

公司代码：603111

公司简称：康尼机电

# 南京康尼机电股份有限公司

## 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	刘文平	工作原因	高文明

三、江苏苏亚金诚会计师事务所（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、公司负责人金元贵、主管会计工作负责人陈磊及会计机构负责人（会计主管人员）顾美华声明：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

公司第二届董事会第十六次会议审议通过利润分配方案：拟以公司现有总股本 295,353,300.00 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.50 元（含税）共计派发现金股利 44,302,995.00 元。以上利润分配预案已经公司第二届董事会第十六次会议审议通过，尚需经公司 2014 年度股东大会审议通过后实施。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述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

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	24
第六节	股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第九节	公司治理.....	41
第十节	内部控制.....	45
第十一节	财务报告.....	47
第十二节	备查文件目录.....	129

## 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		
康尼机电、公司	指	南京康尼机电股份有限公司
资产经营公司、公司第一大股东	指	南京工程学院资产经营有限责任公司
钓鱼台公司	指	钓鱼台经济开发公司
光大金控	指	山西光大金控投资有限公司
康尼科技	指	南京康尼科技实业有限公司
康尼电子	指	南京康尼电子科技有限公司
南京天海潮	指	南京天海潮大酒店有限公司
重庆康尼	指	重庆康尼轨道交通装备有限公司
康尼环网	指	南京康尼环网开关设备有限公司
庐山天海潮	指	庐山天海潮会所有限公司
法国康尼	指	康尼技术服务有限责任公司
青岛康尼	指	青岛康尼轨道交通装备有限公司
精锻分公司	指	南京康尼机电股份有限公司精密锻造分公司
精密机械公司	指	南京康尼精密机械有限公司
康尼新能源	指	南京康尼新能源汽车零部件有限公司
城轨设计院	指	江苏省城市轨道交通研究设计院股份有限公司
《公司章程》	指	《南京康尼机电股份有限公司章程》
报告期	指	2014 年度、2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的相关风险，详见本报告中 第四节 董事会报告“董事会关于公司未来发展的讨论与分析”。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	南京康尼机电股份有限公司	
公司的中文简称	康尼机电	
公司的外文名称	Nanjing Kangni Mechanical & Electrical Co., Ltd	
公司的外文名称缩写	KN	
公司的法定代表人	金元贵	

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐庆	何萧鹏
联系地址	南京市鼓楼区模范中路39号	南京市鼓楼区模范中路39号
电话	025-83497082	025-83497082
传真	025-83497082	025-83497082
电子信箱	ir@kn-nanjing.com	ir@kn-nanjing.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	南京经济技术开发区恒达路19号
公司注册地址的邮政编码	210038
公司办公地址	南京市鼓楼区模范中路39号
公司办公地址的邮政编码	210013
公司网址	www.kn-nanjing.com
电子信箱	kangni@kn-nanjing.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、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 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	康尼机电	603111	/

### 六、公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2014年8月22日
注册登记地点	南京市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	320192000005416
税务登记号码	320113724582501
组织机构代码	72458250-1

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

本公司于2009年9月18日在南京市工商行政管理局注册登记，企业法人营业执照号为320192000005416，组织机构代码证为72458250-1，税务登记证号为320113724582501。

#### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务无变化。

#### (四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来至本报告披露日，股权结构未发生重大变化。股权结构一直维持比较分散的状态，不存在控股股东和实际控制人。

### 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	江苏省南京市中山北路105-6号中环国际广场22-23层
	签字会计师姓名	吴炳洋、黄根进
报告期内履行持续督导职责的	名称	国泰君安证券股份有限公司

保荐机构	办公地址	上海市银城中路 168 号上海银行大厦 29 层
	签字的保荐代表人姓名	李鸿、吴国梅
	持续督导的期间	2014 年 8 月 1 日至 2016 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	1,308,923,788.46	1,041,442,538.26	25.68	999,780,014.19
归属于上市公司股东的净利润	140,963,932.53	116,990,823.31	20.49	124,432,657.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	137,463,797.30	107,432,361.80	27.95	109,138,679.18
经营活动产生的现金流量净额	217,162,678.96	96,352,546.66	125.38	134,899,424.18
	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	953,525,665.71	428,089,123.66	122.74	358,744,819.88
总资产	1,829,022,015.63	1,368,836,230.25	33.62	1,095,811,464.27

##### (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)	0.59	0.54	8.43	0.57
稀释每股收益(元/股)	0.59	0.54	8.43	0.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.57	0.50	14.22	0.50
加权平均净资产收益率(%)	23.51	28.04	减少4.53个百分点	36.62
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	22.92	25.75	减少2.83个百分点	32.12

#### 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	10,079.07		52,734.47	-41,739.35
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,482,320.00		10,630,350.00	18,550,120.00
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	-20,947.95		767,557.92	179,923.46
其他符合非经常性损益定义的损益项目				

少数股东权益影响额	-300,495.18		-175,012.50	-640,824.75
所得税影响额	-670,820.71		-1,717,168.38	-2,753,500.87
合计	3,500,135.23		9,558,461.51	15,293,978.49

## 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

2014 年，面对较复杂的宏观经济环境和国家总体经济下行压力的挑战，公司经营管理层带领全体员工，紧抓轨道交通和新能源汽车两大产业快速发展的市场机遇，加快创新步伐、强化内部协同、改善盈利模式、夯实基础管理，坚持稳中求进、效益驱动，公司经营业绩实现稳步增长。

#### 1、主要产品情况

##### (1) 轨道交通产品

城轨车辆门系统产品继续保持市场领先地位，国内市场占有率保持在 50%以上，未来有望保持；高速动车组外门系统产品已覆盖国内动车组主要车型，市场拓展快速推进，市场占有率超过 10%；市域快轨（城际车）、有轨电车门系统产品依托技术研发和市场先发优势，取得国内领先地位；公司进一步加大维保业务模式的创新，维保业务持续增长；自主研发的高品质门系统电机通过产品鉴定，并开始批量应用，实现了进口电机的国产化替代；干线铁路连接器继续保持平稳态势，城轨连接器市场实现重要突破，获得首个完整城轨项目订单。

##### (2) 新能源汽车零部件产品

新能源汽车零部件产品经过多年孵化培育，目前已经形成了以新能源汽车充电接口及线束总成、高压连接接口及线束总成、高压配电系统为主要产品的产品系列，已经与比亚迪、奇瑞、宇通等十几家新能源汽车主机厂建立了合作关系，进入其合格供应商目录。2014 年受国家政策引导，新能源汽车市场迎来快速发展，作为新能源汽车整车厂的供应商，公司上述产品实现快速增长，全年实现销售收入为 5,062 万元（不含税），同比增长超过 400%。

为了整合资源，推动新能源汽车零部件产业快速发展，2015 年初，公司出资成立了控股子公司康尼新能源，引入了技术和管理骨干持股，从资源配置、体制机制上为其快速做大做强创造良好条件。公司预计 2015 年新能源汽车零部件业务将能够在 2014 年基础上实现收入翻番。

##### (3) 精密锻造产品

2014 年精密锻造产品继续保持稳定发展态势。电动工具、气动工具零部件产品主要客户的销售额保持增长，客户集中度进一步提高。汽车零部件原有产品销量保持稳定增长，新产品研发获得突破并取得订单。

2015 年初，为抓住我国高端制造装备行业的发展机遇，进一步扩展公司的业务领域，公司在原精密锻造分公司的基础上，整合数控磨齿技术，成立了控股子公司精密机械公司。

#### 2、主要技术研发情况

### （1）两级技术体系建设

2013 年，公司技术中心被认定为国家级企业技术中心后，2014 年公司进一步完善了两级技术体系，公司技术中心主要负责全公司技术体系的建设和重大前瞻性新产品的研发，各产业板块的技术分中心负责本产业的技术支持和延伸产品的开发工作。

### （2）重大前瞻性研发

2014 年，公司技术中心全年完成 20 项包括平台型、攻关型、引领型前瞻性项目的立项并按计划开展研发工作。中国标准动车组客室门、高品质门系统电机（门系统永磁无刷直流电动机）及行星齿轮减速器组件 2 个项目实现成果转化。全年完成政府立项 20 项，通过新产品新技术鉴定 11 项。截止 2014 年 12 月 31 日，公司累计获得专利授权 229 件，其中发明专利 42 件；提交专利申请 60 件，其中发明专利 31 件。

### （3）平台化产品开发

2014 年，由公司研发的基于标准化的基型门在国内外项目上得到广泛应用。基型塞拉门在新项目中应用超过 90%；基型移门已推广至海外，应用于美国、加拿大等多个城市的项目。平台化产品的开发和应用，实现了降本增效，进一步提升了产品的可靠性和安全性。

### （4）试验检测中心建设

2014 年，公司对照轨道交通国际先进标准，启动了高标准的试验检测中心建设，目前项目方案已完成论证，并按计划有序推进。

## 3、主要管理情况

### （1）2014 年新增荣誉资质

公司主持起草的 GB/T 30489-2014《城市轨道交通车辆客室侧门》国家标准获中国质监总局、国家标委会批准，2014 年 6 月 1 日正式颁布实施；公司被认定为国家火炬计划重点高新技术企业、江苏省管理创新优秀示范企业、江苏省知识产权运用示范企业；公司轨道车辆自动门系统产品再次被认定为江苏省名牌产品。全资子公司康尼电子被认定为省软件企业技术中心；控股子公司康尼科技商标被认定为省著名商标。

### （2）精益管理

公司进一步深化精益管理，结合现代物流模式，重点加强供应链建设，不断提升管理效率和效益。同时以轨道交通事业总部为牵头单位，将精益管理经验和成果向其他各产业板块推广。

### （3）数字化工厂建设

公司在精益制造和信息化建设的基础上，结合“两化融合”的要求，完成了轨道交通门系统产品的数字化工厂建设方案的论证。预计 2015-2017 年，完成主要包括工业机器人在内的自动化设备的导入和推广使用、制造执行系统 MES 与高级计划排程(APS)建设、生产指挥控制中心(PCC)的建设和数字化管控模式固化。

**(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	1,308,923,788.46	1,041,442,538.26	25.68
营业成本	815,743,848.13	639,503,143.39	27.56
销售费用	85,657,364.88	65,721,662.67	30.33
管理费用	224,375,252.80	188,701,777.82	18.90
财务费用	20,828,176.12	22,682,172.71	-8.17
经营活动产生的现金流量净额	217,162,678.96	96,352,546.66	125.38
投资活动产生的现金流量净额	-56,067,034.99	-25,177,144.71	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	240,341,925.84	7,727,726.44	3,010.12
研发支出	94,461,697.28	86,544,989.71	9.15

**2 收入****(1) 驱动业务收入变化的因素分析**

报告期内,公司实现营业收入 1,308,923,788.46 元,同比增加了 25.68%。其中,轨道交通主业销售收入增长 28.85%;新能源汽车零部件销售收入增长 417.04%。

**(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析**

主要得益于国家大力发展轨道交通建设和新能源汽车产业,公司轨道交通主业产品和新能源汽车零部件产品实现较大增长。

**(3) 新产品及新服务的影响分析**

公司新能源汽车零部件 2014 年销售收入占公司销售收入比重为 3.87%,较 2013 年销售收入占比增长 2.93 个百分点。

**(4) 主要销售客户的情况**

公司向前五名销售客户销售金额合计为 673,458,679.65 元,占销售总额比重为 51.45%。

**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
轨道交通装备制造业		633,486,440.53	77.66	480,464,828.53	75.13	31.85	
其他							
分产品情况							
分产品	成本构成	本期金额	本期占	上年同期金额	上年同	本期金	情况

	成项目		总成本比例 (%)		期占总成本比例 (%)	额较上年同期变动比例 (%)	说明
主营产品	直接材料	526,360,731.77	64.53	387,386,096.42	60.58	35.87	
主营产品	人工	35,582,505.78	4.36	33,336,169.13	5.21	6.74	
主营产品	费用	71,543,202.98	8.77	59,742,562.99	9.34	19.75	

## (2) 主要供应商情况

公司向前 5 名供应商合计的采购金额 91,752,041.44 元，占年度采购总额的 11.95%。

## 4 费用

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度	变动比例 (%)	分析
销售费用	85,657,364.88	65,721,662.67	30.33	一方面系随着公司产品交付量增加，售后服务人员队伍进一步扩大，由此带来了薪酬的上升及交通差旅费、驻外费用等相关费用的上升，另一方面，公司本年度进一步加大产品维保服务市场的开拓力度，人员配备增加，致使销售费用有较大幅度增长。
管理费用	224,375,252.80	188,701,777.82	18.90	
财务费用	20,828,176.12	22,682,172.71	-8.17	

## 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	94,461,697.28
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	94,461,697.28
研发支出总额占净资产比例 (%)	9.72
研发支出总额占营业收入比例 (%)	7.22

### (2) 情况说明

报告期内公司技术研发的投入占销售收入的比例为 7.22%，主要系公司为了保持竞争优势，进一步加大前瞻性研发投入所致。

## 6 现金流

单位：元

现金流项目	2014 年度	2013 年度	变动比例 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量金额	217,162,678.96	96,352,546.66	125.38	主要系国家大力发展轨道交通建

				设,公司下游客户现金流情况良好,公司销售回款显著改善
投资活动产生的现金流量净额	-56,067,034.99	-25,177,144.71	不适用	主要系公司募投项目全面开工建设,新增三幢厂房的建设及机器人等生产设备的购置
筹资活动产生的现金流量净额	240,341,925.84	7,727,726.44	3010.12	主要原因系 2014 年度公司成功上市,公开发行股票,募集资金 4.49 亿

## (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 (%)
轨道交通装备制造业	1,056,854,299.14	633,486,440.53	40.06	28.85	31.85	减少 1.36 个百分点
其他						
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 (%)
门系统	869,892,658.03	518,589,633.76	40.38	27.27	29.19	减少 0.88 个百分点
连接器	49,313,020.10	27,514,219.11	44.20	32.09	29.86	增加 0.96 个百分点
内部装饰	54,143,267.10	42,034,791.36	22.36	24.52	37.25	减少 7.20 个百分点
配件	83,505,353.91	45,347,796.30	45.69	49.33	66.55	减少 5.62 个百分点

### 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 (%)
境外	44,261,874.07	3.99
境内	1,012,592,425.07	30.21

## (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	632,447,880.84	34.58	231,551,066.66	16.92	173.14	主要系2014年度公司上市募集资金增加所致
其他应收款	15,807,216.69	0.86	9,350,526.05	0.68	69.05	主要系公司进一步开拓安全门市场,项目投标保证金增加
存货	343,043,419.56	18.76	252,419,064.75	18.44	35.90	主要原因系客户交付计划调整及提前备货所致。由于公司采用订单式生产,存货与未来产品交付计划相匹配,不存在存货积压或滞销的情况
在建工程	25,303,244.06	1.38	5,254,663.29	0.38	381.54	主要系公司募投项目的厂房建设及设备购置等
短期借款	145,000,000.00	7.93	252,000,000.00	18.41	-42.46	主要系2014年年度回款较好,偿还了部分银行借款所致
应付职工薪酬	82,130,382.44	4.49	55,273,762.80	4.04	48.59	主要系公司职工人数增加及年终绩效奖金增加所致
应交税费	-6,502,554.15	-0.36	24,877,320.58	1.82	-126.14	主要系2014年底公司采购增加导致的进项税增加,以及前三季度预缴所得税超过汇算清缴应纳税额的影响
应付利息	341,675.47	0.02	493,931.58	0.04	-30.83	主要系公司银行借款减少,年末计提的财务利息降低
应付股利	0	0	40,861,004.80	2.99	-100.00	主要系公司上年未宣告发放的股利在本年度实施派现所致
长期借款	0	0	60,000,000.00	4.38	-100.00	主要系公司原二年期银行借款6,000.00万元将于一年内到期,根据会计准则要求将其调整到“一年内到期的非流动负债”科目核算
递延收益	4,600,000.00	0.25	1,400,000.00	0.10	228.57	主要系公司本年新增的政府补助项目尚未验收所致
递延所得税	139,874.29	0.01	-	-	100.00	主要系公司根据

负债						财税【2014】75号文件规定对部分设备加速折旧,从而产生税法折旧与会计折旧的差异,形成递延所得税负债
----	--	--	--	--	--	---

#### (四) 核心竞争力分析

公司是以轨道车辆现代化装备研发和制造为主、行业优势明显的高科技企业，是中国轨道车辆门系统国产化研发和制造基地，被国家发展计划委员会（现国家发改委）授予“国家高技术产业化示范工程”，也是国家标准《城市轨道车辆客室侧门》以及《城市地铁车辆电动客室侧门行业技术规范》的主要制定单位。

公司是国家认定企业技术中心、国家机械工业轨道车辆自动门工程研究中心，建有江苏省轨道车辆门自动门工程技术研究中心、江苏省博士后科研工作站。公司依托国家级技术中心优势，建立了完善的技术创新体系，并致力掌握国际最前沿的轨道交通装备技术，不断开发满足用户需求的新产品。

##### （一）核心技术及技术储备情况

公司在轨道车辆门系统上的核心原创技术主要有：

##### 1、首创轨道车辆门自动门“变导程驱动及锁闭”的核心技术

公司在轨道车辆门自动门的锁闭方面突破了有“源”有“锁”的传统锁闭模式，发明了轨道车辆自动门“变导程驱动及锁闭”的技术，首创了轨道车辆自动门“无锁而闭”的核心技术。该成果获得国家发明专利和9项国际发明专利，并获得2010年度中国专利优秀奖。

##### 2、首创轨道车辆自动门微动塞拉技术

公司在轨道交通自动门的运动形式方面，发明了微动塞拉技术。利用这种技术发明，公司在国内外首创了一种兼有外挂平移门与塞拉门特点的新一代微动塞拉门产品，可以有效地解决乘车人多时“关门难”以及隔音降噪等问题。该成果获国家发明专利1项，实用新型专利多项。

##### 3、首创轨道车辆门自动门数字闭环无刷直流电机驱动技术

目前，轨道车辆自动门采用的驱动电机通常为永磁式有刷直流电机。无刷直流电机既具备有刷直流电机的优点，又具备交流电机的诸多优点，特别适用于轨道车辆自动门系统。但由于无刷直流电机门控制器的开发难度大，该技术在国际上尚处于起步阶段。

##### 4、首创轨道车辆自动门“无源全程锁闭”的核心技术

公司在轨道车辆自动门的锁闭方面进行持续的研发，发明了无源全程锁闭装置。无源全程锁闭技术是轨道车辆自动门锁闭技术领域的又一重大突破。该成果申报了1项国家发明专利，属于公司的重大技术储备。

##### 5、首创内置塞拉门系统技术

目前，传统高速列车门分为外摆式塞拉门和内藏式侧拉门。公司突破传统思维，创造性地开发出内置塞拉门，该产品兼具外摆式塞拉门和内藏式侧拉门的优点，并解决了其各自的缺陷，不仅安全性高而且噪声低。

#### 6、首创新型外摆塞拉门系统技术

高速城际列车由于客流量大，停站时间短暂，市场急需开发通过宽度超过 1 米的“大开度”外摆塞拉门，以提高通过性。而传统产品由于采用单悬臂结构和直线轴承的承载驱动机构，仅能满足不超过 0.9 米通过宽度。公司通过技术攻关，开发出满足大开度要求的高强度承载机构，在提高通过性的基础上确保了大开度门系统的高安全性和高可靠性。

#### 7、首创新型内藏侧拉门系统技术

传统内藏侧拉门承载导向装置采用铝型材导轨和非金属滚轮的结构，由于门系统开关频繁，造成非金属磨损，需要定期更换导向滚轮。另外，侧拉门采用“压缩空气-液压-机械”的方式压紧，在隧道数量较多的线路上高速运行时车压力波频繁作用在液压系统上引起管路变形和泄露，影响了运行的安全性和密封性。针对以上弊端，公司进行了以下创新开发：

采用直线轴承和导柱构成的活动铰链结构的新型承载驱动装置，既实现了开关门运动导向又在门被压紧 10mm 时提供小角度摆动，保证了直线轴承的长寿命，使其在整个生命周期内无需更换；

采用“压缩空气-机械”的压紧方式，该技术的加压装置能够适应各种工况，结构简单可靠，是替代液压加压装置的首选。

### （二）技术创新体系

公司具有较完善的创新体系、现代化的研发平台、高素质的管理和技术队伍以及不断进取、鼓励创新的企业文化环境，在技术水平、创新能力和经济运营效益等方面，处于国内同行业先进水平。

公司技术中心于 2013 年 11 月 26 日被评为国家认定企业技术中心。公司依托国家级企业技术中心的优势，以项目为载体，以人才为根本，不断进行实践创新活动。通过搭建开放的技术创新平台，不断加强产品开发设计平台建设，提高信息化平台及专利情报数据库平台建设，加强知识产权保护，形成了从设计到制造，从虚拟仿真到检测试验，从产品小试、中试到产业化的相对完善的综合创新体系，不断促进科技成果转化和技术辐射，增强企业技术创新能力和市场竞争力。

## （五）投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

报告期内，公司除投资 300 万元新设青岛康尼外，对外股权投资额较上年未发生变化。

根据公司服务市场的发展战略与地位，公司将依托现有产品形成的规模市场、创新能力和品牌，积极拓展维保与更新服务市场。为满足产品服务和客户的需求，同时为了响应客户缩短门系统产品检修周期和地方政府本地化的要求，2014 年 9 月 20 日公司董事会审议通过了《关于设立

青岛子公司的议案》，拟设立的青岛子公司，是南京康尼机电股份有限公司的全资子公司，注册资本为 300 万元。2014 年 9 月 30 日，青岛康尼的工商注册登记手续已经办理完毕，并取得青岛市工商行政管理局颁发的《营业执照》。

## 2、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
2014年	首次发行	44,954.16	5,025.81	5,025.81	39,928.35	专户存储及保本理财
合计	/	44,954.16	5,025.81	5,025.81	39,928.35	/
募集资金总体使用情况说明			<p>报告期内公司向社会公众首次公开发行人民币普通股（A股）股票7,230万股，发行价格为每股人民币6.89元，共计募集资金49,814.70万元，扣除发行费用后募集资金净额为44,954.16万元。</p> <p>截至2014年12月31日，募集资金余额为39,928.35万元。本年度已使用募集资金总额5,025.81万元包含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4,079.85万元。</p>			

### (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
轨道交通门系统及内饰产品扩建项目	否	29,300.00	3,606.89	3,606.89	是						
轨道交通门控装置项目	否	7,700.00	843.73	843.73	是						

技术中心项目	否	7,954.16	575.19	575.19	是						
合计	/	44,954.16	5,025.81	5,025.81	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明											

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用 不适用

## 3、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
南京康尼电子科技有限公司	1000	100	33,303.89	14,496.02	11,814.79
南京康尼科技实业有限公司	2000	62.5	19,866.08	4,424.23	691.90
重庆康尼轨道交通装备有限公司	1000	100	2,922.52	820.80	-82.28
南京康尼环网开关设备有限公司	500	公司子公司康尼科技持有其51%的股权	1,753.50	388.47	-38.39
康尼技术服务有限责任公司	10 (欧元)	100	85.46	64.47	-4.66
青岛康尼轨道交通装备有限公司	300	100	273.08	269.02	-30.98
南京天海潮大酒店有限公司	200	100	716.97	11.39	-1.18
庐山天海潮会所有限公司	50	公司全资子公司南京天海潮持有其100%的股权	87.69	45.82	-20.94
江苏省城市轨道交通研究设计院股份有限公司	5000	7.3	5,991.95	5,086.76	28.00

## 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

## 1、干线铁路及高速动车组车辆门系统

根据 2013 年铁道统计公报和 2015 年政府工作报告，全国铁路营业里程达到 11.14 万公里，其中高铁营业里程达到 1.6 万公里，占全国铁路营业里程的 15% 以上。2015 年政府工作报告中明确 2015 年铁路投资要保持 8000 亿元以上，新投产里程 8000 公里以上。此外，随着国家“一带一路”战略实施和中国政府对高铁走向国际市场的决心和信心的不断加强，高铁市场将迎来前所未有的发展机遇。对于干线铁路及高速动车组车辆的需求将随之扩大。

高速动车组车辆门系统主要包括内门系统和外门系统。2014 年，在高速动车组内门系统市场，主要供应商未发生变化，公司在该市场仍然占有主要市场份额；在高速动车组外门系统市场，公司经过多年的自主研发，在 2013 年末获得 CRCC 认证并取得订单之后，公司高速动车组车辆门系统产品线已覆盖国内主要车型。截止 2014 年底，公司高速动车组外门系统产品已在北京、上海、广州、重庆等 14 个路局，47 列车上正式运营。目前，在高速动车组外门市场，合资企业市场份额仍然较大，未来 2-3 年行业竞争格局有望发生变化。

## 2、城市轨道交通车辆门系统

根据 2010 年《国家发改委关于进一步推进城市轨道交通装备制造业健康发展的若干意见》，“2015 年前为新增 100 多条线路、近 2000 公里建设提供所需的全部装备”；依据《中国统计年鉴》及中国城市轨道交通协会网信息，截止 2010 年末城市轨道交通运营里程为 1471 公里，2013 年末运营里程为 2411 公里（不包括现代有轨电车和市域快轨），预计 2015 年将保持稳定增长。根据中国城市轨道交通协会信息，至 2020 年城市轨道交通规划里程将超过 8000 公里。随着运营里程的不断增加、发车密度的提高，城市轨道交通车辆的需求将呈现持续增长的趋势。

2014 年，公司自主研发的高品质电机成功投产并已批量供货，门系统所有核心部件已全部实现自主国产化设计制造。随着公司精益制造、信息化项目的不断推进，数字化工厂项目也将在 2015 年进入实质性启动阶段，基于机电一体化的技术创新能力将进一步加强。目前，公司作为国内轨道交通门系统行业龙头地位愈发稳固，直接参与国际竞争的能力进一步提升。

## 3、现代有轨电车及市域快轨门系统

根据中国城市轨道交通协会信息，到 2020 年现代有轨电车规划里程 2500 公里左右，远景设想总规模 8000 公里，截止 2013 年末，全国运营里程为 108 公里；到 2020 年市域快轨规划里程 2000 公里，远景设想总规模 5000 公里左右，截止 2013 年末，全国运营里程为 227 公里。现代有轨电车和市域快轨发展空间巨大。

截止 2014 年末，公司自主研发的 100%低地板有轨电车门系统项目成果已成功应用在沈阳、广州、南京、成都、青岛等国内城市，并出口法国、土耳其等国家。行业竞争格局与城市轨道交通车辆门系统基本一致。

## 4、维保与更新服务市场

根据城市轨道交通行业的相关规范要求，城市轨道交通车辆（包括门系统）运营 5 年或者 60 万公里需要架修，运营 10 年或者 120 万公里必须进行大修。维保与更新服务市场将复制前 10 年城市轨道交通车辆的增长趋势。

公司自 2007 年开始在城市轨道门系统市场的占有率连续多年保持 50% 以上的份额，公司已经运营的门系统产品将陆续进入大修期。

## 5、新能源汽车零部件

根据国务院发布的《节能与新能源汽车产业发展规划（2012—2020 年）》，到 2015 年，纯电动汽车和插电式混合动力汽车累计产销量力争达到 50 万辆；到 2020 年，纯电动汽车和插电式混合动力汽车生产能力达 200 万辆、累计产销量超过 500 万辆。根据中汽协会数据，截止 2013 年底，我国新能源汽车销量累计约 5.6 万辆。2014 年我国新能源汽车产量创新高，年产量约 8.5 万辆。预计 2015 年累计将达到 25 万辆。根据国家《电动汽车科技发展“十二五”专项规划》，到 2015 年左右，在 20 个以上示范城市和周边区域建成 40 万个充电桩和 2000 个充换电站构成的网络化供电体系。新能源汽车发展趋势及其国家战略地位，已经形成高速增长的态势。

公司新能源汽车零部件主要产品是充电接口及线束总成、高压连接接口及线束总成和高压配电系统等，目前，已获得专利 20 项，在申请专利 7 项，并已成为比亚迪、奇瑞、宇通等 10 多家乘用车和商用车厂商的合格供应商。作为国家战略性新兴产业的发展初期，尚未形成比较稳定的行业竞争格局，未来的竞争除了先发优势之外，新技术、新工艺的有效应用和技术创新能力将是奠定未来核心竞争力的基础。

## (二) 公司发展战略

### 1、发展战略

基于机电一体化的创新能力，做强轨道交通装备主业，拓展核心技术和品牌效应。成为以轨道交通装备为核心、机电一体化的国际知名企业。

### 2、未来 3-6 年的发展目标

以轨道交通现代化装备为主业，在进一步做强门系统产品的同时，加速其它轨道交通现代化装备产品的拓展和延伸，同时积极拓展和培育第二或第三主业，围绕“机电一体化”的核心能力，适度跨界发展，提升规模，叠加效益，最终实现基于“机电智慧化、服务化、绿色化”核心能力的多元化发展。

## (三) 经营计划

2015 年，公司将围绕落实中长期发展战略规划（2015~2020），按照“明确目标、制定政策、配置资源、动态调整”的总体工作思路和要求，推进和实施以下重点工作：

1、做强主业，努力实现门系统主业的稳定增长。以募投项目实施为抓手，通过创新生产模式，提高智能化装备水平，合理扩充产能，进一步提升产品质量和技术创新能力；在坚持自主研发的基础上，充分利用上市公司平台，不断拓展轨道交通装备新产品，丰富轨道交通装备产品线，进一步提升主业规模效益。

2、加快新产业和新增长点的培育，不断提升新产业板块的贡献度。充分依托公司机电一体化核心能力和品牌影响力，整合内外部资源，搭建产业发展平台，提升新产业板块产品的核心竞争力，拓展新产业板块的产品线。

3、创设环境、激活资源，深化体制机制创新。围绕公司新的发展目标和要求，对重点创新项目和新兴产业板块，推行先行先试，从而带动公司各项改革的全面推行；以国家技术中心为载体，完善协同创新平台，建立更加广泛的产学研协同创新体系，为大发展、创大业提供强力支撑；优化人才激励机制，启动高、中管人才接续试点，实施后备人才计划，建立人才专项基金；进一步优化激励分配机制，关心职工生活，重视员工诉求，以多种形式加强对骨干员工的长效激励。

4、不断完善公司治理结构和内控体系，规范信息披露工作。根据公司中长期发展规划，统筹兼顾当期利益和中长期利益；统筹兼顾公司、股东和员工等各方利益，不断稳定和提升公司市值，形成经营业绩和市值水平双丰收的良好局面。

#### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

根据公司发展战略和生产经营的需要，2015 年主要是围绕主业，加快募投项目的实施，投向对公司发展战略具有重大支撑作用的高速动车门系统、城轨车辆门系统及技术中心等项目。新兴产业板块将主要使用自有资金、银行贷款等方式解决资金需求。

#### (五) 可能面对的风险

##### 1、主要客户集中的风险

公司属于轨道交通装备制造产业链中的轨道车辆门系统及相关产品供应商，系轨道车辆整车制造行业的上游企业。目前，本公司客户主要是中国南车、中国北车的下属整车制造企业，如南车四方、南车株洲、南车浦镇、北车长客和北车唐山等。在我国轨道车辆整车制造行业格局不变的情况下，预计公司客户集中度短期内仍将处于较高水平，若主要客户发生流失，将对公司未来业绩产生不利影响。

##### 2、产业政策变动的风险

现代城市轨道交通主要以地铁和轻轨为代表，它具有大容量、高效率、低污染、集约化的特点。随着中国经济和城市化的快速发展，城市客运量大幅增长，为改善城市交通结构、缓解交通拥堵状况，各大中城市都在积极发展以城市轨道交通为主的公共交通体系。根据《国务院办公厅关于加强城市快速轨道交通建设管理的通知》、《关于城市轨道交通设备国产化的实施意见》、《“十二五”综合交通运输体系规划》以及各地城市关于城市轨道交通建设的规划，我国城市轨道交通建设已进入快速发展时期。同时，根据《国家中长期科学和技术发展规划纲要》、《中长期铁路网规划（2008 调整）》和“十二五”对铁路建设的规划，在今后较长的时期内，我国铁路建设仍将处于一个持续发展期。如果未来国家产业政策出现重大变动，将可能导致公司的市场环境和发展空间发生变化，给公司经营带来风险。

##### 3、经营业绩波动的风险

公司的主营业务是为下游轨道交通整车制造商提供轨道车辆门系统、站台安全门系统、轨道车辆内部装饰产品、轨道车辆电力和通讯连接器等一系列轨道交通装备配套产品。因此，公司所处行业发展与宏观经济环境及下游行业景气度密切相关。如果未来宏观经济或下游行业发生不利变化，公司仍存在经营业绩波动的风险。

##### 4、股权分散、无实际控制人带来的风险

公司自成立以来，始终倡导个人价值与企业价值的融合。公司通过管理骨干和核心技术人员持有公司股份，形成了一个新老结合、对公司具有高度认同感的核心团队，有效促进了公司持续、健康、快速发展，但同时也造成了公司股权相对分散的现状。

公司股权相对分散，不存在控股股东和实际控制人。报告期末，公司第一大股东南京工程学院资产经营有限责任公司持股比例为 11.78%。公司股权结构的分散，使得公司有可能成为被收购

的对象，如果公司被收购，会导致公司控制权发生变化，从而给公司生产经营和业务发展带来潜在的风险。

### 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

#### (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

1、公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司当年的实际经营情况和可持续发展；

2、公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力；公司优先采取现金方式分配利润；

3、在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红；当公司在当年盈利且累计可供分配利润为正数时，公司将进行利润分配，其中每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%，且现金分红在当年利润分配中所占比例不应低于 20%；公司在经营情况良好并且董事会认为存在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等情况时，在确保足额现金股利分配的前提下，可以采取股票股利的方式予以分配；

4、公司的利润分配方案由董事会根据公司的实际盈利情况、现金流量状况和未来的经营计划等因素，充分听取独立董事、外部监事和公众投资者的意见后提出，董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，独立董事应当发表明确意见。利润分配方案经董事会和监事会审议通过后提交股东大会审议。公司股东大会对利润分配方案进行审议时，应充分听取中小股东的意见和诉求，除安排在股东大会上听取股东的意见外，还应通过股东热线电话、投资者关系互动平台等方式主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，及时答复中小股东关心的问题。公司股东大会对利润分配方案进行审议时，应当提供网络投票表决方式为公众股东参加股东大会提供便利；

5、公司董事会未做出年度现金利润分配预案或年度现金利润分配比例不足 20%的，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存资金的使用计划和安排等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露；

6、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，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 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%;

(2) 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%;

(3) 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;

7、公司的利润分配政策经董事会审议通过(独立董事须针对利润分配方案发表独立意见)、监事会审核后, 报股东大会表决通过。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见;

8、公司的利润分配政策将保持连续性和稳定性, 如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响, 或公司自身经营状况发生较大变化需对公司利润分配政策进行调整, 应以股东权益保护为出发点, 由公司董事会、监事会进行研究论证并在股东大会提案中结合行业竞争状况、公司财务状况、公司资金需求规划等因素详细论证和说明原因, 有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议、监事会审核后提交公司股东大会批准, 独立董事应当对此发表独立意见, 且调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和公司上市的证券交易所的有关规定。公司召开股东大会审议该等议案时, 应当提供网络投票表决方式为公众股东参加股东大会提供便利, 该等议案需经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

## (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: 万元 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	0	1.50	0	4,430.30	14,096.39	31.43
2013 年	0	5.20	0	11,263.89	11,699.08	96.28
2012 年	0	2.00	0	4,332.27	12,443.27	34.82

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一). 社会责任工作情况

#### 1、投资者保护方面

公司重视现代企业制度建设, 股东大会、董事会、监事会及董事会各专门委员会等运作规范有序, 内控制度不断健全完善, 形成了一整套相互制衡、行之有效的内控制度体系, 并持续深入开展公司治理活动, 不断完善治理结构, 提升治理水平, 切实保障全体股东的合法权益。

#### 2、员工权益保护

公司始终坚持以人为本的核心价值观，努力为员工提供优越的工作环境，向员工提供针对性的专业培训，保障员工的各项权益。

公司严格遵守《劳动法》等法律法规，与员工签订劳动合同，按时、足额为员工缴纳公积金，为员工提供健康、安全的工作和生活环境，切实维护了员工所拥有的各项合法利益。

公司关心员工身体健康、组织全体员工常规体检。每年举行形式多样的体育、文艺、竞赛等活动，在丰富员工精神文化生活的同时增强员工的凝聚力、团队合作意识。

### 3、供应商、客户权益保护

公司注重与供应商、客户建立稳定的合作关系，在尊重并保护供应商、客户合法权益的同时，充分尊重并维护供应商、客户的知识产权，严格保护其机密信息和专有信息，与之保持长期良好的合作关系。

公司不断完善采购流程与机制，建立公平、公正的评估体系，为供应商创造良好的竞争环境；严格遵守并履行合同约定，以保证供应商的合理合法权益。

## (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

公司不属于国家环保部门规定的重污染行业的上市公司。

## 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

### (一) 报告期公司股权激励相关情况说明

公司 2014 年 11 月 16 日第二届董事会第十一次会议审议通过《关于公司〈限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，并同意在该议案经中国证券监督管理委员会备案无异议后提交公司股东大会审议，详见公司于 2014 年 11 月 18 日发布的《南京康尼机电股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》等公告文件；

2015 年 1 月 7 日公司召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司〈限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，详见公司于 2015 年 1 月 8 日发布的《南京康尼机电股份有限公司 2015 年第一次临时股东大会决议公告》；

该项限制性股票的授予日期为 2015 年 1 月 9 日，授予数量 644 万股，授予价格为 12.42 元/股。标的股票为公司普通股 A 股股票。标的股票来源为公司向激励对象定向增发的本公司 A 股普通股。激励计划授予涉及的激励对象共计 16 人，包括公司实施本计划时在公司任职的高级管理人员、核心技术人员、核心管理人员，详见公司于 2015 年 1 月 13 日发布的《南京康尼机电股份有限公司关于限制性股票授予相关事项的公告》；

公司限制性股票激励计划股票授予的审核和登记已与 2015 年 2 月 12 日经中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成，详见公司于 2015 年 2 月 14 日发布的《南京康尼机电股份有限公司关于限制性股票计划授予结果的公告》；

公司在收到南京市工商行政管理局换发的《营业执照》后，于 2015 年 3 月 7 日发布了《南京康尼机电股份有限公司关于完成限制性股票激励计划工商变更登记暨修订〈公司章程〉的公告》。

## 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

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0.00
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	29,250,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	29,250,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	29,250,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	3.01
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	29,250,000
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	29,250,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

## 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
与首次公开发行相关的承诺	分红	南京康尼机电股份有限公司	根据《公司 2014-2016 年股东分红回报计划》，2014-2016 年，在公司盈利且累计可供分配利润为正数的情况下，公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，现金分红不少于当年实现的可供分配利润的 20%，且现金分红在当年利润分配中所占比例不低于 20%；公司在经营情况良好并且董事会认为存在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等情况时，在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配	2014 年至 2016 年	是	是

			和公积金转增。			
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	南京工程学院资产经营有限责任公司、金元贵	自康尼机电首次公开发行并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首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份	2014-8-1 至 2017-7-31	是	是
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	南京工程学院、南京工程学院资产经营有限责任公司、金元贵	在持有公司股份期间，南京工程学院、南京工程学院资产经营有限责任公司承诺其自身并促使下属全资、控股企业不会从事与康尼机电主营业务相同或类似的投资，今后不会新设或收购与康尼机电主营业务相同或类似业务的公司或经营实体，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与康尼机电主营业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对康尼机电的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争； 金元贵承诺在持有公司股份期间，自身不会、并保证不从事与康尼机电生产经营有相同或类似业务的投资，今后不会新设或收购从事与康尼机电有相同或类似业务的公司或经营实体，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与康尼机电主营业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对康尼机电的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争	长期有效	否	是
与首次公开发行相关的承诺	其他	南京康尼机电股份有限公司、南京工程学院资产经营有限责任公司、金元贵	自公司上市之日起三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产，公司将启动公司股价稳定预案。具体稳定措施包括公司回购股票、股东南京工程学院资产经营有限责任公司、金元贵增持公司股票。	2014-8-1 至 2017-7-31	是	是

与首次公开发行相关的承诺	其他	南京工程学院资产经营有限责任公司、金元贵	公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有的公司股票的锁定期自动延长 6 个月。	2014-8-1 至 2015-2-28	是	是
与首次公开发行相关的承诺	其他	南京工程学院资产经营有限责任公司、金元贵	在股票锁定期满后的两年内，将累计减持不超过在公司上市时所持股票总数的 40%，将通过证券交易所集中竞价交易、大宗交易等法律法规允许的方式减持，减持价格不低于公司上市时发行价格			

#### 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	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		60
境内会计师事务所审计年限		1
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	20
保荐人	国泰君安证券股份有限公司	

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

公司第二届董事会第四次会议和 2013 年年度股东大会审议并通过了《关于聘请公司 2014 年度审计机构的议案》；同意续聘江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度报告的审计机构，聘期一年，审计内容包括公司及合并报表范围内子公司 2014 年度财务会计报表审计、控股股东及其关联方资金占用情况的专项审核报告、内部控制专项审计报告等。

#### 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

本报告期，公司、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、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### 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

根据上海证券交易所《关于做好上市公司 2014 年第三季度报告披露工作的通知》，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于执行新会计准则和调整财务报表的议案》。公司执行新会计准则，对长期股权投资进行了追溯调整，将原在长期股权投资核算的账面价值为 365 万元的股权投资转至可供出售金额资产列报，报表年初数也相应进行了调整。该调整仅对可供出售金额资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司 2013 年度财务报表不产生实质影响。

### 1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
江苏省城市轨道交通研究设计院股份有限公司	2011 年 7 月取得，在被投资单位持股 7.30%		-3,650,000	3,650,000	
合计	/		-3,650,000	3,650,000	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

该调整仅对可供出售金额资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司2014年度净利润、现金流无实质性影响。

## 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	216,613,300.00	100.00						216,613,300.00	74.98
1、国家持股									
2、国有法人持股	49,210,000.00	22.72						49,210,000.00	17.03
3、其他内资持股	167,403,300.00	77.28						167,403,300.00	57.95
其中：境内非国有法人持股	12,996,000.00	6.00						12,996,000.00	4.50
境内自然人持股	154,407,300.00	71.28						154,407,300.00	53.45
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			72,300,000.00				72,300,000.00	72,300,000.00	25.02
1、人民币普通股			72,300,000.00				72,300,000.00	72,300,000.00	25.02
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	216,613,300.00	100.00	72,300,000.00				72,300,000.00	288,913,300.00	100.00

## 2、股份变动情况说明

报告期内，公司股份总数增加 7230 万股，系无限售条件流通股，股本结构因此新增股本而发生变化。

## 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

	股份变动前	股份变动后
加权平均每股净资产（元）	2.08	2.49
基本每股收益（元）	0.6508	0.5856

### （二）限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## 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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	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						
境内人民币 A 股	2014 年 7 月 23 日	6.89	72,300,000	2014 年 8 月 1 日	72,300,000	

### （二）公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

2014 年 8 月，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）7,230 万股，募集资金净额为人民币 44,954.16 万元，资产增加 44,954.16 万元。

## 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)	18,791
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	15,017

### （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	
南京工程学院资产经营有限责任公司	0	34,037,838	11.78	34,037,838	无		国有法人
金元贵	0	21,850,000	7.56	21,850,000	无		境内自然人
山西光大金控投资有限公司	0	12,996,000	4.50	12,996,000	无		境内非国有法人
陈颖奇	0	10,562,100	3.66	10,562,100	无		境内自然人

高文明	0	9,585,500	3.32	9,585,500	无		境内自然人
钓鱼台经济开发公司	0	7,942,162	2.75	7,942,162	无		国有法人
全国社会保障基金理事会转持二户	0	7,230,000	2.50	7,230,000	无		国有法人
徐官南	0	7,094,600	2.46	7,094,600	无		境内自然人
王念春	0	6,080,000	2.10	6,080,000	无		境内自然人
刘文平	0	5,477,700	1.90	5,477,700	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
徐文军	1,194,340			人民币普通股	1,194,340		
李明	577,000			人民币普通股	577,000		
华宝证券有限责任公司	491,902			人民币普通股	491,902		
吴全林	446,800			人民币普通股	446,800		
单越	444,600			人民币普通股	444,600		
李秀清	426,637			人民币普通股	426,637		
黄凤仙	426,380			人民币普通股	426,380		
周志军	408,500			人民币普通股	408,500		
中银集团人寿保险有限公司-自有资金	380,000			人民币普通股	380,000		
熊仁芳	375,680			人民币普通股	375,680		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名持股股东与前十名无限售条件股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。其他股东之间未知其是否存在关联关系或一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

## 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	南京工程学院资产经营有限责任公司	34,037,838	2017年8月1日		首发股票限售
2	金元贵	21,850,000	2017年8月1日		首发股票限售
3	山西光大金控投资有限公司	12,996,000	2017年8月1日		首发股票限售
4	陈颖奇	10,562,100	2017年8月1日		首发股票限售
5	高文明	9,585,500	2017年8月1日		首发股票限售
6	钓鱼台经济开发公司	7,942,162	2017年8月1日		首发股票限售
7	全国社会保障基金理事会转持二户	7,230,000	2017年8月1日		首发股票限售
8	徐官南	7,094,600	2017年8月1日		首发股票限售
9	王念春	6,080,000	2015年8月1日		首发股票限售
10	刘文平	5,477,700	2017年8月1日		首发股票限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		以上股东之间不存在关联关系且不为一行动人。			

#### 四、控股股东及实际控制人变更情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 公司不存在控股股东情况的特别说明

公司股权结构一直较为分散，不存在控股股东，公司持股 5% 以上的主要股东为南京工程学院资产经营有限责任公司和金元贵。

###### 2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

报告期内公司不存在控股股东的情形未发生变化。

##### (二) 实际控制人情况

###### 1 公司不存在实际控制人情况的特别说明

公司股权结构一直较为分散，不存在实际控制人亦不存在多人共同拥有公司控制权的情形。

###### 2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内公司不存在实际控制人的情形未发生变化。

#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
南京工程学院资产经营有限责任公司	朱建宁	2008年2月8日	67251908-3	10	授权范围内的学院资产经营、管理、转让、投资，

					企业及资产的托管，资产重组，高新技术成果转化和产业化。
情况说明	南京工程学院资产经营有限责任公司为公司第一大股东，至 2014 年 12 月 31 日，持有康尼机电 11.78%的股权。				

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司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
金元贵	董事长	男	76	2013年3月17日	2016年3月16日	21,850,000	21,850,000	0		144.29	
陈颖奇	副董事长	男	54	2013年3月17日	2016年3月16日	10,562,100	10,562,100	0		139.91	
高文明	董事、总裁	男	50	2013年3月17日	2016年3月16日	9,585,500	9,585,500	0		142.91	
刘文平	董事、副总裁	男	50	2013年3月17日	2016年3月16日	5,477,700	5,477,700	0		151.29	
张仰飞	董事	男	45	2013年3月17日	2016年3月16日	0	0	0		0	
朱建宁	董事	男	62	2013年3月17日	2016年3月16日	0	0	0		0	
何德明	独立董事	男	45	2013年3月17日	2016年3月16日	0	0	0		15	
张保华	独立董事	男	38	2013年3月17日	2016年3月16日	0	0	0		15	
张世琪	独立董事	男	77	2013年3月17日	2016年3月16日	0	0	0		15	
张金雄	监事会主席	男	58	2013年3月17日	2016年3月16日	950,000	950,000	0		50.73	

林庆曾	监事	男	80	2013 年 3 月 17 日	2016 年 3 月 16 日	3,800,000	3,800,000	0		0	
王复员	监事	男	62	2013 年 3 月 17 日	2016 年 3 月 16 日	0	0	0		0	
徐官南	副总裁	男	52	2013 年 3 月 17 日	2016 年 3 月 16 日	7,094,600	7,094,600	0		131.79	
朱卫东	副总裁	男	61	2013 年 3 月 17 日	2016 年 3 月 16 日	2,908,900	2,908,900	0		130.10	
史翔	轨道交通事业总部总工程师	男	60	2013 年 3 月 17 日	2016 年 3 月 16 日	2,964,000	2,964,000	0		135.72	
王亚东	轨道交通事业总部副总经理	男	50	2013 年 3 月 17 日	2016 年 3 月 16 日	3,040,000	3,040,000	0		135.72	
唐卫华	轨道交通事业总部副总经理	男	44	2013 年 3 月 17 日	2016 年 3 月 16 日	2,764,500	2,764,500	0		127.32	
李宏	轨道交通事业总部副总经理	男	52	2013 年 3 月 17 日	2016 年 3 月 16 日	0	0	0		114.58	
徐庆	董事会秘书	男	51	2013 年 3 月 17 日	2016 年 3 月 16 日	0	0	0		137.10	
陈磊	财务总监	男	43	2013 年 3 月 17 日	2016 年 3 月 16 日	380,000	380,000	0		109.03	
顾美华	总裁助理	女	42	2013 年 3 月 17 日	2016 年 3 月 16 日	1,520,000	1,520,000	0		84.35	
合计	/	/	/	/	/	72,897,300	72,897,300	0	/	1,779.84	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
金元贵	曾在南京机专任教，历任南京机专数控部（系）副主任、科研产业处处长。2000 年进入本公司工作，现任本公司董事长、技术中心主任。
陈颖奇	曾任南京机专财务处处长。2000 年进入本公司工作，曾任康尼科技董事长，现任本公司副董事长、康尼环网董事。

高文明	2000 年进入本公司工作，曾任公司副总经理，现任本公司董事、总裁。
刘文平	曾任南京三乐集团有限公司副总经理。2004 年进入本公司工作，曾任副总经理、总经理，现任本公司董事、副总裁、轨道交通事业总部总经理，兼任重庆康尼执行董事、城轨设计院董事。
张仰飞	曾任南京工程学院党委办公室主任。现任南京工程学院副院长，本公司董事。
朱建宁	曾任南京工程学院产业党工委书记，南京工程学院资产经营公司董事、总经理。现任本公司董事。
何德明	现任致同会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，本公司独立董事。
张保华	北京交通大学法学院副教授、天阳（北京）律师事务所律师。现任本公司独立董事。
张世琪	曾任南京理工大学制造工程学院（系）教研室主任、系主任等职务，现已退休。现任本公司独立董事。
张金雄	2002 年进入本公司工作，曾任康尼科技总经理，现任本公司职工监事、监事会主席，兼任人力资源部部长。
林庆曾	曾任南京机专副校长。现任本公司监事。
王复员	曾任南京工程学院审计处处长。现任资产经营公司监事、本公司监事。
徐官南	2000 年进入本公司工作，曾任总工程师，现任本公司副总裁，兼任康尼科技董事长、总经理。
朱卫东	2003 年进入本公司工作，曾任董事会秘书、康尼电子董事长，现任本公司副总裁，兼任康尼电子董事、南京天海潮执行董事、庐山天海潮执行董事。
史翔	2002 年进入本公司工作，现任轨道交通事业总部总工程师，兼任技术中心副主任。
王亚东	2000 年进入本公司工作，曾任市场部经理，现任本公司轨道交通事业总部副总经理，兼任法国康尼法人代表。
唐卫华	曾任南京三乐电气有限公司办公室主任。2002 年进入本公司工作，现任本公司轨道交通事业总部副总经理。
李宏	曾任南京理工大学机械系副教授、无锡小天鹅股份有限公司副总经理。2011 年进入本公司工作，现任公司轨道交通事业总部副总经理、兼任技术中心副主任。
徐庆	曾任南京工程学院产业处处长，资产经营公司总经理，南京聚星董事、江苏省华东东南工地质技术研究有限公司董事。2009 年进入本公司工作，现任本公司董事会秘书。
陈磊	2007 年进入公司工作，曾任财务部副部长，现任本公司财务总监，兼任康尼电子监事。
顾美华	2000 年进入本公司工作，曾任财务部部长，现任本公司总裁助理，兼任康尼科技董事。

## (二) 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
王复员	南京工程学院资产经营有限责任公司	监事		
朱建宁	南京工程学院资产经营有限责任公司	董事		
在股东单位任职情况的说明				

**(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
张仰飞	南京工程学院	副院长		
朱建宁	江苏书源图书有限责任公司	董事		
朱建宁	鼎牌电器	董事		
何德明	致同会计师事务所	合伙人		
张保华	北京交通大学法学院	副教授		
张保华	天阳（北京）律师事务所	律师		
在其他单位任职情况的说明				

**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	根据公司章程有关规定，董事、监事报酬由公司股东大会决议，高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履职情况进行年度绩效考评，发放绩效工资；独立董事报酬已经公司股东大会审议通过，薪酬每人每年 15 万元（含税）。除职工监事在公司领取报酬，其他两名监事都不在公司领取报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司董事（含独立董事）、监事、高级管理人员的薪酬已按月支付。公司披露的薪酬与实际发放情况相符。
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	1,779.84 万元

**四、公司核心技术团队或关键技术人员情况**

本报告期内公司核心技术团队或关键技术人员未发生变化。

## 五、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	998
主要子公司在职员工的数量	539
在职员工的数量合计	1,537
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	781
销售人员	148
技术人员	425
财务人员	42
管理人员	141
合计	1,537
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	5
硕士	119
本科	497
专科	484
专科以下	432
合计	1,537

### (二) 薪酬政策

1、公司确定了“一个接近、两个挂钩”的薪酬激励原则：一个接近指“坚持待遇与贡献越来越接近的原则；“两个挂钩”指“坚持公司效益与整体薪酬水平挂钩的原则，坚持个人业绩与个人薪酬待遇挂钩的原则。

2、公司高层、中层管理人员实行年薪制，根据年度绩效考核指标完成情况确定年度薪酬。

3、公司对于高层次人才的引进，采取市场化的“协议薪酬”方式，保障待遇。

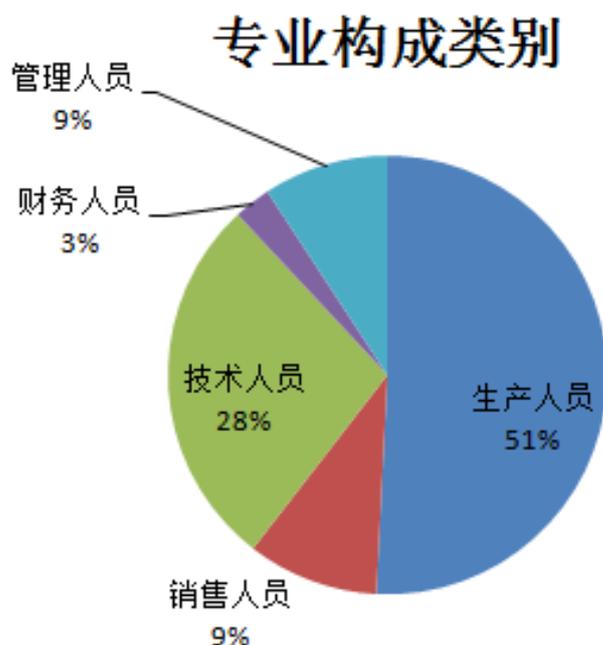
### (三) 培训计划

公司建立了两级培训体系，集团负责中高级管理人员的定向委外培训，各分子公司负责各自的员工职业培训和技能培训。

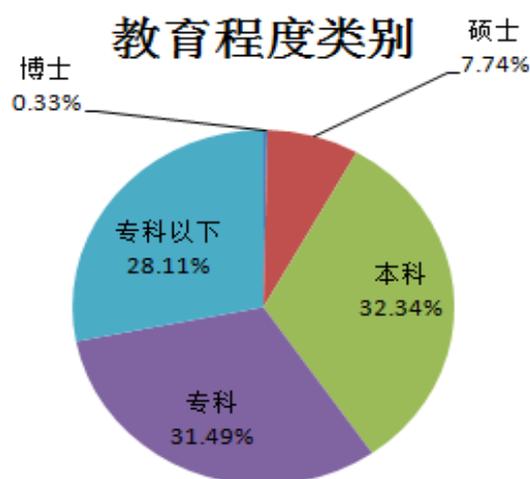
公司已建立了内训师队伍和内训课程体系，负责开展员工的职业技能和专业知识培训。

报告期内，公司加强了对业务骨干的在职培训，组织完成了首届工程硕士班 22 名学员的毕业论文答辩工作；组织启动了第二届工程硕士班和首届 MBA 班培训；组织实施了一线工人专科学历教育。报告期内，公司的安全、质量培训覆盖率达到 100%。

## (四) 专业构成统计图



## (五) 教育程度统计图



## 第九节 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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运作，公司建立了《内幕信息知情人登记管理制度》，加强内幕信息管理，强化信息披露工作，切实维护公司及全体股东的合法权益，确保了公司持续稳定的发展。

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；如有差异，应当说明原因  
 公司建立的股东大会、董事会、监事会、独立董事等相关议事规则及工作制度，符合《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》等上市公司治理有关的法律法规、规章、规范性文件的要求，与相关规定不存在差异。

## 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 年年度股东大会	2014-3-8	1、2013 年度董事会工作报告；2、2013 年度监事会工作报告；3、关于授权董事会修订《第二届任期激励办法》的议案；4、关于公司 2013 年度财务决算报告暨确认公司经审计的 2013 年度财务报告的议案；5、关于公司 2013 年度利润分配的议案；6、关于聘请 2014 年度审计机构的议案；7、关于公开发行股票并上市方案的议案；8、关于授权董事会办理公开发行股票并上市有关具体事宜的议案；9、关于公司首次公开发行股票并上市前滚存利润未分配利润分配原则的议案；10、关于《南京康尼机电股份有限公司股价稳定预案》的议案；11、关于修改《南京康尼机电股份有限公司章程（草案）》的议案；12、关于公司为首次公开发行并上市出具的相关承诺文件的议案；13、关于修改《股东未来分红回报规划》的议案	21661.33 万股赞成，占出席会议有效表决权股份数的 100%		
2014 年第一次临时股东大会	2014-4-7	1、关于公开发行股票并上市方案的议案；2、关于调整首次公开发行股票募集资金投资项目的议案	21661.33 万股赞成，占出席会议有效表决权股份数的 100%		

### 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
金元贵	否	9	9	0	0	0	否	2
陈颖奇	否	9	9	0	0	0	否	2
高文明	否	9	9	0	0	0	否	2
刘文平	否	9	9	0	0	0	否	2
张仰飞	否	9	9	7	0	0	否	2
朱建宁	否	9	9	7	0	0	否	2
何德明	是	9	8	6	1	0	否	2
张保华	是	9	9	7	0	0	否	2
张世琪	是	9	9	7	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
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	7

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对本年度的董事会议案及其他非董事会会议议案事项提出异议。

### 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

董事会下设提名、审计、战略、薪酬与考核四个专门委员会。报告期内，根据中国证监会、上海证券交易所、公司章程及四个《专门委员会实施细则》的相关规定，公司董事会各专门委员会认真、勤勉地履行着各自的职责，充分发挥作用，对公司科学决策、规范运作起到了很好的推动作用，各专门委员会在履行职责时均对所审议的议案表示同意，未提出其他意见和建议。

### 五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会对公司定期报告、公司董事及高级管理人员工作情况、募集资金使用等工作履行了监督职责。监事会认为：公司决策程序符合相关法律法规的要求，没有损害公司和股东权益的情况。监事会未发现存在风险的事项。

### 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

不存在。

### **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**

报告期内，根据《公司薪酬管理的意见》及公司 2012 年度董事会审议通过的《关于南京康尼机电股份有限公司第二届高管薪酬的议案》，公司薪酬与考核管理委员会依据当年的利润完成情况对公司高级管理人员进行考核并制定薪酬方案。

## 第十节 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、公司董事会声明：董事会负责内部控制的建立健全和有效实施。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。经营层负责组织领导企业内部控制的日常运行。未发现公司 2014 年度内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司董事会认为：公司内部控制制度是健全、执行有效的。

2、内部控制制度建设情况：公司已制定了《董事会审计委员会实施细则》及《董事会审计委员会年度报告工作制度》，规范了审计委员会委员的工作职责，指导并监督内部审计工作。按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》及《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规及规范性文件的要求，公司董事会组织完成了公司内部自我评价。报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告

苏亚审内【2015】6 号

#### 南京康尼机电股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了南京康尼机电股份有限公司（以下简称康尼机电）2014 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

#### 一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是企业董事会的责任。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

#### 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

#### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，康尼机电于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

江苏苏亚金诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：吴炳洋

中国注册会计师：黄根进

中国 南京市

二〇一五年四月九日

是否披露内部控制审计报告：是

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

2012年6月8日召开的公司2011年年度董事会审议通过了《南京康尼机电股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对公司年报信息披露重大差错责任做了相关规定。相关人员严格执行该项制度，截至本报告出具日，公司年报披露未发生重大差错。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

**审计报告**  
**苏亚审[2015]404号**

#### 南京康尼机电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南京康尼机电股份有限公司（以下简称康尼机电）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表、2014 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及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康尼机电管理层的责任，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。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，康尼机电财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了康尼机电 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。

江苏苏亚金诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：吴炳洋

中国注册会计师：黄根进

中国 南京市

二〇一五年四月九日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：南京康尼机电股份有限公司

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	632,447,880.84	231,551,066.66
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	153,088,686.68	152,781,276.95
应收账款	七·3	386,034,300.23	443,876,949.42
预付款项	七·4	30,394,046.58	35,962,909.45
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	15,807,216.69	9,350,526.05
买入返售金融资产			
存货	七·6	343,043,419.56	252,419,064.75
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			
流动资产合计		1,560,815,550.58	1,125,941,793.28
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七·7	3,650,000.00	3,650,000.00
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	189,023,289.58	190,377,910.95
在建工程	七·9	25,303,244.06	5,254,663.29
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	34,394,084.48	29,007,778.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七·11	7,151,235.64	7,277,932.88
递延所得税资产	七·12	8,684,611.29	7,326,151.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		268,206,465.05	242,894,436.97

资产总计		1,829,022,015.63	1,368,836,230.25
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七·13	145,000,000.00	252,000,000.00
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	163,270,023.05	150,885,704.10
应付账款	七·15	354,481,211.78	284,916,797.17
预收款项	七·16	13,942,249.02	16,037,191.92
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	82,130,382.44	55,273,762.80
应交税费	七·18	-6,502,554.15	24,877,320.58
应付利息	七·19	341,675.47	493,931.58
应付股利			40,861,004.80
其他应付款	七·20	21,550,681.72	18,385,834.40
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	七·21	60,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		834,213,669.33	843,731,547.35
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			60,000,000.00
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	七·22	6,000,000.00	6,000,000.00
预计负债	七·23	12,261,717.78	11,874,313.49
递延收益	七·24	4,600,000.00	1,400,000.00
递延所得税负债	七·12	139,874.29	
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,001,592.07	79,274,313.49
负债合计		857,215,261.40	923,005,860.84
<b>所有者权益</b>			
股本	七·25	288,913,300.00	216,613,300.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	七·26	390,192,392.31	12,950,819.91
减: 库存股			

其他综合收益	七·27	-58,456.25	26,516.63
专项储备			
盈余公积	七·28	54,984,457.29	46,823,847.35
一般风险准备			
未分配利润	七·29	219,493,972.36	151,674,639.77
归属于母公司所有者权益合计		953,525,665.71	428,089,123.66
少数股东权益		18,281,088.52	17,741,245.75
所有者权益合计		971,806,754.23	445,830,369.41
负债和所有者权益总计		1,829,022,015.63	1,368,836,230.25

法定代表人：金元贵 主管会计工作负责人：陈磊 会计机构负责人：顾美华

### 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：南京康尼机电股份有限公司

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		582,172,773.34	159,715,172.09
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		110,879,678.27	120,954,309.51
应收账款	十七·1	299,227,037.33	350,543,822.59
预付款项		17,579,835.80	25,698,807.21
应收利息			
应收股利		50,000,000.00	
其他应收款	十七·2	66,658,302.59	48,083,110.41
存货		297,021,935.94	204,296,847.54
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			
流动资产合计		1,423,539,563.27	909,292,069.35
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		3,650,000.00	3,650,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七·3	35,047,198.91	32,047,198.91
投资性房地产			
固定资产		174,660,230.84	177,645,987.76
在建工程		11,218,556.26	5,254,663.29
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		32,136,416.87	27,001,673.10
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		3,245,790.98	2,907,836.15
递延所得税资产		1,488,018.57	1,397,480.69
其他非流动资产		10,000,000.00	
非流动资产合计		271,446,212.43	249,904,839.90
资产总计		1,694,985,775.70	1,159,196,909.25
<b>流动负债：</b>			
短期借款		115,000,000.00	215,000,000.00
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		151,106,709.85	112,533,839.50
应付账款		419,535,140.71	241,141,897.31
预收款项		9,566,224.97	14,286,119.43
应付职工薪酬		67,499,294.08	45,776,942.42
应交税费		-17,173,188.10	12,540,615.08
应付利息		310,071.67	462,327.78
应付股利			40,861,004.80
其他应付款		41,523,025.40	39,628,279.01
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		60,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		847,367,278.58	722,231,025.33
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			60,000,000.00
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		6,000,000.00	6,000,000.00
预计负债		4,133,198.46	1,244,267.08
递延收益		2,600,000.00	1,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,733,198.46	68,244,267.08
负债合计		860,100,477.04	790,475,292.41
<b>所有者权益：</b>			
股本		288,913,300.00	216,613,300.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		390,629,899.81	13,388,327.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		54,984,457.29	46,823,847.35
未分配利润		100,357,641.56	91,896,142.08
所有者权益合计		834,885,298.66	368,721,616.84

负债和所有者权益总计		1,694,985,775.70	1,159,196,909.25
------------	--	------------------	------------------

法定代表人：金元贵主管会计工作负责人：陈磊会计机构负责人：顾美华

### 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	七·30	1,308,923,788.46	1,041,442,538.26
其中：营业收入		1,308,923,788.46	1,041,442,538.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,160,744,827.88	930,427,394.78
其中：营业成本	七·30	815,743,848.13	639,503,143.39
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	七·31	13,972,697.00	10,531,845.98
销售费用	七·32	85,657,364.88	65,721,662.67
管理费用	七·33	224,375,252.80	188,701,777.82
财务费用	七·34	20,828,176.12	22,682,172.71
资产减值损失	七·35	167,488.95	3,286,792.21
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）		148,178,960.58	111,015,143.48
加：营业外收入	七·36	19,600,663.33	25,869,221.32
其中：非流动资产处置利得		112,069.00	112,329.98
减：营业外支出	七·37	264,156.42	236,372.06
其中：非流动资产处置损失		101,989.93	59,595.51
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		167,515,467.49	136,647,992.74
减：所得税费用	七·38	24,218,436.41	20,048,617.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		143,297,031.08	116,599,375.58
归属于母公司所有者的净利润		140,963,932.53	116,990,823.31
少数股东损益		2,333,098.55	-391,447.73
六、其他综合收益的税后净额		-84,972.88	8,406.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-84,972.88	8,406.47
（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		-84,972.88	8,406.47
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		-84,972.88	8,406.47
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		143,212,058.20	116,607,782.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		140,878,959.65	116,999,229.78
归属于少数股东的综合收益总额		2,333,098.55	-391,447.73
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.5856	0.5401
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.5856	0.5401

法定代表人：金元贵 主管会计工作负责人：陈磊 会计机构负责人：顾美华

**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		1,086,037,148.59	871,187,185.53
减：营业成本	十七·4	803,522,636.74	629,254,203.63
营业税金及附加		8,603,463.12	6,108,435.56
销售费用		60,508,522.13	43,938,973.80
管理费用		164,873,903.15	140,942,334.84
财务费用		18,946,352.14	20,763,790.25
资产减值损失		-1,531,652.08	2,522,878.40
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）	十七·5	53,071,259.65	76,000,000.00
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）		84,185,183.04	103,656,569.05
加：营业外收入		1,676,976.86	9,891,247.23
其中：非流动资产处置利得		101,410.67	111,835.50
减：营业外支出		107,728.01	234,066.60
其中：非流动资产处置损失		99,959.87	59,344.49

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		85,754,431.89	113,313,749.68
减：所得税费用		4,148,332.47	5,687,364.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		81,606,099.42	107,626,384.96
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		81,606,099.42	107,626,384.96
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：金元贵主管会计工作负责人：陈磊会计机构负责人：顾美华

### 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		1,396,294,034.84	1,086,763,811.01
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		15,197,757.99	21,362,661.39
收到其他与经营活动有关的现金	七·40	9,077,715.21	8,144,167.55

经营活动现金流入小计		1,420,569,508.04	1,116,270,639.95
购买商品、接受劳务支付的现金		751,403,088.49	650,578,167.83
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		262,927,383.48	221,344,424.46
支付的各项税费		140,146,941.56	98,979,768.79
支付其他与经营活动有关的现金	七·40	48,929,415.55	49,015,732.21
经营活动现金流出小计		1,203,406,829.08	1,019,918,093.29
经营活动产生的现金流量净额		217,162,678.96	96,352,546.66
<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		768,219.62	172,135.77
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		768,219.62	172,135.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,835,254.61	25,349,280.48
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		56,835,254.61	25,349,280.48
投资活动产生的现金流量净额		-56,067,034.99	-25,177,144.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		461,322,818.70	
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		151,000,000.00	462,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七·40	734,405.63	
筹资活动现金流入小计		613,057,224.33	462,000,000.00
偿还债务支付的现金		258,000,000.00	436,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		106,763,052.19	18,272,273.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,793,255.78	
支付其他与筹资活动有关的现金	七·40	7,952,246.30	
筹资活动现金流出小计		372,715,298.49	454,272,273.56
筹资活动产生的现金流量净额		240,341,925.84	7,727,726.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-540,755.63	-159,238.80

五、现金及现金等价物净增加额		400,896,814.18	78,743,889.59
加：期初现金及现金等价物余额		231,551,066.66	152,807,177.07
六、期末现金及现金等价物余额		632,447,880.84	231,551,066.66

法定代表人：金元贵 主管会计工作负责人：陈磊 会计机构负责人：顾美华

### 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		1,219,743,592.54	824,947,509.55
收到的税费返还		332,702.20	7,180,454.52
收到其他与经营活动有关的现金		39,928,395.82	60,894,019.47
经营活动现金流入小计		1,260,004,690.56	893,021,983.54
购买商品、接受劳务支付的现金		691,371,222.90	527,022,819.41
支付给职工以及为职工支付的现金		193,564,499.46	165,582,193.87
支付的各项税费		74,481,980.17	46,934,976.64
支付其他与经营活动有关的现金		82,342,155.63	82,174,425.89
经营活动现金流出小计		1,041,759,858.16	821,714,415.81
经营活动产生的现金流量净额		218,244,832.40	71,307,567.73
<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		2,071,259.65	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		724,662.11	256,311.09
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		2,795,921.76	256,311.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,907,087.37	22,369,912.36
投资支付的现金		13,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		48,907,087.37	22,369,912.36
投资活动产生的现金流量净额		-46,111,165.61	-22,113,601.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		461,322,818.70	
取得借款收到的现金		115,000,000.00	365,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		734,405.63	
筹资活动现金流入小计		577,057,224.33	365,000,000.00
偿还债务支付的现金		215,000,000.00	355,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		103,240,287.94	16,267,810.38
支付其他与筹资活动有关的现金		7,952,246.30	
筹资活动现金流出小计		326,192,534.24	371,267,810.38

筹资活动产生的现金流量净额		250,864,690.09	-6,267,810.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-540,755.63	-159,238.80
五、现金及现金等价物净增加额		422,457,601.25	42,766,917.28
加：期初现金及现金等价物余额		159,715,172.09	116,948,254.81
六、期末现金及现金等价物余额		582,172,773.34	159,715,172.09

法定代表人：金元贵主管会计工作负责人：陈磊会计机构负责人：顾美华

**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	216,613,300.00				12,950,819.91		26,516.63		46,823,847.35		151,674,639.77	17,741,245.75	445,830,369.41
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	216,613,300.00				12,950,819.91		26,516.63		46,823,847.35		151,674,639.77	17,741,245.75	445,830,369.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	72,300,000.00				377,241,572.40		-84,972.88		8,160,609.94		67,819,332.59	539,842.77	525,976,384.82
（一）综合收益总额							-84,972.88				140,963,932.53	2,333,098.55	143,212,058.20
（二）所有者投入和减少资本	72,300,000.00				377,241,572.40								449,541,572.40
1. 股东投入的普通股	72,300,000.00				377,241,572.40								449,541,572.40
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									8,160,609.94		-73,144,599.94	-1,793,255.78	-66,777,245.78
1. 提取盈余公积									8,160,609.94		-8,160,609.94		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的											-64,983,990.00	-1,793,255.78	-66,777,245.78

分配													
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	288,913,300.00				390,192,392.31		-58,456.25		54,984,457.29		219,493,972.36	18,281,088.52	971,806,754.23

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	216,613,300.00				12,950,819.91		18,110.16		36,061,208.85		93,101,380.96	18,132,693.48	376,877,513.36
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	216,613,300.00				12,950,819.91		18,110.16		36,061,208.85		93,101,380.96	18,132,693.48	376,877,513.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							8,406.47		10,762,638.50		58,573,258.81	-391,447.73	68,952,856.05
(一)综合收益总额							8,406.47				116,990,823.31	-391,447.73	116,607,782.05
(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								10,762,638.50		-58,417,564.50			-47,654,926.00
1. 提取盈余公积								10,762,638.50		-10,762,638.50			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-47,654,926.00			-47,654,926.00
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	216,613,300.00				12,950,819.91		26,516.63		46,823,847.35		151,674,639.77	17,741,245.75	445,830,369.41

法定代表人：金元贵 主管会计工作负责人：陈磊 会计机构负责人：顾美华

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	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	永	其								

		先 股	续 债	他		股				
一、上年期末余额	216,613,300.00				13,388,327.41			46,823,847.35	91,896,142.08	368,721,616.84
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	216,613,300.00				13,388,327.41			46,823,847.35	91,896,142.08	368,721,616.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	72,300,000.00				377,241,572.40			8,160,609.94	8,461,499.48	466,163,681.82
（一）综合收益总额									81,606,099.42	81,606,099.42
（二）所有者投入和减少资本	72,300,000.00				377,241,572.40					449,541,572.40
1. 股东投入的普通股	72,300,000.00				377,241,572.40					449,541,572.40
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配								8,160,609.94	-73,144,599.94	-64,983,990.00
1. 提取盈余公积								8,160,609.94	-8,160,609.94	
2. 对所有者（或股东）的分配									-64,983,990.00	-64,983,990.00
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	288,913,300.00				390,629,899.81			54,984,457.29	100,357,641.56	834,885,298.66

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	216,613,300.00				13,388,327.41				36,061,208.85	42,687,321.62	308,750,157.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	216,613,300.00				13,388,327.41				36,061,208.85	42,687,321.62	308,750,157.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									10,762,638.50	49,208,820.46	59,971,458.96
（一）综合收益总额										107,626,384.96	107,626,384.96
（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									10,762,638.50	-58,417,564.50	-47,654,926.00
1. 提取盈余公积									10,762,638.50	-10,762,638.50	
2. 对所有者（或股东）的分配										-47,654,926.00	-47,654,926.00
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	216,613,300.00				13,388,327.41			46,823,847.35	91,896,142.08	368,721,616.84

法定代表人：金元贵 主管会计工作负责人：陈磊 会计机构负责人：顾美华

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

南京康尼机电股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系 2009 年 9 月由原南京康尼机电新技术有限公司整体改制成立，经南京市工商行政管理局核准，取得注册号为 320192000005416 号的企业法人营业执照。公司成立时的初始注册资本为 8,000.00 万元，后经数次变更，于 2011 年 9 月 23 日增加到 21,661.33 万元，其中：南京工程学院资产经营有限责任公司持有 3,990.00 万股，占 18.42%；山西光大金控投资有限公司持有 1,299.60 万股，占 6.00%；钓鱼台经济开发公司持有 931.00 万股，占 4.30%；金元贵等 95 名自然人股东持有 15,440.73 万股，占 71.28%。

根据公司 2014 年 4 月 7 日召开的 2014 年第一次临时股东大会决议、2014 年 6 月 4 日召开的第二届董事会第六次会议决议和修改后的章程，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]689 号文《关于核准南京康尼机电股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司于 2014 年 8 月 1 日向社会公众投资者定价发行人民币普通股(A 股)7,230 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 6.89 元，共计募集人民币 49,814.70 万元。经此发行，公司注册资本变更为人民币 288,913,300.00 元，并于 2014 年 8 月 22 日完成工商变更登记程序。

主要经营活动：一般经营项目：轨道交通装备、机、电及一体化装备的研发、制造、销售与技术服务，轨道交通车辆门系统及专用器材，软件产品及控制系统，轨道交通站台安全门及屏蔽门系统、轨道车辆内部装饰；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

公司注册地址：江苏省南京市经济技术开发区恒达路 19 号。

#### 2. 合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表范围变化情况如下表所列示如下：

（一）本期新纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

名称	取得方式
青岛康尼轨道交通装备有限公司	设立

（二）本期不再纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体  
无

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注九之 1 在子公司中的权益”；合并范围的变化情况详见“附注八、合并范围的变更”。

## 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《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

### 2. 持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、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

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

公司营业周期为 12 个月，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### （二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

(1) 一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日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与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①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；

②经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。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括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等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### (一) 统一会计政策和会计期间

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、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

### (二) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

### (三) 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

### (四) 报告期内增减子公司的处理

#### 1. 报告期内增加子公司的处理

##### (1) 报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

##### (2) 报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自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，确定为现金等价物。

## 8. 外币业务和外币报表折算

### （一）外币业务的核算方法

#### 1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

#### 2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

##### （1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

##### （2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

### （二）外币报表折算的会计处理方法

#### 1. 公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

2. 公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

(1) 公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按资产负债表日的即期汇率进行折算。

(2) 在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

3. 公司在处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (一) 金融工具的分类

#### 1. 金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：（1）交易性金融资产；（2）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；（3）投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；（4）风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以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可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

#### 2. 金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）；（2）其他金融负债。

### (二) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1. 金融工具的确认依据

公司在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。

#### 2. 金融工具的计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收

利息应予扣除)与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益,并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

(2) 持有至到期投资:按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息,单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日,按照摊余成本计量。处置时,将取得的价款(如有应收利息应予扣除)与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

(3) 贷款和应收款项:贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法,按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款,按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入,根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时,将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产:按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息,单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息,计入投资收益。资产负债表日,可供出售金融资产以公允价值计量,且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时,将取得的价款(如有应收股利、应收利息应予扣除)与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额,计入投资收益;同时,将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

(5) 其他金融负债:按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额,采用实际利率法确认利息费用,资产负债表日按照摊余成本计量。

### (三) 金融资产转移的确认依据和计量方法

#### 1. 金融资产终止确认条件

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了转入方,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,公司采用实质重于形式的原则。

#### 2. 金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的,公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益,并将原直接计入其他综合收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)转入当期损益。

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的, 公司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, 并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益, 同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额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) 转入当期损益。

### 3. 金融资产转移不满足终止确认条件的处理

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。

#### (四) 金融负债终止确认条件

1. 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则公司终止确认该金融负债或其一部分; 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, 则终止确认该现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

2. 公司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。

3. 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。

4. 公司如回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分和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。

#### (五) 金融工具公允价值的确定方法

1. 存在活跃市场的金融资产或金融负债, 按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

2. 不存在活跃市场的, 采用估值技术确定其公允价值, 具体确定原则和方法依据《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》相关规定。

#### (六) 金融资产 (不含应收款项) 减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产 (含单项金融资产或一组金融资产) 的账面价值进行检查, 有客观证据表明该金融资产发生减值的, 确认减值损失, 计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据, 包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

### 1. 持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日, 对于持有至到期投资, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

(1) 对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

(2) 对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

## 2. 可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，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成本的 50%，“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

## (七) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

## 10. 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	期末余额在 500.00 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计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；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
交易对象关系组合	不计提坏账
特殊款项性质组合	不计提坏账

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）	1	1
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5	5
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 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	单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（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）
坏账准备的计提方法	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。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄、交易对象关系及特殊款项性质为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

**11. 存货****(一) 存货的分类**

公司存货分为原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、委托加工物资、在产品、半成品、库存商品（产成品）等。

**(二) 发出存货的计价方法**

发出材料采用加权平均计价法核算，发出库存商品采用加权平均计价法核算。

**(三) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法****1. 存货可变现净值的确定依据**

(1) 库存商品（产成品）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。

(2) 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。

(3) 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；公司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。

(4) 为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

## 2. 存货跌价准备的计提方法

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

### (四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

### (五) 周转材料的摊销方法

#### 1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

#### 2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

## 12. 长期股权投资

### (一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注四之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

(2) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过

发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，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，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

## （二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### 1. 采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，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，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应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。

### 2. 采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

（2）采用权益法核算的长期股权投资，对于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初始投资成本。

（3）取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### （三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### 1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项经济活动所共有的控制，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。某项经济活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

#### 2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### （四）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

公司按照长期股权投资项目计提减值准备。

1. 公司对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，其可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

2. 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，在以后会计期间不再转回。

### 13. 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公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10/20	5	9.50/4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.0-9.50
办公设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50

#### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

##### 1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

##### 2. 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资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，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

##### 3. 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

### 14. 在建工程

#### （一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### （二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照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。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产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，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照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，再按照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。

### （三）在建工程的减值测试方法及减值准备计提方法

#### 1. 在建工程的减值测试方法

（1）资产负债表日，公司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其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

（2）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。

（3）在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 2. 在建工程减值准备的计提方法

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。公司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。

## 15. 借款费用

### （一）借款费用的范围

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

### （二）借款费用的确认原则

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

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

### （三）借款费用资本化期间的确定

#### 1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

#### 2. 借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或

者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

### 3. 借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

#### （四）借款费用资本化金额的确定

##### 1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

##### 2. 借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

##### 3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## 16. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (一) 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (二) 无形资产的后继计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

##### 1. 使用寿命有限的无形资产的后继计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年摊销率（%）
土地使用权	44-50		2.27-2
技术许可使用费	8		12.50
软件	2-5		50-20

资产负债表日，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。

##### 2. 使用寿命不确定的无形资产的后继计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

#### (三) 无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

#### (四) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

##### 1. 无形资产的减值测试方法

(1) 对于使用寿命有限的无形资产，如有明显减值迹象的，资产负债表日进行减值测试；对于使用寿命不确定的无形资产，资产负债表日进行减值测试。

(2) 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其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(3) 当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

(5) 无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 2. 无形资产减值准备的计提方法

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。公司难以对单项无形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资产组的可收回金额。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

(一) 根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

### 1. 研究阶段

研究阶段是指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。

### 2. 开发阶段

开发阶段是指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。

(二) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

## 17. 长期待摊费用

(一) 长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

#### （二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

#### （三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

### 18. 职工薪酬

#### （1）、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其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。

#### （2）、离职后福利的会计处理方法

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### （3）、辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列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：

1. 企业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。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### （4）、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 19. 预计负债

#### （一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

1. 该义务是公司承担的现时义务；
2. 该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

#### （二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1. 所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2. 在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- （1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- （2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 20. 股份支付

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。

#### （一）授予日的会计处理

除了立即可行权的股份支付外，无论权益结算的股份支付还是现金结算的股份支付，公司在授予日均不做会计处理。

#### （二）等待期内每个资产负债表日的会计处理

在等待期内的每个资产负债表日，公司将取得职工或其他方提供的服务计入成本费用，同时确认所有者权益或负债。

对于附有市场条件的股份支付，只要职工满足了其他所有非市场条件，就确认已取得的服务。业绩条件为非市场条件的，等待期期限确定后，后续信息表明需要调整对可行权情况的估计的，则对前期估计进行修改。

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。在等待期内每个资产负债表日，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。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

#### （三）可行权日之后的会计处理

1. 对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。

2. 对于现金结算的股份支付，企业在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

#### (四) 回购股份进行职工期权激励的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的，在回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。在等待期内每个资产负债表日，按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积(其他资本公积)。在职工行权购买公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

## 21. 收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

### (一) 销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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公司，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

其中，公司主营业务产品主要采取订单式生产，其收入确认的具体原则为：

(1) 车辆门系统：在客户验收完毕后确认收入。

(2) 安全门：产品运抵客户指定地点并安装验收取得客户确认凭据后确认收入。

(3) 门系统配件：干线门系统配件产品运抵各铁路局所属车辆检修段后，经验收合格并待各铁路局收到车辆检修段的信息反馈后确认收入；城轨门系统配件产品在客户验收完毕后确认收入。

(4) 连接器：对用于整车制造的连接器，待客户将其最终装配到车辆并验收合格后确认销售收入；对作为配件的连接器，待客户验收合格并取得客户确认凭据后确认收入。

(5) 境外销售：待公司按照合同要求发出产品并取得产品报关单后确认收入。

### (二) 提供劳务收入的确认原则

#### 1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

#### 2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

(1) 如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿, 则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入, 并结转已经发生的劳务成本;

(2) 如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿, 则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并结转已经发生的劳务成本;

(3) 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿, 则将已经发生的劳务成本计入当期损益(主营业务成本), 不确认提供劳务收入。

### (三) 让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司, 收入的金额能够可靠地计量时, 确认让渡资产使用权收入的实现。

## 22. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助, 是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助, 在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

### (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, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助, 分别下列情况处理:

1. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助, 在取得时确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益。

2. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助, 在取得时直接计入当期损益。

## 23. 递延所得税资产/递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### (一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日, 分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础, 资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的, 在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下, 公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

### 2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时, 包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额, 以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

(3) 资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

### (二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## 24. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

1、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

公司与出租人所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入固定资产：

1. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
2. 公司有购买租赁资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；

3. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
4. 公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；
5. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

## 25. 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)
2014年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》等一系列会计准则，本公司在编制2014年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的规定进行了处理。	公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于执行新会计准则和调整财务报表的议案》。	公司执行修订后的《企业会计准则第2号-长期股权投资》，对长期股权投资进行了追溯调整，将原在长期股权投资核算的账面价值为365万元的股权投资转至可供出售金融资产列报，报表年初数也相应进行了调整。该调整仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司2013年度及本期资产总额、负债总额、净资产及净利润不产生任何影响。

### (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	销项税额-可抵扣进项税额	17%（销项税额）
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育附加	缴纳的流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
南京康尼机电股份有限公司	15%
南京康尼电子科技有限公司	15%
南京康尼科技实业有限公司	15%
南京天海潮大酒店有限公司	25%
重庆康尼轨道交通装备有限公司	15%
青岛康尼轨道交通装备有限公司	25%
南京康尼环网开关设备有限公司	25%
庐山天海潮会所有限公司	定额征收
Kangni Technology Service S. A. R. L (康尼技术服务有限公司)	按所在国税法确定

## 2. 税收优惠

1、根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）规定，自2011年1月1日起执行增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。公司的子公司南京康尼电子科技有限公司享受销售软件产品实际增值税税负超过3%的部分实行即征即退的税收优惠政策。

### 2、企业所得税

#### (1)南京康尼机电股份有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，经公司申报、地方初审、省高新技术企业认定管理工作协调小组审查，公司于2008年9月通过高新技术企业认定，并取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局核发的高新技术企业证书，证书有效期三年；公司分别于2011年9月、2014年6月通过高新技术企业复审，公司最近一期的高新技术企业证书为2014年6月30日取得的江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局核发的编号为GF201432000677的高新技术企业证书。

本公司自2008年1月1日起按国家高新技术企业15%的企业所得税税率缴纳企业所得税。

#### (2)子公司南京康尼电子科技有限公司

南京康尼电子科技有限公司（以下简称“康尼电子”）是2008年成立的软件企业，2008年12月29日通过江苏省信息产业厅审核，取得证书编号为苏R-2008-0095的软件企业认定证书。根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，经公司申报、地方初审、省高新技术企业认定管理工作协调小组审查，公司于2008年12月通过高新技术企业认定，并取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局核发的高新技术企业证书，证书有效期三年；公司分别于2011年9月、2014年6月通过高新技术企业复审；公司最近一期的高新技术企业证书为2014年6月30日取得的江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局核发的编号为GF201432000002的高新技术企业证书。

2014年康尼电子按国家高新技术企业15%的企业所得税税率缴纳企业所得税。

#### (3)子公司南京康尼科技实业有限公司

南京康尼科技实业有限公司（以下简称“康尼科技”）系2007年在国家高新技术产业开发区内创办的高新技术企业，根据财税[2006]88号文规定，该公司自获利年度起两年内免征企业所得税。

2008年10月21日，该公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局重新认定为高新技术企业，并取得高新技术企业证书；分别于2011年9月、2014年6月通过高新技术企业复审；公司最近一期的高新技术企业证书为2014年6月30日取得的江

苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局核发的编号为 GF201432000108 的高新技术企业证书。

2014 年康尼科技按国家高新技术企业 15%的企业所得税税率缴纳企业所得税。

#### (4) 子公司重庆康尼轨道交通装备有限公司

根据 2011 年 7 月 27 日财政部海关总署国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。该公司享受 15%企业所得税税率优惠政策。

## 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	201,165.08	137,808.10
银行存款	590,858,758.37	150,971,810.23
其他货币资金	41,387,957.39	80,441,448.33
合计	632,447,880.84	231,551,066.66
其中：存放在境外的款项总额	121,384.18	776,183.18

其他说明

其他货币资金期末余额中银行承兑汇票保证金为 32,684,102.39 元，保函保证金为 8,703,855.00 元。

### 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	153,088,686.68	152,781,276.95
商业承兑票据	0	0
合计	153,088,686.68	152,781,276.95

#### (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	49,166,378.23
商业承兑票据	0
合计	49,166,378.23

#### (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	83,359,399.62	0
合计	83,359,399.62	0

其他说明

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(5) 应收票据期末余额中无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方票据。

### 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	392,696,723.07	100	6,662,422.84	1.70	386,034,300.23	450,719,109.70	100	6,842,160.28	1.52	443,876,949.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	392,696,723.07	/	6,662,422.84	/	386,034,300.23	450,719,109.70	/	6,842,160.28	/	443,876,949.42

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	360,718,428.04	3,607,184.29	1%
1 年以内小计	360,718,428.04	3,607,184.29	1%
1 至 2 年	25,693,840.14	1,284,692.01	5%
2 至 3 年	3,222,353.92	644,470.78	20%
3 年以上			
3 至 4 年	2,060,029.43	618,008.83	30%
4 至 5 年	454,009.24	227,004.63	50%
5 年以上	281,062.30	281,062.30	100%
合计	392,429,723.07	6,662,422.84	

#### (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 1,144,548.41 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,324,285.85

## 应收账款核销说明：

本期本公司核销坏账 433,856.29 元、子公司南京康尼科技实业有限公司核销坏账 198,811.47 元，子公司南京康尼电子科技有限公司核销坏账 691,618.09 元。

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期末余额前五名应收账款汇总金额为 125,414,746.09 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 31.94%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,255,010.46 元。

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

## 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	29,325,767.49	95.76	31,970,036.45	88.90
1 至 2 年	428,750.67	1.39	2,580,974.97	7.18
2 至 3 年	787,315.55	2.55	1,377,477.09	3.82
3 年以上	94,647.87	0.31	34,420.94	0.10
合计	30,394,046.58	100	35,962,909.45	100

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本报告期末余额前五名预付款项汇总金额为 10,452,868.27 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 33.82%。

## 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	15,843,378.41	100.00	36,161.72	0.23	15,807,216.69	9,384,587.18	100.00	34,061.13	0.36	9,350,526.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	15,843,378.41	/	36,161.72	/	15,807,216.69	9,384,587.18	/	34,061.13	/	9,350,526.05

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	130,393.49	1,303.93	1.00
1 年以内小计	130,393.49	1,303.93	1.00
1 至 2 年	397,155.75	19,857.79	5.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	50,000.00	15,000.00	30.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	577,549.24	36,161.72	

(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 27,919.79 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	25,819.20

(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（元）	期初账面余额（元）
保证金	9,774,644.97	3,618,800.00
员工备用金	5,357,296.79	4,690,353.35
代付社保住房公积金等	133,887.41	105,154.52

其他	577,549.24	970,279.31
合计	15,843,378.41	9,384,587.18

## (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
港中旅华贸国际物流股份有限公司南京分公司	保证金	1,667,399.58	1年以内	10.52	
天津市泛亚机电设备咨询有限公司	投标保证金	1,600,000.00	1年以内	10.10	
上海博创国际物流有限公司	保证金	1,047,957.27	1年以内	6.61	
浦东机场海关	保证金	851,681.10	1年以内	5.38	
江苏兴力工程建设监理咨询有限公司	保证金	550,000.00	1年以内	3.47	
合计	/	5,717,037.95	/	36.08	

## (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	80,900,618.94	607,492.16	80,293,126.78	69,845,649.57	1,112,993.19	68,732,656.38
在产品	46,312,354.62		46,312,354.62	49,428,668.98		49,428,668.98
库存商品	119,115,750.04	568,028.98	118,547,721.06	66,376,845.65	610,201.25	65,766,644.40
周转材料	1,284,124.01	602.15	1,283,521.86	1,655,482.23	2,071.57	1,653,410.66
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
半成品	81,892,558.96	1,493,689.06	80,398,869.90	45,480,196.17	1,854,232.01	43,625,964.16
委托加工物资	16,207,825.34		16,207,825.34	23,211,720.17		23,211,720.17
合计	345,713,231.91	2,669,812.35	343,043,419.56	255,998,562.77	3,579,498.02	252,419,064.75

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,112,993.19	122,964.53		628,465.56		607,492.16
在产品						
库存商品	610,201.25	46,130.93		88,303.20		568,028.98
周转材料	2,071.57			1,469.42		602.15
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
半成品	1,854,232.01	7,179.30		367,722.25		1,493,689.06
合计	3,579,498.02	176,274.76		1,085,960.43		2,669,812.35

## 7、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	3,650,000.00		3,650,000.00	3,650,000.00		3,650,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	3,650,000.00		3,650,000.00	3,650,000.00		3,650,000.00
合计	3,650,000.00		3,650,000.00	3,650,000.00		3,650,000.00

## (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

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		
江苏省城市轨道交通研究设计院股份有限公司	3,650,000.00			3,650,000.00					7.30	
合计	3,650,000.00	0	0	3,650,000.00					/	

其他说明

公司根据修订后的《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》，对长期股权投资进行了追溯调整。由于本公司不能对江苏省城市轨道交通研究设计院股份有限公司实施控制、共同控制或产生重大影响，将对其投资的 365 万元的股权投资从原来的长期股权投资项目转至可供出售金融资产列报，报表年初数也相应进行了调整。该调整仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司以前年度及本期资产总额、负债总额、净资产及净利润不产生任何影响。

## 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	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	155,317,127.29	87,222,407.58	8,110,438.50	21,105,482.88	2,601,145.68	274,356,601.93
2. 本期增加金额	814,630.69	15,193,588.93	1,257,148.30	5,560,083.47	109,014.10	22,934,465.49
(1) 购置	814,630.69	15,193,588.93	1,257,148.30	5,560,083.47	109,014.10	22,934,465.49
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		871,624.53	1,355,337.00	639,878.01		2,866,839.54
(1) 处置或报废		871,624.53	1,355,337.00	639,878.01		2,866,839.54
4. 期末余额	156,131,757.98	101,544,371.98	8,012,249.80	26,025,688.34	2,710,159.78	294,424,227.88
二、累计折旧						
1. 期初余额	31,826,799.05	33,693,367.31	5,130,475.64	12,208,009.59	1,120,039.39	83,978,690.98
2. 本期增加金额	7,951,109.38	8,864,911.95	1,128,151.56	5,256,064.30	313,403.69	23,513,640.88
(1) 计提	7,951,109.38	8,864,911.95	1,128,151.56	5,256,064.30	313,403.69	23,513,640.88
3. 本期减少金额		685,461.60	1,256,190.89	149,741.07		2,091,393.56
(1) 处置或报废		685,461.60	1,256,190.89	149,741.07		2,091,393.56
4. 期末余额	39,777,908.43	41,872,817.66	5,002,436.31	17,314,332.82	1,433,443.08	105,400,938.30
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	116,353,849.55	59,671,554.32	3,009,813.49	8,711,355.52	1,276,716.70	189,023,289.58
2. 期初账面价值	123,490,328.24	53,529,040.27	2,979,962.86	8,897,473.29	1,481,106.29	190,377,910.95

## 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

SAP ERP ECC6.0 软件项目				3,162,224.78		3,162,224.78
研究院装修工程				819,046.19		819,046.19
制造车间一工程	5,617,726.00		5,617,726.00	813,612.40		813,612.40
重庆厂房	14,084,687.80		14,084,687.80			
制造车间二	177,294.00		177,294.00			
制造车间三	79,200.00		79,200.00			
玻璃粘接机器人	1,422,000.00		1,422,000.00			
研发大楼	263,178.00		263,178.00			
钣金焊接机器人	1,056,000.00		1,056,000.00			
抛光机器人	642,000.00		642,000.00			
控螺杆铣床	264,957.26		264,957.26	264,957.26		264,957.26
携门架装配流水线	375,000.00		375,000.00			
一体化包装	203,203.42		203,203.42			
弯管机	193,200.00		193,200.00			
MDM 软件	393,203.88		393,203.88	131,067.96		131,067.96
其他零星工程	531,593.70		531,593.70	63,754.70		63,754.70
合计	25,303,244.06		25,303,244.06	5,254,663.29		5,254,663.29

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他 减少金额	期末 余额	工程累 计投入 占预算 比例 (%)	工程进 度	利息 资本 化累 计金 额	其 中： 本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金来 源
重庆 厂房	15,884,687.80		14,084,687.80			14,084,687.80	88.67	主体完成， 待装修				自筹
制造 车间 -工程	24,920,000.00	813,612.40	4,804,113.60			5,617,726.00	22.54	共5层，期 末完成近2 层				募集资金
玻璃 粘接 机器 人	2,370,000.00		1,422,000.00			1,422,000.00	60.00	调试阶段				募集资金
钣金 焊接 机器 人	1,760,000.00		1,056,000.00			1,056,000.00	60.00	调试阶段				募集资金
抛光 机器 人	1,070,000.00		642,000.00			642,000.00	60.00	调试阶段				募集资金
合计	46,004,687.80	813,612.40	22,008,801.40			22,822,413.80	/	/			/	/

## 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	技术许可使用费	其他无形资产 (软件)	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	27,024,943.86	1,500,000.00	6,003,204.57	34,528,148.43
2. 本期增加金额			7,236,309.22	7,236,309.22
(1) 购置			2,070,798.59	2,070,798.59
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 在建工程转入			5,165,510.63	5,165,510.63
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	27,024,943.86	1,500,000.00	13,239,513.79	41,764,457.65
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,604,550.93	562,500.00	2,353,318.68	5,520,369.61
2. 本期增加金额	535,187.24	187,500.00	1,127,316.32	1,850,003.56
(1) 计提	535,187.24	187,500.00	1,127,316.32	1,850,003.56
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	3,139,738.17	750,000.00	3,480,635.00	7,370,373.17
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	23,885,205.69	750,000.00	9,758,878.79	34,394,084.48
2. 期初账面价值	24,420,392.93	937,500.00	3,649,885.89	29,007,778.82

其他说明：

技术许可使用费系子公司南京康尼环网开关设备有限公司取得的有关环网柜开关制造技术许可使用费。

### 11、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房及办公 场所装修费 用	5,329,286.23	2,006,057.71	1,801,362.03		5,533,981.91
车间及设备 改造费用	1,270,431.93		196,614.56		1,073,817.37
认证试验费 用	678,214.72		134,778.36		543,436.36
合计	7,277,932.88	2,006,057.71	2,132,754.95		7,151,235.64

### 12、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 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	9,847,710.43	1,518,837.36	11,455,009.66	1,736,644.84
内部交易未实现利润	35,510,108.42	5,326,516.26	25,389,061.14	3,808,359.17
可抵扣亏损				
因计提预计负债而确认 的费用或损失	12,261,717.78	1,839,257.67	11,874,313.49	1,781,147.02
合计	57,619,536.63	8,684,611.29	48,718,384.29	7,326,151.03

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并资 产评估增值				
可供出售金融资产公允 价值变动				
固定资产确认时间性差 异	932,495.26	139,874.29		
其他				
合计	932,495.26	139,874.29		

### 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
质押借款		

抵押借款		
保证借款	30,000,000.00	52,000,000.00
信用借款	115,000,000.00	195,000,000.00
其他借款		5,000,000.00
合计	145,000,000.00	252,000,000.00

短期借款的说明：

公司为南京康尼科技实业有限公司 2,800.00 万元借款提供保证；南京康尼科技实业有限公司为南京康尼环网开关设备有限公司 200.00 万元借款提供保证。

## (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
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	163,270,023.05	150,885,704.10
合计	163,270,023.05	150,885,704.10

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
应付材料款	347,979,050.49	280,932,867.38
应付工程款	267,705.66	
应付设备款	60,362.48	276,341.50
应付运费	6,174,093.15	3,707,588.29
合计	354,481,211.78	284,916,797.17

其他说明

期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 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
预售销售款	13,942,249.02	16,037,191.92
合计	13,942,249.02	16,037,191.92

## 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	55,266,841.53	270,938,561.27	244,194,407.03	82,010,995.77
二、离职后福利-设定提存计划	6,921.27	17,489,194.44	17,376,729.04	119,386.67

三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	55,273,762.80	288,427,755.71	261,571,136.07	82,130,382.44

## (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	50,594,072.68	164,600,648.57	145,633,736.33	69,560,984.92
二、职工福利费		13,016,103.25	13,016,103.25	
三、社会保险费	3,240.40	8,276,083.00	8,273,458.23	5,865.17
其中: 医疗保险费	2,831.42	7,209,212.00	7,206,918.50	5,124.92
工伤保险费	157.30	426,245.91	426,118.50	284.71
生育保险费	251.68	640,625.09	640,421.23	455.54
四、住房公积金		6,131,380.20	6,068,806.20	62,574.00
五、工会经费和职工教育经费	4,427,263.41	5,993,572.27	4,216,374.81	6,204,460.87
六、短期带薪缺勤		1,083,788.00		1,083,788.00
七、短期利润分享计划				
八、劳务费	242,265.04	71,816,985.98	66,965,928.21	5,093,322.81
九、其他		20,000.00	20,000.00	
合计	55,266,841.53	270,938,561.27	244,194,407.03	82,010,995.77

## (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	6,292.06	16,283,833.92	16,171,878.18	118,247.80
2、失业保险费	629.21	1,205,360.52	1,204,850.86	1,138.87
3、企业年金缴费				
合计	6,921.27	17,489,194.44	17,376,729.04	119,386.67

## 18、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-11,755,666.60	8,727,013.68
消费税		
营业税	73,850.86	112,151.83
企业所得税	3,559,564.57	7,701,509.18
个人所得税	529,170.08	7,211,066.26
城市维护建设税	378,092.67	656,588.10
房产税	274,038.45	
教育附加费	271,070.57	468,991.53
其他	167,325.25	
合计	-6,502,554.15	24,877,320.58

## 19、应付利息

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	104,550.00	104,550.00

企业债券利息		
短期借款应付利息	237,125.47	389,381.58
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	341,675.47	493,931.58

重要的已逾期未支付的利息情况：无。

## 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
质保金及押金	11,114,558.04	10,842,992.37
房租	3,492,480.00	2,793,984.00
水电汽费	877,476.71	1,178,931.37
中介服务费	2,393,962.30	180,000.00
其他	3,672,204.67	3,389,926.66
合计	21,550,681.72	18,385,834.40

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末无账龄超过 1 年的重要的其他应付款。

## 21、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	60,000,000.00	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	60,000,000.00	

其他说明：

一年内到期的长期借款系本公司向交通银行定淮门支行借入的高速列车客室侧门系统核心技术研发及产业化项目借款，该项借款由本公司的子公司南京康尼电子科技有限公司提供保证，借款期限 2 年，该项借款将于 2015 年 9 月 11 日到期。

## 22、专项应付款

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
科技成果转化专项资金	6,000,000.00			6,000,000.00	参见说明
合计	6,000,000.00			6,000,000.00	/

其他说明：

2012 年 8 月，公司就“高速列车客室侧门系统核心技术研发及产业化”项目与江苏省科学技术厅签订“江苏省科技成果转化专项资金项目合同”，获得有偿资助经费 600.00 万元。该专项资金将于“高速列车客室侧门系统核心技术研发及产业化”项目实施结束后归还。

## 23、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	11,874,313.49	12,261,717.78	参见说明
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	11,874,313.49	12,261,717.78	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

公司门系统产品对安全性的要求较一般产品要高，质保期一般为三年，为保证质保期内的售后服务，公司按门系统产品销售收入的3.5%扣除当年实际发生的售后服务费用计提产品售后质量保证费，总额滚动计算，计提期限为3年，即在产品售后质量保证费连续提满3年后，第4年在计提当年度的产品售后质量保证费后冲销第1年度的产品售后质量保证费。

## 24、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
轨道车辆自动门系统研发项目		1,500,000.00		1,500,000.00	说明（1）
6自由度关节型通用工业机器人项目		800,000.00		800,000.00	说明（1）
基于Ethernet/IP总线技术的门控器研发及产业化		400,000.00		400,000.00	说明（1）
省软件产业两化融合发展专项引导资金	1,000,000.00			1,000,000.00	说明（2）
基于Ethernet/IP总线技术的门控器研发及产业化	400,000.00		400,000.00		说明（3）
工业机器人安全集成伺服驱动技术的研发		800,000.00		800,000.00	说明（4）
工业和信息化部（两化融合）		100,000.00		100,000.00	说明（5）
合计	1,400,000.00	3,600,000.00	400,000.00	4,600,000.00	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
轨道车辆自动门系统研发项目		1,500,000.00			1,500,000.00	与收益相关
6 自由度关节型通用工业机器人项目		800,000.00			800,000.00	与收益相关
基于 Ethernet/IP 总线技术的门控器研发及产业化		400,000.00			400,000.00	与收益相关
省软件产业两化融合发展专项引导资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
基于 Ethernet/IP 总线技术的门控器研发及产业化	400,000.00		400,000.00		-	与收益相关
工业机器人安全集成伺服驱动技术的研发		800,000.00			800,000.00	与收益相关
工业和信息化部(两化融合)		100,000.00			100,000.00	与收益相关
合计	1,400,000.00	3,600,000.00	400,000.00		4,600,000.00	/

其他说明：

(1) 根据 2014 年 8 月 20 号南京经济和信息化委员会与南京市财政局《关于下达 2014 年度江苏省工业和信息产业转型升级专项引导资金指标（第一批）的通知》（宁经信投资[2014]242 号、宁财企[2014]463 号），其中：本公司的新技术新产品推广应用项目（轨道车辆自动门系统研发项目）获得指标金额 150 万元人民币（项目总投资 9812.6 万元），2014 年 12 月 4 日公司收到南京经济技术开发区拨付的 150 万元，该项目预计建设周期 2013 年 1 月至 2015 年 12 月；本公司的子公司南京康尼电子科技有限公司的 6 自由度关节型通用工业机器人项目获得指标金额 80 万元，基于 Ethernet/IP 总线技术的门控器研发及产业化项目获得指标金额 40 万元，2014 年 12 月 5 日收到鼓楼区发展和改革局拨付的资金 120 万。截止 2014 年 12 月 31 日项目尚未实施完毕。

(2) 2011 年 1 月公司收到南京市财政局拨付省软件产业两化融合发展专项引导资金 100.00 万元，截止 2014 年 12 月 31 日项目尚未实施完毕。

(3) 根据南京康尼电子科技有限公司与江苏省科学技术厅签订的江苏省科技项目合同, 2011 年公司“基于 EtherNet/IP 的新型列车自动门门控器研发”项目收到南京市科学技术委员会资助款 80 万元, 2012 年支付东南大学合作款项 40.00 万元。2014 年该项目实施完毕并通过江苏省科学技术厅的验收, 江苏省科学技术厅于 2014 年 6 月出具了《江苏省科技计划项目验收证书》(苏科验字[2014]第 0078 号), 验收通过后公司将该款项转入当期营业外收入。

(4) 根据 2014 年 9 月 11 日南京康尼电子科技有限公司与江苏省科学技术厅签订的江苏省科技项目合同, 2014 年 10 月公司收到《工业机器人安全集成伺服驱动技术的研发》项目补助款 80 万元。根据合同约定项目于 2014 年 6 月开始前期调研, 2015 年 1 至 6 月进行技术方案论证, 2015 年 7 至 12 月技术研发实施、研发成果测试、实验、系统联调, 2016 年 1 至 12 月产业化、小批量生产、知识产权申报, 2017 年 1 至 6 月总结材料、项目验收。

(5) 公司于 2014 年 7 月与工业和信息化部信息化推进司签订了《信息化和工业化深度融合专项资金项目协议书》, 工业和信息化部信息化推进司拨付补助资金人民币 10 万元, 项目期限自 2014 年 8 月至 2015 年 12 月。

## 25、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	
股份总数	216,613,300.00	72,300,000.00				72,300,000.00	288,913,300.00

其他说明:

根据本公司 2014 年 4 月 7 日召开的 2014 年第一次临时股东大会决议、2014 年 6 月 4 日召开的第二届董事会第六次会议决议和修改后章程, 并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]689 号文《关于核准南京康尼机电股份有限公司首次公开发行股票批复》核准, 本公司于 2014 年 8 月 1 日向社会公众投资者定价发行人民币普通股(A股) 7,230 万股, 每股面值人民币 1.00 元, 每股发行认购价格为人民币 6.89 元, 共计募集人民币 49,814.70 万元。经此发行, 公司注册资本变更为人民币 288,913,300.00 元。

新增股本业经江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)以苏亚验[2014]25 号验资报告予以验证。

## 26、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)	12,950,819.91	377,241,572.40		390,192,392.31
其他资本公积				
合计	12,950,819.91	377,241,572.40		390,192,392.31

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

资本公积本期增加系本期发行股票溢价收入 425,847,000.00 元减去发行费用 36,824,181.30 元及上市中介费用 11,781,246.30 元后的净额。

## 27、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	26,516.63	-84,972.88			-84,972.88		-58,456.25
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							

现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	26,516.63	-84,972.88			-84,972.88		-58,456.25
其他综合收益合计	26,516.63	-84,972.88			-84,972.88		-58,456.25

## 28、 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	46,823,847.35	8,160,609.94		54,984,457.29
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	46,823,847.35	8,160,609.94		54,984,457.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加8,160,609.94元系根据母公司本期实现的净利润按10%计提的法定盈余公积。

## 29、 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	151,674,639.77	93,101,380.96
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	151,674,639.77	93,101,380.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	140,963,932.53	116,990,823.31
减：提取法定盈余公积	8,160,609.94	10,762,638.50
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	64,983,990.00	47,654,926.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	219,493,972.36	151,674,639.77

## 30、 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	1,056,854,299.14	633,486,440.53	820,235,846.09	480,464,828.53
其他业务	252,069,489.32	182,257,407.60	221,206,692.17	159,038,314.86
合计	1,308,923,788.46	815,743,848.13	1,041,442,538.26	639,503,143.39

## 31、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
消费税		
营业税	882,646.38	730,842.98
城市维护建设税	7,422,871.02	5,584,251.80
教育费附加	5,328,719.60	3,988,751.20
资源税		
房产税	338,460.00	228,000.00
合计	13,972,697.00	10,531,845.98

## 32、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	24,673,114.24	20,261,942.38
交通差旅费	10,500,875.25	9,654,067.87
劳务费	11,995,428.12	7,575,675.66
售后服务领料	12,013,146.03	6,570,221.42
运输及装卸费	6,880,551.83	4,998,959.30
其他	19,594,249.41	16,660,796.04
合计	85,657,364.88	65,721,662.67

## 33、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	94,461,697.28	86,544,989.71
薪酬	65,928,130.66	50,895,482.11
劳务费	15,604,964.37	12,189,024.96
招待费	14,270,351.62	11,926,689.83
办公费	5,401,655.46	5,877,834.80
中介机构费	3,576,404.86	2,338,391.62
税金	2,463,690.59	2,395,332.82
会务费	935,201.72	627,887.00
交通差旅费	2,087,919.33	2,294,019.89
其他	19,645,236.91	13,612,125.08
合计	224,375,252.80	188,701,777.82

## 34、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	17,673,366.92	18,310,821.88
减：利息收入	-1,988,582.30	-1,064,201.64
汇兑损益	1,304,413.53	1,816,479.77
手续费支出	712,816.42	955,777.02
票据贴现利息支出	2,923,949.89	2,663,295.68
其他	202,211.66	
合计	20,828,176.12	22,682,172.71

## 35、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
一、坏账损失	988,871.42	2,211,327.48
二、存货跌价损失	-821,382.47	1,075,464.73
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	167,488.95	3,286,792.21

## 36、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	112,069.00	112,329.98	112,069.00
其中：固定资产处置利得	112,069.00	112,329.98	112,069.00
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			
政府补助	19,347,375.79	24,812,556.87	4,482,320.00
其他	141,218.54	944,334.47	141,218.54
合计	19,600,663.33	25,869,221.32	4,735,607.54

## 计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

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
增值税退税	14,865,055.79	14,182,206.87	与收益相关
其他政府补助收入	4,482,320.00	10,630,350.00	与收益相关
合计	19,347,375.79	24,812,556.87	/

## 37、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	101,989.93	59,595.51	101,989.93
其中：固定资产处置损失	101,989.93	59,595.51	101,989.93
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		102,000.00	
罚款			
滞纳金			
其他	162,166.49	74,776.55	162,166.49
合计	264,156.42	236,372.06	264,156.42

## 38、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	25,437,022.38	22,955,560.34
递延所得税费用	-1,218,585.97	-2,906,943.18
合计	24,218,436.41	20,048,617.16

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	167,515,467.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,127,320.12
子公司适用不同税率的影响	6,218.20
调整以前期间所得税的影响	33,525.42
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,225,922.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	277,295.64
所得税费用	24,218,436.41

## 39、其他综合收益

详见附注七之 27 本期发生金额情况。

## 40、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
----	-------	-------

收到的政府补助	7,682,320.00	6,830,350.00
银行存款利息收入	1,254,176.67	1,064,201.64
其他营业外收入	141,218.54	249,615.91
合计	9,077,715.21	8,144,167.55

## (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
管理费用销售费用支付的现金	40,471,365.11	47,883,178.50
押金、保证金支出	5,605,844.97	
员工备用金	666,943.44	
银行手续费	712,816.42	955,777.16
其他	1,472,445.61	176,776.55
合计	48,929,415.55	49,015,732.21

## (3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的募集资金存款利息	734,405.63	
合计	734,405.63	

## (4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的上市费用	7,952,246.30	
合计	7,952,246.30	

## 41、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	143,297,031.08	116,599,375.58
加: 资产减值准备	167,488.94	3,286,792.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,513,640.88	21,031,941.74
无形资产摊销	1,850,003.56	1,601,896.74
长期待摊费用摊销	2,132,754.95	1,820,277.79
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)	-10,079.07	-52,734.47
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)	18,214,122.55	18,310,821.88
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”	-1,358,460.26	-2,906,943.18

号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	139,874.29	
存货的减少(增加以“—”号填列)	-89,714,669.14	-66,803,398.44
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	55,187,813.08	-128,106,378.33
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	63,743,158.10	131,570,895.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	217,162,678.96	96,352,546.66
<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	632,447,880.84	231,551,066.66
减: 现金的期初余额	231,551,066.66	152,807,177.07
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	400,896,814.18	78,743,889.59

## (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	632,447,880.84	231,551,066.66
其中: 库存现金	201,165.08	137,808.10
可随时用于支付的银行存款	590,858,758.37	150,971,810.23
可随时用于支付的其他货币资金	41,387,957.39	80,441,448.33
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	632,447,880.84	231,551,066.66
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	41,387,957.39	80,441,448.33

## 42、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:

本期少数股东权益减少系本期本公司的子公司南京康尼科技实业有限公司对少数股东分配的股利。

## 43、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	41,387,957.39	保证金

应收票据	49,166,378.23	质押给银行
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	90,554,335.62	/

#### 44、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
货币资金			14,752,345.98
其中：美元	11,114.08	6.1190	68,007.06
欧元	1,969,571.72	7.4556	14,684,338.92
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			21,355,270.26
其中：美元	2,777,671.48	6.1190	16,996,571.80
欧元	584,620.75	7.4556	4,358,698.46
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			5,410,661.46
其中：美元	93,001.20	6.1190	569,074.34
欧元	495,651.89	7.4556	3,695,382.23
英镑	5,104.56	9.5437	48,716.39
港币	1,361,986.23	0.8058	1,097,488.50

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

√适用 □不适用

境外经营实体单位名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
Kangni Technology Service S.A.R.L (康尼技术服务有限公司)	法国拉罗谢尔市 (La Rochelle)	欧元	主要生产经营所在地

#### 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

其他说明：

本期未发生的非同一控制下企业合并。

## 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

其他说明：

本期未发生的同一控制下企业合并。

### 3、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：

公司于2014年9月16日召开的第二届董事会第九次会议审议通过《关于设立青岛子公司的议案》，并授权董事长决定青岛子公司设立的具体事宜。青岛康尼轨道交通装备有限公司于2014年9月30日注册成立，本公司出资300万元，持有其100%的股权。该公司的主要经营范围为轨道交通车辆门系统、站台门系统、车辆内部装饰部件和连接器及配件的研发、制造、销售、检修与维护；机电及一体化装备的研发、制造、销售与技术服务（以上不含特种设备）；货物进出口。

## 九、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	
南京康尼电子科技有限公司	南京市	南京市	轨道及公共交通专用器材、自动控制系统设计、制造、销售等	100.00		设立
南京康尼科技实业有限公司	南京市	南京市	轨道车辆电连接器、仪器仪表电连接器及各类机电设备、教学仪器仪表、高低压电器及成套设备设计、制造、销售等	62.50		设立
南京天海潮大酒店有限公司	南京市	南京市	住宿、餐饮	100.00		设立
重庆康尼轨道交通装备有限公司	重庆市	重庆市	轨道交通车辆门系统、车辆内部装饰、站台安全门等研发、生产、销售等	100.00		设立
庐山天海潮会所有限公司	九江市	九江市	住宿、餐饮	100.00	100.00	设立
南京康尼环网开关设备有限公司	南京市	南京市	中低压环网设备、电力自动化设备的设计、制造、销售等	51.00	51.00	设立
青岛康尼轨道交通装备有限公司	青岛市	青岛市	轨道交通车辆门系统、站台门系统、车辆内部装饰部件和连接器及配件的研发、制造、销售、检修与维护；机电及一体化装备的研发、制造、销售与技术服务(以上	100.00		设立

			不含特种设备); 货物进出口。			
Kangni Technology Service S. A. R. L(康尼技术服务有限公司)	法国拉罗谢尔 (La Rochelle) 市	法国拉罗谢尔 (La Rochelle) 市	站台安全门及轨道车辆内饰和门系统销售、安装、调整、维修、修理、技术咨询和售后服务, 构件及其各种零件销售	100.00		设立

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
南京康尼科技实业有限公司	37.50%	2,333,098.55	1,793,255.78	18,281,088.52

其他说明:

南京康尼科技实业有限公司系由本公司与其他投资者共同出资 1,000.00 万元于 2007 年成立的有限公司; 2011 年 3 月该公司以留存收益转增实收资本 1,000.00 万元, 转增后实收资本变更为 2,000.00 万元。南京康尼科技实业有限公司为本公司控股子公司, 本公司持股比例为 62.50%。

南京康尼环网开关设备有限公司系南京康尼科技实业有限公司控股子公司, 南京康尼科技实业有限公司持股比例为 51.00%。

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南京康尼科技实业有限公司	202,416,840.68	8,020,360.62	210,437,201.30	164,860,151.13		164,860,151.13	182,802,639.44	7,792,128.77	190,594,768.21	146,770,797.35		146,770,797.35

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
南京康尼科技实业有限公司	196,436,303.30	6,535,094.74	6,535,094.74	7,392,753.25	155,385,522.85	-329,119.11	-329,119.11	1,897,931.08

**2、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：

无

**十、与金融工具相关的风险**

本公司不存在与金融工具相关的风险。

**十一、公允价值的披露**

本公司不存在以公允价值计量的资产和负债。

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的主要股东情况**

主要股东情况	持有本公司股份数 (股)	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比 例(%)
南京工程学院资产经营有限责任公司	34,037,838.00	11.78	11.78
金元贵	21,850,000.00	7.56	7.56
山西光大金控投资有限公司	12,996,000.00	4.50	4.50
陈颖奇	10,562,100.00	3.66	3.66
高文明	9,585,500.00	3.32	3.32
钓鱼台经济开发公司	7,942,162.00	2.75	2.75
全国社会保障基金理事 会转持二户	7,230,000.00	2.50	2.50
徐官南	7,094,600.00	2.46	2.46
王念春	6,080,000.00	2.10	2.10
刘文平	5,477,700.00	1.90	1.90
合计	122,855,900.00	42.52	42.52

其他说明：

本公司公司股权结构较为分散，不存在控股股东及实际控制人。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九之 1。

**3、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
南京工程学院	其他
南京工程学院科技服务部	其他

**4、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 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京工程学院科技服务部	设备等	61,920.00	92,307.69
南京工程学院科技服务部	技术服务		79,230.77

南京工程学院	技术服务	784,989.86	1,114,820.00
--------	------	------------	--------------

**(2). 关联租赁情况**

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
南京工程学院	班车等	153,680.00	185,880.00

**(3). 关联担保情况**

关联担保情况说明

本公司除了对子公司的银行借款进行担保外，不存在对外担保事项。

**(4). 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	17,798,400.00	9,957,800.00

**5、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京工程学院	267,000.00		267,000.00	
预付款项	南京工程学院 科技服务部	30,372.00		50,000.00	
预付款项	南京工程学院			19,300.00	
合计		297,372.00		336,300.00	

**(2). 应付项目**

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南京工程学院科技服务部	85,536.23	20,164.23
应付账款	南京工程学院		107,120.00
其他应付款	南京工程学院	15,640.00	
合计		101,176.23	127,284.23

**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

#### 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对外重要承诺、性质、金额  
资产负债表日不存在重要承诺事项。

##### 2、 或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

###### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

公司不存在其他需要披露的重要或有事项。

#### 十五、 资产负债表日后事项

##### 1、 重要的非调整事项

无

##### 2、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	44,302,995.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	44,302,995.00

公司2015年4月9日召开的第二届董事会第十六次会议审议通过了2014年度利润分配预案：

拟以公司现有总股本295,353,300.00股为基数，每10股派发现金股利1.50元（含税）共计派发现金股利44,302,995.00元。以上分配方案将提交公司股东大会表决，待股东大会审议通过后执行。

##### 3、 其他资产负债表日后事项说明

###### (1) 期后限制性股票激励事项

公司2014年11月16日第二届董事会第十一次会议决议通过《关于公司〈限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，并同意在该议案经中国证券监督管理委员会备案无异议后提交公司股东大会审议。2015年1月7日召开的第一次临时股东大会审议通过了《关于公司〈限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》。

该项限制性股票的授予日期为2015年1月9日，授予数量644万股，授予价格为12.42元/股。标的股票为公司普通股A股股票。标的股票来源为公司向激励对象定向增发的本公司A股普通股。激励对象：激励计划授予涉及的激励对象共计16人，包括公司实施本计划时在公司任职的高级管理人员、核心技术人员、核心管理人员。

激励计划的有效期限自限制性股票授予之日起计算，整个计划有效期为4年。自限制性股票授予日起的12个月为锁定期。锁定期后为解锁期。在锁定期和解锁期内激励对象根据本激励计划所获授的尚未解锁的限制性股票不得转让或用于担保或偿还债务。激励对象因获授的尚未解锁的限制性股票而取得的资本公积转增股本、派息、派发股票红利、股票拆细等股份和红利同时按本激励计划进行锁定。授予限制性股票的解锁期自授予日起的12个月后为解锁期，授予的限制性股票解

锁期及各期解锁时间安排如下表所示：

解锁安排	解锁时间	可解锁数量占限制性股票数量比例
第一次解锁	自授予日起满 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日止	50%
第二次解锁	自授予日起满 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日止	30%
第三次解锁	自授予日起满 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日止	20%

本计划授予的限制性股票，在未来的三个会计年度中，分年度进行绩效考核并解锁，以达到绩效考核目标作为激励对象的解锁条件。

各期授予限制性股票的各年度绩效考核目标如下表所示：

解锁安排	绩效考核目标
第一次解锁	以 2013 年度业绩为基准，2014 年净利润增长率不低于 15%，营业收入增长率不低于 20%。
第二次解锁	以 2013 年度业绩为基准，2015 年净利润增长率不低于 30%，营业收入增长率不低于 40%。
第三次解锁	以 2013 年度业绩为基准，2016 年净利润增长率不低于 50%，营业收入增长率不低于 60%。

根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定，公司本次激励计划限制性股票的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响。董事会确定的激励计划的授予日为 2015 年 1 月 9 日，在 2015 年-2018 年将按照各期限限制性股票的解锁比例和授予日限制性股票的公允价值总额分期确认限制性股票激励成本。激励计划限制性股票激励成本将在经常性损益中列支。

截止 2015 年 1 月 30 日止，公司已收到 16 名激励对象以货币缴纳的出资额 79,984,800.00 元，其中计入“股本”人民币 6,440,000.00 元，计入“资本公积—股本溢价”人民币 73,544,800.00 元。上述股本增加业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 1 月 30 日出具大信验字【2015】第 23-00001 号验资报告予以验证。

公司已于 2015 年 2 月 12 日办理完限制性股票变更登记手续，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

本年本公司无前期差错更正事项。

## 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 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	302,711,561.33	100.00	3,484,524.00	1.15	299,227,037.33	354,875,888.70	100.00	4,332,066.11	1.22	350,543,822.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	302,711,561.33	/	3,484,524.00	/	299,227,037.33	354,875,888.70	/	4,332,066.11	/	350,543,822.59

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	271,094,389.44	2,710,943.89	1.00%
1 年以内小计	271,094,389.44	2,710,943.89	1.00%
1 至 2 年	8,168,406.58	408,420.33	5.00%
2 至 3 年	980,971.19	196,194.24	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	203,994.80	61,198.44	30.00%
4 至 5 年	11,965.19	5,982.60	50.00%
5 年以上	101,784.50	101,784.50	100.00%
合计	280,561,511.70	3,484,524.00	

## (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 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 413,685.82 元。

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	433,856.29

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期末余额前五名应收账款汇总金额为 116,543,975.85 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 38.50%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,165,439.76 元。

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

## 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	66,673,565.15	100.00	15,262.56	0.02	66,658,302.59	48,101,010.32	100.00	17,899.91	0.04	48,083,110.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	66,673,565.15	/	15,262.56	/	66,658,302.59	48,101,010.32	/	17,899.91	/	48,083,110.41

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	26,255.63	262.56	1.00%
1 年以内小计	26,255.63	262.56	1.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	50,000.00	15,000.00	30.00%
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	76,255.63	15,262.56	

确定该组合依据的说明：

组合中，交易对象关系组合的其他应收款为应收关联方款项及员工备用金，不计提坏账准备。

组合中，特殊款项性质组合为应收投标保证金、政府事业单位保证金及代员工暂时支付的社保公积金等特殊款项。

(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 23,181.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	25,819.20

(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
保证金	6,155,868.97	
员工备用金	3,162,139.93	2,589,516.99
代付社保住房公积金等	10,532.75	
关联往来	57,268,767.87	45,034,289.95
其他	76,255.63	477,203.38
合计	66,673,565.15	48,101,010.32

(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

南京康尼科技实业有限公司	关联往来	30,025,000.00	1 年以内	45.03	
南京康尼电子科技有限公司	关联往来	18,599,324.92	1 年以内	27.90	
南京天海潮大酒店有限公司	关联往来	5,575,000.00	1-2 年 2000000 元; 2-3 年 3575000 元	8.36	
重庆康尼轨道交通装备有限公司	关联往来	2,569,442.95	1 年以内 10153 元; 1-2 年 759,978.31 元; 2-3 年 1,799,311.64 元	3.85	
港中旅华贸国际物流股份有限公司南京分公司	保证金	1,667,399.58	1 年以内	2.50	
合计	/	58,436,167.45	/	87.64	

## (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

## 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	35,047,198.91		35,047,198.91	32,047,198.91		32,047,198.91
对联营、合营企业投资						
合计	35,047,198.91		35,047,198.91	32,047,198.91		32,047,198.91

## (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
南京康尼电子科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
南京康尼科技实业有限公司	9,233,558.91			9,233,558.91		
南京天海潮大酒店有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		

重庆康尼轨道交通装备有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
Kangni Technology Service S. A. R. L (康尼技术服务有限公司)	813,640.00			813,640.00		
青岛康尼轨道交通装备有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
合计	32,047,198.91	3,000,000.00		35,047,198.91		

#### 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	969,449,279.07	720,749,741.78	767,739,126.18	558,935,707.71
其他业务	116,587,869.52	82,772,894.96	103,448,059.35	70,318,495.92
合计	1,086,037,148.59	803,522,636.74	871,187,185.53	629,254,203.63

#### 5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	52,988,759.65	76,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	82,500.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	53,071,259.65	76,000,000.00

### 十八、 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	10,079.07	
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	4,482,320.00	

受的政府补助除外)		
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	-20,947.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-670,820.71	
少数股东权益影响额	-300,495.18	
合计	3,500,135.23	

## 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(元/股)	
		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	23.51	0.5856	0.5856
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.92	0.5711	0.5711

### 3、 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 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	152,807,177.07	231,551,066.66	632,447,880.84
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	102,441,853.80	152,781,276.95	153,088,686.68
应收账款	381,531,479.68	443,876,949.42	386,034,300.23
预付款项	23,902,655.60	35,962,909.45	30,394,046.58
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	8,200,621.95	9,350,526.05	15,807,216.69
买入返售金融资产			
存货	186,691,131.04	252,419,064.75	343,043,419.56
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			
流动资产合计	855,574,919.14	1,125,941,793.28	1,560,815,550.58
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	3,650,000.00	3,650,000.00	3,650,000.00
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	194,773,936.62	190,377,910.95	189,023,289.58
在建工程	851,434.12	5,254,663.29	25,303,244.06
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	29,023,929.85	29,007,778.82	34,394,084.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,518,036.69	7,277,932.88	7,151,235.64

递延所得税资产	4,419,207.85	7,326,151.03	8,684,611.29
其他非流动资产			
非流动资产合计	240,236,545.13	242,894,436.97	268,206,465.05
资产总计	1,095,811,464.27	1,368,836,230.25	1,829,022,015.63
<b>流动负债：</b>			
短期借款	221,000,000.00	252,000,000.00	145,000,000.00
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	101,311,919.06	150,885,704.10	163,270,023.05
应付账款	215,683,583.93	284,916,797.17	354,481,211.78
预收款项	14,399,647.41	16,037,191.92	13,942,249.02
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	44,273,925.77	55,273,762.80	82,130,382.44
应交税费	13,481,709.69	24,877,320.58	-6,502,554.15
应付利息	455,383.26	493,931.58	341,675.47
应付股利		40,861,004.80	
其他应付款	18,472,538.66	18,385,834.40	21,550,681.72
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	65,000,000.00		60,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计	694,078,707.78	843,731,547.35	834,213,669.33
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		60,000,000.00	
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	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
预计负债	13,655,243.13	11,874,313.49	12,261,717.78
递延收益	5,200,000.00	1,400,000.00	4,600,000.00
递延所得税负债			139,874.29
其他非流动负债			
非流动负债合计	24,855,243.13	79,274,313.49	23,001,592.07
负债合计	718,933,950.91	923,005,860.84	857,215,261.40
<b>所有者权益：</b>			
股本	216,613,300.00	216,613,300.00	288,913,300.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	12,950,819.91	12,950,819.91	390,192,392.31
减：库存股			
其他综合收益	18,110.16	26,516.63	-58,456.25
专项储备			
盈余公积	36,061,208.85	46,823,847.35	54,984,457.29
一般风险准备			
未分配利润	93,101,380.96	151,674,639.77	219,493,972.36
归属于母公司所有者 权益合计	358,744,819.88	428,089,123.66	953,525,665.71
少数股东权益	18,132,693.48	17,741,245.75	18,281,088.52
所有者权益合计	376,877,513.36	445,830,369.41	971,806,754.23
负债和所有者权益 总计	1,095,811,464.27	1,368,836,230.25	1,829,022,015.63

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、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报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公司原稿。

董事长：金元贵

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 9 日