

公司代码：600363

公司简称：联创光电

江西联创光电科技股份有限公司

2015 年年度报告

重要提示

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

二、公司董事伍锐先生因公务出差未能亲自出席董事会，委托董事长曾智斌先生代为行使表决权。

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人曾智斌、主管会计工作负责人陈国锋及会计机构负责人（会计主管人员）唐征声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2015 年度利润分配预案：以 2015 年末总股本 443,476,750 股为基数，向全体股东每 10 股派现金人民币 0.33 元（含税），共计派发现金红利 14,634,732.75 元。分配后尚余未分配利润结转以后年度分配。本年度现金分红金额占合并报表中归属上市公司股东的净利润的比例为 10.27%。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十、其他

目录

| | | |
|------|-------------------------|-----|
| 第一节 | 释义 | 3 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标 | 4 |
| 第三节 | 公司业务概要 | 7 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 9 |
| 第五节 | 重要事项 | 19 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况 | 29 |
| 第七节 | 优先股相关情况 | 33 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 34 |
| 第九节 | 公司治理 | 39 |
| 第十节 | 公司债券相关情况 | 43 |
| 第十一节 | 财务报告 | 44 |
| 第十二节 | 备查文件目录 | 160 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|----------------------------------|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 江西证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会江西监管局 |
| 联创光电、公司、本公司 | 指 | 江西联创光电科技股份有限公司 |
| 大华 | 指 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 公司章程 | 指 | 江西联创光电科技股份有限公司公司章程 |
| 报告期、本期 | 指 | 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|---|
| 公司的中文名称 | 江西联创光电科技股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 联创光电 |
| 公司的外文名称 | JIANGXILIANCHUANGOPTO-ELECTRONIC SCIENCE&TECHNOLOGY CO.,LTD |
| 公司的外文名称缩写 | Lianovation |
| 公司的法定代表人 | 曾智斌 |

二、 联系人和联系方式

| | | |
|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 邓方俊 | 潘婉琳 |
| 联系地址 | 江西省南昌市高新技术产业开发区 京东大道168号 | 江西省南昌市高新技术产业开发区 京东大道168号 |
| 电话 | 0791-88161979 | 0791-88161979 |
| 传真 | 0791-88162001 | 0791-88162001 |
| 电子信箱 | 600363@lianovation.com.cn | 600363@lianovation.com.cn |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|---------------------------|
| 公司注册地址 | 江西省南昌市高新技术产业开发区京东大道168号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 330096 |
| 公司办公地址 | 江西省南昌市高新技术产业开发区京东大道168号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 330096 |
| 公司网址 | www.lianovation.com.cn |
| 电子信箱 | 600363@lianovation.com.cn |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 中国证券报、上海证券报、证券日报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 证券部 |

五、 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 联创光电 | 600363 | / |

六、 其他相关资料

| | | |
|-------------------|------------|---|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼11层1101 |
| | 签字会计师姓名 | 何雨村、丁莉 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 国泰君安证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 上海市浦东新区银城中路168号上海银行大厦20层 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 施继军、支洁 |
| | 持续督导的期间 | 截止到报告期末，募集资金未使用完毕，持续督导义务延续至募集资金使用完毕之日止。 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2015年 | 2014年 | 本期比上年同期增减(%) | 2013年 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 2,497,279,949.14 | 1,957,049,506.94 | 27.60 | 1,602,272,717.79 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 142,478,743.37 | 133,344,250.37 | 6.85 | 95,026,753.57 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 127,549,555.97 | 122,189,567.81 | 4.39 | 100,728,355.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 17,700,830.69 | 46,790,862.81 | -62.17 | -83,594,391.55 |
| | 2015年末 | 2014年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2013年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,910,472,854.44 | 1,782,583,497.66 | 7.17 | 1,662,708,798.03 |
| 总资产 | 3,581,016,733.19 | 3,207,700,859.73 | 11.64 | 2,803,467,174.94 |
| 期末总股本 | 443,476,750.00 | 443,476,750.00 | | 443,476,750.00 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2015年 | 2014年 | 本期比上年同期增减(%) | 2013年 |
|-------------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.32 | 0.30 | 6.67 | 0.21 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.32 | 0.30 | 6.67 | 0.21 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.29 | 0.28 | 3.57 | 0.23 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 7.69 | 7.73 | 减少0.04个百分点 | 6.05 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 6.88 | 7.09 | 减少0.21个百分点 | 6.41 |

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 515,698,978.53 | 642,475,109.69 | 631,615,914.30 | 707,489,946.62 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 27,939,082.74 | 56,674,809.59 | 37,675,326.35 | 20,189,524.69 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 25,695,824.23 | 53,526,819.13 | 35,920,313.82 | 12,406,598.79 |
| 经营活动产生的现金 | -44,510,779.55 | -57,192,120.79 | -457,584.74 | 119,861,315.77 |

| | | | | |
|------|--|--|--|--|
| 流量净额 | | | | |
|------|--|--|--|--|

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2015 年金额 | 附注(如适用) | 2014 年金额 | 2013 年金额 |
|---|---------------|---------|---------------|----------|
| 非流动资产处置损益 | 480,818.51 | | 4,273,406.67 | |
| 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免 | | | | |
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 15,836,324.45 | | 8,515,076.62 | |
| 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 | | | -1,046,074.90 | |
| 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 | 235,401.47 | | 529,659.16 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | 1,865,850.87 | |
| 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 | 1,824,237.60 | | 552,678.79 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | — | | | |
| 少数股东权益影响额 | -940,688.90 | | -2,183,659.81 | |
| 所得税影响额 | -2,506,905.73 | | -1,352,254.84 | |
| 合计 | 14,929,187.40 | | 11,154,682.56 | |

十一、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|----------|------------|------------|-------------|------------|
| 可供出售金融资产 | 757,600.07 | 568,350.00 | -189,250.07 | 235,401.47 |
| 合计 | 757,600.07 | 568,350.00 | -189,250.07 | 235,401.47 |

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、报告期内，公司所从事的主要业务

公司主营业务为光电子器件及应用产品、线缆产品的研发、生产和销售，产品广泛用于手机、平板等背光源显示、照明用 LED 灯具、通信电缆、电线电缆以及军工应用等领域。

2、公司主要经营模式

(1) 采购模式

根据公司的管理模式，公司及下属各分、子公司均设立了相应的采购管理部门，建立了采购业务管理制度，制定了公司物资和服务采购的工作职责、采购管理的过程和要求、供应商的选定流程与考核办法、货款支付流程等。公司与各原材料供应商保持着长期稳定的合作关系，并定期对供应商评审考核，确保每类物料拥有多家合格供应商作为备选，以保证采购工作的顺利、有效地开展。

(2) 生产模式

公司主要采用的是“以销定产”的生产模式，即订单驱动机制。在接受客户订单以后，按照客户确定的产品规格、质量和数量、供货时间组织生产。除此之外，公司依据市场预测、产能水平和库存状况，生产少量规格标准的产品，以达到迅速反应、提高交货速度的目的。

(3) 销售模式

公司的销售工作是由公司总部统筹布局、管理，各分、子公司自主开展的，各分、子公司销售部门是分、子公司产品销售工作的归口管理部门，负责各分、子公司产品的市场分析及产品营销的全过程管理。各分、子公司均建立了相应的销售管理制度及客户信用管理制度。

公司产品主要采用直销模式，绝大部份产品由公司作为供货商直接供应给客户，公司的品牌具有一定影响力，业已形成良好的品牌形象，建立了稳固的客户关系。

3、行业情况

近年来，随着 LED 技术的不断提升，国内 LED 行业发展速度迅猛，LED 产品的替代性明显增强，行业产能急剧扩大，但产品同质化较为明显，低端应用产品产能过剩日趋严重，导致产品价格竞争局势趋近白热化，加上整体经济下行压力持续加大，LED 行业增速放缓，应用产品市场竞争日趋激烈。与此同时，伴随着原材料铜的价格波动，以及不断攀升的用工成本，电缆行业产能过剩、产品同质化严重和盈利水平低下的状况仍然未得到改变，但随着“一带一路”、“中国制造 2025”、“互联网+”、“工业 4.0”的正式提出和推进，也给电缆行业的发展带来了新机遇。

受行业产能扩张及市场需求度不高的影响，公司产品的毛利率略有下降。针对目前行业的发展状况，公司正积极努力从传统产品市场向技术门槛高、利润空间大的高端产品市场转型，将持续大力发展高亮度超薄 LED 背光源、智慧照明、特种电缆等高端产品。

公司将抓住江西省政府打造“南昌光谷·江西基地”的契机，充分发挥自身的 LED 产业优势，积极投身于光谷基地建设，对内，进一步优化生产工艺，提升产品品质，提高生产效率，降低生产成本；对外，

积极推介公司的高端核心产品，进一步提高市场占有率，增强公司的市场影响力，提升公司的综合经营能力。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

详见本报告第四节管理层讨论与分析之（三）“资产、负债情况分析”。

_____其中：境外资产_____（单位：_____ 币种：_____），占总资产的比为_____

三、报告期内核心竞争力分析

公司是国家“863 计划”成果产业化基地，国家“铟镓氮 LED 外延片、芯片产业化”示范工程企业，国家高新技术企业，南昌国家半导体照明工程产业化基地核心企业，拥有南昌市半导体照明工程技术研究中心和江西省 LED 封装优势技术创新团队。

公司始终以成为光电行业中具有持续领先水平的企业为奋斗目标，长期布局、坚持产业链发展模式，形成了相对完善的内部产业配套优势。公司各产业环节在经营组织形式上相互独立，确保各环节具备独立的市场经营能力，保证了客观的经营核算工作的开展；同时，在内部产业发展中，各环节相互配合，发挥协同作用，有效地降低生产成本，提高产品质量，全面提升公司的综合竞争能力。

公司坚持自主创新，依托自身的产业链优势、品牌优势，积极开展内部产业整合工作，着力打造高端产品产业；并积极孵化新兴支柱产业，增加经营发展着力点，实现多元化经营，切实提升公司核心竞争力。通过对“务实、高效、创新、卓越”的企业核心价值观的不断宣贯，企业文化软实力显著增强，经营队伍更加团结、发展信心更加坚定、执行力更加高效。2015 年，公司荣获了“第七届中国 LED 行业最具成长性企业”、“2015 年度中国光电行业影响力企业”、“江西企业 100 强”和“江西制造企业 50 强”等荣誉称号，公司总裁荣获“江西省优秀厂长（经理）”荣誉称号，企业的综合形象不断提升。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年，全球经济仍处于调整期，增长动力有限，国内经济受经济结构转型、产能过剩等诸多因素的影响，也延续 2014 年的下行趋势，在宏观经济形势的影响下，LED 行业整体发展增速放缓，面对严峻的外部经济形势的挑战，公司上下围绕整体发展规划，秉承“务实、高效、创新、卓越”的核心价值观，锐意进取，奋力开拓，取得了一定的成绩。2015 年，公司实现营业收入 24.97 亿元，同比增长 27.60%；实现利润总额 1.52 亿元，同比增长 5.95%；实现归属于母公司的净利润 1.42 亿元，同比增长 6.85%。

（一）主营业务方面

报告期内，公司光电器件及应用产品共计实现营业收入 18.13 亿元，同比增长 29.43%；公司线缆产业共计实现营业收入 4.14 亿元，同比增长 8.67%。

2015 年，公司持续推动实现核心主营产品的规模化经营，覆盖“LED 器件封装—照明光源—应用产品—工程实施”的背光源产业实现营业收入 7.76 亿元，同比增长 89.18%，占公司合并主营业务收入的比重为 33.58%。LED 背光源产品的爆发式增长一方面得益于公司在现有背光源生产的基础上，投资建设《高亮度超薄 LED 背光源及配套用导光板项目》，在项目产能提升的同时，进行导光板的 V-CUT 网点设计技术和压塑模技术的开发，拓展相关的产业领域，形成新的经济增长点，另一方面也得益于公司 LED 背光产品制造、管理水平的不断提高，重大客户的持续开发，产品销售策略的改变，规模经济效应得到较好体现。

（二）技术研发方面

2015 年公司初步形成博士后科研工作站立项课题与公司未来技术创新和产品发展战略高度融合的运行模式，促进转型发展，加速形成新的产品经济增长点。公司重点发展的 LED“智慧照明”和“覆晶技术”项目，由两位进站博士组织实施，将产品技术创新与市场需求结合起来，促使研发技术快速转化为产业化技术。相关单位也建立了技术创新与市场效益高度关联的激励机制，或采取引入洪城特聘专家、台湾技术专家等“借脑引智”举措，取得一些关键技术的突破，推动新产品研发取得长足进展。

2015 年，通过持续不断的创新工作，公司取得各类专利 50 项，其中实用新型专利 34 项，发明专利 4 项，外观专利 3 项，软件著作权 9 项。

（三）其他方面

1、积极推行生产经营与投资发展双轮驱动战略

2015 年，为提升企业自主生产经营包括提高盈利能力、现有产业升级和淘汰亏损企业，公司按“管理减法”三个不同层次大力实施扭转战略、剥离战略和清算战略。按计划逐步开展淘汰亏损企业的工作，已完成了对外延分公司的清算工作；投资并购主要着眼于有助于提高公司产业集中度和盈利水平的项目和有助于推动公司产业升级转型的高端制造型项目。

2、加强内部控制与风险管理

2015 年，公司强化内部控制与风险管理，落实经营单位自我风险测评、绩效审计、专项审计等工作。下发了《全面风险管理制度》，建立了全面风险管理组织体系，开展风险管控自我测评工作。对于一些经营业绩明显不好的单位，公司及时成立整顿工作小组进驻，协助实施经营改善工作。

3、进行全面一体化管理体系建设

2015 年，公司在巩固第一阶段体系建设工作基础上，制定了《全面一体化管理体系建设指南》。全面一体化体系建设完成了管理总手册和部分管理办法的编写，进行了质量、环境和职业健康安全风险因素识别与评价。构建三合一全面一体化管理体系，为推动公司实现卓越管理奠定基础。

4、积极争取政府政策和资金支持

在深入研究国家政策发展方向的基础上，公司申报了《超大功率高温超导感应加热设备研发》、《江西省主要学科学术和技术带头人培养计划》等项目，共获得国家、省、部及市级政府资金支持或奖励计 1580 余万元。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司营业收入同比上年增长 27.60%，全年共实现营业收入 2,497,279,949.14 元，其中线缆产品实现收入 414,835,135.34 元，占公司营业总收入 16.61%，光电器件及应用产品实现营业收入 1,813,499,323.50 元，占公司营业总收入 72.61%。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 2,497,279,949.14 | 1,957,049,506.94 | 27.60% |
| 营业成本 | 2,151,640,011.81 | 1,657,865,040.03 | 29.78% |
| 销售费用 | 58,759,879.00 | 62,514,944.17 | -6.01% |
| 管理费用 | 235,978,459.06 | 199,944,961.67 | 18.02% |
| 财务费用 | 31,046,499.01 | 36,171,397.24 | -14.17% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 17,700,830.69 | 46,790,862.81 | -62.17% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -43,877,702.15 | -75,341,142.55 | 41.76% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 59,612,283.66 | 108,303,392.85 | -44.96% |
| 研发支出 | 73,288,663.94 | 62,075,673.83 | 18.06% |

1. 收入和成本分析

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------|------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| | | | | | | |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比 | 营业成本 | 毛利率比上年增减 |

| | | | | 上年增减 (%) | 比上年增 减 (%) | (%) |
|-----------|------------------|------------------|---------|-------------------|-----------------------|-----------------|
| 线缆 | 414,835,135.34 | 348,742,055.19 | 15.93 | 8.67 | 7.35 | 增加 1.04 个百分点 |
| 光电器件及应用产品 | 1,813,372,623.32 | 1,548,801,174.65 | 14.59 | 29.43 | 32.57 | 减少 2.02 个百分点 |
| 电脑及软件 | 84,348,799.55 | 81,137,473.88 | 3.81 | -41.69 | -41.92 | 增加 0.37 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比 上年增减 (%) | 营业成本 比上年增 减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

2015 年公司前五名销售客户情况:

| 客户名称 | 销售额 | 占全年营业收入比例 |
|------|----------------|-----------|
| 客户 1 | 131,854,075.89 | 5.28% |
| 客户 2 | 115,041,251.49 | 4.61% |
| 客户 3 | 96,639,363.93 | 3.87% |
| 客户 4 | 75,523,530.44 | 3.02% |
| 客户 5 | 63,674,915.47 | 2.55% |
| 合计 | 482,733,137.22 | 19.33% |

(2). 产销量情况分析表

| 主要产品 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上 年增减 (%) | 销售量比上 年增减 (%) | 库存量比上 年增减 (%) |
|--------------|-----------|-----------|-----------|------------------|------------------|------------------|
| LED 芯片 (亿粒) | 32.62 | 31.46 | 7.09 | -32.41% | -33.11% | 19.56% |
| LED 器件 (万只) | 54,613.93 | 51,660.72 | 80,578.61 | -3.96% | 2.97% | -1.27% |
| LED 背光源 (万块) | 3,563 | 3,564 | 29 | 219.88% | 219.37% | 5.65% |
| 光缆 (芯公里) | 666,718 | 633,133 | 46,910 | 193.28% | 185.61% | 209.45% |
| 线缆 (公里) | 57,308 | 59,873 | 10,121 | -12.8% | -10.14% | -20.04% |

(3). 成本分析表

单位: 元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|------------------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 线缆 | 原材料、人工工资、折旧、间接费用 | 348,742,055.19 | 17.62 | 324,868,667.93 | 19.90 | 7.35 | |
| 光电器件 | 原材料、 | 1,548,801,174.65 | 78.28 | 1,168,305,139.28 | 71.55 | 32.57 | |

| | | | | | | | |
|-------|----------------------|---------------|------|----------------|------|--------|--|
| 及应用产品 | 人工工资、 折旧、间接 费用 | | | | | | |
| 电脑及软件 | 人工工资、 间接费用 | 81,137,473.88 | 4.10 | 139,690,298.43 | 8.55 | -41.92 | |

2015 年公司前五名供应商情况:

| 供应商名称 | 采购额 | 占全年采购金额比例 |
|-------|----------------|-----------|
| 供应商 1 | 102,906,080.17 | 4.78% |
| 供应商 2 | 71,738,436.07 | 3.33% |
| 供应商 3 | 55,275,356.31 | 2.57% |
| 供应商 4 | 54,489,785.73 | 2.53% |
| 供应商 5 | 29,963,583.94 | 1.39% |
| 合计 | 314,373,242.22 | 14.60% |

2. 费用

报告期内，公司管理费用、销售费用、财务费用与上年同期相比均未超过 30%；资产减值损失同比增长 1475.74%，主要系由于本期计提资产减值准备所致。

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

| | |
|---------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入 | 73,288,663.94 |
| 本期资本化研发投入 | |
| 研发投入合计 | 73,288,663.94 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 2.93% |
| 公司研发人员的数量 | 345 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 6.52% |
| 研发投入资本化的比重 (%) | 0 |

情况说明

围绕公司发展战略、企业发展方向以及生产经营工作的统一规划布局，公司在城市智慧照明系统、智能家居智能控制系统、贴片红外对管、红外器件组件及大功率大尺寸的 940nm、850nm 红外芯片、背光源 V-CUT 技术及高色域背光源产品、家电智能（电脑）控制板等各个产品领域开展了技术研究及产品研制，奠定了公司的产业化技术基础，为公司的生产经营提供了技术支持及服务，开拓了新的产品及新的市场应用领域，提高了产品的技术附加值及市场竞争力。

4. 现金流

| 项目 | 2015 年度 | 2014 年度 | 变动比例 | 变动原因 |
|---------------|----------------|----------------|---------|-----------------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 17,700,830.69 | 46,790,862.81 | -62.17% | 本期费用增加、人工成本增加及货款回笼较慢所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -43,877,702.15 | -75,341,142.55 | 41.76% | 本期处置固定资产收回现金较上年同期多、购置固定资产较上年同期少所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 59,612,283.66 | 108,303,392.85 | -44.96% | 本期归还银行借款所致。 |

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|----------|----------------|------------------|---------------|------------------|---------------------|--|
| 应收票据 | 127,132,727.21 | 3.55% | 88,648,494.39 | 2.76% | 43.41% | 收到厦门宏发声电股份有限公司以票据支付股利及销售收入增长 |
| 其他应收款 | 38,077,796.66 | 1.06% | 26,880,876.49 | 0.84% | 41.65% | 押金、保证金增加 |
| 可供出售金融资产 | 10,508,840.68 | 0.29% | 5,698,090.75 | 0.18% | 84.43% | 对南京航天紫金军民融合产业投资基金企业投资 |
| 在建工程 | 39,149,948.31 | 1.09% | 24,482,794.75 | 0.76% | 59.91% | 新增高亮度超薄LED背光源及配套用导光板项目(二期) |
| 长期待摊费用 | 26,593,043.53 | 0.74% | 19,983,194.93 | 0.62% | 33.08% | 模具费增加 |
| 其他非流动资产 | 12,943,665.07 | 0.36% | 5,355,759.61 | 0.17% | 141.68% | 预付工程设备款增加 |
| 应付职工薪酬 | 14,569,916.30 | 0.41% | 9,469,036.31 | 0.30% | 53.87% | 年底计提的奖金尚未发放所致 |
| 应交税费 | 14,236,234.64 | 0.40% | 7,830,994.38 | 0.24% | 81.79% | 企业所得税计提尚未缴纳所致 |
| 长期借款 | 107,000,000.00 | 2.99% | 28,000,000.00 | 0.87% | 282.14% | 母公司和子公司厦门华联电子有限公司新增长期借款 |
| 递延收益 | 8,124,874.72 | 0.23% | 1,396,333.99 | 0.04% | 481.87% | 子公司厦门华联电子有限公司新增基于智能家电用微电脑控制器技术改造项目收到补贴款1301万所致 |

其他说明

(四) 行业经营性信息分析

详见本节第三“公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“(一) 行业竞争格局和发展趋势”。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

| 被投资的公司名称 | 主要经营活动 | 占被投资公司权益的比例(%) | 备注 |
|-------------------------|-----------------------|----------------|---|
| 江西联创致光科技有限公司 | 主要生产手机、家电及车载显示用LED背光源 | 100 | 以实施“高亮度超薄LED背光源及配套用导光板项目”所形成的资产作价3,898.05万元,以及变更“半导体照明光源产业化项目”资金6200万元进行增资。截至报告期末,已向联创致光增资6898.05万元(其中项目资产作价3,898.05万元,募集资金3000万元)。 |
| 南京航天紫金军民融合产业投资基金企业 | 股权投资 | 2.5 | 出资500万元认缴合伙企业份额 |
| 报告期内 对外股权投资额 | 与上年同比的变动数 | | 与上年同比的变动幅度 |
| 10,598.05万元 | -10,603.91万元 | | -50.01% |

(1) 重大的股权投资

不适用

(2) 重大的非股权投资

公司募集资金使用情况详见2016年4月19日刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》的《2015年度募集资金存放与使用情况专项报告》。

(3) 以公允价值计量的金融资产

期末持有东方明珠(股票代码:600637)15000股,成本为34,978.18元,期末公允价值为568,350.00元,本报告期内出售5000股,确认投资收益235,401.47元。

(六) 重大资产和股权出售**(七) 主要控股参股公司分析****1、 主要子公司、参股公司情况:**

单位:万元

| 公司名称 | 行业 | 注册资本 | 持股比例 | 2015年末总资产 | 2015年末归属于母公司的净资产 | 2015年度归属于母公司的净利润 |
|------------|----|-----------|--------|-----------|------------------|------------------|
| 子公司 | | | | | | |
| 江西联创电缆科 | 电缆 | 28,000.00 | 82.86% | 45,269.46 | 26,360.55 | 896.63 |

| | | | | | | |
|-----------------|-------|----------------|---------|------------|------------|-----------|
| 技有限公司 | | | | | | |
| 厦门华联电子有限公司 | 电子元器件 | 12,200.00 | 53.00% | 64,159.29 | 26,335.32 | 2,189.30 |
| 南昌欣磊光电科技有限公司 | 电子元器件 | 808.00 (美元) | 74.00% | 12,716.99 | 7,790.48 | 287.37 |
| 江西联创致光科技有限公司 | 电子元器件 | 8,816.92 | 100.00% | 41,190.02 | 9,966.24 | 142.48 |
| 江西联创信息技术有限公司 | 电脑耗材 | 2,000.00 | 100.00% | 9,795.66 | 1,358.81 | -404.50 |
| 江西联创特种微电子有限公司 | 电子元器件 | 1,600.00 | 100.00% | 4,366.74 | 4,102.11 | 620.76 |
| 江西联创贝晶科技有限公司 | 电子元器件 | 3,200.00 | 75.00% | 282.03 | -241.40 | -706.18 |
| 江西联创节能服务有限公司 | 电子元器件 | 5,000.00 | 100.00% | 4,743.64 | 4,373.21 | -397.87 |
| 深圳市联志光电科技有限公司 | 电子元器件 | 2,000.00 | 70.00% | 13,742.94 | 2,503.96 | 716.38 |
| 江西联创电缆有限公司 | 电力缆 | 5,000.00 | 93.30% | 7,977.83 | 4,787.78 | 27.15 |
| 江西联融新光源协同创新有限公司 | 电子元器件 | 8,000.00 | 81.875% | 3,774.63 | 849.28 | -602.79 |
| 参股公司 | | | | | | |
| 厦门宏发电声股份有限公司 | 电子元器件 | 87,212.20 | 22.04% | 539,495.62 | 374,008.06 | 62,087.49 |
| 北方联创通信有限公司 | 通信 | 5,000.00 | 33% | 101,923.76 | 22,844.69 | 11,493.70 |

2、对公司净利润影响达到10%以上子公司或参股公司情况：

单位：万元

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例 | 2015 年度营业收入 | 2015 年度营业利润 | 2015 年度归属于母公司的净利润 |
|--------------|---------|-------------|-------------|-------------------|
| 厦门宏发电声股份有限公司 | 22.04% | 424,783.78 | 77,262.75 | 62,087.49 |
| 北方联创通信有限公司 | 33% | 110,656.81 | 13,533.45 | 11,493.70 |

(八) 公司控制的结构化主体情况

不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、LED 行业

(1) 随着 LED 技术不断进步以及下游应用领域逐渐扩大,在制造业聚焦绿色升级、智能制造、高端装备创新三大方向的背景下,国内 LED 行业 2016 年市场需求有望继续保持增长态势。

(2) 产能过剩问题仍然存在,芯片行业大厂积极扩产,封装行业价格竞争程度持续加大,毛利率逐步下降,规模型企业对原材料供应商有较强的议价能力,集中采购原材料价格更低;且伴随规模型企业制造工艺和生产效率不断提升,生产规模效应愈加凸显。

(3) LED 照明行业洗牌步伐将进一步加快,收购兼并、产业整合成为常态。LED 灯泡价格的持续下降对产品的市场拓展起到推动作用,价格的企稳意味着 LED 照明行业开始逐渐摆脱价格战带来的负面影响,为 LED 企业产品减轻价格压力。同时,随着落后产能的淘汰市场份额将逐步向行业龙头集中,将会出现一批 LED 龙头企业和知名品牌。

(4) LED 智慧照明方面,智能家居照明、智能道路照明等市场将持续扩大,以 20%的渗透率计算,预计将拥有多达数千亿元的市场空间。虽然受安装成本、推广力度等因素的制约,但 LED 智能照明产品仍存在巨大的市场潜力,通过将 LED 灯泡结合智能照明系统,在计算机、互联网、物联网等技术为公共照明、商业照明、家居照明、农业照明、医疗照明等提供照明解决方案,将会成为未来发展趋势。

(5) LED 背光方面,随着液晶显示器制造技术的提升,大尺寸及低价格的趋势下,背光模块在考虑轻量化、薄型化、低消费电力、高亮度及降低成本的市场要求,为保持在未来市场的竞争力,开发、设计新型的背光模块及导光板成型的新制作技术,是今后努力的方向。

(6) 车用 LED 方面,LED 在汽车内饰的渗透率已经在 80%以上,在汽车尾灯和日间行车灯的渗透率也在 60%以上。但是对于汽车前灯,由于高功率高亮度 LED 的成本限制,目前 LED 渗透率仅在 5%左右,仅在中高端车型上有所应用。未来随着 LED 应用产品整体价格下滑,LED 车灯的渗透率有望逐渐提高。

2、电缆行业

(1) 随着“一带一路”、“中国制造 2025”、“互联网+”、“工业 4.0”的正式提出和推进,给电缆行业的发展带来了新机遇,为电缆行业发展的新引擎,能够促进电缆行业的深度融合,促使企业观念和模式的转变,加快电缆行业的改造升级。

(2) 产业集中度有所上升,但总体上依然偏低。总体来看,中国电线电缆行业具有数量多、规模小的特点。电线电缆行业大型企业所占销售收入比重逐年上升,但行业的集中度依然偏低,同发达国家产业高度集中的特点形成了鲜明对比。

(3) 发展后劲不足。电缆行业 90%以上的产能集中在低端产品上,平均投入研发经费不足销售额的 1%,航空航天等高端产品国内难以支撑、满足,主要依赖进口。电线电缆行业研发投入不足,高素质人才匮乏,技术创新能力还比较弱。

(4) 产品结构正发生显著变化。漆包线、电气装备用电线电缆所占比例有所下降。电力电缆、通信电缆比例有所上升,促使电力电缆、架空线及通信电缆大量需求有关,预计今后这种趋势仍将继续。同时,具有较高附加值的特种电缆产品比例也将不断增加。未来,随着世界经济格局的不断变化,中国电缆行业也势必面临重组、洗牌。尤其最近几年中国经济发展中面临能源、电力紧张的瓶颈性问题,国家不断加大对电力方面的投资,使得该行业面临新的发展机会。

(二) 公司发展战略

在持续贯彻公司中期发展的经营方针基础上,坚持以利润为中心的经营思想,按资本属性进行投资与运营管理,以财务数据说话,促进产业升级和转型,缔造健康企业。

1、持续打造多个经营板块,分步实施规划建设,力争未来信息智能控制、LED 背光、电缆业务年营业收入分别达到 10 亿元规模,LED 照明产品、红外器件及其他 LED 器件板块年营业收入分别达到 5 亿元规模。

2、以现有产业平台为基础,加大背光技改力度,形成从灯珠、导光板、背光源、模组、显示屏的产业链,以利润为中心,抓好产品与市场的升级,提升背光产业盈利水平,并最终实现行业前三的奋斗目标。

3、通过技术改造,提高产业集中度,形成规模经济。通过协同创新、项目研发等手段,在智慧照明、互联网+等新兴产业方面,进行孵化,使之成为联创新型支柱产业,通过投资并购,引进新兴产业,最终实现企业的升级转型,健康发展。

(三) 经营计划

2016 年,公司计划实现销售收入 25.5 亿元,主要开展以下几个方面的工作:

1、进一步优化组织架构,按资本属性管理,鼓励各子公司实现资产证券化,鼓励经营层持股,鼓励引入资源战略合作伙伴,提升公司持续经营发展的动力。

2、主抓精品工程、PPP 项目和“短、小、快”项目等照明工程业务;依靠产线整合、出口带动、项目拉动提高灯源、灯具产品的销售;以品牌战略、边缘产品、协同创新促进灯珠业务板块成规模、出利润、得发展。

3、通过投资并购及战略合作方式,建立大数据分析与管理平台,进行节能、智慧管理、大数据服务,召开解决方案推介会,建立智慧城市物联网。

4、建立着眼于未来的重大项目创新开发、中期增长点重要项目的研发以及促进产品升级项目的快速开发三层次新品管理模型;建立军工项目发展基金,成立军工项目组,推动、扶持、协调军工项目的发展。

5、继续推行全面一体化管理体系建设,不断提高实物质量水平,始终以降低质量成本作为工作重心,引导公司走向质量效益型企业。

6、进一步完善 KPI 考核体系,以符合公司的经营发展要求;继续优化营销系统的阿米巴核算体系建设,并逐步向各经营单位推介。

7、以利润为中心,开展成本倒逼,推行增利降本七法。

(四) 可能面对的风险

1、政策性风险

目前政府通过采购、税收优惠、政府补贴、示范工程等形式加大对 LED 相关领域的科学研究和技术应用的支持力度，以支持 LED 领域的发展，但随着 LED 产业发展及环境变化，政府对产业扶持政策可能进行调整，将对公司产生影响。

2、行业竞争风险

LED 行业产能扩展过剩、行业竞争格局加剧，各生产厂商扩产占领市场，规模型企业对原材料供应商有较强的议价能力，集中采购原材料价格更低；且伴随规模型企业制造工艺和生产效率不断提升，生产规模效应愈加凸显，LED 产品价格出现下降趋势。公司继续采用差异化经营策略，在智能控制、智慧照明等高端细分市场构建技术和品牌优势，降低行业竞争冲击。

3、内部管控风险

公司生产经营场地分散，产业规模集中度不够，经营管理难度和风险进一步增大。公司完善组织架构，进一步扁平化、高效化，并采用分级运行、矩阵式管理，从而加强风险识别与内控管理制度体系建设以控制经营管理风险。

4、利率风险

当前，宏观经济环境和金融状况存在波动，利率变动引起会对公司金融工具现金流量变动带来风险，特别是对因银行借款导致的融资成本带来不确定性。公司通过改善经营状况，提升公司信用等级，密切关注利率变动，监控利率风险。

(五) 其他

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）有关要求，公司结合自身情况对公司《章程》关于利润分配的条款进行了修订，经独立董事发表认可意见，公司第五届董事会第十七次会议审议通过该项议案，并提交公司2012年第三次临时股东大会审议通过。

2、根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号），公司制定了《未来三年股东回报规划（2012年-2014年）》、《未来三年股东回报规划（2015年-2017年）》，明确了公司2015年-2017年的具体股东回报规划，经独立董事发表认可意见，经公司董事会及股东大会审议通过。

3、2014年3月，根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）的要求及中国证监会江西监管局的有关文件精神，对《公司章程》中关于现金分红相关条款进行了调整，明确了现金分红在利润分配中的优先顺序。公司第五届董事会第三十六次会议审议通过该项议案，并提交公司2013年年度股东大会审议通过。

4、公司2014年度利润分配预案由公司2014年度股东大会审议通过：以2014年末总股本443,476,750股为基数，向全体股东每10股派现金人民币0.37元（含税），共计派发现金红利16,408,639.75元。分配后尚余未分配利润结转以后年度分配。本年度不进行资本公积金转增股本。2014年度的利润分配已于2015年6月执行完毕。

公司严格执行了证监会、上交所的相关政策，以及公司章程制定的利润分配政策，独立董事在利润分配事项发表了独立意见，维护了中小投资者的合法权益。公司严格按照制定的利润分配政策实施利润分配，近三年，公司累计向股东派发现金红利约4,612.16万元，分红总额占近三年实现平均归属于母公司净利润的31.9%。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每10股送红股数(股) | 每10股派息数(元)(含税) | 每10股转增数(股) | 现金分红的数额(含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%) |
|-------|-------------|----------------|------------|---------------|------------------------|---------------------------|
| 2015年 | 0 | 0.33 | | 14,634,732.75 | 142,478,743.37 | 10.27 |
| 2014年 | 0 | 0.37 | 0 | 16,408,639.78 | 133,344,250.37 | 12.31 |
| 2013年 | 0 | 0.34 | 0 | 15,078,209.50 | 95,026,753.57 | 15.87 |
| 合计 | | | | 46,121,582.03 | 370,849,747.31 | 12.44 |

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

单位：元 币种：人民币

| | 现金分红的金额 | 比例（%） |
|--------|---------|-------|
| 2015 年 | | |
| | | |
| | | |

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|------|-------------|--|------------------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | | | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | | | | | | | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | | | | | | | | |
| 与再融资相关的承诺 | 股份限售 | 江西省电子集团有限公司 | 自本次认购的非公开发行股份上市之日起 36 个月内不上市交易或转让，在锁定期内，因本次发行的股份而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份）也不上市交易或转让 | 2012 年 11 月 30 日至 2015 年 11 月 30 日 | 是 | 是 | | |
| 与股权激励相关的承诺 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------|--------|----------------|--|--------------------------------|---|---|--|--|
| 其他承诺 | 分红 | 江西联创光电科技股份有限公司 | 2015—2017 年，公司在未来三年以现金方式累计分配的红利应不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。 | 2015 年至 2017 年 | 是 | 是 | | |
| 其他承诺 | 解决同业竞争 | 江西电子集团有限公司 | 2011 年 11 月 1 日，江西省电子集团有限公司向公司出具了《关于避免与联创光电同业竞争的承诺函》，承诺避免与公司同业竞争 | 长期有效 | 否 | 是 | | |
| 其他承诺 | 解决同业竞争 | 赣商联合股份有限公司 | 2011 年 11 月 1 日，赣商联合股份有限公司向公司出具了《关于避免与联创光电同业竞争的承诺函》，承诺避免与公司同业竞争 | 长期有效 | 否 | 是 | | |
| 其他承诺 | 解决同业竞争 | 邓凯元 | 2011 年 11 月 1 日，邓凯元先生向公司出具了《关于避免与联创光电同业竞争的承诺函》，承诺避免与公司同业竞争 | 长期有效 | 否 | 是 | | |
| 其他承诺 | 其他 | 江西省电子集团有限公司 | 2015 年 7 月 9 日，江西省电子集团有限公司承诺从即日起 6 个月内，不通过二级市场减持联创光电股份 | 2015 年 7 月 9 日至 2016 年 1 月 8 日 | 是 | 是 | | |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

_____ 达到原盈利预测及其原因作出说明

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

| | 原聘任 | 现聘任 |
|--------------|----------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙） | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 51 | 61 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 2 | 1 |
| 境外会计师事务所名称 | | |
| 境外会计师事务所报酬 | | |
| 境外会计师事务所审计年限 | | |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） | 25 |
| 财务顾问 | | |
| 保荐人 | | |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司分别于 2015 年 9 月 30 日和 2015 年 12 月 29 日召开第六届董事会第十四次会议、2015 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于改聘公司 2015 年度财务及内控审计机构的议案》。为适应公司发展需要，公司改聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2015 年度财务及内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

七、破产重整相关事项

□适用 √不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|---------|------|
| | |
| | |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 报告期内: | | | | | | | | | |
|----------------|-----------------|---------|--------|-------------------|--------------|-------------------|------------|-----------------------|--------------|
| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请)方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
| 江西联创贝晶光电有限公司 | 深圳健利隆光电科技有限公司 | 无 | 买卖合同纠纷 | 诉求对方支付货款,对方反诉质量问题 | 188,870.00 | 否 | 一审审理中 | | |
| 江西联创贝晶光电有限公司 | 兴华顺科技(深圳)有限公司 | 无 | 买卖合同纠纷 | 诉求对方支付货款 | 1,337,452.04 | 否 | 一审判决已生效 | 判决对方支付货款 133 万元及其利息 | 正在申请强制执行 |
| 江西联创贝晶光电有限公司 | 深圳联诚发科技有限公司 | 无 | 买卖合同纠纷 | 诉求对方支付货款 | 3,019,270.44 | 否 | 已达成调解协议 | 调解结案,联诚发支付 180 万元, | 目前已经支付完毕 |
| 江西联创致光科技有限公司 | 深圳市艾卓尔泰科技开发有限公司 | 无 | 买卖合同纠纷 | 诉求对方支付货款 | 578,208.30 | 否 | 已调解结案 | 已经执行完成。 | |
| 江西联创致光科技有限公司 | 深圳市中显微电子有限公司 | 无 | 买卖合同纠纷 | 诉求对方支付货款 | 714,082.97 | 否 | 已判决 | 判令对方已支付货款 714082.97 元 | 已执行完毕 |
| 江西联创光电科技股份有限公司 | 江西兴冠光电有限公司 | 无 | 买卖合同纠纷 | 诉求对方支付货款 | 12,360.00 | 否 | 未开庭 | | |
| 江西联创光电科技股份有限公司 | 香港唯冠照明有限公司 | 无 | 买卖合同纠纷 | 诉求对方支付货款 | 899,331.59 | 否 | 未开庭 | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|-------------------|-------------|--------|-----------|---------------|---|----------------|-------------------------|----------------|
| 江西联创光电科技股份有限公司 | 国家工商行政管理总局商标评审委员会 | 无 | 商标争议纠纷 | 诉求撤销商标裁决 | | 否 | 未开庭 | | |
| 江西联创光电科技股份有限公司 | 中科院微信所、唐千里等5人 | 无 | 公司出资纠纷 | 诉求对方支付货款 | 9,209,844.42 | 否 | 一审中 | | |
| 华灿光电股份有限公司 | 江西联创贝晶光电有限公司 | 无 | 买卖合同纠纷 | 诉求支付货款 | 545,684.11 | 否 | 一审判决已生效 | | |
| 余梅 | 江西联创光电科技股份有限公司 | 无 | 股权转让合同 | 诉求支付股权转让款 | 8,350,000.00 | 否 | 一审中 | | |
| 江西联创致光科技有限公司 | 广东星亚星半导体股份有限公司 | 无 | 买卖合同纠纷 | 诉求对方支付货款 | 14,737,217.00 | 否 | 一审中 | 未判决 | |
| 江西联创照明信息科技有限公司 | 丰城市腾达电器有限公司 | 腾达电器有限公司 | 买卖合同纠纷 | 诉求对方支付货款 | 260,132.88 | 否 | 一审中 | 未判决 | |
| 江西联创照明信息科技有限公司 | 腾达电器有限公司景德镇分公司 | 腾达电器有限公司 | 买卖合同纠纷 | 诉求对方支付货款 | 214,175.80 | 否 | 一审中 | 未判决 | |
| 江西联创照明信息科技有限公司 | 腾达电器有限公司 | 南昌市腾达电器有限公司 | 买卖合同纠纷 | 诉求对方支付货款 | 942,574.78 | 否 | 一审中 | 未判决 | |
| 江西联创照明信息科技有限公司 | 腾达电器有限公司宜春分公司 | 腾达电器有限公司 | 买卖合同纠纷 | 诉求对方支付货款 | 395,366.75 | 否 | 一审中 | 未判决 | |
| 江西联创电缆有限公司 | 赖跃林 | 无 | 买卖合同纠纷 | 诉求对方支付货款 | 17,140.12 | 否 | 一审判决已生效 | 判决对方支付货款17140.12元及其利息 | 执行中 |
| 江西联创电缆有限公司 | 江西电缆有限责任公司 | 无 | 买卖合同纠纷 | 诉求对方支付货款 | 4,994,968.97 | 否 | 已经由法院出具了调解书, | 判决对方支付货款4994968.97元及其利息 | 执行中 |
| 江西联创电缆有限公司 | 吉安市第四建筑工程有限公司 | 无 | 买卖合同纠纷 | 诉求对方支付货款 | 151,300.00 | 否 | 一审败诉,现在已进入上诉程序 | | 上诉状已经交至中院,等待开庭 |
| 江西联创电缆有限公司 | 吉安市第四建筑 | 无 | 买卖合 | 诉求对方支 | 638,935.86 | 否 | 庭外和 | | 尚余 15.13 |

| | | | | | | | | | |
|------------|--------|---|--------|----------|------------|---|----|--|---------|
| 限公司 | 工程有限公司 | | 同纠纷 | 付货款 | | | 解 | | 万元未执行完毕 |
| 江西联创电缆有限公司 | 尹红梅 | 无 | 买卖合同纠纷 | 诉求对方支付货款 | 147,424.90 | 否 | 撤诉 | | |

(三) 其他说明

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

公司及其控股股东、实际控制人不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被中国证监会、上海证券交易所公开谴责的情形。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|--|
| 公司分别于 2015 年 7 月 15 日和 8 月 3 日召开第六届董事会第十一次会议和 2015 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》及相关议案。本次员工持股计划拟在股东大会通过后的 6 个月内完成与方正证券的股票互换交易。截至 2016 年 2 月 3 日，公司第一期员工持股计划购买公司股票已经实施完毕。 | 具体内容详见公司于 2015 年 7 月 16 日、2015 年 8 月 4 日、2016 年 2 月 4 日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》刊登的相关公告。 |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

公司第一期员工持股计划由包括公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、公司管理骨干及核心技术人员共计 154 人共同出资 3,000 万元认筹成立，其中公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员 11 人。本期员工持股计划的资金来源为公司员工的合法薪酬、自筹资金和法律、行政法规允许的其他方式。

截至 2016 年 2 月 3 日，公司第一期员工持股计划认购的“方正中期期货联创稳睿 1 号资产管理计划资产管理计划”通过上海证券交易所交易系统累计买入本公司股票为 3,627,000 股，成交金额为人民币 63,133,658.00 元，成交均价约为人民币 17.41 元/股，买入股票数量占公司总股本的 0.82%。至此本次员工持股计划实施完毕。上述购买的股票将按照规定予以锁定至 2017 年 1 月 15 日。

其他激励措施

适用 不适用

(三) 报告期公司激励事项相关情况说明

十二、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|--|
| 公司 2015 年度日常关联交易预计 2015 年 4 月 15 日,公司召开第六届董事会第六次会议,审议通过了《关于公司 2015 年度日常关联交易预计的议案》,预计 2015 年公司与关联方南昌宇欣科技有限公司采购 LED 光电器件及销售芯片的金额分别为 900 万元、1,700 万元。 | 具体内容详见公司于 2015 年 4 月 17 日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》刊登的相关公告。 |

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|------|------|
| | |
| | |

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|------|------|
| | |

| | |
|--|--|
| | |
| | |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|------|------|
| | |
| | |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-----------|------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | 13,147.09 | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | 7,418.15 | | | | | | | |

| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | |
|------------------------------------|----------|
| 担保总额（A+B） | 7,418.15 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | 3.88 |
| 其中： | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | |
| 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（D） | 2,817.48 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | 2,817.48 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | |
| 担保情况说明 | |

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

适用 不适用

2、 委托贷款情况

适用 不适用

3、 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

（四） 其他重大合同

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

十五、积极履行社会责任的工作情况

（一） 社会责任工作情况

（二） 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-------------|------------|------------|----------|--------|---------------------------------|------------------|
| 江西省电子集团有限公司 | 20,670,000 | 20,670,000 | 0 | 0 | 2012 年非公开发行股份之日起 36 个月内不上市交易或转让 | 2015 年 11 月 30 日 |
| 合计 | 20,670,000 | 20,670,000 | | | / | / |

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期 | 发行价格(或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|----------------------|------|-----------|------|------|----------|--------|
| 普通股股票类 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 其他衍生证券 | | | | | | |
| | | | | | | |

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

(三) 现存的内部职工股情况

单位：股 币种：人民币

| 内部职工股的发行日期 | 内部职工股的发行价格（元） | 内部职工股的发行数量 |
|---------------|---------------|------------|
| | | |
| 现存的内部职工股情况的说明 | | |

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|------------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 53,631 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 52,966 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|-----------------------------|---------------|------------|------------|---------------------|----------|------------|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有限售 条件股份数 量 | 质押或冻结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 江西省电子集团有限公司 | | 96,362,092 | 21.73 | | 质押 | 96,070,000 | 境内非国有法人 |
| 江西电线电缆总厂 | | 12,120,784 | 2.73 | | 未知 | | 国有法人 |
| 华宝信托有限责任公司 一时节好雨6号集合资金信托 | | 7,500,000 | 1.69 | | 未知 | | 未知 |
| 融通资本财富—兴业银行—融通资本聚富1号资产管理计划 | | 2,889,700 | 0.65 | | 未知 | | 未知 |
| 盛国平 | | 2,831,913 | 0.64 | | 未知 | | 境内自然人 |
| 融通资本财富—兴业银行—聚富2号资产管理计划 | | 2,800,000 | 0.63 | | 未知 | | 未知 |
| 朱芸 | | 2,675,500 | 0.60 | | 未知 | | 境内自然人 |
| 邓海宁 | | 2,139,084 | 0.48 | | 未知 | | 境内自然人 |
| 方正证券股份有限公司 | | 2,102,800 | 0.47 | | 未知 | | 境内自然人 |
| 金燕 | | 2,000,000 | 0.45 | | 未知 | | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 江西省电子集团有限公司 | 96,362,092 | 人民币普通股 | 96,362,092 | | | | |
| 江西电线电缆总厂 | 12,120,784 | 人民币普通股 | 12,120,784 | | | | |
| 华宝信托有限责任公司一时节好雨6号集合资金信托 | 7,500,000 | 人民币普通股 | 7,500,000 | | | | |
| 融通资本财富—兴业银行—融通资本聚富1号资产管理计划 | 2,889,700 | 人民币普通股 | 2,889,700 | | | | |
| 盛国平 | 2,831,913 | 人民币普通股 | 2,831,913 | | | | |

| | | | |
|--------------------------|-----------|--------|-----------|
| 融通资本财富—兴业银行—聚富 2 号资产管理计划 | 2,800,000 | 人民币普通股 | 2,800,000 |
| 朱芸 | 2,675,500 | 人民币普通股 | 2,675,500 |
| 邓海宁 | 2,139,084 | 人民币普通股 | 2,139,084 |
| 方正证券股份有限公司 | 2,102,800 | 人民币普通股 | 2,102,800 |
| 金燕 | 2,000,000 | 人民币普通股 | 2,000,000 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|-----------|--------------|----------------|-------------|------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | | | | | |
| 2 | | | | | |
| 3 | | | | | |
| 4 | | | | | |
| 5 | | | | | |
| 6 | | | | | |
| 7 | | | | | |
| 8 | | | | | |
| 9 | | | | | |
| 10 | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

| 战略投资者或一般法人的名称 | 约定持股起始日期 | 约定持股终止日期 |
|---------------------------|----------|----------|
| | | |
| 战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明 | | |

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

| | |
|-------------|--|
| 名称 | 江西省电子集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 伍锐 |
| 成立日期 | 1996 年 12 月 31 日 |
| 主要经营业务 | 实业投资、房地产开发经营、国内贸易、从事货物及技术的进出口业务、仓储、自有设备租赁、金属矿产品销售、电力电子设备生产、电子产品、电器机械及器材、五金交电、日用百货、综合技术服务（以上项目国家有专项许可的除外） |

| | |
|--------------------------|-----------------------|
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 持有宏发科技股份有限公司 9.74% 股权 |
| 其他情况说明 | |

2 自然人

| | |
|----------------|--|
| 姓名 | |
| 国籍 | |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | |
| 主要职业及职务 | |

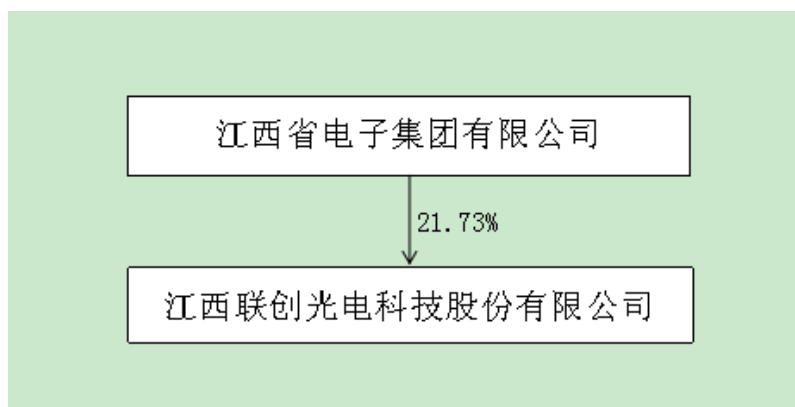
3 公司不存在控股股东情况的特别说明

不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况

1 法人

| | |
|--------------------------|--|
| 名称 | |
| 单位负责人或法定代表人 | |
| 成立日期 | |
| 主要经营业务 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | |
| 其他情况说明 | |

2 自然人

| | |
|----------------------|-----------------|
| 姓名 | 邓凯元 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 上海凯天实业投资有限公司董事长 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | |

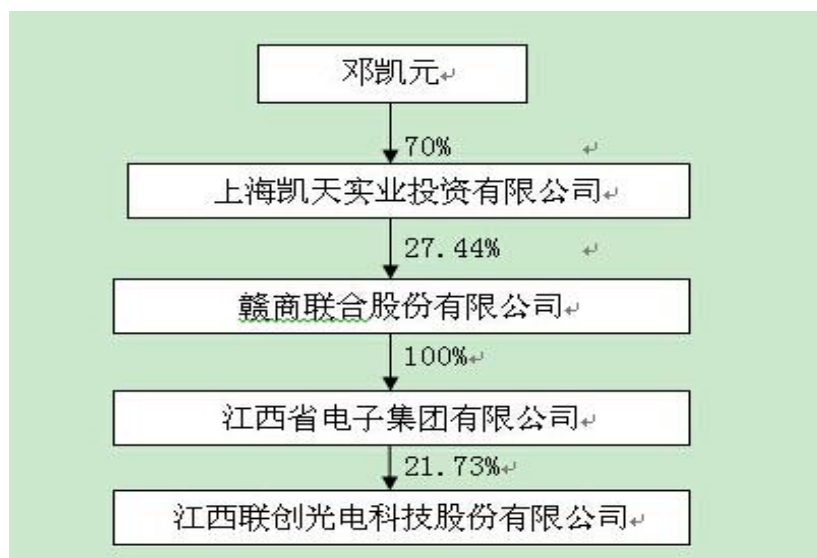
3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

| 法人股东名称 | 单位负责人或法定代表人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动等情况 |
|--------|-------------|------|--------|------|----------------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| 情况说明 | | | | | |

六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-----------|----|----|-------------|------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 现任: | | | | | | | | | | | |
| 曾智斌 | 董事长 | 男 | 41 | 2014年7月29日 | 2017年6月30日 | | | | | | 是 |
| 伍锐 | 董事 | 男 | 44 | 2011年7月1日 | 2017年6月30日 | | | | | | 是 |
| 胡著平 | 董事 | 男 | 50 | 2011年7月1日 | 2017年6月30日 | | | | | | 是 |
| 邓又瑄 | 董事 | 男 | 26 | 2011年7月1日 | 2017年6月30日 | | | | | | 是 |
| 彭忠 | 董事 | 男 | 47 | 2014年7月29日 | 2017年6月30日 | | | | | | 是 |
| 沈国权 | 独立董事 | 男 | 50 | 2014年7月29日 | 2017年6月30日 | | | | | 6 | 否 |
| 李国平 | 独立董事 | 男 | 49 | 2014年7月29日 | 2017年6月30日 | | | | | 6 | 否 |
| 邓波 | 独立董事 | 女 | 52 | 2014年7月29日 | 2017年6月30日 | | | | | 6 | 否 |
| 卢革胜 | 监事 | 男 | 49 | 2014年7月29日 | 2017年6月30日 | | | | | | 是 |
| 辜洪武 | 监事 | 男 | 47 | 2015年12月29日 | 2017年6月30日 | | | | | | 是 |
| 王玮 | 监事 | 男 | 40 | 2014年7月29日 | 2017年6月30日 | | | | | | 否 |
| 蔡锋 | 职工监事 | 男 | 39 | 2014年7月29日 | 2017年6月30日 | | | | | 11.99 | 否 |
| 许文娜 | 职工监事 | 女 | 46 | 2015年6月4日 | 2017年6月30日 | | | | | 11.37 | 否 |
| 孙宁 | 总裁 | 男 | 55 | 2013年12月27日 | 2017年6月30日 | | | | | 59.65 | 否 |
| 叶建青 | 常务副总裁 | 男 | 53 | 2012年3月29日 | 2017年6月30日 | | | | | 44.33 | 否 |
| 郭长斌 | 副总裁 | 男 | 43 | 2011年7月1日 | 2017年6月30日 | | | | | 41.02 | 否 |
| 陈国锋 | 财务总监 | 男 | 42 | 2012年5月15日 | 2017年6月30日 | | | | | 41.86 | 否 |
| 蒋国忠 | 总工程师 | 男 | 54 | 2015年11月25日 | 2017年6月30日 | | | | | 49.91 | 否 |
| 邓方俊 | 副总裁兼董事会秘书 | 男 | 27 | 2015年4月15日 | 2017年6月30日 | | | | | 26.55 | 否 |
| 离任: | | | | | | | | | | | |
| 肖文 | 董事长 | 男 | 49 | 2011年12月29日 | 2016年2月19日 | | | | | 39.20 | 否 |
| 王均豪 | 董事 | 男 | 43 | 2014年7月29日 | 2015年8月3日 | | | | | | 是 |
| 阚治东 | 独立董事 | 男 | 63 | 2014年7月29日 | 2016年1月13日 | | | | | 6 | 否 |
| 刘光明 | 监事 | 男 | 52 | 2014年7月29日 | 2015年8月3日 | | | | | | 否 |
| 胡轶贝 | 职工监事 | 男 | 30 | 2014年7月29日 | 2015年6月4日 | | | | | | 否 |
| 张学诚 | 副总裁 | 男 | 54 | 2012年3月29日 | 2015年8月7日 | | | | | | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | | | | / | 349.88 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|--|
| 曾智斌 | 历任武警江西省边防总队参谋，江西陆达实业有限公司总经理，深圳易思杰科技有限公司副董事长，江西金石投资有限公司董事长。现任湖南金石矿业有限公司董事长、厦门宏发电声股份有限公司董事、宏发科技股份有限公司董事、江西省电子集团有限公司董事长、赣商联合股份有限公司董事、江西银行股份有限公司董事。2012年6月至2014年7月任江西联创光电科技股份有限公司监事，2014年7月至2016年2月任江西联创光电科技股份有限公司董事，2016年2月起任江西联创光电科技股份有限公司董事长。 |
| 伍锐 | 2008年至今任赣商集团执行董事、江西坤城投资有限公司董事长、江西省电子集团有限公司董事。2011年5月起任江西联创光电科技股份有限公司董事。 |
| 胡著平 | 2003年至今任上海恒锦动力科技有限公司董事长。现任上海嘉定区政协委员、上海江西商会常务副会长、上海国际商会常务理事、恒锦（香港）股份有限公司董事长、赣商联合股份有 |

| | |
|-----|--|
| | 限公司董事长、江西省电子集团监事。2011年5月起任江西联创光电科技股份有限公司董事。 |
| 邓又瑄 | 现任上海佑天文化传播有限公司董事长、上海凯天实业投资有限公司总经理、上海凯暄经贸有限公司总经理。2014年7月起任江西联创光电科技股份有限公司董事兼任赣商联合股份有限公司董事。 |
| 彭忠 | 历任吉安市吉安水泥厂工艺员、化验室主任、副组长、副厂长，吉安市吉州水泥有限公司董事长、总经理，吉安市吉州区国有资产管理营运中心副主任。现任吉安市吉州区国有资产管理营运中心主任。2014年7月起任江西联创光电科技股份有限公司董事。 |
| 沈国权 | 2005年至2007年任中国证券监督管理委员会第七届、第八届股票发行审核委员会专职委员，1999年至今任上海市锦天城律师事务所高级合伙人、律师。现兼任上海证券交易所第三届上市委员会委员，上海仲裁委员会仲裁员，中华全国律协金融证券业务委员会委员，北京华录百纳影视股份有限公司独立董事、苏州天华超净科技股份有限公司独立董事，2014年7月起任江西联创光电科技股份有限公司独立董事。 |
| 李国平 | 1986年7月至2001年4月历任上饶地区工业技术研究所助理工程师、上饶地区物价检查所干部、上饶地区财政局会计师、江西上饶会计师事务所部门经理、副所长、江西和信会计师事务所有限责任公司所长、广东恒信德律会计师事务所部门经理，2001年5月至2013年5月历任中磊会计师事务所江西分所副所长、所长，2013年6月至今任大信会计师事务所（特殊普通合伙）江西分所管理合伙人、所长，现兼任江西省注册会计师协会副会长、江西洪都航空工业股份有限公司独立董事。2014年7月起任江西联创光电科技股份有限公司独立董事。 |
| 邓波 | 1981年6月至2005年11月担任江西师范大学研究员，硕士生导师；2005年11月至今任华东交通大学经管学院教授，现任华东交通大学新型工业化与城镇化研究院副院长，教授，硕士生导师。现兼任江西洪城水业股份有限公司独立董事。2014年7月起任江西联创光电科技股份有限公司独立董事。 |
| | |
| 卢革胜 | 现任上海利丰物流有限公司董事长、上海利丰国际物流有限公司董事长、上海晨路信息科技有限公司董事长、上海信茂新技术有限公司董事长、赣商联合股份有限公司监事会主席。2011年7月起任江西联创光电科技股份有限公司董事。2014年7月起任江西联创光电科技股份有限公司监事会主席。 |
| 辜洪武 | 1991年9月至1998年12月任职于中国银行江西信托公司；1999年1月至2007年6月任安徽新禧置业有限公司副总经理；2007年9月至今任江西伟鑫金属材料有限公司总经理。2015年12月起任江西联创光电科技股份有限公司监事。 |
| 王玮 | 1996年9月至2007年6月，先后任吉安市吉州区财政局干部、科长，2007年6月至今任吉州区国库集中收付核算中心主任。2014年7月起任江西联创光电科技股份有限公司监事。 |
| 蔡锋 | 2001年7月起在江西文澜律师事务所执业，曾任东方资产管理公司南昌办事处法务经理、风险管理经理，2013年1月至今任江西联创光电科技股份有限公司法务部经理。2014年7月起任江西联创光电科技股份有限公司职工监事。 |
| 许文娜 | 1995年10月至2003年6月历任南昌华大服装有限公司出纳、成本会计、主办会计、财务经理；2003年6月至2013年1月任前泽给装南昌有限公司财务经理；2013年2月至今任江西联创光电科技股份有限公司审计部经理；2015年6月至今任江西联创光电科技股份有限公司职工监事。 |
| 孙宁 | 1982年9月至1984年7月任南昌746厂助理工程师、团支部书记；1984年8月至2004年历任厦门华联电子有限公司车间主任、生产部经理、销售部经理、分厂厂长、总经理助理、事业部总经理、副总经理；期间曾兼任杭州迪森公司总经理、厦门新纪元电子有限公司总经理；2005年至2012年4月任厦门永达电子设备有限公司常务副总经理；2012年6月至2013年10月任厦门宏发电气有限公司副总经理、总经理；2013年12月起任江西联创光电科技股份有限公司总裁，兼任江西联创致光科技有限公司董事长、江西联创照明信息科技有限公司董事长、江西联创节能服务有限公司董事长、江西联创电缆科技有限公司董事长、江西联创电缆有限公司董事长、江西联融新光源协同创新有限公司董事长、厦门华联电子有限公司董事、北方联创通信有限公司董事。 |
| 叶建青 | 2007年4月至2011年5月任江西联创光电科技有限公司副总裁，2011年5月至2011年12月任江西联创光电科技股份有限公司总裁；2012年3月起任江西联创光电科技股份有限公司 |

| | |
|-----|---|
| | 常务副总裁，兼任南昌欣磊光电科技有限公司董事长、江西联创特种微电子有限公司董事长、江西联创贝晶光电有限公司董事、江西联融新光源协同创新有限公司董事、厦门华联电子有限公司董事。 |
| 郭长斌 | 2000年5月起历任江西联创光电科技股份有限公司企管计划部副经理、经理、生产部经理、副总经济师兼投资企管部经理、团委书记、第一党支部书记、公司监事。2010年6月起任江西联创光电科技股份有限公司副总裁、党委委员，兼任江西联创光电科技股份有限公司纪委书记、深圳市联志光电科技有限公司董事长、江西联创照明信息科技有限公司董事、江西联创节能服务有限公司董事、江西联创特种微电子有限公司董事、江西联创电缆有限公司董事、H&C 联创 LED 照明有限公司监事。 |
| 陈国锋 | 历任广东恒信德律会计师事务所部门经理、广东大华德律会计师事务所高级经理。2009年8月至2012年4月任仁和药业股份有限公司副总经理，2012年5月起任江西联创光电科技股份有限公司财务总监，兼任厦门华联电子有限公司董事、江西联创电缆科技有限公司董事、江西联创致光科技有限公司董事、江西联创电缆有限公司监事、江西省电子集团有限公司董事、江西三鑫医疗科技股份有限公司独立董事、江西同和药业股份有限公司独立董事。 |
| 蒋国忠 | 1990年7月毕业于南京大学物理系固体物理专业，获硕士学位。历任江西景华电子有限责任公司技术员、车间副主任、分厂副厂长、厂长、副总工程师、总工程师。2000年10月至2013年12月历任江西联创光电科技股份有限公司执行总裁兼总工程师，副总裁兼总工程师、总裁、董事长等职。江西省物理学会副理事长、江西省主要学科学术和技术带头人，享受政府特殊津贴。2015年11月至今任江西联创光电科技股份有限公司总工程师。 |
| 邓方俊 | 2011年6月至2015年4月担任国泰君安证券股份有限公司投资银行总部高级经理、助理董事，2015年4月至今任江西联创光电科技股份有限公司副总裁兼董事会秘书。 |

其它情况说明

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|-------------|------------|---------|--------|
| 曾智斌 | 赣商联合股份有限公司 | 董事 | 2014-08 | |
| 曾智斌 | 江西省电子集团有限公司 | 董事长 | 2012-09 | |
| 肖文 | 赣商联合股份有限公司 | 董事 | 2014-08 | |
| 肖文 | 江西省电子集团有限公司 | 董事 | 2013-01 | |
| 伍锐 | 赣商联合股份有限公司 | 董事 | 2014-08 | |
| 伍锐 | 江西省电子集团有限公司 | 董事 | 2011-04 | |
| 胡著平 | 赣商联合股份有限公司 | 董事长 | 2014-08 | |
| 胡著平 | 江西省电子集团有限公司 | 监事 | 2011-04 | |
| 邓又瑄 | 赣商联合股份有限公司 | 董事 | 2014-08 | |
| 卢革胜 | 赣商联合股份有限公司 | 监事会主席 | 2012-09 | |
| 陈国锋 | 江西省电子集团有限公司 | 董事 | 2012-11 | |
| 彭忠 | 江西电线电缆总厂 | 厂长 | 2015-01 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | | | | |

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|----------------------|------------|--------|--------|
| 曾智斌 | 厦门宏发电声股份有限公司 | 董事 | | |
| 曾智斌 | 宏发科技股份有限公司 | 董事 | | |
| 曾智斌 | 江西银行股份有限公司 | 董事 | | |
| 曾智斌 | 湖南金石矿业有限公司 | 董事长 | | |
| 伍锐 | 江西坤城投资有限公司 | 董事长 | | |
| 胡著平 | 上海恒锦动力科技有限公司 | 董事长 | | |
| 胡著平 | 恒锦（香港）股份有限公司 | 董事长 | | |
| 邓又瑄 | 上海佑天文化传播有限公司 | 董事长 | | |
| 邓又瑄 | 上海凯天实业投资有限公司 | 总经理 | | |
| 邓又瑄 | 上海凯暄经贸有限公司 | 总经理 | | |
| 彭忠 | 吉安市吉州区国有资产管理营运中心 | 主任 | | |
| 沈国权 | 上海市锦天城律师事务所 | 高级合伙人、律师 | | |
| 沈国权 | 北京华录百纳影视股份有限公司 | 独立董事 | | |
| 沈国权 | 苏州天华超净科技股份有限公司 | 独立董事 | | |
| 李国平 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）江西分所 | 管理合伙人、所长 | | |
| 李国平 | 江西洪都航空工业股份有限公司 | 独立董事 | | |
| 邓波 | 华东交通大学新型工业化与城镇化研究院 | 副院长、教授 | | |
| 邓波 | 江西洪城水业股份有限公司 | 独立董事 | | |
| 卢革胜 | 上海利丰国际物流有限公司 | 董事长 | | |
| 卢革胜 | 上海晨路信息科技有限公司 | 董事长 | | |
| 卢革胜 | 上海利丰物流有限公司 | 董事长 | | |
| 卢革胜 | 上海信茂新技术有限公司 | 董事长 | | |
| 辜洪武 | 江西伟鑫金属材料有限公司 | 总经理 | | |
| 王玮 | 吉州区国库集中收付核算中心 | 主任 | | |
| 陈国锋 | 三鑫医疗科技股份有限公司 | 独立董事 | | |
| 陈国锋 | 江西同和药业股份有限公司 | 独立董事 | | |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|-----------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 内部董事兼任高管薪酬与其他高管薪酬均根据公司董事会制定的《公司高管人员年薪制实施办法》的规定，由公司董事会薪酬与考核委员会考评确定；二名职工监事依据其工作岗位确定薪酬；独立董事薪酬由董事会确定并经过股东大会表决通过。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 董事会制定的《公司高管人员年薪制实施办法》 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | |
| 报告期末全体董事、监事和高级 | |

| | |
|---------------|--|
| 管理人员实际获得的报酬合计 | |
|---------------|--|

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-----------|------|----------|
| 辜洪武 | 监事 | 选举 | |
| 许文娜 | 职工监事 | 选举 | |
| 蒋国忠 | 总工程师 | 聘任 | |
| 邓方俊 | 副总裁兼董事会秘书 | 聘任 | |
| 王均豪 | 董事 | 离任 | 个人原因, 辞职 |
| 刘光明 | 监事 | 离任 | 个人原因, 辞职 |
| 胡轶贝 | 职工监事 | 离任 | 个人原因, 辞职 |
| 邓哲 | 董事会秘书 | 离任 | 个人原因, 辞职 |
| 张学诚 | 副总裁 | 离任 | 工作变动 |

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 133 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 5,162 |
| 在职员工的数量合计 | 5,295 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 3,968 |
| 销售人员 | 201 |
| 技术人员 | 365 |
| 财务人员 | 64 |
| 行政人员 | 697 |
| 合计 | 5,295 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量(人) |
| 硕士及以上 | 36 |
| 本科 | 500 |
| 大专 | 511 |
| 高中或中专 | 1,485 |
| 初中或以下 | 2,763 |
| 合计 | 5,295 |

(二) 薪酬政策

公司高级管理人员实行年薪制考核核发，其中年薪基数的 50% 每月固定发放，年薪基数的 30% 根据高级管理人员的个性化季度 KPI 考核结果每月核发，剩余 20% 根据高级管理人员年度 KPI 考核结果年末一次性核发。

公司中层及以上管理人员根据《江西联创光电科技股份有限公司薪酬与绩效管理制度》的规定实施绩效考核并核发工资，月度绩效考核主要采用目标考核与 KPI 考核相结合，同时融入团队协作评价的方式。

分、子公司经营层成员根据修订后的《江西联创光电科技股份有限公司分子公司经营者年薪考核管理办法》的规定实施薪酬和绩效管理。其薪酬总额由基本工资、季度绩效工资和年度绩效工资三部分组成，根据季度和年度 KPI 考核得分核发季度绩效工资和年度绩效工资。KPI 指标主要包括净资产收益率，营业收入和净利润完成率、存货和应收账款周转天数、经营性现金流保障系数 6 项。

(三) 培训计划

培训是提升公司人力资源水平的重要推力，公司根据经营管理的重点采用聘请专业咨询机构、发掘内部培训队伍两项重要手段组织实施企业内训。内训的主要内容包括企业文化、管理体系建设、产品（产业知识）、风（内）控管理、实用工作技能等。同时公司根据战略发展重点有针对性的安排高级管理人员、管理、技术骨干参与外训。外训的主要内容包括投融资、证券市场管理、财务管理等。同时公司继续加强与浙江大学的紧密合作关系，稳步有序的推进工程硕士班的学习，为公司技术人才的培养提供保障。

(四) 劳务外包情况

| | |
|-------------|--|
| 劳务外包的工时总数 | |
| 劳务外包支付的报酬总额 | |

七、其他

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规要求，结合公司实际情况，不断完善公司的法人治理结构，规范公司运作。公司权力机构、决策机构、监督机构与经营管理层之间权责明确、运作规范，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

1、股东与股东大会

公司股东大会的召集、召开完全符合《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定，并聘请律师对股东大会的召集、召开程序进行见证，出具法律意见书。公司能够确保中小股东与大股东享有平等地位，能够公平、充分地行使自己的权利。

2、控股股东和公司的关系

公司与控股股东及其关联方之间在业务、人员、资产、机构和财务方面做到了“五独立”；控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司没有为控股股东提供担保，控股股东与公司之间不存在非经营性资金占用。

3、董事和董事会

公司严格按照公司《章程》的规定，聘任和变更董事，董事人数和人员构成符合法律、法规的要求；董事会会议的召集、召开及表决程序符合《公司章程》及《董事会议事规则》的规定。各位董事均能诚实、勤勉地履行职责，公司独立董事均能严格按照相关法律、法规、公司章程的要求，认真履行职责，能够从维护公司整体利益出发，积极为公司规范运作、对外投资决策和战略发展提供合理化建议。2015 年度，董事会下设的审计委员会在年报审计，投资与战略委员会在公司的投资决策，提名委员会在公司董事和高管的选举、聘任中均履行其应有职责，发挥了积极的作用。

4、监事与监事会

监事会严格按照《公司法》和《公司章程》的规定，充分发挥检查与监督职能，对公司 2015 年定期报告编制过程及变更部分募集资金投资项目、使用部分闲置募集资金补充流动资金、公司未来三年（2015-2017 年）股东回报规划、公司第一期员工持股计划及公司非公开发行相关事项进行了检查和审核，并发表了监事会意见；公司监事能够认真履行职责，本着对股东负责的精神，列席董事会及股东大会，定期听取公司财务状况汇报，对公司董事、总裁和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

5、关于信息披露及透明度

公司严格按照中国证监会《上市公司信息披露管理制度》和上海证券交易所《股票上市规则》等规章制度的要求，依法履行信息披露义务，严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、及时、完整地披露公司定期报告和临时公告等相关信息，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东平等获得信息。

6、内幕信息知情人登记管理情况

公司建立了《内幕信息知情人登记管理制度》并严格执行内、外部信息使用人管理的相关规定，保证信息披露的公平。

公司治理结构完善，与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 2015 年第一次临时股东大会 | 2015 年 4 月 15 日 | 上海证券交易所 www.sse.com.cn | 2015 年 4 月 16 日 |

| | | | |
|-----------------|------------------|---------------------------|------------------|
| 2014 年年度股东大会 | 2015 年 6 月 15 日 | 上海证券交易所 www.sse.com.cn | 2015 年 6 月 16 日 |
| 2015 年第二次临时股东大会 | 2015 年 8 月 3 日 | 上海证券交易所 www.sse.com.cn | 2015 年 8 月 4 日 |
| 2015 年第三次临时股东大会 | 2015 年 12 月 29 日 | 上海证券交易所 www.sse.com.cn | 2015 年 12 月 30 日 |

股东大会情况说明

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | |
| 曾智斌 | 否 | 13 | 13 | 10 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 肖文 | 否 | 13 | 13 | 10 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 王均豪 | 否 | 8 | 7 | 6 | 1 | 0 | 否 | 1 |
| 伍锐 | 否 | 13 | 13 | 10 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 胡著平 | 否 | 13 | 12 | 10 | 1 | 0 | 否 | 3 |
| 邓又瑄 | 否 | 13 | 12 | 10 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 彭忠 | 否 | 13 | 13 | 10 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 阚治东 | 是 | 13 | 13 | 10 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 沈国权 | 是 | 13 | 13 | 10 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 李国平 | 是 | 13 | 13 | 10 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 邓波 | 是 | 13 | 13 | 10 | 0 | 0 | 否 | 4 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
不适用

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 13 |
| 其中：现场会议次数 | 3 |
| 通讯方式召开会议次数 | 10 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

| 独立董事姓名 | 独立董事提出异议的有关事项内容 | 异议的内容 | 是否被采纳 | 备注 |
|--------|-----------------|-------|-------|----|
| | | | | |
| | | | | |

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

(三) 其他

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

报告期内，公司董事会下属专门委员会积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展。具体如下：

1、董事会审计委员会对年报编制工作进行了全程监督。在年审会计师进场审计之前，审计委员会对公司未审财务报表进行了审议并形成了书面意见。在年审会计师进场开始审计工作后，审计委员会采取电话方式督促年审会计师按工作进度及时完成年报审计工作。年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅公司财务报表并形成书面意见。年审会计师出具正式报告后，审计委员会对报告进行审议，同意将审计报告提交董事会审议。

2、董事会提名委员会对报告期内公司聘任的董事、高管人员的任职资格进行了认真的核查，并形成决议。

3、董事会投资与战略委员会根据公司所处的行业环境、技术发展状况和市场形势，对报告期内公司各项重大投资事前进行了充分、谨慎地论证，并对公司发展战略及实施提出了合理化建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东江西省电子集团有限公司，不存在不能保持自主经营能力的情况。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

董事会薪酬与考核委员会根据年度经营计划和《公司高管人员年薪实施办法》对高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，根据考评结果确定高级管理人员的年薪。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第六届董事会第二十一次会议审议通过了公司《公司 2015 年度内部控制自我评价报告》。全文详见 2016 年 4 月 19 日登载于上海证券交易所网站的相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

受本公司委托,大华会计师事务所对公司 2015 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计,并出具了《江西联创光电科技股份有限公司 2015 年度内部控制审计报告》,全文详见 2016 年 4 月 19 日在上海证券交易所网站发布的相关公告。

是否披露内部控制审计报告: 是

十、其他

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

大华审字[2016]005641 号

江西联创光电科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江西联创光电科技股份有限公司(以下简称联创光电公司)财务报表,包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是联创光电公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,联创光电公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了联创光电公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国·北京

中国注册会计师:

二〇一六年四月十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位:江西联创光电科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 512,135,178.44 | 496,922,358.48 |
| 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 | | 127,132,727.21 | 88,648,494.39 |
| 应收账款 | | 758,769,315.68 | 595,136,066.05 |
| 预付款项 | | 35,214,327.86 | 40,996,339.60 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 38,077,796.66 | 26,880,876.49 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 443,019,567.64 | 425,960,621.23 |
| 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 | | 22,081,074.89 | 24,015,613.91 |
| 流动资产合计 | | 1,936,429,988.38 | 1,698,560,370.15 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 10,508,840.68 | 5,698,090.75 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | 2,875,590.57 | 3,477,032.23 |
| 长期股权投资 | | 950,736,237.39 | 835,239,059.16 |
| 投资性房地产 | | 5,352,655.79 | 5,572,841.33 |
| 固定资产 | | 509,159,531.54 | 532,510,852.44 |
| 在建工程 | | 39,149,948.31 | 24,482,794.75 |
| 工程物资 | | | 4,247.00 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 39,410,554.15 | 39,737,257.04 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 26,593,043.53 | 19,983,194.93 |
| 递延所得税资产 | | 47,856,677.78 | 37,079,360.34 |
| 其他非流动资产 | | 12,943,665.07 | 5,355,759.61 |
| 非流动资产合计 | | 1,644,586,744.81 | 1,509,140,489.58 |
| 资产总计 | | 3,581,016,733.19 | 3,207,700,859.73 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 573,221,694.97 | 530,626,857.60 |
| 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 | | 113,030,179.40 | 100,495,469.12 |
| 应付账款 | | 489,819,545.56 | 396,730,733.79 |
| 预收款项 | | 27,167,450.79 | 26,089,238.67 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 14,569,916.30 | 9,469,036.31 |
| 应交税费 | | 14,236,234.64 | 7,830,994.38 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 2,189,050.00 | 2,189,050.00 |
| 其他应付款 | | 96,951,670.23 | 107,709,175.87 |
| 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 | | 1,331,185,741.89 | 1,181,140,555.74 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 107,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | 14,400,000.00 | 14,400,000.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 8,124,874.72 | 1,396,333.99 |
| 递延所得税负债 | | 106,674.36 | 142,192.50 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 129,631,549.08 | 43,938,526.49 |
| 负债合计 | | 1,460,817,290.97 | 1,225,079,082.23 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | | 443,476,750.00 | 443,476,750.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 634,114,725.51 | 634,756,827.29 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 2,534,038.99 | -70,999.21 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 111,452,030.85 | 97,076,140.39 |
| 一般风险准备 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 未分配利润 | | 718,895,309.09 | 607,344,779.19 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,910,472,854.44 | 1,782,583,497.66 |
| 少数股东权益 | | 209,726,587.78 | 200,038,279.84 |
| 所有者权益合计 | | 2,120,199,442.22 | 1,982,621,777.50 |
| 负债和所有者权益总计 | | 3,581,016,733.19 | 3,207,700,859.73 |

法定代表人：曾智斌

主管会计工作负责人：陈国锋

会计机构负责人：唐 征

母公司资产负债表
2015 年 12 月 31 日

编制单位:江西联创光电科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 248,718,882.29 | 294,797,683.37 |
| 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 | | 64,765,352.98 | 12,441,171.52 |
| 应收账款 | | 41,638,223.93 | 41,976,127.34 |
| 预付款项 | | 2,363,231.46 | 9,741,010.37 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 4,186,220.47 | |
| 其他应收款 | | 230,954,806.45 | 222,260,981.58 |
| 存货 | | 23,027,347.39 | 33,347,847.56 |
| 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 | | 6,098,325.98 | 9,681,061.21 |
| 流动资产合计 | | 621,752,390.95 | 624,245,882.95 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | 9,940,490.68 | 4,940,490.68 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 1,656,690,906.30 | 1,477,164,533.27 |
| 投资性房地产 | | 5,352,655.79 | 5,572,841.33 |
| 固定资产 | | 146,563,390.64 | 177,426,284.27 |
| 在建工程 | | 20,212,839.38 | 18,807,784.48 |
| 工程物资 | | | 4,247.00 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 14,166,740.83 | 14,574,172.89 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,812,517.97 | 6,055,611.97 |
| 递延所得税资产 | | 28,140,122.32 | 20,755,061.49 |
| 其他非流动资产 | | 8,200.00 | 237,000.00 |
| 非流动资产合计 | | 1,882,887,863.91 | 1,725,538,027.38 |
| 资产总计 | | 2,504,640,254.86 | 2,349,783,910.33 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 391,000,000.00 | 409,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 22,126,998.66 | 25,678,056.76 |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 预收款项 | | 7,306,280.00 | 4,480,790.43 |
| 应付职工薪酬 | | 12,289.24 | 12,612.57 |
| 应交税费 | | 582,471.94 | 620,452.56 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 140,048,526.91 | 144,385,620.17 |
| 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 | | 561,076,566.75 | 584,177,532.49 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 58,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | 14,400,000.00 | 14,400,000.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 90,985.72 | 1,396,333.99 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 72,490,985.72 | 23,796,333.99 |
| 负债合计 | | 633,567,552.47 | 607,973,866.48 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 443,476,750.00 | 443,476,750.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 634,846,735.49 | 635,488,837.27 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 2,307,889.34 | -246,606.18 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 111,616,382.11 | 97,240,491.65 |
| 未分配利润 | | 678,824,945.45 | 565,850,571.11 |
| 所有者权益合计 | | 1,871,072,702.39 | 1,741,810,043.85 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,504,640,254.86 | 2,349,783,910.33 |

法定代表人：曾智斌

主管会计工作负责人：陈国锋

会计机构负责人：唐 征

合并利润表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 2,497,279,949.14 | 1,957,049,506.94 |
| 其中:营业收入 | | | |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 2,535,209,699.02 | 1,967,845,238.46 |
| 其中:营业成本 | | 2,151,640,011.81 | 1,657,865,040.03 |
| 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 | | 10,703,121.61 | 8,360,975.64 |
| 销售费用 | | 58,759,879.00 | 62,514,944.17 |
| 管理费用 | | 235,978,459.06 | 199,944,961.67 |
| 财务费用 | | 31,046,499.01 | 36,171,397.24 |
| 资产减值损失 | | 47,081,728.53 | 2,987,919.71 |
| 加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列) | | | |
| 投资收益(损失以“—”号填列) | | 172,155,722.64 | 142,317,900.19 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | 171,972,784.49 | 141,968,597.47 |
| 汇兑收益(损失以“—”号填列) | | | |
| 三、营业利润(亏损以“—”号填列) | | 134,225,972.76 | 131,522,168.67 |
| 加:营业外收入 | | 24,098,655.50 | 15,487,011.37 |
| 其中:非流动资产处置利得 | | 3,568,107.27 | 4,794,207.18 |
| 减:营业外支出 | | 5,957,274.94 | 3,191,924.19 |
| 其中:非流动资产处置损失 | | 3,087,749.76 | 520,800.51 |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列) | | 152,367,353.32 | 143,817,255.85 |
| 减:所得税费用 | | 1,613,922.72 | -1,626,265.39 |
| 五、净利润(净亏损以“—”号填列) | | 150,753,430.60 | 145,443,521.24 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 142,478,743.37 | 133,344,250.37 |
| 少数股东损益 | | 8,274,687.23 | 12,099,270.87 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 2,538,264.11 | -28,964.44 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 2,605,038.2 | 185,628.99 |
| (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 | | 2,605,038.2 | 185,628.99 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类 | | 2,554,495.52 | 442,176.41 |

| | | | |
|--------------------------|--|----------------|----------------|
| 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 | | -75,298.45 | -197,895.08 |
| 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 | | 125,841.13 | -58,652.34 |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | -66,774.09 | -214,593.43 |
| 七、综合收益总额 | | 153,291,694.71 | 145,414,556.80 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 145,083,781.57 | 133,529,879.36 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 8,207,913.14 | 11,884,677.44 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.32 | 0.30 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.32 | 0.30 |

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

法定代表人：曾智斌

主管会计工作负责人：陈国锋

会计机构负责人：唐 征

母公司利润表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 82,358,480.93 | 76,609,013.02 |
| 减: 营业成本 | | 64,948,632.38 | 58,862,137.57 |
| 营业税金及附加 | | 701,997.88 | 632,979.78 |
| 销售费用 | | 4,173,068.13 | 7,281,205.16 |
| 管理费用 | | 36,224,805.12 | 35,218,646.28 |
| 财务费用 | | 13,746,006.68 | 11,184,070.40 |
| 资产减值损失 | | 15,408,727.39 | 5,036,451.36 |
| 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) | | 188,191,754.68 | 149,931,223.44 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | 174,779,668.33 | 142,711,223.44 |
| 二、营业利润(亏损以“—”号填列) | | 135,346,998.03 | 108,324,745.91 |
| 加: 营业外收入 | | 4,550,817.16 | 4,125,941.40 |
| 其中: 非流动资产处置利得 | | 437,850.47 | 6,648.67 |
| 减: 营业外支出 | | 3,523,971.44 | 971,871.03 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | 2,554,625.57 | 136,054.80 |
| 三、利润总额(亏损总额以“—”号填列) | | 136,373,843.75 | 111,478,816.28 |
| 减: 所得税费用 | | -7,385,060.83 | -6,639,889.61 |
| 四、净利润(净亏损以“—”号填列) | | 143,758,904.58 | 118,118,705.89 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | 2,554,495.52 | 442,176.41 |
| (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 | | 2,554,495.52 | 442,176.41 |
| 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 | | 2,554,495.52 | 442,176.41 |
| 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 | | 146,313,400.10 | 118,560,882.30 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人: 曾智斌

主管会计工作负责人: 陈国锋

会计机构负责人: 唐 征

合并现金流量表
2015 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 2,133,138,797.43 | 1,684,946,687.14 |
| 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 | | 48,050,076.31 | 26,596,711.89 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 59,176,105.17 | 151,587,996.65 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,240,364,978.91 | 1,863,131,395.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,707,504,552.00 | 1,240,263,314.37 |
| 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 | | 339,297,889.93 | 310,987,835.37 |
| 支付的各项税费 | | 59,537,439.04 | 58,674,870.84 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 116,324,267.25 | 206,414,512.29 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,222,664,148.22 | 1,816,340,532.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 17,700,830.69 | 46,790,862.81 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 3,042,592.33 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 20,749,486.75 | 116,798,527.42 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 11,383,790.17 | 308,168.00 |
| 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 | | 35,175,869.25 | 117,106,695.42 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 74,053,571.40 | 94,703,327.93 |
| 投资支付的现金 | | 5,000,000.00 | 97,356,978.50 |
| 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 | | | 387,531.54 |
| 投资活动现金流出小计 | | 79,053,571.40 | 192,447,837.97 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -43,877,702.15 | -75,341,142.55 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|----------------|
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,092,773,325.47 | 643,402,562.15 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 1,460,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,092,773,325.47 | 644,862,562.15 |
| 偿还债务支付的现金 | | 971,178,488.10 | 488,587,743.70 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 61,982,553.71 | 47,971,425.60 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 1,451,781.84 | 2,112,460.98 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,033,161,041.81 | 536,559,169.30 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 59,612,283.66 | 108,303,392.85 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 2,815,171.51 | 261,094.83 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 36,250,583.71 | 80,014,207.94 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 417,821,460.93 | 337,807,252.99 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 454,072,044.64 | 417,821,460.93 |

法定代表人：曾智斌

主管会计工作负责人：陈国锋

会计机构负责人：唐 征

母公司现金流量表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|----------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 45,116,943.37 | 37,833,150.00 |
| 收到的税费返还 | | 269,123.82 | 696,493.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 33,799,349.55 | 219,732,134.20 |
| 经营活动现金流入小计 | | 79,185,416.74 | 258,261,777.20 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 5,423,674.21 | 24,404,402.87 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 23,799,310.73 | 23,762,955.91 |
| 支付的各项税费 | | 6,340,030.73 | 4,722,241.50 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 17,952,708.91 | 93,351,651.94 |
| 经营活动现金流出小计 | | 53,515,724.58 | 146,241,252.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 25,669,692.16 | 112,020,524.98 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 3,030,932.94 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 20,574,303.44 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 29,157.59 | 116,291,766.37 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 17,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 23,634,393.97 | 116,308,766.37 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 10,925,621.02 | 32,866,642.19 |
| 投资支付的现金 | | 35,000,000.00 | 225,856,978.50 |
| 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 | | 45,925,621.02 | 258,723,620.69 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -22,291,227.05 | -142,414,854.32 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 867,000,000.00 | 409,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 64,941,875.00 | 52,390,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 931,941,875.00 | 461,390,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 835,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 46,667,503.41 | 27,162,853.35 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 84,000,000.00 | 125,099,089.96 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 965,667,503.41 | 402,261,943.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -33,725,628.41 | 59,128,056.69 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -1,867.33 | -1,927.40 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -30,349,030.63 | 28,731,799.95 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | | 233,350,616.82 | 204,618,816.87 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 203,001,586.19 | 233,350,616.82 |

法定代表人: 曾智斌

主管会计工作负责人: 陈国锋

会计机构负责人: 唐 征

合并所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-----------|--------------|------|---------------|--------|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 443,476,750.00 | | | | 634,756,827.29 | | -70,999.21 | | 97,076,140.39 | | 607,344,779.19 | 200,038,279.84 | 1,982,621,777.50 |
| 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 | 443,476,750.00 | | | | 634,756,827.29 | | -70,999.21 | | 97,076,140.39 | | 607,344,779.19 | 200,038,279.84 | 1,982,621,777.50 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | -642,101.78 | | 2,605,038.20 | | 14,375,890.46 | | 111,550,529.90 | 9,688,307.94 | 137,577,664.72 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 2,605,038.2 | | | | 142,478,743.37 | 8,207,913.14 | 153,291,694.71 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 5,916,394.80 | 5,916,394.8 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 6,061,865.88 | 6,061,865.88 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | -145,471.08 | -145,471.08 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 14,375,890.46 | | -30,928,213.47 | -4,436,000.00 | -20,988,323.01 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 14,375,890.46 | | -14,375,890.46 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | -4,436,000.00 | -20,844,639.78 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -16,408,639.78 | | -143,683.23 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|------------|---------------|----------------|----------------|--|----------------|------------------|
| 少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -824,487.87 | | | | | | | -22,362,874.63 | -23,187,362.50 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 11,811,870.59 | -27,167,870.75 | -4,280,000.00 | | | -19,636,000.16 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 11,811,870.59 | -11,811,870.59 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | -4,280,000.00 | | | -19,358,209.50 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -15,078,209.50 | | | | -277,790.66 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | -277,790.66 | | | | |
| (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 | | | | | 2,525,308.30 | | | | | | | | 2,525,308.30 |
| 四、本期期末余额 | 443,476,750.00 | | | | 634,756,827.29 | | -70,999.21 | 97,076,140.39 | 607,344,779.19 | 200,038,279.84 | | | 1,982,621,777.50 |

法定代表人：曾智斌

主管会计工作负责人：陈国锋

会计机构负责人：唐 征

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-----------|--------------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 443,476,750.00 | | | | 635,488,837.27 | | -246,606.18 | | 97,240,491.65 | 565,850,571.11 | 1,741,810,043.85 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 443,476,750.00 | | | | 635,488,837.27 | | -246,606.18 | | 97,240,491.65 | 565,850,571.11 | 1,741,810,043.85 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | -642,101.78 | | 2,554,495.52 | | 14,375,890.46 | 112,974,374.34 | 129,262,658.54 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 2,554,495.52 | | | 143,758,904.58 | 146,313,400.10 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 14,375,890.46 | -30,784,530.24 | -16,408,639.78 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 14,375,890.46 | -14,375,890.46 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -16,408,639.78 | -16,408,639.78 |
| 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 | | | | | -642,101.78 | | | | | -642,101.78 |
| 四、本期期末余额 | 443,476,750.00 | | | | 634,846,735.49 | 2,307,889.34 | | 111,616,382.11 | 678,824,945.45 | 1,871,072,702.39 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|-------------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 443,476,750.00 | | | | 570,029,929.04 | | | | 91,721,981.05 | 531,262,185.25 | 1,636,490,845.34 |
| 加：会计政策变更 | | | | | 62,933,599.93 | | -688,782.59 | | -6,293,359.99 | -56,640,239.94 | -688,782.59 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 443,476,750.00 | | | | 632,963,528.97 | | -688,782.59 | | 85,428,621.06 | 474,621,945.31 | 1,635,802,062.75 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | 2,525,308.30 | | 442,176.41 | | 11,811,870.59 | 91,228,625.80 | 106,007,981.10 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 442,176.41 | | | 118,118,705.89 | 118,560,882.30 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 11,811,870.59 | -26,890,080.09 | -15,078,209.50 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 11,811,870.59 | -11,811,870.59 | |
| 2. 对所有者(或股东) | | | | | | | | | | -15,078,209.50 | -15,078,209.50 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|-------------|--|---------------|----------------|------------------|
| 的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | 2,525,308.30 | | | | | | 2,525,308.30 |
| 四、本期期末余额 | 443,476,750.00 | | | | 635,488,837.27 | | -246,606.18 | | 97,240,491.65 | 565,850,571.11 | 1,741,810,043.85 |

法定代表人：曾智斌

主管会计工作负责人：陈国锋

会计机构负责人：唐 征

三、公司基本情况

1. 公司概况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

江西联创光电科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系经江西省股份制改革和股票发行联审小组赣股[1999]06号文批准,由江西省电子集团有限公司(原名江西省电子集团公司)、江西电线电缆总厂、江西华声通信(集团)有限公司、江西清华科技集团有限公司、江西红声器材厂为发起人,以发起方式设立的股份有限公司。发起人共出资15,736.00万元,折合10,480.30万股;2001年3月9日以每股6.66元向社会公众公开上网发行人民币普通股6,000.00万股,2001年3月29日在上海证券交易所挂牌上市。2002年5月31日,本公司以资本公积转增股本8,240.15万股,2006年7月13日,本公司以资本公积转增股本12,360.225万股,转增后本公司股本为37,080.675万股。2012年11月28日,本公司向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股(A)股7,267.00万股,每股发行价格为人民币6.29元,募集资金总额为人民币45,709.43万元,变更后的注册资本为人民币44,347.675万元。公司的企业法人营业执照为江西省工商行政管理局:统一社会信用代码9136000070551268X6。

公司注册地址:江西省南昌市高新技术产业开发区京东大道168号

公司总部地址:江西省南昌市高新技术产业开发区京东大道168号

公司法定代表人:曾智斌

集团最终实际控制人:邓凯元

(二) 经营范围

经营本企业自产产品及技术的出口业务;经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外);经营进料加工和“三来一补”业务。光电子元器件、半导体照明光源及控制系统、LED显示屏、光电通信线缆、电力电缆、继电器、通信终端与信息系统设备、其他电子产品、计算机的生产、销售。光电显示及控制系统的设计与安装,合同能源管理、系统节能工程、节能服务、太阳能及风力发电设备、网络及工业自动化工程及安装、亮化工程、智能建筑、安防监控系统工程。计算机应用服务,电声器材与声测量仪器,投资咨询。物业管理,房屋租赁,设备租赁;再生资源回收、拆解、利用;生产、销售税控收款机及相关产品服务。(以上项目国家有专项许可的凭证经营)。

(三) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属生产制造业,主要产品为电子元器件的生产和销售。

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2016年4月16日批准报出。

2. 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共18户,具体包括:

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) |
|-------|-------|----|---------|----------|
|-------|-------|----|---------|----------|

| | | | 直接 | 间接 | |
|-----------------|--------|-----|--------|-----|--------|
| 厦门华联电子有限公司 | 有限责任公司 | 1 级 | 53 | | 53 |
| 南昌欣磊光电科技有限公司 | 有限责任公司 | 1 级 | 74 | | 74 |
| 江西联创特种微电子有限公司 | 有限责任公司 | 1 级 | 100 | | 100 |
| 江西联创致光科技有限公司 | 有限责任公司 | 1 级 | 100 | | 100 |
| 江西联创电缆科技有限公司 | 有限责任公司 | 1 级 | 82.86 | | 82.86 |
| 上海信茂新技术有限公司 | 有限责任公司 | 1 级 | 51 | | 51 |
| 江西联创照明信息科技有限公司 | 有限责任公司 | 1 级 | 100 | | 100 |
| 江西联创贝晶光电有限公司 | 有限责任公司 | 1 级 | 75 | | 75 |
| 江西联创节能服务有限公司 | 有限责任公司 | 1 级 | 100 | | 100 |
| 深圳市联志光电科技有限公司 | 有限责任公司 | 1 级 | 70 | | 70 |
| 江西联创电缆有限公司 | 有限责任公司 | 1 级 | 93.30 | | 93.30 |
| 江西联融新光源协同创新有限公司 | 有限责任公司 | 1 级 | 81.875 | | 81.875 |
| 上海联暄电子科技有限公司 | 有限责任公司 | 1 级 | 100 | | 100 |
| 厦门华联电子科技有限公司 | 有限责任公司 | 2 级 | | 100 | 100 |
| 厦门华联电子器材公司 | 有限责任公司 | 2 级 | | 100 | 100 |
| 厦门华联电子工贸有限公司 | 有限责任公司 | 2 级 | | 100 | 100 |
| 江西联凯塑业有限公司 | 有限责任公司 | 2 级 | | 60 | 60 |
| 厦门欧联塑胶工业有限公司 | 有限责任公司 | 3 级 | | 100 | 100 |

本期不再纳入合并范围的子公司：

| 名称 | 变更原因 |
|-------------------|-----------------|
| H&C 联创 LED 照明有限公司 | 不再控制，转入可供出售金融资产 |

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各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、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- （1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司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，本公司全额确认该损失。

本公司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，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用

计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失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；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本公司将金额为人民币 300 万元以上（含 300 万元）的应收账款和金额为人民币 100 万元以上（含 100 万元）的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项（或其他标准）。 |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

| | |
|---|-------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| | |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-----------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3.00 | 3.00 |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 | | |
| | | |
| 1—2 年 | 5.00 | 5.00 |
| 2—3 年 | 20.00 | 20.00 |
| 3 年以上 | | |
| 3—4 年 | 50.00 | 50.00 |

| | | |
|-------|--------|--------|
| 4-5 年 | 50.00 | 50.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |
| | | |
| | | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|------|--------------|---------------|
| | | |
| | | |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|------|--------------|---------------|
| | | |
| | | |

(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 | 存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。 |

12. 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

14. 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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。

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。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本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，并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。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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

本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；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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，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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

（4）成本法转权益法

本公司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。

（5）成本法转公允价值计量

本公司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，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，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。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《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，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。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，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。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率 | 年折旧（摊销）率 |
|-------|-----------|--------|-----------|
| 土地使用权 | 40 | 3 | 2.425 |
| 房屋建筑物 | 35-50 | 3 | 1.94-2.77 |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20-45 | 3-5 | 4.85-2.11 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-18 | 3-5 | 9.70-5.27 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-10 | 3-5 | 32.33-9.50 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-15 | 3-5 | 19.40-6.33 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 10-18 | 3-5 | 9.70-5.27 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 10-18 | 3-5 | 9.70-5.27 |
| 仪器设备 | 年限平均法 | 5-20 | 3-5 | 19.40-6.33 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5-15 | 3-5 | 19.40-6.33 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-10 | 3-5 | 19.40-9.50 |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18. 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按每月初月末简单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

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利、商标权和软件等。

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|---------|---------|----------------------|
| 土地使用权 | 35—50 年 | 产权证书确认的使用年限 |
| 商标使用权 | 20 年 | 签订的《转让协议书》 |
| 非专有技术 | 5—10 年 | 签订的《转让协议书》或按最低的可使用年限 |
| 财务及办公软件 | 2—5 年 | 预计可使用寿命 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

报告期内公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段是为进一步开发项目活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段是已完成研究阶段的工作，具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22. 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23. 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

| 类别 | 摊销年限 | 备注 |
|-----------------|--------|--------|
| LED 产品技术服务费 | 5 年 | 租赁合同 |
| 厂房装修 | 5—10 年 | 租赁合同 |
| 高亮度超薄 LED 项目装修费 | 10 年 | 预计使用年限 |

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26. 股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

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。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

5. 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；

(3) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

28. 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

公司通常情况下销售商品收入，根据内外销方式不同，收入确认的具体方法如下：

①国内销售：公司按照与客户签订的合同、订单发货，由客户验收后，公司在取得验收确认凭据时确认收入。

②出口销售：公司按照与客户签订的合同、订单等的要求，办妥报关手续后，公司凭报关单确认收入。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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(暂时性差异)计算确认。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。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他**六、税项****1. 主要税种及税率**

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-------------|
| 增值税 | 销售货物、应税劳务收入和应税服务收入 (营改增试点地区适用应税劳务收入) | 17% |
| 消费税 | - | - |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%、25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---------------------|--------|
| 公司本部—江西联创光电科技股份有限公司 | 15.00% |
| 厦门华联电子有限公司 | 15.00% |
| 南昌欣磊光电科技有限公司 | 25.00% |
| 江西联创特种微电子有限公司 | 15.00% |
| 江西联创致光科技有限公司 | 15.00% |
| 江西联创电缆科技有限公司 | 15.00% |
| 上海信茂新技术有限公司 | 15.00% |
| 厦门华联电子科技有限公司 | 15.00% |
| 厦门华联电子器材有限公司 | 20.00% |
| 厦门华联电子工贸有限公司 | 20.00% |
| 江西联创照明信息技术有限公司 | 25.00% |
| 江西联创贝晶光电有限公司 | 25.00% |
| 江西联创节能服务有限公司 | 25.00% |
| 厦门欧联塑胶工业有限公司 | 25.00% |
| 江西联凯塑业有限公司 | 20.00% |
| 深圳市联志光电科技有限公司 | 25.00% |
| 江西联创电缆有限公司 | 25.00% |
| 江西联融新光源协同创新有限公司 | 25.00% |
| 上海联暄电子科技有限公司 | 25.00% |

2. 税收优惠

| 公司名称 | 企业所得税税收优惠政策依据 |
|----------------|---------------|
| 江西联创光电科技股份有限公司 | 赣高企认发[2015]4号 |
| 厦门华联电子有限公司 | 国科火字[2015]26号 |

| | |
|---------------|------------------|
| 江西联创特种微电子有限公司 | 赣高企认办[2015]1号 |
| 江西联创致光科技有限公司 | 赣高企认办[2015]14号 |
| 江西联创电缆科技有限公司 | 赣高企认发[2015]14号 |
| 上海信茂新技术有限公司 | 沪高企认办[2015]第004号 |
| 厦门华联电子科技有限公司 | 国科火字[2015]26号 |
| 厦门华联电子器材有限公司 | 小型微利企业 |
| 厦门华联电子工贸有限公司 | 小型微利企业 |
| 江西联凯塑业有限公司 | 小型微利企业 |

本报告期内除上述优惠外，无其他税收优惠。

3. 其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 997,252.78 | 1,705,481.98 |
| 银行存款 | 388,931,758.74 | 352,021,228.38 |
| 其他货币资金 | 122,206,166.92 | 143,195,648.12 |
| 合计 | 512,135,178.44 | 496,922,358.48 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | - | 49,698.90 |

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 9,218,892.00 | 17,653,831.00 |
| 保函保证金 | 326,945.70 | - |
| 投标保函 | 2,800,000.00 | 2,800,000.00 |
| 定期存单 | 45,717,296.10 | 61,447,066.55 |
| 合计 | 58,063,133.80 | 79,100,897.55 |

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 111,541,514.80 | 76,973,494.39 |
| 商业承兑票据 | 15,591,212.41 | 11,675,000.00 |
| 合计 | 127,132,727.21 | 88,648,494.39 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 231,425,006.88 | — |
| 商业承兑票据 | 23,139,277.80 | — |
| 合计 | 254,564,284.68 | — |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 812,153,715.43 | 99.26 | 54,333,633.20 | 6.69 | 757,820,082.23 | 640,173,102.88 | 99.50 | 45,099,504.83 | 7.04 | 595,073,598.05 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 6,015,712.73 | 0.74 | 5,066,479.28 | 84.22 | 949,233.45 | 3,186,485.26 | 0.50 | 3,124,017.26 | 98.04 | 62,468.00 |
| 合计 | 818,169,428.16 | / | 59,400,112.48 | / | 758,769,315.68 | 643,359,588.14 | / | 48,223,522.09 | / | 595,136,066.05 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | | | |

| | | | |
|------------|----------------|---------------|--------|
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| | 681,243,458.22 | 20,437,303.73 | 3.00 |
| 1 年以内小计 | 681,243,458.22 | 20,437,303.73 | 3.00 |
| 1 至 2 年 | 71,617,443.79 | 3,580,872.18 | 5.00 |
| 2 至 3 年 | 27,541,871.87 | 5,508,374.36 | 20.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 12,125,071.87 | 6,062,535.94 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 1,762,645.42 | 881,322.73 | 50.00 |
| 5 年以上 | 17,863,224.26 | 17,863,224.26 | 100.00 |
| 合计 | 812,153,715.43 | 54,333,633.20 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 15,478,332.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 93,702.00 元。本期其他减少坏账准备 41,476.19 元

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|---------------|-----------|------|
| 深圳健利隆光电科技有限公司 | 93,702.00 | 收回货款 |
| 合计 | 93,702.00 | / |

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 4,166,564.27 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----------------|--------|--------------|------------|---------|-------------|
| 通达电器 | 货款 | 1,201,900.23 | 打折余款无法收回 | 董事会批准 | 否 |
| 龙口市星光源光电安装有限公司 | 货款 | 1,186,702.80 | 对方公司无资产可收回 | 核销税务鉴证 | 否 |
| 上海嘉频房地产开发有限公司 | 货款 | 288,592.49 | 逾期 5 年以上 | 核销税务鉴证 | 否 |
| 金威光 | 货款 | 274,198.36 | 客户破产 | 董事会批准 | 否 |
| 浙江便洁宝（星星冰箱） | 货款 | 269,678.10 | 质量扣款无法收回 | 董事会批准 | 否 |
| 杭州茂泰城市照明工程有限公司 | 货款 | 237,016.00 | 逾期 5 年以上 | 核销税务鉴证 | 否 |

| | | | | | |
|----------------|----|--------------|-------------|--------|---|
| 惠州纯奇 | 货款 | 229,364.00 | 打折余款无法收回 | 董事会批准 | 否 |
| 莆田市路灯管理处 | 货款 | 99,915.00 | 逾期5年以上 | 核销税务鉴证 | 否 |
| 莆田清华园电器 | 货款 | 73,066.13 | 质量扣款无法收回 | 董事会批准 | 否 |
| 重庆华辉照明有限公司 | 货款 | 68,719.20 | 因质量问题无法取得尾款 | 核销税务鉴证 | 否 |
| 莆田市房地产总公司 | 货款 | 55,760.00 | 逾期5年以上 | 核销税务鉴证 | 否 |
| 广东华傲电子有限公司 | 货款 | 54,070.29 | 该公司已经停止经营 | 核销税务鉴证 | 否 |
| 厦门建发股份有限公司 | 货款 | 35,819.52 | 逾期5年以上 | 核销税务鉴证 | 否 |
| 厦门众芯电气设备有限公司 | 货款 | 19,999.95 | 质量扣款无法收回 | 董事会批准 | 否 |
| 漳州万利达光催化技术有限公司 | 货款 | 18,024.98 | 该公司已经停止经营 | 核销税务鉴证 | 否 |
| 莆田多容光学 | 货款 | 16,432.38 | 质量扣款无法收回 | 董事会批准 | 否 |
| 派蒙科技 | 货款 | 12,000.00 | 质量扣款无法收回 | 董事会批准 | 否 |
| 亮而丽光电科技 | 货款 | 7,770.00 | 质量扣款无法收回 | 董事会批准 | 否 |
| 苏米特(厦门) | 货款 | 5,371.64 | 账差 | 董事会批准 | 否 |
| 家居宝科技 | 货款 | 4,700.00 | 质量扣款无法收回 | 董事会批准 | 否 |
| 北极光光电 | 货款 | 2,240.00 | 质量扣款无法收回 | 董事会批准 | 否 |
| 武汉虹信通信技术有限责任公司 | 货款 | 1,910.50 | 对账差异无法收回 | 董事会批准 | 否 |
| 宁海县祝成电子厂 | 货款 | 1,679.99 | 该公司已经停止经营 | 核销税务鉴证 | 否 |
| 武汉电视机厂 | 货款 | 1,632.71 | 该公司已经停止经营 | 核销税务鉴证 | 否 |
| 合计 | | 4,166,564.27 | / | / | / |

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备 |
|-------------------------------------|----------------|-----------------|--------------|
| 成都京东方光电科技有限公司 | 36,721,510.84 | 4.49 | 1,101,645.33 |
| TCL 显示科技惠州有限公司 | 33,187,291.65 | 4.06 | 995,618.75 |
| 深圳越海全球供应链有限公司 | 29,260,367.97 | 3.58 | 877,811.04 |
| ELECTROLUX ROTHENBURG GMBH (德国伊莱克斯) | 22,365,141.47 | 2.73 | 670,954.24 |
| 中国移动通信集团北京有限公司 | 19,078,617.54 | 2.33 | 572,358.53 |
| 合计 | 140,612,929.47 | 17.19 | 4,218,387.89 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|-------|---------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 29,439,042.61 | 83.60 | 30,340,471.79 | 74.00 |

| | | | | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| 1 至 2 年 | 4,981,243.69 | 14.14 | 9,398,501.70 | 22.93 |
| 2 至 3 年 | 679,078.49 | 1.93 | 590,073.36 | 1.44 |
| 3 年以上 | 114,963.07 | 0.33 | 667,292.75 | 1.63 |
| 合计 | 35,214,327.86 | 100.00 | 40,996,339.60 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 未及时结算原因 |
|---------------------------|---------------------|-------|---------|
| 中国人民解放军总装备部军用电子元器件合同管理办公室 | 1,558,737.93 | 1-2 年 | 交易未完成 |
| 合计 | 1,558,737.93 | | |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

| 单位名称 | 期末金额 | 占预付账款总额的比例 (%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|-----------------|----------------------|----------------|--------|-------|
| 深圳市木林森光显科技有限公司 | 3,000,000.00 | 8.52 | 2015 年 | 交易未完成 |
| 深圳市华鹏飞供应链管理有限公司 | 2,674,439.41 | 7.59 | 2015 年 | 交易未完成 |
| 伟星数码有限公司 | 2,040,613.80 | 5.79 | 2015 年 | 交易未完成 |
| 深圳市万华供应链股份有限公司 | 2,149,771.54 | 6.10 | 2015 年 | 交易未完成 |
| 世星电子有限公司 | 1,956,934.07 | 5.56 | 2015 年 | 交易未完成 |
| 合计 | 11,821,758.82 | 33.57 | — | — |

其他说明

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|--------------|----------|------|--------------|--------|--------------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 6,100,000.06 | 10.76 | 6,100,000.06 | 100.00 | — | 6,100,000.06 | 13.82 | 6,100,000.06 | 100.00 | — |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|-------|---------------|--------|---------------|---------------|-------|---------------|--------|---------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 49,138,851.41 | 86.77 | 11,061,054.75 | 22.51 | 38,077,796.66 | 36,653,857.81 | 83.04 | 9,772,981.32 | 26.66 | 26,880,876.49 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,397,457.62 | 2.47 | 1,397,457.62 | 100.00 | — | 1,385,928.99 | 3.14 | 1,385,928.99 | 100.00 | — |
| 合计 | 56,636,309.09 | / | 18,558,512.43 | / | 38,077,796.66 | 44,139,786.86 | / | 17,258,910.37 | / | 26,880,876.49 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额 | | | 计提理由 |
|----------------|--------------|--------------|--------|------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | |
| 江西红声电子有限公司 | 6,100,000.06 | 6,100,000.06 | 100.00 | 已破产，确信无法收回 |
| 合计 | 6,100,000.06 | 6,100,000.06 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------|---------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | | | |
| 其中：1年以内分项 | | | |
| 1年以内小计 | 25,731,276.50 | 771,938.32 | 3.00 |
| 1至2年 | 2,914,274.38 | 145,713.70 | 5.00 |
| 2至3年 | 12,047,198.60 | 2,409,439.72 | 20.00 |
| 3年以上 | | | |
| 3至4年 | 954,045.65 | 477,022.83 | 50.00 |
| 4至5年 | 470,232.21 | 235,116.11 | 50.00 |
| 5年以上 | 7,021,824.07 | 7,021,824.07 | 100.00 |
| 合计 | 49,138,851.41 | 11,061,054.75 | — |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,428,507.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。本期其他减少坏账准备 803.43 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 2,128,101.85 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|-------------------|---------|--------------|--------------------------|---------|-------------|
| 上海嘉频房地产开发有限公司 | 往来款 | 240,016.00 | 逾期4年以上 | 董事会批准 | 否 |
| 宝泰电器 | 往来款 | 10,137.43 | 坏账核销 | 董事会批准 | 否 |
| 深圳恒康公司 | 保证金 | 193,360.00 | 逾期三年以上,无法找到相关债务人,至今无业务往来 | 税务鉴证 | 否 |
| 深圳办事处 | 往来款 | 512,000.85 | 逾期三年以上,无法找到相关债务人,至今无业务往来 | 税务鉴证 | 否 |
| 深圳福田区华强 TCL 网络经营部 | 保证金 | 128,882.70 | 逾期三年以上,无法找到相关债务人,至今无业务往来 | 税务鉴证 | 否 |
| 深圳思特达显示技术工程有限公司 | 保证金 | 400,000.00 | 逾期三年以上,无法找到相关债务人,至今无业务往来 | 税务鉴证 | 否 |
| 深圳希普实业有限公司 | 保证金 | 441,520.00 | 逾期三年以上,无法找到相关债务人,至今无业务往来 | 税务鉴证 | 否 |
| 红铜广信工贸总公司 | 保证金 | 202,184.87 | 逾期三年以上,无法找到相关债务人,至今无业务往来 | 税务鉴证 | 否 |
| 合计 | / | 2,128,101.85 | / | / | / |

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金 | 33,269,692.02 | 20,403,365.62 |
| 备用金 | 5,588,798.68 | 5,290,440.90 |
| 往来款 | 11,785,041.88 | 16,007,559.51 |
| 应收出口退税 | 5,992,776.51 | 2,438,420.83 |
| 合计 | 56,636,309.09 | 44,139,786.86 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | | | | | |
|---------------|-------|---------------|------|-------|--------------|
| 江西红声电子有限公司 | 保证金 | 6,100,000.06 | 5年以上 | 10.77 | 6,100,000.06 |
| 应收出口退税款 | 出口退税款 | 5,992,776.51 | 1年以内 | 10.58 | 179,783.30 |
| 东莞龙海龙环保科技有限公司 | 往来款 | 4,999,975.00 | 2-3年 | 8.83 | 999,995.00 |
| 东营科诺环保科技有限公司 | 往来款 | 3,500,000.00 | 2-3年 | 6.18 | 700,000.00 |
| 深圳市联融投资发展有限公司 | 保证金 | 3,030,932.94 | 1年以内 | 5.35 | 90,927.99 |
| 合计 | / | 23,623,684.51 | / | 41.71 | 8,070,706.35 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

10、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 136,149,923.87 | 11,287,061.63 | 124,862,862.24 | 116,166,539.82 | 6,880,130.92 | 109,286,408.90 |
| 在产品 | 41,418,619.76 | 1,433,975.77 | 39,984,643.99 | 47,063,614.30 | 757,369.75 | 46,306,244.55 |
| 库存商品 | 301,927,068.81 | 30,817,995.70 | 271,109,073.11 | 278,056,242.73 | 21,774,210.61 | 256,282,032.12 |
| 发出商品 | — | — | — | 735,170.10 | — | 735,170.10 |
| 委托加工物资 | 1,630,175.74 | — | 1,630,175.74 | 2,412,722.79 | 1,771.92 | 2,410,950.87 |
| 周转材料 | 1,823,934.57 | — | 1,823,934.57 | 1,876,353.22 | — | 1,876,353.22 |
| 工程施工 | 3,608,877.99 | — | 3,608,877.99 | 9,063,461.47 | — | 9,063,461.47 |
| 合计 | 486,558,600.74 | 43,539,033.10 | 443,019,567.64 | 455,374,104.43 | 29,413,483.20 | 425,960,621.23 |

(2). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|------------|--------------|------------|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 6,880,130.92 | 5,371,652.18 | — | 964,721.47 | — | 11,287,061.63 |
| 在产品 | 757,369.75 | 467,896.78 | 390,692.52 | 181,983.28 | — | 1,433,975.77 |
| 库存商品 | 21,774,210.61 | 16,240,720.15 | — | 6,806,242.54 | 390,692.52 | 30,817,995.70 |
| 委托加工物资 | 1,771.92 | — | — | 1,771.92 | — | — |
| 合计 | 29,413,483.20 | 22,080,269.11 | 390,692.52 | 7,954,719.21 | 390,692.52 | 43,539,033.10 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

其他说明

13、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 增值税留抵扣额 | 21,933,394.55 | 24,015,613.91 |
| 以抵销后净额列示的所得税预缴税额 | 147,680.34 | — |
| 合计 | 22,081,074.89 | 24,015,613.91 |

其他说明

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具: | | | | | | |
| 可供出售权益工具: | | | | | | |
| 按公允价值计量的 | 568,350.00 | — | 568,350.00 | 757,600.07 | — | 757,600.07 |
| 按成本计量的 | 19,737,288.68 | 9,796,798.00 | 9,940,490.68 | 14,136,502.68 | 9,196,012.00 | 4,940,490.68 |

| | | | | | | |
|----|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 合计 | 20,305,638.68 | 9,796,798.00 | 10,508,840.68 | 14,894,102.75 | 9,196,012.00 | 5,698,090.75 |
|----|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|---------------------|------------|----------|---|------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本 | 34,978.18 | — | — | 34,978.18 |
| 公允价值 | 568,350.00 | — | — | 568,350.00 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 533,371.82 | — | — | 533,371.82 |
| 已计提减值金额 | | | | |

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|--------------------|---------------|--------------|------|---------------|--------------|------------|------|--------------|---------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 江西省电子研究所 | 4,136,502.68 | — | — | 4,136,502.68 | — | — | — | — | 100.00 | — |
| 世纪证券 | 10,000,000.00 | — | — | 10,000,000.00 | 9,196,012.00 | — | — | 9,196,012.00 | 0.11 | — |
| H&C 联创 LED 照明有限公司 | — | 600,786.00 | — | 600,786.00 | — | 600,786.00 | — | 600,786.00 | 60.00 | — |
| 南京航大紫金军民融合产业投资基金企业 | — | 5,000,000.00 | — | 5,000,000.00 | — | — | — | — | 2.50 | — |
| 合计 | 14,136,502.68 | 5,600,786.00 | — | 19,737,288.68 | 9,196,012.00 | 600,786.00 | — | 9,796,798.00 | | |

其他说明：江西电子科学研究所为事业单位，本公司无法对其实施控制，采用成本计量。H&C 联创 LED 照明有限公司，2015 年本公司不再对该公司控制，本年自长期股权投资转入，并全额计提减值准备。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 其他 | 合计 |
|--------------|--------------|----------|----|--------------|
| 期初已计提减值余额 | 9,196,012.00 | — | — | 9,196,012.00 |
| 本期计提 | 600,786.00 | 0 | 0 | 600,786.00 |
| 其中：从其他综合收益转入 | — | — | — | — |
| 本期减少 | — | — | — | — |
| 其中：期后公允价值回升转 | — | — | — | — |

| | | | | |
|------------|--------------|---|---|--------------|
| 回 | | | | |
| 期末已计提减值金余额 | 9,796,798.00 | - | - | 9,796,798.00 |

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

□适用 √不适用

其他说明

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

(1). 持有至到期投资情况:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
| | | | | |
| 合计 | | / | / | / |

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

其他说明:

16、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|-------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁款 | | | | | | | |
| 其中: 未实现融资收益 | | | | | | | |
| 分期收款销售商品 | | | | | | | |
| 分期收款提供劳务 | | | | | | | |
| 合同能源管理项目 | 2,875,590.57 | — | 2,875,590.57 | 3,477,032.23 | — | 3,477,032.23 | |
| 合计 | 2,875,590.57 | — | 2,875,590.57 | 3,477,032.23 | — | 3,477,032.23 | / |

长期应收款其他说明:

公司与客户签订《合同能源管理项目合同》，合同约定由公司为客户免费安装照明设施，从以后年度的节能效益中收回投资并取得利润，上述长期应收款系公司的项目资产净额。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---------------|----------------|--------|------|----------------|--------------|---------------|---------------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 厦门宏发电声股份有限公司 | 735,283,675.26 | — | — | 136,850,457.34 | 2,554,495.52 | -1,796,958.59 | 48,488,000.00 | — | — | 824,403,669.53 | — |
| 北方联创通信有限公司 | 46,584,549.86 | — | — | 37,801,317.87 | — | 1,154,856.81 | 9,900,000.00 | — | — | 75,640,724.54 | — |
| 佛山联创华联电子有限公司 | 10,370,338.99 | — | — | -1,586,473.84 | — | — | — | — | — | 8,783,865.15 | — |
| 厦门永联达光电科技有限公司 | 34,021,750.99 | — | — | -517,655.84 | — | — | — | — | — | 33,504,095.15 | — |
| 南昌宇欣科技有限公司 | 8,978,744.06 | — | — | -574,861.04 | — | — | — | — | — | 8,403,883.02 | — |
| 小计 | 835,239,059.16 | — | — | 171,972,784.49 | 2,554,495.52 | -642,101.78 | 58,388,000.00 | — | — | 950,736,237.39 | — |
| 合计 | 835,239,059.16 | — | — | 171,972,784.49 | 2,554,495.52 | -642,101.78 | 58,388,000.00 | — | — | 950,736,237.39 | — |

其他说明

18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|---------|--------------|--------------|------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 6,996,018.28 | 2,112,800.00 | | 9,108,818.28 |

| | | | |
|--------------------|--------------|--------------|--------------|
| 2. 本期增加金额 | - | - | - |
| (1) 外购 | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4. 期末余额 | 6,996,018.28 | 2,112,800.00 | 9,108,818.28 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 2,912,722.62 | 623,254.33 | 3,535,976.95 |
| 2. 本期增加金额 | 169,251.18 | 50,934.36 | 220,185.54 |
| (1) 计提或摊销 | 169,251.18 | 50,934.36 | 220,185.54 |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4. 期末余额 | 3,081,973.80 | 674,188.69 | 3,756,162.49 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | - | - | - |
| 2. 本期增加金额 | - | - | - |
| (1) 计提 | | | |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4. 期末余额 | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 3,914,044.48 | 1,438,611.31 | 5,352,655.79 |
| 2. 期初账面价值 | 4,083,295.66 | 1,489,545.67 | 5,572,841.33 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 办公设备 | 通用设备 | 专用设备 | 仪器设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 337,705,593.18 | 206,254,446.95 | 26,305,960.77 | 206,693,419.77 | 8,971,676.61 | 14,372,895.59 | 126,373,903.25 | 1,794,397.67 | 51,370,253.06 | 979,842,546.85 |
| 2. 本期增加金额 | 1,170,178.00 | 9,554,455.69 | 4,716,579.26 | 25,149,716.26 | 832,303.07 | 6,313,882.44 | 6,266,733.32 | 163,984.82 | 1,415,827.03 | 55,583,659.89 |
| (1) 购置 | | 9,554,455.69 | 4,716,579.26 | 25,149,716.26 | 832,303.07 | 6,313,882.44 | 6,266,733.32 | 163,984.82 | 1,415,827.03 | 54,413,481.89 |
| (2) 在建工程转入 | 1,170,178.00 | — | — | — | — | — | — | — | — | 1,170,178.00 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 14,233,746.53 | 12,255,059.36 | 1,808,981.97 | 10,239,781.02 | 692,079.11 | 1,638,068.74 | 18,874,217.19 | 236,398.69 | 2,476,250.48 | 62,454,583.09 |
| (1) 处置或报废 | 14,233,746.53 | 11,583,264.51 | 1,808,981.97 | 10,239,781.02 | 417,090.11 | 1,638,068.74 | 18,874,217.19 | 236,398.69 | 2,476,250.48 | 61,507,799.24 |
| (2) 其他转出 | — | 671,794.85 | — | — | 274,989.00 | — | — | — | — | 946,783.85 |
| 4. 期末余额 | 324,642,024.65 | 203,553,843.28 | 29,213,558.06 | 221,603,355.01 | 9,111,900.57 | 19,048,709.29 | 113,766,419.38 | 1,721,983.80 | 50,309,829.61 | 972,971,623.65 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 72,583,997.79 | 115,322,849.20 | 15,820,228.94 | 145,806,769.89 | 5,665,672.29 | 10,010,650.70 | 53,461,131.47 | 691,211.97 | 21,966,079.67 | 441,328,591.92 |
| 2. 本期增加金额 | 9,294,160.96 | 12,723,188.76 | 1,718,555.38 | 17,844,803.50 | 1,027,264.35 | 659,902.17 | 5,327,276.36 | 191,059.69 | 5,197,764.57 | 53,983,975.74 |
| (1) 计提 | 9,294,160.96 | 12,723,188.76 | 1,718,555.38 | 17,844,803.50 | 1,027,264.35 | 659,902.17 | 5,327,276.36 | 191,059.69 | 5,197,764.57 | 53,983,975.74 |
| 3. 本期减少金额 | 6,746,113.91 | 9,848,109.48 | 1,631,871.70 | 9,991,396.33 | 512,925.51 | 979,968.85 | 10,738,179.54 | 171,907.25 | 2,157,977.46 | 42,778,450.03 |
| (1) 处置或报废 | 6,746,113.91 | 9,428,235.22 | 1,631,871.70 | 9,991,396.33 | 335,177.61 | 979,968.85 | 10,738,179.54 | 171,907.25 | 2,157,977.46 | 42,180,827.87 |
| (2) 其他转出 | — | 419,874.26 | — | — | 177,747.90 | — | — | — | — | 597,622.16 |
| 4. 期末余额 | 75,132,044.84 | 118,197,928.48 | 15,906,912.62 | 153,660,177.06 | 6,180,011.13 | 9,690,584.02 | 48,050,228.29 | 710,364.41 | 25,005,866.78 | 452,534,117.63 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | — | — | — | — | 2,496.70 | 67,886.51 | 5,843,091.33 | — | 89,627.95 | 6,003,102.49 |
| 2. 本期增加金额 | — | — | — | — | 59,917.70 | 13,296.26 | 5,736,669.86 | 28,605.80 | 5,783.88 | 5,844,273.50 |
| (1) 计提 | — | — | — | — | 59,917.70 | 13,296.26 | 5,736,669.86 | 28,605.80 | 5,783.88 | 5,844,273.50 |
| 3. 本期减少金额 | — | — | — | — | 380.52 | 51,843.00 | 517,177.99 | — | — | 569,401.51 |
| (1) 处置或报废 | — | — | — | — | 380.52 | 51,843.00 | 517,177.99 | — | — | 569,401.51 |
| 4. 期末余额 | — | — | — | — | 62,033.88 | 29,339.77 | 11,062,583.20 | 28,605.80 | 95,411.83 | 11,277,974.48 |
| 四、账面价值 | | | | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 249,509,979.81 | 85,355,914.80 | 13,306,645.44 | 67,943,177.95 | 2,869,855.56 | 9,328,785.50 | 54,653,607.89 | 983,013.59 | 25,208,551.00 | 509,159,531.54 |
| 2. 期初账面价值 | 265,121,595.39 | 90,931,597.75 | 10,485,731.83 | 60,886,649.88 | 3,303,507.62 | 4,294,358.38 | 67,069,680.45 | 1,103,185.70 | 29,314,545.44 | 532,510,852.44 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

报告期末本公司南昌高新开发区京东大道 168 号厂房(洪房权证高字第 1357 号)已抵押, 详见附注合并财务报表账目注释之长期借款。

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 联创食堂宿舍楼 | — | — | — | 42,805.03 | — | 42,805.03 |
| 联创光电食堂 | — | — | — | 5,100.00 | — | 5,100.00 |
| 半导体照明光源产业化项目 | — | — | — | 65,040.52 | — | 65,040.52 |
| 半导体照明光源用 LED 器件产业化项目 | 5,432,239.97 | — | 5,432,239.97 | 5,404,230.93 | — | 5,404,230.93 |
| 功率型红外监控系统用 LED 外延材料、芯片及器件产业化项目 | 6,280,086.88 | — | 6,280,086.88 | 5,166,854.45 | — | 5,166,854.45 |
| 企业技术研发中心建设项目 | 6,480,344.49 | — | 6,480,344.49 | 6,401,226.73 | — | 6,401,226.73 |
| 临时围墙工程 | 835,785.10 | — | 835,785.10 | 815,785.10 | — | 815,785.10 |
| 高温超导感应加热设备研发项目 | 847,009.19 | — | 847,009.19 | 829,468.72 | — | 829,468.72 |
| 其他 | 100,100.75 | — | 100,100.75 | 176,634.95 | — | 176,634.95 |
| 单身宿舍一楼改造工程(旧食堂改宿舍) | 160,000.00 | — | 160,000.00 | — | — | — |
| 新技术产业园区施工用房工程 | 77,273.00 | — | 77,273.00 | — | — | — |
| 高亮度超薄 LED 背光源及配套用导光板项目(二期) | 14,477,114.10 | — | 14,477,114.10 | — | — | — |
| 彩屏车间 | — | — | — | 54,837.00 | — | 54,837.00 |
| 同安新厂室内装修工程 | — | — | — | 50,000.00 | — | 50,000.00 |
| 旧厂房改造 | 4,309,906.00 | — | 4,309,906.00 | — | — | — |
| PCB—067 视觉检测 | 40,568.83 | — | 40,568.83 | — | — | — |
| 4#厂房装修费 | 109,520.00 | — | 109,520.00 | — | — | — |
| MOS 器件生产线 | — | — | — | 5,443,811.32 | — | 5,443,811.32 |
| 南一仓库 | — | — | — | 27,000.00 | — | 27,000.00 |
| 合计 | 39,149,948.31 | — | 39,149,948.31 | 24,482,794.75 | — | 24,482,794.75 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|------------------------------|-----------|---------------|---------------|------------|----------|---------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|---------|
| 半导体照明光源用LED器件产业化项目 | 6,550.00 | 5,404,230.93 | 28,009.04 | — | — | 5,432,239.97 | 8.29 | | — | — | — | 非公开募集资金 |
| 功率型红外监控系统用LED外延材料、芯片及器件产业化项目 | 21,919.64 | 5,166,854.45 | 1,113,232.43 | — | — | 6,280,086.88 | 2.87 | | — | — | — | 非公开募集资金 |
| 企业技术研发中心建设项目 | 5,243.66 | 6,401,226.73 | 79,117.76 | — | — | 6,480,344.49 | 12.36 | | — | — | — | 非公开募集资金 |
| 高亮度超薄LED背光源及配套用导光板项目(二期) | 6,200.00 | — | 14,477,114.10 | — | — | 14,477,114.10 | 23.35 | | — | — | — | 非公开募集资金 |
| 旧厂房改造 | | — | 4,309,906.00 | — | — | 4,309,906.00 | | | — | — | — | 自筹 |
| 合计 | 39,913.30 | 16,972,312.11 | 20,007,379.33 | — | — | 36,979,691.44 | / | / | | | / | / |

本期在建工程较上期新增59.91%，主要系本期子公司江西联创致光科技有限公司、江西联创特种微电子有限公司、厦门华联电子有限公司新增工程项目所致。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|----------|
| 工程用材料 | — | 4,247.00 |
| 合计 | — | 4,247.00 |

其他说明：

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、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 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 商标权 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 46,851,092.02 | 8,000,000.00 | 3,108,487.50 | 5,153,625.65 | 2,700,000.00 | 65,813,205.17 |
| 2. 本期增加金额 | — | — | 1,200,000.00 | 228,803.42 | — | 1,428,803.42 |
| (1) 购置 | — | — | 1,200,000.00 | 228,803.42 | — | 1,428,803.42 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | — | — | — | — | — | — |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 46,851,092.02 | 8,000,000.00 | 4,308,487.50 | 5,382,429.07 | 2,700,000.00 | 67,242,008.59 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 10,002,202.29 | 2,333,333.29 | 3,108,487.50 | 2,400,258.34 | 2,565,000.00 | 20,409,281.42 |
| 2. 本期增加金额 | 1,021,709.28 | — | 10,000.00 | 588,797.03 | 135,000.00 | 1,755,506.31 |
| (1) 计提 | 1,021,709.28 | — | 10,000.00 | 588,797.03 | 135,000.00 | 1,755,506.31 |
| 3. 本期减少金额 | — | — | — | — | — | — |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 11,023,911.57 | 2,333,333.29 | 3,118,487.50 | 2,989,055.37 | 2,700,000.00 | 22,164,787.73 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | — | 5,666,666.71 | — | — | — | 5,666,666.71 |
| 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 | — | 5,666,666.71 | — | — | — | 5,666,666.71 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 35,827,180.45 | — | 1,190,000.00 | 2,393,373.70 | — | 39,410,554.15 |
| 2. 期初账面价值 | 36,848,889.73 | — | — | 2,753,367.31 | 135,000.00 | 39,737,257.04 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 高亮度超薄LED项目装修费 | 3,359,778.64 | 511,798.49 | 379,450.89 | — | 3,492,126.24 |
| LED产品技术服务费 | 1,350,000.00 | — | 600,000.00 | — | 750,000.00 |
| LED灯管制作费用 | 2,714.28 | — | 2,714.28 | — | — |
| 模具费 | 7,305,315.23 | 15,360,110.36 | 7,247,870.48 | — | 15,417,555.11 |
| 装修费 | 7,965,386.78 | 1,086,901.17 | 2,118,925.77 | — | 6,933,362.18 |
| 合计 | 19,983,194.93 | 16,958,810.02 | 10,348,961.42 | — | 26,593,043.53 |

其他说明:

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 119,990,358.12 | 21,365,525.38 | 101,393,019.35 | 15,909,676.14 |
| 内部交易未实现利润(无形资产) | 5,974,635.73 | 896,195.36 | 6,157,538.79 | 923,630.82 |

| | | | | |
|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 内部交易为实现利润（存货） | — | — | 36,646.62 | 9,161.66 |
| 可抵扣亏损 | 154,016,798.77 | 24,285,519.46 | 124,646,948.67 | 20,084,530.08 |
| 预提费用 | 617,416.91 | 104,354.23 | 729,446.54 | 152,361.64 |
| 递延收益 | 8,033,889.00 | 1,205,083.35 | — | — |
| 合计 | 288,633,098.53 | 47,856,677.78 | 232,963,599.97 | 37,079,360.34 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 533,371.82 | 106,674.36 | 947,950.00 | 142,192.50 |
| 合计 | 533,371.82 | 106,674.36 | 947,950.00 | 142,192.50 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | | |
| 可抵扣亏损 | 22,627,492.37 | 13,251,367.43 |
| 资产减值准备 | 17,006,454.66 | 3,029,314.35 |
| 合计 | 39,633,947.03 | 16,280,681.78 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2016 | 2,057,950.04 | 2,057,950.04 | |
| 2017 | 1,159,138.72 | 1,159,138.72 | |
| 2018 | 5,892,522.19 | 5,892,522.19 | |
| 2019 | 4,141,756.48 | 4,141,756.48 | |
| 2020 | 9,376,124.94 | — | |
| 合计 | 22,627,492.37 | 13,251,367.43 | / |

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------------|---------------|--------------|
| 原制度股权投资借方差额 | 89,084.99 | 141,548.31 |
| 预付工程设备款 | 12,854,580.08 | 5,214,211.30 |
| 合计 | 12,943,665.07 | 5,355,759.61 |

其他说明：

31、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | — | 3,000,000.00 |
| 抵押借款 | — | — |
| 保证借款 | 33,421,694.97 | 6,435,663.10 |
| 信用借款 | 539,800,000.00 | 521,191,194.50 |
| 合计 | 573,221,694.97 | 530,626,857.60 |

短期借款分类的说明：

| 借款类别 | 借款单位 | 贷款单位 | 金额 | 借款期限 | | 抵押物/质押物/担保人 | 抵押物/质押物原值 |
|--------|--------|------------|---------------|------------|-----------|-------------|-----------|
| | | | | 起 | 讫 | | |
| 保证借款 | 深圳联志 | 平安银行深圳分行 | 8,421,694.97 | 2015/12/17 | 2016/6/13 | 联创光电 | |
| 保证借款 | 吉安电缆科技 | 华夏银行南昌分行 | 20,000,000.00 | 2015/6/30 | 2016/6/29 | 联创光电 | |
| 保证借款 | 华联电子科技 | 工商银行厦门江头支行 | 4,000,000.00 | 2015/2/3 | 2016/1/29 | 厦门华联 | |
| 保证借款 | 江西联创电缆 | 北京银行南昌分行 | 1,000,000.00 | 2015/5/30 | 2016/3/29 | 联创电缆 | |
| 保证借款小计 | | | 33,421,694.97 | | | | |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 18,505,303.97 | — |
| 银行承兑汇票 | 94,524,875.43 | 100,495,469.12 |
| 合计 | 113,030,179.40 | 100,495,469.12 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付材料款 | 481,754,989.87 | 393,232,911.57 |
| 应付工程款 | 286,792.03 | 525,961.63 |
| 应付设备款 | 7,777,763.66 | 2,971,860.59 |
| 合计 | 489,819,545.56 | 396,730,733.79 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|-----------|
| 冠捷投资有限公司 | 1,825,640.42 | 尚有业务往来 |
| 浙江富春照明电器有限公司 | 1,600,000.00 | 尚有业务往来 |
| 吉安市小桥电线电缆有限公司 | 1,099,842.19 | 尚有业务往来 |
| 深圳市兴万鑫塑胶模具有限公司 | 767,209.47 | 尚有业务往来 |
| 泸州市惠锋科技有限公司 | 586,172.08 | 尚有业务往来 |
| 华灿光电股份有限公司 | 503,163.71 | 交易未完成 |
| 合计 | 6,382,027.87 | / |

其他说明

期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 预收货款（工程款） | 27,167,450.79 | 26,089,238.67 |
| 合计 | 27,167,450.79 | 26,089,238.67 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 9,092,195.11 | 330,402,366.11 | 325,094,338.09 | 14,400,223.13 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 376,841.20 | 17,917,431.90 | 18,124,579.93 | 169,693.17 |
| 三、辞退福利 | — | 808,375.39 | 808,375.39 | — |
| 四、一年内到期的其他福利 | — | — | — | — |
| 合计 | 9,469,036.31 | 349,128,173.40 | 344,027,293.41 | 14,569,916.30 |

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 8,812,688.09 | 297,176,871.31 | 292,453,586.17 | 13,535,973.23 |
| 二、职工福利费 | — | 12,010,904.68 | 12,010,904.68 | — |
| 三、社会保险费 | 97,241.66 | 9,954,485.94 | 9,926,985.39 | 124,742.21 |
| 其中: 医疗保险费 | 85,415.59 | 7,976,759.37 | 7,957,422.18 | 104,752.78 |
| 工伤保险费 | 5,376.89 | 939,496.06 | 931,661.53 | 13,211.42 |
| 生育保险费 | 6,449.18 | 1,038,230.51 | 1,037,901.68 | 6,778.01 |
| 四、住房公积金 | 42,739.02 | 6,342,857.30 | 6,342,713.50 | 42,882.82 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 139,526.34 | 4,917,246.88 | 4,360,148.35 | 696,624.87 |
| 六、短期带薪缺勤 | — | — | — | — |
| 七、短期利润分享计划 | — | — | — | — |
| 合计 | 9,092,195.11 | 330,402,366.11 | 325,094,338.09 | 14,400,223.13 |

(3). 设定提存计划列示

□适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 361,048.42 | 16,407,852.24 | 16,614,658.12 | 154,242.54 |
| 2、失业保险费 | — | 1,338,073.31 | 1,338,073.31 | — |
| 3、企业年金缴费 | 15,792.78 | 171,506.35 | 171,848.50 | 15,450.63 |
| 合计 | 376,841.20 | 17,917,431.90 | 18,124,579.93 | 169,693.17 |

其他说明:

应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴期末余额主要为控股子公司厦门华联电子有限公司计提的年度考核奖金,截至报告日已发放。

38、 应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税 | 2,134,872.95 | 2,393,125.63 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 40,548.25 | 72,064.97 |
| 企业所得税 | 7,574,326.84 | 3,725,117.37 |
| 个人所得税 | 647,770.45 | 736,738.59 |
| 城市维护建设税 | 1,028,295.30 | 242,531.28 |
| 房产税 | 808,712.86 | 308,879.69 |
| 土地使用税 | 1,009,483.51 | 1,062.38 |
| 教育费附加 | 816,237.68 | 179,439.87 |
| 其他 | 175,986.80 | 172,034.60 |
| 合计 | 14,236,234.64 | 7,830,994.38 |

其他说明：

39、 应付利息

适用 不适用

40、 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 2,189,050.00 | 2,189,050.00 |
| 划分为权益工具的优先股\永续 债股利 | - | - |
| 合计 | 2,189,050.00 | 2,189,050.00 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

为控股子公司上海信茂新技术有限公司应付原股东中国科学院上海微系统与信息技术研究所股利，涉及诉讼事项暂未支付，详见附注承诺及或有事项。

41、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 质保金 | 24,224,832.82 | 26,407,649.75 |
| 押金及保证金 | 11,540,557.01 | 11,180,014.12 |
| 代收款 | 5,716,334.59 | 2,601,107.66 |
| 非金融机构借款 | 20,208,219.18 | 20,000,000.00 |
| 往来款 | 35,261,726.63 | 47,520,404.34 |
| 合计 | 96,951,670.23 | 107,709,175.87 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------------|--------------|-----------|
| 江西省省属国有企业资产经营（控股）有限公司 | 1,829,484.00 | 尚未到期 |
| 陈明 | 1,500,000.00 | 尚有业务往来 |
| 内蒙古至德新能源有限公司 | 1,397,680.00 | 尚有业务往来 |
| 袁辉 | 1,200,000.00 | 尚有业务往来 |
| 合计 | 5,927,164.00 | / |

其他说明

非金融机构借款为控股子公司江西联融新光源协同创新公司向江西省财政投资管理中心借款 2000 万元，由本公司以持有的北方联创通信有限公司的 28.15% 的股权质押担保。期末余额中无应付持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东及其他关联方款项。

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|------|
| 短期应付债券 | | |
| | | |
| 合计 | | |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

45、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 质押借款 | - | - |
| 抵押借款 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 保证借款 | - | - |
| 信用借款 | 99,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 107,000,000.00 | 28,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

| 借款类别 | 借款单位 | 贷款单位 | 金额 | 借款期限 | | 抵押物/质押物/ 担保人 | 抵押物/质押物 价值 |
|------|------|------------------------|--------------|-----------|-----------|-----------------|---------------|
| | | | | 起 | 讫 | | |
| 抵押借款 | 联创光电 | 江西国资创业 投资管理有限 公司 | 8,000,000.00 | 2013/10/8 | 2016/10/8 | 联创光电房屋所 有权 | 8,735,700.00 |

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

适用 不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |
| 合计 | | |

(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）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券 名称 | 面值 | 发行 日期 | 债券 期限 | 发行 金额 | 期初 余额 | 本期 发行 | 按面值计 提利息 | 溢折价摊 销 | 本期 偿还 | 期末 余额 |
|----------|----|----------|----------|----------|----------|----------|-------------|-----------|----------|----------|
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | / | / | / | | | | | | | |

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

| 发行在外的金 融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、长期应付款

□适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|----|------|------|
| | | |
| | | |

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

□适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------|------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | | |
| 二、辞退福利 | | |
| 三、其他长期福利 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

(2) 设定受益计划变动情况

□适用 □不适用

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-------|-------|
| 一、期初余额 | | |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | | |
| 1. 当期服务成本 | | |
| 2. 过去服务成本 | | |
| 3. 结算利得（损失以“-”表示） | | |
| 4. 利息净额 | | |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | | |
| 1. 精算利得（损失以“-”表示） | | |
| | | |
| | | |
| 四、其他变动 | | |
| 1. 结算时支付的对价 | | |
| 2. 已支付的福利 | | |
| | | |
| | | |

| | | |
|--------|--|--|
| 五、期末余额 | | |
|--------|--|--|

计划资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|-------|-------|
| 一、期初余额 | | |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | | |
| 1、利息净额 | | |
| | | |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | | |
| 1. 计划资产回报（计入利息净额的除外） | | |
| 2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外） | | |
| | | |
| 四、其他变动 | | |
| | | |
| | | |
| 五、期末余额 | | |

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-------|-------|
| 一、期初余额 | | |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | | |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | | |
| 四、其他变动 | | |
| 五、期末余额 | | |

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

其他说明：

49、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------------------------|---------------|------|------|---------------|------|
| 重点技术改造 项目国债专项 资金 | 14,400,000.00 | — | — | 14,400,000.00 | |
| 合计 | 14,400,000.00 | — | — | 14,400,000.00 | / |

其他说明：

专项应付款的说明：系国家经济贸易委员会、国家发展计划委员会、财政部国经贸投资[2003]205 号文批准拨入的重点技术改造项目国债专项资金。

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|------|------|------|
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | | | |
| 产品质量保证 | | | |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 其他 | | | |
| 合计 | | | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

适用 不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|--------------|---------------|--------------|--------------|------|
| 与资产相关政府补助 | 1,396,333.99 | 13,010,000.00 | 6,281,459.27 | 8,124,874.72 | |
| 合计 | 1,396,333.99 | 13,010,000.00 | 6,281,459.27 | 8,124,874.72 | / |

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|--------------|---------------|--------------|------|--------------|-------------|
| 企业信息化项目 | 1,396,333.99 | — | 1,305,348.27 | — | 90,985.72 | 与资产相关 |
| 基于智能家电用微电脑控制器技术改造项目 | — | 13,010,000.00 | 4,976,111.00 | — | 8,033,889.00 | 与资产/收益相关 |
| 合计 | 1,396,333.99 | 13,010,000.00 | 6,281,459.27 | | 8,124,874.72 | / |

其他说明：

本期递延收益较上期增加较大，主要系子公司厦门华联电子有限公司新增基于智能家电用微电脑控制器技术改造项目收到补贴款 1301 万所致，其中，与收益相关 416.32 万，与资产相关 812,911.00 元。

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | | |
|----|--|--|
| | | |
| 合计 | | |

其他说明：

53、股本

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 443,476,750.00 | — | — | — | — | — | 443,476,750.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 525,659,677.18 | — | — | 525,659,677.18 |
| 其他资本公积 | 109,097,150.11 | — | 642,101.78 | 108,455,048.33 |
| 合计 | 634,756,827.29 | — | 642,101.78 | 634,114,725.51 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本年减少为按权益法核算联营企业，相应减少资本公积 642,101.78 元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 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 | -70,999.21 | 2,680,486.65 | 142,192.54 | 30.00 | 2,605,038.20 | -66,774.09 | 2,534,038.99 |
| 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 | -246,606.18 | 2,554,495.52 | — | — | 2,554,495.52 | — | 2,307,889.34 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 301,448.10 | 150.00 | 142,192.54 | 30.00 | -75,298.45 | -66,774.09 | 226,149.65 |
| 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 | -125,841.13 | 125,841.13 | — | — | 125,841.13 | — | — |
| 其他综合收益合计 | -70,999.21 | 2,680,486.65 | 142,192.54 | 30.00 | 2,605,038.20 | -66,774.09 | 2,534,038.99 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 97,076,140.39 | 14,375,890.46 | — | 111,452,030.85 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 97,076,140.39 | 14,375,890.46 | — | 111,452,030.85 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 607,344,779.19 | 557,808,639.51 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | — | -56,640,239.94 |
| 调整后期初未分配利润 | 607,344,779.19 | 501,168,399.57 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 142,478,743.37 | 133,344,250.37 |
| 减：提取法定盈余公积 | 14,375,890.46 | 11,811,870.59 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 16,408,639.78 | 15,078,209.50 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 其他 | 143,683.23 | 277,790.66 |
| 期末未分配利润 | 718,895,309.09 | 607,344,779.19 |

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,312,556,558.21 | 1,978,680,703.72 | 1,927,443,221.68 | 1,632,864,105.64 |
| 其他业务 | 184,723,390.93 | 172,959,308.09 | 29,606,285.26 | 25,000,934.39 |
| 合计 | 2,497,279,949.14 | 2,151,640,011.81 | 1,957,049,506.94 | 1,657,865,040.03 |

1. 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 线缆 | 414,835,135.34 | 348,742,055.19 | 381,730,800.44 | 324,868,667.93 |
| 光电器件及应用产品 | 1,813,372,623.32 | 1,548,801,174.65 | 1,401,048,518.93 | 1,168,305,139.28 |
| 电脑及软件 | 84,348,799.55 | 81,137,473.88 | 144,663,902.31 | 139,690,298.43 |
| 合计 | 2,312,683,258.39 | 1,978,807,403.90 | 1,927,443,221.68 | 1,632,864,105.64 |

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | 660,396.90 | 585,823.55 |
| 城市维护建设税 | 5,692,791.36 | 4,439,229.10 |
| 教育费附加 | 4,344,232.29 | 3,316,618.18 |
| 资源税 | | |
| 其他 | 5,701.06 | 19,304.81 |
| 合计 | 10,703,121.61 | 8,360,975.64 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 办公费 | 519,584.54 | 534,335.99 |
| 保险费 | 116,692.86 | 174,311.83 |
| 参展费 | 338,808.02 | 185,500.06 |
| 差旅费 | 3,582,470.59 | 4,017,934.99 |
| 低值易耗品摊销 | 476,895.92 | 90,200.08 |
| 职工薪酬 | 13,020,097.37 | 14,337,126.72 |
| 广告费 | 212,319.66 | 2,166,147.7 |
| 投标费 | 384,698.67 | 552,798.18 |
| 物料消耗 | 1,288,328.05 | 424,269.53 |
| 修理费 | 1,102,320.31 | 168,344.56 |
| 宣传费 | 208,786.24 | 684,939.87 |
| 业务费 | 376,467.38 | 3,848,919.15 |
| 业务招待费 | 10,763,645.70 | 11,789,451.19 |
| 邮电费 | 975,952.28 | 572,065.97 |
| 运杂费 | 22,050,617.75 | 17,804,426.92 |
| 折旧费 | 155,229.84 | 130,963.31 |
| 租赁费 | 862,598.44 | 778,443.08 |
| 其他 | 2,324,365.38 | 4,254,765.04 |
| 合计 | 58,759,879.00 | 62,514,944.17 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 安全生产经费 | 344,015.00 | 297,798.00 |
| 办公费 | 2,810,700.24 | 3,062,595.77 |
| 保险费 | 2,042,093.48 | 353,126.48 |
| 差旅费 | 1,990,004.31 | 1,625,779.45 |
| 低值易耗品摊销 | 263,901.80 | 1,100,014.50 |
| 董事会经费 | 651,439.19 | 504,029.05 |
| 福利费 | 3,247,363.79 | 3,113,013.80 |
| 会务费 | 127,861.70 | 226,457.50 |
| 技术开发费 | 73,288,663.94 | 62,075,673.83 |
| 绿化、环保费 | 704,628.50 | 381,471.58 |
| 职工薪酬 | 100,290,918.00 | 93,104,891.18 |
| 水电费 | 1,522,196.57 | 1,737,582.99 |
| 税金 | 5,903,879.64 | 3,712,447.67 |
| 诉讼费 | 506,806.58 | 461,048.08 |
| 通讯费 | 605,773.33 | 588,451.87 |
| 文化宣传费 | 90,163.28 | 142,308.70 |
| 无形资产摊销 | 1,504,705.72 | 2,015,468.55 |
| 物料消耗 | 5,756,606.16 | 473,800.27 |
| 修理维护费 | 1,203,521.06 | 1,023,673.92 |
| 业务费 | 9,512.55 | 12,893.40 |
| 业务招待费 | 4,046,380.15 | 3,841,063.82 |
| 运杂费 | 821,396.09 | 655,271.32 |
| 长期待摊费用摊销 | 744,282.95 | 381,465.58 |
| 折旧费 | 11,236,863.04 | 10,132,335.73 |
| 中介机构费 | 2,297,235.17 | 1,690,603.97 |
| 咨询费 | 977,092.24 | 177,747.52 |
| 租赁管理费 | 2,082,523.24 | 471,804.82 |
| 其他 | 10,907,931.34 | 6,582,142.32 |
| 合计 | 235,978,459.06 | 199,944,961.67 |

其他说明：

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 利息支出 | 43,096,266.65 | 30,771,588.15 |
| 减：利息收入 | 18,003,779.05 | 3,995,687.86 |
| 汇兑损益 | -10,462,519.81 | -146,290.25 |
| 其他 | 16,416,531.22 | 9,541,787.20 |
| 合计 | 31,046,499.01 | 36,171,397.24 |

其他说明：

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 18,813,138.19 | -1,091,804.62 |
| 二、存货跌价损失 | 22,080,269.11 | 4,079,724.33 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | 600,786.00 | — |
| 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 | 5,844,273.50 | — |
| 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 | -256,738.27 | |
| 合计 | 47,081,728.53 | 2,987,919.71 |

其他说明：

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 171,972,784.49 | 141,968,597.47 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 235,401.47 | 529,659.16 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 其他 | -52,463.32 | -180,356.44 |
| 合计 | 172,155,722.64 | 142,317,900.19 |

其他说明：

投资收益汇回不存在重大限制。

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币
计入当期非经常性损益的金额

| 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 | 3,568,107.27 | 4,794,207.18 | 3,568,107.27 |
| 其中：固定资产处置利得 | 3,568,107.27 | 4,794,207.18 | 3,568,107.27 |
| 无形资产处置利得 | — | — | — |
| 债务重组利得 | 5,660.08 | — | 5,660.08 |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 15,836,324.45 | 8,515,076.62 | 14,852,595.02 |
| 无法支付的款项 | — | 315,579.20 | — |
| 违约赔偿收入 | 1,797,107.81 | 1,482,583.64 | 1,797,107.81 |
| 其他 | 2,891,455.89 | 379,564.73 | 3,875,185.32 |
| 合计 | 24,098,655.50 | 15,487,011.37 | 24,098,655.50 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|---------------------|------------------|-------------|
| 信息化项目 | 1,305,348.27 | 69,447.02 | 与资产相关 |
| 与资产相关小计 | 1,305,348.27 | 69,447.02 | |
| 博士后工作专项资金(注1) | 330,000.00 | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 科技重大攻关项目(注2) | 420,000.00 | — | 与收益相关 |
| 外经贸发展扶持资金(注3) | 10,700.00 | 19,500.00 | 与收益相关 |
| 中小企业发展专项奖励资金(注4) | 47,000.00 | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 省级科技计划专项经费(注5) | 500,000.00 | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 年度工业奖励(注6) | 120,000.00 | 89,100.00 | 与收益相关 |
| 江西省外经贸发展扶持资金(注7) | 155,300.00 | 29,100.00 | 与收益相关 |
| 引进高层次高技术人才奖励(注8) | 296,352.49 | 10,500.00 | 与收益相关 |
| 节能专项资金奖励补助(注9) | 100,000.00 | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 2015进口贴息资金 | 80,000.00 | — | 与收益相关 |
| 名牌产品奖励资金 | — | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 上市公司奖励经费 | — | 1,000,000.00 | 与收益相关 |

| | | | |
|--------------------------------|--------------|--------------|-------|
| 优秀新产品奖励资金 | — | 455,211.00 | 与收益相关 |
| 标准化专项资金 | — | 48,000.00 | 与收益相关 |
| 博士后日常经费资助 | — | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 再生资源增值税即征即退 50% | 983,729.43 | 955,797.60 | 与收益相关 |
| 搬迁费用补偿 | — | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 南昌高新管理委员会科技奖励 | — | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 专利实施奖励 | — | 250,000.00 | 与收益相关 |
| 外经贸发展扶持资金(注 10) | 176,000.00 | 61,137.00 | 与收益相关 |
| 出口创汇扶持资金(注 11) | 60,000.00 | 25,000.00 | 与收益相关 |
| 工业奖励政策资金(注 12) | 215,000.00 | — | 与收益相关 |
| 洪城特聘卖家项目经费(注 13) | 150,000.00 | — | 与收益相关 |
| 高新人社局培训补贴款 | 71,100.00 | — | 与收益相关 |
| LED 照明及智能集成系统项目(注 14) | 1,135,101.00 | 1,750,000.00 | 与收益相关 |
| 两化深度融合平台建设(注 15) | 1,000,000.00 | — | 与收益相关 |
| 基于智能家电用微电脑控制器技术改造项目(注 16) | 4,976,111.00 | — | 与收益相关 |
| 技改“机器换人”专项(注 17) | 480,000.00 | — | 与收益相关 |
| “基于物联网智能家电控制系统的关键技术研发”项目(注 18) | 1,500,000.00 | — | 与收益相关 |
| 科技经费补助 | 46,000.00 | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 专利申请费用资助资金(注 19) | 26,800.00 | 44,400.00 | 与收益相关 |
| 纳税大户表彰奖金(注 20) | 60,000.00 | 60,000.00 | 与收益相关 |
| 知识产权优势企业培育资金(注 21) | 50,000.00 | — | 与收益相关 |
| 龙头企业调峰生产奖(注 22) | 143,104.00 | — | 与收益相关 |
| 品牌企业生产发展扶持资金(注 23) | 150,000.00 | 185,900.00 | 与收益相关 |
| 专利补助资金(注 24) | 92,000.00 | — | 与收益相关 |
| 企业定向培训补贴资金(注 25) | 114,000.00 | — | 与收益相关 |
| 外经贸发展扶持资金(注 26) | 136,418.66 | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 井开区财政局科技成果奖励资金(注 27) | 140,000.00 | 40,000.00 | 与收益相关 |
| 井开区财政局补贴款(出口) | — | 234,984.00 | 与收益相关 |

| | | | |
|------------------------|----------------------|---------------------|-------|
| 吉安市财政局工业企业技术改造资金（注 28） | 20,000.00 | — | 与收益相关 |
| 中小企业涉外发展资金（注 29） | 100,000.00 | 29,500.00 | 与收益相关 |
| 省财政失业保障资金（注 30） | 90,368.00 | 4,500.00 | 与收益相关 |
| 科技专项经费（注 31） | 300,000.00 | 141,500.00 | 与收益相关 |
| 显示屏项目奖励（注 32） | 2,671.10 | 381,500.00 | 与收益相关 |
| 企业专项发展资金（注 33） | 120,000.00 | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 社保补差、劳作协作补助（注 34） | 76,978.50 | — | 与收益相关 |
| 中小企业开拓国际市场项目资金（注 35） | 52,642.00 | — | 与收益相关 |
| 其他 | 3,600.00 | — | 与收益相关 |
| 与收益相关小计 | 14,530,976.18 | 8,445,629.60 | |
| 合计 | 15,836,324.45 | 8,515,076.62 | / |

其他说明：

注 1：根据南昌市洪才办函【2014】52 号及洪人社文【2014】171 号文件，本公司于 2015 年 1 月及 2015 年 12 月分别收到南昌市人力资源和社会保障局拨付的博士后工作专项资金 300,000.00 元及 30,000.00 元，已计入 2015 年营业外收入；

注 2：根据南昌市洪财企【2014】153 号文件，本公司于 2015 年 1 月收到南昌高新技术产业开发区管理委员会财政局拨付的科技重大攻关项目经费 420,000.00 元，已计入 2015 年营业外收入；

注 3：根据南昌市洪财企【2015】32 号文件，本公司于 2015 年 7 月收到南昌高新技术产业开发区管理委员会财政局拨付的外经贸扶持资金 10,700.00 元，已计入 2015 年营业外收入；

注 4：根据南昌市洪财企【2015】28 号及【2015】124 号文件，本公司于 2015 年 8 月及 2015 年 12 月分别收到南昌高新技术产业开发区管理委员会财政局拨付的中小企业发展专项奖励资金 22,300.00 元及 24,700.00 元，已计入 2015 年营业外收入；

注 5：本公司于 2015 年 8 月收到南昌高新技术产业开发区管理委员会财政局拨付的省级科技计划专项经费 500,000.00 元，已计入 2015 年营业外收入；

注 6：根据南昌市洪财企【2015】92 号文件，本公司于 2015 年 11 月收到南昌高新技术产业开发区管理委员会财政局拨付的年度工业奖励 120,000.00 元，已计入 2015 年营业外收入；

注 7：根据南昌市洪财企【2015】51 号文件，本公司于 2015 年 11 月收到南昌高新技术产业开发区管理委员会财政局拨付的江西省外经贸发展扶持资金 155,300.00 元，已计入 2015 年营业外收入；

注 8：根据南昌市洪人社发【2015】3 号及 110 号文件，本公司于 2015 年 12 月累计收到南昌市人力资源和社会保障局拨付的引进高层次高技术人才奖励 296,352.49 元，已计入 2015 年营业外收入；

注 9：根据南昌市洪财企【2015】139 号文件，本公司于 2015 年 12 月收到南昌高新技术产业开发区管理委员会财政局拨付的工业节能专项补助 100,000.00 元，已计入 2015 年营业外收入；

注 10: 根据南昌市洪财企【2015】67 号文件, 子公司联创致光公司于 2015 年 8 月收到南昌经开区管委会拨付的外经贸发展扶持资金 176,000.00 元, 已计入 2015 年营业外收入;

注 11: 根据南昌市洪财企【2015】106 号文件, 子公司联创致光公司于 2015 年 12 月收到南昌高新技术产业开发区管理委员会财政局拨付的出口创汇扶持资金 60,000.00 元, 已计入 2015 年营业外收入;

注 12: 根据南昌市洪财企【2015】92 号文件, 子公司联创致光公司分别于 2015 年 9 月及 2015 年 11 月收到南昌经开区管委会与南昌高新技术产业开发区管理委员会财政局拨付的工业奖励 15,000.00 元及 200,000.00 元, 已计入 2015 年营业外收入;

注 13: 根据《洪城特聘专家项目协议》, 子公司联创致光公司于 2015 年 12 月收到南昌市财政局社保处拨付的洪城特聘专家费 150,000.00 元, 已计入 2015 年营业外收入;

注 14: 根据科学技术部国科发资【2015】33 号及【2015】127 号文件, 子公司厦门华联电子有限公司于 2015 年分别收到科学技术部、常州市武进区半导体照明应用技术研究院、厦门市财政局拨付的关于 LED 照明及智能集成系统项目经费 1,135,101.00 元, 已计入 2015 年营业外收入;

注 15: 根据厦门市厦经信服务【2015】217 号文件, 子公司厦门华联电子有限公司于 2015 年 6 月收到厦门市财政局拨付的关于两化深度融合平台建设项目专项资金 1,000,000.00 元, 已计入 2015 年营业外收入;

注 16: 根据厦门市厦发改产业【2015】391 号文件, 子公司厦门华联电子有限公司于 2015 年 8 月收到厦门市发展和改革委员会拨付的关于基于智能家电用微电脑控制器技术改造项目专项资金 4,976,111.00 元, 已计入 2015 年营业外收入;

注 17: 子公司厦门华联电子有限公司于 2015 年 10 月收到厦门市财政局拨付的技改“机器换人”专项资金 480,000.00 元, 已计入 2015 年营业外收入;

注 18: 子公司厦门华联电子有限公司于 2015 年 8 月收到厦门市财政局拨付的“基于物联网智能家电控制系统的技术研发”项目科技创新研发资金 1,500,000.00 元, 已计入 2015 年营业外收入;

注 19: 根据厦门市知识产权局通知, 子公司厦门华联电子有限公司分别于 2015 年 1 月、7 月收到厦门市知识产权局拨付的专利申请费用资助资金 26,800.00 元, 已计入 2015 年营业外收入;

注 20: 根据厦门火炬高技术产业开发区管理委员会厦高管【2015】64 号文件, 子公司厦门华联电子有限公司于 2015 年 5 月收到厦门火炬高技术产业开发区管理委员会拨付的纳税大户表彰奖金 60,000.00 元, 已计入 2015 年营业外收入;

注 21: 根据厦门市知识产权局、厦门市财政局厦知【2015】24 号文件, 子公司厦门华联电子有限公司于 2015 年 6 月收到厦门市知识产权局知识产权优势企业培育资金 50,000.00 元, 已计入 2015 年营业外收入;

注 22: 子公司厦门华联电子有限公司分别于 2015 年 11 月、12 月收到厦门市财政局拨付的 2015 年季度直供区省级制造业龙头企业调峰生产奖励资金 143,104.00 元, 已计入 2015 年营业外收入;

注 23: 子公司厦门华联电子有限公司于 2015 年 10 月收到厦门市财政局拨付的 2015 年品牌企业生产发展扶持资金 150,000.00 元, 已计入 2015 年营业外收入;

注 24: 子公司厦门华联电子有限公司于 2015 年 12 月收到厦门火炬高技术产业开发区管理委员会专利补助资金 92,000.00 元, 已计入 2015 年营业外收入;

注 25: 子公司江西联创电缆科技有限公司分别于 2015 年 2 月、12 月收到江西井冈山经济技术开发区管委会拨付的企业定向培训补贴资金 114,000.00 元, 已计入 2015 年营业外收入;

注 26: 子公司江西联创电缆科技有限公司分别于 2015 年 4 月、12 月收到江西井冈山经济技术开发区管委会拨付的外经贸发展扶持资金 136,418.66 元, 已计入 2015 年营业外收入;

注 27: 子公司江西联创电缆科技有限公司于 2015 年 6 月收到江西井冈山经济技术开发区财政局拨付的“无线电装置用橡皮电缆环保抗菌护套组合物”等项目科技成果奖励资金 140,000.00 元, 已计入 2015 年营业外收入;

注 28: 根据吉安市财政局吉财建【2015】31 号文件, 子公司江西联创电缆科技有限公司于 2015 年 8 月收到江西井冈山经济技术开发区财政局拨付的工业企业技术改造资金 20,000.00 元, 已计入 2015 年营业外收入;

注 29: 根据江西省商务厅办公室赣商办外贸字【2013】154 号文件, 子公司江西联创电缆科技有限公司于 2015 年 10 月收到江西井冈山经济技术开发区财政局拨付的中小企业涉外发展资金 100,000.00 元, 已计入 2015 年营业外收入;

注 30: 根据江西省人力资源和社会保障厅、江西省财政厅赣人社【2015】35 号文件, 子公司江西联创电缆科技有限公司于 2015 年 10 月收到吉安市吉州区劳动就业服务管理局拨付的失业保险保障资金 90,368.00 元, 已计入 2015 年营业外收入;

注 31: 根据江西省财政厅、江西省科学技术厅赣财教指【2015】75 号文件, 子公司江西联创电缆科技有限公司于 2015 年 11 月收到江西井冈山经济技术开发区财政局拨付的科技计划专项资金 300,000.00 元, 已计入 2015 年营业外收入;

注 32: 子公司上海信茂新技术有限公司于 2015 年 9 月收到上海市财政局拨付的显示屏项目奖励资金 2,671.10 元, 已计入 2015 年营业外收入;

注 33: 子公司上海信茂新技术有限公司于 2015 年 9 月收到上海市财政局拨付的企业专项发展资金 120,000.00 元, 已计入 2015 年营业外收入;

注 34: 子公司厦门华联电子有限公司于 2015 年 12 月收到厦门火炬高技术产业开发区管理委员会社保补差、劳作协作补助资金 76,978.50 元, 已计入 2015 年营业外收入;

注 35: 子公司厦门华联电子有限公司于 2015 年 12 月收到厦门市财政局拨付的 2015 年第二批中小企业开拓国际市场项目资金 52,642.00 元, 已计入 2015 年营业外收入。

70、营业外支出

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失 | 3,087,749.76 | 520,800.51 | 3,087,599.96 |
| 合计 | | | |

| | | | |
|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 其中：固定资产处置损失 | 3,087,749.76 | 520,800.51 | 3,087,749.76 |
| 无形资产处置损失 | — | — | — |
| 债务重组损失 | 63,569.68 | 1,046,074.90 | 63,569.68 |
| 非货币性资产交换损失 | — | 3,000.00 | — |
| 对外捐赠 | 2,805,955.50 | 1,622,048.78 | 2,383,329.05 |
| 其他 | | | |
| 合计 | 5,957,274.94 | 3,191,924.19 | 5,534,498.69 |

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 12,391,240.16 | 6,842,570.33 |
| 递延所得税费用 | -10,777,317.44 | -8,468,835.72 |
| 合计 | 1,613,922.72 | -1,626,265.39 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 152,367,353.32 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 22,855,102.98 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,164,437.62 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -395,911.38 |
| 非应税收入的影响 | — |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,687,161.10 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 41,924.43 |
| 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 | 7,477,504.40 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | -1,123,784.58 |
| 加计扣除 | -1,831,943.74 |
| 其他 | -26,931,692.87 |
| 所得税费用 | 1,613,922.72 |

其他说明：

72、其他综合收益

详见附注

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 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|----------------|
| 利息收入 | 5,456,992.48 | 3,995,687.86 |
| 政府补助 | 21,581,135.75 | 8,445,629.60 |
| 营业外收入 | 4,767,300.70 | 1,512,583.64 |
| 往来款等 | 27,370,676.24 | 137,634,095.55 |
| 合计 | 59,176,105.17 | 151,587,996.65 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 销售费用 | 46,060,984.66 | 35,320,480.36 |
| 管理费用 | 33,716,646.480 | 20,812,413.18 |
| 银行手续费 | 1,257,416.34 | 5,571,278.23 |
| 营业外支出 | 2,878,077.18 | 923,794.98 |
| 往来款等 | 32,411,142.59 | 143,786,545.54 |
| 合计 | 116,324,267.25 | 206,414,512.29 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |
| 合计 | | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------|------------|
| 电子工贸公司处置房屋现金净值 | | 387,531.54 |
| 合计 | | 387,531.54 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|-------|-----------|
| 专项应付款 | | 1,460,000 |
| 合计 | | 1,460,000 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

——

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | - | |
| 合计 | - | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

——

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 150,753,430.60 | 145,443,521.24 |
| 加：资产减值准备 | 47,081,728.53 | 2,987,919.71 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 54,204,161.28 | 50,453,274.46 |
| 无形资产摊销 | 1,755,506.31 | 2,098,610.01 |
| 长期待摊费用摊销 | 10,348,961.42 | 4,031,737.18 |
| 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） | -419,498.82 | -4,382,827.67 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 7,971.23 | 109,421.00 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | — |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 43,096,266.65 | 30,510,493.32 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -172,155,722.64 | -142,317,900.19 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -10,777,317.44 | -8,468,835.72 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | - | -93,346.74 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -31,184,496.31 | -65,208,968.15 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -184,433,257.59 | -73,682,595.33 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 124,092,589.00 | 105,310,359.69 |
| 其他 | -14,669,491.53 | — |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 17,700,830.69 | 46,790,862.81 |
| 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 | 454,072,044.64 | 417,821,460.93 |
| 减：现金的期初余额 | 417,821,460.93 | 320,807,252.99 |
| 加：现金等价物的期末余额 | — | — |
| 减：现金等价物的期初余额 | — | 17,000,000.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 36,250,583.71 | 80,014,207.94 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 454,072,044.64 | 417,821,460.93 |
| 其中：库存现金 | 997,252.78 | 1,705,481.98 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 388,931,758.74 | 352,021,228.38 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 64,143,033.12 | 64,094,750.57 |
| 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 | 454,072,044.64 | 417,821,460.93 |
| 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 | 58,063,133.80 | 79,100,897.55 |

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|---------------|--|
| 货币资金 | 58,063,133.80 | 银行承兑汇票保证金 9,218,892.00 元，保函保证金 326,945.70 元，投标保函 2,800,000.00 元，定期存单 45,717,296.10 元 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 8,735,700.00 | 借款抵押 |
| 无形资产 | | |
| 长期股权投资 | — | 北方联创通信有限公司的 28.15%的股权质押 |
| 合计 | 66,798,833.80 | / |

其他说明：

77、 外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目:

单位: 元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|--------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中: 美元 | 2,807,377.86 | 6.4936 | 18,229,988.88 |
| 欧元 | 26,687.93 | 7.0952 | 189,356.20 |
| 港币 | 0.52 | 0.8462 | 0.44 |
| 日元 | 214,000.00 | 0.0539 | 11,529.25 |
| 应收账款 | | | |
| 其中: 美元 | 17,295,121.49 | 6.4936 | 112,307,600.91 |
| 欧元 | 65,854.60 | 7.0952 | 467,251.56 |
| 港币 | -4,977.96 | 0.8378 | -4,170.44 |
| 长期借款 | | | |
| 其中: 美元 | 438,907.51 | 6.4936 | 2,850,089.82 |
| 欧元 | 9,169.00 | 7.0952 | 65,055.89 |
| 日元 | 9,799,137.81 | 0.0539 | 527,928.55 |

其他说明:

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

□适用 √不适用

78、 套期

□适用 √不适用

79、 其他**八、合并范围的变更****1、 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

H&C 联创 LED 照明有限公司，2015 年本公司不再对该公司控制，本年自长期股权投资转入可供出售金融资产。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

适用 不适用

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|----------------|-------|-----|---------|---------|--------|---------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 厦门华联电子有限公司 | 厦门 | 厦门 | 电子元器件 | 53.00 | | 同一控制下合并 |
| 南昌欣磊光电科技有限公司 | 南昌 | 南昌 | 电子元器件 | 74.00 | | 设立或投资 |
| 江西联创致光科技有限公司 | 南昌 | 南昌 | 电子元器件 | 100.00 | | 设立或投资 |
| 江西联创照明信息技术有限公司 | 南昌 | 南昌 | 电脑耗材 | 100.00 | | 设立或投资 |
| 江西联创电缆科技有限公司 | 吉安 | 吉安 | 电缆 | 82.86 | | 设立或投资 |
| 江西联创特种微电子有限公司 | 南昌 | 南昌 | 电子元器件 | 100.00 | | 设立或投资 |
| 江西联创贝晶光电有限公司 | 南昌 | 南昌 | 电子元器件 | 75.00 | | 设立或投资 |
| 江西联创节能服务有限公司 | 南昌 | 南昌 | 电子元器件 | 100.00 | | 设立或投资 |
| 深圳市联志光电科技有限公司 | 深圳 | 深圳 | 电子元器件 | 70.00 | | 设立或投资 |
| 上海信茂新技术有限公司 | 上海 | 上海 | LED 显示屏 | 51.00 | | 设立或投资 |
| 江西联创电缆有限公司 | 吉安 | 吉安 | 电缆 | 93.30 | | 设立或投资 |
| 厦门华联电子工贸有限公司 | 厦门 | 厦门 | 贸易、管理 | | 100.00 | 设立或投资 |

| | | | | | | |
|-----------------|----|----|-------|--------|--------|-------|
| 厦门华联电子器材有限公司 | 厦门 | 厦门 | 电子元器件 | | 100.00 | 设立或投资 |
| 厦门华联电子科技有限公司 | 厦门 | 厦门 | 电子元器件 | | 100.00 | 设立或投资 |
| 江西联凯塑业有限公司 | 吉安 | 吉安 | 生产销售 | | 60.00 | 设立或投资 |
| 厦门欧联塑胶工业有限公司 | 厦门 | 厦门 | 塑胶 | | 100.00 | 设立或投资 |
| 江西联融新光源协同创新有限公司 | 南昌 | 南昌 | 电子元器件 | 81.875 | | 设立或投资 |
| 上海联暄电子有限公司 | 上海 | 上海 | 电子元器件 | 100.00 | | 设立或投资 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

持有半数以上表决权但不控制被投资单位：H&C 联创 LED 照明有限公司

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 厦门华联电子有限公司 | 47.00 | 10,289,700.64 | 3,760,000.00 | 123,776,002.00 |
| 江西联创电缆科技有限公司 | 17.14 | 1,536,826.36 | — | 1,536,826.36 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------|------------|----------------|----------------|----------------|----------|--------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 厦门华联电子 | 401,173,352.09 | 240,419,535.76 | 641,592,887.85 | 321,099,128.74 | 57,140,563.36 | 378,239.69 | 357,049.93 | 212,870,815.47 | 569,920,749.95 | 331,847,484.50 | 235,539. | 332,083,023. |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----|----------------|
| 有限公司 | | | | | | 2.10 | 4.48 | | | | 24 | 74 |
| 江西联创电缆科技有限公司 | 326,629,845.50 | 126,064,741.62 | 452,694,587.12 | 186,717,704.00 | — | 186,717,704.00 | 279,074,070.13 | 142,160,805.99 | 421,234,876.12 | 170,762,958.00 | — | 170,762,958.00 |

| 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 |
| 厦门华联电子有限公司 | 844,493,166.620 | 21,892,980.100 | 21,750,907.560 | 73,509,510.64 | 804,536,778.88 | 20,137,948.93 | 19,764,561.98 | 15,516,753.01 |
| 江西联创电缆科技有限公司 | 505,401,328.76 | 9,010,207.53 | 9,010,207.53 | -18,831,926.23 | 353,022,658.91 | 6,494,757.47 | 6,494,757.47 | 21,016,533.49 |

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

无

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

2015年11月，依据大华审字[2015]006311号审计报告及《深圳市联志光电科技有限公司股东决定》，江西联创光电科技股份有限公司按深圳市联志光电科技有限公司2015年6月30日审定净资产向深圳市联融投资发展有限公司转让深圳市联志光电科技有限公司30%股权，股权转让价格为人民币6,061,865.88元。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 深圳市联志光电科技有限公司 | 合计 |
|--------------------------|---------------|--------------|
| 购买成本/处置对价 | | |
| —现金 | 6,061,865.88 | 6,061,865.88 |
| —非现金资产的公允价值 | — | — |
| 购买成本/处置对价合计 | 6,061,865.88 | 6,061,865.88 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 6,061,865.88 | 6,061,865.88 |
| 差额 | | |
| 其中：调整资本公积 | — | — |
| 调整盈余公积 | — | — |

| | | |
|---------|--|--|
| 调整未分配利润 | | |
|---------|--|--|

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---------------|-------|-----|------|---------|-------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 佛山联创华联电子有限公司 | 厦门 | 厦门 | 工业 | | 45.64 | 权益法 |
| 厦门永联达光电科技有限公司 | 佛山 | 佛山 | 服务 | | 25.00 | 权益法 |
| 南昌宇欣科技有限公司 | 南昌 | 南昌 | 工业 | | 48.50 | 权益法 |
| 北方联创通信有限公司 | 南昌 | 南昌 | 工业 | 33.00 | | 权益法 |
| 厦门宏发电声股份有限公司 | 厦门 | 厦门 | 工业 | 22.04 | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|---------------|-------------|--|-------------|--|
| | | | | |
| 流动资产 | | | | |
| 其中: 现金和现金等价物 | | | | |
| 非流动资产 | | | | |
| 资产合计 | | | | |
| 流动负债 | | | | |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | | | | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | | | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | | | |
| 调整事项 | | | | |
| -- 商誉 | | | | |
| -- 内部交易未实现利润 | | | | |
| -- 其他 | | | | |

| | | | | |
|----------------------|--|--|--|--|
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | | | | |
| 财务费用 | | | | |
| 所得税费用 | | | | |
| 净利润 | | | | |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | | | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | | | |

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|----------------------|------------------|------------------|
| | 厦门宏发电声股份有限公司 | 厦门宏发电声股份有限公司 |
| 流动资产 | 3,103,675,123.38 | 3,123,516,667.38 |
| 非流动资产 | 2,291,281,046.56 | 1,612,932,571.10 |
| 资产合计 | 5,394,956,169.94 | 4,736,449,238.48 |
| 流动负债 | 1,423,815,411.22 | 1,198,196,425.32 |
| 非流动负债 | 66,727,237.08 | 48,295,226.60 |
| 负债合计 | 1,490,542,648.30 | 1,246,491,651.92 |
| 少数股东权益 | 164,332,959.07 | 154,188,609.26 |
| 归属于母公司股东权益 | 3,740,080,562.57 | 3,335,768,977.30 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 824,403,669.53 | 735,283,675.26 |
| 调整事项 | — | — |
| —商誉 | | |
| —内部交易未实现利润 | | |
| —其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 824,403,669.53 | 735,283,675.26 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | — | — |
| 营业收入 | 4,247,837,787.48 | 4,062,830,064.08 |
| 净利润 | 671,938,397.48 | 602,202,471.65 |
| 终止经营的净利润 | — | — |

| | | |
|-----------------|----------------|----------------|
| 其他综合收益 | 13,123,678.77 | 4,746,828.40 |
| 综合收益总额 | 685,062,076.25 | 606,949,300.05 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 48,488,000.00 | 108,296,037.77 |

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|----------------|---------------|
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 126,332,567.86 | 99,955,383.90 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | 34,707,336.36 | 19,895,409.49 |
| --净利润 | 106,619,346.84 | 59,689,812.86 |
| --其他综合收益 | — | — |
| --综合收益总额 | 106,619,346.84 | 59,689,812.86 |

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期末确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
| | | | |
| | | | |

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和其他流动资产等。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

本公司仅与信用良好的客户进行交易，且会持续监控应收账款余额，以确保公司避免发生重大坏账损失的风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备。

截止2015年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | | |
|--------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------|------|------|
| | 账面净值 | 账面原值 | 1年以内 | 1-2年 | 2-5年 | 5年以上 |
| 货币资金 | 512,135,178.44 | 512,135,178.44 | 512,135,178.44 | | | |
| 应收票据 | 127,132,727.21 | 127,132,727.21 | 127,132,727.21 | | | |
| 应收账款 | 758,769,315.68 | 818,169,428.16 | 818,169,428.16 | | | |
| 其他应收款 | 38,077,796.66 | 56,636,309.09 | 56,636,309.09 | | | |
| 金融资产小计 | 1,436,115,017.99 | 1,514,073,642.90 | 1,514,073,642.90 | | | |
| 短期借款 | 573,221,694.97 | 573,221,694.97 | 573,221,694.97 | | | |
| 应付票据 | 113,030,179.40 | 113,030,179.40 | 113,030,179.40 | | | |
| 应付账款 | 489,819,545.56 | 489,819,545.56 | 489,819,545.56 | | | |
| 其他应付款 | 96,951,670.23 | 96,951,670.23 | 96,951,670.23 | | | |
| 金融负债小计 | 1,273,023,090.16 | 1,273,023,090.16 | 1,273,023,090.16 | | | |

续：

| 项目 | 期初余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 账面净值 | 账面原值 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 |
|--------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------|-------|-------|
| 货币资金 | 496,922,358.48 | 496,922,358.48 | 496,922,358.48 | | | |
| 应收票据 | 88,648,494.39 | 88,648,494.39 | 88,648,494.39 | | | |
| 应收账款 | 595,136,066.05 | 643,359,588.14 | 643,359,588.14 | | | |
| 其他应收款 | 26,880,876.49 | 44,139,786.86 | 44,139,786.86 | | | |
| 金融资产小计 | 1,207,587,795.41 | 1,273,070,227.87 | 1,273,070,227.87 | | | |
| 短期借款 | 530,626,857.60 | 530,626,857.60 | 530,626,857.60 | | | |
| 应付票据 | 100,495,469.12 | 100,495,469.12 | 100,495,469.12 | | | |
| 应付账款 | 396,730,733.79 | 396,730,733.79 | 396,730,733.79 | | | |
| 其他应付款 | 107,709,175.87 | 107,709,175.87 | 107,709,175.87 | | | |
| 金融负债小计 | 1,135,562,236.38 | 1,135,562,236.38 | 1,135,562,236.38 | | | — |

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司持有的外币金融资产和负债折算成人民币的金额详见附注六注释 49。

2. 利率风险

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

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

(1) 本年度公司利率互换安排如下：

本年度公司无利率互换安排。

本公司通过建立良好的银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，保障授信额度充足，满足公司各类融资需求。若银行利率不发生重大变大，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

3. 价格风险

本公司以市场价格销售线缆、光电器件及应用产品，因此公司受此等产品价格波动的影响。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------|
| | 第一层次公允价值 计量 | 第二层次公允价值 计量 | 第三层次公允价值 计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| 1. 交易性金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 可供出售金融资产 | 568,350.00 | — | — | 568,350.00 |
| (1) 债务工具投资 | — | — | — | — |
| (2) 权益工具投资 | 568,350.00 | — | — | 568,350.00 |
| (3) 其他 | — | — | — | — |
| (三) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (四) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 568,350.00 | — | — | 568,350.00 |
| (五) 交易性金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| (六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

| 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(%) |
|-------------|-----|------|-------------|-----------------|------------------|
| 江西省电子集团有限公司 | 南昌 | 资本经营 | 781,670,000 | 21.73 | 21.73 |
| | | | | | |

本企业的母公司情况的说明

电子集团前身原江西省电子集团公司（以下简称“原电子集团”），为江西省国有资产管理委员会（以下简称“江西省国资委”）下属国有独资企业，成立于1996年12月21日，原注册资本为人民币32,128万元。为了深化体制改革，2010年7月，根据省政府赣府字【2010】81号文件，同意将原电子集团除江西联创光电科技股份有限公司（以下简称“联创光电”）、江西联创电子有限公司、江西联创通信有限公司（以下简称“联创通信”）外的企业剥离后，对江西省国资委持有的原电子集团全部股份在江西省产权交易所挂牌公开对外转让，引进战略投资者。2010年11月5日，江西省国资委与赣商联合股份有限公司（以下简称“赣商联合”）签订《关于剥离后江西省电子集团公司100%股权之股权转让合同》，赣商联合以人民币98,267.31万元受让江西省国资委持有的剥离后原电子集团100%股权。2011年4月13日，江西省国资委与赣商联合在江西省产权交易所办理了剥离后原电子集团100%股权的产权转让交割。2011年4月15日，原电子集团整体变更为有限公司，名称变更为江西省电子集团有限公司。

江西省电子集团有限公司在江西省工商行政管理局注册登记，注册号 360000010005688，注册资本 78,167.00 万元，实收资本 78,167.00 万元；住所为江西省南昌市高新技术开发区京东大道 168 号，法人代表伍锐。经营范围：实业投资、房地产开发经营、国内贸易、从事货物及技术的进出口业务、仓储、自有设备租赁、金属矿产品销售、电力电子设备生产、电子产品、电器机械及器材、五金交电、日用百货、综合技术服务。（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）。

本企业最终控制方是邓凯元

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见

附注九“在其他主体中的权益”之“在子公司中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见

附注九“在其他主体中的权益”之“在合营企业或联营企业中的权益”。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------|
| 江西赣电联合置业有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 江西坤城投资有限公司 | 其他 |
| 江西春华秋实影视广告传播有限公司 | 其他 |

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------|--------------|--------------|
| 南昌宇欣科技有限公司 | 采购商品 | 7,753,119.03 | 6,029,643.02 |
| 南昌宇欣科技有限公司 | 接受劳务 | — | 342,795.72 |
| 合计 | | 7,753,119.03 | 6,372,438.74 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 南昌宇欣科技有限公司 | 销售商品 | 6,308,564.99 | 5,752,723.35 |
| 南昌宇欣科技有限公司 | 销售材料 | 15,691.41 | 58,010.56 |
| 北方联创通信有限公司 | 销售商品 | 6,052.97 | 10,735.03 |
| 佛山联创华联电子有限公司 | 销售商品 | 79,809.82 | 296,303.01 |

| | | | |
|---------------|------|--------------|--------------|
| 厦门永联达光电科技有限公司 | 销售商品 | | 1,106,573.07 |
| 合计 | | 6,410,119.19 | 7,224,345.02 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|------------------|--------|------------|------------|
| 北方联创通信有限公司 | 房租物管费用 | 53,720.27 | 91,681.88 |
| 江西省电子集团有限公司 | 房租物管费用 | 62,596.28 | 62,449.81 |
| 江西赣电联合置业有限公司 | 房租物管费用 | 62,596.28 | 62,449.81 |
| 江西春华秋实影视广告传播有限公司 | 房租物管费用 | 424,682.79 | 380,714.45 |
| 江西坤城投资有限公司 | 房租物管费用 | 53,404.92 | 117,827.59 |
| 合计 | | 657,000.54 | 715,123.54 |

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
| | | | |
| | | | |

关联租赁情况说明

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：万元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额（万元） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------|-----------|-----------|------------|
| 江西联创电缆科技有限公司 | 166.00 | 2015/7/15 | 2016/1/15 | 是 |
| 江西联创电缆科技有限公司 | 7.50 | 2015/7/16 | 2016/1/15 | 是 |
| 江西联创电缆科技有限公司 | 52.00 | 2015/8/26 | 2016/2/26 | 是 |
| 江西联创电缆科 | 110.00 | 2015/8/27 | 2016/2/27 | 是 |

| | | | | |
|-------------------|----------|------------|-----------|---|
| 技有限公司 | | | | |
| 江西联创电缆科 技有限公司 | 175.00 | 2015/9/28 | 2016/3/25 | 是 |
| 江西联创电缆科 技有限公司 | 168.70 | 2015/10/29 | 2016/1/26 | 是 |
| 江西联创电缆科 技有限公司 | 110.60 | 2015/10/29 | 2016/4/26 | 否 |
| 江西联创电缆科 技有限公司 | 189.70 | 2015/11/26 | 2016/2/23 | 是 |
| 江西联创电缆科 技有限公司 | 165.90 | 2015/11/26 | 2016/5/23 | 否 |
| 江西联创电缆科 技有限公司 | 338.10 | 2015/12/23 | 2016/3/22 | 是 |
| 江西联创电缆科 技有限公司 | 175.00 | 2015/12/23 | 2016/6/22 | 否 |
| 江西联创致光科 技有限公司 | 142.73 | 2015/7/24 | 2016/1/23 | 是 |
| 江西联创致光科 技有限公司 | 209.48 | 2015/8/27 | 2016/2/26 | 是 |
| 江西联创致光科 技有限公司 | 38.50 | 2015/9/22 | 2016/1/22 | 是 |
| 江西联创致光科 技有限公司 | 776.73 | 2015/9/22 | 2016/3/22 | 是 |
| 江西联创致光科 技有限公司 | 194.38 | 2015/10/28 | 2016/1/28 | 是 |
| 江西联创致光科 技有限公司 | 119.53 | 2015/10/28 | 2016/2/28 | 是 |
| 江西联创致光科 技有限公司 | 526.05 | 2015/10/28 | 2016/4/28 | 否 |
| 江西联创致光科 技有限公司 | 24.73 | 2015/10/29 | 2016/1/28 | 是 |
| 江西联创致光科 技有限公司 | 210.69 | 2015/10/29 | 2016/4/28 | 否 |
| 江西联创致光科 技有限公司 | 131.45 | 2015/11/23 | 2016/2/19 | 是 |
| 江西联创致光科 技有限公司 | 135.87 | 2015/11/23 | 2016/5/19 | 否 |
| 江西联创致光科 技有限公司 | 75.00 | 2015/11/24 | 2016/5/24 | 否 |
| 江西联创致光科 技有限公司 | 232.35 | 2015/12/25 | 2016/6/24 | 否 |
| 深圳市联志光电 科技有限公司 | 842.17 | 2015/12/17 | 2016/6/13 | 否 |
| 江西联创电缆科 技有限公司 | 2,000.00 | 2015/6/30 | 2016/6/13 | 否 |
| 江西联创电缆有 限公司 | 100.00 | 2015/3/30 | 2016/3/29 | 是 |
| 合计 | 7,418.15 | | | |

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-----|------|-------|-------|------------|
| | | | | |
| | | | | |

关联担保情况说明

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|------------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | | |
| | 北方联创通信有限公司 | 52,084.33 | 25,942.59 | 59,032.33 | 26,544.87 |
| | 佛山联创华联电子有限公司 | 52,097.63 | 1,562.93 | 163,463.95 | 4,903.92 |
| | 南昌宇欣科技有限公司 | 3,767,461.52 | 113,023.85 | 3,515,782.35 | 105,473.47 |
| | 厦门永联达光电科技有限公司 | — | — | 2,800,000.00 | 84,000.00 |
| | H&C联创LED照明有限公司 | 1,072,805.64 | 1,072,805.64 | — | — |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 北方联创通信有限公司 | 668,772.07 | 20,063.16 | 682,398.63 | — |
| | 佛山联创华联电子有限公司 | 1,350,000.00 | 40,500.00 | — | — |
| | 江西春华秋实影视广告传播有限公司 | — | — | 192,530.43 | 5,775.91 |
| | 江西坤城投资有限公司 | 1,082.18 | 32.47 | 7,639.22 | 229.18 |

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|------------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | | | |
| | 南昌宇欣科技有限公司 | 1,538,009.61 | 1,055,310.52 |
| 其他应付款 | | | |
| | 江西春华秋实影视广告传播有限公司 | 25,580.00 | |
| | 江西坤城投资有限公司 | 968.00 | |

7、关联方承诺

无

8、其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司以坐落南昌高新开发区京东大道 168 号, 面积 5409.47 平方米, 权属证明编号洪房权证高字第 1357 号的厂房及该房屋所占范围内的土地使用权抵押, 借入长期借款 8,000,000.00 元, 该厂房评估价值 1,247.96 万元, 抵押价值 873.57 万元。

2、 或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项
未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

| 原告 | 被告 | 案由 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 标的额 | 案件进展情况 |
|----------------|-------------------|--------|------------|-------------------|---------------|------------------|
| 江西联创贝晶光电有限公司 | 兴华顺科技(深圳)有限公司 | 买卖合同纠纷 | 诉求对方支付货款 | 否 | 1,337,452.04 | 一审判决已生效 |
| 江西联创致光科技有限公司 | 深圳市艾卓尔泰科技开发有限公司 | 买卖合同纠纷 | 诉求对方支付货款 | 否 | 578,208.30 | 已调解结案 |
| 江西联创致光科技有限公司 | 深圳市中显微电子有限公司 | 买卖合同纠纷 | 诉求对方支付货款 | 否 | 714,082.97 | 已判决并执行完成 |
| 江西联创光电科技股份有限公司 | 江西兴冠光电有限公司 | 买卖合同纠纷 | 诉求对方支付货款 | 否 | 12,360.00 | 未开庭 |
| 江西联创光电科技股份有限公司 | 香港唯冠照明有限公司 | 买卖合同纠纷 | 诉求对方支付货款 | 否 | 899,331.59 | 未开庭 |
| 江西联创光电科技股份有限公司 | 国家工商行政管理总局商标评审委员会 | 商标争议纠纷 | 诉求撤销商标裁决 | 否 | — | 未开庭 |
| 江西联创光电科技股份有限公司 | 中科院微信所、唐千里等5人 | 公司出资纠纷 | 诉求对方支付货款 | 否 | 9,209,844.42 | 一审中 |
| 华灿光电股份有限公司 | 江西联创贝晶光电有限公司 | 买卖合同纠纷 | 诉求支付货款 | 否 | 545,684.11 | 一审判决已生效 |
| 余梅 | 江西联创光电科技股份有限公司 | 股权转让合同 | 诉求支付股权转让款 | 否 | 8,350,000.00 | 一审中 |
| 江西联创致光科技有限公司 | 广东星亚星半导体股份有限公司 | 买卖合同纠纷 | 诉求对方支付货款 | 否 | 14,737,217.00 | 一审中 |
| 江西联创照明信息科技有限公司 | 丰城市腾达电器有限公司 | 买卖合同纠纷 | 诉求对方支付货款 | 否 | 260,132.88 | 一审中 |
| 江西联创照明信息科技有限公司 | 腾达电器有限公司景德镇分公司 | 买卖合同纠纷 | 诉求对方支付货款 | 否 | 214,175.80 | 一审中 |
| 江西联创照明信息科技有限公司 | 南昌市腾达电器有限公司 | 买卖合同纠纷 | 诉求对方支付货款 | 否 | 942,574.78 | 一审中 |
| 江西联创照明信息科技有限公司 | 腾达电器有限公司宜春分公司 | 买卖合同纠纷 | 诉求对方支付货款 | 否 | 395,366.75 | 一审中 |
| 江西联创电缆有限公司 | 赖跃林 | 买卖合同纠纷 | 诉求对方支付货款 | 否 | 17,140.12 | 一审判决已生效,未执行完成 |
| 江西联创电缆有限公司 | 江西电缆有限责任公司 | 买卖合同纠纷 | 诉求对方支付货款 | 否 | 4,994,968.97 | 已由法院出具了调解书,未执行完成 |
| 江西联创电缆有限公司 | 吉安市第四建筑工程有限公司 | 买卖合同纠纷 | 诉求对方支付货款 | 否 | 151,300.00 | 一审败诉,现在已进入上诉程序 |

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

3、其他

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----------|--|----------------|------------|
| 股票和债券的发行 | | | |
| 重要的对外投资 | 本公司于2016年2月与南京汉恩互联股份有限公司及相关主体签署了《收购意向协议书》，拟收购南京汉恩互联股份有限公司100%股权，交易方式拟定为发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金。 | | |
| 重要的债务重组 | | | |
| 自然灾害 | | | |
| 外汇汇率重要变动 | | | |

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 14,634,732.75 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | |

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**

□适用 √不适用

(1). 追溯重述法

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 48,374,571.05 | 96.65 | 6,736,347.12 | 13.93 | 41,638,223.93 | 46,235,246.94 | 98.71 | 4,259,119.60 | 9.21 | 41,976,127.34 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,674,745.51 | 3.35 | 1,674,745.51 | 100.00 | — | 601,939.87 | 1.29 | 601,939.87 | 100.00 | — |
| 合计 | 50,049,316.56 | / | 8,411,092.63 | / | 41,638,223.93 | 46,837,186.81 | / | 4,861,059.47 | / | 41,976,127.34 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|--------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 29,027,998.52 | 870,839.95 | 3.00 |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 29,027,998.52 | 870,839.95 | 3.00 |
| 1 至 2 年 | 5,881,561.01 | 294,078.05 | 5.00 |
| 2 至 3 年 | 5,786,568.38 | 1,157,313.68 | 20.00 |
| 3 年以上 | | | |

| | | | |
|---------|---------------|--------------|--------|
| 3 至 4 年 | 5,725,176.32 | 2,862,588.15 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 803,479.07 | 401,739.54 | 50.00 |
| 5 年以上 | 1,149,787.75 | 1,149,787.75 | 100.00 |
| 合计 | 48,374,571.05 | 6,736,347.12 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,550,033.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备 |
|--------------------|---------------|-----------------|--------------|
| 南昌市高新技术产业开发区管理委员会 | 11,032,540.02 | 22.04 | 1,530,024.35 |
| 泰和县教育体育局 | 4,261,590.00 | 8.51 | 127,847.70 |
| 青岛海达源采购服务有限公司 | 3,832,140.11 | 7.66 | 114,964.20 |
| 中国铁建电气化局集团第一工程有限公司 | 1,809,005.00 | 3.61 | 361,801.00 |
| 上海翔智科技实业有限公司 | 1,734,032.00 | 3.46 | 761,077.60 |
| 合计 | 22,669,307.13 | 45.28 | 2,895,714.85 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 6,100,000.06 | 2.46 | 6,100,000.06 | 100.00 | - | 6,100,000.06 | 2.56 | 6,100,000.06 | 100.00 | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 241,292,975.82 | 97.40 | 10,338,169.37 | 4.28 | 230,954,806.45 | 231,473,456.65 | 97.30 | 9,212,475.07 | 3.98 | 222,260,981.58 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 340,000.00 | 0.14 | 340,000.00 | 100.00 | - | 340,000.00 | 0.14 | 340,000.00 | 100.00 | - |
| 合计 | 247,732,975.88 | / | 16,778,169.43 | / | 230,954,806.45 | 237,913,456.71 | / | 15,652,475.13 | / | 222,260,981.58 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|-------------|--------------|--------------|--------|-------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 江西红声电子有限公司 | 6,100,000.06 | 6,100,000.06 | 100.00 | 已破产, 确信无法收回 |
| 合计 | 6,100,000.06 | 6,100,000.06 | 100.00 | / |

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------------|----------------|---------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 232,976,055.81 | 6989281.67 | 3.00 |
| 其中: 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 232,976,055.81 | 6,989,281.67 | 3.00 |
| 1 至 2 年 | 599,907.53 | 29,995.36 | 5.00 |
| 2 至 3 年 | 5,293,130.96 | 1,058,626.19 | 20.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 41,874.75 | 20,937.38 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 285,356.00 | 142,678.00 | 50.00 |
| 5 年以上 | 2,096,650.77 | 2,096,650.77 | 100.00 |
| 合计 | 241,292,975.82 | 10,338,169.37 | |

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(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 1,125,694.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金 | 13,252,664.82 | 9,929,742.02 |
| 备用金 | 69,560.00 | 263,185.00 |
| 往来款 | 234,410,751.06 | 227,571,765.22 |
| 应收出口退税 | — | 148,764.47 |
| 合计 | 247,732,975.88 | 237,913,456.71 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|----------------|-------|----------------------|--------------|
| 江西联创致光科技有限公司 | 往来款 | 97,997,316.00 | 1 年以内 | 39.56 | 2,939,919.48 |
| 江西联创电缆科技有限公司 | 往来款 | 61,000,000.00 | 1 年以内 | 24.62 | 1,830,000.00 |
| 江西联创照明信息科技有限公司 | 往来款 | 26,204,840.56 | 1 年以内 | 10.58 | 786,145.22 |
| 江西联创电缆有限公司 | 往来款 | 20,100,000.00 | 1 年以内 | 8.11 | 603,000.00 |
| 南昌欣磊光电科技有限公司 | 往来款 | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 4.04 | 300,000.00 |
| 合计 | / | 215,302,156.56 | / | 86.91 | 6,459,064.70 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 757,669,657.17 | — | 757,669,657.17 | 696,447,346.21 | — | 696,447,346.21 |
| 对联营、合营企业投资 | 899,021,249.13 | — | 899,021,249.13 | 780,717,187.06 | — | 780,717,187.06 |
| 合计 | 1,656,690,906.30 | — | 1,656,690,906.30 | 1,477,164,533.27 | — | 1,477,164,533.27 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------|----------------|---------------|--------------|----------------|----------|----------|
| 厦门华联公司 | 64,659,925.80 | — | — | 64,659,925.80 | — | — |
| 南昌欣磊公司 | 47,923,060.14 | — | — | 47,923,060.14 | — | — |
| 联创致光公司 | 24,314,525.00 | 67,823,096.96 | — | 92,137,621.96 | — | — |
| 联创信息公司 | 20,000,000.00 | — | — | 20,000,000.00 | — | — |
| 联创特微公司 | 16,000,000.00 | — | — | 16,000,000.00 | — | — |
| 联创贝晶公司 | 24,000,000.00 | — | — | 24,000,000.00 | — | — |
| 联创电缆科技公司 | 244,841,954.27 | — | — | 244,841,954.27 | — | — |
| H&C 公司 | 600,786.00 | — | 600,786.00 | — | — | — |
| 联创节能公司 | 50,000,000.00 | — | — | 50,000,000.00 | — | — |
| 联创电缆公司 | 50,887,000.00 | — | — | 50,887,000.00 | — | — |
| 深圳联志公司 | 20,000,000.00 | — | 6,000,000.00 | 14,000,000.00 | — | — |
| 上海信茂公司 | 16,720,095.00 | — | — | 16,720,095.00 | — | — |
| 江西联融公司 | 16,500,000.00 | — | — | 16,500,000.00 | — | — |
| 上海联暄公司 | 100,000,000.00 | — | — | 100,000,000.00 | — | — |
| 合计 | 696,447,346.21 | 67,823,096.96 | 6,600,786.00 | 757,669,657.17 | — | — |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|--------------|----------------|--------|------|----------------|--------------|---------------|---------------|--------|------|----------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 厦门宏发电声股份有限公司 | 735,283,675.26 | — | — | 136,850,457.34 | 2,554,495.52 | -1,796,958.59 | 48,488,000.00 | — | — | 824,403,669.53 | — |
| 北方联创通信有限公司 | 45,433,511.80 | — | — | 37,929,210.99 | — | 1,154,856.81 | 9,900,000.00 | — | — | 74,617,579.60 | — |
| 小计 | 780,717,187.06 | — | — | 174,779,668.33 | 2,554,495.52 | -642,101.78 | 58,388,000.00 | — | — | 899,021,249.13 | — |
| 合计 | 780,717,187.06 | — | — | 174,779,668.33 | 2,554,495.52 | -642,101.78 | 58,388,000.00 | — | — | 899,021,249.13 | — |

其他说明：

H&C 联创 LED 照明有限公司，2015 年本公司不再对该公司控制，本年自长期股权投资转入可供出售金融资产，并全额计提减值准备。

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 64,697,369.27 | 51,728,297.39 | 66,604,306.68 | 53,335,199.46 |
| 其他业务 | 17,661,111.66 | 13,220,334.99 | 10,004,706.34 | 5,526,938.11 |
| 合计 | 82,358,480.93 | 64,948,632.38 | 76,609,013.02 | 58,862,137.57 |

其他说明：

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 13,350,220.47 | 7,220,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 174,779,668.33 | 142,711,223.44 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 61,865.88 | — |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 188,191,754.68 | 149,931,223.44 |
|----|----------------|----------------|

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 480,818.51 | |
| 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） | 15,836,324.45 | |
| 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 | 235,401.47 | |
| 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 | 1,824,237.60 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | — | |
| | | |
| 所得税影响额 | -2,506,905.73 | |

| | | |
|-----------|---------------|--|
| 少数股东权益影响额 | -940,688.90 | |
| 合计 | 14,929,187.40 | |

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。

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
|----|------|----|
| | | |
| | | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 7.69 | 0.32 | 0.32 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.88 | 0.29 | 0.29 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

第十二节 备查文件目录

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 载有董事长肖文先生、财务总监陈国锋先生、财务中心副总监唐征女士签名并盖章的会计报表 |
| 备查文件目录 | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的本公司2015年度审计报告原件 |
| 备查文件目录 | 报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 |

董事长：曾智斌

董事会批准报送日期：2016年4月16日

修订信息

| 报告版本号 | 更正、补充公告发布时间 | 更正、补充公告内容 |
|-------|-------------|-----------|
| | | |
| | | |