



深圳浩宁达仪表股份有限公司

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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 103,491,480 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股。

公司负责人王磊、主管会计工作负责人张生广及会计机构负责人(会计主管人员)王庆东声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

## 目录

<b>2014 年度报告</b> .....	<b>1</b>
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况.....	46
第七节 优先股相关情况.....	52
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节 公司治理.....	61
第十节 内部控制.....	67
第十一节 财务报告.....	71
第十二节 备查文件目录.....	160

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、浩宁达	指	深圳浩宁达仪表股份有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日-2014 年 12 月 31 日
博磊达	指	深圳博磊达新能源科技有限公司
每克拉美	指	每克拉美（北京）钻石商场有限公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司章程	指	深圳浩宁达仪表股份有限公司章程
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
元	指	人民币元

## 重大风险提示

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

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	浩宁达	股票代码	002356
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳浩宁达仪表股份有限公司		
公司的中文简称	浩宁达		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Haoningda Meters Co., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HND		
公司的法定代表人	王磊		
注册地址	深圳市南山区侨香路东方科技园华科大厦六楼		
注册地址的邮政编码	518053		
办公地址	深圳市南山区侨香路东方科技园华科大厦六楼		
办公地址的邮政编码	518053		
公司网址	www.szhnd.com		
电子信箱	hnd@vip.163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨刘钧	李丽
联系地址	深圳市南山区侨香路东方科技园华科大厦六楼	深圳市南山区侨香路东方科技园华科大厦六楼
电话	0755-26755598	0755-26755598
传真	0755-26755598	0755-26755598
电子信箱	yang_liujun@szhnd.com	li_li@szhnd.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	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	深圳市南山区侨香路东方科技园华科大厦六楼董事会秘书办公室

#### 四、注册变更情况

	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	1994 年 11 月 02 日	深圳市工商行政管理局	440301501118761	440301618813804	61881380-4
报告期末注册	2014 年 12 月 31 日	深圳市市场监督管理局	440301501118761	440301618813804	61881380-4
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市东风东路粤海集团大厦 10 楼
签字会计师姓名	杨文蔚、刘清

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	深圳福田区益田路江苏大厦 A 座 41 楼	胡晓和、蒋欣	2010 年 2 月至 2014 年 12 月

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
西南证券股份有限公司	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦	刘勇、杨露	2014 年 9 月至 2015 年 12 月

### 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）	774,120,628.94	611,880,577.80	26.51%	610,781,847.55
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,566,191.92	21,562,872.20	102.04%	21,147,193.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,758,483.31	12,407,034.08	-45.53%	19,497,491.03
经营活动产生的现金流量净额（元）	-95,412,583.44	-49,913,302.93	-91.16%	-34,524,084.43
基本每股收益（元/股）	0.50	0.27	85.19%	0.26
稀释每股收益（元/股）	0.50	0.27	85.19%	0.26
加权平均净资产收益率	3.93%	2.31%	1.62%	2.25%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,357,709,056.59	1,409,944,379.59	67.22%	1,418,328,776.16
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,460,697,141.89	936,336,028.84	56.00%	935,546,244.21

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	103,491,480
--------------------	-------------

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.421
---------------------	-------

#### 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

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

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、非经常性损益项目及金额

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）	24,346,549.69	-293,680.89	-1,021,546.09	出售旧资产、转让南京电表股权
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）	657,256.25	921,110.10	3,064,693.66	计入当期损益的政府补助
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-3,609,537.78			计入当期损益的资产重组费用
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		16,970.25		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	208,684.90	-157,086.80	406,942.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,035,276.68	8,601,886.25		银行理财产品投资收益
减：所得税影响额	-170,664.12	29,481.41	379,031.38	
少数股东权益影响额（税后）	1,185.25	-96,120.62	421,356.46	
合计	36,807,708.61	9,155,838.12	1,649,702.64	--

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

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。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014 年是公司继往开来、发展战略调整之年。在国际金融危机后续影响下，世界经济总体增长缓慢，复苏进程乏力。同时世界经济正孕育着新变量、新业态、新势能，具有改写全球经济格局与商业生态的潜力。中国经济也从高速增长转为中高速增长，经济结构不断优化升级，经济增长从要素驱动、投资驱动转向创新驱动。面对市场形势和经营环境的深刻变化，公司积极努力，全年围绕着“提高综合能力”、“适度多元经营”两个重心开展工作，着重进行生产基地建设与搬迁、生产环节提效、新业务板块并购与整合、组织架构优化与业务流程重建、风险与成本管控、工作效率提高与服务满意度提升等重点工作。在保证电能表业务板块维持相对稳定发展的同时，公司新增业务板块带来实质性的贡献，从而使得公司整体经营达到预期成果。

(一) 生产基地建成并投产，产能显著提升。多来以来，随着公司业务规模的不断扩大，生产、研发及管理用地不足一直是制约公司发展的瓶颈。报告期内，浩宁达惠州生产基地建设完成并投产，使得公司电能表及用电信息采集系统的生产能力大幅提升，从而将发展瓶颈扭转为竞争优势之一。

(二) 纵向延伸、横向拓展，强化公共计量主营业务。经过广泛调研和充分研讨，公司将公共计量业务的战略目标定位为“公共计量领域优秀服务提供商”。在全面提升电能表及用电信息采集系统合同履行能力的同时，一方面在电力领域进行表计业务的纵向延伸；另一方面决定适时进入水、气、热等流量计量领域，并优先发展智能水表业务，进行业务的横向拓展。报告期内，公司完成智能水表业务的团队、产品队列及产能建设，已形成规模销售的支撑能力。

(三) 适度多元经营取得实质进展。在强化现有主营业务的同时，公司明确进行结构调整、开拓布局等一系列着眼于长远发展的工作。2014 年 9 月完成对每克拉美（北京）钻石商场有限公司的并购重组，公司正式进军奢侈品零售行业，形成了“双主营业务”的格局，每克拉美进一步强化市场营销，狠抓市场额的提升，实现了持续盈利，在一定程度上规避了公司主营业务单一的经营风险。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

面对激烈的市场竞争形势，公司不断变革创新，积极调整发展战略。报告期内，公司主营业务构成发生重大变化，形成了“公共计量仪表“和”奢侈品零售“双主营业务的格局。公司深入研究市场需求和政策环境的变化，及时调整经营思路并加强内部管理，使得公司整体经营平稳有序，从而在激烈的市场竞争中实现了稳步、健康和持续的发展。

(1) 2014 年度公司营业总收入 77,412.06 万元，较上年同期增长 26.51%；

(2) 2014 年度公司营业总成本 76,923.69 万元，较上年同期增长 25.51%；

(3) 2014 年度公司销售费用 7,404.48 万元，较上年同期增长 22.78%；管理费用 8,904.91 万元，较上年同期增长 25.44%；

(4) 2014 年度公司研发支出 3,235.42 万元，较上年同期减少 8.08%；

(5) 2014 年度经营活动产生的现金流量净额-9,541.26 万元，支出较上年增加 91.16%。

营业收入及净利润增长的主要原因为：报告期内在公司电能表业务保持相对稳定发展的同时，公司新增业务板块带来实质性的贡献。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司整合资源、强化管理，为推动公司持续稳定增长，重点推进了以下工作：

### 1、坚持“公共计量仪表”是公司发展基础的定位，推动核心业务稳健发展

“十二五”是国家智能电网建设的高峰期，其中电能表和用电信息采集系统建设进入中后期，国家电网及南方电网的统招规模达到高峰。面对激烈的市场竞争，电能表及其相关业务的收入规模和盈利能力受到影响，公司的部分竞争优势受到挑战。因此，公司明确“公共计量仪表”是公司发展的核心定位，并在内部采取了一系列举措以推动核心业务稳健发展。主要的举措包括：

(1) 惠州生产基地建成并投产。公司的生产自动化程度、设备产能、工艺水平、品质控制等均得到显著提高，公司的合同履行能力达到新的高度。

(2) 加大研发投入，丰富产品队列。报告期内，公司与广东电网合作的“三相电能表电能追补在线计算研究”项目获得广东电网科技进步奖；继续丰富能覆盖整个电能计量产业链的整体方案和系列产品；与此同时，公司推出了智能水表系列产品。

(3) 持续推进流程优化、全面预算管理、信息化平台建设工作，全面提升员工工作效率和业务整体的运营效率，通过对 OA 协同办公平台、MES 制造执行系统、PLM 产品生命周期管理、ERP 系统等核心业务平台的建设、维护和优化，为业务实施精细化管理提供了有力支撑，有效防范和避免了重大经营风险。

### 2、强化战略规划，适度多元经营

报告期内，公司强化了战略规划，科学决策公司中长期的发展路径，明确将适度多元经营。报告期内，公司董事会根据行业竞争格局的变化，在复杂的市场竞争环境下积极进行战略调整，在坚持将“公共计量仪表”定位为核心主营业务的同时，积极培育并发展新的主营业务，并在 2014 年度完成了对每克拉美的并购与整合。

### 3、加强人力资源管理，建立职业化管理团队

随着公司的战略整合，公司经营管理团队实现了平稳过渡。公司现有大部分管理者是公司多年培养并成长起来的专业人才，少部分管理者为公司根据业务发展需要而引进的职业经理人。经营管理团队在专业化、职业化上相对平衡，可以全面承担起公司的经营管理职责。

另外，公司董事会和管理团队高度重视人才队伍建设，报告期内，公司人力资源及行政中心广开渠道，拓宽招聘范围，引进了一批专业人才和高级管理人才，并加强了内部人员的培训和人才培养，为公司未来的持续发展奠定了良好的人才基础。

### 4、全面提升工作效率，保证产品质量稳定

为继续巩固和扩大公司在行业中的地位与优势，公司提出了“在保证质量稳定的基础上，全力提高生产效率”的工作目标。公司主要生产经营环节（包含技术输出、工艺改进、物料采购、流程完善、内部协调等）均提出任务目标和改进举措，从而提升了公司整体竞争力。

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、收入

说明

报告期内，公司实现营业总收入 77,412.06 万元，较上年同期增长 26.51%，其中，主营业务收入 77,061.99 万元，占年度收入的比例为 99.55%，比上年增长 0.06%；其他业务收入为 350.07 万元，占年度总收入的比例为 0.45%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
电能表行业	销售量	台	2,918,760	3,690,339	-20.91%
	生产量	台	2,821,299	3,724,981	-24.26%

	库存量	台	423,534	529,995	-20.09%
钻石首饰销售业	销售量	件	35,343	18,125	95.00%
	库存量		41,528	46,174	-10.06%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

- (1) 应收票据 2014 年末较 2013 年末增加 1,301.29 万元，增长 243.82%，原因为本期收到的银行承兑汇票增加所致；
- (2) 预付款项 2014 年末较 2013 年末增加 5,146.84 万元，增长 1259.62%，主要系本期合并范围增加每克拉美所致；
- (3) 其他应收款 2014 年末较 2013 年末增加 3,987.09 万元，增长 153.39%，主要系本期合并范围增加每克拉美及应收本期处置子公司股权转让款所致；
- (4) 存货 2014 年末较 2013 年末增加 52,930.68 万元，增长 242.89%，主要系本期合并范围增加每克拉美所致；
- (5) 其他流动资产 2014 年末较 2013 年末减少 16,107.87 万元，减少 94.05%，原因主要是公司本期收回上期购买的保本型银行理财产品所致；
- (6) 固定资产 2014 年末较 2013 年末增加 8,746.22 万元，增长 92.87%，主要是因为本期合并范围增加每克拉美及大亚湾生产基地部分工程完工转固所致；
- (7) 商誉 2014 年末较 2013 年末增加 36,832.99 万元，增加 2083.13%，原因为公司本期非同一控制下企业合并（收购）每克拉美产生的商誉所致；
- (8) 其他非流动资产 2014 年末较 2013 年末增加 281.36 万元，增长 203.16%，主要原因为公司预付设备款、软件款及本期合并范围增加每克拉美所致；
- (9) 短期借款 2014 年末较 2013 年末增加 30,090.00 万元，增长 330.66%，主要是因为公司本期增加流动资金借款及本期合并范围增加每克拉美所致；
- (10) 预收款项 2014 年末较 2013 年末增加 3,072.02 万元，增长 164.28%，主要是因为公司本期合并范围增加每克拉美所致；
- (11) 应交税费 2014 年末较 2013 年末增加 906.84 万元，增长 53.20%，主要是因为公司本期合并范围增加每克拉美所致；
- (12) 其他应付款 2014 年末较 2013 年末增加 7,445.28 万元，增长 529.70%，主要系本期合并范围增加每克拉美所致；
- (13) 营业税金及附加较上年度增长 500.05 万元，增长 126.43%，主要系本期合并范围增加每克拉美所致；
- (14) 财务费用较上年度增加 1,706.97 万元，增长 838.71%，主要系本期增加流动资金借款增加的利息支出及本期合并范围增加每克拉美所致；
- (15) 资产减值损失较上年度减少 954.06 万元，减少 58.30%，主要系本期收回以前年度应收款项较多；
- (16) 投资收益较上年度增加 3,093.67 万元，增加 359.49%，主要系本期理财收益增加及出售子公司股权；
- (17) 营业外收入较上年度减少 464.84 万元，减少 45.60%，主要系本期收到的增值税退税减少；
- (18) 所得税费用较上年度增加 903.39 万元，增加 1519.19%，主要系本期合并范围增加每克拉美所致。

公司重大的在手订单情况

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

报告期内，公司发行股份购买每克拉美 100% 股权，本报告期增加钻石首饰销售，公司营业收入增加 22,498.44 万元、净利润增加 2,083.88 万元。

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	185,260,758.37
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.93%
----------------------	--------

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	43,649,572.65	5.64%
2	客户二	39,243,290.52	5.07%
3	客户三	37,112,378.61	4.79%
4	客户四	32,929,131.59	4.25%
5	客户五	32,326,385.00	4.18%
合计	--	185,260,758.37	23.93%

## 3、成本

## 行业分类

单位：元

行业分类	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	
电表行业		419,268,545.14	73.58%	457,968,083.46	100.00%	-2.01%
钻石首饰		150,509,779.54	26.42%			26.42%
合计		569,778,324.68	100.00%	457,968,083.46	100.00%	24.41%

## 产品分类

单位：元

产品分类	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	
电能表		379,566,216.04	66.62%	394,557,405.84	86.15%	-19.54%
终端		16,194,245.18	2.84%	49,638,819.47	10.84%	-8.00%
电子设备		2,580,083.33	0.45%	5,605,024.10	1.22%	-0.77%
其他		20,928,000.59	3.67%	8,166,834.06	1.78%	1.89%
钻石首饰		150,509,779.54	26.42%			26.42%
合计		569,778,324.68	100.00%	457,968,083.46	100.00%	24.41%

## 说明

- (1) 钻石首饰成本主要为采购成本；  
(2) 电能表成本主要为原材料，占全部成本的比例为84.69%；上年度材料成本占比为84%。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	213,146,870.75
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.72%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	70,768,769.23	9.54%
2	供应商二	64,182,914.53	8.65%
3	供应商三	26,941,948.72	3.63%
4	供应商四	25,860,288.27	3.48%
5	供应商五	25,392,950.00	3.42%
合计	--	213,146,870.75	28.72%

#### 4、费用

(1) 财务费用较上年度增加 1,706.97 万元，增长 838.71 万元，主要系本期增加流动资金借款增加的利息支出及本期合并范围增加每克拉美所致；

(2) 所得税费用较上年度增加 912.50 万元，增加 1534.51%，主要系本期本期合并范围增加每克拉美所致。

#### 5、研发支出

报告期内公司研发费用总额占公司最近一期经审计净资产的比例为 2.18%；占营业收入的比例为 4.18%。

1、围绕国家电网、南方电网有关电能表及用电信息采集系统新标准完成相关产品的送检，以获取全性能实验报告、制造计量器具许可证（CMC 证），报告期内共获得全性能实验报告 27 份，CMC 证 42 张；上述报告及证书的取得，使得公司具备参与国家电网、南方电网集中招投标的必备资质。

2、完成国家电网、南方电网、省地电力局等中标订单的技术输出，报告期内计划交付的所有订单均按要求完成了中标后的样机送检及批量生产技术输出。合同履行约定能力是电力企业招投标时的评分重点，良好的技术输出是合同履行约定能力的重要构成和保证。

3、针对海外市场进行键盘表、DMLS 协议表的研发，同时启动智能水表系列产品的研发，上述技术储备和新产品将在 2015 年投放市场，在丰富公司产品队列的同时，也拓展了公司的市场空间。报告期内，公司研发支出占营业收入的 4.49%，比上年度略有增长，研发投入的增加，在很大程度上保证了公司发展所需的技术创新能力。

#### 6、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	953,195,423.84	592,254,446.48	60.94%
经营活动现金流出小计	1,048,608,007.28	642,167,749.41	63.29%
经营活动产生的现金流量净额	-95,412,583.44	-49,913,302.93	91.16%
投资活动现金流入小计	322,350,311.42	10,824,472.50	2,877.98%
投资活动现金流出小计	294,902,396.77	181,186,085.23	62.76%
投资活动产生的现金流量净额	27,447,914.65	-170,361,612.73	-116.11%

筹资活动现金流入小计	492,441,311.55	251,734,667.94	95.62%
筹资活动现金流出小计	460,140,122.14	235,506,242.35	95.38%
筹资活动产生的现金流量净额	32,301,189.41	16,228,425.59	99.04%
现金及现金等价物净增加额	-35,661,324.02	-204,093,512.65	-82.53%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

(1) 报告期内，经营活动现金流入较上年同期增长 36,094.10 万元，增长 60.94%，主要原因为本期合并范围增加每克拉美所致；

(2) 报告期内，经营活动现金流出较上年同期增长 40,644.03 万元，增长 63.29%，主要原因为本期合并范围增加每克拉美所致；

(3) 报告期内，投资活动现金流入较上年同期增长 31,152.58 万元，增长 2877.98%，主要原因为本期理财投资收回所致；

(4) 报告期内，投资活动产生的现金流出较上年同期增长 11,371.63 万元，增长 62.76%，主要原因为本期理财投资增加所致；

(5) 报告期内，筹资活动产生的现金流入较上年同期增长 24,070.66 万元，增长 95.62%，主要原因为本期增加流动资金借款及合并范围增加每克拉美所致；

(6) 报告期内，筹资活动产生的现金流出较上年同期增长 22,463.39 万元，增长 95.38%，主要原因为本期增合并范围增加每克拉美所致。

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

### 三、主营业务构成情况

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						
电能表行业	545,635,527.73	419,268,545.15	23.16%	-9.25%	-7.49%	-1.46%
钻石首饰销售业	224,984,365.71	150,509,779.54	33.10%			
分产品						
电能表	483,684,477.86	379,566,216.05	21.53%	-0.07%	-0.04%	-2.40%
终端	20,876,807.77	16,194,245.18	22.43%	-0.68%	-0.67%	-1.55%
电子设备	4,766,264.10	2,580,083.33	45.87%	-0.53%	-0.54%	0.88%
其他	36,307,978.00	20,928,000.59	42.36%	1.48%	1.56%	-1.77%
钻石首饰	224,984,365.71	150,509,779.54	33.10%			
分地区						
北方	503,695,689.32	359,488,407.40	28.63%	28.39%	21.90%	3.80%
南方	266,398,829.00	209,934,769.49	21.20%	23.26%	28.89%	-3.43%

境外	525,375.12	355,147.80	32.40%	47.92%	91.22%	-15.00%
----	------------	------------	--------	--------	--------	---------

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 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、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	340,584,106.67	14.45%	268,023,076.54	19.01%	-4.56%	并购每克拉美资产总额加大，占比减少
应收账款	360,264,235.88	15.28%	438,841,248.65	31.12%	-15.84%	应收账款回收
存货	747,228,350.86	31.69%	217,921,537.58	15.46%	16.23%	并购每克拉美，存货增加
投资性房地产	1,367,365.53	0.06%	1,518,411.62	0.11%	-0.05%	
长期股权投资	4,000,000.00	0.17%	4,000,000.00	0.28%	-0.11%	
固定资产	181,638,414.09	7.70%	94,176,243.66	6.68%	1.02%	并购每克拉美、惠州生产基地部分在建工程转为固定资产
在建工程	51,195,546.68	2.17%	67,079,583.10	4.76%	-2.59%	惠州生产基地部分在建工程转为固定资产

##### 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	391,900,000.00	16.62%	91,000,000.00	6.45%	10.17%	本期流动资金借款增加及并购每克拉美

##### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用



## 五、核心竞争力分析

### （一）公共计量业务板块核心竞争力

作为电能计量和用电信息采集行业的优秀企业之一，公司在管理、营销、研发、生产、品质、服务等环节的能力相对均衡，在市场营销、产品研发、规模生产、质量管理、品牌影响力等方面形成了相对优势。公共计量业务板块的核心竞争力体现在如下几个方面：

#### 1、成熟稳定的研发团队，具备较强的技术创新能力

公司在公共计量领域有 20 年的经营历史，一直坚持科技创新为企业可持续发展源动力的理念，坚持自主创新并注重科研成果向社会生产力的转化。公司是国内首家将公共移动通信技术引入电能仪表和电力自动化行业的企业，突破了电力自动化行业数据远程通信信道这一技术瓶颈；在国内最早推出基于移动公共通信网的抄表系统和集电能计量、数据采集、实时监控、负荷控制等功能于一体的电力自动化智能终端产品，开创了行业发展的先河；公司拥有电子式电能表生产制造的核心技术，建有国内一流的、具有自主知识产权的电能表自动化生产线；公司具有自主知识产权的低功耗无线自组网通信技术实现了公共计量领域的双向通讯，引领自动抄表领域的发展方向；公司拥有 34 项专利、50 项软件著作权，负责或参与了 16 项行业及国家标准的起草工作；公司是国家电力行业电测量标准化技术委员会单位委员、全国电工仪器仪表标准化技术委员会成员、中国仪器仪表行业协会团体会员、深圳市仪器仪表与自动化行业协会法人会长单位。

公司掌握从全系列电子式单相三相电能表到用电自动化管理系统终端、从硬件产品到主站系统软件、从上行通信信道到下行通信信道等核心技术，有能力提供覆盖整个电能计量产业链的整体方案和系列产品。

#### 2、长期形成的品牌竞争力

公司产品、产品的质量及服务在行业内赢得了良好的声誉。公司先后荣获国家高新技术企业、深圳高新技术十佳创业企业、深圳知名品牌、深圳市外商投资先进技术企业、深圳自主创新行业龙头企业、深圳市市级研究开发中心、广东省著名商标、产品质量优秀奖、全国外商投资企业质量进步奖、深圳市大企业直通车服务等多项殊荣。公司通过了 ISO14001：2004 环境管理体系认证、ISO9001：2008 质量管理体系升级认证和 OHSAS18000 职业健康安全管理体系认证；公司产品先后通过中国国家强制性产品 3C 认证、荷兰 KEMA 认证、欧盟 CE 认证、STS 国际标准认证等。2010 年 2 月公司在深圳证券交易所中小板成功上市，扩大了公司品牌知名度与影响力，提升了公司整体形象。

#### 3、完整的营销服务网络及较强的市场竞争力

公司面对的客户资源主要是国家电网、南方电网及其下属电力公司等优质客户，具有良好的商业信誉。公司初步建立了覆盖全国、面向全球的营销和服务体系，产品覆盖全国市场和部分国际市场。公司在营销实践中从客户需求出发，建立了较完善的营销服务网络，提升了公司品牌的客户认可度。

#### 4、强大的产能及合同履约能力

公司惠州生产基地的建成并投产，不仅突破了多年以来因用地不足而一直制约公司发展的瓶颈，而且能满足未来若干年公司发展所需的用地及产能需求。惠州生产基地的生产自动化程度、设备产能、工艺水平、品质控制等指标及基于 ERP（企业资源计划）、MES（制造执行信息系统）等信息化平台的生产过程管理能力均达到行业先进水平，公司的合同履约能力达到新的高度，公司的规模化优势将得以体现。

#### 5、新业务的后发优势

公司将公共计量业务的战略目标定位为“公共计量领域优秀服务提供商”，在做好电能计量业务的同时，适时进入水、气、热等流量计量领域，具有一定的后发优势。一方面可以将电力计量领域“全覆盖、全采集、全费控”的成功经验、规模效应、技术积累等应用于相对滞后的水、气、热等计量领域，另一方面可以汲取行业先行者的经验教训而减少企业经营的不确定性和经营成本，在技术方案、研发投入、生产成本、市场培育、营销策略、风险规避等方面形成后发优势。

### （二）奢侈品零售业务板块核心竞争力

#### 1、全渠道的销售模式及价格优势

在珠宝首饰行业竞争加剧，逐渐向市场细分发展的趋势下，公司专注于钻石首饰市场，较早行业中采取细分市场策略，建立了定位清晰、形象鲜明的专营钻石首饰的超大规模终端零售门店，并采用了“电子商务+钻石商场+大客户”的全渠道销售

模式，满足了各种层次消费者的需求。

此外，公司的钻石商场主要为直销销售，即直接从供货商手里购买裸石和成品，在自己直营的钻石商场销售，无需像传统品牌在百货商场销售钻饰需向商场缴纳 20%-30%的商场扣点，所以公司相同品质的钻石首饰的价格远低于市场价格，从而将钻石首饰中部分利润让利给消费者，改变了整个钻石首饰行业的利益分配格局，开拓了钻石首饰销售的全新商业模式。鲜明的市场定位和成功的营销策略，使公司在钻石首饰行业的不同消费者群体中建立了牢固的市场地位。

## 2、连锁运营体系优势

公司形成了“精细的标准+有效的培训+严格的监察+先进的商品管理系统”为一体的连锁运营体系，公司以标准化的制度流程为基础，以有效的培训和严格的监察体系为支持，并通过实施 ERP 系统整合了物流、资金流、信息流等资源，实现经营管理的精细化、标准化和模式化。公司强大的连锁经营体系是提升经营业绩、支撑公司未来成长的有力保障。

## 3、优良的产品品质及高品质的服务

公司选择国内优秀的钻石首饰企业作为产品供应商。为保证产品品质，公司产品品质检验团队大多拥有 GIA 或 HRD 国际钻石分级证书。公司建立了完善的商品管理体系，在商品采购、工厂加工、出货、上货、店面陈列等各个环节对产品品质进行把控，从钻石采购中每粒钻石基本的净度、颜色到切工比例的要求，到工厂对于倒模、执膜、镶石、工艺选定等所有环节均作了详尽的要求，建立了严格的质量检验标准。所有产品均取得国家珠宝玉石质量监督检验中心或国家首饰质量监督检验中心的检验证书；公司的钻石商场是国家珠宝玉石质量监督检验中心驻点商场。

由于社会和消费者的认可，公司被中国保护消费者基金会授予“全国市场放心消费单位”、“保护消费者权益 3.15 信用单位”、“全国重承诺守信用消费者放心单位”，被中国互联网协会授予“AAA 级信用企业”，同时被中国商业联合会珠宝首饰委员会授予“中国珠宝玉石首饰行业放心示范店”。

# 六、投资状况分析

## 1、对外股权投资情况

### (1) 对外投资情况

公司报告期内无对外投资。

### (2) 持有金融企业股权情况

公司报告期末持有金融企业股权。

### (3) 证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

公司报告期末持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行股份有限公司	无	否	蕴通财富“日增利”	7,000	2014年01月02日	2014年07月01日	以人民币现金方式划入指定结算专户	7,000		196	193.32
厦门国际银行	无	否	“步步为赢”结构性存款	10,000	2014年01月03日	2014年06月27日	以人民币现金方式划入指定结算专户	10,000		277.08	277.08
中国光大银行	无	否	对公“保证收益型T计划”2014年第二期产品6	1,100	2014年01月17日	2014年04月17日	以人民币现金方式划入指定结算专户	1,100		15.68	15.72
中国光大银行	无	否	对公“保证收益型T计划”2014年第三期产品2	5,000	2014年01月22日	2014年04月22日	以人民币现金方式划入指定结算专户	5,000		71.25	71.25
厦门国际银行	无	否	飞越理财人民币“步步为赢”结构性存款	3,000	2014年03月12日	2014年04月10日	以人民币现金方式划入指定结算专户	3,000		14.88	14.88
厦门国际银行	无	否	飞越理财人民币“步步为赢”结构性存款	14,000	2014年05月09日	2014年06月28日	以人民币现金方式划入指定结算专户	14,000		103.56	105
兴业银行股份有限公司	无	否	兴业银行企业金融结构性存款	1,000	2014年07月04日	2014年08月04日	以人民币现金方式划入指定结算专户	1,000		3.74	3.74

兴业银行 股份有限公司	无	否	兴业银行 企业金融 结构性存款	1,000	2014年 07月04 日	2014年 09月02 日	以人民币 现金方式 划入指定 结算专户	1,000		7.4	7.4
兴业银行 股份有限公司	无	否	兴业银行 企业金融 结构性存款	6,000	2014年 07月04 日	2014年 09月28 日	以人民币 现金方式 划入指定 结算专户	6,000		65.03	65.03
厦门国际 银行	无	否	飞越理财 人民币 “步步为 赢”结构 性存款	5,000	2014年 07月04 日	2014年 12月31 日	以人民币 现金方式 划入指定 结算专户	5,000		126.28	128.03
北京银行 股份有限 公司	无	否	稳健系列 人民币 84 天期限银 行间保证 收益理财 产品	5,000	2014年 07月07 日	2014年 09月29 日	以人民币 现金方式 划入指定 结算专户	5,000		55.23	55.23
中国银行 股份有限 公司	无	否	人民币 “按期开 放”	1,500	2014年 03月31 日	2014年 04月16 日	以人民币 现金方式 划入指定 结算专户	1,500		2.74	2.74
中国银行 股份有限 公司	无	否	人民币 “按期开 放”	1,500	2014年 08月15 日	2014年 09月23 日	以人民币 现金方式 划入指定 结算专户	1,500		6.41	6.41
兴业银行 股份有限 公司	无	否	兴业银行 企业金融 结构性存款	6,000	2014年 09月29 日	2014年 10月29 日	以人民币 现金方式 划入指定 结算专户	6,000		22.69	22.69
交通银行 股份有限 公司	无	否	蕴通财富 •日增利 30天	12,600	2014年 09月30 日	2014年 10月30 日	以人民币 现金方式 划入指定 结算专户	12,600		48.67	48.67
北京银行 股份有限 公司	无	否	稳健系列 人民币 85 天期限银 行间保证 收益理财 产品	5,000	2014年 09月29 日	2014年 12月03 日	以人民币 现金方式 划入指定 结算专户	5,000		54.73	41.85

兴业银行 股份有限公司	无	否	兴业银行 企业金融 结构性存款	4,000	2014年 11月11 日	2014年 12月19 日	以人民币 现金方式 划入指定 结算专户	4,000		17.49	17.49
平安银行 股份有限公司	无	否	卓越计划 滚动型 AGS1407 15	1,400	2014年 11月12 日	2014年 12月12 日	以人民币 现金方式 划入指定 结算专户	1,400		4.6	4.6
厦门国际 银行	无	否	飞越理财 人民币 “步步为 赢”结构 性存款	1,000	2014年 11月21 日	2014年 12月29 日	以人民币 现金方式 划入指定 结算专户	1,000		4.48	4.54
交通银行 股份有限公司	无	否	蕴通财富 •日增利 83天	12,600	2014年 07月08 日	2014年 09月29 日	以人民币 现金方式 划入指定 结算专户	12,600		143.26	143.26
中国光大 银行	无	否	阳光理财 T计划“月 月盈”	1,100	2013年 05月16 日	2014年 01月15 日	以人民币 现金方式 划入指定 结算专户	1,100		27.13	27.13
兴业银行 股份有限公司	无	否	企业金融 六个月结 构性存款	8,000	2013年 10月23 日	2014年 04月21 日	以人民币 现金方式 划入指定 结算专户	8,000		184	181.47
交通银行 股份有限公司	无	否	蕴通财富 •日增利	7,000	2013年 10月22 日	2014年 01月20 日	以人民币 现金方式 划入指定 结算专户	7,000		85.44	85.44
交通银行 股份有限公司	无	否	蕴通财富 •日增利 S 款集合理 财计划	300	2013年 11月28 日	2014年 01月06 日	以人民币 现金方式 划入指定 结算专户	300		1.16	1.16
交通银行 股份有限公司	无	否	蕴通财富 •日增利 S 款集合理 财计划	700	2013年 11月28 日	2014年 01月13 日	以人民币 现金方式 划入指定 结算专户	700		3.15	3.15
合计				120,800	--	--	--	120,800		1,542.08	1,527.28
委托理财资金来源			公司第二届董事会第二十次（临时）会议及 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《使用部分闲置募集资金购买银行理财产品》和《使用部分自有闲置资金购买银行理财产品》的议案，同意公司使用不超过人民币 3.5 亿元（含本数）的闲置								

	募集资金和不超过人民币 1 亿元（含本数）的自有闲置资金适时进行现金管理，投资于安全性高、流动性好、有保本承诺的银行理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用。公司第三届董事会第十一次会议及 2013 年年度股东大会审议通过了《使用部分闲置募集资金购买银行理财产品》和《使用部分自有闲置资金购买银行理财产品》的议案，同意公司使用不超过人民币 3.4 亿元（含本数）的闲置募集资金和不超过人民币 1 亿元（含本数）的自有闲置资金适时进行现金管理，投资于安全性高、流动性好、有保本承诺的银行理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用。
逾期未收回的本金和收益累计金额	0
涉诉情况（如适用）	无
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013 年 03 月 20 日
	2014 年 04 月 15 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2013 年 04 月 10 日
	2014 年 05 月 07 日

## （2）衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

### （1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	69,202.96
报告期投入募集资金总额	20,318.91
已累计投入募集资金总额	49,922.48
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	25,600
累计变更用途的募集资金总额比例	36.99%
募集资金总体使用情况说明	
2010 年 1 月 18 日深圳浩宁达仪表股份有限公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】80 号文核准，向社会公开发行人民币普通股（A）股 2,000 万股，每股发行价格 36.5 元，共募集资金总额为 73,000 万元，扣除发行费用 3,797.04 万元，实际募集资金净额为 69,202.96 万元。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司募集资金使用合计 49,922.48 万元。	

## (2) 募集资金承诺项目情况

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	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										
增资南京浩宁达电能仪表制造有限公司实施电子式电能表及用电自动化管理系统终端项目	是	20,000	0		2,345			-35.58		
电能计量仪表及用电自动化管理系统终端技改建设项目	是	5,600	0		214.32					
企业技术研发中心建设项目	否	3,000	3,000	9.15	1,602.34	53.41%	2011年06月30日			否
营销网络建设项目	否	1,900	1,900		661.08	34.79%	2011年06月30日			否
设立惠州子公司实施惠州浩宁达生产基地建设项目	否		26,870.19	6,309.76	15,206.27	56.59%	2016年01月01日	-211.02		否
承诺投资项目小计	--	30,500	31,770.19	6,318.91	20,029.01	--	--	-246.6	--	--
超募资金投向										
设立北京浩宁达科技有限公司实施电力设备智能管理系统项目	否	2,000	2,000	0	2,000	100.00%	2011年10月25日	-397.08	否	否
设立南京浩宁达电气有限公司	否	1,599.8	1,599.8	0	1,599.8	100.00%	2012年12月31日	40.73	否	否
收购深圳市先施科技股份有限公司	否	4,293.67	4,293.67	0	4,293.67	100.00%	2011年05月16日	-653.56	否	否
增资每克拉美(北京)钻石商场有限公司	否	11,000	11,000	11,000	11,000	100.00%		2,083.88	否	否
归还银行贷款(如有)	--	1,000	1,000		1,000	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	10,000	10,000		10,000	100.00%	--	--	--	--

超募资金投向小计	--	29,893.47	29,893.47	11,000	29,893.47	--	--	1,073.97	--	--
合计	--	60,393.47	61,663.66	17,318.91	49,922.48	--	--	827.37	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1.“增资南京浩宁达电能仪表制造有限公司实施电子式电能表及用电自动化管理系统终端项目”与“电能计量仪表及用电自动化管理系统终端技改建设项目”由于项目进展缓慢,公司已经 2012 年 9 月 18 日第二届董事会第十六次(临时)会议与 2012 年 10 月 8 日召开的 2012 年第三次临时股东大会决议通过,变更募集资金用于“设立惠州子公司实施惠州浩宁达生产基地建设项目”,截至报告期末,惠州浩宁达项目已部分投产。 2. “企业技术研发中心建设项目”正在实施过程中,属于研究开发项目,不直接产生经济效益。3.“营销网络建设项目”效益体现在总体效益中,无法单独核算。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1. 根据本公司 2010 年 3 月 25 日第一届董事会第十一次会议决议,使用超募资金部分归还银行借款 1,000 万元及永久补充公司流动资金 10,000.00 万元。2. 根据本公司 2010 年 10 月 25 日第二届董事会第四次会议决议,使用超募资金 2,000.00 万元设立全资子公司北京浩宁达科技有限公司实施电力设备智能管理系统项目。3. 根据本公司 2011 年 3 月 26 日第二届董事会第六次会议决议,使用超募资金 1,599.80 万元设立控股子公司南京浩宁达电气有限公司实施中高压电缆附件生产基地项目。4. 根据本公司 2011 年 4 月 23 日第二届董事会第七次会议决议,使用超募资金 4,293.67 万元收购深圳先施科技股份有限公司 52.4742%股份。5. 根据本公司 2011 年 10 月 22 日第二届董事会第十次会议决议,使用超募资金 3,000.00 万元暂时补充流动资金。已于 2012 年 4 月 13 日归还。6. 根据本公司 2012 年 4 月 21 日第二届董事会第十三次会议决议,使用超募资金 6,000.00 万元暂时补充流动资金。截至期末实际使用 6,000.00 万元。已于 2012 年 10 月 18 日归还。7. 根据本公司 2012 年 10 月 23 日第二届董事会第十七次会议决议,使用超募资金 6,000.00 万元暂时补充流动资金。根据本公司 2013 年 4 月 23 日第二届董事会第二十二次会议决议,公司继续使用 6,000 万元闲置超募资金暂时补充流动资金期限由 6 个月延长至 12 个月。已于 2013 年 10 月 17 日归还。8. 根据本公司 2013 年 10 月 22 日第三届董事会第四次(临时)会议决议,使用超募资金 6,000.00 万元暂时补充流动资金。已于 2014 年 10 月 21 日归还。9. 根据本公司 2014 年 10 月 29 日第三届董事会第十八次会议决议,使用超募资金 3,000.00 万元暂时补充流动资金,使用期限为 6 个月。截至报告期末实际使用 3,000.00 万元。10. 根据本公司 2014 年 10 月 29 日第三届董事会第十八次会议决议,使用超募资金 11,000.00 万元向全资子公司每克拉美(北京)钻石商场有限公司进行增资。11、2013 年 04 月 10 日,公司召开 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《使用部分闲置募集资金购买银行理财产品》,同意公司使用不超过人民币 3.5 亿元(含本数)的闲置募集资金进行保本型的理财产品投资,可进行滚动使用,授权期限自股东大会审议通过之日起一年;2014 年 05 月 06 日,公司召开 2013 年年度股东大会,会议审议通过了《使用部分闲置募集资金购买银行理财产品》,同意公司使用不超过人民币 3.4 亿元(含本数)的闲置募集资金进行保本型的理财产品投资,可进行滚动使用,授权期限自股东大会审议通过之日起一年。本报告期内,赎回 43,000.00 万元,理财产品余额 0 元;其他尚未使用的超募资金均存储于超募资金专项账户内。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>根据本公司 2010 年 9 月 6 日第二届董事会第三次会议决议,企业技术研发中心建设项目实施地点由深圳变更为北京。</p>									
募集资金投资项目实	不适用									



施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在募集资金实际到位之前（截至 2009 年 12 月 31 日），本公司对募投项目累计已投入 2,345.00 万元。根据本公司第一届董事会第十一次会议决议，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 2,345.00 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、根据本公司 2011 年 10 月 22 日第二届董事会第十次会议决议，使用部分闲置募集资金 2,000.00 万元暂时补充流动资金。已于 2012 年 4 月 9 日归还。2、根据本公司 2012 年 4 月 21 日第二届董事会第十三次会议决议，使用超募资金 6,000.00 万元暂时补充流动资金。已于 2012 年 10 月 18 日归还。3、根据本公司 2012 年 10 月 23 日第二届董事会第十七次会议决议，使用超募资金 6,000.00 万元暂时补充流动资金。已于 2013 年 10 月 17 日归还。4、根据本公司 2013 年 10 月 22 日第三届董事会第四次（临时）会议决议，使用超募资金 6,000.00 万元暂时补充流动资金。已于 2014 年 10 月 21 日归还。5. 根据本公司 2014 年 10 月 29 日第三届董事会第十八次会议决议，使用超募资金 3,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限为 6 个月。截至报告期末实际使用 3,000.00 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	2013 年 04 月 10 日，公司召开 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《使用部分闲置募集资金购买银行理财产品》，同意公司使用不超过人民币 3.5 亿元（含本数）的闲置募集资金进行保本型的理财产品投资，可进行滚动使用，授权期限自股东大会审议通过之日起一年；2014 年 05 月 06 日，公司召开 2013 年年度股东大会，会议审议通过了《使用部分闲置募集资金购买银行理财产品》，同意公司使用不超过人民币 3.4 亿元（含本数）的闲置募集资金进行保本型的理财产品投资，可进行滚动使用，授权期限自股东大会审议通过之日起一年。报告期内，公司使用募集资金累计购买保本型银行理财产品 97,700.00 万元，累计赎回 114,800.00 万元，理财产品余额 0 元；其他尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项账户内。
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

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
设立惠州子公司实施惠州浩宁达生产基地建设项目	增资南京浩宁达电能仪表制造有限公司实施电子式电能表	26,870.19	6,309.76	15,206.27	56.59%	2016 年 01 月 01 日	-211.02	否	否

	及用电自动化管理系统终端项目/电能计量仪表及用电自动化管理系统终端技改建设项目								
合计	--	26,870.19	6,309.76	15,206.27	--	--	-211.02	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>一、变更原因 1、“增资南京浩宁达电能仪表制造有限公司实施电子式电能表及用电自动化管理系统终端项目”进展缓慢的主要原因是：该项目的目标市场为江苏省电力市场，2010 年国家电网统一招投标后，根据国家电网公司集中规模招标采购电能表项目招标公告对投标人资格的要求，投标人不得存在母公司、全资子公司及其控股公司，在同一货物招标标包中同时投标，且母公司中标后能否异地生产也存在较大不确定性，因此，招标模式的变化致使在南京建立生产基地的实施条件发生重大变化。</p> <p>2、“电能计量仪表及用电自动化管理系统终端技改建设项目”原为解决公司上市前产能瓶颈问题所设，而公司在实现挂牌上市前已迫于扩产压力，用自有资金购置设备并增加了产能，产能瓶颈问题已由此得到一定缓解，而此项目的实施进度亦因此放缓。</p> <p>随着智能电网建设的大力推进，智能电表和终端的市场需求放量增长，公司因生产车间、库房及研发用地不足而导致产能、质量、交货的问题已经给公司带来大量的直接和隐性成本，公司的综合竞争能力因用地不足受到了极大的限制；为了提升公司综合竞争能力、满足公司产能的需要，保证国家电网、南方电网产品的质量和交期，公司有继续扩大单相电能表、三相电能表、用电自动化管理系统及终端的产能的现实需要。公司设立惠州浩宁达实施惠州浩宁达生产基地建设项目，变更后的募投项目实施地点土地面积为 53,125 平方米。地理位置优越，基础设施完善，交通便利，有利于节约资源、集中管理、扩大经营规模，符合公司的整体发展规划。成立全资子公司惠州浩宁达，深圳浩宁达仪表股份有限公司为其唯一股东并派董事和经营管理人员进行日常管理，能够保障募投项目的顺利实施，满足公司发展需要，符合公司和全体股东的利益。</p> <p>二、决策程序：本次变更已经本公司 2012 年 9 月 18 日第二届董事会第十六次（临时）会议与 2012 年 10 月 8 日召开的 2012 年第三次临时股东大会决议通过。三、信息披露：本次变更分别刊登于 2012 年 9 月 20 日、2012 年 10 月 09 日的《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类	所处	主要产品或服务	注册资	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	-----	----	---------	-----	-----	-----	------	------	-----

	型	行业		本					
深圳市银骏科技有限公司	子公司	软件	经营范围：包括电脑软件开发、高端通信控制产品的开发、国内商业，物资供销业、经济信息咨询、投资兴办实业等。	600 万元	136,383,656.26	96,518,642.25	49,653,542.65	8,811,802.25	9,650,325.70
锐拔科技（深圳）有限公司	子公司	软件	经营范围：公司主要研发 IEEE802.15.4/ZIGBEE 标准的短程无线技术产品，并进行生产和销售，有货物及技术进出口权。主要产品为无线模块、采集终端、无线电表及其他等软硬件结合产品。	1000 万元	24,915,337.66	8,556,526.53	20,960,270.46	258,892.81	406,305.90
南京浩宁达电气有限公司	子公司	电缆附件	经营范围：高低压电缆附件及电力绝缘产品、高低压电气设备及其开关、互感器，变压器智能电气自动化产品研发、生产、销售、安装及相关技术服务。主要产品情况：目前主要产品为高低压电缆附件，电气设备及其开关的项目已经在运作过程中。	1600 万元	21,167,401.97	12,992,668.58	15,134,082.07	587,697.73	407,336.26
北京浩宁达科技有限公司	子公司	计算机	经营范围：技术推广服务；批发计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品。	2000 万元	4,986,251.32	1,011,309.43	4,783,005.93	-3,912,536.95	-3,970,807.93
深圳市先施科技有限公司	子公司	物联网、软件	经营范围：计算机软件系统的开发与销售；通讯、电子产品的开发与销售；射频识别系统设备、标签卡的设计、开发、生产及销售；五金、百货的批发与销售；兴办实业；进出口业务。主要产品情况：UHF RFID 高频手持读写器系列；UHF RFID 高频多口一体机系列；Sense 系超高频电子标签系列。	2142 万元	33,958,019.31	28,087,455.50	5,015,435.04	-7,074,767.10	-6,535,552.00
惠州浩宁达科技有限公司	子公司	仪器仪表	经营范围：研发生产经营电工仪器仪表、微电子及元器件、水电气热计量自动化管理终端及系统、成套设备及装置、电力管理终端、购电预付费装置、RFID 读写器系列、无线	6000 万元	276,700,692.68	56,914,608.59	72,508,585.67	-2,806,841.37	-2,110,249.47

			产品系列、油田及配电网数据采集、能源监测；研发仪表自动测试、分布式能源及合同能源管理系统；上述相关业务的软件开发、系统集成及技术服务；销售公司自产产品；经营货物及技术进出口（不含进口分销及国家专营专控商品）						
每克拉美（北京）钻石商场有限公司	子公司	钻石首饰销售	经营范围：销售首饰、工艺品、服装、日用品、文具用品、体育用品及器材、纺织品、五金产电、电子产品、计算机、软件及辅助设备；经济贸易咨询；组织文化艺术交流活动（不含演出）；会议服务。	14800 万元	699,157,046 .97	251,162,640 .71	224,984,365 .71	27,899,26 4.78	20,838,840 .40
南京浩宁达电能仪表制造有限公司	子公司	仪器仪表	经营范围：电能仪表及相关产品的研发、生产；销售自产产品及相关配套服务。	999.996 万元					

主要子公司、参股公司情况说明

每克拉美（北京）钻石商场有限公司2014年度并入公司营业收入22,498.44万元、净利润2,083.88万元。

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
每克拉美（北京）钻石商场有限公司	开展多元化经营战略	发行股份购买资产	20,838,840.40 元
南京浩宁达电能仪表制造有限公司	优化资产和业务结构，改善经营状况	现金作价出售 100%股权	25,125,693.47 元

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

### （一）公司未来发展的整体战略

中国经济目前已进入以“中高速、优结构”为特征的新常态，经济增长进入了“换挡期”。在复杂多变的经济形势和市场环

境下，购买力和需求下降、劳动力成本上升等因素给公司的经营带来了一定的压力。

浩宁达作为一家在电力行业运营多年的公司，积累了丰富的管理经验，具备有竞争力的技术和研发能力。公司将依托在电力系统的资源优势，紧跟国家大力培育发展新能源等战略性新兴产业的政策方针，进一步推动企业切入“电力新能源+大消费互联网”战略方向。未来几年，公司将在发展速度、经营质量和企业效益三方面同步提升并保持相对均衡，使企业经营规模、经营状态和市场竞争力迈上新的台阶。

## （二）2015 年经营目标及主要经营举措

2015 年公司将保持业绩持续、稳健增长，预计 2015 年公司营业收入较上年同期增长不低于 30%，归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长不低于 10%。为了达成上述经营目标，将采取以下主要经营举措：

### 1、推行标准化管理体系，规范公司管控流程

通过实施标准化管理体系，把企业生产全过程的各个要素和环节组织起来，使各项工作活动达到规范化、科学化、程序化，建立起生产、经营的最佳秩序，并从组织上保证标准化管理体系的进一步展开。努力做好统筹规划、组织协调、指导监督、考核检查等工作，使标准化工作在组织结构上形成一个完整的体系，切实加强公司管理工作，强化安全意识，提高工作素养，规范公司管理流程。

### 2、建立和完善公司薪酬和绩效考核管理体系，稳固员工队伍

根据公司绩效考核管理制度，使薪酬和绩效考核联动，充分激励员工积极性和主动性。同时，努力提高员工的生活和工作条件，增强员工对企业的归属感，稳定员工队伍。

### 3、加强营销网络建设

通过自主派驻和引入当地人才等方式扩大海外计量仪表销售和服务；加大国内奢侈品销售渠道及网点的覆盖。同时加大直接客户的营销与服务能力，加强对大客户的管理及服务能力。

### 4、提升技术创新能力

加强技术研发队伍的建设和研发投入力度，坚持研发与市场需求紧密结合，在加强技术创新和自主研发的同时，必要时可以通过兼并收购的方式直接获取关键的技术能力，以保持公司产品在行业内的技术领先地位，并把握公共计量领域的发展机遇。

### 5、加强资金及财务管理能力

公司将通过各种融资渠道保证公司的现金流充足，降低财务风险。同时将继续完善各类财务管理制度，推行全面预算管理，强化总部财务中心职能，推进对子公司的财务管理，提高资金使用效率，实现企业财务协同效应。

### 6、优化组织结构，强化子公司绩效考核

公司将完善总部组织架构并强化管理职能，加强对子公司管理层的绩效考核，对子公司投资、运营、财务、安全、法务提供业务指导，并开展定期审计工作，最终实现母公司管控及控股公司利润回报的运营模式。

## （三）公共计量仪表业务板块发展展望

### 1、行业发展趋势及市场竞争格局

公共计量仪表是仪器仪表行业中市场规模巨大的子行业，受城镇化、智慧城市和阶梯价格等政策牵引，水、电、气、热等行业均加速上升。城镇化的不断推进将带来计量仪表总需求和智能化仪表市场占有率的双提升，智慧城市以水电气热智能化管理为基础，阶梯价格以终端、计量表具智能化计费为前提，目前多项重大政策均有明显加强的趋势，共同促成公共计量仪表行业爆发的良好政策环境。

当前，我国水电气热公共计量行业集中度低，行业内企业间竞争激烈，产品综合竞争力方面与发达国家仍有一定的差距。行业内公司核心竞争力在于渠道、履约能力和产品品质，在智能化趋势下，行业集中度有望逐渐提高。

总体来说，公共计量仪表行业的竞争格局将呈现以下特征：围绕行业标准制定实现技术升级、围绕产业链整合提高行业集中度、围绕产能建设及履约能力提高实现规模、成本与质量领先优势成为行业竞争焦点等特点。

#### （1）智能电表及用电信息采集系统

中国智能电网建设于 2009 年下半年拉开序幕，已经进入全面建设的初期阶段。从实施情况来看，初期智能电网建设主要体现在用电信息采集系统的铺开以及智能化、新能源并网技术的部分应用、数字化变电站的全面推进等方面。根据电网技

术发展趋势，未来电网将实现智能用电、智能输配电、智能调度等产业链智能化全覆盖。国家电网将着力为双向互动服务、双向计量、抄收自动化、计量及电能质量在线监测、购售电分析、有序用电控制、分布式电源并网、电动汽车充电电服务等提供数据支撑，提高智能电网自动化水平。同时，通过构建以客户为导向，以智能化、互动化为特征，电网与客户能量流、信息流、业务流友好互动的智能互动服务体系。可以预见，电能表行业还将经历数次换代，增长可持续。

“十二五”和“十三五”期间，中国将大力建设智能电网，计划在 2020 年前基本建成坚强智能电网。随着电力市场和新能源的发展，电表智能化程度将不断加深，推动电能表行业向前发展。2010-2020 年，国内智能电表与用电信息采集系统建设将带来总计超过 1500 亿元的市场需求，而且预计到 2020 年智能电网将覆盖全世界 80%的人口，大规模的全球性智能电网建设将带来智能电表更广阔的市场需求。预计 2015 年全球智能电表出货量将达到 1.63 亿台，年复合平均成长率达 15.4%；至 2020 年全球智能电表渗透率将高达 59%，届时全球智能电表安装量将达到 9.63 亿台。巨大的国际市场需求为我国电能表生产企业出口产品创造了良好的市场机遇，预计未来几年我国智能电表出口量将持续上升。

## （2）智能水表

水表作为水工仪器仪表中的一个重要产品，是用于供水系统给水、排水、用水等各个环节水计量的法定计量器具。目前我国水表市场存在普通机械水表、智能水表共同使用的局面。智能水表市场需求主要由水表更新需求及新增需求两方面构成。当前国内智能水表渗透率不足 15%，远低于智能电表 80%以上渗透率和智能燃气表 50%左右渗透率，智能水表渗透率有巨大提升空间。

受国家城镇化、智慧城市及阶梯水价等政策的推动，智能水表行业开始加速上升，行业有望驶入快速发展轨道。我国水表用户保有量居世界第一位，约 3.5 亿台，每年均有 15%左右的水表产品需要更新，随着水表用户保有量的持续增长，未来更新需求将保持持续、稳定增长；随着下游工业、农业、建筑业等行业的持续、快速发展，水网改造及智能水务建设的快速推进，智能水表产品新增需求同样面临持续、快速增长的发展机遇，增长率明显高于水表行业整体增长水平。

近几年世界水表需求量每年都在增长，年总需求量约 10000 万~12000 万台。除经济发达国家如西欧、北美各国水表安装规范，处于平稳适量增加状态以外，大批发展中国家水表需求量明显增加。我国水表生产总量超过全球的 45%，已成为水表产品的最大出口国，而且出口量近年来也在不断增长，超过全球市场的 10%。

## 2、2015 年公共计量业务板块经营规划

根据行业发展和市场状况，公司将建立更加灵活的经营策略巩固和扩大电能表及用电信息采集系统的市场份额，同时加大智能水表市场拓展的力度，持续优化管理体系以保证公共计量业务板块的持续稳定发展。为此，公司将降低产品成本、提升产品质量及企业整体运营能力，并采取以下措施来保证经营任务的达成：

（1）整合业务资源，在组织结构上进行创新和调整。公司基于现有业务资源形成公共计量仪表事业群，战略定位为“公共计量领域优秀服务提供商”。

（2）重建内部业务流程，提高合同履行能力。明确将以市场和客户为核心。

（3）基于全成本的概念，进行全生命周期的“成本-费用-利润”测算，严格控制成本和费用，并追求合理的利润水平，业务在规模和利润上进行适当平衡。

（4）持续完善人才管理体系，强化人力资源管理工作。通过加大人才引进和培养的力度、建立人才储备机制、建立完善的绩效考核机制等手段进一步优化人才结构，不断提升公司自主创新能力和经营能力。

## 3、公共计量业务板块风险及应对措施

经过 20 年的发展，公司经营规模不断扩大，抗风险能力有所增强，但公司仍面临部分风险需要在发展中进行管控。

### （1）政策及行业依赖风险

公共计量业务与国家宏观经济、新能源、节能减排等政策密切相关，公司可能面临国家调整相关产业政策的风险。另外目前的产品主要为电能表及用电信息采集终端，客户主要为国内电力企业，因此业务的增长高度依赖国内电力行业发展。随着我国新电改方案的出炉，国内电力投资将进行结构性调整，将迎来一个相对不确定的动荡期。因此未来公司在公共计量业务的经营发展上将面临电力行业波动的风险。

对策：公司将一方面开发新产品向水、气、热等其他公共计量领域横向拓展；另一方面将大力拓展海外业务，成立海外表计业务拓展中心，将国内市场延伸到国际市场。另外，公司将一如既往地对公司宏观政策和产业发展趋势进行研究和分析，

加强公司战略管控以规避政策风险。

#### (2) 市场竞争及产能过剩的风险

电能表与用电信息采集终端市场经过多年发展，市场化程度及市场饱和度都在不断提高，市场将从高速增长期进入适度增长期，整个行业面临着生产能力过剩的压力。国内统一招投标模式对电能表行业产生了重大影响，公司面临其他规模企业的有力竞争。尽管依托技术、品牌、质量、营销等综合优势，公司具备较强的市场竞争力，但目前也面临同业竞争明显加剧、需求萎缩等风险。另外，国内电能计量仪表企业数量较多，市场竞争日趋激烈。一方面国内不少企业纷纷抓住市场机遇扩大产能；另一方面，由于行业发展前景较好，吸引了一些新进入者参与竞争。行业有可能出现供过于求、产能过剩的局面。

对策：公司将持续以市场为导向，加大细分市场营销力度，不断拓展营销思路和渠道，创新产品营销模式，充分利用已经建立的营销渠道、品牌优势等，在巩固国内业务的同时，积极开拓国际市场，全面提升国际业务的销售比例。

#### (3) 毛利率下降风险

自 2009 年国家电网对电能表及用电信息系统实行统招以来，行业内主要企业的中标价格基本稳定。但近几年来国内电工仪器仪表行业生产能力出现结构性过剩，部分企业将价格作为竞争的重要手段，而且还面临着产品原材料、人工等成本上涨的压力，因此公司主要产品毛利率水平存在下降的风险。

对策：及时调整产品结构、优化产品设计、降低制造成本，并不断加强产品的全生命周期管理，严格控制直接成本和隐性成本。

#### (4) 技术风险

电子式电能表、用电信息管理系统及终端产品的技术含量较高、升级换代较快。智能电表正向智能化、系统化、模块化和多元化的方向发展，功能日益强大，技术含量大幅增加，逐步向 AMI 系统和高附加值产品过渡。随着技术更新换代进程的加快，其他有竞争力的替代性技术出现的可能性较大，如果产品开发阶段预判方向不恰当或研发不及时，可能会导致产品落后于世界领先水平，给公司发展带来一定风险。从另一个角度看，行业产品技术含量较高，对技术人员依赖度较高，如果技术人员流失导致技术研发断层，也会对公司带来不利影响。

对策：加强企业技术中心和 AMI 核心实验室的建设，继续加大研发尤其是新产品的投入力度；同时加大人员培养的力，建立人才梯队和合理的激励政策，培养并留住骨干技术人才。

### (四) 奢侈品零售业务板块发展展望

#### 1、行业发展趋势及市场竞争格局

##### (1) 品牌竞争趋势凸显

尽管国内的珠宝首饰行业目前正处于品牌竞争的初级阶段，国内品牌与国际及传统港资品牌实力相差较大，但国内市场庞大的消费需求给予了国内品牌相当大的发展机遇。而且正因为国内首饰行业目前正处于品牌竞争的初级阶段，在这个阶段，已经具有品牌效应的珠宝企业如果能抓住国内市场旺盛的契机开始发力，有望实现品牌腾飞。

##### (2) 钻石饰品增长迅速

根据中宝协统计数据，我国是全球珠宝玉石首饰行业增长最为明显的国家之一，已成为仅次于美国的世界第二大珠宝首饰市场，一些重要珠宝产品的消费已居世界前列。随着我国国民经济持续、稳定、高速发展，城镇居民人均可支配收入和农村居民年均纯收入都大幅增加，人民群众的购买力相应大幅增强，消费者对钻石饰品购买热度不断提升。而且中国快速的城市化，以及大城市以外地区的财富增长，孕育了大量二、三线城市高端饰品消费者，以二、三线城市为代表的消费者正逐渐成为我国钻石消费的潜在力量。

随着中国经济的发展和消费者消费观念的转变，钻石镶嵌首饰消费文化近年来逐渐成为珠宝首饰市场中重要组成部分，而且正在被越来越多消费者所接受，钻石饰品消费在中国呈现出快速增长趋势。现阶段的钻石饰品消费已经从单纯的婚庆刚性消费逐步向情感消费扩展，从单一的钻石戒指消费到成套钻石饰品扩展，钻石饰品消费迎来新的发展机遇。

##### (3) 钻石供需不平衡、原材料价格上涨，钻石投资成为趋势

钻石的矿山开采有着自身的特点。作为地球上最为稀少的天然矿物资源之一，钻石的勘探成本不断增加，总体产能不足，在钻石需求不断增加的同时，受多种因素影响，钻石供给却难以同步增长，从而导致了整体的长期供需关系紧张。钻石矿山较长的勘测、评估和开发周期是钻石生产增速放缓的主要原因。据世界钻石消费协会统计，钻石原石已经出现供应不足状况，

高勘探风险和长线投资制约了钻石开采产量的增加。而全球钻石市场需求则以年均 10% 的速度增长，钻石价格每年以 3%-5% 速度上涨，其中高品质钻石涨幅更大。钻石的供应与需求之间的不平衡关系仍将在相当长时间内存在，钻石价格仍将长期处于上涨通道。随着人们对钻石认识的深入，逐渐意识到钻石由于其本身具有的稀缺性及国际通用的 4C 标准，使其具有较强的抗通胀能力和投资价值。因此，近年来投资钻石成为一些高端人士的迫切需求，钻石投资必将成为未来发展的趋势。

#### (4) 连锁经营促进行业发展，渠道资源成为竞争重点

连锁经营带来了良好的品牌宣传效应和经济效应，形成了包括市场定位、终端管理、品牌推广、产品分析、人员培训、货品配送和配套服务一体化的成熟商业连锁体系以及覆盖全国市场的连锁网络，有效推动了整个行业的发展。国内外珠宝企业纷纷在我国开展连锁经营业务，并以此模式迅速拓展市场。为了保证品牌和产品的稳定性和可扩张性，珠宝企业对优质渠道的争夺日益激烈，对优质渠道的竞争已经成为企业竞争的重要部分。

#### (5) 新兴的销售渠道及销售模式

随着以互联网为代表的信息技术的兴起，网上钻石珠宝首饰销售被越来越多的消费者所青睐。电子商务正成为开拓客源的有效渠道，尤其是年龄在 18-25 岁较年轻的客户群，他们在网上购物的欲望高于其他年龄群，而他们正是钻石珠宝首饰较大的购买群体。

中国电子商务研究中心预测，未来几年我国电子商务服务产业将迎来其发展的黄金年代。在消费渠道多元化时代下，消费者对钻石首饰的消费行为，一方面体现在对线下实体店依赖性较强，一方面越来越倾向于线上交易的便捷，而这些需求无疑都将促进“网络+实体”的多渠道复合型商业模式的发展。因此，企业需要针对消费者消费行为的发展趋势建立与其相适应的全新的钻石首饰销售模式，在未来的发展中占得先机。

#### (6) 行业竞争加剧，各珠宝品牌纷纷登陆资本市场

2014 年以来，珠宝企业进军资本市场的步伐加快，除已上市的公司外，多家公司准备通过 IPO 或并购重组进军资本市场，希望通过资本市场的资金支持，在日益激烈的竞争中保持前进。

### 2、2015 年消费品零售业务板块经营规划

公司以珠宝消费市场快速增长为契机，不断完善专业化推广为核心的营销模式，提高市场覆盖率，加强公司对市场终端的控制力。充分利用公司的销售网络和团队优势，加大公司产品的推广力度，发挥实体店面与电子商务的协同优势，促进公司营业收入的快速增长。为实现上述目标，公司将采取以下经营举措：

- (1) 加大电子商务投入，大力发展网上商城，加强与第三方平台的合作，实现公司钻石首饰的多渠道经营战略；
- (2) 大力推进大客户营销，扩充及优化产品销售渠道种类，提升公司产品差异化程度和竞争力；
- (3) 加大公司品牌推广力度，提升公司形象，进一步巩固在国内钻石首饰细分市场领导者的地位；
- (4) 完善营销网络，加大北京以外店面投资比例，优化渠道布局；
- (5) 增加黄金销售比例，继续完善公司产品品类；
- (6) 在二、三线城市大力发展授权经销商，拓展公司销售渠道；
- (7) 进一步完善培训机制，加大培训力度，提升员工服务水平和能力，并加强公司信息化建设，优化管理流程，提高整体运营效率及质量；
- (8) 继续完善公司的信息化系统建设，进一步优化业务流程，提升对物流、资金流、信息流的管理效率；
- (9) 加强企业文化建设，进一步提升公司凝聚力、员工归属感和工作热情。

### 3、2015 年消费品零售业务板块风险及应对措施

#### (1) 存货安全风险

由于存货主要是钻石、黄金、铂金等贵重首饰，且具有较强的流通性和变现性，易导致潜在失窃事件的发生，这对公司存货管理提出了更高的安全性要求。虽然公司自成立以来未发生过重大存货失窃事件，但是由于公司存货具有自身单位价值高的特征，随着公司生产经营规模的不断扩大，仍存在存货失窃事件发生的可能性，从而给公司经营带来一定的影响。

对策：作为珠宝首饰行业具有较强竞争力的企业之一，公司针对存货日常加工、运输等流通环节的失窃风险加强了内部管理，并形成了一套行之有效的内部安全管理办法。



## (2) 主要原材料价格波动风险

公司主要原材料为铂金、黄金、钻石等。从较长时期看，国际钻石报价整体呈现缓慢上涨态势。报告期内，根据 Idexonline 数据显示，钻石价格在 2011 年 6 月达到高点后缓慢回落，并于 2012 年底企稳，2013 年及 2014 年上半年平缓波动。报告期内，黄金和铂金价格因受各种因素影响波动较大，2013 年下跌幅度较深，2014 年上半年小幅回升。虽然由于珠宝玉石首饰行业特殊的定价模式，价格波动通常可以传导到零售终端，但如果原材料价格波动不能及时有效传导到零售终端，则可能会影响公司盈利的稳定性。

对策：在短期内波动价格上升时，公司已有库存价值随着增长；在短期内波动价格下降时，根据市场情况买入，分摊由于原材料价格下跌带来的贬值风险。

## 九、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

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

会计政策变更：

2014 年，财政部修订了《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》，以及颁布了《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》等具体准则，公司于 2014 年 7 月 1 日起执行。

具体情况及对公司的影响：

公司于 2014 年 7 月 1 日执行新准则要求，对会计政策进行了重述，根据新准则规定，对可比期间各期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2013年12月31日/2013年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少
《企业会计准则第 30 号--财务报表列报（2014年修订）》	按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	13,225,655.24
		其他非流动负债	-13,225,655.24

续

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2014年12月31日/2014年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少
《企业会计准则第 30 号	按照《企业会计准则第 30 号	递延收益	15,474,698.99

30号--财务报表列报 (2014年修订)》	—— 财务报表列报(2014年修 订)》及应用指南的相关规定	其他非流动负债	-15,474,698.99
---------------------------	-----------------------------------	---------	----------------

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

### 1、非同一控制下企业合并

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
每克拉美 (北京)钻 石商场有限 公司	2014.9.5	5.1亿 元	100%	收购	2014.8.31	实际取得 控制权的 日期	224,984,365.71	20,838,840.40

其他说明：以每克拉美股权转让给本公司并完成工商变更登记之日为购买日。每克拉美股权于 2014 年 9 月 5 日完成工商变更登记手续，遂以 2014 年 8 月 31 日为购买日。

### 2、处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置 比例 (%)	股权处置 方式	丧失控制权 的时点	丧失控制权时点 的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财 务报表层面享有该子公司净资产份 额的差额
南京浩宁达 电能仪表制 造有限公司	25,439,390.00	100%	转让	2014.12.24	办理工商变更 登记手续日	25,125,693.47

(续上表)

子公司名称	丧失控制权 之日剩余股 权的比例	丧失控制权之日 剩余股权的账面 价值	丧失控制权之日 剩余股权的 公允价值	按照公允价值重新 计量剩余股权产生 的利得或损失	丧失控制权之日 剩余股权公允价 值的确定方法及 主要假设	与原子公司股权投资 相关的其他综合收益 转入投资损益的金额
南京浩宁达 电能仪表制 造有限公司	-	-	-	-	-	-

其他说明：2014 年 11 月 19 日，公司与江苏皖商置业有限公司签订股权转让协议，转让全资子公司南京电表 100% 股权，转让协议价格为 3838 万元（含对南京电表债权 12,940,610.00 元），扣除债权后股权转让金额为 25,439,390.00 元，处置日南京电表账面净资产为 313,696.53 元，与转让价 25,439,390.00 元之间的差额 25,125,693.47 元确认为公司本期合并报表的投资收益。

### 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

报告期内，公司董事会在详细咨询、听取公司股东的意见，并结合公司2013年度盈利情况、投资情况和2014年度投资、支出计划等制定了公司2013年度利润分配预案，并经第三届董事会第十一次会议、2013年年度股东大会审议通过，决定2013年度利润分配方案为：以公司总股本8,000万普通股股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利2.5 元人民币（含税）。上述利润分配方案于2014年5月29日实施完毕。2013年度利润分配方案符合法律、法规、《公司章程》及公司《未来三年（2012-2014年）股东分红回报规划》的规定，利润分配决策程序符合相关法律、法规及规章制度规定。

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

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

- 1、公司2012年年度权益分派方案为：以公司总股本8,000万普通股股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利2.0元人民币（含税），不送红股，不以公积金转增股本。
- 2、公司2013年年度权益分派方案为：以公司总股本8,000万普通股股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利2.5元人民币（含税），不送红股，不以公积金转增股本。
- 3、公司2014年年度权益分派方案为：以公司总股本103,491,480股普通股股份为基数，向全体股东每十股派发现金红利1.5元人民币（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增20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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	15,523,722.00	43,566,191.92	35.63%		
2013 年	20,000,000.00	21,562,872.20	92.75%		
2012 年	20,000,000.00	21,147,193.67	94.58%		

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

### 十四、本报告期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)	1.50
每 10 股转增数 (股)	20
分配预案的股本基数 (股)	103,491,480
现金分红总额 (元) (含税)	15,523,722.00
可分配利润 (元)	96,062,223.09
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	
<p>根据广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)出具的无保留意见审计报告, 2014 年度母公司实现净利润 31,576,899.98 元。根据公司章程的有关规定, 按照母公司 2014 年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 3,157,690.00 元后, 剩余利润 28,419,209.98 元。加上上年结转未分配利润 67,643,013.11 元, 实际可供股东分配的利润为 96,062,223.09 元。公司利润分配预案: 公司拟 2014 年度末总股本 103,491,480 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.5 元 (含税), 共计派发现金股利 15,523,722 元; 同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股, 共计转增 206,982,960 股, 转增金额未超过 2014 年度末资本公积金的余额。剩余未分配利润结转至下一年度。本次公司利润分配预案合法、合规, 分配方案符合公司在招股说明书中所做的承诺、《公司章程》中的分红政策及公司未来三年 (2014—2016 年) 股东回报规划。</p>	

## 十五、社会责任情况

公司在关注公司自身发展的同时, 关注相关方利益, 注重企业社会责任的履行以及企业社会价值的实现, 以更优的质量、更严的标准, 忠实地履行企业社会责任, 积极回报社会。

报告期, 公司积极有效地维护中小股东利益及员工的合法权益, 诚信对待供应商、客户, 注重环境保护, 实现可持续发展。公司在经营中, 严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求, 构建和谐和谐的劳资关系, 为员工提供良好的工作环境和各种内、外部培训机会, 努力促使员工和公司共同成长。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

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

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

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
郝毅、北京天鸿伟业科技发展有限公司、北京广袤投资有限公司	每克拉美(北京)钻石商场有限公司	51,000	所涉及的资产100%股权已于2014年9月5日全部过户	收购事项对公司业务连续性、公司管理层稳定性无影响	自购买之日起之报告期为上市公司贡献的净利润为2,110.23万元	41.88%	否	无	2014年09月06日	《关于发行股份购买资产之标的资产过户完成的公告》(公告号:2014-073)巨潮资讯网: <a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2014-09-06/1200209823.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2014-09-06/1200209823.PDF</a>

#### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格	本期初起至出售日	出售对公司的	资产出售为上市公	资产出售定价	是否为关	与交易对方的	所涉及的资产	所涉及的债权	披露日期	披露索引
------	-------	-----	------	----------	--------	----------	--------	------	--------	--------	--------	------	------

			(万 元)	该资产为 上市公司 贡献的净 利润(万 元)	影响 (注3)	司贡献的 净利润占 净利润总 额的比例	原则	联交 易	关联关 系(适 用关联 交易情 形)	产权是 否已全 部过户	债务是 否已全 部转移		
江苏 皖商 置业 有限 公司	南京浩 宁达电 能仪表 制造有 限公司	2014 年12 月5日	3,838	-29.6	出售事 项对公 司业务 连续 性、公 司管理 层稳定 性无影 响	-0.59%	以资产 评估公 司评估 价值为 依据	否	无	是	是	2014年 11月20 日	《关于出售 全资子公司 股权的公告》 (公告号: 2014-110)巨 潮资讯网: <a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2014-11-20/1200404011.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2014-11-20/1200404011.PDF</a>

2014年11月17日,公司与江苏皖商置业有限公司签订股权转让协议,转让全资子公司南京电表100%股权,转让协议价格为3,838万元(含对南京电表债权12,940,610.00元),扣除债权后股权转让金额为25,439,390.00元。

### 3、企业合并情况

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期末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

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定 价原则	被投资企业 的名称	被投资企业的主营业 务	被投资企业 的注册资本	被投资企业 的总资产 (万元)	被投资企业 的净资产 (万元)	被投资企业 的净利润 (万元)
王磊	间接持有本 公司股份且	投资各方按 出资比例确	深圳博磊达 新能源科技	超级电容器和电容电 池的研发、技术转让及	11,000 万元	-	-	-

	为公司董事长	定股权比例	有限公司	相关产品设计；动力系统集成服务。^超级电容、极片、超级电容器和电容电池的生产。				
王荣安	间接持有本公司股份且为公司董事	投资各方按出资比例确定股权比例	深圳博磊达新能源科技有限公司	超级电容器和电容电池的研发、技术转让及相关产品设计；动力系统集成服务。^超级电容、极片、超级电容器和电容电池的生产。	11,000 万元	-	-	-
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		公司于 2015 年 1 月 6 日召开的第三届董事会第二十一（临时）次会议及 2015 年 1 月 22 日召开的 2015 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金及利息设立控股子公司的议案》，同意公司出资 5,610 万元，与洛阳力容新能源科技有限公司（出资 3,190 万元），公司董事长王磊先生（出资 1,100 万元）及董事王荣安先生（出资 1,100 万元）共同投资成立深圳博磊达新能源科技有限公司。2015 年 2 月 3 日，深圳博磊达注册成立。截止本报告披露日，该公司尚处于筹备阶段。						

#### 4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他关联交易

公司报告期无其他关联交易。

### 八、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

公司报告期不存在托管情况。

##### （2）承包情况

公司报告期不存在承包情况。

##### （3）租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、担保情况

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
锐拔科技（深圳）有限公司	2013 年 12 月 25 日	174	2014 年 07 月 03 日	174	连带责任保证	一年	否	是
南京浩宁达电气有限公司	2014 年 10 月 16 日	300	2014 年 11 月 20 日	100	连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			474	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				274
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			474	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				274
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）			474	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				274
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			474	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				274
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例								0.19%
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

无

### （1）违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。



### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
深圳浩宁达仪表股份有限公司	国家电网公司	2014年04月03日					公开集中竞价采购招标	16,486.22	否		履行中
深圳浩宁达仪表股份有限公司	国家电网公司	2014年05月19日					公开集中竞价采购招标	2,152.72	否		履行完毕
深圳浩宁达仪表股份有限公司	国家电网公司	2014年09月24日					公开集中竞价采购招标	5,648.67	否		履行中
深圳浩宁达仪表股份有限公司	国家电网公司	2014年12月02日					公开集中竞价采购招标	6,089.51	否		履行中
深圳浩宁达仪表股份有限公司	南方电网公司						公开采购框架招标	6,002.49	否		履行中

### 4、其他重大交易

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	郝毅;北京天鸿伟业科技发展	通过本次交易所认购的浩宁达股份,锁定期为自认购股份上市之日起的 36 个月。	2014 年 03 月 05 日	36 个月	正常履行中

有限公司;北京广袤投资有限公司				
深圳浩宁达仪表股份有限公司;北京天鸿伟业科技发展有限公司;郝毅;北京广袤投资有限公司	每克拉美 2014 年度、2015 年度和 2016 年度扣除非经常性损益后的净利润分别不少于人民币 4,745.28 万元, 人民币 6,635.92 万元, 人民币 8,491.51 万元。如实际净利润低于承诺利润数, 则上述盈利承诺补偿主体承诺基于本次发行取得的上市公司股份进行股份补偿。	2014 年 03 月 05 日		正常履行中
汉桥机器厂有限公司;郝毅;北京天鸿伟业科技发展有限公司	在作为浩宁达股东期间, 承诺人及其控制的其他公司、企业或其他经济组织将尽量减少并规范与浩宁达及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易, 承诺人或其控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行, 根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序, 依法履行信息披露义务和办理有关报批程序, 不利用股东优势地位损害浩宁达及其他股东的合法权益。	2014 年 03 月 05 日		正常履行中
汉桥机器厂有限公司;郝毅;北京天鸿伟业科技发展有限公司	承诺人及其控制的其他企业等关联方未从事与浩宁达、每克拉美及其控制的其他企业等关联方存在同业竞争关系的业务; 在作为浩宁达股东期间, 承诺人及其控制的其他企业等关联方将避免从事任何与浩宁达、每克拉美及其控制的其他企业等关联方相同或相似且构成或可能构成同业竞争关系的业务, 亦不从事任何可能损害浩宁达、每克拉美及其控制的其他企业等关联方利益的活动。若承诺人或其控制的其他企业等关联方遇到与浩宁达、每克拉美及其控制的其他企业等关联方主营业务范围内的商业机会, 承诺人及其控制的其他企业等关联方将该等商业机会让予浩宁达、每克拉美及其控制的其他企业等关联方。	2014 年 03 月 05 日		正常履行中
汉桥机器厂有限公司;郝毅;北京天鸿伟业科技发展有限公司	一、保证浩宁达和每克拉美的人员独立; 二、保证浩宁达和每克拉美的机构独立; 三、保证浩宁达和每克拉美的资产独立、完整; 四、保证浩宁达和每克拉美的业务独立; 五、保证浩宁达	2014 年 03 月 05 日		正常履行中

		和每克拉美的财务独立。			
	郝毅;北京天鸿伟业科技发展有限公司;北京广袤投资有限公司	一、承诺人已依法履行对每克拉美的出资义务,不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反其作为股东所应当承担的义务及责任的行为,不存在可能影响每克拉美合法存续的情况;二、承诺人持有的每克拉美股权为实际合法拥有,不存在权属纠纷,不存在信托、委托持股或类似安排,不存在禁止转让、限制转让的承诺或安排,不存在质押、冻结、查封、财产保全或其他权利限制。此外,郝毅承诺:如果未来每克拉美因租赁房产未办理租赁备案等相关事宜给浩宁达及每克拉美造成损失的,由其个人承担补偿责任。	2014年03月05日		正常履行中
	郝毅	若每克拉美长期股权投资企业宁夏新百每克拉美钻石商场有限公司(以下简称“宁夏新百”)清算价值低于其2013年12月报表净资产人民币4,852,709.36元,则郝毅将按每克拉美持有宁夏新百注册资本比例对上述差额部分进行承担。	2014年03月05日		正常履行中
	郝毅;姜笑辰;王玫;李进忠;秦丽杰;姜洋;沈佳	在本次交易的交易各方签署的《盈利预测补偿协议》约定的盈利预测期届满后,在每克拉美的服务期限不少于36个月;在前述服务期届满后,若承诺人从每克拉美离职,则其自离职之日起36个月内不得直接或间接从事与浩宁达或每克拉美的业务相同或类似的投资或任职行为。	2014年03月05日		正常履行中
	深圳浩宁达仪表股份有限公司;汉桥机器厂有限公司;郝毅;北京天鸿伟业科技发展有限公司;北京广袤投资有限公司	为本次发行股份购买资产事宜所提供的有关信息真实、准确和完整,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。	2014年03月05日		正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	汉桥机器厂有限公司;萍乡市荣安资产服务有限公司	自公司股票上市之日起36个月内,不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司公开发行股票前已发行的股份,也不由本公司回购其直接或间接持有的本公司公开发行股票前已发行的股份。	2010年02月09日	36个月	履行完毕
	萍乡市荣安资产服务有限公司	截止本承诺函出具之日,并未以任何方式直接或间接从事与贵公司相竞争的业务,	2007年09月01日		正常履行中

	司;汉桥机器厂有限公司;柯良节;王荣安	并未拥有从事与贵公司可能产生同业竞争企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益;将来不会以任何方式直接或间接从事与贵公司相竞争的业务,不会直接或间接投资、收购竞争企业,也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助。			
	汉桥机器厂有限公司;萍乡市荣安资产服务有限公司;柯良节;王荣安	如有权管理部门要求发行人补缴住房公积金和/或对发行人就住房公积金缴纳进行任何处罚,发行人股东香港汉桥、荣安科技承诺予以充分、及时地补偿,发行人的实际控制人承担连带赔偿责任。	2010年02月09日		正常履行中
	汉桥机器厂有限公司;萍乡市荣安资产服务有限公司;柯良节;王荣安	自本承诺函出具之日起,若4号厂房根据相关主管部门的要求被强制拆除,则本公司(或本人)愿意承担深圳浩宁达仪表股份有限公司所有拆除、搬迁的成本与费用,并弥补其拆除、搬迁期间因此造成的经营损失。	2009年07月30日		正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 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

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
每克拉美(北京)钻石商场有限公司	2014年01月01日	2014年12月31日	4,745.28	4,852.78	不适用	2014年09月19日	《发行股份购买资产相关方出具承诺事项的公告》(公告号:2014-076)巨潮资讯网: <a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2014-09-19/1200246238.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2014-09-19/1200246238.PDF</a>

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8

境内会计师事务所注册会计师姓名	杨文蔚、刘清
-----------------	--------

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十一、监事会、独立董事（如适用）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

## 十二、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 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

公司于 2013 年 10 月 8 日停牌筹划重大资产重组，发行股份购买每克拉美（北京）钻石商场有限公司 100% 股权，并于 2014 年 7 月 30 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准深圳浩宁达仪表股份有限公司向郝毅等发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2014〕778 号）。2014 年 9 月 5 日，每克拉美 100% 股权已过户至浩宁达名下，成为浩宁达全资子公司。本次重组定向新增股份于 2014 年 9 月 22 日发行上市。

2014 年 9 月 18 日公司因筹划重大事项开始停牌，2014 年 10 月 9 日公司披露了《关于筹划重大资产重组的停牌公告》，公司拟将发行股份购买河南义腾新能源科技有限公司 100% 股份并募集配套资金。2014 年 12 月 22 日公司披露了《发行股份购买资产并募集配套资金报告书（草案）》，股票于 2014 年 12 月 22 日开市起复牌。2015 年 3 月 23 日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会召开的 2015 年第 20 次并购重组委工作会议审核，公司重组事项未获通过。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、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	0	0.00%	23,491,480	0	0	0	23,491,480	23,491,480	22.70%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	23,491,480	0	0	0	23,491,480	23,491,480	22.70%
其中：境内法人持股	0	0.00%	11,510,825	0	0	0	11,510,825	11,510,825	11.12%
境内自然人持股	0	0.00%	11,980,655	0	0	0	11,980,655	11,980,655	11.58%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	80,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	80,000,000	77.30%
1、人民币普通股	80,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	80,000,000	77.30%
2、境内上市的外资股	0	100.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	100.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	100.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	80,000,000	100.00%	23,491,480	0	0	0	23,491,480	103,491,480	100.00%

#### 股份变动的原因

2014年7月30日，经中国证监会证监许可[2014]778号文核准，公司分别向郝毅、北京天鸿伟业科技发展有限公司、北京广袤投资有限公司非公开发行11,980,655股、6,812,529股、4,698,296股，共计23,491,480股新股，购买置入资产每克拉美100%股权。2014年9月22日，新增股份在深圳证券交易所上市。公司总股本由8,000万股增至103,491,480股。

#### 股份变动的批准情况

2014年1月9日的召开第三届董事会第七次（临时）会议、2014年3月5日召开的第三届董事会第十次（临时）会议以及2014年3月12日召开的2014年第二次临时股东大会审议通过了公司非公开发行股份购买资产的相关事项。

2014年7月30日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准深圳浩宁达仪表股份有限公司向郝毅等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]778号），核准公司本次非公开发行股份购买资产相关事项。

#### 股份变动的过户情况

2014年9月10日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司向公司出具了《股份登记申请受理确认书》，确认公司

本次非公开发行股份购买资产的新增的 23,491,480 股股份的登记手续已办理完毕。新增股份于 2014 年 9 月 22 日在深圳证券交易所发行上市。

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

报告期公司基本每股收益为 0.50 元/股，同比增长 89.15%；稀释每股收益为 0.50 元/股，同比增长 89.15%。报告期归属于上市公司股东的每股净资产为 14.11 元/股，同比增长 20.61%，主要系报告期内公司发行新股，净资产大幅增加所致。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

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
普通股股票类						
2014 年发行股份购买资产	2014 年 09 月 22 日	21.71	23,491,480	2014 年 09 月 22 日	23,491,480	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2014 年 9 月 22 日，经深圳证券交易所核准，公司本次新增发行 23,491,480 股人民币普通股（A 股）上市交易，本次发行新增股份的性质是有限售条件流通股。

### 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

报告期内，因实施重大资产重组，公司股份总数由 8000 万股变更为 103,491,480 股，控股股东汉桥机器厂有限公司持股比例由 63.75% 下降为 49.28%；股东萍乡市荣安资产服务有限公司持股比例由 11.25% 下降为 8.7%。公司控股股东仍为汉桥机器厂有限公司。本次重组完成后，2014 年公司资产总计 2,358,200,402.66 元，较上年末增加 948,256,023.07 元，负债总计 877,322,209.38 元，较上年末增加 427,043,768.25 元，本期资产负债率为 37.20%。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	4,543	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	4,308	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
-------------	-------	--------------------------	-------	------------------------------	---

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
汉桥机器厂有限公司	境外法人	49.28%	51,000,000		0	51,000,000	质押	37,226,700
郝毅	境内自然人	11.58%	11,980,655	+11,980,655	11,980,655	0		
萍乡市荣安资产服务有限公司	境内非国有法人	8.70%	9,000,000		0	9,000,000	质押	4,500,000
北京天鸿伟业科技发展有限公司	境内非国有法人	6.58%	6,813,529	+6,813,529	6,812,529	1,000	质押	6,812,529
北京广袤投资有限公司	境内非国有法人	4.54%	4,698,296	+4,698,296	4,698,296	0		
国泰君安期货有限公司-东方汇智资产管理有限公司	境内非国有法人	2.07%	2,141,422		0	2,141,422		
中国对外经济贸易信托有限公司-新股+套利	其他	1.25%	1,293,456		0	1,293,456		
华宝信托有限责任公司-宝晟好雨 1 号集合资金信托	其他	0.97%	1,000,000		0	1,000,000		
华宝信托有限责任公司-时节好雨 11 号集合资金信托	其他	0.93%	966,700		0	966,700		
国联安基金-浦发银行-国联安-福达 1 号资产管理计划	其他	0.71%	739,514		0	739,514		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司于 2013 年 7 月 17 日发布《关于共同控制关系解除暨公司实际控制人变更的公告》，柯良节先生与王荣安先生于 2013 年 7 月 15 日签署《关于解除<股东协议书>之协议》，约定解除相互之间的一致行动关系。因此，柯良节先生与王荣安先生对本公司的共同控制关系解除。2013 年 7 月 16 日起公司无实际控制人。							
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
汉桥机器厂有限公司	51,000,000	人民币普通股	51,000,000
萍乡市荣安资产服务有限公司	9,000,000	人民币普通股	9,000,000
国泰君安期货有限公司-东方汇智资产管理有限公司	2,141,422	人民币普通股	2,141,422
中国对外经济贸易信托有限公司-新股+套利	1,293,456	人民币普通股	1,293,456
华宝信托有限责任公司-宝晟好雨 1 号集合资金信托	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
华宝信托有限责任公司-时节好雨 11 号集合资金信托	966,700	人民币普通股	966,700
国联安基金-浦发银行-国联安-福达 1 号资产管理计划	739,514	人民币普通股	739,514
钟欣	346,039	人民币普通股	346,039
刘海龙	255,300	人民币普通股	255,300
杨洁骏	252,633	人民币普通股	252,633
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	本公司未知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司股东国泰君安期货有限公司-东方汇智资产管理有限公司、钟欣、刘海龙、杨洁骏为参与融资融券业务股东。其中公司股东国泰君安期货有限公司-东方汇智资产管理有限公司账户为国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户;公司股东钟欣、杨洁骏账户为中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户;公司股东刘海龙账户为安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
汉桥机器厂有限公司	王磊	1995 年 01 月 03 日	无	港币 1 万	投资控股型公司,不从事具体产品的生产和经营
未来发展战略	无				
经营成果、财务状况、现	无				

金流等	
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	无

控股股东报告期内变更

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

公司不存在实际控制人情况的说明

公司于 2013 年 7 月 17 日发布《关于共同控制关系解除暨公司实际控制人变更的公告》，柯良节先生与王荣安先生于 2013 年 7 月 15 日签署《关于解除<股东协议书>之协议》，约定解除相互之间的一致行动关系。因此，柯良节先生与王荣安先生对本公司的共同控制关系解除。2013 年 7 月 16 日起公司无实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

√ 是 □ 否

法人

最终控制层面持股情况

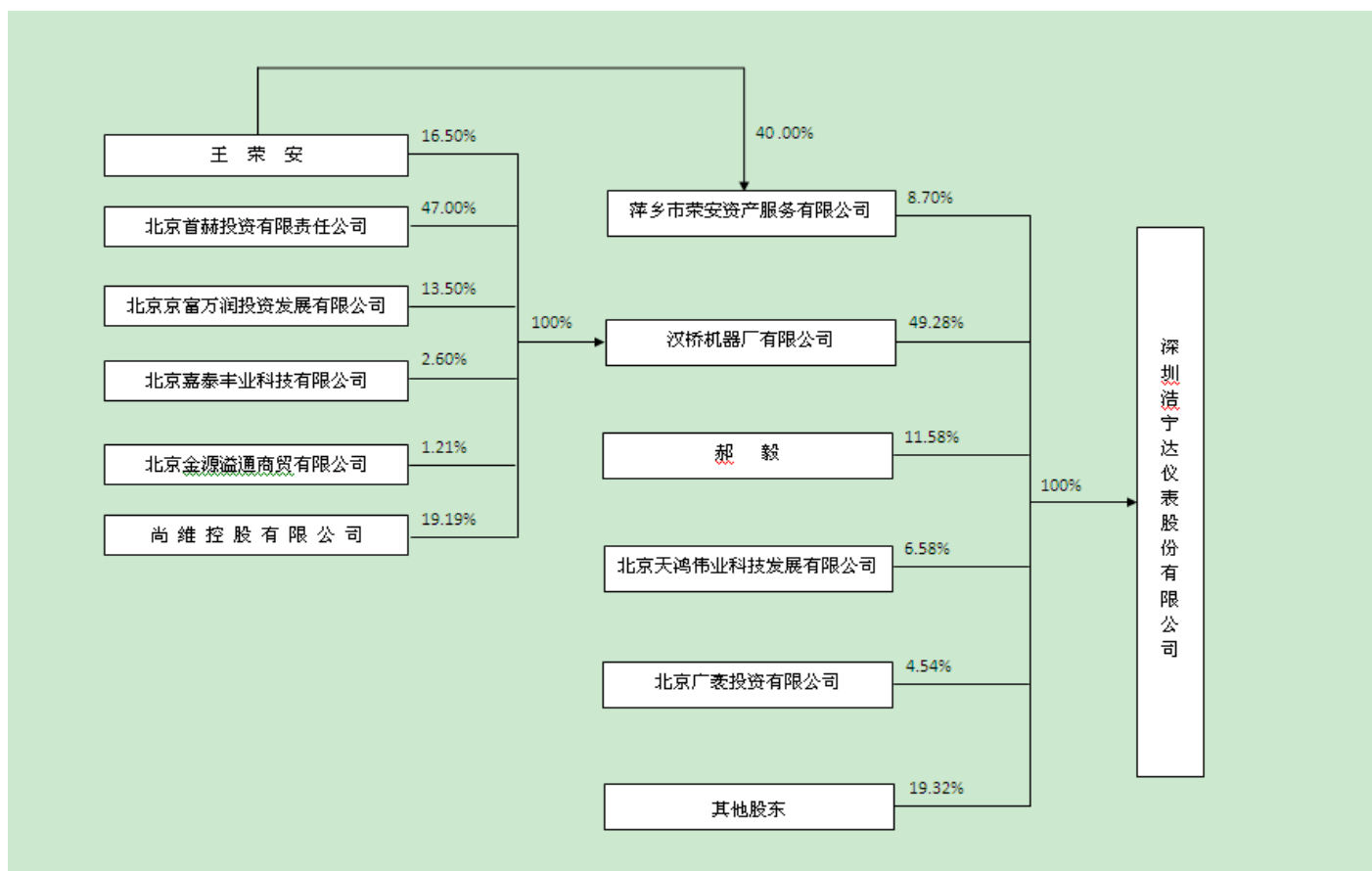
最终控制层面股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
北京首赫投资有限责任公司	王磊	2011 年 09 月 27 日	58448731-7	人民币 5000 万元	一般经营项目：项目投资；投资管理；投资咨询；房地产开发；从事房地产经纪业务；技术推广服务；经济贸易咨询；工程项目管理；货物进出口；技术进出口；代理进出口；销售化工产品（不含危险化学品）、机械设备、通讯设备、电子产品、矿产品（不含煤炭及石油制品）、7 号燃料油、润滑油、金属材料。
尚维控股有限公司	郭晓亮	2010 年 06 月 01 日	--	美元 1 万元	投资控股
北京京富万润投资发展	王雪峰		58581257-2	人民币 8000 万元	一般经营项目：项目投资；投资管理；企业管理；资产管理；工程项目管理；房地产开发；税务咨询；经济信息咨询；旅游开发（不含旅游业务）；房地产信息咨询
未来发展战略	无				
经营成果、财务状况、现金流等	无				
最终控制层面股东报告期内控制的其他境内外上	无				

市公司的股权情况

实际控制人报告期内变更

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

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
汉桥机器厂有限公司	王磊	1995 年 01 月 03 日	无	港币 1 万元	投资控股型公司，不从事具体产品的生产和经营

#### 四、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

在公司所知的范围内，没有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。

## 第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)
王磊	董事长	现任	男	36	2013年08月15日	2016年08月14日	0	0	0	0
王荣安	董事	现任	男	62	2013年08月15日	2016年08月14日	0	0	0	0
郝毅	董事	现任	男	46	2014年11月04日	2016年08月14日	0	11,980,655	0	11,980,655
张生广	董事/总经理	现任	男	52	2013年08月15日	2016年08月14日	0	0	0	0
刘睿	董事/副总经理	现任	男	47	2014年11月13日	2016年08月14日	0	0	0	0
杨刘钧	董事/副总经理/董事会秘书	现任	男	43	2013年08月15日	2016年08月14日	0	0	0	0
苏武俊	独立董事	现任	男	51	2013年08月15日	2016年08月14日	0	0	0	0
任红	独立董事	现任	女	61	2013年08月15日	2016年08月14日	0	0	0	0
王新安	独立董事	现任	男	52	2013年08月15日	2016年08月14日	0	0	0	0
王松青	监事会主席	现任	男	55	2015年01月06日	2016年08月14日	0	0	0	0
冯蕾	监事	现任	女	37	2015年01月06日	2016年08月14日	0	0	0	0
胡广	监事	现任	男	36	2013年08月15日	2016年08月14日	0	0	0	0
王庆东	财务总监	现任	男	42	2013年08月15日	2016年08月14日	0	0	0	0
李满红	董事/总经理	离任	男	36	2013年08月15日	2014年10月27日	0	0	0	0

胡明智	董事/副总经理	离任	男	70	2013年08月15日	2014年12月18日	0	0	0	0
夏海	监事会主席	离任	男	64	2013年08月15日	2015年01月06日	0	0	0	0
刘睿	监事	离任	男	47	2013年08月15日	2014年11月13日	0	0	0	0
苏友	副总经理	离任	男	62	2013年08月15日	2014年12月18日	0	0	0	0
叶圣珉	监事	离任	男	53	2014年11月13日	2015年01月06日	0	0	0	0
柯良节	董事	离任	男	52	2013年08月15日	2014年01月09日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	11,980,655	0	11,980,655

## 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

**王磊先生：**本公司董事长，1979年生，中国国籍，无境外居留权。1998年参加工作，长期从事实业投资，自2006至2011任临汾瑞安泰实业有限公司经理，2011年至今任北京首赫投资有限责任公司董事长。王磊先生为本公司控股股东关联人，其通过北京首赫投资有限责任公司股权间接持有本公司控股股东香港汉桥机器厂有限公司41.36%的股权，间接持有本公司20.38%的股权。王磊先生与公司其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**王荣安先生：**本公司董事，1953年生，中国国籍，无境外居留权。大学文化，高级工程师。曾任职本公司总经理、宁夏银川起重机器厂副总工程师和宁夏国营宁光电厂厂长。目前兼任萍乡市荣安资产服务有限公司执行董事、香港汉桥机器厂有限公司董事，及国家电工仪器仪表标准化技术委员会副主任委员、深圳市仪表与自动化行业协会会长、广东省宁夏商会会长。王荣安先生为本公司控股股东关联人，持有本公司控股股东香港汉桥机器厂有限公司16.5%的股权，及本公司股东萍乡市荣安资产服务有限公司40%的股权，合计间接持有本公司11.61%的股权。王荣安先生与公司其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**郝毅先生：**本公司董事，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学文化。1991年参加工作，具有多年商业领域管理经验，现担任每克拉美（北京）钻石商场有限公司总裁。郝毅先生持有本公司11.58%的股权，与公司控股股东以及其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**张生广先生：**本公司董事、总经理，1963年生，中国国籍，无境外居留权。大学文化，高级工程师。曾任职中冶集团北方工程技术有限公司、Bechtel Corporation、易初莲花（中国）连锁超市有限公司、江西赛维太阳能高科技有限公司及北京首赫投资有限责任公司，目前兼任北京首赫投资有限责任公司董事。具有多年咨询、投资、商业、制造领域企业经营管理经验。张生广先生为本公司控股股东关联人，其通过北京首赫投资有限责任公司股权间接持有本公司控股股东香港汉桥机器厂有限公司0.094%的股权，间接持有本公司0.046%的股权。张生广先生与公司其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**刘睿先生：**本公司董事、副总经理，1968年8月生，中国国籍，在读工程硕士，注册监理工程师，无境外居留权。1991年参加工作，曾任职：上海宝钢第二十冶建设有限公司；（中日合资）嘉陵—本田发动机有限公司；重庆水电产业集团—重庆柯恩机电科技开发有限公司常务副总经理；历任渝能集团—重庆渝能电力代建公司副总经理；重庆渝能晨阳置业有限公司副总经理、重庆渝能置业发展有限公司副总经理（主持工作）；重庆绿谷开发建设有限公司总经理助理；四川中冶蜀山投资

有限公司营销策划总监；北京首赫投资有限公司常务副总经理；山西首赫旅游开发有限公司总经理；海尔地产集团--南京海盛房地产有限公司总经理。刘睿先生未持有本公司的股票，与公司控股股东以及其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**杨刘钧先生：**本公司董事、副总经理、董事会秘书，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。研究生学历，管理学硕士。1995 年参加工作，多年从事企业管理及投融资工作。杨刘钧先生未持有本公司的股票，与公司控股股东以及其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**苏武俊先生：**本公司独立董事，1964 年生，博士，会计学专业教授，中共党员。中国国籍，无境外居留权。曾在湖南财经学院、湖南大学从事教学、科研、管理工作，2001 年调入广东财经大学（原广东商学院），担任会计学院教师。现兼任广东风华高新科技股份有限公司（风华高科）、怀集登云汽配股份有限公司（登云股份）独立董事。苏武俊先生与本公司控股股东以及其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未持有本公司的股票，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。苏武俊先生于 2007 年 12 月参加深圳证券交易所举办的独立董事培训并取得独立董事资格证书；2013 年 10 月参加深交所举办的上市公司高级管理人员培训班学习。

**任红女士：**本公司独立董事，1954 年 9 月生，民法学硕士，中国国籍。1973 参加工作，曾任：中共海淀区委干部；中国青年报北京记者站记者、站长；经济生活部主任编辑；司法部中国法律杂志社（香港）副总编、总编；北京法制报总编辑；北京政法职业学院 WTO 法研究所研究员。现为北京东权律师事务所执业律师，兼任中国法学会会员、中国法学会知识产权法学研究会理事、中国法学会 WTO 法研究会理事。任红女士与本公司控股股东以及其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未持有本公司的股票，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。任红女士于 2013 年 7 月参加深圳证券交易所举办的独立董事培训并取得独立董事资格证书。

**王新安先生：**本公司独立董事，1963 年生，中国国籍，工学博士学位，任北京大学教授、博士生导师，北京大学深圳研究生院信息工程学院副院长。担任深圳市半导体行业协会副会长，深圳市微纳集成电路与系统应用研究院常务理事。曾任深圳卓翼科技股份有限公司、深圳芯邦科技股份有限公司、深圳市创智成科技股份有限公司独立董事。王新安先生与本公司控股股东以及其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未持有本公司的股票，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。王新安先生于 2008 年 2 月参加深圳证券交易所举办的独立董事培训并取得独立董事资格证书。

## 2、监事

**王松青先生：**本公司监事，1960 年生，中国国籍，大专学历，毕业于国防科工委干部学校，无境外永久居留权。1978 年入伍，1984 年参加工作，曾任中国晓峰技术设备公司总经理秘书兼办公室主任；1992 年起先后任职于西安融泰、北京禧达丰等公司；2011 年任晋明资产管理有限公司总经理；2013 年起任北京首赫投资有限责任公司常务副总裁。王松青先生未持有本公司的股票，与公司控股股东以及其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**冯蕾女士：**本公司监事，1978 年生，中国国籍，无境外居留权。多年从事审计和企业管理工作，曾任职于北京中平建等多家会计师事务所，曾在中国风电集团、北京华泰中昊投资有限公司等上市公司和大型集团公司担任财务负责人。2011 年 10 月至今任职北京首赫投资有限责任公司，现任副总裁职务。冯蕾女士未持有本公司的股票，与公司控股股东以及其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**胡广先生：**本公司职工代表监事，1979 年生，中国国籍，无境外居留权。大专学历。自 1999 年 9 月至今就职于深圳浩宁达仪表股份有限公司，先后任职公司生产部、技术部和产品销售售后服务部门，现任本公司营销中心副总监。胡广先生未持有公司股票，与公司控股股东以及其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

## 3、高级管理人员

**张生广先生：**简历同上

**刘睿先生：**简历同上

**杨刘钧先生：**简历同上

**王庆东先生：**本公司财务总监，1973 年出生，中国国籍，河北大学研究生学院企业管理方向研究生，管理学硕士。高级会计师，注册会计师，注册资产评估师，注册税务师。多年财务相关工作经验，曾任职于中天运会计师事务所、利安达会

计师事务所、山东中明会计师事务所。王庆东先生未持有本公司的股票，与公司控股股东以及其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

#### 在股东单位任职情况

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
王荣安	汉桥机器厂有限公司	董事	1995年01月03日		否
王荣安	萍乡市荣安资产服务有限公司	执行董事	2004年06月14日		否
张生广	汉桥机器厂有限公司	董事	2013年07月05日		否
在股东单位任职情况的说明	汉桥机器厂有限公司为公司控股股东；萍乡市荣安资产服务有限公司为公司发起人股东。				

#### 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
王磊	北京首赫投资有限责任公司	董事长	2011年09月27日		否
王磊	首赫（北京）商务俱乐部有限公司	董事长	2012年05月15日		否
王磊	北京华美医信技术发展有限公司	执行董事	2011年09月23日		否
王磊	山西首赫旅游开发有限公司	董事长	2012年06月18日		否
苏武俊	广东财经大学会计学院	教授	2001年01月01日		是
任红	北京东权律师事务所	律师	2010年01月01日		是
王新安	北京大学深圳研究生院信息工程学院	副院长	2009年08月01日		是
王松青	北京首赫投资有限责任公司	常务副总裁	2013年01月01日		是
冯蕾	北京首赫投资有限责任公司	副总裁	2011年10月01日		是
郝毅	每克拉美（北京）钻石商场有限公司	总经理	2009年11月16日		是
刘睿	山西首赫旅游开发有限公司	董事	2012年06月18日		否
刘睿	深圳博磊达新能源科技有限公司	董事长	2015年02月03日		否
在其他单位任职情况的说明	北京首赫投资有限责任公司持有本公司控股股东汉桥机器厂有限公司47%的股权。每克拉美（北京）钻石商场有限公司、深圳博磊达新能源科技有限公司为本公司全资子公司。				

### 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、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事、监事及高级管理人员的薪酬方案由公司薪酬与考核委员会初审后，董事薪酬方案需经公司董事会和股东大会批准；监事薪酬方案需经公司监事会和股东大会批准；高管薪酬方案需经公司董事会批准。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬



管理制度领取报酬。在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的收入均为其从事公司管理工作的工资性收入。公司独立董事的津贴为 5 万元/年（含税）。

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
王磊	董事长	男	36	现任	0	0	0
王荣安	董事	男	62	现任	11.16	0	11.16
郝毅	董事	男	46	现任	0	0	0
张生广	董事/总经理	男	52	现任	0	0	0
刘睿	董事/副总经理	男	47	现任	0	0	0
杨刘钧	董事/副总经理	男	43	现任	18.1	0	18.1
苏武俊	独立董事	男	51	现任	5	0	5
任红	独立董事	女	61	现任	5	0	5
王新安	独立董事	男	52	现任	5	0	5
王松青	监事	男	55	现任	0	0	0
冯蕾	监事	女	37	现任	0	0	0
胡广	监事	男	36	现任	10.71	0	10.71
王庆东	财务总监	男	42	现任	19.04	0	19.04
李满红	原董事/原总经理	男	36	离任	24.14	0	24.14
胡明智	原董事/原副总经理	男	70	离任	24.96	0	24.96
夏海	原监事会主席	男	64	离任	11.74	0	11.74
叶圣珉	原监事	男	53	离任	0	0	0
苏友	原副总经理	男	62	离任	20.16	0	20.16
柯良节	原董事	男	52	离任	0	0	0
合计	--	--	--	--	155.01	0	155.01

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
郝毅	董事	被选举	2014 年 11 月 04 日	公司董事会、股东会选举
张生广	总经理	聘任	2014 年 10 月 28 日	公司董事会聘任
刘睿	董事	被选举	2014 年 11 月 13 日	公司董事会、股东会选举
叶圣珉	监事（历任）	被选举	2014 年 11 月 13 日	公司监事会、股东会选举
王松青	监事	被选举	2015 年 01 月 06 日	公司监事会、股东会选举
冯蕾	监事	被选举	2015 年 01 月 06 日	公司监事会、股东会选举
刘睿	副总经理	聘任	2014 年 12 月 18 日	公司董事会聘任
李满红	董事（历任）	离任	2014 年 10 月 27 日	个人原因辞职
胡明智	董事（历任）	离任	2014 年 10 月 15 日	个人原因辞职
夏海	监事会主席（历任）	离任	2015 年 01 月 06 日	个人原因辞职
叶圣珉	监事（历任）	离任	2015 年 01 月 06 日	个人原因辞职
刘睿	监事（历任）	任免	2014 年 11 月 13 日	公司战略调整，改任董事及副总经理
李满红	总经理（历任）	解聘	2014 年 10 月 27 日	个人原因辞职
胡明智	副总经理（历任）	解聘	2014 年 12 月 18 日	个人原因辞职
苏友	副总经理（历任）	解聘	2014 年 12 月 18 日	个人原因辞职
柯良节	董事（历任）	离任	2014 年 01 月 08 日	个人原因辞职
杨刘钧	董事	被选举	2014 年 02 月 18 日	公司董事会、股东会选举

#### 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）

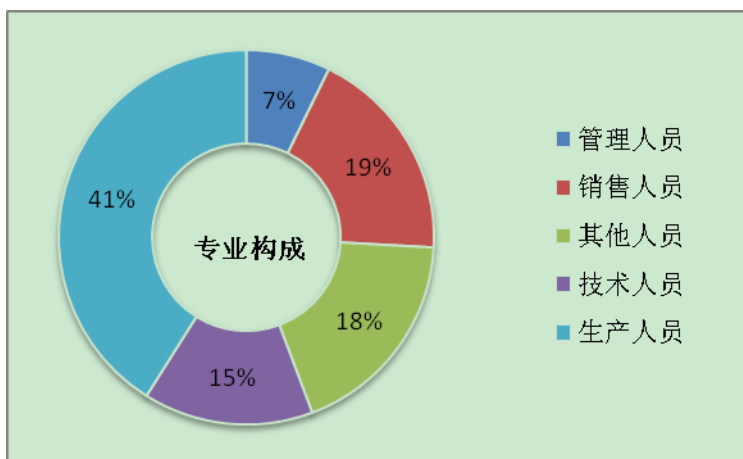
无

#### 六、公司员工情况

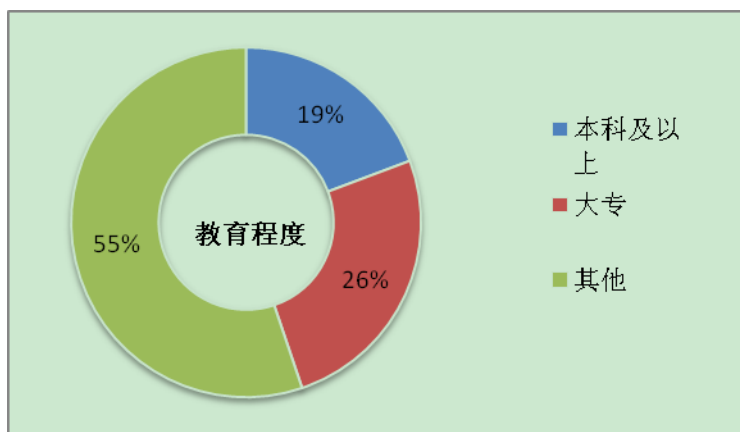
1.截至 2014 年 12 月 31 日，公司没有需要承担费用的离退休职工。

2.报告期末，公司（含控股子公司）在职员工 1457 人。

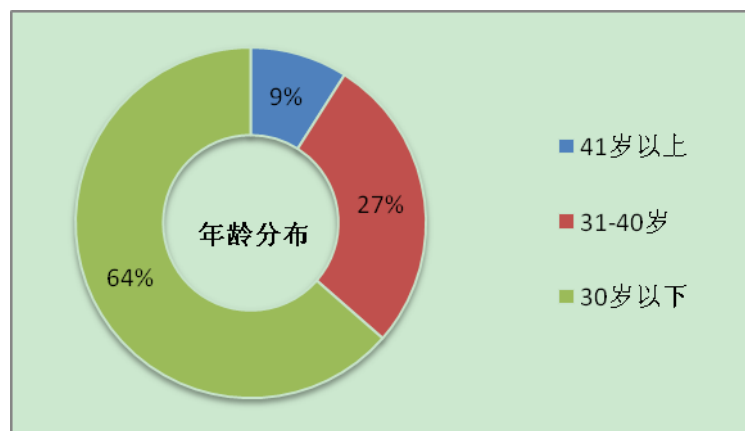
（1）按专业构成分类，管理人员 106 人，销售人员 271 人，技术人员 214 人，生产人员 598 人，其他人员 268 人。



(2) 按教育程度分类，本科及以上学历 281 人，大专 372 人，其他 804 人。



(3) 按年龄构成分类：41 岁以上 131 人，31-40 岁 400 人，30 岁以下 926 人。



### 3、其中主要子公司的人员情况如下：

(1) 惠州浩宁达科技有限公司报告期末在职员工 518 人。按专业构成分类，管理人员 7 人，技术人员 15 人，生产人员 490 人，其他人员 6 人；按教育程度分类，本科及以上学历 9 人，大专 26 人，其他 483 人；按年龄构成分类：41 岁以上 13 人，31-40 岁 103 人，30 岁以下 402 人。

(2) 每克拉美（北京）钻石商场有限公司报告期末在职员工 406 人。按专业构成分类，管理人员 39 人，技术人员 7 人，销售人员 184 人，其他人员 176 人；按教育程度分类，本科及以上学历 87 人，大专 166 人，其他 153 人；按年龄构成分类：41 岁以上 26 人，31-40 岁 99 人，30 岁以下 281 人。

(3) 南京浩宁达电气有限公司报告期末在职员工 59 人。按专业构成分类，管理人员 9 人，技术人员 5 人，销售人员 8 人，生产人员 26 人，其他人员 11 人；按教育程度分类，本科及以上学历 11 人，大专 18 人，其他 30 人；按年龄构成分类：41 岁以上 18 人，31-40 岁 21 人，30 岁以下 20 人。

(4) 锐拔科技（深圳）有限公司报告期末在职员工 59 人。按专业构成分类，管理人员 13 人，技术人员 25 人，销售人员 6 人，生产人员 8 人，其他人员 7 人；按教育程度分类，本科及以上学历 28 人，大专 23 人，其他 8 人；按年龄构成分类：41 岁以上 5 人，31-40 岁 30 人，30 岁以下 24 人。

### 4、员工薪酬政策：

公司依据《中华人民共和国劳动法》和《深圳市员工工资支付条例》等有关法律、法规制定公司员工薪酬支付政策。

### 5、员工培训计划：

根据公司战略规划、各岗位能力及质量体系持续改进要求，公司制定年度培训计划进行委外培训、新员工培训和在岗员工技能提升培训，2014 年公司共组织内部培训与外部培训共 99 场，参加人数共计 1007 人，培训内容涉及：战略发展、人力资源、财务、信息技术、研发、生产、营销、采购、供应商、消防安全演习、体系流程、电能表专业知识等。

## 第九节 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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作。

报告期内，公司治理情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，未出现违法、违规现象，具体情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《股东大会议事规则》、《公司章程》的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内，公司均按照《公司法》、《公司章程》的规定召开股东大会，并由律师进行现场见证。

#### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司的重大决策由股东大会依法做出。报告期内，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象，也不存在公司为控股股东及其子公司提供担保的行为。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司现有董事9名，董事会成员中有独立董事3名，其中会计专业人士一名，法律专业人士一名，行业资深专家一名。公司董事会设立了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供专业的意见和参考。公司董事会会议的召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》的相关规定。公司全体董事均能认真履行职责，切实维护公司和股东利益，积极参加相关知识的培训，熟悉相关法律法规，公司独立董事在董事会上自主决策、发挥专家指导作用，对公司股权激励计划、募集资金使用等重大事项发表独立意见。

#### 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定程序选举监事，监事会共有3名监事，其中职工监事1名，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，本着对股东负责的态度，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况等进行有效监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价和激励约束机制

公司建立了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。

#### 6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续健康的发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的规定，依法真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。报告期内，除了按照监管要求披露信息外，公司通过投资者互动平台、电话等形式加强与投资者的沟通，并在法律法规、公司制度的框架内耐心细致地解答投资者的问题，做好公司与投资者的纽带工作，力求提高信息披露的透明度。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露媒体，保证公司信息披露的及时、准确。

报告期内，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息、报送生产投资计划和财务预算计划等公司治理非规范情况。报告期内，公司未从事期货期权交易、套期保值等高风险业务。

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

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、公司治理专项活动开展情况：公司根据深圳证券交易所下发的《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》的要求，对照《中小企业板上市公司内控规则落实自查表》，对公司治理情况进行了认真自查，并拟定了《内控规则落实专项活动的整改意见》，已经公司第二届董事会第九次（临时）会议审议通过。详见2011年9月30日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn/）披露的公司《第二届董事会第九次（临时）会议决议的公告》；

2、公司已对照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》及《企业内部控制基本规范》的要求，在内部环境、控制活动、信息与沟通、内部监督等各个方面建立了基本健全、合理的内部控制制度，公司内部控制规范、严格、充分、有效。公司具有较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，该体系基本囊括公司经营及管理的各个层面和环节，具有规范性、合法性和有效性，能够较好地预防、发现和纠正公司在经营、管理运作中出现的问题和风险，适应公司管理和发展的需要，保证公司资产的安全和完整，保证会计信息的准确性、真实性和及时性。公司内部控制制度执行情况良好，符合《企业内部控制基本规范》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等法律法规的要求，公司内部控制方面不存在重大缺陷。

3、公司内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况：2012年4月21日召开的第二届董事会第十三次会议审议通过了公司《内幕信息知情人登记管理制度》，详见2012年4月24日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn/）披露的公司《第二届董事会第十三次会议决议的公告》及《内幕信息知情人登记管理制度》；

4、报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》，如实、完整地记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关资料，实行登记备案管理，一事一记，做好其知悉的内幕信息流转环节的内幕信息知情人的登记，在涉及重大资产重组时，及时制作重大事项进程备忘录，在知情人档案中登记接触内幕信息的人员身份信息、知悉内幕信息的时间以及所处阶段。

## 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	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 06 日	1、2013 年度董事会工作报告；2、2013 年度监事会工作报告；3、2013 年度内部控制自我评价报告；4、2013 年度报告及 2013 年度报告摘要；5、2013 年度财务决算报告；6、2013 年度利润分配方案；7、2013 年度募集资金存放与使用情况专项报告；8、续聘广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计机构；9、关于使用部分自有闲置资金购买银行理财产品的议案；10、关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案。	采用现场投票方式表决，审议通过了全部议案。	2014 年 05 月 07 日	《2013 年年度股东大会决议公告》（公告号：2014-043） 证券时报、巨潮资讯网 <a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2014-05-07/63988564.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2014-05-07/63988564.PDF</a>

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 02 月 18 日	1、关于调整独立董事薪酬的议案； 2、关于为控股子公司提供担保的议案； 3、关于补选公司董事的议案	采用现场投票方式表决，审议通过了全部议案。	2014 年 02 月 19 日	《2014 年第一次临时股东大会会议决议公告》（公告号：2014-017）证券时报、巨潮资讯网 <a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2014-02-19/63584795.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2014-02-19/63584795.PDF</a>
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 03 月 21 日	1、关于公司符合发行股份购买资产并募集配套资金条件的议案；2、关于公司发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案；3、关于公司本次重大资产重组不构成关联交易的议案；4、关于本次重组符合<上市公司重大资产重组管理办法>第四十二条第二款规定的议案；5、关于本次重组符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案；6、关于签署附生效条件的《发行股份购买资产协议》和《盈利预测补偿协议》的议案；7、关于<深圳浩宁达仪表股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金报告书(草案)>及其摘要的议案；8、关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性及评估定价的公允性的议案；9、关于批准本次重组相关审计报告、盈利预测审核报告及评估报告的议案；10、关于重组完成后公司未来三年（2014—2016 年）股东回报规划的议案；11、关于提请公司股东大会授权公司董事会办理本次发行股份购买资产并募集配套资金相关事项的议案；12、关于修改公司章程的议案。	以现场投票表决与网络投票相结合的方式，审议通过了全部议案。	2014 年 03 月 22 日	《2014 年第二次临时股东大会会议决议公告》（公告号：2014-030） 证券时报、巨潮资讯网 <a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2014-03-22/63708667.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2014-03-22/63708667.PDF</a>
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 11 月 04 日	1、关于补选公司董事的议案。	以现场投票表决与网络投票相结合的方式，审议通过了全部议案。	2014 年 11 月 05 日	《2014 年第三次临时股东大会会议决议公告》（公告号：2014-103）证券时

					报、巨潮资讯网 <a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2014-11-05/1200370717.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2014-11-05/1200370717.PDF</a>
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 11 月 13 日	1、关于使用部分超募资金向全资子公司增资的议案；2、关于补选公司董事的议案；3、关于补选公司监事的议案。	以现场投票表决与网络投票相结合的方式，审议通过了全部议案。	2014 年 11 月 14 日	《2014 年第四次临时股东大会会议决议公告》（公告号：2014-107）证券时报、巨潮资讯网 <a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2014-11-14/1200391169.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2014-11-14/1200391169.PDF</a>
2014 年第五次临时股东大会	2014 年 12 月 05 日	1、关于出售全资子公司股权的议案。	以现场投票表决与网络投票相结合的方式，审议通过了全部议案。	2014 年 12 月 06 日	《2014 年第五次临时股东大会会议决议公告》（公告号：2014-122）证券时报、巨潮资讯网 <a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2014-12-06/1200444539.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2014-12-06/1200444539.PDF</a>

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
苏武俊	14	11	3	0	0	否
任红	14	10	4	0	0	否
王新安	14	11	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无



## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

报告期内，独立董事对于公司聘用会计师事务所及咨询机构、内部控制自我评价及整改、公司制度、选举公司董事、募集资金使用及对外担保等提出了相关意见；在公司重大资产重组事宜方面，发挥其专业背景知识优势，积极进行项目的市场调研，提出客观、全面的战略性分析意见，关注对公司有影响的外部信息，帮助公司分析发展形势和行业格局，为董事会决策提供参考依据。全部独立董事意见均在董事会及董事会专门委员会被接受和认可。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、战略委员会和薪酬与考核委员会。根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》以及各专业委员会实施细则赋予的职权和义务，认真履行职责。

### 1、审计委员会

2014年，公司董事会审计委员会召开了5次会议，就公司定期报告的编制与披露、各季度内部审计工作的计划及总结、更换审计机构等议案进行了审议，并提交董事会审议。

### 2、提名委员会

2014年，公司董事会提名委员会召开了5次会议，就公司董事会董事提名、高级管理人员提名进行了审议，并提交董事会审议。

### 3、战略委员会

2014年，公司董事会战略委员会召开了2次会议，就公司未来战略方向及子公司经营规划的事项进行了审议。

### 4、薪酬与考核委员会

2014年，公司董事会薪酬与考核委员会召开了1次会议，就公司2014年公司薪酬和绩效制度改革的事项进行了审议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均与公司控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统：

1、业务：公司拥有独立的采购、生产、销售、管理、研发体系，独立面向市场，自主经营，不依赖控股股东及其他关联方进行生产经营，与控股股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争或显失公平的关联交易，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

2、人员：公司在劳动、人事及工资等方面均完全独立与控股股东。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。

3、资产：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

4、机构：本公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会及其专门委员会、监事会及总经理负责的管理层，建立了完整、独立的法人治理结构，并规范运作。公司与控股股东及其它关联方拥有各自的办公和经营场所；自公司成立以来，未发生控股股东和其它关联方干预公司正常生产经营活动的现象。

5、财务：公司设置了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务运作。公司拥有独立的银行账户，不与控股股东或其他任何单位或人士共用银行账户的情况。公司实行募集资金专户存储制度，保证了募集资金的安全性和专业性。

## 七、同业竞争情况

公司控股股东汉桥机器厂有限公司、股东萍乡市荣安资产服务有限公司（原名荣安电力科技有限公司）于2007年9月向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，截止目前，该承诺得到严格履行，不存在同业竞争情况。

公司股东郝毅、北京天鸿伟业科技发展有限公司于2014年3月5日向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，截止目前，该承诺得到严格履行，不存在同业竞争情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

对在公司领取薪酬的高级管理人员，按照其行政职务，依据行业薪酬水平及公司现行的薪酬与考核体系，结合公司整体经营业绩和个人业绩情况确定其薪酬。公司独立董事及高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会初审并提交董事会审议，董事薪酬需经股东大会批准。报告期内，公司的高级管理人员均能认真履行工作职责，努力完成了公司制定的工作目标。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合公司自身特点和企业发展的需要，按照全面性、重要性、制衡性、适应性和成本效益原则，在充分考虑企业的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素的基础上，逐步建立和完善满足公司需要的内控组织管理结构和内部控制制度，形成完善的内部控制管理体系。公司建立了股东大会、董事会、董事会下属委员会、监事会及经理层的治理结构；设置了董事会秘书办公室、财务部、审计部、战略发展部、企业管理部、研发中心、人力资源及行政部等部门；制定了贯穿于公司经营管理各层面、环节的内部控制管理制度，并不断完善，特别加强对财务报告、关联交易、对外担保、重大决策等重大方面防范控制。公司内部控制建设基本符合《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，内部控制体系具备了较好的完整性、合理性和有效性。具体如下：

#### （1）对子公司的内部控制情况

公司按照相关法规及监管部门的要求，制定了《子公司管理制度》，规定子公司的经营及发展必须服从和服务于公司的发展战略和总体规划，子公司的董事、监事及高级管理人员由公司委派或推荐，其重要人事变动、重大经济活动等均需报公司相关职能部门审核和备案。公司通过财务报表、经营会议等方式及时掌握子公司的生产经营情况，重点关注和控制下属子公司财务风险和经营风险。

#### （2）公司关联交易的内部控制情况

根据《公司章程》及《关联交易管理制度》的有关规定，公司明确了关联交易的对象、交易范围、审批程序、审批权限及披露原则等，并建立独立董事的审查机制。2014年度，公司不存在需公告的关联交易情形。

#### （3）公司对外担保的内部控制情况

公司按照监管部门的相关要求制定了《对外担保管理制度》，对担保的基本原则、担保的审批权限和审批程序、担保对象的限制条件都做了明确规定。2014年度，公司无对外担保事项。

#### （4）公司募集资金使用的内部控制情况

公司根据中国证监会关于加强募集资金管理的有关规定，制定了《募集资金管理制度》，公司对募集资金采取专户存储、专款专用的原则，明确了募集资金的管理、使用、审批程序、监督和责任追究等内容。2014年度，公司不存在违规使用募集资金的现象。公司聘请的会计师已对2014年度募集资金的使用与存放情况，出具了鉴证报告。

#### （5）公司重大投资的内部控制情况

为促进公司的规范运作和健康发展，规避经营风险，公司制定了《重大投资与财务决策制度》、《对外投资管理办法》、《财务管理制度》，明确了重大投资的审批权限和审批程序，建立了严格的投资审查和决策程序。本报告期内，各环节的控制措施能被有效地执行。

#### （6）公司信息披露的内部控制情况

为规范公司的信息披露工作，维护公司和投资者的合法权益，公司制定了《信息披露事务管理制度》，明确了公司的信息披露工作应严格遵守公平、公正、公开的原则，真实、准确、完整地进行信息披露。2014年度，公司按照上述相关规定，所有披露的定期报告和各类临时公告均已履行了严格的审议程序，并在规定时限内发布了相关公告，无应披露未披露事项。

#### （7）绩效考核的内部控制

公司结合实际情况，针对经营管理层、各职能部门、子公司建立了一系列考核激励机制。根据年度经营目标，分别确定各事业部、职能部门及管理层的职责和考核指标，并在年终结合年度计划完成情况进行综合考核评定，根据考评结果实施奖惩。对公司下属机构和员工的绩效考评和激励工作已制度化、常态化。

#### （8）信息与沟通的内部控制

为了提高内部控制制度的运作效率，公司制定了《重大信息内部报告制度》，对内部信息报告义务人、重大信息的界定、报告、披露等事项都做了明确规定，并通过各种方式规范管理信息发布，保证公司内部部门之间的沟通顺畅。公司各信息管理系统、数据库、电子邮件系统、内部信息网络、网站等均有专人定期维护，为各类信息有效传递与沟通提供了方便快捷的平台。

#### （9）内部监督控制活动

公司按照《上市公司内部控制规范》建立了内部控制监督体系，明确了内部审计部和相关部门在内部监督中的职责权限，规范了内部监督的程序、方法。2014年度，内部审计部定期开展对公司的内部控制管理情况的审计，包括财务管理常规审计、募集资金存放和使用情况审计、生产经营及存货管理审计、资产管理审计、货币资金与费用报销审计、关联方资金占用情况审计等。内部审计部定期向审计委员会报告相关审计工作情况，由其监督审计计划的实施和审计工作的完成情况，促进内部监督控制工作更趋于规范化、制度化。

#### （10）公司财务会计的内部控制

为规范公司会计核算、财务管理和监督，保证公司资产安全、完整，为公司管理层提供可靠的决策依据，提高企业经济效益，公司根据财政部颁布的《企业会计准则》等相关法律法规，结合公司的具体情况制定了《财务管理制度》及《财务会计内部控制制度》。

#### （11）资产管理

公司制定了《固定资产管理制度》，规定了资产的购置流程、批准权限等，并按照资产的种类不同明确划分资产管理的责任部门以及购置、调配使用、设帐登记、维修维护、处置等的具体管理方法，规定了盘点流程以及资产处置时间、处置流程和方式等操作事项。严格禁止未经授权的人员对财产权属进行处理，确保各种资产安全完整。

#### （12）销售与收款

公司已制定了规范包括《应收款项管理》、《销售收入管理制度》、《销售合同管理制度》等与销售管理、投标事项管理、销售合同评审流程管理、售后服务管理、以及驻外机构管理等一系列管理活动的销售与收款管理制度，对涉及销售与收款的各个环节如销售预测、销售计划、产品销售价格的确定、订单处理、顾客信用的审查、销售合同的签订、销售合同的管理、发货、货款结算及回笼、退货及折扣、售后服务、应收账款的处理程序以及坏帐处理等作出了明确规定；公司所建立的针对销售与收款方面的管理规定和流程控制确保了公司有效地开拓市场，并以合理的价格和费用推销企业产品与提供服务，有利于公司销售部门有效地组织市场营销、市场研究、信用调查、包装运输、售后服务等销售活动，并在提高销售效率的同时确保应收账款记录的正确、完整以及安全性。本报告期内，销售与收款所涉及的部门及人员均能严格按照相关管理制度的规定进行业务操作，各环节的控制措施能被有效地执行。

#### （13）采购及付款

公司制定了规范物资采购管理、物料价格管理、采购付款管理、仓库管理、物料领用管理、物资入库管理、发出商品管理等一系列采购及付款管理制度，对物料申购、供应商选择评定、采购计划、采购定单、实施采购、物料验收入库、领用、退货处理、付款、仓储、盘点和存量控制等环节作出了明确规定；公司所建立的采购及付款制度确保了公司库存保持在一个适中及安全的水平，《采购与付款内部控制制度》和《采购控制程序》的执行保证了所订购的物料符合订购单所定规格以及减少供应商欺诈和其他不正当行为的发生，同时确保所有收到的物料及相关信息均经处理并且及时供生产、仓储及其他相关部门使用；保证物料采购有序进行，确保公司应付账款记录的正确、完整及安全性。本报告期内，采购与付款所涉及的部门及人员均能按照以上制度规定进行业务处理，控制措施能被有效地执行。

#### （14）生产管理

公司制定了《生产过程控制程序》、《生产部岗位责任制》等生产人员工作守则和考核规定，以及《质量手册》、《不合格产品管理程序》等生产管理规定、安全生产管理规定和质量管理制度等一系列涉及生产流程的管理制度；并于2000年通过ISO 9001质量管理体系认证，通过生产管理制度结合ISO 9001质量管理体系，确保了公司能够按照既定生产计划进行生产活动，保证产品符合相关质量控制标准，生产过程在安全环境下有效进行。本报告期内，公司生产人员能够严格按照以上制度规定进行生产活动，控制措施能被有效地执行。2009年公司获得了ISO14000环境管理体系及OHSAS18001职业健康安全管理体系认证。

### （15）薪酬及员工福利管理

公司建立了《董事会薪酬与考核委员会工作制度》、《绩效考核管理制度》、《薪酬管理体系》、《计件工资制的试行办法》等一系列薪酬及员工福利管理制度，以及涉及员工聘用、晋升、培训及辞退等人力资源管理政策，对人事资料、人力资源规划、招聘、培训、考核、晋升等流程进行了明确规定；薪酬及员工福利管理制度以及人力资源管理政策的实施能够保证人力资源的稳定和整个人力资源系统的正常运转，提高员工对公司的满意度和忠诚度，有效降低离职率，合理实现人力资源风险的管控；薪酬制度规定员工的工资以劳动用工合同的形式予以确定，并须经过管理人员层级审批，由专人负责工资文件与工资单据、考勤记录进行核对，通过审核工资单的复核流程，确保了工资单计算的准确性；本报告期内，公司专门负责人事、薪酬管理的部门和人员均能按照以上制度规定进行人事薪酬管理，有关控制措施能被有效地执行。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据企业内部控制规范体系及《深圳证券交易所股票上市规则》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等相关法律、法规和规章制度的要求，组织开展内部控制评价工作，建立了财务报告内部控制。公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准。

## 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月31日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn/)2015年3月31日《深圳浩宁达仪表股份有限公司2014年度内部控制自我评价报告》

## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段
浩宁达按照《内部会计控制规范——基本规范》以及其他控制标准于2014年12月31日在所有重大方面保持了与财务报

表编制相关的有效的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 31 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn/）2015 年 3 月 31 日《深圳浩宁达仪表股份有限公司内部控制鉴证报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

根据中国证监会的要求，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对财务报告重大差错的认定及处理程序、重大差错的责任追究做出了明确规定。在实际工作中公司严格按照制度执行。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 第十一节 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 28 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2014]G15001220038 号
注册会计师姓名	杨文蔚、刘清

审计报告正文

#### 深圳浩宁达仪表股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳浩宁达仪表股份有限公司（以下简称“浩宁达”）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、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表，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浩宁达管理层的责任，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，浩宁达财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浩宁达2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

## 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：深圳浩宁达仪表股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	340,584,106.67	268,023,076.54
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	18,350,055.00	5,337,180.48
应收账款	360,264,235.88	438,841,248.65
预付款项	55,554,462.14	4,086,015.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	65,863,489.55	25,992,628.63
买入返售金融资产		
存货	747,228,350.86	217,921,537.58
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	10,191,495.71	171,270,187.30
流动资产合计	1,598,036,195.81	1,131,471,874.64
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,000,000.00	4,000,000.00
投资性房地产	1,367,365.53	1,518,411.62
固定资产	181,638,414.09	94,176,243.66
在建工程	51,195,546.68	67,079,583.10
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	99,694,574.63	76,907,492.19
开发支出		
商誉	386,011,404.47	17,681,544.11
长期待摊费用	17,098,891.65	2,364,100.68
递延所得税资产	14,468,079.72	13,360,175.10
其他非流动资产	4,198,584.01	1,384,954.49
非流动资产合计	759,672,860.78	278,472,504.95
资产总计	2,357,709,056.59	1,409,944,379.59
流动负债：		
短期借款	391,900,000.00	91,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	64,576,470.39	87,519,485.93
应付账款	224,057,402.96	199,597,171.52
预收款项	49,420,050.84	18,699,890.13
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,650,711.98	9,135,641.32
应交税费	26,113,389.05	17,044,986.60
应付利息	450,606.11	
应付股利		
其他应付款	88,508,380.32	14,055,610.39
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	854,677,011.65	437,052,785.89
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	15,474,698.99	13,225,655.24
递延所得税负债	6,961,255.79	
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,435,954.78	13,225,655.24
负债合计	877,112,966.43	450,278,441.13
所有者权益：		
股本	103,491,480.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,190,857,247.19	713,553,806.06
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,953,416.85	19,795,726.85
一般风险准备		
未分配利润	143,394,997.85	122,986,495.93
归属于母公司所有者权益合计	1,460,697,141.89	936,336,028.84
少数股东权益	19,898,948.27	23,329,909.62
所有者权益合计	1,480,596,090.16	959,665,938.46
负债和所有者权益总计	2,357,709,056.59	1,409,944,379.59

法定代表人：王磊

主管会计工作负责人：张生广

会计机构负责人：王庆东

## 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	323,868,474.64	251,503,064.81
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	17,220,100.00	4,321,156.98
应收账款	431,565,488.03	430,143,117.81
预付款项	13,453,553.06	1,411,320.68
应收利息		
应收股利		
其他应收款	189,039,416.98	75,742,243.74
存货	128,803,169.00	206,062,797.78
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		161,000,000.00
流动资产合计	1,103,950,201.71	1,130,183,701.80
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	784,760,327.82	172,901,107.16
投资性房地产		
固定资产	58,787,403.16	73,915,137.63
在建工程	1,338,170.94	
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	40,144,722.87	40,109,872.41
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	1,101,519.98	1,449,739.97
递延所得税资产	8,406,209.10	8,003,650.11
其他非流动资产	2,593,455.79	782,854.49
非流动资产合计	897,131,809.66	297,162,361.77
资产总计	2,001,082,011.37	1,427,346,063.57
流动负债：		
短期借款	163,000,000.00	91,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	64,576,470.39	87,519,485.93
应付账款	208,484,057.08	225,821,728.03
预收款项	9,035,604.27	16,868,632.88
应付职工薪酬	7,415,519.09	8,369,243.03
应交税费	7,689,614.38	13,125,565.41
应付利息		
应付股利		
其他应付款	126,874,261.07	84,255,788.06
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	587,075,526.28	526,960,443.34
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	11,062,724.99	9,813,681.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	11,062,724.99	9,813,681.24
负债合计	598,138,251.27	536,774,124.58
所有者权益：		
股本	103,491,480.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,200,436,640.16	723,133,199.03
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,953,416.85	19,795,726.85
未分配利润	76,062,223.09	67,643,013.11
所有者权益合计	1,402,943,760.10	890,571,938.99
负债和所有者权益总计	2,001,082,011.37	1,427,346,063.57

### 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	774,120,628.94	611,880,577.80
其中：营业收入	774,120,628.94	611,880,577.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	769,236,928.61	612,885,700.47
其中：营业成本	571,259,094.85	459,233,708.09
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	8,955,775.94	3,955,263.48

销售费用	74,044,797.91	60,307,837.16
管理费用	89,049,080.03	70,989,789.86
财务费用	19,104,889.86	2,035,219.14
资产减值损失	6,823,290.02	16,363,882.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		13,200.00
投资收益（损失以“－”号填列）	39,542,338.31	8,605,656.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	44,426,038.64	7,613,733.83
加：营业外收入	5,544,588.45	10,192,979.81
其中：非流动资产处置利得	3,010.26	
减：营业外支出	206,869.07	693,924.26
其中：非流动资产处置损失	163,522.20	293,680.89
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	49,763,758.02	17,112,789.38
减：所得税费用	9,628,527.45	594,651.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	40,135,230.57	16,518,137.47
归属于母公司所有者的净利润	43,566,191.92	21,562,872.20
少数股东损益	-3,430,961.35	-5,044,734.73
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价		

值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	40,135,230.57	16,518,137.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,566,191.92	21,562,872.20
归属于少数股东的综合收益总额	-3,430,961.35	-5,044,734.73
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.50	0.27
（二）稀释每股收益	0.50	0.27

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：王磊

主管会计工作负责人：张生广

会计机构负责人：王庆东

#### 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	590,227,202.75	589,949,154.08
减：营业成本	501,959,944.78	482,829,509.37
营业税金及附加	1,337,504.77	2,719,677.74
销售费用	37,766,999.58	47,162,765.65
管理费用	55,921,558.75	44,597,750.55
财务费用	6,723,907.44	2,178,221.01
资产减值损失	8,506,239.27	16,163,045.18
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）	52,288,829.80	33,573,097.21
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）	30,299,877.96	27,871,281.79
加：营业外收入	899,725.42	831,379.79
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	25,262.39	342,132.82
其中：非流动资产处置损失	3,306.52	236,471.86
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	31,174,340.99	28,360,528.76
减：所得税费用	-402,558.99	-2,426,256.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,576,899.98	30,786,785.54
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	31,576,899.98	30,786,785.54
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	887,760,647.90	569,587,744.51
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	4,757,003.57	9,075,475.58
收到其他与经营活动有关的现金	60,677,772.37	13,591,226.39
经营活动现金流入小计	953,195,423.84	592,254,446.48
购买商品、接受劳务支付的现金	788,437,428.89	450,648,166.17
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	95,386,883.53	82,996,224.13
支付的各项税费	41,395,081.88	34,518,737.69
支付其他与经营活动有关的现金	123,388,612.98	74,004,621.42
经营活动现金流出小计	1,048,608,007.28	642,167,749.41
经营活动产生的现金流量净额	-95,412,583.44	-49,913,302.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	300,000,000.00	200,000.00
取得投资收益收到的现金	15,035,276.68	8,605,656.50

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	217,230.00	18,816.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	945,787.61	
收到其他与投资活动有关的现金	6,152,017.13	2,000,000.00
投资活动现金流入小计	322,350,311.42	10,824,472.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,902,396.77	101,186,085.23
投资支付的现金	220,000,000.00	80,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	294,902,396.77	181,186,085.23
投资活动产生的现金流量净额	27,447,914.65	-170,361,612.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,608,078.64
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,608,078.64
取得借款收到的现金	443,400,000.00	224,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	49,041,311.55	24,126,589.30
筹资活动现金流入小计	492,441,311.55	251,734,667.94
偿还债务支付的现金	342,500,000.00	199,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,343,367.79	24,904,793.89
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	80,296,754.35	11,601,448.46
筹资活动现金流出小计	460,140,122.14	235,506,242.35
筹资活动产生的现金流量净额	32,301,189.41	16,228,425.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,155.36	-47,022.58
五、现金及现金等价物净增加额	-35,661,324.02	-204,093,512.65
加：期初现金及现金等价物余额	355,284,692.06	559,378,204.71
六、期末现金及现金等价物余额	319,623,368.04	355,284,692.06

## 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	587,246,431.18	526,366,396.13
收到的税费返还	95,904.37	17,332.26
收到其他与经营活动有关的现金	78,884,246.05	59,544,607.38
经营活动现金流入小计	666,226,581.60	585,928,335.77
购买商品、接受劳务支付的现金	471,237,534.73	477,650,144.01
支付给职工以及为职工支付的现金	51,157,765.79	52,712,240.10
支付的各项税费	19,623,959.96	16,408,209.76
支付其他与经营活动有关的现金	162,388,489.01	137,943,836.81
经营活动现金流出小计	704,407,749.49	684,714,430.68
经营活动产生的现金流量净额	-38,181,167.89	-98,786,094.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	301,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	34,992,219.14	33,573,097.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,816.00
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	1,500,000.00	2,000,000.00
投资活动现金流入小计	337,492,219.14	35,591,913.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,229,094.41	42,765,228.04
投资支付的现金	330,000,000.00	85,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	341,229,094.41	128,165,228.04
投资活动产生的现金流量净额	-3,736,875.27	-92,573,314.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	246,000,000.00	224,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	49,041,311.55	24,126,589.30
筹资活动现金流入小计	295,041,311.55	248,126,589.30
偿还债务支付的现金	174,000,000.00	199,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,786,492.23	24,904,793.89
支付其他与筹资活动有关的现金	77,196,754.35	11,601,448.46
筹资活动现金流出小计	278,983,246.58	235,506,242.35
筹资活动产生的现金流量净额	16,058,064.97	12,620,346.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,033.87	-15,998.52
五、现金及现金等价物净增加额	-25,856,944.32	-178,755,061.31
加：期初现金及现金等价物余额	328,764,680.33	507,519,741.64
六、期末现金及现金等价物余额	302,907,736.01	328,764,680.33

## 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	80,000,000.00				713,553,806.06				19,795,726.85		122,986,495.93	23,329,909.62	959,665,938.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	80,000,000.00				713,553,806.06				19,795,726.85		122,986,495.93	23,329,909.62	959,665,938.46

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	23,491,480.00				477,303,441.13				3,157,690.00		20,408,501.92	-3,430,961.35	520,930,151.70
(一)综合收益总额											43,566,191.92	-3,430,961.35	40,135,230.57
(二)所有者投入和减少资本	23,491,480.00				477,303,441.13								500,794,921.13
1. 股东投入的普通股	23,491,480.00				477,303,441.13								500,794,921.13
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									3,157,690.00		-23,157,690.00		-20,000,000.00
1. 提取盈余公积									3,157,690.00		-3,157,690.00		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-20,000,000.00		-20,000,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本期期末余额	103,491,480.00				1,190,857,247.19				22,953,416.85		143,394,997.85	19,898,948.27	1,480,596,090.16

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	80,000,000.00				714,326,893.63					16,717,048.30		124,502,302.28	24,093,478.14	959,639,722.35
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	80,000,000.00				714,326,893.63					16,717,048.30		124,502,302.28	24,093,478.14	959,639,722.35
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-773,087.57					3,078,678.55		-1,515,806.35	-763,568.52	26,216.11
(一)综合收益总额												21,562,872.20	-5,044,734.73	16,518,137.47
(二)所有者投入和减少资本					-773,087.57								4,281,166.21	3,508,078.64
1. 股东投入的普通股													3,500,000.00	3,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														

4. 其他					-773,087.57							781,166.21	8,078.64
(三) 利润分配									3,078,678.55		-23,078,678.55		-20,000,000.00
1. 提取盈余公积									3,078,678.55		-3,078,678.55		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-20,000,000.00		-20,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	80,000,000.00				713,553,806.06				19,795,726.85		122,986,495.93	23,329,909.62	959,665,938.46

## 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	80,000,000.00				723,133,199.03				19,795,726.85	67,643,013.11	890,571,938.99
加：会计政策											

变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				723,133,199.03			19,795,726.85	67,643,013.11	890,571,938.99	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	23,491,480.00				477,303,441.13			3,157,690.00	8,419,209.98	512,371,821.11	
(一)综合收益总额									31,576,899.98	31,576,899.98	
(二)所有者投入和减少资本	23,491,480.00				477,303,441.13					500,794,921.13	
1. 股东投入的普通股	23,491,480.00				477,303,441.13					500,794,921.13	
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								3,157,690.00	-23,157,690.00	-20,000,000.00	
1. 提取盈余公积								3,157,690.00	-3,157,690.00		
2. 对所有者(或股东)的分配									-20,000,000.00	-20,000,000.00	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											



1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	103,491,480.00				1,200,436,640.16				22,953,416.85	76,062,223.09	1,402,943,760.10

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	80,000,000.00				723,133,199.03				16,717,048.30	59,934,906.12	879,785,153.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				723,133,199.03				16,717,048.30	59,934,906.12	879,785,153.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,078,678.55	7,708,106.99	10,786,785.54
（一）综合收益总额										30,786,785.54	30,786,785.54
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									3,078,678.55	-23,078,678.55	-20,000,000.00
1. 提取盈余公积									3,078,678.55	-3,078,678.55	

2. 对所有者（或股东）的分配										-20,000,000.00	-20,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	80,000,000.00				723,133,199.03				19,795,726.85	67,643,013.11	890,571,938.99

### 三、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革：

深圳浩宁达仪表股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）系经中华人民共和国商务部“商资批〔2007〕900号文批准，由汉桥机器厂有限公司（以下简称“汉桥机器厂”）、深圳市荣安电力科技有限公司（以下简称“荣安科技”）作为发起人，以深圳浩宁达电能仪表制造有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司。公司于2007年6月28日在深圳市工商行政管理局办理了工商登记，注册号：440301501118761，注册资本为6,000万元。公司法定代表人为王磊。

公司前身深圳浩宁达电能仪表制造有限公司于1994年11月2日经深圳市工商行政管理局批准设立，取得企合粤深总字第106155号企业法人营业执照，设立时的发起人为深圳中浩(集团)股份有限公司（以下简称“深中浩”）、宁夏国营宁光电工厂（以下简称“宁光电工厂”）、新加坡新铭达股份有限公司（以下简称“新铭达”）其持有的比例分别为45%、30%、25%，其中，深中浩、新铭达分别以现金900万元和500万元出资，宁光电工厂以现金300万元和技术、工业产权300万元出资。

1998年8月5日，经深圳市外商投资局深外资复〔1998〕B0878号文批复同意，新铭达向香港瑞丰投资发展有限公司（以下简称“瑞丰投资”）转让其所持有的25%股权，转让后深中浩、宁光电工厂、瑞丰投资分别持有公司45%、30%、25%股权。

1998年11月6日，经深圳市外商投资局深外资复〔1998〕B1499号文批复同意，宁光电工厂、瑞丰投资分别向汉桥机器厂转让其所持的15%、25%股权，转让后深中浩、汉桥机器厂、宁光电工厂持股比例分别为45%、40%、15%。

2002年9月23日，根据中国国际经济贸易仲裁委员会深圳分会〔2001〕深国仲结安第50号裁决书的裁决及深圳市中级人民法院（1996）深中法执字第7-532号裁定书的裁定，并经深圳市对外贸易经济合作局深外经贸资复〔2002〕2965号文的批复同意，深中浩所持有的45%股权变更为汉桥机器厂所有，变更后汉桥机器厂、吴忠仪表集团宁光电工厂有限公司（原宁光电工厂）分别持有公司85%、15%的股权。

2004年9月23日，经深圳市福田区经济贸易局深福经贸资复[2004]0231号文批准，吴忠仪表集团宁光电工有限公司向荣安科技转让其所持的15%股权，转让后汉桥机器厂、荣安科技所持股权比例分别为85%和15%。

2010年1月18日，经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）80号批复，同意公司公开发行不超过2000万股新股。股权变更后公司注册资本为人民币8000万元。

2014年1月9日，根据公司第三届董事会第七次（临时）会议审议通过的《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳浩宁达仪表股份有限公司向郝毅等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]778号）核准，公司向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A股）23,491,480.00股，每股发行价格为人民币21.71元，募集资金总额为人民币510,000,000.00元。变更后的认缴资本为人民币103,491,480.00元。

**2、公司所属业务性质：**仪器仪表及文化、办公用机械制造业。

**3、公司主要经营活动：**公司经营范围：研发生产经营电工仪器仪表、微电子及元器件、水电气热计量自动化管理终端及系统、成套设备及装置、电力管理终端、购电预付费装置、RFID读写器系列、无线产品系列、油田及配电网数据采集、能源监测；研发仪表自动测试、分布式能源及合同能源管理系统；上述相关业务的软件开发、系统集成及技术服务；销售公司自产产品；经营货物及技术进出口（不含进口分销及国家专营专控商品）。主要产品：单相电能表、三相电能表、电力管理终端。

**4、公司的基本组织架构：**本公司已根据《公司法》和《章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会等组织机构，股东大会是公司的权力机构。

**5、公司注册地及总部地址：**深圳市南山区侨香路东方科技园华科大厦六楼。

## 1、本期的合并财务报表范围

公司纳入合并范围的子公司共9家，分别为：北京浩宁达科技有限公司（以下简称“北京浩宁达”）、南京浩宁达电气有限公司（以下简称“南京电气”）、浩宁达国际股份有限公司（以下简称“浩宁达国际”）、惠州浩宁达科技有限公司（以下简称“惠州浩宁达”）、深圳市银骏科技有限公司（以下简称“深圳银骏”）、南京浩宁达电能仪表制造有限公司（以下简称“南京电表”）、锐拔科技（深圳）有限公司（以下简称“深圳锐拔”）、深圳市先施科技股份有限公司（以下简称“深圳先施”）、每克拉美（北京）钻石商场有限公司（以下简称“每克拉美”）。详见本附注七、1、（1）企业集团的构成。

## 2、本期的合并财务报表范围变化情况

（1）每克拉美（北京）钻石商场有限公司为公司本期非同一控制下企业合并增加的子公司。

（2）本期处置了子公司南京浩宁达电能仪表制造有限公司。

详细情况见本附注六、合并范围的变更”

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年颁布的《企业会计准则》、2014年新颁布或修订的相关会计准则和中国证监会发布的2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求，并基于以下所述主要会计政策、会计估计进行编制。

## 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、23“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、27“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司根据实际发生的交易和事项，遵循《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及解释的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司以12个月为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### —同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日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计量。合并方合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。账面价值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，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本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。

#### —非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得被购买方的空控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

#### 一企业合并中有关费用的处理

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益。作为合并对价发生的与发行权益性工具或债务性工具直接相关的交易费用, 计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。豁免条款: 如果母公司是投资性主体, 且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司, 则不应编制合并财务报表。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制, 合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数所有者权益在合并财务报表中所有者权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的, 在编制合并财务报表时, 按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司, 在编制合并财务报表时, 以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整; 对于同一控制下企业合并取得的子公司, 视同该企业合并于合并当期的年初已经发生, 从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

一合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排, 分为共同经营和合营企业。

一当公司为共同经营的合营方时, 确认与共同经营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。

一当公司为合营企业的合营方时, 将对合营企业的投资确认为长期股权投资, 并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物, 是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

一本公司对发生的非本位币经济业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账; 月末对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整, 按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益; 属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益, 按

照借款费用资本化的原则进行处理。

—外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

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

—利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

—产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

## 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	单项金额重大的应收款项是指单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）

### (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
	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	无
坏账准备的计提方法	无

## 12、存货

**一存货的分类：**存货分为原材料、委托加工物资、在产品、外购商品、库存商品（产成品）、发出商品、低值易耗品、包装物及其他等。

**一存货的盘存制度：**公司确定存货的实物数量采用永续盘存法。

### 一存货的核算

存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

本公司存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

每克拉美存货发出时，按照个别计价法进行核算。

### 一存货跌价准备的确认和计提方法

按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；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，则分别确定其可变现净值。

### 一低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销方法：采用一次摊销法

包装物的摊销方法：采用一次摊销法

## 13、划分为持有待售资产

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分时划分为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

## 14、长期股权投资

### 一投资成本的确定

(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现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值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，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

(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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

### 一后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 一确定对被投资单位具有重大影响的依据

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的，认定为重大影响。

#### 一减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

公司对投资性房地产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对摊销费用进行调整。



## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-35	10.00%	2.57%-4.75%
机器设备	年限平均法	8-10	10.00%	9-11.25%
运输设备	年限平均法	8	10.00%	11.25%
办公设备及其他	年限平均法	5-8	10.00%	11.25-18%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 17、在建工程

### —在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### —在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。

### —在建工程减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日对在建工程逐项进行检查，对长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性以及其他足以证明在建工程已经发生减值情形的，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。减值准备一旦提取，不得转回。

## 18、借款费用

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

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

—符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

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

#### —借款费用资本化金额的计算方法

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

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### —无形资产的计价

无形资产按取得时的成本计量。自行开发的无形资产，企业内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### —无形资产的摊销方法

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但以下情况除外：（1）有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产；（2）可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算并有受益期摊销。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判

断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

#### 一、无形资产减值准备的确认标准、计提方法

对使用寿命不确定的无形资产，于资产负债表日必须进行减值测试。对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

无

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

有明确受益期限的按受益期平均摊销；无明确受益期限的按5年平均摊销。如果某项费用不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

无

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。(1) 设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。(2) 设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。(2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 25、预计负债

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。

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### (2) 预计负债的计量方法

公司预计负债按履行相关现时义务所需的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。

## 26、股份支付

无

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

### —销售商品收入的具体确认方法

—深圳浩宁达公司产品销售模式均为直销，公司在产品发往购货方指定地点，安装、调试（试运行）完毕并经客户验收后，公司收取货款或取得收取货款的相关凭证后确认收入。

—每克拉美公司产品销售模式主要分为：自营、联营，收入确认方法分别为：

(1) 自营系公司通过租赁的专卖店进行零售，在产品已交付于顾客并收取货款时确认销售收入。

(2) 联营系公司通过百货商场店中店进行的销售，根据与百货商场签订的协议，公司在产品交付于顾客时由百货商场统一向顾客收取全部款项，公司于约定结算时间（一般为次月）按百货商场收取的全部款项扣除百货商场应得分成后的余额确认销售收入。

#### 一提供劳务

—不跨年度劳务收入的确认

按完成合同法,即在劳务完成时确认收入。

—跨年度劳务收入的确认

在资产负债表日,如果提供劳务的结果能够可靠地计量,则采用完工百分比法确认劳务收入。

#### 一让渡资产使用权取得收入的确认

—与交易相关的经济利益很可能流入企业;

—收入的金额能够可靠地计量。

#### 一按完工百分比法确认提供劳务的收入时，确认完工进度的依据和方法

—不跨年度劳务收入的确认

按完成合同法,即在劳务完成时确认收入。

—跨年度劳务收入的确认

在资产负债表日,如果提供劳务的结果能够可靠地计量,则采用完工百分比法确认劳务收入。

## 29、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

无

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

—递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得

额为限，确认相应的递延所得税资产。

#### 一 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 一 所得税费用计量

公司将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：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在租赁期内按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在租赁期内按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### （2）融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### (2) 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (3) 持有至到期投资

公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响公司的金融工具风险管理策略。

#### (4) 持有至到期投资减值

公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如

偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

#### (5) 可供出售金融资产减值

公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### (6) 非金融非流动资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (7) 折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的

技术更新而确定的。如果以前的估计发生 重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (8) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

##### 会计政策变更

2014 年，财政部修订了《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》，以及颁布了《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》等具体准则，公司于 2014 年 7 月 1 日起执行。

具体情况及对公司的影响：

公司于 2014 年 7 月 1 日执行新准则要求，对会计政策进行了重述，根据新准则规定，对可比期间各期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2013年12月31日/2013年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少
《企业会计准则第 30号--财务报表列报（2014年修订）》	按照《企业会计准则第 30号——财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	13,225,655.24
		其他非流动负债	-13,225,655.24

续

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2014年12月31日/2014年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少
《企业会计准则第 30号--财务报表列报（2014年修订）》	按照《企业会计准则第 30号——财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	15,474,698.99
		其他非流动负债	-15,474,698.99

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

无



## 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	17%
消费税	销售货物	5%-10%
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%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、16.5%、25%
房产税	从价计征的，按计税房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
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
深圳浩宁达仪表股份有限公司	15%
深圳市银骏科技有限公司	15%
南京浩宁达电能仪表制造有限公司	25%
北京浩宁达科技有限公司	12.5%
锐拔科技（深圳）有限公司	15%
南京浩宁达电气有限公司	25%
深圳市先施科技股份有限公司	15%
浩宁达国际股份有限公司	16.50%
惠州浩宁达科技有限公司	25%
每克拉美（北京）钻石商场有限公司	25%

### 2、税收优惠

#### （1）企业所得税

根据企业所得税法的规定，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，公司已获得高新技术企业证书（证书编号：GR201244200151），有效期：2012年1月1日至2014年12月31日），2012—2014年享受15%的优惠企业所得税率。

2012年11月5日，锐拔科技（深圳）有限公司被认定为高新技术企业，证书编号GR201244200505，发证日期为有效期2012年11月5日，有效期为3年，企业所得税优惠期为2012年1月1日至2014年12月31日，税率为15%。

2011年6月21日，北京浩宁达科技有限公司获得北京市软件企业证书（证书编号京R-2011-0226），于2012年12月17日向北京市朝阳区双井税务所办理了所得税减免税备案手续，从2011年度开始享受两免三减半的优惠。

## (2) 增值税

根据《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发〔2011〕4号)的有关规定:对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%的法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	461,453.35	273,501.26
银行存款	318,329,465.19	264,011,189.78
其他货币资金	21,793,188.13	3,738,385.50
合计	340,584,106.67	268,023,076.54

## 其他说明

期末使用受到限制的货币资金为 20,960,738.63 元,为用于开具保函及银行承兑汇票的保证金。详见本附注五、42、所有权或使用权受到限制的资产。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、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	18,350,055.00	1,016,023.50
商业承兑票据		4,321,156.98
合计	18,350,055.00	5,337,180.48

## (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	10,000,000.00
合计	10,000,000.00

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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	21,751,951.02	
合计	21,751,951.02	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

其他说明

应收票据 2014 年末较 2013 年末增加 13,012,874.52 元，增长 243.82%，原因主要是公司本期收到的银行承兑汇票增加所致。

## 5、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	400,505,633.21	100.00%	40,241,397.33	10.05%	360,264,235.88	476,169,756.32	100.00%	37,328,507.67	7.84%	438,841,248.65
合计	400,505,633.21	100.00%	40,241,397.33	10.05%	360,264,235.88	476,169,756.32	100.00%	37,328,507.67	7.84%	438,841,248.65

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：

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 年以内小计	264,887,288.80	13,244,364.44	5.00%
1 至 2 年	75,881,453.56	7,588,145.35	10.00%
2 至 3 年	38,575,548.16	7,715,109.64	20.00%

3 至 4 年	11,098,565.59	3,329,569.68	30.00%
4 至 5 年	3,397,137.77	1,698,568.89	50.00%
5 年以上	6,665,639.33	6,665,639.33	100.00%
合计	400,505,633.21	40,241,397.33	100.00%

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 2,900,169.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 12,720.00 元。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

截至报告期末，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 87,208,637.88 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 21.77%。相应计提的坏账准备期末余额为 5,086,852.76 元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

## 6、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	53,231,208.39	95.82%	3,158,594.22	77.30%
1 至 2 年	1,578,275.32	2.84%	506,162.73	12.39%
2 至 3 年	364,492.31	0.66%	161,979.85	3.96%
3 年以上	380,486.12	0.68%	259,278.66	6.35%
合计	55,554,462.14	--	4,086,015.46	--

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：

①无账龄超过一年且金额重大的预付款项。②预付款项 2014 年末较 2013 年末增加 51,468,446.68 元，增长 1,259.62%，主要系本期合并范围增加每克拉美所致。

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

截至报告期末，按预付归集的期末余额前五名预付款汇总金额为 41,917,086.27 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 75.45%。

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

无

## (2) 重要逾期利息

无

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

无

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

## 9、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	39,162,236.34	51.06%	2,162,236.34	5.52%	37,000,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,306,659.03	47.34%	7,443,169.48	20.50%	28,863,489.55	32,521,159.06	100.00%	6,528,530.43	20.07%	25,992,628.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,229,343.67	1.60%	1,229,343.67	100.00%						
合计	76,698,239.04	100.00%	10,834,749.49	14.13%	65,863,489.55	32,521,159.06	100.00%	6,528,530.43	20.07%	25,992,628.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
往来单位一	800,000.00	800,000.00	100.00%	预计无法收回
员工借款	1,362,236.34	1,362,236.34	100.00%	预计无法收回

往来单位二	37,000,000.00			股权转让款确定可回收，期后实际已收回
合计	39,162,236.34	2,162,236.34	--	--

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 年以内小计	21,158,442.13	1,057,922.12	5.00%
1 至 2 年	3,756,933.92	375,693.40	10.00%
2 至 3 年	3,385,650.14	677,130.02	20.00%
3 至 4 年	2,737,809.59	821,342.87	30.00%
4 至 5 年	1,513,484.38	756,742.20	50.00%
5 年以上	3,754,338.87	3,754,338.87	100.00%
合计	36,306,659.03	7,443,169.48	100.00%

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

#### (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 288,675.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	37,000,000.00	
保证金/押金	19,672,037.07	12,057,291.79
备用金/个人借款	16,085,216.77	14,438,975.61
其他往来	3,940,985.20	6,024,891.66
合计	76,698,239.04	32,521,159.06

#### (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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
往来单位一	股权转让款	37,000,000.00	1 年以内	48.24%	
往来单位二	投标保证金	4,011,260.00	2 年以内	5.23%	284,332.50
往来单位三	租赁保证金	1,619,470.85	1 年以内	2.11%	80,973.54
往来单位四	投标保证金	1,198,809.91	1 年以内	1.56%	59,940.50
往来单位五	租赁保证金	1,029,250.00	1 年以内	1.34%	51,462.50
合计	--	44,858,790.76	--	58.49%	476,709.04

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 10、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	47,168,880.47	1,695,889.44	45,472,991.03	62,027,352.42	3,479,309.22	58,548,043.20
在产品	14,062,659.58		14,062,659.58	28,313,828.14	15,307.70	28,298,520.44
库存商品	695,021,632.63	9,636,310.92	685,385,321.71	125,522,900.41	9,382,279.01	116,140,621.40
委托加工物资	1,439,773.60		1,439,773.60	14,200,121.40		14,200,121.40
外购商品	926,322.93	58,717.99	867,604.94	792,949.13	58,717.99	734,231.14
合计	758,619,269.21	11,390,918.35	747,228,350.86	230,857,151.50	12,935,613.92	217,921,537.58

## (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	3,479,309.22			1,783,419.78		1,695,889.44
在产品	15,307.70			15,307.70		
库存商品	9,382,279.01	4,386,448.14		4,132,416.23		9,636,310.92
外购商品	58,717.99					58,717.99
合计	12,935,613.92	4,386,448.14		5,931,143.71		11,390,918.35

本期转回或转销存货跌价准备主要系随材料、产品出售及报废而转销。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

## 11、划分为持有待售的资产

无

## 12、一年内到期的非流动资产

无

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		171,000,000.00
待抵扣增值税	10,191,495.71	270,187.30
合计	10,191,495.71	171,270,187.30

其他说明：其他流动资产 2014 年末较 2013 年末减少 161,078,691.59 元，降幅 94.05%，大幅度减少原因主要是公司本期收回上期购买的保本型银行理财产品所致。

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

无

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

无

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

## (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

无

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

无



## (2) 期末重要的持有至到期投资

无

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

无

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

无

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 17、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											
深圳市深仪仪器仪 表股份有限公司	4,000,000.00									4,000,000.00	
小计	4,000,000.00									4,000,000.00	
合计	4,000,000.00									4,000,000.00	

其他说明

公司于 2007 年已收回深圳市深仪仪器仪表股份有限公司投资款 400 万，目前该企业清算中。

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.期初余额	3,179,920.70			3,179,920.70
4.期末余额	3,179,920.70			3,179,920.70
1.期初余额	1,661,509.08			1,661,509.08
2.本期增加金额	151,046.09			151,046.09

(1) 计提或摊销	151,046.09			151,046.09
4.期末余额	1,812,555.17			1,812,555.17
1.期末账面价值	1,367,365.53			1,367,365.53
2.期初账面价值	1,518,411.62			1,518,411.62

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

## 19、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	76,675,501.02	42,591,705.32		8,123,728.78	25,153,071.97	152,544,007.09
2.本期增加金额	86,715,726.19	9,416,798.92		832,945.15	22,007,992.29	118,973,462.55
(1) 购置		5,318,508.31		391,945.15	2,907,702.33	8,618,155.79
(2) 在建工程转入	86,715,726.19	4,098,290.61		4,358,596.53	4,358,596.53	95,172,613.33
(3) 企业合并增加				441,000.00	14,741,693.43	15,182,693.43
3.本期减少金额	14,198,054.26	1,763,018.60		888,786.18	1,307,868.35	18,157,727.39
(1) 处置或报废	132,485.00	882,581.60		421,292.00	918,070.35	2,354,428.95
(2) 处置子公司	14,065,569.26	880,437.00		467,494.18	389,798.00	15,803,298.44
4.期末余额	149,193,172.95	50,245,485.64		8,067,887.75	45,853,195.91	253,359,742.25
1.期初余额	21,962,169.59	18,930,777.89		5,237,172.43	12,237,643.52	58,367,763.43
2.本期增加金额	3,553,443.04	4,841,215.77		934,852.45	11,865,451.39	21,194,962.65
(1) 计提	3,553,443.04	4,841,215.77		731,918.20	4,036,557.59	13,163,134.60
(2) 企业合并增加				202,934.25	7,828,893.80	8,031,828.05
3.本期减少金额	4,423,043.93	1,657,300.34		587,551.95	1,173,501.70	7,841,397.92
(1) 处置或报废	125,940.50	864,906.36		166,810.50	822,683.50	1,980,340.86
(2) 处置子公司	4,297,103.43	792,393.98		420,741.45	350,818.20	5,861,057.06
4.期末余额	21,092,568.70	22,114,693.32		5,584,472.93	22,929,593.21	71,721,328.16
1.期末账面价值	128,100,604.25	28,130,792.32		2,483,414.82	22,923,602.70	181,638,414.09
2.期初账面价值	54,713,331.43	23,660,927.43		2,886,556.35	12,915,428.45	94,176,243.66

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
东方科技园 4#厂房	8,090,263.80	位于国有未出让地块

其他说明

①固定资产 2014 年末原值较 2013 年末增加 100,815,735.16 元，增长 66.09%，主要是因为本期合并范围增加每克拉美及大亚湾生产基地部分工程完工转固所致。②本期减少内容主要为本公司出售的全资子公司南京电表的资产。

## 20、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
大亚湾生产基地工程	49,624,255.74		49,624,255.74	67,079,583.10		67,079,583.10
设备安装工程	1,338,170.94		1,338,170.94			
房屋装修	233,120.00		233,120.00			
合计	51,195,546.68		51,195,546.68	67,079,583.10		67,079,583.10

## (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
大亚湾生产基地工程	268,701,900.00	67,079,583.10	75,881,253.77	93,336,581.13		49,624,255.74	52.54%	53%				募股资金
设备安装工程	1,338,200.00		1,338,170.94			1,338,170.94	100.00%	100%				其他
房屋装修			8,738,291.05	1,836,032.20	6,669,138.85	233,120.00						其他
合计	270,040,100.00	67,079,583.10	85,957,715.76	95,172,613.33	6,669,138.85	51,195,546.68	--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

无

报告期末无因市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致资产可收回金额低于其账面价值的情况，不需计提减值准备。

**21、工程物资**

无

**22、固定资产清理**

无

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、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	65,292,926.89		17,647,361.43		82,940,288.32
2.本期增加金额	1,195,610.00	29,185,587.83	1,064,224.21		31,445,422.04
(1) 购置	1,195,610.00		410,427.34		1,606,037.34
(3) 企业合并增加		29,185,587.83	653,796.87		29,839,384.70
3.本期减少金额	4,118,743.20				4,118,743.20
(1) 处置	4,118,743.20				4,118,743.20
4.期末余额	62,369,793.69	29,185,587.83	18,711,585.64		110,266,967.16
1.期初余额	1,328,651.00		4,704,145.13		6,032,796.13
2.本期增加金额	2,012,586.11	1,245,553.50	2,174,940.87		5,433,080.48
(1) 计提	2,012,586.11	1,164,710.85	1,811,212.56		4,988,509.52

(2) 企业合并增加		80,842.65	363,728.31		444,570.96
3. 本期减少金额	893,484.08				893,484.08
(1) 处置	893,484.08				893,484.08
4. 期末余额	2,447,753.03	1,245,553.50	6,879,086.00		10,572,392.53
1. 期末账面价值	59,922,040.66	27,940,034.33	11,832,499.64		99,694,574.63
2. 期初账面价值	63,964,275.89		12,943,216.30		76,907,492.19

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

本期减少内容为本公司出售的全资子公司南京电表的土地使用权。

## 26、开发支出

无

## 27、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	
深圳市先施科技股份有限公司	17,681,544.11					17,681,544.11
每克拉美（北京）钻石商场有限公司		368,329,860.36				368,329,860.36
合计	17,681,544.11	368,329,860.36				386,011,404.47

### (2) 商誉减值准备

无

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司的商誉经测试不存在减值的情况，减值测试方法如下：

#### ①深圳市先施科技股份有限公司：

2015年3月21日经深圳市永信瑞和资产评估有限公司对深圳市先施科技股份有限公司股东全部权益资产进行评估，未发现商誉预计可收回金额（可收回金额为该资产预计未来现金流量的现值）低于其账面价值而需计提减值准备的情形。

#### ②每克拉美（北京）钻石商场有限公司：

本公司以5.1亿元的价格收购每克拉美，从而持有该公司100%的股权，合并成本5.1亿元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。

根据评估机构中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字[2014]第60号评估报告，确认每克拉美净资产公允价值为51,017.37万元（交易双方确认的交易价格为5.10亿元）。评估机构采用收益法评估，预测每克拉美2014年度实现净利润4,745.28万元，每克拉美2014年实际净利润达到了预测数，未发现商誉存在减值迹象。

## 28、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
装修费等	2,364,100.68	19,772,264.36	4,986,086.83	51,386.56	17,098,891.65
合计	2,364,100.68	19,772,264.36	4,986,086.83	51,386.56	17,098,891.65

其他说明

①长期待摊费用 2014 年末较 2013 年末增加 14,734,790.97 元，增长 623.27%，主要是因为本期合并范围增加每克拉美国所致。②本期减少内容为本公司出售的全资子公司南京电表的资产。

## 29、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	62,467,065.17	9,882,375.86	56,792,652.02	8,576,480.46
内部交易未实现利润	11,227,864.94	1,684,179.74	16,110,817.67	2,367,000.20
可抵扣亏损	14,728,291.08	2,901,524.12	12,496,790.93	2,416,694.44
合计	88,423,221.19	14,468,079.72	85,400,260.62	13,360,175.10

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	27,845,023.15	6,961,255.79		
合计	27,845,023.15	6,961,255.79		

### (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		14,468,079.72		13,360,175.10
递延所得税负债		6,961,255.79		

注：实际抵销金额以税务机关批准结果为准

### (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
可抵扣亏损	57,906,170.93	47,830,829.08
合计	57,906,170.93	47,830,829.08

### (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
2016 年	7,746,931.40	12,237,265.40	本期可抵扣亏损不包含已转让子公司南京电表
2017 年	19,704,403.24	20,267,385.88	本期可抵扣亏损不包含已转让子公司南京电表
2018 年	15,326,177.80	15,326,177.80	本期可抵扣亏损不包含已转让子公司南京电表
2019 年	15,128,658.49		本期可抵扣亏损不包含已转让子公司南京电表
合计	57,906,170.93	47,830,829.08	--

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	2,593,455.79	1,384,954.49
预付软件款	1,605,128.22	
合计	4,198,584.01	1,384,954.49

其他说明：

其他非流动资产 2014 年末较 2013 年末增加 2,813,629.52 元，增长 203.16%，主要是因为公司预付设备款、软件款增加及本期合并范围增加每克拉美所致。

### 31、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	10,000,000.00	18,000,000.00
抵押借款	15,000,000.00	
保证借款	296,900,000.00	73,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	
合计	391,900,000.00	91,000,000.00

短期借款分类的说明：

①公司由子公司惠州浩宁达提供保证担保，同时提供应收账款质押担保，从中国银行股份有限公司深圳高新区支行取得借款 1,000 万元；

②子公司每克拉美由叶圣珉以其个人房产提供抵押保证担保及北京首赫投资有限公司提供保证担保，从天津银行股份有限公司北京分行取得借款 1,500 万元。

③子公司每克拉美由北京亚洲卫星通信技术有限公司、叶圣珉、郝毅及何金沙提供保证担保，从兴业银行股份有限公司北京东外支行取得借款 1.3 亿元。

④子公司每克拉美由搏感（北京）商贸有限公司、叶圣珉及郝毅提供保证担保，从锦州银行股份有限公司北京分行取得借款 8,000 万元。

⑤公司由子公司惠州浩宁达提供保证担保，从中国银行股份有限公司深圳高新区支行取得借款 7,800 万元。

⑥公司由子公司深圳银骏提供保证担保，从北京银行股份有限公司深圳分行取得借款 500 万元。

⑦公司控股子公司深圳锐拔取得兴业银行股份有限公司深圳分行委托无息贷款 290.00 万元，委托方：深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司，该借款由本公司及股东王荣安提供保证担保。

⑧公司为子公司南京电气提供保证担保，从交通银行股份有限公司江苏分行取得借款 100 万元。

⑨公司报告期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

其他说明：短期借款 2014 年末较 2013 年末增加 300,900,000.00 元，增长 330.66%，主要是因为公司本期增加流动资金借款及本期合并范围增加每克拉美所致。

## （2）已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

## 33、衍生金融负债

适用  不适用

## 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	64,576,470.39	87,519,485.93
合计	64,576,470.39	87,519,485.93

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 35、应付账款

### （1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	204,553,493.48	192,414,907.08
1-2 年	14,575,617.10	4,250,862.01
2-3 年	2,794,280.83	870,899.59
3 年以上	2,134,011.55	2,060,502.84
合计	224,057,402.96	199,597,171.52



## (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
供应商一	2,160,700.62	付款周期较长, 已陆续支付
供应商二	8,000,000.00	付款周期较长, 已陆续支付
供应商三	1,360,500.00	未到付款期
合计	11,521,200.62	--

## 36、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	48,919,005.92	15,520,233.66
1-2 年	100,560.97	949,913.62
2-3 年	163,315.28	2,032,343.09
3 年以上	237,168.67	197,399.76
合计	49,420,050.84	18,699,890.13

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

预收款项 2014 年末较 2013 年末增加 30,720,160.71 元, 增长 164.28%, 主要是因为公司本期合并范围增加每克拉美所致。

## 37、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	9,135,641.32	86,451,475.75	85,936,405.09	9,650,711.98
二、离职后福利-设定提存计划		7,714,662.51	7,714,662.51	
三、辞退福利		1,735,815.93	1,735,815.93	
合计	9,135,641.32	95,901,954.19	95,386,883.53	9,650,711.98

## (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	659,832.49	75,858,095.00	74,304,462.22	2,213,465.27
2、职工福利费	8,264,194.28	4,720,502.04	5,694,413.07	7,290,283.25
3、社会保险费		2,980,050.38	2,980,050.38	
其中：医疗保险费		2,503,203.98	2,503,203.98	
工伤保险费		229,971.48	229,971.48	
生育保险费		246,874.92	246,874.92	
4、住房公积金	125,235.84	1,833,428.69	1,833,428.69	125,235.84
5、工会经费和职工教育经费	86,378.71	1,059,399.64	1,124,050.73	21,727.62
合计	9,135,641.32	86,451,475.75	85,936,405.09	9,650,711.98

## (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		7,216,693.44	7,216,693.44	
2、失业保险费		497,969.07	497,969.07	
合计		7,714,662.51	7,714,662.51	

## 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,203,915.87	13,495,692.07
消费税	3,917,156.17	
企业所得税	11,013,624.08	1,740,760.85
个人所得税	253,754.76	147,307.87
城市维护建设税	1,096,848.21	955,792.95
教育费附加	612,545.76	661,115.74
地方教育附加	306,609.95	44,317.12
印花税	692,720.83	
房产税	5,513.69	
车辆使用税	3,550.70	
堤围费	7,149.03	
合计	26,113,389.05	17,044,986.60

其他说明：

①增值税、企业所得税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加的税率参见附注四。②应交税费 2014 年末较 2013 年末增加 9,068,402.45 元，增长 53.20%，主要是因为公司本期合并范围增加每克拉美所致。

### 39、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	450,606.11	
合计	450,606.11	

### 40、应付股利

无

### 41、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
收回投资款	4,000,000.00	4,000,000.00
装修工程款	4,289,609.78	51,811.20
租金、物业费	3,838,257.73	32,945.56
代理服务费	7,779,918.39	4,666,608.72
运费	2,637,604.08	1,676,645.40
广告费	1,019,746.00	3,050.00
保证金/押金	251,747.00	31,182.00
代缴社保、公积金	237,258.67	17,257.38
关联方往来	58,766,618.94	
其他往来	5,687,619.73	3,576,110.13
合计	88,508,380.32	14,055,610.39

#### (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
深圳市深仪仪器仪表股份有限公司	4,000,000.00	联营公司，清算中
合计	4,000,000.00	--

其他说明

其他应付款 2014 年末较 2013 年末增加 74,452,769.93 元，增幅 529.70%，主要系本期合并范围增加每克拉美所致。

#### 42、划分为持有待售的负债

无

#### 43、一年内到期的非流动负债

无

#### 44、其他流动负债

无

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

无

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

无

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

无

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

无

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

无

##### (2) 设定受益计划变动情况

无

**49、专项应付款**

无

**50、预计负债**

无

**51、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	13,225,655.24	2,500,000.00	250,956.25	15,474,698.99	符合政府补助条件,且已收到政府补助
合计	13,225,655.24	2,500,000.00	250,956.25	15,474,698.99	--

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
深圳市技术中心建设资助资金	2,813,681.24		197,060.41		2,616,620.83	与资产相关
深港圈创新基金	680,000.00				680,000.00	与收益相关
广东省现代信息服务产业发展专项扶持基金	1,731,974.00				1,731,974.00	与收益相关
互联网便携式智能终端项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
2012 年市新一代信息技术产业化发展专项资金项目	5,000,000.00		51,645.84		4,948,354.16	与资产相关
AMI 智能用电信息系统采集统示范及应用推广项目	2,000,000.00		2,250.00		1,997,750.00	与资产相关
无线智能水表系统及其自动化生产线关键技术的研发		1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关

低功耗微功率人 机定位无线通讯 技术研发		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
合计	13,225,655.24	2,500,000.00	250,956.25		15,474,698.99	--

## 52、其他非流动负债

无

## 53、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	80,000,000.00	23,491,480.00				23,491,480.00	103,491,480.00

其他说明：

公司本期股本变动主要系本公司发行股份购买每克拉美 100%股权所致。2014年9月5日，广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司本次发行股份购买资产进行验资，并出具了广会验字[2014]G14001140128号《验资报告》。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

## 55、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）	713,548,958.88	477,303,441.13		1,190,852,400.01
其他资本公积	4,847.18			4,847.18
合计	713,553,806.06	477,303,441.13		1,190,857,247.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积增加477,303,441.11元系本公司发行股份购买每克拉美100%股权形成的溢价所致。

## 56、库存股

无

**57、其他综合收益**

无

**58、专项储备**

无

**59、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	19,795,726.85	3,157,690.00		22,953,416.85
合计	19,795,726.85	3,157,690.00		22,953,416.85

**60、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	122,986,495.93	
调整后期初未分配利润	122,986,495.93	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,566,191.92	
减：提取法定盈余公积	3,157,690.00	
应付普通股股利	20,000,000.00	
期末未分配利润	143,394,997.85	

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 0.00 元。
- (2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、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	770,619,893.44	569,778,324.68	608,786,131.95	457,968,083.46
其他业务	3,500,735.50	1,480,770.17	3,094,445.85	1,265,624.63

合计	774,120,628.94	571,259,094.85	611,880,577.80	459,233,708.09
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	5,828,916.45	
营业税	39,000.00	67,123.64
城市维护建设税	1,735,006.93	2,268,111.39
教育费附加	746,742.80	972,047.72
地方教育附加	606,109.76	647,980.73
合计	8,955,775.94	3,955,263.48

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,548,523.37	15,748,292.07
物业管理费	2,088,325.65	62,736.49
水电费	391,530.64	55,032.60
差旅费	4,374,041.07	4,746,205.16
办公费	2,860,794.40	2,115,516.65
中标费	2,864,832.00	5,978,611.60
标书费	318,054.00	396,082.00
销售服务费	11,466,108.44	12,371,195.83
运输费	5,646,555.84	5,850,722.84
折旧费	2,665,401.56	1,934,194.78
招待费	3,315,204.30	4,622,363.31
租赁费	6,423,900.78	1,000,436.22
会议费	179,190.40	369,773.48
广告及业务宣传	1,740,420.91	328,319.26
技术服务费	158,262.92	1,153,225.94
检测维修费	920,460.21	115,305.54
装修费摊销	3,382,036.83	
其他	2,701,154.59	3,459,823.39
合计	74,044,797.91	60,307,837.16



## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利	19,636,814.21	14,177,842.11
工会及教育经费	1,242,778.87	1,015,421.45
折旧费	3,975,620.33	3,799,338.03
修理费	1,116,738.69	876,954.64
低值易耗品摊销	861,676.67	415,961.26
办公费	1,214,892.78	893,504.17
差旅费	1,754,916.04	751,206.67
招待费	1,610,025.35	971,469.38
技术研究开发费	32,354,222.95	35,199,280.72
社会保险费	2,514,107.58	1,110,202.99
租赁费	1,711,825.63	645,314.79
税费	2,300,099.93	1,532,369.46
无形资产摊销	4,582,771.40	1,981,049.27
装修费摊销	268,351.15	271,238.82
车辆及交通费	810,595.78	754,296.81
邮电通讯费	620,179.91	383,469.16
物业管理费	819,595.38	749,131.16
咨询服务费	4,238,673.15	1,347,069.71
重组中介费	3,609,537.78	
其他	3,805,656.45	4,114,669.26
合计	89,049,080.03	70,989,789.86

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	4,333,883.07	281,619.66
汇兑损失	31,139.12	53,300.86
利息支出	16,239,086.12	4,904,793.89
减：利息收入	1,499,218.45	3,204,495.27
合计	19,104,889.86	2,035,219.14

**66、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	3,151,384.84	11,327,041.72
二、存货跌价损失	4,290,537.02	5,036,841.02
五、长期股权投资减值损失	-618,631.84	
合计	6,823,290.02	16,363,882.74

**67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		13,200.00
合计		13,200.00

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	24,507,061.63	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		3,770.25
其他	15,035,276.68	8,601,886.25
合计	39,542,338.31	8,605,656.50

其他说明：

被投资单位	2014年度	2013年度
宁夏新百每克拉美西北钻石商场有限公司	-618,631.84	-
南京浩宁达电能仪表制造有限公司	25,125,693.47	-
合计	24,507,061.63	-

**69、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	3,010.26		3,010.26

其中：固定资产处置利得	3,010.26		3,010.26
政府补助	657,256.25	921,110.10	657,256.25
增值税退税*(1)	4,632,290.17	9,028,713.14	
罚款收入	38,625.90	74,768.00	38,625.90
废品收入	85,030.70	147,264.45	85,030.70
其他	128,375.17	21,124.12	128,375.17
合计	5,544,588.45	10,192,979.81	912,298.28

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
深圳市市场监督管理局著作权补贴		3,600.00	与收益相关
深圳市技术中心建设资助资金	197,060.41	161,227.10	与资产相关
2012 年市新一代信息技术产业化发展专项资金项目	51,645.84		与资产相关
AMI 智能用电信息系统采集系统示范及应用推广项目	2,250.00		与资产相关
2013 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业国内市场开拓项目资助		7,850.00	与收益相关
收到 2011 年开拓资金(第 3 批境外展览会)		30,341.00	与收益相关
国际市场考察开拓资金		83,180.00	与收益相关
深圳市南山区就业管理服务中心青年见习实训费		1,800.00	与收益相关
研发管理认证补贴款		200,000.00	与收益相关
人才安居补贴	400,000.00	400,000.00	与收益相关
财政补贴款		17,112.00	与收益相关
高新发展专项资金		11,000.00	与收益相关
科技项目财政补贴	1,500.00	5,000.00	与收益相关
深圳市工商业联合会党组织书记补贴	4,800.00		与收益相关
合计	657,256.25	921,110.10	--

其他说明：

其他说明：增值税退税为本公司之子公司根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号），对增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率计缴增值税后，增值税实

际税负超过 3% 的部分实行即征即退取得的增值税退税款。

## 70、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	163,522.20	293,680.89	163,522.20
其中：固定资产处置损失	163,522.20	293,680.89	163,522.20
对外捐赠		10,000.00	
罚款及滞纳金	16,152.68	5,331.10	16,152.68
其他	27,194.19	384,912.27	27,194.19
合计	206,869.07	693,924.26	206,869.07

其他说明：

## 71、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	9,784,846.99	3,592,122.41
递延所得税费用	-156,319.54	-2,997,470.50
合计	9,628,527.45	594,651.91

### (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	49,763,758.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,464,563.70
子公司适用不同税率的影响	3,597,567.47
调整以前期间所得税的影响	505,272.41
非应税收入的影响	-2,111,538.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	804,236.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-325,664.75
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	1,638,094.43

加计扣除费用的影响	-2,031,052.52
当期收回已核销坏账所得税影响	-1,907.99
被转让子公司当期所得税影响	88,956.50
所得税费用	9,628,527.45

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、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
往来款及其他	58,772,253.92	9,465,621.02
利息收入	1,499,218.45	3,204,495.27
政府补贴	406,300.00	921,110.10
合计	60,677,772.37	13,591,226.39

### (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
支付销售费用	45,448,782.90	42,625,350.31
支付管理费用	28,104,674.19	19,642,628.88
支付财务费用	1,421,261.70	281,619.66
支付往来款及其他	48,413,894.19	11,455,022.57
合计	123,388,612.98	74,004,621.42

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	2,500,000.00	2,000,000.00
购买日被购买方每克拉美所持有的现金	3,652,017.13	
合计	6,152,017.13	2,000,000.00

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据和信用证支付的保证金	49,041,311.55	24,126,589.30
合计	49,041,311.55	24,126,589.30

## (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
票据和信用证支付的保证金	65,922,306.79	11,601,448.46
发行股份购买资产费用	11,274,447.56	
筹资咨询费	3,000,000.00	
退回少数股东投资款所致	100,000.00	
合计	80,296,754.35	11,601,448.46

## 74、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	40,135,230.57	16,518,137.47
加：资产减值准备	6,823,290.02	16,363,882.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,314,180.69	12,452,061.97
无形资产摊销	4,988,509.52	2,102,453.99
长期待摊费用摊销	4,986,086.83	1,617,364.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	160,511.94	293,680.89
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-13,200.00
财务费用（收益以“-”号填列）	19,149,552.13	4,951,816.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-39,542,338.31	-8,605,656.50

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	126,339.97	-2,997,470.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-282,659.51	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,010,572.91	4,963,278.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	42,730,840.27	-89,059,594.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-155,991,554.65	-8,500,058.18
经营活动产生的现金流量净额	-95,412,583.44	-49,913,302.93
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	319,623,368.04	264,284,692.06
减：现金的期初余额	264,284,692.06	559,378,204.71
加：现金等价物的期末余额		91,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	91,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-35,661,324.02	-204,093,512.65

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
1、每克拉美（北京）钻石商场有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,652,017.13
其中：	--
1、每克拉美（北京）钻石商场有限公司	3,652,017.13
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-3,652,017.13

其他说明：

公司通过发行股份购买子公司每克拉美。

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,000,000.00
其中：	--

1、南京浩宁达电能仪表制造有限公司	1,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	54,212.39
其中：	--
1、南京浩宁达电能仪表制造有限公司	54,212.39
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	945,787.61

**(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	319,623,368.04	264,284,692.06
其中：库存现金	461,453.35	273,501.26
可随时用于支付的银行存款	318,329,465.19	264,011,189.78
可随时用于支付的其他货币资金	832,449.50	1.02
二、现金等价物		91,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	319,623,368.04	355,284,692.06

**75、所有者权益变动表项目注释**

无

**76、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	20,960,738.63	票据、信用证保证金
应收票据	10,000,000.00	为开立票据提供质押担保
固定资产		-
应收账款	431,565,488.03	质押借款
合计	462,526,226.66	--

**77、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------



其中：美元	44,882.07	6.119	274,633.39
欧元	265.00	7.4556	1,975.73
港币	368,942.57	0.7889	291,047.73
澳元	36.18	5.0174	181.53
其中：美元	5,037.53	6.119	30,824.65
澳元	25,492.01	5.0174	127,903.61

(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

## 78、套期

无

## 79、其他

无

## 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
每克拉美（北京）钻石商场有限公司	2014年09月05日	510,000,000.00	100.00%	收购	2014年08月31日	实际取得控制权的日期	224,984,365.71	20,838,840.40

其他说明：

以每克拉美股权转让给本公司并完成工商变更登记手续之日为购买日。每克拉美股权于2014年9月5日完成工商变更登记手续，遂以2014年8月31日为购买日。

#### (2) 合并成本及商誉

合并成本	每克拉美（北京）钻石商场有限公司
--现金	-

--非现金资产的公允价值	-
--发行或承担的债务的公允价值	-
--发行的权益性证券的公允价值	510,000,000.00
--或有对价的公允价值	-
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-
--其他	-
合并成本合计	510,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	148,873,393.13
加：非同一控制企业合并资产评估增值递延所得税负债影响金额	7,203,253.49
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	368,329,860.36

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值的确定方法：根据中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字[2014]第 60 号评估报告确认的每克拉美净资产公允价值 51,017.37 万元，交易双方确认的交易价格为 5.10 亿元，本次收购日持有的 100.00%股权合并成本按交易双方确认的交易价格 5.10 亿元计算。

大额商誉形成的主要原因：

大额商誉形成的主要原因：每克拉美（北京）钻石商场有限公司商誉系本公司本期购买每克拉美 100%股权，合并成本 5.1 亿元与可辨认净资产公允价值份额 148,873,393.13 元的差额，加上非同一控制企业合并资产评估增值递延所得税负债影响金额 7,203,253.49 元。

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	每克拉美（北京）钻石商场有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	3,652,017.13	3,652,017.13
应收款项	911,952.60	911,952.60
预付款项	10,466,793.70	10,466,793.70
其他应收款	23,190,672.75	23,190,672.75
存货	501,586,777.39	501,586,777.39
其他流动资产	1,526,360.61	1,526,360.61
长期股权投资	901,368.16	901,368.16
固定资产	6,988,218.16	7,150,865.38
在建工程	108,000.00	108,000.00
无形资产	29,394,813.74	419,152.55
长期待摊费用	15,594,046.64	15,594,046.64
递延所得税资产	1,193,582.78	1,193,582.78
其他非流动资产	1,605,128.22	1,605,128.22
资产总计：	597,119,731.88	568,306,717.91
负债：	-	-

短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00
应付款项	135,094,847.90	135,094,847.90
预收账款	23,647,838.58	23,647,838.58
应付职工薪酬	11,485.69	11,485.69
应交税费	10,837,191.14	10,837,191.14
应付利息	1,554,887.78	1,554,887.78
其他应付款	77,100,087.66	77,100,087.66
负债合计:	448,246,338.75	448,246,338.75
净资产	148,873,393.13	120,060,379.16
减: 少数股东权益	-	-
取得的净资产	148,873,393.13	120,060,379.16

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

2014 年 8 月 31 日审计确认账面净资产加各项可辨认资产和负债的评估增减值, 其中可辨认资产和负债的评估增减值根据评估师在资产基础法下的各项资产和负债增减值确认。

**(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**

无

**(6) 其他说明**

无

**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**

无

**(2) 合并成本**

无

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

无

### 3、反向购买

无

### 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

单位：元

子公司名称	股权处 置价款	股权处 置比例	股权 处置 方式	丧失控 制权的 时点	丧失控 制权时 点的确 定依据	处置价款 与处置投 资对应的 合并财务 报表层面 享有该子 公司净资 产份额的 差额	丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例	丧失控 制权之 日剩余 股权的 账面价 值	丧失控 制权之 日剩余 股权的 公允价 值	按照公 允价值 重新计 量剩余 股权产 生的利 得或损 失	丧失控 制权之 日剩余 股权公 允价值 的确定 方法及 主要假 设	与原子 公司股 权投资 相关的 其他综 合收益 转入投 资损益 的金额
南京浩宁达 电能仪表制 造有限公司	25,439,3 90.00	100.00%	转让	2014 年 12 月 24 日	办理工 商变更 登记手 续日	25,125,69 3.47						

其他说明：

2014 年 11 月 19 日，公司与江苏皖商置业有限公司签订股权转让协议，转让全资子公司南京电表 100% 股权，转让协议价格为 3,838 万元（含对南京电表债权 12,940,610.00 元），扣除债权后股权转让金额为 25,439,390.00 元，处置日南京电表账面净资产为 313,696.53 元，与转让价 25,439,390.00 元之间的差额 25,125,693.47 元确认为公司本期合并报表的投资收益。

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

无

### 6、其他

无

## 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	
深圳市银骏科技有限公司	深圳	深圳	生产销售软件	100.00%	100.00%	同一控制下合并
南京浩宁达电能仪表制造有限公司	南京	南京	生产销售电能表	100.00%	100.00%	同一控制下合并
北京浩宁达科技有限公司	北京	北京	技术推广服务	100.00%	100.00%	设立
锐拔科技(深圳)有限公司	深圳	深圳	生产销售软件	60.00%	60.00%	同一控制下合并
南京浩宁达电气有限公司	南京	南京	生产销售电气设备	100.00%	100.00%	设立
深圳市先施科技股份有限公司	深圳	深圳	生产销售软件	52.47%	52.47%	非同一控制下合并
浩宁达国际股份有限公司	香港	香港	-	100.00%	100.00%	设立
惠州浩宁达科技有限公司	惠州	惠州	生产电能表	100.00%	100.00%	设立
每克拉美(北京)钻石商场有限公司	北京	北京	销售珠宝首饰	100.00%	100.00%	非同一控制下合并

其他说明:

南京浩宁达电能仪表制造有限公司已于2014年12月转让。

#### (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
锐拔科技(深圳)有限公司	40.00%	162,522.36		3,422,610.61
深圳市先施科技股份有限公司	47.53%	-3,106,073.37		13,348,787.92

## (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
锐拔科技(深圳)有限公司	23,397,485.87	1,517,851.79	24,915,337.66	15,358,811.13	1,000,000.00	16,358,811.13	21,888,336.52	1,320,295.77	23,208,632.29	15,058,411.66		15,058,411.66
深圳市先施科技股份有限公司	49,983,815.95	7,032,477.92	57,016,293.87	25,516,864.37	3,411,974.00	28,928,838.37	63,535,279.45	7,814,796.05	71,350,075.50	33,315,094.00	3,411,974.00	36,727,068.00

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
锐拔科技(深圳)有限公司	20,960,270.46	406,305.90	406,305.90	-4,636,610.15	10,075,534.03	-3,512,377.95	-3,512,377.95	-10,292,553.00
深圳市先施科技股份有限公司	5,015,435.04	-6,535,552.00	-6,535,552.00	-1,484,921.02	10,610,146.50	-6,435,788.00	-6,435,788.00	-3,638,940.05

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (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

无

## 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

无

## (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

无

### 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	
深圳市深仪仪器仪表股份有限公司	深圳	深圳	生产销售仪器仪表及自动化设备	40.00%		权益法

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

公司于2007年已收回深圳市深仪仪器仪表股份有限公司投资款，目前该企业清算中。

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

无

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

#### (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

无

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

### 4、重要的共同经营

无

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

## 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应收票据、应付账款、应付票据等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 1、信用风险

2014 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

公司面对的客户资源是国家电网、南方电网及其下属电力公司等优质客户，具有良好的商业信誉与资金实力，公司未针对客户设置信用额度，为保证货款及时回收，本公司组织专门人员跟踪催收以确保回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

### 2、市场风险

利率风险：因公司存在银行借款，故在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。

### 3、流动风险

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

## 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

无

### 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

无

### 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

无

### 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

无

### 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

无

### 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

无



**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**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**

无

**9、其他**

无

**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
汉桥机器厂有限公司	中国香港	投资公司	HKD10,000.00	49.28%	49.28%

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注七、1、(1) 企业集团的构成。

**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七、3、(1) 重要的合营企业或联营企业。。

**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
北京首赫投资有限责任公司	本公司董事长控制的公司
首赫（北京）商务俱乐部有限公司	本公司董事长控制的公司
北京华美医信技术发展有限公司	本公司董事长控制的公司
山西首赫旅游开发有限公司	本公司董事长控制的公司
萍乡市荣安资产服务有限公司	持股 5%以上的股东
北京天鸿伟业科技发展有限公司	持股 5%以上的股东
郝毅	持股 5%以上的股东
董事、监事及高级管理人员及其关系密切家庭成员	董事、监事及高级管理人员及其关系密切家庭成员

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

### (3) 关联租赁情况

无

### (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
锐拔科技（深圳）有限公司	1,740,000.00	2014年07月03日	2015年07月03日	否
南京浩宁达电气有限公司	1,000,000.00	2014年11月20日	2015年11月20日	否

本公司作为被担保方

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
王荣安	80,000,000.00	2013年06月04日	2014年06月04日	是
王荣安	100,000,000.00	2014年04月01日	2014年03月11日	是
王荣安、深圳银骏	50,000,000.00	2012年12月05日	2013年12月05日	是
浩宁达、王荣安	2,900,000.00	2014年07月03日	2015年07月02日	否
郝毅、叶圣珉、何金莎、北京亚洲卫生通信技术有限公司	130,000,000.00	2013年06月14日	2014年06月13日	否
郝毅、叶圣珉、何金莎、北京亚洲卫生通信技术有限公司	130,000,000.00	2014年11月27日	2015年11月26日	否
北京首赫投资有限责任公司、叶圣珉	15,000,000.00	2014年09月22日	2015年09月21日	否
郝毅、叶圣珉、乐视娱乐投资（北京）有限公司	35,000,000.00	2013年08月16日	2014年08月15日	是
叶圣珉、郝毅、张亿豪	20,000,000.00	2012年12月24日	2013年12月13日	是
王磊、北京首赫投资有限责任公司、汉桥机器厂有限公司、	100,000,000.00	2014年09月28日	2014年12月31日	是

郝毅				
北京首赫投资有限责任公司、郝毅、叶圣珉、搏感（北京）商贸有限公司	80,000,000.00	2014 年 04 月 25 日	2015 年 04 月 24 日	否
搏感（北京）商贸有限公司、北京亚洲卫生通信技术有限公司、叶圣珉、郝毅	45,000,000.00	2013 年 10 月 21 日	2014 年 10 月 09 日	是

**(5) 关联方资金拆借**

无

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(7) 关键管理人员报酬**

无

**(8) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

无

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	深圳市深仪仪器仪表股份有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
	郝毅	58,766,614.35	
	北京天鸿伟业科技发展有限公司	4.59	

## 7、关联方承诺

本公司于 2014 年 7 月 28 日经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳浩宁达仪表股份有限公司向郝毅等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]778 号）核准，公司采取非公开发行股票方式分别向郝毅发行 11,980,655 股股份、向北京天鸿伟业科技发展有限公司发行 6,812,529 股股份、向北京广袤投资有限公司发行 4,698,296 股股份购买每克拉美（北京）钻石商场有限公司合计 100%股权。交易对方郝毅、北京天鸿伟业科技发展有限公司、北京广袤投资有限公司就本次重组实施完毕后三个会计年度（预计为 2014 年、2015 年和 2016 年）扣除非经常性损益后的净利润（以下简称“净利润”）进行承诺，确定承诺的净利润数额如下：每克拉美 2014 年净利润不少于人民币 4,745.28 万元，2015 年净利润不少于人民币 6,635.92 万元，2016 年净利润不少于人民币 8,491.51 万元。如实际净利润低于承诺利润数，则上述盈利承诺补偿主体承诺基于本次发行取得的上市公司股份进行股份补偿，股份补偿数额将根据如下方式逐年计算：

应回购的股份数量=（当期期末累计预测净利润数额—当期期末累计实现净利润数额）÷补偿期限内各年的预测净利润数总和×认购股份总数—已回购的股份数量。

此外，在补偿期限届满时，公司将聘请具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产出具资产减值测试报告，若标的资产减值测试报告确认标的资产期末减值额>补偿期限内已补偿股份总数×购买标的资产的股份发行价格，则每克拉美原股东应向公司另行补偿标的资产期末减值额与补偿期限内已补偿股份总数×购买标的资产的股份发行价格之间的差额，另需补偿的股份数量为：标的资产期末减值额÷每股发行价格—补偿期限内认购方已补偿股份总数。

## 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

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

无

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

无

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1、根据 2015 年 3 月 28 日董事会会议通过的 2014 年度利润分配预案，拟以截至 2014 年 12 月 31 日总股本 103,491,480 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.5 元（含税），共计派发现金股利 15,523,722 元；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股，共计转增 206,982,960 股。上述预案尚须提交股东大会审议通过方可实施。

2、2015 年 1 月 6 日，公司第三届董事会第二十一次（临时）会议审议通过了《关于使用超募资金及利息设立控股子公司的议案》，拟使用超募资金及利息与洛阳力容新能源科技有限公司（以下简称“洛阳力容”）、王磊先生及王荣安先生共同投资设立深圳博磊达新能源科技有限公司。注册资本拟定为 11,000 万元人民币，其中公司出资 5,610 万元（超募资金 4,259.49 万元，超募资金利息 1,350.51 万元），占注册资本的 51%；洛阳力容出资 3,190 万元（现金 2,100 万元，技术作价 1,090 万元），占注册资本的 29%；王磊先生出资 1,100 万元，占注册资本的 10%；王荣安先生出资 1,100 万元，占注册资本的 10%。

截止报告发出日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

无

(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。

无

(4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、2014年12月18日本公司第三届董事会第二十次（临时）会议审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》，公司拟以发行股份及支付现金相结合的方式购买河南义腾新能源科技有限公司的全部股权，现相关工作尚在推进中。

2、2014年10月28日，本公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金向全资子公司增资的议案》，拟以超募资金1.1亿元对全资子公司每克拉美进行增资，2014年11月21日完成增资工商变更登记手续。

3、2014年12月18日，本公司第三届董事会第二十次（临时）会议审议通过了《关于使用募集资金对全资子公司增资的议案》，拟使用募集资金9,000万元人民币对惠州浩宁达进行增资。

4、本公司惠州浩宁达建设生产基地一期工程的建设于2014年12月底基本完成，12月完成电能表生产线搬迁工作。

除上述重要事项外，截止2014年12月31日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	467,806,700.66	100.00%	36,241,212.63	7.75%	431,565,488.03	465,003,930.74	100.00%	34,860,812.93	7.50%	430,143,117.81
合计	467,806,700.66	100.00%	36,241,212.63	7.75%	431,565,488.03	465,003,930.74	100.00%	34,860,812.93	7.50%	430,143,117.81

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年以内小计	340,710,642.80	12,248,989.29	3.60%
1至2年	74,149,727.03	7,212,837.50	9.73%
2至3年	34,703,978.03	6,429,517.21	18.53%

3 至 4 年	9,116,711.84	2,735,013.55	30.00%
4 至 5 年	3,021,571.77	1,510,785.89	50.00%
5 年以上	6,104,069.19	6,104,069.19	100.00%
合计	467,806,700.66	36,241,212.63	7.75%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,367,679.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 12,720.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	2014.12.31	账 龄	占总额的比例 (%)
客户1	业务关系	69,398,191.91	1年以内	14.83
客户2	业务关系	25,682,845.00	1年以内	5.49
客户3	业务关系	23,869,390.70	2年以内	5.10
客户4	业务关系	20,773,820.76	1年以内	4.44
客户5	业务关系	19,345,034.52	2年以内	4.14
合 计		159,069,282.89		34.00

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值



	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	39,162,236.34	19.84%	2,162,236.34	5.52%	37,000,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	157,057,100.04	79.54%	5,017,683.06	25.21%	152,039,416.98	81,399,395.38	100.00%	5,657,151.64	6.95%	75,742,243.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,229,343.67	0.62%	1,229,343.67	100.00%						
合计	197,448,680.05	100.00%	8,409,263.07	100.00%	189,039,416.98	81,399,395.38	100.00%	5,657,151.64	6.95%	75,742,243.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
往来单位一	800,000.00	800,000.00	100.00%	预计无法收回
员工借款	1,362,236.34	1,362,236.34	100.00%	预计无法收回
往来单位二	37,000,000.00			股权转让款确定可回收，期后实际已收回
合计	39,162,236.34	2,162,236.34	--	--

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 年以内小计	149,570,034.01	2,439,767.65	1.63%
1 至 2 年	39,439,469.52	306,291.71	0.78%
2 至 3 年	1,735,660.37	347,132.07	20.00%
3 至 4 年	1,399,602.68	419,880.80	30.00%
4 至 5 年	859,402.84	429,701.42	50.00%
5 年以上	3,644,510.63	3,644,510.63	100.00%
合计	196,648,680.05	7,587,284.28	3.86%

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其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,752,111.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	37,000,000.00	
保证金/押金	8,881,789.73	11,125,635.74
备用金借款	11,378,424.91	9,868,590.63
关联方往来	137,151,233.57	54,910,330.00
其他往来	3,037,231.84	5,494,839.01
合计	197,448,680.05	81,399,395.38

#### (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
往来单位一	并表方	109,849,325.32	2 年以内	55.63%	
往来单位二	股权转让款	37,000,000.00	1 年以内	18.74%	
往来单位三	并表方	25,613,000.00	1 年以内	12.97%	
往来单位四	投标保证金	4,011,260.00	2 年以内	2.03%	284,332.50
往来单位五	并表方	1,682,915.90	1 年以内	0.85%	
合计	--	178,156,501.22	--	90.22%	284,332.50

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

无

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 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	780,760,327.82		780,760,327.82	168,901,107.16		168,901,107.16
对联营、合营企业投资	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
合计	784,760,327.82		784,760,327.82	172,901,107.16		172,901,107.16

## (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
深圳市银骏科技有限公司	16,423,608.82			16,423,608.82		
南京浩宁达电能仪表制造有限公司	8,142,779.34		8,142,779.34			
锐拔科技（深圳）有限公司	5,400,000.00			5,400,000.00		
北京浩宁达科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
南京浩宁达电气有限公司	15,998,000.00	2,000.00		16,000,000.00		
深圳市先施科技股份有限公司	42,936,719.00			42,936,719.00		
浩宁达国际股份有限公司						
惠州浩宁达科技有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
每克拉美（北京）钻石商场有限公司		620,000,000.00		620,000,000.00		
合计	168,901,107.16	620,002,000.00	8,142,779.34	780,760,327.82		

## (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
------	------	--------	------	------

	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	期末余额
一、合营企业									
二、联营企业									
深圳市深仪仪器仪表股份有限公司	4,000,000.00								4,000,000.00
小计	4,000,000.00								4,000,000.00
合计	4,000,000.00								4,000,000.00

## (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	505,516,531.70	425,856,744.25	587,310,340.76	481,537,055.16
其他业务	84,710,671.05	76,103,200.53	2,638,813.32	1,292,454.21
合计	590,227,202.75	501,959,944.78	589,949,154.08	482,829,509.37

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,000,000.00	25,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	17,296,610.66	
银行理财产品收益	14,992,219.14	8,573,097.21
合计	52,288,829.80	33,573,097.21

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	24,346,549.69	出售旧资产、转让南京电表股权
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	657,256.25	计入当期损益的政府补助

受的政府补助除外)		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	-3,609,537.78	计入当期损益的资产重组费用
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	208,684.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,035,276.68	银行理财产品投资收益
减: 所得税影响额	-170,664.12	
少数股东权益影响额	1,185.25	
合计	36,807,708.61	--

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	3.91%	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.61%	0.08	0.08

## 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

适用  不适用

## 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	575,641,731.05	268,023,076.54	340,584,106.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	186,800.00		
应收票据	6,777,966.40	5,337,180.48	18,350,055.00
应收账款	358,795,597.05	438,841,248.65	360,264,235.88
预付款项	3,338,416.50	4,086,015.46	55,554,462.14
其他应收款	27,624,540.90	25,992,628.63	65,863,489.55
存货	227,921,656.89	217,921,537.58	747,228,350.86
其他流动资产	494,452.27	171,270,187.30	10,191,495.71
流动资产合计	1,200,781,161.06	1,131,471,874.64	1,598,036,195.81
非流动资产：			
长期股权投资	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
投资性房地产	1,669,457.90	1,518,411.62	1,367,365.53
固定资产	104,947,151.29	94,176,243.66	181,638,414.09
在建工程	35,366,898.63	67,079,583.10	51,195,546.68
无形资产	38,700,965.55	76,907,492.19	99,694,574.63
商誉	17,681,544.11	17,681,544.11	386,011,404.47
长期待摊费用	3,981,465.20	2,364,100.68	17,098,891.65
递延所得税资产	10,362,704.60	13,360,175.10	14,468,079.72
其他非流动资产	837,427.82	1,384,954.49	4,198,584.01
非流动资产合计	217,547,615.10	278,472,504.95	759,672,860.78
资产总计	1,418,328,776.16	1,409,944,379.59	2,357,709,056.59
流动负债：			
短期借款	66,000,000.00	91,000,000.00	391,900,000.00
应付票据	98,139,061.26	87,519,485.93	64,576,470.39
应付账款	234,262,873.79	199,597,171.52	224,057,402.96
预收款项	17,771,641.77	18,699,890.13	49,420,050.84
应付职工薪酬	9,548,686.64	9,135,641.32	9,650,711.98
应交税费	10,672,990.79	17,044,986.60	26,113,389.05
应付利息			450,606.11
其他应付款	10,906,917.22	14,055,610.39	88,508,380.32

流动负债合计	447,302,171.47	437,052,785.89	854,677,011.65
非流动负债：			
递延收益	11,386,882.34	13,225,655.24	15,474,698.99
递延所得税负债			6,961,255.79
非流动负债合计	11,386,882.34	13,225,655.24	22,435,954.78
负债合计	458,689,053.81	450,278,441.13	877,112,966.43
所有者权益：			
股本	80,000,000.00	80,000,000.00	103,491,480.00
资本公积	714,326,893.63	713,553,806.06	1,190,857,247.19
盈余公积	16,717,048.30	19,795,726.85	22,953,416.85
未分配利润			143,394,997.85
归属于母公司所有者权益合计	935,546,244.21	936,336,028.84	1,460,697,141.89
少数股东权益	24,093,478.14	23,329,909.62	19,898,948.27
所有者权益合计	959,639,722.35	959,665,938.46	1,480,596,090.16
负债和所有者权益总计	1,418,328,776.16	1,409,944,379.59	2,357,709,056.59

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的2014年年度报告原件；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、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；
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 5、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。



（本页无正文，为《深圳浩宁达仪表股份有限公司2014年度报告全文》之签署页）

深圳浩宁达仪表股份有限公司

董事长：王磊

二〇一五年三月三十一日