

深圳顺络电子股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人袁金钰、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)陈礼祥声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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。

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	深圳市恒顺通电子科技开发有限公司
《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
第二期限制性股票激励计划	指	公司 2013 年第二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

目 录

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	20
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第九节 财务报告.....	41
第十节 备查文件目录.....	142

第二节 公司简介

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 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	749,998,479.94	578,887,381.63	29.56%
归属于上市公司股东的净利润（元）	175,225,018.62	118,481,198.40	47.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	172,044,581.11	113,353,515.97	51.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	177,505,819.63	154,746,987.61	14.71%
基本每股收益（元/股）	0.24	0.16	50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.16	50.00%
加权平均净资产收益率	7.16%	5.45%	1.71%
	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）	3,586,445,048.17	3,239,623,878.05	10.71%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,472,767,129.61	2,409,162,471.81	2.64%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-162,006.05	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,888,328.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,368.37	
减：所得税影响额	561,253.67	
合计	3,180,437.51	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

对比2015年，2016年公司发展速度明显提升。2016年上半年度公司实现营业收入74,999.85万元，同比上年增长29.56%，实现净利润17,522.50万元，同比上年增长47.89%。公司上半年度各项经营指标均创历史同期新高。在中国经济持续平缓、全球经济复苏缓慢的大背景下，顺络能够交出高成长的答卷，实属不易，成绩来自于全体股东和董事会的大力支持和战略决策，来自于管理层的努力耕耘和励精图治以及全体员工的辛苦付出！

2016年是公司五年规划开局之年，公司加大了研发技术投入，取得多项专利；新技术实现了阶段性突破性的进展；新产品新技术持续推向市场，逐步由通讯、消费类市场向汽车电子、工业电子拓展；加快推动国际化行业主流大客户持续拓展。

公司目前主要产品包括高精密电感产品、敏感器件、微波器件、新型变压器、天线、传感器件、高端精密陶瓷等产品，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，采取多模式产品开发路径，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、工业电子市场拓展，持续通过信息化管理提升运营效率，为实现新的五年发展规划不断进行变革和创新，推动公司的持续增长，实现公司长期稳定发展。

二、主营业务分析

概述

公司主要从事新型电子元器件的研发、生产和销售。

主要财务数据同比变动情况

1.资产负债表项目

单位：元

项目	期末余额	期初余额	同比增减	变动原因
其他应收款	10,482,533.86	6,153,667.02	70.35%	主要是由于拟设立孙公司之股权投资所致
存货	273,955,807.09	206,595,632.19	32.60%	主要是由于产能扩大，备货增加所致
其他流动资产	28,746,689.08	17,728,415.95	62.15%	主要是由于支付固定资产导致进项税额增加所致

项目	期末余额	期初余额	同比增减	变动原因
其他非流动资产	51,236,658.82	17,193,834.79	197.99%	其他非流动资产增长是本期设备预付款项增加所致
在建工程	308,162,794.21	217,786,024.20	41.50%	主要是由于购建固定资产支出增加所致
短期借款	621,001,425.21	206,564,445.16	200.63%	短期借款增长是日常经营需要所致
应付账款	157,944,090.23	126,724,084.10	24.64%	应付账款增长是采购材料增加所致
预收账款	1,069,798.33	5,221,869.95	-79.51%	主要是对预收款客户及时发货导致账面预收余额减少所致
应付职工薪酬	24,676,628.84	44,226,360.95	-44.20%	主要是年初发放年终奖所致
应交税费	-2,726,616.13	20,612,302.19	-113.23%	应交税费减少是本期股权激励行权企业所得税抵减所致
应付利息	2,673,826.84	1,156,407.58	131.22%	应付利息增加是融资费用增加所致
长期借款	2,420,000.00	12,000,000.00	-79.83%	长期借款减少是归还借款所致
长期应付款		94,477,768.00	-100.00%	长期应付款项目减少是还款所致

2. 利润表项目

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	749,998,479.94	578,887,381.63	29.56%	营业收入增长主要是产品销售增长所致
营业成本	463,744,567.85	367,326,677.98	26.25%	营业成本增长主要是产品销售增长所致
销售费用	22,699,851.08	19,047,127.14	19.18%	销售费用增长主要是办公区折旧费用和市场开拓样品费增长所致
管理费用	76,094,006.16	62,322,399.63	22.10%	管理费用增长主要是折旧和因收入增长导致的附征税增长所致
财务费用	14,030,440.84	7,486,306.01	87.41%	财务费用增长主要是汇兑损失和利息支出增长所致
所得税费用	1,241,554.53	4,417,039.65	-71.89%	所得税费用减少主要是本期股权激励行权后成本抵减所致

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
研发投入	33,841,665.16	30,958,801.95	9.31%	研发投入增长主要是新产品新技术研发投入所致
投资收益	2,842,864.40	-221,800.40	1381.72%	投资收益增长主要是联营公司效益增加所致

3.现金流量表项目

单位：元

项目	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	177,505,819.63	154,746,987.61	14.71%	主要是销售增长所致
投资活动产生的现金流量净额	-307,168,373.55	-151,226,233.87	-103.12%	主要是购建固定资产支出增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	189,192,350.08	254,017,837.38	-25.52%	主要是本期分派现金红利所致
现金及现金等价物净增加额	61,775,853.40	257,315,418.75	-75.99%	主要是本期分派现金红利，以及购建固定资产支出增加所致
收到的税费返还	7,098,040.83	1,826,961.47	288.52%	主要原因是本期免抵退税额增加所致
收到的其他与经营活动有关的现金	35,285,951.00	22,888,965.67	54.16%	主要原因是收到的政府补助增加所致
支付的各项税费	61,675,739.23	36,794,809.53	67.62%	主要是因业务增长致各项税费增加所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	307,308,373.55	196,686,574.97	56.24%	主要是购置设备增加所致
收到的其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	395,128.67	7492.46%	主要是长期应付款项目保证金收回所致
分配股利利润和偿付利息所支付的现金	155,001,978.71	5,074,333.47	2954.63%	主要是本期分派现金红利所致

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。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

无

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
电子元器件	749,998,479.94	463,744,567.85	38.17%	29.56%	26.25%	1.62%
分产品						
片式电子元件	741,082,438.05	455,644,339.48	38.52%	29.52%	25.73%	1.86%
其他	8,916,041.89	8,100,228.37	9.15%	33.03%	64.48%	-17.37%
合计	749,998,479.94	463,744,567.85	38.17%	29.56%	26.25%	1.62%
分地区						
出口销售	207,200,170.58	115,628,457.91	44.19%	21.10%	1.31%	10.90%
国内销售	542,798,309.36	348,116,109.94	35.87%	33.11%	37.49%	-2.04%
合计	749,998,479.94	463,744,567.85	38.17%	29.56%	26.25%	1.62%

四、核心竞争力分析

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能力。

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.公司底层技术非常扎实，为具有核心竞争力的新产品持续推向市场奠定了基础。

4.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，已成为国际电子产业链中不可或缺的供应商，为中国电子信息产业作出了贡献。

5.公司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。

6.公司聚集了国内业内优秀的管理人才、技术人才，建立了可持续创新的管理团队，为公司搭建了可持续发展平台。

7.公司将持续致力于持续成长、创新发展，通过系统化的技术开发管理体系，和系统化的管理创新体系进一步提高公司的核心竞争力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	63,690.34
报告期投入募集资金总额	17,881.06
已累计投入募集资金总额	61,877.40
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会证监许可(2014)461号文核准,公司向特定投资者非公开发行人民币普通股(A股)42,387,096股,每股面值1.00元,此次发行由长城证券有限责任公司担任主承销商,每股发行价人民币15.50元。募集资金共计人民币656,999,988.00元,扣除发行费用20,096,549.76元。实际募集资金净额为人民币636,903,438.24元。该项募集资金已于2014年5月29日全部到位,并经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)瑞华验字【2014】48260012号验资报告验证确认。公司对募集资金采取了专户存储制度。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
片式电感扩产项目	否	60,770	60,770	17,818.67	58,968.73	97.04%	2016年06月30日	6,089.13	否	否
电子变压器产业化项目	否	2,923	2,923	62.39	2,908.67	99.51%	2016年06月30日	-133.67	否	否
承诺投资项目小计	--	63,693	63,693	17,881.06	61,877.40	--	--	5,955.46	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	63,693	63,693	17,881.06	61,877.40	--	--	5,955.46	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1.本次非公开发行募集资金实际到位时间为2014年5月,比计划时间晚,自有资金投资强度有限; 2.因项目涉及到新设备、新技术的选型及引进,设备调试也需要一个过程,所以该项目投资进度放缓,收益因此未达到预期;随着投入逐步完成,项目效益已经逐步实现,片式电感项目投入完成后									

	<p>预计可实现年平均税后利润 9,166.00 万元，实际 2016 年上半年已实现 6,089.13 万元，预计 2016 年度可以实现募投项目预期。</p> <p>3.为适应宏观经济环境的需求变化，根据公司中长期发展战略的需要，公司谨慎使用募集资金，合理进行项目布局，因此整个项目投资和建设的实际进度与初始计划进度存在一定的差异；</p> <p>4.公司对募集资金项目前景十分看好，完成项目投资后，经产能利用率充分释放后，原计划的预计收益可期。变压器项目未达到目标，是因为销售规模不足，而变压器可以广泛应用于各种电源、网络，未来具有可观的市场规模。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>在募集资金实际到位之前，部分项目已由公司以自筹资金先行投入。截至本报告期末，公司以自筹资金预先投入募投项目累计金额为 6,738.71 万元，已对其中的 6,738.71 万元自筹资金以本次发行的募集资金进行置换。以上事项已经过第三届董事会第二十九次会议通过。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1. 公司已于 2015 年 5 月 15 日将前次暂时用于补充流动资金的 31,000 万元人民币闲置募集资金全部归还至募集资金专户，并于 2015 年 5 月 17 日发布了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金归还的公告》（公告编号：2015-028）。</p> <p>2. 公司已于 2016 年 5 月 23 日将暂时用于补充流动资金的 29,500 万元人民币闲置募集资金全部归还至募集资金专户，并于 2016 年 5 月 25 日发布了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金归还的公告》（公告编号：2016-034）。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在募集资金专项账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
顺络电子美国公司	子公司	电子元器件	技术支持和技术服务	633,080.00	503,995.74	418,803.12	1,304,020.00	-19,957.48	-19,957.48
衢州顺络电子有限公司	子公司	电子元器件	电子元器件（PCB）生产销售	20,000,000.00	169,716,132.47	-7,103,841.38	0.00	-6,579,014.96	-4,934,307.04
深圳顺络电子（香港）股份有限公司	子公司	投资与贸易	进出口贸易	521,800.00	44,228,069.32	15,661,976.69	80,669,880.34	3,884,230.92	3,884,230.92
贵阳顺络迅达电子有限公司	孙公司	电子元器件	电子元器件研发、生产和销售	50,000,000.00	382,489,913.65	92,262,013.15	44,544,177.31	6,144,931.46	5,631,829.30
深圳顺络投资有限公司	子公司	电子元器件	投资	20,000,000.00	46,978,931.54	19,575,934.41	0.00	-18,677.28	-18,677.28
衢州顺络电路板有限公司	孙公司	电子元器件	电子元器件（PCB）生产销售	40,000,000.00	149,390,413.78	-13,266,657.31	18,308,640.12	-7,802,851.04	-7,903,926.06

5、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

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

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	30.00%	至	45.00%
2016年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	24,996.15	至	27,880.33
2015年1-9月归属于上市公司股东的净利润(万元)	19,227.81		
业绩变动的原因说明	<p>1.公司坚持科技创新和持续改善，立足于通讯、消费电子领域，积极拓展新能源、汽车电子、工业电子、物联网等领域的应用；</p> <p>2.公司多系列产品及配套服务使得市场份额得到持续提升；新型电感、精密陶瓷产品、新型变压器、LTCC微波器件、无线充电线圈、传感器、NFC天线以及模组化产品市场前景良好；</p> <p>3.电子产业增速整体放缓，我国经济仍面临下行压力；短期市场波动提升了持续快速增长难度。</p>		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司于2016年3月22日召开2015年年度股东大会，审议通过了以公司现有总股本740,938,814股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金（含税）的2015年年度权益分派方案，并已于2016年4月6日完成了上述权益分派实施工作。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年01月12日	公司B栋一楼会议室	实地调研	机构	金骏投资、泽元投资、恒信盈创、红塔红土基金管理有限公司、野村证券、UBS瑞银资管	介绍了公司主要产品、制造流程、产品研发、市场营销等情况
2016年02月29日	公司B栋一楼会议室	实地调研	机构	麦格理资本、南方基金、浙商资管、兴业证券、华金证券、大成基金、瑞锐投资、华创证券、金元证券、宝盈基金、信达澳银基金	介绍了公司主要产品、制造流程、产品研发、市场营销等情况
2016年03月01日	公司B栋一楼会议室	实地调研	机构	招商证券	介绍了公司主要产品、制造流程、产品研发、市场营销等情况
2016年03月02日	公司B栋一楼会议室	实地调研	机构	华夏基金、彤源投资、泰康资产、国泰君安	介绍了公司主要产品、制造流程、产品研发、市场营销等情况
2016年03月03日	公司B栋一楼会议室	实地调研	机构	广发基金、长江证券、华融证券	介绍了公司主要产品、制造流程、产品研发、市场营销等情况
2016年03月07日	公司B栋一楼会议室	实地调研	机构	东方证券、摩根士丹利华鑫基金、博观投资、方正证券、富华基金、国海证券、太平洋证券	介绍了公司主要产品、制造流程、产品研发、市场营销等情况
2016年03月09日	公司B栋一楼会议室	实地调研	机构	兴业资管、华安资产、安信证券、中金公司、国都证券、华美投资、上投摩根基金、暖流资产、诺安基金、南方基金、宏鼎财富、富荣基金	介绍了公司主要产品、制造流程、产品研发、市场营销等情况
2016年03月24日	公司B栋一楼会议室	实地调研	机构	国寿安保基金、易同投资、兴业证券、银石投资、星石投资、光大金控、长安基金、广汇缘、富安达基金、国联证券、润财资产、浙商证券、民生加银	介绍了公司主要产品、制造流程、产品研发、市场营销等情况
2016年04月27日	公司D栋六楼会议室	实地调研	机构	尚诚资管、华银精治资管、清水源投资、广发资管、望正资本、广发基金、第一创业、银河证券、法国巴黎银行、群益投信	介绍了公司主要产品、制造流程、产品研发、市场营销等情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年05月05日	公司D栋六楼会议室	实地调研	机构	南方基金、国投瑞银、招商证券、易方达、大成基金、中惠盈通、丹羿投资、富国基金、普尔投资、盈峰资本、尚诚资产、前海名商资本、中证信资本、天弘基金、才华资本、同创佳业、合正普惠、广东银石投资、兆丰禾投资、竣弘投资、君安恒利、东方港湾	介绍了公司主要产品、制造流程、产品研发、市场营销等情况
2016年05月12日	公司D栋六楼会议室	实地调研	机构	中投证券、嘉实基金、招商基金、中金公司、哈勃投资、兴业证券	介绍了公司主要产品、制造流程、产品研发、市场营销等情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

1. 报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规和规章的要求，以及中小企业板上市公司的相关规定，建立了较为完善的法人治理结构和内部控制体系，并依法规范运作。公司在实际运作中没有违反相关规定或与相关规定不一致的情况，公司治理符合相关法律法规和规范性文件的要求。

2. 按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所、深圳证监局的要求，报告期内公司及时修订了《公司章程》，并严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

3. 公司严格按照《章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》规定，召开董事会、监事会，董事、监事工作勤勉尽责。

4. 公司高级管理人员忠实履行职务，能维护公司和全体股东的最大利益。未曾发现不忠实履行职务、违背诚信义务的高管。

5. 公司按照《公司法》和《公司章程》要求，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。

6. 公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及其它有关法律法规及规范性文件规定，并严格按照《信息披露事务制度》对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。报告期内，公司不存在向控股股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情况。

7. 在今后的工作中，公司将按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

二、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)。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。	545.15	否	法院已作出判决, 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。	1.被告深圳市凌泰通信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); 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的范围内向被告深圳市凌泰通信技术有限公司追偿。	衢州顺络电子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。	2014 年 07 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司于2016年6月14日召开第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十一次会议分别审议通过《关于限制性股票激励计划第三个解锁期可解锁议案》、《关于回购注销已不符合激励条件的原激励对象-延军旺已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》及《关于对公司限制性股票激励计划第三个解锁期可解锁激励对象名单的审核意见的议案》、《关于回购注销已不符合激励条件的原激励对象-延军旺已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司同意172名激励对象在第三个解锁期解锁，本次可解锁数量为1,097.6万股。由于公司原激励对象延军旺已经离职，已不符合激励条件。根据《限制性股票激励计划》中第“十四、本激励计划的变更、终止”以及第“十五、回购注销或调整的原则”的相关规定，将原激励对象延军旺已获授的股份尚未解锁的部分总计2.4万股全部进行回购注销。公司于2016年6月15日已披露《关于限制性股票激励计划第三个解锁期可解锁的公告》，刊登于当日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《证券时报》，请投资者查阅。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
东莞信柏结构陶瓷股份有限公司	联营企业	向关联方采购产品	采购材料	市场价格	30-50元/片	3,975.49	98.81%	12,000	否	月度后定期结算	30-50/片	2016年02月27日	公告编号2016-013, 巨潮资讯网

合计	--	--	3,975.49	--	12,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	2016 年 5 月，公司与东莞信柏结构陶瓷股份有限公司发生采购退货 128.34 万元（不含税）。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	2016 年度经公司董事会及股东大会批准并公告预计与东莞信柏结构陶瓷股份有限公司发生之采购产品的日常关联交易总额为不超过 12,000 万元，截至本报告期末实际发生 3,975.49 万元，占预计金额的 33.13%。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无									

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

2016 半年度其他关联方资金占用情况表

金额单位：人民币万元

其它关联 资金往来	资金往来 方名称	往来方 与上市 公司的 关联关 系	上市公 司核算 的会计 科目	2016年初往 来资金余额	2016年1-6月 往来累计发 生金额（不 含利息）	2016年 度往来 资金的 利息（如 有）	2016年1-6 月偿还累 计发生额	2016年6月 末往来资金 余额	往来形 成原因	往来性 质
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				2,740.30	往来款	非经营 性往来
	贵阳顺 络	二级子	其他应	14,880.96	3,355.80		-	18,236.76	往来款	非经营

其它关联 资金往来	资金往来 方名称	往来方 与上市 公司的 关联关 系	上市公 司核算 的会计 科目	2016年初往 来资金余额	2016年1-6月 往来累计发 生金额（不 含利息）	2016年 度往来 资金的 利息（如 有）	2016年1-6 月偿还累 计发生额	2016年6月 末往来资金 余额	往来形 成原因	往来性 质
	迅达电子 有限公司	公司	收款						及基建 投资款	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	5,634.21	281.79		-	5,916.00	往来款	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	1,020.56	4,574.47		5,093.58	501.45	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	14,374.64	2,597.01		3.13	16,968.52	往来款 及基建 投资款	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	350.25	95.22			445.47	往来款	非经营 性往来
关联自然 人及其控 制的法人										
其他关联 方及其附 属企业	深圳市海 德门电子 有限公司	联营企 业的子 公司	其他应 收款	-	112.95		112.95	-	房租费 用等	非经营 性往来
	东莞信柏 陶瓷结构 股份有限 公司	联营企 业	其他应 收款	-	137.91		38.42	99.49	房租费 用等	非经营 性往来
总 计	——	——	——	39,000.92	11,155.15	0.00	5,248.08	44,907.99	——	——

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1. 平安国际融资租赁有限公司与顺络电子签订了《售后回租租赁合同》，租赁期共24个月，从2014年5月8日至2016年5月8日，租赁成本为22,857,143元，由平安租赁扣除合同项下的保证金2,857,143元后支付给顺络电子。从2014年5月8日至2016年5月8日，顺络电子分期向平安租赁支付租金合计24,274,296元，共19期，第一期租金由公司于起租日所在月度后的第6个月支付，以后每月支付一次，至今已全部支付完毕。

2. 量通租赁有限公司与顺络电子签订了《售后回租租赁协议》，租赁期自起租日2015年4月22日起共计24个月，租赁物净值为10,241.12万元，融资金额为9,500万元。顺络电子分期向量通租赁支付租金合计10,233.03万元（包括利息及本金）；按季付息，期满一次性还本。

3. 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。

4. 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）。

5. 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。

6. 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。

7. 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709,560元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
全资子公司	2013年10月19日	30,000		0				否
衢州顺络电路板有限公司	2014年09月27日	10,000		0				否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
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）				0
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）				0
报告期末已审批的担保额度合			40,000	报告期末实际担保余额合计				0

计 (A3+B3+C3)	(A4+B4+C4)	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		0.00%
其中:		
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)		0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)		0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)		0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		0
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	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时	金倡投资有限公司	承诺目前不存在自营或	2007 年 05 月 21	长期	正在履行

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
所作承诺		者与他人合作或为他人经营与本公司相同、相似的业务，将来也不会以任何方式直接或间接从事与本公司现在和将来主营业务相同、相似或构成实质竞争的业务。	日		
其他对公司中小股东所作承诺	袁金钰	本次股份增持将根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定将在增持股票之日起 6 个月内不减持本次承诺增持部分的公司股份。	2015 年 08 月 26 日	自 2015 年 8 月 26 日起 6 个月内	履行完毕
	袁金钰	本次股份增持将根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定将在增持股票之日起 6 个月内不减持本次承诺增持部分的公司股份。	2015 年 09 月 14 日	自 2015 年 9 月 14 日起 6 个月内	履行完毕
	施红阳	本次股份增持将根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定将在增持股票之日起 6 个月内不减持本次承诺增持部分的公司股份。	2015 年 08 月 25 日	自 2015 年 8 月 25 日起 6 个月内不减持本次承诺增持部分的公司股份。	履行完毕
	施红阳	本次股份增持将根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定将在增持股票之日起 6 个月内不减持本次承诺增持部分的公司股份。	2015 年 09 月 22 日	自 2015 年 9 月 22 日起 6 个月内不减持本次承诺增持部分的公司股份。	履行完毕
	施红阳、李有云	本次股份增持将根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定将在增持股票之日起 6 个月内不减持本次承诺增持部分的公司股份。	2015 年 09 月 23 日	自 2015 年 9 月 23 日起 6 个月内不减持本次承诺增持部分的公司股份。	履行完毕
	施红阳	本次股份增持将根据中国证监会和深圳证券交	2015 年 09 月 25 日	自 2015 年 9 月 25 日起 6 个月	履行完毕

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		易所的有关规定将在增持股票之日起 6 个月内不减持本次承诺增持部分的公司股份。		内不减持本次承诺增持部分的公司股份。	
	李有云	本次股份增持将根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定将在增持股票之日起 6 个月内不减持本次承诺增持部分的公司股份。	2015 年 09 月 08 日	自 2015 年 9 月 8 日起 6 个月内不减持本次承诺增持部分的公司股份。	履行完毕
	袁金钰、施红阳、高海明、徐佳	本次股份增持将根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定将在增持股票之日起 6 个月内不减持本次承诺增持部分的公司股份。	2016 年 01 月 13 日	自 2016 年 1 月 13 日起 6 个月内不减持本次承诺增持部分的公司股份。	正在履行
	金倡投资有限公司	金倡投资自本次股权协议转让交易公告之日任意连续 3 个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不得超过公司股份总数的 1%。	2016 年 01 月 22 日	自 2016 年 3 月 18 日起任意连续 3 个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不得超过公司股份总数的 1%。	履行完毕
	金倡投资有限公司	金倡投资自本次股权协议转让交易公告之日任意连续 3 个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不得超过公司股份总数的 1%。	2016 年 04 月 28 日	自 2016 年 5 月 13 日起任意连续 3 个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不得超过公司股份总数的 1%。	正在履行
	金倡投资有限公司	连续六个月内通过证券交易系统出售的股份低于公司股份总数的 5%。	2016 年 6 月 2 日	自 2016 年 6 月 2 日起连续六个月内通过证券交易系统出售的股份低于公司股份总数的	正在履行

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
				5%。	
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

1.金倡投资有限公司（简称“金倡投资”）及董事长袁金钰先生于2016年1月21日签订《股份转让协议》，约定金倡投资将其持有的公司股份40,000,000股（占公司总股本的5.40%）以9.78元/股的价格转让给袁金钰先生，已于2016年3月18日在中国证券登记结算有限责任公司办理完成上述协议转让事项的过户手续，并于2016年3月21日收到由中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，过入后的股份性质为无限售流通股。详细请各位投资者查阅于2016年3月22日刊登于证券时报及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的《关于控股股东向董事长协议转让之股份过户登记手续完成的公告》（公告编号：2016-019）。

2.金倡投资有限公司（简称“金倡投资”）及董事长袁金钰先生于2016年4月27日签订《股份转让协议》，约定金倡投资将其持有的公司股份38,000,000股（占公司总股本的5.13%）以13.17元/股的价格转让给袁金钰先生，于2016年5月11日在中国证券登记结算有限责任公司办理完成上述协议转让事项的过户登记手续，并于2016年5月12日收到由中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，过入后的股份性质为无限售流通股。详细请各位投资者查阅于2016年5月13日刊登于证券时报及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的《关于控股股东向董事长协议转让之股份过户登记手续完成的公告》（公告编号：2016-032）。

3.截至2016年6月30日，公司第一大股东金倡投资有限公司持有公司股份数为88,719,980股，全部为无限售流通股，占公

司目前总股本的11.97%，其中处于质押状态的股份累积数为8,745万股，占其所持公司股份总数的98.57%，占公司总股本的11.80%。详细请各位投资者查阅于2016年6月24日刊登于证券时报及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的《关于第一大股东质押部分股权的公告》（公告编号：2016-048）。

4.截至本报告期末，金倡投资持有公司股份108,719,980股，占公司总股本的14.67%，为公司的第一大股东；袁金钰先生合计持有公司股份86,329,200股，占公司总股本的11.65%，为公司的第二大股东；原第二大股东深圳市恒顺通电子科技开发有限公司持有公司股份65,520,000股，占公司总股本的8.84%，现为公司第三大股东。

5.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，本事项尚待提请公司股东大会审议。

6.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，本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，本次非公开发行股票数量不超过7,100万股（含7,100万股），最终发行数量将在本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，与本次发行的保荐机构（主承销商）协商确定。

十三、公司债相关情况

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	17,548,975	2.36%				50,360,649	50,360,649	67,909,624	9.17%
3、其他内资持股	17,548,975	2.36%				50,360,649	50,360,649	67,909,624	9.17%
境内自然人持股	17,548,975	2.36%				50,360,649	50,360,649	67,909,624	9.17%
二、无限售条件股份	723,389,839	97.63%				-50,360,649	-50,360,649	673,029,190	90.83%
1、人民币普通股	723,389,839	97.63%				-50,360,649	-50,360,649	673,029,190	90.83%
三、股份总数	740,938,814	100.00%				0	0	740,938,814	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1.基于对公司未来持续发展前景的信心以及看好国内资本市场长期投资的价值，董事长袁金钰先生，董事兼总裁施红阳先生，副总裁高海明先生和财务总监徐佳先生于2016年1月13日通过深圳证券交易所证券交易系统在二级市场增持了公司股份共计 771,900 股，占公司总股本的0.1041%，其增持的股份按照高管锁定比例依法锁定。

2.金倡投资有限公司（简称“金倡投资”）及董事长袁金钰先生于2016年1月21日签订《股份转让协议》，约定金倡投资将其持有的公司股份40,000,000股（占公司总股本的5.40%）以9.78元/股的价格转让给袁金钰先生，已于2016年3月18日在中国证券登记结算有限责任公司办理完成上述协议转让事项的过户手续，并于2016年3月21日收到由中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，其过户的股份按照高管锁定比例依法锁定。

3.金倡投资有限公司（简称“金倡投资”）及董事长袁金钰先生于2016年4月27日签订《股份转让协议》，约定金倡投资将其持有的公司股份38,000,000股（占公司总股本的5.13%）以13.17元/股的价格转让给袁金钰先生，于2016年5月11日在中国证券登记结算有限责任公司办理完成上述协议转让事项的过户登记手续，并于2016年5月12日收到由中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，其过户的股份按照高管锁定比例依法锁定。

4.2016年5月25日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更公司董事会秘书的议案》，同意聘任徐祖华女士为公司董事会秘书，徐祖华女士持有顺络电子股份126,000股，按照高管锁定比例依法锁定。

5.2016年6月14日，公司第四届董事会第十三次会议及第四届监事会第十一次会议分别审议通过《关于限制性股票激励计划第三个解锁期可解锁的议案》、《关于对公司限制性股票激励计划第三个解锁期可解锁激励对象名单的审核意见的议案》，解锁限制性股票数量为1097.6万股，其中240万股属于高管股份被锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2016年6月14日，公司第四届董事会第十三次会议及第四届监事会第十一次会议分别审议通过《关于限制性股票激励计划第三个解锁期可解锁的议案》、《关于对公司限制性股票激励计划第三个解锁期可解锁激励对象名单的审核意见的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

1.公司原控股股东金倡投资有限公司于2016年3月18日及2016年5月11日共计转让7,800万股顺络电子股份至董事长袁金钰先生；并于2016年5月31日通过深圳证券交易所交易系统以大宗交易方式减持公司2,000万股无限售条件流通股，占公司总股本的2.70%；截至本报告期末，金倡投资有限公司持有公司股份8,871.998万股，占公司总股本的11.97%，为公司的第一大股东。

2.公司董事长袁金钰先生截至本报告期末，持有公司股份8,632.92万股，占公司总股本的11.65%，为公司的第二大股东。

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	5,881,725	0	58,865,175	64,746,900	1.袁金钰先生作为公司董事长，股权激励限售股份 2,400,000	按照高管法定锁定比例持续锁定

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
					股解锁后，被锁定为高管锁定股。 2. 剩余股份为依据 75% 法定比例被锁定的高管锁定股。	
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	940,100	0	75,000	1,015,100	1. 施红阳先生于本报告期内通过二级市场共计增持公司股份 100,000 股；2. 截至本报告期末，施红阳先生持有公司股份 1,353,467 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
徐佳	526,500	118,238	110,250	518,512	1. 徐佳先生于本报告期内通过二级市场共计增持公司股份 147,000 股；2. 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	526,500	118,538	28,500	436,462	1. 高海明先生于本报告期内通过二级市场共计增持公司股份 38,000 股；2. 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	72,000	72,000	94,500	94,500	截至本报告期末，公	按照高管法定锁

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
					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。	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 171 人	8,528,000	8,504,000	0	24,000	公司原激励对象延军旺已经离职，不符合激励条件，拟将原激励对象延军旺已获授的股份尚未解锁的部分总计 2.4 万股全部进行回购注销。	无
合计	17,548,975	8,812,776	59,173,425	67,909,624	--	--

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	43,999		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	11.97%	88,719,980	-98,000,000	0	88,719,980	质押	87,450,000
袁金钰	境内自然人	11.65%	86,329,200	78,486,900	64,746,900	21,582,300	质押	82,050,000
深圳市恒顺通电子科技开发有限公司	境内非国有法人	8.84%	65,520,000	0	0	65,520,000	质押	15,000,000
中国国际金融股份有限公司	其他	1.76%	13,046,898	13,046,898	0	13,046,898		
中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力混合型证券投资基金	其他	1.62%	11,999,743	11,999,743	0	11,999,743		
全国社保基金四零六组合	其他	1.53%	11,338,822	11,338,822	0	11,338,822		
上海浦东发展银行股份有限公司—嘉实优	其他	1.47%	10,893,700	10,893,700	0	10,893,700		

质企业股票型开放式证券投资基金							
全国社保基金六零一组合	其他	1.35%	9,999,904	9,999,904	0	9,999,904	
交通银行股份有限公司-国泰金鹰增长混合型证券投资基金	其他	0.90%	6,688,800	6,688,800	0	6,688,800	
中国工商银行-广发策略优选混合型证券投资基金	其他	0.81%	6,000,693	3,949,692	0	6,000,693	
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			
袁金钰	21,582,300		人民币普通股	21,582,300			
中国国际金融股份有限公司	13,046,898		人民币普通股	13,046,898			
中国工商银行股份有限公司-汇添富民营活力混合型证券投资基金	11,999,743		人民币普通股	11,999,743			
全国社保基金四零六组合	11,338,822		人民币普通股	11,338,822			
上海浦东发展银行股份有限公司-嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	10,893,700		人民币普通股	10,893,700			
全国社保基金六零一组合	9,999,904		人民币普通股	9,999,904			
交通银行股份有限公司-国泰金鹰增长混合型证券投资基金	6,688,800		人民币普通股	6,688,800			
中国工商银行-广发策略优选混合型证券投资基金	6,000,693		人民币普通股	6,000,693			
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

新控股股东名称	无控股股东
变更日期	2016 年 05 月 31 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
指定网站披露日期	2016 年 06 月 02 日

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	无实际控制人
变更日期	2016 年 05 月 31 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
指定网站披露日期	2016 年 06 月 02 日

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
袁金钰	董事长	现任	7,842,300	78,486,900	0	86,329,200	0	0	0
倪秉达	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
施红阳	董事兼总裁	现任	1,253,467	100,000	0	1,353,467	0	0	0
李有云	董事兼常务副总裁	现任	1,432,200	0	0	1,432,200	0	0	0
叶小杭	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄旭南	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
温学礼	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邱大梁	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴育辉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李宇	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
高海明	副总裁	现任	543,950	38,000	0	581,950	0	0	0
郭海	总工程师	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐佳	财务总监	现任	544,350	147,000	0	691,350	0	0	0
徐祖华	董事会秘书	现任	126,000	0	0	126,000	0	0	0
黄平	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
孟莉莉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周冬兰	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	11,742,267	78,771,900	0	90,514,167	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
徐佳	董事会秘书	离任	2016 年 05 月 25 日	因公司业务快速发展，财务总监兼董事会秘书徐佳先生申请辞去公司董事会秘书职务，专职财务总监专注财务工作。
徐祖华	董事会秘书	聘任	2016 年 05 月 25 日	为满足公司实际需要，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关规定，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更公司董事会秘书的议案》，同意聘任徐祖华女士为公司董事会秘书。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳顺络电子股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	231,677,305.10	201,707,053.70
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	73,726,235.95	103,919,176.85
应收账款	555,210,819.84	493,401,393.07
预付款项	7,383,673.68	6,498,314.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,482,533.86	6,153,667.02
买入返售金融资产		
存货	273,955,807.09	206,595,632.19

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	74,780.34	124,638.46
其他流动资产	28,746,689.08	17,728,415.95
流动资产合计	1,181,257,844.94	1,036,128,292.18
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	58,332,350.49	55,489,486.09
投资性房地产		
固定资产	1,799,950,360.16	1,727,230,673.07
在建工程	308,162,794.21	217,786,024.20
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	88,098,684.81	87,847,352.77
开发支出		
商誉	41,805,607.89	41,805,607.89
长期待摊费用	20,292,807.71	19,962,215.74
递延所得税资产	17,307,939.14	16,180,391.32
其他非流动资产	51,236,658.82	17,193,834.79
非流动资产合计	2,405,187,203.23	2,203,495,585.87
资产总计	3,586,445,048.17	3,239,623,878.05
流动负债：		
短期借款	621,001,425.21	206,564,445.16
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	63,920,797.68	64,691,484.13

应付账款	157,944,090.23	126,724,084.10
预收款项	1,069,798.33	5,221,869.95
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	24,676,628.84	44,226,360.95
应交税费	-2,726,616.13	20,612,302.19
应付利息	2,673,826.84	1,156,407.58
应付股利		
其他应付款	162,006,633.35	183,144,477.12
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	18,000,000.00	16,953,980.71
其他流动负债		
流动负债合计	1,048,566,584.35	669,295,411.89
非流动负债：		
长期借款	2,420,000.00	12,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		94,477,768.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	56,045,468.50	47,251,968.03
递延所得税负债	7,972,531.44	7,972,531.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	66,437,999.94	161,702,267.47
负债合计	1,115,004,584.29	830,997,679.36
所有者权益：		
股本	740,938,814.00	740,938,814.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	879,011,602.59	878,886,435.68
减：库存股		36,272,500.00
其他综合收益	209,638.16	39,903.09
专项储备		
盈余公积	115,348,592.91	115,348,592.91
一般风险准备		
未分配利润	737,258,481.95	710,221,226.13
归属于母公司所有者权益合计	2,472,767,129.61	2,409,162,471.81
少数股东权益	-1,326,665.73	-536,273.12
所有者权益合计	2,471,440,463.88	2,408,626,198.69
负债和所有者权益总计	3,586,445,048.17	3,239,623,878.05

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：陈礼祥

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	190,275,580.69	171,775,683.64
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	67,807,072.03	87,963,529.55
应收账款	485,635,002.61	442,783,444.23
预付款项	4,851,835.29	4,019,365.20
应收利息		
应收股利		
其他应收款	374,259,779.64	347,911,515.86
存货	256,368,802.05	186,211,826.28
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	74,780.34	124,638.46
其他流动资产	19,231,604.87	8,324,183.57
流动资产合计	1,398,504,457.52	1,249,114,186.79

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	106,273,158.34	98,853,220.57
投资性房地产		
固定资产	1,501,396,574.70	1,456,887,101.65
在建工程	272,644,190.51	177,997,451.22
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	59,042,219.86	58,299,846.58
开发支出		
商誉	41,805,607.89	41,805,607.89
长期待摊费用	1,404,103.53	270,706.56
递延所得税资产	20,270,873.65	19,403,178.10
其他非流动资产	48,532,258.97	6,742,492.65
非流动资产合计	2,071,368,987.45	1,880,259,605.22
资产总计	3,469,873,444.97	3,129,373,792.01
流动负债：		
短期借款	621,001,421.63	198,000,000.00
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	66,720,797.68	64,691,484.13
应付账款	151,282,502.96	120,801,731.65
预收款项	1,022,354.33	4,990,106.16
应付职工薪酬	21,644,128.92	39,796,658.31
应交税费	-3,836,381.80	19,239,758.94
应付利息	2,673,826.84	1,156,407.58
应付股利		
其他应付款	94,435,767.68	129,320,348.76
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	18,000,000.00	16,953,980.71
其他流动负债		
流动负债合计	972,944,418.24	594,950,476.24
非流动负债：		
长期借款	2,420,000.00	12,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		94,477,768.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	47,502,802.14	41,556,786.61
递延所得税负债	7,972,531.44	7,972,531.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	57,895,333.58	156,007,086.05
负债合计	1,030,839,751.82	750,957,562.29
所有者权益：		
股本	740,938,814.00	740,938,814.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	879,011,602.59	878,886,435.68
减：库存股		36,272,500.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	115,348,592.91	115,348,592.91
未分配利润	703,734,683.65	679,514,887.13
所有者权益合计	2,439,033,693.15	2,378,416,229.72
负债和所有者权益总计	3,469,873,444.97	3,129,373,792.01

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	749,998,479.94	578,887,381.63
其中：营业收入	749,998,479.94	578,887,381.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	580,906,854.98	462,058,317.90
其中：营业成本	463,744,567.85	367,326,677.98
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,497,560.35	3,605,735.62
销售费用	22,699,851.08	19,047,127.14
管理费用	76,094,006.16	62,322,399.63
财务费用	14,030,440.84	7,486,306.01
资产减值损失	840,428.70	2,270,071.52
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）	2,842,864.40	-221,800.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,842,864.40	-938,853.78
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	171,934,489.36	116,607,263.33
加：营业外收入	3,903,697.23	5,386,102.42
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	162,006.05	
其中：非流动资产处置损失	162,006.05	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	175,676,180.54	121,993,365.75
减：所得税费用	1,241,554.53	4,417,039.65
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	174,434,626.01	117,576,326.10
归属于母公司所有者的净利润	175,225,018.62	118,481,198.40

少数股东损益	-790,392.61	-904,872.30
六、其他综合收益的税后净额	169,735.07	2,931.57
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	169,735.07	2,931.57
（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	169,735.07	2,931.57
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	169,735.07	2,931.57
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	174,604,361.08	117,579,257.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	175,394,753.69	118,484,129.97
归属于少数股东的综合收益总额	-790,392.61	-904,872.30
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.24	0.16
（二）稀释每股收益	0.24	0.16

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：陈礼祥

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	706,497,994.21	526,315,046.78
减：营业成本	443,069,907.95	337,881,891.77
营业税金及附加	2,974,259.29	3,015,669.41
销售费用	16,332,275.17	14,295,747.49
管理费用	62,094,507.00	49,953,848.26
财务费用	15,788,769.37	6,552,163.95
资产减值损失	-226,575.71	2,289,987.58
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）	2,900,387.77	-180,804.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,900,387.77	-897,858.04
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	169,365,238.91	112,144,933.66
加：营业外收入	3,146,182.17	4,470,257.38
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	85,714.35	185,838.23
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）	172,425,706.73	116,429,352.81
减：所得税费用	18,147.41	2,864,357.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	172,407,559.32	113,564,995.72
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	172,407,559.32	113,564,995.72
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.230	0.14
（二）稀释每股收益	0.230	0.14

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	735,524,983.06	624,045,404.72
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	7,098,040.83	1,826,961.47
收到其他与经营活动有关的现金	35,285,951.00	22,888,965.67
经营活动现金流入小计	777,908,974.89	648,761,331.86

购买商品、接受劳务支付的现金	368,595,854.69	309,735,612.89
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	138,021,249.65	120,241,415.36
支付的各项税费	61,675,739.23	36,794,809.53
支付其他与经营活动有关的现金	32,110,311.69	27,242,506.47
经营活动现金流出小计	600,403,155.26	494,014,344.25
经营活动产生的现金流量净额	177,505,819.63	154,746,987.61
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		704,889.00
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		
收到其他与投资活动有关的现金		182,000,000.00
投资活动现金流入小计	140,000.00	182,704,889.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	307,308,373.55	196,686,574.97
投资支付的现金		244,547.90
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		137,000,000.00
投资活动现金流出小计	307,308,373.55	333,931,122.87
投资活动产生的现金流量净额	-307,168,373.55	-151,226,233.87
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	455,420,000.00	408,468,577.56

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	395,128.67
筹资活动现金流入小计	485,420,000.00	408,863,706.23
偿还债务支付的现金	141,224,371.21	119,398,942.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	155,001,978.71	5,074,333.47
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	1,300.00	30,372,592.67
筹资活动现金流出小计	296,227,649.92	154,845,868.85
筹资活动产生的现金流量净额	189,192,350.08	254,017,837.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,246,057.24	-223,172.37
五、现金及现金等价物净增加额	61,775,853.40	257,315,418.75
加：期初现金及现金等价物余额	169,901,451.70	115,826,096.60
六、期末现金及现金等价物余额	231,677,305.10	373,141,515.35

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	704,319,406.79	581,359,765.06
收到的税费返还	6,782,556.16	1,144,515.61
收到其他与经营活动有关的现金	30,614,448.50	58,436,997.27
经营活动现金流入小计	741,716,411.45	640,941,277.94
购买商品、接受劳务支付的现金	369,189,935.87	348,772,610.33
支付给职工以及为职工支付的现金	120,766,105.95	102,591,165.31
支付的各项税费	53,301,000.31	29,085,492.33
支付其他与经营活动有关的现金	49,714,651.80	101,301,007.98
经营活动现金流出小计	592,971,693.93	581,750,275.95
经营活动产生的现金流量净额	148,744,717.52	59,191,001.99
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		704,889.00

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		182,000,000.00
投资活动现金流入小计		182,704,889.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	293,377,107.34	152,088,291.49
投资支付的现金	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		137,000,000.00
投资活动现金流出小计	298,019,245.82	289,088,291.49
投资活动产生的现金流量净额	-298,019,245.82	-106,383,402.49
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	455,420,000.00	400,370,088.18
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	395,128.67
筹资活动现金流入小计	485,420,000.00	400,765,216.85
偿还债务支付的现金	132,628,357.03	56,770,204.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	154,393,915.51	4,303,536.79
支付其他与筹资活动有关的现金	1,300.00	30,372,592.67
筹资活动现金流出小计	287,023,572.54	91,446,333.72
筹资活动产生的现金流量净额	198,396,427.46	309,318,883.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,183,599.89	-111,086.48
五、现金及现金等价物净增加额	50,305,499.05	262,015,396.15
加：期初现金及现金等价物余额	139,970,081.64	87,564,938.54
六、期末现金及现金等价物余额	190,275,580.69	349,580,334.69

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	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					125,166.91	-36,272,500.00	169,735.07				27,037,255.82	-790,392.61	62,814,265.19
（一）综合收益总额							169,735.07				175,225,018.62	-790,392.61	174,604,361.08
（二）所有者投入和减少资本					125,166.91	-36,272,500.00							36,397,666.91
1. 股东投入的普通股						-36,272,500.00							36,272,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					125,166.91								125,166.91
4. 其他													
（三）利润分配											-148,187,762.80		-148,187,762.80
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										-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													
四、本期期末余额	740,938,814.00				879,011,602.59	209,638.16		115,348,592.91		737,258,481.95	-1,326,665.73	2,471,440,463.88	

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	370,469,407.00				1,245,515,842.68	63,476,875.00	-271,391.88		91,894,024.33		470,297,872.46	1,305,952.32	2,115,734,831.91	
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	370,469,407.00			1,245,515,842.68	63,476,875.00	-271,391.88		91,894,024.33		470,297,872.46	1,305,952.32	2,115,734,831.91
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	370,469,407.00			-366,629,407.00	-27,204,375.00	311,294.97		23,454,568.58		239,923,353.67	-1,842,225.44	292,891,366.78
(一)综合收益总额						311,294.97				263,377,922.25	-1,842,225.44	261,846,991.78
(二)所有者投入和减少资本				3,840,000.00	-27,204,375.00							31,044,375.00
1. 股东投入的普通股					-27,204,375.00							27,204,375.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				3,840,000.00								3,840,000.00
4. 其他												
(三)利润分配								23,454,568.58		-23,454,568.58		
1. 提取盈余公积								23,454,568.58		-23,454,568.58		
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	370,469,407.00			-370,469,407.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	370,469,407.00			-370,469,407.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补												

亏损													
4. 其他													
(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	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

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	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）					125,166.91	-36,272,500.00				24,219,796.52	60,617,463.43
（一）综合收益总额										172,407,559.32	172,407,559.32
（二）所有者投入和减少资本					125,166.91	-36,272,500.00					36,397,666.91
1. 股东投入的普通股						-36,272,500.00					36,272,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					125,166.91						125,166.91

额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-148,187,762.80	-148,187,762.80	
1. 提取盈余公积											
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											
四、本期期末余额	740,938,814.00				879,011,602.59				115,348,592.91	703,734,683.65	2,439,033,693.15

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	370,469,407.00				1,245,515,842.68	63,476,875.00			91,894,024.33	468,423,769.96	2,112,826,168.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	370,469,407.00				1,245,515,842.68	63,476,875.00			91,894,024.33	468,423,769.96	2,112,826,168.97

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	370,469,407.00				-366,629,407.00	-27,204,375.00			23,454,568.58	211,091,117.17	265,590,060.75
(一)综合收益总额										234,545,685.75	234,545,685.75
(二)所有者投入和减少资本					3,840,000.00	-27,204,375.00					31,044,375.00
1. 股东投入的普通股						-27,204,375.00					27,204,375.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,840,000.00						3,840,000.00
4. 其他											
(三)利润分配									23,454,568.58	-23,454,568.58	
1. 提取盈余公积									23,454,568.58	-23,454,568.58	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	370,469,407.00				-370,469,407.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	370,469,407.00				-370,469,407.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(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	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、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。

截至2016年6月30日，本公司纳入合并范围的子公司共4户，孙公司共2户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围未发生变化。

本财务报表业经本公司董事会于2016年8月4日决议批准报出。

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，请参阅五、34、其他“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2016年6月30日的财务状况及2016年度的

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

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司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（参见五、6“合并财务报表的编制方法”（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五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见五、14“长期股权投资”或五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见五、14、“长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

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。
注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

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—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

(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

不适用。

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，其会计政策详见五、10“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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，按五、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

注：说明共同控制、重要影响的判断标准，长期股权投资的初始投资成本确定、后续计量及损益确认方法。

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

选择公允价值计量的依据

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五、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	5-10%	9.00-9.50%
电子设备	年限平均法	5-8 年	5-10%	11.25-19.00%
运输设备	年限平均法	5 年	10%	19.00%
其他设备	年限平均法	5-10 年	5-10%	9-19%

其他说明：

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。

(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五、22“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态

所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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和减值准备计提方法详见五、22“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
 - ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相

互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业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

(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

除上述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。

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

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%
城市维护建设税	实际缴纳的流转	7%
企业所得税	应纳所得税额	15%、16.5%或 25%
教育费附加	实际缴纳的流转	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转	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%

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。

（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2013年7月26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GR201352000002。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2013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2016年7月到期，公司拟申请重新认定高新技术企业。

（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。

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	150,240.64	92,204.14
银行存款	221,527,064.46	169,809,247.56
其他货币资金	10,000,000.00	31,805,602.00
合计	231,677,305.10	201,707,053.70

其他说明

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	57,137,615.11	72,292,002.28
商业承兑票据	16,588,620.84	31,627,174.57
合计	73,726,235.95	103,919,176.85

(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	79,979,644.85	0.00
商业承兑票据	3,123,734.50	1,057,258.52
合计	83,103,379.35	1,057,258.52

(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	0.91%	5,281,883.25	100.00%		5,281,883.25	1.02%	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	573,818,352.57	98.67%	18,607,532.73	3.24%	555,210,819.84	509,869,751.56	98.68%	16,468,358.49	3.23%	493,401,393.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,458,403.76	0.42%	2,458,403.76	100.00%		1,558,849.09	0.30%	1,558,849.09	100.00%	
合计	581,558,639.58	100.00%	26,347,819.74	4.53%	555,210,819.84	516,710,483.90	100.00%	23,309,090.83	4.51%	493,401,393.07

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 限公司	5,281,883.25	5,281,883.25	100.00%	买卖合同纠纷案已结 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	558,689,643.94	16,760,689.62	3.00%
1 至 2 年	13,813,799.55	1,381,379.96	10.00%
2 至 3 年	1,007,881.07	302,364.52	30.00%
3 至 4 年	287,859.13	143,929.76	50.00%
4 至 5 年	19,168.88	19,168.88	100.00%
合计	573,818,352.57	18,607,532.73	3.24%

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 3,038,728.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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117,772,383.57元，占应收账款期末余额合计数的比例为20.25%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为3,533,171.51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	6,431,663.46	87.11%	5,976,258.52	91.97%
1至2年	831,123.30	11.26%	364,217.62	5.60%
2至3年	27,542.68	0.37%	42,009.17	0.65%
3年以上	93,344.24	1.26%	115,829.63	1.78%
合计	7,383,673.68	--	6,498,314.94	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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2,169,262.99元，占预付账款期末余额合计数的比例为29.38%

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

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,287,829.37	100.00%	805,295.51	7.13%	10,482,533.86	6,961,600.66	100.00%	807,933.64	11.61%	6,153,667.02
合计	11,287,829.37	100.00%	805,295.51	7.13%	10,482,533.86	6,961,600.66	100.00%	807,933.64	11.61%	6,153,667.02

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	9,203,585.80	276,107.57	3.00%
1 年以内小计	9,203,585.80	276,107.57	3.00%
1 至 2 年	1,375,323.13	137,532.31	10.00%
2 至 3 年	401,715.30	120,514.59	30.00%
3 年以上	303,889.54	271,141.04	89.22%
3 至 4 年	65,497.00	32,748.50	50.00%
4 至 5 年	238,392.54	238,392.54	100.00%
合计	11,284,513.77	805,295.51	7.14%

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	3,315.60	-	-

1至2年		-	-
合计	3,315.60	-	-

(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 2,638.13 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	10,374,984.73	3,027,498.32
押金保证金	912,844.64	3,934,102.34
合计	11,287,829.37	6,961,600.66

(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	994,893.33	1 年以内	8.81%	29,846.80
2	往来款	637,000.00	1 年以内	5.64%	19,110.00
3	往来款	346,019.33	1 年至 2 年	3.07%	21,188.13
4	押金保证金	323,139.18	1 年以内	2.86%	9,694.18
5	往来款	180,000.00	1 年以内	1.59%	5,400.00
合计	--	2,481,051.84	--	21.98%	85,239.11

(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

(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	88,601,805.39	9,602,665.50	75,479,774.43	77,448,562.23	11,867,623.31	65,580,938.92
在产品	60,368,717.28		60,368,717.28	58,485,201.27	567,421.70	57,917,779.57
库存商品	115,167,970.99	15,254,873.08	103,432,463.37	71,504,836.54	14,618,155.65	56,886,680.89
发出商品	25,695,553.66		25,695,553.66	20,821,519.85		20,821,519.85
委托加工物资	8,979,298.35		8,979,298.35	5,388,712.96		5,388,712.96
合计	298,813,345.67	24,857,538.58	273,955,807.09	233,648,832.85	27,053,200.66	206,595,632.19

(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	11,867,623.31	1,084,209.76		3,349,167.57		9,602,665.50
在产品	567,421.70			567,421.70		
库存商品	14,618,155.65	1,097,257.91		460,540.48		15,254,873.08
合计	27,053,200.66	2,181,467.67		4,377,129.75		24,857,538.58

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
在产品	可变现净值低于账面价值	生产经营耗用

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	74,780.34	124,638.46
合计	74,780.34	124,638.46

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		
待摊费用		2,284,349.04
待抵扣进项税	28,746,689.08	15,444,066.91
合计	28,746,689.08	17,728,415.95

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：	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
按成本计量的	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	20,000,000.00		20,000,000.00	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%	
合计	20,000,000.00			20,000,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

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

单位：元

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

其他说明

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	31,945,93			-916,999.						31,028,93	

电子科技 有限公司	1.19			42					1.77	
东莞信柏 结构陶瓷 股份有限 公司	21,516,69 9.38			3,817,387 .19					25,334,08 6.57	
深圳市德 杰美格斯 科技有限 公司	2,026,855 .52			-57,523.3 7					1,969,332 .15	
小计	55,489,48 6.09			2,842,864 .40					58,332,35 0.49	
合计	55,489,48 6.09			2,842,864 .40					58,332,35 0.49	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	826,216,283.29	1,456,791,161.79	16,197,975.09	5,966,155.59	13,862,785.12	2,319,034,360.88
2.本期增加金	90,640,674.68	62,526,199.47	2,444,189.93	3,880.00	1,524,417.22	157,139,361.30

额						
(1) 购置	165,881.36	12,393,970.90	1,316,537.34	3,880.00	257,579.84	9,312,838.38
(2) 在建工程转入	90,474,793.32	50,132,228.57	1,127,652.59		1,266,837.38	147,826,522.92
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		3,585,689.34	1,183,189.89		244,858.94	5,013,738.17
(1) 处置或报废		3,585,689.34	1,183,189.89		244,858.94	5,013,738.17
4.期末余额	916,856,957.97	1,515,731,671.92	17,458,975.13	5,970,035.59	15,142,343.40	2,471,159,984.01
二、累计折旧						
1.期初余额	66,808,441.57	504,312,827.86	10,167,184.02	3,221,932.02	7,269,232.34	591,779,617.81
2.本期增加金额	14,068,120.59	66,895,708.06	783,155.22	204,499.42	634,204.78	82,585,688.07
(1) 计提	14,068,120.59	66,895,708.06	783,155.22	204,499.42	634,204.78	82,585,688.07
3.本期减少金额		2,033,538.31	1,097,874.34		48,339.38	3,179,752.03
(1) 处置或报废		2,033,538.31	1,097,874.34		48,339.38	3,179,752.03
4.期末余额	80,876,562.16	569,174,997.61	9,852,464.90	3,426,431.44	7,855,097.74	671,185,553.85
三、减值准备						
1.期初余额		24,070.00				24,070.00
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		24,070.00				24,070.00

四、账面价值						
1.期末账面价值	835,980,395.81	946,532,604.31	7,606,510.23	2,543,604.15	7,287,245.66	1,799,950,360.16
2.期初账面价值	759,407,841.72	952,454,263.93	6,030,791.07	2,744,223.57	6,593,552.78	1,727,230,673.07

(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
东莞厂房	162,854,649.57	尚在办理中
贵阳厂房	188,343,401.75	尚在办理中
合计	351,198,051.32	

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	308,162,794.21		308,162,794.21	217,786,024.20		217,786,024.20
合计	308,162,794.21		308,162,794.21	217,786,024.20		217,786,024.20

(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		57,461,883.11	28,481,197.88	64,433,420.34		21,509,660.65						其他
东莞工程		4,739,278.36	14,725,639.37	683,051.08		18,781,866.65						其他
贵阳顺络工业园		3,288,000.00	4,597,116.94		686,339.62	7,198,777.32						金融机构贷款
衢州顺络工业园		25,795,284.52	21,243,451.49	25,358,321.90		21,680,414.11						其他
合计		91,284,445.99	69,047,405.68	90,474,793.32	686,339.62	69,170,718.73	--	--				--

(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			23,610,889.39	113,454,988.62
2.本期增加金额				3,367,415.64	3,367,415.64
(1) 购置				3,367,415.64	3,367,415.64
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				28,590.19	28,590.19
(1) 处置					
(2) 其他				28,590.19	28,590.19
4.期末余额	89,844,099.23			26,949,714.84	116,793,814.07
二、累计摊销					
1.期初余额	12,290,291.88			13,317,343.97	25,607,635.85
2.本期增加金额	1,043,728.98			2,043,764.43	3,087,493.41
(1) 计提	1,043,728.98			2,043,764.43	3,087,493.41
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	13,334,020.86			15,361,108.40	28,695,129.26
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	76,510,078.37			11,588,606.44	88,098,684.81
2.期初账面价值	77,553,807.35			10,293,545.42	87,847,352.77

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。

(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

合计	41,805,607.89				41,805,607.89
----	---------------	--	--	--	---------------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

(1) 商誉的形成

本公司于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。

(2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

公司期末对商誉进行减值测试，测试方法为未来现金流量折现法，具体过程如下：

首先将干法技术人才、干法技术和相关生产线等作为一个资产组，预测其报表日以后未来5年的净现金流量，然后选用能够代表其收益率的多家同类电子元器件公司近三年平均净资产收益率与一年期商业银行同期贷款利率中较大者作为折现率进行折现，计算出该资产组报表日的可收回金额，若资产组的可收回金额高于其账面价值，则无需提取商誉减值准备，若资产组的可收回金额低于其账面价值，则应当就其差额确认减值、损失，减值损失金额应当首先抵减资产组中商誉的账面价值；再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

经进行减值测试，资产组的可收回金额高于其账面价值，故无需提取商誉减值准备。

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	30,800.00	23,931.62	38,282.89		16,448.73
装修费	19,584,909.44	1,431,467.61	1,083,457.01		19,932,920.04
其他	346,506.30	29,900.00	32,967.36		343,438.94
合计	19,962,215.74	1,485,299.23	1,154,707.26		20,292,807.71

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	52,010,653.83	8,263,770.56	51,170,225.13	8,340,375.14
内部交易未实现利润	1,638,619.90	245,792.99	1,276,112.52	191,416.88
预提工资	2,398,676.77	359,801.51	3,177,565.64	476,634.85
股权激励成本	117,948.91	17,692.34	48,125.00	7,218.75
固定资产	24,070.00	3,610.50	24,070.00	3,610.50
政府补助	56,045,468.50	8,417,271.24	47,251,968.03	7,161,135.20
合计	112,235,437.91	17,307,939.14	102,948,066.32	16,180,391.32

(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
商誉	41,805,607.89	6,270,841.18	41,805,607.89	6,270,841.18
固定资产	11,344,601.72	1,701,690.26	11,344,601.72	1,701,690.26
合计	53,150,209.61	7,972,531.44	53,150,209.61	7,972,531.44

(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		17,307,939.14		16,180,391.32
递延所得税负债		7,972,531.44		7,972,531.44

(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
预付设备及工程款	51,236,658.82	17,193,834.79
合计	51,236,658.82	17,193,834.79

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	621,001,425.21	206,564,445.16
合计	621,001,425.21	206,564,445.16

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	63,920,797.68	64,691,484.13

合计	63,920,797.68	64,691,484.13
----	---------------	---------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	157,944,090.23	126,724,084.10
合计	157,944,090.23	126,724,084.10

(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	1,069,798.33	5,221,869.95
合计	1,069,798.33	5,221,869.95

(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	44,226,360.95	130,546,229.19	150,095,961.30	24,676,628.84
二、离职后福利-设定提存计划		6,201,469.17	6,201,469.17	
合计	44,226,360.95	136,747,698.36	156,297,430.47	24,676,628.84

(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	40,559,620.67	108,227,501.15	124,362,862.71	24,424,259.11
2、职工福利费	3,606,833.50	16,172,566.96	19,644,076.42	135,324.04
3、社会保险费		1,813,524.59	1,813,524.59	
其中：医疗保险费		1,314,409.48	1,314,409.48	
工伤保险费		172,362.82	172,362.82	
生育保险费		217,365.79	217,365.79	
商业保险		109,386.50	109,386.50	
4、住房公积金		1,913,319.40	1,913,319.40	
5、工会经费和职工教育经费	59,906.78	2,419,317.09	2,362,178.18	117,045.69
合计	44,226,360.95	130,546,229.19	150,095,961.30	24,676,628.84

(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		5,822,704.04	5,822,704.04	
2、失业保险费		378,765.13	378,765.13	
合计		6,201,469.17	6,201,469.17	

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	1,191,127.39	5,004,601.71
企业所得税	-10,056,110.44	14,053,260.11
个人所得税	2,327,896.95	282,690.83
城市维护建设税	1,082,118.46	360,723.32
房产税	1,480,709.78	401,283.63
教育费附加	780,294.33	264,747.44
土地使用税	316,821.76	236,659.55
其他	150,525.64	8,335.60
合计	-2,726,616.13	20,612,302.19

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	2,673,826.84	1,156,407.58
合计	2,673,826.84	1,156,407.58

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：

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	14,744,900.87	10,800,225.89
设备款	147,261,732.48	136,071,751.23
限制性股票期权押金		36,272,500.00
合计	162,006,633.35	183,144,477.12

(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

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	18,000,000.00	12,000,000.00
一年内到期的长期应付款		4,953,980.71
合计	18,000,000.00	16,953,980.71

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
抵押保证借款	20,420,000.00	24,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-18,000,000.00	-12,000,000.00
合计	2,420,000.00	12,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

应付融资借款	0.00	99,431,748.71
减：一年内到期部分	0.00	4,953,980.71
合计	0.00	94,477,768.00

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	47,251,968.03	12,230,000.00	3,436,499.53	56,045,468.50	项目补贴
合计	47,251,968.03	12,230,000.00	3,436,499.53	56,045,468.50	--

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	882,000.00		100,779.52		781,220.48	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	1,080,000.00		123,403.49		956,596.51	与资产相关
绕线功率电感生产设备自动化技术改造	800,000.00		91,409.99		708,590.01	与资产相关
深港创新圈计划资助	85,333.30		9,750.40		75,582.90	与资产相关
SIP 一体化集成基础共性技术研究及应用	299,000.00		34,164.48		264,835.52	与资产相关
LTCC 扩产项目补贴	2,566,666.61		293,273.72		2,273,392.89	与资产相关
片式氧化铌电容项目补贴	641,666.67		73,318.42		568,348.25	与资产相关
高频绕线电感扩能及设备升级改造	304,166.52		25,000.02		279,166.50	与资产相关
企业改扩建和结构调整项目专项资金	1,003,750.00		82,500.00		921,250.00	与资产相关
片式元件电子工业园补贴款	1,599,999.98		100,000.02		1,499,999.96	与资产相关
MLC-体成型功率电感器开发	63,999.92		16,000.02		47,999.90	与资产相关
一种电子元器件	1,050,000.00		75,000.00		975,000.00	与资产相关

新材料-片式聚合物钽电容器研发						
电子科大 SIP 补贴款	349,999.95		25,000.02		324,999.93	与资产相关
低温共烧陶瓷器件产业化	1,767,120.00		110,940.00		1,656,180.00	与资产相关
新型片式电感器工业强基工程	17,360,000.05		1,084,999.98		16,275,000.07	与资产相关
LTCC 低通滤波器	420,000.00				420,000.00	与资产相关
超微型叠层功率电感器件关键技术研发补贴	3,400,000.05		199,999.98		3,200,000.07	与资产相关
小型化片式电感产业化项目补贴	4,249,999.95		250,000.02		3,999,999.93	与资产相关
片式绕线电感技术改造项目补贴	875,000.00		49,065.42		825,934.58	与资产相关
小型化片式电感扩产项目	1,800,000.01		100,934.58		1,699,065.43	与资产相关
产业园生产线补贴	1,569,865.02		92,344.98		1,477,520.04	与资产相关
新型超细电极低温共烧叠层共模扼流器开发	4,350,000.00		225,000.00		4,125,000.00	与资产相关
钻孔车间节能改造项目	733,400.00		36,670.02		696,729.98	与资产相关
2013 年工业转型升级强基工程专项新型片式电感器项目		5,000,000.00	125,000.01		4,874,999.99	与资产相关
无线电充电圈产业化项目（贷款贴息）		4,030,000.00	111,944.44		3,918,055.56	与资产相关
工业园建设补贴		3,200,000.00			3,200,000.00	与资产相关
合计	47,251,968.03	12,230,000.00	3,436,499.53		56,045,468.50	--

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	740,938,814.00						740,938,814.00

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）	825,735,297.72	7,218.00		825,742,515.72
其他资本公积	53,151,137.96	117,948.91		53,269,086.87
以权益结算的股份支付 权益工具公允价值	52,456,024.00	117,948.91		52,573,972.91
原制度资本公积转入	695,113.96			695,113.96
合计	878,886,435.68	125,166.91		879,011,602.59

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	36,272,500.00		36,272,500.00	0.00
合计	36,272,500.00		36,272,500.00	

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合收益	39,903.09	169,735.07		0.00	169,735.07		209,638.16
外币财务报表折算差额	39,903.09	169,735.07			169,735.07		209,638.16
其他综合收益合计	39,903.09	169,735.07		0.00	169,735.07		209,638.16

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	115,348,592.91			115,348,592.91
合计	115,348,592.91			115,348,592.91

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	710,221,226.13	470,297,872.46
调整后期初未分配利润	710,221,226.13	470,297,872.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	175,225,018.62	263,377,922.25
减：提取法定盈余公积		23,454,568.58
应付普通股股利	148,187,762.80	
期末未分配利润	737,258,481.95	710,221,226.13

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	741,082,438.05	455,644,339.48	572,185,150.58	362,401,987.55
其他业务	8,916,041.89	8,100,228.37	6,702,231.05	4,924,690.43
合计	749,998,479.94	463,744,567.85	578,887,381.63	367,326,677.98

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	22,600.00	
城市维护建设税	2,027,075.80	2,103,339.59
教育费附加	1,447,884.55	1,502,396.03
合计	3,497,560.35	3,605,735.62

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	7,185,068.06	6,813,023.99
办公费用	7,074,388.17	5,462,099.92
运输及仓储费用	5,374,730.09	5,108,805.85
其他费用	3,065,664.76	1,663,197.38
合计	22,699,851.08	19,047,127.14

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	33,841,665.16	30,958,801.95
办公费用	8,212,401.10	7,629,887.91
职工工资	20,434,888.31	18,255,988.62
折旧及摊销	8,787,302.03	3,746,253.91
税金	3,222,063.91	1,623,052.11
其他	1,595,685.65	108,415.13
合计	76,094,006.16	62,322,399.63

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,656,277.81	6,881,618.27
减：利息收入	-1,253,082.96	-936,565.78
汇兑净损失	1,883,030.30	396,807.79
其他	1,744,215.70	1,144,445.73
合计	14,030,440.84	7,486,306.01

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	3,036,090.78	1,085,509.83
二、存货跌价损失	-2,195,662.08	1,184,561.69
合计	840,428.70	2,270,071.52

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,842,864.40	-938,853.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		717,053.38
合计	2,842,864.40	-221,800.40

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	451,829.33	2,390,826.00	451,829.33
递延收益摊销	3,436,499.53	2,937,885.06	3,436,499.53
其他	15,368.37	57,391.36	15,368.37
合计	3,903,697.23	5,386,102.42	3,903,697.23

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	贵阳顺络迅达电子有限公司	奖励				200,000.00		与收益相关

贵州省名牌产品名单的公告								
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
深圳市龙华新区社会建设局--企业招用补贴	深圳顺络电子股份有限公司	补助				1,000.00		与收益相关
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
技术补贴款		补助					2,390,826.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	451,829.33	2,390,826.00	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	162,006.05		
其中：固定资产处置损失	162,006.05		162,006.05
合计	162,006.05		162,006.05

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	114,006.71	16,362,199.37
递延所得税费用	1,127,547.82	-11,945,159.72
合计	1,241,554.53	4,417,039.65

(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	175,676,180.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,351,427.08
子公司适用不同税率的影响	-1,164,411.92
非应税收入的影响	-384,691.58
额外可扣除费用的影响	-23,560,769.05
所得税费用	1,241,554.53

其他说明

递延所得税费用主要是顺络电子第二期股权激励解锁允许抵扣的股权支付成本，根据国税总局2012第18号文规定，本期股权激励解禁1,097.6万股的成本作为工资支出冲减所得税费用2293万元。

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	1,252,228.18	950,495.02
收回往来款	21,351,893.49	19,547,644.65
政府补助	12,681,829.33	2,390,826.00
合计	35,285,951.00	22,888,965.67

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	9,654,079.73	8,092,321.70
支付办公费用	7,390,461.21	6,932,750.06
直接支付研究费用	1,729,526.02	1,961,199.37
支付往来款	13,336,244.73	10,256,235.34
合计	32,110,311.69	27,242,506.47

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
卖出理财产品		182,000,000.00
合计		182,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品		137,000,000.00
合计		137,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励个人所得税		395,128.67
融资租赁保证金	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	395,128.67

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	372,592.67
融资租赁保证金		30,000,000.00
发行费用		
合计	1,300.00	30,372,592.67

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	174,434,626.01	117,576,326.10
加：资产减值准备	840,428.70	2,270,071.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,585,688.07	65,527,600.69
无形资产摊销	3,087,493.41	1,910,358.62
长期待摊费用摊销	1,154,707.26	277,086.36
财务费用（收益以“-”号填列）	13,539,308.11	7,278,493.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,842,864.40	221,800.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,127,547.82	4,386,108.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-65,164,512.82	-16,164,169.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,338,693.84	-11,435,387.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,337,186.95	-17,101,301.35
经营活动产生的现金流量净额	177,505,819.63	154,746,987.61
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	231,677,305.10	373,141,515.35
减：现金的期初余额	169,901,451.70	115,826,096.60
现金及现金等价物净增加额	61,775,853.40	257,315,418.75

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	231,677,305.10	169,901,451.70
其中：库存现金	150,240.64	92,204.14
可随时用于支付的银行存款	221,527,064.46	169,809,247.56
可随时用于支付的其他货币资金	10,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	231,677,305.10	169,901,451.70

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	9,894,321.64	6.6312	65,611,225.66
欧元	4,149.71	7.3750	30,604.11
港币	1,748,309.83	0.85467	1,494,227.96
日元	9,636,003.00	0.064491	621,443.72
应收账款			
其中：美元	20,105,102.66	6.6312	133,320,956.76
欧元	245,257.38	7.3750	1,808,773.18
港币	13,664,514.77	0.85467	11,678,650.84
日元	58,804,764.57	0.064491	3,792,378.07

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	
	2016年6月30日	2015年12月31日
深圳顺络电子（香港）股份有限公司	1港元=0.85467人民币	1港元=0.83778人民币
顺络电子美国公司	1美元=6.6312人民币	1美元=6.4936人民币
项目	收入、费用现金流量项目	
	2016年6月30日	2015年12月31日
深圳顺络电子（香港）股份有限公司	1港元=0.85467人民币	1港元=0.83778人民币
顺络电子美国公司	1美元=6.6312人民币	1美元=6.4936人民币

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

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

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) 重要的非全资孙公司

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%	-790,392.61		-1,326,665.73

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) 重要非全资孙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	31,119,507.78	118,270,906.00	149,390,413.78	161,960,341.10	696,729.98	162,657,071.10	34,956,339.20	100,395,613.15	135,351,952.35	139,981,283.60	733,400.00	140,714,683.60

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	18,308,640.12	-7,903,926.06	-7,903,926.06	19,405,014.60	22,787,991.17	-9,048,723.02	-9,048,723.02	13,251,086.69

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

						计处理方法
--	--	--	--	--	--	-------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

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	58,332,344.16	56,319,341.59
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	2,842,864.40	-938,853.78
--综合收益总额	2,842,864.40	-938,853.78

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1,025.540422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。

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5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：

本公司目前无控股股东及实际控制人，第一大股东为金倡投资有限公司，其控制人为倪秉达先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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
上海德门电子科技有限公司	联营企业

东莞信柏结构陶瓷有限公司	联营企业
--------------	------

其他说明

4、其他关联方情况

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

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	39,754,947.98	120,000,000.00	否	1,587,751.52
深圳市海德门电子有限公司	采购商品	479,208.91	10,000,000.00	否	11,566.67
上海德门电子科技有限公司	采购商品		10,000,000.00	否	1,137,966.98
深圳市银轩置业有限公司	费用	179,742.00		否	

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	2,878,321.58	797,489.41
上海德门电子科技有限公司	出售商品	152,303.68	857,368.36

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市海德门电子有限公司	厂房	306,000.00	396,000.00
东莞信柏结构陶瓷股份有限公司	厂房	822,000.00	372,000.00
东莞信柏结构陶瓷股份有限公司	设备	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	4,385,424.00	3,580,000.00

(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	上海德门电子科技有限公司	17,339.20	520.18	74,774.51	2,243.24
应收账款	深圳市海德门电子有限公司	3,361,104.44	100,833.13	73,263.64	2,197.91
其他应收款	东莞信柏结构陶瓷股份有限公司	994,893.33	29,846.80		

备注：

东莞信柏结构陶瓷股份有限公司其他应收款余额，是厂房租金、设备租金及相关费用组成，因月末未开具发票所以款项暂未结清。

(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	东莞信柏结构陶瓷股份有限公司	15,942,838.23	166,896.19
应付账款	深圳市海德门电子有限公司	434,680.63	198,338.17

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	36,193,360.00
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 6.595 元/股，合同剩余期限为 0 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	52,573,972.91
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	117,948.91

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

公司股权激励已于报告期内行权完毕。

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 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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	741,082,438.05	8,916,041.89	0.00	749,998,479.94
营业成本	455,644,339.48	8,100,228.37	0.00	463,744,567.85

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						0.00		0.00		0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	500,848,551.05	99.54%	15,213,548.44	3.04%	485,635,002.61	457,227,686.78	99.69%	14,444,242.55	3.16%	442,783,444.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,339,570.88	0.46%	2,339,570.88	100.00%	0.00	1,440,016.21	0.31%	1,440,016.21	100.00%	
合计	503,188,121.93	100.00%	17,553,119.32	3.49%	485,635,002.61	458,667,702.99	100.00%	15,884,258.76	3.46%	442,783,444.23

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	499,828,482.81	14,994,854.48	3.00%
1 年以内小计	499,828,482.81	14,994,854.48	3.00%
1 至 2 年	665,748.76	66,574.88	10.00%
2 至 3 年	173,125.47	51,937.64	30.00%
3 至 4 年	162,025.13	81,012.57	50.00%
4 至 5 年	19,168.88	19,168.88	100.00%
合计	500,848,551.05	15,213,548.44	3.04%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,668,860.56 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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 117,772,383.57 元，占应收账款期末余额合计数的比例 23.41%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,533,171.50 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	422,419,940.25	100.00%	48,160,160.61	11.40%	374,259,779.64	395,445,646.09	100.00%	47,534,130.23	12.02%	347,911,515.86
合计	422,419,940.25	100.00%	48,160,160.61	11.40%	374,259,779.64	395,445,646.09	100.00%	47,534,130.23	12.02%	347,911,515.86

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	226,133,281.19	6,783,998.44	3.00%
1 年以内小计	226,133,281.19	6,783,998.44	3.00%
1 至 2 年	88,433,551.60	8,843,355.16	10.00%
2 至 3 年	107,564,714.92	32,269,414.47	30.00%
3 至 4 年	50,000.00	25,000.00	50.00%
4 至 5 年	238,392.54	238,392.54	100.00%
合计	422,419,940.25	48,160,160.61	11.40%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 626,030.38 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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	421,692,137.80	391,841,058.77
押金保证金	727,802.45	3,604,587.32
合计	422,419,940.25	395,445,646.09

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
衢州顺络电子有限公司	往来款	169,685,141.29	1 年以内 65,155,933.66 ， 1-2 年 51,264,770.81 ， 2-3 年 53,264,436.82	40.17%	23,060,486.14
贵阳顺络迅达电子有限公司	往来款	152,406,232.39	1 年以内 138,282,004.33 ， 1-2 年	36.08%	5,560,882.94

			14,124,228.06		
贵阳顺络迅达电子有限公司深圳分公司	往来款	58,968,218.70	1 年以内 12,152,112.28 , 1-2 年 18,698,728.70 , 2-3 年 28,117,377.72	13.96%	10,669,649.55
深圳顺络投资有限公司	往来款	27,402,997.13	1 年以内 250,000.00 , 1-2 年 1,800,000.00 , 2-3 年 25,352,997.13	6.49%	7,793,399.14
深圳顺络电子(香港)股份有限公司	往来款	5,014,459.25	1 年以内 5014459.25	1.19%	150,433.78
合计	--	413,477,048.76	--	97.88%	47,234,851.55

(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	49,910,140.00		49,910,140.00	45,390,590.00		45,390,590.00
对联营、合营企业投资	56,363,018.34		56,363,018.34	53,462,630.57		53,462,630.57
合计	106,273,158.34		106,273,158.34	98,853,220.57		98,853,220.57

(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(香港)股份有限公司	4,757,510.00	4,519,550.00		9,277,060.00		
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		
合计	45,390,590.00	4,519,550.00		49,910,140.00		

(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	31,945.93 1.19			-916,999.42						31,028.93 1.77	
东莞信柏结构陶瓷有限公司	21,516.69 9.38			3,817,387.19						25,334.08 6.57	
小计	53,462.63 0.57			2,900,387.77						56,363.01 8.34	
合计	53,462.63 0.57			2,900,387.77						56,363.01 8.34	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	696,242,020.93	434,563,864.70	519,824,256.83	332,371,443.08
其他业务	10,255,973.28	8,506,043.25	6,490,789.95	5,510,448.69
合计	706,497,994.21	443,069,907.95	526,315,046.78	337,881,891.77

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	2,900,387.77	-897,858.04
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		717,053.38
合计	2,900,387.77	-180,804.66

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-162,006.05	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,888,328.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,368.37	
减：所得税影响额	561,253.67	
合计	3,180,437.51	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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

归属于公司普通股股东的净利润	7.16%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.03%	0.23	0.23

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

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2016年半年度报告文本。
- 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

二〇一六年八月四日