



深圳市劲拓自动化设备股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人吴限、主管会计工作负责人罗习雄及会计机构负责人(会计主管人员)毛一静声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	25
第六节 股份变动及股东情况 .....	42
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	48
第八节 公司治理 .....	53
第九节 财务报告 .....	56
第十节 备查文件目录 .....	151

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	深圳市劲拓自动化设备股份有限公司
复蝶智能	指	上海复蝶智能科技有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	深圳市劲拓自动化设备股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市劲拓自动化设备股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市劲拓自动化设备股份有限公司监事会
选择性波峰焊	指	波峰焊的一类，可编程逐点局部用液态焊锡将电子元件焊接在电路板上的设备，又称机器人焊接，主要应用于精密电子焊接。
AOI	指	Automatic Optic Inspection 的缩写，自动光学检测，基于光学原理利用机器视觉对焊接生产中遇到的常见缺陷进行检测的设备，是电子产品生产线配置的主要品质检测设备之一。
SPI	指	Solder Paste Inspection System 的缩写，即应用机器视觉来对电路板上的锡膏进行三维检测的设备，是电子产品生产线配置的主要品质检测设备之一，尤其是智能手机生产线的必配设备。
PCB	指	Printed Circuit Board 的缩写，即印制电路板，是重要的电子部件，是电子元器件的支撑体，是电子元器件电气连接的载体。由于它是采用电子印刷术制作的，故被称为“印刷”电路板。
PCBA	指	Printed Circuit Board Assembly 的缩写，即印刷电路板组件，也就是说 PCB 空板经过放置元器件，再经过焊接而形成一个功能组件的整个制程，简称 PCBA 。
SMT	指	Surface Mounting Technology 的缩写，即表面贴装技术，电子元器件通过锡膏粘贴在电路板上，再通过回流焊使锡膏融化，将器件和电路板连在一起。
锡膏	指	一种合金焊接材料，主要是把电子元件粘贴到印刷电路板上。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	劲拓股份	股票代码	300400
公司的中文名称	深圳市劲拓自动化设备股份有限公司		
公司的中文简称	劲拓股份		
公司的外文名称	SHENZHEN JT AUTOMATION EQUIPMENT CO.,LTD		
公司的外文名称缩写	JT		
公司的法定代表人	吴限		
注册地址	深圳市宝安区西乡街道广深高速公路北侧鹤洲工业区劲拓自动化工业厂区		
注册地址的邮政编码	518126		
办公地址	深圳市宝安区西乡街道广深高速公路北侧鹤洲工业区劲拓自动化工业厂区		
办公地址的邮政编码	518126		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.jt-ele.com/">http://www.jt-ele.com/</a>		
电子信箱	zqtb@jt-ele.com		
公司聘请的会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗习雄	刘泉福
联系地址	深圳市宝安区西乡街道广深高速公路北侧鹤洲工业区劲拓自动化工业厂区	深圳市宝安区西乡街道广深高速公路北侧鹤洲工业区劲拓自动化工业厂区
电话	0755-89481726	0755-89481726
传真	0755-29586336	0755-29586336
电子信箱	zqtb@jt-ele.com	zqtb@jt-ele.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="https://cninfo.com.cn">https://cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

## 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2004 年 07 月 27 日	深圳市宝安区西乡 镇翠湖花园第十栋 603 房	4403012148945	440300764977372	76497737-2
有限公司变更为股 份有限公司	2010 年 02 月 08 日	深圳市宝安区西乡 街道广深高速公路 北侧鹤州工业区劲 拓自动化工业厂区	440306103195065	440300764977372	76497737-2
首次公开发行股份 变更注册登记	2014 年 11 月 17 日	深圳市宝安区西乡 街道广深高速公路 北侧鹤州工业区劲 拓自动化工业厂区	440306103195065	440300764977372	76497737-2

### 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）	269,830,777.35	243,765,443.80	10.69%	209,357,341.51
营业成本（元）	164,633,140.50	149,370,181.09	10.22%	126,603,430.37
营业利润（元）	28,411,242.77	32,359,261.54	-12.20%	21,286,405.18
利润总额（元）	37,132,785.64	40,309,307.98	-7.88%	32,944,389.44
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	32,089,477.36	35,137,104.27	-8.67%	28,239,759.79
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	29,603,794.85	28,911,336.54	2.40%	24,217,437.42
经营活动产生的现金流量净额（元）	31,215,156.73	34,762,865.13	-10.21%	22,200,587.91
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.3902	0.5794	-32.65%	0.37
基本每股收益（元/股）	0.49	0.59	-16.95%	0.47
稀释每股收益（元/股）	0.49	0.59	-16.95%	0.47
加权平均净资产收益率	12.66%	18.16%	-5.50%	16.83%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	11.68%	14.94%	-3.26%	14.43%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	80,000,000.00	60,000,000.00	33.33%	60,000,000.00
资产总额（元）	457,597,840.53	311,466,272.57	46.92%	279,896,516.44
负债总额（元）	97,889,348.01	103,459,714.63	-5.38%	97,982,391.04
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	359,366,384.56	207,439,383.65	73.24%	181,914,125.40
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.4921	3.4573	29.93%	3.0319
资产负债率	21.39%	33.22%	-11.83%	35.01%

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 三、非经常性损益的项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-678.75	3,798,536.02	-7,543.92	
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）	2,970,170.00	3,364,010.00	4,704,960.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-43,037.96	52.19	38,218.70	
减：所得税影响额	396,864.07	937,389.22	713,312.41	
少数股东权益影响额（税后）	43,906.71	-558.74		
合计	2,485,682.51	6,225,767.73	4,022,322.37	--

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

适用  不适用

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

## 四、重大风险提示

### 1、市场竞争加剧的风险

2014年，国内电子整机装联设备行业需求较上年有所增长，但竞争日趋激烈，在低端电子焊接设备领域，价格仍然是市场参与者的主要竞争手段，最终参与者整体毛利率进一步降低；中高电子焊接设备领域，虽然大家拼的是综合实力，但受下游电子企业需求放缓的影响，竞争也相当激烈。激烈的市场竞争可能导致公司未来焊接设备产品毛利率进一步下滑的风险。为保证公司未来实现有质量的增长，公司正积极调整营销策略，加大产品宣传与推广，以提高产品市场影响力，同时根据市场情况变化及客户需求，优化产品结构，加速产品创新，提升客户服务水平，以有效应对产品市场竞争风险。

## 2、产品毛利率下滑的风险

公司2014年主营产品焊接设备的毛利率36.41%，较上年同期下降了3.06个百分点，未来不排除由于市场竞争加剧等因素导致焊接设备产品单价继续下降的可能性，尽管公司近年来加大了对高毛利率产品的研发与市场推广力度，AOI自动光检测设备占公司营业收入的比重由上年的13.32%上升至本年的18.84%，毛利率也较上年同期上升了15.57个百分点。但如果公司未来焊设备未能使产品成本同比例下降，或者高毛利率的产品占公司营业收入的比重未能继续上升，公司可能存在毛利率下滑的风险。

## 3、产品技术开发风险

为进一步拓宽公司产品应用领域，拓展新的市场空间，公司加大了对电子焊接设备之外的其它智能化、自动化的研发投入力度，公司先后开发了能实现3D检测的SPI设备以及点胶机、涂覆机等，丰富产品线，优化产品结构；此外与南京航空航天大学合作开发智能重载全向移动平台，进入航空飞机生产线制造领域。尽管公司在进入上述领域进行了较深入的市场调研与初步可行性研究，但如果未来相关技术未能有效转化为产品或顺利实现市场化，将会对公司的技术开发和经营业绩产生一定的影响。

## 4、产品结构变动的风险

公司目前主营产品为电子焊接设备、AOI自动光学检测设备等，其中焊接设备占公司主营业务收入的71%，产品毛利率相对较低，AOI产品占公司主营业务收入的18.84%，产品毛利率相对较高，公司的盈利过多的依赖焊接设备，未来公司产品销售结构发生变化时，公司毛利水平会受到一定波动的影响。为此，公司以智能化、自动化为目标，加大了其他类型设备的研发力度，一方面通过功能的提升，提高产品的售价水平；另一方面积极开发新产品，如SPI设备、高速点胶机、涂覆机等设备，为客户实现自动化智能工厂功能提供更多可供选择的设备，以降低产品结构相对单一带来的风险。另外，公司与南京航空航天大学等高校进行技术方面等合作，进一步拓宽公司的产品线，并拓宽公司产品的应用领域，降低公司对单一市场过份依赖的风险。带动公司产品由单一应用于PCB板上元器件的焊接、检测向触摸屏、液晶屏制造领域及航空生产设备领域进军。

## 5、人力成本上涨的风险

随着中国人口红利的逐渐消失，公司用人成本增加，给公司经营带来一定压力。对此，未来公司将加大绩效考核力度，完善个人激励措施，通过人性化管理来加强团队建设，充分发挥人才的积极性和创造性，以有效控制人力成本。

上述风险都直接或间接影响本公司经营，提醒投资者特别关注。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

##### （1）公司总体经营情况回顾

2014年以4G智能手机、可穿戴设备为代表的无线通讯市场发展向好，带动需求增长；另外，下游电子生产厂商面临人工成本上升，竞争加剧，一方面对传统电子生产设备的成本更加敏感，另一方面对替代人工、提升良品率的智能自动化设备需求增加。

2014年公司继续加强在传统电子焊接设备的竞争优势地位，积极进行业务拓展，对具有未来发展前景的智能化、网络化技术和产品加大投入力度，以确保公司的长期竞争力，在报告期内，电子焊接设备销售业绩平稳增长，视觉检测设备增长迅猛。公司实现营业收入26,983.08万元，较上年增长10.69%，营业利润2,841.12万元，较上年下降12.2%，实现归属于上市公司股东的净利润3,208.95万元，较上年下降8.67%。

##### （2）报告期内主营情况回顾

###### ① 主营业务经营情况

在报告期内，传统电子焊接设备销售业绩平稳增长，视觉检测设备增长迅猛，由于上期处置子公司获投资收益384.67万元，本报告期无处置资产的投资收益，同时随着人工成本的上升，销售区域的转移带来的物流成本增加以及研发投入的持续增长，进而导致营业利润、利润总额相比去年同期有所下降。

###### ② 国内外市场开拓情况

2014年公司在华东及福建市场加大推广力度，业绩增长明显，为提升公司品牌知名度及影响力，公司也积极参加韩国NEPCON等国外展会。

###### ③ 研究与开发

报告期内，公司加大对具有市场前景的技术制高点项目的研发投入，例如以赶超国外最先进技术水平为目标的全新ZEN系列3D SPI，预计在2015年投入市场；高速高精度点胶设备也逐渐成熟，目前已在市场推广与试用；全新一代AOI视觉检测设备也在2015年上半年即将推出。

#### 2、报告期内主要经营情况

##### （1）主营业务分析

###### 1) 概述

报告期内，公司实现营业收入26,983.08万元，同比增长10.69%；营业成本16,463.31万元，同比增长10.22%；销售费用3,590.99万元，同比增长24.34%；管理费用3,589.59万元，同比增长13.44%；财务费用-105.25万元，同比减少164.21；，研发投入1,721.45万元，占当期营业收入比重6.38%，比去年同期增长0.41%；经营活动产生的现金流量净额为3,121.52万元，同比减少10.21%。

## 2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

√ 适用 □ 不适用

上年同期因处置子公司获得投资收益384.67万元，占当年利润总额的9.54%

## 3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	269,830,777.35	243,765,443.80	10.69%

## 驱动收入变化的因素

2014年公司焊接设备的销售趋于稳定，与上年相比基本持平，收入增长源于AOI光学检测设备尤其是在线式AOI光学检测设备的销量增长，报告期AOI光学检测设备共实现营业收入5,084.28万元，同比增长56.54%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
工业	销售量	台	1,671	1,499	11.47%
	生产量	台	1,724	1,683	2.44%
	库存量	台	355	306	16.01%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

数量分散的订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

## 4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接材料	137,720,833.31	83.65%	124,467,455.03	83.33%	0.32%
直接人工	14,776,665.45	8.98%	13,219,261.03	8.85%	0.13%
制造费用	12,135,641.74	7.37%	11,683,465.03	7.82%	-0.45%

## 5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	35,909,939.71	28,879,440.68	24.34%	公司销售订单持续增长，销售人员较上年同期有所增加，相关的人员费用、差旅费、产品维修费有较大幅度增长，同时由于省外销量大幅增长，

				也导致运输费用较大幅度增长
管理费用	35,895,946.98	31,642,656.02	13.44%	报告期公司加大了研发投入，研发材料投入与人工成本均有较大幅度增长，另外公司当期发行股票在创业板上市，由此产生相关的上市费用也导致管理费用相应增加。
财务费用	-1,052,456.34	1,639,037.93	-164.21%	由于本期偿还短期借款以及募集资金到位产生利息收入
所得税	5,268,374.61	5,535,197.09	-4.82%	

## 6) 研发投入

√ 适用 □ 不适用

技术的延续性和积累对于装备制造业至关重要，公司始终把建设稳定的研发技术团队放在首要位置，建立了选拔、实习、培训、考核、晋升、淘汰等一整套公开、公平的以业绩为导向的管理方法，打造了一支专业化、富有激情的研发团队。公司设立专门的研发中心，汇集了电气、机械、软件等各个领域的专业人才。公司核心研发人员多数拥有较强的专业背景知识和多年以上的研发工作经验，对相关技术和工艺均有深刻的理解。

公司建立了较为完善的研发体系：成立了以营销、财务、技术专家组成的跨部门项目评审小组，对项目的立项、实施、验收等环节进行监督管理；实行公司指定战略项目和员工自荐项目相结合的研发管理体制；根据研发项目的技术深度和预期的经济效益以及项目开发的效果、进度及成果对项目开发人员进行绩效考核和奖励，提高研发人员的积极性。

截至2014年12月31日，公司及子公司已获授权的国内专利共计92项（其中发明专利12项、实用新型专利68项、外观设计专利14项），国际专利2项。

公司目前正在研发的主要项目情况如下：

序号	项目名称	进展情况	功用和目标	对公司未来的影响
1	视觉检测 JTA-660B系列	样机阶段	用于插件后焊点检测	利用公司在DIP焊点检测技术的优势和焊接产品庞大客户群，拓展细分领域市场。
2	高速点胶机	小批量生产	用于底部填充及封胶	拓展应用于手机面板及可穿戴设备
3	自动3D锡膏检测 Zen系列	自主研发，试制已经完成，量产准备阶段	适用于 SMT（表面贴装技术）领域内 PCB（印刷电路板组装）制程中锡膏印刷后 PCB 表面锡膏的 3D 高速高精度检测、统计和分析，从而实现产能提高、品质提升、制程改善，为客户创造更多潜在价值增长，有效解决了当前锡膏 3D 检测的主要困扰与瓶颈。	建立公司未来3D视觉检测技术的领先地位
4	ITO，银浆线路自动光学检测系统	研发阶段	用于触摸屏产品的检测	拓展机器视觉产品的应用，丰富产品线，提升市场竞争力
5	新一代智能重载全向移动平台	试生产阶段	航空柔性装配系统的核心基础装备，实现重载全向精密对接	进军航空数字化柔性装配系统市场，打破国外垄断。
6	SH-3D一体式选择性波峰焊	自主研发，小批量生产。	用于汽车电子、手机、通信领域。对通孔元器件进行选择性助焊剂涂敷和选择性焊接。设备配	丰富产品线，提升市场竞争力。标志公司有能

			置稳定，有效降低生产运营成本。	力研发和进入高精密焊接领域。
--	--	--	-----------------	----------------

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	17,214,507.67	14,546,023.63	16,848,406.67
研发投入占营业收入比例	6.38%	5.97%	8.05%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

#### 7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	318,076,332.87	283,578,627.49	12.17%
经营活动现金流出小计	286,861,176.14	248,815,762.36	15.29%
经营活动产生的现金流量净额	31,215,156.73	34,762,865.13	-10.21%
投资活动现金流入小计		12,621,732.15	-100.00%
投资活动现金流出小计	11,874,510.70	7,452,449.28	59.34%
投资活动产生的现金流量净额	-11,874,510.70	5,169,282.87	-329.71%
筹资活动现金流入小计	130,200,000.00	9,500,000.00	1,270.53%
筹资活动现金流出小计	15,863,045.96	34,956,164.88	-54.62%
筹资活动产生的现金流量净额	114,336,954.04	-25,456,164.88	549.15%
现金及现金等价物净增加额	133,748,859.27	14,041,884.10	852.50%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- ①2014年投资活动现金流入减少100%，主要原因系公司2013年处置子公司获得现金流入。
- ②2014年投资活动现金流出增加59.34%，主要原因系公司购买固定资产、无形资产等长期资产支出增加所致。
- ③2014年筹资活动现金流入增长1270.53%，主要系本年公司发行新股募集资金到位所致。
- ④2014年筹资活动现金流出减少54.62%，主要系上年偿还银行借款以及分配股利所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

#### 8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	43,704,630.05
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.20%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	23,077,833.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.66%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

#### 9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

公司首次公开发行招股说明书中披露的发展规划为：“横向：公司将继续巩固壮大在电子整机装联设备领域的优势地位，以现有关键产品为中心，向工艺链上下游拓展，由提供单机逐渐转变为提供成套设备，不断丰富产品线。同时为顺应近年来节能环保、电子产品集成度越来越高、制造自动化程度越来越高的趋势，公司将继续加大研发投入，在降低设备能耗的同时，不断提高电子产品生产过程中精密焊接、自动焊接和自动检测的水平，为客户提供能够节能降耗、减少用工、提升附加值的自动化装备，同时，加强与高校及科研机构的合作，增强技术储备，使公司产品由单一应用于PCB产品制造领域向LED产品制造、航天军工产品制造等多领域应用转变”，“纵向：公司利用在热工、流体、自动控制、精密加工等方面长期积累的技术优势和成熟经验，成功研制太阳能电池生产线上的关键设备—高温烧结炉。未来发行人将以高温烧结炉上市为突破，进一步向其他炉类设备扩展，积极开拓国内、国外市场，提高公司在电子专用设备领域的市场占有率”。

本报告期内，公司按照招股说明书披露的未来发展规划，有计划有步骤地正常实施。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司在保持原有焊接设备的市场竞争优势的同时，向工艺链上下游拓展，加大对新产品的研发投入力度。随着中国人口红利的逐步减少，公司客户对替代人工的自动化设备需求大幅增加，为更好的适应客户需求，公司对原有产品软硬件进行了技术升级改造。在AOI检测设备方面，公司推出了面向工业4.0的智能在线系统及具备3D激光检测功能的AOI800系列及AOI500系列全自动光学检测设备，同时公司子公司上海复蝶智能科技有限公司正加大在3D锡膏检测方面的研发力度，计划在2015年上半年推出以赶超国外先进水平为目标的全新ZEN系列3D SPI；在焊接设备方面，公司重点加大对焊接机器人（选择性波峰焊）的持续投入，以满足现代汽车电子及军工电子生产企业追求高可靠性的品质要求，在回流焊方面，公司研发了12温区的KT系列SELEIT高端无铅回流焊机以满足高端智能手机生产企业的需求；同时针对欧美客户，公司推出了通过TUV认证及CE认证的RS系列环保型热风无铅回流焊产品。此外，为进一步丰富公司产品线及拓展应用领域，公司新研发了全自动高速点胶机、涂覆机、全向智能重载移动平台等产品并于报告期内成功推向市场。

2013年11月，公司与南京航空航天大学合作，成立了“南航—劲拓航空航天工艺装备工程研究中心，并通过收购南京航空航天大学”的重载自驱动全向轮及其设计方法“发明专利开始进入航空装备领域。

在提升公司研发实力方面，公司在2013成立的深圳市企业技术中心的基础上，2014年又专门成立了深圳市机器视觉检测技术工程实验室，并获得深圳市发改委500万元深圳市未来产业发展专项资金资助。公司未来将继续充分利用现有研发技术中心的优势，深化产、学、研合作，通过与国内在机械、电子类学科处于领先地位的学校联合办学、联合建立国家级技术中心和重点实验室、共同承担国家相关科研项目等方式，持续提升公司产品的技术水平和市场竞争力，引领国内行业技术潮流。

此外，2014年，公司新增2项发明专利、13项实用新型专利、6项外观专利以及3项软件著作权。

在市场开拓方面，国内，公司报告期内组建了区域营销管理部门，以加强对华东市场的开拓力度，同时加大了对重点客户与公司KT系列高端回流焊、AOI检测设备、点胶机、涂覆机等产品的市场开拓力度；国外，公司推出了适应欧美市场的满足TUV认证、CE认证的产品以及加大了AOI检测设备的海外市场推广力度，报告期内，公司海外市场销售与上年同期相比增长25.73%。

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

适用  不适用

## (2) 主营业务分部报告

### 1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
工业	255,643,461.98	98,229,481.87
分产品		
焊接设备	191,623,184.75	69,766,650.20
周边产品	13,177,481.03	3,564,735.21
AOI	50,842,796.20	24,898,096.46
分地区		
内销	224,512,874.06	84,547,819.06
外销	31,130,587.92	13,681,662.81

### 2) 占比 10%以上的产品、行业或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
工业	255,643,461.98	157,413,980.11	38.42%	10.97%	10.40%	0.32%
分产品						
焊接设备	191,623,184.75	121,856,534.55	36.41%	4.67%	9.96%	-3.06%
AOI	50,842,796.20	25,944,699.74	48.97%	56.54%	19.95%	15.57%
分地区						
内销	224,512,874.06	139,965,055.00	37.66%	9.20%	8.85%	0.20%
外销	31,130,587.92	17,448,925.11	43.95%	25.73%	24.64%	0.49%

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

适用  不适用

### (3) 资产、负债状况分析

#### 1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	189,534,438.94	41.42%	53,631,521.21	17.22%	24.20%	因本期发行新股募集资金到账所致
应收账款	105,916,246.44	23.15%	94,056,571.87	30.20%	-7.05%	
存货	82,360,998.00	18.00%	83,703,871.30	26.87%	-8.87%	
固定资产	48,286,072.31	10.55%	49,499,810.16	15.89%	-5.34%	
在建工程	32,300.00	0.01%	32,300.00	0.01%	0.00%	

#### 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			9,500,000.00	3.05%	-3.05%	

#### 3) 以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### (4) 公司竞争能力重大变化分析

□ 适用 √ 不适用

### (5) 投资状况分析

#### 1) 对外投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无对外投资。

#### 2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

##### 1. 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	11,983.75
报告期投入募集资金总额	4

已累计投入募集资金总额	805.23
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

## 2.募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、SMT 焊接设备及 AOI 检测设备扩产项目	否	10,517.83	10,501.58	3.51	690.34	6.57%	2016 年 12 月 31 日				否
2、研发中心建设项目	否	1,482.17	1,482.17	0.49	114.89	7.75%	2016 年 12 月 31 日				否
承诺投资项目小计	--	12,000	11,983.75	4	805.23	--	--			--	--
超募资金投向											
合计	--	12,000	11,983.75	4	805.23	--	--	0	0	--	--
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										
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期不存在此情况。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										

募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 在本次募集资金到位前，本公司利用自筹资金对投资项目一和二已先期投入 805.23 万元。募集资金到 位后，公司用募集资金置换先期投入 805.23 万元。上述事宜已经公司第二届董事会第十六次会议审议 通过。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	尚未使用的募集资金均储存于募集资金专户
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	无

3.募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

3) 非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

4) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

5) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

**(6) 主要控股参股公司分析**

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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

上海复蝶智能科技有限公司	子公司	电子整机装联设备	光机电一体化设备, 工业自动化, 人工智能, 光学检测设备的软硬件研发, 销售	10000000	3,696,525.05	3,040,889.32	683,247.97	-2,429,103.19	-2,000,543.36
--------------	-----	----------	---	----------	--------------	--------------	------------	---------------	---------------

#### 主要子公司、参股公司情况说明

上海复蝶智能科技有限公司是公司上年刚收购进来, 由于目前正处于起步期, 前期管理费用主要是研发投入较大, 暂时处于亏损状态, 对公司整体经营和业绩不构成重大影响。

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

### (7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 二、公司未来发展的展望

### (1) 公司所处行业发展状况

我国电子行业高速发展, 已成为全球电子制造大国。经过多年的发展, 我国电子装备制造业也有了长足的进步, 行业竞争也进一步加剧。下游电子行业目前面临新一轮的变革, 可以预见电子行业以智能手机、通讯、可穿戴设备引领行业发展的格局将继续保持, 传统电子焊接设备面临行业竞争加剧, 同质化严重等挑战。同时, 下游电子生产厂商面临人工成本飞涨, 竞争加剧等压力, 对替代人工、降低不良率、减少返工成本等的需求日益迫切, 也给电子装备制造业带来新的机遇。以互联网为代表的IT技术蓬勃发展, 智能化、网络化、系统化是未来的发展趋势, 为设备产业的升级换代提供了新的契机。

### (2) 公司发展战略

公司未来将以装备制造结合智能化、网络化、系统化为主要发展方向, 加大研发力度及早布局, 同时与行业标杆客户加强合作开发, 确保技术领先优势, 重点发展工业4.0为代表的大数据、云计算技术、机器视觉技术、人工智能、航空柔性装配系统, 以技术领先为客户带来价值, 并积极拓展应用领域。

### (3) 2015年公司的发展规划

#### ① 加强技术储备

公司始终坚持以市场为导向, 积极引进学习先进技术, 公司会加强对研发项目及流程的管理, 加快研发进度, 加强研发人才梯队建设, 与国内外研究机构广泛合作, 提高产品的核心竞争力。

#### ② 优化业务模式

为实现公司的发展规划, 公司会加强对销售渠道及销售模式的改革, 推行专业化、区域化的事业部业务模式, 以便更好地服务核心客户, 提升客户体验, 提高高效费比。

#### ③ 积极拓展应用领域

为了充分利用公司在2D、3D机器视觉核心技术优势, 重点拓展机器视觉产品在上下游产业的应用; 依托南航-劲拓航空工艺装备研究中心, 加快推进航空柔性装配系统的研发与市场开拓, 力争成为未来新的利润增长点。

#### ④ 成本控制

公司将全面实施预算管理, 严格执行对各项费用、应收帐款及存货控制, 加强合同评审控制, 提高效率, 降低经营成本。

### 三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用  不适用

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第二届董事会第十六次会议于2015年3月30日决议通过，本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前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2014年1月1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）》	《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	1,800,000.00
		其他非流动负债	-1,800,000.00

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司2013年末和2012年末资产总额、负债总额和净资产以及2013年度和2012年度净利润未产生影响。

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

### 五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司发行上市后，继续重视对投资者的投资回报并兼顾公司的可持续发展，实行持续、稳定的利润分配政策。2014年4月23日，公司召开2014年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司上市后分红回报规划的议案》及修改《公司章程（草案）》利润分配条款的议案。发行后公司利润分配政策如下：

#### 1、利润分配原则

公司的利润分配政策应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，应保持政策的连续性和稳定性。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

#### 2、利润分配形式

公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配利润，并优先考虑采取现金方式分配利润；公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配；

公司采取现金方式分配利润时，应当充分考虑未来日常生产经营活动和投资活动的资金需求，并考虑公司未来从银行、证券市场融资的成本及效率，以确保分配方案不影响公司持续经营及发展；

公司采取股票方式分配利润时，应当充分考虑利润分配后的股份总额与公司经营规模相适应，并考虑股份总额增大对公司未来从证券市场融资的影响，以确保分配方案符合公司股东的整体利益。

### 3、现金分红发放条件及比例

上市后，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的15%，但出现以下任何一种情形公司可以不进行现金分红：

- (1) 公司当年实现的净利润低于人民币1,000万元；
- (2) 公司当年经营活动产生的现金流量净额低于当年实现的净利润的15%；
- (3) 公司次年存在重大投资计划或重大现金支出的金额超过人民币5,000万元；

公司不进行现金分红的议案应经董事会审议后提交股东大会审批，独立董事和外部监事（如有）发表独立意见；股东大会表决时，公司应根据证券交易所的有关规定提供网络或其它方式为公众投资者参加股东大会提供便利；同时公司还应在定期报告中详细披露未分红的原因以及未用于分红的资金留存公司的用途。

### 4、股票股利发放条件

公司在经营情况良好且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东利益时，公司可以采取股票股利的方式分配利润。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素；公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

### 5、利润分配研究论证机制及决策程序

公司利润分配政策的制定着眼于公司现阶段经营和可持续发展，在综合分析企业经营发展实际情况、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，充分考虑独立董事、外部监事（如有）和公众投资者的意见。

公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

董事会审议通过利润分配的议案后，应当及时将议案抄送监事会，并按照章程规定的程序将议案提交股东大会审议。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。股东大会表决时，应充分听取社会公众股东意见，除设置现场会议投票外，还应当向股东提供网络投票系统予以支持。

### 6、利润分配政策调整

公司因外部经营环境或自身生产经营状况需要调整利润分配政策的，公司应按照规定对公司章程相应条款进行修改，并严格履行修改公司章程的相关决策程序。调整后的利润分配政策应符合法律、法规、部门规章及规范性文件的相关规定。有关调整利润分配政策的议案，应经董事会审议后提交股东大会审批，同时独立董事和外部监事（如有）发表独立意见；股东大会表决时，应经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过，同时公司应根据证券交易所的有关规定提供网络或其它方式为公众投资者参加股东大会提供便利。必要时独立董事可公开征集中小股东投票权。

### 7、公司当年未分配利润使用原则

为了保持公司的可持续发展，公司当年未分配利润应作为公司业务发展资金的一部分，继续投入公司主营业务经营，具体用途包括补充公司营运资金、研发投入或与公司主业相关的投资。资金的有效使用将有利于公司扩大经营规模、提高市场占有率和核心竞争能力。

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：	是

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	80,000,000
现金分红总额（元）（含税）	8,000,000.00
可分配利润（元）	140,213,217.99
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2014 年度利润分配预案为：根据公司实际经营情况，公司拟以 2014 年年末总股本 80,000,000 股为基数，每 10 股派发现金股利 1 元（含税）；每 10 股转增 5 股。公司剩余未分配利润留待以后年度分配。本次利润分配预案须经 2014 年度股东大会审议批准后方可实施。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2012 年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案：

以 2012 年 12 月 31 日总股本 60,000,000 股为基数，每 10 股派发现金 1.50 元（含税），分配金额为现金 9,000,000.00 元（含税）。

2、2013 年度未进行利润分配及资本公积金转增股本。

3、2014 年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案

2014 年度利润分配预案为：根据公司实际经营情况，公司拟以 2014 年年末总股本 80,000,000 股为基数，每 10 股派发现金股利 1 元（含税）；每 10 股转增 5 股。公司剩余未分配利润留待以后年度分配。本次利润分配预案须经 2014 年度股东大会审议批准后方可实施。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	8,000,000.00	32,089,477.36	24.93%
2013 年	0.00	35,137,104.27	0.00%
2012 年	9,000,000.00	28,239,759.79	31.87%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### 1、内幕信息知情人管理制度的建立情况

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，进一步加强定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的内部信息使用人的管理，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，经第二届董事会第十五次会议审议通过。

### 2、内幕信息知情人管理制度的执行情况

定期报告披露期间的信息保密工作：

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司证券投资部严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的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。

投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司证券投资部负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求调研人员签署投资者（机构）调研保密承诺书，并承诺在对外出具报告前经公司董事会办公室认可。在调研过程中，证券投资部工作人员认真做好相关会议记录，并将按照相关法规规定向深交所报备。

其他重大事项的内幕信息保密工作

在其他重大事项未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，对未披露信息知情者做登记备案，以保证信息处于可控范围。

## 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
------	------	------	--------	------	---------------

2014年11月11日	公司会议室	实地调研	机构	南方基金管理有限 公司	公司主营业务发展情况及 新产品的产销情况
2014年11月13日	公司会议室	实地调研	机构	宏源证券、华创证 券	公司主营业务发展情况及 新产品的产销情况
2014年12月01日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金	公司主营业务市场前景
2014年12月10日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券	公司主营业务市场前景及 公司规划
2014年12月31日	公司会议室	实地调研	机构	齐鲁证券	公司主营产品及其竞争优 势

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

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

适用  不适用

### 五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况** 适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、担保情况** 适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

**3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况** 适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况** 适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况** 适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**4、其他重大合同** 适用  不适用

1、公司于2014年9月10日与中国银行股份有限公司宝安支行签订授信额度协议，授信额度人民币五千万。

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

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					

首次公开发行或再融资时所作承诺	吴限	公司控股股东、实际控制人吴限承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其持有的公司公开发行股票前已发行的股份；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。	2014年10月10日	三年	正在履行
	朱武陵、主逵	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易	2014年10月10日	一年	正在履行

		日的收盘价均低于发行价,或者上市后六个月期末收盘价低于发行价,持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。			
	劲通电子设备(深圳)有限公司、孔旭、张纪龙	自公司股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。	2014年10月10日	一年	正在履行
	深圳市劲拓自动化设备股份有限公司	上市后,公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的15%,但出现以下任何一种情形公司可以不进行现金分红:(1)公司当年实现的净利润低于人民币1,000万元;(2)公司当年经营活动产生的现金流量净额低于当年实现的净利润的15%;(3)公司次年存在重大投资计划或重大现金支出的	2014年10月10日	长期有效	正在履行

		<p>金额超过人民币 5,000 万元；公司不进行现金分红的议案应经董事会审议后提交股东大会审批，独立董事和外部监事（如有）发表独立意见；股东大会表决时，公司应根据证券交易所的有关规定提供网络或其它方式为公众投资者参加股东大会提供便利；同时公司还应在定期报告中详细披露未分红的原因以及未用于分红的资金留存公司的用途。</p>			
	吴限	<p>公司实际控制人及控股股东吴限向公司作出如下承诺： 一、本人目前不存在与劲拓自动化同业竞争的情形，除投资劲拓自动化外，本人未通过其他任何方式从事与劲拓自动化及其子公司和下属机构构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动。二、本人未来不在中国境内外以任何方</p>	2014年10月10日	长期有效	正在履行

	<p>式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另外一家经营实体的权益等方式）从事与劲拓自动化及其子公司和下属机构构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动。</p> <p>三、若违反上述承诺，本人愿意赔偿劲拓自动化因此受到的全部损失（包括直接损失和间接损失）。</p>			
吴限	<p>自公司股票上市之日起三年内，若公司股票出现连续二十个交易日的收盘价低于公司最近一期未经审计的每股净资产情形，自愿增持公司的股份：单一会计年度内用于增持的资金不低于 500 万元，且不低于公司上一年度现金分红的 50%，若出现以下情形，可不再继续履行增持行为：（1）公司股票连续二十个交易日收盘价低于最近一期未经审计的每股净资</p>	2014 年 10 月 10 日	三年	正在履行

		<p>产的情形已消除；（2）因增持导致公司的股权分布不符合上市条件。若本人及相关董事、高级管理人员已实施相应的股价稳定措施，但公司股票连续二十个交易日的收盘价仍低于公司当时最近一期未经审计的每股净资产，本人承诺将在上述情形出现后 15 个交易日向董事会提出回购公司股票的议案，并在董事会和股东大会上对该回购议案投赞成票。本人将严格按照《关于深圳市劲拓自动化设备股份有限公司上市后三年内稳定股价措施的预案》执行稳定公司股价的措施；若未履行上述承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。同时，将在</p>			
--	--	---	--	--	--

		认定未履行前述承诺的事实发生之日起停止其在公司的分红、其持有的公司股份将不得转让，直至相关公开承诺履行完毕。			
	主 逵	自公司股票上市之日起三年内，若公司股票出现连续二十个交易日的收盘价低于公司最近一期未经审计的每股净资产情形，自愿增持公司的股份； 单一会计年度用于增持的资金不低于本人上一年从公司领取的税后薪酬的 50%，直至消除公司股票连续二十个交易日收盘价低于最近一期未经审计的每股净资产的情形为止。本人将严格按照《关于深圳市劲拓自动化设备股份有限公司上市后三年内稳定股价措施的预案》执行稳定公司股价的措施；若未履行上述承诺，本人将在股东大会及中国证监会指	2014 年 10 月 10 日	三年	正在履行

		<p>定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。同时，将在认定未履行上述承诺的事实发生之日起停止其在公司领取薪酬及股东的分红（如有），且其持有的公司股份（如有）将不得转让，直至相关公开承诺履行完毕。</p>			
	<p>深圳市劲拓自动化设备股份有限公司</p>	<p>（1）在稳定股价预案有效期内，若控股股东和相关董事、高级管理人员已实施了相应的股价稳定措施，但公司股票连续二十个交易日的收盘价仍低于公司当时最近一期末经审计的每股净资产的情形，控股股东应在上述情形出现后 15 个交易日向董事会提出回购公司股票的议案，并在董事会中对上述议案投赞成票。</p> <p>（2）公司董事会应在触发稳定股价措施启</p>	<p>2014 年 10 月 10 日</p>	<p>三年</p>	<p>正在履行</p>

	<p>动条件后的十五个交易日内做出关于公司股份回购的决议，并发布召开股东大会的通知；公司股东大会对回购股份做出的决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东承诺就该回购事项在股东大会中投赞成票；单一会计年度用于回购的资金不少于公司上一年度实现的归属于母公司股东净利润的 30%。回购过程中，若连续二十个交易日收盘价低于最近一期未经审计的每股净资产的情形已消除可中止回购。(3) 公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导</p>			
--	---	--	--	--

		致公司股权分布不符合上市条件。			
	吴限	控股股东及实际控制人吴限出具了关于企业所得税优惠被追缴风险的承诺：“如果公司因上市前按照深圳市地方政策享受的企业所得税税收优惠被国家有关部门撤销而发生需补缴的企业所得税税款及相关费用，本人愿意承担公司因此受到的相关损失”	2011年03月18日	长期有效	正在履行
	吴限	本人在所持公司股份的锁定期满后两年内，转让股份数量累计不超过公司股票首次上市之日所持股份总额的10%。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；上述发行价如遇除权、除息事项，应作相应调整。若未履行上述承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上进行公开道歉。同时在符合法	2014年02月19日	承诺日至2019年10月10日	正在履行

		<p>律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内回购该违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有的全部股份的锁定期 6 个月。在认定未履行上述承诺的事实发生之日起停止其在公司的分红、其持有的公司股份将不得转让，直至原违规卖出的股票已购回完毕。</p>			
	<p>朱武陵、主遼</p>	<p>本人在所持公司股份的锁定期满后两年内，转让股份数量累计不超过公司股票首次上市之日所持股份总额的 25%。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；上述发行价如遇除权、除息事项，应作相应调整。若未履行上述承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上进行公开道歉。同时在符合法律、法规及规范性文件规定的</p>	<p>2014 年 02 月 19 日</p>	<p>承诺日至 2019 年 10 月 10 日</p>	<p>正在履行</p>

		<p>情况下 10 个交易日内回购该违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有的全部股份的锁定期 6 个月。在认定未履行上述承诺的事实发生之日起停止其在公司的分红、其持有的公司股份将不得转让，直至原违规卖出的股票已购回完毕。</p>			
	<p>劲通电子设备（深圳）有限公司、</p>	<p>本公司在所持公司股份的锁定期满后两年内，转让股份数量累计不超过公司股票首次上市之日所持股份总额的 30%；若未履行上述承诺，上述股东将在股东大会及中国证监会指定报刊上进行公开道歉。同时在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内回购该违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有的全部股份的锁定期 6 个月。在认定未履行上述承诺的事</p>	<p>2014 年 10 月 10 日</p>	<p>三年</p>	<p>正在履行</p>

		实发生之日起停止其在公司的分红、其持有的公司股份将不得转让，直至原违规卖出的股票已购回完毕。			
	孔旭	本人在所持公司股份的锁定期满后两年内，转让股份数量累计不超过公司股票首次上市之日所持股份总额的 90%；若未履行上述承诺，上述股东将在股东大会及中国证监会指定报刊上进行公开道歉。同时在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个工作日内回购该违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有的全部股份的锁定期 6 个月。在认定未履行上述承诺的事实发生之日起停止其在公司的分红、其持有的公司股份将不得转让，直至原违规卖出的股票已购回完毕。	2014 年 10 月 10 日	三年	正在履行
	吴限	如果有权部门要求或决定，公	2014 年 10 月 10	长期有效	正在履行

		司需为员工补缴发行前的社会保险或公司因发行前未足额缴纳社会保险而遭受任何处罚或损失，本人同意在公司不支付任何对价情况下承担该等责任 如果有有关部门要求或决定，公司需为员工补缴发行前的住房公积金或公司因发行前未按法律、法规规定的方式向住房公积金账户缴存而遭受任何处罚或损失，本人同意在公司不支付任何对价情况下承担该等责任。	日		
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**

适用  不适用

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	36
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	赖玉珍、谢翠
境外会计师事务所名称	不适用

境外会计师事务所报酬（万元）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名	不适用

是否改聘会计师事务所

是  否

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

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

## 十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、控股子公司重要事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	60,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	60,000,000	75.00%
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	60,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	60,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	5,730,600	9.55%	0	0	0	0	0	5,730,600	7.16%
境内自然人持股	54,269,400	90.45%	0	0	0	0	0	54,269,400	67.83%
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	0	0.00%	20,000,000	0	0	0	20,000,000	20,000,000	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	20,000,000	0	0	0	20,000,000	20,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	60,000,000	100.00%	20,000,000	0	0	0	20,000,000	80,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年10月10日在深圳证券交易所上市，首次公开发行股票数量：2,000万股，全部为新股。首次公开发行后总股本：8,000万股。

## 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

- 1、经中国证券监督管理委员会“证监许可【2014】951号”文核准，深圳市劲拓股份自动化设备股份有限公司公开发行新股不超过 2,000 万股。
- 2、经深圳证券交易所《关于深圳市劲拓自动化设备股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2014]354号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“劲拓股份”，股票代码“300400”；其中首次公开发行的 2,000 万股股票于 2014 年 10 月 10 日起上市交易。

## 股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，本次公开发行 2000 万股股票已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券登记手续。

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

√ 适用 □ 不适用

首次公开发行后，公司的总股本由 6000 万股变更为 8000 万股。本次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、归属于普通股的每股净资产等财务指标的影响如下：

项目	2014年	2013年	本年比上年增长
基本每股收益（元/股）	0.49	0.59	-16.95%
稀释每股收益（元/股）	0.49	0.59	-16.95%
每股净资产（元/股）	4.49	3.46	29.77%

## 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴限	27,243,000	0	0	27,243,000	首发承诺	2017-10-10
劲通电子设备 （深圳）有限公司	5,730,600	0	0	5,730,600	首发承诺	2015-10-10
孔旭	4,512,600	0	0	4,512,600	首发承诺	2015-10-10
朱武陵	4,315,100	0	0	4,315,100	首发承诺	2015-10-10
主遼	3,997,200	0	0	3,997,200	首发承诺	2015-10-10
张纪龙	3,530,000	0	0	3,530,000	首发承诺	2015-10-10

柴明华	2,815,500	0	0	2,815,500	首发承诺	2015-10-10
毛一静	1,588,600	0	0	1,588,600	首发承诺	2015-10-10
罗昌昌	1,420,600	0	0	1,420,600	首发承诺	2015-10-10
朱玺	1,350,000	0	0	1,350,000	首发承诺	2015-10-10
陈洁欣	1,008,200	0	0	1,008,200	首发承诺	2015-10-10
罗习雄	988,600	0	0	988,600	首发承诺	2015-10-10
邹英	825,000	0	0	825,000	首发承诺	2015-10-10
张卫华	675,000	0	0	675,000	首发承诺	2015-10-10
合计	60,000,000	0	0	60,000,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2014年09月25日	7.6	20,000,000	2014年10月10日	20,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2014】951号”文核准以及经深圳证券交易所《关于深圳市劲拓自动化设备股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2014]354号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“劲拓股份”，股票代码“300400”；首次公开发行的2,000万股股票于2014年10月10日起上市交易。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司公开发行人民币普通股2000万股，公司总股本8000万股。其中限售股6000万股，占总股本75%；无限售股2000万股，占总股本25%。本次发行募集资金净额为人民币119,837,523.55元。报告期末，公司总资产457,597,840.53元，比上年同期增长46.92%；归属于上市公司股东权益为359,366,384.56元，比上年同期增长73.24%。

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	8,772		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	6,548				
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吴限	境内自然人	34.05%	27,243,000	0	27,243,000	0	质押	5,100,000
劲通电子设备 (深圳)有限公司	境内非国有法人	7.16%	5,730,600	0	5,730,600	0		
孔旭	境内自然人	5.64%	4,512,600	0	4,512,600	0		
朱武陵	境内自然人	5.39%	4,315,100	0	4,315,100	0	质押	2,000,000
主逵	境内自然人	5.00%	3,997,200	0	3,997,200	0	质押	1,150,000
张纪龙	境内自然人	4.41%	3,530,000	0	3,530,000	0		
柴明华	境内自然人	3.52%	2,815,500	0	2,815,500	0		
毛一静	境内自然人	1.99%	1,588,600	0	1,588,600	0		
罗昌昌	境内自然人	1.78%	1,420,600	0	1,420,600	0	质押	800,000
朱玺	境内自然人	1.69%	1,350,000	0	1,350,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
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					
顾宝洪	740,700	人民币普通股	740,700					
李欣	695,601	人民币普通股	695,601					
方保东	284,900	人民币普通股	284,900					
陈兴文	239,012	人民币普通股	239,012					
曹善良	210,000	人民币普通股	210,000					
周晨	148,159	人民币普通股	148,159					

陆月	147,300	人民币普通股	147,300
林国强	128,100	人民币普通股	128,100
刘冀霞	109,800	人民币普通股	109,800
冯滔	102,409	人民币普通股	102,409
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售流通股股东之间，以及前十名无限售流通股股东与前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前十名无限售条件股东中，2014 年 12 月 31 日的信用证券账户持股数量如下：公司股东顾宝洪除通过普通证券账户持有 130700 股外，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 610000 股，实际合计持有 740700 股。公司股东李欣通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 695601 股，实际合计持有 695601 股。公司股东陆月通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 147300 股，实际合计持有 147300 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴限	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2005 年起担任深圳市劲拓自动化设备有限公司董事长；2010 年 1 月起任本公司董事长至今。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴限	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2005 年起担任深圳市劲拓自动化设备有限公司董事长；2010 年 1 月起任本公司董事长至今	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司。

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
吴限	27,243,000	2017 年 10 月 10 日		首发承诺
劲通电子设备（深圳）有限公司	5,730,600	2015 年 10 月 10 日		首发承诺
孔旭	4,512,600	2015 年 10 月 10 日		首发承诺
朱武陵	4,315,100	2015 年 10 月 10 日		首发承诺
主遼	3,997,200	2015 年 10 月 10 日		首发承诺
张纪龙	3,530,000	2015 年 10 月 10 日		首发承诺
柴明华	2,815,500	2015 年 10 月 10 日		首发承诺
毛一静	1,588,600	2015 年 10 月 10 日		首发承诺
罗昌昌	1,420,600	2015 年 10 月 10 日		首发承诺
朱玺	1,350,000	2015 年 10 月 10 日		首发承诺

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

#### 1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
吴限	董事长	男	47	现任	27,243,000	0	0	27,243,000	0	0	0	0	
朱武陵	董事	男	50	现任	4,315,100	0	0	4,315,100	0	0	0	0	
主逵	董事, 副总经理	男	46	现任	3,997,200	0	0	3,997,200	0	0	0	0	
张汉斌	独立董事	男	49	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
廖晔	独立董事	男	46	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
徐德勇	监事会主席	男	38	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
高凯	监事	男	69	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
朱玺	监事	男	42	现任	1,350,000	0	0	1,350,000	0	0	0	0	
陈洁欣	总经理	男	46	现任	1,008,200	0	0	1,008,200	0	0	0	0	
罗习雄	财务总监, 董事会秘书	男	42	现任	988,600	0	0	988,600	0	0	0	0	

邹英	副总经理	女	47	现任	825,000	0	0	825,000	0	0	0	0
谢加云	副总经理	男	45	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	39,727,100	0	0	39,727,100	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### (一) 董事会成员

公司现有董事 5 名，其中独立董事 2 名，设董事长 1 名，其基本情况如下：

1、吴限：董事长，男，1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，冶金专业，大学本科学历。曾任职于贵州铁合金厂、日东电子，1996 年创办深圳市劲拓实业有限公司；2005 年起担任深圳市劲拓自动化设备有限公司董事长；2010 年 1 月起任本公司董事长至今。

2、主遼：董事、副总经理，男，1969 年生，中国国籍，无境外永久居留权，自动化仪表专业，大学本科学历。曾任职于贵州铁合金厂、爱高电子厂；2004年起历任深圳市劲拓自动化设备有限公司担任董事、总经理；2010 年 1 月起任本公司董事、副总经理至今。

3、朱武陵：董事，男，1965 年生，中国国籍，无境外永久居留权，自动化控制专业，大专学历。曾任职于湖南湘潭市酒厂、东莞长安爱高集团，2003 年创办深圳市东舜时代科技有限公司并任执行董事至今；2005 年起担任深圳市劲拓自动化设备有限公司董事；2010 年 1 月起任本公司董事至今。

4、张汉斌：独立董事，男，1966 年生，中国国籍，无永久境外居留权，会计专业，硕士研究生学历，中国注册会计师、高级会计师。1987 年至 2000 年，历任天勤会计师事务所审计员、项目经理、经理助理、经理及授薪合伙人；2000年至 2004 年 7 月，任深圳市注册会计师协会主任干事；2004 年 8 月至今，任深圳铭鼎会计师事务所执行合伙人；2011 年 3 月至今，任深圳兆日科技股份有限公司独立董事；2011 年 10 月至今任深圳汇洁集团股份有限公司独立董事；2013 年 1 月 31 日至今任深圳市佳士科技股份有限公司独立董事；2014 年 7 月 至今任深圳市华测检测技术股份有限公司独立董事；2010 年 7 月起任本公司独立董事至今。深圳兆日科技股份有限公司、深圳汇洁集团股份有限公司、深圳市佳士科技股份有限公司及深圳市华测检测技术股份有限公司报告期内与公司均不存在关联关系；深圳铭鼎会计师事务所报告期内与公司不存在业务往来。

5、廖晔：独立董事，男，1969年生，中国国籍，无永久境外居留权，无线电专业，本科学历。1999年至2002年任东莞市金正通讯设备有限公司副总经理；2002年-2008年任步步高通讯设备有限公司事业部总经理；2008年-2011年任东莞市奥珀电子有限公司总经理；2011年7月至今任北京东方步步高电子科技有限公司任总经理；2011年11月至今任北京华信诚达电器有限责任公司监事；2010年7月起任本公司独立董事至今。北京东方步步高电子科技有限公司、北京华信诚达电器有限责任公司报告期内与公司不存在业务往来。

## (二) 监事会成员

本公司监事会由3人组成，基本情况如下：

- 1、徐德勇： 监事会主席，男， 1977 年生，中国国籍，无境外永久居留权，贸易经济专业， 大专学历。 2006 起担任深圳市劲拓自动化设备有限公司销售经理； 2009 年 10 月起任本公司销售总监； 2013 年 2 月担任本公司监事会主席至今。
- 2、高凯： 职工监事，男， 1946 年生，中国国籍，无境外永久居留权， 机械制造专业， 经济师。曾任职于永华无线电仪器厂，先后担任车间主任与设计所副所长。 2007 起担任深圳市劲拓自动化设备有限公司技术顾问； 2010 年 1 月起任本公司监事至今。
- 3、朱玺： 监事，男， 1973 年生，中国国籍，无境外永久居留权， 热处理专业， 本科学历。曾任职于贵州都匀久达机械厂、深圳市劲拓实业有限公司， 2004年起任职于深圳市劲拓自动化设备有限公司； 2010 年 1 月起任本公司监事至今。

## (三) 高级管理人员

公司高级管理人员共 5 名，包括总经理、副总经理、财务总监等，其基本情况如下：

- 1、陈洁欣： 总经理，男， 1969 年生，中国国籍，无境外永久居留权， 航空发动机专业， 大学学历，高级工程师，全国高技术产业化在册专家。曾任职于日东电子、美国环球仪器公司，主持开发国内首台视觉丝印机，获香港工业设计奖；2004年起历任深圳市劲拓自动化设备有限公司研发部经理、技术中心总监、副总经理； 2013 年 2 月起任本公司总经理至今。
- 2、主遯： 董事、副总经理，男， 1969 年生，中国国籍，无境外永久居留权，自动化仪表专业， 大学本科学历。曾任职于贵州铁合金厂、爱高电子厂； 2004年起历任深圳市劲拓自动化设备有限公司担任董事、总经理； 2010 年 1 月起任本公司董事、副总经理至今。
- 3、罗习雄： 财务总监、董事会秘书，男， 1973 年生，中国国籍，无境外永久居留权， 会计专业， 硕士研究生学历，中国注册会计师协会非执业注册会计师、中国注册税务师协会非执业注册税务师。1996 年至 2004 曾先后任职于江南机器厂财务处、高时石材集团审计部、深圳市科陆电子科技股份有限公司财务部； 2004起历任深圳市劲拓自动化设备有限公司财务经理、财务总监； 2010 年 11 月起任本公司财务总监、董事会秘书至今。
- 4、邹英： 副总经理，女， 1968 年生，中国国籍，无境外永久居留权， 机电一体化专业， 硕士研究生学历，高级工程师。曾任职于深圳康佳集团股份有限公司、松下电器机电（深圳）有限公司； 2000 年-2009 年，创办深圳市运英软件开发有限公司并任执行董事、总经理； 2009 年起历任深圳市劲拓自动化设备有限公司研发中心副总监、董事； 2010 年 11 月起任本公司副总经理至今。
- 5、谢加云： 副总经理，男， 1970 年生，中国国籍，无境外永久居留权， 电子工程专业， 大专学历。曾任职于广东韶关曲仁机械厂、广州嘉林电子厂和东莞新进电子集团； 2005 年起历任深圳市劲拓自动化设备有限公司生产经理、制造中心总监； 2010 年 11 月起任本公司副总经理至今。

在股东单位任职情况

适用  不适用

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
朱武陵	深圳市东舜时代科技有限公司	执行董事			是
张汉斌	深圳铭鼎会计师事务所	执行合伙人			是
张汉斌	深圳兆日科技股份有限公司	独立董事			是
张汉斌	深圳汇洁集团股份有限公司	独立董事			是

张汉斌	深圳市佳士科技股份有限公司	独立董事			是
张汉斌	深圳市华测检测技术股份有限公司	独立董事			是
廖晔	北京东方步步高电子科技有限公司	总经理			是
廖晔	北京华信诚达电器有限责任公司	监事			是
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的津贴由薪酬与考核委员会提出，经董事会、监事会批准后，提交股东大会审议通过后实施；高级管理人员的绩效考核方案由董事会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事、职工监事及公司高级管理人员的薪酬已按规定发放，2014 年度薪酬总额 178.04 万元，详见下表。

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
吴限	董事长	男	47	现任	25.8	0	25.8
主遼	董事、副总经理	男	46	现任	15.06	0	15.06
朱武陵	董事	男	50	现任	0	0	0
张汉斌	独立董事	男	49	现任	6	0	6
廖晔	独立董事	男	46	现任	6	0	6
徐德勇	监事会主席	男	38	现任	37.92	0	37.92
高凯	监事	男	69	现任	6.02	0	6.02
朱玺	监事	男	42	现任	11.14	0	11.14
陈洁欣	总经理	男	46	现任	20.66	0	20.66
罗习雄	财务总监、董事会秘书	男	42	现任	17.29	0	17.29
邹英	副总经理	女	47	现任	16.92	0	16.92
谢加云	副总经理	男	45	现任	15.23	0	15.23
合计	--	--	--	--	178.04	0	178.04

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

#### 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

截止2014年12月31日，深圳市劲拓自动化设备股份有限公司在册员工678人，按职责分工构成情况如下：

分布	人数（人）	占员工总数比例
研发人员	113	16.67%
技术支持	103	15.19%
销售人员	70	10.32%
财务人员	16	2.36%
行政人员	61	9.00%
生产人员	315	46.46%
合计	678	100.00%

注：以上人数包括公司控股子公司复蝶智能的员工人数。

按受教育程度划分情况如下：

分布	人数（人）	占员工总数比例
本科以上	94	13.86%
大专	165	24.34%
大专以下	419	61.80%
合计	678	100.00%

注：以上人数包括公司控股子公司复蝶智能的员工人数。

按年龄结构划分情况如下：

分布	人数（人）	占员工总数比例
30岁以下	387	57.08%
31-40	210	30.97%
41-50	69	10.18%
51岁以上	12	1.77%
合计	678	100.00%

注：以上人数包括公司控股子公司复蝶智能的员工人数。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全内部控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。公司治理的实际状况基本符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司股东按照《公司章程》、《上市公司股东大会规则》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司治理结构能够保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保股东合法行使权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司章程等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。

#### 2、关于公司与控股股东

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则及公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内，公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会设董事5名，其中独立董事2名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履职的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立并逐步完善公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等文件的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。同时，明确证券投资部是负责公司信息披露工作的专门机构，负责信息披露日常事务，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提

供公司已披露的资料。公司指定巨潮资讯网为公司信息披露的指定网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### 7、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，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通 and 交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，推动公司持续、稳定、健康发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 06 月 15 日	无	

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 04 月 23 日	无	

## 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第八次会议	2014 年 03 月 11 日	无	
第二届董事会第九次会议	2014 年 04 月 07 日	-	
第二届董事会第十次会议	2014 年 04 月 25 日	-	
第二届董事会第十一次会议	2014 年 05 月 25 日	-	
第二届董事会第十二次会议	2014 年 07 月 25 日	-	
第二届董事会第十三次会议	2014 年 09 月 05 日	-	
第二届董事会第十四次（临时）会议	2014 年 10 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 24 日
第二届董事会第十五次会议	2014 年 12 月 22 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 23 日

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2014年12月12日 公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对重大差错的认定与处理、有关责任认定及问责方式等事项进行了明确规定。报告期内，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 30 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2015】48170003
注册会计师姓名	赖玉珍、谢翠

审计报告正文

瑞华 字【2015】第48170003号

深圳市劲拓自动化设备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市劲拓自动化设备股份有限公司（以下简称“劲拓公司”）的财务报表，包括2014年12月31日合并及公司的资产负债表，2014年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了劲拓公司2014年12月31日合并及公司的财务状况以及2014年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京

中国注册会计师：赖玉珍  
中国注册会计师：谢翠  
二〇一五年三月三十日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市劲拓自动化设备股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	189,534,438.94	53,631,521.21
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	3,451,236.79	2,357,896.20
应收账款	105,916,246.44	94,056,571.87
预付款项	5,442,928.10	2,114,883.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	459,649.32	23,121.10
应收股利		
其他应收款	1,054,269.91	494,564.70
买入返售金融资产		
存货	82,360,998.00	83,703,871.30
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	69,763.10	
其他流动资产		
流动资产合计	388,289,530.60	236,382,429.74

非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	48,286,072.31	49,499,810.16
在建工程	32,300.00	32,300.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	16,571,128.59	17,440,871.45
开发支出		
商誉	2,182,657.85	2,182,657.85
长期待摊费用	432,944.15	4,674,128.12
递延所得税资产	1,803,207.03	1,254,075.25
其他非流动资产		
非流动资产合计	69,308,309.93	75,083,842.83
资产总计	457,597,840.53	311,466,272.57
流动负债：		
短期借款		9,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	9,085,911.25	16,717,013.17
应付账款	53,913,962.80	48,196,258.28
预收款项	13,907,834.54	10,247,440.03
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	3,469,555.10	3,036,837.00
应交税费	4,122,673.91	3,354,337.38
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,154,857.39	3,229,237.84
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	87,654,794.99	94,281,123.70
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		6,246,943.99
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,434,553.02	1,131,646.94
递延收益	8,800,000.00	1,800,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,234,553.02	9,178,590.93
负债合计	97,889,348.01	103,459,714.63
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	123,729,437.61	23,891,914.06
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,024,191.73	15,637,903.21
一般风险准备		
未分配利润	136,612,755.22	107,909,566.38
归属于母公司所有者权益合计	359,366,384.56	207,439,383.65
少数股东权益	342,107.96	567,174.29
所有者权益合计	359,708,492.52	208,006,557.94
负债和所有者权益总计	457,597,840.53	311,466,272.57

法定代表人：吴限

主管会计工作负责人：罗习雄

会计机构负责人：毛一静

## 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	188,624,326.15	50,270,176.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,451,236.79	2,357,896.20
应收账款	105,221,264.24	93,404,628.73
预付款项	5,192,567.10	2,039,005.26
应收利息	459,649.32	
应收股利		
其他应收款	1,006,100.31	445,434.22
存货	81,550,986.53	82,871,219.56
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	51,613.10	
其他流动资产		
流动资产合计	385,557,743.54	231,388,360.28
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	9,112,471.50	9,112,471.50
投资性房地产		
固定资产	47,960,838.32	49,101,040.11
在建工程	32,300.00	32,300.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	16,571,128.59	17,440,871.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	432,944.15	4,583,378.12
递延所得税资产	1,742,329.94	1,230,772.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	75,852,012.50	81,500,833.58
资产总计	461,409,756.04	312,889,193.86
流动负债：		
短期借款		9,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	9,085,911.25	16,717,013.17
应付账款	54,180,724.30	48,200,326.07
预收款项	13,839,784.54	10,179,390.03
应付职工薪酬	3,347,596.00	3,036,837.00
应交税费	4,018,756.98	3,310,258.99
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,141,101.99	3,205,858.46
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	87,613,875.06	94,149,683.72
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		6,246,943.99
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,417,187.63	1,114,281.55
递延收益	8,800,000.00	1,500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,217,187.63	8,861,225.54
负债合计	97,831,062.69	103,010,909.26
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	124,341,283.63	24,503,760.08
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,024,191.73	15,637,903.21
未分配利润	140,213,217.99	109,736,621.31
所有者权益合计	363,578,693.35	209,878,284.60
负债和所有者权益总计	461,409,756.04	312,889,193.86

### 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	269,830,777.35	243,765,443.80
其中：营业收入	269,830,777.35	243,765,443.80
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	241,419,534.58	215,252,909.78
其中：营业成本	164,633,140.50	149,370,181.09
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	2,394,376.16	1,869,520.07
销售费用	35,909,939.71	28,879,440.68
管理费用	35,895,946.98	31,642,656.02
财务费用	-1,052,456.34	1,639,037.93
资产减值损失	3,638,587.57	1,852,073.99
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）		3,846,727.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,411,242.77	32,359,261.54
加：营业外收入	8,861,801.62	7,998,577.94
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	140,258.75	48,531.50
其中：非流动资产处置损失	678.75	48,191.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	37,132,785.64	40,309,307.98
减：所得税费用	5,268,374.61	5,535,197.09
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,864,411.03	34,774,110.89
归属于母公司所有者的净利润	32,089,477.36	35,137,104.27
少数股东损益	-225,066.33	-362,993.38
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	31,864,411.03	34,774,110.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,089,477.36	35,137,104.27
归属于少数股东的综合收益总额	-225,066.33	-362,993.38
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.49	0.59
(二)稀释每股收益	0.49	0.59

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：吴限

主管会计工作负责人：罗习雄

会计机构负责人：毛一静

#### 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	269,821,375.64	243,235,785.68

减：营业成本	165,304,456.85	149,512,830.75
营业税金及附加	2,383,203.46	1,861,330.43
销售费用	35,886,096.65	28,667,277.48
管理费用	32,963,947.53	28,533,135.44
财务费用	-1,042,114.30	1,677,444.20
资产减值损失	3,488,221.46	1,809,070.54
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）		2,929,073.81
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）	30,837,563.99	34,103,770.65
加：营业外收入	8,471,528.81	7,998,185.75
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	140,258.75	43,922.33
其中：非流动资产处置损失	678.75	43,822.33
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	39,168,834.05	42,058,034.07
减：所得税费用	5,305,948.85	5,548,156.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	33,862,885.20	36,509,877.38
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	33,862,885.20	36,509,877.38
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.52	0.61
（二）稀释每股收益	0.52	0.61

## 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	298,369,078.70	273,690,432.08
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	8,376,325.82	7,586,550.28
收到其他与经营活动有关的现金	11,330,928.35	2,301,645.13
经营活动现金流入小计	318,076,332.87	283,578,627.49
购买商品、接受劳务支付的现金	178,545,088.30	163,091,823.52
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	53,294,037.92	46,055,885.71
支付的各项税费	25,710,343.15	20,166,404.38
支付其他与经营活动有关的现金	29,311,706.77	19,501,648.75
经营活动现金流出小计	286,861,176.14	248,815,762.36
经营活动产生的现金流量净额	31,215,156.73	34,762,865.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		56,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		12,565,732.15
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		12,621,732.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,874,510.70	5,300,680.45
投资支付的现金		1,457,471.50
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		694,297.33
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,874,510.70	7,452,449.28
投资活动产生的现金流量净额	-11,874,510.70	5,169,282.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	130,200,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		9,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	130,200,000.00	9,500,000.00
偿还债务支付的现金	9,500,000.00	24,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	140,916.66	10,484,466.78
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	6,222,129.30	471,698.10
筹资活动现金流出小计	15,863,045.96	34,956,164.88
筹资活动产生的现金流量净额	114,336,954.04	-25,456,164.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	71,259.20	-434,099.02
五、现金及现金等价物净增加额	133,748,859.27	14,041,884.10
加：期初现金及现金等价物余额	53,059,102.21	39,017,218.11
六、期末现金及现金等价物余额	186,807,961.48	53,059,102.21

## 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	298,521,078.70	273,343,732.08
收到的税费返还	8,351,148.70	7,586,550.28
收到其他与经营活动有关的现金	11,231,842.21	2,283,054.59
经营活动现金流入小计	318,104,069.61	283,213,336.95
购买商品、接受劳务支付的现金	178,815,853.64	161,894,287.06
支付给职工以及为职工支付的现金	51,482,754.06	44,328,862.85
支付的各项税费	25,673,597.05	20,128,567.54
支付其他与经营活动有关的现金	28,491,973.02	18,464,061.18
经营活动现金流出小计	284,464,177.77	244,815,778.63
经营活动产生的现金流量净额	33,639,891.84	38,397,558.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		12,922,601.91
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		56,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		12,978,601.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,848,013.70	5,054,296.25
投资支付的现金		1,457,471.50
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		7,655,000.00
投资活动现金流出小计	11,848,013.70	14,166,767.75
投资活动产生的现金流量净额	-11,848,013.70	-1,188,165.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	130,200,000.00	
取得借款收到的现金		9,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	130,200,000.00	9,500,000.00
偿还债务支付的现金	9,500,000.00	24,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	140,916.66	10,484,466.78
支付其他与筹资活动有关的现金	6,222,129.30	471,698.10
筹资活动现金流出小计	15,863,045.96	34,956,164.88
筹资活动产生的现金流量净额	114,336,954.04	-25,456,164.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	71,259.20	-434,099.02
五、现金及现金等价物净增加额	136,200,091.38	11,319,128.58
加：期初现金及现金等价物余额	49,697,757.31	38,378,628.73
六、期末现金及现金等价物余额	185,897,848.69	49,697,757.31

## 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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			

		股	债										
一、上年期末余额	60,000,000.00				23,891,914.06				15,637,903.21		107,909,566.38	567,174.29	208,006,557.94
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	60,000,000.00				23,891,914.06				15,637,903.21		107,909,566.38	567,174.29	208,006,557.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00				99,837,523.55				3,386,288.52		28,703,188.84	-225,066.33	151,701,934.58
（一）综合收益总额											32,089,477.36	-225,066.33	31,864,411.03
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00				99,837,523.55								119,837,523.55
1．股东投入的普通股	20,000,000.00				99,837,523.55								119,837,523.55
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									3,386,288.52		-3,386,288.52		
1．提取盈余公积									3,386,288.52		-3,386,288.52		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	80,000,000.00				123,729,437.61				19,024,191.73		136,612,755.22	342,107.96	359,708,492.52

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	60,000,000.00				24,503,760.08				11,986,915.47		85,423,449.85		181,914,125.40	
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	60,000,000.00				24,503,760.08				11,986,915.47		85,423,449.85		181,914,125.40	

三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)					-611,846.02				3,650,987.74		22,486,116.53	567,174.29	26,092,432.54
(一)综合收益总额											35,137,104.27	567,174.29	35,704,278.56
(二)所有者投入和减少资本					-611,846.02								-611,846.02
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					-611,846.02								-611,846.02
(三)利润分配									3,650,987.74		-12,650,987.74		-9,000,000.00
1. 提取盈余公积									3,650,987.74		-3,650,987.74		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-9,000,000.00		-9,000,000.00
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	60,000,000.00				23,891,914.06				15,637,903.21		107,909,566.38	567,174.29	208,006,557.94
----------	---------------	--	--	--	---------------	--	--	--	---------------	--	----------------	------------	----------------

## 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	60,000,000.00				24,503,760.08				15,637,903.21	109,736,621.31	209,878,284.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				24,503,760.08				15,637,903.21	109,736,621.31	209,878,284.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00				99,837,523.55				3,386,288.52	30,476,596.68	153,700,408.75
（一）综合收益总额										33,862,885.20	33,862,885.20
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00				99,837,523.55						119,837,523.55
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				99,837,523.55						119,837,523.55
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									3,386,288.52	-3,386,288.52	
1. 提取盈余公积									3,386,288.52	-3,386,288.52	

2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	80,000,000.00				124,341,283.63				19,024,191.73	140,213,217.99	363,578,693.35	

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	60,000,000.00				24,503,760.08				11,986,915.47	85,877,731.67	182,368,407.22	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				24,503,760.08				11,986,915.47	85,877,731.67	182,368,407.22	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								3,650,987.74	23,858,889.64	27,509,877.38		
（一）综合收益总额									36,509,877.38	36,509,877.38		

(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								3,650,987.74	-12,650,987.74	-9,000,000.00	
1. 提取盈余公积								3,650,987.74	-3,650,987.74		
2. 对所有者（或股东）的分配									-9,000,000.00	-9,000,000.00	
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	60,000,000.00				24,503,760.08			15,637,903.21	109,736,621.31	209,878,284.60	

### 三、公司基本情况

#### 1、公司基本情况

深圳市劲拓自动化设备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于2004年7月27日，于2009年11月采取整体变更方式设立股份公司，注册资本6,000万元。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]951号”文核准，发行的股票为境内上市人民币普通（A股）2,000万股，发

行价格每股7.60元。公司于2014年10月10日，在深圳证券交易所创业板上市，发行后公司股本为8,000万股，注册资本为8,000万元。

持有注册号为440306103195065的企业法人营业执照，注册资本人民币8,000万元，注册地址：深圳市宝安区西乡街道广深高速公路北侧鹤洲工业区劲拓自动化工业厂区，公司法定代表人：吴限。

## 2、公司行业性质、经营范围

行业性质：电子专用设备制造业。

经营范围：兴办实业（具体项目另行申报），机械设备、电子设备及其零配件的购销，无铅波峰焊、无铅回流焊、贴片机、上下料机、接驳台、AOI产品、太阳能设备的研发、设计、生产和销售及租赁，货物及技术进出口（不含法律、行政法规、国务院决定禁止及规定需前置审批项目）。

## 3、财务报告的批准报出机构和批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于2015年3月30日决议批准报出

本公司2014年度纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化

# 四、财务报表的编制基础

## 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

本公司自报告期末起至少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：

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况及2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会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。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况

以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》(财会〔2012〕19号)和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、5(2))，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益)。

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应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益)。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和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，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允

价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

##### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的

公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量,公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

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

#### (6) 金融负债的终止确认

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

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

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

#### (8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 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	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征

	的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
--	--

## (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
以账龄作为信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
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	个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、半成品、在产品、库存商品、发出商品等五大类

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价

准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）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（或非流动资产）的惯常条款即可立即出售；

(2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需要得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 公司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。

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累

计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

##### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	5.00%	3.17%

机器设备及工具	年限平均法	5-10	5.00%	9.5%-19%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19%
电子及其他设备	年限平均法	5	5.00%	19%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧

## 17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

无形资产具体摊销如下：

土地使用权：按土地使用权年限平均摊销；

外购AOI无形资产：按销量摊销。

已授权专利、商标权：按10年平均摊销；

软件：按5年平均摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见22“长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

①划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的标准：

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

A：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；

B：具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C：无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D：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；

E：归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

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

## 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

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定

收益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的

股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### （1）商品销售收入

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

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

## 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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。。

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

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期间税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### (4) 所得税的抵销

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

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

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014年初,财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》、《企业会计准则第9号——职工薪酬(2014年修订)》、《企业会计准则第33号——合并财务报表(2014年修订)》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》,要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行,鼓励在境外上市的企业提前执行。同时,财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2014年修订)》(以下简称“金融工具列报准则”),要求在	经本公司第二届董事会第十六次会议于2015年3月30日决议通过	

2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。		
---------------------------------------	--	--

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前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影响的说明	对2014年1月1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）》	《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	1,800,000.00
		其他非流动负债	-1,800,000.00

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税扣除允许抵扣的进项税的差额	17%
营业税	提供服务	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税额	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
深圳市劲拓自动化设备股份有限公司	15%
上海复蝶智科技有限公司	25%

### 2、税收优惠

#### (1) 企业所得税：

2014年公司根据2015年3月17日深圳市宝安区国家税务局西乡税务分局深国税宝西减免备案【2015】80号税收优惠登记备案通知书，按国家高新技术企业15%的企业所得税税率申报缴纳企业所得税。

公司本部于2013年8月19日经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局复

审认定为国家高新技术企业，证书编号：GR201344200125。

(2) 增值税优惠政策

财税[2000]25号《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》第一条规定“自2000年6月24日起至2010年底以前，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。”，财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》自2011年1月1日起延续了上述优惠政策。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	79,312.75	16,968.09
银行存款	186,728,648.73	48,599,449.17
其他货币资金	2,726,477.46	5,015,103.95
合计	189,534,438.94	53,631,521.21

其他说明

- (1) 其他货币资金为应付票据银行保证金及保证金利息。  
 (2) 货币资金年末比年初增长253.40%，主要原因是公司本期公开发行新股收到募集资金。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 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	3,451,236.79	2,291,896.20

商业承兑票据		66,000.00
合计	3,451,236.79	2,357,896.20

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

## (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	9,086,667.11	
商业承兑票据	42,000.00	
合计	9,128,667.11	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

应收票据年末较年初增加81.14%，主要系收到客户以银行承兑汇票支付的货款增加所致。

## 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	114,964,877.79	100.00%	9,048,631.35	7.87%	105,916,246.44	100,035,285.75	100.00%	5,978,713.88	5.98%	94,056,571.87
合计	114,964,877.79	100.00%	9,048,631.35	7.87%	105,916,246.44	100,035,285.75	100.00%	5,978,713.88	5.98%	94,056,571.87

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			
	86,691,470.33	2,600,744.10	3.00%
1 年以内小计	86,691,470.33	2,600,744.10	3.00%
1 至 2 年	16,261,156.62	1,626,115.66	10.00%
2 至 3 年	8,165,417.53	2,449,625.26	30.00%
3 至 4 年	2,949,373.97	1,474,686.99	50.00%
4 至 5 年	738,959.34	738,959.34	100.00%
5 年以上	158,500.00	158,500.00	100.00%
合计	114,964,877.79	9,048,631.35	7.87%

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 3,069,917.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为16,768,731.25元，占应收账款年末余额合计数的比例为14.59%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为564,991.02元

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

本年无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本年无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

**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	5,084,965.12	93.42%	1,470,595.75	69.54%
1 至 2 年	357,962.98	6.58%	294,487.61	13.92%
2 至 3 年			349,800.00	16.54%
合计	5,442,928.10	--	2,114,883.36	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	非关联方	1,872,980.00	34.41%
第二名	非关联方	750,000.00	13.78%
第三名	非关联方	283,500.00	5.21%
第四名	非关联方	219,020.00	4.02%
第五名	非关联方	160,623.75	2.95%
合计		3,286,123.75	60.37%

其他说明：

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	459,649.32	23,121.10
合计	459,649.32	23,121.10

## (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,404,638.87	100.00%	350,368.96	24.94%	1,054,269.91	841,841.95	100.00%	347,277.25	41.25%	494,564.70

合计	1,404,638.87	100.00%	350,368.96	24.94%	1,054,269.91	841,841.95	100.00%	347,277.25	41.25%	494,564.70
----	--------------	---------	------------	--------	--------------	------------	---------	------------	--------	------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	1,007,381.19	30,221.44	3.00%
1 年以内小计	1,007,381.19	30,221.44	3.00%
1 至 2 年	73,634.00	7,363.40	10.00%
2 至 3 年	15,320.80	4,596.24	30.00%
3 至 4 年	230.00	115.00	50.00%
5 年以上	308,072.88	308,072.88	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 3,091.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	599,120.00	7,000.00
房屋维修基金	308,072.88	308,072.88
代垫社保款	118,355.66	111,626.88
代垫公积金	58,714.50	60,104.25
押金	233,534.80	233,716.80
员工往来	79,531.33	54,034.26
备用金	7,309.70	67,286.88
合计	1,404,638.87	841,841.95

**(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
第一名	投标保证金	500,000.00	1 年以内	35.60%	15,000.00
第二名	房屋维修基金	308,072.88	4 年以上	21.93%	308,072.88
第三名	燃气押金	103,050.00	2 年以内	7.34%	4,257.00
第四名	投标保证金	69,120.00	1 年以内	4.92%	2,073.60
第五名	员工借款	38,000.00	1 年以内	2.71%	1,140.00
合计	--	1,018,242.88	--	72.50%	330,543.48

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

公司本年不存在涉及政府补助的应收款项。

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

公司本年不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

公司本年不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

## 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	20,610,954.95	939,625.83	19,671,329.12	19,121,678.39	620,200.54	18,501,477.85
在产品	23,042,790.85		23,042,790.85	21,123,905.08		21,123,905.08
库存商品	21,460,742.97	2,913.36	21,457,829.61	23,320,898.98	18,474.24	23,302,424.74
发出商品	12,583,087.99	59,165.13	12,523,922.86	12,447,210.59	188,326.02	12,258,884.57
半成品	5,685,528.02	20,402.46	5,665,125.56	8,497,389.44	10,271.50	8,487,117.94
委托加工物质				30,061.12		30,061.12
合计	83,383,104.78	1,022,106.78	82,360,998.00	84,541,143.60	837,272.30	83,703,871.30

### (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	620,200.54	373,469.82		54,044.53		939,625.83
库存商品	18,474.24	57,767.01		73,327.89		2,913.36
发出商品	188,326.02	64,434.83		193,595.72		59,165.13
半成品	10,271.50	69,906.73		59,775.77		20,402.46
合计	837,272.30	565,578.39		380,743.91		1,022,106.78
项目	计提存货跌价准备的具体依据		本年转回存货跌价准备的原因		本年转销存货跌价准备的原因	
原材料	可变现净值低于成本		无		生产领用、费用领用	
库存商品	可变现净值低于成本		无		结转销售成本、研发领用	
发出商品	可变现净值低于成本		无		结转销售成本	
半产品	可变现净值低于成本		无		生产领用、费用领用	

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货年末余额中无借款费用资本化金额

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
装修费	69,763.10	
合计	69,763.10	

其他说明：

将于一年摊完的装修费用

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位：元

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

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

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

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

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											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(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

单位：元

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

其他说明

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	36,875,267.75	16,976,038.08	15,747,194.60	5,893,080.55		75,491,580.98
2.本期增加金额	3,570,253.00	510,394.55	832,469.90			4,913,117.45
(1) 购置	3,570,253.00	510,394.55	832,469.90			4,913,117.45
3.本期减少金额			4,679.61	4,309.71		8,989.32
(1) 处置或报废			4,679.61	4,309.71		8,989.32
4.期末余额	40,445,520.75	17,486,432.63	16,574,984.89	5,888,770.84		80,395,709.11
1.期初余额	7,006,302.40	7,324,061.03	8,433,999.95	3,227,407.44		25,991,770.82
2.本期增加金额	1,177,138.86	1,588,823.19	2,361,240.87	994,663.92		6,121,866.84
(1) 计提	1,177,138.86	1,588,823.19	2,361,240.87	994,663.92		6,121,866.84
3.本期减少金额			4,000.86			4,000.86
(1) 处置或报废			4,000.86			4,000.86
4.期末余额	8,183,441.26	8,912,884.22	10,791,239.96	4,222,071.36		32,109,636.80
1.期末账面价值	32,262,079.49	8,573,548.41	5,783,744.93	1,666,699.48		48,286,072.31
2.期初账面价值	29,868,965.35	9,651,977.05	7,313,194.65	2,665,673.11		49,499,810.16

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	3,560,831.50	政府人才居住房，正在办理中

其他说明

## 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
石岩土地基础工程	32,300.00		32,300.00	32,300.00		32,300.00
合计	32,300.00		32,300.00	32,300.00		32,300.00

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

**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	16,878,877.00	11,960,068.26		1,190,689.94	30,029,635.20
2.本期增加金额		1,100,000.00		102,930.96	1,202,930.96
(1) 购置		1,100,000.00		102,930.96	1,202,930.96
4.期末余额	16,878,877.00	13,060,068.26		1,293,620.90	31,232,566.16
1.期初余额	1,157,303.46	10,726,306.32		705,153.97	12,588,763.75
2.本期增加金额	503,640.36	1,339,288.26		229,745.20	2,072,673.82
(1) 计提	503,640.36	1,339,288.26		229,745.20	2,072,673.82
4.期末余额	1,660,943.82	12,065,594.58		934,899.17	14,661,437.57
1.期末账面价值	15,217,933.18	994,473.68		358,721.73	16,571,128.59
2.期初账面价值	15,721,573.54	1,233,761.94		485,535.97	17,440,871.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

单位：元

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

其他说明：

**26、开发支出**

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

## 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	
上海复蝶智能科 技有限公司	2,182,657.85					2,182,657.85
合计	2,182,657.85					2,182,657.85

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 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
装修费用	475,437.97	317,901.83	290,632.55	69,763.10	432,944.15
上市相关费用	4,198,690.15	0.00	4,198,690.15		
合计	4,674,128.12	317,901.83	4,489,322.70	69,763.10	432,944.15

其他说明

其他减少金额为将于一年内到期的长期待摊费用。

上市相关费用在公司发行新股溢价中扣除。

## 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	10,421,107.09	1,586,287.54	7,163,263.43	1,082,591.67
预付负债	1,434,553.02	216,919.49	1,131,646.94	171,483.58
合计	11,855,660.11	1,803,207.03	8,294,910.37	1,254,075.25

## (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

## (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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		1,803,207.03		1,254,075.25

## (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	6,691,549.38	4,667,367.16
合计	6,691,549.38	4,667,367.16

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	215,756.68	215,756.68	2010 年税务亏损金额
2016 年	928,887.76	928,887.76	2011 年税务亏损金额
2017 年	782,761.14	782,761.14	2012 年税务亏损金额
2018 年	2,739,961.58	2,739,961.58	2013 年税务亏损金额

2019 年	2,024,182.22		2014 年税务亏损金额
合计	6,691,549.38	4,667,367.16	--

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 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
信用借款		9,500,000.00
合计		9,500,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 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	9,085,911.25	16,717,013.17
合计	9,085,911.25	16,717,013.17

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	53,454,393.14	47,599,862.65
1 至 2 年	213,275.76	510,817.03
2 至 3 年	243,093.90	85,578.60
3 年以上	3,200.00	
合计	53,913,962.80	48,196,258.28

#### (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
其他说明：		

其他说明：

### 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	13,207,941.86	9,922,500.03
1 至 2 年	574,142.68	199,740.00
2 至 3 年	2,000.00	125,200.00
3 至 4 年	123,750.00	
合计	13,907,834.54	10,247,440.03

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京利亚德照明技术有限公司	134,940.17	已出货未验收

深圳市索耐德数码科技有限公司	78,000.00	收客户定金
天长市富安电子有限公司	70,800.00	收客户定金
北海市景光电子有限公司	60,000.00	已出货未验收
合计	343,740.17	--

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 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	3,036,837.00	50,868,290.46	50,435,572.36	3,469,555.10
二、离职后福利-设定提存计划		2,440,576.86	2,440,576.86	
合计	3,036,837.00	53,308,867.32	52,876,149.22	3,469,555.10

### (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	3,036,837.00	45,990,091.81	45,557,373.71	3,469,555.10
2、职工福利费		3,674,541.78	3,674,541.78	
3、社会保险费		444,139.57	444,139.57	
其中：医疗保险费		359,238.02	359,238.02	
工伤保险费		69,727.09	69,727.09	
生育保险费		15,174.46	15,174.46	
4、住房公积金		759,517.30	759,517.30	
合计	3,036,837.00	50,868,290.46	50,435,572.36	3,469,555.10

### (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		2,198,879.66	2,198,879.66	
2、失业保险费		241,697.20	241,697.20	
合计		2,440,576.86	2,440,576.86	

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,881,946.92	821,965.91
企业所得税	1,304,079.60	1,960,020.44
个人所得税	508,923.80	263,218.93
城市维护建设税	166,973.67	135,197.24
教育费附加	71,560.14	58,447.84
房产税	74,740.97	74,740.97
地方教育费附加	47,706.78	38,121.61
土地使用税	65,954.69	
堤围费		2,371.35
河道费	787.34	253.09
合计	4,122,673.91	3,354,337.38

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**40、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**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
往来款等	3,154,857.39	3,229,237.84
合计	3,154,857.39	3,229,237.84

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

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

其他说明

年末无账龄超过1年的重要其他应付款。

**42、划分为持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (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）

单位：元

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

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳市运英软件开发有限公司		6,246,943.99

其他说明：

截至本期末应付未付的长期应付款322万元已转入应付账款。

## 48、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	1,434,553.02	1,131,646.94	主营业务收入的 1% 计提产品维修费
合计	1,434,553.02	1,131,646.94	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 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	1,800,000.00	7,363,000.00	363,000.00	8,800,000.00	
合计	1,800,000.00	7,363,000.00	363,000.00	8,800,000.00	--

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
AOI 在线式自动光学检测设备	500,000.00				500,000.00	
连式扩散炉研发	1,000,000.00				1,000,000.00	
电子表面贴装(SMT)行业在线型 3D 锡膏检测设备 (SPI)	300,000.00	63,000.00	363,000.00			与收益相关
模组式焊接机器人研发		4,000,000.00			4,000,000.00	
企业技术中心建设		3,000,000.00			3,000,000.00	
高速点胶机产业化		300,000.00			300,000.00	
合计	1,800,000.00	7,363,000.00	363,000.00		8,800,000.00	--

其他说明：

(1) 2012年8月，根据深科技创新【2012】139号文件“关于下达2011年市科技研发资金技术研究开发计划一般企业项目资助资金的通知”，深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会拨款50万元，用于AOI在线式自动光学检测设备项目。

(2) 2012年11月，根据深发改【2012】1065号文件“关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金2012年第三批扶持计划的通知”，深圳市发展和改革委员会、深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会拨款100万元，用于连式扩散炉研发项目。

(3) 2014年6月25日，深圳市科技创新委员会与深圳市财政委员会下发深科技创新【2014】91号文件“关于下达2014年市科技研发资金第一批技术创新计划技术攻关项目和资助资金的通知”，深圳市财政委员会于2014年7月拨款400万元用于公司模组式焊接机器人研发项目。

(4) 2013年7月3日，深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市发展和改革委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局下发深经贸信息技术字【2013】137号文件“关于认定深圳市远望谷信息技术股份有限公司等24家企业技术中心为市级研究开发中心（技术中心类）的通知”，深圳市财政委员会于2014年8月拨款300万元用于公司企业技术中心建设资助项目。

(5) 2014年11月25日，深圳市宝安区科技创新局下发深宝科【2014】61号文件“关于深圳市电明科技有限责任公司软件开发奖励等444个项目科技研发资金安排的通知”，深圳市宝安区财政局于2014年12月拨款30万元用于公司高速点胶机产业化项目。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 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	60,000,000.00	20,000,000.00				20,000,000.00	80,000,000.00

其他说明：

本年新增注册资本业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）“瑞华验字[2014]48170009号”验资报告验证。

## 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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 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）	23,891,914.06	99,837,523.55		123,729,437.61
合计	23,891,914.06	99,837,523.55		123,729,437.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]951号”文《关于核准深圳市劲拓自动化设备股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司公开发行人民币普通（A股）2,000万股，每股面值1.00元，每股发行价格为7.60元。公司发行新股募集资金总额152,000,000元，扣除发行费用32,162,476.45元，实际募集资金净额119,837,523.55元，其中新增注册资本20,000,000元，增加资本公积99,837,523.55元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	15,637,903.21	3,386,288.52		19,024,191.73
合计	15,637,903.21	3,386,288.52		19,024,191.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

## 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	107,909,566.38	85,423,449.85
调整后期初未分配利润	107,909,566.38	85,423,449.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,089,477.36	35,137,104.27
减：提取法定盈余公积	3,386,288.52	3,650,987.74
应付普通股股利		9,000,000.00
期末未分配利润	136,612,755.22	107,909,566.38

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	255,643,461.98	157,413,980.11	230,367,452.90	142,584,222.94
其他业务	14,187,315.37	7,219,160.39	13,397,990.90	6,785,958.15
合计	269,830,777.35	164,633,140.50	243,765,443.80	149,370,181.09

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,385,473.21	1,075,995.51
教育费附加	593,774.22	462,400.85
堤围费	18,419.80	24,956.35
地方教育费附加	395,849.49	306,167.36
河道管理费	859.44	
合计	2,394,376.16	1,869,520.07

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	15,838,419.59	12,135,914.33
运输及保险	8,506,053.94	5,837,490.08
差旅费	4,729,677.65	3,988,910.80
产品维修费	2,557,890.93	2,308,310.55
展览费	1,530,137.04	1,719,592.59
折旧费	1,041,424.93	1,016,759.85
其他	1,706,335.63	1,872,462.48
合计	35,909,939.71	28,879,440.68

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	17,214,507.67	14,546,023.63
工资及福利	5,535,594.99	6,146,556.48
社会保险及住房公积金	3,372,227.40	2,924,212.13
办公费	2,101,218.65	2,067,364.06
中介机构费	1,793,729.82	596,715.49
折旧及摊销	1,400,509.46	1,205,174.11
差旅费	913,896.30	458,377.10
租赁、水电及排污费	902,211.42	1,311,733.97
其他	2,662,051.27	2,386,499.05
合计	35,895,946.98	31,642,656.02

其他说明：

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	125,083.33	1,460,300.11
减：利息收入	1,224,867.57	525,136.23
汇兑损益	-71,259.20	434,099.02

银行手续费	65,531.09	81,942.51
融资费用	53,056.01	187,832.52
合计	-1,052,456.34	1,639,037.93

其他说明：

## 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	3,073,009.18	1,584,718.75
二、存货跌价损失	565,578.39	267,355.24
合计	3,638,587.57	1,852,073.99

其他说明：

## 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

其他说明：

## 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		3,846,727.52
合计		3,846,727.52

其他说明：

上年处置子公司，获得投资收益

## 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
政府补助	2,970,170.00	3,364,010.00	2,970,170.00
即征即退增值税	5,820,266.70	4,634,175.75	
个税返还	2,095.69	392.19	2,095.69
其他	69,269.23		69,269.23

合计	8,861,801.62	7,998,577.94	3,041,534.92
----	--------------	--------------	--------------

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
宝安区第五届职业技能竞赛奖金		8,300.00	与收益相关
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款		161,600.00	与收益相关
深圳市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助计划		800,000.00	与收益相关
深圳市知识产权优势企业资助经费		200,000.00	与收益相关
深圳市民营及中小企业发展专项资金		150,730.00	与收益相关
宝安区科技成果产业化项目资助		300,000.00	与收益相关
太阳能电池烧结炉		800,000.00	与收益相关
CELL-450 模组式选择性波峰焊		250,000.00	与收益相关
深圳市高新技术产业专项补助资金		693,380.00	与收益相关
深圳市宝安区经济促进局拨入贷款贴息	1,120,000.00		与收益相关
2012 年深圳市宝安区科学技术奖励	100,000.00		与收益相关
深圳市知识产权优势企业资助经费	200,000.00		与收益相关
2013 年度宝安区市级企业技术中心奖励资金	200,000.00		与收益相关
专利资助款项	19,000.00		与收益相关
电子表面贴装(SMT)行业在线型 3D 锡膏检测设备 (SPI)	363,000.00		与收益相关
中小企业国内市场开拓项目资助款	158,170.00		与收益相关
工业设计业发展专项基金	800,000.00		与收益相关
专利资助款项	10,000.00		与收益相关

合计	2,970,170.00	3,364,010.00	--
----	--------------	--------------	----

其他说明：

## 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	678.75	48,191.50	678.75
其中：固定资产处置损失	678.75	48,191.50	678.75
对外捐赠	30,000.00		30,000.00
违约金	109,280.00		109,280.00
其他	300.00	340.00	300.00
合计	140,258.75	48,531.50	140,258.75

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	5,817,506.39	5,775,183.94
递延所得税费用	-549,131.78	-239,986.85
合计	5,268,374.61	5,535,197.09

### (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	37,132,785.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,569,917.85
子公司适用不同税率的影响	305,824.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	62,959.32
额外可扣除费用的影响	-670,327.11
所得税费用	5,268,374.61

其他说明

## 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
科技经费	9,970,170.00	1,620,630.00
利息收入	788,339.35	502,015.13
往来款		179,000.00
保证金转回	572,419.00	
合计	11,330,928.35	2,301,645.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	8,052,606.63	4,548,189.17
差旅费	5,591,618.73	4,254,290.15
招待费	1,237,347.96	1,247,286.01
研发费用的其他费用	2,365,053.08	2,011,544.54
展销费、广告费	1,542,306.12	1,667,031.59
办公费	1,383,363.35	1,196,408.48
中介机构费	1,896,179.82	737,724.47
通讯费	589,122.43	549,661.73
车辆费	710,729.87	660,183.40
维修费	752,964.94	535,374.85
租赁费、水电费	1,343,905.41	1,552,040.18
保安服务费	359,595.00	341,197.00
往来款	489,413.63	
其他	271,022.34	200,717.18
支付保证金	2,726,477.46	
合计	29,311,706.77	19,501,648.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构费用	6,222,129.30	471,698.10
合计	6,222,129.30	471,698.10

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 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	31,864,411.03	34,774,110.89
加：资产减值准备	3,638,587.57	1,852,073.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,121,866.84	5,894,405.58
无形资产摊销	2,072,673.82	3,645,316.21

长期待摊费用摊销	290,632.55	256,845.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	678.75	48,191.50
财务费用（收益以“-”号填列）	106,880.14	2,082,231.65
投资损失（收益以“-”号填列）		-3,846,727.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-549,131.78	-239,986.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,158,038.82	-21,521,067.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,540,325.73	-10,330,128.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,050,844.72	22,147,601.21
经营活动产生的现金流量净额	31,215,156.73	34,762,865.13
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	186,807,961.48	53,059,102.21
减：现金的期初余额	53,059,102.21	39,017,218.11
现金及现金等价物净增加额	133,748,859.27	14,041,884.10

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	186,807,961.48	53,059,102.21
其中：库存现金	79,312.75	16,968.09
可随时用于支付的银行存款	186,728,648.73	48,599,449.17
可随时用于支付的其他货币资金		4,442,684.95
三、期末现金及现金等价物余额	186,807,961.48	53,059,102.21

其他说明：

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**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	2,726,477.46	应付票据保证金存款
合计	2,726,477.46	--

其他说明：

**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	78,128.08	6.1190	478,065.72
港币	162,073.66	0.78887	127,856.89
其中：美元	1,331,344.23	6.1190	8,146,495.33
预付账款			
其中：美元	26,250.00	6.1190	160,623.75
预收账款			
其中：美元	329,789.73	6.1190	2,017,983.35

其他说明：

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

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

# 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

其他说明：

本期未发生非同一控制下的企业合并

### (2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

本期未发生同一控制下的企业合并

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

本期未发生反向购买的情况

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海复蝶智能科技有限公司	上海	上海	生产、销售、研发	88.75%		合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海复蝶智能科技有限公司	11.25%	-225,066.33		342,107.96

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海复蝶智能科技有限公司	3,305,299.86	391,225.19	3,696,525.05	638,270.34	17,365.39	655,635.73	5,674,868.52	517,224.23	6,192,092.75	833,294.68	317,365.39	1,150,660.07

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
上海复蝶智能科技有限公司	683,247.97	-2,000,543.36	-2,000,543.36	-2,424,735.11	2,035,435.97	-2,206,702.62	-2,206,702.62	-281,719.62

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他**

**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

**(一) 风险管理目标和政策**

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

#### 1、市场风险

##### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港币有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于2014年12月31日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末数		年初数	
	美元	港币	美元	港币
现金及现金等价物	78,128.08	162,073.66	110,834.51	162,067.87
预付款项	26,250.00	-	24,858.00	-
应收账款	1,331,344.23	-	985,917.15	-
预收账款	329,789.73	-	39,405.50	-

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

#### 2、信用风险

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。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。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

由于本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本公司没有重大的信用集中风险。

#### 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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
吴限		自然人		34.05%	34.05%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九,在子公司的权益。

### 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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

本公司无合营和联营企业。

### 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

主述	本公司股东、董事
朱武陵	本公司股东、董事
陈洁欣	本公司股东、总经理
罗习雄	本公司股东、财务总监、董事会秘书
深圳市运英软件开发有限公司	本公司原副总经理邹英控制的公司
贵州劲同矿业有限公司	同一实际控制人
贵州劲同投资有限公司	同一实际控制人
贵州劲同机械设备有限公司	同一实际控制人
贵州劲同耐火材料有限公司	同一实际控制人

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	178.04	162.16

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：	深圳市运英软件开发有限公司	3,220,000.00	
长期应付款：	深圳市运英软件开发有限公司		6,246,943.99

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	377,088.00	831,696.00
资产负债表日后第2年	54,964.00	368,544.00
合计	432,052.00	1,200,240.00

公司与深圳市倍思源电器有限公司（以下简称“出租方”）签订了《厂房租赁合同书》，出租方将其位深圳市宝安区西乡鹤洲华佳工业园厂房第三层西面及配套二楼员工宿舍二楼全层（7间）出租给公司使用，厂房面积931平方米，每平方米月租金26元，宿舍每月每间468元，每月合计租金27,482元，租赁期限自2014年3月1日至2016年2月28日。

子公司复蝶公司与上海复旦科技园股份有限公司签订租赁合同，出租方将位于上海市杨浦区邯郸路100号大院69号楼1层1020、1022室（288平方米）出租给复蝶公司作为办公用地，租期：自2013年3月26日至2015年3月25日；租金：每平方米1.8元，年租金为189,216元。

#### 2、或有事项

##### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项

##### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

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

		响数	
--	--	----	--

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	8,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

# 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	114,052,378.20	100.00%	8,831,113.96	7.74%	105,221,264.24	99,312,530.45	100.00%	5,907,901.72	5.95%	93,404,628.73
合计	114,052,378.20	100.00%	8,831,113.96	7.74%	105,221,264.24	99,312,530.45	100.00%	5,907,901.72	5.95%	93,404,628.73

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			
	86,604,290.83	2,598,128.72	3.00%
1 年以内小计	86,604,290.83	2,598,128.72	3.00%

1 至 2 年	16,097,686.53	1,609,768.65	10.00%
2 至 3 年	7,503,567.53	2,251,070.26	30.00%
3 至 4 年	2,949,373.97	1,474,686.99	50.00%
4 至 5 年	738,959.34	738,959.34	100.00%
5 年以上	158,500.00	158,500.00	100.00%
合计	114,052,378.20	8,831,113.96	7.74%

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 2,923,212.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 16,768,731.25 元，占应收账款年末余额合计数的比例 14.70%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 564,991.02 元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本期无转移应收账款继续涉入形成的资产和负债

其他说明：

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,351,224.87	100.00%	345,124.56	25.54%	1,006,100.31	791,127.95	100.00%	345,693.73	43.70%	445,434.22
合计	1,351,224.87	100.00%	345,124.56	25.54%	1,006,100.31	791,127.95	100.00%	345,693.73	43.70%	445,434.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	1,004,681.19	30,140.44	3.00%
1 年以内小计	1,004,681.19	30,140.44	3.00%
1 至 2 年	23,150.00	2,315.00	10.00%
2 至 3 年	15,320.80	4,596.24	30.00%
5 年以上	308,072.88	308,072.88	100.00%
合计	1,351,224.87	345,124.56	25.54%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 569.17 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	599,120.00	7,000.00
房屋维修基金	308,072.88	308,072.88
代垫社保款	118,355.66	111,626.88
代垫公积金	58,714.50	60,104.25
押金	183,120.80	184,002.80
员工往来	76,531.33	53,034.26
备用金	7,309.70	67,286.88
合计	1,351,224.87	791,127.95

**(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
第一名	投标保证金	500,000.00	1 年以内	37.00%	15,000.00
第二名	房屋维修基金	308,072.88	4 年以上	22.80%	308,072.88
第三名	燃气押金	103,050.00	2 年以内	7.63%	4,257.00

第四名	投标保证金	69,120.00	1 年以内	5.12%	2,073.60
第五名	员工往来	38,000.00	1 年以内	2.81%	1,140.00
合计	--	1,018,242.88	--	75.36%	330,543.48

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

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

公司本年不存在涉及政府补助的应收款项

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

公司本年无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

公司本年不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,112,471.50		9,112,471.50	9,112,471.50		9,112,471.50
合计	9,112,471.50		9,112,471.50	9,112,471.50		9,112,471.50

**(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
上海复蝶智能科技有限公司	9,112,471.50			9,112,471.50		
合计	9,112,471.50			9,112,471.50		

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

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

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	255,643,461.98	158,085,296.46	229,843,521.28	142,733,368.33
其他业务	14,177,913.66	7,219,160.39	13,392,264.40	6,779,462.42
合计	269,821,375.64	165,304,456.85	243,235,785.68	149,512,830.75

其他说明：

## 5、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		2,929,073.81
合计		2,929,073.81

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-678.75	
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）	2,970,170.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-43,037.96	
减：所得税影响额	396,864.07	
少数股东权益影响额	43,906.71	
合计	2,485,682.51	--

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	12.66%	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.68%	0.46	0.46

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

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

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	39,017,218.11	53,631,521.21	189,534,438.94
应收票据	1,361,000.00	2,357,896.20	3,451,236.79

应收账款	85,521,652.80	94,056,571.87	105,916,246.44
预付款项	15,374,524.06	2,114,883.36	5,442,928.10
应收利息		23,121.10	459,649.32
其他应收款	693,732.43	494,564.70	1,054,269.91
存货	62,355,696.25	83,703,871.30	82,360,998.00
一年内到期的非流动资产			69,763.10
流动资产合计	204,323,823.65	236,382,429.73	388,289,530.60
非流动资产：			
固定资产	52,392,317.42	49,499,810.16	48,286,072.31
在建工程	63,025.00	32,300.00	32,300.00
无形资产	18,108,608.67	17,440,871.45	16,571,128.59
商誉		2,182,657.85	2,182,657.85
长期待摊费用	4,004,996.55	4,674,128.12	432,944.15
递延所得税资产	1,003,745.15	1,254,075.25	1,803,207.03
非流动资产合计	75,572,692.79	75,083,842.83	69,308,309.93
资产总计	279,896,516.44	311,466,272.57	457,597,840.53
流动负债：			
短期借款	24,000,000.00	9,500,000.00	
应付票据	7,473,329.43	16,717,013.17	9,085,911.25
应付账款	41,630,937.78	48,196,258.28	53,913,962.80
预收款项	6,851,178.89	10,247,440.03	13,907,834.54
应付职工薪酬	2,471,864.02	3,036,837.00	3,469,555.10
应交税费	1,577,898.26	3,354,337.38	4,122,673.91
其他应付款	1,632,696.64	3,229,237.84	3,154,857.39
流动负债合计	85,637,905.02	94,281,123.70	87,654,794.99
非流动负债：			
长期应付款	8,479,111.47	6,246,943.99	
预计负债	1,315,374.55	1,131,646.94	1,434,553.02
递延收益	2,550,000.00	1,800,000.00	8,800,000.00
非流动负债合计	12,344,486.02	9,178,590.93	10,234,553.02
负债合计	97,982,391.04	103,459,714.63	97,889,348.01
所有者权益：			
股本	60,000,000.00	60,000,000.00	80,000,000.00

资本公积	24,503,760.08	23,891,914.06	123,729,437.61
盈余公积	11,986,915.47	15,637,903.21	19,024,191.73
未分配利润	85,423,449.85	107,909,566.38	136,612,755.22
归属于母公司所有者权益合计	181,914,125.40	207,439,383.65	359,366,384.56
少数股东权益		567,174.29	342,107.96
所有者权益合计	181,914,125.40	208,006,557.94	359,708,492.52
负债和所有者权益总计	279,896,516.44	311,466,272.57	457,597,840.53

## 5、其他

## 第十节 备查文件目录

- 一、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。
  - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
  - 三、报告期内在中国证监会制定网站上公开披露过得所有公司文件的正文及报告的原稿。
  - 四、其他相关资料
- 以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。