

公司代码：603701

公司简称：德宏股份

浙江德宏汽车电子电器股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张宏保、主管会计工作负责人朱国强及会计机构负责人（会计主管人员）赵丽丽声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 其他

报告期内，经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕388 号文《关于核准浙江德宏汽车电子电器股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，公司在上海证券交易所向社会公众发行人民币普通股（A 股）1,960 万股，发行价格为每股 13.50 元。发行后公司总股本 7,840 万股。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	16
第六节	股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	29
第十一节	备查文件目录.....	110

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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》
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、德宏股份	指	浙江德宏汽车电子电器股份有限公司
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司
浙江红土	指	浙江红土创业投资有限公司
江苏计华	指	江苏计华投资发展有限公司
博时营发	指	北京博时营发投资咨询有限公司
报告期、本期	指	2016 年 1 月 1 日起至 2016 年 6 月 30 日
上期	指	2015 年 1 月 1 日起至 2015 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	浙江德宏汽车电子电器股份有限公司
公司的中文简称	德宏股份
公司的外文名称	Zhejiang Dehong Automotive Electronic & Electrical Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	无
公司的法定代表人	张宏保

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱国强	朱国强
联系地址	浙江省湖州市南太湖大道1888号	浙江省湖州市南太湖大道1888号
电话	0572-2756170	0572-2756170
传真	0572-2756309	0572-2756309
电子信箱	investor@dehong.com.cn	investor@dehong.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	湖州市南太湖大道1888号
公司注册地址的邮政编码	313000
公司办公地址	浙江省湖州市南太湖大道1888号

公司办公地址的邮政编码	313000
公司网址	www.dehong.com.cn
电子信箱	investor@dehong.com.cn
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司上述基本情况无变更

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司信息披露及备置地点无变更

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	德宏股份	603701	无

六、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年5月17日
注册登记地点	浙江省湖州市市场监督管理局
企业法人营业执照注册号	91330500720068476A
税务登记号码	91330500720068476A
组织机构代码	91330500720068476A
报告期内注册变更情况查询索引	无

七、其他有关资料

无

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	208,636,715.38	226,113,433.51	-7.73
归属于上市公司股东的净利润	35,067,562.91	29,965,081.55	17.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	34,205,314.21	29,204,891.47	17.12
经营活动产生的现金流量净额	33,839,380.29	27,566,415.61	22.76
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	513,674,439.86	277,268,876.95	85.26
总资产	723,084,355.49	472,402,266.54	53.07

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益(元/股)	0.54	0.51	5.88
稀释每股收益(元/股)	0.54	0.51	5.88
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.52	0.50	4.00
加权平均净资产收益率(%)	9.50	11.75	减少2.25个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.26	11.46	减少2.20个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

归属于上市公司股东的净资产、总资产变动原因说明：公司本报告期内在上海证券交易所向社会公众发行人民币普通股（A股）1,960万股，募集资金净额22,329万元，导致该两项指标大幅增加。

二、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

三、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	843,122.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	171,287.68	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产		

产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-152,161.53	
合计	862,248.70	

四、 其他

无

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年，中国经济增速面临下行压力，汽车行业由过去的高速增长进入到“微增长”时代。据中国汽车工业协会统计，2016 年上半年，我国汽车产销 1,289.22 万辆和 1,282.98 万辆，同比增长 6.47%和 8.14%。其中：商用车产销分别完成 179.3 万辆和 178.7 万辆，与上年同期相比产销分别增长了 1.5%和 1.9%。在行业增速放缓、竞争加剧等背景下，公司上半年实现营业收入 20,863.67 万元，较上年同期下降 7.73%；实现归属上市公司股东净利润 3,506.76 万元，较上年同期增长 17.03%。报告期内，公司生产经营无重大变化，受主要客户江铃汽车股份有限公司、中国重汽集团有限公司等销售下降影响，公司营业收入有所下降，但受原材料价格同比下降、成本控制加强等影响，利润同比有所增长。

报告期内，公司继续致力于研究开发，获得了 3 项实用新型专利和 1 项发明专利。截至报告期末，公司持有专利技术 58 项，其中发明专利 4 项。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2016）388 号文《关于核准浙江德宏汽车电子电器股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，公司在上海证券交易所向社会公众发行人民币普通股（A 股）1,960 万股，发行价格为每股 13.50 元。募集资金总额 26,460 万元，扣除发行费用

后，募集资金净额为 22,329 万元。上述资金到位情况经天健会计师事务所验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕93 号）。2016 年 4 月 12 日，公司股票于上海证券交易所挂牌上市。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	208,636,715.38	226,113,433.51	-7.73
营业成本	136,164,964.77	151,585,529.08	-10.17
销售费用	10,669,917.00	12,354,783.45	-13.64
管理费用	23,482,510.12	24,222,386.23	-3.05
财务费用	-553,579.89	660,419.43	-183.82
经营活动产生的现金流量净额	33,839,380.29	27,566,415.61	22.76
投资活动产生的现金流量净额	-170,348,485.54	-12,353,366.41	-1,278.96
筹资活动产生的现金流量净额	212,714,282.21	-20,265,670.96	1,149.63
研发支出	6,880,807.70	7,535,554.35	-8.69
资产减值损失	-2,041,807.81	2,689,238.87	-175.93

变动比例超 30%的项目变动原因说明:

财务费用:主要系借款下降后利息支出减少所致。

投资活动产生的现金流量净额:主要系本期购买理财产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额:主要系公司首次公开发行股票后募集资金到位所致。

资产减值损失:主要系公司公开发行股票后,原挂其他应收款的上市中介机构费用冲减了股本溢价,相应计提的坏账准备冲回所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无

(3) 经营计划进展说明

报告期内,公司按照既定发展战略开展生产经营活动,稳步推进了公司经营计划的实施。

(4) 其他

无

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
汽车零部件	204,387,006.76	132,961,214.24	34.95	-7.73	-10.64	增加 2.13 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
车用发电机	204,387,006.76	132,961,214.24	34.95	-7.73	-10.64	增加 2.13 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	204,325,939.76	-7.72
国外	61,067.00	-26.47

(三) 核心竞争力分析

公司经过多年的发展和积累，已形成以下主要竞争优势：

1、公司拥有先发优势及客户资源优势；

公司的主营业务为车用交流发电机的研发、生产、销售和相关技术服务，经过多年的经营和发展，公司在商用车配套发电机市场形成综合优势，在规模、技术上均处于国内同行业领先地位。公司是中国内燃机工业协会理事、电机电器分会理事长单位，中国汽车工业协会电机电器委员会副理事长单位，2011 年以来，公司先后被评定为“中国汽车电子电器电机行业‘十佳企业’”、“中国汽车电子电器电机行业创新企业”、“中国内燃机零部件行业排头兵企业”。

公司客户主要为国内知名的发动机厂和汽车整车厂，主要客户有江铃汽车股份有限公司、北京福田康明斯发动机有限公司、道依茨一汽（大连）柴油机有限公司、北汽福田汽车股份有限公司北京福田发动机厂、安徽江淮纳威司达柴油发动机有限公司等。

2、公司具有独特的研发设计能力以及对市场需求的快速反应能力；

公司一贯高度重视自主研发和技术创新，公司 2006 年被科学技术部火炬高技术产业开发中心认定为国家火炬计划重点高新技术企业，2007 年被评定为浙江省高新技术企业，2008 年公司经过重新评审，依照《高新技术企业认定管理办法》被浙江省四部门联合认定为高新技术企业，并在 2011 年 10 月 14 日通过高新技术企业复审。2014 年，公司被再次认定为高新技术企业。公司的企业技术中心 2002 年被浙江省经贸委认定为省级技术中心，2007 年被认定为省级高新技术研发中

心，2009 年被认定为省级优秀企业技术中心。2012 年 12 月，公司与中国工程院院士饶芳权及其团队建立了院士专家工作站。2014 年，公司被浙江省科学技术厅评定为“浙江省企业研究院”。

3、公司拥有成本控制优势；

公司发电机产能不断的提升，为进一步维护、开发大型客户提供了生产保障；随着技术和工艺改进、规模效应显现，成本优势也日益凸显，多种产品综合性能接近国际知名品牌，具有很强的性价比优势，赢得了良好的市场口碑。公司强大的配套能力以及精细化的成本控制有效保证了利润空间。

4、公司的“申湖”商标在国内车用交流发电机特别是商用车配套发电机市场享有很高的声誉和知名度。

作为中国较早从事车用交流发电机研发、生产的企业之一，公司在车用交流发电机行业特别是商用车配套市场享有较高的声誉和知名度。公司“申湖”商标为浙江省著名商标。

公司将继续巩固和强化现有的品牌优势、技术优势、规模品种优势、质量优势和成本优势，根据国家产业政策，致力于发展并开拓车用交流发电机及发电机用关键电子器件领域，在纵向上实现现有产业链的不断完善和延伸，在横向上不断丰富公司的产品线，始终坚持“勇于创新、不断超越”的经营理念，加大国内外市场的开发力度，提升公司核心竞争力。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

无

(1) 证券投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

☐适用 ☒不适用

(3) 持有金融企业股权情况

☐适用 ☒不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
中国建设银行股份有限公司湖州分行	保本浮动收益型	20,000,000.00	2016/5/9	2016/11/7	预期年化收益率3.10%	309,150.68			是		否	否	募集资金	
招商银行股份有限公司湖州分行	保本浮动收益型	30,000,000.00	2016/5/10	2017/5/8	预期年化收益率3.20%	954,739.73			是		否	否	募集资金	
上海浦东发展银行股份有限公司湖州支行	保证收益型	30,000,000.00	2016/5/10	2016/6/7	预期年化收益率3.20%	73,643.84	30,000,000.00	73,643.84	是		否	否	自有资金	
中国建设	保本	20,000,000.00	2016/5/16	2016/8/16	预期	151,232.88			是		否	否	募集资金	

银行股份 有限公司 湖州分行	浮 动 收 益 型				年 化 收 益 率 3.00%									
交通银行 湖州市中 支行	保 证 收 益 型	30,000,000.00	2016/5/18	2016/6/20	预 期 年 化 收 益 率 3.60%	97,643.84	30,000,000.00	97,643.84	是		否	否	募集资金	
上海浦东 发展银行 股份有限 公司湖州 支行	保 证 收 益 型	10,000,000.00	2016/6/15	2016/7/19	预 期 年 化 收 益 率 2.80%	26,444.44			是		否	否	自有资金	
交通银行 湖州市中 支行	保 证 收 益 型	20,000,000.00	2016/6/14	2016/7/18	预 期 年 化 收 益 率 3.50%	65,205.48			是		否	否	自有资金	
交通银行 湖州市中 支行	保 证 收 益 型	30,000,000.00	2016/6/27	2016/7/29	预 期 年 化 收 益 率 3.20%	84,164.38			是		否	否	募集资金	
合计	/	190,000,000.00	/	/	/	1,762,225.27	60,000,000.00	171,287.68	/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）														
委托理财的情况说明						公司于 2016 年 5 月 6 日召开了第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第九次会议，审								

	议通过了《关于公司对部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》和《关于公司对部分暂时闲置自有资金进行现金管理的议案》。会议同意公司对最高额度不超过人民币10,000万元的闲置募集资金和最高额度不超过人民币3,000万元的闲置自有资金进行现金管理，向能够提供保本承诺的银行等金融机构购买安全性高、流动性好、有保本承诺的现金管理产品。在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下及确保不影响公司正常运营的资金需求的情况下滚动使用。截至本报告期末，公司进行委托理财的本金余额为13,000万元，其中募集资金10,000万元，自有资金3,000万元。
--	--

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2016 年	首次发行	264,600,000.00	98,039,752.10	98,039,752.10	125,483,351.26	专户储存
合计	/	264,600,000.00	98,039,752.10	98,039,752.10	125,483,351.26	/
募集资金总体使用情况说明			公司首次公开发行人民币普通股 1,960 万股,每股发行价 13.50 元,共计募集资金 26,460.00 万元,扣除发行费等费用后,募集资金净额为 22,329.00 万元。截至报告期末,募集资金使用情况如下:(1)募投项目投入金额为 9,803.65 万元;(2)支付银行手续费 0.33 万元;(3)尚未使用募集资金总额中含理财收益及活期利息收入 23.31 万元。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
新增年产 100 万台汽车交流发电机生产项目	否	189,780,000.00	93,259,061.39	93,259,061.39	是	49.14%					
年产 150 万个汽车	否	33,510,000.00	4,777,399.39	4,777,399.39	是	14.26%					

发电机关键电子产品-汽车发电机用整流桥生产项目											
合计	/	223,290,000.00	98,036,460.78	98,036,460.78	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明											

(3) 募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

(4) 其他

无

4、主要子公司、参股公司分析

报告期内无对公司净利润影响达到 10%以上的子公司或参股公司。

5、非募集资金项目情况

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2016 年 6 月 29 日，公司 2015 年年度股东大会审议通过了《2015 年度利润分配预案》，并于 2016 年 7 月 29 日发放了现金红利，利润分配方案为：以总股本 7,840 万股为基数，按每 10 股派发现金 2.8 元（含税）的方案向股东分配利润 21,952,000.00 元。股权登记日为 2016 年 7 月 28 日，除息日和派息日为 2016 年 7 月 29 日，详见公司于 2016 年 7 月 25 日披露的《浙江德宏汽车电器股份有限公司 2015 年度利润分配实施公告》（公告编号：临 2016-027）

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数（元）（含税）	-
每 10 股转增数（股）	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

二、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

□适用 √不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同或交易

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开	股份	公司实际控制	注 1	注 1	是	是	不适用	不适用

发行相关的承诺	限售	人张元园、张宏保						
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	法人股东深圳市创新投资集团有限公司	注 2	注 2	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司实际控制人张元园、张宏保	注 3	注 3	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	法人股东深圳市创新投资集团有限公司	注 4	注 4	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	注 5	注 5	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东、实际控制人	注 6	注 6	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	法人股东深圳市创新投资集团有限公司	注 7	注 7	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	注 8	注 8	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人张宏保、张元园	注 9	注 9	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人张宏保、张元园	注 10	注 10	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人张宏保、张元园	注 11	注 11	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	注 12	完成	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人张宏保、张元园	注 13	完成	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司控股股东、实际控制人	注 14	注 14	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺								

注 1：自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购其直接或间接持有的该部分股份。若公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，发行价将相应进行调整，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的，则其直接或间接持有的公司股票锁定期自动延长 6 个月。在上述禁售期满后，其在公司担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让直接或间接持有的公司股份。其所持股票在锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。

注 2：自公司股票上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理深创投直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购深创投直接或间接持有的该部分股份。

注 3：自其所持公司股票锁定期届满之日起 24 个月内，其本人转让的公司股份总额不超过股票上市之日所持有公司股份总额的 30%。其减持公司股份时，将依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会和上海证券交易所的相关规定执行。如其违反上述持股锁定期承诺或法律强制性规定而减持公司股份的，其本人承诺违规减持公司股份所得归公司所有。其所持股票在锁定期届满后两年内减持的，将提前五个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并由公司在减持前三个交易日予以公告；减持将采用集中竞价、大宗交易、协议转让等方式，且减持价格不低于发行价；若其所持股票在锁定期届满后两年内减持价格低于发行价的，则减持价格与发行价之间的差额由公司在现金分红时从分配当年及以后年度其应分得的现金分红中予以先行扣除，且扣除的现金分红归公司所有。自公司股票上市至本公司减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整。

注 4：深创投所持股票在锁定期届满后两年内减持的，应提前五个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划的说明，并由公司在减持前三个交易日予以公告；减持采用集中竞价、大宗交易或上海证券交易所允许的其他转让方式；在锁定期届满后两年内转让的公司的股份不超过公司持有股份的 100%。深创投减持公司股票时，应依照《公司法》、《证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定执行。

注 5：自公司股票正式挂牌上市之日起 36 个月内，当某一年度首次出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产的情形时，公司应当在 5 日内召开董事会、25 日内召开股东大会，审议稳定股价具体方案（方案内容应包括但不限于拟回购或增持公司股份的种类、数量区间、价

格区间、实施期限等内容），并在股东大会审议通过该等方案后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施，并应提前公告具体实施方案。

公司稳定股价的措施：

（1）公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。

（2）公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

（3）在股东大会审议通过股份回购方案后，公司应依法通知债权人，向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。在完成必需的审批、备案、信息披露等程序后，公司方可实施相应的股份回购方案。

（4）公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：

- ①公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行所募集资金的总额；
- ②公司单次回购股份不超过总股本的 2%，一个年度回购股份总额不超过总股本的 5%；
- ③公司单次用于回购股份的资金总额不低于人民币 600 万元。

当上述②、③两项条件产生冲突时，优先满足第②项条件的规定。

（5）公司通过交易所集中竞价交易方式回购公司股票。

（6）公司董事会公告回购股份预案后，公司股票若连续 20 个交易日收盘价超过每股净资产时，公司董事会可以做出决议终止回购股份事宜。

注 6：一、其本人目前未从事与德宏股份及其控股子公司相同的经营业务，与德宏股份及其控股子公司不会发生直接或间接的同业竞争。今后亦将不以任何形式从事与德宏股份及其控股子公司的现有业务及相关产品相同或相似的经营活动，包括但不限于以投资、收购、兼并、委托经营与德宏股份及其控股子公司现有业务及相关产品相同或相似的公司或者其他经济组织的形式与德宏股份及其控股子公司发生任何形式的同业竞争。

二、其本人目前或将来投资控股的企业也不从事与德宏股份及其控股子公司相同或相似的经营业务，与德宏股份及其控股子公司不进行直接或间接的同业竞争；如其本人所控制的企业拟进行与德宏股份及其控股子公司相同或相似的经营业务，其本人将行使否决权，以确保与德宏股份及其控股子公司不进行直接或间接的同业竞争。

三、如有在德宏股份及其控股子公司经营范围内相关业务的商业机会，其本人将优先让与或介绍给德宏股份或其控股子公司。对德宏股份及其控股子公司已进行建设或拟投资兴建的项目，其本人将在投资方向与项目选择上，避免与德宏股份及其控股子公司相同或相似，不与德宏股份及其控股子公司发生同业竞争，以维护德宏股份的利益。如出现因其本人及其本人控制的其他企

业违反上述承诺而导致德宏股份及其控股子公司的权益受到损害的情况，其本人将依法承担相应的赔偿责任。

注 7：一、深创投目前未从事与德宏股份及其控股子公司相同的经营业务，与德宏股份及其控股子公司不会发生直接或间接的同业竞争。今后亦将不以任何形式从事与德宏股份及其控股子公司的现有业务及相关产品相同或相似的经营业务，包括但不限于以投资、收购、兼并、委托经营与德宏股份及其控股子公司现有业务及相关产品相同或相似的公司或者其他经济组织的形式与德宏股份及其控股子公司发生任何形式的同业竞争。

二、深创投目前或将来投资控股的企业也不从事与德宏股份及其控股子公司相同或相似的经营业务，与德宏股份及其控股子公司不进行直接或间接的同业竞争；如深创投所控制的企业拟进行与德宏股份及其控股子公司相同或相似的经营业务，深创投将行使否决权，以确保与德宏股份及其控股子公司不进行直接或间接的同业竞争。

三、如有在德宏股份及其控股子公司经营范围内相关业务的商业机会，深创投将优先让与或介绍给德宏股份或其控股子公司。对德宏股份及其控股子公司已进行建设或拟投资兴建的项目，深创投将在投资方向与项目选择上，避免与德宏股份及其控股子公司相同或相似，不与德宏股份及其控股子公司发生同业竞争，以维护德宏股份的利益。如出现因深创投及深创投控制的其他企业违反上述承诺而导致德宏股份及其控股子公司的权益受到损害的情况，深创投将依法承担相应的赔偿责任。

注 8：公司承诺本次发行并上市的《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。若在投资者缴纳股票申购款后且公司股票尚未上市交易前，因本次发行并上市的《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，对于首次公开发行的全部新股（不含原股东公开发售的股份），公司将按照投资者所缴纳股票申购款加该期间内利息（按照银行 1 年期存款利率计算），对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。若在公司首次公开发行的股票上市交易后，因公司本次发行并上市的《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股（不含原股东公开发售的股份），回购价格不低于回购公告前 30 个交易日该种股票每日加权平均价的算术平均值，并根据相关法律、法规规定的程序实施。上述回购实施时法律法规另有规定的从其规定。公司将及时提出预案，并提交董事会、股东大会讨论。若因公司本次发行并上市的《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，公司将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者在证券交易中直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者沟通赔偿。

注 9：其承诺未来不以任何方式占用浙江德宏汽车电子电器股份有限公司资金。

注 10：就浙江德宏汽车电器系统有限公司以 2010 年 7 月 31 日作为变更基准日整体变更为浙江德宏汽车电子电器股份有限公司时净资产折股行为涉及个人所得税事宜，其本人承诺若因公司整体变更中由公司盈余公积、未分配利润以及除资本溢价外的其他资本公积部分转增资本公积金所形成的股份公司资本公积金部分在今后转增股本时，将由公司股东按照国家相关规定以及税务机关的要求以个人自有资金自行履行纳税义务。其保证不因上述纳税义务的履行致使公司和公司上市后的公众股东遭受任何损失。

注 11：针对公司及其子公司报告期内存在未为全体员工全额缴纳社会保险及住房公积金的情形，公司实际控制人张宏保、张元园夫妇作出承诺：若今后发生根据相关法律、法规因上述行为需公司进行补缴或受到国家相关部门的罚款或其他行政处罚的情况，将由其本人全部承担；其本人保证不因上述行为致使公司和公司上市后的公众股东遭受任何损失。

注 12：公司将严格执行调整后的用工方案，在《劳务派遣暂行规定》规定的期限内将劳务派遣用工数量降至用工总量 10%以下。

注 13：公司及其子公司将严格执行调整后的用工方案，在《劳务派遣暂行规定》规定的期限内将劳务派遣用工数量降至用工总量 10%以下。

若由于公司及其子公司违反《劳务派遣暂行规定》等关于劳务派遣的相关规定，从而给公司及其子公司造成直接和间接损失或因此产生相关费用(包括但不限于被有权部门要求补缴、被处罚)的，其本人将无条件地以个人财产予以全额承担和补偿。此项承诺为不可撤销之承诺。

注 14：其将不会越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

☐适用 ☒不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

十、可转换公司债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 其他

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：万股

	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	5,880	100						5,880	75
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	5,880	100						5,880	75
其中：境内非国有法人持股	1,056	17.96						1,056	13.47
境内自然人持股	4,824	82.04						4,824	61.53
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			+1,960				+1,960	1,960	25
1、人民币普通股			+1,960				+1,960	1,960	25
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	5,880	100					1,960	7,840	100

2、股份变动情况说明

报告期内，经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕388号文《关于核准浙江德宏汽车电子电器股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，公司在上海证券交易所向社会公众发行人民币普通股（A股）1,960万股，发行价格为每股13.50元。发行后公司总股本7,840万股

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

（二）限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

（一）股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	20,074
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

（二）截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告 期 内 增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股 份数量	质押或冻结情 况		股东性质
					股份状 态	数量	
张元园		33,600,000	42.86	33,600,000	无		境内自然人
张宏保		5,280,000	6.73	5,280,000	无		境内自然人
深圳市创新投资集团有限公司		4,464,000	5.69	4,464,000	无		境内非国有法人
浙江红土创业投资有限公司		2,976,000	3.80	2,976,000	无		境内非国有法人
施旻霞		2,520,000	3.21	2,520,000	无		境内自然人

北京博时营发投资咨询有限公司		1,920,000	2.45	1,920,000	无		境内非国有法人
江苏计华投资发展有限公司		1,200,000	1.53	1,200,000	无		境内非国有法人
唐美凤		660,000	0.84	660,000	无		境内自然人
倪为民		660,000	0.84	660,000	无		境内自然人
傅根生		660,000	0.84	660,000	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国工商银行股份有限公司—金鹰核心资源混合型证券投资基金	619,650	人民币普通股	619,650				
高静华	263,230	人民币普通股	263,230				
中国工商银行股份有限公司—金鹰主题优势混合型证券投资基金	160,600	人民币普通股	160,600				
天津易鑫安资产管理有限公司—易鑫安资管鑫安6期	152,000	人民币普通股	152,000				
中国建设银行股份有限公司—泰达宏利市值优选混合型证券投资基金	129,619	人民币普通股	129,619				
严苏京	116,450	人民币普通股	116,450				
陈世泽	115,600	人民币普通股	115,600				
李常春	102,177	人民币普通股	102,177				
林建国	98,249	人民币普通股	98,249				
中国建设银行股份有限公司—泰达宏利红利先锋混合型证券投资基金	97,968	人民币普通股	97,968				

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述股东中：张宏保和张元园为夫妻关系；深创投持有浙江红土 28.59%的股权，深创投的董事黄德林在浙江红土兼任董事、深创投的董事兼总经理孙东升在浙江红土兼任董事长；博时营发的副董事长吉喆在江苏计华兼任副董事长，博时营发和江苏计华同为计华投资管理公司间接持股的公司。 2、前十名无限售条件流通股股东均为社会公众股股东，本公司未知其持股数量的增减变化和质押、冻结等情况，也不知其与其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	张元园	33,600,000	2019-4-12		承诺上市后股票锁定三十六个月
2	张宏保	5,280,000	2019-4-12		承诺上市后股票锁定三十六个月
3	深圳市创新投资集团有限公司	4,464,000	2017-4-12		承诺上市后股票锁定十二个月
4	浙江红土创业投资有限公司	2,976,000	2017-4-12		承诺上市后股票锁定十二个月
5	施旻霞	2,520,000	2017-4-12		承诺上市后股票锁定十二个月
6	北京博时营发投资咨询有限公司	1,920,000	2017-4-12		承诺上市后股票锁定十二个月
7	江苏计华投资发展有限公司	1,200,000	2017-4-12		承诺上市后股票锁定十二个月
8	唐美凤	660,000	2017-4-12		承诺上市后股票锁定十二个月
9	倪为民	660,000	2017-4-12		承诺上市后股票锁定十二个月
10	傅根生	660,000	2017-4-12		承诺上市后股票锁定十二个月

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、张宏保和张元园为夫妻关系。 2、深创投持有浙江红土 28.59%的股权，深创投的董事黄德林在浙江红土兼任董事、深创投的董事兼总经理孙东升在浙江红土兼任董事长。 3、博时营发的副董事长吉喆在江苏计华兼任副董事长；博时营发和江苏计华同为计华投资管理公司间接持股的公司。
------------------	--

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东☐适用 ☒不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**☐适用 ☒不适用**第七节 优先股相关情况**☐适用 ☒不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**☐适用 ☒不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**☐适用 ☒不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**☐适用 ☒不适用**三、其他说明**

无

第九节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：浙江德宏汽车电子电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		103,215,162.41	27,006,949.03
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		48,225,729.26	44,837,526.45
应收账款		122,601,844.84	113,776,434.28
预付款项		3,771,253.41	5,419,704.92
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		529,719.38	1,884,979.39
买入返售金融资产			
存货		59,179,590.74	57,968,099.18
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		130,002,823.25	23,770.08
流动资产合计		467,526,123.29	250,917,463.33
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		29,112,482.65	29,696,038.27
固定资产		126,792,567.06	95,931,260.35
在建工程		39,965,961.04	54,439,683.86
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		33,218,776.12	34,194,904.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,900,992.83	4,275,786.02
其他非流动资产		22,567,452.50	2,947,130.00
非流动资产合计		255,558,232.20	221,484,803.21
资产总计		723,084,355.49	472,402,266.54
流动负债：			
短期借款			10,000,000.00
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		21,492,608.38	16,870,721.00
应付账款		97,546,971.31	94,853,067.41
预收款项		1,253,153.90	2,218,800.56
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,569,410.64	6,580,247.93
应交税费		6,319,678.17	6,121,085.82
应付利息		12,534.72	35,826.38
应付股利		21,952,000.00	
其他应付款		5,840,786.17	4,466,201.23
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			
其他流动负债			
流动负债合计		160,987,143.29	141,145,950.33
非流动负债：			
长期借款		10,000,000.00	15,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		10,277,222.20	10,390,234.01
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		13,873,057.81	13,730,668.81
递延收益		13,867,050.19	14,262,319.75
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		48,017,330.20	53,383,222.57

负债合计		209,004,473.49	194,529,172.90
所有者权益			
股本		78,400,000.00	58,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		260,025,930.86	56,335,930.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		25,352,526.24	25,352,526.24
一般风险准备			
未分配利润		149,895,982.76	136,780,419.85
归属于母公司所有者权益合计		513,674,439.86	277,268,876.95
少数股东权益		405,442.14	604,216.69
所有者权益合计		514,079,882.00	277,873,093.64
负债和所有者权益总计		723,084,355.49	472,402,266.54

法定代表人：张宏保

主管会计工作负责人：朱国强

会计机构负责人：赵丽丽

母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：浙江德宏汽车电子电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		98,538,446.99	20,667,352.40
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		47,602,329.26	44,837,526.45
应收账款		128,043,266.06	118,708,243.09
预付款项		3,644,138.41	5,357,022.32
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,518,689.48	4,997,040.70
存货		53,367,371.48	53,417,827.52
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		130,000,000.00	
流动资产合计		462,714,241.68	247,985,012.48
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		13,593,080.00	13,593,080.00
投资性房地产		29,112,482.65	29,696,038.27
固定资产		124,747,791.37	93,834,515.94

在建工程		39,965,961.04	54,439,683.86
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		32,752,085.27	33,261,522.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,622,848.96	4,063,089.91
其他非流动资产		22,567,452.50	2,947,130.00
非流动资产合计		266,361,701.79	231,835,060.50
资产总计		729,075,943.47	479,820,072.98
流动负债：			
短期借款			10,000,000.00
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		21,892,608.38	16,870,721.00
应付账款		96,170,148.97	97,212,164.16
预收款项		83,270.38	87,698.00
应付职工薪酬		6,569,410.64	6,537,047.93
应交税费		6,340,194.93	5,628,557.94
应付利息		12,534.72	35,826.38
应付股利		21,952,000.00	
其他应付款		5,442,825.88	4,371,941.62
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		158,462,993.90	140,743,957.03
非流动负债：			
长期借款		10,000,000.00	15,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		10,277,222.20	10,390,234.01
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		13,482,985.05	13,340,596.05
递延收益		13,867,050.19	14,262,319.75
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		47,627,257.44	52,993,149.81
负债合计		206,090,251.34	193,737,106.84
所有者权益：			
股本		78,400,000.00	58,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		260,943,703.87	57,253,703.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		25,352,526.24	25,352,526.24
未分配利润		158,289,462.02	144,676,736.03
所有者权益合计		522,985,692.13	286,082,966.14
负债和所有者权益总计		729,075,943.47	479,820,072.98

法定代表人：张宏保

主管会计工作负责人：朱国强

会计机构负责人：赵丽丽

合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		208,636,715.38	226,113,433.51
其中：营业收入		208,636,715.38	226,113,433.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		168,867,473.31	192,243,531.11
其中：营业成本		136,164,964.77	151,585,529.08
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		1,145,469.12	731,174.05
销售费用		10,669,917.00	12,354,783.45
管理费用		23,482,510.12	24,222,386.23
财务费用		-553,579.89	660,419.43
资产减值损失		-2,041,807.81	2,689,238.87
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）		171,287.68	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		39,940,529.75	33,869,902.40
加：营业外收入		843,122.55	936,320.62
其中：非流动资产处置利得			31,051.06
减：营业外支出			43,325.31
其中：非流动资产处置损失			43,325.31
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		40,783,652.30	34,762,897.71

减：所得税费用		5,914,863.94	4,935,574.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		34,868,788.36	29,827,322.83
归属于母公司所有者的净利润		35,067,562.91	29,965,081.55
少数股东损益		-198,774.55	-137,758.72
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的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			
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		34,868,788.36	29,827,322.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		35,067,562.91	29,965,081.55
归属于少数股东的综合收益总额		-198,774.55	-137,758.72
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.54	0.51
（二）稀释每股收益（元/股）		0.54	0.51

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

法定代表人：张宏保

主管会计工作负责人：朱国强

会计机构负责人：赵丽丽

母公司利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		210,543,882.64	226,169,399.78
减：营业成本		139,312,500.92	153,205,931.96
营业税金及附加		1,119,887.22	683,629.13
销售费用		10,465,841.09	12,455,916.32
管理费用		21,883,921.75	22,606,776.59
财务费用		-553,308.81	581,366.79
资产减值损失		-2,118,643.84	2,573,882.31
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)		171,287.68	
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润 (亏损以 “-” 号填列)		40,604,971.99	34,061,896.68
加: 营业外收入		843,122.55	936,320.62
其中: 非流动资产处置利得			31,051.06
减: 营业外支出			31,884.67
其中: 非流动资产处置损失			31,884.67
三、利润总额 (亏损总额以 “-” 号填列)		41,448,094.54	34,966,332.63
减: 所得税费用		5,883,368.55	4,939,340.72
四、净利润 (净亏损以 “-” 号填列)		35,564,725.99	30,026,991.91
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		35,564,725.99	30,026,991.91
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

法定代表人: 张宏保

主管会计工作负责人: 朱国强

会计机构负责人: 赵丽丽

合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	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		149,816,927.20	153,554,698.56
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		21,628.29	509,120.63
收到其他与经营活动有关的现金		3,846,194.12	3,514,231.43
经营活动现金流入小计		153,684,749.61	157,578,050.62
购买商品、接受劳务支付的现金		67,373,164.48	75,694,107.66
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		17,129,389.05	17,745,349.07
支付的各项税费		18,304,451.98	16,365,376.78
支付其他与经营活动有关的现金		17,038,363.81	20,206,801.50
经营活动现金流出小计		119,845,369.32	130,011,635.01
经营活动产生的现金流量净额		33,839,380.29	27,566,415.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		60,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		171,287.68	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			42,680.00
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			
投资活动现金流入小计		60,171,287.68	42,680.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,519,773.22	12,396,046.41
投资支付的现金		190,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		230,519,773.22	12,396,046.41
投资活动产生的现金流量净额		-170,348,485.54	-12,353,366.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		242,600,000.00	
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		67,680,993.24	73,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		310,280,993.24	73,400,000.00
偿还债务支付的现金		82,680,993.24	71,400,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		633,574.79	22,265,670.96
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		14,252,143.00	
筹资活动现金流出小计		97,566,711.03	93,665,670.96
筹资活动产生的现金流量净额		212,714,282.21	-20,265,670.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,036.42	1,974.23
五、现金及现金等价物净增加额		76,208,213.38	-5,050,647.53
加：期初现金及现金等价物余额		26,946,949.03	32,080,098.86
六、期末现金及现金等价物余额		103,155,162.41	27,029,451.33

法定代表人：张宏保

主管会计工作负责人：朱国强

会计机构负责人：赵丽丽

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		149,377,952.24	152,473,619.72
收到的税费返还			509,120.63
收到其他与经营活动有关的现金		4,219,075.50	3,749,968.68
经营活动现金流入小计		153,597,027.74	156,732,709.03
购买商品、接受劳务支付的现金		69,378,564.72	78,367,802.65
支付给职工以及为职工支付的现金		14,525,867.12	13,105,859.19
支付的各项税费		17,531,340.91	15,708,090.36
支付其他与经营活动有关的现金		16,658,993.49	20,222,997.99
经营活动现金流出小计		118,094,766.24	127,404,750.19
经营活动产生的现金流量净额		35,502,261.50	29,327,958.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		60,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		171,287.68	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			42,680.00
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		50,000.00	1,080,000.00
投资活动现金流入小计		60,221,287.68	1,122,680.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,519,773.22	12,263,546.41
投资支付的现金		190,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		50,000.00	1,060,000.00
投资活动现金流出小计		230,569,773.22	13,323,546.41
投资活动产生的现金流量净额		-170,348,485.54	-12,200,866.41
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		242,600,000.00	
取得借款收到的现金		67,680,993.24	73,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		310,280,993.24	73,400,000.00
偿还债务支付的现金		82,680,993.24	71,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		633,574.79	22,265,670.96
支付其他与筹资活动有关的现金		14,252,143.00	
筹资活动现金流出小计		97,566,711.03	93,665,670.96
筹资活动产生的现金流量净额		212,714,282.21	-20,265,670.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,036.42	14.04
五、现金及现金等价物净增加额		77,871,094.59	-3,138,564.49
加：期初现金及现金等价物余额		20,607,352.40	26,535,912.61
六、期末现金及现金等价物余额		98,478,446.99	23,397,348.12

法定代表人：张宏保

主管会计工作负责人：朱国强

会计机构负责人：赵丽丽

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	58,800,000.00				56,335,930.86				25,352,526.24		136,780,419.85	604,216.69	277,873,093.64
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	58,800,000.00				56,335,930.86				25,352,526.24		136,780,419.85	604,216.69	277,873,093.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,600,000.00				203,690,000.00						13,115,562.91	-198,774.55	236,206,788.36
（一）综合收益总额											35,067,562.91	-198,774.55	34,868,788.36
（二）所有者投入和减少资本	19,600,000.00				203,690,000.00								223,290,000.00
1. 股东投入的普通股	19,600,000.00				203,690,000.00								223,290,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入													

所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-21,952,000.00		-21,952,000.00	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-21,952,000.00		-21,952,000.00	
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	78,400,000.00				260,025,930.86				25,352,526.24		149,895,982.76	405,442.14	514,079,882.00

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	58,800,000.00				56,335,930.86				19,879,424.23		115,228,363.47	913,224.32	251,156,942.88

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	58,800,000.00				56,335,930.86				19,879,424.23		115,228,363.47	913,224.32	251,156,942.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											9,385,081.55	-137,758.72	9,247,322.83
（一）综合收益总额											29,965,081.55	-137,758.72	29,827,322.83
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-20,580,000.00		-20,580,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-20,580,000.00		-20,580,000.00
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	58,800,000.00				56,335,930.86				19,879,424.23		124,613,445.02	775,465.60	260,404,265.71

法定代表人：张宏保

主管会计工作负责人：朱国强

会计机构负责人：赵丽丽

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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	58,800,000.00				57,253,703.87				25,352,526.24	144,676,736.03	286,082,966.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	58,800,000.00				57,253,703.87				25,352,526.24	144,676,736.03	286,082,966.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,600,000.00				203,690,000.00					13,612,725.99	236,902,725.99
（一）综合收益总额										35,564,725.99	35,564,725.99
（二）所有者投入和减少资本	19,600,000.00				203,690,000.00						223,290,000.00
1. 股东投入的普通股	19,600,000.00				203,690,000.00						223,290,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-21,952,000.00	-21,952,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-21,952,000.00	-21,952,000.00
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	78,400,000.00				260,943,703.87				25,352,526.24	158,289,462.02	522,985,692.13

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
一、上年期末余额	58,800,000.00				57,253,703.87				19,879,424.23	123,054,817.96	258,987,946.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	58,800,000.00				57,253,703.87				19,879,424.23	123,054,817.96	258,987,946.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										9,446,991.91	9,446,991.91
（一）综合收益总额										30,026,991.91	30,026,991.91
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-20,580,000.00	-20,580,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,580,000.00	-20,580,000.00

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	58,800,000.00				57,253,703.87				19,879,424.23	132,501,809.87	268,434,937.97

法定代表人：张宏保

主管会计工作负责人：朱国强

会计机构负责人：赵丽丽

三、公司基本情况

1. 公司概况

浙江德宏汽车电子电器股份有限公司（以下简称本公司或公司）由浙江德宏汽车电器系统有限公司整体变更设立。2010 年 8 月 25 日，德宏有限股东签订《发起人协议》，根据天健会计师事务所出具的天健审[2010]3927 号《审计报告》，德宏有限以截至 2010 年 7 月 31 日经审计的净资产人民币 116,053,703.87 元折为股本 5,880 万股，每股 1 元，其余净资产 57,253,703.87 元计入资本公积。天健会计师事务所于 2010 年 9 月 9 日出具天健验[2010]256 号《验资报告》对浙江德宏汽车电器系统有限公司整体变更的净资产折股情况进行了验证。2010 年 9 月 28 日，公司在湖州市工商行政管理局完成了工商变更登记手续，并领取了注册号为 330508000004491 的《企业法人营业执照》，注册资本为 5,880 万元。

报告期内，经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕388 号文《关于核准浙江德宏汽车电子电器股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，公司在上海证券交易所向社会公众发行人民币普通股（A 股）1,960 万股，发行价格为每股 13.50 元。募集资金总额 26,460 万元，扣除发行费用后，募集资金净额为 22,329 万元。上述资金到位情况经天健会计师事务所验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕93 号）。2016 年 4 月 12 日，公司股票于上海证券交易所挂牌上市（股票代码：603701）。

本次发行完成后，公司注册资本变更为人民币 7,840 万元，总股本为 7,840 万股，其中：无限售条件的流通股 A 股 1,960 万股，有限售条件的流通股 A 股 5,880 万股。

公司经营范围：汽车交流发电机制造、销售，货物和技术的进出口，自有房屋出租（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；注册地址：湖州市南太湖大道 1888 号；法人代表：张宏保。

本财务报表经 2016 年 8 月 24 日公司第二届董事会第十五次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

本公司将湖州德宏爱科泰克汽车电器有限公司、湖州申湖电机制造有限公司和湖州宏广汽车配件有限公司 3 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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：

无

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2016 年 1 月 1 日起至 2016 年 6 月 30 日止。

3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

6. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 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，按照成本计量；(3) 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当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期

损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

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	金额 100 万以上（含）的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

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

12. 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

14. 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表

中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
通用设备	年限平均法	5	5	19.00
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

17. 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18. 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，

计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19. 生物资产

无

20. 油气资产

无

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50-70
驰名商标认定	10
非专利技术	10
技术许可	10
办公软件	5

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

22. 长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 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，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: (1) 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; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务, 履行该义务很可能导致经济利益流出公司, 且该义务的金额能够可靠的计量时, 公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量, 并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26. 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用, 相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在等待期内的每个资产负债表日, 以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 按权益工具授予日的公允价值, 将当期取得的服务计入相关成本或

费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

28. 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（4）建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若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；若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。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，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。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

公司收入主要为车用交流发电机销售收入，收入确认主要分两种情况：

（1）主机配套市场客户，根据合同约定分为以下两种方式：

一般情况下，公司将产品发送到客户或第三方仓库，客户根据生产状况领用公司产品，公司与客户或第三方仓库核对生产领用情况，以经核对确认的金额确认收入。

个别情况下，公司于客户收货后确认收入。

（2）售后维修市场客户，一般为预收货款方式销售，公司于发货时确认收入。

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**

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分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或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法****1. 经营租赁的会计处理方法**

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实

际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

无

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2)、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

34. 其他

无

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征在，按房产原值一次减除 30%以后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率
浙江德宏汽车电子电器股份有限公司	15%
湖州申湖电机制造有限公司	25%
湖州德宏爱科泰克汽车电器有限公司	25%
湖州宏广汽车配件有限公司	25%

2. 税收优惠

1. 增值税

出口货物实行“免、抵、退”税政策，出口货物退税率为 17%。

2. 企业所得税

本公司系高新技术企业，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2015 年 1 月发布的《关于浙江省 2014 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2015]31 号），公司被列入“浙江省 2014 年第二批高新技术企业名单”，根据相关规定，公司自获得高新技术企业重新认定后有效期内（2014-2016 年度）继续享受高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税税率为 15%。

3. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	36,704.53	21,797.76
银行存款	103,178,457.88	26,985,151.27
合计	103,215,162.41	27,006,949.03
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末银行存款中有 60,000 元定期存款，定期存单已质押，使用受到限制。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	31,745,731.01	32,713,822.97
商业承兑票据	16,479,998.25	12,123,703.48
合计	48,225,729.26	44,837,526.45

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐ 适用 ☒ 不适用

(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：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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	71,553,624.70	
商业承兑票据		

合计	71,553,624.70	
----	---------------	--

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	131,738,047.45	100.00	9,136,202.61	6.94	122,601,844.84	122,272,063.02	100.00	8,495,628.74	6.95	113,776,434.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	131,738,047.45	/	9,136,202.61	/	122,601,844.84	122,272,063.02	/	8,495,628.74	/	113,776,434.28

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	118,544,574.16	5,927,228.71	5%
1 至 2 年	12,243,380.24	2,448,676.04	20%
2 至 3 年	379,590.39	189,795.20	50%
3 年以上	570,502.66	570,502.66	100%
合计	131,738,047.45	9,136,202.61	6.94%

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：

无

(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 640,632.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3)．本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	58.90

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

(4)．按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	28,083,764.40	21.32	1,404,188.22
第二名	17,862,707.67	13.56	893,135.38
第三名	10,157,942.46	7.71	507,897.12
第四名	9,987,371.34	7.58	499,368.57
第五名	8,554,810.68	6.49	427,740.53
小计	74,646,596.55	56.66	3,732,329.82

(5)．因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6)．转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,514,710.44	93.20	5,087,776.73	93.87
1 至 2 年	246,353.48	6.53	189,505.00	3.50
2 至 3 年	10,189.49	0.27	142,423.19	2.63
合计	3,771,253.41	100.00	5,419,704.92	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
第一名	1,235,668.59	32.77
第二名	991,508.87	26.29
第三名	180,000.00	4.77
第四名	175,649.50	4.66
第五名	104,449.93	2.77
小计	2,687,276.89	71.26

7、应收利息

☐适用 ☒不适用

8、应收股利

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	752,038.26	100	222,318.88	29.56	529,719.38	5,149,496.30	100	3,264,516.91	63.39	1,884,979.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	752,038.26	/	222,318.88	/	529,719.38	5,149,496.30	/	3,264,516.91	/	1,884,979.39

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内小计	411,732.98	20,586.65	5
1 至 2 年	161,158.82	32,231.77	20
2 至 3 年	19,292.00	9,646.00	50
3 年以上	159,854.46	159,854.46	100
合计	752,038.26	222,318.88	29.56

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-3,042,198.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
IPO 申报费		4,357,113.29
押金保证金	126,920.55	83,138.89
备用金	270,661.77	373,825.70
其他	354,455.94	335,418.42
合计	752,038.26	5,149,496.30

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	散装水泥专项基金	68,005.49	[注 1]	9.04	19,388.70
第二名	押金	60,000.00	3 年以上	7.98	60,000.00
第三名	其他	27,500.00	[注 2]	3.66	15,625.00
第四名	备用金	25,600.00	1 年以内	3.40	1,280.00
第五名	备用金	23,699.73	[注 3]	3.15	4,299.73
合计	/	204,805.22	/	27.23	100,593.43

[注 1]1-2 年 48,713.49 元，2-3 年 19,292.00 元。

[注 2]1 年以内 12,500.00 元，3 年以上 15,000.00 元。

[注 3]1 年以内 20,000.00 元，1-2 年 500.00 元，3 年以上 3,199.73 元。

(6). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

无

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	18,000,398.57	207,346.81	17,793,051.76	15,250,398.41	115,176.04	15,135,222.37
在产品	1,446,933.95		1,446,933.95	1,465,068.78		1,465,068.78
库存商品	38,722,406.52	1,343,194.64	37,379,211.88	41,569,165.68	2,030,555.03	39,538,610.65
委托加工物资	17,941.66		17,941.66	15,615.15		15,615.15
自制半成品	2,568,208.67	25,757.18	2,542,451.49	1,843,077.15	29,494.92	1,813,582.23
合计	60,755,889.37	1,576,298.63	59,179,590.74	60,143,325.17	2,175,225.99	57,968,099.18

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	115,176.04	101,179.45		9,008.68		207,346.81
库存商品	2,030,555.03	258,261.19		945,621.58		1,343,194.64
自制半成品	29,494.92	316.81		4,054.55		25,757.18
合计	2,175,225.99	359,757.45		958,684.81		1,576,298.63

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

☐适用 ☒不适用

11、 划分为持有待售的资产

☐适用 ☒不适用

12、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未抵扣增值税进项税额	2,823.25	23,770.08
理财产品	130,000,000.00	
合计	130,002,823.25	23,770.08

13、可供出售金融资产

□适用 √不适用

14、持有至到期投资

□适用 √不适用

15、长期应收款

□适用 √不适用

16、长期股权投资

□适用 √不适用

17、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	27,181,162.12	22,029,691.24	49,210,853.36
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	27,181,162.12	22,029,691.24	49,210,853.36
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	16,290,594.04	3,224,221.05	19,514,815.09
2. 本期增加金额	426,200.64	157,354.98	583,555.62
(1) 计提或摊销	426,200.64	157,354.98	583,555.62
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	16,716,794.68	3,381,576.03	20,098,370.71
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			

四、账面价值			
1. 期末账面价值	10,464,367.44	18,648,115.21	29,112,482.65
2. 期初账面价值	10,890,568.08	18,805,470.19	29,696,038.27

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

☐适用 ☒不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	75,632,791.17	7,865,664.27	48,855,542.17	10,134,826.64	4,712,523.24	147,201,347.49
2. 本期增加金额	30,410,085.31	136,487.19	3,234,143.62	321,581.20	897,735.27	35,000,032.59
(1) 购置		136,487.19	3,234,143.62	321,581.20	897,735.27	4,589,947.28
(2) 在建工程转入	30,410,085.31					30,410,085.31
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	106,042,876.48	8,002,151.46	52,089,685.79	10,456,407.84	5,610,258.51	182,201,380.08
二、累计折旧						
1. 期初余额	10,146,184.57	6,473,788.76	24,323,650.06	7,115,924.70	3,210,539.05	51,270,087.14
2. 本期增加金额	1,609,324.85	220,549.39	1,525,934.77	519,615.25	263,301.62	4,138,725.88
(1) 计提	1,609,324.85	220,549.39	1,525,934.77	519,615.25	263,301.62	4,138,725.88
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	11,755,509.42	6,694,338.15	25,849,584.83	7,635,539.95	3,473,840.67	55,408,813.02
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) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	94,287,367.06	1,307,813.31	26,240,100.96	2,820,867.89	2,136,417.84	126,792,567.06

2. 期初账面价值	65,486,606.60	1,391,875.51	24,531,892.11	3,018,901.94	1,501,984.19	95,931,260.35
-----------	---------------	--------------	---------------	--------------	--------------	---------------

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

19、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
八里店二期工程	1,925,632.51		1,925,632.51	20,313,466.81		20,313,466.81
八里店三期工程	35,678,448.53		35,678,448.53	31,252,377.05		31,252,377.05
设备安装	2,361,880.00		2,361,880.00	2,873,840.00		2,873,840.00
合计	39,965,961.04		39,965,961.04	54,439,683.86		54,439,683.86

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
八里店二期工程	33,000,000.00	20,313,466.81	12,022,251.01	30,410,085.31		1,925,632.51	97.99	95%	1,172,629.58	107,870.65	4.50	自有资金及贷款
八里店三期工程	45,260,000.00	31,252,377.05	4,426,071.48			35,678,448.53	78.83	80%	608,855.70			贷款及募集资金
合计	78,260,000.00	51,565,843.86	16,448,322.49	30,410,085.31		37,604,081.04	/	/	1,781,485.28	107,870.65	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

20、工程物资

□适用 √不适用

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产**(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	驰名商标 认定	技术许可	办公软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	37,723,235.40	4,670,160.00	550,000.00	4,663,666.31	1,382,735.05	48,989,796.76
2. 本期增加金额					8,547.01	8,547.01
(1) 购置					8,547.01	8,547.01
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	37,723,235.40	4,670,160.00	550,000.00	4,663,666.31	1,391,282.06	48,998,343.77
二、累计摊销						
1. 期初余额	5,030,175.66	4,183,630.89	444,583.16	4,216,813.23	919,689.11	14,794,892.05
2. 本期增加金额	367,042.50	233,508.00	27,499.98	233,183.34	123,441.78	984,675.60
(1) 计提	367,042.50	233,508.00	27,499.98	233,183.34	123,441.78	984,675.60
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	5,397,218.16	4,417,138.89	472,083.14	4,449,996.57	1,043,130.89	15,779,567.65
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	32,326,017.24	253,021.11	77,916.86	213,669.74	348,151.17	33,218,776.12
2. 期初 账面价值	32,693,059.74	486,529.11	105,416.84	446,853.08	463,045.94	34,194,904.71

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

☐ 适用 ☒ 不适用

25、开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

26、商誉

☐ 适用 ☒ 不适用

27、长期待摊费用

☐ 适用 ☒ 不适用

28、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

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,865,339.23	1,649,400.67	13,858,901.13	2,090,058.28
内部交易未实现利润	561,618.48	140,404.62	383,594.20	95,898.55
预计负债	13,837,944.18	2,111,187.54	13,695,555.18	2,089,829.19
合计	25,264,901.89	3,900,992.83	27,938,050.51	4,275,786.02

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	104,594.52	76,470.51
可抵扣亏损	6,956,470.17	6,214,724.76
合计	7,061,064.69	6,291,195.27

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	1,045,193.34	1,045,193.34	
2017 年	1,774,693.83	1,774,693.83	
2018 年	1,219,212.12	1,219,212.12	
2019 年	1,165,901.64	1,165,901.64	
2020 年	1,009,723.83	1,009,723.83	
2021 年	741,745.41		
合计	6,956,470.17	6,214,724.76	/

29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付固定资产购置款	22,567,452.50	2,947,130.00
合计	22,567,452.50	2,947,130.00

其他说明：

期末余额主要系报告期内预付的上海国际汽车城同济科技园有限公司商品房款，该商品房计划用于研发工作场所等。

30、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

32、衍生金融负债

□适用 √不适用

33、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,492,608.38	16,870,721.00
合计	21,492,608.38	16,870,721.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

34、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	89,081,875.74	90,427,393.04
长期资产款	6,054,972.95	2,067,783.53
其他	2,410,122.62	2,357,890.84
合计	97,546,971.31	94,853,067.41

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州晨新自控设备有限公司	1,393,147.00	设备尚在改型中
合计	1,393,147.00	

35、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	1,253,153.90	2,218,800.56
合计	1,253,153.90	2,218,800.56

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

36、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,698,255.69	15,314,291.42	15,014,545.72	5,998,001.39
二、离职后福利-设定提存计划	881,992.24	1,693,789.11	2,004,372.10	571,409.25
合计	6,580,247.93	17,008,080.53	17,018,917.82	6,569,410.64

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,553,428.52	13,102,760.01	12,871,138.66	5,785,049.87
二、职工福利费		595,642.90	595,642.90	
三、社会保险费	87,099.17	825,813.71	793,024.36	119,888.52
其中: 医疗保险费	73,301.28	704,609.38	674,976.08	102,934.58
工伤保险费	8,623.68	77,356.91	75,081.63	10,898.96
生育保险费	5,174.21	43,847.42	42,966.65	6,054.98
四、住房公积金	57,728.00	535,483.00	500,148.00	93,063.00
五、工会经费和职工教育经费		254,591.80	254,591.80	
合计	5,698,255.69	15,314,291.42	15,014,545.72	5,998,001.39

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	120,731.52	1,168,079.52	1,119,271.74	169,539.30
2、失业保险费	12,935.52	113,526.59	114,352.16	12,109.95
3、企业年金缴费	748,325.20	412,183.00	770,748.20	389,760.00
合计	881,992.24	1,693,789.11	2,004,372.10	571,409.25

37、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,027,041.02	980,337.94
营业税		15,958.09
企业所得税	2,834,691.76	4,917,955.70
代扣代缴个人所得税	18,422.96	22,580.19
城市维护建设税	110,322.51	49,814.80

房产税	540,018.32	34,718.87
教育费附加	66,193.50	29,888.88
地方教育附加	44,129.01	19,925.92
印花税	9,356.47	9,816.82
水利建设专项基金	27,277.20	40,088.61
城镇土地使用税	642,225.42	0.00
合计	6,319,678.17	6,121,085.82

38、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	12,534.72	22,534.72
短期借款应付利息		13,291.66
合计	12,534.72	35,826.38

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

39、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	21,952,000.00	
合计	21,952,000.00	

40、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	230,000.00	1,285,000.00
应付暂收款	242,467.04	761,321.29
搬迁补偿款	2,052,900.00	2,052,900.00
其他	3,315,419.13	366,979.94
合计	5,840,786.17	4,466,201.23

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
搬迁补偿款	2,052,900.00	见其他说明
合计	2,052,900.00	

其他说明

搬迁补偿款 2,052,900.00 元,系应付湖州市白雀乡土地上的六户住户的搬迁补偿款,待住户搬迁时支付。

41、划分为持有待售的负债

☐ 适用 ☒ 不适用

42、1 年内到期的非流动负债

☐ 适用 ☒ 不适用

43、长期借款

☒ 适用 ☐ 不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	15,000,000.00
合计	10,000,000.00	15,000,000.00

44、应付债券

☐ 适用 ☒ 不适用

45、长期应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
改制提留职工身份置换金及社会保障金	10,390,234.01	10,277,222.20
合计	10,390,234.01	10,277,222.20

46、长期应付职工薪酬

☐ 适用 ☒ 不适用

47、专项应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

48、预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	13,730,668.81	13,873,057.81	计提发电机三包费
合计	13,730,668.81	13,873,057.81	/

49、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	14,262,319.75		395,269.56	13,867,050.19	政府扶持产业发展
合计	14,262,319.75		395,269.56	13,867,050.19	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

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
年产10万件电动车用大功率电子器件项目	6,436,860.96		121,833.36		6,315,027.60	与资产相关
环保节能型柴油车用发电机项目	1,440,000.00		90,000.00		1,350,000.00	与资产相关
基础设施建设补助资金	4,910,125.55		92,936.16		4,817,189.39	与资产相关
高效智能自动化装配流水线及辅助设备项目	350,000.00		25,000.02		324,999.98	与资产相关
汽车发电机用电子产品生产线项目	498,333.24		32,500.02		465,833.22	与资产相关
年产10万台汽车交流发电机技改项目	627,000.00		33,000.00		594,000.00	与资产相关
合计	14,262,319.75		395,269.56		13,867,050.19	/

其他说明：

项目名称	期末数	说明
------	-----	----

年产10万件电动车用大功率电子器件项目	6,315,027.60	根据2009年12月21日《转发国家发改委、工信部关于下达重点产业振兴和技术改造（第五批）2009第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》（浙发改投资（2009）1234号），公司于2010年收到资助资金561万元；根据2010年1月27日《湖州市财政局、湖州市经济委员会关于下达2009年度湖州市本级工业转型升级发展资金（第三批）的通知》（湖财企（2010）31号），公司于2010年收到资助资金60万元；根据2011年1月4日《湖州市财政局、湖州市经济委员会关于下达2010年度湖州市本级工业转型升级发展资金（第二批）的通知》（湖财企（2011）3号），公司于2011年收到资助资金60万元；根据2012年1月9日《湖州市财政局、湖州市经济和信息化委员会关于下达2011年度湖州市本级工业转型升级专项资金（第二批）的通知》（湖财企（2012）4号），公司于2012年收到资助资金50万元。2012年开始按30年平均摊销。
环保节能型柴油车用发电机项目	1,350,000.00	根据2011年8月15日《关于下达2011年国家中小企业发展专项资金的通知》（浙财企（2011）253号），公司于2011年收到资助资金80万元；根据2012年5月4日《关于下达2012年浙江省地方特色产业中小企业发展资金的通知》（浙财企（2012）129号），公司于2012年收到资助资金100万元。2014年开始按10年摊销。
基础设施建设补助资金	4,817,189.39	根据湖州市吴兴区人民政府办公室文件（吴政办函（2011）7号），公司于2011年收到557.6168万元，2012年开始按30年摊销。
高效智能自动化装配流水线及辅助设备项目	324,999.98	根据2013年1月17日《湖州市财政局 湖州市经济和信息化委员会关于下达2012年度工业强市建设发展资金（第三批）的通知》（湖财企（2013）17号），公司2013年收到资助资金50万元。2013年开始按10年平均摊销。
汽车发电机用电子产品生产线项目	465,833.22	根据2013年8月16日《湖州市财政局 湖州市经济和信息化委员会关于下达2013年度工业强市建设发展资金（第一批）的通知》（湖财企（2013）256号），公司收到资助资金65万元。2013年开始按10年平均摊销。
年产10万台汽车交流发电机技改项目	594,000.00	根据2015年6月16日《湖州市财政局 湖州市经济和信息化委员会关于下达2015年度工业强市建设发展资金（第一批）的通知》（湖财企（2015）150号），公司收到资助资金66万元。2015年开始按10年平均摊销。
小计	13,867,050.19	

50、股本

单位：元 币种：人民币

	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	58,800,000.00	+19,600,000.00				+19,600,000.00	78,400,000.00

其他说明：

报告期内经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕388号文《关于核准浙江德宏汽车电子电器股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，公司在上海证券交易所向社会公众发行人民币普通股（A股）1,960万股，2016年4月12日，公司股票于上海证券交易所上市交易，本次发行后公司总股本由5,880万元变更为7,840万元。

51、其他权益工具

□适用 √不适用

52、资本公积

单位：元 币种：人民币

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）	56,335,930.86	203,690,000.00		260,025,930.86
合计	56,335,930.86	203,690,000.00		260,025,930.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内经中国证券监督管理委员会证监许可（2016）388 号文《关于核准浙江德宏汽车电子电器股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，公司以 13.50 元/股向社会公众公开发行人民币普通股 1,960 万股，净募集资金 22,329 万元，股本溢价 20,369 万元计入资本溢价（股本溢价）。

53、库存股

□适用 √不适用

54、其他综合收益

□适用 √不适用

55、专项储备

□适用 √不适用

56、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,352,526.24			25,352,526.24
合计	25,352,526.24			25,352,526.24

57、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	136,780,419.85	115,228,363.47
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	136,780,419.85	115,228,363.47

加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,067,562.91	29,965,081.55
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	21,952,000.00	20,580,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	149,895,982.76	124,613,445.02

58、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	204,387,006.76	132,961,214.24	221,501,925.31	148,800,501.43
其他业务	4,249,708.62	3,203,750.53	4,611,508.20	2,785,027.65
合计	208,636,715.38	136,164,964.77	226,113,433.51	151,585,529.08

59、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	91,332.80	100,039.30
城市维护建设税	527,166.27	18,857.43
教育费附加	316,182.03	367,366.41
地方教育附加	210,788.02	244,910.91
合计	1,145,469.12	731,174.05

60、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
产品质量保证金	4,411,781.48	5,860,979.50
仓储物流费	4,398,852.03	4,718,659.19
差旅费	474,524.96	614,325.22
职工薪酬	637,088.04	583,644.30
广告宣传费	426,600.00	324,700.00
办公费	269,331.88	217,318.89
其他	51,738.61	35,156.35
合计	10,669,917.00	12,354,783.45

61、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	6,880,807.70	7,535,554.35

职工薪酬	7,220,515.85	7,241,505.43
折旧及摊销	2,222,420.05	2,146,037.85
办公费	1,225,371.42	1,108,237.91
差旅费	1,339,997.69	1,030,942.08
费用性税金	1,490,217.65	1,428,437.04
业务招待费	1,426,415.90	982,447.54
中介服务费	570,505.26	1,440,220.07
修理费	92,149.43	505,488.35
其他	1,014,109.17	803,515.61
合计	23,482,510.12	24,222,386.23

62、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	645,771.82	1,476,321.94
利息收入	-1,230,702.22	-848,955.09
汇兑净损失	-4,331.40	-1,974.23
手续费	25,943.20	24,757.53
其他	9,738.71	10,269.28
合计	-553,579.89	660,419.43

63、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,401,565.26	1,786,458.14
二、存货跌价损失	359,757.45	902,780.73
合计	-2,041,807.81	2,689,238.87

其他说明：资产减值损失本期大幅下降，主要系公司公开发行股票后，原挂其他应收款的上市中介机构费用冲减了股本溢价，相应计提的坏账准备冲回所致。

64、公允价值变动收益

□适用 √不适用

65、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品利息	171,287.68	
合计	171,287.68	

66、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		31,051.06	
其中：固定资产处置利得		31,051.06	
政府补助	843,122.55	868,269.56	843,122.55
其他		37,000.00	
合计	843,122.55	936,320.62	843,122.55

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2015 年企业稳定岗位补助	116,652.99		与收益相关
2015 年度工业经济工作考核优胜单位补助	100,000.00		与收益相关
2015 年湖州市（本级）第二批专利经费补助湖市科发[2015]29 号	5,000.00		与收益相关
2015 年湖州市（本级）第二批专利经费补助湖市科发[2015]28 号	1,200.00		与收益相关
省政府对市县科技产出绩效挂钩资金补助	100,000.00		与收益相关
全面推进工业企业 6S 管理工作加快管理创新技术创新补助	5,000.00		与收益相关
2015 年湖州市政府质量奖奖励补助	100,000.00		与收益相关
吴兴区“互联网+智能装备”专题培训补助	20,000.00		与收益相关
年产 10 万件电动车用大功率电子器件项目	121,833.36	121,833.36	与资产相关
环保节能型柴油车用发电机项目	90,000.00	90,000.00	与资产相关
基础设施建设补助资金	92,936.16	92,936.16	与资产相关
高效智能自动化装配流水线及辅助设备项目	25,000.02	25,000.02	与资产相关
汽车发电机用电子产品生产线项目	32,500.02	32,500.02	与资产相关
年产 10 万台汽车交流发电机技改项目	33,000.00		与资产相关
2014 年科学技术局第二批专利经费补助		6,000.00	与收益相关
湖州市两化融合示范企业补助		200,000.00	与收益相关
2014 年市级精细化管理示范企业及 6S 管理示范企业补助		200,000.00	与收益相关
2014 年度“机器换人”项目专项基金补助		100,000.00	与收益相关
合计	843,122.55	868,269.56	/

67、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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		43,325.31	
其中：固定资产处置		43,325.31	

损失			
合计		43,325.31	

68、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,540,070.75	5,366,369.59
递延所得税费用	374,793.19	-430,794.71
合计	5,914,863.94	4,935,574.88

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	40,783,652.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,117,547.85
子公司适用不同税率的影响	-43,563.84
合并抵销影响的所得税费用	-52,068.88
调整以前期间所得税的影响	-40,285.73
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	265,894.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	183,688.95
税法规定的额外可扣除费用	-516,349.04
所得税费用	5,914,863.94

69、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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,500,000.00	659,644.01
与收益相关的政府补助	447,852.99	506,000.00
房租收入	1,129,786.11	1,158,687.65
保证金及押金	50,000.00	1,100,000.00
其他	718,555.02	89,899.77
合计	3,846,194.12	3,514,231.43

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,068,681.94	654,637.92

研究开发费（不含工资及折旧）	4,010,510.73	5,259,798.74
仓储物流费	4,109,276.66	4,631,591.19
其它付现管理费用	3,393,935.11	4,987,535.08
其它付现销售费用	1,449,690.41	1,156,344.11
办公费用	676,736.49	1,325,556.80
保证金及押金	1,150,000.00	1,218,000.00
其它	1,179,532.47	973,337.66
合计	17,038,363.81	20,206,801.50

(3). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发行费用	14,252,143.00	
合计	14,252,143.00	

70、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	34,868,788.36	29,827,322.83
加：资产减值准备	-2,041,807.81	2,689,238.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,564,926.52	4,395,112.45
无形资产摊销	1,142,030.58	1,150,007.58
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		12,274.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	515,252.12	1,127,562.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-171,287.68	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	374,793.19	-430,794.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,571,249.01	9,167,364.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,144,444.15	-18,312,289.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,302,378.17	-2,059,382.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	33,839,380.29	27,566,415.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	103,155,162.41	27,029,451.33
减：现金的期初余额	26,946,949.03	32,080,098.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	76,208,213.38	-5,050,647.53

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	103,155,162.41	26,946,949.03
其中：库存现金	36,704.53	21,797.76
可随时用于支付的银行存款	103,118,457.88	26,925,151.27
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	103,155,162.41	26,946,949.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

期末货币资金中有质押的定期款 60,000.00 元，不属于现金及现金等价物。

71、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	60,000.00	押金
投资性房地产	22,678,870.96	为银行授信提供抵押
固定资产	55,951,466.51	为银行授信提供抵押
无形资产	15,168,187.84	为银行授信提供抵押

合计	93,858,525.31	/
----	---------------	---

72、 外币货币性项目

√适用 □不适用

(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			146,340.97
其中：美元	22,068.55	6.6312	146,340.97
应收账款			59,953.81
其中：美元	9,041.17	6.6312	59,953.81

(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

73、 套期

□适用 √不适用

74、 其他

无

八、合并范围的变更**1、 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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：

无

6、 其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(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	
湖州申湖电机制造有限公司	浙江湖州	浙江湖州	制造业	100		设立
湖州德宏爱科泰克汽车电器有限公司	浙江湖州	浙江湖州	制造业	70		设立
湖州宏广汽车配件有限公司	浙江湖州	浙江湖州	制造业		80	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

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
湖州德宏爱科泰克汽车电器有限公司	30%	-155,470.18		-133,147.97
湖州宏广汽车配件有限公司	20%	-43,304.37		538,590.11

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

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
湖州德宏爱科泰克汽车电器有限公司	2,540,650.13	822,769.84	3,363,419.97	3,772,132.94	35,113.63	3,807,246.57	2,152,321.14	1,328,320.00	3,480,641.14	3,371,120.17	35,113.63	3,406,233.80
湖州宏广汽车配件有限公司	3,976,790.79	1,528,383.35	5,505,174.14	2,812,223.60		2,812,223.60	6,504,992.01	1,633,247.23	8,138,239.24	5,228,766.85		5,228,766.85

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
湖州德宏爱科泰克汽车电器有限公司	1,959,789.33	-518,233.94	-518,233.94	60,971.94	1,965,370.61	-371,487.14	-371,487.14	134,778.71
湖州宏广汽车配件有限公司	3,887,521.72	-216,521.85	-216,521.85	-266,745.51	4,092,231.95	-131,562.91	-131,562.91	-71,867.78

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

其他说明:

无

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

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：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 56.66%(2015 年 12 月 31 日：61.66%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	48,225,729.26				48,225,729.26
小 计	48,225,729.26				48,225,729.26

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	44,837,526.45				44,837,526.45
小 计	44,837,526.45				44,837,526.45

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款					
应付票据	21,492,608.38	21,492,608.38	21,492,608.38		
应付账款	97,546,971.31	97,546,971.31	97,546,971.31		
其他应付款	5,840,786.17	5,840,786.17	5,840,786.17		
应付利息	12,534.72	12,534.72	12,534.72		
长期借款	10,000,000.00	10,649,298.61	457,517.36	10,191,781.25	
小 计	134,892,900.58	135,542,199.19	125,350,417.94	10,191,781.25	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	10,000,000.00	10,435,000.00	10,435,000.00		
应付票据	16,870,721.00	16,870,721.00	16,870,721.00		
应付账款	94,853,067.41	94,853,067.41	94,853,067.41		
其他应付款	4,466,201.23	4,466,201.23	4,466,201.23		
应付利息	35,826.38	35,826.38	35,826.38		
长期借款	15,000,000.00	16,617,187.50	200,729.17	16,416,458.33	
小 计	141,225,816.02	143,278,003.52	126,861,545.19	16,416,458.33	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币10,000,000.00元(2015年12月31日：人民币25,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

☐适用 ☒不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司由实际控制人直接持股，无母公司。

本企业最终控制方是张宏保、张元园夫妇。

其他说明：

本公司实际控制人持股情况

自然人姓名	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
张宏保、张元园夫妇	49.59	49.59

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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

无

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

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☐适用 ☒不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

☐适用 ☒不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	67.31	62.70

(8). 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

☐适用 ☒不适用

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

无

5、 其他

无

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**☐适用 ☒不适用**2、 或有事项**☐适用 ☒不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**☐适用 ☒不适用**2、 利润分配情况**☐适用 ☒不适用**3、 销售退回**☐适用 ☒不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**

截至本财务报告报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正**☐适用 ☒不适用**2、 债务重组**☐适用 ☒不适用**3、 资产置换**☐适用 ☒不适用**4、 年金计划**☒适用 ☐不适用**(一) 年金计划**

根据公司董事会决议，公司自 2010 年起设立企业年金。按《企业年金试行办法》、《企业年金基金管理实行办法》及其他相关法律、法规，本公司制定了《浙江德宏汽车电器系统有限公司企业年金方案》并报经湖州市劳动和社会保障局备案(湖劳社[2010]32 号)。

1. 参加企业年金职工范围：(1) 在计划实施有效期内与公司签署正式劳动合同关系的在编且入公司满 3 年的员工；(2) 已参加基本养老保险并履行正常缴费义务；(3) 自愿参加。

2. 资金的筹集方法和缴费办法

(1) 资金的筹集方法：企业年金基金缴费由企业和职工个人共同承担。

(2) 缴费方法

1) 企业缴费：每年按上年度职工工资总额的 8.33%以内缴费，并按有关规定列入成本费用。

2) 个人缴费：按企业缴费部分的 10%，由企业从职工本人工资中代扣。

2016 年 1-6 月、2015 年度本公司发生的年金费用分别为 41.22 万元、79.97 万元。

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

☒适用 ☐不适用

(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。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2). 报告分部的财务信息

地区分部

单位：元 币种：人民币

项目	境内	境外	未分摊金额	分部间抵销	合计
主营业务收入	204,325,939.76	61,067.00			204,387,006.76
主营业务成本	132,926,024.76	35,189.48			132,961,214.24
资产总额			723,084,355.49		723,084,355.49
负债总额			209,004,473.49		209,004,473.49

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

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 币种：人民币

种类	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	136,967,567.67	100.00	8,924,301.61	6.52	128,043,266.06	127,075,162.23	100.00	8,366,919.14	6.58	118,708,243.09
其中：账龄组合	127,609,494.16	93.17	8,924,301.61	6.99	118,685,192.55	119,828,058.83	94.30	8,366,919.14	6.98	111,461,139.69
合并范围内关联往来组合	9,358,073.51	6.83			9,358,073.51	7,247,103.40	5.70			7,247,103.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	136,967,567.67	/	8,924,301.61	/	128,043,266.06	127,075,162.23	/	8,366,919.14	/	118,708,243.09

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	114,452,509.79	5,722,625.49	5%
1 至 2 年	12,206,891.32	2,441,378.26	20%
2 至 3 年	379,590.39	189,795.20	50%
3 年以上	570,502.66	570,502.66	100%
合计	127,609,494.16	8,924,301.61	6.99%

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：

无

(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 557,382.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	28,083,764.40	20.50	1,404,188.22
第二名	17,862,707.67	13.04	893,135.38
第三名	10,157,942.46	7.42	507,897.12
第四名	9,987,371.34	7.29	499,368.57
第五名	8,554,810.68	6.25	427,740.53
小计	74,646,596.55	54.50	3,732,329.82

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,687,430.62	100.00	168,741.14	10.00	1,518,689.48	8,201,565.60	100.00	3,204,524.90	39.07	4,997,040.70
其中：账龄组合	540,077.49	32.01	168,741.14	31.24	371,336.35	4,934,777.95	60.17	3,204,524.90	64.94	1,730,253.05
合并范围内关联往来组合	1,147,353.13	67.99			1,147,353.13	3,266,787.65	39.83			3,266,787.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,687,430.62	/	168,741.14	/	1,518,689.48	8,201,565.60	/	3,204,524.90	/	4,997,040.70

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	266,020.59	13,301.03	5
1 至 2 年	136,213.49	27,242.70	20
2 至 3 年	19,292.00	9,646.00	50
3 年以上	118,551.41	118,551.41	100
合计	540,077.49	168,741.14	31.24

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：

无

(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-3,035,783.76 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
IPO 申报费		4,357,113.29
往来款	1,147,353.13	3,266,787.65
押金保证金	76,920.55	83,138.89
备用金	270,661.77	335,685.70
其他	192,495.17	158,840.07
合计	1,687,430.62	8,201,565.60

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,147,353.13	1 年以内	67.99%	0.00
第二名	其他	68,005.49	[注 1]	4.03%	19,388.70
第三名	押金保证金	60,000.00	3 年以上	3.56%	60,000.00
第四名	其他	27,500.00	[注 2]	1.63%	15,625.00
第五名	备用金	25,600.00	1 年以内	1.52%	1,280.00
合计	/	1,328,458.62	/	78.73%	96,293.70

[注 1] 1-2 年 48,713.49 元, 2-3 年 19,292.00 元。

[注 2] 1 年以内 12,500.00 元, 3 年以上 15,000.00 元。

(6). 涉及政府补助的应收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	13,593,080.00		13,593,080.00	13,593,080.00		13,593,080.00
对联营、合营企业投资						
合计	13,593,080.00		13,593,080.00	13,593,080.00		13,593,080.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
湖州申湖电机制造有限公司	3,490,500.00			3,490,500.00		
湖州德宏爱科泰克汽车电器有限公司	10,102,580.00			10,102,580.00		
合计	13,593,080.00			13,593,080.00		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	204,328,587.39	134,631,957.77	220,383,142.00	148,870,455.70
其他业务	6,215,295.25	4,680,543.15	5,786,257.78	4,335,476.26
合计	210,543,882.64	139,312,500.92	226,169,399.78	153,205,931.96

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品利息	171,287.68	
合计	171,287.68	

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、		

减免		
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）	843,122.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	171,287.68	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-152,161.53	
少数股东权益影响额		
合计	862,248.70	

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“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，无将其中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况。

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	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	9.50	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.26	0.52	0.52

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长签名的半年度报告文本
	载有法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件

董事长：张宏保

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 24 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容