



东莞劲胜精密组件股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

目 录

第一节 重要提示、释义	3
第二节 公司基本情况简介	6
第三节 董事会报告	11
第四节 重要事项	31
第五节 股份变动及股东情况	40
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	46
第七节 财务报告	48
第八节 备查文件目录	155

第一节 重要提示、释义

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

公司董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性均无异议。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告的财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人王九全、主管会计工作负责人方荣水及会计机构负责人(会计主管人员)朱邓平声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
劲胜精密、本公司、公司	指	东莞劲胜精密组件股份有限公司
劲辉国际	指	劲辉国际企业有限公司，劲胜精密控股股东
嘉众实业	指	新余市嘉众实业投资有限公司（原为“东莞市嘉众实业投资有限公司”），劲胜精密股东
东莞晨星	指	东莞晨星实业投资有限公司，劲胜精密股东
劲胜通信	指	东莞劲胜通信电子精密组件有限公司，劲胜精密全资子公司
华清光学	指	东莞华清光学科技有限公司，劲胜精密全资子公司
韩国劲胜	指	Janus C&I Co., Ltd. (中文名原为：东莞劲胜产品研发中心有限公司)，劲胜精密全资子公司
华晟电子	指	东莞华晟电子科技有限公司，劲胜精密全资子公司
唯仁电子	指	东莞唯仁电子有限公司，劲胜精密全资子公司
华晶 MIM	指	东莞华晶粉末冶金有限公司，劲胜精密全资子公司
华杰通讯	指	东莞华杰通讯科技有限公司，劲胜精密全资子公司
前海劲胜	指	前海劲胜（深圳）控股有限公司，劲胜精密全资子公司
香港劲胜	指	劲胜技术责任有限公司
东莞奥科	指	东莞奥科表面处理有限公司，劲胜精密控股孙公司
兴业证券	指	兴业证券股份有限公司，劲胜精密非公开发行股票保荐机构
会计师、众华	指	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、北京德恒	指	北京德恒律师事务所
上市规则	指	深圳证券交易所创业板股票上市规则
规范运作指引	指	深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引
公司章程	指	东莞劲胜精密组件股份有限公司章程
股票期权激励计划	指	东莞劲胜精密组件股份有限公司第一期股票期权激励计划
股票期权激励计划（二期）	指	东莞劲胜精密组件股份有限公司第二期股票期权激励计划
报告期	指	2015 年 1 月-6 月
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
精密模具	指	结构严谨，尺寸精准能达到互换性要求，成型制品能达到高精度、高表面质量、高性能要求的模具。
精密结构件	指	高尺寸精度、高表面质量、高性能要求的起支承作用的五金塑胶或其它非金属结构件。

CNC	指	Computerized Numerical Control Machine 俗称 CNC，又叫做“电脑锣”、“计算机数字控制机床”，是一种由程序控制的自动化机床。该控制系统能够逻辑地处理具有控制编码或其他符号指令规定的程序，通过计算机将其译码，从而使机床执行事先设定动作，通过刀具将毛坯料加工成半成品、成品、零件。
强化光学玻璃	指	又名 Cover Lens、玻璃视窗、强化手机镜片等，属电子、光电产品的精密结构零组件，应用在电容式触摸屏最表层。产品的原材料为平板玻璃，经过开料、CNC 一体成形、强化、研磨、丝印、真空镀膜等工艺处理后，具有耐刮花、耐冲击、耐油污、防指纹、增强透光率等功能。
粉末冶金	指	制取金属或用金属粉末（或金属粉末与非金属粉末的混合物）作为原料，经过成形和烧结，制造金属材料、复合材料以及各种类型制品的工艺技术。
三星	指	Samsung Electronics Co., Ltd. 及其全球子公司
华为	指	华为终端有限公司及其子公司
中兴	指	中兴通讯股份有限公司及其子公司
TCL	指	TCL 集团股份有限公司及其子公司
OPPO	指	广州欧珀移动通信有限公司及其子公司
魅族	指	魅族科技（中国）有限公司

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	劲胜精密	股票代码	300083
公司的中文名称	东莞劲胜精密组件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	劲胜精密		
公司的外文名称（如有）	JANUS (Dongguan) Precision Components Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JANUS		
公司的法定代表人	王九全		
注册地址	东莞市长安镇上角村		
注册地址的邮政编码	523878		
办公地址	东莞市长安镇上角村		
办公地址的邮政编码	523878		
公司国际互联网网址	http://www.janusc.cn		
电子信箱	ir@janusc.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王琼	杨和平
联系地址	东莞市长安镇上角村	东莞市长安镇上角村
电话	0769-82288265	0769-82288265
传真	0769-85075902	0769-85075902
电子信箱	ir@janusc.cn	ir@janusc.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部办公室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	1,409,226,592.65	1,810,078,112.13	-22.15%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	-168,853,447.79	23,625,334.00	-814.71%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-170,097,843.20	24,513,299.67	-793.90%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-220,189,955.78	-225,410,126.33	2.32%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.9649	-1.1197	13.83%
基本每股收益（元/股）	-0.84	0.12	-800.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.84	0.12	-800.00%
加权平均净资产收益率	-9.85%	1.64%	-11.49%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-9.92%	1.70%	-11.62%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减
总资产（元）	4,283,231,725.76	3,762,435,678.90	13.84%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,921,836,888.89	1,492,311,554.20	28.78%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	8.4214	7.4132	13.60%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	228,208,034
--------------------	-------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

☐ 是 ☒ 否

五、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,551,143.26	-
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	4,383,304.62	-

额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	433,483.76	-
减：所得税影响额	21,249.71	-
合计	1,244,395.41	--

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

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-168,853,447.79	23,625,334.00	1,921,836,888.89	1,492,311,554.20
按国际会计准则调整的项目及金额：无。				

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

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-168,853,447.79	23,625,334.00	1,921,836,888.89	1,492,311,554.20
按境外会计准则调整的项目及金额：无。				

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。

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、重大风险提示

1、客户集中的风险

公司以世界500强及国内百强电子企业为主要服务对象，与三星、OPPO、魅族、中兴等建立了长期稳定的战略合作关系。优质的客户资源决定了公司客户集中度较高，公司近几年前五大客户的销售额占营业收入的比例2012年为76.07%，2013年为79.86%，2014年为62.92%，2015年上半年为49.59%。如某一客户生产经营状况发生重大不利变化或调整合作方式，将会影响公司当期经营业绩。

公司通过布局产品垂直一体化，拓展业务领域和新产品，形成了塑胶、玻璃、金属、粉末冶金等各类材质精密结构件产业平台，并向客户提供一体化、模组化精密结构件技术解决方案；公司借此开发了国内外优质的新客户，从而降低了客户集中的风险。

2、市场竞争加剧的风险

近年来，随着越南、印度等发展中国家利用廉价资源、劳动力优势加入手机制造业，行业内市场竞争趋于激烈。与此同时，受到宏观经济下行、人力成本上升，以及消费电子精密结构件由塑胶向金属材质转化的影响，塑胶精密结构件面临不利的市场环境，如公司不能保证核心竞争力、把握转型升级机遇，将有可能面临业绩下滑的风险。

公司将继续向模组化、一体化方向发展，扩大金属（CNC加工和镁铝合金）、粉末冶金、玻璃等产品的比重；同时加快公司非公开发行股票募集资金投资项目消费电子产品金属CNC精密结构件扩建项目的实施，推动公司战略的转型升级。

3、成本与费用增加的风险

公司的综合经营成本包括原材料、制造成本、人力成本等。若原材料价格出现较大波动，人力成本大幅上升，新投资项目固定资产折旧费用、待摊费用过快增长，将对公司成本控制产生不利影响。同时，公司投资的项目产品试产、人机磨合也将带来成本和费用的增加，上述成本费用快速上升将对公司经营业绩产生一定影响。

公司将充分发挥核心竞争优势、继续加强研发创新并提高产品附加值、完善和细化成本控制体系、持续推进经营革新、大力提高生产过程的自动化、智能化水平，重点开展精益生产管理，提升

公司的市场竞争优势、增强盈利能力。

4、人力资源及管理风险

随着公司业务范围和经营规模的扩大，组织结构趋于复杂、管理难度加大，公司对技术型、管理型高素质人才的需求增加。公司目前的管理体系和组织运行模式已较为健全，但若公司在发展中不能及时制定有效的人力资源激励措施、完善组织管理架构和实施有效控制，则公司的运营管理将面临一定的风险。

公司将继续完善人才梯队建设、建立有效的考核与激励机制，吸引和留住优秀的技术人才和管理人才；同时大力推进生产过程的智能制造，提升生产自动化水平；加强企业文化建设，打造一个团结协作、充满活力的经营队伍，为公司的可持续发展提供保障。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

据市场研究机构 IDC 数据,全球智能手机市场增速放缓,其中中国市场则趋于饱和,品牌厂商及供应链竞争加剧。在手机材质方面,塑胶精密结构件的需求减少,金属材质受到消费者的青睐。面对宏观经济下行、行业增速放缓以及手机材质由塑胶向金属转化的压力,公司管理层把握产业升级机遇,积极打造公司智能制造整体解决方案的能力,推动公司由生产制造向服务制造转型升级。

报告期内,公司管理层积极落实2015年度经营计划,强化垂直整合能力,推动产品与制造升级;继续推进大客户战略,拓展产品应用领域;提高研发创新水平,不断强化核心竞争力;持续推进内部经营革新,提高公司效益。

2015年上半年,公司实现营业收入140,922.66万元,较上年同期下降22.15%;归属于上市公司普通股股东的净利润-16,885.34万元,较上年同期下降814.71%。其中塑胶精密结构件营业收入受全球智能手机市场增速放缓、主要客户三星塑胶精密结构件营业收入大幅下降致使公司营业收入下降,但公司投资的金属(CNC加工和镁铝合金)、粉末冶金、强化光学玻璃等项目上半年营业收入同比大幅增加。

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	1,409,226,592.65	1,810,078,112.13	-22.15%	惠州三星、OPPO 等客户塑胶精密结构件收入减少
营业成本	1,254,921,847.14	1,501,254,564.96	-16.41%	营业收入减少致使营业成本随之减少
销售费用	69,322,829.24	62,475,253.82	10.96%	金属项目前期开发、试产费用增加
管理费用	235,584,942.76	185,761,564.01	26.82%	金属、粉末冶金等项目的规模扩大带来的员工薪酬福利增加
财务费用	18,634,189.06	8,762,208.01	112.67%	金属、粉末冶金等项目增加流动资金致使融资利息支出增加
资产减值损失	-6,290,842.53	15,072,746.76	-141.74%	应收账款减少导致计提的坏账准备减少
营业外收入	7,190,103.31	2,816,536.11	155.28%	政府补助款增加

营业外支出	5,924,458.19	3,953,330.23	49.86%	资产处置损失增加
所得税费用	261,451.37	5,574,928.32	-95.31%	公司利润总额减少
经营活动产生的现金流量净额	-220,189,955.78	-225,410,126.33	2.32%	
投资活动产生的现金流量净额	-355,181,094.78	-321,512,763.98	-10.47%	
筹资活动产生的现金流量净额	802,608,491.99	335,978,584.41	138.89%	主要是非公开发行股票募集资金到账
项目	期末金额	期初金额	同比增减	变动原因
货币资金	441,263,001.39	214,064,412.98	106.14%	主要是非公开发行股票募集资金到账
应收票据	83,385,207.34	180,282,788.31	-53.75%	主要是中兴客户票据减少
其他应收款	53,505,576.62	10,918,533.50	390.04%	主要是融资租赁保证金
开发支出	2,249,503.40	1,351,528.00	66.44%	资本化项目增加
应交税费	-50,144,159.61	-14,525,245.48	-245.22%	设备采购进项税额增加带来的增值税留抵税额增加
其他应付款	607,751.01	20,348,738.76	-97.01%	激励对象在本期完成行权
长期借款	160,000,000.00	110,000,000.00	45.45%	银行借款增加
递延收益	4,544,376.39	8,000,000.00	-43.20%	融资租赁业务导致减少
递延所得税负债	41,955.97	65,644.94	-36.09%	应收利息减少带来影响
资本公积	1,448,289,722.64	865,341,797.97	67.37%	股票期权行权以及非公开发行股票导致资本公积增加
未分配利润	179,141,841.16	359,405,690.65	-50.16%	报告期净利润为负

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2015年上半年，塑胶精密结构件受行业增速放缓、主要客户三星塑胶精密结构件营业收入大幅下降的影响，公司的塑胶精密结构件营业收入仅77,697.11万元，同比去年同期减少82,504.59万元，下降51.50%。公司把握产业升级机遇，强化垂直整合能力，推动产品与制造升级，投资的金属精密结构件上半年实现营业收入31,984.06万元，同比去年同期增加27,421.33万元，增长600.99%；粉末冶金精密结构件上半年实现营业收入5,423.96万元，同比去年同期增加3,874.70万元，增长250.10%；强化光学玻璃上半年实现营业收入16,364.22万元，同比去年同期增加5,743.71万元，增长54.08%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业，是国内领先的消费电子领域精密结构件一体化、模组化供应商，主要产品为精密模具，以及消费电子产品塑胶、玻璃、金属、粉末冶金等各类材质精密结构件。

报告期内，公司实现主营业务收入140,239.89万元，占全部营业收入的99.52%；主营业务收入较上年同期下降22.19%，主营业务毛利率较上年同期下降了6.33个百分点。

(2) 主营业务构成情况

占比10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
精密模具	75,578,598.42	67,085,382.77	11.24%	135.90%	154.04%	-6.34%
塑胶精密结构件	776,971,073.11	762,535,027.84	1.86%	-51.50%	-42.73%	-15.03%
金属精密结构件	319,840,595.48	238,288,681.25	25.50%	600.99%	463.65%	18.15%
强化光学玻璃	163,642,226.23	133,863,760.29	18.20%	54.08%	65.12%	-5.47%
粉末冶金精密结构件	54,239,642.53	38,609,202.20	28.82%	250.10%	247.32%	0.57%
天线	12,126,777.86	12,106,923.57	0.16%	1,052.52%	258.32%	221.28%
合计	1,402,398,913.63	1,252,488,977.92	10.69%	-22.19%	-16.26%	-6.33%

4、主营业务其他情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

1) 销售毛利率：报告期内，主营业务综合毛利率同比下降了 6.33 个百分点，主要是由于受全球智能手机市场增速放缓、主要客户三星塑胶精密结构件营业收入大幅下降的影响，塑胶精密结构

件综合毛利率同比下降 15.03 个百分点，对利润产生重大影响。

2) 期间费用：随着公司经营规模的扩大、新项目的开发，带来三项费用的快速增加，致使归属于上市公司股东的净利润呈现大幅下降。其主要变动原因如下：

单位：万元

费用项目	2015年1-6月		2014年1-6月		增加金额	增长率	费用率同比增减
	金额	费用率	金额	费用率			
销售费用	6,932.28	4.92%	6,247.53	3.45%	684.76	10.96%	1.47%
管理费用	23,558.49	16.72%	18,576.16	10.26%	4,982.34	26.82%	6.45%
财务费用	1,863.42	1.32%	876.22	0.48%	987.20	112.67%	0.84%
合计	32,354.20	22.96%	25,699.90	14.20%	6,654.29	25.89%	8.76%

报告期内，三项费用合计 32,354.20 万元，同比增加 6,654.29 万元，三项费用率 22.96%，同比增加 8.76 个百分点：

A、销售费用：本期 6,932.28 万元，同比增加 684.76 万元，费用率上升 1.47 个百分点。主要是金属项目前期市场开发、试产费用增加所致。

B、管理费用：本期 23,558.49 万元，同比增加 4,982.34 万元，费用率上升 6.45 个百分点。主要是金属（CNC）、粉末冶金等项目投入带来的员工薪酬福利支出同比增加 2,775.44 万元、租赁费用增加 586.51 万元。

C、财务费用：本期 1,863.42 万元，同比增加 987.20 万元，费用率上升 0.84 个百分点。主要是金属（CNC）、粉末冶金等项目投入的流动资金增加致使融资利息支出增加。

主营业务或其结构发生重大变化的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司把握产业升级机遇，强化垂直整合能力，推动产品与制造升级，以实现由塑胶精密结构件向金属精密结构件的转型升级。2015 年上半年，塑胶精密结构件占主营业务收入的比重由上年同期的 88.88% 下降到 55.40%，下降 33.48 个百分点，而金属精密结构件占主营业务收入的比重由上年同期的 2.53% 上升到 22.81%，增长 20.28 个百分点，粉末冶金精密结构件、强化光学玻璃也分别增长了 3.01 个百分点和 5.78 个百分点。

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1) 塑胶精密结构件：2015年上半年，塑胶精密结构件综合毛利率同比下降15.03个百分点，主要由于：

A、受全球智能手机市场增速放缓以及手机材质由塑胶向金属转化的影响，塑胶精密结构件订单量较去年同期大幅下滑，单位生产固定成本较高，对毛利率形成较大影响。

B、塑胶精密结构件订单需求减少，市场竞争激烈，行业竞争带来产品的销售毛利率进一步下降。

2) 金属精密结构件：2015年上半年，金属精密结构件综合毛利率同比上升18.15个百分点，主要由于：

A、2015年上半年，公司主要客户三星金属订单同比增加。

B、2014年投资的金属精密结构件项目产能进一步释放，单位生产固定成本分摊较低，毛利率保持稳定。

2015年公司使用募集资金和自有资金扩建的设备已陆续安装调试完毕和进入试生产，前期的试生产费用增加。但随着设备正式投入生产，三星客户S6、NOTE5以及魅族金属精密结构件项目的转量产，国内华为、中兴、TCL等客户项目开发增加，金属精密结构件的产能将在第四季度得到快速释放。

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前5大供应商的变化情况及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

2015年1-6月	
前五名供应商合计采购金额（万元）	11,450.99
前五名供应商合计采购金额占报告期采购总额比例（%）	13.19%

公司前5名供应商随着公司业务发展正常变动，对公司未来经营不产生重大影响。

报告期公司前5大客户的变化情况及影响

✓ 适用 □ 不适用

2015年1-6月	
前五名客户合计销售金额（万元）	69,886.21
前五名客户合计销售金额占报告期销售总额比例（%）	49.59%

报告期内，受精密结构件由塑胶向金属转化的影响以及公司不断开发新客户，优质客户数量增加，公司前五大客户占营业总收入的比重同比下降23.33个百分点，客户集中的风险进一步下降。

6、主要参股公司分析

✓ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

公司名称	主要产品或服务	基本情况
东莞劲胜通信电子精密组件有限公司	研发、设计、生产、加工、销售：通信产品、电脑产品、电子产品、发光二极管和触摸屏光电类产品的精密零组件；生物工程材料及其他新型材料的研发、生产、加工与销售；精密模具的研发、设计、生产与销售；与以上产品相关的生产自动化设备、软件的研发、生产、销售及租赁；机器设备研发、生产、销售、租赁；货物进出口、技术进出口。	劲胜通信主要负责公司募集资金投资项目的实施与管理。截至2015年6月30日，劲胜通信的总资产为25,433.78万元，净资产为23,806.66万元；2015年上半年度营业收入为358.16万元，净利润为-370.12万元。
东莞华清光学科技有限公司	研发、设计、生产、加工、销售：光学性能表面处理、光电子光学纳米镀膜、光电子通讯膜层、光学纳米材料，手持移动终端显示及表面保护装置研发和制造，电容式触摸屏的研发与制造；消费类电子、汽车电子等产品的精密组件设计、制造及各种表面处理加工；生物工程材料及其他新型材料的研发、生产、加工与销售；精密模具的研发、生产与销售；与以上产品相关的生产自动化设备、软件的研发、生产、销售；货物进出口、技术进出口。	华清光学主要生产电容式触摸屏强化光学玻璃。截至2015年6月30日，华清光学的总资产为44,140.45万元，净资产为13,577.02万元；2015年上半年度营业收入为16,496.99万元，净利润为669.21万元。
东莞华晟电子科技有限公司	研发、设计、生产、加工、销售：无线通讯终端产品、电脑产品、电子产品、汽车电子产品；无线通讯终端配件产品精密组件的各种成型加工、表面处理加工；新型材料的研发、生产、加工与销售；精密模具的研发、生产与销售；自动化设备、软件的研发、生产、销售及租赁；货物进出口、技术进出口。	截至2015年6月30日，华晟电子的总资产为41,181.44万元，净资产为9,934.21万元；2015年上半年度营业收入为20,804.91万元，净利润为-5,929.57万元。
Janus C&I Co., Ltd.	移动通讯产品研发、销售。	截至2015年6月30日，韩国劲胜的总资产为1,559.7万元，净资产为1,428.6万元；2015年上半年度营业收入为565.78万元，净利润为-223.14万元。

东莞华晶粉末冶金有限公司	一般经营项目：粉末冶金产品的研发、设计、生产制造、销售，相关专用设备、工装模具及原辅材料的生产销售和技术咨询服务；通信产品、计算机、汽车配件及其零组件的研发、设计、生产、包装、加工、销售；与以上产品相关的生产自动化设备的研发、生产、销售，软件设计、销售；医疗器械的研发、设计；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规规定禁止的项目除外，法律、行政法规规定限制的项目须取得许可后方可经营）。许可经营项目：医疗器械的生产、销售。	华晶MIM是公司2013年投资设立的全资子公司。截至2015年6月30日，华晶MIM的总资产为15,585.86万元，净资产为6,618.11万元；2015年上半年度营业收入为7,748.92万元，净利润为-127.47万元。
东莞唯仁电子有限公司	一般经营项目：研发、设计、生产、加工、销售：通信设备、计算机零部件、电子元件、电子器件、通用机械设备；软件开发；货物进出口、技术进出口。	截至2015年6月30日，唯仁电子的总资产为10,338.25万元，净资产为4,061.12万元；2015年上半年度营业收入为1,493.48万元，净利润为-519.99万元。
东莞奥科表面处理有限公司	金属、塑胶部件的表面处理加工、销售；通信产品、电子元件器零配件、汽车零配件研发、生产、加工、销售；货物进出口、技术进出口等。	东莞奥科为全资子公司唯仁电子投资设立的控股子公司。截至2015年6月30日，东莞奥科的总资产为599.94万元，净资产为291.55万元，2015年上半年度营业收入为99.28万元，净利润为-211.38万元。
东莞华杰通讯科技有限公司	研发、设计、生产、加工、销售：通信设备、计算机零部件、电子产品、新型材料、精密模具、医疗器械，软件开发、销售，与以上产品相关的生产自动化设备的研发、生产、销售；货物进出口、技术进出口。	华杰通讯为公司2014年投资设立的全资子公司，成立日期为2014年6月17日，截至2015年6月30日，东莞华杰的总资产为94,914.73万元，净资产为18,730.38万元，2015年上半年度营业收入为31,867.19万元，净利润为-3,922.69万元。
前海劲胜（深圳）控股有限公司	经营塑胶、精密五金、零部件进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；人力资源咨询及相关业务；电子产品、物流通信产品、数码产品、计算机软硬件开发计技术引进；经营进出口业务。	前海劲胜为公司2014年投资设立的全资子公司，成立日期为2014年5月9日，截至2015年6月30日，前海劲胜的总资产为993.59万元，净资产为993.59万元，2015年上半年度营业收入为0万元，净利润为-2.97万元。
劲胜技术责任有限公司	无线通讯终端配件产品、设备及技术进出口。	香港劲胜为公司2014年投资设立的全资子公司。截至2015年6月30日，香港劲胜的总资产为305.25万元，净资产为305.25万元，2015年上半年度营业收入为0万元，净利润为-0.73万元。

7、重要研发项目的进展及影响

✓ 适用 □ 不适用

公司近几年均投入大量资金用于产品技术的研究开发，加大新材料、新技术、新产品、新工艺的开发力度，为公司深化落实垂直整合战略提供技术支持，有效地满足了公司当前经营发展的需要。

报告期内，处于研究开发阶段的项目有：

序号	项目名称	达到的目标	进展情况
1	玻璃模内注塑液态硅胶技术	针对消费电子的需求，本项目开发一种玻璃产品上的防水工艺，并实现在手机、平板电脑等消费电子产品中的应用。	处于推广阶段
2	粉末陶瓷材料开发及应用	针对消费电子的需求，本项目开发一种粉末陶瓷材料和工艺，本项目克服了传统材料及工艺成型的制品材质不均匀、机械性能低、不易成型薄壁、复杂结构的缺点，该材料及工艺适合大批量生产小型、精密、三维形状复杂以及具有特殊性能要求的陶瓷零部件的制造。	处于研究开发阶段
3	微模具设计制造及微注塑成型工艺	针对精密结构件朝着多功能、高精度、小型化的方向发展，完成微材料、微型模具、微注塑成型技术的研究，实现在医疗器械、汽车电子等领域的应用。	处于研究开发阶段
4	金属闭环天线工艺开发	针对智能终端市场需求，本项目开发、设计一种全封闭的金属结构，经过在产品表面做印刷银浆工艺使银浆与闭环金属连接来达到天线性能，从而可实现更加复杂的产品，实现产品外观无缝结构。	处于研究开发阶段
5	压铸铝合金材料表面处理技术	针对精密结构件材料朝着多元化的发展，本项目开发一种适合压铸铝合金材质的表面处理工艺，利用压铸模具制造技术，可完成复杂产品的结构设计，实现产品结构多元化从而提高生产效率，降低加工成本。	处于研究开发阶段
6	金属壳体 PVD 技术	针对越来越多的手机品牌推出应用了金属外壳的机种，在金属壳上的装饰工艺也开发的越来越多，但一直以来在压铸铝合金壳体表面上的装饰由于无法做阳极氧化而显得极为单调，现开发出在其表面进行真空镀膜工艺使其可以具有多种彩色、陶瓷釉质或抗指纹等外观及效果，拓展了金属壳体的应用市场。	处于推广阶段
7	石墨烯改性导电银浆的制备	导电浆料，广泛应用于微电子工业中的封装、连接等，对微电子器件的小型化起着重要作用。针对电子导电浆料的市场需求，本项目开发一种导电性更好，更耐氧化，性能更稳定的导电浆料技术，使产品具有更广阔的市场前景，并实现在手机、平板电脑等消费电子产品中的应用，提升产品性能，降低原材料成本。	处于研究开发阶段
8	支持复杂精密模具数字化定制设计、工艺优化、在线设备监控、动态物料管控、工艺过程控制、动态作业调度、在线质量跟踪等信息管理核心模块，构建模具设计制造全过程精益管控的制造物联信息系统，实现大规模客户定制化生产新模式。	面向模具行业应用需求，研发基于物联网感知系统的模具设计、工艺优化、在线设备监控、动态物料管控、工艺过程控制、动态作业调度、在线质量跟踪等信息管理核心模块，构建模具设计制造全过程精益管控的制造物联信息系统，实现大规模客户定制化生产新模式。	处于研究开发阶段

对于研发项目取得的研发成果，公司均积极向国家知识产权局申请专利授权。截至2015年6月30日，公司拥有30项发明专利，191项实用新型专利。报告期内，公司新增授权专利25项，其中包括7项发明专利、18项实用新型专利。具体授权情况如下：

序号	专利名称	专利号	专利类型	申请日期	有效期限	专利权人
1	一种高性能抗翘曲尼龙材料及其制备方法	ZL 201110161269.4	发明	2011.6.10	20年	劲胜精密
2	一种模内镶件注塑工艺	ZL 201210212554.9	发明	2012.6.26	20年	劲胜精密
3	一种自动置钢片机	ZL 201210338162.7	发明	2012.9.13	20年	劲胜精密 华清光学
4	一种消除塑胶件变形的工艺方法	ZL 201210427215.2	发明	2012.10.31	20年	劲胜精密
5	一种产品外壳表面制造方法	ZL 201410241057.0	发明	2014.5.30	20年	劲胜精密 华清光学
6	一种防水硅胶注塑模具结构	ZL 201210431913.X	发明	2012.11.1	20年	劲胜精密
7	一种塑胶与金属复合材料及其制造方法	ZL 201310231734.6	发明	2013.6.9	20年	劲胜精密
8	带天线的电子产品壳体	ZL 201420180012.2	实用新型	2014.4.14	10年	劲胜精密 华晶MIM 唯仁电子
9	一种液态硅胶注塑模具	ZL 201420330907.X	实用新型	2014.6.19	10年	劲胜精密 华清光学
10	一种电声传感装置及具有该装置的手机	ZL 201420421990.1	实用新型	2014.7.29	10年	劲胜精密 华清光学
11	一种感光变色塑胶手机外壳	ZL 201420425433.7	实用新型	2014.7.30	10年	劲胜精密 华晟电子
12	带电声装置的壳体结构及设备	ZL 201420489409.X	实用新型	2014.8.27	10年	劲胜精密 华清光学
13	一种电池一体化壳体结构及移动终端设备	ZL 201420557407.X	实用新型	2014.9.25	10年	劲胜精密 华清光学
14	一种圆柱形物品供给装置	ZL 201420592426.6	实用新型	2014.10.14	10年	劲胜精密 华杰通讯
15	一种实现金属天线与塑胶一体成型的模具结构	ZL 201420592421.3	实用新型	2014.10.14	10年	劲胜精密 唯仁电子
16	一种无线充电结构以及可充电电子产品	ZL 201420693954.0	实用新型	2014.11.18	10年	劲胜精密 唯仁电子
17	一种电池与壳体一体化的设备	ZL 201420717394.8	实用新型	2014.11.24	10年	劲胜精密 华清光学
18	一种具有缓冲区域的浇口结构	ZL 201420717099.2	实用新型	2014.11.24	10年	劲胜精密
19	一种双色模具行位退出控制机构	ZL 201420722026.2	实用新型	2014.11.25	10年	劲胜精密 华杰通讯
20	一种多分型面模具开模顺序控制装置	ZL 201420735683.0	实用新型	2014.11.26	10年	劲胜精密 华杰通讯
21	一种具有防水功能的SD卡	ZL 201420736846.7	实用新型	2014.11.27	10年	劲胜精密 华杰通讯
22	一种多频段闭合金属环天线及移	ZL 201420821069.6	实用新型	2014.12.18	10年	劲胜精密

	动设备					唯仁电子
23	一种环形回路闭合金属环天线及移动设备	ZL 201420872931.6	实用新型	2014.12.31	10年	劲胜精密 唯仁电子
24	一种内置型天线接触结构及移动终端设备	ZL 201520058665.8	实用新型	2015.1.27	10年	劲胜精密 唯仁电子
25	一种具有无线充电功能的电子产品及其外壳	ZL 201520070262.5	实用新型	2015.1.30	10年	劲胜精密 唯仁电子

8、核心竞争力不利变化分析

☐适用 ☒不适用

报告期内，公司的核心竞争力没有发生不利变化。

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

（1） 行业发展趋势

手机市场：据市场研究机构 IDC 数据,全球智能手机市场增速放缓，其中中国市场则趋于饱和,2015 年第一季度中国智能手机市场出货量较上年同比下滑 4.3%，品牌厂商及供应链竞争加剧并进入洗牌期。

在手机材质方面，金属材质因轻薄、坚固、散热好、易一体成型、外观体验好等特点，受到消费者的青睐。市场竞争加剧使得品牌厂商更加注重手机外观，金属机壳使用比例已成为手机外观竞争中的重要指标之一，这些都大大推动了手机机壳从塑胶转金属的速度。目前三星、OPPO、魅族、华为等手机厂商除了旗舰机型采用金属机壳外，金属机壳还在向中低端智能手机渗透。据中国产业信息网预估金属机壳的比例 2016 年将达 38%左右。

目前金属 CNC 加工方式是业内最主要的金属机壳解决方案，由于金属 CNC 加工方式相对于注塑成型加工时间大幅增长，也致使行业对 CNC 设备数量及人员的需求相对于注塑以几十至上百倍的大幅增长。这一方面带来 CNC 设备市场的发展空间和机会，同时也带来巨大的 CNC 加工进行自动化改造的市场空间。

智能可穿戴产品市场：智能可穿戴产品目前主要表现形式是智能手表和智能手环。据 IDC 预测可穿戴产品 2019 年的出货量将达到 1.26 亿部，年复合增长率达 45%，发展前景及空间良好。除了专注于可穿戴厂商 FitBit、Jawbone 等专业厂商，2015 年 3 月苹果公司也推出了首款苹果手表，受

限于一些用户体验及健康大数据平台尚未成熟，市场反应未达预期。其他手机厂商如三星、华为、TCL、Moto 等均积极跟进此市场，大力开发和推广其智能手表等可穿戴产品。此外，互联网企业如小米、奇虎 360、百度等也在加大可穿戴市场的开发力度。

随着移动互联网的普及和发展，智能家电/家居、智能医疗、智能汽车等物联网也在加速发展。未来大数据时代，手机、平板电脑、可穿戴产品将成为最重要的客户数据入口之一，其便携性特点也使得这些产品将成为物联网控制枢纽的最佳选择。因此就总体趋势而言，手机、平板电脑、可穿戴产品对人们未来生活的重要性，以及未来大数据时代对各品牌厂商获得新的市场竞争优势的重要性有增无减，总体发展前景良好。

公司投资布局的金属 CNC 加工业务受益于手机机壳金属化趋势，目前订单充足，良率稳定，发展前景良好。近年投资布局的玻璃、镁铝合金、粉末冶金等项目业务营收稳步增长。玻璃产品受越来越多品牌厂商采用玻璃后盖及 2.5D/3D 玻璃设计，总体市场呈上升趋势。镁铝合金除应用于手机内构件，目前有部分厂商还应用于外观件；此外镁铝合金还广泛应用于汽车、医疗、数码相机等消费电子产品的众多领域。同时随着客户对粉末冶金工艺的熟悉和认可，采用此工艺应用于手机 SIM 卡槽、按键等领域的手机品牌厂商大为增加，粉末冶金在手机市场呈现快速上升势头，此外粉末冶金也广泛应用于汽车配件、医疗、军工等领域。公司塑胶产品受机壳材质由塑胶转金属的趋势而受到一定影响，公司及时调整发展策略，主要为互联网企业提供生态圈内的智能硬件产品，例如网络摄像头、网络多媒体音箱、移动电源、路由器等，公司目前已在为国内主要的几家互联网企业开发和量产相应产品。

从公司总体业务构成看，从第四季度开始公司主要业务收入将从原有以塑胶为主转变为以 CNC 金属加工、玻璃、粉末冶金、镁铝压铸等业务为主，公司产品与业务的转型升级基本完成。

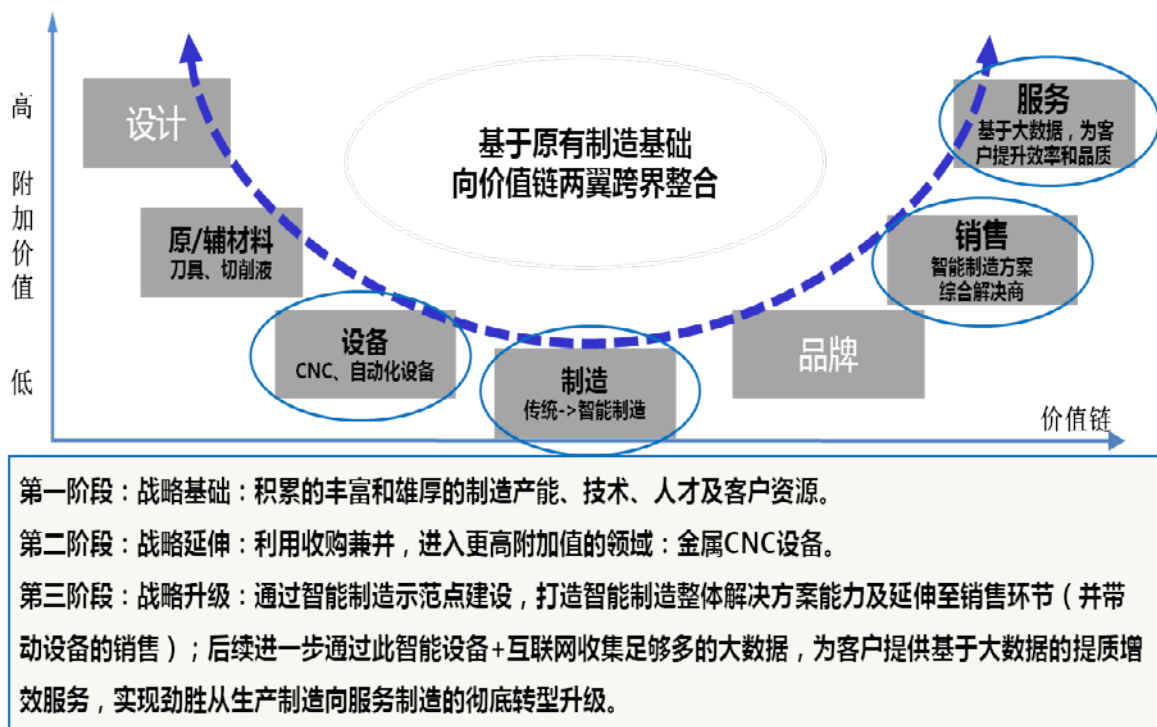
(2) 公司智能制造、转型升级规划

2015 年 7 月 2 日，国家工业与信息化部正式公布 2015 年智能制造首批试点示范项目 46 家企业，劲胜精密成为首批试点企业之一。公司申请的“移动终端金属加工智能制造新模式”项目被工信部确定为“移动终端配件智能制造试点示范”项目，也是手机精密组件行业唯一一家试点企业。该智能制造试点示范项目将在 2017 年完成及验收，目前公司正在积极推进此项目的实施。

2015 年 8 月 3 日，劲胜精密发布公告，公司拟向夏军、凌慧、何海江、深圳市创世纪投资中心（有限合伙）、钱业银、贺洁、董玮发行股份及支付现金购买其合计持有的深圳市创世纪机械有限公司的 100% 股权，准备进入智能装备制造领域，该项目尚需公司股东大会批准和中国证监会核准。

目前主要发达国家纷纷推出自己的工业发展及再工业化战略，该战略的核心即智能制造。在此战略下，发达国家的制造效率将大为提升，总体成本将不断下降，而我国制造业成本受人力成本等诸多因素影响则呈不断上升趋势。据有研究机构预测，未来3年后我国的制造业成本将与发达国家相差无几甚至还略高于发达国家，这将使得数量体量庞大且原来主要以低成本作为竞争优势的中国制造业未来将面临极大的挑战和困境，为此我国提出智能制造战略。2015年5月，国务院正式发布《中国制造2025》，其中明确指出高档数控机床等智能装备为智能制造的战略重点和要率先突破领域之一。

此外，《中国制造2025》提出：“鼓励企业战略转型，引导和支持从主要提供产品制造向提供产品和服务转变。”公司也顺应行业及国家大趋势，规划未来由生产制造向服务制造业务的转型升级，在积累成功实施国家智能制造示范点经验后，向其他更多有需要的企业提供智能工改造服务。总体思路见下图：



公司未来发展战略：一方面公司仍将扎实做好原有制造业务，精益管理，做出利润。同时，公司还着眼于未来，顺应大势，开始逐步布局智能制造、转型升级规划。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司紧密围绕年初制定的经营计划积极开展工作，具体情况如下：

(1) 强化垂直整合能力，推动产品与制造升级

2015年上半年，公司继续深化落实垂直整合战略，强化垂直整合能力，推动产品与制造升级。报告期内，公司使用非公开发行股票募集资金中的50,000.00万元投资金属CNC精密结构件扩建项目，金属精密结构件产品产能进一步扩大，进一步强化了公司金属精密结构件产品的制造能力。同时公司出售塑胶业务给全资子公司华杰通讯、新设立全资子公司东莞华程金属科技有限公司负责镁铝合金项目，推动产品业务整合；并围绕精密结构件制造业进行产业链整合，优化公司产业结构，公司由生产型制造向服务型制造转型升级。

2015年7月2日，国家工业与信息化部公布2015年智能制造示范点示范项目46家企业，劲胜精密成为首批试点企业之一，也是手机精密组件行业唯一一家试点企业。该示范点项目将受到国家和地方政府相关政策支持。示范点项目实施完成后，将建成基于国产数控装备、国产机器人和国产智能制造系统软件智能制造数字化示范车间，并向整个3C行业进行推广，应用前景广阔。

(2) 推进大客户战略，拓展产品应用领域

2015年上半年，公司继续推进大客户战略，拓展产品应用领域。报告期内，公司导入和硕、京东、锤子、Fitbit以及部分台湾地区新客户，为其提供智能手机、智能手环等产品的精密结构件。随着公司投资的金属（CNC加工和镁铝合金）、粉末冶金、强化光学玻璃等项目的产能释放，公司与大客户之间的合作不断深入，现公司为三星、魅族等客户金属精密结构件主力机型供货，国内华为、中兴、TCL等客户项目开发增加，金属精密结构件的产能将在第四季度得到快速释放；粉末冶金项目开始为三星和魅族客户供货，并导入华为客户；强化光学玻璃项目开始为三星客户供货。

从公司总体业务构成看，从第四季度开始公司主要业务收入将从原有以塑胶为主转变为以CNC金属加工、玻璃、粉末冶金、镁铝压铸等业务为主，公司产品与业务的转型升级基本完成。

(3) 提高研发创新水平，不断强化核心竞争力

2015年上半年，公司充分发挥创新平台及人才团队作用，加快新技术、新材料、新工艺等的开发和应用进程。报告期内，公司新增授权专利25项，其中包括7项发明专利、18项实用新型专利；获得受理专利65项，其中包括30项发明专利，35项实用新型专利。公司在金属与塑胶超强结合的一体成型技术上取得突破，并已实现批量交货；固态硅胶热压成型防水技术进一步攻关及优化，精度达到行业领先标准并应用于手机、车载蓝牙、飞行器等产品上；新型块体金属玻璃材料精密结构件的研发与产业化项目被东莞市科学技术局认定为“东莞市第二批创新科研团队项目”。

报告期内，公司与湖南华曙高科技有限责任公司等企业合作建立的高分子复杂结构增材制造国家工程实验室获批准，该实验室是增材制造（3D打印）领域全国首个国家级工程实验室。实验室针对3D打印在打印精度、速度和可选材料等方面，将突破多项关键技术，提高制造精度、制造效率；同时研制增材制造装备，并开发适合高分子复杂结构增材制造的材料，为推动我国高分子复杂结构增材制造的技术研发和产业化发展提供支撑。

(4) 推进内部经营革新，提高公司经营效益

2015年上半年，公司在完善内部控制体系的基础上，进一步优化业务流程，促进管理革新、提高公司运营效率。报告期内，公司将精益生产、现场改善等作为重点管理课题和项目，在公司内部全方位、深入推进，推进生产效益和人均产值的提升；通过加强现金流管理和全面预算管理，严控成本支出，着力提升经营效益。

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

详见本报告“第二节、公司基本情况简介”之“七、重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

首次公开发行股票募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	84,999.99
报告期投入募集资金总额	1,670.55
已累计投入募集资金总额	88,408.68
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
2014年末，公司募集资金投资项目已全部建设完成。2015年4月18日，经第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十次会议审议通过了《关于将首次公开发行股票募集资金利息收入永久补充流动资金的议案》，公司独立董事发表了明确同意的独立意见。2015年5月14日，公司将名下所	

属首次公开发行股票募集资金账户产生的利息收入644.09万元，以及全资子公司劲胜通信将名下所属首次公开发行股票募集资金账户产生的利息收入1,026.47万元永久补充流动资金，并办理了募集资金专项账户注销手续。

非公开发行股票募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	59,286.80
报告期投入募集资金总额	36,663.11
已累计投入募集资金总额	36,663.11
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
2015年上半年，公司严格按照募集资金监管协议以及相关法律法规的规定存放、管理和使用募集资金，募集资金使用合法合规。截止报告期末，累计使用募集资金36,663.11万元，尚未使用的募集资金均放于公司在商业银行开设的募集资金专项账户。	

(2) 募集资金承诺项目情况

首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		84,999.99				报告期投入募集资金总额		1,670.55			
累计变更用途的募集资金总额		-				已累计投入募集资金总额		88,408.68			
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)(%) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
消费电子精密结构件技改扩建项目	否	21,421.69	21,421.69	0.00	21,421.69	100.00%	2014年12月31日	-392.09	-392.09	否	--
研发中心技改扩建项目	否	2,988.81	2,988.81	0.00	2,988.81	100.00%	2014年12月31日	--	--	--	--
承诺投资项目小计	--	24,410.5	24,410.5	0.00	24,410.5	--	--	-392.09	-392.09	--	--
超募资金投向											
手机、数码产品精密结构件扩建项目	否	18,000	16,091.66	0.00	16,091.66	100.00%	2011年04月10日	-2,696.75	7,226.35	是	-
消费电子产品精密结构件扩产项目	否	21,000	20,686.56	0.00	20,686.56	100.00%	2011年11月30日	-5,351.83	6,640.58	是	-
电容式触摸屏光学玻璃项目	否	5,000	7,500	0.00	7,500	100.00%	2011年12月31日	281.17	236.56	否	-
增资子公司东莞华晟电子科技有限公司	否	2,000	2,000	0.00	2,000	100.00%	2013年04月30日	-214.70	-138.15	否	-
归还银行贷款(如有)	--	6,000	6,000	0.00	6,000	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	5,000	11,719.96	1,670.55	11,719.96	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	57,000	63,998.18	1,670.55	63,998.18	--	--	-7,982.11	13,965.34	--	--
合计	--	81,410.5	88,408.68	1,670.55	88,408.68	--	--	-8,374.20	13,573.25	--	--
未达到计划进度或预计收益	消费电子精密结构件技改扩建项目：该项目主要建设投资用于平板电脑精密结构件项目，该项目受市场变化，平板电脑精密结构件需										

的情况和原因（分具体项目）	求减少，此项目投资产能未得到有效利用，故截至目前产生的效益相对较低。 电容式触摸屏光学玻璃项目：该项目实际效应与承诺效益存在差异主要由于受整个玻璃制造行业成熟度影响，产品毛利率已逐步趋于下降，产品的盈利能力低于预期，目前该项目已实现盈利，产能正进一步得到有效释放。 增资子公司东莞华晟电子科技有限公司项目：受塑胶手机精密结构市场需求量影响，产能未得到有效释放，故截至目前产生的效益仍相对较低。
项目可行性发生重大变化的情况说明	截至 2014 年 12 月 31 日，募集资金投资项目已全部建设完成。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	本报告期内无此项。
募集资金投资项目实施地点变更情况	本报告期内无此项。
募集资金投资项目实施方式调整情况	本报告期内无此项。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本报告期内无此项。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本报告期内无此项。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	本报告期内无此项。
尚未使用的募集资金用途及去向	经第三届董事会第十四次会议审议通过《关于将首次公开发行股票募集资金利息收入永久补充流动资金的议案》，2015 年 5 月 14 日，公司将名下所属首次公开发行股票募集资金账户产生的利息收入 644.09 万元永久补充流动资金，以及全资子公司东莞劲胜通信电子精密组件有限公司将名下所属首次公开发行股票募集资金账户产生的利息收入 1,026.47 万元永久补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	累计投入募集资金超出募集资金净额的金额为募集资金存储期间的利息收入。

非公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			59,286.80			报告期已投入募集资金总额			36,663.11		
累计变更用途的募集资金总额			-			已累计投入募集资金总额			36,663.11		
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额(1)	本年度投 入金额	截至期末累 计投入金额 (2)	截至期末 投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告 期实现 的效益	截止报告 期末累计 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
消费电子产品金属 CNC 精密结构件扩建项目	否	50,000.00	50,000.00	27,376.11	27,376.11	54.75%	2015 年 12 月	建设期	建设期	建设期	否
补充流动资金项目	否	10,000.00	9,287.00	9,287.00	9,287.00	100.00%	--	--	--	--	否
承诺投资项目合计	--	60,000.00	59,287.00	36,663.11	36,663.11	61.84%	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内, 公司项目可行性未发生重大变化。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	本报告期内无此项。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	本报告期内无此项。										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	经公司第三届董事会第十四次会议审议通过, 公司使用募集资金置换预先已投入消费电子产品金属 CNC 精密结构件扩建项目的 2,118.825 万元自筹资金。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本报告期内无此项。										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	本报告期内无此项。										
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专项账户。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司非公开发行股票募集资金扣除发行费用后的净额为 59,286.80 万元。由于实际募集资金净额低于募集资金投资项目拟投入募集资金总额, 本次非公开发行募集资金投资项目补充流动资金项目投资总额略低于原计划投资总额。										

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、对外股权投资情况**(1) 持有其他上市公司股权情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

2015年6月26日，公司召开的2014年度股东大会审议通过了《关于公司2014年度利润分配预案的议案》以总股本228,208,034股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派0.5元（含税）现金红利。上述方案已于2015年8月24日实施完毕。

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

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

二、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司股权激励的实施情况及其影响

☒ 适用 ☐ 不适用

1、首期股票期权激励计划实施情况及影响

2011年12月9日，公司召开2011年第二次临时股东大会，逐项审议通过了《关于〈东莞劲胜精密组件股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）〉的议案》等议案，并授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜。

公司第二届董事会第七次会议审议并确定《股票期权激励计划》首次授予股票期权相关事项，授予日为2011年12月16日。公司于2012年1月5日完成《股票期权激励计划》首次授予股票期权的授予登记工作并公告，公告编号：2012-001。

公司第二届董事会第十二次会议审议并确定《股票期权激励计划》预留股票期权授予等相关事项，授予日为2012年12月13日。公司于2013年1月8日完成《股票期权激励计划》预留股票期权授予登记工作并公告，公告编号：2013-001。

根据《股票期权激励计划》的规定，该计划等待期为2年，股票期权自授予日起24个月后的首个交易日起进入行权期；等待期届满后，激励对象在行权期内按30%、30%、40%的行权比例分期逐年行权。

2014年1月22日，公司办理完毕第二届董事会第十五次会议决议注销《股票期权激励计划》的16.1万份股票期权和公司第二届董事会第二十三次会议决议注销《股票期权激励计划》的97.3万份股票期权的注销手续，公告编号：2014-016。

首次授予股票期权于2013年12月16日进入第一个行权期，首次授予股票期权的45名激励对象在第一个行权期可行权其所持期权数量的30%，共计130.47万份，行权价格13.80元。经董事会申请、深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司对提出申请行权的45名激励对象的130.47万份股票期权予以行权，并完成相关股份登记手续。公司于2014年3月12日披露了本次行权情况的公告，公告编号：2014-022。

2014年12月16日，公司办理完毕第三届董事会第十一次会议决议注销《股票期权激励计划》的14.122万份股票期权的注销手续，公告编号：2014-090。

首次授予股票期权和预留授予股票期权分别于2014年12月16日和2014年12月13日进入第二个行权期和第一个行权期。经董事会申请、深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司对提出申请行权的首次授予股票期权第二个行权期的44名激励对象的125.283万份股票期权予以行权，对预留授予股票期权第一个行权期的14名激励对象的12.945万份股票期权予以行权，并完成相关股份登记手续。公司于2015年2月11日披露了本次行权情况的公告，公告编号分别为：2015-011、2015-012。

2015年5月26日，公司办理完毕第三届董事第十四次会议决议注销的《股票期权激励计划》首次授予股票期权的173.96万份、预留授予股票期权的13.08万份不符合行权条件的股票期权及首次授予股票期权第二个行权期一名激励对象因个人原因放弃行权的1.2万份股票期权的注销手续，公告编号:2015-047。

2、第二期股票期权激励计划实施情况及影响

2014年6月25日，公司召开2013年度股东大会，逐项审议通过了《关于〈东莞劲胜精密组件股份有限公司股票期权激励计划（二期）（草案）及其摘要〉的议案》等议案，并授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜。

2014年7月10日，第三届董事会第五次会议审议并确定《股票期权激励计划（二期）》首次授予股票期权相关事项，授予日为2014年7月10日，行权价格为18.52元，公司就股票期权首次授予的相关事项予以公告，公告编号：2014-055。

2014年7月31日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成《股票期权激励计划（二期）》所涉首次授予360万份股票期权的登记工作，期权简称：劲胜JLC3，期权代码：036146。

根据《股票期权激励计划（二期）》的规定，该计划等待期为1年，股票期权自授予日起12个月后的首个交易日起进入行权期；等待期届满后，激励对象在行权期内按30%、40%、30%的行权比例分期逐年行权。

2015年5月26日，公司办理完毕第三届董事第十四次会议决议注销的《股票期权激励计划（二期）》首次授予股票期权第一个行权期不符合行权条件的108万份股票期权的注销手续，公告编号：2015-047。

2015年上半年，归属于母公司的首期股票期权冲回注销部分的成本为241.69万元，第二期股票期权计提成本共计摊销为81.63万元。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

3、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

2014年7月，公司推出非公开发行股票方案，拟以非公开发行方式发行不超过4,500万股A股股

票，计划募集资金不超过60,000万元。本公司副董事长、总经理王建先生拟通过其全资持有的东莞晨星以现金方式认购公司本次非公开发行股票，认购金额不低于10,000万元、不超过20,000万元，认购比例不低于本次发行股份数量的16.67%、不超过本次发行股份数量的33.33%，认购价格与本次非公开发行其他认购对象相同。2014年7月16日，东莞晨星与公司就认购本次非公开发行股票等事项签署了《附条件生效的股份认购协议》。

本次关联交易经独立董事事前认可后，已提交公司第三届董事会第六次会议、2014年第二次临时股东大会审议通过。关联董事王建先生、王九全先生、王琼女士在董事会表决时均已回避表决，关联股东劲辉国际、嘉众实业在股东大会表决时均已回避表决。

2015年3月2日，经众华出具的《东莞劲胜精密组件股份有限公司非公开发行股票募集资金验资报告》（众会字【2015】第2208号）验资，公司最终非公开发行人民币普通股25,521,054股，每股面值人民币1元，发行价格为23.51元/股，实际募集资金总额为人民币599,999,979.54元，扣除各项发行费用人民币7,131,955.06元后，募集资金净额为人民币592,868,024.48元；其中东莞晨星认购金额为149,999,983.13元，认购本次发行股份为6,380,263股，占本次发行股份数量的25.00%。

重大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
关于签署附条件生效的股份认购协议暨关联交易的公告	2014年07月16日	巨潮资讯网、公司网站
非公开发行股票发行情况报告书	2015年3月6日	巨潮资讯网、公司网站

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类 型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
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
东莞劲胜通信电子精密有限公司	2015 年 4 月 21 日	30,000.00	—	—	—	—	—	—
东莞华清光学科技有限公司	2015 年 4 月 21 日	8,000.00	—	—	—	—	—	—
东莞华晟电子科技有限公司	2015 年 4 月 21 日	10,000.00	2014 年 9 月 16 日	4,600.00	连带责任担保	一至三年	否	否
东莞唯仁电子有限公司	2015 年 4 月 21 日	3,000.00	—	—	—	—	—	—
东莞华晶粉末冶金有限公司	2015 年 4 月 21 日	2,000.00	—	—	—	—	—	—
东莞华杰通讯科技有限公司	2015 年 4 月 21 日	10,000.00	—	—	—	—	—	—
前海劲胜（深圳）控股有限公司	2015 年 4 月 21 日	10,000.00	—	—	—	—	—	—
劲胜技术责任有限公司	2015 年 4 月 21 日	10,000.00	—	—	—	—	—	—
东莞华清光学科技有限公司	2015 年 4 月 21 日	为开展融资租赁业务的全资子公司担保总额为 20,000.00	2015 年 06 月 26 日	8,000.00	连带责任担保	至主合同项下的被保证人所有债务履行期届满之后贰年止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			103,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				12,600.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			103,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				12,600.00
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
无。								

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）	103, 000. 00	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	12, 600. 00
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	103, 000. 00	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	12, 600. 00
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		6. 56%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）			
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）		4, 600. 00	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）		0	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		4, 600. 00	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）		无。	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无。	

（1）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他重大合同

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）2010年5月30日，公司（乙方）与孙志中（甲方）签订了《厂房租赁合同》，该合同约定，甲方将位于长安镇上沙村中南中路合和区的厂房A、宿舍A、B，合计总面积23,955平方米租赁给乙方，租赁期自2010年6月1日至2015年5月31日。

（2）2011年1月3日，公司（乙方）与东莞市长实集团有限公司（甲方）签订了《厂房租赁合同》，该合同约定，甲方将位于长安镇李屋第六大道兴发南路56号长实科技园F栋厂房一幢（包括办公楼、宿舍、电房、门卫室、货柜台等），合计总面积23,856平方米租赁给乙方，租赁期自2011年1月21日至2016年1月20日。

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

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	东莞劲胜精密组件股份有限公司	2011 年 12 月 9 日公司召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过的《关于〈东莞劲胜精密组件股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）〉的议案》等议案，公司承诺：公司未来不为激励对象依股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2011 年 12 月 09 日	股权激励计划实施期间	报告期内，承诺人均严格履行承诺，未有违反承诺的情形。
	东莞劲胜精密组件股份有限公司	根据 2014 年 6 月 25 日公司召开的 2013 年度股东大会审议通过的《关于〈东莞劲胜精密组件股份有限公司股票期权激励计划（二期）（草案）及其摘要〉的议案》等议案，公司承诺：公司未来不为激励对象依股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2014 年 06 月 25 日	股权激励计划实施期间	报告期内，承诺人均严格履行承诺，未有违反承诺的情形。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				
资产重组时所作承诺	不适用				
首次公开发行或再融资时所作承诺	王九全；王建	公司董事王九全、王建承诺：在本人任职期间，每年转让通过劲辉国际间接持有的发行人股份不超过本人间接持有的发行人股份总数的 25%，离职后半年内不转让间接持有的发行人股份。	2010 年 05 月 20 日	长期有效	报告期内，承诺人均严格履行承诺，未有违反承诺的情形。
	王琮；钱程	公司高级管理人员王琮、钱程承诺：在本人任职期间，每年转让通过嘉众实业间接持有的发行人股份不超过本人间接持有的发行人股份总数的 25%，离职后半年内不转让间接持有的发行人股份。	2010 年 05 月 20 日	长期有效	报告期内，承诺人均严格履行承诺，未有违反承诺的情形。
	劲辉国际企业有限公司；王九全	为保障本公司及本公司其他股东的合法权益，避免同业竞争事项，本公司控股股东劲辉国际和实际控制人王九全出具《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：除在该承诺函生效日前所进行的生产经营活动以外，本人/本公司及下属公司不会在中国境内或境外的任何地方直接或间接参与或进行与股份公司的生产经营相竞争或可能构成竞争的任何活动；对于本人/本公司及下属公司将来因国家政策或任何其他原因以行政划拨、收购、兼并或其他任何形式增加的与股份公司的生产经营相竞争或可能构成竞争的任何资产及其业务，本人/本公司及下属公司在此同意授予股份公司不可撤销的优先收购权，股份公司有权随时根据其业务经	2009 年 09 月 04 日	长期有效	报告期内，承诺人均严格履行承诺，未有违反承诺的情形。

		营发展需要，通过自有资金、定向增发、公募增发、配股、发行可转换公司债券或其他方式行使该优先收购权，将本人/本公司及下属公司的上述资产及业务全部纳入股份公司。			
	劲辉国际企业有限公司；王九全	公司控股股东劲辉国际、实际控制人王九全承诺：如发行人在租赁期内因租赁厂房拆迁、毁损或者其他原因致使租赁终止、生产经营受到影响等导致经济损失，本公司/本人将全额予以补偿。	2010 年 04 月 27 日	长期有效	报告期内，承诺人均严格履行承诺，未有违反承诺的情形。
	劲辉国际企业有限公司	公司控股股东劲辉国际承诺：发行人自 2010 年 1 月 1 日起为其职工缴纳住房公积金，如住房公积金管理中心向发行人追缴 2010 年 1 月 1 日之前应当为其职工缴纳的住房公积金，劲辉国际将予以全额承担。	2010 年 01 月 01 日	长期有效	报告期内，承诺人均严格履行承诺，未有违反承诺的情形。
	东莞晨星实业投资有限公司、国联安基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、太平洋资产管理有限责任公司	公司非公开发行股票 4 名认购对象承诺：本公司在本次非公开发行过程中认购的劲胜精密股票自上市首日起 12 个月内不予转让。	2015 年 02 月 25 日	自承诺时间起，至 2016 年 3 月 18 日止。	报告期内，承诺人均严格履行承诺，未有违反承诺的情形。
其他对公司中小股东所作承诺	不适用				
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）	报告期内，公司或持股 5%以上的股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均严格履行承诺，迄今没有任何违反承诺的事项发生。				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

八、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）非公开发行股票相关事项的说明

1. 2014年7月16日，公司召开第三届董事会第六次会议审议通过了《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》等与非公开发行股票相关的议案。

2. 2014年8月1日，公司召开2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》等与非公开发行股票相关的议案。

3. 2015年1月7日，公司非公开发行股票申请获中国证监会创业板发行审核委员会审核通过。

4. 2015年2月5日，公司收到中国证监会出具的《关于核准东莞劲胜精密组件股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]168号），该批复核准公司非公开发行不超过4,500万股新股。

5. 2015年3月5日，公司完成非公开发行股票的发行及登记手续，发行股票数量为25,521,054股人民币普通股（A股），发行股票价格为23.51元/股。

6. 2015年3月18日，本次非公开发行股份在深圳证券交易所上市。

（2）重大资产重组事项的相关说明

1. 2015年8月2日，公司召开第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于〈东莞劲胜精密组件股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等与重大资产重组相关的议案。

2. 2015年8月11日，深圳证券交易所就公司《东莞劲胜精密组件股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》（以下简称“原报告书”）下发了《关于对东莞劲胜精密组件股份有限公司的重组问询函》（创业板许可类重组问询函【2015】第19号）。公司根据问询函的要求对原报告书内容进行了补充、修订和完善，编制了《东莞劲胜精密组件股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）修订稿》及其摘要（修订稿）。前述重大资产重组事项尚需提交公司股东大会批准和中国证监会核准。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	113,335,750	56.30%	25,902,054			-113,050,000	-87,147,946	26,187,804	11.48%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	285,750	0.14%	25,902,054				25,902,054	26,187,804	11.48%
其中：境内法人持股			25,521,054				25,521,054	25,521,054	11.18%
境内自然人持股	285,750	0.14%	381,000				381,000	666,750	0.29%
4、外资持股	113,050,000	56.16%	0			-113,050,000	-113,050,000	0	
其中：境外法人持股	113,050,000	56.16%	0			-113,050,000	-113,050,000	0	
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	87,968,950	43.70%	1,001,280			113,050,000	114,051,280	202,020,230	88.52%
1、人民币普通股	87,968,950	43.70%	1,001,280			113,050,000	114,051,280	202,020,230	88.52%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	201,304,700	100.00%	26,903,334			0	26,903,334	228,208,034	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动说明：2014年3月6日，控股股东劲辉国际基于对公司未来发展的信心，自愿承诺自2014年3月7日起至2014年12月31日止，不减持其持有的公司股份。控股股东劲辉国际所持11,305万股股份限售期到期，已于2015年1月5日解除限售。

2015年2月，《股票期权激励计划》首次授予股票期权第二个行权期44名激励对象的125.283万份股票期权行权和预留部分股票期权第一个行权期14名激励对象的12.945万份股票期权行权，新增公司股份138.228万股，其中高级管理人员行权38.10万股，非高级管理人员行权100.128万股，公司于2015年2月11日披露了本次行权情况的公告，公告编号分别为：2015-011、2015-012。

2015年3月，公司非公开发行人民币普通股25,521,054股，东莞晨星实业投资有限公司、国联安基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、太平洋资产管理有限责任公司认购公司非公开发行股票时承诺：在本次非公开发行过程中认购的劲胜精密股票自上市首日起12个月内不予转让。

股份变动的批准情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 2014年7月16日，公司召开第三届董事会第六次会议审议通过了《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》等与非公开发行股票相关的议案。

2. 2014年8月1日，公司召开2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》等与非公开发行股票相关的议案。

3. 2015年1月7日，公司非公开发行股票申请获中国证监会创业板发行审核委员会审核通过。

4. 2015年2月5日，公司收到中国证监会出具的《关于核准东莞劲胜精密组件股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]168号），该批复核准公司非公开发行不超过4,500万股新股。

股份变动的过户情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 2015年3月5日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕本次非公开发行新增股份的登记手续，公司本次非公开发行新增股份25,521,054股（A股）。

2. 2015年3月18日，经向深圳证券交易所申请，公司本次非公开发行新增的25,521,054股股票在深圳证券交易所上市。

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

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
劲辉国际企业有限公司	113,050,000	113,050,000	0	0	追加锁定承诺	2015 年 1 月 5 日
王建	101,250	0	135,000	236,250	股票期权行权 和高管股份锁定	高管新增限售股于 2015 年 8 月解除限 售，按照相关规定上 市流通。
王琼	81,000	0	108,000	189,000		
钱程	69,750	0	93,000	162,750		
方荣水	33,750	0	45,000	78,750		
东莞晨星实业投资有限公司	0	0	6,380,263	6,380,263	非公开发行机 构类限售股	公司非公开发行股票 自 2015 年 3 月 18 日 起 12 个月后
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传 统—普通保险产品	0	0	1,072,692	1,072,692		
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分 红—团体分红	0	0	357,563	357,563		
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分 红—个人分红	0	0	893,907	893,907		
中国太平洋人寿保险股份有限公司—万 能—个人万能	0	0	178,781	178,781		
中国太平洋财产保险—传统—普通保险 产品—013C—CT001 深	0	0	1,072,689	1,072,689		
财通基金—工商银行—富春定增 57 号资 产管理计划	0	0	429,468	429,468		
财通基金—工商银行—富春定增 92 号资 产管理计划	0	0	173,832	173,832		
财通基金—工商银行—富春定增 125 号 资产管理计划	0	0	644,203	644,203		
财通基金—工商银行—广发 1 号资产管 理计划	0	0	644,203	644,203		
财通基金—工商银行—增益 1 号资产管 理计划	0	0	81,804	81,804		
财通基金—工商银行—富春定增 208 号 资产管理计划	0	0	1,278,179	1,278,179		
财通基金—工商银行—财通定增 1 号资 产管理计划	0	0	81,804	81,804		
财通基金—光大银行—富春 120 号资产 管理计划	0	0	122,705	122,705		
财通基金—光大银行—安信定增 3 号资 产管理计划	0	0	122,705	122,705		
财通基金—光大银行—富春源通定增 2 号资产管理计划	0	0	204,509	204,509		
财通基金—光大银行—财通基金—富春 分级型定增宝 1 号资产管理计划	0	0	296,538	296,538	非公开发行机	公司非公开发行股票

财通基金—光大银行—财通基金—顺金财富定向增发 8 号资产管理计划	0	0	102,254	102,254	构类限售股	自 2015 年 3 月 18 日起 12 个月后
财通基金—光大银行—财通基金—开元定增 1 号资产管理计划	0	0	173,832	173,832		
财通基金—光大银行—财通基金—富春定增 120 号资产管理计划	0	0	122,705	122,705		
财通基金—光大银行—安信定增 5 号资产管理计划	0	0	122,705	122,705		
财通基金—兴业银行—上海新方程股权投资管理有限公司	0	0	327,214	327,214		
国联安基金—工商银行—国联安—诚品一定向增发 11 号资产管理计划	0	0	6,379,676	6,379,676		
国联安基金—工商银行—国联安—诚品一定向增发 12 号资产管理计划	0	0	4,256,823	4,256,823		
合计	113,335,750	113,050,000	25,902,054	26,187,804	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数			5, 441					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
劲辉国际企业有限公司	境外法人	45.35%	103,500,000	-9,550,000	0	103,500,000	质押	41,000,000
东莞晨星实业投资有限公司	境内非国有法人	2.80%	6,380,263	6,380,263	6,380,263	0		
国联安基金－工商银行－国联安－诚品－定向增发 11 号资产管理计划	境内非国有法人	2.80%	6,379,676	6,379,676	6,379,676	0		
国联安基金－工商银行－国联安－诚品－定向增发 12 号资产管理计划	境内非国有法人	1.87%	4,256,823	4,256,823	4,256,823	0		
中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.43%	3,271,368	3,271,368	0	3,271,368		
新余市嘉众实业投资有限公司	境内非国有法人	1.18%	2,700,000	-800,000	0	2,700,000		
中国太平洋人寿保险股份有限公司－分红－个人分红	境内非国有法人	1.17%	2,661,863	893,907	893,907	1,767,956		
云南国际信托有限公司－睿金	境内非国	1.12%	2,558,218	2,037,618	0	2,558,218		

一汇赢通 48 号单一资金信托	有法人							
从菊林	境内自然人	0.88%	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000		
中国建设银行股份有限公司－鹏华医疗保健股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.79%	1,799,874	1,799,874	0	1,799,874		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名股东中，根据基金公司公开资料显示：国联安基金－工商银行－国联安－诚品一定向增发 11 号资产管理计划、国联安基金－工商银行－国联安－诚品一定向增发 12 号资产管理计划同属于国联安基金管理有限公司。除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量			股份种类			
					股份种类		数量	
劲辉国际企业有限公司		103,500,000			人民币普通股		103,500,000	
中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金		3,271,368			人民币普通股		3,271,368	
新余市嘉众实业投资有限公司		2,700,000			人民币普通股		2,700,000	
云南国际信托有限公司－睿金－一汇赢通 48 号单一资金信托		2,558,218			人民币普通股		2,558,218	
从菊林		2,000,000			人民币普通股		2,000,000	
中国建设银行股份有限公司－鹏华医疗保健股票型证券投资基金		1,799,874			人民币普通股		1,799,874	
中国太平洋人寿保险股份有限公司－分红-个人分红		1,767,956			人民币普通股		1,767,956	
招商银行股份有限公司－海富通强化回报混合型证券投资基金		1,608,885			人民币普通股		1,608,885	
中信银行股份有限公司－建信恒久价值股票型证券投资基金		1,498,129			人民币普通股		1,498,129	
科威特政府投资局		1,461,233			人民币普通股		1,461,233	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		公司未知其他前十名无限售流通股股东之间，以及前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）		前十名股东中，自然人股东从菊林通过普通证券账户持股 0 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 2,000,000 股，合计持股 2,000,000 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

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

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励授予限制性股票数量
王九全	董事长	现任	-	-	-	-	-	-	-	-
王建	副董事长、总经理	现任	135,000	135,000	-	270,000	-	-	-	-
王琼	董事、董秘、副总经理	现任	108,000	108,000	-	216,000	-	-	-	-
吕琳	董事	现任	-	-	-	-	-	-	-	-
郑毅	独立董事	现任	-	-	-	-	-	-	-	-
程发良	独立董事	现任	-	-	-	-	-	-	-	-
姚忠胜	独立董事	现任	-	-	-	-	-	-	-	-
乐嘉隆	监事会主席	现任	-	-	-	-	-	-	-	-
王恩培	监事	现任	-	-	-	-	-	-	-	-
李永华	职工代表监事	现任	-	-	-	-	-	-	-	-
钱程	副总经理	现任	93,000	93,000	-	186,000	-	-	-	-
方荣水	财务总监	现任	45,000	45,000	-	90,000	-	-	-	-
合计	---	---	381,000	381,000	-	762,000	-	-	-	-

公司高级管理人员直接持有公司股份为股票期权行权而获得公司股份。

2、持有股票期权情况

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量（份）	本期获授予股票期权数量（份）	本期已行权股票期权数量（份）	本期注销的股票期权数量（份）	期末持有股票期权数量（份）
王建	副董事长、总经理	现任	435,000	-	135,000	216,000	84,000
王琼	董事、董秘、	现任	352,000	-	108,000	174,000	70,000

	副总经理						
钱程	副总经理	现任	367,000	-	93,000	169,000	105,000
方荣水	财务总监	现任	185,000	-	45,000	84,000	56,000
合计	--	--	1,339,000	-	381,000	643,000	315,000

公司于2015年5月26日完成《股票期权激励计划》和《股票期权激励计划（二期）》部分已授予股票期权注销手续并公告，公告编号：2015-047。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

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：东莞劲胜精密组件股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	441,263,001.39	214,064,412.98
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	83,385,207.34	180,282,788.31
应收账款	480,777,553.80	669,277,375.85
预付款项	188,217,433.08	161,588,280.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	279,706.45	395,971.50
应收股利		
其他应收款	53,505,576.62	10,918,533.50
买入返售金融资产		
存货	854,440,735.38	709,182,194.18

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	130,535,366.05	104,278,652.19
流动资产合计	2,232,404,580.11	2,049,988,208.97
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	1,638,496,798.46	1,293,535,653.75
在建工程	190,442,266.67	214,112,551.52
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	68,920,723.39	65,906,054.32
开发支出	2,249,503.40	1,351,528.00
商誉		
长期待摊费用	140,347,620.85	125,292,444.93
递延所得税资产	10,370,232.88	12,249,237.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,050,827,145.65	1,712,447,469.93
资产总计	4,283,231,725.76	3,762,435,678.90
流动负债：		
短期借款	529,495,976.05	533,102,011.28
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	414,231,242.42	408,305,858.88

应付账款	907,924,141.75	1,086,147,842.62
预收款项	10,636,519.65	13,632,343.74
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	94,616,894.39	102,975,082.83
应交税费	-50,144,159.61	-14,525,245.48
应付利息		814,527.08
应付股利	11,410,401.70	
其他应付款	607,751.01	20,348,738.76
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,918,778,767.36	2,150,801,159.71
非流动负债：		
长期借款	160,000,000.00	110,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	277,300,858.92	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,544,376.39	8,000,000.00
递延所得税负债	41,955.97	65,644.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	441,887,191.28	118,065,644.94
负债合计	2,360,665,958.64	2,268,866,804.65
所有者权益：		
股本	228,208,034.00	201,304,700.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,448,289,722.64	865,341,797.97
减：库存股		
其他综合收益	-903,226.57	-841,152.08
专项储备		
盈余公积	67,100,517.66	67,100,517.66
一般风险准备		
未分配利润	179,141,841.16	359,405,690.65
归属于母公司所有者权益合计	1,921,836,888.89	1,492,311,554.20
少数股东权益	728,878.23	1,257,320.05
所有者权益合计	1,922,565,767.12	1,493,568,874.25
负债和所有者权益总计	4,283,231,725.76	3,762,435,678.90

法定代表人：王九全

主管会计工作负责人：方荣水

会计机构负责人：朱邓平

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	359,692,860.84	141,073,392.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	61,370,051.35	106,562,286.96
应收账款	282,395,093.70	762,977,478.42
预付款项	91,858,499.91	39,235,902.34
应收利息	279,706.45	333,479.29
应收股利		
其他应收款	506,524,228.76	98,409,692.08
存货	580,227,939.26	514,778,027.82
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	84,182,530.11	88,550,122.33

流动资产合计	1,966,530,910.38	1,751,920,382.09
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	977,430,424.20	964,462,102.68
投资性房地产		
固定资产	752,627,441.09	717,282,840.31
在建工程	63,813,778.80	117,744,589.61
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	39,005,505.69	35,664,109.77
开发支出	2,249,503.40	1,351,528.00
商誉		
长期待摊费用	37,829,321.05	52,855,259.93
递延所得税资产	4,254,602.66	7,260,002.25
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,877,210,576.89	1,896,620,432.55
资产总计	3,843,741,487.27	3,648,540,814.64
流动负债：		
短期借款	380,575,720.56	422,891,876.42
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	452,961,102.20	377,721,274.57
应付账款	500,944,724.37	1,043,486,556.56
预收款项	9,700,563.64	9,843,905.91
应付职工薪酬	46,463,879.68	53,239,240.81
应交税费	-18,146,686.19	11,863,934.01
应付利息		814,527.08
应付股利	11,410,401.70	
其他应付款	293,016.01	33,657,351.20

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	1,384,202,721.97	1,953,518,666.56
非流动负债：		
长期借款	160,000,000.00	110,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	185,114,110.24	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,173,642.89	8,000,000.00
递延所得税负债	41,955.97	50,021.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	347,329,709.10	118,050,021.89
负债合计	1,731,532,431.07	2,071,568,688.45
所有者权益：		
股本	228,208,034.00	201,304,700.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,448,289,722.64	865,341,797.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	67,100,517.66	67,100,517.66
未分配利润	368,610,781.90	443,225,110.56
所有者权益合计	2,112,209,056.20	1,576,972,126.19
负债和所有者权益总计	3,843,741,487.27	3,648,540,814.64

法定代表人：王九全

主管会计工作负责人：方荣水

会计机构负责人：朱邓平

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	1,409,226,592.65	1,810,078,112.13
其中：营业收入	1,409,226,592.65	1,810,078,112.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,579,612,676.01	1,780,236,306.55
其中：营业成本	1,254,921,847.14	1,501,254,564.96
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	7,439,710.34	6,909,968.99
销售费用	69,322,829.24	62,475,253.82
管理费用	235,584,942.76	185,761,564.01
财务费用	18,634,189.06	8,762,208.01
资产减值损失	-6,290,842.53	15,072,746.76
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-170,386,083.36	29,841,805.58
加：营业外收入	7,190,103.31	2,816,536.11
其中：非流动资产处置利得	192,638.21	564.08
减：营业外支出	5,924,458.19	3,953,330.23
其中：非流动资产处置损失	3,743,781.47	2,937,811.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-169,120,438.24	28,705,011.46

减：所得税费用	261,451.37	5,574,928.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-169,381,889.61	23,130,083.14
归属于母公司所有者的净利润	-168,853,447.79	23,625,334.00
少数股东损益	-528,441.82	-495,250.86
六、其他综合收益的税后净额	-62,074.49	767,285.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-62,074.49	767,285.76
（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	-62,074.49	767,285.76
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	-62,074.49	767,285.76
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-169,443,964.10	23,897,368.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	-168,915,522.28	24,392,619.76
归属于少数股东的综合收益总额	-528,441.82	-495,250.86
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.84	0.12
（二）稀释每股收益	-0.84	0.12

法定代表人：王九全

主管会计工作负责人：方荣水

会计机构负责人：朱邓平

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	1,144,931,276.87	1,626,410,403.14
减：营业成本	1,018,730,702.38	1,367,840,159.76
营业税金及附加	5,066,453.04	5,204,987.17
销售费用	28,965,639.23	31,205,650.32
管理费用	152,964,854.42	142,144,250.14
财务费用	15,266,897.30	8,172,766.52
资产减值损失	-11,221,470.21	11,117,362.37
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-64,841,799.29	60,725,226.86
加：营业外收入	6,652,709.92	2,417,293.73
其中：非流动资产处置利得	21,776.77	564.08
减：营业外支出	3,701,094.37	2,770,994.41
其中：非流动资产处置损失	1,681,863.43	1,876,442.48
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-61,890,183.74	60,371,526.18
减：所得税费用	1,313,743.22	5,710,733.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-63,203,926.96	54,660,792.87
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	-63,203,926.96	54,660,792.87
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：王九全

主管会计工作负责人：方荣水

会计机构负责人：朱邓平

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	1,760,421,364.05	1,655,863,572.43
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	9,434,886.23	1,082,353.70
收到其他与经营活动有关的现金	12,337,341.06	6,987,647.29
经营活动现金流入小计	1,782,193,591.34	1,663,933,573.42
购买商品、接受劳务支付的现金	1,257,967,789.72	1,267,778,234.32
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	579,479,076.35	432,990,349.40
支付的各项税费	74,029,161.75	116,815,205.74
支付其他与经营活动有关的现金	90,907,519.30	71,759,910.29
经营活动现金流出小计	2,002,383,547.12	1,889,343,699.75
经营活动产生的现金流量净额	-220,189,955.78	-225,410,126.33
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	543,125.00	1,447,320.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	543,125.00	1,447,320.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	355,724,219.78	322,960,083.98
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	355,724,219.78	322,960,083.98
投资活动产生的现金流量净额	-355,181,094.78	-321,512,763.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	594,999,979.54	18,004,860.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	678,860,383.10	399,848,781.04
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	216,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,489,860,362.64	417,853,641.04
偿还债务支付的现金	632,461,139.02	73,932,777.72

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,030,356.63	7,942,278.91
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	34,760,375.00	
筹资活动现金流出小计	687,251,870.65	81,875,056.63
筹资活动产生的现金流量净额	802,608,491.99	335,978,584.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-38,853.02	410,177.02
五、现金及现金等价物净增加额	227,198,588.41	-210,534,128.88
加：期初现金及现金等价物余额	214,064,412.98	471,028,442.38
六、期末现金及现金等价物余额	441,263,001.39	260,494,313.50

法定代表人：王九全

主管会计工作负责人：方荣水

会计机构负责人：朱邓平

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	1,539,001,841.57	1,617,490,514.38
收到的税费返还	9,359,085.37	
收到其他与经营活动有关的现金	9,641,622.30	5,312,427.62
经营活动现金流入小计	1,558,002,549.24	1,622,802,942.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,326,886,012.02	1,373,911,067.25
支付给职工以及为职工支付的现金	282,921,748.61	275,870,517.68
支付的各项税费	46,759,152.71	98,128,904.60
支付其他与经营活动有关的现金	57,401,600.27	49,557,435.99
经营活动现金流出小计	1,713,968,513.61	1,797,467,925.52
经营活动产生的现金流量净额	-155,965,964.37	-174,664,983.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,634,895.00	21,418,639.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,000,000.00	43,188,202.80

投资活动现金流入小计	10,634,895.00	64,606,842.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	306,745,600.43	220,064,641.44
投资支付的现金	9,900,000.00	148,985,100.00
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	31,038,490.63	20,277,640.00
投资活动现金流出小计	347,684,091.06	389,327,381.44
投资活动产生的现金流量净额	-337,049,196.06	-324,720,539.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	594,999,979.54	18,004,860.00
取得借款收到的现金	556,192,395.46	359,848,781.04
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	156,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,307,192,375.00	377,853,641.04
偿还债务支付的现金	548,503,272.01	63,932,777.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,018,999.57	6,737,828.96
支付其他与筹资活动有关的现金	30,035,475.00	
筹资活动现金流出小计	595,557,746.58	70,670,606.68
筹资活动产生的现金流量净额	711,634,628.42	307,183,034.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	218,619,467.99	-192,202,488.50
加：期初现金及现金等价物余额	141,073,392.85	290,389,216.85
六、期末现金及现金等价物余额	359,692,860.84	98,186,728.35

法定代表人：王九全

主管会计工作负责人：方荣水

会计机构负责人：朱邓平

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	201,304,700.00				865,341,797.97		-841,152.08		67,100,517.66		359,405,690.65	1,257,320.05	1,493,568,874.25
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	201,304,700.00				865,341,797.97		-841,152.08		67,100,517.66		359,405,690.65	1,257,320.05	1,493,568,874.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	26,903,334.00				582,947,924.67		-62,074.49				-180,263,849.49	-528,441.82	428,996,892.87
（一）综合收益总额							-62,074.49				-168,853,447.79	-528,441.82	-169,443,964.10
（二）所有者投入和减少资本	26,903,334.00				582,947,924.67								609,851,258.67
1．股东投入的普通股	26,903,334.00				584,548,527.98								611,451,861.98
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					-1,600,603.31								-1,600,603.31
4．其他													
（三）利润分配											-11,410,401.70		-11,410,401.70

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										-11,410,401.70		-11,410,401.70	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	228,208,034.00				1,448,289,722.64		-903,226.57		67,100,517.66		179,141,841.16	728,878.23	1,922,565,767.12

上年金额

单位：元

项目	上年金额											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										

一、上年期末余额	200,000,000.00				845,127,156.02		-254,013.02		55,335,461.99		316,954,405.81	2,367,545.95	1,419,530,556.75
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	200,000,000.00				845,127,156.02		-254,013.02		55,335,461.99		316,954,405.81	2,367,545.95	1,419,530,556.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,304,700.00				20,214,641.95		-587,139.06		11,765,055.67		42,451,284.84	-1,110,225.90	74,038,317.50
（一）综合收益总额							-587,139.06				74,346,810.51	-1,110,225.90	72,649,445.55
（二）所有者投入和减少资本	1,304,700.00				20,214,641.95								21,519,341.95
1．股东投入的普通股	1,304,700.00				16,700,160.00								18,004,860.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额					3,514,481.95								3,514,481.95
4．其他													
（三）利润分配									11,765,055.67		-31,895,525.67		-20,130,470.00
1．提取盈余公积									11,765,055.67		-11,765,055.67		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-20,130,470.00		-20,130,470.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	201,304,700.00				865,341,797.97		-841,152.08		67,100,517.66		359,405,690.65	1,257,320.05	1,493,568,874.25

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	201,304,700.00				865,341,797.97				67,100,517.66	443,225,110.56	1,576,972,126.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	201,304,700.00				865,341,797.97				67,100,517.66	443,225,110.56	1,576,972,126.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	26,903,334.00				582,947,924.67					-74,614,328.66	535,236,930.01
（一）综合收益总额										-63,203,926.96	-63,203,926.96
（二）所有者投入和减少资本	26,903,334.00				582,947,924.67						609,851,258.67
1. 股东投入的普通股	26,903,334.00				584,548,527.98						611,451,861.98

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					-1,600,603.31						-1,600,603.31
4. 其他											
（三）利润分配										-11,410,401.70	-11,410,401.70
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,410,401.70	-11,410,401.70
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	228,208,034.00				1,448,289,722.64				67,100,517.66	368,610,781.90	2,112,209,056.20

上年金额

单位：元

项目	上年金额										
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计		

		优先股	永续债	其他				储备			
一、上年期末余额	200,000,000.00				845,127,156.02				55,335,461.99	357,470,079.53	1,457,932,697.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				845,127,156.02				55,335,461.99	357,470,079.53	1,457,932,697.54
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	1,304,700.00				20,214,641.95				11,765,055.67	85,755,031.03	119,039,428.65
（一）综合收益总额										117,650,556.70	117,650,556.70
（二）所有者投入和减少资本	1,304,700.00				20,214,641.95						21,519,341.95
1. 股东投入的普通股	1,304,700.00				16,700,160.00						18,004,860.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,514,481.95						3,514,481.95
4. 其他											
（三）利润分配									11,765,055.67	-31,895,525.67	-20,130,470.00
1. 提取盈余公积									11,765,055.67	-11,765,055.67	
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,130,470.00	-20,130,470.00
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	201,304,700.00				865,341,797.97				67,100,517.66	443,225,110.56	1,576,972,126.19

三、公司基本情况

1、公司基本情况

东莞劲胜精密组件股份有限公司，持东莞市工商行政管理局核发的注册号441900400063430号企业法人营业执照。

公司注册地址：广东省东莞市长安镇上角村

企业法人代表：王九全

注册资本：人民币22,820.8034万元

设立日期：2003年4月11日

2、公司设立方式

2008年1月29日，公司经中华人民共和国商务部“商资批[2008]138号”文《商务部关于同意东莞劲胜塑胶制品有限公司变更为股份有限公司的批复》批准，由东莞劲胜塑胶制品有限公司整体改制设立。股东为（香港）劲辉国际企业有限公司、广东银瑞投资管理有限公司、东莞市嘉众实业投资有限公司。2008年3月12日经东莞市工商行政管理局核准登记取得注册号441900400063430号企业法人营业执照。

3、历史沿革

（1）2003年3月27日，公司经东莞市对外贸易经济合作局以“东外经贸资[2003]539号”文批准，由（香港）劲辉国际企业有限公司投资兴办，注册资本200万港元，2003年4月11日经东莞市工商行政管理局核准登记取得注册号企独粤总字第008184号企业法人营业执照，注册资本为200万港元。

2003年4月24日（香港）劲辉国际企业有限公司投入第一期投资款800,000.00港元。以上出资业经东莞市华联会计师事务所有限公司华联验字（2003）512号验资报告验证。

（2）2003年7月22日，（香港）劲辉国际企业有限公司投入第二期投资款799,950.00港元。以上出资业经东莞市华联会计师事务所有限公司华联验字（2003）1218号验资报告验证。

（3）2003年9月28日，经东莞市对外贸易经济合作局以“东外经贸资[2003]1996号”文

批准，公司增加注册资本1198万港元，增加后注册资本为1398万港元。

2004年4月9日，（香港）劲辉国际企业有限公司投入第三期投资款6,982,800.00港元。以上出资业经东莞市德信康会计师事务所德信康验字（2004）0376号验资报告验证。

（4）2004年12月2日，（香港）劲辉国际企业有限公司投入第四期投资款3,800,000.00港元。以上出资业经东莞市同诚会计师事务所同诚验字（2005）第A0012号验资报告验证。

（5）2006年7月14日，经东莞市对外贸易经济合作局以“东外经贸资[2006]1557号”文批准，公司增加注册资本624万港元，增加后注册资本为2022万港元。

2006年8月7日，（香港）劲辉国际企业有限公司投入第五期投资款1,597,200.00港元。以上出资业经东莞市同诚会计师事务所同诚验字（2006）第09011号验资报告验证。

（6）2006年9月15日，经东莞市对外贸易经济合作局以“东外经贸资[2006]2187号”文批准，公司增加注册资本254万港元，增加后注册资本为2276万港元。

2006年11月27日，（香港）劲辉国际企业有限公司投入第六期投资款5,806,925.00港元。以上出资业经东莞市德信康会计师事务所德信康验字（2006）第0692号验资报告验证。

2007年11月27日，（香港）劲辉国际企业有限公司投入第七期投资款2,973,125.00港元。以上出资业经东莞市同诚会计师事务所同诚外验字（2007）第0062号验资报告验证。

（7）2007年11月29日，经东莞市对外贸易经济合作局以“东外经贸资[2007]3027号”文批准，公司原投资方（香港）劲辉国际企业有限公司将其持有的本公司3%的股权转让给东莞市嘉众实业投资有限公司，将持有本公司15%的股权转让给广东银瑞投资管理有限公司，股权转让后，外资企业变更为合资企业，注册资本2276万港元，其中东莞市嘉众实业投资有限公司认缴68.28万港元，占注册资本的3%；广东银瑞投资管理有限公司认缴341.40万港元，占注册资本的15%；（香港）劲辉国际企业有限公司认缴1866.32万港元，占注册资本的82%。

（8）2008年1月29日，经中华人民共和国商务部“商资批[2008]138号”文批准，东莞劲胜塑胶制品有限公司整体改制为东莞劲胜精密组件股份有限公司。以2007年11月30日经审计后的净资产值人民币135,509,117.69元，按1:0.5535比例折为股份公司的股份7500万股，每股面值人民币1元，折股后股份公司的股本人民币75,000,000.00元。其中：（香港）劲辉国际企业有限公司认缴人民币61,500,000.00元，占注册资本的82%，出资方式为净资产61,500,000.00元；广东银瑞投资管理有限公司认缴人民币11,250,000.00元，占注册资本的

15%，出资方式为净资产11,250,000.00元；东莞市嘉众实业投资有限公司认缴人民币2,250,000.00元，占注册资本的3%，出资方式为净资产2,250,000.00元。以上出资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司“深鹏所验字[2008]026号”验资报告验证。

(9) 经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]535号”文核准，本公司公开发行不超过2,500万股人民币普通股。经深圳证券交易所《关于东莞劲胜精密组件股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2010]158号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“劲胜股份”，股票代码“300083”；其中本次公开发行中网上定价发行的2,000万股股票于2010年5月20日起上市交易。

(10) 2011年4月19日召开的2010年度股东大会审议通过了《关于公司2010年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》：以2010年12月31日总股本10,000万股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送5股并派2元（含税）现金红利；以资本公积金向全体股东每10股转增5股。2011年6月16日，公司实施了2010年度利润分配及资本公积金转增股本的方案。本次公司权益分派实施后，公司总股本由10,000万股增至20,000万股。

(11) 2014年1月2日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于〈公司股票期权激励计划〉首次授予股票期权第一个行权期可行权的议案》，同意45名激励对象在第一个行权期可行权其所持期权数量的30%，共计130.47万份，行权价格13.80元。本次行权后，公司总股本由20,000万股增至20,130.47万股。

(12) 2014年4月12日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于变更公司证券简称的议案》，公司证券由“劲胜股份”变更为“劲胜精密”。

(13) 2014年12月27日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于对〈公司股票期权激励计划〉进行调整及对部分已授予股票期权进行注销的议案》、《关于对〈公司股票期权激励计划〉所涉股票期权行权价格进行调整的议案》、《关于〈公司股票期权激励计划〉首次授予股票期权第二个行权期可行权的议案》、《关于〈公司股票期权激励计划〉预留股票期权第一个行权期可行权的议案》。调整后的《公司股票期权激励计划》所涉未行权股票期权数量为343.908万份；其中：首次授予股票期权未行权数量调整为300.443万份，激励对象人数为45人；预留部分期权未行权数量为43.465万份，激励对象人数为14人。公司对提出申请行权的首次授予的44名激励对象的125.283万份股票期权和预留授予的14名激励对象的12.945万份股票期权予以行权，并于2015年2月10日完成相关股份登记手续。首次授予股

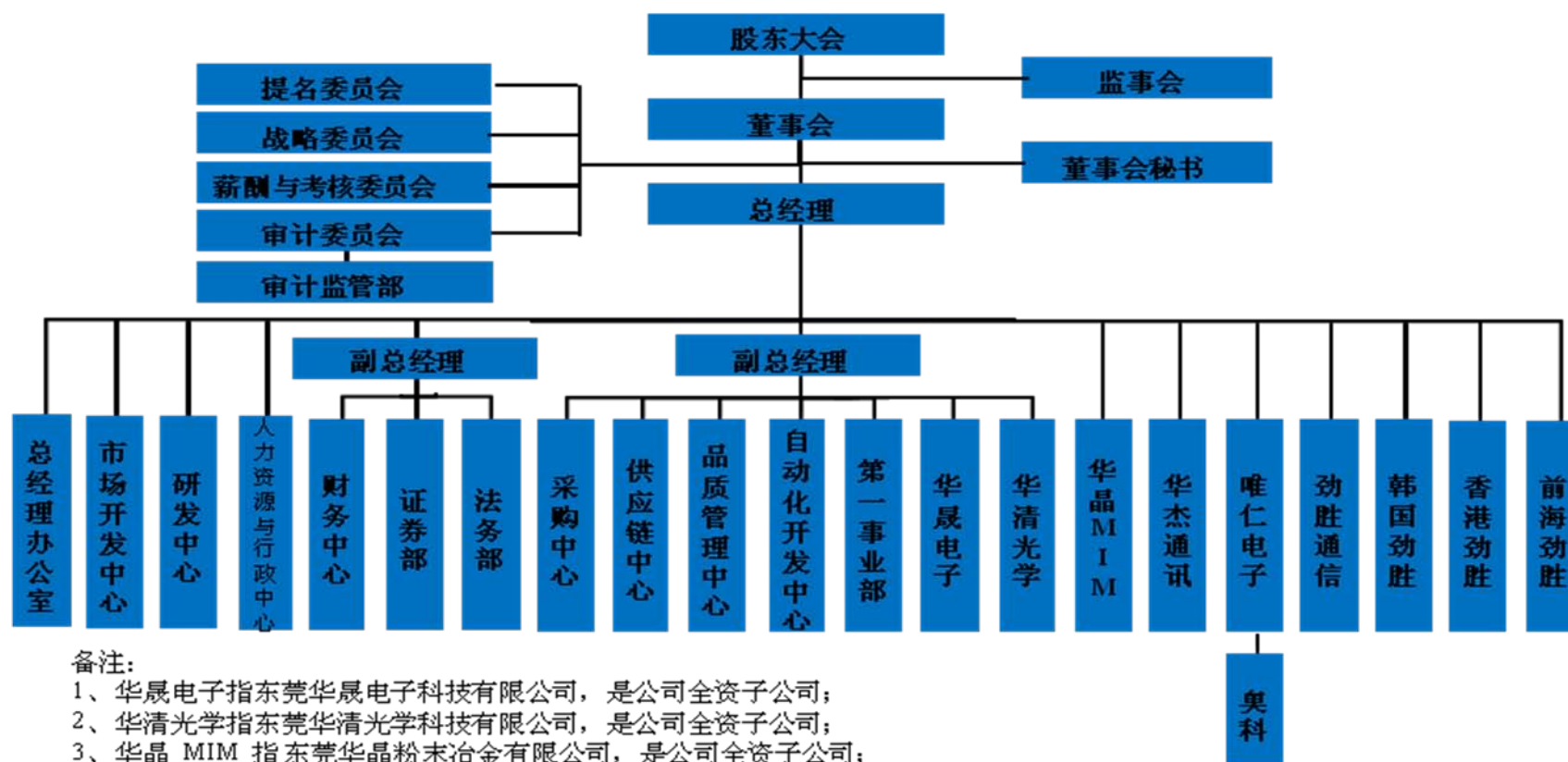
票期权第二个行权期行权后，总股本由20,130.47万股增至20,268.698万股。

(14) 2015年3月2日，根据公司2014年7月16日第三届董事会第六次会议决议、2014年8月1日2014年第二次临时股东大会决议审议通过的《关于公司非公开发行股票预案的议案》，及中国证券监督管理委员会《关于核准东莞劲胜精密组件股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2015]168号)，公司实施了本次非公开发行。本次实际发行境内上市人民币普通股2552.1054万股，发行价格为23.51元/股，共计募集资金人民币599,999,979.54元，扣除发行费用7,131,955.06元，实际募集资金592,868,024.48元，其中增加注册资本(股本)人民币25,521,054.00元，增加资本公积人民币567,346,970.48元。本次发行完成后，总股本为22,820.8034万股。

4、公司经营范围及行业性质

公司经营范围为：生产、销售通信产品、电脑产品、消费电子产品的塑胶类精密模具及精密零组件，镁合金、铝合金等金属类精密模具及精密零组件，金属粉末冶金注射成型(MIM)类精密模具及精密零组件，碳纤维等其他复合材料类精密模具及精密零组件；移动终端及其他产品的各类天线产品，各类传感器等电子元器件产品，生物工程材料、其他新型材料及其产品，触摸屏及其保护玻璃、LED等光学、光电类产品及其精密零组件以及与以上产品相关的生产自动化设备、软件及服务；设立研发中心，从事上述产品及服务的研究、设计和开发（涉及行业许可管理的，按国家有关规定办理）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。公司目前主要产品为精密模具及精密结构件。

5、公司基本组织架



- 1、华晟电子指东莞华晟电子科技有限公司，是公司全资子公司；
- 2、华清光学指东莞华清光学科技有限公司，是公司全资子公司；
- 3、华晶 MIM 指东莞华晶粉末冶金有限公司，是公司全资子公司；
- 4、华杰通讯指东莞华杰通讯科技有限公司，是公司全资子公司；
- 5、唯仁电子指东莞唯仁电子有限公司，是公司全资子公司；
- 6、劲胜通信指东莞劲胜通信电子精密组件有限公司，是公司全资子公司；
- 7、韩国劲胜指 Janus C&I Co.,Ltd ，是公司全资子公司；
- 8、香港劲胜指劲胜技术责任有限公司，是公司全资子公司；
- 9、前海劲胜指前海劲胜（深圳）控股有限公司，是公司全资子公司；
- 10、奥科指东莞奥科表面处理有限公司，是唯仁电子控股子公司、公司控股孙公司。

6、本年度合并财务报表范围

具体情况情况详见本财务报表附注八合并范围的变更、附注九在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第2号——长期股权投资〉的通知》等7项通知（财会[2014]6~8号、10~11号、14号、16号）等规定，本公司自2014年7月1日起执行财政部2014年发布的前述7项企业会计准则。

根据财政部《中华人民共和国财政部令第76号——财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》，本公司自2014年7月23日起执行该决定。

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第37号——金融工具列报〉的通知》（财会[2014]23号的规定，本公司自2014年度起执行该规定。

2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司具体执行以下会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计期间自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（3）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

在编制个别财务报表时，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。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，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进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

（2）控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

（3）决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

（4）投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

（5）合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

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

益中不属于本公司的份额,作为少数股东权益,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的,在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目,反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数;编制合并利润表时,将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;编制合并现金流量表时,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数;编制合并利润表时,将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;编制合并现金流量表时,将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(6) 特殊交易会计处理

1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时,对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

4) 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- A、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C、一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其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) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其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, 以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外), 在该资产等由共同经营出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外), 在将该资产等出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方, 如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的, 按照上述方法进行会计处理; 否则, 按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款, 现金等价物是指持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币, 所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外, 直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币, 所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额, 在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。

汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产的分类

金融资产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、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(3) 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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

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。

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, 按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值, 对该累计额进行分摊后确定。

(5) 金融负债的分类

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负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(6) 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时, 按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益; 其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 按照公允价值后续计量, 且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债, 采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量。

(7) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的, 采用估值技术确定其公允价值, 估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(8) 金融资产减值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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时, 按预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 现值低于账面价值的差额, 计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

可供出售金融资产-权益工具投资减值认定标准：

公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准	该金融资产期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或持续下跌时间达到或超过12个月。
成本的计算方法	本公司金融资产按取得时支付的对价和相关交易费用初始确认为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的，以资产负债表日活跃市场中的报价确定其公允价值；如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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的期末公允价值的确定方法市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。
持续下跌期间的确定依据	持续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

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	期末单个客户欠款余额达 200 万元（含）以上的应收账款为单项金额重大的应收账款；期末单个客户欠款余额在 20 万元（含）以上的其他应收款为单项金额重大的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，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
账龄组合	账龄分析法
合并范围内应收款组合	其他方法

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	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，是指单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	逐笔单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的类别

存货包括原材料、委托加工物资、自制半成品、低值易耗品、库存商品和发出商品等，按成本与可变现净值孰低列示。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。

(3) 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。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。

(4) 存货的盘存制度

存货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

低值易耗品中的模具采用五五摊销法，其他低值易耗品采用领用时一次摊销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的资产，确认为持有待售资产：

- (1) 该资产必须在其当期状况下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该部分资产作出决议；
- (3) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议。

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

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

(2) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资, 应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用, 应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 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为基础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。

4) 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) 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算, 长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益。

2) 权益法后续计量

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

采用权益法核算时, 投资方取得长期股权投资后, 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; 投资方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; 投资方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。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的, 按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整, 并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成

对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3) 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的 处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

4) 处置部分股权的处理

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本附注“金融工具”的政策核算，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，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。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减

去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

6) 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，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。

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

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：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
机器设备	年限平均法	10	10.00%	9%
运输工具	年限平均法	5	10.00%	18%
办公及其他设备	年限平均法	5	10.00%	18%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移, 本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者, 加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用, 作为租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

17、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时, 转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用, 在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时, 开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化, 其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过3个月, 暂停借款费用的资本化, 直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内, 专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用, 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额; 一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 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

本公司无。

20、油气资产

本公司无。

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式 (BOT) 取得的资产等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

土地使用权按使用年限50年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

（2）内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

22、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
房屋装修费	直线法	合同约定或者根据受益年限
技术维护费	直线法	合同约定或者根据受益年限

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

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

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，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。

3) 确定应当计入当期损益的金额。

4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

25、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

（2）权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取激励对象提供服务的，以授予激励对象权益工具的公允价值计量。权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定；

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：1）期权的行权价格；2）期权的有效期；3）标的股份的现行价格；4）股价预计波动率；5）股份的预计股利；6）期权有效期内的无风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

对于完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取激励对象服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积；

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

28、收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

（1）销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

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

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可

抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债,予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的,不予确认。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用,在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☒ 适用 ☐ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
国家财政部自 2014 年 1 月 26 日起先后修订和发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等具体会计准则(以下简称“新会计准则”)。根据财政部要求,新会计准则自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。公司自 2014 年 7 月 1 日起执行新会计准则,对采用的会计基本准则根据国家财政部令第 76 号(《财政部关于修改<企业会计准则——基本准则>的决定》)进行了变更。	2014 年 10 月 24 日,公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。	

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	流转税额、出口货物免抵税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、22%、16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
东莞劲胜精密组件股份有限公司	15%
东莞劲胜通信电子精密组件有限公司	25%
东莞华清光学科技有限公司	25%
东莞华晟电子科技有限公司	25%
Janus C&I Co., Ltd.	22%
东莞华晶粉末冶金有限公司	25%
东莞唯仁电子有限公司	25%
东莞奥科表面处理有限公司	25%
前海劲胜（深圳）控股有限公司	25%
劲胜技术责任有限公司	16.5%

2、税收优惠

2012 年9 月12 日，本公司取得广东省科技技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书号GF201244000390，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2012 年1 月1 日至2014 年12 月31 日，2014 年减按15%缴纳企业所得税。2015 年，本公司高新技术企业证书已到期、根据《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告2011 年第4 号）的规定，高新技术企业在通过

复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按15%的税率预缴。

3、其他

无。

七、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	1,176,334.65	1,162,816.60
银行存款	401,894,109.45	162,986,383.49
其他货币资金	38,192,557.29	49,915,212.89
合计	441,263,001.39	214,064,412.98
其中：存放在境外的款项总额	12,979,589.05	15,195,348.02

其他说明

其他货币资金 38,192,557.29 元为银行承兑汇票保证金。无其他因抵押、质押或冻结等的款项。货币资金期末数比期初数增加 227,198,588.41 元，增加106.14%，主要是本公司非公开发行股票募集资金增加。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无。

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	83,378,817.53	172,964,953.61
商业承兑票据	6,389.81	7,317,834.70
合计	83,385,207.34	180,282,788.31

(3) 期末公司已质押的应收票据

无。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	64,156,045.73	43,708,173.81
商业承兑票据	30,588.50	
合计	64,186,634.23	43,708,173.81

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,516,426.28	0.88%	4,516,426.28	100.00%		4,520,415.53	0.64%	4,520,415.53	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	507,006,795.08	99.12%	26,229,241.28	5.17%	480,777,553.80	705,105,250.80	99.36%	35,827,874.95	5.08%	669,277,375.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	511,523,221.36	100.00%	30,745,667.56	6.01%	480,777,553.80	709,625,666.33	100.00%	40,348,290.48	5.69%	669,277,375.85

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
胜华科技股份有限公司	4,516,426.28	4,516,426.28	100.00%	已申请破产保护
合计	4,516,426.28	4,516,426.28	—	—

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	496,740,071.76	20,942,376.92	5.00%
1 至 2 年	5,525,634.95	552,563.49	10.00%
2 至 3 年	13,575.00	6,787.50	50.00%
3 年以上	4,727,513.37	4,727,513.37	100.00%
合计	507,006,795.08	26,229,241.28	5.17%

确定该组合依据的说明：

详见附注五.11

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额4,635,248.77元；本期收回或转回坏账准备金额13,812,824.22元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	425,047.47

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市志凌伟业技术有限公司	货款	425,047.47	无法收回	内部审批	否
合计	--	425,047.47	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司	金额	账龄	占应收账款总额比例 (%)
惠州三星电子有限公司	客户	39,084,653.64	1年以内	7.64%

惠州TCL移动通信有限公司	客户	37,635,262.38	1年以内	7.36%
宏達国际电子股份有限公司	客户	36,926,017.82	1年以内	7.22%
东莞市欧珀精密电子有限公司	客户	36,526,010.67	1年以内	7.14%
Samsung Electronics Vietnam Thai Nguyen Co., LTD (越南三星)	客户	36,132,069.65	1年以内	7.06%
合计		186,304,014.16		36.42%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司不存在转移应收账款且继续涉入形成资产或负债的情况。

其他说明：应收账款期末数比期初数减少 188,499,822.05 元，下降28.16%，主要为公司营业收入减少所致。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	172,455,528.08	91.62%	158,753,004.66	98.25%
1 至 2 年	15,695,505.00	8.34%	2,802,875.80	1.73%
2 至 3 年	66,400.00	0.04%	32,400.00	0.02%
合计	188,217,433.08	—	161,588,280.46	—

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
深圳市创世纪机械有限公司	设备供应商	36,498,400.00	1年以内	预付设备款
东莞市华科净化工程有限公司	工程供应商	35,978,400.00	1年以内	工程未完工
东莞市宝阁机电科技有限公司	设备供应商	10,137,865.00	1年以内	预付设备款
东莞市福林机电安装有限公司	工程供应商	8,371,500.00	1年以内	工程未完工
东莞市恒净空调机电工程有限公司	工程供应商	7,120,450.00	1年以内	工程未完工
合计		98,106,615.00		

其他说明：预付账款期末数比期初数增加 26,629,152.62 元，增长16.48%，主要是公

司使用投资金属和粉末冶金项目所产生的工程和设备预付款增加所致。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	279,706.45	395,971.50
合计	279,706.45	395,971.50

(2) 重要逾期利息

无。

其他说明：应收利息期末数比期初数减少 116,265.05元，下降29.36%，主要是定期存款减少所致。

8、应收股利

(1) 应收股利

无。

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	59,350,633.86	100.00%	5,845,057.24	9.85%	53,505,576.62	13,876,857.82	100.00%	2,958,324.32	21.32%	10,918,533.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	59,350,633.86	100.00%	5,845,057.24	9.85%	53,505,576.62	13,876,857.82	100.00%	2,958,324.32	21.32%	10,918,533.50

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	45,161,728.13	2,496,201.47	5.00%
1 至 2 年	9,909,708.53	410,992.57	10.00%
2 至 3 年	2,682,668.00	1,341,334.00	50.00%
3 年以上	1,596,529.20	1,596,529.20	100.00%
合计	59,350,633.86	5,845,057.24	9.85%

确定该组合依据的说明：

详见附注五.11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额2,896,717.84元；本期收回或转回坏账准备金额9,984.92元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	46,800.00

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	36,872,073.60	3,038,243.64
保险及公积金	166,783.68	76,031.08

员工借支	1,651,031.63	413,516.00
房屋租赁押金	11,270,805.28	9,587,317.00
出口退税	8,533,591.48	
其他	856,348.19	761,750.10
合计	59,350,633.86	13,876,857.82

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
海尔融资租赁（中国）有限公司	保证金	20,000,000.00	1 年以内	33.70%	1,000,000.00
远东国际租赁有限公司	保证金	12,285,714.00	1 年以内	20.70%	614,285.70
出口退税	出口退税	8,533,591.48	1 年以内	14.38%	426,679.58
欧力士融资租赁（中国）有限公司深圳分公司	保证金	1,810,400.00	1 年以内	3.05%	90,520.00
东城区办事处规划建设办公室	保证金	1,500,000.00	1-2 年	2.53%	150,000.00
合计	--	44,129,705.48	--	74.35%	2,281,485.28

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：其他应收账款期末数比期初数增加42,587,043.12元，增长390.04%，主要是公司融资租赁保证金增加。

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	68,256,146.60	2,202,524.40	66,053,622.20	36,759,273.28	2,202,524.40	34,556,748.88
在产品	377,614,697.23	6,107,207.65	371,507,489.58	217,021,569.91	6,107,207.65	210,914,362.26
库存商品	196,536,839.60	7,926,081.68	188,610,757.92	127,397,384.31	7,926,081.68	119,471,302.63
委托加工物资	36,464,610.90		36,464,610.90	32,331,800.65		32,331,800.65
低值易耗品	28,702,350.08		28,702,350.08	23,762,580.20		23,762,580.20
发出商品	163,101,904.70		163,101,904.70	288,145,399.56		288,145,399.56
合计	870,676,549.11	16,235,813.73	854,440,735.38	725,418,007.91	16,235,813.73	709,182,194.18

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,202,524.40					2,202,524.40
在产品	6,107,207.65					6,107,207.65
库存商品	7,926,081.68					7,926,081.68
合计	16,235,813.73					16,235,813.73

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

其他说明：存货期末数比期初数增加145,258,541.20元，增长20.48%，主要是公司金属、镁铝合金等新项目的产品单位成本高，使得公司正常周转所需存货金额增加所致。

11、划分为持有待售的资产

无。

12、一年内到期的非流动资产

无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	130,535,366.05	104,278,652.19
合计	130,535,366.05	104,278,652.19

其他说明：其他流动资产期末数比期初数增加26,256,713.86元，增长25.18%，主要是公司设备采购增加，导致待抵扣的进项税额增加所致。

14、可供出售金融资产

无。

15、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

无。

（2）期末重要的持有至到期投资

无。

（3）本期重分类的持有至到期投资

无。

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

无。

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

17、长期股权投资

无。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额		1,524,698,779.95	11,874,453.93	101,904,141.08	1,638,477,374.96
2. 本期增加金额	40,325,578.38	675,890,942.23		3,793,402.00	720,009,922.61
(1) 购置					
(2) 在建工程转入	40,325,578.38	375,940,778.44		2,871,315.59	419,137,672.41
(3) 企业合并增加					
(4) 融资租赁租入		299,950,163.79		922,086.41	300,872,250.20
3. 本期减少金额		313,998,553.39	656,713.63	2,019,734.33	316,675,001.35
(1) 处置或报废		11,501,164.90	656,713.63	995,355.33	13,153,233.86
(2) 出售		302,497,388.49		1,024,379.00	303,521,767.49
4. 期末余额	40,325,578.38	1,886,591,168.79	11,217,740.30	103,677,808.75	2,041,812,296.22
二、累计折旧					
1. 期初余额		288,985,023.16	6,928,828.80	49,027,869.25	344,941,721.21
2. 本期增加金额	306,474.40	72,849,118.20	787,774.91	8,772,795.43	82,716,162.94
(1) 计提	306,474.40	72,849,118.20	787,774.91	8,772,795.43	82,716,162.94
3. 本期减少金额		23,086,726.78	517,656.58	738,003.03	24,342,386.39
(1) 处置或报废		4,306,078.43	517,656.58	277,032.33	5,100,767.34

(2) 出售		18,780,648.35		460,970.70	19,241,619.05
4. 期末余额	306,474.40	338,747,414.58	7,198,947.13	57,062,661.65	403,315,497.76
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	40,019,103.98	1,547,843,754.21	4,018,793.17	46,615,147.10	1,638,496,798.46
2. 期初账面价值		1,235,713,756.79	4,945,625.13	52,876,271.83	1,293,535,653.75

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	300,872,250.20	9,596,528.05		291,275,722.15

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	40,019,103.98	正在办理中

其他说明：固定资产期末数比期初数增加 344,961,144.71 元，增加26.67%，主要原因是公司新项目投入设备增加所致。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装工程	143,696,298.72		143,696,298.72	149,184,145.35		149,184,145.35
消费电子精密结构件技改扩建项目	43,198,967.95		43,198,967.95	64,928,406.17		64,928,406.17
消费电子产品金属 CNC 精密结构件扩建项目	3,547,000.00		3,547,000.00			
合计	190,442,266.67		190,442,266.67	214,112,551.52		214,112,551.52

(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 (万元)	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
设备安装工程		149,184,145.35	166,621,489.36	84,399,594.03	87,709,741.96	143,696,298.72						其他
消费电子产品精密结构件技改扩建项目	11,993.05	64,928,406.17	18,596,140.16	40,325,578.38		43,198,967.95	69.41%	100.00%				其他
消费电子产品金属 CNC 精密结构件扩建项目	42,753.00		297,959,500.00	294,412,500.00		3,547,000.00	69.69%	54.75%				其他
合计	54746.05	214,112,551.52	483,177,129.52	419,137,672.41	87,709,741.96	190,442,266.67	---	---				---

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

其他说明：在建工程期末数比期初数减少 23,670,284.85 元，下降 11.06%，主要是公司在建工程完工转入固定资产。

21、工程物资

无。

22、固定资产清理

无。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	33,148,017.34	30,943,366.17		14,047,156.86	78,138,540.37
2. 本期增加金额		2,718,467.09		3,037,530.01	5,755,997.10
(1) 购置				3,037,530.01	3,037,530.01
(2) 内部研发		2,718,467.09			2,718,467.09
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	33,148,017.34	33,661,833.26		17,084,686.87	83,894,537.47
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,366,599.31	4,286,792.73		4,579,094.01	12,232,486.05
2. 本期增加金额	337,075.91	1,635,745.80		768,506.32	2,741,328.03
(1) 计提	337,075.91	1,635,745.80		768,506.32	2,741,328.03
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,703,675.22	5,922,538.53		5,347,600.33	14,973,814.08
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	29,444,342.12	27,739,294.73		11,737,086.54	68,920,723.39
2. 期初账面价值	29,781,418.03	26,656,573.44		9,468,062.85	65,906,054.32

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 3.94%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
可穿戴式智能设备技术的开发	670,553.86	678,200.31			1,348,754.17			
玻璃硅胶防水技术的开发及应用	680,974.14	678,533.84			1,359,507.98			
不锈钢与塑料结合工艺		894,946.96						894,946.96
注塑成型陶瓷结构件工艺的开发		879,855.04						879,855.04
CFRT 复合材料的开发及应用		474,701.40						474,701.40
面向制造业的物联网关键技术研究及产业化		2,648.00				2,648.00		
支持模具设计制造全过程精益管控的制造物联技术研发与应用示范		3,152,423.94				3,152,423.94		
用于粉末冶金注塑成型喂料开发		2,284,403.06				2,284,403.06		
LDS 天线表面处理新工艺开发		2,196,881.82				2,196,881.82		
不锈钢与塑料结合工艺		1,185,063.66				1,185,063.66		
3D 玻璃热成型工艺开发		2,161,662.87				2,161,662.87		
长碳纤维增强复合材料的开发及应用		1,530,108.89				1,530,108.89		
蓝宝石镜片开及应用		2,029,916.98				2,029,916.98		
IMA 天线技术开发及应用		2,260,778.99				2,260,778.99		
液态金属材料开发及应用		2,451,136.36				2,451,136.36		
CCM 涂层工艺的开发		2,115,635.01				2,115,635.01		
光学材料表面增硬技术的开发		2,243,479.24				2,243,479.24		
陶瓷与塑料结合技术的开发		2,280,642.47				2,280,642.47		
结构陶瓷材料的开发及应用		2,202,330.10				2,202,330.10		
注塑成型陶瓷结构件工艺的开发		688,086.43				688,086.43		

工业级 3D 打印机耗材的开发与应用研究		2,036,440.93				2,036,440.93		
Mg/Al 合金后处理加工工艺开发		2,072,612.76				2,072,612.76		
碳纤维热压成型工艺开发		1,845,622.93				1,845,622.93		
碳纤维后处理工艺开发		1,725,404.45				1,725,404.45		
激光微孔技术及应用		1,827,594.38				1,827,594.38		
高性能碳纤维复合材料在精密结构件上的应用		1,922,002.21				1,922,002.21		
石墨烯复合银浆制备方法及应用		1,226,322.66				1,226,322.66		
闭环天线产品开发		812,791.03				812,791.03		
无线充电陶瓷电池盖技术开发		787,343.95				787,343.95		
支持复杂精密模具数字化定制设计制造的智能车间信息技术研发与应用		655,280.37				655,280.37		
智能家居部件表面个性化装饰工艺开发		297,619.01				297,619.01		
可阳极铝合金模内成型工艺开发		350,333.70				350,333.70		
支持移动终端金属加工数字化智能车间信息技术研发与应用		328,578.50				328,578.50		
合计	1,351,528.00	48,279,382.25			2,708,262.15	44,673,144.70		2,249,503.40

其他说明：开发支出期末数比期初数增加 897,975.40 元，增加 66.44%，主要是公司资本化项目增加。

27、商誉

（1）商誉账面原值

无。

（2）商誉减值准备

无。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修工程	125,292,444.93	35,769,168.95	20,713,993.03		140,347,620.85
合计	125,292,444.93	35,769,168.95	20,713,993.03		140,347,620.85

其他说明：长期待摊费用期末数比期初数增15,055,175.92元，增加12.02%，主要是公司新租厂房和仓库的装修改造工程增加所致。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	52,826,538.53	10,370,232.88	59,542,428.53	10,927,058.35
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益			8,000,000.00	1,200,000.00
应付利息			814,527.08	122,179.06
合计	52,826,538.53	10,370,232.88	68,356,955.61	12,249,237.41

(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				
可供出售金融资产公允价值变动				
应收利息	279,706.45	41,955.97	395,971.50	65,644.94
合计	279,706.45	41,955.97	395,971.50	65,644.94

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		10,370,232.88		12,249,237.41
递延所得税负债		41,955.97		65,644.94

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	63,851,697.71	75,049,831.57
合计	63,851,697.71	75,049,831.57

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	30,180,940.91	40,848,104.39	2013 年度亏损
2019 年	33,670,756.80	34,201,727.18	2014 年度亏损
合计	63,851,697.71	75,049,831.57	—

其他说明：递延所得税资产期末数比期初数减少1,879,004.53 元，下降15.34%，主要是应收账款计提的减值准备金减少导致。

30、其他非流动资产

无。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	100,212,021.29	68,600,000.00
信用借款	221,207,000.00	293,348,973.70
应收账款保理	64,368,780.95	91,131,436.42
承兑汇票贴现	143,708,173.81	80,021,601.16
合计	529,495,976.05	533,102,011.28

短期借款分类的说明：

2015年3月12日公司与兴业银行股份有限公司东莞分行签订了编号为兴银粤借字(东莞)第201503100695号保证借款合同，借款金额10,212,021.29元，借款期限为2015年3月12日至2016年3月12日，借款利率为6%。

2015年6月12日公司与兴业银行股份有限公司东莞分行签订了编号为兴银粤借字(东莞)第201506110103号保证借款合同，借款金额2000万，借款期限为2015年6月12日至2016年6月12日，借款利率为6%。

2015年6月9日公司与兴业银行股份有限公司东莞分行签订了编号为兴银粤借字(东莞)第201506080089号保证借款合同，借款金额2000万，借款期限为2015年6月9日至2016年6月9日，借款利率为6%。

2015年2月13日公司与中国建设银行股份有限公司东莞分行签订了编号为【2015】

8800-101-022号保证借款合同，借款金额5000万，借款期限为2015年2月13日至2016年2月12日，借款利率为5.6%。

2014年12月9日公司与交银国际信托有限公司签订了编号为2014X05DK663-2号信用借款合同，借款金额5000万，借款期限为2014年12月11日至2015年12月10日，借款利率为6.6%。

2015年4月1日公司与交通银行股份有限公司东莞分行签订了编号为粤DG2014年综字024号之四的信用借款合同，借款金额5000万，借款期限为2015年4月1日至2016年3月26日，借款利率为6.42%。

2015年6月18日公司与交通银行股份有限公司东莞分行签订了编号为粤DG2014年综字024号信用借款合同，借款金额1000万美元，借款期限为2015年6月18日至2015年9月16日，借款利率为3.48265%。

2015年4月2日公司与招商银行股份有限公司广州东风支行签订了编号为21130501号信用借款合同，借款金额6000万，借款期限为2015年4月2日至2015年7月2日，借款利率为4.8150%。

公司之子公司东莞华晟电子科技有限公司与中国民生银行股份有限公司广州分行签署了编号为AMT-DFC-GZ-20140910A001号应收账款保理合同。

公司与中国银行股份有限公司深圳南头支行签署了编号为2014圳中银南融易字第00038号应收账款保理合同。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无。

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	75,645,746.34	27,617,456.92
银行承兑汇票	338,585,496.08	380,688,401.96
合计	414,231,242.42	408,305,858.88

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	871,267,654.67	1,076,381,521.08
1 至 2 年	29,918,483.49	7,385,169.87
2 至 3 年	4,173,387.68	1,766,934.96
3 年以上	2,564,615.91	614,216.71
合计	907,924,141.75	1,086,147,842.62

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

其他说明：应付账款期末数比期初数减少178,223,700.87，下降16.41%，主要是公司营业收入减少相应采购量减少。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	8,427,935.66	12,997,096.75
1-2 年	2,049,418.85	603,871.55
2-3 年	159,165.14	31,375.44
合计	10,636,519.65	13,632,343.74

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

其他说明：预收账款期末数比期初数减少2,995,824.09，下降21.98%，主要是公司预收模具款减少所致。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	54,236,208.88	456,848,550.95	424,192,130.25	86,892,629.58
二、离职后福利-设定提存计划		22,507,062.65	22,507,062.65	
三、辞退福利		9,727,129.02	9,727,129.02	
四、一年内到期的其他福利	48,738,873.95	88,083,190.49	129,097,799.63	7,724,264.81
合计	102,975,082.83	577,165,933.11	585,524,121.55	94,616,894.39

(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	48,874,156.50	425,132,101.44	390,588,831.32	83,417,426.62
2、职工福利费	5,362,052.38	21,126,128.02	23,012,977.44	3,475,202.96
3、社会保险费		5,609,274.13	5,609,274.13	
其中：医疗保险费		3,647,569.95	3,647,569.95	
工伤保险费		1,961,704.18	1,961,704.18	
生育保险费				
4、住房公积金		4,940,750.00	4,940,750.00	
5、工会经费和职工教育经费		40,297.36	40,297.36	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	54,236,208.88	456,848,550.95	424,192,130.25	86,892,629.58

(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		20,870,307.47	20,870,307.47	
2、失业保险费		1,636,755.18	1,636,755.18	
3、企业年金缴费				
合计		22,507,062.65	22,507,062.65	

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-48,223,173.85	-23,421,045.51
营业税	1,521,693.39	
企业所得税	-6,247,866.00	4,808,266.17
个人所得税	1,827,182.26	1,681,562.31
城市维护建设税	241,155.00	987,920.01
印花税	410,750.29	324,791.18
教育费附加	241,155.00	987,920.01
堤围费	84,944.30	105,340.35
合计	-50,144,159.61	-14,525,245.48

其他说明：应交税费期末数比期初数减少35,618,914.13，下降为245.22%，主要是设备采购进项税额增加带来的增值税留抵税额增加。

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		226,439.58
企业债券利息		
短期借款应付利息		588,087.50
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计		814,527.08

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	11,410,401.70	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他		
合计	11,410,401.70	

其他说明：2014年度利润分配预案：拟以公司现有总股本22,820.8034万股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派0.50元（含税）现金红利。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	450,000.00	1,443,330.00
股票期权		18,583,837.50
其他	157,751.01	321,571.26
合计	607,751.01	20,348,738.76

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

其他说明：其他应付款期末数比期初数减少19,740,987.75，下降97.01%，主要是股票期权暂付款减少。

42、划分为持有待售的负债

无。

43、一年内到期的非流动负债

无。

44、其他流动负债

无。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	160,000,000.00	110,000,000.00
合计	160,000,000.00	110,000,000.00

长期借款分类的说明：

2013年7月4日公司与招商银行股份有限公司广州东风支行签订了编号为11130701的长期借款合同，借款金额6000万元，借款期限为2013年7月4日至2015年7月3日，借款利率为6.4575%。

2014年2月11日公司与招商银行股份有限公司广州东风支行签订了编号为11140102的长期借款合同，借款金额5000万，借款期限为2014年2月11日至2016年2月11日，借款利率为7.0725%。

2015年5月28日公司与广东华兴银行股份有限公司东莞分行签订了编号为20150528001001的长期借款合同，借款金额5000万元，借款期限为2015年6月4日至2017年6月3日，借款利率为6.6%。

其他说明：长期借款期末数比年初数增加50,000,000.00元，增加45.45%，主要是公司为保持资金稳健以及充分利用财务杠杆所致。

46、应付债券

(1) 应付债券

无。

(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）

无。

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无。

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	277,300,858.92	
合计	277,300,858.92	

其他说明：

长期应付款期末余额增加277,300,858.92元，主要是公司当期增加融资租赁业务所致。

A、东莞华清光学科技有限公司2015年6月23日与海尔融资租赁（中国）有限公司签订“合同编号:HF-ZNZZ-201506-044”售后回租协议，租赁物总价款8000万元，租期：共36期。

B、东莞华杰通讯科技有限公司2015年01月08日与欧力士融资租赁（中国）有限公司深圳分公司签订“合同编号:L2014060071”融资租赁合同，租赁物总价款1810.40万元，租期：共36期。

C、东莞劲胜精密组件股份有限公司2015年2月10日与远东国际租赁有限公司签订“合同编号：IFELC15D290242-L-01”售后回租赁合同，租赁物总价款9828.5714万元，租期：共35期。

D、东莞劲胜精密组件股份有限公司2015年01月07日与德润融资租赁股份有限公司广州分公司签订“合同编号：DRZL(B)2014-026-L”售后回租租赁合同，租赁物总价款10000万元，租赁期贰年。

48、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

无。

（2）设定受益计划变动情况

无。

49、专项应付款

无。

50、预计负债

无。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,000,000.00	3,136,000.00	505,469.62	10,630,530.38	申报并获得政府补助
融资租赁		-6,086,153.99		-6,086,153.99	
合计	8,000,000.00	-2,950,153.99	505,469.62	4,544,376.39	--

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	本期计入营业	其他	期末余额	与资产相关/
------	------	--------	--------	----	------	--------

		金额	外收入金额	变动		与收益相关
东莞市财政局工贸发展科第一批创新科研团队项目经费	8,000,000.00		167,000.00		7,833,000.00	与收益相关
2014年度东莞市学研项目第一期资助		560,000.00	129,976.38		430,023.62	与收益相关
财务局 2013 年度省级科技专项资金		2,500,000.00	159,991.08		2,340,008.92	与收益相关
华中科技大学制造工程项目款		76,000.00	48,502.16		27,497.84	与收益相关
合计	8,000,000.00	3,136,000.00	505,469.62		10,630,530.38	—

52、其他非流动负债

无。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	201,304,700	26,903,334				26,903,334	228,208,034

其他说明：

2015年1月，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于〈公司股票期权激励计划〉首次授予股票期权第二个行权期可行权的议案》，同意45 名激励对象在第二个行权期按照2013 年度绩效考评对应标准系数确定的实际可行权数量行权，共计125.283 万份，行权价格13.70 元，发行新股1,252,830 股。

2015年1月，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于〈公司股票期权激励计划〉预留股票期权第一个行权期可行权的议案》，同意14 名激励对象在第一个行权期按照2013 年度绩效考评对应标准系数确定的实际可行权数量行权，共计12.945 万份，行权价格10.97 元，发行新股129,450 股。

2015年3月，根据公司2014年7月16日第三届董事会第六次会议决议、2014年8月1日2014 年第二次临时股东大会决议审议通过的《关于公司非公开发行股票预案的议案》，及中国证券监督管理委员会《关于核准东莞劲胜精密组件股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]168 号），核准公司非公开发行不超过4,500万股人民币普通股股票。公司本次非公开发行人民币普通股25,521,054 股，每股面值人民币1 元，发行价格为23.51元/股，发行新股25,521,054 股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	855,979,760.69	588,627,459.68		1,444,607,220.37
其他资本公积	9,362,037.28	816,300.00	6,495,835.01	3,682,502.27
合计	865,341,797.97	589,443,759.68	6,495,835.01	1,448,289,722.64

其他说明：2015年1月，行使股票期权发行新股增加资本公积17,201,557.50元，2015年3月，非公开发行股份增加资本公积567,346,970.48元。

其他资本公积的变动为本期摊销股权激励费用。

56、库存股

无。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	-841,152.08	-62,074.49			-62,074.49		-903,226.57

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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-841,152.08	-62,074.49			-62,074.49		-903,226.57
其他综合收益合计	-841,152.08	-62,074.49			-62,074.49		-903,226.57

58、专项储备

无。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	67,100,517.66			67,100,517.66
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	67,100,517.66			67,100,517.66

盈余公积本期未变化。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	359,405,690.65	316,954,405.81
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	359,405,690.65	316,954,405.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-168,853,447.79	74,346,810.51
减：提取法定盈余公积		11,765,055.67
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,410,401.70	20,130,470.00

转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	179,141,841.16	359,405,690.65

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,402,398,913.63	1,252,488,977.92	1,802,432,316.20	1,495,738,075.95
其他业务	6,827,679.02	2,432,869.22	7,645,795.93	5,516,489.01
合计	1,409,226,592.65	1,254,921,847.14	1,810,078,112.13	1,501,254,564.96

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	154,086.54	5,324.03
城市维护建设税	3,145,801.23	3,103,034.26
教育费附加	3,143,955.27	3,103,034.27
资源税		
堤围费	964,842.95	698,576.43
其它	31,024.35	
合计	7,439,710.34	6,909,968.99

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资	32,258,209.48	26,955,188.57
试产费	16,694,334.71	13,635,668.95
运输费	10,346,987.72	10,906,330.95
其他费用	10,023,297.33	10,978,065.35
合计	69,322,829.24	62,475,253.82

其他说明：销售费用本期比上期增加 6,847,575.42 元，增长 10.96%，主要是金属项目前期开发、试产费用增加。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利	113,203,901.07	85,449,520.57
租赁费	20,879,364.32	15,014,263.49
研究开发费	49,942,374.22	49,429,181.38
递延资产分期摊销	6,023,986.66	4,119,832.16
其他费用	45,535,316.49	31,748,766.41
合计	235,584,942.76	185,761,564.01

其他说明：管理费用本期比上期增加 49,823,378.75 元，增加 26.82%，主要是金属、粉末冶金等项目的规模扩大带来的员工薪酬福利增加。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,801,374.83	7,682,758.61
减：利息收入	1,823,011.13	2,260,045.96
利息净支出	21,978,363.70	5,422,712.65
汇兑净损失	-5,308,429.74	1,621,996.53
银行手续费	1,964,255.10	1,717,498.83
合计	18,634,189.06	8,762,208.01

其他说明：财务费用本期比上期增加 9,871,981.05 元，增加 112.67%，主要是公司利息支出增加所致。

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	-6,290,842.53	14,755,698.74
二、存货跌价损失		317,048.02
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-6,290,842.53	15,072,746.76

其他说明：资产减值损失本期数比上期数减少 21,363,589.29 元，下降 141.74%，主要是公司应收账款减少导致计提的坏账准备减少所致。

67、公允价值变动收益

无。

68、投资收益

无。

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	192,638.21	564.08	192,638.21
其中：固定资产处置利得	192,638.21	564.08	192,638.21
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	4,383,304.62	989,011.00	4,383,304.62
各种扣款收入	2,076,796.73	1,560,907.40	2,076,796.73

其他	537,363.75	266,053.63	537,363.75
合计	7,190,103.31	2,816,536.11	7,190,103.31

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
2014 年度东莞市学研项目第一期资助	129,976.38		与收益相关
财务局 2013 年度省级科技专项资金	159,991.08		与收益相关
华中科技大学制造工程项目款	48,502.16		与收益相关
东莞市财政局工贸发展科第一批创新科研团队项目经费	167,000.00		与收益相关
2014 年 1-6 月两仓补贴款	17,040.00		与收益相关
东莞市财政国库支付中心补助	50,000.00		与收益相关
2014 年东莞市第二批专利申请资助项目	128,000.00		与收益相关
华中科技大学项目款	975,000.00	201,000.00	与收益相关
拨付 2013 年广东省政府质量奖	1,000,000.00		与收益相关
2014 年促进进口专项资金进口贴息项目	1,707,795.00		与收益相关
广东省 2013 年进口贴息资金		34,218.00	与收益相关
财政国库 2013 促进进口专项资金款		249,833.00	与收益相关
百业国际进出保税物流中心财政补贴款		4,560.00	与收益相关
东莞市财政国库 2013 年度广东省加工贸易转型升级专项款		36,000.00	与收益相关
东莞市财政局工贸发展科 2013 第二批专利资助款		68,600.00	与收益相关
东莞市财政局工贸发展科 10-11 年技术改造创新		344,800.00	与收益相关
东莞市财政局工贸发展科节能与循环经济发展专项资金		50,000.00	与收益相关
合计	4,383,304.62	989,011.00	--

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,743,781.47	2,937,811.96	3,743,781.47
其中：固定资产处置损失	3,743,781.47	2,937,811.96	3,743,781.47
无形资产处置损失			
对外捐赠		150,000.00	
罚款	136,262.82	22,058.81	136,262.82

其他	2,044,413.90	843,459.46	2,044,413.90
合计	5,924,458.19	3,953,330.23	5,924,458.19

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-1,593,864.19	8,365,324.57
递延所得税费用	1,855,315.56	-2,790,396.25
合计	261,451.37	5,574,928.32

(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	-169,120,438.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	-25,368,065.73
子公司适用不同税率的影响	-10,699,658.97
调整以前期间所得税的影响	-1,604,459.34
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-12,482.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,395,021.48
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	43,691,625.18
其他（加计扣除）	-3,350,485.85
所得税费用	261,451.37

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	4,383,304.62	989,011.00
利息收入	1,823,011.13	2,260,045.96
收其他往来款	6,131,025.31	3,738,590.33

合计	12,337,341.06	6,987,647.29
----	---------------	--------------

(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
租赁费	37,570,010.96	30,641,558.85
运输费	10,346,987.72	11,680,488.21
研发费	1,337,876.05	491,315.79
交际应酬费	3,064,441.82	3,647,493.99
车辆费用	4,769,711.83	2,499,466.43
差旅费	2,207,866.18	2,868,287.99
办公费	4,573,311.62	3,086,481.62
电话费	758,482.32	785,801.08
手续费支出	1,964,255.10	1,717,498.83
其他费用支出	17,508,884.72	10,772,069.89
付其他往来款	6,805,690.98	3,569,447.61
合计	90,907,519.30	71,759,910.29

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁设备	216,000,000.00	
合计	216,000,000.00	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁设备	28,800,375.00	
中介机构费	5,960,000.00	
合计	34,760,375.00	

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-169,381,889.61	23,130,083.14
加：资产减值准备	-6,290,842.53	15,072,746.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,716,162.94	55,932,214.14
无形资产摊销	2,741,328.03	2,179,312.54
长期待摊费用摊销	20,713,993.03	13,978,973.41
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）	3,551,143.26	2,937,247.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	23,801,374.83	7,682,758.61
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,879,004.53	-2,298,824.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-23,688.97	-135,357.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	-145,258,541.20	-142,993,699.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	196,756,648.47	-244,880,512.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-231,394,648.56	42,429,730.75
其他		1,555,200.00
经营活动产生的现金流量净额	-220,189,955.78	-225,410,126.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	441,263,001.39	260,494,313.50
减：现金的期初余额	214,064,412.98	471,028,442.38
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	227,198,588.41	-210,534,128.88

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

(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	441,263,001.39	214,064,412.98
其中：库存现金	1,176,334.65	1,162,816.60
可随时用于支付的银行存款	401,894,109.45	162,986,383.49
可随时用于支付的其他货币资金	38,192,557.29	49,915,212.89
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	441,263,001.39	214,064,412.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

75、所有者权益变动表项目注释

无。

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	38,192,557.29	银行承兑汇票保证金
合计	38,192,557.29	—

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	
其中：美元	1,688,676.64	6.113600	10,323,893.51
欧元			
港币	3,872,638.67	0.788610	3,054,001.58

日元	1.00	0.050052	0.05
韩币	1,790,603,320.00	0.005544	9,927,104.81
应收账款	---	---	
其中：美元	25,353,435.85	6.113600	155,000,765.41
欧元			
港币			
韩币	220,625,217.00	0.005544	1,223,146.20
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付款项			
其中：美元	1,217,809.33	6.113600	7,445,199.12
欧元	58,399.00	6.869900	401,195.29
港币			
韩币	40,915,604.00	0.005544	226,836.11
日元	47,922,500.00	0.050052	2,398,616.97
短期借款			
其中：美元	10,000,000.00	6.120700	61,207,000.00
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	4,017,571.50	6.113600	24,561,825.12
港币	1,131,140.20	0.788610	892,028.47
韩币	160,686,608.00	0.005544	890,846.55
日元	34,288,646.00	0.050052	1,716,215.31
欧元	32,000.00	6.869900	219,836.80
预收款项			
其中：美元	1,748,062.69	6.113600	10,686,956.06
欧元			
港币	691,725.00	0.788610	545,501.25
韩币	75,783,981.00	0.005544	420,146.39

(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

78、套期

无。

79、其他

无。

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

无。

(2) 合并成本及商誉

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

无。

(6) 其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无。

(2) 合并成本

无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

一揽子交易

☐ 适用 ☒ 不适用

非一揽子交易

☐ 适用 ☒ 不适用

5、其他原因的合并范围变动

无。

6、其他

无。

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	
东莞劲胜通信电子精密组件有限公司	东莞	东莞		100.00%		设立

东莞华清光学科技有限公司	东莞	东莞		100.00%		设立
东莞华晟电子科技有限公司	东莞	东莞		100.00%		设立
Janus C&I Co., Ltd	韩国	韩国		100.00%		设立
东莞华晶粉末冶金有限公司	东莞	东莞		100.00%		设立
东莞唯仁电子有限公司	东莞	东莞		100.00%		设立
东莞奥科表面处理有限公司	东莞	东莞			75.00%	设立
东莞华杰通讯科技有限公司	东莞	东莞		100.00%		设立
前海劲胜（深圳）控股有限公司	深圳	深圳		100.00%		设立
劲胜技术责任有限公司	香港	香港		100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：本公司在子公司的持股比例表决权比例一致。

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

公司无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的情形；也无持有半数以上表决权但不控制被投资单位的情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：公司对子公司的持股比例大于 50%，并且在子公司董事会中表决权大于 50%，能对子公司实施控制。

确定公司是代理人还是委托人的依据：本公司无代理或委托情况。

（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
东莞奥科表面处理有限公司	25.00%	-528,441.82		728,878.23

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：本公司不存在子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的情形。

(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
东莞奥科表面处理有限公司	3,554,354.60	2,445,041.63	5,999,396.23	3,083,883.30		3,083,883.30	5,824,319.61	107,737.38	5,932,056.99	902,776.81		902,776.81

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
东莞奥科表面处理有限公司	992,824.90	-2,113,767.25	-2,113,767.25	-2,524,755.76	141,711.75	-1,981,003.43	-1,981,003.43	-1,595,511.25

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应收票据、应付账款、应付票据、银行贷款等，各项金融工具的详细情况说明见财务报表注释相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行

管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、风险管理目标和政策

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

2、市场风险

（1）外汇风险-现金流量变动风险：无

（2）利率风险：因公司存在银行借款，故在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。

（3）其他价格风险：无

3、信用风险

2015年06月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

4、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

无。

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

9、其他

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
劲辉国际企业有限公司	香港	投资控股	港币 10000 元	45.35%	45.35%

本企业的母公司情况的说明

王九全持有劲辉国际企业有限公司 50%股权，为单一大股东，为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是王九全。

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

无。

4、其他关联方情况

无。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东莞华清光学科技有限公司	100,000,000.00	2014年07月16日	2015年07月16日	否
东莞华晟电子科技有限公司	100,000,000.00	2014年07月16日	2015年07月16日	否
东莞华晟电子科技有限公司	50,000,000.00	2014年07月16日	2015年07月16日	否
东莞华清光学科技有限公司	80,000,000.00	2015年06月26日	至主合同项下的被保证人所有债务履行期届满之后贰年止	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
东莞华清光学科技有限公司、东莞华晟电子科技有限公司、王九全、王建、王琼	550,000,000.00	2014年07月16日	2015年07月16日	否
东莞华清光学科技有限公司	300,000,000.00	2014年09月23日	2015年10月31日	否
东莞华晟电子科技有限公司	300,000,000.00	2014年09月23日	2015年10月31日	否
东莞华晟电子科技有限公司	135,000,000.00	2014年12月25日	2015年12月24日	否
王九全、王建	98,285,714.00	2015年02月10日	本保证函生效之日起至《租赁合同》项下的债务履行期限届满之日后两年止	否

东莞劲胜通信电子精密组件有限公司、王九全、王建	300,000,000.00	2015 年 5 月 25 日	2017 年 4 月 01 日	否
-------------------------	----------------	-----------------	-----------------	---

关联担保情况说明：

A、东莞劲胜精密组件股份有限公司、东莞华晟电子科技有限公司、王九全、王建、王琼2014年7月16日与兴业银行股份有限公司东莞分行签订“兴银粤保字（东莞）第201403200442号”最高额保证合同，为东莞华清光学科技有限公司在2014年7月16日至2015年7月16日期间的一系列债务提供人民币10000万元的最高额保证。

B、东莞华清光学科技有限公司、东莞华晟电子科技有限公司、王九全、王建、王琼2014年7月16日与兴业银行股份有限公司东莞分行签订“兴银粤保字（东莞）第201403200407号”最高额保证合同，为东莞劲胜精密组件股份有限公司在2014年7月16日至2015年7月16日期间的一系列债务提供人民币55000万元的最高额保证。

C、东莞劲胜精密组件股份有限公司、东莞华清光学科技有限公司、王九全、王建、王琼2014年7月16日与兴业银行股份有限公司东莞分行签订“兴银粤保字（东莞）第201403200447号”最高额保证合同，为东莞华晟电子科技有限公司在2014年7月16日至2015年7月16日期间的一系列债务提供人民币10000万元的最高额保证。

D、东莞劲胜精密组件股份有限公司2014年7月16日与中国民生银行股份有限公司东莞分行签订“合同编号：公高保字第ZH1400000114505号”最高额保证合同，为东莞华晟电子科技有限公司在2014年7月16日至2015年7月15日期间的一系列债务提供人民币5000万元的最高额保证。

E、东莞华清光学科技有限公司2014年6月20日与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订“合同编号：[2014]8800-8110-206”最高额保证合同，为东莞劲胜精密组件股份有限公司在2014年9月23日至2015年10月31日期间的一系列债务提供人民币30000万元的最高额保证。

F、东莞华晟电子科技有限公司2014年6月20日与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订“合同编号：[2014]8800-8110-207”最高额保证合同，为东莞劲胜精密组件股份有限公司在2014年9月23日至2015年10月31日期间的一系列债务提供人民币30000万元的最高额保证。

G、东莞华晟电子科技有限公司2014年12月25日与上海浦东发展银行股份有限公司东莞分行签订“合同编号：2B5401201400000259”最高额保证合同，为东莞劲胜精密组件股份有限公司在2014年12月25日至2015年12月24日期间内办理的各类融资业务而签订的一系列合同提供人民币13500万元的最高额保证。

H、东莞劲胜精密组件股份有限公司、王九全、王建2015年6月26日与海尔融资租赁（中

国)有限公司签订“合同编号HF-ZNZZ-201506-044-G01”公司连带保证合同、“合同编号HF-ZNZZ-201506-044-G02”、“合同编号HF-ZNZZ-201506-044-G03”个人连带保证合同,为东莞华清光学科技有限公司2015年6月23日与权利人签订的编号为HF-ZNZZ-201506-044的《售后回租协议》提供连带保证责任担保。本保证期间自本合同签署之日起计,直至主合同项下的被保证人所有债务履行期届满之后贰年止。

I、王九全、王建2015年2月10日与远东国际租赁有限公司签订“合同编号: IFELC15D290242-L-01号《售后回租赁合同》保证函,为东莞劲胜精密组件股份有限公司于2015年02月10日与权利人签订的编号为IFELC15D290242-L-01的《售后回租赁合同》项下之全部和任何义务承担连带保证责任。保证期间为自本保证函生效之日起自至本《租赁合同》项下的债务履行期限届满之日后两年止。

J、东莞劲胜通信电子精密组件有限公司、王九全、王建2015年5月28日与广东华兴银行股份有限公司东莞分行签订“合同编号:华兴莞分额保字第20150528001-1号、20150528001-2号、20150528001-3号”最高额保证担保合同,为东莞劲胜精密组件股份有限公司在2015年5月28日至2017年4月01日期间的一系列债务提供人民币30000万元的最高额保证。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2, 083, 146. 00	2, 656, 676. 00

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无。

(2) 应付项目

无。

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,382,280.00
公司本期失效的各项权益工具总额	2,962,400.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格 18.52 元 合同剩余期限：2 年半
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

2、以权益结算的股份支付情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用布莱克-舒尔茨（Black-Scholes）模型
可行权权益工具数量的确定依据	公司在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,532,016.97
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-1,600,603.31

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2015年6月30日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年6月30日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

无。

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无。

(2) 未来适用法

无。

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无。

(2) 报告分部的财务信息

无。

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

无。

(4) 其他说明

本公司主要业务是从事生产和销售精密模具及精密结构件。由于本公司资源统一管理，并无具体营运分部财务资料，故就资源分配及业绩评估向本公司管理层呈报的资料以本公司整体营运业绩为主。因此，并无呈列营运分部资料。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

(1) 2015年8月2日，公司召开第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于〈东莞劲胜精密组件股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》，该事项尚需提交公司股东大会批准和中国证监会核准。

(2) 2015年8月11日，深圳证券交易所就公司《东莞劲胜精密组件股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》（以下简称“原报告书”）下发了《关于对东莞劲胜精密组件股份有限公司的重组问询函》（创业板许可类重组问询函【2015】第19号）。公司根据问询函的要求对原报告书内容进行了补充、修订和完善，编制了《东莞劲胜精密组件股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）修订稿》及其摘要（修订稿）。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的	296,813,282.43	100.00%	14,418,188.73	4.86%	282,395,093.70	790,173,872.14	100.00%	27,196,393.72	3.44%	762,977,478.42

应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	296,813,282.43	100.00%	14,418,188.73	4.86%	282,395,093.70	790,173,872.14	100.00%	27,196,393.72	3.44%	762,977,478.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	295,538,189.46	14,096,249.44	5.00%
1 至 2 年	1,051,517.98	105,151.80	10.00%
2 至 3 年	13,575.00	6,787.50	50.00%
3 年以上	209,999.99	209,999.99	100.00%
合计	296,813,282.43	14,418,188.73	4.86%

确定该组合依据的说明：

详见附注五.11

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0元；本期收回或转回坏账准备金额12,778,204.99元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司	金额	账龄	占应收账款总额比例 (%)
惠州三星电子有限公司	客户	39,084,653.64	1年以内	13.17%
宏逵国际电子股份有限公司	客户	36,926,017.82	1年以内	12.44%
Samsung Electronics Vietnam Thai Nguyen Co., LTD(越南三星)	客户	36,132,069.65	1年以内	12.17%
仁宝电子科技(昆山)有限公司	客户	26,462,241.78	1年以内	8.92%

魅族科技（中国）有限公司	客户	21,662,755.86	1年以内	7.30%
合计		160,267,738.75		54.00%

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司不存在转移应收账款且继续涉入形成资产或负债的情况。

其他说明：应收账款的期末数与期初数减少480,582,384.72 元，下降62.99%，主要是三星、OPPO等客户销售额的下降。

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	509,864,607.01	100.00%	3,340,378.25	0.66%	506,524,228.76	100,193,335.55	100.00%	1,783,643.47	1.78%	98,409,692.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	509,864,607.01	100.00%	3,340,378.25	0.66%	506,524,228.76	100,193,335.55	100.00%	1,783,643.47	1.78%	98,409,692.08

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 年以内小计	505,334,272.01	1,255,240.27	5.00%
1 至 2 年	2,011,847.80	201,184.78	10.00%

2 至 3 年	1, 269, 068. 00	634, 534. 00	50. 00%
3 年以上	1, 249, 419. 20	1, 249, 419. 20	100. 00%
合计	509, 864, 607. 01	3, 340, 378. 25	0. 66%

确定该组合依据的说明：

详见附注五. 11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额1, 556, 734. 78元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出售资产	335, 039, 398. 10	
资金往来	145, 189, 205. 25	93, 483, 882. 80
保证金	12, 895, 770. 56	749, 010. 96
出口退税	8, 528, 297. 58	
房屋租赁押金	7, 285, 567. 98	5, 606, 677. 00
保险及公积金	65, 479. 44	36, 036. 56
员工借支	847, 289. 00	252, 370. 00
其他	13, 599. 10	65, 358. 23
合计	509, 864, 607. 01	100, 193, 335. 55

说明：出售资产期末余额335, 039, 398. 10元，主要是公司向华杰公司出售固定资产、在建工程、长期待摊费用等项目所产生，详见公司于2015年5月26日披露的相关公告，公告编号：2015-045。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东莞华杰通讯科技有限公司	出售资产、资金往来	363,779,041.18	1 年以内	71.35%	
东莞华清光学科技有限公司	资金往来	47,051,692.70	1 年以内	9.23%	
东莞唯仁电子有限公司	资金往来	29,951,343.87	1 年以内	5.87%	
东莞华晶粉末冶金有限公司	资金往来	27,927,870.50	1 年以内	5.48%	
远东国际租赁有限公司	保证金	12,285,714.00	1 年以内	2.41%	614,285.70
合计	—	480,995,662.25	—	94.34%	614,285.70

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

3、长期股权投资

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	977,430,424.20		977,430,424.20	964,462,102.68		964,462,102.68
对联营、合营企业投资						
合计	977,430,424.20		977,430,424.20	964,462,102.68		964,462,102.68

(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	期末余额	本期计提	减值准备
-------	------	------	----	------	------	------

			减少		减值准备	期末余额
东莞劲胜通信电子精密组件有限公司	246,000,000.00			246,000,000.00		
东莞劲胜产品研发中心有限公司	19,692,102.40			19,692,102.40		
东莞华清光学科技有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
东莞华晟电子科技有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
东莞华晶粉末冶金有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
东莞唯仁电子有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
前海劲胜（深圳）控股有限公司	100,000.00	9,900,000.00		10,000,000.00		
东莞华杰通讯科技有限公司	233,662,071.80			233,662,071.80		
劲胜技术责任有限公司	7,928.48	3,068,321.52		3,076,250.00		
合计	964,462,102.68	12,968,321.52		977,430,424.20		

（2）对联营、合营企业投资

无。

（3）其他说明

无。

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	1,111,305,833.67	987,469,875.99	1,593,602,584.61	1,337,053,948.87
其他业务	33,625,443.20	31,260,826.39	32,807,818.53	30,786,210.89
合计	1,144,931,276.87	1,018,730,702.38	1,626,410,403.14	1,367,840,159.76

5、投资收益

无。

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,551,143.26	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,383,304.62	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	433,483.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	21,249.71	
少数股东权益影响额		
合计	1,244,395.41	--

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	-9.85%	-0.84	-0.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.92%	-0.84	-0.84

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	-168,853,447.79	23,625,334.00	1,921,836,888.89	1,492,311,554.20
按国际会计准则调整的项目及金额：无。				

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

☐ 适用 ☒ 不适用

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	-168,853,447.79	23,625,334.00	1,921,836,888.89	1,492,311,554.20
按境外会计准则调整的项目及金额：无。				

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

无。

4、其他

无。

第八节 备查文件目录

一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。

二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

东莞劲胜精密组件股份有限公司

法定代表人：王九全

二〇一五年八月二十五日