

**茂硕电源科技股份有限公司**

**2014 年年度报告**

**2015 年 03 月**

# 第一节 重要提示、目录和释义

**本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的 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。**

**所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。 公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。 公司负责人顾永德、主管会计工作负责人罗宏健及会计机构负责人(会计主**

**管人员)邱华景声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。**

**目录**

[2014 年度报告 2](#_bookmark0)

[第一节 重要提示、目录和释义 6](#_bookmark1)

[第二节 公司简介 8](#_bookmark2)

[第三节 会计数据和财务指标摘要 10](#_bookmark3)

[第四节 董事会报告 40](#_bookmark4)

[第五节 重要事项 52](#_bookmark5)

[第六节 股份变动及股东情况 58](#_bookmark6)

[第七节 优先股相关情况 58](#_bookmark6)

[第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 59](#_bookmark7)

[第九节 公司治理 70](#_bookmark8)

[第十节 内部控制 78](#_bookmark9)

[第十一节 财务报告 79](#_bookmark10)

[第十二节 备查文件目录 191](#_bookmark11)

**释义**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 报告期 | 指 | 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日 |
| 本公司/公司/母公司/茂硕电源 | 指 | 茂硕电源科技股份有限公司 |
| 茂硕电子 | 指 | 深圳茂硕电子科技有限公司 |
| 香港茂硕 | 指 | 茂硕能源科技（香港）国际有限公司 |
| 茂硕研究院 | 指 | 深圳茂硕新能源技术研究院有限公司 |
| 惠州茂硕 | 指 | 惠州茂硕能源科技有限公司 |
| 海宁茂硕 | 指 | 海宁茂硕诺华能源有限公司 |
| 茂硕新能源 |  | 原"深圳市富凌控制技术有限公司",于 2014 年 7 月正式更名为"深圳茂 硕新能源科技有限公司" |
| 指 |
|  |
| 茂硕投资 | 指 | 深圳茂硕投资发展有限公司 |
| 茂硕钜泽 | 指 | 深圳茂硕钜泽科技有限公司 |
| 茂硕希港 | 指 | 深圳茂硕希港科技有限公司 |
| 新余茂硕 | 指 | 新余茂硕新能源科技有限公司 |
| 国利英核 | 指 | 浙江国利英核能源有限公司 |
| 华智测控 | 指 | 深圳华智测控技术有限公司 |
| 通新源 | 指 | 深圳市通新源物业管理有限公司 |
| 弘康茂硕 | 指 | 河南弘康茂硕电气有限公司 |
| 连硕自动化 | 指 | 深圳连硕自动化科技有限公司，原"深圳市连硕设备技术有限公司" |
| 茂硕电气 | 指 | 深圳茂硕电气有限公司 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 保荐机构 | 指 | 民生证券股份有限公司 |
| 律师事务所 | 指 | 国浩律师（深圳）事务所 |
| 审计机构 | 指 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 茂硕电源科技股份有限公司公司章程 |

**重大风险提示**

**可能存在收购整合风险 、新增固定资产折旧影响经营业绩风险 、人才流 失风险，有关风险因素内容已在本报告中第四节“董事会报告 八、公司未来发 展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。**

# 第二节 公司简介

## 一、公司信息

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股票简称 | 茂硕电源 | 股票代码 | 002660 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 茂硕电源科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 茂硕电源 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Moso Power Supply Technology Co., Ltd | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Moso Power | | |
| 公司的法定代表人 | 顾永德 | | |
| 注册地址 | 深圳市南山区松白路关外小白芒桑泰工业园 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 518055 | | |
| 办公地址 | 深圳市南山区科技园中区科发路 8 号金融服务技术创新基地 2 栋 9 楼 A、B、C、D 单元 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 518057 | | |
| 公司网址 | [www.mosopower.com](http://www.mosopower.com/) | | |
| 电子信箱 | [GYD@mosopower.com](mailto:GYD@mosopower.com) | | |

## 二、联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 方吉槟 |  |
|  | 深圳市南山区科技园中区科发路 8 号金  融服务技术创新基地 2 栋 9 楼 A、B、C D 单元 | 、 |
| 联系地址 |
|  |
| 电话 | 0755-27659888 |  |
| 传真 | 0755-27659888 |  |
| 电子信箱 | [jibin.fang@mosopower.com](mailto:jibin.fang@mosopower.com) |  |

## 三、信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会秘书办公室 |

## 四、注册变更情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 企业法人营业执照 注册号 |  |  |
|  | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|  |  |  |  |  |
|  | 2006 年 03 月 27 日 | 深圳市南山区松白 路关外小白芒桑泰 工业园 6 层 | 440301102798218 | 440301786559921 | 786559921 |
| 首次注册 |
|  |
|  | 2014 年 07 月 28 日 | 深圳市南山区松白 路关外小白芒桑泰 工业园 6 层 | 440301102798218 | 440301786559921 | 786559921 |
| 报告期末注册 |
|  |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如 有） | | 无变更 | | | |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | | 无变更 | | | |

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 会计师事务所名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 座 7 楼 |
| 签字会计师姓名 | 侯立勋、李梅 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
| 民生证券股份有限公司 | 北京市东城区建国门内大街  28 号民生金融中心 A 座 18 层 | 贺骞、汪兵 | 2012 年 3 月 16 日-2014 年 12  月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

# 第三节 会计数据和财务指标摘要

## 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2014 年 | 2013 年 | 本年比上年增减 | 2012 年 |
| 营业收入（元） | 628,224,567.94 | 606,756,517.18 | 3.54% | 550,030,672.59 |
| 归属于上市公司股东的净利润  （元） | -47,859,425.18 | 24,922,433.33 | -292.03% | 47,516,095.88 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元） | -51,397,045.51 | 16,096,605.32 | -419.30% | 41,646,212.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额  （元） | -22,910,785.56 | 5,877,545.89 | -489.80% | 4,675,781.45 |
| 基本每股收益（元/股） | -0.19 | 0.10 | -290.00% | 0.29 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.19 | 0.10 | -290.00% | 0.29 |
| 加权平均净资产收益率 | -8.06% | 2.34% | -10.40% | 7.57% |
|  | 2014 年末 | 2013 年末 | 本年末比上年末增减 | 2012 年末 |
| 总资产（元） | 1,161,853,004.74 | 1,033,650,273.35 | 12.40% | 917,115,605.48 |
| 归属于上市公司股东的净资产  （元） | 653,399,019.47 | 685,683,314.88 | -4.71% | 682,343,695.67 |

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2014 年金额 | 2013 年金额 | 2012 年金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减 值准备的冲销部分） | 35,923.89 | -28,652.41 | -29,552.38 |  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密 切相关，按照国家统一标准定额或定量享 受的政府补助除外） | 3,631,398.44 | 9,694,097.57 | 6,826,165.72 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 751,564.28 | 699,630.08 | -237,178.64 |  |
| 减：所得税影响额 | 770,451.42 | 1,455,828.23 | 685,871.38 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 110,814.86 | 83,419.00 | 3,680.25 |  |
| 合计 | 3,537,620.33 | 8,825,828.01 | 5,869,883.07 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应 说明原因

□ 适用 √ 不适用

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

# 第四节 董事会报告

## 一、概述

2014年，是公司战略发展和产业布局的关键时期，由于行业市场竞争激烈、劳动力成本上升和厂房租金增加等因素影响， 毛利率有所下滑；与此同时，公司募投项目惠州工厂竣工投产，前期固定资产投入增加，资产折旧费用增加，部份产能搬迁、 产品升级换代，存货处置以及计提资产减值准备影响损益；加之本年度新设子公司大部份业务均属于起步阶段，初期投入的 费用性支出均会影响公司利润；综上因素，致使公司出现较大亏损。

为了应对上述不利影响，公司坚持以主业为中心，借助资本市场平台，通过内涵式发展和外延发展协同共进的经营模式， 促进公司健康发展。报告期内为应对市场的变化，提升公司的竞争实力，公司加大市场开拓力度，坚持大客户发展战略积极 整合资源；并基于公司产业布局的需要，践行环境保护理念，公司把握光伏发电行业发展契机，加大对光伏产业的投入，通 过项目投资等方式，在获得项目收益的同时带动销售收入及经营利润的稳步增长，持续提高公司盈利能力。

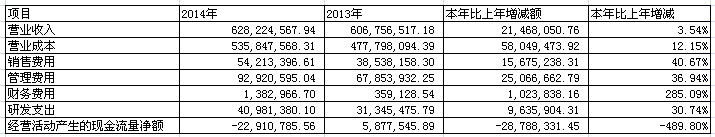
报告期内，公司2014年度实现营业总收入628,224,567.94元，同比增长3.54%；实现营业利润-63,095,391.02元，同比下降

497.58%；实现归属于上市公司股东的净利润-47,859,425.18元，同比下降292.03%。

## 二、主营业务分析

#### 1、概述

单位：元



1、销售费用：报告期发生销售费用54,213,396.61元，较上年同期增长40.67%，主要原因系报告期内售后服务费用增长， 同时由于销售团队人员增加，工资、差旅费、业务费等销售费用增加等所致；

2、管理费用：报告期发生管理费用92,920,595.04元，较上年同期增长36.94%，主要原因系公司系列产品升级换代、新 产品研究开发导致研发费用增加；同时由于员工人均工资水平上涨，房屋租金上涨，加之新竣工办公楼装修摊销折旧计提等 等导致；

3、财务费用：报告期发生财务费用1,382,966.70元，较上年同期增长285.09%，主要原因系银行借款增加，利息支出增 加，同时募集资金余额减少，利息收入减少；

4、研发支出：报告期发生研发支出40,981,380.10元，较上年同期增长30.74%，主要原因系加大新产品开发，以及子公 司逆变器的研发投入加大；

5、经营活动产生的现金流量净额：报告期经营活动产生的现金流量净额为-22,910,785.56元，较上年同期减少489.80%， 主要原因系付供应商货款更加及时，因最低工资上涨及职员工资的增加导致支付员工工资增加。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司长期以来致力于SPS开关电源、LED照明驱动电源、光伏逆变器等产品的研发、生产和销售，是全球领先的电源解 决方案供应商和国内电源行业的标志性企业。报告期内，公司围绕发展战略和经营计划，完成了以下主要工作：

1、市场营销方面

（1）调整了销售团队架构，让销售人员更有效、更有针对性的对接客户需求。另外，重点梳理了产品交付流程，力求 缩短交付时间，提高客户满意度。

（2）整合了研发、销售资源， 让研发人员更多的参与市场活动，从而更准确的把握客户需求，力求实现客户需求、产 品研发、市场开拓无缝衔接。

（3）加强销售人员培训， 着力引进高素质的销售人员，在重点地区、重点领域前瞻性的投入资源，为公司发展布局。

（4）积极参与一些行业有影响力的展会、论坛， 提高品牌知名度，开发新的价值客户。

2、产品研发及创新方面： 报告期内，公司聘请了资深电源专家主导研发，着重加强了产品开发的过程管控、开发设计与客户及供应商紧密配合，

使得产品良率有效提升，缩减了产品开发周期和开发成本，使得产品市场竞争力进一步增强。

（1）组织LED技术骨干开发完成2014年LED驱动电源E6、G6系列，实现产品的升级换代； SPS开关电源方面完成多款 定制产品的开发设计，逐步完善公司单个功能电源到智能系统的整个产品线。

（2）优化器件选型归一化：进一步规范器件选型要求，明确研发索样渠道及范围，综合供应商间的良性竞争以确定公 司元器件优选等级。

（3）简化研发物料需求申请流程，确保样品物料满足设计品质及进度需要。

（4）提高研发效率和准确率，保证研发品质；修订产品开发流程管理程序、设计变更管理程序及新产品试产导入流程； 规范技术文件标准模板；规范研发过程及过程文件管控；规范产品测试标准、测试方法及问题判定。

（5）组织太阳能LED智能驱动项目的研究和开发，并申请了产品技术创新的政府研发补助。

3、人才引进及培养方面

（1）人才引进及培养：公司建立人才录用评选机制，持续引进中高端人才，并不断为内部员工提供晋升机会，选择适 合于公司发展的人员。

（2）培训：完善内部培训机制，优化培训课题，重点往人员素质及工作技能提升方面倾斜，报告期内组织了多场员工 内部培训及外部专项培训。

（3）薪酬：对薪酬方案作进一步完善，提升薪酬竞争优势。

（4）企业文化：多方面，多形式开展内部活动，如组织员工旅游活动、召开专项座谈会及向员工派送生日礼品等，以 提升员工对企业文化的认可度。

4、财务管控方面

（1）根据报告期内公司经营管理机制，重新修订和完善了一系列财务管理制度，加强会计基础工作的建设，完善会计 核算体系，确保财务数据的真实性、及时性和有效性。

（2）在全公司推行全面预算管理，加强内部财务管理，及时反映公司财务状况和经营成果，按月做好预算执行分析和 月度经营分析，引导各项实际业务在年初预算中执行，定期发布月报、季报、应收款报表和应付款报表。

（3）根据公司最新的经营模式，进一步完善公司会计核算体系，规范业务操作流程，加强会计电算化建设和会计基础 建设，提高会计核算的质量和效率。

（4）进一步的加强和银行的合作沟通，新增有优势的合作银行以及新增银行授信额度，开辟新的融资渠道以及理财工 具，开展远期结售汇业务规避外汇风险，合理有效的利用财务杠杆，在保证公司资金需求和资金安全的前提下最大化的减少 资金成本，创造经济价值。

（5）积极参与和配合公司的投资行为，为管理层的投资决策提供分析和依据，对新投资企业采用中央集中的财务核算 和管理方式，加强对控股子公司的财务监督和管控。

5、募投项目情况

2014年9月30日，募投项目电源驱动生产项目主体施工已完成，相关生产设备及工作人员已经陆续到位，产能陆续释放 符合预期；随着电源驱动生产项目的竣工投产，惠州茂硕研发中心建设项目、信息化系统建设项目也在进行之中，公司高度 重视募投项目的运营进展情况，加强对募投项目的持续督导。

6、资本运作方面 公司在加强原有投资项目的运营和管理外，依据公司的战略投资策略，2014年在新能源应用领域，投资控股了海宁茂硕

诺华、茂硕电气；收购茂硕新能源少数股东股权；参股投资了国利英核、河南弘康；在智能穿戴方向投资了美国Glamorysky

公司。并配合公司投资方向调整，考虑投资风险，2014年成功退出对连硕自动化、河南茂鑫的投资。在光伏应用投资方向， 公司投资建设的海宁茂硕15MW光伏电站项目年底成功并网发电。在产业并购方面，发行股份购买并配套募集资金收购湖南 省方正达电子科技有限公司55%股权。

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

□ 适用 √ 不适用

#### 2、收入

说明

单位：元



注：本年度公司主营业务相比去年同期增长了3.57%，保持持续稳定的增长。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 |
| SPS 开关电源 | 销售量 | 个 | 23,096,973 | 20,831,886 | 10.87% |
| 生产量 | 个 | 23,157,427 | 21,315,749 | 8.64% |
| 库存量 | 个 | 845,410 | 784,956 | 7.70% |
| LED 驱动电源 | 销售量 | 个 | 1,884,614 | 1,820,468 | 3.52% |
| 生产量 | 个 | 1,880,840 | 1,899,694 | -0.99% |
| 库存量 | 个 | 180,681 | 184,455 | -2.05% |
| 逆变器 | 销售量 | 个 | 3,122 | 1,120 | 178.75% |
| 生产量 | 个 | 3,177 | 1,745 | 82.06% |
| 库存量 | 个 | 680 | 625 | 8.80% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、SPS开关电源本期末库存比2013年末增长了7.70%，其原因系考虑到产能搬迁惠州过程中可能会影响到生产进度，所以在 年底提前将部份订单生产出来所致； 2、逆变器的销售量与生产量均比2013年度大幅增长的原因系该产品2013年属于新开展业务，2014年市场拓展所致。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用 公司主要销售客户情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名客户合计销售金额（元） | 209,830,389.28 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 33.40% |

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
| 1 | 第一名 | 90,197,291.45 | 14.36% |
| 2 | 第二名 | 42,693,976.13 | 6.80% |
| 3 | 第三名 | 27,179,230.62 | 4.32% |
| 4 | 第四名 | 26,001,694.54 | 4.14% |
| 5 | 第五名 | 23,758,196.54 | 3.78% |
| 合计 | -- | 209,830,389.28 | 33.40% |

#### 3、成本

行业分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 2014 年 | | 2013 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 计算机、通信和 其他电子设备制 造业 |  | 533,261,123.58 | 100.00% | 477,708,550.50 | 100.00% | 11.63% |

产品分类

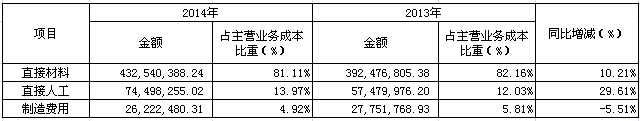
单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 项目 | 2014 年 | | 2013 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| SPS 开关电源 |  | 360,821,348.54 | 67.66% | 315,744,725.03 | 66.10% | 14.28% |
| LED 驱动电源 |  | 146,658,585.34 | 27.50% | 157,737,393.96 | 33.02% | -7.02% |
| 变压器 |  | 4,950,282.61 | 0.93% | 2,388,685.87 | 0.50% | 107.24% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 逆变器 |  | 20,675,230.84 | 3.88% | 1,107,072.50 | 0.23% | 1,767.56% |
| 通信电源 |  | 93,227.35 | 0.02% |  |  |  |
| EPC |  | 62,448.90 | 0.01% |  |  |  |
| 智能模块 |  |  | 0.00% | 730,673.14 | 0.15% |  |

说明

单位：元



直接人工上涨的主要原因是深圳市最低工资的上涨导致加班工资、社保等增加所致。 公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 60,639,084.44 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 9.66% |

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
| 1 | 第一名 | 12,920,565.26 | 2.06% |
| 2 | 第二名 | 12,790,537.14 | 2.04% |
| 3 | 第三名 | 12,269,478.68 | 1.95% |
| 4 | 第四名 | 11,728,947.16 | 1.87% |
| 5 | 第五名 | 10,929,556.20 | 1.74% |
| 合计 | -- | 60,639,084.44 | 9.66% |

#### 4、费用

单位：元



1、销售费用：报告期发生销售费用54,213,396.61元，较上年同期增长40.67%，主要原因系公司引进新的销售团队，加 大新客户开发，工资、差旅以及售后服务费用等增加所致；

2、管理费用：报告期发生管理费用92,920,595.04元，较上年同期增长36.94%，主要原因系加大研发投入，子公司新增 人员工资、办公场所的租金、装修费用等增加所致；

3、财务费用：报告期发生财务费用1,382,966.70元，较上年同期增长285.09%，主要原因系银行短期借款增加以及募集 资金余额减少等所致；

4、资产减值损失：报告期发生资产减值损失17,396,238.38元，较上年同期增长68.9%，主要原因系计提了坏账准备和存 货跌账准备；

5、所得税费用：报告期发生所得税费用-9,165,186.13元,较上年同期减少447.23%，主要原因系本期亏损所致。

#### 5、研发支出

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2014 年 | 2013 年 | 本年比上年增减 |
| 研究开发费 | 40,981,380.10 | 31,345,475.79 | 30.74% |
| 研究开发费占净资产比例 | 5.73% | 4.53% | 1.20% |
| 研究开发费占营业收入比例 | 6.52% | 5.17% | 1.35% |

研发支出：报告期发生研发支出40,981,380.10元，较上年同期增长30.74%，主要原因系公司引进优秀研发人才，加大新产 品研发及提升整体实力，子公司加大逆变器的研发投入。

#### 6、现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 682,658,952.20 | 643,216,640.33 | 6.13% |
| 经营活动现金流出小计 | 705,569,737.76 | 637,339,094.44 | 10.71% |
| 经营活动产生的现金流量净 额 | -22,910,785.56 | 5,877,545.89 | -489.80% |
| 投资活动现金流入小计 | 628,479,126.02 | 163,619.97 | 384,009.06% |
| 投资活动现金流出小计 | 790,002,810.42 | 240,569,267.37 | 228.39% |
| 投资活动产生的现金流量净 额 | -161,523,684.40 | -240,405,647.40 | -32.81% |
| 筹资活动现金流入小计 | 277,954,076.82 | 113,926,471.41 | 143.98% |
| 筹资活动现金流出小计 | 133,634,029.90 | 72,399,551.79 | 84.58% |
| 筹资活动产生的现金流量净 额 | 144,320,046.92 | 41,526,919.62 | 247.53% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -36,263,090.02 | -194,956,237.25 | -81.40% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额：本报告期“经营活动产生的现金流量净额”-22,910,785.56元，较上年同期减少489.80%， 主要原因系支付供应商货款更加及时，因工资上涨及人数增加，支付给职工的现金增加导致； 2、投资活动现金流入小计：本报告期“投资活动现金流入小计”628,479,126.02元,较上年同期增长384,009.06%主要原因系本 期收回河南茂鑫、连硕自动化的股权，以及本期银行短期理财产品的赎回； 3、投资活动现金流出小计：本报告期“投资活动现金流出小计”790,002,810.42元,较上年同期增长228.39%，主要原因系银行 短期理财产品投资、支付惠州茂硕生产基地的建设工程款，海宁茂硕光伏电站建设款、投资河南茂鑫、河南弘康茂硕、浙江 国利英核等股权投资；

4、投资活动产生的现金流量净额：本报告期“投资活动产生的现金流量净额”-161,523,684.40元,较上年同期减少32.81%,主要 原因系支付惠州茂硕生产基地的建设工程款、海宁茂硕光伏电站建设款、投资弘康茂硕、浙江国利英核等增加，同时，银行 短期理财产品赎回； 5、筹资活动现金流入小计：本报告期“筹资活动现金流入小计”277,954,076.82元,较上年同期增长143.98%,主要原因系银行短 期借款增加，以及控股子公司吸收少数股东投资； 6、筹资活动现金流出小计：本报告期“筹资活动现金流出小计”133,634,029.90元,较上年同期增长84.58%,主要原因系偿还银 行短期借款增加； 7、筹资活动产生的现金流量净额：本报告期“筹资活动产生的现金流量净额”144,320,046.92元,较上年同期增长247.53%,主要 原因系银行短期借款增加，以及控股子公司吸收少数股东投资； 8、现金及现金等价物净增加额：本报告期“现金及现金等价物净增加额”-36,263,090.02元，较上年同期增加81.40%，主要原 因系银行短期借款增加，以及银行短期理财产品赎回。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期内公司经营活动的现金流量净额为-2,291.08万元，本年度净利润为-4,951.13万元，差异为2660万元，其主要原因系：

（1）本期计提了1739.6万元的资产减值损失；（2） 本期计提固定资产折旧939.35万元。

## 三、主营业务构成情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年 同期增减 | 营业成本比上年 同期增减 | 毛利率比上年同 期增减 |
| 分行业 | | | | | | |
| 计算机、通信和 其他电子设备制 造业 | 628,224,567.94 | 535,847,568.31 | 14.70% | 3.77% | 12.17% | -6.39% |
| 分产品 | | | | | | |
| SPS 开关电源 | 410,092,835.17 | 360,821,348.54 | 12.01% | 8.59% | 14.28% | -4.38% |
| LED 驱动电源 | 184,681,018.35 | 146,658,585.34 | 20.59% | -17.01% | -7.02% | -8.53% |
| 变压器 | 7,182,811.88 | 4,950,282.61 | 31.08% | 161.35% | 107.24% | 17.99% |
| 通信电源 | 93,227.35 | 93,227.35 | 0.00% |  |  |  |
| 逆变器 | 24,527,941.74 | 20,675,230.84 | 15.71% | 1,605.57% | 1,767.56% | -7.31% |
| EPC | 464,134.00 | 62,448.90 | 86.55% |  |  |  |
| 分地区 | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 境内 | 324,401,034.19 | 281,642,528.27 | 13.18% | -1.46% | 11.65% | -10.20% |
| 境外 | 302,640,934.30 | 251,618,595.31 | 16.86% | 9.58% | 11.61% | -1.51% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

## 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2014 年末 | | 2013 年末 | |  |  |
|  |  | 占总资产比 例 |  | 占总资产比 例 | 比重增减 | 重大变动说明 |
| 金额 | 金额 |
|  |  |  |
|  |  |
|  | 233,471,876.6  1 | 20.09% | 199,650,767.77 | 19.32% | 0.77% |  |
| 货币资金 |
|  |
|  | 296,930,702.8  8 | 25.56% | 278,938,190.49 | 26.99% | -1.43% |  |
| 应收账款 |
|  |
| 存货 | 82,213,650.81 | 7.08% | 94,526,897.17 | 9.14% | -2.06% |  |
| 投资性房地产 |  | 0.00% |  | 0.00% | 0.00% |  |
| 长期股权投资 | 25,653,877.09 | 2.21% | 20,241,867.76 | 1.96% | 0.25% |  |
|  | 373,949,665.8  0 | 32.19% | 29,691,671.49 | 2.87% | 29.32% | 惠州茂硕生产基地主体工程、光伏 电站转固定资产 |
| 固定资产 |
|  |
|  | 7,840,620.36 | 0.67% | 118,486,633.90 | 11.46% | -10.79% | 惠州茂硕生产基地主体工程及光伏 电站转固定资产 |
| 在建工程 |
|  |

#### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2014 年 | | 2013 年 | |  |  |
|  |  | 占总资产比 例 |  | 占总资产比 例 | 比重增减 | 重大变动说明 |
| 金额 | 金额 |
|  |  |  |
|  |  |
|  | 133,394,904.0  0 | 11.48% | 60,000,000.00 | 5.80% | 5.68% | 长期投资增加 |
| 短期借款 |
|  |

#### 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期公允价值 | 计入权益的累 | 本期计提的减 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 变动损益 | 计公允价值变 动 | 值 |  |  |  |
|  |  |
| 金融资产 |  | | | | | | |
| 2.衍生金融资 产 | 1,484,421.88 | 2,170,373.83 |  |  |  |  | 3,654,795.71 |
| 3.可供出售金 融资产 | 3,000,000.00 |  |  |  | 9,125,860.00 |  | 12,125,860.00 |
| 金融资产小计 | 4,484,421.88 | 2,170,373.83 |  |  | 9,125,860.00 |  | 15,780,655.71 |
| 上述合计 | 4,484,421.88 | 2,170,373.83 |  |  | 9,125,860.00 |  | 15,780,655.71 |
| 金融负债 | 0.00 |  |  |  |  |  | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 五、核心竞争力分析

1、研发和技术优势 公司始终坚持“卓越设计、稳定可靠；持续改进，客户满意”的质量方针。在2014年成功开发第六代驱动电源产品，该系

列产品创新地将限功率恒流、0-10V/PWM调光、时间控制等功能集成在一起，满足严苛工作环境；输出具有宽负载适应性，

能够通过配套的软件自定义输出规格；宽负载适应性及调光兼容性使得产品易于标准化，方便集中采购、生产和库存管理等。 节能是最重要的特性之一，为将其性能发挥至极致，提出了“二次节能”的概念，开发出一系列的智能电源。

2、市场先发和品牌优势 公司先发优势明显，早在产业发展的初期，公司就已充分认识到广阔的市场空间，随着产业的快速发展，公司产品开发

能力的增强，市场的不断开拓和品牌的不断提升，公司已建立了与战略合作伙伴建立长期稳定的关系。 公司一直把建立和完善企业的品牌形象作为长期发展战略的重要组成部分紧紧围绕品牌定位、品牌差异化、品牌可持续、

品牌文化等四大方面，整合内外资源，结合国内外市场分析，加大对公司、产品、客户等多元化宣传的力度，形成了有效、

可区隔的品牌壁垒，经过多年的经营发展后，得到市场和客户的认可。

3、管理竞争优势 公司从上市以来，经过多年的精益生产管理提升，公司内部已经建成标准化流程网络平台和生产质量控制体系，运行效

率逐年提升；并持续改善公司在生产、管理、营销方面的薄弱环节，全面提升核心竞争力，为公司做强做大提供强有力的支 持和机制保障。

## 六、投资状况分析

#### 1、对外股权投资情况

#### （1）对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

伏逆变器，

智能电力电子变换装置、

许可经营项目：

智能电力电子变换装置、

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 对外投资情况 | | |
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 97,979,500.00 | 64,552,200.00 | 51.78% |
| 被投资公司情况 | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例 |
| 深圳茂硕新能源科技有限公司 | 一般经营项目：工业控制设备、工业自 动化软件、高性能变频器、太阳能光伏 逆变器的技术开发与销售，电子电力器 材的销售，国内贸易，经营进出口业务  （法律、行政法规、国务院决定禁止的 项目除外，限制的项目须取得许可后方 可经营）。 | 67.80% |
| 深圳茂硕投资发展有限公司 | 一般经营项目：投资管理（不含限制项 目）；投资咨询（不含限制项目）；投资 顾问（不含限制项目）；投资兴办实业（具 体项目另行申报）；创业投资业务；受托 管理创业投资企业等机构或个人的创业 投资业务；创业投资咨询业务；为创业 企业提供创业管理服务业务；参与设立 创业投资企业与创业投资管理顾问；股 权投资；受托管理股权投资基金。 | 45.00% |
| 海宁茂硕诺华能源有限公司 | 太阳能电站信息咨询、工程施工及实业 投资 | 70.60% |
| 国利英核(浙江)能源有限公司 | 服务：新能源技术开发、技术咨询、技 术服务、成果转让，节能技术的研发， 市场营销策划，实业投资，建筑工程的 设计、施工；批发、零售；节能产品、 光伏设备及材料 | 20.00% |
| 深圳茂硕钜泽科技有限公司 | LED 智能驱动电源，太阳能光 大功率变频电源，大功率 UPS 电源， DC/DC 高效、高密度模块电源，医疗电 源，通信电源，开关电源，新能源汽车 智能充电桩的销售。 | 51.00% |
| 深圳茂硕电气有限公司 | 新能源汽车智能充电桩及充电柜、有线 及无线充电机、 智能监控与网络管理及装置、电气控制 设备的研发和销售；计算机及其周边设 备、软件产品的研发、销售及相关配套 业务；经营进出口业务。 新能源汽车智能充电桩及充电柜、有线 及无线充电机、 | 70.00% |

太阳能光伏逆变器，

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 智能监控与网络管理及装置、电气控制 设备的生产。 |  | |
| 深圳茂硕希港科技有限公司 | LED 智能驱动电源， 大功率变频电源，大功率 UPS 电源，高 效、高密度模块电源，医疗电源，通信 电源，开光电源，新能源汽车智能充电 桩的销售。 |  | 51.00% |
| 深圳连硕自动化科技有限公司 | 一般经营项目：精密仪器及周边产品的 技术开发、销售，自动化系统解决方案 的研发与技术咨询，智能控制系统及远 程控制系统软件开发与销售，智能电网 的技术开发、销售及技术咨询，投资兴 办实业（具体项目另行申报）；软件开发 及销售；机器人的研发与销售；机器人 控制软件的研发与销售；机器设备的租 赁；国内贸易；货物及技术进出口。（法 律、行政法规、国务院决定规定在登记 前须批准的项目除外） | 20.79% | |
| 河南茂鑫能源科技有限公司 | 节能技术服务，清洁能源技术服务，智 能化控制系统设计，节能工程设计与施 工（凭有效资质证经营） | 51.00% | |
| 河南弘康茂硕电气有限公司 | 光伏及储能逆变器的销售；元器件及产 品的进出口业务；软件开发；技术咨询 及服务 | 10.00% | |

#### （2）持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未持有金融企业股权。

#### （3）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在证券投资。

#### （4）持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未持有其他上市公司股权。

#### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### （1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 受托人名 称 | 关联关系 | 是否关联 交易 | 产品类型 | 委托理财 金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定 方式 | 本期实际 收回本金 金额 | 计提减值 准备金额  （如有） | 预计收益 | 报告期实 际损益金 额 |
| 江南农村 商业银行 股份有限 公司 | 非关联方 | 否 | 悦富  Y1301 期 | 15,000 | 2013 年  05 月 07  日 | 2014 年  05 月 05  日 | 预期年化 收益率 5% | 15,000 | 0 | 750 | 255.22 |
| 厦门国际 银行股份 有限公司 珠海分行 | 非关联方 | 否 | 结构性存 款 | 12,000 | 2014 年  06 月 12  日 | 2014 年  07 月 12  日 | 年化收益 率 5.50% | 12,000 | 0 | 55 | 55 |
| 厦门国际 银行股份 有限公司 珠海分行 | 非关联方 | 否 | 结构性存 款 | 5,500 | 2014 年  07 月 14  日 | 2014 年  08 月 15  日 | 年化收益 率 5.00% | 5,500 | 0 | 24.44 | 24.44 |
| 兴业银行 股份有限 公司深圳 分行 | 非关联方 | 否 | 结构性存 款 | 5,000 | 2014 年  07 月 15  日 | 2014 年  08 月 14  日 | 年化收益 率 4.85% | 5,000 | 0 | 19.93 | 19.93 |
| 平安银行 深圳高新 北支行 | 非关联方 | 否 | 滚动型保 本人民币 公司理财 产品 | 9,500 | 2014 年  08 月 19  日 | 2014 年  09 月 19  日 | 年化收益 率 4.70% | 9,500 | 0 | 37.92 | 37.92 |
| 平安银行 深圳高新 北支行 | 非关联方 | 否 | 滚动型保 本人民币 公司理财 产品 | 1,800 | 2014 年  09 月 23  日 | 2014 年  10 月 23  日 | 年化收益 率 4.70% | 1,800 | 0 | 7.05 | 7.05 |
| 平安银行 深圳高新 北支行 | 非关联方 | 否 | 滚动型保 本人民币 公司理财 产品 | 6,000 | 2014 年  09 月 23  日 | 2014 年  12 月 22  日 | 年化收益 率 4.80% | 6,000 | 0 | 71.01 | 71.01 |
| 兴业银行 股份有限 公司深圳 高新区支 | 非关联方 | 否 | 保本浮动 收益型 | 1,200 | 2014 年  12 月 24  日 | 2015 年  01 月 30  日 | 固定年化 收益率 2.5%+浮  动收益 |  | 0 | 6.3 | 1.18 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 兴业银行 股份有限 公司深圳 高新区支 行 | 非关联方 | 否 | 保本浮动 收益型 | 3,000 | 2014 年  12 月 24  日 | 2015 年  03 月 26  日 | 固定年化 收益率 2.7%+浮  动收益 |  | 0 | 41.02 | 3.56 |
| 合计 | | | | 59,000 | -- | -- | -- | 54,800 |  | 1,012.67 | 475.31 |
| 委托理财资金来源 | | | | 超募资金和暂时闲置募集资金。 | | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | | | | 0 | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 委托理财审批董事会公告披露日期（如 有) | | | | 2013 年 04 月 11 日 | | | | | | | |
| 2014 年 05 月 17 日 | | | | | | | |
| 委托理财审批股东会公告披露日期（如 有) | | | | 2013 年 04 月 27 日 | | | | | | | |
| 2014 年 05 月 30 日 | | | | | | | |

#### （2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在衍生品投资。

#### （3）委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 贷款对象 | 是否关联 方 | 贷款金额 | 贷款利率 | 担保人或抵押物 | 贷款对象资金用 途 |
| 海宁茂硕诺华能源有限公司 | 是 | 3,000 | 10.00% | 海宁市诺耶科华 太阳能电力工程 有限公司 | 海宁光伏发电建 设 |
| 海宁茂硕诺华能源有限公司 | 是 | 3,500 | 12.00% | 海宁市诺耶科华 太阳能电力工程 有限公司 | 海宁光伏发电建 设 |
| 合计 | -- | 6,500 | -- | -- | -- |
| 委托贷款审批董事会公告披露日期（如有) | 2014 年 05 月 31 日 | | | | |
| 委托贷款审批股东会公告披露日期（如有) |  | | | | |

#### 3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|  |  |
| --- | --- |
| 募集资金总额 | 41,418.55 |
| 报告期投入募集资金总额 | 11,481.68 |
| 已累计投入募集资金总额 | 23,002.28 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |

#### （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺投资项目和超募 资金投向 | 是否已 变更项 目(含部 分变更) | | 募集资金 承诺投资 总额 | 调整后投 资总额 (1) | 本报告期 投入金额 | 截至期末 累计投入 金额(2) | 截至期末 投资进度 (3)＝ (2)/(1) | 项目达到 预定可使 用状态日 期 | 本报告期 实现的效 益 | 是否达到 预计效益 | 项目可行 性是否发 生重大变 化 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 惠州茂硕能源科技有 限公司电源驱动生产 项目 | 否 | | 24,079 | 24,079 | 11,300.89 | 22,213.92 | 92.25% | 2014 年  09 月 30  日 | -634.16 | 否 | 否 |
| 惠州茂硕能源科技有 限公司研发中心建设 项目 | 否 | | 1,658 | 1,658 | 18.44 | 288.11 | 17.38% | 2015 年  12 月 31  日 |  |  | 否 |
| 惠州茂硕能源科技有 限公司信息化系统建 设项目 | 否 | | 1,580 | 1,580 | 162.35 | 500.25 | 31.66% | 2015 年  11 月 30  日 |  |  | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | | 27,317 | 27,317 | 11,481.68 | 23,002.28 | -- | -- | -634.16 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款（如有 | ） | -- | 5,000 | 5,000 | 0 | 5,000 | 100.00% | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金（如有 | ） | -- | 8,112.96 | 8,112.96 | 4,112.96 | 8,112.96 | 100.00% | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | | 13,112.96 | 13,112.96 | 4,112.96 | 13,112.96 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 合计 | -- | | 40,429.96 | 40,429.96 | 15,594.64 | 36,115.24 | -- | -- | -634.16 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 | 1、惠州茂硕能源科技有限公司研发中心建设项目：因工厂刚落成投产，研发中心正在建设，预计  2015-12-31 前完成 2、惠州茂硕能源科技有限公司信息化系统建设项目：（1）、生产在逐步搬迁中， | | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| （分具体项目） | 许多项目未开展 （2）、已实施项目未完工，分期付款部分款项未支付 |
| 项目可行性发生重大 变化的情况说明 | 不适用 |
| 超募资金的金额、用 途及使用进展情况 | 适用 |
| 超额募集资金部分为 14,101.55 万元，2012 年度永久性补充流动资金 2,000 万元 和归还银行贷款  5,000 万元，13 年年度永久性补充流动资金 2,000 万元和购买理财产品 5,000 万元， 2014 年上半年  使用超募资金 4,112.96 万元永久性补充流动资金，余 1,562.27 万元存放于募集资金专户中。 |
| 募集资金投资项目实 施地点变更情况 | 不适用 |
|  |
|  |
| 募集资金投资项目实 施方式调整情况 | 不适用 |
|  |
|  |
| 募集资金投资项目先 期投入及置换情况 | 适用 |
| 1、惠州茂硕能源科技有限公司电源驱动生产项目：截至 2012 年 4 月 26 日，公司以自筹资金预先投  入募集资金投资项目的实际投资额为 205.33 万元，经深圳市鹏城会计师事务所有限公司“深鹏所股 专字[20120478 号]”专项鉴证报告确认。经公司董事会审议通过，保荐机构发表明确同意意见后， 公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 205.33 万元。2、惠州茂硕能源科技  有限公司研发中心建设项目：截至 2012 年 4 月 26 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目 的实际投资额为 210.17 万元，经深圳市鹏城会计师事务所有限公司“深鹏所股专字[20120478 号]” 专项鉴证报告确认。经公司董事会审议通过，保荐机构发表明确同意意见后，公司以募集资金置换 预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 210.17 万元。 |
| 用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况 | 不适用 |
|  |
| 项目实施出现募集资 金结余的金额及原因 | 不适用 |
|  |
| 尚未使用的募集资金 用途及去向 | 闲置募集资金 4,200 万元做结构性存款，其余款项存放于募集资金专户中。 |
| 募集资金使用及披露 中存在的问题或其他 情况 | 不适用 |

#### （3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用 主要子公司、参股公司情况

单位：元

销售：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或 服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
| 深圳茂硕新 能源技术研 究院有限公 司（以下简 称“茂硕研 究院”） | 子公司 | 研发 | 提供新能源 和再生能源 的储能系统 解决方案； DC/DC 高 效、高密度 模块电源的 设计；LED 新一代数字 驱动智能化 电源的设 计；计算机 的辅助设 计、模拟、 仿真系统服 务平台及测 试系统的开 发、销售及 相应的技术 服务（以上 法律、行政 法规、国务 院决定禁止 的项目除 外，限制的 项目须取得 许可后方可 经营）。 | 10,000,000.  00 | 1,536,569.4  7 | 1,453,246.1  8 | 0.00 | -1,318,243.  09 | -3,108,099.  75 |
| 惠州茂硕能 源科技有限 公司（以下 简称“惠州 茂硕”） | 子公司 | 制造业 | 生产、 大功率 LED 路灯  电源、隧道 灯电源、汽 车充电器、 光伏并网逆 变器、开关 | 111,111,111  .11 | 389,323,011  .17 | 346,220,151  .48 | 6,168,373.7  3 | -2,383,784.  34 | -1,166,516.  25 |

。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 电源、变压 器、电子元 器件、五金 塑胶配件； 物货进出口  （法律、行 政法规禁止 的、限制的 项目除外） |  |  |  |  |  |  |
| 深圳茂硕电 子科技有限 公司 | 子公司 | 制造业 | 开关电源、 变压器、电 感的设计、 技术开发、 生产和销 售；经营进 出口业务  （法律、行 政法规、国 务院决定禁 止的项目除 外，限制的 项目须取得 许可后方可 经营）。 | 30,000,000.  00 | 176,984,852  .44 | 44,548,906.  10 | 197,634,940  .11 | -18,580,468  .76 | -15,856,959  .41 |
| 茂硕能源科 技（香港） 国际有限公 司 | 子公司 | 贸易 | 大功率  LED 路灯 电源、汽车 充电器、太 阳能逆变 器、开关电 源、变压器 的采购和销 售；电子元 器件、五金 塑胶配件的 采购和销售 等。 | HKD10,000  ,000.00 | 13,131,214.  90 | 4,295,038.4  4 | 6,172,441.4  2 | -3,845,949.  35 | -3,198,826.  16 |
| 深圳茂硕新 能源科技有 限公司（以 下简称“茂 硕新能源”  \* | 子公司  ） | 制造业 | 一般经营项 目：工业控 制设备、工 业自动化软 件、太阳能 光伏逆变器 | 22,825,000.  00 | 41,646,989.  96 | 26,068,198.  49 | 25,136,453.  19 | -4,321,781.  66 | -3,104,901.  01 |

施工、

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 的技术开发 |  |  |  |  |  |  |
| 与销售、电 |
| 子电力器材 |
| 的销售，其 |
| 他国内贸 |
| 易，经营进 |
| 出口业务 |
| （法律、行 |
| 政法规、国 |
| 务院决定禁 |
| 止的项目除 |
| 外，限制的 |
| 项目须取得 |
| 许可后方可 |
| 经营）；太阳 |
| 能发电和电 |
| 动汽车充电 |
| 桩等新能源 |
| 系统的设 |
| 计、开发、 |
| 采购、 |
| 监理以及工 |
| 程项目总承 |
| 包。许可经 |
| 营项目：生 |
| 产并网光伏 |
| 逆变器、离 |
| 并网一体光 |
| 伏逆变器、 |
| 光伏水泵逆 |
| 变器、优化 |
| 器（凭有效 |
| 许可证经 |
| 营）。 |
| 海宁茂硕诺 华能源有限 公司（以下 简称“海宁 茂硕”） | 子公司 | 光伏发电 | 太阳能电站 信息咨询、 工程施工及 实业投资 | 50,000,000.  00 | 126,420,327  .25 | 49,734,233.  28 | 0.00 | -351,498.30 | -265,766.72 |
| 深圳茂硕电 气有限公司  （以下简称 “茂硕电 | 子公司 | 制造业 | 新能源汽车 智能充电桩 及充电柜、 有线及无线 充电机、智 | 10,000,000.  00 | 26,122,155.  12 | 9,809,526.1  1 | 12,237,321.  63 | -222,925.93 | -190,473.89 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 气”） |  |  | 能电力电子 变换装置、 智能监控与 网络管理及 装置、电气 控制设备的 研发和销 售；计算机 及其周边设 备、软件产 品的研发、 销售及相关 配套业务； 经营进出口 业务。许可 经营项目： 新能源汽车 智能充电桩 及充电柜、 有线及无线 充电机、智 能电力电子 变换装置、 智能监控与 网络管理及 装置、电气 控制设备的 生产。 |  |  |  |  |  |  |
| 深圳茂硕钜 泽科技有限 公司（以下 简称“茂硕 钜泽”） | 子公司 | 贸易 | LED 智能 驱动电源， 太阳能光伏 逆变器，大 功率变频电 源，大功率 UPS 电源， DC/DC 高 效、高密度 模块电源， 医疗电源， 通信电源， 开关电源， 新能源汽车 智能充电桩 的销售。 | 1,000,000.0  0 | 863,612.51 | 863,112.51 | 0.00 | -141,374.43 | -136,887.49 |

开发、

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳茂硕希 港科技有限 公司（以下 简称“茂硕 希港”） | 子公司 | 贸易 | LED 智能 驱动电源， 太阳能光伏 逆变器，大 功率变频电 源，大功率 UPS 电源， 高效、高密 度模块电 源，医疗电 源，通信电 源，开光电 源，新能源 汽车智能充 电桩的销 售。 | 1,000,000.0  0 | 982,773.09 | 962,288.93 | 0.00 | -41,430.19 | -37,711.07 |
| 新余茂硕新 能源科技有 限公司（以 下简称“新 余茂硕”） | 子公司 | 光伏发电 | 工业控制设 备、工业自 动化软件、 太阳能光伏 逆变器的技 术开发与销 售：电子电 力器材的销 售：太阳能 发电和能源 发电系统的 设计、 施工、监量 | 3,000,000.0  0 | 3,002,102.2  4 | 3,001,576.6  2 | 0.00 | 2,102.24 | 1,576.62 |
| 深圳华智测 控技术有限 公司 | 参股公司 | 制造业 | 远程测控系 统和设备产 品的研发、 设计、销售 及相关产品 的技术支持 与服务（法 律、行政法 规、国务院 决定规定在 登记前须经 批准的项目 除外） | 6,600,000.0  0 | 8,119,577.0  0 | 4,391,125.3  7 | 8,166,806.5  2 | -409,901.33 | -291,746.53 |
| 深圳市通新 | 参股公司 | 物业管理 | 物业管理、 |  | 76,609,496. | 76,296,219. | 0.00 | -775,618.88 | -775,618.88 |

；

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 源物业管理 有限公司 |  |  | 房地产经 纪、自有房 屋租赁。 | 80,000,000.  00 | 92 | 67 |  |  |  |
| 深圳茂硕投 资发展有限 公司 | 参股公司 | 投资管理 | 一般经营项 目：投资管 理（不含限 制项目）；投 资咨询（不 含限制项 目）；投资顾 问（不含限 制项目）；投 资兴办实业  （具体项目 另行申报） 创业投资业 务；受托管 理创业投资 企业等机构 或个人的创 业投资业 务；创业投 资咨询业 务；为创业 企业提供创 业管理服务 业务；参与 设立创业投 资企业与创 业投资管理 顾问；股权 投资；受托 管理股权投 资基金。 | 10,000,000.  00 | 10,445,332.  38 | 10,097,593.  09 | 1,648,974.6  6 | 164,483.83 | 97,593.09 |
| 浙江国利英 核能源有限 公司 | 参股公司 | 光伏发电 | 服务：新能 源技术开 发、技术咨 询、技术服 务、成果转 让，节能技 术的研发， 市场营销策 划，实业投 资，建筑工 | 9,600,000.0  0 | 9,080,757.1  2 | 9,080,757.1  2 | 0.00 | -519,242.88 | -519,242.88 |

公司基于产业布局的需要，

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 程的设计、 施工； 零售；节能 产品、光伏 设备及材料 |  |  |  |  |  |  |

主要子公司、参股公司情况说明

批发、

（1）、惠州茂硕 2014 年度净利润为-1,166,516.25 元，2013 年度净利润为 2,442,822.93 元，减少了 147.75%，主要原因系惠 州茂硕 2014 年 10 月才开始试投产，产量暂时较小，但厂房、机器设备等固定资产的折旧已经开始，所以导致亏损；

（2）、茂硕电子 2014 年度净利润为-15,856,959.41 元，2013 年度净利润为 2,690,520.56 元，减少了 689.36%，主要原因系公 司经营模式变更，茂硕电子 2014 年主要承担加工业务，而最低工资的上涨和厂房租金的增加导致亏损；

（3）茂硕新能源 2014 年度净利润为-3,104,901.01 元，2013 年度净利润为-4,904,746.58 元,增长了 36.70%，主要原因系茂硕 新能源主营业务得到快速发展，公司经营规模增大，产品市场得到拓展。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司基于产业布局的需要，

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司 目的 | 报告期内取得和处置子公司 方式 | 对整体生产和业绩的影响 |
| 河南茂鑫能源科技有限公司 | 1、  2014 年 7 月出资投资河南茂 鑫；  2、因战略投资的调整，2014  年 11 月收回所有的投资款； | 1、以现金方式投资取得股权  2、转让股权收回现金 | 取得和出售均为原价转让，对  ；  公司正常生产经营不会造成  影响。 |
| 海宁茂硕诺华能源有限公司 | 公司基于产业布局的需要，投 资兴建太阳能光伏发电项目 | 以现金方式投资取得股权 | 因尚处于建设期，对公司正常 生产经营不会造成影响。 |
| 深圳茂硕电气有限公司 | 公司基于扩展逆变器生产和 产业布局的需要 | 以现金方式投资取得股权 | 因尚处于初创期，对公司正常 生产经营不会造成影响。 |
| 新余茂硕新能源科技有限公 司 | 公司基于产业布局的需要，投 资兴建太阳能光伏发电项目 | 以现金方式投资取得股权 | 因尚处于初创期，对公司正常 生产经营不会造成影响。 |
| 深圳茂硕钜泽科技有限公司 | 公司基于创新销售模式，加大 销售力度 | 以现金方式投资取得股权 | 因尚处于初创期，对公司正常 生产经营不会造成影响。 |
| 深圳茂硕希港科技有限公司 | 公司基于创新销售模式，加大 销售力度 | 以现金方式投资取得股权 | 因尚处于初创期，对公司正常 生产经营不会造成影响。 |
| 深圳连硕自动化科技有限公 司 | 1、  2014 年 1 月出资投资连硕自动 化；  2、因战略投资的调整，2014  年 12 月收回所有的投资款； | 1、以现金方式投资取得股权；  2、转让股权收回现金 | 公司出资 2,078.95 万元，按照 20%的年化利率收回所有本金 及投资收益共计人民币 2,494.74 万元。 |
| 河南弘康茂硕电气有限公司 | 公司基于扩展逆变器生产和 产业布局的需要 | 以现金方式投资取得股权 | 因尚处于初创期，对公司正常 生产经营不会造成影响。 |

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局

（1）、LED开关电源行业市场现状 随着LED照明行业的快速发展，LED电源市场也快速膨胀。一方面，传统电源厂商纷纷推出LED电源产品，另一方面，

众多创业型的企业也纷纷成立。有关专家认为，市场最终会走向少数巨头主导的局面，营销策略和产品质量是胜负的关键。

（2）、SPS开关电源行业市场现状 开关电源市场竞争依然十分激烈。SPS开关电源行业是一个充分市场化的领域，由于下游企业分布广、数量多，对电源

产品的品质和价格要求差异较大，使得不同规模、水平的电源企业均可获得一定的市场份额。但随着优势企业技术水平、生

产能力的不断扩大及自身销售网络的不断拓展，以及下游企业对电源在节能、环保等方面要求的提升，小规模电源生产企业 的市场空间正日趋缩小，拥有专业及规模效应的企业将获得更多客户信赖。

（３）、光伏逆变器行业市场现状 进入2014年以来，我国光伏产业总体发展情况继续向好。全球光伏市场从以欧洲为核心区域逐步向亚洲转移，。2014

年上半年，受中国、日本光伏市场规模快速扩大，以及由于美国“双反”而带来的提前出货影响，使得对电池组件需求快速扩

大。光伏市场前景非常看好，尤其是亚太地区，受中国和日本市场需求的驱动，亚太市场2014年全年需求增长。

（二）行业发展趋势

（1）、SPS开关电源行业发展趋势

①、产品低成本、小型化

消费类电子产品价格总体来说是呈逐年下降趋势， 低成本、小型化是市场的主要诉求。

②、能耗和环保要求更高

随着能源紧张和人们环保意识加强， 电源产品的能耗等级要求也越来越高， 不久欧洲市场将切入6级能耗标准， 另外 客户也持续提出了更高的环保标准，像无卤化生产，PAH 要求等等。

（2）、LED驱动电源行业发展趋势

2015年将是LED照明行业风雨变化的一年，中国LED市场从技术驱动向应用驱动转变，LED照明市场空间打开，需求成 倍扩大。同时，行业的高度发展也促使投资与整合活跃资源进一步集中，LED照明市场的整合并购更加频繁，战略意图更加 多元化，优势资源进一步向行业龙头集中。行业的加速整合使得LED市场有望推动产业进入新一轮周期。随着市场的相对成 熟，企业竞争已由开始的技术竞争向规模以及成本的综合实力转变，整个LED行业呈现出需求旺盛与竞争激烈并存的格局。

（3）、光伏逆变器行业发展趋势 在市场需求的拉动下，我国的光伏发电行业链规模已经形成。从区域分布来看，中国光伏发电产业已经形成四个产业集

聚区，环渤海地区、长三角地区、珠三角地区和中西部地区。从我国未来社会经济发展战略路径看，发展太阳能光伏产业是 我国保障能源供应、建设低碳社会、推动经济结构调整、培育战略性新兴产业的重要方向。国家加大了光伏产业扶持力度， 国家电网也出台政策大力支持分布式光伏发电，这些都促使光伏装机容量迅速增长。2015年，我国每年新增的光伏装机容量、

分布式光伏发电和并网光伏发电数量也将显著增加。随着国内市场的逐步启动，中国正逐渐成为全球最重要的光伏市场之一。

（三）发展战略 公司未来主要将着眼以下几点进行发展：

（1）开关电源方面，公司募投项目已启用，现有部分产线已正式生产，公司从去年就开始积极联系客户，现已有部分 客户开始审厂通过，公司自动化生产效率的提高和大客户制订专线服务的理念得到客户的认可，为进一步提升盈利能力做出 重要贡献。

（2）LED驱动电源方面，公司的新产品G5H和G6产品的标准化自适应调节功能，标准品的生产有效的降低了公司的制 造成本 ，使在一定的功率区间的设计需求得到满足。

（3）重点发展光伏电站应用领域，进一步发挥光伏电站和光伏逆变器产品销售的协同作用，掌握市场主动权，为公司 储备优质资产，实现对接平台，让更多的优势资源得到应用。

（4）开拓充电桩市场，作好技术储备，争取与大客户实现战略合作，加大市场拓展力度。

（5）FPC方面的协同发展，除巩固行业地位之外，未来将向智能穿戴方向延伸，以及配合上市公司自身的优势和平台。

（6）投资方面，VC、PE方面主要投资产业范围包括新能源、新技术、新材料、机器人自动化、大数据、移动互联网 等，投资并购方面会围绕茂硕电源主业，加大并购及控股有价值企业的力度，从而快速提升公司市场竞争力。

（四）2015年年度经营计划

1、市场营销方面：

（1）提升销售内部运作管理，提升客户服务满意度，赢得客户持久信赖。

（2）拓展销集渠道，继续在热点地区投入较多的资源，确保对该区域建立较强的品牌影响力及市场占有率。

（3）对客户进行分级管理，调动公司资源，一切以客户为导向，提高客户服务质量，建立长久的战略合作关系：一方 面，确定战略性重点客户，公司层面整合资源全力把战略大客户做大、做强；另一方面，对现存大客户制定翔实计划确保新 项目的导入，提高占有率。

（3）优化销售模式，加强以直销模式为主、代理及分销模式为辅及特殊渠道为补充的多渠道分销，以达到销量、利润 及品牌目标的平衡发展。

2、产品研发及创新方面：

（1）产品标准化规划的改善，建立PCB元器件标准库：图纸标准化；原理图和PCB统一使用元器件库里的元器件，实 现器件选型归一化，降低成本。

（2）建立并运行物料替代流程，规范物料替代的判定标准；新产品设计输出确保满足物料替代要求。

（3）全面梳理现有产品中存在的生产异常与设计有关的问题，并进行有重点、有针对性的技术攻关，降低生产和维护 成本。

（4）全面梳理、优化现有研发流程，组织培训并顺利运行相关流程计划，建立研发项目总结制度，持续提升研发项目 管理水平。

（5）建立设计经验案例库，增强公司技术积累。

（6）优化研发团队，对现有研发核心骨干进行甄选及保留，进一步完成团队整合。

3、人才引进及培养方面：

（1）建立人才录用评选机制，选择适合于公司发展的人员。

（2）对薪酬方案作进一步完善，提升薪酬竞争优势。

（3）完善内部培训机制，优化培训课题，重点往人员素质及工作技能提升方面倾斜。

（4）多方面，多形式开展内部活动，提升员工对企业文化的认可度。

4、财务管理方面：

（1）对子公司派出财务人员和定期巡检、内部审计相结合，加强对子公司的财务管控。

（2）根据公司不同的经营管理机制继续健全和完善相应的财务管理制度，规范财务行为，加强财务监督。

（3）通过内部培训与外部培训相结合，加强财务人员的整体业务能力和自身素质，提高财务人员的核算质量与效率。

（4）提高财务分析能力和财务分析水平，及时发现管理上存在的问题，为管理决策提供快速有效的参考依据。

（5）加强对公司资金的管控，做好资金使用计划，确保资金安全，和银行保持紧密联系和沟通，合理有效利用财务杠 杆，保证公司的各项工作顺利进行。

（6）积极参与和配合公司的投资行为，为管理层的投资决策提供分析和依据。

5、惠州茂硕投产

2014年9月30日，募投项目电源驱动生产项目主体施工已完成，相关生产设备及工作人员已经陆续到位，产能陆续释 放；随着电源驱动生产项目的竣工投产，惠州茂硕研发中心建设项目、信息化系统建设项目也在进行之中，公司高度重视募 投项目的运营进展情况，加强对募投项目的持续督导。目前公司正积极与客户进行沟通，尽快使其产能得到释放，带动公司 销售业绩。

6、资本运作方面

（1）新能源应用投资 在国家政策利好的形势下，结合前期光伏应用投资资源的布局，新能源应用投资是2015年的投资重点，力争完成100MW

光伏项目建设投资。

（2）产业并购 围绕上市公司产业相关、具有较强的盈利能力的并购企业，公司继续推进产业并购工作，通过并购重组提升公司盈利及

行业影响力。

（3）参与设立基金 拟参与设立产业并购基金和政府引导基金，为公司资本运营储备战略资源项目。

（五）面临的风险

1、收购整合风险 公司旗下设立有茂硕新能源、海宁茂硕等多家子公司，随着使公司经营规模越来越大，业务模式也更为多样化，会增加

公司在经营决策、组织管理和风险控制上的难度。同时，若收购方正达55％的股权顺利完成，方正达将成为本公司的控股子 公司。从公司整体角度看，茂硕电源和方正达须在企业文化、管理模式等方面进行融合，茂硕电源和方正达之间能否顺利实 现整合具有不确定性，整合过程中若公司未能及时建立起与之相适应的文化体制、组织模式和管理制度，可能给上市公司带 来整体盈利水平提高不能达到整合预期的风险。

2、新增固定资产折旧影响经营业绩风险 公司募投项目工程建设已完成，大幅新增的固定资产将使折旧费用增加，如果上述项目不能如期达产或产生预期经济效

益，则新增固定资产折旧会影响公司经营业绩。公司将积极引进客户，通过规模制造降低产品成本，提高产品竞争力，加大 新增产能消化的市场开拓力度等手段，提升盈利能力。

3、人才流失风险 作为国家高新技术企业，人才对企业的发展至关重要。公司根据市场和行业发展趋势，对未来的发展作了战略规划，包

括行业核心研发人才、销售人才及中高层管理团队的绩效考核等等。由于市场的激烈竞争及人才的双向选择，加上行业竞争 对手对人才的挖角，不排除核心技术人员和中高层管理人员的流失给公司带来的人才流失风险。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

（1）会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允 价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修 订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计 准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7 月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发 布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以 后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。 经本公司第3届董事会第10次会议于2014年11月17日决议通过，本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以 外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求 进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 准则 名称 | 会计政策变更的内容及其 对本公司的影响说明 | 对2014年1月1日/2013年度 相关财务报表项目的影响金额 | |
| 项目名称 | 影响金额 增加+/减少- |
| 企 业 会计 准则第 2  号-长期股权投资 | 将持有的不具有控制、共同控制或重大影响且其在活跃 市场中没有报价、公允价值不可计量的长期股权投资重 分类调整至可供出售金融资产会计科目，并进行追溯调 整 | 可供出售金融资产 | 3,000,000.00 |
| 长期股权投资 | -3,000,000.00 |

执行《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号—— 合并财务报表》、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》和《企业会计准则第 41号——在其他主体中权益的披露》的相关情况： 公司本次会计政策变更之前财务报表中关于职工薪酬、财务报表列报、合并财务报表、公允价值计量、合营安排及与在其他 主体中权益的相关业务及事项，自2014年7月1日起按上述准则的规定进行核算与披露。由于新准则的实施而进行的会计政策 变更不会对公司2013年度及本期财务报表产生影响，也无需进行追溯调整。

②其他会计政策变更 无

（2）会计估计变更 无

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

2014年度，公司新设以下子公司，均纳入合并范围：

|  |  |
| --- | --- |
| 公司名称 | 成立日期 |
| 海宁茂硕诺华能源有限公司 | 2014年5月20日 |
| 深圳茂硕电气有限公司 | 2014年5月26日 |
| 新余茂硕新能源科技有限公司\* | 2014年7月29日 |
| 深圳茂硕钜泽科技有限公司 | 2014年7月30日 |
| 深圳茂硕希港科技有限公司 | 2014年8月14日 |

\*新余茂硕新能源科技有限公司为本公司控股子公司深圳茂硕新能源科技有限公司的全资子公司。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用 为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资理

念，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金

分红》及《公司章程》等相关文件规定，2014年，公司董事会综合公司盈利能力、经营发展规划、股东回报、社会资金成本 以及外部融资环境等因素，对《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款作出修改，并制定了《未来三年（2014-2016年） 股东回报规划》。

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

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2012年度利润分配方案为：以公司总股本9,863.18万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元人民币（含税）； 同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本9,863.18万股为基数向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本将增加至 19,726.36万股。

2、2013年度利润分配方案为：以公司总股本19416万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.3元人民币（含税）； 同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本19416万股为基数向全体股东每10股转增3股，转增后公司总股本将增加至 25240.8万股。

3、因公司经营业绩亏损，2014年度公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

段迎晟；

于建科；

公司近三年现金分红情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 分红年度合并报表 中归属于上市公司 股东的净利润 | 占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率 | 以现金方式要约回 购股份资金计入现 金分红的金额 | 以现金方式要约回 购股份资金计入现 金分红的比例 |
| 现金分红金额（含 税） |
| 分红年度 |
|  |
|  |
| 2014 年 | 0.00 | -47,859,425.18 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2013 年 | 5,824,800.00 | 24,922,433.33 | 23.37% | 0.00 | 0.00% |
| 2012 年 | 9,863,180.00 | 47,516,095.88 | 20.76% | 0.00 | 0.00% |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

## 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用 公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十五、社会责任情况

□ 适用 √ 不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间

接待地点

接待方式

接待对象类型

接待对象

谈论的主要内容及提供的

资料

2014 年 01 月 11 日 公司会议室

实地调研

机构

公司基本情况及客户情

国信证券：刘翔 况；未来发展目标；业绩

下滑的原因等

2014 年 01 月 15 日 公司会议室

实地调研

个人

陶晓海、田川

募投项目情况；公司未来

投资方向；公司技术能力 等

2014 年 03 月 01 日 公司会议室

实地调研

个人

公司未来的激励计划；管

赵建平、陶晓海、

理层变动情况；未来发展

田川、李宇崇

方向等

华创证券：

2014 年 04 月 30 日 公司会议室

实地调研

机构

中证投资、曾绍鹏；

公司业绩情况；募投项目 信达奥银、冯明远；

情况；投资方向的选择和

平安证券：林照天；

目的等 长城基金：陈良栋；

银泰证券：

刘玉江； 余彬； 薛冀颖；

崔古昕； 方佳佳； 赵迪； 许兴军、

财富证券：

李宇崇、

肖瑞瑾；

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 大成基金：王磊、 |  |
| 李本刚、肖燕松； |
| 国信证券：杨运、 |
| 高阳；摩根士丹利 |
| 华鑫基金： |
| LED inside： |
| 鹏华基金： |
| 德威资本：梁伟； |
| 中金蓝海：胡巍 |
|  |  |  |  | 新华基金： |  |
|  |  |  |  | 展博投资： |  |
|  |  |  |  | 富安达投资： |  |
|  |  |  |  | 广发证券： |  |
|  |  |  |  | 王亮；华泰证券： |  |
|  |  |  |  | 周华仙； |  |
| 2014 年 06 月 12 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 其他 | 李艳武；清水源投 资：袁煜森；金元 证券：徐传豹、黄 斌、刘鹏；宗毅润 邦：熊丹；太和投 | 公司未来规划及如何实现 该目标；公司业绩情况； 公司前期与其他企业的合 作情况等 |
|  |  |  |  | 资：张佑民；津渡 |  |
|  |  |  |  | 资本：冯从文；华 |  |
|  |  |  |  | 光资本：谢曜；鼎 |  |
|  |  |  |  | 诺投资：蓝勇；个 |  |
|  |  |  |  | 人投资者： |  |
|  |  |  |  | 吴为民 |  |
| 2014 年 07 月 21 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 创海富信：张轶乾 兴业证券：代云龙 安信证券：周海波 华夏基金：朱晋 | ；  上半年度度业绩下滑的主  ；  要原因；未来的产业发展  ；  方向；募投项目情况等 |
|  |  |  |  | 招商基金：熊俊； |  |
|  |  |  |  | 博时基金： |  |
|  |  |  |  | 招商证券：黄瑜； |  |
|  |  |  |  | 兴业全球基金：钱 |  |
|  |  |  |  | 鑫；申银万国：陆 | 公司发行股份及支付现金 |
|  |  |  |  | 士杰；长润资产： | 购买资产并向特定对象募 |
| 2014 年 11 月 25 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 顾怀怀；华泰柏瑞 | 集配套资金事项的相关情 |
|  |  |  |  | 基金：舒立；尚诚 | 况；公司未来的战略发展 |
|  |  |  |  | 资产：黄向前、朱 | 布局等 |
|  |  |  |  | 明儒；西南证券： |  |
|  |  |  |  | 李孝林、罗聪、张 |  |
|  |  |  |  | 婷；南方基金：方 |  |
|  |  |  |  | 建；齐鲁证券：林 |  |

沈然； 王学兵、 信达证券： 银泰证券： 兴业证券：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 照天；国海证券： |  |
| 王凌涛；微纳点石 |
| 基金：徐峥；鼎诺 |
| 投资：蓝勇、徐伟 |
| 刚、王红卫、 |
| 鹏华基金： |
| 张国平； |
| 王光兵； |
| 于建科； |
| 赵一路 |

# 第五节 重要事项

## 一、重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 二、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用 本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东或关 联人名称 | 占用时间 | 发生原因 | 期初数 | 报告期新增 占用金额 | 报告期偿还 总金额 | 期末数 | 预计偿还方 式 | 预计偿还金 额 | 预计偿还时 间（月份） |
| 顾永德 | 25 天 | 备用金 | 0 | 1.8 | 1.8 | 0 |  | 0 |  |
| 合计 | | | 0 | 1.8 | 1.8 | 0 | -- | 0 | -- |
| 期末合计值占最近一期经审计净资 产的比例 | | | 0.00% | | | | | | |
| 当期新增大股东及其附属企业非经 营性资金占用情况的原因、责任人追 究及董事会拟定采取措施的情况说 明 | | | 无 | | | | | | |
| 未能按计划清偿非经营性资金占用 的原因、责任追究情况及董事会拟定 采取的措施说明 | | | 无 | | | | | | |
| 注册会计师对资金占用的专项审核 意见的披露日期 | | | 2015 年 03 月 09 日 | | | | | | |
| 注册会计师对资金占用的专项审核 意见的披露索引 | | | 瑞华核字[2015] 48060011 号 | | | | | | |

## 四、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 交易对 方 | 被出售 资产 | 出售日 | 交易价 格（万 元） | 本期初 起至出 售日该 资产为 上市公 司贡献 的净利 润（万 元） | 出售对 公司的 影响  （注 3） | 资产出 售为上 市公司 贡献的 净利润 占净利 润总额 的比例 | 资产出 售定价 原则 | 是否为 关联交 易 | 与交易 对方的 关联关 系（适 用关联 交易情 形） | 所涉及 的资产 产权是 否已全 部过户 | 所涉及 的债权 债务是 否已全 部转移 | 披露日 期 | 披露索 引 |
| 杨娅 | 深圳连 硕自动 化科技 有限公 司 | 2014 年  12 月 12  日 | 2,494.7  4 | -27.25 | 出售增 加税后 净利润  376.58  万元 | -7.61% | 按投资 收益 20%年  化收益 率 | 否 |  | 是 | 是 | 2014 年  11 月 18  日 | 关于连 硕自动 化股权 转让的 公告  （公告 编号： 2014-10  8） |
| 河南省 鑫阳能 源科技 有限公 司 | 河南茂 鑫能源 科技有 限公司 | 2014 年  12 月 26  日 | 1,530 | 0 | 不会对 公司经 营状况 和财务 产生不 利影 响，也 不存在 损害公 司及全 体股东 利益的 情形。 | 0.00% | 将茂硕 电源所 持河南 茂鑫的 51%股  权（实 缴出资 额为 0  元）以 1 元转让 给河南 鑫阳， 同时茂 硕电源 收回前 | 否 |  | 是 | 是 | 2014 年  12 月 27  日 | 关于河 南茂鑫 股权转 让的公 告（公 告编 号：  2014-12  4） |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  | 期对河 南茂鑫 的所有 投资款 1530 万  元 |  |  |  |  |  |  |

#### 3、企业合并情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

（一）2014年11月17日，公司召开了第三届董事会2014年第10次临时会议，审议通过了《茂硕电源科技股份有限公司限 制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）及其摘要、《茂硕电源科技股份有限公司限制性股票激 励计划实施考核管理办法》（以下简称“《考核管理办法》”）、《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励相关事 宜的议案》。公司独立董事对《激励计划（草案）》发表了独立意见。同日，公司召开了第三届监事会2014年第9次临时会 议，审议通过了《激励计划（草案）》及其摘要、《考核管理办法》和《关于核实公司<限制性股票激励计划之激励对象名 单>的议案》，对本计划中的激励对象进行了核查，认为列入公司本计划激励对象名单的人员作为本次限制性股票激励对象 的主体资格合法、有效。参见2014年11月18日刊登的：茂硕电源第三届董事会2014年第10次临时会议决议（2014－105）巨 潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）。

（二）《激励计划（草案）》经中国证监会备案无异议后，公司于2015年1月12日召开了2015年第1次临时股东大会，会 议以特别决议审议通过了《激励计划（草案）》及其摘要、《考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理限制性 股票激励相关适宜的议案》。参见2015年1月13日刊登的：茂硕电源第三届董事会2015年第1次临时会议决议（2015－004） 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）。

（三）2015年1月12日，公司召开了第三届董事会2015年第1次临时会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票 的议案》。公司独立董事对相关事项发表了独立意见。同日，公司召开了第三届监事会2015年第1次临时会议，审议通过了

《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。参见2015年1月13日刊登的：茂硕电源第三届董事会2015年第1次临时会议决议

（2015－004）、第三届监事会2015年第1次临时会议决议（2015－005）、关于向激励对象授予限制性股票的公告（2015-006） 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）。

公司实施本次授予已经取得现阶段必要的批准和授权，符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关 事项备忘录1号》、《股权激励有关事项备忘录2号》和《股权激励有关事项备忘录3号》的相关规定。该股权激励计划尚未 正式完成，待正式完成后公司将另行公告。

## 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无其他重大关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期  （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期  （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 深圳茂硕电子科技 有限公司/惠州茂硕 能源科技有限公司 | 2014 年 04  月 18 日 | 15,000 | 2014 年 07 月  03 日 | 0 | 连带责任保 证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 深圳茂硕电子科技 有限公司 | 2014 年 04  月 18 日 | 20,000 | 2014 年 05 月  30 日 | 412.43 | 连带责任保 证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 深圳茂硕电子科技 有限公司 | 2014 年 04  月 18 日 | 5,000 | 2014 年 07 月  30 日 | 0 | 连带责任保 证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 深圳茂硕电子科技 有限公司 | 2014 年 04  月 18 日 | 5,000 | 2014 年 06 月  04 日 | 432.3 | 连带责任保 证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 深圳茂硕电子科技 有限公司 | 2014 年 06  月 25 日 | 15,000 | 2014 年 08 月  19 日 | 0 | 连带责任保 证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1） | | 60,000.00 | | 报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2） | | 844.73 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3） | | 60,000.00 | | 报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4） | | 59,155.27 | | |
| 公司担保总额（即前两大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计  （A1+B1） | | 60000.00 | | 报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2） | | 844.73 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3） | | 60,000.00 | | 报告期末实际担保余额合计  （A4+B4） | | 59,155.27 | | |
| 实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例 | | | | 90.53% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | 0 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保金额（D） | | | | 60,000.00 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（E） | | | | 27,330.05 | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | 60,000.00 | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有） | | | | 无 | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | | | | 无 | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

#### （1）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无违规对外担保情况。

#### 3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在其他重大合同。

#### 4、其他重大交易

√ 适用 □ 不适用

2014年4月9日召开的第三届董事会2014年第4次临时会议审议通过《关于与诺耶科华联合投资光伏发电项目暨设立子公 司的议案》，同意公司与海宁市诺耶科华太阳能电力工程有限公司（以下简称“诺耶科华”）共同投资设立海宁茂硕诺华能源 有限公司，其中公司以现金投资2550万元，占海宁茂硕注册资本的51%，本项目指定诺耶科华作为该项目的工程总承包商， 采购价格按市场价由双方协商确定，此价格不高于市场的该项目整体系统造价。公司于2014年4月11日发布了《关于与诺耶 科华联合投资光伏发电项目暨设立子公司的公告》。

2014年5月29日召开第三届董事会2014年第6次临时会议审议通过了《关于向控股子公司茂硕诺华增资及股权调整的议 案》，海宁茂硕预计增加第二期注册资金2000万元，诺耶科华放弃本次增资，剩余2000万元资金由茂硕电源出资。两期资 金全部到位后，茂硕诺华股权比例调整为：茂硕电源占70.60%，诺耶科华占29.40%，茂硕诺华总投资为1.155亿元，注册资 金5000万元，剩余6550万元资金筹措工作，由茂硕电源主导，诺耶科华配合。

具体方案：

（1）茂硕电源提供第一期3000万元借款，资金占用年利率为10%，由茂硕诺华承担，期限1年；

（2）茂硕电源提供第二期3550万元借款，资金占用年利率为12%，由茂硕诺华承担， 期限1年；

（3）诺耶科华将持有茂硕诺华29.40%股份质押给茂硕电源，作为融资借款担保条件；

（4）海宁科技园区15MWp分布式电站完工发电后，该项目发电收入优先偿还以上借款。 公司于2014年5月31[日发布了《关于向控股子公司茂硕诺华增资及股权调整的公告](http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-31/64086513.PDF)》。

## 九、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
| 股改承诺 |  |  |  |  |  |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承 诺 |  |  |  |  |  |
| 资产重组时所作承诺 |  |  |  |  |  |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 顾永德 | 本公司实际控 | 2012 年 03 月 16 | 2015-03-16 | 正常履行 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 制人顾永德承 诺，自公司股票 在深圳证券交 易所上市之日 起 36 个月内， 不转让或者委 托他人管理本 人直接或者间 接持有的公司 公开发行股票 前已发行的股 份，也不由公司 回购该部分股 份。作为公司的 董事，本人所持 公司股份在上 述锁定期限届 满后，在任职期 间每年转让公 司股份的比例 不超过所持公 司股份总数的 25%；公司上市 后如离任，离任 后 6 个月内，不 转让本人所持  有的公司股份； 在申报离任 6 个  月后的 12 个月 内通过交易所 挂牌交易出售 本公司股票数 量占其所持有 本公司股票总 数的比例不得 超过 50%。 | 日 |  |  |
| 深圳德旺投资 发展有限公司 | 本公司控股股 东德旺投资承 诺，自公司股票 在深圳证券交 易所上市之日 起 36 个月内， 不转让或者委 托他人管理本 | 2012 年 03 月 16  日 | 2015-03-16 | 正常履行 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 公司直接持有 的公司公开发 行股票前已发 行的股份，也不 由公司回购该 部分股份。 |  |  |  |
| 茂硕电源科技 股份有限公司 | 现金分红的承 诺 | 2012 年 03 月 16  日 | 长期有效 | 正常履行 |
| 深圳德旺投资 发展有限公司; 顾永德 | 为避免未来可 能存在的同业 竞争，公司控股 股东德旺投资、 实际控制人顾 永德先生向本 公司出具了《避 免同业竞争承 诺函》 | 2012 年 03 月 16  日 | 长期有效 | 正常履行 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 茂硕电源科技 股份有限公司 | 公司承诺在使 用超募资金偿 还银行贷款和 永久性补充流 动资金的前 12 个月内未进行 证券投资等高 风险投资，并承 诺在使用超募 资金偿还银行 贷款和永久性 补充流动资金 后的 12 个月内 不进行证券投 资等高风险投 资及为他人提 供财务资助，且 补充流动资金 每十二个月内 累计金额不超 过超募资金总 额的 30%。 | 2013 年 04 月 10  日 | 2014-04-10 | 履行完毕 |
| 茂硕电源科技 股份有限公司 | 公司承诺在按 照实际需求补 充流动资金后 十二个月内不 | 2014 年 05 月 17  日 | 2015-05-17 | 正常履行 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 进行证券投资 等高风险投资 及为他人提供 财务资助，且补 充流动资金每 十二个月内累 计金额不超过 超募资金总额 的 30%。 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |

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

□ 适用 √ 不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 60 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 3 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 侯立勋、李梅 |

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

## 十二、处罚及整改情况

√适用 □ 不适用

公司于 2014 年 7 月 28 日起接受了深圳证监局对我公司 2013 年年报的专项现场检查，并于 2014 年 9 月 10 日收到了深 圳证监局下发的深证局公司字[2014]40 号《深圳证监局关于茂硕电源股份有限公司的监管关注函》（以下简称“《监管函》”）。 接到《监管函》后，公司领导高度重视，第一时间向全体董事、监事和高级管理人员传达本次年报现场检查结果，并召集各 相关部门和人员，针对《监管函》所提及的问题，认真研究、分析和学习，制定了整改计划并进行整改。

2014 年 10 月 25 日，公司第三届董事会 2014 年第 2 次定期会议审议通过了《关于深圳证监局监管关注函的整改报告的 议案》，并向深圳证监局反馈了《关于深圳证监局监管关注函的整改报告》。

董事会督促相关部门、负责人执行整改，并呈请监管部门持续跟踪、监督、指导，公司以本次整改为契机，严格执行监 管部门要求，将进一步夯实各项财务基础工作，高度重视会计核算与披露质量，不断提高从业人员职业素质、理论素养，持 续保持专业胜任能力，严格执行《企业会计准则》、相关财税规定及公司财务管理制度，切实提高财务管理和会计核算水平， 进一步提高会计信息质量，保证各项披露工作的规范化以满足上市公司财务及管理需要。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 十四、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2013年5月，第二届董事会2013年第5次临时会议审议通过了《关于子公司香港茂硕参股新加坡SR Illumination公司的 议案》。因双方具体合作方案尚未达成共识，该事项尚未完成。

2、2014年3月，香港茂硕计划拟以不超过100万美元分阶段认购BRILLIANT公司73,333股普通股，占BRILLIANT公司55% 的股权比例。公司已于2014年7月完成第一阶段20万美元的付款，持有其20％的股权比例。公司于2014年3月15日发布了《关 于对外投资的公告》。

3、2014年5月，公司及控股子公司茂硕投资与深圳市远致富海投资管理有限公司（以下简称“远致富海”）签订了《合作 框架协议》。现阶段公司与远致富海尚未就具体项目达成合作共识，但相关项目正在洽谈和考察。公司于2014年5月21日发 布了《关于与远致富海签订〈合作框架协议〉的公告》。

4、2014年6月，公司与南网能源签订了《代理协议》，相互确定为合作伙伴关系。公司现已开始向南网能源供货，截至

2014年12月31日为止公司与南网能源的交易金额总计370.27万元（含税）。公司于2014年6月11日发布了《关于与南方电网 综合能源有限公司签订〈代理协议〉的公告》。

5、2014年12月，公司与鲁证创业投资有限公司（以下简称“鲁证创投”）签订了《关于联合发起产业并购基金的框架方 案》，由茂硕电源和鲁证创投共同发起设立鲁证茂硕产业发展合伙企业（有限合伙）（以下简称“鲁证茂硕”，名称以工商局 核准为准），作为茂硕电源产业并购整合的平台，该事项尚待完成。

6、公司拟非公开发行股份及支付现金购买湖南省方正达电子科技有限公司55%股权，并同时向宗佩民、曹国熊2名特定 对象非公开发行股份募集配套资金，本次交易金额为19,166万元。

## 十五、公司子公司重要事项

√ 适用 □ 不适用

1、2014年1月6日第三届董事会2014年第1次临时会议审议通过了《关于投资参股连硕设备的议案》，同意公司出资2,078.95

万元，持有连硕自动化20.7895%的股权比例。公司于2014年1月7日发布了《关于对外投资的公告》。

2014年11月17日第三届董事会2014年第10次临时会议审议通过了《关于连硕自动化股权转让的议案》，同意公司以

2,494.74万元转让参股子公司连硕自动化20.7895%股权；同时，茂硕电源放弃对连硕自动化原股东的所有业绩承诺要求及 未达到业绩承诺的补偿请求权，股权转让完成后，公司不再持有连硕自动化股权。公司于2014年11月18日发布了《[关于连硕 自动化股权转让的公告](http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-11-18/1200399495.PDF)》。

2、2014年1月26日召开第三届董事会2014年第2次临时会议审议通过了《关于与关联方共同设立子公司的议案》，同意 公司与深圳君合弘睿投资管理有限公司（以下简称“君弘投资”）共同投资设立深圳茂硕投资发展有限公司，其中茂硕电源投 资人民币750万元，占茂硕投资注册资本的75%；君弘投资投资人民币250万元，占茂硕投资注册资本的25%。公司于2014年 1月28日发布了《[关于设立深圳茂硕投资发展有限公司的公告](http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-28/63530145.PDF)》。

2014年6月25日召开第三届董事会2014年第7次临时会议审议通过了《关于茂硕投资股权调整的议案》。茂硕投资注册资

本人民币1000万元，实收资本600万元，茂硕电源出资450万元，持有其75%的股权比例，君弘投资出资150万元，持有其25% 的股权比例。经君弘投资与公司友好协商，茂硕投资剩余注册资本400万元由君弘投资认缴，茂硕电源放弃出资，资金到位 后，茂硕投资股权比例调整为：茂硕电源出资450万元，持有其45%的股权比例，君弘投资出资550万元，持有其55%的股权 比例。公司于2014年6月26日发布了《[关于茂硕投资股权调整的公告](http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-26/1200007408.PDF)》。

3、2014年3月1日召开第三届董事会2014年第3次临时会议审议通过了《关于惠州茂硕进行股权融资暨变更为合资经营方 式的议案》。广东省粤科财政股权投资有限公司（以下简称“粤科财政投资”）以人民币6000万元对惠州茂硕进行股权投资， 其中1111.1111万元计入惠州茂硕的注册资本，粤科财政投资获得增资后惠州茂硕10%的股权，溢价部分4888.8889万元计入 惠州茂硕的资本公积。公司于2014年3月4日发布了《[关于惠州茂硕进行股权融资暨变更为合资经营方式的公告](http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-03-04/63632410.PDF)》。

4、2014年3月1日召开第三届董事会2014年第3次临时会议审议通过了《关于控股子公司深圳富凌增资的议案》，公司同 意以人民币765万元增资茂硕新能源（原名“深圳富凌”），增资后公司依然拥有茂硕新能源51％的股权比例。在增资的过程 中，茂硕新能源其余股东放弃本次增资计划，茂硕电源原定增资方案不变，自此茂硕电源持有的茂硕新能源的股权比例由51% 增加至60.9562%。公司于2014年3月4日发布了《[关于向控股子公司深圳富凌增资的公告](http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-03-04/63632408.PDF)》。

2014年4月18日召开第三届董事会2014年第1次定期会议审议通过了《关于向控股子公司深圳富凌增资的议案》，茂硕电 源向茂硕新能源增资人民币800万元，此次增资完成后公司持有茂硕新能源67.7985％的股权比例。公司于2014年4月22日发 布了《[关于向控股子公司深圳富凌增资的公告](http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-22/63886982.PDF)》。

2014年12月26日召开的第三届董事会2014年第12次临时会议审议通过《关于茂硕新能源股权调整的议案》，公司同意以

1070万元购买台州富凌电气有限公司以535万元出资额持有的茂硕新能源23.44%的股权比例，本次股权调整后公司拥有茂硕 新能源91.24％的股权比例。公司于2014年12月27日发布了《[关于茂硕新能源股权调整的公告](http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-12-27/1200499321.PDF)》。

5、2014年4月9日召开的第三届董事会2014年第4次临时会议审议通过《关于与诺耶科华联合投资光伏发电项目暨设立子 公司的议案》，同意公司与海宁市诺耶科华太阳能电力工程有限公司（以下简称“诺耶科华”）共同投资设立海宁茂硕诺华能 源有限公司，其中公司以现金投资2550万元，占海宁茂硕注册资本的51%。公司于2014年4月11日发布了《关于与诺耶科华 联合投资光伏发电项目暨设立子公司的公告》。

2014年5月29日召开第三届董事会2014年第6次临时会议审议通过了《关于向控股子公司茂硕诺华增资及股权调整的议 案》，海宁茂硕预计增加第二期注册资金2000万元，诺耶科华放弃本次增资，剩余2000万元资金由茂硕电源出资。两期资金 全部到位后，茂硕诺华股权比例调整为：茂硕电源占70.60%，诺耶科华占29.40%。公司于2014年5月31日发布了《[关于向控 股子公司茂硕诺华增资及股权调整的公告](http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-31/64086513.PDF)》。

6、2014年5月16日召开的第三届董事会2014年第5次临时会议审议通过《关于使用部分超募资金对外投资的议案》，同 意公司与河南省鑫阳能源科技有限公司合作投资设立河南茂鑫能源科技有限公司，公司投资合计5100万元，其中第一期投资 1530万元，占项目公司注册资本的51%。公司于2014年5月17日发布了《[关于使用部分超募资金对外投资的公告](http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-17/64036042.PDF)》。

2014年12月26日召开的第三届董事会2014年第12次临时会议审议通过《关于河南茂鑫股权转让的议案》。经双方友好协 商，决定将茂硕电源所持河南茂鑫的51%股权（实缴出资额为0元）以1元转让给河南鑫阳，同时茂硕电源收回前期对河南茂 鑫的所有投资款1530万元。截至2014年11月30日，公司已收回所有投资款1530.68万元（本金1530万元及活期利息）。公司 于2014年12月27日发布了《关于河南茂鑫股权转让的公告》。

7、2014年10月25日召开第三届董事会2014年第2次定期会议审议通过了《关于茂硕电气股权调整的议案》。深圳茂硕电 气有限公司是公司的控股孙公司，成立日期为2014年5月26日，注册资本人民币1000万元，实收资本500万元，茂硕新能源出 资400万元，持有茂硕电气80%的股权比例，未出资部分为400万元；深圳合生力技术有限公司（以下简称“合生力”）出资100 万元，持有茂硕电气20%的股权比例，未出资部分为100万元。经过多方友好协商，茂硕新能源将未实际出资400万元中300 万元对应30%股权转让给茂硕电源、100万元对应10%股权转让给茂硕投资，合生力认缴剩余10%（对应出资额100万元）股 权，并放弃优先认购茂硕新能源股权转让权。资金到位后，茂硕电气股权比例调整为：茂硕新能源出资400万元，持有其40% 的股权比例；合生力出资200万元，持有其20%的股权比例；茂硕电源出资300万元，持有其30%的股权比例；茂硕投资出资 100万元，持有其10%的股权比例。公司于2014年10月28日发布了《[关于茂硕电气股权调整的公告](http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-10-28/1200340182.PDF)》。

前述公告内容详见公司在指定披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网

（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）发布的相关公告。

## 十六、公司发行公司债券的情况

□ 适用 √ 不适用

# 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（＋，－） | | | | | 本次变动后 | |
|  |  |  |  |  | 公积金转 股 |  |  |  |  |
| 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 81,245,45  0 | 41.84% | 0 | 0 | 22,914,58  5 | -6,865,792 | 16,048,79  3 | 97,294,24  3 | 38.55% |
| 一、有限售条件股份 |
|  |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
|  | 81,245,45  0 | 41.84% | 0 | 0 | 22,914,58  5 | -6,865,792 | 16,048,79  3 | 97,294,24  3 | 38.55% |
| 3、其他内资持股 |
|  |
|  | 46,800,00  0 | 24.10% | 0 | 0 | 14,040,00  0 | 0 | 14,040,00  0 | 60,840,00  0 | 24.10% |
| 其中：境内法人持股 |
|  |
|  | 34,445,45  0 | 17.74% | 0 | 0 | 8,874,585 | -6,865,792 | 2,008,793 | 36,454,24  3 | 14.44% |
| 境内自然人持股 |
|  |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
|  | 112,914,5  50 | 58.16% | 0 | 0 | 35,333,41  5 | 6,865,792 | 42,199,20  7 | 155,113,7  57 | 61.45% |
| 二、无限售条件股份 |
|  |
|  | 112,914,5  50 | 58.16% | 0 | 0 | 35,333,41  5 | 6,865,792 | 42,199,20  7 | 155,113,7  57 | 61.45% |
| 1、人民币普通股 |
|  |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
|  | 194,160,0  00 | 100.00% | 0 | 0 | 58,248,00  0 | 0 | 58,248,00  0 | 252,408,0  00 | 100.00% |
| 三、股份总数 |
|  |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2014年6月，公司实施2013年度利润分配：以公司总股本194,160,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.3

元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，转增后公司总股本增加至252,408,000股。

2、公司部分离任董监高离任期满6个月/18个月，部分股份相应解除限售。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年5月29日，2013年年度股东大会审议通过《关于公司2013年度利润分配的议案》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2014年6月，公司完成2013年度利润分配事宜。 股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2014 年 | | 2013 年 | | | |
| 基本每股 收益 | 稀释每股 收益 | 考虑资本公积转增后 | | 考虑资本公积转增前 | |
| 基本每股 收益 | 稀释每股 收益 | 基本每股 收益 | 稀释每股 收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -0.19 | -0.19 | 0.10 | 0.10 | 0.13 | 0.13 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润 | -0.20 | -0.20 | 0.06 | 0.06 | 0.08 | 0.08 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 归属于母公司所有者权益 合计 | 归属于公司普通股股东的每 股净资产 |
| 2014 年 | 653,399,019.47 | 2.59 |
| 2013 年（考虑资本公积转增后） | 685,683,314.88 | 2.72 |
| 2013 年（考虑资本公积转增前） | 685,683,314.88 | 3.53 |

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、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股票及其衍生证 券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利 率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数 量 | 交易终止日期 |
| 普通股股票类 | | | | | | |
| 茂硕电源 | 2012 年 03 月 07  日 | 18.5 | 24,280,000 | 2012 年 03 月 16  日 | 19,430,000 |  |
| 茂硕电源 | 2012 年 03 月 07 | 18.5 | 24,280,000 | 2012 年 06 月 18 | 4,850,000 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 日 |  |  | 日 |  |  |
| 限制性股票 | 2012 年 11 月 23  日 | 9.2 | 1,708,800 | 2012 年 12 月 28  日 | 1,708,800 | 2013 年 12 月 27  日 |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| 权证类 | | | | | | |

前三年历次证券发行情况的说明

1、2010年4月30日，公司2009年年度股东大会决议，公司注册资本增加至人民币7,280万元，增资以资本公积金向全体 股东每10股转增3股，共增加注册资本1,680万元。本次增资业经深圳鹏城出具的深鹏所验字[2010]162号验资报告审验在案。 2010年5月18日，深圳市市场监督管理局核准了增资变更登记。

2、经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2012]186号文核准，本公司首次公开发行人民币普 通股(A股)不超过2,428万股。本公司本次共发行 2,428万股，其中网下向询价对象配售485万股，网上资金申购定价发行1,943 万股，发行价格为18.50元/股。 实际募集资金净额414,185,500元。上述募集资金到位情况已经由深圳市鹏城会计师事务所有 限公司验证，并出具深鹏所验字[2012]第0051 号《验资报告》。公司注册资本变更为9708万元，并于2012年3月26日办理完 毕工商变更登记手续。

3、公司于2012年12月26日完成了限制性股票激励计划的授予，授予数量为1,708,800股，公司总股本增至98,788,800股， 截至2012年12月13日止，变更后的累计注册资本人民币98,788,800.00元，股本人民币98,788,800.00元。

4、2013年2月1日，公司分别召开第二届董事会2013年第1次临时会议和第二届监事会2013年第1次临时会议，审议并通 过了《关于回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，原激励对象张爱花、韦利华、严 娜因个人原因离职，已不符合激励条件，同意公司回购注销其三人持有的公司限制性股份共计15.7万股，回购价格为9.2元/ 股，回购注销后，公司总股本变更为9,863.18万股。

5、2013年5月30日，公司召开2012年年度股东大会，审议并通过了《关于公司2012年度利润分配的议案》，2012年度 利润分配方案为：以回购注销完成后的总股本9,863.18万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元人民币（含税）；同 时进行资本公积金转增股本，以公司总股本9,863.18万股为基数向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本将增加至 19,726.36万股。鉴于公司2012年度的权益分派方案，已授予的限制性股票数量变更为310.36万股，授予价格变更为4.55元/ 股。

6、2013年9月9日，公司分别召开第二届董事会2013年第8次临时会议和第二届监事会2013年第8次临时会议，审议并通 过了《关于回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，原激励对象皮远军、曹勇、方方 亮、胡小全因个人原因离职，已不符合激励条件，鉴于公司2012年度的权益分派方案，同意公司回购注销其四人持有转增后 的公司限制性股票共计56万股，回购价格为4.55元/股，由此本公司总股本变更为19,670.36万股。

7、2013年11月5日，第二届董事会2013年第11次临时会议审议通过了《关于终止实施股权激励计划暨回购注销已授予 未解锁限制性股票的议案》，同日，第二届监事会2013年第11次临时会议审议通过了相关议案，拟终止目前正在实施的限制 性股票激励计划，以每股4.55元的价格回购并注销26名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票254.36万股，占目前公司总 股本19,726.36万股的1.29%，并于2013年12月27日完成相关回购注销手续，由此本公司总股本变更为19,416万股；预留部分 限制性股票自动取消。

#### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2014年6月，因公司2013年度利润分配：以公司总股本194,160,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.3元人民 币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，转增后公司总股本将增加至252,408,000股。

截止2014年12月31日，公司资产负债率为 38.47 %，较期初上升5.45 %。

#### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 20,430 | |  | | | 22,389 | | | 报告期末表决权恢 复的优先股股东总 数（如有）（参见注 8） | | 0 | |
| 年度报告披露日前 第 5 个交易日末普 通股股东总数 | | |
| 报告期末普通股股 东总数 | |
|  | |
|  | | |
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | | | | | | |
|  |  | |  | |  | 报告期内 增减变动 情况 | | 持有有限 售条件的 股份数量 | 持有无限 售条件的 股份数量 | | 质押或冻结情况 | | |
| 报告期末 持股数量 |
| 股东名称 | 股东性质 | | 持股比例 | |
| 股份状态 | | 数量 |
|  |  | |  | |
|  |
| 深圳德旺投资发 展有限公司 | 境内非国有法人 | | 24.10% | | 60,840,00  0 | 14,040,00  0 | | 60,840,00  0 | 0 | |  | |  |
| 顾永德 | 境内自然人 | | 13.45% | | 33,945,60  0 | 7,833,600 | | 33,945,60  0 | 0 | | 质押 | | 33,945,600 |
| 赵建平 | 境内自然人 | | 1.62% | | 4,100,000 | 2,100,000 | | 0 | 4,100,000 | |  | |  |
| 华润深国投信托 有限公司-福麟 9 号信托计划 | 其他 | | 0.73% | | 1,830,000 | 1,810,000 | | 0 | 1,830,000 | |  | |  |
| 皮远军 | 境内自然人 | | 0.55% | | 1,399,450 | 230,450 | | 759,850 | 639,600 | |  | |  |
| 林洁 | 境内自然人 | | 0.45% | | 1,124,885 | 1,124,885 | | 0 | 1,124,885 | |  | |  |
| 阎秀英 | 境内自然人 | | 0.31% | | 791,320 | 791,320 | | 0 | 791,320 | |  | |  |
| 中融国际信托有 限公司－湘财资 本证券投资集合 资金信托计划 | 其他 | | 0.30% | | 755,000 | 755,000 | | 0 | 755,000 | |  | |  |
| 陶胜 | 境内自然人 | | 0.28% | | 716,138 | -385,612 | | 716,138 | 0 | |  | |  |
| 徐治国 | 境内自然人 | | 0.28% | | 709,800 | -316,800 | | 0 | 709,800 | |  | |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的 说明 | | | 顾永德先生直接持有深圳德旺投资发展有限公司的股权比例为 100%，为茂硕电源科技 股份有限公司的实际控制人。 | | | | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 股东名称 | | | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | | | | | | | 股份种类 | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 股份种类 | 数量 |
| 赵建平 | 4,100,000 | 人民币普通股 | 4,100,000 |
| 华润深国投信托有限公司-福麟 9  号信托计划 | 1,830,000 | 人民币普通股 | 1,830,000 |
| 林洁 | 1,124,885 | 人民币普通股 | 1,124,885 |
| 阎秀英 | 791,320 | 人民币普通股 | 791,320 |
| 中融国际信托有限公司－湘财资 本证券投资集合资金信托计划 | 755,000 | 人民币普通股 | 755,000 |
| 徐治国 | 709,800 | 人民币普通股 | 709,800 |
| 刘少明 | 708,611 | 人民币普通股 | 708,611 |
| 赵吉 | 700,000 | 人民币普通股 | 700,000 |
| 浙江若溪投资合伙企业（有限合 伙） | 700,000 | 人民币普通股 | 700,000 |
| 黄芳玲 | 697,820 | 人民币普通股 | 697,820 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，  以及前 10 名无限售流通股股东和  前 10 名股东之间关联关系或一致 行动的说明 | 未知前 10 名无限售流通股股东之间、前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间 是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 2、公司控股股东情况

法人

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 控股股东名称 | 法定代表人/单位 负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
| 深圳德旺投资发展有 限公司 | 顾永德 | 2007 年 04 月 09  日 | 661021482 | 3600 万元 | 投资兴办实业（具体项 目另行申报）；国内贸易  （不含专营、专控、专 卖商品）。 |
| 未来发展战略 | 无 | | | | |
| 经营成果、财务状况、 现金流等 | 报告期内，经营状况和财务状况良好。 | | | | |
| 控股股东报告期内控 股和参股的其他境内 外上市公司的股权情 况 | 无 | | | | |

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用 公司报告期控股股东未发生变更。

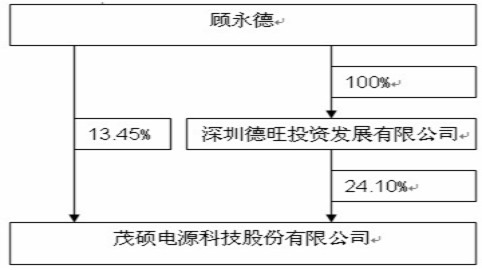
#### 3、公司实际控制人情况

自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 顾永德 | 中国 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 顾永德，男，1965 年 2 月出生，中国国籍，曾就读于清华大学深圳研究院，曾 获“优秀来深建设者”荣誉称号。1997 年 3 月至 2006 年 3 月任深圳锡星电子 有限公司董事长兼总经理，2006 年 3 月至今任茂硕电源科技股份有限公司董事 长、总经理。现任深圳市 LED 产业联合会副会长、广东省半导体照明产业联 合创新中心监事长、深圳市工商总会副会长、深圳市江苏商会副会长、深圳市 无锡商会常务副会长、深圳市第五届人大代表。 | |

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用 公司报告期实际控制人未发生变更。 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

## 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

□ 适用 √ 不适用 在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

# 第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用 报告期公司不存在优先股。

# 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始 日期 | 任期终止 日期 | 期初持股 数（股） | 本期增持 股份数量  （股） | 本期减持 股份数量  （股） | 期末持股 数（股） |
| 顾永德 | 董事长、总 经理 | 现任 | 男 | 49 | 2007 年 12  月 19 日 | 2016 年 12  月 16 日 | 26,112,000 | 7,833,600 | 0 | 33,945,600 |
| 张新明 | 独立董事 | 现任 | 男 | 46 | 2011 年 01  月 20 日 | 2016 年 12  月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 施伟力 | 独立董事 | 现任 | 男 | 60 | 2012 年 08  月 30 日 | 2016 年 12  月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 方吉槟 | 董事、副总 经理、董事 会秘书 | 现任 | 男 | 31 | 2012 年 09  月 28 日 | 2016 年 12  月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李晓波 | 副董事长 | 现任 | 男 | 43 | 2013 年 12  月 16 日 | 2016 年 12  月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 谢颖彬 | 监事会主 席 | 现任 | 男 | 43 | 2013 年 07  月 01 日 | 2016 年 12  月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 成水英 | 监事 | 现任 | 女 | 35 | 2013 年 12  月 16 日 | 2016 年 12  月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 洪丹 | 监事 | 现任 | 女 | 23 | 2013 年 12  月 16 日 | 2016 年 12  月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 潘晓平 | 副总经理 | 现任 | 男 | 48 | 2013 年 04  月 23 日 | 2016 年 12  月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 戴新 | 副总经理 | 离任 | 男 | 44 | 2013 年 12  月 16 日 | 2014 年 12  月 03 日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘耀平 | 副总经理 | 现任 | 男 | 50 | 2013 年 12  月 16 日 | 2016 年 12  月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 罗宏健 | 财务总监 | 现任 | 男 | 38 | 2013 年 10  月 06 日 | 2016 年 12  月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王细亮 | 副总经理 | 现任 | 男 | 46 | 2014 年 04  月 09 日 | 2016 年 12  月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 26,112,000 | 7,833,600 | 0 | 33,945,600 |

注：报告期内增持股份数量系 2014 年实施权益分派所致。

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员 顾永德，男，1965年2月出生，中国国籍，曾就读于清华大学深圳研究院，曾获“优秀来深建设者”荣誉称号。1997年3

月至2006年3月任深圳锡星电子有限公司董事长兼总经理，2006年3月至今任茂硕电源科技股份有限公司董事长兼总经理。现 任深圳市LED产业联合会副会长、广东省半导体照明产业联合创新中心监事长、深圳市工商总会副会长、深圳市江苏商会副 会长、深圳市无锡商会常务副会长、深圳市第五届人大代表。

李晓波，男，1972年3月出生，中国国籍，兰州大学物理系磁学专业，本科学历，注册质量经理。1993年9月至1995年4 月担任中国乐凯胶片公司磁带厂计划员、工艺员、质量员；1995年4月至1999年5月担任深圳长城开发科技股份有限公司电子 厂计划部工程师、生产部高级主管、制造经理；1999年5月至2006年3月担任深圳长城开发科技股份有限公司品质评审部副总 监；2006年3月至2013年9月担任深圳长城开发科技股份有限公司质量管理部总监；2011年4月至2013年9月兼任深圳长城开发 科技股份有限公司信息系统部总监；2012年12月至2013年9月兼任深圳长城开发科技股份有限公司战略与市场部总监；2013 年10月至2014年12月26日先后担任茂硕电源科技股份有限公司董事长特别助理、副董事长、总经理。2014年12月26日，经公 司第三届董事会2014年第12次临时会议审议通过李晓波先生辞去副董事长及总经理职务，在董事会选举新任董事前继续履行 董事职务。

方吉槟，男，1983年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中山大学工商管理硕士；曾任职于金元证券股份有限公 司、证券时报，具有证券、期货从业资格，2012年加入茂硕电源科技股份有限公司，现任公司董事、副总经理、董事会秘书。

张新明，男，1968年7月出生，中国国籍，大学本科学历，注册会计师。1990年8月至1994年8月任职江西南康财政局， 1994年至1997年先后任深圳宝安会计师事务所项目经理、部门经理；1998年1月至2004年6月任深圳义达会计师事务所部门经 理；2004年7月起至2014年11月任深圳德浩会计师事务所首席合伙人；2007年6月至2013年5月担任深圳市新纶科技股份有限 公司独立董事；2013年6月至今担任深圳古瑞瓦特新能源股份有限公司独立董事；2014年5月至今担任深圳市华益盛模具股份 有限公司独立董事；2014年5月至今先后担任深圳市深科达智能装备股份有限公司董事、副总经理、财务负责人、董事会秘 书；2011年1月20日至今任茂硕电源独立董事。

施伟力，男，1954年4月出生，中国国籍，毕业于武汉大学公共关系专业，经济师，1974年至1982年在泉州无线电五厂 任副厂长；1983年至1984年在厦门闽厦教学设备公司任经理；1985年至1992年在中外合资东泉电子有限公司任总经理；1993 年至1994年任香港南方国际电子有限公司副总经理；1995年至2001年先后任香港华刚光电零件有限公司经理、厂长、中国市 场部经理；2002年至2005年3月任鑫谷光电股份有限公司副总经理；2005年4月至2007年6月任大连路美芯片科技有限公司高 级顾问、副总经理；2007年7月至2011年7月任大连九久光电科技有限公司董事总经理；2005年7月至2013年8月任上海曼斯雷 德光电有限公司董事长；2012年6月至今担任山西光宇半导体照明股份有限公司独立董事；2014年12月至今担任聚灿光电科 技股份有限公司独立董事；2012年8月至今担任茂硕电源科技股份有限公司独立董事。

2、监事会成员 谢颖彬，男，中国国籍，1971年2月出生，毕业于中南大学（原长沙铁道学院），大学本科学历，学士学位。谢颖彬先

生1991年9月至1992年3月于广东省水电二局子弟学校任教，1992年3月至1993年10月任东莞市清溪钜顺鞋业有限公司总经理 助理，1993年11月至1998年6月任深圳市沙头角珍兴鞋业有限公司企划主管，1998年7月至2003年10月任东莞市清溪文邦电线 有限公司人力行政部经理，2003年11月至2009年11月任东莞市清溪钜顺鞋业有限公司企划经理、人力行政经理、办公室主任、 总经理特别助理等，2009年12月至2013年5月先后任茂硕电源人力资源中心总监、行政总监、精益自动化部总监等职务，2013

年6月至今任茂硕电源监事会主席。

成水英，女，中国国籍，1979年6月出生，毕业于湖南农业大学，本科学历。成水英女士于2000年4月至2004年4月于深 圳市荣丰包装制品有限公任物控专员，2004年5月至2006年3月于深圳市众成纸品有限公司任总经理助理，2006年8月至2007 年5月于深圳市富雅分色印刷有限公司任高级客户代表，2007年6月年2007年月7月于深圳冠宏达有限公司任供方专员，2007 年8月至今先后任茂硕电源董事长秘书、总裁助理、主任助理、人力资源部总监、监事。

洪丹，女，中国国籍，1991年11月出生，毕业于上饶师范学院，大学本科学历，学士学位。2012年7月至今任职于茂硕 电源科技股份有限公司人力资源中心，2013年12月担任公司监事。

3、高级管理人员 顾永德，男，1965年2月出生，中国国籍，曾就读于清华大学深圳研究院，曾获“优秀来深建设者”荣誉称号。1997年3

月至2006年3月任深圳锡星电子有限公司董事长兼总经理，2006年3月至今任茂硕电源科技股份有限公司董事长兼总经理。现 任深圳市LED产业联合会副会长、广东省半导体照明产业联合创新中心监事长、深圳市工商总会副会长、深圳市江苏商会副 会长、深圳市无锡商会常务副会长、深圳市第五届人大代表。

潘晓平，男，1966年3月出生，中国国籍，毕业于中国纺织大学机械工程系供热与通风专业，工学学士学位。1988年7 月至1992年3月担任苏州太仓针织总厂动力分厂技术员、副厂长；1992年3月至1995年5月担任安莉芳集团有限公司经理；1995 年5月至1999年3月担任深圳经济特区免税商品企业公司经理；1999年3月至2002年8月担任安兴纸业（深圳）有限公司副总经 理；2002年8月至2005年5月担任三和国际有限公司副总经理；2005年5月至2011年7月担任崧顺电子（深圳）有限公司总经理； 2011年7月至2012年10月担任豪鹏国际股份有限公司副总经理；2012年10月至今先后担任茂硕电源科技股份有限公司SPS事 业群总经理、副总裁、副总经理。

刘耀平，男，1964年1月生，加拿大国籍，毕业于华中科技大学电力电子专业，硕士研究生学历，2001年7月至2002年8 月，作为访问学者在美国加州大学欧文分校电力电子实验室从事电力电子理论研究实验工作。1991年3月至2004年4月在深圳 华德电子有限公司工作，先后担任开关电源产品研发工程师、研发部经理和公司副总工程师。2004年4月至2008年1月，以及 2011年6月至2012年8月期间，在深圳瑞谷科技有限公司工作，先后担任该公司副总经理兼总工程师、研发中心主任和公司首 席技术官。2008年4月至2009年6月，担任加拿大KARPAREL公司资深电源工程师。2010年6月至2011年6月，以及2012年12 月至2013年10月期间，担任加拿大CPI公司资深设计工程师（医疗用特种高压电源）。2013年10月至今先后担任茂硕电源科 技股份有限公司研发中心总经理、LED事业群副总裁兼研发中心总工程师、副总经理。

王细亮，男，1969年8月出生，中国国籍，毕业于武汉科技大学，工学学士，工商管理硕士。1993年至1998年担任西门 子技术销售工程师；1998年至2001年担任松日集团研发中心负责人；2001年至2008年担任新加坡SERIAL公司高级销售经理； 2008年至2010年担任德国SEMIKRON南中国区销售总监；2011年至2013年担任德国FRIWO电源亚太区销售市场总监；2013 年12月至今先后担任茂硕电源科技股份有限公司总经理助理、SPS事业群副总裁、副总经理。

罗宏健，男，1976年3月出生，中国国籍，毕业于湖南大学会计专业，本科学历，会计专业中级职称。曾任湖南省茶叶 总公司临湘茶厂会计、财计科科长，深圳市联建光电股份有限公司会计、财务部主管，深圳市新宇龙信息科技有限公司财务 部经理，新达通科技股份有限公司财务总监，2013年8月加入茂硕电源科技股份有限公司，现任公司财务总监。

方吉槟，男，1983年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中山大学工商管理硕士；曾任职于金元证券股份有限公 司、证券时报，具有证券、期货从业资格，2012年加入茂硕电源科技股份有限公司，现任公司董事、副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领 取报酬津贴 |
| 顾永德 | 深圳德旺投资发展有限公司 | 法定代表人、 总经理、执行  （常务）董事 | 2007 年 04 月  09 日 |  | 否 |
| 在股东单位任 职情况的说明 | 顾永德先生为茂硕电源科技股份有限公司董事长、实际控制人 | | | | |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领 取报酬津贴 |
| 顾永德 | 深圳茂硕电子科技有限公司 | 董事 | 2009 年 11 月  27 日 |  | 否 |
| 顾永德 | 惠州茂硕能源科技有限公司 | 法人代表、董 事长 | 2009 年 10 月  14 日 |  | 否 |
| 顾永德 | 深圳茂硕新能源技术研究院有限公司 | 董事 | 2008 年 04 月  01 日 |  | 否 |
| 顾永德 | 深圳茂硕新能源科技有限公司 | 董事 | 2013 年 08 月  20 日 |  | 否 |
| 顾永德 | 茂硕能源科技（香港）国际有限公司 | 执行董事 | 2009 年 05 月  26 日 |  | 否 |
| 顾永德 | 深圳华智测控技术有限公司 | 董事 | 2009 年 09 月  07 日 |  | 否 |
| 顾永德 | 河南弘康茂硕电气有限公司 | 董事 | 2014 年 11 月  11 日 |  | 否 |
| 顾永德 | 深圳茂硕电气有限公司 | 董事长 | 2014 年 05 月  26 日 |  | 否 |
| 顾永德 | GLAMORSKY，INC | 董事 | 2014 年 09 月  10 日 |  | 否 |
| 顾永德 | 深圳华智包装制品有限公司 | 董事长 | 2010 年 05 月  01 日 |  | 否 |
| 方吉槟 | 深圳茂硕投资发展有限公司 | 董事 | 2014 年 02 月  24 日 |  | 否 |
| 谢颖彬 | 深圳茂硕电子科技有限公司 | 监事 | 2014 年 01 月  16 日 |  | 否 |
| 谢颖彬 | 深圳茂硕新能源技术研究院有限公司 | 监事 | 2014 年 01 月  16 日 |  | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 谢颖彬 | 深圳茂硕希港科技有限公司 | 监事 | 2014 年 08 月  14 日 |  | 否 |
| 罗宏健 | 惠州茂硕能源科技有限公司 | 董事 | 2014 年 02 月  22 日 |  | 否 |
| 罗宏健 | 深圳茂硕新能源科技有限公司 | 董事 | 2015 年 01 月  28 日 |  | 否 |
| 王细亮 | 深圳茂硕钜泽科技有限公司 | 执行（常务） 董事 | 2014 年 07 月  30 日 |  | 否 |
| 王细亮 | 深圳茂硕希港科技有限公司 | 执行（常务） 董事 | 2014 年 08 月  14 日 |  | 否 |
| 张新明 | 深圳德浩会计师事务所（普通合伙） | 首席合伙人 | 2004 年 07 月  01 日 | 2014 年 12 月 18  日 | 是 |
| 张新明 | 深圳古瑞瓦特新能源股份有限公司 | 独立董事 | 2013 年 06 月  01 日 |  | 是 |
| 张新明 | 深圳市深科达智能装备股份有限公司 | 董事、副总经 理、财务总 监、董事会秘 书 | 2014 年 5 月 16  日 |  | 是 |
| 张新明 | 深圳市华益盛模具股份有限公司 | 独立董事 | 2014 年 05 月  01 日 |  | 是 |
| 施伟力 | 山西光宇半导体照明股份有限公司 | 独立董事 | 2012 年 06 月  01 日 |  | 是 |
| 施伟力 | 聚灿光电科技股份有限公司 | 独立董事 | 2014 年 12 月  18 日 |  | 是 |
| 李晓波 | 深圳茂硕电子科技有限公司 | 法人代表、董 事长 | 2014 年 01 月  16 日 |  | 否 |
| 李晓波 | 深圳茂硕新能源技术研究院有限公司 | 法人代表、董 事长、总经理 | 2014 年 01 月  16 日 |  | 否 |
| 李晓波 | 惠州茂硕能源科技有限公司 | 董事 | 2014 年 02 月  22 日 |  | 否 |
| 潘晓平 | 惠州茂硕能源科技有限公司 | 董事,经理 | 2014 年 02 月  22 日 |  | 否 |
| 在其他单位任 职情况的说明 | 无 | | | | |

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

2014年4月18日，公司第三届董事会2014年第1次定期会议审议通过《关于修改﹤董事、监事、高级管理人员薪酬制度﹥

的议案》、《关于公司<2014年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案>的议案》，后经股东大会审议通过后生效；2015年3 月，由公司董事会薪酬与考核委员会审核确定2014年度公司董事、监事、高级管理人员合计薪酬总额为人民币427.05万元。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 根据《公司章程》、《董事、监事、高级管理人员薪酬制度》等公司相关制度，结合公司经营规模等实际情况并参照行

业薪酬水平确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得 的报酬总额 | 从股东单位 获得的报酬 总额 | 报告期末实 际所得报酬 |
| 顾永德 | 董事长、总 经理 | 男 | 49 | 现任 | 47.93 | 0 | 36.97 |
| 张新明 | 独立董事 | 男 | 46 | 现任 | 6 | 0 | 5.25 |
| 施伟力 | 独立董事 | 男 | 60 | 现任 | 6 | 0 | 5.25 |
| 方吉槟 | 董事、副总 经理、董事 会秘书 | 男 | 31 | 现任 | 19.12 | 0 | 15.31 |
| 李晓波 | 副董事长 | 男 | 43 | 现任 | 62.86 | 0 | 47.17 |
| 谢颖彬 | 监事会主席 | 男 | 43 | 现任 | 18.54 | 0 | 15.03 |
| 成水英 | 监事 | 女 | 35 | 现任 | 12.24 | 0 | 9.81 |
| 洪丹 | 监事 | 女 | 23 | 现任 | 4.74 | 0 | 4.07 |
| 潘晓平 | 副总经理 | 男 | 48 | 现任 | 38.25 | 0 | 29.7 |
| 戴新 | 副总经理 | 男 | 44 | 离任 | 29.51 | 0 | 23.09 |
| 刘耀平 | 副总经理 | 男 | 50 | 现任 | 117.25 | 0 | 83.27 |
| 罗宏健 | 财务总监 | 男 | 38 | 现任 | 29.82 | 0 | 23.4 |
| 王细亮 | 副总经理 | 男 | 46 | 现任 | 34.79 | 0 | 27.2 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 427.05 | 0 | 325.52 |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用 公司实施于2014年11月开始实施股权激励计划，目前已经取得现阶段必要的批准和授权，符合《上市公司股权激励管理

办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录1号》、《股权激励有关事项备忘录2号》和《股权激励有关事项备忘录3号》 的相关规定。该股权激励计划尚未正式完成授予，待正式完成后公司将另行公告。

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 顾永德 | 董事长、总经理 | 任免 | 2014 年 12 月 26  日 | 经公司 2014 年 4 月 9 日第三届董事会 2014 年第 4 次 临时会议审议通过辞去公司总经理职务，继续担任公 司董事长职务；2014 年 12 月 26 日第三届董事会 2014  年第 12 次临时会议审议通过聘任为公司总经理。 |
| 李晓波 | 副董事长、总经 理 | 任免 | 2014 年 12 月 26  日 | 经公司 2014 年 4 月 9 日第三届董事会 2014 年第 4 次 临时会议审议通过聘任为公司总经理，并继续担任公 司副董事长职务；2014 年 12 月 26 日第三届董事会 2014  年第 12 次临时会议审议通过其因个人原因辞去副董事 长及总经理职务，在董事会选举新任董事前继续履行 董事职务 |
| 戴新 | 副总经理 | 解聘 | 2014 年 12 月 03  日 | 2014 年 12 月 3 日因个人原因辞去副总经理职务 |
| 王细亮 | 副总经理 | 聘任 | 2014 年 04 月 09  日 | 2014 年 4 月 9 日经公司第三届董事会 2014 年第 4 次临 时会议审议通过聘任为公司副总经理。 |

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

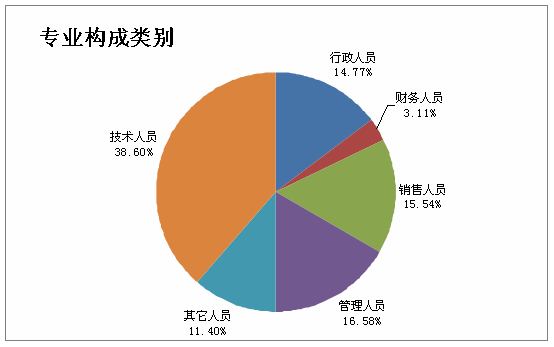
无

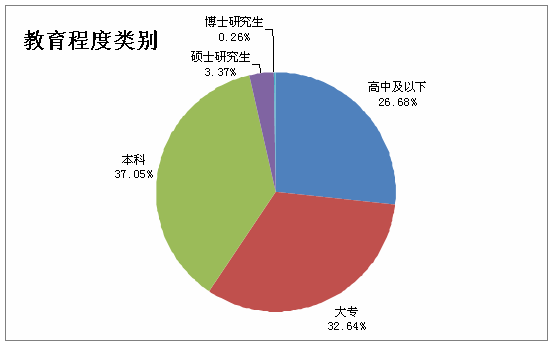
## 六、公司员工情况

1、员工构成情况如下：

（1）茂硕电源（本部）

|  |  |
| --- | --- |
| 在职员工人数 | 386 |
| 专业构成类别 | 数量 |
| 行政人员 | 57 |
| 财务人员 | 12 |
| 销售人员 | 60 |
| 管理人员 | 64 |
| 其它人员 | 44 |
| 技术人员 | 149 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量 |
| 高中及以下 | 103 |
| 大专 | 126 |
| 本科 | 143 |
| 硕士研究生 | 13 |
| 博士研究生 | 1 |

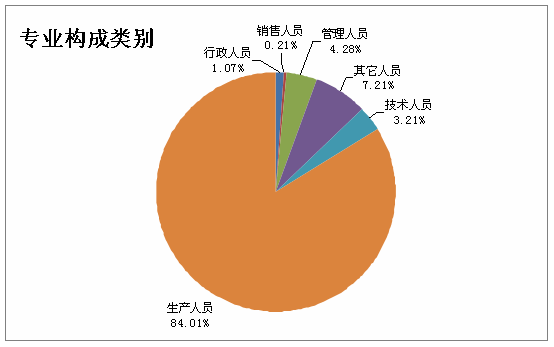


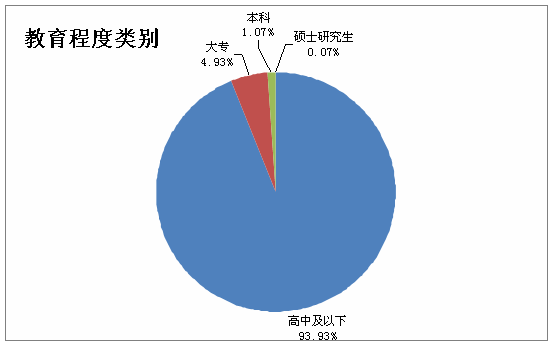


（2）主要子公司：茂硕电子

|  |  |
| --- | --- |
| 在职员工人数 | 1401 |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 行政人员 | 15 |
| 销售人员 | 3 |
| 管理人员 | 60 |
| 其它人员 | 101 |
| 技术人员 | 45 |

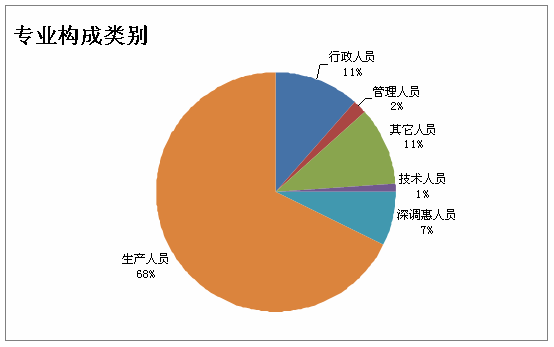
|  |  |
| --- | --- |
| 生产人员 | 1177 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 人数 |
| 高中及以下 | 1316 |
| 大专 | 69 |
| 本科 | 15 |
| 硕士研究生 | 1 |
| 派遣工总工时 | 3,770,572.83小时 |
| 派遣工总报酬 | 49,018,801.38元 |

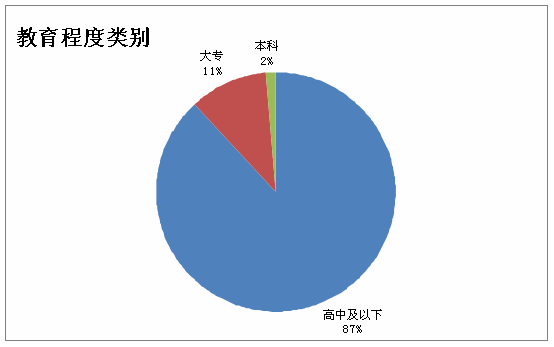




##### （3）惠州茂硕

|  |  |
| --- | --- |
| 在职员工人数 | 332 |
| 专业构成类别 | 数量 |
| 行政人员 | 38 |
| 管理人员 | 6 |
| 其它人员 | 35 |
| 技术人员 | 4 |
| 深调惠人员 | 24 |
| 生产人员 | 225 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量 |
| 高中及以下 | 292 |
| 大专 | 35 |
| 本科 | 5 |
| 派遣工总工时 | 1,854.5小时 |
| 派遣工总报酬 | 24,886.18元 |





2、薪酬政策 公司在本年度对薪酬体制作了全面的调整，重点向业绩部门及技术部门倾斜，让部分岗位薪酬具备更强竞争力，同时此

次调整也为其他核心人才留用起到了关键性的作用。2014年，公司在人员优化的基层上，结合公司实际生产、订单、利润情 况、当地企业薪资水平、政府薪酬标准，对基层员工的薪资设立进行相应对策、调整方案，基层员工收入明显增加。为了有 效激励研发技术人员，公司对研发人员实行项目管理，有效实施研发项目激励制度，有效激发了研发技术人员的创造性。

3、培训计划

2014年公司组织完成培训多场培训，主要针对业务技能提升，团队建设及专业知识的培训，为人员综合素质提升起到关 键性作用。2015年公司将同样在专业知识及业务技能的培训上下功夫，稳定讲师团队人员。

（1）制定讲师激励机制，让讲师有信心，有意愿豪无保留的传授自己丰富的经验。

（2）了解员工的培训需求，多方面、多纬度开展培训工作。

（3）定期组织讲师的评比与PK活动，发掘金牌讲师种子。

4、承担退休职工费用 截至报告期末，公司尚无需要承担离退休职工养老及其他费用。

# 第九节 公司治理

## 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易 所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规、规范性文件的规定和要求，坚持规范运作，结合公司实际情况， 不断完善公司治理结构，建立健全内控制度，加强与投资者的沟通交流，充分维护广大投资者的利益，持续提升公司治理水 平。截至报告期末，公司治理情况符合中国证监会、深圳证券交易所上市公司治理规范性文件规定。

（一）报告期内，公司修订的制度名称及公开信息披露情况如下表：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 制度名称 | 会议 | 审议时间 |
| 1 | 董事、监事、高级管理人员薪酬制度 | 第三届董事会2014年第1次定期会议 | 2014年4月18日 |
| 2 | 公司章程 | 第三届董事会2014年第1次定期会议 | 2014年4月18日 |
| 3 | 公司章程 | 第三届董事会2014年第10次临时会议 | 2014年11月17日 |
| 4 | 茂硕电源科技股份有限公司股东大会议事规则 | 第三届董事会2014年第10次临时会议 | 2014年11月17日 |
| 5 | 茂硕电源科技股份有限公司募集资金管理制度 | 第三届董事会2014年第10次临时会议 | 2014年11月17日 |
| 6 | 公司章程 | 第三届董事会2014年第12次临时会议 | 2014年12月26日 |

（二）关于股东和股东大会

2014年11月，公司根据《上市公司股东大会议事规则（2014年修订）》对《茂硕电源科技股份有限公司股东大会议事规 则》相关条款进行修订，并严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求召集、召开股东大会， 并在股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票。报告期内召开的股东大会均由董 事会召集召开，并聘请律师进行现场见证。

（三）关于公司和控股股东 公司控股股东能够依法通过股东大会行使股东的权利，严格规范自身行为，不存在控股股东直接或间接干预公司决策及

依法开展的生产经营活动，损害公司及其他股东利益的情形。公司在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立于控股股东，

机构、业务独立，具有独立完整的业务和自主经营能力，公司董事会、监事会和内部管理机构依照《公司法》、《公司章程》 的规定独立运作，不存在控股股东及其下属企业或通过其他方式占用公司资金，以及公司违规为控股股东及其下属企业提供 担保等情况发生。不存在控股股东占用上市公司资金的现象，也不存在公司为控股股东及其子公司提供担保的行为。报告期 内，公司大股东、实际控制人不存在干预公司生产、经营、管理等公司治理非规范情况。

（四）关于董事和董事会 公司按照《公司法》、《公司章程》等规定选举董事，董事会的人数和人员构成符合法律法规的要求；公司董事会职责

清晰，严格按照《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》等相关制度行使职权，严格按照规定召开会议；公司

全体董事能够忠实、诚信、勤勉地履行职责，按时出席股东大会和董事会；独立董事独立履行职责，积极参加独立董事培训， 维护公司整体利益，关注中小股东的合法权益不受损害；董事会下设各专门委员会，各委员会运作情况良好，为董事会的决 策提供专业的意见和参考。

（五）关于监事和监事会

公司严格按照法定程序选举监事，公司监事会由三名监事组成，其中职工代表监事两名，监事会的人数和人员构成符合 法律法规的要求；监事会的召集、召开符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。各监事严格按照

《公司章程》、《公司监事会议事规则》等相关内部制度行使职权，出席股东大会、列席董事会会议，对董事会决策程序、 决议事项及公司依法运作情况实施监督，全体监事能够切实履行职责，诚信、勤勉、尽责，监事会的召集、召开、表决及信 息披露程序符合相关规定。

（六）关于信息披露和透明度 公司严格按照有关法律法规的规定，依法履行信息披露义务。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待投资者来访

和咨询，通过多种形式加强与投资者的交流工作，提高信息披露的透明度。报告期内，公司指定《证券时报》、《上海证券

报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸、网站，真实、准确、完整、及时、公平地开展 信息披露事务，确保所有投资者公平地获取公司信息。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

□ 是 √ 否 公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、公司治理专项活动的开展情况

公司于 2014 年 7 月 28 日起接受了深圳证监局对我公司 2013 年年报的专项现场检查，并于 2014 年 9 月 10 日收到了深 圳证监局下发的深证局公司字[2014]40 号《深圳证监局关于茂硕电源股份有限公司的监管关注函》（以下简称“《监管函》”）。 接到《监管函》后，公司领导高度重视，第一时间向全体董事、监事和高级管理人员传达本次年报现场检查结果，并召集各 相关部门和人员，针对《监管函》所提及的问题，认真研究、分析和学习，制定了整改计划并进行整改。

2014 年 10 月 25 日，公司第三届董事会 2014 年第 2 次定期会议审议通过了《关于深圳证监局监管关注函的整改报告的 议案》，并向深圳证监局反馈了《关于深圳证监局监管关注函的整改报告》。

董事会督促相关部门、负责人执行整改，并呈请监管部门持续跟踪、监督、指导，公司以本次整改为契机，严格执行监 管部门要求，将进一步夯实各项财务基础工作，高度重视会计核算与披露质量，不断提高从业人员职业素质、理论素养，持 续保持专业胜任能力，严格执行《企业会计准则》、相关财税规定及公司财务管理制度，切实提高财务管理和会计核算水平， 进一步提高会计信息质量，保证各项披露工作的规范化以满足上市公司财务及管理需要。

2、内幕信息知情人登记管理制度的制定及实施情况 按照公司《内幕信息知情人登记管理制度》，在内幕信息及知情人管理制度的执行方面，公司严格按照相关规定和制度

积极做好内幕信息保密和管理工作，如实登记报备内幕信息知情人情况，对公司未公开信息的传递、报送、管理和使用各环 节起到了较好的风险防范和控制作用，确保投资者特别是中小投资者的利益不受损害；定期报告披露前，及时向相关方提示 禁止买卖的窗口期，防止违规事件的发生，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息 买卖公司股票的情况，也没有收到监管部门因上述原因而出具的查处和整改的情况；公司接待机构等投资者来访调研时，做 好接访人员安排，要求来访人员事前预约并签署保密承诺。

2014 年 11 月，公司组织部分董监高及相关人员参加了由证监会、公安部、国资委三部委特联合举办了“内幕交易警示 教育展”，通过现场参观及讲解员讲解，董监高及相关人员更为深刻认识到了内幕交易的危害性，学习了关于内幕信息、内 幕交易的基础知识与我国关于内幕交易的法制建设，深入剖析了有关案例，对防范内幕交易违规行为的发生，进一步提升各 相关主体的规范意识起到了积极作用。同时，公司还在内网上发布本次内幕交易警示网络展的链接，并要求财务、审计、销 售等易接触内幕信息的人员加强学习，引以为鉴，切实防范违规风险，以保障全体股东尤其是中小股东的权益。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2013 年年度股东大 会 | 2014 年 05 月 29 日 | （1）《关于公司 2013 年年度报告及 摘要的议案》；（2）  《2013 年度董事会 工作报告》；（3）  《2013 年度监事会 工作报告》；（4）  《2013 年度财务决 算报告》；（5）《2013 年度募集资金存放 与使用情况的专项 报告》；（6）《2013 年度内部控制评价 报告》；（7）《关于修 改<董事、监事、高 级管理人员薪酬制 度>的议案》；（8）  《关于公司<2014 年度董事、监事、高 级管理人员薪酬方 案>的议案》；（9）  《关于公司 2013 年 度利润分配的议 案》；（10）《关于修 改<公司章程>的议 案》；（11）《关于续 聘公司 2014 年度审 计机构的议案》；  （12）《关于银行授 信及提供担保的议 案》；（13）《关于使 用超募资金永久补 充流动资金的议 案》；（14）《关于使 用闲置募集资金购 买银行理财产品的 议案》；（15）《关于 实施人才安居保障 房的议案》 | 会议以现场投票和 网络投票相结合的 方式，审议通过了全 部议案 | 2014 年 05 月 30 日 | 参见 2014 年 5 月 30 日刊登的：茂硕电源 2013 年年度股东大 会决议的公告  （2014-059）。巨潮 资讯网  （http://www.cninfo  .com.cn） |

#### 2、本报告期临时股东大会情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2014 年第 1 次临时 股东大会 | 2014 年 02 月 13 日 | (1)《关于与关联方 共同设立子公司的 议案》 | 会议以现场投票方 式，审议通过了该议 案。 | 2014 年 02 月 14 日 | 参见 2014 年 2 月 14 日刊登的：茂硕电源 2014 年第 1 次临时 股东大会决议的公 告（2014-015）。巨 潮资讯网  （http://www.cninfo  .com.cn） |
| 2014 年第 2 次临时 股东大会 | 2014 年 07 月 14 日 | （1）《关于惠州茂硕 进行股权融资暨变 更为合资经营方式 的议案》；（2）《关于 为惠州茂硕进行股 权融资暨变更为合 资经营方式提供担 保的议案》；（3）《关 于茂硕投资股权调 整的议案》；（4）《关 于银行授信及提供 担保的议案》 | 会议以现场投票和 网络投票相结合的 方式，审议通过了全 部议案 | 2014 年 07 月 15 日 | 参见 2014 年 7 月 15 日刊登的：茂硕电源 2014 年第 2 次临时 股东大会决议公告  （2014-076）。巨潮 资讯网  （http://www.cninfo  .com.cn） |
| 2014 年第 3 次临时 股东大会 | 2014 年 12 月 03 日 | （1）《关于公司符合 发行股份及支付现 金购买资产并募集 配套资金条件的议 案》；（2）《关于公司 发行股份及支付现 金购买资产并募集 配套资金方案的议 案》；（3）《关于公司 发行股份及支付现 金购买资产并募集 配套资金是否构成 关联交易的议案》；  （4）《关于公司发行 股份及支付现金购 买资产并募集配套 资金符合<上市公 司重大资产重组管 理办法>第四十三 条第二款规定的议 | 会议以现场投票和 网络投票相结合的 方式，审议通过了全 部议案 | 2014 年 12 月 04 日 | 参见 2014 年 12 月 4 日刊登的：茂硕电源 2014 年第 3 次临时 股东大会决议的公 告（2014-116）。巨 潮资讯网  （http://www.cninfo  .com.cn） |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 案》；（5）《关于公司 |  |  |  |
| 发行股份及支付现 |
| 金购买资产并募集 |
| 配套资金符合<关 |
| 于规范上市公司重 |
| 大资产重组若干问 |
| 题的规定>第四条 |
| 规定的议案》；（6） |
| 《关于公司与方笑 |
| 求、蓝顺明签署附条 |
| 件生效的<发行股 |
| 份及支付现金购买 |
| 资产协议>及<盈利 |
| 预测补偿协议>的 |
| 议案》；（7）《关于公 |
| 司与宗佩民、曹国熊 |
| 签署附条件生效的 |
| <非公开发行股份 |
| 认购协议>的议 |
| 案》；（8）《关于<茂 |
| 硕电源科技股份有 |
| 限公司发行股份及 |
| 支付现金购买资产 |
| 并向特定对象募集 |
| 配套资金报告书（草 |
| 案）>及其摘要的议 |
| 案》；（9）《关于批准 |
| 本次发行股份及支 |
| 付现金购买资产并 |
| 募集配套资金相关 |
| 审计报告及评估报 |
| 告的议案》；（10）《关 |
| 于提请公司股东大 |
| 会授权公司董事会 |
| 办理本次发行股份 |
| 及支付现金购买资 |
| 产并募集配套资金 |
| 相关事项的议案》； |
| （11）《关于修订< |
| 茂硕电源科技股份 |
| 有限公司章程>的 |
| 议案》；（12）《关于 |
| 制定<茂硕电源科 |
| 技股份有限公司未 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 来三年（2014-2016 |  |  |  |
| 年）股东回报规划> |
| 的议案》；（13）《关 |
| 于修订<茂硕电源 |
| 科技股份有限公司 |
| 股东大会议事规 |
| 则>的议案》；（14） |
| 《关于修订<茂硕 |
| 电源科技股份有限 |
| 公司募集资金管理 |
| 制度>的议案》 |

#### 3、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

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加 董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加 次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未 亲自参加会议 |
| 施伟力 | 14 | 6 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 张新明 | 14 | 4 | 10 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 2 | | | | |

连续两次未亲自出席董事会的说明 无

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否 报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《关于加强社会公众股股东 权益保护的若干规定》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《独立董事工作制度》等

有关法律、法规及规范性文件的规定和要求，勤勉、尽责、忠实履行独立董事职责，积极参与公司治理和决策活动，积极出 席相关会议，认真审议董事会各项议案，对公司相关事项发表独立意见对公司的制度完善和经营发展决策等方面提出了许多 宝贵的专业性意见。同时，多次进入公司办公现场及生产车间，积极关注公司经营动态及财务状况；并利用专业优势，独立 董事就发行股份及支付现金购买资产并向特定对象募集配套资金相关事项、股权激励计划、各对外投资计划以及关联交易等 方面提出了富有针对性的建议和意见，对公司经营决策发挥了积极作用。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会。各专门委员会职 责明确，依据公司董事会制定的各专门委员会工作制度履行职责，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，为董事会决策 提供参考，2014年度各专门委员会履职情况如下：

（一）审计委员会 公司审计委员会由三名董事组成，其中独立董事两名，并由会计专业的独立董事担任召集人。报告期内，审计委员会严

格依据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、公司《董事会审计委员会工作条例》等有关规定，认真履行 职责，积极对季度报告、半年度报告、年度报告等进行了审议，定期检查募集资金存放与使用情况及财务报告情况，对公司 审计部工作进行指导，并督促会计师事务所审计工作，发挥了其应有的作用。

（二）提名委员会 提名委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名，2014年度，公司提名委员会各委员积极履行职责，召开了2次会

议，为公司第三届董事会的董事以及公司高级管理人员的聘任，提供了专业的建议和意见，协助公司顺利完成董事、高管的 任免和聘任工作。

（三）薪酬与考核委员会 薪酬与考核委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名，2014年度，薪酬与考核委员会召开了2次会议，各位委员

认真履行其职责，对公司董事、监事和高级管理人员薪酬情况和公司2014年度计划实施限制性股票激励计划事项进行了审议。

（四）战略委员会 战略委员会成员由三名董事组成，其中独立董事一名，2014年度，战略委员会召开了3次会议，战略委员会各委员认真

履行职责，利用自身的专业知识，对公司的战略发展及业务扩展等方面提出宝贵建议，及时关注公司生产经营中可能会出现

的各种潜在风险并提出合理化建议，对促进公司长远战略发展发挥了重要作用。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否 监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1、业务独立 公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立的研发、生产、销售业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支

配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动，能完全独立有序地开展所有业务。公司的业务完全独立于 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或显失公平的关 联交易。

2、资产完整 公司为依法整体变更设立的股份有限公司，拥有独立、完整的资产，具有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和

配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权和使用权，且产权清晰； 公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在与股东共同使用财产或相互提供服务等情形，不存在资产、资金被控股股东占 用而损害公司利益的情况。

3、人员独立 公司独立招聘员工，设有独立的劳动、人事、工资管理体系。本公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、

《公司章程》的有关规定经选举产生和聘任。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均在公司专职工作并领取薪 酬，未在控股股东及其它下属企业担任除董事、监事之外的任何职务；本公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其 控制的其他企业中兼职。公司的董事、监事、高级管理人员及其近亲属所从事的工作均不存在与公司利益相冲突的情形，也 未在与公司业务相同或相似的企业任职。

4、机构独立 公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。公司建立了适应自身经

营发展需要的组织结构，按照《公司法》的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会和经营管理层的组织结构体系，各 机构均独立运作。公司的生产经营和办公机构与控股股东完全独立，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立 本公司作为独立纳税人，依法独立纳税。公司建立了独立的财务核算体系，具有规范的、符合上市公司要求的财务会计

制度和对分公司、子公司的财务管理制度；公司能独立作出财务决策，不存在控制人干预公司资金使用的情况，不存在以资 产、权益或信誉为股东提供债务担保的情况，也不存在资产被股东占用而损害公司利益的情况。本公司财务负责人、财务会 计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东及其控制的其他企业兼职的情况。本公司独立开立基本存款账户，独立纳税， 不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

## 七、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司依据《董事、监事、高级管理人员薪酬制度》，建立了公正、合理、有效的绩效考核评价体系并有效实施。由董事 会薪酬与考核委员会负责组织对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行考评并形成了《2014年度董 事、监事、高级管理人员薪酬方案》，报董事会审议批准，公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会的考核。报告 期内，公司高级管理人员领取的薪酬与披露的情况一致，符合行业及公司发展现状，不存在违反法律法规及相关规定的情形。

# 第十节 内部控制

## 一、内部控制建设情况

为规范经营管理，提高企业经营管理水平和风险防范能力，保证经营业务活动的正常健康可持续的开展，公司按照《公 司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司实际情况，在生产经营控制、财 务管理控制、信息披露控制等方面制定了较为完善的内部控制制度，同时，公司在日常经营管理工作中，严格执行内控制度， 通过不断的实践，进行完善与改进，以确保内部控制体系具备较好的完整性、合理性和有效性。内容详见公司2015年3月9 日刊登于巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn的《](http://www.cninfo.com.cn的/)内部控制评价报告》。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为：公司已依据《公司法》、《证券法》、《内部会计控制规范—基本规范（试行）》等法律、法规，建 立了较为合理和完善的内部控制制度，内部控制制度在完整性、合理性方面不存在重大缺陷。公司内部控制制度的制定和运 行，保证了公司经营的正常、有效进行，促进了公司的内部管理。随着公司的不断发展壮大，公司将根据业务发展和内部机 构调整的需要，及时完善和补充内部控制制度，提高内部控制制度的可操作性，使其更好的发挥在公司生产经营中的促进、 监督、制约作用。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为 依据，建立了财务报告内部控制。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

## 四、内部控制评价报告

|  |  |
| --- | --- |
| 内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 | |
| 报告期内未发现内部控制存在重大缺陷。 | |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2015 年 03 月 09 日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 《2014 年度内部控制评价报告》刊登在巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |

## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

根据《年报信息披露重大差错责任追究制度》结合公司实际情况，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补 充等情况。

# 第十一节 财务报告

## 一、审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2015 年 03 月 09 日 |
| 审计机构名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 瑞华审字【2015】48060005 号 |
| 注册会计师姓名 | 侯立勋 李梅 |

审计报告正文 **审 计 报 告**

瑞华审字【2015】48060005号

###### 茂硕电源科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的茂硕电源科技股份有限公司（以下简称“茂硕电源公司”）的财务报表，包括2014年12月31日合并及 公司的资产负债表，2014年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表 附注。

**一、管理层对财务报表的责任** 编制和公允列报财务报表是茂硕电源公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报

表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

**二、注册会计师的责任** 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审

计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存 在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

**三、审计意见** 我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了茂硕电源公司2014年12月31日合

并及公司的财务状况以及2014年度合并及公司的经营成果和现金流量。

|  |  |
| --- | --- |
| 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） | 中国注册会计师 |
| 中国·北京 |  |
| 二〇一五年三月九日 |  |
|  | 侯立勋 |
|  | 中国注册会计师 |
|  | 李梅 |

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：茂硕电源科技股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 233,471,876.61 | 199,650,767.77 |
| 结算备付金 |  |  |
| 拆出资金 |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产 | 3,654,795.71 | 1,484,421.88 |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 35,867,242.89 | 42,268,159.43 |
| 应收账款 | 296,930,702.88 | 278,938,190.49 |
| 预付款项 | 6,470,813.06 | 1,505,700.00 |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |
| 应收利息 | 432,197.97 | 8,889,481.99 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 13,698,042.72 | 23,043,756.11 |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 82,213,650.81 | 94,526,897.17 |
| 划分为持有待售的资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 | 2,396,919.77 | 1,991,158.66 |
| 其他流动资产 | 13,195,716.67 | 150,000,000.00 |
| 流动资产合计 | 688,331,959.09 | 802,298,533.50 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放贷款及垫款 |  |  |
| 可供出售金融资产 | 12,125,860.00 | 3,000,000.00 |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 25,653,877.09 | 20,241,867.76 |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 373,949,665.80 | 29,691,671.49 |
| 在建工程 | 7,840,620.36 | 118,486,633.90 |
| 工程物资 |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 14,468,451.44 | 14,486,077.49 |
| 开发支出 | 780,292.52 |  |
| 商誉 | 10,451,110.03 | 10,451,110.03 |
| 长期待摊费用 | 8,891,901.89 | 3,153,023.28 |
| 递延所得税资产 | 16,528,974.28 | 6,793,054.56 |
| 其他非流动资产 | 2,830,292.24 | 25,048,301.34 |
| 非流动资产合计 | 473,521,045.65 | 231,351,739.85 |
| 资产总计 | 1,161,853,004.74 | 1,033,650,273.35 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 133,394,904.00 | 60,000,000.00 |
| 向中央银行借款 |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |
| 拆入资金 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 | 83,635,471.42 | 64,697,918.54 |
| 应付账款 | 193,459,858.86 | 183,335,931.06 |
| 预收款项 | 11,163,405.89 | 8,163,640.10 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 9,369,092.47 | 13,017,442.10 |
| 应交税费 | 2,670,356.46 | -672,037.17 |
| 应付利息 | 769,602.11 | 98,000.00 |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 4,511,544.82 | 7,977,081.78 |
| 应付分保账款 |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |
| 划分为持有待售的负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 438,974,236.03 | 336,617,976.41 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 专项应付款 |  |  |
| 预计负债 | 61,186.61 |  |
| 递延收益 | 3,894,691.41 |  |
| 递延所得税负债 | 548,219.36 | 222,663.28 |
| 其他非流动负债 | 3,500,000.00 | 4,500,000.02 |
| 非流动负债合计 | 8,004,097.38 | 4,722,663.30 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 负债合计 | 446,978,333.41 | 341,340,639.71 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 252,408,000.00 | 194,160,000.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 293,589,595.02 | 330,437,665.25 |
| 减：库存股 |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 19,006,430.91 | 19,006,430.91 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 88,394,993.54 | 142,079,218.72 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 653,399,019.47 | 685,683,314.88 |
| 少数股东权益 | 61,475,651.86 | 6,626,318.76 |
| 所有者权益合计 | 714,874,671.33 | 692,309,633.64 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,161,853,004.74 | 1,033,650,273.35 |

法定代表人：顾永德 主管会计工作负责人：罗宏健 会计机构负责人：邱华景

#### 2、母公司资产负债表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 127,547,746.73 | 110,312,136.20 |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产 | 3,654,795.71 | 1,484,421.88 |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 32,838,601.63 | 40,725,665.06 |
| 应收账款 | 295,081,683.07 | 255,107,098.08 |
| 预付款项 | 2,741,898.58 | 1,099,655.05 |
| 应收利息 | 145,687.99 | 4,921,819.06 |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 40,519,326.85 | 17,669,105.72 |
| 存货 | 11,817,686.07 | 60,240,566.39 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 划分为持有待售的资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 | 895,905.56 | 1,534,570.13 |
| 其他流动资产 | 754,265.72 | 150,000,000.00 |
| 流动资产合计 | 515,997,597.91 | 643,095,037.57 |
| 非流动资产： |  |  |
| 可供出售金融资产 | 3,500,000.00 | 3,000,000.00 |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 428,171,427.74 | 367,789,418.41 |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 33,902,160.96 | 9,017,816.78 |
| 在建工程 |  | 222,222.24 |
| 工程物资 |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 1,846,314.47 | 2,839,249.39 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 2,380,365.67 | 1,818,990.20 |
| 递延所得税资产 | 7,680,503.35 | 2,291,645.58 |
| 其他非流动资产 | 127,202.24 | 24,203,717.84 |
| 非流动资产合计 | 477,607,974.43 | 411,183,060.44 |
| 资产总计 | 993,605,572.34 | 1,054,278,098.01 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 133,394,904.00 | 60,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 | 74,708,162.70 | 10,890,641.11 |
| 应付账款 | 133,837,824.89 | 188,221,779.32 |
| 预收款项 | 9,622,133.49 | 6,934,297.01 |
| 应付职工薪酬 | 3,241,619.72 | 3,567,853.12 |
| 应交税费 | 1,323,713.18 | -16,747,029.19 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应付利息 | 769,602.11 | 98,000.00 |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 901,410.88 | 140,164,093.88 |
| 划分为持有待售的负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 357,799,370.97 | 393,129,635.25 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 专项应付款 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 |  |  |
| 递延所得税负债 | 548,219.36 | 222,663.28 |
| 其他非流动负债 | 3,500,000.00 | 4,500,000.02 |
| 非流动负债合计 | 4,048,219.36 | 4,722,663.30 |
| 负债合计 | 361,847,590.33 | 397,852,298.55 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 252,408,000.00 | 194,160,000.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 271,716,134.20 | 330,742,978.23 |
| 减：库存股 |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 19,006,430.91 | 19,006,430.91 |
| 未分配利润 | 88,627,416.90 | 112,516,390.32 |
| 所有者权益合计 | 631,757,982.01 | 656,425,799.46 |
| 负债和所有者权益总计 | 993,605,572.34 | 1,054,278,098.01 |

#### 3、合并利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、营业总收入 | 628,224,567.94 | 606,756,517.18 |
| 其中：营业收入 | 628,224,567.94 | 606,756,517.18 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 705,617,571.34 | 598,708,445.67 |
| 其中：营业成本 | 535,847,568.31 | 477,798,094.39 |
| 利息支出 |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |
| 退保金 |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |
| 提取保险合同准备金净额 |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |
| 分保费用 |  |  |
| 营业税金及附加 | 3,856,806.30 | 3,859,270.51 |
| 销售费用 | 54,213,396.61 | 38,538,158.30 |
| 管理费用 | 92,920,595.04 | 67,853,932.25 |
| 财务费用 | 1,382,966.70 | 359,128.54 |
| 资产减值损失 | 17,396,238.38 | 10,299,861.68 |
| 加：公允价值变动收益（损失以  “－”号填列） | 2,170,373.83 | 1,484,421.88 |
| 投资收益（损失以“－”号填  列） | 12,127,238.55 | 6,337,544.07 |
| 其中：对联营企业和合营企业 的投资收益 | -229,146.64 | 551,680.10 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列 | ） |  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | -63,095,391.02 | 15,870,037.46 |
| 加：营业外收入 | 4,591,763.43 | 10,969,439.29 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 172,779.71 |  |
| 减：营业外支出 | 172,876.82 | 604,364.05 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 136,855.82 | 28,652.41 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列 | ） | -58,676,504.41 | 26,235,112.70 |
| 减：所得税费用 | -9,165,186.13 | | 2,639,492.87 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | -49,511,318.28 | | 23,595,619.83 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | -47,859,425.18 | | 24,922,433.33 |
| 少数股东损益 | -1,651,893.10 | | -1,326,813.50 |
| 六、其他综合收益的税后净额 |  | |  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额 |  | |  |
| （一）以后不能重分类进损益的其 他综合收益 |  | |  |
| 1.重新计量设定受益计划净 负债或净资产的变动 |  | |  |
| 2.权益法下在被投资单位不 能重分类进损益的其他综合收益中享 有的份额 |  | |  |
| （二）以后将重分类进损益的其他 综合收益 |  | |  |
| 1.权益法下在被投资单位以 后将重分类进损益的其他综合收益中 享有的份额 |  | |  |
| 2.可供出售金融资产公允价  值变动损益 |  | |  |
| 3.持有至到期投资重分类为 可供出售金融资产损益 |  | |  |
| 4.现金流量套期损益的有效  部分 |  | |  |
| 5.外币财务报表折算差额 |  | |  |
| 6.其他 |  | |  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额 |  | |  |
| 七、综合收益总额 | -49,511,318.28 | | 23,595,619.83 |
| 归属于母公司所有者的综合收益 总额 | -47,859,425.18 | | 24,922,433.33 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -1,651,893.10 | | -1,326,813.50 |
| 八、每股收益： |  | |  |
| （一）基本每股收益 | -0.19 | | 0.10 |
| （二）稀释每股收益 | -0.19 | | 0.10 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。 法定代表人：顾永德 主管会计工作负责人：罗宏健 会计机构负责人：邱华景

#### 4、母公司利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、营业收入 | 618,416,416.08 | 534,596,929.48 |
| 减：营业成本 | 526,298,287.04 | 438,043,747.60 |
| 营业税金及附加 | 1,867,890.79 | 2,744,466.15 |
| 销售费用 | 44,989,194.86 | 23,496,383.18 |
| 管理费用 | 71,434,857.98 | 49,438,537.47 |
| 财务费用 | 2,355,342.80 | 3,522,350.86 |
| 资产减值损失 | 9,431,919.89 | 8,410,855.71 |
| 加：公允价值变动收益（损失以  “－”号填列） | 2,170,373.83 | 1,484,421.88 |
| 投资收益（损失以“－”号填  列） | 9,564,622.73 | 5,513,317.76 |
| 其中：对联营企业和合营企 业的投资收益 | -229,146.64 | -175,141.14 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -26,226,080.72 | 15,938,328.15 |
| 加：营业外收入 | 3,111,527.42 | 9,181,504.15 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 172,779.71 |  |
| 减：营业外支出 | 12,921.81 | 574,727.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 3,920.81 |  |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填 列） | -23,127,475.11 | 24,545,105.30 |
| 减：所得税费用 | -5,063,301.69 | 3,123,438.61 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -18,064,173.42 | 21,421,666.69 |
| 五、其他综合收益的税后净额 |  |  |
| （一）以后不能重分类进损益的 其他综合收益 |  |  |
| 1.重新计量设定受益计划 净负债或净资产的变动 |  |  |
| 2.权益法下在被投资单位 不能重分类进损益的其他综合收益中 享有的份额 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| （二）以后将重分类进损益的其 他综合收益 |  |  |
| 1.权益法下在被投资单位 以后将重分类进损益的其他综合收益 中享有的份额 |  |  |
| 2.可供出售金融资产公允 价值变动损益 |  |  |
| 3.持有至到期投资重分类 为可供出售金融资产损益 |  |  |
| 4.现金流量套期损益的有  效部分 |  |  |
| 5.外币财务报表折算差额 |  |  |
| 6.其他 |  |  |
| 六、综合收益总额 | -18,064,173.42 | 21,421,666.69 |
| 七、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | -0.07 | 0.11 |
| （二）稀释每股收益 | -0.07 | 0.11 |

#### 5、合并现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期金额发生额 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 619,961,691.07 | 574,523,199.13 |
| 客户存款和同业存放款项净增加  额 |  |  |
| 向中央银行借款净增加额 |  |  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加  额 |  |  |
| 收到原保险合同保费取得的现金 |  |  |
| 收到再保险业务现金净额 |  |  |
| 保户储金及投资款净增加额 |  |  |
| 处置以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产净增加额 |  |  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 |  |  |
| 拆入资金净增加额 |  |  |
| 回购业务资金净增加额 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 收到的税费返还 | 38,352,791.25 | 38,602,619.84 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 24,344,469.88 | 30,090,821.36 |
| 经营活动现金流入小计 | 682,658,952.20 | 643,216,640.33 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 480,485,041.05 | 395,535,376.29 |
| 客户贷款及垫款净增加额 |  |  |
| 存放中央银行和同业款项净增加  额 |  |  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 |  |  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 |  |  |
| 支付保单红利的现金 |  |  |
| 支付给职工以及为职工支付的现  金 | 152,948,725.17 | 122,330,915.50 |
| 支付的各项税费 | 17,944,995.13 | 37,595,305.77 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 54,190,976.41 | 81,877,496.88 |
| 经营活动现金流出小计 | 705,569,737.76 | 637,339,094.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -22,910,785.56 | 5,877,545.89 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 614,086,331.93 |  |
| 取得投资收益收到的现金 | 14,182,794.09 |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 210,000.00 | 42,620.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 |  | 120,999.97 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流入小计 | 628,479,126.02 | 163,619.97 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 233,281,643.20 | 61,577,309.81 |
| 投资支付的现金 | 428,500,000.00 | 169,065,776.00 |
| 质押贷款净增加额 |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 | 51,635,360.00 | 7,980,292.37 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 76,585,807.22 | 1,945,889.19 |
| 投资活动现金流出小计 | 790,002,810.42 | 240,569,267.37 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -161,523,684.40 | -240,405,647.40 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 78,680,000.00 | 2,500,000.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金 | 78,680,000.00 | 2,500,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 173,542,688.00 | 80,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 25,731,388.82 | 31,426,471.41 |
| 筹资活动现金流入小计 | 277,954,076.82 | 113,926,471.41 |
| 偿还债务支付的现金 | 100,000,000.00 | 25,740,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 9,065,570.90 | 10,935,903.75 |
| 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 | 24,568,459.00 | 35,723,648.04 |
| 筹资活动现金流出小计 | 133,634,029.90 | 72,399,551.79 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 144,320,046.92 | 41,526,919.62 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | 3,851,333.02 | -1,955,055.36 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -36,263,090.02 | -194,956,237.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 192,879,371.15 | 387,835,608.40 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 156,616,281.13 | 192,879,371.15 |

#### 6、母公司现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 576,619,314.31 | 468,969,184.44 |
| 收到的税费返还 | 38,352,791.25 | 37,650,329.11 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 144,067,482.58 | 204,128,813.13 |
| 经营活动现金流入小计 | 759,039,588.14 | 710,748,326.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 513,568,558.00 | 427,361,238.96 |
| 支付给职工以及为职工支付的现  金 | 52,289,464.51 | 31,238,350.12 |
| 支付的各项税费 | 3,341,653.57 | 28,650,000.87 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 314,736,192.84 | 105,893,018.84 |
| 经营活动现金流出小计 | 883,935,868.92 | 593,142,608.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -124,896,280.78 | 117,605,717.89 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 186,086,331.93 |  |
| 取得投资收益收到的现金 | 11,620,178.27 |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 210,000.00 | 10,910,096.28 |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 |  | 21,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流入小计 | 197,916,510.20 | 10,931,096.28 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 20,727,830.71 | 10,736,866.97 |
| 投资支付的现金 | 97,979,500.00 | 214,561,828.00 |
| 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 | 23,694,257.22 |  |
| 投资活动现金流出小计 | 142,401,587.93 | 225,298,694.97 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 55,514,922.27 | -214,367,598.69 |
| 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 | 173,542,688.00 | 80,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 9,180,000.00 | 7,306,072.73 |
| 筹资活动现金流入小计 | 182,722,688.00 | 87,306,072.73 |
| 偿还债务支付的现金 | 100,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 9,065,570.90 | 10,596,546.67 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 13,307,079.00 | 19,282,459.66 |
| 筹资活动现金流出小计 | 122,372,649.90 | 49,879,006.33 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 60,350,038.10 | 37,427,066.40 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | 3,783,492.39 | -1,481,888.70 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -5,247,828.02 | -60,816,703.10 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 109,311,529.27 | 170,128,232.37 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 104,063,701.25 | 109,311,529.27 |

#### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | |  |  |
| 所有者 权益合 计 |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  |  |  |  |  |  |  | 少数股 东权益 |
| 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 |
|  | 股本 | 优先 股 | 永续 债 |  |
| 其他 |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 194,16  0,000.  00 |  |  |  | 330,437  ,665.25 |  |  |  | 19,006,  430.91 |  | 142,079  ,218.72 | 6,626,3  18.76 | 692,309  ,633.64 |
| 一、上年期末余额 |
|  |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差  错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控 制下企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 194,16  0,000.  00 |  |  |  | 330,437  ,665.25 |  |  |  | 19,006,  430.91 |  | 142,079  ,218.72 | 6,626,3  18.76 | 692,309  ,633.64 |
| 二、本年期初余额 |
|  |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | 58,248  ,000.0  0 |  |  |  | -36,848,  070.23 |  |  |  |  |  | -53,684,  225.18 | 54,849,  333.10 | 22,565,  037.69 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -47,859,  425.18 | -1,651,8  93.10 | -49,511,  318.28 |
| （二）所有者投入 和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 78,680,  000.00 | 78,680,  000.00 |
| 1．股东投入的普 通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 78,680,  000.00 | 78,680,  000.00 |
| 2．其他权益工具 持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入 所有者权益的金 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -5,824,8  00.00 |  | -5,824,8  00.00 |
| （三）利润分配 |
|  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -5,824,8  00.00 |  | -5,824,8  00.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益 内部结转 | 58,248  ,000.0  0 |  |  |  | -58,248,  000.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增 资本（或股本） | 58,248  ,000.0  0 |  |  |  | -58,248,  000.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补 亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  | 21,399,  929.77 |  |  |  |  |  |  | -22,178,  773.80 | -778,84  4.03 |
| 四、本期期末余额 | 252,40  8,000.  00 |  |  |  | 293,589  ,595.02 |  |  |  | 19,006,  430.91 |  | 88,394,  993.54 | 61,475,  651.86 | 714,874  ,671.33 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 上期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | |  |  |
| 所有者 权益合 计 |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  |  |  |  |  |  |  | 少数股 东权益 |
| 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 |
|  | 股本 | 优先 股 | 永续 债 |  |
| 其他 |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 98,788  ,800.0  0 |  |  |  | 437,528  ,499.37 |  |  |  | 16,864,  264.24 |  | 129,162  ,132.06 | 1,113,4  18.09 | 683,457  ,113.76 |
| 一、上年期末余额 |
|  |
| 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 | 98,788  ,800.0  0 |  |  |  | 437,528  ,499.37 |  |  |  | 16,864,  264.24 |  | 129,162  ,132.06 | 1,113,4  18.09 | 683,457  ,113.76 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | 95,371  ,200.0  0 |  |  |  | -107,09  0,834.1  2 |  |  |  | 2,142,1  66.67 |  | 12,917,  086.66 | 5,512,9  00.67 | 8,852,5  19.88 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 24,922,  433.33 | -626,53  6.30 | 24,295,  897.03 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | -3,260  ,600.0  0 |  |  |  | -8,459,0  34.12 |  |  |  |  |  |  | 6,139,4  36.97 | -5,580,1  97.15 |
| 1．股东投入的普 通股 | -3,260  ,600.0  0 |  |  |  | -12,305,  180.00 |  |  |  |  |  |  | -1,113,4  18.09 | -16,679,  198.09 |
| 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 |  |  |  |  | 3,846,1  45.88 |  |  |  |  |  |  |  | 3,846,1  45.88 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,252,8  55.06 | 7,252,8  55.06 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,142,1  66.67 |  | -12,005,  346.67 |  | -9,863,1  80.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,142,1  66.67 |  | -2,142,1  66.67 |  |  |
| 2．提取一般风险 准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -9,863,1  80.00 |  | -9,863,1  80.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益 内部结转 | 98,631  ,800.0  0 |  |  |  | -98,631,  800.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增 资本（或股本） | 98,631  ,800.0 |  |  |  | -98,631,  800.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补 亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 194,16  0,000.  00 |  |  |  | 330,437  ,665.25 |  |  |  | 19,006,  430.91 |  | 142,079  ,218.72 | 6,626,3  18.76 | 692,309  ,633.64 |

#### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期 | | | | | | | | | | |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  | 减：库存 股 | 其他综合 收益 |  |  | 未分配 利润 | 所有者权 益合计 |
| 股本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 |
|  | 优先股 | 永续债 | 其他 |
|  |  |  |  |
|  | 194,160,  000.00 |  |  |  | 330,742,9  78.23 |  |  |  | 19,006,43  0.91 | 112,516  ,390.32 | 656,425,7  99.46 |
| 一、上年期末余额 |
|  |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差  错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 194,160,  000.00 |  |  |  | 330,742,9  78.23 |  |  |  | 19,006,43  0.91 | 112,516  ,390.32 | 656,425,7  99.46 |
| 二、本年期初余额 |
|  |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | 58,248,0  00.00 |  |  |  | -59,026,8  44.03 |  |  |  |  | -23,888,  973.42 | -24,667,8  17.45 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -18,064,  173.42 | -18,064,1  73.42 |
| （二）所有者投入 和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．股东投入的普 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益工具 持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入 所有者权益的金 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -5,824,8  00.00 | -5,824,80  0.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -5,824,8  00.00 | -5,824,80  0.00 |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益 内部结转 | 58,248,0  00.00 |  |  |  | -58,248,0  00.00 |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增 资本（或股本） | 58,248,0  00.00 |  |  |  | -58,248,0  00.00 |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补 亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  | -778,844.  03 |  |  |  |  |  | -778,844.  03 |
| 四、本期期末余额 | 252,408,  000.00 |  |  |  | 271,716,1  34.20 |  |  |  | 19,006,43  0.91 | 88,627,  416.90 | 631,757,9  82.01 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 上期 | | | | | | | | | | |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  | 减：库存 股 | 其他综合 收益 |  |  | 未分配 利润 | 所有者权 益合计 |
| 股本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 |
|  | 优先股 | 永续债 | 其他 |
|  |  |  |  |
|  | 98,788,8  00.00 |  |  |  | 437,427,2  71.76 |  |  |  | 16,864,26  4.24 | 104,243  ,377.99 | 657,323,7  13.99 |
| 一、上年期末余额 |
|  |
| 加：会计政策 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差  错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  | 406,540.5  9 |  |  |  |  | -1,143,3  07.69 | -736,767.  10 |
| 二、本年期初余额 | 98,788,8  00.00 |  |  |  | 437,833,8  12.35 |  |  |  | 16,864,26  4.24 | 103,100  ,070.30 | 656,586,9  46.89 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | 95,371,2  00.00 |  |  |  | -107,090,  834.12 |  |  |  | 2,142,166  .67 | 9,416,3  20.02 | -161,147.  43 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 21,421,  666.69 | 21,421,66  6.69 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | -3,260,6  00.00 |  |  |  | -8,459,03  4.12 |  |  |  |  |  | -11,719,6  34.12 |
| 1．股东投入的普 通股 | -3,260,6  00.00 |  |  |  | -12,305,1  80.00 |  |  |  |  |  | -15,565,7  80.00 |
| 2．其他权益工具 持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入 所有者权益的金 额 |  |  |  |  | 3,846,145  .88 |  |  |  |  |  | 3,846,145  .88 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,142,166  .67 | -12,005,  346.67 | -9,863,18  0.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,142,166  .67 | -2,142,1  66.67 |  |
| 2．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -9,863,1  80.00 | -9,863,18  0.00 |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益 内部结转 | 98,631,8  00.00 |  |  |  | -98,631,8  00.00 |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增 资本（或股本） | 98,631,8  00.00 |  |  |  | -98,631,8  00.00 |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补 亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 194,160,  000.00 |  |  |  | 330,742,9  78.23 |  |  |  | 19,006,43  0.91 | 112,516  ,390.32 | 656,425,7  99.46 |

## 三、公司基本情况

（一）公司概况 公司名称：茂硕电源科技股份有限公司

注册地址：深圳市南山区松白路关外小白芒桑泰工业园6层 办公地址：广东省深圳市南山区科技园中区科发路8号金融服务技术创新基地

2栋9楼A、B、C、D单元 注册资本：25,240.80万元 法人营业执照号码：440301102798218 法定代表人：顾永德

（二）公司行业性质、经营范围 行业性质：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，本公司所从事的行业归属于“计算机、通信及其他电

子设备制造业”。

经营范围：LED智能驱动电源，太阳能光伏逆变器，DC/DC高效、高密度模块电源，医疗电源，通信电源，开关电源， 高频变压器的研发、生产和销售；电子元器件，五金塑胶配件的销售以及提供新能源和再生能源的储能系统解决方案（以上 不含限制项目）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）； 普通货运。

（三）公司主要产品或提供的劳务 主要产品及提供的劳务：消费电子类电源、LED驱动电源、变压器、太阳能光伏逆变器的生产和销售；太阳能光伏发

电系统的设计、开发、投资、建设和经营。

（四）财务报表的批准 本公司财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会2015年第1次定期会议于2015年3月9日批准。 本公司2014年度纳入合并范围的子公司共10户，

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 深圳茂硕新能源技术研究院有限公司（以下 简称“茂硕研究院”） | 广东深圳 | 广东深圳 | 生产型 | 100.00% | - | 设立 |
| 惠州茂硕能源科技有限公司（以下简称“惠 州茂硕”） | 广东惠州 | 广东惠州 | 生产型 | 89.64% | 0.36% | 设立 |
| 深圳茂硕电子科技有限公司 | 广东深圳 | 广东深圳 | 生产型 | 100.00% | - | 设立 |
| 茂硕能源科技（香港）国际有限公司 | 香港 | 香港 | 贸易型 | 100.00% | - | 设立 |
| 深圳茂硕新能源科技有限公司（以下简称  “茂硕新能源”）\* | 广东深圳 | 广东深圳 | 生产型 | 67.80% | - | 非 同 一 控 制 下 企业合并 |
| 海宁茂硕诺华能源有限公司（以下简称“海 宁茂硕”） | 浙江海宁 | 浙江海宁 | 光伏发 电 | 70.60% | - | 设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳茂硕电气有限公司（以下简称“茂硕电 气”） | 广东深圳 | 广东深圳 | 生产型 | 30.00% | 40.00% | 设立 |
| 深圳茂硕钜泽科技有限公司（以下简称“茂 硕钜泽”） | 广东深圳 | 广东深圳 | 贸易型 | 51.00% | - | 设立 |
| 深圳茂硕希港科技有限公司（以下简称“茂 硕希港”） | 广东深圳 | 广东深圳 | 贸易型 | 51.00% | - | 设立 |
| 新余茂硕新能源科技有限公司（以下简称  “新余茂硕”） | 江西新余 | 江西新余 | 光伏发 电 | - | 67..80% | 设立 |

本期合并范围变更主要是新设以下5户子公司

|  |  |
| --- | --- |
| 公司名称 | 成立日期 |
| 海宁茂硕诺华能源有限公司 | 2014年5月20日 |
| 深圳茂硕电气有限公司 | 2014年5月26日 |
| 新余茂硕新能源科技有限公司\* | 2014年7月29日 |
| 深圳茂硕钜泽科技有限公司 | 2014年7月30日 |
| 深圳茂硕希港科技有限公司 | 2014年8月14日 |

\*新余茂硕新能源科技有限公司为本公司控股子公司深圳茂硕新能源科技有限公司的全资子公司。

## 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准 则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计 准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行 证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本 为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀 疑的因素。

## 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： 本公司及各子公司从事计算机、通信及其他电子设备制造业经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相

关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和

会计估计，详见本附注五、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、34“其他”。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况及2014年度 的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度， 即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

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

#### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公 司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货 币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合 并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并 参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并 日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并 参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业

合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方 实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的 负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生 时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确 认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进 一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公

允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值 以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当 期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济 利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况 以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕 19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2））， 判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进 行会计处理；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：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的 初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用 与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计 划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价 值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收 益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量 设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

#### 6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关

活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是 指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法 从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日

起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表 中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及 现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合 并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表 和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对 子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财 务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。 子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报

表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少 数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少 数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失 控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计 划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号—— 长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股 权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的 各项交易是否属于一揽子交易。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：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下 部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司 的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

#### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务， 将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营 企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）② “权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政 策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的 资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所 产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等 资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业 会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确 认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

#### 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内 到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资

#### 9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法 本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期近似汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务

或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法 资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊 余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑 差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允 价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法 编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑

差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。 境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采 用交易发生日的即期近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分 配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他 综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额， 全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节 项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。 在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负

债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损 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

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。金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金 融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法 公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪 商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场 的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、 参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量 以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。 交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行

集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生 工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值 不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定 可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风 险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础 进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及 与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 包括交易性金融资产和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。本公司以公允价值计量且其变动计

入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。 交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B.属

于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其 公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收 入计入当期损益。

②持有至到期投资 是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。 持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计

入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入 或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资 产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信 用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及 折价或溢价等。

③贷款和应收款项 是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括

应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。 贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计

入当期损益。

④可供出售金融资产 包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资

产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。 可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即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，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出 售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产 与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是， 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的

衍生金融资产，按照成本进行后续计量。 可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值 除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进

行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。 本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具

有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融 资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有 类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值 以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期

损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关， 原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的 摊余成本。

②可供出售金融资产减值 当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发

生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持 续下跌期间的确定依据为公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益， 该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余 额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确 认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计 入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结 算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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，

且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资 产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继 续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产 价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的 公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与 分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的 风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了 金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的 风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量 金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负

债，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 他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交

易性金融资产和在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资产的条件一致。 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以

及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按

照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按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。

③财务担保合同 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，以公允价值进行初始确认，在初始

确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则 确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间

签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现 存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具 衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有

效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余 衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍 生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义 的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生 工具进行单独计量，则将混合工具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资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销 当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金 融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具 权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出

售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣 减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

#### 11、应收款项

#### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本公司将金额为人民币 30 万元以上的应收款项确认为单项金 额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独 测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征 的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失 的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项 组合中进行减值测试。 |

#### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
| 按账龄组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
| 其中：[3 个月以内] | 0.00% | 0.00% |
| [4～12 个月] | 5.00% | 5.00% |
| 1－2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2－3 年 | 20.00% | 20.00% |
| 3－4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4－5 年 | 100.00% | 100.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

#### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

，

|  |  |
| --- | --- |
| 单项计提坏账准备的理由 | 本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项， 单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据 其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失 计提坏账准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应 收款项的特征：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉 讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法 履行还款义务的应收款项；等等。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 坏账准备的计提方法 | 有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值 低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

#### 12、存货

（1）存货的分类 存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法 存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法 可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后

的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。 在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价

准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。 计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原

已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法 低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

#### 13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作 出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产 核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待 售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按 照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并 中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售 的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为 持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假 定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回 金额。

#### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投 资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益 的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方 一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定 对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账

面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担 债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合 并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股 份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减 的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于 “一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成 本，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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出 售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并 成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方 的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不 进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期 损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同， 分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资 产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构 成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加 上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法 对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务

报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资 采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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

际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现 金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资 采用权益法核算时，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，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，其差额计入当 期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其 他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少 长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权 投资的账面价值并计入资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照

本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营 企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失 的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的， 以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损 益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司 自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与 交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期 权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权 投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权 在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资 在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投

资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按 本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。 采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收

益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合 收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权 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，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，并按比例结转当期损益；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 以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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；处置后 的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其 在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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 外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综 合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其 他所有者权益全部结转。

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

本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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期

股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式 不适用

#### 16、固定资产

#### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与 其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的 影响进行初始计量。

#### （2）折旧方法

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-30 年 | 5.00% | 3.17-4.75% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 年 | 5.00% | 9.5% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5.00% | 19% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5.00% | 19% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 2-5 年 | 5.00% | 19%-47.5% |
| 光电设备 | 年限平均法 | 20-25 年 | 5.00% | 3.80-4.75% |

#### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁 方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的 在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者 中较短的期间内计提折旧。

#### 17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款 费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

#### 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本

化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状 态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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 售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资 收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本 化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。 符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投

资性房地产和存货等资产。 如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的

资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### 19、生物资产

#### 20、油气资产

#### 21、无形资产

#### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。 无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计

量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。 取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则

分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合 理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命 内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还 对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则 估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

#### （2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。 研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。 开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营 企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可 收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象， 每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产 的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售 协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃 市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费 以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时 所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确 认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产 生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值 损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其 他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主 要包括装修费及认证费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

#### 24、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工 会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负 债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金 额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能 单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者 孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付 的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的 内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定 收益计划进行会计处理。

#### 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的 最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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， 且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同 亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同

产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为 预计负债。

（2）重组义务 对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接

支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时）， 才确认与重组相关的义务。

#### 26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法 股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付

分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付 用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额

在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按 直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行 权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的 公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取 得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续的每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内 在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

②以现金结算的股份支付 以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即

可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等 待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计 入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理 本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确

认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份 支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公 司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司

外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的 股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企 业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付 处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付 处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各 自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

#### 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

#### 28、收入

（1）商品销售收入 在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商

品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地 计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的

完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。 提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；

③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。 如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，

并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。 本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计

量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计 量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入 在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进

度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。 建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企

业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。 如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同

成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合 同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。 在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合

同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计 已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

（4）使用费收入 根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入 按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

#### 29、政府补助

#### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与 资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与 资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补 助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定 项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行 复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。与 资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

#### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当 期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

#### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税 资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）

的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计 算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债 某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计

税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得 税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易 中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业 及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来 很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延 所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确 认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣 暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳 税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所 得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额 为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间 的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递 延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用 所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东 权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期

所得税负债以抵销后的净额列报。 当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收

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

#### 31、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或 有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务 经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本

化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期 损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

①本公司作为承租人记录融资租赁业务 于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，

将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生 的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和 一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务 于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担

保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款 扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 32、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营 终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的

组成部分：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。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“划分为持有待售资产”相关描述。

（2）套期会计 无

（3）回购股份 无

（4）资产证券化

无

#### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
| 因执行新企业会计准则导致的会计政策 变更 | 公司于 2014 年 11 月 17 日召开的第 3 届  董事会第 10 次会议审议通过了《关于会 计政策变更的议案》 |  |

本公司在编制2014年年度财务报告时根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 准则 名称 | 会计政策变更的内容及其 对本公司的影响说明 | 对2014年1月1日/2013年度 相关财务报表项目的影响金额 | |
| 项目名称 | 影响金额 增加+/减少- |
| 企 业 会计 准则第 2  号-长期股权投资 | 将持有的不具有控制、共同控制或重大影响且其在活跃 市场中没有报价、公允价值不可计量的长期股权投资重 分类调整至可供出售金融资产会计科目，并进行追溯调 整 | 可供出售金融资产 | 3,000,000.00 |
| 长期股权投资 | -3,000,000.00 |

执行《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号—— 合并财务报表》、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》和《企业会计准则第 41号——在其他主体中权益的披露》的相关情况：

公司本次会计政策变更之前财务报表中关于职工薪酬、财务报表列报、合并财务报表、公允价值计量、合营安排及与 在其他主体中权益的相关业务及事项，自2014年7月1日起按上述准则的规定进行核算与披露。由于新准则的实施而进行的会 计政策变更不会对公司2013年度及本期财务报表产生影响，也无需进行追溯调整。

#### （2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

#### 34、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进 行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。 这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不 确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重 大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在 变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类 本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需

要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所 有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提 本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应

收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收

账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备 本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货

跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并 且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估 计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值 对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分

析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关 假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）持有至到期投资 本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资

产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期 日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有 至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融 资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影 响本公司的金融工具风险管理策略。

（6）持有至到期投资减值 本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财

务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过 程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（7）可供出售金融资产减值 本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其

减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对 象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（8）非金融非流动资产减值准备 本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形

资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象 表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高 者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属 于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率 等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产 量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预 计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现 率确定未来现金流量的现值。

（9）折旧和摊销 本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期

复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期 的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（10）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（11）递延所得税资产 在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要

本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资 产的金额。

（12）所得税 本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列

支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间 的当期所得税和递延所得税产生影响。

（13）预计负债 本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准

备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有 事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判 断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近 期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的 损益。

## 六、税项

#### 1、主要税种及税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|  | 应税收入按 17%的税率计算销项税，并 按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差 额计缴增值税。 | 17% |
| 增值税 |
|  |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7%、5%计缴。 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的 25%、16.5%计缴 | 25%、16.5% |
| 教育费附加 | 按应缴纳的流转税的 3%计缴 | 3% |
| 地方教育附加 | 按应缴纳的流转税的 2%计缴 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

|  |  |
| --- | --- |
| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
| 茂硕能源科技（香港）国际有限公司 | 16.5% |
| 其他 | 25% |

#### 2、税收优惠

2012年9月12日，本公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联 合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GF201244200443，有效期3年，本公司2013、2014年度的企业所得税率为15%。

2012年11月5日，全资子公司深圳茂硕电子科技有限公司（以下简称“茂硕电子”）取得深圳市科技创新委员会、深圳 市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GF201244200830，有效

期3年，茂硕电子2013、2014年度的企业所得税率为15%。 深圳茂硕希港科技有限公司、深圳茂硕钜泽科技有限公司为小型微企业，适用10%的企业所得税税率。

#### 3、其他

本公司之控股子公司茂硕能源科技（香港）国际有限公司（以下简称“香港茂硕”）依照香港立法局颁布的《税务条例》， 依据课税年度的应纳税所得额按16.5%的税率缴纳利得税。

## 七、合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 库存现金 | 82,516.69 | 266,301.48 |
| 银行存款 | 227,782,314.44 | 192,613,069.67 |
| 其他货币资金 | 5,607,045.48 | 6,771,396.62 |
| 合计 | 233,471,876.61 | 199,650,767.77 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 236,139.54 | 2,718,154.67 |

其他说明

其他货币资金为银行承兑汇票保证金

#### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 交易性金融资产 | 3,654,795.71 | 1,484,421.88 |
| 衍生金融资产 | 3,654,795.71 | 1,484,421.88 |
| 合计 | 3,654,795.71 | 1,484,421.88 |

其他说明：

#### 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

#### 4、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑票据 | 20,112,631.38 | 31,000,939.00 |
| 商业承兑票据 | 15,754,611.51 | 11,267,220.43 |
| 合计 | 35,867,242.89 | 42,268,159.43 |

#### （2）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末已质押金额 |
| 银行承兑票据 | 0.00 |
| 商业承兑票据 | 0.00 |

#### （3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
| 银行承兑票据 | 14,191,029.71 | 0.00 |
| 商业承兑票据 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 14,191,029.71 | 0.00 |

#### （4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末转应收账款金额 |
| 商业承兑票据 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 |

其他说明

#### 5、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 账面余额 | | 坏账准备 | |  | 账面余额 | | 坏账准备 | |  |
|  |  |  | 计提比 例 | 账面价值 |  |  |  |  | 账面价值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 单项金额重大并单 独计提坏账准备的 应收账款 | 432,837.  45 | 0.14% | 432,837.  45 | 100.00% |  | 432,837  .45 | 0.15% | 432,837.4  5 | 100.00% |  |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款 | 317,000,  657.17 | 99.86% | 20,069,9  54.29 | 6.33% | 296,930,7  02.88 | 293,192  ,801.31 | 99.85% | 14,254,61  0.82 | 4.86% | 278,938,19  0.49 |
|  | 317,433,  494.62 | 100.00% | 20,502,7  91.74 | 6.46% | 296,930,7  02.88 | 293,625  ,638.76 | 100.00% | 14,687,44  8.27 | 5.00% | 278,938,19  0.49 |
| 合计 |
|  |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 东莞建永数码科技有限 公司 | 432,837.45 | 432,837.45 | 100.00% | 该公司破产 |
| 合计 | 432,837.45 | 432,837.45 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 其中：3 个月以内 | 170,362,263.97 |  |  |
| 4-12 个月 | 94,501,869.53 | 4,725,093.48 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 264,864,133.50 | 4,725,093.48 |  |
| 1 至 2 年 | 29,319,800.25 | 2,931,980.03 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 11,856,563.04 | 2,371,312.61 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 1,837,184.41 | 918,592.20 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 9,122,975.97 | 9,122,975.97 | 100.00% |
| 合计 | 317,000,657.17 | 20,069,954.29 |  |

确定该组合依据的说明： 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

#### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,892,324.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。 其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |

#### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 实际核销应收款 | 76,981.24 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

#### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司年末余额前五名应收账款金额为70,557,715.39元，占应收账款年末余额合计数的比例为22.23%，相应计提 的坏账准备年末余额汇总金额为1,587,586.29元。

#### （5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

#### （6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

年末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。 其他说明：

#### 6、预付款项

#### （1）预付款项按账龄列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内 | 6,470,813.06 | 100.00% | 1,505,700.00 | 100.00% |
| 合计 | 6,470,813.06 | -- | 1,505,700.00 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

#### （2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为5,365,155.15元，占预付账款年末余额合计数的比例 为82.91%。

其他说明：

#### 7、应收利息

#### （1）应收利息分类

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 定期存款 | 428,302.07 | 3,978,523.09 |
| 理财产品 | 3,895.90 | 4,910,958.90 |
| 合计 | 432,197.97 | 8,889,481.99 |

#### （2）重要逾期利息

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断 依据 |

其他说明：

#### 8、应收股利

#### （1）应收股利

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |

#### （2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

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

其他说明：

#### 9、其他应收款

#### （1）其他应收款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | |  | 账面余额 | | 坏账准备 | |  |
| 类别 |
|  |  |  | 计提比 例 | 账面价值 |  |  |  |  | 账面价值 |
|  | 金额 | 比例 | 金额 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 单项金额重大并单 独计提坏账准备的 其他应收款 | 6,119,00  0.00 | 35.50% | 3,059,50  0.00 | 50.00% | 3,059,500  .00 |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 其他应收款 | 11,119,81  8.13 | 64.50% | 481,275.  41 | 4.33% | 10,638,54  2.72 | 23,939,  729.39 | 100.00% | 895,973.2  8 | 3.74% | 23,043,756.  11 |
|  | 17,238,8  18.13 | 100.00% | 3,540,77  5.41 | 20.54% | 13,698,04  2.72 | 23,939,  729.39 | 100.00% | 895,973.2  8 | 3.74% | 23,043,756.  11 |
| 合计 |
|  |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| On-Q,LLC | 6,119,000.00 | 3,059,500.00 | 50.00% | 诉讼中，按预计不可回 收部分计提 |
| 合计 | 6,119,000.00 | 3,059,500.00 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 其中：3 个月以内 | 8,437,241.98 |  |  |
| 4-12 个月 | 1,041,941.69 | 52,097.09 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 9,479,183.67 | 52,097.09 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 至 2 年 | 816,626.02 | 81,662.60 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 221,840.00 | 44,368.00 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 598,041.44 | 299,020.72 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 4,127.00 | 4,127.00 | 100.00% |
| 合计 | 11,119,818.13 | 481,275.41 |  |

确定该组合依据的说明：

##### 相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

#### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,644,802.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。 其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |

#### （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

### 本年无实际核销的其他应收款

#### （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 其他往来 | 7,190,077.48 | 8,461,911.59 |
| 业务借款 | 1,973,593.03 | 4,688,209.40 |
| 备用金 | 192,089.00 | 52,800.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 押金 | 5,379,417.18 | 5,280,027.98 |
| 出口退税 | 2,503,641.44 | 5,456,780.42 |
| 合计 | 17,238,818.13 | 23,939,729.39 |

#### （5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| On-Q,LLC | 其他往来 | 6,119,000.00 | 2-3 年 | 35.50% | 3,059,500.00 |
| 第二名 | 押金 | 3,000,000.00 | 3 个月内 | 17.40% |  |
| 第三名 | 出口退税 | 2,503,641.44 | 3 个月内 | 14.52% |  |
| 第四名 | 押金 | 1,000,000.00 | 3 个月内 | 5.80% |  |
| 第五名 | 押金 | 568,342.80 | 3 个月内 | 3.30% |  |
| 合计 | -- | 13,190,984.24 | -- | 76.52% | 3,059,500.00 |

#### （6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额 及依据 |

#### （7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

#### （8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。 其他说明：

#### 10、存货

#### （1）存货分类

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 原材料 | 31,120,224.17 | 1,345,669.96 | 29,774,554.21 | 30,834,637.20 | 757,042.04 | 30,077,595.16 |
| 在产品 | 9,250,177.00 | 119,242.37 | 9,130,934.63 | 7,685,606.83 | 44,106.04 | 7,641,500.79 |
| 库存商品 | 44,254,503.29 | 3,478,437.23 | 40,776,066.06 | 42,255,561.40 | 1,266,585.32 | 40,988,976.08 |
| 委托加工物资 | 2,532,095.91 |  | 2,532,095.91 | 15,818,825.14 |  | 15,818,825.14 |
| 合计 | 87,157,000.37 | 4,943,349.56 | 82,213,650.81 | 96,594,630.57 | 2,067,733.40 | 94,526,897.17 |

#### （2）存货跌价准备

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
| 项目 | 期初余额 |
| 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 |
|  |  |
| 原材料 | 757,042.04 | 3,397,268.29 |  | 2,808,640.37 |  | 1,345,669.96 |
| 在产品 | 44,106.04 | 632,540.54 |  | 557,404.21 |  | 119,242.37 |
| 库存商品 | 1,266,585.32 | 7,174,470.53 |  | 4,962,618.62 |  | 3,478,437.23 |
| 合计 | 2,067,733.40 | 11,204,279.36 |  | 8,328,663.20 |  | 4,943,349.56 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 计提存货跌价准备的具体依据 | 本年转回存货跌价准备的原因 | 本年转销存货跌价准备的原因 |
| 原材料 | 呆滞料 | 原材料已被研发领用 | 原材料已销售 |
| 在产品 | 不良产品 | 原材料已被研发领用 | 在产品已销售 |
| 产成品 | 不良产品 | / | 产成品已销售 |
| 委托加工物资 | / | / | / |

2014年度计提存货跌价准备的产成品主要为客退不良品、产线不良品；由于产品的更新换代，导致公司部分前期备料 变为呆滞料，上述原因使存货可变现净值低于存货成本。

#### （3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货年末余额中无借款费用资本化金额。

#### （4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |

其他说明：

#### 11、划分为持有待售的资产

单位： 元

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

其他说明：

#### 12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一年内到期的其他非流动资产 | 2,396,919.77 | 1,991,158.66 |
| 合计 | 2,396,919.77 | 1,991,158.66 |

其他说明：

#### 13、其他流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行理财产品 | 500,000.00 | 150,000,000.00 |
| 预交税款及待抵扣增值税进项税 | 12,695,716.67 |  |
| 合计 | 13,195,716.67 | 150,000,000.00 |

其他说明：

#### 14、可供出售金融资产

#### （1）可供出售金融资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 项目 |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|  |
| 可供出售权益工具： | 12,125,860.00 |  | 12,125,860.00 | 3,000,000.00 |  | 3,000,000.00 |
| 按成本计量的 | 12,125,860.00 |  | 12,125,860.00 | 3,000,000.00 |  | 3,000,000.00 |
| 合计 | 12,125,860.00 |  | 12,125,860.00 | 3,000,000.00 |  | 3,000,000.00 |

#### （2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位： 元

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

#### （3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单 位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资 单位持股 比例 | 本期现金 红利 |
| 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |
| 佛山市南 海区联合 广东新光 源产业创 新中心 | 3,000,000.  00 |  |  | 3,000,000.  00 |  |  |  |  | 5.00% |  |
| 河南弘康 茂硕新能 源科技有 限公司 |  | 500,000.00 |  | 500,000.00 |  |  |  |  | 10.00% |  |
| Brilliant Info Corporatio n |  | 1,230,460.  00 |  | 1,230,460.  00 |  |  |  |  | 20.00% |  |
| glamorsky, inc |  | 7,395,400.  00 |  | 7,395,400.  00 |  |  |  |  | 15.00% |  |
| 合计 | 3,000,000.  00 | 9,125,860.  00 |  | 12,125,860  .00 |  |  |  |  | -- |  |

#### （4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

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

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

单位： 元

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

其他说明 本年无可供出售权益工具年末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备。

#### 15、持有至到期投资

#### （1）持有至到期投资情况

单位： 元

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

#### （2）期末重要的持有至到期投资

单位： 元

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

#### （3）本期重分类的持有至到期投资

其他说明

#### 16、长期应收款

#### （1）长期应收款情况

单位： 元

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

#### （2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

#### （3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

#### 17、长期股权投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单 位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
| 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 深圳华智 测控技术 有限公司 | 1,674,843  .39 |  |  | 9,797.89 |  |  |  |  |  | 1,684,641  .28 |  |
| 深圳市通 新源物业 管理有限 公司 | 18,567,02  4.37 |  |  | -179,012.  84 |  | -778,844.  03 |  |  |  | 17,609,16  7.50 |  |
| 深圳市连 硕自动化 科技有限 公司 |  | 20,789,50  0.00 | 24,947,40  0.00 |  |  |  | 4,157,900  .00 |  |  | 0.00 |  |
| 深圳茂硕 投资发展 有限公司 |  | 4,500,000  .00 |  | 43,916.89 |  |  |  |  |  | 4,543,916  .89 |  |
| 国利英核 (浙江)能 源有限公 司 |  | 1,920,000  .00 |  | -103,848.  58 |  |  |  |  |  | 1,816,151  .42 |  |
| 小计 | 20,241,86  7.76 | 27,209,50  0.00 | 24,947,40  0.00 | -229,146.  64 |  | -778,844.  03 | 4,157,900  .00 |  |  | 25,653,87  7.09 |  |
| 合计 | 20,241,86  7.76 | 27,209,50  0.00 | 24,947,40  0.00 | -229,146.  64 |  | -778,844.  03 | 4,157,900  .00 |  |  | 25,653,87  7.09 |  |

其他说明

#### 18、投资性房地产

#### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

#### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

#### （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

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

其他说明

#### 19、固定资产

#### （1）固定资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 其他 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  | 20,196,282.90 | 24,203,957.50 |  | 10,595,278.66 | 54,995,519.06 |
| 2.本期增加金额 | 232,030,643.14 | 7,151,151.00 | 2,268,152.31 |  | 113,008,781.55 | 354,458,728.00 |
| （1）购置 | 21,344,528.00 | 5,535,766.37 | 2,045,930.07 |  | 9,533,001.40 | 38,459,225.84 |
| （2）在建工程转入 | 210,686,115.14 | 1,615,384.63 | 222,222.24 |  | 103,475,780.15 | 315,999,502.16 |
| 3.本期减少金额 |  | 214,070.92 | 1,053,249.90 |  | 673,749.72 | 1,941,070.54 |
| （1）处置或报废 |  | 214,070.92 | 1,053,249.90 |  | 673,749.72 | 1,941,070.54 |
| 4.期末余额 | 232,030,643.14 | 27,133,362.98 | 25,418,859.91 |  | 122,930,310.49 | 407,513,176.52 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  | 6,149,820.61 | 13,782,924.07 |  | 5,371,102.89 | 25,303,847.57 |
| 2.本期增加金额 | 1,179,842.26 | 2,939,458.28 | 3,491,080.69 |  | 1,783,079.41 | 9,393,460.64 |
| （1）计提 | 1,179,842.26 | 2,939,458.28 | 3,491,080.69 |  | 1,783,079.41 | 9,393,460.64 |
| 3.本期减少金额 |  | 306,920.57 | 194,705.83 |  | 632,171.09 | 1,133,797.49 |
| （1）处置或报废 |  | 306,920.57 | 194,705.83 |  | 632,171.09 | 1,133,797.49 |
| 4.期末余额 | 1,179,842.26 | 8,782,358.32 | 17,079,298.93 |  | 6,522,011.21 | 33,563,510.72 |
| 三、账面价值 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 230,850,800.88 | 18,351,004.66 | 8,339,560.98 |  | 116,408,299.28 | 373,949,665.80 |
| 2.期初账面价值 |  | 14,046,462.29 | 10,421,033.43 |  | 5,224,175.77 | 29,691,671.49 |

#### （2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

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

#### （3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

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

#### （4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 |

#### （5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
| 房屋建筑物-菁英家园 | 21,344,528.00 | 人才安居工程，目前尚无法办理 |
| 房屋建筑物-惠州厂房 | 209,506,272.88 | 办理中 |
| 其他设备-汽车 | 896,734.68 | 临近报表日购买，办理中 |

其他说明

#### 20、在建工程

#### （1）在建工程情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 惠州茂硕产业基 地主体工程 |  |  |  | 116,292,616.77 |  | 116,292,616.77 |
| 自动线设备 | 1,486,250.62 |  | 1,486,250.62 | 1,615,384.63 |  | 1,615,384.63 |
| 电子负载老化测 试设备 |  |  |  | 333,333.36 |  | 333,333.36 |
| 节能老化房 | 838,899.14 |  | 838,899.14 | 245,299.14 |  | 245,299.14 |
| 远荣工业机器人 系统 | 1,641,025.60 |  | 1,641,025.60 |  |  |  |
| 装修配套工程 | 1,500,000.00 |  | 1,500,000.00 |  |  |  |
| 电梯安装工程 | 2,374,445.00 |  | 2,374,445.00 |  |  |  |
| 合计 | 7,840,620.36 |  | 7,840,620.36 | 118,486,633.90 |  | 118,486,633.90 |

#### （2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名 称 | 预算数 | 期初余 额 | 本期增 加金额 | 本期转 入固定 资产金 额 | 本期其 他减少 金额 | 期末余 额 | 工程累 计投入 占预算 比例 | 工程进 度 | 利息资 本化累 计金额 | 其中：本 期利息 资本化 金额 | 本期利 息资本 化率 | 资金来 源 |
| 惠州茂 硕产业 基地主 体工程 | 210,686,  115.10 | 116,292,  616.77 | 94,393,4  98.33 | 210,686,  115.10 |  | 0.00 | 100.00% | 100% |  |  |  | 募股资 金 |
| 合计 | 210,686,  115.10 | 116,292,  616.77 | 94,393,4  98.33 | 210,686,  115.10 |  | 0.00 | -- | -- |  |  |  | -- |

#### （3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |

其他说明

#### 21、工程物资

单位： 元

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

其他说明：

#### 22、固定资产清理

单位： 元

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

其他说明：

#### 23、生产性生物资产

#### （1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

#### （2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

#### 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

#### 25、无形资产

#### （1）无形资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
| 1.期初余额 | 9,684,021.77 | 360,000.00 | 300,000.00 | 9,399,810.38 | 19,743,832.15 |
| 2.本期增加金额 |  | 1,329,913.23 |  | 684,957.26 | 2,014,870.49 |
| （1）购置 |  |  |  | 684,957.26 | 684,957.26 |
| （2）内部研发 |  | 1,329,913.23 |  |  | 1,329,913.23 |
| 4.期末余额 | 9,684,021.77 | 1,689,913.23 | 300,000.00 | 10,084,767.64 | 21,758,702.64 |
| 1.期初余额 | 645,992.35 | 112,666.70 | 15,000.00 | 4,484,095.61 | 5,257,754.66 |
| 2.本期增加金额 | 197,313.88 | 116,330.44 | 60,000.00 | 1,658,852.22 | 2,032,496.54 |
| （1）计提 | 197,313.88 | 116,330.44 | 60,000.00 | 1,658,852.22 | 2,032,496.54 |
| 4.期末余额 | 843,306.23 | 228,997.14 | 75,000.00 | 6,142,947.83 | 7,290,251.20 |
| 1.期末账面价值 | 8,840,715.54 | 1,460,916.09 | 225,000.00 | 3,941,819.81 | 14,468,451.44 |
| 2.期初账面价值 | 9,038,029.42 | 247,333.30 | 285,000.00 | 4,915,714.77 | 14,486,077.49 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 9.19%。

#### （2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |

其他说明： 无未办妥产权证书的土地使用权。

#### 26、开发支出

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
| 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资 产 | 转入当期损益 | 其他 |
| 高性能中大功 率光伏逆变器 |  | 1,414,198.66 |  | 1,329,913.23 |  |  | 84,285.43 |
| 中小型离网及 |  | 630,284.21 |  |  |  |  | 630,284.21 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 储能智能光伏 发电系统 |  |  |  |  |  |  |  |
| 模块化大功率 新能源智能充 电机 |  | 65,722.88 |  |  |  |  | 65,722.88 |
| 合计 |  | 2,110,205.75 |  | 1,329,913.23 |  |  | 780,292.52 |

其他说明

#### 27、商誉

#### （1）商誉账面原值

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
| 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 |
| 茂硕新能源 | 10,451,110.03 |  |  |  |  | 10,451,110.03 |
| 合计 | 10,451,110.03 |  |  |  |  | 10,451,110.03 |

#### （2）商誉减值准备

单位： 元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法： 其他说明

#### 28、长期待摊费用

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
| 装修费 | 197,208.89 | 6,531,418.34 | 1,441,615.41 | 450,314.77 | 4,836,697.05 |
| 认证费 | 2,943,314.39 | 2,469,889.08 | 1,034,769.56 | 323,229.07 | 4,055,204.84 |
| 消防费 | 12,500.00 |  | 12,500.00 |  | 0.00 |
| 合计 | 3,153,023.28 | 9,001,307.42 | 2,488,884.97 | 773,543.84 | 8,891,901.89 |

其他说明

#### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

#### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 项目 |
| 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 | 28,986,916.71 | 4,420,632.09 | 14,687,448.27 | 2,656,921.33 |
| 内部交易未实现利润 | 5,118,849.46 | 1,279,712.37 | -11,095.92 | -1,664.39 |
| 可抵扣亏损 | 62,426,013.89 | 10,813,333.17 | 16,992,646.05 | 4,137,797.62 |
| 预计负债 | 61,186.61 | 15,296.65 |  |  |
| 合计 | 96,592,966.67 | 16,528,974.28 | 31,668,998.40 | 6,793,054.56 |

#### （2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 项目 |
| 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 |
|  |
| 可供出售金融资产公允 价值变动 | 3,654,795.71 | 548,219.36 | 1,484,421.88 | 222,663.28 |
| 合计 | 3,654,795.71 | 548,219.36 | 1,484,421.88 | 222,663.28 |

#### （3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
| 项目 |
|  |
| 递延所得税资产 |  | 16,528,974.28 |  | 6,793,054.56 |
| 递延所得税负债 |  | 548,219.36 |  | 222,663.28 |

#### （4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 可抵扣亏损 | 7,758,276.42 |  |
| 合计 | 7,758,276.42 |  |

#### （5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
| 2015 年 | 383,630.35 |  |  |
| 2016 年 | 724,273.74 |  |  |
| 2017 年 | 3,282,607.12 |  |  |
| 2018 年 | 2,041,384.23 |  |  |
| 2019 年 | 1,326,380.98 |  |  |
| 合计 | 7,758,276.42 |  | -- |

其他说明：

#### 30、其他非流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预付建设款 |  | 23,471,960.00 |
| 预付设备款 | 2,830,292.24 | 1,576,341.34 |
| 合计 | 2,830,292.24 | 25,048,301.34 |

其他说明：

#### 31、短期借款

#### （1）短期借款分类

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 质押借款 | 18,454,904.00 |  |
| 保证借款 | 114,940,000.00 | 60,000,000.00 |
| 合计 | 133,394,904.00 | 60,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

#### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

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

其他说明：

#### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位： 元

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

其他说明：

#### 33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

#### 34、应付票据

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑汇票 | 83,635,471.42 | 64,697,918.54 |
| 合计 | 83,635,471.42 | 64,697,918.54 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

#### 35、应付账款

#### （1）应付账款列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1 年以内 | 193,236,314.66 | 182,942,972.37 |
| 1-2 年 | 160,959.54 | 375,618.65 |
| 2-3 年 | 57,740.62 | 16,674.24 |
| 3 年以上 | 4,844.04 | 665.80 |
| 合计 | 193,459,858.86 | 183,335,931.06 |

#### （2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

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

其他说明：

#### 36、预收款项

#### （1）预收款项列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1 年以内 | 9,827,764.05 | 7,856,411.75 |
| 1-2 年 | 1,107,458.07 | 307,228.35 |
| 2－3 年 | 228,183.77 |  |
| 合计 | 11,163,405.89 | 8,163,640.10 |

#### （2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

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

#### （3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |

其他说明：

#### 37、应付职工薪酬

#### （1）应付职工薪酬列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 一、短期薪酬 | 13,017,442.10 | 145,480,018.79 | 149,128,368.42 | 9,369,092.47 |
| 二、离职后福利-设定提 存计划 |  | 8,452,088.31 | 8,452,088.31 |  |
| 合计 | 13,017,442.10 | 153,932,107.10 | 157,580,456.73 | 9,369,092.47 |

#### （2）短期薪酬列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 1、工资、奖金、津贴和 补贴 | 13,017,442.10 | 137,704,803.15 | 141,353,152.78 | 9,369,092.47 |
| 2、职工福利费 |  | 3,135,795.00 | 3,135,795.00 |  |
| 3、社会保险费 |  | 1,335,006.46 | 1,335,006.46 |  |
| 其中：医疗保险费 |  | 1,011,491.67 | 1,011,491.67 |  |
| 工伤保险费 |  | 238,374.41 | 238,374.41 |  |
| 生育保险费 |  | 85,140.38 | 85,140.38 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 4、住房公积金 |  | 3,263,439.12 | 3,263,439.12 |  |
| 5、工会经费和职工教育 经费 |  | 40,975.06 | 40,975.06 |  |
| 合计 | 13,017,442.10 | 145,480,018.79 | 149,128,368.42 | 9,369,092.47 |

#### （3）设定提存计划列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 1、基本养老保险 |  | 7,877,684.75 | 7,877,684.75 |  |
| 2、失业保险费 |  | 574,403.56 | 574,403.56 |  |
| 合计 |  | 8,452,088.31 | 8,452,088.31 |  |

其他说明：

#### 38、应交税费

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 1,915,601.11 | 475,379.61 |
| 营业税 | 162,404.02 |  |
| 企业所得税 | 13.12 | -1,841,101.20 |
| 个人所得税 | 379,915.67 | 354,464.95 |
| 城市维护建设税 | 94,700.22 | 153,580.32 |
| 教育费附加 | 41,282.24 | 65,820.14 |
| 地方教育附加 | 27,521.49 | 43,880.09 |
| 印花税 | 48,918.59 | 64,683.69 |
| 堤围费 |  | 11,255.23 |
| 合计 | 2,670,356.46 | -672,037.17 |

其他说明：

#### 39、应付利息

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 短期借款应付利息 | 769,602.11 | 98,000.00 |
| 合计 | 769,602.11 | 98,000.00 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |

其他说明：

#### 40、应付股利

单位： 元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

#### （1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一年以内 | 3,615,519.46 | 7,465,703.03 |
| 1-2 年 | 583,314.00 | 286,650.00 |
| 2-3 年 | 233,650.00 | 79,375.36 |
| 3-4 年 | 79,061.36 | 73,292.46 |
| 4 年以上 |  | 72,060.93 |
| 合计 | 4,511,544.82 | 7,977,081.78 |

#### （2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

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

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位： 元

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

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

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

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位： 元

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

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

#### （1）长期借款分类

单位： 元

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

长期借款分类的说明： 其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

#### （1）应付债券

单位： 元

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

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

单位： 元

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

#### （3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

#### （4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明 其他说明

#### 47、长期应付款

#### （1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

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

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

#### （1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

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

#### （2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

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

计划资产：

单位： 元

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

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

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明： 设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |

其他说明：

#### 50、预计负债

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
| 产品质量保证 | 61,186.61 |  | 部分产品有五年保修期 |
| 合计 | 61,186.61 |  | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明： 公司按附有质保期的产品销售额的0.5%计提质保金。

#### 51、递延收益

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|  |  | 4,786,800.00 | 892,108.59 | 3,894,691.41 | 大功率智能 LED 电 源驱动生产项目 |
| 政府补助 |
|  |
| 合计 |  | 4,786,800.00 | 892,108.59 | 3,894,691.41 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金 额 | 本期计入营业外 收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收 益相关 |
| 大功率智能 LED 电源驱动生产项 目 |  | 4,786,800.00 | 892,108.59 |  | 3,894,691.41 | 与资产相关 |
| 合计 |  | 4,786,800.00 | 892,108.59 |  | 3,894,691.41 | -- |

其他说明：

根据粤发改产业【2013】419号、发改投资【2013】1120号文件，国家计划投资1,062万元用于惠州茂硕能源科技有限 公司大功率智能LED电源驱动生产项目，本年因该项目共计向政府申请投资补贴4,786,800.00，确定为递延收益。购进资产 对应的进项税822,102.63在当期确认为营业外收入，资产在本年摊销额70,005.95元计入当期营业外收入。

#### 52、其他非流动负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| "茂硕电源技术中心"建设资助款 | 500,000.00 | 1,500,000.02 |
| "全数字高效智能 LED 驱动电源及系统 的研究开发及应用"专项资金 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 合计 | 3,500,000.00 | 4,500,000.02 |

其他说明：

#### 53、股本

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 本次变动增减（+、—） | | | | |  |
|  | 期初余额 | 期末余额 |
| 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |
|  |  |  |
| 股份总数 | 194,160,000.00 |  |  | 58,248,000.00 |  | 58,248,000.00 | 252,408,000.00 |

其他说明：

#### 54、其他权益工具

#### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

#### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据： 其他说明：

#### 55、资本公积

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 资本溢价（股本溢价） | 317,043,178.28 |  | 58,248,000.00 | 258,795,178.28 |
| 其他资本公积 | 13,394,486.97 |  |  | 13,394,486.97 |
| 其他资本公积-其他权 益 |  | 22,178,773.80 | 778,844.03 | 21,399,929.77 |
| 合计 | 330,437,665.25 | 22,178,773.80 | 59,026,844.03 | 293,589,595.02 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）2014年5月29日，公司召开的2013年年度股东大会审议通过了《关于公司2013年度利润分配的议案》，同意公司 2013年度利润分配方案：“以公司总股本19,416万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.30元人民币（含税）；同时进 行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，转增后公司总股本增加至25,240.80万股，资本公积减少5,824.80万元。 变更后的累计注册资本为人民币25,240.80万元，本次增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华验字[2014]第 48090110号验资报告审验在案。2014年7月28日，深圳市市场监督管理局核准了本次增资变更登记；

（2）其他资本公积-其他权益的本期增加为以下在子公司所有者权益份额发生变化所致：

2014年度，惠州茂硕引入广东省粤科财政股权投资有限公司投资6,000万元，占比10%，导致本公司在子公司所有者权 益份额增加，合并报表时调增资本公积25,152,871.39元；

2014年度，本公司对茂硕新能源增资，导致本公司在该子公司的所有者权益减少，合并报表时调减资本公积3,023,086.52

元；

2014年度，海宁茂硕的其他股东放弃部分出资权，本公司补足，导致本公司在该子公司的所有者权益减少，合并报表

时调减资本公积4,359.04元；

2014年度，茂硕电气的控股比例由原80%变更为70%，导致本公司在该子公司的所有者权益增加，合并报表时调增资 本公积53,347.97元。

（3）其他资本公积-其他权益的本期减少系对联营企业深圳市通新源物业管理有限公司持股比例变更产生。

#### 56、库存股

单位： 元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 57、其他综合收益

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
| 本期所得 税前发生 额 | 减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益 | 减：所得税 费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 58、专项储备

单位： 元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 59、盈余公积

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 法定盈余公积 | 19,006,430.91 |  |  | 19,006,430.91 |
| 合计 | 19,006,430.91 |  |  | 19,006,430.91 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的， 可不再提取。

#### 60、未分配利润

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | 上期 |
| 调整前上期末未分配利润 | 142,079,218.72 | 129,162,132.06 |
| 调整后期初未分配利润 | 142,079,218.72 | 129,162,132.06 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -47,859,425.18 | 24,922,433.33 |
| 减：提取法定盈余公积 |  | 2,142,166.67 |
| 应付普通股股利 | 5,824,800.00 | 9,863,180.00 |
| 期末未分配利润 | 88,394,993.54 | 142,079,218.72 |

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

#### 61、营业收入和营业成本

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 项目 |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|  |
| 主营业务 | 627,041,968.49 | 533,261,123.58 | 605,401,658.13 | 477,708,550.50 |
| 其他业务 | 1,182,599.45 | 2,586,444.73 | 1,354,859.05 | 89,543.89 |
| 合计 | 628,224,567.94 | 535,847,568.31 | 606,756,517.18 | 477,798,094.39 |

#### 62、营业税金及附加

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 营业税 | 162,404.02 |  |
| 城市维护建设税 | 2,154,390.92 | 2,251,241.13 |
| 教育费附加 | 924,006.81 | 964,817.63 |
| 地方教育附加 | 616,004.55 | 643,211.75 |
| 合计 | 3,856,806.30 | 3,859,270.51 |

其他说明：

#### 63、销售费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 工资、福利费及五险一金 | 21,094,355.23 | 16,570,507.71 |
| 售后品质费用 | 8,482,573.32 | 2,000.00 |
| 运输费 | 6,017,359.38 | 4,404,112.25 |
| 差旅费 | 3,724,284.62 | 2,667,488.47 |
| 广告宣传费及展览费 | 2,611,839.49 | 4,760,299.31 |
| 低值易耗品与材料费用 | 2,535,362.33 | 1,842,628.39 |
| 业务招待费 | 2,306,333.68 | 2,133,542.18 |
| 销售服务费 | 1,700,561.61 | 819,556.69 |
| 会议费 | 1,208,170.00 |  |
| 培训费 | 250,620.00 | 1,844,580.00 |
| 其他 | 4,281,936.95 | 3,493,443.30 |
| 合计 | 54,213,396.61 | 38,538,158.30 |

其他说明：

#### 64、管理费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 研发费用 | 43,728,999.22 | 31,345,475.79 |
| 工资、福利费及五险一金 | 19,234,083.76 | 14,862,750.04 |
| 租赁费 | 4,175,955.39 | 2,876,834.94 |
| 固定资产折旧及无形资产摊销 | 2,950,549.79 | 2,455,594.07 |
| 咨询费 | 2,791,316.64 | 2,116,758.69 |
| 业务招待费 | 1,314,857.88 | 1,667,847.76 |
| 装修费 | 1,995,778.49 | 1,293,592.62 |
| 办公费 | 960,026.11 | 1,187,415.39 |
| 差旅费 | 1,037,453.96 | 1,090,804.99 |
| 其他 | 14,731,573.80 | 8,956,857.96 |
| 合计 | 92,920,595.04 | 67,853,932.25 |

其他说明：

#### 65、财务费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 4,761,706.34 | 1,201,680.60 |
| 减：利息收入 | 2,891,940.92 | 6,017,750.77 |
| 银行手续费 | 338,747.23 | 5,132,982.46 |
| 汇兑损益 | -498,056.90 | 161,919.14 |
| 其他 | -327,489.05 | -119,702.89 |
| 合计 | 1,382,966.70 | 359,128.54 |

其他说明：

#### 66、资产减值损失

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、坏账损失 | 8,537,126.84 | 8,232,128.28 |
| 二、存货跌价损失 | 8,859,111.54 | 2,067,733.40 |
| 合计 | 17,396,238.38 | 10,299,861.68 |

其他说明：

#### 67、公允价值变动收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损 益的金融资产 | 2,170,373.83 | 1,484,421.88 |
| 合计 | 2,170,373.83 | 1,484,421.88 |

其他说明：

#### 68、投资收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -229,146.64 | 551,680.10 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 4,157,900.00 | 97,405.07 |
| 外汇套期保值投资收益 | 3,084,550.00 | 777,500.00 |
| 理财产品持有期间取得的投资收益 | 5,113,935.19 | 4,910,958.90 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 12,127,238.55 | 6,337,544.07 |

其他说明：

#### 69、营业外收入

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|  |  |  |
| 非流动资产处置利得合计 | 172,779.71 |  | 172,779.71 |
| 接受捐赠 | 473,528.00 | 358,765.28 | 473,528.00 |
| 政府补助 | 3,631,398.44 | 9,694,097.57 | 3,631,398.44 |
| 其他 | 314,057.28 | 916,576.44 | 314,057.28 |
| 合计 | 4,591,763.43 | 10,969,439.29 | 4,591,763.43 |

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
| 战略性新兴产业发展专项资 金--LED 产业项目 | 1,000,000.02 | 2,666,666.59 | 与收益相关 |
| 南山区财政局人才安居补贴 款 | 900,000.00 |  | 与收益相关 |
| 产业振兴和技术改造项目 | 892,108.59 |  | 与资产相关 |
| 会展会补贴费 | 221,959.83 |  | 与收益相关 |
| 英飞特国家支撑计划 | 403,200.00 |  | 与收益相关 |
| 市场开拓资助款 | 164,130.00 | 320,810.00 | 与收益相关 |
| 社保局补贴款 | 10,000.00 |  | 与收益相关 |
| 财政局 2014 年科技专项奖金 | 40,000.00 |  | 与收益相关 |
| 民营及中小企业发展专项资 金企业改制上市培育项目资 助 |  | 2,800,000.00 | 与收益相关 |
| 茂硕品牌培育推广 |  | 990,000.00 | 与收益相关 |
| 产业技术进步资金投资补贴 |  | 905,000.00 | 与收益相关 |
| "高导热高绝缘纳米涂层技术 在 LED 系统集成模组产品上 的应用及产业化"专项资金 |  | 750,000.00 | 与收益相关 |
| "全数字高效智能 LED 驱动电 源及系统的研究开发及应用" 专项资金 |  | 499,999.98 | 与收益相关 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| "高可靠 LED 驱动电源技术开 发及可靠性研究"专项资金 |  | 313,600.00 | 与收益相关 |
| 产业转型升级专项资金 |  | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 经济专项资金 |  | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 优化外贸出口结构 |  | 88,021.00 | 与收益相关 |
| 专利补助项目 |  | 60,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 3,631,398.44 | 9,694,097.57 | -- |

其他说明：

#### 70、营业外支出

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|  |  |  |
| 非流动资产处置损失合计 | 136,855.82 | 28,652.41 | 136,855.82 |
| 其中：固定资产处置损失 | 136,855.82 | 28,652.41 | 136,855.82 |
| 对外捐赠 | 8,000.00 | 507,800.00 | 8,000.00 |
| 罚款支出 | 1,140.00 | 30,000.00 | 1,140.00 |
| 其他 | 26,881.00 | 37,911.64 | 26,881.00 |
| 合计 | 172,876.82 | 604,364.05 | 172,876.82 |

其他说明：

#### 71、所得税费用

#### （1）所得税费用表

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 当期所得税费用 | 245,177.51 | 4,720,239.84 |
| 递延所得税费用 | -9,410,363.64 | -2,080,746.97 |
| 合计 | -9,165,186.13 | 2,639,492.87 |

#### （2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 |
| 利润总额 | -58,676,504.41 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -8,801,475.66 |

|  |  |
| --- | --- |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,312,606.14 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 244,651.89 |
| 非应税收入的影响 | 34,320.25 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 373,482.07 |
| 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 | 1,939,569.11 |
| 前期已确认递延所得税资产的可弥补亏损到期的影响 | 179,810.83 |
| 研发加计扣除的影响 | -1,822,938.48 |
| 内部未实现利润的影响 |  |
| 所得税费用 | -9,165,186.13 |

其他说明

#### 72、其他综合收益

详见附注。

#### 73、现金流量表项目

#### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息收入 | 6,214,592.86 | 7,648,798.01 |
| 补贴收入 | 1,714,330.00 | 8,463,831.00 |
| 往来款 | 16,415,547.02 | 13,978,192.35 |
| 合计 | 24,344,469.88 | 30,090,821.36 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

#### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 银行手续费 | 334,708.83 | 161,923.58 |
| 办公费 | 3,034,373.97 | 5,384,334.83 |
| 租金 | 10,414,800.82 | 7,510,334.83 |
| 差旅费 | 5,809,801.42 | 4,558,013.51 |
| 水电 | 6,769,678.02 | 4,782,606.13 |
| 招待费 | 3,667,702.56 | 4,149,914.64 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 广告、咨询费 | 6,121,186.76 | 6,760,195.69 |
| 运费 | 5,896,719.49 | 4,518,829.02 |
| 研发费 | 3,189,865.65 | 3,447,788.02 |
| 营业外支出 | 32,881.00 | 535,800.00 |
| 往来款 | 3,186,785.09 | 35,527,397.08 |
| 其他 | 5,732,472.80 | 4,540,359.55 |
| 合计 | 54,190,976.41 | 81,877,496.88 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

#### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### （4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 处置子公司支付的现金 |  | 1,945,889.19 |
| 定期存款 | 71,395,550.00 |  |
| 投资相关费用 | 5,190,257.22 |  |
| 合计 | 76,585,807.22 | 1,945,889.19 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### （5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 银行承兑汇票保证金 | 25,731,388.82 | 31,426,471.41 |
| 合计 | 25,731,388.82 | 31,426,471.41 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### （6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 银行承兑汇票保证金 | 24,568,459.00 | 20,157,868.04 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 回购公司股票支付的现金 |  | 15,565,780.00 |
| 合计 | 24,568,459.00 | 35,723,648.04 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### 74、现金流量表补充资料

#### （1）现金流量表补充资料

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | | 上期金额 |
| 1．将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | | -- |
| 净利润 | -49,511,318.28 | | 23,595,619.83 |
| 加：资产减值准备 | 17,396,238.38 | | 10,299,861.68 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生 物资产折旧 | 9,393,460.64 | | 6,103,330.13 |
| 无形资产摊销 | 2,032,496.54 | | 1,977,527.60 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,496,667.70 | | 1,785,530.67 |
| 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） | -35,923.89 | | 28,652.41 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -2,170,373.83 | | -1,484,421.88 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 4,761,706.34 | | 1,201,680.60 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -12,127,238.55 | | -6,337,544.07 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列 | ） | -9,735,919.72 | -2,303,410.25 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列 | ） | 325,556.08 | 222,663.28 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 9,437,630.20 | | -11,505,665.17 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填 列） | -12,124,816.00 | | -83,296,848.77 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填 列） | 16,951,048.83 | | 61,744,423.95 |
| 其他 |  | | 3,846,145.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -22,910,785.56 | | 5,877,545.89 |
| 2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动： |  | |  |
| -- | | -- |
|  | |  |
| 3．现金及现金等价物净变动情况： | -- | | -- |
| 现金的期末余额 | 156,616,281.13 | | 192,879,371.15 |
| 减：现金的期初余额 | 192,879,371.15 | | 387,835,608.40 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -36,263,090.02 | | -194,956,237.25 |

#### （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

#### （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

#### （4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一、现金 | 156,616,281.13 | 192,879,371.15 |
| 其中：库存现金 | 82,516.69 | 266,301.48 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 156,533,764.44 | 192,613,069.67 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 156,616,281.13 | 192,879,371.15 |

其他说明：

**75、所有者权益变动表项目注释** 说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项： **76、所有权或使用权受到限制的资产**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| 无形资产 | 8,840,715.54 | 惠州茂硕增资合同项下抵押 |
| 其他货币资金 | 5,607,045.48 | 银行承兑汇票保证金 |
| 定期存款 | 18,357,000.00 | 平安银行质押贷款 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 惠州茂硕能源科技有限公司 22.5%股权 | 77,899,534.08 | 惠州茂硕增资合同项下质押 |
| 合计 | 110,704,295.10 | -- |

其他说明：

#### 77、外币货币性项目

#### （1）外币货币性项目

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
| 其中：美元 | 7,270,635.89 | 6.1190 | 44,489,021.01 |
| 欧元 | 50.00 | 7.4556 | 372.78 |
| 港币 | 734,211.81 | 0.78887 | 579,197.67 |
| 印度卢比 | 19,000.00 | 0.0965 | 1,833.50 |
| 其中：美元 | 14,380,027.98 | 6.1190 | 87,991,391.21 |
| 欧元 | 812.00 | 7.4556 | 6,053.95 |
| 港币 | 3,133,238.26 | 0.78887 | 2,471,717.67 |
| 应收利息 |  |  |  |
| 其中：美元 | 23,809.12 | 6.1190 | 145,688.01 |
| 其他应收款 |  |  |  |
| 其中：美元 | 1,002,501.94 | 6.1190 | 6,134,309.37 |
| 短期借款 |  |  |  |
| 其中：美元 | 3,016,000.00 | 6.1190 | 18,454,904.00 |
| 应付利息 |  |  |  |
| 其中：美元 | 30,182.94 | 6.1190 | 184,689.41 |
| 应付账款 |  |  |  |
| 其中：美元 | 890,588.06 | 6.1190 | 5,449,508.34 |
| 预收账款 |  |  |  |
| 其中：美元 | 880,386.32 | 6.1190 | 5,387,083.89 |
| 欧元 | 14,629.90 | 7.4556 | 109,074.68 |
| 港元 | 17,556.04 | 0.78887 | 13,849.43 |
| 其他应付款 |  |  |  |
| 美元 | 200,000.00 | 6.1190 | 1,223,800.00 |

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

#### 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

**79、其他** **八、合并范围的变更** **1、非同一控制下企业合并**

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被购买方名 称 | 股权取得时 点 | 股权取得成 本 | 股权取得比 例 | 股权取得方 式 | 购买日 | 购买日的确 定依据 | 购买日至期 末被购买方 的收入 | 购买日至期 末被购买方 的净利润 |

其他说明：不适用

#### （2）合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明： 大额商誉形成的主要原因：

其他说明：不适用

#### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法： 企业合并中承担的被购买方的或有负债： 其他说明：不适用

#### （4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

#### （6）其他说明

#### 2、同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被合并方名 称 | 企业合并中 取得的权益 比例 | 构成同一控 制下企业合 并的依据 | 合并日 | 合并日的确 定依据 | 合并当期期 初至合并日 被合并方的 收入 | 合并当期期 初至合并日 被合并方的 净利润 | 比较期间被 合并方的收 入 | 比较期间被 合并方的净 利润 |

其他说明：不适用

#### （2）合并成本

或有对价及其变动的说明： 其他说明：不适用

#### （3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债： 其他说明：不适用

#### 3、反向购买

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

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司 名称 | 股权处 置价款 | 股权处 置比例 | 股权处 置方式 | 丧失控 制权的 时点 | 丧失控 制权时 点的确 定依据 | 处置价 款与处 置投资 对应的 合并财 务报表 层面享 有该子 | 丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例 | 丧失控 制权之 日剩余 股权的 账面价 值 | 丧失控 制权之 日剩余 股权的 公允价 值 | 按照公 允价值 重新计 量剩余 股权产 生的利 得或损 失 | 丧失控 制权之 日剩余 股权公 允价值 的确定 方法及 主要假 | 与原子 公司股 权投资 相关的 其他综 合收益 转入投 资损益 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | 公司净 资产份 额的差 额 |  |  |  |  | 设 | 的金额 |
| 河南茂 鑫能源 科技有 限公司 | 15,300,0  00.00 | 51.00% | 收回投 资 | 2014 年  12 月 26  日 | 茂硕电 源第三 届董事 会 2014  年第十 二次临 时会议 审议通 过 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |  |

其他说明： 是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

2014年度，公司新设以下子公司，均纳入合并范围：

|  |  |
| --- | --- |
| 公司名称 | 成立日期 |
| 海宁茂硕诺华能源有限公司 | 2014年5月20日 |
| 深圳茂硕电气有限公司 | 2014年5月26日 |
| 新余茂硕新能源科技有限公司\* | 2014年7月29日 |
| 深圳茂硕钜泽科技有限公司 | 2014年7月30日 |
| 深圳茂硕希港科技有限公司 | 2014年8月14日 |

\*新余茂硕新能源科技有限公司为本公司控股子公司深圳茂硕新能源科技有限公司的全资子公司。

**6、其他** **九、在其他主体中的权益** **1、在子公司中的权益**

#### （1）企业集团的构成

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
| 直接 | 间接 |
| 深圳茂硕新能源 技术研究院有限 | 广东深圳 | 广东深圳 | 生产型 | 100.00% |  | 设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司（以下简称" 茂硕研究院"） |  |  |  |  |  |  |
| 惠州茂硕能源科 技有限公司（以 下简称"惠州茂 硕"） | 广东惠州 | 广东惠州 | 生产型 | 89.64% | 0.36% | 设立 |
| 深圳茂硕电子科 技有限公司 | 广东深圳 | 广东深圳 | 生产型 | 100.00% |  | 设立 |
| 茂硕能源科技  （香港）国际有 限公司 | 香港 | 香港 | 贸易型 | 100.00% |  | 设立 |
| 深圳茂硕新能源 科技有限公司  （以下简称"茂 硕新能源"）\* | 广东深圳 | 广东深圳 | 生产型 | 67.80% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 海宁茂硕诺华能 源 有限公司（以 下简称"海宁茂 硕"） | 浙江海宁 | 浙江海宁 | 光伏发电 | 70.60% |  | 设立 |
| 深圳茂硕电气有 限公司（以下简 称"茂硕电气"） | 广东深圳 | 广东深圳 | 生产型 | 30.00% | 40.00% | 设立 |
| 深圳茂硕钜泽科 技有限公司（以 下简称"茂硕钜 泽"） | 广东深圳 | 广东深圳 | 贸易型 | 51.00% |  | 设立 |
| 深圳茂硕希港科 技有限公司（以 下简称"茂硕希 港"） | 广东深圳 | 广东深圳 | 贸易型 | 51.00% |  | 设立 |
| 新余茂硕新能源 科技有限公司  （以下简称"新 余茂硕"） | 江西新余 | 江西新余 | 光伏发电 |  | 67.80% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明： 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据： 对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据： 其他说明：

深圳市富凌控制技术有限公司于2014年7月3日更名为深圳茂硕新能源科技有限公司。

#### （2）重要的非全资子公司

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的 损益 | 本期向少数股东宣告分 派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
| 惠州茂硕 | 10.00% | -225,113.46 |  | 34,622,015.15 |
| 茂硕新能源 | 32.20% | -1,254,937.69 |  | 8,394,467.59 |
| 海宁茂硕 | 29.40% | -82,494.46 |  | 14,621,864.58 |
| 茂硕电气 | 30.00% | -3,794.20 |  | 2,942,857.83 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明： 其他说明：

#### （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司 名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
| 流动资 产 | 非流动 资产 | 资产合 计 | 流动负 债 | 非流动 负债 | 负债合 计 | 流动资 产 | 非流动 资产 | 资产合 计 | 流动负 债 | 非流动 负债 | 负债合 计 |
| 惠州茂 硕 | 145,378,  219.60 | 243,944,  791.57 | 389,323,  011.17 | 39,208,1  68.28 | 3,894,69  1.41 | 43,102,8  59.69 | 171,211,  202.44 | 129,628,  025.56 | 300,839,  228.00 | 13,452,5  60.27 |  | 13,452,5  60.27 |
| 茂硕新 能源 | 33,211,4  23.21 | 8,437,66  8.99 | 41,649,0  92.20 | 15,579,3  17.09 |  | 15,579,3  17.09 | 10,572,5  88.54 | 6,499,44  0.44 | 17,072,0  28.98 | 3,548,92  9.48 |  | 3,548,92  9.48 |
| 海宁茂 硕 | 20,730,7  58.26 | 105,689,  568.99 | 126,420,  327.25 | 76,686,0  93.97 |  | 76,686,0  93.97 |  |  |  |  |  |  |
| 茂硕电 气 | 19,421,7  43.01 | 6,700,41  2.11 | 26,122,1  55.12 | 16,251,4  42.40 | 61,186.6  1 | 16,312,6  29.01 |  |  |  |  |  |  |

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
| 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 额 | 经营活动现 金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 额 | 经营活动现 金流量 |
| 惠州茂硕 | 6,168,373.73 | -1,166,516.25 |  | 114,694,731.  77 | 1,270,755.92 | 2,442,822.93 |  | -90,883,668.6  2 |
| 茂硕新能源 | 25,136,453.1  9 | -3,103,324.39 |  | -4,986,556.71 | 7,538,750.00 | -4,904,746.58 |  | -3,420,681.15 |
| 海宁茂硕 |  | -265,766.72 |  | -389,134.02 |  |  |  |  |
| 茂硕电气 | 12,237,321.6  3 | -190,473.89 |  | -4,866,472.26 |  |  |  |  |

其他说明：

#### （4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### （5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

#### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### （1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2014年度，惠州茂硕引入广东省粤科财政股权投资有限公司投资6000万，占比10%，导致本公司在子公司所有者权益 份额增加，调增资本公积25,152,871.39元；

2014年度，本公司对茂硕新能源增资，导致本公司在该子公司的所有者权益减少，调减资本公积3,023,086.52元；

2014年度，海宁茂硕的其他股东放弃部分出资权，本公司补足，导致本公司在该子公司的所有者权益减少，调减资本 公积4,359.04元；

2014年度，茂硕电气的控股比例由原80%变更为70%，导致本公司在该子公司的所有者权益增加，调增资本公积

53,347.97元。

#### （2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

#### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### （1）重要的合营企业或联营企业

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合营企业或联营 企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法 |
| 直接 | 间接 |
| 深圳华智测控技 术有限公司 | 深圳 | 深圳 | 生产 | 33.91% |  | 权益法 |
| 深圳市通新源物 业管理有限公司 | 深圳 | 深圳 | 物业管理 | 23.08% |  | 权益法 |
| 深圳茂硕投资发 展有限公司 | 深圳 | 深圳 | 投资 | 45.00% |  | 权益法 |
| 浙江国利英核能 源有限公司 | 深圳 | 深圳 | 光伏发电 | 20.00% |  | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### （2）重要合营企业的主要财务信息

其他说明

#### （3）重要联营企业的主要财务信息

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年末余额/本年发生额 | | | | 年初余额/上年发生额 | | | |
| 华智测控 | 通新源 | 茂硕投资 | 国利英核 | 华智测控 | 通新源 | 茂 硕 投 资 | 国 利 英 核 |
| 流动资产 | 6,647,047.01 | 6,439,018.68 | 3,909,325.09 | 8,114,592.30 | 6,621,246.18 | 19,731,374.21 | - | - |
| 其中：现金和现 金等价物 | 383,950.06 | 292,500.34 | 2,913,982.01 | 6,703,350.45 | 579,177.43 | 11,723,965.19 | - | - |
| 非流动资产 | 1,472,529.99 | 70,170,478.24 | 6,536,007.29 | 966,164.82 | 591,461.33 | 57,588,980.00 | - | - |
| 资产合计 | 8,119,577.00 | 76,609,496.92 | 10,445,332.38 | 9,080,757.12 | 7,212,707.51 | 77,320,354.21 | - | - |
| 流动负债 | 3,728,451.63 | 313,277.25 | 347,739.29 | - | 2,850,475.95 | 248,515.66 | - | - |
| 非流动负债 | - | - | - | - | - |  | - | - |
| 负债合计 | 3,728,451.63 | 313,277.25 | 347,739.29 | - | 2,850,475.95 | 248,515.66 | - | - |
| 少数股东权益 | 2,706,484.09 | 58,687,052.17 | 5,553,676.20 | 7,264,605.70 | 2,687,388.17 | 58,504,814.18 | - | - |
| 归属于母公司股 东权益 | 1,684,641.28 | 17,609,167.50 | 4,543,916.89 | 1,816,151.42 | 1,674,843.39 | 18,567,024.37 | - | - |
| 按持股比例计算 的净资产份额 | 1,489,030.61 | 17,609,167.50 | 4,543,916.89 | 1,816,151.42 | 1,479,232.72 | 17,788,180.34 | - | - |
| 调整事项 | 195,610.67 | - | - | - | 195,610.67 | 778,844.03 | - | - |
| —商誉 | 195,610.67 | - | - | - | 195,610.67 | - | - | - |
| —内部交易未实 现利润 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| —其他 | - | - | - | - | - | 778,844.03 | - | - |
| 对合营企业权益 投资的账面价值 | 1,684,641.28 | 17,609,167.50 | 4,543,916.89 | 1,816,151.42 | 1,674,843.39 | 18,567,024.37 | - | - |
| 存在公开报价的 合营企业权益投 资的公允价值 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 营业收入 | 8,166,806.52 |  | 1,648,974.66 | - | 5,124,862.01 | - | - | - |
| 财务费用 | -868.71 | -38,723.25 | -6,444.38 | -9,845.41 | 40,070.79 | 584,396.39 | - | - |
| 所得税费用 | 12,941.09 | - | 66,890.74 | - | 213,022.38 | -10,077.74 | - | - |
| 净利润 | 28,893.81 | -775,618.88 | 97,593.09 | -519,242.88 | -406,808.76 | -1,688,891.73 | - | - |
| 终止经营的净利 润 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 综合收益总额 | 28,893.81 | -775,618.88 | 97,593.09 | -519,242.88 | -406,808.76 | -1,688,891.73 | - | - |
| 本年度收到的来 | - | - | - | - | - | - | - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 自合营企业的股 利 |  |  |  |  |  |  |  |  |

其他说明

#### （4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

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

其他说明

#### （5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### （6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

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

其他说明

#### （7）与合营企业投资相关的未确认承诺

#### （8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明： 共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的 风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变 量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是 在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策 本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水

平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面 临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之 内。

1、市场风险

（1）外汇风险 外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港币有关，本公司、茂硕新能源、茂硕电

子以美元进行部分采购和销售，香港茂硕以港币与美元进行采购和销售，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2014年12月31日，附注七、77所列项目为外币外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的 外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司与银行已签订若干远期结汇合同，确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的远期外汇合同于

2014年12月31日的公允价值为人民币3,654,795.71元，见附注七、2。 外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量 不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 汇率变动 | 本年度 | | 上年度 | |
| 对利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 所有外币 | 对人民币升值5% | 5,549,833.78 | 5,549,833.78 | 7,453,539.05 | 7,453,539.05 |
| 所有外币 | 对人民币贬值5% | -5,549,833.78 | -5,549,833.78 | -7,453,539.05 | -7,453,539.05 |

（2）利率风险－现金流量变动风险 本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的

浮动利率。

利率风险敏感性分析： 利率风险敏感性分析基于下述假设：

· 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

· 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

· 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；

· 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。 在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 利率变动 | 本年度 | | 上年度 | |
| 对利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 短期借款 | 增加5% | -304,771.67 | -304,771.67 | -66,049.32 | 66,049.32 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 短期借款 | 减少5% | 304,771.67 | 304,771.67 | 66,049.32 | -66,049.32 |

（3）其他价格风险 本公司持有的分类为可供出售金融资产在资产负债表日以成本计量。

2、信用风险

2014年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金 融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口， 但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司制定了相关的内部控制政策负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保 采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款 项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

（1）已逾期未减值的金融资产的账龄分析 本公司无已逾期未计提减值的金融资产。

（2）已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。 资产负债表日，单项确定已发生减值的应收东莞建永数码科技有限公司单位款项，由于该公司破产，本公司已全额计

提坏账准备。

3、流动风险 管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低

现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。 本公司将银行借款作为主要资金来源。2014年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币462,368,840.58元。 本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 1年以内 | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上 |
| 非衍生金融资产及负债： |  |  |  |  |
| 应收票据 | 35,867,242.89 | - | - | - |
| 应收账款 | 264,864,133.50 | 29,319,800.25 | 11,856,563.04 | 11,392,997.83 |
| 其他应收款 | 9,479,183.67 | 816,626.02 | 6,340,840.00 | 602,168.44 |
| 短期借款 | 133,394,904.00 | - | - | - |
| 应付票据 | 83,635,471.42 | - | - | - |
| 应付账款 | 193,236,314.66 | 160,959.54 | 57,740.62 | 4,844.04 |
| 其他应付款 | 3,615,519.46 | 583,314.00 | 233,650.00 | 79,061.36 |
| 衍生金融资产： |  |  |  |  |
| 远期外汇合同 | 3,654,795.71 | - | - | - |

## 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末公允价值 | | | |
| 第一层次公允价值计 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 量 |  |  |  |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （3）衍生金融资产 | 3,654,795.71 |  |  | 3,654,795.71 |
| 二、非持续的公允价值计 量 |  |  |  |  |
| -- | -- | -- | -- |
|  |  |  |  |

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

衍生金融资产系公司签定的远期结汇协议产生，按协议约定汇率与报表日汇率差额及协议结汇总额计算得出。

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

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

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

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

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

**9、其他** **十二、关联方及关联交易** **1、本企业的母公司情况**

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳德旺投资发展 有限公司 | 深圳 | 投资 | 3,600 万元 | 24.10% | 24.10% |

本企业的母公司情况的说明 本企业最终控制方是顾永德。 其他说明：

**2、本企业的子公司情况** 本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。 **3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。 本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

|  |  |
| --- | --- |
| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
| 深圳华智测控技术有限公司 | 联营企业 |

其他说明

#### 4、其他关联方情况

|  |  |
| --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| 深圳华智包装制品有限公司 | 顾永德与周莉夫妇合计持有该公司 70.086%的股份 |
| 山西光宇半导体照明股份有限公司 | 本公司独立董事施伟力在该公司任独立董事 |
| 深圳茂硕投资发展有限公司 | 本公司持有其 45%股份、本公司董秘为该公司董事 |
| BRILLIANT INFO CORPORATION | 本公司持有其 20%股份 |
| 海宁市诺耶科华太阳能电力工程有限公司 | 持有本公司控股子公司海宁茂硕 29.4%的股份 |
| 方吉槟 | 董事、董秘、副总经理 |
| 李晓波 | 董事、副董事长（2014 年 12 月离任） |
| 谢颖彬 | 监事会主席 |
| 成水英 | 监事 |
| 洪丹 | 监事 |
| 潘晓平 | 副总经理 |
| 戴新 | 副总经理（2014 年 12 月离任） |
| 刘耀平 | 副总经理 |
| 罗宏健 | 财务总监 |
| 王细亮 | 副总经理 |
| 周莉 | 顾永德的妻子 |
| 周筠 | 周莉的姐姐 |

|  |  |
| --- | --- |
| 刘泽民 | 刘泽民持有深圳茂硕钜泽科技有限公司 49%股权 |
| 方慧 | 方慧持有深圳茂硕希港科技有限公司 49%股权 |

其他说明

#### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 深圳华智测控技术有限公司 | 采购原材料 | 2,528,396.33 | 1,236,918.21 |
| 深圳茂硕投资发展有限公司 | 接受劳务 | 1,739,427.15 |  |
| 海宁市诺耶科华太阳能电力工 程有限公司 | EPC 工程 | 97,680,940.18 |  |
| 深圳华智包装制品有限公司 | 采购低值易耗品 |  | 10,096.62 |
| 深圳连硕自动化科技有限公司 | 采购固定资产 | 1,861,538.44 |  |

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| BRILLIANT INFO CORPORATION | 销售商品 | 7,482,200.18 |  |
| 大连路明发光科技股份有限公 司 | 销售商品 |  | 27,895.74 |
| 山西光宇半导体照明股份有限 公司 | 销售商品 |  | 31,770.09 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

#### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

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

关联托管/承包情况说明 本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

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

关联管理/出包情况说明

#### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

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

本公司作为承租方：

单位： 元

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

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
| 深圳茂硕电子科技有限 公司/惠州茂硕能源科技 有限公司 | 150,000,000 | 2014 年 07 月 03 日 | 2015 年 07 月 03 日 | 否 |
| 深圳茂硕电子科技有限 公司 | 200,000,000 | 2014 年 05 月 30 日 | 2015 年 05 月 30 日 | 否 |
| 深圳茂硕电子科技有限 公司 | 50,000,000 | 2014 年 07 月 30 日 | 2015 年 07 月 29 日 | 否 |
| 深圳茂硕电子科技有限 公司 | 50,000,000 | 2014 年 06 月 04 日 | 2015 年 06 月 04 日 | 否 |
| 深圳茂硕电子科技有限 公司 | 150,000,000 | 2014 年 08 月 19 日 | 2015 年 08 月 18 日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
| 深圳茂硕电子科技有限 公司/惠州茂硕能源科技 有限公司 | 150,000,000 | 2014 年 07 月 03 日 | 2015 年 07 月 03 日 | 否 |
| 深圳茂硕电子科技有限 公司 | 300,000,000 | 2014 年 05 月 30 日 | 2015 年 05 月 30 日 | 否 |
| 深圳茂硕电子科技有限 公司 | 100,000,000 | 2014 年 07 月 30 日 | 2015 年 07 月 29 日 | 否 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳茂硕电子科技有限 公司 | 50,000,000 | 2014 年 06 月 04 日 | 2015 年 06 月 04 日 | 否 |
| 深圳茂硕电子科技有限 公司 | 150,000,000 | 2014 年 08 月 19 日 | 2015 年 08 月 18 日 | 否 |

关联担保情况说明

#### （5）关联方资金拆借

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

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

#### （7）关键管理人员报酬

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 关键管理人员报酬 | 4,270,505.04 | 2,868,700.00 |

#### （8）其他关联交易

#### 6、关联方应收应付款项

#### （1）应收项目

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 山西光宇半导体照 明股份有限公司 | 135,279.01 | 15,884.21 | 235,279.01 | 21,669.35 |
| 应收账款 | BRILLIANT INFO CORPORATION | 7,839,097.77 | 396,302.87 |  |  |
| 应收账款 | 海宁市诺耶科华太 阳能电力工程有限 | 2,048,920.00 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 公司 |  |  |  |  |
| 应收账款 | 大连路明发光科技 股份有限公司 | 58,028.03 | 5,802.80 | 58,028.03 | 4,170.88 |
| 其他应收款 | 成水英 | 30,000.00 |  |  |  |
| 其他应收款 | 刘耀平 | 7,000.00 | 700.00 | 7,000.00 |  |
| 其他应收款 | 刘泽民 | 28,000.00 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

#### （2）应付项目

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 应付账款 | 深圳华智测控技术有限公司 | 157,517.94 | 1,025,644.64 |
| 应付账款 | 海宁市诺耶科华太阳能电力 工程有限公司 | 11,477,635.46 |  |
| 应付账款 | 深圳华智包装制品有限公司 |  | 4,340.00 |
| 其他应付款 | 深圳茂硕投资发展有限公司 | 90,452.49 |  |
| 其他应付款 | 周筠 |  | 560,000.00 |
| 其他应付款 | 潘晓平 |  | 560,000.00 |
| 其他应付款 | 陶胜 |  | 560,000.00 |
| 其他应付款 | 成水英 |  | 560,000.00 |
| 其他应付款 | 深圳连硕自动化科技有限公 司 | 1,089,000.00 |  |
|  |  |  |  |

#### 7、关联方承诺

**8、其他** **十三、股份支付** **1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

#### 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

无

**5、其他** **十四、承诺及或有事项** **1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

（1）经营租赁承诺 至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： |  |  |
| 2014年 | - | 9,167,577.00 |
| 2015年 | 7,290,662.55 | 6,278,416.88 |
| 2016年 | 6,242,296.20 | 6,442,961.73 |
| 2017年 | 6,044,100.05 | 6,442,961.73 |
| 2018～2024年 | 37,122,840.00 | 46,732,207.17 |
| 合计 | 56,699,898.80 | 75,064,124.51 |

（2）其他承诺事项

①2014年6月，广东省粤科财政股权投资有限公司（以下简称“粤科财政投资”）以人民币6,000万元对惠州茂硕进行股 权投资，增资后粤科财政投资持有惠州茂硕10%的股权。经过本公司与粤科财政投资的一致同意，粤科财政投资持有惠州茂 硕股权满三年后6个月内，粤科财政投资有权按照双方签署的《增资协议》约定的价款向本公司或者本公司指定的第三方转 让其持有惠州茂硕的全部或者部分股权，且本公司或本公司指定的第三方应按照《增资协议》约定的价款受让/竞买。协议 约定价款为：粤科财政投资对惠州茂硕增资款×（1+5%×投资期限/360）减去粤科财政投资持有惠州茂硕股权期间分得的利 润；为保证茂硕电源依约履行其在《增资协议》项下的回购义务，茂硕电源以其持有惠州茂硕22.5%股权（增资后）及其权 益包括但不限于股息、分配的利润等作为担保；同时茂硕电源以其有权处分的惠州茂硕的土地使用权为《增资合同》约定的 “股权回购”条款提供抵押担保。

②公司于2014的8月13日开始筹划重大资产重组。于2014年11月17日签署《发行股份及支付现金购买资产协议》，茂 硕电源拟向湖南省方正达电子科技有限公司（以下简称“湖南方正达”）发行1,870万股股份及支付3,009.60万元现金收购方笑 求、蓝顺明合计持有的湖南方正达的55%股权（各27.5%股权），其中3,009.60万元现金对价由本公司以发行股份募集的配套 资金向乙方支付；若发行股份募集的配套资金不足以支付该现金对价，由本公司以自有资金补足；公司第三届董事会2014 年第10次临时会议及2014年第3次临时股东大会审议通过《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议

案》等相关议案，公司拟向宗佩民、曹国熊分别发行311.665万股股份募集配套资金5,385.5712万元，发行股份募集的配套资 金将用于向方笑求、蓝顺明支付3,009.60万元现金对价及支付与本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事宜相关 的中介机构费用、交易税费等并购费用，剩余部分将用于湖南方正达增资。截止报表日，该重组事项仍在进行中。

③2014年12月3日，茂硕电源、茂硕投资和鲁证创业投资有限公司（以下简称“鲁证创投”）签订了《关于联合发起产 业并购基金的框架方案》。为了充分发挥各方的平台优势，通过鲁证创投的资源优势及其各种专业金融工具加强茂硕电源的 投资能力，提高和巩固茂硕电源在行业内的地位，由茂硕电源和鲁证创投共同发起设立鲁证茂硕产业发展合伙企业（有限合 伙）（以下简称“鲁证茂硕”，名称以工商局核准为准），作为茂硕电源产业并购整合的平台；同时，鲁证创投与茂硕投资共 同发起设立深圳鲁证茂硕投资管理有限公司（以下简称“鲁茂投资”，名称以工商局核准为准）负责鲁证茂硕的具体投资管理 业务，该公司计划注册资金为350万元，由鲁证创投出资178.5万元，占鲁茂投资51%的股权，茂硕投资出资171.5万元，占鲁 茂投资49%股权。鲁证茂硕计划出资总额为3亿元，茂硕电源作为鲁证茂硕的有限合伙人出资人民币3000万元，占鲁证茂硕 出资总额的10%，鲁证创投作为鲁证茂硕的有限合伙人出资人民币3000万元，占鲁证茂硕出资总额的10%，鲁茂投资承诺出 资300万元，占鲁证茂硕出资总额的1%。鲁证茂硕其余79%的出资，即人民币2.37亿元，由鲁茂投资负责对外募集，并根据 项目实际投资进度分期到位。截止报表日，该事项仍在进行中。

④本公司控股子公司茂硕新能源于2014年12月10日与江西省萍乡市安源区人民政府签订了《萍乡市安源区50MW光伏 并网发电项目合作协议书》，协议的主要内容为在萍乡市安源区投资建设50MW光伏并网发电项目，预计总投资5亿元人民 币，项目分二期进行，其中，一期建设20MW，预计投资2亿元人民币。截止报表日，该光伏并网发电项目尚处在筹备阶段。

#### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他** **十五、资产负债表日后事项** **1、重要的非调整事项**

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 对财务状况和经营成果的影 响数 |  |
| 项目 | 内容 | 无法估计影响数的原因 |
|  |  |  |
|  | 茂硕电源于 2015 年 2 月 16 日收到中国证券监督管理委 员会证监许可［2015］233 号  《关于核准茂硕电源科技股 份有限公司向方笑求等发行 |  |  |
| 重要的对外投资 |
|  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 股份购买资产并募集配套资 |  |  |
| 金的批复》，公司发行股份购 |
| 买资产并募集配套资金方案 |
| 已经获审核通过：○1 核准公 |
| 司向方笑求发行 9,350,000 股 |
| 股份、向蓝顺明发行 |
| 9,350,000 股份购买相关资 |
| 产。○2 核准公司非公开发行 |
| 不超过 6,233,300 股新股募集 |
| 本次发行股份购买资产的配 |
| 套资金。 |

#### 2、利润分配情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 拟分配的利润或股利 | 0.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0.00 |

#### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

本公司正在筹划重大资产重组事项，公司股票自2015年3月3日开市时起停牌。本公司承诺争取停牌时间不超过30个自 然日，即承诺争取在2015年4月1日前披露符合《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号－上市公司重大资产重 组申请文件》要求的发行股份购买资产预案（或报告书），公司股票将在公司董事会审议通过并公告发行股份购买资产预案

（或报告书）后复牌。如公司未能在上述期限内披露重大资产重组预案（或报告书），公司将根据重组推进情况确定是否向 交易所申请延期复牌。

## 十六、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位： 元

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

#### （2）未来适用法

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |

#### 2、债务重组

#### 3、资产置换

#### （1）非货币性资产交换

#### （2）其他资产置换

#### 4、年金计划

#### 5、终止经营

单位： 元

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

其他说明

#### 6、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

#### （2）报告分部的财务信息

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

#### （4）其他说明

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

**8、其他** **十七、母公司财务报表主要项目注释** **1、应收账款**

#### （1）应收账款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款 | 313,529,  088.01 | 100.00% | 18,447,4  04.94 | 5.88% | 295,081,6  83.07 | 268,597  ,527.86 | 100.00% | 13,490,42  9.78 | 5.02% | 255,107,09  8.08 |
| 合计 | 313,529,  088.01 | 100.00% | 18,447,4  04.94 | 5.88% | 295,081,6  83.07 | 268,597  ,527.86 | 100.00% | 13,490,42  9.78 | 5.02% | 255,107,09  8.08 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 其中：3 个月以内 | 182,900,598.62 |  |  |
| 4-12 个月 | 87,300,707.45 | 4,365,035.37 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 270,201,306.07 | 4,365,035.37 |  |
| 1 至 2 年 | 24,294,542.19 | 2,429,454.22 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 8,077,308.37 | 1,615,461.67 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 1,836,955.41 | 918,477.71 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 9,118,975.97 | 9,118,975.97 | 100.00% |
| 合计 | 313,529,088.01 | 18,447,404.94 |  |

确定该组合依据的说明： 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

#### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,033,956.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。 其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |

#### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 本期核销应收账款 | 76,981.24 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

#### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司年末余额前五名应收账款金额为86,908,756.48元，占应收账款年末余额合计数的比例为27.72%，相应计提的坏 账准备年末余额汇总金额为1,496,860.40元。

#### （5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

#### （6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

年末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。 其他说明：

#### 2、其他应收款

#### （1）其他应收款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | |  | 账面余额 | | 坏账准备 | |  |
| 类别 |
|  |  |  | 计提比 例 | 账面价值 |  |  |  |  | 账面价值 |
|  | 金额 | 比例 | 金额 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 其他应收款 | 40,905,0  49.65 | 100.00% | 385,722.  80 | 0.94% | 40,519,32  6.85 | 17,912,  438.57 | 100.00% | 243,332.8  5 | 1.36% | 17,669,105.  72 |
|  | 40,905,0  49.65 | 100.00% | 385,722.  80 | 0.94% | 40,519,32  6.85 | 17,912,  438.57 | 100.00% | 243,332.8  5 | 1.36% | 17,669,105.  72 |
| 合计 |
|  |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 其中：3 个月以内 | 38,559,417.59 |  |  |
| 4-12 个月 | 1,175,736.32 | 42,440.40 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 39,735,153.91 | 42,440.40 |  |
| 1 至 2 年 | 565,763.67 | 56,576.37 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 51,200.00 | 10,240.00 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 552,932.07 | 276,466.04 | 50.00% |
| 合计 | 40,905,049.65 | 385,722.80 |  |

确定该组合依据的说明： 相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

#### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 142,389.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。 其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |

#### （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明： 本年无实际核销的其他应收款；

#### （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 关联单位往来款 | 31,365,467.73 | 2,990,000.00 |
| 备用金 | 5,000.00 |  |
| 外部单位往来 | 663,908.05 | 639,910.44 |
| 业务借款 | 1,733,700.68 | 3,999,085.16 |
| 存出押金 | 1,533,331.75 | 4,826,662.55 |
| 存出保证金 | 3,100,000.00 |  |
| 出口退税 | 2,503,641.44 | 5,456,780.42 |
| 合计 | 40,905,049.65 | 17,912,438.57 |

#### （5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 惠州茂硕 | 关联单位往来款 | 24,356,190.82 | 3 个月内 | 59.54% |  |
| 茂硕电子 | 关联单位往来款 | 6,592,348.58 | 3 个月内 | 16.12% |  |
| 第三名 | 存出保证金 | 3,000,000.00 | 3 个月内 | 7.33% |  |
| 第四名 | 出口退税 | 2,503,641.44 | 3 个月内 | 6.12% |  |
| 第五名 | 存出押金 | 1,000,000.00 | 3 个月内 | 2.45% |  |
| 合计 | -- | 37,452,180.84 | -- | 91.56% |  |

#### （6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额 及依据 |

#### （7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### （8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。 其他说明：

#### 3、长期股权投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 项目 |
| 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 | 402,517,550.65 |  | 402,517,550.65 | 347,547,550.65 |  | 347,547,550.65 |
| 对联营、合营企 业投资 | 25,653,877.09 |  | 25,653,877.09 | 20,241,867.76 |  | 20,241,867.76 |
| 合计 | 428,171,427.74 |  | 428,171,427.74 | 367,789,418.41 |  | 367,789,418.41 |

#### （1）对子公司投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准 备 | 减值准备期末余 额 |
| 茂硕研究院 | 10,000,000.00 |  |  | 10,000,000.00 |  |  |
| 惠州茂硕 | 280,770,000.00 |  |  | 280,770,000.00 |  |  |
| 香港茂硕 | 8,140,550.65 |  |  | 8,140,550.65 |  |  |
| 茂硕电子 | 30,637,000.00 |  |  | 30,637,000.00 |  |  |
| 茂硕新能源 | 18,000,000.00 | 15,650,000.00 |  | 33,650,000.00 |  |  |
| 海宁茂硕 |  | 35,300,000.00 |  | 35,300,000.00 |  |  |
| 茂硕钜泽 |  | 510,000.00 |  | 510,000.00 |  |  |
| 茂硕希港 |  | 510,000.00 |  | 510,000.00 |  |  |
| 河南茂鑫 |  | 15,300,000.00 | 15,300,000.00 |  |  |  |
| 茂硕电气 |  | 3,000,000.00 |  | 3,000,000.00 |  |  |
| 合计 | 347,547,550.65 | 70,270,000.00 | 15,300,000.00 | 402,517,550.65 |  |  |

#### （2）对联营、合营企业投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
| 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 通新源物 业 | 18,567,02  4.37 |  |  | -179,012.  84 |  | -778,844.  03 |  |  |  | 17,609,16  7.50 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 华智测控 | 1,674,843  .39 |  |  | 9,797.89 |  |  |  |  |  | 1,684,641  .28 |  |
| 连硕自动 化 |  | 20,789,50  0.00 | 24,947,40  0.00 |  |  | 4,157,900  .00 |  |  |  |  |  |
| 茂硕投资 |  | 4,500,000  .00 |  | 43,916.89 |  |  |  |  |  | 4,543,916  .89 |  |
| 国利英核 |  | 1,920,000  .00 |  | -103,848.  58 |  |  |  |  |  | 1,816,151  .42 |  |
| 小计 | 20,241,86  7.76 | 27,209,50  0.00 | 24,947,40  0.00 | -229,146.  64 |  | 3,379,055  .97 |  |  |  | 25,653,87  7.09 |  |
| 合计 | 20,241,86  7.76 | 27,209,50  0.00 | 24,947,40  0.00 | 3,379,055  .97 |  | 3,379,055  .97 |  |  |  | 25,653,87  7.09 |  |

#### （3）其他说明

#### 4、营业收入和营业成本

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 项目 |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|  |
| 主营业务 | 595,077,055.36 | 503,025,348.03 | 534,494,555.47 | 438,043,747.60 |
| 其他业务 | 23,339,360.72 | 23,272,939.01 | 102,374.01 |  |
| 合计 | 618,416,416.08 | 526,298,287.04 | 534,596,929.48 | 438,043,747.60 |

其他说明：

#### 5、投资收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -229,146.64 | -2,771.40 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 4,157,900.00 | -172,369.74 |
| 锁汇确认的投资收益 | 3,084,550.00 | 777,500.00 |
| 理财产品持有期间取得的投资收益 | 2,551,319.37 | 4,910,958.90 |
| 合计 | 9,564,622.73 | 5,513,317.76 |

#### 6、其他

## 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | 35,923.89 |  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密 切相关，按照国家统一标准定额或定量享 受的政府补助除外） | 3,631,398.44 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 751,564.28 |  |
| 减：所得税影响额 | 770,451.42 |  |
| 少数股东权益影响额 | 110,814.86 |  |
| 合计 | 3,537,620.33 | -- |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 每股收益 | |
| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 |
| 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
|  |  |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -7.50% | -0.19 | -0.19 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | -8.06% | -0.20 | -0.20 |

#### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

#### 4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财

务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013 年 1 月 1 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | 405,875,608.40 | 199,650,767.77 | 233,471,876.61 |
| 以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金融 资产 |  | 1,484,421.88 | 3,654,795.71 |
| 应收票据 | 38,447,711.08 | 42,268,159.43 | 35,867,242.89 |
| 应收账款 | 242,840,828.98 | 278,938,190.49 | 296,930,702.88 |
| 预付款项 | 13,073,317.61 | 1,505,700.00 | 6,470,813.06 |
| 应收利息 | 5,639,988.09 | 8,889,481.99 | 432,197.97 |
| 其他应收款 | 9,849,689.45 | 23,043,756.11 | 13,698,042.72 |
| 存货 | 82,751,631.12 | 94,526,897.17 | 82,213,650.81 |
| 一年内到期的非流动 资产 | 980,120.00 | 1,991,158.66 | 2,396,919.77 |
| 其他流动资产 |  | 150,000,000.00 | 13,195,716.67 |
| 流动资产合计 | 799,458,894.73 | 802,298,533.50 | 688,331,959.09 |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 可供出售金融资产 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 12,125,860.00 |
| 长期股权投资 | 0.00 | 20,241,867.76 | 25,653,877.09 |
| 固定资产 | 24,605,852.70 | 29,691,671.49 | 373,949,665.80 |
| 在建工程 | 72,430,176.47 | 118,486,633.90 | 7,840,620.36 |
| 无形资产 | 13,318,721.69 | 14,486,077.49 | 14,468,451.44 |
| 开发支出 |  |  | 780,292.52 |
| 商誉 | 195,610.67 | 10,451,110.03 | 10,451,110.03 |
| 长期待摊费用 | 775,731.87 | 3,153,023.28 | 8,891,901.89 |
| 递延所得税资产 | 3,330,617.35 | 6,793,054.56 | 16,528,974.28 |
| 其他非流动资产 | 0.00 | 25,048,301.34 | 2,830,292.24 |
| 非流动资产合计 | 117,656,710.75 | 231,351,739.85 | 473,521,045.65 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资产总计 | 917,115,605.48 | 1,033,650,273.35 | 1,161,853,004.74 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 | 5,740,000.00 | 60,000,000.00 | 133,394,904.00 |
| 应付票据 | 56,582,864.62 | 64,697,918.54 | 83,635,471.42 |
| 应付账款 | 133,664,721.35 | 183,335,931.06 | 193,459,858.86 |
| 预收款项 | 6,931,993.56 | 8,163,640.10 | 11,163,405.89 |
| 应付职工薪酬 | 9,646,371.16 | 13,017,442.10 | 9,369,092.47 |
| 应交税费 | 11,689,051.99 | -672,037.17 | 2,670,356.46 |
| 应付利息 |  | 98,000.00 | 769,602.11 |
| 其他应付款 | 3,673,222.45 | 7,977,081.78 | 4,511,544.82 |
| 流动负债合计 | 227,928,225.13 | 336,617,976.41 | 438,974,236.03 |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 预计负债 |  |  | 61,186.61 |
| 递延收益 |  |  | 3,894,691.41 |
| 递延所得税负债 |  | 222,663.28 | 548,219.36 |
| 其他非流动负债 | 5,730,266.59 | 4,500,000.02 | 3,500,000.00 |
| 非流动负债合计 | 5,730,266.59 | 4,722,663.30 | 8,004,097.38 |
| 负债合计 | 233,658,491.72 | 341,340,639.71 | 446,978,333.41 |
| 所有者权益： |  |  |  |
| 股本 | 98,788,800.00 | 194,160,000.00 | 252,408,000.00 |
| 资本公积 | 437,528,499.37 | 330,437,665.25 | 293,589,595.02 |
| 盈余公积 | 16,864,264.24 | 19,006,430.91 | 19,006,430.91 |
| 未分配利润 | 129,162,132.06 | 142,079,218.72 | 88,394,993.54 |
| 归属于母公司所有者权益 合计 | 682,343,695.67 | 685,683,314.88 | 653,399,019.47 |
| 少数股东权益 | 1,113,418.09 | 6,626,318.76 | 61,475,651.86 |
| 所有者权益合计 | 683,457,113.76 | 692,309,633.64 | 714,874,671.33 |
| 负债和所有者权益总计 | 917,115,605.48 | 1,033,650,273.35 | 1,161,853,004.74 |

#### 5、其他

# 第十二节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

##### 法定代表人： 顾永德（签章） 茂硕电源科技股份有限公司

##### 二〇一五年三月九日