

公司代码：600885

公司简称：宏发股份

# 宏发科技股份有限公司

## 2019 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司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）林江河声明：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 2019 年度财务报告进行审计，确认公司 2019 年度实现营业收入 7,081,493,747.65 元，净利润 964,240,792.60 元，扣除少数股东权益后归属于母公司净利 704,054,276.33 元，其中扣除非经营性收益后归属母公司净利润 667,603,833.11 元。母公司实现净利润 243,415,923.59 元。

2、根据《公司法》和公司章程规定，按可供分配利润的 10% 提取法定盈余公积金 24,341,592.36 元。

3、根据《公司法》和公司章程规定，在确保公司正常经营和持续发展的前提下，兼顾股东的即期利益与长远利益，公司提出如下利润分配预案：以公司 2019 年 12 月 31 日的总股本 744,761,552 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.9 元（含税），共计派发现金红利 215,980,850.08 元，剩余未分配利润结转留存。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

## 九、 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“第四节经营情况讨论与分析中”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。

## 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	24
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	41
第七节	优先股相关情况.....	47
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节	公司治理.....	56
第十节	公司债券相关情况.....	58
第十一节	财务报告.....	59
第十二节	备查文件目录.....	159

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
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	有格投资有限公司，公司原名称为厦门有格投资有限公司，于 2017 年 8 月公司名称进行变更。
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
宏发电声、厦门宏发	指	厦门宏发电声股份有限公司
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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	宏发科技股份有限公司	
公司的中文简称	宏发股份	
公司的外文名称	Hongfa Technology Co., Ltd.	
公司的外文名称缩写	Hongfa	
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东林路564号	厦门市集美北部工业区东林路564号
电话	0592-6196766	0592-6196768
传真	0592-6196768	0592-6196768
电子信箱	zqb@hongfa.com	zqb@hongfa.com

## 三、基本情况简介

公司注册地址	武汉市硚口区解放大道21号汉正街都市工业园A107-131
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东林路564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媒体名称	《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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	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	毛英莉、张玲娜
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	忻瑞流會計師行、Moore Stephens Koblenz GmbH、One Stop Accountancy Inc、Frazer,LLP
	办公地址	香港干諾道西79-81號德豐大廈1字樓、Rudolf-Virchow-Str.1156073 Koblenz、17870 Castleton St Ste 363 City of Industry, CA 91748、135 S. State College Blvd., Suite 300 Brea, CA 92821
	签字会计师姓名	關志雄、Ollefs、AliceLeeRogers、Ryan Zhang
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	
	办公地址	
	签字的保荐代表人姓名	
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
营业收入	7,081,493,747.65	6,879,774,007.07	2.93	6,020,204,799.90
归属于上市公司股东的净利润	704,054,276.33	698,846,322.95	0.75	684,991,715.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	667,603,833.11	645,218,860.40	3.47	633,358,517.61
经营活动产生的现金流量净额	1,680,947,680.53	827,473,933.35	103.14	708,916,312.02
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	4,923,536,772.33	4,432,062,973.77	11.09	3,941,977,619.52
总资产	10,197,338,802.18	8,891,519,265.49	14.69	7,644,118,819.51
期末总股本	744,761,552.00	744,761,552.00		531,972,537.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
基本每股收益 (元 / 股)	0.95	0.94	1.06	0.92
稀释每股收益 (元 / 股)	0.95	0.94	1.06	0.92
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.90	0.87	3.45	0.85
加权平均净资产收益率 (%)	15.21	16.82	减少1.61个百分点	17.91
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	14.43	15.53	减少1.1个百分点	16.56

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

 适用  不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

## (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

 适用  不适用

**(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

□适用 √不适用

**(三)境内外会计准则差异的说明：**

□适用 √不适用

**九、2019 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,624,891,318.81	1,781,737,645.01	1,741,243,820.73	1,933,620,963.10
归属于上市公司股东的净利润	157,495,547.56	197,259,412.92	201,067,448.14	148,231,867.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	149,963,585.03	183,951,698.16	192,384,195.85	141,304,354.07
经营活动产生的现金流量净额	133,535,580.72	686,150,951.39	732,852,953.09	128,408,195.33

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-15,832,508.82		-717,355.86	-514,621.67
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	85,394,950.73		84,962,878.47	66,322,466.71
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				



交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-10,099,290.08			
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	/		/	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				/
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,629,535.75		1,294,452.88	714,348.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-14,639,972.05		-16,959,003.86	-3,965,037.52
所得税影响额	-10,002,272.31		-14,953,509.08	-10,923,958.47
合计	36,450,443.22		53,627,462.55	51,633,197.45

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

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
衍生金融负债	14,895,037.64	17,569,450.89	2,674,413.25	2,674,413.25

合计	14,895,037.64	17,569,450.89	2,674,413.25	2,674,413.25
----	---------------	---------------	--------------	--------------

## 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司控股子公司厦门宏发电声股份有限公司所从事的主要业务为研制、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。产品包括继电器、低压电器、高低压成套设备、精密零件、传感器、电容器、自动化设备等多个类别。其中，继电器产品作为宏发电声的主营业务，共有160多个系列、40,000多种常用规格，年生产能力达到20亿只，且能够根据客户要求定制数千余种特规产品及承接OEM生产。宏发系列化产品可广泛应用于家用电器、智能家居、智能电网、建筑配电、新能源、汽车工业、轨道交通、工业自动化、安防消防、网络通讯等行业，主要聚焦于消费电子、能源、交通、工业四大领域，产品出口到100多个国家和地区，在欧洲、美洲、亚洲以及中国上海、北京、四川等地建立本地化营销及服务网络，公司以顾客需求为导向，通过售前、售中、售后与顾客建立紧密联系，为顾客提供全程互动式的服务，具备了全球化的市场运作和技术服务能力。

公司拥有二十多家制造型企业，三大研发和生产基地，七大核心事业部，厂房面积逾100万平方米；公司拥有三十年的继电器研发和制造经验，致力于以继电器产业链为基础的产品研发与技术创新；公司技术中心是国家级企业技术中心，目前拥有继电器行业顶尖技术人才组成的研发团队，承担了多项国家标准的制定和多项国家重点项目的实施，也是国内继电器行业唯一同时拥有博士后工作站和院士专家工作站的企业。

公司检测中心是中国规模最大、技术水平最先进的继电器检测与分析实验室，也是德国 VDE、北美 UL、中国 CNAS 认可，ILAC 国际互认的实验室。产品通过了美国 UL/CUL，德国 VDE、TÜV，中国 CQC 等国内外安全认证。宏发人追求卓越的产品品质，对“质量是企业的生命”有着深刻的理解，秉承“以质取胜”的经营方针，通过贯彻先进的质量理念，不断完善质量管理体系，持续推行产品质量先期策划、过程质量控制、供应链管理等工作，产品质量达到国际先进水平，赢得了国内外广大客户的赞誉。

作为民族继电器的代表企业，宏发多次赢得殊荣：连续 24 年跻身中国电子元件百强企业，目前排名第 13 位，位居继电器领域前列；入选“第二十八届中国电子信息百强企业”；宏发为国家首批获得两化融合体系认证的企业，被国家商务部、发改委首批认定为“国家汽车零部件出口基地企业”；被工信部认定为“技术创新示范企业”；被科技部认定为“国家火炬重点高新技术企业”；荣获 2002 年“福建省质量管理奖”、2012 年“厦门市质量奖”、2017 年“制造业单项冠

军示范企业”、2018 年“厦门制造业十强”、2018 年“中国电子信息行业社会贡献 50 强”。公司获得“2019 年中国电子元件百强企业”第 13 名、“2019 年福建省民营企业 100 强”第 31 名、“2019 年福建省民营企业制造业 50 强”第 14 名、2019 年中国房地产竞争力十强供应商、2019 年新能源汽车行业优秀供应商等荣誉，进一步树立了良好的企业形象。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
预付款项	139,470,528.34	1.37	69,260,345.38	0.78	101.37	主要系预付基建及材料款等增加所致
其他流动资产	82,001,099.32	0.80	150,808,636.18	1.70	-45.63	主要系报告期内购买理财产品及增值税待抵扣进项税等减少所致
在建工程	403,719,017.98	3.96	278,415,409.32	3.13	45.01	主要系舟山基地在建工程增加所致
长期待摊费用	106,964,658.71	1.05	66,409,242.81	0.75	61.07	主要系子公司厂房装修增加所致
其他非流动资产	296,015,096.68	2.90	161,124,661.32	1.81	83.72	主要系预付设备款等增加所致
应付票据	828,993,798.54	8.13	188,467,982.08	2.12	339.86	主要系公司开具银行承兑汇票增加所致
应交税费	63,983,852.68	0.63	41,235,233.66	0.46	55.17	主要系报告期内应交所所得税、增值税增长所致
其他应付款	173,418,957.11	1.70	117,508,659.30	1.32	47.58	主要系往来款增加所致
递延收益	175,285,933.35	1.72	122,357,969.11	1.38	43.26	主要系资本性政府补助增加所致
递延所得税负债	77,881,571.20	0.76	45,564,656.15	0.51	70.93	主要系应纳税暂时性差异增加所致
其他综合收益	18,624,669.94	0.18	11,100,487.56	0.12	67.78	主要系受美元、欧元汇率波动影响，其他综合收益较上年同期增加

其中：境外资产 101,148.25（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 9.92%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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

经过三十多年的发展和沉淀，公司形成了“以人为本，不断进取”的宏发特色企业文化，树立了“创国际品牌，树百年宏发”的愿景、“代表民族继电器工业在世界上争得一席之地”的使命以及“通过共同促进企业的不断发展，在为社会和股东作出贡献的同时，努力为员工自身谋取越来越好的利益”的核心价值观。

### 2、高水平的技术研发队伍

公司着力于提升质量与效率，为客户订制个性化解决方案，成功打造行业领先的继电器研发中心、国家级技术中心。公司成为继电器行业首家主持制定国家标准的企业，主持、参与制定国标、行标 25 项；连续四年派专家参加 IEC/TC94 国际标准化年会以及国际标准讨论会；成为唯一加入美国 UL 标准组织的中国企业；截止目前拥有 800 余项专利和 VOC、AHP、QFD、CAE、6 西格玛等先进的研发工具。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”，被发改委确定为“国家认定企业技术中心”。

### 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，公司拥有强大的供应链零部件自主配套能力，拥有 300 台以上德国雅宝注塑机等尖端装备，宏发模具精度可达到  $1\mu$ ，一年可完成 800 副模具设计制造，具备行业领先的模具设计、制造能力，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。目前，公司拥有自动化继电器生产线 228 条、自动绕线机 230 台以及众多的其它先进设备等，开发的继电器装配生产线及前道部分装备水平已经达到全球一流水平，自动化程度达 80% 以上，最快生产设计节拍达 1 秒/只。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。按照 ISO/IEC 17025 认可准则建立实验室质量保证体系，具备非标测试系统的自主开发能力，满足不同客户的非标测试需求，参与 IEC61810-2/-2-1，IEC61810-10 等国际标准制定，主导 GB / T 21711.7、GB/T16608.50-55 等中国标准制定，测试能力及测试结果获得德国 VDE、北美 UL 和中国 CNAS 认可，测试报告得到 ILAC 国际互认。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。

### 6、始终追求以完美的质量为顾客提供满意的产品和服务

公司基于“产品质量是设计出来”的思维和“五设一体”的理念，集成先期产品质量策划（APQP）和项目管理的手段和方法，保障高质量的产品设计；通过供应商管理平台（SRM）实施对供应商的管理建立稳健生产过程控制模式，实施统计过程控制（SPC）建立了分层次的“金字塔”型持续改进机制，运用 6S/合理化建议/QCC/六西格玛/精益生产等先进方法，持续改善质量、交期、服务、环境和安全。以顾客要求和期望为导向，基于 PDCA 循环和风险管理的思维，根据卓越绩效，采用过程方法，整合质量、环境和职业健康、有害物质管理等体系。

### 7、行业领先的人力资源优势

在“以人为本，培养行业尖端人才”的理念指引下，宏发通过自身培养为主，全球化引进为辅，打造高素质的技术人才队伍、管理人才队伍，具备行业领先的人力资源优势

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，面对复杂的经济形势和激烈的市场竞争，公司全体员工在“坚定方向，夯实基础，量力而行，稳健发展”的指导思想引领下，坚定贯彻宏发企业文化，克服各种困难，推动公司稳健前行，成绩得来不易。

下面，分几个部分对 2019 年工作进行总结。

#### （一）、2019 年度公司主要经营指标：

单位：万元/亿只

序号	指标项目	2018 年完成	2019 年计划	2019 年完成	完成率	增幅
1	产品产量	19.7	21.2	19.7	93%	0.0%
	其中：继电器产量	19.1	20.7	19.1	92.4%	0.2%
2	营业收入	687,977	755,473	708,149	93.74%	2.93%
3	净利润	96,033	103,683	96,424	93%	0.41%
4	人均效率	63.8	68.0	68.9	101.3%	8.0%

(二)、指标完成情况有忧有喜，资产运营质量明显优化。

1、各主要门类产品有降有升，总体保持稳定。

受全球贸易紧张局势以及投资大幅缩减的影响，报告期内，家电、汽车等传统继电器市场下行压力较大。面对不利局面，公司积极抢市场、调结构、降成本、增效益，取得明显成效，销售回款稳中有升，同比增长1.5%；继电器产品销售占全球市场份额14.1%，同比提高0.1个百分点，进一步巩固了行业世界第一的地位。

2、人均劳动生产效率不断提高，资产运营质量明显优化。

报告期内，公司实现人均回款68.89万元，同比增长7.99%。

2019年末，公司流动资产为57亿元，占资产总额比例达到56%。

截止2019年末，股份公司资产总额达到102亿，较年初增长14.69%；金融机构融资11.7亿，较年初下降9.76%，有效防控债务风险。

3、品牌影响力持续攀升。

报告期内，公司获得“2019年中国电子元件百强企业”第13名、“2019年福建省民营企业100强”第31名、“2019年福建省民营企业制造业50强”第14名、2019年中国房地产竞争力十强供应商、2019年新能源汽车行业优秀供应商等荣誉，进一步树立了良好的企业形象。

(三)、继续扩大公司竞争优势。

1、持续提升产品质量水平，巩固竞争优势。

报告期内，公司通用、汽车、信号、功率和计量继电器客诉不良率均 $\leq 0.2$ PPM，均达到国际一流同行水平；工控和密封继电器客诉不良率分别下降至0.21PPM和53.4PPM；电容器、开关柜等产品在客户端质量表现也稳步提升。

报告期内，公司累计已有46%的产线通过“翻越门槛”中、高级评定，周检一次合格率和产品审核通过率分别提升至87.3%和98.5%。

2、发挥传统的独特优势，助力抢占市场先机。

报告期内，公司充分发挥快速反应和全产业链的独特优势，组织多个技术团队进行攻关，满足客户个性化需求，成功为华为、特斯拉、奔驰、大众、丰田、中车等重大标杆客户提供定制设

计，在新能源应用领域获得了多个重大项目的独家指定供应商资格，也为后续的合作项目打下良好基础。

（四）、转型升级实现新的突破。

#### 1、新产品和新市场蓬勃发展。

报告期内，公司继电器主业加速向价值链中高端迈进。高压直流继电器在全球新能源汽车主流市场占有率超过20%，特斯拉、大众、奔驰、路虎、保时捷、丰田等海外标杆整车厂项目均已实现指定或量产；在智能电网领域继续引领全球市场，2019年全球市场份额提升至57%。在光伏发电、智能家居领域与华为、阳光等行业龙头企业实现配套，核心客户年销售金额均保持快速增长；在智能家居领域成功进入绿米、海尔、联创等关键用户，市场份额超过20%。在高端汽车配套领域，2019年正式获得奔驰及PSA的全球件号批准；在通讯领域，与华为在包括基站、路由器、无线配电及数据机房等多个项目深入开展战略合作；在工控领域，实现为西门子、三菱、施耐德等标杆客户配套。

全年新品开发项目近220项，节点完成率95.35%，顺利达成预研计划或完成内部鉴定的项目达140余项，新品开发进展顺利。

连接器（含接线端子、射频连接器、信号连接器）销售额同比增长166%，模块和控制器同比增长28%，真空灭弧室同比增长74%，氧传感器同比增长81%，互感器同比增长159%，持续推动新产业布局和新业务增长点。

#### 2、创新引领能力持续提升。

报告期内，公司试点开展“龙头企业职称自主评审”工作，全年有109人（其中工程师85人，助理工程师24人）通过评审，获得专业技术职务资格认证，进而获得机电元器件专业全系列（助理至副高）职称自主试点评审资格，实现内部技术人才评价和外部渠道的并轨，为技术人才职业发展打开通道。

报告期内，公司作为电子元件行业唯一一家企业，入选第一批工业产品绿色设计示范企业名单。公司产品“塑料外壳式断路器”以产品可再生利用率不低于70%等亮点获得认可，被工信部认定为绿色设计产品。

报告期内，公司共申请专利371项（其中发明专利111项），同比增加41.6%。在保持国内领先的基础上，积极布局海外市场，共申请国际专利29项，同比增加262%。同时，对新门类产品开展专利导航，引导创新；对核心产品进行高价值专利组合，形成技术壁垒。

报告期内，公司成功承办首次在中国召开的IEC TC94年会，并新增2名宏发技术人员进入IEC技术专家队伍，目前宏发的IEC技术专家共5人，占比超过10%，进一步增强了我国继电器行业在国际标准制定中的话语权。

报告期内，公司主导制定的两项国家标准和一项行业标准已完成报批，另一项继电器可靠性方面的国家标准已获批立项。此外，公司还主持制定《绿色设计产品评价技术规范—基础机电继电器》团体标准，推动继电器行业绿色转型升级。

报告期内，公司共有11个基础工艺研究项目完成验收，不但进一步夯实工艺基础，提升核心竞争力，而且取得良好的经济效益。

坚持技改，助推转型升级，提升整体实力。

全年技改投入3.32亿元，持续调整技改方向推动企业实现转型升级。

报告期内，公司最核心的模具超精密制造能力建设为技改重点，新建2500平方米 $20\pm 1^{\circ}\text{C}$ 超精密加工车间和中央控制恒温冷却水系统，投入9台套当今世界最先进的模具精加工机床，包括德国琼格 J600V 数控磨床、日本冈本磨床等，重点提升继电器模具技术、低压电器模具技术。

报告期内，公司加快投入新能源领域、第二门类低压产品领域的零件核心生产能力建设，包括高压直流陶瓷腔体部件的德国 CREMEN1750 $^{\circ}\text{C}$ 窑炉及配套 DOEST 压机等制造系统，生产低压电器、光伏继电器核心部件热固性塑料零件的德国 ARBURG 机床等共36台套。

报告期内，为持续提升生产效率，公司以智能制造为方向，加快推进产品产线及设备的自动化、智能化，新建14条人均效率均超出100万元的自动化生产线，新投入的低压电器自动化生产线人均效率超过300万元。

(五)、提升管理能力，打造具有宏发特色的管理体系和模式。

1、继续通过信息化建设提高管理水平。

报告期内，公司接连启动 SAP ERP 六期、七期项目；初步建立业务管理系统应用数据的稽核管理和监查体系；CRM 首期在总部及国内销售企业成功上线，并向海外公司及分销渠道推广；财务共享中心各类业务分阶段逐批投用，系统主体上线；持续优化和延伸推广 MES 应用系统等等，这些项目的落实和推进为提高公司整体管理水平发挥了积极作用。

2、健全管控，夯实管理基础，提炼宏发特色管理模式和经验。

报告期内，公司持续加强总部建设，强化总部职能。努力建设和发挥总部“六项关键职能”，即：战略管控、职能管理、业务引领、价值服务、商务支撑和平台支持，提升总部的统筹能力和管控能力。营销中心通过 CRM 系统实现客户资源与项目统一管理，通过 BPM/SAP 实现订单统一管理，与经运中心一起推进公司成品仓储物流管理。财务系统统一财务制度、统一会计科目、统一岗位名称和职责、统一会计报表；借助财务共享中心上线，完成12家公司会计核算职能转到总部的迁移，完善财务管理标准化流程；施行关联交易封闭支付，有效改善生产企业现金流，优化股份公司资产配置。采购统一管理效果进一步显现，供应商绩效水平稳步提升，优质（A 级&AB 级）供应商占比达到90%，提升6个百分点，C 级供应商占比下降3个百分点。

报告期内，公司以绩效考核为导向，压实事业部管理责任和发展责任，突出事业部的组织、协调、帮扶作用，成效明显。第一事业部以本部为牵头单位，在管理推进、人员技能提升等方面搭建交流平台，促进各企业间取长补短；以“点对点”的模式进行支持，输出产品，输出人才，助力薄弱企业发展。第三事业部以项目成功为导向，打造敏捷项目团队，实施面向制造、装配、检测三位一体的设计体系，为客户提供又好又快的解决方案。第五事业部实行人才资源统一协调，开展流动培养，缩短薄弱企业人才培养周期；组建事业部级技术中心，围绕质量、效率、成本三

大主题组织共性问题攻关，取得许多重要成果，特别在基础研究、关键质量问题解决、自动化推进等方面进步显著。

质量部门在宏远达 HF152F-C 产线试点推进“稳健过程控制模式”，一年来所有关键指标明显改善，成为宏远达产线质量管理的标杆。技术系统组织公司 TPM 管理知识培训和交流，推动 TPM 管理工作系统化、标准化，推进各企业完善设备管理体系，公司 OEE 达到80%水平的设备比例提升了14个百分点，设备突发故障率明显降低。精益团队集中整个公司的核心力量，组织编制《宏发股份6S VI 手册》、《精益基础知识手册》、《精益项目管理程序》等文件，统一精益工作标准，开展精益宣传推广及培训交流，同时以项目管理的方式在效率、成本、交期、安全等方面开展精益项目，全年完成精益项目合计327个，创造了良好的经济效益。

#### （六）、国际化战略取得重要进展。

2019年11月11日，公司并购德国海拉集团“汽车继电器业务”项目在厦门正式签约。这次并购对公司国际化战略的实施具有重要意义，它将大大加快公司汽车继电器海外高端市场的拓展，提升宏发汽车继电器在全球的影响力。

2019年8月，公司在海外设立的首家工厂——印尼工厂正式开业，11月起开始向客户正式供货。印尼工厂的开业，既是公司参与国家“一带一路”建设的一个重要节点，也将为公司全球化战略推进积累更多宝贵经验。

#### （七）、2019年工作的主要不足。

1、公司各企业发展不平衡，部分企业还没有形成良性发展势头；新兴产业尚未形成有力支撑，抗周期波动和抗风险能力亟待提高。

2、对公司战略的贯彻执行还不够充分，发展继电器的成功经验未能得到充分借鉴；精细化管理水平有待进一步提高，围绕国际化、市场化、专业化的生产及业务布局有待优化；创新机制体制还不够完善，创新的牵引力、驱动力与效率亟待提升。

3、总部统筹协调力度仍然不足，各产业板块、各企业之间的界面还需进一步厘清，以提升发展合力。

4、人才梯队还满足不了公司快速发展需求。

当前，全球经济正遭受新冠病毒疫情的严重冲击，注定又将是不平坦的一年。面对艰难和挑战，宏发全体员工将坚定贯彻公司经营方针，全力以赴做好本职工作，为开创宏发事业更加广阔美好的前景而奋斗！

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 708,149.37 万元，比去年同期增长了 2.93%；实现归属于上市公司股东的净利润 70,405.43 万元，比去年同期增加了 0.75%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 66,760.38 万元，比去年同期增长了 3.47%；实现基本每股收益 0.95 元。



## (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	7,081,493,747.65	6,879,774,007.07	2.93
营业成本	4,452,337,098.61	4,345,575,960.41	2.46
销售费用	362,808,591.76	310,383,082.06	16.89
管理费用	745,591,490.69	736,348,953.84	1.26
研发费用	350,421,076.53	330,737,917.58	5.95
财务费用	24,566,450.71	20,240,406.17	21.37
经营活动产生的现金流量净额	1,680,947,680.53	827,473,933.35	103.14
投资活动产生的现金流量净额	-794,408,166.73	-875,821,672.34	-9.30
筹资活动产生的现金流量净额	-430,252,874.01	222,654,475.49	-293.24

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

## (1) 驱动业务收入变化的因素分析

2019 年度实现销售收入 708,149.37 万元，同比增加 20,171.97 万元，增幅 2.93%。2019 年受家电及汽车行业影响，通用继电器及汽车继电器收入有一定幅度减少，同时受益于新能源汽车快速发展及智能电表新周期的兴起，确保了整体经营规模的持续增长

## (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 144,986.91 万元，占公司年度营业收入的比例为 20.47%。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	6,853,830,432.68	4,300,799,520.32	37.25	3.39	3.18	增加 0.13 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
继电器产品	6,259,424,782.28	3,867,566,557.34	38.21	3.33	2.98	增加 0.21 个百分点
电气产品	555,927,369.04	403,494,886.24	27.42	4.48	5.54	减少 0.73 个百分点
其他	38,478,281.36	29,738,076.74	22.71	-2.20	-1.07	减少 0.88 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率比上年

			(%)	入比上 年增减 (%)	本比上 年增减 (%)	增减 (%)
国外	2,873,305,019.87	1,683,761,445.27	41.40	7.54	5.89	增加 0.91 个百分点
国内	3,980,525,412.82	2,617,038,075.05	34.25	0.59	1.51	减少 0.6 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明  
不适用

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年增减 (%)	销售量 比上年 增减 (%)	库存量 比上年 增减 (%)
继电器产品	只	1,912,856,921.00	1,924,436,356.00	338,010,881.00	-5.53	-3.49	-3.31

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期 占总 成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同期 占总成本 比例(%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情况 说明
工业	主营业务成本	4,300,799,520.32	100.00	4,168,163,856.79	100.00	3.18	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期 占总 成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同期 占总成本 比例(%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情况 说明
继电器产品	主营业务成本	3,867,566,557.34	100.00	3,755,792,589.71	100.00	2.98	
继电器产品	材料成本	2,747,132,525.67	71.03	2,635,052,280.39	70.16	4.25	
继电器产品	人工成本	603,340,382.95	15.60	613,392,172.64	16.33	-1.64	

继电器产品	制造费用	517,093,648.72	13.37	507,348,136.68	13.51	1.92	
-------	------	----------------	-------	----------------	-------	------	--

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 144,986.91 万元，占年度销售总额 20.47%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 59,945.83 万元，占年度采购总额 17.12%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

### 3. 费用

√适用 □不适用

报告期内累计发生期间费用 148,338.76 万元，同比增加 8,567.73 万元，增幅 6.13%；主要原因系：因经营发展需要研发费、工资、折旧费等增长导致；同时受货币政策影响，财务费用汇兑收益同比减少 1,343.61 万元。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	350,421,076.53
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	350,421,076.53
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.95
公司研发人员的数量	1,366
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	10.40
研发投入资本化的比重（%）	0

#### (2). 情况说明

√适用 □不适用

公司为进一步提升产品竞争力及发展新门类产品，报告期内继续加大研发投入力度，2019 年公司研发支出 35,042.11 万元，较上年同比增长 5.95%。

### 5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）	说明
经营活动产生的现金流量净额	1,680,947,680.53	827,473,933.35	103.14	主要原因系报告期内随销售规模增长销售回款增加及税收返还同比增加所致
投资活动产生的现金流量	-794,408,166.73	-875,821,672.34	9.30	主要原因系 2019 年理财赎回 2,788 万元及浙江宏舟收土地转售款 2,751 万元，致投资活动现金流入金

净额				额较上年同比增加；2019 年公司技改基建投资较上年减少 4,496 万；子公司汽车电子收购海拉股权款 4,136 万、预付收购设备款 1,997 万
筹资活动产生的现金流量净额	-430,252,874.01	222,654,475.49	-293.24	主要原因系 2019 年银行借款净额同比减少 58,635 万元，少数股东增资同比减少 6,976 万元所致

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	139,470,528.34	1.37	69,260,345.38	0.78	101.37	主要系预付设备、基建及材料款等增加所致
其他流动资产	82,001,099.32	0.80	150,808,636.18	1.70	-45.63	主要系报告期内购买理财产品及增值税待抵扣进项税等减少所致
在建工程	403,719,017.98	3.96	278,415,409.32	3.13	45.01	主要系舟山基地在建工程增加所致
长期待摊费用	106,964,658.71	1.05	66,409,242.81	0.75	61.07	主要系子公司厂房装修增加所致
其他非流动资产	296,015,096.68	2.90	161,124,661.32	1.81	83.72	主要系预付设备款等增加所致
应付票据	828,993,798.54	8.13	188,467,982.08	2.12	339.86	主要系公司开具银行承兑汇票增加所致
应交税费	63,983,852.68	0.63	41,235,233.66	0.46	55.17	主要系报告期内应交所得税、增值税增长所致
其他应付款	173,418,957.11	1.70	117,508,659.30	1.32	47.58	主要系往来款增加所致
递延收益	175,285,933.35	1.72	122,357,969.11	1.38	43.26	主要系资本性政府补助增加所致
递延所得税负债	77,881,571.20	0.76	45,564,656.15	0.51	70.93	主要系应纳税暂时性差异增加所致

债						
其他综合收益	18,624,669.94	0.18	11,100,487.56	0.12	67.78	主要系受美元、欧元汇率波动影响，其他综合收益较上年同期增加

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1)、本报告期内子公司宏发电声以 80 万美元的转让价款收购出让方宏发国际投资（香港）有限公司拥有的宏发电声（香港）有限公司 80%的股权，收购完成后宏发电声直接持有宏发电声（香港）有限公司 80%的股权。

(2)、本报告期内子公司宏发电声以 750 万元的转让价款收购出让方戴碧泳拥有的浙江宏发五峰电容器有限公司 15%的股权，收购完成后宏发电声持有宏发五峰股权由 63%增加至 78%。

(3)、本报告期内子公司宏发电声出资成立宏发自动化设备(上海)有限公司，注册资本 500 万元，宏发电声持股比例为 60%。

(4)、本报告期内子公司宏发电声出资成立全资子公司厦门宏发物业管理有限公司，注册资本 50 万元。

(5)、根据公司统一规划、合理布局经营战略方针，宏发电声和厦门金波分别召开股东会，股东会会议一致通过同意厦门金波贵金属制品有限公司吸收合并漳州金波贵金属制品有限公司，吸收合并后，漳州金波贵金属制品有限公司注销，合并各方的债权债务均由合并后存续的厦门金波贵金属制品有限公司承继。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

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) 统一社会信用代码：913502001549851219

(7) 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）

**2019 年度主要财务数据指标** 单位：元

项目	本报告期	上年同期	增减变动幅度
营业总收入	7,081,493,747.65	6,879,774,007.07	2.93
营业利润	1,157,342,975.48	1,130,695,020.76	0.72
净利润	982,770,469.01	979,022,503.77	0.38
项目	本报告期末	本报告期初	增减变动幅度
总资产	10,195,522,146.12	8,890,345,641.68	14.68
净资产	6,265,569,407.10	5,681,550,491.29	10.28

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用  不适用

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。尽管报告期内全球经济下行压力加大，但是个别领域譬如电力（特别是智能电网）、安防监控、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，发展势头强劲。中国仍然是继电器的主要生产地，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。

公司的行业地位及发展趋势：

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，报告期末公司总体销售收入突破 70.8 亿元，同比增长 2.93%。公司全年生产继电器、低压电器等各类产品近 20 亿只，主营继电器产品在全球市场占有率 14% 左右，其中智能电表继电器，家电继电器领域全球市场占有率均处于领先地位。公司将继续实施三大发展思路：“翻越门槛、扩大门槛、提升效率”和三个转变：继电器由大向强转变，从专注单一的继电器制造向多门类产品发展转变，从单一的销售产品向为客户提供整体解决方案转变。

#### (二) 公司发展战略

适用  不适用

公司的发展战略是：紧紧围绕公司 16 字管理方针““统一规划，强化集中，纵横结合，分块实施”，深入贯彻“翻越门槛，扩大门类，提升效率”新三大发展思路，大力弘扬和发展宏发企业文化，牢固树立宏发一盘棋思想，奋力抓住发展中的有利条件，减少和消除消极因素，稳增长、优结构、提质量、促创新、增效益，团结一心，努力拼搏，奋力推进公司实现“三个转变”，即：继电器由大向强转变；从专注单一的继电器制造向多门类产品发展转变，从单一的销售产品向为客户提供整体解决方案转变。

具体拟通过以下方面实施公司发展战略：

- (1) 大力弘扬和发展宏发企业文化，推动企业建设取得新成就。
- (2) 深化体制机制改革，激发创新活力。
- (3) 深入贯彻 16 字管理方针，探索事业部管理模式，提升集团管理水平。
- (4) 全面推进信息化。
- (5) 加大技改力度。
- (6) 大力加强质量品牌建设。
- (7) 推进国际化。
- (8) 提高财务管控能力。
- (9) 以“挖掘、培养为主，引进为辅”为方针，加快人才培养。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2020 年，公司将以“质量、传承、创新”为工作指导思想，其中，质量是根本，传承是关键，创新是核心。

——质量。“以质取胜”是宏发30多年来一以贯之的经营方针，关乎公司的前途命运，不论市场风云如何变幻，始终不能忘，也不能变。

——传承。实践证明，只有深入践行和努力传承宏发文化和管理经验，大力弘扬宏发核心价值观和宏发精神，公司才能实现更好发展，才能拥有更远未来。

——创新。创新正在成为影响和改变公司发展格局的关键变量，更是引领宏发可持续发展的核心要素，要在形势万变的市场和经营环境中取得长足稳定的发展，必须构建起宏发核心的创新能力。

围绕2020年公司工作指导思想，公司将重点抓好以下六项工作：

(一) 要高度重视全球新冠疫情发展，时刻关注疫情对全球经济和公司经营活动可能产生的深远影响，要以底线思维来分析、应对未来可能出现的困难或突发情况；要随时关心境内外全体员工状况，帮助员工解决具体困难，团结一致全力做好疫情防控和复工复产工作，夺取抗疫之战的最终胜利，努力实现公司“十三五”规划的发展目标。

(二) 要立足服务国家战略和发展大局，科学编制“十四五”发展规划。

(三) 加速构建和完善一体化全产业链，持续提升核心优势。

(四) 积极稳妥推进补短板 and 国际化战略，巩固稳健发展态势。

(五) 总结提炼宏发管理经验，逐步建立统一的具有宏发特色的管理模式。

(六) 加强技术、经营、管理各类人才队伍建设

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 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。宏发

电声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，能够保持宏发电声的核心人员相对稳定。

## 2、汇率风险

报告期内受货币政策及国际市场贸易摩擦影响人民币汇率波动，公司不断总结和完善适于自身需求的汇率风险管控方法，通过对汇率市场行情和经营收益的分析及时锁定汇率，建立了一整套外汇管理办法和流程，在综合考虑市场流动性及管理成本前提下，积极关注货币政策和汇率走势，适时择优选取锁汇及结汇时点，合理利用金融工具减少汇率波动对企业造成的影响，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。宏发电声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，将对宏发电声的盈利能力造成一定的影响。宏发电声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。

## 4、市场环境风险

2020年初，新冠病毒在全球爆发，经济活动和社会生活受到严重冲击，全球经济面临巨大的衰退风险，公司产品市场的对应的需求可能面临不同程度的风险。对此公司提出要以底线思维来分析、应对未来可能出现的困难或突发情况，要求全体员工团结一致，全力做好疫情防控和复工复产工作，夺取抗疫之战的最终胜利，努力实现公司年度经营目标。

## (五) 其他

适用 不适用

## 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、报告期内现金分红政策未调整。

2、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。

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) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019 年	0	2.90	0	215,980,850.08	704,054,276.33	30.68
2018 年	0	2.90	0	215,980,850.08	698,846,322.95	30.91
2017 年	0	4.00	4	212,789,014.80	684,991,715.06	31.06

## (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体
							如未能及时履行应说明下一步计划

							原因
与股 改相 关的 承诺							
收 购 报 告 书 或 权 益 变 动 报 告 书 中 所 作 承 诺							
与重 大资 产重 组相 关的 承诺	解 决 同 业 竞 争	以郭满金为核心的22名一致行动人、有格投资	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 为 2011 年 11 月； 承 诺 期 限： 长 期	否	是	
与重 大资 产重 组相 关的 承诺	解 决 关 联 交 易	以郭满金为核心的22名一致行动人、有格投资	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 为 2011 年 11 月； 承 诺 期 限： 长 期	否	是	
	债 务 剥 离	力诺集团、力诺玻璃	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	承 诺 时 间 为 2011 年 11 月； 承 诺 期	否	是	

			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。	限：长期				
	其他	以郭满金为核心的22名一致行动人、有格投资	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。	承诺时间为2011年11月；承诺期限：长期	否	是		
	其他	有格投资及其股东	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。	承诺时间为2011年11月；承诺期限：长期	否	是		
	其他	有格投资	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厦门宏发下属公司宁波金海电子有限公司为宁波汉博贵金属有限公司提供对外担保事项，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。	承诺时间为2011年11月；承诺期限：长期	否	是		
	其他	力诺集团	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。	承诺时间为2011年11月；承诺期限：长期	否	是		
与首次公开								

行相关的承诺								
与再融资相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	有格投资	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。	承诺时间为 2013 年 4 月；承诺期限：长期	否	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	以郭满金为核心的 22 名一致行动人、有格投资	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。	承诺时间为 2013 年 4 月；承诺期限：长期	否	是		
与再融资相关的承诺	解决关联交易	以郭满金为核心的 22 名一致行动人及有格投资	（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》和宏发股份有限公司章程的相关要求及时详细进行信息披露。	承诺时间为 2013 年 4 月；承诺期限：长期	否	是		
与再	其他	力诺集	就明立恩涉嫌诈骗引致借贷纠纷案件，若法	承诺	否	是		

融 资 相 关 的 承 诺		团	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。	时 间 为 2013 年 9 月；承 诺 期 限：长 期				
	其他	力诺集团	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 为 2013 年 9 月；承 诺 期 限：长 期	否	是		
与 股 权 激 励 相 关 的 承 诺								
其 他 对 公 司 中 小 股 东 所 作 承 诺								
其 他 承 诺								
其 他 承 诺								

(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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

#### 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

##### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整部分利润表项目等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2018年12月31日 重新列报前金额	影响金额	2018年12月31日 重新列报后金额	备注
应收票据		586,186,915.26	586,186,915.26	
应收账款		1,760,250,192.69	1,760,250,192.69	
应收票据及应收账款	2,346,437,107.95	-2,346,437,107.95		
应付票据		188,467,982.08	188,467,982.08	
应付账款		760,879,771.98	760,879,771.98	
应付票据及应付账款	949,347,754.06	-949,347,754.06		
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	14,895,037.64	-14,895,037.64		
衍生金融负债		14,895,037.64	14,895,037.64	

本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），该修订已经本公司第九届董事会第四次会议于2019年7月29日决议通过。

##### (1) 执行新金融工具准则对本公司的影响

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2018年12月31日	累计影响金额			2019年1月1日
		分类和 计量影响	金融资产 减值影响	小计	
应收票据	586,186,915.26		-1,745,618.78	-1,745,618.78	584,441,296.48
递延所得税资产	91,994,650.95		261,842.81	261,842.81	92,256,493.76

资产合计	2,661,120,132.10		-1,483,775.97	-1,483,775.97	2,659,636,356.13
未分配利润	2,707,217,490.58		-1,041,076.58	-1,041,076.58	2,706,176,414.00
少数股东权益	1,547,280,086.21		-442,699.39	-442,699.39	1,546,837,386.82
股东权益合计	4,774,268,510.10		-1,483,775.97	-1,483,775.97	4,772,784,734.13

上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

### (2) 执行新债务重组及非货币性资产交换准则对本公司的影响

本公司自2019年6月10日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于2019年1月1日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

### (3) 会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	会计估计变更开始适用的时点	备注
执行新金融工具准则，按预期信用损失法计提应收票据坏账准备	董事会批准	2019年1月1日	

### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

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	110.00
境内会计师事务所审计年限	8
境外会计师事务所名称	忻瑞流會計師行、Moore Stephens Koblenz GmbH、One Stop Accountancy Inc、Frazer,LLP
境外会计师事务所报酬	80.75
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 50

	合伙)	
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2019 年 3 月 28 日召开第九届董事会第二次会议审议通过《关于续聘财务审计机构和内控审计机构及支付报酬的议案》，决定根据公司经营的需要，拟续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司年度财务报告审计机构和企业内部控制审计机构，聘期一年，即 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明



适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2020 年 4 月 30 日在中国证监会指定的信息披露媒体刊登的相关公告披露公司 2019 年度日常关联交易总额事项，截止 2019 年 12 月 31 日，公司日常关联交易情况如下：

单位：万元

关联交易类别	关联人	2019 年预计	2019 年实际
向关联人购买产品	漳州宏兴泰电子有限公司	11,945	11,612
	厦门彼格科技有限公司	770	858
	厦门华联电子股份有限公司	650	765
向关联人销售产品	漳州宏兴泰电子有限公司	3,825	2,621
	厦门彼格科技有限公司	10	2
	厦门华电开关有限公司	0	1,872
向关联人提供劳务	漳州宏兴泰电子有限公司	10	4
	厦门彼格科技有限公司	4	4
	厦门华电开关有限公司	0	93
其他	漳州宏兴泰电子有限公司	25	42
	厦门彼格科技有限公司	5	6
	漳州豪悦体育管理有限公司	0	29
合计		17,244	17,908

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(四) 关联债权债务往来**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(五) 其他**适用 不适用**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用**(二) 担保情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
宏发电声		电声科技	30,000		2019年2月20日	2020年2月19日		否					
宏发		电声	40,000		2018年8月	2020年8月		否					

电声		科技			20日	月28日							
宏发电声		电声科技	30,000		2019年7月23日	2020年7月22日		否					
宏发电声		电力电器	6,000		2019年2月22日	2020年2月22日		否					
宏发电声		电力电器	6,000		2019年11月7日	2020年11月6日		否					
宏发电声		宏发开关	6,000		2019年1月22日	2020年1月22日		否					
宏发电声		宏发开关	5,000		2016年4月20日	2021年4月20日		否					
宏发电声		宏发开关	5,000		2019年8月28日	2020年8月28日		否					
宏发电声		宏发开关	4,000		2019年1月22日	2020年1月22日		否					
宏发电声		厦门金波	5,000		2019年2月20日	2020年2月19日		否					
宏发电声		宏发电气	4,000		2019年7月23日	2020年7月22日		否					
宏发电声		宏发电气	3,000		2019年2月20日	2020年2月19日		否					
宏发电声		宏发五峰	1,000		2019年7月3日	2020年7月2日		否					
宏发电声		四川宏发	10,000		2019年5月20日	2020年5月29日		否					
宏发电声		四川宏发	5,000		2019年4月8日	2020年4月1日		否					
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										160,000.00			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										141,500.00			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										141,500.00			
担保总额占公司净资产的比例（%）										21.47			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										101,000.00			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）										101,000.00			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	933,605	50,170	

**其他情况**

√适用 □不适用

公司于2019年3月28日召开第九届董事会第二次会议审议通过了《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》，同意在确保在不影响公司日常经营资金需求和资金安全的前提下，使用不超过20亿元的自有资金择机购买安全性高、流动性好的理财产品或金融产品。以上资金额度自公司董事会审议通过之日起不超过12个月内有效，可以滚动使用。

**(2) 单项委托理财情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
兴业银行厦门分行集美支行	兴业金雪球一优先1号”人民币理财计划	748,799	2019.01	2019.12	自有资金		保本浮动收益	4.2		518.88	748799	是	是	
中国农业银行厦门集美北区支行	中国农业银行“本利丰步步高”开放式人民币理财产品	39,374	2019.01	2019.12	自有资金		保本浮动收益	2.1-3		19.31	39374	是	是	
兴业银行厦门分行集美支行	7-14天结构性存款	8,000	2019.01	2019.12	自有资金		保本浮动收益	3.05		23.97	27700	是	是	
兴业银行厦门分行集美支行	179-182天结构性存款	52,500	2019.01	2019.12	自有资金		保本浮动收益	4-4.15		802.85	39500	是	是	
中国农业	7天结构性存款	13,000	2019.01	2019.12	自有资金		保本浮动	1.8		8.61	17000	是	是	

银行 银行 厦门 集美 北区 支行							收益						
中行 厦门 分行 集美 支行	7天结构性存款	4,000	2019 .01	2019 .12	自有 资金		保本 浮动 收益	1.79		1.91	4000	是	是
中国 银行 厦门 集美 支行	中银日积月累-日 计划	4,348	2019 .01	2019 .12	自有 资金		保本 浮动 收益	3		2.32	4348	是	是
中国 银行 厦门 集美 支行	中银保本理财-人 民币按期开放定制 01	20,000	2019 .01	2019 .12	自有 资金		保本 浮动 收益	3.95		584.38	20000	是	是
中国 农业 银行 股份 有限 公司 厦门 市分 行	中国农业银行“本 利丰步步高”开放 式人民币理财产品	2,400	2019 .01	2019 .12	自有 资金		保本 浮动 收益	2.1- 3		29.86	1730	是	是
工商 银行 厦门 集美 支行	中国工商银行法人 “添利宝”净值型 理财产品	2,684	2019 .01	2019 .12	自有 资金		保本 浮动 收益	4.35 36		20.96	2684	是	是
招商 银行 厦门 海天 支行	177-182天结构性 存款	36,500	2019 .01	2019 .12	自有 资金		保本 浮动 收益	3.69 -3.7 4		0	0	是	是
招商 银行 厦门 海天 支行	七天通知存款	1,000	2019 .01	2019 .12	自有 资金		保本 浮动 收益	1.1		0.07	1000	是	是
民生 银行 厦门 海沧 支行	七天通知存款	1,000	2019 .01	2019 .12	自有 资金		保本 浮动 收益	1.1		0.07	1000	是	是

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3. 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十六、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**(二) 社会责任工作情况**

√适用 □不适用

**1、环境保护和安全生产**

公司在产品开发和商业活动中首要考虑环保的要求，遵循各类国际环保法规，并通过技术创新达到环保与能源节省的目的。公司在确保企业持续发展的基础上，主动履行社会责任，始终秉承“绿色、环保、低碳经营”，致力于环境保护与资源节约，通过完善质量管理体系、实施清洁生产、环境和职业健康安全管理体系，促进可持续发展，获得“节能先进企业”、“全国降废减损活动先进企业”等光荣称号。在节约资源方面，公司曾研究并成功应用负压系统，年节约用电达到 152.4 万度，由此获得“厦门市节能示范工程建设企业”称号。公司主动加入“自愿开展清洁生产审核企业”，大力推行企业员工的环保意识，强化污染预防、源头治理、综合利用资源的环境管理意识，进一步夯实管理基础；通过科技创新和科学管理，持续改进公司环境管理绩效，最大化的减少环境污染，努力实现“节能、减污、降耗、增效”目标，通过日常检查以及内外部审核，使成果得到巩固。公司为员工创造安全、舒适的工作和生活环境，装配车间全部达到 10 万级洁净生产环境；在安全健康管理实行 OHSAS18001 职业健康安全管理体系，针对生产安全和员工健康管理建立了 33 个制度。

**2、宏发公益活动情况：**

在公益活动方面，公司高层领导以身作则、率先垂范，全体员工积极参与。从地震灾区捐赠，到台风赈灾，从捐书助学，到中小学经费捐助及节日慰问，从红十字会献爱心，到慈善机构捐款，

从扶贫帮困捐资，到科技文化场馆赞助，从成立“爱心基金会”，到“公益行”社区活动等，无不体现了宏发全体员工“热心公益慈善，爱心回报社会”的善举。

### 3、确定重点支持的公益领域

根据公司经营发展需要，确定教育支持为公司社会公益支持活动的重点领域，一者通过与高校等机构的合作提升公司技术实力和创新能力，二者通过“捐书助学献爱心”等活动保持员工队伍稳定（例如，通过解决员工子女就学问题来解除员工的后顾之忧等）。为此，公司积极开展一系列的教育事业领域支持活动。

## （三）环境信息情况

### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

#### （1）排污信息

√适用 □不适用

公司名称	类别	主要污染物及排放标准	排放方式	排放口数量	排放口分布	排放情况
厦门宏发电声股份有限公司	废水	污染物：PH（6-9），氨氮（35mg/L）、悬浮物（350mg/L）、化学需氧量、五日生化需氧量（400mg/L）、氰化物（0.3mg/L）、铜（0.5mg/L）、镍（0.5mg/L）、银（0.3mg/L）	分流分治间歇式处理达标排放	1	厂区污水总口	达标排放
	废气	污染物：盐酸雾（30mg/m <sup>3</sup> ）、硫酸雾（30mg/m <sup>3</sup> ）、氰化氢（0.5mg/m <sup>3</sup> ）	有组织处理达标排放	8	电镀厂房楼顶	达标排放

#### （2）防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司名称	防治污染设施的建设	运行情况
厦门宏发电声股份有限公司	1、污水处理设施 2、在线水回用处理设施 3、废气处理塔 4、在线镍监测设备 5、危废仓库 6、化学品仓库	设施均正常运行

公司及子公司日常生产经营过程中，在日常管理和运行方面均严格遵守国家环保方面相关法律法规的要求，针对产污工序建立了较为完备的污染防治设施，建立了有效的

环境风险管理体系，并严格执行环境影响评价及相关制度，加强环保监督管理，加强环保设施的运维管理，完善各项检查标准，并定期开展环保设施运行状态检查，实现设施稳定、高效运行。截至报告期末，现有项目的各项污染治理设施均保持正常运行，污染物达标排放。

### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

厦门宏发电声股份有限公司	环保批复号：厦环评[2014]2号时间：2014年1月8日 环评验收号：厦环集验[2016]215号时间：2016-12-30
	环保批复号：厦环监[2009]70号；时间2009-8-21 环评验收号：厦环集[2012]40号；时间2012-8-15 环保批复号：厦（集）环审[2019]143号
	环保批复号：厦环保[1998]182号；时间1998-8-28
	环评批复号：德环审批[2018]72号；时间2018-6-21 德阳市环境保护局关于四川锐腾电子有限公司新一代通信微型控制器件智能化产线建设项目《环境影响报告书》的批复
	环评批复号：舟环建审[2018]10号；时间2018-7-13 浙江省舟山市环境保护局关于继电器零部件及电子零部件制造项目环境影响报告书的批复

公司及子公司持续加强环评和竣工验收等环节的监督管理，严格按照《建设项目环境保护管理条例》、《建设项目竣工环境保护验收暂行办法》、《建设项目环境影响评价分类管理名录》要求，落实环境保护“三同时”制度，保障工程项目顺利建设、运行。

### (4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司及子公司按照《环保法》、《突发环境事件应急预案管理办法》和《国家突发环境事故应急预案》的相关要求，根据生产工艺、产污环节及环境风险，制定了相应的《突发环境事件应急预案》，并按照规定报属地环保主管部门备案。

公司名称	突发环境事件应急预案
厦门宏发电声股份有限公司	备案号：350-211-2017-034-M 备案时间：2017-6-21
	备案号：QFVF7020.24-2011-1.0 备案时间：2011-7-14
	备案号：3502112014C020082 备案时间：2014-5-5

### (5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司严格按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》要求制定企业环境自行监测方案，对公司排放污染物的监测指标、监测点位、监测频次、监测方法、执行排放标准及标准限值等进行了明确规定。

公司名称	环境自行监测方案



厦门宏发电声股份有限公司	环境自行监测方案已于2018年3月26日申报自行监测系统并生成方（2018年之前厦门市集美区环保局未要求对环境自行监测方案备案）
--------------	--

**(6) 其他应当公开的环境信息**适用 不适用**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**适用 不适用**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**适用 不适用**4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**(四) 其他说明**适用 不适用**十八、可转换公司债券情况**适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

**一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、普通股股份变动情况说明**适用 不适用**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**适用 不适用**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**适用 不适用**(二) 限售股份变动情况**适用 不适用**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	10,121
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	16,369
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
有格投资有 限公司	-56,850,000	198,764,029	26.69	0	质押	30,460,000	境内非国 有法人
					冻结	3,587,091	
联发集团有 限公司	-7,400,000	86,774,613	11.65	0	无	0	境内非国 有法人
香港中央结 算有限公司	-6,640,161	64,777,124	8.70	0	无	0	境内非国 有法人
有格投资有 限公司一有 格投资有 限公司非开 发行2019年 可交换公司 债券(第三期) 质押专户	22,800,000	22,800,000	3.06	0	无	0	境内非国 有法人
有格投资有 限公司一有 格投资有 限公司非开 发行2019年 可交换公司 债券(第二期) 质押专户	18,300,000	18,300,000	2.46	0	无	0	境内非国 有法人

全国社保基金一零八组合	15,999,738	15,999,738	2.15	0	无	0	境内非国有法人
有格投资有限公司一有格投资有限公司非公开发行2019年可交换公司债券(第一期)质押专户	15,750,000	15,750,000	2.11	0	无	0	境内非国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	13,552,980	1.82	0	无	0	国有法人
中信信托有限责任公司一中信信托锐进43期高毅晓峰投资集合资金信托计划	-200	10,476,529	1.41	0	无	0	境内非国有法人
挪威中央银行一自有资金	2,186,727	10,339,261	1.39	0	无	0	境内非国有法人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
有格投资有限公司	198,764,029	人民币普通股	198,764,029
联发集团有限公司	86,774,613	人民币普通股	86,774,613
香港中央结算有限公司	64,777,124	人民币普通股	64,777,124
有格投资有限公司一有格投资有限公司非公开发行2019年可交换公司债券(第三期)质押专户	22,800,000	人民币普通股	22,800,000
有格投资有限公司一有格投资有限公司非公开发行2019年可交换公司债券(第二期)质押专户	18,300,000	人民币普通股	18,300,000
全国社保基金一零八组合	15,999,738	人民币普通股	15,999,738
有格投资有限公司一有格投资有限公司非公开发行2019年可交换公司债券(第一期)质押专户	15,750,000	人民币普通股	15,750,000
中央汇金资产管理有限责任公司	13,552,980	人民币普通股	13,552,980
中信信托有限责任公司一中信信托锐进43期高毅晓峰投资集合资金信托计划	10,476,529	人民币普通股	10,476,529
挪威中央银行一自有资金	10,339,261	人民币普通股	10,339,261

上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，第一大股东有格投资有限公司和有格投资有限公司—有格投资有限公司非公开发行 2019 年可交换公司债券（第一期）质押专户、有格投资有限公司—有格投资有限公司非公开发行 2019 年可交换公司债券（第二期）质押专户、有格投资有限公司—有格投资有限公司非公开发行 2019 年可交换公司债券（第三期）质押专户同属有格投资持有。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。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	有格投资有限公司
单位负责人或法定代表人	郭满金
成立日期	2011 年 1 月 10 日
主要经营业务	对产业的投资；创业投资；对房地产业的投资；对农业、能源业的投资；资产管理、投资管理、企业管理、商务信息咨询(不含证券、期货及其他金融业务)
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内无控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	郭满金
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	宏发电声董事长、总裁；有格投资董事长；宏发股份董事长、总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

有格投资成立于 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宏发电声的股权设立。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。其中郭满金先生持有有格投资 11.24% 股权,为第一大股东,与有格投资属于一致行动人。另根据有格投资《公司章程》规定,有格投资股东以郭满金先生的意见为最终意见,因此郭满金先生为有格投资及宏发股份的实际控制人。

有格投资于 2019 年 9 月 6 日非公开发行 2.70 亿元 2019 年可交换公司债券(第一期),换期限为 2020 年 3 月 6 日至 2022 年 9 月 5 日;于 2019 年 9 月 30 日非公开发行 3.24 亿元 2019 年可交换公司债券(第二期),换期限为 2020 年 3 月 30 日至 2022 年 9 月 29 日;于 2019 年 10 月 31 日非公开发行 4.06 亿元 2019 年可交换公司债券(第三期),换期限为 2020 年 4 月 30 日至 2022 年 10 月 28 日。

截至 2020 年 4 月 20 日,有格投资持有公司股份 251,465,883 股,占公司总股本的 33.76%。进入换股期后,有格投资持有的公司股份因债券持有人选择换股而减少,但并不影响有格投资的控股股东地位,且公司实际控制人不会发生变化。

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位:亿元 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	赵胜华	1983 年 10 月 18 日	913502006120000284	21	投资兴办独资、合资、合作及内联企业;房地产开发、经营、管理;经营进出口贸易、转口贸易、边境贸易,“三来一补”、租赁、仓储及相关代理业务;从事宾馆、酒店、商场管理及旅游业务;咨询服务业务;经营对外民间劳务输出业务;对文化产业的投资及投资管理、投资咨询(法律、法规另有规定除外)。
情况说明	无				

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
郭满金	董事长、总经理	男	72	2015.11.26	2021.12.20					151.6	否
陈龙	董事	男	65	2015.11.26	2021.12.20						否
丁云光	董事	男	58	2015.11.26	2021.12.20						否
刘圳田	董事、副总经理、财务总监	男	52	2015.11.26	2021.12.20					92.84	否
李明	董事	男	55	2015.11.26	2021.12.20						否
郭琳	董事	女	42	2018.12.21	2021.12.20						否
翟国富	独立董事	男	57	2018.12.21	2021.12.20					8	否
都红雯	独立董事	女	54	2018.12.21	2021.12.20					8	否
蔡宁	独立董事	女	43	2018.4.25	2021.12.20					8	否
郭晔	监事会主席	男	43	2018.12.21	2021.12.20						否
石月容	监事	女	48	2018.12.21	2021.12.20						否
陈耀煌	监事	男	49	2015.11.26	2021.12.20						否
林旦旦	副总经理、董事会秘书	男	46	2015.11.26	2021.12.20					75.96	否
合计	/	/	/	/	/				/	344.40	/

姓名	主要工作经历
郭满	曾任江西吉安国营第 4380 厂计划科副科长、销售科长、副厂长，厦门宏发电声有限公司董事、总裁。现任中国电工技术协会电工产品可靠性研究会副理事长、中国电子元件行业协会控制继电器分会理事长（2015-2019 年）、中国电子元件行业协会副理事长、中国电子企业协会副会长、厦门有



金	格投资有限公司董事长、厦门宏发电声股份有限公司董事长、总裁，宏发科技股份有限公司董事长、总经理。
陈龙	曾任连城县五交化公司副经理、连城县百货公司经理、厦门联发(集团)房地产有限公司总经理、联发集团有限公司总经理、联发集团有限公司董事长，现任联发集团有限公司董事、宏发科技股份有限公司董事。
丁云光	曾任南京东南大学无线电系助教，厦门宏发电声有限公司业务员、销售经理、总经理助理、副总经理。现任厦门宏发电声股份有限公司董事、副总裁、法务总监，有格投资有限公司董事，宏发科技股份有限公司董事。
刘圳田	曾任厦门宏发电声有限公司会计、财务部副经理、副总会计师、总会计师。现任厦门宏发电声股份有限公司董事、财务总监，有格投资有限公司董事，宏发科技股份有限公司董事、副总经理、财务总监。
李明	曾任联发集团有限公司总经理助理、厦门华联电子有限公司副总经理、联发集团有限公司副总经理，现任联发集团有限公司董事、厦门华联电子有限公司总经理、厦门宏发电声有限公司董事、宏发科技股份有限公司董事。
郭琳	曾任厦门建发国际酒业集团有限公司副总经理、厦门建发股份有限公司物流管理部副总经理。现任舟山冠亨投资合伙企业总经理、有格投资有限公司总经理。
翟国富	曾任哈尔滨工业大学电气工程系助教、教师、副教授。现任哈尔滨工业大学电气工程系教授、博士生导师，哈工大电器与电子可靠性（原军用电器和车辆电器）研究所所长。
都红雯	曾任杭州电子科技大学经济学院副院长、院长，杭州电子科技大学经济学院党委书记。现任杭州电子科技大学研究生院院长，杭州余杭农村商业银行股份有限公司独立董事，湖州银行股份有限公司独立董事。
蔡宁	曾任中山大学工商管理博士后流动站助理研究员、厦门大学管理学院副教授。现任厦门大学管理学院教授，利民化工股份有限公司独立董事、厦门艾德生物医药科技股份有限公司独立董事、杭州美登科技股份有限公司独立董事。
陈耀煌	曾任联发集团有限公司审计部经理助理、部门副总经理。现任联发集团有限公司审计部总经理，厦门宏发电声股份有限公司监事，宏发科技股份有限公司监事。
石月容	曾任厦门宏发电力电器有限公司副总会计师、厦门汽车电子有限公司总会计师，现任有格投资有限公司副总经理。
郭晔	曾任厦门宏发电声股份有限公司分公司总经理，现任厦门宏发电声股份有限公司副总裁兼营销总监。
林旦	曾任厦门华侨电子股份有限公司董事会秘书、证券部经理，现任宏发科技股份有限公司副总经理、董事会秘书。

且	
---	--

其它情况说明

适用 不适用

**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况**

适用 不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
郭满金	董事长、总经理	男	72	2015.11.26	2021.12.20					151.6	否
陈龙	董事	男	65	2015.11.26	2021.12.20						否
丁云光	董事	男	58	2015.11.26	2021.12.20						否
刘圳田	董事、副总经理、财务总监	男	52	2015.11.26	2021.12.20					92.84	否
李明	董事	男	55	2015.11.26	2021.12.20						否
郭琳	董事	女	42	2018.12.21	2021.12.20						否
翟国富	独立董事	男	57	2018.12.21	2021.12.20					8	否
都红雯	独立董事	女	54	2018.12.21	2021.12.20					8	否
蔡宁	独立董事	女	43	2018.4.25	2021.12.20					8	否
郭晔	监事会主席	男	43	2018.12.21	2021.12.20						否
石月容	监事	女	48	2018.12.21	2021.12.20						否
陈耀煌	监事	男	49	2015.11.26	2021.12.20						否
林旦旦	副总经理、董事会秘书	男	46	2015.11.26	2021.12.20					75.96	否
合计	/	/	/	/	/				/	344.40	/

姓名	主要工作经历
郭满金	曾任江西吉安国营第 4380 厂计划科副科长、销售科长、副厂长，厦门宏发电声有限公司董事、总裁。现任中国电工技术协会电工产品可靠性

	研究会副理事长、中国电子元件行业协会控制继电器分会理事长(2015-2019年)、中国电子元件行业协会副理事长、中国电子企业协会副会长、厦门有格投资有限公司董事长、厦门宏发电声股份有限公司董事长、总裁，宏发科技股份有限公司董事长、总经理。
陈龙	曾任连城县五交化公司副经理、连城县百货公司经理、厦门联发(集团)房地产有限公司总经理、联发集团有限公司总经理、联发集团有限公司董事长，现任联发集团有限公司董事、宏发科技股份有限公司董事。
丁云光	曾任南京东南大学无线电系助教，厦门宏发电声有限公司业务员、销售经理、总经理助理、副总经理。现任厦门宏发电声股份有限公司董事、副总裁、法务总监，有格投资有限公司董事，宏发科技股份有限公司董事。
刘圳田	曾任厦门宏发电声有限公司会计、财务部副经理、副总会计师、总会计师。现任厦门宏发电声股份有限公司董事、财务总监，有格投资有限公司董事，宏发科技股份有限公司董事、副总经理、财务总监。
李明	曾任联发集团有限公司总经理助理、厦门华联电子有限公司副总经理、联发集团有限公司副总经理，现任联发集团有限公司董事、厦门华联电子有限公司总经理、厦门宏发电声有限公司董事、宏发科技股份有限公司董事。
郭琳	曾任厦门建发国际酒业集团有限公司副总经理、厦门建发股份有限公司物流管理部副总经理。现任舟山冠亨投资合伙企业总经理、有格投资有限公司总经理。
翟国富	曾任哈尔滨工业大学电气工程系助教、教师、副教授。现任哈尔滨工业大学电气工程系教授、博士生导师，哈工大电器与电子可靠性(原军用电器和车辆电器)研究所所长。
都红雯	曾任杭州电子科技大学经济学院副院长、院长，杭州电子科技大学经济学院党委书记。现任杭州电子科技大学研究生院院长，杭州余杭农村商业银行股份有限公司独立董事，湖州银行股份有限公司独立董事。
蔡宁	曾任中山大学工商管理博士后流动站助理研究员、厦门大学管理学院副教授。现任厦门大学管理学院教授，利民化工股份有限公司独立董事、厦门艾德生物医药科技股份有限公司独立董事、杭州美登科技股份有限公司独立董事。
陈耀煌	曾任联发集团有限公司审计部经理助理、部门副总经理。现任联发集团有限公司审计部总经理，厦门宏发电声股份有限公司监事，宏发科技股份有限公司监事。
石月容	曾任厦门宏发电力电器有限公司副总会计师、厦门汽车电子有限公司总会计师，现任有格投资有限公司副总经理。
郭晔	曾任厦门宏发电声股份有限公司分公司总经理，现任厦门宏发电声股份有限公司副总裁兼营销总监。
林旦旦	曾任厦门华侨电子股份有限公司董事会秘书、证券部经理，现任宏发科技股份有限公司副总经理、董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郭满金	有格投资有限公司	董事长	2011年1月	
丁云光	有格投资有限公司	董事	2011年1月	
刘圳田	有格投资有限公司	董事	2011年1月	
郭晔	有格投资有限公司	董事	2014年4月	
郭琳	有格投资有限公司	总经理	2017年4月	
林旦旦	有格投资有限公司	董事	2019年8月	
石月容	有格投资有限公司	副总经理	2017年4月	
陈龙	联发集团有限公司	董事	2002年3月	
李明	联发集团有限公司	董事	2018年4月	
陈耀煌	联发集团有限公司	审计部总经理	2002年1月	
在股东单位任职情况的说明	无			

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郭满金	厦门宏发电声股份有限公司	董事长兼总裁	2015年4月	
丁云光	厦门宏发电声股份有限公司	董事、副总裁兼法务总监	2015年4月	
刘圳田	厦门宏发电声股份有限公司	财务总监、董事	2015年4月	
李明	厦门宏发电声股份有限公司	董事	2015年4月	
李明	厦门华联电子有限公司	总经理	2007年3月	
郭琳	舟山冠亨投资合伙企业	总经理	2015年8月	
翟国富	哈尔滨工业大学电气工程系	教授、博士生导师	2002年9月	
翟国富	哈工大电器与电子可靠性（原军用电器和车辆电器）研究所	所长	2001年1月	

都红雯	杭州电子科技大学	经济学院党委书记	2016 年 4 月	2019 年 4 月
都红雯	杭州电子科技大学	研究生院院长	2019 年 5 月	
都红雯	杭州余杭农村商业银行股份有限公司	独立董事	2012 年 11 月	
都红雯	湖州银行股份有限公司	独立董事	2019 年 3 月	
蔡宁	厦门大学管理学院	教授	2009 年 1 月	
蔡宁	利民化工股份有限公司	独立董事	2017 年	2020 年
蔡宁	厦门艾德生物医药科技股份有限公司	独立董事	2017 年	2020 年
蔡宁	杭州美登科技股份有限公司	独立董事	2018 年	2021 年
郭晔	厦门宏发电声股份有限公司	副总裁兼营销总监	2019 年 1 月	
石月容	有格投资有限公司	副总经理	2017 年 4 月	
陈耀煌	厦门宏发电声股份有限公司	监事	2014 年 4 月	
在其他单位 任职情况的 说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

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门委员会，负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定。由薪酬与考核专门委员会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实际支付情况	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 344.40 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 344.40 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	68
主要子公司在职员工的数量	13,065
在职员工的数量合计	13,133
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	7,352
销售人员	371
技术人员	2,433
财务人员	153
行政人员	736
管理人员	1,403
辅助人员	685
合计	13,133
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	12
硕士	178
本科	1,951
大专	2,374
中专及以下	8,618
合计	13,133

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

根据公司发展需要及实际情况，实施“多元化、富有宏发特色、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策略，以确保公司既能吸引关键人才，避免核心人才流失，又能节约人工成本，为公司发展提供保障。

### (三) 培训计划

适用 不适用

根据公司发展战略，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与企业需求相结合的培训计划，为关键人才另制定个性化培养方案，以保障员工的个人成长及企业的持续发展。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《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。治理相关情况说明如下：

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，充分尊重和维持银行及其他债权人、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。

8、关于内部控制：公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对纳入内控评价范围的公司各种业务和事项均已建立了内部控制，形成了基本适应公司生产经营管理和战略发展需要的内部控制体系。报告期内，公司内部控制体系能够得以有效执行。同时公司还对各业务流程进行测试及评价，针对存在的薄弱环节进行制度的补充与完善，对相应的业务及管理流程进行调整，推动内部控制规范体系稳步实施，公司及时披露《内部控制评价报告》和《内部控制审计报告》。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
□适用 √不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn	2019 年 4 月 24 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 8 月 20 日	www.sse.com.cn	2019 年 8 月 21 日



股东大会情况说明

适用 不适用

### 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	4	1	3	0	0	否	2
陈龙	否	4	1	3	0	0	否	0
丁云光	否	4	1	3	0	0	否	0
刘圳田	否	4	1	3	0	0	否	2
李明	否	4	1	3	0	0	否	2
郭琳	否	4	1	3	0	0	否	2
都红雯	是	4	1	3	0	0	否	2
翟国富	是	4	1	3	0	0	否	0
蔡宁	是	4	1	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	3
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

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

公司已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。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

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自我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 2019 年度内部控制自我评价报告详见 2020 年 4 月 30 日上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

大华审字[2020]006749号

宏发科技股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了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2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019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相关财务报表附注。

我们认为,后附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2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于宏发科技公司,并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

1. 收入确认；
2. 应收账款减值。

#### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

请参阅财务报表附注四、（二十五）、与财务报表附注六、注释34。宏发科技公司营业收入708,149.37万元。宏发科技公司主要从事继电器的研发、生产和销售。由于营业收入是宏发科技公司关键业绩指标之一，且存在舞弊的可能性以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们对收入确认所实施的重要审计程序包括：

（1）了解及测试公司销售与收款相关内部控制的设计和运行有效性。

（2）通过公开渠道查询主要客户的工商登记资料等，确认主要客户与公司及主要关联方不存在关联关系。

（3）向客户函证应收款项余额及当期销售额。

（4）检查并核对主要客户的合同、开票通知单、发货单、结算单据、销售发票、报关单、提单、收款单据等原始单据，核实公司

收入确认是否与披露的会计政策一致。

(5) 对营业收入实施截止测试，确认收入确认是否记录在正确的会计期间。

(6) 对于国外销售收入，除执行函证程序外，在审计过程中还将企业账面数据与“海关系统、外汇系统”中出口数据进行核对。

基于已执行的审计工作，我们认为，宏发科技公司管理层对收入确认的列报与披露是适当的。

## (二) 应收账款减值

### 1. 事项描述

请参阅财务报表附注四、(十一)与财务报表附注六、注释3。截至2019年12月31日，宏发科技公司应收账款余额212,301.11万元，坏账准备余额8,772.48万元。由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及管理层的重大会计估计及判断，因此我们将应收账款的减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们对于应收账款减值所实施的重要审计程序包括：

(1) 我们对与应收款项日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试。这些内部控制包括客户信用风险评估、应收款项收回流程、对触发应收款项减值的事件的识别及对坏账准备金额的估计等。

(2) 我们复核管理层在评估应收款项的可收回性方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目。当中考虑过往的回款模式、实际信用条款的遵守情况，以及我们对经营环境及行业基

准的认知（特别是账龄及逾期应收款项）等。

（3）选取样本对金额重大的应收账款余额实施了函证程序，并将函证结果与公司账面记录的金额进行核对。

（4）我们对管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项进行了减值测试，评价管理层坏账准备计提的合理性。我们的程序包括：

结合客户的财务状况和信用等级执行信用风险特征分析；

通过查阅有关文件评估应收款项的账龄，账龄超过信用期而于报告日期后并未收回款项，与管理层讨论其可收回金额的估计，包括以往这些客户的付款历史；

结合历史收款记录、历史损失率、行业平均坏账准备计提比例评估管理层所采用的坏账准备计提比例是否适当。

（5）结合期后回款情况检查，进一步验证应收款项的可收回性。

基于已执行的审计工作，我们认为，宏发科技公司管理层对应收账款减值的列报与披露是适当的。

#### **四、其他信息**

宏发科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2019年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

宏发科技公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，宏发科技公司管理层负责评估宏发科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算宏发科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宏发科技公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、

虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对宏发科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致宏发科技公司不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就宏发科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。



从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师： 毛英莉  
(项目合伙人)

中国·北京 中国注册会计师： 张玲娜

二〇二〇年四月二十八日

# 宏发科技股份有限公司

## 合并资产负债表

2019年12月31日

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资 产	附注六	期末余额	期初余额	上期期末余额
流动资产				
货币资金	注释1.	1,391,997,252.53	907,437,881.05	907,437,881.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
交易性金融资产				
应收票据	注释2.	731,642,788.11	584,441,296.48	586,186,915.26
应收账款	注释3.	2,035,286,339.86	1,760,250,192.69	1,760,250,192.69
应收款项融资				
预付款项	注释4.	139,470,528.34	69,260,345.38	69,260,345.38
其他应收款	注释5.	44,286,352.50	48,689,632.10	48,689,632.10
存货	注释6.	1,333,921,316.79	1,422,858,763.55	1,422,858,763.55
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	注释7.	82,001,099.32	150,808,636.18	150,808,636.18
<b>流动资产合计</b>		<b>5,758,605,677.45</b>	<b>4,943,746,747.43</b>	<b>4,945,492,366.21</b>
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款	注释8.	27,346,831.89	23,190,104.92	23,190,104.92
长期股权投资				
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产	注释9.	489,211,194.07	464,338,824.92	464,338,824.92
固定资产	注释10.	2,564,592,225.36	2,374,363,043.00	2,374,363,043.00
在建工程	注释11.	403,719,017.98	278,415,409.32	278,415,409.32
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	注释12.	429,460,213.25	472,779,693.55	472,779,693.55
开发支出				
商誉	注释13.	13,411,268.49	13,411,268.49	13,411,268.49
长期待摊费用	注释14.	106,964,658.71	66,409,242.81	66,409,242.81
递延所得税资产	注释15.	108,012,618.30	92,256,493.76	91,994,650.95
其他非流动资产	注释16.	296,015,096.68	161,124,661.32	161,124,661.32
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,438,733,124.73</b>	<b>3,946,288,742.09</b>	<b>3,946,026,899.28</b>
<b>资产合计</b>		<b>10,197,338,802.18</b>	<b>8,890,035,489.52</b>	<b>8,891,519,265.49</b>

(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：郭满金

主管会计工作负责人：刘圳田

会计机构负责人：林江河

# 宏发科技股份有限公司

## 合并资产负债表

2019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	附注六	期末余额	期初余额	上期期末余额
<b>流动负债</b>				
短期借款	注释17.	1,153,343,141.47	1,279,043,308.76	1,279,043,308.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				14,895,037.64
交易性金融负债				
衍生金融负债	注释18.	17,569,450.89	14,895,037.64	
应付票据	注释19.	828,993,798.54	188,467,982.08	188,467,982.08
应付账款	注释20.	715,748,044.28	760,879,771.98	760,879,771.98
预收款项	注释21.	26,610,486.68	22,867,514.82	22,867,514.82
应付职工薪酬	注释22.	296,837,536.47	283,051,517.41	283,051,517.41
应交税费	注释23.	63,983,852.68	41,235,233.66	41,235,233.66
其他应付款	注释24.	173,418,957.11	117,508,659.30	117,508,659.30
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>		<b>3,276,505,268.12</b>	<b>2,707,949,025.65</b>	<b>2,707,949,025.65</b>
<b>非流动负债:</b>				
长期借款	注释25.	18,756,781.69	19,885,216.06	19,885,216.06
应付债券				
其中: 优先股				
永续债				
长期应付款	注释26.	46,592,422.84	5,000,000.00	5,000,000.00
长期应付职工薪酬				
预计负债	注释27.	11,519,775.68	11,419,338.54	11,419,338.54
递延收益	注释28.	175,285,933.35	122,357,969.11	122,357,969.11
递延所得税负债	注释15.	77,881,571.20	45,564,656.15	45,564,656.15
其他非流动负债				
<b>非流动负债合计</b>		<b>330,036,484.76</b>	<b>204,227,179.86</b>	<b>204,227,179.86</b>
<b>负债合计</b>		<b>3,606,541,752.88</b>	<b>2,912,176,205.51</b>	<b>2,912,176,205.51</b>
<b>股东权益:</b>				
股本	注释29.	744,761,552.00	744,761,552.00	744,761,552.00
其他权益工具				
其中: 优先股				
永续债				
资本公积	注释30.	446,129,776.83	449,212,510.32	449,212,510.32
减: 库存股				
其他综合收益	注释31.	18,624,669.94	11,100,487.56	11,100,487.56
专项储备				
盈余公积	注释32.	621,185,254.35	519,770,933.31	519,770,933.31
未分配利润	注释33.	3,092,835,519.21	2,706,176,414.00	2,707,217,490.58
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>4,923,536,772.33</b>	<b>4,431,021,897.19</b>	<b>4,432,062,973.77</b>
少数股东权益		1,667,260,276.97	1,546,837,386.82	1,547,280,086.21
<b>股东权益合计</b>		<b>6,590,797,049.30</b>	<b>5,977,859,284.01</b>	<b>5,979,343,059.98</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>10,197,338,802.18</b>	<b>8,890,035,489.52</b>	<b>8,891,519,265.49</b>

(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: 郭满金

主管会计工作负责人: 刘圳田

会计机构负责人: 林江河

# 宏发科技股份有限公司

## 合并利润表

2019年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注六	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	注释34.	7,081,493,747.65	6,879,774,007.07
减: 营业成本	注释34.	4,452,337,098.61	4,345,575,960.41
税金及附加	注释35.	65,268,467.44	64,353,734.06
销售费用	注释36.	362,808,591.76	310,383,082.06
管理费用	注释37.	745,591,490.69	736,348,953.84
研发费用	注释38.	350,421,076.53	330,737,917.58
财务费用	注释39.	24,566,450.71	20,240,406.17
其中: 利息费用		75,943,761.41	58,765,537.93
利息收入		36,795,486.37	9,488,935.69
加: 其他收益	注释40.	85,394,950.73	84,962,878.47
投资收益	注释41.	-10,099,290.08	-13,671,758.22
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资			
产终止确认收益		-10,099,290.08	-13,671,758.22
净敞口套期收益			
公允价值变动收益	注释42.	-2,674,413.25	-19,143,159.70
信用减值损失	注释43.	-11,899,979.26	
资产减值损失	注释44.	-3,597,906.69	-12,056,526.95
资产处置收益	注释45.	1,189,365.71	-219,594.22
<b>二、营业利润</b>		1,138,813,299.07	1,112,005,792.33
加: 营业外收入	注释46.	2,825,368.64	2,555,151.66
减: 营业外支出	注释47.	18,217,707.42	1,726,561.49
<b>三、利润总额</b>		1,123,420,960.29	1,112,834,382.50
减: 所得税费用	注释48.	159,180,167.69	152,501,107.16
<b>四、净利润</b>		964,240,792.60	960,333,275.34
(一) 按经营持续性分类			
持续经营净利润		964,240,792.60	960,333,275.34
终止经营净利润			
(二) 按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		704,054,276.33	698,846,322.95
少数股东损益		260,186,516.27	261,486,952.39
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	注释31.	8,864,869.22	7,768,228.76
<b>归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额</b>		7,524,182.38	5,199,935.36
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		7,524,182.38	5,199,935.36
1. 外币财务报表折算差额		7,524,182.38	5,199,935.36
<b>归属于少数股东的其他综合收益的税后净额</b>		1,340,686.84	2,568,293.40
<b>六、综合收益总额</b>		973,105,661.82	968,101,504.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		711,578,458.71	704,046,258.31
归属于少数股东的综合收益总额		261,527,203.11	264,055,245.79
<b>七、每股收益</b>			
基本每股收益		0.95	0.94
稀释每股收益		0.95	0.94

(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: 郭满金

主管会计工作负责人: 刘圳田

会计机构负责人: 林江河

# 宏发科技股份有限公司

## 合并现金流量表

2019年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注六	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,791,224,812.46	5,692,260,113.80
收到的税费返还		314,212,403.55	230,439,189.13
收到其他与经营活动有关的现金	注释49.	242,642,670.64	150,994,097.90
经营活动现金流入小计		7,348,079,886.65	6,073,693,400.83
购买商品、接受劳务支付的现金		3,272,718,352.91	2,822,597,963.58
支付给职工以及为职工支付的现金		1,498,779,284.52	1,476,479,166.74
支付的各项税费		474,567,442.71	494,557,808.70
支付其他与经营活动有关的现金	注释49.	421,067,125.98	452,584,528.46
经营活动现金流出小计		5,667,132,206.12	5,246,219,467.48
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		1,680,947,680.53	827,473,933.35
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
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		34,797,311.28	1,296,399.27
收到其他与投资活动有关的现金	注释49.	27,880,000.00	
投资活动现金流入小计		62,677,311.28	1,296,399.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		775,379,153.60	826,454,311.01
投资支付的现金		47,363,308.19	2,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	注释49.	34,343,016.22	48,263,760.60
投资活动现金流出小计		857,085,478.01	877,118,071.61
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-794,408,166.73	-875,821,672.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		1,860,000.00	71,616,438.63
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,860,000.00	71,616,438.63
取得借款收到的现金		1,749,015,621.47	1,613,618,123.29
收到其他与筹资活动有关的现金	注释49.	2,059,612.59	4,207,000.00
筹资活动现金流入小计		1,752,935,234.06	1,689,441,561.92
偿还债务支付的现金		1,875,844,223.13	1,154,099,814.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		300,040,626.10	312,626,771.73
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		53,602,799.25	76,579,913.20
支付其他与筹资活动有关的现金	注释49.	7,303,258.84	60,500.00
筹资活动现金流出小计		2,183,188,108.07	1,466,787,086.43
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-430,252,874.01	222,654,475.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		23,025,088.71	11,467,379.96
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		479,311,728.50	185,774,116.46
加: 期初现金及现金等价物余额		905,311,582.26	719,537,465.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,384,623,310.76	905,311,582.26

(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: 郭满金

主管会计工作负责人: 刘圳田

会计机构负责人: 林江河

# 宏发科技股份有限公司

## 合并股东权益变动表

2019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									
	股本	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	744,761,552.00		449,212,510.32		11,100,487.56		519,770,933.31	2,707,217,490.58	1,547,280,086.21	5,979,343,059.98
加: 会计政策变更								-1,041,076.58	-442,699.39	-1,483,775.97
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
<b>二、本年年初余额</b>	744,761,552.00		449,212,510.32		11,100,487.56		519,770,933.31	2,706,176,414.00	1,546,837,386.82	5,977,859,284.01
<b>三、本年增减变动金额</b>			-3,082,733.49		7,524,182.38		101,414,321.04	386,659,105.21	120,422,890.15	612,937,765.29
(一) 综合收益总额					7,524,182.38			704,054,276.33	261,527,203.11	973,105,661.82
(二) 股东投入和减少资本			-3,082,733.49						-1,021,759.79	-4,104,493.28
1. 股东投入的普通股									2,063,434.93	2,063,434.93
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他			-3,082,733.49						-3,085,194.72	-6,167,928.21
(三) 利润分配							101,414,321.04	-317,395,171.12	-140,082,553.17	-356,063,403.25
1. 提取盈余公积							101,414,321.04	-101,414,321.04		
2. 对股东的分配								-215,980,850.08	-140,082,553.17	-356,063,403.25
3. 其他										
(四) 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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
<b>四、本年年末余额</b>	744,761,552.00		446,129,776.83		18,624,669.94		621,185,254.35	3,092,835,519.21	1,667,260,276.97	6,590,797,049.30

(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: 郭满金

主管会计工作负责人: 刘圳田

会计机构负责人: 林江河

# 宏发科技股份有限公司 合并股东权益变动表

2019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	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	531,972,537.00		663,173,414.58		5,900,552.20		409,952,927.33	2,330,978,188.41	1,332,904,855.97	5,274,882,475.49
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
<b>二、本年初余额</b>	531,972,537.00		663,173,414.58		5,900,552.20		409,952,927.33	2,330,978,188.41	1,332,904,855.97	5,274,882,475.49
<b>三、本年增减变动金额</b>	212,789,015.00		-213,960,904.26		5,199,935.36		109,818,005.98	376,239,302.17	214,375,230.24	704,460,584.49
(一) 综合收益总额					5,199,935.36			698,846,322.95	264,055,245.79	968,101,504.10
(二) 股东投入和减少资本			-1,171,889.26						70,485,132.87	69,313,243.61
1. 股东投入的普通股									69,079,300.00	69,079,300.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他			-1,171,889.26						1,405,832.87	233,943.61
(三) 利润分配							109,818,005.98	-322,607,020.78	-120,165,148.42	-332,954,163.22
1. 提取盈余公积							109,818,005.98	-109,818,005.98		
2. 对股东的分配								-212,789,014.80	-120,165,148.42	-332,954,163.22
3. 其他										
(四) 股东权益内部结转	212,789,015.00		-212,789,015.00							
1. 资本公积转增股本	212,789,015.00		-212,789,015.00							
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
<b>四、本期末余额</b>	744,761,552.00		449,212,510.32		11,100,487.56		519,770,933.31	2,707,217,490.58	1,547,280,086.21	5,979,343,059.98

(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: 郭满金

主管会计工作负责人: 刘圳田

会计机构负责人: 林江河

# 宏发科技股份有限公司

## 母公司资产负债表

2019年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十五	期末余额	期初余额	上期期末余额
流动资产				
货币资金		803,389.44	302,169.35	302,169.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款				
应收款项融资				
预付款项				
其他应收款	注释1.	324,147,727.87	297,274,553.53	297,274,553.53
存货				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		1,013,266.62	871,454.46	871,454.46
<b>流动资产合计</b>		<b>325,964,383.93</b>	<b>298,448,177.34</b>	<b>298,448,177.34</b>
非流动资产:				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资	注释2.	3,498,673,645.91	3,498,673,645.91	3,498,673,645.91
其他权益工具投资				
其他非流动金额资产				
投资性房地产				
固定资产				
在建工程				
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				
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,498,673,645.91</b>	<b>3,498,673,645.91</b>	<b>3,498,673,645.91</b>
<b>资产合计</b>		<b>3,824,638,029.84</b>	<b>3,797,121,823.25</b>	<b>3,797,121,823.25</b>

(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: 郭满金

主管会计工作负责人: 刘圳田

会计机构负责人: 林江河



# 宏发科技股份有限公司

## 母公司资产负债表

2019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	附注十五	期末余额	期初余额	上期期末余额
<b>流动负债</b>				
短期借款				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
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		95,017.66	147,294.72	147,294.72
其他应付款		641,724.07	508,313.93	508,313.93
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>		<b>736,741.73</b>	<b>655,608.65</b>	<b>655,608.65</b>
<b>非流动负债:</b>				
长期借款				
应付债券				
其中: 优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
<b>非流动负债合计</b>				
<b>负债合计</b>		<b>736,741.73</b>	<b>655,608.65</b>	<b>655,608.65</b>
<b>股东权益:</b>				
股本		744,761,552.00	744,761,552.00	744,761,552.00
其他权益工具				
其中: 优先股				
永续债				
资本公积		2,712,036,814.72	2,712,036,814.72	2,712,036,814.72
减: 库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		144,942,556.02	120,600,963.66	120,600,963.66
未分配利润		222,160,365.37	219,066,884.22	219,066,884.22
<b>股东权益合计</b>		<b>3,823,901,288.11</b>	<b>3,796,466,214.60</b>	<b>3,796,466,214.60</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>3,824,638,029.84</b>	<b>3,797,121,823.25</b>	<b>3,797,121,823.25</b>

(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: 郭满金

主管会计工作负责人: 刘圳田

会计机构负责人: 林江河

# 宏发科技股份有限公司

## 母公司利润表

2019年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十五	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>			
减: 营业成本			
税金及附加			10.00
销售费用			
管理费用		18,531,261.00	18,689,739.02
研发费用			
财务费用		-1,574.59	-520.59
其中: 利息费用			
利息收入		3,054.45	1,570.59
加: 其他收益		10.00	
投资收益	注释3.	261,945,600.00	261,277,247.67
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		261,945,600.00	261,277,247.67
以摊余成本计量的金融资			
产终止确认收益			
净敞口套期收益			
公允价值变动收益			
信用减值损失			
资产减值损失			
资产处置损益			
<b>二、营业利润</b>		<b>243,415,923.59</b>	<b>242,588,019.24</b>
加: 营业外收入			
减: 营业外支出			
<b>三、利润总额</b>		<b>243,415,923.59</b>	<b>242,588,019.24</b>
减: 所得税费用			
<b>四、净利润</b>		<b>243,415,923.59</b>	<b>242,588,019.24</b>
持续经营净利润		243,415,923.59	242,588,019.24
终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>243,415,923.59</b>	<b>242,588,019.24</b>

(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: 郭满金

主管会计工作负责人: 刘圳田

会计机构负责人: 林江河

# 宏发科技股份有限公司

## 母公司现金流量表

2019年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
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		98,082.11	185,046.02
经营活动现金流入小计		98,082.11	185,046.02
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		14,269,011.80	14,301,478.12
支付的各项税费			10.00
支付其他与经营活动有关的现金		3,689,275.00	4,944,236.33
经营活动现金流出小计		17,958,286.80	19,245,724.45
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-17,860,204.69	-19,060,678.43
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益收到的现金		207,142,374.83	202,601,190.94
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		207,142,374.83	202,601,190.94
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			
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			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		207,142,374.83	202,601,190.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		188,780,950.05	183,478,762.09
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		188,780,950.05	183,478,762.09
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-188,780,950.05	-183,478,762.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加: 期初现金及现金等价物余额		501,220.09	61,750.42
		302,169.35	240,418.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		803,389.44	302,169.35

(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: 郭满金

主管会计工作负责人: 刘圳田

会计机构负责人: 林江河

# 宏发科技股份有限公司 母公司股东权益变动表

2019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	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	744,761,552.00		2,712,036,814.72				120,600,963.66	219,066,884.22	3,796,466,214.60
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	744,761,552.00		2,712,036,814.72				120,600,963.66	219,066,884.22	3,796,466,214.60
三、本年增减变动金额							24,341,592.36	3,093,481.15	27,435,073.51
(一) 综合收益总额								243,415,923.59	243,415,923.59
(二) 股东投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配							24,341,592.36	-240,322,442.44	-215,980,850.08
1. 提取盈余公积							24,341,592.36	-24,341,592.36	
2. 对股东的分配								-215,980,850.08	-215,980,850.08
3. 其他									
(四) 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									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本年年末余额	744,761,552.00		2,712,036,814.72				144,942,556.02	222,160,365.37	3,823,901,288.11

(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: 郭满金

主管会计工作负责人: 刘圳田

会计机构负责人: 林江河

# 宏发科技股份有限公司 母公司股东权益变动表

2019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	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	531,972,537.00		2,924,825,829.72				96,342,161.74	213,526,681.70	3,766,667,210.16
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	531,972,537.00		2,924,825,829.72				96,342,161.74	213,526,681.70	3,766,667,210.16
三、本年增减变动金额	212,789,015.00		-212,789,015.00				24,258,801.92	5,540,202.52	29,799,004.44
(一) 综合收益总额								242,588,019.24	242,588,019.24
(二) 股东投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配							24,258,801.92	-237,047,816.72	-212,789,014.80
1. 提取盈余公积							24,258,801.92	-24,258,801.92	
2. 对股东的分配								-212,789,014.80	-212,789,014.80
3. 其他									
(四) 股东权益内部结转	212,789,015.00		-212,789,015.00						
1. 资本公积转增股本	212,789,015.00		-212,789,015.00						
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本年年末余额	744,761,552.00		2,712,036,814.72				120,600,963.66	219,066,884.22	3,796,466,214.60

(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: 郭满金

主管会计工作负责人: 刘圳田

会计机构负责人: 林江河

## 宏发科技股份有限公司 2019年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

宏发科技股份有限公司(以下简称本公司)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,经国家国有资产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“宏发电声”）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。

2018年4月25日，公司召开了2017年年度股东大会审议通过了分配、转增股本方案。以资本公积转增股本，转增后股本总额由531,972,537.00股变更为744,761,552.00股。2018年6月，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资本公积转增股本的股权登记相关事宜。

现持有统一社会信用代码为914201001776660197的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2019年12月31日，本公司累计发行股本总数744,761,552股，注册资本为74476.1552万元，注册地址：武汉市硚口区解放大道21号汉正街都市工业园A107-131，母公司为有格投资有限公司，最终实际控制人为郭满金先生。

## (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属电子元器件制造行业，主要产品或服务为继电器的生产与销售。

## (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年4月28日批准报出。

## 二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体主要包括：

子公司名称	子公司类型	简称	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
厦门宏发电声股份有限公司	控股子公司	宏发电声	二级	77.96	77.96
厦门宏发开关设备有限公司	控股子公司	宏发开关	三级	77.96	100.00
宁波金海电子有限公司	控股子公司	宁波金海	三级	58.47	75.00
厦门精合电气自动化有限公司	控股子公司	厦门精合	三级	77.96	100.00
宏发国际投资(香港)有限公司	控股子公司	香港宏发	三级	77.96	100.00
西安宏发电器有限公司	控股子公司	西安宏发	三级	54.57	70.00
厦门宏发电力电器有限公司	控股子公司	电力电器	三级	77.96	100.00
厦门金越电器有限公司	控股子公司	厦门金越	三级	77.96	100.00
HONGFA AMERICA ,INC	控股子公司	美国宏发	三级	54.57	70.00
厦门宏发电气有限公司	控股子公司	宏发电气	三级	77.96	100.00
上海宏发电声有限公司	控股子公司	上海宏发	三级	54.57	70.00
北京宏发电声继电器有限公司	参股子公司	北京宏发	三级	26.51	34.00
四川宏发继电器有限公司	控股子公司	四川销售	三级	58.47	75.00
四川宏发电声有限公司	控股子公司	四川宏发	三级	77.96	100.00
HONGFAEUROPE GMBH	控股子公司	欧洲宏发	三级	42.88	55.00
厦门金波贵金属制品有限公司	控股子公司	厦门金波	三级	77.96	100.00
厦门宏发密封继电器有限公司	控股子公司	宏发密封	三级	77.96	100.00
厦门宏发汽车电子有限公司	控股子公司	汽车电子	三级	77.96	100.00
GOLDENGLOBE COMMERCIAL , LLC	控股子公司	金球商贸	三级	54.57	70.00
浙江宏舟新能源科技有限公司	控股子公司	浙江宏舟	三级	40.54	52.00
四川宏发科技有限公司	控股子公司	四川科技	三级	58.47	75.00
厦门宏远达电器有限公司	控股子公司	宏远达	三级	77.96	100.00
漳州宏发电声有限公司	控股子公司	漳州宏发	三级	77.96	100.00
宏发电声(香港)有限公司	控股子公司	香港销售	四级	62.37	80.00
舟山金越电器有限公司	控股子公司	舟山金越	三级	77.96	100.00
厦门宏发电力电子科技有限公司	控股子公司	电力科技	三级	77.96	100.00
HONGFA ITALY SRL	控股子公司	意大利宏发	四级	42.88	55.00
四川锐腾电子有限公司	控股子公司	四川锐腾	四级	39.76	51.00
漳州金波贵金属制品有限公司	控股子公司	漳州金波	四级	77.96	100.00
厦门宏发信号电子有限公司	控股子公司	宏发信号	三级	77.96	100.00
厦门宏发工业机器人有限公司	控股子公司	工业机器人	三级	77.96	100.00
厦门宏发精密机械有限公司	控股子公司	宏发精机	三级	77.96	100.00
北京宏发电声科技有限公司	参股子公司	北京销售	三级	26.51	34.00
上海宏发继电器有限公司	控股子公司	上海销售	三级	54.57	70.00
HONGFA HOLDINGS U.S.INC	控股子公司	控股美国	三级	77.96	100.00
KG Technologies, Inc.	控股子公司	美国KG	四级	77.96	100.00
KG Europe GmbH	控股子公司	欧洲KG	五级	77.96	100.00
KG Technologies (Pty) Ltd	控股子公司	南非KG	五级	77.96	100.00
浙江宏发五峰电容器有限公司	控股子公司	宏发五峰	三级	60.81	78.00
厦门宏发电声科技有限公司	控股子公司	电声科技	三级	77.96	100.00
浙江宏发凯吉科技有限公司	控股子公司	宏凯吉	三级	62.37	80.00
浙江宏发电气科技有限公司	控股子公司	浙江电气	四级	29.82	51.00
舟山金度科技有限公司	控股子公司	舟山金度	三级	27.29	35.00
HONGFA GROUP EUROPE GMBH	控股子公司	宏发欧洲	三级	76.40	98.00
浙江宏发电子科技有限公司	控股子公司	浙江电子	三级	77.96	100.00



厦门维科英真空电器有限责任公司	控股子公司	维科英	四级	38.98	50.00
Hongfa Electronic Indonesia	控股子公司	印尼宏发	四级	46.00	59.00
厦门宏发物业管理有限公司	控股子公司	宏发物业	三级	77.96	100.00
宏发自动化设备(上海)有限公司	控股子公司	宏发自动化	三级	46.78	60.00

注：子公司的持股比例不同于表决权比例的原因详见“附注八、（一）1.（1）子公司的持股比例不同于表决权比例的原因”、持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的原因详见“附注八、（一）1.（2）持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据”。

纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加2户：

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
厦门宏发物业管理有限公司	投资设立
宏发自动化设备(上海)有限公司	投资设立

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

### 三、财务报表的编制基础

#### （一）财务报表的编制基础

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

#### （二）持续经营

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

### 四、重要会计政策、会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### （三）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。本公司有十二个境外子公司，有九个采用当地的本位币记账：HONGFA EUROPE GMBH、HONGFA GROUP EUROPE GMBH及HONGFA ITALY SRL采用欧元作为记账本位币，HONGFA

AMERICA ,INC、Golden Globe Commercial, LLC、HONGFA HOLDINGS U.S.INC.、KG Technologies, Inc.、KG Europe GmbH、KG Technologies (Pty) Ltd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，Hongfa Electronic Indonesia采用印尼币作为记账本位币。

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。

#### (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

##### 2. 同一控制下的企业合并

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

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

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

##### 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制

权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 4. 为合并发生的相关费用

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

### （五）合并财务报表的编制方法

#### 1. 合并范围

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

#### 2. 合并程序

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

和现金流量。

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与

其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

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

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

### 2) 分步处置子公司

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

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

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

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

## （3）购买子公司少数股权

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

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## （六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

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

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

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

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

### 2. 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### （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、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### （八）外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务

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

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

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

#### 2. 外币财务报表的折算

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

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

### （九）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊

计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)

### 1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金



融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列

报。

#### (5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### (2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

#### (2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公

允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

#### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

（1）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）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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。

## 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在

短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### （2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### （3）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据

的信息。

#### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### 7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

#### (十) 应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、(九)6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑汇票组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	客户承兑，存在一定的预期信用损失风险	参考历史信用损失经验，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率3%，计算预期信用损失

#### (十一) 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、(九)6. 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合1(账龄组合)	除单项计提和组合2以外的应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
组合2(合并范围内关联方组合)	合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备



## （十二）其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、（九）6. 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合1（账龄组合）	除单项计提和组合2以外的其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
组合2（合并范围内关联方组合）	合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

## （十三）存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按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

本公司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摊销。
- (2) 包装物采用一次转销法摊销。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

#### (十四) 长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、(九)6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	按类似信用风险特征（账龄）进行组合，款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

#### (十五) 长期股权投资

##### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四、(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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

### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

## 3. 长期股权投资核算方法的转换

### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

#### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务

报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

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

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制

权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

- (1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- (4) 向被投资单位派出管理人员；
- (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

### (十六) 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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

房屋建筑物	20	5	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。

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。

### （十七）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. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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。

#### 3. 固定资产后续计量及处置

##### （1）固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

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。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

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

### （2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

### （3）固定资产处置

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。

## （十八）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。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## （十九）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本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) 使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3. 暂停资本化期间

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

## 4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出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。

## （二十）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，包括商标权、名称使用权、软件、林权、科技成果使用权及土地使用权。

### 1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

## 2. 无形资产的后继计量

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

### (1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	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。如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

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。

报告期末本公司无使用寿命不确定的无形资产。

## 3. 划分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。

#### 4. 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。

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

#### (二十一) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

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

#### (二十二) 长期待摊费用

### 1. 摊销方法

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

### 2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	3-10年	租赁期及预计使用年限

## （二十三）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1. 短期薪酬

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

### 2. 离职后福利

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

本公司的离职后福利全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### 3. 辞退福利

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

## （二十四）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：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 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：

(1) 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。

(2) 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。

## （二十五）收入

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本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。

内销：公司将商品发出并经客户验收核对无误后确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3. 提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

## (二十六) 政府补助

### 1. 政府补助类型

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。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。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，本公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六、注释28. 递延收益/注释40. 其他收益项目注释。

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

对期末有证据表明本公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政策补助类别	除贷款贴息外的政府补助
采用净额法核算的政策补助类别	贷款贴息

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买的资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；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损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

## （二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

## 2. 确认递延所得税负债的依据

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

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

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

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

(1) 本公司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。

### （二十八）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### 1. 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

本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。本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本公司承担的与租赁相关的费用时，本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) 经营租出资产

本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。本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。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本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。

### （二十九）终止经营

本公司将满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：



1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### (三十) 财务报表列报项目变更说明

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号),对一般企业财务报表格式进行了修订,拆分部分资产负债表项目和调整部分利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表,财务报表的列报项目因此发生变更的,已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定,对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下:

列报项目	2018年12月31日 重新列报前金额	影响金额	2018年12月31日 重新列报后金额	备注
应收票据		586,186,915.26	586,186,915.26	
应收账款		1,760,250,192.69	1,760,250,192.69	
应收票据及应收账款	2,346,437,107.95	-2,346,437,107.95		
应付票据		188,467,982.08	188,467,982.08	
应付账款		760,879,771.98	760,879,771.98	
应付票据及应付账款	949,347,754.06	-949,347,754.06		
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	14,895,037.64	-14,895,037.64		
衍生金融负债		14,895,037.64	14,895,037.64	

### (三十一) 重要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》(以上四项统称<新金融工具准则>),变更后的会计政策详见附注三、重要会计政策、会计估计。

#### (1) 执行新金融工具准则对本公司的影响

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的,本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的,本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额,计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下:

项目	2018年12月31日	累计影响金额			2019年1月1日
		分类和 计量影响	金融资产 减值影响	小计	
应收票据	586,186,915.26		-1,745,618.78	-1,745,618.78	584,441,296.48
递延所得税资产	91,994,650.95		261,842.81	261,842.81	92,256,493.76

资产合计	2,661,120,132.10	-1,483,775.97	-1,483,775.97	2,659,636,356.13
未分配利润	2,707,217,490.58	-1,041,076.58	-1,041,076.58	2,706,176,414.00
少数股东权益	1,547,280,086.21	-442,699.39	-442,699.39	1,546,837,386.82
股东权益合计	4,774,268,510.10	-1,483,775.97	-1,483,775.97	4,772,784,734.13

上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

## (2) 执行新债务重组及非货币性资产交换准则对本公司的影响

本公司自2019年6月10日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于2019年1月1日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

## 2. 会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	会计估计变更开始适用的时点	备注
执行新金融工具准则，按预期信用损失法计提应收票据坏账准备	董事会批准	2019年1月1日	

## 五、税项

### (一) 本公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	16%、13%、10%、9%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
房产税	按照房产原值的70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号）的规定，本公司自2019年4月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。

不同纳税主体所得税税率的主要说明：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25.00%
宏发电声	15%
四川销售	25%
四川宏发	15%
北京宏发	20%
上海宏发	25%
电力电器	15%
宏发开关	15%
宁波金海	15%
厦门精合	15%
西安宏发	15%

厦门金越	15%
厦门金波	25%
宏发密封	15%
汽车电子	15%
舟山金越	25%
四川锐腾	15%
浙江宏舟	15%
浙江电气	20%
电力科技	25%
四川科技	25%
香港宏发	16.5%
香港销售	16.5%
欧洲宏发	32.00%
美国宏发	州税8.84% 联邦税 21.00%
金球商贸	州税8.84% 联邦税 21.00%
意大利宏发	31.40%
宏远达	15%
漳州宏发	15%
漳州金波	25%
宏发信号	15%
工业机器人	15%
宏发精机	15%
北京销售	25.00%
上海销售	25.00%
控股美国	州税8.87% 联邦税 21.00%
美国KG	州税8.84% 联邦税 21.00%
欧洲KG	30%
南非KG	28%
宏发五峰	25%
电声科技	25%
宏发电气	25%
宏凯吉	25%
舟山金度	25%
宏发欧洲	32%
浙江电子	25%
印尼宏发	25%
维科英	25%
宏发物业	25%
宏发自动化	25%

## （二）税收优惠政策及依据

1. 宏发电声根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定及全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于厦门市2017年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕181号），公司被认定为2017年度高新技术企业，厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局2017年10月10日颁发的《高新技术企业证书》，自2017年1月1日至2019年12月31日可减按15%缴纳企业所得税，公司2019年度企业所得税适用税率为15%。

2. 四川宏发根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定及四川高新技术企业管理工

作领导小组办公室《关于领取2017年第一批高新技术企业认定证书的通知》，公司被认定为四川省2017年度高新技术企业，四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务局2017年8月29日颁发《高新技术企业证书》，有效期三年，自2017年1月1日至2019年12月31日可减按15%缴纳企业所得税，公司2019年度企业所得税适用税率为15%。

3. 电力电器根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）有关规定及厦门高新技术企业认定办公室出台的厦高办〔2015〕10号文，公司于2018年10月12日通过厦门市高新技术企业复审并已公告，有效期三年，公司2019年度企业所得税适用税率为15%。

4. 宏发开关根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）有关规定，公司被认定为高新技术企业，收到厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、厦门市地方税务局2017年10月10日颁发的《高新技术企业证书》，公司可减按15%缴纳企业所得税，公司2019年度企业所得税适用税率为15%。

5. 宁波金海根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定及宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组出台的甬高企认领〔2017〕2号文及宁波市科学技术厅、宁波市财政厅、宁波市国家税务局、宁波市地方税务局2017年11月29日颁发的《高新技术企业证书》，自2017年1月1日至2019年12月31日可减按15%缴纳企业所得税，公司2019年度企业所得税适用税率为15%。

6. 厦门精合根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定及厦门高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于厦门市2017年第一批高新技术企业各案的复函》（国科火字〔2017〕181号），公司在2017年10月10日认定为高新技术企业，有效期三年，公司2019年度企业所得税适用税率为15%。

7. 西安宏发根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的规定，公司被认定为陕西省2019年高新技术企业，陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局2019年11月7日颁发的《高新技术企业证书》，自2019年1月1日至2021年12月31日可减按15%缴纳企业所得税，公司2019年度企业所得税适用税率为15%。

8. 厦门金越收到厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、厦门市地方税务局2017年10月10日颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201735100096，有效期为三年，公司可减按15%缴纳企业所得税，公司2019年度企业所得税适用税率为15%。

9. 汽车电子根据厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局 厦科联【2020】1号《关于认定厦门市2019年第一批高新技术企业（总第二十六批）的通知》，公司于2019年11月21日获取高新技术认定证书，证书编号：GR201935100377,有效期三年，公司2019年度企业所得税适用税率为15%。

10. 宏发密封根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，公司被认定为福建省2019年度高新技术企业，厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局2019年11月21日颁发的《高新技术企业证书》，资格有效期3年，自2019年1月1日至2021年12月31日可减按15%缴纳企业所得税，公司2019年度企业所得税适用税率为15%。

11. 宏远达根据《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》有关规定及厦门高新技术企业认定办法，厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局总局厦门市税务局2018年10月12日颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201835100141,有效期三年，自2018年10月12日至2020年10月11日可减按15%缴纳企业所得税，公司2019年度企业所得税适用税率为15%。

12. 四川锐腾根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，公司被认定为四川省2019年度高新技术企业，四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局2019年10月14日颁发《高新技术企业证书》，有效期三年，公司2019年度企业所得税适用税率为15%。

13. 宏发信号根据厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、厦门市地方税务局联合发文《厦科联【2017】61号》.《关于认定厦门市2017年第一批高新技术企业（总第二十二批）的通知》，被授予高新技术企业，于2017年10月10日经厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局批准颁发高新技术企业证书，证书编号：GR201735100284,有效期：三年。公司2019年度企业所得税适用税率为15%。

14. 工业机器人于2019年11月21日经厦门市科学技术局认证为高新技术企业，依法享受15%的所得税的优惠税率，证书编号为GR201935100437,有效期三年，公司2019年度企业所得税适用税率为15%。

15. 浙江宏舟根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）有关规定及浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局2019年12月04日颁发的《高新技术企业证书》，自2019年12月4日至2022年12月04日可减按15%缴纳企业所得税，公司2019年度企业所得税适用税率为15%。

16. 宏发精机经厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、福建省厦门

市地方税务局批准，公司2017年12月1日被认定为高新技术企业，并取得了高新技术企业证书【2017】GR201735100390号，依法享受15%的所得税优惠税率，公司2019年度企业所得税适用税率为15%。

17. 漳州宏发2017年10月23日经福建省科学技术厅认证为高新技术企业，依法享受15%的所得税的优惠税率。证书编号GR201735000039，有效期三年，公司2019年度企业所得税适用税率为15%。

18. 根据财政部、国家税务总局财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，北京宏发、浙江电气2019年度为小型微利企业，年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 六、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，期初余额均为2019年1月1日金额)

### 注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	202,118.10	95,365.40
银行存款	1,384,421,192.66	905,216,216.86
其他货币资金	7,373,941.77	2,126,298.79
未到期应收利息	-	-
合计	1,391,997,252.53	907,437,881.05
其中：存放在境外的款项总额	105,997,279.34	144,152,242.77

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	3,353,258.84	
信用证保证金	2,350,000.00	
农民工工资保障金	1,600,000.00	1,850,298.79
工程保证金		246,000.00
保函保证金	40,682.93	
其他	30,000.00	30,000.00
合计	7,373,941.77	2,126,298.79

### 注释2. 应收票据

#### 1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额	上期期末余额
银行承兑汇票	679,882,146.43	527,999,622.58	527,999,622.58
商业承兑汇票	51,760,641.68	56,441,673.90	58,187,292.68
合计	731,642,788.11	584,441,296.48	586,186,915.26

#### 2. 应收票据预期信用损失分类列示

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

按组合计提预期信用损失的 应收票据	733,243,632.71	100.00	1,600,844.60	3.00	731,642,788.11
其中：银行承兑汇票	679,882,146.43	92.72			679,882,146.43
商业承兑汇票	53,361,486.28	7.28	1,600,844.60	3.00	51,760,641.68
合 计	733,243,632.71	100.00	1,600,844.60		731,642,788.11

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提预期信用损失的 应收票据	586,186,915.26	100.00	1,745,618.78	3.00	584,441,296.48
其中：银行承兑汇票	527,999,622.58	90.07			527,999,622.58
商业承兑汇票	58,187,292.68	9.93	1,745,618.78	3.00	56,441,673.90
合 计	586,186,915.26	100.00	1,745,618.78		584,441,296.48

续：

类别	上期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提预期信用损失的 应收票据	586,186,915.26	100.00			586,186,915.26
其中：银行承兑汇票	527,999,622.58	90.07			527,999,622.58
商业承兑汇票	58,187,292.68	9.93			58,187,292.68
合 计	586,186,915.26	100.00			586,186,915.26

## 3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失 的应收票据	1,745,618.78		144,774.18			1,600,844.60
商业承兑汇票	1,745,618.78		144,774.18			1,600,844.60
合 计	1,745,618.78		144,774.18			1,600,844.60

## 4. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,305,421,094.78	
商业承兑汇票	11,309,658.99	
合 计	2,316,730,753.77	

## 5. 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	500,000.00
商业承兑汇票	200,000.00
合 计	700,000.00

## 注释3. 应收账款

## 1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,991,127,971.58	1,740,035,567.57
1-2年	88,147,521.29	58,024,994.39

2-3年		20,649,467.71	12,807,993.97
3-4年		7,467,888.28	8,262,061.10
4-5年		2,353,499.47	5,328,627.70
5年以上		13,264,766.11	11,485,284.62
小计		2,123,011,114.44	1,835,944,529.35
减：坏账准备		87,724,774.58	75,694,336.66
合计		2,035,286,339.86	1,760,250,192.69

## 2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	5,498,730.07	0.26	3,643,067.22	66.25	1,855,662.85
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,117,512,384.37	99.74	84,081,707.36	3.97	2,033,430,677.01
其中：账龄组合	2,117,512,384.37	99.74	84,081,707.36	3.97	2,033,430,677.01
合计	2,123,011,114.44	100.00	87,724,774.58		2,035,286,339.86

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	500,415.82	0.03	250,207.91	50.00	250,207.91
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,835,444,113.53	99.97	75,444,128.75	4.11	1,759,999,984.78
其中：账龄组合	1,835,444,113.53	99.97	75,444,128.75	4.11	1,759,999,984.78
合计	1,835,944,529.35	100.00	75,694,336.66		1,760,250,192.69

## 3. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
福建南平创翔贸易有限公司	4,778,314.25	2,922,651.40	61.16	预计无法收回
厦门金思维电子有限公司	500,415.82	500,415.82	100.00	预计无法收回
江苏立昊新能源汽车配件有限公司	220,000.00	220,000.00	100.00	预计无法收回
合计	5,498,730.07	3,643,067.22		

## 4. 按组合计提预期信用损失的应收账款

### (1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,991,098,091.35	59,728,232.85	3.00
1-2年	88,140,175.92	4,407,008.80	5.00
2-3年	18,575,893.61	3,715,178.74	20.00
3-4年	4,709,151.88	2,354,576.00	50.00
4-5年	2,224,721.32	1,112,360.67	50.00
5年以上	12,764,350.29	12,764,350.30	100.00
合计	2,117,512,384.37	84,081,707.36	



## 5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	250,207.91	3,392,859.31				3,643,067.22
按组合计提预期信用损失的应收账款	75,444,128.75	10,766,801.49		2,129,222.88		84,081,707.36
其中：账龄组合	75,444,128.75	10,766,801.49		2,129,222.88		84,081,707.36
合计	75,694,336.66	14,159,660.80		2,129,222.88		87,724,774.58

## 6. 本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,129,222.88

## 7. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	562,423,968.13	26.49	44,307,327.50

## 注释4. 预付款项

## 1. 预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	133,856,231.64	95.97	63,015,221.44	90.98
1至2年	3,669,127.41	2.63	6,083,983.89	8.78
2至3年	1,937,603.29	1.39	158,340.05	0.23
3年以上	7,566.00	0.01	2,800.00	0.01
合计	139,470,528.34	100.00	69,260,345.38	100.00

## 2. 按预付对象归集的期末余额前五名预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款总额的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	58,833,825.11	42.18

## 注释5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,091,736.11	--
应收股利	--	--
其他应收款	38,194,616.39	48,689,632.10
合计	44,286,352.50	48,689,632.10

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

## (一) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款	6,091,736.11	--
合计	6,091,736.11	--

## 1. 应收利息坏账准备计提情况

本公司认为无需对应收利息计提预期信用减值准备。

## (二) 其他应收款

## 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	28,732,507.51	42,864,210.68
1-2年	8,621,112.67	4,253,740.12
2-3年	2,303,540.33	351,171.09
3-4年	164,121.09	5,104,479.90
4-5年	145,497.12	302,799.19
5年以上	1,369,699.19	1,070,000.00
小计	41,336,477.91	53,946,400.98
减：坏账准备	3,141,861.52	5,256,768.88
合计	38,194,616.39	48,689,632.10

## 2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	19,002,159.10	20,985,411.34
保证金、押金	10,824,252.81	27,934,950.61
往来款	7,846,978.42	2,312,906.77
代垫款	1,598,306.28	337,000.02
其他	2,064,781.30	2,376,132.24
合计	41,336,477.91	53,946,400.98

## 3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	41,336,477.91	100.00	3,141,861.52	7.60	38,194,616.39
其中：账龄组合	41,336,477.91	100.00	3,141,861.52	7.60	38,194,616.39
合计	41,336,477.91	100.00	3,141,861.52		38,194,616.39

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	53,946,400.98	100.00	5,256,768.88	9.74	48,689,632.10
其中：账龄组合	53,946,400.98	100.00	5,256,768.88	9.74	48,689,632.10
合计	53,946,400.98	100.00	5,256,768.88		48,689,632.10

## 4. 其他应收款坏账准备计提情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	5,256,768.88		2,114,907.36			3,141,861.52
其中：账龄组合	5,256,768.88		2,114,907.36			3,141,861.52
合计	5,256,768.88		2,114,907.36			3,141,861.52

## 5. 本报告期无实际核销的其他应收款

## 6. 按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额	坏账准备期末余额
------	------	------	----	------------	----------

				的比例 (%)	
单位一	备用金	1,850,331.16	1-2年	4.48	67,744.58
单位二	保证金	1,000,000.00	5年以上	2.42	1,000,000.00
单位三	备用金	870,540.00	1年以内	2.11	35,405.00
单位四	借款	772,987.40	1年以内至2年	1.87	16,644.74
单位五	备用金	700,000.00	1年以内	1.69	21,000.00
合计		5,193,858.56		12.57	1,140,794.32

## 注释6. 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	311,510,793.75	8,521,637.58	302,989,156.17	318,226,862.39	6,434,681.48	311,792,180.91
在产品 & 半成品	158,058,872.46	1,501,300.56	156,557,571.90	221,490,826.99	1,148,524.03	220,342,302.96
库存商品	716,885,727.72	9,567,384.52	707,318,343.20	730,089,903.22	9,136,206.56	720,953,696.66
发出商品	162,006,420.14		162,006,420.14	163,731,919.43		163,731,919.43
委托加工物资	2,846,483.01		2,846,483.01	1,788,118.77		1,788,118.77
周转材料	2,203,342.37		2,203,342.37	4,250,544.82		4,250,544.82
合计	1,353,511,639.45	19,590,322.66	1,333,921,316.79	1,439,578,175.62	16,719,412.07	1,422,858,763.55

### 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	6,434,681.48	3,740,512.45		1,630,766.95	22,789.40		8,521,637.58
在产品	1,148,524.03	705,246.74		52,470.21	300,000.00		1,501,300.56
库存商品	9,136,206.56	2,005,313.74		1,521,251.44	52,884.34		9,567,384.52
合计	16,719,412.07	6,451,072.93		3,204,488.60	375,673.74		19,590,322.66

## 注释7. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税及预缴税额	75,301,099.32	116,228,636.18
理财产品	6,700,000.00	34,580,000.00
合计	82,001,099.32	150,808,636.18

## 注释8. 长期应收款

款项性质	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
职工无息借款	27,346,831.89		27,346,831.89	23,190,104.92		23,190,104.92	
合计	27,346,831.89		27,346,831.89	23,190,104.92		23,190,104.92	

### 1. 长期应收款账龄分析如下:

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	11,130,000.00		6,600,455.00	
1-2年	2,822,176.00		4,878,970.00	
2-3年	4,410,853.00		3,952,457.00	
3年以上	8,983,802.89		7,758,222.92	
合计	27,346,831.89		23,190,104.92	

### 2. 长期应收款说明

期末余额系公司给予中层管理人员的无息借款，截止目前为止未出现逾期及无法收回的情况。

### 注释9. 投资性房地产

项 目	房屋建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	540,636,594.04	7,492,189.18	--	548,128,783.22
2. 本期增加金额	58,386,977.38	369,049.72	--	58,756,027.10
外购	15,203,143.28			15,203,143.28
存货\固定资产\在建工程转入	43,183,834.10	369,049.72		43,552,883.82
3. 本期减少金额	5,308,457.02	--	--	5,308,457.02
处置	1,214,811.84			1,214,811.84
转入固定资产	4,093,645.18			4,093,645.18
4. 期末余额	593,715,114.40	7,861,238.90	--	601,576,353.30
二、累计折旧（摊销）				
1. 期初余额	80,857,088.52	2,932,869.78	--	83,789,958.30
2. 本期增加金额	29,169,730.93	363,150.65	--	29,532,881.58
本期计提	27,246,838.80	258,055.46		27,504,894.26
存货\固定资产\在建工程转入	1,922,892.13	105,095.19		2,027,987.32
3. 本期减少金额	957,680.65	--	--	957,680.65
处置	138,269.13			138,269.13
转入固定资产	819,411.52			819,411.52
4. 期末余额	109,069,138.80	3,296,020.43	--	112,365,159.23
三、减值准备				
1. 期初余额	--	--	--	--
2. 本期增加金额	--	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--	--
4. 期末余额	--	--	--	--
四、账面价值				
1. 期末账面价值	484,645,975.60	4,565,218.47	--	489,211,194.07
2. 期初账面价值	459,779,505.52	4,559,319.40	--	464,338,824.92

### 注释10. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,564,592,225.36	2,374,363,043.00
固定资产清理		
合 计	2,564,592,225.36	2,374,363,043.00

(一) 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	机器设备	其他设备	合计
<b>一、账面原值</b>						
1. 期初余额	1,104,533,829.15	127,141,442.70	61,648,952.10	2,126,945,236.57	421,965,583.01	3,842,235,043.53
2. 本期增加金额	87,325,316.40	26,235,281.91	4,771,501.86	476,891,266.27	111,288,087.56	706,511,454.00
购置	4,716,431.59	23,332,453.72	4,731,678.85	316,397,823.87	101,992,114.53	451,170,502.56
在建工程转入	78,515,239.63	2,401,298.40	39,823.01	160,994,972.19	9,295,973.03	251,247,306.26
重分类		501,529.79		-501,529.79		
投资性房地产转入	4,093,645.18					4,093,645.18
3. 本期减少金额	56,696,869.60	9,994,549.97	2,833,855.48	72,741,693.58	9,560,018.25	151,826,986.88
处置或报废	20,464,354.63	9,994,549.97	2,833,855.48	72,741,693.58	9,560,018.25	115,594,471.91
转入投资性房地产	36,232,514.97					36,232,514.97
4. 期末余额	1,135,162,275.95	143,382,174.64	63,586,598.48	2,531,094,809.26	523,693,652.32	4,396,919,510.65
<b>二、累计折旧</b>						
1. 期初余额	283,138,148.24	86,813,793.06	43,866,644.07	804,008,722.05	237,718,268.44	1,455,545,575.86
2. 本期增加金额	53,071,822.67	19,184,486.46	5,438,383.91	254,096,771.53	90,216,145.93	422,007,610.50
本期计提	52,470,568.48	19,121,858.26	5,438,383.91	254,159,399.73	90,216,145.93	421,406,356.31
重分类		62,628.20		-62,628.20		
投资性房地产转入	601,254.19					601,254.19
3. 本期减少金额	6,230,311.44	2,615,829.84	1,427,980.93	37,834,665.64	8,302,190.39	56,410,978.24
处置或报废	4,307,419.31	2,615,829.84	1,427,980.93	37,834,665.64	8,302,190.39	54,488,086.11
转入投资性房地产	1,922,892.13					1,922,892.13
4. 期末余额	329,979,659.47	103,382,449.68	47,877,047.05	1,020,270,827.94	319,632,223.98	1,821,142,208.12
<b>三、减值准备</b>						
1. 期初余额			51,541.93	11,970,982.22	303,900.52	12,326,424.67
2. 本期增加金额				349,741.17	1,581.19	351,322.36
本期计提				349,741.17	1,581.19	351,322.36
3. 本期减少金额				1,482,052.31	10,617.55	1,492,669.86
处置或报废				1,482,052.31	10,617.55	1,492,669.86
4. 期末余额			51,541.93	10,838,671.08	294,864.16	11,185,077.17
<b>四、账面价值</b>						
1. 期末账面价值	805,182,616.48	39,999,724.96	15,658,009.50	1,499,985,310.24	203,766,564.18	2,564,592,225.36
2. 期初账面价值	821,395,680.91	40,327,649.64	17,730,766.10	1,310,965,532.30	183,943,414.05	2,374,363,043.00

## 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
房屋及建筑物	43,065,845.34	纳入拆迁范围，产权证被收回
合 计	43,065,845.34	

## 注释11. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	403,719,017.98	278,415,409.32
工程物资	-	-
合 计	403,719,017.98	278,415,409.32

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

## 在建工程

## 1. 在建工程情况

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
浙江电子在建工程	123,891,954.99		123,891,954.99	4,627,484.13		4,627,484.13
宏发五峰在建工程	92,049,708.75		92,049,708.75	41,453,870.12		41,453,870.12
厦门金越在建工程	67,975,473.01		67,975,473.01	19,181,019.79		19,181,019.79
漳州宏发在建工程	61,421,775.26		61,421,775.26	1,613,402.84		1,613,402.84
厦门宏发电声在建工程	30,451,052.50		30,451,052.50	25,663,324.09		25,663,324.09
宁波金海在建工程	7,276,909.60		7,276,909.60	30,551,969.56		30,551,969.56
厦门金波在建工程	5,378,865.57		5,378,865.57	5,193,744.85		5,193,744.85
电力电器在建工程	4,966,249.07		4,966,249.07	41,041,856.65		41,041,856.65
西安宏发在建工程	2,690,020.05		2,690,020.05	1,506,465.33		1,506,465.33
宏发信号在建工程	2,113,111.17		2,113,111.17	6,083,709.02		6,083,709.02
浙江宏舟在建工程	1,938,173.29		1,938,173.29	1,459,836.61		1,459,836.61
四川宏发在建工程	1,840,556.94		1,840,556.94	9,184,016.67		9,184,016.67
电力电子在建工程	861,460.38		861,460.38	7,847,383.85		7,847,383.85
舟山金越在建工程	555,713.42		555,713.42	521,956.47		521,956.47
欧洲宏发在建工程	108,879.68		108,879.68			
汽车电子在建工程	97,197.58		97,197.58	4,250,810.45		4,250,810.45
厦门宏远达在建工程	73,614.83		73,614.83			
宏发开关在建工程	28,301.89		28,301.89	12,525,281.41		12,525,281.41
四川科技在建工程				62,864,301.37		62,864,301.37
精密机械在建工程				2,844,976.11		2,844,976.11
合 计	403,719,017.98		403,719,017.98	278,415,409.32		278,415,409.32

## 2. 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	转入投资性房地 产或长期待摊费 用	期末余额
浙江电子在建工程	4,627,484.13	119,264,470.86			123,891,954.99
宏发五峰在建工程	41,453,870.12	50,595,838.63			92,049,708.75
厦门金越在建工程	19,181,019.79	50,023,532.66	795,265.49	433,813.95	67,975,473.01
漳州宏发在建工程	1,613,402.84	62,442,441.16	1,193,732.25	1,440,336.49	61,421,775.26
四川科技在建工程	62,864,301.37	117,427.54	62,981,728.91		
宁波金海在建工程	31,305,173.80	26,824,958.42	50,853,222.62		7,276,909.60
电力电器在建工程	41,041,856.65	15,816,023.54	39,164,358.40	12,727,272.72	4,966,249.07
合 计	202,087,108.70	325,084,692.81	154,988,307.67	14,601,423.16	357,582,070.68

续：

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入 占预算比	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
--------	-------------	--------------	-------------	---------------	------------------	--------------	------

		例(%)				(%)	
浙江电子在建工程	133,200.00	40.00	40.00	7,244,006.72	7,231,371.79	4.35	自有资金
宏发五峰在建工程	50,000.00	18.41	18.41	3,654,114.42	3,092,660.69	4.79	自筹及内部借款
厦门金越在建工程	6,800.00	90.00	90.00				自有资金
漳州宏发在建工程	55,000.00	49.47	49.47				自有资金
四川科技在建工程	7,000.00	93.52	100.00	2,494,603.83			自筹及内部借款
宁波金海在建工程	8,000.00	95.00	95.00				自有资金
电力电器在建工程	7,703.66	74.00	74.00				自有资金
合计				13,392,724.97	10,324,032.48		

### 注释12. 无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	395,850,766.76	132,520,961.99	36,879,980.50	2,714,150.94	567,965,860.19
2. 本期增加金额	443,267.26	1,989,516.21	3,451,183.58	-	5,883,967.05
外购	443,267.26	1,989,516.21	3,451,183.58	-	5,883,967.05
3. 本期减少金额	25,635,052.72	-	-	-	25,635,052.72
处置	25,266,003.00	-	-	-	25,266,003.00
转入投资性房地产	369,049.72	-	-	-	369,049.72
4. 期末余额	370,658,981.30	134,510,478.20	40,331,164.08	2,714,150.94	548,214,774.52
二、累计摊销					
1. 期初余额	36,057,377.43	38,833,080.18	20,167,713.55	90,709.33	95,148,880.49
2. 本期增加金额	9,077,719.99	10,265,175.44	4,841,929.35	541,415.04	24,726,239.82
本期计提	9,077,719.99	10,265,175.44	4,841,929.35	541,415.04	24,726,239.82
3. 本期减少金额	1,157,845.19	-	-	-	1,157,845.19
处置	1,052,750.00	-	-	-	1,052,750.00
转入投资性房地产	105,095.19	-	-	-	105,095.19
4. 期末余额	43,977,252.23	49,098,255.62	25,009,642.90	632,124.37	118,717,275.12
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	37,286.15	-	37,286.15
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	37,286.15	-	37,286.15
四、账面价值					
1. 期末账面价值	326,681,729.07	85,412,222.58	15,284,235.03	2,082,026.57	429,460,213.25
2. 期初账面价值	359,793,389.33	93,687,881.81	16,674,980.80	2,623,441.61	472,779,693.55

### 注释13. 商誉

#### 1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
厦门宏发电气有限公司	2,008,506.89					2,008,506.89
KG Technologies, Inc.	11,402,761.60					11,402,761.60
合计	13,411,268.49					13,411,268.49

#### 2. 商誉其他说明

公司年末对商誉进行减值测试，测试方法为未来现金流量折现法，经进行减值测试，可收回金额高于其账面价值，故无需提取商誉减值准备。

### 注释14. 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）	56,461,186.96	50,950,534.01	25,905,842.87		81,505,878.10

厂房改造工程	2,057,104.88	8,413,441.40	2,565,877.42	7,904,668.86
SAP费用	4,332,719.56	2,744,380.76	3,545,344.17	3,531,756.15
其他	3,344,236.04	15,814,152.51	5,452,616.28	13,705,772.27
软件费	213,995.37	603,054.84	500,466.88	316,583.33
合计	66,409,242.81	78,525,563.52	37,970,147.62	106,964,658.71

## 注释15. 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额		上期末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	132,930,218.88	24,831,234.65	100,014,619.91	18,989,719.06	98,269,001.13	18,727,876.25
合并时未实现利润时间性差异	273,752,183.27	41,062,827.49	297,226,784.00	44,114,427.49	297,226,784.00	44,114,427.49
预计负债（产品质量保证）	11,519,775.68	1,727,966.35	11,419,338.54	1,712,900.78	11,419,338.54	1,712,900.78
递延收益	175,285,933.35	17,759,332.94	122,357,969.11	18,353,695.22	122,357,969.11	18,353,695.22
固定资产税法折旧差异	5,562,434.59	1,623,047.60	980,887.58	147,133.14	980,887.58	147,133.14
可抵扣亏损	81,961,632.79	18,294,041.63	26,817,449.66	6,704,362.42	26,817,449.66	6,704,362.42
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	17,569,450.89	2,635,417.64	14,895,037.64	2,234,255.65	14,895,037.67	2,234,255.65
无形资产摊销	315,000.00	78,750.00				
合计	698,896,629.45	108,012,618.30	573,712,086.44	92,256,493.76	571,966,467.69	91,994,650.95

### 2. 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债
固定资产税法折旧差异	497,767,281.93	74,376,212.08	296,137,380.53	44,420,607.08
无形资产税法折旧差异	14,806,117.35	3,505,359.12	5,447,852.75	1,144,049.07
合计	512,573,399.28	77,881,571.20	301,585,233.28	45,564,656.15

### 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

本公司于2019年12月31日无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损。

## 注释16. 其他非流动资产

类别及内容	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
预付设备款	149,877,854.55		149,877,854.55	115,187,256.42		115,187,256.42
预付土地、工程款	146,137,242.13		146,137,242.13	45,937,404.90		45,937,404.90
合计	296,015,096.68		296,015,096.68	161,124,661.32		161,124,661.32

## 注释17. 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		5,000,000.00
抵押借款	5,000,000.00	52,680,455.04
保证借款	205,000,000.00	230,600,000.00
信用借款	943,343,141.47	990,762,853.72
合计	1,153,343,141.47	1,279,043,308.76



## 2. 短期借款其他说明

本期无已到期未归还的借款。

## 3. 分类披露

借款类别	借款单位	贷款单位	金额	抵押物/质押物/担保人
保证借款	四川宏发电声有限公司	工行中江县支行	500,000.00	厦门宏发电声股份有限公司
保证借款	四川宏发电声有限公司	建行中江县支行	55,000,000.00	厦门宏发电声股份有限公司
保证借款	厦门宏发开关设备有限公司	中国工商银行厦门江头支行	50,000,000.00	厦门宏发电声股份有限公司
保证借款	厦门宏发开关设备有限公司	中国农业银行厦门北区支行	49,500,000.00	厦门宏发电声股份有限公司
保证借款	厦门宏发开关设备有限公司	中国银行厦门集美支行	20,000,000.00	厦门宏发电声股份有限公司
保证借款	厦门金波贵金属制品有限公司	中国银行厦门集美支行	30,000,000.00	厦门宏发电声股份有限公司
保证借款小计			205,000,000.00	
抵押借款	上海宏发电声有限公司	上海浦东发展银行	5,000,000.00	房屋
抵押借款小计			5,000,000.00	

### 注释18. 衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
远期结汇	17,569,450.89	14,895,037.64
合计	17,569,450.89	14,895,037.64

### 注释19. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	827,216,960.40	188,467,982.08
信用证	1,776,838.14	
合计	828,993,798.54	188,467,982.08

### 注释20. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
材料款	508,514,325.66	574,212,937.27
设备、工程款	139,235,221.01	132,269,665.22
模具、备件款	40,823,746.10	16,552,463.59
其他	27,174,751.51	37,844,705.90
合计	715,748,044.28	760,879,771.98

### 注释21. 预收款项

#### 1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	26,610,486.68	22,867,514.82
合计	26,610,486.68	22,867,514.82

#### 2. 预收账款其他说明

期末无账龄超过一年的重要预收款项。

### 注释22. 应付职工薪酬

#### 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

短期薪酬	282,631,372.89	1,503,129,670.88	1,489,325,075.89	296,435,967.88
离职后福利—设定提存计划	420,144.52	58,936,962.54	58,955,538.47	401,568.59
辞退福利		253,342.42	253,342.42	
合计	283,051,517.41	1,562,319,975.84	1,548,533,956.78	296,837,536.47

## 2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	278,290,733.84	1,337,744,918.43	1,323,704,714.17	292,330,938.10
职工福利费	606,592.62	79,045,308.72	78,834,037.24	817,864.10
社会保险费	146,511.53	32,532,451.07	32,525,162.25	153,800.35
其中：基本医疗保险费	116,806.37	23,615,348.21	23,621,888.38	110,266.20
补充医疗保险费		3,671,441.75	3,662,643.78	8,797.97
工伤保险费	8,385.34	1,683,296.71	1,679,257.98	12,424.07
生育保险费	21,319.82	3,562,364.40	3,561,372.11	22,312.11
住房公积金	34,812.00	36,564,523.82	36,550,129.82	49,206.00
工会经费和职工教育经费	3,506,614.90	17,242,468.84	17,664,924.41	3,084,159.33
累积短期带薪缺勤	46,108.00		46,108.00	
合计	282,631,372.89	1,503,129,670.88	1,489,325,075.89	296,435,967.88

## 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	402,080.85	48,392,555.66	48,406,389.60	388,246.91
失业保险费	6,863.65	1,920,740.80	1,914,282.77	13,321.68
企业年金缴费	11,200.02	8,623,666.08	8,634,866.10	
合计	420,144.52	58,936,962.54	58,955,538.47	401,568.59

## 注释23. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	20,155,913.14	17,638,513.13
企业所得税	34,308,567.93	15,664,174.36
个人所得税	1,224,223.42	963,538.65
城市维护建设税	2,040,452.30	1,068,070.25
房产税	3,367,907.51	3,731,383.01
土地使用税	1,802,788.83	653,836.54
印花税	469,754.83	453,728.17
环境保护税	1,734.12	6,087.83
其他	22,311.68	226,892.98
教育费附加	354,119.35	556,681.61
地方教育费附加	236,079.57	272,327.13
合计	63,983,852.68	41,235,233.66

## 注释24. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,064,614.63	1,114,177.10
应付股利	74,829,533.26	74,865,450.73
其他应付款	97,524,809.22	41,529,031.47
合计	173,418,957.11	117,508,659.30

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

### (一) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,064,614.63	1,114,177.10
合计	1,064,614.63	1,114,177.10

**(二) 应付股利**

项目	期末余额	期初余额	超过一年未支付原因
普通股股利	74,054,400.00	73,865,450.73	
北京宏发应付少数股东股利		1,000,000.00	
美国宏发应付少数股东股利	775,133.26		
合计	74,829,533.26	74,865,450.73	

**(三) 其他应付款**

款项性质	期末余额	期初余额
往来款项及其他	95,167,582.57	39,810,693.00
押金及保证金	2,357,226.65	1,718,338.47
合计	97,524,809.22	41,529,031.47

**注释25. 长期借款**

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	18,756,781.69	19,885,216.06
合计	18,756,781.69	19,885,216.06

子公司金球商贸向美国银行申请了房地产贷款，贷款利率在当地基准利率的基础上，每年按基准利率的基础上上浮每年2.25%的利息。抵押物情况详见本注释51所有权或使用权受到限制的资产披露。

**注释26. 长期应付款**

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	46,592,422.84	5,000,000.00
合计	46,592,422.84	5,000,000.00

注：上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

**1. 专项应付款**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
宁波市镇海区骆驼街道拆迁办公室(拆迁款)	5,000,000.00	45,000,000.00	3,407,577.16	46,592,422.84	房屋拆迁
合计	5,000,000.00	45,000,000.00	3,407,577.16	46,592,422.84	

根据2018年10月7日宁波金海电子有限公司与宁波市镇海区骆驼街道房屋拆迁事务所签订的《非住宅房屋拆迁安置补偿协议》，公司所有的房屋建筑及土地使用权已列入宁波市镇海区旧城改造工程建设项目的征收范围，拆迁补偿金额为73,872,675.00元，截止2019年12月31日已收到拆迁补偿款5,000.00万元，拆迁的房屋建筑物及土地使用权本期计提的累计折旧及摊销冲减相应的专项应付款3,407,577.16元。

**注释27. 预计负债**

项目名称	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	11,519,775.68	11,419,338.54	
合计	11,519,775.68	11,419,338.54	

说明：子公司汽车电子按当年主营业务收入的0.5%计提售后服务风险金。

## 注释28. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	122,091,302.44	74,790,660.00	21,729,362.43	175,152,600.01	与资产相关
与收益相关政府补助	266,666.67		133,333.33	133,333.34	与收益相关
合计	122,357,969.11	74,790,660.00	21,862,695.76	175,285,933.35	

### 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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
强基工程补助	20,756,266.67			2,147,200.00			18,609,066.67	与资产相关
技术改造补助	10,380,000.20	9,880,000.00		1,293,833.29			18,966,166.91	与资产相关
基于互联互通的 用户端电器元件 数字化车间建设 项目	10,000,000.00						10,000,000.00	与资产相关
电表控制系统 关键零部件产业 化应用	7,772,739.86			1,055,724.75			6,717,015.11	与资产相关
微型功率继电器 提升产能技术改 造	5,805,500.00			683,000.00			5,122,500.00	与资产相关
创新驱动项目 补贴	4,695,833.69			749,999.86			3,945,833.83	与资产相关
收厦门财政局 技改专项补助资 金	3,602,333.27			428,000.04			3,174,333.23	与资产相关
2018市重点技术 改造项目	3,237,000.00			332,000.04			2,904,999.96	与资产相关
电网改造的抗短 路电力电器技术 改造项目	3,040,000.16			759,999.96			2,280,000.20	与资产相关
2018年技改补贴	2,863,551.03			281,188.60		-16,960.00	2,565,402.43	与资产相关
重点技术改造项 目	2,811,931.31			329,592.20			2,482,339.11	与资产相关
中国制造2025四 川行动专项资金	2,720,000.02			320,000.04			2,399,999.98	与资产相关
141B项目	2,651,500.00						2,651,500.00	与资产相关
新型信号控制 继电器产业化	2,970,662.71			995,921.16			1,974,741.55	与资产相关
技术改造专项补 助	2,450,000.04			1,099,999.92			1,350,000.12	与资产相关
产业转型技改 专项	2,321,416.77			312,999.96			2,008,416.81	与资产相关
收集美区经信 局技术改造补助	1,983,333.32			200,000.04			1,783,333.28	与资产相关
65000万只技术 设备补助	1,934,833.34			494,000.00			1,440,833.34	与资产相关
46F高效生产线 补助	1,882,666.66			353,000.00			1,529,666.66	与资产相关
经信局技改补助 (科技成果转化 补贴)	1,783,333.29			200,000.04			1,583,333.25	与资产相关
2016成长型企业 技改补贴	1,749,999.95			200,000.04			1,549,999.91	与资产相关
集美区技改项 目	1,599,999.96			400,000.08			1,199,999.88	与资产相关

收区经信局技术改造	1,583,333.21			200,000.04			1,383,333.21	与资产相关
2014年企业技改资助	1,383,333.21			200,000.04			1,183,333.17	与资产相关
收财政局2016科技计划项目资助	1,163,750.00			147,000.00			1,016,750.00	与资产相关
HF46F 24头全自动线圈生产线补助	1,150,000.00			200,000.00			950,000.00	与资产相关
创新驱动项目补贴 (HF7518)	1,020,416.55			155,000.04			865,416.51	与资产相关
机器视觉技术的高速冲裁检测系统的研究及产业化	1,008,000.00			252,000.00			756,000.00	与资产相关
导磁技改专项补贴	910,000.04			259,999.92			650,000.12	与资产相关
2018年技改补贴递延摊销	901,411.67			131,005.56			770,406.11	与资产相关
提高电力磁保持继电器研发和试验能力	875,000.03			300,000.00			575,000.03	与资产相关
灾后重建补助	862,712.70			113,103.40			749,609.30	与资产相关
24头全自动绕线机	805,354.32			276,121.47			529,232.85	与资产相关
灾后重建项目补贴	757,406.27			86,560.68			670,845.59	与资产相关
Siemens Teamcenter	681,984.67			209,841.43			472,143.24	与资产相关
技改补贴	612,112.10			195,387.52			416,724.58	与资产相关
重点企业技改资助	608,333.45			99,999.96			508,333.49	与资产相关
2016年科技计划项目	582,750.00			63,000.00			519,750.00	与资产相关
中江生产基地继电器扩能建设项目	569,262.39			78,518.96			490,743.43	与资产相关
技改和淘汰落后产能专项资金	556,249.98			75,000.00			481,249.98	与资产相关
区经信局技改补贴	548,741.64			213,382.76			335,358.88	与资产相关
市技改补助	531,666.66			110,000.04			421,666.62	与资产相关
市技改补贴	526,083.35			59,000.00			467,083.35	与资产相关
清洗行业含氢氯氟烃淘汰项目	513,600.00			128,400.00			385,200.00	与资产相关
两化融合项目	499,999.92			200,000.00			299,999.92	与资产相关
HF32FV补助	466,666.64			50,000.04			416,666.60	与资产相关
放电加工机补助	450,000.00			100,000.00			350,000.00	与资产相关
经信机器换人补助	449,499.89			62,000.04			387,499.85	与资产相关
进口贴息	431,422.60			43,504.80			387,917.80	与资产相关
机器换人补助	418,499.88			62,000.04			356,499.84	与资产相关
中国制造2025四川行动专项资金	417,272.73			49,090.93			368,181.80	与资产相关
机器换工”项目	405,999.92			56,000.04			349,999.88	与资产相关

补助								相关
电力继电器装 配自动化改造	377,999.92			56,000.04			321,999.88	与资产 相关
集美区经济和信 息化局“机器换 工”补助	362,500.00			50,000.00			312,500.00	与资产 相关
厦门市财政局 技改“机器换人” 补助	337,500.00			50,000.00			287,500.00	与资产 相关
汽车中控系统 关键零部件产业 化项目	309,536.41			140,028.20			169,508.21	与资产 相关
研发经费补助	266,666.67			133,333.33			133,333.34	与收益 相关
开发区部分土地 款返还(注1)		24,413,340.00		450,581.78			23,962,758.22	与收益 相关
国防军工生产能 力补助 (注2)		6,300,000.00					6,300,000.00	与资产 相关
设备技改补助 (注3)		5,153,200.00		477,943.35			4,675,256.65	与资产 相关
工控及安防系统 用精密电子元件 继电器智能制造 新模式应用(注 4)		5,000,000.00		180,313.20			4,819,686.80	与资产 相关
技术改造补助 (注5)		5,000,000.00		1,224,865.12			3,775,134.88	与资产 相关
固定资产技改补 助(注6)		3,261,200.00		27,176.67			3,234,023.33	与资产 相关
2018年成长型企 业技术改造补助 (注7)		2,986,700.00		24,889.16			2,961,810.84	与资产 相关
四川省超小型电 磁继电器制造关 键技术工程实验 室(注8)		2,000,000.00		626,021.31			1,373,978.69	与资产 相关
2018年第二批技 改补贴(注9)		1,886,500.00					1,886,500.00	与资产 相关
2018年工业转型 升级技术改造 (注10)		1,635,700.00					1,635,700.00	与资产 相关
高性能机电一体 化驱动电机系统 研发及应用-电机 电控总成项目补 助(注11)		1,200,000.00		648,887.38			551,112.62	与资产 相关
海沧区技术改造 补助(注12)		1,150,000.00		16,563.48			1,133,436.52	与资产 相关
充电桩散热控制 系统关键零部件 研制和应用		980,000.00		544,922.61			435,077.39	与资产 相关
清洗行业含氢氯 氟烃淘汰项目二 期		963,000.00		24,075.00			938,925.00	与资产 相关
2019年第一批工 业发展资金(应 用于功率继电器 的高精度关键零 部件工艺创新及 产业化)		930,000.00		54,250.00			875,750.00	与资产 相关
集美区科技局项 目验收尾款		540,000.00		81,000.00			459,000.00	与资产 相关
西安工业发展专 项基金		470,000.00					470,000.00	与资产 相关
网络通信及安防		315,000.00		150,000.00			165,000.00	与资产

系统关键零部件产业化项目-川大补贴								相关
2018年市级工业发展专项-宏发电声机器人		300,000.00		13,313.61			286,686.39	与资产相关
国家级智能制造车间及数字工厂补助		200,000.00		20,000.00			180,000.00	与资产相关
2018年度高新区工业企业扶持政策(技改补贴)		150,000.00		13,853.79			136,146.21	与收益相关
成长型企业扶持厂房补助		76,020.00		25,340.00			50,680.00	与资产相关
合计	122,357,969.11	74,790,660.00		21,845,735.76		-16,960.00	175,285,933.35	

## 2. 递延收益说明

注释1. 根据宏发舟山产业园项目投资协议及补充协议，浙江电子公司于2019年2月28号收到浙江舟山群岛新区海洋产业聚集区管理委员会的土地返还款24,413,340.00元，本期确认450,581.78元列入其他收益。

注释2. 根据福建省国防科技工业办公室关于2019年国防军工生产能力建设第三批中央预算内投资计划的通知，宏发密封公司于2019年12月收到厦门市财政局国防军工生产能力补助6,300,000.00元。

注释3. 根据漳州市财政局及漳州市工业和信息化局下发的漳财企指【2019】1号文件，漳州宏发公司于2019年1月及2019年月分别收到长泰县财政局国库支付中心拨付的关于设备技改补助资金2,910,600.00元及2,242,600.00元，本期确认477,943.35元列入其他收益。

注释4. 根据四川省财政厅、四川省经济和信息化厅文件，川财建【2019】30号文件，关于下达2019年第一批工业发展资金的通知，四川宏发公司于2019年10月31日收到中江县财政局拨付的工控及安防系统用精密电子元件继电器智能制造新模式应用资金5,000,000.00元，确认为与资产相关的政府补助，计入递延收益，本期确认180,313.20元列入其他收益。

注释5. 依据厦门市海沧区政府《关于印发推动工业企业实现跨越发展促进工业经济转型升级九条措施的通知》（厦海政【2018】69号）及厦海招商办【2019】纪16号精神，拟对2018年海沧区企业技术改造设备投资项目给予补贴，宏发信号公司作为补贴对象，分别于2019年12月22日、2019年12月23日、2019年12月30日收到厦门市海沧区工业和信息化局拨付的2018年度海沧区技术改造补助2,020,000.00元、2017年度海沧区技术改造补助960,000.00元及2019年厦门市工业企业技术改造补助2,020,000.00元，共计5,000,000.00元，该补助计入与资产相关的政府补助，于收到日起在资产的使用年度平均摊销，本期确认1,224,865.12元列入其他收益。

注释6. 根据集府【2018】194号集美区成长型工业企业认定和扶持办法, 宏发电声公司于2019年12月16日收到2018年成长型工业企业技术改造补助资金3,260,000.00元, 确认为与资产相关的政府补助, 本期确认27,176.67元列入其他收益。

注释7. 根据集府【2018】194号文件及厦集经信投备【2018】572号项目核准文件, 汽车电子公司的“汽车继电器提升产能智能化技术改造项目”获批工业转型升级技改及成长型企业技改项目扶持资金补助, 并于2019年12月17日收到厦门市集美区工业和信息化局拨付的1,365,400.00元工业转型升级技改补助及1,621,300.00元成长型企业技改补助, 共计2,986,700.00元, 本期确认24,889.16元列入其他收益。

注释8. 根据中江县发展和改革局文件, 江发改[2018]208号, 中江县发展和改革局关于转下达2018年省预算内基本建设投资计划的通知, 四川宏发公司于2019年5月31日收到四川省超小型电磁继电器制造关键技术工程实验室补贴2,000,000.00元, 该项补助确认为与资产相关的政府补助, 计入递延收益, 本期确认 626,021.31元列入其他收益。

注释9. 根据宁波市经济与信息化厅《关于印发〈宁波市工业投资(技术改造)项目管理办法(试行)的通知〉(甬经信技改[2017]134号)、宁波市镇海区经济和信息化局、宁波市镇海区财政局镇经信(2018)183号, 宁波金海公司于2019年3月收到宁波市镇海区财政国库收付中心拨付的技改补贴1,886,500.00元。

注释10. 根据有关文件规定, 厦门金越公司于2019年12月收到厦门市集美区工业和信息化局2018年工业转型升级技术改造(区技改)项目补助1,635,700.00元。

注释11. 根据2019年4月浙江宏舟公司与浙江省科学技术厅签订的浙江省科技计划项目合同书, 公司承担“高性能一体化驱动电机系统研发及应用-机电电控总成项目”的研发及应用, 公司于2019年4月收到浙江省舟山市财政局拨付的项目补助1,200,000.00元, 按资产预计使用年限分摊, 本期确认 648,887.38元列入其他收益。

注释12. 根据厦门市海沧区政府《关于印发推动工业企业实现跨越发展促进工业经济转型升级九条措施的通知》(厦海政〔2018〕69号)及厦海招商办〔2019〕纪16号文件, 宏发精机公司于2019年12月23日、12月30日分别收到厦门市海沧区工业和信息化局海沧区技术改造补助300,000.00元及厦门市工业企业技改项目补助850,000.00元, 共计1,150,000.00元, 该补助确认为与资产相关, 本期确认16,563.48元列入其他收益。

### 注释29. 股本

项 目	期初余额	本期变动增(+ )减(-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	744,761,552						744,761,552

### 注释30. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额



资本溢价（股本溢价）	449,212,510.32	3,082,733.49	446,129,776.83
合 计	449,212,510.32	3,082,733.49	446,129,776.83

### 资本公积变动情况说明

本期资本公积变动主要是购买宏发五峰少数股东股权形成。

注释31. 其他综合收益

项 目	上期期末余额	期初余额	本期发生额						税后归属于母公司	税后归属于少数 股东	期末 余额
			本期所得税 前发生额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益	减：套期储备转 入相关资产或负 债	减：所得税费用				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、将重分类进损益的其他综合收益	11,100,487.56	11,100,487.56	8,864,869.22	-	-	-	-	7,524,182.38	1,340,686.84	18,624,669.94	
1. 外币报表折算差额	11,100,487.56	11,100,487.56	8,864,869.22	-	-	-	-	7,524,182.38	1,340,686.84	18,624,669.94	
合 计	11,100,487.56	11,100,487.56	8,864,869.22	-	-	-	-	7,524,182.38	1,340,686.84	18,624,669.94	

### 注释32. 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	267,478,123.34	46,364,658.57		313,842,781.91
任意盈余公积	252,292,809.97	55,049,662.47		307,342,472.44
合计	519,770,933.31	101,414,321.04		621,185,254.35

盈余公积说明：2019年宏发电声提取法定盈余公积59,472,368.61元和任意盈余公积70,612,701.99元。因公司重组时是反向并购，本期计提数按比例归属于母公司部分法定盈余公积为46,364,658.57元，任意盈余公积为55,049,662.47元。

### 注释33. 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	2,707,217,490.58	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-1,041,076.58	
调整后期初未分配利润	2,706,176,414.00	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	704,054,276.33	
减: 提取法定盈余公积	46,364,658.57	10
提取任意盈余公积	55,049,662.47	
应付普通股股利	215,980,850.08	
加: 盈余公积弥补亏损		
期末未分配利润	3,092,835,519.21	

期初未分配利润调整说明:

由于会计政策变更,影响期初未分配利润-1,041,076.58元,详见“附注四、(三十一)会计政策变更”。

### 注释34. 营业收入和营业成本

#### 1. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,853,830,432.68	4,300,799,520.32	6,628,977,362.31	4,168,163,856.79
其他业务	227,663,314.97	151,537,578.29	250,796,644.76	177,412,103.62
合计	7,081,493,747.65	4,452,337,098.61	6,879,774,007.07	4,345,575,960.41

#### 2. 主营业务(分产品)

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
继电器产品	6,259,424,782.28	3,867,566,557.34	6,057,536,893.07	3,755,792,589.71
电气产品	555,927,369.04	403,494,886.24	532,098,173.39	382,310,753.79
其他	38,478,281.36	29,738,076.74	39,342,295.85	30,060,513.29
合计	6,853,830,432.68	4,300,799,520.32	6,628,977,362.31	4,168,163,856.79

### 注释35. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	23,722,385.60	24,025,078.58
教育费附加	11,041,294.96	14,138,170.62
房产税	15,211,755.19	13,229,666.93
土地使用税	2,117,651.17	2,781,066.15
车船使用税	99,473.19	85,423.73
印花税	5,705,579.47	5,856,709.76

地方教育附加	7,360,863.31	4,188,528.59
环境保护税	9,464.55	49,089.70
合 计	65,268,467.44	64,353,734.06

### 注释36. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	194,383,340.94	138,649,641.57
折旧费	7,431,221.29	3,817,421.94
车辆费用	4,933,749.97	4,660,152.90
招待费	13,328,359.59	16,683,381.34
差旅费	15,174,344.92	16,312,635.82
修理费	10,032,494.07	8,841,403.83
租赁费	5,274,720.81	5,377,416.21
广告宣传费	12,756,293.27	5,169,513.72
售后服务费	1,979,471.58	2,244,458.44
运输费	39,282,048.42	34,496,299.62
包装费	5,187,506.17	6,315,085.61
销售佣金	18,622,195.61	16,921,623.34
其他	34,422,845.12	50,894,047.72
合 计	362,808,591.76	310,383,082.06

### 注释37. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	480,371,308.87	469,786,839.46
折旧费	55,421,052.14	57,862,328.80
办公费	11,332,096.07	13,544,819.38
水电费	9,439,908.79	8,584,505.12
车辆费用	6,169,535.46	7,504,844.01
招待费	19,338,564.55	23,060,563.63
差旅费	12,110,888.31	18,254,910.57
物料消耗	35,325,257.31	22,843,856.97
邮电费	3,188,168.25	2,155,962.76
修理费	20,177,339.55	13,823,905.85
租赁费	16,905,273.71	11,900,767.68
劳动保护费	3,661,700.79	4,110,420.21
资产摊销	26,249,919.13	22,761,617.49
服务费	16,477,009.49	17,755,063.03
其他	29,423,468.27	42,398,548.88
合 计	745,591,490.69	736,348,953.84

### 注释38. 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发人工费	208,396,401.24	194,465,924.96
研发材料费用	71,866,084.44	80,167,977.22
研发设备折旧费	21,593,404.55	19,304,197.91
研发水电费	5,916,561.33	4,452,879.83
研发检测费	888,000.59	3,831,011.55
研发中介费	4,528,883.97	1,029,563.21
研发差旅费	3,738,480.57	1,425,301.49
研发资产摊销	2,611,980.25	2,011,868.27
研发修理费	5,414,249.62	3,179,610.87
研发租赁费	928,536.01	1,009,741.50
研发其他费用	24,538,493.96	19,859,840.77
合 计	350,421,076.53	330,737,917.58

### 注释39. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	75,943,761.41	58,765,537.93
减：利息收入	36,795,486.37	9,488,935.69
汇兑损益	-18,022,167.15	-31,458,259.36
银行手续费	3,440,342.82	2,422,063.29
合 计	24,566,450.71	20,240,406.17

### 注释40. 其他收益

#### 1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	84,816,488.54	84,962,878.47
代扣个人所得税手续费返还	578,462.19	
合 计	85,394,950.73	84,962,878.47

#### 1. 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
与资产相关政府补助小计	21,845,735.76	24,011,967.79	详见递延收益注释
企业研发经费补助资金	17,693,600.00	10,781,166.66	与收益相关
两免三减半高新技术企业财政扶持资金（注1）	6,519,000.00		与收益相关
2019年科技小巨人领军研发资金（注2）	4,547,000.00		与收益相关
专项折旧	3,407,577.16		与资产相关 详见专项应付款注释
高新技术企业扶持资金（注3）	3,469,200.00		与收益相关
高新技术企业扶持资金（注4）	2,378,600.00		与收益相关
鼓励商贸餐饮业发展扶持经费（注5）	2,050,000.00		与收益相关
民营经济财政扶持资金（注6）	1,418,388.58		与收益相关
总账项目补助（注7）	1,380,000.00		与收益相关
开拓市场补助	1,298,261.00		与收益相关
劳务协作奖励	1,002,500.00		与收益相关
制造业单项冠军企业（产品）奖励（注8）	1,000,000.00		与收益相关
企业奖励资金		10,390,000.00	与收益相关
总装项目奖励		7,170,000.00	与收益相关
“强基工程”补助		6,083,733.33	与收益相关
扶持资金汇总小计		5,601,597.88	与收益相关
新增规模以上工业企业奖励资金		2,280,000.00	与收益相关
工业企业技术奖励		2,200,000.00	与收益相关
技术创新鼓励奖		1,196,400.00	与收益相关
就业管理中心补贴		1,185,442.43	与收益相关
市科技局研发补助		988,300.00	与收益相关
增产增效奖励		969,000.00	与收益相关
两化融合制造业服务化补助		930,300.00	与收益相关
高新奖励		880,000.00	与收益相关
第一批企业研发经费补助资金		850,000.00	与收益相关
厦门经济和信息化局两税奖		837,985.00	与收益相关
发展战略奖励金		700,000.00	与收益相关
市场开拓补贴		689,250.00	与收益相关
集美区鼓励信息化和工业化融合发展奖励		683,600.00	与收益相关
灾后重建补助		677,155.61	与收益相关

集美区智能制造补助		600,000.00	与收益相关
用电奖励		522,400.00	与收益相关
新能源汽车推广应用补助		517,000.00	与收益相关
收D27项目验收补助		405,000.00	与收益相关
工业投资奖励资金		400,000.00	与收益相关
集美区经济和信息化局标准化补助		400,000.00	与收益相关
鼓励类产品进口贴息		396,058.00	与收益相关
战略新兴产业培育补助资金		300,000.00	与收益相关
外经贸发展资金		260,000.00	与收益相关
厦门市科学技术局 企业研发经费补助资金		252,500.00	与收益相关
专利补助		120,000.00	与收益相关
其他	16,806,626.04	1,684,021.77	与收益相关
合计	84,816,488.54	84,962,878.47	

## 2. 其他收益说明

注释1. 依据中共厦门市委 厦门市人民政府联合发文-厦委发【2006】13号《关于增强自主创新能力建设科学技术创新型城市的实施意见》及公司“2017/2018年度高新技术企业财政扶持资金申请报告”，宏发信号公司于2019年12月22日收到厦门市海沧区工业和信息化局2018年度厦门市高新技术成果转化项目扶持资金3,488,700.00元及2017年度厦门市高新技术成果转化项目扶持资金3,030,300.00元。

注释2. 根据长泰县财政局下发的泰人社（2019）55号文件，漳州宏发公司于2019年12月10日收到长泰县财政局国库支付中心拨付的2019年科技小巨人领军研发资金补助资金4,547,000.00元。

注释3. 根据厦门市集美区财政局关于高新技术企业扶持资金发放管理办法，厦门金越公司于2019年12月收到扶持资金3,469,200.00元。

注释4. 依据厦门市集美区人民政府《关于拨付高新技术企业财政扶持资金的通知》，汽车电子公司于2019年12月19日收到厦门市集美区财政局拨付的高新技术企业扶持资金2,378,600.00元。

注释5. 根据厦门市集美区人民政府关于印发集美区鼓励商贸业发展扶持办法的通知，电声科技公司于2019年7月领取扶持经费2,050,000.00元。

注释6. 根据中共厦门市委厦门市人民政府印发关于促进民营经济健康发展的若干意见的通知，电声科技公司于2019年10月收到厦门市集美区财政局拨付的扶持资金1,418,388.58元。

注释7. 根据中央军委装备发展部关于下达2017年第一批军用电子元器件研制计划及预算的通知，宏发密封公司于2019年12月收到总装备部装备财务结算中心项目补贴1,380,000.00元。

注释8. 根据《福建省制造业单项冠军企业（产品）管理实施细则》的通知（闽经信

产业（2017）159号）、《厦门市经济和信息化局 厦门市财政局关于印发厦门市产业转型升级专项资金管理办法的通知》（厦经信办〔2018〕575号）号文件，宏发电声公司于2019年10月25日收到厦门市工业和信息化局拨付的制造业单项冠军奖金1,000,000.00元。

#### 注释41. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-13,671,758.22
处置交易性金融资产取得的投资收益	-10,099,290.08	
合计	-10,099,290.08	-13,671,758.22

#### 注释42. 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-19,143,159.70
衍生金融负债	-2,674,413.25	
合计	-2,674,413.25	-19,143,159.70

#### 注释43. 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-11,899,979.26	
合计	-11,899,979.26	

#### 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		-14,157,215.00
存货跌价损失	-3,246,584.33	2,904,248.19
固定资产减值损失	-351,322.36	-803,560.14
合计	-3,597,906.69	-12,056,526.95

#### 注释45. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-559,638.04	-219,594.22
无形资产处置利得或损失	1,749,003.75	
合计	1,189,365.71	-219,594.22

#### 注释46. 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
违约赔偿收入	82,785.71	388,026.14	82,785.71
非流动资产毁损报废利得	52,064.72	304,836.05	52,064.72
无法支付的款项	1,278,363.66	503,603.56	1,278,363.66
其他	1,412,154.55	1,358,685.91	1,412,154.55
合计	2,825,368.64	2,555,151.66	2,825,368.64

#### 注释47. 营业外支出

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
对外捐赠	387,500.00	253,567.00	387,500.00
非流动资产毁损报废损失	17,073,939.25	770,698.76	17,073,939.25

赔偿金、违约金及罚款支出	88.44	67,220.13	88.44
其他	756,179.73	635,075.60	756,179.73
合计	18,217,707.42	1,726,561.49	18,217,707.42

#### 注释48. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	137,611,096.72	145,981,714.66
递延所得税费用	21,569,070.97	6,519,392.50
合计	159,180,167.69	152,501,107.16

#### 1. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	1,123,420,960.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	280,855,240.07
子公司适用不同税率的影响	-103,757,140.61
调整以前期间所得税的影响	7,663,217.29
非应税收入的影响	407,443.64
不可抵扣的成本、费用和损失影响	22,734,724.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	21,569,070.97
加计扣除	-70,292,388.49
所得税费用	159,180,167.69

#### 注释49. 现金流量表项目注释

##### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期发生额
收到往来款	71,282,661.12	31,589,332.88
收到银行利息	30,706,754.71	9,488,935.69
收到政府补助	138,322,914.97	109,316,269.74
收到其他营业外收入款	2,330,339.84	599,559.59
合计	242,642,670.64	150,994,097.90

##### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期发生额
支付销售费用	159,854,247.02	169,282,758.36
支付管理费用	153,617,269.49	152,978,124.30
支付研发费用	59,147,269.95	101,746,486.83
支付手续费	3,441,822.68	2,422,063.29
支付往来款	43,609,411.68	25,413,435.72
支付的营业外支出款	1,397,105.16	741,659.96
合计	421,067,125.98	452,584,528.46

##### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期发生额
理财投资	27,880,000.00	
合计	27,880,000.00	

##### 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期发生额
远期结汇的投资损失	10,099,290.08	13,683,760.60
理财投资		34,580,000.00
预付海拉投资款	19,971,396.89	
支付工程保证金	4,272,329.25	



合 计	34,343,016.22	48,263,760.60
-----	---------------	---------------

#### 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期发生额
收回保证金	2,059,612.59	4,207,000.00
合 计	2,059,612.59	4,207,000.00

#### 6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期发生额
支付保证金	7,303,258.84	60,500.00
合 计	7,303,258.84	60,500.00

### 注释50. 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动的现金流量</b>		
净利润	964,240,792.60	960,333,275.34
加：信用减值损失	11,899,979.26	
资产减值准备	3,597,906.69	12,056,526.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	448,911,250.57	356,286,313.04
无形资产摊销	24,726,239.82	22,288,795.39
长期待摊费用摊销	37,970,147.62	26,824,913.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	-1,189,365.71	219,594.22
固定资产报废损失	17,021,874.53	465,862.71
公允价值变动损失	2,674,413.25	19,143,159.70
财务费用	52,918,672.70	46,980,006.66
投资损失	10,099,290.08	13,671,758.22
递延所得税资产减少	-16,017,967.35	-24,373,893.00
递延所得税负债增加	32,316,915.05	30,893,285.50
存货的减少	86,066,536.17	-112,989,851.68
经营性应收项目的减少	-343,406,451.76	-520,611,317.26
经营性应付项目的增加	349,117,447.01	-3,714,496.34
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,680,947,680.53</b>	<b>827,473,933.35</b>
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净增加情况</b>		
现金的期末余额	1,384,623,310.76	905,311,582.26
减：现金的期初余额	905,311,582.26	719,537,465.80
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>479,311,728.50</b>	<b>185,774,116.46</b>

#### 2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末金额	期初金额
一、现金	1,384,623,310.76	905,311,582.26
其中：库存现金	202,118.10	95,365.40
可随时用于支付的银行存款	1,384,421,192.66	905,216,216.86
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	1,384,623,310.76	905,311,582.26

#### 注释51. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	7,373,941.77	保证金
固定资产	30,698,670.76	抵押借款
无形资产	803,985.48	抵押借款
合计	38,876,598.01	

1. 子公司上海宏发向上海浦东发展银行静安支行借入5,000,000.00元，分别以原值为人民币19,364,506.06元的沪房地松字（2008）第001917号房屋所有权（截至2019年12月31日房产的净值为人民币9,482,753.45元），原值为人民币1,101,342.02元的沪房地松字（2008）第001917号土地使用权（截至2019年12月31日土地使用权净值为人民币803,985.48元）作为抵押。

2. 子公司金球商贸与银行签订了房地产贷款合同，以金球商贸原值为人民币27,126,427.66元的房屋所有权（截至2019年12月31日房产的净值折算为人民币21,215,917.31元）作为抵押，美国宏发为该借款提供担保，其中长期借款折算成人民币的金额18,756,781.69元。

#### 注释52. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			638,795,156.55
美元	66,000,390.12	6.9762	460,431,921.56
港元	13,746,309.04	0.8958	12,313,668.70
日元	476,024.00	0.0641	30,506.47
欧元	20,620,389.00	7.8155	161,158,650.24
印尼卢比	9,682,090,796.84	0.0005	4,860,409.58
应收账款			696,605,808.63
美元	68,179,261.43	6.9762	475,632,163.55
港元	37,870,291.89	0.8958	33,923,450.07
日元	661,168.00	0.0641	42,371.61
欧元	23,587,794.90	7.8155	184,350,411.10
印尼卢比	5,293,650,000.00	0.0005	2,657,412.30
其他应收款			5,238,087.93
美元	574,423.80	6.9762	4,007,295.31
港元	446,180.20	0.8958	399,679.30
欧元	106,341.67	7.8155	831,113.32
短期借款			152,402,250.00
欧元	19,500,000.00	7.8155	152,402,250.00
应付账款			370,669,111.25
美元	27,981,824.90	6.9762	195,206,806.87
港元	36,529,580.92	0.8958	32,722,468.00
日元	13,567,806.00	0.0641	869,506.39
欧元	17,666,811.43	7.8155	138,074,964.74
印尼卢比	7,560,488,551.00	0.0005	3,795,365.25
其他应付款			31,252,941.81
美元	1,289,661.63	6.9762	8,996,937.46
港元	5,289,710.35	0.8958	4,738,416.74

欧元	2,176,359.35	7.8155	17,009,336.50
印尼卢比	1,012,452,403.00	0.0005	508,251.11
长期借款（含一年内到期）			18,756,781.69
美元	2,688,681.76	6.9762	18,756,781.69
合计			1,913,720,137.86

## 注释53. 政府补助

### 1. 政府补助基本情况

政府补助列报项目	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入递延收益的政府补助	74,790,660.00	21,845,735.76	详见附注六、注释28. 递延收益
计入其他收益的政府补助	63,549,214.97	63,549,214.97	详见附注六、注释40. 其他收益
减：退回的政府补助	16,960.00		详见本注释2.
合计	138,322,914.97	85,394,950.73	

### 2. 退回的政府补助

补助项目	种类	本期发生额	上期发生额	退回原因
2018年技改补贴	与资产相关	16,960.00		
合计		16,960.00		

## 七、合并范围的变更

### 其他原因的合并范围变动

本期新纳入合并报表范围的子公司为新设成立。

## 八、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海宏发	上海市	上海市	继电器销售		54.57	投资设立
北京宏发	北京市	北京市	继电器销售		26.51	投资设立
四川销售	成都市	成都市	继电器销售		58.47	投资设立
四川宏发	德阳市	德阳市	继电器生产销售		77.96	投资设立
欧洲宏发	法兰克福	法兰克福	继电器销售		42.88	投资设立
厦门金波	厦门市	厦门市	合金材料、继电开关零部件		77.96	投资设立
宏发密封	厦门市	厦门市	生产销售电子产品、电子元件等		77.96	投资设立
汽车电子	厦门市	厦门市	生产销售电子产品、电子元件等		77.96	投资设立
意大利宏发	米兰	米兰	继电器销售		42.88	投资设立
金球商贸	加利福尼亚	加利福尼亚	投资		54.57	投资设立
浙江宏舟	舟山市	舟山市	能源领域专用高压直流电器产品		40.54	投资设立
电力科技	厦门市	厦门市	研发生产和销售电力电器产品、继电器、电子元件		77.96	投资设立
四川科技	成都市	成都市	继电器、低压电器、电子元件的研发及销售		58.47	投资设立
香港销售	香港	香港	研发、生产和销售电子		62.37	投资设立

			元器件			
漳州金波	漳州市	漳州市	生产、销售电子产品、 电子元件等		77.96	投资设立
宏发电声	厦门市	厦门市	继电器、传感器、低压 电器等产品	77.96		非同一控制下企业合 并
宏发开关	厦门市	厦门市	设计、制造、批发低压、 中压、高压电器及其成 套设备等		77.96	非同一控制下企业合 并
宁波金海	宁波市	宁波市	继电器、敏感元件及传 感器等		58.47	非同一控制下企业合 并
厦门精合	厦门市	厦门市	电工专用设备、其它机 电专用设备		77.96	非同一控制下企业合 并
香港宏发	香港	香港	投资		77.96	非同一控制下企业合 并
西安宏发	西安市	西安市	电子产品、低压电器产 品、通讯器材		54.57	非同一控制下企业合 并
电力电器	厦门市	厦门市	生产、销售电子产品、 电子元件等		77.96	非同一控制下企业合 并
厦门金越	厦门市	厦门市	生产、销售电子产品、 电子元件等		77.96	非同一控制下企业合 并
舟山金越	宁波市	舟山市	生产销售继电器、电器 开关及配件等		77.96	非同一控制下企业合 并
美国宏发	加利福尼亚	加利福尼亚	继电器销售		54.57	非同一控制下企业合 并
四川锐腾	德阳市	德阳市	电子元件、金属制簧片 等生产、销售		39.76	非同一控制下企业合 并
宏发电气	厦门市	厦门市	高低压成套开关设备 和控制设备等产销		77.96	非同一控制下企业合 并
宏远达	厦门市	厦门市	生产销售电子产品、电 子元件等		77.96	非同一控制下企业合 并
漳州宏发	漳州市	漳州市	生产销售电子产品、电 子元件等		77.96	非同一控制下企业合 并
宏发信号	厦门市	厦门市	电子元件及组件制造		77.96	投资设立
工业机器人	厦门市	厦门市	电子工业专用设备制 造		77.96	投资设立
宏发精机	厦门市	厦门市	电子工业专用设备制 造		77.96	投资设立
北京销售	北京市	北京市	继电器销售		26.51	投资设立
上海销售	上海市	上海市	继电器销售		54.57	投资设立
控股美国	威明顿	威明顿	贸易、销售、投资		77.96	投资设立
美国KG	COTATI (科 塔蒂)	COTATI (科 塔蒂)	继电器销售和研发		77.96	非同一控制下企业合 并
欧洲KG	基尔希察尔 滕	欧洲	继电器销售和研发		77.96	非同一控制下企业合 并
南非KG	比勒托利亚	比勒托利亚	继电器销售和研发		77.96	非同一控制下企业合 并
宏发五峰	诸暨市	诸暨市	电容器及其配套产品		60.81	投资设立
电声科技	厦门市	厦门市	电气设备		77.96	投资设立
宏凯吉	舟山市	舟山市	互感器、传感器、变压 器等		62.37	投资设立
舟山金度	舟山市	舟山市	电镀、电子元件及组件 制造等		27.29	投资设立
浙江电气	诸暨市	诸暨市	电力电器元器件		29.82	非同一控制下企业合 并
宏发欧洲	法兰克福	法兰克福	开发、制造和销售继电 器及电子元器件等		76.40	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江电子	舟山市	舟山市	研制、生产、销售继电器等		77.96	投资设立
维科英	厦门市	厦门市	配电开关控制设备制造等		38.98	投资设立
印尼宏发	印度尼西亚	印度尼西亚	研制、生产、销售继电器等		46.00	投资设立
宏发物业	厦门市	厦门市	物业管理；自有房地产经营活动		77.96	投资设立
宏发自动化	上海市	上海市	自动化科技领域内的技术开发		46.78	投资设立

(1) 子公司的持股比例不同于表决权比例的原因

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。

(2) 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据

2009年北京宏发增资50万元，子公司宏发电声出资8.5万元，增资后宏发电声持有北京宏发34%的股份，但宏发电声在其董事会中持有过半表决权，因此将其纳入合并范围。

宏发电声持有北京销售34%的股份，但宏发电声在其董事会中持有过半表决权，因此将其纳入合并范围。

宏发电声持有维科英50%的股份，但宏发电声在其董事会持有过半表决权，因此将其纳入合并范围。

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额	备注
宏发电声	22.04	55,905,470.63	65,992,646.35	367,424,903.53	

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						本期发生额			
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宏发电声	5,756,789,021.39	4,438,733,124.73	10,195,522,146.12	3,599,916,254.26	330,036,484.76	3,929,952,739.02	7,081,493,747.65	982,770,469.01	991,635,338.23	1,698,807,885.22

续：

子公司名称	期初余额						上期发生额			
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宏发电声	4,942,573,123.62	3,946,288,742.09	8,888,861,865.71	3,004,567,970.53	204,227,179.86	3,208,795,150.39	6,879,774,007.07	977,538,727.80	985,306,956.56	846,534,611.78

## 九、与金融工具相关的风险披露

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

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。

截止2019年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	733,243,632.71	1,600,844.60
应收账款	2,123,011,114.44	87,724,774.58
其他应收款	41,336,477.91	3,141,861.52
长期应收款（含一年内到期的款项）	27,346,831.89	
合计	2,924,938,056.95	92,467,480.70

于2019年12月31日，本公司对外提供财务担保的金额为0万元，财务担保合同的具体情况参见附注十二、（二）1. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响。除上述所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

### （二）流动性风险

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

本公司资金部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2019年12月31日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	即时偿还	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	5年以上	
短期借款				1,153,343,141.47		1,153,343,141.47
应付利息				1,064,614.63		1,064,614.63
应付款项				715,748,044.28		715,748,044.28
其他应付款				97,524,809.22		97,524,809.22
长期借款					18,756,781.69	18,756,781.69
非衍生金融负债小计				1,967,680,609.60	18,756,781.69	1,986,437,391.29
合计				1,967,680,609.60	18,756,781.69	1,986,437,391.29

续：

项目	期初余额					合计
	即时偿还	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	5年以上	
短期借款				1,279,043,308.76		1,279,043,308.76
应付利息				1,114,177.10		1,114,177.10
应付款项				760,879,771.98		760,879,771.98
其他应付款				41,529,031.47		41,529,031.47
长期借款					19,885,216.06	19,885,216.06
非衍生金融负债小计				2,082,566,289.31	19,885,216.06	2,102,451,505.37
合计				2,082,566,289.31	19,885,216.06	2,102,451,505.37

### (三) 市场风险

#### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为欧元和美元依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约来达到规避汇率风险的目的。

(1) 本年度公司签署的远期外汇合约或货币互换合约情况如下：

确认为衍生金融工具的远期外汇合同于2019年12月31日的公允价值为人民币17,569,450.89元。衍生金融工具公允价值变动已计入损益。

(2) 截止2019年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见附注六注释52。

#### 2. 利率风险

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

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



(1) 本年度公司无利率互换安排。

### 3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格以及其他风险变量的变化。

本公司以市场价格销售继电器，因此公司受此等产品价格波动的影响。

### (四) 资本风险

本公司的资本结构包括短期借款、银行存款及本公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。本公司将通过派发股息、发行新股或偿还银行借款平衡资本结构。

## 十、公允价值

### (一) 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于2019年12月31日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第2层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

### (二) 期末公允价值计量

#### 1. 持续的公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第1层次	第2层次	第3层次	合计
衍生金融负债	17,569,450.89			17,569,450.89
负债合计	17,569,450.89			17,569,450.89

(三) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层次之间的转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

### (四) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

## 十一、关联方及关联交易

**(一) 本公司的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的持股 比例(%)	对本公司的表决 权比例(%)
有格投资有限公司	浙江省舟山市	产业投资管理等等	18,462.00	34.32	34.32

**1. 本公司的母公司情况的说明**

有格投资有限公司是一家集资产管理、投资管理、企业管理、商务信息咨询的投资公司。

2. 本公司最终控制方是郭满金先生。

**(二) 本公司的子公司情况详见附注八、(一) 在子公司中的权益****(三) 其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
漳州宏兴泰电子有限公司	同一实际控制人
厦门彼格科技有限公司	同一实际控制人
厦门联发商置有限公司	股东之子公司
厦门联发(集团)物业管理有限公司	股东之子公司
联发集团有限公司	股东
联发集团桂林联泰置业有限公司	股东之子公司
厦门华联电子股份有限公司	股东之子公司
厦门华电开关有限公司	参股股东
漳州豪悦体育管理有限公司	其他

**(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**

单位: 万元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
漳州宏兴泰电子有限公司	采购商品	10,219.79	10,250.70
厦门彼格科技有限公司	采购商品	365.31	14.70
厦门彼格科技有限公司	采购固定资产	39.03	694.71
厦门华联电子股份有限公司	采购商品	673.59	285.61
厦门华电开关有限公司	租赁费	44.57	7.43
厦门华电开关有限公司	水电费	37.45	
漳州豪悦体育管理有限公司	其他	26.89	
合计		11,406.63	11,253.15

**3. 销售商品、提供劳务的关联交易**

单位: 万元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
漳州宏兴泰电子有限公司	销售商品	2,261.30	3,057.34
漳州宏兴泰电子有限公司	提供劳务	0.75	1.82
漳州宏兴泰电子有限公司	委托加工	41.66	
漳州宏兴泰电子有限公司	房租	3.06	38.72
漳州宏兴泰电子有限公司	代垫款项	40.73	294.63
厦门彼格科技有限公司	代垫款项	5.93	4.68
厦门彼格科技有限公司	提供劳务	3.48	3.66
厦门彼格科技有限公司	销售商品	1.70	4.38
厦门华联电子股份有限公司	销售商品		34.71
厦门华电开关有限公司	销售商品	1,638.56	454.43
合计		3,997.17	3,894.37

## 4. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行完毕
宏发电声	电声科技	30,000.00	2019年2月20日	2020年2月19日	否
宏发电声	电声科技	40,000.00	2018年8月20日	2020年8月28日	否
宏发电声	电声科技	30,000.00	2019年7月23日	2020年7月22日	否
宏发电声	电力电器	6,000.00	2019年2月22日	2020年2月22日	否
宏发电声	电力电器	6,000.00	2019年11月7日	2020年11月6日	否
宏发电声	宏发开关	6,000.00	2019年1月22日	2020年1月22日	否
宏发电声	宏发开关	5,000.00	2016年4月20日	2021年4月20日	否
宏发电声	宏发开关	5,000.00	2019年8月28日	2020年8月28日	否
宏发电声	宏发开关	4,000.00	2019年1月22日	2020年1月22日	否
宏发电声	厦门金波	5,000.00	2019年2月20日	2020年2月19日	否
宏发电声	宏发电气	4,000.00	2019年7月23日	2020年7月22日	否
宏发电声	宏发电气	3,000.00	2019年2月20日	2020年2月19日	否
宏发电声	宏发五峰	1,000.00	2019年7月3日	2020年7月2日	否
宏发电声	四川宏发	10,000.00	2019年5月20日	2020年5月29日	否
宏发电声	四川宏发	5,000.00	2019年4月8日	2020年4月1日	否
合计		160,000.00			

## 5. 关联方应收应付款项

## (1) 本公司应收关联方款项

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	7,908,692.75	237,260.78	3,764,139.66	112,924.19
厦门华联电子股份有限公司			339,404.80	10,182.14
厦门华电开关有限公司	7,908,692.75	237,260.78	3,424,734.86	102,742.05
预付款项			230,500.00	
厦门彼格科技有限公司			230,500.00	
合计	7,908,692.75	237,260.78	3,994,639.66	112,924.19

## (2) 本公司应付关联方款项

关联方	期末余额	期初余额
应付账款	7,028,013.77	4,991,097.21
漳州宏兴泰电子有限公司	4,663,268.18	4,055,055.84
厦门彼格科技有限公司	1,676,060.59	554,540.39
厦门华联电子股份有限公司	687,783.05	381,500.98
厦门华电开关有限公司	901.95	
预收款项	336,000.00	614,738.00
漳州宏兴泰电子有限公司	336,000.00	614,738.00
其他应付款	360,056.63	78,000.00
漳州宏兴泰电子有限公司	118,051.00	
厦门华电开关有限公司	242,005.63	78,000.00
合计	7,724,070.40	5,683,835.21

## 十二、承诺及或有事项

## (一) 重大承诺事项

本公司不存在需要披露的承诺事项。

## (二) 资产负债表日存在的或有事项

## 1. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见“附注十一、（四）4. 关联担保情况”。

除存在上述或有事项外，截止2019年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

### 十三、资产负债表日后事项

#### （一）重要的非调整事项

无

#### （二）利润分配情况

拟分配的利润或股利	215,980,850.08
经审议批准宣告发放的利润或股利	215,980,850.08

利润分配情况说明：由于公司总股本在分配方案实施前可能会由于股份回购、股权激励行权等原因发生变化，故公司拟以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，每10股派2.90元（含税）。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告批准报出日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

### 十四、其他重要事项说明

#### （一）前期会计差错

本报告期未发现需要披露的前期会计差错。

#### （二）分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3）能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- （1）该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- （2）该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

本公司的业务单一，主要为生产继电器为主的电子产品，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

本公司的经营分部无法同时满足业务分部的组成条件，因此未披露业务分部信息。

### 十五、母公司财务报表主要项目注释

#### 注释1. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	--	--
应收股利	324,147,727.87	297,127,258.81
其他应收款	--	147,294.72
合计	324,147,727.87	297,274,553.53

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

### （一）应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
厦门宏发电声股份有限公司	324,147,727.87	297,127,258.81
合计	324,147,727.87	297,127,258.81

于2019年12月31日，本公司认为无需对应收股利计提预期信用减值准备。

### （二）其他应收款

#### 1. 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	--	147,294.72
小计	--	147,294.72
减：坏账准备	--	--
合计	--	147,294.72

#### 2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	--	147,294.72
合计	--	147,294.72

#### 3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	147,294.72	100.00			147,294.72
其中：账龄组合	147,294.72	100.00			147,294.72
合计	147,294.72	100.00			147,294.72

#### 4. 本报告期无实际核销的其他应收款

### 注释2. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,498,673,645.91		3,498,673,645.91	3,498,673,645.91		3,498,673,645.91
合计	3,498,673,645.91		3,498,673,645.91	3,498,673,645.91		3,498,673,645.91

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宏发电声	3,498,673,645.91	3,498,673,645.91			3,498,673,645.91		
合计	3,498,673,645.91	3,498,673,645.91			3,498,673,645.91		

### 注释3. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	261,945,600.00	261,277,247.67
合 计	261,945,600.00	261,277,247.67

## 十六、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	-15,832,508.82	
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)	85,394,950.73	
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、债权投资和其他债权投资取得的投资收益	-10,099,290.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,629,535.75	
减: 少数股东权益影响额(减少以“-”表示)	14,639,972.05	
所得税影响额	10,002,272.31	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	36,450,443.22	

### (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(%)	2019年度每股收益		2018年度每股收益	
		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)	15.21	0.95	0.95	0.94	0.94
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(II)	14.43	0.90	0.90	0.87	0.87

宏发科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十八日

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	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；
备查文件目录	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

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 28 日

### 修订信息

√ 不适用