

宏发科技股份有限公司

600885

2013 年年度报告

重要提示

一、 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、 公司全体董事出席董事会会议。

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、 公司负责人郭满金、主管会计工作负责人刘圳田及会计机构负责人（会计主管人员）彭锦秀声明：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：1、经大华会计师事务所有限公司对公司二〇一三年度财务报告进行审计，确认公司二〇一三年度实现营业收入 3,425,226,338.4 元，净利润 472,181,954.84 元，扣除少数股东权益后归属于母公司净利润 328,184,589.9 元，其中扣除非经营性收益后归属母公司净利润 285,504,258.07 元。母公司实现净利润 6,964,556.25 元。

2、鉴于公司累计年初未分配利润为-291,162,307.04 元，当年净利润应当先用于弥补亏损，不计提取法定盈余公积金和任意盈余公积金，不实施利润分配。当年剩余可分配利润 6,964,556.25 元全部转入未分配利润，本年度剩余可分配利润-284,197,750.79 元。

本议案尚需提交公司 2013 年度股东大会审议通过。

六、 前瞻性陈述的风险声明

本年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	21
第六节	股份变动及股东情况.....	34
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第八节	公司治理.....	47
第九节	内部控制.....	50
第十节	财务会计报告.....	51
第十一节	备查文件目录.....	141

第一节 释义及重大风险提示

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
公司、本公司、宏发股份	指	宏发科技股份有限公司
有格投资、厦门有格	指	厦门有格投资有限公司
联发集团	指	联发集团有限公司
江西省电子集团	指	江西省电子集团有限公司
力诺集团	指	力诺集团股份有限公司
力诺玻璃	指	济南力诺玻璃制品有限公司
中原公司	指	武汉力诺太阳能集团股份有限公司中原公司
濮阳公司	指	武汉力诺太阳能集团股份有限公司濮阳公司
ST 力阳、力诺太阳、力阳股份	指	武汉力诺太阳能集团股份有限公司
厦门宏发	指	厦门宏发电声股份有限公司
宏发开关	指	厦门宏发开关设备有限公司，公司原名称为厦门宏美电子有限公司，报告期内公司名称进行变更。
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
PPM	指	百万分之一

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面临的风险的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	宏发科技股份有限公司
公司的中文名称简称	宏发股份
公司的外文名称	Hongfa Technology Co., Ltd.
公司的法定代表人	郭满金

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林旦旦	章晓琴
联系地址	厦门市集美北部工业区孙坂南路 91-101 号	厦门市集美北部工业区孙坂南路 91-101 号
电话	0592-6106688	0592-6196768
传真	0592-6106678	0592-6106678
电子信箱	zqb@hongfa.com	zqb@hongfa.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	武汉市硚口区古田路 17 号
公司注册地址的邮政编码	430035
公司办公地址	厦门市集美北部工业区孙坂南路 91-101 号
公司办公地址的邮政编码	361021
公司网址	www.hongfa.com
电子信箱	zqb@hongfa.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《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	公司董事会秘书处

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	宏发股份	600885	ST 宏发

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册登记日期为 1990 年 12 月 21 日，详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

1、2001 年，公司与力诺集团股份有限公司的关联企业濮阳力诺玻璃制造有限公司实施重大资

产置换，主营业务变更为从事太阳能光热转化材料、光伏发电材料及其系统产品，太阳能供热采暖和制冷材料及其系统产品的研究、生产和销售。高硼硅材料及特种玻璃系列产品的研究、制造、销售。对高新技术产业、环保节能产业、化工涂料产业的投资。本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件的进口，本企业生产产品的出口。

2、2012 年实施重大资产重组后，主营业务变更为研制、生产和销售继电器、低压电器、接触器、自动化设备及相关的电子元器件和组件、机电产品、机械设备。货物或技术的进出口业务（国家限定或禁止货物及技术除外）；技术推广服务；工程和技术研究与实验发展；电工仪器仪表制造、销售；对电子行业、证券投资；物业管理。（国家有专项规定的，须取得有效审批文件或许可证后在有效期内方可经营）

（四）公司上市以来，历次控股股东的变更情况

1、1996 年 12 月，海南赛格实业公司协议受让武汉国有资产经营公司所持本公司国家股 2,613 万股，占公司总股本 36.64%，成为公司第一大股东。

2、1998 年 12 月，陕西东隆集团有限责任公司和陕西东胜绿色食品科技公司以协议方式分别受让海南赛格实业公司所持有的公司法人股 2,038.14 万股（占公司总股本的 21.98%）、1,358.76 万股（占总股本的 14.66%）。股份转让后，陕西东隆集团有限责任公司成为公司第一大股东。

3、2001 年 7 月，陕西东胜绿色食品科技有限公司将持有的公司股份分别转让给力诺集团 1,024.296 万股、武汉凯博公司 438.984 万股、湖北华亿实业有限责任公司 438.984 万股；2001 年 10 月，陕西东隆集团有限责任公司将持有的 2,853.396 万股转让给力诺新材料。本次股份转让后，力诺集团与控制子公司力诺新材料合计持股 3,877.68 万股（占总股本的 29.87%），成为公司第一大股东。

4、2012 年 10 月，ST 力阳实施重大资产重组。通过发行股份认购厦门有格投资有限公司、联发集团有限公司、江西省电子集团有限公司合计持有厦门宏发电声股份有限公司 75.01%的股权。本次重组完成后，厦门有格投资有限公司成为公司第一大股东。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
	签字会计师姓名	王继文 周益平
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	1、FRANCIS S. L. YAN & CO.; 2、Hilger, Neumann& Partner Wirtschaftspr ü fungsgesellschaft/Steuerberatungsgesellschaft; 3、One Stop Tax Accountancy;
	办公地址	1、Room 101,1/F, Tak Fung Building, 79-81 Connaught Road West, Hong Kong; 2、Rennweg 60.56626 Andernach Rudolf-Virchow-Str.11.56073 Koblenz; 3、353 West Duarte Road.Monrovia,CA 91016;
	签字会计师姓名	忻瑞流、Alice Rogers Neumann / Ollefs
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	西南证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 4 层
	签字的保荐代表人姓	田磊、童星

报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名	
	持续督导的期间	2014.01.03-2015.12.31
	名称	西南证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 4 层
	签字的财务顾问主办人姓名	刘冠勋、江亮君
	持续督导的期间	2012.07.17-2015.12.31

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	3,425,226,338.40	3,008,258,576.51	13.86	3,019,857,890.76
归属于上市公司股东的净利润	328,184,589.90	279,125,156.45	17.58	227,439,429.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	285,504,258.07	257,950,059.67	10.68	209,997,896.68
经营活动产生的现金流量净额	460,692,530.18	320,984,624.03	43.52	86,377,201.77
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,170,307,032.94	1,117,797,875.22	94.16	858,575,606.65
总资产	4,375,890,755.46	2,961,901,680.82	47.74	2,930,448,956.38

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益（元 / 股）	0.69	0.80	-13.75	0.72
稀释每股收益（元 / 股）	0.69	0.80	-13.75	0.72
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.60	0.74	-18.92	0.67
加权平均净资产收益率（%）	25.60	28.06	减少 2.46 个百分点	31.76
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	22.27	25.93	减少 3.66 个百分点	29.32

注：1、2012 年公司反向并购完成，以发行在外的普通股加权平均数 348,519,427 股计算，基本每股收益为 0.8 元/股，按 2012 年年末实际总股本 476,639,237 股为基数，2012 年全面摊薄的每股收益为 0.59 元/股，扣除非经常损益全面摊薄的每股收益为 0.54 元/股。

2、2013 年股本说明：2013 年 4 月 12 日，公司召开了 2012 年年度股东大会审议通过了关于公司非公开发行业股票的议案。2013 年 12 月 10 日，公司收到中国证监会下发的《关于核准宏发科技股份有限公司非公开发行业股票的批复》证监许可。2013 年 12 月 27 日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）就公司新增注册资本的实收情况出具了大华验字[2013]000392 号验资报告，公司本期增加股本 55,333,300.00 股，股本总额变更为 531,972,537.00 股。2014 年 1 月 3 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次非公开发行业股份的股权登记相关事宜。

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-59,860.48	199,923.89	1,838,199.14

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	36,819,151.88	31,918,492.64	24,743,150.49
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	31,939,019.00	2,126,611.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	916,089.11	658,103.64	1,802,908.83
少数股东权益影响额	-17,719,886.16	-7,999,339.04	-6,729,914.42
所得税影响额	-9,214,181.52	-5,728,695.35	-4,212,811.65
合计	42,680,331.83	21,175,096.78	17,441,532.39

三、 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
交易性金融资产	2,126,611	9,564,700	7,438,089	7,438,089.00
合计	2,126,611	9,564,700	7,438,089	7,438,089.00

交易性金融资产的说明：截止 2013 年 12 月 31 日，公司卖出远期外汇合约尚未完成交易的余额为美元 70,000,000.00 元，欧元 22,000,000.00 元，期末远期外汇合约公允价值变动损益为人民币 9,564,700.00 元。

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

公司控股子公司厦门宏发是中国继电器的龙头企业，生产拥有全系列、多领域的继电器产品，报告期内，面对错综复杂的经济形势，公司通过提高管理水平，深化产品结构调整、狠抓产品质量和生产效率，成功战胜国内外复杂经济形势带来的不利影响，实现了较好的经济效益。实现营业总收入 34.25 亿元，归属上市公司股东的净利润 3.28 亿元，主要经济指标继续在国内同行业中居于领先地位。根据中国电子元器件协会统计数据，公司在 2013 年中国电子元件百强企业中排名第 12 位，在继电器企业中排名第一位。

2013 年 12 月 10 日，宏发科技股份有限公司收到中国证监会出具的《关于核准宏发科技股份有限公司非公开发行股票批复》，核准公司非公开发行不超过 9,963 万股新股。2014 年 1 月 3 日，宏发科技股份有限公司（证券代码：600885）发行新增股份 5533.33 万股人民币普通股（A 股）已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，发行价格为每股 15 元，扣除发行费用后的募集资金净额为人民币 81,024.72 万元。本次募集资金计划用于高压直流继电器与电表组件产业化项目、低压电器技改扩能及产业化项目、高性能继电器技改扩能及产业化项目、继电器研发能力及精密零部件配套能力升级改造项目。项目投产完成后，将实现产品的换代升级、扩大低压电器领域的市场份额、提高公司创新能力和研发水平。

（一）主营业务分析

1、 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	3,425,226,338.40	3,008,258,576.51	13.86
营业成本	2,238,321,885.08	2,031,872,894.33	10.16
销售费用	159,028,710.85	138,777,864.57	14.59
管理费用	435,581,738.90	339,585,746.40	28.27
财务费用	54,115,908.11	51,627,803.61	4.82
经营活动产生的现金流量净额	460,692,530.18	320,984,624.03	43.52
投资活动产生的现金流量净额	-263,750,159.13	-76,391,572.38	
筹资活动产生的现金流量净额	774,324,535.90	-339,387,032.08	
研发支出	161,499,958.39	119,793,737.14	34.82
营业税金及附加	27,627,224.67	17,740,452.49	55.73
资产减值损失	6,276,456.60	7,393,621.53	-15.11
公允价值变动收益	7,438,089.00	2,126,611.00	249.76
投资收益	24,500,930.00	8,957,600.00	173.52

报告期公司资产经营业绩说明

（1）、营业收入：本期实现 342,522.63 万元，比上期 300,825.86 万元增加 41,696.77 万元，增长 13.86%，主要系公司品牌进一步得到客户认可，家电、汽车市场占有率稳步提升，安防监控、工业控制加大市场拓展力度，新客户不断增加带动公司整体收入的提高。

（2）、营业成本：本期金额 223,832.19 万元，比上期 203,187.29 万元增加 20,644.9 万元，增长 10.16%，增幅比营业收入的增幅少 3.7 个百分点。主要原因是：成本增加是随销售规模的扩大而增加，但增幅小于营业收入的增幅是公司内部紧紧围绕年度经营目标，不断加强成本控制，开展精益化管理而取得的成效；

（3）、营业税金及附加：本期金额 2,762.72 万元，比上期 1,774.05 万元增加 988.67 万元，增长

55.73%。主要是销售规模增长和销售毛利率提高而相应增加税费；

(4)、销售费用：本期金额 15,902.87 万元，比上期 13,877.79 万元增加 2,025.08 万元，增长 14.59%；主要原因系销售规模的增长和职工薪酬、差旅费、运输、包装等一系列费用同比有所增长所致；

(5)、管理费用：本期金额 43,558.17 万元，比上期 33,958.57 万元增加 9,599.6 万元，增长 28.27%；主要原因系人员工资增长 4036 万元、技术开发费增长 4171 万元；

(6)、公允价值变动收益：本期金额 743.81 万元，比上期 212.66 万元增加 531.15 万元，增长 249.76%，主要是本期远期售汇合约公允价值变动增加所致；

(7)、投资收益：本期金额 2,450.09 万元，比上期 895.76 万元增加 1,554.33 万元，增长 173.52%，主要系本期远期售汇合约到期结算收益较上期增加所致。

(8)、研发支出：公司为进一步提升产品竞争力，继续加大研发投入力度，2013 年公司研发支出 16150 万元，较上年同比增长 34.82%

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

本期金额 342,523 万元，比上期 300,826 万元，增加 41,696.77 万元，增长 13.86%，主要系公司产品进一步得到客户认可，家电、汽车市场占有率稳步提升，安防监控、工业控制加大市场拓展力度，新客户不断涌入带动公司整体收入的提高。

(2) 主要销售客户的情况

报告期内，公司前五名客户的营业收入总额为 653,989,170.27 元，占公司年度营业收入的比例为 19.09%。

3、 成本

(1) 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 (%)
工业	主营业务成本	2,176,716,187.34	97.25	1,961,155,147.29	96.52	11.00
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 (%)
电力继电器	主营业务成本	419,830,575.96	18.76	484,965,687.09	23.87	-13.43
汽车继电器	主营业务成本	283,583,393.04	12.67	234,289,349.88	11.53	21.04
通讯继电器	主营业务成本	79,376,820.13	3.55	73,921,108.43	3.64	7.38
通用继电器	主营业务成本	1,134,215,538.98	50.67	929,509,148	45.75	22.02
其它	主营业务成本	259,709,859.23	11.60	238,469,853.89	11.74	8.91

(2) 主要供应商情况

报告期内，公司对前五名供应商的采购额为 61964 万元，占公司全年采购额的比例为 14.05%。

4、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	161,499,958.39
研发支出合计	161,499,958.39
研发支出总额占净资产比例（%）	5.49
研发支出总额占营业收入比例（%）	4.72

(2) 情况说明

公司为进一步提升产品竞争力，继续加大研发投入力度，2013 年公司研发支出 16150 万元，较上年同比增长 34.82%。

5、 现金流

报告期公司现金流量变动说明

单位:万元，币种:人民币

报表项目	2013 年实际	2012 年实际	同比增幅
经营活动产生的现金流量净额	46,069.25	32,098.46	43.52%
投资活动产生的现金流量净额	-26,375.02	-7,639.16	
筹资活动产生的现金流量净额	77,432.45	-33,938.70	
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,018.69	680.59	49.68%

报告期内现金及现金等价物净增加额本期金额 98,145.38 万元，比上期-8,798.81 万元增加 106,944.19 万元，简要分析如下：

1、经营活动产生的现金净流量：本期金额 46,069.25 万元，比上期 32,098.46 万元增长 13,970.79 万元，增幅 43.52%。主要原因系报告期内公司业绩稳步增长，销售回款情况良好，加强预算管理减少不必要费用支出；

2、投资活动产生的现金净流量：主要原因系孙公司电力电器购入海沧土地购置支出 6,901.37 万元及各企业加大技改投资力度所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额：本期金额 77,432.45 万元，比上期-33,938.7 万元增长 111,371.15 万元。主要原因系公司募投资金到位并对子公司宏发电声增资 810,247.72 万元，联创光电同时增资 10,000 万元、北京宏发少数股东投入增资 594 万元、四川科技少数股东投入 250 万元以及各子孙公司偿还银行借款比 12 年少。

6、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内公司利润主要来源于控股子公司厦门宏发电声股份有限公司的经营成果。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1、公司重大资产重组已经于 2012 年 10 月实施完毕。

2、2013 年 12 月 10 日，宏发科技股份有限公司收到中国证监会出具的《关于核准宏发科技股份有限公司非公开发行股票批复》，核准公司非公开发行不超过 9,963 万股新股。2014 年 1 月 3 日，宏发科技股份有限公司（证券代码：600885）发行新增股份 5533.33 万股人民币普通股（A 股）已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，发行价格为每股 15 元，扣除发行费用后的募集资金净额为人民币 81,024.72 万元。

3、截止 2014 年 1 月 15 日，以自筹资金预先投入募集资金总额为 15,994.14 万元，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了大华核字[2014]001048 号审核报告。（具体内容 2014 年 2 月 19 日披露于上海证券交易所网站：www.sse.com.cn）

截止 2014 年 1 月 15 日，本次非公开发行股票募集资金项目进展如下：

项目名称	实施主体	总投资	拟投入募集资金	已预先投入资金	其中：			
					建安工程支出	土地购置	设备购置及安装	其他
高压直流继电器与电表组件产业化项目	电力电器	35,000	35,000	4,099.65		2,560.00	1,237.64	302.01
低压电器技改扩能及产业化项目	宏美电子	12,000	12,000	2,183.92	1,248.73		575.02	360.17
高性能继电器技改扩能及产业化项目	厦门宏发、宏发汽车	14,125	14,125	4,562.58			3,585.11	977.47
继电器研发能力及精密零部件配套能力升级改造项目	厦门宏发、厦门金越	18,900	18,900	5,147.99			4,422.16	725.83
合计		80,025	80,025	15,994.14	1,248.73	2,560.00	9,819.93	2,365.48

(3) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司坚持贯彻实施发展战略，完成 2013 年度工作目标，各项经营指标平稳增长，公司目前已经成为全球重要的继电器供应商之一，随着公司融资成功，资金实力大大增强，整体竞争力和可持续发展能力进一步增强，公司将在“翻越门槛，扩大门类，提升效率”新三大发展思路指引下，争取尽快缩小与国际先进同行企业在经营管理、产品创新以及实物质量方面的差距。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减（%）
工业	3,341,955,056.86	2,176,716,187.34	34.87	14.00	11.00	增加 1.76 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率比

			(%)	比上年增 减(%)	比上年增 减(%)	上年增减 (%)
电力继电器	667,832,080.87	419,830,575.96	37.14	-13.28	-13.43	增加 0.11 个百分点
汽车继电器	411,029,860.15	283,583,393.04	31.01	23.44	21.04	增加 1.37 个百分点
通讯继电器	139,626,674.12	79,376,820.13	43.15	16.08	7.38	增加 4.60 个百分点
通用继电器	1,672,777,196.72	1,134,215,538.98	32.20	30.08	22.02	增加 4.48 个百分点
其它	450,689,245.00	259,709,859.23	42.37	6.72	8.91	减少 1.16 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
欧洲	464,753,667.09	-8.22
美洲	438,131,685.99	-0.80
亚洲	490,545,568.12	26.40
大洋洲	325,980.81	
国内	1,948,198,154.85	22.11

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

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 (%)
货币资金	1,236,434,140.67	28.26	255,119,800.06	8.61	384.65
交易性金融资产	9,564,700.00	0.22	2,126,611.00	0.07	349.76
应收票据	317,136,582.16	7.25	180,784,532.90	6.10	75.42
预付款项	42,266,111.23	0.97	32,070,347.09	1.08	31.79
投资性房地产	39,472,820.30	0.90	60,633,135.02	2.05	-34.9
在建工程	26,252,564.53	0.60	12,132,620.70	0.41	116.38
无形资产	150,780,934.17	3.45	74,402,255.44	2.51	102.66
长期待摊费用	41,855,565.39	0.96	30,177,731.52	1.02	38.7
其他非流动资产	22,059,540.55	0.50	6,000,000.00	0.20	267.66
应付票据	33,000,000.00	0.75	21,100,000.00	0.71	56.4
预收款项	12,752,992.04	0.29	5,919,846.37	0.20	115.43
应付利息	820,635.77	0.02	2,508,006.86	0.08	-67.28
一年内到期	49,000,000.00	1.12	200,000,000.00	6.75	-75.5

的非流动负债					
长期借款	273,347,306.29	6.25	64,614,107.31	2.18	323.05
专项应付款	890,000.00	0.02	400,000.00	0.01	122.5
递延所得税负债	1,434,705.00	0.03	318,991.65	0.01	349.76

- (1)、货币资金：期末公司非公开发行股票收到增资货币资金
(2)、交易性金融资产：期末远期售汇合约公允价值变动较上期增加
(3)、应收票据：本期收入增加，期末票据结算增加
(4)、预付款项：期末预付采购货款增加
(5)、投资性房地产：本期部分投资性房地产转为自用房地产
(6)、在建工程：期末在安装设备较上期增加
(7)、无形资产：主要系孙公司电力电器购入沧海土地
(8)、长期待摊费用：主要系各子公司车间厂房及办公楼装修增加
(9)、其他非流动资产：预付工程款、设备款增加
(10)、应付票据：期末采购采用应付票据结算增加
(11)、预收款项：期末预收货款增加
(12)、应付利息：主要系欧州宏发应付利息较期初减少
(13)、一年内到期的非流动负债：一年内到期的长期借款较期初减少
(14)、长期借款：主要系由于厦门宏发生产经营需要长期借款增加
(15)、专项应付款：由于孙公司厦门精合本期收到指定用途的创新基金
(16)、递延所得税负债：本期远期售汇合约公允价值变动增加

(四) 核心竞争力分析

公司在长期发展过程中已经逐步形成了独特的核心竞争力：

1、优秀的企业文化。公司在发展过程中，30 年来凝聚形成的，以质量追求"不断进取，永不能满足"的企业精神，"市场为导向，以质取胜"的经营方针以及"以人为本、共同奋斗、共享发展成果"的管理理念。造就一支稳定和优秀的员工队伍。

2、高水平的技术研发队伍。国内行业内最强的人力优势，有一个能够设计开发包括具有自主知识产权的产品开发生产的技术和管理团队。公司拥有继电器行业内顶尖的技术人才，先后成立中国继电器行业博士后工作站和院士专家工作站，公司被科技部命名为“国家创新型企业”，被国家知识产权局确定为“第二批全国企事业知识产权示范创建单位”，先后主持或参与制订了多项继电器国家标准或行业标准。

3、先进的模具设计、制造以及精密零件制造能力。好的继电器产品，需要好的模具，好的模具需要好的设计和设备，公司模具和零部件的制造能力领先，大大提升企业竞争力，缩短了产品的开发周期，保证了产品质量。

4、先进的继电器自动化设备设计制造能力。公司在 1998 年成立了厦门精合电气自动化有限公司，是国内唯一一家专业设计、开发和生产继电器工业专用自动化设备、自动化生产线的企业，自动化程度的上升提高了公司人均生产效率，保证了公司产品质量的一致性和稳定性。

5、先进和完备的产品实验室。公司拥有中国继电器行业规模最大、设施最完备的继电器检测中心。测试能力及测试结果获得德国 VDE、北美 UL 和中国 CNAS 认可。同时执行 10 余项国际和国内标准，如 EN61810、UL508 等。2007 年公司与 VDE 签署首选合作伙伴协议，全球元器件方面唯一一家。公司获得 VDE 全球第一电表继电器实验室 TDAP 认可，并且具备上海通用汽车（GP-10）认定的实验室资格，公司化学分析实验室获得 CNAS 实验室扩项能力认可，能够为客户提供准确可靠、具有公信力的 ROHS 符合性检测数据和报告。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

公司 2012 年度完成重大资产重组，发行 322,895,465 股，收购厦门宏发电声股份有限公司 75.01% 的股权，厦门宏发主要业务为继电器生产与销售。公司 2013 年度非公开发行新增股份 55,333,300 股，扣除发行费用后募集资金净额为人民币 81,024.72 万元，上述款项全部用于增资厦门宏发，增资于 2013 年 12 月 31 日完成，持有厦门宏发股权比例增至 77.96%。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

说明：(1)、2014 年 1 月 3 日，宏发科技股份有限公司（证券代码：600885）发行新增股份 5533.33 万股人民币普通股（A 股）已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，发行价格为每股 15 元，募集资金总额约 8.3 亿元，募集资金净额为人民币 81,024.72 万元。（具体内容 2014 年 1 月 7 日披露于上海证券交易所网站：www.sse.com.cn）

(2)、截止 2014 年 1 月 15 日，以自筹资金预先投入募集资金总额为 15,994.14 万元，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了大华核字[2014]001048 号审核报告。（具体内容 2014 年 2 月 19 日披露于上海证券交易所网站：www.sse.com.cn）

4、 主要子公司、参股公司分析

报告期内，公司主要经营业绩来源于控股子公司厦门宏发电声股份有限公司：

(1)企业名称：厦门宏发电声股份有限公司

(2)住所：厦门集美北部工业区孙坂南路 91-101 号

(3)法定代表人：郭满金

(4)注册资本：人民币 872,121,960 元

(5)成立日期：1997 年 4 月 30 日

(6)营业执照注册号：350200100004282

(7)组织机构代码号：15498512-1

(8)税务登记证号码：350204154985121

(9)经营范围：研制、生产和销售继电器、低压电器、接触器、自动化设备及相关的电子元器件和组件并提供相应的技术开发、技术咨询等技术服务。研制、生产和销售机电产品、机械设备。经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（以工商登记机关核准为准）

2013 年度主要财务数据标

单位：万元

项 目	本报告期	上年同期	增减变动幅度
营业总收入	342522.63	300825.86	13.86%
营业利润	55199.92	43510.42	26.87%
净利润	48789.89	40099.87	21.67%
项 目	本报告期末	本报告期初	增减变动幅度
总 资 产	437231.95	296663.81	47.38%
净资产	294898.71	167118.03	76.46%

5、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 董事会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、行业竞争格局

继电器作为最主要的基础元件之一，是整机电路控制系统中必要的、核心的电控基础元件，广泛应用于家电、工控、汽车、通讯、电力、能源、安防、航空航天等领域，主要作用是实现“自动、远程”控制。这些领域当中，家电、汽车、工控作为传统产业，始终是继电器用量最大的领域，随着全球经济的复苏，未来增速平稳；电力(特别是智能电网)、安防(特别是智能家居)、新能源(特别是光伏发电、新能源汽车等)作为新兴产业，受到中国及全球产业政策的带动，未来发展势头强劲。

中国仍然是继电器的主要生产基地，约占到全球总产出的 50%，生产企业众多，但具有一定规模的生产企业较少，行业集中度不高，市场竞争较为激烈。公司综合经济指标在国内同行企业已经多年居于领先地位，特别在智能电表继电器，家电继电器领域成为全球主要的继电器供应商。

2、发展趋势：

公司通过非公开发行 A 股股票，募集资金净额为人民币 81,024.72 万元将全部用于厦门宏发的发展，以促进厦门宏发做大做强继电器业务。本次发行新增股份已于 2014 年 1 月 3 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。募投项目有高压直流继电器与电表组件产业化项目、低压直流技改扩能及产业化项目、高性能继电器技改及产业化项目、继电器研发能力及精密零部件升级改造项目。项目建成后提高低压电器自动化程度，实现低压电器产品的产业化发展，扩大公司在低压电器领域的市场份额，提升高性能继电器生产能力，推进新型继电器产品产业化，进一步巩固公司原有继电器产品的市场占有率，实现继电器的升级换代，完善公司的产品结构，同时为公司带来新的利润增长点，实现公司在继电器行业的新一轮发展。

(二) 公司发展战略

公司的发展战略是：将企业逐步建设成为世界一流继电器企业,成为全球主要的继电器供应商。具体拟通过以下方面实施公司发展战略：

(1) 加速产品结构调整，实施“七个小巨人”战略。尽快使汽车继电器、电力继电器、信号继电器、密封继电器、低压电器、工控继电器及通用继电器等 7 个“小巨人”都能在各自产品领域中位于前列。

(2) 根据“做大做强做全继电器，带动相关产品和产业链共同发展”的发展思路，把主导产品继电器领域中带有方向性的新产品如高压直流继电器、新能源用继电器、安全继电器、高频继电器等基本开发齐全，同时促进低压电器、继电器配套产品的发展。同时积极开发新门类产品和升级换代产品，逐步形成产业架构和规模。

(3) 坚持以技术进步推进企业前进，加大技改投入，主要用于新产品研发、专用自动生产线和模具设备改造等，继续保持公司在国内同行中的技术领先地位。

(4) 集中资源开发制造世界一流继电器自动化装备，确实提高公司人均生产效率以及产品质量，使公司产品质量在客户端逐步达到国际先进同行的水平。

(5) 大力加强队伍建设，实施“宽进严留”的人才战略，引进吸收更多的优秀人才加入；通过有效的培训和激励，造就一支高素质的管理技术队伍；重视全体员工共享企业发展成果，培养员工对企业的认同感建立同辱共荣的劳资关系相结合，建设一支稳定和优秀的员工队伍。

(三) 经营计划

根据公司发展战略，主要有以下工作：

1、凝心聚力，开拓进取，确保实现 2014 年各项目标，同时在有条件时能够及时抓住机遇，实

现更大发展。

2、继续坚定贯彻“翻越门槛、扩大门类、提升效率”新三大发展思路，努力做好各项相关工作。其中排在首要位置的是“翻越门槛”，并努力实现“主要产品在客户端的实物质量达到或接近国际一流同行水平”的目标。

3、继续深入贯彻“统一规划，强化集中，纵横结合，分块实施”16字管理方针，加强总部经济，强化集中管理，目标是建立适合宏发当前和未来较长一段时期内发展的管理体系和制度，实现高效、合理、现代化管理。

4、继续通过推动技术改造和科学管理来提升劳动生产效率。技术改造工作必须着重加强统筹平衡，十分重视技改效益，充分考虑投入产出比，要防止重复建设。此外，要继续深入推进精益生产，通过推行科学管理消除浪费，减少冗员，提升效率。

5、公司将积极推进对厦门市海沧区新基地的建设。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

截止 2017 年，因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求约为人民币 9 亿元，公司通过 2013 年度非公开发行 A 股于 2014 年 1 月份募集资金净额达 8.1 亿元，全部用于对控股子公司厦门宏发增资，同时厦门宏发还获得联创光电增资款 1 亿元，上述资金共 9.1 亿元，能够满足公司近几年的资金需求。

(五) 可能面对的风险

1、人才流失风险

高端继电器的技术含量较高，市场利润高、市场空间大，能否占领高端市场是继电器生产企业获得持续发展的关键。高端继电器的研发需要专门的管理人员与核心技术人员，需具备完整的本专业知识和较宽的其它专业的知识，并需要经过多年的培训和实践才能真正独立设计、开发新产品。因此，专业人才在继电器行业中较为重要，若发生人才流失，企业将面临相关损失。厦门宏发的核心管理层及技术骨干通过有格投资持有公司股权，其个人利益与公司的发展能够保持一致，通过此种管理层及骨干人员的持股方式，能够保持厦门宏发的核心人员相对稳定。

2、汇率风险

公司生产的继电器产品出口比重较大，主要出口区域是欧洲、美国，销售活动中涉及欧元、美元。近年来人民币升值压力不断上涨，中国人民银行为了抑制通胀采取谨慎的货币政策再加上美国和欧元区的债务危机，都可能促使人民币的持续升值，这将给公司未来的经营带来汇率风险。

公司财务部门与销售部门定期组织会议共同讨论分析公司主要用汇品种的汇率走势、用汇、收汇规模及安排。与公司长期合作的主办银行也定期向公司提供各种汇率走势分析资料。公司一般采用远期结汇及视汇率波动情况将应收外币款项进行质押贷款的方式锁定收益，规避汇率风险。

3、政策风险

继电器行业从属于信息产业大类，属于国家重点扶持高新技术行业。厦门宏发被科技部认定为国家级高新技术企业，享有所得税的税收优惠政策。若未来相关认定标准变更，及税收优惠取消，将对厦门宏发的盈利能力造成一定的影响。

厦门宏发部分继电器产品依靠出口，国家的贸易政策的变化将影响公司的出口及海外扩张行为，这也会对公司的持续性经营和盈利能力产生一定影响。

三、 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

√ 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

√ 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

√ 不适用

四、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

本公司已于 2013 年 7 月 4 日召开第一次临时股东大会，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，进一步落实中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求，补充完善现金分红政策，对利润分配政策做出相关规定，未来公司将结合自身情况，积极落实现金分红政策，给予投资者合理回报。

一、原公司章程第一百五十一条：公司利润分配政策的基本原则：

(一) 公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的母公司可供分配利润规定比例向股东分配股利；

(二) 公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；

(三) 公司优先采用现金分红的利润分配方式。

拟修改为：第一百五十一条：公司利润分配政策的基本原则：

(一) 公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的公司可供分配利润规定比例向股东分配股利；

(二) 公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；

(三) 公司优先采用现金分红的利润分配方式。

二、原公司章程第一百五十二条：公司利润分配具体政策如下：

1、利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

2、公司现金分红的具体条件和比例：

除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的母公司可供分配利润的 10%，2012 年至 2014 年三个会计年度以现金方式累计分配的利润不少于该期间实现的年均可分配利润的 40%。

特殊情况是指重大投资计划或者重大现金支出，具体为：

(1) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元；

(2) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

满足上述条件的重大投资计划或者重大现金支出须由董事会审议后提交股东大会审议批准。

3、公司发放股票股利的具体条件：

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

拟修改为：第一百五十二条：公司利润分配具体政策如下：

1、利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

2、公司现金分红的具体条件和比例：

除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的公司可供分配利润的 10%，自 2012 年起，每三个会计年度以现金方式累计分配的利润不少于该期间实现的年均可分配利润的 40%。

特殊情况是指重大投资计划或者重大现金支出，具体为：

(1) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元；

(2) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

满足上述条件的重大投资计划或者重大现金支出须由董事会审议后提交股东大会审议批准。

3、公司发放股票股利的具体条件：

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，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

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的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(%)
2013 年					328,184,589.90	
2012 年					279,125,156.45	
2011 年					227,439,429.07	

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑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
2013 年 10 月 1 日曾披露原告商付山起诉要求本公司下属濮阳分公司、本公司及力诺集团股份有限公司连带偿还借款本金、利息及违约金合计 2,482,235 元的诉讼案件。	诉讼具体内容 2013 年 10 月 1 日披露于上海证券交易所网站： www.sse.com.cn
2013 年 11 月 30 日曾披露原告李红艳起诉要求本公司下属濮阳分公司、本公司及力诺集团股份有限公司连带偿还借款本金 500 万元及相关利息的诉讼案件。	诉讼具体内容 2013 年 11 月 30 日披露于上海证券交易所网站： www.sse.com.cn

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

1、起诉(申请)方：魏民安；

应诉(被申请)方：宏发科技股份有限公司、武汉力诺太阳能集团股份有限公司濮阳公司；

承担连带责任方：力诺集团股份有限公司；

诉讼仲裁类型：民间借贷债务纠纷；

诉讼(仲裁)基本情况：被告濮阳公司自 2011 年 9 月 8 日始多次从原告处借款合计本金 286 万元，借款到期后被告未按时支付本息。

诉讼(仲裁)涉及金额：本金合计 286 万元及相应利息；

诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额：根据重组方案，本次诉讼如公司败诉，本金、利息、违约金及诉讼费用将由力诺集团承担；

诉讼(仲裁)进展情况：根据河南省濮阳县人民法院民事裁定书【(2013)濮民初字第 170 号】，原告已申请并获准冻结本公司在中国建设银行武汉市分行古田支行账号：42001226447050002760 户的存款 280 万元整。

诉讼(仲裁)审理结果及影响：根据重组方案，本次诉讼产生的损失将由力诺集团承担，我司将及时履行信息披露义务；

诉讼(仲裁)判决执行情况：已冻结本公司在中国建设银行武汉市分行古田支行账号：42001226447050002760 户的存款 280 万元整。

2、起诉(申请)方：魏民安；

应诉(被申请)方：宏发科技股份有限公司、武汉力诺太阳能集团股份有限公司濮阳公司；

承担连带责任方：力诺集团股份有限公司；

诉讼仲裁类型：民间借贷债务纠纷；

诉讼(仲裁)基本情况：被告濮阳公司 2011 年 9 月 23 日、2011 年 10 月 10 日从原告处借款合计本金 250 万元，借款到期后被告未按时支付本息。

诉讼(仲裁)涉及金额：本金合计 250 万元及相应利息；

诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额：根据重组方案，本次诉讼如公司败诉，本金、利息、违约金及诉讼费用将由力诺集团承担；

诉讼(仲裁)进展情况：根据河南省濮阳县人民法院民事裁定书【(2013)濮民初字第 169 号】，原告已申请并获准冻结本公司在中国建设银行武汉市分行古田支行账号：42001226447050002760 户的存款 280 万元整。

诉讼(仲裁)审理结果及影响：根据重组方案，本次诉讼产生的损失将由力诺集团承担，我司将

及时履行信息披露义务；

诉讼(仲裁)判决执行情况：已冻结本公司在中国建设银行武汉市分行古田支行账号：42001226447050002760 户的存款 280 万元整。

3、起诉(申请)方：濮阳瑞穗小额资产管理有限公司；

应诉(被申请)方：宏发科技股份有限公司、武汉力诺太阳能集团股份有限公司濮阳公司；

承担连带责任方：力诺集团股份有限公司；

诉讼仲裁类型：民间借贷债务纠纷；

诉讼(仲裁)基本情况：被告濮阳公司 2011 年 8 月 11 日从原告处借款本金 300 万元，并授权明立恩签订借款合同，借款到期后被告未及时支付本息。

诉讼(仲裁)涉及金额：本金合计 300 万元及相应利息；

诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额：根据重组方案，本次诉讼如公司败诉，本金、利息、违约金及诉讼费用将由力诺集团承担；

诉讼(仲裁)进展情况：公司接到原受理该案件的河南省濮阳县人民法院出具的民事裁定书，裁定因当事人之间争议标的额为 300 万元以上，将案件移送濮阳市中级人民法院审理。

诉讼(仲裁)审理结果及影响：根据重组方案，本次诉讼产生的损失将由力诺集团承担，我司将及时履行信息披露义务；

诉讼(仲裁)判决执行情况：案件已移送濮阳市中级人民法院审理。

4、起诉(申请)方：马秀丽；

应诉(被申请)方：宏发科技股份有限公司、武汉力诺太阳能集团股份有限公司濮阳公司、力诺集团股份有限公司；

承担连带责任方：力诺集团股份有限公司；

诉讼仲裁类型：民间借贷债务纠纷；

诉讼(仲裁)基本情况：2011 年 9 月 2 日，被告向原告借款 150 万元，借款到期后，被告未及时支付利息并偿还借款。

诉讼(仲裁)涉及金额：本金合计 150 万元及相应利息；

诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额：根据重组方案，本次诉讼如公司败诉，本金、利息、违约金及诉讼费用将由力诺集团承担；

诉讼(仲裁)进展情况：根据河南省濮阳县人民法院民事裁定书【(2012)濮民初字第 2660-1 号】，原告已申请并获准冻结本公司在中国建设银行武汉市分行古田支行账号：42001226447050002760 户的存款 200 万元整。

诉讼(仲裁)审理结果及影响：根据重组方案，本次诉讼产生的损失将由力诺集团承担，我司将及时履行信息披露义务；

诉讼(仲裁)判决执行情况：已冻结本公司在中国建设银行武汉市分行古田支行账号：42001226447050002760 户的存款 200 万元整。

5、起诉(申请)方：王贵贤；

应诉(被申请)方：宏发科技股份有限公司、武汉力诺太阳能集团股份有限公司濮阳公司、力诺集团股份有限公司；

承担连带责任方：力诺集团股份有限公司；

诉讼仲裁类型：民间借贷债务纠纷；

诉讼(仲裁)基本情况：2011 年 4 月 21 日，被告武汉力诺太阳能集团股份有限公司委托濮阳公司向原告借款 100 万元，并签订借款协议；2011 年 9 月 13 日，被告武汉力诺太阳能集团股份有限公司委托濮阳公司向原告借款 100 万元，并签订借款协议，借款到期后，未能偿还借款。

诉讼(仲裁)涉及金额：本金合计 200 万元及相应利息；

诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额：根据重组方案，本次诉讼如公司败诉，本金、利息、违约金及诉讼费用将由力诺集团承担；

诉讼(仲裁)进展情况：根据河南省濮阳县人民法院民事裁定书【(2012)濮民初字第 2662-1 号】，原告已申请并获准冻结本公司在中国建设银行武汉市分行古田支行账号：42001226447050002760 户的存款 200 万元整。

诉讼(仲裁)审理结果及影响：根据重组方案，本次诉讼产生的损失将由力诺集团承担，我司将及时履行信息披露义务；

诉讼(仲裁)判决执行情况：已冻结本公司在中国建设银行武汉市分行古田支行账号：42001226447050002760 户的存款 200 万元整。

6、起诉(申请)方：濮阳市新鑫融投资有限公司；

应诉(被申请)方：武汉力诺太阳能集团股份有限公司、武汉力诺太阳能集团股份有限公司中原公司、力诺集团股份有限公司；

承担连带责任方：力诺集团股份有限公司；

诉讼仲裁类型：民间借贷债务纠纷；

诉讼(仲裁)基本情况：被告中原公司自 2011 年 5 月始多次从原告处借款，被告中原公司于 2011 年 12 月 29 日与原告签订了还款协议，被告力诺集团为该还款协议连带责任保证人。2012 年 2 月 15 日借款到期，被告中原公司未能按照该还款协议履行还款义务。被告中原公司应按照协议约定支付剩余本金、利息及违约金。被告本公司应当对中原公司的债务承担责任。被告力诺集团作为被告中原公司借款的保证人，应对上诉债务承担保证责任。

诉讼(仲裁)涉及金额：借款本金、利息、违约金共计 9,848,451 元；

诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额：根据重组方案，本次诉讼如公司败诉，本金、利息、违约金及诉讼费用将由力诺集团承担；

诉讼(仲裁)进展情况：力诺集团股份有限公司在法院主持下和原告濮阳市新鑫融投资有限公司达成调解协议，同意由力诺集团股份有限公司分期向原告偿还借款本金、利息及违约金合计 7,877,016.67 元。

诉讼(仲裁)审理结果及影响：根据重组方案，本次诉讼产生的损失将由力诺集团承担，我司将及时履行信息披露义务；

诉讼(仲裁)判决执行情况：目前，力诺集团股份有限公司已经实际支付 564 万元。另外，原告已经向河南省濮阳市中级人民法院申请撤诉并获得法院准许。

7、起诉(申请)方：彭青格；

应诉(被申请)方：宏发科技股份有限公司、武汉力诺太阳能集团股份有限公司中原公司、力诺集团股份有限公司；

承担连带责任方：力诺集团股份有限公司；

诉讼仲裁类型：民间借贷债务纠纷；

诉讼(仲裁)基本情况：被告中原公司自 2011 年 9 月始多次从原告处借款，被告中原公司于 2011 年 12 月 29 日与原告签订了还款协议，被告力诺集团为该还款协议连带责任保证人。2012 年 2 月 15 日借款到期，被告中原公司未能按照该还款协议履行还款义务。

诉讼(仲裁)涉及金额：本金、利息、违约金共计 2,835,393 元；

诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额：根据重组方案，本次诉讼如公司败诉，本金、利息、违约金及诉讼费用将由力诺集团承担；

诉讼(仲裁)进展情况：本公司曾于 2012 年 8 月 10 日披露原告濮阳市新鑫融投资有限公司起诉要求本公司下属中原分公司、本公司及力诺集团连带偿还借款本金、利息及违约金合计 9,848,451 元的诉讼案件。又于 2013 年 3 月 21 日披露上述案件进展情况，力诺集团在法院主持下和原告濮阳市新鑫融投资有限公司达成调解协议，同意由力诺集团分期向原告偿还借款本金、利息及

违约金合计 7,877,016.67 元。力诺集团已经实际支付 564 万元，还剩余 2,237,016.67 元。根据力诺集团与濮阳市新鑫融投资有限公司的调解协议书，上述借款中的 2,237,016.67 元由力诺集团支付彭青格借款本金息进一起支付，彭青格收到该款项后视为与本公司下属中原分公司、本公司及力诺集团之间债权债务关系清偿完毕。

公司于 2013 年 10 月 1 日披露，力诺集团在法院主持下和原告达成调解协议，同意由力诺集团向原告偿还借款本金、利息及违约金合计 4,268,454.17 元（以上彭青格案件，最初调解协议金额为 2,031,437.50 元，加上濮阳市新鑫融投资有限公司转到彭青格余款 2,237,016.67 元，共计 4,268,454.17 元），并承担部分诉讼费用，关于本案的其它事宜，双方互不追究。

诉讼(仲裁)审理结果及影响：根据重组方案，本次诉讼产生的损失将由力诺集团承担，我司将及时履行信息披露义务；

诉讼(仲裁)判决执行情况：目前，截至披露日期，力诺集团已经实际支付 150 万元。

8、起诉(申请)方：王广凤；

应诉(被申请)方：宏发科技股份有限公司、武汉力诺太阳能集团股份有限公司中原公司、力诺集团股份有限公司；

承担连带责任方：力诺集团股份有限公司；

诉讼仲裁类型：民间借贷债务纠纷；

诉讼(仲裁)基本情况：被告武汉力诺太阳能股份有限公司中原公司（以下简称中原公司）因资金紧张于 2011 年 9 月 22 日向王浩借款 800 万元、10 月 2 日向王浩借款 100 万元、10 月 10 日向王浩借款 400 万元，约定月息三分五厘。2011 年 12 月 29 日，王浩与中原公司达成了还款协议，被告力诺集团为该还款协议连带责任保证人。协议签订后，中原公司未能依约偿还借款本息，止于 2012 年 7 月 11 日中原公司陆续偿还王浩借款本息共计 1300 万元整。至今下欠借款本息 4,829,642.29 元未付。

2013 年 3 月 12 日，债权人王浩与王广凤签订了《债权转让协议》，王浩将其对中原公司的 4,829,642.29 元债权转让给原告王广凤。借款到期，被告中原公司未能按照该还款协议履行还款义务。

诉讼(仲裁)涉及金额：借款本金、利息共计 4,829,642.29 元；

诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额：根据重组方案，本次诉讼如公司败诉，本金、利息、违约金及诉讼费用将由力诺集团承担；

诉讼(仲裁)进展情况：力诺集团在法院主持下和原告达成调解协议，同意由力诺集团于 2013 年 8 月 15 日前一次性支付借款本息 772,718.50 元，原告放弃其它诉讼请求，并承担部分诉讼费用。

诉讼(仲裁)审理结果及影响：根据重组方案，本次诉讼产生的损失将由力诺集团承担，我司将及时履行信息披露义务；

诉讼(仲裁)判决执行情况：目前，力诺集团已经支付王广凤委托代理人 772,718.50 元。

9、起诉（申请）方：商付山；

应诉(被申请)方：宏发科技股份有限公司、武汉力诺太阳能集团股份有限公司中原公司、力诺集团股份有限公司；

承担连带责任方：力诺集团股份有限公司；

诉讼仲裁类型：民间借贷债务纠纷；

诉讼(仲裁)基本情况：被告武汉力诺太阳能股份有限公司中原公司（以下简称中原公司）因资金紧张于 2011 年 7 月 20 日向商付山借款 300 万元，借款到期后，中原公司未按约定归还借款本金，利息仅支付到 2011 年 10 月 18 日。后经多次催要，2011 年 12 月 29 日，中原公司、力诺集团又与原告签订了一份还款协议，协议约定还款时间，利息及违约金如何计算。协议签订后，2012 年 7 月 23 日还清本金 300 万，未支付借款利息和违约金。

诉讼(仲裁)涉及金额：借款利息 168,666 元、违约金 181,148 元；

诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额：根据重组方案，本次诉讼如公司败诉，本金、利息、违

约金及诉讼费用将由力诺集团承担；

诉讼(仲裁)进展情况：根据（2012）濮民初字第 2274 号河南省濮阳县人民法院民事判决书，力诺集团需偿还商付山借款利息 345,359 元。并下达（2013）濮法执字第 574 号河南省濮阳县人民法院执行通知书，责令力诺集团按（2012）濮民初字第 2274 号民事判决书执行。

诉讼(仲裁)审理结果及影响：根据重组方案，本次诉讼产生的损失将由力诺集团承担，我司将及时履行信息披露义务；

诉讼(仲裁)判决执行情况：已经执行完毕。

10、起诉（申请）方：孔文其；

应诉(被申请)方：宏发科技股份有限公司、武汉力诺太阳能集团股份有限公司中原公司、力诺集团股份有限公司；

承担连带责任方：力诺集团股份有限公司；

诉讼仲裁类型：民间借贷债务纠纷；

诉讼(仲裁)基本情况：被告武汉力诺太阳能股份有限公司中原公司（以下简称中原公司）因资金紧张于 2011 年 9 月 5 日向孔文其借款 700 万元，借款到期后，中原公司未按约定归还借款本金，仅支付一个月利息。后经多次催要，2011 年 12 月 29 日，中原公司、力诺集团又与原告签订了一份还款协议，协议约定还款时间，利息及违约金如何计算。协议签订后，2012 年 7 月 23 日还清本金 700 万，未支付借款利息和违约金。

诉讼(仲裁)涉及金额：借款利息 464,166 元、违约金 439,127 元；

诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额：根据重组方案，本次诉讼如公司败诉，本金、利息、违约金及诉讼费用将由力诺集团承担；

诉讼(仲裁)进展情况：根据（2012）濮民初字第 2297 号河南省濮阳县人民法院民事判决书，力诺集团需偿还商付山借款利息 892,872 元。并下达（2013）濮法执字第 573 号河南省濮阳县人民法院执行通知书，责令力诺集团按（2012）濮民初字第 2297 号民事判决书执行。

诉讼(仲裁)审理结果及影响：根据重组方案，本次诉讼产生的损失将由力诺集团承担，我司将及时履行信息披露义务；

诉讼(仲裁)判决执行情况：已经执行完毕。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司七届三次董事会会议审议通过了《预计 2013 年公司与关联方日常关联交易总额》，该预案经 2012 年度股东大会审议通过，预计 2013 年度发生日常关联交易金额为 489 万元。2013 年度日常关联交易执行情况具体如下：

1. 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易比例(%)	金额(万元)	占同类交易比例(%)
联发集团有限公司	房租	市场价格	151.72	71.29	161.41	72.26
厦门联发(集团)物业管理有限公司	物业费	市场价格	10.17	4.78	12.24	5.48
厦门联发同安置业有限公司	房租物业	市场价格	50.93	23.93	49.71	22.26
小计			212.82	100.00	223.36	100.00

2. 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易比例(%)	金额(万元)	占同类交易比例(%)
联发集团桂林联泰置业有限公司	销售商品	市场价格	50.01	0.01	28.33	0.01
联发集团武汉房地产开发有限公司	销售商品	市场价格	26.50	0.01	179.82	0.06
小计			76.51	0.02	208.15	0.07

说明:

- 1、以上各项关联交易均是公司日常正常生产经营所必需,选择与关联方合作不会损害公司利益,上述关联交易还将持续发生,并得到进一步保障。
- 2、公司日常关联交易严格按照关联交易定价原则执行,符合公开、公平、公正原则,与非合并关联方的关联交易在公司整体经营中占比较小,不会对公司财务状况、经营成果产生影响。
- 3、报告期内关联交易所占比例很小,公司经营不依赖此类关联交易。
- 4、公司与以上关联方的关联交易主要为房租租赁及物业管理。
- 5、上述关联交易均在 2013 年度日常关联交易预计范围之内。

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

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	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行	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

	的关系			议签署 日)				完毕					
宁波金海电子有限公司	控股子公司	宁波汉博贵金属有限公司	3,000	2011年1月12日	2011年1月12日	2014年1月11日	连带责任担保	否	否		是	否	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								3,000					
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								46,900					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								20,290					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								23,290					
担保总额占公司净资产的比例(%)								7.92					
其中：													
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）								8,000					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								8,000					

期后到期后重新签订担保合同，担保期限至 2016 年 1 月，对公司财务尚无具体影响。

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

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

一、 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺

1、承诺类型：盈利预测及补偿

承诺方：有格投资、联发集团、江西省电子集团

承诺内容：承诺置入资产厦门宏发电声股份有限公司（以下简称“厦门宏发”）75.01%股权对应的 2012 年实现净利润不低于 24,030.82 万元，2012 年与 2013 年累计实现净利润不低于 50,624.29 万元，2012 年至 2014 年累计实现净利润金额不低于 80,019.28 万元。若厦门宏发 75.01%的股权 2012 年、2013 年、2014 年三个会计年度扣除非经常性损益后的实际净利润数未达到相关年度的净利润预测数，有格投资、联发集团、江西省电子集团将于宏发股份年度审计报告出具后两个月内，按其各自拟认购的股份数按比例补足该差额，补偿方式为股份回购。

承诺时间及期限：承诺时间为 2011 年 11 月；承诺期限 2012 年至 2014 年

是否及时严格履行：是

二、 与重大资产重组相关的承诺

1、承诺类型：盈利预测及补偿

承诺方：有格投资、联发集团、江西省电子集团

承诺内容：承诺置入资产厦门宏发电声股份有限公司（以下简称“厦门宏发”）75.01%股权对应的2012年实现净利润不低于24,030.82万元，2012年与2013年累计实现净利润不低于50,624.29万元，2012年至2014年累计实现净利润金额不低于80,019.28万元。若厦门宏发75.01%的股权2012年、2013年、2014年三个会计年度扣除非经常性损益后的实际净利润数未达到相关年度的净利润预测数，有格投资、联发集团、江西省电子集团将于宏发股份年度审计报告出具后两个月内，按其各自拟认购的股份数按比例补足该差额，补偿方式为股份回购。

承诺时间及期限：承诺时间为2011年11月；承诺期限2012年至2014年

是否及时严格履行：是

2、承诺类型：解决同业竞争

承诺方：以郭满金为核心的22名一致行动人、有格投资

承诺内容：为了保护中小股东利益，作为本次交易完成后的实际控制人（以郭满金为核心的22名一致行动人）及控股股东有格投资针对同业竞争事项，做出如下承诺：本人/本公司将避免与本次重组之后的上市公司在继电器及相关的电子元器件和组件方面的同业竞争；若发展或投资新的继电器及相关的电子元器件和组件等相关行业，上市公司对此拥有优先发展或者投资的权利。

承诺时间及期限：承诺时间为2011年11月；承诺期限：长期

是否及时严格履行：是

3、承诺类型：解决关联交易

承诺方：以郭满金为核心的22名一致行动人、有格投资

承诺内容：为了保护中小股东利益，作为本次交易完成后的实际控制人（以郭满金为核心的22名一致行动人）、控股股东有格投资针对规范关联交易事项，做出如下承诺：①尽量避免或减少实际控制人、控股股东所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与宏发股份及其子公司之间发生关联交易。②不利用实际控制和股东地位及影响谋求公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；③不利用实际控制和股东地位及影响谋求与公司达成交易的优先权利；④将以市场公允价格与公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；⑤就实际控制人、控股股东及其下属子公司与公司之间将来可能发生的关联交易，将督促公司履行合法决策程序，按照《上市规则》和公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式。

承诺时间及期限：承诺时间为2011年11月；承诺期限：长期

是否及时严格履行：是

4、承诺类型：债务剥离

承诺方：力诺集团、力诺玻璃

承诺内容：①自评估基准日至本次资产置出交割日的期间，宏发股份的新增债务由力诺玻璃承担；②力诺玻璃承诺按照相关规定和中国证监会等证券主管部门的要求完成本次资产置出债务转移安排工作。如至中国证监会核准宏发股份重大资产重组事项之日，宏发股份仍存在尚未清偿或尚未取得债权人关于本次资产置出债务转移安排同意函的债务，由力诺玻璃在核准之日起3个工作日内偿还完毕；③未来若发现宏发股份还存在未向重组各方披露的债务，由力诺玻璃负责清偿；该等债务对重组后的上市公司造成直接或间接的损失，由力诺玻璃对上述损失承担赔偿责任；④力诺集团股份有限公司与力诺玻璃就上述债务转移事项及相关责任承担连带责任。

承诺时间及期限：承诺时间为2011年11月；承诺期限：长期

是否及时严格履行：是

5、承诺类型：股份限售

承诺方：有格投资、联发集团、江西省电子集团

承诺内容：①有格投资、江西省电子集团通过本次发行获得宏发股份的新增股份自本次发行结束之日起36个月不转让；②联发集团以2011年9月增资厦门宏发所取得的厦门宏发420万股股份认购的宏发股份4,850,361股股份，自本次发行结束之日起36个月内不得转让。联发集团

认购的宏发股份本次发行的其余 83,668,728 股股份，自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让，12 个月限售期满后 24 个月内减持数量不超过本次认购其余股份的 80%；③有格投资、联发集团、江西省电子集团承诺，如有格投资、联发集团、江西省电子集团利润补偿义务产生时，有格投资、联发集团、江西省电子集团所持宏发股份数不足以补偿盈利专项审核意见所确定净利润差额时，有格投资、联发集团、江西省电子集团将在补偿义务发生之日起 10 日内，从证券交易市场购买相应数额的宏发股份弥补不足部分，并由宏发股份依照本协议进行回购；④有格投资、联发集团、江西省电子集团均承诺，如有格投资、联发集团、江西省电子集团发生重大到期债务不能偿还导致可能影响本协议实施的情况出现，将及时通知宏发股份。

承诺时间及期限：承诺时间为 2011 年 11 月；承诺期限：三年

是否及时严格履行：是

6、承诺类型：独立性

承诺方：以郭满金为核心的 22 名一致行动人、有格投资

承诺内容：本次交易完成后，有格投资的持股比例将达到 38.31%，公司的实际控制人将由高元坤先生变更为以郭满金为核心的 22 名一致行动人。为了维护 ST 力阳生产经营的独立性，保护宏发股份其他股东的合法权益，本次交易完成后的实际控制人（以郭满金为核心的 22 名一致行动人）、控股股东有格投资将保证做到宏发股份人员独立、财务独立、机构独立、资产独立完整、业务独立。

承诺时间及期限：承诺时间为 2011 年 11 月；承诺期限：长期

是否及时严格履行：是

7、承诺类型：关于就公司历史上存在的员工通过工会间接持有公司股权可能导致的潜在纠纷问题的承诺

承诺方：有格投资及其股东

承诺内容：关于就公司历史上存在的员工通过工会间接持有公司股权可能导致的潜在纠纷问题的承诺。如在任何时候上述持股员工由于其在持股期间的任何问题（包括但不限于退出、分红、转让）而向公司主张权利，将由有格投资及 22 名自然人自担费用解决该等权利主张及纠纷，并相互承担连带责任，且放弃对公司及其他股东的追索权，保证不使公司遭受任何损失。

承诺时间及期限：承诺时间为 2011 年 11 月；承诺期限：长期

是否及时严格履行：是

8、承诺类型：关于担保承诺

承诺方：有格投资

承诺内容：在由有格投资及其他公司对公司完成重组后，将促使公司召开股东大会，按照公司的章程等规定审议上述对外担保事项，并在上述对外担保获得股东大会审批后继续履行；如果股东大会否决上述议案，则将促使下属公司和有关金融机构协商，解除上述对外担保。如由于上述对外担保事项导致厦门宏发或其下属公司产生任何损失，则有格投资将全额承担上述损失，保证不使公司或厦门宏发及其下属公司因此遭受任何损失。

承诺时间及期限：承诺时间为 2011 年 11 月；承诺期限：长期

是否及时严格履行：是

9、承诺类型：关于明立恩诈骗案件承诺

承诺方：力诺集团

承诺内容：在任何期间如因力诺太阳的员工明立恩涉嫌诈骗事件或其他事件（如有）导致力诺太阳除已确认 4,960.23 万元负债外被其他债权人追索所发生的损失，将由力诺集团承担清偿责任，并不可撤销地放弃对厦门宏发及其下属公司、力诺太阳的追索权，保证不使力诺太阳、厦门宏发及其下属公司因此遭受任何损失。

承诺时间及期限：承诺时间为 2011 年 11 月；承诺期限：长期

是否及时严格履行：是

三、与再融资相关的承诺

1、承诺类型：股份限售

承诺方：海通证券股份有限公司、宿迁人合安泰投资合伙企业（有限合伙）、南方基金管理有限公司、兴业全球基金管理有限公司、招商基金管理有限公司、海峡产业投资基金（福建）有限合伙企业、联发集团有限公司、广发乾和投资有限公司、华安基金管理有限公司

承诺内容：经中国证监会《关于核准宏发科技股份股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2013】1550号）核准，公司于2014年1月3日非公开发行A股股票55,333,300股，发行对象最终确定为9家，分别是海通证券股份有限公司、宿迁人合安泰投资合伙企业（有限合伙）、南方基金管理有限公司、兴业全球基金管理有限公司、招商基金管理有限公司、海峡产业投资基金（福建）有限合伙企业、联发集团有限公司、广发乾和投资有限公司、华安基金管理有限公司。各股东对本次非公开发行A股股票认购股份做出承诺如下：认购的股份自发行结束之日起十二个月内不得转让。

承诺时间及期限：承诺时间为2014年1月；承诺期限为2015年1月

是否及时严格履行：是

2、承诺类型：关于发行人房屋所有权

承诺方：有格投资

承诺内容：发行人电镀车间辅助楼位于厦门宏发所有的面积为18,389.16平方米与41,137.9平方米的两块土地上，由于两块土地的出让时间不同，若电镀车间辅助楼办理产权证，将两块土地合并成一块，且现有的房产权属证书也将重新办理。目前，发行人暂时未能取得该处房产的权属证书。发行人第一大股东有格投资承诺：如若厦门宏发因未取得权属证书而不能使用上述厂房或上述厂房根据相关主管部门的要求被强制拆除，则本公司愿意承担发行人所有拆除、搬迁的成本与费用，并弥补其拆除、搬迁期间因此造成的经营损失。

承诺时间及期限：承诺时间为2013年4月；承诺期限：长期

是否及时严格履行：是

3、承诺类型：解决同业竞争

承诺方：以郭满金为核心的22名一致行动人、有格投资

承诺内容：1) 自本承诺函出具之日起，实际控制人、控股股东及其控制的其他企业将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营等）参与或进行任何与宏发股份构成竞争或可能构成竞争的同类或类似业务。（2）自本承诺函出具之日起，实际控制人、控股股东及其控制的其他企业从任何第三者获得的任何商业机会，若与宏发股份之业务构成或可能构成实质性竞争的，实际控制人、控股股东将立即通知宏发股份，并将该等商业机会让与宏发股份。（3）实际控制人、控股股东及其控制的其他企业若违反本承诺函的任何一项承诺，实际控制人、控股股东将补偿宏发股份因此遭受的一切直接和间接的损失。

承诺时间及期限：承诺时间为2013年4月；承诺期限：长期

是否及时严格履行：是

4、承诺类型：解决关联交易

承诺方：以郭满金为核心的22名一致行动人及有格投资

承诺内容：（1）尽量避免或减少宏发股份及其子公司与实际控制人、控股股东所控制的其他企业之间发生关联交易；（2）不利用实际控制和股东地位及影响谋求宏发股份及其子公司在业务合作等方面给予实际控制人、控股股东所控制的其他企业优于市场第三方的权利；（3）不利用实际控制人、控股股东的地位及影响谋求本公司及本公司控制的其他企业与宏发股份及其子公司达成交易的优先权利；（4）实际控制人、控股股东控制的其他企业若与宏发股份发生交易将以市场公允价格与宏发股份及其子公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害宏发股份及其子公司利益的行为；（5）就实际控制人、控股股东控制的其他企业与宏发股份及其子公司之间将来可能发生的关联交易，实际控制人、控股股东将督促该等交易履行合法决策程序，按照《上海证券交易所股票上市规则》和宏发股份公司章程的相关要求及时详细进行信息披露。

承诺时间及期限：承诺时间为2013年4月；承诺期限：长期

是否及时严格履行：是

5、承诺类型：关于明立恩诈骗引致借贷纠纷案件承诺

承诺方：力诺集团

承诺内容：就明立恩涉嫌诈骗引致借贷纠纷案件，若法院判决发行人承担相应责任，则力诺集团将根据法院判决的内容，主动承担发行人应承担的责任，保证不使发行人及其下属公司因此遭受任何损失，保证不使该法院判决因发行人未履行而进入强制执行程序。

承诺时间及期限：承诺时间为 2013 年 9 月；承诺期限：长期

是否及时严格履行：是

6、承诺类型：力诺集团关于资金监管账户的说明与承诺

承诺方：力诺集团

承诺内容：为避免过多的流动资金闲置于监管账户，本公司未完全按照《百易安资金监管协议》的约定，将债权人的清偿请求超出监管账户中对应清偿准备金的部分补足。本公司认为，未获取债权人同意函且未清偿的应付款项较为分散，部分账龄较长，债权人集中向宏发科技股份有限公司（下称“宏发股份”）主张债权的可能性较小，目前监管账户中的款项可以保证宏发股份向债权人偿还部分债务。本公司承诺，如债权人主张的债权额超过 965.98 万元或监管账户内的款项因被冻结而无法支付时，宏发科技股份有限公司应向本公司提交具体明细，本公司将根据具体明细及时无条件增加不足部分。

承诺时间及期限：承诺时间为 2013 年 9 月；承诺期限：长期

是否及时严格履行：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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

2012 年公司进行重组时，北京中企华资产评估有限责任公司对拟置入资产厦门宏发采用收益法进行了评估，并出具了评估报告。根据该评估报告，厦门宏发 2012 年至 2014 年预测实现 100%股权净利润（扣除非经常损益）及投资性房地产收益金额分别为 32,238.85 万元、36,518.72 万元、40,312.21 万元。本报告期处于上述盈利预测期间。

2014 年 4 月 23 日，大华会计师事务所有限公司就上述盈利预测执行情况出具了《宏发科技股份有限公司重大资产组业绩承诺实现情况说明的审核报告》(大华核字[2014]003840 号)，经审核确认厦门宏发 100%股权净利润（扣除非经常损益）及投资性房地产收益金额 40,675.24 万元，实现了厦门宏发 2013 年的盈利预测。

厦门宏发拥有几十年的继电器研发和制造经验，是中国继电器行业的龙头企业，综合经济效益位居国内同行业之首，同时也是全球主要的继电器生产销售厂商之一。自 1995 年以来，连续跻身“中国电子元件百强企业”行列，拥有全系列、多领域的继电器产品，包括通信继电器、汽车继电器、功率继电器、工控继电器、电力继电器、密封继电器等 160 多个系列、40,000 多种常用规格，年生产能力达 10 亿只。厦门宏发具有较强的市场竞争力与可持续性发展能力，且目前公司经营状况良好，内外经营环境未发生重大变化，主要原材料和产品的市场需求状况、价格在正常范围内变动，预测未来一年能实现上述盈利预测。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		80
境内会计师事务所审计年限		1
境外会计师事务所名称		1、FRANCIS S. L. YAN & CO.; 2、Hilger, Neumann& Partner

		Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/Steuerberatungsgesellschaft; 3、One Stop Tax Accountancy;
境外会计师事务所报酬		28.6
境外会计师事务所审计年限		1

	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)	45
财务顾问	西南证券股份有限公司	1,400
保荐人	西南证券股份有限公司	200

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

报告期内上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

2013 年度非公开发行 A 股股票进展情况

1、2013 年 3 月 22 日，公司第七届董事会第四次会议审议通过《关于宏发科技股份有限公司 2013 年度非公开发行 A 股股票预案（补充版）的议案》、《关于宏发科技股份有限公司本次募集资金使用的可行性分析（补充版）的议案》等相关议案。

（详见 2013 年 3 月 23 日前述媒体刊登的公告）

2、2013 年 4 月 12 日，公司 2012 年年度股东大会同意上述议案，批准高压直流继电器与电表组件产业化项目。

（详见 2013 年 4 月 13 日前述媒体刊登的公告）

3、2013 年 8 月 23 日，厦门市国土资源与房产管理局公开发布《关于 H2013Y39-G 地块国有建设用地使用权公开出让公告》（土地市场 2013 第 083 号），拟公开出让 H2013Y39-G 地块的国有建设用地使用权。

2013 年 8 月 28 日，公司第七届董事会第八次会议审议通过了以其全资子公司厦门宏发电力电器有限公司（以下简称“电力电器公司”）参与竞拍上述国有土地使用权的议案。

2013 年 9 月 18 日，电力电器公司与厦门市国土资源与房产管理局海沧分局、厦门市海沧区投资促进局、海沧土地储备管理有限公司签署《国有建设用地使用权挂牌（预申请）出让投资意向协议书》（以下简称“意向协议书”），电力电器公司同意按照协议约定的出让方案受让上述地块的国有建设用地使用权。2013 年 9 月 23 日，电力电器公司已按照意向协议书的约定足额缴纳了履约保证金。

2013 年 9 月 25 日，厦门市国土资源与房产管理局公开发布《关于拟出让 H2013Y39-G 地块工业用地国有建设用地使用权的公示》及其附件，在公告期内仅有电力电器公司一个投资意向人。根据厦门市国土资源与房产管理局《关于印发〈厦门市国有建设用地使用权挂牌（预申请）出让暂行办法〉通知》（厦国土房【2008】488 号）规定，该局已将拟签订的 H2013Y39-G 地块工业用地《厦门市国有建设用地使用权出让合同》进行公示，公示期为 10 个工作日。

4、2013 年 9 月 27 日，宏发股份召开第七届董事会第九次会议，审议通过了《关于变更高压直流继电器与电表组件产业化项目实施地点的议案》，由于厦门市人民政府对厦门市同安区西炉片区土地的重新规划，致使公司无法取得高压直流继电器与电表组件产业化项目原计划在厦门市同安区竞买的土地。为保证公司高压直流继电器与电表组件产业化项目的顺利推进，公司拟将高压直流继电器与电表组件产业化项目实施地点变更至厦门市海沧区 H2013Y39-G 地块。上述 H2013Y39-G 地块的总面积约为 215.67 亩。电力电器拟实施高压直流继电器与电表组件产业化

项目需要土地面积约为 80 亩，电力电器拟在 H2013Y39-G 地块中占用 80 亩土地作为其募投项目的实施地点。

5、2013 年 10 月 14 日，电力电器公司竞得编号为 H2013Y39-G 地块的国有建设用地使用权，取得上述地块的《成交确认书》。

6、2013 年 10 月 15 日，电力电器公司与厦门市国土资源与房产管理局海沧分局以及厦门海沧土地储备管理有限公司签订《厦门市国有建设用地使用权出让合同》，合同编号：35020520131015CG015。

7、2013 年 12 月 10 日，宏发科技股份有限公司收到中国证监会出具的《关于核准宏发科技股份有限公司非公开发行股票批复》，核准公司非公开发行不超过 9,963 万股新股。

8、2014 年 1 月 3 日，宏发科技股份有限公司（证券代码：600885）发行新增股份 5533.33 万股人民币普通股（A 股）已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，发行价格为每股 15 元，募集资金总额约 8.3 亿元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售 条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人 持股									
3、其他内资 持股									
其中：境内 非国有法人 持股	322,895,465	67.74				-83,668,728	-83,668,728	239,226,737	50.19
境内 自然人持股									
4、外资持 股									
其中：境外 法人持股									
境外 自然人持股									
二、无限售 条件流通股 份									
1、人民币普 通股	153,743,772	32.26				83,668,728	83,668,728	237,412,500	49.81
2、境内上市 的外资股									
3、境外上市 的外资股									
4、其他									
三、股份总 数	476,639,237	100				0	0	476,639,237	100

2、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司于 2014 年 1 月 3 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了 2013 年度非公开发行股份的股权登记相关事宜，新增限售股 55,333,300 股，总股本由 476,639,237 股变更为 531,972,537 股。

股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比 例 (%)	发行新股	送 股	公 积 金 转 股	其他	小 计	数量	比 例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股	322,895,465	67.74	55,333,300			-83,668,728	-28,335,428	294,560,037	55.37
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	153,743,772	32.26				83,668,728	83,668,728	237,412,500	44.63
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	476,639,237	100	55,333,300			0	55,333,300	531,972,537	100

(二) 限售股份变动情况

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
厦 门 有 格 投 资 有 限 公 司	182,581,449			182,581,449	因重大资产重组认购的公司新发股份，自该股份登记至名下之日起 36 个月内不得转让。	2015 年 10 月 23 日
联 发 集	83,668,728	83,668,728		0	因重大资产重组认购的	2013 年 10 月

团有限公司					公司新发股份，自该股份登记至名下之日起 12 个月内不得转让。	23 日
联发集团有限公司	4,850,361			4,850,361	因重大资产重组认购的公司新发股份，自该股份登记至名下之日起 36 个月内不得转让。	2015 年 10 月 23 日
江西省电子集团有限公司	51,794,927			51,794,927	因重大资产重组认购的公司新发股份，自该股份登记至名下之日起 36 个月内不得转让。	2015 年 10 月 23 日
合计	322,895,465	83,668,728		239,226,737	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

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
股票类						
人民币普通股 (A 股)	2012 年 10 月 23 日	7.33	322,895,465	2015 年 10 月 23 日	322,895,465	

1、2012 年 7 月 11 日，公司取得中国证监会《关于核准武汉力诺太阳能集团股份有限公司重大资产重组及向厦门有格投资有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]920 号），核准公司以 7.33 元/股价格向厦门有格发行 182,581,449 股股份、向联发集团发行 88,519,089 股股份、向江西省电子集团发行 51,794,927 股股份，购买其持有厦门宏发电声股份有限公司 75.01% 股权。同日，中国证监会下发《关于核准厦门有格投资有限公司公告武汉力诺太阳能集团股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可[2012]921 号），核准豁免有格投资以资产认购本次发行股份而持有力诺太阳 182,581,449 股股份，约占公司总股份的 38.31% 而应履行的要约收购义务。

2、2012 年 10 月 19 日，大华会计师事务所出具了验资报告（大华验字【2012】281 号）。根据该验资报告，截至 2012 年 10 月 19 日止，公司已收到有格投资、联发集团、江西省电子集团持有的厦门宏发 75.01% 股权，变更后的注册资本为人民币 476,639,237 元，累计实收资本（股本）为人民币 476,639,237 元。

3、2012 年 10 月 23 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕了向有格投资、联发集团、江西省电子集团发行股票的股份登记工作，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》，公司本次发行股票后股份总数变更为 476,639,237 股。

(二) 公司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

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末 股东总数		12,685	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数			10,882	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增 减	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结的股份数量	
厦门有格投资有限公司	境内非国有法人	38.31	182,581,449	0	182,581,449	质押	55,600,000
联发集团有限公司	境内非国有法人	18.57	88,519,089	0	4,850,361		
江西省电子集团有限公司	境内非国有法人	10.87	51,794,927	0	51,794,927	质押	51,000,000
中国农业银行－国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.10	10,000,000	10,000,000			
金鑫证券投资基金	境内非国有法人	1.58	7,513,633	7,513,633			
中国工商银行－招商核心价值混合型基金证券投资	境内非国有法人	1.12	5,319,245	5,319,245			
全国社保基金一一二组合	境内非国有法人	1.05	5,000,000	5,000,000			
山东力诺新材料有限公司	境内非国有法人	0.90	4,271,980	-5,728,080		质押	3,800,000
中国工商银行－景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.86	4,113,302	4,113,302			
中国建设银行股份有限公司－华夏盛世精选股	境内非国有法人	0.59	2,802,100	2,802,100			

票型证券投资基金						
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量	
联发集团有限公司			83,668,728		人民币普通股 83,668,728	
中国农业银行－国泰金牛创新成长股票型证券投资基金			10,000,000		人民币普通股 10,000,000	
金鑫证券投资基金			7,513,633		人民币普通股 7,513,633	
中国工商银行－招商核心价值混合型证券投资基金			5,319,245		人民币普通股 5,319,245	
全国社保基金一一二组合			5,000,000		人民币普通股 5,000,000	
山东力诺新材料有限公司			4,271,980		人民币普通股 4,271,980	
中国工商银行－景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金			4,113,302		人民币普通股 4,113,302	
中国建设银行股份有限公司－华夏盛世精选股票型证券投资基金			2,802,100		人民币普通股 2,802,100	
中国 银行－招商先锋证 券 投 资 基 金			2,647,320		人民币普通股 2,647,320	
陈士英			2,362,009		人民币普通股 2,362,009	
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系。除此之外，公司未知其他社会公众股股东之间存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

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	厦门有格投资有限公司	182,581,449	2015 年 10 月 23 日		因重大资产重组认购的公司新发股份，自该股份登记至名下之日起 36 个月内不得转让。
2	江西省电子集团有限公司	51,794,927	2015 年 10 月 23 日		因重大资产重组认购的公司新发股份，自该股份登记至名下之日起 36 个月内不得转让。
3	联发集团有限公司	4,850,361	2015 年 10 月 23 日		因重大资产重组认购的公司新发股份，自该股份登记至名下之日起 36 个月内不得转让。

			不得转让。
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司上述股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：万元 币种：人民币

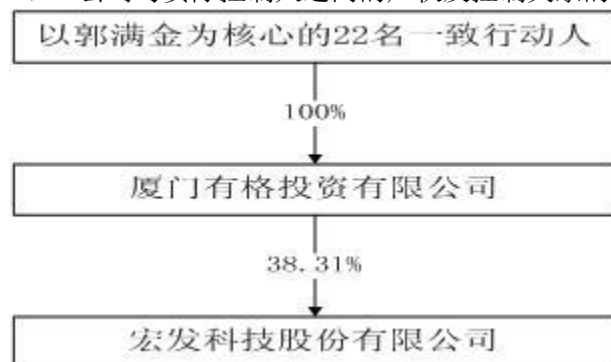
名称	厦门有格投资有限公司
单位负责人或法定代表人	陈珊珊
成立日期	2011 年 1 月 10 日
组织机构代码	56284239-X
注册资本	18,462
主要经营业务	对电子产业的投资，对房地产业的投资；对工业、商业、农业、能源业的投资。
经营成果	控股宏发科技股份有限公司
财务状况	报告期内总资产 468164 万元、净资产 292597 万元、营业收入 342523 万元、净利润 46853 万元。
现金流和未来发展战略	报告期内经营活动产生的现金流量净额 29697 万元，未来发展以投资性业务为主。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内无控股和参股的其他境包上市公司的股权情况

(二) 实际控制人情况

1、 自然人

姓名	郭满金
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	2010 年至今，厦门宏发董事长、总裁；2011 年至今，有格投资董事长；2012 年至今，宏发股份董事长、总经理。

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



以郭满金为核心的 22 名一致行动人包括郭满金、阮岳仁、李远瞻、丁云光、王峰、刘圳田、黄

立军、蔡志颖、王琪、边灿凤、陆震、万慧琳、张仁义、林宝珠、谭忠华、陈珊珊、黄桂荣、郭凡林、魏礼和、张青年、黄焕洲、林旦旦。

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

厦门有格投资有限公司成立于 2011 年 1 月 10 日，由郭满金等 22 名自然人以货币资金及其各自持有厦门宏发的股权设立。2011 年 7 月 18 日，有格投资股东出资全部到位，注册资本及实收资本为 18,462 万元。其中，郭满金等 22 名自然人以货币出资 5,562 万元，以合计持有厦门宏发 40.95% 股权出资 12,900 万元。

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 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
联发集团有限公司	陈龙	1983 年 10 月 18 日	61200002-8	180,000	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、电子产品、电器机械及器材、五金交电、日用百货、综合技术服务。
江西省电子集团有限公司	伍锐	1996 年 12 月 21 日	15830852-3	78,167	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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(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

单位：股

姓名	职务	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	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
郭满金	董事长、总经理	男	66	2012年11月20日	2015年11月19日					142.59	
陈龙	董事	男	59	2012年11月20日	2015年11月19日						
肖文	董事	男	48	2012年11月20日	2015年11月19日						
丁云光	董事	男	52	2012年11月20日	2015年11月19日						
刘圳田	董事、副总经理、财务总监	男	46	2012年11月20日	2015年11月19日					62.88	
李明	董事	男	49	2012年11月20日	2015年11月19日						
董云庭	独立董事	男	69	2012年11月20日	2015年11月19日					6	
许其专	独立董事	男	52	2012年11月20日	2015年11月19日					6	
洪冬英	独立董事	女	45	2012年11月20日	2015年11月19日					6	
黄焕洲	监事会主席	男	42	2012年11月20日	2015年11月19日					61.94	
陈耀煌	监事	男	44	2012年11月20日	2015年11月19日						
曾智斌	监事	男	40	2012年11月20日	2015年11月19日						
林旦旦	副总经理、董事会秘书	男	40	2012年11月20日	2015年11月19日					49.32	
合计	/	/	/	/	/				/	334.73	

郭满金：2008年1月至今，任厦门宏发电声股份有限公司总裁，2010年5月至今，任厦门宏发电声股份有限公司董事长；2011年1月至今任厦门有格投资有限公司董事长。

陈龙：2010年至今任联发集团有限公司董事长。

肖文：2011年12月至今任江西联创光电科技股份有限公司董事长，2013年1月至今任江西省电子集团有限公司董事长，2011年5月至今任厦门宏发电声股份有限公司董事，2012年3月至

今任北方联创通信有限公司董事。

丁云光：2007 年 5 月-2008 年 4 月：厦门宏发电声有限公司副总经理；2008 年 5 月至今：厦门宏发电声股份有限公司董事、副总裁。2011 至今：厦门有格投资有限公司董事。

刘圳田：2008 年至今，在厦门宏发电声股份有限公司任财务总监、董事，2011 年 1 月至今任厦门有格投资有限公司董事。

李明：2007 年至今任联发集团有限公司副总经理、厦门华联电子有限公司总经理，2011 年 5 月至今任厦门宏发电声股份有限公司董事。

董云庭：2001.2 至今任中国电子信息产业发展研究院战略研究中心主任，2010.12 至今任中国电子企业协会会长；2011 年 3 月至今任北京超图软件股份有限公司独立董事；2012 年 4 月至今任天水华天科技股份有限公司独立董事；2010 年 12 月至 2013 年 12 月任云南南天信息股份有限公司独立董事。

许其专：2010 年 10 月至今任厦门合兴包装股份有限公司独立董事；2013 年 1 月至今任福州博研生物医药有限公司执行董事；2013 年 8 月至今任江西赣卫医药有限公司执行董事；2013 年 7 月至今任成都仁邦医药有限公司执行董事。

洪冬英：2006.3 至今任华东政法大学法律学院副院长。2011 年 1 月至今任上海普世律师事务所律师；2012 年 8 月至今任中欧汽车股份有限公司独立董事。

黄焕洲：2011 年 5 月至今任厦门宏发电声股份有限公司人力资源总监；2011 年 1 月至今任厦门有格投资有限公司监事。

陈耀煌：2002 年 1 月至今任联发集团有限公司审计部总经理，2011 年 5 月至今任厦门宏发电声股份有限公司监事。

曾智斌：2012 年 6 月至今任联创光电科技股份有限公司监事，2011 年至今任赣商联合股份有限公司董事，2011 年 5 月至今任厦门宏发电声股份有限公司监事，2012 年 11 月至今任江西省电子集团有限公司董事，2013 年 5 月至今任南昌银行股份有限公司董事，2010 年 1 月至今任湖南金石矿业有限公司董事长。

林旦旦：2008 年至今任厦门宏发电声股份有限公司董事会秘书，2001 年-2008 年任厦门华侨电子股份有限公司董事会秘书、证券部经理。

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

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
郭满金	厦门有格投资有限公司	董事长	2011 年 1 月 10 日	2014 年 1 月 9 日
丁云光	厦门有格投资有限公司	董事	2011 年 1 月 10 日	2014 年 1 月 9 日
刘圳田	厦门有格投资有限公司	董事	2011 年 1 月 10 日	2014 年 1 月 9 日
黄焕洲	厦门有格投资有限公司	监事	2011 年 1 月 10 日	2014 年 1 月 9 日
陈龙	联发集团有限公司	董事长	2013 年 1 月 18 日	2017 年 1 月 17 日
李明	联发集团有限公司	副总经理	2013 年 1 月 18 日	2017 年 1 月 17 日
陈耀煌	联发集团有限公司	审计部总经理	2013 年 1 月 24 日	2014 年 1 月 31 日
肖文	江西省电子集团有限公司	董事长	2013 年 1 月 24 日	2015 年 11 月 2 日

(二) 在其他单位任职情况

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
郭满金	厦门宏发电声股份有限公司	董事长兼总裁	2011 年 5 月 15 日	2014 年 5 月 14 日
丁云光	厦门宏发电声股份有限公司	副总裁、董事	2011 年 5 月 15 日	2014 年 5 月 14 日
刘圳田	厦门宏发电声股份有限公司	财务总监、董事	2011 年 5 月 15 日	2014 年 5 月 14 日
李明	厦门宏发电声股份有限公司	董事	2011 年 5 月 15 日	2014 年 5 月 14 日
李明	厦门华联电子有限公司	总经理	2013 年 2 月 18 日	2016 年 2 月 17 日
肖文	北方联创通信有限公司	董事	2012 年 3 月 16 日	2016 年 6 月 17 日
肖文	厦门宏发电声股份有限公司	董事	2011 年 5 月 15 日	2014 年 5 月 14 日
肖文	江西联创光电科技股份有限公司	董事长	2011 年 12 月 30 日	2014 年 6 月 30 日
陈耀煌	厦门宏发电声股份有限公司	监事	2011 年 5 月 15 日	2014 年 5 月 14 日
黄焕洲	厦门宏发电声股份有限公司	人力资源总监	2011 年 5 月 15 日	2014 年 5 月 14 日
曾智斌	江西联创光电科技股份有限公司	监事	2012 年 6 月 5 日	2014 年 6 月 30 日
曾智斌	赣商联合股份有限公司	董事	2011 年 1 月 1 日	2013 年 2 月 28 日
曾智斌	厦门宏发电声股份有限公司	监事	2011 年 5 月 15 日	2014 年 5 月 14 日
曾智斌	江西省电子集团有限公司	董事	2012 年 11 月 2 日	2015 年 11 月 2 日
曾智斌	南昌银行股份有限公司	董事	2013 年 5 月 2 日	2016 年 5 月 2 日
曾智斌	湖南金石矿业有限公司	董事长	2010 年 1 月 1 日	2013 年 2 月 28 日
董云庭	中国电子信息产业发展研究院战略研究中心	主任	2013 年 1 月 1 日	
董云庭	中国电子企业协会	会长	2010 年 12 月 1 日	
董云庭	云南南天信息股份有限公司	独立董事	2010 年 12 月 29 日	2013 年 12 月 27 日

董云庭	天水华天科技股份有限公司	独立董事	2012 年 4 月 28 日	2015 年 4 月 27 日
董云庭	北京超图软件股份有限公司	独立董事	2011 年 3 月 20 日	2014 年 3 月 19 日
许其专	福州市博研生物医药有限公司	执行董事	2013 年 1 月 1 日	2016 年 1 月 1 日
许其专	成都仁邦医药有限公司	执行董事	2013 年 7 月 1 日	2016 年 7 月 1 日
许其专	江西赣卫医药有限公司	执行董事	2013 年 8 月 1 日	2016 年 8 月 1 日
许其专	厦门合兴包装股份有限公司	独立董事	2010 年 9 月 17 日	2013 年 2 月 4 日
洪冬英	华东政法大学法律学院	副院长	2006 年 3 月 1 日	
洪冬英	上海普世律师事务所	律师	2011 年 1 月 1 日	
洪冬英	中欧汽车股份有限公司	独立董事	2012 年 8 月 10 日	2015 年 8 月 9 日

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	公司已建立高级管理人员的绩效评价体系。董事会下设薪酬与考核专业委员会，负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定。由薪酬委根据公司年度财务报告的各项考核指标和年度经营计划目标，对公司高级管理人员及其所负责的单位进行经营业绩和管理指标的考核，以此作为奖惩依据。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司根据年度经营目标及考核细则，对高管人员进行考核与绩效评价，同时参照同行业以及当地整体同类人员的收入状况确定其年度报酬水平。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司董事（不在公司领取报酬的董事除外）、公司监事（不在公司领取报酬的监事除外）和高级管理人员应付报酬合计为 334.73 万元。
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	公司董事（不在公司领取报酬的董事除外）、公司监事（不在公司领取报酬的监事除外）和高级管理人员实际获得的报酬合计为 334.73 万元。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司拥有具备中高级职称的关键技术人员 206 人，本报告期内未发行对公司有重大影响的人员变动情况。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职工的数量	7
主要子公司在职工的数量	10,663
在职工的数量合计	10,670
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工	0

人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	7,770
销售人员	309
技术人员	1,340
财务人员	89
行政人员	1,162
合计	10,670
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	64
本科学历	755
大专及以下学历	9,851
合计	10,670

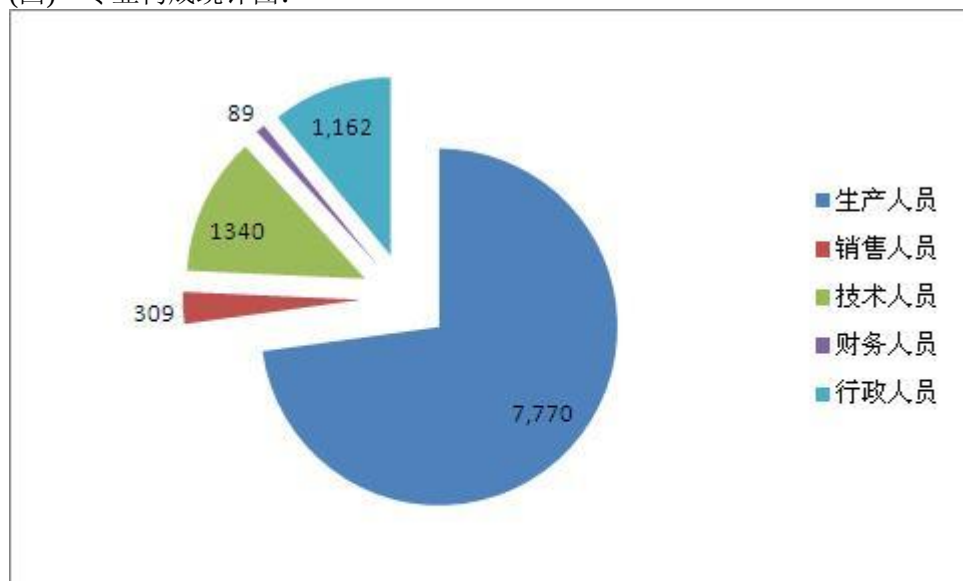
(二) 薪酬政策

根据公司发展需要及实际情况，实施"多元化、富有公司特色、适当领先"的薪酬策略，对关键岗位及市场供应稀缺人员采取薪酬领先策略，对市场供应充足人员薪酬采取市场跟随战略，以保证企业既避免关键人才流失，又节约人工成本，为企业的发展提供保障。

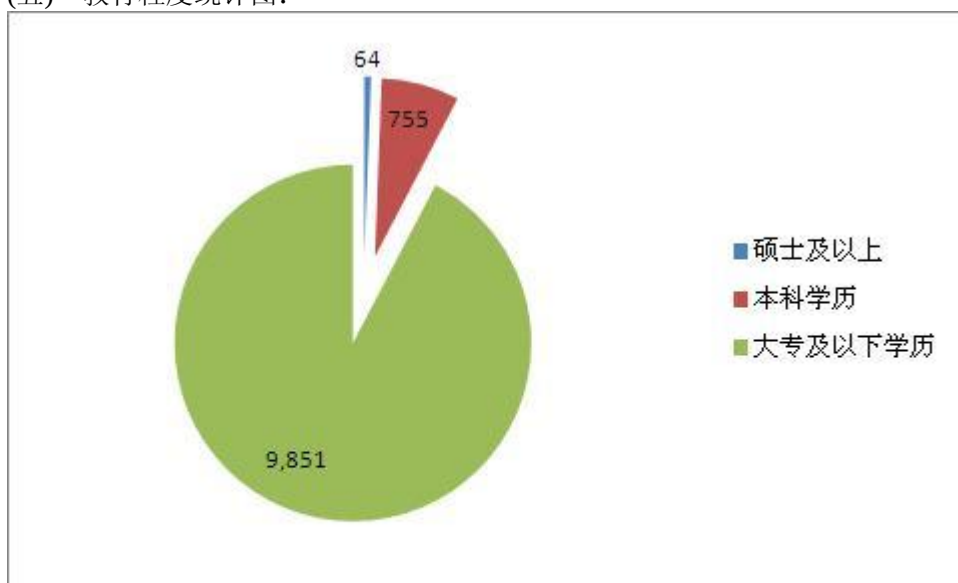
(三) 培训计划

公司建立了分层分类的培训体系，采取"内训为主、外训结合"的培训方式，为各岗位员工制定出个人成长及企业需要相结合培训计划，以保障员工的健康成长及企业的持续发展。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，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。

（一）公司治理的情况

报告期内，公司成功实施了非公开发行 A 股股票，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理规则》和中国证监会、上海证券交易所发布的关于上市公司治理规范性文件的要求，不断健全规章制度，完善公司法人治理结构，强化规范运作和信息披露，维护公司、股东和债权人等利益相关者的合法权益。报告期内，公司新制订了《防范大股东及关联方占用上市公司资金管理制度》、《宏发科技股份有限公司重大信息内部报告制度》《宏发科技股份有限公司内部控制管理办法》，建立了较为完善的公司治理体制。

1、关于股东与股东大会：报告期内，根据中国证监会《上市公司股东大会规则》、公司《章程》和《股东大会议事规则》等有关规定，保证股东大会合法有效地召集召开；规范控股股东与公司之间的关系，平等地对待所有股东，保护中小股东的合法权益。

2、关于控股股东与公司：报告期内，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，重大决策均由股东大会和董事会依法作出，公司控股股东行为规范，不存在超越股东大会干预公司决策和经营活动的现象，公司与控股股东之间在人员、资产、财务、机构和业务方面独立运作独立核算、独立承担责任和风险。

3、关于董事与董事会：公司董事会严格按照《公司章程》的规定提名、推荐董事，公司董事会董事、独立董事人数与人员构成符合法律、法规要求。报告期内，董事会会议召集召开程序符合相关法律、法规及公司《章程》、《董事会议事规则》等规定。董事会认真执行股东大会各项决议，公司董事勤勉尽责，正确行使职权，维护公司和全体股东利益。董事会战略、薪酬、审计、提名四个专门委员会的委员发挥各自专业优势，勤勉尽职，积极开展相关工作，对各个委员会职责范围的事项做出科学决策。

4、关于监事与监事会：公司监事会严格按照《公司章程》的规定提名、推荐监事，公司监事会监事人数与人员构成符合法律、法规要求。报告期内，公司监事能够履行诚信、勤勉义务；监事会对全体股东负责，按照法律、法规、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使职权，对公司财务及公司董事、经理和高级管理人员履行职责及合法合规情况进行监督，维护公司和股东的合法权益。

5、关于利益相关者：报告期内，公司积极拓宽与投资者沟通的渠道，充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、供应商、消费者等利益相关者的合法权益。

6、信息披露与透明度：报告期内，公司认真执行中国证监会《上市公司信息披露管理办法》、上海证券交易所《股票上市规则》、公司《章程》及《信息披露管理制度》的相关规定，履行信息披露义务，确保信息的真实、准确、完整。

7、关于投资者关系：报告期内，公司加强投资者关系管理工作，认真做好投资者来电的接听、答复以及传真、电子信箱的接收和回复，并对他们所提出的问题、质询给予了耐心、细致的解释和答复。

（二）内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司第六届董事会第二十五次会议审议并通过了《内幕信息及知情人登记管理制度》，报告期内，公司认真做好内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则。

三、 股东大会情况简介

1、2012 年度股东大会

召开日期：2013 年 4 月 12 日

会议议案名称：1、关于宏发科技股份有限公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案；2、关于宏发科技股份有限公司非公开发行 A 股股票方案的议案；3、关于以公司子公司厦门宏发电声股份有限公司及其子公司实施募集资金投资项目并与厦门宏发电声股份有限公司、江西联创光电科技股份有限公司签署增资协议及其补充协议的议案；4、关于宏发科技股份有限公司 2013 年度非公开发行 A 股股票预案（补充版）的议案；5、关于宏发科技股份有限公司本次募集资金使用的可行性分析（补充版）的议案；6、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行 A 股股票相关事宜的议案；7、关于本次非公开发行股票涉及的相关审计、资产评估报告的议案；8、关于对评估机构的独立性、评估假设前提和评估结论的合理性、评估方法的适用性意见的议案；9、关于前次募集资金使用情况报告的议案；10、2012 年董事会工作报告；11、2012 年监事会工作报告；12、2012 年财务结算报告；13、2012 年年度报告及其摘要；14、2012 年独立董事述职报告；15、2012 年度利润分配及资本公积金转增股本预案；16、关于续聘会计师事务所及支付报酬的议案；17、关于预计 2013 年公司关联方日常关联交易总额的议案。

决议情况：通过

决议刊登的指定网站的查询索引：www.sse.com.cn

决议刊登的披露日期：2013 年 4 月 13 日

2、2013 年第一次临时股东大会

召开日期：2013 年 7 月 4 日

会议议案名称：关于修改《公司章程》的议案

决议情况：通过

决议刊登的指定网站的查询索引：www.sse.com.cn

决议刊登的披露日期：2013 年 7 月 5 日

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
		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	出席股东大会的次数
郭满金	否	8	2	6				2
肖文	否	8	1	6	1			2
陈龙	否	8	2	6				2
丁云光	否	8	2	6				2
刘圳田	否	8	2	6				2
李明	否	8	2	6				2
董云庭	是	8	2	6				2
许其专	是	8	2	6				2
洪冬英	是	8	2	6				2

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6

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
报告期内独立董事未对公司有关事项提出异议

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

报告期内审计委员会主持召开了三次审计委员会会议，对《关于公司 2012 年度定期财务会计报表》、《关联方占用资金专项审核报告》、《对外担保专项说明》、《内控控制鉴证报告》、《重组方业绩承诺实现情况的专项审核报告》、《预计 2013 年度日常关联交易总额的议案》和《关于公司内审部 2013 年第 3-4 季度工作报告的议案》等议案发表意见；战略委员会召开一次战略委员会会议，根据公司发展战略，对发展规划和对外投资进行讨论，对公司《非公开发行 A 股股票议案》等议案发表意见；薪酬与考核委员会委员召开了一次薪酬与考核委员会会议，对公司主要经营班子成员支付薪酬发表了意见。

五、 监事会发现公司存在风险的说明 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

报告期内，公司控股股东厦门有格投资有限公司在非公开发行股票出具承诺，保证宏发科技股份有限公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立性。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、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 公司已初步建立高级管理人员的绩效评价体系。按照《上市公司治理准则》的要求，董事会下设薪酬与考核专业委员会建立激励约束机制，负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定。由薪酬委根据公司年度财务报告的各项考核指标和年度经营计划目标，对公司高级管理人员及其所负责的单位进行经营业绩和管理指标的考核，以此作为奖惩依据。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

按照企业内部控制规范体系的规定，评价内部控制体系的有效性并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任，公司监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督，公司经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司依据企业内部控制规范体系及《内部控制手册》组织开展内部控制评价工作，公司董事会结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷的具体认定标准。按照公司内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷，也未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。公司 2013 年度内部控制评价报告详见 2014 年 4 月 25 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 相关公告。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年度的财务报告内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的大华内字[2014]000072 号内部控制审计报告，认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。公司 2013 年度内部控制审计报告详见 2014 年 4 月 25 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 相关公告。

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司在《信息披露事务管理制度》和《年度报告工作制度》中规定了如发生年信息披露重大差错，董事会应当落实有关责任人，并视情节轻重，可给予责任不同的处分。公司报告期内公司未出现年报信息披露重大差错。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师王继文、周益平审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审计报告大华审字[2014] 004846 号

宏发科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宏发科技股份有限公司(以下简称宏发科技公司)财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 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宏发科技公司管理层的责任，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，宏发科技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，公允反映了宏发科技公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 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：王继文

中国·北京

中国注册会计师：周益平

二〇一四年四月二十三日

二、 财务报表

宏发科技股份有限公司

合并资产负债表

2013年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	注释1	1,236,434,140.67	255,119,800.06
交易性金融资产	注释2	9,564,700.00	2,126,611.00
应收票据	注释3	317,136,582.16	180,784,532.90
应收账款	注释4	883,822,801.57	828,236,605.89
预付款项	注释5	42,266,111.23	32,070,347.09
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	注释6	30,392,319.01	26,875,423.37
存货	注释7	594,440,553.22	510,165,687.25
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	注释8	21,604,370.46	18,735,059.22
流动资产合计		3,135,661,578.32	1,854,114,066.78
非流动资产:			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款	注释9	12,729,677.34	10,419,080.24
长期股权投资		-	-
投资性房地产	注释10	39,472,820.30	60,633,135.02
固定资产	注释11	928,022,395.26	888,975,056.23
在建工程	注释12	26,252,564.53	12,132,620.70
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	注释13	150,780,934.17	74,402,255.44
开发支出		-	-
商誉	注释14	2,008,506.89	2,008,506.89
长期待摊费用	注释15	41,855,565.39	30,177,731.52
递延所得税资产	注释16	17,047,172.71	23,039,228.00
其他非流动资产	注释18	22,059,540.55	6,000,000.00
非流动资产合计		1,240,229,177.14	1,107,787,614.04
资产总计		4,375,890,755.46	2,961,901,680.82

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

宏发科技股份有限公司

合并资产负债表(续)

2013年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	注释19	403,844,689.04	470,485,880.33
交易性金融负债		-	-
应付票据	注释20	33,000,000.00	21,100,000.00
应付账款	注释21	403,147,013.65	316,844,997.70
预收款项	注释22	12,752,992.04	5,919,846.37
应付职工薪酬	注释23	116,612,990.36	94,161,065.92
应交税费	注释24	67,483,609.87	52,127,521.49
应付利息	注释25	820,635.77	2,508,006.86
应付股利	注释26	-	560,000.00
其他应付款	注释27	31,917,932.25	32,693,717.76
一年内到期的非流动负债	注释28	49,000,000.00	200,000,000.00
其他流动负债	注释29	9,397,275.40	9,561,255.65
流动负债合计		1,127,977,138.38	1,205,962,292.08
非流动负债:			
长期借款	注释30	273,347,306.29	64,614,107.31
应付债券		-	-
长期应付款	注释31	486,824.00	486,824.00
专项应付款	注释32	890,000.00	400,000.00
预计负债	注释33	5,858,958.76	6,480,106.67
递延所得税负债	注释16	1,434,705.00	318,991.65
其他非流动负债	注释34	24,821,054.69	27,202,714.63
非流动负债合计		306,838,848.74	99,502,744.26
负债合计		1,434,815,987.12	1,305,465,036.34
股东权益:			
股本	注释35	531,972,537.00	476,639,237.00
资本公积	注释36	669,727,788.10	-
减: 库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	注释37	96,200,410.73	66,808,880.25
一般风险准备		-	-
未分配利润	注释38	874,778,084.73	575,985,025.31
外币报表折算差额		-2,371,787.62	-1,635,267.34
归属于母公司股东权益合计		2,170,307,032.94	1,117,797,875.22
少数股东权益		770,767,735.40	538,638,769.26
股东权益合计		2,941,074,768.34	1,656,436,644.48
负债和股东权益总计		4,375,890,755.46	2,961,901,680.82

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

宏发科技股份有限公司 合并利润表

2013年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,425,226,338.40	3,008,258,576.51
其中: 营业收入	注释39	3,425,226,338.40	3,008,258,576.51
二、营业总成本		2,920,951,924.21	2,586,998,382.93
其中: 营业成本	注释39	2,238,321,885.08	2,031,872,894.33
营业税金及附加	注释40	27,627,224.67	17,740,452.49
销售费用	注释41	159,028,710.85	138,777,864.57
管理费用	注释42	435,581,738.90	339,585,746.40
财务费用	注释43	54,115,908.11	51,627,803.61
资产减值损失	注释44	6,276,456.60	7,393,621.53
加: 公允价值变动收益	注释45	7,438,089.00	2,126,611.00
投资收益	注释46	24,500,930.00	8,957,600.00
其中: 对联营企业和合营企业的 投资收益		-	-
三、营业利润		536,213,433.19	432,344,404.58
加: 营业外收入	注释47	38,626,210.02	34,382,290.29
减: 营业外支出	注释48	950,829.51	1,605,770.12
其中: 非流动资产处置损失		553,635.71	1,141,158.81
四、利润总额		573,888,813.70	465,120,924.75
减: 所得税费用	注释49	101,706,858.86	66,950,900.41
五、净利润		472,181,954.84	398,170,024.34
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		328,184,589.90	279,125,156.45
少数股东损益		143,997,364.94	119,044,867.89
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	注释50	0.69	0.80
(二) 稀释每股收益	注释50	0.69	0.80
七、其他综合收益	注释51	-1,594,113.64	1,220,489.23
八、综合收益总额		470,587,841.20	399,390,513.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		327,448,069.62	279,626,245.19
归属于少数股东的综合收益总额		143,139,771.58	119,764,268.38

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

宏发科技股份有限公司

合并现金流量表

2013年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
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		2,424,047,718.53	2,323,536,494.60
收到的税费返还		108,336,026.06	109,369,633.02
收到其他与经营活动有关的现金	注释52	232,796,041.64	115,816,686.99
经营活动现金流入小计		2,765,179,786.23	2,548,722,814.61
购买商品、接受劳务支付的现金		1,142,717,270.07	1,133,405,989.09
支付给职工以及为职工支付的现金		662,650,318.78	531,728,385.51
支付的各项税费		248,225,683.52	212,148,528.37
支付其他与经营活动有关的现金	注释52	250,893,983.68	350,455,287.61
经营活动现金流出小计		2,304,487,256.05	2,227,738,190.58
经营活动产生的现金流量净额		460,692,530.18	320,984,624.03
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,854,276.82	1,695,999.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	12,034,369.81
收到其他与投资活动有关的现金		1,100,000.00	29,900,000.00
投资活动现金流入小计		3,954,276.82	43,630,369.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		203,606,665.37	93,103,285.52
投资支付的现金		64,097,770.58	21,812,117.84
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		-	5,106,538.31
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		267,704,435.95	120,021,941.67
投资活动产生的现金流量净额		-263,750,159.13	-76,391,572.38
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		919,967,856.95	1,921,568.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		109,675,412.00	1,921,568.00
取得借款收到的现金		1,028,600,256.15	856,502,551.24
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	注释52	2,788,531.40	7,283,000.00
筹资活动现金流入小计		1,951,356,644.50	865,707,119.24
偿还债务支付的现金		1,098,557,785.41	1,142,908,318.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		76,349,168.19	61,785,833.03
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		37,682,244.04	11,830,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	注释52	2,125,155.00	400,000.00
筹资活动现金流出小计		1,177,032,108.60	1,205,094,151.32
筹资活动产生的现金流量净额		774,324,535.90	-339,387,032.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,186,906.36	6,805,893.49
五、现金及现金等价物净增加额		981,453,813.31	-87,988,086.94
加: 年初现金及现金等价物余额		243,178,538.55	331,166,625.49
六、期末现金及现金等价物余额		1,224,632,351.86	243,178,538.55

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

宏发科技股份有限公司 合并股东权益变动表

2013年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额									
	归属于母公司股东权益						外币报表折算 差额	少数股东权益	股东权益合计	
股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润				
一、上年年末余额	476,639,237.00	-	-	-	66,808,880.25	-	575,985,025.31	-1,635,267.34	538,638,769.26	1,656,436,644.48
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	476,639,237.00	-	-	-	66,808,880.25	-	575,985,025.31	-1,635,267.34	538,638,769.26	1,656,436,644.48
三、本年增减变动金额	55,333,300.00	669,727,788.10	-	-	29,391,530.48	-	298,793,059.42	-736,520.28	232,128,966.14	1,284,638,123.86
（一）净利润							328,184,589.90		143,997,364.94	472,181,954.84
（二）其他综合收益								-736,520.28	-857,593.36	-1,594,113.64
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	328,184,589.90	-736,520.28	143,139,771.58	470,587,841.20
（三）股东投入和减少资本	55,333,300.00	669,727,788.10	-	-	-	-	-	-	130,808,998.27	855,870,086.37
1. 股东投入资本	55,333,300.00	754,959,144.95					-		118,334,003.25	928,626,448.20
2. 股份支付计入股东权益的金额							-			-
3. 其他		-85,231,356.85					-		12,474,995.02	-72,756,361.83
（四）利润分配	-	-	-	-	29,391,530.48	-	-29,391,530.48	-	-41,819,803.71	-41,819,803.71
1. 提取盈余公积					29,391,530.48		-29,391,530.48			-
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-		-41,819,803.71	-41,819,803.71
4. 其他										-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本							-			-
2. 盈余公积转增股本							-			-
3. 盈余公积弥补亏损							-			-
4. 其他							-			-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
（七）其他										-
四、本年期末余额	531,972,537.00	669,727,788.10	-	-	96,200,410.73	-	874,778,084.73	-2,371,787.62	770,767,735.40	2,941,074,768.34

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

宏发科技股份有限公司 合并股东权益变动表(续)

2013年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	上期金额									
	归属于母公司股东权益									
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	外币报表折算 差额	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	279,600,000.00	213,952,086.15			38,321,329.60		328,838,546.98	-2,136,356.08	414,049,397.92	1,272,625,004.57
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年年初余额	279,600,000.00	213,952,086.15	-	-	38,321,329.60	-	328,838,546.98	-2,136,356.08	414,049,397.92	1,272,625,004.57
三、本年增减变动金额	197,039,237.00	-213,952,086.15	-	-	28,487,550.65	-	247,146,478.33	501,088.74	124,589,371.34	383,811,639.91
（一）净利润							279,125,156.45		119,044,867.89	398,170,024.34
（二）其他综合收益								501,088.74	719,400.49	1,220,489.23
上述（一）和（二）小计	-	-	-		-		279,125,156.45	501,088.74	119,764,268.38	399,390,513.57
（三）股东投入和减少资本	197,039,237.00	-213,952,086.15	-		-349,112.75		-3,142,014.72	-	16,655,102.96	-3,748,873.66
1. 股东投入资本	197,039,237.00	-213,952,086.15			-349,112.75		-3,142,014.72		16,655,102.96	-3,748,873.66
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 其他										-
（四）利润分配	-	-	-		28,836,663.40		-28,836,663.40	-	-11,830,000.00	-11,830,000.00
1. 提取盈余公积					28,836,663.40		-28,836,663.40			-
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配									-11,830,000.00	-11,830,000.00
4. 其他										-
（五）股东权益内部结转	-	-	-		-		-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-								-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
（七）其他										-
四、本年年末余额	476,639,237.00	-	-	-	66,808,880.25	-	575,985,025.31	-1,635,267.34	538,638,769.26	1,656,436,644.48

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

宏发科技股份有限公司

资产负债表

2013年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		9,872,461.69	10,000,937.34
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款		-	-
预付款项		-	84,000.00
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	注释1	371,076.80	-
存货		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		172,825.03	90,566.08
流动资产合计		10,416,363.52	10,175,503.42
非流动资产:			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	注释2	3,186,843,261.91	2,376,596,100.00
投资性房地产		-	-
固定资产		-	-
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		3,186,843,261.91	2,376,596,100.00
资产总计		3,197,259,625.43	2,386,771,603.42

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

宏发科技股份有限公司

资产负债表（续）

2013年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		-	-
预收款项		-	-
应付职工薪酬		-	-
应交税费		405,123.58	-
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		8,738,016.04	15,748,138.56
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		9,397,275.40	9,561,255.65
流动负债合计		18,540,415.02	25,309,394.21
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		18,540,415.02	25,309,394.21
股东权益：			
股本		531,972,537.00	476,639,237.00
资本公积		2,924,825,829.72	2,169,866,684.77
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		6,118,594.48	6,118,594.48
一般风险准备		-	-
未分配利润		-284,197,750.79	-291,162,307.04
股东权益合计		3,178,719,210.41	2,361,462,209.21
负债和股东权益总计		3,197,259,625.43	2,386,771,603.42

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

宏发科技股份有限公司

利润表

2013年度

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入		-	-
减：营业成本		-	-
营业税金及附加		-	-
销售费用		-	-
管理费用		15,558,151.77	3,216,927.17
财务费用		-31,166.51	1,963.62
资产减值损失		11,476.60	-
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益	注释3	22,503,018.11	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润		6,964,556.25	-3,218,890.79
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额		6,964,556.25	-3,218,890.79
减：所得税费用		-	-
四、净利润		6,964,556.25	-3,218,890.79
五、其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		6,964,556.25	-3,218,890.79

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

宏发科技股份有限公司

现金流量表

2013年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十一	本期金额	上期金额
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		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		2,364.04	61,822,953.81
经营活动现金流入小计		2,364.04	61,822,953.81
购买商品、接受劳务支付的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		-	-
支付的各项税费		-	-
支付其他与经营活动有关的现金		210,026.43	73,499,116.39
经营活动现金流出小计		210,026.43	73,499,116.39
经营活动产生的现金流量净额		-207,662.39	-11,676,162.58
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
投资支付的现金		810,247,161.91	-
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		810,247,161.91	-
投资活动产生的现金流量净额		-810,247,161.91	-
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		810,292,444.95	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		810,292,444.95	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		810,292,444.95	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-162,379.35	-11,676,162.58
加: 年初现金及现金等价物余额		358,207.23	12,034,369.81
六、期末现金及现金等价物余额		195,827.88	358,207.23

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

宏发科技股份有限公司

股东权益变动表

2013年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	476,639,237.00	2,169,866,684.77	-	-	6,118,594.48	-	-291,162,307.04	2,361,462,209.21
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年年初余额	476,639,237.00	2,169,866,684.77	-	-	6,118,594.48	-	-291,162,307.04	2,361,462,209.21
三、本年增减变动金额	55,333,300.00	754,959,144.95	-	-	-	-	6,964,556.25	817,257,001.20
（一）净利润							6,964,556.25	6,964,556.25
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	6,964,556.25	6,964,556.25
（三）股东投入和减少资本	55,333,300.00	754,959,144.95	-	-	-	-	-	810,292,444.95
1. 股东投入资本	55,333,300.00	754,959,144.95						810,292,444.95
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积							-	-
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-	-
4. 其他								-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他							-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
（七）其他								-
四、本年年末余额	531,972,537.00	2,924,825,829.72	-	-	6,118,594.48	-	-284,197,750.79	3,178,719,210.41

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

63 企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

宏发科技股份有限公司 股东权益变动表(续)

2013年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	上期金额							
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	153,743,772.00	53,570,125.28			6,118,594.48		-332,118,811.97	-118,686,320.21
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年年初余额	153,743,772.00	53,570,125.28	-	-	6,118,594.48	-	-332,118,811.97	-118,686,320.21
三、本年增减变动金额	322,895,465.00	2,116,296,559.49	-	-	-	-	40,956,504.93	2,480,148,529.42
（一）净利润							-3,218,890.79	-3,218,890.79
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-3,218,890.79	-3,218,890.79
（三）股东投入和减少资本	322,895,465.00	2,043,928,335.00	-	-	-	-	-	2,366,823,800.00
1. 股东投入资本	322,895,465.00	2,043,928,335.00						2,366,823,800.00
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积							-	-
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-	-
4. 其他								-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-							-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他							-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
（七）其他		72,368,224.49					44,175,395.72	116,543,620.21
四、本年年末余额	476,639,237.00	2,169,866,684.77	-	-	6,118,594.48	-	-291,162,307.04	2,361,462,209.21

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

宏发科技股份有限公司

2013 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司历史沿革

宏发科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为武汉力诺太阳能集团股份有限公司（以下简称“力阳股份”），于 1992 年 5 月经武汉市体改委和中国人民银行武汉分行批准，以原双虎涂料公司作为主要发起人，与原武汉市建设银行信托投资有限公司和湖北省工商银行信托投资公司三家共同发起，以定向募集方式设立，公司总股本为 5,332.26 万股。

经中国证监会批准，1996 年 1 月 15 日通过上海证券交易系统上网定价方式，首次向社会公众公开发行 1,800 万人民币普通股，并于 2 月 5 日在上海证券交易所挂牌上市，公司总股本增至 7,132.26 万股。

1996 年 12 月，海南赛格实业公司协议受让武汉国有资产经营公司所持本公司国家股 2,613 万股，占公司总股本 36.64%，成为公司第一大股东。

1998 年 7 月，经公司 1997 年度股东大会审议通过，以当时公司总股本为基数，按 10: 3 的比例以公积金向全体股东转增股本。公司总股本由此增至 9,271.938 万股。

1998 年 12 月，经国家国资局和中国证监会批准，陕西东隆集团有限责任公司和陕西东胜绿色食品科技有限公司以协议方式受让海南赛格实业公司所持有的公司法人股 2,038.14 万股（占公司总股本的 21.98%），1,358.76 万股（占总股本的 14.66%）。陕西东隆集团有限责任公司成为公司第一大股东。

1999 年 11 月，经公司 1999 年第二次临时股东大会审议通过，以当时公司总股本为基数，按 10: 4 的比例用资本公积转增股本。公司总股本增至 12,980.7132 万股。

2001 年 7 月，陕西东胜绿色食品科技有限公司将持有的武汉双虎涂料集团股份有限责任公司分别转让给力诺集团股份有限公司 1,024.296 万股，武汉凯博公司 438.984 万股，湖北华亿实业有限责任公司 438.984 万股，2001 年 10 月，陕西东隆集团有限责任公司将持有的 2,853.396 万股转让给山东力诺新材料有限公司，本次股份转让后，力诺集团股份有限公司通过控制力诺新材料有限公司合计持股 3,877.68 万股（占总股本的 29.87%）而成为武汉双虎涂料集团股份有限责任公司第一大股东。

2001 年 11 月，公司与力诺集团股份有限公司的关联企业濮阳力诺玻璃制造有限公司实施重大资产置换，置换总额占公司总资产的 70%以上。公司的主业由涂料生产变更为太阳能光热

转换材料——高硼硅管材及其系列产品的生产，资产结构和产业结构发生了根本转变，同年 11 月 19 日公司更名为武汉力诺工业股份有限公司。2005 年经公司第四届十四次董事会审议通过，公司更名为武汉力诺太阳能集团股份有限公司。

2006 年根据公司第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，经上海证券交易所上证上字(2006)557 号文件批准，公司以 2006 年 7 月 14 日流通股股本为基数，按每 10 股转增 4.8 股的比例，以资本公积金向全体流通股股东转增股份总额 2,393.664 万股，增加股本 2,393.664 万元，公司总股本增至 15,374.3772 万股。

2012 年 7 月 11 日经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】920 号《关于核准武汉力诺太阳能集团股份有限公司重大资产重组及向厦门有格投资有限公司等发行股份购买资产的批复》文件核准，同意力阳公司以截至 2011 年 9 月 30 日评估基准日合法拥有的全部资产和负债向厦门有格投资有限公司（以下简称“有格投资”）、联发集团有限公司（以下简称“联发集团”）、江西省电子集团有限公司（以下简称“江西省电子集团”）置换资产，并发行 322,895,465 股人民币普通股购买其持有的厦门宏发电声股份有限公司（以下简称“厦门宏发”）75.01%的股份。

2012 年 10 月 19 日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了新增股份的登记手续。本次发行后公司股本总额为 476,639,237 股，其中有格投资持有 182,581,449 股股份，持股比例为 38.306%，成为公司第一大股东。

本公司 2012 年 11 月 21 日公告，公司更名为宏发科技股份有限公司，证券简称“宏发股份”。

2013 年 4 月 12 日，公司召开了 2012 年年度股东大会审议通过了关于公司非公开发行股票的议案。2013 年 12 月 10 日，本公司收到中国证监会下发的《关于核准宏发科技股份有限公司非公开发行股票的批复》证监许可。2013 年 12 月 27 日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）就公司新增注册资本的实收情况出具了大华验字[2013]000392 号验资报告，公司股本总额变更为 531,972,537.00 股。2014 年 1 月 3 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次非公开发行股份的股权登记相关事宜。

公司注册地址为：武汉市桥口区古田路 17 号。

（二）行业性质

本公司属电子元器件制造行业。

（三）经营范围

公司经营项目：研制、生产和销售继电器、低压电器、接触器、自动化设备及相关的电子元器件和组件、机电产品、机械设备。货物或技术的进出口业务（国家限定或禁止货物或技术除外）；技术推广服务；工程和技术研究与实验发展；电工仪器仪表制造、销售；对电子行业投资、证券投资；物业管理。

(四) 主要产品、劳务

继电器的生产和销售。

(五) 公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会,实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要,设立证券部、财务部、审计部、办公室等职能部门。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的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”)、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》(2010 年修订)进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币,编制财务报表时折算为人民币。本公司有六个境外子公司,有五个采用当地的本位币记账: HONGFA EUROPE GMBH 及 HONGFA ITALY SRL 采用欧元作为记账本位币, HONGFA AMERICA ,INC 和 Golden Globe Commercial, LLC 以采用美元作为记账本位币,宏发电声(香港)有限公司采用港元作为记账本位币,宏发国际投资(香港)公司采用人民币作为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长

期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。本公司对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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，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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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。

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

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

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

(七) 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。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建

符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

(九) 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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3） 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4） 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权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。

（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。

（6） 公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

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。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。

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

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：

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所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，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，记入当期损益，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。

(十) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：应收款项余额前五名。

单项金额重大的应收款项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. 按组合计提坏账准备应收款项：

(1) 信用风险特征组合的确定依据：

除单项金额重大确认要单独计提减值准备的应收账款和单项不重大但单独确认要计提坏账准备的应收款项，划分为账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备；

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

①采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	3.00	3.00
1-2年	5.00	5.00
2-3年	20.00	20.00
3-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项为：有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收账款应进行单项减值测试。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的方法：

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。

(十一) 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、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按计划成本进行初始计量。存货发出时除低值易耗品外采用计划成本计价，期末结转成本差异，将计划成本调整为实际成本价。

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。

(十二) 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二 / （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。

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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

3. 分步处置对子公司投资

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。

企业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，应当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，应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(2) 在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

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，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，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，企业处置对子公司的投资，处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中应当确认为当期投资收益；

(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。

4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未

来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将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。

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

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	50		2.00
房屋建筑物	20	5.00	4.75

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。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

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。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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. 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	3-5	4.78-4.85
机器设备	5-10	3-5	9.50-19.40
电子设备	5-10	3-5	9.50-19.40
运输设备	4-10	3-5	9.50-24.25
其他设备	3-10	3-5	9.50-32.33

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

5. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十五) 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。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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的各部分分别完工，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月末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。

(十七) 无形资产与开发支出

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、专利权、专有技术、软件等。

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	产权证书确认的使用年限
专有技术	5-10 年	合同年限或预计使用年限
软件	5-10 年	合同年限或预计使用年限

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。

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。

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

本公司期末不存在使用寿命不确定的无形资产。

4. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去

处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

5. 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。

6. 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。

(十八) 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资

产组或资产组组合。

(十九) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	3-10	租赁期及预计使用年限

(二十) 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。

(二十一) 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。

公司外销对以离岸价(FOB)方式的销售,以海关报关装船后,商品的主要风险报酬已转移给购货方后确认收入;对以到岸价(CIF)方式的销售,在报关出口后,依据合同约定在途货物风险是否由公司承担来确定收入确认时点,若由公司承担则应在到岸交货后确认收入,若由对方承担则应在报关后确认收入。

公司内销系在仓库发货并与客户对账核对一致后开具销售发票确认收入。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

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

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。

(二十二) 政府补助

1. 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产,但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象,将政府补助划分为与资产相关的政

府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

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；

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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该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所形成的暂时性差异。

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。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税

负债可以以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不能予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

(二十四) 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁会计处理

(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. 融资租赁会计处理

(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。

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十六) 前期差错更正

1. 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

2. 未来适用法

本报告期未发现采用 未来适用法的前期差错。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

1. 流转税及附加税费

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）	19%（德国）、17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

2. 企业所得税

公司名称	公司简称	税率	备注
宏发科技股份有限公司	本公司或公司	25.00%	法定税率
厦门宏发电声股份有限公司	厦门宏发	15.00%	高新技术企业
四川宏发继电器有限公司	四川继电器	25.00%	法定税率
四川宏发电声有限公司	四川电声	15.00%	高新技术企业、西部大开发
北京宏发电声有限公司	北京宏发	25.00%	法定税率
上海宏发电声有限公司	上海宏发	核定征收率 1%	按营业收入 1%核定征收
厦门宏发电力电器有限公司	电力电器	15.00%	高新技术企业
厦门宏发开关设备有限公司	宏发开关	15.00%	高新技术企业
宁波金海电子有限公司	宁波金海	15.00%	高新技术企业
厦门精合电气自动化有限公司	精合电气	15.00%	高新技术企业
西安宏发电器有限公司	西安宏发	15.00%	高新技术企业
厦门金越电器有限公司	厦门金越	15.00%	高新技术企业
厦门金波贵金属制品有限公司	厦门金波	25.00%	法定税率
厦门宏发密封继电器有限公司	宏发密封	15.00%	高新技术企业
厦门宏发汽车电子有限公司	宏发汽车	15.00%	高新技术企业
宁波金越电器有限公司	宁波金越	25.00%	法定税率
四川锐腾电子有限公司	四川锐腾	25.00%	法定税率
浙江宏舟新能源科技有限公司	浙江宏舟	25.00%	法定税率
厦门宏发电气有限公司	宏发电气	25.00%	法定税率
厦门宏发电力电子科技有限公司	电力电子	25.00%	法定税率
四川宏发科技有限公司	四川科技	25.00%	法定税率

公司名称	公司简称	税率	备注
宏发国际投资(香港)公司	宏发香港	16.50%	法定税率
宏发电声(香港)有限公司	宏发销售(香港)	16.50%	法定税率
HONGFA EUROPE GMBH	宏发欧洲	34.00%	
HONGFA AMERICA ,INC	宏发美国	州税 8.84% 联邦税 34.00%	
GOLDEN GLOBE COMMERCIAL , LLC	美国金球	州税 8.84% 联邦税 34.00%	
HONGFA ITALY SRL	宏发意大利	31.40%	

3. 房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

(二) 税收优惠及批文

1. 厦门宏发于 2011 年 9 月 27 日被评为高新技术企业，有效期三年，本期企业所得税税率为 15.00%。

2. 四川电声于 2011 年 11 月 2 日被评为高新技术企业，有效期三年，本期企业所得税税率为 15.00%。

3. 电力电器于 2012 年 3 月 2 日被评为高新技术企业，有效期三年，本期企业所得税税率为 15.00%。

4. 宏发开关于 2011 年 9 月 26 日被评为高新技术企业，有效期三年，本期企业所得税税率为 15.00%。

5. 宁波金海于 2011 年 9 月 6 日被评为高新技术企业，有效期三年，本期企业所得税税率为 15.00%。

6. 精合电气于 2011 年 9 月 27 日被评为高新技术企业，有效期三年，本期企业所得税税率为 15.00%。

7. 西安宏发于 2013 年 7 月 4 日被评为高新技术企业，有效期三年，本期企业所得税税率为 15.00%。

8. 厦门金越于 2011 年 11 月 8 日被评为高新技术企业，有效期三年，本期企业所得税税率为 15.00%。

9. 汽车电子于 2013 年 7 月 5 日被评为高新技术企业，有效期三年，本期企业所得税税率为 15.00%。

10. 宏发密封于 2013 年 7 月 5 日被评为高新技术企业，有效期三年，本期企业所得税

税率为 15.00%。

四、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称 (简称)	子公司 类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	法人代表	主要经营范围
上海宏发	控股子公司	上海市	继电器销售	2,100.00	郭满金	继电器、传感器及相关电子元件产品的销售及售后服务。
北京宏发	控股子公司	北京市	继电器销售	600.00	郭满金	销售电子产品、家用电器、机器设备、五金交电、电子元器件；技术开发、咨询
四川继电器	控股子公司	成都市	继电器销售	300.00	郭满金	继电器、接触器、传感器、电子元器件及组件销售
四川电声	全资子公司	德阳市	继电器生产销售	8,000.00	郭满金	继电器、接触器、传感器、电子元器件及组件销售
宏发欧洲	控股子公司	法兰克福	继电器销售	200.00 (欧元)		继电器销售
厦门金波	控股子公司	厦门市	合金材料、继电器开关零部件	600.00	郭满金	研制、生产和销售电工合金材料、继电器及开关零部件；金属加工机械制造；其他贵重金属制品的制造和销售
宏发密封	全资子公司	厦门市	生产销售电子产品、电子元件等	3,00.00	丁云光	销售电子产品、家用电器、机器设备、五金交电、电子元器件；技术开发、咨询。
宏发汽车	全资子公司	厦门市	生产销售电子产品、电子元件等	4,500.00	郭满金	研制、生产和销售汽车电子产品、电子元器件；批发零售汽车电子产品、电器配件、电子元器件等
宏发意大利	控股子公司	米兰	继电器销售	5.00(欧元)		继电器销售
美国金球	控股子公司	加利福尼亚	投资	\$0.33		投资
浙江宏舟	控股子公司	舟山市	能源领域专用高压直流电器	1,500.00	张青年	研制、生产和销售新能源领域专用高压直流电器产品及相

子公司名称 (简称)	子公司 类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	法人代表	主要经营范围
			产品			关的电子元件及组件；
电力电子	全资子公司	厦门市	研发生产和销售电力电器产品、继电器、电子元器件	12,000.00	郭满金	研发生产和销售电力电器产品、高压直流继电器、传感器、电子元器件
四川科技	控股子公司	成都市	继电器、低压电器、电子元器件的研发及销售	1,000.00	陈致仁	继电器、低压电器、电子元器件的研发及销售
宏发销售(香港)	控股子公司	香港	研发、生产和销售电子元器件	100.00 (美元)		研发、生产和销售电子元器件

续：

子公司名称（简称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
上海宏发	54.57	70.00	1,470.00		是
北京宏发	26.51	34.00	340.00		是
四川继电器	58.47	75.00	306.52		是
四川电声	77.96	100.00	8,000.00		是
宏发欧洲	42.88	55.00	98.00(欧元)		是
厦门金波	39.76	51.00	578.82		是
宏发密封	77.96	100.00	3,000.00		是
宏发汽车	77.96	100.00	4,506.82		是
宏发意大利	77.96	100.00	5.00(欧元)		是
美国金球	54.57	70.00	\$0.23		是
浙江宏舟	54.57	70.00	780.00		是
电力电子	77.96	100.00	12,000.00		是
四川科技	58.47	75.00	750.00		是
宏发销售(香港)	62.37	80.00	80.00 (美元)		是

续：

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海宏发	有限责任公司	75290468-6	1,877.02		-

子公司名称(全称)	企业类型	组织机构代码	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京宏发	有限责任公司	76937122-2	1,038.13		-
四川继电器	有限责任公司	76234689-2	249.83		-
四川电声	有限责任公司	79180319-1			-
宏发欧洲	有限责任公司		1,603.23		-
厦门金波	有限责任公司	73787967-0	1,361.31		-
宏发密封	有限责任公司	67827836-4			-
宏发汽车	有限责任公司	67828561-X			-
宏发意大利	有限责任公司				-
美国金球	有限责任公司		10.32		-
浙江宏舟	有限责任公司	05133517-7	503.22		-
电力电子	有限责任公司	07280278-2			-
四川科技	有限责任公司	07241031-6	249.08		-
宏发销售(香港)	有限责任公司		139.43		-

2. 非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称 (全称)	子公司 类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	法人 代表	经营范围
厦门宏发	控股子公司	厦门市	继电器、传感器、低压电器等产品	37,275.00	郭满金	1、研制、生产和销售继电器、低压电器、接触器、自动化设备及相关的电子元件和组件。研制、生产和销售机电产品、机械设备；2、经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需机械设备、零部件、原辅材料的进口业务
宏发开关	控股子公司	厦门市	设计、制造、批发低压、中压、高压电器及其成套设备等	15,800.00	郭满金	设计、制造、批发低压、中压、高压电器及其成套设备、接触器、继电器、传感器、工业仪器仪表、工业自动化设备、变压器等
宁波金海	控股子公司	宁波市	继电器、敏感元件及传感器等	2,829.36	郭满金	电子产品（继电器、敏感元件及传感器）的研制、开发和制造
精合电气	全资子公司	厦门市	电工专用设备、其它机电专用设备	650.00	李远瞻	设计、开发、研制和生产电工专用设备、电子工业专用设备、其它机电工业专用设备及配套件，并提供相应的

子公司名称 (全称)	子公司	注册地	业务性质	注册资本	法人 代表	经营范围
						技术咨询和售后服务
宏发香港	控股子 公司	香港	投资	1.00 (港币)		投资
西安宏发	控股子 公司	西安市	电子产品、低 压电器产品、 通讯器材	1,000.00	郭满金	电子产品、低压电器产品、 通讯器材、计算机设备、继 电器产品的开发、生产、销 售
电力电器	全资子 公司	厦门市	生产、销售电 子产品、电子 元件等	5,500.00	郭满金	对电子行业的投资；研制、 生产、销售电子产品、电子 元件；批发零售电子产品、 电器配件、电子元器件等
厦门金越	全资子 公司	厦门市	生产、销售电 子产品、电子 元件等	8,218.00	郭满金	继电器、电器开关及零配件 研制、开发、生产、销售、 技术咨询及售后服务等
宁波金越	全资子 公司	宁波市	生产销售继电 器、电器开关 及配件等	300.00	郭满金	继电器、电器开关及配件的 研制、开发、生产、销售、 技术咨询和售后服务
宏发美国	控股子 公司	加利福尼亚	继电器销售	\$50.00		继电器销售
四川锐腾	控股子 公司	德阳市	电子元件、金 属制簧片等生 产、销售	800.32	郭伟国	电子元件、金属制簧片、塑 料零件生产、销售、技术咨 询及售后服务
宏发电气	控股子 公司	厦门市	高低压成套开 关设备和控制 设备等产销	4,284.90	崔榕萍	高低压成套开关设备和控 制设备及动力箱、配电箱、 计量箱、配电设备、母线槽 设计、生产、服务；高压、 低压电器设备元件生产制造 等

续：

子公司名称（全称）	持股比 例（%）	表决权比 例（%）	期末实际投资额 (万元)	实质上构成对子公司净投 资的其他项目余额	是否 合并
厦门宏发	77.96	77.96	318,684.33	-	是
宏发开关	77.96	100.00	11,544.13	-	是
宁波金海	58.47	75.00	2,760.41	-	是
精合电气	77.96	100.00	1123.04	-	是
宏发香港	77.96	100.00	1.00(港币)	-	是
西安宏发	54.57	70.00	889.56	-	是
电力电器	77.96	100.00	14,743.52	-	是
厦门金越	77.96	100.00	10,866.64	-	是
宁波金越	77.96	100.00	300.00	-	是

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际投资额 （万元）	实质上构成对子公司净投 资的其他项目余额	是否 合并
宏发美国	54.57	70.00	\$35.00	-	是
四川锐腾	39.76	51.00	623.22	-	是
宏发电气	42.88	55.00	2,750.00-	-	是

续：

子公司名称（全 称）	企业类型	组织机构代 码	少数股东权益 （万元）	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后 的余额
厦门宏发	有限责任公司	15498512-1	63,315.20		-
宏发开关	有限责任公司	61202090-X			-
宁波金海	有限责任公司	61027056-9	2,604.84		-
精合电气	有限责任公司	61203650-6			-
宏发香港	有限责任公司				-
西安宏发	有限责任公司	73504278-9	1,009.16		-
电力电器	有限责任公司	70545963-9			-
厦门金越	有限责任公司	73785926-6			-
宁波金越	有限责任公司	66555942-3			-
宏发美国	有限责任公司		128.71		-
四川锐腾	有限责任公司	55575517-5	823.55		-
宏发电气	有限责任公司	26015147-0	2,163.83		-

3. 其他说明

2009 年北京宏发增资 50 万元，子公司厦门宏发出资 8.5 万元，增资后厦门宏发持有北京宏发 34% 的股份，但厦门宏发在其董事会中持有过半表决权，因此将其纳入合并范围。

其他子公司持股比例与表决权比例不一致的原因是：公司在合并财务报表层面对三级子公司、四级子公司的持股比例按公司持有二级子公司持股比例与二级子公司持有三级子公司（及三级子公司持有四级子公司）股权比例乘积叠加计算列示，公司对三级子公司、四级子公司的表决权比例，按公司实际能够在三级子公司、四级子公司股东会上支配的表决权比例列示。

（二）合并范围发生变更的说明

与上年相比本报告期新增合并单位 3 家，系由于 2013 年 6 月子公司厦门宏发与厦门宏发美电子有限公司投资新设控股子公司四川科技，其中厦门宏发持股 75.00%，厦门宏发美电子有限公司持股 25.00%； 2013 年 7 月子公司宏发香港与自然人萧志英投资新设控股子公司宏发销售

(香港)，其中宏发香港持股 80.00%，萧志英持股 20.00%；2013 年 7 月子公司电力电器投资新设全资子公司电力电子。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	期末净资产	本期净利润
四川科技	投资新设控股子公司	9,963,299.29	-36,700.71
宏发销售(香港)	投资新设控股子公司	6,971,483.73	890,582.57
电力电子	投资新设全资子公司	12,036,934.18	36,934.18

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
宏发欧洲、宏发意大利	欧元	资产负债表	8.42	
宏发美国、美国金球	美元	资产负债表	6.10	
宏发电声(香港)	港元	资产负债表	0.79	
宏发欧洲、宏发意大利	欧元	利润表	8.24	
宏发美国、美国金球	美元	利润表	6.19	
宏发销售(香港)	港元	利润表	0.79	

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金	—	—		—	—	
人民币	—	—	30,853.71	—	—	378,587.25
港币	14,072.88	0.79	11,064.10	—	—	—
美元	95.00	6.10	579.21	1,203.00	6.29	7,561.46
欧元	4,054.47	8.42	34,134.17	3,505.00	8.32	29,153.19
小计			76,631.19			415,301.90
银行存款	—	—		—	—	
人民币	—	—	1,113,507,902.91	—	—	177,197,242.17
港币	12,010,255.09	0.79	9,442,462.55	7,801.03	0.81	6,325.86
日元	14,234,393.00	0.06	822,335.12	14,240,004.00	0.07	1,040,218.05

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	7,968,379.75	6.10	48,582,415.21	5,119,116.54	6.29	32,176,212.78
欧元	6,200,406.84	8.42	52,200,604.88	3,888,530.08	8.32	32,343,237.79
小计			1,224,555,720.67			242,763,236.65
其他货币资金	—	—		—	—	
人民币	—	—	11,801,788.81	—	—	11,941,261.51
小计			11,801,788.81	—	—	11,941,261.51
合计			1,236,434,140.67			255,119,800.06

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
票据保证金	1,303,000.00	2,078,000.00
保函保证金	822,155.00	220,531.40
冻结存款账户	9,676,633.81	9,642,730.11
合计	11,801,788.81	11,941,261.51

冻结存款账户系由于公司涉诉案件被法院冻结的银行存款账户，详见附注七、（一）。

注释2. 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
1、远期外汇合约	9,564,700.00	2,126,611.00
合计	9,564,700.00	2,126,611.00

交易性金融资产的说明：截止 2013 年 12 月 31 日，公司卖出远期外汇合约尚未完成交易的余额为美元 70,000,000.00 元，欧元 22,000,000.00 元，期末远期外汇合约公允价值变动损益为人民币 9,564,700.00 元。

注释3. 应收票据

1. 应收票据的分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	311,655,146.16	176,092,130.26
商业承兑汇票	5,481,436.00	4,692,402.64
合计	317,136,582.16	180,784,532.90

2. 期末无已质押的应收票据。

3. 期末无因出票人无力履约转为应收账款的票据。

4. 期末已背书未到期的票据金额为 478,549,809.59 元，其中最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
国威科技有限公司	2013/11/29	2014/05/29	8,750,000.00	
乐清市星宝电器有限公司	2013/09/27	2014/03/27	6,000,000.00	
乐清市星宝电器有限公司	2013/09/27	2014/03/27	6,000,000.00	
格力电器（合肥）有限公司	2013/07/16	2014/01/16	5,000,000.00	
重庆明辉格力电器销售有限公司	2013/08/09	2014/02/09	5,000,000.00	
合计			30,750,000.00	

5. 期末已贴现未到期的票据金额为 74,481,631.71 元。

6. 期末无用于贴现或质押的商业承兑票据。

注释4. 应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	914,092,161.00	100.00	30,269,359.43	3.31
组合小计	914,092,161.00	100.00	30,269,359.43	3.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	914,092,161.00	100.00	30,269,359.43	3.31

（续）

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	856,041,425.44	100.00	27,804,819.55	3.25
组合小计	856,041,425.44	100.00	27,804,819.55	3.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	856,041,425.44	100.00	27,804,819.55	3.25

应收账款种类的说明：

（1）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	891,639,418.66	97.55	26,749,109.95	843,240,648.79	98.50	25,297,219.47
1—2 年	16,645,750.58	1.82	832,287.52	8,201,557.82	0.96	410,077.90
2—3 年	2,603,946.82	0.28	520,789.36	998,734.23	0.12	199,705.30
3—5 年	2,071,744.66	0.23	1,035,872.32	3,405,335.47	0.40	1,702,667.75
5 年以上	1,131,300.28	0.12	1,131,300.28	195,149.13	0.02	195,149.13
合计	914,092,161.00	100.00	30,269,359.43	856,041,425.44	100.00	27,804,819.55

2. 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账。

3. 本报告期实际核销的应收账款情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
大连科慧电气有限公司	货款	296,548.04	账龄较长无法收回	否
龙海超达工业有限公司	货款	222,512.94	账龄较长无法收回	否
上海锦畅电器有限公司	货款	197,000.00	账龄较长无法收回	否
浙江人民电器股份有限公司	货款	190,000.00	账龄较长无法收回	否
Semiwell Semiconductor	货款	182,250.90	账龄较长无法收回	否
其他	货款	682,512.70	账龄较长无法收回	否
合 计		1,770,824.58		

4. 期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5. 应收账款中欠款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
浙江优普电器有限公司	非关联方	129,706,438.99	1 年以内	14.19
KG Technologies, Inc.	非关联方	22,255,932.82	1 年以内	2.43
杭州同顺实业有限公司	非关联方	26,216,391.98	1 年以内	2.87
青岛海尔零部件采购有限公司	非关联方	18,170,474.80	1 年以内	1.99
广州市会豪电子有限公司	非关联方	14,112,742.98	1 年以内	1.54
小计		210,461,981.57		23.02

6. 期末应收关联方款项详见附注六。

7. 应收账款中外币余额：

外币名称	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额

外币名称	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
欧元	10,382,385.66	8.42	87,408,266.63	11,006,514.84	8.32	91,547,787.83
美元	21,006,750.85	6.10	128,076,059.26	24,604,304.95	6.29	154,650,358.69
日元	4,705,875.80	0.06	271,863.15	17,302,053.70	0.07	1,263,897.72
合计	36,095,012.31		215,756,189.04	52,912,873.49		247,462,044.24

注释5. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	40,357,370.40	95.48	24,407,164.49	76.11
1 至 2 年	1,489,226.99	3.52	7,265,097.27	22.65
2 至 3 年	157,018.44	0.38	263,846.69	0.82
3 年以上	262,495.40	0.62	134,238.64	0.42
合计	42,266,111.23	100.00	32,070,347.09	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
浙江福达合金材料股份有限公司	非方	14,744,728.25	1 年以内	交易未完成
宁波赛诺普光电仪器有限公司	非关联方	8,645,347.60	1 年以内	交易未完成
上海大前行实业有限公司	非关联方	3,781,587.18	1 年以内	交易未完成
XINHAO INTERNATIONAL	非关联方	3,449,531.25	1 年以内	交易未完成
广州松兴电器有限公司	非关联方	922,000.00	1 年以内	交易未完成
合计		31,543,194.28		

3. 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

单位名称	期末账面余额	账龄	未及时结算原因
广州亨龙机电股份有限公司	400,000.00	1-2 年	交易未完成
厦门市弘瀚电子科技有限公司	241,350.00	1-2 年	交易未完成
合 计	641,350.00		

4. 期末预付款项中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5. 期末无预付关联方款项。

注释6. 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露:

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	32,239,531.67	100.00	1,847,212.66	5.73
组合小计	32,239,531.67	100.00	1,847,212.66	5.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	32,239,531.67	100.00	1,847,212.66	5.73

(续)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	29,106,572.75	100.00	2,231,149.38	7.67
组合小计	29,106,572.75	100.00	2,231,149.38	7.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	29,106,572.75	100.00	2,231,149.38	7.67

其他应收款种类的说明:

(1)组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	22,312,898.58	69.21	606,650.37	13,913,137.99	47.81	417,394.13
1—2 年	8,388,593.52	26.02	419,429.68	10,361,595.38	35.60	518,079.77
2—3 年	609,623.94	1.89	121,924.79	3,741,546.09	12.85	748,309.23
3—5 年	458,415.63	1.42	229,207.82	565,454.09	1.94	282,727.05
5 年以上	470,000.00	1.46	470,000.00	524,839.20	1.80	264,639.20
合 计	32,239,531.67	100.00	1,847,212.66	29,106,572.75	100.00	2,231,149.38

2. 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款。

3. 本报告期无核销的其他应收款。
4. 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
5. 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
厦门成至投资有限公司	非关联方	13,700,000.00	1 年以内	42.49	往来款
德国财政局	非关联方	2,512,134.85	1 年以内	7.79	应收退税款
漳州泽源塑胶制品有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	6.20	保证金
福建省三安机电工程有限公司	非关联方	1,208,300.00	1-5 年	3.75	开模押金
厦门誉信实业有限公司	非关联方	1,080,935.87	1 年以内	3.35	保证金
小计		20,501,370.72		63.58	

6. 期末应收关联方款项详见附注六。

注释7. 存货

1. 存货分类

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	164,555,439.29	3,038,330.77	161,517,108.52	166,110,789.38	2,895,866.51	163,214,922.87
在途物资				--		--
周转材料	3,886,735.35		3,886,735.35	1,406,002.93		1,406,002.93
委托加工物资	2,171,724.86		2,171,724.86	1,408,357.72		1,408,357.72
在产品 & 半成品	67,592,320.18	126,717.42	67,465,602.76	54,394,430.59	84,595.71	54,309,834.88
库存商品	350,165,710.59	16,402,528.77	333,763,181.82	293,991,929.22	14,162,085.88	279,829,843.34
发出商品	25,636,199.91		25,636,199.91	9,996,725.51		9,996,725.51
合计	614,008,130.18	19,567,576.96	594,440,553.22	527,308,235.35	17,142,548.10	510,165,687.25

期末存货中无用于抵押担保等所有权受到限制的存货。

2. 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	14,162,085.88	2,491,127.03	250,684.14		16,402,528.77
原材料	2,895,866.51	958,683.40	816,219.14		3,038,330.77
在产品 & 半成品	84,595.71	42,121.71			126,717.42
合计	17,142,548.10	3,491,932.14	1,066,903.28		19,567,576.96

3. 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额 占该项存货期 末余额的比例
原材料	成本与可变现净值孰低	价格回升	0.50%
库存商品	成本与可变现净值孰低	价格回升	0.07%

注释8. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项	18,589,926.02	18,735,059.22
理财产品	3,014,444.44	
合计	21,604,370.46	18,735,059.22

注释9. 长期应收款

项 目	期末余额	期初余额
职工无息借款	12,729,677.34	10,419,080.24
合计	12,729,677.34	10,419,080.24

长期应收款的账龄分析如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
1 年以内	3,384,750.00		2,379,063.66	
1 至 2 年	1,911,100.00		6,442,650.00	
2 至 3 年	5,924,650.00		1,441,203.76	
3 年以上	1,509,177.34		156,162.82	
合计	12,729,677.34		10,419,080.24	-

注释10. 投资性房地产

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1. 账面原值合计	87,900,440.20		30,123,160.39	57,777,279.81
（1）房屋、建筑物	81,771,551.96		27,224,263.01	54,547,288.95
（2）土地使用权	6,128,888.24		2,898,897.38	3,229,990.86
2. 累计折旧和累计摊销合计	27,267,305.18	3,786,817.47	12,749,663.14	18,304,459.51
（1）房屋、建筑物	26,154,148.39	3,626,603.50	12,460,967.28	17,319,784.61
（2）土地使用权	1,113,156.79	160,213.97	288,695.86	984,674.90
3. 投资性房地产净值合计	60,633,135.02			39,472,820.30
（1）房屋、建筑物	55,617,403.57			37,227,504.34
（2）土地使用权	5,015,731.45			2,245,315.96

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				-
（1）房屋、建筑物				-
（2）土地使用权				-
5. 投资性房地产账面价值合计	60,633,135.02			39,472,820.30
（1）房屋、建筑物	55,617,403.57			37,227,504.34
（2）土地使用权	5,015,731.45			2,245,315.96

本期折旧和摊销额 3,786,817.47 元。

本期投资性房地产减少系由于转换成自用房地产，不再出租。

期末投资性房地产不存在减值情形；

期末投资性房地产不存在抵押担保等使用受限情形。

注释11. 固定资产原价及累计折旧

1. 固定资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,434,380,494.96	167,789,123.22		21,192,872.59	1,580,976,745.59
其中：房屋及建筑物	435,887,741.80	47,433,454.08			483,321,195.88
电子设备	46,375,754.65	8,745,030.07		1,742,998.92	53,377,785.80
运输工具	38,633,552.92	2,469,835.45		1,637,841.02	39,465,547.35
机器设备	868,477,963.04	92,177,755.10		17,812,032.65	942,843,685.49
其他设备	45,005,482.55	16,963,048.52			61,968,531.07
—	—	本期新增	本期计提		—
二、累计折旧合计：	533,237,292.80	12,460,967.28	111,080,705.68	15,791,991.20	640,986,974.56
其中：房屋及建筑物	105,081,034.35	12,460,967.28	20,117,771.78		137,659,773.41
电子设备	24,463,296.55		6,795,826.53	1,624,961.73	29,634,161.35
运输工具	19,923,532.77		5,334,829.15	1,233,497.42	24,024,864.50
机器设备	363,323,277.70		72,793,833.95	12,933,532.05	423,183,579.60
其他设备	20,446,151.43		6,038,444.27		26,484,595.70
三、固定资产账面净值合计	901,143,202.16				939,989,771.03
其中：房屋及建筑物	330,806,707.45				345,661,422.47
电子设备	21,912,458.10				23,743,624.45
运输工具	18,710,020.15	—		—	15,440,682.85
机器设备	505,154,685.34	—		—	519,660,105.89
其他设备	24,559,331.12	—		—	35,483,935.37
四、减值准备合计	12,168,145.93	—		200,770.16	11,967,375.77

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
其中：房屋及建筑物		—	—	-
电子设备		—	—	-
运输工具		—	—	-
机器设备	12,168,145.93		200,770.16	11,967,375.77
其他设备				-
五、固定资产账面价值合计	888,975,056.23			928,022,395.26
其中：房屋及建筑物	330,806,707.45			345,661,422.47
电子设备	21,912,458.10			23,743,624.45
运输工具	18,710,020.15			15,440,682.85
机器设备	492,986,539.41			507,692,730.12
其他设备	24,559,331.12			35,483,935.37

本期折旧额 111,080,705.68 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 17,226,601.41 元。

本期投资性房地产转换成自用房产原值 27,224,263.01 元，累计折旧 12,460,967.28 元。

期末固定资产抵押详见附注短期借款。

2. 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	19,200,665.82	正在办理中	2014 年
合 计	19,200,665.82		

注释12. 在建工程

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
HF 自动化生产线	3,353,846.15		3,353,846.15	4,553,846.16		4,553,846.16
在安装设备	15,974,772.36		15,974,772.36	5,573,488.53		5,573,488.53
四川生产基地	1,484,244.50		1,484,244.50	979,724.00		979,724.00
宁波金海电力增容项目				30,000.00		30,000.00
零星工程	3,626,159.16		3,626,159.16	818,562.01		818,562.01
宏发开关二期厂房	1,394,726.36		1,394,726.36	177,000.00		177,000.00
西安宏发研发基地	418,816.00		418,816.00	—		—
合 计	26,252,564.53		26,252,564.53	12,132,620.70		12,132,620.70

1. 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
HF 自动化生产线		4,553,846.16	3,353,846.15	4,553,846.16		
宏发开关二期厂房	6932 万	177,000.00	1,217,726.36			2.01
西安宏发研发基地	6150 万		418,816.00			0.68
合 计		4,730,846.16	4,990,388.51	4,553,846.16		

续:

工程项目名称	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	期末余额
HF 自动化生产线					自有资金	3,353,846.15
宏发开关二期厂房	2.00				自有资金	1,394,726.36
西安宏发研发基地	0.00				自有资金	418,816.00
合 计						5,167,388.51

2. 期末在建工程中不存在需计提减值的情况。

注释13. 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1.账面原值合计	89,666,656.02	80,836,365.06		170,503,021.08
土地使用权	65,939,003.19	78,720,595.39		144,659,598.58
专有技术	10,360,760.00	84,905.66		10,445,665.66
软件	13,366,892.83	2,030,864.01		15,397,756.84
2.累计摊销合计	15,264,400.58	4,457,686.33		19,722,086.91
土地使用权	8,161,189.59	2,165,052.11		10,326,241.70
专有技术	3,482,119.39	768,285.71		4,250,405.10
软件	3,621,091.60	1,524,348.51		5,145,440.11
3.无形资产账面净值合计	74,402,255.44			150,780,934.17
土地使用权	57,777,813.60			134,333,356.88
专有技术	6,878,640.61			6,195,260.56
软件	9,745,801.23			10,252,316.73
4.减值准备合计				-
土地使用权				-
专有技术				-
软件				-
无形资产账面价值合计	74,402,255.44			150,780,934.17

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
土地使用权	57,777,813.60			134,333,356.88
专有技术	6,878,640.61			6,195,260.56
软件	9,745,801.23			10,252,316.73

本期摊销额 4,168,990.47 元。

本期投资性房地产转换成自用土地原值 2,898,897.38 元，累计摊销 288,695.86 元。

期末无形资产抵押详见附注短期借款。

期末无形资产未发生减值情况。

注释14. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
厦门宏发电气有限公司	2,008,506.89			2,008,506.89	
合 计	2,008,506.89			2,008,506.89	

注释15. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费（各公司）	29,113,745.87	23,569,401.55	13,125,102.28		39,558,045.14
四川宏发改造工程	323,581.51	1,652,664.90	253,060.40	-	1,723,186.01
其他	740,404.14	50,692.45	216,762.35	-	574,334.24
合计	30,177,731.52	25,272,758.90	13,594,925.03	-	41,855,565.39

注释16. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	7,274,483.70	9,231,945.40
合并时未实现利润时间性差异	3,087,104.62	8,071,555.00
预计负债（产品质量保证）	878,843.81	972,016.00
递延收益	3,723,158.20	4,080,407.20
可抵扣亏损		683,304.40
固定资产税法折旧差异	2,083,582.38	
小计	17,047,172.71	23,039,228.00
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,434,705.00	318,991.65
小计	1,434,705.00	318,991.65

2. 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	9,564,700.00
小计	9,564,700.00
可抵扣差异项目	
坏账准备	22,319,280.54
存货跌价准备	9,319,745.84
预计负债	5,858,958.76
递延收益	24,821,054.68
固定资产减值准备	11,967,375.77
固定资产税法折旧差异	13,890,549.20
合并时未实现利润时间性差异	16,011,232.73
小计	104,188,197.52

注释17. 资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	30,035,968.93	5,960,922.87	2,109,495.13	1,770,824.58	32,116,572.09
存货跌价准备	17,142,548.10	3,491,932.14	1,066,903.28		19,567,576.96
固定资产减值准备	12,168,145.93			200,770.16	11,967,375.77
合计	59,346,662.96	9,452,855.01	3,176,398.41	1,971,594.74	63,651,524.82

注释18. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
预付土地款		6,000,000.00
预付设备款	9,129,941.56	
预付工程款	12,929,598.99	
合计	22,059,540.55	6,000,000.00

注释19. 短期借款

1. 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	19,000,000.00	69,000,000.00
抵押借款	30,000,000.00	59,635,200.00
保证借款	143,000,000.00	185,588,000.00
信用借款	211,844,689.04	156,262,680.33

项 目	期末余额	期初余额
合计	403,844,689.04	470,485,880.33

期末借款分类的说明：

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	四川电声	德阳银行中江县支行	8,000,000.00	2013-7-8	2014-1-7	四川电声房屋所有权及土地使用	70,257,591.39
抵押借款	四川电声	德阳银行中江县支行	5,000,000.00	2013-10-10	2014-4-9	四川电声房屋所有权及土地使用	70,257,591.39
抵押借款	上海宏发	上海浦东发展银行静安支行	4,000,000.00	2013-3-25	2014-3-24	上海宏发房屋所有权及土地使用	1,404,000.00
抵押借款	上海宏发	上海浦东发展银行静安支行	4,000,000.00	2013-7-2	2014-7-1	上海宏发房屋所有权及土地使用	1,404,001.00
抵押借款	宁波金海	中国银行镇海支行	9,000,000.00	2013-1-8	2014-12-18	宁波金海土地使用权及房屋	16,790,000.00
抵押借款小计			30,000,000.00				
质押借款	厦门金波	中国银行厦门集美支行	7,300,000.00	2013-12-26	2014-3-13	应收厦门宏发账款融资	8,116,626.35
质押借款	厦门金波	中国银行厦门集美支行	4,700,000.00	2013-12-26	2014-4-5	应收厦门宏发账款融资	5,313,589.46
质押借款	厦门金越	中国银行厦门分行	3,200,000.00	2013-9-4	2014-1-24	应收电力电器账款融资	3,582,567.85
质押借款	厦门金越	中国银行厦门分行	2,800,000.00	2013-9-4	2014-1-24	应收厦门宏发账款融资	3,251,264.10
质押借款	厦门金越	中国银行厦门分行	1,000,000.00	2013-9-28	2014-2-28	应收厦门宏发账款融资	1,153,353.60
质押借款小计			19,000,000.00				
保证借款	四川电声	建设银行中江县	8,000,000.00	2013-7-10	2014-7-9	厦门宏发	
保证借款	四川电声	建设银行中江县	9,000,000.00	2013-8-21	2014-8-20	厦门宏发	
保证借款	厦门金波	中国银行厦门集美支行	20,000,000.00	2013-8-6	2014-2-6	厦门宏发	
保证借款	厦门金波	中国银行厦门集美支行	10,000,000.00	2013-9-22	2014-9-22	厦门宏发	
保证借款	厦门金波	中国银行厦门集美支行	10,000,000.00	2013-11-18	2014-11-18	厦门宏发	
保证借款	厦门金波	招商银行厦门海天支行	30,000,000.00	2013-9-30	2014-3-30	厦门宏发	
保证借款	精合电气	招商银行厦门海天支行	3,000,000.00	2013-10-29	2014-10-29	厦门宏发	
保证借款	精合电气	招商银行厦门海天支行	1,000,000.00	2013-11-1	2014-11-1	厦门宏发	
保证借款	宏发开关	建设银行高科技支行	5,000,000.00	2013-2-1	2014-1-31	厦门宏发	

保证借款	宏发开关	建设银行高科技支行	10,000,000.00	2013-4-17	2014-4-16	厦门宏发	
保证借款	厦门金越	中国银行厦门集美支行	5,000,000.00	2013-4-3	2014-4-3	厦门宏发	
保证借款	厦门金越	中国银行厦门集美支行	5,000,000.00	2013-4-23	2014-4-23	厦门宏发	
保证借款	厦门金越	中国银行厦门集美支行	3,000,000.00	2013-8-7	2014-2-7	厦门宏发	
保证借款	厦门金越	招商银行厦门分行	6,000,000.00	2013-10-21	2014-10-21	厦门宏发	
保证借款	厦门金越	招商银行厦门分行	6,000,000.00	2013-12-20	2014-12-20	厦门宏发	
保证借款	汽车电子	中国银行股份有限公司厦门支行	9,000,000.00	2013-10-14	2014-4-13	厦门宏发	
保证借款	厦门密封	招商银行厦门分行	3,000,000.00	2013-11-1	2014-11-1	厦门宏发	
保证借款小计			143,000,000.00				

注释20. 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	33,000,000.00	21,100,000.00
商业承兑汇票		
合计	33,000,000.00	21,100,000.00

下一会计期间将到期的票据金额 33,000,000.00 元。

注释21. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	397,709,929.05	312,662,277.20
1-2 年以	3,437,041.14	2,161,428.43
2-3 年	656,513.03	1,326,669.81
3 年以上	1,343,530.43	694,622.26
合计	403,147,013.65	316,844,997.70

1. 期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中无欠关联方款项。
3. 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	金额	未结转原因	备注
武汉华工激光工程有限公司	649,250.00	交易未完成	
SUN FIELD CO., LTD	405,855.89	交易未完成	
宁波市鄞州大元铜业有限公司	299,386.24	交易未完成	

单位名称	金额	未结转原因	备注
小计	1,354,492.13		

4. 应付账款中外币余额:

外币名称	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
欧元	39,666.56	8.42	333,948.80	193,720.98	8.32	1,611,293.62
美元	4,924,114.65	6.10	30,021,834.59	3,262,393.34	6.29	20,505,773.33
日元	20,993,040.60	0.06	1,211,298.44	16,652,384.06	0.07	1,216,440.00
小 计	25,956,821.81		31,567,081.83	20,108,498.38		23,333,506.95

注释22. 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	11,715,034.52	5,348,369.28
1-2 年以	732,166.16	391,477.09
2-3 年	152,241.75	
3 年以上	153,549.61	180,000.00
合计	12,752,992.04	5,919,846.37

1. 期末余额中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中无预收关联方款项。
3. 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	金额	未结转原因	备注
上海海拉电子有限公司	153,549.61	交易未完成	
上海锦畅电器有限公司	192,300.00	交易未完成	
杭州诚达电器有限公司	114,320.00	交易未完成	
小计	460,169.61		

注释23. 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	78,827,609.58	592,536,889.53	568,795,432.67	102,569,066.44
(2) 职工福利费	156,399.19	23,891,710.07	23,900,772.37	147,336.89
(3) 社会保险费		47,343,361.36	47,336,754.78	6,606.58
其中：医疗保险费		10,147,484.34	10,147,484.34	-
基本养老保险费		24,871,413.25	24,864,806.67	6,606.58
年金缴费		7,894,305.21	7,894,305.21	-
失业保险费		2,235,333.98	2,235,333.98	-

工伤保险费		984,021.53	984,021.53	-
生育保险费		1,210,803.05	1,210,803.05	-
(4) 住房公积金	1,887.46	13,016,844.54	13,018,732.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费	15,175,169.69	2,233,826.11	3,519,015.35	13,889,980.45
(6) 非货币性福利		5,901,863.24	5,901,863.24	-
(7) 因解除劳动关系给予的补偿		177,100.00	177,100.00	-
(8) 其他		22,600.00	22,600.00	-
合计	94,161,065.92	685,124,194.85	662,672,270.41	116,612,990.36

期末应付职工薪酬中主要系计提的工资及年终奖金，无属于拖欠性质的金额，年终奖预计发放时间在 2014 年 1 季度。

注释24. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	11,167,631.90	10,646,964.73
营业税	256,850.55	119,770.06
企业所得税	53,457,277.44	37,393,448.72
城市维护建设税	536,905.35	674,592.19
教育费附加	338,398.59	360,175.71
地方教育费附加	225,599.04	206,322.58
房产税	138,769.52	1,876,368.69
个人所得税	329,076.93	307,125.30
印花税	988,736.68	19,433.19
土地使用税		499,533.99
防洪基金		3,911.47
其他	44,363.87	19,874.86
合计	67,483,609.87	52,127,521.49

注释25. 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	300,066.66	734,786.99
短期借款应付利息	520,569.11	1,773,219.87
合 计	820,635.77	2,508,006.86

注释26. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过一年未支付原因
新西部实业有限公司		560,000.00	
合计		560,000.00	

注释27. 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	18,559,746.57	20,862,219.06
1-2 年以	7,028,438.68	4,692,525.79
2-3 年	3,679,245.32	774,806.52
3 年以上	2,650,501.68	6,364,166.39
合计	31,917,932.25	32,693,717.76

1. 期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中无欠关联方款项。
3. 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	备注
TYCO 奥地利电子有限公司	1,465,588.02	未结算	
厦门宏远达电器有限公司	260,000.00	未结算	
小计	1,725,588.02		

注释28. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	49,000,000.00	200,000,000.00
一年内到期的长期应付款		
合计	49,000,000.00	200,000,000.00

1. 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	49,000,000.00	90,000,000.00
抵押借款		110,000,000.00
合计	49,000,000.00	200,000,000.00

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		期初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行厦门集美支行	2012-7-17	2014-7-17	人民币	4.92%		49,000,000.00		49,000,000.00
合 计						49,000,000.00		49,000,000.00

注释29. 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
其他	9,397,275.40	9,561,255.65
合计	9,397,275.40	9,561,255.65

其他流动负债的说明：

期末其他流动负债系上年公司与厦门宏发重组过程中，原武汉力诺太阳能集团股份有限公司账上截至目前未取得债权人同意转让函的负债，按重组协议由力诺集团股份有限公司承担。

注释30. 长期借款**1. 长期借款分类**

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	13,847,306.29	
保证借款	59,900,000.00	
信用借款	199,600,000.00	64,614,107.31
合计	273,347,306.29	64,614,107.31

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	迄		
抵押借款	宏发美国	BANK OF AMERICA	13,847,306.29	2012/11/01	2021/11/01	宏发美国房产、Joe Lyu's	\$3,583,533.00
保证借款	宏发开关	中国进出口银行厦门分行	59,900,000.00	2013/06/08	2015/06/07	厦门宏发	

2. 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		期初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
BANK OF AMERICA	2012/11/01	2021/11/01	美元	2.45+SWAP	2,271,204.43	13,847,306.29	2,325,050.88	14,614,107.31
中国进出口银行厦门分行	2013/06/08	2015/06/07	人民币	4.20		59,900,000.00		
中国进出口银行厦门分行	2013/04/26	2015/04/25	人民币	4.20		89,800,000.00		
中国进出口银行厦门分行	2013/05/15	2015/05/14	人民币	4.20		109,800,000.00		
合 计						273,347,306.29		14,614,107.31

注释31. 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
中江县政府土地出让款	486,824.00	486,824.00
合计	486,824.00	486,824.00

注释32. 专项应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
厦门市政府财政拨款入科技三项经费	200,000.00			200,000.00	
厦门科委拨入项目款	200,000.00			200,000.00	
科技型中小企业技术创新基金		490,000.00		490,000.00	
合计	400,000.00	490,000.00		890,000.00	

专项应付款的说明：根据厦门市财政局、厦门市科学技术局关于下达中央财政 2013 年第二批科技型中小企业技术创新基金的通知（厦经期[2013]41 号），公司于 2013 年 11 月 30 日收到技术创新基金 490,000.00 元，并根据文件要求增加专项应付款 490,000.00 元。

注释33. 预计负债

项 目	期末余额	期初余额
产品质量保证	5,858,958.76	6,480,106.67
合计	5,858,958.76	6,480,106.67

子公司汽车电子由于销售不断在扩大，随着高端客户市场的不断拓展，如通用、OPEL 项目、FIAT、PSA 等项目取得和订单量的增加，潜在质量风险相比国内市场大。国内客户如奇瑞、长城、比亚迪、吉利等客户的订单不断增加，同样存在一定的质量风险。子公司汽车电子根据上述情况计按当年主营业务收入的 0.5%计提售后服务及风险金。

注释34. 其他非流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
厦门市财政局自主创新和高新技术产业项目	3,335,772.82	4,125,931.38
高性能继电器自动化生产线改造	3,884,949.39	4,364,949.39
新型信号控制继电器产业化项目	8,385,332.45	8,436,833.86
智能电网改造的抗短路电力继电器技术改造项目	6,840,000.03	7,600,000.00
提高电力磁保持继电器研发和实验能力大中型企业研发设备补助项目	2,375,000.00	2,675,000.00
合计	24,821,054.69	27,202,714.63

1. 与政府补助相关的递延收益

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
厦门市财政局自主创新和高新技术产业化项目	4,125,931.38		790,158.56		3,335,772.82	与资产相关
高性能继电器自动化生产线改造	4,364,949.39		480,000.00		3,884,949.39	与资产相关
新型信号控制继电器产业化项目	8,436,833.86	1,100,000.00	1,151,501.41		8,385,332.45	与资产相关
智能电网改造的抗短路电力继电器技术改造项目	7,600,000.00		759,999.97		6,840,000.03	与资产相关
提高电力磁保持继电器研发和实验能力大中型企业研发设备补助项目	2,675,000.00		300,000.00		2,375,000.00	与资产相关
合计	27,202,714.63	1,100,000.00	3,481,659.94		24,821,054.69	

注释35. 股本

项 目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1) 国家持股							
(2) 国有法人持股							
(3) 其他内资持股	322,895,465.00	55,333,300.00			-83,668,728.00	-28,335,428.00	294,560,037.00
其中：							
境内法人持股	322,895,465.00	55,333,300.00			-83,668,728.00	-28,335,428.00	294,560,037.00
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	322,895,465.00	55,333,300.00			-83,668,728.00	-28,335,428.00	294,560,037.00
2. 无限售条件流通股							
(1). 人民币普通股	153,743,772.00				83,668,728.00	83,668,728.00	237,412,500.00
(2) 境内上市的外资股							
(3) 境外上市的外资股							

项 目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(4)其他							
无限售条件流通股份合计	153,743,772.00				83,668,728.00	83,668,728.00	237,412,500.00
合计	476,639,237.00	55,333,300.00				55,333,300.00	531,972,537.00

股本说明：

2013 年 4 月 12 日，公司召开了 2012 年年度股东大会审议通过了关于公司非公开发行股票的议案。2013 年 12 月 10 日，公司收到中国证监会下发的《关于核准宏发科技股份有限公司非公开发行股票的批复》证监许可。2013 年 12 月 27 日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）就公司新增注册资本的实收情况出具了大华验字[2013]000392 号验资报告，公司本期增加股本 55,333,300.00 股，股本总额变更为 531,972,537.00 股。2014 年 1 月 3 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次非公开发行股份的股权登记相关事宜。

注释36. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价		754,959,144.95		754,959,144.95
收购少数股东权益			85,231,356.85	-85,231,356.85
其他资本公积				
合计		754,959,144.95	85,231,356.85	669,727,788.10

资本公积的说明：

(1) 2013 年 12 月公司非公开发行股票增资后产生资本溢价 754,959,144.95 元。

(2) 2013 年 6 月子公司厦门宏发收购少数股东持有孙公司宏发开关 30.00%股权，投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额减少资本公积 27,198,889.17 元。

(3) 2013 年 12 月，公司与江西联创光电科技股份有限公司对子公司厦门宏发增资，增资后本公司持有厦门宏发的股权比例由 75.01%变更成 77.69%，由于增资股权比例变化影响公司持有子公司厦门宏发权益份额而减少资本公积 58,032,467.68 元。

注释37. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,404,440.13	14,695,765.24		48,100,205.37
任意盈余公积	33,404,440.12	14,695,765.24		48,100,205.36

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	66,808,880.25	29,391,530.48		96,200,410.73

盈余公积的说明：

2013 年 3 月厦门宏发提取法定盈余公积 18,850,391.54 元和任意盈余公积 18,850,391.54 元。因公司重组时系反向并购，本期计提数按比例归属于母公司部分法定盈余公积为 14,695,765.24 元，任意盈余公积为 14,695,765.24 元。

注释38. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	575,985,025.31	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	575,985,025.31	—
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	328,184,589.90	—
减：提取法定盈余公积	14,695,765.24	10.00%
提取任意盈余公积	14,695,765.24	10.00%
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	874,778,084.73	

注释39. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	3,425,226,338.40	3,008,258,576.51
其中：主营业务收入	3,341,955,056.86	2,931,626,135.40
其他业务收入	83,271,281.54	76,632,441.11
营业成本	2,238,321,885.08	2,031,872,894.33
其中：主营业务成本	2,176,716,187.34	1,961,155,147.29
其他业务成本	61,605,697.74	70,717,747.04

2. 主营业务（分行业）

行业名称	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

行业名称	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
工业	3,341,955,056.86	2,176,716,187.34	2,931,626,135.40	1,961,155,147.29
合 计	3,341,955,056.86	2,176,716,187.34	2,931,626,135.40	1,961,155,147.29

3. 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
电力继电器	667,832,080.87	419,830,575.96	770,066,399.22	484,965,687.09
汽车继电器	411,029,860.15	283,583,393.04	332,976,198.94	234,289,349.88
通讯继电器	139,626,674.12	79,376,820.13	120,286,977.15	73,921,108.43
通用继电器	1,672,777,196.72	1,134,215,538.98	1,285,990,455.40	929,509,148.00
其它	450,689,245.00	259,709,859.23	422,306,104.69	238,469,853.89
合 计	3,341,955,056.86	2,176,716,187.34	2,931,626,135.40	1,961,155,147.29

4. 主营业务（分地区）

地区名称	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
欧洲	464,753,667.09	322,704,195.30	506,362,191.36	379,276,288.15
美洲	438,131,685.99	356,110,161.82	441,684,724.61	360,161,102.39
亚洲	490,545,568.12	361,500,985.86	388,085,751.46	314,112,759.76
大洋洲	325,980.81	283,834.20		
国内	1,948,198,154.85	1,136,117,010.16	1,595,493,467.97	907,604,996.99
合 计	3,341,955,056.86	2,176,716,187.34	2,931,626,135.40	1,961,155,147.29

5. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	294,088,962.17	8.59
第二名	154,433,461.84	4.51
第三名	82,303,814.56	2.40
第四名	53,894,666.01	1.57
第五名	69,268,265.69	2.02
合 计	653,989,170.27	19.09

注释40. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,040,916.33	931,879.48	5.00%
城市维护建设税	15,136,235.22	9,555,636.17	7.00%, 5.00%

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
教育费附加	6,870,043.70	4,349,555.43	3.00%
地方教育费附加	4,580,029.42	2,903,381.41	2.00%
合计	27,627,224.67	17,740,452.49	

注释41. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	58,216,703.01	45,698,585.53
折旧费	2,182,832.66	1,356,934.77
车辆费用	2,017,490.83	1,539,324.20
招待费	6,089,489.17	4,565,400.41
差旅费	7,555,002.24	5,177,770.25
修理费	2,421,167.75	2,864,566.37
租赁费	2,906,647.89	2,627,518.44
广告宣传费	5,050,046.24	6,300,668.82
出口报关费	4,640,903.90	5,587,343.3
售后服务费	1,505,533.71	1,206,639.61
运输费	19,941,117.65	18,868,641.18
包装费	6,448,659.83	5,120,347.99
销售佣金	11,236,645.87	12,914,441.18
税费	14,201,102.51	9,245,325.56
其他	14,615,367.59	15,704,356.96
合计	159,028,710.85	138,777,864.57

注释42. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	174,398,958.56	134,043,207.99
折旧费	18,137,822.39	16,538,481.59
办公费	5,897,660.00	3,785,062.74
水电费	3,033,072.04	2,226,388.66
车辆费用	7,068,497.90	4,021,066.84
招待费	12,368,337.04	10,759,140.38
差旅费	7,312,267.59	6,078,191.25
低值易耗品	3,104,767.70	3,060,892.52
邮电费	833,505.95	1,293,630.21
修理费	2,915,350.98	2,941,723.75
租赁费	3,046,028.24	1,257,068.62

项 目	本期发生额	上期发生额
劳动保护费	1,668,937.88	1,362,997.91
税费	8,428,869.27	7,138,340.09
技术开发费	161,499,958.39	119,793,737.14
无形资产摊销	3,077,581.34	2,114,610.65
中介服务费	7,101,786.61	7,304,278.13
证券信息披露及托管费	424,528.29	2,266,291.67
其他	15,263,808.73	13,600,636.26
合计	435,581,738.90	339,585,746.40

注释43. 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,979,553.06	55,292,714.73
减：利息收入	2,899,678.46	6,342,907.10
汇兑损益	14,837,223.13	-1,613,202.98
贴现利息	3,803,277.68	2,306,535.61
其他	1,395,532.70	1,984,663.35
合计	54,115,908.11	51,627,803.61

注释44. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,851,427.74	5,807,386.75
存货跌价损失	2,425,028.86	1,586,234.78
合计	6,276,456.60	7,393,621.53

注释45. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
远期外汇合约	7,438,089.00	2,126,611.00
合计	7,438,089.00	2,126,611.00

注释46. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益（远期售汇合约）	24,500,930.00	8,957,600.00
合计	24,500,930.00	8,957,600.00

注释47. 营业外收入

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	493,775.23	1,341,947.62	493,775.23

其中：处置固定资产利得	493,775.23	1,341,947.62	493,775.23
处置无形资产利得			
政府补助	36,819,046.34	31,918,492.64	36,819,046.34
其他	1,313,388.45	1,121,850.03	1,313,388.45
合计	38,626,210.02	34,382,290.29	38,626,210.02

1. 政府补助明细

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
1、新型信号控制继电器产业化项目	1,151,501.41	1,063,166.14	与资产相关
2、技术中心创新建设项目	790,158.56	874,068.62	与资产相关
3、高性能继电器自动化生产线改造项目	480,000.00	435,050.61	与资产相关
4、研发设备补助款		325,000.00	与资产相关
与资产相关小计	2,421,659.97	2,697,285.37	
1、新一代汽车继电器技改	2,500,000.00		与收益相关
2、高可靠密封电磁继电器技术攻关	2,452,000.00	1,100,000.00	与收益相关
3、汽车及轨道交通信号控制系统关键零部件研制	2,000,000.00		与收益相关
4、收厦门市科学技术局北美暖通空调项目资助款	1,800,000.00		与收益相关
5、厦门金越中小企业技术改造专项补助	1,310,000.00		与收益相关
6、奖励资金	1,266,080.00		与收益相关
7、企业发展扶持资金奖励	1,136,700.00		与收益相关
8、电力磁保持继电器关键技术的研究合作研究补助	1,050,000.00		与收益相关
9、集美区第五批科技项目补贴	2,100,000.00		与收益相关
10、第二届厦门市质量奖	1,000,000.00		与收益相关
11、轻量化智能控制用继电器研发及产业化项目资助费	1,000,000.00		与收益相关
12、智能电网改造补助	1,000,000.00		与收益相关
13、厦门市集美区节能降耗补助	1,000,000.00		与收益相关
14、2013 年生产性服务业发展专项资金两化融合项目	950,000.00		与收益相关
15、企业技术中心创新能力建设补助	800,000.00		与收益相关
16、财政局退房产税奖励金	720,190.76		与收益相关
17、科技计划项目经费补助	690,000.00		与收益相关
18、贷款贴息补助科目	672,433.00		与收益相关
19、用于智能电网改造的电力继电器产能提升技术改造扶持资金专项补助	759,999.97	750,000.00	与收益相关
20、优秀新产品特等奖励	500,000.00		与收益相关
21、重点技术创新及产学研项目补助	500,000.00		与收益相关

22、福建省技术创新补助	500,000.00		与收益相关
23、2013 年度产学研资金	500,000.00		与收益相关
24、厦门市财政局 2013 年国家中小企业发展专项资金	450,000.00		与收益相关
25、出口企业扶持资金	400,000.00		与收益相关
26、HF32F-G 高压电磁继电器	400,000.00		与收益相关
27、厦门金越 2013 年技术创新资金补助	350,000.00		与收益相关
28、用电补贴	314,000.00		与收益相关
29、用于智能电网改造的磁保持继电器产业化项目补助	300,000.00	805,000.00	与收益相关
30、产业技术与研究开发	300,000.00		与收益相关
31、政府纳税扶持	259,700.00		与收益相关
32、厦门市 2012 年循环经济项目补助款	250,000.00		与收益相关
33、收集美市集美区财政局退还房产税	248,178.93		与收益相关
34、纳税奖励	247,276.88		与收益相关
35、2013 年品牌企业扶持资	200,000.00		与收益相关
36、第二批企业改造项目补	200,000.00		与收益相关
37、收科技政策定额扶	200,000.00		与收益相关
38、高新区新增规模以上工业企业扶持资金	150,000.00		与收益相关
39、专家经费补贴款	130,000.00		与收益相关
40、2013 年度进口产品贴息	109,400.00		与收益相关
41、其他政府奖励	3,681,426.83	8,613,707.27	与收益相关
42、智能电网建设精密计量磁保持继电器产业化资金补助	-	1,000,000.00	与收益相关
43、企业发展扶持奖励款	-	982,300.00	与收益相关
44、新型信号控制继电器产业化项目 2	-	900,000.00	与收益相关
45、区科技局科技项目（HF152FD）	-	300,000.00	与收益相关
46、重点企业技改补助款	-	1,500,000.00	与收益相关
47、六价铬减排项目补助	-	1,448,000.00	与收益相关
48、超薄继电器产业化项目	-	1,400,000.00	与收益相关
49、密封电磁继电器批生产工艺技术攻关	-	1,300,000.00	与收益相关
50、XMC6 超高约定操作性能接触器项目政府补助	-	320,000.00	与收益相关
51、高新成果转化扶持资金	-	2,060,200.00	与收益相关
52、高新成果转化扶持资金	-	941,600.00	与收益相关
53、PLC 用超薄继电器改造项目	-	1,000,000.00	与收益相关
54、密封电磁继电器外壳生产线补助	-	900,000.00	与收益相关
55、2012 年进口贴息补助	-	670,400.00	与收益相关
56、企业融资贴息补助	-	600,000.00	与收益相关

57、新型家用继电器研发项目	-	600,000.00	与收益相关
58、财政局规划补贴	-	520,000.00	与收益相关
60、工业企业融资贴息补助	-	510,000.00	与收益相关
61、福建省 2011 年优秀新产品奖	-	500,000.00	与收益相关
62、继电器触点间距图像智能检测研究补助	-	500,000.00	与收益相关
与收益相关小计	34,397,386.37	29,221,207.27	
合计	36,819,046.34	31,918,492.64	

2. 政府补助说明：

1、根据厦门市发展和改革委员会、厦门市经济发展局文件《关于转下达国家发展改革委、工业和信息化部工业中小企业技术改造项目 2013 年中央预算内投资计划的通知》(厦发改产业[2013]16 号，2013 年 6 月 26 日收到技改资金 2,500,000.00 元。

2、2013 年 7 月、9 月、12 月分三次根据科研进度收到总装备部军用电子元器件科研试制费 2,452,000.00 元。

3、2013 年 7 月根据四川省财政厅关于下达 2012 年第二批省级战略性新兴产业发展专项资金的通知，收到中江县财政局拨付的对于汽车及轨道交通信号控制系统关键零部件研制项目的贷款贴息补助资金 2,000,000.00 元。

4、根据厦门市科学技术局、厦门市财政局文件《关于下达 2013 年度厦门市第二批重大科技计划（技术攻关）项目及拨付资助经费的通知》（厦科联[2013]59 号），2013 年 12 月 13 日收到北美暖通空调项目资助款 1,800,000.00 元。

5、2013 年 7 月，公司根据厦经投（2013）337 号文件收到厦门市财政局中小企业技术改造专项补助 1,310,000.00 元。

6、2013 年收到宁波市财政局奖励款 750,000 元和镇海区财政局奖励款 516,080 元，合计 1,266,080.00 元。

7、根据 2009 年 1 月 1 日本公司与上海青浦农工商经济城投管理有限公司（以下简称“甲方”）签订的《扶持企业发展奖励协议书》，本公司所缴纳的增值税按甲方留存部分的 70% 给予奖励，营业税、企业所得税按甲方留存部分的 75% 给予企业发展扶持奖励。本公司 2013 年收到企业发展扶持奖励 1,136,700.00 元。

8、2013 年 4 月根据科技部关于下达 2013 年度国家国际科技合作专项项目立项的通知收到财政部下拨的电力磁保持继电器关键技术的研究合作补助 1,050,000.00 元。

9、根据厦门市集美区科学技术局文件《关于下达 2013 年度第五批科技计划项目及经费的通知》(厦集科[2013]24 号)，2013 年 9 月收到厦门市集美区财政局的 2013 年第五批科技计划项目资金 2,100,000.00 元。

10、2013 年 2 月 8 日根据厦门市人民政府关于表彰第二届厦门市质量奖获奖组织的通报收到第二届厦门市质量奖 1,000,000.00 元。

11、2013 年 8 月 23 日根据厦门市科学技术局、财政局关于下达 2013 年市科技计划第一批定额扶持项目的通知收到轻量化智能控制研发资助 1,000,000.00 元。

12、2013 年 2 月根据厦门市经济发展局、厦门市财政局关于转下达 2012 年第四批省级企业技术改造专项资金的通知根据收到厦门市集美区财政局智能电网改造补助 1,000,000.00 元。

13、2013 年 3 月收到厦门市集美区财政局节能降耗补助 1,000,000.00 元。

14、2013 年 6 月 27 日根据厦门市经发局、财政局关于下达第一批厦门市 2013 年生产性服务业发展专项资金计划的通知收到 950,000.00 元。

15、2013 年 12 月，公司根据厦经技〔2013〕455 号文件收到厦门市财政局企业技术中心创新能力建设补助 800,000.00 元。

16、2013 年 11 月 20 日根据厦门市根据厦门市厦财预〔2013〕69 号文件收到房产税纳税奖励金 720,190.76 元。

17、2013 年 4 月根据厦门市集美区科技局、厦门市集美区财政局关于下达 2011 年度第二批科技计划项目及经费通知收到厦门市集美区财政局科技计划项目经费 690,000.00 元。

18、根据厦门市科学技术局、厦门市财政局文件《关于下达 2013 年度厦门市科技惠民计划项目和第一批企业创新项目（贷款贴息）及拨付资助经费的通知（厦科联[2013]27 号），2013 年 6 月 14 日收到 672,433.00 元。

注释48. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	553,635.71	1,141,158.81	553,635.71
其中：固定资产处置损失	553,635.71	1,141,158.81	553,635.71
无形资产处置损失			
对外捐赠	81,000.00	86,000.00	81,000.00
其他	316,193.80	378,611.31	316,193.80
合计	950,829.51	1,605,770.12	950,829.51

注释49. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	94,599,090.22	74,864,284.57

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税调整	7,107,768.64	-7,913,384.16
合计	101,706,858.86	66,950,900.41

注释50. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.69	0.69	0.80	0.80
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.60	0.60	0.74	0.74

2. 每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	328,184,589.90	279,125,156.45
非经常性损益（收益）	2	42,680,331.83	21,175,096.78
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	285,504,258.07	257,950,059.67
期初股份总数	4	476,639,237.00	322,895,465.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	55,333,300.00	153,743,772.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	0	2
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告月份数	11	12.00	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	476,639,237.00	348,519,427.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	476,639,237.00	348,519,427.00
基本每股收益（I）	$14=1 \div 13$	0.69	0.80
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	0.60	0.74

项 目	序号	本期数	上期数
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.69	0.80
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.60	0.74

（1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

注释51. 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		

项 目	本期发生额	上期发生额
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-1,594,113.64	1,220,489.23
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-1,594,113.64	1,220,489.23
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-1,594,113.64	1,220,489.23

注释52. 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
收到往来款	194,628,075.19
收到银行利息	2,865,774.76
收到政府补助	34,397,386.37
收到其他营业外收入款	904,805.32
合计	232,796,041.64

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
支付销售费用	86,108,152.28
支付管理费用	104,047,285.08
支付手续费	1,395,532.70
支付往来款	59,004,461.22
支付的营业外支出款	338,552.40
合计	250,893,983.68

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
-----	------

项 目	本期金额
收到资本性政府补助	1,100,000.00
合 计	1,100,000.00

4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
收回票据保证金	2,078,000.00
收回保函保证金	220,531.40
收到专项应付款	490,000.00
合 计	2,788,531.40

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
支付票据保证金	1,303,000.00
支付保函保证金	822,155.00
合 计	2,125,155.00

注释53. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	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	472,181,954.84	398,170,024.34
加：资产减值准备	6,276,456.60	7,393,621.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	114,707,309.18	112,857,996.37
无形资产摊销	4,329,204.44	2,916,133.79
长期待摊费用摊销	13,594,925.03	12,910,103.99
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）	54,013.76	-217,585.69
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	5,846.72	16,796.88
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-7,438,089.00	-2,126,611.00
财务费用（收益以“－”号填列）	26,758,743.00	48,486,821.24
投资损失（收益以“－”号填列）	-24,500,930.00	8,957,600.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	5,992,055.29	-8,232,375.81
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,115,713.35	318,991.65
存货的减少（增加以“－”号填列）	-86,699,894.83	125,751,008.99
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-177,580,748.94	-195,279,288.77
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	104,051,441.48	-191,999,503.17
其 他	7,844,529.26	1,060,889.69

项 目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	460,692,530.18	320,984,624.03
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	1,224,632,351.86	243,178,538.55
减：现金的期初余额	243,178,538.55	331,166,625.49
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	981,453,813.31	-87,988,086.94

2. 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1.取得子公司及其他营业单位的价格		27,500,000.00
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		27,500,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		22,393,461.69
3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,106,538.31
4.取得子公司的净资产		
流动资产		59,071,822.21
非流动资产		2,652,188.58
流动负债		17,143,702.83
非流动负债		

3. 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,224,632,351.86	243,178,538.55
其中：库存现金	76,631.19	415,301.90
可随时用于支付的银行存款	1,224,555,720.67	242,763,236.65
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
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	1,224,632,351.86	243,178,538.55

六、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
厦门有格投资有限公司	母公司	有限公司	福建厦门	陈姗姗	投资、管理等	18,462	34.32	34.32	郭满金等一致行动人	56284239-X

(二) 本企业的子公司情况详见附注四（一）子公司情况

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系	组织机构代码
联发集团桂林联泰置业有限公司	股东的子公司	66972150-4
联发集团武汉房地产开发有限公司	股东的子公司	69532736-7
厦门联发同安置业有限公司	股东的子公司	76170766-8
厦门联发(集团)物业管理有限公司	股东的子公司	61202759-7
联发集团有限公司	股东	61200002-8

(四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易比例(%)	金额(万元)	占同类交易比例(%)
联发集团有限公司	房租	市场价格	151.72	71.29	161.41	72.26
厦门联发(集团)物业管理有限公司	物业费	市场价格	10.17	4.78	12.24	5.48
厦门联发同安置业有限公司	房租物业	市场价格	50.93	23.93	49.71	22.26
小计			212.82	100.00	223.36	100.00

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易比例(%)	金额(万元)	占同类交易比例(%)
联发集团桂林联泰置业有限公司	销售商品	市场价格	50.01	0.01	28.33	0.01
联发集团武汉房地产开发有限公司	销售商品	市场价格	26.50	0.01	179.82	0.06

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易比例(%)	金额(万元)	占同类交易比例(%)
小计			76.51	0.02	208.15	0.07

4. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	实际借款金额	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
厦门宏发	厦门金波	30,000,000.00	30,000,000.00	2013/9/30	2014/3/30	否
厦门宏发	厦门金越	30,000,000.00	6,000,000.00	2013/10/21	2014/10/21	否
厦门宏发	厦门金越		6,000,000.00	2013/12/20	2014/12/20	否
厦门宏发	宏发密封	5,000,000.00	3,000,000.00	2013/11/1	2014/11/1	否
厦门宏发	厦门金越	20,000,000.00				否
厦门宏发	宏发开关	60,000,000.00	5,000,000.00	2013/2/1	2014/1/31	否
厦门宏发	宏发开关		10,000,000.00	2013/4/17	2014/4/16	否
厦门宏发	宏发开关	60,000,000.00	59,900,000.00	2013/6/8	2015/6/7	否
厦门宏发	汽车电子	10,000,000.00	9,000,000.00	2013/10/14	2014/4/13	否
厦门宏发	厦门金越	20,000,000.00	3,000,000.00	2013/8/7	2014/2/7	否
厦门宏发	厦门金越		5,000,000.00	2013/4/3	2014/4/3	否
厦门宏发	厦门金越		5,000,000.00	2013/4/23	2014/4/23	否
厦门宏发	宏发开关	30,000,000.00				否
厦门宏发	汽车电子	10,000,000.00				否
厦门宏发	电力电器	40,000,000.00				否
厦门宏发	电力电器	40,000,000.00				否
厦门宏发	厦门金波	40,000,000.00	10,000,000.00	2013/11/18	2014/11/18	否
厦门宏发	厦门金波	40,000,000.00	20,000,000.00	2013/8/6	2014/2/6	否
厦门宏发	厦门金波		10,000,000.00	2013/9/22	2014/9/22	否
厦门宏发	四川电声	30,000,000.00	8,000,000.00	2013/7/10	2014/7/9	否
厦门宏发	四川电声		9,000,000.00	2013/8/21	2014/8/20	否
厦门宏发	精合电气	4,000,000.00	3,000,000.00	2013/10/29	2014/10/29	否
厦门宏发	精合电气		1,000,000.00	2013/11/1	2014/11/1	否
合计		469,000,000.00	202,900,000.00			

5. 关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

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					

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
	联发集团桂林联泰置业有限公司	59,073.00	1,772.19	123,050.00	3,691.50
	联发集团武汉房地产开发有限公司	685,072.30	28,953.62	420,072.30	12,602.17
其他应收款					
	厦门联发同安置业有限公司	164,780.88	1,647.80	64,780.88	12,956.18
	联发集团有限公司			57,400.20	2,870.01
	厦门联发(集团)物业管理有限公司	30,000.00	6,000.00	54,500.00	2,725.00
合计		938,926.18	38,373.61	719,803.38	34,844.86

七、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
本期发生					
商付山	本公司、力诺集团股份有限公司	借款 本金、利息	河南省濮阳县人民法院	248.22 万元	审理中
李红艳	本公司、力诺集团股份有限公司	借款 本金、利息	河南省濮阳市中级人民法院	500 万元	审理中
以前年度					
魏民安	本公司	借款 本金、利息	南省濮阳县人民法院	286 万元	已冻结本公司存款 280 万元
魏民安	本公司	借款 本金、利息	南省濮阳县人民法院	250 万元	已冻结本公司存款 280 万元
濮阳瑞穗小额贷款资产管理有限公司	本公司	借款 本金、利息	濮阳市中级人民法院	300 万元	审理中
马秀丽	本公司、力诺集团股份有限公司	借款 本金、利息	河南省濮阳县人民法院	150 万元	已冻结本公司存款 200 万元
王贵贤	本公司、力诺集团股份有限公司	借款 本金、利息	河南省濮阳县人民法院	200 万元	已冻结本公司存款 200 万元
彭青格	本公司、力诺集团股份有限公司	借款 本金、利息	河南省濮阳县人民法院	283.54 万元, 另外濮阳市新鑫融投资有限公司借款转到彭青格 224 万元	力诺集团股份有限公司已支付 150 万元

根据重组协议，以上诉讼如公司败诉，本金、利息、违约金及诉讼费用将由力诺集团股份有限公司承担。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
非关联方:			

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
宁波汉博贵金属合金有限公司	30,000,000.00	2014 年 1 月 11 日	期后到期后重新签订担保合同，担保期限至 2016 年 1 月，对公司财务尚无具体影响。
小计	30,000,000.00		

八、 承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

2014 年 2 月 23 日，子公司厦门宏发召开第二届董事会第十三次会议，会议审议通过以厦门宏发截至 2013 年 12 月 31 日未分配利润中的 4 亿元，向本公司、江西联创光电科技股份有限公司按照持股比例分配现金红利，厦门宏发应向本公司分配现金红利 311,830,384.00 元。2014 年 3 月，本公司将取得的全部现金红利对厦门宏发进行增资。2014 年 3 月 18 日厦门中圣会计师事务所有限公司出具了厦中圣所验字【2014】第 007 号《验资报告》，验证截至 2014 年 3 月 17 日，厦门宏发收到新增注册资本 200,000,000 元，注册资本变更为 872,121,960 元，新增注册资本 200,000,000 元由本公司出资 155,915,192.00 元，江西联创光电科技股份有限公司出资 44,084,808.00 元。

十、 其他重要事项说明

1、2013 年 4 月 12 日，公司召开了 2012 年年度股东大会审议通过了关于公司非公开发行业股票的议案。2013 年 12 月 10 日，公司收到中国证监会下发的《关于核准宏发科技股份有限公司非公开发行股票的批复》证监许可。2013 年 12 月公司向海通证券股份有限公司、宿迁人合安泰投资合伙企业（有限合伙）、南方基金管理有限公司、兴业全球基金管理有限公司、招商基金管理有限公司、海峡产业投资基金（福建）有限合伙企业、联发集团有限公司、广发乾和投资有限公司、华安基金管理有限公司非公开发行股票 55,333,300.00 股，限售期为 12 个月。2013 年 12 月 27 日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）就公司新增注册资本的实收情况出具了大华验字[2013]000392 号验资报告，公司本期增加股本 55,333,300.00 股，股本总额变更为 531,972,537.00 股。2014 年 1 月 3 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次非公开发行股份的股权登记相关事宜。

2、根据 2012 年 7 月 11 日经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】920 号文件核准，同意武汉力诺太阳能集团股份有限公司（本公司）向厦门有格投资有限公司、联发集团有限公司、江西省电子集团有限公司置换资产并发行 322,895,465 股人民币普通股购买其持有的厦门宏发 75.01%的股份。根据重组办法和中国证监会的相关规定，厦门有格投资有限公司、联发集团

有限公司、江西省电子集团有限公司承诺置入资产厦门宏发 75.01%股权对应的 2012 年实现净利润不低于 24,030.82 万元，2012 年与 2013 年累计实现净利润不低于 50,624.29 万元，2012 年至 2014 年累计实现净利润金额不低于 80,019.28 万元。若厦门宏发 75.01%的股权 2012 年、2013 年、2014 年三个会计年度扣除非经常性损益后的实际净利润数未达到相关年度的净利润预测数，厦门有格投资有限公司、联发集团有限公司、江西省电子集团有限公司将于 ST 宏发年度审计报告出具后两个月内，按其各自拟认购的股份数按比例补足该差额，补偿方式为股份回购。

3、上项重组中，力诺集团股份有限公司、济南力诺玻璃制品有限公司承诺：①自评估基准日至资产置出交割日的期间，本公司新增债务由力诺玻璃承担；②未来若发现本公司还存在未向重组各方披露的债务，由济南力诺玻璃制品有限公司负责清偿；③力诺集团股份有限公司与济南力诺玻璃制品有限公司就上述债务转移事项及相关责任承担连带责任。承诺期限：长期。

母公司财务报表主要项目注释

注释1. 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	382,553.40	100.00	11,476.60	3.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	382,553.40	100.00	11,476.60	3.00

（续）

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
账龄组合	—	—	—	—

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合小计	—	—	—	—
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
合计	—	—	—	—

其他应收款种类的说明：

(1)组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	382,553.40	100.00	11,476.60			
1—2 年						
2—3 年						
3—5 年						
5 年以上						
合计	382,553.40	100.00	11,476.60			

2. 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款。
3. 本报告期无实际核销的其他应收款情况。
4. 本报告期其他应收款中无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。
5. 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
林旦旦	企业职工	备用金	382,553.40	1 年以内	100.00
小计			382,553.40		

6. 期末无应收关联方款项。

注释2. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初账面余额	本期增减额（减少以“-”号填列）	期末账面余额
厦门宏发	成本法	3,186,843,261.91	2,376,596,100.00	810,247,161.91	3,186,843,261.91
合计		3,186,843,261.91	2,376,596,100.00	810,247,161.91	3,186,843,261.91

续：

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准 备金额	本期现金红利
厦门宏发	77.96	77.96	—	—	—
合计	77.96	77.96	—	—	—

2013 年 12 月，本公司与江西联创光电科技股份有限公司对子公司厦门宏发增资，本公司实际缴纳新增出资额 810,247,161.91 元，其中增加子公司厦门宏发股本 88,454,930.00 股；江西联创光电科技股份有限公司实际缴纳新增出资额 100,000,000.00 元，其中增加子公司厦门宏发股本 10,917,030.00 股。

注释3. 投资收益

1. 投资收益明细

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	22,503,018.11	
合计	22,503,018.11	

2. 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
厦门宏发电声股份有限公司	22,503,018.11		
合计	22,503,018.11		

注释4. 现金流量表补充资料

项 目	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	6,964,556.25	-3,218,890.79
加：资产减值准备	11,476.60	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	-	-
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-33,903.70	-
投资损失(收益以“-”号填列)	-22,503,018.11	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	-
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-	-

项 目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-380,812.35	57,980,593.78
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	15,734,038.92	-66,437,865.57
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-207,662.39	-11,676,162.58
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	195,827.88	358,207.23
减：现金的期初余额	358,207.23	12,034,369.81
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-162,379.35	-11,676,162.58

十一、 补充资料

（一） 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	-59,860.48	
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）	36,819,151.88	
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		

项 目	金 额	说 明
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	31,939,019.00	
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	916,089.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-9,214,181.52	
少数股东权益影响额（税后）	-17,719,886.16	
合 计	42,680,331.83	

(二) 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	25.60	0.69	0.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.27	0.60	0.60

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	1,236,434,140.67	255,119,800.06	384.65%	期末公司非公开发行股票收到增资货币资金
交易性金融资产	9,564,700.00	2,126,611.00	349.76%	期末远期售汇合约公允价值变动较上期增加
应收票据	317,136,582.16	180,784,532.90	75.42%	本期收入增加，期末票据结算增加
预付款项	42,266,111.23	32,070,347.09	31.79%	期末预付采购货款增加
投资性房地产	39,472,820.30	60,633,135.02	-34.90%	本期部分投资性房地产转为自用房地产
在建工程	26,252,564.53	12,132,620.70	116.38%	期末在安装设备较上期增加
无形资产	150,780,934.17	74,402,255.44	102.66%	主要系子公司电力电器购入沧海土地
长期待摊费用	41,855,565.39	30,177,731.52	38.70%	主要系各子公司车间厂房及办公楼装修增加
其他非流动资产	22,059,540.55	6,000,000.00	267.66%	预付工程款、设备款增加
应付票据	33,000,000.00	21,100,000.00	56.40%	期末采购采用应付票据结算增加

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
预收款项	12,752,992.04	5,919,846.37	115.43%	期末预收货款增加
应付利息	820,635.77	2,508,006.86	-67.28%	主要系欧州宏发应付利息较期初减少
应付股利	-	560,000.00	-100.00%	本期子公司西安宏发支付了少数股东股利
一年内到期的非流动负债	49,000,000.00	200,000,000.00	-75.50%	一年内到期的长期借款较期初增加
长期借款	273,347,306.29	64,614,107.31	323.05%	主要系由于厦门宏发生产经营需要长期借款增加
专项应付款	890,000.00	400,000.00	122.50%	由于子公司厦门精合本期收到指定用途的创新基金
递延所得税负债	1,434,705.00	318,991.65	349.76%	本期远期售汇合约公允价值变动增加
营业收入	3,425,226,338.40	3,008,258,576.51	13.86%	主要系由于国内销售市场增长较快
营业成本	2,238,321,885.08	2,031,872,894.33	10.16%	由于产量增加单位固定成本降低以及原材料价格下降, 营业成本增长比例小于营业收入增长比例
营业税金及附加	27,627,224.67	17,740,452.49	55.73%	收入增加导致税费增加
管理费用	435,581,738.90	339,585,746.40	28.27%	主要系由职工薪酬及研发支出增加增加
公允价值变动收益	7,438,089.00	2,126,611.00	249.76%	本期远期售汇合约公允价值变动
管理费用	435,581,738.90	339,585,746.40	28.27%	主要系由职工薪酬及研发支出增加增加
公允价值变动收益	7,438,089.00	2,126,611.00	249.76%	本期远期售汇合约公允价值变动
投资收益	24,500,930.00	8,957,600.00	173.52%	本期远期售汇合约到期结算收益较上期增加
营业外支出	950,829.51	1,605,770.12	-40.79%	本期处置固定资产损失较上期减少
所得税费用	101,706,858.86	66,950,900.41	51.91%	本期收入及利润总额较上期增加

第十一节 备查文件目录

- (一) 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二) 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

董事长：郭满金

宏发科技股份有限公司

2014 年 4 月 23 日