



广东坚朗五金制品股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人白宝鲲鹏、主管会计工作负责人孙知及会计机构负责人(会计主管人员)庞超声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及未来的经营计划和经营目标，并不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，请投资者注意投资风险。公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，描述了未来经营中可能面临的风险以及公司发展战略及近期的经营目标，敬请广大投资者注意查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 214,360,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	49
第七节 优先股相关情况.....	56
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	57
第九节 公司治理.....	66
第十节 公司债券相关情况.....	72
第十一节 财务报告.....	73
第十二节 备查文件目录.....	191

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、坚朗股份、坚朗五金	指	广东坚朗五金制品股份有限公司
坚宜佳	指	广东坚宜佳五金制品有限公司
海贝斯	指	深圳坚朗海贝斯智能科技有限公司
深圳海贝斯	指	深圳市海贝斯智能科技有限公司
北京坚朗	指	北京坚朗五金制品有限公司
欧超建材	指	北京欧超建材有限公司
印度坚朗	指	坚朗五金（印度）私人有限公司
越南坚朗	指	越南坚朗有限责任公司
香港坚朗	指	广东坚朗五金制品（香港）股份有限公司
印尼坚朗	指	坚朗五金印尼有限责任公司
马来西亚坚朗	指	坚朗（马来西亚）有限公司
宁波新安东	指	宁波新安东密封保温系统有限公司
坚信实业	指	东莞市坚信实业投资有限公司
幸源实业	指	东莞市幸源实业投资有限公司
坚守实业	指	东莞市坚守实业投资有限公司
坚朗秦泰	指	广东坚朗秦泰机电窗控系统有限公司
坚朗科兴	指	宁波坚朗科兴精密制造有限公司
君和睿通	指	深圳市君和睿通科技股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
保荐机构、安信证券	指	安信证券股份有限公司
会计师	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本报告期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	坚朗五金	股票代码	002791
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东坚朗五金制品股份有限公司		
公司的中文简称	坚朗五金		
公司的外文名称（如有）	Guangdong KinLong Hardware Products Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	KinLong		
公司的法定代表人	白宝鲲		
注册地址	广东省东莞市塘厦镇大坪坚朗路 3 号		
注册地址的邮政编码	523722		
办公地址	广东省东莞市塘厦镇大坪坚朗路 3 号		
办公地址的邮政编码	523722		
公司网址	http://www.kinlong.com		
电子信箱	dsb@kinlong.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	殷建忠	韩爽
联系地址	广东省东莞市塘厦镇大坪坚朗路 3 号	广东省东莞市塘厦镇大坪坚朗路 3 号
电话	0769-82955232	0769-82955232
传真	0769-87947885	0769-87947885
电子信箱	dsb@kinlong.com	dsb@kinlong.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	914419007520851901
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

备注：报告期内，公司对原营业执照、组织机构代码证、税务登记证完成“三证合一”的登记手续，新的营业执照统一社会信用代码为：914419007520851901。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层
签字会计师姓名	谢军、叶庚波

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
安信证券股份有限公司	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元	潘祖祖、龙望志	2016 年 3 月 29 日-2018 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2016 年	2015 年	本年比上年 增减	2014 年
营业收入（元）	2,708,163,074.48	2,326,730,345.69	16.39%	2,025,335,059.63
归属于上市公司股东的净利润（元）	253,179,075.55	210,747,699.62	20.13%	215,287,093.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	241,598,372.93	206,704,652.57	16.88%	213,314,724.65
经营活动产生的现金流量净额（元）	237,563,776.46	141,604,382.87	67.77%	33,904,373.72
基本每股收益（元/股）	1.25	1.24	0.81%	1.27

稀释每股收益（元/股）	1.25	1.24	0.81%	1.27
加权平均净资产收益率	11.79%	16.62%	-4.83%	20.41%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末 增减	2014 年末
总资产（元）	3,065,809,041.12	1,964,441,734.05	56.07%	1,667,808,910.79
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,478,707,723.71	1,373,530,055.93	80.46%	1,162,757,590.97

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	455,956,509.59	728,305,469.29	781,803,898.15	742,097,197.45
归属于上市公司股东的净利润	-1,294,445.69	97,206,696.23	88,575,968.15	68,690,856.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-564,728.88	92,599,689.80	84,873,930.09	64,689,481.92
经营活动产生的现金流量净额	-98,124,418.19	23,935,286.53	-21,437,346.74	333,190,254.86

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

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-994,926.88	-565,179.25	-255,565.61	
计入当期损益的政府补助（与企业	11,754,979.51	6,626,943.00	1,853,520.02	

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)				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-804,236.73	-1,263,781.72	739,448.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,617,621.09			
减：所得税影响额	1,876,705.89	753,520.10	360,959.17	
少数股东权益影响额（税后）	116,028.48	1,414.88	4,075.10	
合计	11,580,702.62	4,043,047.05	1,972,368.50	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、主营业务

本公司主要从事中高端建筑门窗幕墙五金系统及金属构配件等相关产品的研发、生产和销售，是国内建筑五金行业的大型企业，系国内规模最大的门窗幕墙五金生产企业之一。通过以客户需求为导向，通过品牌、客户资源、销售渠道以及生产能力的共享，公司形成了以建筑门窗幕墙五金为核心的多品种产品体系，并延伸至门控五金系统、不锈钢护栏构配件、智能家居及其他建筑五金产品。

报告期内，公司主营业务没有发生变化，公司产品综合竞争力得到较大提高，公司主营业务的稳健度和盈利能力进一步提升。

2、行业地位

凭借多年的沉淀和积累，本公司在产品设计能力、生产规模、技术水平、销售服务等方面均处于行业先进水平。公司相关产品广泛应用于国内外著名建筑物，包括：国家体育馆（鸟巢）、国家大剧院、上海中心大厦、上海迪士尼景观桥、乌镇互联网国际会展中心、广州新白云机场、深圳平安金融中心、杭州国际博览中心、重庆江北国际机场、香港西九龙文化区戏曲中心、阿联酋哈利法塔（迪拜塔）、巴西圣保罗体育馆、沙特利雅得地铁等。本公司作为目前国内最大的门窗幕墙五金企业之一，定位于中高端市场。在国内中高端点支承玻璃幕墙构配件和不锈钢护栏构配件领域具备较强的竞争优势，行业地位突出。

3、所处行业情况

建筑五金行业是与国民经济和社会发展关系密切的重要产业，在城镇化建设中具有较强的稳健性及不可替代性。建筑五金行业具有资金技术密集、规模效益显著、市场容量巨大等特点，是带动金属材料、机械制造等产业发展的重要力量。建筑五金产品包括门窗五金、门控五金、点支承玻璃幕墙构配件、不锈钢护栏构配件和水暖五金等。

建筑五金作为传统的建筑材料，有着悠久的发展历史，是一个具有长久生命周期的行业，伴随着建筑业的发展而稳步发展。特别在19世纪以后，随着金属材料的普遍使用和社会生活的需要，建筑五金得以迅速发展。目前，随着建筑五金对于现代建筑的重要意义得到越来越多的认识，建筑五金产品已从单一品种向系列化发展，在选材上已由传统的铜合金、低碳钢等扩展到锌合金、铝合金、不锈钢、塑胶、玻璃钢及各种复合材料，在生产工艺上也已由原来的半手工、半机械操作发展为半自动或全自动的机械流水线生产。

在城镇化的背景下，我国建筑业的持续快速发展为建筑五金带来了巨大的发展契机，市场空间巨

大，行业发展前景广阔。但是我国建筑五金企业的发展普遍起步较晚，目前还属于比较零散的制造业，生产厂家众多，产品质量参差不齐。一方面，大量的中小五金企业广泛分布在全国各区域市场；另一方面，本土大型五金企业开始涌现，通过自身积累和行业内并购而不断做强做大，行业整合发展趋势明显。未来在建筑五金大的行业背景下，我国门窗幕墙五金向着中高端方向发展，对中高端的大型五金制造企业将迎来发展的契机。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	主要系增加对君和睿通的投资所致
固定资产	同比增加 57.31%，主要系厂房和办公楼完工，从在建工程转入所致
无形资产	无重大变化
在建工程	同比减少 75.25%，主要系厂房和办公楼完工结转至固定资产所致
应收账款	同比增长 15.74%，主要系销售增长和宏观经济整体流动性趋紧、下游行业资金面偏紧所致

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

1、行业知名的品牌形象及杰出的工程业绩

经过多年品牌建设，本公司拥有的“坚朗”、“坚宜佳”、“海贝斯”品牌已经成为建筑五金行业的著名品牌。在行业内赢得了较高的知名度和美誉度，产品广泛应用于国内外著名建筑中，如：国家体育馆（鸟巢）、国家大剧院、上海中心大厦、上海迪士尼景观桥、乌镇互联网国际会展中心、广州新白云机场、深圳平安金融中心、杭州国际博览中心、重庆江北国际机场、香港西九龙文化区戏曲中心、阿联酋哈利法塔（迪拜塔）、巴西圣保罗体育馆、沙特利雅得地铁等。

2、高水平的技术研发及检测试验能力

经过多年的技术积累和工艺开发，本公司的生产技术水平已处于行业先进水平，建立了以市场为中心的研发机制。本公司还拥有通过国家合格评定认可委员会（CNAS）认可的检测实验室，依托强大的技术研

发及检测实力，公司积极参与主参编国标、行标及地方标准100多项。本公司于2009年被认定为高新技术企业并于2012年通过复审，2015年9月30日再次通过高新技术企业认定评审。2014年被授予“省级企业技术中心”。2015年被授予“广东省建筑构配件工程技术研究中心”。2015年被授予“国家知识产权优势企业”。2016年“预应力整体张拉结构关键技术创新与应用”项目获得国家科学技术进步奖二等奖。

3、高效规范的现代化管理体系

建筑五金属于离散为主的制造业，具有产品应用面广、产品种类繁多、定制产品占比高、客户和订单相对分散等特点。本公司以信息化的深度应用为基础，依靠柔性化的生产管理、专业稳定的管理团队、不断完善的管理流程，经过多年沉淀和积累而形成的高效规范的现代化管理体系已成为国内其他建筑五金企业难以复制的竞争优势。

4、强大的营销能力

坚朗五金定位于大型建筑五金集成供应商，以“制造+服务”的全链条销售模式不断满足客户需求和市场变化。以顾客需求为导向、自建营销渠道，直接面对客户提供产品和技术服务。报告期内，公司继续提升自身销售服务能力，截至报告期末，销售系统人员约3200人，国内销售办事处增至353个，国外销售办事处31个。国内市场开发方面，公司在巩固门窗五金系统及点支承玻璃幕墙构配件产品的市场领先地位的基础上，充分利用销售渠道的共享，通过品牌带动，不断扩大门控五金系统市场，新增胶条、智能家居等产品线。国际化是公司发展的重要战略组成部分，公司继续加强海外市场营销网络建设，扩大中东地区市场份额，积极开发印度、越南、马来西亚、印度尼西亚等新兴市场。报告期内，海外营业收入同比增长27.28%。

5、系统集成产品供应及专业化的技术服务

随着房地产行业集中度的不断提高，马太效应催生的以坚朗五金为代表的大型五金集成供应商出现，五金行业向着“制造+服务”的方向发展。

（1）系统集成产品供应。

公司产品线丰富，涵盖门窗五金系统、门控五金系统、点支承玻璃幕墙构配件、不锈钢护栏构配件以及卫浴挂件、高档门锁等其他建筑五金产品，基本可满足工程项目所需的各类型建筑五金的订单需求。本公司依托其强大的生产设计能力，快速响应的生产管理水平，能够为客户提供一站式的采购服务，不仅可以保证产品质量，而且可以大大降低客户通过多个供应商采购的繁琐性。

（2）专业化的技术服务

公司将专业化技术服务配置于整个销售过程中：售前，经过技术服务人员、研发人员与客户充分沟

通，使目标工程项目实现最佳技术方案；售中，通过技术培训、详尽的产品安装说明，让客户方便安装、使用；售后，通过回访、客户满意度调查等形式保持与客户良好的关系。

6、资本市场优势

公司是目前为止国内建筑五金集成供应商中唯一一家A股上市的公司，公司依托资本市场，可以通过发行股份、债券等多种方式为企业的发展壮大寻求资金支持，选择生产、销售与我们现有模式存在互补和高度协同的品类和行业进行关联产业的并购，继续扩大和延伸公司产品线，将公司打造成为建筑五金行业的持续领导者。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

近年来随着国家对节能减排的倡导、推动产业转型升级步伐的加快，加上人们对环保及生活质量的要求提高，中高端建筑五金市场需求持续扩大。公司于2016年3月29日成功登陆资本市场后，品牌形象明显增强，亦极大地促进公司业务拓展。受宽松的信贷政策和国家稳增长政策措施的不断落地，房地产开发投资和基础设施投资回暖，进一步促进建筑五金市场需求稳定增长。报告期内，公司凭借销售渠道布局 and 丰富公司产品线等优势，持续加大对业务创新、技术和产品研发等的投入，经营业绩同比实现稳定增长，实现营业收入27.08亿元，同比增长16.39%，实现归属于上市公司股东的净利润25,317.91万元，同比增长20.13%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润24,159.84万元，同比增长16.88%。

2016年度三大主要工作：

1.持续完善营销管理体系，夯实企业良性发展基础。报告期内，公司持续加强销售渠道建设，并且建立对销售渠道支持体系的一体化管理，创新建立了订单、仓储、售后、技术的立体管理模式，大大简化销售流程，进一步释放销售渠道的生产力。

2.加快实施多品牌战略。报告期内，在原有“坚朗”、“坚宜佳”、“海贝斯”品牌的基础上，新增加“新安东”、“秦泰”等品牌，新品牌的加入，将更加丰富产品线，拓宽盈利空间，进一步奠定建筑五金集成供应商的领导地位。

3.持续完善优化信息化建设，推动互联网+制造战略。报告期，公司充分利用上市募集信息化专项资金的有利时机，在前期信息化的基础上，推动了SRM系统、CRM二期优化系统等系统的上线，以及大力推动子公司的信息化建设，初步实现了公司级信息化布局，大大提升了管理效率，并为未来的发展奠定了坚实的信息化平台基础。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,708,163,074.48	100%	2,326,730,345.69	100%	16.39%
分行业					
建筑五金业	2,702,925,049.68	99.81%	2,321,695,953.90	99.78%	16.42%
其他业务	5,238,024.80	0.19%	5,034,391.79	0.22%	4.04%
分产品					
门窗五金系统	1,748,463,614.08	64.56%	1,562,231,187.86	67.14%	11.92%
点支承玻璃幕墙 构配件	366,686,106.42	13.54%	304,525,377.00	13.09%	20.41%
门控五金系统	272,807,036.10	10.07%	227,513,855.91	9.78%	19.91%
其他建筑五金产 品	199,751,347.05	7.38%	120,384,665.92	5.17%	65.93%
不锈钢护栏构配 件	115,216,946.03	4.26%	107,040,867.21	4.60%	7.64%
其他业务	5,238,024.80	0.19%	5,034,391.79	0.22%	4.04%
分地区					
国内	2,366,275,555.60	87.38%	2,058,117,377.01	88.46%	14.97%
国外	341,887,518.88	12.62%	268,612,968.68	11.54%	27.28%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减
分行业						
建筑五金业	2,702,925,049.68	1,614,779,570.92	40.26%	16.42%	15.01%	0.74%
分产品						
门窗五金系统	1,748,463,614.08	980,337,596.39	43.93%	11.92%	10.05%	0.95%
点支承玻璃幕 墙构配件	366,686,106.42	248,024,709.16	32.36%	20.41%	19.20%	0.69%

门控五金系统	272,807,036.10	169,473,612.52	37.88%	19.91%	15.37%	2.45%
分地区						
国内	2,366,275,555.60	1,394,770,318.83	41.06%	14.97%	13.43%	0.81%
国外	341,887,518.88	220,009,252.09	35.65%	27.28%	26.13%	0.59%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
建筑五金业	销售量	万套	4,109.92	3,635.62	13.05%
	生产量	万套	4,135.01	3,739.00	10.59%
	库存量	万套	724.25	699.16	3.59%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
建筑五金业	主营业务	1,614,402,311.04	99.98%	1,404,086,135.78	100.00%	14.98%
其他业务	其他业务	377,259.88	0.02%	0.00	0.00%	100.00%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比	金额	占营业成本比	

			重		重	
门窗五金系统	主营业务成本	980,337,596.39	60.71%	890,827,497.22	63.45%	10.05%
门控五金系统	主营业务成本	169,473,612.52	10.50%	146,899,952.24	10.46%	15.37%
点支承玻璃幕墙构配件	主营业务成本	248,024,709.16	15.36%	208,082,251.38	14.82%	19.20%
不锈钢护栏构配件	主营业务成本	79,097,839.62	4.90%	74,103,563.14	5.28%	6.74%
其他建筑五金产品	主营业务成本	137,468,553.35	8.51%	84,172,871.80	5.99%	63.32%
其他业务	其他业务成本	377,259.88	0.02%	0.00	0.00%	100.00%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内，本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 12 户，新增 5 家合并主体，详见本附注九“在其他主体中的权益”公司：

公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	持股比例 (%)	取得方式
宁波新安东密封保温系统有限公司	浙江宁波	浙江宁波	RMB20,000,0000	60	非同一控制下企业合并
广东坚朗泰泰机电窗控系统有限公司	广东江门	广东江门	RMB20,000,0000	51	设立
宁波坚朗科兴精密制造有限公司	浙江宁波	浙江宁波	RMB20,000,0000	51	设立
坚朗（马来西亚）有限公司	马来西亚	马来西亚	USD263,200	100	设立
坚朗五金印尼有限责任公司	印尼	印尼	USD230,000	100	设立

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	112,068,722.69
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	4.14%

前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%
--------------------------	-------

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	37,640,442.56	1.39%
2	客户 2	19,869,769.94	0.73%
3	客户 3	19,695,323.71	0.73%
4	客户 4	17,539,346.26	0.65%
5	客户 5	17,323,840.22	0.64%
合计	--	112,068,722.69	4.14%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	246,883,200.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.05%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	88,747,689.94	6.49%
2	供应商 2	43,552,242.91	3.18%
3	供应商 3	39,629,385.84	2.90%
4	供应商 4	37,530,039.55	2.74%
5	供应商 5	37,423,841.76	2.74%
合计	—	246,883,200.00	18.05%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	545,231,550.34	443,758,700.38	22.87%	系本期增加人员数量和扩大销售点所致
管理费用	241,246,627.62	205,636,134.87	17.32%	系本期人员增长所致
财务费用	-9,299,299.78	2,857,541.77	-425.43%	系利息收入增加，及汇兑收益增加

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

中高端建筑五金更注重系统化、个性化设计，兼顾功能性和装饰性，在节能环保、安全便利等方面的表现更为优异。

公司自设立以来专注于建筑五金领域，形成了包括技术方案体系、产品开发设计、生产工艺革新、产品试验与检测等较为完整的技术研发体系。经过多年的发展，公司积累了丰富的研发经验，形成独特的技术优势，具备多项专利和核心技术。公司的技术与研发水平处于行业先进水平。

2016年“预应力整体张拉结构关键技术创新与应用”项目获得国家科学技术进步奖二等奖。公司持续增加研发投入，用于提升节能环保性能、高端表面处理水平、结构设计多样化，满足门窗幕墙多种功能性需求、研发大跨度、非传统的点支承玻璃幕墙。并且持续加大对智能家居、管道管廊等新产品类别的研发投入，丰富产品线，围绕建筑五金的多元化，增强抗风险能力和提升盈利能力，各项目均按立项计划稳步开展，将对提升技术水平、提高客户满意度、扩大市场占有率起到积极作用。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	898	846	6.15%
研发人员数量占比	11.26%	11.24%	0.02%
研发投入金额（元）	103,124,955.26	82,159,669.49	25.52%
研发投入占营业收入比例	3.81%	3.53%	0.28%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,653,657,818.58	2,111,647,200.77	25.67%
经营活动现金流出小计	2,416,094,042.12	1,970,042,817.90	22.64%

经营活动产生的现金流量净额	237,563,776.46	141,604,382.87	67.77%
投资活动现金流入小计	3,681,087.06	1,521,019.00	142.01%
投资活动现金流出小计	366,314,239.05	98,323,265.96	272.56%
投资活动产生的现金流量净额	-362,633,151.99	-96,802,246.96	274.61%
筹资活动现金流入小计	1,103,028,799.73	191,405,252.52	476.28%
筹资活动现金流出小计	356,923,595.49	182,205,366.63	95.89%
筹资活动产生的现金流量净额	746,105,204.24	9,199,885.89	8,009.94%
现金及现金等价物净增加额	621,078,139.67	54,026,787.14	1,049.57%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额比上年增加67.77%，主要系本期货款回收增加所致；

2、投资活动产生的现金流量净额比上年增加274.61%，主要系本期购买理财产品、对外投资增加及办公楼厂房投入增加所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额比上年增加8009.94%，主要系公司上市募集资金到位所致；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、非主营业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	953,558,303.53	31.10%	331,028,675.79	16.85%	14.25%	报告期内上市募集资金增加所致
应收账款	550,008,107.08	17.94%	475,226,139.75	24.19%	-6.25%	
存货	519,938,161.67	16.96%	465,026,092.02	23.67%	-6.71%	
长期股权投资	23,750,000.00	0.77%	0.00	0.00%	0.77%	主要系增加对君和睿通的投资所致

固定资产	468,975,216.01	15.30%	298,112,815.22	15.18%	0.12%	主要系厂房和办公楼完工，从在建工程转入所致
在建工程	29,811,160.86	0.97%	120,429,644.55	6.13%	-5.16%	主要系厂房和办公楼完工结转至固定资产所致
短期借款	0.00	0.00%	106,463,308.65	5.42%	-5.42%	

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	4,594,495.77	保函保证金

五、投资状况分析

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016 年	发行上市	88,353.60	39,251.61	39,251.61	0.00	0.00	0.00%	49,101.99	公司尚未使用的其他募集资金均存放于募集资金专户	0.00
合计	--	88,353.60	39,251.61	39,251.61	0.00	0.00	0.00%	49,101.99	--	0.00

募集资金总体使用情况说明

(一) 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东坚朗五金制品股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]384号）文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）53,590,000股，其中新股发行44,360,000股，老股转让9,230,000股，每股发行价格为人民币21.57元，本次公司发行新股募集资金总额为人民币956,845,200.00元，扣除发行费用人民币73,309,200.46元，实际募集资金净额为人民币883,535,999.54元，已于2016年3月24日存入公司募集资金账户。上述资金到位情况也经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具瑞华验字[2016]48260005号验资报告。

(二) 募集资金使用情况

自2016年3月24日募集资金到账后，2016年度实际使用募集资金392,516,113.24元，其中：补充流动资金360,000,000.00元；置换预先投入募投项目的自筹资金25,409,776.24元（信息化系统升级改造项目7,588,881.00元，高性能门窗及门控五金系统扩产项目14,044,647.54元，不锈钢建筑构配件扩产项目3,776,247.70元；报告期内“信息化系统升级改造项目”募投项目支出7,106,337.00元。

(三) 募集资金结余情况

截至2016年12月31日，募集资金余额为496,620,244.30元（包括尚未使用募集资金的余额、累计收到的银行存款利息及银行短期理财产品收益扣除银行手续费等的净额）。其中：募集资金专户存储余额276,620,244.30元，银行短期理财产品余额220,000,000.00元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
信息化系统升级改造项目	否	1,922.00	1,922.00	1,469.52	1,469.52	76.46%	—	0.00	是	否
高性能门窗及门控五金系统扩产项目	否	37,977.74	37,977.74	1,404.46	1,404.46	3.70%	—	0.00	否	否
不锈钢建筑构配件扩产项目	否	9,453.86	9,453.86	377.62	377.62	3.99%	—	0.00	否	否
企业研发中心项目	否	3,000.00	3,000	0.00	0.00	0.00%	—	0.00	否	否
补充流动资金	否	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	100.00%	2016年04月30日	0.00	是	否
承诺投资项目小计	—	88,353.60	88,353.60	39,251.60	39,251.60	—	—		—	—
超募资金投向										
不适用										
合计	—	88,353.60	88,353.60	39,251.60	39,251.60	—	—	0	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于广东坚朗五金制品股份有限公司以自筹资金预先投入募									

	投项目的鉴证报告》(瑞华核字【2016】48260039 号)。截至 2016 年 3 月 25 日止,公司投入“信息化系统升级改造项目”的自筹资金为 758.89 万元,投入“高性能门窗及门控五金系统扩产项目”的自筹资金为 1404.46 万元,投入“不锈钢建筑构配件扩产项目”的自筹资金为 377.62 万元。上述预先投入的自筹资金共计 2540.97 万元,2016 年 8 月 23 日,公司召开第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》,同意公司以首次公开发行募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 2,540.97 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2016 年 12 月 31 日,公司尚未使用的募集资金余额为 49,662.02 万元(包括累计收到的银行存款利息及银行短期理财产品收益扣除银行手续费等的净额),存放于募集资金专户以及购买银行理财产品。募集资金将继续用于募集资金投资项目的建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况☐ 适用 ☒ 不适用**七、主要控股参股公司分析**☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东坚宜佳五金制品有限公司	子公司	金属构件、不锈钢制品、装饰五金制品、门窗五金配件、橡胶制品、护栏配件、钢拉杆、锁具、门锁、幕墙材料	2,000 万元	127,118,103.32	15,551,108.27	117,221,289.63	-2,120,214.68	-410,101.63
深圳坚朗海贝斯智能科技有限公司	子公司	智能锁具的生产 and 销售	2,000 万元	70,161,523.48	38,444,074.86	105,247,427.81	4,360,803.50	4,060,533.02

报告期内取得和处置子公司的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
坚朗（马来西亚）有限公司	设立	投入期，主要是开拓海外市场
坚朗五金印尼有限责任公司	设立	投入期，主要是开拓海外市场
宁波新安东密封保温系统有限公司	非同一控制下企业合并	投入期，设立期较短，产生效益较小

广东坚朗泰泰机电窗控系统有限公司	设立	新成立
宁波坚朗科兴精密制造有限公司	设立	新成立

主要控股参股公司情况说明

2016 年 12 月 16 日，公司与深圳市君和睿通科技股份有限公司签订投资协议，以 23,750,000 元对其进行增资，取得君和睿通增资后 20%股份，本公司已于 2016 年 12 月 26 日支付投资款。2017 年 1 月 13 日，君和睿通已办理股权变更工商登记手续，君和睿通主要经营范围为楼宇对讲、智能家居、智慧社区的设计、开发、生产、销售及技术咨询，本次投资有利于公司进一步延伸智能家居产业的产品线。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业格局和趋势

门窗幕墙五金作为建筑五金的重要类别与建筑业密切相关，其市场需求主要依托于建筑业的发展当前全球建筑市场保持平稳增长，建筑五金市场需求旺盛，印度、俄罗斯、巴西、波兰以及美国等国将成为建筑业增长的主要阵地。新兴国家建筑市场快速发展，将超越发达国家，在全球市场占据更大份额。

我国新建建筑市场为门窗幕墙五金提供了巨大的市场空间。2015年我国房屋建筑竣工面积73.57亿平方米，约需配套门窗18.39亿平方米，按目前约1.5平方米门窗用一套五金系统来测算，所需门窗五金12.26亿套。同时给点支承玻璃幕墙五金、门控五金、卫浴五金、门锁等产品带来广阔的市场。

同时随着存量房地产的日益扩大和高能耗建筑的改造，存量建筑的修缮市场已经逐步显示出巨大的市场空间，未来，中高端门窗五金的市场容量在整个门窗五金市场的占比将逐步提高。

在新一轮的投资带动下，智能家居、管道管廊等新产品的需求将会进一步扩大，公司根据建筑市场的变化，积极开发配套产品，丰富产品线，围绕建筑五金的多元化，增强抗风险能力和提升盈利能力。

建筑五金市场未来的格局随着竞争的加剧、生活水平的提高对质量的需求和对品牌意识的觉醒，预计未来将进一步走向高端化、品牌化、集中化发展。这将给品牌、渠道网络、质量控制、产品研发、资金等方面具有明显优势的企业带来更多的发展红利和发展空间，企业间发展水平差距将进一步拉大，行业整合将会不断涌现。

2、公司整体发展战略与目标

公司以改善人类居住环境为使命，秉承“尊重科学、共存共赢、持续创新、至诚守信”的核心价值观，

坚持“全力发掘顾客价值、提升顾客满意度，持续增强企业的核心竞争力，用卓越管理实现卓越绩效，对股东、对员工、对社会负起责任，让坚朗成为世界级品牌的建筑五金配件供应商”的经营理念，专注于中高端建筑五金的研发、制造和销售，致力于为客户提供高品质的建筑五金产品。

公司将以股票公开发行上市和募集资金投资项目实施为契机，进一步规范公司法人治理结构，建立现代化企业经营管理体系；以产品研发创新为基础，通过品牌、客户资源、销售渠道以及生产能力的共享，实施以门窗幕墙五金为核心的产品发展战略，为客户提供建筑五金的系统解决方案；以销售渠道的建设为基础，实施立足国内市场、积极开拓国际市场的营销战略，加强对国内二三线城市以及海外市场的开发，扩大公司市场份额和品牌影响力；以信息化系统改造为基础，实施信息化集成应用为核心的现代化管理战略，满足公司规模不断扩大对管理能力提升的需求，实现公司成为世界最大的建筑五金配件集团之一的战略目标。

3、公司近期的发展战略及经营目标

公司主要业务的经营目标具体为：巩固并扩大公司在门窗五金系统及点支承玻璃幕墙构配件领域的国内市场领先地位，继续提高相关产品的收入和利润规模；积极发展门控五金系统、不锈钢护栏构配件产品，提升相关产品的生产能力、市场份额和品牌美誉度，扩大公司收入和利润增长点；战略性发展智能家居、管道管廊、卫浴挂件、门锁等其他建筑五金产品，丰富产品结构，拓展公司长远发展空间。通过向上游产业延伸，降低供应链成本，保障稳定供应能力，拓宽盈利空间。

（一）提高竞争能力计划

1.1、品牌培育计划

随着建筑五金行业整合的推进以及市场竞争的加剧，品牌已成为企业核心竞争力的集中体现。公司将以《关于加快我国工业企业品牌建设的指导意见》（工信部科[2011]114号）为指导，以品牌培育体系实施指南和评价指南为行动准则，在拥有广东省名牌、广东省著名商标和中国驰名商标的基础上，持续增强品牌培育能力，提升品牌价值和地位，扩大“坚朗”、“坚宜佳”、“海贝斯”等品牌在建筑五金领域的影响。

1.2、产品开发与技术创新计划

作为国内领先的建筑五金产品及服务的供应商，产品开发能力和技术创新一直是公司持续发展的根本动力。公司未来两年产品开发和技术创新计划包括：

（1）持续加大研发投入，加强技术人才的培养和引进，提升研发部门的设备配置，完善研发的信息化应用，增强公司的综合研发实力；

（2）与国内外有关科研机构、大学进行产学研合作，通过外部引入或共同开发丰富公司的研发成果；

(3) 加大对工艺装备、材料应用、生产设备自动化、产品性能检测仪器等方面的基础研究与开发；

(4) 以门窗幕墙五金为核心进行多品种的产品开发，加强对门窗五金系统、门控五金系统、点支承玻璃幕墙构配件、不锈钢护栏构配件、智能家居、管道管廊、卫浴挂件、门锁等相关建筑五金产品的开发力度。

1.3、信息化建设计划

借助“信息化系统升级改造项目”的实施，加大公司IT基础架构、信息安全建设，提升公司信息安全和信息系统服务水平。公司将立足于未来发展需求，在对公司现有的ERP、CRM、HR、PDM、BI、SRM等信息系统实施升级改造的基础上，以ORACLE产品平台为基础，不断的引入、开发、优化公司信息系统基础架构及完善补充现有软件相关功能模块，解决好离散、长链条建筑行业属性问题，促进大团队业务协同和效率的提升，使客户、人、财、物、产品等企业资源信息高度整合，进一步提高公司对运作过程的计划、控制、组织和协调能力，提升公司管理水平。

1.4、人力资源计划

为实现企业发展目标，公司对各层次人才的需求将日益突出。公司将坚持“以人为本”的宗旨，从“选、育、用、留”等多方面采取措施优化人力资源配置，建立高素质的人力资源队伍。

(1) 实施高端人才引进战略，未来公司将继续加大对技术研发、管理、市场营销、金融等专业人才的引进，快速弥补公司规模扩张带来的人才缺口并保持一定的储备；

(2) 加大人才培养的力度，通过与国内外相关专业的高校、研究机构合作以及公司内部交流学习等，开展各种形式的培训教育，增强员工整体素质，提升公司的管理水平和技术水平；

(3) 继续完善员工招聘、考核、奖惩、晋升等劳动用工制度，为员工提供良好的用人机制和广阔的发展空间；

(4) 建设有特色的企业文化，丰富员工业余生活，形成良好的工作和文化生活氛围，增强员工的企业归属感与凝聚力。

(二) 市场和业务开拓计划

在市场开发方面，公司将继续巩固门窗五金系统及点支承玻璃幕墙构配件产品的市场领先地位，同时利用销售渠道的共享，通过品牌带动，深入开拓并扩大门控五金系统、不锈钢护栏构配件市场、智能家居市场、管廊配件市场。在深入发掘国内市场同时，公司还将积极拓展海外市场，提高公司品牌的国际影响力。

2.1、国内市场开拓计划

公司将结合房地产调控政策导向，密切关注国内住宅建筑、商用建筑、公共建筑市场的变化。在稳步

发展现有市场基础上，公司将积极开发保障房建设、高耗能既有建筑等存量市场改造、管道管廊等基建市场等新的市场机遇，确保一线城市市场，积极拓展二三线城市市场。

2.2、国际市场开拓计划

国际化是公司发展的重要战略部分。公司将进一步加强海外市场营销网络建设，巩固扩大中东、东南亚等地区市场份额，积极开发印度、越南、印尼、马来西亚等潜力巨大的新兴市场。借助国家“一带一路”大战略的有利时机，积极在海外设立子公司和参加各类国际展会，进一步提高公司海外市场的销售规模和品牌的国际影响力。

4、经营中可能存在的风险

（1）下游行业波动的影响

建筑五金企业直接受下游建筑业的影响，而建筑业的发展与房地产业紧密相关。根据国家统计局公布的数据，近三年国内房地产开发投资增速分别为10.5%、1.0%和6.9%。

国内房地产开发投资增速的降低，一方面使得建筑五金市场整体需求的增长速度放缓；另一方面也加快了房地产行业的整合和房地产市场集中度的提升。房地产市场集中度的提升带来了建筑五金市场需求结构的变化，并使得建筑五金市场在整体需求增速放缓的背景下，中高端产品的市场需求仍保持较高的增长速度。

本公司作为国内建筑五金生产行业的大型企业，产品主要面向中高端市场。2014-2016年本公司营业收入年复合增长率为15.63%，显示建筑五金中高端市场需求仍然保持较快增长。如果国内房地产开发投资增速进一步下降，仍将对公司产品的市场需求造成负面影响。

（2）经营规模扩大的管理风险

公司专注于建筑五金产品的研发、生产和销售。建筑五金行业具有的产品应用面广、产品种类丰富、定制产品占比高、客户和订单相对分散的特点使得管理能力成为决定公司行业竞争力的关键因素之一。尽管公司已建立规范高效的管理体系，在“多品种、多客户、多订单”的生产经营与客户管理方面积累了丰富的经验，但随着公司规模持续扩大，客户服务将更加广泛，技术创新要求将加快，组织结构和管理体系将向更有效率的方向发展，公司经营决策和风险控制难度将增加。如公司的组织管理体系和人力资源不能满足资产规模扩大后对管理制度和管理团队的要求，公司的生产经营和业绩提升将受到一定影响。

（3）应收账款余额较大且增长较快带来的风险

近三年年末，公司应收账款余额分别为36,387.88万元、47,522.61万元和55,000.81万元，占近三年营业收入的比例分别为17.97%、20.42%和20.31%；应收账款账面价值占总资产比例分别为21.82%、24.19%和17.94%。公司面临一定的应收账款余额较大且增长较快的风险。

(4) 新市场开拓对业务可持续性增长的风险

为适应国内外城镇化全面发展的趋势，公司大力拓展营销网络，在国内外主要城市增设销售联络点，报告期末公司销售联络点384个。公司的销售联络点已覆盖全国重要地级（县级）城市和境外重点销售区域。营销联络点的拓展，提高了公司产品的市场渗透力，促进了公司产品的销售，增强了公司的发展后劲。未来公司将紧跟国内外城镇化发展趋势，进一步完善公司营销网络。

如果新市场的业务拓展无法达到预期或公司的管理提升无法支持营销网络的扩张，将会带来一定的市场开拓风险，进而影响到公司业务的持续快速增长。

(5) 主要原材料价格波动的风险

公司生产经营所需的主要材料为不锈钢、铝合金、锌合金和零配件。公司采购的零配件材料也主要由不锈钢、铝合金和锌合金构成。近三年不锈钢、铝合金、锌合金和零配件合计占公司生产成本的比重分别66.09%、65.61%和65.76%。不锈钢、铝合金和锌合金价格的波动对公司的经营业绩产生一定的影响。

(6) 并购整合风险

结合公司未来发展战略,公司将进一步加大并购整合力度,但能否通过整合实现并购目的,具有一定不确定性,整合结果可能未能充分发挥并购的协同效应,从而对公司和股东造成损失。未来公司将加强前期深入调研、详细论证相关标的;整合后充分发挥管理、技术、渠道和品牌等多种优势,取长补短,及时建立与融合符合并购标的的企业文化、组织模式和管理制度,充分发挥并购后的协同效应。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016 年 04 月 25 日	电话沟通	个人	询问公司一季度业绩情况
2016 年 05 月 23 日	电话沟通	个人	询问公司募集资金使用情况
2016 年 06 月 24 日	电话沟通	个人	询问公司半年度经营情况
2016 年 06 月 29 日	电话沟通	个人	询问公司 2015 年利润分配方案情况
2016 年 07 月 13 日	实地调研	机构	详见公司于 2016 年 7 月 14 日在巨潮资讯网上披露的投资者关系活动记录表
2016 年 07 月 16 日	电话沟通	个人	询问公司半年度业绩情况
2016 年 08 月 10 日	电话沟通	个人	询问公司募集资金使用情况

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司的利润分配政策未发生变化，仍严格按照《公司章程》相关规定及2014年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司上市后三年股东分红回报规划》执行。

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

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

1、2014年度利润分配情况：本次分配不送红股，不进行现金分红。

2、2015年度利润分配情况：公司以2016年4月17日的总股本214,360,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1.5元（含税），合计派发现金人民币32,154,000.00元，剩下的未分配利润842,665,226.15元结转下一年度。不送红股，不实施资本公积转增股本。

3、2016年度利润分配情况：公司拟以2016年12月31日公司总股本214,360,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利人民币2.5元（含税），合计派发现金人民币53,590,000.00元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本为321,540,000股。剩余未分配利润结转以后年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	53,590,000.00	253,179,075.55	21.17%	0.00	0.00%
2015 年	32,154,000.00	210,747,699.62	15.26%	0.00	0.00%

2014 年	0.00	215,287,093.15	0.00%	0.00	0.00%
--------	------	----------------	-------	------	-------

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☒ 适用 ☐ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.50
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	214,360,000
现金分红总额（元）（含税）	53,590,000.00
可分配利润（元）	1,073,664,301.70
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华审字[2017]48260039 号审计报告，公司 2016 年度实现归属母公司股东净利润 253,179,075.55 元，扣除当年提取的法定盈余公积金 22,180,000.00 元，当年实现可供股东分配利润为 230,999,075.55 元，加上年初未分配利润 874,819,226.15 元，扣除 2015 年度利润分配方案中向股东分配现金股利 32,154,000.00 元，截至 2016 年 12 月 31 日，可供股东分配的利润为 1,073,664,301.70 元。 现拟定公司 2016 年利润分配方案为：拟以公司 2017 年 4 月 20 日的总股本 214,360,000 股为基数，以母公司可供股东分配的利润向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），合计派发现金人民币 53,590,000.00 元；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后公司总股本为 321,540,000 股。剩余未分配利润结转以后年度。	

三、承诺事项履行情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	—	—	—	—	—	—
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	—	—	—	—	—	—
资产重组时所作承诺	—	—	—	—	—	—
首次公开发行或再融资时所作承诺	发行上市前持有公司股份的全体 45 名股东	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理公司发行股票前其直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。	2014 年 02 月 12 日	至承诺履行完毕	正常履行中
	白宝鲲、闫桂林、陈平、白宝萍、王晓丽、殷建忠、赵键、尚德岭、张德凯和杜万明	股份减持承诺	在任职期间每年转让的股份不超过其直接及间接持有公司股份总数的百分之二十五;如不再担任公司上述职务,则在离职后半年内不转让其持有的公司股份;在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。	2014 年 02 月 12 日	至承诺履行完毕	正常履行中
	白宝鲲、闫桂林、陈平、白宝萍、王晓丽、殷建忠、赵键、张德凯和杜万明	股份减持承诺	公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价(公司上市后发生除权除息事项的,上述价格应作相应调整,下同),或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,其所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月。	2014 年 02 月 12 日	2016 年 9 月 30 日	已履行完毕
	白宝鲲、闫桂林、陈平、白宝萍、王晓丽、殷建忠、赵键、张德凯和杜万明	股份减持承诺	其所持公司股票在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于发行价;如超过上述期限拟减持公司股份的,其承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理;其不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	2014 年 02 月 12 日	至承诺履行完毕	正常履行中
			若违反上述股票锁定期承诺,其将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行股票锁定期承诺向公司股东和社会公众投资者道歉,并将在符合法律、			

	发行上市前持有公司股份的全体 45 名股东	股份减持承诺	法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内购回违规卖出的股票，且自购回完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期 3 个月。若其因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，其将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户。如果因其未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，其将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。	2014 年 04 月 18 日	至承诺履行完毕	正常履行中
	坚朗五金	稳定股价承诺	1、公司股票挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续二十个交易日公司股票收盘价均低于其上一个会计年度未经审计的每股净资产情形时，公司将在不会导致本公司的股权分布不符合上市条件的前提下以向社会公众股东回购公司部分股票。公司回购股份的价格不超过上一个会计年度经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式，使用的资金金额为上市之日起每十二个月内使用不少于 5,000 万元。但如果股份回购方案实施过程中本公司股价已经不能满足继续实施稳定公司股价措施条件的，可停止实施该方案。 2、自公司股票挂牌上市之日起三年内，若公司新聘任董事、高级管理人员的，公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行本公司上市时董事、高级管理人员已作出的稳定股价措施的相应承诺。3、在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本公司未采取上述稳定股价的具体措施，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。	2014 年 02 月 12 日	至承诺履行完毕	正常履行中
			公司股票挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续二十个交易日公司股票收盘价均低于其上一个会计年度未经审计的每股净资产情形时，控股股东将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响公司上市条件的前提下实施以下具体股价稳定措施：			

	白宝鲲	稳定股价承诺	1、控股股东启动股价稳定措施将以增持公司股份的方式进行。如公司在上述需启动股价稳定措施的条件触发后启动了股价稳定措施，控股股东可选择与公司同时启动股价稳定措施或在公司股价稳定措施实施完毕后公司股票收盘价仍低于上一个会计年度末经审计的每股净资产时再行启动股价稳定措施。控股股东将在有关股价稳定措施启动条件成就后三个交易日内提出增持公司股份的方案，在三个交易日内通知公司，公司应按照规定披露控股股东增持股份的计划。在公司披露控股股东增持公司股份计划的三个交易日后，控股股东将按照方案开始实施增持公司股份的计划。但如果公司披露控股股东买入计划后三个交易日内公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件，控股股东可不再实施上述买入公司股份计划。 2、控股股东增持公司股份的价格不高于公司上一会计年度经审计的每股净资产。 3、控股股东用于股份增持的资金为上市之日起每十二个月内不少于 2,000 万元（资金来源为自筹资金，包括但不限于自有资金、质押股票贷款等方式）。但在稳定股价方案实施过程中公司股价已经不满足继续实施稳定股价措施条件的，控股股东可停止实施该方案。 4、在启动股价稳定措施的条件满足时，如控股股东未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，其将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果控股股东未履行上述承诺的，将自前述事项发生之日起停止在公司处领取薪酬及股东分红，直至控股股东按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。	2014 年 02 月 12 日	至承诺履行完毕	正常履行中
			公司股票挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续二十个交易日公司股票收盘价均低于其上一个会计年度末经审计的每股净资产情形时，且公司及控股股东实施完毕股价稳定措施后，公司股票收盘价仍低于上一个会计年度末经审计的每股净资产			

	白宝鲲、闫桂林、陈平、白宝萍、王晓丽、殷建忠、赵键、张德凯、杜万明和黄庭来和孙知	稳定股价承诺	时，其将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响公司上市条件的前提下实施以下具体股价稳定措施： 1、将通过二级市场以竞价交易方式买入公司股份以稳定公司股价。公司应按照规定披露其买入公司股份的计划。在公司披露其买入公司股份计划的三个交易日后，其将按照方案开始实施买入公司股份的计划。但如果公司披露其买入计划后三个交易日内公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件的，其可不再实施上述买入公司股份计划。 2、通过二级市场以竞价交易方式买入公司股份的，买入价格不高于公司上一会计年度经审计的每股净资产。 3、将在股票上市之日起每十二个月内使用不少于其在担任董事、高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬（津贴）累计额的 50% 稳定股价。 4、在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如其未采取上述稳定股价的具体措施，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果其未履行上述承诺的，则其将在前述事项发生之日起 5 个工作日内停止在公司处领取薪酬（津贴）及股东分红（如有），直至其按上述预案内容的相关规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕时为止。	2014 年 02 月 12 日	至承诺履行完毕	正常履行中
	坚朗五金	因信息披露重大违规回购股份、赔偿损失承诺及相关约定	1、如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。本公司将在中国证监会认定有关违法事实的当日进行公告，并在三个交易日内根据相关法律、法规及公司章程的规定召开董事会并发出召开临时股东大会通知，在召开临时股东大会并经相关主管部门批准/核准/备案后启动股份回购措施，回购价格为当时公司股票二级市场价格，且不低于发行价加上同期银行存	2014 年 04 月 18 日	至承诺履行完毕	正常履行中

		束措施	款利息。公司上市后发生除权除息事项的，上述回购价格和回购股份数量应作相应调整。 2、如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。3、若违反上述承诺，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。			
	白宝鲲	因信息披露重大违规回购股份、赔偿损失承诺及相关约束措施	1、如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，控股股东将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，并且控股股东将依法购回公司首次公开发行股票时其公开发售的股份。控股股东将在中国证监会认定有关违法事实的当日通过公司进行公告，并在上述事项认定后 3 个交易日内启动购回事项，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让或要约收购等方式购回公司首次公开发行股票时其公开发售的股份，购回价格为当时公司股票二级市场价格，且不低于发行价加上同期银行存款利息。公司上市后发生除权除息事项的，上述购回价格及购回股份数量应做相应调整。 2、如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，控股股东将依法赔偿投资者损失。3、若违反上述承诺，则将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述购回或赔偿措施向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在公司领取薪酬及股东分红，同时其持有的公司股份将不得转让，直至其按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。	2014 年 04 月 18 日	至承诺履行完毕	正常履行中
	全体董事、监事、高级管	因信息披	1、如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证	2014 年 04	至承诺履	正常履

	理人员（不含孙知）	露重大违规赔偿损失承诺及相应约束措施	券交易中遭受损失的，其将依法赔偿投资者损失。 2、若其违反上述承诺，则将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在公司领取薪酬（或津贴）及股东分红（如有），同时其持有的公司股份（如有）将不得转让，直至其按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。	月 18 日	行完毕	行中
	白宝鲲	股份减持承诺	1、其所持公司股份在锁定期满后两年内将进行减持，锁定期满后第一年减持股份数不超过发行后发行人股份总数的 2.5%，锁定期满后第二年减持股份数不超过发行后发行人股份总数的 2.5%（若公司有送股、转增股本或增发等事项的，上述股份总数应作相应调整）；减持价格不低于发行价（公司上市后发生除权除息事项的，减持价格应作相应调整）。 2、若其未履行上述承诺，其将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行股票锁定期承诺向公司股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内购回违规卖出的股票，且自购回完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期 3 个月。如果其因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，其将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户。如果因其未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，其将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。	2014 年 04 月 18 日	至承诺履行完毕	正常履行中
	闫桂林、陈平、白宝萍和王晓丽	股份减持承诺	1、其所持公司股份在锁定期满后两年内将进行减持，锁定期满后第一年减持股份数不超过发行后发行人股份总数的 1%（若公司有送股、转增股本或增发等事项的，上述股份总数应作相应调整），锁定期满后第二年减持股份数不超过发行后发行人股份总数的 1%；减持价格不低于发行价。 2、若其未履行上述承诺，其将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就	2014 年 04 月 18 日	至承诺履行完毕	正常履行中

			未履行股票锁定期承诺向公司股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内购回违规卖出的股票，且自购回完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期 3 个月。如果其因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，其将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户。如果因其未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，其将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。			
	全体董事、高级管理人员 (不含孙知)	填补被摊 薄即期回 报的措施 及承诺	1、(1) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；(2) 承诺对其职务消费行为进行约束；(3) 承诺不动用发行人资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；(4) 承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩；(5) 承诺如发行人拟进行股权激励，股权激励的行权条件将与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩。 2、发行人董事、高级管理人员已就未履行上述承诺提出如下约束措施： (1) 若承诺人违反上述承诺，则将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述承诺向发行人股东和社会公众投资者道歉。 (2) 在确认承诺人违反上述承诺之日起 5 个工作日内，承诺人停止在发行人处领取薪酬、津贴（如有）及股东分红（如有），同时承诺人持有的发行人股份（如有）不得转让，直至承诺人实际履行承诺或违反承诺事项消除。 (3) 若因非不可抗力原因致使承诺人未履行上述承诺，且又无法提供正当合理之说明的，承诺人因此而获得的收益均归发行人所有，发行人有权要求承诺人于取得收益之日起 10 个工作日内将违反承诺所得收益汇至发行人指定账户。	2016 年 01 月 12 日	至承诺履行完毕	正常履行中
			1、本人未投资于任何与公司存在相同或类似业务的公司、企业或经营实体，未经营也未为他人经营与公司相同或类似的业务，本人与公司不存在同业竞争；			

	白宝鲲	避免同业竞争的承诺	2、本人承诺自身不会、并保证将促使本人控制（包括直接控制和间接控制）的除公司及其控股子公司以外的其他经营实体（以下简称“其他经营实体”）不开展与公司相同或类似的业务，不新设或收购从事与公司相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接或可能竞争的业务、项目或其他任何活动，以避免对公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争； 3、本人将不利用对公司的控制关系或其他关系进行损害公司及其股东合法权益的经营活动； 4、本人其他经营实体高级管理人员将不兼任公司之高级管理人员； 5、无论是由本人或本人其他经营实体自身研究开发的、或从国外引进或与他人合作开发的与公司生产、经营有关的新技术、新产品，公司均有优先受让、生产的权利； 6、本人或本人其他经营实体如拟出售与公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利，本人承诺本人自身、并保证将促使本人其他经营实体在出售或转让有关资产或业务时给予公司的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件； 7、若发生第 5、6 项所述情况，本人承诺本人自身、并保证将促使本人其他经营实体尽快将有关新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知公司，并尽快提供公司合理要求的资料，公司可在接到本人或本人其他经营实体通知后三十天内决定是否行使有关优先购买或生产权； 8、如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人承诺本人自身、并保证将促使本人其他经营实体将不与公司拓展后的产品或业务相竞争，可能与公司拓展后的产品或业务产生竞争的，本人自身、并保证将促使本人其他经营实体将按包括但不限于	2012 年 03 月 11 日	至承诺履行完毕	正常履行中
--	-----	-----------	---	------------------	---------	-------

			以下方式退出与公司的竞争：①停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；②停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；③将相竞争的业务纳入到公司经营；④将相竞争的业务转让给无关联的第三方；⑤其他有利于维护公司权益的方式； 9、本人确认相关承诺旨在保障公司全体股东之权益而作出； 10、本人确认每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性； 11、如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给公司及其股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出； 12、承诺自本人签署之日起生效，上述各项承诺在本人作为公司控股股东及实际控制人期间及自本人不再为公司控股股东及实际控制人之日起三年内持续有效且不可变更或撤销。若违反上述承诺，控股股东将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起 5 个工作日内，停止在公司领取薪酬及股东分红，同时控股股东持有的公司股份将不得转让，直至控股股东履行完毕相应承诺为止。			
股权激励承诺	—	—	—	—	—	—
其他对公司中小股东所作承诺	—	—	—	—	—	—
承诺是否按时履行	是					

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

☐ 适用 ☒ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、会计政策变更如下：

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），该文件规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

2、会计估计变更

无

3、核算方法变更

无

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 12 户，新增 5 家合并主体，详见本附注九“在其他主体中的权益”公司：

公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	持股比例 (%)	取得方式
宁波新安东密封保温系统有限公司	浙江宁波	浙江宁波	RMB20,000,0000	60	非同一控制下企业合并
广东坚朗泰泰机电窗控系统有限公司	广东江门	广东江门	RMB20,000,0000	51	设立
宁波坚朗科兴精密制造有限公司	浙江宁波	浙江宁波	RMB20,000,0000	51	设立
坚朗（马来西亚）有限公司	马来西亚	马来西亚	USD263,200	100	设立
坚朗五金印尼有限责任公司	印尼	印尼	USD230,000	100	设立

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	56
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	谢军、叶庚波

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
不适用	—	—	—	—	—	—	—	—
报告期内审批的对外担保额 度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实 际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保 额度合计（A3）		0.00		报告期末实际对外担 保余额合计（A4）		0.00		
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
坚朗海贝斯	不适用	1,700.00	2014 年 06 月 26 日	0.00	一般保证	银行收到 保证人终 止通知后 一个日历 月期间届 满之后终 止	否	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计（B1）		0.00		报告期内对子公司担 保实际发生额合计 （B2）		0.00		
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计（B3）		1,700		报告期末对子公司实 际担保余额合计（B4）		0.00		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日	实际担保	担保类型	担保期	是否履	是否为

	相关公告披露日期		期（协议签署日）	金额			行完毕	关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		1,700		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		0.00		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.00%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0.00				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0.00				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0.00				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

注：公司于 2014 年 6 月 26 日召开董事会审议通过了为子公司坚朗海贝斯向汇丰银行授信提供担保，担保额度为 1,700 万元。该担保事项的担保期以银行收到保证人终止通知后一个日历月期间届满之后终止。

（2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
中国建设银行广东分行	否	保本浮动收益型	22,000	2016 年 05 月 18 日	2016 年 11 月 18 日	保本浮动收益	22,000	0	303.42	303.42	303.42

中国建设银行 广东分行	否	开放式 资产组 合型	22,000	2016年11 月23日	2017年03 月29日	保本 浮动 收益	0	0	183.96	58.34	0
合计			44,000	--	--	--	22,000	0	487.38	361.76	--
委托理财资金来源			公司暂时闲置募集资金								
逾期未收回的本金和收益 累计金额			0.00								
涉诉情况（如适用）			不适用								
委托理财审批董事会公 告披露日期（如有）			2016年05月17日								
委托理财审批股东会公 告披露日期（如有）			不适用								
未来是否还有委托理财 计划			根据公司募集资金使用情况规划								

（2）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

（1）年度精准扶贫概要

（2）上市公司年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——

2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（3）后续精准扶贫计划

2、履行其他社会责任的情况

在业务发展的同时，本公司还积极参与社会公益事业，用企业的绵薄之力持续承担起社会责任。公司在同济大学、哈尔滨工业大学等多所高校设立奖/助学金，并在各地捐建了多所希望小学。迄今为止，坚朗对希望小学的捐建已达十年历程，继 2007 年在湖南捐资援建第一所希望小学后，截至目前坚朗希望小学发展为 31 所。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

☐ 是 ☒ 否

十九、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	170,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	170,000,000	100.00%
3、其他内资持股	170,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	170,000,000	100.00%
其中：境内法人持股	9,007,500	5.30%	0	0	0	0	0	9,007,500	5.30%
境内自然人持股	160,992,500	94.70%	0	0	0	0	0	160,992,500	94.70%
二、无限售条件股份			44,360,000				44,360,000	44,360,000	20.69%
1、人民币普通股			44,360,000				44,360,000	44,360,000	20.69%
三、股份总数	170,000,000	100.00%	44,360,000				44,360,000	214,360,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司完成公开发行新股 44,360,000 股，总股本由 170,000,000 股增加至 214,360,000 股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]384号”文核准，公司公开发行新股不超过 56,690,000 股，其中公司股东公开发售股份不超过 9,230,000 股，经深圳证券交易所《关于广东坚朗五金制品股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2016]155号）同意，公司公开发行的 44,360,000 股新股于 2016 年 3 月 29 日起上市交易；老股东公开发售的 9,230,000 股股票自公司上市之日起锁定 12 个月后上市交易。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

本次公开发行持有人新增股份已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份登记手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

项目	报告期期末	报告期期初
基本每股收益（元/股）	1.25	1.24
稀释每股收益（元/股）	1.25	1.24
归属于公司普通股股东的每股净资产（元）	11.56	8.08

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生 证券名称	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
股票类						
人民币普通股	2016 年 03 月 18 日	21.57 元/股	44,360,000	2016 年 03 月 29 日	44,360,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

报告期内，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]384 号”文核准，公司公开发行新股不超过 56,690,000 股，其中公司股东公开发售股份不超过 9,230,000 股，经深圳证券交易所《关于广东坚朗五金制品股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2016]155 号）同意，公司公开发行的 44,360,000

股新股于 2016 年 3 月 29 日起上市交易；老股东公开发售的 9,230,000 股股票自公司上市之日起锁定 12 个月后上市交易。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 股本结构的变化情况

报告期内，公司公开发行人民币普通股(A 股)44,360,000 股，均为无限售条件股份，公司总股本增加至 214,360,000 股(包含老股转让 9,230,000 股)，具体详见上述：一、股份变动情况。

(2) 资产结构的变化情况

本次发行完成后，公司的总资产和净资产均增加 884,110,281.27 元，资产负债率降低，资本结构进一步优化。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	27,405	年度报告披露日前上一月末普通股 股东总数	28,466	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的 优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售条件的 股份数量	持有限售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
白宝鲲	境内自然人	35.39%	75,859,784	0	75,859,784	0	—	—

闫桂林	境内自然人	8.78%	18,810,090	0	18,810,090	0	—	—
陈平	境内自然人	7.43%	15,916,230	0	15,916,230	0	—	—
白宝萍	境内自然人	7.43%	15,916,230	0	15,916,230	0	—	—
王晓丽	境内自然人	4.05%	8,681,580	0	8,681,580	0	—	—
东莞市幸源实业投资有限公司	境内非国有法人	1.54%	3,309,971	0	3,309,971	0	—	—
东莞市坚信实业投资有限公司	境内非国有法人	1.54%	3,309,971	0	3,309,971	0	—	—
白宝鹏	境内自然人	1.50%	3,215,400	0	3,215,400	0	—	—
殷建忠	境内自然人	1.13%	2,411,550	0	2,411,550	0	—	—
东莞市坚守实业投资有限公司	境内非国有法人	0.89%	1,898,505	0	1,898,505	0	—	—
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有) (参见注 3)		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中,白宝鲲是公司的实际控制人,白宝鲲与白宝萍为兄妹关系,白宝鲲与白宝鹏为兄弟关系,白宝鲲的弟弟白宝鹏的配偶为陈平之妹;殷建忠配偶之父与白宝鲲之父系兄弟关系。白宝鲲实际控制坚信实业、幸源实业、坚守实业。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
			股份种类				数量	
何新海		725,700	人民币普通股				725,700	
胡景		590,651	人民币普通股				590,651	
孙涛		374,700	人民币普通股				374,700	
彭松华		355,600	人民币普通股				355,600	
何旭珍		345,600	人民币普通股				345,600	
周滇		199,400	人民币普通股				199,400	
陈静		190,000	人民币普通股				190,000	
武汉昭融汇利投资管理有限责任公司 一昭融兴盛量化 1 号私募基金		150,000	人民币普通股				150,000	
金聿明		119,200	人民币普通股				119,200	
高秀君		118,700	人民币普通股				118,700	
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		公司未曾知悉前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系及是否存在属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)		不适用						

注释：根据中国证券监督管理委员会于 2016 年 3 月 1 日签发的《关于核准广东坚朗五金制品股份有限公司首次公开发行股票的批复》【证监许可[2016]384 号】，坚朗五金获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）56,690,000 股，其中，公开发行新股 44,360,000 股，公司股东公开发售股份 9,230,000 股，每股发行价格为人民币 21.57 元。

经深圳证券交易所《关于广东坚朗五金制品股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2016】155 号）同意，公司首次公开发行的 44,360,000 股人民币普通股股票自 2016 年 3 月 29 日起在深圳证券交易所上市。

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
白宝鲲	中国	否
主要职业及职务	公司董事长兼总裁	
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	

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

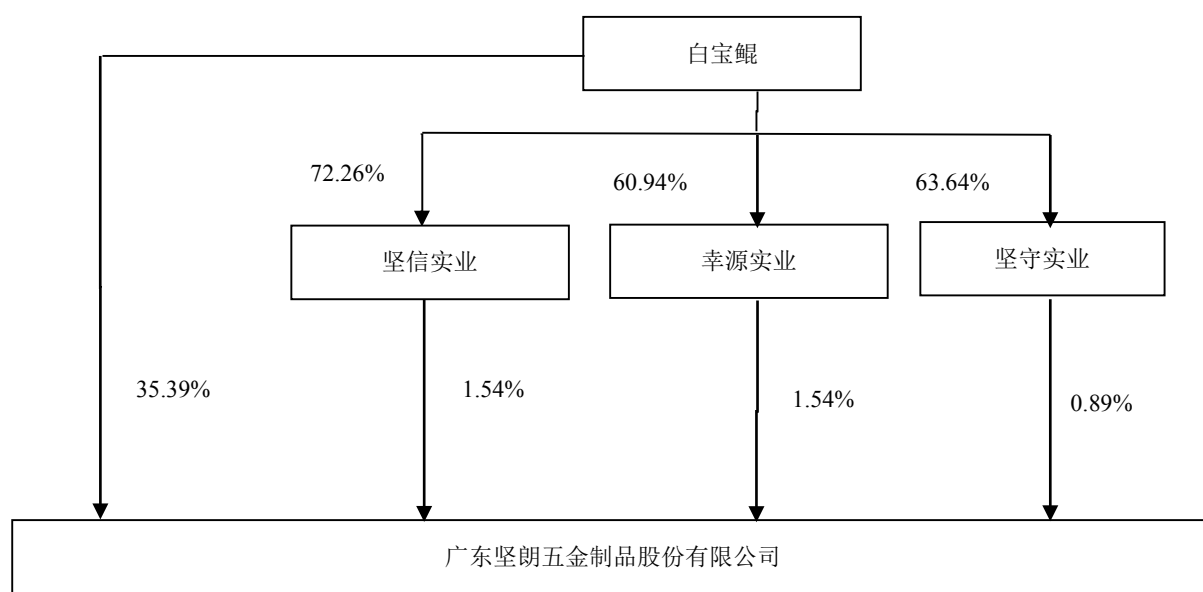
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
白宝鲲	中国	否
主要职业及职务	公司董事长兼总裁	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：2016 年 3 月 29 日，经中国证监会批准，公司成功向社会公开发行上市 44,360,000 股人民币普通股，每股发行价格为人民币 21.57 元，发行完成后公司总股本为 214,360,000.00 股，公司控股股东、实际控制人白宝鲲鹏先生持有公司 75,859,784 股，占比为 35.39%。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)
白宝鲲	董事长、总裁	现任	男	46	2011年03月11日	2017年03月10日	80,215,000	0	4,355,216	0	75,859,784
闫桂林	董事、审计部负责人	现任	男	47	2011年03月11日	2017年03月10日	19,890,000	0	1,079,910	0	18,810,090
陈平	董事、副总裁	现任	男	47	2011年03月11日	2017年03月10日	16,830,000	0	913,770	0	15,916,230
白宝萍	董事、副总裁	现任	女	46	2011年03月11日	2017年03月10日	16,830,000	0	913,770	0	15,916,230
王晓丽	董事、副总裁	现任	女	46	2011年03月11日	2017年03月10日	9,180,000	0	498,420	0	8,681,580
殷建忠	董事、副总裁、董事会秘书	现任	男	49	2011年03月11日	2017年03月10日	2,550,000	0	138,450	0	2,411,550
张德凯	副总裁	现任	男	46	2011年03月11日	2017年03月10日	1,700,000	0	92,300	0	1,607,700
杜万明	总工程师	现任	男	55	2011年03月11日	2017年03月10日	1,700,000	0	92,300	0	1,607,700
黄庭来	副总裁	现任	男	51	2012年07月20日	2017年03月10日	0	0	0	0	0
孙知	财务总监	现任	男	38	2016年05月16日	2017年03月10日	0	0	0	0	0
赵键	董事	现任	男	48	2011年03月11日	2017年03月10日	1,700,000	0	92,300	0	1,607,700
张静璃	独立董事	现任	女	51	2011年12月30日	2017年03月10日	0	0	0	0	0
任庆英	独立董事	现任	男	60	2011年03月11日	2017年03月10日	0	0	0	0	0
郭彦林	独立董事	现任	男	58	2011年03月11日	2017年03月10日	0	0	0	0	0
黄小坤	独立董事	现任	男	52	2011年03月	2017年03月	0	0	0	0	0

					月 11 日	月 10 日					
尚德岭	监事会主席	现任	男	47	2011 年 03 月 11 日	2017 年 03 月 10 日	135,000	0	7,329	0	127,671
李海林	监事	现任	男	34	2011 年 11 月 10 日	2017 年 03 月 10 日	0	0	0	0	0
詹美连	职工监事	现任	女	40	2011 年 03 月 11 日	2017 年 03 月 10 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	150,730,000	0	8,183,765	0	142,546,235

注：公司第二届董事会、监事会任期已于 2017 年 3 月 10 日届满。鉴于公司新一届董事会董事候选人和监事会监事候选人的提名工作尚未完成，为有利于相关工作安排，保持董事会、监事会工作的连续性及稳定性，公司董事会、监事会将延期换届，公司董事会各专门委员会和高级管理人员任期亦相应顺延。相关延期换届公告内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
殷建忠	财务总监	解聘	2016 年 05 月 11 日	因工作调整，殷建忠先生申请辞去财务总监职务，仍继续担任公司董事、副总裁、董事会秘书。
孙知	财务总监	聘任	2016 年 05 月 16 日	公司董事会召开第二届董事会第十九次会议同意聘任孙知为公司财务总监，任期至本届董事会届满时止。

三、任职情况

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

1、董事会成员

（1）白宝鲲，公司董事长兼总裁，男，中国国籍，无境外居留权，1970 年出生，北京大学汇丰商学院 EMBA，中国金属结构协会理事会副会长。白宝鲲先生自 2003 年公司成立起即担任董事长兼总裁职务。2004 年 9 月，荣获中国海员建设工会全国委员会和中国建筑装饰协会铝制品委员会颁发的“全国建筑装饰优秀企业家”荣誉称号；2008 年 12 月，当选为中国建筑金属结构协会第九届理事会副会长；2008 年 12 月，被中国建筑装饰协会授予“改革开放 30 年建筑装饰行业发展突出贡献企业家”称号；2009 年 10 月，当选东莞市中小企业发展促进会首届理事会理事；2009 年 12 月，被中国建筑金属结构协会评选为“庆祝新中国成立 60 周年暨中国建筑装饰协会成立 25 周年建筑装饰行业功勋人物”。另外，白宝鲲先生是《中国金

属结构》编委会委员，全国建筑幕墙门窗标准化技术委员会（SAC/TC448）委员。

（2）闫桂林，公司董事，男，中国国籍，无境外居留权，1969 年出生，大学专科。自 2003 年公司成立起即一直在本公司工作，曾担任生产管理中心副总裁。现任坚朗五金审计部负责人。

（3）陈平，公司董事兼副总裁，男，中国国籍，无境外居留权，1969 年出生，已取得东北财经大学 EMBA。自 2003 年公司成立起即一直在本公司工作，历任副总经理兼门窗事业部总经理、生产管理中心副总裁。现任坚朗五金副总裁，分管生产工作。

（4）白宝萍，公司董事兼副总裁，女，中国国籍，无境外居留权，1970 年出生，大学本科。自 2003 年公司成立起即一直在本公司工作，历任销售副总经理，营销副总裁。现任坚朗五金副总裁。

（5）王晓丽，公司董事兼副总裁，女，中国国籍，无境外居留权，1970 年出生，南开大学商学院 EMBA。自 2003 年公司成立起即一直在本公司工作，历任销售副总经理，营销副总裁。现任坚朗五金副总裁，分管国内华东营销中心工作。

（6）殷建忠，公司董事兼副总裁、董事会秘书，男，中国国籍，无境外居留权，1967 年出生，大学本科，会计师职称。曾在苏州塑料五厂、苏州罗技电子有限公司、苏州阳澄湖兴丽娱乐度假有限公司、苏州银丽娱乐度假有限公司工作；2007 年入职公司，历任财务副总经理、财务总监。现任坚朗五金副总裁兼董事会秘书，分管订单管理中心、财务管理中心、董事会等管理工作。

（7）赵键：公司董事，男，中国国籍，无境外居留权，1968 年出生，大学本科，毕业于南开大学。曾在杭州海龙电池厂工作，并曾任浙江凯恩特种材料股份有限公司董事长。现为坚朗五金董事；杭州天丰电源股份有限公司董事；广东立高食品有限公司、深圳市兆能工艺礼品有限公司、杭州电动汽车实业发展有限公司监事。

（8）任庆英，公司独立董事，男，中国国籍，无境外居留权，1956 年出生，教授级高级工程师，现任中国建筑设计研究院总工程师兼任庆英结构设计工作室主持人。1981 年底毕业于天津大学土木系建筑学专业并获工学学士学位，同年分配在中国建筑设计研究院（原建设部建筑设计院）从事结构设计工作。1998 年取得教授级高级工程师任职资格；1999 年取得国家一级注册结构工程师资格；2004 年国家人事部、国资委授予“中央企业劳动模范”称号；2005 年被批准为享受政府津贴专家；2008 年 5 月北京市政府、2008 工程建设指挥部办公室授予“奥运工程建设标兵”称号，同年 12 月国家建设部授予“全国工程勘察设计大师”。主要社会兼职有：香港工程师学会会员、中国建筑学会资深会员、中国工程建设标准化协会结构设计基础专业委员会委员、第五届中国建筑学会建筑结构分会理事、中国土木工程学会质量分会理事、天津大学土木工程学科兼职博导、《建筑结构学报》编辑委员会委员、《建筑结构》编辑委员会副主任委员。

(9) 郭彦林，公司独立董事，男，中国国籍，无境外居留权，1958 年出生，博士学位，现为清华大学土木工程系教授。1982 年在西安冶金建筑学院工业与民用建筑专业本科毕业，1984 年在西安冶金建筑学院结构工程硕士研究生毕业；1988 年在西安冶金建筑学院获结构工程博士学位；1989 年至 1992 年在西北工业大学土木系任讲师、副教授；1992 年至 1994 年在德国做洪堡研究基金会（AvH）研究员；1994 年至 1995 年在日本做日本学术振兴会（JSPS）特别研究员。有多项研究成果获国家有关部门奖励。主要社会兼职有：建设部专家委员会委员、中国建筑金属结构协会钢结构委员会委员等职。

(10) 黄小坤，公司独立董事，男，中国国籍，无境外居留权，1964 年出生，工学硕士学位，国家一级注册结构工程师，现任中国建筑科学研究院研究员、博士生导师，建研科技股份有限公司总工程师、研发中心主任。1984 年本科毕业于哈尔滨建筑工程学院（现哈尔滨工业大学）工民建专业，获工学学士学位；1991 年毕业于中国建筑科学研究院，获工学硕士学位。长期从事混凝土结构、建筑幕墙结构的研究、技术服务、标准规范编制与管理工作。主要社会兼职：住房和城乡建设部强制性条文协调委员会委员，住房和城乡建设部建筑标准化技术委员会秘书长；中国工程建设标准化协会常务理事、混凝土结构专业委员会主任委员；中国建筑学会结构分会理事，中国建筑学会高层建筑结构专业委员会委员；全国建筑幕墙门窗标准化技术委员会副主任委员；全国混凝土标准化技术委员会副秘书长；全国建筑构配件标准化技术委员会副秘书长；全国工程建设标准设计专家委员会委员；中国建筑金属结构协会铝门窗幕墙专业委员会专家组成员。

(11) 张静璃，公司独立董事，女，中国国籍，无境外居留权，1965 年出生，大学本科，注册会计师。曾在广州铁路配件公司财务部任职，2005 年 2 月-2011 年 4 月兼任华东医药股份有限公司独立董事，自 2012 年 6 月起兼任连云港如意集团股份有限公司独立董事。1994 年至今一直在广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）从事审计工作，现任经理。

2、监事会成员

(1) 尚德岭，公司监事会主席，男，中国国籍，无境外居留权，1969 年出生，大学专科。自 2003 年一直在本公司工作，历任公司综合部主管、综合部副部长、人力资源部部长。现任坚朗五金人力资源中心部长。

(2) 李海林，公司监事，男，中国国籍，无境外居留权，1982 年出生，大学专科。2005 年至 2008 年在东莞家宏工艺制品有限公司任企划专员，2008 年加入公司。现任坚朗五金企划中心副总监。

(3) 詹美连，公司监事，女，中国国籍，无境外居留权，1976 年出生，大学专科。曾在广东省从化市安怡幼儿园、深圳市新得利电器制造厂工作；2004 年 8 月入职公司，现任坚朗五金铝合金推拉窗、门配件

事业部行政主管。

3、高级管理人员

(1) 白宝鲲：总裁，简历详见本节“董事会成员”。

(2) 陈平：公司副总裁，简历详见本节“董事会成员”。

(3) 王晓丽：公司副总裁，简历详见本节“董事会成员”。

(4) 白宝萍：公司副总裁，简历详见本节“董事会成员”。

(5) 殷建忠：公司副总裁、董事会秘书，简历详见本节“董事会成员”。

(6) 张德凯：公司副总裁，男，中国国籍，无境外居留权，1970 年出生，大学专科。自 2003 年一直在本公司工作，历任供应部部长、采购管理中心总监。现任坚朗五金副总裁，分管供应链管理工作。

(7) 杜万明：公司总工程师，男，中国国籍，无境外居留权，1961 年出生，大学专科，高级工程师职称。自 2003 年一直在本公司工作，曾任门窗五金事业部副总经理、公司总工程师，现任坚朗五金总工程师。杜万明先生是中国建筑金属结构协会铝门窗幕墙委员会专家组成员、塑料门窗委员会委员会专家组成员、建筑门窗配套件专家组成员以及中国建筑学会建筑物理分会会员；参与了“十一五”国家科技支撑计划重点课题《典型地区用建筑外窗系统研究开发》、“十一五”国家科技支撑计划项目《新型乡村建筑材料研究与开发》、2012 年广东省低碳技术创新与示范重大科技专项科技计划项目-专题五：新型节能围护结构开发及其产业化“高性能新型节能铝合金门窗”中的建筑门窗五金类课题的研究、编制、配套开发等工作；并参与编写了建筑门窗五金件等数十项国家标准、行业标准和建筑标准图集等工作。

(8) 黄庭来：公司副总裁，男，中国香港籍，拥有香港居留权，1965 年出生，香港科技大学工程机构管理硕士。1995 年美国威斯康辛大学工商管理本科毕业，2005 年获得香港大学和北京清华大学合办的中国法律第二学位文凭课程修业证书。曾在元丰五金有限公司、Austpacific Investment Company Limited、恒晖建材有限公司、集宝香港有限公司、同治堂集团任职，2001 年-2008 年在汉高中国担任大区销售经理和全国重点客户经理，2008 年-2011 年在亚萨合莱亚太有限公司担任业务发展总监和总经理。现任坚朗五金副总裁，分管公司战略、投资发展工作。

(9) 孙知：财务总监，男，1978 年 4 月出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。高级会计师、注册税务师、注册资产评估师、审计师、经济师。历任深圳金达五金制品厂流程改善组主管，深圳敬航电子制品有限公司审计主管，深圳天彩电子有限公司成本主管、深圳景阳科技股份有限公司财务经理，2010 年 12 月加入本公司，历任财务管理中心副部长、部长、副总监，现任本公司财务管理中心总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
白宝鲲	东莞市坚信实业投资有限公司	董事	2010 年 12 月 21 日	不适用	否
白宝鲲	东莞市幸源实业投资有限公司	董事	2010 年 12 月 21 日	不适用	否
白宝鲲	东莞市坚守实业投资有限公司	董事	2010 年 12 月 21 日	不适用	否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
赵键	广东立高食品有限公司	监事	—	—	否
赵键	深圳市兆能工艺礼品有限公司	监事	—	—	否
赵键	杭州天丰电源股份有限公司	董事	—	—	否
赵键	杭州电动汽车实业发展有限公司	监事	—	—	否
张静璃	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）	经理	—	—	是
张静璃	连云港如意集团股份有限公司	独立董事	—	—	是
任庆英	中国建筑设计研究院	总工程师兼任庆英结构设计工作室主持人	—	—	是
郭彦林	清华大学	土木工程系教授	—	—	是
黄小坤	中国建筑科学研究院	研究员、博士生导师	—	—	否
黄小坤	建研科技股份有限公司	总工程师、研发中心主任	—	—	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员报酬制定方案严格按照股东大会、董事会、监事会及薪酬委员会履行审议程序，董事、监事和高级管理人员报酬依据经营业绩和绩效考核指标确定。报告期内董事、监事、高级管理人员的报酬依据每月绩效考核完成情况支付，其中董事赵键不领取薪酬。2016 年，独立董事的津贴为 8.4 万元/年（含税）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
白宝鲲	董事长、总裁	男	46	现任	56.49	否
闫桂林	董事、审计部负责人	男	47	现任	44.36	否
陈平	董事、副总裁	男	47	现任	45.78	否
白宝萍	董事、副总裁	女	46	现任	43.29	否
王晓丽	董事、副总裁	女	46	现任	45.37	否
殷建忠	董事、副总裁、董事会秘书	男	49	现任	44.56	否
张德凯	副总裁	男	46	现任	44.64	否
杜万明	总工程师	男	55	现任	43.57	否
黄庭来	副总裁	男	51	现任	46.1	否
孙知	财务总监	男	38	现任	40.98	否
赵键	董事	男	48	现任	0.00	否
张静璃	独立董事	女	51	现任	8.4	否
任庆英	独立董事	男	60	现任	8.4	否
郭彦林	独立董事	男	58	现任	8.4	否
黄小坤	独立董事	男	52	现任	8.4	否
尚德岭	监事会主席	男	47	现任	21.42	否
李海林	监事	男	34	现任	19.51	否

詹美连	职工监事	女	40	现任	12.06	否
合计	--	--	--	--	541.73	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	7,408
主要子公司在职员工的数量（人）	570
在职员工的数量合计（人）	7,978
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,978
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,959
销售人员	3,231
技术人员	910
财务人员	213
行政人员	665
合计	7,978
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	23
本科	2,313
大专	2,014
中专及以下	3,628
合计	7,978

2、薪酬政策

公司制定了员工薪酬管理办法和绩效管理办法，员工薪酬由固定薪酬与可变薪酬构成两部分组成。根据企业发展的成熟度和不同岗位对公司业绩的影响程度，确定了各岗位薪酬组合，即固定薪酬与可变薪酬

的比例。固定薪酬为基本工资保持稳定，是由职位层级决定，并参照公司人均薪酬增幅进行调薪。可变薪酬为出勤情况、绩效奖金、年终奖金等构成，由公司绩效管理小组及薪酬部门负责收集及考核其达成情况。

公司员工薪酬参照东莞市当地平均工资和同行业薪酬水平，并结合公司经营效益及员工贡献确定。公司董事、监事、高级管理人员报酬制定方案严格按照股东大会、董事会、监事会及薪酬委员会履行审议程序并严格执行。

3、培训计划

公司非常重视人才培养，建立了制度性的培训体系，特别关注新入职员工岗前培训和在职员工提升培训。同时，根据企业特点，结合公司发展的需求在年初制定针对性强、专业性高的培训计划，主要涉及到技术开发、技术提升、专项业务、综合管理、员工职业素质等各类型的培训内容，从而切实加强和提高各类人员的专业水平，打造适应企业发展需要的员工队伍，培养复合型人才、专业技能人才以及后备骨干队伍。公司培训师资力量雄厚，内训与外训相结合。公司非常注重内部讲师团队建设，2016 年内训讲师有 108 位，均为来自各岗位的优秀员工，为优秀经验的传承提供坚强保证，也实现了员工自身职业能力提升和公司可持续发展的共赢。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，本公司建立了较为完善的法人治理结构。报告期内，公司严格按照法律法规和现代企业制度的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，并持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

公司形成了以股东大会、董事会、监事会及高级管理层的“三会一层”议事规则体系，该体系能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利。公司能够严格按照《上市公司股东大会规则》的要求召集、召开股东大会。公司董事会成员有 11 名，其中独立董事 4 名，全体董事均能严格按照有关规定行使职权，积极参加公司召开的董事会会议，关注公司的经营和发展，在公司规范运作、科学决策、维护中小投资者权益发挥了积极作用。公司监事会成员有 3 名。全体监事均能依照有关规定，对公司股东大会、董事会会议的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况以及公司管理制度等进行了监督，对公司的重大事项进行了审议，依法履行了监督职责。

报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

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

☐ 是 ☒ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司股东完全分开、独立运作。本公司拥有独立完整的研发、供应、生产和销售等业务体系，完全具备面向市场独立经营的能力。

1、业务独立情况

公司已形成独立完整的研发、供应、生产和销售系统，不存在依赖或委托股东及其他关联方进行产品销售的情况，也不存在依赖股东及其他关联方进行原材料采购的情况。公司业务独立于股东单位及其他关联方。

2、人员独立情况

本公司设有独立的劳动人事部门，并按照国家有关法律规定建立了独立的人事档案、聘用和任免制度以及考核、奖惩制度。公司所有员工均经过规范的人事招聘程序录用并签订劳动合同。公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举和任命产生。公司董事长、总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业处领薪。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整情况

本公司设立时各发起人投入的资产已足额到位。本公司合法拥有与经营有关的资产，拥有独立完整的供应、生产、销售系统及配套设施，不存在资金、资产和其它资源被公司股东、实际控制人及其控制的企业占用的情况。

4、机构独立情况

本公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。

本公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立情况

(1) 本公司设立了独立的财务部门，配备专职财务人员，结合公司实际情况，建立了独立的财务核算体系和规范、独立并符合上市公司要求的财务会计制度和财务管理制度。

(2) 本公司开设独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司独立办理纳税登记，依法独立纳税。

(3) 本公司不存在以资产、权益或信誉为股东或其下属单位或其他关联企业提供担保的情况。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2016 年 01 月 28 日	不适用	不适用
2015 年度股东大会	年度股东大会	73.78%	2016 年 05 月 10 日	2016 年 05 月 11 日	编号为 2016-016 的《2015 年度股东大会决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	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
张静璃	7	4	3	0	0	否
任庆英	7	4	3	0	0	否
郭彦林	7	4	3	0	0	否
黄小坤	7	4	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》、公司《章程》和公司《独立董事工作制度》等有关法律、法规及规范性文件的规定和要求，诚信、勤勉、尽责、忠实地履行职责，积极参与公司治理和决策活动，对公司的制度完善和经营发展决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，并对董事、高管履职情况、关联交易等提出了富有针对性的建议和意见。独立董事还通过邮件、电话、会议等途径与公司其他董事、管理层及相关工作人员交流与沟通，重点关注了公司运行状态、财务管理和内部控制、所处行业动态、有关公司的舆情报道、子公司运营等重大事项，积极有效地履行了独立董事的职责，对促进董事会科学决策、公司稳健经营起到了积极的作用，也为公司未来发展、规范化运作和风险防范作出了贡献。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设的战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会与审计委员会四个专门委员会均职责明确，严格按照《董事会战略委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定规范运作，委员认真履行职责，充分行使各自权利，对各委员会专业性事项进行认真研究，以增强公司核心竞争力中心提出意见及建议，为董事会科学决策提供参考，同时也为公司经营业务的长远发展和治理结构的完善奠定了坚实的基础。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高管人员按市场化原则实施年度报酬，高管人员的薪酬由固定薪酬与可变薪酬构成，依据公司经营业绩、任职情况和关键绩效指标考核结果等确定。报告期内，对高管人员的考核以与其签订的目标责任书为依据，董事会薪酬与考核委员会根据公司当年经济效益情况确定年终奖总额，按照个人绩效考核结果确定报酬数额和奖惩方式。为充分发挥和调动公司高级管理人员的工作积极性和创造性，公司将结合实际情况，进一步完善董事、监事与高级管理人员的激励和约束机制，建立科学的董事、监事及高级管理人员绩效考核机制。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn） 《公司 2016 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	（1）具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：①董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②内部监督机构对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；③财务报告存在重大错报，而对应的控制活动未能识别该错报，或需要更正已公布的财务报告。 （2）具有以下特征的缺陷，应认定为重要缺陷：①未按公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊	（1）具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：①严重违犯国家法律、法规；②重要业务缺乏制度控制和制度系统性失效；③高级管理人员流失严重；④内部控制评价的重大缺陷未得到整改。 （2）具有以下特征的缺陷，应认定为重要缺陷：①关键岗位业务人员流失严重；②重要业务制度或系统存在重要缺陷；③内部

	弊程序和控制措施;③财务报告过程控制存在一项或多项缺陷,虽未达到重大缺陷标准,但影响财务报告达到合理、准确的目标。	控制重要缺陷未得到整改;④其他对公司有重要影响的情形。
定量标准	定量标准以营业收入总额、资产总额作为衡量指标。 重大缺陷:(1)错报金额$\geq$营业收入总额的 2%;(2)错报金额$\geq$资产总额的 1%; 重要缺陷:(1)营业收入总额的 1%$\leq$错报金额$<$营业收入总额的 2%;(2)资产总额的 0.5%$<$潜在错报$<$资产总额的 1%。 一般缺陷:(1)潜在错报$<$营业收入总额的 1%;(2)潜在错报$\leq$资产总额的 0.5%。	定量标准以营业收入总额、资产总额作为衡量指标。 重大缺陷:(1)错报金额$\geq$营业收入总额的 2%;(2)错报金额$\geq$资产总额的 1%。 重要缺陷:(1)营业收入总额的 1%$\leq$错报金额$<$营业收入总额的 2%;(2)资产总额的 0.5%$<$潜在错报$<$资产总额的 1%。 一般缺陷:(1)潜在错报$<$营业收入总额的 1%;(2)潜在错报$\leq$资产总额的 0.5%。
财务报告重大缺陷数量(个)	0	
非财务报告重大缺陷数量(个)	0	
财务报告重要缺陷数量(个)	0	
非财务报告重要缺陷数量(个)	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 20 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2017】48260039 号
注册会计师姓名	谢军、叶庚波

审计报告正文

广东坚朗五金制品股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东坚朗五金制品股份有限公司(以下简称“坚朗五金”)财务报表，包括2016年12月31日的合并及公司的资产负债表，2016年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动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坚朗五金管理层的责任。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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广东坚朗五金制品股份有限公司2016年12月31日合并及公司的财务状况以及2016年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：谢军

中国·北京

中国注册会计师：叶庚波

二〇一七年四月二十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东坚朗五金制品股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	953,558,303.53	331,028,675.79
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	114,945,151.70	110,248,816.35
应收账款	550,008,107.08	475,226,139.75
预付款项	13,079,221.83	19,861,343.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	583,452.05	
应收股利		
其他应收款	29,838,401.24	23,300,785.20
买入返售金融资产		
存货	519,938,161.67	465,026,092.02
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	220,554,819.79	56,398.43
流动资产合计	2,402,505,618.89	1,424,748,251.20
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	23,750,000.00	
投资性房地产		
固定资产	468,975,216.01	298,112,815.22
在建工程	29,811,160.86	120,429,644.55
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	105,750,867.41	107,179,314.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,104,531.81	8,051,023.28
递延所得税资产	8,746,648.30	5,920,685.68
其他非流动资产	13,164,997.84	
非流动资产合计	663,303,422.23	539,693,482.85
资产总计	3,065,809,041.12	1,964,441,734.05
流动负债：		
短期借款		106,463,308.65
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	2,640,240.00	
应付账款	309,799,612.97	285,604,351.23
预收款项	88,334,182.48	65,510,299.04
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	126,136,546.18	85,337,496.51
应交税费	20,697,350.44	23,169,265.62
应付利息		

应付股利		
其他应付款	13,284,708.08	7,198,392.19
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	560,892,640.15	573,283,113.24
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	1,732,971.99	
递延所得税负债	1,588,936.87	1,701,274.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,321,908.86	1,701,274.32
负债合计	564,214,549.01	574,984,387.56
所有者权益：		
股本	214,360,000.00	170,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,083,399,654.88	243,649,373.61
减：库存股		
其他综合收益	103,767.13	61,456.17
专项储备		
盈余公积	107,180,000.00	85,000,000.00

一般风险准备		
未分配利润	1,073,664,301.70	874,819,226.15
归属于母公司所有者权益合计	2,478,707,723.71	1,373,530,055.93
少数股东权益	22,886,768.40	15,927,290.56
所有者权益合计	2,501,594,492.11	1,389,457,346.49
负债和所有者权益总计	3,065,809,041.12	1,964,441,734.05

法定代表人：白宝鲲

主管会计工作负责人：孙知

会计机构负责人：庞超

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	922,528,179.70	311,708,827.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	109,120,925.02	105,254,612.18
应收账款	516,597,134.17	425,904,150.51
预付款项	19,691,962.85	17,482,971.05
应收利息	583,452.05	
应收股利		
其他应收款	77,157,335.43	71,259,966.83
存货	438,330,360.39	376,634,287.42
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	220,000,000.00	
流动资产合计	2,304,009,349.61	1,308,244,815.21
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	96,545,420.83	59,067,229.63
投资性房地产		
固定资产	441,058,171.44	279,784,557.43

在建工程	24,679,325.08	118,331,941.54
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	96,284,060.86	96,389,786.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,107,345.15	5,712,504.20
递延所得税资产	8,085,094.72	5,930,365.39
其他非流动资产	9,679,966.37	
非流动资产合计	687,439,384.45	565,216,384.47
资产总计	2,991,448,734.06	1,873,461,199.68
流动负债：		
短期借款		94,000,000.00
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	2,640,240.00	
应付账款	278,170,049.36	244,547,548.74
预收款项	74,474,297.24	48,928,683.61
应付职工薪酬	119,711,309.01	81,014,914.99
应交税费	20,252,755.54	20,597,155.07
应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,291,607.89	6,426,971.33
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	506,540,259.04	495,515,273.74
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	1,732,971.99	
递延所得税负债	1,588,936.87	1,581,762.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,321,908.86	1,581,762.87
负债合计	509,862,167.90	497,097,036.61
所有者权益：		
股本	214,360,000.00	170,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,083,424,312.52	243,674,031.25
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	107,180,000.00	85,000,000.00
未分配利润	1,076,622,253.64	877,690,131.82
所有者权益合计	2,481,586,566.16	1,376,364,163.07
负债和所有者权益总计	2,991,448,734.06	1,873,461,199.68

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	2,708,163,074.48	2,326,730,345.69
其中：营业收入	2,708,163,074.48	2,326,730,345.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,429,728,614.37	2,085,294,936.80
其中：营业成本	1,614,779,570.92	1,404,086,135.78

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	26,969,008.72	18,892,473.91
销售费用	545,231,550.34	443,758,700.38
管理费用	241,246,627.62	205,636,134.87
财务费用	-9,299,299.78	2,857,541.77
资产减值损失	10,801,156.55	10,063,950.09
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）	3,617,621.09	
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）	282,052,081.20	241,435,408.89
加：营业外收入	12,797,546.90	7,629,988.17
其中：非流动资产处置利得	76,725.67	381,941.49
减：营业外支出	2,841,731.00	2,832,006.14
其中：非流动资产处置损失	1,071,652.55	947,120.74
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	292,007,897.10	246,233,390.92
减：所得税费用	39,869,343.71	34,906,450.45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	252,138,553.39	211,326,940.47
归属于母公司所有者的净利润	253,179,075.55	210,747,699.62
少数股东损益	-1,040,522.16	579,240.85
六、其他综合收益的税后净额	42,310.96	24,765.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	42,310.96	24,765.34
（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	42,310.96	24,765.34
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	42,310.96	24,765.34
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	252,180,864.35	211,351,705.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	253,221,386.51	210,772,464.96
归属于少数股东的综合收益总额	-1,040,522.16	579,240.85
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	1.25	1.24
(二)稀释每股收益	1.25	1.24

法定代表人：白宝鲲鹏

主管会计工作负责人：孙知

会计机构负责人：庞超

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	2,602,287,102.58	2,225,057,488.18
减：营业成本	1,543,185,045.89	1,333,519,160.00
税金及附加	25,101,833.69	18,138,918.89
销售费用	531,373,070.61	429,786,329.43
管理费用	216,198,028.46	184,703,632.01
财务费用	-9,713,315.31	2,559,286.11

资产减值损失	15,541,368.19	12,108,755.95
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）	3,617,621.09	
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）	284,218,692.14	244,241,405.79
加：营业外收入	11,447,883.00	7,288,748.43
其中：非流动资产处置利得	76,725.67	370,298.03
减：营业外支出	2,832,711.29	2,829,212.06
其中：非流动资产处置损失	1,071,345.14	944,889.97
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	292,833,863.85	248,700,942.16
减：所得税费用	39,567,742.03	33,306,920.47
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	253,266,121.82	215,394,021.69
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	253,266,121.82	215,394,021.69
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,626,826,006.74	2,097,901,805.03
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	26,831,811.84	13,745,395.74
经营活动现金流入小计	2,653,657,818.58	2,111,647,200.77
购买商品、接受劳务支付的现金	1,188,828,247.84	907,962,602.52
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	649,705,858.89	565,229,708.76

支付的各项税费	272,334,284.32	238,417,282.19
支付其他与经营活动有关的现金	305,225,651.07	258,433,224.43
经营活动现金流出小计	2,416,094,042.12	1,970,042,817.90
经营活动产生的现金流量净额	237,563,776.46	141,604,382.87
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	3,034,169.04	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	646,918.02	1,521,019.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,681,087.06	1,521,019.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	113,788,191.77	98,323,265.96
投资支付的现金	243,750,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,776,047.28	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	366,314,239.05	98,323,265.96
投资活动产生的现金流量净额	-362,633,151.99	-96,802,246.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	897,628,499.27	
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		189,463,308.65
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	205,400,300.46	1,941,943.87
筹资活动现金流入小计	1,103,028,799.73	191,405,252.52
偿还债务支付的现金	106,463,308.65	172,734,734.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,505,374.61	7,496,148.32
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	215,954,912.23	1,974,483.57

筹资活动现金流出小计	356,923,595.49	182,205,366.63
筹资活动产生的现金流量净额	746,105,204.24	9,199,885.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	42,310.96	24,765.34
五、现金及现金等价物净增加额	621,078,139.67	54,026,787.14
加：期初现金及现金等价物余额	327,885,668.09	273,858,880.95
六、期末现金及现金等价物余额	948,963,807.76	327,885,668.09

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	2,491,986,675.85	1,971,226,410.09
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	24,368,655.86	10,203,009.83
经营活动现金流入小计	2,516,355,331.71	1,981,429,419.92
购买商品、接受劳务支付的现金	1,150,609,378.51	830,933,061.94
支付给职工以及为职工支付的现金	608,561,663.89	531,674,178.97
支付的各项税费	251,073,683.74	229,299,290.19
支付其他与经营活动有关的现金	297,174,948.85	247,239,662.49
经营活动现金流出小计	2,307,419,674.99	1,839,146,193.59
经营活动产生的现金流量净额	208,935,656.72	142,283,226.33
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	3,034,169.04	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	633,782.82	983,277.50
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	3,667,951.86	983,277.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	104,936,529.07	95,548,239.78
投资支付的现金	257,478,191.20	4,961,661.99

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	362,414,720.27	100,509,901.77
投资活动产生的现金流量净额	-358,746,768.41	-99,526,624.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	897,628,499.27	
取得借款收到的现金		177,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	205,400,300.46	1,941,943.87
筹资活动现金流入小计	1,103,028,799.73	178,941,943.87
偿还债务支付的现金	94,000,000.00	162,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,894,911.40	7,028,560.72
支付其他与筹资活动有关的现金	215,099,877.44	849,056.58
筹资活动现金流出小计	342,994,788.84	169,877,617.30
筹资活动产生的现金流量净额	760,034,010.89	9,064,326.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	610,222,899.20	51,820,928.63
加：期初现金及现金等价物余额	309,950,607.31	258,129,678.68
六、期末现金及现金等价物余额	920,173,506.51	309,950,607.31

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	170,000,000.00				243,649,373.61		61,456.17		85,000,000.00		874,819,226.15	15,927,290.56	1,389,457,346.49
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	170,000,000.00				243,649,373.61		61,456.17		85,000,000.00		874,819,226.15	15,927,290.56	1,389,457,346.49
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	44,360,000.00				839,750,281.27		42,310.96		22,180,000.00		198,845,075.55	6,959,477.84	1,112,137,145.62
（一）综合收益总额							42,310.96				253,179,075.55	-1,040,522.16	252,180,864.35
（二）所有者投入和减少资本	44,360,000.00				839,750,281.27							8,000,000.00	892,110,281.27
1．股东投入的普通股	44,360,000.00				839,750,281.27							8,000,000.00	892,110,281.27
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								22,180,000.00		-54,334,000.00		-32,154,000.00	
1. 提取盈余公积								22,180,000.00		-22,180,000.00			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-32,154,000.00		-32,154,000.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	214,360,000.00				1,083,399,654.88		103,767.13		107,180,000.00		1,073,664,301.70	22,886,768.40	2,501,594,492.11

上期金额

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	170,000,000.00				243,649,373.61		36,690.83		74,729,611.01		674,341,915.52	15,348,049.71	1,178,105,640.68
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	170,000,000.00				243,649,373.61		36,690.83		74,729,611.01		674,341,915.52	15,348,049.71	1,178,105,640.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							24,765.34		10,270,388.99		200,477,310.63	579,240.85	211,351,705.81
（一）综合收益总额							24,765.34				210,747,699.62	579,240.85	211,351,705.81
（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									10,270,388.99		-10,270,388.99		
1．提取盈余公积									10,270,388.99		-10,270,388.99		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	170,000,000.00				243,649,373.61		61,456.17		85,000,000.00		874,819,226.15	15,927,290.56	1,389,457,346.49

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	170,000,000.00				243,674,031.25				85,000,000.00	877,690,131.82	1,376,364,163.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	170,000,000.00				243,674,031.25				85,000,000.00	877,690,131.82	1,376,364,163.07

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	44,360,000.00				839,750,281.27				22,180,000.00	198,932,121.82	1,105,222,403.09
(一) 综合收益总额										253,266,121.82	253,266,121.82
(二) 所有者投入和减少 资本	44,360,000.00				839,750,281.27						884,110,281.27
1. 股东投入的普通股	44,360,000.00				839,750,281.27						884,110,281.27
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									22,180,000.00	-54,334,000.00	-32,154,000.00
1. 提取盈余公积									22,180,000.00	-22,180,000.00	
2. 对所有者(或股东) 的分配											
3. 其他										-32,154,000.00	-32,154,000.00
(四) 所有者权益内部结 转											
1. 资本公积转增资本(或 股本)											
2. 盈余公积转增资本(或 股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	214,360,000.00				1,083,424,312.52				107,180,000.00	1,076,622,253.64	2,481,586,566.16

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	170,000,000.00				243,674,031.25				74,729,611.01	672,566,499.12	1,160,970,141.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	170,000,000.00				243,674,031.25				74,729,611.01	672,566,499.12	1,160,970,141.38
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									10,270,388.99	205,123,632.70	215,394,021.69
(一) 综合收益总额										215,394,021.69	215,394,021.69
(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									10,270,388.99	-10,270,388.99	
1. 提取盈余公积									10,270,388.99	-10,270,388.99	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	170,000,000.00				243,674,031.25				85,000,000.00	877,690,131.82	1,376,364,163.07

三、公司基本情况

广东坚朗五金制品股份有限公司（以下简称：“本公司或公司”）是由坚朗有限整体变更设立股份有限公司。2011年2月23日，经股东会决议批准，坚朗有限以截至2010年12月31日经审计的账面净资产413,674,031.25元为基础，按照2.43337665:1的比例折为170,000,000.00股，整体变更为广东坚朗五金制品股份有限公司。

统一社会信用代码：914419007520851901

注册地址：东莞市塘厦镇大坪坚朗路3号

实收资本：人民币214,360,000.00元

有限公司成立日期：2003年6月26日

股份公司成立日期：2011年4月2日

主要产品或提供的劳务：建筑门窗幕墙五金系统及金属构配件

经营范围：生产、销售：不锈钢制品、金属建筑构件、门窗五金配件、护栏五金配件、门控五金配件、卫浴五金件、钢丝绳、钢拉杆、智能门锁、幕墙材料；普通货运（仅限分支机构经营）。

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共12户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司不存在对持续经营能力产生重大疑虑的事情。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的财务状况及2016年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1. 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节、五、14（1）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节、五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节、五、14“长期股权投资”或本节、五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易

的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节、五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节、五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：

①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的

影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该

金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确

认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

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

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

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 200 万元及以上的应收账款和金额为人民币 100 万元及以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、委托加工物资、产成品、在产品、低值易耗品和包装物等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节、五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处

理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联

营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节、五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接

处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

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

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节、五、22 “长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节、五、22 “长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。

如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

销售商品分国内销售、出口销售两类，收入确认的具体方法为：

①国内销售：

根据已签订销售合同或订单将商品发至购货方，取得客户签收的销售出库单回执时开具销售发票并确认国内产品销售收入。

②国外销售：

根据已签订销售合同或订单，将商品报关出口后，取得出口报关单并开具出口发票时确认出口产品销售收入。

（2）提供劳务收入

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

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

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

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

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法

规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

（2）本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，

并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

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

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

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

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

（6）折旧和摊销

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

（7）递延所得税资产

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

（8）所得税

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

（9）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☒ 适用 ☐ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号)文件要求	根据国家发布的相关法律法规。	基于相关规定，在编制 2016 年年度财务报告时开始执行新的列报要求，会计政策变更对本公司财务报表项目影响为税金及附加科目调增 5,334,809.50 元，管理费用科目调减 5,334,809.50 元，对本年度损益无影响。

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），该文件规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

本公司基于上述规定，在编制2016年年度财务报告时开始执行新的列报要求。

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	按应税收入的 3%、10%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	3%、10%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税以及经审批的当期免抵的增值税税额的 5%、7% 计缴城市维护建设税。	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、16.5%、20%、24%、25%、30%。	15%、16.5%、20%、24%、25%、30%。
营业税	按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税。	3%、5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税以及经审批的当期免抵的增值税税额的 3% 计缴教育费附加。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税以及经审批的当期免抵的增值税税额的 2% 计缴地方教育费附加。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东坚朗五金制品股份有限公司	15%
深圳坚朗海贝斯智能科技有限公司	15%
广东坚朗五金制品（香港）股份有限公司	16.50%
越南坚朗有限责任公司	20%
坚朗（马来西亚）有限公司	24%
广东坚宜佳五金制品有限公司	25%
北京坚朗五金制品有限公司	25%
北京欧超建材有限公司	25%
宁波新安东密封保温系统有限公司	25%
坚朗五金（印度）私人有限公司	30%

2、税收优惠

本公司于2015年9月30日经广东省科学技术厅批准再次认定为高新技术企业，取得证书编号为GR201544000056的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据国税函[2008]985号规定，2016年度本公司企业所得税享受按15%征收的税收优惠。

本公司之子公司深圳坚朗海贝斯智能科技有限公司于2014年9月30日经广东省科学技术厅批准认定为

高新技术企业，取得证书编号为GR201444201557的《高新技术企业证书》，有效期三年，公司于2016年10月11日取得深圳市龙岗区国家税务局龙岗税务分局同意企业所得税减免备案的受理通知书。根据国税函[2008]985号规定，本公司之子公司深圳坚朗海贝斯智能科技有限公司2016年度按照15%税率缴纳企业所得税。

根据《关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119号）有关规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，按照本年度实际发生额的50%，从本年度应纳税所得额中扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的150%在税前摊销。

3、其他

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	144,121.11	113,177.38
银行存款	948,587,291.19	327,548,398.84
其他货币资金	4,826,891.23	3,367,099.57
合计	953,558,303.53	331,028,675.79
其中：存放在境外的款项总额	11,166,572.05	3,629,158.42

其他说明

（1）其他货币资金年末余额系保函保证金及淘宝网支付宝账户余额等。

（2）截至2016年12月31日止，本公司存放在境外的资金为人民币11,166,572.05元，系子公司广东坚朗五金制品（香港）股份有限公司、坚朗五金（印度）私人有限公司、越南坚朗有限责任公司及坚朗（马来西亚）有限公司的自有资金，不存在资金汇回限制。

（3）除上述保证金外本公司不存在使用有限制的货币资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	59,734,736.93	40,070,605.19
商业承兑票据	55,210,414.77	70,178,211.16
合计	114,945,151.70	110,248,816.35

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	232,780,791.31	
商业承兑票据	3,540,240.00	
合计	236,321,031.31	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	584,563,638.27	99.02%	35,005,051.97	5.99%	549,558,586.30	505,630,998.22	99.85%	30,404,858.47	6.01%	475,226,139.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,798,796.34	0.98%	5,349,275.56	92.25%	449,520.78	759,350.47	0.15%	759,350.47	100.00%	
合计	590,362,434.61	100.00%	40,354,327.53	6.84%	550,008,107.08	506,390,348.69	100.00%	31,164,208.94	6.15%	475,226,139.75

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	539,371,012.08	26,968,550.60	5.00%
1 至 2 年	26,293,278.84	2,629,327.88	10.00%
2 至 3 年	13,475,000.63	2,695,000.13	20.00%
3 年以上	5,424,346.72	2,712,173.36	50.00%
合计	584,563,638.27	35,005,051.97	5.99%

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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 9,722,957.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,176,505.97 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	1,879,774.91

应收账款核销说明：本报告期内实际核销的应收账款：报告期内本公司发生无法收回的应收账款金额共计 1,879,774.91 元，扣除相关责任人承担的金额后公司实际损失 1,217,438.92 元；报告期内本公司收回以前年度已核销的应收账款金额共计 65,455.90 元，扣除返还相关责任人承担的金额后公司实际冲回坏账准备 40,932.95 元。

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司报告期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 48,874,616.30 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 8.28%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,506,209.38 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,870,383.30	98.40%	16,784,629.16	84.51%
1 至 2 年	208,838.53	1.60%	3,076,714.50	15.49%
合计	13,079,221.83	--	19,861,343.66	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司报告期按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 6,802,130.12 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 52.01%。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品利息	583,452.05	
合计	583,452.05	

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	33,715,743.89	100.00%	3,877,342.65	11.50%	29,838,401.24	26,098,462.36	100.00%	2,797,677.16	10.72%	23,300,785.20
合计	33,715,743.89	100.00%	3,877,342.65	11.50%	29,838,401.24	26,098,462.36	100.00%	2,797,677.16	10.72%	23,300,785.20

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	23,850,288.69	1,192,514.43	5.00%
1 至 2 年	4,955,218.73	495,521.87	10.00%
2 至 3 年	886,039.62	177,207.92	20.00%
3 年以上	4,024,196.85	2,012,098.43	50.00%
合计	33,715,743.89	3,877,342.65	11.50%

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**(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 1,078,198.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

备用金等	15,826,611.21	9,389,833.24
保证金及押金	9,611,869.75	8,025,659.88
往来款	7,299,412.02	7,581,740.20
其他	977,850.91	1,101,229.04
合计	33,715,743.89	26,098,462.36

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东莞市第三人民法院	诉讼保证金	2,210,461.72	1 年以内、1-2 年	6.56%	134,238.14
东莞市塘厦镇大坪股份经济联合社	厂房押金	2,000,000.00	3 年以上	5.93%	1,000,000.00
中国石化销售有限公司广东东莞石油分公司	加油卡充值	580,371.11	1 年以内、1-2 年	1.72%	29,662.85
广州市城博展览有限公司	保证金及押金	450,740.00	1 年以内	1.34%	22,537.00
中铁物贸有限责任公司成都分公司	投标保证金	419,304.30	1 年以内	1.24%	20,965.22
合计	--	5,660,877.13	--	16.79%	1,207,403.21

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	56,244,453.37		56,244,453.37	45,156,897.97		45,156,897.97
在产品	136,951,195.68		136,951,195.68	137,106,649.46		137,106,649.46
库存商品	325,120,501.38		325,120,501.38	279,658,462.96		279,658,462.96
委托加工物资	1,622,011.24		1,622,011.24	3,104,081.63		3,104,081.63
合计	519,938,161.67		519,938,161.67	465,026,092.02		465,026,092.02

(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

存货本报告期末余额中无资本化的借款费用。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位： 元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额		56,398.43
预缴海外税费	299,751.71	
预缴企业所得税	255,068.08	
银行保本理财产品	220,000,000.00	
合计	220,554,819.79	56,398.43

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产 分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
----------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市君和睿通科技股份有限公司		23,750,000.00								23,750,000.00	
小计		23,750,000.00								23,750,000.00	
合计		23,750,000.00								23,750,000.00	

其他说明

2016 年 12 月 16 日，本公司与深圳市君和睿通科技股份有限公司签订投资协议，以 23,750,000 元对君和睿通进行增资，取得其增资后的 20%股份，本公司已于 2016 年 12 月 26 日支付投资款。2017 年 1 月 13 日，君和睿通已办理股权变更工商登记手续。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	209,601,070.32	176,944,878.11	12,591,781.07	40,325,559.07	439,463,288.57
2.本期增加金额	169,524,525.75	29,574,652.67	974,022.23	7,560,234.17	207,633,434.82
（1）购置		27,752,094.67	974,022.23	7,560,234.17	36,286,351.07
（2）在建工程转入	169,524,525.75	1,822,558.00			171,347,083.75
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		5,304,519.64	988,091.19	1,019,004.44	7,311,615.27
（1）处置或报废		5,304,519.64	988,091.19	1,019,004.44	7,311,615.27
4.期末余额	379,125,596.07	201,215,011.14	12,577,712.11	46,866,788.80	639,785,108.12
二、累计折旧					
1.期初余额	38,097,899.82	77,731,486.79	5,789,682.23	19,731,404.51	141,350,473.35
2.本期增加金额	10,615,245.58	13,642,111.69	2,758,914.36	8,093,482.08	35,109,753.71
（1）计提	10,615,245.58	13,642,111.69	2,758,914.36	8,093,482.08	35,109,753.71
3.本期减少金额		3,941,412.54	781,545.61	927,376.80	5,650,334.95
（1）处置或报废		3,941,412.54	781,545.61	927,376.80	5,650,334.95
4.期末余额	48,713,145.40	87,432,185.94	7,767,050.98	26,897,509.79	170,809,892.11
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	330,412,450.67	113,782,825.20	4,810,661.13	19,969,279.01	468,975,216.01
2.期初账面价值	171,503,170.50	99,213,391.32	6,802,098.84	20,594,154.56	298,112,815.22

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
17 号厂房	14,633,546.83	正在办理
18 号厂房	15,024,093.28	正在办理
1#办公楼	133,927,237.60	正在办理
惠州分公司厂房	5,583,231.12	正在办理
合计	169,168,108.83	

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房工程及配套	18,190,259.54		18,190,259.54	114,271,175.99		114,271,175.99
设备及信息系统安装工程	11,620,901.32		11,620,901.32	6,158,468.56		6,158,468.56
合计	29,811,160.86		29,811,160.86	120,429,644.55		120,429,644.55

(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
厂房工程及配套		114,271,175.99	77,307,686.99	169,524,525.75	3,864,077.69	18,190,259.54						自筹
设备及信息系统安装工程		6,158,468.56	11,347,923.13	1,822,558.00	4,062,932.37	11,620,901.32						自筹+募集资金
合计		120,429,644.55	88,655,610.12	171,347,083.75	7,927,010.06	29,811,160.86	--	--				--

注：其它减少金额系本年转入无形资产的软件及转入长期待摊费用的办公楼附属工程。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

本年不存在长期停建并计划在3年内不会重新开工等预计可收回金额低于账面价值的在建工程，故无需计提在建工程减值准备。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	外购软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	88,636,438.99	6,342,654.00		32,465,843.18	127,444,936.17
2.本期增加金额				5,715,444.22	5,715,444.22
（1）购置				1,652,511.85	1,652,511.85
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
（4）在建工程转入				4,062,932.37	4,062,932.37
3.本期减少金额				3,730,779.75	3,730,779.75
（1）处置				3,730,779.75	3,730,779.75
4.期末余额	88,636,438.99	6,342,654.00		34,450,507.65	129,429,600.64

二、累计摊销					
1.期初余额	8,224,052.19	3,773,614.06		8,267,955.80	20,265,622.05
2.本期增加金额	1,857,280.76	1,124,265.50		4,162,344.67	7,143,890.93
（1）计提	1,857,280.76	1,124,265.50		4,162,344.67	7,143,890.93
3.本期减少金额				3,730,779.75	3,730,779.75
（1）处置				3,730,779.75	3,730,779.75
4.期末余额	10,081,332.95	4,897,879.56		8,699,520.72	23,678,733.23
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	78,555,106.04	1,444,774.44		25,750,986.93	105,750,867.41
2.期初账面价值	80,412,386.80	2,569,039.94		24,197,887.38	107,179,314.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

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

其他说明：

截止本报告期末，本公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

26、开发支出

单位： 元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修及其他设施改造	8,051,023.28	8,634,482.31	3,580,973.78		13,104,531.81
合计	8,051,023.28	8,634,482.31	3,580,973.78		13,104,531.81

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	44,156,394.83	7,221,507.51	33,961,886.10	5,629,995.87
内部交易未实现利润	10,167,605.24	1,525,140.79	1,914,306.12	290,689.81
合计	54,324,000.07	8,746,648.30	35,876,192.22	5,920,685.68

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	10,592,912.45	1,588,936.87	11,023,131.60	1,701,274.32
合计	10,592,912.45	1,588,936.87	11,023,131.60	1,701,274.32

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期末余 额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期初余 额
递延所得税资产		8,746,648.30		5,920,685.68
递延所得税负债		1,588,936.87		1,701,274.32

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	75,275.35	
可抵扣亏损	9,217,575.34	11,612,900.18
合计	9,292,850.69	11,612,900.18

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		1,484,451.84	
2017 年	314,284.60	314,284.60	
2018 年	348,582.15	348,582.15	
2019 年	2,921,185.43	4,468,009.63	
2020 年	4,997,571.96	4,997,571.96	
2021 年	635,951.20		
合计	9,217,575.34	11,612,900.18	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	13,164,997.84	
合计	13,164,997.84	

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		106,463,308.65
合计		106,463,308.65

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

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

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,640,240.00	
合计	2,640,240.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程及设备款	17,923,076.22	4,738,772.51
材料款	291,876,536.75	280,865,578.72
合计	309,799,612.97	285,604,351.23

(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：

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	88,334,182.48	65,510,299.04
合计	88,334,182.48	65,510,299.04

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	85,337,496.51	653,138,239.95	612,357,321.68	126,118,414.78
二、离职后福利-设定提存计划		37,366,668.61	37,348,537.21	18,131.40
合计	85,337,496.51	690,504,908.56	649,705,858.89	126,136,546.18

(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	84,369,844.90	618,446,448.22	577,778,358.57	125,037,934.55
2、职工福利费		9,236,609.30	9,236,609.30	
3、社会保险费		12,086,733.22	12,074,465.02	12,268.20
其中：医疗保险费		8,665,367.50	8,654,489.50	10,878.00
工伤保险费		2,110,120.04	2,109,574.04	546.00
生育保险费		1,311,245.68	1,310,401.48	844.20
4、住房公积金	967,120.00	12,424,410.00	12,327,504.00	1,064,026.00
5、工会经费和职工教育经费	531.61	944,039.21	940,384.79	4,186.03
合计	85,337,496.51	653,138,239.95	612,357,321.68	126,118,414.78

(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		35,717,964.42	35,701,042.62	16,921.80
2、失业保险费		1,648,704.19	1,647,494.59	1,209.60
合计		37,366,668.61	37,348,537.21	18,131.40

其他说明：

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

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,693,139.24	13,536,251.31

企业所得税	5,687,301.62	5,376,636.17
个人所得税	1,789,040.42	1,368,965.86
城市维护建设税	631,950.17	776,406.40
教育费附加	619,841.29	738,749.69
其他税费	2,276,077.70	1,372,256.19
合计	20,697,350.44	23,169,265.62

其他说明：

39、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
往来款	9,934,616.81	5,470,868.79
保证金及押金	1,170,000.00	590,000.00
其他	2,180,091.27	1,137,523.40
合计	13,284,708.08	7,198,392.19

(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

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券**(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		2,000,000.00	267,028.01	1,732,971.99	与资产相关
合计		2,000,000.00	267,028.01	1,732,971.99	--

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
2016 年东莞市经济和信息化局企业转型升级政策性补助		2,000,000.00	267,028.01		1,732,971.99	与资产相关
合计		2,000,000.00	267,028.01		1,732,971.99	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	170,000,000.00	44,360,000.00				44,360,000.00	214,360,000.00

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	243,649,373.61	839,750,281.27		1,083,399,654.88
合计	243,649,373.61	839,750,281.27		1,083,399,654.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本年新增股本系公司上市发行新股所致。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得	减：前期计	减：所得	税后归属	税后归属	

		税前发生 额	入其他综合 收益当期转 入损益	税费用	于母公司	于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	61,456.17	42,310.96			42,310.96		103,767.13
外币财务报表折算差额	61,456.17	42,310.96			42,310.96		103,767.13
其他综合收益合计	61,456.17	42,310.96			42,310.96		103,767.13

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位： 元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	85,000,000.00	22,180,000.00		107,180,000.00
合计	85,000,000.00	22,180,000.00		107,180,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本
公司注册资本50%以上的，可不再提取。

②本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以
前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	874,819,226.15	674,341,915.52
调整后期初未分配利润	874,819,226.15	674,341,915.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	253,179,075.55	210,747,699.62
减：提取法定盈余公积	22,180,000.00	10,270,388.99
应付普通股股利	32,154,000.00	
期末未分配利润	1,073,664,301.70	874,819,226.15

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,702,925,049.68	1,614,402,311.04	2,321,695,953.90	1,404,086,135.78
其他业务	5,238,024.80	377,259.88	5,034,391.79	
合计	2,708,163,074.48	1,614,779,570.92	2,326,730,345.69	1,404,086,135.78

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	10,891,091.44	9,469,050.66
教育费附加	10,693,960.16	9,379,690.00
房产税	2,635,788.46	
土地使用税	872,386.00	
印花税	1,415,138.99	
海外税费	108,049.96	
营业税	48,067.62	43,733.25
其他税费	304,526.09	
合计	26,969,008.72	18,892,473.91

其他说明：

1、各项营业税金及附加的计缴标准详见六、税项。

2、本期已按财会[2016]22号文规定,将房产税等科目从管理费用调入税金及附加,未对上年数据进行列报调整。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	320,709,388.84	257,092,044.32
运杂费	63,384,264.53	61,888,691.03
差旅及房租费	59,509,921.58	46,497,571.82
会议展览费	21,154,077.09	16,357,070.56
业务招待费	22,797,025.55	17,596,482.31
办公费	15,995,555.08	12,545,643.11
通讯费	9,048,461.81	7,337,621.32
车辆费	16,588,013.57	10,277,412.27
业务宣传费	4,421,971.12	3,781,426.56
折旧费	2,541,876.45	2,288,600.29
广告费	1,439,397.88	1,148,482.25
其他费用	7,641,596.84	6,947,654.54
合计	545,231,550.34	443,758,700.38

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	82,638,179.33	64,834,357.95
研发支出	103,124,955.26	82,159,669.49
办公费	9,562,489.05	8,743,084.68
咨询费	1,989,424.87	3,475,492.46
税费		6,060,810.64
房租费	3,465,790.90	3,015,339.03
折旧费	7,207,298.28	6,825,775.04
无形资产摊销	6,903,303.63	5,707,573.12
商标专利费	2,269,333.75	2,475,483.39
差旅费	3,913,762.72	3,806,347.07
业务招待费	5,458,257.95	4,728,175.64
其他费用	14,713,831.88	13,804,026.36
合计	241,246,627.62	205,636,134.87

其他说明：

本期已按财会[2016]22号文规定，将房产税等科目从管理费用调入税金及附加，未对前期数据进行调整。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,612,517.50	6,960,839.01
减：利息收入	7,702,226.91	1,681,212.75
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-4,103,986.26	-3,369,401.16
减：汇兑损益资本化金额		
其他	894,395.89	947,316.67
合计	-9,299,299.78	2,857,541.77

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,801,156.55	10,063,950.09
合计	10,801,156.55	10,063,950.09

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行保本理财产品收益	3,617,621.09	
合计	3,617,621.09	

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	76,725.67	381,941.49	76,725.67
其中：固定资产处置利得	76,725.67	381,941.49	76,725.67
政府补助	11,754,979.51	6,626,943.00	11,754,979.51
其他	965,841.72	621,103.68	965,841.72
合计	12,797,546.90	7,629,988.17	12,797,546.90

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
2015 年出口企业开拓国际市场专项资金		补助		否	否	154,273.00	18,895.00	与收益相关
2015 年外经贸发展专项资金		补助		否	否	112,028.00		与收益相关
企业品牌战略发展专项资金		补助		否	否	500,000.00		与收益相关
2015 年东莞市标准化成果及技术标准示范项目资助资金		补助		否	否	2,500,000.00		与收益相关
2016 年东莞市经济和信息化局企业转型升级政策性补助		补助		否	否	267,028.01		与资产相关
2016 年度广东省实施标准化战略专项资金		补助		否	否	240,000.00		与收益相关
2016 年技能晋升培训补贴		补助		否	否	88,000.00		与收益相关
东莞市第二批发明专利申请代理费资助项目资金		补助		否	否	14,000.00		与收益相关
东莞市科学技术局高新技术企业补助		补助		否	否	100,000.00		与收益相关
2016 年第 35 批退新型墙体材料专项基金		补助		否	否	207,305.70		与收益相关
2013、2014 年名牌企业奖励资金		补助		否	否	1,000,000.00		与收益相关
2015 年东莞市信息化专项资金		补助		否	否	800,080.00		与收益相关
2016 年东莞市第一批专利申请资助项目		补助		否	否	146,000.00		与收益相关
东莞市 2015 年第二季度科技金融产业三融合贷款贴息		补助		否	否	331,012.50		与收益相关
2016 年上市企业奖励		补助		否	否	5,000,000.00		与收益相关
东莞市科学技术局 2016 年第二批专利申		补助		否	否	101,000.00		与收益相关

请资助								
2016 年第二批企业科技保险保费补贴		补助		否	否	24,852.30		与收益相关
2016 年第三批东莞促进内外贸易发展专项资金		补助		否	否	45,000.00		与收益相关
深圳市龙岗区财政局工商业类专项扶持资金		补助		否	否	121,000.00		与收益相关
东莞市科学技术局首件发明专利授权资助		补助		否	否	3,400.00		与收益相关
2014 年第二批企业国际市场开拓专项资金		补助		否	否		29,472.00	与收益相关
2014 年东莞市标准化成果及技术标准示范项目资助资金		补助		否	否		2,400,000.00	与收益相关
2013 年第一批东莞市企业研发经费投入奖励资金		补助		否	否		3,000.00	与收益相关
2014 年东莞市标准化成果及技术标准示范项目资助资金		补助		否	否		150,000.00	与收益相关
2014 年第二批专利申请资助资金		补助		否	否		65,500.00	与收益相关
2014 年深圳市龙岗区财政局知识产权补助		补助		否	否		2,000.00	与收益相关
2014 年产业技术进步专项资助资金		补助		否	否		2,692,200.00	与收益相关
2014 年外贸发展专项资金		补助		否	否		81,000.00	与收益相关
2013 年度中小企业国际市场开拓资金		补助		否	否		170,351.00	与收益相关
2015 年省级企业转型升级-两化融合		补助		否	否		100,000.00	与收益相关
2015 年第一批专利申请资助奖金		补助		否	否		51,500.00	与收益相关
东莞市商务局出口企业开拓国际市场专项资金（2014）		补助		否	否		29,710.00	与收益相关
深圳市市场监督管理局（行政）专利申请资助经费		补助		否	否		2,000.00	与收益相关
东莞市经济和信息化局企业政策性补贴		补助		否	否		74,960.00	与收益相关
2014 年广东省技术标准战略专项资金		补助		否	否		75,000.00	与收益相关
产业发展和扶持转型升级专项资金		补助		否	否		18,740.00	与收益相关
2015 年东莞市第二批专利资金		补助		否	否		155,500.00	与收益相关
2015 年广东省技术标准战略专项资金		补助		否	否		300,000.00	与收益相关
东莞市商务局 2015 年企业参展项目		补助		否	否		207,115.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	11,754,979.51	6,626,943.00	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,071,652.55	947,120.74	1,071,652.55
其中：固定资产处置损失	1,071,652.55	947,120.74	1,071,652.55
对外捐赠	1,740,000.00	1,884,221.00	1,740,000.00
其他	30,078.45	664.40	30,078.45
合计	2,841,731.00	2,832,006.14	2,841,731.00

其他说明：

71、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	42,646,360.40	36,037,577.24
递延所得税费用	-2,777,016.69	-1,131,126.79
合计	39,869,343.71	34,906,450.45

(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	292,007,897.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	43,801,184.57
子公司适用不同税率的影响	-172,128.36
调整以前期间所得税的影响	223,785.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,658,615.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-386,706.05
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	-212,125.16
本期纳税调减金额影响（研发加计扣除、残疾人工资等）	-7,243,093.56
其他	1,976,828.31
递延所得税费用	-2,777,016.69
所得税费用	39,869,343.71

其他说明

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、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	11,487,951.50	6,626,943.00
往来款及其他	7,641,633.43	5,437,239.99
利息收入	7,702,226.91	1,681,212.75
合计	26,831,811.84	13,745,395.74

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
管理费用	65,241,710.32	64,473,982.54
销售费用	222,889,791.68	185,695,825.97
往来款及其他	17,094,149.07	8,263,415.92
合计	305,225,651.07	258,433,224.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,000,000.00	
代收老股转让款	203,400,300.46	
保函保证金收回		1,941,943.87
合计	205,400,300.46	1,941,943.87

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
IPO 中介机构上市费用	11,103,123.70	849,056.58
代付老股转让款	203,400,300.46	
支付保函保证金	1,451,488.07	1,125,426.99
合计	215,954,912.23	1,974,483.57

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	252,138,553.39	211,326,940.47
加：资产减值准备	10,801,156.55	10,063,950.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,109,753.71	33,438,904.08
无形资产摊销	7,143,890.93	5,741,490.87
长期待摊费用摊销	3,580,973.78	2,123,391.27
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）	994,926.88	565,179.25
财务费用（收益以“—”号填列）	1,612,517.50	6,960,839.01
投资损失（收益以“—”号填列）	-3,617,621.09	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,664,679.24	-1,266,098.88

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-112,337.45	134,972.09
存货的减少（增加以“－”号填列）	-53,175,312.21	-46,703,525.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-99,533,185.53	-149,199,231.67
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	85,285,139.24	68,417,571.45
经营活动产生的现金流量净额	237,563,776.46	141,604,382.87
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	948,963,807.76	327,885,668.09
减：现金的期初余额	327,885,668.09	273,858,880.95
现金及现金等价物净增加额	621,078,139.67	54,026,787.14

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	12,000,000.00
其中：	--
宁波新安东密封保温系统有限公司	12,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,223,952.72
其中：	--
宁波新安东密封保温系统有限公司	3,223,952.72
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	8,776,047.28

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	948,963,807.76	327,885,668.09
其中：库存现金	144,121.11	113,177.38
可随时用于支付的银行存款	948,587,291.19	327,548,398.84
可随时用于支付的其他货币资金	232,395.46	224,091.87
三、期末现金及现金等价物余额	948,963,807.76	327,885,668.09

其他说明：

2016 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额较资产负债表中货币资金余额少 4,594,495.77 元，差异原因系流通受到限制的货币资金。

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：

76、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	4,594,495.77	保函保证金
合计	4,594,495.77	--

其他说明：

77、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	--	--	
其中：美元	16,294,591.20	6.9370	113,036,723.22
欧元	29,937.28	7.3068	218,745.72
港币	5,325,303.56	0.8945	4,763,537.29
卢比	125,980.00	0.1021	954,385.25
越南盾	7,879,781,887.00	0.0003	2,399,773.77
英镑	16,439.31	8.5094	139,888.66
马来西亚	915,818.23	1.5527	1,421,945.52

应收账款	--	--	
其中：美元	3,761,849.66	6.937	26,095,951.09
港币	1,778,362.37	0.8945	1,590,762.89
越南盾	2,971,252,381.00	0.0003	904,889.71

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

项目	资产和负债项目	
	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
广东坚朗五金制品（香港）股份有限公司	1 港币=0.8945 人民币	1 港币=0.8378 人民币
坚朗五金（印度）私人有限公司	1 卢比=0.1021 人民币	1 卢比=0.0977 人民币
越南坚朗有限责任公司	1 越南盾= 0.0003 人民币	1 越南盾= 0.0003 人民币
坚朗（马来西亚）有限公司	1 马来西亚元=1.5527 人民币	
项目	收入、费用和现金流量项目	
	本年	上年
广东坚朗五金制品（香港）股份有限公司	交易发生时即期汇率	交易发生时即期汇率
坚朗五金（印度）私人有限公司	交易发生时即期汇率	交易发生时即期汇率
越南坚朗有限责任公司	交易发生时即期汇率	交易发生时即期汇率
坚朗（马来西亚）有限公司	交易发生时即期汇率	

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
宁波新安东密	2016 年 10	12,000,000.00	60.00%	非同一控	2016 年 10	详见注	6,977,559.62	1,157,179.94

封保温系统有 限公司	月 31 日			制下的企 业合并	月 31 日			
---------------	--------	--	--	-------------	--------	--	--	--

其他说明：

注：宁波新安东密封保温系统有限公司成立于 2016 年 1 月 22 日，注册资本 2000 万，陆慰尔持股 40%，蔡文胜持股 60%。2016 年 10 月 31 日，本公司与股东蔡文胜签订股权转让协议，本公司以 1200 万元受让其持有的新安东公司全部股份，并于当日通过股东会表决通过；2016 年 11 月 2 日，新安东公司完成股权转让工商变更手续；2016 年 11 月 21 日本公司支付完毕上述股权转让款。综上所述，本公司已取得新安东公司的控制权（经营和财务决策权），以 2016 年 10 月 31 日作为购买日。

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	新安东公司
--现金	12,000,000.00
合并成本合计	12,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	12,000,000.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	新安东公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	3,223,952.72	3,223,952.72
应收款项	12,229,666.68	12,229,666.68
存货	1,736,757.44	1,736,757.44
固定资产	10,944,561.21	10,944,561.21
其他应收款	27,869.85	27,869.85
预付帐款	257,975.85	257,975.85
递延所得税资产	161,283.38	161,283.38
其他非流动资产	9,248,897.24	9,248,897.24
应付款项	16,711,929.68	16,711,929.68
其他负债	1,119,034.69	1,119,034.69

净资产	20,000,000.00	20,000,000.00
减：少数股东权益	8,000,000.00	8,000,000.00
取得的净资产	12,000,000.00	12,000,000.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位： 元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日 上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	持股比例 (%)	取得方式
广东坚朗泰泰机电窗控系统有限公司	广东江门	广东江门	RMB20,000,0000	51	设立
宁波坚朗科兴精密制造有限公司	浙江宁波	浙江宁波	RMB20,000,0000	51	设立
坚朗（马来西亚）有限公司	马来西亚	马来西亚	USD263,200	100	设立
坚朗五金印尼有限责任公司	印尼	印尼	USD230,000	100	设立

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广东坚朗五金制品（香港）股份有限公司	中国香港	中国香港	销售	100.00%		设立
广东坚宜佳五金制品有限公司	广东省	广东省	生产销售	100.00%		同一控制下

	东莞市	东莞市				企业合并
深圳坚朗海贝斯智能科技有限公司	中国深圳	中国深圳	生产销售	51.00%		设立
北京坚朗五金制品有限公司	中国北京	中国北京	销售	100.00%		非同一控制下 企业合并
北京欧超建材有限公司	中国北京	中国北京	销售	100.00%		设立
坚朗五金（印度）私人有限公司	印度	印度	销售	90.00%	10.00%	设立
越南坚朗有限责任公司	越南	越南	销售	100.00%		设立
坚朗五金印尼有限责任公司	印尼	印尼	销售	99.00%	1.00%	设立
坚朗（马来西亚）有限公司	马来西亚	马来西亚	销售	99.00%	1.00%	设立
宁波新安东密封保温系统有限公司	浙江宁波	浙江宁波	生产销售	60.00%		非同一控制下 企业合并
广东坚朗泰泰机电窗控系统有限公司	广东江门	广东江门	生产销售	51.00%		设立
宁波坚朗科兴精密制造有限公司	浙江宁波	浙江宁波	生产销售	51.00%		设立

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳坚朗海贝斯智能科技有限公司	49.00%	-1,414,677.50		14,512,613.06

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳坚朗海贝斯智能科技有限公司	66,851,527.13	3,309,996.35	70,161,523.48	31,717,448.62		31,717,448.62	74,124,294.26	4,322,926.20	78,447,220.46	43,944,167.17	119,511.45	44,063,678.62

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳坚朗海贝斯智能科技有限公司	105,247,427.81	4,060,533.02	4,060,533.02	12,952,475.21	59,803,959.07	3,060,991.41	3,060,991.41	-4,063,851.67

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市君和睿通科技股份有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

2016 年 12 月 16 日，公司与深圳市君和睿通科技股份有限公司（简称“君和睿通”）签订投资协议，以 23,750,000 元对其进行增资，取得君和睿通增资后 20%股份，本公司已于 2016 年 12 月 26 日支付投资款。2017 年 1 月 13 日，君和睿通已办理股权变更工商登记手续。

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制定由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

本公司的信用风险主要来自应收票据、应收账款等。本公司持有的应收票据主要为银行承兑汇票，具有较强的流动性，公司已制定相应的票据管理和控制流程并得到有效执行，极大程度的确保票据保管和使用的安全性，存在较低的信用风险。本公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2.市场风险

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

（1）汇率风险

本公司存在一定的以外币结算的交易，公司尽可能将外币收入与支出相匹配，财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见本节七、77、外币货币项目”。本公司期末无大额外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本公司造成较大风险。

（2）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。本公司期末银行借款余额较低，且属于固定利率借款，不会对公司造成较大风险。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流滚动的预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）固定资产		1,693,638.58		1,693,638.58
（三）无形资产		7,632,506.02		7,632,506.02
非持续以公允价值计量的资产总额		9,326,144.60		9,326,144.60

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

上述固定资产和无形资产的公允价值计量，系本公司2012年非同一控制下企业合并子公司北京坚朗五金制品有限公司时，依据资产评估报告，按资产基础估值方法确定的。

固定资产的评估方法主要采用成本法进行评估，无形资产的评估方法采用成本逼近法和市场比较法进

行评估。使用的关键假设如下：没有考虑将来可能承担抵押、担保事宜以及特殊的交易方可能追加付出的价格对评估价值的影响，也未考虑国家宏观经济政策发生变化以及遇有自然力和其他不可抗力因素对资产价格的影响。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

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八、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注 九、3、（1）重要的合营企业或联营企业。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
闫桂林	本公司股东、董事、审计部负责人
陈平	本公司股东、董事、副总裁
王晓丽	本公司股东、董事、副总裁
白宝萍	本公司股东、董事、副总裁
殷建忠	本公司股东、董事、副总裁、董事会秘书
张德凯	本公司股东、副总裁
杜万明	本公司股东、总工程师
黄庭来	本公司副总裁
孙知	本公司财务总监

赵键	本公司股东、董事
尚德岭	本公司监事会主席
李海林	本公司监事
詹美连	本公司职工监事
深圳市海贝斯智能科技有限公司	本公司之子公司深圳坚朗海贝斯智能科技有限公司少数股东控制的公司
深圳市君和睿通科技股份有限公司	本公司之联营公司
东莞市坚信实业投资有限公司	本公司之实际控制人白宝鲲控制的公司
东莞市幸源实业投资有限公司	本公司之实际控制人白宝鲲控制的公司
东莞市坚守实业投资有限公司	本公司之实际控制人白宝鲲控制的公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市海贝斯智能科技有限公司	智能锁具等	0.00	50,000,000.00	否	1,801,116.32

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

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
白宝鲲	44,000,000.00	2013 年 07 月 29 日	银行收到保证人关于终止本保证书的书面通知后一个日历月期间届满之后担保终止。	否
白宝鲲、陈平、闫桂林、白宝萍	175,500,000.00	2014 年 06 月 25 日	银行收到保证人关于终止本保证书的书面通知后一个日历月期间届满之后担保终止。	否
本公司	17,000,000.00	2014 年 06 月 26 日	银行收到保证人关于终止本保证书的书面通知后一个日历月期间届满之后担保终止。	否
白宝鲲	33,000,000.00	2014 年 09 月 19 日	银行收到保证人关于终止本保证书的书面通知后一个日历月期间届满之后担保终止。	否
白宝鲲	100,000,000.00	2015 年 08 月 03 日	为《授信协议》(0015070418) 项下所欠债务提供连带责任担保。	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,107,656.95	3,618,167.83

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
深圳市海贝斯智能科技有限公司	深圳市海贝斯智能科技有限公司	2,886,056.40	368,552.00	6,792,769.40	574,947.30

(2) 应付项目

单位：元

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

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截止本报告期末，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截止本报告期末，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。

3、其他**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	53,590,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	53,590,000.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

资产负债表日后利润分配情况

本公司2017年4月20日召开的第二届董事会第二十二次会议通过2016年度利润分配议案：按公司经审计后的2016年度归属于母公司股东净利润为基础提取10%的法定盈余公积后，以公司报告期末总股本214,360,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.5元（含税），合计派发现金人民币53,590,000.00元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

上述利润分配预案尚需经股东大会决议通过。

除上述事项外，截止本财务报表报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	547,266,830.21	99.27%	30,669,696.04	5.60%	516,597,134.17	452,143,268.52	99.83%	26,239,118.01	5.80%	425,904,150.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,048,011.21	0.73%	4,048,011.21	100.00%		759,350.47	0.17%	759,350.47	100.00%	
合计	551,314,841.42	100.00%	34,717,707.25	6.30%	516,597,134.17	452,902,618.99	100.00%	26,998,468.48	5.96%	425,904,150.51

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	513,625,233.70	25,681,261.69	5.00%
1 至 2 年	23,091,548.68	2,309,154.87	10.00%

2 至 3 年	8,652,481.48	1,730,496.30	20.00%
3 年以上	1,897,566.35	948,783.18	50.00%
合计	547,266,830.21	30,669,696.04	5.60%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,895,744.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,176,505.97 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	1,879,774.91

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明:

本报告期内实际核销的应收账款:报告期内本公司发生无法收回的应收账款金额共计 1,879,774.91 元,扣除相关责任人承担的金额后公司实际损失 1,217,438.92 元;报告期内本公司收回以前年度已核销的应收账款金额共计 65,455.90 元,扣除返还相关责任人承担的金额后公司实际冲回坏账准备 40,932.95 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
客户 1	20,991,264.23	3.81	1,055,774.83
客户 2	9,119,718.15	1.65	455,985.91
客户 3	7,296,122.92	1.32	364,806.15
客户 4	7,232,173.37	1.31	361,608.67
客户 5	6,611,662.29	1.20	330,583.11
合 计	51,250,940.96	9.30	2,568,758.67

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	96,340,259.67	100.00%	19,182,924.24	100.00%	77,157,335.43	83,797,267.62	100.00%	12,537,300.79	100.00%	71,259,966.83
合计	96,340,259.67	100.00%	19,182,924.24	100.00%	77,157,335.43	83,797,267.62	100.00%	12,537,300.79	100.00%	71,259,966.83

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	48,420,170.34	2,421,008.52	5.00%
1 至 2 年	8,302,438.82	830,243.88	10.00%
2 至 3 年	12,923,844.72	2,584,768.94	20.00%
3 年以上	26,693,805.79	13,346,902.90	50.00%
合计	96,340,259.67	19,182,924.24	19.91%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,645,623.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

往来款	69,923,927.80	69,708,419.12
备用金等	15,826,611.21	9,261,709.75
保证金及押金	9,611,869.75	4,195,889.38
其他	977,850.91	631,249.37
合计	96,340,259.67	83,797,267.62

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东坚宜佳五金制品有限公司	关联方	61,172,549.96	1-3 年	63.50%	16,169,339.60
广东坚朗五金制品（香港）有限公司	关联方	5,631,008.25	1 年以内	5.84%	281,550.41
东莞市第三人民法院	诉讼保证金	1,375,408.99	1 年以内、1-2 年	1.43%	76,023.54
北京坚朗五金制品有限公司	关联方	660,305.98	1-3 年	0.69%	149,652.99
中国石化销售有限公司广东东莞石油分公司	加油卡充值	580,371.11	1 年以内、1-2 年	0.60%	29,662.85
合计	--	69,419,644.29	--	72.06%	16,706,229.39

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	72,795,420.83		72,795,420.83	59,067,229.63		59,067,229.63

对联营、合营企业投资	23,750,000.00		23,750,000.00	0.00		0.00
合计	96,545,420.83		96,545,420.83	59,067,229.63		59,067,229.63

(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
广东坚宜佳五金制品有限公司	20,024,657.64			20,024,657.64		
广东坚朗五金制品（香港）股份有限公司	880,910.00			880,910.00		
深圳坚朗海贝斯智能科技有限公司	20,200,000.00			20,200,000.00		
北京坚朗五金制品有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
北京欧超建材有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
坚朗五金（印度）私人有限公司	1,898,461.99			1,898,461.99		
越南坚朗有限责任公司	3,063,200.00			3,063,200.00		
坚朗（马来西亚）有限公司		1,728,191.20		1,728,191.20		
宁波新安东密封保温系统有限公司		12,000,000.00		12,000,000.00		
合计	59,067,229.63	13,728,191.20		72,795,420.83		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末余额	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少 投资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综合 收益 调整	其他权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市君和睿通科技股份有限公司	0.00	23,750,000.00								23,750,000.00	
小计	0.00	23,750,000.00								23,750,000.00	
合计	0.00	23,750,000.00								23,750,000.00	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,597,919,275.63	1,543,185,045.89	2,220,092,992.72	1,333,519,160.00
其他业务	4,367,826.95		4,964,495.46	
合计	2,602,287,102.58	1,543,185,045.89	2,225,057,488.18	1,333,519,160.00

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行保本理财产品收益	3,617,621.09	
合计	3,617,621.09	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-994,926.88	
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）	11,754,979.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-804,236.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,617,621.09	
减：所得税影响额	1,876,705.89	
少数股东权益影响额	116,028.48	
合计	11,580,702.62	--

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	11.79%	1.25	1.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.25%	1.19	1.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、在其他证券市场公布的年度报告。

董事长：白宝鲲

广东坚朗五金制品股份有限公司董事会

二〇一七年四月二十四日