



深圳市大富科技股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人孙尚传、主管会计工作负责人郭淑雯及会计机构负责人(会计主管人员)罗虹声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	6
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项	22
第五节 股份变动及股东情况	29
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	32
第七节 财务报告	33
第八节 备查文件目录	125

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、大富科技	指	深圳市大富科技股份有限公司
大富配天投资	指	深圳市大富配天投资有限公司，本公司之控股股东
子公司	指	公司控股子公司大富科技（香港）有限公司、深圳市大富网络技术有限公司、深圳市大富精工有限公司、深圳市大富超精加工技术有限公司、深圳市大富方圆成型技术有限公司、安徽省大富机电技术有限公司、安徽省大富重工技术有限公司、成都市大富科技有限公司、苏州市大富通信技术有限公司、广州大凌实业股份有限公司、安徽大富重工机械有限公司
孙公司	指	安徽省大富机电技术有限公司控股子公司安徽省大富表面处理技术有限公司、安徽省大富表面处理技术有限公司控股子公司东莞市大富材料美容技术有限公司
大富网络	指	深圳市大富网络技术有限公司
大富机电	指	安徽省大富机电技术有限公司
大富科技（香港）	指	大富科技（香港）有限公司
大富重工	指	安徽省大富重工技术有限公司
成都大富科技	指	成都市大富科技有限公司
大富精工	指	深圳市大富精工有限公司
大富方圆	指	深圳市大富方圆成型技术有限公司
大凌实业	指	广州大凌实业股份有限公司
苏州大富通信	指	苏州市大富通信技术有限公司
大富表面处理	指	安徽省大富表面处理技术有限公司
华阳微电子	指	深圳市华阳微电子股份有限公司
大盛石墨	指	乌兰察布市大盛石墨新材料股份有限公司
三卓韩一	指	天津三卓韩一橡塑科技股份有限公司
M.T.	指	M.T. Srl
元	指	指人民币元
基站	指	移动通信系统的一个重要子系统，是固定在一个地方的高功率、多信道、双向无线电发送机
射频	指	具有远距离传输能力的高频电磁波
射频器件	指	移动通信基站射频器件的简称，主要包括滤波器、双工器、合路器、塔放、低噪放等

射频结构件	指	射频器件的腔体、外壳及盖板等机械部件
滤波器	指	移动通信设备中选择特定频率射频信号的器件。用来消除干扰杂波，让有用信号尽可能无衰减的通过，对无用信号尽可能的衰减
双工器	指	由一个接收端滤波器和一个发射端滤波器组成，实现收发共用同一天线的器件
合路器	指	将两路或多路输入信号合并成一路，用于增加发射信道数，扩大通信容量的器件
塔放	指	塔顶放大器，是靠近基站天线的前置放大设备，主要功能是将天线接收到的上行信号进行放大
AMOLED	指	有源矩阵有机发光二极管或主动矩阵有机发光二极管
2G	指	第二代移动通信技术
3G	指	第三代移动通信技术
4G	指	第四代移动通信技术
5G	指	第五代移动通信，泛指4G 之后的宽带无线通信技术集合。业界对5G 的一般看法是：能够提供更高的数据吞吐量（是现在的1000 倍）、更多的连接数（是现在的100 倍）、更高效的能源利用（是现在的10 倍）、更低的端到端时延（是现在的1/5），并能够覆盖人与人通信之外的多种应用场景，例如超密集网络、机器间通讯、车联网等
GSM	指	Global System for Mobile Communications，中文为全球移动通讯系统
LTE	指	Long Term Evolution，具有 100Mbps 的数据下载能力，被视作从 3G 向 4G 演进的主流技术
WiMAX	指	Worldwide Interoperability for Microwave Access，即全球微波互联接入
WCDMA	指	Wideband Code Division Multiple Access，是一种第三代移动通信的技术标准
CDMA2000	指	Code Division Multiple Access 2000，是一种第三代移动通信的技术标准
TD-SCDMA	指	Time Division-Synchronous Code Division Multiple Access，是一种第三代移动通信的技术标准
金属结构件	指	指手机、平板电脑、笔记本电脑以及超级本等移动通信终端所采用的金属边框、外壳、金属装饰件及其他金属组件等，由铝、不锈钢、铝合金、钛合金等采取锻压/冲压/铝挤、CNC 精加工和表面处理等复杂工艺加工，为移动通信终端产品实现结构稳固，带来美感和时尚
汽车结构件	指	指冲压件、摩擦材料、球头控制臂悬挂组件、减振器、鼓式制动器、盘式制动器、空调压缩机等汽车零部件产品

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	大富科技	股票代码	300134
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市大富科技股份有限公司		
公司的中文简称	大富科技		
公司的外文名称	Shenzhen Tatfook Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写	Tatfook Technology		
公司的法定代表人	孙尚传		
注册地址	深圳市宝安区沙井街道蚝乡路沙井工业公司第三工业区 A1、A2、A3 的 101、A4 的第一、二、三层		
注册地址的邮政编码	518104		
办公地址	深圳市宝安区沙井街道蚝乡路沙井工业公司第三工业区 A2		
办公地址的邮政编码	518104		
公司国际互联网网址	http://www.tatfook.com		
电子信箱	ir@tatfook.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林晓媚	刘强
联系地址	深圳市宝安区沙井街道蚝乡路沙井工业公司第三工业区 A2	深圳市宝安区沙井街道蚝乡路沙井工业公司第三工业区 A2
电话	0755-29816308	0755-29816308
传真	0755-27356851	0755-27356851
电子信箱	ir@tatfook.com	ir@tatfook.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、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
营业总收入（元）	1,178,238,184.97	981,351,575.51	20.06%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	48,178,849.00	51,616,230.49	-6.66%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	40,627,805.78	38,312,709.41	6.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	138,736,440.99	146,487,538.37	-5.29%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2125	0.2244	-5.30%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.08	-12.50%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.08	-12.50%
加权平均净资产收益率	1.93%	2.03%	-0.10%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.63%	1.50%	0.13%
	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）	4,544,718,099.94	4,349,268,402.13	4.49%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	2,435,859,348.68	2,519,355,707.14	-3.31%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.7314	3.8593	-3.31%

五、非经常性损益项目及金额

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）	1,462,094.23	
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）	7,027,552.38	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	46,506.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	733,874.71	
减：所得税影响额	1,588,598.22	
少数股东权益影响额（税后）	130,386.55	
合计	7,551,043.22	--

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

六、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

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	48,178,849.00	51,616,230.49	2,435,859,348.68	2,519,355,707.14
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	48,178,849.00	51,616,230.49	2,435,859,348.68	2,519,355,707.14

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

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	48,178,849.00	51,616,230.49	2,435,859,348.68	2,519,355,707.14
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	48,178,849.00	51,616,230.49	2,435,859,348.68	2,519,355,707.14

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

□ 适用 √ 不适用

七、重大风险提示

1、外围经济大幅波动的风险

公司业务在中美欧等国家已实现区域均衡发展，约有三分之一以上的产品直接或间接销往欧美，业务也会受到全球经济形势的影响。

公司一直采取积极的应对措施，一方面加大市场开拓力度，另一方面加快新产品、新技术的研发，以全面提升公司的核心竞争力。

2、产品定价的风险

射频器件行业属于通讯领域的细分子行业，其特点是客户集中度较高，供应商较少。这个行业并非完全的市场竞争行业。公司与客户等各方进行博弈来确定产品的最终定价。因此，产品的定价会存在一定的风险。

公司将紧密跟踪全球经济形势及行业发展趋势，及时根据具体情况适当调整定价策略。同时，公司不断改善工艺，提高生产效率，以降低产品单位成本，提升整体盈利能力。

3、公司规模扩大带来的管理风险

公司持续推进内生式增长和外延式发展，通过上下游产业链的投资并购等，进一步满足业务发展的需求。这在管理等方面给公司带来机遇，同时也带来了风险。

公司及时采取相应的有效措施，包括但不限于优化组织结构，完善内部控制流程、执行严格的预算管控制度等，以降低其带来的不利影响和风险，同时加快资源整合，充分发挥协同效应，以实现公司利益最大化。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

(1) 报告期内经营情况回顾

为了确保公司长期、稳定、可持续发展，公司凭借精密共性制造平台的平台优势，进行业务结构升级及战略调整，在主营业务方向上积极发展“ERA”三大业务，即在巩固通信业务（缩写为“R”radio frequency）的基础上，新增智能终端 / 消费类电子业务（缩写为“E”electronics）以及新能源汽车零部件业务（缩写为“A”automobile）。随着新业务的不断发展，ERA 三大业务的结构得到优化，通信业务的销售收入比重有所降低，消费类电子业务和新能源汽车零部件业务的比重进一步提升，2016年上半年智能终端业务较2015年上半年同比增长302.73%，为公司多元化业务的均衡发展奠定良好的基础。但是，新业务的布局和市场开拓也在短期内给公司带来了相应的管理成本、运营成本和融资成本的上升，在一定程度上影响了公司当期利润。

2016年半年度公司实现营业收入1,178,238,184.97元，同比（2015年上半年收入9.81亿元）增长20.06%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润40,627,805.78元，同比（2015年上半年扣非后净利润3,831.27万元）增长6.04%；实现归属于上市公司股东的净利润48,178,849.00元，同比（2015年上半年净利润5,161.62万元）下降6.66%。

2016年半年度公司每股收益0.07元；每股净资产为3.73元；扣除非经常性损益后的净资产收益率为1.63%，比上年同期增长0.13个百分点。

报告期内，公司经营层在董事会的领导下，紧密围绕年度工作计划，积极推进并落实各项工作。公司稳健经营，开源节流；加大研发和市场开拓力度，进一步规范和精细化管理；加强投资并购项目的投后管理等一系列有效措施，为公司业务的后续发展提供稳定的支持，为公司战略目标的实现提供保障。

1、巩固与发展通信业务，加大4.5G、5G研发和市场开拓力度

在通信领域，公司一直是全球领先的通信设备制造商。在研发方面拥有丰富新产品开发和制造的经验，在行业上具有一定的技术优势和较强的竞争力，在市场上享有一定的知名度和拥有优质的客户资源。随着互联网流量爆发式增长，以及4G+、4.5G和5G商业化进程的加速，公司凭借着前瞻性业务布局，新产品与新技术的研发储备，产能准备等优势，将有能力抓住行业发展的良机，实现进一步发展。

报告期内，随着国内外通信市场的发展，公司通信业务保持平稳增长。在国内市场方面：2015年，由于中国移动的基站设备已经趋于成熟，导致对上游成熟TDD滤波器的成本压力较大，市场竞争激烈，公司通信业务受到一定的影响。2016年，随着中国联通启动FDD三期网络大规模建设，将对FDD射频产品的需求大幅提升，同时对于介质滤波器等高附加值新产品的需求也将不断提升，公司对新产品的提前布局、技术优势、高难度产品的量产交付优势将更加明显地显现出来。在国外市场方面：由于北美市场的三大运营商之一在2015年较大幅度削减了无线网络扩容方面的投资，间接影响了公司2015年在北美业务的收入。2016年上半年，随着国外客户的需求增长，公司国外业务的收入增长也较为明显。

2、加快智能终端新业务的市场拓展，推动新一代技术成果转化

在智能终端及新能源汽车零部件等新业务领域，公司已与该领域的全球知名厂商成为长期合作伙伴。在新业务开展方面，公司采取早期介入的战略，与客户共同提前开发未来2~3年的新产品和关键工艺。随着客户新产品上市，公司新产品产能将逐步释放，客户订单陆续交付，新产品将成为公司新的利润增长点。在新业务发展的关键时期，公司将持续加大新市场开拓力度和新技术研发投入，与客户一起加快新产品开发进度，加速新产品成果转化，逐渐实现量产。目前，公司已有多款产品成功实现量产，并持续向国内外智能终端客户批量供货（如大富光电的柔性导电材料已批量向国际顶级客户供货，大凌实业车载摄像头业务已与国内部分自主品牌汽车厂商确定了长期合作关系并获得了订单等）。

随着智能终端消费升级时代全面到来，消费者对智能终端的需求正朝着垂直细分、多元化、中高端的方向发展，这是终端手机市场普及之后的又一大发展机遇。在存量换机的大背景下，技术派企业已经开始掌握竞争主动权，只有高品质的零部件才能够获得智能终端品牌乃至客户的青睐。公司积极精密机电产品的共性制造平台，通过近年来积极的内生增长和外延式的并购，在智能终端定制零部件领域积累了多项丰富的制造能力和先进的定制化产品。通过积极与国际顶级智能终端厂商

合作，提前布局下一代产品线，公司有力量大批量提供一系列高品质定制化零部件，例如大富科技的金属中框、边框、外壳等高端结构件与外观件；大富精工的高端金属冲压件、纳米注塑件、连接器、充电器、电池包装件等；大富方圆的全球顶级无缝不锈钢管件；三卓韩一的高分子材料、高端硅胶结构件、外观件；大盛石墨的智能终端导热薄膜、石墨负极材料及石墨烯导电剂；大富光电的柔性导电材料等。通过上述高品质定制化零部件，公司可以帮助智能终端厂商打造良好用户体验的差异化产品，增强下游客户的品牌竞争力，打造精品产品，在此轮消费升级过程中抢占和扩大市场份额。

公司契合智能终端行业发展态势，依托自身的定制化、差异化技术优势，为加快智能终端新业务的市场拓展，公司与英唐智控、华森科技签订战略合作框架协议，共同推动智能终端、物联网、通信、新能源汽车、工业 4.0 等业务的发展，实现优势互补、创新商业模式、协同发展。三方战略合作有利于公司拥有的先进产品和技术在下游的迅速推广，将领先的技术和产品迅速转化为销售。公司与华森科技为了推动战略合作协议的落地，拟推出首款国内运营商定制机，推动公司智能终端产品线收入的增长。公司与华森的项目合作模式也是公司创新智能终端供应链上下游合作模式的尝试，未来可将该模式推广到与公司其它客户的合作中，增强公司业务的广度和深度。

同时，公司非公开发行股票募集资金投向柔性 OLED 显示模组产业化项目、USB3.1 Type-C 连接器扩产项目、精密金属结构件扩产项目等新业务，目前非公开发行股票已获得中国证监会核准批复，公司将加快推进非公开发行股票事宜，推动募投项目落地，有助于扩大新业务规模，增强核心客户粘性，全面提升公司的盈利能力和综合竞争力，从而提升公司在新业务领域的竞争地位，获得更大的市场份额。

3、坚持“内生式增长，外延式扩张，聚合式发展”的发展战略，加强并购项目的投后管理，充分发挥协同效应

公司一方面通过有效的资源整合，不断完善上下游产业链发展的生态环境，从而解决自身产业发展瓶颈，增强抗周期能力；另一方面，充分发挥公司与控股、参股公司在产品线、业务链及客户资源等方面较强的协同优势，完善产品线及增强客户粘性，不断提升公司核心竞争力和盈利能力。另外，公司加强与控股、参股公司在经营管理、技术研发、质量体系等方面的交流，推动进一步完善控股、参股公司管理体系。

4、持续推进资产证券化战略，打造新三板企业群

公司秉持“专业的人做专业的事”的原则，不断完善“事业合伙人”体系，形成独具特色的共赢、协同性极强的制造生态，确保公司业务长期稳定健康地发展。公司在各分子公司引入事业合伙人、社会资本，推进其资产证券化，提高其自身融资能力，实现“自我阳光管理、自我健康发展”。

截止目前，大凌实业（证券代码：835379）、华阳微电子（证券代码：833363）、三卓韩一（证券代码：837704）已在新三板成功挂牌；大盛石墨已完成股份制改造，正加快资产证券化申报工作。随着华阳微电子、大凌实业、三卓韩一、大盛石墨、大富光电、大富网络等控股、参股公司资产证券化战略不断推进，将不断提升各公司的整体价值，同时也将不断提升公司持有其权益类资产的价值，确保公司及股东的利益最大化。

5、推动智能制造项目，提高自动化水平，加强内控管理，夯实企业发展基础

公司积极开展智能制造项目建设，依托关联方智能机床、机器人、自动化设备的纵向一体化和全面自主化的优势，计划开展近 40 项智能制造项目，使公司智能化制造产线更具独特性和适应性，从而可以为客户提供品质一致性和性价比更高的产品。报告期内，公司从电装装配线、喷粉线自动化开始，逐步实现产品全制程生产的自动化，最终实现工厂智能化。

公司不断优化管理和加强内部管控。公司充分发挥各地核心优势，整合深圳、苏州、安徽等多地资源，有效地降低成本，提高效率；公司不断优化管理结构，内涵式激发员工潜能。通过各项合理有效的措施，公司不断提高核心竞争力，夯实发展基础，加速发展步伐。

(2) 主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,178,238,184.97	981,351,575.51	20.06%	主要原因系本期智能终端产品销售收入增加所致。
营业成本	916,311,680.86	755,236,583.27	21.33%	主要原因系收入上升带来成本上升。

销售费用	18,695,620.75	18,007,116.94	3.82%	主要原因系新业务拓展带来的相关费用增加所致。
管理费用	142,551,163.03	141,683,212.51	0.61%	主要原因系新业务研发费用增加及人工成本增加所致。
财务费用	32,045,824.27	2,191,970.33	1361.96%	主要原因系本期借款利息增加所致。
所得税费用	3,268,798.43	4,340,154.97	-24.68%	主要原因系本期利润下降，相应应交企业所得税减少。
研发投入	65,516,487.08	63,805,841.54	2.68%	主要原因系新业务研发人员等投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	138,736,440.99	146,487,538.37	-5.29%	主要原因系本期支付到期贷款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-168,048,105.52	-428,527,832.78	60.78%	主要原因系本期较去年同期减少对外投资所致。
筹资活动产生的现金流量净额	101,448,908.49	238,253,725.79	-57.42%	主要原因系本期增加偿还短期借款所致。
现金及现金等价物净增加额	74,329,187.82	-38,420,009.41	293.46%	主要原因系本期较去年同期减少对外投资所致。
应收票据	16,688,129.07	32,955,702.03	-49.36%	主要原因系以汇票方式结算金额减少所致。
预付款项	13,287,005.19	7,924,361.68	67.67%	主要原因系本期预付材料款增加所致。
其他应收款	55,146,781.19	39,253,471.55	40.49%	主要原因系应收出口退税款增加所致。
其他流动资产	10,022,202.13	19,356,657.10	-48.22%	主要原因系本期留抵的增值税款减少所致。
投资性房地产	141,085,856.60	5,629,507.44	2406.18%	主要原因系本期自有房产对外出租增加所致。
开发支出	9,479,417.17	16,879,924.89	-43.84%	主要原因系本期开发支出转无形资产所致。
预收款项	5,278,783.64	1,157,152.83	356.19%	主要原因系本期预收客户款项增加所致。
应付利息	3,947,819.24	6,558,533.98	-39.81%	主要原因系本期利息支付方式不同所致。
长期应付款	229,374,793.83	155,789,687.68	47.23%	主要原因系本期融资租赁增加所致。
其他综合收益	1,176,530.18	753,502.69	56.14%	主要原因系本期外币报表折算差额所致。
营业外收入	9,802,716.31	19,550,310.28	-49.86%	主要原因系本期转让资产所得减少所致。
营业外支出	579,194.99	2,964,602.38	-80.46%	主要原因系本期处置固定资产损失减少所致。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营业务是移动通信基站射频产品、智能终端产品、汽车零部件的研发、生产和销售。其中，移动通信基站射频产品包括射频器件、射频结构件等移动通信系统的核心部件，产品主要应用于 2G、3G、4G 等移动通信系统。公司基于射频器件制造领域多年的工艺和技术积累，依托精密共性制造平台及创新能力，成功切入智能终端、新能源汽车、消费类电子等新的领域，主要为客户提供智能终端结构件、精密汽车结构件、USB3.1 Type-C 连接器、摄像头、AMOLED 高精度金属掩膜板、柔性可传导材料、高性能高分子新材料（橡塑材料）、石墨烯新材料及石墨衍生品、RFID 标签、3D 设计软件等产品。

报告期内，公司实现营业总收入117,823.82万元，比上年同期上升20.06%；归属于上市公司股东净利润为4,817.88万元，比上年同期下降6.66%。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
射频产品	871,004,232.98	665,662,815.64	23.58%	0.86%	1.03%	-0.12%
智能终端（金属结构件、摄像头、柔性材料等）	247,266,740.49	210,963,385.89	14.68%	302.73%	307.02%	-0.90%
汽车零配件	37,959,428.84	36,039,431.83	5.06%	-14.26%	-16.16%	2.15%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
前五大供应商合计采购金额（元）	171,243,483.58	90,683,345.79	88.84%
前五大供应商合计采购金额占报告期内采购总额比例	27.97%	9.27%	18.70%

本报告期公司向前五大供应商采购的金额为17,124.35万元，占采购总额的27.97%，比去年同期增加8,056.01万元，占比上升18.70%；本报告期前五大供应商中的两个供应商为上年同期的前五大供应商。

变化的主要原因：报告期内产品销售收入上升，物料采购金额增加所带来的变化。

因此，从总体上看，前五大供应商的变化情况对公司未来经营不构成重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
前五大客户合计销售金额（元）	891,749,145.46	856,780,068.93	4.08%
前五大客户合计销售金额占报告期内销售总额比例	75.68%	87.31%	-11.63%

本报告期公司前五大客户的销售额为89,174.91万元，占销售总额的75.68%，比去年同期增加3,496.91万元，占比减少11.63%；本报告期前五大客户中的三个客户为上年同期的前五大客户。

变化的主要原因：报告期内公司产品结构调整，实施多元化经营，形成前五大客户比例的降低。

6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
深圳市华阳微电子股份有限公司	电子标签的生产、销售、设计	-3,364,232.44
M.T.Srl	蜂窝通信、专网、航空交通管制及地面数字电视广播领域腔体滤波器产品的研发与市场开发	300,179.45
广州天通智能技术有限公司	通信传输设备及其零部件的研究，计算机软件开发	-469,869.88
安徽省大富光电科技有限公司	新型平板显示蒸镀用金属掩模板及其组件、精密电子五金组件的研发、生产与销售	10,045,469.10
天津三卓韩一橡塑科技股份有限公司	开发、生产和销售耐高温绝缘橡胶材料及绝缘成型件、塑料制品等	13,068,984.08
乌兰察布市大盛石墨新材料股份有限公司	与天然石墨相关的生产、销售；锂离子电池及材料的研究、生产、销售	-10,192,521.72

7、重要研发项目的进展及影响

公司2016年上半年主要的在研项目7项，各研发项目所处的研发阶段、特点、技术来源及拟达到的目标见下表：

项目名称	所处研发阶段	项目特点	技术来源	拟达到的目标
低损耗，低互调，多频段系列合路器	大批试产	实现多个制式频段信号合路，低损耗、低互调，有效改善收发性能，同时能够大幅度减少移动基站的天线数量。	自主研发	国内领先
2T2R /4T4R/4T8R 系列 TM 模介质滤波器	大批试产	TM 模介质项目，用于移动通信 3G/4G 设备中射频子系统，发明特殊的盖板压接方案及实现工艺，有效解决陶瓷及金属配合时高低温下的形变问题；方案设计上采用多信道一体模块，在较小的体积空间内实	自主研发	国内领先

		现低损耗、高功率、低互调、多信道的性能指标，实现小体积性能及价格最优化。		
4T4R 系列 TE 模介质滤波器	大批试产	TE 模介质项目，用于移动通信 4G 设备中射频子系统，利用特殊的介质材料及安装加工工艺，实现小体积下高性能的要求，能有效减小通信设备的体积、重量、功耗，大大提高通信质量。	自主研发	国内领先
8T8R TDD 滤波器	大批试产	主要应用于 TD-4G 网络，项目采用 8T8R 一体模块设计，在较小的体积空间内实现多信道集成化通信。	自主研发	国内领先
2T2R/2T4R/4T4R FDD 系列双工器	大批试产	主要应用于中国联通、中国电信、中国移动等客户的 3G/4G 移动通信网络，产品的高性能、高稳定性等特点有效地改善了移动通信的质量。	自主研发	国内领先
双模介质滤波器	样品验证阶段	用于移动通信 3G/4G 设备中射频子系统内，特点是：体积更小，性能更加优越，能更进一步减小通信设备的体积、重量、功耗等指标。	自主研发	国内领先
多模介质滤波器	样品验证阶段	用于移动通信 3G/4G 设备中射频子系统内，特点是：体积更小，性能更加优越，能最大限度地减小通信设备的体积、重量、功耗等指标。	自主研发	国内领先

8、核心竞争力不利变化分析

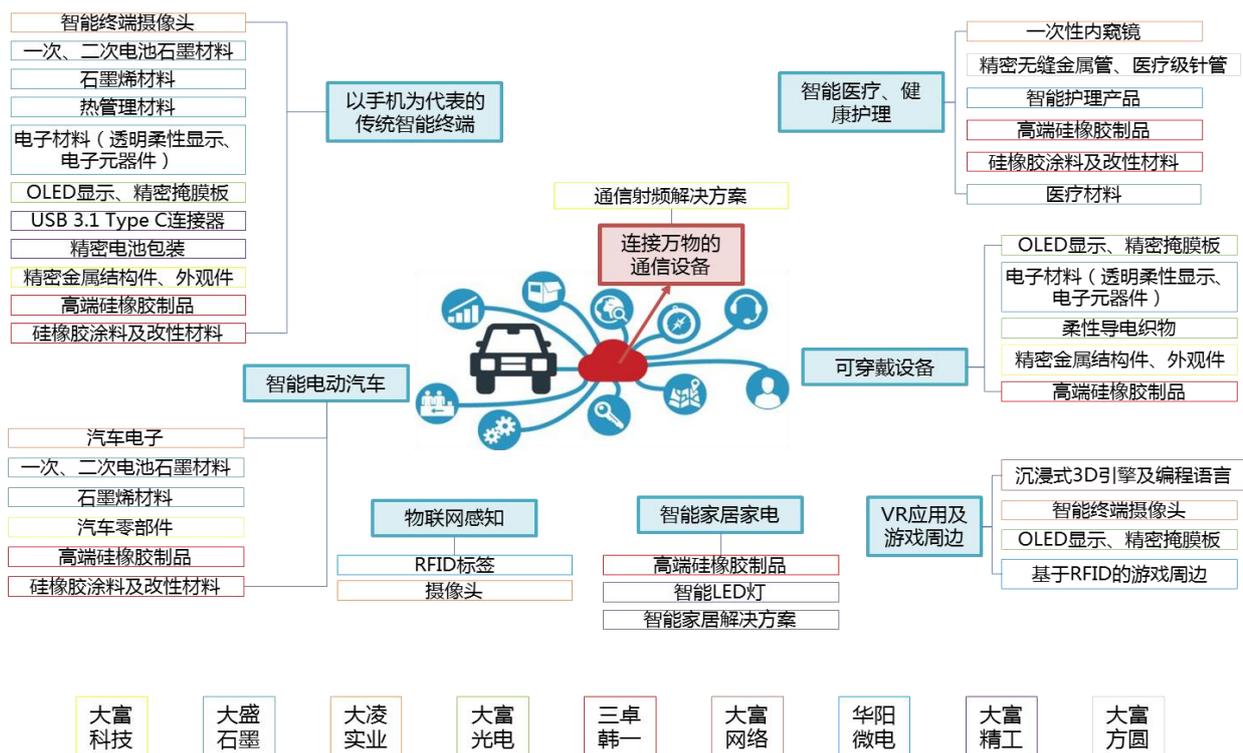
适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

近年来，以无线通信为核心的信息技术正在催生人类社会的巨大改变，在“人与人”的连接之外进一步实现“人与物”、“物与物”的连接。随着5G技术渐行渐近，我们将进入一个万物互联的时代。在这个连接无处不在的新世界中，连接万物的无线通信，以及网络终端节点的形态、功能各异的新型智能硬件，将产生巨大的变化，孕育多项新机遇。

公司凭借精密共性制造平台的平台优势，进行业务结构升级及战略调整，在主营业务方向上积极发展“ERA”三大业务，具体产品即以上述万物互联为核心，围绕着连接万物的无线通信设备，以及以智能终端、VR、可穿戴设备、电动汽车为代表各类新型智能硬件进行布局。

公司通过“内生式增长，外延式扩张，聚合式发展”的发展战略，整合上下游产业链，逐步完善业务布局，拓展产品线，以全面提升竞争力和盈利能力，确保公司可持续发展。目前，公司围绕着通信设备和智能硬件定制化产品已经完成的或正在布局的产品线如下图\下表所示：



智能终端产品线列表:

领域	产品	承载公司
以手机为代表的传统智能终端	智能终端摄像头	大凌实业
	一次、二次电池石墨材料	大盛石墨
	石墨烯材料	
	热管理材料	
	电子材料（透明柔性显示、电子元器件）	大富光电
	OLED显示、精密掩膜板	大富精工
	USB 3.1 Type C连接器	
	精密电池包装	大富科技
	精密金属结构件、外观件	
	高端硅橡胶制品	三卓韩一
	硅橡胶涂料及改性材料	
智能医疗、健康护理	一次性内窥镜	大凌实业
	精密无缝金属管、医疗级针管	大富方圆
	智能护理产品	华阳微电
	高端硅橡胶制品	三卓韩一
	硅橡胶涂料及改性材料	
医疗材料	大盛石墨	
可穿戴设备	OLED显示、精密掩膜板	大富光电
	柔性导电织物	
	电子材料（透明柔性显示、电子元器件）	大盛石墨
	精密金属结构件、外观件	大富科技

	高端硅橡胶制品	三卓韩一
智能电动汽车	汽车电子	大凌实业
	一次、二次电池石墨材料	大盛石墨
	石墨烯材料	
	汽车零部件	大富科技
	高端硅橡胶制品	三卓韩一
	硅橡胶涂料及改性材料	
VR应用及游戏周边	沉浸式3D引擎及编程语言	大富网络
	智能终端摄像头	大凌实业
	OLED显示、精密掩膜板	大富光电
	基于RFID的游戏周边	华阳微电
物联网感知	RFID标签	华阳微电
	摄像头	大凌实业
智能家居家电	高端硅橡胶制品	三卓韩一
	智能LED灯	广州天通
	智能家居解决方案	

公司所处的移动通信，智能终端，新能源汽车等行业的发展趋势及市场展望如下：

(1) 从4G到4.5G到5G，通信行业保持高景气度

自2014年中国4G全面商用以来，用户持续爆发式增长，2015年4G用户总数达3.86亿户，2016年预计将达到6亿户。根据工信部发布的数据显示，2015年，移动互联网接入流量消费达41.87亿G，同比增长103%，月户均移动互联网接入流量达到389.3M，同比增长89.9%，手机上网流量达到37.59亿G，同比增长109.9%。我国移动用户对数据流量的需求正呈现爆发式增长。但相比国际平均水平，我国流量消费还处于发展初期，大大低于国际月均移动互联网接入流量1G的水平。根据思科预测，2014年到2019年我国流量消费将增长13倍，复合增速为67%。随着4G网络的普及和移动应用市场的迅速发展，如虚拟现实、移动视频、车联网、物联网等智能生活应用日趋成熟，未来几年用户移动数据流量需求仍将保持高速增长。运营商的盈利逐步从语音为主转向以移动宽带业务为主，运营商亦逐渐适应流量经营的转型，整个通信行业维持着高景气度。

随着4G+和4.5G布网进入关键时期，无线通信网络建设需求维持强劲。智慧生活时代对无线通信网络的容量、速度、覆盖提出了越来越高的要求，需求决定了4G网络必须在架构搭建完成之后进行不断地扩容和覆盖增强，进一步提高网络密度，加大盲点区域的覆盖。2016年7月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《国家信息化发展战略纲要》，信息通信基础设施的建设将进一步加快，实现4G网络深度和广度覆盖。2016年，中国联通加大4G网络投资力度，已经启动三期46.9万个站的建设。这其中约2/3的建设需求是为扩容而做，证明了用户对4G网络扩容的强烈要求。加上中国移动计划在2016年建设30万个站的需求，国内网络建设需求将继续维持高位。

万物互联催生海量级网络需求，5G商用逐渐提速。《中国制造2025》对全面突破5G技术做出了部署和安排，《“十三五”规划纲要》中明确提出要积极推进5G发展、2020年启动5G商用。美国FCC正式为5G划分频段，运营商最早提供5G商用或将在2018年。未来5G网络的部署将催生无线接入设备需求的增长。

为满足市场需求，公司已在市场、研发、产能等多个方面做好充分准备。公司滤波器产能已经超过300万套，确保快速响应，及时高质量地交付，为客户创造最大价值。公司围绕5G核心技术开展新产品新技术研发，例如在介质盘加载滤波器、介质填充滤波器、双模/多模滤波器、介质填充波导滤波器等方面已经有大量技术储备，可适应5G网络对滤波器高性能、小型化、不同频谱的复杂需求。

(2) 万物互联渐行渐近，形态各异的智能硬件带来精密机电产品定制件新机遇

1、智能终端：据全球市场调研机构TrendForce报告显示，2015年全球智能手机的出货量近13亿部，中国智能手机的出货量高达5.39亿部，占全球出货量的40%。其中，未来两年智能手机结构件金属化趋势方兴未艾，仅此项目的市场空间就超过700亿元。据IMS预测，USBType-C将从2016年开始，进入快速增长期，在未来3年内，渗透率可达70%，各型号USB线缆需求达到30亿米/年，仅USBType-C连接线全球一年的市场规模将达到130亿美元。公司已具备用于智能终端关键组件的下一代

成型技术，并储备未来3年智能终端各关键部件的新工艺、新材料，有能力提供智能手机的机壳、边框、中框、屏蔽件、连接器、连接线缆、Pogopin、按键、卡托、金属网等多种结构件。

2、智能视觉传感系统：据Yole市场预测，2012-2017年CMOS图像传感器市场的营业收入将从66亿美元增长到110亿美元，复合年均增长率为11%。手机摄像头作为最大的应用市场将保持稳步增长，平板、监控、可穿戴、汽车摄像头市场仍处于高速增长阶段，3D、体感功能向智能设备的渗透增加大量新的需求，都将带动摄像头市场的快速成长。预计手机摄像头领域的年需求量将从2015年的25亿颗增长到2018年的35亿颗。

万物互联正在从概念走向现实，整个汽车行业正在向智能化方向前行，并且智能汽车已经被纳入《中国制造2025》战略规划，目前国家正在积极地推动制定无人驾驶相关技术规范，顶层设计趋于完善。汽车从被动驾驶演进到无人驾驶的过程中，随着汽车智能化进程中，汽车对外界感知需求的逐渐增加，因此将带动主要传感器雷达和摄像头市场的大幅增长。车载摄像头是高级驾驶辅助系统（ADAS）重要的传感器之一，正成为越来越多的汽车标配。目前，上海、北京、深圳和重庆已开展智能网联汽车试点，百度、阿里等互联网企业均投资发展智能驾驶汽车。根据IMSResearch的报告，随着中国有车族对驾驶便捷性和安全性的需求日益增加，中国的先进驾驶辅助系统（ADAS）市场预计从2013年的9.710亿美元迅速增长到2019年的31亿美元。

公司控股子公司广州大凌实业专注于围绕视觉图像采集处理核心技术的研发和积累，致力于成为全球领先的互联网视觉传感系统解决方案提供商，以智能终端行业为坚实基础，并利用在汽车和医疗领域积累的技术和产品经验，扩展多行业跨领域的视觉感知的应用，形成多样化视觉感知解决方案。

3、OLED被喻为“梦幻显示器”，其应用领域非常广泛，目前已应用于智能手机、平板电脑、笔记本电脑、电视等领域。目前，三星已有多款手机采用AMOLED屏，据媒体报道，苹果将在2018年更新的iPhone上使用OLED屏幕。在VR领域，OLED屏已用于Oculus、Sony、HTC Vive等知名厂商的VR设备中。在可穿戴设备领域，OLED已用于多款智能手表。据Display Search的数据分析，到2020年全球显示器市场仍将保持4.1%的年复合增长率，其中LTPS AMOLED、Oxide AMOLED等高性能显示器件将保持两位数增长，粗略预测OLED未来五年市场空间1740亿美元。公司已掌握了高分辨率金属掩膜板、高精度金属图形制造、全自动柔性材料制造技术等核心工艺技术，实现了柔性基材和电子制造的跨界结合，使得柔性材料大批量生产成为可能，为OLED产业化项目奠定了技术基础。前述技术储备确保公司在柔性OLED显示模组生产领域具有独特的优势。

4、高分子材料：各个应用行业近年来迅猛的发展对高分子材料提出了越来越高的要求，市场需求不断增长，高性能橡胶、塑料等材料广泛应用于智能终端、可穿戴、智能家居、汽车交通运输、医疗健康、服务机器人及航空航天等行业。其中，某国际知名品牌手机保护壳市场规模达20亿美元；美国每年的液态硅橡胶市场总产值约8500万美元，年均增长已达到15%。公司参股公司三卓韩一是国内精密橡塑产品线覆盖面最广的制造企业之一，其领先的核心技术工艺和顶尖的人才团队，确保其在高分子材料行业的优势地位。

5、物联网：物联网被称为继计算机、互联网之后，世界信息产业的第三次浪潮。根据美国研究机构Forrester预测，物联网所带来的产业价值将比互联网大30倍。物联网将成为全球下一个万亿元级别的信息产业，RFID将成为发展先导之一。根据IDTechEX 报告，预计2024年RFID将达到302亿美元的规模。据市场预测，2018年我国RFID市场规模将达到878亿元。2016年6月，NB-IoT标准冻结，标志着全球运营商终于有了基于标准化的物联网专有协议，NB-IoT即将进入规模商用阶段，物联网将迎来跨越式发展。

零售、健康护理与制造业为未来RFID技术三大重要领域，其中健康护理&医疗将成为未来RFID应用领域增势最强的重要推力。中国作为全球第二大消费品制造商，为全球的快消行业提供约20%的消费者市场，并在不断产生新的消费需求。国内全面二胎政策、银发经济萌发健康护理市场强劲需求。

公司参股公司华阳微电子以RFID技术为先发优势，布局快速消费品（婴儿健康护理、老人健康护理等、品牌防伪、服装和酒店床单管理应用）、制造管理类（模具定位管理应用）、消费电子类（电子游戏周边应用、农产品溯源应用、基于NFC技术多场景应用）三大蓝海行业。

6、“梦幻新材”石墨烯未来应用领域前景广阔

石墨烯是新材料领域一颗耀眼的新星，应用前景极为广阔，2012年工信部将石墨烯列入了新材料“十二五”规划的前沿材料目录，三星将其称为“用来生产柔性显示屏、可穿戴设备和其他新一代电子设备的完美材料”。作为散热材料的应用，手机、平板电脑等散热片的潜在替代需求接近五千万平方米，价值近百亿元；2015年科技部发布《国家重点研发计划新能源汽车重点专项实施方案（征求意见稿）》，提出到2020年实现新能源汽车保有量达到500万辆，对负极材料的替代空间即达12万吨/

年,市场规模超过百亿元。受益于国家新兴战略性规划,在新能源汽车产业推动下的锂电池行业将迎来快速增长;作为柔性、透明导电材料,有望全面取代ITO用于柔性触控面板,柔性显示面板等,面板总需求超过2亿平方米/年。凭借其独特的性能,石墨烯还有望在电子、新能源、高端制造、医疗等领域展开多种应用,未来下游应用市场有望达到万亿元级别。

公司与内蒙古瑞盛新能源有限公司组建的合资公司乌兰察布市大盛石墨新材料股份有限公司,拥有我国储量最大的天然鳞片石墨资源的资源优势,具备自天然石墨开采至提纯至石墨新型材料深加工的整条产业链生产能力,现已具有规模较大的高纯石墨、可膨胀石墨、柔性石墨、球形石墨、锂离子电池负极材料、电池导电剂、高导热石墨块、各向同性石墨等多条石墨深加工产品的生产线,涵盖全球石墨行业已有的11个应用领域;通过与清华大学等国内领先的石墨烯研究机构合作,大盛石墨在石墨烯领域具有先发优势,目前石墨烯中试线已具备量产的条件。此外,上述石墨应用产品已经培育多年,拥有成熟的产品和广阔的下游市场,包括锂电池、军机隐形材料、高端电子器件、LED用芯片材料、航空发动机、核聚变反应堆、储能板等多个新兴或高端领域。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内,公司积极围绕发展战略和2016年度经营计划,积极推进各项工作的贯彻执行,具体详见本节“1、(1)经营情况回顾”部分。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

详见本报告第二节“公司基本情况简介”之“七、重大风险提示”的相关内容。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元

募集资金总额	186,988.50
报告期投入募集资金总额	4042.39
已累计投入募集资金总额	189,959.46
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
募集资金总体使用情况说明	
公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整,且募集资金管理不存在违规行为。	

(2) 募集资金承诺项目情况

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)	项目达到预定可使用状态日	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生

						= (2)/(1)	期				生重大变化
承诺投资项目											
移动通信基站射频器件生产基地建设项目	否	74,248.00	63,298.10	4042.39	59,144.66	93.44%	2014 年 12 月 31 日	3,309.90	34,879.05	--	否
研发中心扩建项目	否	5,979.00	5,433.80		3,891.87	71.62%	2014 年 12 月 31 日			--	否
承诺投资项目小计	--	80,227.00	68,731.90	4042.39	63,036.53			3,309.90	34,879.05	--	--
超募资金投向											
深圳数字移动通信基站射频器件生产基地项目	否	27,033.44	27,033.44		26,824.46	99.23%	2012 年 06 月 30 日	786.81	5,347.16	--	否
收购弗雷通信技术(深圳)有限公司 100% 股权项目	否	16,150.48	16,150.48		16,098.47			1,382.71	7,786.14	--	否
归还银行贷款	--	25,908.80			25,908.80						
补充流动资金	--	37,091.20			58,091.20						
超募资金投向小计	--	106,183.92	43,183.92		126,922.93			2,169.52	13,133.30		
合计	--	186,410.92	111,915.82	4042.39	189,959.46			5,479.42	48,012.35		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、移动通信基站射频器件生产基地建设项目调整后总投资 63,298.10 万元，截止 2016 年 06 月 30 日已累计投入 59,144.66 万元，累计实现经济效益 34,879.05 万元。研发中心扩建项目调整后总投资 5,433.80 万元，截止 2016 年 06 月 30 日已累计投入 3,891.87 万元。2013 年 4 月 18 日召开的公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于募集资金投资项目计划调整的议案》，在募投项目实施主体、投资总额、最终实施地点不变的情况下，公司拟调整募投项目“移动通信基站射频器件生产基地建设项目”和“研发中心扩建项目”的投资进度及对“移动通信基站射频器件生产基地建设项目”中“固定资产投资”、“铺底流动资金”的投资额进行调整。</p> <p>2、深圳数字移动通信基站射频器件生产基地项目：本项目总投资 27,033.44 万元，截至 2016 年 06 月 30 日已累计投入 26,824.46 万元；累计实现经济效益 5,347.16 万元。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、2010 年 10 月 26 日召开的公司第一届董事会第五次会议及 2010 年 11 月 15 日召开的公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于以部分超募资金归还银行贷款和永久性补充流动性资金的议案》，同意使用部分超募资金 8,346.80 万元偿还银行贷款及使用 12,653.20 万元永久补充流动资金。公司于 2010 年 11 月 16 日以超募资金 8,346.80 万元偿还了银行贷款，补充流动资金 12,653.20 万元。</p> <p>2、2011 年 3 月 14 日召开的公司第一届董事会第八次会议及 2011 年 3 月 31 日召开的公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金投资深圳数字移动通信基站射频器件生产基地的议案》，同意使用 27,033.44 万元的超募资金投资建设深圳数字移动通信基站射频器件生产基地项目。截至 2016 年 6 月 30 日，</p>										

	<p>公司已投入 26,824.46 万元。</p> <p>3、2011 年 10 月 24 日召开的公司第一届董事会第十二次会议及 2011 年 11 月 16 日召开的公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过了《关于以部分超募资金归还银行贷款和永久性补充流动性资金的议案》，同意使用部分超募资金 5,000 万元偿还银行贷款及使用 16,000 万元永久性补充流动资金。公司于 2011 年 11 月及 12 月以超募资金 5,000 万元偿还了银行贷款，补充流动资金 16,000 万元。</p> <p>4、2012 年 4 月 14 日召开的公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购弗雷通信技术（深圳）有限公司 100% 股权的议案》，同意使用超募资金不超过 2600 万美元的等值人民币用于收购 ANDREW CORPORATION MAURITIUS 持有的弗雷通信技术（深圳）有限公司 100% 的股权项目。截至 2013 年 12 月 31 日，公司已投入 16,098.47 万元，已完成全部款项的支付。</p> <p>5、2012 年 12 月 27 日召开的公司第一届董事会第十九次会议及 2013 年 1 月 15 日召开的公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于以部分超募资金归还银行贷款及永久性补充流动资金的议案》，同意使用部分超募资金人民币 12,562 万元偿还银行贷款及使用人民币 8,438 万元永久性补充流动资金。公司于 2013 年 2 月及 3 月以超募资金 12,562 万元偿还了银行贷款，补充流动资金 8,438 万元。</p> <p>6、2014 年 6 月 16 日召开的第二届董事会第十三次会议及 2014 年 7 月 23 日召开的公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用节余募集资金、超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用节余募集资金（含利息）16,600.36 万元、超募资金（含利息）4,399.64 万元合计 21,000 万元永久性补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>2011 年 10 月 24 日，公司第一届董事会第十二次会议审议通过“深圳研发中心迁址暨变更募集资金项目实施地点”的议案，同意公司将募集资金项目“研发中心扩建项目”实施地点由原来的“深圳市宝安区爱群路石岩同富裕工业区 1-2# 厂房”变更为“深圳市宝安区沙井街道蚝乡路沙井工业公司第三工业区 A1、A2、A3 的 101 及 2 层、A4”，本项目实施地点变更不会对深圳研发中心工作造成不利影响。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>2014 年 6 月 16 日，公司第二届董事会第十三次会议及 2014 年 7 月 23 日召开的公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整募集资金投资项目投资金额的议案》，募投项目“移动通信基站射频器件生产基地建设项目”投资金额由 74,248.00 万元调整至 63,298.10 万元；募投项目“研发中心扩建项目”投资金额由 5,979.00 万元调整至 5,433.80 万元。此次调整是根据公司目前募投项目实际进展情况而实施，有助于提高募集资金使用效率，不存在变更募投项目和损害股东利益的情形，不会对募投项目的实施造成影响。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<p>在募集资金到位前，公司利用银行贷款及自有资金对募集资金项目累计已投入 2,624.36 万元。募集资金到位后，于 2010 年 10 月 26 日置换出了先期投入的垫付资金 2,624.36 万元，分别为移动通信基站射频器件生产基地建设项目 1,498.75 万元；研发中心扩建项目 1,125.61 万元。本次置换已经 2010 年 10 月 26 日公司第一届董事会第五次会议审议通过。</p>
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	<p>2014 年 6 月 16 日，公司第二届董事会第十三次会议及 2014 年 7 月 23 日召开的公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整募集资金投资项目投资金额的议案》，对募投项目“移动通信基站射频器件生产基地建设项目”、“研发中心扩建项目”投资金额进行调整。调整原因：在募投项目实施过程中，公司加强项目管理力度，在满足生产需要和预期效益的前提下，充分考虑公司整体的产能匹配，对部分设备进行了优化整合与调整，减少相关设备的采购，节约了募集资金。募投项目投资金额调减后的节余募集资金（含利息）16,600.36 万元。</p>
尚未使用的募集资金	尚未使用的募集资金（包括超募资金）均存放在公司募集资金专户。

用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截至 2016 年 6 月 30 日公司募集资金使用及披露不存在问题。

(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。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

适用 不适用

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

适用 不适用

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

五、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

六、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

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

2016年4月20日，2015年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配预案》：以2015年12月31日的总股本65,280万股为基数，按每10股派发现金股利人民币2.00元（含税）。前述方案已于2016年5月6日执行完毕。

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：	报告期内，公司利润分配政策及现金分红政策均未进行调整或变更

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

第四节 重要事项

一、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。

二、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	对公司经营的影响	对公司损益的影响	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	披露索引
谷晓雨	大富方圆4.5%股权	26.43	所涉及的资产产权已过户	进一步提高对大富方圆的持股比例	-	-	否	不适用	不适用	不适用
石金成	大富方圆12.5%股权	73.41	所涉及的资产产权已过户	进一步提高对大富方圆的持股比例	-	-	否	不适用	不适用	不适用

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	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）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
李西峙	大富网络 30% 股权	2016 年 4 月	150	-	有助于进一步完善“事业合伙人”体系，推动大富网络自我阳光管理、自我健康发展	-	以注册资本为定价依据	否	不适用	是	是	不适用	不适用

3、企业合并情况

报告期内，公司未发生企业合并事项。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

《公司员工持股计划》已经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过，员工持股计划具体内容详见 2014 年 10 月 24 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《公司员工持股计划草案》（公告编号：2014-071）。

公司未达到《员工持股计划》2015 年度考核业绩目标，本员工持股计划无法获赠第二批赠与的股票。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	------------	------------	-------------	----------	----------	------------	------	------

安徽省配天机器人技术有限公司	同受控股股东控制	采购	设备	协议价	公允价格	102.56	2.86%	125.90	否	转账	-	-	-
深圳市配天电机技术有限公司	同受控股股东控制	采购	设备	协议价	公允价格	142.13	3.97%	199.59	否	转账	-	-	-
深圳市配天机器人技术有限公司	同受控股股东控制	采购	设备	协议价	公允价格	243.67	6.80%	791.96	否	转账	-	-	-
合计				--	--	488.36	--	1,117.45	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				在董事会审批额度范围内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

4、其他重大关联交易

报告期内,公司未发生其他重大关联交易事项。

五、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

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

报告期内，公司租赁其他公司资产的重大事项如下：

出租方名称	承租方名称	租赁资产名称	租赁面积 (m2)	租赁起始日期	租赁终止日期
深圳市宝安沙井工业发展有限公司	深圳市大富科技股份有限公司	工业厂房及宿舍	117,815	2015年11月1日	2020年10月31日

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

2、担保情况

适用 不适用

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

六、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

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	本公司控股股东深圳市大富配天投资有限公司、实际控制人孙尚传、孙尚传的配偶刘伟（系公司实际控制人的配偶，不在公司担任任何职务）、孙尚传的兄长孙尚敏、股东深	股份限售承诺	股份锁定承诺：本公司控股股东深圳市大富配天投资有限公司、实际控制人孙尚传、孙尚传的兄长孙尚敏、股东深圳市大贵投资有限公司、深圳市大智投资有限公司、深圳市大勇投资有限公司、王冬青和宋大莉承诺：自本公司的股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本次发行前直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该股份。	2010年02月02日	作出承诺时至承诺履行完毕	报告期内，各承诺人均严格履行了

	<p>圳市大贵投资有限公司、深圳市大智投资有限公司、深圳市大勇投资有限公司、王冬青和宋大莉，股东天津博信一期投资中心（有限合伙）、深圳市富海银涛创业投资有限公司和深圳市龙城物业管理有限公司，董事、监事及高级管理人员武捷思（2011年1月28日离职）、钱南恺（2012年12月27日离职）、李锋（2014年3月12日离职）、童恩东、刘伟（2014年7月17日离职）、庄任艳（2011年11月23日离职）、吴川、曹文瑜（2014年3月12日离职）、肖喜松（2012年4月14日离职）和朱小芳，员工持股公司即深圳市大贵投资有限公司、深圳市大智投资有限公司、深圳市大勇投资有限公司的股东。</p>	<p>本公司股东天津博信一期投资中心、深圳市富海银涛创业投资有限公司和深圳市龙城物业管理有限公司承诺：自取得股份完成工商变更登记之日起三十六个月内不转让或委托他人管理本次发行前已持有的本公司股份，也不由本公司回购该股份。除上述锁定期外，孙尚传、孙尚传的配偶刘伟、孙尚传的兄长孙尚敏还承诺：在孙尚传于本公司任职期间，每年转让公司股份不超过其直接或间接持有股份总数的 25%；在孙尚传离职后半年内不转让其直接或间接持有的本公司股份。</p> <p>本公司实际控制人孙尚传的配偶刘伟：自本公司的股票上市之日起三十六个月内，不向大富科技员工以外任何第三方转让或委托他人管理本人直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该股份。除上述锁定期外，孙尚传的配偶刘伟还承诺：在孙尚传于本公司任职期间，每年向除大富科技员工以外任何第三方转让的股份不超过其直接或间接持有股份总数的 25%；在孙尚传离职后半年内不向除大富科技员工以外任何第三方转让其直接或间接持有的本公司股份。</p> <p>董事、监事及高级管理人员武捷思（2011年1月28日离职）、钱南恺（2012年12月27日离职）、李锋（2014年3月12日离职）、童恩东、刘伟（2014年7月17日离职）、庄任艳（2011年11月23日离职）、吴川、曹文瑜（2014年3月12日离职）、肖喜松（2012年4月14日离职）和朱小芳承诺：在本公司任职期间，每年转让的股份不得超过其间接持有本公司股份总数的 25%；从本公司离职后半年内，不转让其间接持有的本公司股份。本公司部分董事、监事和高级管理人员以及其他核心员工通过员工持股公司即深圳市大贵投资有限公司、深圳市大智投资有限公司、深圳市大勇投资有限公司间接持有本公司的股份，员工持股公司设立时所有股东签署的各员工持股公司的内部规章制度对于员工持股公司设立的目的、持股员工股东的资格、股份锁定时间、股份解锁条件等均作出了规定，主要条款如下：（1）员工持股公司设立之目的为且仅为奖励大富科技及其子公司的员工对大富科技的贡献；（2）除员工持股公司发起设立时持股比例最大的股东（以下简称“大股东”）可不为大富科技在职员工外，其余股东从员工持股公司设立直至减持意向日必须为大富科技或其子公司的在职员工并且已与大富科技或其子公司签署《劳动合同》（以下简称为“员工股东”或“股东”）。（3）员工股东股权解锁条件如下：为大富科技或其</p>			<p>承诺</p>
--	--	---	--	--	-----------

			<p>子公司服务的总劳动期限必须满六年, 并且在在大富科技上市后为大富科技或其子公司服务的劳动期限必须不得少于三年。(4) 员工股东应以书面意向书的方式向员工持股公司执行董事提出减持要求, 意向书的送达日期为员工股东减持意向日。如员工从大富科技离职或者因任何原因不符合大富科技以及子公司的员工资格, 则该员工从大富科技或其子公司离职之日, 将被视为员工股东减持意向日。(5) 员工股东未达到股权解锁条件, 原则上不应减持所持员工持股公司股权。如确实需要减持的, 经员工持股公司执行董事安排, 由大股东或大股东指定的第三方与拟减持股东签署《股权转让协议》。股权转让价格为该员工股东原始出资额和持股期限内根据中国人民银行同期活期存款利率计算的利息之和。若员工股东减持其股权时, 员工持股公司设立不足两年的, 则按员工股东出资额为股权转让对价。</p>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

是 否

公司于2010年10月26日在深圳证券交易所创业板上市交易, 限售股股东持有的限售股股份于2013年10月28日上市流通。基于对公司未来业务发展的信心, 截止本报告期末, 公司控股股东, 实际控制人孙尚传及其配偶刘伟女士均没有减持公司股份, 并且在2013年至2014年期间分别两次增持公司股份, 具体如下:

2013年1月28日-2013年7月27日, 公司控股股东大富配天投资基于对当时资本市场形势的认识及对本公司未来发展前景的信心, 着眼于维护公司二级市场股价的稳定, 保护广大投资者尤其是中小投资者的利益, 通过股票二级市场累积增持公司股份 967,899 股, 占公司总股本的 0.302%。

2013年11月20日-2014年5月20日, 大富配天投资通过股票二级市场累积增持公司股份 679,400 股, 占公司总股本的 0.212%。

截止本报告期末, 大富配天投资通过股票二级市场已累计增持公司股份 1,647,299 股, 经公司资本公积转增股本后, 大富配天投资通过股票二级市场累计增持公司股份变动至 3,360,490 股。

七、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

八、其他重大事项的说明

公司以非公开发行股票不超过 12,000 万股、拟募集资金净额不超过 345,000 万元，用于建设柔性 OLED 显示模组产业化项目、USB3.1 Type-C 连接器扩产项目、精密金属结构件扩产项目与补充公司流动资金。公司于 2016 年 6 月 2 日收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准深圳市大富科技股份有限公司非公开发行股票的批复》。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

	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	55,081,500	8.44						55,081,500	8.44
1、其他内资持股	55,081,500	8.44						55,081,500	8.44
其中：境内法人持股	-	0						-	0
境内自然人持股	55,081,500	8.44						55,081,500	8.44
二、无限售条件股份	597,718,500	91.56						597,718,500	91.56
1、人民币普通股	597,718,500	91.56						597,718,500	91.56
三、股份总数	652,800,000	100						652,800,000	100

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

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	47,016							
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动	持有有限售条件的股份	持有无限售条件的股份	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

				情况	数量	数量		
深圳市大富配天投资有限公司	境内非国有法人	51.01%	333,008,170	0	0	333,008,170	质押	161,800,000
孙尚传	境内自然人	11.25%	73,440,000		55,080,000	18,360,000		
深圳市大贵投资有限公司	境内非国有法人	1.36%	8,849,212	-1,235,300				
深圳市大勇投资有限公司	境内非国有法人	0.91%	5,934,140	-662,600				
深圳市大智投资有限公司	境内非国有法人	0.82%	5,383,708	-1,085,800				
麦洁玲	境内自然人	0.50%	3,290,574	-2,754,666				
华润深国投信托有限公司—优瑞 1 期集合资金信托计划	境内非国有法人	0.42%	2,718,869	2,718,869				
中国建设银行股份有限公司—富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.29%	1,913,361	60,943				
中国建设银行股份有限公司—富国创业板指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.29%	1,872,726	326,154				
易德林	境内自然人	0.19%	1,229,000	2,000				
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，孙尚传与深圳市大富配天投资有限公司存在关联关系，前者持有后者 98.33% 的股份；孙尚传与深圳市大贵投资有限公司、深圳市大智投资有限公司、深圳市大勇投资有限公司存在关联关系，孙尚传之配偶为深圳市大贵投资有限公司、深圳市大智投资有限公司、深圳市大勇投资有限公司的大股东；未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
深圳市大富配天投资有限公司	333,008,170		人民币普通股	333,008,170				
孙尚传	18,360,000		人民币普通股	18,360,000				
深圳市大贵投资有限公司	8,849,212		人民币普通股	8,849,212				
深圳市大勇投资有限公司	5,934,140		人民币普通股	5,934,140				
深圳市大智投资有限公司	5,383,708		人民币普通股	5,383,708				

麦洁玲	3,290,574	人民币普通股	3,290,574
华润深国投信托有限公司－优瑞 1 期集合资金信托计划	2,718,869	人民币普通股	2,718,869
中国建设银行股份有限公司－富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	1,913,361	人民币普通股	1,913,361
中国建设银行股份有限公司－富国创业板指数分级证券投资基金	1,872,726	人民币普通股	1,872,726
易德林	1,229,000	人民币普通股	1,229,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，孙尚传与深圳市大富配天投资有限公司存在关联关系，前者持有后者 98.33% 的股份；孙尚传与深圳市大贵投资有限公司、深圳市大智投资有限公司、深圳市大勇投资有限公司存在关联关系，孙尚传之配偶为深圳市大贵投资有限公司、深圳市大智投资有限公司、深圳市大勇投资有限公司的大股东；未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明	麦洁玲通过信用担保证券账户持有 3,282,574 股，通过普通证券账户持有 8,000 股，合计持有 3,290,574 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

适用 不适用

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

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第六节 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有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

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)	期初持有的股 权激励获授予 限制性股票数 量(股)	本期获授 予的股权激 励限制性股 票数量(股)	期末持有的股 权激励获授 予限制性股 票数量(股)
孙尚传	董事长	现任	73,440,000			73,440,000			
童恩东	副董事长, 总工程师	现任							
刘韵洁	董事	现任							
卢秉恒	独立董事	现任							
刘尔奎	独立董事	现任							
孟文莉	监事会主席	现任							
冯小敏	监事	现任							
王健鹏	监事	现任							
郭国庆	监事会主席	离任							
朱小芳	监事	离任							
徐大勇	总经理	现任							
张明祥	执行副总裁	现任							
刘宏科	执行副总裁	现任	2,000			2,000			
郭淑雯	财务总监	现任							
林晓媚	董事会秘书	现任							
合计	--	--	73,442,000	0	0	73,442,000	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郭国庆	监事会主席	任期满离任	2016年04月20日	换届离任
朱小芳	监事	任期满离任	2016年04月20日	换届离任
孟文莉	监事会主席	被选举	2016年04月20日	换届选举
王健鹏	监事	被选举	2016年04月20日	换届选举

第七节 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：深圳市大富科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	377,202,592.18	304,662,666.65
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	16,688,129.07	32,955,702.03
应收账款	644,205,143.43	573,508,341.56
预付款项	13,287,005.19	7,924,361.68
应收利息	322,221.06	621,309.05
应收股利		
其他应收款	55,146,781.19	39,253,471.55
买入返售金融资产		
存货	419,573,642.40	420,467,449.41
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	10,022,202.13	19,356,657.10
流动资产合计	1,536,447,716.65	1,398,749,959.03
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	1,079,930,917.71	1,083,797,094.00
投资性房地产	141,085,856.60	5,629,507.44
固定资产	1,021,900,574.12	1,111,410,833.97
在建工程	359,174,750.85	360,334,642.45
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	215,166,982.17	198,749,767.20
开发支出	9,479,417.17	16,879,924.89
商誉	31,891,761.28	31,891,761.28
长期待摊费用	22,786,687.80	29,450,824.50
递延所得税资产	62,368,715.95	51,414,103.02
其他非流动资产	64,484,719.64	60,959,984.35
非流动资产合计	3,008,270,383.29	2,950,518,443.10
资产总计	4,544,718,099.94	4,349,268,402.13
流动负债：		
短期借款	1,174,504,051.34	977,168,752.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		46,506.67
衍生金融负债		
应付票据	93,057,850.32	74,694,806.93
应付账款	463,378,026.03	465,862,665.78
预收款项	5,278,783.64	1,157,152.83
应付职工薪酬	32,898,278.24	35,207,190.81
应交税费	12,503,271.78	15,197,275.39
应付利息	3,947,819.24	6,558,533.98
应付股利		
其他应付款	13,950,874.47	17,548,585.64
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,799,518,955.06	1,593,441,470.15
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

长期应付款	229,374,793.83	155,789,687.68
长期应付职工薪酬		
专项应付款	195,000.00	195,000.00
预计负债		
递延收益	13,187,967.22	16,022,798.19
递延所得税负债	31,539,033.34	32,280,243.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	274,296,794.39	204,287,729.00
负债合计	2,073,815,749.45	1,797,729,199.15
所有者权益：		
股本	652,800,000.00	652,800,000.00
其他权益工具		
资本公积	1,507,792,105.71	1,509,330,340.66
减：库存股		
其他综合收益	1,176,530.18	753,502.69
专项储备		
盈余公积	86,739,930.10	86,739,930.10
一般风险准备		
未分配利润	187,350,782.69	269,731,933.69
归属于母公司所有者权益合计	2,435,859,348.68	2,519,355,707.14
少数股东权益	35,043,001.81	32,183,495.84
所有者权益合计	2,470,902,350.49	2,551,539,202.98
负债和所有者权益总计	4,544,718,099.94	4,349,268,402.13

法定代表人：孙尚传

主管会计工作负责人：郭淑雯

会计机构负责人：罗虹

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	246,265,222.79	120,573,458.50
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	2,526,592.48	1,935,343.00
应收账款	545,932,019.11	474,810,872.22

预付款项	57,238,409.90	154,985,277.93
应收利息	225,458.60	201,258.66
应收股利	65,000,000.00	90,000,000.00
其他应收款	754,452,536.96	578,037,483.89
存货	233,700,985.99	273,481,282.27
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	3,510,551.47	8,218,268.25
流动资产合计	1,908,851,777.30	1,702,243,244.72
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,735,378,985.70	1,724,581,711.77
投资性房地产	5,471,944.38	5,629,507.44
固定资产	354,431,939.41	387,423,792.17
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	41,339,504.42	28,710,125.62
开发支出	1,136,532.41	4,549,343.52
商誉	29,997,434.75	29,997,434.75
长期待摊费用	7,274,014.36	14,526,265.41
递延所得税资产	20,011,456.23	20,191,268.61
其他非流动资产	2,948,186.50	2,595,758.35
非流动资产合计	2,197,989,998.16	2,218,205,207.64
资产总计	4,106,841,775.46	3,920,448,452.36
流动负债：		
短期借款	1,013,504,051.34	922,824,453.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		46,506.67
衍生金融负债		
应付票据	161,459,183.68	39,669,182.55
应付账款	232,087,357.87	204,162,555.50
预收款项	4,432,740.84	198,151.17

应付职工薪酬	18,707,626.92	22,566,861.45
应交税费	3,358,903.77	582,973.51
应付利息	3,947,819.24	6,558,533.98
应付股利		
其他应付款	102,135,548.61	126,919,165.15
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,539,633,232.27	1,323,528,383.25
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	229,374,793.83	155,789,687.68
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	10,111,390.44	12,646,221.41
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	239,486,184.27	168,435,909.09
负债合计	1,779,119,416.54	1,491,964,292.34
所有者权益：		
股本	652,800,000.00	652,800,000.00
其他权益工具		
资本公积	1,510,560,219.93	1,510,560,219.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	87,160,313.91	87,160,313.91
未分配利润	77,201,825.08	177,963,626.18
所有者权益合计	2,327,722,358.92	2,428,484,160.02
负债和所有者权益总计	4,106,841,775.46	3,920,448,452.36

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	1,178,238,184.97	981,351,575.51
其中：营业收入	1,178,238,184.97	981,351,575.51
二、营业总成本	1,130,992,618.47	938,105,177.68
其中：营业成本	916,311,680.86	755,236,583.27
利息支出		
营业税金及附加	6,512,217.82	6,515,880.58
销售费用	18,695,620.75	18,007,116.94
管理费用	142,551,163.03	141,683,212.51
财务费用	32,045,824.27	2,191,970.33
资产减值损失	14,876,111.74	14,470,414.05
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	46,506.67	123,196.82
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,317,593.86	-4,888,552.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,268,453.86	-4,912,707.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,974,479.31	38,481,042.10
加：营业外收入	9,802,716.31	19,550,310.28
其中：非流动资产处置利得	1,984,170.58	10,086,500.77
减：营业外支出	579,194.99	2,964,602.38
其中：非流动资产处置损失	522,076.35	2,786,587.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	52,198,000.63	55,066,750.00
减：所得税费用	3,268,798.43	4,340,154.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	48,929,202.20	50,726,595.03
归属于母公司所有者的净利润	48,178,849.00	51,616,230.49
少数股东损益	750,353.20	-889,635.46
六、其他综合收益的税后净额	492,358.00	-15,599.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	423,027.49	-11,713.28
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	423,027.49	-11,713.28
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	423,027.49	-11,713.28
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	69,330.51	-3,886.64
七、综合收益总额	49,421,560.20	50,710,995.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	48,601,876.49	51,604,517.21
归属于少数股东的综合收益总额	819,683.71	-893,522.10
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.070	0.08
（二）稀释每股收益	0.070	0.08

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：孙尚传

主管会计工作负责人：郭淑雯

会计机构负责人：罗虹

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	1,018,016,262.00	956,591,254.44
减：营业成本	874,208,336.31	815,713,885.88
营业税金及附加	4,017,820.44	3,983,726.51
销售费用	11,574,280.50	12,214,544.62
管理费用	74,189,465.96	90,924,520.90
财务费用	16,992,255.82	-9,380,360.42
资产减值损失	11,105,319.81	12,172,900.22
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	46,506.67	123,196.82
投资收益（损失以“－”号填列）	1,249,721.24	17,447,603.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	537,579.73	-1,956,550.79
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	27,225,011.07	48,532,837.21
加：营业外收入	5,299,653.79	2,186,132.80
其中：非流动资产处置利得		52,201.53
减：营业外支出	35,499.58	2,844,090.79
其中：非流动资产处置损失	32,762.26	2,670,422.79
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	32,489,165.28	47,874,879.22
减：所得税费用	2,690,966.38	964,993.70
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,798,198.90	46,909,885.52

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		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	29,798,198.90	46,909,885.52
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,235,560,833.01	1,235,634,056.48
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		
收到的税费返还	6,442,975.29	10,195,091.15
收到其他与经营活动有关的现金	9,206,306.79	9,529,642.44
经营活动现金流入小计	1,251,210,115.09	1,255,358,790.07
购买商品、接受劳务支付的现金	676,137,453.08	623,691,190.94
支付给职工以及为职工支付的现金	279,783,025.80	300,968,613.06
支付的各项税费	63,274,759.40	90,344,281.54
支付其他与经营活动有关的现金	93,278,435.82	93,867,166.16
经营活动现金流出小计	1,112,473,674.10	1,108,871,251.70
经营活动产生的现金流量净额	138,736,440.99	146,487,538.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	35,865.68	24,154.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,710,000.00	34,015,600.00
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	1,074,999.51	30,109,542.60
投资活动现金流入小计	2,820,865.19	64,149,297.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	170,807,029.20	242,444,256.79
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	61,941.51	250,232,873.04
投资活动现金流出小计	170,868,970.71	492,677,129.83
投资活动产生的现金流量净额	-168,048,105.52	-428,527,832.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	671,439,000.00	651,221,510.98
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	101,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	772,939,000.00	651,221,510.98
偿还债务支付的现金	473,832,432.93	231,403,320.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	161,727,905.28	180,555,771.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		18,620,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	35,929,753.30	1,008,693.23
筹资活动现金流出小计	671,490,091.51	412,967,785.19
筹资活动产生的现金流量净额	101,448,908.49	238,253,725.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,191,943.86	5,366,559.21
五、现金及现金等价物净增加额	74,329,187.82	-38,420,009.41
加：期初现金及现金等价物余额	287,695,760.87	583,187,601.07
六、期末现金及现金等价物余额	362,024,948.69	544,767,591.66

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	1,056,722,654.76	1,366,861,962.63
收到的税费返还	6,006,327.81	10,195,091.15
收到其他与经营活动有关的现金	2,727,971.48	1,683,568.00
经营活动现金流入小计	1,065,456,954.05	1,378,740,621.78
购买商品、接受劳务支付的现金	519,657,320.47	978,548,469.95
支付给职工以及为职工支付的现金	181,249,216.54	206,018,489.60
支付的各项税费	10,565,030.38	26,942,425.67
支付其他与经营活动有关的现金	230,156,746.03	171,913,500.41

经营活动现金流出小计	941,628,313.42	1,383,422,885.63
经营活动产生的现金流量净额	123,828,640.63	-4,682,263.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,500,000.00	
取得投资收益收到的现金	25,035,865.68	49,404,154.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,148,386.24	11,174,908.68
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	234,760.72	1,834,606.65
投资活动现金流入小计	30,919,012.64	62,413,669.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,815,499.02	47,418,305.80
投资支付的现金	10,904,700.19	169,480,428.78
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	61,941.51	250,063,953.13
投资活动现金流出小计	23,782,140.72	466,962,687.71
投资活动产生的现金流量净额	7,136,871.92	-404,549,017.93
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	510,439,000.00	464,221,510.98
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	610,439,000.00	464,221,510.98
偿还债务支付的现金	423,326,301.93	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	159,623,805.46	159,303,556.37
支付其他与筹资活动有关的现金	34,477,859.62	377,505.29
筹资活动现金流出小计	617,427,967.01	189,681,061.66
筹资活动产生的现金流量净额	-6,988,967.01	274,540,449.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,679,353.07	5,537,871.56
五、现金及现金等价物净增加额	125,655,898.61	-129,152,960.90
加：期初现金及现金等价物余额	115,458,741.21	457,114,123.04
六、期末现金及现金等价物余额	241,114,639.82	327,961,162.14

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	652,800,000.00				1,509,330,340.66		753,502.69		86,739,930.10		269,731,933.69	32,183,495.84	2,551,539,202.98
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
二、本年期初余额	652,800,000.00				1,509,330,340.66		753,502.69		86,739,930.10		269,731,933.69	32,183,495.84	2,551,539,202.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,538,234.95		423,027.49				-82,381,151.00	2,859,505.97	-80,636,852.49
（一）综合收益总额							423,027.49				48,178,849.00	819,683.71	49,421,560.20
（二）所有者投入和减少资本					-1,538,234.95							2,039,822.26	501,587.31
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-1,538,234.95							2,039,822.26	501,587.31
（三）利润分配											-130,560,000.00		-130,560,000.00
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											-130,560,000.00		-130,560,000.00
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
（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	652,800,000.00				1,507,792,105.71		1,176,530.18		86,739,930.10		187,350,782.69	35,043,001.81	2,470,902,350.49

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	384,000,000.00				1,773,581,521.91		-761,383.02		69,835,384.59		344,201,286.52	7,868,356.24	2,578,725,166.24
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
二、本年期初余额	384,000,000.00				1,773,581,521.91		-761,383.02		69,835,384.59		344,201,286.52	7,868,356.24	2,578,725,166.24
三、本期增减变动金额（减少以“—”	268,800,000.00				-264,251,181.25		1,514,885.71		16,904,545.51		-74,469,352.83	24,315,139.60	-27,185,963.26

号填列)													
(一) 综合收益总额						1,514,885.71				96,035,192.68	1,798,740.85	99,348,819.24	
(二) 所有者投入和减少资本											41,136,398.75	41,136,398.75	
1. 股东投入的普通股											41,136,398.75	41,136,398.75	
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													
(三) 利润分配								16,904,545.51		-170,504,545.51	-18,620,000.00	-172,220,000.00	
1. 提取盈余公积								16,904,545.51		-16,904,545.51			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-153,600,000.00	-18,620,000.00	-172,220,000.00	
(四) 所有者权益内部结转	268,800,000.00				-264,251,181.25								4,548,818.75
1. 资本公积转增资本（或股本）	268,800,000.00				-268,800,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他					4,548,818.75								4,548,818.75
(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	652,800,000.00				1,509,330,340.66		753,502.69	86,739,930.10		269,731,933.69	32,183,495.84	2,551,539,202.98	

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	652,800,000.00				1,510,560,219.93				87,160,313.91	177,963,626.18	2,428,484,160.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年期初余额	652,800,000.00				1,510,560,219.93				87,160,313.91	177,963,626.18	2,428,484,160.02
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-100,761,801.10	-100,761,801.10
(一) 综合收益总额										29,798,198.90	29,798,198.90
(二) 所有者投入和减少资本											
(三) 利润分配										-130,560,000.00	-130,560,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-130,560,000.00	-130,560,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
(五) 专项储备											
(六) 其他											
四、本期期末余额	652,800,000.00				1,510,560,219.93				87,160,313.91	77,201,825.08	2,327,722,358.92

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	384,000,000.00				1,774,811,401.18				70,255,768.40	179,422,716.63	2,408,489,886.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年期初余额	384,000,000.00				1,774,811,401.18				70,255,768.40	179,422,716.63	2,408,489,886.21
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	268,800,000.00				-264,251,181.25				16,904,545.51	-1,459,090.45	19,994,273.81
(一) 综合收益总额										169,045,455.06	169,045,455.06
(二) 所有者投入和减少资本											
(三) 利润分配									16,904,545.51	-170,504,545.51	-153,600,000.00
1. 提取盈余公积									16,904,545.51	-16,904,545.51	
2. 对所有者(或股东)的分配										-153,600,000.00	-153,600,000.00
(四) 所有者权益内部结转	268,800,000.00				-264,251,181.25						4,548,818.75
1. 资本公积转增资本(或股本)	268,800,000.00				-268,800,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他					4,548,818.75						4,548,818.75
(五) 专项储备											
(六) 其他											
四、本期期末余额	652,800,000.00				1,510,560,219.93				87,160,313.91	177,963,626.18	2,428,484,160.02

三、公司基本情况

（一）公司简介

深圳市大富科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系深圳市大富科技有限公司（以下简称“大富科技有限公司”）以整体变更的方式设立的股份有限公司，由大富科技有限公司原股东深圳市大富配天投资有限公司、孙尚传、深圳市大贵投资有限公司、深圳市大智投资有限公司、深圳市大勇投资有限公司、王冬青、宋大莉、深圳市龙城物业管理有限公司、深圳市富海银涛创业投资有限公司和天津博信一期投资中心（有限合伙）作为发起人共同发起设立，于2009年12月28日经深圳市工商行政管理局核准成立，领取注册号为440306503320365号的企业法人营业执照。

本公司总部地址位于广东省深圳市。

本公司的母公司为深圳市大富配天投资有限公司，实际控制人为孙尚传先生。

（二）公司的行业性质和经营范围

本公司的行业性质：通讯设备制造业

本公司经营范围包括：研制、生产、销售、维护移动通信设备及其配件、数据通信设备及其配件、通信传输设备及其配件、电源产品及其配件、无线通信设备及其配件、宽带多媒体设备、终端设备及其配件、安防设备及配件；承接系统集成工程（不含限制项目）；滤波器、合路器、分路器、隔离器、耦合器、微波元器件及金属件表面喷粉的研发、生产与销售；从事计算机辅助设计、辅助测试、辅助制造、辅助工程系统及其他计算机应用系统的研发（法律、行政法规、国务院决定禁止及规定在登记前须批准的项目除外）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；从事货物、技术进出口业务。从事产业发展战略规划和产业政策相关领域的研究；提供产业经济管理项目咨询服务；经济市场调研。

本公司及子公司主要产品包括：射频器件、射频结构件和其他射频产品。

（三）公司历史沿革

大富科技有限公司原系经深外资复[2001]0480号文批准，由英属维尔京群岛TATFOOKINVESTMENTSLIMITED（以下简称“大富投资”）投资设立的外商独资企业，并于2001年6月4日在深圳市工商行政管理局登记成立，成立时注册资本为100万港币。

2003年6月16日大富投资以实物资产向大富科技有限公司增资100万港币，增资后注册资本变更为200万港币。

2004年1月16日大富投资以实物资产向大富科技有限公司增资300万港币，增资后注册资本变更为500万港币。2004年12月27日大富投资以实物资产向大富科技有限公司增资500万港币，增资后注册资本变更为1,000万港币。

2005年4月13日大富投资以实物资产向大富科技有限公司增资以及大富科技有限公司以未分配利润转增资本的方式增加注册资本1,500万港币，注册资本变更为2,500万港币。2005年6月14日大富投资以货币资金向大富科技有限公司增资1,500万港币，增资后注册资本变更为4,000万港币。

2009年10月26日大富投资与深圳市大富配天投资有限公司（以下简称大富配天投资）签订股权转让协议，大富投资将其持有大富科技有限公司100%的股权转让给大富配天投资，该项股权转让已于2009年11月2日获得深圳市宝安区贸易工业局的批准，并于2009年11月4日在深圳市市场监督管理局办理完变更登记手续，注册资本变更为人民币42,550,170.00元。2009年11月26日大富配天投资分别与孙尚传、深圳市大贵投资有限公司、深圳市大智投资有限公司、深圳市大勇投资有限公司、王冬青、宋大莉签订股权转让协议，将其持有的部分股权转让给该等公司或自然人，股权转让比例分别为注册资本的16.94%、2.73%、2.02%、2.02%、0.14%和0.11%；根据大富科技有限公司2009年11月26日股东会决议和修改后的章程规定，由深圳市龙城物业管理有限公司、深圳市富海银涛创业投资有限公司和天津博信一期投资中心（有限合伙）向大富科技有限公司增资人民币5,501,970.00元，增资后注册资本变更为人民币48,052,140.00元。2009年12月25日，本公司创立大会通过决议，将大富科技有限公司截至2009年11月30日的净资产283,495,105.80元，按1: 0.4233的比例折为股本总额120,000,000.00元，剩余163,495,105.80元作为资本公积。

2010年9月21日经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市大富科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]1333号文）的批准，同意核准本公司公开发行不超过4,000万股新股。本公司于2010年10月12日通过深圳证券交易所，采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行4,000万股，共募集资金人民币1,869,884,990.00元（已扣除发行费用），其中新增注册资本（股本）40,000,000.00元，其余1,829,884,990.00元计入资本公积，首次公开发行后注册资本变更为160,000,000.00元。

2011年8月25日，本公司2011年第二次临时股东大会审议通过，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，分红前公司总股本160,000,000股，分红后总股本增至320,000,000股。注册资本变更为320,000,000.00元，并于2011年10月19日完成工商变更登记。

2014年8月12日，本公司2014年第三次临时股东大会审议通过，以资本公积金向全体股东每10股转增2股，分红前公司总股本320,000,000股，分红后总股本增至384,000,000股。注册资本变更为384,000,000.00元，并于2014年10月9日完成工商变更登记。

2015年3月25日，本公司2014年年度股东大会审议通过，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，分红前公司总股本384,000,000.00股，分红后总股本增至652,800,000.00股。注册资本变更为652,800,000.00元，并于2015年5月28日完成工商变更登记。

截至2016年6月30日，本公司累计发行股本总数65,280.00万股，详见附注七、53。

（四）主业变更情况

本公司2016年上半年主业未发生重大变更。

（五）公司基本组织架构

本公司的组织架构包括股东大会、董事会、监事会和经理层。股东大会是本公司的最高权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的决议权；董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；监事会是本公司的内部监督机构；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

（六）财务报告的批准报出者和批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会批准报出。

本公司2016年上半年纳入合并范围的子公司共14户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年减少3户，详见本附注八“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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少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：

本公司及各子公司从事通信器件结构件的生产经营。本公司及各子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、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，详见本附注五、28“收入”、21“无

形资产（2）研究与开发支出”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注五、34“其他”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况及2016年1-6月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。本公司之位于香港的境外子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。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套

期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他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。

（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。

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 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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
集团内关联方组合	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）		10.00%
其中：3 个月以内	3.00%	
4-6 个月	5.00%	
7-12 个月	10.00%	
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 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

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

12、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品、半成品、在产品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

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，其会计政策详见本附注五、10“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益

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

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。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附注五、22性长期资产减值”。

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，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	7-10 年	5%	9.5%-13.6%
运输设备	年限平均法	7-10 年	5%	9.5%-13.6%
办公及其他设备	年限平均法	3-5 年	5%	19%-31.67%

(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附注五、22“长期资产减值”。

18、借款费用

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

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

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

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

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

直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产

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。

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、22“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，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（参见本附注五、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。

本公司对于国内销售在货物交付到买方指定地点并收到客户签收的送货单时确认收入的实现。本公司对于出口销售，主要采用FOB、FCA、DDU贸易方式，对于采用FOB贸易方式，在货物已报关、装船后确认收入的实现；采用DDU贸易方式，在货物交付到客户指定的地点，并由客户签收货运提单时确认收入的实现；采用FCA贸易方式，将货物在指定的地点交给客户指定的承运人，并办理了出口清关手续时确认收入的实现。

(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。

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

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的其余政府补助界定为与收益相关的政府补助与收益相关的政府补助。用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本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

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

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“经划分为持有待售资产”相关描述。

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

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

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

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

(1) 坏账准备计提

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

(2) 存货跌价准备

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

(3) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

（4）折旧和摊销

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

（5）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（6）递延所得税资产

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

（7）所得税

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

（8）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

（9）预计负债

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

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

（10）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十一中披露。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税商品销售收入	3%、6%、11%、17%
营业税	租金及劳务收入	5%
城市维护建设税	应计流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
教育费附加	应计流转税税额	3%
地方教育费附加	应计流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市大富科技股份有限公司	15%
深圳市大富网络技术有限公司	25%
安徽省大富机电技术有限公司	15%
安徽省大富表面处理技术有限公司	25%
成都市大富科技有限公司	25%
大富科技（香港）有限公司*1	16.50%
苏州市大富通信技术有限公司	25%
东莞市大富材料美容技术有限公司	25%
深圳市大富精工有限公司	25%
深圳市大富超精加工技术有限公司	25%
深圳市大富方圆成型技术有限公司	25%
安徽省大富重工技术有限公司	25%
广州大凌实业股份有限公司	15%
影像国际（香港）有限公司*2	16.50%
安徽大富重工机械有限公司	25%

2、税收优惠

2014年9月30日，本公司通过国家级高新技术企业的复审，并取得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、地方税务局颁发的编号为GR201444201475的高新技术企业证书，有效期为3年，2014年至2016年享受按15%征收企业所得税的优惠政策。

2013年10月14日，安徽省大富机电技术有限公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局颁发的编号为GF201334000091的高新技术企业证书，有效期为3年，2013年至2015年享受按15%征收企业所得税的优惠政策，2016年8月18日，大富机电已向安徽省认定机构办公室填报了高新技术企业认定申请书，截止本报告出具日尚未得到批复，大富机电2016年1-6月暂按15%的税率计算并预交所得税。

2014年10月10日，广州大凌实业股份有限公司通过国家级高新技术企业的复审，并取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、地方税务局颁发的编号为GR201444000139的高新技术企业证书，有效期为3年，2014年至2016年享受按15%征收企业所得税的优惠政策。

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	186,890.41	209,772.34
银行存款	367,472,862.06	293,069,897.01
其他货币资金	9,542,839.71	11,382,997.30
合计	377,202,592.18	304,662,666.65

其他说明

货币资金期末余额中的其他货币资金主要为保函保证金及票据保证金。

期末三个月及以上存期定期存款余额为7,199,803.78元(期初为7,148,908.48元)，及所有权受限货币资金7,977,839.71元(期初为9,817,997.30元)，该两部分资金不作为现金及现金等价物列示。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,529,554.48	26,360,767.13
商业承兑票据	158,574.59	6,594,934.90
合计	16,688,129.07	32,955,702.03

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(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	48,106,211.04	
商业承兑票据	8,416,713.90	
合计	56,522,924.94	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	71,634,583.10	9.82%	51,703,334.52	72.18%	19,931,248.58	70,640,291.06	10.82%	50,749,775.52	71.84%	19,890,515.54
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	657,992,727.41	90.18%	33,718,832.56	5.12%	624,273,894.85	582,319,922.23	89.18%	28,702,096.21	4.93%	553,617,826.02
合计	729,627,310.51	100.00%	85,422,167.08	11.71%	644,205,143.43	652,960,213.29	100.00%	79,451,871.73	12.17%	573,508,341.56

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
Powerwave 及其所属子公司	63,584,583.10	43,653,334.52	100.00%	除应付该公司部分款项外预计无法回收其余款项
北京瑞赛博网络技术有限公司	8,050,000.00	8,050,000.00	100.00%	预计无法回收款项
合计	71,634,583.10	51,703,334.52	--	--

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			
其中：3 个月以内	547,589,698.30	16,427,690.95	3.00%
4-6 个月	60,135,088.96	3,006,754.45	5.00%
7-12 个月	25,493,975.31	2,549,397.53	10.00%
1 年以内小计	633,218,762.57	21,983,842.93	3.47%
1 至 2 年	7,774,087.09	2,332,226.13	30.00%
2 至 3 年	15,194,228.51	7,597,114.26	50.00%
3 年以上	1,805,649.24	1,805,649.24	100.00%
合计	657,992,727.41	33,718,832.56	5.12%

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

(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 5,970,295.35 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：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 492,795,494.24 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 67.54%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 58,941,517.19 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额无****6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,434,519.36	93.58%	7,203,366.20	90.90%
1 至 2 年	667,173.32	5.02%	528,459.43	6.67%
2 至 3 年	11,871.54	0.09%	9,732.01	0.12%
3 年以上	173,440.97	1.31%	182,804.04	2.31%
合计	13,287,005.19	--	7,924,361.68	--

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：

期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为6,316,106.51元，占预付账款年末余额合计数的比例为47.54%。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	322,221.06	621,309.05
合计	322,221.06	621,309.05

(2) 重要逾期利息

无

8、应收股利

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	32,632,468.15	54.36%			32,632,468.15	26,484,266.89	62.42%			26,484,266.89
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,393,413.41	45.64%	4,879,100.37	17.81%	22,514,313.04	15,447,110.10	36.41%	3,176,323.22	20.56%	12,270,786.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						498,417.78	1.17%			498,417.78
合计	60,025,881.56	100.00%	4,879,100.37	8.13%	55,146,781.19	42,429,794.77	100.00%	3,176,323.22	7.49%	39,253,471.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	15,965,800.15			不存在无法收回情形
平安国际融资租赁有限公司	16,666,668.00			不存在无法收回情形
合计	32,632,468.15		--	--

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	20,802,160.90	2,080,216.09	10.00%
1 至 2 年	3,641,740.33	1,092,522.10	30.00%
2 至 3 年	2,486,300.00	1,243,150.00	50.00%
3 年以上	463,212.18	463,212.18	100.00%
合计	27,393,413.41	4,879,100.37	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,702,777.15 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：

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

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
出口退税款	15,965,800.15	9,817,598.89
押金及保证金	26,717,995.43	26,203,005.84
往来款	17,312,904.44	6,400,128.27
其他	29,181.54	9,061.77
合计	60,025,881.56	42,429,794.77

(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
平安国际融资租赁有限公司	融资保证金	16,666,668.00	1 年以内	27.77%	
应收出口退税	出口退税	15,965,800.15	1 年以内	26.60%	
安徽省大富光电科技有限公司	往来款	5,782,235.08	1-2 年	9.63%	905,314.99
深圳市宝安沙井工业发展有限公司	房屋押金	3,860,000.00	1 年以内	6.43%	386,000.00
安徽省得道健康投资发展有限公司往来款	往来款	3,377,111.40	1 年以内	5.63%	337,711.14
合计	--	45,651,814.63	--	76.05%	1,629,026.13

(6) 涉及政府补助的应收款项**(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**

10、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	120,550,684.98	18,322,164.18	102,228,520.80	109,656,155.32	21,213,953.82	88,442,201.50
在产品	59,470,789.35		59,470,789.35	55,847,674.59	761,747.00	55,085,927.59
库存商品	179,585,126.01	18,506,149.18	161,078,976.83	177,552,186.39	18,228,819.09	159,323,367.30
半成品	91,713,534.07	14,392,070.79	77,321,463.28	116,468,723.60	17,844,670.97	98,624,052.63
低值易耗品	24,940,323.84	5,466,431.70	19,473,892.14	23,881,788.12	4,889,887.73	18,991,900.39
合计	476,260,458.25	56,686,815.85	419,573,642.40	483,406,528.02	62,939,078.61	420,467,449.41

(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	21,213,953.82	2,085,786.21		4,977,575.85		18,322,164.18
在产品	761,747.00			761,747.00		
库存商品	18,228,819.09	3,226,160.04		2,948,829.95		18,506,149.18
半成品	17,844,670.97	1,318,026.57		4,770,626.75		14,392,070.79
低值易耗品	4,889,887.73	582,453.40		5,909.43		5,466,431.70
合计	62,939,078.61	7,212,426.22		13,464,688.98		56,686,815.85

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	单个存货可变现净值低于账面价值		本期已生产领用
半成品	单个存货可变现净值低于账面价值		本期已生产领用
在产品	单个存货可变现净值低于账面价值		本期已生产领用
库存商品	单个存货可变现净值低于账面价值		本期已销售
低值易耗品	单个存货可变现净值低于账面价值		本期已生产领用

(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

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税之进项税	9,757,800.01	18,317,408.94
预缴企业所得税	264,402.12	1,039,248.16
合计	10,022,202.13	19,356,657.10

14、可供出售金融资产

无

15、持有至到期投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

广州天通智能技术有限公司	1,970,795.75			-140,960.97						1,829,834.78	1,300,000.00
安徽省大富光电科技有限公司	23,838,603.15			4,520,461.09						28,359,064.24	
深圳市华阳微电子股份有限公司	255,036,164.02			-6,578,938.72						248,457,225.30	
M.T.Srl	19,851,119.94			135,364.99	402,277.57					20,388,762.50	
乌兰察布市大盛石墨新材料有限公司	628,600,411.14			-4,994,335.65						623,606,075.49	
天津三卓韩一橡塑科技股份有限公司	155,800,000.00			2,789,955.40						158,589,955.40	
小计	1,085,097,094.00			-4,268,453.86	402,277.57					1,081,230,917.71	1,300,000.00
合计	1,085,097,094.00			-4,268,453.86	402,277.57					1,081,230,917.71	1,300,000.00

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	6,634,232.91			6,634,232.91
2.本期增加金额	142,767,694.80			142,767,694.80
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	142,767,694.80			142,767,694.80
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	149,401,927.71			149,401,927.71
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,004,725.47			1,004,725.47
2.本期增加金额	7,311,345.64			7,311,345.64
(1) 计提或摊销	1,580,252.45			1,580,252.45
(2) 固定资产转入	5,731,093.19			5,731,093.19
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,316,071.11			8,316,071.11
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	141,085,856.60			141,085,856.60
2.期初账面价值	5,629,507.44			5,629,507.44

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
安徽蚌埠生产基地	84,061,756.27	拍卖所得资产，相关手续正在办理

其他说明

期末位于安徽蚌埠的房产，面积113,775.94平方米，期末账面价值84,061,756.27元，因拍卖所得资产相关手续正在办理而未办妥产权证书。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	423,121,501.38	1,121,629,859.88	39,670,889.10	207,868,959.63	1,792,291,209.99
2.本期增加金额	92,400,958.48	31,196,256.75	736,205.12	20,848,811.97	145,182,232.32
(1) 购置	2,499,018.51	29,637,122.25	736,205.12	2,913,040.32	35,785,386.20
(2) 在建工程转入	89,901,939.97	1,559,134.50		17,935,771.65	109,396,846.12
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	142,767,694.80	10,848,881.28	262,393.16	175,256.67	154,054,225.91
(1) 处置或报废		10,848,881.28	262,393.16	175,256.67	11,286,531.11
(2) 转出投资性房地产	142,767,694.80				142,767,694.80
4.期末余额	372,754,765.06	1,141,977,235.35	40,144,701.06	228,542,514.93	1,783,419,216.40
二、累计折旧					
1.期初余额	32,068,845.24	463,587,272.10	26,077,013.29	151,486,436.10	673,219,566.73
2.本期增加金额	9,197,240.12	65,377,785.11	2,130,290.72	13,451,924.50	90,157,240.45
(1) 计提	9,197,240.12	65,377,785.11	2,130,290.72	13,451,924.50	90,157,240.45
3.本期减少金额	5,958,402.92	3,297,697.92	11,272.20	251,601.15	9,518,974.19
(1) 处置或报废	317,614.92	3,297,697.92	11,272.20	161,295.96	3,787,881.00
(2) 转出投资性房地产	5,640,788.00			90,305.19	5,731,093.19
4.期末余额	35,307,682.44	525,667,359.29	28,196,031.81	164,686,759.45	753,857,832.99
三、减值准备					
1.期初余额		5,691,532.08		1,969,277.21	7,660,809.29
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		5,691,532.08		1,969,277.21	7,660,809.29
四、账面价值					
1.期末账面价值	337,447,082.62	610,618,343.98	11,948,669.25	61,886,478.27	1,021,900,574.12
2.期初账面价值	391,052,656.14	652,351,055.70	13,593,875.81	54,413,246.32	1,111,410,833.97

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	20,522,565.25	11,566,319.57	612,980.79	8,343,264.89	
办公设备及其他	1,454,886.99	1,364,799.27	43,714.90	46,372.82	
合计	21,977,452.24	12,931,118.84	656,695.69	8,389,637.71	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(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
安徽蚌埠生产基地	28,470,807.48	拍卖所得资产，相关手续正在办理

其他说明

期末位于安徽蚌埠的房产，面积24,599.93平方米，期末账面价值28,470,807.48元，因拍卖所得资产相关手续正在办理而未办妥产权证书。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产设备	3,588,236.29		3,588,236.29	1,696,100.44		1,696,100.44
安徽怀远二期工业园工程	117,485,410.95		117,485,410.95	145,786,354.80		145,786,354.80
安徽蚌埠生产基地	9,772,032.72		9,772,032.72	76,434,699.85		76,434,699.85
安徽怀远一期工业园工程	128,641,595.69		128,641,595.69	110,560,878.74		110,560,878.74
安徽怀远三期工业园工程	25,782,269.84		25,782,269.84	25,856,608.62		25,856,608.62
安徽怀远四期工业园工程	73,905,205.36		73,905,205.36			
合计	359,174,750.85		359,174,750.85	360,334,642.45		360,334,642.45

(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
生产设备		1,696,100.44	3,562,169.28	1,655,601.65	14,431.78	3,588,236.29						自筹+募集
安徽怀远二期工业园工程	142,945,000.00	145,786,354.80	19,104,476.92	46,905,420.77	500,000.00	117,485,410.95	82.19%					自筹+募集
安徽蚌埠生产基地	11,030,000.00	76,434,699.85	5,279,999.68	60,835,823.70	11,106,843.11	9,772,032.72	88.60%					自筹
安徽怀远一期工业园工程	159,350,000.00	110,560,878.74	18,080,716.95			128,641,595.69	80.73%					自筹+募集
安徽怀远三期工业园工程	61,000,000.00	25,856,608.62			74,338.78	25,782,269.84	42.27%					自筹
安徽怀远四期工业园工程	315,043,706.36		73,905,205.36			73,905,205.36	23.46%					自筹
合计	689,368,706.36	360,334,642.45	119,932,568.19	109,396,846.12	11,695,613.67	359,174,750.85	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

□ 适用 √ 不适用

22、固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

23、生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	168,823,340.50		10,732,622.49	53,876,855.04	233,432,818.03
2.本期增加金额			21,782,252.06	875,024.34	22,657,276.40
(1) 购置				875,024.34	875,024.34
(2) 内部研发			21,782,252.06		21,782,252.06
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
4.期末余额	168,823,340.50		32,514,874.55	54,751,879.38	256,090,094.43
二、累计摊销					
1.期初余额	11,465,378.27		1,884,529.56	19,740,252.90	33,090,160.73
2.本期增加金额	2,237,327.88		1,458,615.84	2,544,117.71	6,240,061.43
(1) 计提	2,237,327.88		1,458,615.84	2,544,117.71	6,240,061.43
3.本期减少金额					
4.期末余额	13,702,706.15		3,343,145.40	22,284,370.61	39,330,222.16
三、减值准备					
1.期初余额			1,592,890.10		1,592,890.10
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额			1,592,890.10		1,592,890.10
四、账面价值					
1.期末账面价值	155,120,634.35		27,578,839.05	32,467,508.77	215,166,982.17
2.期初账面价值	157,357,962.20		7,255,202.83	34,136,602.17	198,749,767.20

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 8.51%。

(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
安徽蚌埠生产基地	79,938,012.75	拍卖所得资产，相关手续正在办理

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
ParaCraft:3D 创作工具与平台	4,107,438.44	814,045.28		4,921,483.72
USB3.1TYPE C 扩管工艺开发	5,799,905.71	1,562,307.75	7,362,213.46	
E521 智能终端产品中框后盖加工工艺	1,623,327.59	3,522,172.41	5,145,500.00	
NX527 智能终端产品中框后盖加工工艺	2,926,015.93	6,348,522.67	9,274,538.60	
制管及扩管工艺	2,423,237.22	998,163.82		3,421,401.04
智能终端高端外观件锻造加工工艺		1,136,532.41		1,136,532.41
合计	16,879,924.89	14,381,744.34	21,782,252.06	9,479,417.17

其他说明

ParaCraft:3D创作工具与平台从2014年4月开始资本化，当产品PC端软件可以初步制作3D影片，以及Android/iOS 版本可以在手机上以每秒60赫兹浏览作品时，产品进入开发阶段；截止至期末该项目处于2期开发阶段（Paracraft软件开发，测试版本发行）。

USB3.1TYPE C扩管工艺开发从2015年6月开始资本化，当模具制造完成，并经过调试完毕，成功解决扩管模具及扩管工艺的各种难题，验证扩管工艺可以导入批产时的此阶段为扩管工艺开发阶段；本期该项目已完成并转入无形资产。

E521智能终端产品中框后盖加工工艺从2015年11月开始资本化，当试样装夹具制作调试完毕，成功解决3D弧面形状不规则及表面刮伤问题，产品进入开发阶段；本期该项目已完成并转入无形资产。

NX527智能终端产品中框后盖加工工艺从2015年11月开始资本化，当试样装夹具制作调试完毕，成功解决表面变形和料纹等问题，产品进入开发阶段；本期该项目已完成并转入无形资产。

制管及扩管工艺从2015年1月开始资本化，当产品生产工艺流程基本确定，开始样品试制，并交给客户确认效果，产品进入开发阶段。

智能终端高端外观件锻造加工工艺从2016年6月份开始资本化，当试样夹具制作和方案检讨完毕，成功解决锻造外观面不良等问题，产品进入开发阶段。

27、商誉**(1) 商誉账面原值**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市大富通信技术有限公司	29,997,434.75			29,997,434.75
深圳市大富方圆成型技术有限公司	1,894,326.53			1,894,326.53

合计	31,891,761.28			31,891,761.28
----	---------------	--	--	---------------

(2) 商誉减值准备

其他说明

本公司于2013年吸收合并全资子公司深圳市大富通信技术有限公司，子公司丧失独立法人资格，但其业务保持不变、财务仍独立核算，未改变公司对所能控制的经济资源及其风险报酬特征，不改变公司财务报表主体的对外财务状况、经营成果和现金流量，因此该等商誉不因吸收合并事项减少。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营性租入厂房改良支出	7,008,210.90		5,560,029.49		1,448,181.41
装修费	18,894,590.31	3,707,309.10	4,152,079.51		18,449,819.90
流程再造管理咨询费	3,265,566.02	424,528.30	1,219,811.31		2,470,283.01
其他	282,457.27	627,605.22	491,659.01		418,403.48
合计	29,450,824.50	4,759,442.62	11,423,579.32		22,786,687.80

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	157,586,793.66	24,907,220.62	156,001,093.64	23,908,823.35
内部交易未实现利润	3,643,476.25	546,521.44	4,733,341.92	710,001.28
可抵扣亏损	142,014,340.19	35,503,585.05	117,300,379.65	25,598,754.72
折旧与摊销	6,436,623.18	965,493.48	6,730,096.06	1,009,514.41
应付薪酬	2,972,635.74	445,895.36	1,246,728.37	187,009.26
合计	312,653,869.02	62,368,715.95	286,011,639.64	51,414,103.02

(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

按公允价值确认的投资收益	210,260,222.27	31,539,033.34	215,201,620.87	32,280,243.13
合计	210,260,222.27	31,539,033.34	215,201,620.87	32,280,243.13

(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		62,368,715.95		51,414,103.02
递延所得税负债		31,539,033.34		32,280,243.13

(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
可抵扣亏损	15,371,438.55	13,739,610.63
合计	15,371,438.55	13,739,610.63

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		3,100,661.25	
2017 年	3,439,689.53	6,502,315.49	
2018 年	18,552,687.47	21,361,440.18	
2019 年	17,879,606.03	20,271,636.26	
2020 年	22,488,276.72	26,121,392.48	
2021 年	89,065.36		
合计	62,449,325.11	77,357,445.66	--

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购置长期资产款项	64,484,719.64	60,959,984.35
合计	64,484,719.64	60,959,984.35

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	21,000,000.00	25,376,744.00
信用借款	1,153,504,051.34	951,792,008.12
合计	1,174,504,051.34	977,168,752.12

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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		46,506.67
合计		46,506.67

33、衍生金融负债

 适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	93,057,850.32	74,694,806.93
合计	93,057,850.32	74,694,806.93

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	399,431,405.53	387,128,487.94

1-2 年	28,337,418.83	20,370,229.19
2-3 年	10,748,716.99	32,884,391.20
3 年以上	24,860,484.68	25,479,557.45
合计	463,378,026.03	465,862,665.78

(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
安徽水利开发股份有限公司	21,886,990.38	工程未完工
飞创（苏州）电讯产品有限公司	17,569,611.38	对方已申请破产，本公司对其有债权，详见附注七、5、应收账款说明
合计	39,456,601.76	--

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,278,783.64	941,756.84
1-2 年		215,395.99
合计	5,278,783.64	1,157,152.83

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

37、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,207,190.81	252,058,550.55	254,367,463.12	32,898,278.24
二、离职后福利-设定提存计划		17,222,930.84	17,222,930.84	

合计	35,207,190.81	269,281,481.39	271,590,393.96	32,898,278.24
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(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	35,119,992.09	236,648,757.95	238,978,566.52	32,790,183.52
3、社会保险费		5,459,909.02	5,459,909.02	
其中：医疗保险费		4,372,476.02	4,372,476.02	
工伤保险费		535,607.52	535,607.52	
生育保险费		551,825.48	551,825.48	
4、住房公积金		9,928,987.58	9,928,987.58	
5、工会经费和职工教育经费	87,198.72	20,896.00		108,094.72
合计	35,207,190.81	252,058,550.55	254,367,463.12	32,898,278.24

(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		16,304,210.39	16,304,210.39	
2、失业保险费		918,720.45	918,720.45	
合计		17,222,930.84	17,222,930.84	

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
营业税		741,298.58
个人所得税	1,267,153.62	1,176,201.32
城市维护建设税	1,483,549.96	2,733,334.84
教育费附加	1,081,800.72	1,958,143.79
房产税	1,510,931.17	1,010,425.84
印花税	42,104.97	65,813.97
土地使用税	2,605,671.73	2,982,667.00
土地增值税	4,486,178.79	4,486,178.79
其他	25,880.82	43,211.26
合计	12,503,271.78	15,197,275.39

39、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	3,947,819.24	6,558,533.98
合计	3,947,819.24	6,558,533.98

其他说明：

期末无已逾期未支付的利息

40、应付股利

无

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	349,633.00	2,145,841.59
往来款	8,678,479.99	11,252,949.30
预提费用	4,922,761.48	4,149,794.75
合计	13,950,874.47	17,548,585.64

(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
深圳市天珑移动技术有限公司	4,550,000.00	设备合作款，双方仍处于合作关系
合计	4,550,000.00	--

42、划分为持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

无

45、长期借款

无

46、应付债券

无

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备售后融资租赁款	229,374,793.83	155,789,687.68

48、长期应付职工薪酬

无

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
广东工业大学项目合作款	175,000.00			175,000.00	
代收云埔工业区非公党委经费	20,000.00			20,000.00	
合计	195,000.00			195,000.00	--

50、预计负债

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,022,798.19		2,834,830.97	13,187,967.22	收到财政拨款
合计	16,022,798.19		2,834,830.97	13,187,967.22	--

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
移动通信基站用微波射频器件生产技术改造项目	2,000,000.00		2,000,000.00			与收益相关
新一代移动通信系统所用全制式基站天线的产业化项目	4,231,141.88		175,181.61		4,055,960.27	与资产相关
产业技术进步资金	1,772,140.65		136,875.00		1,635,265.65	与资产相关
3G 系统天线所用介质材料的产业化项目	4,642,938.88		222,774.36		4,420,164.52	与资产相关
移动通信基站微波射频器关键配件项目	99,166.68		17,500.00		81,666.68	与资产相关
移动通信微波射频器项目	1,464,910.10		250,000.00		1,214,910.10	与资产相关
微波射频器技术改造项目	122,500.00		17,500.00		105,000.00	与资产相关
市长机动科技三项费	90,000.00		15,000.00		75,000.00	与资产相关
广州市工业和信息化委员会工业转型升级专项资金	1,600,000.00				1,600,000.00	与资产相关
合计	16,022,798.19		2,834,830.97		13,187,967.22	--

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	652,800,000.00						652,800,000.00

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位: 元

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

资本溢价（股本溢价）	1,501,868,074.67			1,501,868,074.67
其他资本公积	7,462,265.99		1,538,234.95	5,924,031.04
合计	1,509,330,340.66		1,538,234.95	1,507,792,105.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积的变动主要是收购深圳市大富方圆成型技术有限公司17%少数股权、增持深圳市大富精工有限公司10%股权、以及出售深圳市大富网络技术有限公司30%股权所致。

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	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	753,502.69	492,358.00			423,027.49	69,330.51	1,176,530.18
外币财务报表折算差额	753,502.69	492,358.00			423,027.49	69,330.51	1,176,530.18
其他综合收益合计	753,502.69	492,358.00			423,027.49	69,330.51	1,176,530.18

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	86,739,930.10			86,739,930.10
合计	86,739,930.10			86,739,930.10

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	269,731,933.69	344,201,286.52

调整后期初未分配利润	269,731,933.69	344,201,286.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,178,849.00	96,035,192.68
减：提取法定盈余公积		16,904,545.51
应付现金股利	130,560,000.00	153,600,000.00
期末未分配利润	187,350,782.69	269,731,933.69

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

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	1,156,230,402.32	912,665,633.36	969,222,431.08	753,666,339.85
其他业务	22,007,782.65	3,646,047.50	12,129,144.43	1,570,243.42
合计	1,178,238,184.97	916,311,680.86	981,351,575.51	755,236,583.27

62、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	116,622.47	231,094.88
城市维护建设税	3,557,625.37	3,532,457.90
教育费附加	2,837,969.98	2,752,327.80
合计	6,512,217.82	6,515,880.58

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	3,690,483.39	4,687,187.80
工资及福利	6,903,534.23	5,727,403.99
折旧与摊销	1,631,702.86	1,667,864.31

交际应酬费	2,009,563.11	2,126,084.17
差旅费	581,427.15	814,926.80
办公费	136,080.82	102,980.72
其他	3,742,829.19	2,880,669.15
合计	18,695,620.75	18,007,116.94

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	65,516,487.08	63,805,841.54
工资及福利	25,074,339.80	23,548,199.64
办公费	4,091,014.01	3,701,018.42
折旧及摊销	20,999,241.75	26,196,549.71
交际应酬	3,057,052.56	4,515,226.26
中介服务费	2,590,158.68	1,328,523.48
房屋租金	6,345,524.14	6,231,175.54
差旅费	1,243,286.39	793,645.15
其他税费	7,919,966.42	6,015,349.57
交通费用	2,163,455.46	2,943,849.86
其他	3,550,636.74	2,603,833.34
合计	142,551,163.03	141,683,212.51

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,333,806.50	8,790,124.44
利息收入	-885,442.15	-2,256,129.12
利息资本化金额		
汇兑损益	-3,047,435.12	-5,328,522.38
手续费及其他	644,895.04	986,497.39
合计	32,045,824.27	2,191,970.33

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,663,685.52	-240,240.18
二、存货跌价损失	7,212,426.22	14,710,654.23
合计	14,876,111.74	14,470,414.05

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	46,506.67	123,196.82
合计	46,506.67	123,196.82

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,268,453.86	-4,912,707.00
其他	-49,140.00	24,154.45
合计	-4,317,593.86	-4,888,552.55

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	1,984,170.58	10,086,500.77	1,984,170.58
其中：固定资产处置利得	1,984,170.58	10,086,500.77	1,984,170.58
政府补助	7,027,552.38	8,987,289.81	7,027,552.38
罚款		1,000.00	
地税返还	410,316.01	91,389.09	410,316.01
赔偿及其他	380,677.34	384,130.61	380,677.34
无需支付的款项			
合计	9,802,716.31	19,550,310.28	9,802,716.31

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是	是否特	本期发生金	上期发生金	与资产相关/
------	------	------	------	-----	-----	-------	-------	--------

				否影响 当年盈 亏	殊补贴	额	额	与收益相关
递延收益分摊转入的政府补助*1						2,834,830.97	1,086,650.76	与收益相关
出口信用保险保费扶持资助						1,402,760.00	103,950.00	与收益相关
专利申请资助补助						261,000.00	117,960.00	与收益相关
科学技术奖						100,000.00	30,000.00	与收益相关
科技发展计划补助							52,000.00	与收益相关
科技研发经费补助						17,200.00	126,000.00	与收益相关
品牌奖励款							300,000.00	与收益相关
企业信息化项目补贴							1,000,000.00	与收益相关
企业发展专项资金补助						1,245,000.00	5,827,666.97	与收益相关
高校毕业生就业见习补助							75,600.00	与收益相关
外贸出口结构资金补助							125,218.00	与收益相关
蚌埠市人力资源和社会保障局 社保补贴							54,244.08	与收益相关
经济扶持专项资金							50,000.00	与收益相关
失业保险基金，岗位培训补贴						255,991.41	38,000.00	与收益相关
投资奖励						100,000.00		与收益相关
科技进步奖励补助						1,600.00		与收益相关
市场监督管理局专项资金						300,000.00		与收益相关
专利及软件著作权资助						125,000.00		与收益相关
知识产权专项资金						80,000.00		与收益相关
知识产权优势企业资助						200,000.00		与收益相关
招商引资先进单位补贴						100,000.00		与收益相关
其他*2						4,170.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	7,027,552.38	8,987,289.81	--

其他说明：

注：*1递延收益转入的政府补助说明详见附注五、29递延收益。

*2政府补助-其他主要有蚌埠市怀远开发区党建费、统计先进等

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置损失合计	522,076.35	2,786,587.51	522,076.35
其中：固定资产处置损失	522,076.35	2,786,587.51	522,076.35
对外捐赠		10,000.00	
罚款支出		168,899.87	
其他	57,118.64	-885.00	57,118.64
合计	579,194.99	2,964,602.38	579,194.99

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,963,311.58	13,415,595.18
递延所得税费用	-11,694,513.15	-9,075,440.21
合计	3,268,798.43	4,340,154.97

(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	52,198,000.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,829,700.09
子公司适用不同税率的影响	-4,318,822.30
调整以前期间所得税的影响	340,434.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,278,542.04
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	93,769.88
额外可扣除费用影响	-1,954,826.13
所得税费用	3,268,798.43

72、其他综合收益

详见附注七、57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,595,944.44	7,900,639.05
往来款	2,510,941.74	873,681.55
押金及保证金	1,522,245.00	43,700.00
其他	577,175.61	711,621.84
合计	9,206,306.79	9,529,642.44

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	35,978,100.31	30,934,932.91
制造费用	46,115,562.88	47,833,058.41
销售费用	7,165,485.95	8,410,985.94
押金及保证金	915,525.90	2,937,464.95
往来款	1,912,582.26	45,000.00
其他	1,191,178.52	3,705,723.95
合计	93,278,435.82	93,867,166.16

(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
利息收入	1,074,999.51	2,694,611.15
定期存款		
取得子公司收到现金金额		27,414,931.45
合计	1,074,999.51	30,109,542.60

(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
定期存款	61,941.51	232,873.04

其他		250,000,000.00
合计	61,941.51	250,232,873.04

(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
收到融资租赁款	100,000,000.00	
其他	1,500,000.00	
合计	101,500,000.00	

(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
银行手续费	771,474.57	1,008,693.23
融资租赁所支付的现金	34,105,779.02	
其他	1,052,499.71	
合计	35,929,753.30	1,008,693.23

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	48,929,202.20	50,726,595.03
加：资产减值准备	1,420,809.74	8,427,484.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	91,737,492.90	67,495,605.98
无形资产摊销	6,240,061.43	4,927,629.01
长期待摊费用摊销	11,423,579.32	14,970,009.67
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）	-1,462,094.23	-7,299,913.26
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-46,506.67	-123,196.82
财务费用（收益以“-”号填列）	32,045,824.27	2,191,970.33
投资损失（收益以“-”号填列）	4,317,593.86	4,888,552.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,954,612.93	-7,677,309.72

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-741,209.79	-745,397.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,146,069.77	-40,563,296.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-74,143,161.19	-1,051,319,360.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,823,392.31	1,100,588,165.28
经营活动产生的现金流量净额	138,736,440.99	146,487,538.37
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	362,024,948.69	544,767,591.66
减：现金的期初余额	287,695,760.87	583,187,601.07
现金及现金等价物净增加额	74,329,187.82	-38,420,009.41

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	362,024,948.69	287,695,760.87
其中：库存现金	186,890.41	209,772.34
可随时用于支付的银行存款	360,273,058.28	285,920,988.53
可随时用于支付的其他货币资金	1,565,000.00	1,565,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	362,024,948.69	287,695,760.87

75、所有者权益变动表项目注释

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,177,643.49	保证金存款以及三个月以上的定期存款
固定资产-房屋建筑物	13,777,900.90	短期借款抵押
固定资产-机器设备	9,074,897.23	短期借款抵押
固定资产-机器设备	262,562,386.95	售后回租融资
无形资产-土地使用权	3,708,588.47	短期借款抵押
合计	304,301,417.04	--

其他说明：

注：本公司之子公司广州大凌实业股份有限公司以账面价值13,777,900.90元的房屋建筑物以及账面价值为3,708,588.47元的土地使用权（粤房地权证穗字第1140002343号）作为抵押向上海浦东发展银行广州开发区支行借款，共三笔，借款金额分别为人民币700万元、人民币700万元、人民币700万元，第一笔借款期为5个月，其他两笔借款期均为6个月，约定的借款到期日分别为2016年9月30日、2016年12月2日、2016年12月20日。

本公司之子公司广州大凌实业股份有限公司以账面价值9,074,897.23元的机器设备作为抵押向兴业银行越秀区支行办理进口押汇业务，目前在兴业银行越秀支行暂无借款。

本公司以账面价值166,560,447.45元的机器设备与平安国际融资租赁有限公司签订固定资产售后回租协议获得融资款1.5亿元，双方约定的租赁期为3年。

本公司以账面价值96,001,939.5元的机器设备与上海诚济融资租赁有限公司签订固定资产售后回租协议获得融资款1亿元，双方约定的租赁期为3年。

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	77,529,827.05
其中：美元	11,593,382.07	6.63	76,878,035.14
欧元	75,518.88	7.38	556,951.76
港币	55,578.73	0.85	47,501.47
日元	462,270.00	0.06	29,812.26
瑞典克朗	522.00	0.78	409.04
韩元	2,978,490.00	0.01	17,117.38
应收账款	--	--	281,167,068.88
其中：美元	41,884,149.43	6.63	277,742,171.56
欧元	464,392.84	7.38	3,424,897.32
应付账款			45,517,451.70
其中：美元	6,859,370.22	6.63	45,485,855.78
瑞典克朗	12,960.00	0.78	10,155.46
欧元	2,907.18	7.38	21,440.46
长期借款	--	--	145,886,400.00
其中：美元	22,000,000.00	6.63	145,886,400.00

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

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
大富科技（香港）有限公司	香港	香港	贸易投资	100.00%		通过设立或投资等方式取得
安徽省大富表面处理技术有限公司	安徽怀远县	安徽怀远县	生产加工		100.00%	通过设立或投资等方式取得
成都市大富科技有限公司	成都市	成都市	生产加工	100.00%		通过设立或投资等方式取得
苏州市大富通信技术有限公司	苏州市	苏州市	生产加工	100.00%		通过设立或投资等方式取得

东莞市大富材料美容技术有限公司	东莞市	东莞市	生产加工		100.00%	通过设立或投资等方式取得
深圳市大富精工有限公司	深圳市	深圳市	生产加工	80.00%		通过设立或投资等方式取得
深圳市大富超精加工技术有限公司	深圳市	深圳市	生产加工	70.00%		通过设立或投资等方式取得
安徽省大富重工技术有限公司	安徽蚌埠	安徽蚌埠	生产加工	100.00%		通过设立或投资等方式取得
安徽省大富机电技术有限公司	安徽怀远县	安徽怀远县	生产加工	100.00%		同一控制下企业合并取得
深圳市大富网络技术有限公司	深圳市	深圳市	生产加工	70.00%		同一控制下企业合并取得
深圳市大富方圆成型技术有限公司	深圳市	深圳市	生产加工	72.00%		非同一控制下企业合并取得
广州大凌实业股份有限公司	广州市	广州市	生产加工	51.00%		非同一控制下企业合并取得
影像国际（香港）有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并取得
安徽大富重工机械有限公司	安徽蚌埠	安徽蚌埠	生产加工	100.00%		非同一控制下企业合并取得

其他说明：

深圳市大富方圆成型技术有限公司原持股比例为55%，2016年1月和6月分别收购少数股权4.5%和12.5%。本期末持股比例为72%。

深圳市大富网络技术有限公司原持股比例为100%，2016年4月出售30%股权，本期末持股比例为70%

深圳市大富精工有限公司原持股比例为70%，2016年6月因单方增资，本期末持股比例为80%

（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
深圳市大富精工有限公司	20.00%	-1,009,212.82		2,390,483.60
深圳市大富超精加工技术有限公司	30.00%	-186.13		1,311,642.99
深圳市大富方圆成型技术有限公司	28.00%	-340,947.20		895,110.82
广州大凌实业股份有限公司	49.00%	2,104,223.72		29,523,800.46
深圳市大富网络技术有限公司	30.00%	-3,524.37		921,963.94

（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
深圳市大富精工有限公司	22,247,256.12	46,076,136.81	68,323,392.93	56,370,974.95		56,370,974.95	9,284,492.04	46,948,820.03	56,233,312.07	50,929,601.42		50,929,601.42
深圳市	4,372,14		4,372,14				4,372,76		4,372,76			

大富超精加工技术有限公司	3.30		3.30				3.74		3.74			
深圳市大富方圆成型技术有限公司	9,723,075.08	14,647,634.45	24,370,709.53	21,173,885.17		21,173,885.17	9,150,734.60	13,833,602.83	22,984,337.43	18,694,765.66		18,694,765.66
广州大凌实业股份有限公司	234,745,143.11	48,083,319.04	282,828,462.15	220,780,808.16	1,795,000.00	222,575,808.16	203,585,954.92	49,324,368.36	252,910,323.28	195,183,986.24	1,795,000.00	196,978,986.24
深圳市大富网络技术有限公司	823,862.84	4,962,900.11	5,786,762.95	2,713,549.81		2,713,549.81	1,174,781.56	4,148,854.83	5,323,636.39	2,216,834.47		2,216,834.47

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
深圳市大富精工有限公司	13,550,628.41	-3,351,292.67		-432,586.78	4,752,605.81	-3,982,816.64		7,355,345.86
深圳市大富超精加工技术有限公司		-620.44		-1,080.00		3,520.09		-3,369,549.91
深圳市大富方圆成型技术有限公司	5,556,601.19	-1,092,747.41		2,442,400.02	1,210,171.97	-247,521.66		-253,618.08
广州大凌实业股份有限公司	142,546,750.69	4,294,334.12		10,566,550.37	192,404,324.99	3,872,517.50		-17,653,954.95
深圳市大富网络技术有限公司		-33,588.78		466,179.98		-61,171.49		1,809,070.00

(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

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

深圳市大富方圆成型技术有限公司原持股比例为55%,2016年1月和6月分别收购少数股权4.5%和12.5%。本期末持股比例为72%。

深圳市大富网络技术有限公司原持股比例为100%，2016年4月出售30%股权，本期末持股比例为70%。

深圳市大富精工有限公司原持股比例为70%，2016年6月因单方增资，本期末持股比例为80%。

(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

	深圳市大富方圆成型技术有限公司	深圳市大富网络技术有限公司	深圳市大富精工有限公司
现金	998,412.69	1,500,000.00	2,000,000.00
购买成本/处置对价合计	998,412.69	1,500,000.00	2,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	694,249.27	925,488.31	191,416.78
差额	304,163.42	574,511.69	1,808,583.22
其中：调整资本公积	304,163.42	574,511.69	1,808,583.22

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	
广州天通智能技术有限公司	广州市	广州市	生产加工	30.00%		权益法
安徽省大富光电科技有限公司	安徽省	安徽省	生产加工	45.00%		权益法
深圳市华阳微电子股份有限公司	深圳市	深圳市	生产加工	48.67%		权益法
M.T.Srl	意大利	意大利	生产加工		45.10%	权益法
乌兰察布市大盛石墨新材料有限公司	乌兰察布市	乌兰察布市	生产加工	49.00%		权益法
天津三卓韩一橡塑科技股份有限公司	天津市	天津市	生产加工	24.00%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(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					
	广州天通智能技术有限公司	安徽省大富光电科技有限公司	深圳市华阳微电子股份有限公司	M.T.Srl	乌兰察布市大盛石墨新材料有限公司	天津三卓韩一橡塑科技股份有限公司	广州天通智能技术有限公司	安徽省大富光电科技有限公司	深圳市华阳微电子股份有限公司	M.T.Srl	乌兰察布市大盛石墨新材料有限公司	天津三卓韩一橡塑科技股份有限公司
流动资产	4,898,978.04	61,590,972.70	22,431,462.89	27,338,335.88	419,965,580.00	417,312,694.61	4,380,467.15	58,976,235.85	26,181,450.04	23,664,582.17	471,994,564.53	461,968,408.37
非流动资产	426,710.94	34,532,233.32	485,421,402.98	4,101,314.05	326,272,224.29	109,491,821.79	434,958.14	14,901,022.03	508,291,080.55	2,630,098.06	217,615,953.72	111,224,526.47
资产合计	5,325,688.98	96,123,206.02	507,852,865.87	31,439,649.93	746,237,804.29	526,804,516.40	4,815,425.29	73,877,257.88	534,472,530.59	26,294,680.23	689,610,518.25	573,192,934.84
流动负债	5,985,122.30	33,125,639.68	1,852,879.24	15,998,608.63	45,610,952.00	116,287,574.30	5,004,988.73	20,925,160.64	2,584,573.36	15,296,119.87	27,972,622.72	174,327,843.82
非流动负债	0.00		4,038,772.89	5,000,014.00	4,866,756.94	7,380,124.19			4,259,972.73	2,755,477.68	2,433,378.46	8,797,257.19
负债合计	5,985,122.30	33,125,639.68	5,891,652.13	20,998,622.63	50,477,708.94	123,667,698.49	5,004,988.73	20,925,160.64	6,844,546.09	18,051,597.55	30,406,011.18	183,125,101.01
少数股东权益						51,353,960.59						49,909,790.68
归属于母公司股东权益	-659,433.32	62,997,566.34	501,961,213.74	10,441,027.29	695,760,095.35	351,782,857.32	-189,563.44	52,952,097.24	527,627,984.50	8,243,082.67	659,204,517.07	340,158,043.15
按持股比例计算的净资产份额	-197,830.00	28,348,904.85	244,329,620.79	4,708,903.31	340,922,446.72	84,427,885.76	-56,869.03	23,828,443.76	256,796,540.06	3,717,630.28	323,010,213.36	81,637,930.36
对联营企业权益投资的账面价值	529,834.78	28,359,064.24	248,457,225.30	20,388,762.50	623,606,075.49	158,589,955.40	670,795.75	23,838,603.15	255,036,164.02	19,851,119.94	628,600,411.14	155,800,000.00
营业收入	365,610.	52,511,6	7,551,21	22,073,4	46,997,6	157,114,	814,921.	1,874,98	11,328,7	27,866,7	5,302,94	162,206,1

入	65	71.13	3.92	32.89	53.66	499.25	29	3.98	89.87	70.42	8.71	06.37
净利润	-469,869.88	10,045,469.10	-3,364,232.44	300,179.45	-10,192,521.72	13,068,984.08	-384,466.66	-1,424,889.53	-2,462,666.22	4,463,769.07	1,093,355.67	23,890,827.67
其他综合收益				350,844.29						-722,178.19		
综合收益总额				651,023.74						3,741,590.88		

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(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

(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

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

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美元、欧元有关，除本公司以美元、欧元及下属子公司大富科技（香港）有限公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2016年6月30

日，除下表所述资产或负债为美元、欧元余额外，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。

项目	年末数	年初数
现金及现金等价物		
美元	76,878,035.14	31,561,601.62
欧元	556,951.76	117,325.02
应收账款		
美元	277,742,171.56	198,307,017.59
欧元	3,424,897.32	411,171.17
应付账款		
美元	45,485,855.78	24,074,560.69
欧元	21,440.46	13,432.49
短期借款		
美元	145,886,400.00	8,376,744.00

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前采取远期结售汇规避外汇风险。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

公司借款利率为固定利率，故无利率变动风险。

(3) 其他价格风险

无

2、信用风险

2016年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(1) 已逾期未减值的金融资产的账龄分析

项目	年末数						合计
	3个月以内	4-6个月	7-12个月	1-2年	2-3年	3年以上	
应收账款	28,337,366.79	2,000,834.71	3,434,553.09	11,077,843.60	547,830.65	1,205,001.45	46,603,430.29

(续)

项目	年初数						合计
	3个月以内	4-6个月	7-12个月	1-2年	2-3年	3年以上	
应收账款	20,944,468.22	4,055,793.08	1,741,815.58	14,546,441.31	6,495,446.32	1,286,858.21	49,070,822.72

(2) 已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收Powerwave及其所属子公司款项63,584,583.1元，鉴于Powerwave公司已宣布破产保护，本公司预计对Powerwave公司及其所属子公司往来款项净额无法收回，因此以本公司应收款项抵减应付款项净额后的应收款项全额计提减值准备。单项确定已发生减值的应收北京瑞赛博网络技术有限公司8,050,000.00元，认为该客户应收款的风险较大，预计该款项无法收回，按100%计提坏账准备。

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。2016年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币86,667万元(2015年12月31日: 人民币106,103万元)。

本公司持有的金融资产的到期期限分析和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	3个月以内	4-6个月	7-12个月	1-2年	2-3年	3年以上
应收账款	615,743,472.38	42,249,255.03	-			
其他应收款	29,429,596.32	14,245,074.22	12,977,610.19	1,576,182.98	1,362,000.00	435,417.85
应收票据	6,429,196.17	10,258,932.90	-	-	-	-
短期借款	208,767,651.34	448,000,000.00	517,736,400.00	-	-	-
应付账款	394,912,863.01	25,155,771.49	15,570,730.70	5,352,496.78	8,232,068.98	14,154,095.06
其他应付款	8,834,864.61	864,121.54	3,005,482.71	1,100,000.00	146,405.61	-
应付票据	93,057,850.32	-	-	-	-	-

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	--	--	--	--
长期股权投资		268,845,987.80		268,845,987.80
非持续以公允价值计量的资产总额		268,845,987.80		268,845,987.80

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

以非持续公允价值计量的长期股权投资主要是对深圳市华阳微电子股份有限公司48.675%股权按处置日以公允价值计量，对MT srl 45.1%股权按照处置日公允价值进行计量。

- 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
深圳市大富配天投资有限公司	深圳市	投资兴办实业	30,000,000.00	51.01%	51.01%

本企业的母公司情况的说明：本企业最终控制方是孙尚传。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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
北京配天技术有限公司	与本集团同一实际控制人
配天（安徽）电子技术有限公司	与本集团同一实际控制人
配天康宁新能源汽车	与本集团同一实际控制人
深圳市配天电机技术有限公司	与本集团同一实际控制人
深圳市配天机器人技术有限公司（原深圳市综科邦达机电设备有限公司）	与本集团同一实际控制人
深圳市配天数控装备技术有限公司	与本集团同一实际控制人
深圳市配天智造装备股份有限公司	与本集团同一实际控制人
珠海汉迪自动化设备有限公司	与本集团同一实际控制人
安徽巨大电池技术有限公司	与本集团同一实际控制人
安徽省得道健康投资发展有限公司	与本集团同一实际控制人

安徽省配天康宁新能源科技有限公司	与本集团同一实际控制人
安徽炫风新能源科技有限公司	与本集团同一实际控制人
深圳市大富配天投资有限公司	与本集团同一实际控制人
深圳配天智能技术研究院有限公司	与本集团同一实际控制人

4、其他关联方情况

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市配天机器人技术有限公司	购买设备	53,675.21			
安徽省配天机器人技术有限公司	购买设备	1,025,641.03			
深圳市配天电机技术有限公司	购买设备	1,421,338.78			
北京配天技术有限公司	购买设备	223,931.63			
深圳市配天智造装备股份有限公司	购买商品	17,226.51			38,329,058.75
深圳市配天机器人技术有限公司	购买商品	2,383,000.87			1,439,316.25
安徽省大富光电科技有限公司	购买商品	52,511,671.16			
深圳市华阳微电子股份有限公司	购买商品	29,914.53			

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
M.t.srl	销售商品	282,147.60	
安徽省大富光电科技有限公司	销售设备	3,966,581.20	
安徽省大富光电科技有限公司	加工费	1,435.90	
深圳市配天智造装备股份有限公司	加工费		18,629.48
北京配天技术有限公司	销售商品	1,196.58	8,537.61

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(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
深圳市配天智造装备股份有限公司	办公场地	449,886.76	353,496.00
安徽省大富光电科技有限公司	办公场地	520,020.00	
安徽省配天康宁新能源科技有限公司	办公场地	1,131,804.10	
安徽省得道健康投资发展有限公司	办公场地	3,216,296.57	
安徽炫风新能源科技有限公司	办公场地	352,702.62	
安徽巨大电池技术有限公司	办公场地	177,649.20	
配天（安徽）电子技术有限公司	办公场地		9,823.38
深圳市大富配天投资有限公司	办公场地	54,805.04	
深圳配天智能技术研究院有限公司	办公场地	83,974.58	

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
配天（安徽）电子技术有限公司	工业用地	29,782.50	59,565.00

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市大富配天投资有限公司	转让房屋	0	31,120,300.00

(7) 关键管理人员报酬

无

(8) 其他关联交易

2014年8月起，深圳市配天智造装备股份有限公司因生产经营需要，承租公司位于沙井工业区部分办公场地，租赁面积4,018.7平方米，租赁期限为2016年1月1日至2018年10月31日，并由本公司代收代付电费，2016年1-6月本公司代收代付电费

金额为52,075.32元（含税）。2015年8月起，安徽省大富光电科技有限公司公司因生产经营需要，承租子公司安徽省大富重工技术有限公司位于中粮大道西侧、禹功路以东10号厂房，租赁面积9630平方米，租赁期限为2016年1月1日至2017年12月31日，并由子公司安徽省大富重工技术有限公司代收代付电费，2016年1-6月代收代付电费金额为1,536,941.72元（含税）。

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
应收账款	M.t.srl	135,698.36	7,439.50		
应收账款	安徽省大富光电科技有限公司	1,680.00	50.40		
应收账款	北京配天技术有限公司	1,400.00	42.00		
预付账款	深圳市配天机器人技术有限公司			2,292,604.45	
预付账款	珠海汉迪自动化设备有限公司	375,000.00			
预付账款	安徽省配天机器人技术有限公司			588,000.00	
预付账款	北京配天技术有限公司	157,200.00		209,600.00	
其他应收款	安徽省大富光电科技有限公司	5,782,235.08	905,314.99	1,635,457.42	163,545.74
其他应收款	配天康宁新能源汽车	1,131,804.10	113,180.41		
其他应收款	安徽省得道健康投资发展有限公司	3,377,111.40	337,711.14		
其他应收款	安徽炫风新能源科技有限公司	370,337.76	37,033.78		
其他应收款	安徽巨大电池技术有限公司	186,531.66	18,653.17		

(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
应付账款	深圳市配天机器人技术有限公司	507,226.55	245,000.00
应付账款	安徽省大富光电科技有限公司	27,559,489.40	40,133,283.12
应付账款	深圳市配天智造装备股份有限公司	1,353,000.00	3,328,000.00
应付账款	深圳市华阳微电子股份有限公司	305,074.06	298,743.65
应付账款	深圳市配天电机技术有限公司	1,662,966.37	
应付账款	安徽省配天机器人技术有限公司	437,641.03	
预收账款	M.T. srl		4,996.72

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

无

十五、资产负债表日后事项

无

十六、其他重要事项

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	
单项金额重大并单	71,634,5	11.52%	51,703,3	72.18%	19,931,24	70,640,	12.94%	50,749,77	71.84%	19,890,515.

独计提坏账准备的应收账款	83.10		34.52		8.58	291.06		5.52		54
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	550,397,910.10	88.48%	24,397,139.57	4.43%	526,000,770.53	475,220,748.93	87.06%	20,300,392.25	4.27%	454,920,356.68
合计	622,032,493.20	100.00%	76,100,474.09	12.23%	545,932,019.11	545,861,039.99	100.00%	71,050,167.77	13.02%	474,810,872.22

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
Powerwave 及其所属子公司	63,584,583.10	43,653,334.52	100.00%	除应付该公司部分款项外预计无法回收其余款项
北京瑞赛博网络技术有限公司	8,050,000.00	8,050,000.00	100.00%	预计无法回收款项
合计	71,634,583.10	51,703,334.52	--	--

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			
其中：3 个月以内	449,752,756.18	13,492,582.68	3.00%
4-6 个月	53,112,532.64	2,655,626.63	5.00%
7-12 个月	7,198,808.87	719,880.89	10.00%
1 年以内小计	510,064,097.69	16,868,090.20	3.31%
1 至 2 年	4,868,429.73	1,460,528.92	30.00%
2 至 3 年	9,197,820.63	4,598,910.32	50.00%
3 年以上	1,469,610.13	1,469,610.13	100.00%
合计	525,599,958.18	24,397,139.57	4.64%

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：

组合中，采用集团内关联方组合单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

大富科技（香港）有限公司	20,804,428.04		
安徽省大富重工技术有限公司	3,904,073.29		
东莞市大富材料美容技术有限公司	7,183.85		
深圳市大富精工有限公司	82,266.74		
合计	24,797,951.92		

（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 5,050,306.32 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：

（3）本期实际核销的应收账款情况

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 488,102,432.89 元，占应收账款年末余额合计数的比例 78.47%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 59,168,592.86 元。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	32,430,550.43	4.29%			32,430,550.43	26,484,266.89	4.57%			26,484,266.89
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	724,214,172.64	95.71%	2,192,186.11	0.30%	722,021,986.53	553,049,748.30	95.35%	1,994,949.08	0.36%	551,054,799.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						498,417.78	0.09%			498,417.78

合计	756,644,723.07	100.00%	2,192,186.11	0.29%	754,452,536.96	580,032,432.97	100.00%	1,994,949.08	0.34%	578,037,483.89
----	----------------	---------	--------------	-------	----------------	----------------	---------	--------------	-------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	15,763,882.43			不存在无法收回情形
平安国际融资租赁有限公司	16,666,668.00			不存在无法收回情形
合计	32,430,550.43		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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	6,891,237.76	689,123.78	10.00%
1 至 2 年	1,227,478.27	368,243.48	30.00%
2 至 3 年	1,362,000.00	681,000.00	50.00%
3 年以上	453,818.85	453,818.85	100.00%
合计	9,934,534.88	2,192,186.11	22.07%

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

组合中，采用集团内关联方组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
安徽省大富重工技术有限公司	435,586,783.20		
广州大凌实业股份有限公司	84,176,607.61		
深圳市大富精工有限公司	47,199,107.00		
深圳市大富方圆成型技术有限公司	17,595,071.82		
深圳市大富网络技术有限公司	2,500,000.00		
大富科技（香港）有限公司	202,038.94		
安徽大富重工机械有限公司	36,020,029.19		
安徽省大富机电技术有限公司	91,000,000.00		

合计	714,279,637.76		
----	----------------	--	--

(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 197,237.03 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：

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

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
往来款	717,759,619.27	547,082,659.57
出口退税款	15,763,882.43	9,817,598.89
保证金及押金	23,121,008.37	23,131,961.51
其他	213.00	213.00
合计	756,644,723.07	580,032,432.97

(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
安徽省大富重工技术有限公司	关联往来	435,586,783.20	1 年以内	57.57%	
安徽省大富机电技术有限公司	关联往来	91,000,000.00	1 年以内	12.03%	
广州大凌实业股份有限公司	关联往来	84,176,607.61	1 年以内	11.12%	
深圳市大富精工有限公司	关联往来	47,199,107.00	1 年以内	6.24%	
安徽大富重工机械有限公司	关联往来	36,020,029.19	1 年以内	4.76%	
合计	--	693,982,527.00	--	91.72%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

(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

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	885,547,575.47		885,547,575.47	875,287,881.27		875,287,881.27
对联营、合营企业投资	851,131,410.23	1,300,000.00	849,831,410.23	850,593,830.50	1,300,000.00	849,293,830.50
合计	1,736,678,985.70	1,300,000.00	1,735,378,985.70	1,725,881,711.77	1,300,000.00	1,724,581,711.77

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安徽省大富机电技术有限公司	655,020,846.29			655,020,846.29		
深圳市大富网络技术有限公司	2,462,394.98		738,718.49	1,723,676.49		
成都市大富科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
大富科技（香港）有限公司	55,224,640.00			55,224,640.00		
苏州市大富通信技术有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
安徽省大富重工技术有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
深圳市大富精工有限公司	14,000,000.00	10,000,000.00		24,000,000.00		
深圳市大富超精加工技术有限公司	3,080,000.00			3,080,000.00		
深圳市大富方圆成型技术有限公司	5,000,000.00	998,412.69		5,998,412.69		
安徽大富重工机械有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广州大凌实业股份有限公司	42,500,000.00			42,500,000.00		
合计	875,287,881.27	10,998,412.69	738,718.49	885,547,575.47		

(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	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

				确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备			
一、合营企业											
二、联营企业											
广州天通 传输技术 有限公司	1,970,795 .75			-140,960. 97						1,829,834 .78	1,300,000 .00
华阳微电 子股份有 限公司	39,834,54 3.15			-1,637,54 0.14						38,197,00 3.01	
安徽省大 富光电科 技有限公 司	23,838,60 3.15			4,520,461 .09						28,359,06 4.24	
乌兰察布 市大盛石 墨新材料 有限公司	629,149,8 88.45			-4,994,33 5.65						624,155,5 52.80	
天津三卓 韩一橡塑 科技股份 有限公司	155,800,0 00.00			2,789,955 .40						158,589,9 55.40	
小计	850,593,8 30.50			537,579.7 3						851,131,4 10.23	1,300,000 .00
合计	850,593,8 30.50			537,579.7 3						851,131,4 10.23	1,300,000 .00

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,008,607,776.35	873,472,181.55	949,778,722.17	815,353,626.08
其他业务	9,408,485.65	736,154.76	6,812,532.27	360,259.80
合计	1,018,016,262.00	874,208,336.31	956,591,254.44	815,713,885.88

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		19,380,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	537,579.73	-1,956,550.79
处置长期股权投资产生的投资收益	761,281.51	
其他	-49,140.00	24,154.45
合计	1,249,721.24	17,447,603.66

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	1,462,094.23	
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）	7,027,552.38	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	46,506.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	733,874.71	
减：所得税影响额	1,588,598.22	
少数股东权益影响额	130,386.55	
合计	7,551,043.22	--

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	1.93%	0.070	0.070

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.63%	0.060	0.060
-------------------------	-------	-------	-------

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	48,178,849.00	51,616,230.49	2,435,859,348.68	2,519,355,707.14
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则	48,178,849.00	51,616,230.49	2,435,859,348.68	2,519,355,707.14

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

适用 不适用

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	48,178,849.00	51,616,230.49	2,435,859,348.68	2,519,355,707.14
按境外会计准则调整的项目及金额：				
按境外会计准则	48,178,849.00	51,616,230.49	2,435,859,348.68	2,519,355,707.14

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

4、其他

第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2016年半年度报告文本原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

深圳市大富科技股份有限公司

董事长：孙尚传

2016年8月23日