

公司代码：600520

公司简称：中发科技

铜陵中发三佳科技股份有限公司

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	张庆联	因身体原因无法亲自出席会议	陈迎志
董事	陈邓华	因公无法亲自出席会议	丁宁
董事	朱胜登	因公无法亲自出席会议	

三、北京兴华会计师事务所（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、公司负责人黄言勇、主管会计工作负责人柳飞及会计机构负责人（会计主管人员）常久春声明：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

经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014年母公司实现净利润为-23,831,922.78元，加上年初未分配利润-557,479.80元，合计为-24,389,402.08元，本年度实际可供股东分配的利润为0元。

公司本年度拟不分配利润，不进行资本公积转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告包括前瞻性陈述。除历史事实陈述外，所有本公司预计或期待未来可能或即将发生的业务活动、事件或发展动态的陈述（包括但不限于预测、目标、估计及经营计划）都属于前瞻性陈述。受诸多可变因素的影响，未来的实际结果或发展趋势可能会与这些前瞻性陈述出现重大差异。本年度报告中的前瞻性陈述为本公司于2015年4月23日作出，本公司没有义务或责任对该等前瞻性陈述进行更新，亦不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	30
第九节	公司治理.....	34
第十节	内部控制.....	39
第十一节	财务报告.....	40
第十二节	备查文件目录.....	144

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中发科技	指	铜陵中发三佳科技股份有限公司
	指	

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	铜陵中发三佳科技股份有限公司
公司的中文简称	中发科技
公司的外文名称	TongLing Zonfa Trinity Technology Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Zonfa Technology
公司的法定代表人	黄言勇

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名		夏军
联系地址		安徽省铜陵市石城路电子工业 区
电话		0562-2627520
传真		0562-2627555
电子信箱		xjun@chinatrinity.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	安徽省铜陵经济技术开发区
公司注册地址的邮政编码	244000
公司办公地址	安徽省铜陵市石城路电子工业区
公司办公地址的邮政编码	244000
公司网址	www.chinatrinity.com
电子信箱	office@chinatrinity.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》、《证券日报》、《证券时报》
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	中发科技	600520	三佳科技

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 6 月 10 日
注册登记地点	安徽省铜陵经济技术开发区
企业法人营业执照注册号	340000000018056
税务登记号码	340700719911235
组织机构代码	71991123-5

（二）公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。2014 年 6 月 10 日，根据本公司 2014 年第一次临时股东大会《关于修改〈公司章程〉的议案》，公司注册资本变更为 15843 万元，已换发新的营业执照。

（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

公司自上市以来控股股东一直是铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司，未发生变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间
	签字会计师姓名	王春华、梁修武
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	万联证券有限责任公司
	办公地址	上海市浦东新区竹林路 101 号陆家嘴基金大厦 6 楼
	签字的保荐代表人姓名	王晓东、郑榕萍
	持续督导的期间	2014 年 4 月 22 日至 2015 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

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	301,200,334.52	326,323,280.24	-7.70	280,893,678.44
归属于上市公司股东的净利润	-66,712,723.24	6,746,484.42	-1,088.85	-4,797,482.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-65,010,965.92	-21,772,494.10		-15,978,303.03
经营活动产生的现金流量净额	-92,429,103.50	23,317,544.99	-496.39	-8,662,998.19
	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	473,670,900.51	201,304,738.56	135.30	230,455,961.89
总资产	796,317,359.17	636,635,072.02	25.08	649,731,149.12

(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)	-0.4655	0.0597	-879.73	-0.0424
稀释每股收益(元/股)	-0.4655	0.0597	-879.73	-0.0424
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.4537	-0.1926	135.57	-0.1414
加权平均净资产收益率(%)	-16.93	2.89	减少19.82个百分点	-2.25
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-16.46	-9.92	减少6.54个百分点	-9.03

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	-4,314,247.96	主要系处置固定资产的损益	20,186,570.24	97,683.03
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	6,489,970.00	系政府拨付的各类	13,627,770.00	14,401,470.00

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		奖励及补贴款		
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	-150,000.00	中智免除客户货款		
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				
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,510,172.41	支出：500万系山田延迟交货给客户的赔偿款、208万系铜陵中发科技工程	291,953.43	292,730.67

		赔款，收入：一些小额的零星收益		
少数股东权益影响额	1,977,866.79		-435,340.57	-776,430.92
所得税影响额	804,826.26		-5,151,974.58	-2,834,632.42
合计	-1,701,757.32		28,518,978.52	11,180,820.36

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 年是公司面临较多挑战、压力和困难较大的一年。一年来，公司迎难而上，攻坚克难，紧紧围绕全年工作目标，狠抓新产品、新市场，以强化内部管理为主线，生产经营保持稳定有序发展。

（一）指标完成及分析：

2014 年公司累计实现合同订单 33113 万元，生产产值 28551 万元，营业收入 30120 万元，资金回笼 30340 万元。全年净利润-6671 万元。主要原因有两方面：

一是挤出模具厂的塑料异型材挤出模具产品，受 2014 年国内房地产行业大环境不景气的影响，市场总量下滑，直接导致国内、国外市场的竞争异常激烈，全年模具承揽较去年减少 200 套，同时产品毛利率水平下降、销售费用上升。

二是中智光源公司的 LED 支架产品，2014 年 LED 市场起伏很大，特别是下半年下滑明显，行业竞争更加激烈，行业洗牌日益加剧。带来的影响是，2014 年支架产品的销售价格平均较 2013 年下降了约 30%，全年产品产量下降了 16.5%，产值下降了 37.5%，产值减少约 2700 万元。

（二）生产经营中的亮点：

1、公司定向增发资金全部到位。

2013 年底，公司非公开发行股票的申请通过了中国证券监督管理委员会发行审核委员会的审核，经过几个月努力，2014 年 4 月初所募资金 3 亿多元全部到账。2014 年由于原实际控制人债务问题影响银行系统对我公司的授信，公司资金流动性紧张，截止本年度末已动用 20900 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，大大缓解了公司资金紧张局面，有力保障了公司正常生产经营。

2、公司实际控制人发生变更后，公司员工队伍稳定，生产经营未受较大冲击。

2014 年公司实际控制人发生变更后，公司自上而下层层部署、积极工作、正确引导，努力营造和谐发展的氛围，增强企业的凝聚力和向心力，不仅保持了全体员工队伍的稳定，而且公司的日常生产经营活动未受到大的影响。

3、公司的现状获得了客户的理解和支持，与合作进一步加强。

近年来，公司逐步培养一批具有共同价值观和发展理念的核心和重点客户。2014 年通过与客户的积极沟通，消除了股东变化的不利影响，与合作进一步稳固，公司的销售工作有序开展。

4、新产品市场和新兴市场开拓方面成绩显著。

一年来，富仕三佳的自动封装系统及 AUTO 模盒形成规模销售，全年实现订单 4616.5 万元，其中自动封装系统订单 12 台，总额 3726 万元；AUTO 模盒 54 副，总额 890.5 万元。挤出模具实现模具和设备成套销售，全年共实现销售 51 条生产线，其中美国 29 条生产线，韩国 22 条生产线，配套模具 79 套，实现订单总额 3600 万元。另外，2014 年，挤出模具与海德精密外贸销售市场进一步扩大，挤模实现外贸订单 5872 万元，比去年同比增加 37%，海德实现外贸订单 1723 万元，比去年同比增加 20%。

5、2014 年项目研发及完成方面取得突破。

2014 年，三佳山田、富仕三佳、中智光源联合研制的 LED 的 EMC 封装支架，并封装出合格产品，为下一步中智打翻身仗、以及山田、富仕拓展业务，奠定了基础；三佳山田研制的多排 SOP 类自动冲切成型系统、自动换管装置等完成组装，进入调试阶段；富仕机器研制的覆膜封装机构，拓宽了封装产品范围；挤出模具参数化设计与调试技术研究项目，可进一步提升公司软实力；中智光源成功推出超薄型 3806LED 支架，此产品应用在背光源领域，技术难度大，附加值高；海德精密成功试制山特维克 310 密封件新产品，以及巴西客户 V 系列新品种，外贸销售进一步增加。

6、内部管理水平明显提升。

为调动员工的积极性、主动性、创造性，公司实行激励薪酬政策，实时发放激励薪酬共计 31.72 万元。实施降本目标管理，全年共 50 项，达标 38 项。成立 14 个 QC 小组，实施质量公关活动，全年解决课题 11 项。

7、人才引进及培养方面卓有成效。

2014 年共招聘和引进大专以上学历人员 65 人，为公司持续发展提供后备人才保障，其中研究生 4 人、均从事技术工作；本科 28 人，从事技术岗位 18 人；大专 32 人，大部分从事技工岗位。

(三) 2014 年工作的不足之处:

- 1、公司规模指标总体下滑, 盈利能力弱的现象没有改观, 产品的市场竞争力还需加强。
- 2、应收账款较去年有所增加, 出现了几个大额的老大难账款, 通过法务处理的案件有所增加, 客户质量还需提高。
- 3、新品研发及市场开拓进度较慢, 在老产品市场整体下滑时, 新产品不能做到有效的补充。

(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	301,200,334.52	326,323,280.24	-7.70
营业成本	250,200,464.88	260,038,699.18	-3.78
销售费用	20,919,785.76	19,256,474.73	8.64
管理费用	55,033,592.71	50,059,948.69	9.94
财务费用	9,648,174.37	11,363,440.34	-15.09
经营活动产生的现金流量净额	-92,429,103.50	23,317,544.99	-496.39
投资活动产生的现金流量净额	-29,222,203.19	-75,134,375.66	61.11
筹资活动产生的现金流量净额	220,277,387.18	25,260,369.32	772.03
研发支出	16,354,986.03	14,683,852.57	11.38

2 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位: 元

本期费用化研发支出	16,354,986.03
本期资本化研发支出	0.00
研发支出合计	16,354,986.03
研发支出总额占净资产比例 (%)	3.03
研发支出总额占营业收入比例 (%)	5.43

(二) 资产、负债情况分析

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	162,957,834.78	20.46	59,948,837.89	9.42	171.83	主要是增发募集资金到位所致
应收票据	10,476,898.91	1.32	7,541,506.70	1.18	38.92	主要销售回笼票据增加所致
预付款项	6,069,153.82	0.76	71,621,099.78	11.25	-91.53	主要是合资子公司中发

						(铜陵)工程结算及预付工程款重分类至其他非流动资产所致
其他应收款	21,749,217.87	2.73	8,778,598.83	1.38	147.75	预付账款重分类所致
其他流动资产	3,699,507.94	0.46				应交增值税借方重分类所致
在建工程	105,285,727.51	13.22	52,026,365.72	8.17	102.37	主要是合资子公司中发(铜陵)工程结算所致
长期待摊费用	285,205.11	0.04	976,472.41	0.15	-70.79	长期待摊费用分摊减少所致
其他非流动资产	26,778,979.48	3.36				预付工程款重分类所致
递延所得税资产	156,378.32	0.02	1,256,937.28	0.20	-87.56	递延所得税资产核销所致
短期借款	100,000,000.00	12.56	211,500,000.00	33.22	-52.72	归还贷款所致
预收款项	25,879,341.49	3.25	16,496,209.85	2.59	56.88	新增客户定单预付定金增加所致
应交税费	-842,575.28	-0.11	-4,998,443.90	-0.79	-83.14	应交增值税借方重分类所致
其他应付款	5,147,245.22	0.65	9,521,456.77	1.50	-45.94	主要是偿还工程等保证金所致
专项应付款	1,570,000.00	0.20	1,150,000.00	0.18	36.52	收到项目政府补贴所致
股本	158,430,000.00	19.90	113,040,000.00	17.76	40.15	定向增发增加所致
资本公积	379,321,394.93	47.63	85,632,509.74	13.45	342.96	定向增发溢价增加所致
未分配利润	-76,231,747.50	-9.57	-9,519,024.26	-1.50	700.84	经营亏损所致

(三) 核心竞争力分析

三佳山田核心竞争力分析:

1、品牌影响力：三佳山田作为国内老牌的模具制造企业，在行业内一直享有较高的知名度。2001 年与日本山田合资，极大的提高了产品的技术水平，为企业立足于半导体行业、实现长远发展注入了品牌影响力；

2、设备资源：公司合资以来，进口了多台慢走丝、电脉冲、光曲磨、坐标磨、加工中心、三坐标测量仪等关键工艺设备，设备资源配置在同行业居于领先水平，为制造技术提升提供了设备保证；

3、人才资源：三佳山田有悠久的模具制造历史，培养了一大批技术、管理、销售人才，拥有自己研发团队，2014 年被认定为省级技术研发中心，同时拥有一支工种齐备、技术较好的技术工人队伍；

4、产业链优势：三佳山田以半导体塑封模具和切筋成型系统为主，富仕三佳主要以生产塑封压机和自动封装系统为主，丰山三佳以生产引线框架为主，三个公司居于同一行业，面对相同的客户，形成一条产业链，在营销组合和市场推广方面具有一定的优势。

富仕三佳核心竞争力分析：

铜陵富仕三佳机器有限公司，是国内半导体封装塑封设备和 LED 封装点胶设备专业制造商。2001 年 7 月生产出国内首台 200 吨、250 吨塑料封装压机，2009 年与中国科学院合作研究生产出 120T、170T 自动封装系统，2011 年与合肥工业大学合作研究生产出 LED 系列点胶机。行业里有着较好的知名度和品牌。

1、塑封压机广泛用于国内的半导体集成电路行业的封装企业，产品质量稳定可靠，市场保有率最大，在行业里口碑好，是国内这种产品的最大供应商之一。塑封压机的竞争对手增多，由原来的主要是富仕三佳、上海日申、台湾 KK、台湾基丞、日本 KOHDABI 的竞争转变为主要富仕三佳、上海日申、苏州撒科、芜湖中迈等国内产家的竞争，且产品的差异性缩小，同质性的竞争加强，价格竞争将趋向更加激烈，生产厂家的利润空间将会进一步缩小。

2、自动封装系统，目前国内只有我们一家生产，主要客户是国内的封装上市公司和外资企业，目前全自动封装系统的主要竞争对手都是国外的厂商，由于他们进入中国市场的时间基本上都有 10 年以上且在国外已形成多年的销售，其产品的质量和性能都已比较稳定，目前中国国内的自动封装系统的市场主要还是由以上的国外厂商形成垄断，也正是因为他们在国内市场上所形成的垄断地位，其在中国市场上销售价格都比较高；目前富仕三佳的自动封装系统进入市场的时间还较短，因此必须加强设备的功能和结构上的改进，提高设备质量和性能的稳定性，提高和国外厂商的竞争力。

3、点胶机主要客户是国内的 LED 上市公司。目前点胶机主要竞争对手日本、台湾和深圳的厂商，他们进入市场时间长，特别是日本武藏品牌知名度高，产品的质量和性能都已比较稳定。在国内知名封装厂形成垄断，其次是台湾创世纪，由于 LED 台湾企业进入大陆后带动国内 LED 企业发展选用他们的较多，最后是深圳的点胶机生产厂商多，价格便宜，效率高，得到众多中小客户的使用。

挤出模具厂核心竞争力分析：

挤出模具厂在国际国内市场的竞争中的优势在于从事模具行业的历史悠久，上市公司的品牌、服务方面更有保证。相对于其他国内竞争对手，一旦产品出现问题时，挤出模具厂在解决问题时明显更有诚意。因此在长期的合作中往往更容易获得一些大客户的认可，拥有稳定的大客户群。另外中国市场想对低廉的成本 TRINITY 产品在与国外竞争对手比较时，性价比更高，更能获得中低端客户认可。三佳模具与国外模具商的优势在于价格优势。众所周知，中国凭借廉价的劳动力

占据着世界加工的中心,有着无与伦比的价格优势,与国内模具商相比,三佳模具在国内模具行业起步较早,这样客户资源就累积较多,市场基础较好

中智光源核心竞争力分析:

1、公司的实力与背景。随着 LED 的竞争激烈,很多封装厂也在寻找有实力的材料厂商合作,形成战略合作,共同应对市场。公司是中发科技下属控股子公司,品牌、实力被行业所认可。公司引进大批国际先进进口设备及模具,兄弟公司专业生产 LED 封装模具及配件,可配套我司支架生产,我们拥有自己的电镀线,比较竞争对手具有更强的竞争力;

2、公司内部配套完善,有专业生产 LED 封装模具及配件工厂,特别是 EMC 支架的配套优势更为明显。

海德精密公司核心竞争力分析:

1、规模优势:我公司目前拥有 4 条冲压生产线和 9 台注塑设备,年产能达到 600 万套轴承座及配套密封组件产品,产品规格系列齐全。

2、模具优势:模具种类齐全,通过 20 多年的生产积累,拥有各种规格的标准及非标产品模具,模具设计和制造能力成熟,能满足国内外不同客户的需求。

3、销售网络优势:依托上市公司全球营销网络以及阿里巴巴电子商务平台,产品销往全球 19 个国家和地区。

4、资金优势:依托上市公司的资金优势,国类大部分竞争对手是民营企业或私营企业,没有强大的资金支持,很难克服复杂的市场竞争和重大项目参与。

5、品牌优势:中发三佳生产制造轴承座产品在行业内具有很高的知名度,且产品的质量在国内外得到大部分客户的认同,部分重点项目指定使用我公司品牌产品。

6、技术研发优势:我公司技术力量强大,尤其在异型冲压件设计与制造,注塑密封件工艺温差方面以及批量性生产质量控制稳定性方面具有优势。

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014 年	非公开发行	33,907.89	23,272.75	23,272.75	10,635.14	专户存储
合计	/	33,907.89	23,272.75	23,272.75	10,635.14	/
募集资金总体使用情况说明			1、公司实际控制人发生变化，原实际控制人债务问题影响银行系统对我公司的授信，公司资金流动性紧张，截止本年度末已动用 20900 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，目前仍在使用期内。 2、中发科技以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 2,372.75 万元，已全部使用募集资金进行了置换。 3、截止本年度末，募集资金结余 10,635.14 万元，为尚未使用的募集资金，专户存储。			

(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
1、年产 390 台半导体设备技改项目	否	18,000	896.67	896.67	否	13500		0	否		
2、半导体封装后工	否	15,907.89	1,476.08	1,476.08	否	11930.92		0	否		

序模 具产 业化 项目											
合计	/	33,907. 89	2,372. 75	2,372. 75	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			一是由于公司募集资金到账时间较原计划延迟；二是 2014 年 5 月份公司实际控制人发生变更，因而导致募集资金承诺项目未按照项目计划进度投资。 另外，由于公司实际控制人发生变化，原实际控制人债务问题影响银行系统对我公司的授信，公司资金流动性紧张，截止本年度末已动用 20900 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。								

2、主要子公司、参股公司分析

(1) 铜陵三佳山田科技股份有限公司（以下简称三佳山田）：系本公司控股子公司，成立于 2002 年 2 月，主要从事生产销售半导体制造用模具、设备、汽车零部件等；注册资本 12,000 万元，本公司控股 48.833%，总资产 13589 万元，净资产 12039 万元，2014 年营业收入 7598 万元，净利润-501 万元。

(2) 铜陵富仕三佳机器有限公司（以下简称富仕三佳）：系本公司控股子公司，成立于 2001 年 12 月，主要从事生产、销售和开发集成电路、塑封机及相关机械电子产品；注册资本 2000 万美元，本公司控股 74%，总资产 5290 万元，净资产 2648 万元，2014 年营业收入 7577 万元，净利润 490 万元。

(3) 安徽中智光源科技有限公司（以下简称中智光源）：系本公司控股子公司，成立于 2010 年 5 月，主要从事生产销售 LED 支架；注册资本 11,111.1 万元，本公司控股 90%，总资产 10229 万元，净资产 7473 万元，2014 年营业收入 4681 万元，净利润-3241 万元。

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、三佳山田公司：

目前，中国的半导体封装设备及模具市场，主要制造商有：高端的主要是荷兰 FICO、日本 TOWA、日本 YAMADA、香港 ASM 等；低端的主要有尚明工业、上海应用精密、深圳华龙等模具厂家；与我司密切竞争的主要是香港高柏斯（朗诚）、台湾 GPM（均华）、新加坡凯纳捷、青岛亚元（AUTO 模盒）等，主要在中高端和中端客户市场竞争

2、富仕三佳公司：

(1) 预计 2015 年 LED 封装环节将以整合为主，据机构数据，2014 年国内上百家 LED 封装企业被淘汰，LED 封装市场集中度出现了明显提高，2014 年扩产的 LED 封装企业以产值在亿元以上的大规模的封装企业为主，比重占到 60% 以上，整体上看，规模越大的企业盈利能力越强，随着一批 LED 芯片和封装企业退出，预计 15 年上游市场集中度进一步提高。龙头企业具有技术优势和规模效应，虽然产品价格仍将小幅下降，但盈利能力随着开工率和良率提高将开始逐步回升。

国产 LED 封装设备随着近年来的快速发展，已经完全可以替代进口设备，效率及自动化程度高的设备广泛应用，竞争异常激烈，谁的技术领先就能占领市场。随着 LED 行业快速发展，对设备的自动化程度要求越来越高，传统的桌面点胶机竞争激烈，利润空间小，自动点胶机要求快速、效率高，新设备开发持续快速。

(2) 2014 年，我国集成电路产业实现销售收入 2672 亿元，同比增长 11.2%，比上年提高 3.6 个百分点；2014 年，我国集成电路产业完成固定资产投资额 644 亿元，同比增长 11.4%，我国集成电路产业聚集度较高，主要集中在四个区域：一是北京、天津环渤海地区，2014 年这一地区集成电路销售产值增长 6.2%，占比为 8.4%；二是上海、江苏、浙江长三角地区，增长 11.4%，占比达 37.7%；三是广州、深圳珠三角地区，增长 5.4%，占比为 29.4%；四是部分西部省区，如四

川省销售产值下滑 7.6%，但陕西省增长 476%，甘肃增长 14%，增势十分突出。国际半导体设备与材料协会 (SEMI) 预测，2014 年全球半导体制造设备销售额增长 19.3%，2015 年可望增长 15.2%。

3、中智光源公司：

2014 年 LED 应用领域保持稳步增长。显示屏现在已经饱和，每年大概 10%-30% 增长，电视背光增长也不大，LED 照明增长迅速。国际市场需求和国内政策引导成为决定 LED 照明增长速度的关键要素。LED 照明应用竞争格局存在诸多变数，具有资金、规模、技术、品牌和市场渠道优势的企业成为产业整合的整体。

行业发展会趋于平稳，市场会慢慢规范。2015 年 LED 产品的价格竞争会更加激烈；LED 产业会继续洗牌，从上游到下游，一些优质企业必将脱颖而出，一些管理不良的企业将退出 LED 行业，有技术，有实力的厂家将迎会有更好的发展机会

4、海德精密公司：

带式输送机械行业的经济发展与钢铁、煤炭、矿山等关联行业固定资产投资高度紧密相关，只有固定资产投资增速持续保持较高水平，才能拉动行业需求大幅增长。2014 年国内市场收到煤炭、钢铁等行业低迷，固定资产投资大幅下降，造成输送机械行业市场萎缩，项目订单大幅减少，同时由于市场工程成本等因素，低廉成本的轴承座产品将成为国内用户采购的主流，而我公司一直从事高精端轴承座产品的生产研发，因此在国内市场优势逐步下降。同时经过 2014 年，严酷市场洗礼，本行业内家庭作坊式乃至众多中小企业轴承座供应商纷纷倒闭或停转产，从而有利于 2015 年行业内产品价格稳定，市场份额重新划分，有利于我公司内贸市场 2015 年稳定发展。

随着国际上一些发展中国家(如非洲、东南亚等)经济的不断发展，对工业投入不断增加，其对输送机械产品的需求量与日俱增。对经济实用型的输送机械产品需求较大，促进了我国输送机械产品以及配套零部件的出口增长。根据中国重型机械工业协会统计，我国物料搬运(起重运输)设备出口保持较快增长，2005 年出口额仅 36 亿美元，2014 年 1-10 月出口额达 150 亿美元，年复合增长率达 12%，因此，2015 年预计国外市场对国内输送机械相关产品需求量会持续增长，预计出口额将达到 180 亿美元，预计 2015 年外贸出口业务增长率不低于 15%。

5、挤出模具厂：

受国家宏观经济政策调控的影响，持续抑制房价，控制新建住房的数量，征收房产税等政策，使得塑钢门窗型材受其影响，需量急剧减少；另外，各地都在抓廉政，整党风，各大银行及金融机构均加强了对信贷资金审批和投放的管控力度，导致一些企业资金链短期内较为紧张，企业运营困难，更无法扩大投资。但从行业的长远发展看，随着国家对建筑体节能环保的要求不断提高，行业标准也在修订升级。整个型材生产企业逐步会有一个产品更新升级的过程，自然就会有新的模具需求。所以说，未来几年对于高品质的模具需求将会持续。受国际大环境的影响，我国出口需求下降幅度较大，造成企业效益下降，财政收入减少，我国宏观经济面对较大压力。同样的是，国外各国经过金融危机之后，经济经过几年的恢复之后，逐渐趋于稳定的发展之中。最近几年，人民币逐年升值，在某种程度上，会给出出口带来一定的影响。随着，模具技术的不断发展，国外客户对高端模具的需求正逐渐显现。以及对于后续服务也提出了更高的要求，所以总的市场需要在增加，但是要想分到更多的市场份额，我们需要提高模具的质量以及服务的质量。

(二) 公司发展战略

1、三佳山田公司：

(1) 市场布局

中国的封装测试产业主要集中在珠三角、长三角及成都、西安等地，环渤海是未来发展的一个区域。后期与日本 AYC 及新加坡 AYS 的不断沟通，力争开拓东南亚或台湾地区市场。

(2) 主导操作思路

培养全员市场意识，实行精细管理，推广关系营销。全年任务分解到个人，一厂一策，加强事前策划工作。

(3) 运作模式

模具和设备技术含量高，属单件生产的产品，公司以销定产，必须保持管理信息系统的畅通。售前充分识别顾客需求，提供技术方案，签订技术协议，且根据生产负荷情况，确定交货期。售中关注合同执行状况，包括付款状况和生产进度、顾客提供调试材料的进度等。售后关注质量信息，验收状况，验收账款等，建立一站式服务。

2、富士三佳公司：

根据半导体产品发展趋势,针对自动封装系统主要竞争者为外资的现状,我们将采取跟随策略;自动封装系统以高性价比定位,形成市场效率;做到技术跟随,伺服塑压机提升伺服节能技术,价格维持稳定,技术定位在同行中领先位置,同时向自动化发展;根据点胶机产品技术开发情况,重点对 LED 点胶机市场进行开发,完善全自动点胶机及 LED 上下游生产设备,整理总体市场与目标市场,形成系统竞争能力,进一步扩大市场份额。

3、中智光源公司:

行业洗牌,一些规模小,品种单一,质量差的支架企业将关闭或转产,一些新的竞争对手也将出现。但市场整体需求在 2015 年会继续提升,给我们提供了做大做强机会。我们首先摆脱低端低价的恶性竞争,定位在中高端产品,与有实力的客户形成战略合作。

4、海德精密公司:

市场方面:继续加快客户结构调整和国际市场的拓展,继续向外资和合资企业客户渗透和转移,淘汰国内资金不好、信誉下降的内贸客户,增加和扩大外贸销售网络与平台,加强国际市场研究和信息收集,通过与意大利陆美嘉、美国芬纳集团、山特维克集团等国际跨国企业的联系和合作,牢牢掌握国际市场主流客户群,2015 年实现内外贸业务量各半的局面;稳定和扩大内贸市场的业务开展,开发有潜力、资信优的客户群。

技术研发及改造方面:在传统的 TK、DTII、TKII 型带式输送机托辊密封组件结构的基础上,研发新型的 TKIII、SOP 型防水性能更优越的托辊密封结构以及国外市场新增的翻边类产品,产品的厚度在过去的 2.5mm——5.0mm 基础上规模生产 6.0mm 以上的冲压轴承座产品,淘汰更新一批上世纪 90 年代的老设备,新增 400 吨以上的冲压设备,先期做好全自动冲压生产线机械手改造方案技术储备。

5、挤出模具厂:

经过多年的硬件投资,技术钻研及人才培养,三佳在业内的技术工艺水平在国内已经达到了领先的水平,制造规模达到世界领先水平。但同时,国内诸多同业竞争者也在奋力直追,不断缩小与我们的差距。国外的竞争对手也在不断开发新品及经济型模具,满足了很多客户对价格的期望,面临行业现状,挤出模具的发展战略:

开发更节能、更环保的新断面,使塑料门窗更满足最终客户的需要;

开发挤出新品并不断成熟化,以满足日益增加的市场需求:如木塑、发泡、铝塑共挤、扣板;并可涉足其他相关挤出类产品,如管材等;

开发高速模具,提高型材生产效率,为型材制造商带来更大利益;

加强与型材制造商的技术交流,研制更简单、易操作、易维护的模具结构;

为型材制造商/门窗制造商提供系统性、延伸性服务:

1) 厂房系统设计;

2) 主要生产设备及后期维护(挤出机、混料系统、冷水系统、修模设备工具)

继续加强下游设备、主机、共挤机的研发力度,在降低成本、满足客户价格期望的条件下,不断完善。

(三) 经营计划

1、三佳山田公司:

2015 年经营计划:合同承揽 1.1 亿元,生产产值 9500 万元,资金回笼 1 亿元,销售收入 9000 万元,税前利润 706 万元。

2、富仕三佳公司:

2015 年生产经营计划:合同承揽:6160 万元,销售收入:5206 万元,资金回笼:5207 万元,生产产值:5083 万元。

3、中智光源公司:

2015 年生产经营计划:合同承揽:5963 万元,销售收入:5096 万元;资金回笼:7035 万元。

4、海德精密公司:

2015 年生产经营计划:合同承揽:3300 万元,销售收入:3200 万元;资金回笼:3000 万元。

5、挤出模具厂:

2015 年生产经营计划:合同承揽:7900 万元,销售收入:7400 万元;资金回笼:7600 万元。

(四) 可能面对的风险

1、三佳山田公司：

(1) 世界经济的持续复苏还存在诸多不确定性，如当今与日本的紧张外交关系及中国关于货币宏观掌控的国家政策等，经济下行，产业结构调整，都可能随时影响半导体行业的正常复苏。三佳山田公司作为立足于半导体行业，以生产半导体塑封模具、切筋成型系统等产品为主业，一定会受到半导体市场波动的影响，使企业难以保持平稳快速发展。

(2) 技术力量不足、研发能力欠缺：公司目前的技术力量仅能满足现有产品的设计和技术提升工作，研发能力比较薄弱，多年以来，半导体设备产业链上新产品推出较少，企业发展后劲不；

(3) 产品质量稳定性存在差距：与竞争对手高柏斯、GPM 等相比，公司主导产品塑封模具和切筋成型系统在质量稳定性方面，优势不明显。高柏斯：塑封模方面应用氮化铬技术延长塑封模寿命，环保树脂应用良好；系统方面设计多款市场上有竞争力的设备且系统价格便宜、结构简单、设备稳定好。GPM：塑封模标准化高；在系统上用足功夫，保证产品质量，保证系统高价位，且交付后不用服务人员调试。

(4) 成本高于同行：公司虽然位居铜陵，除用工成本有小幅优势外，但由于加工技术落后于发达地区，加工效率低，加上本地协作资源有限，协作成本高，产品制造成本居高不下，工业增加值低；

(5) 地源劣势：工厂离江浙、广东、福建等主要客户所在地距离较远，给服务和交流带来不便，服务成本也相对较高。

2、富士三佳公司：

(1) 市场的不确定因素大。

(2) 产品开发能力不强，新品不能快速推出。

(3) 产品质量不稳定。

(4) 市场竞争激烈，利润空间小。

3、中智光源公司：

竞争日趋激烈。行业受大环境的影响，一些企业为了生存会低价竞争，业内同行竞争将更加激烈，产品品牌、质量和服务等方面的竞争将逐步成为竞争的主题；专业技术人才的引进与培养。行业的发展对专业人才的要求越来越迫切也越来越高，新产品的开发；新材料的运用和产品质量的保证等对人才的要求越来越高。专业人才对企业的发展起着举足轻重的作用。

4、海德精密公司：

(1) 国内主要竞争对手近几年相继完成了厂房、设备的技术改造，产能得到了较好的扩大，其产品质量已普遍接近甚至在某些方面已接近我们现有的水平，我们的市场竞争优势日益受到挑战；

(2) 部分竞争对手想利用我公司的技术和人才，通过各种途径引进我公司熟练的技术工人，节省自己培养的时间和费用，从而壮大自己的员工队伍；

(3) 竞争对手的企业管理费用较低，市场价格竞争中具有优势，迫使我公司轴承座产品市场销售价格很难提高；

(4) 轴承座产品行业准入门槛较低，同业生产厂家日趋增长，客户稳定性差。

(5) 部分竞争对手已经掌握并实施了阿里巴巴、小语种、谷歌搜索等现代电子商务平台进行国际市场开发，我公司在国际市场面临的竞争形势逐渐严峻。

5、挤出模具厂：

首先，主观内在的威胁。经过这么多年的发展，我们的管理和技术都已经到了一个固定成熟的阶段。，所以，这就必然出现停滞不前的问题，技术和管理都得不到明显提高，我们产品的质量和创新的再提高就是一个亟待解决的问题。

其次，客观外部环境的威胁。来自国内竞争对手的威胁，新的竞争不断出现，竞争对手都在逐渐成熟；房地产已经趋于饱和，PVC 门窗类产品的需求也会慢慢降低，这就需要转换思路，开发新产品；有些区域，常年受战乱和政治局势影响，造成很多企业不能正常运营，合作风险较大。

价格过高 目前市场上很多竞争对手已经在着手开发低成本的模具，积极的更换加工设备和改进工艺从而实现降本。如何降低模具成本已成为我司必须研究的课题。

三、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

2012年8月29日我公司召开2012年度第二次临时股东大会对公司章程第一百五十五条进行修改，公司章程第一百五十五条修改为：

（一）决策机制与程序：公司管理层、董事会应结合公司盈利情况、资金需求合理提出分红建议和预案。公司董事会在利润分配预案论证过程中，需与独立董事、监事充分讨论，并通过多种渠道充分听取中小股东意见，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上形成利润分配预案，在审议公司利润分配预案的董事会会议上，需经公司二分之一以上独立董事同意，方能提交公司股东大会审议。公司股东大会对现金分红具体方案进行审议时，需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、互联网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。

（二）利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。

（三）利润分配形式和比例：公司采取现金、股票、现金和股票相结合或者法律允许的其他方式进行利润分配。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。在满足公司正常生产经营的资金需求且足额预留法定公积金、盈余公积金的情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。

（四）原则上公司一年分配一次利润。公司在上一个会计年度实现盈利，但公司董事会在上一个会计年度结束后未提出现金利润分配预案的，应当在定期报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事还应当对此发表独立意见。在有条件的情况下，经公司董事会提议，股东大会批准，也可以进行中期利润分配。

（五）公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展等需要，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和上海证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，需事先征求独立董事及监事会意见，并经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

（六）股东违规占有公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014 年	0	0	0	0	-66,712,723.24	0
2013 年	0	0	0	0	6,746,484.42	0
2012 年	0	0	0	0	-4,797,482.67	0

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

(一) 其他说明

- 2012年4月13日铜陵富仕三佳机器有限公司（简称“富仕”）销售一台塑封压机给无锡信怡微电子有限公司（简称“信怡微”），售价25万元，2013年9月26日信怡微签署了验收报告，支付14万元货款后，余款11万元富仕多次催告后信怡微一直未支付，富仕起诉至无锡市滨湖区人民法院，截至2014年12月31日，该案件还在审理中。

- 2、铜陵三佳商贸有限公司（简称“商贸”）于 2014 年 2 月 18 日销售给上海海佩实业有限公司（简称“海佩”）1SG—5 规格的 PVC 树脂，价款 1,110,752 元，双方签署了买卖合同，商贸按合同约定交付货物后，海佩未按合同约定支付货款，经多次催收未果后，商贸诉至铜官山区人民法院，要求海佩支付货款及违约金 1,221,827.2 元。2015 年 3 月 12 日，商贸公司向法院提出撤诉申请，法院同日做出准许撤诉的裁定。2015 年 4 月 10 日，海佩公司与商贸公司和解，双方签订合同协议，海佩公司于 2015 年 9 月 30 日前一次性支付商贸公司货款 1,110,752 元。
- 3、安徽中智光源科技有限公司（简称“中智光源”）自 2011 年起与深圳市锐拓显示技术有限公司（简称“深圳锐拓”）建立了固定的业务合作关系，2011 年至 2014 年深圳锐拓累计欠中智光源 18,733,743.19 元，为长远合作考虑，经友好协商，中智光源免除深圳锐拓 500 万元货款，深圳锐拓承诺从 2015 年 3 月起，每月支付中智光源货款金额不低于当月合作货款金额加上述货款 100 万元，直至上述货款付清为止，2015 年 3 月按协议约定收到锐拓 100 万元货款。
- 4、2012 年 11 月 6 日铜陵有色控股铜冠矿冶设备有限公司（简称“铜冠矿冶”）销售给铜陵中发三佳科技股份有限公司（简称“本公司”）CandleFilter 及 Body 组件一批，价款 978 万元，由于铜冠矿冶延期交付货物，本公司未支付余款 170.7 万元，铜冠矿冶诉至法院，2014 年 12 月 10 日狮子山区人民法院作出民事裁定书，对本公司价值 191 万元的财产采取保全措施。截至 2014 年 12 月 31 日，法院已冻结了本公司银行帐户 191 万元的存款，案件还在审理中。
- 5、安徽中智光源科技有限公司（简称“中智光源”）2013 年销售给长治虹源科技固态显示有限公司（简称“长治虹源”）LED 支架一批，货款 314,760 元，中智光源交付货物后，长治虹源未支付货款，中智光源多次催收未果后诉至山西省长治市城区人民法院，2014 年 10 月 23 日，法院作出民事判决，要求长治虹源支付货款及诉讼费，合计 320,781 元。截至 2014 年 12 月 31 日，长治虹源未支付。2015 年 1 月 9 日，中智光源已向山西省长治市城区人民法院提交强制执行书，该案正在强制执行中。
- 6、安徽中智光源科技有限公司（简称“中智光源”）与江苏盛业光电科技有限公司（简称“盛业光电”）存在业务合作关系，中智光源应收盛业光电货款 1,399,359.92 元，因长期拖欠未还，2014 年 8 月 6 日中智光源诉至法院，2014 年 11 月 25 日，法院作出调解，要求盛业光电支付 1,257,197.17 元，截至报告出具日，款项未支付，因未到申请执行时间，中智光源尚未申请强制执行。
- 7、铜陵三佳商贸有限公司（简称“商贸”）2014 年 4 月 10 日向上海柏康实业有限公司（简称“上海柏康”）采购 PVC 树脂，货款 501 万元，交货期为全额支付货款后 60 天内，商贸支付货款后，上海柏康一直未发货。商贸 2014 年 11 月 18 日诉至铜陵市中级人民法院，法院作出民事调解书，要求上海柏康还返货款及诉讼费，合计 5,038,435 元，2015 年 3 月 31 日前返还 50 万元货款。上海柏康于 2015 年 4 月 7 日向商贸公司发出告函，请求顺延三个月还款，因上海柏康态度诚恳，商贸公司回函同意其请求。
- 8、2014 年 1 月 20 日铜陵三佳商贸有限公司（简称“商贸”）向上海绿洲实业有限公司（简称“上海绿洲”）销售钢板，货款 520.047 万元，商贸交付货物后，上海绿洲一直未支付货款，多次催收未果商贸诉至中级人民法院，2014 年 11 月 26 日法院作出民事调解书，要求 2015 年 6 月 30 日前一次性支付货款及诉讼费，合计 5,224,571.5 元。截至报告出具日，上海绿洲未支付货款，因未到申请执行时间，商贸还未申请强制执行。
- 9、铜陵三佳商贸有限公司（简称“商贸”）2014 年 2 月、3 月向上海上表企业有限公司（简称“上海上表”）采购 LED 灯具，货款 1,252 万元，交货期为全额支付货款后 60 天内，商贸支付货款后，上海上表一直未发货。商贸 2014 年 11 月 25 日诉至铜陵市中级人民法院，法院作出

民事调解书，要求上海上表还返货款及诉讼费 12,573,460 元，截至报告出具日，上海上表尚未返还货款，因未到申请执行时间，商贸还未申请强制执行。

- 10、 铜陵三佳商贸有限公司（简称”商贸”）2014 年 4 月 9 号向上海中电浙大能源科技有限公司（简称”上海中电”）采购约定规格的输入/输出安全栅及备品备件，货款 500.536 万元，交货期为全额支付货款后 60 天内，商贸支付货款后，上海中电一直未发货。商贸 2014 年 9 月 22 日诉至铜陵市中级人民法院，法院作出民事调解书，要求上海中电还返货款及诉讼费 5,033,779 元，2015 年 3 月 31 日前返还 100 万元。上海中电现正积极与商贸公司沟通，请求给予宽限期。双方正在协商中，如协商不成，商贸将提出强制执行申请。

二、重大合同及其履行情况

1 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
铜陵中发三佳科技股份有限公司	公司本部	安徽蓝盾光电股份有限公司	1,000	2014.12.17	2014.3.1	2015.3.1	一般担保	是	否	0	否	是	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						1,000							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
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						2,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						5,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						5,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						9.26							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

三、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺	股份限售	上海中发控股集团有限公司、江玉明、安惊川	上海中发控股集团有限公司承诺 36 个月不得转让；江玉明、安惊川承诺 12 个月不得转让。	上海中发控股集团有限公司：2014 年 4 月 17 日至 2017 年 4 月 16 日；江玉明、安惊川：2014 年 4 月 17 日至 2015 年 4 月 16 日。	是	是		
与股权激励相关的承诺								
其他承诺								

四、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		北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		40
境内会计师事务所审计年限		3
境外会计师事务所名称		
境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	20
财务顾问		
保荐人	万联证券有限责任公司	

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			45,390,000				45,390,000	45,390,000	
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			45,390,000				45,390,000	45,390,000	
其中：境内非国有法人持股			10,840,000				10,840,000	10,840,000	
境内自然人持股			34,550,000				34,550,000	34,550,000	

4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	113,040,000							113,040,000	
1、人民币普通股	113,040,000							113,040,000	
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	113,040,000		45,390,000				45,390,000	158,430,000	

2、股份变动情况说明

公司非公开发行前，公司股本总额为 113,040,000 股，控股股东为铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司。截至 2013 年 12 月 31 日，三佳集团持有发行人股份 27,073,333 股，占发行人总股本的 23.95%。2014 年公司定向发行股票数量为 45,390,000 股，本次发行完成后发行人总股本为 158,430,000 股，控股股东仍为铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司，三佳集团持有发行人股份 27,073,333 股，占发行人总股本的 17.09%

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
江玉明	0	0	14,800,000	14,800,000	非公开发行认购	2015 年 4 月 16 日
安惊川	0	0	10,100,000	10,100,000	非公开发行认购	2015 年 4 月 16 日
信达澳银基金—光大银行—信达澳银基金—定增分级 4 号资产管理计划	0	0	6,300,000	6,300,000	非公开发行认购	2015 年 4 月 16 日
张宇	0	0	5,000,000	5,000,000	非公开发行认购	2015 年 4 月 16 日
李霞	0	0	4,650,000	4,650,000	非公开发行认购	2015 年 4 月 16 日
中发控股集	0	0	4,540,000	4,540,000	非公开发行	2017 年 4 月

团有限公司					认购	16 日
合计	0	0	45,390,000	45,390,000	/	/

二、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)	9,975
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	10,244
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(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	
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司		27,073,333	17.09		冻结	27,073,333	境内非国有法人
江玉明	14,800,000	14,800,000	9.34	14,800,000	无		境内自然人
安惊川	10,100,000	10,100,000	6.38	10,100,000	无		境内自然人
信达澳银基金—光大银行—信达澳银基金—定增分级4号资产管理计划	6,300,000	6,300,000	3.98	6,300,000	无		未知
张宇	5,000,000	5,000,000	3.16	5,000,000	无		境内自然人
李霞	4,650,000	4,650,000	2.94	4,650,000	无		境内自然人

中发控股集团 有限公司	4,540,000	4,540,000	2.87	4,540,000	冻结	4,540,000	境内非国有 法人
吴坤燊	1,530,000	1,530,000	0.97		无		未知
庄树源	1,330,000	1,330,000	0.84		无		未知
陈巍科	850,400	850,400	0.54		无		未知
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				
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	27,073,333	人民币普 通股	27,073,333				
吴坤燊	1,530,000	人民币普 通股	1,530,000				
庄树源	1,330,000	人民币普 通股	1,330,000				
陈巍科	850,400	人民币普 通股	850,400				
朱泽	812,301	人民币普 通股	812,301				
水向东	771,700	人民币普 通股	771,700				
中融国际信托有限公司一融新 291 号	768,245	人民币普 通股	768,245				
陈超	727,000	人民币普 通股	727,000				
广东粤财信托有限公司一天鹰菁英汇 证券投资集合资金信托计划	670,000	人民币普 通股	670,000				
四川信托有限公司一宏赢二十四号证 券投资集合资金信托计划	660,000	人民币普 通股	660,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	中发控股集团有限公司为公司原实际控制人陈邓华控制的企业，为公司的关联方，其他股东与公司不存在关联关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量 的说明							

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	江玉明	14,800,000	2015年4月17日	14,800,000	非公开发行认购限售期
2	安惊川	10,100,000	2015年4月17日	10,100,000	非公开发行认购限售期
3	信达澳银基金—光大银行—信达澳银基金—定增分级4号资产管理计划	6,300,000	2015年4月17日	6,300,000	非公开发行认购限售期
4	张宇	5,000,000	2015年4月17日	5,000,000	非公开发行认购限售期
5	李霞	4,650,000	2015年4月17日	4,650,000	非公开发行认购限售期
6	中发控股集团有限公司	4,540,000	2017年4月17日	4,540,000	非公开发行认购限售期
上述股东关联关系或一致行动的说明		我公司未知上述股东关联关系或一致行动关系。			

三、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

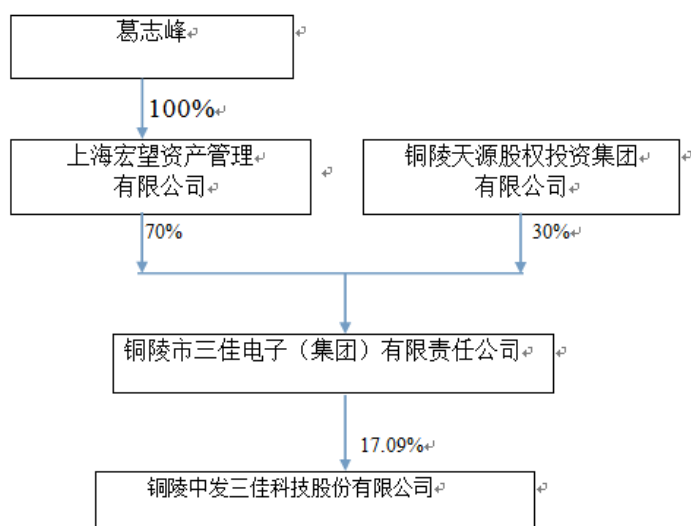
名称	铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司
单位负责人或法定代表人	劳国敏
成立日期	1996年12月11日
组织机构代码	15112000-X
注册资本	147,000,000
主要经营业务	汽车零部件和其他机电产品的研发、生产、销售和技术咨询、技术服务与技术转让，出口本企业自产的交通电子产品、工装模具、塑料封装模具等各类模具、各类铸件，进口本公司所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零部件，投资与资产管理。
未来发展战略	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

(二) 实际控制人情况

1 自然人

姓名	葛志峰
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(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
黄言勇	董事长	男	48	2013年8月29日	2015年8月28日	0	0	0		30	否
唐国平	独立董事	男	51	2013年8月29日	2015年8月28日	0	0	0		7	否
吕连生	独立董事	男	58	2013年8月29日	2015年8月28日	0	0	0		7	否
侯忠云	独立董事	男	63	2013年8月29日	2015年8月28日	0	0	0		7	否
陈邓华	董事	男	52	2013年8月29日	2015年8月28日	0	0	0			
朱胜登	董事	男	46	2013年8月29日	2015年8月28日	0	0	0			
丁宁	董事、总经理	男	42	2013年8月29日	2015年8月28日	0	0	0		21	否
陈迎志	副董事长	男	51	2013年8月29日	2015年8月28日	0	0	0		30	否
张庆联	董事	男	58	2013年8月29日	2015年8月28日	0	0	0			
施剑文	监事	男	42	2013年9月15日	2015年9月14日	0	0	0			
张挺峰	监事	男	45	2013年9月15日	2014年3月5日	0	0	0			
倪健	监事	男	52	2013年9月15日	2015年9月14日	0	0	0			
曹玉堂	监事	男	41	2013年9月15日	2015年9月14日	0	0	0			
权家庆	监事	男	40	2014年4月2日	2015年9月14日	0	0	0			
陈余江	监事会主席	男	55	2013年9月15日	2015年9月14日	0	0	0			
柳飞	财务总监	男	49	2013年8月29日	2015年8月28日	0	0	0		24	否
申立丰	董事会秘书	男	45	2013年8月29日	2015年1月30日	0	0	0		21	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	147	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历

其它情况说明

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
黄言勇	铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	副董事长	2009 年 3 月 31 日	
张庆联	铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	行政总监	2006 年 9 月 18 日	
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
黄言勇	铜陵丰山三佳微电子有限公司	副董事长	2009 年 10 月 22 日	
陈邓华	上海中发电气(集团)股份有限公司	董事长	2006 年 3 月 28 日	
陈邓华	中发控股集团有限公司	董事长	2006 年 3 月 28 日	
朱胜登	上海中发电气(集团)股份有限公司	董事	2007 年 4 月 15 日	
朱胜登	上海中发电气(集团)股份有限公司	副总裁	2011 年 2 月 16 日	
施剑文	上海中发电气(集团)股份有限公司	副总裁	2009 年 6 月 1 日	
陈余江	上海中发电气(集团)股份有限公司	副董事长	2012 年 10 月 30 日	
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	公司董事、监事的报酬经公司董事会、监事会提议、审议通过后报公司股东大会审议批准，公司高级管
---------------------	---

	理人员的报酬由公司董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司经营情况，公司员工报酬情况参照本地及其他上市公司对应人员的报酬情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张挺峰	监事	离任	个人原因辞职
权家庆	监事	聘任	

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司模具产业链及 LED 行业的核心技术团队稳定，未发行重大变动。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

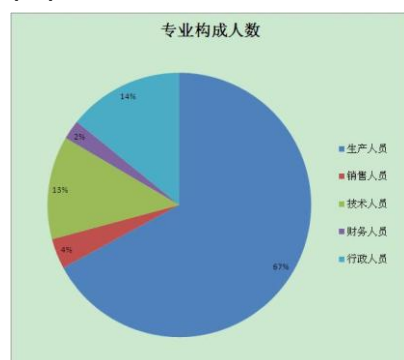
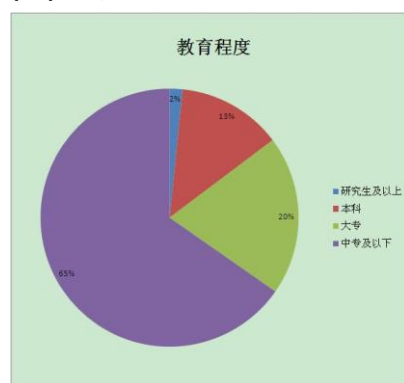
母公司在职员工的数量	438
主要子公司在职员工的数量	614
在职员工的数量合计	1,052
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	706
销售人员	39
技术人员	133
财务人员	25
行政人员	149
合计	1,052
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	17
本科	138
大专	210
中专及以下	687
合计	1,052

(二) 薪酬政策

工资薪酬制度以“效率优先、兼顾公平”为原则，坚持按岗位分配，绩效与激励相结合，通过合理调整管技岗位和工人岗位薪酬分配层次，加大分配向关键技术岗位和脏、苦、累、险岗位倾斜。充分体现了以岗位设置薪酬，以薪酬分配差异体现管理层次，体现责任、风险和业绩。为规范公司薪酬考核体系，建立有效的绩效考核分配机制，充分体现效率优先原则，公司积极推行岗位管理，按岗位层次、责任、风险、管理难易程度，分级分类考核，确定员工及经营者的薪酬。

(三) 培训计划

公司一直以来都把人才培养摆在公司发展战略的高度，2014 年公司出台了一系列员工培训制度，建立了更加适合企业现状的培训机制，明确了各层次员工的培训手段和培训重点。通过培训，员工素质有了不同程度的提高，管理人员的专业水平和业务能力增强，专业技术人员的核心作用及传帮带能力也相对提高，且特种作业人员持证上岗率达到了 100%。此外，通过各工种职业技能培训鉴定也有效提升了操作工的技能水平。与此同时，公司还建立了一系列的激励机制，如技术等级评定、高技能拔尖人才的选拔等，充分调动了员工参加培训和学习的积极性。2014 年度，公司整体培训效果显著。

(四) 专业构成统计图**(五) 教育程度统计图****第八节 公司治理****一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明**

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会的相关法律法规和规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，积极推进内部控制规范建设工作，认真履行信息披露义务，加强投资者关系管理，提升了公司规范运作水平。目前，公司的法人治理结构较为健全，运转良好，与中国证监会有关上市公司治理结构的规范性文件要求无较大差异。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》等规定的要求，做好内幕信息知情人的登记工作，确保内幕信息的保密，以杜绝内幕信息交易。经自查，2014 年未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份情况。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，保证股东在股东大会上充分表达自己的意见并有效行使表决权。确保所有股东享有平等地位，保障所有股东的权利和义务。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司在业务、人员、资产、机构和财务方面与控股股东完全分开，公司自主经营、自负盈亏。公司控股股东严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司生产经营和重大决策的情况。公司在《公司章程》增加公司董事会建立对大股东所持股份“占用即冻结”机制的条款，明确规定了公司董事会建立对大股东所持股份“占用即冻结”的机制以及具体执行程序内容。截止本报告期末，公司未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

3、关于董事与董事会

公司依据有关法律法规和《公司章程》规定，制订了《董事会议事规则》和《董事会专业委员会工作细则》等制度。公司董事会严格按照相关规定对权限范围内的重大事项履行相应的审议程序，

认真贯彻股东大会各项决议。各专业委员会按各自职责分别召开专业委员会会议，对公司的发展战略、重大资本运作、高管人员的薪酬与考核等提出意见和建议，有效促进了董事会的规范运作和科学决策。目前，公司董事会由9名成员组成，其中：独立董事3名，会计专业人士的独立董事1名，董事会下设战略决策委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会四个专业委员会，董事会及各专业委员会的人员构成符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。

4、关于监事与监事会

目前，公司监事会由5名成员组成，其中：职工监事2名，监事会的人员构成符合《公司法》等法律法规要求。公司监事会能依据《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行规定的职责，对公司董事会的规范运作、公司财务制度和经营情况、公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于信息披露与透明度

公司严格执行《信息披露管理办法》，明确信息披露责任人，保证公司的信息披露真实、准确、及时、完整，公平对待所有股东，确保其享有平等的知情权。

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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013年度股东大会	2014年4月2日	1、《中发科技2013年度董事会工作报告》 2、《中发科技2013年度监事会工作报告》 3、《中发科技2013年度独立董事述职报告》 4、《中发科技2013年度报告全文与摘要》 5、《中发科技2013年度财务决算报告》 6、《中发科技2013年度利润分配预案》 7、《关于续聘北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2014年度财务报告审计机构的预案》 8、《关于公司2014年度日常经营性关联交易的预算报告》	通过所有议案。	www.sse.com.cn	2014年4月3日

		9、《关于向银行申请综合贷款授信的议案》 10、《关于聘任权家庆先生为公司第五届监事会监事的议案》			
2014年度第一次临时股东大会	2014年5月30日	1、《中发科技变更募投项目实施主体的议案》 2、《关于修改〈公司章程〉的议案》 3、《中发科技关于申请综合贷款授信的议案》	通过了所有议案。	www.sse.com.cn	2014年5月31日
2014年度第二次临时股东大会	2014年7月14日	《关于中发科技为安徽蓝盾光电股份有限公司提供担保的议案》	通过了所有议案。	www.sse.com.cn	2014年7月15日
2014年度第三次临时股东大会	2014年11月11日	1、《关于聘任北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度内部控制审计机构的议案》 2、《关于同意中发科技为安徽蓝盾光电股份有限公司7000万元贷款提供担保的议案》 3、《关于同意中发（铜陵）科技有限公司为	通过了《关于聘任北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度内部控制审计机构的议案》，其他两个议案未获得通过。	www.sse.com.cn	2014年11月12日

		安徽蓝盾光电股份有限公司 8000 万元贷款担保提供反担保的议案》			
2014 年度第四次临时股东大会	2014 年 12 月 15 日	1、《关于同意中发科技为安徽蓝盾光电股份有限公司 7000 万元贷款提供担保的议案》 2、《关于同意中发（铜陵）科技有限公司为安徽蓝盾光电股份有限公司 8000 万元贷款担保提供反担保的议案》	两个议案均未获得通过。	www.sse.com.cn	2014 年 12 月 16 日

股东大会情况说明

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
黄言勇	否	12	12	9	0	0	否	5
吕连生	是	12	12	9	0	0	否	4
唐国平	是	12	12	9	0	0	否	1
侯忠云	是	12	12	9	0	0	否	5
陈邓华	否	12	11	9	1	0	否	0
朱胜登	否	12	11	9	1	0	否	0
丁宁	否	12	12	9	0	0	否	5
陈迎志	否	12	12	9	0	0	否	5
张庆联	否	12	12	9	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

四、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司已建立和实施了按岗位定职、定酬的体系和管理目标考核责任体系，并以此对公司员工及高级管理人员的业绩和绩效进行考评和奖励。经理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

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

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

为了提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据有关法律、法规的规定，结合公司实际情况，我公司于 2010 年制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并在实践严格执行。

第十节 财务报告

一、审计报告

铜陵中发三佳科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的铜陵中发三佳科技股份有限公司（以下简称中发三佳）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中发三佳管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，中发三佳财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中发三佳 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：铜陵中发三佳科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、（一）	162,957,834.78	59,948,837.89
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		10,476,898.91	7,541,506.70
应收账款		127,005,643.29	119,804,352.07
预付款项		6,069,153.82	71,621,099.78
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		21,749,217.87	8,778,598.83
买入返售金融资产			
存货		88,911,473.15	95,658,021.28
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		180,129.54	180,129.54
其他流动资产		3,699,507.94	
流动资产合计		421,049,859.30	363,532,546.09
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		171,758,665.36	141,815,588.34
在建工程		105,285,727.51	52,026,365.72
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		71,002,544.09	77,027,162.18
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		285,205.11	976,472.41
递延所得税资产		156,378.32	1,256,937.28
其他非流动资产		26,778,979.48	
非流动资产合计		375,267,499.87	273,102,525.93
资产总计		796,317,359.17	636,635,072.02
流动负债：			
短期借款		100,000,000.00	211,500,000.00
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		15,000,000.00	13,500,000.00
应付账款		74,633,171.54	80,731,350.84
预收款项		25,879,341.49	16,496,209.85
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		476,610.61	451,767.69
应交税费		-842,575.28	-4,998,443.90
应付利息			
应付股利		45,000.00	45,000.00
其他应付款		5,147,245.22	9,521,456.77
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		2,054,270.00	2,054,270.00
其他流动负债			
流动负债合计		222,393,063.58	329,301,611.25
非流动负债：			
长期借款		20,000,000.00	20,000,000.00
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		1,570,000.00	1,150,000.00
预计负债			
递延收益		12,154,430.83	14,208,700.83
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		33,724,430.83	35,358,700.83
负债合计		256,117,494.41	364,660,312.08
所有者权益			
股本		158,430,000.00	113,040,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		379,321,394.93	85,632,509.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,151,253.08	12,151,253.08
一般风险准备			
未分配利润		-76,231,747.5	-9,519,024.26
归属于母公司所有者权益合计		473,670,900.51	201,304,738.56
少数股东权益		66,528,964.25	70,670,021.38
所有者权益合计		540,199,864.76	271,974,759.94
负债和所有者权益总计		796,317,359.17	636,635,072.02

法定代表人：黄言勇 主管会计工作负责人：柳飞 会计机构负责人：常久春

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：铜陵中发三佳科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		62,645,134.57	25,008,240.78
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		3,663,086.95	950,469.00
应收账款	十六、 (一)	20,931,105.13	19,991,915.30
预付款项		3,850,570.09	3,848,337.45
应收利息			
应收股利			
其他应收款		163,396,865.48	111,867,277.00
存货		16,581,609.23	20,071,156.30
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		180,129.54	180,129.54
其他流动资产		963,956.85	
流动资产合计		272,212,457.84	181,917,525.37
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		371,941,495.31	271,941,495.31
投资性房地产			
固定资产		55,193,215.66	60,043,521.36
在建工程			
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		27,588,588.37	31,586,056.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		285,205.11	465,334.65
递延所得税资产			1,100,558.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		455,008,504.45	365,136,966.70
资产总计		727,220,962.29	547,054,492.07
流动负债：			
短期借款		100,000,000.00	191,500,000.00
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		15,000,000.00	13,500,000.00
应付账款		11,248,442.27	11,776,957.98
预收款项		14,496,193.78	10,986,647.40
应付职工薪酬		429,585.80	341,052.69
应交税费		-3,685,882.16	-3,682,727.22
应付利息			
应付股利		45,000.00	45,000.00
其他应付款		34,067,968.09	80,160,599.62
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		2,054,270.00	2,054,270.00
其他流动负债			
流动负债合计		173,655,577.78	306,681,800.47
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		12,154,430.83	14,208,700.83
非流动负债合计		12,154,430.83	14,208,700.83
负债合计		185,810,008.61	320,890,501.30
所有者权益：			
股本		158,430,000.00	113,040,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		395,219,102.68	101,530,217.49
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,151,253.08	12,151,253.08
未分配利润		-24,389,402.08	-557,479.80
所有者权益合计		541,410,953.68	226,163,990.77
负债和所有者权益总计		727,220,962.29	547,054,492.07

法定代表人：黄言勇主管会计工作负责人：柳飞会计机构负责人：常久春

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		301,200,334.52	326,323,280.24
其中：营业收入		301,200,334.52	326,323,280.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		366,469,105.56	350,299,363.72
其中：营业成本		250,200,464.88	260,038,699.18
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		2,246,380.27	1,777,580.38
销售费用		20,919,785.76	19,256,474.73
管理费用		55,033,592.71	50,059,948.69
财务费用		9,648,174.37	11,363,440.34
资产减值损失		28,420,707.57	7,803,220.40
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）			-673,408.52
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）		-65,268,771.04	-24,649,492.00
加：营业外收入		7,909,312.60	34,762,865.17
其中：非流动资产处置利得		238,726.56	20,772,068.27
减：营业外支出		12,393,762.97	656,571.50

其中：非流动资产处置损失		4,552,974.52	585,498.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-69,753,221.41	9,456,801.67
减：所得税费用		1,100,558.96	1,333,677.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-70,853,780.37	8,123,124.41
归属于母公司所有者的净利润		-66,712,723.24	6,746,484.42
少数股东损益		-4,141,057.13	1,376,639.99
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-70,853,780.37	8,123,124.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		-66,712,723.24	6,746,484.42
归属于少数股东的综合收益总额		-4,141,057.13	1,376,639.99
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.4655	0.0597
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.4655	0.0597

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

法定代表人：黄言勇 主管会计工作负责人：柳飞 会计机构负责人：常久春

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		108,959,463.13	117,817,084.56
减:营业成本		88,145,490.53	96,777,765.27
营业税金及附加		1,220,209.79	925,747.74
销售费用		9,113,330.69	6,147,393.66
管理费用		28,090,962.02	24,523,314.98
财务费用		3,544,515.06	9,233,166.95
资产减值损失		7,248,539.73	3,595,157.06
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)			939,966.67
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)		-28,403,584.69	-22,445,494.43
加:营业外收入		5,693,169.52	32,962,620.35
其中:非流动资产处置利得		74,721.90	20,690,151.85
减:营业外支出		20,948.15	582,085.99
其中:非流动资产处置损失		20,948.15	581,713.66
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-22,731,363.32	9,935,039.93
减:所得税费用		1,100,558.96	1,036,021.19
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-23,831,922.28	8,899,018.74
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		-23,831,922.28	8,899,018.74
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.1663	0.0787
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.1663	0.0787

法定代表人:黄言勇主管会计工作负责人:柳飞会计机构负责人:常久春

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		210,023,159.73	263,663,923.82
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		1,500,320.69	1,703,414.90
收到其他与经营活动有关的现金		33,210,161.45	60,994,400.97
经营活动现金流入小计		244,733,641.87	326,361,739.69
购买商品、接受劳务支付的现金		188,225,299.20	179,719,507.21
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		70,030,751.77	64,504,349.73
支付的各项税费		15,953,288.03	14,566,000.23
支付其他与经营活动有关的现金		62,953,406.37	44,254,337.53
经营活动现金流出小计		337,162,745.37	303,044,194.70
经营活动产生的现金流量净额		-92,429,103.50	23,317,544.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		293,150.00	10,957,746.92
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		293,150.00	10,957,746.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,515,353.19	86,092,122.58
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		29,515,353.19	86,092,122.58

投资活动产生的现金流量净额		-29,222,203.19	-75,134,375.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		342,442,700.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		105,000,000.00	225,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			785.18
筹资活动现金流入小计		447,442,700.00	225,000,785.18
偿还债务支付的现金		211,500,000.00	178,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,054,626.33	13,511,652.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		4,610,686.49	7,728,763.20
筹资活动现金流出小计		227,165,312.82	199,740,415.86
筹资活动产生的现金流量净额		220,277,387.18	25,260,369.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			69,382.16
		-	
五、现金及现金等价物净增加额		98,626,080.49	-26,487,079.19
加：期初现金及现金等价物余额		53,009,437.93	79,496,517.12
六、期末现金及现金等价物余额		151,635,518.42	53,009,437.93

法定代表人：黄言勇 主管会计工作负责人：柳飞 会计机构负责人：常久春

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		75,757,358.21	85,481,119.69
收到的税费返还		1,435,877.18	76,314.55
收到其他与经营活动有关的现金		172,343,496.21	390,764,915.55
经营活动现金流入小计		249,536,731.60	476,322,349.79
购买商品、接受劳务支付的现金		66,845,704.66	48,157,377.41
支付给职工以及为职工支付的现金		27,686,674.61	26,751,110.82
支付的各项税费		4,221,611.08	6,490,854.23
支付其他与经营活动有关的现金		258,823,249.57	316,170,722.49
经营活动现金流出小计		357,577,239.92	397,570,064.95
经营活动产生的现金流量净额		-108,040,508.32	78,752,284.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		169,250.00	10,920,326.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		169,250.00	10,920,326.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,484.80	2,035,283.06
投资支付的现金		100,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			40,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			64,615,152.47
投资活动现金流出小计		100,061,484.80	106,650,435.53
投资活动产生的现金流量净额		-99,892,234.80	-95,730,108.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		342,442,700.00	
取得借款收到的现金		105,000,000.00	185,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		447,442,700.00	185,000,000.00
偿还债务支付的现金		191,500,000.00	158,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,145,293.00	11,530,945.06
支付其他与筹资活动有关的现金		4,601,687.91	7,728,763.20
筹资活动现金流出小计		206,246,980.91	177,759,708.26
筹资活动产生的现金流量净额		241,195,719.09	7,240,291.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			69,382.16
五、现金及现金等价物净增加额		33,262,975.97	-9,668,149.87
加：期初现金及现金等价物余额		18,068,840.82	27,736,990.69
六、期末现金及现金等价物余额		51,331,816.79	18,068,840.82

法定代表人：黄言勇 主管会计工作负责人：柳飞 会计机构负责人：常久春

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	113,040,000.00				85,632,509.74				12,151,253.08		-9,519,024.26	70,670,021.38	271,974,759.94
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	113,040,000.00				85,632,509.74				12,151,253.08		-9,519,024.26	70,670,021.38	271,974,759.94
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	45,390,000.00				293,688,885.19						-66,712,723.24	-4,141,057.13	268,225,104.82
(一)综合收益总额											-66,712,723.24	-4,141,057.13	-70,853,780.37
(二)所有者投入和减少资本	45,390,000.00				293,688,885.19								339,078,885.19
1. 股东投入的普通股	45,390,000.00				293,688,885.19								339,078,885.19
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
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	158,430,000.00				379,321,394.93				12,151,253.08	-76,231,747.50	66,528,964.25	540,199,864.76	

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	113,040,000.00				101,530,217.49				12,151,253.08		-16,265,508.68	69,726,714.72	280,182,676.61
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他					20,000,000.00								20,000,000.00
二、本年期初余额	113,040,000.00				121,530,217.49				12,151,253.08		-16,265,508.68	69,726,714.72	300,182,676.61
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-35,897,707.75						6,746,484.42	943,306.66	-28,207,916.67
(一) 综合收益总额											6,746,484.42	1,376,639.99	8,123,124.41
(二) 所有者投入和减少资本					-35,897,707.75								-35,897,707.75
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					-35,897,707.75								-35,897,707.75
(三) 利润分配												-433,333.33	-433,333.33
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-433,333.33	-433,333.33
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	113,040,000.00				85,632,509.74				12,151,253.08		-9,519,024.26	70,670,021.38	271,974,759.94
----------	----------------	--	--	--	---------------	--	--	--	---------------	--	---------------	---------------	----------------

法定代表人：黄言勇 主管会计工作负责人：柳飞 会计机构负责人：常久春

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	113,040,000.00				101,530,217.49				12,151,253.08	-557,479.80	226,163,990.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	113,040,000.00				101,530,217.49				12,151,253.08	-557,479.80	226,163,990.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	45,390,000.00				293,688,885.19					-23,831,922.28	315,246,962.91
（一）综合收益总额					293,688,885.19					-23,831,922.28	269,856,962.91
（二）所有者投入和减少资本	45,390,000.00										45,390,000.00
1. 股东投入的普通股	45,390,000.00										45,390,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
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	158,430,000.00				395,219,102.68				12,151,253.08	-24,389,402.08	541,410,953.68

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	113,040,000.00				101,530,217.49				12,151,253.08	-9,456,498.54	217,264,972.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	113,040,000.00				101,530,217.49				12,151,253.08	-9,456,498.54	217,264,972.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										8,899,018.74	8,899,018.74
（一）综合收益总额										8,899,018.74	8,899,018.74

(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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
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	113,040,000.00				101,530,217.49				12,151,253.08	-557,479.80	226,163,990.77

法定代表人：黄言勇 主管会计工作负责人：柳飞 会计机构负责人：常久春

三、公司基本情况

(1) 公司概况

1.1、公司的基本信息

- (1) 中文名称：铜陵中发三佳科技股份有限公司
- (2) 英文名称：TongLing Zonfa Trinity Technology Co., Ltd
- (3) 注册资本：人民币 15,843 万元
- (4) 注册地址：安徽省铜陵经济技术开发区
- (5) 公司住所：安徽省铜陵经济技术开发区
- (6) 法定代表人：黄言勇
- (7) 成立日期：2000 年 4 月 28 日
- (8) 互联网网址：<http://www.chinatrinity.com>
- (9) 电子信箱：office@chinatrinity.com

1.2、历史沿革

铜陵中发三佳科技股份有限公司（以下简称：“本公司”或“公司”）前身为铜陵市宏光模具有限公司，2000 年 4 月 26 日，经安徽省人民政府批准，由铜陵市宏光模具有限公司的八家股东：铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司（以下简称：“三佳集团”）、安徽省信托投资公司、合肥创源智能网络有限公司、深圳市世纪之舟实业发展有限公司、安徽金岸工贸有限责任公司、合肥新创经贸有限责任公司、铜陵市科技发展总公司、铜陵黄河通讯有限责任公司作为发起人，按铜陵市宏光模具有限公司截止 2000 年 3 月 31 日的净资产人民币 3,780 万元按 1:1 的比例折合股本 3,780 万股（即每股人民币 1 元的股份），将铜陵市宏光模具有限公司依法整体变更设立为铜陵三佳模具股份有限公司。铜陵三佳模具股份有限公司于 2000 年 4 月 28 日注册登记成立，领取注册号为 3400001300161 的《企业法人营业执照》。

2001 年 12 月经中国证监会证监发字〔2001〕94 号文件核准向社会公开发行 2,500 万股人民币普通股，2002 年 1 月 8 日 2,500 万股人民币普通股在上海证券交易所挂牌上市。

2003 年股东大会决议，以 2003 年 12 月 31 日的总股本 6,280 万股为基数，按每 10 股转增 8 股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增 5,024 万股，转增股本后公司总股本为 11,304 万股。

2004 年 5 月 18 日，经铜陵市工商行政管理局（皖铜）名称变核企字（2004）第 36 号文批准，铜陵三佳模具股份有限公司更名为铜陵三佳科技股份有限公司。

2006 年 7 月 3 日，本公司完成股权分置改革，流通股股东每持有 10 股流通股股份将获得非流通股股东支付的 2.8 股股份，非流通股股东共计支付 1,260 万股，有限售条件的流通股 5,544 万股，无限售条件的流通股 5,760 万股。

2007 年 7 月 18 日，本公司有限售条件的流通股 755.87 万股上市流通；2007 年 8 月 24 日，本公司有限售条件的流通股 58.66 万股上市流通；2008 年 12 月 31 日，本公司有限售条件的流通股 858.53 万股上市流通；2009 年 7 月 14 日，本公司有限售条件的流通股 3,870.93 万股上市流通，本次有限售条件的流通股上市流通后，本公司全部股份均为无限售条件的流通股份。2010 年，三佳集团共减持本公司股份 1,434 万股，减持后三佳集团仍持有本公司 27.046%的股权，2012 年

6月28日三佳集团减持本公司股份350万股，减持后仍持有本公司股份2,707.33万股占公司总股本的23.95%，仍为公司控股股东。

2011年，根据本公司第四届董事会第十六次会议决议通过的《三佳科技关于修改公司章程及变更公司名称的预案》，公司注册名称变更为：铜陵中发三佳科技股份有限公司，简称“中发科技”，公司已换发新的营业执照。

2013年12月23日收到中国证监会《关于核准铜陵中发三佳科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2013】1614号），核准公司非公开发行不超过4,539万股新股。

截至2014年4月11日止，实际募集资金为人民币359,942,700.00元，扣除承销保荐费、律师费等发行费用20,863,814.81元后，实际到位资金为人民币339,078,885.19元，其中：股本人民币45,390,000.00元，资本公积人民币293,688,885.19元。此次定增经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了（2014）京会兴验字第50580001号验资报告。定增后，控股股东三佳电子集团持有公司17.09%的股权。

1.3、公司的行业性质和经营范围

行业性质：电气机械及器材制造业。

一般经营项目：智能化电网、电网自动化、电力成套设备销售，半导体塑料封装及设备、发光二极管和微电子技术的生产，超高压高压变压器、化学建材及精密工装模具的制造，环保、环保检测、机械、电子设备的制造，注塑、冲压、电子材料、电镀产品制造及销售，进出口业务（国家禁止的除外）。

1.4、本公司提供的主要产品或劳务

本公司提供的主要产品：半导体集成电路塑封模具与化学建材挤出模具、LED支架。

1.5、本财务报表业经公司董事会于2015年4月20日批准报出。

(2) 合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括6家，与上年相比减少1家，铜陵建西精密部品有限公司被母公司铜陵三佳山田科技股份有限公司吸收合并，具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

本公司对自2014年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大疑虑的事项和情况，因此，本财务报表在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3. 营业周期

本公司以一个完整的会计年度为营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

(1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本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；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

（3）将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

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

6. 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，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、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影

响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

（三） 外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

(四) 外币报表折算

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

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，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按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。

10. 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

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

(二) 金融工具的确认依据和计量方法

(一) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(二) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(三) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(四) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

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

(五) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(三) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(四) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(五) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(六) 金融资产（不含应收款项）减值

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

1. 可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少,并且能够可靠计量,将认定其发生减值:

- (一). 债务人发生严重财务困难;
- (二). 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- (三). 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步;
- (四). 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- (五). 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- (六). 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- (七). 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上

升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

2. 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额为 100 万元以上的应收账款、其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试未减值的应收款项，对合并范围内单位的应收款项不计提减值，其余采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，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：

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

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）	
确定组合的依据	
按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	单项金额不重大且无明显特征表明该等应收款项难以收回的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1	1
其中：1 年以内分项，可添加行		

1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

(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	单项金额不重大但有明显特征表明该等应收款项可收回性存在明显差异的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12. 存货**1、 存货的分类**

存货分为库存商品、原材料、委托加工材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物等七大类。

2、 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按标准成本计价；发出时，原材料采用标准成本计价，库存商品、委托加工材料、在产品、产成品等存货的发出采用个别计价法。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

13. 长期股权投资

二、长期股权投资的分类及其判断依据

1. 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

2. 长期股权投资类别的判断依据

1. 确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（六）；

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

1. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

2. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

3. 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

4. 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

5. 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

3. 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

三、长期股权投资初始成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用用于发生时计入当期损益。

2. 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

四、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

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

14. 投资性房地产

不适用

15. 固定资产

(1). 确认条件

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

(2). 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	平均年限法	35	3.00	2.77
建筑物	平均年限法	20	3.00	4.85
机器设备	平均年限法	14	3.00	6.93
动力设备	平均年限法	15	3.00	6.47
电子设备	平均年限法	6	3.00	16.17
运输设备	平均年限法	6	3.00	16.17

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的,确认为融资租入资产:

1. 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司;
2. 公司具有购买资产的选择权,购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值;
3. 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分;

4. 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

16. 在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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

17. 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 借款费用暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

18. 生物资产

19. 油气资产

20. 无形资产

1.1.1.1 计价方法、使用寿命、减值测试

1.1 取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

1.2 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

1.3 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

类别	项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	中发（铜陵）土地使用权	50	在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销
土地使用权	富仕土地使用权（6460 m ² ）	49	在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销
专利权	02 专项专有技术-自动塑封压机和模具	10	在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销
专利权	02 专项专有技术-自动切筋成型机和模具	10	在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销
专利权	塑封压机专利使用权	10	在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销
专利权	塑封模专利技术	10	在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销
专利权	LED 半导体芯片封装支架技术	10	在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销
专利权	LED 贴片式支架（实用新型专利 ZL201020274539.3）	10	在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销
商标使用权	商标使用权	15	在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销
商标使用权	商标使用权(注册号 0862581)	10	在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销
外购软件	金蝶软件	10	在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销
外购软件	CAD 软件 1	5	在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销
外购软件	CAD 软件 2	5	在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销
外购软件	网络软件 1	5	在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销
外购软件	网络软件 2	5	在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销
外购软件	防毒软件	5	在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销
外购软件	编程软件	5	在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销
外购软件	友联时骏企业内控管理软件 V3.5	10	在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销
外购软件	Windows 2003 企业版软件	5	在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销
外购软件	神机妙算软件	5	在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销
特许权	A-COMBODASH	5	在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

1.3.1 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

依据：不能准确估计无形资产为企业带来利益的年限

1.3.2 使用寿命不确定的无形资产使用寿命复核

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产

1.1.1.2 内部研究开发支出会计政策

2.1 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2.2 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

2.2.1 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；

2.2.2 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

2.2.3 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；

2.2.4 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；

2.2.5 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

21. 长期资产减值

22. 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

23. 职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1). 短期薪酬的会计处理方法

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3). 辞退福利的会计处理方法

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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

24. 预计负债

25. 股份支付

26. 优先股、永续债等其他金融工具

27. 收入

1. 销售商品收入的确认

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

公司在日常会计核算实务中，对于模具产品内销部分，以设备在客户处安装调试合格并取得客户签署的验收报告时确认销售收入；对于外销部分，在设备装船并取得海关出口报关单时确认销售收入。

2. 提供劳务收入的确认

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权收入的确认

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

1. 利息收入金额, 按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
2. 使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

28. 政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助, 分别下列情况处理:

2.1 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益。

2.2 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时, 可以按应收金额予以确认和计量。

29. 递延所得税资产/递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额, 以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异, 采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异, 以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 确认相关的递延所得税资产。此外, 与商誉的初始确认相关的, 以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异, 不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

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

30. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

1. 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。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承租方承担的与租赁相关的费用时，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. 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。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。

承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，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

2.1 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2.2 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

31. 其他重要的会计政策和会计估计

32. 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)
因执行新会计准则导致的会计政策变更	经公司第五届董事会第二十五次会议审议通过	

其他说明

财政部于 2014 年修订和颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等七项具体会计准则（以下简称“新会计准则”），除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》在 2014 年度及以后期间实施外，其他准则自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。本公司根据准则规定重新拟定了相关会计政策，并采用追溯调整法，对 2014 年度财务报表进行了重述。

根据修订后的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》规定，本公司将不具有控制、共同控制、重大影响且没有公开活跃市场报价的权益投资调至可供出售金融资产核算，并采用成本法计量；根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》规定，本公司将其他（非）流动负债中列报的政府补助，调至递延收益列报。上述会计政策变更，影响比较财务报表相关项目如下表：

财务报表项目	2014 年 12 月 31 日		2014 年 1 月 1 日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
可供出售金融资产		973,908.00		973,908.00
可供出售金融资产减值准备		973,908.00		973,908.00
长期股权投资	973,908.00		973,908.00	
长期股权投资减值准备	973,908.00		973,908.00	
递延收益		16,262,970.83		14,208,700.83
其他非流动负债	16,262,970.83		14,208,700.83	

(2)、重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
为体现会计处理谨慎性原则，对1年以内的应收帐款、其他应收款坏帐准备的计提比例由0%调整为1%	经公司第五届董事会第十九次会议审议通过	2014年1月1日	

其他说明

上述会计估计变更对2014年度净利润的影响如下

项目	影响金额
净利润	945,106.30

33. 其他

其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法：无

六、税项

(1)、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税货物、劳务的增值额	17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴增值税、消费税、营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育附加（含地方教育费附加）	应缴增值税、消费税、营业税	5%

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

(2)、税收优惠

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局发布的科高【2014】43号文，本公司及控股子公司铜陵三佳山田科技有限公司、铜陵富仕三佳机器有限公

司、铜陵三佳山田科技股份有限公司已通过 2014 年高新技术企业复审,自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日享受国家高新技术企业所得税等优惠政策,企业所得税减按 15%计征。

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局发布的皖高企认〔2013〕22 号文,安徽中智光源科技有限公司认定为高新技术企业,自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日享受国家高新技术企业所得税等优惠政策,企业所得税减按 15%计征。

本公司其他国内控股子公司执行 25%的企业所得税税率。

(3)、其他

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	50,328.03	89,089.29
银行存款	151,584,402.42	52,919,429.64
其他货币资金	11,323,104.33	6,940,318.96
合计	162,957,834.78	59,948,837.89
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金中受限制的资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	10,030,086.45	6,000,000.00
信用证保证金		--
履约保证金		--
用于担保的定期存款或通知存款		939,399.96
因未按时支付采购材料款被供应商起诉,法院冻结银行资金	1,292,229.91	
合计	11,322,316.36	6,939,399.96

2、应收票据

1.1.1.1. 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	10,476,898.91	7,541,506.70
商业承兑票据		
合计	10,476,898.91	7,541,506.70

1.1.1.2. 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	64,043,778.12	
商业承兑票据		
合计	64,043,778.12	

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	38,601,266.19	24.29	18,398,572.51	47.66	20,202,693.68	10,938,763.56	7.82	10,938,763.56	100	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	118,393,711.67	74.49	12,255,163.61	10.35	106,138,548.06	128,278,812.94	91.69	8,691,129.37	6.78	119,587,683.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,948,618.49	1.22	1,284,216.94	65.90	664,401.55	691,370.70	0.49	474,702.20	68.66	216,668.50
合计	158,943,596.35	100.00	31,937,953.06	20.09	127,005,643.29	139,908,947.20	100.00	20,104,595.13	14.37	119,804,352.07

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

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市锐拓显示技术有限公司	19,016,017.21	6,285,457.16	33.05	根据 2015 年期后免除应收款事项及帐龄综合计提
TA 公司 (Trinity Extrusion Technology Gmbh)	7,983,932.08	7,983,932.08	100.00	预计无法收回

上海绿洲实业有限公司	5,200,470.00	1,040,094.00	20.00	预计无法全额收回
大连实德塑料建材有限公司	1,978,337.27	1,978,337.27	100.00	预计无法收回
双维伊士曼纤维有限公司	3,311,757.63			期后已全额收回
上海海佩实业有限公司	1,110,752.00	1,110,752.00	100.00	预计无法收回
合计	38,601,266.19	18,398,572.51	/	/

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 年以内小计	92,358,067.32	923,580.65	1.00
1 至 2 年	8,810,552.97	881,055.3	10.00
2 至 3 年	7,108,648.25	1,421,729.65	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,258,243.48	629,121.74	50.00
4 至 5 年	917,046.78	458,523.4	50.00
5 年以上	7,941,152.87	7,941,152.87	100.00
合计	118,393,711.67	12,255,163.61	

确定该组合依据的说明：

(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 11,833,357.93 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	175,405.00

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
安徽攀登机械股份有限公司	往来款	175,405.00	企业清账	经公司管理层批准	否

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	应收账款期末余额	计提的坏账准备金额
深圳市锐拓显示技术有限公司	19,016,017.21	6,285,457.16
南通富士通微电子股份有限公司	10,615,666.94	505,156.67
TA 公司 (Trinity Extrusion Technology GmbH)	7,983,932.08	7,983,932.08
气派科技股份有限公司	6,070,232.20	192,872.18
上海绿洲实业有限公司	5,200,470.00	1,040,094.00
合计	48,886,318.43	16,007,512.09

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 48,886,318.43 元，占应收账款期末余额合计数的比例 30.76%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 16,007,512.09 元。

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	3,200,343.42	52.73	52,978,995.33	73.97
1 至 2 年	2,663,467.87	43.89	18,529,679.07	25.87
2 至 3 年	205,342.53	3.38	112,425.38	0.16
合计	6,069,153.82	100.00	71,621,099.78	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债务人	期末余额	未及时结算的原因
深圳市山浩机械设备有限公司	2,479,162.56	设备款，未开票

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
深圳市山浩机械设备有限公司	非关联方	2,479,162.56	40.85	2 年以内	设备款, 未开票
丰荷机电科技(上海)有限公司	非关联方	600,000.00	9.89	1 年以内	对方已发货尚未验收
上海杰奕斯机械制造有限公司	非关联方	435,000.00	7.17	1 年以内	未发货未结算
烟台招金励福贵金属股份有限公司	非关联方	388,000.00	6.39	1 年以内	未发货未结算
上海琪茂国际货运有限公司	非关联方	307,462.51	5.07	1 年以内	对方已发货尚未验收
合计		4,209,625.07	69.37	—	—

其他说明

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	25,082,420.50	73.55	7,054,132.50	28.12	18,028,288.00	2,547,060.50	17.62	2,547,060.50	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,582,460.57	22.23	4,142,512.47	54.63	3,439,948.10	11,169,322.33	77.27	2,390,723.50	21.40	8,778,598.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,438,759.44	4.22	1,157,777.67	80.47	280,981.77	739,318.87	5.11	739,318.87	100.00	0.00
合计	34,103,640.51	100.00	12,354,422.64	36.23	21,749,217.87	14,455,701.70	100.00	5,677,102.87	39.27	8,778,598.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额			
其他应收款 (按单位)	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
(北美三佳) Trinity North America, Inc	2,547,060.50	2,547,060.50	100	预计无法收回
上海上表企业有限公司	12,520,000.00	2,504,000.00	20	预计无法全额收回
上海柏康实业有限公司	5,010,000.00	1,002,000.00	20	预计无法全额收回
上海中电浙大能源 科技有限公司	5,005,360.00	1,001,072.00	20	预计无法全额收回
合计	25,082,420.50	7,054,132.50	/	/

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 年以内小计	2, 152, 564. 97	21, 525. 65	1. 00
1 至 2 年	342, 831. 81	34, 283. 17	10. 00
2 至 3 年	507, 318. 72	101, 463. 75	20. 00
3 年以上			
3 至 4 年	712, 523. 43	356, 261. 72	50. 00
4 至 5 年	476, 486. 94	238, 243. 48	50. 00
5 年以上	3, 390, 734. 70	3, 390, 734. 70	100. 00
合计	7, 582, 460. 57	4, 142, 512. 47	

确定该组合依据的说明：

(2). 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
货款	23, 100, 442. 88	29, 587. 84
往来	7, 482, 131. 17	10, 399, 567. 81
备用金	3, 053, 065. 10	3, 319, 477. 15
社保及公积金	375, 446. 82	504, 449. 10
未抵扣进项税	92, 554. 54	202, 619. 80
合计	34, 103, 640. 51	14, 455, 701. 70

期末余额中货款 23, 100, 442. 88 元主要是子公司铜陵三佳商贸有限公司预付帐款重分类所致。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海上表企业有限公司	货款	12, 520, 000. 00	1 年以内	36. 71	2, 504, 000. 00
上海柏康实业有限公司	货款	5, 010, 000. 00	1 年以内	14. 69	1, 002, 000. 00
上海中电浙大能源科技有限公司	货款	5, 005, 360. 00	1 年以内	14. 68	1, 001, 072. 00
(北美三佳) Trinity North America, Inc	往来	2, 547, 060. 50	5 年以上	7. 47	2, 547, 060. 50
铜陵市电子工业经贸中心	往来	893, 253. 09	5 年以上	2. 62	893, 253. 09
合计	/	25, 975, 673. 59	/	76. 17	7, 947, 385. 59

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	25,708,855.09	3,329,464.85	22,379,390.24	24,523,148.38	349,765.88	24,173,382.50
在产品	24,876,424.55	678,913.28	24,197,511.27	30,805,008.02	27,089.41	30,777,918.61
库存商品	34,741,163.10	2,786,433.02	31,954,730.08	41,311,229.67	604,509.50	40,706,720.17
周转材料	9,612,909.15		9,612,909.15			
外购半成品	766,932.41		766,932.41			
合计	95,706,284.30	6,794,811.15	88,911,473.15	96,639,386.07	981,364.79	95,658,021.28

注：期末数中无用于担保、受到限制的存货。

(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	349,765.88	2,979,698.97				3,329,464.85
在产品	27,089.41	1,195,098.16		543,274.29		678,913.28
库存商品	604,509.50	4,378,956.89		2,197,033.37		2,786,433.02
合计	981,364.79	8,553,754.02		2,740,307.66		6,794,811.15

计提跌价准备依据：库存商品以销售合同价为参考，原材料、在产品以销售合同价减去还需发生的材料、人工及销售费用为依据计提跌价准备。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

7、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款		
一年内到期的可供出售金融资产		
一年内到期的持有至到期投资		
一年内到期的其他非流动资产（含委托贷款）		
一年内到期的其他非流动资产（一	180,129.54	180,129.54

年内到期的长期待摊费用)		
合计	180,129.54	180,129.54

其他说明

8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应交税费—应交增值税负数重分类	3,699,507.94	-
合计	3,699,507.94	-

其他说明

因进项税大于销项税，本期应交税费—应交增值税为负数，根据会计准则列报和披露的要求，将其重分类至本科目。

9、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：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	973,908.00	973,908.00		973,908.00	973,908.00	
合计	973,908.00	973,908.00		973,908.00	973,908.00	

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

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

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额	减值准备	在被	本期
-------	------	------	----	----

	期初	本期 增加	本期 减少	期末	期初	本期 增加	本期 减少	期末	投资 单位 持股 比例 (%)	现金 红利
北美三佳 Trinity North America, Inc	973,908.00			973,908.00	973,908.00			973,908.00	78	
合计	973,908.00			973,908.00	973,908.00			973,908.00	78	

其他说明

(1) (北美三佳) Trinity North America, Inc 系经中华人民共和国商务部商合境外企证字[2005]第 000404 号批准证书批准, 于 2005 年 8 月在美国新泽西州设立, 注册资本 20 万美元。该公司主要从事本公司模具的代理销售。

(2) 根据美国 White and Williams LLP 律师事务所出具的法律意见书, 2005 年, 北美三佳设立时, 公司持有其 60%的股权, Marko Koomeef、Sean Kelly、Erwin Gruber、Steve Mansfield 各持有 10%的股权; 2006 年, Erwin Gruber 退出董事会, 公司收购其持有的 10%股权; 2009 年, Marko Koomeef 退出董事会。至今, 北美三佳股权结构如下: 公司持有 78%股份, Sean Kelly 持有 11%股份, Steve Mansfield 持有 11%股份。北美三佳三个股东各派遣一名董事, 共有三名董事,。

(3) 根据北美三佳《股东协议书》及修正协议, 相关内容如下:

(4) “7.1.3 即使公司章程可能有不同规定, 董事的投票权机制, 在受制于第 7.1.4 条的基础上, 将由第 7.1.3 条列明。股东们将采取一切必要措施, 依照新泽西州商业公司法, 使得董事的投票权机制有效(包括但不限于, 如果有必要的话修正第 12.4 条定义的公司基础文件)。由占 50.1%股份以上的股东(大股东)依照第 7.1.1 条提名的董事, 在依照第 7.1.2 条后被赞成成为正式董事后将拥有所有董事的 40%的投票权, 其他每位董事将拥有所有董事 30%的投票权。尽管公司章程可能有不同规定, 50%以上的所有董事投票构成董事会的决定。”

(5) 根据以上内容, 董事会是北美三佳的最高权力机构, 而公司在北美三佳董事会中仅拥有 40%的投票权。因此, 公司实质上未能对北美三佳经营活动及财务决策实施有效控制。

(6) 根据《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》第七条的规定, 母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权, 表明母公司能够控制被投资单位, 应当将该被投资单位认定为子公司, 纳入合并财务报表的合并范围。但是, 有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外。由于公司在北美三佳董事会中仅拥有 40%的投票权, 未超过北美三佳《股东协议书》中关于“50%以上的所有董事投票构成董事会的决定”的规定中的 50%, 公司实质上未能对北美三佳实施

控制。因此未合并（北美三佳）Trinity North America, Inc 报表。2014 年北美三佳未经审计的净资产-319,935.58、净利润-20,310.22。

10、长期应收款

(1). 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计							/

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

11、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											

二、联 营 企 业											
小计											
合计											

其他说明

12、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

(1). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

13、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	动力设备	电子设备	运输工具	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	51,650,397.49	202,757,035.06	17,759,935.21	35,447,870.29	4,732,002.22	312,347,240.27
2. 本期增加金额	47,040,760.43	5,777,883.38	559,391.11	3,637,278.93	1,207,905.98	58,223,219.83
（1）购置		5,777,883.38	559,391.11	976,224.97	1,207,905.98	8,521,405.44
（2）在建工程转入	47,040,760.43			2,661,053.96		49,701,814.39
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额		1,494,075.89	8,800.00	10,116,694.60	758,962.00	12,378,532.49
（1）处置或报废		1,494,075.89	8,800.00	10,116,694.60	758,962.00	12,378,532.49
4. 期末余额	98,691,157.92	207,040,842.55	18,310,526.32	28,968,454.62	5,180,946.20	358,191,927.61
二、累计折旧						
1. 期初余额	14,853,582.98	122,456,182.14	11,620,854.71	16,493,201.41	3,229,760.77	168,653,582.01
2. 本期增加金额	2,831,966.22	13,220,184.87	1,114,245.63	4,294,573.30	576,759.87	22,037,729.89
（1）计提	2,831,966.22	13,220,184.87	1,114,245.63	4,294,573.30	576,759.87	22,037,729.89
3. 本期减少金额		1,030,980.74	6,582.90	3,970,461.75	430,895.11	5,438,920.50
（1）处置或报废		1,030,980.74	6,582.90	3,970,461.75	430,895.11	5,438,920.50

4. 期末余额	17,685,549.20	134,645,386.27	12,728,517.44	16,817,312.96	3,375,625.53	185,252,391.40
三、减值准备						
1. 期初余额		1,878,069.92				1,878,069.92
2. 本期增加金额		1,076,875.99	103,994.86			1,180,870.85
(1) 计提		1,076,875.99	103,994.86			1,180,870.85
3. 本期减少金额		1,878,069.92				1,878,069.92
(1) 处置或报废		1,878,069.92				1,878,069.92
4. 期末余额		1,076,875.99	103,994.86			1,180,870.85
四、账面价值						
1. 期末账面价值	81,005,608.72	71,318,580.29	5,478,014.02	12,151,141.66	1,805,320.67	171,758,665.36
2. 期初账面价值	36,796,814.51	78,422,783.00	6,139,080.50	18,954,668.88	1,502,241.45	141,815,588.34

抵押情况：

2013 年 12 月 16 日，子公司安徽中智光源科技有限公司与中国银行股份有限公司铜陵分行签订了编号为 2013 铜陵中银贷字 004 号借款合同，借款用途为表面贴装 LED 支架项目建设，借款金额 2500 万元，期限为 2013 年 12 月 16 至 2017 年 12 月 16 日，子公司安徽中智光源科技有限公司将投产的 20 条生产线设备（帐面价值：36,640,936.43 元）做抵押担保。

(2). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	年租金收入
机器设备（山田出租平面磨床给丰山三佳）	72,825.37	17,094.02

(3). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
世界花园 18 栋 302 住宅一套	85,592.49	与居住此房的外籍员工存在纠纷
生产用房	590,622.07	历史遗留问题未取得产权证
电模新厂房	12,470,180.51	历史遗留问题未取得产权证
LED 二车间	1,752,425.91	历史遗留问题未取得产权证
机动设备库	11,855.23	历史遗留问题未取得产权证
南供应库	29,998.90	历史遗留问题未取得产权证
西供应库	1,767.00	历史遗留问题未取得产权证
下料间氧气库	6,551.62	历史遗留问题未取得产权证
下料供应工作室	1,794.00	历史遗留问题未取得产权证
生产用房	111,344.64	历史遗留问题未取得产权证
挤出模调试钢结构厂房	2,234,060.03	历史遗留问题未取得产权证
钢结构厂房	1,407,764.12	历史遗留问题未取得产权证

自行车棚	26,156.86	历史遗留问题未取得产权证
35KV 变电站钢结构厂房	700,008.70	历史遗留问题未取得产权证
循环水处理厂房	209,813.99	历史遗留问题未取得产权证
冲压注塑厂房	337,127.27	历史遗留问题未取得产权证
公司油漆间	24,613.67	历史遗留问题未取得产权证
原山田包封机厂房	239,209.27	历史遗留问题未取得产权证
35KV 变电所道路	1,153,433.80	历史遗留问题未取得产权证
产品车间厂房热处理燃气锻造炉改	195,418.45	历史遗留问题未取得产权证
电镀车间	786,079.47	历史遗留问题未取得产权证
电镀污水站	118,033.68	历史遗留问题未取得产权证
电镀厂房	3,314,927.89	历史遗留问题未取得产权证
污水处理站房（电镀二车间）	90,107.32	历史遗留问题未取得产权证
洁净厂房	2,095,988.52	历史遗留问题未取得产权证
冲压注塑厂房（精密厂技改增加部分）	348,341.89	历史遗留问题未取得产权证
煤场	765.00	历史遗留问题未取得产权证
露天仓库	5,430.00	历史遗留问题未取得产权证
自行车棚	16,061.31	历史遗留问题未取得产权证
配电间	12,908.70	历史遗留问题未取得产权证
自行车棚	12,350.88	历史遗留问题未取得产权证
合计	28,390,733.19	

其他说明：

14、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
LED 支架项目	9,142,546.57		9,142,546.57	7,709,714.88		7,709,714.88
中发产业园项目	96,143,180.94		96,143,180.94	44,316,650.84		44,316,650.84
合计	105,285,727.51		105,285,727.51	52,026,365.72		52,026,365.72

(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
LED 支架项目		7,709,714.88	4,093,885.65	2,661,053.96		9,142,546.57
中发产业园项目	210,563,661.08	44,316,650.84	98,874,304.83	47,040,760.43	7,014.30	96,143,180.94
合计	210,563,661.08	52,026,365.72	102,968,190.48	49,701,814.39	7,014.30	105,285,727.51

项目名称	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
LED 支架项目			548,950.88	538,284.21	6.36	借款
中发产业园项目	68.00	82.00%	8,147,922.04	3,804,725.89	5.88	借款及非公开发行募投资金
合计	68.00	82.00%	8,696,872.92	4,343,010.10		

15、无形资产

(1). 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	商标使用 权	外购软件	特许权	合计
一、 账面 原值						
1. 期 初余 额	41,198,172.91	77,900,543.98	104,900.00	2,581,803.61	881,589.56	122,667,010.06
2. 本 期增 加金 额						
(1) 购置						
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并 增加						

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	41,198,172.91	77,900,543.98	104,900.00	2,581,803.61	881,589.56	122,667,010.06
二、累计摊销						
1. 期初余额	3,868,110.02	38,999,316.85	78,254.70	1,812,576.75	881,589.56	45,639,847.88
2. 本期增加金额	804,935.76	5,111,500.71	9,990.00	98,191.62	-	6,024,618.09
(1) 计提	804,935.76	5,111,500.71	9,990.00	98,191.62	-	6,024,618.09
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	4,673,045.78	44,110,817.56	88,244.70	1,910,768.37	881,589.56	51,664,465.97
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	36,525,127.13	33,789,726.42	16,655.30	671,035.24		71,002,544.09
2. 期初账面价值	37,330,062.89	38,901,227.13	26,645.30	769,226.86	-	77,027,162.18

注 1、本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0 无。

注 2、铜陵富社三佳机械有限公司于 2003 年更名为铜陵富仕三佳机械有限公司，2012 年 2 月又更名为铜陵富仕三佳机器有限公司，但土地使用证上的名称未更改。

注 3、期末用于抵押或担保的无形资产为中发(铜陵)科技有限公司的土地使用权，详见下表。

名称	产权证书编号	土地位置	土地使用权人	面积(m ²)	终止日期	账面原值	抵押情况
土地	铜国用(2011)第 24599 号	黄山大道西侧	中发(铜陵)科技有限公司	308,453.50	2060 年 7 月 30 日	39,512,112.91	已抵押

其他说明：

16、长期待摊费用

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
----	------	--------	--------	--------	------

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
中发(铜陵)开办费	511,137.76		511,137.76		
两层员工宿舍楼(食堂后边)	465,334.65			180,129.54	285,205.11
合计	976,472.41		511,137.76	180,129.54	285,205.11

其他说明

17、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	8,379,581.87	1,256,937.28	8,379,581.87	1,256,937.28
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	8,379,581.87	1,256,937.28	8,379,581.87	1,256,937.28

(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				
合计				

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

(4). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	8,379,581.87	1,256,937.28
内部交易未实现利润		
可抵扣亏损		
合计	8,379,581.87	1,256,937.28

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额	期初金额	备注
可抵扣暂时性差异	7,211,272.49	3,358,329.93	
可抵扣亏损	18,239,658.16	5,234,279.36	
合计	25,450,930.65	8,592,609.29	/

其他说明：

无因可抵扣亏损确认的递延所得税资产。

18、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款及设备款	26,778,979.48	
合计	26,778,979.48	

其他说明：

19、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	100,000,000.00	211,500,000.00
信用借款		
合计	100,000,000.00	211,500,000.00

短期借款分类的说明：

短期借款分类的说明：

1、2014 年 1 月 22 日，本公司与华夏银行股份有限公司合肥分行签订了编号为 HF1210120140013 流动资金借款合同，借款金额为 1,000 万元，期限为 2014 年 1 月 22 日至 2015 年 1 月 22 日止，由铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司与华夏银行股份有限公司合肥分行签订了编号为 HF（保）20140054 最高额保证合同。

2、2014 年 1 月 23 日，本公司与华夏银行股份有限公司合肥分行签订了编号为 HF1210120140014 流动资金借款合同，借款金额为 1,000 万元，期限为 2014 年 1 月 23 日至 2015 年 1 月 23 日止，由铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司与华夏银行股份有限公司合肥分行签订了编号为 HF（保）20140054 最高额保证合同。

3、2014 年 1 月 27 日，本公司与华夏银行股份有限公司合肥分行签订了编号为 HF1210120140020 流动资金借款合同，借款金额为 500 万元，期限为 2014 年 1 月 27 日至 2015 年 1 月 27 日止，由铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司与华夏银行股份有限公司合肥分行签订了编号为 HF（保）20140054 最高额保证合同。

4、2014 年 1 月 27 日，本公司与中国银行股份有限公司铜陵分行签订了编号为 2014 年皖铜中银司贷字 012 号流动资金借款合同，借款金额为 1,000 万元，期限为 2014 年 1 月 27 日至 2015 年 1 月 26 日止，由铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司与中国银行股份有限公司铜陵分行签订了编号为 2014 年皖铜中银司保字 008 号保证合同。

5、2014 年 2 月 8 日，本公司与中国银行股份有限公司铜陵分行签订了编号为 2014 年皖铜中银司贷字 016 号流动资金借款合同，借款金额为 1,000 万元，期限为 2014 年 2 月 8 日至 2015 年 2 月 7 日止，由铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司与中国银行股份有限公司铜陵分行签订了编号为 2014 年皖铜中银司保字 010 号保证合同。

6、2014 年 3 月 14 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司铜陵支行签订了编号为 11512014280077 流动资金借款合同，借款金额为 1,000 万元，期限为 2014 年 3 月 14 日至 2015 年 3 月 14 日止，由安徽蓝盾光电子股份有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司铜陵支行签订了编号为 ZB1151201400000036 最高额保证合同。

7、2014 年 3 月 18 日，本公司与中国建设银行股份有限公司铜陵建龙支行签订了编号为 2014057218 号流动资金借款合同，借款金额 2,500 万元，期限为 2014 年 3 月 18 至 2015 年 3 月 17 日止，由中发电气股份有限公司与中国建设银行股份有限公司铜陵建龙支行签订了编号为 2014057218 的保证合同。

8、2014 年 5 月 23 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司铜陵支行签订了编号为 11512014280148 流动资金借款合同，借款金额为 2,000 万元，期限为 2014 年 5 月 23 日至 2015 年 5 月 23 日止，由安徽蓝盾光电子股份有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司铜陵支行签订了编号为 ZB1151201400000022 最高额保证合同。

20、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	15,000,000.00	13,500,000.00
合计	15,000,000.00	13,500,000.00

其他说明：1、为开具银行承兑汇票，货币资金中有 1000 万元的银行存款作为银行承兑汇票信用保证金不能随时变现，具体详见附注六、（一）。

2、本期末无已到期未支付的应付票据。

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

21、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	66,059,081.24	73,190,683.52
1-2 年	3,157,556.54	2,461,546.09
2-3 年	672,510.31	670,551.23
3-4 年	418,190.63	895,706.76
4-5 年	874,247.46	187,311.79
5 年以上	3,451,585.36	3,325,551.45
合计	74,633,171.54	80,731,350.84

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
采购货款	1,707,000.00	由于铜陵有色控股铜冠矿冶设备有限公司交付产品质量纠纷，且产品设计信息被泄密，正进行法律诉讼
合计	1,707,000.00	/

其他说明

其他说明：报告期应付账款中，应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况，详见附注九、（五）、2 关联方应付款。

22、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	20,012,267.46	12,846,992.76
1-2 年	2,883,373.20	877,283.37
2-3 年	669,427.90	741,092.63
3-4 年	649,073.33	416,239.43
4-5 年	408,521.09	179,727.04
5 年以上	1,256,678.51	1,434,874.62
合计	25,879,341.49	16,496,209.85

23、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	196,562.29	62,507,660.72	62,498,139.20	206,083.81

二、离职后福利-设定提存计划	255,205.40	8,077,494.66	8,062,173.26	270,526.80
三、辞退福利		525,296.03	525,296.03	
四、一年内到期的其他福利				
合计	451,767.69	71,110,451.41	71,085,608.49	476,610.61

(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		51,675,357.25	51,675,357.25	
二、职工福利费		2,609,226.39	2,609,226.39	
三、社会保险费		3,194,837.19	3,196,650.38	-1,813.19
其中: 医疗保险费		2,652,313.67	2,654,126.86	-1,813.19
工伤保险费		352,023.94	352,023.94	
生育保险费		190,499.58	190,499.58	
四、住房公积金	178,167.00	4,519,069.00	4,489,339.00	207,897.00
五、工会经费和职工教育经费	18,395.29	410,720.89	429,116.18	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		98,450.00	98,450.00	
合计	196,562.29	62,507,660.72	62,498,139.20	206,083.81

(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	255,205.41	7,635,986.01	7,620,664.62	270,526.80
2、失业保险费	-0.01	441,508.65	441,508.64	
3、企业年金缴费				
合计	255,205.40	8,077,494.66	8,062,173.26	270,526.80

其他说明:

无

24、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	356,128.14	-2,358,576.47
营业税	67,291.94	-18,642.83
城市建设维护税	212,400.71	103,702.72
企业所得税	-4,213,217.35	-4,141,348.05

个人所得税	45,695.58	46,882.58
房产税	175,573.33	
土地使用税	2,361,851.26	1,295,596.73
教育费附加	137,619.96	73,955.22
地方教育费附加	14,081.15	-13.80
合计	-842,575.28	-4,998,443.90

其他说明：

应交税费说明：企业所得税负数主要是本公司 2004 年财产报损数在 2008 年得到税务核准用以冲抵以后年度应交所得税，因其后年度未产生足够的应交所得税额而挂账。

25、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	45,000.00	45,000.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	45,000.00	45,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
超过 1 年未支付原因是无法取得该公司的联系方式。

26、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
1 年以内	3,252,362.89	6,257,974.34
1-2 年	943,871.22	2,751,515.80
2-3 年	913,114.41	235,822.14
3-5 年	35,488.80	13,204.32
5 年以上	2,407.90	262,940.17
合计	5,147,245.22	9,521,456.77

2. 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

其他说明

无

27、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
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的递延收益	2,054,270.00	2,054,270.00
合计	2,054,270.00	2,054,270.00

其他说明：

28、长期借款

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

长期借款分类的说明：

2013 年 12 月 16 日，子公司安徽中智光源科技有限公司与中国银行股份有限公司铜陵分行签订了编号为 2013 铜陵中银贷字 004 号借款合同，借款用途为表面贴装 LED 支架项目建设，借款金额 2500 万元，借款利率 6.4%，期限为 2013 年 12 月 16 至 2017 年 12 月 16 日止，由上海中发电气（集团）股份有限公司签定 2013 年铜陵中银保字 042 号担保合同提供全额连带责任担保，由本公司签定 2013 年铜陵中银保字 043 号担保合同提供全额连带责任担保，由子公司中发（铜陵）科技有限公司提供铜国用（2011）第 24599 号土地使用权作抵押担保，由子公司安徽中智光源科技有限公司将投产的 20 条生产线设备做抵押担保。

29、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
中小企业创新基金（注 1）	490,000.00	420,000.00		910,000.00	
大规模集成电路冲浇道机研发补助（注 2）	660,000.00			660,000.00	
合计	1,150,000.00	420,000.00		1,570,000.00	/

其他说明：

注 1：科技部中小企业创新基金管理中心拨付用于科技型企业技术创新的款项。

注 2：该专项应付款系科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心依据有关法律、法规拨付，作为“大规模集成电路冲浇道机”项目研究开发及中试阶段的必要补助，包括人工费、仪器设备

购置和安装费、商业软件购置费、租赁费、试制费、材料费、燃料及动力费、鉴定验收费、培训费等与项目直接相关的支出。

30、递延收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,208,700.83		2,054,270.00	12,154,430.83	与资产相关分期摊销
合计	14,208,700.83		2,054,270.00	12,154,430.83	/

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
02 专项拨款	14,208,700.83		2,054,270.00		12,154,430.83	与资产相关
合计	14,208,700.83		2,054,270.00		12,154,430.83	/

其他说明：

本公司申报的“自动塑封压机、模具的开发及产业化”、“自动切筋成型机、模具的开发及产业化”两个项目（简称“02 专项”）获中央财政核定资金预算总额为 2,054.27 万元（文件：《关于 2009 年项目立项批复及核定中央财政资金预算的通知》（ZX02【2010】007 号），2011 年末资金已全部到位，本期转入营业外收入 2,054,270.00 元。

31、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	113,040,000.00	45,390,000.00				45,390,000.00	158,430,000.00

其他说明：

股本的变动情况详见附注一、2。

32、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）	83,972,207.98	293,688,885.19		377,661,093.17

价)				
其他资本公积	1,660,301.76			1,660,301.76
合计	85,632,509.74	293,688,885.19		379,321,394.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积的变动详见附注一、2。

33、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	12,151,253.08			12,151,253.08
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	12,151,253.08			12,151,253.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、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	-9,519,024.26	-16,265,508.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-9,519,024.26	-16,265,508.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-66,712,723.24	6,746,484.42
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-76,231,747.50	-9,519,024.26

调整期初未分配利润明细：

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

35、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	289,983,417.75	243,455,432.73	313,137,686.88	255,677,974.06
其他业务	11,216,916.77	6,745,032.15	13,185,593.36	4,360,725.12
合计	301,200,334.52	250,200,464.88	326,323,280.24	260,038,699.18

36、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
营业税	146,378.69	109,391.13
城市维护建设税	1,224,538.28	973,110.43
教育费附加	805,105.81	680,865.69
资源税	50,768.85	-
水利基金	793.10	5,482.13
地方教育附加	18,795.54	8,731.00
合计	2,246,380.27	1,777,580.38

其他说明：

37、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,359,319.89	4,306,376.49
差旅费	2,203,490.02	1,989,435.44
广告费	3,889.03	166,857.60
会务费	628,341.80	630,424.96
运输费	6,187,252.77	4,589,799.17
办公费	78,624.50	95,887.41
业务招待费	2,491,429.87	2,197,608.45
通讯费（电话费）	157,852.15	128,657.65
佣金及杂费	3,578,294.68	3,890,424.70
其它	1,231,291.05	1,261,002.86
合计	20,919,785.76	19,256,474.73

其他说明：

38、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	9,090,537.13	9,921,300.06
职工福利费	2,614,716.68	1,627,533.17
折旧费	2,515,324.06	1,922,579.57
办公费	406,476.10	750,948.56
差旅费	1,154,323.95	905,612.39
通讯费（电话费）	469,701.47	552,985.07
业务招待费	2,002,545.95	1,412,253.06
运输费	448,665.45	636,102.23
修理费	606,097.78	665,624.63
新品开发	16,354,986.03	14,683,852.57
劳动保险	1,651,194.91	1,897,691.59
税费	641,256.72	1,185,701.69
住房公积金	789,904.00	774,269.87
董事会费	2,355,055.86	315,097.50
无形资产摊销	5,234,375.85	5,188,153.43
租金	1,743,401.58	1,614,446.05
中介机构费	1,409,925.43	1,209,623.32
绿化费	774,180.00	597,700.00
其他	4,770,923.76	4,198,473.93
合计	55,033,592.71	50,059,948.69

其他说明：

39、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	7,939,104.87	8,996,323.25
汇兑损失（收益以负数表示）	1,362,845.77	269,010.28
手续费支出	340,318.03	253,106.81
其他	5,905.70	1,845,000.00
合计	9,648,174.37	11,363,440.34

其他说明：

40、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	18,686,082.70	5,574,266.78

二、存货跌价损失	8,553,754.02	350,883.70
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	1,180,870.85	1,878,069.92
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	28,420,707.57	7,803,220.40

其他说明：

41、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-673,408.52
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
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		-673,408.52

其他说明：

42、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	238,726.56	20,772,068.27	238,726.56
其中：固定资产处置利得	238,726.56	6,587,234.44	238,726.56
无形资产处置利得		14,184,833.83	-
债务重组利得			-
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			-
政府补助	6,489,970.00	13,627,770.00	6,489,970.00
罚款\保险赔款	210,344.52		210,344.52
其他	970,271.52	363,026.90	970,271.52
合计	7,909,312.60	34,762,865.17	7,909,312.60

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
《2014 年科技创新专项资金奖励、资助、后补助资金通知》、铜陵市科技局，铜陵市财政局科技创新专项奖励	26,700.00		与收益相关
《关于实施企业普惠制岗位补贴有关工作的通知》、铜陵市人力资源和社会保障局、财政局企业普惠制岗位补贴	200,000.00		与收益相关
2013 年度节能奖		5,000.00	与收益相关
研究与开发资金	20,000.00	21,000.00	与收益相关
EAS 集团管控系统升级及计算机模拟出调试软件开发项目	119,400.00		与收益相关
财政局著名商标奖励	100,000.00		与收益相关
税费返还	496,000	10,000.00	与收益相关
财政局科技创新专项资金	66,000.00		与收益相关
残疾人安置奖	6,000.00		与收益相关
递延收益-02 专项转入的政府补助)	2,054,270.00	2,054,270.00	与资产相关
高校毕业生见习生补贴	31,800.00	56,400.00	与收益相关
资产置换税收返还		6,000,000.00	与收益相关

产业技术研究与开发资金		1,000,000.00	与收益相关
技术创新服务体系专项资金	2,200,000.00	550,000.00	与收益相关
财政局困难企业岗位补贴	174,200.00	1,691,700.00	与收益相关
就业技能培训的补贴	19,200.00	23,700.00	与收益相关
应用技术研究与发展资金	41,000.00	50,000.00	与收益相关
人力资源和社会保障局培训费补贴		10,000.00	与收益相关
专利申请和授权资助资金		27,000.00	与收益相关
安徽省工程技术研究中心绩效奖		200,000.00	与收益相关
重点新产品研发后补助	300,000.00		与收益相关
知识产权专项资金我	20,000.00		与收益相关
财政局失业保险岗位补贴	17,800.00	355,500.00	与收益相关
财政局专项资金	25,000.00		与收益相关
财政局专项资金	51,000.00	190,600.00	与收益相关
科技局补贴款		10,000.00	与收益相关
困难企业补贴款	22,800.00		与收益相关
失业基金补贴款		495,600.00	与收益相关
铜官山区专利奖励		4,000.00	与收益相关
LED 项目补贴		80,000.00	与收益相关
专利技术补贴		8,000.00	与收益相关
铜陵市科技创新政策奖励（资助）资金		350,000.00	与收益相关
铜陵市科技创新政策项目补贴	1,000.00	100,000.00	与收益相关
铜陵市知识产权局发明专利授权资助		15,000.00	与收益相关
外贸促进资金	174,000.00	50,000.00	与收益相关
先进单位奖励	5,000.00		与收益相关
新聘用人员补贴	11,000.00		与收益相关
应用技术研究与发展基金	82,000.00	86,000.00	与收益相关
知识产权局补贴款		5,000.00	与收益相关
职业技能培训补助	15,800.00		与收益相关
中小企业国际市场开拓资金		110,000.00	与收益相关
专利发展专项资金	50,000.00		与收益相关
专利款	160,000.00	69,000.00	与收益相关
合计	6,489,970.00	13,627,770.00	/

其他说明：

从递延收益—02 专项转入的政府补助的说明详见附注六（二十七）。

43、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	4,552,974.52	585,498.03	4,552,974.52
其中：固定资产处置损失	4,552,974.52	585,498.03	4,552,974.52
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	150,000.00	-	150,000.00
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	-	-	-
税收滞纳金	-	34,211.72	-
其他	7,690,788.45	36,861.75	7,690,788.45
合计	12,393,762.97	656,571.50	12,393,762.97

其他说明：

44、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		158,631.90
递延所得税费用	1,100,558.96	1,175,045.36
合计	1,100,558.96	1,333,677.26

(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	-69,753,221.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	0
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	
研发支出加计扣除	

递延所得税资产转销	1,100,558.96
所得税费用	1,100,558.96

其他说明：

45、其他综合收益

无

46、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
收到的往来款项	27,045,178.66	46,171,281.82
营业外收入	1,770,239.44	13,934,935.17
利息收入	3,973,125.55	228,183.98
其他	421,617.80	660,000.00
合计	33,210,161.45	60,994,400.97

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	62,953,406.37	44,254,337.53
合计	62,953,406.37	44,254,337.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
解除受到限制的银行保证金		785.18
收关联方往来		--
合计		785.18

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
定向增发咨询等中介费	1,520,000.00	1,845,000.00
银行承兑汇票保证金	3,090,686.49	5,050,761.16
其他		833,002.04
合计	4,610,686.49	7,728,763.20

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：2014 年公司定向增发 4,539 万股，发生咨询等中介费 152 万元。

47、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-70,853,780.37	8,123,124.41
加：资产减值准备	28,420,707.57	7,803,220.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,037,729.89	20,768,583.23
无形资产摊销	6,024,618.09	5,229,033.94
长期待摊费用摊销	691,267.30	590,729.46
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）	4,314,247.96	-20,153,844.94
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）	7,890,383.29	8,822,765.43
投资损失（收益以“-”号填列）		-673,408.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,100,558.96	1,175,045.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	933,101.77	-23,903,139.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-148,502,555.62	-41,181,907.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	55,514,617.66	56,717,343.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-92,429,103.50	23,317,544.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	151,635,518.42	53,009,437.93
减：现金的期初余额	53,009,437.93	79,496,517.12

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	98,626,080.49	-26,487,079.19

(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	151,635,518.42	53,009,437.93
其中：库存现金	50,328.03	89,089.29
可随时用于支付的银行存款	151,585,190.39	52,920,348.64
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	151,635,518.42	53,009,437.93
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		

其他说明：

现金及现金等价物不含向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款及被法院冻结的资金 11,322,316.36 元。

48、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：

49、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	11,322,316.36	见本附注六、（一）
固定资产	36,640,936.43	见本附注六、（二十四）
无形资产	39,512,112.91	见本附注六、（十一）
合计	87,475,365.70	/

其他说明：

50、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			969.20
其中：美元	139.86	6.119	855.80
欧元	15.21	7.4556	113.40
港币			
应收账款			20,997,531.76
其中：美元	1,767,654.22	6.119	10,816,276.16
欧元	1,365,585.01	7.4556	10,181,255.60
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
合计			20,998,500.96

其他说明：

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

☐适用 ☐不适用

(1). 反向购买

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

(2). 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：

2013 年 5 月 28 日铜陵建西精密部品有限公司股东会作出决议，决定与母公司铜陵三佳山田科技股份有限公司合并，注销后，铜陵建西精密部品有限公司的债权债务由铜陵三佳山田科技股份有限公司继承，在册的员工也由铜陵三佳山田科技股份有限公司安置。2014 年 11 月，上述事项办理完毕。本期仅合并了铜陵建西精密部品有限公司利润表、现金流量表。

八、在其他主体中的权益

i. 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	
铜陵三佳山田科技股份有限公司	铜陵市	铜陵市	制造业	48.34	8.33	合资设立
安徽中智光源科技有限公司	铜陵市	铜陵市	制造业	90.00		设立
中发电气(铜陵)海德精密工业有限公司	铜陵市	铜陵市	制造业	100.00		设立
铜陵三佳商贸有限公司	铜陵市	铜陵市	贸易	100.00		设立
铜陵富仕三佳机器有限公司	铜陵市	铜陵市	制造业	74.00		非同一控制下企业合并取得
中发(铜陵)科技有限公司	铜陵市	铜陵市	制造业	100.00		同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

对各子公司的持股比例和表决权比例一致。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 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
铜陵三佳山田科技股份有限公司	43.33	-2,173,000.05		52,169,815.59

公司				
铜陵富仕三佳机器有限公司	26.00	1,273,216.49		6,885,970.54
安徽中智光源科技有限公司	10.00	-3,241,273.57		7,473,178.12

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

其他说明：

(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					
	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
铜陵三佳山田科技股份有限公司	104,328,611.54	31,565,622.86	135,894,234.40	14,842,352.29	660,000.00	15,502,352.29
铜陵富仕三佳机器有限公司	45,341,307.00	7,556,344.16	52,897,651.16	25,503,149.08	910,000.00	26,413,149.08
安徽中智光源科技有限公司	57,089,543.67	45,196,019.41	103,571,020.24	7,553,781.88	20,000,000.00	27,553,781.88

续（一）

子公司名称	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
铜陵三佳山田科技股份有限公司	104,206,289.70	35,467,947.17	139,674,236.87	13,607,739.25	660,000.00	14,267,739.25
铜陵富仕三佳机器有限公司	31,659,394.31	8,349,022.50	40,008,416.81	17,930,901.29	490,000.00	18,420,901.29
安徽中智光源科技有限公司	104,090,430.34	51,566,068.47	155,656,498.81	28,511,981.86	20,000,000.00	48,511,981.86

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
铜陵三佳山田科技股份有限公司	75,976,440.46	-5,014,615.51	-5,014,615.51	-4,671,181.76	100,220,329.68	3,455,825.26	3,455,825.26	-16,120,377.28
铜陵富仕三佳机器有限公司	56,766,159.12	4,896,986.56	4,896,986.56	2,276,563.28	36,049,219.67	679,645.00	679,645.00	-184,027.61
安徽中智光源科技有限公司	46,810,362.01	-32,412,735.75	-32,412,735.75	22,730,612.42	68,581,275.54	-2,975,919.93	-2,975,919.93	-8,391,836.67

其他说明：

- ii. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易
- 1、在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

- 2、
- iii. 在合营企业或联营企业中的权益
- (1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

九、关联方及关联交易

(1). 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
铜陵三佳电子(集团)有限责任公司	铜陵市	工业	14,700 万元	17.09	17.09

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司情况的说明：铜陵三佳电子(集团)有限责任公司（以下简称“三佳集团”）成立于 1996 年 11 月，其前身是创建于上世纪 60 年代的军工三厂，2004 年改制为股权多元化的股份制企业，注册资金 1.47 亿元，上海中发电气(集团)股份有限公司（以下简称“中发电气”）持有三佳集团注册资本 13,230 万元，占三佳集团注册资本的 90%，中发控股集团有限公司（以下简称“中发控股”）持有三佳集团注册资本 1,470 万元，占三佳集团注册资本的 10%。中发电气与中发控股的实际控制人均为陈邓华，本公司的原最终控制人为陈邓华先生。

2014 年 5 月 10 日，中发电气将持的三佳集团 60%股份转让给了上海宏望资产管理有限公司、将持三佳集团的 30%股份协议转让给了铜陵天源股权投资集团有限公司；同时中发控股将持有我公司的 10%股份转让给了上海宏望资产管理有限公司。2014 年 5 月 12 日，三佳集团的股权结构变更为：上海宏望资产管理有限公司持有 70%股权，铜陵天源股权投资集团有限公司持有 30%股权。葛志峰持有上海宏望资产管理有限公司 100%股权，为三佳集团的实际控制人，因此本公司的现最终控制人为葛志峰先生。

本企业最终控制方是葛志峰先生

其他说明：

三佳集团位于安徽省铜陵市石城路电子工业区内。

(2). 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

本企业子公司的情况详见附注八、（一）。

(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
铜陵丰山三佳微电子有限公司	集团兄弟公司
安徽蓝盾光电子股份有限公司	其他
上海中发电气（集团）股份有限公司	股东的子公司
（北美三佳）Trinity North America, Inc	其他
日本山田尖端科技株式会社	其他
山田尖端贸易（上海）有限公司	其他
中发电气股份有限公司	其他
浙江中发电气有限公司	其他
温州弘瀚电气有限公司	其他
中发超高压变压器（铜陵）有限公司	其他
上海申商置业有限公司	其他
中发控股集团有限公司	其他
上海中发成套设备有限公司	其他
上海中发开关有限公司	其他
上海服装城股份有限公司	其他
上海世纯实业有限公司	其他
上海中发电气（集团）乐清销售有限公司	其他
上海中发自动化仪表成套有限公司	其他
上海中发欧浦自控设备有限公司	其他
上海中发电气集团机电销售有限公司	其他
上海中发特种合金线材有限公司	其他
中发输配电设备（平湖）有限公司	其他
上海沪日智能电器有限公司	其他
上海普陀中发都市工业科技有限公司	其他
宁信（上海）贸易有限公司	其他
中发清科智能科技（北京）有限公司	其他
海宁医药集团有限责任公司	其他
上海中发变压器有限公司	其他
上海中发电力自动化有限公司	其他
上海索科企业有限公司	其他
上海宏望资产管理有限公司	其他
上海拓统资产管理有限公司	其他
铜陵发展投资集团有限公司	其他
铜陵市高新技术创业服务中心	其他

其他说明

（1）铜陵丰山三佳微电子有限公司成立于 2001 年 12 月 24 日，注册资金 16,553.60 万元。铜陵三佳集团占有 51% 的股份，上海中发电气（集团）股份有限占有 49% 的股份。主要经营项目：引线框架和引线框架冲压模具；

(2)安徽蓝盾光电子股份有限公司成立于2001年12月28日,注册资本8,000.993万元整,公司类型为股份有限公司(非上市、自然人投资或控股),主要经营精密仪器及设备、雷达用装备及零配件、警用电子设备、检测设备;

(3)上海中发电气(集团)股份有限公司成立于1998年9月28日,注册资金26,000万元人民币。主要经营输配电成套设备、环保设备、自动化电工控制系统、电器开关制造,电气设计,电力设备安装,电子信息系统工程;

(4)(北美三佳)Trinity North America, Inc 情况说明见十二、(三)2;

(5)日本山田尖端科技株式会社于1953年5月成立,注册资金:58亿3,750万日元,是本公司子公司三佳山田的外方股东,持有三佳山田25%的股权。其经营范围为:半导体封装设备、模具,切筋成型系统、引线框架及模具的研发、制造和销售;

(6)山田尖端贸易(上海)有限公司系日本山田尖端科技株式会社的全资子公司,成立于2005年12月7日,注册资金600,000 US\$,经营范围:半导体制造装置、模具及引线框架等销售代理及相关服务业务;

(7)中发电气股份有限公司成立于2003年3月12日,注册资本人民币17188万元。公司类型为股份有限公司(非上市),经营范围:实业投资,机械设备、输配电成套设备、环保设备、仪器仪表、自动化电工控制系统、电器开关、家用电器、通讯器材、计算机软硬件生产、批发、零售,电气设计,电力设备安装,电子信息系统工程(上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营);

(8)浙江中发电气有限公司成立于2000年3月24日,注册资本人民币1150万元,公司类型为有限责任公司,经营范围:交流接触器、空气断路器、开关、按钮、低压电器元器件、无线电配件销售;

(9)温州弘瀚电气有限公司成立于2007年10月23日,注册资本人民币380万元,公司类型为有限责任公司,经营范围:配电开关控制设备及配件销售;

(10)中发超高压变压器(铜陵)有限公司成立于2010年4月15日,注册资本人民币16000万元,公司类型为有限责任公司,经营范围:特高压、超高压、高低压变压器,输配电成套设备、环保设备、自动化电工控制系统、断路器、组合电器、隔离开关、互感器设计、制造、批发、零售服务,金属材料批发及零售、电器设计、以及电力设备工程安装、电子信息工程;

(11)上海申商置业有限公司成立于2010年6月11日,注册资本人民币5000万元,公司类型为有限责任公司,经营范围:房地产开发经营,物业管理,实业投资;

(12)中发控股集团有限公司成立于2003年6月17日,注册资本为人民币5000万元,公司类型为有限责任公司,经营范围:国内贸易,货物及技术进出口,实业投资,投资管理,机电产品、金属材料、建筑材料、化工产品为原料的销售;

(13)上海中发成套设备有限公司成立于1998年1月20日,注册资本人民币3000万元,公司类型为有限责任公司,经营范围:销售配电设备成套、电线电缆,自动化控制设备,仪器仪表、电机,从事货物及技术的进出品业务;

(14)上海中发开关有限公司成立于1997年10月5日,注册资本为人民币4100万元,公司类型为有限责任公司,经营范围:高、低压开关柜,自动化控制装置,无人值班监控设备,仪器仪表的制造及销售,金属材料、建筑材料、化工原料产品的销售;

(15) 上海服装城股份有限公司成立于 2002 年 11 月 29 日，注册资本为人民币 40000 万元，公司类型为股份有限公司（非上市），经营范围：服装、服装材料批发、零售，从事货物及技术进出口业务，自有房屋租赁，物业管理，房地产开发经营；

(16) 上海世纯实业有限公司成立于 2013 年 6 月 9 日，注册资本为人民币 10000 万元，公司类型为有限责任公司，经营范围：服装服饰、服装辅料、工艺补品、鞋帽、皮革制品、家具、家居用品、日用百货、办公用品、体育用品、电子产品、电子设备、建筑装潢材料，化工原料及产品销售，电子商务计算机网络工程，国内货物运输代理，物业管理、园林工程、从事货物进出口及技术进出口业务；

(17) 上海中发电气（集团）乐清销售有限公司成立于 1999 年 1 月 12 日，注册资本为人民币 500 万元，公司类型为有限责任公司，经营范围：配电设备成套、电线电缆、自动化控制设备、仪器仪表、电站设备、母线槽、低压电器销售；

(18) 上海中发自动化仪表成套有限公司成立于 1998 年 4 月 21 日，注册资本为人民币 500 万元，公司类型为有限责任公司，经营范围：销售自动化仪器仪表，装置系统，电站综合系统，电器元件，环保电器，电子元件；

(19) 上海中发欧浦自控设备有限公司成立于 2005 年 8 月 10 日，注册资本为人民币 500 万元，公司类型为有限责任公司，经营范围：自动化电工控制系统、电器开关、电线电缆、仪器仪表、输配电成套设备、电力设备的销售，电子信息系统工程；

(20) 上海中发电气集团机电销售有限公司成立于 2000 年 6 月 21 日，注册资本为人民币 100 万元，公司类型为有限责任公司，经营范围：机电产品，家用电器，输配电成套设备，低压电器及元件，自动化仪器仪表，电线电缆的批发、零售；

(21) 上海中发特种合金线材有限公司成立于 2003 年 8 月 13 日，注册资本为人民币 4500 万元，公司类型为有限责任公司，经营范围：特种合金线材科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、特种合金线材制造、加工、批发、零售；

(22) 中发输配电设备（平湖）有限公司成立于 2010 年 4 月 15 日，注册资本为人民币 10000 万元，公司类型为有限责任公司，经营范围：超高压开关设备及其配件的开发、设计、制造、销售、安装、维修服务，销售机械设备、智能控制设备及系统、仪器仪表、电抗器、断路器、隔离开关、互感器、避雷器、绝缘件及配件，实业投资，从事各类商品及技术的进出口业务；

(23) 上海沪日智能电器有限公司成立于 2003 年 4 月 29 日，注册资本为人民币 3700 万元，公司类型为有限责任公司，经营范围：智能电器开关、高低压开关柜、配电柜、高低压电器元件、仪器仪表、机电产品的产销，工业电器、机电、高低压配电柜、电子元器件及专业领域内的技术服务；

(24) 上海普陀中发都市工业科技有限公司成立于 2003 年 12 月 24 日，注册资本人民币 5000 万元，公司类型为一人有限责任公司，经营范围：都市轻工和机电工业产品的开发、设计、销售，自有房屋租赁，停车场收费；

(25) 宁信（上海）贸易有限公司成立于 2008 年 6 月 10 日，注册资本为人民币 100 万元，公司类型为有限责任公司，经营范围：服装及服装辅料，服装饰品，箱包，皮革饰品，日用百货，化妆品，家居用品，家用电器，数码电子产品，钟表，眼镜，工艺品，珠宝首饰销售，电子商务，计算机软件开发，从事货物进出口及技术进出口业务，投资管理，投资咨询、企业管理咨询；

(26) 中发清科智能科技(北京)有限公司成立于 2006 年 9 月 19 日, 注册资本为人民币 256 万元, 公司类型为有限责任公司, 经营范围: 技术推广、销售高低压电气设备、自动化控制设备、电线、电缆、仪器仪表、电子产品、通讯设备、水暖器材;

(27) 海宁医药集团有限责任公司成立于 1996 年 6 月 10 日, 注册资本为人民币 1580 万元, 公司类型为有限责任公司, 经营范围: 中药材、中药饮片、医疗用毒性药品批发、保健品、百货、针纺织品、服装、五金交电、金属材料、建筑材料、轻纺原料、批发、零售;

(28) 上海中发变压器有限公司成立于 2009 年 7 月 20 日, 注册资本为人民币 1000 万元, 公司类型为有限责任公司, 经营范围: 高低压变压器设计、制造、销售、安装。

(29) 上海宏望资产管理有限公司成立于 2010 年 5 月 21 日, 注册资本 3000 万元人民币, 公司类型为一人有限责任公司, 经营范围: 资产管理, 投资管理, 企业形象策划, 展览展示服务, 会务服务, 市场信息咨询与调查(不得从事社会调查, 社会调研、民意调查、民意测验), 企业管理咨询, 商务咨询, 投资咨询(咨询类项目除经纪)【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】;

(30) 上海拓统资产管理有限公司成立于 2013 年 5 月 31 日, 注册资本 10 万元人民币, 公司类型为一人有限责任公司, 经营范围: 资产管理, 投资管理, 企业形象策划, 展览展示服务, 会务服务, 市场信息咨询与调查(不得从事社会调查, 社会调研、民意调查、民意测验), 企业管理咨询, 商务咨询, 投资咨询(咨询类项目除经纪)【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】;

(31) 铜陵发展投资集团有限公司成立于 2008 年 10 月 30 日, 注册资本 150,000 万元, 公司类型为有限责任公司(国有独资)。经营范围: 铜陵市人民政府国有资产监督管理委员会授权范围内的国有资产经营和管理, 投(融)资, 投资基础设施, 工业园区的开发和建设, 基础工业设施的投资, 信息咨询服务, 建筑材料、五金、化工产品(除危险品)、铜材、矿产品、土特产品代购代销、批发。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动);

(32) 铜陵市高新技术创业服务中心成立 2007 年 2 月 1 日, 注册资本 1000 万元, 类型为事业法人单位, 证件号码: 134070000151。

(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	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易的比例(%)	金额	占同类交易的比例(%)
铜陵丰山三佳微电子有限公司	协作费	以市场价定价	50,531.63	100.00	3,247.86	0.01
铜陵丰山三佳微电子有限公司	材料	以市场价定价	58,314.67	27.78	58,314.71	0.04
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	资产租赁费	以市场价定价	71,336.00	4.85	71,336.00	7.11
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	绿化、卫生等服务	以市场价定价	1,013,000.00	100.00	690,000.00	100
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	水费	以协议定价	100,476.73	100.00	301,581.91	100
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	协作费	以市场价定价			2,571.75	0.01
上海中发电气(集团)股份有限公司	资产租赁费	以市场价定价	1,398,582.99	95.15	932,388.64	92.89

上海中发电气(集团)股份有限公司	设备(在建工程, 未转入固定资产)	以市场价定价			1,276,000.00	25.86
安徽蓝盾光电股份有限公司	材料	协商定价	41,452.99	16.49	41,452.99	0.03
日本山田尖端科技株式会社	技术转让费	协商定价			75,533.77	100
日本山田尖端科技株式会社	原材料	协商定价	151,618.49	72.22	5,107.32	0.01
山田尖端贸易(上海)公司	佣金	协商定价	46,515.00	100.00	41,612.00	2.8
铜陵丰山三佳微电子有限公司	采购设备	协商定价	170,940.17	9.14	-	
日本山田尖端科技株式会社	采购设备	协商定价	1,698,810.00	90.86	-	
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	担保费	以市场价定价			1,440,000.00	100
合计			4,801,578.67		4,939,146.95	

出售商品/提供劳务情况表

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易的比例(%)	金额	占同类交易的比例(%)
铜陵丰山三佳微电子有限公司	加工协作费	协商定价	109,623.93	34.82	-	
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	材料	以市场价定价	4,422.63		-	
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	固定资产	以市场价定价			7,112.04	100.00
铜陵丰山三佳微电子有限公司	电费	以协议定价	6,374,790.03	80.13	6,618,489.38	79.28
铜陵丰山三佳微电子有限公司	协作费	以市场价定价	7,325.30	2.33	5,790.60	0.67
铜陵丰山三佳微电子有限公司	资产租赁费	以市场价定价			17,094.02	11.17
铜陵丰山三佳微电子有限公司	材料	以市场价定价			3,764.95	0.60
安徽蓝盾光电股份有限公司	电费	以协议定价	1,581,070.39	19.87	1,338,502.81	16.03
安徽蓝盾光电股份有限公司	计量服务费	以市场价定价			-	--
安徽蓝盾光电股份有限公司	协作费	以市场价定价	197,884.10	62.85	434,339.27	50.78
安徽蓝盾光电股份有限公司	资产租赁费	以市场价定价	89,000.00	83.89	89,000.00	58.18
铜陵丰山三佳微电子有限公司	资产租赁费	协商定价	17,094.02	16.11		
山田尖端科技(上海)有限公司	购模具和备件				1,011,282.07	0.31
日本山田尖端科技株式会社	购模具和备件				159,669.93	0.05

合计			8,381,210.40		9,685,045.07
----	--	--	--------------	--	--------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
铜陵丰山三佳微电子有限公司	机器设备	17,094.02	20,000.00
安徽蓝盾光电子股份有限公司	厂房	89,000.00	89,000.00
合计		106,094.02	109,000.00

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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	办公大楼	71,336.00	71,336.00
上海中发电气(集团)股份有限公司	房屋建筑物	1,398,582.99	932,388.64
合计		1,469,918.99	1,003,724.64

关联租赁情况说明

(3). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽蓝盾光电子股份有限公司	10,000,000.00	2014-3-1	2015-3-1	否
安徽中智光源科技有限公司	20,000,000.00	2013-8-24	2014-8-24	是
安徽中智光源科技有限公司	70,000,000.00	2013-11-21	2017-11-21	否

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

上海中发电气（集团）股份有限公司	35,000,000.00	2012-5-29	2014-5-28	是
铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司	40,000,000.00	2013-7-3	2014-7-2	是
陈邓华	10,000,000.00	2013-5-21	2016-5-20	是
陈邓华	10,000,000.00	2013-8-6	2016-8-5	是
陈邓华	25,000,000.00	2013-12-11	2016-12-10	是
中发电气股份有限公司	25,000,000.00	2014-3-15	2016-3-14	是
铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司	10,000,000.00	2013-1-23	2016-1-22	是
铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司	10,000,000.00	2013-2-28	2016-2-27	是
铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司	10,000,000.00	2013-3-13	2016-3-12	是
铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司	20,000,000.00	2013-12-6	2016-6-5	是
中发电气股份有限公司	25,000,000.00	2014-3-18	2015-3-17	否
铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司	10,000,000.00	2014-1-27	2015-1-27	否
铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司	10,000,000.00	2014-2-8	2015-2-8	否
安徽蓝盾光电股份有限公司	10,000,000.00	2014-3-14	2015-3-14	否
铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司	20,000,000.00	2014-5-23	2015-5-23	否
铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司	10,000,000.00	2014-1-22	2015-1-22	否
铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司	10,000,000.00	2014-1-23	2015-1-23	否
铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司	5,000,000.00	2014-1-27	2015-1-27	否

关联担保情况说明

(4). 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海中发电气（集团）股份有限公司	资产置换	置换	市场定价			53,257,358.84	100.00

(5). 关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,505,340.00	1,486,001.00

(6). 其他关联交易

无

(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
其他应收款	铜陵丰山三佳微电子有限公司	731,228.91	141,913.35	753,364.82	118,626.66
其他应收款	安徽蓝盾光电股份有限公司	116,685.95	1,166.86	80,651.42	-
其他应收款	(北美三佳) Trinity North America, Inc	2,547,060.50	2,547,060.50	2,547,060.50	2,547,060.50
合计		3,394,975.36	2,690,140.71	3,381,076.74	2,665,687.16

2、 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	铜陵三佳电子集团集团本部	608,229.52	134,406.55
其他应付款	铜陵丰山三佳微电子有限公司	124,514.85	-
应付账款	日本山田尖端科技株式会社		1,025,778.37
合计		732,744.37	1,160,184.92

(6). 其他

1. 重要承诺事项: 无

2. 或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

- 2012年4月13日铜陵富仕三佳机器有限公司(简称“富仕”)销售一台塑封压机给无锡信怡微电子有限公司(简称“信怡微”),售价25万元,2013年9月26日信怡微签署了验收报告,支付14万元货款后,余款11万元富仕多次催告后信怡微一直未支付,富仕起诉至无锡市滨湖区人民法院,截至2014年12月31日,该案件还在审理中。
- 铜陵三佳商贸有限公司(简称“商贸”)于2014年2月18日销售给上海海佩实业有限公司(简称“海佩”)1SG—5规格的PVC树脂,价款1,110,752元,双方签署了买卖合同,商贸按合同约定交付货物后,海佩未按合同约定支付货款,经多次催收未果后,商贸诉至铜官山区人民法院,要求海佩支付货款及违约金1,221,827.2元,因法院无法向海佩公司送达相关诉讼材料,商贸公司于2015年3月12日向法院提出撤诉申请,法院同日做出准许撤诉的裁定。2015年4月10日,海佩公司与商贸公司和解,双方签订合同协议,海佩公司于2015年9月30日前一次性支付商贸公司货款1,110,752元。
- 安徽中智光源科技有限公司(简称“中智光源”)自2011年起与深圳市锐拓显示技术有限公司(简称“深圳锐拓”)建立了固定的业务合作关系,2011年至2014年深圳锐拓累计

欠中智光源 18,733,743.19 元,为长远合作考虑,经友好协商,中智光源免除深圳锐拓 500 万元货款,深圳锐拓承诺从 2015 年 3 月起,每月支付中智光源货款金额不低于当月合作货款金额加上上述货款 100 万元,直至上述货款付清为止,2015 年 3 月按协议约定收到锐拓 100 万元货款。

4. 2012 年 11 月 6 日铜陵有色控股铜冠矿冶设备有限公司(简称"铜冠矿冶")销售给铜陵中发三佳科技股份有限公司(简称"本公司")CandleFilter 及 Body 组件一批,价款 978 万元,由于铜冠矿冶延期交付货物,本公司未支付余款 170.7 万元,铜冠矿冶诉至法院,2014 年 12 月 10 日狮子山区人民法院作出民事裁定书,对本公司价值 191 万元的财产采取保全措施。截至 2014 年 12 月 31 日,法院已冻结了本公司银行帐户 191 万元的存款,案件还在审理中。
5. 安徽中智光源科技有限公司(简称"中智光源")2013 年销售给长治虹源科技固态显示有限公司(简称"长治虹源")LED 支架一批,货款 314,760 元,中智光源交付货物后,长治虹源未支付货款,中智光源多次催收未果后诉至山西省长治市城区人民法院,2014 年 10 月 23 日,法院作出民事判决,要求长治虹源支付货款及诉讼费,合计 320,781 元。截至 2014 年 12 月 31 日,长治虹源未支付。2015 年 1 月 9 日,中智光源已向山西省长治市城区人民法院提交强制执行书,该案正在强制执行中。
6. 安徽中智光源科技有限公司(简称"中智光源")与江苏盛业光电科技有限公司(简称"盛业光电")存在业务合作关系,中智光源应收盛业光电货款 1,399,359.92 元,因长期拖欠未还,2014 年 8 月 6 日中智光源诉至法院,2014 年 11 月 25 日,法院作出调解,要求盛业光电支付 1,257,197.17 元,截至报告出具日,款项未支付,因未到申请执行时间,中智光源尚未申请强制执行。
7. 铜陵三佳商贸有限公司(简称"商贸")2014 年 4 月 10 日向上海柏康实业有限公司(简称"上海柏康")采购 PVC 树脂,货款 501 万元,交货期为全额支付货款后 60 天内,商贸支付货款后,上海柏康一直未发货。商贸 2014 年 11 月 18 日诉至铜陵市中级人民法院,法院作出民事调解书,要求上海柏康退还货款及诉讼费,合计 5,038,435 元,2015 年 3 月 31 日前返还 50 万元货款。上海柏康于 2015 年 4 月 7 日向商贸公司发出告函,请求顺延三个月还款,因上海柏康态度诚恳,商贸公司回函同意其请求。
8. 2014 年 1 月 20 日铜陵三佳商贸有限公司(简称"商贸")向上海绿洲实业有限公司(简称"上海绿洲")销售钢板,货款 520.047 万元,商贸交付货物后,上海绿洲一直未支付货款,多次催收未果商贸诉至中级人民法院,2014 年 11 月 26 日法院作出民事调解书,要求 2015 年 6 月 30 日前一次性支付货款及诉讼费,合计 5,224,571.5 元。截至报告出具日,上海绿洲未支付货款,因未到申请执行时间,商贸还未申请强制执行。
9. 铜陵三佳商贸有限公司(简称"商贸")2014 年 2 月、3 月向上海上表企业有限公司(简称"上海上表")采购 LED 灯具,货款 1,252 万元,交货期为全额支付货款后 60 天内,商贸支付货款后,上海上表一直未发货。商贸 2014 年 11 月 25 日诉至铜陵市中级人民法院,法院作出民事调解书,要求上海上表退还货款及诉讼费 12,573,460 元,截至报告出具日,上海上表尚未退还货款,因未到申请执行时间,商贸还未申请强制执行。
10. 铜陵三佳商贸有限公司(简称"商贸")2014 年 4 月 9 号向上海中电浙大能源科技有限公司(简称"上海中电")采购约定规格的输入/输出安全栅及备品备件,货款 500.536 万元,交货期为全额支付货款后 60 天内,商贸支付货款后,上海中电一直未发货。商贸 2014 年 9 月 22 日诉至铜陵市中级人民法院,法院作出民事调解书,要求上海中电退还货款及诉讼费 5,033,779 元,2015 年 3 月 31 日前返还 100 万元。上海中电现正积极与商贸

公司沟通，请求给予宽限期。双方正在协商中，如协商不成，商贸将提出强制执行申请。

十、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1.1 为优化公司战略布局，加强对公司主营业务上下游产业链的资源整合，提升公司的抗风险能力和盈利能力，公司于 2015 年 3 月 31 日召开了公司第五届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于对外投资设立合资公司的议案》，拟与上海驭普投资管理有限公司共同出资在上海合资设立“上海承敏股权投资基金有限公司”（暂定，具体以最终注册为准），双方以货币形式出资，注册资本为人民币 20,000 万元，其中我方出资人民币 3,000 万元，占注册资本 15%，上海驭普投资管理有限公司出资人民币 17,000 万元，占注册资本 85%。本次对外投资不构成关联交易和重大资产重组。

1.2 2015 年 3 月 31 日上午，公司召开第五届董事会第二十九次会议，会议审议通过《中发科技关于开发区建设进度的议案》，该项目 2014 年 8 月暂缓建设，现根据发展和经营的需要，公司决定恢复中发（铜陵）科技有限公司在铜陵经济技术开发区项目（募投项目除外）建设。

十一、其他重要事项

1、终止经营

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
铜陵建西精密部品有限公司	3,145,494.12	3,632,846.95	-487,352.83		-487,352.83	-276,182.85

其他说明：

2、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

根据本集团的内部组织结构、管理要求及报告制度，本集团的经营业务划分为 4 个经营分部。本集团的管理层定期评价这些经营分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上，本集团确定了 4 个报告分部，分别为模具行业、LED 行业、五金精密件行业及其他。本集团各个报告分部提供主要产品分别为塑封模具、塑封压机、自动封装系统、LED 支架及轴承系列。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	模具行业	LED 行业	五金精密件	其他	分部间抵销	合计
营业收入						
对外交	214,206,502.77	43,997,693.65	27,156,041.03	15,840,097.07		301,200,334.52

易收入						
分部间交易收入	30641054.06	2812668.36	12307.69	125526317.5	-158,992,347.61	0
营业收入合计	244,847,556.83	46,810,362.01	27,168,348.72	141,366,414.57	-158,992,347.61	301,200,334.52
营业成本	193,397,116.95	53,657,179.03	21,652,430.43	140,486,086.08	-158,992,347.61	250,200,464.88
费用及税金	75,854,277.62	20,816,076.41	5,352,353.76	14,245,932.89		116,268,640.68
分部营业利润	-24,403,837.74	-27,662,893.43	163,564.53	-13,365,604.40		-65,268,771.04
营业外收入	6,707,941.44	230,599.01	69,800.15	900,972.00		7,909,312.60
营业外支出	5,120,962.40	4,980,441.33	194,101.67	2,098,257.57		12,393,762.97
利润总额	-22,816,858.70	-32,412,735.75	39,263.01	-14,562,889.97		-69,753,221.41
所得税	1,100,558.96					1,100,558.96
净利润	-23,917,417.66	-32,412,735.75	39,263.01	-14,562,889.97		-70,853,780.37
资产总额	865,673,733.04	102,285,563.08	31,438,553.58	364,021,442.11	-567,101,932.64	796,317,359.17
负债总额	227,725,509.98	27,553,781.88	16,823,108.23	218,578,082.52	-234,562,988.20	256,117,494.41
补充信息						
折旧	14,356,723.06	5,873,894.43	632,101.47	1,226,597.72	-51,586.79	22,037,729.89
摊销	180,129.54			511,137.76		691,267.30
利息收入	8,542,239.45	3,436.83	3,259.65	105,896.02	-7,664,353.38	990,478.57
利息费用	10,450,293.00	1,712,251.90	18,517.92	4,412,874.00	-7,664,353.38	8,929,583.44
计提的减值损失	10,456,647.50	10,208,434.40	1,094,872.23	6,660,753.44		28,420,707.57

(3). 其他说明：

非公开发行股票事项

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2013]1614号文《关于核准铜陵中发三佳科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，同意本公司非公开发行人民币普通股（A股）4,539万股，每股面值1元，发行价为每股人民币7.93元。截至2014年4月11日止，实际募集资金为人民币359,942,700.00元，扣除承销保荐费、律师费等发行费用20,863,814.81元后，实际到位资金为人民币339,078,885.19元，其中：股本人民币45,390,000.00元，资本公积人民币293,688,885.19元。变更后的注册资本为人民币158,430,000.00元。实际募集资金已于2014年4月11日由主承销商万联证券股份有限责任公司汇入本公司募集资金监管账户。上述募集资金到位情况经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具[2014]京会兴验字第50580001号验资报告。

租赁

本公司2010年9月与铜陵三一精密机械制造有限公司（以下简称三一精密）签订租赁合同，将下属的环保设备厂现有固定资产（机器设备、电子设备等）租赁给三一精密，年租金为85,000元，至2014年8月31日到期，到期后未再续租。

3、其他

截至本报告日，本公司控股股东铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司持有本公司 27,073,333 股股份，占本公司总股本的 17.09%， 现已被质押、轮候冻结股票明细如下：

申请书编号	证券类别	冻结原因	冻结数量	冻结日期	解冻日期	申请人	备注
ZYG000152	无限售流通股	质押	11,100,000	2013-8-5		西南证券股份有限公司	质押
ZYG000153	无限售流通股	质押	11,100,000	2013-8-5		西南证券股份有限公司	质押
ZYG001119	无限售流通股	质押	4,870,000	2014-3-18		西南证券股份有限公司	质押
SFD140348	无限售流通股	司法	3,333	2014-5-12	2016-5-11	上海市浦东新区人民法院	
SFX140048	无限售流通股	司法	11,100,000	2014-5-12	2016-5-11	上海市浦东新区人民法院	冻结 ZYG000152
SFX140049	无限售流通股	司法	11,100,000	2014-5-12	2016-5-11	上海市浦东新区人民法院	冻结 ZYG000153
SFX140050	无限售流通股	司法	4,870,000	2014-5-12	2016-5-11	上海市浦东新区人民法院	冻结 ZYG001119
LHD140044	无限售流通股	司法	27,073,333	2014-5-16		上海市浦东新区人民法院	轮候冻结
LHD140051	无限售流通股	司法	27,073,333	2014-5-20		上海市徐汇区人民法院	轮候冻结
LHD140055	无限售流通股	司法	3,000,000	2014-5-26		深圳市福田区人民法院	轮候冻结
LHD140059	无限售流通股	司法	27,073,333	2014-5-29		安徽省铜陵市中级人民法院	轮候冻结
LHD140061	无限售流通股	司法	27,073,333	2014-5-29		安徽省铜陵市中级人民法院	轮候冻结
LHD140062	无限售流通股	司法	27,073,333	2014-5-29		安徽省铜陵市中级人民法院	轮候冻结
LHD140065	无限售流通股	司法	27,073,333	2014-6-5		安徽省安庆市迎江区人民法院	轮候冻结
LHD140077	无限售流通股	司法	27,073,333	2014-6-10		上海市徐汇区人民法院	轮候冻结
LHD140096	无限售流通股	司法	27,073,333	2014-6-19		安徽省铜陵市中级人民法院	轮候冻结
LHD140097	无限售流通股	司法	27,073,333	2014-6-19		安徽省铜陵市中级人民法院	轮候冻结
LHD140098	无限售流通股	司法	27,073,333	2014-6-19		安徽省铜陵市中级人民法院	轮候冻结
LHD140109	无限售流通股	司法	27,073,333	2014-6-24		铜陵市公安局	轮候冻结
LHD140125	无限售流通股	司法	1,000,000	2014-7-7		深圳市宝安区人民法院	轮候冻结
LHD140147	无限售流通股	司法	27,073,333	2014-9-5		深圳市福田区人民法院	轮候冻结

十二、 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				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	9,962,269.35	24.79	9,962,269.35	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,815,991.19	71.69	8,549,287.61	29.67	20,266,703.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,414,358.99	3.52	749,957.44	53.02	664,401.55
合计	40,192,619.53	100	19,261,514.40	47.92	20,931,105.13

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	10,938,763.56	28.82	10,938,763.56	100	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,332,970.55	69.36	6,557,723.75	24.9	19,775,246.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	691,370.70	1.82	474,702.20	68.66	216,668.50
合计	37,963,104.81	100	17,971,189.51	47.34	19,991,915.3

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
TA 公司（Trinity Extrusion Technology Gmbh）	7,983,932.08	7,983,932.08	100	个别认定剩余款项无法收回
大连实德塑料建材有限公司	1,978,337.27	1,978,337.27	100	长期拖欠无法收回
合计	9,962,269.35	9,962,269.35	100	/

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 年以内小计	13,267,927.74	132,679.27	1.00
1 至 2 年	2,513,696.53	251,369.65	10.00
2 至 3 年	5,286,455.54	1,057,291.11	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	458,659.02	229,329.51	50.00
4 至 5 年	821,268.58	410,634.29	50.00
5 年以上	6,467,983.78	6,467,983.78	100.00
合计	28,815,991.19	8,549,287.61	

确定该组合依据的说明：

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 1,290,324.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 14,693,351.76 元，占应收账款期末余额合计数的比例 36.56%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 13,013,351.76 元

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				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	164,429,285.50	97.35	2,547,060.50	1.55	161,882,225.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,438,136.47	2.63	2,923,495.99	65.87	1,514,640.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	42,900.19	0.02	42,900.19	100	
合计	168,910,322.16	100	5,513,456.68	3.26	163,396,865.48

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	109,325,179.99	94.26	2,547,060.50	2.33	106,778,119.49
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,618,489.78	5.7	1,529,332.27	23.11	5,089,157.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	42,900.19	0.04	42,900.19	100	0.00
合计	115,986,569.96	100	4,119,292.96	3.55	111,867,277.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
（北美三佳）Trinity North America, Inc	2,547,060.50	2,547,060.50	100	公司已资不抵债，无偿还能力
中发（铜陵）科技有限公司	161,882,225.00			
合计	164,429,285.50	2,547,060.50	1.55	/

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 年以内小计	821,745.82	8,217.46	1.00
1 至 2 年	284,998.47	28,499.84	10.00
2 至 3 年	106,780.68	21,356.14	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	401,890.99	200,945.50	50.00
4 至 5 年	316,486.94	158,243.48	50.00
5 年以上	2,506,233.57	2,506,233.57	100.00
合计	4,438,136.47	2,923,495.99	65.87

确定该组合依据的说明：

(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 1,394,163.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

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

合计		/

其他说明

(3). 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
进项税	92,554.54	87,972.37
备用金	524,898.17	893,475.86
社保	167,365.50	160,867.95
外部往来	6,243,278.95	8,066,134.29
合并内往来	161,882,225.00	106,778,119.49
合计	168,910,322.16	115,986,569.96

(4). 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
中发(铜陵)科技有限公司	工程款	161,882,225.00	1年以内	95.84	0
北美三佳 Trinity North America, Inc	往来	2,547,060.50	5年以上	1.51	2,547,060.5
铜陵市电子工业经贸中心	往来	893,253.09	5年以上	0.53	893,253.09
乐嘉文洋行(香港)有限公司	往来	368,032.88	5年以上	0.22	368,032.88
三佳食堂	电费	322,358.00	1-5年	0.19	157133.23
合计	—	166,012,929.47	—	98.29	3,965,479.70

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	371,941,495.31		371,941,495.31	271,941,495.31		271,941,495.31
合计	371,941,495.31		371,941,495.31	271,941,495.31		271,941,495.31

(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
铜陵三佳山田科技股份	58,000,000.00			58,000,000.00		

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
有限公司						
安徽中智光源科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
中发电气(铜陵)海德精密工业有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
铜陵三佳商贸有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
中发(铜陵)科技有限公司	35,897,707.75	100,000,000.00		135,897,707.75		
铜陵富仕三佳机器有限公司	22,043,787.56			22,043,787.56		
合计	271,941,495.31	100,000,000.00	0.00	371,941,495.31		

其他说明：

铜陵三佳山田科技股份有限公司于2013年5月28日召开董事会，与会全体董事一致达成同意董事会提出的公司办理完合资延期和中发电气(铜陵)海德精密工业有限公司的股权转让手续后，对公司进行改组，终止公司合资合同、章程，将公司整体变更为股份有限公司。铜陵中发三佳科技股份有限公司董事会签署了将铜陵中发三佳科技股份有限公司持有的铜陵三佳山田科技股份有限公司8.33%的股权转让给中发电气(铜陵)海德精密工业有限公司的决议。变更后铜陵中发三佳科技股份有限公司直接持有山田48.34%股份，间接持有山田8.33%股份。

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	80,079,124.29	61,495,979.15	69,225,736.63	53,433,426.01
其他业务	28,880,338.84	26,649,511.38	48,591,347.93	43,344,339.26
合计	108,959,463.13	88,145,490.53	117,817,084.56	96,777,765.27

其他说明：

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		566,666.67
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		373,300.00
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		
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		939,966.67

6、其他

十三、 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	-4,314,247.96	主要系处置固定资产的损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,489,970.00	系政府拨付的各类奖励及补贴款
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	-150,000.00	中智免除客户货款
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		

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,510,172.41	支出：500 万系山田延迟交货给客户的赔偿款、208 万系铜陵中发科技工程赔款，收入：一些小额的零星收益
所得税影响额	804,826.26	
少数股东权益影响额	1,977,866.79	
合计	-1,701,757.32	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-16.93	-0.4655	-0.4655
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.46	-0.4537	-0.4537

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
流动资产：			
货币资金	81,385,938.33	59,948,837.89	162,957,834.78
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	28,378,003.93	7,541,506.70	10,476,898.91
应收账款	119,485,219.28	119,804,352.07	127,005,643.29
预付款项	33,809,004.42	71,621,099.78	6,069,153.82
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	9,091,919.71	8,778,598.83	21,749,217.87
买入返售金融资产			

存货	71,833,452.14	95,658,021.28	88,911,473.15
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	385,429.62	180,129.54	180,129.54
其他流动资产			3,699,507.94
流动资产合计	344,368,967.43	363,532,546.09	421,049,859.30
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9,135,643.62		
投资性房地产			
固定资产	160,432,618.70	141,815,588.34	171,758,665.36
在建工程	27,529,092.36	52,026,365.72	105,285,727.51
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	104,982,080.34	77,027,162.18	71,002,544.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	850,764.03	976,472.41	285,205.11
递延所得税资产	2,431,982.64	1,256,937.28	156,378.32
其他非流动资产			26,778,979.48
非流动资产合计	305,362,181.69	273,102,525.93	375,267,499.87
资产总计	649,731,149.12	636,635,072.02	796,317,359.17
流动负债：			
短期借款	150,000,000.00	211,500,000.00	100,000,000.00
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		13,500,000.00	15,000,000.00
应付账款	55,422,534.76	80,731,350.84	74,633,171.54
预收款项	28,063,892.01	16,496,209.85	25,879,341.49
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	369,558.29	451,767.69	476,610.61
应交税费	-3,484,313.78	-4,998,443.90	-842,575.28
应付利息			
应付股利	45,000.00	45,000.00	45,000.00
其他应付款	65,324,560.40	9,521,456.77	5,147,245.22
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	2,054,270.00	2,054,270.00	2,054,270.00
其他流动负债			
流动负债合计	297,795,501.68	329,301,611.25	222,393,063.58
非流动负债：			
长期借款	35,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
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	490,000.00	1,150,000.00	1,570,000.00
预计负债			
递延收益	16,262,970.83	14,208,700.83	12,154,430.83
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	51,752,970.83	35,358,700.83	33,724,430.83
负债合计	349,548,472.51	364,660,312.08	256,117,494.41
所有者权益：			
股本	113,040,000.00	113,040,000.00	158,430,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	121,530,217.49	85,632,509.74	379,321,394.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	12,151,253.08	12,151,253.08	12,151,253.08
一般风险准备			
未分配利润	-16,265,508.68	-9,519,024.26	-76,231,747.50
归属于母公司所有者权益合计	230,455,961.89	201,304,738.56	473,670,900.51
少数股东权益	69,726,714.72	70,670,021.38	66,528,964.25
所有者权益合计	300,182,676.61	271,974,759.94	540,199,864.76
负债和所有者权益总计	649,731,149.12	636,635,072.02	796,317,359.17

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人签字的2014年年度报告文本
备查文件目录	载有法定代表人黄言勇先生、主管会计工作负责人柳飞先生、会计机构负责人常久春先生签字并盖章的财务报表；
备查文件目录	载有北京兴华会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告文本；
备查文件目录	报告期内公司在《中国证券报》、《证券时报》《证券日报》、《上海证券报》公开披露过的所有文件的正本和公告稿；
备查文件目录	其他备查文件。

董事长：黄言勇

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 23 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容