

证券简称：得润电子

证券代码：002055



深圳市得润电子股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 07 月 24 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人邱建民、主管会计工作负责人田南律及会计机构负责人(会计主管人员)饶琦声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目录

2015 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	19
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节 财务报告.....	33
第十节 备查文件目录.....	140

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/得润电子	指	深圳市得润电子股份有限公司
深圳得润精密	指	全资子公司深圳得润精密零组件有限公司
青岛海润	指	全资子公司青岛海润电子有限公司
青岛得润	指	全资子公司青岛得润电子有限公司
青岛恩利旺	指	全资子公司青岛恩利旺精密工业有限公司
绵阳得润	指	全资子公司绵阳得润电子有限公司
绵阳虹润	指	全资子公司绵阳虹润电子有限公司
合肥得润	指	全资子公司合肥得润电子器件有限公司
重庆瑞润	指	全资子公司重庆瑞润电子有限公司
武汉瀚润	指	全资子公司武汉瀚润电子有限公司
长春得润	指	全资子公司长春得润电子科技有限公司
得润（香港）	指	全资子公司得润电子（香港）有限公司
鹤山得润	指	全资子公司鹤山市得润电子科技有限公司
深圳得康	指	控股子公司深圳得康电子有限公司
金工精密	指	控股子公司金工精密制造（深圳）有限公司
深圳 Plati	指	控股子公司柏拉蒂电子（深圳）有限公司
意大利 Plati	指	控股子公司 PLATI ELECTTRO FORNITURE S.P.A（中译名：意大利柏拉蒂电子产品股份有限公司）
华麟技术	指	控股子公司深圳华麟电路技术有限公司
董事会	指	得润电子董事会
监事会	指	得润电子监事会
股东大会	指	得润电子股东大会
公司章程	指	深圳市得润电子股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
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
FPC	指	Flexible Printed Circuit，指柔性印刷电路板或挠性线路板
CPU 连接器	指	用于 CPU（即 Central Processing Unit，中央处理器）的连接器

DDR 连接器	指	Double Data Rate Small Outline Dual In-line Memory Module Socket, 英文缩写 DDR SODIMM SOCKET, 指双倍速率同步动态随机存储器插座
LED	指	Light Emitting Diode, 发光二极管, 是一种半导体发光器件
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	得润电子	股票代码	002055
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	深圳市得润电子股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	得润电子		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Deren Electronic Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Deren		
公司的法定代表人	邱建民		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王少华	贺莲花
联系地址	深圳市光明新区光明街道三十三路 9 号 得润电子工业园	深圳市光明新区光明街道三十三路 9 号 得润电子工业园
电话	0755-89492166	0755-89492166
传真	0755-89492167	0755-89492167
电子信箱	002055@deren.com	002055@deren.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,651,649,112.87	1,201,643,929.42	37.45%
归属于上市公司股东的净利润（元）	52,815,675.75	52,584,559.84	0.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	50,391,708.17	51,320,091.82	-1.81%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-264,312,874.30	46,981,079.47	-662.59%
基本每股收益（元/股）	0.1238	0.1233	0.41%
稀释每股收益（元/股）	0.1238	0.1233	0.41%
加权平均净资产收益率	3.57%	4.00%	-0.43%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,141,892,776.26	3,381,571,649.16	22.48%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,676,316,066.43	1,368,895,121.60	22.46%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	65,424.10	



越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	351,961.56	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,182,169.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-811,781.05	
减：所得税影响额	432,372.00	
少数股东权益影响额（税后）	-68,565.97	
合计	2,423,967.58	--

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

适用  不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司积极推进各项业务项目的深入发展，公司各项业务均保持良好发展态势，产品规模及应用进一步扩大，产品布局进一步完善，并不断加强新产品新技术的研发能力，加强新市场新客户的拓展能力，尤其在汽车业务领域的布局规划得到实质性突破。报告期内公司经营业绩显著提升，但仍需积极应对研发投入大幅增加、各项成本不断上升等不利影响，加强内部资源整合，提升整体管理水平，努力提升公司整体盈利能力。

报告期内，公司共实现合并营业收入165,164.91万元，同比增长37.45%，营业利润5,700.55万元，利润总额5,944.13万元，归属于母公司净利润5,281.57万元，同比增加0.44%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司主营业务为连接器及线束产品的研发、生产和销售，2015半年度公司主营业务及其结构未发生重大变化。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,651,649,112.87	1,201,643,929.42	37.45%	受本期汽车连接器销售增加影响
营业成本	1,399,082,133.74	975,521,152.52	43.42%	受本期营业收入影响相应增加
销售费用	43,253,687.14	42,708,770.31	1.28%	
管理费用	115,242,808.38	91,491,763.51	25.96%	主要为本期研发投入及职工薪酬增加影响
财务费用	28,389,053.04	23,776,622.21	19.40%	
所得税费用	5,719,879.92	8,281,493.28	-30.93%	主要为本期递延所得税资产增加影响
研发投入	67,247,365.46	31,781,372.45	111.59%	本期受公司新产品开发增加影响
经营活动产生的现金流量净额	-264,312,874.30	46,981,079.47	-662.59%	主要为本期经营规模扩大流动资金影响
投资活动产生的现金流量净额	-201,860,487.52	-95,353,901.75	-111.70%	主要为本期经营规模扩大，购置固定资产增加以及对外投资增加影响
筹资活动产生的现金流量净额	484,898,494.16	33,822,069.86	1,333.67%	主要为本期非公开发行股票及经营规模扩大增加流动资金需求影响
现金及现金等价物净增加额	18,725,132.34	-14,550,752.42	228.69%	本期受筹资活动产生现金流量净额增加影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司持续推进各项业务的发展，加大产品研发力度，扩大产品规模及其应用，完善公司产品布局，以更好满足市场和客户需求，同时进一步加强成本管控能力，努力提升公司盈利能力。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减
分行业						
电子器件制造业	1,651,649,112.87	1,399,082,133.74	15.29%	37.45%	43.42%	-3.87%
分产品						
电子连接器产品	1,642,628,325.98	1,396,377,740.85	14.99%	37.54%	43.88%	-3.75%
其它	9,020,786.89	2,704,392.89	70.02%	22.36%	45.92%	37.86%
分地区						
中国大陆地区	1,421,994,444.79	1,216,015,226.53	14.49%	64.60%	71.58%	-3.47%
中国大陆以外地区	229,654,668.08	183,066,907.21	20.29%	-32.00%	-31.39%	-0.71%

### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力没有发生重大变化。

1. 较为完善的产品布局及业务平台。公司构建的各项业务平台均取得实质性突破与进展，产品线和客户群得到有效延伸，客户饱和度和产品丰富度得到很大提升，公司着眼于电子电器的互联互通产品，持续拓展不同的客户和领域，促进各业务之间的协同效应，根据客户的需求，为客户提供一体化解决方案和一站式采购服务。

2. 优质的国内外客户群是公司业务发展的重要资源。公司拥有优质的国内外客户群体，长期为优质大客户提供配套生产，公司注重与客户的长期战略合作关系，以客户需求为主要驱动力，努力成为客户供应链的重要一环，并积极参与客户产品的设计，通过不断降低生产成本来帮助客户降低产品成本，增强客户终端产品的竞争力。

3. 较强的研发技术实力及业内领先的制造能力与生产工艺。报告期内公司持续加大研发投入力度，加强高端精密连接器产品的研发投入，加大自动化生产和精密工艺研究投入，增强自主创新能力与新产品开发能力，不断改善工艺，提升低成本全自动或半自动柔性批量生产能力，实现精密制造、智能制造，以适应快速发展的市场需求。

4. 有效的人才引进及绩效激励机制，兼容并包的企业文化氛围。随着公司规模的不不断扩大，尤其是海外市场的拓展，公司对各种专业人才尤其是国际化人才的需求日益上升，报告期内公司在人才引进方面的效率、效果等得到了很大的提升，在国际化人才与民营企业的文化融合方面不断探索实践，逐步形成了自身独有的模式，并不断探索有效的激励机制，留住核心人才，为下一阶段公司的高速发展建立了良好的人力资源基础。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
71,000,000.00	31,756,350.00	123.58%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
深圳华麟电路技术有限公司	柔性线路板	100.00%
鹤山市得润实业投资有限公司	投资办实业	18.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	30,497.42
报告期投入募集资金总额	30,497.42
已累计投入募集资金总额	30,497.42
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>根据公司第四届董事会第二十一次会议、2014 年第二次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市得润电子股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]74 号）的核准，公司由摩根士丹利华鑫证券有限责任公司采用向特定对象非公开发行方式发行人民币普通股（A 股）36,000,000.00 股，发行价格为每股 8.60 元，募集资金合计 309,600,000.00 元，扣除承销费和保荐费等其他费用后，实际募集资金净额为 304,974,222.58 元。</p> <p>截至 2015 年 6 月 30 日，公司累计用于补充流动资金 304,974,222.58 元。募集资金已全部使用完毕。</p>	

## (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										
补充流动资金	否	30,497.42	30,497.42	30,497.42	30,497.42	100.00%	2015 年 06 月 30 日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	30,497.42	30,497.42	30,497.42	30,497.42	--	--	不适用	--	--
超募资金投向										

合计	--	30,497.42	30,497.42	30,497.42	30,497.42	--	--	不适用	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	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	不适用									
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	无									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

(3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
公司 2015 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2015 年 07 月 25 日	《得润电子: 2015 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》(2015-050), 《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。

## 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
合肥得润电子器件有限公司	子公司	电子器件制造业	连接器	2,500 万元	963,174,871.54	381,281,073.96	452,872,250.71	20,865,240.14	18,533,353.89
绵阳虹润电子有限公司	子公司	电子器件制造业	连接器	2,000 万元	171,341,320.95	83,829,511.28	54,860,480.18	3,913,997.44	3,187,962.74
青岛得润电子有限公司	子公司	电子器件制造业	连接器	1,000 万元	233,098,964.42	72,269,976.29	112,156,679.88	4,399,310.66	3,353,485.43
深圳得润精密零组件有限公司	子公司	电子器件制造业	连接器、精密组件	2,000 万元	59,706,980.76	14,740,786.69	12,806,107.06	1,833,475.49	767,958.43
深圳华麟电路技术有限公司	子公司	电子器件制造业	柔性线路板	6,500 万元	387,864,184.78	112,612,600.94	142,474,529.73	-7,493,150.43	-5,204,526.20
意大利柏拉蒂电子产品股份有限公司	子公司	电子器件制造业	连接器	欧元 421.2366 万	233,317,766.45	30,454,305.20	133,047,503.68	4,386,983.87	4,229,712.34

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
以 5,682 万欧元的初步价格收购 Meta System S.p.A.60%股权	39,000	0	0	0.00%	无	2015 年 06 月 08 日	《得润电子：对外投资公告》（2015-035），《证券时报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。
增资柳州方盛电	2,320.86	0	0	0.00%	无	2015 年 06	《得润电子：对外投资公

气系统有限公司						月 05 日	告》(2015-032),《证券时报》和巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。
合计	41,320.86	0	0	--	--	--	--

## 六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-15.00%	至	15.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	8,091	至	10,947
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	9,519.87		
业绩变动的原因说明	公司将继续扩大市场份额,保持经营业绩的平稳增长,但受新业务前期投入增加及市场环境的不确定影响,经营业绩尚存在不确定性。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司2014年度股东大会于2015年5月18日审议通过《2014年度利润分配的预案》:以截止2015年4月23日总股本450,512,080股为基数,向全体股东每10股分配现金股利0.50元(含税)。本次分配预案不以公积金转增股本,不送红股。公司已于2015年5月27日实施完毕。

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



## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015年01月13日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2015年01月20日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2015年01月27日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2015年01月28日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2015年01月29日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2015年02月04日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2015年03月05日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2015年03月06日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2015年03月13日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2015年03月17日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2015年03月18日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2015年03月20日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2015年03月23日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2015年05月05日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2015年05月07日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况

					况；未提供书面资料。
2015年05月07日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2015年05月12日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2015年05月13日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2015年05月26日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2015年05月29日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2015年06月09日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2015年06月19日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2015年06月23日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2015年06月25日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规的要求，规范公司运作，完善内部控制，切实做好信息披露和内幕知情人管理，不断提高公司治理水平。

报告期内，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
深圳市	深圳华麟电	6,500	已完成	自购买	-520.45	-9.90%	否	否	不适用	不适用

华大电路科技有限公司	路技术有限公司 30%股权			日至报告期末实现的净利润为 281.45 万元	万元					
Meta-Fin S.p.A.	以 5,682 万欧元的初步价格收购 Meta System S.p.A.60%股权	39,000	正在办理交割中	-	-		否	否	2015 年 06 月 08 日	《得润电子：对外投资公告》(2015-035),《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com">http://www.cninfo.com</a> )

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

### 1. 公司股权激励计划实施情况

公司于2013年3月29日经2013年第一次临时股东大会审议通过《深圳市得润电子股份有限公司股票期权激励计划草案(修订稿)》及相关议案,授予激励对象股票期权1500万份,占公司股本总额41,451.208万股的3.62%。本次授予的股票期权的行权价格为6.61元。授权日为2013年4月15日。期权代码为:037618,期权简称为:得润JLC2。

股权激励计划的有效期为自股票期权授权日起的四年时间,自股权激励计划授权日一年后,满足行权条件的激励对象可以按30%、30%、40%的行权比例分三期行权。主要行权条件:在本激励计划的有效期内,以2012年扣除非经常性损益后的净利润为基数,2013~2015年扣除非经常性损益后的每年净利润增长率分别不低于20%、44%、72.8%,每年扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于10%。

公司于2013年7月19日经第四届董事会第十六次会议审议通过《关于调整股权激励计划股票期权行权价格的议案》,同意公司因实施2012年度权益分派方案,将股权激励计划股票期权行权价格由6.61元调整为6.56元。股票期权数量不变。

公司于2014年8月15日经第四届董事会第二十二次会议审议通过《关于对股票期权激励计划进行调整的议案》,同意公司因2013年未达到行权条件注销股权激励计划第一期股票期权共450万股,注销后公司股权激励计划股票期权总数由1500万

份调整为1050万份；同意公司因实施2013年度权益分派方案，将股权激励计划股票期权行权价格由6.56元调整为6.51元。

公司于2015年6月5日经第五届董事会第三次会议审议通过《关于对股票期权激励计划进行调整的议案》，同意公司因2014年未达到行权条件注销股权激励计划第二期股票期权共450万股，注销后公司股权激励计划股票期权数量由1050万份调整为600万份；同意公司因实施2014年度权益分派方案，将股权激励计划股票期权行权价格由6.51元调整为6.46元。

## 2. 股权激励费用的计算及对本报告期及以后年度财务状况和经营成果的影响

本计划是根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择布莱克—斯科尔期权定价模型对公司股票期权的公允价值进行测算，结合授予股份期权的条款和条件，作出估计。

公司2013至2016年度各期相关资产成本或当期费用影响数额如下（单位：万元）：

会计年度	2013年度	2014年度	2015年度	2016年度	合计
期权成本分摊数	1,524.29	1,460.08	761.12	172.26	3,917.74

报告期期权成本分摊费用为295.31万元。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

2013年，公司通过三井住友融资租赁（香港）有限公司融资购入4台贴片机和9台注塑机，共计融资1,110,910.00美元；

2014年，公司通过三井住友融资租赁（香港）有限公司融资购入20台设备，共计融资1,982,560.00美元。截至2015年06月30日，公司尚未偿还三井融资租赁款1,467,680.50美元。

2014年，公司与远东国际租赁有限公司签订固定资产售后回租合同，双方确认租赁设备协议价款人民币72,857,143.00元，实际取得融资人民币60,000,000元。截至2015年06月30日，公司尚未偿还售后回租贷款人民币50,469,088.13元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司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
青岛得润电子有限公司	2014年08月16日	3,000	2014年08月28日	3,000	连带责任保证	至2015年8月27日	否	是
青岛得润电子有	2014年08	2,800	2014年11月13	2,800	连带责任保	至2015年12	否	是

限公司	月 16 日		日		证	月 29 日			
青岛得润电子有 限公司	2014 年 08 月 16 日	2,100	2015 年 01 月 06 日	2,100	连带责任保 证	至 2017 年 1 月 6 日	否	是	
合肥得润电子器 件有限公司	2014 年 05 月 10 日	7,000	2014 年 12 月 11 日	7,000	连带责任保 证	至 2016 年 3 月 18 日	否	是	
合肥得润电子器 件有限公司	2013 年 10 月 26 日	8,000	2014 年 05 月 29 日	8,000	连带责任保 证	至 2016 年 3 月 5 日	否	是	
合肥得润电子器 件有限公司	2014 年 05 月 10 日	5,000	2014 年 08 月 28 日	5,000	连带责任保 证	至 2015 年 12 月 22 日	否	是	
绵阳虹润电子有 限公司	2014 年 05 月 10 日	3,500	2014 年 09 月 25 日	3,500	连带责任保 证	至 2015 年 11 月 27 日	否	是	
金工精密制造（深 圳）有限公司	2014 年 05 月 10 日	1,000	2015 年 03 月 20 日	1,000	连带责任保 证	至 2017 年 3 月 20 日	否	是	
金工精密制造（深 圳）有限公司	2013 年 05 月 04 日	1,000	2014 年 04 月 13 日	1,000	连带责任保 证	至 2015 年 9 月 26 日	否	是	
深圳华麟电路技 术有限公司	2014 年 05 月 10 日	6,000	2014 年 11 月 21 日	6,000	连带责任保 证	至 2016 年 1 月 08 日	否	是	
深圳华麟电路技 术有限公司	2014 年 08 月 16 日	5,000	2014 年 09 月 23 日	5,000	连带责任保 证	至 2015 年 12 月 10 日	否	是	
重庆瑞润电子有 限公司	2014 年 11 月 22 日	1,760	2014 年 11 月 24 日	1,760	连带责任保 证	至 2015 年 11 月 3 日	否	是	
重庆瑞润电子有 限公司	2014 年 11 月 22 日	4,200	2014 年 11 月 23 日	4,200	连带责任保 证	至 2016 年 5 月 13 日	否	是	
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			71,500	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				3,100	
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			106,700	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				50,360	
子公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保	
公司担保总额（即前三大项的合计）									
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）			71,500	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）				3,100	
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）			106,700	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）				50,360	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例									30.04%
其中：									

未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

(1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市得胜资产管理有 限公司、深圳 市润三实业 发展有限公 司、邱建民先 生、邱为民先 生	在作为公司主要股 东、实际控制人的事 实改变之前，将不会 直接或间接的以任 何方式（包括但不限 于独自经营，合资经 营和拥有在其他公 司或企业的股票或 权益）从事与公司的 业务有竞争或可能 构成竞争的业务或 活动。	2006 年 07 月 13 日	长期有效，直 至不再为公 司主要股东、 实际控制人 为止。	正常履行中
	黄祥飞、琺克 刚、饶琦、任	本次发行认购所获 公司股份自新增股	2015 年 04	36 个月，截止 到 2018 年 4	正常履行中



	卫峰、田南律、王少华、吴如舟	份上市之日起 36 个月内不转让。	月 20 日	月 22 日。	
其他对公司中小股东所作承诺	深圳市润三实业发展有限公司、邱为民	承诺未来连续六个月内通过证券交易系统出售的股份将低于公司股份总数的 5%。	2014 年 07 月 04 日	6 个月，截止到 2015 年 1 月 4 日。	已履行完毕
	深圳市润三实业发展有限公司、邱为民	承诺未来连续六个月内通过证券交易系统出售的股份将低于公司股份总数的 5%。	2014 年 11 月 14 日	6 个月，截止到 2015 年 5 月 14 日。	已履行完毕
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用。				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

披露日期	公告编号	主要内容	披露媒体
2015年1月7日	2015-001	关于签订项目投资协议书的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年1月10日	2015-002	关于公司股东进行股票质押式回购交易的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年1月20日	2015-003	关于非公开发行股票获得中国证监会核准的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年2月12日	2015-004	关于签订《战略合作协议》的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年2月28日	2015-005	2014年度业绩快报	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年3月6日	2015-006	关于子公司获得客户认证的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年3月12日	2015-007	关于重大事项停牌公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年3月13日	2015-008	关于签订《战略投资协议》的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年3月25日	2015-009	股票交易异常波动公告	《证券时报》、巨潮资讯网

2015年3月26日	2015-010	关于股东解除股权质押的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年3月30日	2015-011	股票交易异常波动公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年4月1日	2015-012	关于股权质押的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年4月11日	2015-013	关于公司股东进行股票质押式回购交易的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年4月20日	2015-014	非公开发行股票发行情况报告暨上市报告书（摘要）	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年4月20日	2015-015	非公开发行股票相关承诺的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年4月21日	2015-016	关于股东解除股权质押的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年4月25日	2015-017	第五届董事会第二次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年4月25日	2015-018	第五届监事会第二次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年4月25日	2015-019	2014年度报告摘要	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年4月25日	2015-020	2015年第一季度报告正文	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年4月25日	2015-021	关于变更公司会计政策的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年4月25日	2015-022	关于为控股子公司融资提供担保的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年4月25日	2015-023	关于召开2014年度股东大会的通知	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年4月25日	2015-024	关于举行2014年年度报告网上说明会的通知	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年5月5日	2015-025	关于签订募集资金三方监管协议的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年5月9日	2015-026	关于公司股东工商注册信息变更的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年5月15日	2015-027	关于股权质押的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年5月19日	2015-028	二〇一四年度股东大会会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年5月19日	2015-029	关于股东解除股权质押的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年5月21日	2015-030	2014年度权益分派实施公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年5月22日	2015-031	关于签订《战略合作协议》的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年6月5日	2015-032	对外投资公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年6月5日	2015-033	股票交易异常波动公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年6月8日	2015-034	第五届董事会第三次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年6月8日	2015-035	对外投资公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2015年6月8日	2015-036	关于对股票期权激励计划进行调整的公告	《证券时报》、巨潮资讯网

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、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	11,562,793	2.79%	36,000,000			-26,707	35,973,293	47,536,086	10.55%
3、其他内资持股	11,562,793	2.79%	36,000,000			-26,707	35,973,293	47,536,086	10.55%
境内自然人持股	11,562,793	2.79%	36,000,000			-26,707	35,973,293	47,536,086	10.55%
二、无限售条件股份	402,949,287	97.21%	0			26,707	26,707	402,975,994	89.45%
1、人民币普通股	402,949,287	97.21%	0			26,707	26,707	402,975,994	89.45%
三、股份总数	414,512,080	100.00%	36,000,000			0	36,000,000	450,512,080	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1. 公司董事蓝裕平先生于2015年1月14日减持公司股份26,707股；
2. 公司于2015年4月3日向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）36,000,000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《关于核准深圳市得润电子股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]74号）的核准，公司于2015年4月3日向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）36,000,000股，公司总股本由414,512,080股增至450,512,080股。公司非公开发行的股票于2015年4月23日在深圳证券交易所上市。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

股份变动影响最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益分别减少0.0036元，归属于公司普通股股东的每股净资产减少0.0478元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

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

公司股份总数增加3600万股，增长8.68%。公司股东结构中有限售条件股份占比增加7.76%，无限售条件股份占比减少7.76%，公司负债占总资产比降低4.68%，净资产占总资产比上升4.68%。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		22,271		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市得胜资产管理有限公司	境内非国有法人	31.03%	139,771,620	0	0	139,771,620	质押	88,027,333
深圳市润三实业发展有限公司	境内非国有法人	4.59%	20,692,906	0	0	20,692,906		0
中国建设银行股份有限公司—融通领先成长股票型证券投资基金	其他	3.97%	17,893,505	17,893,505	0	17,893,505		0
邱建民	境内自然人	3.17%	14,262,017	0	10,696,512	3,565,505		0
中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	其他	3.08%	13,887,206	13,887,206	0	13,887,206		0
中国工商银行股份有限公司—易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.56%	11,529,858	11,529,858	0	11,529,858		0
吴如舟	境内自然人	1.93%	8,700,000	8,200,000	8,200,000	500,000		0
田南律	境内自然人	1.88%	8,464,776	8,200,000	8,398,582	66,194		0
据克刚	境内自然人	1.82%	8,200,000	8,040,000	8,200,000	0		0
交通银行—易方达科讯股票型证券投资	其他	1.79%	8,082,063	8,082,063	0	8,082,063		0

资基金								
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，深圳市得胜资产管理有限公司、深圳市润三实业发展有限公司（已更名为新余市润三实业发展有限公司，下同）、邱建民之间存在关联关系和一致行动的可能。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知该股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市得胜资产管理有限公司	139,771,620	人民币普通股	139,771,620					
深圳市润三实业发展有限公司	20,692,906	人民币普通股	20,692,906					
中国建设银行股份有限公司—融通领先成长股票型证券投资基金	17,893,505	人民币普通股	17,893,505					
中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	13,887,206	人民币普通股	13,887,206					
中国工商银行股份有限公司—易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	11,529,858	人民币普通股	11,529,858					
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	8,082,063	人民币普通股	8,082,063					
陈磊	6,666,600	人民币普通股	6,666,600					
中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力股票型证券投资基金	6,600,000	人民币普通股	6,600,000					
李威	4,990,424	人民币普通股	4,990,424					
全国社保基金一零九组合	4,700,966	人民币普通股	4,700,966					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，深圳市得胜资产管理有限公司、深圳市润三实业发展有限公司、邱建民之间存在关联关系和一致行动的可能。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知该股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
蓝裕平	董事	现任	106,827	0	26,707	80,120	0	0	0
田南律	董事、总裁	现任	264,776	8,200,000	0	8,464,776	0	0	0
饶琦	财务总监	现任	75,000	2,600,000	0	2,675,000	0	0	0
王少华	董事会秘书、副总裁	现任	672,830	3,600,000	0	4,272,830	0	0	0
合计	--	--	1,119,433	14,400,000	26,707	15,492,726	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。



## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市得润电子股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	396,226,208.86	304,430,715.58
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	828,423,995.34	585,724,654.08
应收账款	1,081,677,805.56	843,763,964.88
预付款项	58,607,458.99	33,182,728.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	47,439,941.89	37,377,149.87
买入返售金融资产		
存货	674,582,245.14	567,771,464.45

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	10,290,216.89	8,424,902.24
流动资产合计	3,097,247,872.67	2,380,675,580.04
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	38,000,000.00	32,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	32,909,076.03	31,818,207.54
投资性房地产		
固定资产	709,672,489.76	689,709,483.68
在建工程	21,980,273.69	21,870,180.10
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	91,239,410.67	93,818,133.18
开发支出	13,250,081.82	
商誉	46,156,410.79	46,156,410.79
长期待摊费用	15,458,082.37	11,862,826.02
递延所得税资产	21,451,080.31	18,821,308.06
其他非流动资产	54,527,998.15	54,839,519.75
非流动资产合计	1,044,644,903.59	1,000,896,069.12
资产总计	4,141,892,776.26	3,381,571,649.16
流动负债：		
短期借款	1,161,441,655.14	835,452,613.43
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	472,043,381.47	392,595,842.63

应付账款	616,643,011.17	511,043,090.15
预收款项	3,080,715.62	3,071,104.68
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	40,588,513.29	39,129,386.72
应交税费	17,191,706.06	20,520,644.09
应付利息	730,400.92	973,207.54
应付股利		
其他应付款	28,840,115.70	30,621,217.56
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	35,848,485.87	38,493,553.62
其他流动负债		
流动负债合计	2,376,407,985.24	1,871,900,660.42
非流动负债：		
长期借款	28,257,396.48	31,952,913.23
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	25,556,648.61	39,706,308.14
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,052,577.00	7,311,661.57
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	59,866,622.09	78,970,882.94
负债合计	2,436,274,607.33	1,950,871,543.36
所有者权益：		
股本	450,512,080.00	414,512,080.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	646,447,250.24	406,580,546.39
减：库存股		
其他综合收益	-72,798.59	-1,338,940.22
专项储备		
盈余公积	37,156,695.93	37,156,695.93
一般风险准备		
未分配利润	542,272,838.85	511,984,739.50
归属于母公司所有者权益合计	1,676,316,066.43	1,368,895,121.60
少数股东权益	29,302,102.50	61,804,984.20
所有者权益合计	1,705,618,168.93	1,430,700,105.80
负债和所有者权益总计	4,141,892,776.26	3,381,571,649.16

法定代表人：邱建民

主管会计工作负责人：田南律

会计机构负责人：饶琦

## 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	177,794,372.34	163,376,463.33
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	172,384,840.09	179,127,167.27
应收账款	478,633,868.24	431,080,762.47
预付款项	99,569,346.63	48,916,314.94
应收利息	2,712,363.68	1,470,297.21
应收股利		
其他应收款	474,498,002.78	258,453,024.97
存货	234,982,727.27	196,678,659.55
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	7,318,116.86	2,024,442.68
流动资产合计	1,647,893,637.89	1,281,127,132.42

非流动资产：		
可供出售金融资产	32,000,000.00	32,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	560,309,509.40	464,218,640.91
投资性房地产		
固定资产	362,577,603.41	354,097,064.36
在建工程	12,699,096.98	8,331,796.12
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	28,369,900.64	28,516,295.81
开发支出	13,250,081.82	
商誉		
长期待摊费用	8,092,945.72	8,358,605.02
递延所得税资产	4,072,520.77	3,053,695.94
其他非流动资产	36,983,305.38	40,047,629.67
非流动资产合计	1,058,354,964.12	938,623,727.83
资产总计	2,706,248,602.01	2,219,750,860.25
流动负债：		
短期借款	708,497,963.98	581,401,704.77
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	229,257,267.85	276,558,123.85
应付账款	203,169,011.40	183,980,118.17
预收款项	1,544,179.24	1,201,421.64
应付职工薪酬	11,058,557.01	11,758,700.49
应交税费	4,952,472.35	8,012,983.93
应付利息	1,195,105.44	892,374.22
应付股利		
其他应付款	143,069,752.17	44,788,228.04
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	28,789,828.82	30,955,230.26
其他流动负债		
流动负债合计	1,331,534,138.26	1,139,548,885.37
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	26,061,130.51	37,322,901.18
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,624,190.45	5,864,031.74
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,685,320.96	43,186,932.92
负债合计	1,363,219,459.22	1,182,735,818.29
所有者权益：		
股本	450,512,080.00	414,512,080.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	688,881,458.32	416,954,174.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,156,695.93	37,156,695.93
未分配利润	166,478,908.54	168,392,092.03
所有者权益合计	1,343,029,142.79	1,037,015,041.96
负债和所有者权益总计	2,706,248,602.01	2,219,750,860.25

## 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	1,651,649,112.87	1,201,643,929.42
其中：营业收入	1,651,649,112.87	1,201,643,929.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,595,734,471.54	1,139,607,838.73
其中：营业成本	1,399,082,133.74	975,521,152.52
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,782,113.35	5,139,678.80
销售费用	43,253,687.14	42,708,770.31
管理费用	115,242,808.38	91,491,763.51
财务费用	28,389,053.04	23,776,622.21
资产减值损失	4,984,675.89	969,851.38
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,090,868.49	-728,657.39
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）	57,005,509.82	61,307,433.30
加：营业外收入	4,021,095.04	3,673,294.52
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,585,282.99	2,508,398.97
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	59,441,321.87	62,472,328.85
减：所得税费用	5,719,879.92	8,281,493.28

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	53,721,441.95	54,190,835.57
归属于母公司所有者的净利润	52,815,675.75	52,584,559.84
少数股东损益	905,766.20	1,606,275.73
六、其他综合收益的税后净额	796,913.26	-3,755,523.19
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,266,141.63	-3,755,523.19
（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	1,266,141.63	-3,755,523.19
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	1,266,141.63	-3,755,523.19
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-469,228.37	
七、综合收益总额	54,518,355.21	50,435,312.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	54,081,817.38	48,829,036.65
归属于少数股东的综合收益总额	436,537.83	1,606,275.73
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1238	0.1233
（二）稀释每股收益	0.1238	0.1233

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



法定代表人：邱建民

主管会计工作负责人：田南律

会计机构负责人：饶琦

## 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	490,155,337.72	444,583,855.28
减：营业成本	401,717,707.84	354,878,129.93
营业税金及附加	1,625,222.56	1,793,958.91
销售费用	13,581,085.19	8,169,669.87
管理费用	48,818,405.34	43,451,969.75
财务费用	18,669,924.75	10,777,456.76
资产减值损失	-891,213.85	102,672.51
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）	13,045,708.42	-728,657.39
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）	19,679,914.32	24,681,340.16
加：营业外收入	1,088,905.19	1,412,751.19
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	423,251.36	1,454,025.11
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,345,568.15	24,640,066.24
减：所得税费用	-268,824.76	65,254.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,614,392.91	24,574,811.61
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	20,614,392.91	24,574,811.61
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0483	0.0576
(二) 稀释每股收益	0.0483	0.0576

## 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	1,460,939,642.36	1,384,293,951.73
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	17,098,454.51	14,422,576.69
收到其他与经营活动有关的现金	10,733,657.49	5,343,820.60
经营活动现金流入小计	1,488,771,754.36	1,404,060,349.02
购买商品、接受劳务支付的现金	1,387,287,714.13	1,007,511,958.86
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	249,086,293.64	224,444,996.12
支付的各项税费	57,534,689.11	70,384,790.31
支付其他与经营活动有关的现金	59,175,931.78	54,737,524.26
经营活动现金流出小计	1,753,084,628.66	1,357,079,269.55
经营活动产生的现金流量净额	-264,312,874.30	46,981,079.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		70,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	65,424.11	59,971.40
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		5,000,000.00
投资活动现金流入小计	65,424.11	5,129,971.40
购建固定资产、无形资产和其	129,925,911.63	92,483,873.15

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	6,000,000.00	8,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	65,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	
投资活动现金流出小计	201,925,911.63	100,483,873.15
投资活动产生的现金流量净额	-201,860,487.52	-95,353,901.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	304,974,222.58	
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	629,801,703.42	252,969,807.84
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		60,000,000.00
筹资活动现金流入小计	934,775,926.00	312,969,807.84
偿还债务支付的现金	312,263,552.70	234,687,629.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,418,505.17	44,181,220.83
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	90,195,373.97	278,887.71
筹资活动现金流出小计	449,877,431.84	279,147,737.98
筹资活动产生的现金流量净额	484,898,494.16	33,822,069.86
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	18,725,132.34	-14,550,752.42
加：期初现金及现金等价物余额	176,389,305.37	144,610,539.38
六、期末现金及现金等价物余额	195,114,437.71	130,059,786.96

## 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	494,168,840.52	482,837,452.55
收到的税费返还	16,414,834.36	10,781,649.49
收到其他与经营活动有关的现金	670,049,549.58	209,146,643.22
经营活动现金流入小计	1,180,633,224.46	702,765,745.26
购买商品、接受劳务支付的现金	382,001,816.84	339,160,583.00
支付给职工以及为职工支付的现金	93,490,144.19	84,221,599.83
支付的各项税费	25,225,658.77	22,423,925.64
支付其他与经营活动有关的现金	894,457,829.34	252,991,430.75
经营活动现金流出小计	1,395,175,449.14	698,797,539.22
经营活动产生的现金流量净额	-214,542,224.68	3,968,206.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		70,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-11,583.45	12,500.00
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		5,000,000.00
投资活动现金流入小计	-11,583.45	5,082,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,794,133.52	28,122,081.17
投资支付的现金	30,000,000.00	31,756,350.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	65,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	
投资活动现金流出小计	149,794,133.52	59,878,431.17
投资活动产生的现金流量净额	-149,805,716.97	-54,795,931.17
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	304,974,222.58	178,351,589.66
发行债券收到的现金	409,568,264.23	
收到其他与筹资活动有关的现金		60,000,000.00
筹资活动现金流入小计	714,542,486.81	238,351,589.66
偿还债务支付的现金	282,472,005.02	172,740,447.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,877,459.03	31,804,039.04
支付其他与筹资活动有关的现金	73,440,178.54	273,520.38
筹资活动现金流出小计	395,789,642.59	204,818,007.19
筹资活动产生的现金流量净额	318,752,844.22	33,533,582.47
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	-45,595,097.43	-17,294,142.66
加：期初现金及现金等价物余额	163,376,463.33	83,109,191.31
六、期末现金及现金等价物余额	117,781,365.90	65,815,048.65

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	414,512,080.00				406,580,546.39		-1,338,940.22		37,156,695.93		511,984,739.50	61,804,984.20	1,430,700,105.80
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	414,512,080.00				406,580,546.39		-1,338,940.22		37,156,695.93		511,984,739.50	61,804,984.20	1,430,700,105.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	36,000,000.00				239,866,703.85		1,266,141.63				30,288,099.35	-32,502,881.70	274,918,063.13
(一)综合收益总额							1,266,141.63				52,815,675.75	905,766.19	54,987,583.57
(二)所有者投入和减少资本	36,000,000.00				239,866,703.85							-33,408,647.89	242,458,055.96
1. 股东投入的普通股	36,000,000.00				268,974,222.58								304,974,222.58
2. 其他权益工具持有者投入资本												-32,939,419.52	-32,939,419.52
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,953,061.74								2,953,061.74
4. 其他					-32,060,580.47							-469,228.37	-32,529,808.84
(三)利润分配											-22,527,576.40		-22,527,576.40
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-22,527,576.40		-22,527,576.40
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	450,512,080.00				646,447,250.24		-72,798.59		37,156,695.93		542,272,838.85	29,302,102.50	1,705,618,168.93

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	414,512,080.00				404,815,227.14		-545,014.59		32,644,668.88		438,608,297.78	79,222,565.51	1,369,257,824.72
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	414,512,080.00				404,815,227.14		-545,014.59		32,644,668.88		438,608,297.78	79,222,565.51	1,369,257,824.72
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					5,875,982.34		-3,755,523.19				31,858,955.84	1,606,275.73	35,585,690.72
(一) 综合收益总额							-3,755,523.19				52,584,559.84	1,606,275.73	50,435,312.38
(二) 所有者投入和减少资本					5,875,982.34								5,875,982.34



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					5,875,982.34								5,875,982.34
4. 其他													-
(三) 利润分配													-20,725,604.00
1. 提取盈余公积													-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者（或股东）的分配													-20,725,604.00
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	414,512,080.00				410,691,209.48		-4,300,537.78		32,644,668.88		470,467,253.62	80,828,841.24	1,404,843,515.44
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	---------------	--	---------------	--	----------------	---------------	------------------

## 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	414,512,080.00				416,954,174.00				37,156,695.93	168,392,092.03	1,037,015,041.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	414,512,080.00				416,954,174.00				37,156,695.93	168,392,092.03	1,037,015,041.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	36,000,000.00				271,927,284.32					-1,913,183.49	306,014,100.83
(一)综合收益总额										20,614,392.91	20,614,392.91
(二)所有者投入和减少资本	36,000,000.00				271,927,284.32						307,927,284.32
1. 股东投入的普通股	36,000,000.00				268,974,222.58						304,974,222.58
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					2,953,061.74						2,953,061.74
4. 其他											
(三)利润分配										-22,527,576.40	-22,527,576.40
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-22,527,576.40	-22,527,576.40
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	450,512,080.00				688,881,458.32				37,156,695.93	166,478,908.54	1,343,029,142.79

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	414,512,080.00				415,188,854.75				32,644,668.88	148,509,452.60	1,010,855,056.23
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	414,512,080.00	-	-	-	415,188,854.75	-	-	-	32,644,668.88	148,509,452.60	1,010,855,056.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	5,875,982.34	-	-	-	-	3,849,207.61	9,725,189.95

(一) 综合收益总额										24,574,811.61	24,574,811.61
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	5,875,982.34	-	-	-	-	-	5,875,982.34
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					5,875,982.34						5,875,982.34
4. 其他											-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-20,725,604.00	-20,725,604.00
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股东）的分配											-
3. 其他										-20,725,604.00	-20,725,604.00
(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	414,512,080.00	-	-	-	421,064,837.09	-	-	-	32,644,668.88	152,358,660.21	1,020,580,246.18

### 三、公司基本情况

公司名称：深圳市得润电子股份有限公司

英文名称：SHENZHEN DEREN ELECTRONIC CO., LTD.

股票代码及简称：002055 得润电子

注册地址：深圳市光明新区光明街道三十三路9号得润电子工业园

办公地址：深圳市光明新区观光路得润电子工业园

注册资本：450,512,080.00元

法定代表人：邱建民

公司所处行业：电子元器件。

经营范围：生产经营电子连接器、光连接器、汽车连接器及线束、电子元器件、精密组件产品（不含限制项目）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖品）；经营进出口业务（具体按深贸管准证字第2002-1468号资格证书办理）。

主要产品或提供的劳务：各类电子连接器产品的生产和销售，包括家电连接器产品、精密电子接插件产品、精密模具及精密组件产品、汽车连接器产品、电脑连接器产品等。

公司的实际控制人：截止报告期末，邱建民、邱为民兄弟通过直接和间接方式合计持有公司38.78%股权，为公司的实际控制人。

1、2002年11月20日，经深圳市人民政府以【深府股[2002]37号】文批准，深圳市得润电子器件有限公司以发起方式整体变更为深圳市得润电子股份有限公司，并以经审计的账面净资产44,327,835元按1:1的比例折为股份44,327,835股。2002年11月29日，公司在深圳市工商行政管理局取得变更登记后的营业执照，注册号为4403011095064，执照号为深司字N85562，法定代表人邱建民，注册资本44,327,835元。

#### 2、公开发行人民币普通股及上市情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字（2006）28号文核准，公司公开发行不超过人民币普通股2000万股。公司实际发行股票数量：16,800,000.00股，发行价格：7.88元/股，募集资金总额：13,238.40万元，发行后股本总额61,127,835.00元。

经深圳证券交易所《关于深圳市得润电子股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2006]82号）同意，2006年7月25日，公司股票在深圳证券交易所上市。

3、2007年5月12日经公司2006年度股东大会审议通过2006年度分红派息方案，并于2007年5月18日公告实施，以资本公积转增股本，每10股转增3股合计18,338,350股，转增后公司总股本增加至79,466,185股。

4、根据公司2008年5月17日召开的2007年股东大会决议和修改后的章程规定，公司以截止2007年12月31日总股本79,466,185股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，合计转增股份总额23,839,855股，每股面值1元，相应增加股本23,839,855.00元，转增后公司总股本增加至103,306,040股。上述增资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2008]188号验资报告验证。

5、根据公司2009年5月15日召开的2008年股东大会决议和修改后的章程规定，公司以截止2008年12月31日总股本103,306,040股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，合计转增股份总额30,991,812股，每股面值1元，相应增加股本30,991,812元，转增后公司总股本增加至134,297,852股。上述增资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2009]64号验资报告验证。

6、根据公司2010年5月14日召开的2009年股东大会决议和修改后的章程规定，公司以截止2009年12月31日总股本

134,297,852股为基数，向全体股东每10股送红股3股，合计转增股份总额40,289,355股，每股面值1元，相应增加股本40,289,355元，转增后公司总股本增加至174,587,207股。上述增资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2010]198号验资报告验证。

7、根据公司2010年5月14日召开的第三届董事会第十二次会议决议、2010年6月2日召开的2010年第一次临时股东大会决议并经2011年1月12日中国证券监督管理委员会证监许可[2011]60号文《关于核准深圳市得润电子股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股28,571,428股(每股面值1元)，增加注册资本人民币28,571,428.00元，变更后的注册资本为人民币203,158,635.00元。上述增资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2011]0065号验证。

8、根据公司2011年10月21日召开的第三届董事会第二十二次会议决议通过的《深圳市得润电子股份有限公司关于股权激励计划第三个行权期可行权事项的议案》规定，对公司股票期权与股票增值权激励计划进行行权，行权价格为7.39元/股。截至2011年10月26日止，股票期权行权2,062,434份，股票增值权行权164,775份。本次股权激励行权，公司增加注册资本2,062,434元(股)，增资后公司注册资本205,221,069元(股)。上述增资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2011]0353号验证。

9、根据公司2012年3月30日第四届董事会第五次会议决议，并通过2012年4月20日召开2011年度股东大会，以公司截止2011年12月31日总股本205,221,069股为基数，每10股分配现金股利1.0元(含税)，共计20,522,106.90元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本205,221,069股，转增股本后公司总股本变更为410,442,138股。

10、根据公司2012年10月25日召开的第四届董事会第九次会议审议通过的《关于股权激励计划第四个行权期可行权事项的议案》，公司股权激励计划第四个行权期于2012年11月14日行权，行权价格为3.65元/股，29位股票期权可行权人行权4,069,942股缴纳的货币资金出资款人民币14,855,288.30元，其中计入注册资本(股本)合计人民币4,069,942.00元，计入资本公积人民币10,785,346.30元，公司总股本变更为414,512,080.00股。业经国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)国浩验字[2012]816A193号验证。

11、根据公司第四届董事会第二十一次会议、2014年第二次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市得润电子股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2015]74号)的核准，公司于2015年4月3日向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)36,000,000股，公司总股本由414,512,080股增至450,512,080股。公司非公开发行的股票于2015年4月23日在深圳证券交易所上市。

本公司2015年度纳入合并范围的子孙公司共22户，详见本章节“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，减少2户，详见本章节“合并范围的变更”。

## 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。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子孙公司主要从事各类电子连接器产品的生产和销售，包括家电连接器产品、精密电子接插件产品、精密模具及精密组件产品、汽车连接器产品、电脑连接器产品等。本公司及各子孙公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本章节、28“收入”、21、（2）“研发支出”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本章节、33“重大会计判断和估计”。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年06月30日的财务状况及2015半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司得润电子（香港）有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币；本公司之境外子公司意大利柏拉蒂电子产品股份有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币；意大利柏拉蒂公司之子公司PLATI POLSKA SPZOO、PLATI UKRAINE LTD、PLATI LOGISTICS根据其经营所处的主要经济环境中的货币分别确定兹罗提、格里夫纳、福林为其记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合

并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附章节、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本章节、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，详见本章节、14“长期股权投资”或本章节、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”（详见本章节、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附章节、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折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

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

### (3) 外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 10、金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

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

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

### （3）金融资产减值

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

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

### （5）金融负债的分类和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

#### ②其他金融负债

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

#### ③财务担保合同及贷款承诺

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

#### (6) 金融负债的终止确认

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

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

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (9) 权益工具

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

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收账款以及金额为人民币 30 万元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
应收子孙公司组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	2.00%	2.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
应收子孙公司组合		

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

坏账准备的计提方法	按公允价值与帐面价值差额计提
-----------	----------------

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、在途物资、包装物及低值易耗品、自制半成品等八大类。

### (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。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

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) 低值易耗品及包装物的摊销方法

低值易耗品及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

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

## 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，其会计政策详见本章节、10“金融工具”。

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

### (1) 投资成本的确定

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

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

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

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

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



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

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

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

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本章节、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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本章节、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5%	4.75
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5
运输设备	年限平均法	5-10	5%	9.5-19
电子设备	年限平均法	5	5%	19
其他设备	年限平均法	5	5%	19

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

两者中较短的期间内计提折旧。

## 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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本章节、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，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本章节、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。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

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

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

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

#### (1) 亏损合同

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

#### (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的会计处理方法

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

#### ①以权益结算的股份支付

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

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

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

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

#### ②以现金结算的股份支付

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

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

### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

### （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本章节、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 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。主要交易方式的具体销售确认的时间为：

①内销：将货物交付到客户指定地点，经客户签收或对账后开具发票确认销售收入。

②出口，主要分为三种形式：1）直接出口，货物经报关并办理出口清关手续后确认销售收入；2）出口到相关保税园区客户代管仓，每月根据代管仓出货记录开具出口专用发票确认收入；3）转厂出口，全月汇总报关，并与客户对账确认后开具出口专用发票确认收入。

### （2）提供劳务收入

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

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

政府资本性投入不属于政府补助。

## 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年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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



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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，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

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

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### （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

无

## 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

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

无

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入，加工及修理修配劳务收入以及进口货物金额	17%、20%、21%、22%、27.5%
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	1%、3%、7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、16.5%、19%、21%、25%、27.5%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市得润电子股份有限公司	15%
合肥得润电子器件有限公司	15%

绵阳虹润电子有限公司	15%
重庆瑞润电子有限公司	15%
金工精密制造（深圳）有限公司	15%
得润电子（香港）有限公司	16.5%
青岛海润电子有限公司	25%
青岛恩利旺精密工业有限公司	25%
青岛得润电子有限公司	25%
长春得润电子科技有限公司	25%
深圳得润精密零组件有限公司	25%
绵阳得润电子有限公司	25%
武汉瀚润电子有限公司	25%
深圳得康电子有限公司	25%
柏拉蒂电子（深圳）有限公司	25%
深圳华麟电路技术有限公司	25%
深圳市品润电子有限公司	25%
意大利柏拉蒂电子产品股份有限公司	27.5%
PLATI POLSKA SPZOO	19%
PLATI UKRAINE LTD	21%
PLATI LOGISTICS	10%
鹤山市得润电子科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

### (1) 增值税

本公司从2003年度开始直接出口销售增值税执行“免、抵、退”政策。

深圳市税务主管部门实行对转厂出口免征增值税政策。

### (2) 企业所得税

母公司深圳市得润电子股份有限公司为国家高新技术企业，2014-2016年度执行15%的所得税税率。

本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司2014-2016年度执行高新技术企业优惠税率，企业所得税税率15%。

本公司全资子公司绵阳虹润电子有限公司从2012年度起执行西部大开发政策，减按15%的企业所得税税率征税。

本公司全资孙公司重庆瑞润电子有限公司根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）减按15%的所得税税率征税。

本公司控股子公司金工精密制造（深圳）有限公司于2014年取得深圳市高新技术企业证书，证书编号：GR201444200601，有效期三年。2014-2016年度执行15%企业所得税税率。

## 3、其他

母公司深圳市得润电子股份有限公司为国家高新技术企业，2014-2016年度执行15%的所得税税率。

公司下属全资子公司合肥得润电子器件有限公司为国家高新技术企业，2014-2016年度执行15%的所得税税率。

公司下属全资子公司绵阳虹润电子有限公司、全资孙公司重庆瑞润电子有限公司2013年度至2015年度执行西部大开发政策，减按15%企业所得税税率征税。

公司下属控股子公司金工精密制造（深圳）有限公司为深圳市高新技术企业，2014-2016年度执行15%的所得税税率。

公司下属全资子公司得润电子（香港）有限公司执行16.5%企业所得税税率。

公司下属全资子公司青岛海润电子有限公司、青岛恩利旺精密工业有限公司、青岛得润电子有限公司、长春得润电子科技有限公司、深圳得润精密零组件有限公司、孙公司绵阳得润电子有限公司、武汉市瀚润电子有限公司2015年度执行25%企业所得税税率。

公司下属控股子公司深圳得康电子有限公司、柏拉蒂电子（深圳）有限公司、深圳华麟电路技术有限公司及深圳市品润电子有限公司2015年度均按25%的税率征收企业所得税。

公司下属控股子公司意大利柏拉蒂电子产品股份有限公司所得税税率为27.5%、增值税率为21%，孙公司PLATI POLSKA SPZOO所得税率为19%、增值税率22%，孙公司PLATI UKRAINE LTD所得税率为21%、增值税率为20%，孙公司PLATI LOGISTICS所得税率为10%、增值税率27%。

## 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	202,343.80	216,371.56
银行存款	194,912,093.91	176,172,933.81
其他货币资金	201,111,771.15	128,041,410.21
合计	396,226,208.86	304,430,715.58
其中：存放在境外的款项总额	14,224,698.94	14,422,424.31

其他说明

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	521,658,446.89	558,995,800.63
商业承兑票据	306,765,548.45	26,728,853.45
合计	828,423,995.34	585,724,654.08

#### (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

银行承兑票据	80,141,883.34
合计	80,141,883.34

(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	499,516,889.23	254,584,712.87
合计	499,516,889.23	254,584,712.87

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

### 3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,801,923.67	0.43%	4,801,923.67	100.00%		4,801,923.67	0.55%	4,801,923.67	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,108,014,613.42	99.50%	26,336,807.86	2.38%	1,081,677,805.56	866,906,468.94	99.26%	23,142,504.06	2.67%	843,763,964.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	735,502.31	0.07%	735,502.31	100.00%		1,624,695.61	0.19%	1,624,695.61	100.00%	
合计	1,113,552,039.40	100.00%	31,874,233.84	2.86%	1,081,677,805.56	873,333,088.22	100.00%	29,569,123.34	3.39%	843,763,964.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
柏拉蒂(中山)有限公司	4,801,923.67	4,801,923.67	100.00%	公司已注销
合计	4,801,923.67	4,801,923.67	--	--

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	1,099,150,493.12	21,983,009.88	2.00%
1 至 2 年	1,248,394.37	124,839.44	10.00%
2 至 3 年	3,289,221.05	657,844.21	20.00%
3 年以上	4,326,504.87	3,571,114.33	
3 至 4 年	1,510,781.08	755,390.54	50.00%
4 至 5 年	2,815,723.79	2,815,723.79	100.00%
合计	1,108,014,613.42	26,336,807.86	

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 5,010,097.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,704,986.93

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为327,079,564.56元，占应收账款期末余额合计数的比例为29.37%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为6,541,591.30元。

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	计提的坏账准备年末余额
第一名	220,953,381.41	19.84	4,419,067.63
第二名	39,822,562.94	3.58	796,451.26
第三名	27,992,340.96	2.51	559,846.82
第四名	19,406,976.76	1.74	388,139.54
第五名	18,904,302.49	1.70	378,086.05
合计	327,079,564.56	29.37	6,541,591.30

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	55,792,519.47	95.20%	32,407,325.73	97.66%
1至2年	2,712,939.52	4.63%	629,593.48	1.90%
2至3年	20,000.00	0.03%	103,309.73	0.31%
3年以上	82,000.00	0.14%	42,500.00	0.13%
合计	58,607,458.99	--	33,182,728.94	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为8,074,702.33元，占预付账款年末余额合计数的比例为13.78%。

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
第一名	非关联方	2,090,828.40	1年内	交易未完成
第二名	非关联方	1,553,848.21	1年内	交易未完成
第三名	非关联方	1,548,179.86	1年内	交易未完成
第四名	非关联方	1,544,856.79	1年内	交易未完成
第五名	非关联方	1,336,989.07	1年内	交易未完成

合计		8,074,702.33	
----	--	--------------	--

其他说明：

无

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	49,608,647.03	100.00%	2,168,705.14	4.37%	47,439,941.89	39,654,062.69	100.00%	2,276,912.82	5.74%	37,377,149.87
合计	49,608,647.03	100.00%	2,168,705.14	4.37%	47,439,941.89	39,654,062.69	100.00%	2,276,912.82	5.74%	37,377,149.87

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	44,758,577.56	895,171.55	2.00%
1 至 2 年	3,098,899.38	309,889.94	10.00%
2 至 3 年	913,031.43	182,606.29	20.00%
3 年以上	838,138.66	781,037.36	
3 至 4 年	114,202.61	57,101.31	50.00%
4 至 5 年	723,936.05	723,936.05	100.00%
合计	49,608,647.03	2,168,705.14	

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 108,207.68 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
------	---------	------

无

## (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：

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	21,336,008.72	17,912,796.80
出口退税	5,089,292.92	7,179,247.83
备用金	8,977,398.38	4,776,888.01
单位往来款	9,192,811.83	5,441,441.87
押金	1,227,878.64	691,388.12
其他	3,785,256.54	3,652,300.06
合计	49,608,647.03	39,654,062.69

## (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
第一名	保证金	12,857,143.00	1 年以内	25.92%	257,142.86
第二名	应收出口退税	5,037,530.76	1 年以内	10.15%	100,750.62
第三名	单位往来款	2,740,150.00	1 年以内	5.52%	54,803.00

第四名	保证金	2,288,000.00	1-2 年	4.61%	137,520.00
第五名	其他	1,259,201.27	1 年以内	2.54%	25,184.03
合计	--	24,182,025.03	--	48.74%	575,400.51

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	154,712,024.88	3,199,883.69	151,445,772.09	148,651,717.57	3,117,097.55	145,534,620.02
在产品	165,877,147.79	96,776.37	165,780,371.42	118,887,628.84	96,776.37	118,790,852.47
库存商品	358,546,959.86	2,721,166.00	355,892,162.96	304,997,705.58	2,941,887.18	302,055,818.40
周转材料	1,463,938.67		1,463,938.67	1,390,173.56		1,390,173.56
合计	680,600,071.20	6,017,826.06	674,582,245.14	573,927,225.55	6,155,761.10	567,771,464.45

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,117,097.55	82,786.14				3,199,883.69
在产品	96,776.37					96,776.37
库存商品	2,941,887.18			220,721.18		2,721,166.00
合计	6,155,761.10	82,786.14		220,721.18		6,017,826.06

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 7、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：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费及待抵扣进项税	8,163,167.94	5,485,540.82
待摊费用	2,127,048.95	2,939,361.42
合计	10,290,216.89	8,424,902.24

其他说明：

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	38,000,000.00		38,000,000.00	32,000,000.00		32,000,000.00
按成本计量的	38,000,000.00		38,000,000.00	32,000,000.00		32,000,000.00
合计	38,000,000.00		38,000,000.00	32,000,000.00		32,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	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		
深圳市同心投资基金股份有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00					0.72%	
深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份	20,000,000.00			20,000,000.00					3.79%	

有限公司										
鹤山市得润实业投资有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00					18.00%	
合计	32,000,000.00	6,000,000.00		38,000,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

10、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

11、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												
广东科世得润汽车零部件有限公司	31,818,207.54			1,090,868.49							32,909,076.03	
小计	31,818,207.54			1,090,868.49							32,909,076.03	

合计	31,818,207.54			1,090,868.49						32,909,076.03
----	---------------	--	--	--------------	--	--	--	--	--	---------------

其他说明

## 12、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	308,872,718.76	557,569,231.52	24,196,863.48	30,687,014.33	207,211,849.49	1,128,537,677.58
2.本期增加金额	6,862,869.12	52,832,503.18	1,129,522.37	1,634,868.27	23,782,554.97	86,242,317.91
(1) 购置	913,854.70	50,078,825.94	1,129,522.37	1,634,868.27	22,825,288.73	76,582,360.01
(2) 在建工程转入	5,949,014.42	2,753,677.24			957,266.24	9,659,957.90
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	8,114,318.07	8,250,286.22	894,267.78	2,016,588.87	677,498.76	19,952,959.71
(1) 处置或报废		2,874,417.26	825,475.65	606,595.95	91,546.00	4,398,034.86
(2) 汇率影响	8,114,318.07	5,375,868.96	68,792.13	1,409,992.92	585,952.76	15,554,924.85
4.期末余额	307,621,269.81	602,151,448.48	24,432,118.07	30,305,293.73	230,316,905.70	1,194,827,035.78
二、累计折旧						
1.期初余额	76,890,294.19	241,233,689.55	15,327,885.14	17,976,110.56	87,400,214.46	438,828,193.90
2.本期增加金额	6,231,641.00	27,501,467.14	1,220,023.15	1,624,859.43	19,442,518.29	56,020,509.01
(1) 计提	6,231,641.00	27,501,467.14	1,220,023.15	1,624,859.43	19,442,518.29	56,020,509.01
3.本期减少金额	975,478.46	5,677,470.36	689,163.43	1,861,856.39	9,694,156.89	9,694,156.89
(1) 处置或报废		1,020,403.85	621,379.25	568,115.07	34,555.83	2,244,454.00
(2) 汇	975,478.46	4,657,066.51	67,784.18	1,293,741.32	455,632.41	7,449,702.89

率影响						
4.期末余额	82,146,456.73	263,057,686.33	15,858,744.86	17,739,113.60	106,352,544.51	485,154,546.02
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	225,474,813.08	339,093,762.15	8,573,373.21	12,566,180.12	123,964,361.19	709,672,489.76
2.期初账面价值	231,982,424.57	316,335,541.97	8,868,978.34	12,710,903.77	119,811,635.03	689,709,483.68

注：公司根据自身实际情况确定类别，一般包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

(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
机器设备	16,926,397.96	585,968.55		16,340,429.41

(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
合肥工业园三期厂房	5,949,014.42	正在政府审批中
青岛恩利旺厂房	6,181,666.36	正在政府审批中

其他说明

## 13、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
模具、治具、设备	18,836,626.91		18,836,626.91	9,962,863.80		9,962,863.80
合肥工业园三期				5,949,014.42		5,949,014.42
深圳得润新工业园				699,064.00		699,064.00
安装调试中的设备	3,143,646.78		3,143,646.78	5,259,237.88		5,259,237.88
合计	21,980,273.69		21,980,273.69	21,870,180.10		21,870,180.10

## (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
合肥工业园三期		5,949,014.42		5,949,014.42		0.00						其他
深圳得润新工业园		699,064.00			699,064.00	0.00						其他
安装调试中的设备		5,259,237.88		2,115,591.10		3,143,646.78						其他

模具、治具、设备	9,962,863.80	11,960,037.78	1,595,352.38	1,490,922.29	18,836,626.91						其他
合计	21,870,180.10	11,960,037.78	9,659,957.90	2,189,986.29	21,980,273.69	--	--				--

(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

无

14、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

15、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	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	53,544,888.76	46,890,000.00		28,271,045.36	128,705,934.12
2.本期增加金额					
(1) 购置				1,208,462.10	1,208,462.10
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				1,888,965.24	1,888,965.24
(1) 处置					
(2) 汇率影响				1,888,965.24	1,888,965.24
4.期末余额	53,544,888.76	46,890,000.00		27,590,542.22	128,025,430.98
二、累计摊销					



1.期初余额	5,191,258.05	6,642,750.00		23,053,792.89	34,887,800.94
2.本期增加金额	1,056,383.43	2,344,500.00		923,557.51	4,324,440.94
(1) 计提	1,056,383.43	2,344,500.00		923,557.51	4,324,440.94
3.本期减少金额				2,426,221.57	2,426,221.57
(1) 处置					
(2) 汇率影响				2,426,221.57	2,426,221.57
4.期末余额	6,247,641.48	8,987,250.00		21,551,128.83	36,786,020.31
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	47,297,247.28	37,902,750.00		6,039,413.39	91,239,410.67
2.期初账面价值	48,353,630.71	40,247,250.00		5,217,252.47	93,818,133.18

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：

## 16、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
开发支出		13,250,081.82						13,250,081.82
合计		13,250,081.82						13,250,081.82

其他说明

公司开发支出项目主要包括MCCA W/H项目、USB TYPE C防水连接器、汽车连接器研发项目、500万像素以上镜头项

目、0D15反射式背光透镜项目，目前尚处在模具、样品的开发试制阶段。

## 17、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
深圳华麟电路技术有限公司	46,156,410.79					46,156,410.79
合计	46,156,410.79					46,156,410.79

### (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

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	11,033,684.48	3,930,591.34	2,711,783.79		12,252,492.03
固定资产改良支出	694,641.28		78,415.38		616,225.90
其他	134,500.26	3,637,997.12	1,183,132.94		2,589,364.44
合计	11,862,826.02	7,568,588.46	3,973,332.11		15,458,082.37

其他说明

## 19、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	33,629,227.18	7,119,188.32	28,555,963.61	5,470,056.31
可抵扣亏损	45,667,829.67	11,016,697.44	45,884,360.37	11,388,770.89
未支付的职工薪酬	1,873,318.24	515,162.51	1,700,146.88	425,036.72

政府补助	5,624,190.92	843,628.64	160,000.00	24,000.00
股权激励	13,042,689.34	1,956,403.40	10,089,627.60	1,513,444.14
合计	99,837,255.35	21,451,080.31	86,390,098.46	18,821,308.06

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		21,451,080.31		18,821,308.06

(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	7,676,383.19	9,445,833.65
可抵扣亏损	3,885,376.30	3,820,800.93
合计	11,561,759.49	13,266,634.58

(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
第 1 年	1,312,085.46	1,242,125.18	
第 2 年	1,513,012.91	1,236,530.11	
第 3 年	508,755.15	406,094.50	
第 4 年	371,873.32	568,445.38	
第 5 年	179,649.46	367,605.76	
合计	3,885,376.30	3,820,800.93	

其他说明：

## 20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备	17,014,165.94	16,355,498.94
预付工程款	6,083,399.55	2,800,000.00
预付软件款	789,478.95	299,145.30
未实现售后租回损益	30,640,953.71	35,384,875.51
减：一年内到期部分		
合计	54,527,998.15	54,839,519.75

其他说明：

## 21、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	40,000,000.00	
抵押借款	45,534,226.68	
保证借款	832,124,752.82	602,627,040.00
信用借款	10,504,558.61	7,306,382.73
票据贴现	233,278,117.03	225,519,190.70
合计	1,161,441,655.14	835,452,613.43

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：

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,010,252.43	22,159,299.24

银行承兑汇票	468,033,129.04	370,436,543.39
合计	472,043,381.47	392,595,842.63

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	612,659,049.56	504,095,348.61
1-2 年	459,221.89	4,239,683.95
2-3 年	987,798.90	800,863.21
3-4 年	1,006,679.38	913,686.10
4 年以上	1,530,261.44	993,508.28
合计	616,643,011.17	511,043,090.15

### (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：

## 24、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,732,703.11	2,749,164.07
1-2 年	59,784.68	80,071.42
2-3 年	218,173.03	173,179.06
3-4 年	70,054.80	68,690.13
合计	3,080,715.62	3,071,104.68

### (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：

## 25、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	36,144,368.66	251,360,883.00	248,312,333.23	39,192,918.43
二、离职后福利-设定提存计划	1,603,723.30	9,074,132.83	10,496,016.59	181,839.54
三、辞退福利	1,381,294.76	3,373,877.13	3,541,416.57	1,213,755.32
合计	39,129,386.72	263,808,892.96	262,349,766.39	40,588,513.29

## (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	35,356,383.22	233,700,000.48	230,155,037.51	38,901,346.19
2、职工福利费	313,449.59	8,698,470.60	8,852,373.34	159,546.85
3、社会保险费	448,417.28	2,307,818.10	2,642,162.26	114,073.12
其中：医疗保险费	454,653.68	1,615,517.17	2,000,851.20	69,319.65
工伤保险费		349,210.82	308,714.54	40,496.28
生育保险费	-6,236.40	343,090.11	332,596.52	4,257.19
4、住房公积金	24,152.00	1,215,374.54	1,239,526.54	
5、工会经费和职工教育经费	1,966.57	406,188.48	390,202.78	17,952.27
6、短期带薪缺勤		3,316,105.85	3,316,105.85	
7、短期利润分享计划		1,716,924.95	1,716,924.95	
合计	36,144,368.66	251,360,883.00	248,312,333.23	39,192,918.43

## (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	1,604,901.18	8,699,597.36	10,162,316.62	142,181.92
2、失业保险费	-1,177.88	374,535.47	333,699.97	39,657.62
合计	1,603,723.30	9,074,132.83	10,496,016.59	181,839.54

其他说明：

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,023,549.26	10,327,228.80
营业税	29,562.58	
企业所得税	5,484,942.22	6,037,318.37
个人所得税	1,321,180.09	1,299,332.43
城市维护建设税	594,415.53	868,853.30
教育费附加	342,265.76	372,329.17
地方教育费附加	146,462.27	248,224.34
水利建设基金	21,698.96	52,313.58
土地使用税	460,079.02	506,410.57
房产税	638,439.09	637,353.01
印花税	127,951.76	160,675.12
河道工程管护费（堤围费）	1,159.52	10,605.40
合计	17,191,706.06	20,520,644.09

其他说明：

## 27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	730,400.92	973,207.54
合计	730,400.92	973,207.54

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：

## 28、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：

## 29、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
单位往来款	13,788,791.30	14,935,249.01
个人往来	1,197,372.98	905,530.52
预提费用	8,681,048.88	9,187,275.65
押金或租金	973,078.76	1,127,916.74
其他	4,199,823.78	4,465,245.64
合计	28,840,115.70	30,621,217.56

## (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

## 30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,995,276.40	3,458,574.55
一年内到期的长期应付款	30,592,449.36	32,924,673.53
一年内到期的递延收益	2,260,760.11	2,110,305.54
合计	35,848,485.87	38,493,553.62

其他说明：

## 31、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:

### 32、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	12,527,384.87	15,302,350.72
保证借款	18,725,288.01	19,384,560.00
信用借款		724,577.06
减: 一年内到期的长期借款	2,995,276.40	3,458,574.55
合计	28,257,396.48	31,952,913.23

长期借款分类的说明:

(1) 2007 年 3 月 5 日本公司控股子公司意大利柏拉蒂电子产品股份有限公司以位于意大利贝加莫镇的房产做抵押, 向 Mediocredito Lombardo 银行申请取得借款额度 150 万欧元, 借款协议合同号为 02.27.110 -232560130; 截止到本报告期末, 尚未归还借款 932,500.00 欧元;

(2) 本公司控股子公司意大利柏拉蒂电子产品股份有限公司以位于意大利贝加莫镇的房产做抵押, 向 CREDITO BERGAMASCO 银行申请取得 1,697,084.03 欧元的借款, 借款协议合同号为 02.27.110-232560130、232560160; 截止到本报告期末, 尚未归还借款 891, 000.00 欧元(其中一年内到期的长期借款 436,000.00 欧元)。

(3) 保证借款详见本章节十二、5、(4)。

其他说明, 包括利率区间:

### 33、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

### 34、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
应付融资租赁款	56,149,097.97	72,630,981.67
减：一年内到期部分	30,592,449.36	32,924,673.53
合计	25,556,648.61	39,706,308.14

其他说明：

### 35、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：

### 36、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：

### 37、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	7,311,661.57		1,259,084.57	6,052,577.00	
合计	7,311,661.57		1,259,084.57	6,052,577.00	--

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
汽车线束项目	1,847,312.37			939,243.28	908,069.09	与资产相关
创新补助	4,583,916.20			173,138.52	4,410,777.68	与资产相关
项目补助	80,000.00			80,000.00	0.00	与资产相关
进口设备贴息	800,433.00			66,702.77	733,730.23	与资产相关
合计	7,311,661.57			1,259,084.57	6,052,577.00	--

其他说明：

### 38、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 39、股本

单位：元

项目	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	414,512,080.00	36,000,000.00				36,000,000.00	450,512,080.00
------	----------------	---------------	--	--	--	---------------	----------------

其他说明：

#### 40、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）	392,337,383.28	268,974,222.58	32,060,580.45	629,251,025.41
其他资本公积	14,243,163.11	2,953,061.74	0.02	17,196,224.83
合计	406,580,546.39	271,927,284.32	32,060,580.47	646,447,250.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 41、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,338,940.22	796,913.26			1,266,141.63	-469,228.37	-72,798.59
外币财务报表折算差额	-1,338,940.22	796,913.26			1,266,141.63	-469,228.37	-72,798.59
其他综合收益合计	-1,338,940.22	796,913.26			1,266,141.63	-469,228.37	-72,798.59

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：

#### 42、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	37,156,695.93			37,156,695.93
合计	37,156,695.93			37,156,695.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 43、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	511,984,739.50	438,608,297.78
调整后期初未分配利润	511,984,739.50	438,608,297.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,815,675.75	98,614,072.77
减：提取法定盈余公积		4,512,027.05
应付普通股股利	22,527,576.40	20,725,604.00
期末未分配利润	542,272,838.85	511,984,739.50

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。

#### 44、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	1,642,628,325.98	1,396,377,740.85	1,194,271,852.62	970,520,259.73
其他业务	9,020,786.89	2,704,392.89	7,372,076.80	5,000,892.79
合计	1,651,649,112.87	1,399,082,133.74	1,201,643,929.42	975,521,152.52

#### 45、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	177,808.84	504,656.48
城市维护建设税	2,502,004.28	2,544,412.82
教育费附加	1,138,801.06	1,132,655.42
水利建设基金	204,298.46	729,588.96
地方教育费附加	759,200.71	228,365.12
合计	4,782,113.35	5,139,678.80

其他说明：

#### 46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其中：职工薪酬	18,571,490.73	16,666,137.90
运输装卸费	8,043,636.07	11,882,542.24
汽车费用	1,927,998.33	2,049,917.43
业务招待费	2,748,663.54	1,546,367.83
办公费	960,515.99	797,493.34
销售佣金	3,041,996.84	1,741,534.29
折旧及摊销	2,008,025.33	2,181,964.52
差旅费	1,310,876.13	1,289,132.61
物料消耗	1,127,059.95	764,787.02
租赁物管费	1,076,530.59	419,915.50
低值易耗品	295,591.25	233,344.22
其他	2,141,302.39	3,135,633.41
合计	43,253,687.14	42,708,770.31

其他说明：

#### 47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：研发费用	53,997,283.64	31,781,372.45
职工薪酬	29,858,630.34	25,919,222.23
折旧及摊销	7,647,519.93	6,429,297.22
股权激励费用	2,953,061.74	5,875,982.34
税金	2,636,982.78	2,422,277.38
办公费	1,250,069.84	1,093,302.21
汽车费用	1,815,154.44	1,943,947.36
修理修缮费	1,838,281.92	3,128,564.68
租赁物管费	2,711,153.49	3,079,027.15
差旅费	1,035,935.33	619,959.76
水电费	916,168.13	624,521.09
业务招待费	1,220,129.17	807,278.39
其他	7,362,437.63	7,767,011.25
合计	115,242,808.38	91,491,763.51

其他说明：

## 48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,367,379.49	23,386,409.21
减：利息收入	3,154,003.08	1,021,275.37
汇兑损失	484,247.60	442,164.20
减：汇兑损益	2,531,876.41	1,274,604.24
手续费	2,223,305.44	2,243,928.41
合计	28,389,053.04	23,776,622.21

其他说明：

## 49、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	4,901,889.75	877,366.57
二、存货跌价损失	82,786.14	92,484.81
合计	4,984,675.89	969,851.38

其他说明：

## 50、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,090,868.49	-728,657.39
合计	1,090,868.49	-728,657.39

其他说明：

## 51、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
其中：固定资产处置利得	206,879.34	312,894.45	206,879.34
政府补助	3,182,169.00	2,545,162.38	3,182,169.00
罚款利得	40,364.87	55,980.25	40,364.87
品质扣款	309,519.95	535,091.75	309,519.95

其他利得	282,161.88	224,165.69	282,161.88
合计	4,021,095.04	3,673,294.52	4,021,095.04

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
深圳市市场监督管理局光明分局优势企业资助资金	48,200.00		与收益相关
深圳市市场监督管理局光明分局发明专利资助资金	2,000.00		与收益相关
深圳市光明新区发展和财政局 2013 年度光明新区总部企业专项扶持资金	661,600.00		与收益相关
龙岗区经济促进局拨付资金贴息扶助	300,000.00		与收益相关
科技创新局的扶持款	10,000.00		与收益相关
招用困难人员补贴	10,374.00		与收益相关
社保补贴和用工补贴	4,788.00		与收益相关
高平整度高像数的摄像头模组超薄型软硬结合板的研发	1,000,000.00		与收益相关
自主创新财政扶持奖金	30,000.00		与收益相关
项目资产递延收益	1,108,630.00	723,672.38	与资产相关
税控系统服务费	400.00		与收益相关
金税卡	460.00		与收益相关
青岛人力资源和社会保障局高校毕业生见习补贴	4,050.00	5,490.00	与收益相关
税控系统服务费	400.00		与收益相关
金税卡	460.00		与收益相关
申报系统升级	807.00		与收益相关
光明新区经济发展资金企业研发投入资助项目（2012 年第一批）		500,000.00	与收益相关
收到深圳市市场监督管理局光明分局 2013 年度新区质量奖		500,000.00	与收益相关
加工贸易企业设立研发机构资助（深府（2012）27 号）		250,000.00	与收益相关
2012 年度优化外贸结构扶持资金（深经贸信息计财字（2013）83 号）		50,000.00	与收益相关
第二批中小企业国际市场开拓资金		16,000.00	与收益相关
新产品研发团队奖励资金		50,000.00	与收益相关
合肥专利申请定额资助奖励资金		50,000.00	与收益相关



2013 年国家驰名商标安徽省著名商标企业奖励资金（合政【2013】66 号）		100,000.00	与收益相关
13 年贷款贴息补助（合财企【2013】510 号）		300,000.00	与收益相关
合计	3,182,169.00	2,545,162.38	--

其他说明：

## 52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	141,455.23	772,671.91	141,455.23
对外捐赠	339,028.43	46,300.00	339,028.43
罚款滞纳金	797.12	746.18	797.12
品质扣款	426,461.20	1,538,074.43	426,461.20
其他	677,541.09	150,606.45	677,541.09
合计	1,585,282.99	2,508,398.97	1,585,282.99

其他说明：

## 53、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	4,463,013.73	9,600,673.95
递延所得税费用	1,256,866.19	-1,319,180.67
合计	5,719,879.92	8,281,493.28

### （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	59,441,321.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,916,198.28
子公司适用不同税率的影响	1,119,163.81
非应税收入的影响	-2,998,942.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-530,473.10

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,294,470.32
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	508,403.45
所得税费用	5,719,879.92

其他说明

#### 54、其他综合收益

详见附注 41。

#### 55、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	2,073,539.00	2,564,339.38
存款利息	3,154,003.08	1,021,275.37
其他收入	584,815.68	763,940.44
收到往来款	4,880,934.86	938,285.16
罚款收入	40,364.87	55,980.25
合计	10,733,657.49	5,343,820.60

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
研发费用	20,494,875.16	11,225,243.79
运输装卸费	8,585,215.89	12,449,613.54
邮电办公费	1,998,149.58	1,892,324.82
修理费	2,238,627.50	3,828,911.73
业务招待费	3,968,792.71	2,359,385.22
差旅费	2,346,811.46	1,839,392.60
汽车费用	3,743,152.77	3,163,384.94
银行手续费	2,223,305.44	2,243,928.41
员工报销款及备用金及往来款	10,096,354.29	13,043,533.60
水电费	1,014,419.13	717,910.73

咨询顾问费及信息披露费	2,466,227.85	1,973,894.88
合计	59,175,931.78	54,737,524.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与投资相关的补助		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

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
对外投资	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的售后回租款项		60,000,000.00
合计		60,000,000.00

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
融资租赁手续费及租金	17,059,397.77	218,470.79
银行承兑保证金	73,070,360.94	
公司分红派息登记费用	65,615.26	60,416.92
合计	90,195,373.97	278,887.71

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 56、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	53,721,441.95	54,190,835.57
加：资产减值准备	4,984,675.89	969,851.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,615,658.68	50,923,825.20
无形资产摊销	4,324,440.94	3,658,857.40
长期待摊费用摊销	2,824,349.56	1,680,663.16
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）	-65,424.11	-59,971.40
财务费用（收益以“-”号填列）	30,157,189.97	23,386,409.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,090,868.49	728,657.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,629,772.25	-262,873.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	-106,672,845.65	-61,673,672.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-513,363,198.73	-45,552,344.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	200,030,738.42	18,990,841.44
其他	4,850,739.52	
经营活动产生的现金流量净额	-264,312,874.30	46,981,079.47
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	195,114,437.71	130,059,786.96
减：现金的期初余额	176,389,305.37	144,610,539.38
现金及现金等价物净增加额	18,725,132.34	-14,550,752.42

## (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	65,000,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	14,578,802.07
其中：	--

其中：	--
取得子公司支付的现金净额	50,421,197.93

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	195,114,437.71	176,389,305.37
其中：库存现金	202,343.81	216,371.56
可随时用于支付的银行存款	194,912,093.90	176,172,933.81
三、期末现金及现金等价物余额	195,114,437.71	176,389,305.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	201,111,771.15	128,041,410.21

其他说明：

57、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	201,111,771.15	向银行开具承兑汇票和流动贷款保证金
应收票据	80,141,883.34	质押开具银行承兑汇票
固定资产	82,609,022.26	用于银行借款抵押
无形资产	6,379,358.12	用于银行借款抵押
在建工程	3,143,646.78	融资租入资产
合计	373,385,681.65	--

其他说明：

## 58、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	3,431,098.79	6.1136	20,976,365.56
欧元	681,939.99	6.8699	4,684,859.54
港币	670,423.45	0.78861	528,702.64
应收账款			
其中：美元	15,811,989.14	6.1136	96,668,176.81
欧元	8,572,311.47	6.8699	58,890,922.57
港币	19,724,412.17	0.78861	15,554,868.68
预收账款			-
其中：美元	55175.92	6.1136	337,323.50
港币	935,048.32	0.78861	737,388.46
应付账款			
其中：美元	1,036,592.81	6.1136	6,337,313.80
欧元	4777054.21	6.8699	32,817,884.72
港币	4573864.29	0.78861	3,606,995.12
日元	3,396,275.29	5.0052	169,990.37
预付账款			-
其中：美元	910274.33	6.1136	5,565,053.14
短期借款			
其中：欧元	13,706,682.50	6.8699	94,163,538.11
长期借款			
欧元	4,113,218.00	6.8699	28,257,396.00

其他说明：

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

适用  不适用

## 59、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：

60、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
深圳华麟电路技术有限公司	30.00%	通过多次交易分步实现企业合并	2015年03月31日	股权转让协议	59,753,437.00	-8,019,061.97	72,912,730.57	818,343.87

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	65,000,000.00

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

项目	合并日	上期期末
货币资金	14,578,802.07	9,634,093.96
应收款项	140,121,621.02	174,232,823.02
存货	51,554,404.26	37,094,364.45
固定资产	60,031,653.56	56,905,543.58
无形资产	39,125,469.99	40,260,711.47
借款	60,000,000.00	50,000,000.00
应付款项	98,881,759.39	78,898,644.78
净资产	109,798,065.16	117,817,127.13



取得的净资产	32,939,419.55	82,471,988.99
--------	---------------	---------------

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：

公司于 2015 年 3 月出资设立全资子公司鹤山市得润电子科技有限公司，报告期纳入合并报表范围。

### 6、其他

长春市金科迪汽车电子有限公司于2015年5月5日变更为长春得润电子科技有限公司。

## 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	
深圳得康电子有限公司	深圳市	深圳市	生产销售电子连接器	70.00%		设立
深圳得润精密零组件有限公司	深圳市	深圳市	生产销售连接器、精密组件	60.00%	40.00%	设立
合肥得润电子器件有限公司	合肥市	合肥市	生产销售电子连接器	75.00%	25.00%	设立
青岛海润电子有限公司	胶州市	胶州市	生产销售电子连接器	75.00%	25.00%	设立

绵阳虹润电子有限公司	绵阳市	绵阳市	生产销售电子连接器	100.00%		设立
得润电子(香港)有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	投资商贸物流	100.00%		设立
青岛得润电子有限公司	胶州市	胶州市	生产销售电子连接器	100.00%		设立
青岛恩利旺精密工业有限公司	青岛市	青岛市	生产销售精密模具及精密成型加工技术产品	65.00%	35.00%	设立
深圳市品润电子有限公司	深圳市	深圳市	国内贸易; 电子连接器、电子元器件、通讯产品配件的技术研发、生产与销售	60.00%		设立
绵阳得润电子有限公司	绵阳市	绵阳市	电子连接器及精密组件		100.00%	设立
重庆瑞润电子有限公司	重庆市	重庆市	电子连接器及精密组件		100.00%	设立
武汉瀚润电子有限公司	武汉市	武汉市	生产销售电子连接器		100.00%	设立
长春得润电子科技有限公司	长春市	长春市	汽车连接器	100.00%		非同一控制下企业合并
金工精密制造(深圳)有限公司	深圳市	深圳市	电子连接器及精密组件	51.00%		非同一控制下企业合并
柏拉蒂电子(深圳)有限公司	深圳市	深圳市	电子连接器及精密组件	75.00%	12.75%	非同一控制下企业合并
意大利柏拉蒂电子产品股份有限公司	意大利	意大利	生产销售电子连接器	51.00%		非同一控制下企业合并
PLATI POLSKA SPZOO	波兰	波兰	生产销售电子连接器		48.45%	非同一控制下企业合并
PLATI UKRAINE LTD	乌克兰	乌克兰	生产销售电子连接器		51.00%	非同一控制下企业合并
PLATI LOGISTICS	匈牙利	匈牙利	商贸物流		51.00%	非同一控制下企业合并
深圳华麟电路技术有限公司	深圳市	深圳市	设计开发、生产经营柔性线路板	75.00%	25.00%	非同一控制下企业合并
鹤山得润电子科	江门市	江门市	生产销售电子连	100.00%		设立

技有限公司			接器			
-------	--	--	----	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市品润电子有限公司	40.00%	846,633.25		2,257,331.96
金工精密制造（深圳）有限公司	49.00%	-759,085.37		10,155,044.28
意大利柏拉蒂电子产品股份有限公司	49.00%	2,537,039.94		15,706,942.69

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
深圳市品润电子有限公司	14,380,901.44	16,122,917.06	30,503,818.50	27,141,241.23	-2,280,752.61	24,680,488.62	7,699,825.17	15,415,992.44	23,115,817.61	19,820,215.15	-231,144.31	19,589,070.84
金工精密制造（深圳）有限公司	87,614,980.82	17,197,588.37	104,812,568.69	84,087,988.53		84,087,988.53	80,830,237.27	17,760,675.47	99,590,912.74	76,317,178.77		76,317,178.77
意大利柏拉蒂电子产品股份有限公司	144,244,233.19	89,073,533.26	233,317,766.45	175,469,612.78	27,393,848.47	202,863,461.25	110,501,619.11	96,241,033.95	206,742,653.06	144,556,215.65	35,411,487.78	179,967,703.43

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
深圳市品润电子有限公司	15,564,661.20	2,116,583.11		9,072,325.09	1,906,618.65	-1,736,356.11		5,350,239.02
金工精密制造(深圳)有限公司	19,423,425.41	-1,549,153.81		-3,331,731.43	21,818,016.25	160,035.30		-13,346,606.93
意大利柏拉蒂电子产品股份有限公司	133,047,503.68	4,229,712.34	-957,608.92	-24,007,478.72	181,547,069.85	321,353.45	-2,862,279.04	-4,331,795.36

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	
广东科世得润汽车零部件有限公司	江门	江门	开发、生产经营汽车整车线束产品，汽车连接器，汽车配件	45.00%		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：

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
流动资产	89,514,368.48	78,829,656.55
非流动资产	78,440,168.72	81,817,412.29
资产合计	167,954,537.20	160,647,068.84
流动负债	82,943,222.12	75,509,905.96
非流动负债	11,900,000.00	14,450,000.00
负债合计	94,843,222.12	89,959,905.96
归属于母公司股东权益	73,111,315.08	70,687,162.88
按持股比例计算的净资产份额	32,900,091.18	31,809,223.30
--其他	8,984.85	8,984.85
对联营企业权益投资的账面价值	32,909,076.03	31,818,207.54
营业收入	63,240,041.07	52,933,609.50
净利润	2,424,152.20	-8,170,372.55
综合收益总额	2,424,152.20	-8,170,372.55

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：

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上年发生额	
	深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司	深圳市同心投资基金股份有限公司	深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司	深圳市同心投资基金股份有限公司
流动资产	48,255,902.88	1,862,057,608.24	15,851,677.42	2,069,106,570.95
非流动资产	454,390,122.32	16,401,5457.77	473,143,024.99	44,450,735.91
资产合计	502,646,025.2	2,026,073,066.01	488,994,702.41	2,113,557,306.86
流动负债	14,294,991.97	331,226,261.95	3,905,950.59	486,434,503.59
负债合计	14,294,991.97	331,226,261.95	3,905,950.59	486,434,503.59
少数股东权益	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00
归属于母公司股东权益	488,351,033.23	1,594,846,804.07	485,088,751.82	1,527,122,803.27

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上年发生额	
	深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司	深圳市同心投资基金股份有限公司	深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司	深圳市同心投资基金股份有限公司
按持股比例计算的净资产份额	18,506,062.4	11,526,100.68	18,382,438.25	11,065,531.83
调整事项			1,617,561.75	934,468.17
对联营企业权益投资的账面价值	20,000,000.00	12,000,000.00	20,000,000.00	12,000,000.00
营业收入	28,015,323.88	198,458,382.7	18,464,954.92	241,998,157.17
净利润	4,331,013.24	86,359,055.4	4,588,751.82	151,371,822.05
综合收益总额	4,331,013.24	86,359,055.4	4,588,751.82	151,371,822.05

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

### （一）风险管理目标和政策

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

### 1、市场风险

#### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与欧元、美元、港币有关，除本公司的几个下属子公司以欧元、美元、港币进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2014 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为欧元、美元、港币、日元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

#### （1）外币货币性项目

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物		
美元	3,431,098.79	4,113,634.66
欧元	681,939.99	402,872.03

项目	期末数	期初数
港币	670,423.45	2,688,113.72
日元		52,933.00
应收账款		
美元	15,811,989.14	25,415,579.11
欧元	8,572,311.47	7,315,559.70
港币	19,724,412.17	24,759,984.95
其他应收款		
美元	41,954.95	41,954.95
欧元	450,165.22	416,685.06
港币	122,100.00	12,100.00
应付账款		
美元		2,658,724.78
欧元	4777054.21	2,648,216.20
港币	4573864.29	12,375,505.63
日元	3,396,275.29	54,050,000.00
其他应付款		
美元		100,000.00
欧元	417,158.18	220,361.51
港币	38,783.30	
短期借款		
欧元	13,706,682.50	9,379,985.88
长期借款		
欧元	4,113,218.00	4,873,949.92

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

#### (2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、16和25)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析:

利率风险敏感性分析基于下述假设:

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具, 市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用;
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具, 市场利率变化影响其公允价值, 并且所有利率套期预计都是高度有效的;
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上, 在其他变量不变的情况下, 利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下:

项目	利率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响



短期借款/长期借款	增加 1%	-4,797,081.05	-4,797,081.05	-3,166,263.44	-3,166,263.44
短期借款/长期借款	减少 1%	4,797,081.05	4,797,081.05	3,166,263.44	3,166,263.44

## 2、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）。公司对每一客户均设致了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。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。

## 3、流动风险

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

本公司将银行借款作为主要资金来源。2015 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 8.2 亿元。

本公司持有的金融资产及金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上	合计
非衍生金融资产及负债：							
应收账款	1,099,150,493.12	1,248,394.37	3,289,221.05	1,510,781.08	2,815,723.79	4,801,923.67	1,113,552,039.40
短期借款	1,161,441,655.14	-	-	-	-	-	1,161,441,655.14
应付账款	612,659,049.56	459,221.89	987,798.90	1,006,679.38	1,530,261.44		616,643,011.17

### （二）金融资产转移

1、已转移但未整体终止确认的金融资产

无

2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

无

### （三）金融资产与金融负债的抵销

无

## 十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市得胜资产管理有限公司	深圳市	投资	200 万元	33.72%	33.72%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是邱建民、邱为民兄弟。

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章节九、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章节九、3 在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

广东科世得润汽车部件有限公司	本公司联营企业
----------------	---------

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
深圳市润三实业发展有限公司	本公司股东
邱建民	本公司股东、实际控制人、董事长
邱为民	本公司实际控制人、副董事长

其他说明

深圳市润三实业发展有限公司（已于2015年5月更名为新余市润三实业发展有限公司）主要是经营国内商业、物资供销业及兴办实业。是由邱为民和杨桦出资设立，目前主要是从事实业投资。

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

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

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

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
青岛得润电子有限公司	30,000,000.00	2014年08月28日	2015年08月27日	否
青岛得润电子有限公司	28,000,000.00	2014年11月13日	2015年12月29日	否
青岛得润电子有限公司	21,000,000.00	2015年01月06日	2016年01月06日	否
合肥得润电子器件有限公司	70,000,000.00	2014年12月11日	2016年03月18日	否
合肥得润电子器件有限公司	50,000,000.00	2014年08月28日	2015年12月22日	否
合肥得润电子器件有限公司	80,000,000.00	2014年05月29日	2016年03月05日	否
绵阳虹润电子有限公司	35,000,000.00	2014年09月25日	2015年11月27日	否
金工精密制造(深圳)有限公司	10,000,000.00	2015年03月20日	2016年03月20日	否
金工精密制造(深圳)有限公司	10,000,000.00	2014年04月13日	2015年09月26日	否
深圳市华麟电路技术有限公司	50,000,000.00	2014年09月23日	2015年12月10日	否
深圳市华麟电路技术有限公司	60,000,000.00	2014年11月21日	2016年01月08日	否

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

关联担保情况说明

截止2015年6月30日止, 公司及其子公司提供相互担保事项如下:

(1) 本公司全资子公司青岛海润电子有限公司、合肥得润电子器件有限公司、绵阳虹润电子有限公司共同为本公司取得招商银行深圳皇岗支行综合授信额度敞口人民币200,000,000.00元提供担保, 担保期限为2014年9月23日至2016年3月22日。截止本报告期末, 本公司已借入流动资金贷款人民币200,000,000.00元(已存入保证金人民币41,000,000.00元), 已开具银行承兑汇票金额为人民币80,000,000.00元(已存入保证金人民币40,000,000.00元)。

(2) 本公司全资子公司青岛海润电子有限公司、合肥得润电子器件有限公司、绵阳虹润电子有限公司共同为本公司取得兴业银行深圳天安支行综合授信额度敞口人民币290,000,000.00元提供担保, 担保期限为2015年4月15日至2017年4月15日。截止本报告期末, 本公司已借入流动资金贷款人民币120,000,000.00元。

(3) 本公司以位于宝安区光明办事处观光路南侧深房地字第5000357579号房产证上得润电子光明工业园厂房、宿舍A及宿舍B抵押与公司信用共同担保为本公司取得工商银行深圳宝安支行综合授信额度敞口人民币200,000,000.00元提供担保,担保期限为2014年8月28日至2016年6月4日。截止本报告期末,本公司已开具备用信用证保函6,000,000.00欧元(截止本报告期末,意大利柏拉蒂向意大利工行米兰分行已取得未到期流动资金贷款5,700,000.00欧元),已开具银行承兑汇票金额为人民币10,000,000.00元(已存入保证金人民币10,000,000.00元)。

(4) 本公司全资子公司青岛海润电子有限公司、合肥得润电子器件有限公司、绵阳虹润电子有限公司共同为本公司取得光大银行深圳宝安支行综合授信额度敞口人民币200,000,000.00元提供担保,担保期限为2014年9月26日至2016年5月12日。截止本报告期末,本公司已借入流动资金贷款人民币20,000,000.00元,已开具银行承兑汇票金额为人民币126,335,308.23元(已存入保证金人民币6,607,900.49元)。

(5) 本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司为本公司取得上海银行深圳分行综合授信额度敞口人民币160,000,000.00元提供担保,担保期限为2014年12月8日至2015年12月8日。截止本报告期末,本公司已开具银行承兑汇票金额为人民币66,114,044.09元。

(6) 本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司、绵阳虹润电子有限公司、本公司部分应收账款共同为本公司取得中国银行深圳蛇口支行综合授信额度敞口人民币250,000,000.00元提供担保,担保期限为2014年4月2日至2016年3月31日。截止本报告期末,本公司已借入流动资金贷款人民币80,000,000.00元,已开具备用信用证保函5,700,000.00欧元(截止本报告期末,意大利柏拉蒂向意大利中行米兰分行已取得未到期流动资金贷款5,550,000.00欧元),已开具银行承兑汇票金额为人民币34,128,815.69元,已开具非融资性保函10,000.00美元。

本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司、绵阳虹润电子有限公司为本公司取得中国银行深圳蛇口支行内保外贷额度2,700,000.00欧元提供担保,担保期限为2014年4月2日至2017年4月2日。截止本报告期末,本公司已开具备用信用证保函2,700,000.00欧元(截止本报告期末,意大利柏拉蒂向意大利中行米兰分行已取得未到期长期贷款2,600,000.00欧元)。

(7) 本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司、青岛海润电子有限公司共同为本公司取得华夏银行深圳前海支行综合授信额度敞口人民币100,000,000.00元提供担保,担保期限为2014年8月16日至2015年12月22日。截止本报告期末,本公司已开具商业承兑汇票金额为人民币522,512.22元。

(8) 本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司、青岛海润电子有限公司共同为本公司取得珠海华润银行深圳分行综合授信额度敞口人民币70,000,000.00元提供担保,担保期限为2014年10月14日至2015年10月17日。截止本报告期末,本公司已借入流动资金贷款人民币40,000,000.00元。

(9) 本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司、绵阳虹润电子有限公司共同为本公司取得汇丰银行深圳分行综合授信额度敞口人民币30,000,000.00元提供担保,担保期限为2014年3月18日至2015年10月10日。截止本报告期末,本公司已使用供应链融资额度人民币17,774,204.89元。

(10) 本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司、青岛海润电子有限公司共同为本公司取得平安银行深圳分行综合授信额度敞口人民币60,000,000.00元提供担保,担保期限为2015年3月16日至2017年3月16日。截止本报告期末,本公司已开具银行承兑汇票金额为人民币18,318,814.76元(已存入保证金人民币2,405,105.95元)。

(11) 本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司、青岛海润电子有限公司、青岛得润电子有限公司共同为本公司取得交通银行深圳分行综合授信额度敞口人民币200,000,000.00元提供担保,担保期限为2015年1月14日至2016年12月30日。截止本报告期末,本公司已借入流动资金贷款人民币100,000,000.00元。

(12) 本公司为全资子公司青岛得润电子有限公司取得招商银行胶州支行综合授信额度敞口人民币30,000,000.00元提供担保,本公司实际担保净敞口额度为人民币30,000,000.00元,担保期限为2014年8月28日至2015年8月27日。截止本报告期末,青岛得润电子有限公司已使用额度为0元。

(13) 本公司为全资子公司青岛得润电子有限公司取得青岛银行胶州支行综合授信额度人民币40,000,000.00元提供担保,本公司实际担保净敞口额度为人民币28,000,000.00元,担保期限为2014年11月13日至2015年12月29日。截止本报告期末,青岛得润电子有限公司已开具银行承兑汇票金额为人民币7,699,599.67元(已存入保证金人民币3,079,839.88元),已借入流动资金贷款人民币20,000,000.00元。

(14) 本公司为全资子公司青岛得润电子有限公司取得光大银行青岛分行综合授信额度人民币30,000,000.00元提供担保,

本公司实际担保净敞口额度为人民币21,000,000.00元，担保期限为2015年1月6日至2017年1月6日。截止本报告期末，青岛得润电子有限公司已开具银行承兑汇票金额为人民币13,826,000.00元(已存入保证金人民币5,530,400.00元)。

(15) 本公司为全资子公司合肥得润电子器件有限公司取得招商银行合肥分行综合授信额度人民币70,000,000.00元提供担保，本公司实际担保净敞口额度为人民币70,000,000.00元，担保期限为2014年12月11日至2016年3月18日。截止本报告期末，合肥得润电子器件有限公司已借入流动资金贷款人民币30,000,000.00元。

(16) 本公司为全资子公司合肥得润电子器件有限公司取得交通银行安徽省分行综合授信额度人民币50,000,000.00元提供担保，本公司实际担保净敞口额度为人民币50,000,000.00元，担保期限为2014年8月28日至2015年12月22日。截止本报告期末，合肥得润电子器件有限公司已借入流动资金贷款人民币47,000,000.00元。

(17) 本公司为全资子公司合肥得润电子器件有限公司取得徽商银行合作化路支行综合授信额度人民币80,000,000.00元提供担保，本公司实际担保净敞口额度为人民币80,000,000.00元，担保期限为2014年5月29日至2016年3月5日。截止本报告期末，合肥得润电子器件有限公司已借入流动资金贷款人民币50,000,000.00元，已开具商业承兑汇票金额为人民币20,000,000.00元，已开具银行承兑汇票金额为人民币10,338,294.34元（已存入保证金人民币3,101,500.00元）。

(18) 本公司为控股子公司金工精密制造(深圳)有限公司取得光大银行深圳宝安支行综合授信额度人民币20,000,000.00元提供担保，本公司实际担保净敞口额度为人民币10,000,000.00元，担保期限为2014年4月13日至2015年9月26日。截止本报告期末，金工精密制造(深圳)有限公司已开具银行承兑汇票金额为人民币2,511,694.39元（已存入保证金人民币1,255,847.20元）。

(19) 本公司为控股子公司金工精密制造(深圳)有限公司取得兴业银行深圳天安支行综合授信额度人民币10,000,000.00元提供担保，本公司实际担保净敞口额度为人民币10,000,000.00元，担保期限为2015年3月20日至2017年3月20日。截止本报告期末，金工精密制造(深圳)有限公司已借入流动资金贷款人民币10,000,000.00元。

(20) 本公司为全资子公司绵阳虹润电子有限公司取得绵阳市商业银行游仙支行综合授信额度人民币35,000,000.00元提供担保，本公司实际担保净敞口额度为人民币35,000,000.00元，担保期限为2014年9月25日至2015年11月27日。截止本报告期末，绵阳虹润电子有限公司已开具银行承兑汇票金额为人民币30,496,002.19元(已存入保证金人民币7,106,333.56元)。

(21) 本公司为控股子公司深圳华麟电路技术有限公司取得中国银行深圳蛇口支行综合授信额度人民币60,000,000.00元提供担保，本公司实际担保净敞口额度为人民币60,000,000.00元，担保期限为2014年11月21日至2016年1月8日。截止本报告期末，深圳华麟电路技术有限公司已借入流动资金贷款金额为人民币30,000,000.00元，已开具银行承兑汇票金额为人民币28,525,723.92元(已存入保证金人民币8,721,000.00元)。

(22) 本公司为控股子公司深圳华麟电路技术有限公司取得招商银行深圳皇岗支行综合授信额度人民币50,000,000.00元提供担保，本公司实际担保净敞口额度为人民币50,000,000.00元，担保期限为2014年9月23日至2015年12月10日。截止本报告期末，深圳华麟电路技术有限公司已借入流动资金贷款金额为人民币30,000,000.00元。

(23) 本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司为其全资子公司重庆瑞润电子有限公司取得工商银行重庆璧山支行综合授信额度人民币22,000,000.00元提供担保，本公司全资子公司实际担保净敞口额度为人民币17,600,000.00元，担保期限为2014年11月24日至2015年11月3日。截止本报告期末，重庆瑞润电子有限公司已开具银行承兑汇票金额为人民币13,563,732.22元(已存入保证金人民币13,563,732.02元)。

(24) 本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司为其全资子公司重庆瑞润电子有限公司取得建设银行重庆璧山支行综合授信额度人民币60,000,000.00元提供担保，本公司全资子公司实际担保净敞口额度为人民币42,000,000.00元，担保期限为2014年11月23日至2016年5月13日。截止本报告期末，重庆瑞润电子有限公司已借入流动资金贷款金额为人民币17,000,000.00元，已开具银行承兑汇票金额为人民币75,743,740.20元（已存入保证金人民币32,336,088.12元）。

#### (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	2,284,408.37	2,167,501.40

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

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

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	15,000,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00

公司本期失效的各项权益工具总额	4,500,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	6.56/3 年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

## 其他说明

公司第四届董事会第十一次会议于2013年3月13日通过了《深圳市得润电子股份有限公司股票期权激励计划草案（修订稿）》（以下简称“股权激励计划”）及相关议案，修订后的股权激励计划已报中国证监会备案无异议，并于2013年3月29日经公司2013年第一次临时股东大会审议通过。第四届董事会第十三次会议确定2013年4月15日为授权日，并于2013年4月18日完成股权激励计划的股票期权登记工作，期权代码为：037618，期权简称为：得润JLC2。

公司第四届董事会第十六次会议于2013年7月19日通过了《关于调整股权激励计划股票期权行权价格的议案》，根据公司股权激励计划第九条的规定，公司股东大会授权董事会行权前因发生派息、资本公积金转增股份、派送股票红利、股票拆细或缩股、配股等事项，对行权价格进行相应的调整。股票期权行权价格由6.61元调整为6.56元，股票期权数量不变。

公司于2014年8月15日经第四届董事会第二十二次会议审议通过《关于对股票期权激励计划进行调整的议案》，同意公司因2013年未达到行权条件注销股权激励计划第一期股票期权共450万股，注销后公司股权激励计划股票期权总数由1500万份调整为1050万份；同意公司因实施2013年度权益分派方案，将股权激励计划股票期权行权价格由6.56元调整为6.51元。

公司于2015年6月5日经第五届董事会第三次会议审议通过《关于对股票期权激励计划进行调整的议案》，同意公司因2014年未达到行权条件注销股权激励计划第二期股票期权共450万股，注销后公司股权激励计划股票期权数量由1050万份调整为600万份；同意公司因实施2014年度权益分派方案，将股权激励计划股票期权行权价格由6.51元调整为6.46元。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新可行权人数作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,042,689.32
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,042,689.32

## 其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

公司本次实施的股权激励计划（以下称“本计划”）共授予公司董事、高级管理人员及公司董事会认定的经营管理骨干、核心技术（业务）人员总计51名激励对象1,500万份股票期权，占公司股本总额41,451.208万股的3.62%。本计划授予日为2013



年4月15日。本计划的有效期限为自股票期权授权日起的四年时间，自股权激励计划授权日一年后，满足行权条件的激励对象可以按30%、30%、40%的行权比例分三期行权。主要行权条件为，在本激励计划的有效期内，以2012年扣除非经常性损益后的净利润为基数，2013~2015年扣除非经常性损益后的每年净利润增长率分别不低于20%、44%、72.8%，每年扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于10%。

本计划是根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择布莱克—斯科尔期权定价模型对公司股票期权的公允价值进行测算，结合授予股份期权的条款和条件，作出估计。下表列示了所用模型的输入变量：

主要变量	2013年	2014年	2015年
历史股利波动率（%）	44.81%	44.81%	44.81%
无风险利率（%）	3%	3%	3%
股份期权预计期限（年）	2	3	4
期权公允价值(元/股)	2.17	2.60	2.95

预计波动率是基于历史波动率能反映出未来趋势的假设，但并不一定是实际的结果。

经计算得出公司股权激励计划一次授予、分三期行权的股票期权于授予日的公允价值如下：

行权期	股票期权份数 (万份)	授予日股票期权 公允价值（元/份）	股票期权 剩余期限（年）	公允价值 (万元)
第一个行权期	450	2.17	2	976.74
第二个行权期	450	2.60	3	1,169.17
第三个行权期	600	2.95	4	1,771.84
授予日股权激励成本合计				3,917.74

在等待期内的每个资产负债表日，假设仅当期股权激励的绩效考核指标可以顺利达标，且全部激励对象在各期内全部行权，因此在等待期内的每个资产负债表日将按当期可行权股票期权数量及存续期按月平均分摊股权激励成本。

在此假设下，公司2013至2016年度各期相关资产成本或当期费用影响数额如下（单位：万元）：

会计年度	2013年度	2014年度	2015年度	2016年度	合计
期权成本分摊数	1,524.29	1,460.08	761.12	172.26	3,917.74

报告期期权成本分摊费用为295.31万元。

## 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

#### (1) 资本承诺

至资产负债表日止，本公司不存在重大的资本承诺事项。

#### (2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司不存在经营租赁事项。

#### (3) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

#### (4) 其他承诺事项

截至2015年06月30日，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

(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
重要的对外投资	本公司于 2015 年 6 月 6 日与 Meta-Fin S.p.A 签署《股权转让协议》，本公司拟以 5,682 万欧元的初步价格收购 Meta System S.p.A.60% 股权。	-	目前正在办理交割中

### 2、利润分配情况

无

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 本公司于 2015 年 6 月 3 日与广西方盛实业股份有限公司签署《增资扩股协议》，公司以 2,320.86 万元增资柳州方盛电气系统有限公司，占增资后柳州方盛电气系统有限公司 60% 股权。公司目前正在办理股权转让手续中。

(2) 本公司于 2015 年 7 月 9 日新设成立深圳市得润恒盛供应链有限公司，注册资金 1000 万元，经营范围为供应链管理及相关配套服务。

## 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

(1) 股东股权质押及减持等事项

截至2015年6月30日，深圳市得胜资产管理有限公司持有公司股份139,771,620股（均为无限售条件流通股），占公司总股本450,512,080股的31.03%，已累计质押公司股份总计88,027,333股，占公司总股本的19.54%。报告期内无股份减持情况。

截至2015年6月30日，深圳市润三实业发展有限公司持有公司股份20,692,906股（均为无限售条件流通股），占公司总股本450,512,080股的4.59%。报告期内无股份减持情况。

## 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	485,507,040.48	100.00%	6,873,172.24	1.42%	478,633,868.24	439,168,962.17	99.80%	8,088,199.70	1.84%	431,080,762.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						888,742.66	0.20%	888,742.66	100.00%	0.00
合计	485,507,040.48	100.00%	6,873,172.24	1.42%	478,633,868.24	440,057,704.83	100.00%	8,976,942.36	2.04%	431,080,762.47

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	272,676,090.25	5,453,521.80	2.00%
1 至 2 年	606,271.16	60,627.12	10.00%
2 至 3 年	2,267,369.45	453,473.89	20.00%
3 年以上	1,351,549.36	905,549.43	
3 至 4 年	891,999.87	445,999.94	50.00%
4 至 5 年	459,549.49	459,549.49	100.00%
合计	276,901,280.22	6,873,172.24	

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,175,278.48 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	928,491.64

其中重要的应收账款核销情况：

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	子公司	89,183,390.14	1年内	18.63%
第二名	子公司	32,363,927.80	1-2年	6.76%
第三名	子公司	23,730,096.98	1年内	4.96%
第四名	非关联	19,406,976.76	1年内	4.05%
第五名	非关联	18,508,238.22	1年内	3.87%
合计	--	183,192,629.90	--	38.27%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	475,913,816.45	100.00%	1,415,813.67	0.30%	474,498,002.78	259,667,560.15	100.00%	1,214,535.18	0.47%	258,453,024.97
合计	475,913,816.45	100.00%	1,415,813.67	0.30%	474,498,002.78	259,667,560.15	100.00%	1,214,535.18	0.47%	258,453,024.97

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	37,384,514.82	747,690.30	2.00%
1 至 2 年	1,999,121.20	199,912.12	10.00%
2 至 3 年	715,278.05	143,055.61	20.00%
3 年以上	372,926.08	325,155.64	
3 至 4 年	95,540.88	47,770.44	50.00%
4 至 5 年	277,385.20	277,385.20	100.00%
合计	40,471,840.15	1,415,813.67	

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 201,278.49 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
应收合并范围内公司款项	435,441,346.30	229,584,518.08
应收出口退税	5,037,530.76	7,085,966.05
备用金	7,700,217.00	4,103,098.57
保证金	20,784,552.22	15,922,796.80
其他	6,950,170.17	2,971,180.65
合计	475,913,816.45	259,667,560.15

#### (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
第一名	往来款	199,215,759.35	1 年以内	41.86%	
第二名	往来款	85,761,039.61	4 年以内	18.02%	
第三名	往来款	51,346,516.84	4 年以内	10.79%	
第四名	往来款	44,794,490.88	2 年以内	9.41%	
第五名	往来款	20,355,043.16	1 年以内	4.28%	
合计	--	401,472,849.84	--	84.36%	

#### (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	527,400,433.37		527,400,433.37	432,400,433.37		432,400,433.37
对联营、合营企业投资	32,909,076.03		32,909,076.03	31,818,207.54		31,818,207.54
合计	560,309,509.40		560,309,509.40	464,218,640.91		464,218,640.91

#### (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
深圳得康电子有限公司	7,827,451.87			7,827,451.87		
深圳得润精密零组件有限公司	12,094,892.10			12,094,892.10		
青岛海润电子有限公司	17,712,836.75			17,712,836.75		
合肥得润电子器件有限公司	173,754,175.40			173,754,175.40		
绵阳虹润电子有限公司	32,500,000.00			32,500,000.00		
长春金科迪汽车电子有限公司	2,302,902.77			2,302,902.77		
得润电子（香港）有限公司	24,276,169.82			24,276,169.82		
青岛得润电子有限公司	35,800,000.00			35,800,000.00		
青岛恩利旺精密工业有限公司	10,676,505.60			10,676,505.60		
金工精密制造（深	5,590,000.00			5,590,000.00		



圳) 有限公司						
柏拉蒂电子(深圳)有限公司	7,636,700.29				7,636,700.29	
意大利柏拉蒂电子产品股份有限公司	24,228,798.77				24,228,798.77	
深圳华麟电路技术有限公司	72,000,000.00	65,000,000.00			137,000,000.00	
深圳市品润电子有限公司	6,000,000.00				6,000,000.00	
鹤山市得润电子科技有限公司		30,000,000.00			30,000,000.00	
合计	432,400,433.37	95,000,000.00			527,400,433.37	

## (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											
广东科世得润汽车零部件有限公司	31,818,207.54			1,090,868.49						32,909,076.03	
小计	31,818,207.54			1,090,868.49						32,909,076.03	
合计	31,818,207.54			1,090,868.49						32,909,076.03	

## (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	484,634,351.43	401,717,707.84	432,724,053.16	347,414,319.55
其他业务	5,520,986.29		11,859,802.12	7,463,810.38
合计	490,155,337.72	401,717,707.84	444,583,855.28	354,878,129.93

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,954,839.93	
权益法核算的长期股权投资收益	1,090,868.49	-728,657.39
合计	13,045,708.42	-728,657.39

## 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	65,424.10	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	351,961.56	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,182,169.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-811,781.05	
减：所得税影响额	432,372.00	
少数股东权益影响额	-68,565.97	
合计	2,423,967.58	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	3.57%	0.1238	0.1238
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.41%	0.1181	0.1181

### 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

无

### 4、其他

无

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有董事长邱建民签名的半年度报告文件。
- (二) 载有法定代表人邱建民、主管会计工作负责人田南律、会计机构负责人饶琦签名并盖章的财务报告文件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书处。

深圳市得润电子股份有限公司

董事长：邱建民

二〇一五年七月二十四日