



麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司

2014 年年度报告

2015-012

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人杨泽声、主管会计工作负责人胡春华及会计机构负责人(会计主管人员)胡恒声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	27
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	45
第八节 公司治理	52
第九节 财务报告	55
第十节 备查文件目录	133

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、麦迪电气、麦克奥迪	指	麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
董事会	指	麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司董事会
监事会	指	麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司监事会
股东大会	指	麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司股东大会
保荐机构、国金证券	指	国金证券股份有限公司
《公司章程》	指	《麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司公司章程》
环氧绝缘件	指	由环氧树脂材料制成，安装在不同点位的导体之间或导体与接地构件之间，是同时起到电气绝缘和机械支撑作用的器件
中压	指	3.6kV~40.5kV 电压等级
高压	指	72.5kV~252kV 电压等级
超高压	指	750kV、500kV 和 330kV 电压等级

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	麦迪电气	股票代码	300341
公司的中文名称	麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司		
公司的中文简称	麦迪电气		
公司的外文名称	Motic (Xiamen) Electric Group Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写	Motic Electric		
公司的法定代表人	杨泽声		
注册地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区舩山南路 808 号		
注册地址的邮政编码	361101		
办公地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区舩山南路 808 号		
办公地址的邮政编码	361101		
公司国际互联网网址	www.motic-electric.com		
电子信箱	info@motic-electric.com		
公司聘请的会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	福建省厦门市珍珠湾软件园一期创新大厦 A 座 14 层		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李臻	黄婉香
联系地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区舩山南路 808 号	厦门火炬高新区（翔安）产业区舩山南路 808 号
电话	0592-5676875	0592-5676713
传真	0592-5626612	0592-5626612
电子信箱	James_Li@motic-electric.com	flora_huang@motic-electric.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会秘书办公室

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 11 月 04 日	厦门市工商行政管 理局	350298400002200	350206612046405	61204640-5
股份公司成立变更 注册登记	2010 年 10 月 09 日	厦门市工商行政管 理局	350298400002200	350206612046405	61204640-5
首次公开发行股票 变更注册登记	2012 年 08 月 09 日	厦门市工商行政管 理局	350298400002200	350206612046405	61204640-5
资本公积转增股本 注册登记	2014 年 07 月 03 日	厦门市工商行政管 理局	350298400002200	350206612046405	61204640-5

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	305,946,562.25	315,425,538.52	-3.01%	291,913,866.31
营业成本（元）	215,593,195.69	222,015,253.31	-2.89%	209,224,470.58
营业利润（元）	43,112,241.41	49,260,163.08	-12.48%	40,053,461.54
利润总额（元）	43,697,028.88	52,040,618.49	-16.03%	41,280,223.89
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	37,605,067.66	44,593,990.92	-15.67%	35,186,106.13
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	37,108,325.76	42,232,227.10	-12.13%	34,143,358.13
经营活动产生的现金流量净额（元）	37,494,660.36	36,734,528.32	2.07%	38,395,212.72
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2038	0.3993	-48.96%	0.4173
基本每股收益（元/股）	0.2044	0.2424	-15.68%	0.2239
稀释每股收益（元/股）	0.2044	0.2424	-15.68%	0.2239
加权平均净资产收益率	7.06%	8.88%	-1.82%	11.29%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.96%	8.41%	-1.45%	10.95%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	184,000,000.00	92,000,000.00	100.00%	92,000,000.00
资产总额（元）	618,632,582.46	578,365,175.33	6.96%	550,017,647.65
负债总额（元）	70,759,293.47	59,063,290.42	19.80%	64,780,708.33
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	547,873,288.99	519,301,884.91	5.50%	485,236,939.32
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.9776	5.6446	-47.25%	5.2743
资产负债率	11.44%	10.21%	1.23%	11.78%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	37,605,067.66	44,593,990.92	547,873,288.99	519,301,884.91
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

适用 不适用

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	37,605,067.66	44,593,990.92	547,873,288.99	519,301,884.91
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用 不适用

三、非经常性损益的项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-276,834.46	-285,016.90	-26,803.14	
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）	635,674.27	2,600,625.04	960,751.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	225,947.66	464,847.27	292,813.91	
减：所得税影响额	88,045.57	418,691.59	184,014.35	
合计	496,741.90	2,361,763.82	1,042,748.00	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

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

四、重大风险提示

1、宏观经济形势的影响

当前，中国宏观经济转型尚需时日，经济结构依然处于调整中，经济的增长速度有所减缓，劳动力成本不断上升，企业的经营压力日趋严峻。虽然公司具有产品性能处于国内领先、产品性价比高、公司抗风险能力较强等有利条件，但若受到经济调整造成行业整体状况大幅下滑，则将间接影响公司的盈利水平。宏观层面变化对公司业绩的影响投资者应该关注。公司将在努力保持国内市场份额持续稳定的基础上，加大国内外市场的开发和销售，寻求多元化经营，来分散公司面临的市场风险。

2、成本变动风险

公司产品的成本构成中原材料比重较大，采购的主要原材料包括：环氧树脂、金属嵌件、填料等。原材料价格未来若上涨，将导致公司产品成本提高，降低公司产品的毛利率水平，从而影响公司的效益；同时，日益增长的人工劳务成本也对产品成本的影响不容忽视。公司地处东南沿海地区，劳动力的相对短缺对于公司的成本形成压力。公司将加强原材料成本控制，建立多渠道的供应商体系，保证供应的稳定性。在采购方面加强前瞻性，科学合理安排采购计划；在产品定价方面，加强对市场和客户的研究，尽量缩短产品生产和交货周期，使原材料价格因素对公司经营的影响降至最小；在人工成本方面，采取措施提高公司劳动生产率，通过精细化生产管理，杜绝不必要的浪费来降低公司成本。

3、重大资产重组的相关风险

报告期内，公司拟以发行股份的方式购买麦克奥迪实业集团有限公司100%的股权，并同时向不超过5名的特定投资者非公开发行股份募集配套资金。目前证监会已受理公司的行政许可申请材料。本次交易尚需取得中国商务部的原则性批复、获得中国证监会核准及其他可能涉及的批准或核准，从签署协议到完成交易需要一定时间。在交易推进过程中，市场情况可能会发生变化，从而影响本次交易的条件。此外，在本次交易审核过程中，监管机构的审核要求也可能对交易方案产生影响。交易各方可能需根据市场变化以及监管机构的要求不断完善交易方案，如交易各方无法就完善交易方案的措施达成一致，则本次交易存在被终止或被取消的可能。公司进行重大资产重组，还会面临标的资产估值风险、收购整合风险、商誉减值风险、交易方案调整或交易终止风险等。提请广大投资者注意重大资产重组相关的一系列风险。

4、经营管理风险

公司业务和规模的扩张会增加公司管理的难度，管理的跨度和半径也越来越大。如果管理水平不能适应新的变化，无法同公司规模扩张相匹配，整个企业运行效率将可能不升反降，从而极大削弱公司的市场竞争力，给公司的经营和进一步发展带来影响。公司不断规范治理结构，完善权力、决策、执行、监督机构的制衡；实行职业经理人管理，加强内部控制和企业文化建设，不断提升管理人员的管理水平。推行以成果为导向的激励分配机制，加强公司内部审计监督工作，有效防范经营运作风险；同时借鉴并推行适合公司发展的管理经验，致力于同步建立起与企业规模相适应的现代科学管理体系。

5、汇率波动风险

公司的销售业务有相当比例为对外销售收入，报告期内特别是下半年国际汇率的急剧变化，对于企业的利润产生了一定的影响，对于利润的影响超过250万元。未来汇率市场如何变动，依然存在极大的不可预见性，公司需要采取相应的措施，规避汇率风险对企业的不利影响。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

2014年经过2013年的初步尝试，公司渡过同资本市场的初步磨合期，开始逐步学习如何更好运用资本市场，通过重组并购、股权激励等手段提升企业的发展速度，公司整体实力稳步提升。公司在巩固原有的输配电核心部件——环氧绝缘件的研发、生产和销售基础上，尝试通过重组并购，未来将光学业务引入公司的业务范畴，希望将来形成“环氧绝缘件”+“光学显微镜”的业务结构，实现多元化经营，规避因环氧绝缘件业务波动带来的周期性，有效分散公司的经营业绩风险，增强对外部环境的适应能力和抗风险能力，提高经营安全性，增强公司的持续经营能力。

2014年是实现跨越发展的基础之年，也是麦迪电气通过重组并购实现发展的关键之年。公司适时推出股权激励，以此更好凝聚全体员工，借此将员工同企业的利益一致化，从而保证公司上下能齐心协力，共同朝着既定的公司发展战略奋斗。公司通过引入新的技术人才，持续增强技术部门的整体实力，不断强化公司的核心竞争力；通过提高管理效率，以效率提升来应对刚性成本上升，减轻企业经营的成本压力；通过调整销售管理模式，提升销售部门的活力，优化公司的客户结构，让公司利润来源更加健康稳定。

（一）公司主要业务回顾

公司主营业务为环氧绝缘件的研发、生产与销售，产品范围涵盖10Kv—550Kv中低压、高压、超高压等多个电压等级并具备特高压等级产品的生产技术。

公司自设立以来，以环氧绝缘件设计及研发技术为支撑，秉承“拥有一流技术，装备一流设备，生产一流产品”之经营宗旨，立足于环氧绝缘件在电力设备行业的应用，并积极谋求在该领域做深做强。凭借较强的技术研发能力以及丰富的生产管理经验，历经快速发展，公司成为国内重要环氧绝缘件供应商之一，产品具有良好的市场口碑。

（二）环氧绝缘件行业基本情况

环氧绝缘件作为输配电设备的核心部件，其行业发展同输配电设备行业发展密切相关，输配电设备行业的发展又同整个电力行业的发展密切相关。

2014年四季度，我国电力行业运行总体平稳，供需总体宽松。中经电力产业景气指数为98.3，与三季度基本持平；中经电力产业预警指数为66.7，连续三个季度保持平稳。四季度电力行业的平稳运行，与发电量增速企稳回升密不可分。经初步季节调整，四季度发电量同比增长2.7%，比三季度回升了0.2个百分点。不过，从2014年全年看，全国6000千瓦及以上电厂发电设备平均利用小时为4286小时，同比减少235小时，是1978年以来的最低水平。

尽管用电量增速有所放缓，但电力结构优化的态势进一步显现。2014年下半年以来，我国可再生能源发电快速发展，为了充分利用可再生能源发电，火电实际上扮演了为可再生能源调峰的角色。2014年全年，水电发电量同比增长19.7%，风电同比增长12.5%，光伏同比增长170.8%，而煤电同比下降1.0%。四季度全行业固定资产投资同比增长9.0%，这是同比增速在连续4个季度下降后首次转为增长。按照中电联的统计，四季度，电网投资同比增长了13.1%，而电源投资实现由负转正，同比增长3.1%。在电源投资中，四季度水电投资同比增长27.1%，全年则同比下降21.5%；核电投资四季度同比下降23.9%，全年同比下降13.8%；风电投资四季度同比增长42.2%，全年同比增长52.8%。

可以看出，电力行业的建设有从低谷中逐步走出迹象，但是电力行业结构明显进入结构优化的调整过程中。从趋势上看，清洁型的能源逐步替代传统能源将会是未来大方向，随之对于输变电设备的提出更高环保要求也将是未来的趋势。2014年度电力行业固定资产投资的下降，给企业经营带来了压力，业绩有所下滑；但是我们也意识到对于更加环保的输变电设备需求给公司也带来业务发展机会。随着社会的发展、时代的进步及科技的创新，市场未来对于输变电设备在小型化、智能化、稳定性、环保清洁等方面提出更高综合要求；对于公司既是挑战也是机会，公司需要抓住这样的机遇，进一步加大科研力度通过研发创新推进整个产品升级。只有推出更多高附加值的产品，才能保证企业获得更好的经济效益。

（三）公司主要工作概况

1、业务方面

报告期内，公司实现营业总收入30,594.66万元，较上年同期下降3.01%；实现营业利润4,311.22万元，较上年同期下降12.48%；实现利润总额4,369.70万元，较上年同期下降16.03%；实现归属于上市公司股东的净利润3,760.51万元，较上年同期下降15.67%；净利润较上年下降的主要原因：

1)、报告期实现产品销售收入29,846.49 万元,比上年同期减少 715.57万元;主要系外销受欧洲经济低迷影响实现产品销售收入9,316.24万元,比上年同期减少1,958.61万元;

2)、报告期下半年欧元大幅贬值,公司汇兑损失发生额达 229.38万元; 上年同期为汇兑收益 23.30万元, 影响利润252.58万元。

3)、报告期因并购项目发生的费用357.72万元, 比上年同期增加 259.09万元。

另, 公司通过国内业务的拓展实现国内产品销售收入 20,530.25万元,比上年同期增加 1,243.04万元。

2、募集资金投资项目建设情况

“APG环氧绝缘制品扩产项目”和“高压开关绝缘拉杆项目”的仍在稳步推进,“APG环氧绝缘制品扩产项目”截至2014年12月31日,已累计投入2,123.75万元,完成投资占预算投资的24.05%。“高压开关绝缘拉杆项目”截至2013年12月31日,已累计投入2,675.59万元,完成投资占预算投资的42.68%。“金属件加工配套项目”作为包括“APG环氧绝缘制品扩产项目”和“高压开关绝缘拉杆项目”的内部配套项目,目前公司正在根据以上投入的实际情况,进一步评估和优化项目方案。

截止期末,总共使用募集资金8,099.34万元,其中:募投资项目实际投入4,799.34万元,永久性补充流动资金3,300万元。

3、客户拓展方面

在巩固原有客户的基础上,加强对于新客户的开发,保持同全球输配电行业跨国企业集团合作的同时,也需要减少对其的过分倚重。海外销售团队加紧开发新的海外客户特别是伺机进入新兴市场,在国内继续利用自身的工艺技术和质量控制优势,寻找行业内知名重点企业开展合作,通过新技术如固封极柱、固体绝缘技术的推广和应用,来丰富企业的产品线。通过优化市场结构、优化客户结构、优化产品结构,实现企业发展的平衡性,保证利润来源的稳定,提高抗风险能力。

报告期,公司客户过度集中的风险有所改善,前五名客户合计销售收入占年度营业总收入的比例从上年的53.79%下降至49.74%,同时年销售额超千万元的客户也从上年的7家增加至10家。

4、技术研发

为了巩固公司在环氧绝缘件研发领域的地位,持续稳定产品质量,不断提高技术工艺水平,2014年公司在2013引入新的研发团队基础上,继续人才的引进,不断提高企业技术能力。通过对于研发团队的重新架构,让整个研发队伍运作模式同企业经营更加吻合,能够最大限度的发挥其效用,有效帮助企业的生产和销售环节。研发团队通过不懈的努力本年度一共取得一项发明专利和十二项实用新型,取得相当可喜的成绩。

5、人力资源方面

2014年公司继续调整人力资源管理办法,适应当前制造型企业普遍的劳动力不足的问题。公司通过构建KPI考核体系,推出股权激励计划,将员工收入与公司绩效及长远发展有效挂钩,使员工对于企业发展有了归属感、使命感、责任感。积极开展员工培训,针对制造型企业的特点结合麦迪电气自身特点,组织各种各样的岗位培训、技能培训、管理知识培训、质量管理培训等。通过具有实效的培训和学习,提高了管理人员和基层员工的素质,保证公司生产经营和文化建设等各项工作的有效开展。

6、内控制度建设方面

公司持续加强内部控制制度的建设,按照创业板上市公司规范运作的要求,不断充实和完善相关内控制度,上市以来建立一系列的内部控制流程和制度,以此为基础,要求审计部对公司现有制度梳理规范,根据企业发展的实际情况,进行必要的调整和修补。保证公司制度和流程统一,在风险控制的前提下,提升企业运作效率。

7、公司运营管理方面

公司通过这几年的不断调整,形成一只稳定的公司管理团队,公司高管团队包括总经理、副总经理、财务总监等,均为拥有多年从业经历的职业经理人。毕竟企业运营的优劣,关键在于高管团队的管理是否高效合理,能否最大限度的利用好资源。相信在公司管理团队带领下,企业的发展将是稳定而健康的,可以为充分发挥出企业的价值。

8、社会责任方面

麦迪电气作为一家上市公司,回报社会是公司的重要精神内涵,也是公司永恒的承诺与不变责任。懂得分享才有收获,

实现股东、政府、客户、企业、员工的多方共赢始终是公司努力追求的愿景。

报告期内，面对复杂多变的市场环境，公司管理通过不断调整转型，加大技术研发和技术创新投入，积极推进市场销售，为企业可持续发展打下一定的基础；但最终2014的业绩并未完全达到预期，这是管理层需要警惕并尽快改变的。公司管理层相信只要全体麦迪同仁坚定信心、团结一致，麦迪电气一定能尽快的恢复成长性，为全体股东带来回报。

2、报告期内主要经营情况

(1) 主营业务分析

1) 概述

一、本报告期内，公司实现营业总收入30,594.66万元，较上年同期下降3.01%；实现营业利润4,311.22万元，较上年同期下降12.48%；实现利润总额4,369.70万元，较上年同期下降16.03%；实现归属于上市公司股东的净利润3,760.51万元，较上年同期下降15.67%；其构成情况如下：

1.实现营业收入30,594.66万元，比去年同期下降947.90万元，主要原因系外销受欧洲经济低迷影响实现产品销售收入9,316.24万元,比上年同期减少1,958.61万元所致;但公司通过国内业务的拓展实现国内产品销售收入 20,530.25万元,比上年同期增加 1,243.04万元。

2.报告期内公司销售费用1,379.76万元，比去年同期增长18.04%，主要原因系公司增加了销售团队及销售网络的投入所致。

3.报告期内公司管理费用3,718.80万元，比去年同期增长0.55%，较去年同期持平。

4.报告期内公司财务费用-618.13万元，比上年同期减收163.98万元，主要原因系报告期下半年欧元大幅贬值,公司汇兑损失发生额达 229.38万元所致。

5.报告期内公司资产减值损失55.38万元,比上年同期下降68.37%,主要原因公司需计提的存货跌价准备减少所致。

6.报告期内公司营业外收入93.38万元，比上年同期下降69.72%，主要原因系政府取消房产税、土地使用税地方返还政策所致。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用 不适用

3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	305,946,562.25	315,425,538.52	-3.01%

驱动收入变化的因素

2014年度公司实现营业收入30,594.66万元，比去年同期减少947.90万元，下降3.01%。

其中：中压营业收入21,883.35万元，比上年同期下降4.71%；

高压营业收入7,932.94万元，比上年同期增长5.01%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
输配电设备制造业	销售量	PC	1,207,247	1,216,864	-0.79%
	生产量	PC	1,249,794	1,330,888	-6.09%
	库存量	PC	159,186	158,366	0.52%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	157,450,944.66	73.03%	165,392,730.36	76.30%	-4.80%
直接人工成本	14,372,421.67	6.67%	12,628,261.15	5.83%	13.81%
燃料和动力费	8,444,485.87	3.92%	7,348,135.78	3.39%	14.92%
制造费用	33,545,790.23	15.56%	31,395,063.27	14.48%	6.85%

5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	13,797,560.08	11,688,889.72	18.04%	主要原因系公司增加了销售团队及销售网络的投入所致。
管理费用	37,187,967.23	36,983,582.69	0.55%	
财务费用	-6,186,314.59	-7,826,103.40	-20.95%	欧元汇率波动影响导致
所得税	6,091,961.22	7,446,627.57	-18.19%	

6) 研发投入

适用 不适用

公司继续明确技术和市场的双重动力型技术创新战略，强调产品的市场导向是企业生存的基础，但在主要产品的技术高度上要保持战略前瞻性，并在保证工艺水平的前提下追求成本的控制和客户需求的快速响应。

报告期内，公司已完成的研发项目有：荧光型温度传感器在触头盒上的应用、机械强度大于 4.5Mpa 的密封端子板的生产、双电容生产技术在 35KV 绝缘件上的应用、高海拔用固封极柱的生产和应用。公司在研发的项目有：40.5kV 固体绝缘开关柜预研、带有串联开断技术的电容器组投切用固封极柱、高机械强度 SF6 断路器用的绝缘拉杆、智能型 GIS 用传感绝缘一体化设计的盆（盘）式绝缘子的工艺开发与应用；以上研发投入共计：1,420.36 万元，占营业收入的 4.64%。

报告期内一共获得了一项发明专利和十二项的实用新型，圆满完成的年初的既定计划。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	14,203,606.72	16,490,151.58	11,274,590.16
研发投入占营业收入比例	4.64%	5.23%	3.86%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00

资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	298,820,000.46	305,895,905.45	-2.31%
经营活动现金流出小计	261,325,340.10	269,161,377.13	-2.91%
经营活动产生的现金流量净额	37,494,660.36	36,734,528.32	2.07%
投资活动现金流入小计	7,282.56		100.00%
投资活动现金流出小计	54,651,913.69	25,057,636.44	118.10%
投资活动产生的现金流量净额	-54,644,631.13	-25,057,636.44	118.08%
筹资活动现金流出小计	9,200,000.00	9,200,000.00	0.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,200,000.00	-9,200,000.00	0.00%
现金及现金等价物净增加额	-28,643,721.77	2,708,899.94	-1,157.39%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1. 本年度投资活动产生的现金净流出 5,464.46 万元, 比上年同期增加 2,958.70 万元, 增长 118.08%, 主要原因系公司定期存款增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	148,451,372.01
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	48.53%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	102,587,586.06
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	58.71%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

产能扩张：企业的生产能力是企业发展的一个基础，足够的产能可以保证对于客户的供应能力。随着经济的发展，客户对于产品的要求日趋多元化，专业化、信息化、小制造 是未来制造型企业的发展趋势。公司根据现实的经济环境，有针对性的将产能扩张保持在合理范围，重点是保证企业发展的可持续性。

产品研发及技术创新：在公司研发团队的不努力下，企业的在研发和技术创新方面取得了，相当优异的成绩。这些技术和专利为企业未来的发展打下了基础。2014年度一共获得了一项发明专利和十二项的实用新型，圆满完成的年初的既定计划。

市场扩张：公司持续加大市场开拓的力度，但是效果并不进入人意，销售有所下滑。首先，国内市场随着固定资产投资的下降，对于输变电设备的需求有所下降；其次，海外市场尚处于复苏期，国内的制造成本优势弱化，产品的价格优势也有所弱化；再加上，随着社会的发展，对于产品的差异化、个性化要求日趋增多。这些综合因素，对于企业的研发、生产、管理均提出更高要求；未来企业会更加重视综合实力提升，继续积极加大市场扩张但需要更有针对性，力争进一步提高公司全球化竞争的实力。

人才引进：2014年公司人才引进的步伐并未停止，新的研发主管、销售精英及管理性人才不断加盟公司，后续公司依旧不会放松对于优秀人才的引进和使用。

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

适用 不适用

(2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
输配电制造业	298,464,927.51	86,122,013.61
分产品		
中压产品	218,833,510.30	61,359,674.39
高压产品	79,329,396.61	24,740,761.11
绝缘拉杆	302,020.60	21,578.11
分地区		
华北	81,566,030.16	17,646,306.10
华东	88,817,174.02	29,656,047.82
西北	30,574,484.60	7,320,242.23
华南	3,336,852.85	823,475.66
华中	281,344.80	22,099.49
西南	696,018.85	245,182.05

东北	30,609.32	18,159.46
海外	93,162,412.91	30,390,500.80

2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
输配电制造业	298,464,927.50	212,342,913.90	28.85%	-2.34%	-2.08%	-0.22%
分产品						
中压产品	218,833,510.30	157,473,835.91	28.04%	-4.71%	-2.78%	-1.43%
高压产品	79,329,396.61	54,588,635.50	31.19%	5.01%	0.19%	3.31%
分地区						
华北	81,566,030.16	63,919,724.06	21.63%	-10.40%	-8.87%	-1.31%
华东	88,817,174.02	59,161,126.20	33.39%	16.74%	17.03%	-0.16%
西北	30,574,484.60	23,254,242.37	23.94%	53.12%	55.91%	-1.36%
海外	93,162,412.91	62,771,912.11	32.62%	-17.37%	-18.89%	1.26%

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	289,830,446.94	46.85%	277,881,783.00	48.05%	-1.20%	
应收账款	90,620,404.20	14.65%	90,278,492.57	15.61%	-0.96%	
存货	47,227,766.09	7.63%	45,546,416.62	7.88%	-0.25%	
投资性房地产	15,818,279.87	2.56%	16,826,964.47	2.91%	-0.35%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	122,737,646.05	19.84%	115,977,221.22	20.05%	-0.21%	
在建工程	3,098,839.47	0.50%	134,001.00	0.02%	0.48%	

2) 以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

(4) 公司竞争能力重大变化分析

适用 不适用

(5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

2) 募集资金使用情况

适用 不适用

1. 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	26,727.98
报告期投入募集资金总额	1,239.77
已累计投入募集资金总额	4,799.34
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

2014 年度,本公司使用募集资金总额为 2,339.77 万元,其中: 1、以募集资金直接投入募投项目 1,239.77 万元; 2、2014 年 10 月 21 日,经公司第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》,同意使用超募资金 1,100.00 万元永久补充流动资金,并于 2014 年 11 月 24 日转入流动资金账户。截止至 2014 年 12 月 31 日,募集资金累计使用 8,099.34 万元,专户收到利息 851.77 万元,支付手续费 0.21 万元,专户账上尚未使用的金额为 19,480.20 万元。

2. 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
APG 环氧绝缘制品扩产项目募集资金户	否	8,831	8,831	703.63	2,123.75	24.05%	2016 年 06 月 30 日	530.57	530.57	是	否

高压开关绝缘拉杆项目募集资金户	否	6,269	6,269	536.14	2,675.59	42.68%	2015年 06月30 日				否
金属件加工配套项目募集资金户	否	6,005	6,005	0	0	0.00%	2015年 12月31 日				否
承诺投资项目小计	--	21,105	21,105	1,239.77	4,799.34	--	--	530.57	530.57	--	--
超募资金投向											
超募资金户	否	5,622.98	5,622.98								
归还银行贷款（如有）	--				1,100		--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--			1,100	2,200		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	5,622.98	5,622.98	1,100	3,300	--	--			--	--
合计	--	26,727.98	26,727.98	2,339.77	8,099.34	--	--	530.57	530.57	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、“高压开关绝缘拉杆项目”在主体厂房建设过程中，绝缘拉杆项目的研发团队，根据国外最新的研究结合公司项目的特点，对生产工艺进行了改进，改进后的生产工艺，对提高产出效率和降低制造成本有较大帮助。本着对项目负责的态度，按照改进后生产工艺进行部分设备的重新选型及技术改进。为保障募投项目的顺利实施，拟将募投项目延期至 2015 年 6 月 30 日。公司第二届董事会第六次会议、第二届监事会第四次会议和 2014 年第一次临时股东大会审议通过该议案。2、“金属件加工配套项目”是作为包括“APG 环氧绝缘制品扩产项目”和“高压开关绝缘拉杆项目”的内部配套项目，“高压开关绝缘拉杆项目”的延期及工艺改进，公司需要根据新的进度调整项目的投入，公司拟将募投项目延期至 2015 年 12 月 31 日。公司第二届董事会第六次会议、第二届监事会第四次会议和 2014 年第一次临时股东大会审议通过该议案。3、为主动适应经济发展新常态，公司根据宏观经济环境、市场变化及客户产业的布局调整及时调整项目的投入，为了维护全体股东和企业利益，公司拟将“APG 环氧绝缘制品扩产项目”延期至 2016 年 6 月 30 日。公司第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第八次会议审议通过该议案，此议案尚需提交公司 2014 年度股东大会审议。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 (1) 2012 年 8 月 15 日，第一届董事会第十次会议审议并表决通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款及暂时性补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 1,100.00 万元永久补充流动资金用于偿还银行贷款，并于 2012 年 8 月 23 日转入基本户 (2) 2013 年 9 月 18 日，第二届董事会第一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 1,100.00 万元永久补充流动资金，并于 2013 年 12 月 30 日转入流动资金账户。(3) 2014 年 10 月 21 日，第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 1,100.00 万元永久补充流动资金，并于 2014 年 11 月 24 日转入流动资金账户。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 (1) 2012 年 8 月 15 日, 第一届董事会第十次会议审议并表决通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款及暂时性补充流动资金的议案》同意使用超募资金 2,500.00 万元暂时性补充流动资金,使用期限不超过 6 个月。于 2013 年 1 月 9 日已将用于暂时补充流动资金的部分超募资金 2,500.00 万元归还并转入募集资金专用账户。(2) 2013 年 1 月 15 日, 召开第一届董事会第十三次会议, 同意从“金属件加工配套项目”尚未使用的闲置募集资金中使用 2500 万元用于暂时补充流动资金, ,使用期限不超过 6 个月,实际于 2013 年 5 月 10 日转出 500 万元补充流动资金, 并于 2013 年 7 月 8 日全额还回募集户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存储在募集资金账户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3.募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

3) 非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益	披露日期（如有）	披露索引（如有）
倒班楼	28,000,000	2,885,163.26	2,948,867.26	10.53%	0	2014 年 08 月 21 日	2014-042
合计	28,000,000	2,885,163.26	2,948,867.26	--	0	--	--

4) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

5) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(6) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
麦克奥迪电气（香港）有限公司	子公司	输变电行业	输变电行业相配套的绝缘制品及其他相关部件的销售、新产品研发、设计、市场咨询与服务	30 万美元	58,354,157.04	56,803,749.54	91,598,477.89	7,008,619.72	5,622,495.81

主要子公司、参股公司情况说明

根据厦门市外商投资局以“厦外资制[2010]071号”《厦门市外商投资局关于同意麦克奥迪（厦门）电气有限公司到境外设立企业的复函》以及厦门市贸易发展局以“厦贸发外经[2010]60号”《厦门市贸易发展局关于同意麦克奥迪（厦门）电气有限公司在香港设立麦克奥迪电气（香港）有限公司的批复》，本公司于2010年2月3日经“厦境外投资[2010]0010号”文件申请获得了中华人民共和国商务部颁发的《企业境外投资证书》（商境外投资证第3502201000143）。2010年2月12日，本公司以货币出资30万美元（折合人民币2,048,070.00元）在香港投资设立麦克奥迪电气（香港）有限公司并取得香港公司注册处核发的《商业登记证》，本公司拥有100%股权。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

二、公司未来发展的展望

(一) 行业地位

公司创立伊始便致力于环氧绝缘件设计、研发及生产，秉承“拥有一流技术，装备一流设备，生产一流产品”之经营宗旨，通过全体员工不懈的努力，公司成为国内销售规模最大、拥有国内同行业一流技术水平的环氧绝缘件专业制造商。目前公司已具有年产130万件环氧绝缘件的生产能力，产品应用范围涵盖了10kV~550kV中压、高压、超高压等多个电压等级并具备

特高压等级产品的生产技术。凭借较强的设计、研发及配套生产能力，公司市场中具有较强的竞争力。随着未来国内输配电行业的进一步发展，以及公司对国内外市场的有效开拓，市场地位将得到进一步提高。

（二）公司竞争优势

（1）、技术优势：完备的研发体系，突出的研发能力

公司拥有行业领先的技术工艺和研发能力，公司创始以来一直致力于环氧绝缘件生产，多年生产中经过反复探索、钻研积累出一套由专利技术、非专利技术、工艺诀窍组成拥有自主知识产权的核心技术，涵盖了嵌件处理、模具安装、浇注、固化、脱模等多个生产环节，使整个生产过程得了有效的控制，从而确保产品的生产的稳定性，保证了产品质量的可靠性，确立了公司在环氧绝缘件行业的技术领先地位。截至报告期末共获得4项发明专利和25项实用新型及外观并掌握多项关键生产环节的非专利技术。

（2）、客户资源优势：拥有稳定优质的客户群

环氧绝缘件产品主要为定制非标件，制造高质量环氧绝缘件需要非常专业的生产经验，包括设备选择和使用、现场管理和长期技术积累。通过长期不懈的努力，麦迪电气提供的环氧绝缘制品得到众多输配电设备生产企业的认同。随着双方合作的不断持续，这些输配电设备企业同公司形成长期稳定的战略合作关系，对公司的黏度也不断提高。这样就形成了一定的壁垒，保证客户的稳定性。

（3）、产品质量优势：标准化的质量管理体系

公司一直将质量控制作为生产环节中的核心，根据ISO9001:2008质量管理认证体系的要求，建立了从产品开发设计、生产，到销售及服务的全过程的、标准化的质量管理和控制体系。保证在生产前研发团队从研发和设计入手保证质量的稳定，生产中通过严格的检测流水线管理保证产品出厂合格率，生产后通过质量追溯管理保证问题产品的可追溯性。通过一系列的措，有效地保证了公司向客户提供的产品是优质可靠的。

（4）、人才优势：高素质的专业技术团队

公司持续吸纳优秀人才加盟，从国内外引进具有全球视野综合素质过硬的技术人才，科学的分工让专业人才各展所长，将协同效应最大化。建立一支包括电气绝缘、高分子材料、电气设计、模具设计、软件工程等多方面专家组成的优秀技术团队，为公司的研发与生产提供了强有力的支持。

（5）、管理优势：SAP信息管理系统

公司在ISO9001、ISO14001、OHSAS18001和企业内部标准框架下，建立了集成管理体系，同时通过SAP信息管理系统将相关管理制度和操作流程予以整合，显著提高了管理质量和管理效率。一方面为企业日常运营提供了高效、可靠、持续的保证，另一方面，为管理人员的经营决策提供了强有力的依据和保证。

（三）发展战略及规划

公司在2012年报中制定2013-2015为期三年的发展战略及规划，公司将按照既定战略及规划，稳步推进公司的发展。2015年是三年规划的收官之年，具体经营思路：

1、保持在环氧绝缘件的优势地位同时争取实现多元化

公司将继续推进电气绝缘产品研发、制造与服务，抓住国家振兴装备制造业、发展智能电网及农村城镇化建设的时机，以绝缘材料技术为基础，以高端电气绝缘产品为主导，充分利用现有技术、市场及生产规模优势，不断完善公司内部经营管理机制，通过加大投资力度和强化技术创新能力，加快产品的升级换代步伐，拓展产品的市场应用领域，巩固公司在电气绝缘领域的技术领先地位。

同时，积极运作通过重组兼并，争取在2015年形成“环氧绝缘件”+“光学显微镜”的业务结构，从而增强对外部环境的适应能力和抗风险能力，提高经营安全性，增强公司的持续经营能力。双业务结构能够充分发挥战略、管理、市场和财务等方面的协同效应，更好的保持公司高速、健康发展，进一步提升公司价值，实现投资者利益最大化。

2、2015年企业发展目标

2015年将会是公司在创业板上市后的第三个年度，公司将继续有效利用好募集资金，继续将环氧绝缘件做大做强。随着在募投项目的逐步推进，公司将实现既定的远景规划，一方面，继续提高技术研究部门的研发能力，努力将其建成环氧绝缘制品领域内国家级企业技术研发中心；另一方面，将继续扩大产品种类和规模，通过新品开发努力将企业打造成全球大型的环氧绝缘制品供应商。同时，通过重组兼并将优质资产注入上市公司，进一步提升公司的持续经营能力和利润水平，实现跨越式发展。

经营目标：在排除未来可能注入资产带来的利润增长前提下，营业收入增长10%以上，净利润增长8%以上。

管理目标：随着募集资金投资项目逐步开展，以及加上将来可能注入的资产，这将对于公司内部管理也相应提出更高的要求。公司管理制度必须进一步梳理和优化，这包括财务与内控制度、生产质量管理体系、技术研发管理制度、资源及绩效考核制度等，通过一系列的内部优化整合，保证企业运行更加规范合理，从而有效提高企业运行效率。

市场目标：公司仍将加大既有优势产品的销售渠道，同时拓展新的产品领域，进一步丰富企业的产品系列，绝缘拉杆及固体绝缘产品的市场开拓将稳步展开。巩固和提升现有产品的市场地位；加强营销体系的建设，不断强化在行业中的市场龙头地位。

研发目标：公司始终将研发视为企业生存发展的源动力。2015年，公司将继续保持原有的技术优势，在研发团队建设和研发人员的储备上进一步加大投入；一方面持续优化现有产品的工艺通过提效增加企业利润，另一方面加大力度进一步开发具有自主知识产权、适应并引导市场需求的高技术含量产品。

3、公司2015的发展计划

公司将延续去年制订的“提质、提效、开源、降本”八字方针，本年度公司经营发展将依据几个大的方向按计划展开。

（1）、管理提升计划

管理上，公司将继续通过管理来提升经营效率。具体措施如下：对于生产、研发、销售等重点一线部门进行优化重构，使其运行符合企业业务发展需求，是部门内流程和跨部门的协作更加流畅有效，以应对快速变化的市场。同时，提高采购、行政、人力、财务、信息等后勤支持部门的工作效率，更好的支持一线部门的工作，保障企业整体效率。最终实现公司“提质、提效”的目标。

（2）、产品研发及技术创新计划

公司继续把技术开发和创新能力建设作为企业发展的核心，为了保障技术创新的实施，公司对于技术管理机制进行调整，采取项目负责制让各个主要产品均有技术人员支持，可以根据生产实际情况予以及时配合。研发将针对市场需要，加快型式结构复杂、机械荷载强度高、强耐污能力产品的设计和开发。公司将加快新产品研发，向高附加值产品延伸。继续加大重点领域如固体绝缘产品、绝缘拉杆等产品的研发和产品化过程。

（3）、市场扩张计划

2015年公司将调整销售管理模式，强化商务部功能优化客户管理体系，让销售团队专心致力于客户开发积极拓展市场空间。通过挖掘原有客户潜力、培育新客户，加快应对市场变化能力，不断扩大市场销售规模，全面提升市场开发能力和抵御市场风险能力。在保持原有优势产品销售规模的同时，着力加快新产品的市场推广。公司通过重新架构销售部门，提升销售部的运作效率，加大营销推广力度，扩大公司在国内外市场影响力，充分利用好产品资源和市场资源，巩固并提升在行业的优势地位，这是企业“开源”的主渠道。

目前，随着对于环境质量的要求不断提升，清洁能源的运用相信将会大幅提升，相应将会增加环保清洁配套电力设施的需求。公司市场拓展将根据市场及时调整，不断巩固和扩大市场占有率，加大新产品的推广力度，特别是固体绝缘产品的应用及绝缘拉杆的推广。国内市场的推广及新客户的培养，将会成为2015的工作重心之一。在巩固和扩大国内市场同时，公司继续海外客户的维护和开发。欧美经济目前走出了低谷趋势日趋明显，相信在经济复苏过程中，基础建设也会有所增加。公司将抓住这样的契机，保持海外市场开拓。

（4）、人力资源计划

未来的竞争离不开人才的竞争，公司将加大优秀人才引进力度，持续充实研发队伍、优化企业管理团队、建立高素质的销售团队。环氧绝缘制品对于生产厂商研发设计人员和生产管理技术人员的理论基础、技术功底和实践经验均有较高要求，需要的是综合性人才。不仅需要多年技术积累和经验，还需要大量的工作实践，这就对人力资源管理提出需要建立一个充足、有效、合理技术人才储备的要求。2015年将通过人才引进和自主培养相结合，争取为公司建立一只符合公司发展需求的稳定研发团队。2015年公司将生产线的骨干进行重点培养，形成一批核心员工管理团队。定期对这些核心员工管理团队进行内部培训，一方面使其充分了解现代企业管理的最新信息，了解企业内部各部门的状况增进沟通；重点针对精细化生产开展专项培训，通过提高运营的效率，来为企业创造更多的利润，将生产方式精细化。

（5）、融资计划

公司将在稳健经营的基础上，首先做好现有募集资金投资项目建设工作，使这些项目尽快发挥出优势，实现规模效益，提高公司的核心竞争力和盈利水平。其次，公司将充分利用资本市场投融资功能，根据业务发展、规模扩张和收购兼并的需

要，选择适当的时机，通过配股、增发、债权融资等多种方式筹集资金，促进公司的可持续发展。

（6）、收购兼并以及对外扩展计划

2014年7月份开始，公司按照整体发展目标，围绕核心业务，开展了一次兼并收购，目前尚在相关部门批准或核准的过程中。本次交易尚需获得相关部门的批准或核准，获得相关部门批准或核准为本次交易的前提条件，重组方案能否取得中国商务部和中国证监会的批准或核准均存在不确定性，以及最终取得核准的时间存在不确定性，提前广大投资者注意投资风险。除此之外，在条件成熟的情况下，公司仍将寻求机会进行收购、兼并或者合作生产，以达到低成本扩张公司规模、扩充公司产品系列、提高市场占有率的目的；通过有效地整合各类资源，实现公司的有序扩张，这是企业“开源”有一个有效渠道。

（四）可能面对的风险

（1）、电力行业政策风险

公司目前的产品主要应用于电力行业，公司主营业务的增长必然受到国内电力行业发展的制约。对于国内市场受到国家宏观政策的较大影响，未来宏观政策面变化或电力体制变革，对于电力行业波动如何影响，公司的业务经营无法完全把控。

应对措施：公司将保持海外市场开拓力度，保证公司市场发展内外平衡；同时密切关注宏观政策的调整方向，及时调整企业的产品结构。

（2）、市场竞争加剧风险

公司目前已发展成为集环氧绝缘件研发、生产、销售和服务于一体的高科技公司，是国内环氧绝缘件行业的龙头。公司产品定位于竞争程度相对缓和的中高端市场，多年积累的优势使企业保持较高市场占有率。当代经济行业界限正在日渐模糊，市场竞争对手可能来自于任何领域，如果公司在产品创新、销售网络建设、经营管理等方面不能及时适应市场的变化，公司面临的市场竞争风险将加大，可能在激烈的市场竞争中失去已有的市场份额。

应对措施：公司将会适时多元化发展，以化解对单一行业过度依赖的风险；同时加大新品的研发力度，以技术领先方式保持较高的产品附加值，获得较高的利润；通过精细化生产管理不断提高效率、降低生产成本，减少因市场竞争造成的利润率下滑。

（3）、管理风险

公司业务和规模的扩张，势必增加公司管理的难度，特别是一旦并购完成，管理的跨度和半径随之大幅增加。管理水平不能跟上公司资产规模扩张，公司的运行效率将会降低，从而极大削弱公司的市场竞争力，将会给公司带来无法预计的风险。

应对措施：公司进一步完善内部组织结构，不断规范治理结构，完善权力、决策、执行、监督机构的制衡；各部门及子公司责任落实到位，完善公司制度、流程体系和企业文化建设，同时通过内部培训和外部引进提升管理团队的水平，加强内部控制和风险管理，保证企业管理制度化、专业化、科学化。

（4）、新产品开发风险

公司视技术创新为企业可持续发展的生命力，同时公司产品定制化，部分产品需要同客户共同开发。公司开发过程以及开发后进入量产均存在不确定性，如果开发不能符合需求，新产品的研发投入将无法回收。公司存在一定的新产品开发风险。

应对措施：引进具有丰富实践经验的复合型人才，规范新品开发流程。做到在立项和设计的阶段，就充分考虑产品的市场适应度，保证新产品开发更贴合市场，最大限度降低新产品开发失败的风险。

（5）、募集资金投资项目实施后业绩下滑的风险

公司募集资金主要用于募投项目的固定资产、无形资产投资，以公司现行固定资产折旧政策、无形资产摊销政策的核算方法，公司募集资金投资项目在投产后每年增加固定资产折旧、无形资产摊销金额，同时产能的扩大也将增加公司运行的成本和费用。若募集资金投资项目未能如期产生效益，将在一定程度上影响公司的净利润，使公司面临盈利能力下降的风险。

应对措施：公司募投项目实施保持谨慎态度，产能扩张尽量符合销售增长预期，充分保证固定资产、机器设备的使用效率；同时积极拓展销售渠道，不断巩固老客户、拓展新客户取得订单来进一步提升产能利用效率。

（6）、客户相对集中风险

公司采取“专注高端客户市场”的营销策略及行业内普遍存在的大型输配电设备企业与其配套厂家紧密合作的经营模式。2014年公司前五名客户合计销售额占营业收入的比例为49.74%比上年的53.79%有一定幅度的降低；但仍存在主要客户所占份额相对较大的风险。

应对措施：公司需要提升自身具有竞争力产品的质量和技术含量，以产品技术优势来赢得市场，避免陷入价格陷阱。同时，扩大基础客户群寻找优质合作客户，尽量减少对于部分大客户的依赖。关注新兴市场的市场机会，通过新兴市场的开拓

打破对于传统市场的依赖，降低客户集中风险。

(7)、资产重组的相关风险

报告期内，公司以发行股份的方式购买麦克奥迪实业集团有限公司100%的股权，目前证监会已受理公司的行政许可申请材料。公司进行资产重组，会面临标的资产估值风险、收购整合风险、商誉减值风险、交易方案调整或交易终止风险等。

三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用 不适用

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于2011年12月30日召开2012年第一次临时股东大会，审议通过《公司章程（上市修订案）》，对涉及利润分配的相关规定进行了修改。根据修改后的《公司章程》，公司发行上市后的利润分配政策如下：“第一百六十四条公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展；公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的20%，在公司上半年经营活动产生的现金流量净额高于当期实现的净利润时，公司可以进行中期现金分红。公司利润分配预案由公司董事会提出，公司董事会在利润分配方案论证过程中，需与独立董事充分讨论，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；公司董事会通过利润分配预案，需经全体董事过半数表决通过并经二分之一以上独立董事表决通过，独立董事应当对利润分配预案发表独立意见。公司监事会应当对公司利润分配预案进行审议，并经半数以上监事表决通过，若公司有外部监事(不在公司担任职务的监事)，则外部监事应当对审议的利润分配预案发表意见。董事会及监事会通过利润分配预案后，利润分配预案需提交公司股东大会审议，并由出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的过半数通过。如公司股东存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”除上述规定外，公司董事会制定并提交股东大会审议通过了《2012年至2014年股利分配计划》，对公司未来三年的利润分配作出以下安排：“2012年至2014年，在公司当年实现盈利的前提下，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的20%”。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	184,000,000
现金分红总额（元）（含税）	9,200,000.00
可分配利润（元）	37,605,067.66
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司 2014 年度利润分配预案：经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具的标准无保留意见审计报告，公司 2014 年度实现营业收入 305,946,562.25 元，归属于母公司所有者净利润 37,605,067.66 元，在无以往年度亏损未弥补的情况下，按母公司可供分配利润的百分之十提取法定盈余公积金 3,198,245.59 元,本年度公司可供股东分配的利润为 34,406,822.07 元。公司以 2014 年末总股本 184,000,000 股为基数,向全体股东实施每 10 股派现金股利 0.5 元(含税),共计派发现金股利 9,200,000.00 元(含税)公司剩余未分配利润留待以后年度分配。</p>	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

公司2014年度利润分配预案：

经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具的标准无保留意见审计报告，公司2014年度实现营业收入305,946,562.25元，归属于母公司所有者净利润37,605,067.66元，在无以往年度亏损未弥补的情况下，按母公司可供分配利润的百分之十提取法定盈余公积金3,198,245.59元,本年度公司可供股东分配的利润为34,406,822.07元。公司以2014年末总股本184,000,000股为基数,向全体股东实施每10股派现金股利0.5元(含税),共计派发现金股利 9,200,000.00元(含税)。

公司2013年度利润分配方案：

经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具的标准无保留意见审计报告，公司2013年度实现营业收入315,425,538.52元，归属于母公司所有者净利润44,593,990.92元，在无以往年度亏损未弥补的情况下，按母公司可供分配利润的百分之十提取法定盈余公积金 2,794,192.06元,本年度公司可供股东分配的利润为41,799,798.86元。

公司以2013年末总股本92,000,000股为基数,向全体股东实施每10股派现金股利1元(含税),共计派发现金股利 9,200,000.00元(含税)公司剩余未分配利润留待以后年度分配;同时,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10股,共计转增 92,000,000股,转增后公司总股本将增加至 184,000,000股。

公司2013年度股东大会通过了《公司2013年度利润分配方案》，并于2014年5月7日发出《2013年度权益分配实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2014年5月14日；除权除息日为：2014年5月15日。至此公司2013年年度利润分配方案实施完毕。

公司2012年度利润分配方案：

经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具的标准无保留意见审计报告，公司2012年度实现主营业务收入291,913,866.31元，归属于母公司所有者净利润35,186,106.13元，在无以往年度亏损弥补的情况下，按母公司可供分配利润的百分之十提取法定盈余公积金1,778,428.70元,本年度公司可供股东分配的利润为33,407,677.43元。

2013年3月18日第一届董事会第十四次会议决议决定拟以截止 2012年12月31日公司总股本 92,000,000股为基数，向全体股东实施每 10 股派现金股利 1 元(含税)，共计派发现金股利 9,200,000.00元(含税)，公司剩余未分配利润留待以后年度分配。2013年4月16日召开的2012年度股东大会通过了《公司2012年度利润分配方案》，并于2013年5月17日实施完成。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	9,200,000.00	37,605,067.66	24.46%
2013 年	9,200,000.00	44,593,990.92	20.63%
2012 年	9,200,000.00	35,186,106.13	26.15%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人管理制度的制定情况

公司自2012年上市以来，非常注重公司治理机构的完善，不断提高治理水平，尤其重视内幕交易防控工作，目前公司建立了《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大事项报告制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《重大信息内部保密制度》等管理制度，从制度层面加强内幕信息的管理。

（二）内幕信息知情人管理制度的执行

1、本次定期报告披露期间的信息保密工作

公司上市以后，严格执行内幕信息保密制度，规范传递流程。在本次定期报告披露期间，对于未公开信息，公司董事会办公室都严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整地记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及获悉内幕信息的时间等。经公司证券部核实无误后按照相关法规规定在向深交所和证监局报送本次定期报告相关资料的同时备案内幕信息知情人登记情况。

2、其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施并充分履行了信息保密的告知义务，以保证信息处于可控范围。

报告期内，公司不存在内幕信息知情人涉嫌内幕交易的情况，也不存在监管部门查处和要求整改的情况。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

2014年12月18日，本公司召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》的相关议案，拟通过发行股份的方式购买Speed Fair Company Limited（香港协励行有限公司，以下简称香港协励行）、厦门麦克奥迪协创股权投资管理合伙企业（有限合伙，以下简称麦迪协创）合计持有的麦迪实业集团有限公司（以下简称“麦迪实业”）100%股权，并募集配套资金。

(1) 本次重大资产重组方案如下：

本公司拟以发行股份的方式购买香港协励行、麦迪协创合计持有的麦迪实业100%股权，并募集配套资金，其中：①拟向香港协励行发行62,433,297股上市公司股份，收购其持有的麦迪实业90.00%股权。②拟向麦迪协创发行 6,937,033 股上市公司股份，收购其持有的麦迪实业10.00%股权。③拟向不超过5名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，配套资金总额为 20,000.00 万元，主要用于标的公司多维高分辨率生物组织表征与分析仪器、共聚焦显微成像仪器等项目以及支付本次重大资产重组相关费用。募集资金金额未超过本次交易总金额的 25%。

(2) 标的资产估值及作价

2014年12月18日，本公司与香港协励行、麦迪协创签署了附条件生效的《发行股份购买资产协议》和《盈利补偿协议》。前述协议已载明：本次交易一经上市公司董事会及股东大会批准、交易对方内部权力机构批准、取得中国商务部原则性批复、中国证监会书面核准，合同即生效。

本次标的资产的估值采用收益法和资产基础法评估。根据银信资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（银信评报字[2014]沪第0624号），截至评估基准日麦迪实业收益法下的评估价值为65,337.00万元，资产基础法下的评估价值为 50,833.81 万元；评估结论采用收益法评估结果，即为65,337.00万元，该评估值较所有者权益21,971.29万元，评估增值率为197.37%。经交易各方协商确定，本次交易麦迪实业100%股权作价65,000.00万元。

经测算，本公司关于本次交易首次董事会决议公告日前20个交易日公司股票交易均价为：10.41元/股。经各方协商确定，本次发行股份购买资产的股票发行价格确定为市场参考价的90%，即9.37元/股。

(3) 发行股份

①发行股份购买资产

按照本次标的资产的交易价格65,000.00万元，以9.37元/股的发行价格计算，本公司本次购买资产发行股份数量为 69,370,330股。其中，向香港协励行发行62,433,297股；向麦迪协创发行6,937,033股。

②发行股份募集配套资金

本公司拟募集配套资金总额不超过20,000.00万元，主要用于标的公司多维高分辨率生物组织表征与分析仪器、共聚焦显微成像仪器等项目的产业化建设以及支付本次重大资产重组相关费用。公司拟向不超过5名特定投资者发行股份不超过 25,000,000股。

若在本次发行股份购买资产的定价基准日至发行日期间，本公司如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，将按照中国证监会及深交所的相关规则对上述发行数量作相应调整。

(4) 本次交易构成关联交易

本次交易对方香港协励行是上市公司实际控制人陈沛欣控制的企业，且上市公司董事长杨泽声担任香港协励行的董事。交易对方麦迪协创的执行事务合伙人麦迪同创的单一股东为上市公司监事章光伟，同时章光伟担任麦迪同创法定代表人、麦迪协创执行事务合伙人委派代表。因此，本次交易构成关联交易。

本公司本次交易相关事项已经本公司第二届董事会第十二次会议审议通过，尚需满足多项条件方可完成，包括：（1）上市公司股东大会批准本次交易的方案；（2）本次交易获得中国商务部原则性批复；（3）本次交易经中国证监会并购重组委员会工作会议审核通过，并经中国证监会书面核准；（4）其他可能涉及的批准或核准。本次交易能否获得上述批准或核准，以及最终获得相关批准或核准的时间，均存在不确定性。

(5) 截至本报告披露之日重组事项的完成情况

2015年1月18日本次重组经本公司2015年第一次临时股东大会审议通过。2015年02月2日本公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（150047号）。中国证监会依法对本公司提交的《麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

因重组资产尚未通过中国证监会的审批，资产尚未进行交割，故不影响报告期的财务经营成果及财务状况。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

本报告期内，公司推出了《麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司限制性股票激励计划》，其实施情况如下：

1、2014年12月18日，公司召开了第二届董事会第十二次会议，审议通过了《麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）及其摘要、《麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》（以下简称“《考核办法》”）、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》（以下简称“《授权议案》”）。同日，独立董事就《激励计划（草案）》发表了同意的独立意见。

2、2014年12月18日，公司召开了第二届监事会第七次会议，审议通过了《激励计划（草案）》及其摘要，并对本次获授限制性股票的激励对象名单进行了核查，认为本次获授限制性股票的激励对象的主体资格合法、有效。

3、公司于2015年2月6日公告中国证券监督管理委员会已对公司报送的草案确认无异议并进行了备案。公司会尽快按照相关规定和程序召开股东大会审议股权激励计划相关议案。

4、2015年3月5日，公司召开了2015年第二次临时股东大会，审议通过了《限制性股票激励计划》及其摘要、《考核办法》及《授权议案》。

截止本报告披露之日，公司股权激励计划授予事宜仍在办理中。公司推出的限制性股票激励计划将进一步完善公司的法人治理结构，建立和完善对公司核心技术（业务）人员的长期激励和约束机制，进一步健全核心技术（业务）人员的激励考核体系，稳定核心技术和核心业务人才以及吸引更多的优秀人才，提高公司的市场竞争能力和可持续发展能力，保证公司发展战略和经营目标的实现，形成公司与个人共同持续发展的企业文化，激励长期价值的创造，将促进公司保持长期、持续、稳定的发展。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

2014年12月18日，本公司召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》的相关议案，拟通过发行股份的方式购买Speed Fair Company Limited（香港协励行有限公司，以下简称香港协励行）、厦门麦克奥迪协创股权投资管理合伙企业（有限合伙，以下简称麦迪协创）合计持有的麦迪实业集团有限公司（以下简称“麦迪实业”）100%股权，并募集配套资金。

（1）本次重大资产重组方案如下：

本公司拟以发行股份的方式购买香港协励行、麦迪协创合计持有的麦迪实业100%股权，并募集配套资金，其中：①拟向香港协励行发行62,433,297股上市公司股份，收购其持有的麦迪实业90.00%股权。②拟向麦迪协创发行 6,937,033 股上市公司股份，收购其持有的麦迪实业10.00%股权。③拟向不超过5名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，配套资金总额为 20,000.00 万元，主要用于标的公司多维高分辨率生物组织表征与分析仪器、共聚焦显微成像仪器等项目以及支付本次重大资产重组相关费用。募集资金金额未超过本次交易总金额的 25%。

（2）标的资产估值及作价

2014年12月18日，本公司与香港协励行、麦迪协创签署了附条件生效的《发行股份购买资产协议》和《盈利补偿协议》。前述协议已载明：本次交易一经上市公司董事会及股东大会批准、交易对方内部权力机构批准、取得中国商务部原则性批复、中国证监会书面核准，合同即生效。

本次标的资产的估值采用收益法和资产基础法评估。根据银信资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（银信评报字[2014]沪第0624号），截至评估基准日麦迪实业收益法下的评估价值为65,337.00万元，资产基础法下的评估价值为 50,833.81 万元；评估结论采用收益法评估结果，即为65,337.00万元，该评估值较所有者权益21,971.29万元，评估增值率为197.37%。经交易各方协商确定，本次交易麦迪实业100%股权作价65,000.00万元。

经测算，本公司关于本次交易首次董事会决议公告日前20个交易日公司股票交易均价为：10.41元/股。经各方协商确定，本次发行股份购买资产的股票发行价格确定为市场参考价的90%，即9.37元/股。

（3）发行股份

①发行股份购买资产

按照本次标的资产的交易价格65,000.00万元，以9.37元/股的发行价格计算，本公司本次购买资产发行股份数量为 69,370,330股。其中，向香港协励行发行62,433,297股；向麦迪协创发行6,937,033股。

②发行股份募集配套资金

本公司拟募集配套资金总额不超过20,000.00万元，主要用于标的公司多维高分辨率生物组织表征与分析仪器、共聚焦显微成像仪器等项目的产业化建设以及支付本次重大资产重组相关费用。公司拟向不超过5名特定投资者发行股份不超过 25,000,000股。

若在本次发行股份购买资产的定价基准日至发行日期间，本公司如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，将按照中国证监会及深交所的相关规则对上述发行数量作相应调整。

（4）本次交易构成关联交易

本次交易对方香港协励行是上市公司实际控制人陈沛欣控制的企业，且上市公司董事长杨泽声担任香港协励行的董事。交易对方麦迪协创的执行事务合伙人麦迪同创的单一股东为上市公司监事章光伟，同时章光伟担任麦迪同创法定代表人、麦迪协创执行事务合伙人委派代表。因此，本次交易构成关联交易。

本公司本次交易相关事项已经本公司第二届董事会第十二次会议审议通过，尚需满足多项条件方可完成，包括：（1）上市公司股东大会批准本次交易的方案；（2）本次交易获得中国商务部原则性批复；（3）本次交易经中国证监会并购重组委员会工作会议审核通过，并经中国证监会书面核准；（4）其他可能涉及的批准或核准。本次交易能否获得上述批准或核准，以及最终获得相关批准或核准的时间，均存在不确定性。

（5）截至本报告披露之日重组事项的完成情况

2015年1月18日本次重组经本公司2015年第一次临时股东大会审议通过。2015年02月2日本公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（150047号）。中国证监会依法对本公司

提交的《麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

因重组资产尚未通过中国证监会的审批，资产尚未进行交割，故不影响报告期的财务经营成果及财务状况。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司	承诺不为激励对象依本股权激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2015 年 01 月 19 日	作出承诺时至承诺履行完毕。	截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	1.本公司控股股东麦克奥迪控股有限公司及实际控制人陈沛欣。2.厦门恒盛行投资管理有限公司及其股东张新民和庄玲玲。3.担任发行人董事、监事、高级管理人员的陈沛欣、杨泽声、Hans Jörg Wieland、Hollis Li、潘卫星、吴	1.本公司控股股东麦克奥迪控股有限公司及实际控制人陈沛欣承诺：自发行人首次公开发行股票并在创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的	2011 年 03 月 15 日	作出承诺时至承诺履行完毕。	截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

	<p>孚爱。4.Hung Sau Wan、张似虹、陈一瑛、张清荣、洪盈盈、张新民、庄玲玲。5.公司控股股东麦克奥迪控股有限公司、实际控制人陈沛欣以及持有公司 5%以上股份的股东 HJW Engineering & Consulting Services Co., Ltd。6.本公司控股股东麦克奥迪控股有限公司及其他股东 HJW Engineering & Consulting Services Co., Ltd、H&J Holdings Ltd、上海棠棣投资咨询有限公司、厦门恒盛行投资管理有限公司、厦门吉福斯投资管理有限公司、厦门格林斯投资管理有限公司以及厦门弘宇嘉投资管理有限公司。</p>	<p>股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人公开发行的股份。2. 厦门恒盛行投资管理有限公司及其股东张新民和庄玲玲承诺：自发行人首次公开发行股票并在创业板上市之日起三十六个月内，不转让本次发行前已直接或间接持有的发行人股份。3. 担任发行人董事、监事、高级管理人员的陈沛欣、杨泽声、Hans Jörg Wieland、Hollis Li、潘卫星、吴孚爱承诺：对其直接或间接持有的发行人股份，除各自的前述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的发行人股份总数的 25%，离职后半年内不转让其直接或间接持有的发行人股份；离职半年后的十二个月内，减持股份不超过上一年末其直接</p>			
--	---	---	--	--	--

	<p>或间接持有发行人股份总数的 50%；在发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份。4.Hung Sau Wan、张似虹、陈一璜、张清荣、洪盈盈、张新民、庄玲玲除前述各自锁定期外，承诺再参照董事长杨泽声的上述承诺对其直接或间接持有的股份进行锁定。5. 为避免未来可能出现同业竞争的情况，公司控股股东麦克奥迪控股有限公司、实际控制人陈沛欣以及持有公司 5%以上股份的股东 HJW</p>			
--	---	--	--	--

	<p>Engineering & Consulting Services Co., Ltd 已向公司出具了《非竞争承诺函》，承诺主要内容如下：</p> <p>（一）在承诺函签署之日，承诺人及其直接或间接控制的除股份公司外的其他企业均未生产、开发任何与股份公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务；</p> <p>（二）自承诺函签署之日起，承诺人及其直接或间接控制的除股份公司外的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，法律政策变动除外；如股份公司进一步拓展其产品和业务范围，承</p>			
--	---	--	--	--

	<p>诺人及其直接或间接控制的除股份公司外的其他企业将不与股份公司拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司拓展后的产品或业务产生竞争，承诺人及其直接或间接控制的除股份公司外的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争，法律政策变动除外；（三）如承诺函被证明是不真实或未被遵守，承诺人将向股份公司赔偿一切直接损失。6.本公司控股股东麦克奥迪控股有限公司及其他股东 HJW Engineering & Consulting Services Co., Ltd、H&J Holdings Ltd、上海棠棣投资</p>			
--	--	--	--	--

		<p>咨询有限公司、厦门恒盛行投资管理有限公司、厦门吉福斯投资管理有限公司、厦门格林斯投资管理有限公司以及厦门弘宇嘉投资管理有限公司已出具了《关于麦克奥迪社保和住房公积金的承诺》。具体内容：若股份公司因员工缴纳的各项社保及住房公积金不符合规定而承担任何罚款或损失，一致承诺承担相关连带责任，共同为股份公司补缴各项社保保险及住房公积金，承担任何罚款等一切可能给股份公司造成的损失。</p>			
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>公司</p>	<p>2.公司使用部分超募资金永久补充流动资金时作出如下承诺：过去 12 个月内，公司未进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险的投资，并承诺未来 12 个月内也不会进行此类高风险投资。</p>	<p>2013 年 09 月 18 日</p>	<p>2012 年 9 月 18 日-2014 年 9 月 18 日</p>	<p>截止目前，承诺人严格信守承诺，未发生违反上述承诺的情形。</p>

	实际控制人陈沛欣	实际控制人陈沛欣承诺：本人确认除因历史上合作关系，库瓦格对股份公司核心技术的形成、专利技术的申请、产品的生产等方面起到过协助作用之外，股份公司与库瓦格和 EUCOMA Holding GmbH 的技术、资产、人员、主要客户和供应商之间不存在任何关系。	2011 年 03 月 15 日	在直接或者间接持有麦迪电气的股份期间	截止目前，承诺人严格信守承诺，未发生违反上述承诺的情形。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

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

适用 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	38.2
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴乐霖、裴素平

是否改聘会计师事务所

是 否

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、控股子公司重要事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	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	56,530,320	61.45%			55,566,735	-963,585	54,603,150	111,133,470	60.40%
3、其他内资持股	1,639,785	1.78%			676,200	-963,585	-287,385	1,352,400	0.74%
其中：境内法人持股	1,639,785	1.78%			676,200	-963,585	-287,385	1,352,400	0.74%
4、外资持股	54,890,535	59.67%			54,890,535		54,890,535	109,781,070	59.66%
其中：境外法人持股	54,890,535	59.67%			54,890,535		54,890,535	109,781,070	59.66%
二、无限售条件股份	35,469,680	38.55%			36,433,265	963,585	37,396,850	72,866,530	39.60%
1、人民币普通股	35,469,680	38.55%			36,433,265	963,585	37,396,850	72,866,530	39.60%
三、股份总数	92,000,000	100.00%			92,000,000	0	92,000,000	184,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

经公司2014年3月14日第二届第五次董事会、2014年4月21日2013年年度股东大会审议通过《关于公司2013年度利润分配方案的议案》，公司以截至2013年12月31日公司总股本92,000,000股为基数,向全体股东实施每10股派现金股利1元(含税), 共计派发现金股利 9,200,000.00元(含税), 公司剩余未分配利润留待以后年度分配; 同时, 以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增10股。2013年度利润分配已于2014年5月15日实施完毕。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经公司2014年3月14日第二届第五次董事会、2014年4月21日2013年年度股东大会审议通过《关于公司2013年度利润分配方案的议案》，公司以截至2013年12月31日公司总股本92,000,000股为基数,向全体股东实施每10股派现金股利1元(含税), 共计派发现金股利 9,200,000.00元(含税), 公司剩余未分配利润留待以后年度分配; 同时, 以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增10股。2013年度利润分配已于2014年5月15日实施完毕。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内，公司于2014年5月15日实施了资本公积金转增股本，总股本由9,200万股增加至18,400万股。本次股份变动，对公司最近一期基本每股收益和稀释每股收益、最近一年归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响如下：

指标	2014年		2013年	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益	0.4088	0.2044	0.4847	0.2424
稀释每股收益	0.4088	0.2044	0.4847	0.2424
归属于公司普通股股东的每股净资产	5.9551	2.9776	5.6446	2.8223

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
厦门格林斯投资管理有限公司	963,585	963,585	0	0	上市承诺追加锁定	2014年4月24日
麦克奥迪控股有限公司	54,890,535	0	54,890,535	109,781,070	上市承诺锁定	2015年7月26日
厦门恒盛行投资管理有限公司	676,200	0	676,200	1,352,400	上市承诺锁定	2015年7月26日
合计	56,530,320	963,585	55,566,735	111,133,470	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		10,333	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		8,844			
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
麦克奥迪控 股有限公司	境外法人	59.66%	109,781,0 70	54,890,53 5	109,781,0 70			
HJW ENGINEERIN G & CONSULTING SERVICES CO., LIMITED	境外法人	2.76%	5,084,000	12,000		5,084,000		
H&J HOLDINGS LIMITED	境外法人	1.60%	2,941,020	990,510		2,941,020		
厦门弘宇嘉投 资管理有限公 司	境内非国有法人	0.87%	1,607,170	643,585		1,607,170		
厦门格林斯投 资管理有限公 司	境内非国有法人	0.83%	1,527,170	563,585		1,527,170		
厦门恒盛行投 资管理有限公 司	境内非国有法人	0.74%	1,352,400	676,200	1,352,400			
厦门吉福斯投 资管理有限公 司	境内非国有法人	0.70%	1,287,170	563,585		1,287,170		
上海棠棣投资 咨询有限公司	境内非国有法人	0.45%	829,200	-40,800		829,200		
刘伯新	境内自然人	0.27%	502,000	502,000		502,000		
王瑞秀	境内自然人	0.23%	427,804	427,804		427,804		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况(如有) (参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	杨泽声先生与 Hollis Li 先生系叔侄关系，杨泽声先生与张清荣先生、张新民先生系舅甥关系。杨泽声先生通过麦克奥迪控股间接持有公司 20.88% 股权；Hollis Li 先生通过 H&J (HK) 间接持有公司 1.60% 股权；张清荣先生通过厦门吉福斯间接持有公司 0.70% 股权；张新民先生通过厦门恒盛行间接持有公司 0.74% 股权。除上述关联关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
HJW ENGINEERING & CONSULTING SERVICES CO., LIMITED	5,084,000	人民币普通股	5,084,000
H&J HOLDINGS LIMITED	2,941,020	人民币普通股	2,941,020
厦门弘宇嘉投资管理有限公司	1,607,170	人民币普通股	1,607,170
厦门格林斯投资管理有限公司	1,527,170	人民币普通股	1,527,170
厦门吉福斯投资管理有限公司	1,287,170	人民币普通股	1,287,170
上海棠棣投资咨询有限公司	829,200	人民币普通股	829,200
刘伯新	502,000	人民币普通股	502,000
王瑞秀	427,804	人民币普通股	427,804
戴道国	357,370	人民币普通股	357,370
张华	328,800	人民币普通股	328,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
麦克奥迪控股有限公司	陈沛欣	2008 年 05 月 15 日	39529388	100 万港币	投资
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

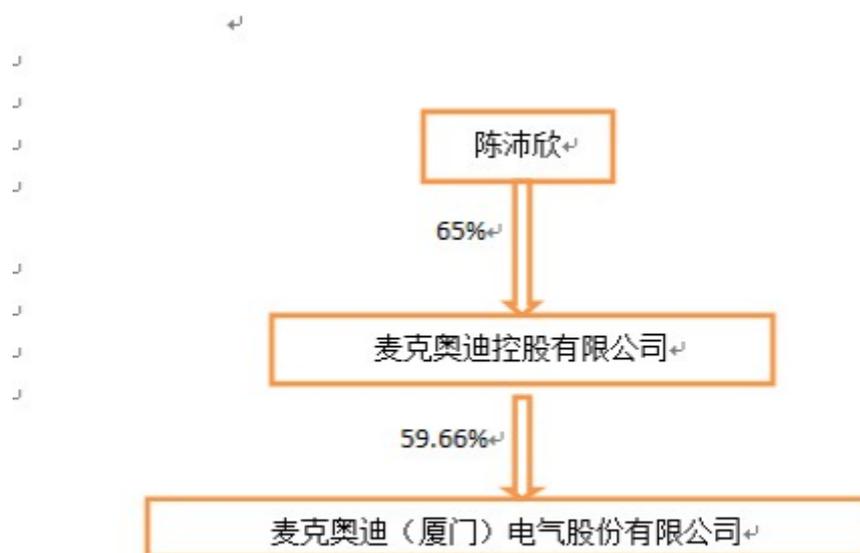
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈沛欣	中国香港	是
最近 5 年内的职业及职务	公司的创办人之一，现任公司董事、公司实际控制人、麦克奥迪香港董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
麦克奥迪控股有限公司	109,781,070	2015 年 07 月 26 日		首发承诺
厦门恒盛行投资管理有限公司	1,352,400	2015 年 07 月 26 日		首发承诺

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
杨泽声	董事长	男	61	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
陈沛欣	董事	男	60	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
Hollis Li	董事	男	52	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
陆建新	独立董事	男	68	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
杜兴强	独立董事	男	41	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
陈培堃	独立董事	男	70	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
章光伟	监事会主席	男	70	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
王雅琦	监事	女	30	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
陈足龙	监事	男	42	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
潘卫星	总经理	男	55	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
吴孚爱	副总经理	男	48	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
吴广军	副总经理	男	51	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
李臻	副总经理兼董	男	39	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	

	事会 秘书												
胡春华	财务 总监	男	39	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0	0	0	--

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

- 1.陈沛欣：公司创办人之一，现任公司董事、公司实际控制人、麦克奥迪香港董事。
- 2.杨泽声：厦门市第十届、第十一届政协委员，集美大学常务校董，现任公司董事长、麦克奥迪实业集团有限公司董事长兼总裁、麦克奥迪香港董事。
- 3.Hollis Li：最近五年均在本公司任职，现任公司董事、麦克奥迪香港董事。
- 4.杜兴强：2001年8月开始任职于厦门大学，现任厦门大学会计系教授、博士生导师，全国青联委员、福建省青联常委、财政部会计准则委员会会计准则咨询专家、清源科技（厦门）股份有限公司独立董事、厦门建发股份有限公司独立董事及本公司独立董事。
- 5.陈培堃：2009年1月起至今任厦门海翼集团有限公司审计与风险管理委员会主任；兼任厦门市总会计师协会会长、厦门市会计学会副会长、厦门市内部审计协会副会长、厦门市外商投资企业会计学会副会长、厦门市会计行业协会副会长。现任厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司和福建南平太阳电缆股份有限公司独立董事。
- 6.章光伟：2007年5月至今，历任麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司副总裁、麦克奥迪实业集团有限公司副总经理。现任公司监事。
- 7.王雅琦：2008年3月--2008年9月就职于北京康捷空国际货运代理有限公司厦门分公司，任区域销售代表一职；2008年9月-2010年4月就职于协励行（厦门）电气有限公司，任总经理秘书一职；2010年4月-2013年3月就职于麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司，任执行副总裁秘书一职；2013年3月-至今就职于麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司，任总经理秘书一职。现任公司监事。
- 8.陈足龙：最近五年均在本公司任职，现任公司监事。
- 9.潘卫星：1989年12月加入麦克奥迪实业集团有限公司，任总裁助理；历任麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司执行副总裁、三明麦克奥迪光学仪器有限公司董事、厦门麦克奥迪软件系统工程有限公司董事。现任公司总经理。
- 10.吴孚爱：最近五年均在本公司任职，现任公司副总经理。
- 11.吴广军：2004年5月-2012年12月，就职于上海雷博司电气股份有限公司任副总经理。2013年1月至今，就职于麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司，任技术总监一职。
- 12.胡春华：历任麦克奥迪实业集团有限公司管理会计、财务经理、财务总监。现任公司财务总监。
- 13.李臻：2007~ 2011年底任职于杭州中孚投资咨询有限公司，担任副总经理。现任公司董事会秘书兼副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴

陈沛欣	麦克奥迪控股有限公司	董事	2008年06月27日		否
杨泽声	麦克奥迪控股有限公司	董事	2008年06月27日		否
潘卫星	厦门格林斯投资管理有限公司	执行董事	2010年05月19日	2040年05月18日	否
吴孚爱	厦门弘宇嘉投资管理有限公司	执行董事	2010年05月19日	2040年05月18日	否
Hollis Li	H&J Holdings Limited	董事	2010年04月14日		否
在股东单位任职情况的说明	麦克奥迪控股有限公司持有公司股票 109,781,070 股，占公司总股本的 59.66%，为公司的控股股东；H&J Holdings Limited 持有公司股票 2,941,020 股，占公司总股本的 1.60%；厦门弘宇嘉投资管理有限公司持有公司股票 1,607,170 股，各占公司总股本的 0.87%；厦门格林斯投资管理有限公司持有公司股票 1,527,170 股，占公司总股本的 0.83%。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈沛欣	Speed Fair Investments Limited	董事	1992年11月25日		否
陈沛欣	Motic Hong Kong Limited	董事	2006年04月04日		否
陈沛欣	Speed Fair Electro Engineering Company Limited	董事	2007年09月24日		否
陈沛欣	Motic Incorporation Limited	董事	2001年02月01日		否
陈沛欣	协励行（厦门）电气有限公司	监事	2006年12月01日	2015年11月30日	否
陈沛欣	Speed Fair Company Limited	董事	1990年08月16日		是
陈沛欣	Motic Deutschland GmbH	董事	1999年03月29日		否
陈沛欣	Kolok Enterprises Limited	董事	2009年05月27日		否
陈沛欣	National Optical & Scientific Instrument Inc.	董事	2002年01月01日		否
陈沛欣	Swift Optical Instruments, Inc.	董事	2007年07月25日		否
陈沛欣	麦克奥迪(厦门)医疗诊断系统有限公司	董事	2004年05月	2016年05月11日	否

			12 日	日	
陈沛欣	Motic Electric (Hong Kong) Limited	董事	2010 年 02 月 12 日		否
陈沛欣	Swift Optical Instruments Limited	董事	2010 年 02 月 24 日		否
陈沛欣	NOSI Investments Inc.	董事	2011 年 06 月 22 日		否
陈沛欣	Team Dragon Holdings Limited	公司秘书	2008 年 11 月 28 日		否
陈沛欣	Vincent Power Limited	董事	1987 年 07 月 01 日		否
陈沛欣	Honest World Investments Limited	董事	1998 年 09 月 15 日		否
陈沛欣	Dragon Star Investments Limited	董事	1998 年 09 月 04 日		否
陈沛欣	Central Base Limited	董事	1993 年 02 月 11 日		否
陈沛欣	Immortal Investment Company Limited	董事	1985 年 12 月 08 日		否
陈沛欣	Nakano International Limited	董事	1991 年 07 月 03 日		否
陈沛欣	Trojan Horse Limited	董事	2004 年 12 月 23 日		否
陈沛欣	Goldenluxe Limited	董事	2010 年 10 月 26 日		否
陈沛欣	Jubilant City Limited	董事	2012 年 08 月 09 日		否
杨泽声	Speed Fair Investments Limited	董事	1992 年 11 月 25 日		否
杨泽声	Motic Hong Kong Limited	董事	2007 年 03 月 26 日		否
杨泽声	Speed Fair Electro Engineering Company Limited	董事	2007 年 09 月 24 日		否
杨泽声	Motic Incorporation Limited	董事	1989 年 01 月 18 日		否
杨泽声	协励行（厦门）电气有限公司	执行董事	2006 年 12 月 01 日	2015 年 11 月 30 日	否
杨泽声	Speed Fair Company Limited	董事	1982 年 04 月 19 日		是

杨泽声	麦克奥迪实业集团有限公司	执行董事	2006年08月09日	2015年08月08日	否
杨泽声	麦克奥迪（贵阳）仪器有限公司	执行董事	2006年08月23日	2015年08月22日	否
杨泽声	Precision Moulded Polymers, Limited	董事	1997年04月19日		否
杨泽声	National Optical Instrument Supply Limited	董事	1989年02月18日		否
杨泽声	三明麦克奥迪光学仪器有限公司	董事长	2002年12月20日	2014年12月19日	否
杨泽声	麦克奥迪（成都）仪器有限公司	董事长	2003年01月07日	2015年01月06日	否
杨泽声	麦克奥迪(厦门)医疗诊断系统有限公司	董事长	2004年05月12日	2016年05月11日	否
杨泽声	Treetops Industrial Limited	董事	1998年07月14日		否
杨泽声	厦门麦克奥迪软件系统工程有限公司	董事长	1994年01月08日	2014年01月07日	否
杨泽声	Motic Electric (Hong Kong) Limited	董事	2010年02月12日		否
杨泽声	Swift Optical Instruments Limited	董事	2010年02月24日		否
杨泽声	Nakano International Limited	董事	1991年07月03日		否
杨泽声	RY Investment Co. Limited	董事	2010年04月23日		否
杨泽声	Master Plan International Limited	董事	1996年03月15日		否
杨泽声	麦克奥迪（厦门）精密光学有限公司	执行董事	2014年01月06日	2017年01月05日	否
Hollis Li	麦克奥迪电气（香港）有限公司	董事	2010年02月12日		否
杜兴强	厦门建发股份有限公司	独立董事	2013年05月23日	2016年05月22日	是
杜兴强	清源科技（厦门）股份有限公司	独立董事	2012年02月23日	2015年02月22日	是
陈培堃	厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司	独立董事	2012年05月20日	2015年05月19日	是

陈培堃	福建南平太阳电缆股份有限公司	独立董事	2013年01月25日	2016年01月24日	是
章光伟	麦克奥迪实业集团有限公司	副总经理	2011年08月05日	2015年12月31日	是
潘卫星	厦门麦克奥迪软件系统工程有限公司	董事	1993年12月18日	2018年12月17日	否
潘卫星	三明麦克奥迪光学仪器有限公司	董事	1993年06月10日	2018年06月09日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会费据实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已按公司规定发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
杨泽声	董事长	男	61	现任	0	0	0
陈沛欣	董事	男	60	现任	0	0	0
Hollis Li	董事	男	51	现任	102.81	0	102.81
陆建新	独立董事	男	68	离任	3.08	0	3.08
杜兴强	独立董事	男	41	现任	10	0	10
陈培堃	独立董事	男	70	现任	6.92	0	6.92
章光伟	监事会主席	男	70	现任	0	0	0
王雅琦	监事	女	30	现任	12.5	0	12.5
陈足龙	监事	男	42	现任	16.3	0	16.3
潘卫星	总经理	男	55	现任	102.81	0	102.81
吴孚爱	副总经理	男	48	现任	61.79	0	61.79
吴广军	副总经理	男	51	现任	86.14	0	86.14
李臻	副总经理兼董	男	39	现任	31.42	0	31.42

	秘						
胡春华	财务总监	男	39	现任	54.69	0	54.69
合计	--	--	--	--	488.46	0	488.46

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陆建新	独立董事	离职	2014年04月21日	因个人原因离职
陈培堃	独立董事	被选举	2014年04月21日	2013年度股东大会审议

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队和关键技术人员没有发生重大变动。

六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司有正式员工592人。公司员工按专业结构、学历、年龄划分的构成情况如下：

1.按专业结构划分

人员构成	研发人员	营销人员	管理人员	生产人员	后勤及其他	合计
人数（人）	78	18	18	385	93	592
所占比例	13%	3%	3%	65%	16%	100%

2.按学历划分

学历构成	本科及以上	专科	高中及以下学历	合计
人数（人）	86	165	341	592
所占比例	14%	28%	58%	100%

3.按年龄划分

年龄构成	30岁及以下	31~40岁	40岁及以上	合计
人数（人）	299	215	78	592
所占比例	51%	36%	13%	100%

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

（一）公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理规则》、《深圳证券交易所创业板上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规、规范性文件，不断的完善公司法人治理结构，建立健全的内部控制制度，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

截至本报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会《上市公司治理准则》和深圳证券交易所《创业板上市公司规范运作指引》的要求，不存在尚未解决的公司治理问题。不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

1、股东与股东大会

公司股东按照《公司章程》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，确保股东合法行使权益，平等对待所有股东。

公司至今未发生重大事项绕过股东大会的情况，也未发生重大事项先实施后审议的情况。公司严格按照相关规定召开股东大会，不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。

2、公司与控股股东

公司控股股东为法人股东麦克奥迪控股有限公司。麦克奥迪控股有限公司作为公司的控股股东，严格规范自己的行为，根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、董事和董事会

公司董事会现设董事5名，其中独立董事2名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。公司董事通过自学熟悉并掌握相关法律法规，从根本上保证董事立足于维护公司和全体股东的最大利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。全体董事均能做到以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行职责。董事会下设审计委员会、提名委员会以及薪酬与考核委员会。

董事会的召集、召开程序均符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《董事会议事规则》等有关规定。

4、监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

（二）公司独立性

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，本公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、独立运作，公司拥有独立完整的供应、生产、销售等业务体系，完全具备面向市场独立经营的能力。

1、资产完整

本公司拥有独立完整的研发、采购、生产、销售系统及配套设施，拥有生产经营所需的房产、生产设备、专利权、非专利技术、房屋租赁使用权等无形资产和必要资源。本公司资产与发起人资产产权界定清晰；与实际控制人、主要股东不存在共用资产的情况。本公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形，亦不存在实际控制人及其控制的企业占用本公司资金、

资产或其他资源的情形。

2、人员独立

本公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作并领取报酬，未在持有本公司5%以上股份的股东及其控制的企业担任除董事、监事以外的任何职务，也未在与本公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。

3、财务独立

本公司财务独立，具备完善的财务管理制度与会计核算体系。本公司单独开户、独立核算，不存在与其实际控制人和其他关联方共用银行账户的情形。本公司依法独立纳税。

4、机构独立

本公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会及其专门委员会、监事会及总经理负责的管理层，建立了完整、独立的法人治理结构，并规范运作。本公司建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，生产经营场所与其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、业务独立

本公司主要研制，开发，生产和销售输变电行业相配套的绝缘制品及其它相关部件，具有完全独立和完整的采购、营销、设计、实施、维护等完整的业务系统，业务独立运作，不存在受制于公司股东及其他关联方的情况。

（三）绩效评价与激励约束机制

公司建立了完善的董事、高级管理人员绩效评价与激励约束机制，董事会薪酬与考核委员会负责对公司的董事、高级管理人员进行绩效考核，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

（四）信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（五）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

（六）关于同业竞争和关联交易

公司不存在因部分改制等原因而导致的同业竞争和关联交易问题。

（七）公司财务报告内部控制制度的建立和运行情况

报告期内，公司董事会已按照《企业内部控制基本规范》的要求建立了较为完善的内部控制体系，基本符合国家法律、法规的要求，能够适应公司的管理需要，各项内部控制制度均得到了有效实施，达到了控制和防范经营管理风险的目的、保护了投资者的合法权益，能够促使公司健康、稳定地发展，未发现内部控制重大缺陷情况。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 21 日	巨潮资讯网	2014 年 04 月 21 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 05 月 13 日	巨潮资讯网	2014 年 05 月 13 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 06 月 10 日	巨潮资讯网	2014 年 06 月 10 日
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 11 月 11 日	巨潮资讯网	2014 年 11 月 11 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第五次会议	2014 年 03 月 14 日	巨潮资讯网	2014 年 03 月 18 日
第二届董事会第六次会议	2014 年 04 月 21 日	巨潮资讯网	2014 年 04 月 23 日
第二届董事会第七次会议	2014 年 05 月 13 日	巨潮资讯网	2014 年 05 月 14 日
第二届董事会第八次会议	2014 年 07 月 30 日	巨潮资讯网	2014 年 07 月 30 日
第二届董事会第九次会议	2014 年 08 月 19 日	巨潮资讯网	2014 年 08 月 21 日
第二届董事会第十次会议	2014 年 08 月 21 日	巨潮资讯网	2014 年 08 月 21 日
第二届董事会第十一次会议	2014 年 10 月 21 日	巨潮资讯网	2014 年 10 月 23 日
第二届董事会第十二次会议	2014 年 12 月 18 日	巨潮资讯网	2014 年 12 月 19 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司根据有关法律法规的要求制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报编制和披露的每一环节都进行规定，明确了参与编制和披露工作人员各自的责任。2014年，该制度得到有效执行，对提高公司信息披露质量起到了非常重大的作用。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 13 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2015）第 350ZA0008 号
注册会计师姓名	吴乐霖、裴素平

审计报告正文

审计报告

麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司（以下简称麦迪电气公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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麦迪电气公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，麦迪电气公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了麦迪电气公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	289,830,446.94	277,881,783.00
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	21,790,996.67	2,910,000.00
应收账款	90,620,404.20	90,278,492.57
预付款项	1,411,801.72	6,141,201.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	9,674,183.94	5,820,123.64
应收股利		
其他应收款	243,891.65	1,026,232.43
买入返售金融资产		
存货	47,227,766.09	45,546,416.62
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	371,264.76	
流动资产合计	461,170,755.97	429,604,250.14
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	15,818,279.87	16,826,964.47
固定资产	122,737,646.05	115,977,221.22

在建工程	3,098,839.47	134,001.00
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	13,414,555.24	13,871,146.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	496,596.46	479,760.28
递延所得税资产	1,713,602.10	1,471,831.53
其他非流动资产	182,307.30	
非流动资产合计	157,461,826.49	148,760,925.19
资产总计	618,632,582.46	578,365,175.33
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	50,942,855.96	43,196,054.21
预收款项	825,229.14	1,368,584.29
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,409,642.86	7,806,469.03
应交税费	862,990.63	765,385.47
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,900,963.24	2,268,349.95
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	65,941,681.83	55,404,842.95
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	3,566,202.55	3,658,447.47
递延收益	1,251,409.09	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,817,611.64	3,658,447.47
负债合计	70,759,293.47	59,063,290.42
所有者权益：		
股本	184,000,000.00	92,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	186,278,002.52	278,278,002.52
减：库存股		
其他综合收益	-2,323,820.74	-2,490,157.16
专项储备		
盈余公积	15,274,322.83	12,076,077.24
一般风险准备		
未分配利润	164,644,784.38	139,437,962.31
归属于母公司所有者权益合计	547,873,288.99	519,301,884.91
少数股东权益		
所有者权益合计	547,873,288.99	519,301,884.91

负债和所有者权益总计	618,632,582.46	578,365,175.33
------------	----------------	----------------

法定代表人：杨泽声

主管会计工作负责人：胡春华

会计机构负责人：胡恒

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	248,090,192.72	242,321,693.80
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	21,790,996.67	2,910,000.00
应收账款	74,247,068.38	73,160,129.88
预付款项	1,410,192.12	6,141,201.88
应收利息	9,674,183.94	5,820,123.64
应收股利		
其他应收款	243,891.65	1,026,232.43
存货	47,227,766.09	45,537,003.61
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	226,907.07	
流动资产合计	402,911,198.64	376,916,385.24
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	2,048,070.00	2,048,070.00
投资性房地产	15,818,279.87	16,826,964.47
固定资产	122,737,646.05	115,977,221.22
在建工程	3,098,839.47	134,001.00
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	13,414,555.24	13,871,146.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	496,596.46	479,760.28
递延所得税资产	1,474,644.70	1,172,098.41
其他非流动资产	182,307.30	
非流动资产合计	159,270,939.09	150,509,262.07
资产总计	562,182,137.73	527,425,647.31
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	50,942,855.96	43,196,054.21
预收款项	287,052.17	644,290.84
应付职工薪酬	8,409,642.86	7,806,469.03
应交税费	862,990.63	919,931.54
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,829,740.30	2,188,577.03
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	65,332,281.92	54,755,322.65
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	2,480,837.27	2,335,171.15

递延收益	1,251,409.09	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,732,246.36	2,335,171.15
负债合计	69,064,528.28	57,090,493.80
所有者权益：		
股本	184,000,000.00	92,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	186,278,002.52	278,278,002.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,274,322.83	12,076,077.24
未分配利润	107,565,284.10	87,981,073.75
所有者权益合计	493,117,609.45	470,335,153.51
负债和所有者权益总计	562,182,137.73	527,425,647.31

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	305,946,562.25	315,425,538.52
其中：营业收入	305,946,562.25	315,425,538.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	262,834,320.84	266,165,375.44
其中：营业成本	215,593,195.69	222,015,253.31
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	1,888,083.07	1,552,745.38
销售费用	13,797,560.08	11,688,889.72
管理费用	37,187,967.23	36,983,582.69
财务费用	-6,186,314.59	-7,826,103.40
资产减值损失	553,829.36	1,751,007.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	43,112,241.41	49,260,163.08
加：营业外收入	933,804.93	3,083,432.31
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	349,017.46	302,976.90
其中：非流动资产处置损失	276,834.46	285,016.90
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	43,697,028.88	52,040,618.49
减：所得税费用	6,091,961.22	7,446,627.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	37,605,067.66	44,593,990.92
归属于母公司所有者的净利润	37,605,067.66	44,593,990.92
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	166,336.42	-1,329,045.33
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	166,336.42	-1,329,045.33
（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	166,336.42	-1,329,045.33

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	166,336.42	-1,329,045.33
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	37,771,404.08	43,264,945.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	37,771,404.08	43,264,945.59
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2044	0.2424
（二）稀释每股收益	0.2044	0.2424

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：杨泽声

主管会计工作负责人：胡春华

会计机构负责人：胡恒

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	293,930,337.61	293,648,662.90
减：营业成本	215,531,657.15	222,162,254.77
营业税金及附加	1,888,083.07	1,552,745.38
销售费用	11,972,573.87	10,322,520.67
管理费用	36,216,153.15	35,320,436.28
财务费用	-8,465,891.41	-6,843,165.17
资产减值损失	684,256.00	1,662,186.29
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	36,103,505.78	29,471,684.68
加：营业外收入	933,804.93	3,083,432.31
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	349,017.46	302,976.90
其中：非流动资产处置损失	276,834.46	285,016.90
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	36,688,293.25	32,252,140.09
减：所得税费用	4,705,837.31	4,310,219.54
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,982,455.94	27,941,920.55
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	31,982,455.94	27,941,920.55
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	287,149,899.23	294,540,082.67
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	1,630,356.97	5,407,175.22
收到其他与经营活动有关的现金	10,039,744.26	5,948,647.56
经营活动现金流入小计	298,820,000.46	305,895,905.45
购买商品、接受劳务支付的现金	177,121,267.60	187,880,981.56
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	49,137,608.06	42,650,300.24
支付的各项税费	12,134,050.23	12,881,680.40
支付其他与经营活动有关的现金	22,932,414.21	25,748,414.93
经营活动现金流出小计	261,325,340.10	269,161,377.13

经营活动产生的现金流量净额	37,494,660.36	36,734,528.32
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	7,282.56	
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	7,282.56	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,471,481.11	25,057,636.44
投资支付的现金	40,180,432.58	
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	54,651,913.69	25,057,636.44
投资活动产生的现金流量净额	-54,644,631.13	-25,057,636.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,200,000.00	9,200,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	9,200,000.00	9,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-9,200,000.00	-9,200,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的	-2,293,751.00	232,008.06

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-28,643,721.77	2,708,899.94
加：期初现金及现金等价物余额	277,834,609.20	275,125,709.26
六、期末现金及现金等价物余额	249,190,887.43	277,834,609.20

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	274,444,337.56	272,882,453.76
收到的税费返还	1,630,356.97	5,407,175.22
收到其他与经营活动有关的现金	10,037,926.30	5,946,656.22
经营活动现金流入小计	286,112,620.83	284,236,285.20
购买商品、接受劳务支付的现金	177,067,532.47	188,062,849.39
支付给职工以及为职工支付的现金	47,047,898.09	41,130,760.46
支付的各项税费	10,818,890.42	9,505,890.40
支付其他与经营活动有关的现金	21,667,964.50	23,042,346.36
经营活动现金流出小计	256,602,285.48	261,741,846.61
经营活动产生的现金流量净额	29,510,335.35	22,494,438.59
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	7,282.56	
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	7,282.56	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,471,481.11	25,057,636.44
投资支付的现金	40,180,432.58	
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	54,651,913.69	25,057,636.44
投资活动产生的现金流量净额	-54,644,631.13	-25,057,636.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,200,000.00	9,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	9,200,000.00	9,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-9,200,000.00	-9,200,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-77,637.88	-806,154.61
五、现金及现金等价物净增加额	-34,411,933.66	-12,569,352.46
加：期初现金及现金等价物余额	242,321,693.80	254,891,046.26
六、期末现金及现金等价物余额	207,909,760.14	242,321,693.80

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	92,000,000.00				278,278,002.52		-2,490,157.16		12,076,077.24		139,437,962.31		519,301,884.91
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	92,000,000.00				278,278,002.52		-2,490,157.16		12,076,077.24		139,437,962.31	519,301,884.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	92,000,000.00				-92,000,000.00		166,336.42		3,198,245.59		25,206,822.07	28,571,404.08
（一）综合收益总额							166,336.42				37,605,067.66	37,771,404.08
（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									3,198,245.59		-12,398,245.59	-9,200,000.00
1. 提取盈余公积									3,198,245.59		-3,198,245.59	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-9,200,000.00	-9,200,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	92,000,000.00				-92,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	92,000,000.00				-92,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	184,000,000.00				186,278,002.52		-2,323,820.74		15,274,322.83		164,644,784.38		547,873,288.99

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	92,000,000.00				278,278,002.52		-1,161,111.83		9,281,885.18		106,838,163.45		485,236,939.32	
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	92,000,000.00				278,278,002.52		-1,161,111.83		9,281,885.18		106,838,163.45		485,236,939.32	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,329,045.33		2,794,192.06		32,599,798.86		34,064,945.59	
（一）综合收益总额							-1,329,045.33				44,593,990.92		43,264,945.59	
（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								2,794,192.06		-11,994,192.06			-9,200,000.00
1. 提取盈余公积								2,794,192.06		-2,794,192.06			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-9,200,000.00			-9,200,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	92,000,000.00				278,278,002.52		-2,490,157.16	12,076,077.24		139,437,962.31			519,301,884.91

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	92,000,000.00				278,278,002.52				12,076,077.24	87,981,073.75	470,335,153.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	92,000,000.00				278,278,002.52				12,076,077.24	87,981,073.75	470,335,153.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	92,000,000.00				-92,000,000.00				3,198,245.59	19,584,210.35	22,782,455.94
（一）综合收益总额										31,982,455.94	31,982,455.94
（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									3,198,245.59	-12,398,245.59	-9,200,000.00
1. 提取盈余公积									3,198,245.59	-3,198,245.59	
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,200,000.00	-9,200,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	92,000,000.00				-92,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	92,000,000.00				-92,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补											

亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	184,000,000.00				186,278,002.52				15,274,322.83	107,565,284.10	493,117,609.45

上期金额

单位：元

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	92,000,000.00				278,278,002.52				9,281,885.18	72,033,345.26	451,593,232.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	92,000,000.00				278,278,002.52				9,281,885.18	72,033,345.26	451,593,232.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,794,192.06	15,947,728.49	18,741,920.55
（一）综合收益总额										27,941,920.55	27,941,920.55
（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									2,794,192.06	-11,994,192.06	-9,200,000.00
1. 提取盈余公积									2,794,192.06	-2,794,192.06	
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,200,000.00	-9,200,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	92,000,000.00				278,278,002.52				12,076,077.24	87,981,073.75	470,335,153.51

三、公司基本情况

麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司(以下简称“本公司”)是在福建省注册以发起方式设立的股份有限公司，并经厦门市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：350298400002200，本公司发行的人民币普通股A股已于2012年7月26日在深圳证券交易所创业板上市。

本公司前身为原麦克奥迪（厦门）电气有限公司（以下简称“麦克奥迪电气公司”），于2002年5月29日经厦门市经济贸易发展局“厦外资审[2002]342号”文件批准，由Kufair Investment Co., Ltd（2008年6月更名为Motic Electric Ltd.）投资设立的外商独资经营企业，2002年11月4日取得厦门市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，原注册资本为780万美元。

2008年9月15日，股东Motic Electric Ltd.将所持麦克奥迪电气公司100%的股权全部转让给Motic Electric Investment Ltd.（2010年6月更名为 Motic Holdings Co., Ltd.），该次股权转让于2008年10月经厦门火炬高技术产业开发区管理委员会以“厦高管审[2008]322号文件”批复。

2010年5月26日，经麦克奥迪电气公司股东会和董事会决议，Motic Electric Investment Ltd.将所持18.825%的股权分别转让给厦门吉福斯投资管理有限公司、厦门格林斯投资管理有限公司、厦门弘宇嘉投资管理有限公司、厦门恒盛行投资管理有限公司、HJW Engineering & Consulting Services Co., Ltd.、H&J Holdings Ltd.，转让后，本公司由外商独资企业变更为中外合资企业，注册资本仍为780万美元。该次股权转让于2010年6月8日取得厦门市外商投资局“厦外资制[2010]351号文件”批复。

2010年6月24日，经麦克奥迪电气公司股东会和董事会决议，本公司注册资本由原来的780万美元增加至795.9184万美元，由上海棠棣投资咨询有限公司以人民币704万元增加入股，折算15.9184万美元增加公司注册资本，持有公司2%的股权，其余部分作为资本溢价。该变更于2010年6月28日取得厦门市外商投资局以“厦外资制[2010]394号文件”批复。

根据2010年8月12日签署的董事会决议、股东会决议以及发起人协议、创立大会暨第一次股东大会决议和修改后公司章程的规定，本公司依法整体变更为股份有限公司，以截至2010年6月30日止经审计的账面净资产折股，股份总数为6900万股，每股面值为人民币1元，剩余净资产列入资本公积，发起人按照变更前各自持有本公司的股权比例，持有本公司变更后相应数额的股份。变更后的注册资本为人民币6,900万元。本次变更业经厦门市外商投资局“厦外资制[2010]582号”文件批复，并于2010年9月2日取得“商外资厦外资字[2002]0141号”《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。2010年10月9日本公司取得厦门市工商行政管理局颁发的变更后营业执照。

根据本公司2012年2月2日召开的2012年第一次临时股东大会决议经2012年6月27日中国证券监督管理委员会批准（“证监许可[2012]870号”），本公司向社会公开发行2,300万股人民币普通股（A股），发行后，本公司注册资本增至人民币9,200万元。本公司于2012年8月9日完成工商登记变更，取得变更后的企业法人营业执照。

本公司2014年4月21日召开的2013年年度股东大会审议通过了资本公积转增股本方案，以本公司截至2013年12月31日止总股本9,200万股为基数，向全体股东每10股转增10股，共计转增9,200万股，每股面值1元，共计增加股本9,200万元。注册资本申请增加人民币9,200万元，变更后的注册资本人民币18,400万元。本次增资于2014年5月26日取得厦门市投资促进局“厦投促审[2014]288号”文件批复，于2014年5月27日换取了新的中华人民共和国外商投资企业批准证书，并于2014年7月3日完成工商登记变更，取得变更后的企业法人营业执照。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设财务部、技术部、质量部、计控部、生产部、设备部、销售部、采购部、信息技术部、人力资源部、审计部等职能部门，拥有一家子公司麦克奥迪电气（香港）有限公司。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）业务性质为电气机械和器材制造业及销售，主要经营范围包括：研制、开发、生产和销售输变电行业相配套的绝缘制品及其它相关部件。

报告期公司合并范围没有发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点确定收入确认政策，具体如下：

（1）一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

（2）销售商品收入确认的具体方法

①国内销售确认

根据销售订单将销售商品发送至客户并取得客户确认，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的收入和成本能够可靠地计量。

②出口销售确认

根据出口销售订单确定的贸易方式进行，将货物移交至买方指定的承运人或者承运工具上，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的收入和成本能够可靠地计量。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司境外子公司麦克奥迪电气（香港）有限公司以港元作为记账本位币，在编制合并财务报表时将其财务报表折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

对同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生当月1日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用会计期间的平均汇率折算。

现金流量表所有项目均按照会计期间的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团目前的金融资产系应收款项。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本集团目前的金融负债系其他金融负债。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融资产减值

本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(5) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
销售货款	账龄分析法
其他应收款项	账龄分析法
押金、保证金、员工借款及备用金	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
半年以内	2.00%	2.00%
半年至一年（含 1 年）	8.00%	8.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	不适用
坏账准备的计提方法	不适用

12、存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、发出商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料采用加权平均法确定发出存货的实际成本。在产品、自制半成品、库存商品采用标准成本确定发出存货的实际成本：当期发出存货的实际成本与标准成本的累计差异于每一会计期末进行分摊转回，即分别根据期末在产品、自制半成品、库存商品的标准成本占已销售产品的标准成本和期末相关存货标准成本之和的比率，分别确定期末在产品、自制半成品、库存商品应分摊的成本差异，将其由当期营业成本中转回存货相关项目。

(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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

周转材料是指本集团能够多次使用、逐渐转移其价值但仍保持原有形态不确认为固定资产的材料，主要包括低值易耗品、包装物、模具。价值较大、使用期限较长的模具在预计受益期限内平均摊销，低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

本公司目前的长期股权投资系对子公司的投资。本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

类 别	折旧（摊销）年限	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	50	—	2%
房屋建筑物	20	10%	4.5%

16、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	10.00%	3%~4.5%
机器设备	年限平均法	10	10.00%	9%
运输工具	年限平均法	5	10.00%	18%
电子设备	年限平均法	5	10.00%	18%
其他设备	年限平均法	5	10.00%	18%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预

计使用寿命内摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地出让合同
软件	5年	该资产有关的经济利益的预期实现方式

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

不适用

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

(2) 内部研究开发项目支出的核算

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

本集团对子公司的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，应当以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，

应当在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。等待期，是指可行权条件得到满足的期间。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。等待期，是指可行权条件得到满足的期间。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付，等待期为授予日至可行权日的期间；对于可行权条件为规定业绩的股份支付，应当在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。可行权日，是指可行权条件得到满足、职工和其他方具有从企业取得权益工具或现金的权利的日期。企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27、收入

（1）一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

（2）销售商品收入确认的具体方法

①国内销售确认

根据销售订单将销售商品发送至客户并取得客户确认，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的收入和成本能够可靠地计量。

②出口销售确认

根据出口销售订单确定的贸易方式进行，将货物移交至买方指定的承运人或者承运工具上，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的收入和成本能够可靠地计量。

28、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对期末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，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。本公司的租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	17%
营业税	房租收入	5%
城市维护建设税	应交增值税额+当期免抵的增值税税额+营业税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%
教育费附加	应交增值税额+当期免抵的增值税税额+营业税	3%
地方教育附加	应交增值税额+当期免抵的增值税税额+营业税	2%
房产税	租金收入或房产原值的 75%	12%或 1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司	15%
麦克奥迪电气（香港）有限公司	16.5%

2、税收优惠

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，本公司于2012年7月11日获得厦门市科学技术局、厦门市财政局、福建省厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201235100042），认定有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十八条第二款规定：国家需要重点扶

持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。故本公司2014年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,218.46	9,981.44
银行存款	289,257,546.55	277,824,627.76
其他货币资金	561,681.93	47,173.80
合计	289,830,446.94	277,881,783.00

其他说明

(1) 期末，银行存款中定期存款40,180,432.58元及其他货币资金中保函保证金459,126.93元因不能随时用于支付，本公司在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

(2) 期末，本集团不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	21,790,996.67	2,910,000.00
合计	21,790,996.67	2,910,000.00

(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

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	7,538,809.27	0.00
合计	7,538,809.27	0.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	92,652,662.72	100.00%	2,032,258.52	2.19%	90,620,404.20	92,619,447.61	100.00%	2,340,955.04	2.53%	90,278,492.57
合计	92,652,662.72	100.00%	2,032,258.52	2.19%	90,620,404.20	92,619,447.61	100.00%	2,340,955.04	2.53%	90,278,492.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内	90,649,186.27	1,812,983.73	2.00%
半年至 1 年（含）	1,651,409.25	132,112.74	8.00%
1 年以内小计	92,300,595.52	1,945,096.47	2.00%
1 至 2 年	296,238.50	59,247.70	20.00%
2 至 3 年	55,828.70	27,914.35	50.00%
合计	92,652,662.72	2,032,258.52	2.19%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,032,258.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 308,696.52 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

(3) 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	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
第一名	17,037,381.93	18.39	340,747.64
第二名	11,498,291.99	12.41	281,280.91
第三名	8,803,278.67	9.50	176,065.57
第四名	7,097,574.07	7.66	141,951.48
第五名	4,522,495.87	4.89	90,449.92
合 计	48,959,022.53	52.84%	1,030,495.52

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,326,196.83	93.94%	4,079,160.13	66.42%
1 至 2 年	85,604.89	6.06%	2,062,041.75	33.58%
合计	1,411,801.72	--	6,141,201.88	--

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：

无

(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	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
中国铝业股份有限公司郑州研究院	365,850.00	25.91
厦门驰杰模具工业公司	232,015.09	16.43
中石化森美（福建）石油有限公司厦门分公司	133,266.76	9.44
厦门开捷塑胶制品有限公司	85,900.01	6.08
上海格物机械有限公司	58,551.09	4.15
合 计	875,582.95	62.02

其他说明：

无

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	9,674,183.94	5,820,123.64
合计	9,674,183.94	5,820,123.64

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	257,551.60	100.00%	13,659.95	5.30%	243,891.65	1,041,136.90	100.00%	14,904.47	1.43%	1,026,232.43
合计	257,551.60	100.00%	13,659.95	5.30%	243,891.65	1,041,136.90	100.00%	14,904.47	1.43%	1,026,232.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内	54,646.60	1,092.93	2.00%
半年至 1 年（含）	11,459.00	574.72	5.00%
1 年以内小计	66,105.60	1,667.65	2.52%
1 至 2 年	180,846.00	10,797.30	5.97%
2 至 3 年	8,600.00	430.00	5.00%

3 年以上	2,000.00	765.00	38.25%
合计	257,551.60	13,659.95	5.30%

确定该组合依据的说明：

针对上述组合分别采用账龄分析法计提坏账准备，计提比例具体如下：

类别	半年以内	半年（含） 至1年	1年（含）至2 年	2年（含） 至3年	3年（含）以上
押金、保证金、员工借款及备用金	2%	5%	5%	5%	5%
其他应收款项	2%	8%	20%	50%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,659.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,244.52 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	179,046.00	195,987.00
备用金	66,046.60	164,318.27
其他款项	12,459.00	23,533.85
应收出口退税		657,297.78
合计	257,551.60	1,041,136.90

（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

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

第一名	宿舍房租押金	169,146.00	1 至 2 年	65.67%	8,457.30
第二名	员工备用金	13,316.00	半年以内	5.17%	266.32
第三名	产品损坏索赔	11,700.00	1 至 2 年	4.54%	2,340.00
第四名	员工备用金	10,000.00	半年至 1 年	3.88%	500.00
第五名	个人宿舍押金	8,600.00	2 至 3 年	3.34%	430.00
合计	--	212,762.00	--	82.61%	11,993.62

(5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,693,146.37	1,645,449.75	14,047,696.62	13,381,331.95	1,414,617.80	11,966,714.15
在产品	3,014,857.46	269,364.47	2,745,492.99	1,420,657.92	267,603.01	1,153,054.91
库存商品	29,047,462.04	1,938,537.38	27,108,924.66	28,258,896.74	1,207,411.27	27,051,485.47
周转材料	1,766,379.98		1,766,379.98	2,169,281.33		2,169,281.33
委托加工物资	264,405.49		264,405.49	157,226.88		157,226.88
发出商品	1,857,176.02	562,309.67	1,294,866.35	3,775,268.64	726,614.76	3,048,653.88
合计	51,643,427.36	4,415,661.27	47,227,766.09	49,162,663.46	3,616,246.84	45,546,416.62

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,414,617.80	230,831.95				1,645,449.75

在产品	267,603.01	1,761.46			269,364.47
库存商品	1,207,411.27	734,878.43		3,752.32	1,938,537.38
委托加工物资					
发出商品	726,614.76			164,305.09	562,309.67
合计	3,616,246.84	967,471.84		168,057.41	4,415,661.27

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	226,907.07	0.00
预缴所得税	144,357.69	
合计	371,264.76	

其他说明：

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.期初余额	17,976,338.41	8,421,796.24		26,398,134.65
4.期末余额	17,976,338.41	8,421,796.24		26,398,134.65
1.期初余额	7,785,925.19	1,785,244.99		9,571,170.18
2.本期增加金额	839,277.96	169,406.64		1,008,684.60
(1) 计提或摊销	839,277.96	169,406.64		1,008,684.60
4.期末余额	8,625,203.15	1,954,651.63		10,579,854.78
1.期末账面价值	9,351,135.26	6,467,144.61		15,818,279.87
2.期初账面价值	10,190,413.22	6,636,551.25		16,826,964.47

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	84,869,342.35	82,799,631.72	3,229,497.79	3,119,201.30	2,190,201.98	176,207,875.14
2.本期增加金额	6,404,678.37	6,501,048.11	281,460.59	186,209.40	4,076,236.66	17,449,633.13
(1) 购置		6,501,048.11	281,460.59	186,209.40	4,076,236.66	11,044,954.76
(2) 在建工程转入	6,404,678.37					6,404,678.37
3.本期减少金额		1,425,173.32	460,185.30	64,135.00	13,360.69	1,962,854.31
(1) 处置或报废		1,425,173.32	460,185.30	64,135.00	13,360.69	1,962,854.31
4.期末余额	91,274,020.72	87,875,506.51	3,050,773.08	3,241,275.70	6,253,077.95	191,694,653.96
1.期初余额	7,699,101.85	47,046,090.09	2,285,892.19	2,542,792.95	656,776.84	60,230,653.92
2.本期增加金额	2,664,796.13	6,894,706.17	289,153.98	214,511.11	341,923.89	10,405,091.28
(1) 计提	2,664,796.13	6,894,706.17	289,153.98	214,511.11	341,923.89	10,405,091.28
3.本期减少金额		1,168,741.50	442,754.43	64,135.00	3,106.36	1,678,737.29
(1) 处置或报废		1,168,741.50	442,754.43	64,135.00	3,106.36	1,678,737.29
4.期末余额	10,363,897.98	52,772,054.76	2,132,291.74	2,693,169.06	995,594.37	68,957,007.91
1.期末账面价值	80,910,122.74	35,103,451.75	918,481.34	548,106.64	5,257,483.58	122,737,646.05
2.期初账面价值	77,170,240.50	35,753,541.63	943,605.60	576,408.35	1,533,425.14	115,977,221.22

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
绝缘车间	26,655,686.13	正常审批中，预计 2015 年 6 月底前办妥

其他说明

无

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
小混料站(11#)	13,675.21		13,675.21			

APG 车间	136,297.00		136,297.00	70,297.00		70,297.00
倒班楼	2,948,867.26		2,948,867.26	63,704.00		63,704.00
合计	3,098,839.47		3,098,839.47	134,001.00		134,001.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
倒班楼	28,000,000.00	63,704.00	2,885,163.26			2,948,867.26	10.53%	完成一层主体工程				其他
APG 车间	35,853,000.00	70,297.00	66,000.00			136,297.00	0.38%	前期设计，工程延后				募股资金
MV&HV 办公楼改造	3,084,519.80		3,084,519.80	3,084,519.80			100.00%	竣工决算				其他
合计	66,937,519.80	134,001.00	6,035,683.06	3,084,519.80		3,085,164.26	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

未发现需要对在建工程计提减值准备的情形

12、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	13,745,206.19			3,369,732.45	17,114,938.64
2.本期增加金额				190,217.09	190,217.09
(1) 购置				190,217.09	190,217.09
4.期末余额	13,745,206.19			3,559,949.54	17,305,155.73
1.期初余额	1,019,293.77			2,224,498.18	3,243,791.95
2.本期增加金额	277,895.51			368,913.03	646,808.54
(1) 计提	277,895.51			368,913.03	646,808.54
4.期末余额	1,297,189.28			2,593,411.21	3,890,600.49
1.期末账面价值	12,448,016.91			966,538.33	13,414,555.24
2.期初账面价值	12,725,912.42			1,145,234.27	13,871,146.69

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 0.00%。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车间玻璃贴膜	8,999.88		8,999.88		
车间温度改善	283,585.88		283,585.88		
MV 照明改造	88,248.10		75,641.28		12,606.82
厂房装修	64,102.50		51,282.00		12,820.50
绝缘车间路灯维护		104,975.00	52,487.52		52,487.48
OR 车间支路动力安 装		188,646.78	94,323.32		94,323.46
高速搅拌项目		288,000.00	91,250.00		196,750.00
其他	34,823.92	202,365.48	109,581.20		127,608.20
合计	479,760.28	783,987.26	767,151.08		496,596.46

其他说明

无

15、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

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	6,461,579.74	974,679.88	5,972,106.35	903,215.27
产品质量保证	3,566,202.55	551,210.86	3,658,447.47	568,616.26
递延收益	1,251,409.09	187,711.36		
合计	11,279,191.38	1,713,602.10	9,630,553.82	1,471,831.53

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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		0.00		0.00
可供出售金融资产公允价值变动		0.00		0.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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		1,713,602.10		1,471,831.53

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

无

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	182,307.30	0.00
合计	182,307.30	

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00

短期借款分类的说明：

无

18、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	0.00	0.00

其他说明：

无

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	0.00	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	43,658,135.28	39,647,938.12
工程及设备款	7,284,720.68	3,548,116.09
合计	50,942,855.96	43,196,054.21

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
翔安厂房工程款	667,347.90	未到结算期
绝缘拉杆项目及 APG 扩产项目工程尾款	129,000.00	未到结算期
合计	796,347.90	--

其他说明：

账龄超过1年的应付账款主要是应付工程款，尚未到结算期。

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及模具款	825,229.14	1,368,584.29
合计	825,229.14	1,368,584.29

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
特变电工中发上海高压开关有限公司	225,000.00	模具尚未验收
合计	225,000.00	--

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,806,469.03	47,293,428.58	46,690,254.75	8,409,642.86
二、离职后福利-设定提存计划		2,226,443.23	2,226,443.23	
三、辞退福利		220,910.08	220,910.08	
合计	7,806,469.03	49,740,781.89	49,137,608.06	8,409,642.86

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,634,985.92	40,298,583.95	39,989,459.50	7,944,110.37
2、职工福利费		3,631,549.36	3,631,549.36	
3、社会保险费		1,590,048.94	1,590,048.94	
其中：医疗保险费		1,137,212.68	1,137,212.68	
工伤保险费		238,456.17	238,456.17	
生育保险费		214,380.09	214,380.09	
4、住房公积金		1,021,398.77	1,021,398.77	
5、工会经费和职工教育经费	171,483.11	751,847.56	457,798.18	465,532.49
合计	7,806,469.03	47,293,428.58	46,690,254.75	8,409,642.86

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,925,236.54	1,925,236.54	
2、失业保险费		301,206.69	301,206.69	
合计		2,226,443.23	2,226,443.23	

其他说明：

应付职工薪酬中不存在属于拖欠性质款项，截至2014年12月31日止，应付职工薪酬期末余额中应付工资12月工资及年终双薪已于2015年1月份发放，应付奖金预计于2015年4月底发放。

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	138,710.29	
营业税	6,147.45	5,250.00
企业所得税	411,060.27	540,929.17
个人所得税	125,369.00	86,512.84
城市维护建设税	83,536.35	42,029.37
教育费附加	50,048.03	25,154.62
地方教育附加	33,365.36	16,769.75
房产税	14,753.88	12,600.00
土地使用税		36,139.72
合计	862,990.63	765,385.47

其他说明：

无

24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	0.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

25、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	2,946,987.07	2,206,734.37
代收代付款项	1,689,000.00	
其他	264,976.17	61,615.58
合计	4,900,963.24	2,268,349.95

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

其他说明

无

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

29、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

无

30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	3,566,202.55	3,658,447.47	
合计	3,566,202.55	3,658,447.47	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司对经确认存在质量问题的已销售产品负有退换货的责任，因此根据预计退换货占销售收入的比例计提产品质量担保，确认为预计负债。

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		1,311,000.00	59,590.91	1,251,409.09	双断口研发项目补助
合计		1,311,000.00	59,590.91	1,251,409.09	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
双断口项目补贴		1,311,000.00	59,590.91		1,251,409.09	与收益相关
合计		1,311,000.00	59,590.91		1,251,409.09	--

其他说明：

该项目补助系40.5KV采用串联开断技术的电容器组投切真空断路器联合攻关及产业化，根据《关于下达2014年第三批市科技计划重大项目及拨付经费的通知》（厦科联【2014】63号）给予的科技补助，该项目系本公司与其他单位联合开发项目，本公司将本期收到的补助款项3,000,000.00元按照承担比例将1,311,000.00元确认为递延收益，应付给其他单位金额挂其他应付款。

32、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

33、股本

单位：元

	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	92,000,000.00			92,000,000.00		92,000,000.00	184,000,000.00

其他说明：

2014年3月18日召开的公司第二届董事会第五次会议、2014年4月21日召开的2013年度股东大会审议通过了《关于公司2013年度利润分配方案的议案》，公司以截至2013年12月31日公司总股本92,000,000股为基数,以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增10股。此次变更业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年6月24日出具“致同验字（2014）第350ZA0110号”验资报告验证。

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	276,666,052.35		92,000,000.00	184,666,052.35
其他资本公积	1,611,950.17			1,611,950.17
合计	278,278,002.52		92,000,000.00	186,278,002.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系转增股本，详见“股本”科目的附注说明。

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,490,157.16	166,336.42			166,336.42		-2,323,820.74
外币财务报表折算差额	-2,490,157.16	166,336.42			166,336.42		-2,323,820.74

其他综合收益合计	-2,490,157.16	166,336.42			166,336.42		-2,323,820.74
----------	---------------	------------	--	--	------------	--	---------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本期发生额为166,336.42元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为166,336.42元。

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
储备基金	12,076,077.24	3,198,245.59		15,274,322.83
合计	12,076,077.24	3,198,245.59		15,274,322.83

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系按母公司2014年净利润的10%计提储备基金。

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	139,437,962.31	106,838,163.45
调整后期初未分配利润	139,437,962.31	106,838,163.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,605,067.66	44,593,990.92
减：提取法定盈余公积	3,198,245.59	2,794,192.06
应付普通股股利	9,200,000.00	9,200,000.00
期末未分配利润	164,644,784.38	139,437,962.31

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	298,464,927.51	212,342,913.90	305,620,676.84	216,764,190.56

其他业务	7,481,634.74	3,188,627.34	9,804,861.68	5,251,062.75
合计	305,946,562.25	215,531,541.24	315,425,538.52	222,015,253.31

39、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	71,974.50	67,305.60
城市维护建设税	793,393.25	640,749.92
教育费附加	475,172.17	383,702.29
地方教育附加	316,781.47	255,801.51
房产税	172,738.80	147,163.18
土地使用税	58,022.88	58,022.88
合计	1,888,083.07	1,552,745.38

其他说明：

无

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,052,711.33	4,062,124.75
产品质量保证金	1,373,530.58	2,113,012.01
人工费用	6,072,330.44	2,188,905.18
清关费用	989,369.87	1,114,709.52
海外拓展费用	333,591.58	881,297.20
广告费	100,884.35	79,859.28
差旅费与交通费	844,496.86	366,427.15
业务招待费	446,209.00	568,499.60
办公费	353,023.38	192,280.76
保险费	126,431.28	121,774.27
折旧费	35,484.70	
租金	69,496.71	
合计	13,797,560.08	11,688,889.72

其他说明：

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	9,525,871.78	10,313,490.39
研究开发费	14,203,606.72	16,490,151.58
折旧与摊销费	1,661,255.69	1,557,444.03
公共管理费	1,684,234.56	1,302,089.85
差旅费与交通费	1,503,788.30	1,781,401.16
咨询费	4,746,498.41	1,934,587.04
税费	1,295,338.84	1,047,050.51
保险费	578,619.13	534,167.27
业务招待费	223,214.04	418,713.01
邮电费	120,109.61	130,400.38
租金	56,703.60	111,187.55
办公及其他费用	1,588,726.55	1,362,899.92
合计	37,187,967.23	36,983,582.69

其他说明：

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	8,596,024.99	7,676,455.69
汇兑损益	2,293,751.00	-232,008.06
手续费及其他	115,959.40	82,360.35
合计	-6,186,314.59	-7,826,103.40

其他说明：

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-275,477.50	229,042.81
二、存货跌价损失	829,306.86	1,521,964.93
合计	553,829.36	1,751,007.74

其他说明：

无

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

无

45、营业外收入

单位：元

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
政府补助	635,674.27	2,600,625.04	635,674.27
赔偿金收入	257,806.82	385,358.25	257,806.82
其他	40,323.84	97,449.02	40,323.84
合计	933,804.93	3,083,432.31	933,804.93

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
厦门火炬高技术产业开发管理委员会引进人才薪酬津贴	150,000.00		与收益相关
厦门市科技局双断口项目补贴	59,590.91		与收益相关
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会纳税大户奖励	60,000.00	60,000.00	与收益相关
厦门火炬高技术产业开发区管委会社保补差补贴	189,929.92	150,652.10	与收益相关
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会专利申请资助金	45,000.00	36,000.00	与收益相关
厦门市财政局中小企业国际市场开拓资金扶持金		15,000.00	与收益相关
厦门火炬高技术产业开发区劳务协作奖励金	50,700.00	13,900.00	与收益相关
税收返还	75,133.44	2,312,872.94	与收益相关
其他	5,320.00	12,200.00	与收益相关

合计	635,674.27	2,600,625.04	--
----	------------	--------------	----

其他说明：

无

46、营业外支出

单位：元

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	276,834.46	285,016.90	276,834.46
无形资产处置损失	276,834.46	285,016.90	276,834.46
违约金、赔偿金	1,000.00	13,685.13	1,000.00
罚款、滞纳金	1,183.00	4,274.87	1,183.00
其他	70,000.00		70,000.00
合计	349,017.46	302,976.90	349,017.46

其他说明：

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,333,731.79	7,747,583.36
递延所得税费用	-241,770.57	-300,955.79
合计	6,091,961.22	7,446,627.57

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	43,697,028.88
所得税费用	6,091,961.22

其他说明

无

48、其他综合收益

详见附注 35。

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,880,949.92	287,752.10
备用金、保证金、押金等往来款	1,977,339.65	460,189.73
投资性房地产出租收入	1,439,490.00	1,250,000.00
利息收入	4,741,964.69	3,950,705.73
合计	10,039,744.26	5,948,647.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付费用及保证金、备用金、押金等往来	22,932,414.21	25,748,414.93
合计	22,932,414.21	25,748,414.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	37,605,067.66	44,593,990.92
加：资产减值准备	553,829.36	1,751,007.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,413,775.88	9,696,066.93
无形资产摊销	646,808.54	494,342.61
长期待摊费用摊销	767,151.08	456,339.46
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）	276,834.46	285,016.90
财务费用（收益以“-”号填列）	1,974,558.64	-232,008.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-241,770.57	-300,955.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,480,763.90	-7,308,227.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,304,081.97	-7,117,965.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,283,251.18	-5,583,079.22
经营活动产生的现金流量净额	37,494,660.36	36,734,528.32

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	249,190,887.43	277,834,609.20
减：现金的期初余额	277,834,609.20	275,125,709.26
现金及现金等价物净增加额	-28,643,721.77	2,708,899.94

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	249,190,887.43	277,834,609.20
其中：库存现金	11,218.46	9,981.44
可随时用于支付的银行存款	249,077,113.97	277,824,627.76
可随时用于支付的其他货币资金	102,555.00	
三、期末现金及现金等价物余额	249,190,887.43	277,834,609.20

其他说明：

期末，银行存款中定期存款40,180,432.58元及其他货币资金中保函保证金459,126.93元因不能随时用于支付，本公司在编制

现金流量表时不作为现金及现金等价物。

51、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：

无

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	40,639,559.51	超过三个月定存及保函保证金
合计	40,639,559.51	--

其他说明：

银行存款中定期存款40,180,432.58元及其他货币资金中保函保证金459,126.93元因不能随时用于支付

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	5,218,528.18	6.1190	31,932,173.93
欧元	1,399,622.14	7.4556	10,435,022.83
港币	8,098,547.43	0.7889	6,388,701.11
澳元	1,008.30	5.0174	5,059.04
日元	3,710.00	0.0514	190.59
应收账款	--	--	190.59
其中：美元	1,904,341.38	6.1190	11,652,753.14
欧元	608,282.91	7.4556	4,535,114.06
预收账款			
其中：美元	88,022.53	6.119	538,176.97
其他应付款			
其中：美元	2,425.28	6.119	14,840.29
港币	2,560.00	0.7889	2,019.58

其他说明：

无

(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

本公司子公司麦克奥迪电气（香港）有限公司经营地为香港，记账本位币为港币。主要报表项目折算汇率

主要报表项目	币种	折算汇率
资产和负债项目	港元	0.7889
实收资本	港元	0.8787
收入费用项目	港元	0.7876
现金流量项目	港元	0.7876

54、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

55、其他

无

八、合并范围的变更

1、其他

报告期本公司合并范围没有变化，具体详见“九、在其他主体中的权益披露”。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
麦克奥迪电气（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

全资子公司，持有100%的表决权

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

2、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用

十、与金融工具相关的风险

本集团各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、及市场风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的经营包含中国境内和境外，其中境内经营业务主要是以人民币结算，境外经营业务主要是以美元、欧元结算，外币业务及外部报表已按照附注三之8的政策折算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本集团除生产经营应付款项外无银行借款等债务，本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2014年12月31日，本集团的资产负债率为11.44%（2013年12月31日：10.21%）。

十一、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
Motic Holdings Co., Ltd.	香港	投资	100 万港币	59.66%	59.66%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈沛欣。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、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
协励行（厦门）电气有限公司	同一实际控制人
麦克奥迪实业集团有限公司	同一实际控制人
麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司	同一实际控制人
杨泽声	董事长，通过 Master Plan International Ltd (BVI) (杨泽声和其配偶分别持有该公司 50% 股权) 间接持有 Motic Holdings Co., Ltd. 公司 35% 股权
Hans Jörg Wieland	HJW Engineering & Consulting Services Co., Ltd. 公司的股东
许继（厦门）智能电力设备股份有限公司	与实际控制人陈沛欣关系密切的家庭成员（陈沛欣的父亲）所能实施重大影响的企业

其他说明

无

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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
协励行（厦门）电气有限公司	购买商品	140,321.33	535,702.39

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
许继（厦门）智能电力设备股份有限公司	销售商品	983,409.30	1,935,736.32

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
协励行（厦门）电气有限公司	厂房	462,235.00	419,440.00
麦克奥迪实业集团有限公司	厂房	654,360.00	500,000.00
麦克奥迪（厦门）医疗诊断系	厂房	322,895.00	330,560.00

统有限公司			
-------	--	--	--

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
麦克奥迪实业集团有限公司	食堂及食堂设备	395,556.00	395,556.00

关联租赁情况说明

无

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	许继（厦门）智能电力设备股份有限公司	1,405,289.07	92,520.90	1,436,172.37	80,429.68
应收票据	许继（厦门）智能电力设备股份有限公司	223,045.80		500,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	Hans Jörg Wieland	7,194.85	5,439.42
其他应付款	麦克奥迪实业集团有限公司		32,963.00

6、关联方承诺

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

产品质量保证

本集团对经确认存在质量问题的已销售产品负有退换货的义务，因此本集团根据预计退换货占销售收入的比例计提产品质量保证，确认为预计负债。

除存在上述或有事项，截至2014年12月31日止，本集团无其他应披露未披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	9,200,000.00
-----------	--------------

2、其他资产负债表日后事项说明

2、重大资产重组事项资产负债表日后情况详见其他重要事项之其他。

3、限制性股票激励计划资产负债表日后情况详见其他重要事项之其他。

4、截至2015年3月13日，本集团不存在其他应披露的重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的财务信息

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团除研制、开发、生产和销售输变电行业相配套的绝缘制品及其它相关部件外，未经营其他对经营成果影响重大的业务。本集团仅拥有子公司麦克奥迪电气（香港）有限公司，该公司主要是向境外销售本公司生产的输变电行业相配套的绝缘制品及其它相关部件。来自境外的收入及各境内各地区的收入情况本集团已在本附注七之38披露。

2、其他

一. 重大资产重组

2014年12月18日，本公司召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》的相关议案，拟通过发行股份的方式购买Speed Fair Company Limited（香港协励行有限公司，以下简称香港协励行）、厦门麦克奥迪协创股权投资管理合伙企业（有限合伙，以下简称麦迪协创）合计持有的麦迪实业集团有限公司（以下简称“麦迪实业”）100%股权，并募集配套资金。

（1）本次重大资产重组方案如下：

本公司拟以发行股份的方式购买香港协励行、麦迪协创合计持有的麦迪实业100%股权，并募集配套资金，其中：①拟向香港协励行发行62,433,297股上市公司股份，收购其持有的麦迪实业90.00%股权。②拟向麦迪协创发行 6,937,033 股上市公司股份，收购其持有的麦迪实业10.00%股权。③拟向不超过5名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，配套资金总额为 20,000.00 万元，主要用于标的公司多维高分辨率生物组织表征与分析仪器、共聚焦显微成像仪器等项目以及支付本次重大资产重组相关费用。募集资金金额未超过本次交易总金额的 25%。

（2）标的资产估值及作价

2014年12月18日，本公司与香港协励行、麦迪协创签署了附条件生效的《发行股份购买资产协议》和《盈利补偿协议》。前述协议已载明：本次交易一经上市公司董事会及股东大会批准、交易对方内部权力机构批准、取得中国商务部原则性批复、中国证监会书面核准，合同即生效。

本次标的资产的估值采用收益法和资产基础法评估。根据银信资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（银信评报字[2014]沪第0624号），截至评估基准日麦迪实业收益法下的评估价值为65,337.00万元，资产基础法下的评估价值为 50,833.81 万元；评估结论采用收益法评估结果，即为65,337.00万元，该评估值较所有者权益21,971.29万元，评估增值率为197.37%。经交易各方协商确定，本次交易麦迪实业100%股权作价65,000.00万元。

经测算，本公司关于本次交易首次董事会决议公告日前20个交易日公司股票交易均价为：10.41元/股。经各方协商确定，本次发行股份购买资产的股票发行价格确定为市场参考价的90%，即9.37元/股。

（3）发行股份

①发行股份购买资产

按照本次标的资产的交易价格65,000.00万元，以9.37元/股的发行价格计算，本公司本次购买资产发行股份数量为 69,370,330股。其中，向香港协励行发行62,433,297股；向麦迪协创发行6,937,033股。

②发行股份募集配套资金

本公司拟募集配套资金总额不超过20,000.00万元，主要用于标的公司多维高分辨率生物组织表征与分析仪器、共聚焦显微成像仪器等项目的产业化建设以及支付本次重大资产重组相关费用。公司拟向不超过5名特定投资者发行股份不超过 25,000,000股。

若在本次发行股份购买资产的定价基准日至发行日期间，本公司如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，将按照中国证监会及深交所的相关规则对上述发行数量作相应调整。

（4）本次交易构成关联交易

本次交易对方香港协励行是上市公司实际控制人陈沛欣控制的企业，且上市公司董事长杨泽声担任香港协励行的董事。交易对方麦迪协创的执行事务合伙人麦迪同创的单一股东为上市公司监事章光伟，同时章光伟担任麦迪同创法定代表人、麦迪协创执行事务合伙人委派代表。因此，本次交易构成关联交易。

本公司本次交易相关事项已经本公司第二届董事会第十二次会议审议通过，尚需满足多项条件方可完成，包括：（1）上市公司股东大会批准本次交易的方案；（2）本次交易获得中国商务部原则性批复；（3）本次交易经中国证监会并购重组委员会工作会议审核通过，并经中国证监会书面核准；（4）其他可能涉及的批准或核准。本次交易能否获得上述批准或核准，以及最终获得相关批准或核准的时间，均存在不确定性。

（5）截至本报告披露之日重组事项的完成情况

2015年1月18日本次重组经本公司2015年第一次临时股东大会审议通过。2015年02月2日本公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（150047号）。中国证监会依法对本公司

提交的《麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

因重组资产尚未通过中国证监会的审批，资产尚未进行交割，故不影响报告期的财务经营成果及财务状况。

二、限制性股票激励计划

本报告期内，公司推出了《麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司限制性股票激励计划》，其实施情况如下：

1、2014年12月18日，公司召开了第二届董事会第十二次会议，审议通过了《麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）及其摘要、《麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》（以下简称“《考核办法》”）、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》（以下简称“《授权议案》”）。同日，独立董事就《激励计划（草案）》发表了同意的独立意见。

2、2014年12月18日，公司召开了第二届监事会第七次会议，审议通过了《激励计划（草案）》及其摘要，并对本次获授限制性股票的激励对象名单进行了核查，认为本次获授限制性股票的激励对象的主体资格合法、有效。

3、公司于2015年2月6日公告中国证券监督管理委员会已对公司报送的草案确认无异议并进行了备案。公司会尽快按照相关规定和程序召开股东大会审议股权激励计划相关议案。

4、2015年3月5日，公司召开了2015年第二次临时股东大会，审议通过了《限制性股票激励计划》及其摘要、《考核办法》及《授权议案》。

截止本报告披露之日，公司股权激励计划授予事宜仍在办理中。公司推出的限制性股票激励计划将进一步完善公司的法人治理结构，建立和完善对公司核心技术（业务）人员的长期激励和约束机制，进一步健全核心技术（业务）人员的激励考核体系，稳定核心技术和核心业务人才以及吸引更多的优秀人才，提高公司的市场竞争能力和可持续发展能力，保证公司发展战略和经营目标的实现，形成公司与个人共同持续发展的企业文化，激励长期价值的创造，将促进公司保持长期、持续、稳定的发展。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	75,916,465.48	100.00%	1,669,397.10	2.20%	74,247,068.38	75,007,796.86	100.00%	1,847,666.98	2.61%	73,160,129.88
合计	75,916,465.48	100.00%	1,669,397.10	2.20%	74,247,068.38	75,007,796.86	100.00%	1,847,666.98	2.61%	73,160,129.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内	74,066,672.93	1,481,333.46	2.00%
半年至 1 年（含）	1,515,790.60	121,263.25	8.00%
1 年以内小计	75,582,463.53	1,602,596.71	2.00%
1 至 2 年	334,001.95	66,800.39	20.00%
合计	75,916,465.48	1,669,397.10	2.20%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

（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 1,669,397.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 178,269.88 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

（3）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	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
第一名	17,037,381.93	22.44	340,747.64
第二名	11,498,291.99	15.15	281,280.91
第三名	8,803,278.67	11.60	176,065.57
第四名	7,097,574.07	9.35	141,951.48
第五名	3,879,653.46	5.11	77,593.07
合计	48,316,180.12	63.64	1,017,638.67

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	257,551.60	100.00%	13,659.95	5.30%	243,891.65	1,041,136.90	100.00%	14,904.47	1.43%	1,026,232.43
合计	257,551.60	100.00%	13,659.95	5.30%	243,891.65	1,041,136.90	100.00%	14,904.47	1.43%	1,026,232.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内	54,646.60	1,092.93	2.00%
半年至 1 年	11,459.00	574.72	5.00%
1 年以内小计	66,105.60	1,667.65	3.00%
1 至 2 年	180,846.00	10,797.30	6.00%
2 至 3 年	8,600.00	430.00	5.00%
3 年以上	2,000.00	765.00	38.00%
合计	257,551.60	13,659.95	5.30%

确定该组合依据的说明：

针对上述组合分别采用账龄分析法计提坏账准备，计提比例具体如下：

类别	半年以内	半年（含）至1年	1年（含）至2年	2年（含）至3年	3年（含）以上
押金、保证金、员工借款及备用金	2%	5%	5%	5%	5%
其他应收款项	2%	8%	20%	50%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,659.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,244.52 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	179,046.00	195,987.00
备用金	66,046.60	164,318.27
其他款项	12,459.00	23,533.85
应收出口退税		657,297.78
合计	257,551.60	1,041,136.90

(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

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
第一名	宿舍房租押金	169,146.00	1 至 2 年	65.67%	8,457.30
第二名	员工备用金	13,316.00	半年以内	5.17%	266.32
第三名	产品损坏索赔	11,700.00	1 至 2 年	4.54%	2,340.00
第四名	员工备用金	10,000.00	半年至 1 年	3.88%	500.00
第五名	个人宿舍押金	8,600.00	2 至 3 年	3.34%	430.00
合计	--	212,762.00	--	82.61%	11,993.62

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,048,070.00		2,048,070.00	2,048,070.00		2,048,070.00
合计	2,048,070.00		2,048,070.00	2,048,070.00		2,048,070.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
麦克奥迪电气(香港)有限公司	2,048,070.00			2,048,070.00		
合计	2,048,070.00			2,048,070.00		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	287,600,073.91	212,343,029.81	285,465,428.05	216,911,192.02
其他业务	6,330,263.70	3,188,627.34	8,183,234.85	5,251,062.75
合计	293,930,337.61	215,531,657.15	293,648,662.90	222,162,254.77

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

6、其他

无

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-276,834.46	
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）	635,674.27	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	225,947.66	
减：所得税影响额	88,045.57	
合计	496,741.90	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.06%	0.2044	0.2044
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.96%	0.2017	0.2017

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	37,605,067.66	44,593,990.92	547,873,288.99	519,301,884.91
按国际会计准则调整的项目及金额：				

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

适用 不适用

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	37,605,067.66	44,593,990.92	547,873,288.99	519,301,884.91
按境外会计准则调整的项目及金额：				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

5、其他

公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	2014年12月31日	2013年12月31日	增减变动 幅度(%)	备注
	金额(万元)	金额(万元)		
应收票据	2,179.10	291.00	648.83%	1
预付款项	141.18	614.12	-77.01%	2
应收利息	967.42	582.01	66.22%	3
在建工程	309.88	13.40	2212.55%	4
预收款项	82.52	136.86	-39.70%	5
其他应付款	490.10	226.83	116.06%	6
递延收益	125.14	0.00	100.00%	7
股本	18,400.00	9,200.00	100.00%	8
资本公积	18,627.80	27,827.80	-33.06%	9

(1) 应收票据期末余额较年初余额增长648.83%，主要原因系公司为拓展市场,部分销售回款采用银行承兑汇票所致；

(2) 预付款项期末余额较年初余额减少77.01%,主要原因系公司加强预付款的管理以及未到结算期的预付款项金额减少所致；

(3) 应收利息期末余额较年初余额增长66.22%,主要原因系未到期的银行定期存款所计提的利息增加所致；

(4) 在建工程期末余额比年初余额增加296.48万元，主要原因系公司筹建倒班楼所致。

(5) 预收账款期末余额比年初余额减少39.70%，主要原因系本期公司预收的模具款减少所致；

(6) 其他应付款期末余额比年初余额增长116.06%，主要原因系期末预提费用以及代收代付款项（详见递延收益）增加所致；

(7) 递延收益余额比年初余额增长100%，主要原因为双断口项目补助，根据《关于下达2014年第三批市科技计划重大项目及拨付经费的通知》（厦科联【2014】63号）给予的科技补助，该项目系本公司与其他单位联合开发项目，本公司将本期收到的补助款项300万按照承担比例将131.10万元确认为递延收益，应付给其他单位金额挂其他应付款。

(8) 股本期末余额比年初余额增加100%，主要原因系因报告期实施了10转增10的资本公积转增股本方案，公司股本增加了一倍。

(9) 资本公积期末余额比年初余额减少33.06%，主要原因系因报告期实施了10转增10的资本公积转增股本方案，公司股本增加了一倍。

2、本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下：

项目	2014年	2013年	增减变动 额	增减变动幅 度(%)	备注
	金额(万元)	金额(万元)			
资产减值损失	55.38	175.10	-119.72	-68.37%	1
营业外收入	93.38	308.34	-214.96	-69.72%	2

- (1) 报告期内公司资产减值损失55.38万元,比上年同期减少68.37%,主要原因公司需计提的存货跌价准备减少所致。
- (2) 报告期内公司营业外收入93.38万元,比上年同期减少69.72%,主要原因系公司收到房产税、土地使用税地方返还减少所致。

第十节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、经公司法定代表人签名的2014年年度报告文本原件。
- 5、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。