



广东德豪润达电气股份有限公司

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。

公司负责人王冬雷、主管会计工作负责人张刚及会计机构负责人(会计主管人员)郭翠花声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2016 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节 财务报告.....	45
第十节 备查文件目录.....	149

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、德豪润达	指	广东德豪润达电气股份有限公司
本集团、集团	指	广东德豪润达电气股份有限公司及其控股子公司
LED	指	发光二极管(Light Emitting Diode)，是一种半导体固体发光器件，它是利用固体半导体芯片作为发光材料，当两端加上正向电压，半导体中的载流子发生复合引起光子发射而产生光
外延片	指	在一块加热至适当温度的衬底基片(主要有蓝宝石、SiC 和 Si)上，气态物质 InGaAIP 有控制地输送到衬底表面，生长出特定单晶薄膜，再按照需求的规格经过切割以后成为外延片，是生产 LED 芯片的核心材料
MOCVD	指	金属有机源化学气相沉积设备(Metal-Organic Chemical Vapor Deposition)，是利用金属有机化合物作为源物质制备化合物半导体薄层单晶材料的一种化学气相沉积工艺系统设备，是 LED 外延生长的主要设备
倒装芯片	指	LED 倒装芯片 (Flip-chip)，由倒装工艺制备的 LED 芯片。相对于正装芯片具有电流密度高、光取出量高、散热性能优良、扩散阻抗低的优点
芜湖德豪投资	指	芜湖德豪投资有限公司，本公司的控股股东
芜湖德豪润达	指	芜湖德豪润达光电科技有限公司，本公司的全资子公司
扬州德豪润达	指	扬州德豪润达光电有限公司，本公司的全资子公司
香港德豪润达	指	德豪润达国际（香港）有限公司，本公司的全资子公司
大连德豪光电	指	大连德豪光电科技有限公司，本公司的全资子公司
深圳锐拓	指	深圳市锐拓显示技术有限公司，本公司的全资子公司
雷士照明	指	雷士照明控股有限公司，香港联交所主板上市公司，本公司的联营公司
维美盛景	指	北京维美盛景广告有限公司，本公司的参股公司
中山威斯达	指	威斯达电器（中山）制造有限公司，本公司的全资子公司
凯雷电机	指	珠海凯雷电机有限公司，本公司控股股东芜湖德豪投资有限公司的全资子公司
盈瑞节能	指	珠海盈瑞节能科技有限公司，本公司控股股东芜湖德豪投资有限公司的全资子公司
12 德豪债	指	广东德豪润达电气股份有限公司 2012 年公司债券

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	德豪润达	股票代码	002005
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东德豪润达电气股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	德豪润达		
公司的外文名称（如有）	ELEC-TECH INTERNATIONAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ETI		
公司的法定代表人	王冬雷		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓飞	章新宇
联系地址	广东省珠海市香洲区唐家湾镇金凤路 1 号	广东省珠海市香洲区唐家湾镇金凤路 1 号
电话	0756-3390188	0756-3390188
传真	0756-3390238	0756-3390238
电子信箱	002005dongmi@electech.com.cn	002005dongmi@electech.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	1996年05月14日	广东省珠海市香洲区唐家湾镇金凤路1号	440000000042803	44040261759630X	61759630-X
报告期末注册	2016年06月27日	广东省珠海市香洲区唐家湾镇金凤路1号	9144040061759630XX	9144040061759630XX	9144040061759630XX
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）					

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,707,035,063.45	2,053,855,296.74	-16.89%
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,036,311.16	14,887,204.27	7.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-98,383,987.94	-100,629,990.71	2.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	241,859,135.06	37,359,048.53	547.39%
基本每股收益（元/股）	0.01	0.01	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.01	0.00%
加权平均净资产收益率	0.29%	0.27%	0.02%
	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）	13,191,872,290.74	13,431,440,029.83	-1.78%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,518,661,694.66	5,524,278,182.70	-0.10%

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）	-197,253.91	

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）	171,377,603.83	
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	224,000.00	
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	-592,972.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	563,873.78	
减：所得税影响额	35,402,076.65	
少数股东权益影响额（税后）	21,552,875.35	
合计	114,420,299.10	--

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

上半年，国际方面，美国经济复苏放缓，欧元区经济复苏仍脆弱，再加上部分国家、地区政局动荡，全球经济整体仍然低迷；国内方面，上半年GDP同比增长6.7%，缓中趋稳，经济仍面临较大下行压力，全球经济的复苏乏力使得国内出口显疲软状态。在此复杂国际国内环境下，公司按照年初制定的经营思路“优化业务、优化资产、控制经营风险、提高经营质量”开展经营管理工作，具体如下：

1、两大主业营业收入均有所下降，但是毛利率水平略有上升

报告期内，公司实现营业收入170,703.51万元，比上年同期下降16.89%；归属于上市公司股东的净利润1603.63万元，比上年同期略增长7.72%；每股收益0.01元，与去年同期持平；经营活动产生的现金流量净额24,185.91万元，同比增长547.39%。

公司两大主业营业收入均出现一定程度下滑，其中，LED业务实现营业收入9.31亿元，比上年同期略下滑5.53%，主要是由于报告期内LED行业竞争激烈的格局并未发生根本性改变，LED整体产品价格跌幅虽有所缩窄，但是仍处于下跌趋势；公司小家电业务实现营业收入7.44亿元，比上年同期下降27.42%，主要是由于公司的小家电业务以出口为主，受全球整体经济仍低迷、部分国家和地区政局及经济发展不稳定、行业内公司近两年通过上市扩充产能和市场加剧行业竞争的影响，出口业务出现了下滑。报告期内，公司通过优化业务、提高生产效率、加强成本管控等经营策略，在两大主业营收下滑的情况下，毛利率均实现小幅上升。其中，小家电业务实现毛利率17.48%，比上年同期略上升1.70%；LED业务实现毛利率21.76%，比上年同期略上升1.13%。

2、围绕“提效降本”、“改善经营”等主题，启动“七大经营项目”

报告期内，集团公司按照年初提出的经营思路，围绕“提效降本”、“改善经营”等主题，采取“由集团统筹监督、各事业部自行研讨并组织实施”的方式，全面启动了“七大经营项目”：芯片、器件事业部《器吞山河》项目，照明事业部《龙腾虎跃》项目，国际照明事业部《蜂巢行动》，显示事业部《降库存、活资金》项目，中山景观《照明工程服务平台》项目，小家电事业部《未来之来（产品创新）》项目和《降本提效》项目。七大项目在报告期内平稳、有序推进并取得阶段性成效。

3、非公开发行股票工作有序推进

公司于2016年4月份启动了非公开发行股票项目。截至目前，公司已收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（161336号），并已向中国证监会报送了反馈意见回复材料，后续公司仍将积极开展并推进本次非公开发行股票的相关工作。

二、主营业务分析

概述

参见“董事会报告“中的一”概述“相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,707,035,063.45	2,053,855,296.74	-16.89%	
营业成本	1,372,780,587.70	1,684,569,636.95	-18.51%	
销售费用	105,569,794.96	134,943,116.88	-21.77%	
管理费用	240,770,705.89	234,930,742.58	2.49%	

财务费用	75,456,927.49	114,924,761.72	-34.34%	主要是人民币贬值引起汇率变动增加汇兑收益所致。
所得税费用	35,474,975.54	15,708,147.87	125.84%	主要是子公司盈利增加所致。
研发投入	105,694,369.68	130,451,610.08	-18.98%	
经营活动产生的现金流量净额	241,859,135.06	37,359,048.53	547.39%	主要是购买商品、接受劳务，支付给职工以及为职工支付的现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-56,638,821.30	-339,847,961.20	83.33%	主要是报告期内结构性存款到期回收投资及收到雷士照明现金股利分红增加现金流入所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-241,672,358.99	428,162,838.61	-156.44%	主要是报告期因归借款归还银行借款、赎回 120.88 万张 12 德豪债支付现金及支付售后回租融资租赁款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-53,192,345.14	126,211,474.71	-142.15%	主要是报告期内筹资活动产生的现金流量减少所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,317,972.60	-100.00%	主要是由于报告期内远期结汇合约到期减少所致。
应收票据	111,292,555.44	164,066,974.33	-32.17%	主要是由于报告期应收账款票据结算减少所致。
应收利息	2,935,158.77	5,152,845.47	-43.04%	主要是由于报告期结构性存款到期应收利息减少所致。
预收款项	124,022,367.07	79,154,361.85	56.68%	主要是由于报告期小家电业务和芯片业务预收款增加所致。
应付利息	14,970,184.42	39,745,083.35	-62.33%	主要是报告期内按期支付公司债券利息所致。
长期借款	292,468,000.00	414,404,000.00	-29.42%	主要是报告期内芜湖、大连等地 LED 项目贷款陆续到期偿还所致。
预计负债	59,500.00	124,336.51	-52.15%	主要是由于 LED 显示屏

				产品已过保质期冲销保证金所致。
其他综合收益	-15,008,918.11	6,643,881.09	-325.91%	主要是人民币贬值汇率变动引起外币折算差减少所致。
资产减值损失	26,109,780.22	2,415,898.83	980.75%	主要是报告期计提存货跌价准备所致。
投资收益	12,707,130.98	2,646,846.34	380.09%	主要是报告期内联营企业获得盈利增加所致。
对联营企业和合营企业的投资收益	13,269,616.96	2,646,846.34	401.34%	主要是报告期内联营企业获得盈利增加所致。
营业外支出	629,080.07	1,230,849.32	-48.89%	主要是报告期内对外捐赠、支付合同违约金减少所致。
少数股东损益	11,669,787.27	-9,211,502.96	226.69%	主要是由于报告期内非全资子公司收到计入当期损益的政府补贴使盈利增加所致。
收到其他与经营活动有关的现金	101,379,786.10	52,381,690.07	93.54%	主要是报告期收到的政府补贴款增加所致。
支付的各项税费	89,290,957.27	65,011,445.16	37.35%	主要是报告期支付的所得税增加所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	152,076,876.81	279,997,347.97	-45.69%	主要是报告期内 LED 产业基地投入减少所致。
吸收投资收到的现金	0.00	200,000,000.00	-100.00%	主要是报告期内子公司吸收少数股东投资收到的现金减少所致。
子公司吸收少数股东投资收到的现金		200,000,000.00	-100.00%	主要是报告期内子公司吸收少数股东投资收到的现金减少所致。
收到其他与筹资活动有关的现金	128,104,098.09	70,000,000.00	83.01%	主要是报告期内收回筹资所需受限货币资金减少及收到售后回租融资租赁款增加所致。
偿还债务支付的现金	3,542,216,947.00	2,351,779,068.00	50.62%	主是报告期归还银行借款及 12 德豪债赎回支付现金增加所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	238,848,431.07	140,102,333.66	70.48%	主要是报告期归还芜湖德豪投资有限公司无息

				借款及支付售后回租融资租赁贷款增加所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,259,700.09	537,548.77	506.40%	主要是报告期内人民币贬值汇率变动增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

报告期内，公司营业收入比上年同期下降16.89%，由于公司加强成本管控力度，销售费用、财务费用分别比上年同期下降21.77%、34.34%，同时报告期内收到的政府补贴比去年同期有所增加等因素的综合影响，归属于上市公司股东的净利润比上年同期略上升7.72%。

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

公司年初将2016年的经营思路定义为“优化业务、优化资产、控制经营风险、提高经营质量”。报告期内，受小家电业务下滑较大的影响，上半年整体营业收入比去年同期下降16.89%，公司严格按照年初提出的思路开展经营，优化业务、加强成本管控力度等，实现归属于上市公司股东的净利润1603.63万元，比上年同期略增长7.72%。

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						
小家电行业	744,426,882.00	614,314,545.74	17.48%	-27.42%	-28.89%	1.70%
LED 行业	930,585,250.39	728,062,088.25	21.76%	-5.53%	-6.89%	1.13%
合计	1,675,012,132.39	1,342,376,633.99	19.86%	-16.70%	-18.43%	1.71%
分产品						
厨房家电	742,737,573.27	613,126,121.59	17.45%	-26.60%	-28.24%	1.89%
LED 芯片及应用	930,585,250.39	728,062,088.25	21.76%	-5.53%	-6.89%	1.13%
其他	1,689,308.73	1,188,424.15	29.65%	-87.30%	-86.96%	-1.83%
分地区						
国内	663,015,231.17	508,913,854.30	23.24%	-8.61%	-11.44%	2.45%
国外	1,011,996,901.22	833,462,779.68	17.64%	-21.26%	-22.18%	0.97%

四、核心竞争力分析

报告期内，全产业链、技术、品牌及渠道、业务协同优势仍为本公司的核心竞争力，未发生重大变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
204,735,100.00	60,000,000.00	241.23%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
大连综德照明科技有限公司	LED 产品、灯具、电子产品、节能环保产品的研发、生产、销售、安装及技术咨询、技术服务；LED 显示屏租赁。	100.00%
惠州雷通光电器件有限公司	发光二极管、发射接收管、数码管等封装系列产品及其零配件的开发、生产、销售和技术咨询。	51.00%

(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

本公司通过全资子公司香港德豪润达于2012年12月11日至2012年12月21日在香港联交所场内及场外交易的方式共购入香港联交所主板上市公司雷士照明（股票代码：02222.HK，股票简称：雷士照明）普通股260,380,000股，占其已发行普通股股份总数3,158,513,000股的8.24%，交易金额703,474,160.05港元。

2012年12月26日，本公司与雷士照明主要股东之一NVC Inc.签署附生效条件的《股份转让协议》，拟向NVC Inc.受让其持有的雷士照明普通股372,921,000股（连同股息权利），占雷士照明已发行普通股股份总数的11.81%，交易价格2.55港元/股，交易金额950,948,550港元。2013年3月，该等协议受让股份已过户完成。

2014年4月20日，香港德豪润达与自然人吴长江先生及NVC Inc.签署了附生效条件的《关于雷士照明控股有限公司6.86%股份转让协议》，公司拟向吴长江先生及NVC Inc.受让其持有的雷士照明普通股214,508,000股（连同股息权利），占雷士照明已发行普通股股份总数的6.86%，交易价格为每股2.34港元，交易金额501,948,720港元。截止本报告披露日，上述股份中

212,445,000股已完成过户，尚有2,063,000股未完成过户。

截止本报告披露日，本公司通过香港德豪润达合计持有雷士照明股份845,746,000股，占其总股本3,128,448,000股的27.03%。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
德豪润达国际（香港）有限公司	子公司	贸易业	进出口贸易、股权并购	760,605,060.71	2,458,281,210.76	522,807,001.30	378,008,959.59	20,962,691.73	20,962,691.73
威斯特电器（中山）制造有限公司	子公司	制造业	小家电产品	USD11,000,000	699,118,040.33	268,660,985.95	198,023,123.36	17,591,367.26	15,388,423.81
深圳市锐拓显示技术有限公司	子公司	制造业	LED 显示产品	43,330,000.00	430,373,008.95	50,382,099.99	78,252,991.22	-13,311,392.79	-10,441,418.31
芜湖德豪润	子公司	制造业	LED 外延	2,744,175.3	6,270,457.5	3,416,547.6	647,799.03	-1,234.66	37,041,566.9

达光电科技有限公司			片、芯片、封装及照明产品	03.20	40.29	39.31	6.02	6.49	5
扬州德豪润达光电有限公司	子公司	制造业	LED 外延片	USD125,000,000	1,140,437,185.04	761,341,110.30	48,097,580.87	-26,104,269.47	-25,979,567.54
大连德豪光电科技有限公司	子公司	制造业	LED 芯片	727,500,000	2,806,060,086.12	656,196,423.31	719,283,377.66	-99,735,752.00	-72,205,769.84
ETI Solid State Lighting Inc	子公司	贸易业	进出口贸易	USD25,000	102,267,868.26	-72,563,360.96	60,191,718.84	-2,858,194.64	-2,858,194.64
蚌埠三颐半导体有限公司	子公司	制造业	LED 芯片	1,460,000,000	2,805,510,420.37	1,486,160,792.30	489,110,578.93	-44,634,121.87	38,418,202.71
德豪润达香港有限公司	子公司	贸易业	进出口贸易	HKD600,000	1,026,414,120.95	-20,582,985.83	476,092,019.77	3,800,173.74	3,800,173.74
北京维美盛景广告有限公司	参股公司	服务业	广告制作及发布	63,510,000.00	359,696,897.35	238,119,170.72	18,111,865.20	-59,875.613.42	-60,067,907.93
雷士照明控股有限公司	参股公司	制造业	照明产品	USD50,000	4,658,968,000.00	2,941,001,000.00	1,762,749,000.00	143,270,000.00	82,140,000.00

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
扬州德豪润达-LED 产业基地项目	65,214.6	332.55	45,356.31	69.55%			
大连德豪润达-LED 产业基地项目	150,000	1,841.22	127,702.94	85.14%			
合计	215,214.6	2,173.77	173,059.25	--	--	--	--

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	-75.00%	至	-25.00%
2016年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	1,531.25	至	4,593.76
2015年1-9月归属于上市公司股东的净利润(万元)	6,125.01		
业绩变动的的原因说明	公司预期小家电产业的销售收入会较去年同期会有所下降，而造成利润比同期有所减少。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

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。

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
2012年3月,北京鸿道佳扬科贸有限公司向北京市朝阳区人民法院诉北美电器《战略合作协议》纠纷一案,要求北美电器履行协议约定的各项费用1,359万元。	1,359	否	2014年4月29日,经北京市朝阳区人民法院(2012)朝民初字第8984号《民事判决书》判决,驳回原告北京鸿道佳扬科贸有限公司的诉讼请求。鸿道佳扬不服判决,已向北京市第三中级人民法院提起上诉,2014年12月二审法院裁定撤销原审裁判,发回重审。截止本报告披露日,本案正在北京朝阳区法院重审程序中[案号(2015)年度朝民(商)初字第3205号],法院正在主持调解。	不适用	不适用	2016年04月26日	详见本公司在巨潮资讯网上刊登的《2016年第一季度报告全文》
2015年4月7日,惠州国展朗耐电子有限公司因《采购合作协议》纠纷向珠海市香洲区人民法院起诉本公司,案件号为:(2015)珠香法高民二初字第54号。国展朗耐要求本公司支付《采购合作协议》项下采购灯带及配件的拖欠货款、滞纳金及案件受理费、保全费等合计860万元。	860	否	2015年5月6日,本公司就上述案件提出反诉,要求向国展朗耐退还不合格的灯带及配件共计407,486.5元并在货款中抵扣,且要求国展朗耐赔偿本公司的直接经济损失662,123.8元及利息。截止本报告披露日,上述案件已经两次开庭审理,目前正在就涉案产品的质量问题的委托广东产品质量监督检验研究院进行司法鉴定;同时,法院将组织当事人双方进行调解。	不适用	不适用	2016年08月05日	详见本公司在巨潮资讯网上刊登的《关于〈中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书〉之反馈意见回复的公告》
2015年8月,本公司与子公司芜湖德豪润达科技有限公司向芜湖经济	1,140	否	国展朗耐对管辖权提出异议,芜湖经济技术开发区人民法院出具“[2015]芜经开民二初字第	不适用	不适用	2016年08月05日	同上

技术开发区人民法院起诉惠州国展朗耐电子有限公司，要求国展朗耐赔偿因其提供不合格灯带导致发行人与子公司的直接损失、商誉损失、利益损失及相关诉讼费用等合计 1,140 万元。案件号为“（2015）芜经开民二初字第 00607 号。”			00607 号《民事裁定书》”，驳回了国展朗耐的管辖权异议，其不服上述驳回管辖权裁定而提起上诉。2016 年 2 月 19 日，芜湖市中级人民法院出具“[2016]皖 02 民辖终 23 号《民事裁定书》”，驳回被告上诉，维持原判。截止目前，本案件将在法院主持下启动调解程序。				
安徽中智光源科技有限公司于 2015 年 11 月向安徽铜官山区人民法院起诉本公司的子公司深圳锐拓买卖合同纠纷一案，案件号为“（2015）铜官民二初字第 01607 号”。安徽中智要求深圳锐拓支付其采购支架所拖欠的货款、利息及诉讼费用等合计 871.85 万元。	871.85	否	安徽铜官山区人民法院经审理并出具了“（2015）铜官民二初字第 01607 号《民事判决书》”。根据该判决书，法院认为深圳锐拓应按照依法成立的合同承担给付货款义务，判决深圳锐拓向安徽中智一次性支付拖欠货款 7,736,829.86 元及利息；并驳回深圳锐拓的反诉请求及质量检测主张。深圳锐拓不服一审判决并于 2016 年 6 月提起上诉。截止目前，案件卷宗尚待移送二审法院审理，深圳锐拓将就一审过程中未被采纳的鉴定主张向二审法院重新提出申请。深圳锐拓已向安徽省铜陵市中级人民法院缴纳上诉费用。	不适用	不适用	2016 年 08 月 05 日	同上

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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
大连德润达实业有限公司、大连综科光电设备有限公司	大连综德照明科技有限公司100%股权	20,065.51	已完成股权变更的工商核准登记	有利于德豪润达集团与雷士照明的产业整合,扩大公司及雷士照明产品在北方地区的影响力。	为公司带来22.49万元的交易收益	1.40%	是	本公司董监高参股的公司	2016年04月26日	刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《关于股权收购暨关联交易的公告》(公告编号:2016-48)

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
潘智慧	珠海市壹姐网络科技有限公司100%股权	2016年4月20日	3	-1.98	为公司带来3.05万元的股权转让收益	0.20%	双方协议约定	否	不适用	是	是		

3、企业合并情况

适用 不适用

本公司的子公司大连德豪光电科技有限公司及其子公司大连德豪进出口贸易有限公司于2016年4月收购大连综德照明科技有限公司100%股权，2016年6月16日完成股权变更的工商核准登记，大连综德纳入公司合并报表范围。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

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
珠海凯雷电机有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	向关联方采购材料	电机产品	在市场价格基础上经双方协商确定	市场价格	3,721.42		14,000	否	现金结算	市场价格	2015年12月12日	刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《关于预计与凯雷电机 2016 年度日常关联交易的公告》（公告编号：2015-85）
惠州雷士光电科技有限公司	联营企业之子公司	向关联方采购商品	LED 照明产品	在市场价格基础上经双方协商确定	市场价格	786.31		10,000	否	现金结算	市场价格	2015年12月12日	刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《关于预计与雷士照明 2016-2018 年度日常关联交易的公告》（公告编号：2015-86）
中山雷士灯饰科技有限公司	联营企业之子公司	向关联方采购商品	LED 照明产品	在市场价格基础上经双方协商确定	市场价格	0.34			否	现金结算	市场价格		同上
惠州雷士光电科技有限公司	联营企业之子公司	向关联方出售商品	LED 芯片及应用	在市场价格基础上经双方协商确定	市场价格	2,588.54		30,000	否	现金结算	市场价格		同上
惠州雷	联营企业之	向关联方出	销售固	在市场价格	市场价格	3.85			否	现金结算	市场价格		

士光电 科技有 限公司	子公司	售设备	定资产	基础上经双 方协商确定									
浙江雷 士灯具 有限公 司	联营企业之 子公司	向关联方出 售商品	LED 芯 片及应 用	在市场价 格基础 上经双 方协商 确定	市场价 格	90.86			否	现金结 算	市场价 格	2015 年 12 月 12 日	刊登在《证券时报》、《中国证 券报》、《上海证券报》及巨潮 资讯网上的《关于预计与雷士 照明 2016-2018 年度日常关联 交易的公告》（公告编号： 2015-86）
中山雷 士灯饰 科技有 限公司	联营企业之 子公司	向关联方出 售商品	LED 芯 片及应 用	在市场价 格基础 上经双 方协商 确定	市场价 格	54.66			否	现金结 算	市场价 格		同上
重庆雷 士照明 有限公 司	联营企业之 子公司	向关联方出 售商品	LED 芯 片及应 用	在市场价 格基础 上经双 方协商 确定	市场价 格	836.37			否	现金结 算	市场价 格		同上
珠海凯 雷电机 有限公 司	受同一母公 司及最终控 制方控制的 其他企业	向关联方出 售材料	材料销 售	在市场价 格基础 上经双 方协商 确定	市场价 格	167.82			否	现金结 算	市场价 格		
惠州雷 士光电 科技有 限公司	联营企业之 子公司	向关联方承 租厂房	厂房	在市场价 格基础 上经双 方协商 确定	市场价 格	60.07			否	现金结 算	市场价 格		
合计				--	--	8,310.24	--	54,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总				不适用									

金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	市场公允价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
大连德润达实业有限公司	本公司董监高参股的公司	向关联方购买股权	大连综德照明科技有限公司 100% 股权	中介机构的评估价值	20,088	20,065.51		20,065.51	现金结算	22.49	2016 年 04 月 26 日	刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《关于股权收购暨关联交易的公告》（公告编号：2016-48）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				不适用								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				不适用								

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
北京维美盛景广告有限公司	联营企业	向关联方出售商品	否	0.21					0.21
惠州雷士光电科技有限公司	联营企业之子公司	保证金、押金	否	52.86	0.57	5			48.43
珠海凯雷电机有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	向关联方出售商品	否	0	1,369.4	1,285.88			83.52
山东雷士照明发展有限公司	持本公司 5% 以上股份股东关系密切的家庭成员控制之公司	向关联方出售商品	否	9.83					9.83
珠海德豪投资有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	转让股权	否	22,852.51		22,852.51			0
雷士照明（中国）有限公司	联营企业之子公司	质保金	否	10					10
珠海盈瑞节能科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	转让股权	否	57,268.74		2,000			55,268.74
实际控制人-王冬雷	实际控制人	备用金	否	5		2.22			2.78
董事\监事\高管借支备用金	董监高	备用金	否	12.45	8.85	8.05			13.25

关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		不适用						
应付关联方债务：								
关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
大连德润达实业有限公司	公司董监高参股的企业	借款	0	885	850			35
惠州雷士光电科技有限公司	联营企业之子公司	品牌使用费、水电及房租	939.76	336.65	770.69			505.72
芜湖德豪投资有限公司	控股股东	借款	1,926.44		1,800			126.44
吴长江	持股 5% 以上股东	股权转让	985.7	19.87				1,005.57
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		不适用						

5、其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

(1) 关联担保

本公司控股股东芜湖德豪投资有限公司为本公司及本公司的子公司银行授信提供担保，报告期提供担保额度的发生额为6.07亿元，期末未到期担保余额为 15.72亿元。

(2) 关联方商标许可

2016年1月，本公司与雷士照明的子公司惠州雷士签署了《商标使用许可合同（2016-2018）》，惠州雷士将其拥有的“雷士”及“NVC”商标许可本公司在LED光源产品上使用。许可时间为2016年1月1日至2018年12月31日的三年，本公司将向惠州雷士支付商标许可使用费。

德豪润达在合同期限内使用“雷士德豪”及“NVCETI”时，按照销售额（含税）的1%支付商标使用许可费，2016年、2017年和2018年度惠州雷士收取的商标使用许可费的最高限额为2500万人民币；德豪润达在许可期限内使用“雷士”及“NVC”商标时，按照销售额（含税）的3%支付商标使用许可费，2016年、2017年和2018年度惠州雷士收取的商标使用许可费的最高限额为3000万人民币。如果每年按照上述费率计算出的商标使用许可费低于人民币800万元时，德豪润达将按照800万元/年的标准向惠州雷士支付商标使用许可费。2016年1-6月，本公司应支付惠州雷士商标许可费246.73万元。

(3) 关于继续收购雷士照明股权的关联交易事项

2014年4月20日，香港德豪润达与自然人吴长江先生及NVC Inc.签署了附生效条件的《关于雷士照明控股有限公司6.86%股份转让协议》，公司拟向吴长江先生及NVC Inc.受让其持有的雷士照明普通股214,508,000股（连同股息权利），占雷士照明已发行普通股股份总数的6.86%，交易价格由之前约定的每股2.95港元变更为每股2.34港元，交易金额501,948,720港元，截止本报告披露日，上述股份中212,445,000股已完成过户，尚有2,063,000股未完成过户。

(4) 2014年出售珠海盈瑞股权的关联交易事项

本公司于2014年12月14日与芜湖德豪投资有限公司签署了《框架协议》。本公司将部分土地及房屋资产整合至全资子公司珠海盈瑞节能科技有限公司后，将本公司直接或间接持有的珠海盈瑞的100%股权转让给芜湖德豪投资。本次股权转让以中介机构作出的评估值28,952.51万元作为转让价格，该等对价分期支付。

截止本报告披露日，珠海德豪投资有限公司已支付给本公司28,952.51万元，已全部支付完毕。

(5) 2015年出售凯雷电机股权的关联交易事项

公司于2015年12月11日与芜湖德豪投资有限公司的全资子公司珠海盈瑞签署了《框架协议》。本公司部分房地产及不可分割的附属设施等资产整合至全资子公司珠海凯雷电机有限公司后，将持有的凯雷电机100%股权转让给珠海盈瑞。本次股权转让以中介机构作出的评估值57,268.74万元作为转让价格，该等对价分期支付，珠海盈瑞应于2016年12月31日支付完毕。截止本报告披露日，珠海盈瑞已支付给本公司2,000万元。

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
《关于 2016-2018 年商标使用许可暨关联交易的公告》（公告编号：2015-87）	2015 年 12 月 12 日	巨潮资讯网
《关于继续收购雷士照明股权的关联交易	2014 年 04 月 22 日	巨潮资讯网

事项公告》(公告编号: 2014-25)		
《关于出售子公司股权暨关联交易的公告》 (公告编号: 2015-84)	2015 年 12 月 12 日	巨潮资讯网

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、本公司之子公司芜湖德豪润达光电科技有限公司与海通恒信国际租赁有限公司签订了融资回租合同，租赁期间共36个月，自2015年2月4日起租。本公司、芜湖德豪投资、大连德豪光电、中山威斯达、扬州德豪润达为此项售后回租交易提供连带责任担保。截至2016年6月30日，本公司未确认融资费用的余额为人民币6,162,035.5元。

2、本公司之子公司扬州德豪润达光电有限公司与交银金融租赁有限责任公司签订了融资租赁合同（回租），租赁期间共24个月，自2015年3月20日起租。芜湖德豪投资有限公司和本公司为此项售后回租交易提供连带责任担保。截至2016年6月30日，本公司未确认融资费用的余额为人民币1,784,672.42元。

3、本公司之子公司大连德豪光电科技有限公司与华融金融租赁股份有限公司签订了融资租赁合同，租赁期间共36个月，自2015年4月24日起租。本公司为此项售后回租交易提供连带责任担保。截至2016年6月30日，本公司未确认融资费用的余额为人民币9,847,672.79元。

4、本公司之子公司芜湖德豪润达光电科技有限公司与交银金融租赁有限责任公司签订了融资租赁合同（回租），租赁期间共24个月，自2015年6月23日起租。芜湖德豪投资有限公司和本公司为此项售后回租交易提供连带责任担保。截至2016年6月30日，本公司未确认融资费用的余额为人民币2,338,892.3元。

5、本公司之子公司芜湖德豪润达光电科技有限公司与远东国际租赁有限公司签订了融资租赁合同（回租），租赁期间共36个月，自2015年8月11日起租。本公司和芜湖德豪投资有限公司为此项售后回租交易提供连带责任担保。截至2016年6月30日，本公司未确认融资费用的余额为人民币9,609,690.3元。

6、本公司之子公司大连德豪光电科技有限公司与宏泰国际融资租赁（天津）有限公司签订了融资租赁合同（回租），租赁

期间共36个月，自2015年8月31日起租。由本公司提供连带责任保证担保。截至2016年6月30日，本公司未确认融资费用的余额为人民币3,008,595.54元。

7、本公司之子公司芜湖德豪润达光电科技有限公司与上海康信融资租赁公司签订了融资租赁合同（回租），自2015年9月21日起租，2016年7月13日到期。芜湖德豪润达光电科技有限公司向中国民生银行股份有限公司合肥分行申请租金保理业务对租金进行担保。截至2016年6月30日，本公司未确认融资费用的余额为人民币108,882.2元。

8、本公司之子公司蚌埠三颐半导体有限公司与海通恒信国际租赁有限公司签订了融资回租合同，租赁期间共18个月，自2016年6月8日起租。本公司和芜湖德豪投资为此项售后回租交易提供连带责任保证担保。截至2016年6月30日，本公司未确认融资费用的余额为人民币7,778,694.00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
蚌埠三颐半导体有限公司	2014年04月28日	7,000	2014年12月10日	6,000	连带责任保证	6年	否	是
蚌埠三颐半导体有限公司	2015年04月29日	10,000	2015年10月29日	5,000	连带责任保证	2年	否	是
蚌埠三颐半导体有限公司	2016年04月26日	11,000	2016年06月01日	11,000	连带责任保证	1.5年	否	是
大连德豪光电科技有限公司	2011年04月09日	30,000	2011年07月20日	9,000	连带责任保证	6年	否	是
大连德豪光电科技有限公司	2011年04月09日	20,000	2012年03月21日	500	连带责任保证	5年	否	是
大连德豪光电科技有限公司	2012年04月19日	20,500	2013年03月21日	16,600	连带责任保证	6年	否	是
大连德豪光电科技有限公司	2012年04月19日	9,946.8	2013年03月21日	9,946.8	连带责任保证	6年	否	是

大连德豪光电科技有限公司	2015年04月29日	22,800	2015年04月21日	16,893	连带责任保证	3年	否	是
大连德豪光电科技有限公司	2015年04月29日	5,000	2015年08月31日	4,157	连带责任保证	3年	否	是
大连德豪光电科技有限公司	2015年04月29日	30,000	2015年09月28日	28,919	连带责任保证	1年	否	是
大连德豪光电科技有限公司	2015年04月29日	20,000	2015年09月01日	20,000	连带责任保证	1年	否	是
大连德豪光电科技有限公司	2015年04月29日	15,000	2015年08月25日	15,000	连带责任保证	1年	否	是
大连德豪光电科技有限公司	2015年04月29日	5,000	2015年12月08日	0	连带责任保证	1年	否	是
大连德豪光电科技有限公司	2015年04月29日	16,000	2016年04月18日	8,000	连带责任保证	1年	否	是
德豪润达国际(香港)有限公司	2015年03月09日	31,622.79	2015年07月15日	31,622.79	连带责任保证	1年	否	是
广东德豪润达照明系统工程有 限公司(原名:广东锐拓照明景观艺术设计工程有限公司)	2015年04月29日	800	2015年07月06日	800	连带责任保证	1年	否	是
深圳市锐拓显示技术有限公司	2014年04月28日	6,000	2014年12月16日	396	连带责任保证	1年	否	是
深圳市锐拓显示技术有限公司	2015年04月29日	6,000	2015年04月09日	2,450	连带责任保证	1年	否	是
深圳市锐拓显示技术有限公司	2015年04月29日	5,000	2015年11月25日	0	连带责任保证	1年	否	是
深圳市锐拓显示技术有限公司	2016年04月26日	1,000	2016年05月27日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
威斯特达电器(中山)制造有限公司	2015年04月29日	7,300	2016年03月25日	5,012	连带责任保证	1年	否	是
威斯特达电器(中山)制造有限公司	2015年04月29日	4,000	2015年06月18日	1,873	连带责任保证	1年	否	是
威斯特达电器(中山)制造有限公司	2015年04月29日	7,000	2015年10月28日	3,000	连带责任保证	3年	否	是
广东德豪锐拓显示技术有限公司	2015年04月29日	7,000	2015年10月28日	1,000	连带责任保证	3年	否	是
芜湖德豪润达光	2012年04	20,000	2012年04月26	10,000	连带责任保	6年	否	是

电科技有限公司	月 19 日		日		证			
芜湖德豪润达光电科技有限公司	2014 年 04 月 28 日	23,000	2015 年 01 月 14 日	14,036	连带责任保证	3 年	否	是
芜湖德豪润达光电科技有限公司	2014 年 04 月 28 日	20,000	2015 年 01 月 13 日	14,050	连带责任保证	1 年	否	是
芜湖德豪润达光电科技有限公司	2015 年 04 月 29 日	15,000	2015 年 06 月 23 日	7,971	连带责任保证	2 年	否	是
芜湖德豪润达光电科技有限公司	2015 年 04 月 29 日	18,000	2015 年 07 月 30 日	15,599	连带责任保证	3 年	否	是
芜湖德豪润达光电科技有限公司	2015 年 04 月 29 日	8,000	2015 年 08 月 18 日	5,085	连带责任保证	1 年	否	是
芜湖德豪润达光电科技有限公司	2015 年 04 月 29 日	24,000	2015 年 09 月 30 日	23,100	连带责任保证	1 年	否	是
芜湖德豪润达光电科技有限公司	2015 年 04 月 29 日	30,000	2015 年 07 月 23 日	19,998	连带责任保证	2 年	否	是
芜湖德豪润达光电科技有限公司	2015 年 04 月 29 日	10,000	2015 年 12 月 24 日	8,000	连带责任保证	1 年	否	是
芜湖德豪润达光电科技有限公司	2015 年 04 月 29 日	7,200	2016 年 02 月 25 日	7,100	连带责任保证	1 年	否	是
芜湖德豪润达光电科技有限公司	2015 年 04 月 29 日	15,000	2016 年 04 月 13 日	11,752	连带责任保证	2 年	否	是
芜湖德豪润达光电科技有限公司	2016 年 04 月 26 日	7,500	2016 年 05 月 16 日	7,500	连带责任保证	1 年	否	是
扬州德豪润达光电有限公司	2014 年 04 月 28 日	17,000	2015 年 03 月 20 日	9,100	连带责任保证	2 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			677,450	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				51,364
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			711,636.8	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				351,460.59
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
大连德豪光电科技有限公司	2015 年 04 月 29 日	15,000	2015 年 08 月 25 日	15,000	连带责任保证	1 年	否	是
深圳市锐拓显示技术有限公司	2014 年 04 月 28 日	6,000	2014 年 12 月 16 日	396	连带责任保证	1 年	否	是
深圳市锐拓显示技术有限公司	2015 年 04 月 29 日	5,000	2015 年 11 月 25 日	0	连带责任保证	1 年	否	是

芜湖德豪润达光电科技有限公司	2014年04月28日	23,000	2015年01月14日	14,036	连带责任保证	3年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				29,432
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)			677,450	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				51,364
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			711,636.8	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				380,892.59
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				69.02%				
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)				181,680.59				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				104,959.52				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				286,640.1				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

(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	珠海德豪电器有限公司 (现已更名为“芜湖德豪投资有限公司”)、王晟	(1) 珠海德豪电器有限公司承诺: ①其所持有的公司非流通股股份自改革方案实施之日起, 在十二个月内不上市交易或者转让。②自股权分置改革方案实施之日起 3 年内, 其不通过深圳证券交易所挂牌出售原非流通股股份。③上述承诺期限满后, 通过深圳证券交易所挂牌交易出售的股份数量, 每达到德豪润达股份总数百分之一的, 应当自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。④如果相关股东会议通过了《广东德豪润达电气股份有限公司股权分置改革方案》, 则向公司 2005 年度股东大会提出每 10 股转增不少于 5 股的资本公积金转增股本的提案, 并在该次股东大会上对该提案投赞成票。 (2) 王晟承诺: ①其所持有的公司非流通股股份自改革方案实施之日起, 在十二个月内不上市交易或者转让。②在前项承诺期满后, 通过深圳证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份, 出售数量占德豪润达股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五, 在二十四个月内不超过百分之十; ③通过深圳证券交易所挂牌交易出售的股份数量, 每达到德豪润达股份总数百分之一的, 应当自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。	2005 年 09 月 20 日	不再持有德豪润达公司的股份之日止	正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	王冬雷、珠海德豪电器有限公司(现已更名为“芜湖德豪投资有限公司”)王晟	承诺不直接或间接从事或发展或投资与德豪润达经营范围相同或相似的业务或项目, 也不为其或代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何法人或其他经济组织与德豪润达进行直接或间接的竞争, 其将不在中国境内及境外直接或间接生产或销售德豪润达已经生产或销售、已经投入科研经费研制或已经处于试生产阶段的产品; 承诺不利用其对德豪润达的了解及获取的信息从事、直接或间接参与	2003 年 02 月 21 日	2003 年 02 月 21 日起至其不再持有德豪润达的股份满两年之日止	正常履行中

		与德豪润达相竞争的活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害德豪润达利益的其他竞争行为。			
	珠海德豪电器有限公司 (现已更名为"芜湖德豪投资有限公司")王晟 (2009 年非公开发行股票承诺)	承诺不直接或间接从事或发展或投资与德豪润达经营范围相同或相类似的业务或项目，也不为其或代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何法人或其他经济组织与德豪润达进行直接或间接的竞争，其将不在中国境内及境外直接或间接研发、生产或销售德豪润达已经研发、生产或销售的项目或产品（包括但不限于已经投入科研经费研制或已经处于试生产阶段的项目或产品）。承诺不利用其对德豪润达的了解及获取的信息从事、直接或间接参与与德豪润达相竞争的活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害德豪润达利益的其他竞争行为；除非德豪润达的经营发展所必须，其不与德豪润达进行任何关联交易，对于无法规避、确实需要的关联交易，其将严格遵照德豪润达关联交易决策管理制度予以进行，以杜绝通过关联交易进行不正当的利益输送。	2009 年 10 月 30 日	不再持有德豪润达公司的股份之日起	正常履行中
	控股股东芜湖德豪投资有限公司、第二大股东吴长江（2014 年非公开发行股票上市时关于股份锁定的承诺）	根据《上市公司非公开发行股票实施细则》的相关规定，我公司/我同意本次认购广东德豪润达电气股份有限公司非公开发行股票的获配股份自上市首日起三十六个月内不进行转让，并申请中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司进行相关股份锁定程序。	2014 年 06 月 09 日	2014 年 6 月 17 日起至 2017 年 6 月 17 日止	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	本公司	公司制定了《未来三年（2015 年-2017 年）股东回报规划》，对股东的现金分红承诺如下：未来三个年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。在条件允许的情况下，公司董事会可以提议进行中期现金分红。如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度。	2015 年 06 月 30 日	长期有效	公司已将相关分红政策纳入《公司章程》的规定，截至目前，上述承诺正常履行中。
	芜湖德豪投资有限公司	本公司于 2014 年 12 月将部分房产及土地资产注入珠海盈瑞，然后再将本公司及本公司子公司持有的珠海盈瑞的 100%股权转让给珠海德豪投资有限公司（芜湖德豪投资有限公司的子公司），根据股权转让时的有关承诺，为避免影响本公司正常生产运营，本公司有权	2014 年 12 月 16 日	2014 年 12 月 16 日起至 2016 年 12 月 16 日止	正常履行中

		在股权转让完成后 24 个月之内无偿使用珠海盈瑞部分房地产用于本公司生产及员工宿舍用途。			
	珠海凯雷电机有限公司、本公司及芜湖德豪投资有限公司	本公司将凯雷电机的股权已经转让给关联方本公司控股股东全资子公司珠海盈瑞节能科技有限公司，转让本项股权涉及本公司用于增资的部分厂房、设备及宿舍尚处于使用状态。为避免影响本公司正常生产运营，凯雷电机相应地承诺在股权转让完成之日起至本次交易的款项全部支付完毕之前，将相关资产无偿提供给本公司使用，待款项支付完毕后，将上述资产按市场价格租给本公司使用。本公司承诺，与凯雷电机的关联交易将严格履行法定的审批程序。同时，控股股东芜湖德豪投资承诺，尽量减少凯雷电机与本公司的关联交易，并确认珠海盈瑞受让取得凯雷电机的股权及资产后不会与本公司产生直接或间接同业竞争。	2015 年 12 月 12 日	2015 年 12 月 12 日起至本次交易的款项全部支付完毕日止	正常履行中
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

(1) 以前年度签订持续至报告期内的日常经营重大合同的履行情况

经2010年8月3日召开的公司2010年第二次临时股东大会审议通过，同意公司的全资子公司芜湖德豪润达光电科技有限公司与美国Veeco公司、德国AIXTRON AG公司分别签署70台、30台MOCVD设备的采购合同，合同总金额不超过2.61亿美元，在2011年底之前分批交货；同意公司的全资子公司扬州德豪润达光电有限公司与美国Veeco公司签署30台MOCVD设备的采购合同，合同总金额不超过0.765亿美元，在2011年3月底之前分批交货。

截止本报告披露日，芜湖德豪润达、扬州德豪润达共计已到货MOCVD设备92台，其中：72台已调试完成开始量产，2台设备用于研发，其余设备正处于安装调试过程中。

(2) 公司拟发行短期融资券事项

经2012年8月29日召开的公司2012年第三次临时股东大会审议通过，公司拟通过中国农业银行向中国银行间债券市场交易商协会申请注册发行人民币10亿元的短期融资券，用于补充流动资金和偿还银行贷款。2013年3月，该事项暂时终止。

2013年5月，根据公司生产经营实际情况及资产负债结构的变化，公司重启短期融资券申请事项并对短期融资券的发行方案进行了修订，拟将注册规模由10亿元调减为8亿元，承销银行由中国农业银行修改为中国境内合格的商业银行并授权董事长聘请具体的承销银行，方案其余条款不变。修订后的短期融资券发行方案详见刊登在2013年5月14日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《第四届董事会第二十七次会议决议公告》。

修订后的短期融资券发行方案已经公司2013年5月29日召开的公司2013年第二次临时股东大会审议通过。

(3) 2016年度非公开发行股票情况的说明

公司分别于2016年4月14日、2016年5月5日召开了第五届董事会第十九次会议、2016年第四次临时股东大会，审议通过了《2016年度非公开发行股票预案》，公司拟以不低于5.43元/股的价格，非公开发行股票不超过36,832万股（含36,832万股），募集总额不超过200,000万元。本次非公开发行股票的具体事项详见公司2016年4月15日在指定信息披露媒体上披露的《第五届董事会第十九次会议决议公告》、《2016年度非公开发行股票预案》等相关公告。

截止本报告披露日，公司已收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（161336号），公司已于2016年8月5日在指定信息披露媒体上披露了回复内容并及时向中国证监会报送了反馈意见回复材料。

(4) 公司债券发行事项说明

公司2015年12月8日召开2015年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司面向合格投资者公开发行公司债券的议案》、《关于公司面向合格投资者非公开发行公司债券的议案》，拟公开发行规模不超过人民币3亿元（含3亿元）、非公开发行规模不超过人民币15亿元（含15亿元）债券，拟用于补充公司流动资金。公司结合证券市场的变化及公司的实际情况，于2016年2月3日召开第五届董事会第十七次会议撤回本次公开发行公司债券申请。关于非公开发行债券事项，深圳证券交易所于2016年1月29日出具《关于广东德豪润达电气股份有限公司2016年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》，截止至本报告披露日，公司面向合格投资者非公开发行公司债券事项尚未实施。

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是

1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
广东德豪润达电气股份有限公司 2012 年公司债券	12 德豪债	112165	2013 年 03 月 20 日	2018 年 03 月 20 日	67,912.26	6.30%	一次还本，每年付息一次
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	无						
报告期内公司债券的付息兑付情况	公司于 2016 年 3 月 21 日完成了“12 德豪债”2015 年 3 月 20 日-2016 年 3 月 19 日期间的利息派发工作，详见公司于 2016 年 3 月 12 日发布的《2012 年公司债券 2016 年付息公告》（公告编号：2016-23）。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	<p>1. 根据公司《公开发行公司债券募集说明书》的有关约定，公司有权在本期债券存续期内的第 3 年末决定是否上调本期债券后 2 年（2016 年 3 月 20 日-2018 年 3 月 19 日）的票面利率。本期债券在存续期前 3 年（2013 年 3 月 20 日-2016 年 3 月 19 日）的票面利率为 5.95%，在本期债券的第 3 年末，公司选择上调本期债券票面利率 35 个基点，即本期债券存续期后 2 年的票面年利率为 6.30% 并固定不变。2. 根据本公司《募集说明书》中设定的投资者回售选择权：公司发出关于是否上调本期债券的票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券 3 个计息年度的投资者回售登记期内进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给发行人；或选择继续持有本期债券。公司分别于 2016 年 2 月 22 日、23 日、24 日在指定信息披露媒体上发布了关于“12 德豪债”票面利率调整暨投资者回售实施办法的三次提示性公告，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，“12 德豪债”的回售数量为 1,208,774 张，回售金额为 120,877,400 元（不含利息），剩余托管量为 6,791,226 张，公司已于 2016 年 3 月 21 日完成回售款项的划付工作，详见公司于 2016 年 3 月 19 日披露的《关于“12 德豪债”投资者回售结果公告》（公告编号：2016-24）。</p>						

2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	海通证券股份有限公司	办公地址	北京市海淀区中关村南大街甲 56 号方圆大厦 23 层	联系人	张海梅、郑云桥	联系人电话	010-88027189

报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：			
名称	联合信用评级有限公司	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层（100022）
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用		

3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】212 号文核准，公司于 2013 年 3 月 20 日-2013 年 3 月 22 日采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者协议发行相结合的方式发行了票面金额为人民币 100 元，票面利率为 5.95%，总额为人民币 80,000.00 万元的公司债券。该次募集资金总额为人民币 80,000.00 万元，扣除债券发行承销佣金 880 万元，募集资金净额为 79,120.00 万元。截止 2013 年 12 月 31 日，公司已累计使用 2012 年公司债券募集资金总额人民币 79,120.00 万元，全部用于补充流动资金。本次公开发行公司债券募集资金已全部使用完毕。
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	本次公司债券指定的债券募集账户为中国建设银行股份有限公司珠海市分行（账号：44001642035053000195），截止 2013 年 12 月 31 日，本次债券募集资金已全部使用完毕，该账户目前仅作为公司一般结算户使用。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

4、公司债券信息评级情况

2016年6月25日，联合信用评级有限公司根据其对本公司2015年度的跟踪情况，出具了对本公司及“12德豪债”的跟踪评级报告，本公司主体长期信用等级为AA，评级展望为“稳定”；“12德豪债”债券信用等级为AA。详见公司于2016年6月25日在巨潮资讯网上披露的《公司债券2016年跟踪评级报告》。

5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

“12德豪债”为无担保债券，公司债券的偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内未发生变更。

一、偿债计划

（一）债券本息的支付

本期债券每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付；每期付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。本期债券本息的偿付通过登记机构和有关机构办理。

（二）偿债资金来源

本期债券的偿债资金将主要来源于公司日常经营活动所产生的现金流。同时，公司获得了较高的银行贷款授信额度，也为偿还本期债券本息提供支持。

（三）偿债应急保障方案

公司的存货主要为电子原器件、板材、塑料粒子等原材料及小家电、LED应用产品等库存产品，具有较强的变现能力。必要时，公司可以通过流动资产变现来补充偿债资金。

三、偿债保障措施

为维护本期债券持有人的合法权益，发行人为本期债券采取了如下的偿债保障措施：

- (一) 制定债券持有人会议规则：公司已经按照《公司债券发行试点办法》要求制定了《债券持有人会议规则》。
- (二) 聘请债券受托管理人：公司已按照《公司债券发行试点办法》的规定，聘请海通证券担任本期债券的债券受托管理人，并与海通证券订立了《债券受托管理协议》。在本期债券存续期限内，由海通证券依照《债券受托管理协议》的约定维护本期债券持有人的利益。
- (三) 设立专项偿债账户：公司指定了农业银行珠海康城支行（账户：44353201040006394）作为“12德豪债”的还本付息专用账户。截止报告期末，“12德豪债”的历次付息及2016年3月债券回售款项均从该账户进行了及时支付，未发生违约情形。
- (四) 严格执行资金管理计划：公司根据债务结构情况加强公司的资产负债管理、流动性管理、募集资金使用管理等，并将根据债券本息未来到期应付情况制定年度、月度资金运用计划，保证资金按计划调度，及时、足额地准备偿债资金用于每年的利息支付以及到期本金的兑付，以充分保障投资者的利益。
- (五) 严格的信息披露：公司遵循真实、准确、完整的信息披露原则，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。
- (六) 发行人承诺：在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，公司将采取如下措施：1、不向股东分配利润；2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；3、调减或停发董事和高级管理人员的薪酬/工资和奖金；4、主要责任人不得调离。

6、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，本期债券未召开债券持有人会议。

7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

本公司的“12德豪债”的债券受托管理人为海通证券股份有限公司。报告期内，海通证券股份有限公司严格按照与本公司签署的债券受托管理协议履行相关职责。海通证券已于2016年5月23日出具《2012年公司债券受托管理事务报告（2015年度）》，详见公司于2016年5月24日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

8、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	93.45%	105.00%	-11.55%
资产负债率	54.50%	55.39%	-0.89%
速动比率	73.11%	84.00%	-10.89%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	3.65	2.93	24.57%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

9、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	918,333,355.44	银行承兑汇票、信用证、保函、借款等保证金以及结构性存款
固定资产	1,081,461,109.23	融资租赁受限
无形资产	71,035,713.39	借款抵押
长期股权投资	1,647,629,573.38	借款质押
在建工程	263,405,845.32	融资租赁受限
合计	3,981,865,596.76	--

10、公司逾期未偿还债项

□ 适用 √ 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司获得银行授信额度为49.30亿元，已使用额度40.62亿元。报告期内，公司按时偿还银行贷款。

13、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

详见本章节第十三条第1项“公司债券基本信息”之“公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况”所列示的内容。

14、报告期内发生的重大事项

详见本报告本章节第一至第十二条。

15、公司债券是否存在保证人

□ 是 √ 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	230,000,000	16.47%						230,000,000	16.47%
3、其他内资持股	230,000,000	16.47%						230,000,000	16.47%
其中：境内法人持股	100,000,000	7.16%						100,000,000	7.16%
境内自然人持股	130,000,000	9.31%						130,000,000	9.31%
二、无限售条件股份	1,166,400,000	83.53%						1,166,400,000	83.53%
1、人民币普通股	1,166,400,000	83.53%						1,166,400,000	83.53%
三、股份总数	1,396,400,000	100.00%						1,396,400,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

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	78,284		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
芜湖德豪投资 有限公司	境内非国有法 人	20.94%	292,356,800	-23,000,000	100,000,000	192,356,800	质押	277,050,000
吴长江	境内自然人	9.31%	130,000,000			130,000,000	质押	130,000,000
							冻结	130,000,000
王晟	境内自然人	2.46%	34,406,400			34,406,400		
中央汇金资产 管理有限责任 公司	国有法人	1.13%	15,824,000			15,824,000		
全国社保基金 一一零组合	其他	1.10%	15,298,331			15,298,331		
杨君	境内自然人	0.64%	8,874,800	-4,345,100		8,874,800		
中国银行股份 有限公司－招 商丰庆灵活配 置混合型发起 式证券投资基金	其他	0.52%	7,214,957			7,214,957		
傅华	境内自然人	0.49%	6,800,000	6,800,000		6,800,000		
海通证券股份 有限公司	国有法人	0.47%	6,588,300	7800		6,588,300		
宫冰	境内自然人	0.39%	5,431,191			5,431,191		
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	上述股东中，第三大股东王晟持有第一大股东芜湖德豪投资有限公司 10% 的股份，与本公司董事长、实际控制人王冬雷先生是兄弟关系，因此芜湖德豪投资有限公司与王晟属于一致行动人。除此以外，未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他股东之间是否存在关联关系。							
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				股份种类	数量	

芜湖德豪投资有限公司	192,356,800	人民币普通股	192,356,800
王晟	34,406,400	人民币普通股	34,406,400
中央汇金资产管理有限责任公司	15,824,000	人民币普通股	15,824,000
全国社保基金一一零组合	15,298,331	人民币普通股	15,298,331
杨君	8,874,800	人民币普通股	8,874,800
中国银行股份有限公司－招商丰庆灵活配置混合型发起式证券投资基金	7,214,957	人民币普通股	7,214,957
傅华	6,800,000	人民币普通股	6,800,000
海通证券股份有限公司	6,588,300	人民币普通股	6,588,300
宫冰	5,431,191	人民币普通股	5,431,191
曹子荣	5,429,000	人民币普通股	5,429,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，第二大股东王晟持有第一大股东芜湖德豪投资有限公司 10% 的股份，与本公司董事长、实际控制人王冬雷先生是兄弟关系，因此芜湖德豪投资有限公司与王晟属于一致行动人。除此以外，未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他股东之间是否存在关联关系。		
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）	1、杨君通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股份 8,874,800 股；2、宫冰除直接持有本公司股份 1,383,991 股外，还通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股份 4,047,200 股。		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姜景国	独立董事	离任	2016 年 04 月 12 日	个人原因
宋志刚	执行副总经理	离任	2016 年 04 月 02 日	个人原因
苏清卫	独立董事	任免	2016 年 04 月 12 日	被选举

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：广东德豪润达电气股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,582,345,923.04	1,653,642,366.27
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		1,317,972.60
衍生金融资产		
应收票据	111,292,555.44	164,066,974.33
应收账款	1,329,344,504.99	1,378,549,077.15
预付款项	59,085,613.95	52,729,628.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,935,158.77	5,152,845.47
应收股利		
其他应收款	745,352,563.33	921,433,449.97
买入返售金融资产		
存货	1,166,537,859.36	1,184,295,624.37

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	362,950,469.80	447,887,782.71
流动资产合计	5,359,844,648.68	5,809,075,721.39
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,650,000.00	3,650,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	101,743,627.27	108,481,797.15
长期股权投资	1,700,277,374.95	1,663,387,473.63
投资性房地产		
固定资产	3,442,397,196.63	3,665,386,999.63
在建工程	1,018,946,207.56	809,309,583.38
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	893,473,049.47	779,317,872.46
开发支出	253,005,682.47	232,645,826.00
商誉	16,117,005.10	15,979,299.66
长期待摊费用	27,971,642.66	25,507,554.55
递延所得税资产	60,590,333.66	64,602,351.94
其他非流动资产	313,855,522.29	254,095,550.04
非流动资产合计	7,832,027,642.06	7,622,364,308.44
资产总计	13,191,872,290.74	13,431,440,029.83
流动负债：		
短期借款	3,201,195,730.00	2,935,693,400.00
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	567,219,075.52	642,175,001.53

应付账款	691,054,691.32	747,210,282.94
预收款项	124,022,367.07	79,154,361.85
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	54,332,194.70	62,040,760.07
应交税费	147,284,754.40	163,419,240.86
应付利息	14,970,184.42	39,745,083.35
应付股利	9,260,010.27	9,260,010.27
其他应付款	284,985,665.21	302,917,752.29
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	641,370,206.34	653,133,559.72
其他流动负债		
流动负债合计	5,735,694,879.25	5,634,749,452.88
非流动负债：		
长期借款	292,468,000.00	414,404,000.00
应付债券	675,747,084.73	795,512,430.14
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	326,619,652.90	391,236,638.25
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	59,500.00	124,336.51
递延收益	157,538,496.74	201,830,568.67
递延所得税负债	1,547,232.63	2,094,029.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,453,979,967.00	1,805,202,002.92
负债合计	7,189,674,846.25	7,439,951,455.80
所有者权益：		
股本	1,396,400,000.00	1,396,400,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,408,508,880.16	3,408,508,880.16
减：库存股		
其他综合收益	-15,008,918.11	6,643,881.09
专项储备		
盈余公积	86,649,253.77	86,649,253.77
一般风险准备		
未分配利润	642,112,478.84	626,076,167.68
归属于母公司所有者权益合计	5,518,661,694.66	5,524,278,182.70
少数股东权益	483,535,749.83	467,210,391.33
所有者权益合计	6,002,197,444.49	5,991,488,574.03
负债和所有者权益总计	13,191,872,290.74	13,431,440,029.83

法定代表人：王冬雷

主管会计工作负责人：张刚

会计机构负责人：郭翠花

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	161,008,578.81	200,490,360.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,317,972.60
衍生金融资产		
应收票据	10,980,827.22	20,152,778.25
应收账款	1,666,871,906.96	1,790,524,745.00
预付款项	16,652,144.82	14,071,305.15
应收利息		
应收股利	57,059,549.57	50,000,000.00
其他应收款	2,018,072,855.93	1,545,393,019.22
存货	273,394,587.09	350,935,964.90
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	12,492,625.97	34,111,732.61
流动资产合计	4,216,533,076.37	4,006,997,877.74

非流动资产：		
可供出售金融资产	3,150,000.00	3,150,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	78,408,667.27	85,146,837.15
长期股权投资	5,967,784,616.96	6,008,836,073.56
投资性房地产		
固定资产	131,457,350.33	133,676,359.66
在建工程	14,733,148.98	20,102,921.49
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	93,339,218.51	65,013,480.55
开发支出	32,470,343.64	61,327,657.70
商誉		
长期待摊费用	2,668,790.41	1,334,840.14
递延所得税资产	10,103,606.07	11,132,582.50
其他非流动资产	36,827,856.26	32,325,017.86
非流动资产合计	6,370,943,598.43	6,422,045,770.61
资产总计	10,587,476,674.80	10,429,043,648.35
流动负债：		
短期借款	498,486,530.00	345,819,360.00
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	163,649,079.57	257,803,178.58
应付账款	314,375,104.56	326,593,217.36
预收款项	10,233,285.50	9,867,562.87
应付职工薪酬	26,507,253.37	28,424,808.74
应交税费	752,940.63	14,925,654.79
应付利息	12,231,643.95	37,627,936.28
应付股利	8,400,000.00	8,400,000.00
其他应付款	3,485,119,938.68	3,230,698,200.45
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	4,519,755,776.26	4,260,159,919.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	675,747,084.73	795,512,430.14
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,000,000.00	6,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	681,747,084.73	801,512,430.14
负债合计	5,201,502,860.99	5,061,672,349.21
所有者权益：		
股本	1,396,400,000.00	1,396,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,523,946,607.55	3,523,946,607.55
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	86,649,253.77	86,649,253.77
未分配利润	378,977,952.49	360,375,437.82
所有者权益合计	5,385,973,813.81	5,367,371,299.14
负债和所有者权益总计	10,587,476,674.80	10,429,043,648.35

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,707,035,063.45	2,053,855,296.74
其中：营业收入	1,707,035,063.45	2,053,855,296.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,828,529,345.16	2,178,700,168.70
其中：营业成本	1,372,780,587.70	1,684,569,636.95
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	7,841,548.90	6,916,011.74
销售费用	105,569,794.96	134,943,116.88
管理费用	240,770,705.89	234,930,742.58
财务费用	75,456,927.49	114,924,761.72
资产减值损失	26,109,780.22	2,415,898.83
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）	12,707,130.98	2,646,846.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	13,269,616.96	2,646,846.34
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-108,787,150.73	-122,198,025.62
加：营业外收入	172,597,304.77	144,812,724.12
其中：非流动资产处置利得	100,448.70	163,550.87
减：营业外支出	629,080.07	1,230,849.32
其中：非流动资产处置损失	297,702.61	272,525.99
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	63,181,073.97	21,383,849.18
减：所得税费用	35,474,975.54	15,708,147.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	27,706,098.43	5,675,701.31
归属于母公司所有者的净利润	16,036,311.16	14,887,204.27

少数股东损益	11,669,787.27	-9,211,502.96
六、其他综合收益的税后净额	-21,475,827.97	596,361.22
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-21,652,799.20	596,075.77
（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	-21,652,799.20	596,075.77
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	-1,670,706.28	
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	-19,982,092.92	596,075.77
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	176,971.23	285.45
七、综合收益总额	6,230,270.46	6,272,062.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	-5,616,488.04	15,483,280.04
归属于少数股东的综合收益总额	11,846,758.50	-9,211,217.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.01	0.01
（二）稀释每股收益	0.01	0.01

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：王冬雷

主管会计工作负责人：张刚

会计机构负责人：郭翠花

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	798,806,753.88	1,277,455,756.11
减：营业成本	660,423,213.59	1,100,609,405.08
营业税金及附加	3,372,312.15	2,873,791.82
销售费用	31,381,789.37	24,386,831.85
管理费用	78,513,600.81	83,295,842.97
财务费用	18,414,467.96	30,569,145.27
资产减值损失	-6,151,603.33	5,493,003.40
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）	7,535,120.37	-3,234,687.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,454,410.98	-3,234,687.69
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	20,388,093.70	26,993,048.03
加：营业外收入	2,705,581.23	3,770,893.02
其中：非流动资产处置利得	4,234.88	26,245.33
减：营业外支出	85,825.56	833,178.26
其中：非流动资产处置损失	14,765.92	120,857.81
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	23,007,849.37	29,930,762.79
减：所得税费用	4,405,334.70	6,748,435.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	18,602,514.67	23,182,327.76
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	18,602,514.67	23,182,327.76
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,655,309,639.78	1,647,210,149.41
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	117,663,600.42	138,839,928.16
收到其他与经营活动有关的现金	101,379,786.10	52,381,690.07
经营活动现金流入小计	1,874,353,026.30	1,838,431,767.64

购买商品、接受劳务支付的现金	921,681,097.39	1,066,192,629.39
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	304,357,915.46	420,912,012.21
支付的各项税费	89,290,957.27	65,011,445.16
支付其他与经营活动有关的现金	317,163,921.12	248,956,632.35
经营活动现金流出小计	1,632,493,891.24	1,801,072,719.11
经营活动产生的现金流量净额	241,859,135.06	37,359,048.53
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	7,228,337.34	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	316,856.50	149,386.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	248,481,158.00	
收到其他与投资活动有关的现金	40,000,000.00	
投资活动现金流入小计	296,026,351.84	149,386.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	152,076,876.81	279,997,347.97
投资支付的现金		
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	200,588,296.33	60,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	352,665,173.14	339,997,347.97
投资活动产生的现金流量净额	-56,638,821.30	-339,847,961.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		200,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		200,000,000.00
取得借款收到的现金	3,569,905,877.00	2,810,173,288.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	128,104,098.09	70,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,698,009,975.09	3,080,173,288.00
偿还债务支付的现金	3,542,216,947.00	2,351,779,068.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	158,616,956.01	160,129,047.73
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	238,848,431.07	140,102,333.66
筹资活动现金流出小计	3,939,682,334.08	2,652,010,449.39
筹资活动产生的现金流量净额	-241,672,358.99	428,162,838.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,259,700.09	537,548.77
五、现金及现金等价物净增加额	-53,192,345.14	126,211,474.71
加：期初现金及现金等价物余额	717,204,912.74	447,992,702.69
六、期末现金及现金等价物余额	664,012,567.60	574,204,177.40

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	993,669,760.04	904,642,771.13
收到的税费返还	56,614,479.47	57,098,146.28
收到其他与经营活动有关的现金	475,416,249.62	474,052,333.71
经营活动现金流入小计	1,525,700,489.13	1,435,793,251.12
购买商品、接受劳务支付的现金	751,052,645.64	1,010,161,119.18
支付给职工以及为职工支付的现金	129,237,352.57	162,808,763.05
支付的各项税费	24,772,779.87	15,773,837.57
支付其他与经营活动有关的现金	828,985,189.83	257,531,601.45
经营活动现金流出小计	1,734,047,967.91	1,446,275,321.25
经营活动产生的现金流量净额	-208,347,478.78	-10,482,070.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	173,501.33	24,086.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	248,525,100.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	248,698,601.33	24,086.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,059,821.73	33,220,889.20
投资支付的现金	4,080,000.00	60,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	27,139,821.73	93,220,889.20
投资活动产生的现金流量净额	221,558,779.60	-93,196,802.43
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	365,969,431.00	552,546,772.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		98,749,744.68
筹资活动现金流入小计	365,969,431.00	651,296,516.68
偿还债务支付的现金	336,586,600.00	427,660,190.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,342,760.24	58,592,067.54
支付其他与筹资活动有关的现金	18,955,409.96	
筹资活动现金流出小计	419,884,770.20	486,252,257.54
筹资活动产生的现金流量净额	-53,915,339.20	165,044,259.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	266,847.22	
五、现金及现金等价物净增加额	-40,437,191.16	61,365,386.58
加：期初现金及现金等价物余额	151,663,401.33	126,745,907.42
六、期末现金及现金等价物余额	111,226,210.17	188,111,294.00

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,396,400,000.00				3,408,508,880.16		6,643,881.09		86,649,253.77		626,076,167.68	467,210,391.33	5,991,488,574.03
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,396,400,000.00				3,408,508,880.16		6,643,881.09		86,649,253.77		626,076,167.68	467,210,391.33	5,991,488,574.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-21,652,799.20				16,036,311.16	16,325,358.50	10,708,870.46
（一）综合收益总额							-21,652,799.20				16,036,311.16	11,669,787.27	6,053,299.23
（二）所有者投入和减少资本												4,478,600.00	4,478,600.00
1. 股东投入的普												4,478,600.00	4,478,600.00

通股													
2. 其他权益工具 持有者投入资本													
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险 准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益 内部结转													
1. 资本公积转增 资本（或股本）													
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他												176,971.23	176,971.23
四、本期期末余额	1,396,400,000.00				3,408,508,880.16		-15,008,918.11		86,649,253.77		642,112,478.84	483,535,749.83	6,002,197,444.49

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,396,400,000.00				3,408,520,356.08		15,082,429.68		79,482,986.88		655,272,353.81	333,267,794.91	5,888,025,921.36
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,396,400,000.00				3,408,520,356.08		15,082,429.68		79,482,986.88		655,272,353.81	333,267,794.91	5,888,025,921.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-11,475.92		-8,438,548.59		7,166,266.89		-29,196,186.13	133,942,596.42	103,462,652.67
（一）综合收益总额							-8,438,548.59				19,862,080.76	-5,730,795.42	5,692,736.75
（二）所有者投入												140,000,000.00	140,000,000.00

和减少资本													
1. 股东投入的普通股												200,000,000.00	200,000,000.00
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												-60,000,000.00	-60,000,000.00
(三) 利润分配									7,166,266.89	-49,058,266.89			-41,892,000.00
1. 提取盈余公积									7,166,266.89	-7,166,266.89			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-41,892,000.00		-41,892,000.00
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					-11,475.92						-326,608.16	-338,084.08
四、本期期末余额	1,396,400,000.00				3,408,508,880.16	6,643,881.09	86,649,253.77		626,076,167.68	467,210,391.33	5,991,488,574.03	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存股	其他综合收 益	专项储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	1,396,400,000.00				3,523,94 6,607.55				86,649,253.77	360,375,437.82	5,367,371,299.14
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,396,400,000.00				3,523,94 6,607.55				86,649,253.77	360,375,437.82	5,367,371,299.14
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）										18,602,514.67	18,602,514.67
(一) 综合收益总										18,602,514.67	18,602,514.67

额											
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,396,400,000.00				3,523,946,607.55				86,649,253.77	378,977,952.49	5,385,973,813.81

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	1,396,400,000.00				3,523,946,607.55				79,482,986.88	337,771,035.85	5,337,600,630.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,396,400,000.00				3,523,946,607.55				79,482,986.88	337,771,035.85	5,337,600,630.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									7,166,266.89	22,604,401.97	29,770,668.86
（一）综合收益总额										71,662,668.86	71,662,668.86
（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									7,166,266.89	-49,058,266.89	-41,892,000.00
1. 提取盈余公积									7,166,266.89	-7,166,266.89	
2. 对所有者(或股东)的分配										-41,892,000.00	-41,892,000.00
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	1,396,400,000.00					3,523,946,607.55			86,649,253.77	360,375,437.82	5,367,371,299.14

三、公司基本情况

(一) 公司概况

广东德豪润达电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由珠海华润电器有限公司（以下简称“珠海华润”）于2001年10月整体变更设立。本公司注册地址：广东省珠海市香洲区唐家湾镇金凤路1号，法定代表人：王冬雷。2001年10月，经广东省人民政府粤办函[2001]493号《关于同意变更设立广东德豪润达电气股份有限公司的复函》和广东省经济贸易委员会粤经贸监督[2001]733号《关于同意变更设立广东德豪润达电气股份有限公司的批复》的批准，珠海华润以2001年8月31日经信永中和会计师事务所审计后的净资产人民币7,500万元按1:1比例折股，整体变更为股份有限公司。变更后的注册资本为人民币7,500万元；同时，企业名称变更为广东德豪润达电气股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：440000000042803，公司已于2016年6月27日更换三证合一，变更后的统一社会信用代码：9144040061759630XX。

根据本公司2004年2月12日股东大会通过的发行人民币普通股股票并上市的决议，以及2004年6月8日中国证券监督管理委员会证监发行字（2004）67号文核准，本公司获准向社会公开发行2,600万股人民币普通股股票，每股面值1元，每股发行价格人民币18.20元，并于2004年6月25日在深圳证券交易所上市交易，股票简称：德豪润达，股票代码：002005。发行后，本公司股本变更为10,100万元。

2005年10月26日，本公司股东会议通过了《广东德豪润达电气股份有限公司股权分置改革方案》。根据股权分置改革方案，本公司现有流通股股东每持有10股流通股份可获得现有非流通股股东支付的3.6股对价股份。股权分置改革方案已于2005年11月4日正式实施完毕。

2006年5月26日，经本公司2005年度股东大会审议通过利润分配及资本公积金转增股本方案，以2005年12月31日的总股本10,100万股为基数，以公积金转增股本方式向全体股东每10股转增6股。转增后，公司总股本由10,100万股增加至16,160万股。

2008年4月21日，经本公司2007年度股东大会审议通过利润分配及资本公积金转增股本方案，本公司以总股本16,160万股为基数，以公积金转增股本方式向全体股东每10股转增10股，转增后本公司总股本由16,160万股增加至32,320万股。

根据本公司2009年度第六次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1084号文核准，本公司于2010年10月19日向4家特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票16,000万股，每股面值1元，每股发行价人民币9.54元。非公开发行人民币普通股(A股)完成后，本公司注册资本增至人民币48,320万元。

根据本公司2011年第四次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1616号文核准，本公司于2012年3月22日向8家特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票10,000万股，每股面值1元，每股发行价人民币15.61元。非公开发行人民币普通股(A股)完成后，本公司注册资本增至人民币58,320万元。

2012年5月15日，经本公司2011年度股东大会审议通过利润分配及资本公积金转增股本方案，本公司以总股本58,320万股为基数，以公积金转增股本方式向全体股东每10股转增10股，转增后本公司总股本由58,320万股增加至116,640万股。

根据本公司2013年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1569号文核准，本公司于2014年6月5日向2家特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票23,000万股，每股面值1元，每股发行价人民币5.86元。非公开发行人民币普通股(A股)完成后，本公司注册资本增至人民币139,640万元。截止2016年6月30日，本公司总股本为1,396,400,000股。

本公司所属行业为日用电器制造业类。本公司经营范围包括开发、生产家用电器、电机、电子、轻工产品、电动器具、自动按摩设备、健身器械、烤炉、厨房用具、发光二极管、发射接收管、数码管、半导体LED照明、半导体LED装饰灯、太阳能LED照明、LED显示屏系列、现代办公用品、通讯设备及其零配件（不含移动通信终端设备及需主管部门审批方可生产的设备）；开发、生产上述产品相关的控制器及软件，设计制造与上述产品相关的模具；上述产品的技术咨询服务；销售本公司生产的产品并进行售后服务；LED芯片的进出口贸易。公司注册地及总部办公地：广东省珠海市香洲区唐家湾镇金凤路1号。

本公司之控股公司为芜湖德豪投资有限公司（以下简称“德豪投资”），王冬雷先生为本公司最终控制人。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司的生产经营管理工作。

本财务报表业经公司董事会于2016年8月25日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2016年06月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
德豪润达国际（香港）有限公司
威斯达电器（中山）制造有限公司
中山德豪润达电器有限公司
珠海德豪润达电气有限公司
珠海市东部颖承精密压铸有限公司
北美电器（珠海）有限公司
深圳实用电器有限公司
广东德豪锐拓显示技术有限公司
广东健隆光电科技有限公司
深圳市锐拓显示技术有限公司
芜湖德豪润达光电科技有限公司
扬州德豪润达光电有限公司
健隆光电科技有限公司
大连德豪光电科技有限公司
德豪（香港）光电科技有限公司
大连德豪进出口贸易有限公司
德豪(大连)投资有限公司
三颐（芜湖）半导体有限公司
蚌埠德豪光电科技有限公司
芜湖锐拓光电科技有限公司
芜湖三颐照明有限公司
芜湖锐拓电子有限公司
芜湖三颐光电材料有限公司
蚌埠锐拓光电科技有限公司
蚌埠雷士照明科技有限公司
蚌埠三颐光电科技有限公司
ETI Solid State Lighting Inc.
ETI LED Solutions Inc.
ETI-LED Solutions Japan株式会社
Elec-Tech US Inc.
台湾三颐贸易有限公司
北京金桥润达科技发展有限公司
安徽省德豪润达半导体光电技术工程研究中心有限责任公司
ETI Solid State GmbH.
ETI Solid State Lighting (Thailand) Ltd
大连市德豪半导体光电工程研究中心有限责任公司

ETI LED Solutions Pte Ltd

广东德豪润达照明系统工程有限公司

广州德豪润达光电科技有限公司

深圳德豪润达光电科技有限公司

惠州雷通光电器件有限公司

蚌埠三颐半导体有限公司

德豪润达香港有限公司

广东德豪雷士照明有限公司

蚌埠崧欣电子科技有限公司

深圳市崧欣节能科技有限公司

珠海市雷哥网络科技有限公司

德豪雷士（北京）半导体科技有限公司

惠州德豪消防照明标识有限公司

大连综德照明科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态

存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1） 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2） 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

《1》以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

《2》持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

《3》应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

《4》可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

《5》其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无

法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

《1》可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：最近一年内公允价值累计下跌超过30%。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值连续下跌时间超过12个月。

《2》持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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	期末应收款余额在人民币 50 万元以上。
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，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
未逾期组合	其他方法
逾期组合	账龄分析法
内部员工组合（其他应收款）	其他方法
账龄组合(其他应收款)	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）	2.00%	2.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%

5 年以上	100.00%	100.00%
-------	---------	---------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
未逾期组合		
内部员工组合（其他应收款）		

（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	有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

12、存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、低值易耗品、修理用备件等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

《1》低值易耗品采用一次转销法；

《2》包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

14、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）后续计量及损益确认方法

① 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

② 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的合并财务报表的编制方法中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相

同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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	10-30	5	3.17-9.50
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
模具	年限平均法	5		20.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债

务形式发生的支出；

⑧ 借款费用已经发生；

⑨ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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按实际天数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
-----	--------	-----

土地使用权	权属证书或出让协议注明的使用年限	权属证书或出让协议
软件	5-10年	根据预计的受益年限
专利技术及实用新型	10年	根据预计的受益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22、长期资产减值

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，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

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

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

长期待摊费用摊销年限按受益年限确定。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 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本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司的营业收入主要为销售商品收入，收入确认原则：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本公司销售以直接销售为主，并结合部分代理销售，代理销售主要委托BEIJING INDUSTRIAL DEVELOPMENT CO., LTD 进行，即本公司委托代理销售公司与本公司部分海外客户签订销售合同、代本公司接受订单，负责本公司海外市场的宣传、推广工作并代收销售货款。

本公司产品出口销售无论采取何种销售模式，其收入的确认方法均以销售合同或订单的约定为依据，对采用FOB 珠海等国内港口结算方式销售产品的，以产品装船后取得船运公司提单并办理报关出口手续后确认销售收入的实现；对采用FOB 香港结算方式销售产品的，以办理报关出口手续并在香港装船取得船运公司提单后确认销售收入的实现。

本公司对销售退回、产品索赔的处理：根据国际贸易通行规则，采用FOB 结算方式即表明购货商对采购商品已在装船地进行验收，验收发运后相关风险已由其承接，故本公司未对上述事项单独作出拨备，而是于发生当期直接计入损益。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量或已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按

照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- （1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- （2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

与资产相关的政府补助，在收到政府补助时确认为递延收益，并在所建造或购买的资产投入使用后，在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则在收到时计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则在收到时计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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、清偿负债同时进行时，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，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

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；

出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司将根据交易性质和相关资产或负债的特征等，以其交易价格作为初始确认的公允价值。

其他相关会计准则要求或者允许公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值优先使用相关

可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

套期会计

1、 套期保值的分类:

- (1) 公允价值套期,是指对已确认资产或负债,尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。
- (2) 现金流量套期,是指对现金流量变动风险进行的套期,此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险,或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。
- (3) 境外经营净投资套期,是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资,是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、 套期关系的指定及套期有效性的认定:

在套期关系开始时,本公司对套期关系有正式指定,并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易,被套期风险的性质,以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性,是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价,判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时,本公司认定其为高度有效:

- (1) 在套期开始及以后期间,该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动;
- (2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

3、 套期会计处理方法:**(1) 公允价值套期**

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动,计入当期损益,同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言,对被套期项目账面价值所作的调整,在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销,计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始,并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认,则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的,该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债,相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分,直接确认为其他综合收益,属于无效套期的部分,计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的,如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时,则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本,则原在其他综合收益中确认的金额转出,计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额(或则原在其他综合收益中确认的,在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出,计入当期损益)。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生,则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出,计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期),或者撤销了对套期关系的指定,则以前计入其他综合收益的金额不转出,直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期,包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期,其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益,而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时,任何计入股东权益的累计利得或损失转出,计入当期损益。

关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响,以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的,构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业,不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于:

- (1) 本公司的母公司;
- (2) 本公司的子公司;
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业;

- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%、5%
企业所得税	境内企业：应纳税所得额	25%
企业所得税	香港注册企业：利得税	16.5%
企业所得税	其他境外企业按当地纳税要求计算	
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	2%

2、税收优惠

企业所得税

2015年3月17日，广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合下发《关于公布广东省2014年第一、第二批高新技术企业名单的通知》（粤科高字（2015）30号）。根据该文件，本公司已通过了2014年第一批高新技

术企业认定，发证日期为2014年10月10日，证书编号分别为GR201444000156，自2014年1月1日起享受国家高新技术企业所得税等优惠政策。企业所得税享受15%的优惠税率，企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日。

2014年10月20日，安徽省高新技术企业认定管理工作领导小组文件联合下发《关于公示安徽省2014年第二批复审通过的高新技术企业名单的通知》（皖高〔2014〕38号）。根据该文件，本公司之子公司芜湖德豪润达光电科技有限公司已通过了安徽省2014年第二批高新技术企业认定，发证日期为2014年10月21日，证书编号为GF201434000142，自2014年1月1日起享受国家高新技术企业所得税等优惠政策。企业所得税享受15%的优惠税率，企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日。本公司之子公司深圳市锐拓显示技术有限公司2015年度通过国家高新技术企业认定，发证日期为2015年6月19日，证书编号GR201544200177，本公司自2015年1月1日起享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。企业所得税享受15%的优惠税率，企业所得税优惠期为2015年1月1日至2017年12月31日。

2014年9月，大连市高新技术企业认定管理办公室下发《关于公示大连市2014年拟认定高新技术企业名单的通知》（大高企示字[2014]7号）。根据该文件本公司之子公司大连德豪光电科技有限公司通过国家高新技术企业认定，发证日期为2014年9月29日，证书编号为GR201421200012，自2014年1月1日起享受国家高新技术企业所得税等优惠政策。企业所得税享受15%的优惠税率，企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日。

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	1,497,084.78	1,556,576.26
银行存款	662,515,482.82	715,648,336.48
其他货币资金	918,333,355.44	936,437,453.53
合计	1,582,345,923.04	1,653,642,366.27
其中：存放在境外的款项总额	147,729,431.38	215,535,470.39

其中受限制的货币资金明细如下：		
项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	426,654,029.09	369,695,885.82
信用证保证金	276,282,381.25	250,278,414.70
履约保证金	-	-
借款保证金	-	-
保函保证金	215,396,945.10	241,463,153.01
一年期结构性存款	-	75,000,000.00
合计	918,333,355.44	936,437,453.53

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

交易性金融资产		1,317,972.60
其中：衍生金融资产		1,317,972.60
合计		1,317,972.60

3、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	110,929,512.09	164,066,974.33
商业承兑票据	363,043.35	
合计	111,292,555.44	164,066,974.33

(2) 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	129,251,863.40	
商业承兑票据		1,153,474.19
合计	129,251,863.40	1,153,474.19

4、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	24,880,629.33	1.71%	24,553,605.83	98.69%	327,023.50	21,780,889.28	1.47%	21,780,889.28	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,424,705,866.19	98.15%	95,936,318.20	6.73%	1,328,769,547.99	1,461,264,751.42	98.41%	82,980,144.27	5.68%	1,378,284,607.15
单项金额不重大但	2,034,426.9	0.14%	1,786,49	87.81%	247,933.50	1,785,02	0.12%	1,520,554.	85.18%	264,470.00

单独计提坏账准备的应收账款	4		3.44			4.57		57		
合计	1,451,620,922.46	100.00%	122,276,417.47	8.42%	1,329,344,504.99	1,484,830,665.27	100.00%	106,281,588.12	7.16%	1,378,549,077.15

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
Applica Asia Ltd (ETI)	2,522,048.41	2,522,048.41	100.00%	账龄五年以上货款存在争议
Applica Canada Corporation (DML)	583,301.90	583,301.90	100.00%	账龄五年以上货款存在争议
玉林市城市建设投资有限公司	567,000.00	567,000.00	100.00%	账龄五年以上货款存在争议
深圳市连硕电子有限公司	1,158,342.08	1,158,342.08	100.00%	账龄五年以上货款存在争议
HiTech Electronics Displays INC	1,022,814.86	1,022,814.86	100.00%	账龄五年以上货款存在争议
MIRKO CO.,LTD	2,731,027.76	2,731,027.76	100.00%	账龄五年以上货款存在争议
昌信（亚洲）有限公司	746,658.01	746,658.01	100.00%	账龄五年以上货款存在争议
SEARS HOLDINGS CORPORATION	5,770,326.87	5,770,326.87	100.00%	账龄五年以上货款存在争议
APPLICA CONSUMER PRODUCTS INC	2,200,001.53	2,200,001.53	100.00%	账龄五年以上货款存在争议
其他单位	7,579,107.91	7,252,084.41	95.69%	涉及诉讼
合计	24,880,629.33	24,553,605.83	--	--

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	374,513,037.14	7,490,260.74	2.00%
1 年以内小计	374,513,037.14	7,490,260.74	2.00%

1 至 2 年	88,261,951.98	4,413,097.63	5.00%
2 至 3 年	78,594,623.70	7,859,462.39	10.00%
3 年以上	175,659,387.38	76,173,497.44	43.00%
3 至 4 年	82,312,954.16	24,693,886.25	30.00%
4 至 5 年	83,733,644.08	41,866,822.05	50.00%
5 年以上	9,612,789.14	9,612,789.14	100.00%
合计	717,029,000.20	95,936,318.20	

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：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
未逾期组合	707,676,865.99		
合计	707,676,865.99		

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
9 户无法收款之客户	789,594.11

(3) 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	金额	占应收账款总额的比例	坏账准备
第一名	162,103,091.51	11.17%	4,068,506.00
第二名	139,400,252.50	9.60%	1,621,874.05
第三名	84,667,333.00	5.83%	9,033,714.3
第四名	77,269,537.90	5.32%	
第五名	62,555,114.66	4.31%	236,183.95
合计	525,995,329.57	36.23%	14,960,278.30

5、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	59,085,613.95	100.00%	52,729,628.52	100.00%
合计	59,085,613.95	--	52,729,628.52	--

(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	与本公司关系	金额	比例
第一名	非关联方	8,614,821.00	15.44%
第二名	非关联方	6,917,200.00	12.40%
第三名	非关联方	4,514,750.00	8.09%
第四名	非关联方	3,720,331.68	6.67%
第五名	非关联方	3,492,890.00	6.26%
合计		27,259,992.68	48.86%

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,935,158.77	5,152,845.47
合计	2,935,158.77	5,152,845.47

7、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,713,865.80	0.35%	2,713,865.80	100.00%	0.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	773,072,464.10	99.54%	27,719,900.77	3.59%	745,352,563.33	959,418,943.83	99.95%	37,985,493.86	3.96%	921,433,449.97
单项金额不重大但	830,632.42	0.11%	830,632.42	100.00%	0.00	470,981.56	0.05%	470,981.56	100.00%	

单独计提坏账准备的其他应收款			2			56				
合计	776,616.96	100.00	31,264.39	4.03%	745,352.5	959,889.925.39	100.00	38,456,475.42	4.01%	921,433,449.97

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市迈创利设备有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	预计无法收回
上海通晟光电科技有限公司	713,865.80	713,865.80	100.00%	预计无法收回
合计	2,713,865.80	2,713,865.80	--	--

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	703,636,857.77	14,086,537.16	2.00%
1 年以内小计	703,636,857.77	14,086,537.16	2.00%
1 至 2 年	15,423,471.93	771,173.60	5.00%
2 至 3 年	8,637,805.22	863,780.54	10.00%
3 年以上	23,328,340.09	11,998,409.47	51.43%
3 至 4 年	12,084,724.71	3,625,417.41	30.00%
4 至 5 年	5,741,246.66	2,870,623.34	50.00%
5 年以上	5,502,368.72	5,502,368.72	100.00%
合计	751,026,475.01	27,719,900.77	3.69%

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

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
内部员工备用金借款	22,045,989.09		

(2) 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
员工备用金	22,045,989.09	14,772,105.07
保证金、押金	9,912,707.32	9,527,856.68
材料款	29,603,493.77	26,392,379.92
非流动资产款	2,397,525.23	3,467,267.81
股权转让款	552,687,400.00	801,212,500.00
应收出口退税	7,704,383.72	2,642,936.96
应收代收款	39,331,059.34	29,815,079.74
代垫款/代扣代缴款	1,797,052.74	1,771,320.80
应收政府补助	90,000,000.00	50,000,000.00
其他	21,137,351.11	20,288,478.41
合计	776,616,962.32	959,889,925.39

(3) 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
珠海盈瑞节能科技有限公司	股权转让款	552,687,400.00	1 年以内	71.17%	11,053,748.00
蚌埠高新技术产业开发区财政局	应收政府补助	90,000,000.00	1 年以内	11.59%	1,800,000.00
第三名	应收代收款	35,990,072.30	1 年以内	4.63%	719,801.45
第四名	应收出口退税	7,269,295.34	1 年以内	0.94%	145,385.91
第五名	其他	3,306,430.36	1 年以内	0.43%	66,128.61
合计	--	689,253,198.00	--	88.76%	13,785,063.97

(4) 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
蚌埠高新技术产业开发区财政局	LED 光电产业发展扶持资金	90,000,000.00	1 年以内	2016 年 7 月 14 日已收到该笔政府补助
合计	--	90,000,000.00	--	--

8、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	416,088,226.32	24,601,585.47	391,486,640.85	395,789,296.75	24,424,673.54	371,364,623.21
在产品	87,326,295.17	47,610.89	87,278,684.28	87,147,786.20	22,260.17	87,125,526.03
库存商品	744,161,098.17	59,002,905.07	685,158,193.10	777,705,996.49	54,184,209.45	723,521,787.04
低值易耗品	2,616,583.30	2,242.17	2,614,341.13	2,285,930.26	2,242.17	2,283,688.09
合计	1,250,192,202.96	83,654,343.60	1,166,537,859.36	1,262,929,009.70	78,633,385.33	1,184,295,624.37

(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	24,424,673.54	323,149.20		146,237.27		24,601,585.47
在产品	22,260.17	25,350.72				47,610.89
库存商品	54,184,209.45	16,817,926.95		11,999,231.33		59,002,905.07
低值易耗品	2,242.17					2,242.17
合计	78,633,385.33	17,166,426.87		12,145,468.60		83,654,343.60

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		40,000,000.00
留抵增值税税金	357,694,051.49	401,735,793.65
可抵扣的多缴所得税税金	5,256,418.31	6,151,989.06
合计	362,950,469.80	447,887,782.71

10、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：	3,650,000.00		3,650,000.00	3,650,000.00		3,650,000.00
按成本计量的	3,650,000.00		3,650,000.00	3,650,000.00		3,650,000.00
合计	3,650,000.00		3,650,000.00	3,650,000.00		3,650,000.00

(2) 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		
佛山市南海区联合广东新光源产业创新中心	3,000,000.00			3,000,000.00					4.76%	
蚌埠电子信息产业技术研究院	500,000.00			500,000.00					4.35%	
中关村半导体照明联合创新重点实验室	150,000.00			150,000.00					3.00%	
合计	3,650,000.00			3,650,000.00					--	

11、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	
分期收款销售商品	101,743,627.27		101,743,627.27	108,481,797.15		108,481,797.15	6.15%-7.485%
合计	101,743,627.27		101,743,627.27	108,481,797.15		108,481,797.15	--

12、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											
珠海华润 通讯技术 有限公司											
珠海泰格 汽车配件 有限公司											
珠海市蓝 金环保科 技有限公 司	3,201,328 .23			-31,682.77						3,169,645.4 6	
北京维美 盛景广告 有限公司	399,812,0 38.36			-9,046,226. 93						390,765,811 .43	359,471,2 69.51
TRI-HOL DING ENERGY INC.	17,824,26 9.36								359,34 4.83	18,183,614. 19	
雷士照明 控股有限 公司	1,602,021 ,107.19			22,570,413. 02	-2,031,0 34.20		-7,228,33 7.34		32,297, 424.71	1,647,629,5 73.38	
小计	2,022,858 ,743.14			13,492,503. 32	-2,031,0 34.20		-7,228,33 7.34		32,656, 769.54	2,059,748,6 44.46	359,471,2 69.51
合计	2,022,858 ,743.14			13,492,503. 32	-2,031,0 34.20		-7,228,33 7.34		32,656, 769.54	2,059,748,6 44.46	359,471,2 69.51

其他说明：

截止至资产负债表日，本公司通过全资子公司德豪润达国际（香港）有限公司持有香港联合交易所有限公司挂牌的雷士照明控股有限公司（HK. 02222，以下简称“雷士照明”）普通股845,746,000股，占其已发行普通股的27.03%，为其第一大股东，本公司以权益法核算该项股权投资，本期增减变动-其他是由于以港币计价的股权折算为人民币报表时的汇率变动折算差异。

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	模具	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,239,910,831.38	591,972,728.12	2,926,684,779.11	44,168,661.41	178,348,659.83	4,981,085,659.85
2.本期增加金额	12,756,446.32	16,710,783.54	200,038,102.07	394,328.02	16,060,592.20	245,960,252.15
(1) 购置	8,638,129.75	4,959,522.38	7,082,292.53	8,613.90	14,696,084.36	35,384,642.92
(2) 在建工程转入	4,118,316.57	11,751,261.16	82,955,809.54	385,714.12	1,364,507.84	100,575,609.23
(3) 企业合并增加						
(4) 融资性售后回租（购入）			110,000,000.00			110,000,000.00
3.本期减少金额		615,897.47	289,079,395.70	836,194.00	829,937.22	291,361,424.39
(1) 处置或报废		615,897.47	3,394,987.02	836,194.00	829,937.22	5,677,015.71
(2) 其他减少			145,361,777.95			145,361,777.95
(3) 融资性售后回租（售出）			140,322,630.73			140,322,630.73
4.期末余额	1,252,667,277.70	608,067,614.19	2,837,643,485.48	43,726,795.43	193,579,314.81	4,935,684,487.61
二、累计折旧						
1.期初余额	193,067,660.68	441,850,685.57	555,948,522.86	30,631,574.68	94,192,361.89	1,315,690,805.68
2.本期增加金额	30,156,342.98	27,660,685.61	141,963,319.06	2,509,296.07	38,765,136.32	241,054,780.04
(1) 计提	30,156,342.98	27,660,685.61	141,963,319.06	2,509,296.07	38,765,136.32	241,054,780.04
3.本期减少金额		191,487.42	61,802,906.15	706,630.06	765,125.80	63,466,149.43
(1) 处置或报废		191,487.42	2,625,633.01	706,630.06	765,125.80	4,288,876.29
(2) 其他减少			29,140,129.64			29,140,129.64
(3) 融资性售后回租（售出）			30,037,143.50			30,037,143.50

4.期末余额	223,224,003.66	469,319,883.76	636,108,935.77	32,434,240.69	132,192,372.41	1,493,279,436.29
三、减值准备						
1.期初余额			7,854.54			7,854.54
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			7,854.54			7,854.54
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,029,443,274.04	138,747,730.43	2,201,526,695.17	11,292,554.74	61,386,942.40	3,442,397,196.78
2.期初账面价值	1,046,843,170.70	150,122,042.55	2,370,728,401.71	13,537,086.73	84,156,297.94	3,665,386,999.63

(2) 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
融资租赁固定资产—— 机器设备	1,226,417,286.81	148,083,894.09		1,078,333,392.72
融资租赁固定资产—— 其他设备	4,340,504.61	1,212,788.10		3,127,716.51
合计	1,230,757,791.42	149,296,682.19		1,081,461,109.23

14、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
LED 项目工程	995,782,880.55		995,782,880.55	785,077,540.97		785,077,540.97
其他工程	23,163,327.01		23,163,327.01	24,232,042.41		24,232,042.41

合计	1,018,946,207.56		1,018,946,207.56	809,309,583.38		809,309,583.38
----	------------------	--	------------------	----------------	--	----------------

(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
芜湖德豪润达-LED产业基地项目	3,462,060,000.00	367,777,935.49	8,003,777.88	6,162,044.73		369,619,668.64	92.82%	大部分厂房及设备已验收转固	83,374,248.77			募股资金
蚌埠德豪润达-LED产业基地项目	1,400,000,000.00	243,705,234.41	153,982,399.65	73,037,043.06		324,650,591.00	35.56%	设备正在调试安装，部分资产开始验收				金融机构贷款
扬州德豪润达-LED产业基地项目	652,146,000.00	47,460,443.14	3,325,462.01	411,474.49		50,374,430.66	69.55%	大部分厂房及设备已验收转固	2,583,340.32			金融机构贷款
大连德豪润达-LED产业基地项目	1,500,000,000.00	126,133,927.93	18,412,207.14	4,916,944.82		139,629,190.25	85.14%	大部分厂房及设备已验收转固	62,271,238.75	2,205,818.70	5.02%	金融机构贷款
大连综德照明-LED产业基地项目			111,509,000.00			111,509,000.00						其他
合计	7,014,206,000.00	785,077,540.97	295,232,846.68	84,527,507.10		995,782,880.55	--	--	148,228,827.84	2,205,818.70		--

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	336,625,104.53		581,826,569.25	18,480,083.55	936,931,757.33
2.本期增加金额	97,406,200.00		61,412,814.52	471,917.17	159,290,931.69
(1) 购置				471,917.17	471,917.17
(2) 内部研发			61,412,814.52		61,412,814.52
(3) 企业合并增加	97,406,200.00				97,406,200.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	434,031,304.53		643,239,383.77	18,952,000.72	1,096,222,689.02
二、累计摊销					
1.期初余额	36,163,975.85		111,554,490.32	9,895,418.70	157,613,884.87
2.本期增加金额	4,916,294.36		38,950,146.32	1,269,314.00	45,135,754.68
(1) 计提	4,916,294.36		38,950,146.32	1,269,314.00	45,135,754.68
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	41,080,270.21		150,504,636.64	11,164,732.70	202,749,639.55
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	392,951,034.32		492,734,747.13	7,787,268.02	893,473,049.47
2.期初账面价值	300,461,128.68		470,272,078.93	8,584,664.85	779,317,872.46

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 6.87%。

16、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
		内部开发支出	其他		转入当期损益	确认为无形资产		
LED 项目研究开发支出	169,401,459.15	78,782,703.14			12,550,835.29	18,714,779.79		216,918,547.21
小家电项目研究开发支出	63,244,366.85	26,911,666.54			11,370,863.40	42,698,034.73		36,087,135.26
合计	232,645,826.00	105,694,369.68			23,921,698.69	61,412,814.52		253,005,682.47

17、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
		企业合并形成的	汇率折算影响	处置		
威斯达电器（中山）制造有限公司	6,264,704.29		137,705.44			6,402,409.73
深圳实用电器有限公司	16,846,391.44					16,846,391.44
北美电器(珠海)	3,243,267.99					3,243,267.99

有限公司					
珠海德豪润达电气有限公司（原名珠海瀚盛精密机械有限公司）	1,110,342.79				1,110,342.79
蚌埠崧欣电子科技有限公司	6,471,327.38				6,471,327.38
合计	33,936,033.89		137,705.44		34,073,739.33

（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
威斯达电器（中山）制造有限公司				
深圳实用电器有限公司	16,846,391.44			16,846,391.44
北美电器(珠海)有限公司				
珠海德豪润达电气有限公司（原名珠海瀚盛精密机械有限公司）	1,110,342.79			1,110,342.79
蚌埠崧欣电子科技有限公司				
合计	17,956,734.23			17,956,734.23

其他说明：

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，于本期末本公司对该等子公司估计可收回金额及资产预计未来现金流量的现值的分析未发现商誉发生减值的迹象，故无需计提减值准备。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及改建支出	15,840,261.12	4,808,438.29	2,057,686.40	340,210.98	18,250,802.03
待摊咨询费用	7,904,232.36		878,091.54		7,026,140.82
其他	1,763,061.07	1,129,629.94	1,064,839.75	27,306.00	1,800,545.26

开办费		894,154.55			894,154.55
合计	25,507,554.55	6,832,222.78	4,000,617.69	367,516.98	27,971,642.66

其他说明

19、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	200,372,809.81	34,624,860.89	200,802,630.32	33,166,578.35
内部交易未实现利润	843,076.64	210,769.16	823,270.00	205,817.50
可抵扣亏损	23,232,649.67	3,484,897.45	23,232,649.67	3,484,897.45
递延收益	100,238,349.91	22,184,775.00	137,030,483.17	27,743,095.00
固定资产减值准备及折旧差异	7,854.54	1,963.64	7,854.54	1,963.64
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	503,439.52	83,067.52		
合计	325,198,180.09	60,590,333.66	361,896,887.70	64,602,351.94

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	5,085,189.20	1,271,297.30	6,098,978.56	1,524,744.64
固定资产加速折旧税前扣除	1,839,568.82	275,935.33	2,148,084.42	322,212.66
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响			1,497,406.36	247,072.05
合计	6,924,758.02	1,547,232.63	9,744,469.34	2,094,029.35

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	215,981,547.58	163,221,575.33
预付土地款	3,673,974.71	3,273,974.71
融资租赁保证金	94,200,000.00	87,600,000.00
合计	313,855,522.29	254,095,550.04

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,174,213,830.00	1,750,310,680.00
保证借款	1,026,981,900.00	1,185,382,720.00
合计	3,201,195,730.00	2,935,693,400.00

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	189,398,538.06	70,981,848.58
银行承兑汇票	377,820,537.46	571,193,152.95
合计	567,219,075.52	642,175,001.53

本期末已到期未支付的应付票据总额为 14,158,989.20 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	607,983,054.09	694,064,986.43
1 至 2 年	32,696,114.32	16,052,699.63
2 至 3 年	22,659,332.15	11,717,489.47

3 年以上	27,716,190.76	25,375,107.41
合计	691,054,691.32	747,210,282.94

(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
惠州国展朗耐电子有限公司	9,483,286.23	(1-2 年 9,483,286.23)未结算
安徽中智光源科技有限公司	7,256,626.76	(超过一年的金额为 6,165,477.30)未结算
杭州士兰明芯科技有限公司	4,217,661.96	(超过一年的金额为 3,305,343.76)未结算
安徽四创电子股份有限公司	3,692,572.13	(超过一年的金额为 2,276,002.59)未结算
华灿光电股份有限公司	2,094,784.81	(超过一年的金额为 2,094,784.81) 未结 算
合计	26,744,931.89	--

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	91,227,658.92	57,506,978.75
1 至 2 年	18,172,911.19	12,310,928.17
2 至 3 年	6,537,189.64	3,828,284.96
3 年以上	8,084,607.32	5,508,169.97
合计	124,022,367.07	79,154,361.85

(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
FOXCORP LIMITEDGENGVA	2,035,579.46	(超过 1 年的金额为 1,836,018.27) 未结 算
Artistry Asia Company Limited	1,683,949.46	(超过 1 年的金额为 1,475,143.50) 未结 算
Prismaflex International	1,636,950.51	(超过 1 年的金额为 1,465,826.17) 未结 算

sainsburys	1,686,905.04	(超过 1 年的金额为 1,422,504.39) 未结算
深圳古朗美科技有限公司	1,226,575.00	未结算
合计	8,269,959.47	--

25、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	60,893,414.38	322,672,022.77	330,376,117.71	53,189,319.44
二、离职后福利-设定提存计划	847,345.69	20,958,385.54	20,962,855.97	842,875.26
三、辞退福利	300,000.00	2,126,887.13	2,126,887.13	300,000.00
合计	62,040,760.07	345,757,295.44	353,465,860.81	54,332,194.70

(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	57,994,048.42	298,338,903.58	306,402,883.25	49,930,068.75
2、职工福利费	1,487,324.00	10,560,774.19	10,207,426.46	1,840,671.73
3、社会保险费	432,798.08	8,218,027.29	8,214,689.45	436,135.92
其中：医疗保险费	376,098.45	6,983,625.61	6,962,064.76	397,659.30
工伤保险费	28,462.78	651,760.04	652,492.39	27,730.43
生育保险费	28,236.85	582,641.64	600,132.30	10,746.19
4、住房公积金	956,510.68	5,511,923.94	5,508,724.78	959,709.84
5、工会经费和职工教育经费	22,733.20	42,393.77	42,393.77	22,733.20
合计	60,893,414.38	322,672,022.77	330,376,117.71	53,189,319.44

(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	796,933.32	19,755,909.89	19,759,002.87	793,840.34

2、失业保险费	50,412.37	1,132,378.82	1,133,756.27	49,034.92
3、企业年金缴费		70,096.83	70,096.83	
合计	847,345.69	20,958,385.54	20,962,855.97	842,875.26

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,707,552.73	7,376,484.43
营业税	177,676.17	583,692.60
企业所得税	128,843,747.69	144,055,104.22
个人所得税	1,149,849.08	1,185,760.76
城市维护建设税	196,075.95	480,095.23
房产税	1,529,148.55	3,234,947.92
土地使用税	1,489,428.55	2,938,221.53
教育费附加	162,965.92	368,279.80
印花税	447,823.68	2,385,394.87
其他	580,486.08	811,259.50
合计	147,284,754.40	163,419,240.86

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	10,696,200.00	36,874,298.63
银行借款应付利息	4,273,984.42	2,870,784.72
合计	14,970,184.42	39,745,083.35

28、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
石耀忠	860,010.27	860,010.27
芜湖市龙窝湖建设开发有限公司	3,200,000.00	3,200,000.00
芜湖经开区光电产业投资发展有限公司	5,200,000.00	5,200,000.00

合计	9,260,010.27	9,260,010.27
----	--------------	--------------

29、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
保证金、押金	17,051,939.65	35,372,033.22
材料款、劳务费	17,819,722.69	23,802,182.32
非流动资产款	169,686,051.95	147,017,015.52
代扣代缴款	1,624,732.63	1,210,297.73
赔款	83,905.10	85,527.16
佣金	7,526,181.07	9,008,868.05
运输及物流费用	6,144,871.91	12,674,892.25
营业推广费、促销费用等	13,117,206.52	14,229,840.43
往来款	1,264,444.63	19,264,444.63
股权转让款	10,055,745.55	9,857,023.77
品牌使用费	4,772,053.55	10,597,397.96
水电费	5,329,180.98	5,785,342.70
租赁费	2,199,020.59	688,830.07
其他	28,310,608.39	13,324,056.48
合计	284,985,665.21	302,917,752.29

(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
AIXTRON AG	48,739,320.00	按合同规定付款
上海正帆科技有限公司	18,091,132.00	按合同规定付款
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	19,590,525.33	按合同规定付款
信息产业电子第十一设计研究院南京分公司	13,755,360.00	按合同规定付款
吴长江	10,055,745.55	存在纠纷
合计	110,232,082.88	--

30、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	219,000,000.00	214,000,000.00
一年内到期的长期应付款	422,370,206.34	439,133,559.72
合计	641,370,206.34	653,133,559.72

31、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	50,000,000.00	55,000,000.00
保证借款	242,468,000.00	359,404,000.00
合计	292,468,000.00	414,404,000.00

32、应付债券**(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
12 德豪债	675,747,084.73	795,512,430.14
合计	675,747,084.73	795,512,430.14

(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

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
12 德豪债	800,000,000.00	2013-3-18	5 年	800,000,000.00	795,512,430.14		47,600,000.00	1,112,054.59	120,877,400.00	675,747,084.73

说明：1. 根据公司《公开发行公司债券募集说明书》的有关约定，公司有权在本期债券存续期内的第 3 年末决定是否上调本期债券后 2 年（2016 年 3 月 20 日-2018 年 3 月 19 日）的票面利率。本期债券在存续期前 3 年（2013 年 3 月 20 日-2016 年 3 月 19 日）的票面利率为 5.95%，在本期债券的第 3 年末，公司选择上调本期债券票面利率 35 个基点，即本期债券存续期后 2 年的票面年利率为 6.30%并固定不变。2. 根据本公司《募集说明书》中设定的投资者回售选择权：公司发出关于是否上调本期债券的票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券 3 个计息年度的投资者回售登记期内进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给发行人；或选择继续持有本期债券。公司分别于 2016 年 2 月 22 日、23 日、24 日在指定信息披露媒体上发布了关于“12 德豪债”票面利率调整暨投资者回售实施办法的三次提示性公告，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，“12 德豪债”的回售数量为 1,208,774 张，回售金额为 120,877,400 元（不含利息），剩余托管量为 6,791,226 张，公司已于 2016 年 3 月 21 日完成回售款项的划付工作。

33、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	326,619,652.90	391,236,638.25

34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	59,500.00	124,336.51	按质保期预计产品保修费
合计	59,500.00	124,336.51	--

35、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	481,747,373.34	1,600,000.00	66,035,896.14	417,311,477.20	
售后回租递延收益	-279,916,804.67	-836,580.69	-20,980,404.90	-259,772,980.46	
合计	201,830,568.67	763,419.31	45,055,491.24	157,538,496.74	--

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
科技专项计划补贴款	274,166.71		34,999.98		239,166.73	与资产相关

2013 年海外研发团队项目资助款	291,840.01		221,000.84		70,839.17	与资产相关
电子商务专项资金支持项目	500,000.00				500,000.00	与收益相关
大规模精准集成光组件关键技术研究及产业化 (广东省级前沿与关键技术创新奖专项资金)	600,000.00	1,500,000.00			2,100,000.00	与收益相关
面包机专项奖励款	700,000.00				700,000.00	与资产相关
LED 白光源产业化项目资金	753,894.52		113,209.33		640,685.19	与资产相关
道路照明用智能化项目补贴款	2,148,000.00		133,000.00		2,015,000.00	与资产相关
产业发展专项奖励	2,613,900.00		2,613,900.00			与资产相关
LED 芯片产业化项目资金	2,902,880.89		1,077,092.52		1,825,788.37	与资产相关
2012 年沿海经济带重点园区产业项目补贴资金	3,924,600.00		253,000.00		3,671,600.00	与资产相关
广东科学技术厅、广东省财政厅第三批省战略性新兴产业发展专项资金补贴	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
2015 年江苏省级企业创新与成果转化专项资金	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
工信部招标补贴款	7,600,000.00				7,600,000.00	与资产相关
外经贸球泡灯补贴款	9,326,923.45		576,923.10		8,750,000.35	与资产相关
LED 芯片产业化项目建设专项款 (大金财基发字【2011】1210 号)	16,583,260.02				16,583,260.02	与资产相关
LED 芯片生产项	43,419,445.17		1,037,770.38		42,381,674.79	与资产相关

目”重大产业化项目资助资金(大金财企发字【2010】253号)						
固定资产投资补贴(蚌埠蚌高财(2011)69号)	67,197,158.48		1,894,999.99		65,302,158.49	与资产相关
MOCVD及LED设备研究开发补贴资金等	310,911,304.09		58,080,000.00		252,831,304.09	与资产相关
智能可烹饪面包机专项资金		100,000.00			100,000.00	与资产相关
合计	481,747,373.34	1,600,000.00	66,035,896.14		417,311,477.20	--

36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,396,400,000.00						1,396,400,000.00

其他说明：

截止2016年06月30日，本公司总股本为1,396,400,000股。上述股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2014]第410247号验资报告验证。

37、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)	3,409,567,249.56			3,409,567,249.56
其他资本公积	-1,058,369.40			-1,058,369.40
合计	3,408,508,880.16			3,408,508,880.16

38、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	6,643,881.09	-21,475,827.97			-21,652,799.20	176,971.23	-15,008,918.11
其中：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	1,250,334.31	-1,670,706.28			-1,670,706.28		-420,371.97
外币财务报表折算差额	5,393,546.78	-19,805,121.69			-19,982,092.92	176,971.23	-14,588,546.14
其他综合收益合计	6,643,881.09	-21,475,827.97			-21,652,799.20	176,971.23	-15,008,918.11

39、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	86,649,253.77			86,649,253.77
合计	86,649,253.77			86,649,253.77

40、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	626,076,167.68	655,272,353.81
调整后期初未分配利润	626,076,167.68	655,272,353.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,036,311.16	19,862,080.76
减：提取法定盈余公积		7,166,266.89
应付普通股股利		41,892,000.00
期末未分配利润	642,112,478.84	626,076,167.68

41、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,675,012,132.39	1,342,376,633.99	2,010,803,941.25	1,645,745,588.54

其他业务	32,022,931.06	30,403,953.71	43,051,355.49	38,824,048.41
合计	1,707,035,063.45	1,372,780,587.70	2,053,855,296.74	1,684,569,636.95

42、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	63,026.06	175,191.57
城市维护建设税	3,796,449.25	2,965,051.20
教育费附加	2,682,465.71	2,125,553.97
其他	1,299,607.88	1,650,215.00
合计	7,841,548.90	6,916,011.74

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业推广费	11,680,765.38	23,977,040.02
运输费	24,401,821.97	33,252,187.44
产品质量赔偿费	5,952,101.90	4,233,815.09
工资及福利费	21,757,657.52	22,573,550.72
销售佣金	12,664,032.65	10,744,083.03
办公费	1,351,169.72	3,080,967.84
报关费	4,517,922.03	4,055,945.31
样机费	2,094,120.77	3,489,516.10
保险费	2,831,414.59	3,410,849.16
认证费	1,243,517.68	3,791,407.42
差旅费	4,354,777.10	4,332,469.59
其他	12,720,493.65	18,001,285.16
合计	105,569,794.96	134,943,116.88

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资性及福利支出	83,951,960.91	88,526,478.95
办公费	41,346,370.19	49,699,849.05
研究开发费	23,972,077.77	21,943,660.05
折旧费与摊销	81,284,607.34	62,512,614.69
财产保险费	1,003,715.50	552,520.68
税金	9,211,974.18	11,695,619.16
合计	240,770,705.89	234,930,742.58

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	130,540,209.69	131,745,342.72
减：利息收入	13,271,304.76	16,083,093.12
汇兑损益	-49,217,405.75	-5,295,351.77
银行手续费	7,411,363.50	4,557,151.56
其它	-5,935.19	712.33
合计	75,456,927.49	114,924,761.72

46、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	9,327,551.59	1,681,101.33
二、存货跌价损失	16,782,228.63	734,797.50
合计	26,109,780.22	2,415,898.83

47、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	13,269,616.96	2,646,846.34
处置长期股权投资产生的投资收益	30,486.62	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损	-592,972.60	

益的金融资产取得的投资收益		
合计	12,707,130.98	2,646,846.34

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	100,448.70	163,550.87	100,448.70
其中：固定资产处置利得	100,448.70	163,550.87	100,448.70
政府补助	171,377,603.83	143,391,864.21	171,377,603.83
其他	1,119,252.24	1,257,309.04	1,119,252.24
合计	172,597,304.77	144,812,724.12	172,597,304.77

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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
2013 年“LED 芯片生产项目”重大产业化项目资助资金摊销	2,114,862.90		与资产相关
MOCVD 及 LED 设备研究开发补贴资金摊销	58,080,000.00	59,880,000.00	与资产相关
2013 年蚌埠固定资产补贴摊销	1,894,999.99	206,918.35	与资产相关
2013 年海外研发团队项目资助款	221,000.84	80,116.42	与资产相关
2012 年沿海经济带重点园区产业项目补贴资金	253,000.00	253,200.00	与资产相关
LED 白光光源产业化项目资金	113,209.33	100,860.25	与资产相关
进口设备贴息、重点企业项目补助金等		4,870,769.19	与收益相关
2014 年“retop”品牌培育补贴资金		1,000,000.00	与收益相关
2013 年沿海经济带重点园区产业项目补贴资金		6,000,000.00	与收益相关
2014 年工业发展先进单位补贴资金		1,000,000.00	与收益相关
2015 年 LED 倒装芯片芯片级封装产业化项目		50,000,000.00	与收益相关
LED 光电产业发展扶持资金	90,000,000.00	20,000,000.00	与收益相关
外经贸发展专项资金	2,035,655.00		与收益相关
高新技术企业补贴款	3,950,700.00		与收益相关
土地使用税奖励	5,530,600.00		与收益相关

工程研究中心项目补贴	120,000.00		与收益相关
科技专项计划补贴款	34,999.98		与资产相关
外经贸球泡灯补贴款	576,923.10		与资产相关
863 项目-道路照明用智能化 LED 灯具光效和可靠性提升研发及示范	133,000.00		与资产相关
稳岗补贴	3,015,752.69		与收益相关
产业发展专项资金	2,613,900.00		与资产相关
专利奖	42,000.00		与收益相关
现代服务业发展专项资金	647,000.00		与收益相关
合计	171,377,603.83	143,391,864.21	--

49、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	297,702.61	272,525.99	297,702.61
其中：固定资产处置损失	297,702.61	272,525.99	297,702.61
对外捐赠	60,000.00	60,000.00	60,000.00
其他	271,377.46	898,323.33	271,377.46
合计	629,080.07	1,230,849.32	629,080.07

50、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	32,009,753.98	11,387,274.51
递延所得税费用	3,465,221.56	4,320,873.36
合计	35,474,975.54	15,708,147.87

(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	63,181,073.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,477,161.10
子公司适用不同税率的影响	9,994,359.05
调整以前期间所得税的影响	3,595,790.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,932,283.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,336,706.62
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	14,675,394.08
归属于合营企业和联营企业的损益	-1,863,305.57
所得税费用	35,474,975.54

51、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
收到利息及往来款等	15,495,940.77	17,087,615.74
其他	18,816,086.95	1,325,024.84
收到计入当期损益的财政补助款	67,067,758.38	33,969,049.49
合计	101,379,786.10	52,381,690.07

(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
用现金、银行存款直接支付的销售费用、管理费用	281,702,490.04	166,971,564.61
用现金、银行存款直接支付的银行手续、押金及往来款	35,461,431.08	81,985,067.74
合计	317,163,921.12	248,956,632.35

(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
购买银行理财产品	40,000,000.00	

合计	40,000,000.00	
----	---------------	--

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到芜湖德豪投资有限公司无息借款		70,000,000.00
收到融资租赁款	110,000,000.00	
收到的银行承兑汇票、保函保证金等（净额）	18,104,098.09	
合计	128,104,098.09	70,000,000.00

(5) 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
支付的银行承兑汇票、保函保证金等		53,027,333.66
支付增发股票中介费用及融资租赁款	220,848,431.07	87,075,000.00
归还芜湖德豪投资有限公司无息借款	18,000,000.00	
合计	238,848,431.07	140,102,333.66

52、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	27,706,098.43	5,675,701.31
加：资产减值准备	26,109,780.22	2,415,898.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	241,054,780.04	195,771,684.60
无形资产摊销	45,135,754.68	32,912,934.32
长期待摊费用摊销	4,000,617.69	3,916,393.94
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）	-87,097.14	272,525.99

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	232,086.56	211,562.03
财务费用（收益以“－”号填列）	130,540,209.69	131,745,342.72
投资损失（收益以“－”号填列）	-12,707,130.98	-2,646,846.34
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	4,095,085.80	-4,584,348.42
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-294,743.60	-263,363.33
存货的减少（增加以“－”号填列）	12,736,806.74	-125,724,273.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	594,033,830.03	-103,642,007.88
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-830,696,943.10	-98,702,156.16
经营活动产生的现金流量净额	241,859,135.06	37,359,048.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
融资租入固定资产	1,230,757,791.42	932,181,606.79
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	664,012,567.60	574,204,177.40
减：现金等价物的期初余额	717,204,912.74	447,992,702.69
现金及现金等价物净增加额	-53,192,345.14	126,211,474.71

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	200,655,100.00
其中：	--
大连综德照明科技有限公司	200,655,100.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	66,803.67
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	200,588,296.33

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	30,000.00

其中：	--
珠海市壹姐网络科技有限公司	30,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	73,942.00
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	248,525,100.00
其中：	--
珠海盈瑞节能科技有限公司	228,525,100.00
珠海凯雷电机有限公司	20,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	248,481,158.00

(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	664,012,567.60	717,204,912.74
其中：库存现金	1,497,084.78	1,556,576.26
可随时用于支付的银行存款	662,515,482.82	715,648,336.48
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	664,012,567.60	717,204,912.74

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	918,333,355.44	银行承兑汇票、信用证、保函、借款等保证金以及结构性存款
固定资产	1,081,461,109.23	融资租赁受限
无形资产	71,035,713.39	借款抵押
长期股权投资	1,647,629,573.38	借款质押
在建工程	263,405,845.32	融资租赁受限
合计	3,981,865,596.76	--

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	37,383,195.82	6.63120	247,895,448.12
欧元	91,065.86	7.37500	671,610.72
港币	15,096,491.34	0.85467	12,902,518.25
日元	1,041,099.00	0.06449	67,141.52
英镑	951.91	8.92120	8,492.18
加币	5.00	5.12220	25.61
泰国铢	38,107.00	0.18880	7,194.60
瑞士法郎	95.85	6.77300	649.19
其中：美元	93,384,351.59	6.63120	619,250,312.26
欧元	18,294.25	7.37500	134,920.09
港币	25,646,719.35	0.85467	21,919,481.63
其中：美元	15,000,000.00	6.63120	99,468,000.00
其他应收款			
港币	4,720,436.92	0.85467	4,034,415.82
美元	5,486,408.61	6.63120	36,381,472.77
短期借款			
美元	36,400,000.00	6.63120	241,375,680.00
港币	390,000,000.00	0.85467	333,321,300.00
欧元	97,450,000.00	7.37500	718,693,750.00
应付账款			
港币	3,729,874.71	0.85467	3,187,812.02
日元	156,000.00	0.06449	10,060.60
美元	10,173,584.42	6.63120	67,463,073.01
欧元	160,346.22	7.37500	1,182,553.37
其他应付款			
港币	20,694,373.21	0.85467	17,686,859.95
日元	53,110,000.00	0.06449	3,425,117.01
美元	1,419,337.33	6.63120	9,411,909.70
欧元	23,300.00	7.37500	171,837.50
瑞士法郎	342,785.22	6.77300	2,321,684.30

(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

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
德豪润达国际（香港）有限公司	中国香港	港币	主要业务以港币计价
德豪润达香港有限公司	中国香港	港币	主要业务以港币计价
ETI Solid State Lighting Inc.	美国	美元	主要业务以美元计价

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
大连综德照明科技有限公司	2016年06月16日	200,655,100.00	100.00%	购买	2016年06月13日	完成股权变更的工商核准登记日取得公司的控制权，实际控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险	0.00	0.00

其他说明：

本公司的子公司大连德豪光电科技有限公司及其子公司大连德豪进出口贸易有限公司于2016年4月收购大连综德照明科技有限公司100%股权，2016年6月16日完成股权变更的工商核准登记，大连综德纳入公司合并报表范围。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	200,655,100.00
合并成本合计	200,655,100.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	200,880,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-224,900.00

(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
货币资金	215,459.87	215,459.87
无形资产	97,406,200.00	97,406,200.00
在建工程	111,509,000.00	111,509,000.00
长期待摊费用	128,778.16	128,778.16
非流动资产合计	209,043,978.16	209,043,978.16
资产合计	209,259,438.03	209,259,438.03
应付职工薪酬	29,438.03	29,438.03
其他应付款	8,350,000.00	8,350,000.00
流动负债合计	8,379,438.03	8,379,438.03
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	8,379,438.03	8,379,438.03
股本	200,880,000.00	200,880,000.00
净资产	200,880,000.00	200,880,000.00
取得的净资产	200,880,000.00	200,880,000.00

(4) 其他说明

2、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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

珠海市壹姐网络科技有限公司	30,000.00	100.00%	转让	2016年04月20日	完成股权变更的工商核准登记	30,486.62	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
---------------	-----------	---------	----	-------------	---------------	-----------	-------	------	------	------	------	------

其他说明:

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

3、其他原因的合并范围变动

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

公司之全资子公司北京金桥润达科技发展有限公司因经营期限届满向北京市工商行政管理局通州分局申请注销，已于2016年7月26日获得批准，目前除银行基本户的注销手续尚未完成外，其他部门的注销手续均已办妥，该子公司注销后，将不再纳入本公司的合并范围。

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	
德豪润达国际（香港）有限公司	中国香港	中国香港	贸易业	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
威斯特达电器（中山）制造有限公司	中国中山	中国中山	制造业	70.00%	30.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
中山德豪润达电器有限公司	中国中山	中国中山	制造业	70.00%	30.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
珠海德豪润达电气有限公司	中国珠海	中国珠海	制造业	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
珠海市东部颖承精密压铸有限公司	中国珠海	中国珠海	制造业		90.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
北美电器（珠海）有限公司	中国珠海	中国珠海	贸易业	65.00%	35.00%	通过非同一控制下企业合并取得

						的子公司
深圳实用电器有限公司	中国深圳	中国深圳	制造业		70.00%	通过非同一控制下企业合并取得的子公司
广东德豪锐拓显示技术有限公司	中国珠海	中国珠海	制造业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
广东健隆光电科技有限公司	中国江门	中国江门	制造业	51.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
深圳市锐拓显示技术有限公司	中国深圳	中国深圳	制造业	100.00%		通过非同一控制下企业合并取得的子公司
芜湖德豪润达光电科技有限公司	中国芜湖	中国芜湖	制造业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
扬州德豪润达光电有限公司	中国扬州	中国扬州	制造业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
健隆光电科技有限公司	中国香港	中国香港	贸易业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
大连德豪光电科技有限公司	中国大连	中国大连	制造业	53.00%	47.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
德豪(香港)光电科技有限公司	中国香港	中国香港	贸易业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
大连德豪进出口贸易有限公司	中国大连	中国大连	贸易业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
德豪(大连)投资有限公司	中国大连	中国大连	投资业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
三颐(芜湖)半导体有限公司	中国芜湖	中国芜湖	制造业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
蚌埠德豪光电科技有限公司	中国蚌埠	中国蚌埠	制造业	80.00%	20.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司

芜湖锐拓光电科技有限公司	中国芜湖	中国芜湖	制造业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
芜湖三颐照明有限公司	中国芜湖	中国芜湖	制造业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
芜湖锐拓电子有限公司	中国芜湖	中国芜湖	制造业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
芜湖三颐光电材料有限公司	中国芜湖	中国芜湖	制造业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
蚌埠锐拓光电科技有限公司	中国蚌埠	中国蚌埠	制造业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
蚌埠雷士照明科技有限公司	中国蚌埠	中国蚌埠	制造业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
蚌埠三颐光电科技有限公司	中国蚌埠	中国蚌埠	制造业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
ETI Solid State Lighting Inc.	美国	美国	贸易业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
ETI LED Solutions Inc.	美国	美国	贸易业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
ETI-LED Solutions Japan 株式会社	日本	日本	贸易业		99.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
Elec-Tech US Inc.	美国	美国	贸易业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
台湾三颐贸易有限公司	台湾	台湾	贸易业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
北京金桥润达科技发展有限公司	中国北京	中国北京	贸易业	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
安徽省德豪润达	中国安徽	中国安徽	制造业		100.00%	通过设立或投资

半导体光电技术工程研究中心有限责任公司						等方式取得的子公司
ETI Solid State GmbH.	德国	德国	贸易业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
ETI Solid State Lighting (Thailand) Ltd	泰国	泰国	贸易业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
大连市德豪半导体光电工程研究中心有限责任公司	中国大连	中国大连	制造业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
ETI LED Solutions Pte Ltd	新加坡	新加坡	贸易业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
广东德豪润达照明系统工程有限责任公司	中国中山	中国中山	制造业		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
广州德豪润达光电科技有限公司	中国广州	中国广州	制造业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
深圳德豪润达光电科技有限公司	中国深圳	中国深圳	制造业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
惠州雷通光电器件有限公司	中国惠州	中国惠州	制造业		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
蚌埠三颐半导体有限公司	中国蚌埠	中国蚌埠	制造业		68.49%	通过设立或投资等方式取得的子公司
德豪润达香港有限公司	中国香港	中国香港	贸易业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
广东德豪雷士照明有限公司	中国珠海	中国珠海	制造业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
蚌埠崧欣电子科技有限公司	中国蚌埠	中国蚌埠	制造业		100.00%	非同一控制下取得
深圳市崧欣节能	中国深圳	中国深圳	贸易业		100.00%	非同一控制下取

科技有限公司						得
珠海市雷哥网络科技有限公司	中国珠海	中国珠海	贸易业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
惠州德豪消防照明标识有限公司	中国惠州	中国惠州	制造业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
德豪雷士(北京)半导体科技有限公司	中国北京	中国北京	制造业	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
大连综德照明科技有限公司	中国大连	中国大连	制造业		100.00%	非同一控制下取得

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
蚌埠三颐半导体有限公司	31.51%	12,105,575.67	0.00	468,963,139.66

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
蚌埠三颐半导体有限公司	1,807,684,923.78	997,825,496.59	2,805,510,420.37	1,159,987,015.30	159,362,612.77	1,319,349,628.07	735,303,204.87	953,828,895.07	1,689,132,099.94	186,389,510.35	55,000,000.00	241,389,510.35

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
蚌埠三颐半导体有限公司	489,110,578.93	38,418,202.71	38,418,202.71	-462,365,008.19	360,527,638.32	-19,359,366.90	-19,359,366.90	326,124,260.45

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京维美盛景广告有限公司	中国大陆	中国北京	服务业		15.06%	权益法
雷士照明控股有限公司	中国大陆	开曼群岛	制造业		27.03%	权益法

(2) 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	
	北京维美盛景广告有限公司	雷士照明控股有限公司	北京维美盛景广告有限公司	雷士照明控股有限公司
流动资产	178,758,287.60	3,353,519,000.00	211,833,369.57	3,645,816,000.00
非流动资产	180,938,609.75	1,305,449,000.00	174,977,717.91	1,221,748,000.00
资产合计	359,696,897.35	4,658,968,000.00	386,811,087.48	4,867,564,000.00
流动负债	121,577,726.63	1,203,117,000.00	87,343,797.80	1,313,771,000.00
非流动负债		514,850,000.00	0.00	97,764,000.00
负债合计	121,577,726.63	1,717,967,000.00	87,343,797.80	1,411,535,000.00
少数股东权益		101,164,000.00		139,122,000.00
归属于母公司股东权益	238,119,170.72	2,839,837,000.00	299,467,289.68	3,316,907,000.00
按持股比例计算的净资产份额	35,860,747.11	767,607,941.10	46,716,897.19	896,559,962.10
对联营企业权益投资的账面价值	31,294,541.92	1,647,629,573.38	40,340,768.85	1,602,021,107.19
营业收入	18,111,865.20	1,762,749,000.00	26,549,988.79	1,772,247,000.00
净利润	-60,067,907.93	82,140,000.00	-21,266,019.20	17,073,000.00
其他综合收益		-7,514,000.00		-878,000.00
综合收益总额	-60,067,907.93	74,626,000.00	-21,266,019.20	16,195,000.00

(3) 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	21,353,259.65	21,025,597.59
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-31,682.77	-32,025.20
--综合收益总额	-31,682.77	-32,025.20

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险和利率风险。

（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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是购买理财产品等的安排来降低利率风险。

（2）汇率风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元折人民币	其他外币折人民币	合计	美元折人民币	其他外币折人民币	合计
应收账款	619,250,312.26	22,054,401.72	641,304,713.98	628,855,250.71	18,767,582.03	647,622,832.74

其他应收款	36,381,472.77	4,034,415.82	40,415,888.60	31,097,782.74	1,402,293.40	32,500,076.14
短期借款	241,375,680.00	1,052,015,050.00	1,293,390,730.00	629,879,200.00	326,734,200.00	956,613,400.00
长期借款	99,468,000.00		99,468,000.00	97,404,000.00		97,404,000.00
应付账款	67,463,073.01	4,380,425.99	71,843,498.99	93,310,465.14	17,869,011.76	111,179,476.90
其他应付款	9,411,909.70	23,605,498.76	33,017,408.46	62,131,028.83	118,218,745.23	180,349,774.06
合计	1,073,350,447.75	1,106,089,792.29	2,179,440,240.03	1,542,677,727.42	482,991,832.42	2,025,669,559.84

3、流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、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
芜湖德豪投资有限公司	芜湖	项目投资管理	3,000 万元	20.94%	20.94%

本企业的母公司情况的说明

截止2016年6月30日，芜湖德豪投资有限公司持有本公司股份292,356,800股，占公司总股本的20.94%，为公司的控股股东，王冬雷先生持有芜湖德豪投资有限公司90%股权。

本企业最终控制方是王冬雷先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

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、2。

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
北京维美盛景广告有限公司	联营企业
雷士照明控股有限公司	联营企业

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

大连德润达实业有限公司	公司董监高参股的企业
珠海德豪投资有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
珠海盈瑞节能科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
珠海凯雷电机有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
惠州雷士光电科技有限公司	联营企业雷士照明之子公司
重庆雷士照明有限公司	联营企业雷士照明之子公司
浙江雷士灯具有限公司	联营企业雷士照明之子公司
雷士照明（中国）有限公司	联营企业雷士照明之子公司
浙江江山三友电子有限公司	联营企业雷士照明之子公司
NVC Lighting Do Brasil（巴西雷士照明贸易进出口有限公司）	联营企业雷士照明之子公司
山东雷士照明发展有限公司	持本公司 5% 以上股份股东关系密切的家庭成员控制之公司
王晟	本公司个人股东/与实际控制人关系密切的家庭成员(本公司员工)
王冬明	与实际控制人关系密切的家庭成员
李华亭	董事/高级管理人员
陈剑榕	董事/高级管理人员
杨燕	董事/高级管理人员
李占英	董事
武良文	高级管理人员
邓飞	高级管理人员
张刚	高级管理人员
陈刚毅	高级管理人员
吴长江	持本公司 5% 以上股份股东

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
珠海凯雷电机有限公司	材料采购	37,214,193.03		否	
惠州雷士光电科技有限公司	LED 照明产品采购	7,863,113.70		否	
中山雷士灯饰科技有限	LED 照明产品采购	3,439.94		否	

公司					
----	--	--	--	--	--

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
惠州雷士光电科技有限公司	LED 芯片及应用	25,885,368.02	21,621,017.65
惠州雷士光电科技有限公司	销售固定资产	38,461.54	
惠州雷士光电科技有限公司	厨房家电		5,183,333.33
浙江雷士灯具有限公司	LED 芯片及应用	908,570.96	1,152,744.59
中山雷士灯饰科技有限公司	LED 芯片及应用	546,637.91	
重庆雷士照明有限公司	LED 芯片及应用	8,363,748.99	7,416,423.27
珠海凯雷电机有限公司	材料销售	1,678,195.13	
山东雷士照明发展有限公司	LED 芯片及应用		1,111,376.04

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
惠州雷士光电科技有限公司	厂房	600,862.22	586,075.80

(3) 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
蚌埠三颐半导体有限公司	70,000,000.00	2014 年 12 月 10 日	2020 年 12 月 10 日	否
蚌埠三颐半导体有限公司	100,000,000.00	2015 年 10 月 29 日	2017 年 10 月 29 日	否
蚌埠三颐半导体有限公司	110,000,000.00	2016 年 06 月 01 日	2017 年 12 月 08 日	否
大连德豪光电科技有限公司	300,000,000.00	2011 年 09 月 05 日	2017 年 09 月 04 日	否
大连德豪光电科技有限公司	200,000,000.00	2012 年 03 月 21 日	2017 年 03 月 20 日	否

大连德豪光电科技有限公司	205,000,000.00	2013 年 03 月 21 日	2019 年 05 月 25 日	否
大连德豪光电科技有限公司	99,468,000.00	2013 年 03 月 21 日	2019 年 05 月 25 日	否
大连德豪光电科技有限公司	228,000,000.00	2015 年 04 月 24 日	2018 年 08 月 15 日	否
大连德豪光电科技有限公司	50,000,000.00	2015 年 08 月 31 日	2018 年 08 月 18 日	否
大连德豪光电科技有限公司	300,000,000.00	2015 年 09 月 28 日	2016 年 08 月 25 日	否
大连德豪光电科技有限公司	200,000,000.00	2015 年 09 月 01 日	2016 年 11 月 30 日	否
大连德豪光电科技有限公司	150,000,000.00	2015 年 08 月 25 日	2016 年 08 月 25 日	否
大连德豪光电科技有限公司	50,000,000.00	2015 年 12 月 07 日	2016 年 12 月 07 日	否
大连德豪光电科技有限公司	160,000,000.00	2016 年 04 月 18 日	2017 年 04 月 17 日	否
德豪润达国际（香港）有限公司	316,227,900.00	2015 年 07 月 15 日	2016 年 12 月 29 日	否
广东德豪润达照明系统工程技术有限公司	8,000,000.00	2015 年 07 月 06 日	2016 年 07 月 05 日	否
深圳市锐拓显示技术有限公司	60,000,000.00	2014 年 12 月 16 日	2015 年 12 月 15 日	否
深圳市锐拓显示技术有限公司	60,000,000.00	2015 年 04 月 09 日	2016 年 04 月 08 日	否
深圳市锐拓显示技术有限公司	50,000,000.00	2015 年 11 月 25 日	2016 年 11 月 24 日	否
深圳市锐拓显示技术有限公司	10,000,000.00	2016 年 05 月 27 日	2017 年 05 月 27 日	否
威斯达电器（中山）制造有限公司	73,000,000.00	2016 年 03 月 25 日	2017 年 03 月 25 日	否
威斯达电器（中山）制造有限公司	40,000,000.00	2015 年 06 月 19 日	2016 年 06 月 18 日	否
威斯达电器（中山）制造有限公司	70,000,000.00	2015 年 10 月 28 日	2018 年 10 月 27 日	否
广东德豪锐拓显示技术有限公司	70,000,000.00	2015 年 10 月 28 日	2018 年 10 月 27 日	否

芜湖德豪润达光电科技有限公司	200,000,000.00	2012 年 04 月 26 日	2018 年 02 月 22 日	否
芜湖德豪润达光电科技有限公司	230,000,000.00	2015 年 02 月 04 日	2018 年 02 月 04 日	否
芜湖德豪润达光电科技有限公司	200,000,000.00	2015 年 01 月 13 日	2016 年 01 月 13 日	否
芜湖德豪润达光电科技有限公司	150,000,000.00	2015 年 06 月 23 日	2017 年 06 月 15 日	否
芜湖德豪润达光电科技有限公司	180,000,000.00	2015 年 07 月 30 日	2018 年 07 月 11 日	否
芜湖德豪润达光电科技有限公司	80,000,000.00	2015 年 08 月 18 日	2016 年 08 月 17 日	否
芜湖德豪润达光电科技有限公司	240,000,000.00	2015 年 09 月 30 日	2016 年 09 月 29 日	否
芜湖德豪润达光电科技有限公司	300,000,000.00	2015 年 07 月 23 日	2017 年 07 月 23 日	否
芜湖德豪润达光电科技有限公司	100,000,000.00	2015 年 12 月 24 日	2016 年 12 月 24 日	否
芜湖德豪润达光电科技有限公司	72,000,000.00	2016 年 02 月 25 日	2017 年 02 月 25 日	否
芜湖德豪润达光电科技有限公司	150,000,000.00	2016 年 04 月 13 日	2018 年 04 月 12 日	否
芜湖德豪润达光电科技有限公司	75,000,000.00	2016 年 05 月 16 日	2017 年 05 月 16 日	否
扬州德豪润达光电有限公司	170,000,000.00	2015 年 03 月 20 日	2017 年 03 月 15 日	否

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
芜湖德豪投资有限公司	150,000,000.00	2014 年 01 月 20 日	2016 年 01 月 20 日	是
深圳市锐拓显示技术有限公司	150,000,000.00	2014 年 01 月 20 日	2016 年 01 月 20 日	是
威斯特电器(中山)制造有限公司	110,000,000.00	2016 年 06 月 24 日	2016 年 12 月 02 日	否
芜湖德豪投资有限公司	110,000,000.00	2016 年 06 月 24 日	2016 年 12 月 02 日	否
深圳市锐拓显示技术有限公司	110,000,000.00	2016 年 06 月 24 日	2016 年 12 月 02 日	否
芜湖德豪投资有限公司	200,000,000.00	2015 年 01 月 21 日	2016 年 12 月 31 日	是

芜湖德豪投资有限公司	100,000,000.00	2015年05月04日	2016年10月09日	是
芜湖德豪投资有限公司	114,290,000.00	2016年05月10日	2018年05月10日	否
芜湖德豪投资有限公司	20,000,000.00	2015年07月21日	2016年07月21日	否
芜湖德豪投资有限公司	270,000,000.00	2015年09月21日	2018年09月20日	否
芜湖德豪投资有限公司	30,000,000.00	2015年12月29日	2016年12月28日	否
芜湖德豪投资有限公司	50,000,000.00	2016年01月29日	2020年01月31日	否

(4) 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					
	NVC LIGHTING DO BRASIL	28,154.28	1,684.04	27,570.07	1,378.50
	北京维美盛景广告 有限公司	7,000,000.00	700,000.00	7,000,000.00	350,000.00
	惠州雷士光电科技 有限公司	13,532,595.09		16,837,912.70	
	雷士照明(中国)有 限公司	54,532.23	2,761.22	54,532.23	
	山东雷士照明发展 有限公司	35,800.50	1,790.03	35,800.50	
	浙江雷士灯具有限 公司	798,348.00		837,790.00	
	中山雷士灯饰科技 有限公司	636,461.36			
	重庆雷士照明有限 公司	4,269,356.80		1,658,845.32	

	珠海凯雷电机有限公司	15,750.00			
预付账款					
	惠州雷士光电科技有限公司	25.79		25.79	
	中山雷士灯饰科技有限公司	945.00			
	珠海凯雷电机有限公司	113,781.12			
其他应收款					
	北京维美盛景广告有限公司	2,096.00	209.60	2,096.00	104.80
	惠州雷士光电科技有限公司	484,266.92	9,685.34	528,550.42	10,571.01
	珠海凯雷电机有限公司	835,218.98	16,704.38		
	山东雷士照明发展有限公司	98,284.00	29,485.20	98,284.00	4,914.20
	珠海德豪投资有限公司			228,525,100.00	11,426,255.00
	雷士照明(中国)有限公司	100,000.00	5,000.00	100,000.00	5,000.00
	珠海盈瑞节能科技有限公司	552,687,400.00	11,053,748.00	572,687,400.00	11,453,748.00
	实际控制人-王冬雷	27,821.55		50,000.00	
	董事\监事\高管借支备用金	132,504.66		124,504.66	

(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			
	惠州雷士光电科技有限公司	8,988,192.78	
	中山雷士灯饰科技有限公司	4,024.73	
	珠海凯雷电机有限公司	5,786,500.00	
其他应付款			
	大连德润达实业有限公司	350,000.00	

	惠州雷士光电科技有限公司	5,057,189.29	9,397,565.33
	芜湖德豪投资有限公司	1,264,444.63	19,264,444.63
	吴长江	10,055,745.55	9,857,023.77

7、关联方承诺

(1) 本公司于2014年12月将部分房产及土地资产注入珠海盈瑞，然后再将本公司及本公司子公司持有的珠海盈瑞的100%股权转让给珠海德豪投资有限公司（芜湖德豪投资有限公司的子公司），根据股权转让时的有关承诺，为避免影响本公司正常生产运营，本公司有权在股权转让完成后24个月之内无偿使用珠海盈瑞部分房地产用于本公司生产及员工宿舍用途。

(2) 截止至资产负债表日，本公司将凯雷电机的股权已经转让给关联方本公司控股股东全资子公司珠海盈瑞节能科技有限公司，转让本项股权涉及本公司用于增资的部分厂房、设备及宿舍尚处于使用状态。为避免影响本公司正常生产运营，凯雷电机相应地承诺在股权转让完成之日起至本次交易的款项全部支付完毕之前，将相关资产无偿提供给本公司使用，待款项支付完毕后，将上述资产按市场价格租给本公司使用。本公司承诺，与凯雷电机的关联交易将严格履行法定的审批程序。同时，控股股东芜湖德豪投资承诺，尽量减少凯雷电机与本公司的关联交易，并确认珠海盈瑞受让取得凯雷电机的股权及资产后不会与本公司产生直接或间接同业竞争。

8、其他

(1) 关联方商标许可

2016年1月，本公司与雷士照明的子公司惠州雷士签署了《商标使用许可合同（2016-2018）》，惠州雷士将其拥有的“雷士”及“NVC”商标许可本公司在LED光源产品上使用。许可时间为2016年1月1日至2018年12月31日的三年，本公司将向惠州雷士支付商标许可使用费。

德豪润达在合同期限内使用“雷士德豪”及“NVCETI”时，按照销售额（含税）的1%支付商标使用许可费，2016年、2017年和2018年度惠州雷士收取的商标使用许可费的最高限额为2500万人民币；德豪润达在许可期限内使用“雷士”及“NVC”商标时，按照销售额（含税）的3%支付商标使用许可费，2016年、2017年和2018年度惠州雷士收取的商标使用许可费的最高限额为3000万人民币。如果每年按照上述费率计算出的商标使用许可费低于人民币800万元时，德豪润达将按照800万元/年的标准向惠州雷士支付商标使用许可费。2016年1-6月，本公司应支付惠州雷士商标许可费2,467,298.43元（2015年1-6月，3,505,957.08元）。

(2) 关于继续收购雷士照明股权的关联交易事项

2014年4月20日，香港德豪润达与自然人吴长江先生及NVC Inc. 签署了附生效条件的《关于雷士照明控股有限公司6.86%股份转让协议》，公司拟向吴长江先生及NVC Inc. 受让其持有的雷士照明普通股214,508,000股（连同股息权利），占雷士照明已发行普通股股份总数的6.86%，交易价格由之前约定的每股2.95港元变更为每股2.34港元，交易金额501,948,720港元，截止本报告披露日，上述股份中212,445,000股已完成过户，尚有2,063,000股未完成过户。

(3) 2014年出售珠海盈瑞股权的关联交易事项

本公司于2014年12月14日与芜湖德豪投资有限公司签署了《框架协议》。本公司将部分土地及房屋资产整合至全资子公司珠海盈瑞节能科技有限公司后，将本公司直接或间接持有的珠海盈瑞的100%股权转让给芜湖德豪投资。本次股权转让以中介机构作出的评估值28,952.51万元作为转让价格，该等对价分期支付。

截止本报告披露日，珠海德豪投资有限公司已支付给本公司28,952.51万元，已全部支付完毕。

(4) 2015年出售凯雷电机股权的关联交易事项

公司于2015年12月11日与芜湖德豪投资有限公司的全资子公司珠海盈瑞签署了《框架协议》。本公司部分房地产及不可分割的附属设施等资产整合至全资子公司珠海凯雷电机有限公司后，将持有的凯雷电机100%股权转让给珠海盈瑞。本次股权转让以中介机构作出的评估值57,268.74万元作为转让价格，该等对价分期支付，珠海盈瑞应于2016年12月31日支付完毕。截止

本报告披露日，珠海盈瑞已支付给本公司2,000万元。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止至资产负债表日，经本公司同意，全资子公司德豪润达国际（香港）有限公司已将其持有的雷士照明845,746,000股普通股全部抵押给海通国际证券有限公司，以换取该公司提供港元贷款，截止至资产负债表日贷款余额为2,000万港元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 2012年3月，北京鸿道佳扬科贸有限公司（以下简称鸿道佳扬）向北京市朝阳区人民法院诉本公司之子公司北美电器（珠海）有限公司（以下简称北美电器）《战略合作协议》纠纷一案（（2012）朝民初字第8984号），要求北美电器支付协议约定的各项费用约1,359万元。2014年4月，经北京市朝阳区人民法院审理，认定鸿道佳扬出具的《战略合作协议》不是一份真实有效的合同，并判决驳回鸿道佳扬的诉讼请求。鸿道佳扬不服判决提起上诉，二审法院于2014年12月裁定撤销原审判决，发回重审。2014年12月二审法院裁定撤销原审裁判，发回重审。截止本报告披露日，本案正在北京朝阳区法院重审程序中[案号（2015）年度朝民（商）初字第3205号]，法院正在主持调解。根据北美电器与律师对该案件影响的讨论，北美电器基于该协议的真实性已被一审法院认定无效，且一审判决北美电器已经胜诉，认为本案重审胜诉机会仍然较大，故北美电器未预计相关诉讼的预计负债。

(2) 2015年4月7日，惠州国展朗耐电子有限公司（以下简称国展朗耐）因《采购合作协议》纠纷向珠海市香洲区人民法院起诉本公司，案件号为：（2015）珠香法高民二初字第54号。国展朗耐要求本公司支付《采购合作协议》项下采购灯带及配件的拖欠货款、滞纳金及案件受理费、保全费等合计860万元。2015年5月6日，本公司就上述案件提出反诉，要求向国展朗耐退还不合格的灯带及配件共计407,486.5元并在货款中抵扣，且要求国展朗耐赔偿本公司的直接经济损失662,123.8元及利息。截止本报告披露日，上述案件已经两次开庭审理，目前正在就涉案产品的质量问题的质量问题委托广东产品质量监督检验研究院进行司法鉴定；同时，法院将组织当事人双方进行调解。

(3) 2015年8月，本公司与子公司芜湖德豪润达科技有限公司向芜湖经济技术开发区人民法院起诉惠州国展朗耐电子有限公司（以下简称国展朗耐），要求国展朗耐赔偿因其提供不合格灯带导致发行人与子公司的直接损失、商誉损失、利益损失及相关诉讼费用等合计1,140万元。案件号为“（2015）芜经开民二初字第00607号。”国展朗耐对管辖权提出异议，芜湖经济技术开发区人民法院出具“[2015]芜经开民二初字第00607号《民事裁定书》”，驳回了国展朗耐的管辖权异议，其不服上述驳回管辖权裁定而提起上诉。2016年2月19日，芜湖市中级人民法院出具“[2016]皖02民辖终23号《民事裁定书》”，驳回被告上诉，维持原判。截止目前，本案件将在法院主持下启动调解程序。

(4) 安徽中智光源科技有限公司（以下简称安徽中智）于2015年11月向安徽铜官山区人民法院起诉本公司的子公司深圳锐拓买卖合同纠纷一案，案件号为“（2015）铜官民二初字第01607号”。安徽中智要求深圳锐拓支付其采购支架所拖欠的货款、利息及诉讼费用等合计871.85万元。安徽铜官山区人民法院经审理并出具了“（2015）铜官民二初字第01607号《民事判决书》”。根据该判决书，法院认为深圳锐拓应按照依法成立的合同承担给付货款义务，判决深圳锐拓向安徽中智一次性支付拖欠货款7,736,829.86元及利息；并驳回深圳锐拓的反诉请求及质量检测主张。深圳锐拓不服一审判决并于2016年6月提起上诉。截止目前，案件卷宗尚待移送二审法院审理，深圳锐拓将就一审过程中未被采纳的鉴定主张向二审法院重新提出申请。深圳锐拓已向安徽省铜陵市中级人民法院缴纳上诉费用。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 公司债券发行事项

公司2015年12月8日召开2015年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司面向合格投资者公开发行公司债券的议案》，拟公开发行规模不超过人民币3亿元（含3亿元），债券期限不超过5年（含5年）的固定利率债券，拟用于补充公司流动资金，具体授权董事会或董事会授权人士办理本次公开发行公司债券发行及上市的相关事项（注：董事会于2016年2月3日撤回本次公开发行公司债券申请）。此外，亦审议通过《关于公司面向合格投资者非公开发行公司债券的议案》，拟非公开发行规模不超过人民币15亿元（含15亿元），债券期限不超过3年（含3年）的固定利率债券，拟用于补充公司流动资金，具体授权董事会或董事会授权人士办理本次非公开发行公司债券发行及上市的相关事项，深圳证券交易所于2016年1月29日出具《关于广东德豪润达电气股份有限公司2016年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》，截止至本报告日，公司面向合格投资者非公开发行公司债券事项尚未实施。

(2) 2016年度非公开发行股票

公司分别于2016年4月14日、2016年5月5日召开了第五届董事会第十九次会议、2016年第四次临时股东大会，审议通过了《2016年度非公开发行股票预案》，本次拟非公开发行股票数量为不超过36,832万股（含36,832万股），发行对象以现金认购，发行价格不低于5.43元/股，拟募集资金总额不超过200,000万元，在扣除发行费用后的募集资金净额全部用于LED倒装芯片项目及LED芯片级封装项目，截止本报告披露日，公司已收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（161336号），并已向中国证监会报送了反馈意见回复材料，后续公司仍将积极开展并推进本次非公开发行股票的相关工作。

十四、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

(二) 分部信息

基于本公司内部管理现实，无需划分报告分部。

(三) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 按业务和产品类型的收入、成本列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务-厨房家电	742,737,573.27	613,126,121.59	1,011,845,424.55	854,404,453.03
主营业务-家居及个人护理	0.00	0.00	547,822.82	322,858.17
主营业务-LED芯片及应用	930,585,250.39	728,062,088.25	985,106,668.10	781,902,740.79
主营业务-其他	1,689,308.73	1,188,424.15	13,304,025.78	9,115,536.55
其他业务	32,022,931.06	30,403,953.71	43,051,355.49	38,824,048.41
合计	1,707,035,063.45	1,372,780,587.70	2,053,855,296.74	1,684,569,636.95

(2) 按分地区的收入、成本列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务-国内	663,015,231.17	508,913,854.30	725,488,974.78	574,670,485.11
主营业务-国外	1,011,996,901.22	833,462,779.69	1,285,314,966.47	1,071,075,103.43
其他业务	32,022,931.06	30,403,953.71	43,051,355.49	38,824,048.41
合计	1,707,035,063.45	1,372,780,587.70	2,053,855,296.74	1,684,569,636.95

(3) 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款

A、本公司之子公司芜湖德豪润达光电科技有限公司与海通恒信国际租赁有限公司签订了融资回租合同，租赁期间共36个月，自2015年2月4日起租。本公司、芜湖德豪投资、大连德豪光电、中山威斯达、扬州德豪润达为此项售后回租交易提供连带责任保证担保。截至2016年6月30日，本公司未确认融资费用的余额为人民币6,162,035.5元。

B、本公司之子公司扬州德豪润达光电有限公司与交银金融租赁有限责任公司签订了融资租赁合同（回租），租赁期间共24个月，自2015年3月20日起租。芜湖德豪投资有限公司和本公司为此项售后回租交易提供连带责任保证担保。截至2016年6月30日，本公司未确认融资费用的余额为人民币1,784,672.42元。

C、本公司之子公司大连德豪光电科技有限公司与华融金融租赁股份有限公司签订了融资租赁合同，租赁期间共36个月，自2015年4月24日起租。本公司为此项售后回租交易提供连带责任担保。截至2016年6月30日，本公司未确认融资费用的余额为人民币9,847,672.79元。

D、本公司之子公司芜湖德豪润达光电科技有限公司与交银金融租赁有限责任公司签订了融资租赁合同（回租），租赁期间共24个月，自2015年6月23日起租。芜湖德豪投资有限公司和本公司为此项售后回租交易提供连带责任保证担保。截至2016年6月30日，本公司未确认融资费用的余额为人民币2,338,892.3元。

E、本公司之子公司芜湖德豪润达光电科技有限公司与远东国际租赁有限公司签订了融资租赁合同（回租），租赁期间共36个月，自2015年8月11日起租。本公司和芜湖德豪投资有限公司为此项售后回租交易提供连带责任保证担保。截至2016年6月30日，本公司未确认融资费用的余额为人民币9,609,690.3元。

F、本公司之子公司大连德豪光电科技有限公司与宏泰国际融资租赁（天津）有限公司签订了融资租赁合同（回租），租赁期间共36个月，自2015年8月31日起租。由本公司提供连带责任保证担保。截至2016年6月30日，本公司未确认融资费用的余额为人民币3,008,595.54元。

G、本公司之子公司芜湖德豪润达光电科技有限公司与上海康信融资租赁公司签订了融资租赁合同（回租），自2015年9月21日起租，2016年7月13日到期。芜湖德豪润达光电科技有限公司向中国民生银行股份有限公司合肥分行申请租金保理业务对租金进行担保。截至2016年6月30日，本公司未确认融资费用的余额为人民币108,882.2元。

H、本公司之子公司蚌埠三颐半导体有限公司与海通恒信国际租赁有限公司签订了融资回租合同，租赁期间共18个月，自2016年6月8日起租。本公司和芜湖德豪投资为此项售后回租交易提供连带责任保证担保。截至2016年6月30日，本公司未确认融资费用的余额为人民币7,778,694.00元。

十五、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	654,047.00	0.04%	327,023.50	50.00%	327,023.50					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,704,878,621.08	99.96%	38,333,737.62	2.25%	1,666,544,883.46	1,824,692,285.73	100.00%	34,167,540.73	1.87%	1,790,524,745.00
合计	1,705,532,668.08	100.00%	38,660,761.12	2.27%	1,666,871,906.96	1,824,692,285.73	100.00%	34,167,540.73	1.87%	1,790,524,745.00

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
其他	654,047.00	327,023.50	50.00%	涉及诉讼
合计	654,047.00	327,023.50	--	--

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	31,603,890.53	632,077.80	2.00%
1 年以内小计	31,603,890.53	632,077.80	2.00%
1 至 2 年	35,546,520.45	1,777,326.03	5.00%
2 至 3 年	29,450,029.22	2,945,002.93	10.00%
3 年以上	72,805,978.34	21,421,620.36	29.42%
3 至 4 年	19,262,850.84	5,778,855.25	30.00%
4 至 5 年	52,685,303.79	26,342,651.90	50.00%
5 年以上	857,823.71	857,823.71	100.00%
合计	169,406,418.54	38,333,737.62	22.63%

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：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

未逾期组合	51,550,671.19		
内部关联方组合	1,483,921,531.35		
合计	1,535,472,202.54		

(2) 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	金额	占应收账款总额的比例	坏账准备
德豪润达国际（香港）有限公司	915,401,643.92	53.67%	
德豪润达香港有限公司	559,445,540.94	32.80%	
第三名	84,667,333.00	4.96%	9,033,714.30
第四名	29,200,000.00	1.71%	14,600,000.00
第五名	23,358,919.14	1.37%	
合计	1,612,073,437.00	94.51%	23,633,714.30

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	2,034,834,708.69	99.97%	16,761,852.76	0.82%	2,018,072,855.93	1,573,377,031.17	100.00%	27,984,011.95	1.78%	1,545,393,019.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	577,335.60	0.03%	577,335.60	100.00%	0.00					
合计	2,035,412,044.29	100.00%	17,339,188.36	0.85%	2,018,072,855.93	1,573,377,031.17	100.00%	27,984,011.95	1.78%	1,545,393,019.22

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	593,369,642.29	11,881,192.84	2.00%
1 年以内小计	593,369,642.29	11,881,192.84	2.00%
1 至 2 年	2,967,620.43	148,381.02	5.00%
2 至 3 年	1,892,052.07	189,205.21	10.00%
3 年以上	10,612,290.49	4,543,073.69	42.81%
3 至 4 年	7,662,618.59	2,298,785.58	30.00%
4 至 5 年	1,410,767.59	705,383.80	50.00%
5 年以上	1,538,904.31	1,538,904.31	100.00%
合计	608,841,605.28	16,761,852.76	2.75%

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

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
内部员工备用金借款	11,221,660.87		
内部关联方	1,414,771,442.54		
合计	1,425,993,103.41		

(2) 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
员工备用金	11,221,660.87	8,058,087.14
保证金、押金	184,000.00	503,026.56
材料款	12,547,472.82	11,991,981.52
非流动资产款	2,397,525.23	2,397,525.23
股权转让款	552,687,400.00	801,212,500.00
应收出口退税	7,269,295.34	
应收代收款	30,561,793.53	25,688,894.80
代垫款/代扣代缴款	421,121.93	488,618.72
其他	3,350,332.03	1,968,925.11

关联方余额	1,414,771,442.54	721,067,472.09
合计	2,035,412,044.29	1,573,377,031.17

(3) 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
珠海盈瑞节能科技有限公司	股权转让款	552,687,400.00	1 年以内	27.15%	11,053,748.00
大连德豪光电科技有限公司	关联方往来款	508,131,159.37	1 年以内	24.96%	
威斯达电器（中山）制造有限公司	关联方往来款	363,814,069.27	1 年以内	17.87%	
深圳市锐拓显示技术有限公司	关联方往来款	158,168,235.61	1 年以内	7.77%	
广东德豪雷士照明有限公司	关联方往来款	124,503,031.02	1 年以内	6.12%	
合计	--	1,707,303,895.27	--	83.87%	11,053,748.00

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	5,964,614,971.50		5,964,614,971.50	5,960,534,971.50		5,960,534,971.50
对联营、合营企业投资	3,169,645.46		3,169,645.46	407,772,371.57	359,471,269.51	48,301,102.06
合计	5,967,784,616.96		5,967,784,616.96	6,368,307,343.07	359,471,269.51	6,008,836,073.56

(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
珠海德豪润达电气有限公司	304,759,542.30			304,759,542.30		
北美电器（珠海）有限公司	8,413,608.00			8,413,608.00		

威斯达电器（中山）制造有限公司	63,699,420.42			63,699,420.42		
中山德豪润达电器有限公司	7,082,040.00			7,082,040.00		
广东健隆光电科技有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
德豪润达国际（香港）有限公司	788,773,615.05			788,773,615.05		
深圳市锐拓显示技术有限公司	206,713,903.19			206,713,903.19		
芜湖德豪润达光电科技有限公司	2,744,175,303.20			2,744,175,303.20		
大连德豪光电科技有限公司	382,301,000.00			382,301,000.00		
蚌埠德豪光电科技有限公司	240,000,000.00			240,000,000.00		
北京金桥润达科技发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广东德豪润达照明系统工程有 限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
惠州雷通光电器件有限公司	24,480,000.00	4,080,000.00		28,560,000.00		
广州德豪润达光电科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
蚌埠三颐半导体有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
广东德豪雷士照明有限公司	130,000,000.00			130,000,000.00		
蚌埠崧欣电子科技有限公司	19,736,539.34			19,736,539.34		
合计	5,960,534,971.50	4,080,000.00		5,964,614,971.50		

（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	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利	计提减值 准备		

				资损益			或利润				
一、合营企业											
二、联营企业											
珠海华润通讯技术有限公司											
珠海泰格汽车配件有限公司											
珠海市蓝金环保科技有限公司	3,201,328.25			-31,682.79						3,169,645.46	
北京维美盛景广告有限公司	404,571,043.32		-40,677.045.60	-4,422,728.21						-359,471,269.50	
小计	407,772,371.57		-40,677.045.60	-4,454,410.98						-359,471,269.51	3,169,645.46
合计	407,772,371.57		-40,677.045.60	-4,454,410.98						-359,471,269.51	3,169,645.46

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	788,813,278.31	647,398,526.72	1,240,453,490.44	1,064,558,597.56
其他业务	9,993,475.57	13,024,686.87	37,002,265.67	36,050,807.52
合计	798,806,753.88	660,423,213.59	1,277,455,756.11	1,100,609,405.08

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	7,059,549.57	
权益法核算的长期股权投资收益	-4,454,410.98	-3,234,687.69
处置长期股权投资产生的投资收益	5,522,954.38	
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	-592,972.60	

合计	7,535,120.37	-3,234,687.69
----	--------------	---------------

十六、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	-197,253.91	
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）	171,377,603.83	
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	224,000.00	
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	-592,972.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	563,873.78	
减：所得税影响额	35,402,076.65	
少数股东权益影响额	21,552,875.35	
合计	114,420,299.10	--

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	0.29%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.82%	-0.07	-0.07

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、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表。
 - 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上文件均齐备、完整，并备于本公司董事会秘书处以供查阅。

广东德豪润达电气股份有限公司

法定代表人：王冬雷

二〇一六年八月二十五日