

公司代码：600885

公司简称：宏发股份

宏发科技股份有限公司

2021 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人郭满金、主管会计工作负责人刘圳田及会计机构负责人（会计主管人员）林江河声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

无

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	14
第五节	环境与社会责任.....	15
第六节	重要事项.....	19
第七节	股份变动及股东情况.....	32
第八节	优先股相关情况.....	34
第九节	债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	36

备查文件目录	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	2、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	3、公司第九届董事会第十五次会议资料、公司第九届监事会第十四次会议资料

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、宏发股份	指	宏发科技股份有限公司
有格投资、厦门有格	指	有格投资有限公司，公司原名称为厦门有格投资有限公司，于2017年8月公司名称进行变更。
联发集团	指	联发集团有限公司
江西省电子集团	指	江西省电子集团有限公司
力诺集团	指	力诺集团股份有限公司
力诺玻璃	指	济南力诺玻璃制品有限公司
中原公司	指	武汉力诺太阳能集团股份有限公司中原公司
濮阳公司	指	武汉力诺太阳能集团股份有限公司濮阳公司
ST力阳、力诺太阳、力阳股份	指	武汉力诺太阳能集团股份有限公司
宏发电声	指	厦门宏发电声股份有限公司
可转债	指	可转换公司债券
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
PPM	指	百万分之一

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林旦旦	章晓琴
联系地址	厦门市集美北部工业区东林路564号	厦门市集美北部工业区东林路564号
电话	0592-6196766	0592-6196768
传真	0592-6196768	0592-6196768
电子信箱	zqb@hongfa.com	zqb@hongfa.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	武汉市硚口区解放大道21号汉正街都市工业园A107-131
公司注册地址的历史变更情况	报告期内无变化

公司办公地址	厦门市集美北部工业区东林路564号
公司办公地址的邮政编码	361021
公司网址	www.hongfa.com
电子信箱	zqb@hongfa.com
报告期内变更情况查询索引	/

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处
报告期内变更情况查询索引	/

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	宏发股份	600885	ST宏发

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	4,947,468,033.33	3,441,102,560.01	43.78
归属于上市公司股东的净利润	520,308,049.77	357,360,456.75	45.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	457,710,067.89	350,914,705.32	30.43
经营活动产生的现金流量净额	340,410,486.44	427,475,005.94	-20.37
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,781,086,724.11	5,527,482,768.27	4.59
总资产	11,592,429,241.71	10,842,946,543.08	6.91

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.6986	0.4798	45.60
稀释每股收益(元/股)	0.6986	0.4798	45.60
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.6146	0.4712	30.43

加权平均净资产收益率（%）	9.27	6.86	增加 2.41 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.16	6.74	增加 1.42 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	52,698.33	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	50,599,193.69	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	41,666,454.85	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-822,430.59	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-19,893,463.93	
所得税影响额	-9,004,470.47	
合计	62,597,981.88	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司控股子公司厦门宏发电声股份有限公司主要从事继电器和电气产品的生产、研发及销售业务，主要产品包括继电器和电气产品，其中，电气产品包括低压电器、高低压成套设备等多个类别。继电器为发行人主要产品，主要包括功率继电器、汽车继电器、信号继电器、工业继电器、电力继电器、新能源继电器等品类，160 多个系列、40,000 多种常用规格，年生产能力超过 20 亿只。发行人产品获美国 UL&CUL、德国 VDE 和 TÜV、中国 CQC 等国内外安全认证，广泛应用于家用电器、智能家居、智能电网、新能源、建筑配电、汽车工业、轨道交通、工业控制、安防、消防等领域。

宏发电声在福建、浙江、四川等地区分别建立了厦漳、东部、西部三大研发生产基地，并在美洲、欧洲及东南亚国家和地区建立了营销和服务网络，公司以顾客需求为导向，通过售前、售中、售后与顾客建立紧密联系，为顾客提供全程互动式的服务，具备全球化的市场运作能力和技术服务能力。同时，宏发电声拥有继电器行业领先的检测中心和实验室，测试能力及结果获得德国 VDE、美国 UL、中国 CNAS 认可，测试报告得到 ILAC 国际互认。

宏发电声拥有三十余年的继电器研发和制造经验，已发展成全球最主要的继电器生产商之一。2020 年度，宏发电声继电器产品销售收入达到 65.40 亿元，根据智多星顾问出具的《2020 版中国电磁继电器市场竞争研究报告》，宏发电声全球电磁继电器市场占有率为 14.10%，排名全球第一。根据中国电子元件行业协会发布的《2020 年中国电子元件百强企业名单》，2020 年度排名第 8 位，排名继电器领域第一名。

作为全国有或无电气继电器标准化技术主任委员单位，作为 SAC 国标管委会主任委员单位，宏发电声一直致力于推动行业发展进步，参与组织并制定多项国家标准和行业标准。未来，公司将坚持“以质取胜”的经营方针，朝着“世界一流企业”的目标砥砺前行。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司在长期发展过程中已经逐步形成了独特的核心竞争力：

1、优秀的企业文化

经过三十多年的发展和沉淀，公司形成了宏发特色的企业文化体系。体系包含七个核心理念（愿景、使命、价值观等）以及六个管理思想（质量、效率是核心等），公司秉持“不断进取，永不满足”的企业精神；树立了“创国际品牌，树百年宏发”的愿景以及“通过共同促进企业的不断发展，在为社会和股东作出贡献的同时，努力为员工自身谋取越来越好的利益”的核心价值观。始终坚持“以市场为导向，以质取胜”的经营方针；“追求以完美的质量为顾客提供满意的产品和服务”的质量方针和“诚信，守法，文明，敬业”的行为准则。

2、高水平的技术研发队伍

公司拥有国内继电器行业内首家国家级企业技术中心、院士工作站、博士后工作站以及亚洲最大的继电器检测中心，着力于提升质量与效率，为客户订制个性化解决方案。公司成为继电器行业首家主持制定国家标准的企业，截止 2021 年 6 月末，公司共拥有有效专利 1344 项，主持及参与制定国家标准和行业标准 24 项；深入参与 IEC/TC94 各项标准制订工作，现有国际标准组织 IEC/TC94 技术专家 5 名。公司凭借着继电器行业内的较强的技术资源优势，行业技术地位日益

提升，先后获得“国家技术创新示范企业”、“国家制造业单项冠军示范企业”、“工业产品绿色设计示范企业”、“国家技术创新工程创新型企业”等荣誉。

3、先进的模具设计、制造以及精密零件制造能力

宏发坚信“好的产品是由好的零件制造出来的，好的零件依赖于好的模具，好的模具需要好的设计和设备”，经过几十年的沉淀和积累，已经打造成为完整的深度集成模具、精密零件、自动化生产线的设计及制造的产业链。在模具设计、制造以及精密零件制造能力方面，公司拥有强大的零部件自主配套能力，配备有全球顶尖的零部件生产设备。宏发模具精度可达到 1μ ，行业领先的模具设计、制造能力，缩短了产品的开发周期，保证了产品质量。

4、先进的继电器自动化设备设计制造能力。

在继电器自动化设备设计制造能力方面，公司是国内最早专业设计、开发和生产继电器工业专用自动化设备、自动化生产线的企业之一，开发的继电器装配生产线及前道部分装备水平已经达到全球一流水平。自动化程度的上升提高了公司人均生产效率，保证了产品质量的一致性和稳定性。

5、先进和完备的产品实验室

公司拥有中国继电器行业规模最大、设施最完备的继电器检测中心，设立了“三大核心产品测试实验室”和“四大公共服务实验室”。按照 ISO/IEC 17025 认可准则建立实验室质量保证体系，具备非标测试系统的自主开发能力，满足不同客户的非标测试需求，参与 IEC61810-2/-2-1, IEC61810-10 等国际标准制定，主导 GB/T 21711.7、GB/T16608.50-55 等中国标准制定，测试能力及测试结果获得德国 VDE、北美 UL 和中国 CNAS 认可，测试报告得到 ILAC 国际互认。同时执行 10 余项国际和国内标准，如 EN61810、UL508 等。2007 年公司与 VDE 签署首选合作伙伴协议，全球元器件方面第一家。公司获得 VDE 全球第一家电表继电器实验室 TDAP 认可，并且具备上海通用汽车（GP-10）认定的实验室资格，公司化学分析实验室获得 CNAS 实验室扩项能力认可，能够为客户提供准确可靠、具有公信力的 ROHS 符合性检测数据和报告。

6、始终追求以完美的质量为顾客提供满意的产品和服务

公司始终坚持“以质取胜”，追求以完美的质量为顾客提供满意的产品和服务，构建了独具特色的全面质量管理模式以及一体化管理体系，基于“五设一体”的新品开发质量管理、稳健过程控制、“质量为先”的供应商质量管理、顾客至上的质量服务和“金字塔”型持续改进机制，实现质量管理循环，并对每一个产品的生产全过程进行严格的质量管理，确保产品品质，为可持续发展奠定了良好的基础。

7、行业领先的人力资源优势

在“以人为本，培养行业尖端人才”的理念指引下，公司通过自身培养为主，全球化引进为辅，聚集了一批在产品研发、生产、管理、营销等领域有一定权威与经验的专业人才，为公司业务进一步发展壮大奠定了坚实的人才基础。公司产品研发部门核心技术人员均在行业内有多从业经验。公司坚持以高端人才为引领，推动技术创新能力的提升。公司主要管理团队均拥有丰富的继电器行业运营管理经验，专注于打造行业强势品牌，不断增强公司核心竞争力。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司继续在“翻越门槛，扩大门类，提升效率”三大发展思路及实现“三个转变”目标指引下，围绕“统一规划，强化集中，纵横结合，分块实施”十六字管理方针，以“质量、传承、创新”为指导思想，把握正确的发展策略，抓住发展机遇，实现了公司主要指标较大幅度的增长：实现营业收入 49.47 亿元，比去年同期增长了 43.78%；实现归属于上市公司股东的净利润 5.20 亿元，基本每股收益 0.6986 元，比去年同期增长了 45.6%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 4.58 亿元，比去年同期增长了 30.43%。在报告期内，公司效率指标人均销售回款 45.2 万元，较上年同期增长 34.1%。

报告期内，功率继电器、汽车继电器、高压直流继电器、信号继电器等出货同比实现较大幅度增长，工业继电器、低压电器也实现较好增长，电力继电器同比略有下降。具体表现在：

（1）功率继电器业务延续去年下半年开始的良好增长，订单增长主要来自大小家电、智能家居单品、新能源、户用光伏逆变器等领域

(2) 汽车继电器业务较上年同期呈现高速增长态势。上半年汽车继电器国内业务高速增长；海外大部分汽车工业都逐渐在恢复，尤其是韩国和欧洲市场；北美市场也已实现同比增长转正。报告期内，汽车继电器 PCB 和新门类业务的占比持续扩大，业务结构进一步优化。

(3) 高压直流继电器业务受益于国内和欧洲新能源车市场需求爆发，全球主要客户需求均超过年初预期，公司产品市场份额持续提升。报告期内，公司进一步获得多个欧美整车企业新项目指定，公司将继续在保持份额的基础上，尽快完成全球车厂的布局。

(4) 信号继电器主要增长来源于安防、消防、温控、OBC 等领域。随着国家的大安防发展政策的带动，以及智能家居领域发展，公司将加快新项目产品认定，不断拓展新的业务增长点。

(5) 工业继电器增长主要来源于轨道交通、电梯、医疗电源、设备控制等市场。报告期内，除传统市场保持较好增长外，公司产品还成功进入中国中车、中国通号公司，并已广泛应用在地铁、高速动车，替换了多家国际知名厂商的产品，为未来良好发展打下坚实的基础。

(6) 低压开关及设备受益于国内配电和海外销售增加，同比实现较好增长。报告期内，低压电器增长主要来源于北美市场房地产发展良好的带动，欧洲区电力行业回暖，以及国内的智能产品在智能家居、消防和金融行业的项目陆续上量。

(7) 电力继电器业务较去年同期略有下降。报告期内，国网的市场需求基本稳定，欧美市场上半年逐步复苏，较上年同期有所增长，但仍未能弥补由于沙特电网上年完成装表对今年造成的缺口。

报告期内，公司坚持贯彻“以质取胜”方针，继电器产品质量稳定提升，新门类产品质量管理体系逐步完善，提升供应商质量管理取得良好成果。当前，新冠疫情在全球阶段性出现反复，公司在取得良好经营业绩的形势下，还需保持清醒的头脑，把握正确的发展策略，对经营环境及市场有效需求保持密切关注、加强分析，持续因应继电器全球竞争格局变化，继续加强与全球主要客户的沟通协商，在加快提升产能兑现市场机会的同时，预防市场形势突发急转，并提前布局有效措施保证公司持续良好发展。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,947,468,033.33	3,441,102,560.01	43.78
营业成本	3,233,469,809.20	2,124,318,788.42	52.21
销售费用	175,434,421.57	174,757,342.24	0.39
管理费用	458,983,389.99	363,391,156.58	26.31
财务费用	42,528,873.59	6,884,016.66	517.79
研发费用	216,179,812.29	157,160,118.02	37.55
经营活动产生的现金流量净额	340,410,486.44	427,475,005.94	-20.37
投资活动产生的现金流量净额	-327,762,934.50	-337,631,274.19	2.92
筹资活动产生的现金流量净额	-218,978,501.83	224,298,346.51	-197.63

营业收入变动原因说明：主要系报告期内通用、汽车、新能源继电器等产品销售收入增长所致

营业成本变动原因说明：主要系报告期内销售规模增长及原材料采购价格上涨所致

管理费用变动原因说明：主要系报告期内管理人员工资、资产摊销等支出增长所致

财务费用变动原因说明：主要系汇率变动影响，汇兑损失增加所致

研发费用变动原因说明：主要系公司为加强公司核心竞争力，加大新品研发投入

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期职工薪酬、税费支出增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内理财赎回及远期结售汇收益增加所致

致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年报告期受疫情影响，分红款延期至7月份支付

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

1、主营业务分行业、分产品情况

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	4,760,789,942.12	3,079,461,284.06	35.32	42.10	50.42	-3.57
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
继电器产品	4,347,172,543.42	2,752,665,679.57	36.68	44.88	52.99	-3.36
电气产品	388,106,735.40	306,160,776.13	21.11	22.44	35.64	-7.69
其他产品	25,510,663.30	20,634,828.36	19.11	-22.09	-7.46	-12.79
合计	4,760,789,942.12	3,079,461,284.06	35.32	42.10	50.42	-3.57

2、主营业务分地区情况

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国外	1,765,162,420.16	26.61
国内	2,995,627,521.96	53.15

3、成本分析表

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
工业	主营业务成本	3,079,461,284.06	100.00	2,047,212,618.20	100.00	50.42	
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期占比较上年同期变动比	情况说明

						例(%)	
继电器产品	原材料	2,047,707,999.03	74.39	1,305,503,466.46	72.56	1.83	
继电器产品	人工成本	377,665,731.24	13.72	261,244,629.73	14.52	-0.80	
继电器产品	制造费用	327,291,949.30	11.89	232,457,342.70	12.92	-1.03	

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
长期待摊费用	14,517.69	1.25	11,062.48	1.02	31.23	主要系子公司装修工程支出增加所致
其他非流动资产	29,590.21	2.55	20,064.73	1.85	47.47	主要系预付设备款增加导致
预收款项	79.12	0.01	236.46	0.02	-66.54	主要系预收客户租赁款较年初减少所致
应交税费	11,461.66	0.99	7,949.83	0.73	44.17	主要系应交增值税、所得税较年初增加所致
应付股利	19,092.27	1.65	7,934.40	0.73	140.63	主要系应付少数股东股利较年初增加所致
其他综合收益	-603.17	-0.05	640.83	0.06	-194.12	主要系受汇率波动所致

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 114,948.88（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 9.92%。

(2) 境外资产相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

1、本报告期内控股子公司宏发电声对子公司浙江宏舟增资 1,200 万元，对子公司四川科技增资 450 万元。

2、本报告期内控股孙公司电力电器与厦门华电开关有限公司召开股东会会议，会议决定双方对厦门维科英真空电器有限责任公司增资，厦门维科英真空电器有限责任公司注册资本由 2,500 万元增加至 3,500 万元，增资后各股东的出资情况如下：股东厦门宏发电力电器有限公司 35.71% 的股权（认缴 1250 万元）、股东厦门华电开关有限公司 64.29% 的股权（认缴 2250 万元），增资后并重新调整经营管理机构人员，由此厦门维科英真空电器有限责任公司由控股公司变更为参股公司。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

报告期内，公司主要经营业绩来源于控股子公司厦门宏发电声股份有限公司：

(1) 企业名称：厦门宏发电声股份有限公司

(2) 住所：厦门集美北部工业区孙坂南路 91-101 号

(3) 法定代表人：郭满金

(4) 注册资本：人民币 872,121,960 元

(5) 成立日期：1997 年 4 月 30 日

(6) 统一社会信用代码：913502001549851219

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

2021 年 1-6 月主要财务数据指标

单位：元

项目	本报告期	上年同期	增减变动幅度
----	------	------	--------

营业总收入	4,947,468,033.33	3,441,102,560.01	43.78%
营业利润	851,725,740.35	598,885,458.54	42.22%
净利润	716,113,717.95	496,249,296.62	44.31%
项目	本报告期末	本报告期初	增减变动幅度
总资产	11,590,329,629.88	10,840,726,661.51	6.91%
净资产	7,657,393,553.73	7,013,889,092.09	9.17%

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、人才流失风险

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

2、汇率风险

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

3、政策风险

继电器行业从属于信息产业大类，属于国家重点扶持高新技术行业。宏发电声被科技部认定为国家级高新技术企业，享有所得税的税收优惠政策。若未来相关认定标准变更，及税收优惠取消，将对宏发电声的盈利能力造成一定的影响。宏发电声部分继电器产品依靠出口，国家的贸易政策的变化将影响公司的出口及海外扩张行为，这也会对公司的持续性经营和盈利能力产生一定影响。

4、市场环境风险

2021年度，随着新冠疫苗的研发和推广、各国的经济刺激政策，全球经济步入加快复苏的轨道，预计呈现强劲增长态势。但疫情在全球阶段性仍出现反复，公司在取得良好经营业绩的形势下，还需保持清醒的头脑，把握正确的发展策略，对经营环境及市场有效需求保持密切关注、加强分析，持续因应继电器全球竞争格局变化，继续加强与全球主要客户的沟通协商，在加快提升产能兑现市场机会的同时，预防市场形势突发急转，并提前布局有效措施保证公司持续良好发展。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 1 月 5 日	www. sse. com. cn	2021 年 1 月 6 日	会议逐一审议通过关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案、关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案等共计 9 项议案，内容详见公司 2021-001 号《2021 年第一次临时股东大会决议公告》
2020 年年度股东大会	2021 年 2 月 25 日	www. sse. com. cn	2021 年 2 月 26 日	会议逐一审议通过 2020 年度董事会工作报告、2020 年度利润分配预案等共计 12 项议案，内容详见公司 2021-015 号《2020 年年度股东大会决议公告》
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 6 月 30 日	www. sse. com. cn	2021 年 7 月 1 日	会议逐一审议通过关于拟使用募集资金向控股子公司增资以实施募投项目暨关联交易的议案，内容详见公司 2021-037 号《2021 年第二次临时股东大会决议公告》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司名称	类别	主要污染物及排放标准	排放方式	排放量	排放口分布	排放情况
厦门宏发电声股份有限公司	废水	污染物：PH（6-9），氨氮（35mg/L）、悬浮物（350mg/L）、化学需氧量、五日生化需氧量（400mg/L）、氰化物（0.3mg/L）、铜（0.5mg/L）、镍（0.5mg/L）、银（0.3mg/L）	分流分治间歇式处理达标排放	1	厂区污水总口	达标排放
	废气	污染物：盐酸雾（30mg/m ³ ）、硫酸雾（30mg/m ³ ）、氰化氢（0.5mg/m ³ ）	有组织处理达标排放	13	电镀厂房楼顶	达标排放
舟山金度科技有限公司	废水	污染物：总镍≤0.1mg/L、总银≤0.1mg/L、总铜≤0.5mg/L、总氰化物≤0.3mg/L、COD≤500mg/L、氨氮≤45mg/L、总磷≤8mg/L、	分流分治间歇式处理达标排放至市政污水站管网	1	厂区污水总口	达标排放

	废气	污染物：盐酸雾（30mg/m ³ ）、硫酸雾（30mg/m ³ ）、氰化氢（0.5mg/m ³ ）	有组织处理达标排放	2	电镀厂 房楼顶	达标 排放
四川锐腾 电子有限公司	废水	污染物：PH（6-9）， COD（500mg/L） 氰化物（0.2mg/L）、铜 （0.3mg/L）、镍（0.1mg/L）	分流分 治间歇 式处理 达标排 放	1	厂区污 水总口	达标 排放
	废气	污染物：氰化氢（0.5mg/m ³ ）、硫酸雾（30mg/m ³ ）、氯化氢（30mg/m ³ ）	有组织处理达标排放	3	电镀厂 房楼顶	达标 排放

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司名称	防治污染设施的建设	运行情况
厦门宏发电声股份有限公司	1、污水处理设施 2、在线水回用处理设施 3、废气处理塔 4、在线镍监测设备 5、危废仓库 6、化学品仓库	设施均正常运行
舟山金度科技有限公司	1、污水处理设施 2、在线水回用处理设施 3、废气处理塔 4、危废仓库 5 化学品仓库	设施均正常运行
四川锐腾电子有限公司	1、污水处理设施 2、在线水回用处理设施 3、废气处理塔 4、在线 COD 和氨氮监测设备 5、危废仓库 6、油化库	设施均正常运行

公司及子公司日常生产经营过程中，在日常管理和运行方面均严格遵守国家环保方面相关法律法规的要求，针对产污工序建立了较为完备的污染防治设施，建立了有效的环境风险管理体系，并严格执行环境影响评价及相关制度，加强环保监督管理，加强环保设施的运维管理，完善各项检查标准，并定期开展环保设施运行状态检查，实现设施稳定、高效运行。截至报告期末，现有项目的各项污染治理设施均保持正常运行，污染物达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

厦门宏发电声股份有限公司	环保批复号：厦（集）环审[2019]143号
	环保批复号：厦环评[2014]2号时间：2014年1月8日 环评验收号：厦环集验[2016]215号时间：2016-12-30
	环保批复号：厦环监[2009]70号；时间2009-8-21 环评验收号：厦环集[2012]40号；时间2012-8-15
	环保批复号：厦环保[1998]182号；时间1998-8-28
四川锐腾电子有限公司	环评批复号：德环审批[2018]72号；时间2018-6-21 环评批复号：德环审批[2021]316号；时间2021-7-8
舟山金度科技有限公司	环评批复号：舟环建审[2018]10号；时间2018-7-13

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

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

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

公司名称	突发环境事件应急预案
厦门宏发电声股份有限公司	备案号：QFVF7020.24-2011-1.0 备案时间：2011-7-14
	备案号：3502112014C020082 备案时间：2014-5-5
	备案号：350211-2017-034-M 备案时间：2017-6-21
	备案号：350211-2020-016-M 备案时间：2020-7-17
四川锐腾电子有限公司	备案号：510623-2017-015-L 备案时间：2017-5-31
	备案号：510623-2020-013-M 备案时间：2020-5-18

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

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

公司名称	环境自行监测方案
厦门宏发电声股份有限公司	环境自行监测方案已于2020年12月17日向福建省国家重点监控企业自行监测方案平台申报并备案（备案号1216085840），企业按该方案执行监测。
四川锐腾电子有限公司	按照《HJ 985-2018 排污单位自行监测技术指南 电镀工业》标准相关要求执行自行监测。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	以郭满金为核心的 22 名一致行动人、有格投资	为了保护中小股东利益，作为本次交易完成后的实际控制人（以郭满金为核心的 22 名一致行动人）及控股股东有格投资针对同业竞争事项，做出如下承诺：本人/本公司将避免与本次重组之后的上市公司在继电器及相关的电子元器件和组件方面的同业竞争；若发展或投资新的继电器及相关的电子元器件和组件等相关行业，上市公司对此拥有优先发展或者投资的权利。	承诺时间为 2011 年 11 月；承诺期限：长期	否	是		

	解决关联交易	以郭满金为核心的 22 名一致行动人、有格投资	为了保护中小股东利益，作为本次交易完成后的实际控制人（以郭满金为核心的 22 名一致行动人）、控股股东有格投资针对规范关联交易事项，做出如下承诺：①尽量避免或减少实际控制人、控股股东所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与宏发股份及其子公司之间发生关联交易。②不利用实际控制和股东地位及影响谋求公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；③不利用实际控制和股东地位及影响谋求与公司达成交易的优先权利；④将以市场公允价格与公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；⑤就实际控制人、控股股东及其下属子公司与公司之间将来可能发生的关联交易，将督促公司履行合法决策程序，按照《上市规则》和公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式。	承诺时间为 2011 年 11 月； 承诺期限：长期	否	是		
	债务剥离	力诺集团、力诺玻璃	①自评估基准日至本次资产置出交割日的期间，宏发股份的新增债务由力诺玻璃承担；②力诺玻璃承诺按照相关规定和中国证监会等证券主管部门的要求完成本次资产置出债务转移安排工作。如至中国证监会核准宏发股份重大资产重组事项之日，宏发股份仍存在尚未清偿或尚未取得债权人关于本次资产置出债务转移安排同意函的债务，由力诺玻璃在核准之日起 3 个工作日内偿还完毕；③未来若发现宏发股份还存在未向重组各方披露的债务，由力诺玻璃负责清偿；该等债务对重组后的上市公司造成直接或间接的损失，由力诺玻璃对上述损失承担赔偿责任；④力诺集团股份有限公司与力诺玻璃就上述债务转移事项及相关责任承担连带责任。	承诺时间为 2011 年 11 月； 承诺期限：长期	否	是		

其他	以郭满金为核心的 22 名一致行动人、有格投资	本次交易完成后，有格投资的持股比例将达到 38.31%，公司的实际控制人将由高元坤先生变更为以郭满金为核心的 22 名一致行动人。为了维护 ST 力阳生产经营的独立性，保护宏发股份其他股东的合法权益，本次交易完成后的实际控制人（以郭满金为核心的 22 名一致行动人）、控股股东有格投资将保证做到宏发股份人员独立、财务独立、机构独立、资产独立完整、业务独立。	承诺时间为 2011 年 11 月； 承诺期限：长期	否	是		
其他	有格投资及其股东	关于就公司历史上存在的员工通过工会间接持有公司股权可能导致的潜在纠纷问题的承诺。如在任何时候上述持股员工由于其在持股期间的任何问题（包括但不限于退出、分红、转让）而向公司主张权利，将由有格投资及 22 名自然人自担费用解决该等权利主张及纠纷，并相互承担连带责任，且放弃对公司及其他股东的追索权，保证不使公司遭受任何损失。	承诺时间为 2011 年 11 月； 承诺期限：长期	否	是		
其他	有格投资	在由有格投资及其他公司对公司完成重组后，将促使公司召开股东大会，按照公司的章程等规定审议厦门宏发下属公司宁波金海电子有限公司为宁波汉博贵金属有限公司提供对外担保事项，并在上述对外担保获得股东大会审批后继续履行；如果股东大会否决上述议案，则将促使下属公司和有关金融机构协商，解除上述对外担保。如由于上述对外担保事项导致厦门宏发或其下属公司产生任何损失，则有格投资将全额承担上述损失，保证不使公司或厦门宏发及其下属公司因此遭受任何损失。	承诺时间为 2011 年 11 月； 承诺期限：长期	否	是		
其他	力诺集团	在任何期间如因力诺太阳的员工明立恩涉嫌诈骗事件或其他事件（如有）导致力诺太阳除已确认 4,960.23 万元负债外被其他债权人追索所发生的损失，将由力诺集团承担清偿责任，并不可撤销地放弃对厦门宏发及其下属公司、力诺太阳的追索权，	承诺时间为 2011 年 11 月； 承诺期	否	是		

			保证不使力诺太阳、厦门宏发及其下属公司因此遭受任何损失。	限：长期				
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	有格投资	发行人电镀车间辅助楼位于厦门宏发所有的面积为 18,389.16 平方米与 41,137.9 平方米的两块土地上，由于两块土地的出让时间不同，若电镀车间辅助楼办理产权证，将两块土地合并成一块，且现有的房产权属证书也将重新办理。目前，发行人暂时未能取得该处房产的权属证书。发行人第一大股东有格投资承诺：如若厦门宏发因未取得权属证书而不能使用上述厂房或上述厂房根据相关主管部门的要求被强制拆除，则本公司愿意承担发行人所有拆除、搬迁的成本与费用，并弥补其拆除、搬迁期间因此造成的经营损失。	承诺时间为 2013 年 4 月； 承诺期限：长期	否	是		
	解决同业竞争	以郭满金为核心的 22 名一致行动人、有格投资	1) 自本承诺函出具之日起，实际控制人、控股股东及其控制的其他企业将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营等）参与或进行任何与宏发股份构成竞争或可能构成竞争的同类或类似业务。（2）自本承诺函出具之日起，实际控制人、控股股东及其控制的其他企业从任何第三者获得的任何商业机会，若与宏发股份之业务构成或可能构成实质性竞争的，实际控制人、控股股东将立即通知宏发股份，并将该等商业机会让与宏发股份。（3）实际控制人、控股股东及其控制的其他企业若违反本承诺函的任何一项承诺，实际控制人、控股股东将补偿宏发股份因此遭受的一切直接和间接的损失。	承诺时间为 2013 年 4 月； 承诺期限：长期	否	是		
	解决关联交易	以郭满金为核心的 22 名一致行动人及有格投资	（1）尽量避免或减少宏发股份及其子公司与实际控制人、控股股东所控制的其他企业之间发生关联交易；（2）不利用实际控制和股东地位及影响谋求宏	承诺时间为 2013 年	否	是		

			发股份及其子公司在业务合作等方面给予实际控制人、控股股东所控制的其他企业优于市场第三方的权利；（3）不利用实际控制人、控股股东的地位及影响谋求本公司及本公司控制的其他企业与宏发股份及其子公司达成交易的优先权利；（4）实际控制人、控股股东控制的其他企业若与宏发股份发生交易将以市场公允价格与宏发股份及其子公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害宏发股份及其子公司利益的行为；（5）就实际控制人、控股股东控制的其他企业与宏发股份及其子公司之间将来可能发生的关联交易，实际控制人、控股股东将督促该等交易履行合法决策程序，按照《上海证券交易所股票上市规则》和宏发股份公司章程的相关要求及时详细进行信息披露。	4 月； 承诺期限：长期				
其他	力诺集团		就明立恩涉嫌诈骗引致借贷纠纷案件，若法院判决发行人承担相应责任，则力诺集团将根据法院判决的内容，主动承担发行人应承担的责任，保证不使发行人及其下属公司因此遭受任何损失，保证不使该法院判决因发行人未履行而进入强制执行程序。	承诺时间为 2013 年 9 月； 承诺期限：长期	否	是		
其他	力诺集团		为避免过多的流动资金闲置于监管账户，本公司未完全按照《百易安资金监管协议》的约定，将债权人的清偿请求超出监管账户中对应清偿准备金的部分补足。本公司认为，未获取债权人同意函且未清偿的应付款项较为分散，部分账龄较长，债权人集中向宏发科技股份有限公司（下称“宏发股份”）主张债权的可能性较小，目前监管账户中的款项可以保证宏发股份向债权人偿还部分债务。本公司承诺，如债权人主张的债权额超过 965.98 万元或监管账户内的款项因被冻结而无法支付时，宏发科技股	承诺时间为 2013 年 9 月； 承诺期限：长期	否	是		

			份有限公司应向本公司提交具体明细，本公司将根据具体明细及时无条件增加不足部分。					
	其他	公司董事、高级管理人员	<p>关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施的承诺：</p> <p>1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>2、承诺对本人的职务消费行为进行约束。</p> <p>3、承诺不动用公司资产从事与本人所履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5、若公司未来实施新的股权激励计划，承诺拟公布的股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>6、本承诺出具日后至本次公开发行可转债实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的相应法律责任。</p>	承诺时间为 2021 年 6 月； 承诺期限：长期	否	是		
	其他	公司控股股东有格投资有限公司和实际控制人郭满金	<p>关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施的承诺：1、不会越权干预宏发股份经营管理活动，不会侵占宏发股份利益。2、自本承诺出具日至宏发股份本次公开发行可转债实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等</p>	承诺时间为 2021 年 6 月； 承诺期限：长期	否	是		

			规定时，本公司/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。					
	其他	有格投资	承诺函：1、若公司及下属全资或控股子公司，因报告期内存在的未为员工缴纳或未足额缴纳社会保险费的情况最终被有关政府主管部门认定须为其员工补缴在公司本次发行可转换公司债券前欠缴的社会保险费，并要求公司及下属全资或控股子公司补缴社会保险费的，或者受到有关主管部门处罚，本承诺人将承担由此产生的全部经济损失，保证公司及下属全资或控股子公司不会因此遭受任何损失；2、若公司及下属全资或控股子公司，因报告期内存在的未为员工缴纳或未足额缴纳住房公积金的情况最终被住房公积金主管部门认定须为其员工补缴在公司本次发行可转换公司债券前欠缴的住房公积金，并要求公司及下属全资或控股子公司补缴住房公积金的，或者受到有关主管部门处罚，本承诺人将承担由此产生的全部经济损失，保证公司及下属全资或控股子公司不会因此遭受任何损失。	承诺时间为2021年6月； 承诺期限：长期	否	是		
	其他	有格投资	承诺函：就厦门宏发电声股份有限公司（下称“厦门宏发”）建设的电镀车间辅助楼及库房目前未取得权属证书事宜，兹承诺如下：如若厦门宏发未取得电镀车间辅助楼和三号厂房南侧加盖库房权属证书而不能使用该等房屋或该等房屋根据相关主管部门的要求被强制拆除，则本公司愿意承担厦门宏发所有拆除、搬迁的成本与费用，并弥补其拆除、搬迁期间因此造成的经营损失。	承诺时间为2021年6月； 承诺期限：长期	否	是		
	解决同业竞争	实际控制人郭满金	关于避免同业竞争的承诺函：1、自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的其他企业将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营等）参与或进行任何与宏发股份构成竞争或可能构成竞争的同类或类似业务。2、自本承诺函出具	承诺时间为2021年6月； 承诺期	否	是		

			之日起，本人及本人控制的其他企业从任何第三者获得的任何商业机会，若与宏发股份之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知宏发股份，并将该等商业机会让与宏发股份。3、本人及本人控制的其他企业若违反本承诺函的任何一项承诺，本人将补偿宏发股份因此遭受的一切直接和间接的损失。	限：长期				
	解决关联交易	实际控制人郭满金	关于规范关联交易的承诺函：1、尽量避免宏发股份及其子公司与本人及本人所控制的其他企业之间发生关联交易。2、不利用本人的实际控制人地位及影响谋求宏发股份及其子公司在业务合作等方面给予本人及本人控制的其他企业优于市场第三方的权利。3、不利用本人实际控制人地位及影响谋求本人及本人控制的其他企业与宏发股份及其子公司达成交易的优先权利。4、本人及本人控制的其他企业若与宏发股份发生交易将以市场公允价格与宏发股份及其子公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害宏发股份及其子公司利益的行为。5、就本人及本人控制的其他企业与宏发股份及其子公司之间将来可能发生的关联交易，本人将督促该等交易履行合法决策程序，按照《上海证券交易所股票上市规则》和宏发股份公司章程的相关要求及时详细进行信息披露。	承诺时间为2021年6月； 承诺期限：长期	否	是		
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

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

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

公司于 2021 年 2 月 3 日在中国证监会指定的信息披露媒体刊登的相关公告披露《关于 2021 年度日常关联交易预计及确认的公告》，截止 2021 年 6 月 30 日，公司日常关联交易情况如下：

单位：万元

关联交易类别	关联人	2021 年预计	2021 年上半年实际发生
向关联人购买产品	漳州宏兴泰电子有限公司	18,021	11,218
	厦门彼格科技有限公司	2,071	1,564
	厦门华联电子股份有限公司	646	515
	中航光电科技股份有限公司	-	3
向关联人销售产品	漳州宏兴泰电子有限公司	6,275	3,582
	厦门彼格科技有限公司	77	31
	厦门华电开关有限公司	3,354	380
	厦门辉煌装修工程有限公司	-	3
	中航光电科技股份有限公司	-	48
	中航光电科技股份有限公司合肥分公司	-	49
	厦门华联电子股份有限公司	-	250
西安宏厦美电子有限公司	-	9	

向关联人销售或提供劳务	漳州宏兴泰电子有限公司	75	88
	厦门彼格科技有限公司	4	1
其他	漳州宏兴泰电子有限公司	3	28
	厦门华电开关有限公司	151	-
	厦门彼格科技有限公司	-	1
	漳州豪悦体育管理有限公司	50	0.3
合计		30,727	17,770

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							90,000								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							124,900								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							124,900								
担保总额占公司净资产的比例（%）							16.03%								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数：**

截止报告期末普通股股东总数(户)	17,396
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
有格投资有 限公司	0	203,681,781	27.35	0	质 押	33,910, 000	境内非国有 法人
香港中央结 算有限公司	23,831,613	125,821,685	16.89	0	无	0	其他

联发集团有限公司	-7,440,000	57,409,014	7.71	0	质押	9,800,000	境内非国有法人
全国社保基金一一二组合	505,615	15,086,605	2.03	0	无	0	境内非国有法人
中国农业银行股份有限公司-国泰智能汽车股票型证券投资基金	3,020,743	13,808,757	1.85	0	无	0	境内非国有法人
挪威中央银行-自有资金	-994,566	9,344,695	1.25	0	无	0	境外法人
招商银行股份有限公司-兴全合泰混合型证券投资基金	3,546,111	8,367,001	1.12	0	无	0	境内非国有法人
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001沪	-1,008,702	7,171,800	0.96	0	无	0	境内非国有法人
全国社保基金四零六组合	0	6,942,478	0.93	0	无	0	境内非国有法人
上海高毅资产管理合伙企业(有限合伙)-高毅晓峰2号致信基金	-2,939,979	5,610,100	0.75	0	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
有格投资有限公司	203,681,781	人民币普通股	203,681,781				
香港中央结算有限公司	125,821,685	人民币普通股	125,821,685				
联发集团有限公司	57,409,014	人民币普通股	57,409,014				
全国社保基金一一二组合	15,086,605	人民币普通股	15,086,605				
中国农业银行股份有限公司-国泰智能汽车股票型证券投资基金	13,808,757	人民币普通股	13,808,757				
挪威中央银行-自有资金	9,344,695	人民币普通股	9,344,695				
招商银行股份有限公司-兴全合泰混合型证券投资基金	8,367,001	人民币普通股	8,367,001				

中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	7,171,800	人民币普通股	7,171,800
全国社保基金四零六组合	6,942,478	人民币普通股	6,942,478
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅晓峰 2 号致信基金	5,610,100	人民币普通股	5,610,100
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系。除此之外，公司未知其他社会公众股股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

(三) 报告期转债变动情况

(四) 报告期转债累计转股情况

(五) 转股价格历次调整情况

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

不适用

(七) 转债其他情况说明

公司于 2020 年 12 月 16 日召开第九届董事会第十次会议通过《关于公司公开发行可转换公司债券方案》及相关议案，并于 2021 年 1 月 5 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于 2020 年 12 月 17 日及 2021 年 1 月 6 日在 www.sse.com.cn 披露的相关公告。公司可转债申请已获中国证监会受理，目前正在审核过程中，尚需中国证监会核准。

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：宏发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		681,514,109.63	898,242,414.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			54,550,000.00
衍生金融资产		64,252,418.34	66,903,216.52
应收票据		1,138,563,126.92	1,176,150,867.51
应收账款		2,784,857,768.50	2,222,434,812.77
应收款项融资			
预付款项		150,194,053.66	133,517,507.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		51,243,360.05	51,340,336.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,718,670,988.95	1,485,717,058.39
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		77,093,606.88	69,499,632.67
流动资产合计		6,666,389,432.93	6,158,355,846.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		34,351,739.68	32,205,273.00
长期股权投资		11,901,630.37	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		471,690,791.23	481,726,435.24
固定资产		2,938,290,856.85	2,767,043,046.94
在建工程		412,187,066.59	504,408,597.13
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		10,447,449.26	
无形资产		416,411,976.30	417,671,436.59
开发支出			
商誉		13,411,268.49	13,411,268.49
长期待摊费用		145,176,908.88	110,624,762.35
递延所得税资产		176,267,989.34	156,852,598.22
其他非流动资产		295,902,131.79	200,647,279.12
非流动资产合计		4,926,039,808.78	4,684,590,697.08
资产总计		11,592,429,241.71	10,842,946,543.08
流动负债：			
短期借款		368,843,906.24	402,938,283.06
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			151,827.54
应付票据		447,330,437.36	381,670,302.20
应付账款		1,141,772,358.38	976,835,945.31
预收款项		791,178.55	2,364,557.27
合同负债		34,291,615.33	31,644,182.88
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		340,877,132.01	396,884,563.74
应交税费		114,616,627.14	79,498,281.18
其他应付款		275,872,077.91	129,921,193.83
其中：应付利息			
应付股利		190,922,723.91	79,344,000
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		5,792,896.79	6,146,868.92
流动负债合计		2,730,188,229.71	2,408,056,005.93
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		617,618,772.33	618,197,178.53
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,440,701.06	
长期应付款		65,195,851.54	66,891,512.14
长期应付职工薪酬			
预计负债		15,935,334.97	14,383,152.03
递延收益		222,418,277.23	211,958,887.62
递延所得税负债		140,270,477.30	123,312,689.22
其他非流动负债		537,353.83	
非流动负债合计		1,072,416,768.26	1,034,743,419.54

负债合计		3,802,604,997.97	3,442,799,425.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		744,761,552.00	744,761,552.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		445,084,549.13	446,129,776.83
减：库存股			
其他综合收益		-6,031,686.35	6,408,252.20
专项储备			
盈余公积		739,862,147.47	739,862,147.47
一般风险准备			
未分配利润		3,857,410,161.86	3,590,321,039.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,781,086,724.11	5,527,482,768.27
少数股东权益		2,008,737,519.63	1,872,664,349.34
所有者权益（或股东权益）合计		7,789,824,243.74	7,400,147,117.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,592,429,241.71	10,842,946,543.08

公司负责人：郭满金 主管会计工作负责人：刘圳田 会计机构负责人：林江河

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：宏发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		908,519.30	1,047,227.33
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款		222,977,894.63	398,800,904.68
其中：应收利息			
应收股利		206,487,970.81	375,580,980.86
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,191,092.53	1,172,654.24
流动资产合计		225,077,506.46	401,020,786.25
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,498,673,645.91	3,498,673,645.91
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,498,673,645.91	3,498,673,645.91
资产总计		3,723,751,152.37	3,899,694,432.16
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费		996,966.71	10,055,545.69
其他应付款		91,649,849.74	4,707,215.04
其中：应付利息			
应付股利		91,300,470.30	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		92,646,816.45	14,762,760.73
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		92,646,816.45	14,762,760.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		744,761,552.00	744,761,552.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,712,036,814.72	2,712,036,814.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		172,643,679.36	172,643,679.36
未分配利润		1,662,289.84	255,489,625.35
所有者权益（或股东权益）合计		3,631,104,335.92	3,884,931,671.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,723,751,152.37	3,899,694,432.16

公司负责人：郭满金 主管会计工作负责人：刘圳田 会计机构负责人：林江河

合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		4,947,468,033.33	3,441,102,560.01
其中：营业收入		4,947,468,033.33	3,441,102,560.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,165,618,914.16	2,857,684,130.03
其中：营业成本		3,233,469,809.20	2,124,318,788.42
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		39,022,607.52	31,172,708.11
销售费用		175,434,421.57	174,757,342.24
管理费用		458,983,389.99	363,391,156.58
研发费用		216,179,812.29	157,160,118.02
财务费用		42,528,873.59	6,884,016.66
其中：利息费用		21,366,301.76	34,839,908.46
利息收入		896,542.73	15,139,574.56

加：其他收益		50,599,193.69	41,249,239.61
投资收益（损失以“-”号填列）		43,965,717.23	-12,096,050.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,498,970.64	-12,703,566.65
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-20,021,374.72	-11,467,187.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,829,050.54	760,984.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）		52,698.33	764,394.19
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		851,117,332.52	589,926,244.50
加：营业外收入		623,171.96	743,567.91
减：营业外支出		1,445,602.55	1,969,740.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		850,294,901.93	588,700,071.69
减：所得税费用		134,789,591.81	101,409,989.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		715,505,310.12	487,290,082.58
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		715,505,310.12	487,290,082.58
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		520,308,049.77	357,360,456.75
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		195,197,260.35	129,929,625.83
六、其他综合收益的税后净额		-26,664,849.45	3,616,001.63
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-12,439,938.55	739,195.30
1. 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变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-12,439,938.55	739,195.30
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-12,439,938.55	739,195.30
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-14,224,910.90	2,876,806.33
七、综合收益总额		688,840,460.67	490,906,084.21
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		507,868,111.22	358,099,652.05
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		180,972,349.45	132,806,432.16
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.6986	0.4798
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.6986	0.4798

司负责人：郭满金 主管会计工作负责人：刘圳田 会计机构负责人：林江河

母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用		614,630.45	9,071,494.72
研发费用			
财务费用		-6,222.62	19.13
其中：利息费用			
利息收入		7,164.62	919.37
加：其他收益			112,299.81
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-608,407.83	-8,959,214.04
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-608,407.83	-8,959,214.04
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-608,407.83	-8,959,214.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-608,407.83	-8,959,214.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-608,407.83	-8,959,214.04

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：郭满金 主管会计工作负责人：刘圳田 会计机构负责人：林江河

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
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		4,130,732,614.39	3,618,343,890.99
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		222,693,195.86	177,218,874.04
收到其他与经营活动有关的现金		75,303,701.32	100,271,335.47
经营活动现金流入小计		4,428,729,511.57	3,895,834,100.50
购买商品、接受劳务支付的现金		2,475,983,013.75	2,188,370,423.25
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,063,625,406.43	855,002,438.46
支付的各项税费		325,075,823.31	231,729,305.52

支付其他与经营活动有关的现金		223,634,781.64	193,256,927.33
经营活动现金流出小计		4,088,319,025.13	3,468,359,094.56
经营活动产生的现金流量净额		340,410,486.44	427,475,005.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			63,300.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		180,868.00	964,666.85
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		106,294,441.71	25,446,311.25
投资活动现金流入小计		106,475,309.71	26,474,278.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		418,609,970.22	315,018,623.49
投资支付的现金			32,990,878.80
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		15,628,273.99	16,096,050.00
投资活动现金流出小计		434,238,244.21	364,105,552.29
投资活动产生的现金流量净额		-327,762,934.50	-337,631,274.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		13,216,744.33	15,848,150.00
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		262,443,597.50	1,344,215,852.64
收到其他与筹资活动有关的现金			6,796,947.87
筹资活动现金流入小计		275,660,341.83	1,366,860,950.51
偿还债务支付的现金		294,105,820.67	1,079,679,277.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		198,528,049.46	37,895,628.40
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		2,004,973.53	24,987,697.63
筹资活动现金流出小计		494,638,843.66	1,142,562,604.00
筹资活动产生的现金流量净额		-218,978,501.83	224,298,346.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,399,247.74	10,715,858.61

五、现金及现金等价物净增加额		-216,730,197.63	324,857,936.87
加：期初现金及现金等价物余额		898,167,767.83	1,384,623,310.76
六、期末现金及现金等价物余额		681,437,570.20	1,709,481,247.63

公司负责人：郭满金 主管会计工作负责人：刘圳田 会计机构负责人：林江河

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		15,522,671.51	33,304.76
经营活动现金流入小计		15,522,671.51	33,304.76
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,769.00	3,552,362.74
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		22,834,163.21	623,251.24
经营活动现金流出小计		22,835,932.21	4,175,613.98
经营活动产生的现金流量净额		-7,313,260.70	-4,142,309.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		169,093,010.05	4,282,362.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		169,093,010.05	4,282,362.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额		169,093,010.05	4,282,362.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		161,918,457.38	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		161,918,457.38	
筹资活动产生的现金流量净额		-161,918,457.38	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-138,708.03	140,053.52
加：期初现金及现金等价物余额		1,047,227.33	803,389.44
六、期末现金及现金等价物余额		908,519.30	943,442.96

公司负责人：郭满金 主管会计工作负责人：刘圳田 会计机构负责人：林江河

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	744,761,552.00				446,129,776.83		6,408,252.20		739,862,147.47		3,590,321,039.77		5,527,482,768.27	1,872,664,349.34	7,400,147,117.61
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	744,761,552.00				446,129,776.83		6,408,252.20		739,862,147.47		3,590,321,039.77		5,527,482,768.27	1,872,664,349.34	7,400,147,117.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,045,227.70		-12,439,938.55				267,089,122.09		253,603,955.84	136,073,170.29	389,677,126.13
（一）综合收益总额							-12,439,938.55				520,308,049.77		507,868,111.22	180,972,349.45	688,840,460.67

(二) 所有者投入和减少资本					-1,045,227.70								-1,045,227.70	-11,253,934.02	-12,299,161.72
1. 所有者投入的普通股														3,200,896.33	3,200,896.33
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					-1,045,227.70								-1,045,227.70	-14,454,830.35	-15,500,058.05
(三) 利润分配													-253,218,927.68	-33,645,245.14	-286,864,172.82
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配													-253,218,927.68	-33,645,245.14	-286,864,172.82
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. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 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	744,761,552.00					445,084,549.13		-6,031,686.35		739,862,147.47		3,857,410,161.86		5,781,086,724.11	2,008,737,519.63	7,789,824,243.74

项目	2020 年半年度															少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益																
	实收资本(或股本)	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	其他	小计				
优先股		永续债	其他														
一、上年期末余额	744,761,552.00			446,129,776.83		18,624,669.94		621,185,254.35		3,092,835,519.21		4,923,536,772.33	1,667,260,276.97			6,590,797,049.30	
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	744,761,552.00			446,129,776.83		18,624,669.94		621,185,254.35		3,092,835,519.21		4,923,536,772.33	1,667,260,276.97	6,590,797,049.30
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）				-1,573,176.56		4,041,100.26				141,379,606.67		143,847,530.37	94,363,249.72	238,210,780.09
（一）综合收益总额						4,041,100.26				357,360,456.75		361,401,557.01	132,806,432.16	494,207,989.17
（二）所有者投入和减少资本				-1,573,176.56								-1,573,176.56	-11,082,917.75	-12,656,094.31

补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	744,761,552.00			444,556,600.27		22,665,770.20		621,185,254.35		3,234,215,125.88		5,067,384,302.70		1,761,623,526.69	6,829,007,829.39

公司负责人：郭满金 主管会计工作负责人：刘圳田 会计机构负责人：林江河

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	744,761,552.00				2,712,036,814.72				172,643,679.36	255,489,625.35	3,884,931,671.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	744,761,552.00				2,712,036,814.72				172,643,679.36	255,489,625.35	3,884,931,671.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-253,827,335.51	-253,827,335.51
（一）综合收益总额										-608,407.83	-608,407.83
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	744,761,552.00				2,712,036,814.72				144,942,556.02	222,160,365.37	3,823,901,288.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-	-
（一）综合收益总额										224,940,064.12	224,940,064.12
（二）所有者投入和减少资本										-	-
1. 所有者投入的普通股										8,959,214.04	8,959,214.04
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										-	-
1. 提取盈余公积										215,980,850.08	215,980,850.08
2. 对所有者（或股东）的分配										-	-
3. 其他										215,980,850.08	215,980,850.08
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	744,761,552.00				2,712,036,814.72				144,942,556.02	-2,779,698.75	3,598,961,223.99

公司负责人：郭满金 主管会计工作负责人：刘圳田 会计机构负责人：林江河

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

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

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

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

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

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

2001年11月,公司与力诺集团股份有限公司的关联企业濮阳力诺玻璃制造有限公司实施重大资产置换,置换总额占公司总资产的70%以上。公司的主业由涂料生产变更为太阳能光热转换材料——高硼硅管材及其系列产品的生产,资产结构和产业结构发生了根本转变,同年11月19日公司更名为武汉力诺工业股份有限公司。2005年经公司第四届十四次董事会审议通过,公司更名为武汉力诺太阳能集团股份有限公司。

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

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

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

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

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

2018年4月25日，公司召开了2017年年度股东大会审议通过了分配、转增股本方案。以资本公积转增股本，转增后股本总额由531,972,537.00股变更为744,761,552.00股。2018年6月，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次资本公积转增股本的股权登记相关事宜。

现持有统一社会信用代码为914201001776660197的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2021年06月30日，本公司累计发行股本总数744,761,552股，注册资本为74476.1552万元，注册地址：武汉市硚口区解放大道21号汉正街都市工业园A107-131，母公司为有格投资有限公司，最终实际控制人为郭满金先生。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属电子元器件制造行业，主要产品或服务为继电器的生产与销售。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 8 月 31 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体主要包括：

子公司名称	子公司类型	简称	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
厦门宏发电声股份有限公司	控股子公司	宏发电声	二级	77.96	77.96
厦门宏发开关设备有限公司	控股子公司	宏发开关	三级	77.96	100.00
宁波金海电子有限公司	控股子公司	宁波金海	三级	58.47	75.00
厦门精合电气自动化有限公司	控股子公司	厦门精合	三级	77.96	100.00
西安宏发电器有限公司	控股子公司	西安宏发	三级	54.57	70.00
厦门宏发电力电器有限公司	控股子公司	电力电器	三级	77.96	100.00
厦门金越电器有限公司	控股子公司	厦门金越	三级	77.96	100.00
HONGFA AMERICA ,INC	控股子公司	美国宏发	三级	54.57	70.00
厦门宏发电气有限公司	控股子公司	宏发电气	三级	77.96	100.00
上海宏发电声有限公司	控股子公司	上海宏发	三级	54.57	70.00
北京宏发电声继电器有限公司	参股子公司	北京宏发	三级	26.51	34.00
四川宏发继电器有限公司	控股子公司	四川销售	三级	58.47	75.00
四川宏发电声有限公司	控股子公司	四川宏发	三级	77.96	100.00
HONGFAEUROPE GMBH	控股子公司	欧洲宏发	三级	42.88	55.00
厦门金波贵金属制品有限公司	控股子公司	厦门金波	三级	77.96	100.00
厦门宏发密封继电器有限公司	控股子公司	宏发密封	三级	77.96	100.00
厦门宏发汽车电子有限公司	控股子公司	汽车电子	三级	77.96	100.00
GOLDEN GLOBE COMMERCIAL , LLC	控股子公司	金球商贸	三级	54.57	70.00
浙江宏发舟新能源科技有限公司	控股子公司	浙江宏舟	三级	77.96	100.00
四川宏发科技有限公司	控股子公司	四川科技	三级	58.47	75.00
厦门宏远达电器有限公司	控股子公司	宏远达	三级	77.96	100.00
漳州宏发电声有限公司	控股子公司	漳州宏发	三级	77.96	100.00
舟山金越电器有限公司	控股子公司	舟山金越	三级	77.96	100.00
厦门宏发电力电子科技有限公司	控股子公司	电力科技	三级	77.96	100.00
厦门宏发信号电子有限公司	控股子公司	宏发信号	三级	77.96	100.00
厦门宏发工业机器人有限公司	控股子公司	工业机器人	三级	77.96	100.00
厦门宏发精密机械有限公司	控股子公司	宏发精机	三级	77.96	100.00
北京宏发电声科技有限公司	控股子公司	北京销售	三级	26.51	34.00
上海宏发继电器有限公司	控股子公司	上海销售	三级	54.57	70.00
HONGFA HOLDINGS U.S.INC	控股子公司	控股美国	三级	77.96	100.00
浙江宏发五峰电容器有限公司	控股子公司	宏发五峰	三级	76.01	97.5
厦门宏发电声科技有限公司	控股子公司	电声销售	三级	77.96	100.00
浙江宏发精密科技有限公司	控股子公司	宏发精密	三级	62.37	80.00
舟山金度科技有限公司	控股子公司	舟山金度	三级	27.29	35.00
HONGFA GROUP EUROPE GMBH	控股子公司	宏发欧洲	三级	76.40	98.00
浙江宏发电子科技有限公司	控股子公司	浙江电子	三级	77.96	100.00
宏发电声（香港）有限公司	控股子公司	香港销售	三级	77.96	100.00
宏发自动化设备（上海）有限公司	控股子公司	设备销售	三级	46.78	60.00

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本公司有十一个境外子公司，有九个采用当地的本位币记账：HONGFA EUROPE GMBH、HONGFA GROUP EUROPE GMBH 及 HONGFA ITALY SRL 采用欧元作为记账本位币，HONGFA AMERICA ,INC、Golden Globe Commercial, LLC、HONGFA HOLDINGS U.S. INC.、KG Technologies, Inc.、KG Europe GmbH、KG Technologies (Pty) Ltd 以采用美元作为记账本位币，宏发电声(香港)有限公司采用港元作为记账本位币，Hongfa Electronic Indonesia 采用印尼币作为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

2. 同一控制下的企业合并

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

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

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

3. 非同一控制下的企业合并

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

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

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

4. 为合并发生的相关费用

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 合并范围

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

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确

认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

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

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价

值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

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

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

2）分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的分类

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

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

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

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

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

2. 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务

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

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

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

2. 外币财务报表的折算

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

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

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

1. 金融资产分类和计量

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

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

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

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

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

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利

益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

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

（4）分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

（5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

2. 金融负债分类和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

(2) 其他金融负债

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计

量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

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

(2) 金融负债终止确认条件

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

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

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

6. 金融工具减值

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

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增

加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）已发生信用减值的金融资产

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

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

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

（3）预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

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

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

(4) 减记金融资产

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信

用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

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

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划

分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

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

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4. 存货的盘存制度

本公司存货的盘存制度采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

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

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

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

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 初始投资成本的确定

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

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

(2) 权益法

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

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

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

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

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，

经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

(3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

(4) 成本法转权益法

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

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

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

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

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

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率(%)	年折旧(摊销) 率(%)
土地使用权	50		2
房屋建筑物	20	5	4.75

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

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中：

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20	3月5日	4.75-4.85
机器设备	直线法	5月10日	3月5日	9.50-19.40
电子设备	直线法	5月10日	3月5日	9.50-19.40
运输设备	直线法	4月10日	3月5日	9.50-24.25
其他设备	直线法	3月10日	3月5日	9.50-32.33

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程的类别

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

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

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

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

报告期末本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1. 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

1. 摊销方法

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

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	3-10 年	租赁期及预计使用年限
厂房改造工程	3-10 年	受益期及预计使用年限
SAP 费用	3-5 年	受益期及预计使用年限
软件费及其他	3-5 年	受益期及预计使用年限

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司的离职后福利全部为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

34. 租赁负债

√适用 □不适用

租赁负债的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

35. 预计负债

√适用 □不适用

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：

- (1) 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，

则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

继电器、高低压电器及相关产品

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 特定交易的收入处理原则

(1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

(2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

(3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

(4) 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

(5) 售后回购

1) 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2) 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条1)规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

(6) 向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

3. 收入确认的具体方法

公司销继电器、高低压电器及相关产品，属于在某一时点履行履约义务。

（1）内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方且购货方已签收确认收货，产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得收款权利凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（2）外销产品收入确认需满足以下条件：CIF和FOB方式下，公司已根据合同约定将产品报关并装运离港；DAP方式下，公司已根据合同约定将产品报关并运至指定地点，且均已取得报关单，产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得收款权利凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

（3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，本公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

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

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

3. 会计处理方法

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

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

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

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

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

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

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

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

(1) 本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

详见本节“五、42 租赁（3）”

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、23“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采

取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

终止经营

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

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

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 12 月 7 日修订并发布了《企业会计准则 21 号—租赁》(财会[2018]35 号)(以下简称“新租赁准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外并执行企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	经公司第九届董事会第十五次会议、第九届监事会第十四次会议审议通过	详见附注 25、47

其他说明：

新租赁准则修订了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“原租赁准则”)。公司 2021 年度执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行调整。

新租赁准则完善了租赁的定义，公司在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日前已存在的合同，公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

• 公司作为承租人

原租赁准则下，公司根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本集团，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下，公司不再区分融资租赁与经营租赁。公司对所有租赁(选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债。

对首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最

终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

• 公司作为出租人

公司无需对其作为出租人的租赁调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	13% 9% 6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

厦门金越	15
厦门金波	25
宏发密封	15
汽车电子	15
舟山金越	25
四川锐腾	15
浙江宏舟	15
浙江电气	20
电力科技	25
四川科技	25
香港销售	16.50
欧洲宏发	32
美国宏发州税	8.84
美国宏发联邦税	21
金球商贸州税	8.84
金球商贸联邦税	21
意大利宏发	24
宏远达	15
漳州宏发	15
宏发信号	15
工业机器人	15
宏发精机	15
北京销售	25
上海销售	25
控股美国州税	8.84
控股美国联邦税	21
美国 KG	32
欧洲 KG	30
南非 KG	28
宏发五峰	25
电声销售	25
宏发电气	25
宏发精密	25
舟山金度	25
宏发欧洲	32
浙江电子	25
印尼宏发	22
交通电器	25
设备销售	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 四川宏发根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）有关规定，属于西部地区的鼓励类产业企业，同时于2020年09月11日取得高新技术企业证书，证书编号GR202051001020，有效期三年，本报告期内适用的企业所得税税率为15%。

2. 漳州宏发于2020年12月01日取得高新技术企业证书，证书编号GR202035000622，有效期三年，本报告期内适用的企业所得税税率为15%。
3. 电力电器于2018年10月12日取得高新技术企业证书，证书编号GR201835100250，有效期三年，2021年将继续申请高新技术企业证书复评工作，公司企业所得税适用税率为15%。
4. 宏发开关于2020年10月12日取得高新技术企业证书，证书编号GR202035100370，有效期三年，公司企业所得税适用税率为15%。
5. 宁波金海于2020年12月1日取得高新技术企业证书，证书编号GR202033100313，有效期三年，公司企业所得税适用税率为15%。
6. 厦门精合于2020年10月21日取得高新技术企业证书，证书编号GR202035100047 有效期三年，本报告期内适用的企业所得税税率为15%。
7. 西安宏发根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）有关规定，属于西部地区的鼓励类产业企业，同时于2019年11月7日取得高新技术企业证书，证书编号GR201961000702，有效期三年，本报告期内适用的企业所得税税率为15%。
8. 厦门金越于2020年10月21日取得高新技术企业证书，证书编号GR202035100303，有效期三年，本报告期内适用的企业所得税税率为15%。
9. 汽车电子于2019年11月21日取得高新技术认定证书，证书编号GR201935100377，有效期三年，本报告期内适用的企业所得税税率为15%。
10. 宏发密封于2019年11月21日取得高新技术认定证书，证书编号GR201935100365有效期三年，本报告期内适用的企业所得税税率为15%。
11. 宏远达于2018年10月12日取得高新技术企业证书，证书编号GR201835100141，有效期三年，2021年将继续申请高新技术企业证书复评工作，本报告期内适用的企业所得税税率为15%。
12. 四川锐腾根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）有关规定，属于西部地区的鼓励类产业企业，同时于2019年10月14日取得高新技术企业证书，证书编号GR201951000700，有效期三年，公司2021年度企业所得税适用税率为15%。
13. 宏发信号于2020年10月21日取得高新技术企业证书，证书编号GR202035100368 有效期三年，本报告期内适用的企业所得税税率为15%。
14. 工业机器人于2019年11月21日取得高新技术企业证书，证书编号GR201935100437，有效期三年，本报告期内适用的企业所得税税率为15%。
15. 浙江宏舟于2019年12月04日取得高新技术企业证书，证书编号为GR201933003728，有效期三年，本报告期内适用的企业所得税税率为15%。
16. 宏发精机于2020年10月21日取得高新技术企业证书，证书编号为GR202035100014，有效期三年，本报告期内适用的企业所得税税率为15%。

17. 根据财税〔2019〕13号《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》和财税〔2021〕12号《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，北京宏发、浙江电气在本报告期内为小型微利企业，年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	152,035.32	115,227.64
银行存款	681,285,534.88	898,052,540.19
其他货币资金	76,539.43	74,646.56
合计	681,514,109.63	898,242,414.39
其中：存放在境外的款项总额	90,173,604.79	101,257,726.63

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金		
农民工工资保障金		
工程保证金		
保函保证金	49,656.11	49,580.88
其他	26,883.32	25,065.68
合计	76,539.43	74,646.56

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		54,550,000.00
其中：		
理财产品		54,550,000.00
合计		54,550,000.00

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期结汇	64,252,418.34	66,903,216.52
合计	64,252,418.34	66,903,216.52

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,059,364,521.80	1,087,369,902.60
商业承兑票据	79,198,605.12	88,780,964.91
合计	1,138,563,126.92	1,176,150,867.51

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,100,941,383.56	
商业承兑票据		3,491,522.00
合计	1,100,941,383.56	3,491,522.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	3,983,696.51
合计	3,983,696.51

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,141,012,568.33	100.00	2,449,441.41	0.21	1,138,563,126.92	1,178,896,670.56	100.00	2,745,803.05	0.23	1,176,150,867.51
其中：										

银行承兑 汇票	1,059,364,521.80	92.84			1,059,364,521.80	1,087,369,902.60	92.24			1,087,369,902.60
商业承兑 汇票	81,648,046.53	7.16	2,449,441.41	3.00	79,198,605.12	91,526,767.96	7.76	2,745,803.05	3.00	88,780,964.91
合计	1,141,012,568.33	/	2,449,441.41	/	1,138,563,126.92	1,178,896,670.56	/	2,745,803.05	/	1,176,150,867.51

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	1,059,364,521.80		
商业承兑汇票	81,648,046.53	2,449,441.41	3.00
合计	1,141,012,568.33	2,449,441.41	0.21

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提预期信用损失的应收票据-商业承兑汇票	2,745,803.05	385,195.65	681,557.29		2,449,441.41
合计	2,745,803.05	385,195.65	681,557.29		2,449,441.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	2,793,118,951.28
1至2年	50,023,281.57
2至3年	33,587,311.35
3至4年	37,654,253.80
4至5年	3,299,066.62
5年以上	13,904,793.77
坏账准备	-146,729,889.89
合计	2,784,857,768.50

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	39,018,073.48	1.33	38,077,508.15	97.59	940,565.33	38,037,176.81	1.62	38,037,176.81	100	0
按组合计提坏账准备	2,892,569,584.91	98.67	108,652,381.74	3.76	2,783,917,203.17	2,312,103,151.52	98.38	89,668,338.75	3.88	2,222,434,812.77
其中：										
账龄组合	2,892,569,584.91	98.67	108,652,381.74	3.76	2,783,917,203.17	2,312,103,151.52	98.38	89,668,338.75	3.88	2,222,434,812.77
合计	2,931,587,658.39	/	146,729,889.89	/	2,784,857,768.50	2,350,140,328.33	/	127,705,515.56	/	2,222,434,812.77

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
公司一	31,858,212.74	31,858,212.74	100	预计无法收回
公司二	4,778,314.25	4,778,314.25	100	预计无法收回
公司三	500,415.82	500,415.82	100	预计无法收回
公司四	1,881,130.67	940,565.34	50	提请法律诉讼中
合计	39,018,073.48	38,077,508.15	97.59	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,793,118,951.28	83,792,677.94	3
1至2年	48,142,150.90	2,407,107.55	5
2至3年	25,048,923.25	5,009,784.64	20
3年-4年	14,334,429.16	7,167,214.60	50
4年-5年	3,299,066.62	1,649,533.31	50
5年以上	8,626,063.70	8,626,063.70	100
合计	2,892,569,584.91	108,652,381.74	3.76

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	38,037,176.81	940,565.34		900,234.00		38,077,508.15
按组合计提预期信用损失的应收账款	89,668,338.75	19,915,042.78	590,871.83	340,127.96		108,652,381.74
合计	127,705,515.56	20,855,608.12	590,871.83	1,240,361.96		146,729,889.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,240,361.96

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	741,400,135.23	25.29	22,350,418.00
合计	741,400,135.23	25.29	22,350,418.00

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	146,494,315.01	97.54	120,193,713.56	90.02
1 至 2 年	1,582,437.59	1.05	12,231,050.98	9.16
2 至 3 年	1,227,585.62	0.82	543,882.92	0.41
3 年以上	889,715.44	0.59	548,859.69	0.41
合计	150,194,053.66	100.00	133,517,507.15	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
期末余额前五名预付账款汇总	61,085,821.59	40.67	1 年以内	

小计	61,085,821.59	40.67	1 年以内	
----	---------------	-------	-------	--

其他说明

适用 不适用**8、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	51,243,360.05	51,340,336.60
合计	51,243,360.05	51,340,336.60

其他说明：

适用 不适用**应收利息**

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利**

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款**

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	37,453,732.62
1 至 2 年	8,807,644.84
2 至 3 年	6,805,846.43

3至4年	397,118.02
4至5年	56,130.40
5年以上	1,544,567.05
坏账准备	-3,821,679.31
合计	51,243,360.05

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	17,975,527.84	20,617,509.50
保证金、押金	19,654,104.85	24,029,535.72
往来款	14,997,513.72	6,428,188.85
代垫款	1,547,793.75	1,495,332.35
其他	890,099.20	2,621,438.50
合计	55,065,039.36	55,192,004.92

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,851,668.32	427,544.72	457,533.73			3,821,679.31
合计	3,851,668.32	427,544.72	457,533.73			3,821,679.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	保证金	10,000,000.00	1年以内	18.16	300,000.00

单位二	保证金	4,280,329.25	1-2年	7.77	
单位三	往来款	3,643,714.14	1年以内	6.62	109,311.42
单位四	往来款	2,548,073.81	1年以内	4.63	76,442.21
单位五	保证金及押金	2,097,558.00	1-2年	3.81	104,877.90
合计	/	22,569,675.20	/	40.99	590,631.53

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	563,458,919.40	21,943,969.76	541,514,949.64	470,656,946.00	21,790,564.43	448,866,381.57
在产品	250,195,849.13	685,794.79	249,510,054.34	222,830,142.73	2,042,003.73	220,788,139.00
库存及发出商品	955,496,874.29	28,122,310.13	927,374,564.16	842,770,055.92	26,838,919.29	815,931,136.63
委外加工物资	271,420.81		271,420.81	131,401.19		131,401.19
合计	1,769,423,063.63	50,752,074.68	1,718,670,988.95	1,536,388,545.84	50,671,487.45	1,485,717,058.39

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	21,790,564.43	1,155,834.49		1,002,429.16		21,943,969.76
在产品	2,042,003.73			1,356,208.94		685,794.79
库存及发出商品	26,838,919.29	4,458,389.12		3,023,207.96	151,790.32	28,122,310.13
合计	50,671,487.45	5,614,223.61		5,381,846.06	151,790.32	50,752,074.68

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税及预缴税额	77,093,606.88	69,472,258.04
其他		27,374.63
合计	77,093,606.88	69,499,632.67

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
职工无息借款	34,351,739.68		34,351,739.68	32,205,273.00		32,205,273.00	
合计	34,351,739.68		34,351,739.68	32,205,273.00		32,205,273.00	/

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

1. 长期应收款账龄分析如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
1年以内	9,877,300.00		10,525,812.00	
1-2年	5,825,000.00		7,940,851.00	
2-3年	6,127,608.00		2,811,840.00	
3年以上	12,521,831.68		10,926,770.00	

合计	34,351,739.68	32,205,273.00
----	---------------	---------------

2. 长期应收款说明

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

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
厦门维科英真空电器有限责任公司				- 126,416.92					12,028,047.29	11,901,630.37	
小计				- 126,416.92					12,028,047.29	11,901,630.37	
合计				- 126,416.92					12,028,047.29	11,901,630.37	

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	608,862,224.24	7,572,221.25		616,434,445.49
2. 本期增加金额	9,910,804.18			9,910,804.18
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	9,910,804.18			9,910,804.18
(3) 企业合并增加				
(4) 其他原因增加				
3. 本期减少金额	4,880,437.94			4,880,437.94
(1) 处置				
(2) 转入固定资产	4,880,437.94			4,880,437.94
(3) 其他原因减少				
4. 期末余额	613,892,590.48	7,572,221.25		621,464,811.73
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	132,431,721.64	2,276,288.61		134,708,010.25
2. 本期增加金额	15,973,845.94	63,362.28		16,037,208.22
(1) 计提或摊销	14,930,919.05	63,362.28		14,994,281.33
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,042,926.89			1,042,926.89
(3) 企业合并增加				
(4) 其他原因增加				
3. 本期减少金额	971,197.97			971,197.97
(1) 处置				
(2) 转入固定资产	971,197.97			971,197.97
(3) 其他原因减少				
4. 期末余额	147,434,369.61	2,339,650.89		149,774,020.50
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他原因增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 其他原因减少				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	466,458,220.87	5,232,570.36		471,690,791.23
2. 期初账面价值	476,430,502.60	5,295,932.64		481,726,435.24

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,938,290,856.85	2,767,043,046.94
固定资产清理		
合计	2,938,290,856.85	2,767,043,046.94

其他说明:

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	机械设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	1,286,949,555.48	168,499,988.98	66,764,904.37	2,904,446,953.10	624,443,531.80	5,051,104,933.73
2. 本期增加金额	195,403,537.99	10,710,057.66	3,058,408.68	166,146,713.31	72,454,534.77	447,773,252.41
(1) 购置	642,201.83	10,710,057.66	3,058,408.68	141,857,592.51	70,547,476.52	226,815,737.20
(2) 在建工程转入	189,133,117.48			24,190,345.69	1,907,058.25	215,230,521.42
(3) 投资性房地产转入	4,880,437.94					4,880,437.94
(4) 企业合并增加						
(5) 其他原因增加	747,780.74			98,775.11		846,555.85
3. 本期减少金额	18,951,475.09	1,770,406.20	2,348,265.54	25,781,539.62	2,864,200.05	51,715,886.50

1) 处置或报废		1,483,518.19	2,332,076.52	12,846,113.67	1,807,976.52	18,469,684.90
2) 转入投资性房地产	16,411,782.79			-		16,411,782.79
3) 其他原因减少	2,539,692.30	286,888.01	16,189.02	12,935,425.95	1,056,223.53	16,834,418.81
4. 期末余额	1,463,401,618.38	177,439,640.44	67,475,047.51	3,044,812,126.79	694,033,866.52	5,447,162,299.64
二、累计折旧						
1. 期初余额	374,030,063.00	122,493,876.09	50,337,756.03	1,297,657,931.62	423,043,876.61	2,267,563,503.35
2. 本期增加金额	33,139,149.94	10,500,751.26	2,725,625.53	140,983,091.48	62,657,821.06	250,006,439.27
1) 计提	32,167,951.97	10,500,751.26	2,725,625.53	140,756,985.50	62,657,821.06	248,809,135.32
2) 投资性房地产转入	971,197.97					971,197.97
3) 企业合并增加						
4) 其他原因增加				226,105.98		226,105.98
3. 本期减少金额	1,042,926.89	1,245,475.31	2,276,883.98	12,640,053.02	1,561,940.92	18,767,280.12
1) 处置或报废		1,147,846.68	2,263,807.88	11,105,107.97	1,176,174.58	15,692,937.11
2) 转入投资性房地产	1,042,926.89					1,042,926.89
3) 其他原因减少		97,628.63	13,076.10	1,534,945.05	385,766.34	2,031,416.12
4. 期末余额	406,126,286.05	131,749,152.04	50,786,497.58	1,426,000,970.08	484,139,756.75	2,498,802,662.50
三、减值准备						
1. 期初余额			51,541.93	15,999,423.16	447,418.35	16,498,383.44

2. 本期增加金额				343,365.06	36,275.20	379,640.26
(1) 计提				343,365.06	36,275.20	379,640.26
(2) 投资性房地产转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他原因增加						
3. 本期减少金额				265,678.79	42,586.01	308,264.80
(1) 处置或报废				265,678.79	42,586.01	308,264.80
(2) 转入投资性房地产						
(3) 其他原因减少						
4. 期末余额			51,541.93	16,077,109.43	441,107.54	16,569,758.90
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,063,776,310.94	45,690,488.40	16,637,008.00	1,602,734,047.28	209,453,002.23	2,938,290,856.85
2. 期初账面价值	912,919,492.48	46,006,112.89	16,375,606.41	1,590,789,598.32	200,952,236.84	2,767,043,046.94

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	37,994,120.69	纳入拆迁范围，产权证被收回
合计	37,994,120.69	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	412,187,066.59	504,408,597.13
工程物资		
合计	412,187,066.59	504,408,597.13

其他说明：

上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
四川宏发在建工程	5,416,411.05		5,416,411.05	1,034,024.79		1,034,024.79
电力电器在建工程	59,248,258.68		59,248,258.68	60,237,981.40		60,237,981.40
电力科技在建工程	861,460.38		861,460.38	861,460.38		861,460.38
汽车电子在建工程	660,012.06		660,012.06	132,909.85		132,909.85
厦门金越在建工程	1,016,575.66		1,016,575.66	25,657,972.18		25,657,972.18
舟山金越在建工程	1,284,603.47		1,284,603.47	27,692.08		27,692.08
宏发开关在建工程	923,131.24		923,131.24	12,702,633.63		12,702,633.63
厦门金波在建工程	1,764,978.67		1,764,978.67	2,163,765.38		2,163,765.38
宁波金海在建工程	2,221,123.53		2,221,123.53	2,258,833.50		2,258,833.50

西安宏发在建工程	244,701.43		244,701.43	1,394,284.50		1,394,284.50
浙江宏发在建工程	1,036,780.33		1,036,780.33	103,580.00		103,580.00
宏远达在建工程	619,459.29		619,459.29	619,459.30		619,459.30
上海宏发在建工程	52,064.22		52,064.22	52,064.22		52,064.22
欧洲宏发在建工程	1,457,274.70		1,457,274.70	1,240,634.91		1,240,634.91
漳州宏发在建工程	11,580,558.10		11,580,558.10	137,912,539.62		137,912,539.62
宏发信号在建工程	5,155,131.01		5,155,131.01	2,617,957.22		2,617,957.22
宏发五峰在建工程	5,950,421.69		5,950,421.69	4,137,727.92		4,137,727.92
浙江电子在建工程	235,078,786.00		235,078,786.00	187,549,200.08		187,549,200.08
金度科技在建工程	16,350,829.18		16,350,829.18	14,842,419.14		14,842,419.14
宏发电声在建工程	40,824,028.84		40,824,028.84	48,861,457.03		48,861,457.03
四川锐腾在建工程	20,070,559.42		20,070,559.42			
宏发电气在建工程	336,283.19		336,283.19			
北京销售在建工程	33,634.45		33,634.45			
合计	412,187,066.59		412,187,066.59	504,408,597.13		504,408,597.13

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
宏发电声-内配继电器零部件扩建项目工程	115,170,000.00	24,815,990.40	6,777,974.61			31,593,965.01	27.43	87.09%				自有资金

电力电 器-推 舟式烧 结炉	30,00 0,000 .00	19, 022 ,52 8.0 9	9,456 ,984. 64			28,47 9,512 .73	94.93	90%				自有 资金
四川锐 腾-厂 房	130,0 00,00 0.00	24, 029 ,00 8.6 9	10,35 3,059 .6	14,45 4,032 .43		19,92 8,035 .86	13.74	92%				自有 资金
金度科 技-自 动滚镀 镍线与 废气塔	22,61 5,400	11, 564 ,77 8.7 3				11,56 4,778 .73	51.14	70%				自有 资金
浙江电 子-舟 山工业 园区	1,240 ,000, 000.0 0	204 ,06 4,0 87. 47	51,74 5,150 .62			255,8 09,23 8.09	20.63	52%				自有 资金
合计	1,537, 785,40 0.00	283 ,49 6,3 93. 38	78,33 3,169 .47	14,454 ,032.4 3		347,3 75,53 0.42	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	12,530,200.15	12,530,200.15
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	12,530,200.15	12,530,200.15
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	2,082,750.89	2,082,750.89
(1) 计提	2,082,750.89	2,082,750.89
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,082,750.89	2,082,750.89
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	10,447,449.26	10,447,449.26
2. 期初账面价值		

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	368,744,907.44	126,654,921.26	56,837,385.87	2,714,150.94	554,951,365.51
2. 本期增加金额	5,737,100.00	255,915.00	7,084,183.32		13,077,198.32
(1) 购置	5,737,100.00	255,915.00	7,070,908.98		13,063,923.98
(2) 内部研发					
(3) 投资性房地产转入					
(4) 企业合并增加					

(5) 其他原因增加			13,274.34		13,274.34
3. 本期减少金额	236,525.64	1,125,724.16	1,269,502.32		2,631,752.12
(1) 处置			339,716.98		339,716.98
(2) 转入投资性房地产					
(3) 其他原因减少	236,525.64	1,125,724.16	929,785.34		2,292,035.14
4. 期末余额	374,245,481.80	125,785,112.10	62,652,066.87	2,714,150.94	565,396,811.71
二、累计摊销					
1. 期初余额	50,217,750.88	55,507,211.94	30,344,140.54	1,173,539.41	137,242,642.77
2. 本期增加金额	4,461,223.77	3,978,046.40	4,241,578.13	293,560.51	12,974,408.81
(1)) 计提	4,461,223.77	3,978,046.40	4,241,578.13	293,560.51	12,974,408.81
(2)) 投资性房地产转入					
(3)) 企业合并增加					
(4)) 其他原因增加					
3. 本期减少金额			1,269,502.32		1,269,502.32
(1) 处置			339,716.98		339,716.98
(2)) 转入投资性房地产					
(3) 其他原因减少			929,785.34		929,785.34
4. 期末余额	54,678,974.65	59,485,258.34	33,316,216.35	1,467,099.92	148,947,549.26
三、减值准备					
1. 期初余额			37,286.15		37,286.15
2. 本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期 减少金额					
(1) 处置					
4. 期末 余额			37,286.15		37,286.15
四、账面价值					
1. 期末 账面价值	319,566,507.15	66,299,853.76	29,298,564.37	1,247,051.02	416,411,976.30
2. 期初 账面价值	318,527,156.56	71,147,709.32	26,455,959.18	1,540,611.53	417,671,436.59

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		处置		
厦门宏发电气有 限公司	2,008,506.89					2,008,506.89
KG Technologies, Inc.	11,402,761.60					11,402,761.60
合计	13,411,268.49					13,411,268.49

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
宏发电声长期待摊费用	9,267,856.27	21,482,111.09	2,857,226.11		27,892,741.25
四川宏发长期待摊费用	413,006.67		177,834.70		235,171.97
电力电器长期待摊费用	63,546,795.46	6,471,449.14	10,544,568.42		59,473,676.18
印尼宏发长期待摊费用	310,818.52		21,568.15		289,250.37
维科英长期待摊费用	3,111,983.4		171,916.5	2,940,066.9	
电力科技长期待摊费用	645,396.10		318,351.79		327,044.31
厦门精合长期待摊费用	854,696.81		202,437.84		652,258.97
宏发密封长期待摊费用	1,921,665.74	2,348,623.84	482,213.13		3,788,076.45
汽车电子长期待摊费用	5,223,012.22	12,788,990.79	1,017,584.1		16,994,418.91
交通电器长期待摊费用	753,045.67		226,912.72		526,132.95
厦门金越长期待摊费用	3,046,720.65		1,162,211.96		1,884,508.69
四川锐腾长期待摊费用	1,613,355.72	14,906,552.08	1,010,966.01		15,508,941.79
舟山金越长期待摊费用	367,697.71	253,506.56	73,117.84		548,086.43
宏发开关长期待摊费用	5,558,656.48	960,330.88	1,070,865.89		5,448,121.47
厦门金波长期待摊费用	5,040,940.47		405,500.51		4,635,439.96
宁波金海长期待摊费用	517,193.87		151,359.60		365,834.27
西安宏发长期待摊费用	217,787.98		105,331.98		112,456.00
宏发电气长期待摊费用	1,080,645.77		303,538.70		777,107.07
宏远达长期待摊费用	1,415,580.13		503,858.14		911,721.99
上海宏发长期待摊费用	1,346,421.40	57,798.17	229,332.45		1,174,887.12

漳州宏发长期期待摊费用	832,341.92		526,035.74		306,306.18
北京销售长期期待摊费用	110,553.73		25,512.40		85,041.33
工业机器人长期期待摊费用	49,521.24		11,004.72		38,516.52
宏发精机长期期待摊费用	1,202,367.27		73,036.44		1,129,330.83
宏发信号长期期待摊费用	1,332,841.66		269,543.25		1,063,298.41
宏发五峰长期期待摊费用	202,343.17	615,585.73	31,151.88		786,777.02
宏发精密长期期待摊费用	470,062.96		400,344.06		69,718.90
设备销售长期期待摊费用	171,453.36		19,409.82		152,043.54
合计	110,624,762.35	59,884,948.28	22,392,734.85	2,940,066.90	145,176,908.88

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	220,360,130.34	42,104,401.85	182,572,285.10	38,496,287.79
内部交易未实现利润	451,320,825.94	69,481,660.60	375,141,606.53	56,271,240.98
预计负债（产品质量保证）	15,935,334.97	2,681,433.14	14,383,152.03	2,398,602.57
递延收益	222,418,277.23	36,760,080.30	211,958,887.62	30,498,379.92
固定资产税法折旧差异	584,343.70	87,651.56	6,411,673.83	1,891,519.86
可抵扣亏损	120,592,002.21	25,119,011.89	133,382,627.76	27,127,542.96
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动			151,827.54	22,774.14
无形资产摊销	135,000.00	33,750.00	585,000.00	146,250.00
合计	1,031,345,914.39	176,267,989.34	924,587,060.41	156,852,598.22

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	64,252,418.34	15,966,916.77	66,903,216.52	16,725,804.13
固定资产税法折旧差异	803,053,773.07	122,367,255.38	684,813,118.78	104,631,157.24
无形资产税法折旧差异	6,482,441.08	1,936,305.15	8,260,704.56	1,955,727.85
合计	873,788,632.49	140,270,477.30	759,977,039.86	123,312,689.22

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	148,563,839.99		148,563,839.99	112,532,414.86		112,532,414.86
预付土地、工程款	147,338,291.80		147,338,291.80	88,114,864.26		88,114,864.26
合计	295,902,131.79		295,902,131.79	200,647,279.12		200,647,279.12

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	23,058,600.00	
保证借款	83,018,900.00	40,000,000.00
信用借款	262,550,000.00	362,581,694.17

未到期应付利息	216,406.24	356,588.89
合计	368,843,906.24	402,938,283.06

短期借款分类的说明:

借款类别	借款单位	贷款单位	金额	抵押物/质押物/ 担保人
抵押借款	Hongfa Europe GmbH	LBBW	23,058,600.00	房屋所有权
保证借款	四川宏发电声有限公司	建行中江县支行	10,000,000.00	厦门宏发电声股份有限公司
保证借款	Hongfa Europe GmbH	Agricultural Bank of China	53,803,400.00	厦门宏发电声股份有限公司
保证借款	Hongfa Europe GmbH	LBBW	19,215,500.00	厦门宏发电声股份有限公司
抵押借款及保证借款小计			106,077,500.00	

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
远期结汇		151,827.54
合计		151,827.54

35、应付票据

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	424,955,607.96	380,637,115.32
信用证	22,374,829.40	1,033,186.88
合计	447,330,437.36	381,670,302.20

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

材料款	972,225,028.73	798,061,406.80
设备、工程款	88,368,561.16	125,106,578.11
模具、备件款	49,243,170.24	36,061,088.88
其他	31,935,598.25	17,606,871.52
合计	1,141,772,358.38	976,835,945.31

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	791,178.55	2,364,557.27
合计	791,178.55	2,364,557.27

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
转让商品收到的预收账款	34,291,615.33	31,644,182.88
合计	34,291,615.33	31,644,182.88

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	396,872,695.98	974,608,853.55	1,031,093,736.42	340,387,813.11

二、离职后福利-设定提存计划	11,867.76	31,982,839.57	31,505,388.43	489,318.90
三、辞退福利		584,399.99	584,399.99	
四、一年内到期的其他福利				
合计	396,884,563.74	1,007,176,093.11	1,063,183,524.84	340,877,132.01

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	392,936,789.94	878,878,404.88	935,386,231.77	336,428,963.05
二、职工福利费	631,103.84	42,563,987.03	42,256,980.42	938,110.45
三、社会保险费	181,737.02	20,161,752.30	19,992,094.59	351,394.73
其中：医疗保险费	176,876.87	16,720,104.82	16,571,199.94	325,781.75
工伤保险费	307.31	1,427,918.73	1,404,911.45	23,314.59
生育保险费	4,552.84	2,004,184.21	2,007,047.75	1,689.30
补充医疗保险费		9,544.54	8,935.45	609.09
四、住房公积金	134,565.80	22,462,593.94	22,509,648.14	87,511.60
五、工会经费和职工教育经费	2,988,499.38	10,433,005.60	10,856,216.62	2,565,288.36
六、其他短期薪酬		109,109.80	92,564.88	16,544.92
七、短期利润分享计划				
合计	396,872,695.98	974,608,853.55	1,031,093,736.42	340,387,813.11

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	10,834.90	30,764,299.91	30,302,919.57	472,215.24
2、失业保险费	1,032.86	1,218,539.66	1,202,468.86	17,103.66
合计	11,867.76	31,982,839.57	31,505,388.43	489,318.90

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	31,916,707.42	15,913,521.58

企业所得税	67,555,834.38	52,380,220.24
个人所得税	2,655,499.28	2,013,748.04
城市维护建设税	2,314,754.98	1,217,467.45
房产税	6,650,547.42	4,070,312.47
土地使用税	914,669.23	2,297,674.97
印花税	842,197.13	625,400.32
环境保护税	2,438.41	2,228.89
教育费附加	1,051,629.60	724,995.71
地方教育费附加	701,086.38	245,893.49
其他	11,262.91	6,818.02
合计	114,616,627.14	79,498,281.18

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	190,922,723.91	79,344,000.00
其他应付款	84,949,354.00	50,577,193.83
合计	275,872,077.91	129,921,193.83

其他说明：

上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	190,922,723.91	79,344,000.00
合计	190,922,723.91	79,344,000.00

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款项及其他	83,285,789.30	49,369,670.82
押金及保证金	1,663,564.70	1,207,523.01
合计	84,949,354.00	50,577,193.83

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
转让商品收到的待转销项税	2,301,374.79	4,086,060.64
已背书未终止确认的商业承兑汇票票据	3,491,522.00	2,060,808.28
合计	5,792,896.79	6,146,868.92

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	17,060,439.00	17,583,011.86
信用借款	600,000,000.00	600,000,000.00
未到期应付利息	558,333.33	614,166.67
合计	617,618,772.33	618,197,178.53

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

子公司金球商贸向美国银行申请了房地产贷款，贷款利率在当地基准利率的基础上，每年按基准利率的基础上上浮 2.25% 的利息。

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	10,440,701.06	
合计	10,440,701.06	

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	65,195,851.54	66,891,512.14
合计	65,195,851.54	66,891,512.14

其他说明：

上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
宁波市镇海区骆驼街道拆迁办公室(拆迁款)	66,891,512.14		1,695,660.60	65,195,851.54	房屋拆迁
合计	66,891,512.14		1,695,660.60	65,195,851.54	/

其他说明：

2018年10月7日公司与宁波市镇海区骆驼街道房屋拆迁事务所签订《非住宅房屋拆迁安置补偿协议》，公司所有的房屋建筑及土地使用权已列入宁波市镇海区旧城改造工程建设项目的征收范围，并约定拆迁期内房屋建筑及土地归本公司无偿使用，拆迁补偿金额为73,872,675.00元，截止2021年6月30日已收到拆迁补偿款73,872,675.00元。本期按房

屋建筑物计提的折旧额和土地使用权计提的摊销额由专项应付款转入其他收益

1,695,660.60元。

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	14,383,152.03	15,935,334.97	
合计	14,383,152.03	15,935,334.97	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

子公司汽车电子按当年主营业务收入的0.5%计提售后服务风险金。

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	210,498,187.61	33,068,706.29	21,148,616.67	222,418,277.23	与资产相关
与收益相关政府补助	1,460,700.01		1,460,700.01		与收益相关
合计	211,958,887.62	33,068,706.29	22,609,316.68	222,418,277.23	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
宏发电声与资产相关政府补助	38,327,512.69	1,147,939.90		2,702,984.63		36,772,467.97	与资产相关
宏发电声与收益相关政府补助	500,000.00			500,000.00			与收益相关
四川宏发与资产相关政府补助	16,160,204.25			2,103,089.36		14,057,114.89	与资产相关
电力电器与资产相关政府补助	48,129,033.48	19,870,000.00		8,147,505.58		59,851,527.90	与资产相关
电力电器与收益相关政府补助	500,000.00			500,000.00			与收益相关

电力科技与资产 相关政府补助	1,923,214. 26			101,785.74		1,821,42 8.52	与资产相关
宏发密封与资产 相关政府补助	6,283,899. 78			61,420.56		6,222,47 9.22	与资产相关
汽车电子与资产 相关政府补助	22,724,273 .37			2,107,335.0 8		20,616,9 38.29	与资产相关
厦门金越与资产 相关政府补助	12,694,436 .56	1,506,3 66.38		2,201,362.5 6		11,999,4 40.38	与资产相关
舟山金越与资产 相关政府补助	333,862.19			14,104.99		319,757. 20	与资产相关
四川锐腾与资产 相关政府补助	14,891,087 .49			1,119,797.8 2		13,771,2 89.67	与资产相关
宏发开关与资产 相关政府补助	638,833.32	1,500,0 00.00		119,500.11		2,019,33 3.21	与资产相关
宏发开关与收益 相关政府补助	460,700.01			460,700.01			与收益相关
厦门金波与资产 相关政府补助	752,749.96			47,500.02		705,249. 94	与资产相关
宁波金海与资产 相关政府补助	6,018,979. 92			376,263.54		5,642,71 6.38	与资产相关
浙江宏舟与资产 相关政府补助	453,582.36					453,582. 36	与资产相关
漳州宏发与资产 相关政府补助	8,485,477. 50	9,044,4 00.00		871,632.40		16,658,2 45.10	与资产相关
宏发精机与资产 相关政府补助	981,819.19			67,951.26		913,867. 93	与资产相关
宏发信号与资产 相关政府补助	7,638,839. 39			781,584.34		6,857,25 5.05	与资产相关
浙江电子与资产 相关政府补助	23,471,214 .46				245,771 .88	23,225,4 42.58	与资产相关
交通电器与资产 相关政府补助	427,956.67			68,343.44		359,613. 23	与资产相关
宏发五峰与资产 相关政府补助	161,210.77			10,683.36		150,527. 41	与资产相关
合计	211,958,88 7.62	33,068, 706.28		22,363,544. 80	245,771 .88	222,418, 277.23	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
转让商品收到的待转销项税	537,353.83	
合计	537,353.83	

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	744,761,552.00						744,761,552.00

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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	446,129,776.83		1,045,227.70	445,084,549.13
其他资本公积				
合计	446,129,776.83		1,045,227.70	445,084,549.13

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益								

的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	6,408,252.20	-26,664,849.45				-12,439,938.55	-14,224,910.90	-6,031,686.35
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	6,408,252.20	-26,664,849.45				-12,439,938.55	-14,224,910.90	-6,031,686.35
其他综合收益合计	6,408,252.20	-26,664,849.45				-12,439,938.55	-14,224,910.90	-6,031,686.35

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	386,155,016.46			386,155,016.46
任意盈余公积	353,707,131.01			353,707,131.01
合计	739,862,147.47			739,862,147.47

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,590,321,039.77	3,092,835,519.21
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,590,321,039.77	3,092,835,519.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	520,308,049.77	832,143,263.76
减：提取法定盈余公积		72,312,234.55
提取任意盈余公积		46,364,658.57
提取一般风险准备		
应付普通股股利	253,218,927.68	215,980,850.08
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,857,410,161.86	3,590,321,039.77

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,760,789,942.12	3,079,461,284.06	3,350,233,101.78	2,047,212,618.20
其他业务	186,678,091.21	154,008,525.14	90,869,458.23	77,106,170.22
合计	4,947,468,033.33	3,233,469,809.20	3,441,102,560.01	2,124,318,788.42

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
环保税	7,999.44	4,544.80
城市维护建设税	13,543,710.46	10,895,906.07
教育费附加	6,160,110.93	5,062,488.54
地方教育费附加	4,106,740.64	3,294,935.02
房产税	9,418,346.56	7,488,449.13
土地使用税	1,233,968.88	1,238,690.70
车船使用税	62,044.40	37,708.48
印花税	4,488,348.81	3,149,985.37
水资源税	1,337.40	
合计	39,022,607.52	31,172,708.11

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	112,062,039.28	93,543,337.33
运输费		19,961,095.19
物料消耗	12,476,303.88	8,979,894.85
销售佣金	5,647,192.48	13,424,227.49
差旅费	2,736,056.42	2,450,756.76
业务招待费	4,808,760.00	2,774,175.18
港杂费	4,934,012.41	3,823,275.33
中介服务费	197,125.07	1,019,495.39
车辆费用	2,547,647.79	2,274,830.37
参展费	1,279,182.08	1,796,772.78
租赁费	2,117,129.87	2,830,969.81
折旧费	1,961,106.98	1,746,472.83
办公费	1,110,215.50	1,028,571.65
样品费	1,089,123.13	1,095,443.81
广告宣传费	405,494.43	2,311,787.82
邮电费	558,954.83	681,046.38
售后服务费	1,776,778.27	116,849.01
其他	19,727,299.15	14,898,340.26
合计	175,434,421.57	174,757,342.24

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	292,757,466.55	223,148,774.98
折旧费	39,463,616.11	32,479,367.53
物料消耗	19,648,958.18	14,457,293.87
资产摊销	15,500,633.54	13,099,268.14
中介服务费	13,778,190.47	10,855,960.34
业务招待费	9,800,679.48	5,549,504.90
差旅费	3,857,195.58	1,849,883.96
办公费	7,530,155.91	5,637,547.34
水电费	5,123,015.69	4,094,870.57
车辆费用	2,820,109.66	2,339,611.19
劳动保护费	2,464,495.88	3,294,737.65
运输费	1,437,167.81	1,325,461.40
邮电费	786,808.39	229,566.43
租赁费	9,408,463.63	8,758,474.37
其他	34,606,433.11	36,270,833.91
合计	458,983,389.99	363,391,156.58

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发材料费用	20,653,254.01	16,785,918.64
研发人工费	150,409,967.83	108,602,109.93
研发物料消耗	11,911,877.17	5,768,946.25
研发水电费	3,149,592.05	2,818,568.26
研发邮电费	17,381.32	13,426.36
研发办公费	522,152.98	438,361.94
研发差旅费	1,225,028.29	512,709.21
研发中介服务费	4,174,208.36	2,219,773.19
研发样品费	344,923.77	98,375.86
研发招待费	192,242.56	116,600.20
研发设备折旧费	11,328,937.85	10,466,188.20
研发资产摊销	887,072.82	1,148,511.98
研发其他费用	11,363,173.28	8,170,628.00
合计	216,179,812.29	157,160,118.02

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,366,301.76	34,839,908.46
减：利息收入	-896,542.73	-15,139,574.56
汇兑损益	19,439,028.49	-14,870,173.45
手续费及其他	2,620,086.07	2,053,856.21
合计	42,528,873.59	6,884,016.66

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	50,333,643.30	41,027,766.02
代扣个人所得税手续费返还	265,550.39	221,473.59
合计	50,599,193.69	41,249,239.61

其他说明：

项目	本期发生额	上期发生额	与收益相关 /与资产相 关	计入当期损益金 额
宏发电声与收益相关政府补助	6,076,968.47	4,828,527.26	与收益相关	6,076,968.47
湖里分公司与收益相关政府补助	1.48	458.43	与收益相关	1.48
四川宏发与收益相关政府补助	2,017,979.69	584,702.99	与收益相关	2,017,979.69
电力电器与收益相关政府补助	2,538,120.24	2,720,785.56	与收益相关	2,538,120.24
电力科技与收益相关政府补助		100,000.00	与收益相关	
厦门精合与收益相关政府补助	906,064.15	1,722,500.92	与收益相关	906,064.15
宏发密封与收益相关政府补助	181,213.14	477,646.55	与收益相关	181,213.14
汽车电子与收益相关政府补助	1,562,323.95	2,661,143.47	与收益相关	1,562,323.95
厦门金越与收益相关政府补助	1,427,486.68	2,359,977.81	与收益相关	1,427,486.68
舟山金越与收益相关政府补	12,490.73	9,620.18	与收益相关	12,490.73

助				
四川锐腾与收益相关政府补助	319,583.00	568,428.05	与收益相关	319,583.00
宏发开关与收益相关政府补助	1,461,584.61	1,909,176.21	与收益相关	1,461,584.61
厦门金波与收益相关政府补助	320,424.87	192,323.13	与收益相关	320,424.87
宁波金海与收益相关政府补助	3,398,534.87	2,358,006.70	与收益相关	3,398,534.87
西安宏发与收益相关政府补助	1,034,700.00	809,114.83	与收益相关	1,034,700.00
浙江宏舟与收益相关政府补助	122,333.19	238,257.63	与收益相关	122,333.19
四川科技与收益相关政府补助	8,862.95	788.02	与收益相关	8,862.95
宏远达与收益相关政府补助	1,346,310.32	1,428,813.68	与收益相关	1,346,310.32
四川销售与收益相关政府补助	3,190.13	8,111.59	与收益相关	3,190.13
上海宏发与收益相关政府补助	855,271.22	39,680.45	与收益相关	855,271.22
漳州宏发与收益相关政府补助	497,467.46	37,755.18	与收益相关	497,467.46
上海销售与收益相关政府补助	886,140.21	21,333.18	与收益相关	886,140.21
北京销售与收益相关政府补助		3,783.22	与收益相关	
工业机器人与收益相关政府补助	117,899.34	2,368,897.50	与收益相关	117,899.34
宏发精机与收益相关政府补助	400,110.31	341,967.52	与收益相关	400,110.31
宏发信号与收益相关政府补助	811,176.75	1,031,939.55	与收益相关	811,176.75
宏发五峰与收益相关政府补助	197,464.29	145,466.86	与收益相关	197,464.29

助				
浙江电气与收益相关政府补助	99,372.88	33,281.31	与收益相关	99,372.88
金度科技与收益相关政府补助	314.52		与收益相关	314.52
浙江电子与收益相关政府补助	50,280.00	50,000.00	与收益相关	50,280.00
交通电器与收益相关政府补助	37,773.13	173,120.87	与收益相关	37,773.13
电声销售与收益相关政府补助	407,791.56	1,283,284.21	与收益相关	407,791.56
宏发电气与收益相关政府补助	322,261.47	135,724.18	与收益相关	322,261.47
美国 KG 与收益相关政府补助	2,206,825.15		与收益相关	2,206,825.15
北京宏发与收益相关政府补助		212.97	与收益相关	
维科英与收益相关政府补助	603.14	147.64	与收益相关	603.14
宏凯吉与收益相关政府补助		22,440.24	与收益相关	
锐腾分公司与收益相关政府补助		3,149.93	与收益相关	
香港销售与收益相关政府补助		473,350.50	与收益相关	
宏发电声与资产相关政府补助	2,702,984.62	1,615,639.24	与资产相关	2,702,984.62
四川宏发与资产相关政府补助	2,103,089.36	1,761,341.90	与资产相关	2,103,089.36
电力电器与资产相关政府补助	8,147,505.58	2,982,099.99	与资产相关	8,147,505.58
电力科技与资产相关政府补助	101,785.74		与资产相关	101,785.74
宏发密封与资产相关政府补助	61,420.56		与资产相关	61,420.56
汽车电子与资	2,107,335.08	1,582,201.74	与资产相关	2,107,335.08

产相关政府补助				
厦门金越与资产相关政府补助	2,201,362.56	1,804,900.33	与资产相关	2,201,362.56
舟山金越与资产相关政府补助	14,104.99	9,235.86	与资产相关	14,104.99
四川锐腾与资产相关政府补助	1,119,797.82	794,297.84	与资产相关	1,119,797.82
宏发开关与资产相关政府补助	119,500.12	49,999.96	与资产相关	119,500.12
厦门金波与资产相关政府补助	47,500.02		与资产相关	47,500.02
宁波金海与资产相关政府补助	376,263.54	311,779.68	与资产相关	376,263.54
漳州宏发与资产相关政府补助	871,632.40	571,326.66	与资产相关	871,632.40
宏发精机与资产相关政府补助	67,951.26	83,666.07	与资产相关	67,951.26
宏发信号与资产相关政府补助	781,584.34	538,832.02	与资产相关	781,584.34
宏发五峰与资产相关政府补助	10,683.36		与资产相关	10,683.36
交通电器与资产相关政府补助	68,343.44		与资产相关	68,343.44
维科英与资产相关政府补助	67,425.00		与资产相关	674,25.00

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-199,708.26	
处置债权投资取得的投资收益	-11,830.02	
远期结售汇及理财收益	44,177,255.51	-12,096,050.00
合计	43,965,717.23	-12,096,050.00

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
远期结售汇合约	-2,498,970.64	-12,703,566.65
合计	-2,498,970.64	-12,703,566.65

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	278,057.82	-338,468.41
应收账款坏账损失	-20,313,752.05	-10,143,286.53
其他应收款坏账损失	14,319.51	-985,432.56
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-20,021,374.72	-11,467,187.50

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,449,410.28	760,984.87
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-379,640.26	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		

合计	-2,829,050.54	760,984.87
----	---------------	------------

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	52,698.33	764,394.19
合计	52,698.33	764,394.19

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废利得	7,971.59	975.54	7,971.59
其他	615,200.37	742,592.37	666,094.80
合计	623,171.96	743,567.91	674,066.39

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	53,162.83	319,173.00	53,162.83
盘亏损失	4,524.76		4,524.76
非流动资产毁损报废损失	848,370.08	681,367.47	848,370.08
赔偿金、违约金及罚款支出	169,258.04	6,870.83	169,258.04
其他	370,286.84	962,329.42	370,286.84
合计	1,445,602.55	1,969,740.72	1,445,602.55

76、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	137,810,223.06	93,007,682.87
递延所得税费用	-3,020,631.25	8,402,306.24
合计	134,789,591.81	101,409,989.11

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	850,294,901.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	212,668,973.78
子公司适用不同税率的影响	-62,247,478.37
调整以前期间所得税的影响	-399,020.00
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,090,255.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-447,275.90
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	-3,143,793.31
加计扣除的影响	-12,732,070.13
所得税费用	134,789,591.81

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

78、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	11,032,889.75	24,934,699.90
收到银行利息	633,009.43	7,914,999.70
收到政府补助	63,014,630.18	52,098,146.44
收到其他营业外收入款	623,171.96	15,323,489.43
合计	75,303,701.32	100,271,335.47

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售费用	92,388,370.05	83,546,523.58
支付管理费用	115,230,238.81	95,401,082.80
支付手续费	805,567.69	2,053,856.21
支付往来款	14,224,708.46	9,627,100.44
支付的营业外支出款	985,896.63	2,628,364.30
合计	223,634,781.64	193,256,927.33

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财投资	52,520,000.00	6,650,000.00
远期结售汇及理财收益	44,177,255.51	
与资产相关政府补助		
其他	9,597,186.20	18,796,311.25
合计	106,294,441.71	25,446,311.25

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财投资	4,000,000.00	10,341,750.00
远期结汇的投资亏损		1,754,300.00
其他	11,628,273.99	4,000,000.00
合计	15,628,273.99	16,096,050.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据保证金		3,353,258.84
收回工程保证金		1,803,000.00
收回保函保证金		40,689.03
其他		1,600,000.00
合计		6,796,947.87

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金		70,453.70
支付保函保证金		49,500.00
支付竣工保证金		
其他	2,004,973.53	24,867,743.93
合计	2,004,973.53	24,987,697.63

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	715,505,310.12	487,290,082.58
加：资产减值准备	2,829,050.54	-760,984.87
信用减值损失	20,021,374.72	11,467,187.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	263,803,416.65	253,107,835.89
使用权资产摊销	2,082,750.89	
无形资产摊销	12,974,408.81	12,616,222.28
长期待摊费用摊销	21,712,568.22	20,540,766.09
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）	-52,698.33	-764,394.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	848,370.08	681,367.47
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,498,970.64	12,703,566.65
财务费用（收益以“-”号填列）	14,044,511.70	44,627,597.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-43,965,717.23	12,096,050.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,415,391.12	-4,296,004.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	16,957,788.08	12,032,800.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-233,034,517.79	-78,331,095.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-522,155,020.16	-314,579,405.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	85,755,310.62	-40,956,587.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	340,410,486.44	427,475,005.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	681,437,570.20	1,709,481,247.63
减: 现金的期初余额	898,167,767.83	1,384,623,310.76
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-216,730,197.63	324,857,936.87

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	681,437,570.20	898,167,767.83
其中: 库存现金	152,035.32	115,227.64
可随时用于支付的银行存款	681,285,534.88	898,052,540.19
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	681,437,570.20	898,167,767.83
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	76,539.43	74,646.56

其他说明:

□适用 √不适用

80、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:

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	76,539.43	保证金

合计	76,539.43	/
----	-----------	---

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	54,932,209.10	6.4601	354,869,219.57
欧元	22,496,482.44	7.6862	172,912,463.32
港币	11,803,583.36	0.8321	9,821,525.64
日元	77,105.00	0.0584	4,505.09
应收账款			
其中：美元	110,773,429.43	6.4601	715,606,728.26
欧元	49,783,638.26	7.6862	382,647,000.48
港币	49,375,774.95	0.8321	41,084,594.82
日元	552,450.00	0.0584	32,278.55
预付账款			
其中：美元	620,155.61	6.4601	4,006,267.26
欧元	2,359,789.95	7.6862	18,137,817.51
港币	96,971.42	0.8321	80,687.98
日元	129,870,000.00	0.0584	7,588,044.36
其他应收款			
其中：美元	13,863,235.57	6.4601	89,557,888.10
欧元	14,731,062.85	7.6862	113,225,895.28
短期借款			
其中：欧元	12,517,100.00	7.6862	96,208,934.02
应付账款			
其中：美元	35,804,117.19	6.4601	231,298,177.45
欧元	22,836,567.87	7.6862	175,526,427.86
港币	36,840,870.29	0.8321	30,654,551.35
日元	31,233,536.00	0.0584	1,824,913.04
预收账款			
其中：美元	2,452,182.40	6.4601	15,841,343.52
欧元	200,122.27	7.6862	1,538,179.79
其他应付款			
其中：美元	15,947,922.47	6.4601	103,025,173.95
欧元	21,133,688.85	7.6862	162,437,759.23
港币	9,988,018.03	0.8321	8,310,830.04
长期借款			
其中：美元	2,640,893.95	6.4601	17,060,439.00

(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

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	33,068,706.28	递延收益	22,430,969.80
计入其他收益的政府补助	28,168,223.89	其他收益	28,168,223.89
合计	61,236,930.17		50,599,193.69

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本报告期内控股孙公司电力电器与厦门华电开关有限公司召开股东会会议，会议决定由双方对厦门维科英真空电器有限责任公司增资，厦门维科英真空电器有限责任公司注册资本由 2,500 万元增加至 3,500 万元，增资后各股东的出资情况如下：股东厦门宏发电力电器有限公司 35.71%的股权（认缴注册资本 1250 万元）、股东厦门华电开关有限公司 64.29%的股权（认缴注册资本 2250 万元），增资后并重新调整经营管理机构人员，由此厦门维科英真空电器有限责任公司由控股公司变更为参股公司。

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
宏发电声	厦门市	厦门市	继电器、传感器、低压电器等产品	77.96		非同一控制下企业合并
四川宏发	德阳市	德阳市	继电器生产销售		77.96	投资设立
电力电器	厦门市	厦门市	生产、销售电子产品、电子元件等		77.96	非同一控制下企业合并
电力科技	厦门市	厦门市	研发生产和销售电力电器产品、继电器、电子元件		77.96	投资设立
厦门精合	厦门市	厦门市	电工专用设备、其它机电专用设备		77.96	非同一控制下企业合并
宏发密封	厦门市	厦门市	生产销售电子产品、电子元件等		77.96	投资设立
汽车电子	厦门市	厦门市	生产销售电子产品、电子元件等		77.96	投资设立
厦门金越	厦门市	厦门市	生产、销售电子产品、电子元件等		77.96	非同一控制下企业合并
舟山金越	宁波市	舟山市	生产销售继电器、电器开关及配件等		77.96	非同一控制下企业合并
四川锐腾	德阳市	德阳市	电子元件、金属制簧片等生产、销售		39.76	非同一控制下企业合并
香港销售	香港	香港	研发生产和销售电子		77.96	投资设立
宏发开关	厦门市	厦门市	设计、制造、批发低压、中压、高压电器及其成套设备等		77.96	非同一控制下企业合并

厦门金波	厦门市	厦门市	合金材料、 继电开关零 部件		77.96	投资设立
宁波金海	宁波市	宁波市	继电器、敏 感元件及传 感器等		58.47	非同一控制 下企业合并
西安宏发	西安市	西安市	电子产品、 低压电器产 品、通讯器 材		54.57	非同一控制 下企业合并
浙江宏舟	舟山市	舟山市	能源领域专 用高压直流 电器产品		77.96	投资设立
宏发电气	厦门市	厦门市	高低压成套 开关设备和 控制设备等 产销		77.96	非同一控制 下企业合并
四川科技	成都市	成都市	继电器、低 压电器、电 子元器件的 研发及销售		58.47	投资设立
宏远达	厦门市	厦门市	生产销售电 子产品、电 子元件等		77.96	非同一控制 下企业合并
美国宏发	加利福尼亚	加利福尼亚	继电器销售		54.57	非同一控制 下企业合并
金球商贸	加利福尼亚	加利福尼亚	投资		54.57	投资设立
四川销售	成都市	成都市	继电器销售		58.47	投资设立
上海宏发	上海市	上海市	继电器销售		54.57	投资设立
北京宏发	北京市	北京市	继电器销售		26.51	投资设立
欧洲宏发	法兰克福	法兰克福	继电器销售		42.88	投资设立
意大利宏发	米兰	米兰	继电器销售		42.88	投资设立
漳州宏发	漳州市	漳州市	生产销售电 子产品、电 子元件等		77.96	非同一控制 下企业合并
上海销售	上海市	上海市	继电器销售		54.57	投资设立
北京销售	北京市	北京市	继电器销售		26.51	投资设立
控股美国	威明顿	威明顿	贸易、销 售、投资		77.96	投资设立
美国 KG	COTATI (科塔 蒂)	COTATI (科塔 蒂)	继电器销售 和研发		77.96	非同一控制 下企业合并
工业机器人	厦门市	厦门市	电子工业专 用设备制造		77.96	投资设立
欧洲 KG	基尔希察 尔滕	欧洲	继电器销售 和研发		77.96	非同一控制 下企业合并
宏发精机	厦门市	厦门市	电子工业专 用设备制造		77.96	投资设立

宏发信号	厦门市	厦门市	电子元件及组件制造		77.96	投资设立
南非 KG	比勒托利亚	比勒托利亚	继电器销售和研发		77.96	非同一控制下企业合并
宏发五峰	诸暨市	诸暨市	电容器及其配套产品		76.01	投资设立
浙江电气	诸暨市	诸暨市	电力电器元器件		22.8	非同一控制下企业合并
宏发精密	舟山市	舟山市	互感器、传感器、变压器等		62.37	投资设立
金度科技	舟山市	舟山市	电镀、电子元件及组件制造等		27.29	投资设立
印尼宏发	印度尼西亚	印度尼西亚	研制、生产、销售继电器等		46	投资设立
浙江电子	舟山市	舟山市	研制、生产、销售继电器等		77.96	投资设立
宏发欧洲	法兰克福	法兰克福	开发、制造和销售继电器及电子元器件等		76.4	投资设立
交通电器	厦门市	厦门市	研发、生产和销售电子元器件		77.96	非同一控制下企业合并
设备销售	上海市	上海市	自动化科技领域内的技术开发		46.78	投资设立
电声销售	厦门市	厦门市	继电器销售		77.96	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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：

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

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	--------------	--------------	----------------	------------

宏发电声	22.04	47,929,447.04	33,645,245.14	399,007,499.84
------	-------	---------------	---------------	----------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宏发电声	666,428.98	492,603.98	1,159,032.96	286,051.93	107,241.68	393,293.61	615,613.60	468,459.07	1,084,072.67	279,209.42	103,474.34	382,683.76

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
宏发电声	494,746.80	71,611.37	68,944.89	34,772.37	344,110.26	49,624.93	49,986.53	43,161.73

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产	64,252,418.34			64,252,418.34
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				

持续以公允价值计量的资产总额	64,252,418.34			64,252,418.34
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
有格投资有限公司	新疆伊犁州	产业投资管理	18,462.00	27.35	27.35

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是郭满金先生。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厦门冠亨投资有限公司	同一实际控制人
舟山冠亨投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
漳州宏兴泰电子有限公司	同一实际控制人
厦门彼格科技有限公司	同一实际控制人
北京彼格科技有限公司	同一实际控制人
厦门冠嘉工贸有限公司	其他
长泰天源实业有限公司	其他
厦门新鼎合投资有限公司	其他

中冶置业（福建）有限公司	其他
厦门联宏泰投资有限公司	其他
厦门联发智能科技股份有限公司	其他
厦门联晖智慧建筑科技有限公司	其他
厦门联发投资有限公司	其他
厦门华联电子科技有限公司	股东的子公司
厦门汀溪小镇开发有限公司	其他
佛山联创华联电子有限公司	其他
厦门金原融资担保有限公司	其他
厦门丝柏科技有限公司	其他
厦门辉煌装修工程有限公司	其他
厦门华联电子股份有限公司	其他
厦门永联达光电科技有限公司	其他
厦门联宏泰投资有限公司	其他
厦门璐博投资管理有限公司	其他
新余璐博敏瑞投资合伙企业（有限合伙）	其他
厦门璐博菁瑞投资合伙企业（有限合伙）	其他
晋江璐博敏瑞投资合伙企业（有限合伙）	其他
浙江银万斯特股权投资管理有限公司	其他
深圳市纳微科技有限公司	其他
西安宏厦美电子有限公司	其他
英科新创（厦门）科技股份有限公司	其他
杭州美登科技股份有限公司	其他
厦门艾德生物医药科技股份有限公司	其他
利民控股集团股份有限公司	其他
哈尔滨宇高电子技术有限公司	其他
中航光电科技股份有限公司	其他
中航光电科技股份有限公司合肥分公司	其他
浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司	其他
湖州银行股份有限公司	其他
浙江海力股份有限公司	其他
联发集团有限公司	参股股东
江西联创光电科技股份有限公司	参股股东
上海诗一实业有限公司	其他
漳州豪悦体育管理有限公司	其他
漳州市山水绿景生态旅游有限公司	其他
厦门联发商置有限公司	股东的子公司
厦门联发（集团）物业服务有限公司	股东的子公司
联发集团桂林联泰置业有限公司	股东的子公司
厦门华电开关有限公司	其他
漳州市中州商业管理有限公司	其他
福建省长泰颐景养老服务有限公司	其他

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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
漳州宏兴泰电子有限公司	采购商品	9,928.41	6,340.09
厦门彼格科技有限公司	采购商品	1,383.94	777.72
厦门华联电子股份有限公司	采购商品	455.53	226.23
厦门华电开关有限公司	接受劳务		51.49
中航光电科技股份有限公司	采购商品	2.38	
漳州豪悦体育管理有限公司	其他	0.32	
合计		11,770.58	7,395.52

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
漳州宏兴泰电子有限公司	销售商品	3,169.87	1,908.43
漳州宏兴泰电子有限公司	提供劳务	77.86	21.12
漳州宏兴泰电子有限公司	其他	27.95	1.41
厦门彼格科技有限公司	销售商品	27.20	31.40
厦门彼格科技有限公司	提供劳务	0.85	0.19
厦门彼格科技有限公司	其他	0.80	2.39
厦门华联电子股份有限公司	销售商品	221.15	711.10
厦门华电开关有限公司	销售商品	336.56	
厦门辉煌装修工程有限公司	销售商品	2.60	
西安宏厦美电子有限公司	销售商品	7.79	
中航光电科技股份有限公司	销售商品	42.81	
中航光电科技股份有限公司 合肥分公司	销售商品	43.26	
合计		3,958.70	2,676.04

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	厦门华电开关有限公司			632.89	18.99
应收账款	厦门彼格科技有限公司	0.18	0.006		
应收账款	漳州宏兴泰电子有限公司	1,365.44	40.96		
应收账款	厦门维科英真空电器有限责任公司	74.53	2.24		
应收账款	中航光电科技股份有限公司	21.06	0.63		
应收账款	中航光电科技股份有限公司合肥分公司	48.95	1.47		
其他应收款	漳州宏兴泰电子有限公司	35.5	1.07		

预付款项	厦门彼格科技有限公司	304.15		116.99	
预付款项	漳州宏兴泰电子有限公司	79.37		79.37	
预付款项	厦门华联电子股份有限公司	46.5			
预付款项	中航光电科技股份有限公司	0.85			
合计		1,976.53	46.38	829.25	18.99

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	厦门彼格科技有限公司	300.15	103.44
应付账款	厦门华联电子股份有限公司	95.31	67.78
应付账款	漳州宏兴泰电子有限公司	1,286.99	864.26
其他应付款	厦门华电开关有限公司		37.84
其他应付款	漳州宏兴泰电子有限公司		3.53
预收账款	漳州宏兴泰电子有限公司	8.4	
预收账款	厦门辉煌装修工程有限公司	0.07	
预收账款	西安宏厦美电子有限公司	1.78	
合计		1,692.70	1,076.85

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

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

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

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

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

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

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

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在

不同的分部之间分配。

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

本公司的经营分部无法同时满足业务分部的组成条件，因此未披露业务分部信息。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	206,487,970.81	375,580,980.86
其他应收款	16,489,923.82	23,219,923.82
合计	222,977,894.63	398,800,904.68

其他说明：

适用 不适用

上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
厦门宏发电声股份有限公司	206,487,970.81	375,580,980.86
合计	206,487,970.81	375,580,980.86

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	16,489,923.82
合计	16,489,923.82

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	16,489,923.82	23,219,923.82
合计	16,489,923.82	23,219,923.82

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

□适用 √不适用

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

□适用 √不适用

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.27	0.6986	0.6986
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.16	0.6146	0.6146

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

董事长：郭满金

董事会批准报送日期：2021年8月31日

修订信息

√适用 □不适用

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
2021年半年度报告（更正版）	2021年9月4日	报告期内核心竞争力分析中的“优秀的企业文化”