

证券简称：得润电子

证券代码：002055



深圳市得润电子股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月 26 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

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

目录

2016 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	18
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节 财务报告.....	32
第十节 备查文件目录.....	159

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/得润电子	指	深圳市得润电子股份有限公司
华麟技术	指	全资子公司深圳华麟电路技术有限公司
深圳得润精密	指	全资子公司深圳得润精密零组件有限公司
青岛海润	指	全资子公司青岛海润电子有限公司
青岛得润	指	全资子公司青岛得润电子有限公司
青岛恩利旺	指	全资子公司青岛恩利旺精密工业有限公司
绵阳得润	指	全资子公司绵阳得润电子有限公司
绵阳虹润	指	全资子公司绵阳虹润电子有限公司
合肥得润	指	全资子公司合肥得润电子器件有限公司
武汉瀚润	指	全资子公司武汉市瀚润电子有限公司
重庆瑞润	指	全资子公司重庆瑞润电子有限公司
长春得润	指	全资子公司长春得润电子科技有限公司
长春轨道	指	全资子公司长春得润轨道科技有限公司
得润（香港）	指	全资子公司得润电子（香港）有限公司
得润车联	指	全资子公司深圳市得润车联科技有限公司
鹤山得润	指	全资子公司鹤山市得润电子科技有限公司
得润恒盛	指	全资子公司深圳市得润恒盛供应链有限公司
得润欧洲投资	指	全资子公司 Deren Europe Investment Holding S.à.r.l（中译名：得润欧洲投资控股有限公司）
Plati、意大利 Plati	指	控股子公司 Plati Elettroforniture S.p.A.（中译名：意大利柏拉蒂电子产品股份有限公司）
深圳 Plati	指	控股子公司柏拉蒂电子（深圳）有限公司
深圳品润	指	控股子公司深圳市品润电子有限公司
深圳得康	指	控股子公司深圳得康电子有限公司
金工精密	指	控股子公司金工精密制造（深圳）有限公司
Meta、意大利 Meta	指	控股子公司 Meta System S.p.A.（中译名：意大利美达电子有限公司）
得道车联	指	控股子公司得道车联网络科技（上海）有限公司
科世得润	指	广东科世得润汽车部件有限公司，参股公司

董事会	指	得润电子董事会
监事会	指	得润电子监事会
股东大会	指	得润电子股东大会
公司章程	指	深圳市得润电子股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
FPC	指	Flexible Printed Circuit, 指柔性印刷电路板或挠性线路板
CPU 连接器	指	用于 CPU (即 Central Processing Unit, 中央处理器) 的连接器
DDR 连接器	指	Double Data Rate Small Outline Dual In-line Memory Module Socket, 英文缩写 DDR SODIMM SOCKET, 指双倍速率同步动态随机存储器插座
LED	指	Light Emitting Diode, 发光二极管, 是一种半导体发光器件
USB Type-C	指	一种全新的 USB 接口形式
车联网	指	车联网是以车内网、车际网和车载移动互联网为基础, 按照约定的通信协议和数据交互标准, 在车-X (X: 车、路、行人及互联网等) 之间, 进行无线通讯和信息交换的大系统网络
UBI	指	Usage Based Insurance, 即基于驾驶行为而定保费的保险, 保费取决于驾驶时间、地点、驾驶方式等综合指标考量, 一种新型的车险定价和运营模式
OBC	指	On-Board Charger, 即"车载充电机"或"车载充电器"
TSP	指	Telematics Service Provider, 即汽车远程服务提供商
APP	指	Application 的简称, 智能手机的第三方应用程序
Telematics	指	远距离通信的电信 (Telecommunications) 与信息科学 (Informatics) 的合成词, 泛指车载信息服务
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	得润电子	股票代码	002055
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市得润电子股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	得润电子		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Deren Electronic Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Deren		
公司的法定代表人	邱建民		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2013 年 06 月 18 日	深圳市光明新区光明街道三十三路 9 号得润电子工业园	440301103342160	440306618820326	61882032-6
报告期末注册	2016 年 03 月 01 日	深圳市光明新区光明街道三十三路 9 号得润电子工业园	914403006188203260	914403006188203260	914403006188203260
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	无。				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	无。				

根据《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》（国办发【2015】50 号）和《工商总局等六部门关于贯彻落实<国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见>的通知》（工商企注字【2015】121 号）等文件要求，公司已完成了原营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”工商登记手续，取得了深圳市市场监督管理局换发的营业执照。

“三证合一”后，公司营业执照统一社会信用代码为 914403006188203260，营业执照其他登记事项未发生变更。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,989,294,263.42	1,239,605,943.38	60.48%
归属于上市公司股东的净利润（元）	53,287,987.13	52,815,675.75	0.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	35,230,050.62	50,391,708.17	-30.09%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-110,391,733.93	-264,312,874.30	58.23%
基本每股收益（元/股）	0.1183	0.1238	-4.44%
稀释每股收益（元/股）	0.1183	0.1238	-4.44%
加权平均净资产收益率	3.10%	3.57%	-0.47%
	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）	5,871,988,961.29	5,415,867,400.90	8.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,737,440,257.07	1,700,090,660.36	2.20%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部	-162,482.14	

分)		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	684,507.93	
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）	17,321,875.85	主要是本期子公司收到收入稳增长补助等的影响
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,359,302.59	
减：所得税影响额	1,052,248.24	
少数股东权益影响额（税后）	93,019.48	
合计	18,057,936.51	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

公司已基本形成消费电子、汽车电子、车联网三大业务并行发展的格局，报告期内，公司整体运营状况良好，公司经营规模和业务进一步扩大，持续推进各项业务项目的深入发展，促进各业务之间的整合和协同效应，积极推进战略合作客户的深度开发和国内外市场的拓展。公司家电及消费电子业务稳健增长，新能源及智能汽车硬件业务、车联网业务在中国市场的拓展取得良好进展。报告期内公司经营业绩显著提升，但仍需积极应对公司拓展市场带来的人力成本和研发投入增加，以及销售费用、管理费用和财务费用均有较大幅度上升等不利影响，加强内部控制和成本管控，提升整体管理水平和效率，努力提升公司整体盈利能力。

报告期内，公司共实现合并营业收入198,929.43万元，同比增长60.48%，营业利润1,652.92万元，利润总额3,504.79万元，归属于母公司净利润5,328.80万元，同比增加0.89%。

二、主营业务分析

概述

公司主营业务为连接器及线束产品的研发、生产和销售，2016半年度公司主营业务及其结构未发生重大变化。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,989,294,263.42	1,239,605,943.38	60.48%	主要是本期合并范围增加及销售规模扩大所影响
营业成本	1,635,755,917.26	987,038,964.25	65.72%	主要是本期合并范围增加及人工成本增加所影响
销售费用	63,829,438.62	43,253,687.14	47.57%	主要是本期合并范围增加及市场拓展所影响
管理费用	225,212,474.08	115,242,808.38	95.42%	主要是本期合并范围增加、研发支出、人员及人工成本增加所影响
财务费用	40,555,457.76	28,389,053.04	42.86%	主要是本期合并范围及融资增加所影响
所得税费用	-4,586,124.20	5,719,879.92	-180.18%	主要是本期合并范围增加及递延所得税资产减少所影响
研发投入	80,456,699.57	67,247,365.46	19.64%	主要是本期合并范围增加及公司新产品开发增

				加所影响
经营活动产生的现金流量净额	-110,391,733.93	-264,312,874.30	58.23%	主要是上期投入供应链采购服务业务及本期销售规模扩大、新项目研发投入和人员增加影响
投资活动产生的现金流量净额	-176,230,270.43	-201,860,487.52	12.70%	主要是本期投资减少所影响
筹资活动产生的现金流量净额	257,844,870.50	484,898,494.16	-46.82%	主要是上期非公开发行股票所影响
现金及现金等价物净增加额	-28,777,133.86	18,725,132.34	-253.68%	主要是上期非公开发行股票所影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司家电及消费电子业务稳健增长，进一步加强和深化了与战略大客户的合作，新能源及智能汽车硬件业务、车联网业务在中国市场的拓展取得良好进展，发挥公司客户平台和产品平台优势，不断导入新的客户和产品，与多家优秀公司建立了客户关系和合作关系，汽车业务的布局成果逐步显现。

报告期内，公司非公开发行股票申请获得中国证监会核准，鉴于在推进过程中因筹划发行股份购买资产事项会对实施非公开发行产生重大影响，经与主承销商协商并经公司第五届董事会第九次会议审议通过终止本次非公开发行股票事项。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子器件制造业	1,989,294,263.42	1,635,755,917.26	17.77%	60.48%	65.72%	-2.60%
分产品						
电子连接器及精密组件产品	1,941,258,623.92	1,618,325,849.70	16.64%	59.62%	64.41%	-2.43%
其他	48,035,639.50	17,430,067.56	63.71%	104.91%	544.51%	-24.75%
分地区						
中国大陆地区	1,257,168,851.81	1,022,854,881.97	18.64%	24.48%	27.23%	-1.76%
中国大陆以外地	732,125,414.49	616,901,035.29	15.74%	218.79%	236.98%	-4.55%

区						
---	--	--	--	--	--	--

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力没有发生重大变化。

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

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

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

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

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
88,733,250.00	71,000,000.00	24.98%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
惠州市升华科技有限公司	生产销售电子连接器	100.00%
广东科世得润汽车部件有限公司	生产销售汽车连接器	45.00%
台州尚顾汽车产业并购成长投资合伙企业（有限合伙）	投资管理、资产管理、投资管理咨询、商务咨询	5.71%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
合肥得润电子器件有限公司	子公司	电子器件制造业	生产销售电子连接器	2500 万元	2,068,360,134.72	527,735,734.66	590,174,003.60	64,054,084.34	66,613,439.23
绵阳虹润	子公司	电子器件	生产销售	2000 万元	192,487,680.00	102,121,530.00	60,698,431.00	2,127,301.00	1,751,848.99

电子有限公司		制造业	电子连接器		4.91	2.87	60	.70	
青岛得润电子有限公司	子公司	电子器件制造业	生产销售电子连接器	1000 万元	236,366,784.67	85,213,080.37	141,191,456.87	6,995,220.90	5,402,246.92
深圳得润精密零组件有限公司	子公司	电子器件制造业	生产销售连接器、精密组件	2000 万元	40,305,371.99	17,070,915.76	13,284,402.14	1,459,192.95	1,094,036.55
深圳华麟电路技术有限公司	子公司	电子器件制造业	设计开发、生产经营柔性线路基材、柔性线路板	6500 万元	541,217,794.75	112,388,593.05	137,407,787.70	15,043,237.12	12,995,150.41
Plati Elettroforniture S.p.A.	子公司	电子器件制造业	生产销售电子连接器	欧元 421.2366 万	268,896,021.96	2,490,998.73	134,924,959.80	1,092,013.38	-603,163.43
Meta System S.p.A.	子公司	电子器件制造业	生产销售汽车连接器	欧元 1800 万	762,807,024.88	69,175,829.73	441,119,429.22	34,724,866.26	23,343,328.16

主要子公司、参股公司情况说明

(1) 合肥得润电子器件有限公司，注册资本2500万元，公司直接间接持有其100%的股份，纳入合并报表范围，经营范围为：电子连接器、电线、线束、精密组件等各类电子器件的生产和销售；汽车电子装置、汽车配套件及配套材料的生产和销售（涉及行政许可项目凭许可证经营）。

(2) 绵阳虹润电子有限公司，注册资本2000万元，公司直接持有其100%的股份，纳入合并报表范围，经营范围为：电子连接器、电源线、线束、精密组件、电子元器件的研发、生产、销售；电子产品销售；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可证后方可经营）。

(3) 青岛得润电子有限公司，注册资本1000万元，公司直接持有其100%的股份，纳入合并报表范围，经营范围为：生产、销售：电子连接器、光连接器、汽车连接器及线束、电子连接器、精密模具及精密组件；国内贸易（国家禁止、专营、专控或需取得许可的除外）；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。

(4) 深圳得润精密零组件有限公司，注册资本2000万元，报告期公司直接间接持有其100%股权，纳入合并报表范围，经营范围为：生产电子连接器、精密模具、精密组件产品、电子元器件、光电器件；销售自产产品。

(5) 深圳华麟电路技术有限公司，注册资本6500万元，报告期公司直接间接持有其100%股权，纳入合并报表范围，经营范围为：设计开发、生产经营柔性线路基材、柔性线路板。报告期内因业务扩展、新品研发以及人工成本上涨等因素，对业绩造成一定影响。

(6) Plati Elettroforniture S.p.A.，公司注册资本为421.2366万欧元，报告期公司直接持有其51%的股权，纳入合并报表范围，经营范围为：生产销售电子连接器。报告期内因业务整合对业绩造成一定影响。

(7) Meta System S.p.A.，公司注册资本为1800万欧元，报告期间持有Meta System S.p.A.60%股份。Meta目前重点拓展的新能源汽车车载充电模块业务，由于汽车业务的特点，前期研发投入与市场开发费用有较大增加，但已获得宝马、PSA、东风汽车重要订单，并有望获得更多客户订单，随着全球新能源汽车的快速发展，将持续带来稳定的收入。

5、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。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-20.00%	至	10.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	7,621.10	至	10,479.01
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	9,526.37		
业绩变动的原因说明	公司将继续扩大市场份额，保持销售收入的快速增长，但受新业务前期投入增加及市场环境的不确定影响，经营业绩仍存在一定的不确定性。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料

2016 年 01 月 06 日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2016 年 01 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2016 年 01 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2016 年 01 月 27 日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2016 年 01 月 28 日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2016 年 01 月 28 日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2016 年 02 月 19 日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2016 年 02 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2016 年 02 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2016 年 02 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2016 年 02 月 25 日	公司会议室	实地调研	个人	投资者	深交所在公司举办“践行中国梦·走进上市公司”投资者开放日。
2016 年 02 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2016 年 03 月 04 日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2016 年 03 月 07 日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2016 年 03 月 09 日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2016 年 03 月 17 日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2016 年 04 月 28 日	全景网投资者关系互动平台	其他	个人	投资者	公司 2015 年度业绩说明会。
2016 年 05 月 18 日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2016 年 05 月 25 日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。

2016 年 05 月 31 日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。
2016 年 05 月 31 日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营及发展战略情况；未提供书面资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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

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

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
惠州市升华科技有限公司	以4,876万元的价格收购惠	4,876	正在办理交割中	购买日至报告期末实现的净	-295.69万元	-5.55%	否	否	2016年01月07日	《得润电子：对外投资公

	州市升华 科技有限 公司 100% 股权			利润为- 295.69 万 元						告》(公告 编号: 2016- 001)
--	-------------------------------	--	--	-----------------------	--	--	--	--	--	-------------------------------

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司股权激励计划实施情况

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

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

因公司2015年未达到行权条件，经第五届董事会第八次会议审议通过，注销已获授但未行权的股票期权，注销后公司股票期权数量为0。此事项不会对本报告期及以后年度财务状况和经营成果造成影响。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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

2014年，公司通过三井住友融资租赁（香港）有限公司融资购入20台设备，共计融资1,982,560.00美元；

2015年，公司通过三井住友融资租赁（香港）有限公司融资购入1台设备，共计融资49,695,480.00日元；

2015年，公司通过三井住友融资租赁（香港）有限公司融资购入16台设备，共计融资852,949.00 美元；

截止2016年6月30日，尚未偿还三井住友融资租赁（香港）有限公司融资租赁款1,466,194.00美元和35,891,180.00日元。

2014年，公司与远东国际租赁有限公司签订固定资产售后回租合同，双方确认租赁设备协议价款人民币 72,857,143.00元，实际取得融资人民币60,000,000.00元。截止2016年6月30日，尚未偿还售后回租贷款人民币23,981,819.22元。

2015年，公司与中广核国际融资租赁有限公司签订固定资产售后回租合同，双方确认租赁设备协议价款人民币100,000,000.00元，实际取得融资人民币100,000,000.00元。截止2016年6月30日，尚未偿还售后回租贷款人民币72,326,601.60元。

2008年-2015年，公司之控股公司Meta System S.p.A.通过BANCA融资购入32台设备，共计融资8,658,507.00欧元，截止

2016年6月30日，尚未偿还融资款4,352,188.00欧元。

2016年，公司之控股公司PLATI Polska Sp.ZO.O通过BZ WBK Lease S.A.融资购入2台设备，共计融资173,030欧元，截止2016年6月30日，尚未偿还融资额155,339欧元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
青岛得润电子有限公司	2015年05月19日	2,000	2015年10月29日	2,000	连带责任保证	至2017年10月28日	否	否
青岛得润电子有限公司	2016年05月14日	3,000	2016年06月02日	3,000	连带责任保证	至2018年6月02日	否	否
青岛得润电子有限公司	2014年08月16日	2,100	2015年01月06日	2,100	连带责任保证	至2017年01月06日	否	否
合肥得润电子器件有限公司	2015年05月19日	5,000	2015年12月07日	5,000	连带责任保证	至2017年12月06日	否	否
合肥得润电子器件有限公司	2015年05月19日	5,000	2015年10月09日	5,000	连带责任保证	至2017年10月09日	否	否
合肥得润电子器件有限公司	2015年05月19日	8,000	2015年08月13日	8,000	连带责任保证	至2017年8月13日	否	否
合肥得润电子器件有限公司	2015年05月19日	6,000	2015年12月26日	6,000	连带责任保证	至2017年12月26日	否	否
合肥得润电子器件有限公司	2015年05月19日	4,000	2016年03月07日	4,000	连带责任保证	至2019年3月07日	否	是

绵阳虹润电子有限公司	2015年05月19日	3,500	2015年09月29日	3,500	连带责任保证	至2017年9月28日	否	否
深圳华麟电路技术有限公司	2015年05月19日	6,000	2016年01月28日	6,000	连带责任保证	至2018年01月28日	否	否
深圳华麟电路技术有限公司	2014年11月22日	5,000	2015年08月17日	5,000	连带责任保证	至2017年8月17日	否	否
深圳华麟电路技术有限公司	2015年05月19日	4,000	2016年03月01日	4,000	连带责任保证	至2018年3月01日	否	否
深圳华麟电路技术有限公司	2015年05月19日	6,000	2015年10月30日	6,000	连带责任保证	至2017年10月30日	否	
重庆瑞润电子有限公司	2015年05月19日	6,400	2015年08月25日	6,400	连带责任保证	至2017年8月25日	否	
Deren Europe Investment holding S.a.r.l	2015年08月11日	25,812.5	2015年08月21日	25,812.5	连带责任保证	至2018年8月03日	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			83,900	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				17,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			110,712.5	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				91,812.5
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			83,900	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				17,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			110,712.5	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				91,812.5
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				52.84%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

(1) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市得胜资产管理有限公司、深圳市润三实业发展有限公司、邱建民先生、邱为民先生	在作为公司主要股东、实际控制人的事实改变之前，将不会直接或间接的以任何方式（包括但不限于独自经营，合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。	2006年07月13日	长期有效，直至不再为公司主要股东、实际控制人为止。	正常履行中
	黄祥飞、琚克刚、饶琦、任	本次发行认购所获公司股份	2015年04月20日	36个月，截止到2018年4月	正常履行中

	卫峰、田南律、王少华、吴如舟	自新增股份上市之日起 36 个月内不转让。		22 日。	
其他对公司中小股东所作承诺	蓝裕平	本次增持后 6 个月内不减持其所持有的公司股份。	2015 年 07 月 27 日	6 个月，截止到 2016 年 1 月 27 日。	已履行完毕
	邱建民及其一致行动人	本次增持后 6 个月内不减持其所持有的公司股份。	2015 年 08 月 04 日	6 个月，截止到 2016 年 2 月 4 日。	已履行完毕
	邱建民及其一致行动人	本次增持后 6 个月内不减持其所持有的公司股份。	2016 年 01 月 12 日	6 个月，截止到 2016 年 7 月 12 日。	已履行完毕
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用。				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

披露日期	公告编号	主要内容	披露媒体
2016年1月7日	2016-001	对外投资公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年1月8日	2016-002	关于股东解除股权质押的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年1月12日	2016-003	关于公司股东进行股票质押式回购交易的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年1月13日	2016-004	关于实际控制人增持公司股份的提示性公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年1月16日	2016-005	关于公司股东完成股份增持计划的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年1月16日	2016-006	关于公司股份质押的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年1月21日	2016-007	关于非公开发行股票申请获得中国证监会发审委审核	《证券时报》、巨潮资讯网

		通过的公告	
2016年2月23日	2016-008	关于子公司获得客户认证的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年2月27日	2016-009	2015年度业绩快报	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年3月1日	2016-010	关于子公司获得客户认证的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年3月3日	2016-011	关于非公开发行股票获得中国证监会核准的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年3月15日	2016-012	关于子公司获得客户认证的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年3月16日	2016-013	关于公司股份质押的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年3月22日	2016-014	关于签订《合作框架协议》的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年3月24日	2016-015	关于股东解除股份质押的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年3月26日	2016-016	关于签订《联合建立研究机构合作协议》的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年3月26日	2016-017	关于公司股份质押的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年3月29日	2016-018	关于公司股份质押的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年3月31日	2016-019	关于签订车联网服务合同的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年4月12日	2016-020	关于股东解除股份质押的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年4月21日	2016-021	关于签订《合作框架协议》的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年4月23日	2016-022	第五届董事会第八次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年4月23日	2016-023	第五届监事会第七次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年4月23日	2016-024	2015年度报告摘要	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年4月23日	2016-025	关于变更公司会计政策的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年4月23日	2016-026	2015年度募集资金存放与使用情况的专项报告	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年4月23日	2016-027	关于为控股子公司融资提供担保的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年4月23日	2016-028	关于注销股权激励计划第三期股票期权的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年4月23日	2016-029	2016年第一季度报告正文	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年4月23日	2016-030	关于召开2015年度股东大会的通知	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年4月23日	2016-031	关于举行2015年年度报告网上说明会的通知	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年4月25日	2016-032	关于签订合作协议的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年5月13日	2016-033	关于公司股份质押的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年5月14日	2016-034	二〇一五年度股东大会会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年5月18日	2016-035	关于股东解除股份质押的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2016年5月24日	2016-036	关于子公司获得北京奔驰新业务定点的公告	《证券时报》、巨潮资讯网

十三、公司债相关情况

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	47,815,836	10.61%				-36,983	-36,983	47,778,853	10.61%
3、其他内资持股	47,815,836	10.61%				-36,983	-36,983	47,778,853	10.61%
境内自然人持股	47,815,836	10.61%				-36,983	-36,983	47,778,853	10.61%
二、无限售条件股份	402,696,244	89.39%				36,983	36,983	402,733,227	89.39%
1、人民币普通股	402,696,244	89.39%				36,983	36,983	402,733,227	89.39%
三、股份总数	450,512,080	100.00%				0	0	450,512,080	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

高管股份限售变动。

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
邱建民	10,974,012	0	742,501	11,716,513	高管股份	高管股份任职期间每年转让不超过 25%。

蓝裕平	81,095	20,030	0	61,065	高管股份	高管股份任职期间每年转让不超过 25%。
吕文华	1,275	0	0	1,275	高管股份	高管股份任职期间每年转让不超过 25%。
田南律	8,398,582	198,582	0	8,200,000	高管股份及公司定增限售股份	高管股份任职期间每年转让不超过 25%；公司定增限售股份限售期为 36 个月（截止到 2018 年 4 月 22 日）。
饶琦	2,656,250	56,250	0	2,600,000	高管股份及公司定增限售股份	高管股份任职期间每年转让不超过 25%；公司定增限售股份限售期为 36 个月（截止到 2018 年 4 月 22 日）。
王少华	4,104,622	504,622	0	3,600,000	高管股份及公司定增限售股份	高管股份任职期间每年转让不超过 25%；公司定增限售股份限售期为 36 个月（截止到 2018 年 4 月 22 日）。
琚克刚	8,200,000	0	0	8,200,000	公司定增限售股份	限售期为 36 个月（截止到 2018 年 4 月 22 日）。
吴如舟	8,200,000	0	0	8,200,000	公司定增限售股份	限售期为 36 个月（截止到 2018 年 4 月 22 日）。
黄祥飞	2,600,000	0	0	2,600,000	公司定增限售股份	限售期为 36 个月（截止到 2018 年 4 月 22 日）。
任卫峰	2,600,000	0	0	2,600,000	公司定增限售股份	限售期为 36 个月（截止到 2018 年 4 月 22 日）。
合计	47,815,836	779,484	742,501	47,778,853	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	44,128		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市得胜资产管理有限公司	境内非国有法人	31.03%	139,771,620	0	0	139,771,620	质押	80,960,000
杨桦	境内自然人	4.72%	21,242,906	550,000	0	21,242,906	质押	13,130,000
邱建民	境内自然人	3.47%	15,622,017	1,000,000	11,716,513	3,905,504	质押	10,300,000
中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混	其他	2.25%	10,150,276	-4,000,000	0	10,150,276		0

合型证券投资基金								
吴如舟	境内自然人	1.93%	8,700,000	0	8,200,000	0		0
田南律	境内自然人	1.88%	8,464,776	0	8,200,000	0		5,200,000
琚克刚	境内自然人	1.82%	8,200,000	0	8,200,000	0		0
中国建设银行股份有限公司—融通互联网传媒灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.54%	6,916,673	-1,089,937	0	6,916,673		0
中国工商银行股份有限公司—易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.45%	6,515,264	-683,773	0	6,515,264		0
交通银行股份有限公司—易方达科讯混合型证券投资基金	其他	1.11%	5,000,000	0	0	5,000,000		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，深圳市得胜资产管理有限公司、邱建民、杨桦之间存在关联关系和一致行动的可能。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知该股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市得胜资产管理有限公司	139,771,620	人民币普通股	139,771,620					
杨桦	21,242,906	人民币普通股	21,242,906					
中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	10,150,276	人民币普通股	10,150,276					
中国建设银行股份有限公司—融通互联网传媒灵活配置混合型证券投资基金	6,916,673	人民币普通股	6,916,673					

中国工商银行股份有限公司—易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	6,515,264	人民币普通股	6,515,264
交通银行股份有限公司—易方达科讯混合型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
邱建民	3,905,504	人民币普通股	3,905,504
交通银行股份有限公司—富国消费主题混合型证券投资基金	2,934,761	人民币普通股	2,934,761
华融国际信托有限责任公司—华融·盛世景新策略1号证券投资集合资金信托计划	2,459,170	人民币普通股	2,459,170
全国社保基金一一七组合	2,064,288	人民币普通股	2,064,288
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，深圳市得胜资产管理有限公司、杨桦、邱建民之间存在关联关系和一致行动的可能。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知该股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
邱建民	董事长	现任	14,622,017	1,000,000	0	15,622,017	0	0	0
合计	--	--	14,622,017	1,000,000	0	15,622,017	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市得润电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	483,044,847.99	425,733,189.75
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,315,558.25	4,607,530.64
衍生金融资产		
应收票据	781,435,518.76	713,430,329.97
应收账款	1,150,826,811.73	1,099,404,575.67
预付款项	53,063,999.97	63,277,695.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	233,357,666.37	353,777,890.16
买入返售金融资产		
存货	1,175,083,885.98	925,890,952.68
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	36,173,147.56	25,505,904.73
流动资产合计	3,915,301,436.61	3,611,628,068.75
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	178,978,346.51	148,423,074.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	56,823,597.37	36,835,497.21
投资性房地产		
固定资产	857,983,221.91	838,402,549.16
在建工程	21,551,211.46	21,700,937.16
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	218,012,183.08	167,690,243.13
开发支出	19,974,700.98	16,305,284.95
商誉	418,293,564.19	412,757,561.57
长期待摊费用	41,132,165.66	40,862,413.49
递延所得税资产	74,376,469.36	59,089,967.76
其他非流动资产	69,562,064.16	62,171,803.72
非流动资产合计	1,956,687,524.68	1,804,239,332.15
资产总计	5,871,988,961.29	5,415,867,400.90
流动负债：		
短期借款	1,438,406,575.26	1,068,105,380.87
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	461,227,625.51	409,514,101.08
应付账款	1,101,598,879.94	985,203,532.70

预收款项	9,642,238.80	5,712,222.57
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	87,319,007.92	72,980,230.83
应交税费	27,579,717.97	40,194,051.62
应付利息	1,046,200.73	947,590.54
应付股利		
其他应付款	181,579,232.19	318,994,278.83
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	140,804,447.67	126,539,087.61
其他流动负债		
流动负债合计	3,449,203,925.99	3,028,190,476.65
非流动负债：		
长期借款	485,098,464.84	461,921,220.76
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	66,676,556.84	87,721,438.82
长期应付职工薪酬	31,251,890.69	28,148,219.34
专项应付款		
预计负债	38,962,007.00	37,583,813.89
递延收益	11,800,024.39	8,269,069.64
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	633,788,943.76	623,643,762.45
负债合计	4,082,992,869.75	3,651,834,239.10
所有者权益：		
股本	450,512,080.00	450,512,080.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	633,501,676.98	633,501,676.98
减：库存股		
其他综合收益	-11,660,971.84	4,277,418.58
专项储备		
盈余公积	39,114,655.88	39,114,655.88
一般风险准备		
未分配利润	625,972,816.05	572,684,828.92
归属于母公司所有者权益合计	1,737,440,257.07	1,700,090,660.36
少数股东权益	51,555,834.47	63,942,501.44
所有者权益合计	1,788,996,091.54	1,764,033,161.80
负债和所有者权益总计	5,871,988,961.29	5,415,867,400.90

法定代表人：邱建民

主管会计工作负责人：田南律

会计机构负责人：饶琦

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	186,705,565.90	142,108,159.44
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	191,508,100.56	160,036,956.37
应收账款	681,091,604.59	626,079,178.93
预付款项	24,305,016.25	29,141,649.45
应收利息	10,941,110.83	6,737,783.27
应收股利		
其他应收款	758,388,662.25	537,633,378.78
存货	319,916,441.30	230,542,276.95
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,095,637.20	3,413,447.60
流动资产合计	2,180,952,138.88	1,735,692,830.79
非流动资产：		

可供出售金融资产	62,000,000.00	42,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	862,549,450.74	768,801,350.58
投资性房地产		
固定资产	366,213,297.97	373,749,522.98
在建工程	12,013,861.13	15,836,028.32
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	47,620,532.93	35,182,754.38
开发支出	18,839,366.70	15,589,112.46
商誉		
长期待摊费用	8,866,199.88	9,314,730.83
递延所得税资产	7,721,833.26	6,271,112.44
其他非流动资产	53,968,782.44	52,890,718.71
非流动资产合计	1,439,793,325.05	1,319,635,330.70
资产总计	3,620,745,463.93	3,055,328,161.49
流动负债：		
短期借款	970,936,377.80	843,022,367.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	455,290,997.08	227,094,816.93
应付账款	455,540,630.81	366,849,353.98
预收款项	131,978,551.09	899,810.54
应付职工薪酬	11,009,864.19	14,711,875.77
应交税费	4,723,264.82	5,625,897.85
应付利息	474,851.13	1,285,890.77
应付股利		
其他应付款	110,977,547.98	103,448,643.02
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	72,310,615.75	67,133,342.00

其他流动负债		
流动负债合计	2,213,242,700.65	1,630,071,998.77
非流动负债：		
长期借款	21,000,000.00	30,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	32,445,897.69	61,371,122.35
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,302,384.62	4,931,407.95
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	62,748,282.31	96,302,530.30
负债合计	2,275,990,982.96	1,726,374,529.07
所有者权益：		
股本	450,512,080.00	450,512,080.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	675,838,769.00	675,838,769.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,114,655.88	39,114,655.88
未分配利润	179,288,976.09	163,488,127.54
所有者权益合计	1,344,754,480.97	1,328,953,632.42
负债和所有者权益总计	3,620,745,463.93	3,055,328,161.49

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	1,989,294,263.42	1,239,605,943.38

其中：营业收入	1,989,294,263.42	1,239,605,943.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,972,776,616.01	1,183,691,302.05
其中：营业成本	1,635,755,917.26	987,038,964.25
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	6,769,033.84	4,782,113.35
销售费用	63,829,438.62	43,253,687.14
管理费用	225,212,474.08	115,242,808.38
财务费用	40,555,457.76	28,389,053.04
资产减值损失	654,294.45	4,984,675.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-3,323.91	
投资收益（损失以“－”号填列）	14,850.16	1,090,868.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	16,529,173.66	57,005,509.82
加：营业外收入	20,282,762.27	4,021,095.04
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,764,065.97	1,585,282.99
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	35,047,869.96	59,441,321.87
减：所得税费用	-4,586,124.20	5,719,879.92
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	39,633,994.16	53,721,441.95

归属于母公司所有者的净利润	53,287,987.13	52,815,675.75
少数股东损益	-13,653,992.97	905,766.20
六、其他综合收益的税后净额	-14,671,064.42	796,913.26
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-15,938,390.42	1,266,141.63
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-1,642,527.34	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-1,642,527.34	
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-14,295,863.08	1,266,141.63
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	-1,994.35	
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	-14,293,868.73	1,266,141.63
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,267,326.00	-469,228.37
七、综合收益总额	24,962,929.74	54,518,355.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	37,349,596.71	54,081,817.38
归属于少数股东的综合收益总额	-12,386,666.97	436,537.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1183	0.1238
（二）稀释每股收益	0.1183	0.1238

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

法定代表人：邱建民

主管会计工作负责人：田南律

会计机构负责人：饶琦

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	586,386,725.44	490,155,337.72
减：营业成本	482,090,870.45	401,717,707.84
营业税金及附加	2,107,417.84	1,625,222.56
销售费用	13,443,250.67	13,581,085.19
管理费用	59,431,756.41	48,818,405.34
财务费用	19,380,448.19	18,669,924.75
资产减值损失	76,525.28	-891,213.85
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	14,850.16	13,045,708.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	9,871,306.76	19,679,914.32
加：营业外收入	4,844,021.17	1,088,905.19
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	365,200.20	423,251.36
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	14,350,127.73	20,345,568.15
减：所得税费用	-1,450,720.82	-268,824.76
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	15,800,848.55	20,614,392.91
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	15,800,848.55	20,614,392.91
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0351	0.0483
（二）稀释每股收益	0.0351	0.0483

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	1,974,216,852.08	1,460,939,642.36
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	17,768,887.12	17,098,454.51
收到其他与经营活动有关的现金	33,811,579.15	10,733,657.49
经营活动现金流入小计	2,025,797,318.35	1,488,771,754.36

购买商品、接受劳务支付的现金	1,478,758,874.61	1,387,287,714.13
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	429,432,568.38	249,086,293.64
支付的各项税费	93,474,602.82	57,534,689.11
支付其他与经营活动有关的现金	134,523,006.47	59,175,931.78
经营活动现金流出小计	2,136,189,052.28	1,753,084,628.66
经营活动产生的现金流量净额	-110,391,733.93	-264,312,874.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,506,391.35	65,424.11
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	25,061,485.48	
投资活动现金流入小计	34,567,876.83	65,424.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	133,304,245.24	129,925,911.63
投资支付的现金	76,505,997.25	6,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		65,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	987,904.77	1,000,000.00
投资活动现金流出小计	210,798,147.26	201,925,911.63
投资活动产生的现金流量净额	-176,230,270.43	-201,860,487.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,000,000.00	304,974,222.58
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,267,319,466.34	629,801,703.42

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,272,319,466.34	934,775,926.00
偿还债务支付的现金	862,473,704.67	312,263,552.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,253,126.07	47,418,505.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	117,747,765.10	90,195,373.97
筹资活动现金流出小计	1,014,474,595.84	449,877,431.84
筹资活动产生的现金流量净额	257,844,870.50	484,898,494.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-28,777,133.86	18,725,132.34
加：期初现金及现金等价物余额	282,467,940.49	176,389,305.37
六、期末现金及现金等价物余额	253,690,806.63	195,114,437.71

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	526,185,187.37	494,168,840.52
收到的税费返还	15,844,680.65	16,414,834.36
收到其他与经营活动有关的现金	1,636,213,770.34	670,049,549.58
经营活动现金流入小计	2,178,243,638.36	1,180,633,224.46
购买商品、接受劳务支付的现金	372,590,673.98	382,001,816.84
支付给职工以及为职工支付的现金	108,707,709.36	93,490,144.19
支付的各项税费	16,177,752.37	25,225,658.77
支付其他与经营活动有关的现金	1,592,060,402.31	894,457,829.34
经营活动现金流出小计	2,089,536,538.02	1,395,175,449.14
经营活动产生的现金流量净额	88,707,100.34	-214,542,224.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,700.00	-11,583.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	5,740,000.00	
投资活动现金流入小计	5,769,700.00	-11,583.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,777,102.60	53,794,133.52
投资支付的现金	91,543,250.00	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		65,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	987,904.77	1,000,000.00
投资活动现金流出小计	126,308,257.37	149,794,133.52
投资活动产生的现金流量净额	-120,538,557.37	-149,805,716.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		304,974,222.58
取得借款收到的现金	772,882,255.17	409,568,264.23
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	772,882,255.17	714,542,486.81
偿还债务支付的现金	647,968,245.28	282,472,005.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,434,696.08	39,877,459.03
支付其他与筹资活动有关的现金	93,016,725.06	73,440,178.54
筹资活动现金流出小计	760,419,666.42	395,789,642.59
筹资活动产生的现金流量净额	12,462,588.75	318,752,844.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-19,368,868.28	-45,595,097.43
加：期初现金及现金等价物余额	76,758,717.62	163,376,463.33
六、期末现金及现金等价物余额	57,389,849.34	117,781,365.90

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	450,512,080.00				633,501,676.98		4,277,418.58		39,114,655.88		572,684,828.92	63,942,501.44	1,764,033,161.80
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	450,512,080.00				633,501,676.98		4,277,418.58		39,114,655.88		572,684,828.92	63,942,501.44	1,764,033,161.80
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-15,938,390.42				53,287,987.13	-12,386,666.97	24,962,929.74
（一）综合收益总额							-15,938,390.42				53,287,987.13	-12,386,666.97	24,962,929.74
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
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													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	450,512,080.00				633,501,676.98		-11,660,971.84		39,114,655.88		625,972,816.05	51,555,834.47	1,788,996,091.54

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	414,512,080.00				406,580,546.39		-1,338,940.22		37,156,695.93		511,984,739.50	61,804,984.20	1,430,700,105.80
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	414,512,080.00				406,580,546.39		-1,338,940.22		37,156,695.93		511,984,739.50	61,804,984.20	1,430,700,105.80

额	00				,546.39		40.22		695.93		,739.50	984.20	80
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	36,000,000.00				239,866,703.85		1,266,141.63				30,288,099.35	-32,502,881.70	274,918,063.13
（一）综合收益总额							1,266,141.63				52,815,675.75	905,766.19	54,987,583.57
（二）所有者投入和减少资本	36,000,000.00				239,866,703.85							-33,408,647.89	242,458,055.96
1. 股东投入的普通股	36,000,000.00				268,974,222.58								304,974,222.58
2. 其他权益工具持有者投入资本												-32,939,419.52	-32,939,419.52
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,953,061.74								2,953,061.74
4. 其他					-32,060,580.47							469,228.37	-32,529,808.84
（三）利润分配											-22,527,576.40		-22,527,576.40
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-22,527,576.40		-22,527,576.40
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													

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

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	450,512,080.00				675,838,769.00				39,114,655.88	163,488,127.54	1,328,953,632.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	450,512,080.00				675,838,769.00				39,114,655.88	163,488,127.54	1,328,953,632.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										15,800,848.55	15,800,848.55
（一）综合收益总额										15,800,848.55	15,800,848.55
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权 益内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余 额	450,512, 080.00				675,838,7 69.00			39,114,65 5.88	179,288 ,976.09	1,344,754 ,480.97	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余 额	414,512, 080.00				416,954,1 74.00			37,156,69 5.93	168,392 ,092.03	1,037,015 ,041.96	
加：会计政 策变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余 额	414,512, 080.00				416,954,1 74.00			37,156,69 5.93	168,392 ,092.03	1,037,015 ,041.96	
三、本期增减变	36,000,0				271,927,2					- 306,014,1	

动金额（减少以“—”号填列）	00.00				84.32					1,913,183.49	00.83
（一）综合收益总额										20,614,392.91	20,614,392.91
（二）所有者投入和减少资本	36,000,000.00				271,927,284.32						307,927,284.32
1. 股东投入的普通股	36,000,000.00				268,974,222.58						304,974,222.58
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,953,061.74						2,953,061.74
4. 其他											
（三）利润分配										-22,527,576.40	-22,527,576.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-22,527,576.40	-22,527,576.40
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	450,512,080.00				688,881,458.32					37,156,695.93	1,166,478,908.54
											1,343,029,142.79

三、公司基本情况

公司名称：深圳市得润电子股份有限公司

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

股票代码及简称：002055 得润电子

注册地址：深圳市光明新区光明街道三十三路 9 号得润电子工业园

办公地址：深圳市光明新区光明街道三十三路 9 号得润电子工业园

注册资本：450,512,080.00元

法定代表人：邱建民

公司所处行业：电子元器件制造业。

经营范围：生产经营电子连接器、光电连接器、汽车连接器及线束、电子元器件、柔性线路板、发光二极管支架、透镜和镜头组件、软性排线、精密模具、精密组件产品（不含限制项目）；信息咨询、市场推广、技术支持服务、国内外贸易、国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖品）；经营进出口业务（具体按深贸管准证字第2002-1468号资格证书办理）。

主要产品或提供的劳务：主营电子连接器和精密组件的研发、制造和销售，产品涵盖消费电子领域（主要包括家电连接器、电脑连接器、LED连接器、FPC、通讯连接器等）及汽车领域（主要包括汽车连接器及线束、安全和告警传感器、车载充电模块和车联网硬件等）。

公司的实际控制人：截止报告期末邱建民、邱为民兄弟通过直接和间接方式合计持有公司39.21%股权，为公司的实际控制人。

1、2002年11月20日，经深圳市人民政府以【深府股[2002]37号】文批准，深圳市得润电子器件有限公司以发起方式整体变更为深圳市得润电子股份有限公司，并以经审计的账面净资产44,327,835.00元按1:1的比例折为股份44,327,835.00股。2002年11月29日，公司在深圳市工商行政管理局取得变更登记后的营业执照，注册号为4403011095064，执照号为深司字N85562，法定代表人邱建民，注册资本44,327,835.00元。

2、公开发行人民币普通股及上市情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2006〕28号文核准，公司公开发行不超过人民币普通股2000万股。公司实际发行股票数量：16,800,000股，发行价格：7.88元/股，募集资金总额：13,238.40万元，发行后股本总额61,127,835.00元。

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

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

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

5、根据公司2009年5月15日召开的2008年股东大会决议和修改后的章程规定，公司以截止2008年12月31日总股本103,306,040股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，合计转增股份总额30,991,812股，每股面值1元，相应增加股本30,991,812.00元，转增后公司总股本增加至134,297,852股。上述增资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2009]64号验资报告验证。

6、根据公司2010年5月14日召开的2009年股东大会决议和修改后的章程规定，公司以截止2009年12月31日总股本134,297,852股为基数，向全体股东每10股送红股3股，合计转增股份总额40,289,355股，每股面值1元，相应增加股本40,289,355.00元，转增后公司总股本增加至174,587,207股。上述增资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2010]198号验资报告验证。

7、根据公司2010年5月14日召开的第三届董事会第十二次会议决议、2010年6月2日召开的2010年第一次临时股东大会决议并经2011年1月12日中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕60号文《关于核准深圳市得润电子股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股28,571,428股(每股面值1元)，增加注册资本人民币

28,571,428.00元，变更后的注册资本为人民币203,158,635.00元。上述增资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2011]0065号验证。

8、根据公司2011年10月21日召开的第三届董事会第二十二次会议决议通过的《深圳市得润电子股份有限公司关于股权激励计划第三个行权期可行权事项的议案》规定，对公司股票期权与股票增值权激励计划进行行权，行权价格为7.39元/股。截至2011年10月26日止，股票期权行权2,062,434份，股票增值权行权164,775份。本次股权激励行权，公司增加注册资本2,062,434元(股)，增资后公司注册资本205,221,069.00元(股)。上述增资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2011]0353号验证。

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

10、根据公司2012年10月25日召开的第四届董事会第九次会议审议通过的《关于股权激励计划第四个行权期可行权事项的议案》，公司股权激励计划第四个行权期于2012年11月14日行权，行权价格为3.65元/股，29位股票期权可行权人行权4,069,942股缴纳的货币资金出资款人民币14,855,288.30元，其中计入注册资本(股本)合计人民币4,069,942.00元，计入资本公积人民币10,785,346.30元，公司总股本变更为414,512,080股。业经国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)国浩验字[2012]816A193号验证。

11、根据公司第四届董事会第二十一次会议、2014年第二次临时股东大会审议通过，并于2015年1月19日经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]74号文《关于核准深圳市得润电子股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股36,000,000股(每股面值1元)，发行价格为8.6元/股，实际募集资金净额为304,974,202.58元，其中增加注册资本36,000,000.00元，增加资本公积268,974,222.58元，公司总股本变更为450,512,080.00股。上述增资业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并于2015年4月7日出具瑞华验字[2015]48100010号验资报告。

本公司2016年度纳入合并范围的子孙公司共35户，详见本附注八“合并范围的变更”。本公司本年度合并范围比上年度增加3户，减少0户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

本公司之控股公司Meta System S.p.A.及Plati Elettroforniture S.p.A.记账本位币为欧元，而本合并报表采用的币别为人民币，鉴于Meta System S.p.A.及Plati Elettroforniture S.p.A.均成立于1973年，在将欧元财务报表折算为人民币财务报表时按附注四、8所述方法折算，以其发生的即期汇率折算并不切实可行，因此编制合并财务报表时，按照收购日前10年平均汇率折算。报告期间除未分配利润项目外的股东权益项目的变动金额系按发生时的即期汇率折算。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

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年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司得润电子（香港）有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币；本公司之境外子公司Plati Elettroforniture S.p.A.、Meta System S.p.A.及其子公司Meta System France S.A.S根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币；Plati Elettroforniture S.p.A.之子公司Plati Polska Sp.ZO.O.、Plati Ukraine Ltd.、Plati Logistics、Plati Morocco根据其经营所处的主要经济环境中的货币分别确定兹罗提、格里夫纳、福林、迪拉姆为其记账本位币，Meta System UK Ltd.根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定英镑为其记账本位币。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（参见本章节、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本章节、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本章节、14（2）④“处置长期股权投资”）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，按照本章节、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同及贷款承诺

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收账款以及金额为人民币 30 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
应收子孙公司组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
应收子孙公司组合	-	-

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品及包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

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

该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

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

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

14、长期股权投资

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

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

（1）投资成本的确定

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

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

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

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

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能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	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.5%
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19%
运输设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.5%-19%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本章节、22“长期资产减值”。

18、借款费用

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

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

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

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

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本章节、22“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单

方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，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（参见本章节、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入

（1）商品销售收入

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

② 内销：将货物交付到客户指定地点，经客户签收或对账后开具发票确认销售收入。

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

③对于提供货物委托分销、采购服务之供应链管理服务收入于提供服务当月确认收入。

（2）提供劳务收入

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

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

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

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不

能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

政府资本性投入不属于政府补助。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

（2）本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入，加工及修理修配劳务收入以及进口货物金额	17%、20%、21%、22%、27%、15%
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	1%、3%、7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、16.5%、19%、21%、25%、27.5%、18%、33.3%、30%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市得润电子股份有限公司	15%
合肥得润电子器件有限公司	15%
绵阳虹润电子有限公司	15%
金工精密制造（深圳）有限公司	15%
深圳得润精密零组件有限公司	25%
深圳得康电子有限公司	25%
青岛海润电子有限公司	25%

青岛得润电子有限公司	25%
青岛恩利旺精密工业有限公司	25%
长春得润电子科技有限公司	25%
绵阳得润电子有限公司	25%
武汉瀚润电子有限公司	25%
重庆瑞润电子有限公司	15%
柏拉蒂电子（深圳）有限公司	25%
Plati Elettroforniture S.p.A	27.5%
Plati Polska Sp.ZO.O.	19%
Plati Ukraine Ltd.	21%
Plati Logistics	10%
Plati Morocco	30%
深圳华麟电路技术有限公司	15%
深圳市品润电子有限公司	25%
Meta System S.p.A.	27.5%
美达电器（深圳）有限公司	25%
Meta System UK Ltd.	18%
Meta System France S.A.S	33.3%
鹤山市得润电子科技有限公司	25%
深圳市得润恒盛供应链有限公司	15%
深圳市得润车联科技有限公司	15%
长春得润轨道科技有限公司	25%
得道车联网络科技（上海）有限公司	25%
得润电子（香港）有限公司	16.5%
Deren Europe Investment Holding S. àr.l.	30%
惠州市升华科技有限公司	25%
重庆乾润电子有限公司	25%
得润途原电子（香港）有限公司	16.5%

2、税收优惠

(1)、增值税

本公司从2003年度开始直接出口销售增值税执行“免、抵、退”政策。

深圳市税务主管部门实行对转厂出口免征增值税政策。

公司下属孙公司Plati Morocco执行新成立企业优惠政策，2015-2020年出口增值税免除，期满后执行17.5%税率。

(2)、企业所得税

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

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

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

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

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

本公司全资子公司深圳华麟电路技术有限公司于2015年取得国家高新技术企业证书，证书编号：GR201544200993，有效期三年。2015-2017年度执行15%企业所得税税率。

本公司全资子公司深圳市得润恒盛供应链有限公司于2015年度起执行前海深港服务业合作区企业所得税优惠政策（财税[2014]26号），企业所得税率15%。

本公司全资子公司深圳市得润车联科技有限公司于2015年度起执行前海深港服务业合作区企业所得税优惠政策（财税[2014]26号），企业所得税率15%。

3、其他

无

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	384,939.68	349,124.02
银行存款	253,305,866.95	282,118,816.47
其他货币资金	229,354,041.36	143,265,249.26
合计	483,044,847.99	425,733,189.75
其中：存放在境外的款项总额	86,745,585.07	139,646,452.45

其他说明

注：（1）其他货币资金229,354,041.36元，其中208,554,041.36元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的承兑汇票所存入的保证金存款；20,800,000.00元为流动贷款存入的保证金存款。

（2）于2016年6月30日，本公司存放于境外的货币资金为人民币86,745,585.07元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	2,315,558.25	4,607,530.64

衍生金融资产	2,315,558.25	4,607,530.64
合计	2,315,558.25	4,607,530.64

其他说明:

2016年6月末公司持有的衍生金融资产为远期外汇合同，其名义本金为3900万美元，到期日为2017年6月1日。

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	405,467,461.45	398,987,854.94
商业承兑票据	375,968,057.31	314,442,475.03
合计	781,435,518.76	713,430,329.97

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	184,088,834.51
合计	184,088,834.51

(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	508,426,823.22	192,875,043.64
商业承兑票据	21,543,453.68	0
合计	529,970,276.90	192,875,043.64

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

其他说明

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	7,562,878.13	0.64%	7,562,878.13	100.00%		8,195,159.95	0.72%	8,195,159.95	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,182,108,579.11	99.36%	31,281,767.38	2.65%	1,150,826,811.73	1,128,668,966.16	99.21%	29,264,390.49	2.59%	1,099,404,575.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						792,747.33	0.07%	792,747.33	100.00%	
合计	1,189,671,457.24	100.00%	38,844,645.51	3.27%	1,150,826,811.73	1,137,656,873.44	100.00%	38,252,297.77	3.36%	1,099,404,575.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
柏拉蒂（中山）有限公司	4,965,462.13	4,965,462.13	100.00%	公司已注销
RANGER SPANZ	2,597,416.00	2,597,416.00	100.00%	公司已破产，预计难以收回
合计	7,562,878.13	7,562,878.13	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	1,160,413,240.47	23,208,264.81	2.00%
1 至 2 年	11,754,925.58	1,175,492.54	10.00%
2 至 3 年	1,855,221.89	371,044.38	20.00%
3 年以上	8,085,191.18	6,526,965.65	
3 至 4 年	3,116,451.05	1,558,225.52	50.00%
4 至 5 年	4,968,740.13	4,968,740.13	100.00%
合计	1,182,108,579.12	31,281,767.38	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,766,678.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,226,301.73

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为277,087,257.30元，占应收账款期末余额合计数的比例为23.29%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为5,882,984.97元，具体如下：

单位名称	金额	占应收账款总额的比例（%）	计提的坏账准备年末余额
第一名	97,807,467.27	8.22	1,956,162.97
第二名	62,896,252.65	5.29	1,598,809.69

第三名	43,045,340.08	3.62	860,906.80
第四名	38,805,963.93	3.26	776,460.84
第五名	34,532,233.37	2.90	690,644.67
合计	277,087,257.30	23.29	5,882,984.97

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

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	29,401,156.81	55.41%	51,944,915.82	82.09%
1 至 2 年	20,575,467.30	38.77%	9,407,291.72	14.87%
2 至 3 年	1,959,137.27	3.69%	1,447,796.77	2.29%
3 年以上	1,128,238.59	2.13%	477,690.84	0.75%
合计	53,063,999.97	--	63,277,695.15	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为50,502,404.42元，占预付账款期末余额合计数的比例为95.17%，具体如下：

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
第一名	非关联方	25,158,826.49	1年内	交易未完成
第二名	非关联方	21,153,147.65	1-2年	交易未完成
第三名	非关联方	2,708,450.76	1年内	交易未完成
第四名	非关联方	812,694.00	1年内	交易未完成
第五名	非关联方	669,285.53	1年内	交易未完成

合计		50,502,404.42	
----	--	---------------	--

其他说明：

无

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

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		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						315,348.04	0.09%	315,348.04	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	240,936,322.32	100.00%	7,578,655.95	3.15%	233,357,666.37	363,450,286.48	99.86%	9,672,396.32	2.66%	353,777,890.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						199,693.90	0.05%	199,693.90	100.00%	
合计	240,936,322.32	100.00%	7,578,655.95	3.15%	233,357,666.37	363,965,328.42	100.00%	10,187,438.26	2.80%	353,777,890.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	221,579,116.45	4,431,582.33	2.00%
1 至 2 年	16,852,548.72	1,685,254.87	10.00%
2 至 3 年	798,113.43	159,622.68	20.00%
3 年以上	1,706,543.72	1,302,196.07	
3 至 4 年	808,695.30	404,347.65	50.00%
4 至 5 年	897,848.42	897,848.42	100.00%
合计	240,936,322.32	7,578,655.95	

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-2,093,740.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	515,041.94

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	15,537,378.00	15,725,688.87
出口退税	3,057,200.58	5,340,838.06
备用金	3,970,342.97	7,112,012.47
单位往来款	200,376,543.66	314,759,102.22
押金	6,722,560.19	9,954,704.00
其他	11,272,296.92	11,072,982.80
合计	240,936,322.32	363,965,328.42

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	单位往来款	154,855,794.19	1 年以内	64.27%	3,097,115.88
第二名	保证金	12,857,143.00	1-2 年	5.34%	1,285,714.30
第三名	单位往来款	5,000,000.00	1 年以内	2.08%	100,000.00
第四名	单位往来款	3,854,099.85	1 年以内	1.60%	77,082.00
第五名	单位往来款	3,368,567.98	1 年以内	1.40%	67,371.36
合计	--	179,935,605.02	--		4,627,283.54

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

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	333,826,648.90	16,255,995.19	317,570,653.71	282,051,144.76	16,168,772.69	265,882,372.07
在产品	243,055,192.71	596,733.88	242,458,458.83	191,129,834.64	577,564.83	190,552,269.81
库存商品	257,372,403.94	11,308,213.65	246,064,190.29	242,167,184.30	10,040,388.76	232,126,795.54
发出商品	313,254,896.60		313,254,896.60	185,935,641.01		185,935,641.01
委托加工物资	17,604,482.56		17,604,482.56	28,166,681.83		28,166,681.83
自制半成品	35,356,000.25		35,356,000.25	14,887,763.33		14,887,763.33
低值易耗品及包装物	810,178.78		810,178.78	1,237,351.90		1,237,351.90
在途物资	1,965,024.96		1,965,024.96	7,102,077.19		7,102,077.19
合计	1,203,244,828.70	28,160,942.72	1,175,083,885.98	952,677,678.96	26,786,726.28	925,890,952.68

(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	16,168,772.69	103,845.07		16,622.57		16,255,995.19
在产品	577,564.83	19,169.05				596,733.88
库存商品	10,040,388.76	1,267,824.89				11,308,213.65
合计	26,786,726.28	1,390,839.01		16,622.57		28,160,942.72

注：本期计提数中有409,482.94元主要系本期合并增加的存货跌价准备，本期转销存货跌价准备16,622.57元主要系公司控股子公司Plati Elettroforniture S.p.A.本期销售前期已计提跌价准备的存货而产生的转销。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费及待抵扣进项税	29,980,110.70	22,666,077.60
待摊费用	6,193,036.86	2,839,827.13
合计	36,173,147.56	25,505,904.73

其他说明：

无

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	69,000,000.00		69,000,000.00	49,000,000.00		49,000,000.00
按成本计量的	69,000,000.00		69,000,000.00	49,000,000.00		49,000,000.00
银行理财产品	109,978,346.51		109,978,346.51	99,423,074.00		99,423,074.00
合计	178,978,346.51		178,978,346.51	148,423,074.00		148,423,074.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市同心投资基金股份有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00					0.7246%	
深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					3.7895%	
台州尚硕汽车产业并购成长投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	20,000,000.00		30,000,000.00					5.71%	

鹤山得润实业投资有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00					18.00%	
合计	49,000,000.00	20,000,000.00		69,000,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

无

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

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											
广东科世 得润汽车 部件有限 公司	36,835,49 7.21	19,973,25 0.00		14,850.16						56,823,59 7.37	
小计	36,835,49 7.21	19,973,25 0.00		14,850.16						56,823,59 7.37	
二、联营企业											
合计	36,835,49 7.21	19,973,25 0.00		14,850.16						56,823,59 7.37	

其他说明

无

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无

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	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	498,213,095.13	669,113,325.14	37,758,308.60	24,499,852.10	373,223,713.87	1,602,808,294.84
2.本期增加金额	2,144,346.34	77,677,483.99	8,357,697.89	2,244,868.94	31,370,577.11	121,794,974.27
(1) 购置	1,819,361.93	47,580,275.43	2,859,769.54	1,203,279.98	29,772,245.49	83,234,932.37
(2) 在建工程转入	324,984.41	6,783,709.40			1,598,331.62	8,707,025.43
(3) 企业合并增加		23,313,499.16	5,497,928.35	1,041,588.96		29,853,016.47
3.本期减少金额	-1,855,469.71	5,015,933.26	250,016.45	981,983.53	1,383,265.51	5,775,729.04
(1) 处置或报废	1,726,342.48	14,772,937.35	1,853,089.62	1,237,162.85	2,594,637.43	22,184,169.73
(2) 汇率影响	-3,581,812.19	-9,757,004.09	-1,603,073.17	-255,179.32	-1,211,371.92	-16,408,440.69
4.期末余额	502,212,911.18	741,774,875.87	45,865,990.04	25,762,737.51	403,211,025.47	1,718,827,540.07
二、累计折旧						
1.期初余额	214,093,394.56	307,431,901.75	24,410,212.99	16,207,649.59	201,402,949.25	763,546,108.14
2.本期增加金额	7,096,467.21	65,660,255.64	7,564,110.55	2,211,568.68	17,069,402.91	99,601,804.99
(1) 计提	7,096,467.21	49,808,742.56	2,933,330.69	1,284,954.33	17,069,402.91	78,192,897.70
(2) 企业合并		15,851,513.08	4,630,779.86	926,614.35		21,408,907.29

增加						
3.本期减少金额	577,583.19	485,336.28	-131,695.24	951,046.12	568,675.95	2,450,946.30
（1）处置或报废	1,337,795.12	5,464,357.97	1,173,164.47	1,169,737.80	2,307,000.70	11,452,056.06
（2）汇率影响	-760,211.93	-4,979,021.69	-1,304,859.71	-218,691.68	-1,738,324.75	-9,001,109.76
4.期末余额	220,612,278.58	372,606,821.11	32,106,018.78	17,468,172.15	217,903,676.21	860,696,966.83
三、减值准备						
1.期初余额		403,018.56	63,788.56		392,830.42	859,637.54
2.本期增加金额		136,382.65	10,968.68			147,351.33
（1）计提						
（2）企业合并增加		136,382.65	10,968.68			147,351.33
3.本期减少金额		403,018.56	63,788.56		392,830.42	859,637.54
（1）处置或报废		403,018.56	63,788.56		392,830.42	859,637.54
4.期末余额		136,382.65	10,968.68			147,351.33
四、账面价值						
1.期末账面价值	281,600,632.60	369,095,460.67	13,685,214.02	8,294,565.36	185,307,349.26	857,983,221.91
2.期初账面价值	284,119,700.57	361,278,404.83	13,284,307.05	8,292,202.51	171,427,934.20	838,402,549.16

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	118,261,829.10	50,410,101.45		67,851,727.65
合计	118,261,829.10	50,410,101.45		67,851,727.65

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
青岛恩利旺厂房	4,921,988.28	正在政府审批中
合计	4,921,988.28	

其他说明

注：（1）本期增加的固定资产减值准备系全资子公司惠州市升华科技有限公司合并前由于技术原因已完全不能使用的资产计提的减值准备。

（2）本期减少的固定资产减值准备系控股公司美达电器（深圳）有限公司处置前期已计提减值准备的固定资产。

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
模具、治具、设备	15,693,406.32		15,693,406.32	16,033,659.15		16,033,659.15
得润研发中心	980,300.85		980,300.85	996,247.57		996,247.57
安装调试中的设备	3,359,395.99		3,359,395.99	3,359,395.99		3,359,395.99
璧山一期工程	1,518,108.30		1,518,108.30	1,311,634.45		1,311,634.45
合计	21,551,211.46		21,551,211.46	21,700,937.16		21,700,937.16

(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
模具、		16,033,6	7,785,19	8,125,44		15,693,4						其他

治具、设备		59.15	2.95	5.78		06.32						
得润研发中心		996,247.57	613,563.28	581,579.65	47,930.35	980,300.85						其他
安装调试中的设备		3,359,395.99				3,359,395.99						其他
璧山一期工程		1,311,634.45	206,473.85			1,518,108.30						其他
合计		21,700,937.16	8,605,230.08	8,707,025.43	47,930.35	21,551,211.46	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	53,544,888.76	65,423,789.31	271,261,483.98	101,210,553.33	491,440,715.38
2.本期增加金额	25,352,384.51	454,816.25	20,716,748.25	20,510,388.61	67,034,337.62
(1) 购置	25,352,384.51	454,816.25	20,716,748.25	2,178,034.92	48,701,983.93
(2) 内部研发				18,332,353.69	18,332,353.69
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		-311,928.10	-8,560,028.78	-3,523,941.37	-12,395,898.25
(1) 处置		24,337.50	2,371,672.63	4,166.88	2,400,177.01
(2) 汇率影响		-336,265.60	-10,931,701.41	-3,528,108.25	-14,796,075.26
4.期末余额	78,897,273.27	66,190,533.66	300,538,261.01	125,244,883.31	570,870,951.25
二、累计摊销					
1.期初余额	6,524,542.51	18,978,323.37	207,104,538.80	89,319,601.17	321,927,005.85
2.本期增加金额	793,404.15	665,389.15	12,191,009.74	6,001,106.08	19,650,909.12
(1) 计提	793,404.15	665,389.15	12,191,009.74	6,001,106.08	19,650,909.12
3.本期减少金额		-284,623.36	-6,049,664.81	-3,123,098.63	-9,457,386.80
(1) 处置			2,371,672.63	4,166.88	2,375,839.51
(2) 汇率影响		-284,623.36	-8,421,337.44	-3,127,265.51	-11,833,226.31

4.期末余额	7,317,946.66	19,928,335.88	225,345,213.35	98,443,805.88	351,035,301.77
三、减值准备					
1.期初余额			1,823,466.40		1,823,466.40
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			1,823,466.40		1,823,466.40
四、账面价值					
1.期末账面价值	71,579,326.61	46,262,197.78	73,369,581.26	26,801,077.43	218,012,183.08
2.期初账面价值	47,020,346.25	46,445,465.94	62,333,478.78	11,890,952.16	167,690,243.13

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 4.71%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无

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
OD15 反射式背光透镜项目	5,163,844.83	278,644.70			5,442,489.53			
USB TYPE C 防水连接器项目	6,447,172.43	3,652,630.65			10,099,803.08			
车载高清汽车导航线束	3,978,095.20	9,067,671.47					13,045,766.67	

项目								
汽车发动机穿缸线束项目		87,674.81						87,674.81
智能设备高散热 FPC	716,172.49				716,172.49			
Wi-Fi Bluetooth Hi-F		90,529.90						90,529.90
电动汽车穿缸连接器项目		1,450,155.30						1,450,155.30
一阶 HDI 软硬结合板		975,508.87			975,508.87			
高能软硬结合板		1,098,379.72			1,098,379.72			
type_c 柔性线路板		1,132,091.21						1,132,091.21
软硬结合板直接冲型测试		3,243.07						3,243.07
EMC 项目		2,647,198.65						2,647,198.65
FFC 双层大气流项目		1,518,041.37						1,518,041.37
合计	16,305,284.95	22,001,769.72			18,332,353.69			19,974,700.98

其他说明

公司本期根据“内部研究开发支出会计政策”的中关于研发支出资本化的确认条件，在上述开发支出满足下列条件时

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。

公司将符合资本化的相关研发支出结转进入了无形资产。

本期公司研发投入资本化的金额共计18,332,353.69元。

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
深圳华麟电路技 术有限公司	46,156,410.79			46,156,410.79
Meta System S.p.A.	366,601,150.78			366,601,150.78
惠州市升华科技 有限公司		5,536,002.62		5,536,002.62
合计	412,757,561.57	5,536,002.62		418,293,564.19

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳华麟电路技 术有限公司	0.00			0.00
Meta System S.p.A.	0.00			0.00
惠州市升华科技 有限公司	0.00			0.00
合计	0.00			0.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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。

本次收益法评估采用现金流量折现法，选取的现金流量口径为被评估企业自由现金流，通过被评估企业整体价值的评估来间接获得股东全部权益价值。

本次评估以未来若干年度内的被评估企业自由现金净流量作为依据，采用适当折现率折现后加总计算得出被评估企业整体营业性资产的价值，然后再加上溢余资产、非经营性资产价值减去有息债务得出股东全部权益价值。

关键参数的确定

预期收益的确定

本次将被评估企业自由现金流量作为企业预期收益的量化指标。

被评估企业自由现金流量就是在支付了经营费用和所得税之后，向被评估企业权利要求者支付现金之前的全部现金流。其计算公式为：

被评估企业自由现金流量 = 税后净利润 + 折旧与摊销 + 利息费用。 (1 - 税率 T) - 资本性支出 - 营运资金变动。

收益期的确定

被评估企业价值评估中的收益期限通常是指企业未来获取收益的年限。为了合理预测被评估企业未来收益，根据被评估企业生产经营的特点以及有关法律、法规和合同等，可将被评估企业的收益期限划分为有限期限和无限期限。

折现率的确定

确定折现率有多种方法和途径，按照收益额与折现率口径一致的原则，本次评估收益额口径为被评估企业自由现金流量，则折现率选取加权平均资本成本 (WACC) 确定。

溢余资产及非经营性资产和负债评估价值的确定

溢余资产是指与被评估企业收益无直接关系的，超过企业经营所需的多余资产，一般指超额货币资金和交易性金融资产等；非经营性资产是指与被评估企业收益无直接关系的，不产生效益的资产。对该类资产单独进行评估。

其他说明

无

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
装修费	20,238,085.69	6,511,721.62	3,661,016.07		23,088,791.24
固定资产改良支出	1,080,695.57	410,935.03	215,800.34		1,275,830.26
其他	19,543,632.23	1,091,916.02	3,868,004.09		16,767,544.16
合计	40,862,413.49	8,014,572.67	7,744,820.50		41,132,165.66

其他说明

无

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	39,782,975.75	7,103,798.15	47,684,960.65	8,719,473.52
可抵扣亏损	185,126,853.88	43,967,612.88	123,959,466.48	28,237,093.17
未支付的职工薪酬	7,347,345.29	1,978,016.28	6,722,387.45	1,806,152.88
政府补助	11,793,282.30	1,768,992.34	3,459,153.47	518,873.02

预计负债	32,715,955.91	8,996,887.88	31,474,720.01	8,655,548.00
未实现的汇兑损益	1,576,748.18	433,605.75	10,033,294.18	2,759,155.90
利息费用	25,042,120.91	6,886,583.25	19,187,407.45	5,276,537.05
公允价值变动	11,785,355.73	3,240,972.83	11,335,033.51	3,117,134.22
合计	315,170,637.95	74,376,469.36	253,856,423.20	59,089,967.76

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		74,376,469.36		59,089,967.76

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,186,664.43	9,037,938.53
可抵扣亏损	5,688,646.36	4,016,469.37
合计	14,875,310.79	13,054,407.90

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
第 1 年	1,513,012.91	1,236,530.11	
第 2 年	508,755.15	406,094.50	
第 3 年	371,873.32	568,445.38	
第 4 年	179,649.46	367,605.76	
第 5 年	3,115,355.52	1,437,793.62	
合计	5,688,646.36	4,016,469.37	--

其他说明：

无

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备	19,326,770.72	10,669,739.42
预付工程款	4,434,416.69	145,905.00
未实现售后租回损益	45,800,876.75	50,356,159.30
减：一年内到期部分		
预付软件款		1,000,000.00
合计	69,562,064.16	62,171,803.72

其他说明：

无

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,196,249,628.12	940,450,786.05
信用借款	49,281,903.50	393,530.59
票据贴现	192,875,043.64	127,261,064.23
合计	1,438,406,575.26	1,068,105,380.87

短期借款分类的说明：

注：保证借款的抵押资产类别以及金额，详见本章节七76及十二5（4）。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

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

其他说明：

无

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	40,328,818.81	19,921,997.77
银行承兑汇票	420,898,806.70	389,592,103.31
合计	461,227,625.51	409,514,101.08

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	1,094,134,416.67	976,057,860.58
1-2 年	4,949,715.84	6,114,704.05
2-3 年	911,546.46	1,299,607.37
3-4 年	183,060.35	966,139.75
4 年以上	1,420,140.62	765,220.95
合计	1,101,598,879.94	985,203,532.70

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

本报告期无账龄超过1年的重要应付账款。

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	9,217,443.10	5,204,256.03
1-2 年	308,836.74	220,241.12
2-3 年	637.00	99,316.39
3-4 年	42,605.46	128,061.91
4 年以上	72,716.50	60,347.12
合计	9,642,238.80	5,712,222.57

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	68,177,623.24	428,272,437.56	414,120,290.46	82,329,770.34
二、离职后福利-设定提存计划	3,421,312.83	15,754,441.39	15,682,321.77	3,493,432.45
三、辞退福利	1,381,294.76	773,500.35	658,989.98	1,495,805.13
合计	72,980,230.83	444,800,379.30	430,461,602.21	87,319,007.92

(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	67,862,766.04	408,935,012.64	394,650,134.56	82,147,644.12
2、职工福利费	237,490.81	8,261,795.09	8,363,590.02	135,695.88
3、社会保险费	30,878.75	4,063,221.50	4,079,392.15	14,708.10
其中：医疗保险费	27,702.05	3,497,922.58	3,519,120.57	6,504.06
工伤保险费	2,042.16	257,767.94	258,614.69	1,195.41
生育保险费	1,134.54	307,530.98	301,656.89	7,008.63
4、住房公积金	44,451.00	2,058,022.08	2,074,341.11	28,131.97
5、工会经费和职工教育经费	2,036.64	467,268.56	465,714.93	3,590.27
6、短期带薪缺勤		4,487,117.69	4,487,117.69	
合计	68,177,623.24	428,272,437.56	414,120,290.46	82,329,770.34

(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	3,419,168.83	15,077,253.87	15,006,480.80	3,489,941.90
2、失业保险费	2,144.00	677,187.52	675,840.97	3,490.55
合计	3,421,312.83	15,754,441.39	15,682,321.77	3,493,432.45

其他说明：

注：（1）本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按工资基数的13%、2%等每月向该等计划缴存费用。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,905,060.20	20,305,731.55
营业税	192,654.74	346,022.00
企业所得税	8,238,670.38	13,586,001.76
个人所得税	6,546,004.50	1,861,149.97
城市维护建设税	823,928.64	1,609,029.63
教育费附加	380,824.51	696,741.41
地方教育费附加	186,619.18	461,117.23

水利建设基金	43,855.58	51,877.51
土地使用税	460,063.05	460,063.01
房产税	643,947.12	640,414.46
印花税	140,324.95	170,353.08
河道工程管护费（堤围费）	17,765.12	5,550.01
合计	27,579,717.97	40,194,051.62

其他说明：

无

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	1,046,200.73	947,590.54
合计	1,046,200.73	947,590.54

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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
单位往来款	139,911,246.36	297,772,689.69
个人往来	1,623,871.92	906,805.83
预提费用	19,803,603.64	6,564,880.99
押金或租金	2,703,598.20	4,394,804.18

其他	17,536,912.07	9,355,098.14
合计	181,579,232.19	318,994,278.83

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

本报告期无账龄超过1年的重要其他应付款。

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	60,634,435.13	51,207,944.30
一年内到期的长期应付款	77,203,235.64	73,547,370.22
一年内到期的递延收益	2,966,776.90	1,783,773.09
合计	140,804,447.67	126,539,087.61

其他说明：

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	9,910,889.34	11,263,548.91
保证借款	458,810,984.75	391,203,115.64
信用借款	77,011,025.88	110,662,500.51
减：一年内到期的长期借款（本章节、43）	60,634,435.13	51,207,944.30
合计	485,098,464.84	461,921,220.76

长期借款分类的说明：

注：（1）2007年3月5日本公司控股子公司意大利柏拉蒂电子产品股份有限公司以位于意大利贝加莫镇的房产做抵押，向Mediocredito Lombardo银行申请取得借款额度150万欧元，借款协议合同号为02.27.110-232560130；截止本报告期末，尚未归还借款764,565.76欧元。

（2）本公司控股子公司意大利柏拉蒂电子产品股份有限公司以位于意大利贝加莫镇的房产做抵押，向Credito Bergamasco取得1,697,084.03欧元的借款，借款协议号为02.27.110-232560130、232560160；截止到本报告期末，尚未归还的借款为579,282.80欧元。

（3）本公司之孙公司Plati Polska Sp.ZO.O尚未归还的信用借款为63,910.00欧元。

（4）本公司之孙公司Plati Polska Sp.ZO.O以位于波兰克维曾的房产做抵押，向BZ WBK BANK银行申请取得借款额度400万波兰兹罗提，借款协议合同号为M0005696、M0005697；截止本报告期末，尚未归还借款3,667,163.20波兰兹罗提。本公司之孙公司Plati Polska Sp.ZO.O以位于波兰克维曾的房产做抵押，向BZ WBK BANK银行申请取得借款额度400万波兰兹罗提，借款协议合同号为M0005696、M0005697；截止本报告期末，尚未归还借款3,667,163.20波兰兹罗提。

（5）本公司之控股公司Meta System S.p.A.尚未归还的信用借款为10,378,263.00欧元(其中一年内到期的长期借款4,133,411.12欧元)。

（6）本公司之控股公司Meta System S.p.A.由Meta System Group S.p.A.担保，分别向Ubi Banca及MCC-Poli tecnologici两家银行申请取得1,562,568.00欧元和9,698,074.00欧元长期借款。截止报告期末，尚未归还借款金额为8,944,339.00欧元。

其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

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
应付融资租赁款	132,920,542.47	150,725,341.84
应付投资款（附注）	10,959,250.01	10,543,467.20
减：一年内到期部分（本章节、43）	77,203,235.64	73,547,370.22
合计	66,676,556.84	87,721,438.82

其他说明：

(2) 长期应付款中应付融资租赁款明细

单位	期末余额		期初余额	
	外币（美元）	折合人民币	外币（美元）	折合人民币
三井住友融资租赁（香港）有限公司	1,815,249.69	12,037,283.75	2,418,897.19	15,707,350.79
远东国际租赁有限公司	-	23,981,804.52	-	37,062,173.34
中广核国际融资租赁有限公司	-	72,316,601.60	-	90,395,752.00
BANCA(欧元)	4,598,987.00	33,917,529.13	2,999,350.54	21,280,991.95
BZ WBK Lease S.A(欧元)	162,598.92	1,199,167.04	-	-
未确认融资费用	-	-10,531,843.57	-	-13,720,926.24
合计	-	132,920,542.47	-	150,725,341.84

注：公司长期应付款中有为支付意大利对外投资促进公司（Simest S.p.A，以下简称“Simest”）款项，该笔款项形成如下：

美达电器（深圳）有限公司由本公司控股公司Meta System S.p.A.公司于2008年设立，设立时注册资本为180万美元。2011年8月，Meta System S.p.A.和Simest分别向美达电器（深圳）有限公司增资405万美元和160万美元，增资后，Meta System S.p.A.和Simest分别占美达电器（深圳）有限公司注册资本71.68%和28.32%，Meta System S.p.A.和Simest分别委托2名和1名董事。根据有关协议，Simest委派的董事除审批美达电器（深圳）有限公司财务报表等事项外，其投票时需与Meta System S.p.A.公司之意见保持一致，根据协议，从2015年6月30日起，在若干条件下，Simest可以要求Meta System S.p.A.对其所持股份进行回购，并无条件承诺，在2018年6月30日，Meta System S.p.A.公司有义务对Simest所持股份按照约定方法计算的价格（不低于其出资额）进行回购。考虑董事投票方式以及上述股份权力安排，Meta System S.p.A.公司在财务报表中将上述Simest所持美达电器（深圳）有限公司股份确认为Meta System S.p.A.公司对Simest的一项负债，相应地Meta System S.p.A.对美达电器（深圳）有限公司持有100%股份。此外，于2016年6月30日，Simest公司尚无权力要求Meta System S.p.A.对其股份进行回购。

48、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	31,251,890.69	28,148,219.34
合计	31,251,890.69	28,148,219.34

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	28,148,219.34	
二、计入当期损益的设定受益成本	238,019.10	
4.利息净额	238,019.10	
三、计入其他综合收益的设定收益成本	2,737,545.57	
1.精算利得（损失以“-”表示）	2,737,545.57	
四、其他变动	128,106.68	
2.已支付的福利	-1,006,466.95	
3.外币报表折算差	1,134,573.63	
五、期末余额	31,251,890.69	

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	28,148,219.34	
二、计入当期损益的设定受益成本	238,019.10	
三、计入其他综合收益的设定收益成本	2,737,545.57	
四、其他变动	128,106.68	
五、期末余额	31,251,890.69	

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

公司控股公司Meta System S.p.A.根据意大利的有关法规设立退休金制度(简称:TFR)，根据该制度，Meta System S.p.A.需要对每一个员工计提退休金，并于员工离职或被解雇时支付给员工。该退休金每年按照员工工资总额约7%的比例计提，不设上限，并每年根据预先设定的1.5%的收益率加上消费者价格指数的75%进行调整。自2007年1月1日起，员工可选择将其TFR基金转入私人养老基金或国家社会保障协会（INPS）管理的养老基金。

Meta System S.p.A.聘请了Managers & Partners-Actuarial Services S.P.A，根据预期累计福利单位法，以精算方式估计其上述退休金计划义务的现值。这项计划以通货膨胀率预计未来现金流出，以折现率确定其现值。折现率根据意大利10年期以上AA级公司债券的市场收益率确定。Meta System S.p.A.根据精算结果确认公司的负债，相关精算利得或损失计入其他综合收益，并且在后续的会计期间不会转回至损益。过去服务成本会在对计划作出修订的期间计入当期损益。通过将设定受益计划净负债乘以适当的折现率来确定利息净额。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

	30.6.2016	31.12.2015	31.12.2014
折现率	1.05%	2.03%	1.49%
通货膨胀率 %	1.50 in 2016	1.50 in 2016	0.60 in 2015
	1.80 in 2017	1.80 in 2017	1.2 in 2016
	1.70 in 2018	1.70 in 2018	1.5 in 2017 & 2018
	1.60 in 2019	1.60 in 2019	2.0 in 2019
	2.0 in 2020	2.0 in 2020	
TRF 年度增长率 %	2.625 in 2016	2.625 in 2016	1.9 in 2015
	2.85 in 2017	2.85 in 2017	2.4 in 2016
	2.775 in 2018	2.775 in 2018	2.625 in 2017 & 2018
	2.7 in 2019	2.7 in 2019	3.0 in 2019
	3.0 in 2020	3.0 in 2020	

下述的敏感性分析以相应假设在2016年6月30日发生的合理可能变动为基础（所有其他假设维持不变）：

如果折现率增加（减少）0.25个基点，则设定受益计划义务现值将减少至30,404,951.15元（增加至32,134,701.57元）

如果通货膨胀率增加（减少）0.25个基点，则设定受益计划义务现值将增加至31,789,727.09元（减少至30,725,960.12元）。

由于部分假设可能具有相关性，一项假设不可能孤立地发生变动，因此上述敏感生分析不一定能反映设定受益计划义务现值的实际变动。

其他说明：

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

其他说明：

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	38,962,007.00	37,583,813.89	
合计	38,962,007.00	37,583,813.89	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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	8,269,069.64	5,840,000.00	2,309,045.25	11,800,024.39	
合计	8,269,069.64	5,840,000.00	2,309,045.25	11,800,024.39	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
汽车线束项目	2,337,661.69	100,000.00		940,021.92	1,497,639.77	与资产相关
创新补助	4,264,380.45			487,876.80	3,776,503.65	与资产相关
项目补助	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
进口设备贴息	667,027.50			133,405.56	533,621.94	与资产相关
透镜产业化项目		5,740,000.00	212,720.01	535,020.96	4,992,259.03	与资产相关
合计	8,269,069.64	5,840,000.00	212,720.01	2,096,325.24	11,800,024.39	--

其他说明：

注：其他变动系递延收益需在201607-201706之间进行摊销的金额，见本章节、43。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	450,512,080.00						450,512,080.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

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）	629,348,141.45			629,348,141.45
其他资本公积	4,153,535.53			4,153,535.53
合计	633,501,676.98			633,501,676.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	966,315.16	2,737,545.57	-	-	1,642,527.34	1,095,018.23	676,212.18
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	966,315.16	2,737,545.57	-	-	1,642,527.34	1,095,018.23	676,212.18
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	3,311,103.42	11,933,518.85	-	-	14,295,863.08	2,362,344.23	10,984,759.66
可供出售金融资产公允价值变动损益	-125,056.09	-3,323.91	-	-	-1,994.35	-1,329.56	127,050.44
外币财务报表折算差额	3,436,159.51	11,930,194.94	-	-	14,293,868.73	2,363,673.79	10,857,709.22
其他综合收益合计	4,277,418.58	14,671,064.42	-	-	15,938,390.42	1,267,326.00	11,660,971.84

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	39,114,655.88			39,114,655.88
合计	39,114,655.88			39,114,655.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	572,684,828.92	511,984,739.50
调整后期初未分配利润	572,684,828.92	511,984,739.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,287,987.13	85,183,653.37
提取法定盈余公积		1,957,959.95
应付普通股股利		22,525,604.00
期末未分配利润	625,972,816.05	572,684,828.92

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,941,258,623.92	1,618,325,849.70	1,216,163,732.06	984,334,571.36
其他业务	48,035,639.50	17,430,067.56	23,442,211.32	2,704,392.89
合计	1,989,294,263.42	1,635,755,917.26	1,239,605,943.38	987,038,964.25

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	172,585.01	177,808.84
城市维护建设税	3,614,068.19	2,502,004.28
教育费附加	1,631,228.63	1,138,801.06
水利建设基金	285,075.19	204,298.46
地方教育费附加	1,066,076.82	759,200.71
合计	6,769,033.84	4,782,113.35

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：职工薪酬	26,530,898.80	18,571,490.73
运输装卸费	15,982,035.30	8,043,636.07
汽车费用	1,928,832.76	1,927,998.33
业务招待费	3,718,655.89	2,748,663.54
办公费	708,246.75	960,515.99
销售佣金	6,158,958.70	3,041,996.84
折旧及摊销	2,051,454.29	2,008,025.33
差旅费	1,582,286.74	1,310,876.13
物料消耗	1,587,938.37	1,127,059.95
租赁物管费	748,659.43	1,076,530.59
低值易耗品	223,942.20	295,591.25
其他	2,607,529.39	2,141,302.39
合计	63,829,438.62	43,253,687.14

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其中：研发费用	58,454,929.85	53,997,283.64
职工薪酬	89,018,564.29	29,858,630.34
折旧及摊销	23,239,911.45	7,647,519.93
股权激励费用		2,953,061.74
税金	2,985,722.35	2,636,982.78
办公费	5,926,456.72	1,250,069.84
汽车费用	2,225,262.67	1,815,154.44
修理修缮费	5,313,006.69	1,838,281.92
租赁物管费	7,073,235.39	2,711,153.49
差旅费	2,746,348.35	1,035,935.33
水电费	1,161,786.52	916,168.13
业务招待费	1,993,002.64	1,220,129.17
咨询顾问费	9,901,296.43	2,325,854.25
其他	15,172,950.73	5,036,583.38
合计	225,212,474.08	115,242,808.38

其他说明：

无

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	45,647,337.06	31,367,379.49
减：利息收入	1,613,111.76	3,154,003.08
汇兑损失	3,249,393.61	484,247.60
减：汇兑损益	10,601,776.03	2,531,876.41
手续费	3,873,614.88	2,223,305.44
合计	40,555,457.76	28,389,053.04

其他说明：

无

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	-327,061.62	4,901,889.75

二、存货跌价损失	981,356.07	82,786.14
合计	654,294.45	4,984,675.89

其他说明：

无

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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-3,323.91	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-3,323.91	
合计	-3,323.91	

其他说明：

无

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	14,850.16	1,090,868.49
合计	14,850.16	1,090,868.49

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
其中：固定资产处置利得	118,511.20	206,879.34	118,511.20
政府补助	17,321,875.85	3,182,169.00	17,321,875.85
罚款利得	51,347.51	40,364.87	51,347.51
品质扣款	2,174,823.82	309,519.95	2,174,823.82
其他利得	616,203.89	282,161.88	616,203.89
合计	20,282,762.27	4,021,095.04	20,282,762.27

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
深圳市市场监督管理局光明分局优势企业资助资金	光明新区管委会	补助		是	否		48,200.00	与收益相关
深圳市市场监督管理局光明分局发明专利资助资金	光明新区管委会	补助		是	否		2,000.00	与收益相关
深圳市光明新区发展和财政局 2013 年度光明新区总部企业专项扶持资金	深圳市财政局	补助		是	否		661,600.00	与收益相关
龙岗区经济促进局拨付资金贴息扶助	深圳市场监督管理局	补助		是	否		300,000.00	与收益相关
科技创新局的扶持款	深圳市场监督管理局	补助		是	否		10,000.00	与收益相关
招用困难人员补贴	深圳市财政局	补助		是	否		10,374.00	与收益相关
社保补贴和用工补贴	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助		是	否		4,788.00	与收益相关
高平整度高像数的摄像头模组超薄型软硬结合板的研发	光明新区发展和财政局	补助		是	否		1,000,000.00	与收益相关
自主创新财政扶持奖金	光明新区人事局	补助		是	否		30,000.00	与收益相关
项目资产递延收益		补助		是	否	1,126,041.45	1,108,630.00	与资产相关
税控系统服务费		补助		是	否		400.00	与收益相关

金税卡		补助		是	否		460.00	与收益相关
青岛人力资源管理局高校毕业生见习补贴		补助		是	否		4,050.00	与收益相关
税控系统服务费		补助		是	否		400.00	与收益相关
金税卡		补助		是	否		460.00	与收益相关
申报系统升级		补助		是	否		807.00	与收益相关
深圳市场和质量监督管理委员会 2015 年第三批专利资助补贴	深圳市市场监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		10,000.00	与收益相关
光明新区经济发展和财政局 2016 年第一批科技创新资助款	光明新区经济发展和财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		500,000.00	与收益相关
深圳市财政委员会 2015 年产业转型升级专项资金企业技术改造贷款贴息项目资助款	深圳市财政委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		2,030,000.00	与收益相关
经济贸易和信息化委员会 2015 年提升国际化经营能力支持资金补助款-ISO/TS16949	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		15,000.00	与收益相关
经济贸易和信息化委员会 2015 年提升国际化经营能力支持	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		15,000.00	与收益相关

资金补助款-IECQ 认证								
深圳市场和 质量监督管 理委员会 2016 年深圳 第一批专利 资助补贴款	深圳市市场 监督管理局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、 产业而获得 的补助（按 国家级政策 规定依法取 得）	是	否	26,000.00		与收益相关
收入稳增长 奖励	重庆市璧山 区财政资金 管理部	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	12,058,700.0 0		与收益相关
中小企业补 助	胶州市财政 局国库支付 中心	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	189,200.00		与收益相关
招用就业困 难人员社保 补贴	胶州市社会 保障基金核 算中心	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	5,270.64		与收益相关
税控系统服 务费	国家税务局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	330.00		与收益相关
销售捷达税 收优惠	国家税务局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	155.34		与收益相关
专利资助	合经区科技 局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、 产业而获得 的补助（按 国家级政策 规定依法取	是	否	50,000.00		与收益相关

			得)					
专利资助	合经区科技局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	32,000.00		与收益相关
2015 年“事后奖补”类对标诊断项目	合经区经贸发展局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	200,000.00		与收益相关
2015 年度优秀企业	合经区经贸发展局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
合肥市 2016 年省企业发展专项资金支持项目	合肥市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	300,000.00		与收益相关
稳岗补贴款	社保管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	55,823.60		与收益相关
2015 年技术改造款	柳州市阳和管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	500,000.00		与收益相关
2015 年养老保险缴费补助金	柳州社会保险管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	54,177.41		与收益相关
职工基本养老保险财政	柳州市阳和管委会	补助	因符合地方政府招商引资	是	否	54,177.41		与收益相关

补助资金款			资等地方性 扶持政策而 获得的补助					
合计	--	--	--	--	--	17,321,875.8 5	3,182,169.00	--

其他说明：

无

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
其中：固定资产处置损失	280,993.34	141,455.23	280,993.34
对外捐赠	57,277.75	339,028.43	57,277.75
罚款滞纳金	7,826.97	797.12	7,826.97
品质扣款	1,262,743.66	426,461.20	1,262,743.66
其他	155,224.25	677,541.09	155,224.25
合计	1,764,065.97	1,585,282.99	1,764,065.97

其他说明：

无

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	12,436,484.90	4,463,013.73
递延所得税费用	-17,022,609.10	1,256,866.19
合计	-4,586,124.20	5,719,879.92

(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	35,047,869.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,257,180.49
子公司适用不同税率的影响	-5,051,211.55

非应税收入的影响	-1,808,805.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	127,210.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,514,007.79
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	3,332,293.64
研发加计扣除	-3,928,784.01
所得税费用	-4,586,124.20

其他说明

无

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	16,195,834.40	2,073,539.00
存款利息	1,613,111.76	3,154,003.08
其他收入	616,203.89	584,815.68
收到往来款	15,385,429.01	4,880,934.86
罚款收入	1,000.09	40,364.87
合计	33,811,579.15	10,733,657.49

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	40,428,829.52	20,494,875.16
运输装卸费	14,802,393.82	8,585,215.89
邮电办公费	6,276,170.48	1,998,149.58
修理费	7,890,648.35	2,238,627.50
业务招待费	3,170,912.49	3,968,792.71

差旅费	4,153,166.57	2,346,811.46
汽车费用	3,962,700.04	3,743,152.77
银行手续费	3,873,614.88	2,223,305.44
员工报销款及备用金及往来款	35,944,318.18	10,096,354.29
水电费	1,245,259.04	1,014,419.13
咨询顾问费及信息披露费	12,774,993.10	2,466,227.85
合计	134,523,006.47	59,175,931.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与投资相关的补助	5,840,000.00	
其他	19,221,485.48	
合计	25,061,485.48	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
对外投资		1,000,000.00
对外投资费用	987,904.77	
合计	987,904.77	1,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的售后回租款项		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁手续费及租金	31,508,973.00	17,059,397.77
银行承兑保证金	86,088,792.10	73,070,360.94
公司分红派息登记费用		65,615.26
非公开发行费用	150,000.00	
合计	117,747,765.10	90,195,373.97

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	39,633,994.16	53,721,441.95
加：资产减值准备	654,294.45	4,984,675.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,944,380.75	58,615,658.68
无形资产摊销	19,650,909.12	4,324,440.94
长期待摊费用摊销	7,744,820.50	2,824,349.56
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）	234,394.00	-65,424.11
财务费用（收益以“-”号填列）	43,152,014.30	30,157,189.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,850.16	-1,090,868.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,286,501.60	-2,629,772.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-249,192,933.30	-106,672,845.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,322,973.15	-513,363,198.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-31,589,283.00	200,030,738.42
其他		4,850,739.52

经营活动产生的现金流量净额	-110,391,733.93	-264,312,874.30
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	253,690,806.63	195,114,437.71
减：现金的期初余额	282,467,940.49	176,389,305.37
现金及现金等价物净增加额	-28,777,133.86	18,725,132.34

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	26,570,000.00
其中：	--
惠州市升华科技有限公司	26,570,000.00
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,387,153.00
其中：	--
Meta System S.p.A.	3,387,153.00
取得子公司支付的现金净额	29,957,153.00

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	0.00

其他说明：

无

(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	253,690,806.63	282,467,940.49
其中：库存现金	384,939.68	349,124.02
可随时用于支付的银行存款	253,305,866.95	282,118,816.47
三、期末现金及现金等价物余额	253,690,806.63	282,467,940.49

其他说明：

无

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

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	229,354,041.16	向银行开具承兑汇票和流动贷款保证金及产品保证金
应收票据	182,338,834.51	质押开具银行承兑汇票
固定资产	164,297,150.77	主要用于银行借款抵押
无形资产	18,023,573.72	用于银行借款抵押
在建工程	3,359,395.99	融资租入资产
合计	597,372,996.15	--

其他说明：

无

77、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,839,893.36	6.6312	18,831,900.88
欧元	8,405,310.19	7.375	61,989,162.67

港币	1,134,051.95	0.85467	969,240.18
日元	86,789,654.95	0.064491	5,597,151.64
小计			87,387,455.36
应收账款			
其中：美元	39,952,058.48	6.6312	264,930,090.16
欧元	32,139,710.70	7.375	237,030,366.41
港币	43,612,574.54	0.85467	37,274,359.08
小计			539,234,815.66
预收账款			
其中：美元	324,274.08	6.6312	2,150,326.25
欧元	515,818.00	7.375	3,804,157.75
港币	1,762,605.46	0.85467	1,506,446.01
小计			7,460,930.00
应付账款			
其中：美元	19,674,896.74	6.6312	130,468,175.26
欧元	60,285,374.27	7.375	444,604,635.24
港币	26,060,619.09	0.85467	22,273,229.32
日元	64,639,215.00	0.064491	4,168,647.61
小计			601,514,687.43
预付账款			
其中：美元	111,902.54	6.6312	742,048.12
欧元	1,124,174.08	7.375	8,290,783.84
港币	179,794.90	0.85467	153,665.31
日元	4,397,040.80	0.064491	283,569.56
小计			9,470,066.83
其他应收款			
其中：美元	38,036.89	6.6312	252,230.20
欧元	24,200,881.06	7.375	178,481,497.82
港币	7,210,735.96	0.85467	6,162,799.70
小计			184,896,527.72
其他应付款			
其中：美元	3,235.60	6.6312	21,455.94
欧元	3,181,265.00	7.375	23,461,829.38
小计			23,483,285.31

短期借款			
欧元	15,883,396.00	7.375	117,140,045.50
小计			117,140,045.50
长期借款			
欧元	62,928,605.40	7.375	464,098,464.83
小计			464,098,464.83

其他说明：

无

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
惠州市升华科技有限公司	2016年01月01日	48,760,000.00	100.00%	现金购买	2016年01月01日	取得实际控制权	60,968,749.61	-2,956,925.69

其他说明：

根据公司与惠州市泰科立集团股份有限公司、CHEERS OVERSEAS LIMITED、T.C.I.实业控股（香港）有限公司签订的《股权转让协议》及《股权转让协议之补充协议》，公司分别以人民币3,657万元、975.2万元、243.8万元的价格收购惠州市升华科技有限公司75%、20%、5%的股权，如上最终的收购价款为人民币4,876万元。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	惠州市升华科技有限公司
--现金	48,760,000.00
--非现金资产的公允价值	48,760,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	43,223,997.38
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	5,536,002.62

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司之被合并方惠州升华科技有限公司净资产公允价值以经北京中林资产评估有限公司根据资产基础法确定的估值结果确定（评估报告号：中林评字【2016】第018号报告）。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	惠州市升华科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
应收款项	71,066,212.92	71,066,212.92
存货	26,539,306.38	26,539,306.38
固定资产	8,506,119.46	8,506,119.46
应付款项	62,887,641.38	62,887,641.38
净资产	43,223,997.38	43,223,997.38
取得的净资产	43,223,997.38	43,223,997.38

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

惠州市升华科技有限公司可辨认资产、负债公允价值的确认方法为资产基础法。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权

益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

公司之全资子公司合肥得润电子器件有限公司于2016年03月31日成立重庆乾润电子有限公司，注册资本为人民币500万，经营范围为生产销售电子连接器、线束、精密组件、电子器件、汽车电子装置、汽车零配件（不含发动机）。

公司之全资子公司得润电子（香港）有限公司于2016年04月01日与WE WIRE & CABLE(H.K)COMPANY LIMETED 公司出资成立得润途原电子（香港）有限公司并持有其51%股权，注册资本为港币1万元，经营范围为商贸。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳得康电子有限公司	深圳市	深圳市	生产销售电子连接器	70.00%		设立
深圳得润精密零组件有限公司	深圳市	深圳市	生产销售连接器、精密组件	60.00%	40.00%	设立
合肥得润电子器件有限公司	合肥市	合肥市	生产销售电子连接器	75.00%	25.00%	设立
青岛海润电子有限公司	胶州市	胶州市	生产销售电子连接器	75.00%	25.00%	设立
绵阳虹润电子有限公司	绵阳市	绵阳市	生产销售电子连接器	100.00%		设立
得润电子（香	香港特别行政区	香港特别行政区	投资商贸物流	100.00%		设立

港)有限公司						
青岛得润电子有限公司	胶州市	胶州市	生产销售电子连接器	100.00%		设立
青岛恩利旺精密工业有限公司	青岛市	青岛市	生产销售精密模具及精密成型加工技术产品	65.00%	35.00%	设立
深圳市品润电子有限公司	深圳市	深圳市	国内贸易; 电子连接器、光连接器、电子元器件、通讯产品配件的技术研发、生产与销售	60.00%		设立
深圳市得润恒盛供应链有限公司	深圳市	深圳市	国内贸易、进出口业务、供应链管理	100.00%		设立
深圳市得润车联科技有限公司	深圳市	深圳市	移动互联网、物联网、车联网系统的软硬件系统集成云计算技术的研发、销售及技术服务	100.00%		设立
得道车联网络科技(上海)有限公司	上海	上海	移动互联网、物联网、车联网系统的软硬件系统集成云计算技术的研发、销售及技术服务	75.00%		设立
长春得润电子科技有限公司	长春市	长春市	连接器及精密电子元件、电镀	100.00%		非同一控制下企业合并
金工精密制造(深圳)有限公司	深圳市	深圳市	电子连接器及精密组件	51.00%		非同一控制下企业合并
柏拉蒂电子(深圳)有限公司	深圳市	深圳市	电子连接器及精密组件	75.00%	12.75%	非同一控制下企业合并
Plati Elettroforniture S.p.A.	意大利	意大利	生产销售电子连接器	51.00%		非同一控制下企业合并
深圳华麟电路技术有限公司	深圳市	深圳市	设计开发、生产经营柔性线路基材、柔性线路板	75.00%	25.00%	非同一控制下企业合并
柳州方盛电气系	柳州	柳州	生产销售汽车连	60.00%		非同一控制下企

统有限公司			接器			业合并
鹤山市得润电子科技有限公司	鹤山	鹤山	生产销售电子连接器	100.00%		设立
绵阳得润电子有限公司	绵阳市	绵阳市	电子连接器及精密组件		100.00%	设立
重庆瑞润电子有限公司	重庆市	重庆市	电子连接器及精密组件		100.00%	设立
武汉瀚润电子有限公司	武汉市	武汉市	生产销售电子连接器		100.00%	设立
Plati Polska Sp.ZO.O.	波兰	波兰	生产销售电子连接器		48.45%	非同一控制下企业合并
Plati Ukraine Ltd.	乌克兰	乌克兰	生产销售电子连接器		51.00%	非同一控制下企业合并
Plati Logistics	匈牙利	匈牙利	商贸物流		51.00%	非同一控制下企业合并
Plati Morocco	摩洛哥	摩洛哥	生产销售电子连接器		38.25%	非同一控制下企业合并
长春得润轨道科技有限公司	长春	长春	生产销售汽车连接器		100.00%	设立
Deren Europe Investment Holding S. à r.l.	卢森堡	卢森堡	投资商贸物流		100.00%	设立
Meta System S.p.A.	意大利	意大利	生产销售汽车连接器		60.00%	非同一控制下企业合并
美达电器（深圳）有限公司	深圳市	深圳市	生产销售汽车连接器		43.01%	非同一控制下企业合并
Meta System UK Ltd.	英国	英国	生产销售汽车连接器		59.40%	非同一控制下企业合并
Meta System France S.A.S	法国	法国	生产销售汽车连接器		60.00%	非同一控制下企业合并
惠州市升华科技有限公司	惠州市	惠州市	生产销售电子连接器	100.00%		非同一控制下企业合并
重庆乾润电子有限公司	重庆市	重庆市	生产销售电子连接线		100.00%	设立
得润途原电子（香港）有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	商贸		51.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市品润电子有限公司	40.00%	-844,628.48		2,099,464.87
柏拉蒂电子（深圳）有限公司	12.25%	200,822.67		1,523,637.74
Plati Elettroforniture S.p.A.	49.00%	-295,550.08		878,041.55
Meta System S.p.A.	40.00%	-9,337,331.26		35,216,348.73

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市品润电子有限公司	14,267,648.71	15,497,833.81	29,765,482.52	26,448,133.98	-1,931,313.63	24,516,820.35	14,113,588.22	15,787,151.87	29,900,740.09	24,628,953.81	-2,088,447.09	22,540,506.72
柏拉蒂电子（深圳）有	105,071,995.12	7,609,204.48	112,681,199.59	98,099,306.09		98,099,306.09	89,233,506.50	6,947,523.87	96,181,030.37	83,238,505.61		83,238,505.61

限公司												
Plati Elettrofo rniture S.p.A.	160,041, 441.84	108,854, 580.11	268,896, 021.95	162,374, 269.87	103,362, 725.85	265,736, 995.72	130,848, 880.90	100,405, 086.96	231,253, 967.86	160,856, 306.29	68,245,0 80.25	229,101, 386.54
Meta System S.p.A.	420,567, 977.13	342,239, 047.75	762,807, 024.88	495,551, 200.03	215,141, 121.58	710,692, 321.61	446,407, 709.00	289,256, 215.10	735,663, 924.10	443,164, 576.74	211,202, 239.01	654,366, 815.75

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
深圳市品润 电子有限公司	12,782,908.5 9	-2,111,571.20	-2,111,571.20	781,741.16	15,564,661.2 0	2,116,583.11	2,116,583.11	9,072,325.09
柏拉蒂电子 (深圳)有 限公司	57,205,156.1 4	1,639,368.76	1,639,368.76	-1,317,451.81	36,884,555.8 4	1,885,012.16	1,885,012.16	2,501,586.85
Plati Elettroformi ture S.p.A.	134,924,959. 80	-603,163.43	1,030,376.79	14,904,733.6 6	133,047,503. 68	4,229,712.34	-957,608.92	24,007,478.7 2
Meta System S.p.A.	441,119,429. 22	- 23,343,328.1 6	- 22,176,099.8 3	- 66,605,387.4 9				

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

其他说明：

无

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

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东科世得润汽车部件有限公司	江门、长春	江门	开发、生产经营汽车整车线束产品，汽车连接器，汽车配件	45.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

流动资产	173,444,620.07	84,505,188.71
非流动资产	176,528,433.58	180,627,278.17
资产合计	349,973,053.65	265,132,466.88
流动负债	184,039,305.79	143,989,479.39
非流动负债	39,782,672.00	39,202,672.00
负债合计	223,821,977.79	183,192,151.39
归属于母公司股东权益	126,151,075.86	81,940,315.49
按持股比例计算的净资产份额	56,767,984.14	36,873,141.97
--其他	55,613.23	-37,644.76
对联营企业权益投资的账面价值	56,823,597.37	36,835,497.21
营业收入	54,872,397.06	63,240,041.07
净利润	33,000.36	2,424,152.20
综合收益总额	33,000.36	2,424,152.20

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

无

(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

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 风险管理目标和政策

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

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与欧元、美元、港币有关，除本公司的几个下属子公司以欧元、美元、港币进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2016年6月30日，除下表所述资产或负债为欧元、美元、港币、日元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

a. 外币货币性项目

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物		
美元	2,839,893.36	3,654,155.69
欧元	8,405,310.19	15,538,305.92
港币	1,134,051.95	1,787,014.94
日元	86,789,654.95	103,427,337.00
应收账款		
美元	39,952,058.48	18,145,754.43
欧元	32,139,710.70	19,004,875.86
港币	43,612,574.54	21,502,307.88
其他应收款		
美元	38,036.89	41,954.95
欧元	24,200,881.06	5,604,955.01
港币	7,210,735.96	29,845.31
应付账款		
美元	19,674,896.74	2,287,138.69
欧元	60,285,374.27	57,335,084.88
港币	26,060,619.09	6,126,932.90
日元	64,639,215.00	100,686,898.00
其他应付款		
美元	3,235.6	-
欧元	3,181,265.00	4,384,001.04
港币		38,783.30
预收账款		
美元	324,274.08	107,260.79
欧元	515,818.00	173,289.86
港币	1,762,605.46	152,681.34
预付账款		
美元	111,902.54	217,867.12
欧元	1,124,174.08	855,424.76
港币	179,794.90	177,846.50
日元	4,397,040.80	6,336,000.00
短期借款		
欧元	15,883,396.00	10,669,793.19
长期借款		

欧元	62,928,605.40	60,875,128.76
----	---------------	---------------

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

b. 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、19和28)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析:

利率风险敏感性分析基于下述假设:

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

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

项目	利率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
短期借款/长期借款	增加1%	-17,912,644.32	-17,912,644.32	-4,797,081.05	-4,797,081.05
短期借款/长期借款	减少1%	17,912,644.32	17,912,644.32	4,797,081.05	4,797,081.05

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前,本公司会对新客户的信用风险进行评估,包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明(当此信息可获取时)。公司对每一客户均设致了赊销限额,该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时,按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里,并且只有在额外批准的前提下,公司才可在未来期间内对其赊销,否则必须要求其提前支付相应款项。

3、流动风险

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

本公司将银行借款作为主要资金来源2016年6月30日,本公司尚未使用的银行借款额度为人民币6.48亿元。

本公司持有的金融资产及金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上	合计
非衍生金融资产及负债:							
应收账款	1,160,413,240.47	11,754,925.58	1,855,221.89	3,116,451.05	3,221,183.40	9,310,434.86	1,189,671,457.25
其他应收款	221,579,116.45	16,852,548.72	798,113.43	808,695.30	733,153.69	164,694.73	240,936,322.32
短期借款	1,438,406,575.26	-	-	-	-	-	1,438,406,575.26
应付账款	1,094,134,416.67	4,949,715.84	911,546.46	183,060.35	1,269,880.59	150,260.03	1,101,598,879.94
其他应付款	179,007,474.41	1,178,523.37	274,067.94	454,620.63	664,545.84	-	181,579,232.19

(二) 金融资产转移**1、已转移但未整体终止确认的金融资产**

无。

2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

本年度，本公司向银行贴现银行承兑汇票取得融资款项。由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了银行，因此本公司终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票。根据贴现协议，如该银行承兑汇票到期未能承兑，银行有权要求本公司付清未结算的余额。因此本公司继续涉入了已贴现的银行承兑汇票，于2016年6月30日，已贴现未到期的银行承兑汇票为人民币192,875,043.64元（2015年6月30日：人民币233,278,117.03元）。

十一、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

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

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市得胜资产管理有限公司	深圳市	投资	200 万元	31.03%	31.03%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是邱建民、邱为民兄弟。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注章节九、1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
广东科世得润汽车部件有限公司	本公司联营企业

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
邱建民	本公司股东、实际控制人、董事长
邱为民	本公司实际控制人、副董事长
杨桦	本公司股东

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东科世得润汽车部件有限公司	提供劳务	43,952.00	
合计		43,952.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

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

本公司作为承租方:

单位: 元

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

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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

关联担保情况说明

截止2015年06月30日止, 公司及其子公司提供相互担保事项如下:

(1) 本公司全资子公司青岛得润电子有限公司、合肥得润电子器件有限公司、绵阳虹润电子有限公司共同为本公司取得招商银行深圳皇岗支行综合授信额度敞口人民币230,000,000.00元提供担保, 担保期限为2016年3月01日至2018年02月28日。截止本报告期末, 本公司已借入流动资金贷款人民币27,300,000.00元, 已开具银行承兑汇票金额为人民币100,000,000.00元。

(2) 本公司全资子公司青岛海润电子有限公司、合肥得润电子器件有限公司、绵阳虹润电子有限公司共同为本公司取得兴业银行深圳天安支行综合授信额度敞口人民币290,000,000.00元提供担保, 担保期限为2015年4月15日至2017年4月15日。截止本报告期末, 本公司已借入流动资金贷款人民币150,000,000.00元。

(3) 本公司以位于宝安区光明办事处观光路南侧深房地字第5000357579号房产证上得润电子光明工业园厂房、宿舍A及宿舍B抵押与公司信用共同为本公司取得工商银行深圳宝安支行综合授信额度敞口人民币200,000,000.00元提供担保, 担保期限为2015年8月24日至2017年8月13日。截止本报告期末, 本公司已借入流动资金贷款人民币80,000,000.00元, 已开具备用信用证保函11,000,000.00欧元(截止本报告期末, 意大利柏拉蒂向意大利工行米兰分行已取得未到期长期贷款10,690,000.00欧元)。

(4) 本公司全资子公司青岛海润电子有限公司、合肥得润电子器件有限公司、绵阳虹润电子有限公司共同为本公司取得光大银行深圳宝安支行综合授信额度敞口人民币150,000,000.00元提供担保, 担保期限为2015年11月16日至2017年11月15日。截止本报告期末, 本公司已开具银行承兑汇票金额为人民币130,374,520.59元(已存入保证金人民币26,087,872.08元)。

(5) 本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司为本公司取得上海银行深圳分行综合授信额度敞口人民币120,000,000.00元提供担保, 担保期限为2016年4月05日至2018年02月26日。截止本报告期末, 本公司已借入流动资金贷款人民币30,000,000.00元, 已开具银行承兑汇票金额为人民币42,000,000.00元(已存入保证金人民币4,200,000.00元)。

(6) 本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司、绵阳虹润电子有限公司共同为本公司取得中国银行深圳蛇口支行综合授信额度敞口人民币280,000,000.00元提供担保, 担保期限为2015年7月1日至2017年7月1日。截止本报告期末, 本公司已借入流动资金贷款人民币199,000,000.00元, 已开具备用信用证保函8,700,000.00欧元(截止本报告期末, 意大利柏拉蒂向

意大利中行米兰分行已取得未到期流动资金贷款5,950,000.00欧元及未到期长期贷款2,600,000.00欧元)，已开具非融资性保函10,000.00美元。

本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司以位于合经区耕耘路房地产权合产字第421931号、第421932号、第406222号、第406227号、第8110138517号、第8110138623号房产证上合肥得润电子工业园厂房及宿舍抵押为本公司取得中国银行深圳蛇口支行内保外贷额度人民币271,420,000.00元提供担保，担保期限为2015年8月3日至2018年8月3日。截止本报告期末，本公司已开具备用信用证保函35,000,000.00欧元(已存入保证金人民币20,800,000.00元，截止本报告期末，得润欧洲向意大利中行米兰分行已取得未到期长期贷款34,000,000.00欧元)。

(7) 本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司、青岛海润电子有限公司共同为本公司取得华夏银行深圳前海支行综合授信额度敞口人民币100,000,000.00元提供担保，担保期限为2015年9月24日至2017年9月24日。截止本报告期末，本公司已开具商业承兑汇票金额为人民币38,007,818.81元，已开具银行承兑汇票金额为人民币23,334,737.10元(已存入保证金人民币4,666,947.43元)。

(8) 本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司、青岛海润电子有限公司共同为本公司取得平安银行深圳分行综合授信额度敞口人民币60,000,000.00元提供担保，担保期限为2015年3月16日至2017年2月29日。截止本报告期末，本公司已开具银行承兑汇票金额为人民币16,118,398.30元(已存入保证金人民币1,611,839.91元)。

(9) 本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司、青岛海润电子有限公司、青岛得润电子有限公司共同为本公司取得交通银行深圳分行综合授信额度敞口人民币150,000,000.00元提供担保，担保期限为2016年4月18日至2018年4月18日。截止本报告期末，本公司已借入流动资金贷款人民币100,000,000.00元。

(10) 本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司、青岛得润电子有限公司共同为本公司取得江苏银行深圳分行综合授信额度敞口人民币150,000,000.00元提供担保，担保期限为2015年7月1日至2017年7月1日。截止本报告期末，本公司已借入流动资金贷款人民币55,000,000.00元，已开具银行承兑汇票金额为人民币57,646,416.99元(已存入保证金人民币17,303,276.14元)。

(11) 本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司、绵阳虹润电子有限公司共同为本公司取得华美银行深圳分行综合授信额度敞口人民币30,000,000.00元提供担保，担保期限为2015年11月26日至2018年12月7日。截止本报告期末，本公司已借入长期贷款人民币27,000,000.00元。

(12) 本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司、青岛得润电子有限公司共同为本公司取得民生银行深圳分行综合授信额度敞口人民币60,000,000.00元提供担保，担保期限为2015年12月16日至2017年12月16日。截止本报告期末，本公司已借入流动资金贷款人民币60,000,000.00元。

(13) 本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司、青岛得润电子有限公司、绵阳虹润电子有限公司共同为本公司取得浦发银行深圳分行综合授信额度敞口人民币120,000,000.00元提供担保，担保期限为2016年01月07日至2018年01月07日。截止本报告期末，本公司已借入流动资金贷款人民币120,000,000.00元。

(14) 本公司为全资子公司青岛得润电子有限公司取得招商银行胶州支行综合授信额度敞口人民币20,000,000.00元提供担保，本公司实际担保净敞口额度为人民币20,000,000.00元，担保期限为2015年10月29日至2017年10月28日。截止本报告期末，青岛得润电子有限公司已开具银行承兑汇票金额为人民币3,649,000.00元(已存入保证金人民币1,824,500.00元)。

(15) 本公司为全资子公司青岛得润电子有限公司取得青岛银行胶州支行综合授信额度敞口人民币60,000,000.00元提供担保，本公司实际担保净敞口额度为人民币30,000,000.00元，担保期限为2016年6月02日至2018年6月02日。截止本报告期末，青岛得润电子有限公司使用额度为零元。

(16) 本公司为全资子公司青岛得润电子有限公司取得光大银行青岛分行综合授信额度人民币30,000,000.00元提供担保，本公司实际担保净敞口额度为人民币21,000,000.00元，担保期限为2015年1月6日至2017年1月6日。截止本报告期末，青岛得润电子有限公司已借入流动资金贷款人民币17,000,000.00元。

(17) 本公司为全资子公司合肥得润电子器件有限公司取得招商银行合肥分行综合授信额度人民币50,000,000.00元提供担保，本公司实际担保净敞口额度为人民币50,000,000.00元，担保期限为2015年12月07日至2017年12月06日。截止本报告期末，合肥得润电子器件有限公司已借入流动资金贷款人民币20,000,000.00元，已开具银行承兑汇票金额为人民币30,000,000.00元(已存入保证金人民币9,000,000.00元)。

(18) 本公司为全资子公司合肥得润电子器件有限公司取得交通银行安徽省分行综合授信额度人民币50,000,000.00元提

供担保，本公司实际担保净敞口额度为人民币50,000,000.00元，担保期限为2015年10月09日至2017年10月09日。截止本报告期末，合肥得润电子器件有限公司已借入流动资金贷款人民币49,994,000.00元。

(19) 本公司为全资子公司合肥得润电子器件有限公司取得徽商银行合作化路支行综合授信额度人民币80,000,000.00元提供担保，本公司实际担保净敞口额度为人民币80,000,000.00元，担保期限为2015年8月13日至2017年8月13日。截止本报告期末，合肥得润电子器件有限公司已借入流动资金贷款人民币67,000,000.00元，已开具银行承兑汇票金额为人民币18,528,934.62元（已存入保证金人民币5,558,708.80元）。

(20) 本公司为全资子公司合肥得润电子器件有限公司取得工商银行合肥明珠支行综合授信额度人民币40,000,000.00元提供担保，本公司实际担保净敞口额度为人民币40,000,000.00元，担保期限为2016年3月07日至2019年3月07日。截止本报告期末，合肥得润电子器件有限公司已借入流动资金贷款人民币10,000,000.00元。

(21) 本公司为全资子公司合肥得润电子器件有限公司取得兴业银行合肥分行综合授信额度人民币60,000,000.00元提供担保，本公司实际担保净敞口额度为人民币60,000,000.00元，担保期限为2015年12月26日至2017年12月26日。截止本报告期末，合肥得润电子器件有限公司已借入流动资金贷款人民币20,000,000.00元，已开具银行承兑汇票金额为人民币30,000,000.00元（已存入保证金人民币9,000,000.00元）。

(22) 本公司为全资子公司绵阳虹润电子有限公司取得绵阳市商业银行游仙支行综合授信额度人民币35,000,000.00元提供担保，本公司实际担保净敞口额度为人民币35,000,000.00元，担保期限为2015年9月29日至2017年9月28日。截止本报告期末，绵阳虹润电子有限公司已开具银行承兑汇票金额为人民币18,575,483.83元(已存入保证金人民币3,715,096.75元)。

(23) 本公司为全资子公司深圳华麟电路技术有限公司取得中国银行深圳蛇口支行综合授信额度人民币60,000,000.00元提供担保，本公司实际担保净敞口额度为人民币60,000,000.00元，担保期限为2016年01月28日至2018年01月28日。截止本报告期末，深圳华麟电路技术有限公司已借入流动资金贷款金额为人民币58,500,000.00元。

(24) 本公司为全资子公司深圳华麟电路技术有限公司取得华夏银行深圳前海支行综合授信额度人民币71,400,000.00元提供担保，本公司实际担保净敞口额度为人民币50,000,000.00元，担保期限为2015年8月17日至2017年8月17日。截止本报告期末，深圳华麟电路技术有限公司已开具银行承兑汇票金额为人民币27,386,618.45元(已存入保证金人民币8,251,460.50元)。

(25) 本公司为全资子公司深圳华麟电路技术有限公司取得招商银行深圳皇岗支行综合授信额度人民币40,000,000.00元提供担保，本公司实际担保净敞口额度为人民币40,000,000.00元，担保期限为2016年3月01日至2018年3月01日。截止本报告期末，深圳华麟电路技术有限公司已借入流动资金贷款金额为人民币40,000,000.00元。

(26) 本公司为全资子公司深圳华麟电路技术有限公司取得光大银行深圳分行综合授信额度人民币60,000,000.00元提供担保，本公司实际担保净敞口额度为人民币60,000,000.00元，担保期限为2015年11月03日至2017年11月02日。截止本报告期末，深圳华麟电路技术有限公司已开具银行承兑汇票金额为人民币60,000,000.00元(已存入保证金人民币30,000,000.00元)。

(27) 本公司全资子公司合肥得润电子器件有限公司为其全资子公司重庆瑞润电子有限公司取得建设银行重庆璧山支行综合授信额度人民币60,000,000.00元提供担保，本公司全资子公司实际担保净敞口额度为人民币64,000,000.00元，担保期限为2015年8月25日至2017年8月25日。截止本报告期末，重庆瑞润电子有限公司已借入流动资金贷款金额为人民币30,000,000.00元，已开具银行承兑汇票金额为人民币12,091,206.22元（已存入保证金人民币2,420,000.00元）。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,141,798.51	2,284,408.37

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

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

7、关联方承诺

无

8、其他

无

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

公司于2016年4月22日经第五届董事会第八次会议审议通过《关于注销股权激励计划第三期股票期权的议案》，同意公司因2015年未达到行权条件注销已获授但未行权的股权激励计划第三期股票期权共600万股，注销后公司股权激励计划股票期权数量为0。

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

至资产负债表日止，本公司不存在重大的资本承诺事项。

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
2017年	12,374,993.52	3,303,394.20
2018年	6,984,034.20	9,309,953.52
2019年	3,918,994.20	3,918,994.20
以后年度	32,210,729.64	26,025,895.44
合计	46,293,631.56	42,558,237.36

(3) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(4) 其他承诺事项

截至2016年6月30日，公司不存在需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

- (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响
无
- (2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响
无
- (3) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债
无
- (4) 其他或有负债及其财务影响

截至2016年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

截至2016年6月30日，公司不存在需要披露的其他重大承诺事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	公司于 2016 年 3 月 2 日收到中国证券监督管理委员会关于公司非公开发行股票的核准批文，核准公司非公开发行不超过 87,462,190 股新股。经公司于 2016 年 8 月 23 日召开的第五届董事会第九次会议审议通过，决定终止本次非公开发行股票事项。	-382,481.50	
重要的对外投资	无		
重要的债务重组	无		
自然灾害	无		

外汇汇率重要变动	无		
----------	---	--	--

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

股权质押相关内容

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

截至2016年6月30日，公司控股股东深圳市得胜资产管理有限公司（以下简称“得胜公司”）持有公司股份139,771,620股（均为无限售条件流通股），占公司总股本450,512,080股的31.03%，累计质押公司股份总计80,960,000股，占公司总股本的17.97%；公司董事长、实际控制人邱建民先生持有公司股份15,622,017股（其中高管锁定股11,716,513股，无限售条件流通股3,905,504股），占公司总股本的3.47%，邱建民先生累计质押公司股份共10,300,000股，占公司总股本的2.29%；公司股东杨桦女士持有公司股份21,242,906股（均为无限售条件流通股），占公司总股本的4.72%，杨桦女士累计质押公司股份总计13,130,000股，占公司总股本的2.91%。

得胜公司于2016年7月4日将所持有的公司股票5,650,000股（占公司总股本的1.25%）质押给华泰证券股份有限公司用于融资；2016年7月27日将所持有的公司股票12,600,000股（占公司总股本的2.80%）质押给中信证券股份有限公司深圳分公司用于融资；2016年8月12日将原质押给华泰证券股份有限公司的股票12,110,000股（占公司总股本的2.69%）予以解除质押登记。此次解除质押后，得胜公司质押公司股份余额共计87,100,000股，占公司总股本的19.33%。

公司股东杨桦女士于2016年7月12日将原质押给平安证券有限责任公司的股票6,620,000股（占公司总股本的1.47%）予以解除质押登记。此次解除质押后，杨桦女士质押公司股份余额共计6,510,000股，占公司总股本的1.45%。

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						1,124,685.37	0.18%	1,124,685.37	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	690,846,884.62	100.00%	9,755,280.03	1.41%	681,091,604.59	636,283,030.88	99.82%	10,203,851.95	1.60%	626,079,178.93
合计	690,846,884.62	100.00%	9,755,280.03	1.41%	681,091,604.59	637,407,716.25	100.00%	11,328,537.32	1.78%	626,079,178.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	364,342,076.37	7,286,841.54	2.00%
1 至 2 年	376,197.98	37,619.79	10.00%
2 至 3 年	405,746.16	81,149.23	20.00%
3 年以上	3,317,482.22	2,349,669.47	
3 至 4 年	1,935,625.50	967,812.75	50.00%
4 至 5 年	1,381,856.72	1,381,856.72	100.00%
合计	368,441,502.73	9,755,280.03	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-374,921.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,198,335.37

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为357,058,474.77元，占应收账款期末余额合计数的比例为51.67%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,732,002.50元，具体如下：

单位名称	金额	占应收账款总额的比例（%）	计提的坏账准备年末余额
第一名	144,900,146.93	20.97	
第二名	125,558,202.75	18.17	
第三名	34,532,233.37	5.00	690,644.67
第四名	29,734,002.07	4.30	594,680.04
第五名	22,333,889.65	3.23	446,677.79
合计	357,058,474.77	51.67	1,732,002.50

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	761,290,380.44	100.00%	2,901,718.19	0.38%	758,388,662.25	540,081,226.09	100.00%	2,447,847.31	0.45%	537,633,378.78
合计	761,290,380.44	100.00%	2,901,718.19	0.38%	758,388,662.25	540,081,226.09	100.00%	2,447,847.31	0.45%	537,633,378.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	30,298,679.09	605,973.58	2.00%
1 至 2 年	14,455,189.63	1,445,518.96	10.00%
2 至 3 年	519,580.09	103,916.02	20.00%
3 年以上	1,127,967.50	746,309.63	
3 至 4 年	763,315.75	381,657.88	50.00%
4 至 5 年	364,651.75	364,651.75	100.00%
合计	46,401,416.31	2,901,718.19	

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 453,870.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收合并范围内公司款项	714,888,964.13	504,810,578.14
应收出口退税	3,057,200.58	5,340,838.06
备用金	3,042,441.68	5,414,714.87
保证金	14,857,143.00	14,857,143.00
其他	25,444,631.05	9,657,952.02
合计	761,290,380.44	540,081,226.09

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	156,619,157.98	1-2 年	20.42%	
第二名	往来款	121,484,525.61	1 年以内	15.84%	
第三名	往来款	110,937,030.38	1 年以内	14.47%	
第四名	往来款	58,467,103.70	1 年以内	7.62%	
第五名	往来款	42,095,819.30	1-3 年	5.49%	
合计	--	489,603,636.97	--	63.84%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

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	805,725,853.37		805,725,853.37	731,965,853.37		731,965,853.37
对联营、合营企业投资	56,823,597.37		56,823,597.37	36,835,497.21		36,835,497.21
合计	862,549,450.74		862,549,450.74	768,801,350.58		768,801,350.58

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳得康电子有限公司	7,827,451.87			7,827,451.87		
深圳得润精密零组件有限公司	12,094,892.10			12,094,892.10		
青岛海润电子有限公司	17,712,836.75			17,712,836.75		
合肥得润电子器件有限公司	173,754,175.40			173,754,175.40		
绵阳虹润电子有限公司	32,500,000.00			32,500,000.00		
长春得润电子科技有限公司	2,302,902.77			2,302,902.77		
得润电子（香港）有限公司	205,632,989.82			205,632,989.82		
青岛得润电子有	35,800,000.00			35,800,000.00		

限公司						
青岛恩利旺精密工业有限公司	10,676,505.60				10,676,505.60	
金工精密制造（深圳）有限公司	5,590,000.00				5,590,000.00	
柏拉蒂电子（深圳）有限公司	7,636,700.29				7,636,700.29	
意大利柏拉蒂电子产品股份有限公司	24,228,798.77				24,228,798.77	
深圳华麟电路技术有限公司	137,000,000.00				137,000,000.00	
深圳市品润电子有限公司	6,000,000.00				6,000,000.00	
鹤山市得润电子科技有限公司	30,000,000.00				30,000,000.00	
柳州方盛电器系统有限公司	23,208,600.00				23,208,600.00	
惠州市升华科技有限公司		48,760,000.00			48,760,000.00	
得道车联网科技（上海）有限公司		15,000,000.00			15,000,000.00	
深圳市得润恒盛供应链有限公司		10,000,000.00			10,000,000.00	
合计	731,965,853.37	73,760,000.00			805,725,853.37	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
广东科世得润汽车部件有限	36,835,49 7.21	19,973,25 0.00		14,850.16						56,823,59 7.37	

公司											
小计	36,835,497.21	19,973,250.00		14,850.16						56,823,597.37	
二、联营企业											
合计	36,835,497.21	19,973,250.00		14,850.16						56,823,597.37	

(3) 其他说明

无

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	577,780,257.35	479,804,909.07	484,634,351.43	401,717,707.84
其他业务	8,606,468.09	2,285,961.38	5,520,986.29	
合计	586,386,725.44	482,090,870.45	490,155,337.72	401,717,707.84

其他说明：

前五名客户的营业收入情况

本期母公司前五名客户的营业收入金额为200,577,201.47元，占营业收入总金额的比例为34.21%。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		11,954,839.93
权益法核算的长期股权投资收益	14,850.16	1,090,868.49
合计	14,850.16	13,045,708.42

6、其他

无

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	-162,482.14	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	684,507.93	
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）	17,321,875.85	主要是本期子公司收到收入稳增长补助等的影响
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,359,302.59	
减：所得税影响额	1,052,248.24	
少数股东权益影响额	93,019.48	
合计	18,057,936.51	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.10%	0.1183	0.1183
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.05%	0.0782	0.0782

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、其他

无

第十节 备查文件目录

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

深圳市得润电子股份有限公司

董事长：邱建民

二〇一六年八月二十六日