20 |
| 合计 | 5,925,419.64 | 7,646,418.30 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 11,623,164.06 | 9,636,340.23 |
| 加：资产减值准备 | 98,092.36 | 424,995.67 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 45,545,626.17 | 43,044,153.89 |
| 无形资产摊销 | 3,992,362.69 | 3,093,537.41 |
| 长期待摊费用摊销 | 87,759.25 | 11,284.26 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 11,298,754.85 | 11,175,288.19 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 217,951.93 | -19,897.99 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 2,457,537.15 | -18,978,495.79 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -53,471,520.65 | 8,202,038.80 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -5,593,739.96 | -50,445,050.97 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 16,255,987.85 | 6,144,193.70 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 169,680,029.98 | 240,320,018.31 |
| 减：现金的期初余额 | 173,770,331.94 | 292,956,734.71 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -4,090,301.96 | -52,636,716.40 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 169,680,029.98 | 173,770,331.94 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 其中：库存现金 | 142,579.28 | 46,138.24 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 169,537,450.70 | 240,273,880.07 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 166,620,029.98 | 170,710,331.94 |

其他说明：

期末，货币资金中3,060,000.00元信用证保证金及保函保证金使用受限。

40、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|--------------|
| 货币资金 | 3,060,000.00 | 信用证保证金及保函保证金 |
| 固定资产 | 8,081,744.53 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 30,879,408.61 | 抵押借款 |
| 合计 | 42,021,153.14 | -- |

其他说明：

41、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|----------|----------------|
| 货币资金 | -- | -- | 23,446,109.24 |
| 其中：美元 | 2,836,216.67 | 6.77440 | 19,213,667.27 |
| 港币 | 667,627.90 | 0.86792 | 579,447.61 |
| 日元 | 60,395,046.00 | 0.060485 | 3,652,994.36 |
| 应收账款 | -- | -- | 310,030,265.32 |
| 其中：美元 | 45,713,608.34 | 6.77440 | 309,682,593.78 |
| 港币 | 97,773.50 | 0.86792 | 84,859.58 |
| 日元 | 4,345,076.57 | 0.060485 | 262,811.96 |
| 应付账款 | | | 8,419,366.16 |
| 其中：美元 | 1,155,886.55 | 6.77440 | 7,830,437.30 |
| 港币 | 253,982.22 | 0.86792 | 220,436.26 |
| 日元 | 6,092,266.08 | 0.060485 | 368,492.60 |
| 其它应付款 | | | 130,188.00 |
| 其中：港币 | 150,000.00 | 0.86792 | 130,188.00 |

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

合并范围内丹邦香港的记账本位币为港币，期末报表折算方法为：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或即期汇率的近似汇率折算。外币财务报表折算产生的差额在合并报表利润表-其他综合收益。

八、合并范围的变更

1、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：

公司于2017年4月28日召开第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于拟投资设立全资子公司深圳光明丹邦科技有限公司的议案》，公司以自有资金出资人民币 10,000万元，拟在深圳市光明新区投资设立全资子公司深圳光明丹邦科技有限公司，截至报告期末该子公司已取得深圳市市场监督管理局颁发的《营业执照》。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------|-------|-----|------|---------|----|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 广东丹邦科技有限公司 | 东莞市 | 东莞市 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 丹邦科技(香港)有限公司 | 香港 | 香港 | 商业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 深圳光明新区丹邦科技有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

根据公司2016年4月20日第三届董事会第七次会议通过审议通过的《关于注销全资子公司丹邦科技(香港)有限公司的议案》，同意注销全资子公司丹邦香港。截止2017年6月30日止，尚处于注销中。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具为货币资金。金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司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。

本公司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。

1.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 | | | | 合计 |
|-----------|------------------------|---------|---------------------|----------|---------------------|
| | 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 | |
| 货币资金 | | | 169680029.98 | | 169680029.98 |
| 应收账款 | | | 296247750.96 | | 296247750.96 |
| 其他应收款 | | | 3061758.03 | | 3061758.03 |
| 其他流动资产 | | | 84916434.52 | | 84916434.52 |
| 合计 | | | 553905973.49 | | 553905973.49 |

接上表：

| 金融资产项目 | 期初余额 | | | | 合计 |
|-----------|------------------------|---------|---------------------|----------|---------------------|
| | 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 | |
| 货币资金 | | | 173770331.94 | | 173770331.94 |
| 应收账款 | | | 265763231.98 | | 265763231.98 |
| 其他应收款 | | | 6502318.29 | | 6502318.29 |
| 其他流动资产 | | | 72005365.93 | | 72005365.93 |
| 合计 | | | 518041248.14 | | 518041248.14 |

(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 | | 合计 |
|-----------|------------------------|---------------------|---------------------|
| | 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 | |
| 短期借款 | | 450000000 | 450000000 |
| 应付账款 | | 28113713.61 | 28113713.61 |
| 应付利息 | | 1124778.83 | 1124778.83 |
| 其他应付款 | | 3474593.74 | 3474593.74 |
| 长期借款 | | 330000000 | 330000000 |
| 合计 | | 812713086.18 | 812713086.18 |

接上表：

| 金融负债项目 | 期初余额 | | 合计 |
|--------|------------------------|----------------|----------------|
| | 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 | |
| 短期借款 | | 470,000,000.00 | 470,000,000.00 |

| | | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 应付账款 | 30,256,727.00 | 30,256,727.00 |
| 应付利息 | 861,848.61 | 861,848.61 |
| 其他应付款 | 3,150,989.29 | 3,150,989.29 |
| 长期借款 | 170,000,000.00 | 170,000,000.00 |
| <u>合计</u> | <u>674,269,564.90</u> | <u>674,269,564.90</u> |

2.信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，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，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司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，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，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。本公司无因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司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。同时基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2017年 6 月 30 日，本公司前五大客户的应收款占本公司应收款项总额78.97%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融工具的账面金额。本公司没有提供可能令本公司承受信用风险的担保。

3.流动风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

4.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。

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

(2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司的主要经营位于境外市场，销售业务以美元为主结算，对国外销售业务约占主营业务的95%以上，对国外销售业务以外币结算，本公司已确认的外币资产和负债及未来的

外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）存在外汇风险。相关金融工具主要包括：以外币计价的货币资金、应收账款、预收账款、应付账款等。

截止2017年6月30日，外币金融工具折算成人民币的金额列示详见附注七、41.外币货币性项目所述。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------|-----|------------------------------|---------------|--------------|---------------|
| 深圳丹邦投资集团有限公司 | 深圳 | 投资兴办实业、功能性高分子材料及其它材料的技术开发与销售 | 90,000,000.00 | 30.03% | 30.03% |

本企业的母公司情况的说明

刘萍持有丹邦投资集团100.00%的股份，系本公司最终控制方。

本企业最终控制方是刘萍。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益之说明。。

3、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------------|-----------------|
| 谭芸 | 最终控制方之配偶 |
| 深圳典邦科技有限公司(以下简称典邦科技) | 同一控股股东 |
| 广东东邦科技有限公司(以下简称东邦科技) | 关联方(与公司同一最终控制方) |

其他说明

4、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------------|--------|-----------|-----------|
| 深圳丹邦投资集团有限公司 | 厂房 | 17,142.84 | 18,000.00 |

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 丹邦投资集团 | 160,000,000.00 | 2016年07月05日 | 2019年07月04日 | 否 |
| 刘萍 | 160,000,000.00 | 2016年07月05日 | 2019年07月04日 | 否 |
| 刘萍 | 180,000,000.00 | 2016年08月23日 | 2019年12月31日 | 否 |
| 刘萍 | 200,000,000.00 | 2016年05月11日 | 2019年03月03日 | 否 |
| 丹邦投资集团 | 200,000,000.00 | 2016年05月11日 | 2019年03月03日 | 否 |
| 刘萍 | 90,000,000.00 | 2016年08月12日 | 2019年08月12日 | 否 |
| 丹邦投资集团 | 80,000,000.00 | 2012年06月27日 | 2020年06月26日 | 否 |
| 刘萍 | 400,000,000.00 | 2013年09月17日 | 2018年09月17日 | 否 |
| 丹邦投资集团 | 400,000,000.00 | 2013年09月17日 | 2018年09月17日 | 否 |
| 刘萍 | 200,000,000.00 | 2016年11月29日 | 2022年06月28日 | 否 |
| 丹邦投资集团 | 200,000,000.00 | 2016年11月29日 | 2022年06月28日 | 否 |
| 丹邦投资集团 | 80,000,000.00 | 2016年12月22日 | 2018年12月22日 | 否 |

关联担保情况说明

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|------------|-----------|----------|-----------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 广东东邦科技有限公司 | 28,784.28 | 2,870.23 | 28,784.28 | 1,439.21 |

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2017年6月30日止，本公司无需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年6月30日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 193,673,329.36 | 100.00% | 5,279,142.27 | 2.73% | 188,394,187.09 | 220,120,095.73 | 100.00% | 4,029,835.56 | 1.83% | 216,090,260.17 |
| 合计 | 193,673,329.36 | 100.00% | 5,279,142.27 | 2.73% | 188,394,187.09 | 220,120,095.73 | 100.00% | 4,029,835.56 | 1.83% | 216,090,260.17 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

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

| | | | |
|---------|----------------|--------------|--------|
| 1 年以内小计 | 100,955,237.26 | 5,047,761.84 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 493,881.89 | 49,388.20 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 606,640.73 | 181,992.23 | 30.00% |
| 合计 | 102,055,759.88 | 5,279,142.27 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 内容 | 账面余额 | 坏帐准备 |
|------|---------------|------|
| 内部往来 | 91,617,569.48 | |
| 合计 | 91,617,569.48 | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,249,306.71 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|----------------|------|---------------|--------------|
| 第一名 | 子公司 | 89,282,249.59 | 1年以内 | 46.10% | |
| 第二名 | 非关联方 | 30,011,692.50 | 1年以内 | 15.50% | 1,500,584.63 |
| 第三名 | 非关联方 | 17,612,354.74 | 1年以内 | 9.09% | 880,617.74 |
| 第四名 | 非关联方 | 13,456,878.17 | 1年以内 | 6.95% | 672,843.91 |
| 第五名 | 非关联方 | 13,032,239.40 | 1年以内 | 6.73% | 651,611.97 |
| 合计 | | 163,395,414.40 | | 84.37% | 3,705,658.25 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 281,102,991.26 | 100.00% | 125,787.40 | 0.04% | 280,977,203.86 | 318,356,980.89 | 100.00% | 108,837.39 | 0.03% | 318,248,143.50 |
| 合计 | 281,102,991.26 | 100.00% | 125,787.40 | 0.04% | 280,977,203.86 | 318,356,980.89 | 100.00% | 108,837.39 | 0.03% | 318,248,143.50 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 11,164.00 | 558.20 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 29,620.28 | 2,962.03 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 50,000.00 | 15,000.00 | 30.00% |
| 5 年以上 | 107,267.17 | 107,267.17 | 100.00% |
| 合计 | 198,051.45 | 125,787.40 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

| 内容 | 账面余额 | 坏帐准备 |
|---------|----------------|------|
| 内部往来 | 278,239,656.79 | |
| 应收出口退税款 | 2665283.02 | |
| 合计 | 280,904,939.81 | |

(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 16,950.01 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 内部往来 | 278,239,656.79 | 311,941,808.16 |
| 应收出口退税款 | 2,665,283.02 | 6,167,201.20 |
| 代付电费 | 56,821.45 | 72,209.36 |
| 员工借款 | 62,000.00 | 96,532.17 |
| 押金 | 79,230.00 | 79,230.00 |
| 合计 | 281,102,991.26 | 318,356,980.89 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------|-------|----------------|-------|------------------|-----------|
| 广东丹邦科技有限公司 | 内部往来 | 278,239,656.79 | 1 年以内 | 98.98% | |
| 应收出口退税款 | 出口退税 | 2,665,283.02 | 1 年以内 | 0.95% | |
| 熊武 | 员工借款 | 50,000.00 | 2-3 年 | 0.02% | 15,000.00 |
| 深圳华侨城大酒店有限公司 | 押金 | 20,000.00 | 5 年以上 | 0.01% | 20,000.00 |
| 深圳威尼斯酒店 | 押金 | 20,000.00 | 5 年以上 | 0.01% | 20,000.00 |
| 合计 | -- | 280,994,939.81 | -- | 99.97% | 55,000.00 |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,068,165,107.98 | | 1,068,165,107.98 | 1,068,165,107.98 | | 1,068,165,107.98 |
| 合计 | 1,068,165,107.98 | | 1,068,165,107.98 | 1,068,165,107.98 | | 1,068,165,107.98 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 丹邦香港 | 12,196,947.98 | | | 12,196,947.98 | | |
| 广东丹邦 | 1,055,968,160.00 | | | 1,055,968,160.00 | | |
| 合计 | 1,068,165,107.98 | | | 1,068,165,107.98 | | |

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 75,577,918.26 | 37,892,586.39 | 58,423,765.13 | 30,120,728.06 |
| 其他业务 | 1,505,737.18 | | 1,355,099.47 | 37,214.66 |
| 合计 | 77,083,655.44 | 37,892,586.39 | 59,778,864.60 | 30,157,942.72 |

其他说明：

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 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） | 5,109,198.45 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -357,268.01 | |
| 减：所得税影响额 | 712,789.57 | |
| 合计 | 4,039,140.87 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.69% | 0.0212 | 0.0212 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.45% | 0.0138 | 0.0138 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 净利润 | | 净资产 | |
|------------------|---------------|--------------|------------------|------------------|
| | 本期发生额 | 上期发生额 | 期末余额 | 期初余额 |
| 按中国会计准则 | 11,623,164.06 | 9,636,340.23 | 1,678,721,542.85 | 1,669,560,886.00 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额： | | | | |

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

√ 适用 □ 不适用

境外会计准则名称：

单位：元

| | 净利润 | | 净资产 | |
|------------------|---------------|--------------|------------------|------------------|
| | 本期发生额 | 上期发生额 | 期末余额 | 期初余额 |
| 按中国会计准则 | 11,623,164.06 | 9,636,340.23 | 1,678,721,542.85 | 1,669,560,886.00 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额： | | | | |

深圳丹邦科技股份有限公司

2017年8月24日