

芜湖长信科技股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人陈奇、主管会计工作负责人陈伟达及会计机构负责人(会计主管人员)陈伟达声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2016 半年度报告	1
第一节 重要提示、释义	1
第二节 公司基本情况简介	4
第三节 董事会报告	6
第四节 重要事项	10
第五节 股份变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	15
第七节 财务报告	16
第八节 备查文件目录	76

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、长信科技	指	芜湖长信科技股份有限公司
香港东亚	指	东亚真空电镀厂有限公司
新疆润丰	指	新疆润丰股权投资有限公司（有限合伙）
天津美泰	指	天津美泰真空技术有限公司
捷科贸易	指	香港捷科贸易有限公司
德普特光电	指	深圳市德普特光电显示技术有限公司(现更名为赣州市德普特投资管理有限公司)
赣州德普特	指	赣州市德普特科技有限公司
德普特电子	指	深圳市德普特电子有限公司
东莞德普特电子	指	东莞市德普特电子有限公司
比克动力	指	深圳市比克动力电池有限公司
ITO	指	化学名称为氧化铟锡的一种 N 型氧化物，是"Indium Tin Oxide"英文缩写，具有透明导电的特性，常镀在玻璃基板上作导电层，是 TN-LCD、STN-LCD 和 CSTN-LCD 的主要原材料之一。
TP、触摸屏	指	触摸屏，属于信息输入器件，采用触控方式显示，可替代键盘和鼠标，是"Touch Panel"的英文缩写。
TP Sensor	指	触摸屏传感器，属触摸屏关键元器件。
CTP Sensor	指	电容式触摸屏传感器。
视窗薄膜材料	指	利用真空镀膜技术，在玻璃、亚克力、PC 等基材上形成铝、镍、铬等金属合金或各类氧化物纳米涂层，从而制成的真空薄膜材料，主要用于消费类电子产品上，起表面改性或表面装饰作用
AIO	指	是 All In One(一体)的意思，在 IT 界译为一体电脑,除了键盘.鼠标外,只有一个机身，即显示器与主机合为一体。
OnCell	指	将触摸屏嵌入到显示屏的彩色滤光片基板和偏光片之间的方法
InCell	指	将触摸面板功能嵌入到液晶像素中的方法
TFT	指	Thin Film Transistor 英文的缩写，中文译为薄膜场效应晶体管，是指液晶显示器上的每一液晶像素点都是由集成在其后的薄膜晶体管来驱动，从而可以做到高速度高亮度高对比度显示屏幕信息。TFT 属于有源矩阵液晶显示器
TN	指	Twisted Nematic mode 英文的缩写，中文译为扭曲向列模式。是液晶显示器中液晶分子的一种排列方式

STN	指	Super Twisted Nematic mode 英文的缩写，中文译为超扭曲向列模式。是液晶显示器中液晶分子的一种排列方式
AMOLED	指	Active Matrix Organic Light Emitting Diode 英文的缩写，中文译为有源矩阵有机发光二极管面板。相比传统的液晶显示面板，AMOLED 具有反应速度快、对比度更高、全视角等优点
OGS	指	One Glass Solution 英文的缩写，中文译为单片玻璃电容屏。是指将触控模组直接制作在防护玻璃上，选用一层玻璃
触控 Sensor	指	触控传感器，属触摸屏关键元器件

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	长信科技	股票代码	300088
公司的中文名称	芜湖长信科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	长信科技		
公司的外文名称（如有）	Wuhu Token Sciences Co.,LTD,		
公司的外文名称缩写（如有）	Token Sciences		
公司的法定代表人	陈奇		
注册地址	安徽省芜湖市经济技术开发区汽经二路以东		
注册地址的邮政编码	241009		
办公地址	安徽省芜湖市经济技术开发区汽经二路以东		
办公地址的邮政编码	241009		
公司国际互联网网址	http:// www.token-ito.com		
电子信箱	token@token-ito.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈伟达	徐磊
联系地址	安徽省芜湖市经济技术开发区汽经二路以东	安徽省芜湖市经济技术开发区汽经二路以东
电话	0553-2398888	0553-2398888-6102
传真	0553-5843520	0553-5843520
电子信箱	wdchen@token-ito.com	lxu@token-ito.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	中国证监会指定的创业板信息披露网站：巨潮网 www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	长信科技董秘办公室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	2,997,167,775.52	1,782,935,255.77	68.10%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	136,533,513.67	102,895,354.64	32.69%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	124,099,965.80	91,625,877.17	35.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	175,234,720.77	168,145,019.42	4.22%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1525	0.2914	-47.67%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.19	-36.84%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.19	-36.84%
加权平均净资产收益率	3.80%	6.60%	-2.80%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.46%	5.88%	-2.42%
	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）	5,777,070,479.97	4,839,936,358.02	19.36%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	3,657,856,095.43	3,519,583,372.19	3.93%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.1823	5.9884	-46.86%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	46,552.72	
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）	15,085,510.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-292,827.92	
减：所得税影响额	2,225,885.31	
少数股东权益影响额（税后）	179,802.25	
合计	12,433,547.87	--

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

适用 不适用

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。

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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。

七、重大风险提示

1、应收帐款的风险。由于行业经营的特点，应收帐款一直占比较高，公司对应收帐款的安全性始终保持高度警惕。公司一方面完善组织架构、扩充职能部门，加大应收账款的催收力度，要求客户按合同履行约定，一定条件下，要求客户或客户的相关股东提供相应的担保措施，减少应收风险；另一方面公司持续努力对客户结构进行调整，提高优质客户占比，逐步淘汰中低端客户，通过系统管控，对风险提前进行预警，对客户的财务状况进行全面的动态管理，确保应收帐款风险得到有效可控。

2、公司本部传统主业增速减缓的风险。本部主营业务包括：ITO导电玻璃、SENSOR玻璃、化学减薄。历经近几年的快速发展，目前公司本部主业中ITO导电玻璃、化学减薄加工呈现规模和利润增长减缓的现象，主要原因是宏观经济下行持续，行业竞争激烈，产品价格仍在低位徘徊。公司通过技术改造和革新，有效地降低了产品单位成本；同时，依托ERP现代管理系统强化成本管理与控制，释放管理红利；再者，利用公司的规模优势和产业链地位，不断寻求供应端采购成本的降低，保持了毛利率水平的稳定，特别是利用公司的技术优势和设备优势，提高行业高端产品占比；触控SENSOR加速向车载客户转移；TFT薄化业务随着国外大厂业务的不断放量，下半年产销规模也会逐步增加。

3、德普特电子快速发展对各项管理工作提出更高要求的风险。深圳德普特电子2015年度的经营快速发展的基础上，2016年随着东莞德普特电子的产能释放，中小尺寸一体化产品进一步放量，公司与国际、国内主要显示面板厂家已建立良好的合作关系，由于深圳德普特电子厂租期到明年到期，东莞德普特电子需承接深圳德普特电子产能的转移和扩产，在原有4KK产能的基础上扩充到12KK。市场的开拓、客户的衔接、各项管理工作的同步推进，都将是我们必须面对、必须解决的问题。为此，公司调动优质资源，调整再融资募集项目资金，保障东莞新厂的资金需求和扩产进度，目前东莞新厂已经开始逐步量产；在市场开拓方面，公司未雨绸缪，已经与国际国内一线品牌厂商达成供货计划，从而保障产能发挥，新厂建设和老厂设备搬迁完全按照计划推进。而在员工招聘和培训、生产组织管理、系统完善、质量管控等方面，公司已经做好了准备。为德普特电子经营业绩未来几年的大比例的复合增长打下了良好的基础。

4、车联网和大数据新领域的风险。1) 公司参股智能后视镜企业智行畅联25%的股权，可与公司车载触摸屏业务结合，打造公司未来车联网的硬件入口；2) 长信智控布局大数据业务。目前与地方政府就公安、公交、航船、电动汽车安全等方面进行合作开发。

5、比克动力收购和整合的风险。主要表现在两个方面，一是重组条件成熟的进程、及监管部门是否核准的风险；二是比克动力电池公司能否实现承诺的利润。公司将与标的公司、交易对手协调，加强与监管部门的沟通。目前，该项工作正在有序推进过程中。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，按照年初公司董事会制定的年度经营目标计划，公司管理团队紧紧围绕着公司的既定计划和中长期战略，坚持在客户方面有选择、在市场方面有突破、在管理方面有创新、在新业务拓展方面有基础的原则，利用公司的技术优势和装备优势，大力开拓国内外高端客户，确保经营规模的不断扩大和经营效益的持续提高；随着高端客户的引进，国际、国内市场取得突破性进展，一批车载大厂和一线手机厂商逐步成为公司的主要合作伙伴；针对公司几个业务板块和几个子、分公司的实际情况，公司制定了严格科学的考核管理办法，由分年度考核变成分月度考核，收到了预期效果；在新业务方面，特别是近年来在新能源汽车和智能汽车领域，凭着多年来公司在该领域的经营布局和对汽车行业尤其是新能源汽车行业的深刻认识，公司投资进入新能源汽车最为关键的零部件动力锂电池领域，可谓是水到渠成。

报告期内，公司顺势而为，主动适应所处行业出现的新的变化趋势，效果十分显著。主要表现在三个方面，一是去年下半年以来智能手机的出货量增速放缓，但品牌集中度提高，以华为、VIVO、OPPO等为代表的一线品牌手机出货量大增，德普特电子利用长期积累的技术、工艺、客户、管理优势，定位服务于一线品牌手机，起到了超乎预期的效果；二是在触控SENSOR方面，高端车载需求旺盛，产品价格坚挺，公司利用行业最优良的设备优势和最先进的黄光制程技术，及时将市场调整到车载方面，产能得以完全释放，经营效益大幅度提高；三是由于我国能源结构和环境要求决定了新能源汽车产业上升为国家的战略性支柱产业，公司在去年下半年进行充分调研后决定进入新能源汽车产业中的关键零部件即动力锂电池产业，为此公司利用资本市场优势，于报告期初参股业内最具发展前途的三元锂电池企业即深圳市比克动力有限公司，该公司目前产销两旺，盈利能力强劲，明年将会成为公司主要的利润贡献点。

本报告期的主要工作如下：

（1）各项主要经营指标完成情况

实现主营业务收入299,716.78万元，同比增长68.1%；实现营业利润15,390.07万元，同比增长39.35%；实现归属于上市公司股东的净利润13,653.35万元，同比增长32.69%；三项费用(销售费用、管理费用及财务费用)合计11,193.26万元，同比上升9.02%。报告期内，销售收入的大幅增长得益于德普特电子凭借在行业内的独特优势与国际、国内主要面板厂商建立了良好的业务合作关系，产品在诸如华为等一线品牌手机中占比位居首位，销售规模快速放量，为公司整体销售大幅增长奠定了坚实的基础，预计全年经营收入和利润均将成倍增长，确保了公司全年经济效益的大幅度增加。值得注意的是，上半年公司三项费用支出增幅远远低于经营规模的增长幅度，说明公司在外拓市场的同时内抓管理，大力压缩各项费用开支收到了显著效果。

（2）调整募集资金投资项目

公司根据行业的技术发展趋势和自身优势，适时调整募投项目的实施主体和实施地点，确保将公司的优质资源配置到最有效、最能快速创造效益的项目上。鉴于深圳工厂的租期于明年到期，为了满足现有国际一线客户的订单需求，经四届十一次董事会和2015年度股东大会审议通过，公司将部分募集资金投资项目由原公司深圳市德普特电子有限公司变更为东莞市德普特电子有限公司实施，后续会将中小尺显示寸触控模组的生产重心转移至东莞德普特，本次变更为公司更大规模和更高层次的发展打下坚实基础。

（3）进入新能源电池领域

随着全球气候的不断恶化和化石能源的逐渐枯竭，各国纷纷出台措施限制汽车制造厂的碳排放量，各汽车厂商除依靠技术进步降低传统燃油汽车排放之外，还大力推进新能源汽车出货量，从而摊薄平均碳排放量。在新能源汽车中电动汽车技术相对比较成熟，又宜于普及，因此在新能源汽车中占据主导地位。公司依托多年与汽车配套的经验、特别是近年来成功将公司的触控显示一体化产品打入国际顶尖新能源汽车供应链，加大在新能源汽车的配套比例，实现在新能源汽车产业链上的战略延伸，将动力电池作为公司新业务战略布局，享受整个“十三五”期间乃至更长时期新能源汽车大力发展、大幅度增长的

盛宴。报告期内，公司以8亿元参股三元材料锂电池制造商--深圳市比克动力电池有限公司，占有其10%的股权,并约定在条件成熟时全资收购比克动力100%的股权，参股时比克动力承诺2016-2018年扣非净利润分别不低于4亿元、7亿元和12亿元。参股和后续即将开始全资收购比克动力，将打开公司未来数年的成长空间，公司的经营规模和效益规模将会成倍增长，公司二次腾飞的征程迈出了坚实的一步。

(4) 触控SENSOR玻璃业务快速增长

利用公司触控SENSOR业务的设备优势、黄光制程技术和行业领先的镀膜技术优势，在提前进行市场开拓和客户认证的前提下，开发出高品质的车载触控SENSOR产品。由于车载产品市场稳定，销量有保障，公司触控SENSOR业务成为新的利润增长点，行业龙头地位得以确立。

(5) 深圳德普特电子改造扩产、东莞德普特电子加快建成投产

德普特电子作为公司再融资募投项目承载主体之一，呈现满产满销的良好势头，公司一方面考虑到对深圳德普特电子进行改造、添置主要关键设备，产能由4KK/月提高到6KK/月；另一方面，鉴于高端手机品牌集中度提高、市场不断扩大趋势，公司加快了东莞德普特建设的速度，9月份将进入量产阶段。东莞德普特设备精良且兼容性强，技术前瞻性优势明显，不仅能够生产TFT中小尺寸触控显示模组，也能够生产AMOLED中小尺寸触控显示模组，可以既兼顾未来产品技术变化和升级的要求，又多角度满足高端客户不同的产品需求。

(6) 加快推进CG盖板项目建设

德普特科技盖板项目进展顺利，目前2.5D盖板产能已提升到1KK，产品良率也大幅提高。由于德普特电子从事高端手机一体化模组生产，需要高端的盖板进行配套，德普特科技正是瞄准这一可以自供的市场，从2.5D高起点开始，同时加大力量开发3D盖板，力争今年4季度实现自己配套，从而提升公司整体盈利能力。

(7) 加强内部管理、强化考核

公司依据本部各业务板块和各子分公司的内部管理现状及实际经营情况，一方面明晰了本年度内部管理的重点，另一方面制定了严格科学的考核管理办法。为保证经营目标的有效进展及顺利实现，公司通过月度经营分析会及时、详细了解各部、各子分公司经营情况，收到了预期效果。

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	2,997,167,775.52	1,782,935,255.77	68.10%	报告期公司产销规模扩大
营业成本	2,728,992,917.22	1,569,277,612.57	73.90%	产销规模的扩大同时，公司产品成本呈现上升趋势
销售费用	28,127,117.36	21,763,894.15	29.24%	本报告期公司产销规模扩大
管理费用	61,905,581.27	79,649,386.02	-22.28%	
财务费用	21,899,873.51	1,258,120.16	1,640.68%	募集资金存款利息收入减少以及汇兑损失增加
所得税费用	30,310,032.08	19,824,070.08	52.90%	本报告期公司产销规模扩大，利润总额增长
研发投入	19,777,494.67	31,603,094.39	-37.42%	公司部分研发项目在本报告期内完成，导致本期该类项目研发投入同比减少
经营活动产生的现金流量净额	175,234,720.77	168,145,019.42	4.22%	
投资活动产生的现金流量净额	-225,374,656.12	-187,193,869.94	-1.70%	
筹资活动产生的现金流量净额	488,476,694.97	1,249,667,404.17	-60.91%	公司上年同期非公开发行募集

				资金到位。
现金及现金等价物净增加额	444,239,077.29	1,231,770,802.85	-63.93%	公司本报告期内募集资金项目现金性支出及日常生产经营性现金流出增加

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司营业收入和利润继续保持较快增长，主要原因系：

(1) 德普特电子继续保持快速增长，到明年初产能从4kk逐步提升至12kk，维持产销两旺势头，订单充足。

(2) 德普特科技盖板项目进展顺利，2.5D盖板产能已提升到1KK，产品良率也大幅提高，后续随着产能进一步释放，预计很快为公司贡献利润；

(3) 公司触控SENSOR事业部逐步以车载产品为主，订单相对稳定。

(4) 公司ITO导电玻璃事业部技术升级改造成功，生产效率大幅提升，产品单位成本降低。

(5) 公司减薄事业部利用自身规模和技术优势，大力开发国际大客户订单，效果逐步显现。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司主要业务范围包括：生产、销售各种规格的超薄玻璃、ITO导电膜玻璃和其他高科技薄膜产品、触摸屏玻璃、各种触控显示模组以及各种显示器件薄化加工业务；触摸屏的技术开发、生产、销售；液晶显示模块、液晶显示屏、触摸液晶显示屏的研发、生产与销售；新型电池技术开发、生产经营锂离子电池；大数据收集、分析、处理及运用，多媒体数据的采集、处理、传输、运用和服务。

报告期实现主营业务收入299,716.78万元，同比增长68.1%；实现营业利润15,390.07万元，同比增长39.35%；实现归属于上市公司普通股股东的净利润13,653.35万元，同比增长32.69%；三项费用(销售费用、管理费用及财务费用)合计11,193.26万元，同比上升9.02%。报告期内，销售收入的大幅增长得益于德普特电子与国际、国内主要面板厂商建立了良好的业务合作关系，紧紧围绕服务终端客户，销售规模快速放量，为公司整体销售大幅增长奠定了坚实的基础。值得注意的是，上半年公司三项费用支出增幅远远低于经营规模的增长幅度，说明公司在外拓市场的同时内抓管理，大力压缩各项费用开支收到了显著效果。

(2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
触控显示器件材	2,997,167,775.52	2,728,992,917.22	8.95%	68.10%	73.90%	-3.04%

料						
---	--	--	--	--	--	--

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

供应商前 5 户采购额

单位：万元

	报告期	上年同期
前 5 大供应商采购金额（万元）	247,361.26	117,582.20
前 5 大供应商采购金额占同期总采购额的比例	88.68%	64.43%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

客户前 5 户销售额

单位：万元

	报告期	上年同期
前 5 大客户销售额金额（万元）	244,126.71	122,721.85
前 5 大客户销售额金额占同期总销售额的比例	81.45%	68.83%

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

（1）AMOLED 显示屏薄化及 On-cell 技术研发：公司对 AMOLED 在显示行业崛起的趋势看好，已着手前瞻规划，提前研发对应。由于 AMOLED 屏不同于传统的液晶显示屏（LCD 产品），AMOLED 产品薄化对材料工艺、工装夹具提出了更高的要求，公司协同材料供应商开发新型材料，在耐热、耐压、防渗透、防边缘腐蚀等各项工艺方面取得一定的突破；同时，

公司主导设备供应商，共同努力，研发并设计出针对AMOLED产品的配套加工设备及相关工艺。

(2) 东莞德普特电子设备、工艺高起点配置，既考虑到现在的LTPS高端中小尺寸一体化模组产品，又立足行业发展之需要，兼顾AMOLED一体化模组产品，为公司下一步发展奠定坚实基础。

(3) 3D盖板与柔性曲面贴合工艺研发：公司研发能够有效控制“盖板均匀性”和“3D盖板与柔性曲面贴合”的新工艺。

(4) 悬浮触控功能触控模组研发：鉴于车载领域对于悬浮触控的需求上升，避免行车过程中分散精力，采用悬浮触控快捷手势满足行驶过程中的简易操作，提升操作体验，增强安全性；公司已经完成12英寸以下的悬浮操作的样机，进行相关软件的调试，同时正加快研发量产级产品和应用。

(5) 新能源汽车用锂电池安全检测装置：公司利用在数据传输和安全检测方面的技术优势，针对锂电池的构造特点专门研发的锂电池安全检测装置，该装置在电池管理系统（BMS）之外，对电池电解液渗漏情况、电池温度情况等各种安全指标进行实时监控检测，一旦发行异常情况，即通过4G传输对用户和生产厂家同时报警提示，从而延长事故处理时间，减少人员及财产损失，并有利于事故事后分析，充分发挥与比克动力的协调效应。

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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

(1)、公司所属行业为电子显示材料行业、移动智能终端行业、新能源汽车行业

近年来，国家对上述战略新兴产业出台了一系列促进政策，如：

a、科技部发布《国家重点研发计划新能源汽车重点专项实施方案（征求意见稿）》，计划到2020年，建立起完善的电动汽车动力系统科技体系和产业链；

b、交通运输部发布《关于加快推进新能源汽车在交通运输行业推广应用的实施意见》，《意见》提出，城市公交车、出租汽车运营权优先授予新能源汽车，并向新能源汽车推广应用程度高的交通运输企业倾斜或成立专门的新能源汽车运输企业。至2020年，新能源汽车在交通运输行业的应用初具规模，在城市公交、出租汽车和城市物流配送等领域的总量达到30万辆；

c、工信部发布了《汽车动力蓄电池行业规范条件》，2016~2020新能源汽车补贴政策正式出台；

d、国务院办公厅印发《关于加快电动汽车充电基础设施建设的指导意见》，加快推进电动汽车充电基础设施建设；

e、国家发展改革委发布《国家发展改革委工业和信息化部关于实施制造业升级改造重大工程包的通知》，该文件指出，2016-2018年将通过创新项目组织和财政资金支持的方式组织实施十大重点工程，其中有机发光半导体显示(AMOLED)位于电子信息升级工程中。

上述的政策出台，将不仅加快我司对新能源汽车核心装置--电池的战略布局和实施，特别是在新能源动力电池的子领域-三元锂电池的行业布局和资本动作；同时，我司也将加大对Amoled中小尺寸触控显示模组生产的投资。

(2)、公司在行业的地位，具体如下：

a、公司是全球最大的ITO导电玻璃生产商。自去年以来，ITO事业部技术改造成功，生产效率大幅提升，产品单位成本有效降低，进一步保证了在行业中的龙头地位。

b、公司的Sensor出货量占据行业前列。报告期内，公司抓住触控Sensor行业调整的有利时机，积极进行产品升级，充分利用技术和设备优势，迅速将产品打入到车载领域。

c、公司减薄产能居于行业前列，技术优势明显，面对国内行业的恶性竞争，充分利用自身工艺齐全的整体优势，大力开拓国际市场，下半年经营情况会发生明显改变。

d、公司“中小尺寸一体化产品”定位行业高端，服务高端手机配套。深圳德普特电子是行业内公认的，从事高端手机显示一体化模组的优秀供应商。公司一方面考虑到对深圳德普特电子进行改造、添置主要关键设备，产能由4KK/月提高到6KK/月；另一方面，鉴于高端手机品牌集中度提高、市场不断扩大趋势，公司加快了东莞德普特建设的速度，9月份将进入量产阶段。东莞德普特设备精良且兼容性强，技术前瞻性优势明显，不仅能够生产TFT中小尺寸触控显示模组，也能够生产

AMOLED中小尺寸触控显示模组，可以既兼顾未来产品技术变化和升级的要求，又多角度满足高端客户不同的产品需求。

e、公司在新能源动力电池的子领域-三元锂电池领域居于市场前列。报告期内，公司以8亿元参股三元材料锂电池制造商--深圳市比克动力电池有限公司，占有其10%的股权,并约定在条件成熟时或全资收购比克动力100%的股权。比克动力在三元材料锂电池的动力电芯、模组、PACK和整包技术研发深入、技术储备丰富,可向新能源乘用车等领域的客户提供全方位的电源解决方案；比克动力已与国内各大新能源汽车厂家,包括一汽、宝马、大众、奇瑞、吉利等达成战略合作协议。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

(1)、报告期内公司营业收入完成年度经营计划的51.68%，主要受益于德普特电子的销售大幅增长，预计下半年还会维持高速增长；

(2)、报告期内公司净利润完成年度经营计划的50.98%，同比净利润在上升，随着下半年销售的增加，以及公司调整策略的持续发力，公司有信心超额完成全年的利润计划指标；

上半年营业收入和净利润均已经超额完成进度经营计划任务，达成“时间过半、任务过半”。下半年，公司全员将继续努力，全力争取超额完成年度经营计划。

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

(1) 应收帐款的风险。由于行业经营的特点，应收帐款一直占比较高，公司对应收帐款的安全性始终保持高度警惕。公司一方面完善组织架构、扩充职能部门，加大应收账款的催收力度，要求客户按合同履行约定，一定条件下，要求客户或客户的相关股东提供相应的担保措施，减少应收风险；另一方面公司持续努力对客户结构进行调整，提高优质客户占比，逐步淘汰中低端客户，通过系统管控，对风险提前进行预警，对客户的财务状况进行全面的动态管理，确保应收帐款风险得到有效可控。

(2) 公司本部传统主业增速减缓的风险。本部主营业务包括：ITO导电玻璃、SENSOR玻璃、化学减薄。历经近几年的快速发展，目前公司本部主业中ITO导电玻璃、化学减薄加工呈现规模和利润增长减缓的现象，主要原因是宏观经济下行持续，行业竞争激烈，产品价格仍在低位徘徊。公司通过技术改造和革新，有效地降低了产品单位成本；同时，依托ERP现代管理系统强化成本管理与控制，释放管理红利；再者，利用公司的规模优势和产业链地位，不断寻求供应端采购成本的降低，保持了毛利率水平的稳定，特别是利用公司的技术优势和设备优势，提高行业高端产品占比；触控SENSOR加速向车载客户转移；TFT薄化业务随着国外大厂业务的不断放量，下半年产销规模也会逐步增加。

(3) 德普特电子快速发展对各项管理工作提出更高要求的风险。深圳德普特电子2015年度的经营快速发展的基础上，2016年随着东莞德普特电子的产能释放，中小尺寸一体化产品进一步放量，公司与国际、国内主要显示面板厂家已建立良好的合作关系，由于深圳德普特电子厂房租期到明年到期，东莞德普特电子需承接深圳德普特电子产能的转移和扩产，在原有4KK产能的基础上扩充到12KK。市场的开拓、客户的衔接、各项管理工作的同步推进，都将是我们必须面对、必须解决的问题。为此，公司调动优质资源，调整再融资募集项目资金，保障东莞新厂的资金需求和扩产进度，目前东莞新厂已经开始逐步量产；在市场开拓方面，公司未雨绸缪，已经与国际国内一线品牌厂商达成供货计划，从而保障产能发挥，新厂建设和老厂设备搬迁完全按照计划推进。而在员工招聘和培训、生产组织管理、系统完善、质量管控等方面，公司已经做好了准备。为德普特电子经营业绩未来几年的大比例的复合增长打下了良好的基础。

(4) 车联网和大数据新领域的风险。1) 公司参股智能后视镜企业智行畅联25%的股权，可与公司车载触摸屏业务结合，打造公司未来车联网的硬件入口；2) 长信智控布局大数据业务。目前与地方政府就公安、公交、航船、电动汽车安全等方面进行合作开发。

(5) 比克动力收购和整合的风险。主要表现在两个方面，一是重组条件成熟的进程、及监管部门是否核准的风险；二是比克动力电池公司能否实现承诺的利润。公司将与标的公司、交易对手协调，加强与监管部门的沟通。目前，该项工作正在有序推进过程中。

(6) 商誉减值的风险。由公司进行投资并购累积形成，如未来通过收并购所纳入的被收购公司业绩出现大幅下滑且无扭转希望，可能出现计提商誉减值的风险。针对此类风险，公司已经加强内部子公司管理，强化投后整合协同管理机制，实时管控新增合并子公司的经营状况及所在行业变化趋势，保障被并购子公司持续稳定健康发展。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	117,994.44
报告期投入募集资金总额	19,308.58
已累计投入募集资金总额	35,715.69
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
2016 年 1-6 月份，使用募集资金共计 19,308.58 万元。其中：直接投入募集资金项目 19,308.58 万元。截至 2016 年 6 月 30 日止，募集资金专户余额为 56,054.68 万元（包括 2016 年 1-6 月份利息收入扣除手续费金额 349.43 万元）。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
中大尺寸轻薄型触控显示一体化项目	否	79,420	79,420	999.71	11,188.18	14.09%	2016 年 07 月 18 日	0	0	否	否
中小尺寸触控显示一体化项目	否	41,365.48	41,365.48	18,308.87	24,527.51	59.29%	2016 年 07 月 18 日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	120,785.48	120,785.48	19,308.58	35,715.69	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											

超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--			--	--
合计	--	120,785.48	120,785.48	19,308.58	35,715.69	--	--	0		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	<p>报告期内发生</p> <p>2016年4月14日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体、实施地点暨向子公司增资的议案》，同意将部分募集资金投资项目由原公司深圳市德普特电子有限公司变更为东莞市德普特电子有限公司实施。公司独立董事、监事会、保荐机构均出具了核查意见。</p>										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用										
	<p>截至2015年5月25日止，公司中大尺寸轻薄型触控显示一体化项目已投入自筹资金8,817.16万元，中小尺寸触控显示一体化项目已投入自筹资金3,293.76万元，上述两个项目合计已投入自筹资金12,110.92万元。华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金项目预先投入的情况进行了审核，并出具了会专字[2015]2721号《以自筹资金预先投入募集资金项目的鉴证报告》。经公司第四届董事会第六次会议审议通过，公司使用募集资金12,110.92万元置换了预先投入募集资金投资项目的自筹资金。。</p>										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用										
	<p>2015年6月25日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于使用部分募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用闲置募集资金中20,000万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会审议批准之日起6个月，到期前将归还至募集资金专户，该事项已经独立董事、保荐机构发表了同一意见。</p> <p>截至2015年12月22日止，公司已将用于补充流动资金实际使用金额合计16,140万元人民币归还至公司募集资金专户，并将上述募集资金归还情况及时通知了保荐机构国海证券股份有限公司及保荐代表人。2016年2月5日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，公司使用部分闲置募集资金30,000万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月，到期将归还至募集资金专户。</p>										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										

尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2016 年 6 月 30 日止，公司尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

4、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。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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	30%	至	60%
2016年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	22,262.11	至	27,399.52
2015年1-9月归属于上市公司股东的净利润（万元）	17,124.70		
业绩变动的原因说明	公司销售规模持续增长，中小尺寸产品增幅较大；车载触控SENSOR产品满产满销，高毛利产品占比大；TFT面板减薄加工订单反弹，设备稼动率提升，有效降低了产品单位固定成本；公司盈利情况较好。		

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

公司2015年度利润分配方案已获2016年04月14日召开的第四届董事会第十一次会议审议通过，公司以2015年末总股本1,154,014,198股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金。该分配方案已获2016年5月12日召开的2015年度股东大会审议通过。

公司于2016年6月27日发出《2015年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2016年7月5日，除权除息日：2016年7月6日。截止本报告期末，该利润分配方案已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是	是

否得到了充分保护：	
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

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。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期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

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、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。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司员工共 63 人	2015 年 07 月 22 日	938		938	连带责任保 证	自签订贷款 协议之日起 10 年	否	否
长信智控网络科技 有限公司	2015 年 07 月 22 日	20,000		0	连带责任保 证	自实际借款 合同生效之 日起 12 个月	否	是

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)		20,938	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		938			
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
天津美泰真空技术有限公司	2015 年 04 月 18 日	6,000	2016 年 01 月 29 日	28.04	连带责任保证	自实际借款合同生效之日起 6 个月	否	否
天津美泰真空技术有限公司	2015 年 04 月 18 日	6,000	2016 年 02 月 04 日	3,900	连带责任保证	自实际借款合同生效之日起 12 个月	否	否
深圳市德普特电子有限公司	2015 年 04 月 18 日	43,000	2015 年 07 月 03 日	1,200	连带责任保证	自实际借款合同生效之日起 12 个月	否	否
深圳市德普特电子有限公司	2015 年 04 月 18 日	43,000	2015 年 07 月 20 日	1,000	连带责任保证	自实际借款合同生效之日起 12 个月	否	否
深圳市德普特电子有限公司	2015 年 04 月 18 日	43,000	2016 年 04 月 07 日	2,000	连带责任保证	自实际借款合同生效之日起 8 个月	否	否
深圳市德普特电子有限公司	2015 年 04 月 18 日	43,000	2016 年 03 月 04 日	2,000	连带责任保证	自实际借款合同生效之日起 12 个月	是	否
深圳市德普特电子有限公司	2015 年 04 月 18 日	43,000	2016 年 03 月 10 日	1,200	连带责任保证	自实际借款合同生效之日起 12 个月	否	否
深圳市德普特电子有限公司	2016 年 04 月 15 日	50,000	2016 年 05 月 06 日	2,500	连带责任保证	自实际借款合同生效之日起 12 个月	否	否
深圳市德普特电子有限公司	2016 年 04 月 15 日	50,000	2016 年 05 月 31 日	2,135.91	连带责任保证	自实际借款合同生效之日起 3 个月	否	否
深圳市德普特电子有限公司	2016 年 04 月 15 日	50,000	2016 年 06 月 30 日	2,194.8	连带责任保证	自实际借款合同生效之日起 3 个月	否	否
深圳市德普特电子有限公司	2016 年 04 月 15 日	50,000	2016 年 04 月 19 日	104.81	连带责任保证	自实际借款合同生效之日起	否	否

						日起 3 个月		
赣州市德普特科技有限公司	2015 年 04 月 18 日	5,000	2016 年 04 月 07 日	203.3	连带责任保证	自实际借款合同生效之日起 3 个月	否	否
赣州市德普特科技有限公司	2016 年 04 月 15 日	15,000	2016 年 05 月 04 日	156.59	连带责任保证	自实际借款合同生效之日起 6 个月	否	否
赣州市德普特科技有限公司	2016 年 04 月 15 日	15,000	2016 年 06 月 07 日	52.48	连带责任保证	自实际借款合同生效之日起 3 个月	否	否
赣州市德普特科技有限公司	2015 年 04 月 18 日	5,000	2016 年 01 月 29 日	293.19	连带责任保证	自实际借款合同生效之日起 6 个月	否	否
赣州市德普特科技有限公司	2015 年 04 月 18 日	5,000	2016 年 03 月 10 日	200	连带责任保证	自实际借款合同生效之日起 6 个月	否	否
赣州市德普特科技有限公司	2015 年 04 月 18 日	5,000	2016 年 04 月 11 日	244.82	连带责任保证	自实际借款合同生效之日起 6 个月	否	否
赣州市德普特科技有限公司	2016 年 04 月 15 日	15,000	2016 年 05 月 04 日	291.59	连带责任保证	自实际借款合同生效之日起 6 个月	否	否
赣州市德普特科技有限公司	2016 年 04 月 15 日	15,000	2016 年 06 月 01 日	446.87	连带责任保证	自实际借款合同生效之日起 6 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			21,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				17,952.4
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			75,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				20,152.4
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			21,000	报告期内担保实际发生额合				17,952.4

(A1+B1+C1)		计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	95,938	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	21,090.4
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			5.77%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0

采用复合方式担保的具体情况说明

(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、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
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	德普特投资	标的公司在 2013 年度经审计的税后净利润分别不低于人民币 3,994.06 万元、2014 年度经审计		36 个月	已经履行, 经 2015 年度股东大会审议通过, 对标的公

		的税后净利润分别不低于人民币 5,296.51 万元、2015 年度经审计的税后净利润分别不低于人民币 6,788.23 万元。			司未完成的业绩承诺以 1 元总价回购并注销。本次回购的股份已于 2016 年 6 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。
首次公开发行或再融资时所作承诺	东亚真空电镀厂有限公司、新疆润丰股权投资企业(有限合伙)	自发行人股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2010 年 05 月 26 日	36 个月	已经履行
	前实际控制人李焕义	本人通过香港东亚真空电镀厂有限公司间接持有的发行人股份自本次股票上市交易之日起三十六个月内不转让或委托他人管理，也不由发行人回购该部分股份。	2010 年 05 月 26 日	36 个月	已经履行
	前实际控制人李焕义	公司董事李焕义承诺：上述锁定期届满后，在本人任职期间，每年转让通过香港东亚真空电镀厂有限公司间接持有的发行人股份不超过本人间接持有的发行人股份总数的 25%，离职后半年内不转让间接持有的发行人股份。	2010 年 05 月 26 日	36 个月	已经履行
	公司董事、监事和高级管理人员	高级管理人员的陈奇、高前文、罗德华、陈夕林、李林、张兵、许沐华承诺：上述锁定期届满后，在本人任职期间，每年转让通过新疆润丰股权投资企业间接持有的发行人股份不超过本人间接持有的发行人股份总数的 25%，离职后半年内不转让间接持有的发行人股份	2010 年 05 月 26 日	36 个月	已经履行
	新疆润丰股权投资企业(有限合伙)	其持有的长信科技股份继续锁定一年	2013 年 05 月 26 日	12 个月	已经履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、对外投资参股比克动力

公司于2016年2月5日召开了第四届董事会第十次会议，审议通过了《对外投资参股公司的议案》，同意向深圳市比克动力电池有限公司增资人民币80,000.00万元整，占比克动力10%股权，其中2,285.9947万元作为比克动力新增注册资本，其余77,714.0053万元作为比克动力资本公积金，3月3日，公司投资参股公司比克动力已完成增资工作，并办理完毕工商变更登记手续，取得了由深圳市市场监督管理局核发的《营业执照》。具体内容详见2016年2月15日、2016年3月3日巨潮资讯网相关公告。

2、变更募集资金投资项目实施主体及实施地点

由于深圳德普特电子现有的生产经营区域已经不能满足公司产销规模迅速扩大的需求，加之深圳工厂的租期于明年到期，为了满足现有国际一线客户的订单需求，经四届十一次董事会和2015年度股东大会审议通过，公司将部分募集资金投资项目由原公司深圳市德普特电子有限公司变更为东莞市德普特电子有限公司实施，后续会将中小尺显示寸触控模组的生产重心转移至东莞德普特，本次变更为公司更大规模和更高层次的发展创造了条件。

3、非公开发行股份解除限售

2015年4月1日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]245号文核准，公司向深圳市保腾丰利创业投资企业（有限合伙）、广发乾和投资有限公司、汇添富基金管理股份有限公司、鹏华资产管理（深圳）有限公司、兴业证券资产管理有限公司5名特定投资者非公开发行人民币普通股股票63,304,758股，募集资金总额为人民币1,207,854,782.64元，2016年4月11日，本次非公开发行股份的限售期满解除限售。本次解除限售股份的数量为126,609,516股，占公司股份总数的10.97%，解除股份限售的股东人数为5名，证券账户总数为22户。于解禁日实际可上市流通限售股份数量为101,107,262股，占公司总股本的8.761%。具体内容详见2016年4月6日巨潮资讯网相关公告。

4、回购注销

2014年1月2日，中国证监会下发证监许可[2014]02号《关于核准芜湖长信科技股份有限公司向深圳市德普特光电显示技术有限公司发行股份购买资产的批复》（深圳市德普特光电显示技术有限公司现更名为赣州市德普特投资管理有限公司，以下简称“德普特投资”），核准长信科技向德普特投资发行24,252,341股股份购买相关资产。2014年1月14日，长信科技办理完毕本次交易非公开发行股份登记，本次发行的24,252,341股A股股份已登记至德普特投资名下。

根据长信科技与交易对方德普特投资签署了《盈利预测补偿协议》以及《盈利预测补偿协议之补充协议》的约定，由于标的资产赣州市德普特科技有限公司未能完成2014和2015年度的业绩合并考核，2016年5月12日，经公司2015年度股东大会审议通过《关于回购公司重大资产重组标的资产未完成业绩承诺对应股份补偿的议案》和《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理回购或股份赠与相关事宜的议案》，长信科技以总价人民币1.00元的价格向德普特投资回购4,574,291股股份，并予以注销。2016年6月14日，回购股份完成注销手续。具体内容详见2016年4月14日、6月6日、6月15日巨潮资讯网相关公告。

5、高管增持

2016年3月4日，公司董事长陈奇增持本公司股份950,000股；2016年3月3日副董事长、副总裁高前文增持本公司股份共480,000股；2016年3月9日副董事长康健增持本公司股份980,000股。

九、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

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	179,465,838	15.55%				-129,373,807	-129,373,807	50,092,031	4.36%
1、国家持股	0	0.00%							
2、国有法人持股	0	0.00%							
3、其他内资持股	179,465,838	0.00%				-129,373,807	-129,373,807	50,092,031	4.36%
其中：境内法人持股	163,473,074	14.16%				-131,183,807	-131,183,807	32,289,267	2.81%
境内自然人持股	15,992,764	1.38%				1,810,000	1,810,000	17,802,764	1.55%
4、外资持股	0	0.00%							
其中：境外法人持股	0	0.00%							
境外自然人持股	0	0.00%							
二、无限售条件股份	974,548,360	84.45%				124,799,516	124,799,516	1,099,347,876	95.64%
1、人民币普通股	974,548,360	84.45%				124,799,516	124,799,516	1,099,347,876	95.64%
2、境内上市的外资股	0	0.00%							
3、境外上市的外资股	0	0.00%							
4、其他	0	0.00%							
三、股份总数	1,154,014,198	100.00%				-4,574,291	-4,574,291	1,149,439,907	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

股份变动的原因

适用 不适用

（一）非公开发行股票解禁

2015年2月15日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准芜湖长信科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]245号文），该批复核准公司非公开发行不超过1亿股新股。2015年4月1日，公司完成非公开发行股份登记、上市申请，发行股票数量：63,304,758股人民币普通股（A股），2015年4月10日，公司本次非公开发行股份上市。

2015年9月21日，公司实施2015年半年度权益分配：以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增10股。2015年半年

度权益分配后，非公开发行股份增至126,609,516股。

2016年4月11日，126,609,516股非公开发行股份限售期满解除限售，上市流通。

(二) 高管增持

2016年3月4日，公司董事长陈奇增持本公司股份950,000股；2016年3月3日副董事长、副总裁高前文增持本公司股份共480,000股；2016年3月9日副董事长康健增持本公司股份980,000股。

(三) 限售股回购注销

2014年1月2日，中国证监会下发证监许可[2014]02号《关于核准芜湖长信科技股份有限公司向深圳市德普特光电显示技术有限公司发行股份购买资产的批复》，核准长信科技向深圳市德普特光电显示技术有限公司（现更名为赣州市德普特投资管理有限公司，以下简称“德普特投资”）发行24,252,341 股股份购买相关资产。2014年1月14日，长信科技办理完毕本次交易非公开发行股份登记，本次发行的24,252,341 股A 股股份已登记至德普特投资名下。

根据长信科技和德普特投资签署的《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，由于标的资产赣州市德普特科技有限公司未能完成2014和2015年度的业绩合并考核的承诺，德普特投资需要就未完成承诺利润进行股份补偿。

2016年4月14日公司第四届董事会第十一次以及2016年5月12日芜湖长信科技股份有限公司2015年度股东大会均审议通过了《关于回购公司重大资产重组标的资产未完成业绩承诺对应股份补偿的议案》和《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理回购或股份赠与相关事宜的议案》，本次回购注销业绩补偿股份数量计4,574,291股，均为有限售条件流通股，2016年6月14日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

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

- 1、以115,401.4198万股计算，2015年度公司基本每股收益与稀释每股收益为：0.20元/股
- 2、以114,943.9907万股计算，2015年度公司基本每股收益与稀释每股收益为：0.20元/股
- 3、以115,401.4198万股计算，2015年度末公司归属于公司普通股股东的每股净资产为：3.05元/股
- 4、以114,943.9907万股计算，2015年度末公司归属于公司普通股股东的每股净资产为：3.06元/股
- 5、以115,401.4198万股计算，2015年1-6月份公司基本每股收益与稀释每股收益为：0.12元/股
- 6、以114,943.9907万股计算，2015年1-6月份公司基本每股收益与稀释每股收益为：0.12元/股
- 7、以115,401.4198万股计算，2015年1-6月份公司归属于公司普通股股东的每股净资产为：3.17元/股
- 8、以114,943.9907万股计算，2015年1-6月份公司归属于公司普通股股东的每股净资产为：3.18元/股

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

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	拟解除限售日期
广发乾和投资有	15,225,980	15,225,980	0	0	首发后机构类限	2016年4月10

限公司					售股	日
深圳市保腾丰利创业投资企业（有限合伙）	25,502,514	25,502,514	0	0	首发后机构类限售股	2016年4月10日
鹏华资产管理—浦发银行—鹏华资产大拇指泰然1号资产管理计划	25,398,846	25,398,846	0	0	首发后机构类限售股	2016年4月10日
兴业证券资产管理有限公司	32,704,402	32,704,402	0	0	首发后机构类限售股	2016年4月10日
汇添富基金管理股份有限公司	27,777,774	27,777,774	0	0	首发后机构类限售股	2016年4月10日
赣州市德普特投资管理有限公司	36,863,558	4,574,291	0	32,289,267	首发后机构类限售股	2017年2月4日
陈奇	6,204,786	0	712,500	6,917,286	高管锁定股	2017年1月1日
高前文	5,145,366		360,000	5,505,366	高管锁定股	2017年1月1日
康健	60,000		735,000	795,000	高管锁定股	2017年1月1日
宁鹏飞	7,500		2,500	10,000	高管锁定股	2016年10月26日
合计	174,890,726	131,183,807	1,810,000	45,516,919	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								57,407
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
新疆润丰股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	18.97%	218,010,000				质押	129,000,000
赣州市德普特投资管理有限公司	境内非国有法人	2.81%	32,289,267		27,700,000	4,589,267	质押	27,700,000
鹏华资产管理—浦发银行—鹏华资产大拇指泰然 1	境内非国有法人	2.21%	25,398,846					

号资产管理计划								
东亚真空电镀厂有限公司	境外法人	2.08%	23,920,000					
国金证券—招商银行—国金长信集合资产管理计划	境内非国有法人	2.00%	23,000,000					
南京双安资产管理有限公司—双安誉信宏观对冲 7 号基	境内非国有法人	1.24%	14,205,448					
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.20%	13,834,800					
南京双安资产管理有限公司—双安誉信量化对冲 2 号基金	境内非国有法人	1.04%	12,000,000					
王武	境内自然人	0.97%	11,144,312					
中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金	境内非国有法人	0.85%	9,766,402					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东无关联关系或一致行动人行动							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
新疆润丰股权投资企业(有限合伙)	218,010,000	人民币普通股	218,010,000					
鹏华资产管理—浦发银行—鹏华资产大拇指泰然 1 号资产管理计划	25,398,846	人民币普通股	25,398,846					
东亚真空电镀厂有限公司	23,920,000	人民币普通股	23,920,000					
国金证券—招商银行—国金长信集合资产管理计划	23,000,000	人民币普通股	23,000,000					
南京双安资产管理有限公司—双安誉信宏观对冲 7 号基	14,205,448	人民币普通股	14,205,448					

中央汇金资产管理有限责任公司	13,834,800	人民币普通股	13,834,800
南京双安资产管理有限公司—双安 誉信量化对冲 2 号基金	12,000,000	人民币普通股	12,000,000
王武	11,144,312	人民币普通股	11,144,312
中国银行股份有限公司—华夏新经 济灵活配置混合型发起式证券投资 基金	9,766,402	人民币普通股	9,766,402
中国建设银行股份有限公司—富国 创业板指数分级证券投资基金	7,145,872	人民币普通股	7,145,872
前 10 名无限售流通股股东之间，以 及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的 说明	上述股东无关联关系或一致行动人行动		
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。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
陈奇	董事长	现任	8,273,048	950,000	0	9,223,048	0	0	0	0
高前文	副董事长、副总裁	现任	6,860,488	480,000	0	7,340,488	0	0	0	0
陈夕林	董事、总裁	现任	6,100,150	0	0	6,100,150	0	0	0	0
廉健	副董事长、董事	现任	80,000	980,000	0	1,060,000	0	0	0	0
合计	--	--	21,313,686	2,410,000	0	23,723,686	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
宁鹏飞	董事会秘书	离任	2016年04月27日	个人原因

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：芜湖长信科技股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,071,247,712.19	627,773,082.14
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	110,487,391.03	170,036,748.48
应收账款	474,567,364.24	514,063,351.08
预付款项	18,084,657.01	8,133,364.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		4,152,339.98
应收股利		
其他应收款	18,217,161.84	18,120,541.52
买入返售金融资产		
存货	584,523,243.46	203,037,225.34

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	56,296.56	816,032,496.24
流动资产合计	2,277,183,826.33	2,361,349,148.99
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	827,631,980.00	27,631,980.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	32,433,496.75	33,851,880.80
投资性房地产		
固定资产	1,631,703,647.79	1,662,032,545.64
在建工程	421,272,776.61	250,608,677.09
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	168,433,844.63	168,914,604.85
开发支出		
商誉	274,056,798.40	274,056,798.40
长期待摊费用	2,429,984.57	2,212,018.77
递延所得税资产	23,750,483.35	22,635,802.79
其他非流动资产	118,173,641.54	36,642,900.69
非流动资产合计	3,499,886,653.64	2,478,587,209.03
资产总计	5,777,070,479.97	4,839,936,358.02
流动负债：		
短期借款	714,837,029.56	515,475,095.34
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	6,959,469.98	46,026,988.22

应付账款	548,730,571.11	275,509,642.82
预收款项	2,595,324.96	5,137,682.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	46,366,850.52	28,529,368.15
应交税费	8,308,299.77	50,500,885.77
应付利息	8,521,705.68	2,483,498.73
应付股利		
其他应付款	66,494,047.94	62,199,565.05
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		14,868,425.62
其他流动负债	400,000,000.00	
流动负债合计	1,802,813,299.52	1,000,731,152.37
非流动负债：		
长期借款	161,584,560.00	160,350,273.20
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	6,546,016.39	11,907,590.11
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	82,714,992.48	83,730,557.16
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	250,845,568.87	255,988,420.47
负债合计	2,053,658,868.39	1,256,719,572.84
所有者权益：		
股本	1,149,439,907.00	1,154,014,198.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,306,207,532.35	1,301,710,456.38
减：库存股		
其他综合收益	-1,077,330.96	-2,893,755.56
专项储备		
盈余公积	119,442,237.54	119,442,237.54
一般风险准备		
未分配利润	1,083,843,749.50	947,310,235.83
归属于母公司所有者权益合计	3,657,856,095.43	3,519,583,372.19
少数股东权益	65,555,516.15	63,633,412.99
所有者权益合计	3,723,411,611.58	3,583,216,785.18
负债和所有者权益总计	5,777,070,479.97	4,839,936,358.02

法定代表人：陈奇

主管会计工作负责人：陈伟达

会计机构负责人：陈伟达

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	599,488,948.14	325,850,136.37
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	100,034,930.99	165,517,343.05
应收账款	343,657,851.68	345,419,114.63
预付款项	7,562,327.68	5,623,263.82
应收利息		2,651,632.88
应收股利		
其他应收款	105,519,207.75	109,965,232.68
存货	124,640,207.99	97,252,930.46
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		525,156,422.09
流动资产合计	1,280,903,474.23	1,577,436,075.98

非流动资产：		
可供出售金融资产	814,000,000.00	14,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	999,429,493.48	1,000,847,877.53
投资性房地产		
固定资产	1,197,454,339.24	1,251,613,324.94
在建工程	196,425,160.68	188,794,148.92
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	102,147,532.30	103,242,479.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	17,478,485.34	17,623,192.91
其他非流动资产	32,484,732.30	33,122,372.61
非流动资产合计	3,359,419,743.34	2,609,243,396.29
资产总计	4,640,323,217.57	4,186,679,472.27
流动负债：		
短期借款	493,249,496.96	458,231,194.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	118,231,498.86	144,919,804.68
预收款项		4,153,157.77
应付职工薪酬		5,417,948.00
应交税费	17,430,122.51	19,723,774.03
应付利息	4,129,353.63	742,547.44
应付股利		
其他应付款	48,798,217.14	45,778,332.46
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		14,868,425.62
其他流动负债	400,000,000.00	
流动负债合计	1,081,838,689.10	693,835,184.08
非流动负债：		
长期借款	18,000,000.00	19,603,233.20
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	75,138,277.09	76,102,994.31
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	93,138,277.09	95,706,227.51
负债合计	1,174,976,966.19	789,541,411.59
所有者权益：		
股本	1,149,439,907.00	1,154,014,198.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,313,409,817.24	1,308,912,741.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	120,442,047.84	120,442,047.84
未分配利润	882,054,479.30	813,769,073.57
所有者权益合计	3,465,346,251.38	3,397,138,060.68
负债和所有者权益总计	4,640,323,217.57	4,186,679,472.27

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	2,997,167,775.52	1,782,935,255.77
其中：营业收入	2,997,167,775.52	1,782,935,255.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,844,060,730.49	1,671,951,846.94
其中：营业成本	2,728,992,917.22	1,569,277,612.57
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	8,199,268.92	3,386,507.80
销售费用	28,127,117.36	21,763,894.15
管理费用	61,905,581.27	79,649,386.02
财务费用	21,899,873.51	1,258,120.16
资产减值损失	-5,064,027.79	-3,383,673.76
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）	793,691.75	-543,928.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,418,384.05	-543,928.34
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	153,900,736.78	110,439,480.49
加：营业外收入	15,879,009.13	14,757,305.03
其中：非流动资产处置利得	46,552.72	110,580.24
减：营业外支出	1,039,773.70	1,493,126.57
其中：非流动资产处置损失	5,348.72	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	168,739,972.21	123,703,658.95
减：所得税费用	30,310,032.08	19,824,070.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	138,429,940.13	103,879,588.87
归属于母公司所有者的净利润	136,533,513.67	102,895,354.64

少数股东损益	1,896,426.46	984,234.23
六、其他综合收益的税后净额	1,842,101.30	1,954,770.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,816,424.60	1,954,770.48
（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	1,816,424.60	1,954,770.48
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	1,816,424.60	1,954,770.48
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	25,676.70	
七、综合收益总额	140,272,041.43	105,834,359.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	138,349,938.27	104,850,125.12
归属于少数股东的综合收益总额	1,922,103.16	984,234.23
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.19
（二）稀释每股收益	0.12	0.19

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：陈奇

主管会计工作负责人：陈伟达

会计机构负责人：陈伟达

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	460,825,346.60	482,820,014.63
减：营业成本	339,968,113.68	361,355,638.22
营业税金及附加	7,000,479.96	2,144,503.23
销售费用	10,362,317.06	9,389,167.91
管理费用	26,985,797.05	29,838,999.99
财务费用	10,154,195.58	658,049.29
资产减值损失	-5,045,618.79	-2,792,107.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,336,859.79	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,418,384.05	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	72,736,921.85	82,225,763.40
加：营业外收入	8,624,732.79	14,201,063.67
其中：非流动资产处置利得		112,580.27
减：营业外支出	962,804.77	1,170,478.67
其中：非流动资产处置损失	5,348.72	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	80,398,849.87	95,256,348.40
减：所得税费用	12,113,444.14	14,507,129.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	68,285,405.73	80,749,218.47
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	68,285,405.73	80,749,218.47
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.15
（二）稀释每股收益	0.06	0.15

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	925,204,995.28	775,223,308.90
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	6,088,084.98	22,664,525.42
收到其他与经营活动有关的现金	125,678,826.85	100,270,377.02
经营活动现金流入小计	1,056,971,907.11	898,158,211.34

购买商品、接受劳务支付的现金	365,319,037.16	381,377,742.31
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	252,980,731.85	199,303,575.55
支付的各项税费	89,752,158.99	67,651,178.27
支付其他与经营活动有关的现金	173,685,258.34	81,680,695.79
经营活动现金流出小计	881,737,186.34	730,013,191.92
经营活动产生的现金流量净额	175,234,720.77	168,145,019.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	17,764,800.00	28,803,905.75
取得投资收益收到的现金	660,753.41	1,980,522.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,094.02	
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	952,484,800.60	7,005,760.58
投资活动现金流入小计	970,960,448.03	37,790,189.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	228,208,845.14	150,919,252.70
投资支付的现金	800,000,000.00	70,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金	168,126,259.01	4,064,806.31
投资活动现金流出小计	1,196,335,104.15	224,984,059.01
投资活动产生的现金流量净额	-225,374,656.12	-187,193,869.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,181,697,682.64
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	1,013,145,864.99	872,488,103.32

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	121,773,672.50	
筹资活动现金流入小计	1,134,919,537.49	2,054,185,785.96
偿还债务支付的现金	490,836,065.10	760,149,663.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,660,300.45	29,944,328.98
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	135,946,476.97	14,424,389.02
筹资活动现金流出小计	646,442,842.52	804,518,381.79
筹资活动产生的现金流量净额	488,476,694.97	1,249,667,404.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,902,317.67	1,152,249.20
五、现金及现金等价物净增加额	444,239,077.29	1,231,770,802.85
加：期初现金及现金等价物余额	602,430,228.22	240,384,654.08
六、期末现金及现金等价物余额	1,046,669,305.51	1,472,155,456.93

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	477,441,399.53	405,334,897.97
收到的税费返还		4,344,751.22
收到其他与经营活动有关的现金	31,017,713.53	92,915,086.16
经营活动现金流入小计	508,459,113.06	502,594,735.35
购买商品、接受劳务支付的现金	170,009,610.93	188,473,339.70
支付给职工以及为职工支付的现金	84,429,701.31	88,395,059.43
支付的各项税费	57,236,450.21	31,299,746.41
支付其他与经营活动有关的现金	58,856,339.32	79,011,334.16
经营活动现金流出小计	370,532,101.77	387,179,479.70
经营活动产生的现金流量净额	137,927,011.29	115,415,255.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	17,764,800.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	42,849.32	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	533,285,930.47	6,884,159.42
投资活动现金流入小计	551,100,579.79	26,884,159.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,931,174.93	89,141,041.42
投资支付的现金	800,000,000.00	483,654,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		4,064,806.31
投资活动现金流出小计	823,931,174.93	576,860,647.73
投资活动产生的现金流量净额	-272,830,595.14	-549,976,488.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,181,697,682.64
取得借款收到的现金	858,614,267.98	733,883,914.06
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	858,614,267.98	1,915,581,596.70
偿还债务支付的现金	439,539,335.57	619,347,351.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,640,383.51	26,713,054.66
支付其他与筹资活动有关的现金	77,215.03	800,514.50
筹资活动现金流出小计	450,256,934.11	646,860,921.12
筹资活动产生的现金流量净额	408,357,333.87	1,268,720,675.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	185,061.75	-133,279.79
五、现金及现金等价物净增加额	273,638,811.77	834,026,163.13
加：期初现金及现金等价物余额	321,724,989.29	152,896,885.65
六、期末现金及现金等价物余额	595,363,801.06	986,923,048.78

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	1,154,014,198.00				1,301,710,456.38		-2,893,755.56		119,442,237.54		947,310,235.83	63,633,412.99	3,583,216,785.18
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	1,154,014,198.00				1,301,710,456.38		-2,893,755.56		119,442,237.54		947,310,235.83	63,633,412.99	3,583,216,785.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-4,574,291.00				4,497,075.97		1,816,424.60				136,533,513.67	1,922,103.16	140,194,826.40
（一）综合收益总额							1,816,424.60				136,533,513.67	1,922,103.16	140,272,041.43
（二）所有者投入和减少资本	-4,574,291.00				4,497,075.97								-77,215.03
1. 股东投入的普通股	-4,574,291.00				4,574,290.00								-1.00
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					-77,214.03								-77,214.03
（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	1,149,439,907.00				1,306,207,532.35							1,083,843,749.50	65,555,516.15	3,723,411,611.58

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	513,702,341.00				768,659,149.50			-150,061.70		108,821,733.31		778,916,729.30	2,818,530.69	2,172,768,422.10
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														

其他													
二、本年期初余额	513,702,341.00				768,659,149.50		-150,061.70		108,821,733.31		778,916,729.30	2,818,530.69	2,172,768,422.10
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	63,304,758.00				1,117,260,690.77		1,954,770.48				102,895,354.64	984,234.23	1,286,399,808.12
(一)综合收益总额							1,954,770.48				102,895,354.64	984,234.23	105,834,359.35
(二)所有者投入和减少资本	63,304,758.00				1,117,260,690.77								1,180,565,448.77
1. 股东投入的普通股	63,304,758.00				1,144,550,024.64								1,207,854,782.64
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					-27,289,333.87								-27,289,333.87
(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	577,007,099.00				1,885,919,840.27	1,804,708.78		108,821,733.31		881,812,083.94	3,802,764.92	3,459,168,230.22

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	1,154,014,198.00				1,308,912,741.27				120,442,047.84	813,769,073.57	3,397,138,060.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,154,014,198.00				1,308,912,741.27				120,442,047.84	813,769,073.57	3,397,138,060.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-4,574,291.00				4,497,075.97					68,285,405.73	68,208,190.70
（一）综合收益总额										68,285,405.73	68,285,405.73
（二）所有者投入和减少资本	-4,574,291.00				4,497,075.97						-77,215.03
1. 股东投入的普通股	-4,574,291.00				4,574,290.00						-1.00
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					-77,214.03						-77,214.03
(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	1,149,439,907.00				1,313,409,817.24				120,442,047.84	882,054,479.30	3,465,346,251.38

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	513,702,341.00				769,280,192.59				108,821,733.31	766,886,952.81	2,158,691,219.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	513,702,341.00				769,280,192.59				108,821,733.31	766,886,952.81	2,158,691,219.71
三、本期增减变动	63,304.7				1,116,639					80,749,	1,260,693

金额（减少以“-”号填列）	58.00				,647.68					218.47	,624.15	
（一）综合收益总额										80,749,218.47	80,749,218.47	
（二）所有者投入和减少资本	63,304,758.00				1,116,639,647.68						1,179,944,405.68	
1. 股东投入的普通股	63,304,758.00				1,116,639,647.68						1,179,944,405.68	
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	577,007,099.00				1,885,919,840.27					108,821,733.31	847,636,171.28	3,419,384,843.86

三、公司基本情况

芜湖长信科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经商务部商资批[2005]3210号文《商务

部关于同意长信薄膜科技（芜湖）有限公司改制为外商投资股份有限公司的批复》同意由长信薄膜科技（芜湖）有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司于2006年1月19日取得安徽省工商行政管理局颁发的340000400000283号《企业法人营业执照》。公司成立时注册资本为6,500万元，经过历次增资后，截止2009年12月31日公司注册资本为9,400万元。2010年5月经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]551号文《关于核准芜湖长信科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票3,150万股。注册资本变更为12,550万元。

2010年5月26日，公司股票在深圳证券交易所创业板挂牌上市，公司简称“长信科技”，股票代码“300088”。

根据公司2010年度股东大会决议，公司以总股本12,550万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增股本12,550万股。

根据公司2011年度股东大会决议，公司以总股本25,100万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，共计转增股本7,530万股。

根据公司2012年度股东大会决议，公司以总股本32,630万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，共计转增股本16,315万股。

2014年1月7日，根据中国证监会证监许可[2014]2号《关于核准芜湖长信科技股份有限公司向深圳市德普特光电显示技术有限公司发行股份购买资产的批复》，本公司向深圳市德普特光电显示技术有限公司发行人民币普通股24,252,341股股份购买其持有的赣州市德普特科技有限公司100%股权，相关股份登记手续已于2014年1月14日办理完毕，公司的股本变更为513,702,341股。

2015年3月26日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2015]245号文《关于核准芜湖长信科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司向深圳市保腾丰利创业投资企业（有限合伙）等5家机构非公开发行人民币普通股63,304,758股，相关股份登记手续已于2015年4月1日办理完毕，公司的股本变更为577,007,099股。

2015年9月10日，根据公司2015年第三次临时股东大会决议，公司以总股本577,007,099股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增577,007,099股。

2016年5月12日，根据长信科技与交易对方德普特投资签署了《盈利预测补偿协议》以及《盈利预测补偿协议之补充协议》的约定，由于标的资产赣州市德普特科技有限公司未能完成2014和2015年度的业绩合并考核，经公司2015年度股东大会审议通过《关于回购公司重大资产重组标的资产未完成业绩承诺对应股份补偿的议案》和《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理回购或股份赠与相关事宜的议案》，长信科技以总价人民币1.00元的价格向德普特投资回购4,574,291股股份，并予以注销。2016年6月14日，回购股份完成注销手续。

经上述历次股权变更后，截至2016年6月30日止本公司注册资本为1,149,439,907.00元，股本为1,149,439,907.00元。

公司注册地址：芜湖市经济技术开发区汽经二路以东。法定代表人：陈奇。

公司经营范围：生产、销售各种规格的超薄玻璃、ITO导电膜玻璃和其他高科技薄膜产品及材料；触摸屏玻璃，各种触控显示模组；各种显示器件薄化等电子元器件；真空应用技术咨询、服务；相关配套设备、零配件及原辅材料（国家限制、禁止类产品及有专项规定的产品除外）生产销售。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2016年8月26日决议批准报出。

本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	捷科贸易有限公司	捷科贸易	-	97.00
2	天津美泰真空技术有限公司	天津美泰	75.00	24.25
3	赣州市德普特科技有限公司	德普特科技	100.00	-

4	深圳市德普特电子有限公司	德普特电子	-	97.00
5	重庆长渝光电科技有限公司	重庆长渝	100.00	-
6	德普特商业发展（深圳）有限公司	前海贸易	-	100.00
7	芜湖长信电子有限公司	长信电子	50.00	-
8	东莞市德普特电子有限公司	东莞德普特	-	97.00

注：上述子公司具体情况详见“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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a)编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b)编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c)编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a)编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b)编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c)编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢

价)，资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，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，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③ 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

凡本公司能够控制的子公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。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。

10、金融工具

(1) 金融资产的分类

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直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已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的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在这种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融

资产为可供出售金融资产的情形)之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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,且未放弃对该金融资产控制的,应当按照其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。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,应当继续确认所转移金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间,企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的,确认的相关负债不得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。

(6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托,偿付债务的现时义务仍存在的,不终止确认该金融负债,也不终止确认转出的资产。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。对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示,不得相互抵销。但同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- ①本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;
- ②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。

不满足终止确认条件的金融资产转移,转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据:

- A.发行方或债务人发生严重财务困难;
- B.债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- C.债权人出于经济或法律等方面的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组;
- E.因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量;

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试(不包括应收款项)

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时,将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。

预计未来现金流量现值,按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(取得和出售该担保

物发生的费用予以扣除)。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资,在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改,在确认减值损失时,仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后,如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等),原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。持有至到期投资发生减值后,利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B.可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析,判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下,如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%,或者持续下跌时间已达到或超过12个月,在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,可以认定该可供出售金融资产已发生减值,确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的,在确认减值损失时,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值,可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。可供出售债务工具金融资产发生减值后,利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值,不存在主要市场的,本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场,是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场;最有利市场,是指在考虑交易费用和运输费用后,能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值,使用多种估值技术计量公允价值的,考虑各估值结果的合理性,选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中,优先使用相关可观察输入值,只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。可观察输入值,是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值,是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次,并首先使用第一层次输入值,其次使用第二层次输入值,最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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 300 万元以上应收账款,100 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项,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,并据此计提相应的坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的,在确定相关减值损失时,可不对其预计未来现金流量进行折现。

(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
应收合并范围内子公司款项	
除应收合并范围内子公司款项外的其他应收款项,以账龄作为信用风险特征组合	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
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

(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	单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项,按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价

	值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备
--	--------------------------

12、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法：本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度：本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的本公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- ①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；
- ②本公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得了股东大会或相应权力机构的批准；
- ③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ④该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相

关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资初始投资成本。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；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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；本公司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；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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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，应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等。本公司与联营企业及合营企业之间发生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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因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公允价值计量，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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-30	5	9.50-3.17
机械设备	年限平均法	5-15	5	19.00-6.33
办公设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
电子设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时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

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法：按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	4年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A.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；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.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；
- D.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；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记

至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(3) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(4) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(5) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

- ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允

许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为其提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额,并确认相应负债,计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时,确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬,并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的,本公司确认相关的应付职工薪酬:

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,本公司参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定),将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的,本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外,其他服务成本均计入当期损益。设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息,均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

- (a)精算利得或损失,即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少;

(b)计划资产回报, 扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额;

(c)资产上限影响的变动, 扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,在下列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:①企业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;②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将辞退福利金额予以折现,以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末,本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:A.服务成本;B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类:本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份,其公允价值按公司股份的市场价格计量,同时考虑授予股份所依据的条款和条件(不包括市场条件之外的可行权条件)进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额，并在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量(或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的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：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响

额（才能）确认为递延所得税资产：

- A.暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B.未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳

税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

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	国外销售收入及国内销售收入	免、抵、退税率及 17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税税额	5%、7%

企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%
利得税	纯利润	16.5%

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
芜湖长信科技股份有限公司	15%
捷科贸易有限公司	16.5%
深圳市德普特电子有限公司	25%
德普特前海商业发展（深圳）有限公司	25%
芜湖长信电子有限公司	25%
东莞市德普特电子有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 本公司

2014年7月2日，本公司已通过高新技术企业重新认定，证书编号为GR201434000300，有效期3年。按照《中华人民共和国企业所得税法》及相关法规规定，本公司2015年度适用15%的所得税税率。

(2) 子公司天津美泰真空技术有限公司

2014年7月23日，天津美泰已通过高新技术企业复审，证书编号GF201412000065，有效期3年。按照《中华人民共和国企业所得税法》及相关法规规定，天津美泰2015年度适用15%的所得税税率。

(3) 子公司赣州市德普特科技有限公司

2014年10月8日，德普特科技已通过高新技术企业重新认定，证书编号GR201436000268，有效期3年。按照《中华人民共和国企业所得税法》及相关法规规定，德普特科技2015年度适用15%的所得税税率。

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	180,839.37	142,410.28
银行存款	1,047,416,949.74	602,287,817.94
其他货币资金	23,649,923.08	25,342,853.92

合计	1,071,247,712.19	627,773,082.14
其中：存放在境外的款项总额	19,547,042.30	19,380,676.27

其他说明

1. 其他货币资金期末余额为保函保证金和票据保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2. 期末货币资金较期初增长70.64%，主要系本期销售业务规模扩大以及收回“非公开发行股票募集资金保本理财”本金和收益增加所致。

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

其他说明：

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	108,919,954.99	164,767,674.49
商业承兑票据	1,567,436.04	5,269,073.99
合计	110,487,391.03	170,036,748.48

(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	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(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	98,393,198.08	
合计	98,393,198.08	

(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
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

- 1、期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；
- 2、应收票据期末余额较期初下降35.02%，主要系公司以票据支付采购货款增加所致。

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	3,573,006.04	0.70%	3,573,006.04	100.00%	0.00	3,573,006.04	0.65%	3,573,006.04	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	505,201,273.25	99.30%	30,633,909.01	6.06%	474,567,364.24	544,868,310.94	98.92%	30,954,959.86	5.68%	513,913,351.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%		2,398,239.73	0.43%	2,248,239.73	93.75%	150,000.00
合计	508,774,279.29	100.00%	34,206,915.05	6.72%	474,567,364.24	550,839,556.71	100.00%	36,776,205.63	6.68%	514,063,351.08

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
深圳市轻松点科技有限公司	3,573,006.04	3,573,006.04	100.00%	按账面余额和预计未来可收回金额差额计提
合计	3,573,006.04	3,573,006.04	--	--

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	458,312,009.03	22,948,869.62	5.00%
1 至 2 年	35,763,522.34	3,576,352.23	10.00%
2 至 3 年	9,502,826.45	2,850,847.94	30.00%
3 年以上	1,622,915.43	1,257,839.22	58.65%
3 至 4 年	730,152.42	365,076.21	50.00%
4 至 5 年	892,763.01	892,763.01	100.00%
合计	505,201,273.25	30,633,909.01	6.06%

确定该组合依据的说明：

1、确定组合的依据：

组合1：应收合并范围内子公司款项。

组合2：除应收合并范围内子公司款项外的其他应收款项，以账龄作为信用风险特征组合。

2、按组合计提坏账准备的计提方法：

组合1：不计提坏账准备。

组合2：账龄分析法。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额-2,569,290.58 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
深圳易利达光电科技有限公司	15,426,003.71	银行承兑汇票及现汇
深圳日光显示技术有限公司	4,366,035.87	银行承兑汇票及现汇
合计	19,792,039.58	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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

客户名称	期末余额	占应收账款期末合计数比例
第一名	45,206,717.08	8.89%
第二名	21,480,846.80	4.22%
第三名	20,423,737.44	4.01%
第四名	11,689,574.00	2.30%
第五名	10,424,540.00	2.05%
合计	109,225,415.32	21.47%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

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	17,761,804.05	98.21%	7,810,511.25	96.03%
1 至 2 年			266,021.48	3.27%
2 至 3 年	266,021.48	1.47%	56,831.48	0.70%

3 年以上	56,831.48	0.32%		
合计	18,084,657.01	--	8,133,364.21	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

期末账龄超过1年的预付款项主要系结算尾款, 无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
第一名	5,000,000.00	27.65%
第二名	4,855,000.00	26.85%
第三名	3,782,767.20	20.92%
第四名	2,906,123.96	16.07%
第五名	1,306,595.52	7.22%
合计	17,850,486.68	98.71%

其他说明:

预付账款期末余额较期初增长122.35%, 主要系公司预付供应商货款增加较多所致。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	4,152,339.98
合计		4,152,339.98

(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
	0.00			
合计	0.00	--	--	--

其他说明:

应收利息期末余额较期初减少100%, 主要系前期计提的利息收入在本期入账, 本期末理财产品均到期, 无利息计提入账所致。

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	20,814,069.70	100.00%	2,596,907.86	12.48%	18,217,161.84	19,846,179.38	100.00%	1,725,637.86	8.70%	18,120,541.52
合计	20,814,069.70	100.00%	2,596,907.86	12.48%	18,217,161.84	19,846,179.38	100.00%	1,725,637.86	8.70%	18,120,541.52

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	17,531,192.27	879,087.64	5.00%
3 年以上	3,282,877.43	1,717,820.22	52.33%
3 至 4 年	3,130,114.42	1,565,057.21	50.00%

4 至 5 年	152,763.01	152,763.01	100.00%
合计	20,814,069.70	2,596,907.86	12.48%

确定该组合依据的说明：

1、确定组合的依据：

组合1：应收合并范围内子公司款项。

组合2：除应收合并范围内子公司款项外的其他应收款项，以账龄作为信用风险特征组合。

2、按组合计提坏账准备的计提方法：

组合1：不计提坏账准备。

组合2：账龄分析法。

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 871,270.00 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：

本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	7,864,688.97	6,286,699.44
保证金押金	8,615,680.79	12,984,113.42
其他	4,333,699.94	575,366.52

合计	20,814,069.70	19,846,179.38
----	---------------	---------------

(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	其他应收款-押金	6,599,077.29	1 年以内	31.70%	329,953.86
第二名	其他应收款-押金	4,050,000.00	1 年以内	19.46%	202,500.00
第三名	其他应收款-押金	2,300,000.00	1-2 年	11.05%	230,000.00
第四名	保证金	2,000,000.00	1-2 年	9.61%	200,000.00
第五名	保证金	750,000.00	2-3 年	3.60%	225,000.00
合计	--	15,699,077.29	--	75.42%	1,187,453.86

(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

本期无涉及政府补助的其他应收款。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

10、存货

(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	373,700,068.01	894,842.06	372,805,225.95	102,225,629.65	2,338,104.82	99,887,524.83
在产品	101,398,438.48	275,810.94	101,122,627.54	20,758,459.38	275,810.94	20,482,648.44
库存商品	129,800,986.93	20,106,963.89	109,694,023.04	104,004,850.68	23,218,636.31	80,786,214.37

委托加工物资	901,366.93		901,366.93	1,880,837.70		1,880,837.70
合计	605,800,860.35	21,277,616.89	584,523,243.46	228,869,777.41	25,832,552.07	203,037,225.34

(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	2,338,104.82			1,443,262.76		894,842.06
在产品	275,810.94			0.00		275,810.94
库存商品	23,218,636.31			3,111,672.42		20,106,963.89
合计	25,832,552.07			4,554,935.18		21,277,616.89

本报告期存货跌价准备转回的原因主要是前期计提存货跌价准备的存货在本期实现了销售，且其市价高于成本。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中不含有借款费用资本化金额。

(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
累计已发生成本	0.00
累计已确认毛利	0.00
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	0.00

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用		1,349,281.11
待抵扣进项税	56,296.56	3,100,073.69
预交所得税		
理财产品		809,600,000.00
应收出口退税款		1,983,141.44
合计	56,296.56	816,032,496.24

其他说明：

其他流动资产期末余额较期初减少815,976,199.68元，主要是本期用募集资金购买的理财产品赎回所致。

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：	827,631,980.00		827,631,980.00	27,631,980.00		27,631,980.00
按成本计量的	827,631,980.00		827,631,980.00	27,631,980.00		27,631,980.00
合计	827,631,980.00		827,631,980.00	27,631,980.00		27,631,980.00

(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		
深圳市金凯美瑞光电股份有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00					1.83%	0.00

厦门映日新材料科技有限公司	12,860,000.00			12,860,000.00					7.72%	0.00
芜湖映日科技有限公司	771,980.00			771,980.00					7.72%	0.00
深圳市比克动力电池有限公司		800,000,000.00		800,000,000.00					10.00%	0.00
合计	27,631,980.00	800,000,000.00		827,631,980.00					--	

(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

可供出售金融资产 期末余额较期初增加800,000,000.00元，主要系公司本期对深圳市比克动力电池有限公司增资所致。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市智 行畅联科 技有限公 司	18,970,87 1.58			-1,070,46 3.45						17,900,40 8.13	
长信智控 网络科技 有限公司	14,881,00 9.22			-347,920. 60						14,533,08 8.62	
小计	33,851,88 0.80			-1,418,38 4.05						32,433,49 6.75	
合计	33,851,88 0.80			-1,418,38 4.05						32,433,49 6.75	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机械设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	418,144,937.10	1,641,584,591.15	3,499,278.34	27,738,730.03	7,055,485.86	2,098,023,022.48
2.本期增加金额	2,771,979.70	42,677,194.72	814,440.94	1,024,872.95	3,368,302.03	50,656,790.34
(1) 购置		36,595,351.57	814,440.94	1,024,872.95	3,368,302.03	41,802,967.49
(2) 在建工程转入	2,771,979.70	6,081,843.15				8,853,822.85
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		350,598.27	141,779.59	429,862.41		922,240.27
(1) 处置或报废		350,598.27	141,779.59	429,862.41		922,240.27
4.期末余额	420,916,916.80	1,683,911,187.60	4,171,939.69	28,333,740.57	10,423,787.89	2,147,757,572.55
二、累计折旧						
1.期初余额	29,072,488.27	387,238,283.93	1,799,892.61	15,020,567.12	2,859,244.91	435,990,476.84

2.本期增加金额	6,593,893.08	70,080,483.06	274,983.75	2,571,718.07	677,733.20	80,198,811.16
(1) 计提	6,593,893.08	70,080,483.06	274,983.75	2,571,718.07	677,733.20	80,198,811.16
3.本期减少金额		61,183.94	71,958.70	740.20	1,480.40	135,363.24
(1) 处置或报废		61,183.94	71,958.70	740.20		133,882.84
4.期末余额	35,666,381.35	457,257,583.05	2,002,917.66	17,591,544.99	3,535,497.71	516,053,924.76
三、减值准备						
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	385,250,535.45	1,226,653,604.55	2,169,022.03	10,742,195.58	6,888,290.18	1,631,703,647.79
2.期初账面价值	389,072,448.83	1,254,346,307.22	1,699,385.73	12,718,162.91	4,196,240.95	1,662,032,545.64

(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
子公司深圳德普特电子	57,891,241.73	10,722,331.49		47,168,910.24

的设备				
-----	--	--	--	--

(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
天津美泰三期厂房	4,448,190.03	正在办理相关手续
东莞德普特厂房	88,722,901.54	正在办理相关手续

其他说明

期末固定资产中账面价值49,961,849.64元的房屋建筑物已被设定抵押。

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
长信花园	124,312,637.29		124,312,637.29	116,385,889.08		116,385,889.08
东区 1#厂房	49,997,358.35		49,997,358.35	55,450,064.01		55,450,064.01
设备安装工程	145,033,284.45		145,033,284.45	38,755,607.15		38,755,607.15
中小尺寸触控显示一体化项目	92,380,623.53		92,380,623.53	30,029,324.40		30,029,324.40
中大尺寸轻薄型触控显示一体化项目	6,013,906.45		6,013,906.45	6,452,825.95		6,452,825.95
其他零星工程	3,274,388.66		3,274,388.66	3,534,966.50		3,534,966.50
美泰减薄二期	260,577.88		260,577.88			
合计	421,272,776.61		421,272,776.61	250,608,677.09		250,608,677.09

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----

称		额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
长信花 园	150,000, 000.00	116,385, 889.08	7,926,74 8.21			124,312, 637.29	93.55%	95%	4,259,99 7.14	802,401. 81	4.46%	其他
东区 1# 厂房	52,000,0 00.00	55,450,0 64.01			5,452,70 5.66	49,997,3 58.35	89.78%	95%				其他
设备安 装工程		38,755,6 07.15	106,017, 099.46			144,772, 706.61						其他
中小尺 寸触控 显示一 体化项 目	413,654, 800.00	30,029,3 24.40	64,229,3 10.58	1,878,01 1.41		92,380,6 23.57	59.29%	35%				募股资 金
中大尺 寸轻薄 型触控 显示一 体化项 目	794,200, 000.00	6,452,82 5.95	6,536,89 1.94	6,975,81 1.44		6,013,90 6.45	14.09%	25%				募股资 金
其他零 星工程		3,534,96 6.50				3,534,96 6.50						其他
美泰减 薄二期			260,577. 84			260,577. 84						其他
合计	1,409,85 4,800.00	250,608, 677.09	184,970, 628.03	8,853,82 2.85	5,452,70 5.66	421,272, 776.61	--	--	4,259,99 7.14	802,401. 81	4.46%	--

(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
	0.00	
合计	0.00	--

其他说明

在建工程期末余额较期初增长68.10%，主要系募投项目本期投入增加以及其他设备购置及安装工程增加所致。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	175,432,651.92			3,002,782.77	178,435,434.69
2.本期增加金额	32,447,719.16			2,882,959.37	35,330,678.53
(1) 购置				2,882,959.37	2,882,959.37
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	32,447,719.16				32,447,719.16
3.本期减少金额				34,194,831.45	34,194,831.45
(1) 处置					
(2) 审				34,194,831.45	34,194,831.45

计差异调整					
4.期末余额	207,880,371.08			-28,309,089.31	179,571,281.77
二、累计摊销					
1.期初余额	9,055,026.86			465,802.98	9,520,829.84
2.本期增加金额	1,389,839.28			226,768.02	1,616,607.30
(1) 计提	1,389,839.28			226,768.02	1,616,607.30
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	10,444,866.14			692,571.00	11,137,437.14
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	197,435,504.94			-29,001,660.31	168,433,844.63
2.期初账面价值	166,377,625.06			2,536,979.79	168,914,604.85

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

1、期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

- 2、期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。
3、期末无形资产中账面价值为38,738,473.63元的土地使用权已被设定抵押。

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非同一控制下企业合并取得赣州市德普特科技有限公司	274,056,798.40			274,056,798.40
合计	274,056,798.40			274,056,798.40

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试按照商誉相关的资产组预计未来现金流量的现值确定，公司聘请了具有证券期货业务资格的资产评估机构安徽中联信资产评估有限责任公司对合并报表所记载的商誉对应的资产组进行评估，并出具了编号为皖中联信评报字(2016)第119号的评估报告。评估采用收益法估值计算，根据评估结果，期末商誉可收回金额高于期末账面价值，未发现需计提减值准备的情况。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

厂房装修改造费	1,767,050.22	1,028,385.83	460,193.61	16,500.00	2,318,742.44
远东租赁服务费	444,968.55		333,726.42		111,242.13
合计	2,212,018.77	1,028,385.83	793,920.03	16,500.00	2,429,984.57

其他说明

长期待摊费用期末余额较期初增长9.85%，主要系子公司东莞市德普特电子新增厂房装修改造费支出所致。

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	81,190,007.17	12,178,501.08	64,220,657.78	10,022,987.00
可抵扣亏损	221,548.15	33,232.22	221,548.15	33,232.22
递延收益-政府补助	76,925,000.36	11,538,750.05	83,730,557.16	12,579,583.57
合计	158,336,555.68	23,750,483.35	148,172,763.09	22,635,802.79

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		23,750,483.35		22,635,802.79

(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	113,737.78	113,737.78
可抵扣亏损	5,337,815.56	5,337,815.56

合计	5,451,553.34	5,451,553.34
----	--------------	--------------

(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
2018 年			
2019 年	18,316.58	18,316.58	
2020 年	5,319,498.98	5,319,498.98	
合计	5,337,815.56	5,337,815.56	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	87,038,485.91	5,507,745.06
生产设备	31,135,155.63	31,135,155.63
合计	118,173,641.54	36,642,900.69

其他说明：

- (1) 生产设备系火灾受损的资产，本期尚未与保险公司确认理赔方案。
- (2) 其他非流动资产期末余额较期初增长222.50%，主要系本期预付工程设备款增加较多所致。

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
质押借款		19,400,000.00
抵押借款	40,000,000.00	25,000,000.00
保证借款	181,587,532.60	31,843,901.26
信用借款	493,249,496.96	439,231,194.08
合计	714,837,029.56	515,475,095.34

短期借款分类的说明：

- 1、短期借款期末余额较期初增长38.68%，主要系公司产销规模扩大，流动资金需求增加，银行短期融资规模扩大所致。
- 2、保证借款主要系本公司替子公司提供担保取得的借款。

3、抵押借款系子公司赣州德普特科技以固定资产、无形资产提供抵押取得的借款。

(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元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,959,469.98	46,026,988.22
合计	6,959,469.98	46,026,988.22

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
货款	430,253,074.82	156,240,629.85
工程设备款	116,746,322.77	118,211,556.18
其他	1,731,173.52	1,057,456.79
合计	548,730,571.11	275,509,642.82

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

应付账款期末余额较期初增长99.17%，主要系公司产销规模扩大，材料及物资采购增加所致。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,595,324.96	5,137,682.67
合计	2,595,324.96	5,137,682.67

(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
	0.00	
合计	0.00	--

(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
累计已发生成本	0.00
累计已确认毛利	0.00
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	0.00
建造合同形成的已完工未结算项目	0.00

其他说明：

(1) 期末无账龄超过1年的重要预收账款。

(2) 期末预收账款余额较期初下降49.48%，主要系本期向前期预收款客户发货所致。

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	28,478,103.02	271,756,377.67	253,867,630.17	46,366,850.52
二、离职后福利-设定提存计划		10,287,997.36	10,287,997.36	0.00
三、辞退福利	51,265.13		51,265.13	0.00
合计	28,529,368.15	282,044,375.03	264,206,892.66	46,366,850.52

(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	28,227,696.58	259,213,188.13	241,327,425.32	46,113,459.39
2、职工福利费		5,391,680.44	5,391,680.44	
3、社会保险费		4,729,789.63	4,729,789.63	
其中：医疗保险费		3,814,873.20	3,814,873.20	
工伤保险费		482,844.75	482,844.75	
生育保险费		432,071.68	432,071.68	
4、住房公积金	217,948.00	2,223,892.00	2,223,892.00	217,948.00
5、工会经费和职工教育经费	32,458.44	197,827.47	194,842.78	35,443.13
合计	28,478,103.02	271,756,377.67	253,867,630.17	46,366,850.52

(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		9,745,113.90	9,745,113.90	
2、失业保险费		542,883.46	542,883.46	
合计		10,287,997.36	10,287,997.36	0.00

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-25,894,635.18	10,807,613.89
消费税	0.00	

营业税	0.00	18,644.25
企业所得税	27,756,217.29	34,841,931.43
个人所得税	1,046,403.71	
城市维护建设税	863,140.43	1,331,589.49
教育费附加	573,262.93	971,172.38
房产税	1,333,427.66	1,076,742.69
土地使用税	820,084.77	639,223.26
印花税	1,901.93	221,730.52
代扣代缴税款		587,068.24
其他	1,808,496.23	5,169.62
合计	8,308,299.77	50,500,885.77

其他说明：

应交税费期末余额较期初减少42,192,586.00元，主要系本期增值税留抵税额较多所致。

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	8,521,705.68	2,483,498.73
合计	8,521,705.68	2,483,498.73

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：

应付利息期末余额较期初增长243.13%，主要系报告期内计提短期融资券利息增加所致。

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

往来款	19,200,000.00	16,483,603.15
购房定金	19,585,824.60	19,362,163.70
股权受让款	13,706,322.28	20,501,357.75
其他	14,001,901.06	5,852,440.45
合计	66,494,047.94	62,199,565.05

(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
购房定金	19,585,824.60	员工购房未交付
合计	19,585,824.60	--

其他说明

其他应付款期末余额较期初增长6.90%，主要系本期往来款项增加所致。

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	0.00	14,868,425.62
合计		14,868,425.62

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	400,000,000.00	0.00
合计	400,000,000.00	

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	溢折价摊	本期偿还	期末余额

							提利息	销			
芜湖长信科技股份有限公司 2016 年度第一期 短期融资券	400,000,000.00	2016 年 3 月 24 日	270 日	400,000,000.00	0.00	400,000,000.00	15,000,000.00	0.00	0.00		400,000,000.00

其他说明：

其他流动负债期末余额较期初增加400,000,000.00元，系公司于2016年3月24日在银行间市场发行的2016年度第一期短期融资券所致。

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	18,000,000.00	8,624,626.66
信用借款	143,584,560.00	151,725,646.54
合计	161,584,560.00	160,350,273.20

长期借款分类的说明：

抵押借款为本公司以土地使用权抵押取得的借款，抵押物金额详见“合并财务报表项目注释 25、”。

其他说明，包括利率区间：

- 1、信用借款利率区间：3.5%-6.00%；
- 2、抵押借款利率区间：6.00%；

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	6,546,016.39	11,907,590.11

其他说明：

长期应付款期末余额较期初降低45.03%，主要系公司子公司深圳德普特电子本期归还部分融资租赁款所致。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	83,730,557.16	1,770,000.00	2,785,564.68	82,714,992.48	收到财政拨款
合计	83,730,557.16	1,770,000.00	2,785,564.68	82,714,992.48	--

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
安徽省 2015 年创新政策第二批兑现补助（触摸屏用超硬减反多层膜研发项目）		1,500,000.00	1,160.72		1,498,839.28	与资产相关
安徽省 2016 年重点研究与开发计划专项资金（车载电容式触摸屏研发项目）		140,000.00			140,000.00	与资产相关
安徽省 2016 年创新型省份建设配套补助资金（购置仪器设备补		130,000.00			130,000.00	与资产相关

助)						
基础设施投资补助	38,692,859.56		449,360.93		38,243,498.63	与资产相关
电容式触摸屏玻璃产业化项目	8,083,676.34		766,529.47		7,317,146.87	与资产相关
承接产业转移项目投资补助	5,930,557.04		501,173.83		5,429,383.21	与资产相关
自主创新补助 (大尺寸 OGS 触控模组研发)	3,511,921.32		221,805.56		3,290,115.76	与资产相关
单片式 OGS 触控玻璃研制及产业化项目	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
电容式触摸屏 SENSOR 玻璃产业化项目	3,908,387.80		36,644.88		3,871,742.92	与资产相关
承接产业转移补助	1,962,150.00		178,377.27		1,783,772.73	与资产相关
单片式触摸屏 (OGS) 研制项目	1,596,094.74		126,318.99		1,469,775.75	与资产相关
自主创新研发设备补助	1,304,316.83		88,930.70		1,215,386.13	与资产相关
重大科技专项补助 (电容式触摸屏 SENSOR 玻璃研发及产业化项目)	1,135,010.87		76,148.83		1,058,862.04	与资产相关
芜湖市财政局科技计划项目奖励 (高强度硅铝玻璃 OGS 蚀断技术开发)	237,169.82		16,981.11		220,188.71	与资产相关
工业用地项目扶持资金	6,974,173.02				6,974,173.02	与资产相关
软件投资补助	200,000.00				200,000.00	与资产相关
车载电容式触摸屏研发项目补助	210,000.00				210,000.00	与资产相关
加工贸易企业固定资产投资补助	952,830.19		56,603.74		896,226.45	与资产相关

安徽省创新型省份建设配套政策补助（研发购置仪器设备补助）	3,578,019.80		214,681.19		3,363,338.61	与资产相关
TFT 液晶显示屏减薄项目	453,389.83		50,847.46		402,542.37	与资产相关
合计	83,730,557.16	1,770,000.00	2,785,564.68		82,714,992.48	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,154,014,198.00				-4,574,291.00	-4,574,291.00	1,149,439,907.00

其他说明：

2016年5月12日，根据长信科技与交易对方德普特投资签署了《盈利预测补偿协议》以及《盈利预测补偿协议之补充协议》的约定，由于标的资产赣州市德普特科技有限公司未能完成2014和2015年度的业绩合并考核，经公司2015年度股东大会审议通过《关于回购公司重大资产重组标的资产未完成业绩承诺对应股份补偿的议案》和《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理回购或股份赠与相关事宜的议案》，长信科技以总价人民币1.00元的价格向德普特投资回购4,574,291股股份，并予以注销。2016年6月14日，回购股份完成注销手续。回购股份注销完成后，公司股本总额变更为1,149,439,907.00元。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,301,710,456.38	4,497,075.97	0.00	1,306,207,532.35
合计	1,301,710,456.38	4,497,075.97	0.00	1,306,207,532.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积期末余额较期初增加4,497,075.97元，主要系根据赣州市德普特投资管理有限公司与本公司签署的《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，由于赣州市德普特科技有限公司2014-2015年度经审计后的税后净利润未完成业绩承诺目标，赣州德普特投资按约定向长信科技进行股份补偿，即长信科技以总价1.00元的价格向德普特投资回购相应数量股份（按未完成业绩目标金额折算），并予以注销。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,893,755.56	1,842,101.30			1,816,424.60	25,676.70	-1,077,330.96
外币财务报表折算差额	-2,893,755.56	1,842,101.30			1,816,424.60	25,676.70	-1,077,330.96
其他综合收益合计	-2,893,755.56	1,842,101.30			1,816,424.60	25,676.70	-1,077,330.96

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	119,442,237.54	0.00	0.00	119,442,237.54
合计	119,442,237.54	0.00	0.00	119,442,237.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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		780,193,111.09
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-1,276,381.79
调整后期初未分配利润	947,310,235.83	778,916,729.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	136,533,513.67	102,895,354.64
其他		
期末未分配利润	1,083,843,749.50	881,812,083.94

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,989,665,637.32	2,725,081,633.14	1,751,064,328.50	1,546,185,314.05
其他业务	7,502,138.20	3,911,284.08	31,870,927.27	23,092,298.52
合计	2,997,167,775.52	2,728,992,917.22	1,782,935,255.77	1,569,277,612.57

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

消费税		53,896.69
城市维护建设税	4,738,010.08	1,894,983.50
教育费附加	2,202,197.14	862,576.56
地方教育费附加	1,220,468.22	575,051.05
其他	38,593.48	
合计	8,199,268.92	3,386,507.80

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	12,897,644.33	8,199,011.68
职工薪酬费用	5,366,330.66	6,022,348.52
交际应酬费	1,044,978.17	1,150,212.79
样品费	6,610,286.42	1,503,181.65
其他	2,207,877.78	4,889,139.51
合计	28,127,117.36	21,763,894.15

其他说明：

销售费用本期较上期大幅增加主要系本期销售规模扩大，运输、薪酬及样品费等相关费用增加所致。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	19,777,494.67	31,603,094.39
职工薪酬费用	16,402,422.81	20,250,516.42
差旅办公费	1,026,673.80	2,464,301.63
折旧及摊销	4,130,953.00	4,225,310.09
各项税费	5,780,997.79	3,615,161.19
租赁费	3,480,713.47	5,776,533.33
其他	11,306,325.73	11,714,468.97
合计	61,905,581.27	79,649,386.02

其他说明：

管理费用本期较上期下降22.28%，主要系研发费用职工薪酬费用下降较多所致。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,439,898.00	18,329,799.26
减：利息收入	8,062,035.54	15,640,008.05
利息净支出	10,377,862.46	2,689,791.21
汇兑损失	10,439,181.33	1,900,215.66
减：汇兑收益	137,130.99	3,889,952.82
汇兑净损失	10,302,050.34	-1,989,737.16
银行手续费及其他	1,219,960.71	558,066.11
合计	21,899,873.51	1,258,120.16

其他说明：

财务费用本期较上期大幅增长，主要系募集资金存款利息收入减少以及汇兑损失增加所致。

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	-909,831.15	-3,340,372.33
二、存货跌价损失	-4,154,196.64	-43,301.43
合计	-5,064,027.79	-3,383,673.76

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,418,384.05	-543,928.34
购买银行保本理财产品的投资收益	2,212,075.80	
合计	793,691.75	-543,928.34

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	46,552.72	110,580.24	46,552.72
其中：固定资产处置利得	46,552.72		46,552.72
政府补助	15,085,510.63	13,165,547.06	15,085,510.63
其他	746,945.78	1,481,177.73	746,945.78
合计	15,879,009.13	14,757,305.03	15,879,009.13

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
政府补助-技 改资金	芜湖市供电 公司	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	2,734,717.22	500,000.00	与资产相关
保险赔偿款	芜湖市发改 委	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助	是	否		2,000.00	与收益相关
承接产业转 移新购置设 备投资补助	安徽省科技 厅	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		501,173.82	与收益相关
土地使用税 奖励	芜湖市财政 局	奖励	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	5,807,500.00	5,663,700.00	与收益相关
芜湖市科技 奖励	芜湖市科技 局	奖励	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
其他						473,293.41	1,895,073.24	与收益相关

工会帮扶资金	芜湖市总工会	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		3,600.00	与收益相关
国家级技术中心补助	安徽省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	-1,000,000.00	4,000,000.00	与收益相关
人才支持计划奖励	芜湖市人社局	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				500,000.00	与收益相关
产学研合作项目补助	安徽省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	60,000.00		与收益相关
2015 年出口增长补助	安徽省财政厅	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	7,000,000.00		与收益相关
专利补贴	天津静海科委	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
合计	--	--	--	--	--	15,085,510.63	13,165,547.06	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,348.72		5,348.72
其中：固定资产处置损失	5,348.72	1,016,778.67	5,348.72
对外捐赠		1,200.00	

其他	1,034,424.98	475,147.90	1,034,424.98
合计	1,039,773.70	1,493,126.57	1,039,773.70

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	31,126,822.98	19,506,948.01
递延所得税费用	-816,790.90	317,122.07
合计	30,310,032.08	19,824,070.08

(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	168,739,972.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,215,638.80
子公司适用不同税率的影响	103,658.57
所得税费用	30,310,032.08

其他说明

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	13,141,100.00	11,052,600.00
保证金、押金	67,159,938.83	89,217,777.02
其他	45,377,788.02	
合计	125,678,826.85	100,270,377.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公差旅费	1,583,381.71	2,464,301.63
交通运输费	12,010,857.98	8,199,011.68
租赁费	14,930,647.56	5,776,533.33
交际应酬费	872,777.13	1,150,212.79
手续费	1,219,257.71	558,066.11
保险费	1,119,129.31	1,263,536.56
研发费用	19,777,494.67	31,603,094.39
其他	122,171,712.27	30,665,939.30
合计	173,685,258.34	81,680,695.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	10,285,930.47	7,005,760.58
理财产品赎回	942,198,870.13	
合计	952,484,800.60	7,005,760.58

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购置房产土地过户税费		4,064,806.31
购买理财产品	168,126,259.01	
合计	168,126,259.01	4,064,806.31

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来	121,773,672.50	

合计	121,773,672.50
----	----------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁服务费		13,623,874.52
其他	32,220,639.45	800,514.50
资金往来	103,725,837.52	
合计	135,946,476.97	14,424,389.02

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	138,429,940.13	103,879,588.87
加：资产减值准备	-895,371.15	-3,383,673.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,198,811.16	70,087,759.49
无形资产摊销	1,531,284.42	1,120,548.32
长期待摊费用摊销	1,825,289.73	434,048.01
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）	-31,268.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	12,733,654.53	1,258,120.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-793,691.75	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,114,680.56	337,183.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-381,486,018.12	-114,867,208.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	88,997,431.17	18,868,956.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	235,839,339.21	90,409,696.59
经营活动产生的现金流量净额	175,234,720.77	168,145,019.42

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	1,046,669,305.51	1,472,155,456.93
减: 现金的期初余额	602,430,228.22	240,384,654.08
现金及现金等价物净增加额	444,239,077.29	1,231,770,802.85

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,046,669,305.51	602,430,228.22
其中: 库存现金	180,839.37	142,410.28
可随时用于支付的银行存款	1,046,488,466.14	602,287,817.94
三、期末现金及现金等价物余额	1,046,669,305.51	602,430,228.22

其他说明:

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,578,406.68	保函及银票保证金
固定资产	49,961,849.64	抵押借款
无形资产	38,738,473.63	抵押借款
合计	113,278,729.95	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	14,212,530.87	6.6312	94,246,134.71
港币	22,880,485.39	0.85467	19,555,264.45
其中：美元	155,754,492.61	6.6312	1,032,839,191.39
日元	85,289,162.97	0.064491	5,500,383.41
港币	168,000,000.00	0.85467	143,584,560.00

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司所在地	记账本位币	本位币选择依据
捷科贸易	香港	港币	所在地币种

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

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	
捷科贸易有限公司	香港	香港	贸易企业		97.00%	设立
天津美泰真空技术有限公司	天津	天津	生产企业	75.00%	24.25%	非同一控制下企业合并
赣州市德普特科技有限公司	赣州	赣州	生产企业	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市德普特电子有限公司	深圳	深圳	生产企业		97.00%	设立
重庆长渝光电科技有限公司	重庆	重庆	生产企业	100.00%		设立
德普特前海商业发展(深圳)有限公司	深圳	深圳	贸易企业		100.00%	设立
芜湖长信电子有限公司	芜湖	芜湖	生产企业	50.00%		设立
东莞市德普特电子有限公司	东莞	东莞	生产企业		97.00%	股权收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

深圳市德普特电子有限公司	3.00%	2,181,697.39	0.00	12,121,762.44
--------------	-------	--------------	------	---------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市德普特电子有限公司	971,729,591.32	460,507,485.23	1,432,237,076.55	782,202,297.61	150,330,576.39	932,532,874.00	491,566,175.62	291,625,388.00	783,191,563.62	193,107,990.66	152,854,630.11	345,962,620.77

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
深圳市德普特电子有限公司	2,394,235,784.35	63,214,215.41	63,214,215.41	681,615.88	1,174,300,234.15	30,851,449.95	30,851,449.95	8,215,400.64

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	32,433,496.75	33,851,880.80
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-5,917,350.69	-2,172,672.14
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-5,917,350.69	-2,172,672.14

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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
深圳市智行畅联科技有限公司	联营企业
长信智控网络科技有限公司	联营企业

其他说明

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

深圳市智行畅联科 技术有限公司	深圳	深圳	生产型	22.50	-	权益法
长信智控网络科技 有限公司	芜湖	芜湖	技术研发	30.00	-	权益法

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
赣州市德普特投资管理有限公司	股东、董事康健控制的公司
深圳市金凯新瑞光电股份有限公司	参股公司
厦门映日新材料科技有限公司	参股公司
芜湖映日科技有限公司	参股公司

其他说明

赣州市德普特投资管理有限公司原名为深圳市德普特光电显示技术有限公司，系赣州德普特原股东，2014年1月，本公司通过非公开发行取得了其持有的赣州德普特100%股权。

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
厦门映日新材料科 技有限公司	购靶材	2,874,756.00			
芜湖映日科技有限 公司	购靶材	7,786,162.80			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,937,153.30	5,499,348.29

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市智行畅联科技有限公司	2,211.00		2,211.00	
应收账款	厦门映日新材料科技有限公司	66,300.00		66,300.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	芜湖映日科技有限公司	1,935,510.00	0.00
应付账款	厦门映日新材料科技有限公司	92,232.00	5,628,292.83
其他应付款	赣州市德普特投资管理有限公司	615,700.00	615,700.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年6月30日止，本公司已开具未到期的信用证美元金额为1,729,070.10元。
除上述事项外，截至2016年6月30日止，本公司无需要披露的其他重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

火灾赔款诉讼

2014年度，公司因镀膜六线损失的赔偿与中国人寿财产保险股份有限公司芜湖市中心支公司产生较大分歧，经多次协商、谈判未果，故公司向芜湖市中级人民法院提起保险合同纠纷诉讼，诉请被告赔付保单号为801022013340291000004项下的镀膜六线设备损失，并赔偿怠于理赔造成公司的经济损失、事故的施救费用、本案的诉讼费及其他费用，截至报告期末，诉讼尚在进行中。

除上述事项外，截至2016年6月30日止，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	115,401,352.81
经审议批准宣告发放的利润或股利	115,401,352.81

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

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

公司不存在符合会计准则要求的经营分部情况。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,573,006.04	0.97%	3,573,006.04	100.00%		3,573,006.04	0.97%	3,573,006.04	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	363,118,022.90	99.03%	19,460,171.22	5.36%	343,657,851.68	364,930,587.28	98.71%	19,511,472.65	5.35%	345,419,114.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						1,164,641.63	0.32%	1,164,641.63	100.00%	
合计	366,691,028.94	100.00%	23,033,177.26	6.28%	343,657,851.68	369,668,234.95	100.00%	24,249,120.32	6.56%	345,419,114.63

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
深圳市轻松点科技有限公司	3,573,006.04	3,573,006.04	100.00%	按照账面余额和预计未来可收回金额差额计提
合计	3,573,006.04	3,573,006.04	--	--

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	270,603,311.23	13,552,841.91	5.00%
1 至 2 年	25,358,457.93	2,535,845.79	10.00%
2 至 3 年	7,962,211.00	2,388,663.30	30.00%
3 年以上	1,342,877.43	982,820.22	58.75%
3 至 4 年	720,114.42	360,057.21	50.00%
4 至 5 年	622,763.01	622,763.01	100.00%
合计	305,266,857.59	19,460,171.22	6.37%

确定该组合依据的说明：

1、确定组合的依据：

组合1：应收合并范围内子公司款项。

组合2：除应收合并范围内子公司款项外的其他应收款项，以账龄作为信用风险特征组合。

2、按组合计提坏账准备的计提方法：

组合1：不计提坏账准备。

组合2：账龄分析法。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,215,943.06 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
深圳易立达光电科技有限公司	771,300.19	银行承兑汇票及现汇

深圳日光显示技术有限公司	436,603.59	银行承兑汇票及现汇
合计	1,207,903.78	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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

客户名称	期末余额	占应收账款期末合计数比例
赣州市德普特科技有限公司	37,181,054.34	12.18%
第二名	21,480,846.80	7.04%
第三名	20,423,737.44	6.69%
第四名	10,424,540.00	3.41%
第五名	9,554,448.23	3.13%
合计	99,064,626.81	32.45%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	106,140,103.90	100.00%	620,896.15	0.58%	105,519,207.75	110,586,128.83	100.00%	620,896.15	0.56%	109,965,232.68
合计	106,140,103.90	100.00%	620,896.15	0.58%	105,519,207.75	110,586,128.83	100.00%	620,896.15	0.56%	109,965,232.68

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	1,739,356.40	87,067.82	5.00%
1 至 2 年	2,974,483.26	297,248.33	10.00%
2 至 3 年	732,000.00	219,600.00	30.00%
3 年以上	28,980.00	16,980.00	58.59%
3 至 4 年	24,000.00	12,000.00	50.00%
4 至 5 年	4,980.00	4,980.00	100.00%
合计	5,474,819.66	620,896.15	

确定该组合依据的说明：

1、确定组合的依据：

组合1：应收合并范围内子公司款项。

组合2：除应收合并范围内子公司款项外的其他应收款项，以账龄作为信用风险特征组合。

2、按组合计提坏账准备的计提方法：

组合1：不计提坏账准备。

组合2：账龄分析法。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	100,388,235.21	105,927,440.97
押金保证金	264,790.75	4,187,738.43
其他	5,487,077.94	470,949.43
合计	106,140,103.90	110,586,128.83

(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
天津美泰真空技术有限公司	往来款	40,692,719.61	1 年以内	38.34%	
赣州市德普特科技有限公司	往来款	28,565,781.81	1 年以内	26.91%	
第三名	保证金	2,000,000.00	1-2 年	1.88%	200,000.00
第四名	保证金	750,000.00	1-2 年	0.71%	225,000.00
第五名	往来款	450,009.09	1-2 年	0.42%	45,000.00
合计	--	72,458,510.51	--	68.27%	470,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

				及依据
--	--	--	--	-----

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	966,995,996.73		966,995,996.73	966,995,996.73		966,995,996.73
对联营、合营企业投资	32,433,496.75		32,433,496.75	33,851,880.80		33,851,880.80
合计	999,429,493.48		999,429,493.48	1,000,847,877.53		1,000,847,877.53

(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
天津美泰真空技术有限公司	22,450,000.00			22,450,000.00		0.00
赣州市德普特科技有限公司	874,545,996.73			874,545,996.73		0.00
重庆长渝光电科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		0.00
芜湖长信电子有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		0.00
合计	966,995,996.73			966,995,996.73		

(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
------	------	--------	------	------

		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		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市智 行畅联科 技有限公 司	18,970,87 1.58			-1,070,46 3.45						17,900,40 8.13	
长信智控 网络科技 有限公司	14,881,00 9.22			-347,920. 60						14,533,08 8.62	
小计	33,851,88 0.80			-1,418,38 4.05						32,433,49 6.75	
合计	33,851,88 0.80			-1,418,38 4.05						32,433,49 6.75	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	456,229,945.46	338,963,566.66	477,022,215.27	360,308,879.08
其他业务	4,595,401.14	1,004,547.02	5,797,799.36	1,046,759.14
合计	460,825,346.60	339,968,113.68	482,820,014.63	361,355,638.22

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,418,384.05	
购买保本理财产品收益	2,755,243.84	
合计	1,336,859.79	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	46,552.72	
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）	15,085,510.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-292,827.92	
减：所得税影响额	2,225,885.31	
少数股东权益影响额	179,802.25	
合计	12,433,547.87	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.80%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.46%	0.11	0.11

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
 - 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 三、经公司法定代表人签名的2016年半年度报告文本原件。
 - 四、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

芜湖长信科技股份有限公司
董事长：陈奇
二〇一六年八月二十六日