

深圳顺络电子股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人袁金钰、主管会计工作负责人徐佳及会计机构负责人(会计主管人员)黄燕兵声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司的经营计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

国际经济持续低迷，不确定的政治因素可能影响全球经济发展进程，国内经济增速放缓，整机行业增量不足；人民币贬值带来的进口采购压力；原有市场产品销售单价下滑和短期内成本增加。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 816,615,354 股为基数(公司原股本总额数为 755,474,814 股,本次经中国证券监督管理委员会以《关于核准深圳顺络电子股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2017】1035 号）核准，向特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）股份 61,140,540 股，已由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 8 月 2 日出具的瑞华验字【2017】48260005 号《验资报告》验证确认,目前正在办理注册资本增加和股份登记手续中,最终实施派发现金红利股份基数以本次分红股权登记日为准),向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金

转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	35
第七节 优先股相关情况	41
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	42
第九节 公司债相关情况	43
第十节 财务报告	44
第十一节 备查文件目录	150

释义

释义项	指	释义内容
元、万元	指	人民币元、人民币万元
顺络电子、公司、本公司	指	深圳顺络电子股份有限公司
金倡投资	指	金倡投资有限公司
恒顺通	指	新余市恒顺通电子科技有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《深圳顺络电子股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	深圳证券交易所
限制性股票激励计划	指	以公司股票为标的，对公司（含子、分公司）中高层管理人员、核心业务（技术）人员、关键岗位人员进行的长期激励计划
限制性股票	指	公司根据限制性股票激励计划规定的条件，授予激励对象一定数量的公司股票
第三期限制性股票激励计划	指	公司 2016 年第三期限制性股票激励计划
激励对象	指	按照股权激励计划规定获得限制性股票的公司（含子、分公司）中高层管理人员、核心业务（技术）人员、关键岗位人员

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	顺络电子	股票代码	002138
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳顺络电子股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	顺络电子		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Sunlord Electronics Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Sunlord		
公司的法定代表人	袁金钰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐祖华	任怡
联系地址	深圳市宝安区观澜街道大富苑工业区 顺络观澜工业园	深圳市宝安区观澜街道大富苑工业区 顺络观澜工业园
电话	0755-29832586	0755-29832586
传真	0755-29832586	0755-29832586
电子信箱	info@sunlordinc.com	info@sunlordinc.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司持股 5% 以上股东深圳市恒顺通电子科技开发有限公司于 2017 年 6 月 15 日更名为新余市恒顺通电子科技开发有限公司。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	813,956,953.63	749,998,479.94	8.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	173,823,483.18	175,225,018.62	-0.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	133,556,204.49	172,044,581.11	-22.37%
经营活动产生的现金流量净额（元）	240,130,591.31	177,505,819.63	35.28%
基本每股收益（元/股）	0.23	0.24	-4.17%
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.24	-4.17%
加权平均净资产收益率	6.31%	7.16%	-0.85%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	4,354,379,845.76	4,041,324,055.23	7.75%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,855,016,795.54	2,667,018,765.70	7.05%

五、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。

六、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）	-192,094.77	
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）	8,995,716.76	
其中：公益性捐赠	-10,000.00	东莞市儿童福利会的捐赠费
非同一控制下多次交易分步取得企业控制权产生的投资收益	32,792,700.00	因分步购买东莞信柏结构陶瓷股份有限公司控制权而实现的原持有 24.67% 股权溢价确认的投资收益
减：所得税影响额	1,319,043.30	
合计	40,267,278.69	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要从事研发、设计、生产、销售新型电子元器件；提供技术方案设计和技术转让、咨询服务，销售自产产品。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	降幅 49.68%，主要因本期分步交易实现控股原参股公司所致
固定资产	增幅 5.47%，主要因本期募投项目先期投入设备及信柏陶瓷公司纳入合并范围所致
无形资产	增幅 15.38%，主要因本期信息化管理投入及本期信柏陶瓷公司纳入合并范围所致
在建工程	降幅 9.72%，主要因本期部分在建工程完工转固增加所致
货币资金	降幅 32.15%，主要因本期募投项目预先投入及经营扩产采购物资增加所致
应收票据	降幅 12.00%，主要因本期背书票据增加所致
应收账款	降幅 6.37%，主要因本期销售回款增加所致
存货	增幅 64.00%，主要因产能扩大，备货增加以及将信柏陶瓷纳入合并范围所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1.公司主要从事高端电子元器件的研发、生产和销售，致力于通过新产品和新技术研究，通过不断的改善和创新，不断向客户提供有竞争力的产品和解决方案，扩大产品的配套能力和应用领域。

2.公司产品能够满足全球高端电子制造企业严苛的品质需求，并通过创新持续满足全球高端电子制造企业的发展需要。

在竞争过程中形成了自身较好的客户优势、品质优势、技术优势、服务优势。

3.在电感细分领域内，公司在中国市场以及国际市场上均占有较高的市场占有率，技术和规模处于领先地位，公司的客户遍布全球。

4.公司产品应用领域持续扩展，由通讯、消费类电子向汽车电子、新能源及工业类领域持续渗透，同时积极参与重点客户的早期开发，加强技术创新，凭借先进的管理体系、雄厚的开发能力、优异的产品质量和完善的服务，已经与全球众多电子行业前沿技术领导企业建立了长期战略伙伴关系。

5.公司聚集了一大批优秀的经营管理、技术创新等人才；并建立了流程化的企业管理和科技创新体系，为企业的持续发展奠定了坚实的基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年上半年度，全球经济复苏缓慢，智能手机和电视机市场逐渐饱和，整个电子市场增长放缓，消费电子市场增长乏力。在这个背景下，公司实现营业收入81,395.70万元，同比上年增长8.53%，实现净利润17,382.35万元，同比上年下滑0.80%，扣除当期投资收益及去年同期所得税短期因素影响，基本持平。

在市场低迷、新的技术热点和市场热点尚未形成气候的情况下，公司并未被动的等待市场回暖，而是积极主动应对市场变化。通过新产品开发、新市场的开拓，积极寻找新的突破点和市场热点。在智能手机市场，公司及时抓住手机新功能和新应用，积极切入NFC、无线充电和快充变压器等项目；在汽车电子市场，公司的汽车电子团队经过长期不懈努力，实现了重要的技术突破，并取得了诸多优质大客户的认可，为进入汽车电子领域迈出了实质性的步伐。为公司的市场和产业的持续发展打下了良好的基础。

公司目前主要产品包括电感器、敏感器件、微波器件、新型变压器、精密陶瓷等产品，公司将继续秉持着“产品多样性、行业应用多样性和区域多样性”的经营策略，采取流程化的产品开发系统，着力于高水平的新产品开发和技术创新，抓源头客户，加快汽车电子、新能源及工业电子等市场的开拓。

公司第三次非公开发行股票的顺利实施，为公司后续扩张提供了雄厚的资金保障；首次员工持股计划员工认购反应积极，表明公司员工坚定看好公司前景，为公司长期稳定发展提供了坚实基础！

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

1.资产负债表项目

单位：元

	本报告期末	年初余额	同比增减	变动原因
货币资金	205,489,332.53	302,874,654.80	-32.15%	主要因本期募投项目预先投入及经营扩产采购物资增加所致
存货	436,752,437.01	266,313,895.58	64.00%	主要因产能扩大，备货增加以及将信柏陶瓷纳入合并范围所致
长期股权投资	30,571,910.65	60,760,757.55	-49.68%	主要因本期分步交易实现控股原参股公司合并并表所致
商誉	286,861,821.25	41,805,607.89	586.18%	主要因本期对信柏结构陶瓷增加投资实现并表所致
其他非流动资产	5,955,214.78	11,867,901.10	-49.82%	主要因预付设备工程款减少所致
应付职工薪酬	23,190,048.95	61,188,680.12	-62.10%	主要因绩效发放
应交税费	22,400,175.98	37,091,243.75	-39.61%	主要因本期缴交应缴增值税所得税税金所致
其他应收款	4,170,855.41	13,204,210.56	-68.41%	主要因本期出口退税、保证金收回及上期孙公司投资款转回所致
预收款项	1,196,248.39	3,573,168.08	-66.52%	主要因预收款客户货物及时发货及部分预收款客户转为月结客户所致

2.利润表项目

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	813,956,953.63	749,998,479.94	8.53%	主要因销售增长所致
营业成本	501,969,612.63	463,744,567.85	8.24%	主要因销售增长对应销售成本增加所致
销售费用	29,344,826.35	22,699,851.08	29.27%	主要因人工成本及市场开拓费用增长所致

管理费用	106,352,936.45	76,094,006.16	39.77%	主要因本期研发投入、人工薪酬增加等原因所致
财务费用	18,796,087.86	14,030,440.84	33.97%	主要因本期利息支出及汇兑损失增加所致
所得税费用	23,454,604.47	1,241,554.53	1,789.13%	主要因上期存在股权激励行权抵减所得税的税收政策优惠所致
研发投入	48,048,381.25	33,841,665.16	41.98%	主要因本期研发人员增加及人工薪酬增长所致

3.现金流量表项目

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	240,130,591.31	177,505,819.63	35.28%	主要是销售商品回款增长所致
投资活动产生的现金流量净额	-400,426,726.49	-307,168,373.55	-30.36%	主要因本期支付信柏结构陶瓷投资款及本期固定资产投入较上年同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	80,052,309.32	189,192,350.08	-57.69%	主要因本期银行借款的减少所致
现金及现金等价物净增加额	-82,416,291.07	61,775,853.40	-233.41%	主要因募投项目预先以自筹资金投入、支付信柏结构陶瓷投资款及人工薪酬增加所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,172,465.21	2,246,057.24	-196.72%	主要因本期汇兑损失增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	813,956,953.63	100%	749,998,479.94	100%	8.53%

分行业					
电子元器件	813,956,953.63	100.00%	749,998,479.94	100.00%	8.53%
分产品					
片式电子元件	798,912,103.22	98.15%	741,082,438.05	98.81%	7.80%
其他	15,044,850.41	1.85%	8,916,041.89	1.19%	68.74%
分地区					
出口销售	205,781,188.54	25.28%	207,200,170.58	27.63%	-0.68%
国内销售	608,175,765.09	74.72%	542,798,309.36	72.37%	12.04%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子元器件	813,956,953.63	501,969,612.63	38.33%	8.53%	8.24%	0.16%
分产品						
片式电子元件	798,912,103.22	488,783,165.30	38.82%	7.80%	7.27%	0.30%
其他	15,044,850.41	13,186,447.33	12.35%	68.74%	62.79%	3.20%
分地区						
国内销售	608,175,765.09	392,198,509.46	35.51%	12.04%	12.66%	-0.36%
出口销售	205,781,188.54	109,771,103.17	46.66%	-0.68%	-5.07%	2.47%

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

适用 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	33,380,876.03	16.76%	主要因本期合并东莞信柏所致	否
资产减值	-4,874,908.49	-2.45%	主要因存货跌价减少及应收账款信用管控致应收账款	是

			款坏账减少	
营业外收入	4,410,716.76	2.21%	主要由政府补助形成	是
营业外支出	202,094.77	0.10%	主要由资产处置形成	公司将定期对固定资产盘点、核查，对不存在使用价值的固定资产及时确认清理损失

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	205,489,332.53	4.72%	231,677,305.10	6.46%	-1.74%	主要因本期募投项目预先投入及经营扩产采购物资增加所致
应收账款	632,355,226.70	14.52%	555,210,819.84	15.48%	-0.96%	主要因销售增长所致
存货	436,752,437.01	10.03%	273,955,807.09	7.64%	2.39%	主要因产能扩大，备货增加以及将信柏陶瓷纳入合并范围所致
长期股权投资	30,571,910.65	0.70%	58,332,350.49	1.63%	-0.93%	主要因分步交易实现控股原参股公司所致
固定资产	2,179,615,753.06	50.06%	1,799,950,360.16	50.19%	-0.13%	主要因本期部分在建工程完工转固定资产增加所致
在建工程	248,368,211.96	5.70%	308,162,794.21	8.59%	-2.89%	主要因本期部分在建工程完工转固定资产增加所致
短期借款	701,299,078.85	16.11%	621,001,425.21	17.32%	-1.21%	主要因日常经营需要所致
长期借款	99,859,204.00	2.29%	2,420,000.00	0.07%	2.22%	主要因日常经营需要所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,461,112.33	信用证及票据保证金

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
239,000,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
东莞信柏结构陶瓷股份有限公司	研发、生产和销售高性能陶瓷材料及制品、结构陶瓷、耐火材料、磨料磨具、石英坩埚	收购	28,800	57.57%	自有资金	无	长期	股权投资	1.公司首期受让陈暖辉持有的信柏陶瓷股份共计 875 万股已办理完成工商登记手续；2.公司首期受让陈暖辉持有股份之股权转让价款已支付完毕。	不适用	1,319.33	否	一、2017 年 03 月 28 日 二、2017 年 4 月 8 日 三、2017 年 4 月 29 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
深圳信柏	研发和销	收购	500	100.00%	自有	无	长期	股权投资	1.公司之全资下属	不适用	0	否	一、2017	巨潮资讯网

结构陶瓷有限公司	售：高性能陶瓷材料及制品、结构陶瓷、耐火材料、磨料磨具、石英坩埚；货物进出口、技术进出口				资金				公司贵阳顺络迅达电子有限公司受让陈暖辉持有的深圳信柏100%股份已办理完成工商登记手续；2.贵阳顺络迅达电子有限公司受让陈暖辉持有股份之股权转让价款已支付完毕。				年06月14日、2017年7月6日	网 (http://www.cninfo.com.cn)
合计	--	--	29,300	--	--	--	--	--	--	--	1,319.33	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
顺络电子美国公司	子公司	技术支持和技术服务	633,080.00	545,541.28	458,508.94	2,054,250.00	-162,089.65	-162,089.65
深圳顺络电子（香港）股份有限公司	子公司	进出口贸易	521,800.00	48,099,491.44	14,734,127.89	98,549,121.06	51,053.39	-73,587.51
衢州顺络电子有限公司	子公司	电子元器件（PCB）生产销售	20,000,000.00	177,081,293.21	-37,830,092.71	0.00	-27,142,425.42	-20,367,434.06
深圳顺络投资有限公司	子公司	投资	20,000,000.00	50,501,188.45	19,498,191.32	0.00	-35.45	-35.45
东莞信柏结构陶瓷股份有限公司	子公司	研发、生产和销售高新陶瓷材料及制品、结构陶瓷、耐火材料、磨料磨具、石英坩埚	60,800,000.00	160,210,837.35	131,144,997.74	42,844,869.49	16,315,977.05	13,457,255.78
衢州顺络电	孙公司	电子元器件	40,000,000.00	185,148,282.82	-20,815,608.01	32,713,256.78	-5,097,946.71	-4,652,623.61

路板有限公司		(PCB) 生产销售						
贵阳顺络迅达电子有限公司	孙公司	电子元器件研发、生产和销售	50,000,000.00	369,901,031.74	109,577,672.77	48,056,880.85	8,657,390.66	8,184,249.86
台湾顺络电子股份有限公司	孙公司	电子材料批发业、电子材料零售业	4,686,072.95	4,942,610.75	4,942,610.75	0.00	-52,778.68	-52,778.68
深圳信柏结构陶瓷有限公司	孙公司的子公司	研发和销售：高新材料陶瓷材料及制品、结构陶瓷、耐火材料、磨料磨具、石英坩埚；货物进出口、技术进出口	1,000,000.00	4,980,055.99	4,980,055.99	0.00	0.00	0.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
东莞信柏结构陶瓷股份有限公司	现金购买	东莞信柏结构陶瓷股份有限公司的主要产品为高性能陶瓷材料及制品，在产业链上与公司产品构成上下游关系。本次交易完成后，公司加大对氧化锆陶瓷产品的投入，生产规模进一步提升，盈利能力进一步增强，整合信柏陶瓷符合公司既定的产品多元化、整体解决方案供应商的战略发展目标和股东的利益。
深圳信柏结构陶瓷有限公司	现金购买	深圳信柏结构陶瓷有限公司其主营业务为销售结构陶瓷、高性能陶瓷材料等产品。本次收购拓宽了陶瓷产品销售渠道、扩大市场份额，收购符合股东的利益。该项交易对公司本期以及未来财务状况、经营成果无不利影响。

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 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

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-10.00%	至	10.00%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	24,303.10	至	29,703.78
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	27,003.44		
业绩变动的说明	<p>1. 2017 年上半年通讯和消费市场整体疲软，原有产品销售单价下滑，虽然销售规模持续增长，但是人员工资提升、折旧增加及股权激励成本计提，致使公司成本费用大幅度增长，对公司上半年度业绩产生不利影响。</p> <p>2. 2017 年下半年传统消费类电子市场有望回暖，但是预计原有产品销售单价将持续下滑。公司将通过开发新产品、渗透新市场、努力拓展重量级的客户积极应对，电感、新型变压器、无线充电线圈、NFC、精密陶瓷产品等产品都具有很强的市场竞争力。同时，公司在汽车电子、新能源、5G 通讯、穿戴式设备等新兴领域都有长期巨大发展机遇。</p>		

十、公司面临的风险和应对措施

1. 公司面临的外部风险

国际经济持续低迷，不确定的政治因素可能影响全球经济发展进程，国内经济增速放缓，整机行业增量不足；人民币贬值带来的进口采购压力。

2. 原有市场产品销售单价下滑和短期内成本增加

受通讯和消费市场疲软影响，市场竞争愈加激烈，公司原有老产品销售单价出现下滑，为公司经营带来压力。公司积极开发新产品、拓展新市场，着力于高水平的新产品开发和科技创新，抓源头客户，加快汽车电子、工业电子市场拓展，因为新市场的培育需要周期、新产品开发需要短期大规模投入，对比去年同期，人员成本和折旧有大规模的增加，需要通过提升市场销售规模逐步消化。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	38.53%	2017 年 04 月 18 日	2017 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	816,615,354
现金分红总额 (元) (含税)	163,323,070.80
可分配利润 (元)	938,310,928.06
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>1. 公司 (母公司) 2017 年半年度实现净利润人民币 129,344,714.30 元, 可供分配的利润为 938,310,928.06 元。</p> <p>2. 公司 2017 年 6 月 30 日的股本为 755,474,814 股, 现拟以 816,615,354 股为基数 (本次公司经中国证券监督管理委员会以《关于核准深圳顺络电子股份有限公司非公开发行股票的批复》 (证监许可【2017】1035 号) 核准, 向特定投资者非公开发行人民币普通股 (A 股) 股份 61,140,540 股, 已由瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙) 于 2017 年 8 月 2 日出具的瑞华验字【2017】48260005 号《验资报告》验证确认, 目前正在办理注册资本增加和股份登记手续中, 最终实施派发现金红利股份基数以本次分红股权登记日为准), 向全体股东按每 10 股派送现金红利 2 元 (含税), 共派发现金红利 163,323,070.80 元, 本次不进行资本公积转增股本和送红股。</p> <p>3. 公司最近三年的累计现金分红总额为 311,510,833.60 元, 最近三年实现的年均可分配利润为 808,930,676.32 元, 占比</p>	

为 38.51%，不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%，符合中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》和公司《公司章程》对现金分红的相关规定，符合公司的股东分红回报规划，未损害公司股东尤其是中小股东的利益。

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、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。

公司第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意继续聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司及下属子公司 2017 年度财务报告的审计机构，预计 2017 年度审计费用不超过人民币 70 万元。

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、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
1.衢州顺络电子有	545.15	否	法院已作	1.被告深圳市凌泰通信	衢州顺络电子	2014 年	巨潮资讯网

<p>限公司请求判决被告深圳市凌泰通信技术有限公司支付原告货款人民币 5,297,032.74 元及利息 154,496.00 元（该利息自 2013 年 11 月 11 日暂计至 2014 年 4 月 11 日，之后的利息按中国人民银行公布的同期贷款利率继续计至付清货款之日止）。</p> <p>2.衢州顺络电子有限公司请求判决被告蔡清华对被告深圳市凌泰通信技术有限公司的上述债务承担连带清偿责任。</p>			<p>出判决，目前案件被中止执行，待查明相关被执行人财产线索后，代理律师将向人民法院申请恢复执行。</p>	<p>技术有限公司需于判决生效之日起（2014 年 12 月 18 日）十日内支付原告衢州顺络电子有限公司货款人民币 5,297,032.74 元及利息 154,496.00 元（该利息自 2013 年 11 月 11 日暂计至 2014 年 4 月 11 日，之后的利息按中国人民银行公布的同期贷款利率继续计至付清货款之日止）；</p> <p>2.被告蔡清华对被告深圳市凌泰通信技术有限公司的上述债务承担连带清偿责任，被告蔡清华承担保证责任后，有权在承担保证责任范围内向被告深圳市凌泰通信技术有限公司追偿。</p>	<p>有限公司目前已向深圳市宝安区人民法院申请强制执行本案件，执行案号为：（2015）深宝法公执字第 252 号，因被执行人暂时未有可供执行的财产，本案被深圳市宝安区人民法院中止执行，待查明相关被执行人财产线索后，代理律师将向人民法院申请恢复执行。</p>	<p>07月31日</p>	<p>（http://www.cninfo.com.cn）</p>
--	--	--	---	--	--	---------------	--

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

- （1）公司于2016年7月4日召开第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于〈2016年限制性股票激励计划（草案）〉

及其摘要的议案》，拟向252名激励对象以每股8.87元的价格发行不超过1,502万股顺络股票。

(2) 因中国证监会于2016年7月13日发布《上市公司股权激励管理办法》，并于2016年8月13日起实施修订后的《管理办法》，根据《管理办法》，结合公司实际情况，公司对《2016年限制性股票激励计划（草案）》进行了修订。并于2016年8月15日召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于〈2016年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》，拟向252名激励对象以每股9.13元的价格发行合计1,500万股顺络股票，并于2016年9月14日召开2016年第一次临时股东大会审议通过了本次限制性股票激励计划之相关议案。

(3) 公司于2016年9月19日召开了第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于调整限制性股票授予数量的议案》和《关于授予限制性股票的议案》，董事会认为本次激励计划的授予条件已全部满足，确定授予日为2016年9月19日，向符合授予条件的248名激励对象授予限制性股票合计1481万股。自2016年9月19日第四届董事会第十八次会议确定限制性股票授予日至限制性股票登记日，莫明强、王晗等5人因个人原因全部放弃对限制性股票的认购，李华部分放弃对本次授予之限制性股票的认购。本次实际获授限制性股票的激励对象共计243人，授予限制性股票合计1456万股。

(4) 根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法》、深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司有关规则的规定，公司董事会实施并完成了2016年限制性股票授予登记工作，本次限制性股票激励计划的授予日为2016年9月19日，授予限制性股票的上市日期为2016年11月24日。

(5) 公司于2017年3月24日召开了第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司2016年限制性股票激励计划延期一年解锁暨2016年限制性股票激励计划（二次修订稿）及其摘要的议案》，基于公司激励对象对公司发展的信心，公司2016年限制性股票激励计划将延长一年解锁期，同时对《2016年限制性股票激励计划（修订稿）》进行了修订。公司于2017年4月18日召开2016年年度股东大会审议通过了《关于公司2016年限制性股票激励计划延期一年解锁暨2016年限制性股票激励计划（二次修订稿）及其摘要的议案》。

以上相关公告刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《证券时报》，请投资者查阅。

2. (1) 2017年3月1日，公司对外披露了《关于筹划员工持股计划的提示性公告》，拟定公司本次员工持股计划所持有的股票总数累计不超过公司实施员工持股计划时股本总额的5%，单个员工所获股份权益对应的股票总数累计不超过公司实施员工持股计划时股本总额的1%。）

(2) 公司于2017年3月24日召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于<深圳顺络电子股份有限公司员工持股计划（草案）>及摘要的议案》、《关于<深圳顺络电子股份有限公司员工持股计划管理规则>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》，本次员工持股计划募集资金总额为22,453万元（以“份”作为认购单位，每份份额为1元），资金来源为员工合法薪酬、自筹资金以及法律、法规允许的其他方式。员工持股计划成立后委托专业机构进行管理，并全额认购其设立的集合信托计划的一般份额，集合信托计划总份额为44,906万元人民币，按照1:1的杠杆比例设置一般份额和优先份额。参加本期员工持股计划的员工总人数为235人，其中公司董事、监事、高级管理人员8人，累计认购6,700万份，占员工持股计划的总份额比例约为29.84%；其他员工累计认购份额为15,753万份，占员工持股计划的总份额比例为70.16%。并于2017年4月18日召开了2016年年度股东大会，审议通过了本次员工持股计划之相关议案。

(3) 公司与西藏信托有限公司于2017年4月24日签订了《西藏信托-莱沃35号集合资金信托计划信托合同》，公司作为委托人将信托资金委托给受托人西藏信托有限公司用于认购信托单位，此次信托计划的期限为2年。

(4) 截止报告期末，“西藏信托-莱沃35号集合资金信托计划”已通过二级市场购买的方式累计购买公司股票12,225,429股，占公司总股本的1.62%，成交金额为人民币216,873,378.36元，成交均价为17.74元/股。

以上相关公告刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《证券时报》，请投资者查阅。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

单位：万元人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)(如有)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
东莞信柏	交易对方陈暖	股权	公司以现	东莞信柏结构	10,197.11	52,797	28,800	现金	0	2017年03月	巨潮资讯

结构陶瓷股份有限公司	辉为公司董事长兼主要股东袁金钰先生之配偶的妹夫	收购	金方式收购陈暖辉持有的信柏陶瓷 3,500 万股股份, 占信柏陶瓷总股本的 57.57 %	陶瓷股份有限公司于评估基准日 (2016 年 12 月 31 日) 的股东全部权益价值						28 日	网 (http://www.cninfo.com.cn)
深圳信柏结构陶瓷有限公司	交易对方陈暖辉为公司董事长兼主要股东袁金钰先生之配偶的妹夫	股权收购	公司之全资下属公司贵阳顺络迅达电子有限公司以现金方式收购陈暖辉持有深圳信柏结构陶瓷有限公司 100% 的股权	参考瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具之《深圳信柏结构陶瓷有限公司审计报告》截至 2016 年 12 月 31 日之净资产金额	498.38	无	500	现金	0	2017 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）	无
对公司经营成果与财务状况的影响情况	<p>1.东莞信柏结构陶瓷股份有限公司的主要产品为高性能陶瓷材料及制品，在产业链上与公司产品构成上下游关系。本次交易完成后，公司加大对氧化锆陶瓷产品的投入，生产规模进一步提升，盈利能力进一步增强，整合信柏陶瓷符合公司既定的产品多元化、整体解决方案供应商的战略发展目标和股东的利益。</p> <p>2.深圳信柏结构陶瓷有限公司其主营业务为销售结构陶瓷、高性能陶瓷材料等产品。本次收购拓宽了陶瓷产品销售渠道、扩大市场份额，收购符合股东的利益。该项交易对公司本期以及未来财务状况、经营成果无不利影响。</p>
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	无

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2017年初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额（不含利息）	2017年度占用资金的利息（如有）	2017年度偿还累计发生额	2017年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前大股东及其附属企业										
小 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
总 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其它关联资金往来	资金往来方名	往来方与上市公司	上市公司核算的会计科目	2017年初往来资金	2017年度往来累计	2017年度往来	2017年度偿还	2017年末往来资金余	往来形成原因	往来性质

	称	公司的 关联关 系	目	余额	发生金额 (不含利 息)	资金的 利息(如 有)	累计发 生额	额		
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	深圳顺络投资有限公司	子公司	其他应收款	2,740.30	360.00	-	-	3,100.30	往来借款	非经营性往来
	贵阳顺络迅达电子有限公司	二级子公司	其他应收款	15,075.48	2,108.47	-	811.43	16,372.52	往来借款及代垫费用	非经营性往来
	贵阳顺络迅达电子有限公司深圳分公司	二级子公司的分公司	其他应收款	6,181.67	354.79	-	24.90	6,511.56	往来借款及代垫费用	非经营性往来
	深圳顺络电子(香港)股份有限公司	子公司	其他应收款	1,621.63	4,728.76	-	5,676.59	673.80	代收代付货款	非经营性往来
	衢州顺络电子有限公司	子公司	其他应收款	18,983.51	1,657.29	-	100.00	20,540.80	往来借款及代付货款	非经营性往来
	衢州顺络电路板有限公司	二级子公司	其他应收款	498.34	272.76	-	389.75	381.35	往来借款及代垫费用	非经营性往来
	东莞信柏结构陶瓷股份有限公司	子公司	其他应收款	-	223.72		223.72	-		
关联自然人及其控制的法人										
其他关联方及其附	深圳市海德门	联营企业的子	其他应收款	-	115.95	-	117.60	-1.65	代垫费用	非经营性往来

属企业	电子有 限公司	公司								
总 计	—	—	—	45,100.93	9,821.74	-	7,343.99	47,578.68	—	—

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司 2016 年日常关联交易统计及 2017 年日常关联交易预计的公告	2017 年 3 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1. 顺络电子与深圳市海德门电子有限公司签订《房屋租赁合同书》，合同约定，公司将位于深圳市龙华新区观澜凹背社区大富苑工业区顺络观澜工业园C栋3楼的房屋出租给海德门使用；租赁房屋用途为厂房。租赁房屋的单位租金按房屋建筑面积每平方米每月人民币15元计算，月租金总额为人民币66,000元。租赁房屋的期限自2013年10月16日起至2022年10月15日止。后经双方约定，从2015年12月1日起，深圳市海德门电子股份有限公司的租金从原来的66,000元/月，调整为51,000元/月。

2. 顺络电子与东莞信柏结构陶瓷有限公司（现更名为东莞信柏结构陶瓷股份有限公司）签订《厂房租赁合同书》，合同约定，公司将位于东莞市塘厦镇石潭埔塘清西路28号的租赁物出租给信柏陶瓷使用，包括租赁厂房及租赁宿舍，租赁厂房的单位租金以每平方米每月人民币10元计算，租赁宿舍的单位租金也以每平方米每月人民币10元计算，租赁物每月租金总额为人民币62,000元（含税），租金每隔三年在上一年租金的基础上递增10%。租赁期为五年，即从2014年9月30日起至2019年9

月29日止。于2016年3月31日，签订《补充协议（一）》，租赁厂房面积增加至20,000平方米，租赁厂房及宿舍的单位租金均按厂房及宿舍的面积每平方米每月人民币10元计算，租赁物每月租金总计为人民币212,000元（含税）。于2016年7月1日签订《补充协议（二）》，租赁厂房面积增加至30,000平方米，租赁厂房及宿舍的单位租金均按厂房及宿舍的面积每平方米每月人民币10元计算，租赁物每月租金总计为人民币312,000元（含税）。

3. 深圳市科陆电子科技股份有限公司与顺络电子签订《房屋租赁合同》，合同约定，科陆电子将位于深圳市南山区科技园北区宝深路科陆大厦B座14A层的房屋出租给顺络电子使用，租赁房屋的期限自2015年8月1日起至2025年7月31日止。租赁房屋的单位租金自2015年8月1日起至2016年7月31日止按房屋建筑面积每平方米每月人民币83元计算，月租金总额为人民币75007.93元；租赁期前五年内，租金自第二年起，每年租金在上年度租金的基础上逐年增加5%，租赁期后五年，租金以当时市场租赁价格，经合同双方共同协商后计算。

4. 深圳大厦有限公司与顺络电子签订《房屋租赁合同》，合同约定，深圳大厦有限公司向顺络电子提供北京市西城区广安门外大街1号深圳大厦2层之210-211号房间为租赁房屋，作为商务办公之用。合同约定租赁期为两年，即2015年7月25日起至2017年7月24日止，首年租金为160,600元，第二年租金在第一年的基础上按5%的比例递增，即为168,630元。

5. 顺络电子与上海中核浦原有限公司签订《房屋租赁合同》，合同约定，公司将位于上海市桂林路396号15号楼205室的房屋出租给上海中核浦原有限公司使用，租赁该房屋仅作为办公使用，该房屋面积为162平方米；租赁厂房的租金自2016年5月21日至2018年5月20日止，该房屋租金单价为每日每平方米建筑面积人民币2.90元；自2018年5月21日至2019年5月20日止，该房屋租金单价为每日每平方米建筑面积人民币3.10元；该房屋租赁期自2016年5月21日起至2019年5月20日止，三年期租金总计人民币526,257元。

6. 顺络电子与出租方郜玉珍签订《北京市房屋租赁合同》，合同约定，郜玉珍将位于北京市宣武区红居街10号院2号楼1805号房间为租赁房屋，该房屋建筑面积为70.49平方米，合同约定租赁期为一年，即2016年10月8日至2017年10月7日止，每月租金为7,200元人民币。

7. 顺络电子与出租方旷建玲签订《房地产租赁合同》，合同约定，出租方旷建玲将位于东莞市长安镇乌沙兴发路长佳长安花园11幢202为租赁房屋，作为商务之用，该房屋建筑面积为93平方米。合同约定租赁期为1年，即2017年1月5日起至2018年1月4日止，每月租金为3,000元人民币。

8. 顺络电子与深圳市易冲无线科技有限公司签订《房屋租赁合同》，合同约定，公司将位于深圳市南山区科技园北区宝深路科陆大厦B座14A层部分区域的房屋出租给深圳市易冲无线科技有限公司，租赁房屋建筑面积为210平方米，租赁期限自2017年4月1日起至2018年3月31日止。其中自2017年4月1日起至2017年7月31日止月租金总额为人民币21,488.78元，自2017年8月1日起至2018年3月31日止月租金总额为人民币22,404.38元。

9. 台湾顺络电子股份有限公司与出租方张淑容签订《房屋租赁契约书》，合同约定，出租方张淑容将位于新北市新庄区立信三街35巷15号为租赁房屋，作为商务之用，该房屋建筑面积为60台湾坪。合同约定租赁期为1年，即2016年5月1日起至2017年4月30日，每月租金为20,000元新台币。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
全资子公司	2013年 10月19 日	30,000		0			否	否
衢州顺络电路板 有限公司	2014年 09月27 日	10,000	2017年03月 07日	2,000	连带责任 保证	1年	否	否
				2,042.7*	连带责任 保证	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保			0	报告期内对子公司担保实				4,042.7

额度合计 (B1)			际发生额合计 (B2)					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		40,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				4,042.7	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				4,042.7	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		40,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				4,042.7	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例							1.42%	
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (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余额 (E)							4,042.7	
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)							4,042.7	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)							无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)							无	

*备注：此笔担保金额为 300 万美元，上表中人民币金额系根据 2017 年 6 月美元兑人民币记账汇率即 6.809 换算得出。

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
不适用

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1. (1) 公司于2016年7月4日召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》等相关议案，此次非公开发行拟募集资金总额不超过113,110万元，非公开发行股票的价格不低于定价基准日前20个交易日公司股票交易均价的90%，即15.96元/股，此次非公开发行股票数量不超过7,100万股（含7,100万股），最终发行数量将在此次发行获得中国证监会核准后，由公司董事会根据公司股东大会的授权及发行时的实际情况，与此次发行的保荐机构（主承销商）协商确定。

(2) 公司于2016年8月15日召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于变更公司非公开发行募集资金投资项目——精细陶瓷产品产业化项目实施地点的议案》及《关于<2016年度非公开发行股票募集资金运用可行性研究报告(修订稿)>的议案》，董事会决议将公司非公开发行募集资金投资项目——精细陶瓷产品产业化项目实施地点由东莞塘厦顺络工业园变更为深圳龙华新区观澜大富苑工业区顺络工业园。公司于2016年9月14日召开2016年第一次临时股东大会审议通过了此次变更项目实施地点之相关议案。

(3) 公司于2016年9月30日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（162782号），中国证监会依法对公司提交的《深圳顺络电子股份有限公司上市公司非公开发行新股核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

(4) 公司于2016年11月18日收到中国证券监督管理委员会下发的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（162782号）及《深圳顺络电子股份有限公司非公开发行股票申请文件反馈意见》，长城证券股份有限公司作为保荐机构，与发行人深圳顺络电子股份有限公司、发行人律师北京天驰君泰律师事务所对反馈意见所列问题认真地进行了逐项落实与回复。

(5) 中国证券监督管理委员会发行审核委员会于2017年1月18日对深圳顺络电子股份有限公司2016年非公开发行股票的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司非公开发行股票的申请已获得通过。

(6) 公司已于2017年7月4日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准深圳顺络电子股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2017】1035号）。

以上相关公告刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《证券时报》，请投资者查阅。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1. (1) 根据深圳顺络电子股份有限公司（以下简称“公司”、“顺络电子”）产业资源整合需要，公司之全资下属公司贵阳顺络迅达电子有限公司（以下简称“顺络迅达”）以现金方式收购陈暖辉持有深圳信柏结构陶瓷有限公司（以下简称“深圳信柏”）100%的股权。经双方协商，以2016年12月31日深圳信柏经审计的净资产为基准，陈暖辉转让深圳信柏100%股权的价格为500万元人民币。顺络迅达于2017年6月12日与交易对手陈暖辉签署了《深圳信柏结构陶瓷有限公司之股权收购协议》。签署合同完成后，公司召开了第四届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司之全资下属公司收购深圳信柏结构陶瓷有限公司之全部股权的议案》。

(2) 截至披露之日，顺络迅达受让陈暖辉持有的深圳信柏100%股份已办理完成工商登记手续，并取得深圳市市场监督管理局于2017年6月27日核发的《营业执照》，受让陈暖辉持有股份之股权转让价款已支付完毕。

以上相关公告刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《证券时报》，请投资者查阅。

2. 公司之全资子公司深圳顺络投资有限公司（以下简称“顺络投资”）于2017年7月10日与深圳市易冲无线科技有限公司（以下简称“易冲无线”）签订了《增资扩股协议》，顺络投资以增资方式投资易冲无线，即投资人民币360万元，其中60.5万元作为注册资本，增资完成后，顺络投资持有易冲无线0.97%的股权，截止本报告批出之日，易冲无线已完成工商变更登记事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	82,445,624	10.91%				5,367,500	5,367,500	87,813,124	11.62%
3、其他内资持股	82,445,624	10.91%				5,367,500	5,367,500	87,813,124	11.62%
境内自然人持股	82,445,624	10.91%				5,367,500	5,367,500	87,813,124	11.62%
二、无限售条件股份	673,029,190	89.09%				-5,367,500	-5,367,500	667,661,690	88.38%
1、人民币普通股	673,029,190	89.09%				-5,367,500	-5,367,500	667,661,690	88.38%
三、股份总数	755,474,814	100.00%				0	0	755,474,814	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1. 公司原董事黄旭南先生已于2016年9月2日辞去公司董事职务，本报告期内，黄旭南先生因曾增持公司股份至50,000股，致使新增高管锁定股25,000股。

2. 公司董事长暨公司第二大股东袁金钰先生因任公司董事长，其所持股份均按照法规规定进行锁定，现因中登公司于2017年5月出具《中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份管理业务操作指南（2017年修订）》，将“高管锁定股”的股份性质进行管理转变为通过“可转让额度”进行管理，海通证券在执行新政时将公司股东股份列示异常。2017年5月新规之前，董事长袁金钰先生持有高管锁定股64,746,900股（锁定比例为75%），无限售流通股21,582,300股，共计持有股份86,329,200股，其中董事长袁金钰先生质押在海通证券的无限售流通股为534.25万股，高管锁定股为1602.75万股（按照75%锁定），共计2137万股，其股份的托管单元为“海通证券质押特别交易单元”。2017年5月新规之后，海通证券将董事长袁金钰先生质押于“海通证券质押特别交易单元”的全部股份（2137万股）转入海通证券三十二交易单元，其对应账户的高管持有股份可转让额度（534.25万股）并未与质押股份一起转入三十二交易单元，从而使得在中登公司的系统中，董事长袁金钰先生持有高管锁定股70,089,400股（锁定比例为81.19%），无限售流通股

16,239,800股，共计持有股份86,329,200股。公司现任董事、监事及高级管理人员于2017年本年度内，其个人持有公司股份并未发生过变化。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司2017年半年度基本每股收益为0.23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	解除限售日期
袁金钰	64,746,900	0	5,342,500	70,089,400	详细原因请见“本章节 1.股份变动情况——股份变动原因”	按照高管法定锁定比例持续锁定
李有云	1,074,150	0	0	1,074,150	截至本报告期末，李有云先生作为公司董事兼常务副总裁持有公司股份 1,432,200 股，依据 75%的法定比例被锁定为高管锁定股。	按照高管法定锁定比例持续锁定
施红阳	1,015,100	0	0	1,015,100	截至本报告期末，施红阳先生持有公司股份 1,353,467	按照高管法定锁定比例持续锁定

						股，依据 75% 的法定比例被锁定为高管锁定股。	
徐佳	518,512	0	0	518,512		截至本报告期末，徐佳先生持有公司股份 691,350 股，依据 75% 的法定比例被锁定为高管锁定股。	按照高管法定锁定比例持续锁定
高海明	436,462	0	0	436,462		截至本报告期末，高海明先生持有公司股份 581,950 股，依据 75% 的法定比例被锁定为高管锁定股。	按照高管法定锁定比例持续锁定
徐祖华	94,500	0	0	94,500		截至本报告期末，公司董事会秘书徐祖华女士本报告期内持有公司股份 126,000 股，依据 75% 的法定比例被锁定为高管锁定股。	按照高管法定锁定比例持续锁定
黄旭南	0	0	25,000	25,000		公司原董事黄旭南先生已于 2016 年 9 月 2 日辞去公司董事职务，本报告期内，黄旭南先生因增持公司股票至 50,000 股，致使新增高管锁定股 25,000 股。	按照董事离职后法定锁定比例持续锁定
公司（含子、分公司）中层管理人员、核心业务（技术）人员、关键岗位人员等共 243 人（2016 年度第三次股权激励对象）	14,560,000	0	0	14,560,000		2016 年度股权激励限售股	/

合计	82,445,624	0	5,367,500	87,813,124	--	--
----	------------	---	-----------	------------	----	----

3、证券发行与上市情况

无

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		28,652	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
金倡投资有限公司	境外法人	11.74%	88,719,980	0	0	88,719,980	质押	48,600,000
袁金钰	境内自然人	11.43%	86,329,200	0	70,089,400	16,239,800	质押	83,381,200
深圳市恒顺通电子科技开发有限公司	境内非国有法人	8.67%	65,520,000	0	0	65,520,000	质押	22,010,000
长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资 572 号证券投资集合资金信托计划	其他	2.93%	22,139,482	22,139,482	0	22,139,482		
全国社保基金四零六组合	其他	2.41%	18,242,122	0	0	18,242,122		
西藏信托有限公司—西藏信托—莱沃 35 号集合资金信托计划	其他	1.62%	12,225,429	12,225,429	0	12,225,429		
全国社保基金六零一组合	其他	1.50%	11,303,734	-96,061	0	11,303,734		
东方证券股份有限公司	国有法人	1.16%	8,737,692	8,737,692	0	8,737,692		
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	其他	1.15%	8,723,311	2,019,190	0	8,723,311		

中国工商银行股份有限公司—富国文体健康股票型证券投资基金	其他	1.06%	8,000,000	8,000,000	0	8,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
金倡投资有限公司	88,719,980	人民币普通股	88,719,980					
深圳市恒顺通电子科技开发有限公司	65,520,000	人民币普通股	65,520,000					
长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资 572 号证券投资集合资金信托计划	22,139,482	人民币普通股	22,139,482					
全国社保基金四零六组合	18,242,122	人民币普通股	18,242,122					
袁金钰	16,239,800	人民币普通股	16,239,800					
西藏信托有限公司—西藏信托—莱沃 35 号集合资金信托计划	12,225,429	人民币普通股	12,225,429					
全国社保基金六零一组合	11,303,734	人民币普通股	11,303,734					
东方证券股份有限公司	8,737,692	人民币普通股	8,737,692					
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	8,723,311	人民币普通股	8,723,311					
中国工商银行股份有限公司—富国文体健康股票型证券投资基金	8,000,000	人民币普通股	8,000,000					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

第九节 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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳顺络电子股份有限公司

2017 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	205,489,332.53	302,874,654.80
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	131,524,589.03	149,465,762.35
应收账款	632,355,226.70	675,368,435.81
预付款项	7,432,152.95	7,411,950.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,170,855.41	13,204,210.56
买入返售金融资产		
存货	436,752,437.01	266,313,895.58

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		2,144,853.58
其他流动资产	16,997,670.04	21,148,580.87
流动资产合计	1,434,722,263.67	1,437,932,343.88
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	23,600,000.00	20,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	30,571,910.65	60,760,757.55
投资性房地产		
固定资产	2,179,615,753.06	2,066,586,895.38
在建工程	248,368,211.96	275,107,817.61
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	105,540,777.77	91,476,143.19
开发支出		
商誉	286,861,821.25	41,805,607.89
长期待摊费用	18,192,150.53	16,973,872.60
递延所得税资产	20,951,742.09	18,812,716.03
其他非流动资产	5,955,214.78	11,867,901.10
非流动资产合计	2,919,657,582.09	2,603,391,711.35
资产总计	4,354,379,845.76	4,041,324,055.23
流动负债：		
短期借款	701,299,078.85	601,299,078.85
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	79,734,458.13	87,830,339.72

应付账款	225,969,307.89	180,678,021.16
预收款项	1,196,248.39	3,573,168.08
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	23,190,048.95	61,188,680.12
应交税费	22,400,175.98	37,091,243.75
应付利息	1,797,808.22	2,671,541.00
应付股利		
其他应付款	259,734,858.19	236,262,257.76
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		19,965,858.21
其他流动负债		
流动负债合计	1,315,321,984.60	1,230,560,188.65
非流动负债：		
长期借款	99,859,204.00	82,563,432.86
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	50,906,813.33	54,077,530.09
递延所得税负债	8,720,436.37	8,720,436.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	159,486,453.70	145,361,399.32
负债合计	1,474,808,438.30	1,375,921,587.97
所有者权益：		
股本	755,474,814.00	755,474,814.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,021,451,021.41	1,007,007,671.41
减：库存股	132,932,800.00	132,932,800.00
其他综合收益	686,762.63	955,565.97
专项储备		
盈余公积	146,197,380.62	146,197,380.62
一般风险准备		
未分配利润	1,064,139,616.88	890,316,133.70
归属于母公司所有者权益合计	2,855,016,795.54	2,667,018,765.70
少数股东权益	24,554,611.92	-1,616,298.44
所有者权益合计	2,879,571,407.46	2,665,402,467.26
负债和所有者权益总计	4,354,379,845.76	4,041,324,055.23

法定代表人：袁金钰

主管会计工作负责人：徐佳

会计机构负责人：黄燕兵

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	169,528,164.13	265,018,784.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	109,890,034.31	125,407,442.84
应收账款	513,175,149.49	589,134,016.94
预付款项	3,378,424.34	4,917,840.36
应收利息		
应收股利		
其他应收款	381,403,735.66	367,753,450.98
存货	369,118,022.03	245,313,610.18
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		163,828.34
其他流动资产	9,623,088.62	12,452,420.58
流动资产合计	1,556,116,618.58	1,610,161,395.05

非流动资产：		
可供出售金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	396,883,092.91	108,740,030.71
投资性房地产		
固定资产	1,836,847,809.91	1,783,848,763.02
在建工程	211,809,769.05	250,239,568.71
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	65,409,734.41	62,882,131.98
开发支出		
商誉	41,805,607.89	41,805,607.89
长期待摊费用	1,270,922.83	1,222,958.51
递延所得税资产	29,731,800.16	28,783,630.53
其他非流动资产	3,087,744.38	8,794,485.45
非流动资产合计	2,606,846,481.54	2,306,317,176.80
资产总计	4,162,963,100.12	3,916,478,571.85
流动负债：		
短期借款	699,299,078.85	601,299,078.85
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	80,734,458.13	87,830,339.72
应付账款	226,873,366.52	170,453,637.72
预收款项	913,362.89	3,177,864.07
应付职工薪酬	16,429,494.97	54,324,307.90
应交税费	16,325,085.80	35,167,231.73
应付利息	1,797,808.22	2,671,541.00
应付股利		
其他应付款	243,544,071.50	221,857,468.17
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		19,965,858.21
其他流动负债		
流动负债合计	1,285,916,726.88	1,196,747,327.37
非流动负债：		
长期借款	99,859,204.00	82,563,432.86
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	39,965,388.78	43,734,095.46
递延所得税负债	8,720,436.37	8,720,436.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	148,545,029.15	135,017,964.69
负债合计	1,434,461,756.03	1,331,765,292.06
所有者权益：		
股本	755,474,814.00	755,474,814.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,021,451,021.41	1,007,007,671.41
减：库存股	132,932,800.00	132,932,800.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	146,197,380.62	146,197,380.62
未分配利润	938,310,928.06	808,966,213.76
所有者权益合计	2,728,501,344.09	2,584,713,279.79
负债和所有者权益总计	4,162,963,100.12	3,916,478,571.85

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	813,956,953.63	749,998,479.94
其中：营业收入	813,956,953.63	749,998,479.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	656,913,937.17	580,906,854.98
其中：营业成本	501,969,612.63	463,744,567.85
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,325,382.37	3,497,560.35
销售费用	29,344,826.35	22,699,851.08
管理费用	106,352,936.45	76,094,006.16
财务费用	18,796,087.86	14,030,440.84
资产减值损失	-4,874,908.49	840,428.70
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）	33,380,876.03	2,842,864.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	33,380,876.03	2,842,864.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	4,585,000.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	195,008,892.49	171,934,489.36
加：营业外收入	4,410,716.76	3,903,697.23
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	202,094.77	162,006.05
其中：非流动资产处置损失	192,094.77	162,006.05
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	199,217,514.48	175,676,180.54
减：所得税费用	23,454,604.47	1,241,554.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	175,762,910.01	174,434,626.01

归属于母公司所有者的净利润	173,823,483.18	175,225,018.62
少数股东损益	1,939,426.83	-790,392.61
六、其他综合收益的税后净额	-268,803.34	169,735.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-268,803.34	169,735.07
（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	-268,803.34	169,735.07
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	-268,803.34	169,735.07
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	175,494,106.67	174,604,361.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	173,554,679.84	175,394,753.69
归属于少数股东的综合收益总额	1,939,426.83	-790,392.61
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.23	0.24
（二）稀释每股收益	0.23	0.24

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：袁金钰

主管会计工作负责人：徐佳

会计机构负责人：黄燕兵

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	741,835,599.94	706,497,994.21
减：营业成本	478,822,541.87	443,069,907.95
税金及附加	4,076,638.83	2,974,259.29
销售费用	18,381,884.46	16,332,275.17
管理费用	85,011,914.36	62,094,507.00
财务费用	19,022,531.72	15,788,769.37
资产减值损失	-4,353,512.50	-226,575.71
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）	143,062.20	2,900,387.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	143,062.20	2,900,387.77
其他收益	3,585,800.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	144,602,463.40	169,365,238.91
加：营业外收入	3,768,706.68	3,146,182.17
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	10,000.00	85,714.35
其中：非流动资产处置损失		85,714.35
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	148,361,170.08	172,425,706.73
减：所得税费用	19,016,455.78	18,147.41
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	129,344,714.30	172,407,559.32
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	129,344,714.30	172,407,559.32
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.17	0.23
（二）稀释每股收益	0.17	0.23

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	970,933,717.70	735,524,983.06
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	13,752,228.53	7,098,040.83
收到其他与经营活动有关的现金	82,446,985.42	35,285,951.00

经营活动现金流入小计	1,067,132,931.65	777,908,974.89
购买商品、接受劳务支付的现金	433,277,558.80	368,595,854.69
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	203,049,951.31	138,021,249.65
支付的各项税费	67,427,293.93	61,675,739.23
支付其他与经营活动有关的现金	123,247,536.30	32,110,311.69
经营活动现金流出小计	827,002,340.34	600,403,155.26
经营活动产生的现金流量净额	240,130,591.31	177,505,819.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		140,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,000,000.00	140,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	215,748,644.04	307,308,373.55
投资支付的现金	185,678,082.45	
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		
投资活动现金流出小计	401,426,726.49	307,308,373.55
投资活动产生的现金流量净额	-400,426,726.49	-307,168,373.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	284,581,955.64	455,420,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	284,581,955.64	485,420,000.00
偿还债务支付的现金	187,252,042.71	141,224,371.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,237,603.61	155,001,978.71
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	1,040,000.00	1,300.00
筹资活动现金流出小计	204,529,646.32	296,227,649.92
筹资活动产生的现金流量净额	80,052,309.32	189,192,350.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,172,465.21	2,246,057.24
五、现金及现金等价物净增加额	-82,416,291.07	61,775,853.40
加：期初现金及现金等价物余额	285,444,511.27	169,901,451.70
六、期末现金及现金等价物余额	203,028,220.20	231,677,305.10

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	899,767,689.60	704,319,406.79
收到的税费返还	12,790,177.50	6,782,556.16
收到其他与经营活动有关的现金	84,029,917.81	30,614,448.50
经营活动现金流入小计	996,587,784.91	741,716,411.45
购买商品、接受劳务支付的现金	396,750,030.98	369,189,935.87
支付给职工以及为职工支付的现金	159,351,727.23	120,766,105.95
支付的各项税费	55,665,089.52	53,301,000.31
支付其他与经营活动有关的现金	160,487,125.24	49,714,651.80
经营活动现金流出小计	772,253,972.97	592,971,693.93
经营活动产生的现金流量净额	224,333,811.94	148,744,717.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	188,057,487.77	293,377,107.34
投资支付的现金	191,040,000.00	4,642,138.48
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	379,097,487.77	298,019,245.82
投资活动产生的现金流量净额	-379,097,487.77	-298,019,245.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	282,581,955.64	455,420,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	282,581,955.64	485,420,000.00
偿还债务支付的现金	187,252,042.71	132,628,357.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,237,603.61	154,393,915.51
支付其他与筹资活动有关的现金	1,040,000.00	1,300.00
筹资活动现金流出小计	204,529,646.32	287,023,572.54
筹资活动产生的现金流量净额	78,052,309.32	198,396,427.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,940,222.99	1,183,599.89
五、现金及现金等价物净增加额	-78,651,589.50	50,305,499.05
加：期初现金及现金等价物余额	247,588,641.30	139,970,081.64
六、期末现金及现金等价物余额	168,937,051.80	190,275,580.69

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	755,474,814.00				1,007,007,671.41	132,932,800.00	955,565.97		146,197,380.62		890,316,133.70	-1,616,298.44	2,665,402,467.26
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	755,474,814.00				1,007,007,671.41	132,932,800.00	955,565.97		146,197,380.62		890,316,133.70	-1,616,298.44	2,665,402,467.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					14,443,350.00		-268,803.34				173,823,483.18	26,170,910.36	214,168,940.20
（一）综合收益总额							-268,803.34				173,823,483.18	1,939,426.83	175,494,106.67
（二）所有者投入和减少资本					14,443,350.00							24,231,483.53	38,674,833.53
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					14,443,350.00								14,443,350.00
4. 其他												24,231,483.53	24,231,483.53
（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	755,474,814.00				1,021,451,021.41	132,932,800.00	686,762.63		146,197,380.62		1,064,139,616.88	24,554,611.92	2,879,571,407.46

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	740,938,814.00				878,886,435.68	36,272,500.00	39,903.09		115,348,592.91		710,221,226.13	-536,273.12	2,408,626,198.69	
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	740,938,814.00				878,886,435.68	36,272,500.00	39,903.09		115,348,592.91		710,221,226.13	-536,273.12	2,408,626,198.69	

	00				,435.68	500.00	09		,592.91		,226.13	3.12	69
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	14,536,000.00				128,121,235.73	96,660,300.00	915,662.88		30,848,787.71		180,094,907.57	-1,080,025.32	256,776,268.57
(一) 综合收益总额							915,662.88				359,131,458.08	-1,080,025.32	358,967,095.64
(二) 所有者投入和减少资本	14,536,000.00				128,796,658.73	96,660,300.00							46,672,358.73
1. 股东投入的普通股	14,536,000.00				118,324,859.82	96,660,300.00							36,200,559.82
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					10,471,798.91								10,471,798.91
4. 其他													
(三) 利润分配									30,848,787.71		-179,036,550.51		-148,187,762.80
1. 提取盈余公积									30,848,787.71		-30,848,787.71		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-148,187,762.80		-148,187,762.80
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					-675,42 3.00								-675,42 3.00
四、本期期末余额	755,47 4,814. 00				1,007,0 07,671. 41	132,932 ,800.00	955,565 .97		146,197 ,380.62		890,316 ,133.70	-1,616, 298.44	2,665,4 02,467. 26

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	755,474, 814.00				1,007,007 ,671.41	132,932,8 00.00			146,197,3 80.62	808,966 ,213.76	2,584,713 ,279.79
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	755,474, 814.00				1,007,007 ,671.41	132,932,8 00.00			146,197,3 80.62	808,966 ,213.76	2,584,713 ,279.79
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）					14,443,35 0.00					129,344 ,714.30	143,788,0 64.30
（一）综合收益总 额										129,344 ,714.30	129,344,7 14.30
（二）所有者投入 和减少资本					14,443,35 0.00						14,443,35 0.00
1. 股东投入的普 通股											
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额					14,443,35 0.00						14,443,35 0.00
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	755,474,814.00				1,021,451,021.41	132,932,800.00			146,197,380.62	938,310,928.06	2,728,501,344.09

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	740,938,814.00				878,886,435.68	36,272,500.00			115,348,592.91	679,514,887.13	2,378,416,229.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	740,938,814.00				878,886,435.68	36,272,500.00			115,348,592.91	679,514,887.13	2,378,416,229.72
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	14,536,000.00				128,121,235.73	96,660,300.00			30,848,787.71	129,451,326.63	206,297,050.07

(一) 综合收益总额									308,487,877.14	308,487,877.14
(二) 所有者投入和减少资本	14,536,000.00			128,796,658.73	96,660,300.00					46,672,358.73
1. 股东投入的普通股	14,536,000.00			118,324,859.82	96,660,300.00					36,200,559.82
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				10,471,798.91						10,471,798.91
4. 其他										
(三) 利润分配								30,848,787.71	-179,036,550.51	-148,187,762.80
1. 提取盈余公积								30,848,787.71	-30,848,787.71	
2. 对所有者(或股东)的分配									-148,187,762.80	-148,187,762.80
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				-675,423.00						-675,423.00
四、本期期末余额	755,474,814.00			1,007,007,671.41	132,932,800.00			146,197,380.62	808,966,213.76	2,584,713,279.79

三、公司基本情况

深圳顺络电子股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2005年9月21日在深圳市注册成立。本公司总部位于深圳市宝安区观澜街道大富苑工业区顺络观澜工业园。本公司及子公司主要生产片式电感器和片式压敏电阻器，属电子元件及组件制造业。

本公司经营范围为：研发、设计、生产、销售新型电子元器件；提供技术方案设计和技术转让、咨询服务；销售自产产品。

本财务报表业经本公司董事会于2017年8月12日决议批准报出。

截至2017年06月30日，本公司纳入合并范围的子公司共5户，孙公司共4户，本公司本年度合并范围新增子公司1户、孙公司1户、重孙公司1户。详见九“在其他主体中的权益”。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事系列片式电感、片式压敏电阻等新型电子元件的研发、生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项坏账准备计提、固定资产折旧等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、1—34的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、“34、其他”中的“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年6月30日的财务状况及2017年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币或美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕

19号)和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注6(2)),判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,参考本部分前面各段描述及本附注五、14.(2)②“长期股权投资”进行会计处理;不属于“一揽子交易”的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表

明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无此业务

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

入当期损益。

④可供出售金融资产

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

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

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

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

(3) 金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同及贷款承诺

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项和 10 万元以上的其他应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法	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）	3.00%	3.00%
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	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(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	有确凿证据表明发生坏账可能性较大的应收款项单项计提坏账准备。
-------------	--------------------------------

坏账准备的计提方法	对于发生坏账可能性较大的单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。
-----------	---

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货主要包括在途材料、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品和包装物等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

无此业务

14、长期股权投资

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

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见22“长期资产减值”。

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

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-35 年	10%	2.57%-3.00%
机器设备	年限平均法	10 年	5.00%-10.00%	9.00%-9.50%
电子设备	年限平均法	5-8 年	5.00%-10.00%	11.25%-19.00%
运输设备	年限平均法	5 年	10.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	5-10 年	5.00%-10.00%	9.00%-19.00%

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

固定资产中房屋及建筑物装修工程项目折旧方法按照“采用根据实际使用寿命或有效合同\协议约定使用年限来计提折旧”

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见22“长期资产减值”。

18、借款费用

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

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

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

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

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

19、生物资产

无此业务

20、油气资产

无此业务

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对

使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法、无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见22、“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

25、预计负债

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

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

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

(1) 亏损合同

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

(2) 重组义务

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

26、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 商品销售收入

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

具体为：

外销收入，在货物出库，并报关出口后，依据出口发票、出口报关单和货运单据确认收入。

内销收入，在货物出库并移交给客户后，依据取得的与客户对账一致的结果确认收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

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

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

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

(3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。本公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

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

重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 坏账准备计提

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

(2) 存货跌价准备

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

(3) 折旧和摊销

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

(4) 递延所得税资产

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

(5) 所得税

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、5%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	按应纳税所得额	15%、16.5%、17%或 25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳顺络电子股份有限公司	15%
贵阳顺络迅达电子有限公司	15%
深圳顺络电子（香港）股份有限公司	16.5%
深圳顺络投资有限公司	25%
衢州顺络电子有限公司	25%
衢州顺络电路板有限公司	15%
台湾顺络电子股份有限公司	17%
东莞信柏结构陶瓷股份有限公司	15%
深圳信柏结构陶瓷有限公司	25%
永州信柏科技有限公司	25%

2、税收优惠

（1）本公司

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局于2014年9月30日认定本公司通过国家高新技术企业复审申请，并颁发了编号为GR201444201082的高新技术企业证书，认定有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，公司所得税税率自2014年起三年内享受减免10%优惠，即按15%的所得税税率征收。高新技术企业证书于2017年9月到期，公司拟申请重新认定高新技术企业。

（2）贵阳顺络迅达电子有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局于2016年11月15日认定贵阳顺络迅达电子有限公司为高新技术企业，认定有效期3年，证书编号GR201652000062。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，贵阳顺络迅达电子有限公司所得税税率自2016年起三年内享受减免10%优惠，即按15%的所得税税率征收。

（3）衢州顺络电路板有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局于2015年9月17日认定衢州顺络电路板有限公司为高新技术企业，认定有效期3年，证书编号GR201533000848。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，衢州顺络电路板有限公司所得税税率自2015年起三年内享受减免10%优惠，即按15%的所得税税率征收。

（4）东莞信柏结构陶瓷股份有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局于2015年10月10日认定东莞信柏结构陶瓷股份有限公司为高新技术企业，认定有效期3年，证书编号GR201544001269。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，东莞信柏结构陶瓷股份有限公司所得税税率自2015年起三年内享受减免10%优惠，即按15%的所得税税率征收。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	217,791.05	107,601.64
银行存款	202,810,429.15	285,336,909.63
其他货币资金	2,461,112.33	17,430,143.53
合计	205,489,332.53	302,874,654.80

其他说明

其他货币资金系信用证及票据保证金，其中信用证保证金1,870,000.00元，票据保证金591,112.33元

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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	104,232,147.40	118,763,250.82
商业承兑票据	27,292,441.63	30,702,511.53
合计	131,524,589.03	149,465,762.35

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	23,798,105.79	
合计	23,798,105.79	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

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	5,281,883.25	0.80%	5,281,883.25	100.00%		5,281,883.25	0.75%	5,281,883.25	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	654,826,740.90	98.83%	22,471,514.20	3.43%	632,355,226.70	698,120,914.91	98.91%	22,752,479.10	3.26%	675,368,435.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,477,276.38	0.37%	2,477,276.38	100.00%		2,378,079.99	0.34%	2,378,079.99	100.00%	
合计	662,585,900.53	100.00%	30,230,673.83	4.56%	632,355,226.70	705,780,878.15	100.00%	30,412,442.34	4.31%	675,368,435.81

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
深圳市凌泰通信技术有	5,281,883.25	5,281,883.25	100.00%	买卖合同纠纷案已结

限公司				案，因深圳市凌泰通信技术有限公司已严重资不抵债，且蔡清华名下已无其他财产，公司出于谨慎性考虑，将此笔货款全额计提坏账。
合计	5,281,883.25	5,281,883.25	--	--

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	635,817,032.30	19,074,510.97	3.00%
1 至 2 年	14,128,540.61	1,412,854.06	10.00%
2 至 3 年	2,876,650.75	862,995.23	30.00%
3 年以上			0.00%
3 至 4 年	1,766,726.61	883,363.31	50.00%
4 至 5 年	237,790.63	237,790.63	100.00%
5 年以上			
合计	654,826,740.90	22,471,514.20	3.43%

确定该组合依据的说明：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	3	3
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4年以上	100	100

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：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(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元；本期收回或转回坏账准备金额 181,768.51 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为137,590,046.85元，占应收账款期末余额合计数的比例为20.77%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为4,127,701.41元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

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	7,291,626.97	98.11%	6,674,478.15	90.05%
1至2年	6,600.00	0.09%	444,362.09	6.00%
2至3年	70,200.00	0.94%	214,675.46	2.90%
3年以上	63,725.98	0.86%	78,434.63	1.05%
合计	7,432,152.95	--	7,411,950.33	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为5,094,015.73元，占预付账款期末余额合计数的比例为68.54%。
其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

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

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,806,565.88	100.00%	635,710.47	13.23%	4,170,855.41	14,037,254.67	100.00%	833,044.11	5.93%	13,204,210.56
合计	4,806,565.88	100.00%	635,710.47	13.23%	4,170,855.41	14,037,254.67	100.00%	833,044.11	5.93%	13,204,210.56

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	2,473,259.37	74,197.80	3.00%
1 至 2 年	848,815.95	84,881.59	10.00%
2 至 3 年	485,641.00	145,692.30	30.00%
3 至 4 年	136,503.69	68,251.85	50.00%
4 至 5 年	262,686.93	262,686.93	100.00%
合计	4,206,906.94	635,710.47	15.11%

确定该组合依据的说明：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	3	3
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4年以上	100	100

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

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	599,658.94	-	-

1至2年	-	-	-
合计	599,658.94	-	-

(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 197,333.65 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	3,288,359.38	936,007.94
押金保证金	1,518,206.50	2,648,035.51
其他		332,993.15
出口退税款		10,120,218.07
合计	4,806,565.88	14,037,254.67

(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
1	往来款	452,514.59	1 年以内	9.41%	13,575.44

2	往来款	340,746.99	1 年以内	7.09%	10,222.41
3	押金保证金	300,000.00	1 年至 2 年	6.24%	30,000.00
4	押金保证金	290,000.00	1 年至 2 年	6.03%	29,000.00
5	往来款	280,000.00	1 年以内	5.83%	8,400.00
合计	--	1,663,261.58	--	34.60%	91,197.85

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	138,434,835.37	15,331,108.62	123,103,726.72	85,151,153.65	14,570,624.06	70,580,529.59
在产品	120,717,301.43		120,717,301.43	69,249,994.53	0.00	69,249,994.53
库存商品	150,614,363.92	7,488,635.60	143,125,728.35	115,436,484.17	10,075,415.15	105,361,069.02
发出商品	38,840,506.00		38,840,506.00	15,285,318.83		15,285,318.83
委托加工物资	10,965,174.51		10,965,174.51	5,836,983.61		5,836,983.61
合计	459,572,181.23	22,819,744.22	436,752,437.01	290,959,934.79	24,646,039.21	266,313,895.58

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(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	14,570,624.06	919,719.36	383,760.39	542,995.19		15,331,108.62
在产品	0.00					
库存商品	10,075,415.15	-2,549,276.07		37,503.48		7,488,635.60
合计	24,646,039.21	-1,629,556.71	383,760.39	580,498.67		22,819,744.22
项目	计提存货跌价准备的依据		本期转回存货跌价准备的原因			
原材料	可变现净值低于账面价值		生产耗用			
库存商品	可变现净值低于账面价值		对外经营			

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

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
长期待摊费用		2,144,853.58
合计		2,144,853.58

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		3,543,345.79

待抵扣进项税	16,997,670.04	17,605,235.08
合计	16,997,670.04	21,148,580.87

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	23,600,000.00		23,600,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
按成本计量的	23,600,000.00		23,600,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	23,600,000.00		23,600,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					3.79%	
深圳市易冲无线科技有限公司		3,600,000.00		3,600,000.00					0.98%	
合计	20,000,000.00	3,600,000.00		23,600,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

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											
上海德门 电子科技 有限公司	30,188,67 5.87			-1,501,68 9.07						28,686,98 6.80	
东莞信柏 结构陶瓷 股份有限 公司	28,641,21 4.84			2,135,808 .09					-30,777,0 22.93		
深圳市德 杰美格斯 科技有限 公司	1,930,866 .84			-45,942.9 9						1,884,923 .85	
小计	60,760,75 7.55			588,176.0 3					-30,777,0 22.93	30,571,91 0.65	
合计	60,760,75 7.55			588,176.0 3					-30,777,0 22.93	30,571,91 0.65	

其他说明

公司与2017年4月购买东莞信柏结构陶瓷股份有限公司57.57%股权，追加投资之后公司实际占东莞信柏82.24%最终达到控股，因此东莞信柏结构陶瓷股份有限公司不再在联营企业中列示。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	925,928,072.25	1,843,125,979.59	20,812,377.86	7,260,330.26	27,166,327.89	2,824,293,087.85
2.本期增加金额	18,584,113.26	226,067,395.29	2,948,892.97	680,093.67	6,626,221.06	254,906,716.25
(1) 购置	93,203.88	29,071,932.56	2,729,337.43		1,116,885.18	33,011,359.05
(2) 在建工程转入	18,490,909.38	123,394,691.78			779,503.49	142,665,104.65
(3) 企业合并增加		73,600,770.95	219,555.54	680,093.67	4,729,832.39	79,230,252.55
3.本期减少金额		6,381,863.78	617,223.02		15,883.90	7,014,970.70
(1) 处置或报废		489,235.48	23,163.41		14,314.99	526,713.88
(2) 其他减少		5,892,628.30	594,059.61		1,568.91	6,488,256.82
4.期末余额	944,512,185.51	2,062,811,511.10	23,144,047.81	7,940,423.93	33,776,665.05	3,072,184,833.40
二、累计折旧						
1.期初余额	95,179,974.03	638,325,369.16	11,713,876.20	3,501,767.90	8,961,135.18	757,682,122.47
2.本期增加金额	16,154,412.24	113,236,479.55	746,026.45	476,164.16	4,040,974.50	134,654,056.90
(1) 计提	16,154,412.24	85,518,923.88	744,466.90	194,458.82	1,397,810.59	104,010,072.43
(2) 企业合并增加		27,717,555.67	1,559.55	281,705.34	2,643,163.91	30,643,984.47
3.本期减少金额		330,683.71	21,628.25		9,315.70	361,627.66
(1) 处置或报废		330,683.71	21,628.25		9,315.70	361,627.66

4.期末余额	111,334,386.27	751,231,165.00	12,438,274.40	3,977,932.06	12,992,793.98	891,974,551.71
三、减值准备						
1.期初余额		24,070.00				24,070.00
2.本期增加金额		570,458.63				570,458.63
(1) 计提						
(2) 企业合并增加		570,458.63				570,458.63
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		594,528.63				594,528.63
四、账面价值						
1.期末账面价值	833,177,799.24	1,310,985,817.47	10,705,773.41	3,962,491.87	20,783,871.07	2,179,615,753.06
2.期初账面价值	830,748,098.22	1,204,776,540.43	9,098,501.66	3,758,562.36	18,205,192.71	2,066,586,895.38

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
东莞塘厦镇厂房	172,551,119.05	尚在办理中

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	248,368,211.96		248,368,211.96	275,107,817.61		275,107,817.61
合计	248,368,211.96		248,368,211.96	275,107,817.61		275,107,817.61

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
工业园二期		31,615,889.11	104,257,496.76	90,964,530.72		44,908,855.15						其他
东莞工业园		16,966,075.61	2,633,204.33	1,127,165.62		18,472,114.32						其他
贵阳顺络工业园		1,388,712.47				1,388,712.47						其他
衢州顺络工业园		19,932,404.06	7,416,299.14	709,401.73		26,639,301.47						其他
合计		69,903,081.25	114,307,000.23	92,801,098.07		91,408,983.41	--	--				--

*备注：以上数据为重要基础建设项目情况，其他在建工程主要系设备投入。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

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	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	89,844,099.23		9,601,680.76	22,276,758.06	121,722,538.05
2.本期增加金额		11,803,324.53		4,432,636.80	16,235,961.33
(1) 购置				4,139,877.57	4,139,877.57
(2) 内部研发					0.00
(3) 企业合并增加		11,803,324.53		292,759.23	12,096,083.76

					0.00
3.本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
					0.00
4.期末余额	89,844,099.23	11,803,324.53	9,601,680.76	26,709,394.86	137,958,499.38
二、累计摊销					
1.期初余额	14,377,752.54		7,746,477.29	8,122,165.03	30,246,394.86
2.本期增加金额	1,040,289.75		469,066.21	661,970.79	2,171,326.75
(1) 计提	1,040,289.75		469,066.21	446,287.03	1,955,642.99
(2) 企业合并增加				215,683.76	215,683.76
3.本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
					0.00
4.期末余额	15,418,042.29		8,215,543.50	8,784,135.82	32,417,721.61
三、减值准备					
1.期初余额					0.00
2.本期增加金额					0.00
(1) 计提					0.00
(2) 企业合并增加					0.00
3.本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
					0.00
4.期末余额					0.00
四、账面价值					0.00
1.期末账面价值	74,426,056.94	11,803,324.53	1,386,137.26	17,925,259.04	105,540,777.77
2.期初账面价值	75,466,346.69		1,855,203.47	14,154,593.03	91,476,143.19

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。

*备注：本期无形资产摊销金额较上期大幅减少，主要因为调整 IPD 项目费用摊销年限（由 3 年调整到 10 年）所致。

(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：

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
深圳顺络科技有 限公司	41,805,607.89			41,805,607.89
东莞信柏结构陶 瓷股份有限公司		245,036,269.35		245,036,269.35
深圳信柏结构陶 瓷有限公司		19,944.01		19,944.01
合计	41,805,607.89	245,056,213.36		286,861,821.25

(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：

(1) 商誉的形成

公司于2008年1月1日收购深圳顺络科技有限公司时，投资成本97,930,000.00元，超过被收购方账面可辨认净资产公允价值56,124,392.11元的部分，合并时形成商誉。合并时商誉归属的资产组包括顺络科技的人才、干法技术和相关生产线，合并完成后，商誉原归属的资产组与公司新购置的干法生产线形成新的资产组。

公司于2017年4月份追加投资东莞信柏结构陶瓷股份有限公司股权形成控制，追加投资成本2.88亿元超过被收购方账面可辨认净资产公允价值部分及购买日之前持有的股权公允价值与账面价值的差额，合并形成商誉245,036,269.35元。合并时

商誉归属的资产组包括东莞信柏的人才、生产技术和相关生产线。

公司下属孙公司贵阳顺络迅达有限公司于2017年6月份购买深圳信柏结构陶瓷有限公司100%股权，投资成本5,000,000.00元超过被收购方账面可辨认净资产公允价值4,980,055.99元的部分，合并形成商誉19,944.01元。合并时商誉归属的资产组包括深圳信柏的人才、技术和相关商业销售渠道。

(2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

根据企业会计准则第8号——资产减值第二十三条相关规定，公司于每年年度终了进行减值测试。

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
租赁费	-171,303.31	197,527.88	21,982.94		4,241.63
装修费	16,868,196.00	1,981,025.24	1,106,376.60		17,742,844.64
其他	276,979.91	214,060.00	45,975.65		445,064.26
合计	16,973,872.60	2,392,613.12	1,174,335.19		18,192,150.53

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	54,415,666.54	8,691,196.88	55,814,737.13	8,912,332.13
内部交易未实现利润	4,148,712.47	622,306.88	1,547,109.24	232,066.39
可抵扣亏损			0.00	0.00
预提工资	3,432,720.72	514,908.11	0.00	0.00
股权激励成本	24,797,200.00	3,719,580.00	10,353,850.00	1,553,077.50
固定资产	24,070.00	3,610.50	24,070.00	3,610.50
政府补助	50,906,813.33	7,636,022.01	54,077,530.09	8,111,629.51
企业合并评估减值	-235,882.29	-235,882.29	0.00	0.00
合计	137,489,300.77	20,951,742.09	121,817,296.46	18,812,716.03

(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
非同一控制企业合并资产评估增值				
商誉	41,805,607.89	6,270,841.18	41,805,607.89	6,270,841.18
固定资产	16,330,634.58	2,449,595.19	16,330,634.58	2,449,595.19
合计	58,136,242.47	8,720,436.37	58,136,242.47	8,720,436.37

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		20,951,742.09		18,812,716.03
递延所得税负债		8,720,436.37		8,720,436.37

(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

(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

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
预付的设备工程款	5,955,214.78	11,867,901.10
合计	5,955,214.78	11,867,901.10

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

保证借款	194,469,078.85	257,469,078.85
信用借款	506,830,000.00	343,830,000.00
合计	701,299,078.85	601,299,078.85

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，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	79,734,458.13	87,830,339.72
合计	79,734,458.13	87,830,339.72

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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
应付账款	225,969,307.89	180,678,021.16
合计	225,969,307.89	180,678,021.16

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	1,196,248.39	3,573,168.08
合计	1,196,248.39	3,573,168.08

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	61,188,680.12	157,265,680.15	195,264,311.32	23,190,048.95
二、离职后福利-设定提存计划		7,785,639.99	7,785,639.99	
合计	61,188,680.12	165,051,320.14	203,049,951.31	23,190,048.95

(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	59,543,224.23	134,423,223.80	173,642,107.95	20,324,340.08
2、职工福利费	1,544,082.43	13,405,739.08	12,253,249.33	2,696,572.18
3、社会保险费		3,212,708.67	3,063,791.82	148,916.85
其中：医疗保险费		2,702,170.71	2,553,253.86	148,916.85
工伤保险费		268,070.63	268,070.63	
生育保险费		242,467.33	242,467.33	
4、住房公积金		3,723,387.60	3,679,733.60	43,654.00
5、工会经费和职工教育经费	101,373.46	2,500,621.00	2,625,428.62	-23,434.16
合计	61,188,680.12	157,265,680.15	195,264,311.32	23,190,048.95

(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		7,343,391.47	7,343,391.47	
2、失业保险费		442,248.52	442,248.52	
合计		7,785,639.99	7,785,639.99	

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	4,938,343.33	13,763,016.26
企业所得税	15,162,931.10	18,899,326.63
个人所得税	1,569,051.58	553,536.60
城市维护建设税	917,681.23	1,600,252.70
房产税	-457,671.33	708,081.05
堤围防护费		
教育费附加	-98,828.77	1,150,390.24
土地使用税	177,745.48	362,722.52
其他	190,923.36	53,917.75
合计	22,400,175.98	37,091,243.75

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期借款利息	1,797,808.22	2,671,541.00
合计	1,797,808.22	2,671,541.00

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：本期无重要的已逾期未支付的利息

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	69,776,438.89	2,161,799.13
设备款	57,025,619.30	96,273,003.01
限制性股票期权押金	132,932,800.00	132,932,800.00
其他		4,894,655.62
合计	259,734,858.19	236,262,257.76

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

本期其他应付款—往来款中包含购买东莞信柏结构陶瓷股份有限公司未支付款项5,760万元

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		19,965,858.21
合计		19,965,858.21

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	99,859,204.00	102,529,291.07
减：一年内到期的长期借款		-19,965,858.21
合计	99,859,204.00	82,563,432.86

其他说明，包括利率区间：本公司长期借款利率范围为4.5125%至5.225%

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	54,077,530.09	1,240,000.00	4,410,716.76	50,906,813.33	项目补贴
合计	54,077,530.09	1,240,000.00	4,410,716.76	50,906,813.33	--

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
片式电感器生产技术改造	440,999.96		220,500.00		220,499.96	与资产相关
新型电功能陶瓷材料与元器件工程技术研究开发中心资助款	840,000.00		120,000.00		720,000.00	与资产相关
绕线功率电感生产设备自动化技术改造	600,000.00		100,000.00		500,000.00	与资产相关
深港创新圈计划资助	69,333.30		8,000.00		61,333.30	与资产相关
SIP 一体化集成基础共性技术研	243,800.00		27,600.00		216,200.00	与资产相关

究及应用						
LTCC 扩产项目 补贴	2,166,666.60		200,000.00		1,966,666.60	与资产相关
片式氧化铌电容 项目补贴	541,666.67		50,000.00		491,666.67	与资产相关
高频绕线电感扩 能及设备升级改造	254,166.48		25,000.02		229,166.46	与资产相关
企业改扩建和结 构调整项目专项 资金	838,750.00		82,500.00		756,250.00	与资产相关
片式元件电子工 业园补贴款	1,399,999.94		100,000.02		1,299,999.92	与资产相关
MLC-体成型功 率电感器开发	31,999.86		16,000.02		15,999.84	与资产相关
一种电子元器件 新材料-片式聚 合物钽电容器研 发	900,000.00		75,000.00		825,000.00	与资产相关
电子科大 SIP 补 贴款	299,999.86		25,000.00		274,999.86	与资产相关
低温共烧陶瓷器 件产业化	1,545,240.00		110,940.00		1,434,300.00	与资产相关
新型片式电感器 工业强基工程	19,815,000.14		1,335,000.00		18,480,000.14	与资产相关
LTCC 低通滤波 器	420,000.00		6,000.00		414,000.00	与资产相关
超微型叠层功率 电感器关键技术 研发补贴	3,000,000.10		200,000.01		2,800,000.09	与资产相关
小型化片式电感 产业化项目补贴	3,749,999.90		250,000.00		3,499,999.90	与资产相关
片式绕线电感技 术改造项目补贴	775,000.04		50,000.00		725,000.04	与资产相关
小型化片式电感 扩产项目	1,599,999.97		100,000.00		1,499,999.97	与资产相关
产业园生产线补 贴	1,385,175.06		92,344.98		1,292,830.08	与资产相关
新型超细电极低	3,900,000.00		225,000.00		3,675,000.00	与资产相关

温共烧叠层共模扼流器开发						
钻孔车间节能改造项目	997,146.62		53,810.04		943,336.58	与资产相关
无线电充电圈产业化项目（贷款贴息）	3,246,388.92		671,666.67		2,574,722.25	与资产相关
工业园建设补贴	5,016,196.67		266,355.00		4,749,841.67	与资产相关
贵州省经济和信息化委员会补助可穿戴设备用带通滤波器开发补助		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
收贵阳高新产业投资有限公司政府资金		240,000.00			240,000.00	与资产相关
合计	54,077,530.09	1,240,000.00	4,410,716.76		50,906,813.33	--

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	755,474,814.00						755,474,814.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	996,634,130.45	14,443,350.00		1,011,077,480.45
其他资本公积	10,373,540.96			10,373,540.96
以权益结算的股份支付 权益工具公允价值	10,353,850.00			10,353,850.00
原制度资本公积转入	695,113.96			695,113.96
被投资单位资本公积的 变动	-675,423.00			-675,423.00
合计	1,007,007,671.41	14,443,350.00		1,021,451,021.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积增加系前期股份支付成本摊销数。

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
限制性股权激励回购义务	132,932,800.00			132,932,800.00
合计	132,932,800.00			132,932,800.00

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	955,565.97	-268,803.34			-268,803.34		686,762.6

合收益							3
外币财务报表折算差额	955,565.97	-268,803.34			-268,803.34		686,762.63
其他综合收益合计	955,565.97	-268,803.34			-268,803.34		686,762.63

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	146,197,380.62			146,197,380.62
合计	146,197,380.62			146,197,380.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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	890,316,133.70	710,221,226.13
调整后期初未分配利润	890,316,133.70	710,221,226.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	173,823,483.18	175,225,018.62
应付普通股股利		148,187,762.80
期末未分配利润	1,064,139,616.88	737,258,481.95

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	798,912,103.22	488,783,165.30	741,082,438.05	455,644,339.48
其他业务	15,044,850.41	13,186,447.33	8,916,041.89	8,100,228.37
合计	813,956,953.63	501,969,612.63	749,998,479.94	463,744,567.85

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,295,795.92	2,027,075.80
教育费附加	1,048,080.38	1,447,884.55
房产税	2,554,714.88	
土地使用税	198,319.47	
印花税	228,471.72	
营业税		22,600.00
合计	5,325,382.37	3,497,560.35

其他说明：

根据《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）的规定，本公司自2016年5月1日起，将原来计入管理费用的房产税、土地使用税、印花税等地方税费调整到税金及附加科目列报。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	10,943,686.00	7,185,068.00
办公费用	9,950,810.46	7,074,388.17
运输及仓储费用	4,905,044.31	5,374,730.09
其他费用	3,545,285.58	3,065,664.76
合计	29,344,826.35	22,699,851.08

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发及办公费用	56,124,793.98	42,054,066.26
职工工资	35,487,384.94	20,434,888.31
折旧及摊销	9,788,222.40	8,787,302.03
税金	311,777.61	3,222,063.91
其他	4,640,757.52	1,595,685.65
合计	106,352,936.45	76,094,006.16

其他说明：

- (1) 研发及办公费用较上期增加的原因主要系公司本期加大研发力度，研发人员及研发投入增加所致；
- (2) 职工工资较上期增长的原因主要系本期股份支付成本较上期大幅上升，以及工资增加所致。
- (3) 税金较上期减少的原因为根据《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）的规定，本公司自2016年5月1日起，将原来计入管理费用的房产税、土地使用税、印花税等地方税费调整到税金及附加科目列报。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,415,653.32	11,656,277.81
减：利息收入	-902,012.11	-1,253,082.96
汇兑净损失	3,735,809.66	1,883,030.30
其他	546,636.99	1,744,215.70
合计	18,796,087.86	14,030,440.84

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,664,853.11	3,036,090.78
二、存货跌价损失	-2,210,055.38	-2,195,662.08
合计	-4,874,908.49	840,428.70

其他说明：

- 1.本期顺络电子坏账损失发生额为-379,102.15元，本次顺络电子存货跌价损失发生额为-1,826,294.99元，合计为-2,205,397.14元。
- 2.本期合并范围新增东莞信柏结构陶瓷股份有限公司，期初坏账损失为-2,285,750.96元，存货跌价损失为-383,760.39元，合计为-2,669,511.35元。

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	588,176.03	2,842,864.40
非同一控制下多次交易分步取得企业控制权产生的投资收益	32,792,700.00	
合计	33,380,876.03	2,842,864.40

其他说明：

2017年3月28日，公司以现金方式收购陈暖辉持有的信柏陶瓷3500万股份，占信柏陶瓷公司总股本的57.57%，以2016年12月31日评估基准日的股东全部权益价值评估价值为52,797万元，转让价格为2.88亿元，加上之前持有该公司的1500万股，占24.67%的股权后，本公司共计持有该公司82.24%的股权，实现了控股权。根据《企业会计准则33号》第四十八条要求，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买的股权，应当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。由于东莞信柏为非上市公司，其24.67%股份的公允价值，应在考虑控制权溢价、少数股东权益折价、上下游协同效应等调整因素的基础上，进行合理估计。经估算，在购买日之前持有的被购买方的24.67%股权在购买日公允价值为6,356.97万元，公允价值与其账面价值的差额为3,279.27万元，该部分差额计入当期投资收益。

69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
贵阳市质监局国家高新区分局 2015-2016年度名牌奖励	250,000.00	
贵阳市质监局2016年度名牌奖励	50,000.00	
贵阳市工业和信息化委员会拨付“千企 改造、一企一策”企业转型升级资金	100,000.00	
2015年集聚区创新驱动发展政策兑现	85,000.00	
衢州市本级专利示范企业奖励	100,000.00	
经信局2016年技术创新类项目财政补 助	150,000.00	
衢州市本级专利示范企业奖励	50,000.00	
深圳市市场和质量管理委员会政府 补助	78,000.00	

深圳市经济贸易和信息化委员会补助	307,800.00	
到深圳市科技创新委员会政府补助	200,000.00	
到顺络新一代超薄型精密陶瓷指纹片 COVER 政府补助	3,000,000.00	
关于 2015 年“机器换人”专项资金配套奖励的申请	64,200.00	
纳米陶瓷高端粉料项目	150,000.00	
合计	4,585,000.00	

70、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
政府补助		451,829.33	
递延收益摊销	4,410,716.76	3,436,499.53	4,410,716.76
其他		15,368.37	
合计	4,410,716.76	3,903,697.23	4,410,716.76

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
贵州省质量兴省工作领导小组关于发布 2015 年贵州省名牌产品名单的公告	贵阳顺络迅达电子有限公司	奖励					200,000.00	与收益相关
省创新型企业补助		补助					50,000.00	与收益相关
省级工业新产品补助		补助					100,000.00	与收益相关
知识产权补助		补助					55,000.00	与收益相关
收到财政补助--灵活就业补贴		补助					10,829.33	与收益相关
深圳市龙华	深圳顺络电	补助					1,000.00	与收益相关

新区社会建设局--企业招用补贴	子股份有限公司							
深圳市市场和质量监督管理委员会关于 2015 年深圳市第三批专利资助补贴公示	深圳顺络电子股份有限公司	补助					35,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		451,829.33	--

其他说明：

71、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	192,094.77	162,006.05	192,094.77
其中：固定资产处置损失	192,094.77	162,006.05	192,094.77
对外捐赠	10,000.00		10,000.00
合计	202,094.77	162,006.05	202,094.77

其他说明：

72、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	22,868,655.91	114,006.71
递延所得税费用	585,948.56	1,127,547.82
合计	23,454,604.47	1,241,554.53

(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	199,217,514.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,882,627.17

子公司适用不同税率的影响	243,311.11
调整以前期间所得税的影响	584,983.20
非应税收入的影响	-565,306.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,057.56
额外可扣除费用的影响	-6,693,068.56
所得税费用	23,454,604.47

其他说明

73、其他综合收益

详见附注七、57。

74、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
银行存款利息收入	902,012.11	1,252,228.18
收回往来款	75,719,973.31	21,351,893.49
政府补助	5,825,000.00	12,681,829.33
合计	82,446,985.42	35,285,951.00

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
支付销售费用	17,362,351.92	9,654,079.73
支付办公费用	5,435,371.27	7,390,461.21
支付研究费用	6,177,632.55	1,729,526.02
支付往来款	94,272,180.56	13,336,244.73
合计	123,247,536.30	32,110,311.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁保证金		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励个人所得税		1,300.00
融资租赁保证金		0.00
发行费用	1,040,000.00	0.00
合计	1,040,000.00	1,300.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、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	175,762,910.01	174,434,626.01
加：资产减值准备	-4,874,908.49	840,428.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	103,648,444.77	82,585,688.07
无形资产摊销	1,955,642.99	3,087,493.41

长期待摊费用摊销	1,174,335.19	1,154,707.26
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）	192,094.77	
财务费用（收益以“-”号填列）	19,151,462.98	13,539,308.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-33,380,876.03	-2,842,864.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,139,026.06	-1,127,547.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-168,612,246.44	-65,164,512.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	100,423,247.67	-36,338,693.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	46,829,509.95	7,337,186.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	240,130,591.31	177,505,819.63
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	203,028,220.20	231,677,305.10
减：现金的期初余额	285,444,511.27	169,901,451.70
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	-82,416,291.07	61,775,853.40

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	191,040,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	8,961,917.55
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	182,078,082.45

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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,000,000.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	1,000,000.00

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	203,028,220.20	285,444,511.27
其中：库存现金	217,791.05	107,601.64
可随时用于支付的银行存款	202,810,429.15	285,336,909.63
二、现金等价物		0.00
三、期末现金及现金等价物余额	203,028,220.20	285,444,511.27

其他说明：

76、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：

77、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	2,461,112.33	信用证及票据保证金
合计	2,461,112.33	--

其他说明：

78、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	10,099,849.38	6.7744	68,420,419.64
欧元	684,841.08	7.7496	5,307,244.46
港币	2,044,548.03	0.86792	1,774,504.13
日元	6,105,583.00	0.060485	369,296.19
新台币	22,182,766.00	0.2228	4,942,320.26
其中：美元	18,077,520.23	6.7744	122,464,353.07
欧元	489,133.79	7.7496	3,790,591.22
港币	11,899,508.83	0.86792	10,327,821.70
日元	94,177,525.39	0.060485	5,696,327.62

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

项目	资产和负债项目	
	2017年6月30日	2016年12月31日
深圳顺络电子（香港）股份有限公司	1港元=0.86792人民币	1港元=0.89451人民币
顺络电子美国公司	1美元=6.7744人民币	1美元=6.9370人民币
台湾顺络电子股份有限公司	1台币=0.2228人民币	1台币=0.2160人民币
项目	收入、费用现金流量项目	
	2017年6月30日	2016年12月31日
深圳顺络电子（香港）股份有限公司	1港元=0.86792人民币	1港元=0.89451人民币
顺络电子美国公司	1美元=6.7744人民币	1美元=6.9370人民币
顺络电子美国公司	1台币=0.2228人民币	1台币=0.2160人民币

79、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：

80、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
东莞信柏结构陶瓷股份有限公司	2017年04月18日	288,000,000.00	57.57%	现金购买	2017年04月18日	原股东辞去信柏陶瓷董事长及总经理职务，辞职后将不在信柏陶瓷担任任何职务，被合并公司董事会改组完成，首期受让陈暖辉持有的信柏陶瓷股份共计875万股已办理完成工商登记手续，原股东同意放弃一切股东权益，配合办理过户手续。	42,844,869.49	13,445,393.62
深圳信柏结构陶瓷有限公司	2017年06月27日	5,000,000.00	100.00%	现金购买	2017年06月27日	原股东辞去深圳信柏执行（常务）董事、总经理职务，辞职后将不在深圳信柏担任任何职务，办理完成工商登记手续。	0.00	0.00

其他说明：

1. 本公司通过分步交易实现对东莞信柏结构陶瓷股份有限公司的控制
 2. 本公司于 2013 年 8 月支付对价 2,177.11 万元取得东莞信柏结构陶瓷股份有限公司 24.67% 股权。
 3. 本公司与陈暖辉先生已于 2017 年 3 月签署《东莞信柏结构陶瓷股份有限公司之股份收购协议》（以下简称“股份收购协议”），并于 2017 年 4 月签署了《东莞信柏结构陶瓷股份有限公司股份收购协议之补充协议》（以下简称“补充协议”）。陈暖辉先生原系东莞信柏结构陶瓷股份有限公司之董事长兼总经理，根据公司法第一百四十一条的规定：“公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五”。故顺络电子与陈暖辉先生在前述《股份收购协议》及《补充协议》中约定：顺络电子首期受让陈暖辉持有东莞信柏结构陶瓷股份有限公司 875 万股股票，在陈暖辉辞去标的公司董事、总经理等职务期满六个月后的 5 个工作日内，顺络电子第二期受让陈暖辉持有东莞信柏结构陶瓷股份有限公司 2,625 万股股票。截至本报告期末，顺络电子首期受让陈暖辉持有东莞信柏结构陶瓷股份有限公司 875 万股股票之相关工商登记手续已办理完毕。
- 现陈暖辉先生向本公司作出以下承诺：承诺自顺络电子首期受让陈暖辉持有东莞信柏结构陶瓷股份有限公司 875 万股股份之工商登记手续完成之日起，陈暖辉持有东莞信柏结构陶瓷股份有限公司剩余 2,625 万股股份之全部股东权利及对应权益全部归属顺络电子所有，并将积极配合办理其相关的股权转让手续。故本公司此次以 82.24% 的股权比例进行合并。

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	东莞信柏结构陶瓷股份有限公司	深圳信柏结构陶瓷有限公司
--现金	230,400,000.00	
--发行或承担的债务的公允价值	5,760,000.00	5,000,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	63,569,722.93	
合并成本合计	351,569,722.93	5,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	106,533,453.58	4,980,055.99
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	245,036,269.35	19,944.01

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值的确定方法为评估方法采用资产基础法

或有对价及变动说明：经评估存货增值 142 万元，固定资产减值 54 万元，无形资产增值 1,180 万元，递延所得税资产减值 23 万元。

大额商誉形成的主要原因：

1. 本期东莞信柏结构陶瓷股份有限公司商誉形成原因为（1）合并东莞信柏结构陶瓷股份有限公司所取得长期股权投资所支付对价成本高于被评估单位净资产公允价值金额；（2）购买日之前持有的股权公允价值与账面价值的差额。
2. 本期深圳信柏结构陶瓷有限公司商誉产生原因：本公司下属孙公司贵阳顺络迅达有限公司 2017 年 6 月支付对价 500 万元取得深圳信柏结构陶瓷有限公司 100.00% 股权，本次购买所取得被投资单位股权价值为 498 万元。所支付的对价超过股权净资产公允价值部分确认商誉 1.99 万元。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	东莞信柏结构陶瓷股份有限公司		深圳信柏结构陶瓷有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	152,210,625.94	139,133,430.79	4,980,055.99	4,980,055.99
货币资金	6,676,369.71	6,676,369.71	2,285,547.84	2,285,547.84
应收款项	14,819,092.50	14,819,092.50	2,357,890.96	2,357,890.96
存货	39,780,886.23	38,297,110.86		
固定资产	47,694,309.34	47,668,331.80	336,617.19	336,617.19
无形资产	11,880,400.00	77,075.47		
应收票据	3,467,785.70	3,467,785.70		
预付款项	2,122,931.77	2,122,931.77		
其他应收款	3,371,036.18	3,371,036.18		
其他流动资产	583,811.97	583,811.97		
在建工程	21,711,507.46	21,711,507.46		
递延所得税资产	102,495.08	338,377.37		
负债：	21,445,688.83	21,445,688.83		
应付款项	12,716,547.20	12,716,547.20		
应付职工薪酬	2,607,238.27	2,607,238.27		
应交税费	198,034.92	198,034.92		
其他应付款	5,923,868.44	5,923,868.44		
净资产	130,764,937.11	117,687,741.96	4,980,055.99	4,980,055.99
减：少数股东权益	1,225,231.88	1,247,046.34		
取得的净资产	129,539,705.23	116,440,695.62	4,980,055.99	4,980,055.99

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

评估资产价值目前有市场法、收益法、资产基础法三种方法，三种方法各有其适用条件。

根据《以财务报告为目的的评估指南(试行)》“第十九条 注册资产评估师应当知晓，在执行会计准则规定的合并对价分摊事项涉及的评估业务时，对应的评估对象应当是合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债，该评估对象与被购买方企业价值评估所对应的对象不同。”由此可知，评估对象非企业整体价值对应的股东全部（部分）权益，故不适宜采用收益法或市场法。

评估人员根据评估时收集的资料情况和信柏陶瓷公司的实际情况，考虑到本次的评估主要是为了满足企业因执行中国《企业会计准则》第 20 号进行合并对价分摊需要，适宜采用资产基础法。本报告被评估企业以持续经营为前提，评估基准日资产负债表内各项资产和负债可以识别，可识别的各项资产和负债都可以采用适当的评估方法进行单独评估，故可以采用资产基础法。

资产基础法，是指以被评估企业评估基准日的资产负债表为基础，合理评估企业表内及表外各项资产、负债价值，确定评估对象价值的评估方法。资产基础法的基本公式：

评估对象价值=企业各项资产评估值之和-各项负债评估值之和

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
东莞信柏结构陶瓷股份有限公司	30,777,022.93	63,569,722.93	32,792,700.00	采取收益法, 东莞信柏电子陶瓷类产品主要销售予顺络电子, 在成为顺络电子子公司之后, 顺络电子将进一步整合行业上下游资源, 并从生产技术、经营管理、客户资源等方面对东莞信柏予以支持, 进而提升东莞信柏未来的盈利能力。	-675,423.00

其他说明：

购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额包含在购买日之前原持有股权在购买日的账面价值里。

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
深圳顺络电子（香港）股份有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
深圳顺络投资有限公司	深圳	深圳	投资	100.00%		设立
衢州顺络电子有限公司	衢州	衢州	生产	100.00%		设立
顺络电子美国公司	美国	美国	贸易	100.00%		设立
贵阳顺络迅达电子有限公司	贵阳	贵阳	生产		100.00%	设立
衢州顺络电路板有限公司	衢州	衢州	生产		90.00%	设立
台湾顺络电子股份有限公司	台湾	台湾	销售		100.00%	设立
东莞信柏结构陶瓷股份有限公司	东莞	东莞	生产		82.24%	购买
深圳信柏结构陶瓷有限公司	深圳	深圳	贸易		100.00%	购买

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
衢州顺络电路板有限公司	10.00%	-460,337.24		-2,076,635.68
东莞信柏结构陶瓷股份有限公司	17.76%	2,387,901.91		26,631,247.60

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
衢州顺络电路板有限公司	48,177,883.24	132,305,473.41	180,483,356.65	225,286,392.03	943,336.58	226,229,728.61	51,900,871.26	124,033,773.98	175,934,645.24	191,100,483.02	997,146.62	192,097,629.64
东莞信柏结构陶瓷股份有限公司	87,993,703.45	72,217,133.90	160,210,837.35	29,065,839.61		29,065,839.61	69,338,138.69	69,795,292.10	139,133,430.79	21,445,688.83		21,445,688.83

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
衢州顺络电路板有限公司	32,713,256.78	-4,185,232.16	-4,185,232.16	7,931,659.67	18,308,640.12	-7,903,926.06	-7,903,926.06	19,405,014.60
东莞信柏结构陶瓷股份有限公司	42,844,869.49	13,457,255.78	13,457,255.78	4,603,588.92	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

东莞信柏结构陶瓷股份有限公司自 2017 年 5 月起纳入合并范围，上述本期发生额为 2017 年 5 月-2017 年 6 月之发生额。

(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	30,571,910.65	60,760,757.55
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	588,176.03	2,842,864.40
--综合收益总额	588,176.03	2,842,864.40

其他说明

①根据2013年7月19日第三届董事会第二十一次会议决议，本公司与华锋发展有限公司、金锐投资有限公司签订股权转让协议，以11,974,080.75元的价格受让华锋发展有限公司持有的东莞南玻陶瓷科技有限公司14.273%的股权，以9,796,975.15元的价格受让金锐投资有限公司持有的东莞南玻陶瓷科技有限公司11.678%的股权，本公司于2014年1月支付认购款，东莞南玻陶瓷科技有限公司于2014年1月办理了工商变更登记手续；后经董事会决议东莞南玻陶瓷科技有限公司的名称变更为东莞信柏结构陶瓷有限公司，并于2014年12月10日办理了工商变更登记手续。

2015年5月22日，根据股东会决议，东莞信柏结构陶瓷有限公司以整体变更的方式发起设立为股份有限公司，以2014年12月31日经审计的净资产人民币68,055,404.22元中的人民币5,780万元折为股份公司的股本，未折股的净资产人民币1,025.54万元转为股份公司资本公积；折股后注册资本变更为人民币5,780万元。同时，经东莞市工商行政管理局粤莞核变通内字【2015】第1500613648号核准，公司由有限责任公司变更为非上市股份有限公司。2016年8月15日，东莞信柏结构陶瓷股份有限公司股东深圳顺明投资有限公司增加注册资本250万元；深圳顺桓投资有限公司增加注册资本50万元。本次变更后，注册资本增加至6,080万元，本公司持有东莞信柏结构陶瓷股份有限公司变更为24.67%

本公司分别于2017年3月24日和2017年4月7日与自然人陈暖辉签署了《东莞信柏结构陶瓷股份有限公司之股份收购协议》及其补充协议，根据协议约定，本公司拟支付2.88亿元受让陈暖辉所持有信柏陶瓷57.57%股权。公司首期受让陈暖辉持有的信柏陶瓷股份共计875万股已办理完成工商登记手续。

②根据本公司之全资子公司深圳顺络投资有限公司的董事会决议，2014年9月22日深圳顺络投资有限公司与深圳市德杰美格斯科技有限公司签订增资协议，认购其9.09%股权，认购价款180万元，深圳顺络投资有限公司于2014年10月支付增资款，深圳市德杰美格斯科技有限公司于2014年11月18日办理了工商变更登记手续；因深圳市德杰美格斯科技有限公司的董事会共设3名董事，其中1名由深圳顺络投资有限公司委派，故将此项长期股权投资认定为具有重大影响。

(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

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益及附注八、2、在二级子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、3、在联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
东莞信柏结构陶瓷股份有限公司	采购商品	18,501,200.68	180,000,000.00	否	39,754,947.98
深圳市海德门电子有限公司	采购商品	1,439,692.82	10,000,000.00	否	479,208.91
东莞市竞沃电子科技有限公司	采购商品	100,675.62			0.00
深圳市银轩置业有限公司	费用				179,742.00
深圳市海德门电子有限公司	接受劳务	48,953.82	3,000,000.00	否	0.00

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
深圳市海德门电子有限公司	出售商品	27,931.62	2,878,321.58
上海德门电子科技有限公司	出售商品	5,821,596.73	152,303.68
深圳长城开发科技股份有限公司	出售商品	1,883.03	

东莞信柏结构陶瓷股份有限公司	提供劳务	7,521.20	
深圳市海德门电子有限公司	提供劳务	541,838.47	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

1.深圳市海德门电子有限公司为上海海德门电子科技有限公司之全资子公司。

(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
深圳市海德门电子有限公司	厂房	306,000.00	306,000.00
东莞信柏结构陶瓷股份有限公司	厂房	1,248,000.00	822,000.00
东莞信柏结构陶瓷股份有限公司	设备	145,959.16	109,469.36

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
深圳市恒顺通电子科技有限公司	4,000,000.00	2016年10月10日	2018年10月09日	否
深圳市恒顺通电子科技有限公司	11,000,000.00	2016年10月10日	2018年10月09日	否
深圳市恒顺通电子科技有限公司	90,000,000.00	2016年05月23日	2018年05月22日	否
深圳市恒顺通电子科技有限公司	27,500,000.00	2016年09月17日	2018年09月16日	否
深圳市恒顺通电子科技有限公司	12,000,000.00	2016年01月09日	2018年01月08日	否
深圳市恒顺通电子科技有限公司	24,000,000.00	2016年01月16日	2018年01月15日	否
深圳市恒顺通电子科技有限公司	29,500,000.00	2016年03月26日	2018年03月25日	否
深圳市恒顺通电子科技有限公司	24,000,000.00	2017年10月26日	2020年10月25日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,095,708.88	4,385,424.00

*备注：本期关键管理人员报酬 8,095,708.88 元系含 2016 年度年度绩效奖金。

(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	深圳长城开发科技股份有限公司			253.89	7.62
应收账款	深圳市海德门电子有限公司	4,928,744.95	147,862.35	7,553,274.25	226,598.23
应收票据	深圳市海德门电子有限公司			706,809.49	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市海德门电子有限公司		1,501,832.38
应付账款	东莞市竞沃电子科技有限公司		18,620.56
应付账款	潮州三环(集团)股份有限公司	844,987.73	285,950.00
应付账款	深圳市大族激光科技股份有限公司	512.82	512.82
应付票据	潮州三环(集团)股份有限公司	590,999.99	324,153.20

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为 9.13 元/股，合同剩余期限为 26 个月。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型定价
可行权权益工具数量的确定依据	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
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	77,371,172.91
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,443,350.00

其他说明

经中国证券监督管理委员会备案，并经公司2016年9月19日召开的第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于调整限制性股票授予数量的议案》和《关于授予限制性股票的议案》，决定于授予日2016年9月19日向248名激励对象授予限制性股票合计1,481万股。自2016年9月19日第四届董事会第十八次会议确定限制性股票授予日至限制性股票登记日，莫明强、王晗等5人因个人原因全部放弃对限制性股票的认购，李华部分放弃对本次授予之限制性股票的认购。本次实际获授限制性股票的激励对象共计243人，共14,560,000股，解锁期3年，授予价值为9.13元/股。本次激励计划的有效期为48个月，自限制性股票的授予日起计算。授予的限制性股票自授予日起满12个月后，在满足规定的解锁条件时，激励对象可分三期解锁，分别自授予日起12个月后至24个月内、24个月后至36个月内及36个月后至48个月内申请解锁获授限制性股票总量的30%、30%、40%。

经公司2017年3月24日第四届第二十一一次董事会通过并经激励对象承诺确认，本期各次解锁限制性股票，自各限制性股票解锁日（上市流通日）顺延一年解锁期。

本公司参考Black-Scholes期权定价模型计算限制性股票的公允价值，输入至模型的数据如下：

项目	相关参数
加权平均股票价格	18.28元
授予价格	9.13元
预计波动	60%
预计寿命	1年、2年、3年
无风险利率	3.25%
预计股息收益	18.00%

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

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	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

(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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	片式电子元件	其他	分部间抵销	合计
营业收入	798,912,103.22	15,044,850.41	0.00	813,956,953.63
营业成本	488,783,165.30	13,186,447.33	0.00	501,969,612.63

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	529,126,070.13	99.56%	15,950,920.64	3.01%	513,175,149.49	608,207,391.35	99.61%	19,073,374.41	3.14%	589,134,016.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,353,304.86	0.44%	2,353,304.86	100.00%		2,378,079.99	0.39%	2,378,079.99	100.00%	
合计	531,479,374.99	100.00%	18,304,225.50	3.44%	513,175,149.49	610,585,471.34	100.00%	21,451,454.40	3.51%	589,134,016.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	528,821,499.65	15,864,644.99	3.00%
1 至 2 年	84,010.98	8,401.10	10.00%
2 至 3 年	162,026.00	48,607.80	30.00%
3 至 4 年	58,533.50	29,266.75	50.00%

4 至 5 年	0.00	0.00	0.00%
合计	529,126,070.13	15,950,920.64	3.01%

确定该组合依据的说明：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	3	3
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4年以上	100	100

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：

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（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 3,147,228.90 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额137,590,046.85元，占应收账款期末余额合计数的比例25.89%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额4,127,701.41元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	477,372,903.76	100.00%	95,969,168.10	20.10%	381,403,735.66	463,299,345.97	100.00%	95,545,894.99	20.62%	367,753,450.98
合计	477,372,903.76	100.00%	95,969,168.10	20.10%	381,403,735.66	463,299,345.97	100.00%	95,545,894.99	20.62%	367,753,450.98

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	132,477,830.20	3,974,334.91	3.00%
1 至 2 年	164,888,007.52	16,488,800.75	10.00%
2 至 3 年	73,111,720.26	21,933,516.08	30.00%
3 至 4 年	106,645,658.85	53,322,829.43	50.00%
4 至 5 年	249,686.93	249,686.93	100.00%
合计	477,372,903.76	95,969,168.10	20.10%

确定该组合依据的说明：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	3	3
1-2年	10	10

2-3年	30	30
3-4年	50	50
4年以上	100	100

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 423,273.11 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	476,484,033.85	451,245,764.79
押金保证金	888,869.91	1,669,637.09
其他		10,383,944.09
合计	477,372,903.76	463,299,345.97

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

衢州顺络电子有限公司	往来款	205,408,040.68	0-4 年	43.03%	47,601,476.93
贵阳顺络迅达电子有限公司	往来款	228,834,706.87	0-4 年	47.94%	33,598,289.41
深圳顺络投资有限公司	往来款	31,002,997.13	1-4 年	6.49%	13,349,498.56
深圳顺络电子(香港)股份有限公司	往来款	6,737,960.75	1 年以内	1.41%	202,138.83
太平洋财产保险有限公司	往来款	452,514.59	1 年以内	0.09%	13,575.44
合计	--	472,436,220.02	--	98.96%	94,764,979.17

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	368,196,106.11		368,196,106.11	49,910,140.00		49,910,140.00
对联营、合营企业投资	28,686,986.80		28,686,986.80	58,829,890.71		58,829,890.71
合计	396,883,092.91		396,883,092.91	108,740,030.71		108,740,030.71

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳顺络电子(香	9,277,060.00			9,277,060.00		

港)股份有限公司						
深圳顺络投资有 限公司	20,000,000.00				20,000,000.00	
顺络电子美国公 司	633,080.00				633,080.00	
衢州顺络电子有 限公司	20,000,000.00				20,000,000.00	
东莞信柏结构陶 瓷有限公司			318,285,966.11*		318,285,966.11	
合计	49,910,140.00		318,285,966.11		368,196,106.11	

*备注：见（3）其他说明。

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海德门 电子科技 有限公司	30,188.67 5.87			-1,501.68 9.07						28,686.98 6.80	
东莞信柏 结构陶瓷 股份有限 公司	28,641,21 4.84	288,000,0 00.00		1,644,751 .27					-318,285, 966.11	0.00	
小计	58,829,89 0.71	288,000,0 00.00		143,062.2 0					-318,285, 966.11	28,686,98 6.80	
合计	58,829,89 0.71	288,000,0 00.00		143,062.2 0					-318,285, 966.11	28,686,98 6.80	

（3）其他说明

本公司2017年4月对东莞信柏结构陶瓷股份有限公司追加投资2.88亿，投资后占其82.24%股权形成控制。因此不再在联营企业中列示，重分类至对子公司投资中列示，包括期初余额28,641,214.84、本期投资2.88亿、被并购日前实现损益1,644,751.27。

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	725,834,350.85	463,647,281.95	696,242,020.93	434,563,864.70
其他业务	16,001,249.09	15,175,259.92	10,255,973.28	8,506,043.25
合计	741,835,599.94	478,822,541.87	706,497,994.21	443,069,907.95

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	143,062.20	2,900,387.77
合计	143,062.20	2,900,387.77

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	-192,094.77	
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）	8,995,716.76	
其中：公益性捐赠	-10,000.00	东莞市儿童福利会的捐赠费
非同一控制下多次交易分步取得企业控制权产生的投资收益	32,792,700.00	因分步购买东莞信柏结构陶瓷股份有限公司控制权而实现的原持有 24.67% 股权溢价确认的投资收益
减：所得税影响额	1,319,043.30	
合计	40,267,278.69	--

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	6.31%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.85%	0.18	0.18

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2017年半年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊《证券时报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
- 四、备查文件置备于公司证券部供投资者查阅。

深圳顺络电子股份有限公司

董事长：袁金钰

二〇一七年八月十日