



欣旺达电子股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人王明旺、主管会计工作负责人肖光昱及会计机构负责人(会计主管人员)刘杰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

目录

2014 年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司基本情况简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 董事会报告	13
第五节 重要事项	37
第六节 股份变动及股东情况	54
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	68
第八节 公司治理	68
第九节 财务报告	72
第十节 备查文件目录	187

释义

释义项	指	释义内容
欣旺达、公司、本公司	指	欣旺达电子股份有限公司
汇创达、汇创达科技	指	深圳市汇创达科技有限公司
欣威电子	指	深圳市欣威电子有限公司
香港欣威	指	香港欣威电子有限公司
欣旺达惠州、惠州欣旺达	指	欣旺达惠州新能源有限公司
欣旺达电气技术	指	深圳市欣旺达电气技术有限公司
普瑞赛思	指	深圳普瑞赛思检测技术有限公司
香港汇创达	指	香港汇创达科技有限公司
前海弘盛	指	深圳市前海弘盛技术有限公司
青海欣旺达	指	青海欣旺达新能源有限公司
东莞锂威	指	东莞锂威能源科技有限公司
香港汇创达	指	香港汇创达科技有限公司
东莞弘观	指	东莞市弘观精密塑胶有限公司
欧盛自动化	指	深圳市欧盛自动化有限公司
欣旺达电动汽车电池	指	深圳市欣旺达电动汽车电池有限公司
鹏鼎创盈	指	深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司
行之有道	指	行之有道汽车服务股份有限公司
英威腾电动汽车驱动技术	指	深圳市英威腾电动汽车驱动技术有限公司
香港商欣威旺台湾分公司	指	香港商欣威旺台湾分公司
PowerWise、钜威	指	PowerWise Holding Co.,Ltd/钜威公司
/Cellwise、芯威	指	Cellwise Corporation/芯威控股股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	王明旺、王威
保荐机构	指	第一创业摩根大通证券有限责任公司
会计师事务所、审计机构	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
锂离子电池模组/锂离子电池	指	指由锂离子电芯、电源管理系统、精密结构件及辅料等组成的一种二次电池，相较于其他二次电池，具有工作电压高、比能量高、循环寿命长等优点，产品广泛应用于手机、MP3/MP4、数码相机、笔记本电脑、电纸书、上网本、平板电脑、电动工具、电动自行车、移动照明、医疗设备、电动汽车、储能电站等领域。
锂离子电芯	指	指采用过渡金属氧化物嵌锂材料为正极、可嵌锂碳材料为负极，通过

		锂离子在正负极间的嵌脱循环以储存和释放电能的一种电芯。锂离子电芯是锂离子电池模组的"心脏", 为锂离子电池模组提供向外输出的电能。锂离子电芯按电解质的不同性质主要分为两种: 液态锂离子电芯和聚合物锂离子电芯。
电源管理系统/BMS	指	电源管理系统 (Battery Management System) 是锂离子电池模组的必备部件和核心部件, 是锂离子电池模组的"大脑", 实现对锂离子电池模组中锂离子电芯(组)的监控、指挥及协调。电源管理系统, 由印制电路板(PCB)、电子元器件、嵌入式软件等部分组成, 根据实时采集到的电芯状态数据, 通过特定算法来实现电池模组的电压保护、温度保护、短路保护、过流保护、绝缘保护等功能, 并实现电芯间的电压平衡管理和对外数据通讯。
精密结构件	指	指高尺寸精度、高表面质量、高性能要求的起保护和支承作用的塑胶或五金部件。精密结构件产品种类繁多, 广泛地应用于各类终端消费产品和工业产品。
薄膜开关	指	指采用电器性能良好的聚酯薄膜(PET)作为电路图形载体, 并贴装金属弹片的一种结构件产品, 具有良好的绝缘性、耐热性、抗折性和较高的回弹性, 主要应用于家用电器、手机、计算器、办公设备、娱乐设施、生产设备、电子游戏机等设备的键盘部分。
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	欣旺达	股票代码	300207
公司的中文名称	欣旺达电子股份有限公司		
公司的中文简称	欣旺达		
公司的外文名称	SUNWODA ELECTRONIC CO.,LTD		
公司的外文名称缩写	SUNWODA		
公司的法定代表人	王明旺		
注册地址	深圳市宝安区石岩街道石龙社区颐和路 2 号综合楼 1 楼、2 楼 A-B 区、2 楼 D 区-9 楼		
注册地址的邮政编码	518108		
办公地址	深圳市宝安区石岩街道石龙社区颐和路 2 号综合楼		
办公地址的邮政编码	518108		
公司国际互联网网址	www.sunwoda.com		
电子信箱	sunwoda@sunwoda.com		
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	深圳市福田区香梅路中投国际商务大厦 16 楼		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙威	黄颖
联系地址	深圳市宝安区石岩街道石龙社区颐和路 2 号综合楼	深圳市宝安区石岩街道石龙社区颐和路 2 号综合楼
电话	0755-27352064	0755-27352064
传真	0755-29517735	0755-29517735
电子信箱	sunwei@sunwoda.com	huangying@sunwoda.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券日报》《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997年12月09日	深圳市工商行政管理局	27944685-0	440306279446850	27944685-0
变更事项: 股东(投资人), 注册资本, 注册号/注册号升级	2000年01月05日	深圳市工商行政管理局	4403012038699	440306279446850	27944685-0
变更事项: 住所, 经营范围	2001年03月20日	深圳市工商行政管理局	4403012038699	440306279446850	27944685-0
变更事项: 股东(投资人), 注册资本	2002年01月21日	深圳市工商行政管理局	4403012038699	440306279446850	27944685-0
变更事项: 住所, 经营范围	2002年04月28日	深圳市工商行政管理局	4403012038699	440306279446850	27944685-0
变更事项: 股东(投资人), 注册资本, 实收资本	2003年02月14日	深圳市工商行政管理局	4403012038699	440306279446850	27944685-0
变更事项: 经营范围	2003年09月16日	深圳市工商行政管理局	4403012038699	440306279446850	27944685-0
变更事项: 经营范围	2004年03月08日	深圳市工商行政管理局	4403012038699	440306279446850	27944685-0
变更事项: 股东(投资人), 注册资本, 实收资本	2005年07月18日	深圳市工商行政管理局	4403012038699	440306279446850	27944685-0
变更事项: 注册资本	2006年03月13日	深圳市工商行政管理局	4403012038699	440306279446850	27944685-0
变更事项: 注册资本	2006年03月30日	深圳市工商行政管理局	4403012038699	440306279446850	27944685-0
变更事项: 股东(投资人), 注册资本	2006年06月14日	深圳市工商行政管理局	4403012038699	440306279446850	27944685-0
变更事项: 股东(投资人), 注册资本	2006年08月09日	深圳市工商行政管理局	4403012038699	440306279446850	27944685-0
变更事项: 住所, 注册号/注册号升级, 证照有效期限, 经营范围, 经营期限	2007年09月20日	深圳市工商行政管理局	440306102879581	440306279446850	27944685-0
变更事项: 章程	2007年09月25日	深圳市工商行政管理局	440306102879581	440306279446850	27944685-0

变更事项：股东（投资人）	2008年07月29日	深圳市工商行政管理局	440306102879581	440306279446850	27944685-0
变更事项：股东（投资人），注册资本，实收资本	2008年07月31日	深圳市工商行政管理局	440306102879581	440306279446850	27944685-0
成立股份公司变更注册登记	2008年10月15日	深圳市工商行政管理局	440306102879581	440306279446850	27944685-0
变更事项：董事成员、章程	2010年01月28日	深圳市市场监督管理局	440306102879581	440306279446850	27944685-0
首次公开发行股票变更注册登记	2011年05月16日	深圳市市场监督管理局	440306102879581	440306279446850	27944685-0
变更事项：经营范围，章程，审批项目	2011年10月20日	深圳市市场监督管理局	440306102879581	440306279446850	27944685-0
变更事项：股东（投资人），章程，注册资本，实收资本	2012年06月27日	深圳市市场监督管理局	440306102879581	440306279446850	27944685-0
变更事项：住所，经营范围，章程，审批项目	2013年01月18日	深圳市市场监督管理局	440306102879581	440306279446850	27944685-0
商事登记换照	2013年05月31日	深圳市市场监督管理局	440306102879581	440306279446850	27944685-0
变更事项：住所，监事成员，章程	2013年08月16日	深圳市市场监督管理局	440306102879581	440306279446850	27944685-0
变更股东（投资人），章程，注册资本，实收资本	2014年06月18日	深圳市市场监督管理局	440306102879581	440306279446850	27944685-0
补照	2014年10月28日	深圳市市场监督管理局	440306102879581	440306279446850	27944685-0
变更事项：董事成员，章程	2014年11月06日	深圳市市场监督管理局	440306102879581	440306279446850	27944685-0
变更事项：股东（投资人），章程，注册资本，实收资本	2015年02月13日	深圳市市场监督管理局	440306102879581	440306279446850	27944685-0

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2014 年	2013 年		本年比上年增 减	2012 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	4,279,187,799.90	2,203,390,775.94	2,203,390,775.94	94.21%	1,411,796,678.01	1,411,796,678.01
营业成本（元）	3,685,941,394.04	1,879,551,562.68	1,879,551,562.68	96.11%	1,169,696,103.08	1,169,696,103.08
营业利润（元）	204,572,612.63	87,789,336.07	87,789,336.07	133.03%	76,141,513.81	76,141,513.81
利润总额（元）	199,815,143.18	93,783,115.38	93,783,115.38	113.06%	82,945,025.36	82,945,025.36
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	167,970,357.29	81,032,024.93	81,032,254.00	107.29%	71,489,300.16	71,489,300.16
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	171,737,773.71	75,737,289.25	75,737,518.32	126.75%	66,005,338.73	66,005,338.73
经营活动产生的现金流量净额（元）	734,685,051.76	-164,089,853.50	-164,089,853.50		-125,737,668.88	-125,737,668.88
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	2.9199	-0.6714	-0.6714		-0.5145	-0.5145
基本每股收益（元/股）	0.68	0.33	0.33	106.06%	0.29	0.29
稀释每股收益（元/股）	0.68	0.33	0.33	106.06%	0.29	0.29
加权平均净资产收益率	11.56%	6.51%	6.51%	5.05%	6.00%	6.00%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	11.82%	6.08%	6.08%	5.74%	5.54%	5.54%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年 末增减	2012 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
期末总股本（股）	251,611,000.00	244,400,000.00	244,400,000.00	2.95%	244,400,000.00	244,400,000.00

资产总额（元）	4,812,441,241.02	2,806,024,449.68	2,806,024,449.68	71.50%	2,123,377,464.33	2,123,377,464.43
负债总额（元）	3,245,516,684.47	1,515,268,594.53	1,515,268,594.53	114.19%	891,305,599.99	891,305,599.99
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,446,599,835.74	1,275,357,311.92	1,275,357,311.92	13.43%	1,218,783,072.15	1,218,783,072.15
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.7494	5.2183	5.2183	10.18%	4.9868	4.9868
资产负债率	67.44%	54.00%	54.00%	13.44%	41.98%	41.98%

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

是 否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.6678
---------------------	--------

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	167,970,357.29	81,032,254.00	1,446,599,835.74	1,275,357,311.92
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

适用 不适用

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	167,970,357.29	81,032,254.00	1,446,599,835.74	1,275,357,311.92
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用 不适用

三、非经常性损益的项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,128,680.94	-1,703,364.42	-241,172.80	
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）	5,838,541.21	4,672,334.76	2,834,180.67	
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	23,960.27	353,319.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,467,329.72	3,024,808.97	4,210,503.68	
减：所得税影响额	-1,170,899.40	944,139.21	1,340,026.73	
少数股东权益影响额（税后）	204,806.64	108,223.42	-20,476.61	
合计	-3,767,416.42	5,294,735.68	5,483,961.43	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

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

四、重大风险提示

1、公司规模扩大带来的企业管理风险及子公司管理的风险

公司目前正处于快速增长期，随着公司成功上市，公司在资产规模、人员规模、销售规模、生产规模等方面有了大幅的增长。同时，随着公司发展规模的不断扩大，公司目前下属汇创达、欣威电子、香港欣威、欣旺达惠州、欣旺达电气技术、普瑞赛思、前海弘盛、青海欣旺达、欣旺达电动汽车电池、东莞锂威等10家子公司，公司业务覆盖面不断延展，员工数量也越来越多，这些增长对企业组织模式、管理制度、管理体系等方面带来很大的挑战。如果公司在管理水平、人员配置、团队能力等方面不能及时适应规模迅速扩张的需要，将削弱公司的市场竞争力，存在规模迅速扩张导致的管理风险。

针对以上风险，公司将进一步完善内部组织结构，优化人力资源配置和流程体系，加强内部控制和风险管理，特别是对子公司的管控，将参照总公司对子公司业务、财务、HR、IT、采购等建立一系列规范化的管理制度及流程体系加强管理，使企业管理更加制度化、规范化、科学化。

2、成本和费用增加的风险

公司在资产规模、人员规模、销售规模、生产规模等方面不断扩大的同时，公司的运营成本和费用，特别是市场开拓及人员费用也都在不断的增加。如果公司不能进一步扩大销售规模，提高公司的盈利能力，将对公司的收益产生一定的影响。

针对以上风险，公司将开源节流，在不断提高公司经营业绩的同时，提高公司的管理水平和内部控制水平，优化资源配

置，有效的控制好公司的成本和费用。

3、产品和技术更新风险

公司目前拥有的产品和技术在国内同行业中处于领先水平，但电子技术更新快、研发周期长、市场需求多变，相关产品、技术的生命周期逐步缩短。如果公司不能持续保持技术创新，不能及时准确把握技术、产品和市场的发展趋势并实现技术和产品升级，将削弱已有的竞争优势，从而无法及时的进行技术和产品的升级换代，现有的技术和产品将面临被淘汰的风险，对公司的经济效益及发展前景造成不利影响。

针对以上风险，公司将紧密跟踪国内外电子技术的走向，一方面，在人力和财力上增加对产品开发的投入，加强研发实力；另一方面，加大与业内知名的企业、高校、研究机构等合作的力度，加快产品开发的步伐。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

2014年,随着信息技术的快速发展,电子产品的更新换代速度不断加快,以智能手机、平板电脑等为代表的消费类电子产品产销量持续增长,其中尤以智能手机的增速明显带动了公司业务的迅速增长,随着智能手机屏幕尺寸越来越大,“平板手机”的流行已逐步占据笔记本电脑等的传统市场,根据市场研究机构IDC的最新数据,2014年全球智能手机出货量将达到13亿部,较上年增长了26%,而平板电脑出货量达2.296亿台,比上年增长4.4%。同时,相关行业的逐步升级,市场对新能源和环保的密切关注,也促进了相关动力工具、电动自行车、电动汽车及储能锂电池领域的发展。

借此契机,公司经营层按照董事会制定的年度经营计划,坚持“诚信务实、团队合作、自我批判、开拓创新、成就客户”的理念,秉承“做一个有社会责任的、全球领先的绿色能源企业”的企业精神,公司从国外市场拓展、新产品研发、产能扩张、自动化推进和管理创新等方面开展系列工作并取得了良好的成果,超额完成年度经营目标,实现了经营业绩的持续快速稳步增长。

2014年公司整体经营业绩较上年同期相比有较大幅度的增长。2014年公司实现营业总收入4,279,187,799.90元,同比增长94.21%;实现营业利润204,572,612.63元,同比增长133.03%;实现归属母公司净利润167,970,357.29元,同比增长107.29%;2014年,公司资产总额达到了4,812,441,241.02元,较上年同期增长71.5%。

2014年,公司经营层在超额完成全年经营目标的情况下,重点做好了以下工作:

(1) 优化产品及业务结构,募投项目建设完成,保持公司稳定快速发展

报告期内,公司继续加大客户开发及营销力度,特别是加大了优质客户的深度拓展。公司通过持续的研发投入与技术的积累、快速反应、良好的品质、稳定的供货保证,取得了客户认可,与众多国际国内优质客户的合作进一步加深,客户的份额和订单量不断提升,使公司销售额快速增长。

报告期内,公司传统核心业务稳步发展,手机数码类锂离子电池模组、动力类锂离子电池模组等均保持了高速增长,其中手机数码类锂离子电池模组营业收入与去年同期相比增长135.74%,公司在国内手机数码类锂离子电池模组主要供应商的地位得到进一步的巩固,同时直接取得了国际化大客户的订单,顺利实现量产并为公司创造收益。公司已成为联想、华为、小米、中兴、魅族、步步高、OPPO、金立等国内一二线移动终端厂商及部分国际化大客户的主要供应商,公司优质的客户资源和国产智能手机的迅速崛起已成为公司业绩持续增长的重要保证。

动力类锂离子电池模组同样发展迅速,营业收入比去年增长86.53%,公司对现有客户及产品结构进行了优化,加大了对电动汽车及储能用锂离子电池解决方案的研发投入,电动车方面,公司与另一家上市公司英威腾实现战略合作,成立了深圳市英威腾电动汽车驱动技术有限公司、深圳市欣旺达电动汽车电池有限公司,合作双方充分利用电动汽车行业的生产制造优势及共享客户资源,开展电动汽车项目。同时公司已和国内部分厂家进行了实验合作,还承接了国家863项目。公司在青海设立储能基地,加快公司储能用锂离子电池模组的发展。公司电动汽车电池、储能电池均初步实现了批量交货,为公司未来的业绩持续增长奠定了坚实的基础。

2014年,公司新兴业务初见成效,公司借助资本市场提供的良好平台,企业形象提升,获得了较多的投资机遇。通过前期充分的市场调研及反复论证,公司收购控股了东莞锂威能源科技有限公司,参股了钜威公司,新兴业务锂离子电芯和原有业务电源管理系统实现了迅猛发展,成功导入并扩大了国际知名客户的电子笔业务和PCM业务,锂离子电芯和电源管理系统的营业收入较去年同期均实现了100%的高增长,开始为公司创造效益,成为公司新的利润增长点。报告期内,公司还参股了行之有道汽车服务股份有限公司及深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司,业务涉及汽车租赁,互联网金融等多个领域,为公司未来的发展提供助力。

报告期内,公司募投项目及超募项目均已建设完成,公司将节余募集资金永久性补充流动资金,并对募集资金专户予以销户。

(2) 打造高效专业制造平台，加大自动化改造力度，提高公司运营管理能力

报告期内，公司通过积极强化PMC与项目管理，推行产线自动化，降低人工成本，策划成本、规范报价等举措，提升产品盈利能力，继续保持公司在行业的先进地位。为了提升产品制造效率，报告期内公司通过优化组织架构和业务流程、优化现有ERP、OA等系统、加大产线自动化改造的力度、积极推行自动化或半自动化生产线改造，有效地降低了人工成本，提高了自动化率，提升了效率。同时公司全面推进开展战略性采购等措施优化公司组织架构，提升公司生产运营效率及供应链管理能力和提高公司的各项管理水平，确保年度经营目标顺利达成和效率持续提升。公司还进一步加强财务管理，提升公司成本管理能力。

(3) 加大技术研发力度，优化公司生产布局，提升公司核心竞争力

报告期内，公司基于公司发展战略，积极加大研发投入。报告期内，公司根据市场需求，继续加大对储能系统、电动汽车动力电池以及新能源产业链上其他新产品、新材料等产品和技术的研发，并争取尽快实现量产，在该领域形成较强的竞争力。截止报告期末，公司及下属子公司拥有和申报的专利共计143项，其中获得授权91项、申报专利52项。

为了配合公司未来的持续扩张和产业链战略整合实施，公司在惠州市博罗县园洲镇和青海进行投资，光明工业园厂房建设也取得重大进展，全部厂房基础建设已经完成，预计2015年可以投入使用。

此外，2014年，公司国家高新技术企业复审通过，公司还获得了中国新能源电池十强、广东省诚信示范企业、广东省制造企业500强企业、宝安区自主创新优势企业、宝安区总部企业、宝安区战略性新兴产业百强企业、中国电池工业协会2014年环保绿色优质产品等荣誉。

(4) 实施限制性股票激励计划，健全公司激励机制，增强公司凝聚力

报告期内，公司完成限制性股票的首次授予，其中授予公司高级管理人员、公司及子公司中高层管理人员、核心技术（业务）人员等共计232人限制性股票721.1万股。公司限制性股票激励计划有利于建立健全公司长期、有效的激励约束机制，完善公司薪酬考核体系，进一步完善公司法人治理结构，通过充分调动公司高级管理人员、公司及子公司中高层管理人员、核心技术（业务）人员等的主动性和创造性，提升公司凝聚力，增强公司竞争力，确保公司未来发展战略和经营目标的实现，为股东带来更高效、更持久的回报。

2、报告期内主要经营情况

(1) 主营业务分析

1) 概述

报告期内公司实现营业总收入4,279,187,799.90元，同比增长94.21%。报告期内公司主营业务发展良好，市场规模不断扩大，营业收入快速增长，这主要得益于对公司国内外优质客户销售收入增长、手机数码类、动力类锂离子电池模组、电源管理系统、精密结构件等主要产品销售收入增长。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用 不适用

3) 收入

项目	2014年	2013年	同比增减情况
营业收入	4,279,187,799.90	2,203,390,775.94	94.21%

驱动收入变化的因素

报告期内公司实现营业总收入4,279,187,799.90元，同比增长94.21%，这主要得益于对公司国内外优质客户销售收入增长、手机数码类、动力类锂离子电池模组、电源管理系统、精密结构件等主要产品销售收入增长。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
工业制造业	销售量	个	452,804,169	339,452,442	33.39%
	生产量	个	707,843,931	506,961,829	39.62%
	库存量	个	50,442,822	47,495,620	6.21%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

因 2014 年销售大幅增长，导致销售量增长 33.39%，生产量增长 39.62%。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	3,179,145,967.88	86.25%	1,618,304,335.92	86.10%	0.15%
直接人工	292,363,818.05	7.93%	120,945,590.32	6.43%	1.50%
制造费用	214,431,608.11	5.82%	140,301,636.44	7.46%	-1.64%

5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	45,279,634.90	30,699,522.60	47.49%	销售大幅增加，导致费用相应增长。
管理费用	281,842,627.41	162,316,136.44	73.64%	销售大幅增加，管理成本上升所致。
财务费用	48,785,895.79	19,456,710.73	150.74%	公司融资规模大幅扩大，导致相应费用增加。
所得税	28,377,970.63	10,641,339.41	166.68%	利润增长，导致所得税费增加

6) 研发投入

适用 不适用

报告期内公司研发支出 15352.20 万元，占报告期内营业收入的比重为 3.59%。公司为高新技术企业，一直将研发创新纳入公司的战略规划，公司在新产品开发、自动化设备的改进和开发、新技术开发加大了投入。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	153,521,994.01	70,538,373.44	46,803,282.40
研发投入占营业收入比例	3.59%	3.20%	3.32%

研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,941,643,451.92	1,969,817,341.64	150.87%
经营活动现金流出小计	4,206,958,400.16	2,133,907,195.14	97.15%
经营活动产生的现金流量净额	734,685,051.76	-164,089,853.50	447.73%
投资活动现金流入小计	12,571,124.03	6,934,967.63	81.27%
投资活动现金流出小计	458,808,931.23	166,059,676.53	176.29%
投资活动产生的现金流量净额	-446,237,807.20	-159,124,708.90	180.43%
筹资活动现金流入小计	1,953,168,777.04	837,668,582.57	133.17%
筹资活动现金流出小计	1,572,205,861.59	624,241,071.81	151.86%
筹资活动产生的现金流量净额	380,962,915.45	213,427,510.76	78.50%
现金及现金等价物净增加额	668,890,121.51	-111,640,838.42	599.14%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、经营活动现金流入小计同比上升150.87%，主要是销售增长收到的货款增加及收到的税费返还增加所致。
- 2、经营活动现金流出小计同比上升97.15%，主要是支付原材料采购款、职工薪酬增加以及支付的税费增加所致。
- 3、经营活动产生的现金流量净额同比上升447.73%，主要是销售增长收到的货款增加所致。
- 4、投资活动现金流入小计同比上升81.27%，主要是远期结售汇保证金增加所致。
- 5、投资活动现金流出小计上升176.29%，主要是购进固定资产的支出增加所致。
- 6、投资活动产生的现金流量净额上升180.43%，主要是购进固定资产的支出增加所致。
- 7、筹资活动现金流入小计上升133.17%，主要是借款增加所致。
- 8、筹资活动现金流出小计上升151.86%，主要是偿还债务支付的现金增加所致。
- 9、筹资活动产生的现金流量净额上升78.50%，主要是借款增加所致。
- 10、现金及现金等价物净增加额上升599.14%，主要是上述各项共同作用致使现金及现金等价物净增加额上升。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

主要是销售增长收到的货款增加及收到的税费返还增加所致。

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,323,181,324.41
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	54.29%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,611,315,270.49
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	43.13%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，全球以智能手机、平板电脑等为代表的消费类电子产品产销量持续增长，其中尤以智能手机的增速明显带动了公司业务的迅速增长，公司根据年初制定的战略和经营计划，紧紧围绕年度经营目标，实现了营业收入和净利润的双增长。2014 年公司继续加大客户开发及营销力度，特别是加大了优质大客户的开拓力度。公司通过持续的研发投入与技术的积累、快速反应、良好的品质、稳定的供货保证，取得了客户认可，与众多国际国内优质客户的合作进一步加深，客户的份额和订单量不断提升，使公司销售额快速增长。报告期内公司取得了联想、华为、小米、中兴、魅族、步步高、OPPO、金立等国内一二线移动终端厂商及部分国际化大客户的高额订单，这都为公司未来的增长打下了坚实的基础。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

(2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
工业制造业	4,274,922,332.53	588,980,938.49
分产品		
手机数码类	2,602,820,630.16	241,537,684.89
笔记本电脑类	518,415,028.52	61,479,041.05
动力类	350,472,522.25	61,710,544.77
锂离子电芯	18,946,369.79	7,853,714.83
电源管理系统	353,957,203.29	130,572,361.60
精密结构件	295,796,988.35	52,295,623.40
薄膜开关	32,507,184.56	3,125,393.58

其他	102,006,405.61	30,406,574.37
分地区		
出口	1,632,916,790.11	296,062,354.49
东北	25,641.03	25,641.03
华北	666,806,771.58	87,750,490.09
华东	227,288,773.49	20,582,959.01
华南	1,405,668,161.65	167,580,533.65
华中	319,044,080.33	14,337,514.30
西南	23,172,114.33	2,641,445.92

2) 占比 10%以上的产品、行业或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
工业制造业	4,274,922,332.53	3,685,941,394.04	13.78%	94.05%	96.11%	-0.90%
分产品						
手机数码类	2,602,820,630.16	2,361,282,945.27	9.28%	135.74%	137.62%	-0.72%
笔记本电脑类	518,415,028.52	456,935,987.47	11.86%	-22.04%	-16.96%	-5.40%
动力类	350,472,522.25	288,761,977.48	17.61%	86.53%	124.77%	-14.02%
锂离子电芯	18,946,369.79	11,092,654.96	41.45%	100.00%	100.00%	41.45%
电源管理系统	353,957,203.29	223,384,841.69	36.89%	100.00%	100.00%	36.89%
精密结构件	295,796,988.35	243,501,364.95	17.68%	120.17%	104.08%	6.49%
薄膜开关	32,507,184.56	29,381,790.98	9.61%	17.76%	30.00%	-8.52%
其他	102,006,405.61	71,599,831.24	29.81%	21.39%	9.79%	7.42%
分地区						
出口	1,632,916,790.11	1,336,854,435.62	18.13%	227.07%	242.31%	-3.65%
东北	25,641.03		100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
华北	666,806,771.58	579,056,281.49	13.16%	382.65%	350.10%	6.28%
华东	227,288,773.49	206,705,814.48	9.06%	-53.83%	-51.19%	-4.92%
华南	1,405,668,161.65	1,238,087,628.00	11.92%	40.50%	42.04%	-0.95%
华中	319,044,080.33	304,706,566.03	4.49%	340.22%	369.04%	-5.87%
西南	23,172,114.33	20,530,668.42	11.40%	6,437.60%	7,375.28%	-11.11%

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,301,338,067.07	27.04%	421,927,799.22	15.04%	12.00%	主要是销售增长收回货款所致
应收账款	1,051,838,900.95	21.86%	869,908,225.97	31.00%	-9.14%	主要是新增客户账期较短所致
存货	859,549,903.89	17.86%	494,545,260.74	17.62%	0.24%	
长期股权投资	25,860,263.63	0.54%			0.54%	
固定资产	415,192,814.62	8.63%	244,058,130.76	8.70%	-0.07%	
在建工程	357,829,275.30	7.44%	253,634,594.82	9.04%	-1.60%	欣旺达工业园工程投入增加所致。
应收票据	296,552,174.54	6.16%	302,323,762.12	10.77%	-4.61%	应收票据回款减少现金回款增加所致。
预付款项	26,205,567.43	0.54%	33,659,299.09	1.20%	-0.66%	
其他应收款	52,733,114.67	1.10%	7,736,251.91	0.28%	0.82%	
长期待摊费用	54,508,502.13	1.13%	43,804,510.01	1.56%	-0.43%	
其他非流动资产	69,198,156.29	1.44%	79,997,111.77	2.85%	-1.41%	预付设备款重分类至其他非流动资产所致。
递延所得税资产	6,685,577.98	0.14%	6,468,495.72	0.23%	-0.09%	
无形资产	102,756,033.32	2.14%	40,200,075.26	1.43%	0.71%	

2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	890,994,365.62	18.51%	550,250,010.30	19.61%	-1.10%	公司资金需求大幅增加所致。
长期借款	51,167,355.48	1.06%	56,634,416.34	2.02%	-0.96%	
应付票据	532,565,006.57	11.07%	139,206,229.57	4.96%	6.11%	公司部分供应商更改结算方式及支付供应商应付票据增加所致。

应付账款	1,193,424,475.38	24.80%	636,355,983.26	22.68%	2.12%	公司销售增长增加材料采购额所致。
预收款项	9,333,182.00	0.19%	24,537,748.72	0.87%	-0.68%	
应付职工薪酬	66,585,335.34	1.38%	31,569,549.85	1.13%	0.25%	
应付债券	247,532,138.76	5.14%			5.14%	发行公司债券所致
长期应付款	43,739,350.23	0.91%			0.91%	融资租赁业务所致

3) 以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产	128,800.00	-128,800.00	-128,800.00				0.00
上述合计	128,800.00	-128,800.00	-128,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

(4) 公司竞争能力重大变化分析

适用 不适用

(5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况						
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度				
18,418,500.00	0.00	100.00%				
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
PowerWise Holding Co.,Ltd	BMS 设计制造销售、 电池系统设计制造、 储能电站设计规划和 运营、电池/电源管理 ASIC 设计销售。	6.00%	自有资金	否		否

2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

1. 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	82,334.43
报告期投入募集资金总额	11,776.67
已累计投入募集资金总额	82,089.07
募集资金总体使用情况说明	

2. 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1. 手机数码类锂离子电池模组技改项目	否	8,110	8,110	16.79	8,110	100.00%	2012年12月31日	8,472.74	11,642.64	是	否
2. 笔记本电脑类锂离子电池模组技改项目	否	8,490	8,490	0.06	8,490	100.00%	2012年12月31日	1,216.43	6,744.04	否	否
3. 动力类锂离子电池模组技改项目	否	5,380	5,380	28.46	5,380	100.00%	2012年12月31日	2,808.02	5,004.29	是	否
4. 技术中心技改项目	否	2,970	2,970	0.01	2,970	100.00%	2012年12月31日				
承诺投资项目小计	--	24,950	24,950	45.32	24,950	--	--	12,497.19	23,390.97	--	--
超募资金投向											
1. 笔记本电脑类锂离子电池模组技改项目	否	7,200	7,200		7,198.74	99.98%	2013年12月31日	581.25	733.88	否	否
2. 动力类锂离子电池模组技改项目	否	3,800	3,800		3,785.2	99.61%	2013年12月31日	202.82	283.53	否	否

3. 电动自行车电机与控制器项目	是	5,000	2,155.13	731.35	2,155.13	100.00%	2014年06月30日				是
归还银行贷款（如有）	--	8,000	8,000		8,000		--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	36,000	36,000	11,000	36,000		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	60,000	57,155.13	11,731.35	57,139.07	--	--	784.07	1,017.41	--	--
合计	--	84,950	82,105.13	11,776.67	82,089.07	--	--	13,281.26	24,408.38	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、笔记本电脑类锂离子电池模组技改项目因市场环境发生变化，产品售价下降，人工成本上涨，行业毛利水平整体下降，本年度实现的效益未达到承诺效益。2、超募资金投资的动力类锂离子电池模组技改项目由于市场环境发生变化，营业收入未达到预期，本年度实现的效益未达到承诺效益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司拟终止“电动自行车电机与控制器项目”的实施，相关原因如下：在电机方面，目前市场已流行有多款主流电机，无论是在技术成熟度、生产效率方面，还是在供货价格及市场接受程度方面，均已形成先占优势。在控制器方面，早期的电动车的控制器的功能单一，准入门槛较低，导致过多的电子器件企业进入该行业，且在发展初期行业不太规范，产品所采用的原材料和配件相对低廉，同时设计工艺不复杂，追求的是成本低。如上所述，由于电动自行车电机与控制器市场环境发生变化，如果公司继续实施该项目，很难形成规模经济及竞争优势，将无法保证公司投资按预定计划取得相应收益。出于上述原因，为提高募集资金使用效率，公司拟终止“电动自行车电机与控制器项目”，拟将募集资金账户（渤海银行深圳分行，账号：2000752838000225）余额 28,643,984.21 元转至公司超募资金账户（招商银行股份有限公司深圳布吉支行，账号：755901482010306）后注销该项目募集资金专用账户。上述渤海银行专户注销后，相应的募集资金监管协议随之终止。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金总额为 57,384.43 万元，截至 2014 年 12 月 31 日，公司已使用超募资金 57,139.07 万元。具体情况如下：1、经公司 2011 年 6 月 12 日第一届董事会第十七次会议以及 2011 年 6 月 30 日 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于以部分超募资金偿还银行贷款和永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用 11,000 万超募资金用于偿还银行贷款和永久性补充流动资金。其中 8,000 万元用于偿还银行贷款；3,000 万元用于永久性补充流动资金。截至 2014 年 12 月 31 日已累计支出 11,000.00 万元。2、经公司 2012 年 2 月 9 日第二届董事会第四次（临时）会议以及 2012 年 2 月 27 日 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于部分超募资金使用计划的议案》，同意公司使用超募资金 11,000 万元用于笔记本电脑类锂离子电池模组技改项目和动力类锂离子电池模组技改项目的建设。其中笔记本电脑类锂离子电池模组技改项目投资总额 7,200 万元，动力类锂离子电池模组技改项目投资总额 3,800 万元。截至 2014 年 12 月 31 日已累计支出 10,983.94 万元。3、经公司 2012 年 7 月 2 日第二届董事会第七次会议以及 2012 年 7 月 19 日 2012 年第四次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金中的 11,000 万元用于永久性补充流动资金。截至 2014 年 12 月 31 日已累计支出 11,000.00 万元。4、经公司 2012 年 10 月 23 日第二届董事会第九次会议以及 2012 年 11 月 9 日 2012 年第五次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金设立全资子公司的议案》，同意公司使用部分超募资金 5000 万元设立一家全资子公司深圳市欣旺达电气技术有限公司用于投资电动自行车电机与控制器项目。经公司 2014 年 8 月 22 日第二届董事会第二十二次会议审议以及 2014 年 9 月 10 日 2014 年第四次临时股东大会审议通过了《关于终止部分超募										

	<p>资金项目并使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司终止电动自行车电机与控制器项目。截至项目终止，累计支出 2,155.13 万元。5、经公司 2013 年 7 月 19 日第二届董事会第十二次会议审议以及 2013 年 8 月 7 日 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金中的 11,000 万元用于永久性补充流动资金。截至 2014 年 12 月 31 日已累计支出 11,000.00 万元。6、经公司 2014 年 8 月 22 日第二届董事会第二十二次会议审议以及 2014 年 9 月 10 日 2014 年第四次临时股东大会审议通过了《关于终止部分超募资金项目并使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金中的 11,000 万元用于永久性补充流动资金。截至 2014 年 12 月 31 日已累计支出 11,000.00 万元。</p>
募集资金投资项目	适用
	以前年度发生
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>经 2012 年 2 月 9 日召开的第二届董事会第四次（临时）会议及第二届监事会第四次会议审议，通过了《关于暂时变更募投项目实施地址的议案》，本次募投项目实施地址拟暂时变更为深圳市宝安区石岩街道石龙社区颐和路 2 号，变更仅为未投入的部分设备投资的实施地址变更，基建投资部分实施地点不变。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<p>经公司 2011 年 6 月 12 日第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，经立信大华会计师事务所出具立信大华核字[2011]1752 号《关于欣旺达电子股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，经保荐机构发表审核意见和独立董事发表独立意见，公司用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目建设的自筹资金 6,454.65 万元。其中：手机数码类锂离子电池模组技改项目自筹资金实际投入 1,580.25 万元，已置换 1,580.25 万元；笔记本电脑类锂离子电池模组技改项目自筹资金实际投入 2,295.70 万元，已置换 2,295.70 万元；动力类锂离子电池模组技改项目自筹资金实际投入 1,486.18 万元，已置换 1,486.18 万元；技术中心技改项目自筹资金实际投入 1,092.52 万元，已置换 1,092.52 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	<p>1、经 2011 年 6 月 12 日欣旺达电子股份有限公司第一届董事会第十七次会议以及 2011 年 6 月 30 日 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用 9,000 万超募资金用于暂时补充流动资金，使用期限自股东大会审议批准之日起不超过六个月，到期将归还至募集资金专户。截至 2011 年 12 月 9 日，公司已按上述承诺归还人民币 9,000 万元至募集资金专用账户，公司并将上述募集资金的归还情况通知保荐机构及保荐代表人。2、经 2011 年 12 月 14 日欣旺达电子股份有限公司第二届董事会第三次（临时）会议审议以及 2012 年 1 月 5 日 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用 9,000 万元超募资金用于暂时补充流动资金，使用期限不超过股东大会审议批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。截至 2012 年 6 月 27 日，公司已按上述承诺归还人民币 9,000 万元至募集资金专用账户，公司并将上述募集资金的归还情况通知保荐机构及保荐代表人。3、经 2012 年 7 月 2 日欣旺达电子股份有限公司第二届董事会第七次会议以及 2012 年 7 月 19 日 2012 年第四次临时股东大会审议，通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用 9,000 万超募资金用于暂时补充流动资金。截至 2013 年 1 月 10 日，公司已按上述承诺归还人民币 9,000 万元至募集资金专用账户，公司并将上述募集资金的归还情况通知保荐机构及保荐代表人。4、经 2013</p>

	年 1 月 16 日欣旺达电子股份有限公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用 9,000 万超募资金用于暂时补充流动资金。截至 2013 年 7 月 11 日，公司已按上述承诺归还人民币 9,000 万元至募集资金专用账户，公司将上述募集资金的归还情况通知保荐机构及保荐代表人。5、经 2013 年 7 月 19 日欣旺达电子股份有限公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的公告》，同意公司继续使用部分超募资金人民币 9,000 万元用于暂时补充流动资金。截至 2014 年 1 月 17 日，本公司已按上述承诺归还人民币 9,000 万元至募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	募投项目“手机数码类锂离子电池模组技改项目”结余利息 622.97 元，“笔记本电脑类锂离子电池模组技改项目”结余利息 1,454.71 元，“动力类锂离子电池模组技改项目”结余利息 1,179.64 元，“技术中心技改项目”结余募集资金（含利息）360,578.80 元。为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，截至报告期末，公司已将上述节余募集资金及利息合计 363,836.12 元结转至公司经营性资金账户，并注销以上项目募集资金专用账户。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3. 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

3) 非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

4) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

5) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(6) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

			或服务						
深圳市欣威电子有限公司	子公司	制造业	锂电池、充电器、电子产品生产和销售	2,000,000.00	34,305,252.82	11,808,415.41	190,560,867.58	785,628.78	1,144,078.75
深圳市汇创达科技有限公司	子公司	制造业	生产导膜开关	6,500,000.00	55,250,874.55	32,029,796.59	81,419,068.95	3,298,832.48	3,530,978.93
香港欣威电子有限公司	子公司	贸易业	电子产品的销售及原材料采购	20,273,474.00	39,999,976.81	19,669,601.50	67,208,150.77	-352,580.20	-337,432.25
欣旺达惠州新能源有限公司	子公司	制造业	研发、生产、销售：电池及其配件、太阳能光伏风力发电节能设备等	200,000,000.00	215,703,758.52	198,412,542.58	0.00	-1,527,360.67	-1,527,660.67
深圳市欣旺达电气技术有限公司	子公司	制造业	电动自行车电机、电动自行车电机控制器的技术开发、生产与销售；驱动器、自动驱动系统、电池、汽车配件、自动化控制软件、电子产品技术开发与销售；投资兴办实业；国内贸易，货物及技术进出口	50,000,000.00	178,637,041.21	18,755,739.19	7,455,600.31	-24,659,884.21	-24,668,913.10
深圳普瑞赛思检测技术有限公司	子公司	技术服务业	电子产品、电子元器件和仪器	2,000,000.00	2,699,515.98	1,244,861.60	6,444,479.87	-1,173,549.17	-999,647.85

公司			设备的销售；国内贸易，货物及技术进出口。^锂离子电池检测、电子产品检测、元器件检测、玩具及零配件检测、仪器设备校准、化学类检测。						
深圳市前海弘盛技术有限公司	子公司	技术服务业	自动化技术及新能源技术开发外包，业务流程外包，电动车及其零部件的技术研发与销售，电池、手机、笔记本电脑、移动电源、可穿戴电子设备技术开发与销售。	50,000,000.00	29,383,605.89	2,324,355.54	1,699,320.00	-3,158,544.46	-3,155,644.46
青海欣旺达新能源有限公司	子公司	制造业	锂离子电池、充电器、储能电池、电动自行车电池、电动汽车电池的生产、电源管理系统的技术开发与销售。	50,000,000.00	1,633,181.29	-366,818.71		-466,818.71	-366,818.71
深圳市欣	子公司	制造业	电子传动	120,000,00					

旺达电动汽车电池有限公司			产品、电力电子半导体器件及驱动、控制产品、工业自动化控制产品、新能源产品、节能环保电子设备软硬件的技术开发、设计、销售及技术咨询、维护（以上法律、行政法规、国务院决定规定登记前须审批的项目除外）。	0.00					
东莞锂电能源科技有限公司	子公司	制造业	锂离子电芯、锂离子电池的生产、销售，并提供上述产品的售后服务，货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外）	81,632,700.00	312,858,791.81	218,645,445.74	18,946,369.79	5,877,050.10	4,403,856.98
深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司	参股公司	金融服务业	依托互联网等技术手段，提供金融中介服务（根据国家规定需要审批的，获得审批后方可	527,780,000.00	488,994,702.41	485,088,751.82	18,464,954.92	5,401,336.20	4,588,751.82

			经营); 信息咨询 (不含限制项目); 投资兴办实业 (具体项目另行申报); 投资管理、投资咨询、投资顾问 (以上不含限制项目); 国内贸易 (不含专营、专控、专卖商品)。						
行之有道汽车服务股份有限公司	参股公司	商业服务业	汽车销售; 汽车设计。汽车租赁; 汽车维修与保养。	180,000,000.00	35,875,359.12	35,213,389.25		-1,855,874.65	-1,855,874.65
深圳市英威腾电动汽车驱动技术有限公司	参股公司	制造业	从事与电动汽车相关的电机控制器、电机、辅助控制器、DC-DC 转换器、车载充电机、地面充电桩/充电机及电池组件产品和整体解决方案的开发销售; 相应软件的研究、开发、销售; 转让自有技术成果, 提供相关的技	100,000,000.00	49,009,455.88	47,578,596.39	397,863.25	-2,421,403.61	-2,421,403.61

			术咨询和技术服务（涉及行政许可的、凭许可证经营）。						
--	--	--	---------------------------	--	--	--	--	--	--

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
深圳市前海弘盛技术有限公司	自动化技术及新能源技术开发	通过设立取得的子公司	增加自动化技术及新能源技术开发，拓展公司产业链。
青海欣旺达新能源有限公司	锂离子电池、充电器、储能电池、电动自行车电池开发与销售	通过设立取得的子公司	布局西部大开发，开拓西部市场。
深圳市欣旺达电动汽车电池有限公司	电子传动产品、电力电子半导体器件及驱动、控制产品、工业自动化控制产品开发与销售	通过设立取得的子公司	新能源汽车锂离子电池模组，电源管理系统研究开发与生产。
东莞锂威能源科技有限公司	锂离子电芯、锂离子电池的生产、销售	通过非同一控制下企业合并取得的子公司	增加锂离子电芯、锂离子电池的生产、销售，整合上游产业链。

(7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

二、公司未来发展的展望

2014年，随着信息技术的快速发展，电子产品的更新换代速度不断加快，以智能手机、平板电脑等为代表的消费类电子产品产销量持续增长，其中尤以智能手机的增速明显带动了公司业务的迅速增长，随着智能手机屏幕尺寸越来越大，“平板手机”的流行已逐步占据笔记本电脑等的传统市场，根据市场研究机构IDC的最新数据，2014年全球智能手机出货量将达到13亿部，较上年增长了26%，而平板电脑出货量达2.296亿台，比上年增长4.4%。未来几年中国经济还将持续稳定发展，各类消费需求仍将保持稳步增长，特别是终端产品中的智能手机、平板电脑、可穿戴设备等还会快速发展，相应地，与智能手机、笔记本电脑、平板电脑等智能终端产品小型化、便携化相适应的锂电池的应用将获得迅猛的发展。

未来几年，随着全球能源紧缺，新兴能源产业的发展势在必行，在以电动汽车电池为代表的动力电池领域，锂离子电池已经成为动力电池的主要方向。政策上，国家大力推广新能源汽车，明确动力电池、锂电池及其材料的准入，新能源汽车产业在政策的推动下得到快速发展，伴随着新能源汽车产业的发展，动力电池产业将步入高速成长期，产业规模将快速增长。同时风能、太阳能等清洁能源受环境影响较大，功率不稳定，致使传统电网无法承载，大量能量被浪费，储能系统的发展也将成为新能源开发应用的核心之一。而在传统电池替代领域，由于锂电池具有体积小、容量大、轻量便携、循环寿命长等特点，随着技术的不断进步和成本的逐步下降，锂电池正在全面替代铅酸电池、镍镉电池和镍氢电池，锂电池在电动自行车和

电动工具市场的应用和发展将进一步加速。

总体来说，随着锂电池应用领域的不断扩大，未来锂离子电池模组行业将迎来新的机遇。

2015年，公司将继续围绕既定发展战略开展工作：在发展现有锂离子电池模组的基础上，通过垂直整合的方式，做强做大锂离子电池产业链；通过内部培育投资、产业园区孵化、资本运作等多种途径，开展有限相关多元化，积极向自动化系统集成、检测服务、储能系统、动力汽车电池产业链等进行延伸和拓展，并关注电动自行车产业链与精密塑胶产业的发展。力争通过以点带面，先发散性扩张后选择性聚焦，在新能源领域形成有机的、极具市场竞争力的产业链，并最终成为世界领先的绿色能源企业。

1、以公司2015年度销售计划为目标，继续深入市场拓展和销售扩张。在锂离子电池模组市场，精耕细作，保证现有优质客户及市场份额的基础上进一步开拓新的优质客户，提高在智能手机、平板电脑等传统消费类电子产品市场占有率；全力发展东莞锂电电芯业务，积极扩大其市场份额，开拓新的优质客户；BMS业务按差异化战略发展，重点发展PCM、电子笔，汽车电子、航模与无人机领域的差异化业务；做强做精塑胶业务，除开拓手机业务以外，重点要开拓智能穿戴、小家电等塑胶业务。强化PMC与项目管理，优化流程体系，推行产线自动化，降低人工成本，策划成本、规范报价，提升产品盈利能力。继续保持公司在行业的领先地位。

2、公司将继续加大新产品的投产力度，提高新产品的销售比例。公司将实现电动汽车电池和储能系统的规模销售，争取更多项目规模生产，为公司培育更多的利润增长点，稳步提升销售和市场地位。

3、根据公司战略与业务发展需要，2015年公司进一步强化人力资源工作，通过外部引进、内部培养相结合的方式组建一支更强的人才队伍，以适应公司业务快速增长的需要。同时，公司将不断完善和优化用人机制，吸纳优秀经营管理人才、营销人才和研发人才，建立科学的人力资源管理体系，进一步增强公司持续发展能力；建立薪酬体系，确定薪酬激励水平，实施各产品利润考核激励计划，继续推行第二期股权激励计划，以吸引更多的优秀人才，不断增强企业的核心竞争优势。

4、2015年，公司将继续加大对储能电池、汽车BMS、汽车电池整体解决方案以及新能源产业链上其他新产品、新材料等产品和技术的研发，并争取尽快实现量产。

5、公司将实施集团化管控组织，事业部/分公司全面实施利润考核，自负盈亏，职能部门实施阿米巴利润中心考核独立核算。继续优化业务流程，提高公司的各项管理水平，确保年度经营目标顺利达成和效率持续提升。2015年，公司将重点投资，升级和优化现有ERP、OA、MES等系统，提高公司的生产运营效率。2015年，为了化解人工成本上涨的风险，公司将继续加大产线自动化改造的力度，降低对人工的依赖，提升公司产出效率。2015年，公司将健全并实施问责制度，实行有责必究，干部实施能上能下机制。同时加强审计工作。

6、2015年，公司将按照既定战略，沿着产业链积极开展产业整合，打造全产业链竞争的经营模式；为降低公司未来的经营风险，公司将于年内制定对外投资管理相关细则，并优化相关的风险管理流程，降低公司投资经营风险，确保安全运营；为了奠定产业发展的基础环境，2015年，公司还将加快光明产业基地的建设并投入使用。为了配合公司未来的持续扩张和产业链战略整合实施，公司将加快惠州市博罗县园洲镇和青海产业基地的建设，同时光明工业园全部厂房基础建设已经完成，预计2015年可以投入使用。

7、2015年，公司将进一步完善公司的法人治理结构，建立和健全投资者沟通平台，规范公司投资者关系管理工作，加强公司与投资者和潜在投资者之间的沟通，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好互动关系，提升公司的诚信度、核心竞争能力和持续发展能力，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用 不适用

1、重要会计政策变更

(1) 执行财政部于2014年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

- 《企业会计准则—基本准则》（修订）
- 《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）
- 《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）
- 《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）
- 《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）
- 《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）
- 《企业会计准则第39号——公允价值计量》
- 《企业会计准则第40号——合营安排》
- 《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

①执行《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）

本公司根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算。

②执行《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）

本公司根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）将本公司应付职工薪酬分为短期职工薪酬与设定提存计划，并进行了追溯调整，该调整主要影响财务报表附注披露。

③执行《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）

本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）将属于政府补助的其他非流动负债重分类到递延收益科目，并进行了追溯调整：

对可比期间各期财务报表项目及金额的影响如下：

2014年度

准则名称	会计政策变更的内容其对本公司的影响说明	对相关财务报表项目的影响金额		
		项目名称	年末影响金额 (增加+/减少-)	年初影响金额 (增加+/减少-)
《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》	按照《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	+21,104,315.13	+18,333,558.37
		其他非流动负债	-21,104,315.13	-18,333,558.37
		长期股权投资	-38,418,500.00	
		可供出售金融资产	+38,418,500.00	

2013年度

准则名称	会计政策变更的内容其对本公司的影响说明	对相关财务报表项目的影响金额		
		项目名称	年末影响金额 (增加+/减少-)	年初影响金额 (增加+/减少-)
《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》	按照《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	+18,333,558.37	+10,819,001.67
		其他非流动负债	-18,333,558.37	-10,819,001.67

2、重要会计估计变更

1、公司对会计估计变更适用时点的确定原则

经董事会批准日为会计估计变更时点。

2、本年主要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用时点	受影响的报表项目名称	影响金额
基于本公司在行业内积累的更多经验以及信用政策,半年以内账龄应收款项坏账准备计提比例由2%变更为0,其他账龄应收款项计提比例不变。	经2014年4月13日第二届董事会第十八次会议审议通过	4月13日	应收账款	20,661,303.18
			其他应收款	806,542.37
			资产减值损失	-21,467,845.55
			利润总额	21,467,845.55
			净利润	17,453,761.05
根据行业技术进步状况,为更加公允、恰当地反映公司的财务状况及经营成果,调整固定资产折旧年限,其中,房屋建筑物折旧年限由20年变更为20-40年;机器设备折旧年限由10年变更为5-10年;其他类别固定资产折旧年限由5年变更为2-5年。	经2014年4月13日第二届董事会第十八次会议审议通过	4月13日	无受影响的报表项目	

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内现金分红政策的执行情况：按照公司相关分红政策，根据公司经营实际情况，结合公司未来现金使用需求，经股东大会批准，实施现金分红计划。在符合法律法规、公司章程和制度的有关规定和条件下，公司以现金方式分配的利润原则上不少于当年实现的可供分配利润的10%，且最近三年公司以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。2014年5月06日，公司召开了2013年度股东大会审议通过了公司《2013年度利润分配方案》的议案：以公司2013年12月31日总股本244,400,000股为基数，向全体股东每10股派0.50元人民币现金(含税)，该方案已于5月20日执行完毕。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	15
分配预案的股本基数 (股)	251,541,000
现金分红总额 (元) (含税)	25,154,100.00
可分配利润 (元)	429,140,582.17
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>2014 年度, 经立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 母公司 2014 年度实现净利润 201,609,828.88 元, 根据公司章程的规定, 提取法定盈余公积金 20,160,982.89 元, 加上上年结存未分配利润 259,911,736.18 元, 减除本年度已经分配的利润 12,220,000.00 元, 母公司 2014 年度可供分配的利润为 429,140,582.17 元, 年末资本公积金余额为 729,370,306.76 元。经董事会决议, 2014 年度利润分配及资本公积转增股本预案为: 以现有股本 251,541,000 股为基数, 每 10 股派发 1.00 元 (含税) 现金股利分红, 合计 25,154,100.00 元。同时以 251,541,000 股为基数进行资本公积转增股本, 向全体股东每 10 股转增 15 股。本次利润分配预案尚需提交公司 2014 年度股东大会审议。</p>	

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2014 年度, 经立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 母公司 2014 年度实现净利润 201,609,828.88 元, 根据公司章程的规定, 提取法定盈余公积金 20,160,982.89 元, 加上上年结存未分配利润 259,911,736.18 元, 减除本年度已经分配的利润 12,220,000.00 元, 母公司 2014 年度可供分配的利润为 429,140,582.17 元, 年末资本公积金余额为 729,370,306.76 元。经董事会决议, 2014 年度利润分配及资本公积转增股本预案为: 以现有股本 251,541,000 股为基数, 每 10 股派发 1.00 元 (含税) 现金股利分红, 合计 25,154,100.00 元。同时以 251,541,000 股为基数进行资本公积转增股本, 向全体股东每 10 股转增 15 股。本次利润分配预案尚需提交公司 2014 年度股东大会审议。

2、2013 年度, 经立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 母公司 2013 年度实现净利润 87,149,975.25 元, 根据公司章程的规定, 提取法定盈余公积金 8,714,997.53 元, 加上上年结存未分配利润 205,916,758.46 元, 减除本年度已经分配的利润 24,440,000.00 元, 母公司 2013 年度可供分配的利润为 259,911,736.18 元, 年末资本公积金余额为 72,122,684.98 元。经董事会决议, 2013 年度利润分配及资本公积转增股本预案为: 以 2013 年末总股本 244,400,000 股为基数, 每 10 股派发 0.50 元 (含税) 现金股利分红, 合计 12,220,000.00 元。该分案已于 2014 年 5 月 20 日执行完毕。

3、2012 年度, 经立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 母公司 2012 年度实现净利润 70,577,634.48 元, 根据公司章程的规定, 提取法定盈余公积金 7,057,763.45 元, 加上上年结存未分配利润 161,196,887.43 元, 减除本年度已经分配的利润 18,800,000.00 元, 母公司 2012 年度可供分配的利润为 205,916,758.46 元, 年末资本公积金余额为 72,122,684.98 元。经董事会决议, 2012 年度利润分配及资本公积转增股本预案为: 以 2012 年末总股本 244,400,000 股为基数, 每 10 股派发 1.00 元 (含税) 现金股利分红, 合计 24,440,000.00 元。该分案已于 2013 年 5 月 24 日执行完毕。

公司近三年现金分红情况表

单位: 元

分红年度	现金分红金额 (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
2014 年	25,154,100.00	167,970,357.29	14.98%

2013 年	12,220,000.00	81,032,254.00	15.08%
2012 年	24,440,000.00	71,489,300.16	34.19%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

公司2011年6月12日召开的第一届董事会第十七次会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》。公司2012年4月18日根据最新相关法律法规修订了《内幕信息知情人管理制度》。《内幕信息知情人管理制度》明确规定了内幕信息的范围、内幕信息知情人的范围、内幕信息知情人的登记管理、内幕信息的保密义务以及违规处罚；《外部信息使用人管理制度》规定了对外报送信息的管理和审批流程，并要求对无法律法规依据的外部单位报送要求予以拒绝。上述制度的建立和执行，维护了信息披露公平原则，进一步规范了公司的信息披露行为，有效地防范了公司内幕信息知情人进行内幕交易，保障了公司的规范运作，进一步完善了公司的内控制度，维护了公司及股东的合法权益。

报告期内，公司严格按照《内幕信息及知情人管理制度》《外部信息使用人管理制度》等制度的规定，做好公司定期报告及重大事项在商议筹划、论证咨询、合同订立等阶段及信息报告、传递、编制、决议、披露等各个环节的登记及审核管理，未发生内幕信息知情人涉嫌内幕交易的情况。

报告期内，公司不存在被监管部门查处和要求整改的情况。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年04月24日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安、英大证券、华宝信托、上海如壹、上海朴道、西南证券、海通证券、国金资管、华泰柏瑞、中再资产、源乘投资、浦银安盛基金、淡水泉(北京)投资、上海小海豚投资、韩国投资公司、海富通基金、申银万国、中信产业、中山证券、中天证券、华夏基金、南京证券、永赢基金、源东晟资产	公司生产经营状况及行业发展趋势、公司战略等
2014年05月14日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券、英大证	公司生产经营状况及行业

				券、建信基金、合众资产管理、马可孛罗至真资产管理	发展趋势、公司战略等
2014年05月15日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券、交银施罗德基金	公司生产经营状况及行业发展趋势、公司战略等
2014年10月22日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券、广发证券、金元证券、华润元大基金、摩根士丹利华鑫基金、长城基金、银华基金、吉田（香港）国际集团、鹏华基金、东方基金、博时基金、景泰利丰资产管理、东莞证券、国信证券、鼎诺投资、招商基金、彤源投资、大成基金、圣熙投资、农银汇理基金、万家基金、第一创业、长润资产、恒盈资产、诺安基金、齐鲁证券、汇丰晋信、建信基金、银泰证券、景林资产、南方证券	公司生产经营状况及行业发展趋势、公司战略等
2014年10月28日	公司会议室	实地调研	机构	博时基金、花旗环球证券、鹏华基金、永丰证券投资信托、行健资产、凯思博投资、翰伦投资顾问、保德信证券投资信托、华泰资产管理、中国国际金融有限公司、景顺长城基金、丰隆集团	公司生产经营状况及行业发展趋势、公司战略等
2014年11月25日	公司会议室	实地调研	机构	深圳市太和投资管理、统一证券投资信托、光大证券、南方基金、东莞证券、东源嘉盈资产、	公司生产经营状况及行业发展趋势、公司战略等

				凯基证券、第一金 证券投资信托、凯 基证券投资顾问、 联博证券投资信 托、群益证券投资 信托、KENRICH PARTNERS PTE LTD	
2014年11月26日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国、中欧基 金、华泰柏瑞基金	公司生产经营状况及行业 发展趋势、公司战略等
2014年12月10日	公司会议室	实地调研	机构	国泰证券投资信 托、大和国泰证券	公司生产经营状况及行业 发展趋势、公司战略等

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

本年发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
东莞锂威	2014.11.25	166,530,800.00	51.00	购买及增资	2014.11.25	支付股权转让款项及完成工商变更	18,946,369.79	4403856.98

东莞锂威期末净资产218645445.74元，本期净利润4403856.98元。

4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(一) 股权激励的实施情况

1、公司于2014年4月4日分别召开了第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十七次会议，审议通过了《欣旺达电子股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事对此发表了独立意见。随后公司向中国证监会上报了申请备案材料。该激励计划经中国证监会备案无异议。

2、公司于2014年5月16日召开2014年第二次临时股东大会审议通过了《限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《限制性股票激励计划实施考核管理办法（草案）》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》。公司实施限制性股票激励计划获得批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。

3、公司于2014年5月21日召开第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划激励对象名单、授予数量和授予价格的议案》以及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，并于当日召开第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于核实欣旺达电子股份有限公司限制性股票激励计划的激励对象名单的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法有效，确定的授权日符合相关规定。

4、公司于2014年5月30日召开第二届董事会第二十次（临时）会议审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划激励对象名单、授予数量的议案》，并于当日召开第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于核实欣旺达电子股份有限公司限制性股票激励计划的激励对象名单的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法有效。

5、根据股东大会的授权，公司在董事会审议通过后，及时办理授予登记事宜，本次限制性股票激励计划的授予日为2014年5月21日，授予股份的上市日期为2014年6月13日。

(二) 股权激励实施的影响

按照《企业会计准则第11号—股份支付》的规定，公司将在锁定期的每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解锁的限制性股票数量，并按照限制性股票授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。公司本次股权激励的实施对公司年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响，但截至报告期末已摊销成本1536.06万元。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
深圳市欣美达纸品有限公司	本公司控股股东之亲属控制下的公司		采购材料	市场价格		2,248.57	0.60%	月结 90天			

合计	--	--	2,248.57	--	--	--	--	--
----	----	----	----------	----	----	----	----	----

报告期内公司向关联方销售（采购）产品和提供（接受）劳务的情况

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例
深圳市欣美达纸品有限公司			2,248.57	0.60%
合计	0	0.00%	2,248.57	0.60%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
深圳市汇创达科技有限公司	子公司	应收关联方债权	代付租金及水电费	是	58.14	-42.38	15.76
欣旺达惠州新能源有限公司	子公司	应收关联方债权	往来款	是		1,686.59	1,686.59
深圳普瑞赛思检测技术有限公司	子公司	应收关联方债权	往来款	是	2.83	32.51	35.34
深圳市前海弘盛技术有限公司	子公司	应收关联方债权	往来款	是		1,862	1,862
东莞市弘观精密塑胶有限公司	孙公司	应收关联方债权	往来款	是		503.74	503.74
深圳市欧盛自动化有限公司	孙公司	应收关联方债权	往来款	是		5.22	5.22

青海欣旺达新能源有限公司	子公司	应收关联方 债权	往来款	是		200	200
深圳市欣旺达电动汽车电池有限公司	子公司	应收关联方 债权	往来款	是		0.1	0.1
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

(1) 经营租入

截止2014年12月31日，本公司以及下属子公司与出租方签订经营场所租赁合同，未来应支付租金金额为106,221,524.60元，详细情况如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	28,333,754.20
1至2年（含2年）	24,362,957.20
2至3年（含3年）	17,795,453.20
3年以上	35,729,360.00
合计	106,221,524.60

(2) 融资租入

截至2014年12月31日，本公司与融资租赁方已签订的准备履行的融资租赁租赁合同，未来应支付租金金额为77,447,181.92元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为 关联方 担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为 关联方 担保
汇创达科技	2014 年 01 月 17 日	1,000	2014 年 02 月 18 日	1,000	连带责任保 证	1 年	否	是
香港欣威	2014 年 12 月 02 日	3,986.13	2014 年 12 月 24 日	3,986.13	连带责任保 证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）			4,986.13	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				4,986.13
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）			4,986.13	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				4,986.13
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			4,986.13	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				4,986.13
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3）			4,986.13	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				4,986.13
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例								3.45%
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务 担保金额（D）								0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）								0
上述三项担保金额合计（C+D+E）								0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）								无

违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无
---------------------	---

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	欣旺达电子股份有限公司	公司承诺不得为激励对象提供贷款或其他任何形式的财务资助，包括不得为其贷款提供担保。	2014年04月04日	自首次授权之日起计算，48个月内的最后一个交易日当日止	报告期内，各承诺人均严格履行了承诺

	欣旺达电子股份有限公司	公司承诺自本计划披露至限制性股票激励计划经股东大会审议通过后 30 日内,不进行增发新股、资产注入、发行可转债等重大事项。	2014 年 04 月 04 日	2014 年 6 月 16 日	报告期内,各承诺人均严格履行了承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	欣旺达电子股份有限公司	1、公司 2014 年 8 月 22 日召开的第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于终止部分超募资金项目并使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》,决定:公司结束已经实施完毕的超募资金项目"笔记本电脑类锂离子电池模组技改项目"和"动力类锂离子电池模组技改项目",并终止部分超募资金项目"电动自行车电机与控制器项目"。公司决定使用超募资金中的人民币 11,000 万元用于永久性补充流动资金。根据《创业板信息披露业务备忘	2014 年 08 月 22 日	十二个月	报告期内,各承诺人均严格履行了承诺

		录第 1 号-超募资金使用（修订）》等相关法律法规的规定，公司于 2014 年 8 月 22 日出具了《承诺函》，承诺如下：公司过去十二个月内未进行证券投资等高风险投资，并承诺未来十二个月内不进行证券投资等高风险投资。			
	欣旺达电子股份有限公司	2、公司 2013 年 7 月 19 日召开的第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》、《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》等议案，决定：将超募资金 57,384.43 万元中的 20,000 万元按如下计划使用：1、将 11,000 万元用于永久性补充流动资金；2、将 9,000 万元继续用于暂时补充流动资金。根据《创业板信息披露业务备忘录第 1 号-超募	2013 年 07 月 18 日	十二个月	报告期内，各承诺人均严格履行了承诺

		资金使用（修订）》等相关法律法规的规定，公司于 2013 年 7 月 18 日出具了《承诺函》，承诺如下：公司过去十二个月内未进行证券投资等高风险投资，并承诺未来十二个月内不进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资。			
	欣旺达电子股份有限公司	3、公司 2013 年 1 月 16 日召开的第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，决定继续使用 9,000 万元超募资金用于暂时补充流动资金。根据《创业板信息披露业务备忘录第 1 号-超募资金使用（修订）》等相关法律法规的规定，公司于 2013 年 1 月 16 日出具了《承诺函》，承诺如下：公司过去十二个月内未进行证券投资等高风险投资，并承诺未	2013 年 01 月 06 日	十二个月	报告期内，各承诺人均严格履行了承诺

		来十二个月内不进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资。			
	控股股东、实际控制人	4、公司实际控制人王明旺、王威 2012 年 1 月 30 日出具了《承诺函》，共同承诺：如公司在深圳市宝安区石岩街道石龙社区颐和路 2 号租赁期内因厂房拆迁或其他原因致使无法继续租赁厂房，导致生产经营受损，王明旺、王威将按比例以现金方式承担因厂房搬迁而造成的损失，其中王明旺承担损失的 74%，王威承担损失的 26%。	2012 年 01 月 30 日	长期	报告期内，各承诺人均严格履行了承诺
	控股股东及实际控制人	(一) 实际控制人避免同业竞争的承诺:公司共同控股股东及实际控制人王明旺、王威兄弟于 2010 年 6 月 7 日分别向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》: "1、本人目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的业务	2010 年 06 月 07 日	长期	报告期内，各承诺人均严格履行了承诺

		<p>和行为；本人将不在中国境外以任何方式直接或间接从事或参与任何与股份公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中任职。2、自出具之日，本承诺持续有效，直至本人不再为股份公司的实际控制人止。3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。</p>			
	<p>上市前股东、控股股东及实际控制人</p>	<p>(二) 发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺:1、公司共同控股股东及实际控制人王明旺、王威及其亲属王宇、赖信、王林、蔡帝娥、王华、赖杏和法人股东深</p>	<p>2011年04月21日</p>	<p>三十六个月</p>	<p>报告期内，各承诺人均严格履行了承诺</p>

		圳市欣明达投资有限公司、东莞市源源化工有限公司分别承诺：自发行人股票首次公开发行上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。			
	上市前股东、控股股东及实际控制人	2、本公司董事王明旺、肖光昱还承诺：在上述承诺期届满后，在本人任职期间，每年转让通过深圳市欣明达投资有限公司间接持有的发行人股份不超过本人间接持有的发行人股份总数的25%；本人离职后半年内，不转让本人间接持有的发行人股份。	2011年04月21日	至承诺期结束	报告期内，各承诺人均严格履行了承诺
	上市前股东、控股股东及实际控制人	3、担任公司董事、监事、高级管理人员的股东王明旺、王威、肖光昱、项海标、孙威、李灿辉还承诺：在上述承诺期届满后，在本人任职期间每年转让的股份不超	2011年04月21日	至承诺期结束	报告期内，各承诺人均严格履行了承诺

		过本人所持发行人股份总数的 25%; 本人离职后半年内, 不转让本人所持有的发行人股份。			
	上市前股东、控股股东及实际控制人	4、本公司董事周小雄配偶的妹妹姚玉雯还承诺: 在周小雄任职期间每年转让的股份不超过本人所持发行人股份总数的 25%; 在周小雄离职后半年内, 不转让本人所持有的发行人股份。	2011 年 04 月 21 日	至承诺期结束	报告期内, 各承诺人均严格履行了承诺
	上市前股东、控股股东及实际控制人	5、公司共同控股股东及实际控制人王明旺、王威的亲属王宇、赖信、王林、蔡帝娥、王华、赖杏还承诺: 在上述承诺期届满后, 在王明旺、王威任职期间每年转让的股份不超过本人所持发行人股份总数的 25%; 王明旺、王威离职后半年内, 不转让本人所持有的发行人股份。	2011 年 04 月 21 日	至承诺期结束	报告期内, 各承诺人均严格履行了承诺
	控股股东、实际控制人	(三) 公司实际控制人关于承担搬迁损失的承诺: 公司实际	2010 年 05 月 31 日	长期	报告期内, 各承诺人均严格履行了承诺

		<p>控制人王明旺、王威 2010 年 5 月 31 日出具了《承诺函》，共同承诺：如欣旺达及欣威电子、汇创达在新厂区建成竣工前因厂房拆迁或其他原因致使无法继续租赁厂房，导致生产经营受损，王明旺先生、王威先生将按比例以现金方式承担因厂房搬迁而造成的损失，其中王明旺承担损失的 74%，王威承担损失的 26%。</p>			
控股股东、实际控制人		<p>(四) 公司实际控制人关于所得税项的承诺：本次发行前公司共同控股股东及实际控制人王明旺先生、王威先生出具了《承诺函》：“若因税收主管部门对发行人及下属子公司上市前因享受的企业所得税优惠政策而减免的税款进行追缴，本人将以现金方式及时、无条件按比例承担补缴税款及/或因此所产生的所有</p>	2011 年 04 月 21 日	长期	报告期内，各承诺人均严格履行了承诺

		相关费用，其中，王明旺承担74%，王威承担26%。”			
	控股股东、实际控制人	（五）公司实际控制人关于补缴社会保险和住房公积金的承诺：本次发行前共同控股股东及实际控制人王明旺、王威已承诺，若应有关主管部门要求或决定，公司需要为员工补缴以前年度的社会保险费、住房公积金并承担与此相关的任何罚款或损失，王明旺和王威愿在毋需公司支付对价的情况下，以现金方式按比例全额承担该等法律责任，其中，王明旺承担74%，王威承担26%。	2011年04月21日	长期	报告期内，各承诺人均严格履行了承诺
	欣旺达电子股份有限公司	（六）公司关于与旺博科技关联交易的承诺：公司于2011年3月5日出具了《承诺函》，承诺如下：（1）自2011年3月5日起，公司向旺博科技采购货物的关联交易将不再发生；（2）自2011年	2011年03月05日	长期	报告期内，各承诺人均严格履行了承诺

		3月5日起，公司向旺博科技销售货物的关联交易将不再发生。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	截止本报告期末，所有承诺人严格遵守承诺，未出现违反承诺的情况。				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
东莞锂威能源科技有限公司		2016年12月31日	1,800	1,301.26	销量未达预期		

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	48
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	邹军梅、卢志清

是否改聘会计师事务所

是 否

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

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、控股子公司重要事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	168,211,470	68.83%	7,211,000			-59,788,223	-52,577,223	115,634,247	45.96%
3、其他内资持股	168,211,470	68.83%	7,211,000			-59,788,223	-52,577,223	115,634,247	45.96%
其中：境内法人持股	34,662,030	14.18%				-34,662,030	-34,662,030	0	0.00%
境内自然人持股	133,549,440	54.64%	7,211,000			-25,126,193	-17,915,193	115,634,247	45.96%
二、无限售条件股份	76,188,530	31.17%				59,788,223	59,788,223	135,976,753	54.04%
1、人民币普通股	76,188,530	31.17%				59,788,223	59,788,223	135,976,753	54.04%
三、股份总数	244,400,000	100.00%	7,211,000				7,211,000	251,611,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司股份变动的原因因为以定向增发的形式向232名激励对象授予7,211,000股限制性股票，致使公司总股本由244,400,000股变更为251,611,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

报告期内，公司限制性股票激励计划获中国证监会备案无异议，公司于2014年5月16日召开的2014年第二次临时股东大会审议通过限制性股票激励计划并授权董事会具体实施。经公司2014年5月30日召开的第二届董事会第二十次（临时）会议及2014年6月13日召开的2014年第三次临时股东大会审议通过，同意公司总股本由244,400,000股变更为251,611,000股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司已于2014年6月18日办理完工商变更登记备案手续，公司总股本由244,400,000股变更为251,611,000股。

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

适用 不适用

报告期内，公司实施股权激励新增7,211,000股限制性股票，报告期末股本为251,611,000股。股份变动对最近一年和最近一期的每股收益和稀释每股收益、归属于普通股股东的每股净资产影响如下：

指标	2014年1-12月	
	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益（元）	0.69	0.68
稀释每股收益（元）	0.69	0.68
归属于公司普通股股东的每股净资产（元）	2014年12月31日	
	按原股本计算	按新股本计算
	5.9190	5.7494

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王明旺	80,890,290	13,025,290	0	67,865,000	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定
王威	33,782,190	7,482,190	0	26,300,000	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定
蔡帝娥	3,207,750	801,938	0	2,405,812	类高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定
姚玉雯	299,008	74,752	0	224,256	类高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定
王林	3,556,020	889,005	0	2,667,015	类高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定
赖信	3,556,020	889,005	0	2,667,015	类高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定
赖杏	348,270	87,068	0	261,202	类高管锁定股	每年初按照上年

						未持股总数的 25%解除锁定
王宇	5,334,030	1,333,508	0	4,000,522	类高管锁定股	每年初按照上年 末持股总数的 25%解除锁定
王华	1,246,440	311,610	0	934,830	类高管锁定股	每年初按照上年 末持股总数的 25%解除锁定
深圳市欣明达投 资有限公司	16,881,930	16,881,930	0	0		
东莞市源源化工 有限公司	17,780,100	17,780,100	0	0		
孙威	402,115	0	110,000	512,115	高管锁定股、股 权激励限售股	每年初按照上年 末持股总数的 25%解除锁定；
肖光昱	473,640	118,410	110,000	465,230	高管锁定股、股 权激励限售股	每年初按照上年 末持股总数的 25%解除锁定
项海标	453,667	113,417	110,000	450,250	高管锁定股、股 权激励限售股	每年初按照上年 末持股总数的 25%解除锁定
公司及全资子公司 中高层管理人员、关键技术(业 务)人员等 229 人	0	0	6,881,000	6,881,000	股权激励股	公司本次限制性 股票激励计划确 定授予日为 2014 年 5 月 21 日,授 予完成日期为 2014 年 6 月 13 日。限制性股票 满足限制性股票 激励计划规定的 解锁条件后,可 分三期解锁:第 一期解锁期为授 予日 12 个月后至 24 个月内,解锁 数量是获授标的 股票总数的 40%;第二期解 锁期为授予日 24 个月后至 36 个 月内,解锁数量是 获授标的股票总

						数的 30%；第三期解锁期为授予日 36 个月后至 48 个月内，解锁数量是获授标的股票总数的 30%。
合计	168,211,470	59,788,223	7,211,000	115,634,247	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
限制性股票	2014 年 05 月 21 日	11.02 元/股	7,211,000	2014 年 06 月 13 日	7,211,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

证券发行情况的说明

报告期内，根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法（试行）》的有关规定，经中国证券监督管理委员会备案无异议、公司股东大会审议通过，公司以定向增发的形式向 232 名激励对象授予 7,211,000 股限制性股票，授予价格为 11.02 元/股，授予日期为 2014 年 5 月 21 日，上市日期为 2014 年 6 月 13 日。截止报告期末，7,211,000 股限制性股票尚未办理解锁。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法（试行）》的有关规定，经中国证券监督管理委员会备案无异议、公司股东大会审议通过，公司以定向增发的形式向 232 名激励对象授予 7,211,000 股限制性股票。公司于 2014 年 6 月 18 日办理完工商变更登记备案手续，公司总股本由 244,400,000 股变更为 251,611,000 股。截止报告期末，7,211,000 股限制性股票尚未办理解锁。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	9,832	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	5,839
持股 5% 以上的股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王明旺	境内自然人	29.17%	73,390,290	-7,500,000	67,865,000	5,525,290	质押	73,165,000
王威	境内自然人	10.45%	26,300,000	-7,482,190	26,300,000	0	质押	26,300,000
新余市欣明达投资有限公司	境内非国有法人	5.08%	12,781,930	-4,100,000	0	0		
全国社保一一零组合	其他	4.05%	10,182,371	10,182,371	0	10,182,371		
郭晓威	境内自然人	2.04%	5,120,800	5,120,800	0	5,120,800		
王宇	境内自然人	1.59%	4,000,522	-1333508	4,000,522	0	质押	3,997,500
王林	境内自然人	1.06%	2,667,015	-889005	2,667,015	0	质押	1,800,000
赖信	境内自然人	1.06%	2,667,015	-889005	2,667,015	0	质押	1,800,000
海通证券股份有限公司	国有法人	0.96%	2,427,900	2,427,900	0	2,427,900		
蔡帝娥	境内自然人	0.96%	2,405,812	-801938	2,405,812	0	质押	2,400,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,王明旺、王威为兄弟,是公司的共同控股股东及实际控制人;王明旺持有新余市欣明达投资有限公司 98%的股权;王宇为王明旺的弟弟、王威的哥哥;王林为王明旺、王威的叔叔;赖信为王明旺、王威的婶婶;蔡帝娥为王明旺的配偶、王威的嫂嫂,其余股东之间,未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
新余市欣明达投资有限公司	12,781,930	人民币普通股	12,781,930					
全国社保基金一一零组合	10,182,371	人民币普通股	10,182,371					
王明旺	5,525,290	人民币普通股	5,525,290					
郭晓威	5,120,800	人民币普通股	5,120,800					
海通证券股份有限公司	2,427,900	人民币普通股	2,427,900					
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	2,046,330	人民币普通股	2,046,330					
中国工商银行—招商核心价值混	1,959,693	人民币普通股	1,959,693					

合型证券投资基金		人民币普通股	
中国银行—华夏回报证券投资基金	1,819,064	人民币普通股	1,819,064
中欧基金—招商银行—中欧增值资产管理计划	1,799,856	人民币普通股	1,799,856
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	1,712,520	境内上市外资股	1,712,520
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述无限售流通股股东及前 10 名股东中，王明旺、王威为兄弟，是公司的共同控股股东及实际控制人；王明旺持有欣明达投资公司 98% 的股权；王宇为王明旺的弟弟、王威的哥哥；王林为王明旺、王威的叔叔；赖信为王明旺、王威的婶婶；蔡帝娥为王明旺的配偶、王威的嫂嫂，其余股东之间，未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王明旺	中国	否
王威	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	王明旺，男，1967 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。中山大学高级工商管理硕士（EMBA）。1991 年 7 月至 1993 年 6 月，任职于香港精森（深圳）电子有限公司；1993 年 11 月创办佳利达电子加工厂，任总经理；1997 年 12 月，与王威共同创立欣旺达，并担任执行董事；现任欣旺达董事长、总经理。兼任中国化学与物理电源行业协会理事，深圳市商业联合会常务理事。王威，男，1975 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。清华大学高级工商管理硕士课程研修班结业。1994 年 9 月至 1997 年 12 月，任佳利达电子加工厂副总经理；1997 年 12 月与王明旺先生共同创办欣旺达，任欣旺达营销总监；2008 年 8 月至 2014 年 9 月，任欣旺达董事、副总经理；现担任欣旺达采购部总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

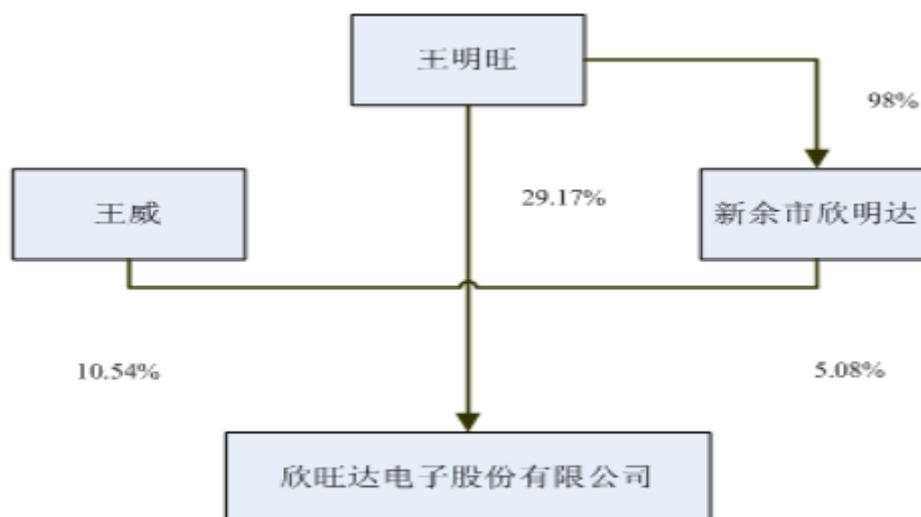
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王明旺	中国	否
王威	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	王明旺，男，1967 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。中山大学高级工商管理硕士（EMBA）。1991 年 7 月至 1993 年 6 月，任职于香港精森（深圳）电子有限公司；1993 年 11 月创办佳利达电子加工厂，任总经理；1997 年 12 月，与王威共同创立欣旺达，并担任执行董事；现任欣旺达董事长、总经理。兼任中国化学与物理电源行业协会理事，深圳市商业联合会常务理事。王威，男，1975 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。清华大学高级工商管理硕士课程研修班结业。1994 年 9 月至 1997 年 12 月，任佳利达电子加工厂副总经理；1997 年 12 月与王明旺先生共同创办欣旺达，任欣旺达营销总监；2008 年 8 月至 2014 年 9 月，任欣旺达董事、副总经理；现担任欣旺达采购部总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
王明旺	67,865,000			高管锁定股
王威	26,300,000			高管锁定股
王宇	4,000,522			类高管锁定股
王林	2,667,015			类高管锁定股
赖信	2,667,015			类高管锁定股
蔡帝娥	2,405,812			类高管锁定股
王华	934,830			类高管锁定股
孙威	512,115			高管锁定股、股权激励股
肖光昱	465,230			高管锁定股、股权激励股
项海标	450,250			高管锁定股、股权激励股

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
王明旺	董事长、总经理	男	47	现任	80,890,290	0	7,500,000	73,390,290					减持
肖光昱	董事、财务总监	男	47	现任	473,640	110,000		583,640		110,000		110,000	股权激励
周小雄	董事	男	53	现任	0			0					
柳木华	独立董事	男	45	现任	0			0					
刘斌	独立董事	男	52	现任	0			0					
袁会琼	监事会主席	女	34	现任	0			0					
朱若辉	监事	男	45	离任	0			0					
黄颖	监事	女	31	现任	0			0					
项海标	副总经理	男	45	现任	453,667	110,000		563,667		110,000		110,000	股权激励
孙威	董事会秘书、副总经理	男	37	现任	402,115	110,000		512,115		110,000		110,000	股权激励
合计	--	--	--	--	82,219,330,000	330,000	7,500,000	75,049,330,000	0	330,000	0	330,000	--

					712		00	712				
--	--	--	--	--	-----	--	----	-----	--	--	--	--

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员

王明旺（董事长）：男，1967年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。中山大学高级工商管理硕士（EMBA）。1991年7月至1993年6月，任职于香港精森（深圳）电子有限公司；1993年11月创办佳利达电子加工厂，任总经理；1997年12月，与王威共同创立欣旺达，并担任执行董事；现任欣旺达董事长、总经理。兼任中国化学与物理电源行业协会理事，深圳市商业联合会常务理事。

肖光昱（董事）：男，1967年4月出生，中国国籍，无永久境外居留权。会计学硕士。中山大学财务总监研修班结业。中级经济师，中级会计师，高级理财规划师。1988年7月至2002年10月任职于中国银行茂名分行；2002年10月至2004年6月任职于深圳市慧锐通（集团）电子有限公司；2004年7月至今任欣旺达财务总监；现任欣旺达董事。

周小雄（董事）：男，1961年3月出生，中国国籍，无永久境外居留权。硕士学位，高级经济师。1983年8月至1986年8月，在中国人民银行广东省分行计划处工作；1986年9月至1989年9月，在广东证券公司业务部工作，任副经理；1989年10月至1992年1月，在中国银行深圳分行办公室工作，任副科长；1992年2月至1993年5月，在中国银行深圳市国际信托投资公司证券部工作，任经理；1993年6月至1996年12月，在中国银行深圳市国际信托咨询公司工作，任副总经理；1997年1月至2002年2月在中国银行深圳市分行分业管理处、基金托管处工作，任处长；2002年3月至2003年2月，在中山证券有限公司工作，任高级顾问；2003年3月至2005年1月，在中山证券有限责任公司工作，任总裁；2005年2月至今，在摩根大通期货有限公司任董事长；现任欣旺达董事。

柳木华（独立董事）：男，湖北省监利县人，1969年6月出生，汉族，会计学博士，教授，中国注册会计师（非执业）。曾在武汉索福电脑有限公司、武汉东湖开发产业公司、中国投资银行深圳分行、中国光大银行深圳分行等单位工作。2003年9月至2005年9月，在中国人民大学博士后流动站、深圳证券交易所博士工作站从事博士后研究。2003年7月至今在深圳大学工作，现任深圳大学经济学院会计学系主任；兼任深圳市会计学会副会长、深圳市审计学会副会长、以及上市公司深圳莱宝高科技股份有限公司、茂业物流股份有限公司、深圳市燃气集团股份有限公司的独立董事；现任欣旺达独立董事。

刘斌（独立董事）：男，1962年4月25日生，中国国籍，无永久境外居留权。管理学博士。1987年7月至1994年7月，历任西南大学经济管理学院会计审计教研室助教、讲师、副主任，副教授；1994年7月至今，历任重庆大学经济与工商管理学院会计学系副主任、副教授、主任、教授；1997年12月至1998年2月，任香港中文大学会计学院高级访问学者；2003年3月至2012年3月，任重庆大学科技企业集团副总经理(兼)；2004年9月至2007年12月，厦门大学工商管理博士后流动站博士后；2008年12月至2009年6月，美国华盛顿大学Foster商学院会计系高级访问学者。重庆大学经济与工商管理学院会计学系主任，重庆大学资产经营有限责任公司副总经理，管理学博士，会计学教授，博士研究生导师，重庆市会计学学术带头人，上海华丰实业股份有限公司、重庆金科地产集团股份有限公司、重庆涪陵电力实业股份有限公司独立董事。中国会计学会会员，中国注册会计师协会非执业会员，重庆市会计学会常务理事，重庆市审计学会副会长，重庆市会计电算化协会副会长，重庆市司法鉴定委员会司法会计鉴定专家，重庆市企业信息化专家组成员，重庆市科技咨询协会管理咨询专家；现任欣旺达独立董事。

2.监事会成员

袁会琼（监事会主席）：女，1980年5月出生，中国国籍，无永久境外居留权。学士学位。2004年03月至2006年2月，任职于翔宇鞋业有限公司；2006年02月至2006年5月，任职于南通特伟箱包有限公司；2006年7月至2009年4月，任欣旺达

总经理秘书；2009年4月至2011年3月，任欣旺达采购部经理；2011年3月至2011年10月，任欣旺达审计部经理；2011年11月至今，任欣旺达秘书处经理。现任欣旺达监事。

朱若辉（监事）：男，1969年5月出生，中国国籍，无永久境外居留权。大专学历，中级会计师。1995年10月至1999年1月任广东省电白县爵山镇政府公务员；1999年2月至2003年6月任欣旺达有限会计员、会计主管；2004年7月至今任公司全资子公司欣威副经理。现任欣旺达监事。

黄颖（职工代表监事）：女，1983年5月出生，中国国籍，无永久境外居留权，学士学位。2006年7月起历任公司市场部业务员，投资发展部助理，2008年9月起任公司证券事务代表。现任欣旺达职工代表监事。

3.高级管理人员：

王明旺：公司董事长、总经理，主要工作经历同上。

项海标（副总经理）：男，1969年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学位。1993年7月至1996年12月任职于杭州新华纸业公司，1997年1月至2004年12月任职于杭州东方通信股份有限公司，2005年3月至2007年6月任职于深圳万基隆电子科技有限公司，2007年6月至2008年9月任欣旺达董事长助理。2008年10月至今任欣旺达副总经理。

孙威（董事会秘书、副总经理）：男，1977年3月出生，中国国籍，无永久境外居留权，学士学位，金融学研究生同等学力。1999年8月至2002年5月，任职于福建新大陆集团；2002年10月至2004年8月，任职于Sony（中国）有限公司；2004年8月至2007年2月，任欣旺达市场部总监，2007年2月至今任投资发展部总监，2008年9月起任公司董事会秘书。2011年6月1日经董事会审议，增聘为公司副总经理。

肖光昱（董事、财务总监）：男，1967年4月出生，中国国籍，无永久境外居留权。会计学硕士。中山大学财务总监研修班结业。中级经济师，中级会计师，高级理财规划师。1988年7月至2002年10月任职于中国银行茂名分行；2002年10月至2004年6月任职于深圳市慧锐通（集团）电子有限公司；2004年7月至今任欣旺达财务总监；现任欣旺达董事。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
王明旺	新余市欣明达投资有限公司	执行（常务） 董事	2014年07月 14日	2017年07月14 日	否

在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事和高级管理人员的报酬经董事会审议的《高级管理人员薪酬管理与激励办法》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2014年实际支付573.78万元

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
王明旺	董事长、总经理	男	47	现任	69.3		69.3
王威	董事、副总经理	男	39	离任	35.29		35.29
肖光昱	董事、财务总监	男	47	现任	115.48		115.48
周小雄	董事	男	53	现任	8		8
董家臣	独立董事	男	67	离任	4.67		4.67
李善民	独立董事	男	51	离任	4		4
刘斌	独立董事	男	51	现任	8		8
柳木华	独立董事	男	45	现任	4		4
袁会琼	监事会主席	女	34	现任	51		51
朱若辉	监事	男	45	现任	13.09		13.09
黄颖	监事	女	31	现任	15.6		15.6
项海标	副总经理	男	45	现任	149.29		149.29
孙威	董事会秘书、副总经理	男	37	现任	96.06		96.06
合计	--	--	--	--	573.78	0	573.78

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权的期权股数	报告期内已行权的期权股数	报告期内已行权价格的行权价格(元/股)	报告期末持有的股权市价(元/股)	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	报告期行权的限制性股票数量
肖光昱	董事、财务总监					110,000	11.02	
项海标	副总经理					110,000	11.02	
孙威	董事会秘书、副总经理					110,000	11.02	
合计	--	0	0	--	--	330,000	--	0

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王威	董事、副总经理	离职	2014年09月10	董事会换届, 董事人数由7人变更为5人

			日	
董家臣	独立董事	任期满离任	2014年09月10日	任期届满
李善民	独立董事	离职	2015年06月13日	2013年10月,李善民先生,因个人工作原因辞去公司独立董事以及董事会各相关委员会委员等职务。但在公司尚未聘任新的独立董事之前,李善民先生将继续按照有关法律法规以及《公司章程》等规定履行职责。2014年6月13日,正式辞任公司独立董事一职。
柳木华	独立董事	聘任	2015年06月13日	聘任

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

六、公司员工情况

报告期,公司共有员工9877人,具体结构分布如下:

1、岗位结构

岗位	人数(人)	占总人数比例
生产人员	8421	85.26%
销售人员	51	0.52%
研发、技术人员	1061	10.74%
管理人员	344	3.48%
合计	9877	100%

2、受教育程度

学历	人数(人)	占总人数比例
硕士及以上	65	0.66%
本科	569	5.76%
大专	759	7.68%
大专以下	8484	85.90%
合计	9877	100.00%

3、年龄分布

年龄	人数(人)	占总人数比例
30岁以下	7671	77.67%
31-40岁	1883	19.06%
41-50岁	297	3.01%

51岁以上	26	0.26%
合计:	9877	100.00%

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》、深圳证券交易所《创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至本报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

（一）独立性

公司自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与公司股东相互独立，拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具备面向市场自主经营的能力。

1、人员独立：公司建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。公司人事及工资管理与股东单位完全严格分离，公司所有员工均在公司领薪；公司制订了严格的员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司与所有员工已签订了《劳动合同》，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

2、资产独立：公司所拥有和使用的资产主要包括土地、房屋、机器设备、无形资产等与生产经营相关的资产以及其他辅助、配套资产，公司对该等资产拥有合法、完整的所有权或使用权。本公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形，亦不存在控股股东占用本公司资金、资产及其他资源的情形。

3、财务独立：公司设有完整独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了符合有关会计制度要求、独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立开立银行账户、依法独立纳税。

4、机构独立：公司健全了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，各组织机构依法行使各自的职权；公司建立了独立的、适应自身发展需要的组织机构，制订了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

5、业务独立：公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作。公司独立对外签订合同，开展业务，形成了独立完整的业务体系，具备面向市场自主经营的能力。

（二）关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》以及公司《章程》、《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，邀请见证律师进行现场见证并出具了法律意见书。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

（三）公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东、实际控制人王明旺、王威先生严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象。

公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（四）关于董事与董事会

公司董事会由5名董事组成，其中独立董事2名，人员符合有关法律法规和《公司章程》的规定，董事会成员包含业内专家和其它专业人士，具有履行职务所必需的知识、技能和素质。

各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均达到三分之二，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

公司已经制定《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，勤勉尽责地履行职责和义务。

报告期内，公司董事参加了监管机构及其他培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行董事职责的能力。

（五）关于监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。报告期内，公司监事参加了相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行监事职责的能力。公司已经制定《监事会议事规则》，以确保监事会能够有效运作，发挥作用。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的情况进行监督。

（六）关于公司与投资者

公司重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引》等规定以及公司制定的《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》等操作文件的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息。

公司指定董事会秘书为信息披露负责人，董事会秘书办公室负责信息披露日常事务。公司指定《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露网站。

公司上市以来，公司不断尝试更加有效、充分地开展投资者关系管理工作，指定专人负责与投资者进行沟通和交流，设立了电话专线、专用传真、专用邮箱等多种渠道，采取积极回复投资者咨询、接受投资者来访与调研等多种形式。作为公众公司，在资本市场需要与投资者建立良性互动的关系，公司仍需要进一步加强投资者关系管理工作，以提高公司信息透明度，保障全体股东的合法权益。

（七）关于利益相关者

公司能够充分尊重和维持相关利益者的合法权益，实现各方面利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展和实现股东利益最大化。

（八）绩效评价与激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 06 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 04 月 04 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 04 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 16 日
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 06 月 13 日
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 09 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 09 月 10 日
2014 年第五次临时股东大会	2014 年 09 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 09 月 29 日
2014 年第六次临时股东大会	2014 年 12 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 19 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第十五次会议	2014 年 01 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 01 月 16 日
第二届董事会第十六次会议	2014 年 03 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 03 月 18 日
第二届董事会第十七次会议	2014 年 04 月 04 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 04 日
第二届董事会第十八次会议	2014 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 13 日
第二届董事会第十九次会议	2014 年 05 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 21 日

第二届董事会第二十次（临时）会议	2014 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 30 日
第二届董事会第二十一次（临时）会议	2014 年 08 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 11 日
第二届董事会第二十二次会议	2014 年 08 月 22 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 22 日
第三届董事会第一次会议	2014 年 09 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 09 月 10 日
第三届董事会第二次会议	2014 年 10 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 20 日
第三届董事会第三次会议	2014 年 11 月 01 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 11 月 01 日
第三届董事会第四次会议	2014 年 12 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 02 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市交易规则》等相关法律法规的规定，规范运作。经2011年6月12日公司第一届董事会第十七次会议审议，通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度的建立，完善了公司内部控制，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。截至报告期末，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的情形。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 25 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2015]第 310240 号
注册会计师姓名	邹军梅、卢志清

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2015]第 310240 号

欣旺达电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的欣旺达电子股份有限公司（以下简称“欣旺达公司”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表、2014年度的合并及公司利润表、2014年度的合并及公司现金流量表、2014年度的合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，欣旺达公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了欣旺达公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：邹军梅

中国注册会计师：卢志清

中国·上海
月二十五日

二〇一五年三

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：欣旺达电子股份有限公司

2014年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,301,338,067.07	421,927,799.22
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		128,800.00
衍生金融资产		
应收票据	296,552,174.54	302,323,762.12
应收账款	1,051,838,900.95	869,908,225.97

预付款项	26,205,567.43	33,659,299.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	30,069.86	500,940.00
应收股利		
其他应收款	52,733,114.67	7,736,251.91
买入返售金融资产		
存货	859,549,903.89	494,545,260.74
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	100,055,550.09	7,131,192.29
流动资产合计	3,688,303,348.50	2,137,861,531.34
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	38,418,500.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	25,860,263.63	
投资性房地产		
固定资产	415,192,814.62	244,058,130.76
在建工程	357,829,275.30	253,634,594.82
工程物资	2,477,334.58	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	102,756,033.32	40,200,075.26
开发支出		
商誉	51,211,434.67	
长期待摊费用	54,508,502.13	43,804,510.01
递延所得税资产	6,685,577.98	6,468,495.72
其他非流动资产	69,198,156.29	79,997,111.77
非流动资产合计	1,124,137,892.52	668,162,918.34
资产总计	4,812,441,241.02	2,806,024,449.68

流动负债：		
短期借款	890,994,365.62	550,250,010.30
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	532,565,006.57	139,206,229.57
应付账款	1,193,424,475.38	636,355,983.26
预收款项	9,333,182.00	24,537,748.72
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	66,585,335.34	31,569,549.85
应交税费	26,295,691.01	18,692,127.57
应付利息	12,513,176.25	2,752,329.41
应付股利		
其他应付款	85,954,361.19	14,048,825.57
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	51,752,751.74	21,600,000.00
其他流动负债	1,850,435.61	1,268,495.57
流动负债合计	2,871,268,780.71	1,440,281,299.82
非流动负债：		
长期借款	51,167,355.48	56,634,416.34
应付债券	247,532,138.76	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	43,739,350.23	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		

预计负债		
递延收益	21,104,315.12	18,333,558.37
递延所得税负债	10,704,744.17	19,320.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	374,247,903.76	74,987,294.71
负债合计	3,245,516,684.47	1,515,268,594.53
所有者权益：		
股本	251,611,000.00	244,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	807,559,184.61	719,944,342.83
减：库存股	79,465,220.00	
其他综合收益	85,952.86	-45,591.89
专项储备		
盈余公积	55,639,476.96	35,478,494.07
一般风险准备		
未分配利润	411,169,441.31	275,580,066.91
归属于母公司所有者权益合计	1,446,599,835.74	1,275,357,311.92
少数股东权益	120,324,720.81	15,398,543.23
所有者权益合计	1,566,924,556.55	1,290,755,855.15
负债和所有者权益总计	4,812,441,241.02	2,806,024,449.68

法定代表人：王明旺

主管会计工作负责人：肖光昱

会计机构负责人：刘杰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,222,763,564.46	371,456,889.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		128,800.00
衍生金融资产		
应收票据	290,580,682.37	292,313,807.00
应收账款	973,221,773.47	855,227,269.21

预付款项	23,079,026.93	34,939,264.10
应收利息		500,940.00
应收股利		
其他应收款	91,952,255.68	11,565,249.08
存货	806,434,919.49	482,365,859.60
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,549,460.22	5,650,637.11
流动资产合计	3,426,581,682.62	2,054,148,715.28
非流动资产：		
可供出售金融资产	20,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	453,205,554.57	103,357,571.98
投资性房地产		
固定资产	358,843,542.26	232,561,547.81
在建工程	340,006,315.76	250,033,415.20
工程物资	2,477,334.58	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	20,774,317.50	21,850,861.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	45,393,292.57	43,092,010.01
递延所得税资产	5,403,510.95	5,477,197.16
其他非流动资产	63,674,310.96	76,968,328.82
非流动资产合计	1,309,778,179.15	733,340,932.84
资产总计	4,736,359,861.77	2,787,489,648.12
流动负债：		
短期借款	842,740,199.38	550,250,010.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	541,292,370.44	139,206,229.57
应付账款	1,170,835,303.16	648,805,296.27
预收款项	3,945,857.92	23,311,736.03
应付职工薪酬	42,841,372.36	19,849,864.26
应交税费	17,417,234.37	13,542,631.87
应付利息	12,513,176.25	2,752,329.41
应付股利		
其他应付款	235,448,006.21	31,078,178.30
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	45,975,689.35	21,600,000.00
其他流动负债	1,798,435.65	1,216,495.61
流动负债合计	2,914,807,645.09	1,451,612,771.62
非流动负债：		
长期借款	46,772,982.57	56,634,416.34
应付债券	247,532,138.76	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	40,450,747.82	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	21,034,981.64	18,212,224.93
递延所得税负债		19,320.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	355,790,850.79	74,865,961.27
负债合计	3,270,598,495.88	1,526,478,732.89
所有者权益：		
股本	251,611,000.00	244,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	808,835,526.76	721,220,684.98
减：库存股	79,465,220.00	
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	55,639,476.96	35,478,494.07
未分配利润	429,140,582.17	259,911,736.18
所有者权益合计	1,465,761,365.89	1,261,010,915.23
负债和所有者权益总计	4,736,359,861.77	2,787,489,648.12

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,279,187,799.90	2,203,390,775.94
其中：营业收入	4,279,187,799.90	2,203,390,775.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,073,299,411.17	2,115,954,758.87
其中：营业成本	3,685,941,394.04	1,879,551,562.68
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	10,907,619.45	7,209,966.59
销售费用	45,279,634.90	30,699,522.60
管理费用	281,842,627.41	162,316,136.44
财务费用	48,785,895.79	19,456,710.73
资产减值损失	542,239.58	16,720,859.83
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-128,800.00	128,800.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,186,976.10	224,519.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,339,736.37	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	204,572,612.63	87,789,336.07
加：营业外收入	9,147,495.77	7,943,011.81
其中：非流动资产处置利得	216,550.23	245,233.15
减：营业外支出	13,904,965.22	1,949,232.50
其中：非流动资产处置损失	3,345,231.17	1,948,597.57
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	199,815,143.18	93,783,115.38
减：所得税费用	28,377,970.63	10,641,339.41
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	171,437,172.55	83,141,775.97
归属于母公司所有者的净利润	167,970,357.29	81,032,254.00
少数股东损益	3,466,815.26	2,109,521.97
六、其他综合收益的税后净额	132,528.58	-17,785.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	131,544.75	-17,785.16
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	131,544.75	-17,785.16
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	131,544.75	-17,785.16
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	983.83	
七、综合收益总额	171,569,701.13	83,123,990.81
归属于母公司所有者的综合收益	168,101,902.04	81,014,239.77

总额		
归属于少数股东的综合收益总额	3,467,799.09	2,109,751.04
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.68	0.33
（二）稀释每股收益	0.68	0.33

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

法定代表人：王明旺

主管会计工作负责人：肖光昱

会计机构负责人：刘杰

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4,386,849,773.87	2,132,747,958.96
减：营业成本	3,827,724,392.49	1,826,363,364.46
营业税金及附加	6,234,056.41	5,048,246.24
销售费用	38,254,225.38	27,299,480.07
管理费用	245,456,639.67	147,525,390.33
财务费用	44,261,409.15	19,520,483.72
资产减值损失	-4,025,649.85	15,461,697.04
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-128,800.00	128,800.00
投资收益（损失以“－”号填列）	5,716,825.07	224,519.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-371,174.93	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	234,532,725.69	91,882,616.10
加：营业外收入	7,686,441.77	7,582,559.97
其中：非流动资产处置利得	192,777.15	245,233.15
减：营业外支出	13,888,841.20	1,929,921.78
其中：非流动资产处置损失	3,345,231.17	1,929,921.78
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	228,330,326.26	97,535,254.29
减：所得税费用	26,720,497.38	10,385,279.04
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	201,609,828.88	87,149,975.25
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的		

其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	201,609,828.88	87,149,975.25
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,874,559,378.54	1,900,453,898.75
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	52,143,951.98	49,913,433.44
收到其他与经营活动有关的现金	14,940,121.40	19,450,009.45
经营活动现金流入小计	4,941,643,451.92	1,969,817,341.64
购买商品、接受劳务支付的现金	3,500,192,062.65	1,742,952,011.87
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	524,551,077.90	275,888,807.10
支付的各项税费	90,686,662.86	55,535,240.97
支付其他与经营活动有关的现金	91,528,596.75	59,531,135.20
经营活动现金流出小计	4,206,958,400.16	2,133,907,195.14
经营活动产生的现金流量净额	734,685,051.76	-164,089,853.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	88,000.00	
取得投资收益收到的现金	34,690.41	224,519.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,415.70	301,161.33
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	12,441,017.92	6,409,287.30
投资活动现金流入小计	12,571,124.03	6,934,967.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	274,688,685.49	157,208,949.23
投资支付的现金	143,618,500.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39,002,167.82	

支付其他与投资活动有关的现金	1,499,577.92	8,850,727.30
投资活动现金流出小计	458,808,931.23	166,059,676.53
投资活动产生的现金流量净额	-446,237,807.20	-159,124,708.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	79,945,220.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,315,250,243.00	741,820,504.45
发行债券收到的现金	247,215,566.04	
收到其他与筹资活动有关的现金	310,757,748.00	95,848,078.12
筹资活动现金流入小计	1,953,168,777.04	837,668,582.57
偿还债务支付的现金	1,015,473,230.46	317,400,092.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,750,376.33	44,199,222.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	494,982,254.80	262,641,757.00
筹资活动现金流出小计	1,572,205,861.59	624,241,071.81
筹资活动产生的现金流量净额	380,962,915.45	213,427,510.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-520,038.50	-1,853,786.78
五、现金及现金等价物净增加额	668,890,121.51	-111,640,838.42
加：期初现金及现金等价物余额	146,844,602.22	258,485,440.64
六、期末现金及现金等价物余额	815,734,723.73	146,844,602.22

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,577,587,047.40	1,851,052,936.50
收到的税费返还	52,143,951.98	49,913,433.44
收到其他与经营活动有关的现金	169,353,539.83	15,372,912.41
经营活动现金流入小计	4,799,084,539.21	1,916,339,282.35
购买商品、接受劳务支付的现金	3,462,017,561.84	1,798,323,409.26
支付给职工以及为职工支付的现	311,410,001.51	187,055,397.51

金		
支付的各项税费	49,991,040.90	38,915,333.99
支付其他与经营活动有关的现金	131,832,344.52	56,718,542.98
经营活动现金流出小计	3,955,250,948.77	2,081,012,683.74
经营活动产生的现金流量净额	843,833,590.44	-164,673,401.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	88,000.00	
取得投资收益收到的现金	6,000,000.00	224,519.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,245,227.90	301,161.33
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	12,441,017.92	6,409,287.30
投资活动现金流入小计	21,774,245.82	6,934,967.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	224,779,191.76	143,913,644.36
投资支付的现金	208,464,640.00	2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	166,530,800.00	
支付其他与投资活动有关的现金	1,499,577.92	8,850,727.30
投资活动现金流出小计	601,274,209.68	154,764,371.66
投资活动产生的现金流量净额	-579,499,963.86	-147,829,404.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	79,465,220.00	
取得借款收到的现金	1,297,508,560.18	741,820,504.45
发行债券收到的现金	247,215,566.04	
收到其他与筹资活动有关的现金	306,062,429.50	95,848,078.12
筹资活动现金流入小计	1,930,251,775.72	837,668,582.57
偿还债务支付的现金	1,015,226,878.21	317,400,092.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,971,712.25	44,199,222.30
支付其他与筹资活动有关的现金	468,243,872.83	262,641,757.00
筹资活动现金流出小计	1,540,442,463.29	624,241,071.81
筹资活动产生的现金流量净额	389,809,312.43	213,427,510.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-584,373.94	-1,659,474.39

五、现金及现金等价物净增加额	653,558,565.07	-100,734,769.05
加：期初现金及现金等价物余额	96,373,692.18	197,108,461.23
六、期末现金及现金等价物余额	749,932,257.25	96,373,692.18

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	244,400,000.00				719,944,342.83		-45,591.89		35,478,494.07		275,580,066.91	15,398,543.23	1,290,755,855.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	244,400,000.00				719,944,342.83		-45,591.89		35,478,494.07		275,580,066.91	15,398,543.23	1,290,755,855.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,211,000.00				87,614,841.78	79,465,220.00	131,544.75		20,160,982.89		135,589,374.40	104,926,177.58	276,168,701.40
（一）综合收益总额							131,544.75				167,970,357.29	3,467,799.09	171,569,701.13
（二）所有者投入和减少资本	7,211,000.00				87,614,841.78	79,465,220.00						105,458,378.49	120,819,000.27
1. 股东投入的普通股	7,211,000.00				72,254,220.00	79,465,220.00						480,000.00	480,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金					15,360,621.78								15,360,621.78

额													
4. 其他											104,978,378.49	104,978,378.49	
(三) 利润分配								20,160,982.89		-32,380,982.89	-4,000,000.00	-16,220,000.00	
1. 提取盈余公积								20,160,982.89		-20,160,982.89			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-12,220,000.00	-4,000,000.00	-16,220,000.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	251,611,000.00				807,559,184.61	79,465,220.00	85,952.86		55,639,476.96		411,169,441.31	120,324,720.81	1,566,924,556.55

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	244,400,000.00				719,944,342.83		-27,577.66		26,763,496.54		227,702,810.44	13,288,792.19	1,232,071,864.34

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	244,400,000.00			719,944,342.83		-27,577,666		26,763,496.54		227,702,810.44	13,288,792.19	1,232,071,864.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-18,014,232		8,714,997.53		47,877,256.47	2,109,751.04	58,683,990.81
（一）综合收益总额						-18,014,232				81,032,254.00	2,109,751.04	83,123,990.81
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								8,714,997.53		-33,154,997.53		-24,440,000.00
1. 提取盈余公积								8,714,997.53		-8,714,997.53		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-24,440,000.00		-24,440,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	244,400,000.00				719,944,342.83		-45,591.89		35,478,494.07		275,580,066.91	15,398,543.23	1,290,755,855.15

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	244,400,000.00				721,220,684.98				35,478,494.07	259,911,736.18	1,261,010,915.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	244,400,000.00				721,220,684.98				35,478,494.07	259,911,736.18	1,261,010,915.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,211,000.00				87,614,841.78	79,465,220.00			20,160,982.89	169,228,845.99	204,750,450.66
（一）综合收益总额										201,609,828.88	201,609,828.88
（二）所有者投入和减少资本	7,211,000.00				87,614,841.78	79,465,220.00					15,360,621.78
1. 股东投入的普通股	7,211,000.00				72,254,220.00	79,465,220.00					0.00

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					15,360,621.78						15,360,621.78
4. 其他											
(三) 利润分配									20,160,982.89	-32,380,982.89	-12,220,000.00
1. 提取盈余公积									20,160,982.89	-20,160,982.89	
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,220,000.00	-12,220,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	251,611,000.00				808,835,526.76	79,465,220.00			55,639,476.96	429,140,582.17	1,465,761,365.89

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	244,400,000.00				721,220,684.98				26,763,496.54	205,916,758.46	1,198,300,939.98
加：会计政策变更											

前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	244,400, 000.00				721,220,6 84.98				26,763,49 6.54	205,916 ,758.46	1,198,300 ,939.98
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）									8,714,997 .53	53,994, 977.72	62,709,97 5.25
（一）综合收益总 额										87,149, 975.25	87,149,97 5.25
（二）所有者投入 和减少资本											
1. 股东投入的普 通股											
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额											
4. 其他											
（三）利润分配									8,714,997 .53	-33,154, 997.53	-24,440,0 00.00
1. 提取盈余公积									8,714,997 .53	-8,714,9 97.53	
2. 对所有者（或 股东）的分配										-24,440, 000.00	-24,440,0 00.00
3. 其他											
（四）所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	244,400,000.00				721,220,684.98				35,478,494.07	259,911,736.18	1,261,010,915.23

三、公司基本情况

欣旺达电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系，经深圳市工商行政管理局核准，并经本公司股东会决议审议通过，于2008年10月15日，由有限公司整体变更的股份有限公司，并领取了注册号为440306102879581的营业执照。2011年4月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]481号文核准，本公司向社会公众发行人民币普通股，于2011年4月13日在深圳交易所挂牌上市。

本公司所属行业为制造业类。

截至2014年12月31日止，本公司累计发行股本总数25,161.10万股，注册资本为25,161.10万元，注册地：深圳市宝安区石岩街道石龙社区颐和路2号综合楼1楼、2楼A-B区、2楼D区-9楼，总部地址：深圳市宝安区石岩街道石龙社区颐和路2号。

本公司主要经营活动为：电池、充电器、仪器仪表、精密模具、工业设备的生产、销售，精密注塑产品的销售。本公司的实际控制人为王明旺、王威。

本财务报表业经公司全体董事于2015年3月25日批准报出。

截至2014年12月31日止，本公司合并财务报表范围内直接持有的子公司如下：

直接持有的子公司名称
深圳市汇创达科技有限公司(“汇创达科技”)
深圳市欣威电子有限公司(“欣威电子”)
香港欣威电子有限公司(“香港欣威”)
欣旺达惠州新能源有限公司(“惠州欣旺达”)
欣旺达电气技术有限公司(“欣旺达电气”)
深圳普瑞赛思检测技术有限公司(“普瑞赛思”)
深圳市前海弘盛技术有限公司(“前海弘盛”)
青海欣旺达新能源有限公司(“青海新能源”)
东莞锂威能源科技有限公司(“东莞锂威”)

截至2014年12月31日止，本公司合并财务报表范围内间接持有的子公司如下：

间接持有的子公司名称
香港汇创达科技有限公司(“香港汇创达”)
东莞市弘观精密塑胶有限公司(“东莞弘观”)
深圳市欧盛自动化有限公司(“欧盛自动化”)

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》

和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的年初数；将子公司或业务合并当期年初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期年初至报告年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年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年初数；将该子公司或业务自购买日至报告年末的收入、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年末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他

综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减

值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：债务工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使债务工具投资人可能无法收回投资成本。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过50%的跌幅则认为属于严重下跌。

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过6个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据或金额标准：占应收账款或其他应收款余额的 10%以上（含 10%）的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	
无风险组合	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
半年以内(含半年)		
半年至 1 年(含 1 年)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

库存商品、发出商品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本，还包括相关的利息支出。各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按月末一次加权平均计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

年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。

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

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

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

本年年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处

理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5.00%	2.375-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	2-5	5.00%	19.00-47.50
运输设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	2-5	5.00%	19.00-47.50
融资租入固定资产				
其中：机器设备	年限平均法	10		10.00
售后租回固定资产				
其中：机器设备	年限平均法	10		10.00

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

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

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-70	土地证使用年限
软件	5-10	使用年限
专利权	10	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，年末无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

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

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

- (1) 固定资产改良支出按该固定资产的剩余使用年限摊销；
- (2) 其他费用按受益年限分3-5年平均摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、预计负债

1、预计负债的确认标准

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

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

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用Black-Scholes模型确定，在满足业绩条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

1、销售商品收入的确认一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

- (1) 国内销售：以经客户确认的对账单或电子对账单作为收入确认依据。
- (2) 出口销售：①离境销售：以经海关核准的出口报关单或作为收入确认依据；
②报关进入保税仓仓储后转国内销售：以经客户确认的对账单作为收入确认依据。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件有明确规定款项使用用途，并且该款项预计使用方向预计将形成相关的资产；收到政府相关补助时，将其确认为政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件未规定使用用途，并且该款项预计使用方向为补充流动资金；收到政府相关补助时，将其确认为政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：《企业会计准则—基本准则》（修订）《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》《企业会计准则第 40 号——合营安排》《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。</p>	<p>本次变更经公司第三届董事会第二次会议审议通过。</p>	<p>①执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）本公司根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算。②执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）本公司根据《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）将本公司应付职工薪酬分为短期职工薪酬与设定提存计划，并进行了追溯调整，该调整主要影响财务报表附注披露。③执行《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）本公司根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）将属于政府补助的其他非流动负债重分类到递延收益科目，并进行了追溯调整。</p>

对可比期间各期财务报表项目及金额的影响如下：

2014年度

准则名称	会计政策变更的内容其对本公司的影响说明	对相关财务报表项目的影响金额		
		项目名称	年末影响金额 (增加+/减少-)	年初影响金额 (增加+/减少-)
《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》	按照《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	+21,104,315.13	+18,333,558.37
		其他非流动负债	-21,104,315.13	-18,333,558.37
		长期股权投资	-38,418,500.00	
		可供出售金融资产	+38,418,500.00	

2013年度

准则名称	会计政策变更的内容其对本公司的影	对相关财务报表项目的影响金额

响说明		项目名称	年末影响金额 (增加+/减少-)	年初影响金额 (增加+/减少-)
《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》	按照《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》及应用指南的相关规定	递延收益	+18,333,558.37	+10,819,001.67
		其他非流动负债	-18,333,558.37	-10,819,001.67

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注	
基于本公司在行业内积累的更多经验以及信用政策,半年以内账龄应收款项坏账准备计提比例由2%变更为0,其他账龄应收款项计提比例不变。	经2014年4月13日第二届董事会第十八次会议审议通过	2014年04月13日		
根据行业技术进步状况,为更加公允、恰当地反映公司的财务状况及经营成果,调整固定资产折旧年限,其中,房屋建筑物折旧年限由20年变更为20-40年;机器设备折旧年限由10年变更为5-10年;其他类别固定资产折旧年限由5年变更为2-5年。	经2014年4月13日第二届董事会第十八次会议审议通过	2014年04月13日		
会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用时点	受影响的报表项目名称	影响金额
基于本公司在行业内积累的更多经验以及信用政策,半年以内账龄应收款项坏账准备计提比例由2%变更为0,其他账龄应收款项计提比例不变。	经2014年4月13日第二届董事会第十八次会议审议通过	4月13日	应收账款	-20,661,303.18
			其他应收款	-806,542.37
			资产减值损失	+21,467,845.55
			利润总额	-21,467,845.55
			净利润	-17,453,761.05
根据行业技术进步状况,为更加公允、恰当地反映公司的财务状况及经营成果,调整固定资产折旧年限,其中,房屋建筑物折旧年限由20年变更为20-40年;机器设备折旧年限由10年变更为5-10年;其他类别固定资产折旧年限由5年变更为2-5年。	经2014年4月13日第二届董事会第十八次会议审议通过	4月13日	无受影响的报表项目	

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%，17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%，7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	见下表
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
汇创达科技	15%
香港汇创达	16.5%
欣威电子	25%
香港欣威	16.5%
惠州欣旺达	25%
欣旺达电气	25%
普瑞赛思	25%
前海弘盛	25%
东莞弘观	25%
欧盛自动化	25%
青海新能源	25%
东莞锂威	25%

2、税收优惠

1、本公司于2014年9月30日取得GF201444201551号高新技术企业证书，有效期为3年。公司2014年、2015年和2016年享受15%的企业所得税征收税率。

2、汇创达科技于2013年8月14日取得GF201344200122号高新技术企业证书,有效期为3年,汇创达科技2013年、2014年和2015年享受15%的企业所得税征收税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,007,661.85	345,589.15
银行存款	804,881,964.27	146,499,013.07
其他货币资金	495,448,440.95	275,083,197.00
合计	1,301,338,067.07	421,927,799.22
其中：存放在境外的款项总额	19,296,540.14	7,568,917.09

其他说明

其中受到限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
应收账款融资保证金		10,000,000.00
用于质押的存款*	266,381,374.23	202,555,292.50
票据保证金	208,222,569.11	48,806,464.50
信用证保证金		11,280,000.00
用于担保的定期存款或通知存款	10,999,400.00	
远期结售汇保证金		2,441,440.00
合计	485,603,343.34	275,083,197.00

*截止2014年12月31日，用于质押的存款的金额为266,381,374.23元，其中：用于未偿还的借款质押的金额为252,411,373.60元，用于短期借款已偿但尚未解除质押的金额为13,017,856.33元以及保证金账户产生的利息收入的金额为952,144.30元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		128,800.00
衍生金融资产		128,800.00
合计		128,800.00

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	281,098,857.25	246,131,740.61
商业承兑票据	15,453,317.29	56,192,021.51
合计	296,552,174.54	302,323,762.12

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	169,160,958.44
合计	169,160,958.44

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	28,942,504.84	
合计	28,942,504.84	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,053,305,999.70	100.00%	1,467,098.75	0.14%	1,051,838,900.95	891,205,106.39	100.00%	21,296,880.42	2.39%	869,908,225.97
合计	1,053,305,999.70	100.00%	1,467,098.75	0.14%	1,051,838,900.95	891,205,106.39	100.00%	21,296,880.42	2.39%	869,908,225.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内(含半年)	1,033,065,158.80		
半年至 1 年(含 1 年)	12,015,871.88	600,793.60	5.00%
1 年以内小计	1,045,081,030.68	600,793.60	0.06%
1 至 2 年	8,166,012.90	816,601.29	10.00%
2 至 3 年	13,217.52	3,965.26	30.00%
3 年以上	45,738.60	45,738.60	100.00%
合计	1,053,305,999.70	1,467,098.75	0.14%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 48,360.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 20,004,161.87 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额601,606,624.61元，占应收账款期末余额合计数的比例57.12%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额0元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	21,490,459.59	82.01%	28,564,005.88	84.86%
1至2年	3,123,381.34	11.92%	3,204,138.73	9.52%
2至3年	1,591,726.50	6.07%	1,142,433.00	3.39%
3年以上			748,721.48	2.23%
合计	26,205,567.43	--	33,659,299.09	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

年末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	年末余额	占预付款年末余额合计数的比例(%)
第一名	7,711,085.48	29.43
第二名	4,657,821.98	17.77
第三名	1,299,839.29	4.96

第四名	933,904.42	3.56
第五名	703,200.00	2.68
合计	15,305,851.17	58.40

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	30,069.86	500,940.00
合计	30,069.86	500,940.00

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	56,582,841.64	100.00%	3,849,726.97	6.80%	52,733,114.67	10,259,675.41	100.00%	2,523,423.50	24.60%	7,736,251.91
合计	56,582,841.64	100.00%	3,849,726.97	6.80%	52,733,114.67	10,259,675.41	100.00%	2,523,423.50	24.60%	7,736,251.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内（含半年）	21,421,315.27		
半年至 1 年（含 1 年）	3,139,673.24	156,983.66	5.00%
1 年以内小计	24,560,988.51	156,983.66	0.64%
1 至 2 年	784,785.64	78,478.57	10.00%
2 至 3 年	2,470,955.38	741,286.62	30.00%
3 年以上	2,872,978.12	2,872,978.12	100.00%
合计	30,689,707.65	3,849,726.97	12.54%

确定该组合依据的说明：

信用风险特征组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
应收出口退税	25,893,133.99		
合计	25,893,133.99		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 864,253.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,020.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
融资租赁保证金	3,718,000.00	
其他保证金、押金	9,439,164.07	5,616,445.97
备用金	1,849,828.96	1,070,321.76
出口退税	25,893,133.99	2,688,432.86
应收保险赔款	7,000,000.00	
应收东莞锂威盈利预测与实现差额补偿款	6,056,155.06	
其他往来	2,626,559.56	884,474.82
合计	56,582,841.64	10,259,675.41

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	出口退税	25,893,133.99	半年以内	45.76%	
第二名	保险赔款	7,000,000.00	半年以内	12.37%	
第三名	东莞锂威盈利预测与实现差额补偿款	6,056,155.06	半年以内	10.70%	
第四名	融资租赁	3,718,000.00	半年以内	6.57%	

第五名	租房押金	2,194,302.40	2-3 年	3.88%	658,290.72
合计	--	44,861,591.45	--	79.28%	658,290.72

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

10、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	152,794,028.56	12,923,687.90	139,870,340.66	110,915,759.40	9,302,759.49	101,612,999.91
在产品	150,494,149.30		150,494,149.30	76,158,732.00		76,158,732.00
库存商品	157,445,846.64	5,650,179.07	151,795,667.57	53,339,464.00	3,135,392.21	50,204,071.79
发出商品	411,767,509.22	3,470,917.58	408,296,591.64	259,298,672.23	3,641,480.40	255,657,191.83
低值易耗品	9,083,086.75		9,083,086.75	10,692,547.63		10,692,547.63
委托加工物资	10,067.97		10,067.97	219,717.58		219,717.58
合计	881,594,688.44	22,044,784.55	859,549,903.89	510,624,892.84	16,079,632.10	494,545,260.74

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,302,759.49	7,814,253.20		4,193,324.79		12,923,687.90
库存商品	3,135,392.21	8,925,371.91		6,410,585.05		5,650,179.07
发出商品	3,641,480.40	2,896,182.71		3,066,745.53		3,470,917.58
合计	16,079,632.10	19,635,807.82		13,670,655.37		22,044,784.55

可变现净值的确定为预计售价减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费后的净值。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	290,112.94	5,336,827.06
海关增值税以及关税	4,806,667.11	489,263.40
增值税留抵税额	16,760,894.65	1,305,101.83
银行理财产品	78,000,000.00	
其他预缴税费	197,875.39	
合计	100,055,550.09	7,131,192.29

其他说明：

其中，银行理财产品明细

项目	金额
“乾元-日积利”（按日）开放式理财产品	78,000,000.00
合计	78,000,000.00

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	38,418,500.00		38,418,500.00			
按成本计量的	38,418,500.00		38,418,500.00			
合计	38,418,500.00		38,418,500.00			

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00					3.90%	
钜威控股有限公司		18,418,500.00		18,418,500.00					16.00%	
合计		38,418,500.00		38,418,500.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
行之有道 汽车服务 股份有限 公司 (" 行之有道 ")		7,200,000 .00		-371,174. 93						6,828,825 .07	
深圳市英 威腾电动 汽车驱动 技术有限 公司 (" 英威腾电 动汽车")		20,000,00 0.00		-968,561. 44						19,031,43 8.56	
小计		27,200,00 0.00		-1,339,73 6.37						25,860,26 3.63	
合计		27,200,00 0.00		-1,339,73 6.37						25,860,26 3.63	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额		296,166,205.36	31,163,116.22	11,676,159.38	15,864,348.10	354,869,829.06
2.本期增加金额	4,547,829.00	178,975,919.68	39,762,206.10	3,184,121.10	41,545,604.82	268,015,680.70
(1) 购置	4,547,829.00	41,597,400.44	33,535,022.45	3,144,274.95	2,123,206.17	84,947,733.01
(2) 在建工程转入		79,972.11	4,932,617.95		37,363,691.12	42,376,281.18
(3) 企业合并增加		42,940,706.60	1,294,565.70	39,846.15	2,058,707.53	46,333,825.98
(4) 售后租回增加		44,538,875.57				44,538,875.57
(5) 融资租赁增加		49,818,964.96				49,818,964.96
3.本期减少金额		62,312,684.20	314,269.79	113,000.00	6,200.00	62,746,153.99
(1) 处置或报废		5,740,642.18	314,269.79	113,000.00	6,200.00	6,174,111.97
(2) 售后租回减少		56,572,042.02				56,572,042.02
4.期末余额	4,547,829.00	412,829,440.84	70,611,052.53	14,747,280.48	57,403,752.92	560,139,355.77
1.期初余额		86,302,206.21	13,193,525.88	5,254,582.62	6,061,383.59	110,811,698.30
2.本期增加金额	18,001.81	33,984,657.84	7,428,701.62	2,251,556.72	5,957,847.78	49,640,765.77
(1) 计提	18,001.81	30,292,580.38	6,986,711.39	2,239,293.72	5,642,764.23	45,179,351.53
(2) 企业合并增加		3,692,077.46	441,990.23	12,263.00	315,083.55	4,461,414.24
3.本期减少金额		15,163,622.62	229,060.30	107,350.00	5,890.00	15,505,922.92
(1) 处置或报废		2,244,910.88	210,183.00	107,350.00	5,890.00	2,568,333.88
(2) 售后租回减少		12,918,711.74	18,877.30			12,937,589.04
4.期末余额	18,001.81	105,123,241.43	20,393,167.20	7,398,789.34	12,013,341.37	144,946,541.15
四、账面价值	4,529,827.19	307,706,199.41	50,217,885.33	7,348,491.14	45,390,411.55	415,192,814.62
1.期末账面价值	4,529,827.19	307,706,199.41	50,217,885.33	7,348,491.14	45,390,411.55	415,192,814.62
2.期初账面价值		209,863,999.15	17,969,590.34	6,421,576.76	9,802,964.51	244,058,130.76

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	49,818,964.96	2,063,759.95		47,755,205.01

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	4,529,827.19	该房产为安置房，预计将在 5 年后取得房产证

其他说明

东莞锂威售后租回业务发生于2013年，故将固定资产原值9,516,064.04元归入企业合并增加反映。

年末通过售后租回租入固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	54,054,939.61	5,145,907.69		48,909,031.92
合计	54,054,939.61	5,145,907.69		48,909,031.92

20、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
欣旺达工业园建筑工程	329,588,826.98		329,588,826.98	250,033,415.20		250,033,415.20
博罗工业园建设项目	17,822,959.54		17,822,959.54	3,601,179.62		3,601,179.62
自制设备	10,417,488.78		10,417,488.78			
合计	357,829,275.30		357,829,275.30	253,634,594.82		253,634,594.82

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
欣旺达工业园建筑工程	332,316,100.00	250,033,415.20	79,555,411.78			329,588,826.98	99.18%	99%	10,911,278.38	5,247,079.16	6.08%	募股资金
博罗工业园建设项目	233,341,200.00	3,601,179.62	14,221,779.92			17,822,959.54	7.64%	7%				其他
自制设备			52,793,769.96	42,376,281.18		10,417,488.78						其他
合计	565,657,300.00	253,634,594.82	146,570,961.66	42,376,281.18		357,829,275.30	--	--	10,911,278.38	5,247,079.16		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
自制设备材料	2,477,334.58	
合计	2,477,334.58	

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	40,494,908.69			4,508,827.40	45,003,736.09
2.本期增加金额	21,473,820.00	43,178,800.00		54,606.84	64,707,226.84
(1) 购置	21,473,820.00				21,473,820.00
(3) 企业合并增加		43,178,800.00		54,606.84	43,233,406.84
4.期末余额	61,968,728.69	43,178,800.00		4,563,434.24	109,710,962.93
1.期初余额	3,117,680.96			1,685,979.87	4,803,660.83
2.本期增加金额	1,107,413.66	359,823.33		684,031.79	2,151,268.78
(1) 计提	1,107,413.66	359,823.33		682,630.76	2,149,867.75
(2) 企业合并增加				1,401.03	1,401.03
4.期末余额	4,225,094.62	359,823.33		2,370,011.66	6,954,929.61
四、账面价值	57,743,634.07	42,818,976.67		2,193,422.58	102,756,033.32
1.期末账面价值	57,743,634.07	42,818,976.67		2,193,422.58	102,756,033.32
2.期初账面价值	37,377,227.73			2,822,847.53	40,200,075.26

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
惠州新能源工业用地	21,473,820.00	正在办理中

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
东莞锂威		57,267,589.73	6,056,155.06		6,056,155.06	51,211,434.67
合计		57,267,589.73	6,056,155.06		6,056,155.06	51,211,434.67

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

通过比较相关资产组组合的账面价值与可收回金额进行减值测试，经测试本公司商誉未发生减值。

其他说明

本公司本年对非同一控制下子公司东莞锂威合并时，本公司支付合并对价的金额为16,653.08万元与本公司按照所占份额持有的东莞锂威可辨认净资产的公允价值10,926.32万元之间的差额5,726.76万元确认为商誉。

根据《欣旺达电子股份有限公司与郎洪平、梁全、杨学明关于东莞锂威能源科技有限公司之收购协议》以及《欣旺达电子股份有限公司与郎洪平关于东莞锂威能源科技有限公司收购协议之盈利预测补偿协议》中约定“截至当期期末累计实际盈利数小于截至当期期末累积承诺盈利数的，则交易对方应就差额部分以现金方式对本公司进行补偿”。由于本年东莞锂威的盈利预测实现数未达到承诺数，东莞锂威原交易对方对本公司进行补偿。根据会计准则相关规定，购买日后12个月内出现对已购买日已存在的情况的进一步证据，需要调整或有对价，应当予以确认并对原计入合并商誉的金额进行调整，调整的金量为605.62万元，调整后商誉的金量为 5,121.14万元。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
石龙仔工业园装修工程	42,147,187.95	13,154,952.46	9,908,847.84		45,393,292.57
技术加盟费	728,155.35		728,155.35		
汇富大厦装修工程	216,666.71		216,666.71		
欣旺达电气同富康厂房装修工程	712,500.00	3,510,000.00	1,401,365.07		2,821,134.93
东莞锂威装修工程		6,693,273.36	1,092,532.07		5,600,741.29
汇创达装修工程		800,000.00	106,666.66		693,333.34
合计	43,804,510.01	24,158,225.82	13,454,233.70		54,508,502.13

其他说明

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,508,634.80	3,626,175.81	39,714,555.36	5,956,227.47
可抵扣亏损	941,152.27	235,288.07	2,049,072.97	512,268.25
一期股权激励费用	10,666,040.31	1,599,906.05		
预提奖金	5,578,500.00	836,775.00		
内部未实现利润	2,582,887.00	387,433.05		
合计	43,277,214.38	6,685,577.98	41,763,628.33	6,468,495.72

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值			128,800.00	19,320.00
非同一控制企业合并按	42,818,976.67	10,704,744.17		

照按公允价值调整无形资产				
合计	42,818,976.67	10,704,744.17	128,800.00	19,320.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		6,685,577.98		6,468,495.72
递延所得税负债		10,704,744.17		19,320.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,852,975.47	185,380.66
可抵扣亏损	32,378,141.24	7,599,003.70
合计	36,231,116.71	7,784,384.36

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017	15,923.18	15,923.18	
2018	7,144,102.02	7,144,102.02	
2019	24,440,659.69		
无期限	777,456.35	438,978.50	
合计	32,378,141.24	7,599,003.70	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	31,500,000.00	40,000,000.00
预付设备款	36,503,419.90	39,997,111.77
未实现售后租回损益	1,194,736.39	

合计	69,198,156.29	79,997,111.77
----	---------------	---------------

其他说明：

其他非流动资产前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
博罗县园洲镇人民政府	土地拍卖方	31,500,000.00	2-3年	土地未取得
东莞市粤兴自动化科技有限公司	设备销售方	3,617,978.22	1年以内	设备未验收
雅达工业科技服务有限公司	设备销售方	2,989,853.81	1年以内	设备未验收
金佳香港发展有限公司	设备销售方	2,878,851.39	1年以内	设备未验收
东莞市新力光表面处理科技有限公司	设备销售方	5,187,000.00	1年以内	设备未验收
合计		46,173,683.42		

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	381,740,199.38	336,050,010.30
保证借款	478,754,166.24	174,200,000.00
质押及保证借款	10,000,000.00	40,000,000.00
票据借款	20,500,000.00	
合计	890,994,365.62	550,250,010.30

短期借款分类的说明：

公司名称	贷款单位	贷款币种	贷款金额	折合人民币	借款开始日	借款到期日	贷款利率	借款资金用途	借款条件	抵(质)押物	质押金额	保证人
东莞锂威	珠海华润银行股份有限公司深圳分行	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	2014-6-27	2015-6-27	浮动利率	流动资金	质押及保证			深圳市兴业融资担保有限公司、郎洪平、梁全、深圳市旺博科技有限公司、王伟璋
	质押及保证借款小计			10,000,000.00								

本公司	平安银行深大支行	美元	3,463,437.13	21,192,771.80	2014-2-26	2015-2-17	5.45%	流动资金	质押借款	应收票据	19,855,636.94	
										银行存款	2,746,910.87	
本公司	平安银行深大支行	美元	1,677,900.11	10,267,070.77	2014-3-19	2015-3-19	5.46%	流动资金	质押借款	应收票据	16,000,000.00	
本公司	平安银行深大支行	美元	1,499,729.80	9,176,846.65	2014-4-21	2015-4-21	5.45%	流动资金	质押借款	应收票据	10,000,000.00	
本公司	平安银行深大支行	美元	2,832,942.56	17,334,775.52	2014-5-9	2015-5-8	5.45%	流动资金	质押借款	应收票据	22,000,000.00	
本公司	平安银行深大支行	美元	1,670,268.85	10,220,375.09	2014-7-3	2015-1-2	5.13%	流动资金	质押借款	应收票据	16,344,201.58	
本公司	平安银行深大支行	美元	1,916,614.56	11,727,764.49	2014-7-29	2015-2-27	5.13%	流动资金	质押借款	应收票据	13,000,000.00	
本公司	平安银行深大支行	美元	6,530,000.00	39,957,070.00	2014-8-11	2015-2-6	4.93%	流动资金	质押借款	应收票据	43,339,896.77	
本公司	平安银行深大支行	美元	9,500,000.00	58,130,500.00	2014-9-22	2015-3-20	4.63%	流动资金	质押借款	应收票据	61,122,515.36	
本公司	平安银行深大支行	美元	2,888,555.26	17,675,069.64	2014-10-30	2015-4-29	4.42%	流动资金	质押借款	应收票据	18,635,696.21	
本公司	平安银行深大支行	美元	7,848,350.90	48,024,059.16	2014-10-31	2015-4-29	4.12%	流动资金	质押借款	应收票据	50,896,435.36	
本公司	平安银行深大支行	美元	12,000,000.00	73,428,000.00	2014-11-26	2015-5-26	4.23%	流动资金	质押借款	应收票据	77,139,485.00	

								金					
本公司	平安银行深大支行	美元	10,558,244.20	64,605,896.26	2014-12-26	2015-6-26	4.86%	流动资金	质押借款	应收票据	70,491,553.95		
	质押借款小计			381,740,199.38				流动资金			421,572,332.04		
本公司	杭州银行股份有限公司深圳分行	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	2014-5-30	2015-5-30	6.72%	流动资金	保证借款				王明旺、王威
本公司	招商银行布吉支行	人民币	790,000.00	790,000.00	2014-1-21	2015-1-21	6.60%	流动资金	保证借款				王明旺、王威
本公司	招商银行布吉支行	人民币	8,210,000.00	8,210,000.00	2014-1-22	2015-1-22	6.60%	流动资金	保证借款				王明旺、王威
本公司	招商银行布吉支行	人民币	5,000,000.00	5,000,000.00	2014-1-22	2015-1-22	6.60%	流动资金	保证借款				王明旺、王威
本公司	招商银行布吉支行	人民币	3,000,000.00	3,000,000.00	2014-1-22	2015-1-21	6.60%	流动资金	保证借款				王明旺、王威
本公司	招商银行布吉支行	人民币	3,000,000.00	3,000,000.00	2014-1-22	2015-1-22	6.60%	流动资金	保证借款				王明旺、王威
本公司	招商银行布吉支行	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	2014-2-17	2015-2-17	6.90%	流动资金	保证借款				王明旺、王威
本公司	招商银行布吉支行	人民币	20,000,000.00	20,000,000.00	2014-4-28	2015-4-28	6.90%	流动资金	保证借款				王明旺、王威
本公司	招商银行布吉支行	人民币	40,000,000.00	40,000,000.00	2014-4-28	2015-4-28	6.90%	流动	保证借款				王明旺、王威

		币						资金				
本公司	工商银行龙华支行	人民币	1,000,000.00	1,000,000.00	2014-10-30	2015-4-30	6.60%	流动资金	保证借款			王明旺、王威
本公司	工商银行龙华支行	人民币	40,000,000.00	40,000,000.00	2014-10-30	2015-10-29	6.60%	流动资金	保证借款			王明旺、王威
本公司	渤海银行深圳分行	人民币	60,000,000.00	60,000,000.00	2014-3-14	2015-3-13	6.00%	流动资金	保证借款			王明旺、蔡帝娥、王威、赵知音
本公司	广东华兴银行深圳分行	人民币	60,000,000.00	60,000,000.00	2014-5-29	2015-5-29	6.60%	流动资金	保证借款			王明旺、王威
本公司	交通银行石岩支行	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00	2014-4-14	2015-4-11	7.26%	流动资金	保证借款			王明旺、王威、欣旺达惠州
本公司	交通银行石岩支行	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00	2014-4-18	2015-4-18	7.26%	流动资金	保证借款			王明旺、王威、欣旺达惠州
本公司	中国银行侨香支行	人民币	1,000,000.00	1,000,000.00	2014-6-24	2015-6-24	6.30%	流动资金	保证借款			王明旺、王威
本公司	中国银行侨香支行	人民币	49,000,000.00	49,000,000.00	2014-6-30	2015-6-30	6.30%	流动资金	保证借款			王明旺、王威
本公司	兴业银行	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00	2014-9-23	2015-9-20	6.72%	流动资金	保证借款			王明旺、王威、欣威电子
汇创达科技	招商银行股份有限公司深圳罗湖支行	人民币	5,000,000.00	5,000,000.00	2014-4-18	2015-4-18	7.50%	流动资金	保证借款			本公司，李明
汇创	招商银行股份有限公司	人	5,000,000.00	5,000,000.00	2014-3-21	2015-3-21	7.50%	流	保证			本公司，

达科技	有限公司深圳罗湖支行	人民币						流动资金	借款			李明
香港欣威	香港汇丰银行	美元	1,260,187.20	7,754,166.24	2014-12-24	2015-3-24	3.25%	流动资金	保证借款			本公司
	保证借款小计			478,754,166.24								
本公司	广东华兴银行股份有限公司深圳分行	人民币	20,500,000.00	20,500,000.00	2014-7-17	2015-1-17	4.62%	流动资金	票据借款			本公司
	票据借款小计			20,500,000.00								
	合计			890,994,365.62							421,572,332.04	

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

截止2014年12月31日，未到期短期借款对应的质押的应收票据金额为418,825,421.17元，其中已到期托收仍以货币资金形式质押于银行的金额为249,664,462.73元，未到期应收票据金额为169,160,958.44元。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	532,565,006.57	139,206,229.57
合计	532,565,006.57	139,206,229.57

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,184,360,751.40	622,255,138.92
1 年至 2 年（含 2 年）	6,673,094.82	10,375,156.55
2 至 3 年（含 3 年）	1,265,863.59	2,732,366.20
3 年以上	1,124,765.57	993,321.59
合计	1,193,424,475.38	636,355,983.26

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

无账龄超过一年的重要应付账款。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	6,005,700.52	23,974,994.06
1 年至 2 年(含 2 年)	3,324,931.48	129,882.27
2 至 3 年(含 3 年)	2,250.00	142,024.43
3 年以上	300.00	290,847.96
合计	9,333,182.00	24,537,748.72

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无账龄超过一年的重要预收款项。

37、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,569,549.85	559,140,902.47	525,305,144.78	65,405,307.54
二、离职后福利-设定提存计划		28,475,746.49	27,295,718.69	1,180,027.80
合计	31,569,549.85	587,616,648.96	552,600,863.47	66,585,335.34

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	31,569,547.85	544,970,518.77	511,270,354.52	65,269,712.10
2、职工福利费		5,780,971.41	5,780,971.41	
3、社会保险费	2.00	4,250,140.79	4,114,547.35	135,595.44
4、住房公积金		3,887,335.73	3,887,335.73	
5、工会经费和职工教育经费		251,935.77	251,935.77	
合计	31,569,549.85	559,140,902.47	525,305,144.78	65,405,307.54

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		25,111,774.31	24,075,247.91	1,036,526.40
2、失业保险费		3,363,972.18	3,220,470.78	143,501.40
合计		28,475,746.49	27,295,718.69	1,180,027.80

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,982,228.36	9,457,227.06
企业所得税	16,757,734.70	6,848,290.38
个人所得税	952,684.22	580,489.12
城市维护建设税	916,105.63	967,597.92
教育费附加	671,705.22	691,141.38
堤围费	9,548.97	147,381.71
印花税	5,683.91	
合计	26,295,691.01	18,692,127.57

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	133,908.43	132,129.24
企业债券利息	8,712,499.98	
短期借款应付利息	3,666,767.84	2,620,200.17
合计	12,513,176.25	2,752,329.41

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	839,019.02	1,047,355.05
预提费用	3,676,001.06	3,654,089.05
待返还的专项扶持金		8,220,936.00
附有回购义务的股权激励款	79,465,220.00	
其他	1,974,121.11	1,126,445.47
合计	85,954,361.19	14,048,825.57

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

年末无账龄超过一年的大额其他应付款。

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	24,002,231.49	21,600,000.00
一年内到期的长期应付款	27,750,520.25	
合计	51,752,751.74	21,600,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助	1,850,435.61	1,268,495.57
合计	1,850,435.61	1,268,495.57

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

其他说明：

涉及政府补助的项目

负债项目	年初余额	本年递延收益 未来一年内 摊销的金额	本年计入 营业外收入金额	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
企业技术中心建设专项资金	279,929.98	279,929.98	279,929.98	279,929.98	与资产相关
动力锂离子电池专项资金	104,744.29	104,744.29	104,744.29	104,744.29	与资产相关
工信部电子信息发展基金—欣旺达便携式计算机电池研发及产业化	47,500.00	47,500.00	47,500.00	47,500.00	与资产相关
电动汽车锂离子动力电池新型电源管理系统研发及产业化	14,940.17	14,940.17	14,940.17	14,940.17	与资产相关
企业信息化建设项目	177,391.31	177,391.31	177,391.31	177,391.31	与资产相关
信息化建设补贴	51,999.96	51,999.96	51,999.96	51,999.96	与资产相关
进口贴息扶持资金补助	205,302.86	299,136.69	205,302.86	299,136.69	与资产相关
深圳市发展和改革委员会专项资金用于购买工程实验设备款	386,687.00	465,746.84	386,687.00	465,746.84	与资产相关
新型动力电池分选成套设备的研发		154,078.63		154,078.63	综合性
全电动伺服系统替代变量泵电机动力设备项目资金		254,967.74		254,967.74	与资产相关
合计	1,268,495.57	1,850,435.61	1,268,495.57	1,850,435.61	

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	51,167,355.48	56,634,416.34
合计	51,167,355.48	56,634,416.34

长期借款分类的说明：

1) 公司与平安银行深大支行于2012年9月签订固定资产借款合同, 合同号为平银(深圳)贷字(2012)第(C1001102431200002)号, 贷款金额为人民币10,000.00万元, 贷款期限: 60个月。2012、2013年发放的金额为86,234,416.34元的贷款初始年利率为6.08%, 依据央行最新贷款基准利率调整后的年利率为5.70%; 2014年发放的金额为11,738,566.23元的贷款初始年利率为8.00%, 调整后的年利率为7.50%。还款方式为2013年6月还款人民币400万元, 12月还款人民币400万元, 从2014年起每季度还款人民币540万元, 余额到期结清。公司以A614-0436号宗地(房地产证号深房地字第5000347502号)为该项合同提供抵押担保, 同时公司股东王明旺、王威提供连带保证责任。截止2014年12月31日, 公司向平安银行深大支行取得贷款97,972,982.57元, 上年偿还借款800万元, 本年偿还借款2,160万元, 借款余额为68,372,982.57元, 其中2,160万元重分类至一年内到期的非流动负债。

2) 本公司子公司东莞锂威与星展银行(中国)有限公司深圳分行(以下简称“星展银行”)于2013年6月签订用于购买机器设备的信贷额度借款合同。深圳市旺博科技有限公司、股东郎洪平和梁全为本次贷款提供连带责任保证, 同时以价值为10,659,390.08元的设备提供抵押担保。截止2014年12月31日, 东莞锂威已向星展银行贷款两期, 贷款本金合计人民币9,725,800.00元, 其中: 第一期贷款本金为人民币6,804,700.00元, 借款期限为2013年7月26日至2017年7月26日; 第二期贷款本金为人民币2,921,100.00元, 借款期限为2013年9月30日至2017年9月30日。

截至2014年12月31日, 第一期借款余额为人民币4,675,233.04元, 其中一年内需归还的借款为人民币1,688,407.63元, 将其重分类至一年内到期的非流动负债; 第二期借款余额为人民币2,121,371.36元, 其中一年内需归还的借款为人民币713,823.86元, 将其重分类至一年内到期的非流动负债。

其他说明, 包括利率区间:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末余额		年初余额	
					外币金 额	本币金额	外币金 额	本币金额
平安银行深大支行	2012-10-26	2017-9-10	人民币	5.70				14,559,424.05
平安银行深大支行	2013-1-1	2017-9-10	人民币	5.70		35,034,416.34		42,074,992.29
平安银行深大支行	2014-1-1	2017-9-10	人民币	7.50		11,738,566.23		
星展银行(中国)有限公司深圳分行	2013-7-26	2017-7-26	人民币	9.20		2,986,825.41		
星展银行(中国)有限公司深圳分行	2013-9-30	2017-9-30	人民币	9.20		1,407,547.50		
合计						51,167,355.48		56,634,416.34

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应付债券	247,532,138.76	
合计	247,532,138.76	

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
14 欣旺 01	250,000,000.00	2014 年 07 月 29 日	2019 年 07 月 29 日	250,000,000.00		250,000,000.00	8,712,499.98	2,467,861.24			247,532,138.76
合计	--	--	--	250,000,000.00		250,000,000.00	8,712,499.98	2,467,861.24			247,532,138.76

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	43,739,350.23	

其他说明：

1、长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位名称	年末余额	年初余额
远东国际租赁有限公司	20,047,106.60	
平安国际融资租赁有限公司	22,266,100.00	

深圳市英吉斯融资租赁有限公司	3,454,326.85	
合计	45,767,533.45	

2、未确认融资费用明细

单位名称	年末余额	年初余额
远东国际租赁有限公司	1,001,995.91	
平安国际融资租赁有限公司	860,462.87	
深圳市英吉斯融资租赁有限公司	165,724.44	
合计	2,028,183.22	

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,333,558.37	4,975,965.00	2,205,208.25	21,104,315.12	政府补助
合计	18,333,558.37	4,975,965.00	2,205,208.25	21,104,315.12	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业技术中心建设专项资金	1,178,031.08			279,929.98	898,101.10	与资产相关
动力锂离子电池专项资金	615,789.47			104,744.29	511,045.18	与资产相关
工信部电子信息发展基金-欣旺达便携式计算机电池研发及产业化	369,375.00			47,500.00	321,875.00	与资产相关
电动汽车锂离子动力电池新型电源管理系统研发及产业化	42,649.57			14,940.17	27,709.40	与资产相关
企业信息化建设项目	443,478.25			177,391.31	266,086.94	与资产相关
信息化建设补贴	121,333.44			51,999.96	69,333.48	与资产相关
进口贴息扶持资金						
补助	1,539,771.43	801,965.00	63,783.33	299,136.69	1,978,816.41	与资产相关
深圳市发展和改革委员会专项资金用于购买工程实验设备款	4,523,130.13		59,166.66	465,746.84	3,998,216.63	与资产相关

新型动力电池分选成套设备的研发	1,500,000.00		105,753.13	154,078.63	1,240,168.24	
全电动伺服系统替代变量泵电机动力设备项目资金		2,080,000.00	126,069.52	254,967.74	1,698,962.74	与资产相关
深圳市发展和改革委员会专项资金用于购买工程实验设备款	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
动力和储能电池成组技术及控制系统		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
家庭光伏储能系统关键技术及其应用研究项目补贴		500,000.00			500,000.00	与资产相关
园区智能微电网关键技术研究系统集成示范项目		594,000.00			594,000.00	
轻型电动车锂离子动力电池规模化生产及应用	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
电动汽车用锂离子动力电池模组技术攻关	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
合计	18,333,558.37	4,975,965.00	354,772.64	1,850,435.61	21,104,315.12	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

期初余额	本次变动增减（+、—）	期末余额
------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	244,400,000.00	7,211,000.00				7,211,000.00	251,611,000.00

其他说明:

根据公司2014年第二次临时股东大会决议及第二届董事会第十九次和第二十次（临时）会议决议，公司实施限制性股票激励计划，发行限制性股票，增加注册资本人民币7,211,000.00元，变更后的注册资本（股本）为人民币251,611,000.00元。各股东以货币资金出资79,465,220.00元，其中：增加股本7,211,000.00元，增加资本公积72,254,220.00元。该次变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2014年6月5日出具信会师报字[2014]第310365号验资报告。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	719,944,342.83	72,254,220.00		792,198,562.83
其他资本公积		15,360,621.78		15,360,621.78
合计	719,944,342.83	87,614,841.78		807,559,184.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）投资者投入的资本本年增加系本公司实施限制性股票激励计划，发行限制性股票，收到激励对象认购限制性股票支付的股本溢价。

（2）其他资本公积本年增加主要系本公司实施限制性股票激励计划，以权益结算的股份支付本年确认的费用计入其他资本公积的金额为15,360,621.87元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
附有回购义务的限制性股票收到的款项		79,465,220.00		79,465,220.00

合计		79,465,220.00		79,465,220.00
----	--	---------------	--	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司本年实施限制性股票激励计划，激励对象认购限制性股票支付了相应的款项；本公司在取得该款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-45,591.89	132,528.58			131,544.75	983.83	85,952.86
外币财务报表折算差额	-45,591.89	132,528.58			131,544.75	983.83	85,952.86
其他综合收益合计	-45,591.89	132,528.58			131,544.75	983.83	85,952.86

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,478,494.07	20,160,982.89		55,639,476.96
合计	35,478,494.07	20,160,982.89		55,639,476.96

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本年增加主要系根据母公司净利润的10%提取法定盈余公积所致。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	275,580,066.91	227,702,810.44
调整后期初未分配利润	275,580,066.91	227,702,810.44

加：本期归属于母公司所有者的净利润	167,970,357.29	81,032,254.00
减：提取法定盈余公积	20,160,982.89	8,714,997.53
应付普通股股利	12,220,000.00	24,440,000.00
期末未分配利润	411,169,441.31	275,580,066.91

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,274,922,332.53	3,685,941,394.04	2,202,983,860.37	1,879,551,562.68
其他业务	4,265,467.37		406,915.57	
合计	4,279,187,799.90	3,685,941,394.04	2,203,390,775.94	1,879,551,562.68

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,303,322.06	4,205,820.19
教育费附加	4,519,705.88	3,004,146.40
堤围费	84,591.51	
合计	10,907,619.45	7,209,966.59

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,567,544.71	13,741,173.99
折旧费	139,781.73	77,619.63
业务招待费	3,850,526.19	3,229,871.62
运输费	17,210,148.78	5,659,123.57

差旅费	1,850,227.86	1,917,298.94
报关出口费用	670,368.19	819,669.40
其他	5,836,878.10	5,254,765.45
股份支付费用	2,154,159.34	
合计	45,279,634.90	30,699,522.60

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	70,309,462.70	53,825,273.22
折旧费	3,314,106.74	3,240,133.91
无形资产摊销	2,149,400.74	1,123,769.96
办公事务费	1,901,843.64	919,106.49
咨询费	4,454,913.64	3,057,304.78
中介机构相关费用	54,443.28	580,615.68
业务招待费	1,188,652.21	662,209.63
税费	2,627,629.36	1,367,177.65
水电费	4,306,160.43	2,479,181.25
租金	6,771,843.00	7,936,326.16
研究开发支出	153,521,994.01	70,538,373.44
长期待摊费用摊销	6,183,487.16	4,350,796.11
限制性股票激励成本	9,911,361.58	
其他	15,147,328.92	12,235,868.16
合计	281,842,627.41	162,316,136.44

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	50,861,556.73	16,584,814.23
减：利息收入	7,386,088.98	3,709,632.84
汇兑损益	-2,602,912.42	3,296,111.90
票据贴现息	4,837,860.57	

其他	1,136,649.30	3,285,417.44
未确认融资费用摊销	1,938,830.59	
合计	48,785,895.79	19,456,710.73

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-19,093,568.25	8,283,287.57
二、存货跌价损失	19,635,807.83	8,437,572.26
合计	542,239.58	16,720,859.83

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-128,800.00	128,800.00
合计	-128,800.00	128,800.00

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,339,736.37	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	88,000.00	224,519.00
银行理财产品的投资收益	64,760.27	
合计	-1,186,976.10	224,519.00

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额

非流动资产处置利得合计	216,550.23	245,233.15	216,550.23
其中：固定资产处置利得	216,550.23	245,233.15	216,550.23
政府补助	5,838,541.21	4,672,334.76	5,838,541.20
废品收入	1,013,994.29	65,513.00	1,013,994.29
罚款收入	15,147.95	2,935,717.06	15,147.95
其他	2,063,262.09	24,213.84	2,063,262.09
合计	9,147,495.77	7,943,011.81	9,147,495.76

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业技术中心建设专项资金	279,929.98	272,638.26	与资产相关
动力锂离子电池专项资金	104,744.29	136,897.29	与资产相关
工信部电子信息发展基金-欣旺达便携式计算机电池研发及产业化	47,500.00	47,500.03	与资产相关
电动汽车锂离子动力电池新型电源管理系统研发及产业化	14,940.17	14,940.20	与资产相关
企业信息化建设项目	177,391.31	51,325.71	与资产相关
信息化建设补贴	51,999.96	51,999.96	与资产相关
进口贴息扶持资金补助	269,086.19	59,130.44	与资产相关
深圳市发展和改革委员会专项资金用于购买工程实验设备款	445,853.66	90,182.87	与资产相关
新型动力电池分选成套设备的研发	105,753.13		与资产相关
全电动伺服系统替代变量泵电机动力设备项目资金	126,069.52		与资产相关
中小企业开拓市场贷款贴息补助	1,780,000.00		与收益相关
企业专项资金资助	760,000.00		与收益相关
宝安区财政局拨中小企业技术创新专项资金款		250,000.00	与资产相关
新能源锂离子动力电池芯包制造装备工程实验室配套资助资金		1,000,000.00	与收益相关
科研交流补贴	53,136.00	126,740.00	与收益相关

专利资助金	38,000.00	25,000.00	与收益相关
标准化战略资助金		25,000.00	与收益相关
2011 年度骨干企业加快发展 财政奖励计划		310,000.00	与收益相关
2013 年民营及中小企业发展 专项资金		2,000,000.00	与收益相关
JLT0801 能量驱动型高性能绳 索快速辅助升级装置项目		100,000.00	与收益相关
2012 年“鹏城减废”行动减废卓 越企业和优秀企业奖励		100,000.00	与收益相关
国内发明专利知识产权项目 资金	3,000.00		与收益相关
其他科技补助	1,138,900.00		与收益相关
2014 年重点工业项目	100,000.00		与收益相关
产业发展专项资金	300,000.00		与收益相关
其他补助资金	42,237.00	10,980.00	与收益相关
合计	5,838,541.21	4,672,334.76	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	3,345,231.17	1,948,597.57	3,345,231.17
其中：固定资产处置损失	3,345,231.17	1,948,597.57	3,345,231.17
对外捐赠	2,200,000.00		2,200,000.00
其他	20,986.02	634.93	20,986.02
存货毁损	8,338,748.03		8,338,748.03
合计	13,904,965.22	1,949,232.50	13,904,965.22

其他说明：

本公司厂区内的生产车间旁产线物料周转仓在2014年10月24日凌晨发生外购电芯燃烧事件，造成仓库的原材料、半成品及成品受损，损失原因主要为消防系统启动造成产品泡水无法销售所致。公司已向保险公司投保了财产保险。本次事件涉及的财产在保险公司的承保范围之内，目前保险公司正在对损失进行评定。经公司初步预估损失金额为8,338,748.03元，计入营业外支出。

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	28,475,037.78	13,226,544.48
递延所得税费用	-97,067.15	-2,585,205.07
合计	28,377,970.63	10,641,339.41

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	199,815,143.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,972,271.48
子公司适用不同税率的影响	702,218.71
调整以前期间所得税的影响	289,488.27
非应税收入的影响	-10,638,089.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,442,322.63
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,609,759.01
所得税费用	28,377,970.63

其他说明

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,386,088.98	3,709,632.84
罚款收入以及其他营业外收入	2,118,515.37	3,025,443.90
与收益相关的政府补助	4,281,896.95	3,947,720.00
待返还的专项扶持金		8,220,936.00

往来及其他	1,153,620.10	546,276.71
合计	14,940,121.40	19,450,009.45

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	25,654,977.47	16,198,300.98
付现管理费用	47,520,403.54	39,028,157.89
财务费用	1,136,649.30	3,284,081.89
待返还的专项扶持金	8,220,936.00	
捐赠支出	2,200,000.00	
往来及其他	6,795,630.44	1,020,594.44
合计	91,528,596.75	59,531,135.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇保证金	3,941,017.92	6,409,287.30
收回土地保证金	8,500,000.00	
合计	12,441,017.92	6,409,287.30

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇保证金	1,499,577.92	8,850,727.30
合计	1,499,577.92	8,850,727.30

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

质押的银行存款		16,000,000.00
票据及信用证保证金	64,781,783.00	70,871,678.12
与资产相关的政府补助	4,975,965.00	8,976,400.00
票据融资贴现款	201,000,000.00	
售后租回融资款	40,000,000.00	
合计	310,757,748.00	95,848,078.12

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
质押的银行存款	63,826,081.73	202,555,292.50
票据及信用证保证金	208,222,569.11	60,086,464.50
融资租赁保证金及相关费用	27,840,358.12	
偿还他人借款	11,000,000.00	
票据融资贴现款	184,093,245.84	
合计	494,982,254.80	262,641,757.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	171,437,172.55	83,141,775.97
加：资产减值准备	542,239.58	16,720,859.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,179,351.53	34,201,709.50
无形资产摊销	2,149,867.75	1,123,769.96
长期待摊费用摊销	12,433,670.22	10,785,280.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,128,680.94	1,684,688.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		18,675.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	128,800.00	-128,800.00

财务费用（收益以“-”号填列）	56,495,799.64	18,244,288.62
投资损失（收益以“-”号填列）	1,186,976.10	-224,519.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	12,208.68	-2,604,525.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-109,275.83	19,320.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-344,434,166.52	-103,333,027.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-148,508,897.32	-497,432,727.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	919,682,002.66	273,693,377.28
其他	15,360,621.78	
经营活动产生的现金流量净额	734,685,051.76	-164,089,853.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
融资租入固定资产	94,357,840.53	
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	815,734,723.73	146,844,602.22
减：现金的期初余额	146,844,602.22	258,485,440.64
现金及现金等价物净增加额	668,890,121.51	-111,640,838.42

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	166,530,800.00
其中：	--
东莞锂威	166,530,800.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	127,528,632.18
其中：	--
东莞锂威	127,528,632.18
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	39,002,167.82

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	815,734,723.73	146,844,602.22
其中：库存现金	1,007,661.85	345,589.15
可随时用于支付的银行存款	804,881,964.27	146,499,013.07
可随时用于支付的其他货币资金	9,845,097.61	
三、期末现金及现金等价物余额	815,734,723.73	146,844,602.22

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	485,603,343.34	借款质押及票据保证金等
应收票据	169,160,958.44	借款质押
固定资产	10,659,390.08	借款抵押
无形资产	18,933,976.00	借款抵押
合计	684,357,667.86	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	29,235,229.24	6.1190	178,890,367.71

港币	776,673.29	0.7889	612,717.56
台币	159,822.54	0.1948	31,133.43
其中：美元	60,309,591.91	6.1190	369,034,392.87
港币	8,931,966.52	0.7889	7,046,428.39
台币	5,373,371.61	0.1948	1,046,732.79
短期借款			
其中：美元	62,386,043.37	6.1190	381,740,199.38
港币	9,829,086.37	0.7889	7,754,166.24
应付账款			
其中：美元	57,996,559.82	6.1190	354,880,949.53
港币	11,834,865.20	0.7889	9,336,525.16
日元	1,524,674.90	0.0514	78,368.29

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
香港汇创达	香港	港币	经营地通用货币
香港欣威	香港	港币	经营地通用货币

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
东莞锂威	2014年11月	166,530,800.	51.00%	购买及增资	2014年11月	支付股权转让	18,946,369.7	4,403,856.98

	25 日	00		25 日	让款项及完成工商变更	9
--	------	----	--	------	------------	---

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

项目	东莞锂威
合并成本	166,530,800.00
—现金	166,530,800.00
合并成本合计	166,530,800.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	109,263,210.27
调整盈利补偿金额	6,056,155.06
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	51,211,434.67

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

东莞锂威主要是研发和生产电芯产品，电芯是公司产品最重要原材料之一，收购东莞锂威有利于本公司扩大产业链，预期会给公司带来超额经济利益。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	东莞锂威	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	132,223,950.68	132,223,950.68
应收款项	53,319,791.95	53,319,791.95
存货	40,184,089.64	40,184,089.64
固定资产	40,157,411.79	40,157,411.79
无形资产	43,232,005.81	53,205.81
其他资产	9,589,883.73	9,589,883.73
负债：		
借款	10,000,000.00	10,000,000.00
应付款项	54,961,010.97	54,961,010.97
应付职工薪酬	2,652,709.45	2,652,709.45
其他应付款	11,269,821.74	11,269,821.74
一年内到期的非流动负债	5,534,482.79	5,534,482.79
长期借款	4,849,280.60	4,849,280.60
长期应付款	3,624,883.28	3,624,883.28
递延所得税负债	10,584,450.00	

其他负债	988,906.01	988,906.01
净资产	214,241,588.76	181,647,238.76
减：少数股东权益	104,978,378.49	89,007,146.99
取得的净资产	109,263,210.27	92,640,091.77

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本年公司新设全资子公司前海弘盛，前海弘盛下设全资子东莞弘观、控股子公司欧盛自动化。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
汇创达科技	深圳市	深圳市	制造业	60.00%		同一控制下合并
香港汇创达			贸易业		60.00%	设立
欣威电子	深圳市	深圳市	制造业	100.00%		同一控制下合并
香港欣威			贸易业	100.00%		设立
惠州欣旺达	惠州市	惠州市	制造业	100.00%		设立
欣旺达电气	深圳市	深圳市	制造业	100.00%		设立
普瑞赛思	深圳市	深圳市	检测	100.00%		设立
前海弘盛	深圳市	深圳市	制造业和投资	100.00%		设立
东莞弘观	东莞市	东莞市	制造业		100.00%	设立
欧盛自动化	深圳市	深圳市	设备制造业		84.00%	设立
青海新能源	西宁市	西宁市	制造业	98.00%	2.00%	设立
东莞锂威	东莞市	东莞市	制造业	51.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
汇创达科技	40.00%	1,412,391.57	4,000,000.00	12,810,705.73
欧盛自动化	16.00%	-103,466.23		376,533.77
东莞锂威	49.00%	2,157,889.92		107,136,268.41

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
汇创达科技(合并)	42,351,684.33	12,899,190.22	55,250,874.55	23,151,744.48	69,333,408	23,221,077.96	39,563,461.38	9,734,797.55	49,298,258.93	10,680,567.41	121,333.44	10,801,900.85
欧盛自动化	4,179,374.72	245,457.35	4,424,832.07	2,071,495.99		2,071,495.99						
东莞锂威	222,305,445.43	90,553,346.38	312,858,791.81	75,825,626.58	18,387,719.49	94,213,346.07						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
汇创达科技(合并)	81,419,068.95	3,530,978.93	1,475.75	9,630,393.03	65,095,972.96	5,273,804.93	5,274,377.61	-334,310.94
欧盛自动化		-646,663.92	-646,663.92	51,594.06				
东莞锂威	18,946,369.79	4,403,856.98		-1,054,841.60				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
行之有道汽车服务股份有限公司 ("行之有道")	深圳市	深圳市	电动汽车租赁	20.00%		权益法
深圳市英威腾电动汽车驱动技术有限公司 ("英威腾电动汽车")	深圳市	深圳市	与电动汽车相关的电机控制器、电机等		40.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

行之有道公司持有其比例为20%，公司控股股东王明旺持有行之有道32%的股权，两方合计持有52%的股权及表决权。

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

项目	年末余额/ 本年发生额	
	行之有道	英威腾电动汽车
流动资产	34,451,227.46	48,413,331.81
其中：现金和现金等价物	31,986,872.11	46,339,782.32
非流动资产	171,548.75	596,124.07
资产合计	34,622,776.21	49,009,455.88
流动负债	478,650.86	1,430,859.49
非流动负债		

负债合计	478,650.86	1,430,859.49
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	34,144,125.35	47,578,596.39
按持股比例计算的净资产份额	6,828,825.07	19,031,438.56
营业收入		397,863.25
财务费用	-19,931.05	-38,033.18
所得税费用		
净利润	-1,855,874.65	-2,421,403.61
综合收益总额	-1,855,874.65	-2,421,403.61
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

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

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

(一) 信用风险

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

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

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，对本公司的净利

润影响如下。管理层认为50个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

利率变化	对净利润的影响	
	2014年度	
上升50个基点	27,548.61	
下降50个基点	-27,548.61	

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	年末余额				年初余额		
	美元	港币	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
外币金融资产							
货币资金	178,890,367.71	612,717.56	31,133.43	179,534,218.70	29,830,040.14	1,706,907.13	31,536,947.27
应收账款	369,034,392.87	7,046,428.39	1,046,732.79	377,127,554.05	232,342,172.72	2,513,596.46	234,855,769.18
远期结售汇					48,775,200.00		48,775,200.00
小计	547,924,760.58	7,659,145.95	1,077,866.22	556,661,772.75	310,947,412.86	4,220,503.59	315,167,916.45
外币金融负债							
短期借款	381,740,199.38	7,754,166.24		389,494,365.62	336,050,010.30		336,050,010.30
应付账款	354,880,949.53	9,336,525.16	78,368.29	364,295,842.98	104,960,388.05	5,993,781.43	110,954,169.48
小计	736,621,148.91	17,090,691.40	78,368.29	753,790,208.60	441,010,398.35	5,993,781.43	447,004,179.78
净额	-188,696,388.33	-9,431,545.45	999,497.93	-197,128,435.85	-130,062,985.49	-1,773,277.84	-131,836,263.33

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升和港币值或贬值2%，对本公司净利润的影响如下。管理层认为2%合理反映了人民币对美元和港币可能发生变动的合理范围。

汇率变化	对净利润的影响	
	本年发生额	上年发生额
上升2%	-3,368,174.87	-2,211,070.75
下降2%	3,368,174.87	2,211,070.75

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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	年末余额				
	6个月以内	6个月-1年	1-5年	5年以上	合计
短期借款	800,994,365.62	90,000,000.00			890,994,365.62
应付票据	532,565,006.57				532,565,006.57
应付利息	3,800,676.27	8,712,499.98			12,513,176.25
应付账款	1,193,424,475.38				1,193,424,475.38
其他应付款	1,260,101.14				1,260,101.14

一年内到期的非流动负债	28,065,800.71	28,065,800.71			56,131,601.42
长期借款			51,167,355.48		51,167,355.48
应付债券			247,532,138.76		247,532,138.76
长期应付款			45,767,533.45		45,767,533.45
合计	2,560,110,425.69	126,778,300.69	344,467,027.69		3,031,355,754.07

项目	年初余额				
	6个月以内	6个月-1年	1-5年	5年以上	合计
短期借款	421,219,362.03	129,030,648.28			550,250,010.31
应付票据	139,206,229.57				139,206,229.57
应付利息	2,752,329.41				2,752,329.41
应付账款	636,355,983.26				636,355,983.26
其他应付款	14,048,825.57				14,048,825.57
一年内到期的非流动负债	10,800,000.00	10,800,000.00			21,600,000.00
长期借款			56,634,416.34		56,634,416.34
合计	1,224,382,729.84	139,830,648.28	56,634,416.34		1,420,847,794.46

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市欣明达投资有限公司（以下简称“欣明达”）	控股股东控制的其他企业
深圳市欣美达纸品有限公司（以下简称“欣美达纸品”）	本公司控股股东之亲属控制下的公司

深圳市旺博科技有限公司（以下简称“旺博科技”）	本公司控股股东之亲属控制下的公司
周小雄	董事
王华	本公司之股东、控股股东的亲属
赵知音	控股股东之亲属
蔡帝娥	本公司之股东、控股股东之亲属
王宇	本公司之股东、控股股东之亲属
王林	本公司之股东、控股股东之亲属
王伟璋	本公司之股东、控股股东之亲属
赖信	本公司之股东、控股股东之亲属
王美容	控股股东亲属、欣美达股东
项海标	副总经理
肖光昱	财务总监、董事
孙威	董事会秘书、副总经理
袁会琼	监事会主席
朱若辉	公司监事
黄颖	公司监事

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
欣美达纸品	采购材料	22,485,715.80	9,042,989.26

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
汇创达科技	10,000,000.00	2014年02月18日	2015年02月17日	否
香港欣威	6,500,000.00	2014年12月24日	2015年12月24日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王明旺、王威	100,000,000.00	2012年10月26日	2017年10月26日	否
王明旺、王威	1,329,000.00	2013年01月30日	2018年01月30日	否
王明旺、王威	40,000,000.00	2014年05月07日	2015年05月07日	否
王明旺、王威	90,000,000.00	2014年01月08日	2015年01月07日	否
王明旺、王威	150,000,000.00	2013年07月02日	2014年07月02日	否
王明旺、王威	90,000,000.00	2013年07月15日	2015年07月14日	否
王明旺、蔡帝娥、王威、赵知音	60,000,000.00	2014年03月14日	2017年03月13日	否
王明旺、王威	150,000,000.00	2014年05月12日	2015年05月12日	否
王明旺、王威、欣旺达惠州	100,000,000.00	2013年12月11日	2014年12月11日	否

王明旺、王威	98,000,000.00	2014年06月11日	2015年06月11日	否
王明旺、王威、欣威电子	100,000,000.00	2014年09月23日	2015年09月23日	否

关联担保情况说明

本公司子公司东莞锂威作为被担保方

担保方	币种	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
旺博科技	人民币	1,000	2014-6-27	2017-6-28	否
王伟璋*	人民币	100	2014-6-27	2017-6-28	否

王伟璋系本公司之子公司东莞锂威向珠海华润银行股份有限公司深圳分行贷款1,000万元人民币，其中由王伟璋提供一年期100万元的定期存单作质押担保。

上述香港欣威担保金额为美元650万元

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	573.78	348.81

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	欣美达纸品	8,270,598.03	5,359,718.87
其他应付款			
	李灿辉	23,137.53	20,684.53
	王威	194.78	206.30
	王林	50,000.00	50,000.00
	合计	73,332.31	70,890.83

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	7,211,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用 Black-Scholes 模型确定。
可行权权益工具数量的确定依据	在每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动信息，修正可行权的权益工具的数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	15,360,621.87
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	15,360,621.87

其他说明

根据公司2014年第二次临时股东大会决议及第二届董事会第十九次和第二十次（临时）会议决议，公司于

2014年5月21日实施限制性股票激励计划。据此，本公司董事会获授权酌情授予本公司高级管理人员及其他职工以11.02元/每股的支付对价获得本公司限制性股票。该限制性股票自向激励对象授予之日起12个月为锁定期，在锁定期内，激励对象获授的限制性股票被锁定，不得转让；锁定期后为解锁期，若达到本计划规定的解锁条件，激励对象可分3次申请解锁。其中第一个解锁期为自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日，解锁份额为40%；第二个解锁期为自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日，解锁份额为30%；第三个解锁期为自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日，解锁份额为30%。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

截止2014年12月31日，根据本公司已签订的正在或准备履行的大额工程或设备采购合同，本公司尚未支付的金额约为26,857.23万元。

2、已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

(1) 经营租入

截止2014年12月31日，本公司以及下属子公司与出租方签订经营场所租赁合同，未来应支付租金金额为106,221,524.60元，详细情况如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	28,333,754.20
1至2年（含2年）	24,362,957.20
2至3年（含3年）	17,795,453.20
3年以上	35,729,360.00
合计	106,221,524.60

(2) 融资租入

截至2014年12月31日，本公司与融资租赁方已签订的准备履行的融资租赁合同，未来应支付租金金额为77,447,181.92元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：			
汇创达	人民币1,000.00万元	2015-2-17	无影响
香港欣威	美元650.00万元	2015-12-24	无影响

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

截止2014年12月31日，本公司前期承诺事项已执行。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	25,154,100.00
-----------	---------------

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

(一) 利润分配情况

根据本公司2015年3月25日召开第三届董事会第五次会议决议：公司拟以现有股本25,154.1万股为基数，每10股派发现金红利1元（含税），共派发现金红利2,515.41万元（含税），同时以25,154.1万股为基数进行资本公积转增股本，向全体股东每10股转增15股。上述利润分配预案尚须提交公司股东大会审议。

(二) 其他事项**1. 回购限制性股票**

公司于2014年12月2日召开的第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司本次注销尚未解锁的限制性股票70,000股，回购价格为11.02元/股。截止2015年2月13日，上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。回购后，本公司股本变更为251,541,000 股。

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组**3、资产置换****(1) 非货币性资产交换****(2) 其他资产置换****4、年金计划****5、终止经营**

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营 利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1、股权质押情况

(1) 截至报告日，本公司之控股股东之一王明旺先生直接持有公司73,390,290股股份，占公司总股本的29.17%，累计已质押股份73,165,000股，占其直接持有公司股份总数的99.69%，占公司总股本的29.09%。

(2) 截至报告日，本公司之控股股东之一王威先生直接持有公司股份26,300,000股，占公司总股本的10.45%，累计已质押股份25,300,000股，占其持有公司股份总数的 96.20%，占公司总股本的10.06%。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	974,450,049.70	100.00%	1,228,276.23	0.13%	973,221,773.47	875,996,060.33	100.00%	20,768,791.12	2.37%	855,227,269.21
合计	974,450,049.70	100.00%	1,228,276.23	0.13%	973,221,773.47	875,996,060.33	100.00%	20,768,791.12	2.37%	855,227,269.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内(含半年)	957,351,698.10		
半年至 1 年(含 1 年)	9,377,715.95	468,885.80	5.00%
1 年以内小计	966,729,414.05	468,885.80	0.05%
1 至 2 年	7,593,904.29	759,390.43	10.00%
合计	974,323,318.34	1,228,276.23	0.13%

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方组合	126,731.36		
合计	126,731.36		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元; 本期收回或转回坏账准备金额 19,540,514.89 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明:

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额601,606,624.61元, 占应收账款期末余额合计数的比例

61.74%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额0.00元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	95,207,634.62	100.00%	3,255,378.94	3.42%	91,952,255.68	14,047,491.45	100.00%	2,482,242.37	17.67%	11,565,249.08
合计	95,207,634.62	100.00%	3,255,378.94	3.42%	91,952,255.68	14,047,491.45	100.00%	2,482,242.37	17.67%	11,565,249.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内（含半年）	19,952,967.17		
半年至 1 年(含 1 年)	1,070,054.75	53,502.74	5.00%
1 年以内小计	21,023,021.92	53,502.74	0.25%
1 至 2 年	432,614.97	43,261.50	10.00%
2 至 3 年	2,306,121.92	691,836.58	30.00%

3 年以上	2,466,778.12	2,466,778.12	100.00%
合计	26,228,536.93	3,255,378.94	12.41%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

信用风险特征组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	43,085,963.70		
应收出口退税	25,893,133.99		
合计	68,979,097.69		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 773,136.57 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
融资租赁保证金	3,718,000.00	
其他保证金、押金	5,830,942.52	5,286,610.52
备用金	1,340,211.16	941,575.98

出口退税	25,893,133.99	2,688,432.86
应收保险赔款	7,000,000.00	
应收东莞锂威盈利预测与实现差额补偿款	6,056,155.06	
其他往来	2,283,228.19	636,037.28
内部关联往来	43,085,963.70	4,494,834.81
合计	95,207,634.62	14,047,491.45

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	出口退税	25,893,133.99	半年以内	27.20%	
第二名	往来款	16,865,914.56	半年以内	17.71%	
第三名	往来款	18,620,000.00	半年以内	19.56%	
第四名	保险赔款	7,000,000.00	半年以内	7.35%	
第五名	东莞锂威盈利预测与实现差额补偿款	6,056,155.06	半年以内	6.36%	
合计	--	74,435,203.61	--	78.18%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	446,376,729.50		446,376,729.50	103,357,571.98		103,357,571.98
对联营、合营企业投资	6,828,825.07		6,828,825.07			
合计	453,205,554.57		453,205,554.57	103,357,571.98		103,357,571.98

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
汇创达科技	4,785,295.39			4,785,295.39		
欣威电子	6,563,442.59			6,563,442.59		
香港欣威	8,834.00	20,264,640.00		20,273,474.00		
惠州欣旺达	40,000,000.00	156,000,000.00		196,000,000.00		
欣旺达电气	50,000,000.00	849,663.29		50,849,663.29		
普瑞赛思	2,000,000.00	430,209.29		2,430,209.29		
前海弘盛		5,000,000.00		5,000,000.00		
东莞锂威		160,474,644.94		160,474,644.94		
合计	103,357,571.98	343,019,157.52		446,376,729.50		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
行之有道		7,200,000.00		-371,174.93							6,828,825.07
小计		7,200,000.00		-371,174.93							6,828,825.07
合计		7,200,000.00		-371,174.93							6,828,825.07

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,382,639,147.49	3,827,724,392.49	2,132,359,304.18	1,826,363,364.46
其他业务	4,210,626.38		388,654.78	
合计	4,386,849,773.87	3,827,724,392.49	2,132,747,958.96	1,826,363,364.46

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-371,174.93	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	88,000.00	224,519.00
取得子公司利润分配所得	6,000,000.00	
合计	5,716,825.07	224,519.00

6、其他

无

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,128,680.94	
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）	5,838,541.21	

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	23,960.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,467,329.72	
减：所得税影响额	-1,170,899.40	
少数股东权益影响额	204,806.64	
合计	-3,767,416.42	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.56%	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.82%	0.69	0.69

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	167,970,357.29	81,032,254.00	1,446,599,835.74	1,275,357,311.92
按国际会计准则调整的项目及金额：				

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

适用 不适用

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润	净资产

	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	167,970,357.29	81,032,254.00	1,446,599,835.74	1,275,357,311.92
按境外会计准则调整的项目及金额:				

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

4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述, 重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下:

单位: 元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	355,357,118.76	421,927,799.22	1,301,338,067.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		128,800.00	
应收票据	95,127,138.05	302,323,762.12	296,552,174.54
应收账款	637,060,231.38	869,908,225.97	1,051,838,900.95
预付款项	58,388,127.50	33,659,299.09	26,205,567.43
应收利息	513,333.37	500,940.00	30,069.86
其他应收款	35,560,722.53	7,736,251.91	52,733,114.67
存货	399,649,805.13	494,545,260.74	859,549,903.89
其他流动资产	3,652,103.65	7,131,192.29	100,055,550.09
流动资产合计	1,585,308,580.37	2,137,861,531.34	3,688,303,348.50
非流动资产:			
可供出售金融资产			38,418,500.00
长期股权投资			25,860,263.63
固定资产	224,374,397.43	244,058,130.76	415,192,814.62
在建工程	183,095,094.62	253,634,594.82	357,829,275.30
工程物资			2,477,334.58
无形资产	21,473,606.18	40,200,075.26	102,756,033.32
商誉			51,211,434.67
长期待摊费用	47,991,815.08	43,804,510.01	54,508,502.13
递延所得税资产	3,863,970.65	6,468,495.72	6,685,577.98

其他非流动资产	57,270,000.00	79,997,111.77	69,198,156.29
非流动资产合计	538,068,883.96	668,162,918.34	1,124,137,892.52
资产总计	2,123,377,464.33	2,806,024,449.68	4,812,441,241.02
流动负债：			
短期借款	159,904,590.65	550,250,010.30	890,994,365.62
应付票据	77,310,625.31	139,206,229.57	532,565,006.57
应付账款	556,181,308.59	636,355,983.26	1,193,424,475.38
预收款项	11,663,462.10	24,537,748.72	9,333,182.00
应付职工薪酬	18,885,917.81	31,569,549.85	66,585,335.34
应交税费	6,739,313.43	18,692,127.57	26,295,691.01
应付利息	262,538.26	2,752,329.41	12,513,176.25
其他应付款	4,848,151.09	14,048,825.57	85,954,361.19
一年内到期的非流动 负债	8,531,267.03	21,600,000.00	51,752,751.74
其他流动负债		1,268,495.57	1,850,435.61
流动负债合计	844,327,174.27	1,440,281,299.82	2,871,268,780.71
非流动负债：			
长期借款	36,159,424.05	56,634,416.34	51,167,355.48
应付债券			247,532,138.76
长期应付款			43,739,350.23
递延收益	10,819,001.67	18,333,558.37	21,104,315.12
递延所得税负债		19,320.00	10,704,744.17
非流动负债合计	46,978,425.72	74,987,294.71	374,247,903.76
负债合计	891,305,599.99	1,515,268,594.53	3,245,516,684.47
所有者权益：			
股本	244,400,000.00	244,400,000.00	251,611,000.00
资本公积	719,944,342.83	719,944,342.83	807,559,184.61
减：库存股			79,465,220.00
其他综合收益	-27,577.66	-45,591.89	85,952.86
盈余公积	26,763,496.54	35,478,494.07	55,639,476.96
未分配利润	227,702,810.44	275,580,066.91	411,169,441.31
归属于母公司所有者权益 合计	1,218,783,072.15	1,275,357,311.92	1,446,599,835.74
少数股东权益	13,288,792.19	15,398,543.23	120,324,720.81
所有者权益合计	1,232,071,864.34	1,290,755,855.15	1,566,924,556.55

负债和所有者权益总计	2,123,377,464.33	2,806,024,449.68	4,812,441,241.02
------------	------------------	------------------	------------------

5、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2014年年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。