



金龙机电股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人金绍平、主管会计工作负责人张晓萍及会计机构负责人(会计主管人员)林天雁声明：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 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	11
第五节 重要事项 .....	32
第六节 股份变动及股东情况 .....	42
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	52
第八节 公司治理 .....	57
第九节 财务报告 .....	59
第十节 备查文件目录 .....	149

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、金龙机电	指	金龙机电股份有限公司
东莞金龙	指	金龙机电（东莞）有限公司，公司全资子公司
重庆金龙	指	重庆金龙电子有限公司，公司全资子公司
天津金进光电	指	金进光电（天津）有限公司，公司控股子公司
淮北金龙	指	金龙机电（淮北）有限公司，公司全资子公司
温州金龙光电	指	金龙光电温州有限公司，东莞金龙的全资子公司
云南众力来福	指	云南众力来福电气有限公司，淮北金龙的控股子公司
金龙控股集团	指	金龙控股集团有限公司，公司控股股东
微特电机	指	全称为微型特种电机，指体积、容量较小，输出功率一般在数百瓦以下，用途、性能及环境条件要求特殊的电机。
超小型微特电机	指	直径小于 10mm 并且额定功率小于 1W 的微型特种电机。
马达	指	电动机的俗称，是将电能转化为机械能的机器，主要作用是产生驱动力矩，作为电器或小型机械的动力源。
圆柱型微特电机	指	外型为圆柱型的微型特种电机。
扁平型微特电机	指	外型像纽扣的微型特种电机。
微特电机应用组件	指	以微特电机为主体、加以附属部件构成的组合产品，用于执行某种振动功能。
触摸屏	指	"触控屏"、"触控面板"，是一种可接收触头等输入讯号的感应式液晶显示装置。触摸屏作为一种最新的电脑输入设备，它是目前最简单、方便、自然的一种人机交互方式。
SMT 马达	指	Surface Mounted Technology 的简称，为贴片微型特种电机。
摄像 CCM	指	Compact Camera Module 的简称，为摄像模组。
盖板玻璃	指	英文名为 Cover Glass，又称强化光学玻璃、玻璃视窗、强化手机镜片等，应用于电容式触摸屏最外层。
VCM 马达	指	全称：自动变焦马达，主要用于高像素摄像模组，摄像设备。
MFD 马达	指	MFD 马达是集合了振动电机、受话器和扬声器的功能为一体的多功能新型电子元器件，它的特点是应答性能高，节省内置空间，适应手机更小型化与轻量化的趋势。
线性马达	指	为一种新型振动马达，通过以共振频率工作的方式快速线性移动弹簧质量块而造成振动，尤其适用于触觉反馈振动技术。
电子转换变压器	指	把直流电(DC)变换为交流电(AC)的装置，其科学术语为"inverter"(逆

		变器), 一般用于液晶显示器或 TV 上主要提供 B/L 电源(背光点灯变压器)。
ITO Sensor	指	多点电容式触摸屏传感器件/功能片, 简称感应玻璃。
博一光电	指	无锡博一光电科技有限公司
甲艾马达	指	深圳甲艾马达股份有限公司

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	金龙机电	股票代码	300032
公司的中文名称	金龙机电股份有限公司		
公司的中文简称	金龙机电		
公司的外文名称	JINLONG MACHINERY & ELECTRONIC CO., LTD		
公司的外文名称缩写	JINLONG		
公司的法定代表人	金绍平		
注册地址	浙江省温州市乐清市北白象镇进港大道边金龙科技园		
注册地址的邮政编码	325603		
办公地址	浙江省温州市乐清市北白象镇进港大道边金龙科技园		
办公地址的邮政编码	325603		
公司国际互联网网址	www.kotl.com.cn		
电子信箱	hj@kotl.com.cn		
公司聘请的会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新潮商务大厦 9 层		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄娟	王滨声
联系地址	浙江省温州市乐清市北白象镇进港大道边金龙科技园	浙江省温州市乐清市北白象镇进港大道边金龙科技园
电话	0577-61806666-8982	0577-61806666-8982
传真	0577-61801666	0577-61801666
电子信箱	hj@kotl.com.cn	wbs@kotl.com.cn

### 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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）
公司年度报告备置地点	浙江省温州市乐清市北白象镇进港大道边金龙科技园

#### 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	1993 年 11 月 11 日	浙江省温州市工商行政管理局	企合浙温字 00429 号	330323609316566	609316566
股份制改制	2008 年 10 月 16 日	浙江省温州市工商行政管理局	330300000011153	330382609316566	609316566
公开发行股票变更登记	2010 年 02 月 11 日	浙江省工商行政管理局	330300000011153	330382609316566	609316566
注册资本变更	2013 年 11 月 29 日	浙江省工商行政管理局	330300000011153	330382609316566	609316566

### 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）	1,226,575,982.47	445,938,273.90	175.06%	317,693,495.75
营业成本（元）	871,583,965.77	347,069,488.83	151.13%	237,750,286.82
营业利润（元）	106,402,241.43	-4,895,350.92	2,273.54%	27,684,519.77
利润总额（元）	111,110,213.67	16,450,406.78	575.43%	32,635,493.01
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	116,564,563.66	21,161,283.87	450.84%	28,775,185.59
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）	112,459,235.98	3,285,922.87	3,322.46%	24,876,186.17
经营活动产生的现金流量净额（元）	89,645,541.92	-17,181,768.71	621.75%	-2,271,743.33
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2652	-0.0602	540.53%	-0.0159
基本每股收益（元/股）	0.4	0.07	471.43%	0.1
稀释每股收益（元/股）	0.4	0.07	471.43%	0.1
加权平均净资产收益率	11.49%	2.56%	8.93%	3.47%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	11.09%	0.40%	10.69%	3.00%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	337,969,945.00	285,400,000.00	18.42%	142,700,000.00
资产总额（元）	3,203,209,329.01	1,287,391,814.52	148.81%	1,142,059,984.60
负债总额（元）	1,325,289,063.30	386,977,686.53	242.47%	257,015,918.41
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,849,712,610.89	831,936,719.40	122.34%	824,996,869.25
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.473	2.915	87.75%	5.7813
资产负债率	41.37%	30.06%	11.31%	22.50%

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 三、非经常性损益的项目及金额

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）	346,928.35		3,010,173.04	
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）	5,138,980.37	21,206,098.93	1,753,420.07	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			189,591.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-777,936.48	139,658.77	-2,211.27	
减：所得税影响额	574,290.92	3,470,396.70	953,973.82	
少数股东权益影响额（税后）	28,353.64		98,000.00	
合计	4,105,327.68	17,875,361.00	3,898,999.42	--

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）公司规模扩大带来的企业管理风险

随着公司经营规模和资产规模的不断扩大，人员大幅增加，公司组织架构和管理体系趋于复杂化，公司的经营决策、风险控制的难度大为增加，这些对公司的内部控制、组织模式、管理制度等方面均提出了更高的要求，如果公司在管理水平、

人员配置、团队能力等方面不能及时适应规模迅速扩张的需要，将削弱公司的市场竞争力，存在规模迅速扩张导致的管理风险。

针对以上风险，公司将进一步完善内部组织结构，加强对内部业务流程的有效控制，优化人力资源配置，持续引进与公司发展战略相匹配的高素质人才，加强内部控制和风险管理，特别是加强对子公司的管控，使企业管理更加制度化、规范化、科学化。

#### （2）产品和技术更新风险

公司目前拥有的产品和技术在国内同行业中处于领先水平，但电子技术更新快、研发周期长、市场需求多变，相关产品、技术的生命周期逐步缩短。如果公司不能持续保持技术创新，不能及时准确把握技术、产品和市场的发展趋势并实现技术和产品升级，将削弱已有的竞争优势，从而无法及时的进行技术和产品的升级换代，现有的技术和产品将面临被淘汰的风险，对公司的经济效益及发展前景造成不利影响。

针对以上风险，公司将紧密跟踪国内外电子技术的走向，一方面，在人力和财力上增加对产品开发的投入，加强研发实力；另一方面，加大与业内知名的企业、高校、研究机构等合作的力度，加快产品开发的步伐。

#### （3）消费电子产品市场需求变化较快的风险

公司下游行业为消费电子产品行业。由于消费电子产品具有时尚性强、产品性能更新速度快、品牌多等特点，消费者对不同品牌不同产品的偏好变化速度快，导致不同品牌的产品市场占有率的结构变化周期相对短于其他传统行业。如果公司下游行业的技术、产品性能在未来出现重大革新，消费电子产品行业的市场格局将发生变化，掌握新技术、新产品的企业的市场占有率将不断上升。。如果公司的技术及生产能力无法满足客户新产品的要求或客户临时变更、延缓或暂停新产品技术路线，将对公司业绩产生不利影响。如果未来公司的研究开发能力、生产管理能力和产品品质不能持续满足下游市场的要求或者公司的主要客户在市场竞争中处于不利地位，公司产品的市场需求将会出现萎缩，产品价格和销售量将会下降，公司经营业绩存在大幅下降的可能性。

针对上述风险，公司会紧跟市场变化，客户产品在技术和材料方面不断更新和升级，为保证市场份额和竞争力，公司需紧密跟随客户需求和产品技术路线，提前进行研发设计及建设厂房、购买设备和储备人员等生产准备工作。

#### （4）资金风险

公司募投资金已经基本投放完毕，募投项目的设备、厂房建设、相关人工成本、管理费用等继续投入以及部分项目启动经营资金的投入，公司将面临较大的资金压力。另外融资需求增加贷款规模扩大会导致利息支出增加。公司将面临一定的资金风险。

针对上述风险，最大限度地提高资金使用效率，合理调配公司现有资金，与国内金融机构建立完善的融资支持以及便利化服务体系，积极考虑通过财务杠杆解决部分运营资金，制定合理的信用政策达到既促进销售又加快应收账款的回收。

## 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年度，公司进一步完善战略布局，紧跟世界电子科技行业的发展趋势，积极开展技术研发，辅以实施产业链资源整合，逐步实现了从移动通讯终端单一部件提供商向多种部件综合系列产品提供商的转变，拓宽了产品应用领域，公司正在由传统制造企业快步向高端科技企业转型升级。报告期内，公司在继续稳固移动通讯终端用振动微特电机的生产和销售，成功开发全球领先的线性马达并且投入大批量生产，在行业内取得很好的效应。另外公司还成功收购甲艾马达，产品系列从振动马达向驱动马达和马达组件上横向整合升级。在触摸显示一体化产品产业链上，成功收购了博一光电，完成液晶显示屏、TP触摸屏、盖板玻璃的全产业链建设和整合，完善触摸显示产业链的一体化运作，为客户提供多方位的产品和服务。报告期内，公司在产品、研发、市场上都一如既往地重视和投入，在保持公司业绩稳步增长的同时，积极发掘新的业务增长点，为公司未来的发展铺平道路。公司制定的整体战略符合国家产业发展战略方向和国际电子产业发展方向，公司的综合竞争实力也据此得以进一步提升，经营利润也得到了大幅增长。

报告期内，公司实现营业总收入122,657.60万元，较上年同期增长175.06%；实现利润总额11,111.02万元，较上年同期增长575.43%；实现归属于上市公司股东的净利润11,656.46万元，较上年同期增长450.84%。2014年度，公司加强新产品的研发以及市场和客户的开拓，随着新型线性马达项目的投产及产能不断释放，公司营业收入较上年同期有较大幅度增长；同时本报告期内公司完成并购重组，较上年同期新增博一光电、甲艾马达两家子公司，两家公司2014年11月-12月营业收入合计21,148.48万元、净利润合计2,440.91万元纳入本次合并范围。上述因素共同导致公司2014年度经营业绩同比出现大幅增长。

报告期内，公司在微特电机领域继续坚定不移的实施大客户战略，通过富士康、昌硕等代工厂向国际领先智能手机厂商提供新型线性马达，随着新型线性马达项目产能的不断释放，营业收入较上年同期有较大的增长。在开发新型线性马达的同时，公司在微特电机领域的技术实力不断提升，2014年全年共申请了专利10项，其中发明专利1项，实用新型专利9项；申请软件著作权1项；2014年全年取得了授权专利9项，其中发明专利2项，实用新型专利7项，为今后可持续发展奠定坚实的技术基础。同时，在公司实施“机器换人”项目，提升自动化水平，节省人工成本、提高生产效率。淮北金龙也已完成项目建设，并于2014年第四季度开始盈利，为公司年度业绩做出了一定贡献。

报告期内，东莞金龙进入稳定量产阶段，实现销售收入2.73亿元，比上年同期增长30.60%。此外，公司在报告期内完成了对博一光电的并购重组，使公司产业链延伸至液晶显示模组，通过整合双方的研发、采购、生产、销售等各方面资源，快速向下游延伸公司产业链，进而优化产品结构，能够更好地为客户提供全方位的产品及服务，也逐步实现了公司在触摸屏、盖板玻璃、液晶显示模组触控显示一体化上的战略布局。

报告期内，金进光电由于市场变化，目标国际客户调整生产计划，因此产能尚未释放。针对此情况，公司在2014年积极调整市场策略，加大力度开拓国内市场，目前已获得天马微电子、群创光电、冠捷科技、信利光电等多家国内外客户的认证；同时公司加大研发投入、创新，深化产学研合作，持续提升公司自主创新能力，一方面在原进口自动化设备基础上增加自动化装甲及运输设备，实现生产全制程自动化，提高效率，降低成本。另一方面公司与利达光电合作成立了河南镀邦光电股份有限公司，在盖板玻璃的基础上增加类蓝宝石超硬增透膜，本次合作双方利用各自技术管理及资源优势，充分发挥协同作用，通过优势互补与资源整合，有望成为全球类蓝宝石超硬薄膜面板的主要供应商。

#### 2、报告期内主要经营情况

##### (1) 主营业务分析

###### 1) 概述

本报告期，公司实现营业总收入122,657.60万元，较上年同期增长175.06%，主要原因系公司加强市场和客户的开拓，随着线性马达项目投产及产能不断释放，公司营业收入较上年同期有较大幅度增长；此外，本报告期公司完成并购重组，较上年同期新增博一光电、甲艾马达两家子公司，两家公司2014年11月-12月营业收入合计21,148.48万元纳入本次合并范围。公司营业成本87,158.40万元，较上年同期增长151.13%，主要原因系公司营业收入增长所致。

本报告期，公司销售费用1,337.16万元，较上年同期增长63.77%，主要原因系销售规模扩大，运输费用和销售人员职工薪酬增加所致；管理费用16,532.40万元，较上年同期增长113.02%，主要原因系研发费用和职工薪酬增加所致；财务费用2,408.93万元，较上年同期增长258.33%，主要原因系募集资金项目投入后银行存款减少，导致本期利息收入减少；融资需求增加贷款规模扩大，导致利息支出增加。

本报告期，公司经营活动产生的现金流量净额8,964.55万元，较上年同期增长621.75%，主要原因系公司业务规模快速增长，公司回款较上年同期增长所致。

## 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

本报告期，公司实现归属于上市公司股东的净利润11,656.46万元，较上年同期增长450.84%。主要原因系公司微特电机营业收入较上年同期有较大幅度增长，同时毛利率较上年同期也有所提高；本报告期公司完成并购重组，较上年同期新增博一光电、甲艾马达两家子公司，两家公司2014年11月-12月净利润合计2,440.91万元纳入本次合并范围。上述因素共同导致公司2014年度经营业绩同比出现大幅增长。

## 3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	1,226,575,982.47	445,938,273.90	175.06%

### 驱动收入变化的因素

本报告期，公司实现营业总收入122,657.60万元，较上年同期增长175.06%，主要原因系公司加强市场和客户的开拓，随着线性马达项目投产及产能不断释放，公司营业收入较上年同期有较大幅度增长；此外，本报告期公司完成并购重组，较上年同期新增博一光电、甲艾马达两家子公司，两家公司2014年11月-12月营业收入合计21,148.48万元纳入本次合并范围。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
电子元器件	销售量	万只	17,674.8	9,096.12	94.31%
	生产量	万只	19,574.83	9,572.84	104.48%
	库存量	万只	4,430.53	2,530.5	75.09%

### 相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

本报告期，公司销售量17,674.80万只，较上年同期增长94.31%；生产量19,574.83万只，较上年同期增长104.48%；库存量4,430.53万只，较上年同期增长75.09%。主要原因系公司微特电机营业收入较上年同期有较大幅度增长及完成博一光电、甲艾马达两家公司并购所致。

### 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	
直接材料	638,490,619.38	73.35%	241,454,144.47	69.70%	3.65%
直接人工	132,111,347.15	15.18%	48,273,294.03	13.94%	1.24%
制造费用	99,862,139.95	11.47%	56,685,886.76	16.36%	-4.89%
主营业务成本	870,464,106.48	100.00%	346,413,325.26	100.00%	0.00%

## 5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	13,371,596.80	8,164,625.83	63.77%	主要原因系销售规模扩大，运输费用和销售人员职工薪酬增加所致。
管理费用	165,323,988.50	77,607,977.14	113.02%	主要原因系研发费用和职工薪酬增加所致。
财务费用	24,089,329.09	6,722,701.81	258.33%	主要原因系募集资金项目投入后银行存款减少，导致本期利息收入减少；融资需求增加贷款规模扩大，导致利息支出增加。
所得税	34,815,403.78	6,500,731.38	435.56%	主要原因系利润增长所致。

## 6) 研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司为了提高核心竞争力，加大新产品、新技术、新工艺的研发力度，因此报告期内研发费用增长较快。公司研发费用投入4,180.76万元，比上年同期增长了115.86%，占营业收入的比重为3.41%。2014年公司申请专利33项，其中发明专利8项，实用新型专利25项；申请软件著作权1项；2014年取得授权专利22项，其中发明专利2项，实用新型专利20项；截止报告期末，公司共取得155项专利，85项专有技术。其中发明专利24项，实用新型专利121项，外观设计专利10项。上述专利的取得有利于公司发挥主导产品的自主知识产权优势，形成持续创新机制，保持技术的领先。

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）	41,807,567.42	19,367,702.44	11,080,767.60
研发投入占营业收入比例	3.41%	4.34%	3.49%
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	1,161,048,657.53	488,517,063.95	137.67%
经营活动现金流出小计	1,071,403,115.61	505,698,832.66	111.87%
经营活动产生的现金流量净额	89,645,541.92	-17,181,768.71	621.75%
投资活动现金流入小计	28,931,743.79	56,259,462.65	-48.57%
投资活动现金流出小计	515,904,220.07	280,313,174.44	84.05%
投资活动产生的现金流量净额	-486,972,476.28	-224,053,711.79	-117.35%
筹资活动现金流入小计	794,063,064.62	262,367,856.38	202.65%
筹资活动现金流出小计	385,010,950.05	211,430,040.31	82.10%
筹资活动产生的现金流量净额	409,052,114.57	50,937,816.07	703.04%
现金及现金等价物净增加额	11,246,717.30	-193,151,832.34	105.82%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1) 报告期内，经营活动现金流入较上年增加，主要是本期销售回款增加所致；
- 2) 经营活动现金流出较上年增加，主要是本期购买商品及支付职工薪酬增加所致；
- 3) 经营活动产生的现金流量净额较上年增加，主要是本期公司业务规模快速增长，公司收款较上年同期增长所致；
- 4) 投资活动现金流入较上年减少，主要是本期募集资金定期存款到期减少所致；
- 5) 投资活动现金流出较上年增加，主要是本期公司完成并购重组，支付现金对价所致；
- 6) 投资活动产生现金流量净额较上年减少，主要是本期公司完成并购重组，支付现金对价所致；
- 7) 筹资活动产生现金流入较上年增加，主要是银行借款增加及发行股份吸收投资所致；
- 8) 筹资活动产生现金流出较上年增加，主要是公司归还银行借款增加所致；
- 9) 筹资活动产生现金流量净额较上年增加，主要是发行股份吸收投资及银行借款增加所致；
- 10) 现金及现金等价物净增加额较上年增加，主要是销售回款增加及银行借款增加所致。

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）	662,376,193.44
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	54.00%

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）	230,492,918.69
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.71%

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

1) 在产品、技术创新方面，公司为了提高核心竞争力，加大新产品、新技术、新工艺的研发力度，截至2014年12月31日已取得专利155项，正在申请专利33项，同时不断的研发新产品。

2) 在产能及市场扩张方面，公司在继续稳固移动通讯终端用振动微特电机的生产和销售，成功开发全球领先的线性马达并且投入大批量生产，在行业内取得很好的效应。另外公司还成功收购甲艾马达，产品系列从振动马达向驱动马达和马达组件上横向整合升级。在触摸显示一体化产品产业链上，成功收购了博一光电，完成液晶显示屏、TP触摸屏、盖板玻璃的全产业链建设和整合，完善触摸显示产业链的一体化运作，为客户提供多方位的产品和服务。

3) 在制造流程升级方面，公司不断的优化生产流程，积极实施“机器换人”，提升自动化水平，以节省人工成本。

4) 管理系统方面，公司加强应用金蝶ERP/PLM/CRM企业管理系统软件，不断地增加应用模块以覆盖更多的环节，同时着手下属子公司管理系统软件的应用，以达到合理计划与有效控制的目的，从而全面提升公司的管理水平。

5) 在团队建设方面，随着业务的拓展与子公司的增多，公司始终以“尊重知识、尊重人才”为指导思想，不断引进优秀人才以适应公司的发展，同时不断的为公司内部员工提供各种技能、知识的培训，以提高员工的职业素养，储备人才梯队。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

本报告期内公司较好的完成了经营计划。

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		
电子元器件	1,222,933,661.71	352,469,555.23
分产品		
微特电机	1,035,195,495.93	361,881,504.74
液晶显示模组	174,910,754.12	26,619,238.86
盖板玻璃	12,827,411.66	-36,031,188.37
分地区		
国内	579,275,081.09	59,925,478.90
国外	643,658,580.62	292,544,076.33

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						
电子元器件	1,222,933,661.71	870,464,106.48	28.82%	175.61%	151.28%	6.89%
分产品						
微特电机	1,035,195,495.93	673,313,991.19	34.96%	340.08%	307.89%	5.14%
液晶显示模组	174,910,754.12	148,291,515.26	15.22%	-16.11%	-18.22%	2.20%
盖板玻璃	12,827,411.66	48,858,600.03	-280.89%			
分地区						
国内	579,275,081.09	519,349,602.19	10.34%	109.42%	126.15%	-6.64%
国外	643,658,580.62	351,114,504.29	45.45%	285.18%	200.69%	15.33%

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

单位：元

	营业收入			营业成本			毛利率		
	2013 年	2012 年	2011 年	2013 年	2012 年	2011 年	2013 年	2012 年	2011 年
分行业									
电子元器件	443,717,916.18	315,730,249.67	274,679,415.43	346,413,325.26	237,253,470.19	188,077,892.96	21.93%	24.86%	31.53%
分产品									
微特电机	235,227,549.06	211,368,099.15	263,359,831.67	165,073,949.17	146,112,824.32	179,654,387.85	29.82%	30.87%	31.78%
液晶显示模组	208,490,367.12	104,362,150.52	11,319,583.76	181,339,376.09	91,140,645.87	8,423,505.11	13.02%	12.67%	25.58%
盖板玻璃									
分地区									
国内	276,613,639.98	170,200,261.02	137,118,562.88	229,645,285.21	138,202,776.64	97,164,855.85	16.98%	18.80%	29.14%
国外	167,104,276.20	145,529,988.65	137,560,852.55	116,768,040.05	99,050,693.55	90,913,037.11	30.12%	31.94%	33.91%

### (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	127,392,198.59	3.98%	69,086,529.59	5.37%	-1.39%	
应收账款	581,032,524.78	18.14%	152,344,371.08	11.83%	6.31%	主要系公司微特电机收入增加及本报告期公司完成并购重组，较上年同期新增博一光电、甲艾马达两家子公司所致。
存货	434,982,720.48	13.58%	147,693,346.08	11.47%	2.11%	主要系报告期内销售规模扩大，生产销售备货增加及新增博一光电、甲艾马达两家子公司所致。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	29,186,268.63	0.91%	19,458,975.83	1.51%	-0.60%	
固定资产	767,363,546.76	23.96%	301,683,823.08	23.43%	0.53%	
在建工程	31,698,993.65	0.99%	325,574,844.69	25.29%	-24.30%	主要系在建工程完工转入固定资产所致。

## 2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		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		
短期借款	487,050,000.00	15.21%	139,913,884.60	10.87%	4.34%	主要系报告期公司各项目投资资金需求增加导致银行短期贷款增加及新增博一光电、甲艾马达两家子公司所致。
长期借款	130,500,000.00	4.07%	82,500,000.00	6.41%	-2.34%	主要系报告期子公司甲艾马达投资资金需求增加导致银行长期贷款增加所致。

## 3) 以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	145,059.81		61,378.83				217,270.20
金融资产小计	145,059.81		61,378.83				217,270.20

上述合计	145,059.81		61,378.83				217,270.20
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### (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

对外投资情况						
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）		变动幅度			
17,500,000.00	17,500,000.00		0.00%			
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
苏州一合光学有限公司	生产、加工、销售光学玻璃制品	35.00%	自有资金	魏骏程	9,727,292.80	否

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	63,705.53
报告期投入募集资金总额	2,143.29
已累计投入募集资金总额	66,082.46
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	41,101.55
累计变更用途的募集资金总额比例	64.52%

#### 募集资金总体使用情况说明

1. 首次公开募集资金

本公司以前年度已使用募集资金 63,939.17 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3,360.87 万元；2014 年度实际使用募集资金 2,143.29 万元，2014 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 75.84 万元；累计已使用募集资金 66,082.46 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3,436.71 万元。截至 2014 年 12 月 31 日，首次公开募集资金余额为人民币 1,059.77 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

## 2. 非公开发行募集资金

本公司 2014 年度实际使用募集资金 31,574.70 万元，均全部投入重大资产重组配套融资项目，2014 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 6.60 万元。截至 2014 年 12 月 31 日，非公开发行募集资金余额为人民币 6.90 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

### 一、募集资金存放和管理情况

#### (一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《金龙机电股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国信证券股份有限公司于 2010 年 1 月分别与中国农业银行乐清北白象支行、中国建设银行乐清北白象支行签订了《募集资金三方监管协议》；2011 年 12 月，本公司以及子公司金龙机电（东莞）有限公司分别与保荐机构国信证券股份有限公司、中国工商银行东莞市塘厦支行签订了《募集资金三方监管协议之补充协议二》；2011 年 12 月，本公司分别与保荐机构国信证券股份有限公司和中国建设银行乐清市北白象支行签订了《募集资金三方监管协议》；2012 年 5 月，本公司以及控股子公司金进光电（天津）有限公司分别与保荐机构国信证券股份有限公司、中国工商银行股份有限公司天津西青支行签订了《募集资金四方监管协议》；2012 年 7 月，本公司以及全资子公司金龙机电（淮北）有限公司分别与保荐机构国信证券股份有限公司、徽商银行淮北烈山支行签订了《募集资金四方监管协议》；2012 年 7 月，本公司分别与保荐机构国信证券股份有限公司、中国农业银行乐清北白象支行签订了《募集资金三方监管协议之补充协议二》；2013 年 1 月，本公司以及全资子公司金龙光温州有限公司分别与保荐机构国信证券股份有限公司、华夏银行温州乐清支行签订了《募集资金四方监管协议》；2013 年 10 月，本公司以及金龙机电股份有限公司东莞分公司分别与保荐机构国信证券股份有限公司、平安银行股份有限公司深圳分行签订了《募集资金四方监管协议》。

2014 年 11 月本公司第二届董事会第二十六次会议审议通过《关于公司设立募集资金账户并签署募集资金监管协议的议案》。本公司分别与保荐机构国信证券股份有限公司、中国农业银行乐清北白象支行签订《募集资金三方监管协议》。上述协议明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(二) 募集资金专户存储情况截至 2014 年 12 月 31 日，本公司有 7 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国农业银行乐清北白象支行	270301040027620	1,646,694.61	
中国建设银行乐清北白象支行	33001627577059666698	0	[注 1]
中国建设银行乐清北白象支行	33001627577059666688	0	[注 1]
中国工商银行东莞塘厦支行	2010028729200067866	10.76	
中国工商银行天津西青支行	03020085119300116025	2,272.71	
徽商银行淮北烈山支行	1331001021000739707	8,592.91	
华夏银行温州乐清支行	11960000000125727	146,150.87	
平安银行股份有限公司深圳分行	11014550785000	8,794,019.09	
中国农业银行乐清北白象支行	19270301040034212	69,000.71	[注 2]
合计		10,666,741.66	

[注 1]：本公司募集资金专户 33001627577059666698 和募集资金专户 33001627577059666688 内的募集资金为 0 元，本公司办理了专户注销手续，该两个募集资金专户注销后，本公司与保荐机构国信证券股份有限公司、中国建设银行乐清北白象支行签署的《募集资金三方监管协议》终止。

[注 2]: 本公司募集资金专户 19270301040034212 为非公开发行募集资金专户。

## 二、本年度募集资金的实际使用情况

### (一) 募集资金使用情况对照表

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

2. 本期超额募集资金的使用情况如下：超额募集资金承诺的投资项目基本达到预定可使用状态，本期无使用超募资金。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司累计已使用超募资金 38,887.02 万元，累计收到银行利息收入 1,495.58 万元，剩余超募资金 14.84 万元。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明根据公司 2010 年度第一次临时股东大会及 2011 年第二次临时股东大会决议，公司拟使用超募资金中的 5,000 万元在母公司投资 MFD 马达生产线技术改造项目。由于市场发生变化，MFD 马达生产线技术改造项目目标客户市场萎缩较大，为了审慎投资，MFD 马达生产线技术改造项目未开始投入。同时，鉴于触摸屏在消费类电子产品的应用日趋广泛，市场前景可观，经公司第二届董事会第十三次会议审议通过，终止实施 MFD 马达生产线技术改造项目并变更原用于实施 MFD 马达生产线技术改造项目的募集资金用途，用于增加全资子公司金龙机电（东莞）有限公司的注册资本，实施扩建电容式触摸屏项目。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明微特电机（马达）新技术研发中心建设项目通过提高公司研发能力和技术水平增强公司竞争能力，没有直接经济效益。

### 三、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况表变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 2。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明本公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

四、募集资金使用及披露中存在的问题本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

## 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											
微特电机（马达）新技术研发中心建设项目	是	5,000	3,898.45		3,898.45	100.00%	2013 年 12 月 31 日				否
永久性补充流动资金			1,101.55		1,101.55						
使用募集资金利息永久性补充流动资金					3,095.81						
年产 3,000 万只 SMT、5,000 万只扁平微特电机生产线	是	20,000	4,000	106.36	3,960.69	99.02%	2013 年 05 月 31 日	1,168.98	1,624.81	是	否

建设项目											
年产 1.2 亿只 SMT 实芯微特电机项目	是		12,000	22.01	12,013.31	100.11%	2014 年 05 月 31 日	367.56	367.56	否	否
年产 3600 万只 500-1300 万像素摄像头用 VCM 马达生产线组建项目	是		4,000	2,014.92	3,125.63	78.14%	2014 年 10 月 31 日	-403.08	-403.08	否	否
承诺投资项目小计	--	25,000	25,000	2,143.29	27,195.44	--	--	1,133.46	1,589.29	--	--
超募资金投向											
扩建电容式触摸屏项目	是	20,000	20,000		20,014.92	100.07%	2014 年 06 月 30 日	200.3	205.62	否	否
月产 600 万片电容式触摸屏盖板玻璃（天津）项目	否	6,422.38	6,422.38		6,422.1	99.99%	2013 年 05 月 31 日	-3,970.75	-3,970.75	否	否
归还银行贷款（如有）	--	2,450	2,450		2,450		--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	10,000	10,000		10,000		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	38,872.38	38,872.38		38,887.02	--	--	-3,770.45	-3,765.13	--	--
合计	--	63,872.38	63,872.38	2,143.29	66,082.46	--	--	-2,636.99	-2,175.84	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1.年产 1.2 亿只 SMT 实芯微特电机项目：2014 年度处于投产初步阶段，开始释放产能，2014 年第四季度开始逐渐盈利。</p> <p>2.年产 3600 万只 500-1300 万像素摄像头用 VCM 马达生产线组建项目：为了降低成本增加生产效率，该项目 2014 年度进行了生产线自动化改造，导致产能未能释放。</p> <p>3.扩建电容式触摸屏项目：由于行业竞争激烈，行业整体利润率下降，导致该项目未达到预计收益。为适应市场发展趋势，公司及时调整投资方向，2014 年度并购无锡博一光电科技有限公司，进行产业链的垂直整合。</p> <p>4.月产 600 万片电容式触摸屏盖板玻璃（天津）项目：由于市场变化，目标客户调整生产计划，导致该项目 2014 年度产能尚未释放。公司调整客户战略，将市场重心转移至国内外其他客户，目前已获得天马微电子、群创光电、冠捷科技、信利光电等多家国内外客户的认证。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用										
	募集资金总额 67,830.00 万元，扣除券商承销佣金和保荐费用以及其他相关发行费用后实际募集资金净额为 63,705.53 万元，其中：超募资金 38,705.53 万元。经董事会审议决议通过，使用超募资金 2,450										

	万元偿还银行贷款，使用超募资金 10,000 万元永久性补充公司流动资金，使用超募资金 20,000 万元投资扩建电容式触摸屏项目，使用 6,422.38 万元投资月产 600 万片电容式触摸屏盖板玻璃（天津）项目。截至 2014 年 12 月 31 日，公司已偿还银行贷款 2,450 万元，10,000.00 万元已永久性补充公司流动资金，扩建电容式触摸屏项目已累计投入 20,014.92 万元，其中扩建电容式触摸屏东莞金龙项目已于 2012 年 5 月 31 日投产；月产 600 万片电容式触摸屏盖板玻璃（天津）项目已累计投入 6,422.10 万元，已开始投产。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生 年产 1.2 亿只 SMT 实芯微特电机项目：经公司第二届董事会第九次会议决议和 2012 年第二次临时股东大会审议，通过了《关于变更募投项目<年新增两亿只新型微特电机技术改造>的议案》，计划将原“年新增两亿只新型微特电机技术改造项目”中年产 1.2 亿只 SMT 实芯微特电机实施主体改为公司以募集资金注册新设的全资子公司金龙机电（淮北）有限公司，实施地点为安徽淮北，其余“年产 3,000 万只 SMT、5,000 万只扁平微特电机生产线建设项目”的实施主体保持不变仍为本公司，实施地点为温州。扩建电容式触摸屏项目：公司于 2013 年 9 月 9 日第二届董事会第十七次会议和 2013 年 9 月 26 日的 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《调整<电容式触摸屏 Sensor 项目>实施地点》的议案，计划调整电容式触摸屏 Sensor 项目的实施地点，在广东省东莞市寮步镇成立金龙光电东莞分公司，将该部分到港设备移至东莞租赁厂房内进行调试生产，先行实施电容式触摸屏 Sensor 项目。
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	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	公司《微特电机（马达）新技术研发中心建设项目》结余资金为 1,101.55 万元，公司于 2013 年 9 月 9 日第二届董事会第十七次会议和 2013 年 9 月 26 日的 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用募投项目的节余资金及募集资金利息永久补充流动资金的议案》，将结余资金永久补充流动资金。募集资金结余原因为：1.由于自上市以来，国内相关设备的技术不断提高，部分国产设备在各项指标符合公司要求的情况下，价格却较同类进口设备低，因此公司在研发设备方面以部分国产设备代替进口设备，减少了设备的投入。2.在项目建设过程中，公司对项目费用进行严格控制、监督和管理，本着节约的原则科学规划资金的使用，减少了项目总开支。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存储在募集资金银行专户中，按募集资金管理办法严格管理和使用。
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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 3,000 万只 SMT、5,000 万只扁平微特电机生产线建设项目	年新增两亿只新型微特电机技术改造项目	4,000	106.36	3,960.68	99.02%	2013 年 05 月 31 日	1,168.98	是	否
年产 1.2 亿只 SMT 实芯微特电机项目		12,000	22.01	12,013.31	100.11%	2014 年 05 月 31 日	367.56	否	否
年产 3600 万只 500-1300 万像素摄像头用 VCM 马达生产线组建项目		4,000	2,014.92	3,125.63	78.14%	2014 年 10 月 31 日	-403.08	否	否
扩建电容式触摸屏项目	扩建电容式触摸屏项目、MFD 马达生产线技术改造项目	20,000		20,014.92	100.07%	2014 年 06 月 30 日	200.3	否	否
永久性补充流动资金	微特电机(马达)新技术研发中心建设项目	1,101.55		1,101.55	100.00%				
合计	--	41,101.55	2,143.29	40,216.09	--	--	1,333.76	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1. 年产 3,000 万只 SMT、5,000 万只扁平微特电机生产线建设项目和年产 1.2 亿只 SMT 实芯微特电机项目发生变更：首先，随着公司自有资金项目的增多与发展，公司现有场地较为紧张，公司在淮北新征地上建设募投项目有利于公司扩大规模，符合公司的整体发展规划，为公司发展提供较为宽松的发展空间与环境；其次，沿海地区人力资源较为紧缺，电力资源匮乏，对募投项目的进展产生制约；第三，变更后的年产 1.2 亿只 SMT 微特电机项目实施地点处于安徽省淮北市，地理位置优越，劳动力充足，资源丰富，交通便利，有利于募投项目的顺利进展。经公司第二届董事会第九次会议决议和 2012 年第二次临时股东大会审议，通过了《关于变更募投项目&lt;年新增两亿只新型微特电机技术改造&gt;的议案》，计划将原“年新增两亿只新型微特电机技术改造</p>								

	<p>造项目”中年产 1.2 亿只 SMT 实芯微特电机实施主体改为公司以募集资金注册新设的全资子公司金龙机电（淮北）有限公司，其余“年产 3,000 万只 SMT、5,000 万只扁平微特电机生产线建设项目”的实施主体保持不变，仍为本公司。</p> <p>2. 年产 3600 万只 500-1300 万像素摄像头用 VCM 马达生产线组建项目：首先年产 1.2 亿只 SMT 实芯微特电机项目尚有部分剩余募集资金 4300 多万；其次 VCM 良好的市场前景，公司预计 VCM 需求在未来几年将会高速增长，具有良好的经济效益和社会效益。经公司第二届董事会第十七次会议审议通过《关于调整&lt;年产 1.2 亿只 SMT 微特电机生产线建设项目&gt;部分募集资金使用计划的议案》，决定将《年产 1.2 亿只 SMT 微特电机生产线建设项目》中的 4,000 万募集资金用于公司在广东省东莞市塘厦镇成立分公司组建年产 3600 万只 500-1300 万像素摄像头用 VCM 马达生产线项目。</p> <p>3. 扩建电容式触摸屏项目：(1)由于市场发生变化，MFD 马达生产线技术改造项目目标客户市场萎缩较大，为了审慎投资，MFD 马达生产线技术改造项目未开始投入。同时，鉴于触摸屏在消费类电子产品的应用日趋广泛，市场前景可观，经公司管理层研究决定，拟变更原用于实施 MFD 马达生产线技术改造项目的募集资金用途，用于增加全资子公司金龙机电（东莞）有限公司的注册资本，实施扩建电容式触摸屏项目，本次增加投资后，扩建电容式触摸屏项目拟投入募集资金总额 20,000 万元。经公司第二届董事会第十三次会议决议和 2012 年第四次临时股东大会审议，通过了《关于变更 MFD 马达超募资金项目的议案》。(2)2012 年 11 月 15 日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过《关于金龙机电（东莞）有限公司投资设立子公司的议案》，同意金龙机电（东莞）有限公司利用超募资金出资 8,000 万元人民币成立金龙光电温州有限公司（以下简称金龙光电）实施电容式触摸屏 Sensor 项目。由于金龙光电所在地温州瓯江口新区“三通一平”基础设施尚未建好，而金龙光电从日本采购的黄光线设备已运至境内港口，为了尽快落实设备的存放，使项目尽快投产并满足客户和市场需求，公司于 2013 年 9 月 9 日第二届董事会第十七次会议和 2013 年 9 月 26 日的 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《调整&lt;电容式触摸屏 Sensor 项目&gt;实施地点》的议案，计划调整电容式触摸屏 Sensor 项目的实施地点，在广东省东莞市寮步镇成立金龙光电东莞分公司，将该部分到港设备移至东莞租赁厂房内进行调试生产，先行实施电容式触摸屏 Sensor 项目。</p> <p>4. 永久性补充流动资金：公司《微特电机（马达）新技术研发中心建设项目》结余资金为 1,101.55 万元，公司于 2013 年 9 月 9 日第二届董事会第十七次会议和 2013 年 9 月 26 日的 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用募投项目的节余资金及募集资金利息永久补充流动资金的议案》，将结余资金永久补充流动资金。信息披露情况说明：上述变更公司已在信息披露网站巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 公告。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1. 年产 1.2 亿只 SMT 实芯微特电机项目：2014 年度处于投产初步阶段，开始释放产能，2014 年第四季度开始逐渐盈利。</p> <p>2. 年产 3600 万只 500-1300 万像素摄像头用 VCM 马达生产线组建项目：为了降低成本增加生产效率，该项目 2014 年度进行了生产线自动化改造，导致产能未能释放。</p> <p>3. 扩建电容式触摸屏项目：由于行业竞争激烈，行业整体利润率下降，导致该项目未达到预计收益。为适应市场发展趋势，公司及时调整投资方向，2014 年度并购无锡博一光电科技有限公司，进行产业链的垂直整合。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

## 3) 非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 4) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	600057	象屿股份	109,331.42	21,301	0.00%	21,301	0.00%	217,270.20		可供出售金融资产	债务重组
合计			109,331.42	21,301	--	21,301	--	217,270.20	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

据厦门中院公告，本公司于2011年9月13日获得\*ST夏新（该股票重组成功并于2011年9月13日复牌，并改名为象屿股份，证券代码：600057）13,872股，截止2014年12月31日，本公司持有象屿股份21,301股，公允价值为217,270.20元。

## 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
重庆金龙电子有限公司	子公司	电子元器件	生产、销售微特电机	30,000,000.00	39,489,533.07	37,310,405.72	17,785,040.09	-170,506.17	-144,349.18
金龙机电（东莞）有限公司	子公司	电子元器件	产销：微电机和微电机组件、新型电子元器件及电子产品。	200,000,000.00	422,898,500.08	197,341,587.50	273,229,749.29	1,440,855.03	2,002,967.75

金龙机电 (淮北)有限公司	子公司	电子元器件	生产销售微电机和微电机组件, 新型电子元器件及消费类电子产品	120,000,000.00	193,514,961.73	132,410,159.82	81,141,423.75	4,731,614.55	3,675,636.01
金进光电 (天津)有限公司	子公司	电子元器件	研发、生产、加工, 销售电子零部件及技术服务; 触控系统(触控屏幕、触控组件)的制造	125,969,670.00	395,936,738.65	22,116,128.71	12,991,876.61	-77,787,428.30	-77,857,801.55
无锡博一光电科技有限公司	子公司	电子元器件	光电液晶显示器、摄像器材、光电子集成器件设计、开发与销售	10,000,000.00	536,184,275.16	112,254,743.18	175,228,356.23	14,488,071.14	14,265,842.27
深圳甲艾马达有限公司	子公司	电子元器件	生产、销售微特电机	50,000,000.00	273,820,627.98	161,087,821.93	36,256,411.87	11,685,706.62	10,143,298.95

#### 主要子公司、参股公司情况说明

1、东莞金龙：2014年实现营业收入27,322.97万元，较上年同期增长30.60%，主要系东莞金龙的触摸屏项目销售收入规模扩大所导致。

2、淮北金龙：2014年实现营业收入8,114.14万元，较上年同期增长8,114.14万元,主要系淮北金龙募投项目产能释放所致；2014年实现净利润367.56万元，较上年同期减少61.53%，主要系淮北金龙本期收到政府补助减少所致。

3、金进光电：2014年实现净利润-7,785.78万元，归属于母公司净利润-3,970.75万元，较上年同期减少245.59%，主要系金进光电盖板玻璃项目竣工转固后，产能尚未完全发挥，贷款利息不再资本化，设备折旧及运营费用增加，导致报告期内利润下降。

4、博一光电、甲艾马达：本报告期完成并购重组，2014年11月-12月净利润纳入本次合并范围。

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
无锡博一光电科技有限公司	业务整合	重大资产重组	新增净利润 1426.58 万元，占 2014 年归属于母公司所有者净利润 12.24%。

深圳甲艾马达有限公司	业务整合	重大资产重组	新增净利润 1014.33 万元，占 2014 年归属于母公司所有者净利润 8.70%。
------------	------	--------	--

### (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) 2015 年行业发展前景

2015 年，全球 IT 终端设备需求还在继续增长，移动智能终端的增长尤为明显。整个社会将进入智能化时期，智能终端作为最大的载体将得到更加广泛的应用，其产品将在智能穿戴领域、汽车电子、智能家居、工业 4.0、虚拟显示以及“互联网+”等大应用领域提供更多的支持。第一，智能手机、智能穿戴产品上，触觉反馈将会是 2015 年的重点发展方向，传感器加上触觉反馈马达更加丰富用户体验。第二，随着智能家居和汽车电子的普及，触控模组和动力模块中的马达组件将会有更多的应用领域，深入到每个家庭日常生活中。第三，触摸显示一体化产品将渗透到虚拟显示领域、物联网和工业 4.0 自动化系统。随着智能化时代的到来将为公司系列化产品提供更加广阔的应用空间，新的利润增长点将层出不穷。

### (二) 公司 2015 年度经营计划

为迎接行业发展所带来的机遇与挑战，公司 2015 年度经营计划如下：

1、业务方面：在微特电机领域，公司将继续发挥技术优势，提高新型线性马达产品在国际智能手机厂商中的市场份额，积极推进线性马达在国内品牌手机厂商的应用，扩大业务规模，同时努力拓展微特电机产品应用到智能穿戴、汽车电子、虚拟显示、医疗等领域，通过持续创新保持公司作为新技术代表在微特电机细分领域的领先地位；在光电领域，公司将进一步推进内部资源的整合，实现东莞触摸屏、天津盖板玻璃、无锡液晶显示模组等各业务板块的协同发展，通过提升整体竞争实力赢得更多的客户，从而增加业务收入及利润。另外，公司将充分利用现有客户资源，积极推广河南镀膜光电类蓝宝石超硬增透膜在电子产品上的应用，实现新的利润增长点。

2、技术研发方面：公司将投入重金到技术研发上，计划在国内外设立多个研发中心，同时大力引进行业高端技术人才，积极开展公司系列产品在手机、平板电脑、智能穿戴、汽车电子、虚拟显示、游戏机、医疗器械、消费类电子设备、工业 4.0 自动化系统、智能家居、物联网等领域中触觉反馈技术的应用研发，为未来几年不断推出新产品奠定基础。另外，公司还将加大自动化生产设备的研发，争取各业务板块实现生产全制程自动化，提高效率，降低成本。

3、管理方面：随着投资项目的陆续开展和业务规模的日益扩大，管控的子公司日益增多，公司将不断引进具有国际大公司管理经验的高级管理人员，同时继续优化各级子公司管理程序，提升公司的综合运营水平。另外，公司将在市场、人力资源、财务等方面进行整合，提高工作效率。

4、资本运作方面：公司坚持内生式增长与外延式扩张齐头并进的发展战略，将借鉴 2014 年重组博一光电与甲艾马达的成功经验，适时并购产业链横向及纵向上的优秀企业，加强公司的整体竞争实力。

5、企业文化建设方面：公司将继续践行“金的品质、龙的精神”的企业文化理念，坚持“人才是企业的第一生产力，能者上、平者让、庸者下”的用人观，公司还将持续推出员工激励政策，激励员工与公司一起成长发展。

## 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

## 1. 会计政策变更的内容和原因

本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年制定的《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》。

本次会计政策变更业经公司第二届二十九次董事会审议通过。

## 2. 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目		
资本公积	-35,728.39	
其他综合收益	35,728.39	

## 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)	1.00
每 10 股转增数 (股)	10
分配预案的股本基数 (股)	337,969,945
现金分红总额 (元) (含税)	33,796,994.50
可分配利润 (元)	137,095,547.82
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司现有总股本 337,969,945 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.0 元 (含税), 共计派发现金股利 33,796,994.50 元; 同时, 以资本公积金转增股本, 以公司现有总股本 337,969,945 股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股, 共计转增 337,969,945 股, 转增后公司总股本将增加至 675,939,890 股。	

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

1、2014年度利润分配预案: 经天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 2014年公司实现归属于母公司的净利润 116,564,563.66 元, 根据有关规定按2014年度母公司实现净利润的5%提取任意盈余公积金8,417,559.74 元, 以公司现有总股本337,969,945股为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币1.0元 (含税), 共计派发现金股利33,796,994.50元; 同时, 以资本公积金转增股本, 以公司现有总股本337,969,945股为基数向全体股东每10股转增10股, 共计转增337,969,945股, 转增后

公司总股本将增加至675,939,890股。此议案尚需提交公司股东大会审议。

2、2013年度利润分配方案：按2013年度母公司实现净利润的5%提取任意盈余公积金1,084,994.21元，不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

3、2012年度的利润分配方案：按2012年度母公司实现净利润的5%提取任意盈余公积金1,590,764.53元，以公司2012年末股本142,700,000股为基数，向全体股东每10股派发人民币1.00元现金（含税），合计派发现金1,427万元，剩余未分配利润结转下一年度；同时以资本公积金转增股本，每10股转增10股，共计转增股本142,700,000股。转增后，公司总股本为285,400,000股。

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	33,796,994.50	116,564,563.66	28.99%
2013年	0.00	21,161,283.87	0.00%
2012年	14,270,000.00	28,775,185.59	49.59%

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建立情况

为维护信息披露的公平原则，规范内幕信息的内外部流转程序，公司已2010年4月10日第一届董事会第六次会议审议通过《关于制定<内幕信息知情人登记制度>的议案》及2012年4月20日第二届董事会第七次会议审议通过《关于修订<内幕信息知情人登记制度>的议案》。

### （二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司严格执行该制度的要求，对定期报告及未公开的重大事项均进行内幕知情人登记，并要求签署相关保密约定，严格控制内幕信息的安全性，做好信息的传递、编制、审核、披露各个环节的内幕信息知情人登记及信息的管理。

报告期内公司自查未发现存在内幕信息知情人进行内幕交易的情况，亦未接到监管部门的相关查处和整改通知。

## 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年04月10日	电话会议室	电话沟通	机构	Coatue Management LLC (美国基金公司)	公司马达应用领域、市场份额、主要客户、价格、毛利率情况，公司马达竞争对手及公司马达在酷派手机里的供应商地位，淮北子公司情况，公司马达发展前景
2014年05月27日	董事会办公	实地调研	机构	东方证券资产管理有限	公司产业布局，公司马达价格及使用在

	室			公司、汇添富基金管理有 限公司	手机中的比例，线性马达工作原理、优点及已上市产品使用线性马达情况，国内马达的发展空间，公司马达定制情况，公司收购甲艾马达目的
2014 年 05 月 28 日	董事会办公室	实地调研	机构	威灵顿国际资产管理私人有限公司、摩根士丹利	线性马达优点、价格、毛利率、应用情况及国内竞争对手情况，线性马达能否使用在平板电脑上，线性马达专利申请情况及生产设备情况
2014 年 06 月 18 日	董事长办公室	实地调研	机构	方正证券股份有限公司	公司传统马达产能、客户拓展情况，淮北子公司基本情况，淮北子公司产能及产能利用率，公司扁平马达与圆柱马达价格，线性马达优点、使用情况、发展前景，公司线性马达技术来源、毛利率
2014 年 06 月 25 日	电话会议室	电话沟通	机构	Cadian 投资管理公司(美国)	公司产品应用领域、市场情况，公司马达价格、竞争对手、2014 年度增长情况，公司盖板玻璃介绍
2014 年 06 月 25 日	董事长办公室	实地调研	机构	国信证券股份有限公司、江苏瑞华投资控股集团有限公司	公司重组进展情况，公司触摸屏客户，线性马达工作原理、优点，公司线性马达产能、技术来源，淮北子公司生产产品介绍
2014 年 07 月 18 日	董事长办公室	实地调研	机构	长信基金管理有限责任公司、银河基金管理有限公司	天津子公司折旧，东莞子公司触摸屏产能，公司收购甲艾马达目的，公司线性马达价格、毛利率、专利申请情况、生产的自动化水平及生产地点、发展方向，国内手机厂家是否会使用线性马达
2014 年 08 月 01 日	电话会议室	电话沟通	机构	Sylebra 资产管理公司(香港)	公司不同种类的传统马达占比情况，公司马达使用在手机及其他领域内情况，公司马达生产地及客户情况，线性马达优点，公司线性马达价格、产能、良率，公司触摸屏使用领域，平板电脑使用马达情况
2014 年 09 月 03 日	董事会办公室	实地调研	机构	西南证券	扁平马达与圆柱马达区别，公司扁平马达主要使用领域，公司马达使用在智能手机及功能机中的比重，使用在智能穿戴设备和使用在手机中的公司传统马达毛利率情况，公司线性马达产能及生产线情况，公司线性马达专利申请情况
2014 年 10 月 31 日	大会议室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司、广发乾和投资有限公司、天津中乾景隆股权投资基金管理有限公司、国联证券有限责任公司、深圳	公司线性马达未来价格走势、未来客户开拓方向，线性马达发展前景，博一光电客户发展方向，甲艾马达马达种类及核心竞争力介绍，公司实施本次重大资产重组所能带来的好处，公司线性马达

				<p>方正东亚资本管理有限公司、中广核财务有限责任公司、深圳市吉富启瑞投资合伙企业（有限合伙）、陕西蓝潼投资有限公司、江苏瑞华投资控股集团有限公司、淮海天玺投资管理有限公司、东海证券股份有限公司、兴证证券资产管理有限公司、海通证券股份有限公司投资理财中心、绍兴润鑫股权投资合伙企业（有限合伙）、上海毓盛投资管理有限公司、光大金控（上海）投资中心（有限合伙）、深圳市基石创业投资管理有限公司、浙江野风资产管理有限公司</p>	<p>产能的提升是否会对传统马达造成影响</p>
2014 年 12 月 25 日	电话会议室	电话沟通	机构	<p>台北凯基证券、第一金投信</p>	<p>公司重大资产重组两家标的公司并表情况，公司收购甲艾马达目的，公司线性马达客户、毛利率、产能及产能规划，线性马达进入门槛，公司国内马达客户情况</p>

## 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

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
无锡博一光电科技有限公司	100%股权	49,700	所涉及的资产产权已全部过户,所涉及的债权债务已全部转移	无	1,426.58万元	12.24%	否		2014年11月05日	巨潮资讯网公告编号2014-058
深圳甲艾马达有限公司	100%股权	47,500	所涉及的资产产权已全部过户,所涉及的债权债务已全部转移	无	1,014.33万元	8.70%	否		2014年11月05日	巨潮资讯网公告编号2014-058

收购资产情况说明

## 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

截止2014年10月30日，公司已经完成标的资产无锡博一光电科技有限公司、深圳甲艾马达有限公司100%股权过户手续及相关工商登记，博一光电、甲艾马达成为公司的子公司。博一光电2014年11月-12月净利润1,426.58万元纳入本次合并范围，占2014年归属于母公司所有者净利润12.24%；甲艾马达2014年11月-12月净利润1,014.33万元纳入本次合并范围，占2014年归属于母公司所有者净利润8.70%。

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 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

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
苏州一合光学有限公司	原材料	15,166.47	56,464.12
苏州一合光学有限公司	机器设备	6,153,846.16	

### 2. 关联租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
金龙控股集团有限公司	房产	432,000.00	432,000.00

### 3. 关联担保情况

#### 本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕
天津维多利亚投资发展有限公司	40,000,000.00	2014.6.10	2015.4.2	否
天津维多利亚投资发展有限公司	30,000,000.00	2014.6.12	2015.5.4	否
天津维多利亚投资发展有限公司	30,000,000.00	2014.6.19	2015.6.3	否
金龙控股集团有限公司	60,500,000.00	2012.12.13	2017.8.20	否
金龙控股集团有限公司	14,500,000.00	2014.9.19	2015.3.16	否
金龙控股集团有限公司	30,000,000.00	2014.10.21	2015.4.21	否
金绍平	10,000,000.00	2014.7.14	2015.7.14	否
金绍平	30,000,000.00	2014.10.13	2015.10.13	否
金绍平	10,000,000.00	2014.11.13	2015.5.11	否
金绍平	10,000,000.00	2014.11.27	2015.5.27	否
金绍平	20,000,000.00	2014.12.2	2015.12.2	否
金绍平	10,000,000.00	2014.12.10	2015.12.10	否
金绍平	70,000,000.00	2014.11.24	2016.11.24	否
吴培春	5,000,000.00	2014.1.21	2015.1.15	否
吴培春、蒋蕴珍	30,000,000.00	2014.6.26	2015.6.25	否
吴培春、蒋蕴珍	10,000,000.00	2014.8.25	2015.8.21	否

吴培春、蒋蕴珍	17,500,000.00	2014.9.24	2015.3.19	否
---------	---------------	-----------	-----------	---

## 4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	说明
拆入		
吴培春	61,322,359.48	

## 5. 关联方应收应付款项

## (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	苏州一合光学有限公司	669,149.56		669,149.56	
小 计		669,149.56		669,149.56	

## (2) 应付关联方款项

单位名称	期末数	期初数
应付账款		
苏州一合光学有限公司	6,604,704.00	
小 计	6,604,704.00	
其他应付款		
吴培春	61,322,359.48	
小 计	61,322,359.48	

## 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
第二届董事会第十九次会议决议公告	2014 年 02 月 18 日	巨潮资讯网

## 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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为 关联方 担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为 关联方 担保
金龙机电（东莞）有限公司	2014 年 04 月 30 日	15,000	2014 年 04 月 30 日	10,000	连带责任保证	2	否	是
金进光电（天津）有限公司	2012 年 11 月 15 日	20,000	2012 年 12 月 11 日	6,050	连带责任保证	5	否	是
金龙机电（淮北）有限公司	2014 年 04 月 30 日	5,000			否	2	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				3,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			40,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				16,050
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			20,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				3,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			40,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				16,050
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				8.68%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				

未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

### （1）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、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	不适用	不适用			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用			

资产重组时所作承诺	金龙控股集团、金绍平	金龙控股集团自愿同意按照金龙机电与博一光电股东达成的附生效条件的《发行股份及支付现金购买资产之协议书》约定向博一光电在中国证监会受理本次重大资产重组申请文件后 1 个月内，由金龙控股集团为博一光电持续提供不低于 1 亿元的银行贷款担保或财务资助，确保博一光电取得不低于 1 亿元的增量流动资金。金绍平承诺：自愿同意为上述"金龙集团为博一光电持续提供不低于 1 亿元的银行贷款担保或财务资助及确保博一光电取得不低于 1 亿元的增量流动资金"承担连带担保责任。	2014 年 02 月 13 日		本报告期严格遵守
	金龙控股集团	金龙机电进行本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金过程中，若募集配套资金未能实施或融资金额低于预期，金龙控股集团将以提供财务支持、银行担保等方式为金龙机电筹集资金解决现金对价 38,660 万元或募集配套资金低于预期的差额部分，保证本次发行股份及支付现金购买资产顺利实施。			本报告期严格遵守
首次公开发行或再融资时所作承诺	金龙控股集团、金美欧	金龙控股集团承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。在前述承诺期限届满后，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%。公司高级管理人员金美欧承诺：在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%，辞去上述职务后六个月内，不转让所持有的公司股份。		长期有效	本报告期严格遵守
	公司控股股东金龙控股集团、实际控制人金绍平及一致行动人金美欧、黄永贤	避免同业竞争和减少关联交易的承诺： 1、公司控股股东金龙控股集团、实际控制人金绍平及一致行动人金美欧、黄永贤承诺如下：（1）目前，承诺人及承诺人控制的其他企业与公司间不存在同业竞争。（2）承诺人在作为公司控股股东和实际控制人及一致行动人期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接参与任何与公司构成竞争的业务或活动。（3）承诺人作为公司控股股东和实际控制人及一致行动人期间，不会损害公司及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。（4）承诺人保证上述承诺在公司股票于国内证券交易所上市且承诺人作为公司控股股东和实际控制人及一致行动人期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，承诺人承担因此给公司造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。2、控股股东金龙控股集团及实际控制人金绍平承诺：今后不以任何方式占用股份公司资金及要求股份公司违法违规提供担保；今后不通过非公允性关联交易、利润分配、资产重组、对外投资等任何方式损害股份公司和其他股		长期有效	本报告期内严格遵守

		东的合法权益。			
	金龙控股集团	关于金龙机电及重庆电子税收追缴风险的承诺：公司控股股东金龙控股集团承诺：金龙机电及其控股子公司重庆电子自设立以来严格按照国家相关税法 and 行政法规要求缴纳各项税款，若将来金龙机电及其控股子公司重庆电子因相关税务主管部门进行税收核查或其它原因需要补缴税款，对于在金龙机电上市前的部分，本公司自愿无偿代替金龙机电及其控股子公司重庆电子缴纳。		长期有效	本报告期内严格遵守
	金龙控股集团、金绍平	<p>2009 年 7 月，控股股东金龙控股集团及实际控制人金绍平出具《关于控股股东及实际控制人不占用金龙机电股份有限公司资源的承诺函》，承诺：今后不以任何方式占用公司资金及要求公司违法违规提供担保；今后不通过非公允性关联交易、利润分配、资产重组、对外投资等任何方式损害公司和其他股东的合法权益；今后不利用公司未公开重大信息谋取利益，不以任何方式泄漏有关公司的未公开重大信息，不从事内幕交易、短线交易、操纵市场等违法违规行为；保证公司资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立，不以任何方式影响公司的独立性。2009 年 10 月，控股股东金龙控股集团及实际控制人金绍平出具《承诺函》，承诺支持和保证公司的资产、业务、人员、机构、财务各方面的独立性，客观、公正、独立履行控股股东和实际控制人行为职责，维护公司和其他股东利益，确保公司经营活动的独立性。2009 年 10 月，金龙控股集团承诺：金龙控股集团及其控制的其它企业今后不在其生产的产品</p> <p style="text-align: center;"> " 欧特雷 "</p> <p>及服务上非法使用或侵占发行人拥有的 "  " 注册商标，不利用上述两项注册商标侵犯发行人利益，若造成对发行人的损失，概由金龙控股集团承担。若金龙控股集团及其控制的其它企业今后向发行人采购产品，金龙控股集团保证采购产品的价格的公允、合理，并严格履行相关关联交易决策程序，保证不损害发行人及其他股东利益。</p>		长期有效	本报告期内严格遵守
	金龙控股集团、金绍平	金龙控股集团和金绍平关于金龙控股集团历史出资事宜的承诺： 2009 年 9 月，控股股东金龙控股集团、实际控制人金绍平出具承诺，承诺若因金龙控股集团历史出资事宜造成公司损失，概由金龙控股集团、金绍平承担，且为连带责任。	2009 年 09 月 01 日	长期有效	本报告期内严格遵守
	金龙控股集团、金绍平	金龙控股集团和金绍平关于员工社保和住房公积金的承诺： 2009 年 11 月，公司控股股东金龙控股集团、实际控制人金绍平出具承诺，承诺若相关主管部门向公	2009 年 11 月 01 日	长期有效	本报告期内严格遵守

		司追缴社会保险费等社保费用，被追缴的社保费用概由金龙控股集团、金绍平承担，且金龙控股集团、金绍平承担连带责任。2009 年 11 月，公司控股股东金龙控股集团、实际控制人金绍平出具承诺，承诺若相关主管部门向公司追缴 2009 年 11 月前的住房公积金，被追缴的住房公积金概由金龙控股集团、金绍平承担，且金龙控股集团、金绍平承担连带责任。			
其他对公司中小股东所作承诺	金龙控股集团	2014 年 06 月 23 日公司披露了控股股东金龙集团的减持计划：2014 年 06 月 26 日至 2014 年 12 月 25 日期间金龙集团拟减持公司股份数量不超过 1400 万股，且金龙集团承诺，本次减持计划全部完成之日起 12 个月内不减持本公司股份。	2014 年 06 月 23 日	2015 年 9 月 1 日	本报告期内严格遵守
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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
合并备考盈利预测	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	16,961.62	18,126.66		2014 年 04 月 30 日	巨潮资讯网

**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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	78
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	魏标文和赵祖荣

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	23,070,000	8.08%	52,569,945			-5,767,500	46,802,445	69,872,445	20.67%
2、国有法人持股	0		1,700,000				1,700,000	1,700,000	0.50%
3、其他内资持股	23,070,000	8.08%	50,869,945			-5,767,500	45,102,445	68,172,445	20.17%
其中：境内法人持股	0		15,087,564				15,087,564	15,087,564	4.46%
境内自然人持股	23,070,000	8.08%	35,782,381			-5,767,500	30,014,881	53,084,881	15.71%
二、无限售条件股份	262,330,000	91.92%				5,767,500	5,767,500	268,097,500	79.33%
1、人民币普通股	262,330,000	91.92%				5,767,500	5,767,500	268,097,500	79.33%
三、股份总数	285,400,000	100.00%	52,569,945				52,569,945	337,969,945	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司因实施发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项，向两家标的公司股东共计发行股份35,782,381股并向8位特定投资者非公开发行股份共计16,787,564股。发行完成后，公司总股本由285,400,000股变更为337,969,945股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司第二届董事会第十九次会议及2013年度股东大会分别审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》。中国证券监督管理委员会核准公司本次重大资产重组事项并下发《关于核准金龙机电股份有限公司向蒋蕴珍等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1110号）。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年11月20日向蒋蕴珍发行7,251,460股股份、向吴培春发行4,891,014股股份、向成小定发行2,870,812股股份、向陈森发行2,551,833股股份、向黄炜发行1,679,957股股份、向张志辉发行637,958股股份、向韩军发行637,958股股份、向乔

伟雄发行425,305股股份、向施齐发行318,979股股份、向钱大明发行7,548,899股股份、向钱源源发行2,032,396股股份、向徐蓉发行1,422,676股股份、向陈佩珍发行1,350,091股股份、向王香娃发行1,001,680股股份、向宁卫东发行435,513股股份、向万福标发行58,068股股份、向单辉荣发行43,551股股份、向卜勇发行43,551股股份、向罗昊发行43,551股股份、向王辉发行43,551股股份、向罗朝礼发行43,551股股份、向周永健发行43,551股股份、向钱丹青发行43,551股股份、向唐兴友发行29,034股股份、向夏恒民发行29,034股股份、向周如龙发行29,034股股份、向张傲发行29,034股股份、向张祥发行29,034股股份、向黄辉强发行29,034股股份、向王培发行29,034股股份、向周健光发行29,034股股份、向杨端辉发行29,034股股份、向何双林发行29,034股股份、向刘洋发行29,034股股份、向张亮发行14,517股股份、向全永河发行14,517股股份、向杨海峰发行14,517股股份，共计35,782,381股股份。

公司于2014年12月02日向国联证券股份有限公司发行3,100,000股股份、向兴业全球基金管理有限公司发行2,700,000股股份、向东海基金管理有限责任公司发行1,600,000股股份、向光大金控（上海）投资中心（有限合伙）发行1,800,000股股份、向深圳市吉富启瑞投资合伙企业（有限合伙）发行1,700,000股股份、向齐鲁证券有限公司发行1,700,000股股份、向太平洋资产管理有限责任公司发行1,700,000股股份、向申万菱信（上海）资产管理有限公司发行2,487,564股股份，共计16,787,564股股份。

两次发行完成后，公司总股本由285,400,000股变更为337,969,945股。

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

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
金美欧	23,070,000	5,767,500		17,302,500	上市前承诺：高管股份；每年按照上年末持股数量的75%自动锁定	
卜勇	0		43,551	43,551	重大资产重组限售股	2017.11.21
陈佩珍	0		1,350,091	1,350,091	重大资产重组限售股	2017.11.21
张祥	0		29,034	29,034	重大资产重组限售股	2017.11.21
单辉荣	0		43,551	43,551	重大资产重组限售股	2017.11.21
夏恒民	0		29,034	29,034	重大资产重组限售股	2017.11.21
黄辉强	0		29,034	29,034	重大资产重组限售股	2017.11.21

					售股	
徐蓉	0		1,422,676	1,422,676	重大资产重组限售股	2017.11.21
全永河	0		14,517	14,517	重大资产重组限售股	2017.11.21
钱大明	0		7,548,899	7,548,899	重大资产重组限售股	2017.11.21
宁卫东	0		435,513	435,513	重大资产重组限售股	2017.11.21
钱丹青	0		43,551	43,551	重大资产重组限售股	2017.11.21
周永健	0		43,551	43,551	重大资产重组限售股	2017.11.21
王香娃	0		1,001,680	1,001,680	重大资产重组限售股	2017.11.21
钱源源	0		2,032,396	2,032,396	重大资产重组限售股	2017.11.21
罗昊	0		43,551	43,551	重大资产重组限售股	2017.11.21
张傲	0		29,034	29,034	重大资产重组限售股	2017.11.21
周健光	0		29,034	29,034	重大资产重组限售股	2017.11.21
周如龙	0		29,034	29,034	重大资产重组限售股	2017.11.21
唐兴友	0		29,034	29,034	重大资产重组限售股	2017.11.21
刘洋	0		29,034	29,034	重大资产重组限售股	2017.11.21
杨海峰	0		14,517	14,517	重大资产重组限售股	2017.11.21
何双林	0		29,034	29,034	重大资产重组限售股	2017.11.21
张亮	0		14,517	14,517	重大资产重组限售股	2017.11.21
罗朝礼	0		43,551	43,551	重大资产重组限售股	2017.11.21
王辉	0		43,551	43,551	重大资产重组限售股	2017.11.21

万福标	0		58,068	58,068	重大资产重组限售股	2017.11.21
王培	0		29,034	29,034	重大资产重组限售股	2017.11.21
杨端辉	0		29,034	29,034	重大资产重组限售股	2017.11.21
成小定	0		2,870,812	2,870,812	重大资产重组限售股	2016.11.21 2017.11.21
韩军	0		637,958	637,958	重大资产重组限售股	2016.11.21 2017.11.21
陈森	0		2,551,833	2,551,833	重大资产重组限售股	2016.11.21 2017.11.21
蒋蕴珍	0		7,251,460	7,251,460	重大资产重组限售股	2016.11.21 2017.11.21
乔伟雄	0		425,305	425,305	重大资产重组限售股	2016.11.21 2017.11.21
吴培春	0		4,891,014	4,891,014	重大资产重组限售股	2016.11.21 2017.11.21
张志辉	0		637,958	637,958	重大资产重组限售股	2016.11.21 2017.11.21
施齐	0		318,979	318,979	重大资产重组限售股	2016.11.21 2017.11.21
黄炜	0		1,679,957	1,679,957	重大资产重组限售股	2016.11.21 2017.11.21
齐鲁证券有限公司	0		1,700,000	1,700,000	重大资产重组限售股	2015.12.03
光大金控(上海)投资中心(有限合伙)	0		1,800,000	1,800,000	重大资产重组限售股	2015.12.03
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	0		420,000	420,000	重大资产重组限售股	2015.12.03
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	0		710,000	710,000	重大资产重组限售股	2015.12.03
中国太平洋财产保险—传统—普	0		570,000	570,000	重大资产重组限售股	2015.12.03

通保险产品 -013C-CT001 深						
申万菱信基金— 光大银行—申万 菱信资产—华宝 瑞森林定增 1 号	0		2,487,564	2,487,564	重大资产重组限 售股	2015.12.03
深圳市吉富启瑞 投资合伙企业 (有限合伙)	0		1,700,000	1,700,000	重大资产重组限 售股	2015.12.03
东海基金—工商 银行—东海基金 —银领资产 1 号 资产管理计划	0		1,600,000	1,600,000	重大资产重组限 售股	2015.12.03
国联证券—上海 银行—国联定增 宝 1 号集合资产 管理计划	0		1,350,000	1,350,000	重大资产重组限 售股	2015.12.03
国联证券—上海 银行—国联汇金 38 号集合资产管 理计划			1,750,000	1,750,000	重大资产重组限 售股	2015.12.03
兴业全球基金— 光大银行—兴全 定增 85 号分级特 定多客户资产管 理计划			2,700,000	2,700,000	重大资产重组限 售股	2015.12.03
合计	23,070,000	5,767,500	52,569,945	69,872,445	--	--

## 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

股票及其衍生证 券名称	发行日期	发行价格(或利 率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数 量	交易终止日期
股票类						
限售股	2014 年 11 月 20 日	16.36	35,782,381	2014 年 11 月 20 日	35,782,381	
限售股	2014 年 12 月 02 日	19.30	16,787,564	2014 年 12 月 02 日	16,787,564	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						

## 权证类

## 证券发行情况的说明

公司因实施发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项，向两家标的公司股东共计发行股份35,782,381股并向8位特定投资者非公开发行股份共计16,787,564股。发行完成后，公司总股本由285,400,000股变更为337,969,945股。

## 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

公司因实施发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项，向两家标的公司股东共计发行股份35,782,381股并向8位特定投资者非公开发行股份共计16,787,564股。发行完成后，公司总股本由285,400,000股变更为337,969,945股。

## 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		9,126		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		6,519		
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
金龙控股集团 有限公司	境内非国有法人	44.98%	152,003,684	-14,000,000	0	152,003,684	质押	116,000,000
金美欧	境内自然人	5.12%	17,302,500	-5,767,500	17,302,500	0	质押	15,000,000
钱大明	境内自然人	2.23%	7,548,999	7,548,999	7,548,899	100		
蒋蕴珍	境内自然人	2.15%	7,251,460	7,251,460	7,251,460	0		
吴培春	境内自然人	1.45%	4,891,014	4,891,014	4,891,014	0		
成小定	境内自然人	0.85%	2,870,812	2,870,812	2,870,812	0		
兴业全球基金—光大银行—兴全定增 85 号分级特定多客户资产管理计划	其他	0.80%	2,700,000	2,700,000	2,700,000	0		
云南国际信托有限公司—睿金—汇赢通 42 号单一资金信托	其他	0.80%	2,696,073	2,696,073	0	2,696,073		

刘芳	境内自然人	0.79%	2,673,563	2,673,563	0	2,673,563		
陈森	境内自然人	0.76%	2,551,833	2,551,833	2,551,833	0	质押	2,400,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东金龙控股集团有限公司同公司股东金美欧为一致行动人，蒋蕴珍同吴培春为一致行动人。公司未知其它前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
金龙控股集团有限公司	152,003,684	人民币普通股	152,003,684					
云南国际信托有限公司－睿金－汇赢通 42 号单一资金信托	2,696,073	人民币普通股	2,696,073					
刘芳	2,673,563	人民币普通股	2,673,563					
中国农业银行股份有限公司－景顺长城能源基建股票型证券投资基金	2,216,042	人民币普通股	2,216,042					
王饶钢	2,008,530	人民币普通股	2,008,530					
中国农业银行股份有限公司－景顺长城核心竞争力股票型证券投资基金	2,000,025	人民币普通股	2,000,025					
长城证券有限责任公司	1,788,400	人民币普通股	1,788,400					
中国光大银行股份有限公司－中欧新动力股票型证券投资基金（LOF）	1,609,903	人民币普通股	1,609,903					
中国工商银行－景顺长城新兴成长股票型证券投资基金	1,433,030	人民币普通股	1,433,030					
交通银行股份有限公司－长城久富核心成长股票型证券投资基金（LOF）	1,370,382	人民币普通股	1,370,382					
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	公司控股股东金龙控股集团有限公司同公司股东金美欧为一致行动人。公司未知其它前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司控股股东金龙控股集团有限公司除通过普通证券账户持有 117,603,684 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 34,400,000 股，实际合计持有 152,003,684 股；公司股东刘芳除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过英大证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 2,673,563 股，实际合计持有 2,673,563 股；公司股东王饶钢除通过普通证券账户持有 159,543 股外，还通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,848,987 股，实际合计持有 2,008,530 股。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

公司控股股东金龙控股集团于2013年05月10日将其持有的本公司股份680万股进行约定购回式证券交易，根据公司2012年度利润分配方案：以资本公积金向全体股东每10股转增10股，公司已于2013年06月25日完成转增，公司总股本由142,700,000股增至285,400,000股，金龙控股集团进行约定购回式证券交易数量共计1,360万股（占公司总股本的比例为4.77%）。上述股份现已到期，金龙控股集团已于2014年5月8日将约定购回式证券交易的1,360万股全部购回。

## 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
金龙控股集团有限公司	金绍平	2001年01月18日	14555196-2	180,000,000.00	电子元器件、电气、汽车配件、船舶、信息通讯设备、电动玩具及电子产品销售；实业投资；房地产投资、酒店投资；货物进出口、技术进出口
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

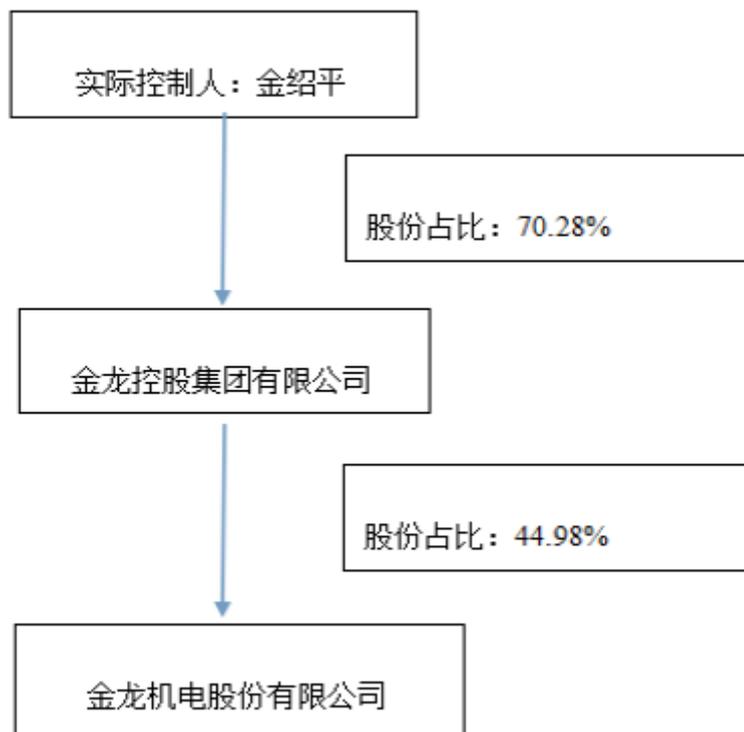
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
金绍平	中国	否
最近5年内的职业及职务	2008年10月至今任公司董事长兼总经理	

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
金美欧	17,302,500	2015 年 01 月 01 日	4,325,625	高管股份：每年按照上年末持股数量的 75% 自动锁定
钱大明	7,548,899	2017 年 11 月 21 日	7,548,899	重大资产重组限售股
蒋蕴珍	7,251,460	2016 年 11 月 21 日	3,625,730	重大资产重组限售股
		2017 年 11 月 21 日	3,625,730	
吴培春	4,891,014	2016 年 11 月 21 日	2,445,507	重大资产重组限售股
		2017 年 11 月 21 日	2,445,507	
成小定	2,870,812	2016 年 11 月 21 日	1,435,406	重大资产重组限售股
		2017 年 11 月 21 日	1,435,406	

兴业全球基金—光大银行—兴全定增85号分级特定多客户资产管理计划	2,700,000	2015年12月03日	2,700,000	重大资产重组限售股
陈森	2,551,833	2016年11月21日	1,275,916	重大资产重组限售股
		2017年11月21日	1,275,917	
申万菱信基金—光大银行—申万菱信资产—华宝瑞森林定增1号	2,487,564	2015年12月03日	2,487,564	重大资产重组限售股
钱源源	2,032,396	2017年11月21日	2,032,396	重大资产重组限售股
光大金控（上海）投资中心（有限合伙）	1,800,000	2015年12月03日	1,800,000	重大资产重组限售股

## 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
金绍平	董事长、总经理	男	55	现任									
金美欧	董事、副总经理	女	30	现任	23,070,000		5,767,500	17,302,500					减持
张芮泽	董事、常务副总经理	男	48	现任									
方绍彬	董事	男	48	现任									
黄娟	董事、董事会秘书	女	51	现任									
赵孝千	董事	男	55	现任									
徐岳珠	独立董事	女	58	任免									
毛兴国	独立董事	男	62	现任									
王晓野	独立董事	男	37	现任									
陈景华	监事	男	67	现任									
谢木樨	监事	女	47	现任									

张录文	监事	男	40	现任									
陈宇强	副总经理	男	39	现任									
张晓萍	财务总监	女	38	现任									
施进浩	独立董事	男	50	离任									
合计	--	--	--	--	23,070,000	0	5,767,500	17,302,500	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、董事

金绍平先生，1959年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，2008年10月至今任公司董事长兼总经理，兼任公司控股股东金龙控股集团有限公司董事长，天津皇冠维多利亚大酒店董事长，天津乐宝乐尔旅游科技有限公司董事长，天津维多利亚投资发展有限公司董事长，石家庄汇融农村合作银行董事，山东金奥房地产有限公司董事长，金欧微电子有限公司董事长。

金美欧女士，1984年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学历，曾任温州金龙船务有限公司董事长，2008年10月至今在公司任董事、副总经理。

方绍彬先生，1966年出生，中国国籍，无境外居留权，工程硕士，曾任金龙控股集团有限公司副总裁职务、金龙控股集团有限公司上海迈拓电气成套设备有限公司董事长，2008年10月至今任公司董事。

黄娟女士，1963年出生，澳大利亚籍，研究生学历，2004年至2008年于澳大利亚悉尼J&JEMCCO公司工作，2008年10月至今任公司董事、董事会秘书。

张芮泽先生，1966年出生，新加坡籍，大学学历，2005年至2013年，在珠海美蓓亚精密马达有限公司，历任技术部顾问、科长、DC马达工厂经理，2013年4月19日至今任公司常务副总经理2013年5月14日至今任公司董事。

赵孝千先生，1959年出生，中国国籍，无境外居留权，高中学历，2004年曾在深圳工作，2005年至2009年金龙机电股份有限公司任副总、销售总监，现任董事。

毛兴国先生，1952年出生，中国国籍，无境外居留权，中专学历，高级会计师，2002年至今在乐清永安会计师事务所担任注册会计师，2008年10月至今任公司独立董事。

王晓野先生，1977年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，律师，现任上海金石律师事务所高级合伙人，2008年10月至今任公司独立董事。

徐岳珠女士，1956年3月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，先后在中国电子科技集团公司第二十一研究所任设计师、副处长、主任、副所长、21所资审委副主任等职务，2012年12月至今任杭州微光电子股份有限公司独立董事，2014年05月21日至今任公司独立董事。

施进浩先生，1964年4月出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生学历，2004年至今任职于中国电子科技集团公司第二十一研究所，2008年10月至2014年05月21日任公司独立董事。施进浩先生由于个人原因于2014年03月28日申请辞去独立董事职务并于2014年05月21日正式生效。

## 2、监事

陈景华先生，1947年出生，中国国籍，无境外居留权，高中学历，任金龙控股集团有限公司财务总监，2008年10月至今任公司监事。

谢木樨女士，1967年出生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，曾在金龙控股集团有限公司、金龙机电有限公司工作，曾任公司采购部部长，资材部部长，采购总监等职务；现任金龙机电股份资材部部长，2008年10月至今任公司监事。

张录文先生，1974年出生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，曾任金龙控股集团有限公司办公室主任、工会主席，现任公司项目办主任，2008年10月至今任公司监事。

## 3、高级管理人员

金绍平先生，总经理（简历见前述董事介绍）。

张芮泽先生，常务副总经理（简历见前述董事介绍）。

金美欧女士，副总经理（简历见前述董事介绍）。

黄娟女士，董事会秘书（简历见前述董事介绍）。

陈宇强先生，1975年出生，中国国籍，无境外居留权，工程硕士，2004至2007年任公司市场部部长，2007至2008年10月任公司销售总监，2008年10月至今任公司副总经理。

张晓萍女士，1976年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，曾任公司财务部部长，2008年10月至今任公司财务总监。

### 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
陈景华	金龙控股集团有限公司	财务总监	2011年10月08日	2014年10月08日	是
在股东单位任职情况的说明	陈景华先生任金龙控股集团有限公司财务总监，2014年度从该公司领取报酬18万元整。				

### 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
毛兴国	乐清永安会计师事务所	注册会计师	2011年10月08日	2014年10月08日	是
王晓野	上海金石律师事务所	高级合伙人	2011年10月08日	2014年10月08日	是
徐岳珠	杭州微光电子股份有限公司	独立董事	2014年05月21日	2014年10月08日	是
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、监事的津贴由薪酬与考核委员会提出，经董事会、监事
---------------------	-------------------------------

	会批准后，提交股东大会审议通过后实施。高级管理人员的绩效考核方案由董事会批准后实施，主要参考公司的经营业绩和个人绩效。
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。报告期薪酬与考核委员会会议，对公司 2014 年年度董事、监事、高级管理人员的薪酬进行审核，认为：公司董事、监事、高级管理人员 2014 年度薪酬符合公司股东大会、董事会制定的相关制度和方案，相应的报酬符合公司的经营业绩和个人绩效。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有董事、监事、高级管理人员共 14 人，2014 年实际支付 228 万元。

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
金绍平	董事长、总经理	男	55	现任	36		36
金美欧	董事、副总经理	女	30	现任	24		24
张芮泽	董事、常务副总经理	男	48	现任	24		24
方绍彬	董事	男	48	现任	24		24
黄娟	董事、董事会秘书	女	51	现任	24		24
赵孝千	董事	男	55	现任	18		18
徐岳珠	独立董事	女	58	任免	4		4
毛兴国	独立董事	男	62	现任	6		6
王晓野	独立董事	男	37	现任	6		6
陈景华	监事	男	67	现任		18	18
谢木樨	监事	女	47	现任	12		12
张录文	监事	男	40	现任	12		12
陈宇强	副总经理	男	39	现任	18		18
张晓萍	财务总监	女	38	现任	18		18
施进浩	独立董事	男	50	离任	2		2
合计	--	--	--	--	228	18	246

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
徐岳珠	独立董事	被选举	2014年05月21日	公司第二届董事会第二十一次会议选举徐岳珠女士为公司第二届董事会独立董事候选人，公司2013年度股东大会选举徐岳珠女士为公司第二届董事会独立董事。
施进浩	独立董事	离职	2014年05月21日	由于个人原因，施进浩先生请求辞去公司独立董事职务，辞职后施进浩先生将不在公司任职。

#### 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未发生变化。

#### 六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司及子公司共有在册员工9307人，其中各类人员构成情况如下：

##### （一）学历结构

教育程度	员工人数	人数占比
本科及以上	360	3.87%
大专	725	7.79%
其他	8222	88.34%
合计	9307	100.00%

##### （二）岗位结构

专业分工	员工人数	人数占比
研究开发人员	315	3.39%
管理人员	702	7.54%
销售人员	71	0.76%
专业技术人员	300	3.22%
其他	7919	85.09%
合计	9307	100.00%

（三）报告期内，没有由公司承担费用的离退休职工。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《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。

1、关于股东与股东大会：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。

2、关于公司与控股股东：公司控股股东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经营活动。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、关于董事和董事会：公司董事会设董事9名，其中独立董事3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，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

4、关于监事和监事会：公司监事会设监事3名，其中职工监事1人，人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求；监事会会议的召集、召开程序，完全按照《监事会议事规则》的要求履行，并按照拟定的会议议程进行。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

5、关于信息披露与透明度：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》和巨潮网（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。

6、关于绩效评价与激励约束机制：公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高管进行绩效考核，且已逐步完善和建立公正、透明的绩效评价标准和激励约束机制。《公司章程》明确规定了高级管理人员的履职行为、权限和职责，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定，现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

7、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、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

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 05 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 05 月 22 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
------	------	-----------------	---------------

## 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
第二届董事会第十九次会议	2014年02月17日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014年02月18日
第二届董事会第二十次会议	2014年04月22日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
第二届董事会第二十一次会议	2014年04月29日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014年04月30日
第二届董事会第二十二次会议	2014年08月22日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014年08月23日
第二届董事会第二十三次会议	2014年08月31日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014年09月01日
第二届董事会第二十四次会议	2014年09月19日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014年09月19日
第二届董事会第二十五次会议	2014年10月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
第二届董事会第二十六次会议	2014年11月11日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014年11月12日

## 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2011年4月19日公司第一届董事会第九次会议审议通过《关于制订〈公司年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》，本报告期内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 26 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2015）7-84 号
注册会计师姓名	魏标文、赵祖荣

#### 审计报告正文

金龙机电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的金龙机电股份有限公司（以下简称金龙机电公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是金龙机电公司管理层的责任，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，金龙机电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，公允反映了金龙机电公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 杭州

中国注册会计师：

二〇一五年三月二十六日

## 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：金龙机电股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	127,392,198.59	69,086,529.59
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	181,507,454.35	7,770,715.34
应收账款	581,032,524.78	152,344,371.08
预付款项	39,470,982.35	31,563,367.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		657,585.66
应收股利		
其他应收款	31,388,874.06	11,318,133.38
买入返售金融资产		
存货	434,982,720.48	147,693,346.08
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	120,823,390.59	56,114,551.42
流动资产合计	1,516,598,145.20	476,548,600.34
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	217,270.20	145,059.81
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	29,186,268.63	19,458,975.83
投资性房地产		
固定资产	767,363,546.76	301,683,823.08
在建工程	31,698,993.65	325,574,844.69
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	164,244,657.49	82,201,038.32
开发支出		
商誉	639,509,847.48	2,522,334.05
长期待摊费用	37,990,217.26	23,652,937.59
递延所得税资产	10,281,985.34	2,817,561.64
其他非流动资产	6,118,397.00	52,786,639.17
非流动资产合计	1,686,611,183.81	810,843,214.18
资产总计	3,203,209,329.01	1,287,391,814.52
流动负债：		
短期借款	487,050,000.00	139,913,884.60
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	63,510,676.32	9,619,371.55
应付账款	464,530,923.35	104,123,485.64
预收款项	8,506,028.00	10,048,867.96
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	31,809,963.71	9,880,557.83
应交税费	59,898,851.00	9,479,077.75
应付利息	443,666.00	
应付股利		

其他应付款	65,463,972.51	12,237,060.38
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	6,547,164.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,187,761,244.89	295,302,305.71
非流动负债：		
长期借款	130,500,000.00	82,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	4,407,629.96	9,175,380.82
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,609,356.89	
递延所得税负债	10,831.56	
其他非流动负债		
非流动负债合计	137,527,818.41	91,675,380.82
负债合计	1,325,289,063.30	386,977,686.53
所有者权益：		
股本	337,969,945.00	285,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,325,465,499.51	476,885,459.31
减：库存股		
其他综合收益	97,071.02	35,728.39
专项储备		
盈余公积	49,084,547.54	31,164,433.85
一般风险准备		

未分配利润	137,095,547.82	38,451,097.85
归属于母公司所有者权益合计	1,849,712,610.89	831,936,719.40
少数股东权益	28,207,654.82	68,477,408.59
所有者权益合计	1,877,920,265.71	900,414,127.99
负债和所有者权益总计	3,203,209,329.01	1,287,391,814.52

法定代表人：金绍平

主管会计工作负责人：张晓萍

会计机构负责人：林天雁

## 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	16,030,889.65	55,033,438.26
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	2,116,070.13	2,951,955.54
应收账款	381,953,232.64	87,839,621.62
预付款项	8,447,801.32	13,214,450.79
应收利息		657,585.66
应收股利		
其他应收款	299,789,302.89	196,872,980.14
存货	142,233,928.90	73,252,213.59
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	22,277,648.51	821,808.60
流动资产合计	872,848,874.04	430,644,054.20
非流动资产：		
可供出售金融资产	217,270.20	145,059.81
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,394,741,063.07	412,741,063.07
投资性房地产		
固定资产	143,782,902.80	106,959,960.96
在建工程	7,098,174.85	2,163,021.73

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	12,957,755.09	12,695,159.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,722,982.00	532,242.63
递延所得税资产	8,505,057.40	2,802,719.14
其他非流动资产	830,537.00	9,723,322.47
非流动资产合计	1,574,855,742.41	547,762,549.00
资产总计	2,447,704,616.45	978,406,603.20
流动负债：		
短期借款	131,650,000.00	58,913,884.60
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	256,606,989.20	54,518,465.96
预收款项	4,608,834.70	4,698,073.32
应付职工薪酬	5,183,669.18	5,991,805.63
应交税费	35,122,073.59	5,528,434.28
应付利息		
应付股利		
其他应付款	101,142,888.18	15,893,962.16
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	6,547,164.00	
其他流动负债		
流动负债合计	540,861,618.85	145,544,625.95
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	4,407,629.96	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	10,831.56	
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,418,461.52	
负债合计	545,280,080.37	145,544,625.95
所有者权益：		
股本	337,969,945.00	285,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,323,982,772.58	475,402,732.38
减：库存股		
其他综合收益	97,107.22	35,728.39
专项储备		
盈余公积	49,084,547.54	31,164,433.85
未分配利润	191,290,163.74	40,859,082.63
所有者权益合计	1,902,424,536.08	832,861,977.25
负债和所有者权益总计	2,447,704,616.45	978,406,603.20

### 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	1,226,575,982.47	445,938,273.90
其中：营业收入	1,226,575,982.47	445,938,273.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,129,901,033.84	452,119,687.97
其中：营业成本	871,583,965.77	347,069,488.83
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	5,073,441.53	1,321,178.87
销售费用	13,371,596.80	8,164,625.83
管理费用	165,323,988.50	77,607,977.14
财务费用	24,089,329.09	6,722,701.81
资产减值损失	50,458,712.15	11,233,715.49
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）	9,727,292.80	1,286,063.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,727,292.80	1,286,063.15
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	106,402,241.43	-4,895,350.92
加：营业外收入	5,720,628.22	21,441,497.55
其中：非流动资产处置利得	347,248.35	
减：营业外支出	1,012,655.98	95,739.85
其中：非流动资产处置损失	320.00	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	111,110,213.67	16,450,406.78
减：所得税费用	34,815,403.78	6,500,731.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	76,294,809.89	9,949,675.40
归属于母公司所有者的净利润	116,564,563.66	21,161,283.87
少数股东损益	-40,269,753.77	-11,211,608.47
六、其他综合收益的税后净额	61,342.63	48,566.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	61,342.63	48,566.28
（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	61,342.63	48,566.28
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	61,378.83	48,566.28
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	-36.20	
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	76,356,152.52	9,998,241.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	116,625,906.29	21,209,850.15
归属于少数股东的综合收益总额	-40,269,753.77	-11,211,608.47
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.4	0.07
(二)稀释每股收益	0.4	0.07

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：金绍平

主管会计工作负责人：张晓萍

会计机构负责人：林天雁

#### 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	724,782,642.05	234,665,404.93
减：营业成本	410,536,717.78	157,635,602.67
营业税金及附加	1,976,308.22	1,223,399.50
销售费用	8,056,018.01	5,438,896.42

管理费用	63,251,181.62	35,156,120.86
财务费用	6,699,912.88	2,593,353.55
资产减值损失	38,015,588.42	9,496,620.29
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）	196,246,915.12	23,121,411.64
加：营业外收入	1,071,199.78	1,827,798.93
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	337.41	45,750.95
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	197,317,777.49	24,903,459.62
减：所得税费用	28,966,582.69	3,203,575.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	168,351,194.80	21,699,884.22
五、其他综合收益的税后净额	61,378.83	48,566.28
（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	61,378.83	48,566.28
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	61,378.83	48,566.28
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	168,412,573.63	21,748,450.50
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	1,047,362,160.10	438,726,529.85
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	25,693,556.34	14,663,539.43
收到其他与经营活动有关的现金	87,992,941.09	35,126,994.67
经营活动现金流入小计	1,161,048,657.53	488,517,063.95
购买商品、接受劳务支付的现金	702,295,098.62	348,702,530.97
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	212,603,274.88	101,482,717.65
支付的各项税费	29,085,621.00	9,740,205.51
支付其他与经营活动有关的现金	127,419,121.11	45,773,378.53
经营活动现金流出小计	1,071,403,115.61	505,698,832.66
经营活动产生的现金流量净额	89,645,541.92	-17,181,768.71
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	3,300,000.00	
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	25,631,743.79	56,259,462.65
投资活动现金流入小计	28,931,743.79	56,259,462.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	150,944,228.22	280,313,174.44
投资支付的现金	4,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	360,959,991.85	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	515,904,220.07	280,313,174.44
投资活动产生的现金流量净额	-486,972,476.28	-224,053,711.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	315,749,985.20	
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	463,218,751.42	252,367,856.38
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	15,094,328.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	794,063,064.62	262,367,856.38
偿还债务支付的现金	318,082,636.02	180,205,553.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,469,772.19	28,299,582.18
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	42,458,541.84	2,924,905.00
筹资活动现金流出小计	385,010,950.05	211,430,040.31
筹资活动产生的现金流量净额	409,052,114.57	50,937,816.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-478,462.91	-2,854,167.91
五、现金及现金等价物净增加额	11,246,717.30	-193,151,832.34
加：期初现金及现金等价物余额	38,535,378.00	231,687,210.34
六、期末现金及现金等价物余额	49,782,095.30	38,535,378.00

## 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	419,633,457.64	209,188,461.48
收到的税费返还	22,866,134.97	13,774,197.07
收到其他与经营活动有关的现金	38,242,979.26	18,041,510.38
经营活动现金流入小计	480,742,571.87	241,004,168.93
购买商品、接受劳务支付的现金	299,947,561.43	127,573,096.97
支付给职工以及为职工支付的现金	76,082,215.72	48,228,661.04
支付的各项税费	8,590,868.40	6,752,458.81
支付其他与经营活动有关的现金	70,628,287.86	59,984,341.15
经营活动现金流出小计	455,248,933.41	242,538,557.97
经营活动产生的现金流量净额	25,493,638.46	-1,534,389.04
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	9,189,917.34	
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	22,405,393.79	55,958,280.43
投资活动现金流入小计	31,595,311.13	55,958,280.43
购建固定资产、无形资产和其他	75,376,480.26	44,879,553.31

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	396,600,000.00	100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	94,500,000.00	40,120,000.00
投资活动现金流出小计	566,476,480.26	184,999,553.31
投资活动产生的现金流量净额	-534,881,169.13	-129,041,272.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	315,749,985.20	
取得借款收到的现金	197,818,751.42	119,867,856.38
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	113,094,328.00	
筹资活动现金流入小计	626,663,064.62	119,867,856.38
偿还债务支付的现金	125,082,636.02	98,205,553.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,638,176.82	16,957,769.31
支付其他与筹资活动有关的现金	3,283,161.02	
筹资活动现金流出小计	134,003,973.86	115,163,322.44
筹资活动产生的现金流量净额	492,659,090.76	4,704,533.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-526,300.57	-2,298,277.20
五、现金及现金等价物净增加额	-17,254,740.48	-128,169,405.18
加：期初现金及现金等价物余额	33,285,630.13	161,455,035.31
六、期末现金及现金等价物余额	16,030,889.65	33,285,630.13

## 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	285,400,000.00				476,921,187.70				31,164,433.85		38,451,097.85	68,477,408.59	900,414,127.99

加：会计政策变更					-35,728.39	35,728.39						
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	285,400,000.00				476,885,459.31	35,728.39	31,164,433.85		38,451,097.85	68,477,408.59	900,414,127.99	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	52,569,945.00				848,580,040.20	61,342.63	17,920,113.69		98,644,449.97	-40,269,753.77	977,506,137.72	
(一)综合收益总额						61,342.63			116,564,563.66	-40,269,753.77	76,356,152.52	
(二)所有者投入和减少资本	52,569,945.00				848,580,040.20						901,149,985.20	
1. 股东投入的普通股	52,569,945.00				848,580,040.20						901,149,985.20	
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							17,920,113.69		-17,920,113.69			
1. 提取盈余公积							17,920,113.69		-17,920,113.69			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增												

资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	337,969,945.00				1,325,465,499.51		97,071.02		49,084,547.54		137,095,547.82	28,207,654.82	1,877,920,265.71

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	142,700,000.00				619,572,621.42				27,403,680.90		35,320,566.93	60,047,196.94	885,044,066.19
加：会计政策变更					12,837.89		-12,837.89						
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	142,700,000.00				619,585,459.31		-12,837.89		27,403,680.90		35,320,566.93	60,047,196.94	885,044,066.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	142,700,000.00				-142,700,000.00		48,566.28		3,760,752.95		3,130,530.92	8,430,211.65	15,370,061.80
（一）综合收益总额							48,566.28				21,161,283.87	-11,211,608.47	9,998,241.68

(二)所有者投入和减少资本											19,641,820.12	19,641,820.12
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											19,641,820.12	19,641,820.12
(三) 利润分配								3,760,752.95	-18,030,752.95			-14,270,000.00
1. 提取盈余公积								3,760,752.95	-3,760,752.95			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-14,270,000.00		-14,270,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	142,700,000.00				-142,700,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	142,700,000.00				-142,700,000.00							
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	285,400,000.00				476,885,459.31		35,728.39	31,164,433.85	38,451,097.85	68,477,408.59		900,414,127.99

## 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	285,400,000.00				475,438,460.77				31,164,433.85	40,859,082.63	832,861,977.25
加：会计政策变更					-35,728.39		35,728.39				
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	285,400,000.00				475,402,732.38		35,728.39		31,164,433.85	40,859,082.63	832,861,977.25
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	52,569,945.00				848,580,040.20		61,378.83		17,920,113.69	150,431,081.11	1,069,562,558.83
(一)综合收益总额							61,378.83			168,351,194.80	168,412,573.63
(二)所有者投入和减少资本	52,569,945.00				848,580,040.20						901,149,985.20
1. 股东投入的普通股	52,569,945.00				848,580,040.20						901,149,985.20
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									17,920,113.69	-17,920,113.69	
1. 提取盈余公积									17,920,113.69	-17,920,113.69	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	337,969,945.00				1,323,982,772.58		97,107.22		49,084,547.54	191,290,163.74	1,902,424,536.08

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	142,700,000.00				618,089,894.49				27,403,680.90	37,189,951.36	825,383,526.75
加：会计政策变更					12,837.89		-12,837.89				
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	142,700,000.00				618,102,732.38		-12,837.89		27,403,680.90	37,189,951.36	825,383,526.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	142,700,000.00				-142,700,000.00		48,566.28		3,760,752.95	3,669,31.27	7,478,450.50
(一)综合收益总额							48,566.28			21,699,884.22	21,748,450.50
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

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								3,760,752.95	-18,030,752.95	-14,270,000.00	
1. 提取盈余公积								3,760,752.95	-3,760,752.95		
2. 对所有者（或股东）的分配									-14,270,000.00	-14,270,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	142,700,000.00										-142,700,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	142,700,000.00										-142,700,000.00
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	285,400,000.00					475,402,732.38	35,728.39		31,164,433.85	40,859,082.63	832,861,977.25

### 三、公司基本情况

金龙机电股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经温州市工商行政管理局批准，由金龙控股集团有限公司、金美欧和黄永贤发起设立，于2009年5月4日在温州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为330300000011153的企业法人营业执照。公司现有注册资本337,969,945.00元，股份总数337,969,945股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股69,872,445股；无限售条件的流通股份A股268,097,500股。公司股票已于2009年12月25日在深圳证券交易所挂牌交易。本公司属电子元器件制造行业。经营范围：生产销售微电机和微电机组件、新型电子元器件及消费类电子；货物进出口和技术进出口（上述经营范围不含国家法律法规禁止、限制和许可经营的项目）。主要产品或提供的劳务：微特马达、液晶显示模组和电容式触摸屏。

本财务报表业经公司2015年3月26日第二届二十九次董事会批准对外报出。

本公司将金龙机电（东莞）有限公司、金龙机电（淮北）有限公司和金进光电（天津）有限公司等13家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

不适用

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小

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

## 6、合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

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

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和

在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)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,按照成本计量;(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动收益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动收益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产;当金融负债的现时义务全部或部分解除时,相应终止确认该金融负债或其一部分。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的,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,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。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:(1)放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;(2)未放弃对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)所转移金融资产的账面价值;(2)因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分的账面价值;(2)终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

## 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级,并依次使用:

(1)第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;

(2)第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

(3)第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。

## 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1)资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观

证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 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	应收款项期末余额为 100 万元以上（含）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

### (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
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	其他方法
应收出口退税款组合	其他方法

押金、保证金组合	其他方法
----------	------

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
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内关联往来组合	0.00%	0.00%
应收出口退税款组合	0.00%	0.00%
押金、保证金组合	0.00%	0.00%

### （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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合、合并范围内关联往来组合、应收出口退税款组合以及押金、保证金组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，并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。

## 12、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

## 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (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	5.00%	4.5-4.75
机器设备	年限平均法	3-10	5.00%	9-31.67
运输工具	年限平均法	4-5	5.00%	18-23.75
办公及电子设备	年限平均法	3-10	5.00%	9-31.67

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 ( 含 75% ) ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 16、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 17、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	41.17-50
软件、商标	3-10
专利、非专利技术	10

### (2) 内部研究开发支出会计政策

## 19、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司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。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### （3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 22、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 23、收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售电子元器件等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，并获取对方签收确认。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单。

## 24、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 27、其他重要的会计政策和会计估计

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

#### 1. 会计政策变更的内容和原因

本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年制定的《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》。

本次会计政策变更业经公司第二届二十九次董事会审议通过。

#### 2. 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目		
资本公积	-35,728.39	
其他综合收益	35,728.39	

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
金龙机电股份有限公司	15%
深圳甲艾马达有限公司	15%
无锡博一光电科技有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2、税收优惠

2014年10月27日本公司被认定为浙江省高新技术企业，获得编号为201433000912

《高新技术企业证书》，认定有效期3年，自2014年度起，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，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。

2014年7月24日深圳甲艾马达有限公司被认定为深圳市国家高新技术企业，获得编号为GR201444200706《高新技术企业证书》，认定有效期3年，自2014年度起，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，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。

2012年10月25日无锡博一光电科技有限公司被认定为江苏省高新技术企业，获得编号为GR201232001724《高新技术企业证书》，认定有效期3年，自2012年度起，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，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。

## 3、其他

## 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	714,297.74	251,140.42
银行存款	49,067,797.56	60,032,045.71
其他货币资金	77,610,103.29	8,803,343.46
合计	127,392,198.59	69,086,529.59
其中：存放在境外的款项总额	185,968.96	

其他说明

其他货币资金期末余额中有承兑汇票保证金47,610,103.29元和贷款质押金30,000,000.00元，使用受到限制。

## 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	181,507,454.35	6,551,343.36
商业承兑票据		1,219,371.98
合计	181,507,454.35	7,770,715.34

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	15,903,225.44
合计	15,903,225.44

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	90,377,509.35	

合计	90,377,509.35
----	---------------

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## 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	624,291,522.45	100.00%	43,258,997.67	6.93%	581,032,524.78	168,763,556.89	99.59%	16,419,185.81	9.73%	152,344,371.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						686,511.22	0.41%	686,511.22	100.00%	
合计	624,291,522.45	100.00%	43,258,997.67	6.93%	581,032,524.78	169,450,068.11	100.00%	17,105,697.03	10.09%	152,344,371.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	603,864,580.87	30,193,229.05	5.00%
1 年以内小计	603,864,580.87	30,193,229.05	5.00%
1 至 2 年	4,581,931.58	458,193.15	10.00%
2 至 3 年	4,624,906.48	1,387,471.95	30.00%
3 年以上	11,220,103.52	11,220,103.52	100.00%

合计	624,291,522.45	43,258,997.67	6.93%
----	----------------	---------------	-------

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 16,574,149.08 元;本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
鸿富锦精密电子(郑州)有限公司	119,844,444.09	19.20	5,992,222.20
Pegatron Corporation	109,388,153.89	17.52	5,469,407.69
富泰华工业(深圳)有限公司	61,078,489.79	9.78	3,053,924.49
东莞宇龙通信科技有限公司	52,866,322.95	8.47	2,643,316.15
正崧精密工业股份有限公司	24,700,960.33	3.96	1,235,048.02
小计	367,878,371.05	58.93	18,393,918.55

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明:

#### 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	35,650,082.57	90.32%	28,322,953.39	89.73%
1 至 2 年	2,893,461.00	7.33%	1,483,809.11	4.70%
2 至 3 年	927,438.78	2.35%	1,756,605.29	5.57%
合计	39,470,982.35	--	31,563,367.79	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
鑫隆电子科技有限公司	13,436,688.85	30.76
深圳市英利泰电子有限公司	7,537,897.47	17.26
北京凯瑞特磁电科技有限公司	2,983,819.22	6.83
云阳金特电子有限公司	1,740,513.61	3.98
江苏省电力公司无锡供电公司	763,882.88	1.75
小 计	26,462,802.03	60.59

其他说明：

#### 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		657,585.66
合计		657,585.66

##### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 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	31,539,715.65	100.00%	150,841.59	0.48%	31,388,874.06	11,449,070.72	100.00%	130,937.34	1.14%	11,318,133.38
合计	31,539,715.65	100.00%	150,841.59	0.48%	31,388,874.06	11,449,070.72	100.00%	130,937.34	1.14%	11,318,133.38

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			
1 年以内	1,557,901.62	77,895.09	5.00%
1 年以内小计	1,557,901.62	77,895.09	5.00%
1 至 2 年	233,124.99	23,312.50	10.00%
2 至 3 年	12,400.00	3,720.00	30.00%
3 年以上	45,914.00	45,914.00	100.00%
合计	1,849,340.61	150,841.59	8.16%

确定该组合依据的说明：

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

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收出口退税款组合	19,231,211.14		
押金、保证金组合	10,489,163.90		
小计	29,690,375.04		

**(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-13,825.88 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	10,459,163.90	9,426,913.83
应收暂付款	1,849,340.61	2,022,156.89
出口退税	19,231,211.14	
合计	31,539,715.65	11,449,070.72

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
出口退税	出口退税	19,231,211.14	1 年以内	60.97%	
新祺科技(东莞)有限公司	押金	3,663,226.70	1 年以内	11.61%	
东莞市寮步镇横坑股份经济联合社	押金	2,000,000.00	1 年以内	6.34%	
远东国际租赁有限公司	保证金	1,764,925.00	1 年以内	5.60%	
深圳市塘头合作公	押金	906,736.00	3 年以上	2.87%	

司					
合计	--	27,566,098.84	--	87.40%	

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	165,473,211.31	5,214,888.11	160,258,323.20	47,428,687.91		47,428,687.91
在产品	37,358,370.85		37,358,370.85	9,121,714.38		9,121,714.38
库存商品	151,891,041.60	30,226,252.54	121,664,789.06	60,737,228.35	2,703,977.74	58,033,250.61
自制半成品	44,026,849.01	892,032.92	43,134,816.09	10,867,966.71		10,867,966.71
发出商品	66,375,347.46		66,375,347.46	20,707,094.09		20,707,094.09
委托加工物资	6,191,073.82		6,191,073.82	1,534,632.38		1,534,632.38
合计	471,315,894.05	36,333,173.57	434,982,720.48	150,397,323.82	2,703,977.74	147,693,346.08

## (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		4,849,453.75	540,631.59	175,197.23		5,214,888.11
库存商品	2,703,977.74	26,666,030.81	856,243.99			30,226,252.54
自制半成品		892,032.92				892,032.92
合计	2,703,977.74	32,407,517.48	1,396,875.58	175,197.23		36,333,173.57

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值，可变现净值与成本孰低	原材料生产领用的跌价准备转出	
自制半成品	在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值，可变现净值与成本孰低		
库存商品	在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值，可变现净值与成本孰低		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项	80,823,390.59	56,114,551.42
理财产品	40,000,000.00	
合计	120,823,390.59	56,114,551.42

其他说明：

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	217,270.20		217,270.20	145,059.81		145,059.81
按公允价值计量的	217,270.20		217,270.20	145,059.81		145,059.81

合计	217,270.20		217,270.20	145,059.81		145,059.81
----	------------	--	------------	------------	--	------------

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售权益工具	109,331.42	217,270.20	97,107.22	
合计	109,331.42	217,270.20	97,107.22	

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单 位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
苏州一合	19,458.97			9,727,292							29,186,26	

光学有限公司	5.83			.80						8.63
小计	19,458,975.83			9,727,292.80						29,186,268.63
合计	19,458,975.83			9,727,292.80						29,186,268.63

其他说明

## 11、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	142,308,615.94	274,597,331.10	16,562,667.06	10,848,365.29		444,316,979.39
2.本期增加金额	39,324,020.84	535,947,066.14	11,460,002.66	10,169,839.64		596,900,929.28
(1) 购置	3,625,657.16	79,840,617.36	5,136,535.46	1,109,352.10		89,712,162.08
(2) 在建工程转入	18,958,983.23	347,735,718.03				366,694,701.26
(3) 企业合并增加	16,739,380.45	99,557,235.04	6,323,467.20	9,060,487.54		131,680,570.23
(4) 其他		8,813,495.71				8,813,495.71
3.本期减少金额		3,742,924.63	6,400.00			3,749,324.63
(1) 处置或报废		3,742,924.63	6,400.00			3,749,324.63
4.期末余额	181,632,636.78	806,801,472.61	28,016,269.72	21,018,204.93		1,037,468,584.04
1.期初余额	10,183,625.19	115,169,103.79	9,823,582.82	7,456,844.51		142,633,156.31
2.本期增加金额	8,245,388.45	109,429,099.37	6,106,069.18	4,487,576.95		128,268,133.95
(1) 计提	7,582,763.00	68,493,276.93	2,741,346.73	1,832,664.59		80,650,051.25
(2) 企业合并增加	662,625.45	39,466,318.96	3,364,722.45	2,654,912.36		46,148,579.22
(3) 其他		1,469,503.48				1,469,503.48
3.本期减少金额		790,172.98	6,080.00			796,252.98
(1) 处置或报废		790,172.98	6,080.00			796,252.98
4.期末余额	18,429,013.64	223,808,030.18	15,923,572.00	11,944,421.46		270,105,037.28
1.期末账面价值	163,203,623.14	582,993,442.43	12,092,697.72	9,073,783.47		767,363,546.76
2.期初账面价值	132,124,990.75	159,428,227.31	6,739,084.24	3,391,520.78		301,683,823.08

### (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
淮北子公司房屋及建筑	58,056,628.08	正在办理中
天津子公司房屋及建筑	64,455,459.84	尚未办妥土地产权证
小 计	122,512,087.92	

其他说明

## 12、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
马达生产线				2,163,021.73		2,163,021.73
VCM 生产线	7,098,174.85		7,098,174.85			
东莞子公司机器设备工程				6,673,225.99		6,673,225.99
东莞子公司厂房装修	462,000.00		462,000.00			
淮北子公司房屋建筑工程				11,743,496.49		11,743,496.49
天津子公司房屋建筑工程				1,108,186.72		1,108,186.72
天津子公司机器				255,261,655.18		255,261,655.18

设备工程												
温州子公司房屋建筑工程	15,711,083.23			15,711,083.23			3,710,163.00					3,710,163.00
温州子公司机器设备工程							44,915,095.58					44,915,095.58
甲艾马达公司房屋建筑工程	8,427,735.57			8,427,735.57								
合计	31,698,993.65			31,698,993.65			325,574,844.69					325,574,844.69

## (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
马达生产线	20,000,000.00	2,163,021.73	15,764,106.63	17,927,128.36			99.47%	100				募股资金
VCM 生产线	20,000,000.00		9,346,119.85	2,247,945.00		7,098,174.85	46.73%	60				募股资金
东莞子公司机器设备工程	40,000,000.00	6,673,225.99	18,817,766.15	25,490,992.14			98.95%	100				募股资金
东莞子公司厂房装修工程	1,000,000.00		462,000.00			462,000.00	46.20%	50				募股资金
淮北子公司房屋建筑工程	85,115,244.66	11,743,496.49	7,215,486.74	18,958,983.23			97.53%	100				募股资金
天津子公司房屋建筑工程	90,000,000.00	1,108,186.72			1,108,186.72		87.60%	100				募股资金
天津子公司机器设备工程	260,000,000.00	255,261,655.18	1,892,901.77	257,154,556.95			98.91%	100	9,634,213.26	1,726,168.88	8.32%	金融机构贷款

温州子公司房屋建筑工程	30,000,000.00	3,710,163.00	19,560,920.23		7,560,000.00	15,711,083.23	65.20%	60				募股资金
温州子公司机器设备工程	60,000,000.00	44,915,095.58		44,915,095.58			74.86%	80				募股资金
东莞分公司装修工程	7,500,000.00		7,455,246.15		7,455,246.15		99.40%	100				募股资金
甲艾马达公司房屋建筑工程	40,000,000.00		8,427,735.57			8,427,735.57	21.07%	40				金融机构贷款
合计	653,615,244.66	325,574,844.69	88,942,283.09	366,694,701.26	16,123,432.87	31,698,993.65	--	--	9,634,213.26	1,726,168.88		--

(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

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	82,522,709.00	2,573,156.85	14,760.00		85,110,625.85
2.本期增加金额	30,576,810.23	54,744,565.08	844,717.84		86,166,093.15
(1) 购置		858,665.08			858,665.08
(3) 企业合并增加	30,576,810.23	53,885,900.00	844,717.84		85,307,428.07
4.期末余额	113,099,519.23	57,317,721.93	859,477.84		171,276,719.00
1.期初余额	1,994,462.82	909,958.71	5,166.00		2,909,587.53
2.本期增加金额	2,690,280.80	1,115,983.85	316,209.33		4,122,473.98
(1) 计提	1,804,544.57	1,115,983.85	47,388.96		2,967,917.38
(2) 企业合并增加	885,736.23		268,820.37		1,154,556.60

4.期末余额	4,684,743.62	2,025,942.56	321,375.33		7,032,061.51
1.期末账面价值	108,414,775.61	55,291,779.37	538,102.51		164,244,657.49
2.期初账面价值	80,528,246.18	1,663,198.14	9,594.00		82,201,038.32

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 14、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
无锡博一光电科 技有限公司		355,031,367.66				355,031,367.66
深圳甲艾马达有 限公司		281,956,145.77				281,956,145.77
云南众力来福电 气有限公司	2,522,334.05					2,522,334.05
合计	2,522,334.05	636,987,513.43				639,509,847.48

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值按账面价值与可收回金额孰低的原则测试和计提，经减值测试，商誉未发生减值。

其他说明

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	13,530,792.22	16,580,354.77	4,333,091.45		25,778,055.54
开模费	1,017,842.02	1,954,809.79	830,637.15		2,142,014.66
洁净房	8,132,855.50	305,800.00	857,650.05		7,581,005.45
租赁费	265,184.97	18,867.92	173,989.92		110,062.97
其他	706,262.88	2,045,832.86	373,017.10		2,379,078.64
合计	23,652,937.59	20,905,665.34	6,568,385.67		37,990,217.26

其他说明

## 16、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	68,177,273.27	10,281,985.34	18,744,164.25	2,817,561.64
合计	68,177,273.27	10,281,985.34	18,744,164.25	2,817,561.64

### (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
可供出售金融资产公允价值变动	72,210.40	10,831.56		
合计	72,210.40	10,831.56		

### (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		10,281,985.34		2,817,561.64
递延所得税负债		10,831.56		

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	15,772,102.82	3,888,579.65
可抵扣亏损	145,030,331.96	29,944,015.15
内部交易未实现利润	2,509,817.56	
合计	163,312,252.34	33,832,594.80

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	1,731,058.46	1,731,058.46	
2016 年	1,211,789.28	1,211,789.28	
2017 年	3,466,700.12	3,466,700.12	
2018 年	23,982,504.72	23,534,467.29	
2019 年	114,638,279.38		
合计	145,030,331.96	29,944,015.15	--

其他说明：

### 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项	6,118,397.00	33,509,311.69
递延收益--未实现售后回租损益		19,277,327.48
合计	6,118,397.00	52,786,639.17

其他说明：

### 18、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	39,400,000.00	
抵押借款	150,650,000.00	55,261,841.50
保证借款	279,500,000.00	84,652,043.10
质押保证借款	17,500,000.00	

合计	487,050,000.00	139,913,884.60
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	63,510,676.32	9,619,371.55
合计	63,510,676.32	9,619,371.55

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
采购货款	400,734,645.99	62,911,315.74
设备工程款	50,984,414.55	40,338,266.91
加工费	6,888,862.81	873,902.99
劳务费	5,923,000.00	
合计	464,530,923.35	104,123,485.64

### (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
进宇工程有限公司	23,112,561.48	工程款未清算完毕
浙江天诚中央空调工程有限公司	3,152,000.00	工程款未清算完毕
合计	26,264,561.48	--

其他说明：

## 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
销售货款	8,506,028.00	10,048,867.96
合计	8,506,028.00	10,048,867.96

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 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	9,306,479.85	229,919,800.74	207,588,447.89	31,637,832.70
二、离职后福利-设定提存计划	574,077.98	11,164,864.74	11,566,811.71	172,131.01
合计	9,880,557.83	241,084,665.48	219,155,259.60	31,809,963.71

### (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	7,951,455.02	218,896,628.30	196,424,168.03	30,423,915.29
2、职工福利费		6,693,512.49	6,693,512.49	
3、社会保险费	144,237.46	1,707,167.61	1,751,775.03	99,630.04
其中：医疗保险费	115,497.56	1,388,620.01	1,418,388.90	85,728.67

工伤保险费	23,434.37	251,102.54	265,888.90	8,648.01
生育保险费	5,305.53	67,445.06	67,497.23	5,253.36
4、住房公积金		1,611,090.40	1,611,090.40	
5、工会经费和职工教育经费	1,210,787.37	1,011,401.94	1,107,901.94	1,114,287.37
合计	9,306,479.85	229,919,800.74	207,588,447.89	31,637,832.70

### (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	505,259.18	10,402,616.10	10,754,183.50	153,691.78
2、失业保险费	68,818.80	762,248.64	812,628.21	18,439.23
合计	574,077.98	11,164,864.74	11,566,811.71	172,131.01

其他说明：

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,869,781.92	1,098,014.17
营业税	1,149,145.59	482,054.49
企业所得税	44,497,898.19	7,414,276.44
个人所得税	333,387.93	126,138.84
城市维护建设税	833,064.70	72,603.23
土地使用税	131,087.22	98,420.40
教育费附加	428,297.55	43,561.94
地方教育附加	288,632.62	29,041.30
其他税金	367,555.28	114,966.94
合计	59,898,851.00	9,479,077.75

其他说明：

## 24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	443,666.00	

合计	443,666.00	
----	------------	--

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：

## 25、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
押金保证金	190,000.00	
往来款	61,567,900.50	11,000,000.00
应付暂收款	2,706,072.01	1,237,060.38
其他	1,000,000.00	
合计	65,463,972.51	12,237,060.38

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	6,547,164.00	
合计	6,547,164.00	

其他说明：

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	130,500,000.00	82,500,000.00

合计	130,500,000.00	82,500,000.00
----	----------------	---------------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 28、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款-远东国际租赁有限公司	5,028,927.98	9,715,618.00
减：未确认融资费用	621,298.02	540,237.18
合计	4,407,629.96	9,175,380.82

其他说明：

## 29、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 30、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		5,000,000.00	2,390,643.11	2,609,356.89	项目进度确认收益
合计		5,000,000.00	2,390,643.11	2,609,356.89	--

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
触控显示一体化液晶模组研发及产业化		5,000,000.00	2,390,643.11		2,609,356.89	与收益相关
合计		5,000,000.00	2,390,643.11		2,609,356.89	--

其他说明：

## 31、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 32、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	285,400,000.00	52,569,945.00				52,569,945.00	337,969,945.00

其他说明：

根据公司第二届董事会第二十一次会议决议、2013年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准金龙机电股份有限公司向蒋蕴珍等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2014〕1110号）核准，非公开发行52,569,945股的人民币普通股。本次非公开发行股份业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其分别于2014年11月3日出具《验资报告》（天健验〔2014〕7-78号）和2014年11月11日出具《验资报告》（天健验〔2014〕7-81号）。

### 33、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）	474,283,720.71	848,580,040.20		1,322,863,760.91
其他资本公积	2,601,738.60			2,601,738.60
合计	476,885,459.31	848,580,040.20		1,325,465,499.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积-资本溢价增加848,580,040.20元，系公司本期非公开发行股份股本溢价所致。

### 34、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	35,728.39	72,174.19		10,831.56	61,342.63		97,071.02
可供出售金融资产公允价值变动损益	35,728.39	72,210.39		10,831.56	61,378.83		97,107.22
外币财务报表折算差额		-36.20			-36.20		-36.20
其他综合收益合计	35,728.39	72,174.19		10,831.56	61,342.63		97,071.02

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：

### 35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,499,618.71	16,835,119.48		38,334,738.19
任意盈余公积	9,664,815.14	1,084,994.21		10,749,809.35
合计	31,164,433.85	17,920,113.69		49,084,547.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

法定盈余公积本期增加数系按照本公司2014年度母公司实现净利润的10%计提；任意盈余公积增加系按照本公司2013年度母公司净利润的5%计提，已经2014年5月21日2013年度股东大会审议通过。

### 36、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	38,451,097.85	35,320,566.93
调整后期初未分配利润	38,451,097.85	35,320,566.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	116,564,563.66	21,161,283.87
减：提取法定盈余公积	16,835,119.48	2,169,988.42
提取任意盈余公积	1,084,994.21	1,590,764.53
应付普通股股利		14,270,000.00
期末未分配利润	137,095,547.82	38,451,097.85

调整期初未分配利润明细：

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

### 37、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	1,222,933,661.71	870,464,106.48	443,717,916.18	346,413,325.26
其他业务	3,642,320.76	1,119,859.29	2,220,357.72	656,163.57
合计	1,226,575,982.47	871,583,965.77	445,938,273.90	347,069,488.83

**38、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	667,091.10	482,054.49
城市维护建设税	2,231,263.36	419,562.12
教育费附加	1,227,073.05	251,737.34
地方教育费附加	821,149.58	167,824.92
其他	126,864.44	
合计	5,073,441.53	1,321,178.87

其他说明：

**39、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	4,672,721.66	2,893,308.00
员工工资薪酬	3,758,812.59	2,436,686.46
销售材料费	2,351,764.50	1,061,856.64
交通差旅费	1,455,593.87	501,174.66
报关检测及出口、业务代理费	664,923.05	364,985.79
业务招待费	324,432.86	115,495.90
广告宣传费	86,959.99	502,582.35
其他费用	56,388.28	288,536.03
合计	13,371,596.80	8,164,625.83

其他说明：

**40、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,105,815.60	35,597,700.84
研发费用	41,807,567.42	19,367,702.44
折旧费	19,150,171.64	2,812,779.11
办公费及出差费	11,790,665.27	9,976,997.00
咨询服务费	9,485,192.45	1,095,800.05
开办费及商检费	7,793,447.13	971,550.80

租赁费	6,704,686.63	427,334.15
摊销费	4,893,473.88	1,655,482.37
各项税费	3,733,528.81	1,665,439.36
业务招待费	2,247,547.85	1,667,119.44
车辆管理费及修理费	1,596,709.94	1,193,548.64
其他费用	1,015,181.88	1,176,522.94
合计	165,323,988.50	77,607,977.14

其他说明：

#### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,747,907.37	6,326,263.06
减：利息收入	1,025,184.07	3,202,084.52
汇兑损益	394,589.14	2,854,167.91
银行手续费	624,083.23	644,069.54
其他	347,933.42	100,285.82
合计	24,089,329.09	6,722,701.81

其他说明：

#### 42、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	18,051,194.67	8,529,737.75
二、存货跌价损失	32,407,517.48	2,703,977.74
合计	50,458,712.15	11,233,715.49

其他说明：

#### 43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

#### 44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,727,292.80	1,286,063.15
合计	9,727,292.80	1,286,063.15

其他说明：

#### 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
非流动资产处置利得合计	347,248.35		347,248.35
其中：固定资产处置利得	347,248.35		347,248.35
政府补助	5,138,980.37	21,206,098.93	5,138,980.37
盘盈利得	32,677.79		32,677.79
罚没收入		226,232.00	
无法支付款项	32,350.55		32,350.55
其他	169,371.16	9,166.62	169,371.16
合计	5,720,628.22	21,441,497.55	5,720,628.22

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
2013 年度技术改造项目财政 补贴	215,500.00		与收益相关
2013 年温州市科技创新百强 企业奖励补助	100,000.00		与收益相关
温州市级 2013 年第二批专利 奖励补助	32,500.00		与收益相关
2014 年乐清市专利补助	129,000.00		与收益相关
乐清市 2012 年度工业重大科 技项目第一批资助	400,000.00		与收益相关
2012 年度开放型经济发展财 政补助	50,000.00		与收益相关
2013 年度小微企业稳定补贴	70,379.00		与收益相关
天津市西青区人力资源和社	39,600.00		与收益相关

会保障就业补贴			
曲靖财政补贴	75,000.00		与收益相关
淮北市企业标准化补助金	10,000.00		与收益相关
淮北市第四批"555"产业创新团队资助资金	60,000.00		与收益相关
淮北市烈山区财政局的企业扶持发展资金	196,630.83	17,928,000.00	与收益相关
广东省 2013 年进口贴息	153,960.00		与收益相关
2013 年促进进口专项资金	12,221.00		与收益相关
2013 年下半年进口补贴款	44,800.00		与收益相关
2013 年东莞第二批专利补贴款	6,800.00		与收益相关
2014 年东莞第一批专利补贴款	8,000.00		与收益相关
2014 年外经贸发展专项补贴款	557,342.00		与收益相关
2013 年下半年进口贴息补贴	31,100.00		与收益相关
2014 年第一批促进进口专用款	179,510.00		与收益相关
税费返还	24,994.43		与收益相关
深圳科技与产业发展资金	300,000.00		与收益相关
触控显示一体化液晶模组研发及产业化补助	2,390,643.11		与收益相关
无锡专利补助	51,000.00		与收益相关
2013 年东莞市财政局技术补助款		1,300,000.00	与收益相关
2013 年东莞专利补贴款		19,500.00	与收益相关
曲靖 2013 年企业资金补助		100,000.00	与收益相关
曲靖 2012 年企业出口外贸补助		14,000.00	与收益相关
乐清市 2012 年度第三批专利奖励		83,000.00	与收益相关
乐清市水利基金返还		132,213.09	与收益相关
2012 年 65 号科技进步及突出贡献奖		20,000.00	与收益相关
乐清市房产税补贴收入		394,519.09	与收益相关
一次性稳定就业岗位补贴		345,900.00	与收益相关
浙江省专利资助		8,000.00	与收益相关

2013 年 29 号第二批专利奖励		25,000.00	与收益相关
土地使用税返还		84,304.17	与收益相关
水利资金返还		85,962.58	与收益相关
2012 年开放型经济发展财政奖励补助		388,900.00	与收益相关
2012 科技进步奖		10,000.00	与收益相关
浙江省级研发中心补助		200,000.00	与收益相关
温州市级研发中心补助		50,000.00	与收益相关
岗前培训补贴		16,800.00	与收益相关
合计	5,138,980.37	21,206,098.93	--

其他说明：

#### 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	320.00		320.00
其中：固定资产处置损失	320.00		320.00
对外捐赠	5,000.00	10,200.00	5,000.00
赔偿罚金支出	485,362.00		485,362.00
盘亏毁损损失	109,973.25		109,973.25
罚款支出	411,463.32	26,150.00	411,463.32
其他	537.41	59,389.85	537.41
合计	1,012,655.98	95,739.85	1,012,655.98

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	40,622,973.42	7,928,890.68
递延所得税费用	-5,807,569.64	-1,428,159.30
合计	34,815,403.78	6,500,731.38

**(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	111,110,213.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,666,532.05
子公司适用不同税率的影响	-11,144,939.75
非应税收入的影响	-2,431,823.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	244,799.63
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	31,567,483.75
科技研发费加计扣除的影响	-672,107.69
非同一控制企业合并资产公允价值摊销	208,986.37
内部交易未实现利润	376,472.62
所得税费用	34,815,403.78

其他说明

注：本公司被认定为浙江省高新技术企业，本期减按15%的税率征收企业所得税。

**48、其他综合收益**

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

**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
存款利息收入	1,025,184.07	505,497.12
政府补助以及其他营业外收入	7,844,604.67	21,441,497.55
各项保证金	6,290,000.00	2,180,000.00
关联方往来	61,322,359.48	
资金往来	11,000,000.00	11,000,000.00
其他	510,792.87	
合计	87,992,941.09	35,126,994.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项销售费用	9,606,864.95	5,713,813.17
支付各项管理费用	63,276,765.55	18,105,548.61
支付银行手续费及其他	972,016.65	644,069.54
支付各项保证金	41,661,111.23	6,546,205.57
偿还资金往来	11,000,000.00	9,854,200.00
各项营业外支出	902,362.73	95,739.85
支付其他往来		4,813,801.79
合计	127,419,121.11	45,773,378.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款利息收入	657,585.66	4,625,151.06
定期存款	21,747,808.13	51,333,129.37
预付设备款退款	3,226,350.00	
云南子公司合并日持有的现金		301,182.22
合计	25,631,743.79	56,259,462.65

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到售后融资租赁款	13,094,328.00	10,000,000.00
收到售后融资租赁保证金	2,000,000.00	
合计	15,094,328.00	10,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付售后融资租赁保证金	1,764,925.00	2,000,000.00
支付售后融资租赁租金	1,518,236.02	924,905.00
支付质押保证金	30,000,000.00	
偿还融资租赁款	9,175,380.82	
合计	42,458,541.84	2,924,905.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 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	76,294,809.89	9,949,675.40
加：资产减值准备	50,458,712.15	11,233,715.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,650,051.25	28,657,936.91
无形资产摊销	2,967,917.38	922,123.70
长期待摊费用摊销	6,568,385.67	3,101,641.04
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）	-347,248.35	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	320.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	23,213,696.02	6,408,540.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,727,292.80	-1,286,063.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,807,569.64	-1,428,159.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-103,324,466.88	-32,038,266.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-239,074,481.24	-65,507,371.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	207,772,708.47	22,804,459.10

经营活动产生的现金流量净额	89,645,541.92	-17,181,768.71
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	49,782,095.30	38,535,378.00
减：现金的期初余额	38,535,378.00	231,687,210.34
现金及现金等价物净增加额	11,246,717.30	-193,151,832.34

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	386,600,000.00
其中：	--
无锡博一光电科技有限公司	149,100,000.00
深圳甲艾马达有限公司	237,500,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	25,640,008.15
其中：	--
无锡博一光电科技有限公司	9,395,085.43
深圳甲艾马达有限公司	16,244,922.72
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	360,959,991.85

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	49,782,095.30	38,535,378.00
其中：库存现金	714,297.74	251,140.42
可随时用于支付的银行存款	49,067,797.56	38,284,237.58
三、期末现金及现金等价物余额	49,782,095.30	38,535,378.00

其他说明：

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：2014年末现金及现金等价物余额中已扣除不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金的承兑汇票保证金47,610,103.29元和贷款质押金30,000,000.00元。

## 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：

## 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	77,610,103.29	票据保证金、银行贷款质押
应收票据	15,903,225.44	票据拆分质押
固定资产	57,180,110.90	银行贷款抵押
无形资产	88,429,661.63	银行贷款抵押
应收账款	52,866,322.95	银行贷款质押
合计	291,989,424.21	--

其他说明：

## 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
货币资金	--	--	2,609,339.63
其中：美元	405,815.43	6.1190	2,483,184.98
欧元	9,781.45	7.4556	72,926.57
港币	67,471.27	0.7889	53,228.08
应收账款	--	--	411,796,398.19
其中：美元	67,032,121.34	6.1190	410,169,550.46
欧元	10,966.57	7.4556	81,762.36
港币	1,958,605.82	0.7889	1,545,085.37

应付账款	4,729,900.08		28,956,048.64
其中：美元	4,719,582.85	6.1190	28,879,127.47
欧元	10,317.23	7.4556	76,921.17

其他说明：

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

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
无锡博一光电科技有限公司	2014年10月31日	497,000,000.00	100.00%	发行股份及现金支付	2014年10月31日	工商变更及完成70%支付对价	175,228,356.23	10,143,298.95
深圳甲艾马达有限公司	2014年10月31日	475,000,000.00	100.00%	发行股份及现金支付	2014年10月31日	工商变更及完成50%支付对价	36,256,411.87	14,265,842.27

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

项目	无锡博一光电科技有限公司	深圳甲艾马达有限公司
合并成本		
现金	149,100,000.00	237,500,000.00
发行的权益性证券的公允价值	347,900,000.00	237,500,000.00
合并成本合计	497,000,000.00	475,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	141,968,632.34	193,064,732.76
商誉	355,031,367.66	281,935,267.24

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

项 目	无锡博一光电科技有限公司		深圳甲艾马达有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产	555,872,131.73	511,892,400.30	246,661,717.62	204,541,544.04
货币资金	9,395,085.43	9,395,085.43	16,244,922.72	16,244,922.72
应收票据	137,396,840.49	137,396,840.49		
应收款项	122,077,565.88	122,077,565.88	78,694,589.84	78,694,589.84
存货	194,893,757.12	194,893,757.12	21,478,667.88	21,478,667.88
其他流动资产			36,000,000.00	36,000,000.00
固定资产	50,368,227.35	36,357,690.21	35,163,763.66	23,080,495.72
无形资产	39,950,064.09	9,980,869.80	44,202,807.38	14,165,901.74
其他长期资产	1,790,591.37	1,790,591.37	14,876,966.14	14,876,966.14
负债	413,903,499.39	413,903,499.39	53,596,984.86	53,596,984.86
短期借款	250,000,000.00	250,000,000.00		
应付票据	64,999,178.10	64,999,178.10		
应付款项	98,904,321.29	98,904,321.29	53,596,984.86	53,596,984.86
净资产	141,968,632.34	97,988,900.91	193,064,732.76	150,944,559.18
减：少数股东权益				
取得的净资产	141,968,632.34	97,988,900.91	193,064,732.76	150,944,559.18

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益	构成同一控制下企业合并	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的	合并当期期初至合并日被合并方的	比较期间被合并方的收	比较期间被合并方的净

	比例	并的依据			收入	净利润	入	利润
--	----	------	--	--	----	-----	---	----

其他说明：

## (2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
温州金龙机电制造有限公司	新设子公司	2014年9月23日	10,000,000.00	100.00%

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
金龙机电(东莞)有限公司	东莞	东莞	制造业	100.00%	100.00%	设立
金龙机电(淮北)有限公司	淮北	淮北	制造业	100.00%	100.00%	设立
金进光电(天津)有限公司	天津	天津	制造业	51.00%	51.00%	设立
金龙光电温州有限公司	温州	温州	制造业	100.00%	100.00%	设立
云南众力来福电气有限公司	曲靖	曲靖	制造业	65.00%	65.00%	非同一控制下企业合并
无锡博一光电科技有限公司	无锡	无锡	制造业	100.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
深圳甲艾马达有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00%	100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
金进光电(天津)有限公司	49.00%	-38,150,322.76		10,857,644.77
云南众力来福电气有限公司	35.00%	-2,119,431.01		17,350,010.05

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

金进光电(天津)有限公司	58,727,143.85	337,209,594.80	395,936,738.65	313,320,609.94	60,500,000.00	373,820,609.94	48,262,777.44	342,451,362.07	390,714,139.51	208,240,209.25	82,500,000.00	290,740,209.25
云南众力来福电气有限公司	25,118,713.78	29,059,543.78	54,178,257.56	4,606,800.27		4,606,800.27	28,908,547.58	31,094,177.52	60,002,725.10	4,375,750.64		4,375,750.64

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
金进光电(天津)有限公司	12,991,876.61	-77,857,801.55	-77,857,801.55	-45,569,394.87	76,033.13	-22,529,039.62	-22,529,039.62	-4,139,777.19
云南众力来福电气有限公司	29,257,715.25	-6,055,517.17	-6,055,517.17	4,263,650.72	19,197,850.77	-1,218,761.87	-1,218,761.87	-18,651,721.86

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
苏州一合光学有限公司	苏州	苏州	制造业	35.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	苏州一合光学有限公司	苏州一合光学有限公司
流动资产	165,383,877.87	89,517,530.70
非流动资产	65,144,784.69	26,460,213.75
资产合计	230,528,662.56	115,977,744.45
流动负债	147,139,323.63	60,380,670.65
非流动负债		
负债合计	147,139,323.63	60,380,670.65
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	83,389,338.93	55,597,073.80
按持股比例计算的净资产份额	29,186,268.63	19,458,975.83
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	29,186,268.63	19,458,975.83
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	308,739,396.01	122,318,532.46
净利润	27,792,265.13	3,664,178.64
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	27,792,265.13	3,664,178.64
本期收到的来自联营企业的股利		

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2014年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的58.93%(2013年12月31日：42.47%)源于前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	181,507,454.35				181,507,454.35
其他应收款	29,690,375.04				29,690,375.04
小 计	211,197,829.39				211,197,829.39

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	7,770,715.34				7,770,715.34
其他应收款	9,426,913.83				9,426,913.83
小 计	17,197,629.17				17,197,629.17

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	617,550,000.00	654,403,286.58	513,212,855.89	141,190,430.68	
应付票据	63,510,676.32	63,510,676.32	63,510,676.32		
应付账款	464,530,923.35	464,530,923.35	464,530,923.35		
应付利息	443,666.00	443,666.00	443,666.00		
其他应付款	65,463,972.51	65,463,972.51	65,463,972.51		
长期应付款	10,954,793.96	10,954,793.96	6,547,164.00	4,407,629.96	
小 计	1,222,454,032.14	1,259,307,318.72	1,113,709,258.07	145,598,060.64	

(续上表)

项 目	期初数
-----	-----

	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	222,413,884.60	242,988,780.47	150,224,749.78	92,764,030.68	
应付票据	9,619,371.55	9,619,371.55	9,619,371.55		
应付账款	104,123,485.64	104,123,485.64	104,123,485.64		
应付利息					
其他应付 款	12,237,060.38	12,237,060.38	12,237,060.38		
长期应付 款	9,175,380.82	9,175,380.82	4,759,190.82	4,416,190.00	
小 计	357,569,182.99	378,144,078.86	280,963,858.17	97,180,220.68	

### (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2014年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币617,550,000.00元(2013年12月31日：人民币222,413,884.60元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50个基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	217,270.20			217,270.20
二、非持续的公允价值计 量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

按照一级股票交易市场的市场价格确定公允价值。

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
金龙控股集团有限公司	温州乐清	经营电子，电气，汽车配件，信息通讯设备生产、销售；实业投资、酒店投资、房地产投资；货物进出口、技术进出口	18,000	44.98%	44.98%

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东为金龙控股集团有限公司，实际控制人为金绍平先生。

截至2014年12月31日，金龙控股集团有限公司持有本公司152,403,684股股份，占公司股份总数的44.98%，为公司控股股东。金绍平先生持有金龙控股集团有限公司70.28%的股权，为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是金绍平。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
苏州一合光学有限公司	联营企业

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津维多利亚投资发展有限公司	控股股东的子公司
吴培春	股东、博一光电董事、总经理
蒋蕴珍	股东、吴培春之妻

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州一合光学有限公司	原材料	15,166.47	56,464.12
苏州一合光学有限公司	机器设备	6,153,846.16	

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

##### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
金龙控股集团有限公司	房产	432,000.00	432,000.00

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津维多利亚投资发展有限公司	40,000,000.00	2014年06月10日	2015年04月02日	否
天津维多利亚投资发展有限公司	30,000,000.00	2014年06月12日	2015年05月04日	否
天津维多利亚投资发展有限公司	30,000,000.00	2014年06月19日	2015年06月03日	否
金龙控股集团有限公司	60,500,000.00	2012年12月13日	2017年08月20日	否
金龙控股集团有限公司	14,500,000.00	2014年09月19日	2015年03月16日	否
金龙控股集团有限公司	30,000,000.00	2014年10月21日	2015年04月21日	否
金绍平	10,000,000.00	2014年07月14日	2015年07月14日	否
金绍平	30,000,000.00	2014年10月13日	2015年10月13日	否
金绍平	10,000,000.00	2014年11月13日	2015年05月11日	否
金绍平	10,000,000.00	2014年11月27日	2015年05月27日	否
金绍平	20,000,000.00	2014年12月02日	2015年12月02日	否
金绍平	10,000,000.00	2014年12月10日	2015年12月10日	否
金绍平	70,000,000.00	2014年11月24日	2016年11月24日	否
吴培春	5,000,000.00	2014年01月21日	2015年01月15日	否
吴培春、蒋蕴珍	30,000,000.00	2014年06月26日	2015年06月25日	否
吴培春、蒋蕴珍	10,000,000.00	2014年08月25日	2015年08月21日	否
吴培春、蒋蕴珍	17,500,000.00	2014年09月24日	2015年03月19日	否

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
吴培春	61,322,359.48			
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,460,000.00	2,280,000.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	苏州一合光学有限公司	669,149.56		669,149.56	
		669,149.56		669,149.56	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	苏州一合光学有限公司	6,604,704.00	
其他应付款	吴培春	61,322,359.48	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

2015年3月26日，公司第二届董事会第二十九次会议审议通过了《金龙机电股份有限公司2014年度利润分配预案》的议案，按2014年度母公司实现净利润的5%提取任意盈余公积金8,417,559.74元，以公司现有总股本337,969,945股为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币1.0元（含税），共计派发现金股利33,796,994.50元；同时，以资本公积金转增股本，以公司现有总股本337,969,945股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增337,969,945股，转增后公司总股本将增加至675,939,890股。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

### (2) 报告分部的财务信息

行业分部

项 目	微特电机行业	液晶显示行业	盖板玻璃行业	分部间抵销	合 计
入 主营业务收	894,671,922.11	447,826,532.94	12,827,411.66	-132,392,205.00	1,222,933,661.71
本 主营业务成	562,934,600.86	388,402,669.08	48,858,600.03	-129,731,763.49	870,464,106.48
资产总额	3,002,003,420.39	943,612,355.85	395,936,738.65	-1,138,343,185.88	3,203,209,329.01
负债总额	745,488,305.69	668,745,750.34	373,820,609.94	-462,765,602.67	1,325,289,063.30

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	414,492,749.50	100.00%	32,539,516.86	7.85%	381,953,232.64	100,724,157.37	33.60%	12,884,535.75	12.79%	87,839,621.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						686,511.22	0.23%	686,511.22	100.00%	
合计	414,492,749.50	100.00%	32,539,516.86	7.85%	381,953,232.64	101,410,668.59	33.83%	13,571,046.97	13.38%	87,839,621.62

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			
1 年以内	394,632,246.33	19,731,612.31	5.00%
1 年以内小计	394,632,246.33	19,731,612.31	5.00%
1 至 2 年	4,033,347.67	403,334.77	10.00%
2 至 3 年	3,973,604.86	1,192,081.46	30.00%
3 年以上	11,212,488.32	11,212,488.32	100.00%
合计	413,851,687.18	32,539,516.86	7.86%

确定该组合依据的说明：

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：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	641,062.32		
小计	641,062.32		

**(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 18,968,469.89 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
鸿富锦精密电子（郑州）有限公司	119,844,444.09	28.91	5,992,222.20
Pegatron Corporation	109,388,153.89	26.39	5,469,407.69
富泰华工业（深圳）有限公司	61,078,489.79	14.74	3,053,924.49
Protek (Shanghai) Limited	10,852,028.20	2.62	542,601.41
香港FLEXTRONICS	11,367,496.68	2.74	568,374.83
小 计	312,530,612.65	75.40	15,626,530.62

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**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	299,789,652.89	100.00%	350.00	0.00%	299,789,302.89	196,873,980.14	100.00%	1,000.00	0.00%	196,872,980.14
合计	299,789,652.89	100.00%	350.00	0.00%	299,789,302.89	196,873,980.14	100.00%	1,000.00	0.00%	196,872,980.14

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			
1 年以内	7,000.00	350.00	5.00%
1 年以内小计	7,000.00	350.00	5.00%
合计	7,000.00	350.00	5.00%

确定该组合依据的说明：

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

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	284,820,240.42		
应收出口退税款组合	11,197,487.47		
押金、保证金组合	3,764,925.00		
小 计	299,782,652.89		

## (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-650.00 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,764,925.00	
合并范围内关联方资金往来	284,820,240.42	196,853,980.14
应收暂付款	7,000.00	20,000.00
出口退税	11,197,487.47	
合计	299,789,652.89	196,873,980.14

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
金进光电(天津)有限公司	关联方往来	265,820,240.42	2 年以内	88.67%	
金龙光电温州有限公司	关联方往来	17,800,000.00	1 年以内	5.94%	
出口退税	出口退税	11,197,487.47	1 年以内	3.74%	
东莞市寮步镇横坑股份经济联合社	押金	2,000,000.00	1 年以内	0.67%	
远东国际租赁有限公司	保证金	1,764,925.00	1 年以内	0.59%	
合计	--	298,582,652.89	--	99.60%	

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

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

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	1,394,741,063.07		1,394,741,063.07	412,741,063.07		412,741,063.07
合计	1,394,741,063.07		1,394,741,063.07	412,741,063.07		412,741,063.07

## (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
重庆金龙电子有限公司	28,517,273.07			28,517,273.07		
金龙机电（东莞）有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
金龙机电（淮北）有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
金进光电（天津）有限公司	64,223,790.00			64,223,790.00		
无锡博一光电科技有限公司		497,000,000.00		497,000,000.00		
深圳甲艾马达有限公司		475,000,000.00		475,000,000.00		
温州金龙机电制造有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	412,741,063.07	982,000,000.00		1,394,741,063.07		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

## 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	703,118,744.85	403,477,442.24	223,604,828.03	157,635,602.67
其他业务	21,663,897.20	7,059,275.54	11,060,576.90	
合计	724,782,642.05	410,536,717.78	234,665,404.93	157,635,602.67

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	346,928.35	
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）	5,138,980.37	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-777,936.48	
减：所得税影响额	574,290.92	
少数股东权益影响额	28,353.64	
合计	4,105,327.68	--

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	11.49%	0.4	0.4
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.09%	0.38	0.38

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	310,571,844.94	69,086,529.59	127,392,198.59
应收票据	6,462,817.64	7,770,715.34	181,507,454.35

应收账款	90,748,333.19	152,344,371.08	581,032,524.78
预付款项	25,706,282.71	31,563,367.79	39,470,982.35
应收利息	2,586,149.32	657,585.66	
其他应收款	14,743,226.11	11,318,133.38	31,388,874.06
存货	102,164,353.63	147,693,346.08	434,982,720.48
其他流动资产	43,741,924.41	56,114,551.42	120,823,390.59
流动资产合计	596,724,931.95	476,548,600.34	1,516,598,145.20
非流动资产:			
可供出售金融资产	96,493.53	145,059.81	217,270.20
长期股权投资	18,172,912.68	19,458,975.83	29,186,268.63
固定资产	115,332,189.35	301,683,823.08	767,363,546.76
在建工程	348,779,645.39	325,574,844.69	31,698,993.65
无形资产	34,979,959.07	82,201,038.32	164,244,657.49
商誉		2,522,334.05	639,509,847.48
长期待摊费用	10,085,639.68	23,652,937.59	37,990,217.26
递延所得税资产	1,389,402.34	2,817,561.64	10,281,985.34
其他非流动资产	16,498,810.61	52,786,639.17	6,118,397.00
非流动资产合计	545,335,052.65	810,843,214.18	1,686,611,183.81
资产总计	1,142,059,984.60	1,287,391,814.52	3,203,209,329.01
流动负债:			
短期借款	80,251,581.35	139,913,884.60	487,050,000.00
应付票据	6,980,035.28	9,619,371.55	63,510,676.32
应付账款	81,303,055.24	104,123,485.64	464,530,923.35
预收款项	4,311,415.87	10,048,867.96	8,506,028.00
应付职工薪酬	6,388,112.73	9,880,557.83	31,809,963.71
应交税费	6,028,436.81	9,479,077.75	59,898,851.00
应付利息			443,666.00
其他应付款	1,753,281.13	12,237,060.38	65,463,972.51
一年内到期的非流动 负债			6,547,164.00
流动负债合计	187,015,918.41	295,302,305.71	1,187,761,244.89
非流动负债:			
长期借款	70,000,000.00	82,500,000.00	130,500,000.00
长期应付款		9,175,380.82	4,407,629.96

递延收益			2,609,356.89
递延所得税负债			10,831.56
非流动负债合计	70,000,000.00	91,675,380.82	137,527,818.41
负债合计	257,015,918.41	386,977,686.53	1,325,289,063.30
所有者权益：			
股本	142,700,000.00	285,400,000.00	337,969,945.00
资本公积	619,585,459.31	476,885,459.31	1,325,465,499.51
其他综合收益	-12,837.89	35,728.39	97,071.02
盈余公积	27,403,680.90	31,164,433.85	49,084,547.54
未分配利润	35,320,566.93	38,451,097.85	137,095,547.82
归属于母公司所有者权益合计	824,996,869.25	831,936,719.40	1,849,712,610.89
少数股东权益	60,047,196.94	68,477,408.59	28,207,654.82
所有者权益合计	885,044,066.19	900,414,127.99	1,877,920,265.71
负债和所有者权益总计	1,142,059,984.60	1,287,391,814.52	3,203,209,329.01

## 5、其他

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2014年年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室