

公司代码：603788

公司简称：宁波高发

# 宁波高发汽车控制系统股份有限公司 2014 年年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人钱高法、主管会计工作负责人朱志荣 及会计机构负责人（会计主管人员）陈辉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司本年度拟以2015年公开发行上市后的总股本为基数，每10股派发现金红利3.50元（含税），共计47,880,000.00元，剩余未分配利润留待以后年度分配。本年度不进行资本公积转增股本。本预案尚需公司股东大会审议批准。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、其他

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1330号文核准，公司于2015年1月12日成功向社会公开发行人民币普通股(A股)3,420万股。经上海证券交易所自律监管决定书[2015]12号文批准，公司首次公开发行股票发行的3,420万股于2015年1月20日在上海证券交易所上市交易。本次发行后公司总股本由10,260万股变更为13,680万股，本次发行净募集资金30,896.06万元。

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	20
第六节	股份变动及股东情况.....	23
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	27
第八节	公司治理.....	32
第九节	内部控制.....	35
第十节	财务报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	90

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本报告	指	2014 年年度报告
公司、本公司	指	宁波高发汽车控制系统股份有限公司
高发控股	指	宁波高发控股有限公司
高发机械	指	宁波高发机械制造有限公司
高发咨询	指	宁波高发企业管理咨询有限公司
上海大众	指	上海大众汽车有限公司
一汽大众	指	一汽-大众汽车有限公司
上汽通用五菱	指	上汽通用五菱汽车股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元，中国法定流通货币单位

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中描述可能对公司未来发展和经营目标的实现产生不利影响的重大风险，敬请查阅本报告“第四节 董事会报告”中的相关内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	宁波高发汽车控制系统股份有限公司
公司的中文简称	宁波高发
公司的外文名称	Ningbo Gaofa Automotive Control System Co. LTD
公司的外文名称缩写	NBGF
公司的法定代表人	钱高法

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钱国耀	
联系地址	浙江省宁波市鄞州区下应北路717号	
电话	0574-88169136	
传真	0574-88169136	
电子信箱	nbgaofa@163.com	

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省宁波市鄞州投资创业中心（下应北路717号）
公司注册地址的邮政编码	315105
公司办公地址	浙江省宁波市鄞州区下应北路717号
公司办公地址的邮政编码	315105
公司网址	www.gaofacable.com
电子信箱	nbgaofa@163.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站：www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	宁波高发	603788	无

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### （一）基本情况

注册登记日期	2013年8月27日
注册登记地点	浙江省宁波市鄞州投资创业中心（下应北路717号）
企业法人营业执照注册号	3302000000025488
税务登记号码	33022771331910X
组织机构代码	71331910X

#### （二）公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见公司招股说明书发行人的基本情况。

**(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况**

公司上市以来，主营业务未发生变化。

**(四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况**

公司上市以来，未发生控股股东变更的情况。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
	签字会计师姓名	朱伟、凌宁波
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国信证券股份有限公司
	办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦十六层至二十六层
	签字的保荐代表人姓名	季诚永、赵勇
	持续督导的期间	2015 年 1 月 20 日至 2017 年 12 月 31 日

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	579,370,199.37	447,942,914.63	29.34	317,972,366.14
归属于上市公司股东的净利润	95,920,470.79	79,617,692.22	20.48	55,267,969.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	93,842,035.12	72,480,023.01	29.47	52,896,558.45
经营活动产生的现金流量净额	51,839,223.97	66,586,132.19	-22.15	58,104,168.36
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	338,139,446.99	270,946,976.20	24.80	215,629,283.98
总资产	556,100,840.68	450,475,274.66	23.45	331,258,043.14

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.93	0.78	19.23	0.54
稀释每股收益(元/股)	0.93	0.78	19.23	0.54
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.91	0.71	28.17	0.52
加权平均净资产收益率(%)	32.00	33.28	减少1.28个百分点	28.71
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	31.31	30.30	增加1.01个百分点	27.48

#### 二、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	20,395.69		-7,113.49	-24,792.80
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				644,575.14
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,506,485.04		8,377,100.04	2,369,700.04
债务重组损益				-320,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,218.50		74,520.82	179,168.83
所得税影响额	-373,226.86		-1,306,838.16	-477,239.94
合计	2,078,435.37		7,137,669.21	2,371,411.27

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

公司所属行业为汽车零部件制造业，专业从事汽车变速操纵控制系统和加速控制系统产品的生产，主要产品包括汽车变速操纵器及软轴、电子油门踏板、汽车拉索、电磁风扇离合器等，为国内三十多家主机厂的一级供应商。

报告期内，公司董事会按照公司发展战略和年度经营目标，认真勤勉尽责，谨慎科学决策，各项业务指标完成良好，营业收入和净利润均为历史新高，公司保持健康、快速的发展。

报告期内，公司营业收入为 57,937.02 万元，同比增加 29.34%；营业利润为 11,009.12 万元，同比增加 29.30%；净利润为 9,592.05 万元，同比增加 20.48%；归属于上市公司所有者的净利润为 9,592.05 万元，同比增加 20.48%；经营活动产生的现金流量净额为 5,183.92 万元，同比减少 22.15%。

报告期内，就汽车行业而言，国内汽车行业销量达到 2,349.19 万辆，同比增长 6.86%。其中，乘用车销量同比增长 9.88%，商用车同比下降 6.51%；就公司而言，公司在商用车市场保持平稳发展的势头，全年实现销售收入 14,464.84 万元，同比增长 1.20%；与此同时，公司进一步拓展乘用车市场，全年实现销售收入 42,808.94 万元，同比增长 38.85%。随着乘用车销售收入的快速增长，乘用车销售收入占全年主营业务收入的比重进一步提高到 74.23%，同比增长 5.23 个百分点；公司同时立足于乘用车市场和商用车市场，降低了单一市场的依赖风险。

报告期内，公司传统优势产品销售保持稳定增长，节能环保产品销售上升，产品结构进一步优化。同时，公司积极采取有效的控制措施，降低生产成本和管理费用，使得公司经营业绩稳定增长。

随着国家环保政策的进一步趋严，汽车排放标准进一步提高，公司获得“国家重点新产品”称号的电子油门踏板全年实现销量 105.45 万台，销售收入 6,319.33 万元。其中乘用车市场的销量增长迅猛，同比增长 84.74%。随着电子油门踏板应用的进一步推广，该产品在今后的一段时间内仍将会保持较快的发展态势。

报告期内，公司于 2014 年 11 月 5 日顺利通过中国证监会发行审核委员会的首次公开发行股票审核。公司于 2015 年 1 月 12 日成功公开发行 3,420 万股，发行价格 10.28 元/股，净募集资金 30,896.06 万元。公司成功于 2015 年 1 月 20 日在上海证券交易所挂牌上市。

报告期内，公司继续保持与多家主机厂的新产品同步开发并成功获得了多家主机厂的新产品布点，为公司将来的持续发展打下了良好的基础。

报告期内，公司“AT 自动换挡操纵器总成”被评为国家重点新产品。公司获得专利授权 11 项，其中实用新型专利 9 项。公司被重新认定为国家高新技术企业。

报告期内，公司被宁波市鄞州区人民政府评为“2014 年度宁波市鄞州区工业五十强企业”。

### (一) 主营业务分析

#### 1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	579,370,199.37	447,942,914.63	29.34
营业成本	399,167,680.69	307,186,691.28	29.94
销售费用	26,565,492.95	21,394,884.15	24.17
管理费用	33,842,454.69	27,270,592.11	24.10

财务费用	3,326,053.47	3,283,038.24	1.31
经营活动产生的现金流量净额	51,839,223.97	66,586,132.19	-22.15
投资活动产生的现金流量净额	-15,443,668.49	-21,504,266.07	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-32,321,652.56	-27,557,018.15	不适用
研发支出	19,529,326.75	16,025,228.19	21.87

## 2 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司主营业务收入全部来自汽车零部件行业，汽车制造行业的发展，包括乘用车和商用车市场，会对公司的主营业务收入产生重大影响。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

宏观经济环境、国家产业政策导向会对汽车制造行业发展产生影响。国家交通、能源、环保等政策的导向会影响汽车制造行业的产销进而影响到汽车零部件的生产与销售。

### (3) 新产品及新服务的影响分析

随着国家节能、环保政策的进一步趋严，汽车排放标准进一步提高，电子油门踏板等节能环保产品的应用将会进一步推广，该类产品在今后的一段时间内将会保持较快的发展态势。

### (4) 主要销售客户的情况

本报告期，公司向前 5 名客户销售收入占年度主营业务收入的比例为 63.18%。

单位：元

客户名称	销售额	占年度主营业务收入比例%
第一名	157,009,030.12	27.22
第二名	92,401,221.68	16.02
第三名	46,097,354.99	7.99
第四名	40,813,900.01	7.08
第五名	28,032,676.35	4.86
合计	364,354,183.15	63.18

## 3 成本

### (1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
汽车零部件		398,733,238.83	100.00	307,186,691.28	100.00	29.80	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
变速操纵器及软轴		198,851,659.58	49.87	150,102,788.57	48.86	32.48	

汽车拉索		130,476,468.38	32.72	114,446,196.53	37.26	14.01	
电子油门踏板		43,872,666.77	11.00	27,336,101.75	8.90	60.49	
电磁风扇离合器		11,974,314.26	3.00	6,054,870.76	1.97	97.76	
其他		13,558,129.84	3.40	9,246,733.67	3.01	46.63	
合计		398,733,238.83	100.00	307,186,691.28	100.00	29.80	

## (2) 主要供应商情况

单位：元

供应商名称	采购额	占公司年度采购总额比例%
第一名	19,612,087.35	6.08
第二名	17,248,055.29	5.35
第三名	13,314,799.77	4.13
第四名	9,833,811.35	3.05
第五名	9,731,709.61	3.02
合计	69,740,463.38	21.63

本报告期内，公司向前5名供应商的采购额为6,974.05万元，较上年6,465.18万元增长7.87%；公司向前5名供应商的采购额占年度采购总额的比例为21.63%。

## 4 费用

科目	本期发生数	上年同期发生数	变动比例 %	变动原因
销售费用	26,565,492.95	21,394,884.15	24.17	主要系运费、仓储费、招待费增加所致
管理费用	33,842,454.69	27,270,592.11	24.10	主要系研发费和职工薪酬增加所致
财务费用	3,326,053.47	3,283,038.24	1.31	主要系利息支出增加所致
资产减值损失	2,144,580.20	730,273.51	193.67	主要系计提坏账准备所致
所得税	16,016,511.60	13,508,228.70	18.57	主要系本期利润总额增加所致

## 5 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	19,529,326.75
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	19,529,326.75
研发支出总额占净资产比例 (%)	5.78
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.37

### (2) 情况说明

报告期内，公司研发费用支出1,952.93万元，同比增长21.87%。

公司积极致力于新产品和新技术的开发与应用，保持与主机厂同步开发新产品以进一步拓展市场。报告期内，公司共获得11项专利授权，其中9项为实用新型专利。

## 6 现金流

项目	本期发生数	上年同期发生数	变动比例%
----	-------	---------	-------

经营活动产生的现金流量金额	51,839,223.97	66,586,132.19	-22.15
投资活动产生的现金流量金额	-15,443,668.49	-21,504,266.07	不适用
筹资活动产生的现金流量金额	-32,321,652.56	-27,557,018.15	不适用

报告期内，现金流量表项目变化达 30%以上项目及其原因：

单位：元

项目	本期发生数	上年同期发生数	变动额	变动比例 %
销售商品、提供劳务收到的现金	534,001,542.74	393,553,310.55	140,448,232.19	35.69
收到其他与经营活动有关的现金	3,172,723.89	8,715,911.58	-5,543,187.69	-63.60
购买商品、接受劳务支付的现金	330,874,139.34	233,862,293.30	97,011,846.04	41.48
支付给职工以及为职工支付的现金	58,427,750.42	41,881,596.92	16,546,153.50	39.51
支付的各项税费	69,752,217.37	39,944,354.35	29,807,863.02	74.62
支付其他与经营活动有关的现金	26,280,935.53	19,994,845.37	6,286,090.16	31.44
取得借款收到的现金	33,900,000.00	54,000,000.00	-20,100,000.00	-37.22
偿还债务支付的现金	34,000,000.00	53,900,000.00	-19,900,000.00	-36.92

报告期内，

- (1) 销售商品、提供劳务收到的现金同比增长 35.69%主要系销售收入增长所致；
- (2) 收到的其他与经营活动有关的现金同比下降 63.60%主要系收到的政府补助下降所致；
- (3) 购买商品、接受劳务支付的现金同比增长 41.48%主要系采购增加所致；
- (4) 支付给职工以及为职工支付的现金同比增长 39.51%主要系职工薪酬增加所致；
- (5) 支付的各项税费同比增长 74.62%主要系缴纳增值税和企业所得税增加所致，其中报告期企业所得税按 25%预缴而上年同期按 15%预缴；
- (6) 支付其他与经营活动有关的现金同比增长 31.44%主要系运费、研发费用和业务招待费增加所致；
- (7) 取得借款收到的现金同比下降 37.22%主要系贷款减少所致；
- (8) 偿还债务支付的现金同比下降 36.92%主要系贷款减少所致。

## 7 其他

### (1) 发展战略和经营计划进展说明

#### 1) 发展战略实施情况

公司的总体发展战略和目标：公司将始终秉承“诚信立业、自强不息、务实创新、开拓进取”的企业精神，加快技术创新和产品开发的步伐，不断提升公司产品技术含量，开发满足客户需求的新产品，扩大市场份额，提高公司品牌知名度；将依靠同步研发能力和稳定可靠的产品质量，发挥产品竞争优势，立足于国内市场，努力把公司打造成为具有自主知识产权和核心技术，效益显著的汽车操纵控制系统产品制造商。公司将把握我国汽车市场发展的机遇，以生产为中心，发挥生产技术和制造工艺优势；以质量为核心，强化质量管理和控制能力，突出产品品质优势，努力打造品牌；以创新为重心，围绕加速操纵系统、变速控制系统两大产品体系，完成多项关键技术的突破，进一步提升自主研发和产品设计能力，参与整车厂新车型的同步开发，扩大生产经营规模，提高公司产品市场占有率。

报告期内，公司积极参与整车厂新车型的同步开发，开发成果逐步体现，保证了公司营业收入、利润以较快的速度增长；公司凭借稳定的质量和良好的服务持续保持并扩大对上汽通用五菱、上海大众等主要客户的市场份额；在确保产品质量和及时供货的前提下，进一步拓展和提高了目标新客户和新市场的市场份额；组织生产、研发、技术和质量人员联合攻关，进一步提高生产线的劳动效率，突破工艺瓶颈，以较低的成本扩张产能，保证及时供货；着力推广和开发机电一体化新产品，为公司今后的发展打下基础。

#### 2) 经营计划进展说明

单位：万元

主要预算项目	2014 年度实际	2014 年度预算	完成情况 %
主营业务收入	57,673.28	54,070.00	106.66
主营业务成本	39,873.32	37,174.00	107.26
期间费用	6,373.40	6,130.00	103.97
利润总额	11,193.70	10,628	105.32
净利润	9,592.05	9,033.80	106.18

报告期内，主营业务收入同比增长 29.04%，主要经营指标全面达成预算，客户结构和产品结构更趋合理，成本与费用得到有效控制，利润总额和净利润均超额完成预算目标。

## (二)行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车零部件	576,732,794.74	398,733,238.83	30.86	29.04	29.80	减少 0.40 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
变速操纵器及软轴	302,281,146.09	198,851,659.58	34.22	31.28	33.04	减少 0.87 个百分点
汽车拉索	166,801,381.99	130,476,468.38	21.78	14.34	13.60	增加 0.51 个百分点
电子油门踏板	63,193,272.25	43,872,666.77	30.57	49.42	59.24	减少 4.28 个百分点
电磁风扇离合器	19,909,760.95	11,974,314.26	39.86	70.54	97.84	减少 8.30 个百分点
其他	24,547,233.46	13,558,129.84	44.77	46.01	46.34	减少 0.12 个百分点
合计	576,732,794.74	398,733,238.83	30.86	29.04	29.80	减少 0.40 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

(1) 公司所属行业为汽车零部件制造业。

(2) 公司主营业务按产品分类分别为变速操纵器及软轴、汽车拉索、电子油门踏板和电磁风扇离合器四大类。

### 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	576,732,794.74	29.04

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司国内销售业务占公司销售总额的 100%。

**(三) 资产、负债情况分析****1 资产负债情况分析表**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况 说明
货币资金	84,606,659.28	15.21	81,707,956.36	18.14	3.55	
应收票据	138,549,341.16	24.91	86,695,261.23	19.25	59.81	
应收账款	108,506,246.04	19.51	79,728,199.77	17.70	36.10	
存货	74,551,933.32	13.41	64,217,354.09	14.26	16.09	
固定资产	110,034,497.38	19.79	106,878,607.53	23.73	2.95	
无形资产	23,270,160.92	4.18	23,280,391.40	5.17	-0.04	
应付票据	85,244,000.00	15.33	48,110,000.00	10.68	77.19	
应付账款	84,908,753.07	15.27	88,097,985.08	19.56	-3.62	

**2 变动幅度较大项目的情况说明**

项目	本期期末数	上期期末数	变动额	变动比例
应收票据	138,549,341.16	86,695,261.23	51,854,079.93	59.81
应收账款	108,506,246.04	79,728,199.77	28,778,046.27	36.10
预付款项	5,588,448.87	3,617,798.12	1,970,650.75	54.47
应付票据	85,244,000.00	48,110,000.00	37,134,000.00	77.19
应付职工薪酬	20,574,279.60	10,910,452.18	9,663,827.42	88.57
应交税费	3,541,098.01	8,944,331.07	-5,403,233.06	-60.41
盈余公积	27,772,844.66	18,223,230.01	9,549,614.65	52.40
未分配利润	183,750,932.50	126,108,076.36	57,642,856.14	45.71

报告期内，

- (1) 应收票据较上年同期增长 59.81%主要系公司业务收入规模扩大所致；
- (2) 应收账款较上年同期增长 36.10%主要系公司业务收入规模扩大所致；
- (3) 预付账款较上年同期增长 54.47%主要系预付进口物料货款增加所致；
- (4) 应付票据较上年同期增长 77.19%主要系公司采购规模扩大及采用票据支付增加所致；
- (5) 应付职工薪酬较上年同期增长 88.57%主要系公司规模扩大及计提奖金所致；
- (6) 应交税费较上年同期下降 60.41%主要系企业所得税按 25%预缴年底按 15%计提并冲回所致；
- (7) 盈余公积较上年同期增加 52.40%主要系本年新增计提所致；
- (8) 未分配利润较上年同期增加 45.71%主要系本年新增利润转入所致。

**(四) 核心竞争力分析**

1、公司的核心竞争力主要包括：

(1) 技术研发优势：公司多年来在技术研发和技术创新方面持续投入，通过人才引进、培养等方式，拥有了一支具有专业知识和行业经验的研发团队，并在生产实践中，积累了模具设计、产品结构、专用设备开发、在线产品检测等生产经验。公司研发团队可以应用设计软件进行模具开发和新产品设计，具备了与整车厂商新产品同步研发的能力。

(2) 客户资源优势：公司为国内三十多家主机厂的一级供应商，众多的国内整车制造商客户集中体现了公司的综合竞争优势；公司同时立足于商用车和乘用车两个市场，降低单一市场依赖的风险。

(3) 产品性价比优势：公司具备模具和部分专用设备的研发、设计及制造能力，能够凭借对关键技术工艺的理解和经验，根据产品的实际情况对生产流程进行二次开发，并自主开发出成本较低、效率较高的专用生产设备，同时公司还通过生产管理，较好的控制从设计开发、生产制造到营销服务的全过程，提高了公司的生产效率，降低了生产成本。公司主要产品在主要技术指标方面已不逊于外资或合资品牌，但销售价格具有一定优势。较高的性价比优势使公司产品具有较高的市场竞争力。

(4) 质量控制和产品检测优势：公司始终重视质量管理，建立了一套完整、严格的质量控制和管理体系，在原材料采购、产品生产、产品检测等生产经营的各个环节都实施了质量检验程序，以确保产品的品质和可靠性。

(5) 品牌优势：公司拥有的“ ”商标 2012 年被评为“浙江省著名商标”。企业商号“高发”被浙江省工商局评为“2013 年度浙江省知名商号”。

## 2、提高核心竞争力分析

(1) 公司将充分利用现有的优质客户资源，进一步加强和提高新产品的同步开发能力，抢占技术前沿，保持并提高市场份额。

(2) 公司将继续努力完善技术创新体系，加大新技术和新产品的开发力度，提高产品的技术含量和附加值，促进企业的可持续发展。

(3) 用好用足募集资金，寻求低成本的产能扩张，紧跟汽车及零部件产业集群和规模经济的步伐，发挥规模优势，进一步提高产品的性价比。

(4) 加大人力资源开发与管理力度，实施人才强企战略。

## (五) 投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015 年	首次发行	35,157.60	0	20,216.32	14,941.28	专户存储
合计	/	35,157.60	0	20,216.32	14,941.28	/
募集资金总体使用情况说明			截至本报告签署日, 共计支付发行费用 4,261.54 万元, 补充流动资金 6,000.00 万元, 偿还银行贷款 2,200.00 万元, 置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 7,754.78 万元, 合计 20,216.32 万元。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
变速操纵系统产品扩产项目	否	11,498.80		4,817.28	是	41.89%					
加速控制系统产品扩产项目	否	7,063.20		2,527.07	是	35.78%					
工程技术中心扩建项目	否	4,142.00		410.43	是	9.91%					
补充流动资金	否	6,000.00		6,000.00	是	100.00%					
偿还银行贷款	否	2,200.00		2,200.00	是	100.00%					
合计	/	30,904.00		15,954.78	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			公司于 2015 年 2 月 9 日召开了第二届董事会第三次会议, 审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》, 同意使用募集资金 7,754.78 万元置换已预先投入的自筹资金。								

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

## 2、主要子公司、参股公司分析

报告期内子公司基本情况

单位：万元

公司名称	行业	持股比例	注册资本	年末总资产	年末净资产	营业收入	净利润
高发机械	制造业	100%	150	860.77	215.68	2,892.99	55.14

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

公司所属行业为汽车零部件制造业，从行业整体竞争格局来看，外资控制了我国汽车零部件销售的大部分市场份额，国产零部件销售收入占全行业的比重仍较低。受资金、技术、人才和发展历史等因素的影响，内资企业相对于国际知名汽车零部件企业，普遍规模较小，设备水平较低，整体竞争力不强，市场竞争大多集中于中低端产品市场。

汽车产业与国民经济的发展密切相关，国民经济的持续增长会推动汽车消费的增长。近年来，我国宏观经济保持较快增长，人均可支配收入不断增加，居民购买力不断提高，消费由过去的以基本生活为主逐渐向改善生活质量和生活便利性等方面转变，这为汽车行业的发展提供了较好的发展环境。

我国将汽车工业列为国民经济发展的支柱产业之一，并着力培育一批具有国际竞争优势的零部件生产企业，使其进入国际汽车零部件采购体系，力争使我国成为世界汽车零部件的供应基地。

未来我国仍将处于城镇化发展阶段，这一阶段我国宏观经济会保持较快增长速度，消费结构持续升级，预示着我国汽车产业在未来的一段时间里仍将保持合理的发展速度。

### (二) 公司发展战略

公司将始终秉承“诚信立业、自强不息、务实创新、开拓进取”的企业精神，加快技术创新和产品开发的步伐，不断提升公司产品的技术含量，开发满足客户需求的新产品，扩大市场份额，提高公司品牌知名度；将依靠同步研发能力和稳定可靠的产品质量，发挥产品竞争优势，立足于国内市场，努力把公司打造成为具有自主知识产权和核心技术，效益显著的汽车操纵控制系统产品制造商。

为了实现公司的发展战略和目标，公司将努力完善技术创新体系，加大新技术和新产品的开发力度，提高产品的技术含量和附加值，促进企业的可持续发展；健全营销网络建设，全面提升业务拓展和服务水平；寻求产能扩张，紧跟汽车及零部件产业集群和规模经济的步伐；加大人力资源开发与管理力度，实施人才强企战略。

### (三) 经营计划

为保证公司业绩稳定增长，顺利实现 2015 年度经营目标，公司将采取以下措施：

(1) 继续保持并扩大上汽通用五菱和上海大众等主要客户的市场份额，进一步扩大一汽大众的市场份额；

(2) 进一步开拓东风日产等新客户、新市场；

(3) 组织研发、技术、生产和质量部门人员联合攻关，进一步优化生产工艺路线、突破瓶颈工艺以提高生产线的生产效率和产能，保证低成本扩张产能，保证及时供货；

(4) 加强质量管理，提高产品质量直通率及稳定性，降低质量成本；

(5) 加强大宗物料的采购管理，降低材料采购成本；提高部分量大且外购成本较高的零部件的自制率，发挥规模优势，降低材料成本；

(6) 进一步开发 ERP 系统，控制存货水平，降低资金占用和不合理损耗；

(7) 做好募集资金的使用管理，提高资金使用效率。

#### (四) 可能面对的风险

##### 1、政策风险

公司所属行业为汽车零部件制造业，与汽车制造行业息息相关，因此公司的生产经营受下游汽车行业的发展状况影响较大。国家的产业政策，如交通、能源、环境保护等都会对汽车行业产生影响，进而影响到汽车零部件行业。

##### 2、市场竞争风险

由于我国汽车零部件市场空间较大，国际行业龙头企业纷纷在我国设立合资企业，直接生产并销售产品。公司进一步发展需要同市场地位稳固和行业经验丰富的跨国巨头正面交锋，市场竞争较为激烈。

##### 3、技术风险

公司作为专业生产汽车操纵控制系统产品的企业，具备与整车制造商同步研发的能力。但是，随着汽车市场规模的持续扩大，行业竞争的加剧，新车型的推出数量和频率都达到了一个新的高度，公司将面临更多的新产品开发任务、更高的技术要求和更短的开发周期。如果公司在新产品开发过程中因失误造成产品与整车厂的要求不符，或不能及时开发出与整车厂新车型相配套的产品，将使公司的技术投入没有经济上的产出，公司将面临新产品开发带来的风险；同时，在进行技术储备和开发项目选择时，如果方向选择失误，将给公司技术水平的提升及未来发展战略的顺利实施带来不利影响。

##### 4、管理风险

随着募集资金投资项目的顺利实施，将使公司的资产规模和产能规模获得较大幅度提升，在业务快速发展的过程中，公司在产供销协调、优化资源配置、技术升级和自主创新等方面都将面临较大的挑战，从而对公司董事会的决策能力及现有管理层在人力资源管理、财务管理和生产经营管理上都提出了更高的要求和挑战，公司需要不断完善公司治理结构，提升决策效率和管理水平。

##### 5、产品质量风险

公司主要从事汽车操纵控制系统的生产，整车生产企业与公司签订的相关业务合同中约定，公司应按照国家有关零部件技术协议、质量保证协议以及现行国家标准、行业标准的要求，向整车生产企业提供符合质量、规格和性能规定的产品。若整车生产企业的产品因存在的缺陷而进行调查时，如涉及公司提供的属于质保期内的产品，公司存在因产品质量问题导致的赔偿风险。

##### 6、人力资源风险

公司从成立开始便重视人才的培养和引进，目前已经建立起具有丰富行业经验及专业知识的核心技术团队。但是，公司所处汽车零部件行业涉及材料科学、铸造技术、金属加工、汽车电子、产品检测等多个专业学科，技术要求高，更新速度快。随着公司生产规模的扩大，销售网络的进一步铺开，为进一步提高技术优势和市场份额，公司需要不断补充研发、生产和销售方面的专业人才，面对国内该行业高素质人才数量相对稀缺的局面，未来人才制约将会逐渐成为公司快速发展的制约因素。

#### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

##### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

##### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

1、公司根据财政部（财会[2014]7号）的通知要求，执行《企业会计准则第30号——财务报表列报》的会计准则，修改了财务报表中的列报，包括利润表中其他综合收益项目分两类列报：

- （1）以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的项目；
- （2）以后会计期间不能重分类进损益的项目。

该会计政策变更对公司财务报表影响金额：公司与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助由原列报其他流动负债科目转列递延收益项目，调减2014年6月30日其他流动负债66.73万元，调增2014年6月30日递延收益66.73万元；追溯调减2013年12月31日其他流动负债71.93万元，调增2013年12月31日递延收益71.93万元。

2、公司执行《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《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39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》后，对本次会计政策变更之前财务报表中关于长期股权投资、职工薪酬、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，自财政部2014年颁布或修订的企业会计准则的起始日开始按上述准则的规定进行核算和披露，上述几项新准则的实施不会对会计政策变更之前的财务报表项目金额造成影响。

### （三）董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 四、利润分配或资本公积金转增预案

### （一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据《公司章程》，公司利润分配政策遵循以下规定：

1、利润分配原则：公司利润分配应重视对投资者的合理回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性并兼顾公司的可持续发展，公司利润分配不得超过累计可分配利润。

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

3、公司现金分红的具体条件和比例：在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年可分配利润的百分之三十。

重大投资计划指：

（1）交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的30%以上，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据；

（2）交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的主营业务收入占公司最近一个会计年度经审计主营业务收入的50%以上，且绝对金额超过3,000万元；

（3）交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的50%以上，且绝对金额超过300万元；

（4）交易的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的50%以上，且绝对金额超过3,000万元；

（5）交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的50%以上，且绝对金额超过300万元；

### 重大现金支出指：

单笔或连续十二个月累计金额占公司最近一期经审计的净资产的 30%以上的投资资金或营运资金的支出。

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

5、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

### 6、公司利润分配方案的审议程序：

(1) 公司的利润分配方案由董事会根据公司业务发展情况、经营业绩拟定，董事会应就利润分配方案的合理性进行充分讨论，经董事会表决通过及二分之一以上独立董事同意，形成决议后提交股东大会审议批准；独立董事及监事会对提请股东大会审议的利润分配方案进行审核并出具书面意见；股东大会审议利润分配方案时，公司提供网络投票等方式为中小投资者参加股东大会提供便利。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：

a、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

b、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

c、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

(2) 公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过接听投资者电话、公司公共邮箱、网络平台、召开投资者见面会等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

(3) 公司董事会未作出现金股利分配预案的，应当在年度报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

(4) 公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求、分红标准和比例是否明确和清晰、相关的决策程序和机制是否完备、独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用、中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

7、公司利润分配政策的变更：公司的利润分配政策由董事会拟定并经三分之二以上董事及二分之一以上独立董事同意后提请股东大会审议批准，独立董事及监事会对提请股东大会审议的利润分配政策进行审核并出具书面意见。

公司根据生产经营、重大投资、发展规划等方面的资金需求情况，确需对利润分配政策进行调整的，公司应广泛征求独立董事、监事、公众投资者的意见。董事会在修改利润分配政策时应以保护股东利益为出发点，并在向股东大会提交的相关议案中详细论证和说明修改原因。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，且有关调整利润分配政策的议案，需事先征求独立董事及监事会的意见并经公司董事会审议通过后，方可提交公司股东大会审议，并须经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上表决通过；公司提供网络投票等方式为中小投资者参加股东大会提供便利。

## (二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2014 年		3.50		47,880,000.00	95,920,470.79	49.92
2013 年		2.80		28,728,000.00	79,617,692.22	36.08
2012 年		4.50		24,300,000.00	55,267,969.72	43.97

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

#### 1、环境保护

公司非常注重环境保护。公司自 2012 年取得 ISO14001 环境管理体系认证以来，严格按照环境管理体系运行，确保生产过程对环境影响降至最小。公司 2013 年被评为浙江省绿色企业。

公司产品电子油门踏板和电磁风扇离合器都属于节能减排产品，产品的推广使用促进了汽车的节能减排。

#### 2、职工权益保护

公司坚持以人为本的原则，视员工队伍为公司最宝贵的资产。在追求经济效益的同时，也同步追求社会效益的最大化。在公司持续发展壮大的过程中，企业职工收入快速增长；公司积极为职工提供各种职业技能和安全生产培训，提升职工的岗位适应能力和技能水平；公司高度重视安全生产，连续被评为安全生产标准化企业。

#### 3、保护客户和供应商的合法权益

公司注重上下游产业链的权益保护。为客户提供质量稳定、交货及时、价格具有竞争力的产品以保障客户的权益；为供应商合情合理定价、及时支付货款以保障供应商的合法权益。

4、报告期内，公司向宁波市鄞州区光彩事业促进会捐赠“五水共治”专项资金人民币 50 万元。

### (二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司及其控股子公司所属行业不属于环保部门规定的重污染行业。

## 六、其他披露事项

公司选定《上海证券报》、《中国证券报》为公司信息披露指定报纸。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 五、重大关联交易

适用 不适用

### 六、重大合同及其履行情况

#### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

#### 2 担保情况

适用 不适用

### 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	高发控股	详见附注 1	36 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	钱高法	详见附注 1	36 个月	是	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	钱国年	详见附注 1	36 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	钱国耀	详见附注 1	36 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	高发咨询	详见附注 1	36 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	高发控股	详见附注 2	不适用	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	钱高法	详见附注 2	不适用	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	钱国年	详见附注 2	不适用	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	钱国耀	详见附注 2	不适用	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺								

附注：

1、公司股东、实际控制人钱高法、钱国年、钱国耀、公司控股股东高发控股、公司股东高发咨询承诺：“自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。如遇除权除息事项，上述发行价应作相应调整；不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。”

2、公司股东、实际控制人钱高法、钱国年、钱国耀、公司控股股东高发控股承诺：“（1）公司股票上市后三年内不减持发行人股份；（2）公司股票上市三年后的两年内减持发行人股份的，每年累计减持的股份总数不超过公司本次发行后总股本的 5%，减持价格不低于发行价。若发行人股份在上述期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整；

（3）公司股票上市三年后，高发控股、钱高法、钱国年、钱国耀承诺将在实施减持（且仍为持股 5%以上股东）时，将提前三个交易日通过公司进行公告。”

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		45
境内会计师事务所审计年限		5
	名称	报酬
保荐人	季诚永、赵勇	0

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

上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人未有受处罚及整改情况。

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、执行新会计准则对合并财务报表的影响

1、公司根据财政部（财会[2014]7 号）的通知要求，执行《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》的会计准则，修改了财务报表中的列报，包括利润表中其他综合收益项目分两类列报：

- （1）以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的项目；
- （2）以后会计期间不能重分类进损益的项目。

该会计政策变更对公司财务报表影响金额：公司与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助由原列报其他流动负债科目转列递延收益项目，调减 2014 年 6 月 30 日其他流动负债 66.73 万元，调增 2014 年 6 月 30 日递延收益 66.73 万元；追溯调减 2013 年 12 月 31 日其他流动负债 71.93 万元，调增 2013 年 12 月 31 日递延收益 71.93 万元。

2、公司执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《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 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》后，对本次会计政策变更之前财务报表中关于长期股权投资、职工薪酬、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，自财政部 2014 年颁布或修订的企业会计准则的起始日开始按上述准则的规定进行核算和披露，上述几项新准则的实施不会对会计政策变更之前的财务报表项目金额造成影响。

## 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

### （一）发行股票并在上交所上市交易

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1330 号文核准，公司于 2015 年 1 月 12 日成功向社会公开发行人民币普通股(A 股)3,420 万股。经上海证券交易所自律监管决定书[2015]12 号文批准，公司首次公开发行股票发行的 3,420 万股于 2015 年 1 月 20 日在上海证券交易所上市交易。本次发行后公司总股本由 10,260 万股变更为 13,680 万股，本次发行净募集资金 30,896.06 万元。

### （二）募集资金置换

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）2015 年 1 月 29 日出具的信会师报字[2015]第 610019 号《关于宁波高发汽车控制系统股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，截止 2015 年 1 月 26 日，公司募集资金投资项目自筹资金实际已投入的金额为 77,547,801.54 元。

公司于 2015 年 2 月 9 日召开了第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金 77,547,801.54 元置换已预先投入的自筹资金。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1330 号文核准，公司于 2015 年 1 月 12 日成功向社会公开发行人民币普通股(A 股)3,420 万股。经上海证券交易所自律监管决定书[2015]12 号文批准，公司首次公开发行股票发行的 3,420 万股于 2015 年 1 月 20 日在上海证券交易所上市交易。本次发行后公司总股本由 10,260 万股变更为 13,680 万股。

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截至本报告期末近三年，公司未有证券发行与上市情况。

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	8
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	16,449
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻 结情况		股 东 性 质
					股份 状态	数 量	
钱高法	0	9,275,040	9.04%	9,275,040		无	
钱国年	0	8,244,480	8.04%	8,244,480		无	
钱国耀	0	8,244,480	8.04%	8,244,480		无	
宁波高发企业管理咨询有限公司	0	4,275,000	4.17%	4,275,000		无	
宁波高发控股有限公司	0	59,850,000	58.33%	59,850,000		无	
国信弘盛创业投资有限公司	0	6,156,000	6.00%	6,156,000		无	
上海茂树股权投资有限公司	0	4,845,000	4.72%	4,845,000		无	
浙江银泰睿祺创业投资有限公司	0	1,710,000	1.67%	1,710,000		无	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数 量				
	种类	数量	种类	数量			
无							

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	钱高法	9,275,040	2018-1-20		自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。
2	钱国年	8,244,480	2018-1-20		
3	钱国耀	8,244,480	2018-1-20		
4	宁波高发企业管理咨询有限公司	4,275,000	2018-1-20		
5	宁波高发控股有限公司	59,850,000	2018-1-20		
6	国信弘盛创业投资有限公司	6,156,000	2016-7-20		自公司股票上市之日起十八个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。
7	上海茂树股权投资有限公司	4,845,000	2016-1-20		自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。
8	浙江银泰睿祺创业投资有限公司	1,710,000	2016-1-20		自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司各股东之间的关联关系为：钱高法与钱国年、钱国耀为父子关系，钱国年与钱国耀为兄弟关系；公司控股股东高发控股和公司股东高发咨询均为钱高法、钱国年、钱国耀控制的企业（钱高法、钱国年、钱国耀分别持有高发控股 36%、32%、32%的股权，分别持有高发咨询 36%、32%、32%的股权）。			

## 四、控股股东及实际控制人变更情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	宁波高发控股有限公司
单位负责人或法定代表人	钱高法
成立日期	2010 年 11 月 25 日
组织机构代码	56388614-0
注册资本	21,000,000
主要经营业务	股权投资
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

(二) 实际控制人情况

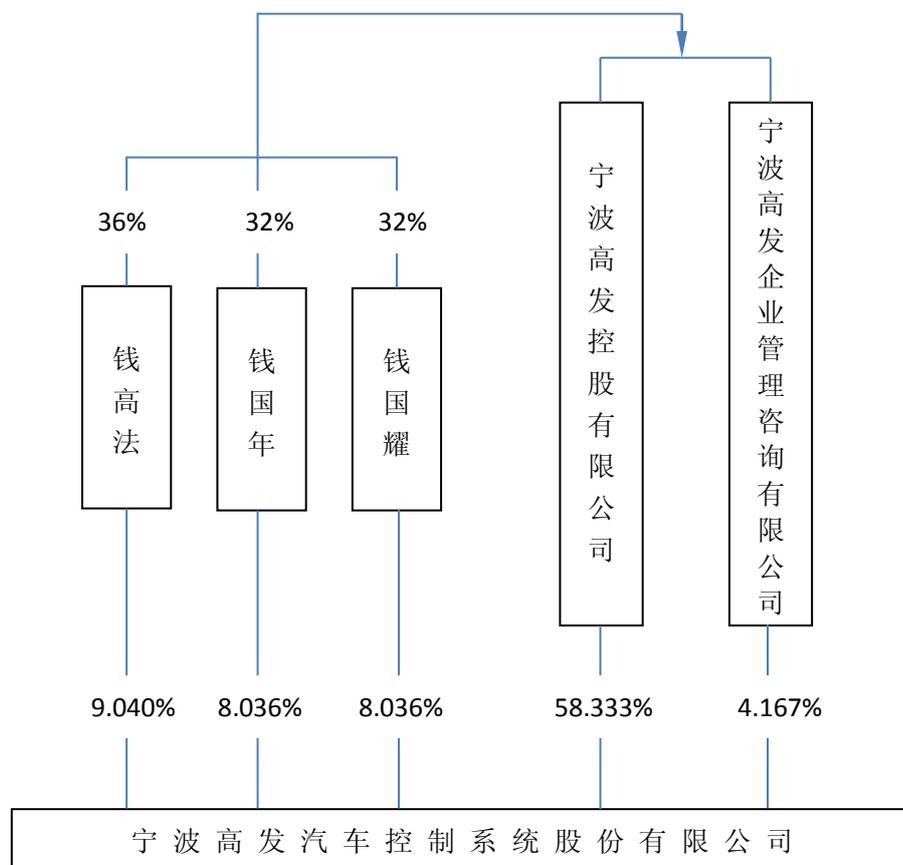
1 自然人

姓名	钱高法	钱国年	钱国耀
国籍	中国	中国	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否	否	否
最近 5 年内的职业及职务	2000 年至 2011 年 5 月，任宁波高发汽车拉索有限公司执行董事、总经理；2011 年 6 月至今，任公司董事长。	2000 年至 2011 年 5 月，任宁波高发汽车拉索有限公司副总经理；2011 年 6 月至今，任公司董事、总经理。	2000 年至 2011 年 5 月，任宁波高发汽车拉索有限公司监事；2011 年 6 月至 2015 年 3 月，任公司副董事长、董事会秘书。2015 年 3 月至今，任公司副董事长、总工程师。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	无	无

2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

无其他持股在百分之十以上的法人股东。

### 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

#### 一、持股变动情况及报酬情况

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

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
钱高法	董事长	男	65	2014-5-15	2017-5-14	9,275,040	9,275,040	0		28.29	0
钱国年	董事/总经理	男	44	2014-5-15	2017-5-14	8,244,480	8,244,480	0		29.01	0
钱国耀	副董事长/总工程师 <sup>(注1)</sup>	男	42	2014-5-15	2017-5-14	8,244,480	8,244,480	0		29.01	0
朱志荣	董事/财务总监/董事会秘书 <sup>(注1)</sup>	男	44	2014-5-15	2017-5-14	0	0	0		23.03	0
吴伟明	独立董事	男	53	2014-5-15	2017-5-14	0	0	0		3.00	0
吴勇敏	独立董事	男	53	2014-5-15	2017-5-14	0	0	0		3.00	0
陈希琴	独立董事	女	49	2014-5-15	2017-5-14	0	0	0		3.00	0
王晓静	监事	女	32	2014-5-15	2017-5-14	0	0	0		12.20	0
应浩森	监事	男	44	2014-5-15	2017-5-14	0	0	0		17.34	0
陆立成	监事	男	49	2014-5-15	2017-5-14	0	0	0		7.32	0
胡树钦	副总经理/总工程师 <sup>(注2)</sup>	男	66	2014-5-15	2017-5-14	0	0	0		14.62	0
周宏	副总经理	男	48	2014-5-15	2017-5-14	0	0	0		17.57	0
合计	/	/	/	/	/	25,764,000	25,764,000	0	/	187.39	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
钱高法	2000 年至 2011 年 5 月，任宁波高发汽车拉索有限公司执行董事、总经理；2011 年 6 月至今，任公司董事长。
钱国年	2000 年至 2011 年 5 月，任宁波高发汽车拉索有限公司副总经理；2011 年 6 月至今，任公司董事、总经理。

钱国耀	2000 年至 2011 年 5 月，任宁波高发汽车拉索有限公司监事；2011 年 6 月至 2015 年 3 月，任公司副董事长、董事会秘书。2015 年 3 月至今，任公司副董事长、总工程师。
朱志荣	2010 年 10 月至 2011 年 5 月，任宁波高发汽车拉索有限公司财务负责人；2011 年 6 月至 2015 年 3 月，任公司董事、财务总监。2015 年 3 月至今，任公司董事、财务总监、董事会秘书。
吴伟明	2010 年至今，浙江大学城市学院任教
吴勇敏	2010 年至今，浙江大学光华法学院任教
陈希琴	2010 年至今，浙江经济职业技术学院任教
王晓静	2010 年至 2011 年 5 月，任宁波高发汽车拉索有限公司人力资源部部长；2011 年 6 月至今，任公司人力资源部部长，兼任公司监事会主席。
应浩森	2010 年至 2011 年 5 月，任宁波高发汽车拉索有限公司电子工程部部长；2011 年 6 月至今，任公司电子工程部部长，兼任公司监事。
陆立成	2010 年至 2011 年 5 月，任宁波高发汽车拉索有限公司生产物流部主管；2011 年 6 月至今，任公司生产物流部主管，兼任公司监事。
胡树钦	2011 年 6 月至 2011 年 10 月，任公司总工程师；2011 年 11 月至今，任公司总工程师、副总经理。
周宏	2010 年 9 月至 2011 年 10 月，任公司管理者代表兼质保部长；2011 年 11 月至今，任公司副总经理、管理者代表兼质保部长。

注：1、钱国耀先生于 2015 年 3 月辞去董事会秘书职务，公司聘请朱志荣先生担任董事会秘书。

2、副总经理胡树钦先生因个人原因辞任，公司聘请钱国耀先生兼任公司总工程师。

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用  不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
钱高法	高发控股	执行董事	2010 年 11 月 25 日	未知
钱高法	高发咨询	执行董事	2010 年 11 月 22 日	未知
在股东单位任职情况的说明	无			

**(二) 在其他单位任职情况**

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
--------	--------	------------	--------	--------

钱高法	宁波华诚仓储有限公司	执行董事、总经理	2013 年 7 月 26 日	未知
吴伟明	浙江大学城市学院	研究员	未知	未知
吴勇敏	浙江大学光华法学院	教授	未知	未知
陈希琴	浙江经济技术职业学院	教授	未知	未知
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	根据公司章程，董事、监事的报酬由公司股东大会决定；高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司所处行业及地区情况，结合公司的实际经营状况合理确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	详见“（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	详见“（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

**五、公司核心技术团队或关键技术人员情况**

报告期内，公司未发生核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）变动情况。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	532
主要子公司在职员工的数量	290
在职员工的数量合计	822
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	628
销售人员	16
技术人员	70
管理人员	104
其他人员	4
合计	822
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上	173
高中	186
初中及以下	463
合计	822

### (二) 薪酬政策

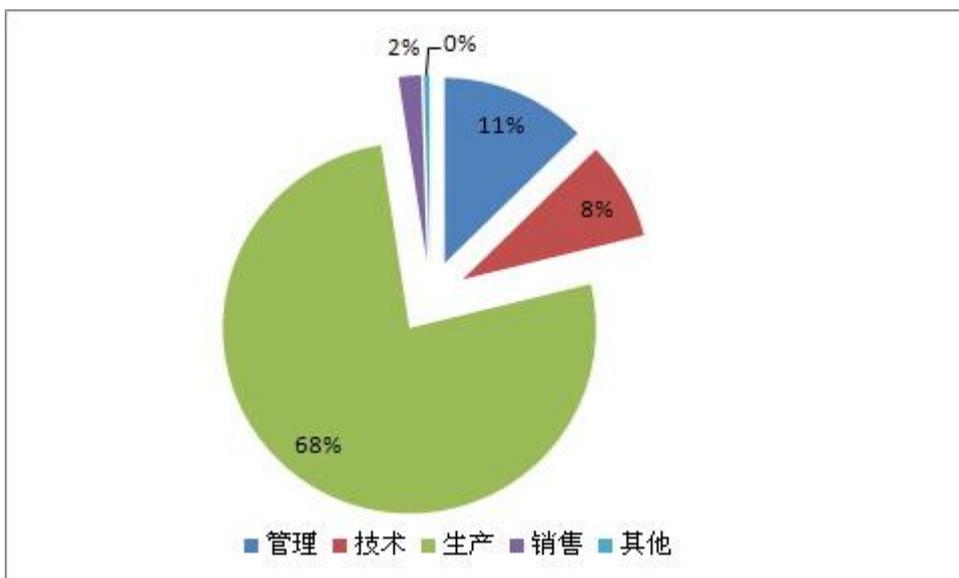
公司的薪酬制度是根据公司所处行业及地区情况，结合公司的实际经营状况合理确定的。具体遵循的原则包括：（1）实行岗位工资加绩效考核；（2）坚持公平、按劳分配、效率优先、激励和约束相结合的原则；（3）坚持员工与企业共同发展；（4）同时兼顾公司长期发展的原则；以充分激发员工的工作积极性，促进企业和员工共同发展。

### (三) 培训计划

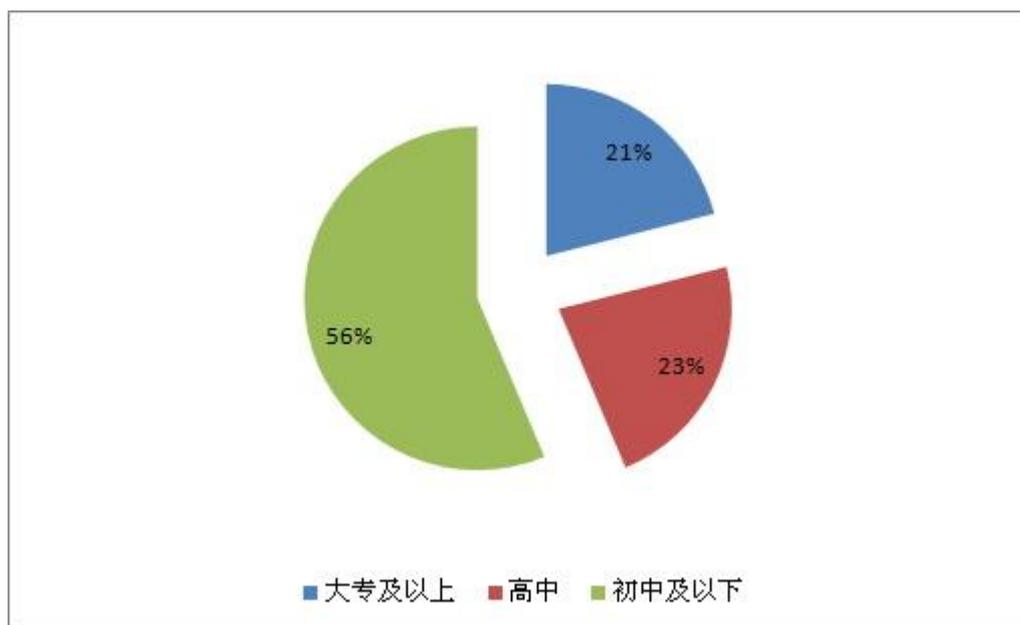
为加强公司队伍建设，不断提高员工的专业技术水平和职业素养，提高公司管理人员的专业水准和管理能力，公司根据企业发展的实际需要制定培训计划。员工培训主要包括：

- 1、新员工入职培训和上岗培训
- 2、班组长岗位技能培训
- 3、特殊工种实操培训
- 4、TS16949 体系培训
- 5、管理岗位后备人才培养
- 6、高校学位、专业培训

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

#### （一）公司治理

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上海证券交易所的相关规定以及《公司章程》的要求，完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，有效运行公司内控体系，公司股东大会、董事会、监事会、独立董事和管理层均严格按照内控制度的要求规范运行，切实维护公司和股东的合法权益。

**股东大会：**公司股东大会按照《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，审议股东大会职权范围内的事项，维护公司股东的合法权益，对董事与监事的任免、利润分配、《公司章程》及公司治理制度的制订、首次公开发行股票并上市和募集资金运用等重大事项进行了审议并作出有效决议。

**董事会：**公司董事会按照《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，对公司生产经营方案、高级管理人员任命、内部机构的设置、基本制度的制定、首次公开发行股票并上市和募集资金运用等事项进行审议并作出有效决议；同时，对需要股东大会审议的事项及时提交股东大会审议决定，切实发挥了董事会的作用。

**监事会：**公司监事会按照《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，对公司财务工作、公司董事及高级管理人员的工作、公司重大生产经营决策等重大事项实施了有效监督，充分发挥了监事会的监督作用。

**独立董事：**公司独立董事自任职以来，均依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等法律法规和公司规定的要求，积极参与公司决策，发挥了在财务、法律、战略决策等方面的专业特长，维护了全体股东的利益，促使公司治理结构不断完善。公司独立董事未对各次董事会会议的有关决策事项提出异议。

**专门委员会：**报告期内，公司董事会各专门委员会对公司财务状况、重大战略决策、薪酬制定、人员任免等事项进行了审议，其设立和运行有效提升了董事会运行的效率、决策的科学性及监督的有效性，促进了公司治理结构的完善。

#### （二）内幕知情人登记管理

报告期内，公司严格按照《内幕知情人登记管理制度》的要求规范公司内幕信息管理行为，严格控制内幕信息的传播途径和范围，确保信息披露的公平、公正、公开。

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。

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 2 月 17 日	1、《2013 年度董事会工作报告》 2、《2013 年度监事会工作报告》 3、《宁波高发汽车控制系统股份有限公司 2013 年度利润分配方案》 4、《宁波高发汽车控制系统股份有限公司 2013	审议通过全部议案		

		年度财务决算方案》 5、《宁波高发汽车控制系统股份有限公司 2014 年度财务预算方案》 6、《关于公司三年财务报告的议案》 7、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计机构的议案》 8、《关于修改<关于向社会公开发行股票并上市及授权董事会处理本次发行上市事宜的议案>的议案》 9、《关于<公司股东未来分红回报规划>的议案》 10、《关于修改<宁波高发汽车控制系统股份有限公司章程>的议案》 11、《关于修改<宁波高发汽车控制系统股份有限公司章程（草案）>的议案》 12、《关于保护投资者利益的议案》 13、《关于制定<稳定股价预案>的议案》 14、《关于发行人股东同意并委托发行人一并与主承销商签署修订后的<主承销协议>的议案》 15、《关于本次股票公开发行前公司滚存利润的分配方案的议案》			
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 4 月 16 日	1、《关于修改<关于向社会公开发行股票并上市及授权董事会处理本次发行上市事宜的议案>的议案》 2、《关于修改<关于募集资金投资项目可行性方案的议案>的议案》	审议通过全部议案		
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 5 月 15 日	1、《关于选举宁波高发汽车控制系统股份有限公司第二届董事会成员及第二届监事会成员的议案》	审议通过全部议案		

股东大会情况说明  
无

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
钱高法	否	5	5	0	0	0	否	3
钱国年	否	5	5	0	0	0	否	3
钱国耀	否	5	5	0	0	0	否	3
朱志荣	否	5	5	0	0	0	否	3
吴伟明	是	5	5	0	0	0	否	3
吴勇敏	是	5	5	0	0	0	否	3
陈希琴	是	5	5	0	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	5
-------------	---

其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

无

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会各专业委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》及各专业委员会工作细则履行职责，依法合规运作，分别对公司财务报告、内部审计工作、监督及评估公司外部审计机构工作、提名董事人选等工作提出意见与建议，为董事会科学决策发挥了重要作用。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会严格按照《公司章程》及相关法规的要求，对本公司依法依规运作情况、财务情况等事项进行了认真的监督检查，在对这些事项的监督检查中并不存在异议。

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

不适用。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司建立了高级管理人员的考评机制和激励机制。薪酬委员会主要负责制定、审查公司高级管理人员的薪酬制度，并按年度对高级管理人员进行考核，根据考核结果确定高级管理人员的报酬，报董事会审议通过后实施。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### 1、内部控制责任声明

按照企业内部控制规范体系的规定建立健全内部控制制度并保持其有效性是公司董事会的责任，监事会对董事会建立与实施内部控制制度进行监督，公司经营层理负责组织领导内部控制的日常运行。公司董事会严格按照财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及配套指引和相关规定的要求，通过建立规范有效的内部控制制度并不断加以完善和落实以保证公司各项生产经营活动符合规范要求，降低经营风险，保证财务报告的真实性、准确性和完整性。

#### 2、内部控制制度建设情况

公司治理方面：公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》等，明确了股东大会、董事会、监事会和经理层的职权范围、议事规则和决策机制，完善了法人治理结构。

投融资方面：公司制订了《对外投资管理制度》、《筹资管理制度》等，对授权审批权限进行了严格的规定。

业务活动方面：公司制订了《货币资金管理制度》、《采购与付款管理制度》、《应收账款管理制度》、《固定资产管理制度》等，对公司的各项业务活动进行规范。

关联交易方面：公司按照有关规定制订了《关联交易公允决策制度》，明确划分了股东大会、董事会的审批权限，规定了审议程序，明确了交易双方的权利和义务。

内部监督方面：公司依法设立了监事会、董事会审计委员会、内审部等机构和部门，制订了《内部审计管理制度》。

报告期内，公司内部控制处于正常运行状态，不存在重大缺陷。

是否披露内部控制自我评价报告：否

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

根据财会办【2012】30号《关于2012年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》的有关规定，2014年度公司不需要进行内部控制审计。

是否披露内部控制审计报告：否

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

报告期内未发生年报信息披露重大差错情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

## 审计报告

信会师报字[2015]第 610065 号

宁波高发汽车控制系统股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波高发汽车控制系统股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。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，我们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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·上海

中国注册会计师：朱伟

中国注册会计师：凌宁波

二〇一五年三月十六日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2014 年 12 月 31 日

编制单位: 宁波高发汽车控制系统股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七 - 1	84,606,659.28	81,707,956.36
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			
衍生金融资产			
应收票据	七 - 2	138,549,341.16	86,695,261.23
应收账款	七 - 3	108,506,246.04	79,728,199.77
预付款项	七 - 4	5,588,448.87	3,617,798.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七 - 5	3,767,170.34	3,127,042.06
买入返售金融资产			
存货	七 - 6	74,551,933.32	64,217,354.09
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七 - 7	5,942,182.23	
流动资产合计		421,511,981.24	319,093,611.63
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七 - 8	110,034,497.38	106,878,607.53
在建工程	七 - 9	148,709.42	408,878.15
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	七 - 10	23,270,160.92	23,280,391.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七 - 11	1,135,491.72	813,785.95
其他非流动资产			

非流动资产合计		134,588,859.44	131,381,663.03
资产总计		556,100,840.68	450,475,274.66
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七 - 13	21,900,000.00	22,000,000.00
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	七 - 14	85,244,000.00	48,110,000.00
应付账款	七 - 15	84,908,753.07	88,097,985.08
预收款项	七 - 16	1,061,370.16	662,167.45
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七 - 17	20,574,279.60	10,910,452.18
应交税费	七 - 18	3,541,098.01	8,944,331.07
应付利息	七 - 19	52,833.34	52,833.34
应付股利			
其他应付款	七 - 20	63,726.34	31,196.13
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		217,346,060.52	178,808,965.25
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七-21	615,333.17	719,333.21
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		615,333.17	719,333.21
负债合计		217,961,393.69	179,528,298.46
<b>所有者权益</b>			
股本	七-22	102,600,000.00	102,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七-23	24,015,669.83	24,015,669.83

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七-24	27,772,844.66	18,223,230.01
一般风险准备			
未分配利润	七-25	183,750,932.50	126,108,076.36
归属于母公司所有者权益合计		338,139,446.99	270,946,976.20
少数股东权益			
所有者权益合计		338,139,446.99	270,946,976.20
负债和所有者权益总计		556,100,840.68	450,475,274.66

法定代表人：钱高法

主管会计工作负责人：朱志荣 会计机构负责人：陈辉

## 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：宁波高发汽车控制系统股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		84,058,253.36	81,510,497.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		138,149,341.16	86,695,261.23
应收账款	十三 - 1	108,506,246.04	79,728,199.77
预付款项		5,588,448.87	3,543,461.12
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三 - 2	3,738,777.69	3,102,209.06
存货		74,885,415.41	63,913,405.03
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,942,182.23	
流动资产合计		420,868,664.76	318,493,034.07
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三 - 3	1,500,000.00	1,500,000.00
投资性房地产			
固定资产		110,026,156.66	106,874,669.33
在建工程		148,709.42	408,878.15
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		23,270,160.92	23,280,391.40

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,135,118.13	813,459.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		136,080,145.13	132,877,398.08
资产总计		556,948,809.89	451,370,432.15
<b>流动负债：</b>			
短期借款		21,900,000.00	22,000,000.00
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		85,244,000.00	48,110,000.00
应付账款		90,548,633.50	91,483,674.67
预收款项		1,061,370.16	662,167.45
应付职工薪酬		16,956,110.53	8,738,392.31
应交税费		2,754,412.77	8,556,061.23
应付利息		52,833.34	52,833.34
应付股利			
其他应付款			
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		218,517,360.30	179,603,129.00
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		615,333.17	719,333.21
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		615,333.17	719,333.21
负债合计		219,132,693.47	180,322,462.21
<b>所有者权益：</b>			
股本		102,600,000.00	102,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		24,015,669.83	24,015,669.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		27,772,844.66	18,223,230.01

未分配利润		183,427,601.93	126,209,070.10
所有者权益合计		337,816,116.42	271,047,969.94
负债和所有者权益总计		556,948,809.89	451,370,432.15

法定代表人：钱高法

主管会计工作负责人：朱志荣 会计机构负责人：陈辉

**合并利润表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		579,370,199.37	447,942,914.63
其中：营业收入	七 - 26	579,370,199.37	447,942,914.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		469,279,018.93	362,795,898.75
其中：营业成本	七 - 26	399,167,680.69	307,186,691.28
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	七 - 27	4,232,756.93	2,930,419.46
销售费用	七 - 28	26,565,492.95	21,394,884.15
管理费用	七 - 29	33,842,454.69	27,270,592.11
财务费用	七 - 30	3,326,053.47	3,283,038.24
资产减值损失	七 - 31	2,144,580.20	730,273.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		110,091,180.44	85,147,015.88
加：营业外收入	七 - 32	3,232,456.46	8,807,975.18
其中：非流动资产处置利得		97,920.70	40,289.69
减：营业外支出	七 - 33	1,386,654.51	829,070.14
其中：非流动资产处置损失		77,525.01	47,403.18
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		111,936,982.39	93,125,920.92
减：所得税费用	七 - 34	16,016,511.60	13,508,228.70
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		95,920,470.79	79,617,692.22
归属于母公司所有者的净利润		95,920,470.79	79,617,692.22
少数股东损益			
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		95,920,470.79	79,617,692.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		95,920,470.79	79,617,692.22
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.93	0.78
(二)稀释每股收益(元/股)		0.93	0.78

定代表人：钱高法

主管会计工作负责人：朱志荣 会计机构负责人：陈辉

## 母公司利润表

2014年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三 -4	579,718,575.46	448,292,259.36
减：营业成本	十三 -4	400,718,396.89	307,975,967.30
营业税金及附加		3,775,050.94	2,655,354.72
销售费用		26,565,492.95	21,394,884.15
管理费用		33,763,083.81	27,220,028.03
财务费用		3,325,437.13	3,283,627.96
资产减值损失		2,144,392.85	729,786.46
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		109,426,720.89	85,032,610.74
加：营业外收入		3,177,681.20	8,782,551.08
其中：非流动资产处置利得		97,920.70	40,289.69
减：营业外支出		1,357,724.62	809,757.49

其中：非流动资产处置损失		77,525.01	47,403.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		111,246,677.47	93,005,404.33
减：所得税费用		15,750,530.99	13,404,778.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		95,496,146.48	79,600,625.36
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		95,496,146.48	79,600,625.36
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.93	0.78
（二）稀释每股收益(元/股)		0.93	0.78

法定代表人：钱高法

主管会计工作负责人：朱志荣 会计机构负责人：陈辉

### 合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		534,001,542.74	393,553,310.55
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			

收到其他与经营活动有关的现金	七 - 35	3,172,723.89	8,715,911.58
经营活动现金流入小计		537,174,266.63	402,269,222.13
购买商品、接受劳务支付的现金		330,874,139.34	233,862,293.30
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		58,427,750.42	41,881,596.92
支付的各项税费		69,752,217.37	39,944,354.35
支付其他与经营活动有关的现金	七 - 35	26,280,935.53	19,994,845.37
经营活动现金流出小计		485,335,042.66	335,683,089.94
经营活动产生的现金流量净额		51,839,223.97	66,586,132.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200,098.19	252,344.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		200,098.19	252,344.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,643,766.68	21,756,610.09
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,643,766.68	21,756,610.09
投资活动产生的现金流量净额		-15,443,668.49	-21,504,266.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		33,900,000.00	54,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		33,900,000.00	54,000,000.00
偿还债务支付的现金		34,000,000.00	53,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,221,652.56	27,657,018.15
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			
筹资活动现金流出小计		66,221,652.56	81,557,018.15
筹资活动产生的现金流量净额		-32,321,652.56	-27,557,018.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的</b>			

影响			
五、现金及现金等价物净增加额		4,073,902.92	17,524,847.97
加：期初现金及现金等价物余额		68,803,956.36	51,279,108.39
六、期末现金及现金等价物余额		72,877,859.28	68,803,956.36

法定代表人：钱高法

主管会计工作负责人：朱志荣 会计机构负责人：陈辉

## 母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		536,848,149.06	393,872,655.24
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,085,896.95	8,671,029.63
经营活动现金流入小计		539,934,046.01	402,543,684.87
购买商品、接受劳务支付的现金		357,090,581.87	248,238,590.71
支付给职工以及为职工支付的现金		39,570,670.90	30,244,380.87
支付的各项税费		65,520,773.80	37,446,999.55
支付其他与经营活动有关的现金		26,270,467.89	19,967,449.96
经营活动现金流出小计		488,452,494.46	335,897,421.09
经营活动产生的现金流量净额		51,481,551.55	66,646,263.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200,098.19	252,344.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		200,098.19	252,344.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,637,041.68	21,756,610.09
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,637,041.68	21,756,610.09
投资活动产生的现金流量净额		-15,436,943.49	-21,504,266.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		33,900,000.00	54,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		33,900,000.00	54,000,000.00
偿还债务支付的现金		34,000,000.00	53,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,221,652.56	27,657,018.15
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		66,221,652.56	81,557,018.15
筹资活动产生的现金流量净额		-32,321,652.56	-27,557,018.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,722,955.50	17,584,979.56
加：期初现金及现金等价物余额		68,606,497.86	51,021,518.30
六、期末现金及现金等价物余额		72,329,453.36	68,606,497.86

法定代表人：钱高法

主管会计工作负责人：朱志荣 会计机构负责人：陈辉

合并所有者权益变动表  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续债	其他										
一、上年期末余额	102,600,000.00				24,015,669.83				18,223,230.01		126,108,076.36		270,946,976.20
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	102,600,000.00				24,015,669.83				18,223,230.01		126,108,076.36		270,946,976.20
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									9,549,614.65		57,642,856.14		67,192,470.79
(一) 综合收益总额											95,920,470.79		95,920,470.79
(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									9,549,614.65		-38,277,614.65		-28,728,000.00
1. 提取盈余公积									9,549,614.65		-9,549,614.65		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东) 的分配											-28,728,000.00		-28,728,000.00
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	102,600,000.00				24,015,669.83				27,772,844.66		183,750,932.50	338,139,446.99

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	54,000,000.00				72,615,669.83				10,263,167.47		78,750,446.68	215,629,283.98	
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	54,000,000.00				72,615,669.83				10,263,167.47		78,750,446.68	215,629,283.98	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	48,600,000.00				-48,600,000.00				7,960,062.54		47,357,629.68	55,317,692.22	
(一) 综合收益总额											79,617,692.22	79,617,692.22	
(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								7,960,062.54	-32,260,062.54		-24,300,000.00		
1. 提取盈余公积								7,960,062.54	-7,960,062.54				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-24,300,000.00	-24,300,000.00		
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	48,600,000.00					-48,600,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	48,600,000.00					-48,600,000.00							
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													
四、本期期末余额	102,600,000.00					24,015,669.83			18,223,230.01		126,108,076.36		270,946,976.20

法定代表人：钱高法

主管会计工作负责人：朱志荣 会计机构负责人：陈辉

母公司所有者权益变动表  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	102,600,000.00				24,015,669.83				18,223,230.01	126,209,070.10	271,047,969.94
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	102,600,000.00				24,015,669.83				18,223,230.01	126,209,070.10	271,047,969.94
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									9,549,614.65	57,218,531.83	66,768,146.48
(一) 综合收益总额										95,496,146.48	95,496,146.48
(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									9,549,614.65	-38,277,614.65	-28,728,000.00
1. 提取盈余公积									9,549,614.65	-9,549,614.65	
2. 对所有者(或股东)的分配										-28,728,000.00	-28,728,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或											

股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	102,600,000.00				24,015,669.83			27,772,844.66	183,427,601.93	337,816,116.42

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	54,000,000.00				72,615,669.83				10,263,167.47	78,868,507.28	215,747,344.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	54,000,000.00				72,615,669.83				10,263,167.47	78,868,507.28	215,747,344.58
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	48,600,000.00				-48,600,000.00				7,960,062.54	47,340,562.82	55,300,625.36
(一) 综合收益总额										79,600,625.36	79,600,625.36
(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									7,960,062.54	-32,260,062.54	-24,300,000.00
1. 提取盈余公积									7,960,062.54	-7,960,062.54	
2. 对所有者(或股东)的分配										-24,300,000.00	-24,300,000.00

3. 其他										
（四）所有者权益内部结转	48,600,000.00				-48,600,000.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	48,600,000.00				-48,600,000.00					
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										
四、本期期末余额	102,600,000.00				24,015,669.83			18,223,230.01	126,209,070.10	271,047,969.94

法定代表人：钱高法

主管会计工作负责人：朱志荣 会计机构负责人：陈辉

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

宁波高发汽车控制系统股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原宁波高发汽车拉索有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由宁波高发控股有限公司、钱高法、钱国年、钱国耀、国信弘盛投资有限公司、上海茂树股权投资有限公司、宁波高发企业管理咨询有限公司、浙江银泰睿祺创业投资有限公司等股东作为发起人，股本总数为 5,400 万股（每股面值人民币 1 元）。公司于 2011 年 6 月 10 日取得宁波市工商行政管理局核发的 330200000025488 号企业法人营业执照，注册资本为人民币 5,400 万元。

2013 年 8 月，公司以 2013 年 6 月末股本为基数，以资本公积（股本溢价）向全体股东按照每 10 股转增 9 股，共计转增股本 4,860 万股，增资后公司注册资本变更为人民币 10,260 万元。

公司主要经营车辆变速、加速操纵控制系统，车辆电子控制系统，车辆拉索，软轴，车辆零部件的设计、制造、销售。

本财务报表业经公司全体董事于 2015 年 3 月 13 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
宁波高发机械制造有限公司（以下简称“高发机械”）

报告期合并财务报表范围及其变化情况详见附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

#### 2. 持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

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

### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

## 6. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 7. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 2) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

#### 1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

## 8. 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	应收款项余额前五名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2). 按组合计提坏账准备的应收款项：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1	未单项计提坏账准备的应收账款
组合 2	上市费用
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

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(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年 (含 2 年)	20	20
2—3 年 (含 3 年)	50	50
3 年以上	100	100

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	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

## 9. 存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

**10. 长期股权投资**

## (1) 投资成本确定

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认

## 1) 后续计量

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

## 2) 损益确认

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

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

**11. 固定资产****(1). 确认条件**

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

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

**(2). 折旧方法**

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50

运输设备	年限平均法	4-5	5	23.75-19.00
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

### (3). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## 12. 在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## 13. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

## 2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 3) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证
软件	5-10 年	预计收益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 4) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

经复核，本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

## 5) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

### 1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 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；

- 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；
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### 14. 职工薪酬

##### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

##### (2)、离职后福利的会计处理方法

###### 1) 设定提存计划

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

###### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

##### (3)、辞退福利的会计处理方法

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

#### 15. 收入

##### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司确认销售商品收入的基本原则为：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司根据不同的销售模式将收入确认模式相应分为二种，具体如下：

1) 客户将已领用的产品以开票通知单的形式通知公司, 公司根据该开票通知单开票确认收入。

2) 客户对公司产品验收合格后, 公司根据验收的清单开票确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

1) 利息收入金额, 按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 16. 政府补助

政府补助, 是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助, 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的, 取得时确认为递延收益, 在确认相关费用的期间计入当期营业外收入; 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的, 取得时直接计入当期营业外收入。

## 17. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异, 除特殊情况外, 确认递延所得税负债。

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

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

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

## 18. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注 (受重要影响的报表项目名称和金额)

执行财政部于2014年修订及新颁布的八项具体会计准则	公司第二届董事会第三次会审议通过	<p>公司根据《企业会计准则第30号—财务报表列报》调整财务报表的列报项目。该会计政策变更对公司财务报表影响金额：公司与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助由原列报其他流动负债科目转列递延收益项目，调减2014年6月30日其他流动负债66.73万元，调增2014年6月30日递延收益66.73万元；追溯调减2013年12月31日其他流动负债71.93万元，调增2013年12月31日递延收益71.93万元。</p> <p>执行其他七项新颁布或修订的会计准则未对公司本报告期财务报表相关项目金额产生影响。</p>
----------------------------	------------------	--

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00
消费税	应缴流转税额	7.00
营业税	应缴流转税额	3.00
城市维护建设税	应缴流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、25.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15
高发机械	25

**2. 税收优惠**

根据“甬高企认领(2015)2号”《关于公布宁波市2014年第一批高新技术企业名单的通知》，公司被认定为高新技术企业，并取得宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局联合核发的编号为GR201433100304的《高新技术企业证书》，有效期自2014年1月1日起至2016年12月31日。根据“国税函(2009)203号”《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，公司2014年的企业所得税减按15%的税率计缴。

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,321.67	20,830.25
银行存款	72,872,537.61	68,783,126.11
其他货币资金	11,728,800.00	12,904,000.00
合计	84,606,659.28	81,707,956.36

其中：存放在境外的款项总额		
---------------	--	--

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	11,728,800.00	12,904,000.00
合计	11,728,800.00	12,904,000.00

## 2、 应收票据

### (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	131,949,341.16	80,645,261.23
商业承兑票据	6,600,000.00	6,050,000.00
合计	138,549,341.16	86,695,261.23

### (2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	26,600,000.00
合计	26,600,000.00

### (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 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	16,733,818.56	
合计	16,733,818.56	

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

3、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	116,011,083.33	100.00	7,504,837.29	6.47	108,506,246.04	85,125,971.06	100.00	5,397,771.29	6.34	79,728,199.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	116,011,083.33	/	7,504,837.29	/	108,506,246.04	85,125,971.06	/	5,397,771.29	/	79,728,199.77

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	112,796,785.55	5,639,839.28	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	667,067.64	133,413.53	20.00%
2 至 3 年（含 3 年）	1,631,291.32	815,645.66	50.00%
3 年以上	915,938.82	915,938.82	100.00%
合计	116,011,083.33	7,504,837.29	6.47%

无单项计提坏账准备的应收账款。

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

(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 2,144,392.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

无

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	14,772,172.18	12.73	738,608.61
第二名	8,139,501.83	7.02	406,975.09
第三名	8,109,164.27	6.99	405,458.21
第四名	8,083,063.27	6.96	404,153.16
第五名	7,758,295.76	6.69	387,914.80
合计	46,862,197.31	40.39	2,343,109.87

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5,588,448.87	100.00	3,617,798.12	100.00
合计	5,588,448.87	100.00	3,617,798.12	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 %
第一名	2,044,657.50	36.59
第二名	1,660,000.00	29.70
第三名	347,568.75	6.22
第四名	333,806.60	5.97
第五名	131,586.63	2.36
合计	4,517,619.48	80.84

5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,831,281.59	100.00	64,111.25	1.67	3,767,170.34	3,153,639.11	100.00	26,597.05	0.84	3,127,042.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,831,281.59	/	64,111.25	/	3,767,170.34	3,153,639.11	/	26,597.05	/	3,127,042.06

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	82,225.00	4,111.25	5.00%
1至2年（含2年）	50,000.00	10,000.00	20.00%
2至3年（含3年）	100,000.00	50,000.00	50.00%
合计	232,225.00	64,111.25	27.61%

无单项计提坏账准备的其他应收款。

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 187.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
上市费用	3,599,056.59	2,921,698.11
保证金	150,000.00	150,000.00
代职工缴纳的社保和公积金	82,225.00	81,941.00
合计	3,831,281.59	3,153,639.11

(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 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上市费用	上市费	3,599,056.59	4 年内	93.94	
安徽江淮汽车股份有限公司	保证金	150,000.00	3 年内	3.92	60,000.00
代职工缴纳的社保和公积金	代缴款	82,225.00	1 年内	2.14	4,111.25
合计	/	3,831,281.59	/	100.00	64,111.25

(6). 涉及政府补助的应收款项

无

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

无

## 6、存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	18,062,842.84		18,062,842.84	16,308,551.83		16,308,551.83

在产品	5,065,956.50		5,065,956.50	4,546,297.39		4,546,297.39
库存商品	17,199,109.34		17,199,109.34	15,503,929.12		15,503,929.12
发出商品	33,740,823.63		33,740,823.63	27,517,828.14		27,517,828.14
周转材料	483,201.01		483,201.01	340,747.61		340,747.61
合计	74,551,933.32		74,551,933.32	64,217,354.09		64,217,354.09

## 7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税款	5,942,182.23	
合计	5,942,182.23	

## 8、固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	90,662,804.73	31,708,593.05	5,191,739.31	4,445,380.97	132,008,518.06
2.本期增加金额		4,879,695.31	3,469,785.15	2,517,654.44	10,867,134.90
(1) 购置		3,976,824.67	3,469,785.15	2,517,654.44	9,964,264.26
(2) 在建工程转入		902,870.64			902,870.64
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			1,666,124.60		1,666,124.60
(1) 处置或报废			1,666,124.60		1,666,124.60
4.期末余额	90,662,804.73	36,588,288.36	6,995,399.86	6,963,035.41	141,209,528.36
二、累计折旧					
1.期初余额	7,501,358.46	11,249,960.83	3,894,188.06	2,484,403.18	25,129,910.53
2.本期增加金额	2,828,679.48	3,383,123.96	459,605.76	860,133.35	7,531,542.55
(1) 计提	2,828,679.48	3,383,123.96	459,605.76	860,133.35	7,531,542.55
3.本期减少金额			1,486,422.10		1,486,422.10
(1) 处置或报废			1,486,422.10		1,486,422.10
4.期末余额	10,330,037.94	14,633,084.79	2,867,371.72	3,344,536.53	31,175,030.98
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	80,332,766.79	21,955,203.57	4,128,028.14	3,618,498.88	110,034,497.38

2.期初账面价值	83,161,446.27	20,458,632.22	1,297,551.25	1,960,977.79	106,878,607.53
----------	---------------	---------------	--------------	--------------	----------------

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

无

其他说明：

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 35,443,062.29 元，详见附注十一。

## 9、在建工程

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	148,709.42		148,709.42	408,878.15		408,878.15
合计	148,709.42		148,709.42	408,878.15		408,878.15

## 10、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	23,267,254.75	2,558,961.81	25,826,216.56
2.本期增加金额		834,188.07	834,188.07
(1)购置		834,188.07	834,188.07
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	23,267,254.75	3,393,149.88	26,660,404.63
二、累计摊销			

1.期初余额	2,040,217.65	505,607.51	2,545,825.16
2.本期增加金额	465,475.08	378,943.47	844,418.55
(1) 计提	465,475.08	378,943.47	844,418.55
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	2,505,692.73	884,550.98	3,390,243.71
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	20,761,562.02	2,508,598.90	23,270,160.92
2.期初账面价值	21,227,037.10	2,053,354.30	23,280,391.40

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

其他说明：

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 11,198,602.01 元，详见附注十一。

## 11、递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,568,948.54	1,135,491.72	5,424,368.34	813,785.95
合计	7,568,948.54	1,135,491.72	5,424,368.34	813,785.95

## 12、资产减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	5,424,368.34	2,144,580.20			7,568,948.54
合计	5,424,368.34	2,144,580.20			7,568,948.54

**13、短期借款****(1). 短期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	18,900,000.00	22,000,000.00
信用借款	3,000,000.00	
合计	21,900,000.00	22,000,000.00

**(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 元

**14、应付票据**

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	85,244,000.00	48,110,000.00
合计	85,244,000.00	48,110,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**15、应付账款****(1). 应付账款列示**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	84,714,079.58	87,956,723.37
1-2年（含2年）	92,988.07	63,155.93
2-3年（含3年）	23,579.64	60,159.55
3年以上	78,105.78	17,946.23
合计	84,908,753.07	88,097,985.08

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

无

**16、预收款项****(1). 预收账款项列示**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	920,736.17	594,924.62
1-2年（含2年）	140,633.99	65,680.33
2-3年（含3年）		1,562.50
合计	1,061,370.16	662,167.45

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

无

**17、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,812,923.48	65,728,571.45	56,064,744.03	20,476,750.90
二、离职后福利-设定提存计划	97,528.70	2,377,508.40	2,377,508.40	97,528.70
合计	10,910,452.18	68,106,079.85	58,442,252.43	20,574,279.60

## (2). 短期薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,750,987.51	59,295,493.03	50,122,723.48	18,923,757.06
二、职工福利费		2,959,855.99	2,959,855.99	
三、社会保险费	65,809.70	2,006,358.00	2,006,358.00	65,809.70
其中：医疗保险费	50,768.70	1,463,709.90	1,463,709.90	50,768.70
工伤保险费	9,324.80	407,324.80	407,324.80	9,324.80
生育保险费	5,716.20	135,323.30	135,323.30	5,716.20
四、住房公积金		756,822.00	756,822.00	
五、工会经费和职工教育经费	996,126.27	710,042.43	218,984.56	1,487,184.14
合计	10,812,923.48	65,728,571.45	56,064,744.03	20,476,750.90

## (3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	83,595.40	2,081,685.00	2,081,685.00	83,595.40
2、失业保险费	13,933.30	295,823.40	295,823.40	13,933.30
合计	97,528.70	2,377,508.40	2,377,508.40	97,528.70

## 18、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	123,318.43	6,087,852.74
增值税	3,013,690.51	2,476,478.07
城市维护建设税	160,428.41	162,920.49
教育费附加	68,755.04	69,823.08
地方教育费附加	45,836.69	46,548.70
个人所得税	47,036.89	32,534.88
印花税	14,897.55	12,809.97
残保金	12,336.00	7,368.00
水利建设基金	54,798.49	47,995.14
合计	3,541,098.01	8,944,331.07

## 19、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	52,833.34	52,833.34
合计	52,833.34	52,833.34

无已逾期未支付的利息情况。

## 20、其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	63,726.34	31,196.13
合计	63,726.34	31,196.13

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无账龄超过一年的重要其他应付款。

## 21、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	719,333.21		104,000.04	615,333.17	注
合计	719,333.21		104,000.04	615,333.17	/

注：2009 年 12 月，根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部发改投资【2009】2824 号文件《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达工业中小企业技术改造项目 2009 年新增中央预算内投资计划（第一批）的通知》，公司收到技改项目补助资金 104 万元，从 2010 年 12 月起按照相关资产的使用年限分 10 年分期确认收入。

## 22、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
宁波高发控股有限公司	59,850,000.00						59,850,000.00
钱高法	9,275,040.00						9,275,040.00
钱国年	8,244,480.00						8,244,480.00
钱国耀	8,244,480.00						8,244,480.00
国信弘盛创业投资有限公司	6,156,000.00						6,156,000.00
上海茂树股权投资有限公司	4,845,000.00						4,845,000.00
宁波高发企业管理咨询有限公司	4,275,000.00						4,275,000.00
浙江银泰睿祺创业投资有限公司	1,710,000.00						1,710,000.00
股份总数	102,600,000.00						102,600,000.00

本年度无变化。

## 23、资本公积

单位：元 币种：人民币

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

资本溢价（股本溢价）	24,015,669.83		24,015,669.83
合计	24,015,669.83		24,015,669.83

## 24、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,223,230.01	9,549,614.65		27,772,844.66
合计	18,223,230.01	9,549,614.65		27,772,844.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据董事会决议，按2014年度母公司净利润的10%计提盈余公积，2014年计提盈余公积9,549,614.65元。

## 25、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	126,108,076.36	78,750,446.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	126,108,076.36	78,750,446.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	95,920,470.79	79,617,692.22
减：提取法定盈余公积	9,549,614.65	7,960,062.54
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	28,728,000.00	24,300,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	183,750,932.50	126,108,076.36

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 26、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	576,732,794.74	398,733,238.83	446,924,002.08	307,186,691.28
其他业务	2,637,404.63	434,441.86	1,018,912.55	
合计	579,370,199.37	399,167,680.69	447,942,914.63	307,186,691.28

## 27、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,460,941.52	1,701,925.24
教育费附加	1,054,689.25	729,396.54

地方教育费附加	703,126.16	486,264.35
营业税	14,000.00	12,833.33
合计	4,232,756.93	2,930,419.46

注：税率详见附注六。

## 28、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	12,291,438.01	9,327,710.86
三包费	5,125,595.07	4,882,901.36
业务招待费	3,891,112.55	2,808,394.73
仓储费	2,587,929.71	2,151,432.52
差旅费	645,196.67	602,341.42
其它	2,024,220.94	1,622,103.26
合计	26,565,492.95	21,394,884.15

## 29、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	19,529,326.75	16,025,228.19
折旧	1,216,853.55	1,551,608.94
工资	4,349,568.75	2,424,537.79
社会保险	2,576,228.40	1,651,148.61
税费	1,499,144.52	1,273,381.23
汽车费用	572,490.74	553,812.33
无形资产摊销	625,915.24	514,668.80
其他	3,472,926.74	3,276,206.22
合计	33,842,454.69	27,270,592.11

## 30、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,493,652.56	2,730,149.97
减：利息收入	505,400.51	370,114.15
其他	337,801.42	923,002.42
合计	3,326,053.47	3,283,038.24

## 31、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,144,580.20	730,273.51
合计	2,144,580.20	730,273.51

## 32、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计	97,920.70	40,289.69	97,920.70
其中：固定资产处置利得	97,920.70	40,289.69	97,920.70
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
赔偿金收入	294,251.54	356,298.29	294,251.54
其他	333,799.18	34,287.16	333,799.18
政府补助	2,506,485.04	8,377,100.04	2,506,485.04
其中：与收益相关的政府补助	2,402,485.00	8,273,100.00	2,402,485.00
与资产相关的政府补助	104,000.04	104,000.04	104,000.04
合计	3,232,456.46	8,807,975.18	3,232,456.46

其他说明：

#### 政府补助明细

(1) 本期收到与收益相关的政府补助 2,402,485.00 元，其中：

1) 2014 年 1 月，根据宁波市鄞州区经济和信息化局和宁波市鄞州区财政局鄞经信[2013]220 号文件《关于下达 2013 年度重点产业技术改造项目第三批补助资金的通知》，公司收到宁波市鄞州区经济和信息化局重点产业技术改造项目补助 220,000.00 元。

2) 2014 年 1 月，根据宁波市鄞州区科学技术局和宁波市鄞州区财政局鄞科[2013]107 号《关于下达鄞州区 2013 年度第三批科技项目补助（奖励）资金的通知》，公司收到宁波市鄞州区科学技术局科技项目经费 700,000.00 元。

3) 2014 年 1 月，根据宁波市鄞州区科学技术局和宁波市鄞州区财政局鄞科[2013]127 号《关于下达鄞州区 2013 年度第四批科技项目补助（奖励）资金的通知》，公司收到宁波市鄞州区科学技术局科技项目经费 350,000.00 元。

4) 2014 年 1 月，根据宁波市鄞州区科学技术局和宁波市鄞州区财政局鄞科[2013]131 号《关于下达鄞州区 2013 年度第五批科技项目补助（奖励）资金的通知》，公司收到宁波市鄞州区科学技术局科技项目经费 100,000.00 元。

5) 2014 年 3 月，根据宁波市鄞州区经济和信息化局和宁波市鄞州区财政局鄞经信[2013]218 号《关于下达 2013 年度宁波市信息化与工业化融合示范项目补助资金的通知》，公司收到宁波市鄞州区经济和信息化局信息化与工业化融合示范项目补助 145,000.00 元。

6) 2014 年 3 月，根据宁波市鄞州区科学技术局和宁波市鄞州区财政局鄞科[2013]118 号《关于下达鄞州区 2013 年度第三批授权专利奖励经费的通知》，公司收到宁波市鄞州区科学技术局授权专利奖励 4,800.00 元。

7) 2014 年 5 月，根据宁波市鄞州区潘火街道办事处潘街道办[2014]12 号《关于下达潘火街道（投创中心）2013 年度奖励经费的通知》，公司收到宁波市鄞州区潘火街道奖励经费 576,400.00 元。

8) 2014 年 6 月, 根据宁波市鄞州区科学技术局和宁波市鄞州区财政局鄞科[2014]41 号《关于下达鄞州区 2014 年度第一批科技项目补助(奖励)资金的通知》, 公司收到宁波市鄞州区科学技术局创新型试点企业奖励 50,000.00 元。

9) 2014 年 7 月, 根据宁波市鄞州区人力资源和社会保障局《关于做好高校毕业生充分就业补贴申报工作的通知》, 公司收到宁波市鄞州区潘火管理委员会社保补贴 12,285.00 元。

10) 2014 年 11 月, 根据宁波市鄞州区财政局[2014]146 号《关于下达鄞州区 2014 年度高成长企业奖励资金的通知》, 公司收到宁波市鄞州区财政局的奖励资金 230,000.00 元。

11) 2014 年 11 月, 根据宁波市鄞州区政府办公室[2014]34 号《宁波市鄞州区人民政府办公室关于印发鄞州区加快黄标车淘汰工作实施方案和鄞州区鼓励黄标车提前淘汰政府奖励补贴实施办法的通知》, 公司收到宁波市鄞州区政府办公室的补贴资金 14,000.00 元。

## (2) 与资产相关的政府补助

2009 年 12 月, 根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部发改投资【2009】2824 号文件《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达工业中小企业技术改造项目 2009 年新增中央预算内投资计划(第一批)的通知》, 公司收到技改项目补助资金 104 万元, 从 2010 年 12 月起按照相关资产的使用年限 10 年分期确认收入, 其中, 2014 年确认收入 104,000.04 元。

## 33、营业外支出

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	77,525.01	47,403.18	77,525.01
其中: 固定资产处置损失	77,525.01	47,403.18	77,525.01
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
水利建设基金	605,860.28	465,602.33	0
其他	703,269.22	316,064.63	703,269.22
合计	1,386,654.51	829,070.14	780,794.23

## 34、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,338,217.37	13,617,818.43

递延所得税费用	-321,705.77	-109,589.73
合计	16,016,511.60	13,508,228.70

### 35、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 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回暂借款	35,993.21	17,088.73
政府补助	2,402,485.00	8,273,100.00
利息收入	505,400.51	370,114.15
其他	228,845.17	55,608.70
合计	3,172,723.89	8,715,911.58

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	12,291,438.01	8,977,710.86
研发费用	2,608,211.70	1,087,734.59
业务招待费	4,775,718.95	3,557,464.93
中介费	677,358.48	1,342,640.64
仓储费	1,575,289.03	1,344,151.99
差旅费	811,420.45	625,608.52
汽车费用	572,490.74	553,812.33
会务费	23,829.05	89,800.00
偿还暂借款	3,884.81	11,589.30
其他	2,941,294.31	2,404,332.21
合计	26,280,935.53	19,994,845.37

### 36、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	95,920,470.79	79,617,692.22
加: 资产减值准备	2,144,580.20	730,273.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,531,542.55	6,412,399.07
无形资产摊销	844,418.55	688,079.60
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-20,395.69	7,113.49
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,493,652.56	2,730,149.97

投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-321,705.77	-109,589.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,334,579.23	-20,909,003.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-82,790,985.97	-65,364,646.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,476,226.02	62,887,664.09
其他	-104,000.04	-104,000.04
经营活动产生的现金流量净额	51,839,223.97	66,586,132.19
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	72,877,859.28	68,803,956.36
减：现金的期初余额	68,803,956.36	51,279,108.39
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,073,902.92	17,524,847.97

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	72,877,859.28	68,803,956.36
其中：库存现金	5,321.67	20,830.25
可随时用于支付的银行存款	72,872,537.61	68,783,126.11
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	72,877,859.28	68,803,956.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## (3) 现金流量表“期末现金及现金等价物余额”与合并资产负债表“货币资金”期末数差异原因

1) 上期现金流量表“期末现金及现金等价物余额”较合并资产负债表“货币资金”期末数少12,904,000.00元，原因是：银行承兑汇票保证金存款12,904,000.00元作为“购买商品、接受劳务支付的现金”列示。

2) 本期现金流量表“期末现金及现金等价物余额”较合并资产负债表“货币资金”期末数少 11,728,800.00 元, 原因是: 银行承兑汇票保证金存款 11,728,800.00 元作为“购买商品、接受劳务支付的现金”列示。

## 八、合并范围的变更

本期合并范围无变化。

## 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	
宁波高发机械制造有限公司	宁波	宁波	工业	100.00		设立

#### 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

无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。

#### 3、合营企业或联营企业中的权益

无在合营安排或联营企业中的权益。

#### 4、重要的共同经营

无重要的共同经营。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位: 万元

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(%)
宁波高发控股有限公司	宁波	投资	2,100.00	58.33%	58.33%

本企业的母公司情况的说明: 母公司组织机构代码为: 56388614-0

本企业最终控制方是钱高法、钱国年、钱国耀 3 人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、关联交易情况

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

#### (2). 关键管理人员报酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,415,220.00	1,301,720.25

## 十一、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

(1) 公司与中国工商银行股份有限公司宁波鄞州支行签订了 2012 年鄞抵字 0230 号最高额抵押合同,将固定资产中原值为 19,742,463.92 元、净值为 16,312,005.91 元的房屋建筑物,无形资产中原值为 6,649,488.24 元,净值为 5,829,384.70 元的土地使用权为公司在中国工商银行股份有限公司宁波鄞州支行自 2012 年 7 月 11 日至 2019 年 7 月 10 日的不超过 5,231 万元的全部债务提供抵押担保。

截至 2014 年 12 月 31 日,在上述抵押担保合同项下,公司与中国工商银行股份有限公司宁波鄞州支行签订了 2014 年(鄞县)字 0616 号流动资金借款合同,由中国工商银行股份有限公司宁波鄞州支行向公司提供 9,900,000.00 元的短期借款,期限为 2014 年 7 月 14 日至 2015 年 1 月 8 日。

截至 2014 年 12 月 31 日,在上述抵押担保合同项下,由中国工商银行股份有限公司宁波鄞州支行为公司 20,000,000.00 元商业汇票提供承兑,其中,10,000,000.00 元银行承兑汇票期限为 2014 年 7 月 28 日至 2015 年 1 月 28 日,10,000,000.00 元银行承兑汇票期限为 2014 年 8 月 24 日至 2015 年 2 月 24 日。

(2) 公司与中国工商银行股份有限公司宁波鄞州支行签订了 2012 年鄞抵字 0231 号最高额抵押合同,将固定资产中原值为 18,007,353.19 元,净值为 15,660,094.64 元的房屋建筑物,无形资产中原值为 4,950,371.76 元,净值为 4,339,825.90 元的土地使用权为公司对中国工商银行股份有限公司宁波鄞州支行自 2012 年 7 月 11 日至 2019 年 7 月 10 日不超过 2,931 万元的全部债务提供抵押担保。

截至 2014 年 12 月 31 日,在上述抵押担保合同项下,由中国工商银行股份有限公司宁波鄞州支行为公司 28,644,000.00 元商业汇票提供承兑,其中,13,500,000.00 元银行承兑汇票期限为 2014 年 10 月 8 日至 2015 年 4 月 8 日,15,144,000.00 元银行承兑汇票期限为 2014 年 10 月 29 日至 2015 年 4 月 29 日。

(3) 公司与宁波银行股份有限公司签订了 01201DY20130536 最高额抵押合同,将固定资产中原值为 2,711,003.10 元,净值为 1,906,919.50 元的房屋建筑物,固定资产中原值为 2,413,707.54 元,净值为 1,564,042.24 元的房屋建筑物,无形资产中原值为 1,384,642.10 元,净值为 1,029,391.41 元的土地使用权为公司对宁波银行股份有限公司自 2013 年 4 月 18 日至 2016 年 4 月 18 日不超过 1,162 万元的全部债务提供抵押担保。

截至 2014 年 12 月 31 日,在上述抵押担保合同项下,公司与宁波银行股份有限公司签订了 01201LK20148199 流动资金借款合同,由宁波银行股份有限公司向公司提供 4,500,000.00 元的短期借款,期限为 2014 年 12 月 5 日至 2015 年 12 月 5 日。

截至 2014 年 12 月 31 日,在上述抵押担保合同项下,公司与宁波银行股份有限公司签订了 01201LK20148205 流动资金借款合同,由宁波银行股份有限公司向公司提供 4,500,000.00 元的短期借款,期限为 2014 年 12 月 18 日至 2015 年 12 月 18 日。

(4) 截至 2014 年 12 月 31 日,公司有银行承兑汇票 13,850,000.00 元为公司在中国工商银行股份有限公司宁波鄞州支行承兑汇票 13,850,000.00 元提供质押担保。

(5) 截至 2014 年 12 月 31 日,公司有银行承兑汇票 12,750,000.00 元为公司在中国工商银行股份有限公司宁波鄞州支行承兑汇票 12,750,000.00 元提供质押担保。

(6) 截至 2014 年 12 月 31 日,公司其他货币资金中有 11,728,800.00 元作为银行承兑汇票保证金。

## 2、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

#### (1) 首次公开发行人民币普通股（A股）股票

根据公司 2014 年第一次临时股东大会会议决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1330 号文核准，公司申请向社会公开发行人民币普通股 3,420 万股，每股面值 1.00 元。公司于 2015 年 1 月 15 日收到了募集资金总额 35,157.60 万元，扣除承销商发行费用 28,000,000.00 元，减除其他与发行权益性证券直接相关的外部费用人民币 14,615,422.64 元，计募集资金净额为人民币 308,960,577.36 元，其中注册资本人民币 34,200,000.00 元，资本溢价人民币 274,760,577.36 元。公司于 2015 年 1 月 20 日在上海证券交易所挂牌上市。

#### (2) 高新技术企业认定

根据“甬高企认领(2015)2号”《关于公布宁波市 2014 年第一批高新技术企业名单的通知》，公司被认定为高新技术企业，并取得宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局联合核发的编号为 GR201433100304 的《高新技术企业证书》，有效期自 2014 年 1 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日。根据“国税函(2009)203号”《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，公司 2014 年的企业所得税减按 15% 的税率计缴。

### 2、利润分配情况

根据 2015 年 3 月 13 日召开的公司第二届董事会第四次会议通过的《2014 年度利润分配预案》，公司拟以 2015 年公开发行上市后的总股本为基数，每 10 股派发现金红利 3.50 元（含税），共计 47,880,000.00 元，剩余未分配利润留待以后年度分配。本年度不进行资本公积转增股本。本预案尚需公司股东大会审议批准。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无

十三、 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 币种：人民币

种类	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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	116,011,083.33	100.00	7,504,837.29	6.47	108,506,246.04	85,125,971.06	100.00	5,397,771.29	6.34	79,728,199.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	116,011,083.33	/	7,504,837.29	/	108,506,246.04	85,125,971.06	/	5,397,771.29	/	79,728,199.77

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	112,796,785.55	5,639,839.28	5.00%
1至2年（含2年）	667,067.64	133,413.53	20.00%
2至3年（含3年）	1,631,291.32	815,645.66	50.00%
3年以上	915,938.82	915,938.82	100.00%
合计	116,011,083.33	7,504,837.29	6.47%

无单项计提坏账准备的应收账款。

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

(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 2,144,392.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

无

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备
第一名	14,772,172.18	12.73	738,608.61
第二名	8,139,501.83	7.02	406,975.09
第三名	8,109,164.27	6.99	405,458.21
第四名	8,083,063.27	6.96	404,153.16
第五名	7,758,295.76	6.69	387,914.80
合计	46,862,197.31	40.39	2,343,109.87

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,801,394.59	100.00	62,616.90	1.65	3,738,777.69	3,127,499.11	100.00	25,290.05	0.81	3,102,209.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,801,394.59	/	62,616.90	/	3,738,777.69	3,127,499.11	/	25,290.05	/	3,102,209.06

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	52,338.00	2,616.90	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	50,000.00	10,000.00	20.00%
2 至 3 年（含 3 年）	100,000.00	50,000.00	50.00%
3 年以上			
合计	202,338.00	62,616.90	30.95%

无单项计提坏账准备的其他应收款。

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

(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 187.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
上市费用	3,599,056.59	2,921,698.11
保证金	150,000.00	150,000.00
代职工缴纳的社保和公积金	52,338.00	55,801.00
合计	3,801,394.59	3,127,499.11

(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 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上市费用	上市费	3,599,056.59	4 年内	94.68	
安徽江淮汽车股份有限公司	保证金	150,000.00	3 年内	3.94	60,000.00
代职工缴纳的社保和公积金	代缴款	52,338.00	1 年内	1.38	2,616.90
合计	/	3,801,394.59	/	100.00	62,616.90

(6). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(7). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
合计	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00

## (1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
高发机械	1,500,000.00			1,500,000.00		
合计	1,500,000.00			1,500,000.00		

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	576,732,794.74	399,935,578.94	446,924,002.08	307,975,967.30
其他业务	2,985,780.72	782,817.95	1,368,257.28	
合计	579,718,575.46	400,718,396.89	448,292,259.36	307,975,967.30

## 5、现金流量表补充资料

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	95,496,146.48	79,600,625.36
加：资产减值准备	2,144,392.85	729,786.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,529,220.07	6,409,847.63
无形资产摊销	844,418.55	688,079.60
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-20,395.69	7,113.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,493,652.56	2,730,149.97
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-321,658.93	-109,467.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,972,010.38	-20,777,822.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-82,431,575.97	-65,280,568.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,823,362.05	62,752,520.84
其他	-104,000.04	-104,000.04
经营活动产生的现金流量净额	51,481,551.55	66,646,263.78
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	72,329,453.36	68,606,497.86
减：现金的期初余额	68,606,497.86	51,021,518.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,722,955.50	17,584,979.56

## 十四、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	20,395.69	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,506,485.04	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,218.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-373,226.86	
少数股东权益影响额		
合计	2,078,435.37	

**2、净资产收益率及每股收益**

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	32.00	0.93	0.93
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	31.31	0.91	0.91

**3、会计政策变更相关补充资料**

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、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
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站公开披露的所有公司文件的正本及公告原件

董事长： 钱高法

董事会批准报送日期：2015 年 3 月 13 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容