

# 苏州宝馨科技实业股份有限公司

## 2014 年度报告



股票代码：002514

编制日期：2015 年 4 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
成志明	独立董事	公务	龚菊明

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人叶云宙、主管会计工作负责人李玉红及会计机构负责人(会计主管人员)朱婷声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告所涉及的公司未来发展展望、经营计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，请投资者认真阅读，注意投资风险。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	41
第六节 股份变动及股东情况	71
第七节 优先股相关情况	78
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	79
第九节 公司治理	87
第十节 内部控制	100
第十一节 财务报告	102
第十二节 备查文件目录	209

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、宝馨科技	指	苏州宝馨科技实业股份有限公司
菲律宾宝馨、菲律宾子公司	指	Boamax Phils. Technologies Inc.
厦门宝馨、厦门宝麦克斯、厦门子公司	指	厦门宝麦克斯科技有限公司
上海阿帕尼	指	阿帕尼电能技术（上海）有限公司
南京友智、友智科技	指	南京友智科技有限公司
保荐机构、独立财务顾问	指	华泰联合证券有限责任公司
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
董事会	指	苏州宝馨科技实业股份有限公司董事会
监事会	指	苏州宝馨科技实业股份有限公司监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元	指	人民币元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

本年度报告所涉及的公司未来发展展望、经营计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，请投资者认真阅读，注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	宝馨科技	股票代码	002514
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	苏州宝馨科技实业股份有限公司		
公司的中文简称	宝馨科技		
公司的外文名称（如有）	SUZHOU BOAMAX TECHNOLOGIES GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	BOAMAX		
公司的法定代表人	叶宇宙		
注册地址	苏州高新区浒墅关经济开发区新亭路 10 号		
注册地址的邮政编码	215151		
办公地址	苏州高新区浒墅关经济开发区新亭路 10 号		
办公地址的邮政编码	215151		
公司网址	www.boamx.com		
电子信箱	zqb@boamax.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	章海祥	文玉梅
联系地址	苏州高新区浒墅关经济开发区新亭路 10 号	苏州高新区浒墅关经济开发区新亭路 10 号
电话	0512-66729265	0512-66729265
传真	0512-66163297	0512-66163297
电子信箱	zqb@boamax.com	zqb@boamax.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点	公司证券部
------------	-------

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001年10月08日	苏州市浒墅关经济开发区科技工业园南区11幢	企独苏苏总字第010436号	320508731789543	73178954-3
报告期末注册	2014年05月20日	苏州高新区浒墅关经济开发区新亭路10号	320500400026273	320508731789543	73178954-3
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更				
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更				

#### 五、其他有关资料

##### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层
签字会计师姓名	王书阁、王薇

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同22号丰铭国际大厦A座六楼	白岚、欧阳辉	2014年10月20日至2015年12月31日

### 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）	419,865,028.42	328,148,816.66	27.95%	288,578,562.10
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,898,603.22	20,322,988.55	-16.85%	24,895,095.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	16,563,137.61	18,874,421.19	-12.25%	24,152,874.76
经营活动产生的现金流量净额（元）	-8,954,063.87	-491,256.42	-2,507.82%	32,417,210.35
基本每股收益（元/股）	0.07	0.09	-22.22%	0.23
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.09	-22.22%	0.23
加权平均净资产收益率	2.59%	3.89%	-1.30%	4.95%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,228,742,080.17	660,605,123.69	86.00%	582,699,084.35
归属于上市公司股东的净资产（元）	944,251,225.33	530,918,729.99	77.85%	512,587,431.16

#### 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）	-1,692,626.15	155,054.49	-145,724.63	
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）	987,710.62	1,048,944.35	917,107.48	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	714,311.40	513,442.80	275,575.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-112,231.93	-13,244.75	-173,693.68	
减：所得税影响额	-162,512.80	255,629.53	131,044.13	
少数股东权益影响额（税后）	-275,788.87			
合计	335,465.61	1,448,567.36	742,220.38	--

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。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

自2010年公司上市后，受全球经济复苏乏力、国内国际经济增长放缓的影响，行业增速放缓、市场增量乏力、盈利空间收窄。面对上述经济形势，在公司董事会领导下，一方面不断改进技术，精益求精，提高生产效率；另一方面通过引进研发团队、增加研发投入加速转型升级，打造高端装备制造业的发展战略，实现资源配置优化，同时通过并购、投资等手段寻求外延式扩张。

报告期内，公司完成了重大资产重组工作，成功并购南京友智。公司在巩固数控钣金主营业务的基础上，正式进入节能环保行业。公司还成功投资控股了上海阿帕尼。阿帕尼高压电极锅炉供暖，取代燃煤锅炉供暖，使用低谷电和储能技术，达到了节能的效果，符合国家“十三五”‘煤改电’能源规划，和公司定位于大气污染治理产业链一致。环保产业符合公司的发展战略，公司积极谋求企业转型升级，将在节能环保领域进一步拓展业务，为公司培育新的利润增长点。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

本报告期内，受行业景气度的影响和来自客户产品降价的压力，公司盈利空间收窄，另外因实施上市公司本业转型升级的发展战略，引进了较多项目人才，导致人力成本等费用增加；因新增新项目生产线，导致管理费用、折旧成本增加；因公司通过投资带动转型升级，导致中介服务费用增加。 综上因素影响导致归属于上市公司股东的净利润下降。

报告期内公司营业收入为419,865,028.42元，同比上升27.95%；营业利润为13,726,283.81元，同比下降38.03%；利润总额为15,439,894.24元，同比下降33.85%；归属于上市公司股东的净利润为16,898,603.22元，同比下降16.85%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年，外部经营环境依然严峻，资本市场风云莫测，公司管理团队积极应对，开展了大量有效的改革创新和探索性工作，为公司未来持续和健康的发展打下了坚实的基础。主要概括如下：

#### 1、对外投资方面

##### 1) 完成重大资产重组工作，收购南京友智进入节能环保行业

2014年7月30日，公司取得中国证监会证监许可[2014]782号《关于核准苏州宝馨科技实业股份有限公司向陈东等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司向陈东等发行股份购买相关资产并

募集配套资金方案。2014年10月20日，公司本次新增股份59,417,132股获准在深圳证券交易所上市，标志着公司本次重大资产重组取得圆满成功。公司正式进入节能环保行业后，提高了公司整体抗风险能力，公司整体盈利能力进一步加强。

#### 2) 收购上海阿帕尼，利用高压电极锅炉集中供暖技术，进入城市供暖领域

2014年11月3日，公司与上海阿帕尼签订股权转让和增资协议，公司通过受让股权及增资方式收购上海阿帕尼合计51.00%的股权，上海阿帕尼于2014年12月18日完成了公司变更，正式成为公司的控股子公司。上海阿帕尼利用高压电极锅炉供暖，取代燃煤锅炉供暖，同时使用低谷电和储能技术，达到了节能的效果，符合国家“十三五”‘煤改电’能源规划，高压电极锅炉集中供暖技术具有环保性和经济性，符合公司定位于大气污染治理产业链的发展战略。

#### 3) 其他收购项目进展情况

2014年7月2日，公司与研创自动化设备（苏州）有限公司股东MIPG INTERNATIONAL PTE,LTD.、商先创控股有限公司、毛淑刚于签署了《投资意向协议》；2014年10月17日，公司与靖江市亚泰特种材料制造有限公司股东朱金虎、郁彩萍签署了《投资意向协议》；2014年9月29日，公司与石家庄天龙环保科技有限公司的股东肖岗行签署了《投资意向协议》。公司聘请了财务顾问、会计事务所、评估机构、律师事务所对上述交易标的进行了尽职调查和充分评估，根据中介机构的评估结果，公司董事会结合拟收购标的与公司钣金主业的协同性，考虑到标的公司的经营管理、财务风险及收购成本等因素，结合公司转型升级现状，公司决定终止上述投资事项。公司将整合现有资源继续加强在自动化设备、光伏设备、储能解决方案行业的自主研发投入。

### 2、公司规模扩张、新业务和新行业拓展方面

1) 报告期内，持续推进募投项目建设，募投项目于2013年底完工并顺利搬迁，报告期内进一步优化产线设计，合理布局，合理配置产能，增添了一批先进的生产设备，产能进一步释放。

2) 报告期内，公司通过了一系列重要的体系认证和客户审核，为公司新业务和新客户的开拓创造了条件。公司在巩固原有业务和客户的基础上，开发了高铁钣金业务，加强了对储能电池模组和特种集装箱业务等开发。

3) 报告期内，重大资产重组完成后，南京友智科技的正式合并，友智科技烟气流量检测产品业务市场不断扩大，营业收入同比增长49.88%，营业利润超额实现了2014年业绩承诺。

#### 4) 煤改电城市供暖

报告期内，公司控股了上海阿帕尼，上海阿帕尼成立时间较短，但高压电极锅炉煤改电城市供暖行业前景广阔，目前在建的三个项目实施工程有序进行。公司在各个方面为上海阿帕尼提供了帮助和支持，希望通过上述项目的实施来探索合适的业务运行模式，并以此模式进行有效复制，快入进入获取市场份额。

#### 5) 新材料方面

公司在2012年11月与北京福伟昊科技发展有限责任公司签订战略合作框架协议的基础上，于2013年3月签订高铁刹车盘片技术委托开发协议，进一步推动了碳/碳-碳化硅（C/C-SiC）复合材料新材料应用，

现在项目稳步推进。新材料项目开发周期相对较长，公司将以此培育一些新项目储备，为公司将来业务转型升级，提高市场竞争力，培育公司新的利润增长点打下良好的基础。

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

报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会下发《关于核准苏州宝馨科技实业股份有限公司向陈东等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]782号），公司向陈东夫妇发行股份购买其持有的南京友智科技100%的股权，并向浦银安盛等发行股份募集配套流动资金。

根据宝馨科技《盈利预测审核报告》（大华核字[2014]003187号），宝馨科技2014年度盈利预测的净利润为2516.41万元(扣除企业所得税但未计非经常性项目)。经大华会计师事务所（特殊合伙）审计，截止2014年12月31日，宝馨科技2014年度实现扣除企业所得税后净利润536.83万元，完成2014年度盈利预测额的21.33%。主要原因是，因实施上市公司本业转型升级的发展战略，引进了较多项目人才，导致人力成本等费用增加；因新增新项目生产线，导致管理费用、折旧成本增加；因公司通过投资带动转型升级，导致中介服务费用增加。 综上因素影响导致未能实现年初的盈利预测。

根据《苏州宝馨科技实业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书》内容，交易对方陈东、汪敏夫妇承诺友智科技2014、2015年、2016年经审计的净利润（以归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为计算依据）分别不低于人民币2,950万元、4,900万元、5,800万元。经大华会计师事务所（特殊合伙）审计，截止2014年12月31日，友智科技2014年度实现扣除非经常性损益后净利润3,090.48 万元，超额实现2014年度承诺业绩额的4.76 %。

## 2、收入

说明

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	同比增减
营业收入	419,865,028.42	328,148,816.66	27.95%
其中：主营业务收入	418,336,065.30	327,517,636.31	27.73%
其他业务收入	1,528,963.12	631,180.35	142.24%

其他业务收入比上年同期增加142.24%，主要是因为艾诺镁出租闲置厂房收入所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
数控钣金结构件	销售量	件	11,823,714	7,071,025	67.21%

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
	生产量	件	11,367,808	7,809,869	45.56%
	库存量	件	1,010,275	1,466,181	-31.09%
环保设备	销售量	台	615		
	生产量	台	369		
	库存量	台	81		

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

主要是公司募投项目于 2013 年底完工并已顺利搬迁，报告期内进一步优化产线设计，合理布局，合理配置产能，增添了一批先进的生产设备，产能进一步释放。另外前期开发的新产品，本报告期也已投入量产，所以整体产量上升。

公司重大的在手订单情况

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

因为我们并购了友智，增加了环保产品类

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	286,258,786.14
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	68.18%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	183,427,293.74	43.69%
2	第二名	44,929,546.92	10.70%
3	第三名	28,944,944.62	6.89%
4	第四名	19,134,451.30	4.56%
5	第五名	9,822,549.56	2.34%
合计	--	286,258,786.14	68.18%

### 3、成本

#### 行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
数控钣金结构件		307,533,236.25	95.53%	254,147,851.19	100.00%	21.06%
环保设备		14,381,970.94	4.47%			

#### 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电力设备数控钣金结构件		162,982,281.13	50.63%	130,991,365.03	51.54%	24.42%
通讯设备数控钣金结构件		27,987,139.81	8.69%	20,109,963.99	7.91%	39.17%
医疗设备数控钣金结构件		9,556,105.56	2.97%	11,682,312.98	4.60%	-18.20%
金融设备数控钣金结构件		42,707,094.35	13.27%	35,134,656.01	13.82%	21.55%
新能源数控钣金结构件		40,297,905.59	12.52%	37,050,234.33	14.58%	8.77%
环保设备		14,381,970.94	4.47%			
其他		24,002,709.81	7.46%	19,179,318.85	7.55%	25.15%

#### 说明

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	63,366,479.87
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.37%

#### 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	22,323,239.37	10.35%
2	第二名	13,251,801.76	6.14%
3	第三名	12,387,260.21	5.74%

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例
4	第四名	8,151,593.11	3.78%
5	第五名	7,252,585.42	3.36%
合计	--	63,366,479.87	29.37%

#### 4、费用

单位：元

费用项目	本年发生额	上年发生额	同比增减
销售费用	13,885,413.91	8,940,898.26	55.30%
管理费用	61,008,961.79	39,126,378.92	55.93%
财务费用	-500,662.45	-1,764,875.29	71.63%
所得税费用	-1,170,942.8	3,062,958.21	-138.23%

本期销售费用发生额比上年发生额增加55.3%，主要系本期非同一控制下企业合并友智科技将其合并日至期末发生额2,030,513.23元予以合并及本公司涨薪导致人工费增加所致。

本期管理费用发生额比上年发生额增长55.93%，主要系本期新增非同一控制下企业合并南京友智科技有限公司合并日至期末发生额5,062,997.11元，其余主要原因是本公司本年度实施上市公司本业转型升级的发展战略，引进了较多项目人才导致人工费用的增加，本年度发生重大资产重组及收购业务导致中介服务费用增加，本年度公司新厂房投入使用导致本期折旧费用增加，公司加大研发投入导致研发支出增加等所致。

本期财务费用发生额比上年发生额增长71.63%，主要系本年新增贷款所以增加了利息支出，自有闲置资金减少而减少了利息收入。

本期所得税费用发生额比上年发生额减少138.23%，主要是系本年本公司利润总额下降以及子公司处于免税优惠期使所得税费用减少所致。

#### 5、研发支出

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额	同比增减
研发支出	24,224,521.17	18,788,009.33	28.94%
占期末经审计净资产的比例	2.51%	3.50%	-0.99%
占当期经审计营业收入的比例	5.77%	5.73%	0.04%

## 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	412,326,678.43	342,357,632.04	20.44%
经营活动现金流出小计	421,280,742.30	342,848,888.46	22.88%
经营活动产生的现金流量净额	-8,954,063.87	-491,256.42	-1,722.69%
投资活动现金流入小计	121,820,473.78	86,679,298.43	40.54%
投资活动现金流出小计	298,493,795.15	152,623,441.28	95.58%
投资活动产生的现金流量净额	-176,673,321.37	-65,944,142.85	-167.91%
筹资活动现金流入小计	318,706,199.80	24,580,800.00	1,196.57%
筹资活动现金流出小计	142,469,359.07	1,624,000.00	8,672.74%
筹资活动产生的现金流量净额	176,236,840.73	22,956,800.00	667.69%
现金及现金等价物净增加额	-8,951,302.57	-45,023,434.65	80.12%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额本期比上年降低1,722.19%，主要是因为国内客户增加了银行汇票结算，以致于现金回款延后所致。

投资活动现金流入小计本期比上年增加40.54%，主要本年购买的理财产品到期收回所致。

投资活动现金流出小计本期比上年增加95.58%，主要本年并购子公司支付对价所致。

投资活动产生的现金流量净额本期比上年减少167.91%，主要是综合原因所致。

筹资活动现金流入小计本期比上年增加1,196.57%，主要因为本年并购南京友智而配套募集资金以及增加流动资金贷款所致

筹资活动现金流出小计本期比上年增加8672.74%，主要本年归还贷款以及支付股利所致。

筹资活动产生的现金流量净额本期比上年增加667.69%，主要是综合原因所致。

现金及现金等价物净增加额本期比上年增加80.12%，主要是综合原因所致。

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

主要是因为国内客户增加了银行汇票结算，以致于现金回款延后所致。



### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
数控钣金结构件	389,717,235.24	307,533,236.25	21.09%	18.76%	21.01%	-1.46%
环保设备	30,147,793.18	14,381,970.94	52.30%			
分产品						
电力设备数控钣金结构件	208,597,430.97	162,982,281.13	21.87%	21.47%	24.42%	-1.85%
通讯设备数控钣金结构件	36,132,463.13	27,987,139.81	22.54%	44.93%	39.17%	3.20%
医疗设备数控钣金结构件	11,843,531.08	9,556,105.56	19.31%	-19.79%	-18.20%	-1.58%
金融设备数控钣金结构件	52,044,735.79	42,707,094.35	17.94%	17.87%	21.55%	-2.49%
新能源数控钣金结构件	48,702,708.60	40,297,905.59	17.26%	3.17%	8.77%	-4.25%
环保设备	30,147,793.18	14,381,970.94	52.30%			
其他	32,396,365.67	24,002,709.81	25.91%	30.96%	25.96%	2.95%
分地区						
菲律宾	47,736,428.55	40,784,870.49	14.56%	-6.57%	-8.52%	1.82%
国内其他	126,658,804.22	82,234,325.45	35.07%	25.17%	12.02%	7.62%
国外其他	105,775,777.64	84,654,925.29	19.97%	38.71%	52.19%	-7.09%
华东地区	139,694,018.01	114,241,085.96	18.22%	41.14%	42.08%	-0.54%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	181,378,394.10	14.76%	169,420,935.88	25.65%	-10.89%	
应收账款	179,673,604.89	14.62%	110,279,029.37	16.69%	-2.07%	本期期末应收账款金额较期初增加 62.93%，主要系本期非同一控制下收购合并友智科技，将其应收账款纳入合并报表及本公司销售收入增加及客户回款放缓等因素，使应收账款增涨较多。
存货	103,627,596.98	8.43%	86,495,353.59	13.09%	-4.66%	
固定资产	205,825,006.43	16.75%	197,824,672.08	29.95%	-13.20%	
在建工程	28,594,662.00	2.33%	3,469,068.19	0.53%	1.80%	本期期末在建工程较期初增加 724.28%，主要系本期非同一控制下收购合并上海阿帕尼，其供热特许经营项目尚在建设中所致。
应收票据	20,109,182.13	1.64%	5,392,802.40	0.82%	0.82%	本期期末应收票据余额较期初增加 272.89%，其中本期非同一控制下企业合并友智科技期末余额 3,989,000.00 元，其余增加主要系本期主要客户承兑汇票结算方式增加所致。
应收利息	272,484.63	0.02%	781,183.36	0.12%	-0.10%	本期期末应收利息余额较期初减少 65.12%，主要系因为本期本公司增加对外股权投资而使定期存款减少所致。
其他流动资产	4,669,197.14	0.38%	30,000,000.00	4.54%	-4.16%	本期期末其他流动资产较期初减少 84.44%，主要系本年末无理财产品所致。
无形资产	51,819,301.56	4.22%	32,192,054.56	4.87%	-0.65%	本期期末无形资产余额较期初增加 60.97%，主要系本期非同一控制下合并友智科技报表所致。
商誉	390,783,857.10	31.80%		0.00%	31.80%	本期期末商誉余额较期初增加，主要系本年度并购南京友智科技有限公司所致。
递延所得税资产	4,335,046.39	0.35%	1,774,491.32	0.27%	0.08%	本期期末递延所得税资产余额较期初增加 144.30%，主要系本年度增

	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		
						加的资产减值所致。
其他非流动资产	28,626,224.30	2.33%		0.00%	2.33%	本期期末其他非流动资产较期初增加，系本年末非同一控制下企业合并上海阿帕尼，该公司年末预付供热项目设备购置款及工款余额为 28,626,224.30 元。

## 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	130,824,000.00	10.65%	24,387,600.00	3.69%	6.96%	本期短期借款期末余额较期初增加 436.44%，主要系本期非同一控制下收购并合并上海阿帕尼期末短期借款余额 16,348,000.00 元，及本年度因支付收购友智科技的部分股权对价款和增资款，以及投资上海阿帕尼导致流动资金短缺而向银行借款 9000 万元人民币所致。
应付票据	39,428,807.36	3.21%	27,222,590.56	4.12%	-0.91%	本期期末应付票据较期初增加 44.84%，主要系因为本公司本年度增加承兑汇票支付比例所致。
预收款项	7,868,353.56	0.64%	897,111.06	0.14%	0.50%	本期期末预收款项较期初增加 777.08%，主要系本年度非同一控制下企业合并友智科技将其账面预收账款合并所致。
应付职工薪酬	3,836,060.22	0.31%	2,822,906.41	0.43%	-0.12%	本期期末应付职工薪酬较期初增加 35.89%，主要系本年度增加的南京友智科技有限公司的未发放工资所致。
应交税费	5,085,345.71	0.41%	1,461,807.17	0.22%	0.19%	本期期末应交税费较期初增加 247.88%，主要系非同一控制下企业合并友智科技账面应交税费余额及本公司年末计提新厂房房产税，和随收入增长应交增值税增加所致。

	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		
应付利息	206,611.11	0.02%	81,345.86	0.01%	0.01%	本期期末应付利息较期初增加 153.99%，主要系本期末短期借款增加，而增加的结算利息所致。
其他应付款	12,836,962.15	1.04%	321,579.13	0.05%	0.99%	本期期末其他应付款较期初增加 3891.85%，主要系 2014 年 12 月 31 日尚未向上海阿帕尼原股东支付购买其股权转让款 1,200 万元所致。
递延所得税负债	3,087,450.00	0.25%			0.25%	本期期末递延所得税负债较期初增加，主要系本年度并购友智科技的资产评估增值所致。

## 五、核心竞争力分析

1、公司一直从事提供客户数控钣金结构件解决方案，公司具有稳定的管理和专业技术团队，在行业内确立了专业领先的品牌形象，具有稳固的竞争优势。公司拥有一支强大的研发设计团队和先进的加工检测设备。公司的客户资源覆盖了电力、通讯、医疗、金融、新能源、高铁等行业，其中大部分为国际、国内的行业知名企业。公司和主要客户之间建立了长期稳定的战略合作伙伴关系，合作前景广阔。以上优势是公司产业链延伸，快速进入高端装备制造行业的核心竞争力。

### 2、烟气流量检测核心竞争力

公司全资子公司友智科技自成立以来，一直专注于气体流速流量测量细分领域专业设备和成套系统的研发和设计。公司拥有较强的技术创新研发实力，拥有实用新型专利4项，软件著作权12项，并与多所国内院校、研究所建立了长期合作关系，聘请了数位行业内从事研发工作几十年的专家作为技术顾问。友智科技掌握了矩阵式气体流速流量测量技术和设备研发设计的工艺，攻克了含尘、含浆和流场不均匀环境下气体流速流量测量设备易堵塞、测量准确性和稳定性差的难题，提高了测量精度，为电力行业提供主机锅炉烟粉流速流量、风速风量监测系统和脱硫脱硝烟气流速流量监测系统解决方案。同时，友智科技的研发设计团队也在不断的实践中，积累了根据客户不同需求和按照客户不同现场基建环境，研发、设计、安装指导定制化测量设备和检测系统的丰富经验。

### 3、高压电极锅炉加上低谷电蓄热技术核心竞争力

阿帕尼高压电极热水锅炉具有高功率、高节能、高效率、高安全性、无污染、无噪声、无排放及高稳定性。低谷电+储能供热技术有望成为燃煤锅炉的主要替代路线，作为第一家将高压电极锅炉应用于城市供暖的企业，上海阿帕尼取得瑞典阿帕尼的中国地区总代理资格，保证公司市场供货的唯一性和排他性，同时对产品上进行了二次开发，积累了多项专利技术，开发的独创性的模块化组装设计，可以大大减少施

工建设周期，有效的降低成本。

报告期内，随着公司业务的转型升级，公司的核心竞争力进一步增强。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
453,000,000.00	0.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
南京友智科技有限公司	软件开发、自动化控制系统集成生产与销售	100.00%
阿帕尼电能技术（上海）有限公司	电力设备设计、制作、安装、销售等	51.00%

#### (2) 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。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国银行苏州新区支行	无	否	低风险理财产品	100	2014年01月15日	2014年02月27日	保本浮动收益型	100		0.26	0.26
中国银行苏州新区支行	无	否	低风险理财产品	150	2014年01月15日	2014年07月01日	保本浮动收益型	150		2.88	2.88
中国银行苏州新区支行	无	否	低风险理财产品	250	2014年03月19日	2014年07月01日	保本浮动收益型	250		3.94	3.94
中国银行苏州新区支行	无	否	低风险理财产品	100	2014年10月30日	2014年11月05日	保本浮动收益型	100		0.05	0.05
中国银行苏州新区支行	无	否	低风险理财产品	700	2014年11月07日	2014年11月20日	保本浮动收益型	700		0.76	0.76
中国银行苏州新区支行	无	否	低风险理财产品	500	2014年11月27日	2014年12月18日	保本浮动收益型	500		0.85	0.85
中国建设银行苏州新区支行	无	否	低风险理财产品	1,500	2013年12月13日	2014年01月14日	保本浮动收益型	1,500		5.79	5.79
中国建设银行苏州新区支行	无	否	低风险理财产品	1,000	2014年01月17日	2014年03月28日	保本浮动收益型	1,000		10.55	10.55
中国建设银行苏州新区支行	无	否	低风险理财产品	1,000	2014年04月02日	2014年05月21日	保本浮动收益型	1,000		6.51	6.51
中国建设银行苏州新区支行	无	否	低风险理财产品	1,000	2014年05月22日	2014年06月23日	保本浮动收益型	1,000		3.51	3.51

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额 (如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国建设银行苏州新区支行	无	否	低风险理财产品	500	2014年07月18日	2014年08月19日	保本浮动收益型	500		1.75	1.75
上海浦东发展银行利苏州新区支行	无	否	低风险理财产品	300	2014年01月09日	2014年02月13日	保证收益型	300		1.55	1.55
上海浦东发展银行利苏州新区支行	无	否	低风险理财产品	200	2014年01月26日	2014年03月06日	保证收益型	200		1.26	1.26
上海浦东发展银行利苏州新区支行	无	否	低风险理财产品	300	2014年02月20日	2014年03月28日	保证收益型	300		1.63	1.63
上海浦东发展银行利苏州新区支行	无	否	低风险理财产品	1,000	2014年04月23日	2014年05月26日	保证收益型	1,000		3.21	3.21
上海浦东发展银行利苏州新区支行	无	否	低风险理财产品	1,000	2014年05月30日	2014年07月02日	保证收益型	1,000		3.24	3.24
招商银行苏州新区支行	无	否	低风险理财产品	1,000	2014年01月08日	2014年02月12日	保本浮动收益型	1,000		4.99	4.99
中信银行苏州新区支行	无	否	低风险理财产品	1,500	2013年10月23日	2014年01月22日	保本浮动收益型	1,500		18.7	18.7
合计				12,100	--	--	--	12,100		71.43	71.43
委托理财资金来源	自有资金、募集资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况 (如适用)	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期 (如有)	2014年03月08日										
委托理财审批股东会公告披露日期 (如有)	2014年04月01日										

**(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。

**3、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	48,512.31
报告期投入募集资金总额	18,066.22
已累计投入募集资金总额	42,714.53
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	4,110.95
累计变更用途的募集资金总额比例	8.47%
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	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、数控钣金结构件生产线扩建项目	是	17,121.9	20,724.18	3,913.62	17,549.31	84.68%	2013年12月31日	280.01	否	否
2、研发检测中心新建项目	是	2,021.1	2,529.77	572.6	1,779.93	70.36%	2013年12月31日		否	否
3、收购南京友智100%股权及向其增资项目	否	13,580	13,580	13,580	13,580	100.00%	2015年08月18日	1,189.06	是	否
承诺投资项目小计	--	32,723	36,833.95	18,066.22	32,909.24	--	--	1,469.07	--	--
超募资金投向										
1、归还银票敞口额度	否	2,825.95	2,825.95		2,825.95	100.00%	2011年05月31日			
2、向厦门子公司增资	否	3,000	3,000		3,000	100.00%	2011年01月31日			
3、向菲律宾子公司增资	否	1,330	1,330		1,029.34	77.39%	2011年12月31日			
归还银行贷款（如有）	--	2,950	2,950		2,950	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	10,105.95	10,105.95		9,805.29	--	--		--	--
合计	--	42,828.95	46,939.95	18,066.22	42,714.53	--	--	1,469.07	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、本报告期内，受行业景气度的影响和来自客户产品降价的压力，公司盈利空间收窄，另外因实施上市公司本业转型升级的发展战略，引进了较多项目人才，导致人力成本等费用增加；因新增新项目生产线，导致管理费用、折旧成本增加；因公司通过投资带动转型升级，导致中介服务费用增加。综上所述因素影响导致项目未到预计效益。2、研发检测中心新建项目建成后不产生直接经济效益，但项目的建成将提升公司新产品、新技术、新材料的研究开发能力，提高产品附加值，增强公司的核心竞争力。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 根据公司 2010 年 12 月 23 日第一届董事会第十三次会议决议：1,使用超募资金中的人民币 57,759,523.49 元分别归还银行贷款 29,500,000.00 元和已开具的银行承兑汇票到期的银行敞口额度 28,259,523.49 元；2,使用超募资金中 30,000,000.00 元人民币向全资子公司厦门宝麦克斯科技有限公司增资；3,使用超募资金中等于 1,975,400.00 美元的人民币约 13,300,000.00 元（实际使									

	用人民币金额以银行结算汇率为准) 分次向全资子公司 BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC. (以下简称“菲律宾宝馨”) 增资, 前 2 项议案已经实施完毕, 截止 2013 年 12 月 31 日, 第 3 项议案已经实施 77.39%, 根据公司发展战略的调整, 公司短期内不再继续投资。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生 根据 2011 年 4 月 21 日本公司第二届董事会第四次会议决议, 公司将原项目建设用地即坐落于苏州高新区鸿禧路以北、石阳路以东的 40 亩地块变更为坐落于苏州高新区石阳路 19 号, 占地面积约 100 亩地块。
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
	经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州宝馨科技实业股份有限公司向陈东等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2014]782 号) 核准, 并经深圳证券交易所同意, 本公司由独立财务顾问(主承销商) 华泰联合证券有限责任公司采用向认购对象邀请申购的方式发行人民币普通股(A 股) 9,929,078 股。发行价格为每股 14.10 元。截至 2014 年 9 月 23 日, 公司实际已向认购对象非公开发行人民币普通股(A 股) 9,929,078 股, 募集资金总额 139,999,999.80 元。扣除承销费 4,200,000.00 元后的募集资金为人民币 135,799,999.80 元, 已由华泰联合证券有限责任公司于 2014 年 9 月 24 日存入本公司在上海浦东发展银行股份有限公司苏州新区支行开立的 89030157870000066 账号中。在募集资金到位前, 本公司已使用自筹资金进行了部分相关项目的投资, 在募集资金到位后, 募集资金用于替换相关自筹资金。本次发行实际募集资金净额低于项目所需资金, 不足部分由本公司通过自筹资金解决。截至 2014 年 9 月 25 日, 本公司自筹资金实际投资额 6,500.00 万元, 业经大华会计师事务所(特殊普通合伙) 以大华核字[2014]004806 号《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》予以验证。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	根据 2011 年 4 月 10 日公司第二届董事会第二次会议, 公司使用超募资金 20,000,000.00 元临时补充流动资金。已在约定期限内全额归还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1、公司承诺投资项目资金结余金额为 33,773,706.98 元, 其中: 数控钣金结构件生产线扩建项目资金结余 30,500,091.42 元, 研发检测中心新建项目资金结余 3,273,615.56 元。 结余原因:(1) 公司在项目建设过程中, 对项目费用进行严格控制、监督和管理, 本着节约的原则科学规划资金使用, 减少了土建工程成本;(2) 公司对设备不断自主改造, 设备效率不断提高, 部分设备实际购进数量比原计划减少;原计划采用的部分进口设备改用了国产设备和自主改造设备来达到进口设备的效能, 由此减少了对进口设备的采购, 设备采购单价大大降低, 从而节约了设备投入。 2、超募资金原计划投资结余金额为 3,006,600.00 元, 结余原因: 向菲律宾子公司增资实际投入金额占承诺投资金额的 77.39%, 根据公司发展战略的调整, 短期内不再继续投资。 3、根据第三届董事会第二次会议决议, 公司拟将截止 2013 年 12 月 31 日的结余募集资金 6,431.41 万元(含利息) 永久补充流动资金。公司拟将 2014 年 1 月 1 日至本次董事会召开期间所产生的利息收入扣除手续费 71.62 万元转为永久性流动资金。本次董事会后新产生的利息收入也将转为永久性流动资金。截止 2014 年 12 月 31 日, 公司已永久补充流动资金 6500 万元。

尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2014 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额为 7,355,551.56 元（含利息收入扣除手续费净额 861,599.32 元），其中，募集资金专户余额为 2,355,551.56 元，以存单形式存储的资金余额为 5,000,000.00 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1、数控钣金结构件生产线扩建项目	1、数控钣金结构件生产线扩建项目	20,724.18	3,913.62	17,549.31	84.68%	2013 年 12 月 31 日	280.01	否	否
2、研发检测中心新建项目	2、研发检测中心新建项目	2,529.77	572.6	1,779.93	70.36%	2013 年 12 月 31 日		否	否
合计	--	23,253.95	4,486.22	19,329.24	--	--	280.01	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	根据本公司于 2011 年 4 月 27 日第二届董事会第四次会议和于 2011 年 5 月 11 日年度股东大会审议通过的《关于变更募集资金投资项目实施方式及实施地点的议案》，本公司变更了募集资金投资项目的实施地点和实施方式，本公司募集资金投资项目“数控钣金结构件生产线扩建项目”和“研发检测中心新建项目”实施地点由原位于鸿禧路北、石阳路东 40 亩地块变更为苏州高新区石阳路 19 号约 100 亩地块。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、本报告期内，受行业景气度的影响和来自客户产品降价的压力，公司盈利空间收窄，另外因实施上市公司本业转型升级的发展战略，引进了较多项目人才，导致人力成本等费用增加；因新增新项目生产线，导致管理费用、折旧成本增加；因公司通过投资带动转型升级，导致中介服务费用增加。 综上因素影响导致项目未到预计效益。 2、研发检测中心新建项目建成后不产生直接经济效益，但项目的建成将提升公司新产品、新技术、新材料的研究开发能力，提高产品附加值，增强公司的核心竞争力。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

#### 4、主要子公司、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
厦门宝麦克斯科技有限公司	子公司	制造业	数控钣金结构件制造及组装	5000 万人民币	93,975,280.28	64,463,402.17	72,031,797.80	9,000,164.87	8,804,463.36
BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.	子公司	制造业	数控钣金结构件制造及组装	400 万美元	39,630,642.16	34,614,202.93	38,607,391.36	1,669,639.32	1,669,639.32
苏州艾诺镁科技有限公司	子公司	制造业	机加工及租赁	365 万美元	25,658,061.70	25,599,063.14	1,720,110.00	178,579.43	-997,419.81
苏州禧福投资有限公司	子公司	服务业	对外投资及投资咨询	2000 万人民币	19,985,146.69	19,985,881.90		-4,130.29	-4,130.29
南京友智科技有限公司	子公司	制造业	软件开发与销售	3050 万人民币	84,768,485.48	72,377,983.24	67,220,856.11	27,395,079.49	31,221,584.75
阿帕尼电能技术(上海)有限公司	子公司	制造业	电力设备设计、制作、安装、销售等	4000 万人民币	85,555,626.85	65,809,429.69			

主要子公司、参股公司情况说明

南京友智科技有限公司为本年度新增加的非同一控制下企业合并的全资子公司，合并基准日为 2014 年 8 月 31 日，2014 年公司全年实现净利润 31,221,584.75 元，其中，合并日前累计实现净利润 19,331,026.61 元，合并归属于上市公司股东的净利润为 11,890,558.14 元

阿帕尼电能技术(上海)有限公司为本年度新增加的非同一控制下企业合并的控股子公司，合并基准日为 2014 年 12 月 31 日，故本年度损益未并入上市公司合并报表。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
南京友智科技有限公司	产业协同及产业升级	非同一控制下收购合并	带动公司业绩增长
阿帕尼电能技术(上海)有限公司	产业协同及产业升级	非同一控制下收购合并	带动公司业绩增长

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期(如有)	披露索引(如有)
阿帕尼电能技术(上海)有限公司	6,000	3,000	3,000	50.00%		2014年11月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
合计	6,000	3,000	3,000	--	--	--	--

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

### (一) 行业前景分析

随着公司产业链延伸和业务转型升级,公司的主营业务将向高端装配制造业和节能环保产业链方面发展,根据公司的发展战略,结合公司的业务现状,公司主要将在环保设备、新能源设备、自动化智能设备行业开拓市场。

#### 1、高端装配制造业的业务前景分析

随前高端制造国家的强势竞争与回流,中国制造业正步入一个向中高端迈进的新阶段,新一轮技术革命正在进行,装备制造业转型升级的步伐将大大加快,智能制造装备、先进轨道交通装备、新能源汽车等高端装备制造将成为新的增长点。

未来5-10年,我国高端装备制造业将进入一个快速发展的重要时期。受经济环境好转影响,2015年我国装备制造业中高速增长将成为新常态,高端装备制造需求将继续升温,目前我国装备制造业的年产值已经超过14万亿,到2015年高端装备制造业预计能够达到6万。

以下主要从轨道交通、通讯、电力设备、新能源设备等下游应用领域来分析市场需求状况。

### (1) 轨道交通行业

受国家“一带一路”战略规划以及各国高铁建设热潮的影响，工程机械、铁路装备等行业将迎来新一轮增长。高铁装备是代表高端装备制造最佳选择且其在新兴市场国家也存在巨大需求，南北车合并后高铁生产数量达到全球高铁保有量一半水平，高寒动车组全球独有，全球轨交装备制造巨无霸诞生。

2014年是中国高铁走向世界的一年。据不完全统计，中国南车和中国北车2014年的出口签约额约为70亿美元。轨道交通装备方面，到2015年前后，全国将建设87条线路、总里程2400多公里，总投资9886亿元，2020年划线路长度达到3000-3500公里，2050年中国城市轨道交通线路总长将超过4500公里。最近这几年在应对金融危机的过程中，中国提出把城市轨道交通作为优先领域超前规划，适时建设，这大大激励了轨道交通建设的积极性，形成了快速发展的局面。

### (2) 通讯行业

随着技术创新和大量电信市场的开放，全球移动通讯服务业有了重大发展。工信部向中国移动、中国电信、中国联通正式发放了4G牌照，三大运营商同时获得了TD-LTE牌照。在国家政策助推和三大运营商的竞逐下，2015年通信设备制造业将迎来一个“小马奔腾”的4G元年。

4G网络建设高潮将持续3年左右，2013年至2015年所需建设4G基站数分别为17万、22万、24万；2013年至2015年4G设备投资额分别为411亿元、475亿元、500亿元，同比增长513%、16%、5%。由此带来的配套建设需求将给本行业带来新的发展机遇。随着云时代的来临，大数据技术可以运用到各行各业，引发新的产业变革，与大数据创造财富、数据量飞升相伴的自然是数据中心容量的扩张，各行业尤其是通讯业及网络业正在加速建设数据中心。数据中心的大发展，机柜等相关产品的需求也就随之水涨船高。

### (3) 电力电源设备

电力电源产业是工业的根基，目前无论是制造业、通讯业、交通运输业等各领域中都少不了电源设备的应用。据统计，2009-2012年电源设备行业年均增长率超过30%，未来随着各个工业领域的发展，电力电源设备行业将继续保持稳定增长势头。目前用于电力电源行业的钣金件主要是电力行业中的低，中，高压变频器，DCS，PLC结构件以及电源行业中的不间断电源。2012年电力行业自动化整体市场为80.2亿，2013年同比增长3.1%，未来两年年均增长稳定在3.4%水平。

### (4) 新能源设备

根据国家关于新能源产业的规划，预计到2020年，国家将累计投资3万亿元大力发展可再生能源。届时，我国可再生能源在全部能源消费中将达到15%。按照市场普遍预期，2020年我国电力装机达到1500GW，风电占比10%，即150GW。配套储能装置的功率按照风电装机容量的15%计算，约为22.5GW。如果储能装置单位千瓦造价按照4000元/kW计算，至2020年的10年间，储能市场规模约为900亿元。据IMSResearch预计，全球光伏逆变器的出货量将在未来5年中保持两位数增长，到2016年，全球销售额将突破90亿美元。2013年中国光伏逆变的出货量超过3G。2014年公司光伏逆变器全球订货量5.89GW，未来的3年中，整个市场的分布将转移到亚洲地区，对亚太区的逆变器制造商是一个很好的机会和挑战。随

着越来越多的能源解决方案的开放，光伏风能逆变，能源储备，移动数据中心解决方案等都以集装箱为载体，需要比较好的内部装修，配上高端的设备集成，电路，灭火系统，监控系统，数据机柜，空调机柜等，包括后期的产品安装，调试，问题解决，这些给特殊集装箱行业带来了新的商机。

## 2、烟气流量检测的市场需求和业务前景

进入二十一世纪，全球节能环保产业开始步入快速发展阶段，逐渐成为支撑产业经济效益增长的重要力量，并正在成为众多国家革新和调整产业结构的重要目标和关键。作为战略性新兴产业的节能环保产业，在中国未来发展战略层面举足轻重，烟气监测作为节能减排的典型项目，属于国家政策明确支持的节能减排项目，为此国家密集出台政策支持节能减排行业的发展。

2011年12月15日，国务院发布《国家环境保护“十二五”规划》（国发〔2011〕42号，明确说明主要污染物减排工程包括电力行业脱硫脱硝被列为“十二五”环境保护重点，要求新建燃煤机组要同步建设脱硫脱硝设施，未安装脱硫设施的现役燃煤机组要加快淘汰或建设脱硫设施，烟气脱硫设施要按照规定取消烟气旁路。同时，规划明确指出到2015年，环境监管体系要建设健全。

2012年6月16日，国务院发布《“十二五”节能环保产业发展规划》（国发〔2012〕19号），发展规划中明确说明环保监测设备是环保产业重点领域，鼓励加快大型实验室通用分析、快速准确的便携或车载式应急环境监测、污染源烟气、工业有机污染物和重金属污染在线连续监测技术设备的开发和应用。

2013年1月24日，环境保护部、国家统计局、国家发展改革委、监察部印发《“十二五”主要污染物总量减排监测办法》，明确规定排污单位应当按照国家或地方污染物排放（控制）标准，结合行业特点以及污染物总量减排工作的需要，制定自行监测方案，对污染物排放状况和污染防治设施运行情况开展自行监测和监控，保存原始监测和监控记录，建立废气、废水、固体废弃物产生量、处理处置量、排放量等台账。对于纳入国家重点监控企业名单的排污单位，应当安装或完善主要污染物自动监测设备，尤其要尽快安装氨氮和氮氧化物自动监测设备，并与环境保护主管部门联网。

2013年2月17日，环境保护部发布《关于加快燃煤电厂脱硝设施验收及落实脱硝电价政策有关工作的通知》（环办〔2013〕21号），该通知明确指出脱硝设施必须安装烟气在线监测设施，通过有效性审核，并取得设备监督考核合格标志。脱硝设施入口和烟囱入口均须安装烟气自动在线监测设施，安装应符合国家相关发布标准的要求。

2013年8月28日，环境保护部发布《关于加强“十二五”主要污染物总量减排监测体系建设运行情况考核工作的通知》（环发〔2013〕98号），明确指出各地应尽快完善污染源自动监控系统建设，做好考核基础工作。对列入国家重点监控企业名单、具备自动监控条件上、尚未安装主要污染物自动监控设备的，应尽快安装主要污染物自动监控设备并及时验收，投入运行；对早期安装不规范、设备老化等原因造成运行不稳定、不能准确测量、传输数据的，应及时组织改造、更新。对普遍存在的烟气流速（流量）测量不准等问题应按技术规范要求调整采样点位，不具备调整条件的，可以试点换装矩阵式流速仪等新型设备。

2014年8月4日，环境保护部发布《关于2014年上半年污染源自动监控数据传输有效率考核工作的通报》（环办函〔2014〕978号），明确指出对已安装运行的监控设备要结合数据有效性审核进行评估，确

已不能正常运行的要及时改造、更换，着重解决流量（流速）测量不准确问题。

2014年9月1日，国家发展和改革委员会、财政部、环境保护部发布《关于调整排污费签收标准等有关问题的通知》（发改价格〔2014〕2008号），明确指出扩大以自动监控数据核定排污费的应用范围。2014年底前，所有具备安装条件的国家重点监控企业，要完成主要污染物自动监控设施的安装并正常运行；2015年底前，国家重点监控企业中的钢铁、造纸、水泥等主要污染行业，实现严格按自动监控数据核定排污费；2016年底前所有国家重点监控企业均要实现按自动监控数据核定排污费。

上述一系列有利于行业发展的政策、规划的出台，表明国家正在积极推进节能减排行业的发展。未来几年内，以环保政策为导向，国家将加大在电力、钢铁、水泥、石油、化工等行业排污治理投入力度，对公司来讲，预计产生如下的市场机会：

（1）火力电厂行业：2012年机组数约2500台，改造市场容量为2400多台机组；至2018年，预计新建机组数720台，均为新建项目，为新的市场增长点；

（2）烟气流量市场容量估算：截至2018年电力行业装机总数将增至3220台，设备需求量为12880套；截至2013年，国家环保部公布的国家重点监控企业名单中，废气重点监控企业共有4189家，CEMS安装数量达到13000套（含电力、石化、水泥、钢铁等行业）。未来烟气流速流量新建、改造项目预计总量预计约30000套，市场容量巨大。

### 3、高压电极锅炉在煤改电政策下的行业前景分析

#### （1）政策引导打开千亿级市场空间

2013年12月，国务院发布了《大气污染防治行动计划》（简称《行动计划》），内容涉及燃煤、工业、机动车、重污染预警等十条措施，并明确了未来5年大气污染防治的治理目标、治理领域和重点措施。2014年11月，国家能源局、国家发改委、环保部等七部委联合发布《燃煤锅炉节能环保综合提升工程实施方案》（下称“《方案》”），规划到2018年，推广高效锅炉50万吨，淘汰落后燃煤锅炉40万吨，完成节能改造40万吨，提高燃煤工业锅炉运营效率6个百分点，计划节约4000万吨标准煤。

规划的总体目标为，2014年淘汰小锅炉5万台，2014-2015年淘汰20万蒸吨落后锅炉；到2017年，地级及以上城市建成区基本淘汰10吨/时及以下的燃煤锅炉。

京津冀是控排的重点区域。除必要保留的以外，到2015年底，京津冀及周边地区地级及以上城市建成区全部淘汰10吨/时及以下燃煤锅炉，北京市建成区取消所有燃煤锅炉；到2017年，天津市、河北省地级及以上城市建成区基本淘汰35吨/时及以下燃煤锅炉。

受此次政策发布影响最大的当属城市供热和工业领域。环保压力倒逼下，燃煤工业锅炉行业迎来以燃煤清洁化、替代化为主要技术路线的节能减排革命，将催生数千亿元的改造、运营市场。《方案》发布后，据广发证券测算，由此带来的燃煤工业锅炉改造市场高达4500亿元，对应运营市场超过3750亿元。

#### （2）核电重启，带来更多的市场机会

随着中国核电建设已经正式重启，作为核电站配套的辅助锅炉之用高压电极锅炉将迎来千亿市值的市场，上海阿帕尼作为世界仅有的几家拥有高压电极锅炉技术的供应商——瑞典阿帕尼在国内唯一授权的代



理商，在核电市场将会取得相当的市场机会。

## （二）公司发展战略

公司将立足延伸数控钣金业务，利用公司的研发优势和先进制造工艺，通过技术团队的引进和研发投入，寻求品牌合作，打造高端装备制造业，拓展节能环保产业链，加快实现产业转型升级。为了确保公司发展战略的贯彻实施，将从以下方面进行规划：

### 1、延伸数控钣金业务，打造高端装备制造

公司收购上海阿帕尼之后，随着上海阿帕尼高压电极锅炉业务的拓展，将进一步加强和阿帕尼品牌合作，实现清洁能源的品牌产品在上市公司国产化，高压电极锅炉除核心部件从瑞典直接采购，其他的部件将在公司内部生产采购，最终完成装配，以此打造上市公司清洁能源的业务版块；同时阿帕尼高压电极锅炉城市供暖属于公用事业，公司希望在环保政策的推动下，快速占领北方市场。如条件成熟，将为公司下一步进入公用服务行业打下坚实的基础。

### 2) 电池储能解决方案

电池储能的技术通过调节电力系统频率在合理的波动范围内波动来确保电力系统安全可靠运行，主要应用在各大发电厂。南京友智的客户集中在国内各大电厂，正好为公司提供了着良好的潜在客户资源。美国A123是全球储能领域的领先者，公司引进了美国A123的电池模块生产线，公司将进一步加强与A123的技术和产品合作，把美国领先的储能解决方案产品引用到中国市场。

### 3) 自动化光伏设备

公司一直看好光伏自动化设备的市场前景，随着光伏市场的复苏，光伏自动化设备产品必将带来良好的发展机会。德国的光伏产业非常发达并走在世界的前列，公司将和德国RCT技术团队加强合作，通过成立合资公司的方式，依托RCT的技术和品牌，引进组建技术团队，通过技术合作，快速开发出产品，以满足目前的市场需求。

## 2、延伸环保治理产业链，快速占领市场

1) 公司将紧紧抓住环保行业发展的契机，积极布局节能减排产业链。未来将以环保政策为导向，把握我国环保投入日益增长的市场机会，友智科技将进一步拓展产品在电力、钢铁、水泥、石油、化工等行业的市场占有。

2) 作为第一家将高压电极锅炉应用于市政供暖的企业，上海阿帕尼将利用其产品的技术优势，在国家政策的推动下，和当地政府加强合作，通过快速占领北方市场。

公司将驱动内生式和外延式增长的两架马车，打造高端装备制造业，利用环保的产品的技术优势和政策先机，快速占取市场，快速实现公司主营业务的转型升级，实现公司业绩的高速增长，实现公司的长期、持续发展。

## （三）2015年度经营计划

2015年是公司主营业务转型升级发展的关键年，公司进一步完善组织架构设置，加强对子公司的调

控和监督，整合公司业务资源，将努力从竞争中寻找机遇，通过加强市场与客户开发，充分释放产能，提高公司整体运营管理能力，提高生产效率，来确保销售成长和盈利能力目标的实现。公司将从以下几方面着手开展工作：

1、进一步完善集团管控模式，健全公司组织架构设置：实现集团领导下的事业部总经理负责制，事业部总经理领导下的厂长负责制度，确保集团工作目标能够层层落实、分解和贯彻实施。

2、完善绩效考核和激励机制：完善绩效考核管理制度，适时推出股权激励方案，将股东利益、公司利益、管理团队利益捆绑一体，充分调动和发挥经营管理团队的工作积极性，

3、延伸钣金主业，成立成套制造中心。进一步加强和阿帕尼合作，成立高压电极锅炉成套制造中心；整合储能模块和特种集装箱业务，与美国A123开展储能解决方案的合作，争取年内产品落地，引进BMS方面的研发团队，增加研发投入，在协助储能解决方案项目的同时，争取能够研发出电动车的BMS系统；加速组建光伏自动化设备团队，加强产品的研发、设计和生产，加快光伏制绒设备的投入和样品制作，建立与德国RCT的品牌合作。

4、快速拓展节能环保业务，友智科技继续拓展服务领域，加快在全国客户密集地区的办事处设立，在服务好目前发电厂现有客户的基础上，快速拓展产品在电力、钢铁、水泥、石油、化工等行业的市场占有率。全力支持上海阿帕尼的供暖项目建设，上海阿帕尼在做好目前样板项目的基础上，确立符合公司实情运营模式，快速复制，占领山东和河北市场。

5、进一步加强预算管理、成本核算，推动精益生产，升级完善ERP系统和项目管理系统，打造智能化、信息化的ERP管理系统，满足公司不断提高的信息处理和决策水平需求，提高公司生产管理效率。

6、提升管理能力。随着公司收购业务导致业务的不断发展和管理幅度加大，需同步提高公司的管理能力。公司将大力推行目标管理，完善管理体系、管理流程、管理标准，制定并落实管理目标向管理要效益。同时，将进一步完善各子公司的管理制度、流程，另一方面，也将部分子公司优秀的管理经验，推广到母公司及其他子公司的管理上，相互促进，共同提升。

#### **（四）资金需求及使用计划**

公司未来发展将涉及到产能扩张、研发投入、跨行业产业链并购投资、子公司快速扩张等资金需求，公司将结合发展战略目标，制定切实可行的发展规划和实施计划，合理安排、使用资金。目前公司经营活动现金流稳定，可以满足为实现未来发展战略所需的大部分资金。与此同时，公司财务结构稳健、银行授信额度充足，公司资金来源和筹集渠道较多，外部举债能力较强。

#### **（五）风险因素**

##### **1、大股东转让和实际控制人变更**

2014年11月19日，广讯有限公司分别与自然人陈东先生、杨荣富先生签署了《股份转让协议》。陈东先生协议受让广讯持有的2,700万股宝馨科技无限售流通股，杨荣富先生协议受让广讯持有的1,800万股宝馨科技无限售流通股。本次权益变动完成后，陈东先生及其一致行动人汪敏女士将持有宝馨科技

76,488,054股，占上市公司总股本27.61%，成为公司控股股东及实际控制人。上市股权转让协议交割完成后，公司的控股股东和实际控制人将发生变更，可能对公司未来的经营发展战略带来影响。

## 2、新业务整合的风险

报告期内，完成重大资产重组工作，收购南京友智慧进入节能环保行业，收购上海阿帕尼进入高压电极锅炉煤改电城市供暖领域。节能环保业务将成为公司重要的收入来源。由于节能环保业务具有一定的复杂性和专业性，而公司在节能环保行业人才储备尚不充足，因此公司节能环保业务仍由标的公司原有管理团队负责经营管理。标的公司的企业文化和管理模式与公司存在一定的差异，尚需经过双方充分磨合后才能达到预期的协同效应，因此，公司短期内仍存在新业务整合的风险。

## 3、人力资源风险

公司目前处于业务转型升级的发展阶段，并且有不断通过横向、纵向进行相关产业并购扩张的需求。公司的转型升级对公司人力资源提出了较高的要求，且近年来企业用工成本逐年增长，并呈加速趋势，给企业未来经营增加了难度，成为影响企业发展的重要因素。公司需制定强有力的人力资源政策，通过招聘、培训、激励等措施，组建和稳定适应公司未来发展的人才队伍，同时公司需要加快自动化、智能化的产业化生产，提高生产效率，以应对人力资源不足的风险。

## 4、管理风险

随着近年来公司通过收购导致公司规模进一步扩大以及子公司数目的逐步增加，公司日常管理工作难度趋增，同时监管部门对上市公司的规范要求也日益提高和深化，公司不仅需要在原有基础上进一步加强管理，同时更要关注新增业务以及新增子公司能否在合规的基础上良好融入公司体系，从而实现整体健康、有序地发展。公司如不能有效的改善和优化管理结构，制定有针对性的管理措施和管理模式，将对未来的经营造成一定风险。

## 5、客户和行业相对集中

目前公司依然存在客户和行业相对集中在电力、通信和金融行业的问题。其中施耐德集团的销售收入占比虽然逐年下降，但占比还是比较大，公司在医疗和新能源客户、高铁设备行业开发方面已经取得了许多进展。随着节能环保业务的并入，公司将继续在行业差异化发展和市场开发方面努力，以共同的具有核心竞争力的管理、研发和制造平台，不断开发新的行业客户和市场，使得公司的客户组成、行业和市场分布趋向更加合理和均衡。

## 6、技术和研发

公司致力于深入参与客户的研发设计，为客户提供全方位技术服务。这就要求公司在结构设计、样品开发、产品性能测试等方面具有较强的能力，并持续不断的以客户需求为导向，研发设计新产品。现在公司拥有一批经验丰富的工程技术人员，研发能力得到了客户的认可。科技创新和技术革新将是引领公司未来持续快速发展的关键，公司将加紧研发人员的培养和引进，密切关注行业新技术和新工艺的发展趋势，通过自我创新、自我积累和外部引进，逐步打造一个强大的技术和研发平台。

## 7、公司管理费用增加

随着公司经营规模的扩大，人力成本、研发投入等方面的管理费用支出持续增加，导致产品毛利率下降，从而影响公司的利润率。另外公司通过收购和并购进入了节能环保行业，带动了公司的转型升级，将造成公司管理费用的增加。公司将进一步加强预算管理，将管理费用等控制在合理的范围内。

#### 8、汇率风险

公司产品外销的比率比较大，汇率变动给公司的经营业绩产生一定的影响。近年来，人民币对美元持续升值，在未来一段时间内，这种升值趋势还将延续。未来公司外销业务还可能因产品交付和结算周期等因素受到损失。为了应对这一风险，公司一方面在努力客户销售条款中增加汇率异常变动价格调整条款，另一方面，公司采用远期结售汇等财务手段降低和减少汇率变动对经营业绩的影响。

#### 9、原材料价格波动

公司的主要原材料为板材，包括热镀锌板、铜板、电解板、冷轧板、不锈钢板等。原材料占生产成本比重较大，其价格随着国际大宗商品价格的波动而波动，若原材料价格发生较大幅度的波动，会对公司的采购成本带来不确定的风险，将影响到公司的经营利润。公司采购部门时刻关注大宗商品价格的变化，运用采购工具锁定材料采购成本，以降低材料价格波动对产品成本的影响。

### 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

#### 1、会计政策变更

(1) 2014 年财政部修订及新颁布了以下准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本公司已执行上述新的及修订的企业会计准则，执行上述企业会计准则对公司财务报表的影响仅有将外币报表折算重新分类至其他综合收益科目核算，其他无实质性影响。

除上述事项外，本报告期其他重要会计政策未变更。

#### 2、会计估计变更

2014年3月6日，本公司第三届董事会第二次会议通过了“关于应收账款坏账计提比例会计估计变更的议案”：根据《企业会计准则》的规定，结合公司实际情况，本着谨慎性原则，为更加客观真实地反映

公司的财务状况和经营成果，使公司的应收债权更接近公司目前签约合同约定的结算情况、贷款实际回收情况和风险状况，公司对采用账龄分析组合计提坏账准备的应收账款坏账准备计提比例由原来的：

类别	风险特征组合	信用期内	逾期			
			1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
A类	信用期120天	0	35%	60%	80%	100%
B类	信用期90天	0	30%	55%	80%	100%
C类	信用期60天	0	25%	55%	80%	100%
D类	信用期30天	0	20%	50%	80%	100%

变更为：

帐龄	计提比例
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	30%
3年以上	100%

根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，不追溯调整，公司自本次董事会通过之日起，采用新的坏账准备计提比例对应收账款余额计提坏账准备，不会对披露的2013年度财务状况和经营成果产生影响。

经公司财务部门测算，由于上述会计估计变更对 2014 年度的财务状况和经营业绩影响为：增加应收账款坏帐准备余额2,643,590.38元，减少本年度净利润2,233,941.01元。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为：

本年以发行股份及支付现金购买资产方式收购南京友智科技有限公司 100% 股权；

本年以股权受让和增资方式购买阿帕尼电能技术(上海)有限公司 51% 的股权。

### 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司自上市以来，在兼顾公司可持续发展的前提下，历来重视投资者回报。已经组织制定了《公司未来三年股东回报规划（2012-2014）》，明确了利润分配原则、利润分配的方式、现金分红的条件、现金分红的比例、分配股票股利的条件、分配股票股利的最低比例、利润分配的决策程序、有关利润分配的信息披露事项等。公司将严格按照《公司章程》的规定，实施利润分配政策，强化回报股东意识，满足股东的合理投资回报和公司长远发展的要求。

2013 年度公司以 2013 年 12 月 31 日公司的总股本 108,800,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），同时每 10 股转增 10 股。

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

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

2011 年度的利润分配方案为：2011 年末公司总股本 68,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股；

2012 年半年度利润分配方案为：以 2012 年 6 月 30 日公司的总股本 108,800,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）；2012 年度公司未进行利润分配，也未进行资本公积转增股本；

2013 年度公司以 2013 年 12 月 31 日公司的总股本 108,800,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），同时每 10 股转增 10 股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0.00	16,898,603.22	0.00%		

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2013年	21,760,000.00	20,322,988.55	107.07%		
2012年	10,880,000.00	24,895,095.14	43.70%		

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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
报告期内，公司重大资产重组，以自有资金支付交易部分交易对价，公司收购上海阿帕尼，以自有资金支付交易价款等导致公司现金流不足，为了保证公司生产经营所需经营现金流暂不分配红利	以后年度再分配

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 十五、社会责任情况

适用  不适用

宝馨科技作为社会公众企业公司，始终秉承“创新、勤奋、诚信、尊重”的核心价值观，培育“爱岗敬业、团结进取、以人为本、唯才是用、务实求真、关爱社会”的企业文化，通过有效的管理为客户提供最有价值的服务。持续关注社会价值的创造，热心支持社会公益事业，依法诚信经营，为客户提供高品质的产品和服务，与合作伙伴建立紧密的联系，提升公司的可持续发展能力及综合竞争力。报告期内，主要开展了以下几个方面的工作：

1、努力提升企业管理水平，强化创新能力，增强核心业务竞争优势，多次荣获“苏州高新区优秀企业”、“纳税先进企业”等荣誉，公司以稳健的运营为股东们带来良好的回报。

2、提供有竞争力的薪酬福利待遇，帮助职工，实现自我价值。关注员工的个人成长和身心健康。公司订阅较为丰富的报刊杂志，定期开展丰富多彩的党群活动，丰富了员工的生活，增强了公司凝聚力和向心力。对于困难职工，公司工会、党支部积极向苏州浒墅关经济技术开发区工会申请困难职工的专项帮扶资金。

3、公司加强组织领导，预防和化解各类矛盾与纠纷，健全安全防范制度，加大安全防护方面投入，加强安全生产管理，加强外来务工人员服务管理，维护职工合法权益。

4、坚持诚信经营，依法纳税，公司注重与投资者沟通交流，认真履行信息披露义务，多次荣获“苏州高新区诚信企业”等荣誉，努力保障公司、股东和债权人的合法权益。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
南京友智	被收购	42,300	是	无	1,124.26	67.68%	否	非同一控	2014年	<a href="http://w">http://w</a>

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
科技有限公司					万元			制	07月31日	ww.cninfo.com.cn
阿帕尼电能技术(上海)有限公司	被收购	3,000	是	无	无		否	非同一控制	2014年11月15日	http://www.cninfo.com.cn
苏州艾诺镁科技有限公司	被收购	664.91	是	无	-24.44万元	-1.50%	是	同一控制	2014年04月25日	http://www.cninfo.com.cn

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

### \*1、友智科技公司

根据本公司2014年4月14日股东大会决议：本公司拟向陈东、汪敏收购友智科技100%的股权，双方协商以友智科技截止2013年12月31日资产评估值作为依据，确定交易价格为42,300.00万元。该事项业经2014年7月30日中国证券监督管理委员会证监许可【2014】782号《关于核准苏州宝馨科技实业股份有限公司向陈东等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》予以批准：本公司以5.86元/股向陈东发行44,776,791股股份、向汪敏发行4,711,263股股份，并向陈东、汪敏夫妇支付13,300万元的现金，友智科技于2014年8月18日在南京市工商行政管理局完成了股东变更为本公司的工商变更登记手续。

2014年9月30日，本公司向友智科技增资2000万元，增资后其注册资本、实收资本均变更为3050万元，友智科技于2014年10月29日对该注册资本变更完成了工商变更登记，并取得南京市工商行政管理局换发的注册号320100000137247的企业法人营业执照。

### \*2、上海阿帕尼公司

2014年11月3日，经本公司董事会决议同意：本公司、上海阿帕尼及其唯一股东袁荣民签订《股权转让及增资协议》：参考中通诚资产评估有限公司于 2014 年 10 月 31 日出具的《苏州宝馨科技实业股份有限公司拟增资阿帕尼电能技术(上海)有限公司事宜所涉及该公司股东全部权益价值估值报告》(中通苏咨报字〔2014〕第 22号)，本公司以1200万元的价格受让袁荣民持有的上海阿帕尼34.67%的股权(对应注册资本人民币1040万元的出资权)，该1040万元注册资本袁荣民尚实际缴纳，由本公司予以缴足，同时本公司以人民币3760万元对上海阿帕尼进行增资，本次股权转让及增资完成后，阿帕尼注册资本由人民币3000万元增加至人民币4000万元，本公司持有阿帕尼51%股权，成为阿帕尼的控股股东。

2014年11月7日，本公司支付上海阿帕尼3000万元增资款，上海阿帕尼将1000万元计入实收资本，2000万元计入资本公积，上海阿帕尼于2014年12月18日收到上海市工商行政管理局宝山分局发放的《内资公司备案通知书》，公司受让阿帕尼51%股权、注册资本由3000万元变更为4000万元的工商备案手续已经完成。

2015年1月5日，本公司支付袁荣民股权转让款1200万元，支付上海阿帕尼认缴出资款1800万元，袁荣民于2015年1月5日向上海阿帕尼出资960万元。至此，阿帕尼注册资本4000万元全部到位，其中本公司出资2040万元，占注册资本的51%，袁荣民出资1960万元，占注册资本的49%。上述出资业经上海宏创会计师事务所(普通合伙)以NO.HCYZBG2015SP023号验资报告予以验证。

## 六、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。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
苏州镁馨科技有限公司	同受实际控制人控制的境内公司	购买商品、接受劳务的关联交易	采购压铸件	按照客户报价扣除12%营销费用后与苏州镁馨结算	按照客户报价扣除12%营销费用后与苏州镁馨结算	498.97	2.31%	银行转账	不适用	2013年03月06日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
苏州镁馨科技有限公司	同受实际控制人控制的境内公司	销售商品、提供劳务的关联交易	销售钣金件	市场价格	市场价格	169.88	0.40%	银行转账	不适用	2013年03月06日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
高新区浒关分区天府井会务管理服务部	其他关联方	购买商品、接受劳务的关联交易	商务接待	市场价格	市场价格	26.2	0.12%	银行转账	不适用		
苏州奔宝汽车服务有限公司	其他关联方	购买商品、接受劳务的关联交易	汽车维修保养	市场价格	市场价格	1.8	0.01%	银行转账	不适用		
合计				--	--	696.85	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				无							
关联交易对上市公司独立性的影响				无							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
萨摩亚广讯有	同一控制下收	购买资产	购买资产	协商定价	664.91			664.91	银行转账	0.34	2014年04月25	<a href="http://www.cn">http://www.cn</a>

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值 (万元)	转让资产的评估价值 (万元)	市场公允价值 (万元)	转让价格 (万元)	关联交易结算方式	交易损益 (万元)	披露日期	披露索引
限公司	购合并										日	info.com.cn/
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因 (如有)				不适用								

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

交易类型	关联方名称	本年发生额 (元)	上年发生额 (元)	定价方式及决策程序
关键管理人员薪酬	关键管理人员	2,076,440.70	2,018,304.00	董事会制定，股东大会批准

关联交易临时报告披露网站相关查询

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

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
阿帕尼电能技术(上海)有限公司	2014年09月19日	5,000	2014年09月25日	1,750	质押	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			5,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				1,750

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 ( B3 )	5,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 ( B4 )	3,250
公司担保总额 ( 即前两大项的合计 )			
报告期内审批担保额度合计 ( A1+B1 )	5,000	报告期内担保实际发生额合计 ( A2+B2 )	1,750
报告期末已审批的担保额度合计 ( A3+B3 )	5,000	报告期末实际担保余额合计 ( A4+B4 )	3,250
实际担保总额 ( 即 A4+B4 ) 占公司净资产的比例		3.44%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 ( C )		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 ( D )		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 ( E )		0	
上述三项担保金额合计 ( C+D+E )		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 ( 如有 )		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 ( 如有 )		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

### ( 1 ) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 ( 万元 ) ( 如有 )	合同涉及资产的评估价值 ( 万元 ) ( 如有 )	评估机构名称 ( 如有 )	评估基准日 ( 如有 )	定价原则	交易价格 ( 万元 )	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
苏州宝馨科技实业股份有限公司	中国银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	2014 年 01 月 01 日					协议定价	359.86	否		正常

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
苏州宝馨科技实业股份有限公司	中信银行股份有限公司苏州分行	2014年01月02日					协议定价	300	否		正常
苏州宝馨科技实业股份有限公司	招商银行股份有限公司苏州新区支行	2014年03月26日					协议定价	2,000	否		正常
苏州宝馨科技实业股份有限公司	萨瓦尼尼意大利股份有限公司	2014年04月21日					协议定价	804.75	否		正常
苏州宝馨科技实业股份有限公司	广讯有限公司	2014年04月25日					协议定价	314.21	是	控股股东	正常
苏州宝馨科技实业股份有限公司	中国建设银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	2014年04月25日					协议定价	664.91	否		正常
苏州宝馨科技实业股份有限公司	招商银行股份有限公司苏州新区支行	2014年05月09日					协议定价		否		正常
苏州宝馨科技实业股份有限公司	招商银行股份有限公司苏州新区支行	2014年05月09日					协议定价	300	否		正常
苏州宝馨科技实业股份有限公司	MIPG、商先创控股有限公司、毛淑刚	2014年07月02日					协议定价		否		正常



合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
苏州宝馨科技实业股份有限公司	中国银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	2014年07月16日					协议定价	445.57	否		正常
苏州宝馨科技实业股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	2014年07月31日					协议定价	400	否		正常
苏州宝馨科技实业股份有限公司	中国银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	2014年08月18日					协议定价	877.06	否		正常
苏州宝馨科技实业股份有限公司	中国建设银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	2014年08月22日					协议定价	6,000	否		正常
苏州宝馨科技实业股份有限公司	中国建设银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	2014年09月16日					协议定价	7,200	否		正常
苏州宝馨科技实业股份有限公司	中国银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	2014年09月16日					协议定价	444.09	否		正常

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
苏州宝馨科技实业股份有限公司	袁荣民	2014年09月18日					协议定价	6,000	否		正常
苏州宝馨科技实业股份有限公司	中国建设银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	2014年09月18日					协议定价	5,000	否		正常
苏州宝馨科技实业股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	2014年09月26日					协议定价	1,750	否		正常
苏州宝馨科技实业股份有限公司	肖岗行	2014年09月29日					协议定价	7,500	否		正常
苏州宝馨科技实业股份有限公司	朱金虎、郁彩萍	2014年10月17日					协议定价	10,000	否		正常
苏州宝馨科技实业股份有限公司	中国建设银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	2014年10月24日					协议定价	631.25	否		正常
苏州宝馨科技实业股份有限公司	中国建设银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支	2014年10月24日					协议定价	314.23	否		正常

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
	行										
苏州宝馨科技实业股份有限公司	袁荣民	2014年11月03日					协议定价	6,000	否		正常
苏州宝馨科技实业股份有限公司	中国银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	2014年11月19日					协议定价	724.31	否		正常
阿帕尼电能技术(上海)有限公司	徐州嘉福物业管理有限公司	2014年12月12日					协议定价	1,460	否		正常
阿帕尼电能技术(上海)有限公司	徐州嘉福物业管理有限公司	2014年12月12日					协议定价	414	否		正常
苏州宝馨科技实业股份有限公司	Elpanne teknik Sweden AB	2014年12月18日					协议定价	462	否		正常
苏州宝馨科技实业股份有限公司	苏州市信达装潢工程公司	2014年12月18日					协议定价	353	否		正常
苏州宝馨科技实业股份有限公司	中国银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	2014年12月19日					协议定价	902.84	否		正常
苏州宝馨科技实业股份有限公司	苏州市吴中区木渎建筑安装	2014年12月28日					协议定价	310	否		正常

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
公司	有限公司										
苏州宝馨科技实业股份有限公司	中信银行股份有限公司苏州分行	2014年12月30日					协议定价	3,000	否		正常

#### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

### 九、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	陈东、汪敏	所认购宝馨科技本次非公开发行的股份,自上市之日 (2014年10月20日)起12个月内不转让,在宝馨科技2016年年度报告披露前也不转让。在宝馨科技2016年年度报告披露后,如经会计师审计	2014年10月20日	三年	严格履行

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		<p>确认交易对方完成其对标的资产的利润承诺,交易对方所认购本次发行的股份可解锁。如交易对方未能完成其对标的资产的利润承诺,则应在履行完毕对宝馨科技的补偿义务后(包括对标的资产进行减值测试后确认的补偿义务),剩余的股份可解锁。</p>			
	<p>浦银安盛基金-浦发银行-浦银安盛-浦发银行-淮海 1 号资产管理计划、杨荣富、财通基金-工商银行-财通基金-富春定增 5 号资产管理计划、财通基金-工商银行-财通基金-富春定增 27 号资产管理计划、财通基金-光大银行-富春 105 号资产管理计划、财通基金-光大银行-顺金财富定向增发 2 号资产管理计划、财通基金-上海银行-富安达资产管理(上海)有限公司、财通基金</p>	<p>根据《股份认购合同》,募集配套资金发行对象本次认购的上市公司股票的上市锁定期为 12 个月,自上市之日(2014 年 10 月 20 日)起计算。</p>	<p>2014 年 10 月 20 日</p>	<p>一年</p>	<p>严格执行</p>

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	-兴业银行-白石复利 1 号资产管理计划				
	陈东、汪敏	交易对方陈东、汪敏夫妇承诺友智科技 2014、2015 年、2016 年经审计的净利润（以归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为计算依据）分别不低于人民币 2,950 万元、4,900 万元、5,800 万元。如发生友智科技当年扣除非经常性损益后的实际净利润数低于约定的承诺净利润数的情形，陈东、汪敏夫妇以在本次交易中取得的宝馨科技股份进行补偿，不足部分以现金方式进行补偿。	2014 年 10 月 20 日	三年	严格执行
	陈东、汪敏	为避免与宝馨科技、友智科技可能产生的同业竞争，陈东、汪敏夫妇出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：“除已纳入本次收购范围的资产外，本人控制的	2014 年 10 月 20 日	长期	

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		<p>其他企业均未从事“气体流速流量测量设备、锅炉优化燃烧系统中的煤粉流速流量、风速风量监测系统和环保监测系统系统中的烟气流速流量监测系统的研发、设计和销售”，也未从事其他与友智科技、宝馨科技及其下属公司相同或相类似的业务。本人持有宝馨科技股份期间，本人及其关联方不得以任何形式（包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、合作或联合经营）从事、参与或协助他人从事任何与宝馨科技及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经营活动，也不直接或间接投资任何与宝馨科技及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体”。</p>			

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	陈东、汪敏	<p>为规范将来可能存在的关联交易，陈东、汪敏夫妇出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺：(1) 本人及本人控制或影响的企业将尽量避免和减少与宝馨科技及其控股子公司之间的关联交易，对于宝馨科技及其控股子公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由宝馨科技及其控股子公司与独立第三方进行。本人控制或影响的企业将严格避免向宝馨科技及其控股子公司拆借、占用宝馨科技及其控股子公司资金或采取由宝馨科技及其控股子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金。</p> <p>(2) 对于本人及本人控制或影响的企业与宝馨科技及其控股子公司之间无法避免或者有合理原因</p>	2014 年 10 月 20 日	长期	



承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		<p>而发生的关联交易，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。本人及本人控制或影响的企业与宝馨科技及其控股子公司之间的关联交易，将依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、规范性文件、及宝馨科技公司章程等公司治理制度的有关规定履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益。</p> <p>(3) 本人在宝馨科技权力机构审议涉及本人及本人控制或影响的企业关联交易事项时主动将依法履行回避义务，且交易须在有权机构审议通过后方可执行。(4) 本人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使宝馨科技及其控股子公</p>			

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		<p>司承担任何不正当的义务。如因违反上述承诺导致宝馨科技或其控股子公司损失的，宝馨科技及其控股子公司的损失由本人承担赔偿责任。</p> <p>(5) 因友智科技在取得计量器具型式批准证书前即委托未取得计量器具制造许可证的单位加工并对外销售气体流速流量测量设备，为了最大限度保护上市公司权益，陈东、汪敏已承诺：“如友智科技因‘在取得计量器具型式批准证书前即委托加工并对外销售气体流速流量测量设备’的事项受到处罚或有其他经济损失，陈东、汪敏将向友智科技承担全部赔偿责任”。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司股东萨摩亚广讯、苏州永福	公司股东萨摩亚广讯、苏州永福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	2010年12月03日	三年	严格执行

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		其所持有的发行人股份，也不由发行人回购其所持有的股份。			
	广讯有限公司;CHANG YU-HUI;叶宇宙	公司控股股东、实际控制人承诺：自承诺作出之日起，其将严格遵守公司章程、公司财务管理制度及其他相关规定，不得以任何形式非法占用公司资金。	2010年12月03日	长期	严格执行
	广讯有限公司;CHANG YU-HUI;叶宇宙	公司控股股东萨摩亚广讯和实际控制人叶氏夫妇分别出具了《避免同业竞争承诺函》，分别做出了包括以下内容的承诺：1. 截至承诺函出具日，其和其所投资的除宝馨科技以外的其他控股子公司（以下简称“其他子公司”）均未投资于任何与宝馨科技存在相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经经营也未为他人经营与宝馨科技相同或类似的业务；其与宝馨科技不存在同业竞争。	2010年12月03日	长期	严格执行

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		<p>2. 承诺函出具日后,其保证不开展并促使其他子公司不开展与宝馨科技相同或类似的业务,不新设或收购与宝馨科技从事的业务相同或类似的子公司、分公司等经营性机构,不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与宝馨科技直接、间接竞争的企业、业务、项目或其他任何活动,以避免对宝馨科技的生产经营构成现实或可能的业务竞争。</p> <p>3. 其保证不利用对宝馨科技的控股或控制关系进行损害宝馨科技及宝馨科技的其他股东利益的经营经营活动。</p> <p>4. 如宝馨科技进一步拓展其产品和业务范围,其承诺自身、并保证将促使其他子公司将不与宝馨科技拓展后的产品或业务相竞争;可能与宝馨科技拓</p>			

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		<p>展后的产品或业务产生竞争的,其将按包括但不限于以下方式退出与宝馨科技的竞争:</p> <p>(1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品;(2) 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务;(3) 将相竞争的业务纳入到宝馨科技中经营;</p> <p>(4) 将相竞争的业务转让给无关联的第三方;(5) 其他对维护宝馨科技权益有利的方式。</p> <p>5. 在上述第 4 项情形出现时,无论是由其和其他子公司自身研究开发的或从国外引进或与他人合作开发的与宝馨科技的生产、经营有关的新技术、新产品,宝馨科技有优先受让、生产的权利。</p> <p>6. 在上述第 4 项情形出现时,其或其他子公司如拟出售与宝馨科技的生产、经营相关的任何资产、业务或权</p>			

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		<p>益,宝馨科技均有优先购买的权利;其保证自身、并保证将促使其他子公司在出售或转让有关资产、业务或权益时给予宝馨科技的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。</p> <p>7. 若发生承诺函第 5、6 项所述情况,其承诺其自身、并保证将促使其他子公司尽快将有关新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知宝馨科技,并尽快提供宝馨科技要求的合理的资料。宝馨科技可在接到本公司通知后六十天内决定是否行使有关优先生产或购买权。</p> <p>8. 其确认承诺函旨在保障宝馨科技全体股东之权益而作出。9. 其确认承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止</p>			

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		将不影响其他各项承诺的有效性。10.如违反上述任何一项承诺,其愿意承担由此给宝馨科技或宝馨科技的除其以外的其它股东/宝馨科技的股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出。			
	苏州永福投资有限公司;朱永福	公司发起人股东苏州永福和总经理朱永福分别出具了《避免同业竞争承诺函》,分别做出了包括以下内容的承诺: 1.截至承诺函出具日,除宝馨科技外,其未直接或间接投资于任何与宝馨科技存在相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体,未经经营也未为他人经营与宝馨科技相同或类似的业务;其与宝馨科技不存在同业竞争。 2.承诺函出具日后,其保证不开展并促使其所控股的子公司(以下称“控	2010年12月03日	长期	严格执行

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		<p>“控股子公司”)不开展与宝馨科技相同或类似的业务,不新设或收购与宝馨科技从事的业务相同或类似的子公司、分公司等经营性机构,不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与宝馨科技直接、间接竞争的企业、业务、项目或其他任何活动,以避免对宝馨科技的生产经营构成现实或可能的业务竞争。</p> <p>3.其保证不利用与宝馨科技的关联关系进行损害宝馨科技及宝馨科技的其他股东利益的经营活动。</p> <p>4.如宝馨科技进一步拓展其产品和业务范围,其承诺自身、并保证将促使控股子公司将不与宝馨科技拓展后的产品或业务相竞争;可能与宝馨科技拓展后的产品或业务产生竞争的,其将按包括但不限</p>			



承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		<p>于以下方式退出与宝馨科技的竞争:(1)停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品;(2)停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务;(3)将相竞争的业务纳入到宝馨科技中经营;(4)将相竞争的业务转让给无关联的第三方;(5)其他对维护宝馨科技权益有利的方式。5.在上述第4项情形出现时,无论是由其和控股子公司自身研究开发的或从国外引进或与他人合作开发的与宝馨科技的生产、经营有关的新技术、新产品,宝馨科技有优先受让、生产的权利。6.在上述第4项情形出现时,其或控股子公司如拟出售与宝馨科技的生产、经营相关的任何资产、业务或权益,宝馨科技均有优先购买的权利;其保证自身、并保证将促</p>			

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		<p>使控股子公司在出售或转让有关资产、业务或权益时给予宝馨科技的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。</p> <p>7. 若发生承诺函第 5、6 项所述情况,其承诺其自身、并保证将促使控股子公司尽快将有关新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知宝馨科技,并尽快提供宝馨科技要求的合理的资料。宝馨科技可在接到其通知后六十天内决定是否行使有关优先生产或购买权。8. 其确认承诺函旨在保障宝馨科技全体股东之权益而作出。</p> <p>9. 其确认承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p> <p>10. 如违反上述任何一项承诺,</p>			

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		其愿意承担由此给宝馨科技或宝馨科技的除其以外的其它股东/宝馨科技的股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出。			
	公司董事长叶云宙,董事、总经理朱永福、财务总监李玉红	<p>公司董事长叶云宙通过直接持有广讯有限公司的股份而间接持有公司的股份,公司董事、总经理朱永福、财务总监李玉红通过直接持有苏州永福的股份而间接持有公司的股份,上述人员郑重承诺如下:"</p> <p>(1)自宝馨科技首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内,本人不减持直接或间接持有的宝馨科技的任何股份。(2)上述锁定期满后,若本人仍担任宝馨科技之董事或高级管理人员,在任职期间,本人每年转让的股份不超过直接或间接持有的宝馨科</p>	2010年12月03日	长期	严格履行

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		技股份总数的百分之二十五。本人离任后六个月内,不转让直接或间接持有的宝馨科技的任何股份。本人在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌出售的宝馨科技的股票数量占本人所持宝馨科技股票总数的比例不得超过百分之五十。"			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

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

适用  不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
2014 年公司盈利预测	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	2,516.41	536.83	因实施上市公司本业转型升级的发展战略,引进了较多项目人才,导致人力成本等费用增加;因新增新项目生产线,导致管理费用、折	2014 年 03 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
					旧成本增加；因公司通过投资带动转型升级，导致中介服务费用增加。 综上所述因素影响导致未能实现年初的盈利预测		
标的公司南京友智科技有限公司盈利预测	2014年01月01日	2014年12月31日	2,450.48	3,122.16		2014年03月29日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	王书阁、王薇

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十一、监事会、独立董事(如适用)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### **十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况**

适用  不适用

### **十四、其他重大事项的说明**

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、公司子公司重要事项**

适用  不适用

### **十六、公司发行公司债券的情况**

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份			59,417,132				59,417,132	59,417,132	21.45%
3、其他内资持股			59,417,132				59,417,132	59,417,132	21.45%
其中：境内法人持股			6,382,979				6,382,979	6,382,979	2.30%
境内自然人持股			53,034,153				53,034,153	53,034,153	19.15%
二、无限售条件股份	108,800,000	100.00%			108,800,000		108,800,000	217,600,000	78.55%
1、人民币普通股	108,800,000	100.00%			108,800,000		108,800,000	217,600,000	78.55%
三、股份总数	108,800,000	100.00%	59,417,132		108,800,000		168,217,132	277,017,132	100.00%

#### 股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司实施2013年度利润分配方案，以截至2013年12月31日公司股份总数108,800,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币2元（含税），合计派发现金股利21,760,000元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本108,800,000股，转增股本后公司总股本变更为217,600,000股；

2、报告期内，公司完成了重大资产重组。2014年10月20日，公司本次新增股份59,417,132股获准在深圳证券交易所上市，公司总股本由217,600,000股变更为277,017,132股。

#### 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2014年7月30日，公司收到中国证券监督管理委员会下发《关于核准苏州宝馨科技实业股份有限

公司向陈东等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]782号），核准公司向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金方案。

2、2014年10月8日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次非公开发行相关股份的股份登记及限售手续。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2014年10月8日出具了《股份登记申请受理确认书》。2014年10月20日，公司本次新增股份59,417,132股获准在深圳证券交易所上市。

股份变动的过户情况

适用  不适用

报告期内，公司完成了重大资产重组。2014年10月20日，公司本次新增股份59,417,132股获准在深圳证券交易所上市，公司总股本由217,600,000 股变更为 277,017,132 股。

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

适用  不适用

项目	变更后	变更前	变动幅度
基本每股收益（元/股）	0.07	0.16	-56.25%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.15	-53.33%

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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

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
普通股股票类						
人民币普通股(A股)	2014年09月22日	5.86	49,488,054	2014年10月20日	49,488,054	
人民币普通股(A股)	2014年09月22日	14.10	9,929,078	2014年10月20日	9,929,078	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						



### 前三年历次证券发行情况的说明

1、2014年7月30日，公司取得中国证监会证监许可[2014]782号《关于核准苏州宝馨科技实业股份有限公司向陈东等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司向陈东等发行股份购买相关资产并募集配套资金事宜。向交易对方（陈东、汪敏夫妇）发行股份的数量为49,488,054股（向陈东发行44,776,791股、向汪敏发行4,711,263股）。

2、配套融资资金向社会公众投资者竞价发行，最终非公开发行股票的发行为14.10元/股，发行数量为9,929,078股。

公司本次非公开发行新股数量为59,417,132股（其中限售股数量为59,417,132股），非公开发行后本公司股份数量为277,017,132股。经深圳证券交易所批准，本次非公开发行新股上市日为2014年10月20日。

### 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

1、报告期内，公司实施2013年度利润分配方案，以截至2013年12月31日公司股份总数108,800,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币2元（含税），合计派发现金股利21,760,000元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本108,800,000股，转增股本后公司总股本变更为217,600,000股；

2、报告期内，公司完成了重大资产重组。2014年10月20日，公司本次新增股份59,417,132股获准在深圳证券交易所上市，公司总股本由217,600,000股变更为277,017,132股。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,915	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	7,453	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
-------------	--------	------------------------	-------	-----------------------------	---

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广讯有限公司	境外法人	40.43%	112,000,000	56,000,000		112,000,000		
陈东	境内自然人	16.16%	44,776,791	44,776,791	44,776,791			
苏州永福投资有限公司	境内非国有法人	6.14%	17,000,000	2,600,000	0	17,000,000	质押	17,000,000
朱永福	境内自然人	3.36%	9,300,000	9,300,000	0	9,300,000		
浦银安盛基金 - 浦发银行 - 浦银安盛 - 浦发银行 - 淮海 1 号资产管理计划	境内非国有法人	2.28%	6,312,056	6,312,056	6,312,056			
汪敏	境内自然人	1.70%	4,711,263	4,711,263	4,711,263		质押	4,711,263
杨荣富	境内自然人	1.28%	3,546,099	3,546,099	3,546,099		质押	3,546,000
中国建设银行 - 交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	境内非国有法人	0.79%	2,187,706	2,187,706		2,187,706		
中国农业银行股份有限公司 - 交银施罗德先进制造股票证券投资基金	境内非国有法人	0.56%	1,562,528	1,562,528		1,562,528		
中信信托有限责任公司 - 0808 全配 01	境内非国有法人	0.28%	769,987	769,987		769,987		
上述股东关联关系或一致行动的说明	交银施罗德蓝筹股票证券投资基金、交银施罗德先进制造股票证券投资基金的基金管理人均为交银施罗德基金管理有限公司。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				

广讯有限公司	112,000,000	人民币普通股	112,000,000
苏州永福投资有限公司	17,000,000	人民币普通股	17,000,000
朱永福	2,325,000	人民币普通股	2,325,000
中国建设银行 - 交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	2,187,706	人民币普通股	2,187,706
中国农业银行股份有限公司 - 交银施罗德先进制造股票证券投资基金	1,562,528	人民币普通股	1,562,528
中信信托有限责任公司 - 0808 全配 01	769,987	人民币普通股	769,987
中信信托有限责任公司 - 中信融惠 3 期证券投资集合资金信托计划	693,300	人民币普通股	693,300
邱梅茹	670,000	人民币普通股	670,000
邓美真	630,494	人民币普通股	630,494
上海山友通信公司	630,000	人民币普通股	630,000
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	交银施罗德蓝筹股票证券投资基金、交银施罗德先进制造股票证券投资基金的基金管理人均为交银施罗德基金管理有限公司。0808 全配 01 和中信融惠 3 期证券投资集合资金信托计划的基金管理人为中信信托有限责任公司。除此之外，公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司也未知其他前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
广讯有限公司	CHANG YU-HUI	2001 年 03 月 28 日		500 万美元	一般投资业
未来发展战略	不适用				
经营成果、财务状况、现金流等	不适用				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

况

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

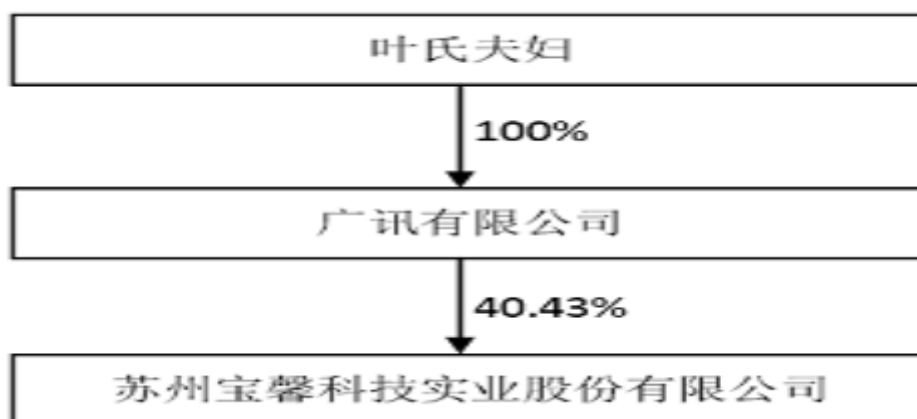
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
叶云宙	台湾	否
CHANG YU-HUI	加拿大	否
最近 5 年内的职业及职务	叶云宙：中国台湾省籍人，现任公司董事长。最近 5 年任公司董事长、台湾宝馨董事、总经理、台湾立欧董事长、苏州镁馨执行董事、苏州艾诺镁董事长兼总经理、菲律宾宝馨董事长、厦门宝馨执行董事。2012 年 3 月起任杭州鑫悦动创业投资有限公司董事。CHANG YU-HUI，加拿大籍人，广讯有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
叶云宙	董事长	现任	男	51	2014年01月08日	2017年01月07日				
朱永福	总经理、董事	现任	男	43	2014年01月08日	2017年01月07日	0	9,300,000		9,300,000
叶云宇	董事	现任	男	54	2014年01月08日	2017年01月07日				
叶惠美	董事	现任	女	55	2014年01月08日	2017年01月07日				
张素贞	董事	现任	男	48	2014年01月08日	2017年01月07日				
袁媛	董事	现任	女	36	2014年01月08日	2017年01月07日				
李玉红	财务总监	现任	女	40	2014年01月08日	2017年01月07日				
章海祥	董事会秘书、投资总监	现任	男	44	2014年01月08日	2017年01月07日				
龚菊明	独立董事	现任	男	53	2014年01月08日	2017年01月07日				
成志明	独立董事	现任	男	53	2014年01月08日	2017年01月07日				

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
张薇	独立董事	现任	女	53	2014年01月08日	2017年01月07日				
张静	监事会主席	离任	女	26	2014年01月08日	2015年01月22日				
蒋玉凤	监事	现任	女	26	2014年01月08日	2017年01月07日				
欧春燕	监事	现任	女	27	2014年01月08日	2017年01月07日				
石发成	钣金事业部总经理	现任	男	37	2014年01月08日	2017年01月07日				
陈红艳	监事会主席	现任	女	37	2015年01月22日	2017年01月07日				
合计	--	--	--	--	--	--	0	9,300,000	0	9,300,000

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事

叶宇宙：现任公司董事长。最近5年任公司董事长、台湾宝馨董事兼总经理、台湾立欧董事长、苏州镁馨执行董事、苏州艾诺镁董事长兼总经理、菲律宾宝馨董事长、厦门宝馨执行董事、任杭州鑫悦动创业投资有限公司董事。

朱永福：现任公司总经理、董事。最近5年任公司总经理、董事，永福投资执行董事，任菲律宾宝馨董事，南部县旅外企业家联合会江苏分会会长，苏州浒墅关经济开发区工商联（商会）会长，北京福伟昊科技发展有限公司法定代表人，苏州奔宝汽车服务有限公司法定代表人。

叶云宇：现任公司董事。最近5年任公司董事、叶云宇复建科诊所院长、台湾宝馨董事、台湾立欧董事。

叶惠美：现任公司董事。最近5年任公司董事、健行诊所总顾问。



袁媛：最近5年任公司董事，苏州禧福投资有限公司法定代表人。

张素贞：现任公司董事。最近5年任公司董事，台湾宝馨财务课长、管理部课长。

龚菊明：现任公司独立董事，1983年8月起在苏州大学商学院任教。最近5年任公司独立董事、苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司独立董事。

成志明：现任公司独立董事，1983年南京大学经济管理专业本科毕业，1987年中国人民大学涉外企业管理专业硕士毕业，1998年南京大学企业管理专业博士毕业。历任苏州大学财经学院教师，现任南京大学商学院教授、江苏苏中药业集团独立董事、南通江海电容器股份有限公司独立董事，兼职南京东方智业管理顾问有限公司首席顾问、江苏省管理咨询协会会长。

张薇：现任公司独立董事，1984年苏州大学数学专业本科毕业，2007年苏州大学金融学专业硕士毕业，现在读苏州大学金融学专业博士。历任苏州大学商学院会计系助教、讲师，现任苏州大学商学院会计系副教授、苏州华源包装股份有限公司独立董事，兼职优化科技（苏州）有限公司总经理助理。

## 2、监事

张静：原公司监事会主席，2011年7月至今在本公司工作，历任出纳员、销售会计、审计员。于2014年12月8日辞职。

蒋玉凤：现任公司职工监事，2011年6月至2013年3月在苏州胥江壹号投资发展有限公司工作，任总经理秘书；2013年3月至今在本公司工作，任总经理秘书。

欧春燕：现任公司职工监事，2006年3月至今在本公司工作，历任出纳员，现任税务费用会计。

陈红艳：公司监事会主席，历任公司采购员、人事专员、总务组长、第一届及第二届监事会主席，现任本公司人事总务课课长。

## 3、高级管理人员

朱永福：同上

李玉红：2001年10月至今在本公司工作，历任会计、财务课长，现任本公司财务总监。

章海祥：2008年3月至2009年10月任本公司总经理特别助理，2009年10月至2011年1月任本公司销售经理，现任本公司投资总监和董事会秘书。

石发成：现任公司钣金事业部总经理，2008年4月至2013年12月在A123SYSTEMS工作，历任远东供应商开发经理、亚太供应商开发经理、亚太供应商开发和质量总监；2013年12月初加入本公司，任钣金事业部总经理。

## 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
朱永福	苏州永福投资有限公司	执行董事	2007年05月28日		是

## 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
叶云宙	宝馨实业股份有限公司	总经理、董事	1993年01月01日		是
叶云宙	立欧投资股份有限公司	董事长	2003年10月01日		否
叶云宙	苏州镁馨科技有限公司	执行董事	2007年06月20日		是
叶云宙	苏州艾诺镁科技有限公司	董事长、总经理	2005年04月08日		否
叶云宙	菲律宾宝馨科技有限公司	董事长	2008年07月23日		否
叶云宙	厦门宝麦克斯科技有限公司	执行董事	2009年06月26日		否
叶云宙	杭州鑫悦动创业投资有限公司	董事	2012年03月22日		否
朱永福	菲律宾宝馨科技有限公司	董事	2008年07月23日		否
朱永福	南部县旅外企业家联合会江苏分会	法定代表人	2011年08月10日		否
朱永福	北京福伟昊科技发展有限责任公司	法定代表人	2012年07月04日		否
朱永福	苏州奔宝汽车服务有限公司	法定代表人	2012年08月07日		否
朱永福	苏州浒墅关经济开发区工商联（商会）	会长	2012年01月18日		否
叶云宇	宝馨实业股份有限公司	董事	1993年01月01日		否
叶云宇	立欧投资股份有限公司	董事	2003年10月01日		否
张素贞	宝馨实业股份有限公司	课长	1992年09月01日		是
龚菊明	苏州大学商学院	教师	1983年08月01日		是
龚菊明	苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司	独立董事	2010年04月17日		是

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
袁媛	苏州禧福投资有限公司	法定代表人	2013年03月15日		否
成志明	南京大学商学院	教师	1987年09月01日		是
成志明	江苏苏中药业集团	独立董事	2007年03月01日		是
成志明	南通江海电容器股份有限公司	独立董事	2008年01月01日		是
成志明	南京东方智业管理顾问有限公司	首席顾问	1996年04月01日		是
成志明	江苏省管理咨询协会	会长	2005年10月01日		是
张薇	苏州大学商学院	副教授	1998年06月01日		是
张薇	苏州华源包装股份有限公司	独立董事	2011年11月01日		是
张薇	优化科技(苏州)有限公司	总经理助理	2012年05月01日		是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。董事会和监事会成员的报酬和支付方法由股东大会确定；高级管理人员的报酬和支付方法由董事会确定。在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度、参考经营业绩和个人绩效领取报酬。在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的收入均为其从事公司管理工作的工资性收入。

独立董事按照公司章程的规定，受股东大会、董事会委托行使职权时的津贴由公司承担。

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
叶云宙	董事长	男	51	现任	10.8		10.8
朱永福	董事、总经理	男	43	现任	60.02		60.02
李玉红	财务总监	女	40	现任	18.61		18.61

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
章海祥	投资总监、董事会秘书	男	44	现任	16.32		16.32
叶云宇	董事	男	54	现任	2.4		2.4
叶惠美	董事	女	55	现任	2.4		2.4
张素贞	董事	女	48	现任	2.4		2.4
袁媛	董事	女	36	现任	2.4		2.4
成志明	独立董事	男	53	现任	4.62		4.62
张薇	独立董事	女	53	现任	4.62		4.62
龚菊明	独立董事	男	53	现任	5.04		5.04
石发成	钣金事业部总经理	男	37	现任	60.02		60.02
张静	监事会主席	女	26	离任	3.43		3.43
欧春燕	职工监事	女	27	现任	6.65		6.65
蒋玉凤	职工监事	女	26	现任	5.91		5.91
高圣平	独立董事	男	46	离任	1		1
郑少华	独立董事	男	45	离任	1		1
合计	--	--	--	--	207.64	0	207.64

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

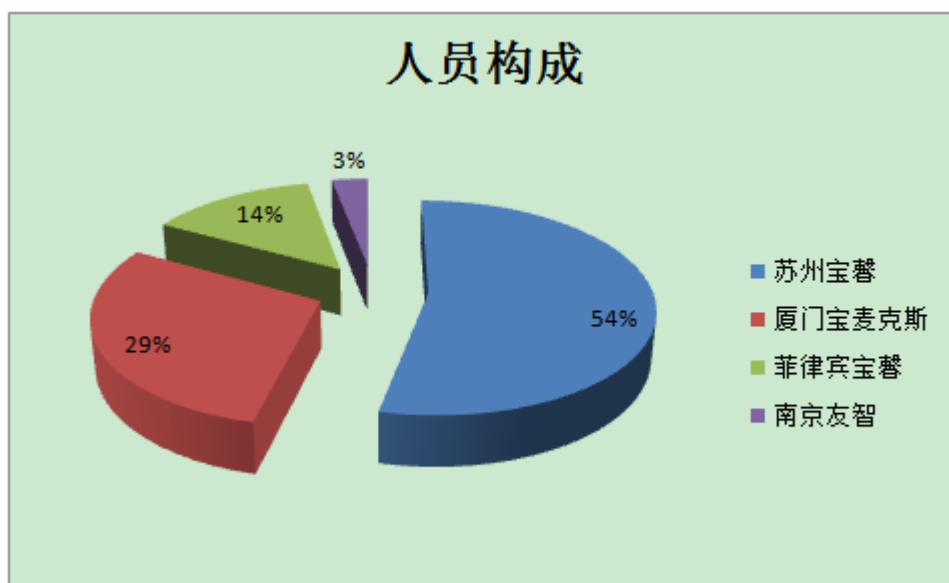
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张静	监事会主席	离任	2015年01月22日	本人辞职
陈红艳	监事会主席	被选举	2015年01月22日	补选
高圣平	独立董事	离任	2014年01月08日	到期
郑少华	独立董事	离任	2014年01月08日	到期

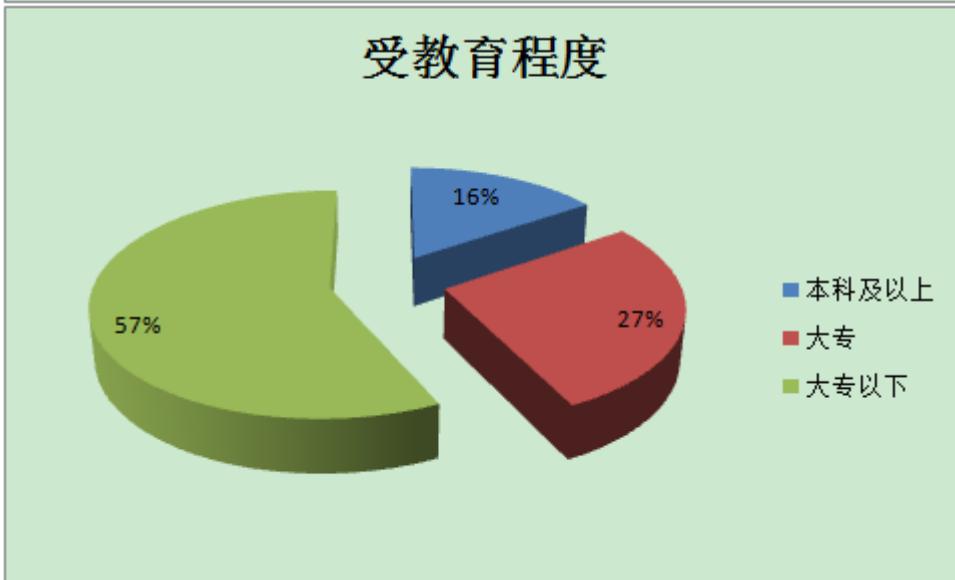
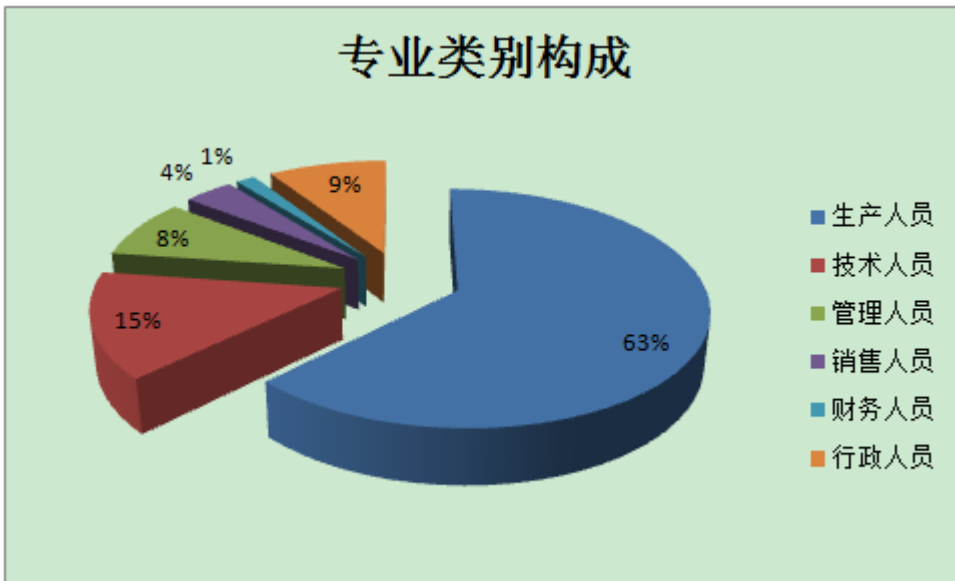
#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员无变动。

## 六、公司员工情况

人员构成	苏州宝馨	厦门宝麦克斯	菲律宾宝馨	南京友智	总计	比例
在职职工人数	638	350	166	36	1190	
比例 (%)	54%	29%	14%	3%	100%	
其中公司需要承担费用的离退休职工人数	0	0	0	0	0	
专业构成类别	苏州宝馨	厦门宝麦克斯	菲律宾宝馨	南京友智	总计	比例
生产人员	421	222	103		746	62.69%
技术人员	102	51	11	9	173	14.54%
管理人员	45	38	9	6	98	8.24%
销售人员	20	8	7	11	46	3.87%
财务人员	9	4	4	1	18	1.51%
行政人员	41	27	32	9	109	9.16%
合计	638	350	166	36	1190	100.00%
比例 (%)	54%	29%	14%	3%	100%	
受教育程度类别	苏州宝馨	厦门宝麦克斯	菲律宾宝馨	南京友智	总计	比例
本科及以上	76	24	59	26	185	15.55%
大专	188	88	41	8	325	27.31%
大专以下	374	238	66	2	680	57.14%
合计	638	350	166	36	1190	100.00%
比例 (%)	54%	29%	14%	3%	100%	





## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

2014年度，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和中国证监会的规范性文件要求，不断完善公司治理，健全内部管理，规范公司运作，加强信息披露管理工作，提升公司的治理水平。

截止本报告期末，公司整体运作规范，独立性强，信息披露规范，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

报告期内，公司经股东大会或董事会审议通过正在执行的内部控制制度如下表：

序号	制度名称	披露日期
1	公司章程	2014-12-10
2	股东大会议事规则	2011-06-10
3	董事会议事规则	2011-12-24
4	监事会议事规则	2011-12-24
5	独立董事工作细则	2011-12-24
6	关联交易管理制度	2011-06-10
7	重大经营与投资决策管理制度	2011-12-24
8	募集资金管理制度	2013-03-22
9	融资和对外担保管理制度	2012-07-27
10	信息披露管理制度	2011-12-24
11	董事会秘书工作细则	2011-12-24
12	投资者关系管理制度	2011-12-24
13	总经理工作细则	2011-12-24
14	重大信息内部报告制度	2011-12-24
15	内部审计制度	2011-12-24
16	董事会审计委员会工作细则	2011-12-24
17	董事会提名委员会工作细则	2011-04-12
18	董事会薪酬与考核委员会工作细则	2011-04-12
19	董事会战略委员会工作细则	2011-04-12
20	董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度	2010-12-25
21	内幕信息及知情人管理制度	2011-12-24
22	年报信息披露重大差错责任追究制度	2011-04-12
23	突发事件处理制度	2011-04-12
24	子公司管理制度	2011-12-24
25	证券投资管理制度	2011-12-24
26	独立董事年报工作制度	2011-10-26

序号	制度名称	披露日期
27	重大合同法律审查制度	2011-10-26
28	远期结售汇管理制度	2011-10-26
29	委托理财管理制度	2011-12-24

#### 1、关于股东和股东大会：

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》、公司《股东大会议事规则》的要求设立股东大会，股东大会作为公司的最高权力机构，由全体股东组成，其责任是确保所有股东能够充分行使自己的权力。公司平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。报告期内，公司股东大会均由董事会召集召开，未发生应单独或合并持有公司有表决权股份总数的10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，未发生监事会提议召开股东大会的情形，未发生单独或合并持有公司3%以上股份的股东提出临时提案的情形。不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。股东大会会议记录完整，并由专人负责保管，股东大会会议决议均按相关规定进行了充分及时披露。

#### 2、关于公司与控股股东：

公司控股股东为广讯有限公司，实际控制人为叶云宙、CHANG YU-HUI夫妇。公司控股股东行为规范，能依法行使其权利和承担相应的义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 3、关于董事和董事会：

作为公司的决策机构，公司董事会设9名董事，其中3名独立董事，均由股东大会选举产生。公司全体董事的任职资格和任免均按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板股票上市规则》、《公司章程》等相关规定执行，符合法定程序。公司董事会职责清晰，制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》等规则，对董事会、独立董事的职责权限及审议程序等均作出了明确规定，并得到了切实执行。公司董事会各专门委员会各司其职，为董事会科学决策提供了专业支撑，促进了公司治理的进一步完善，并强化了董事会的决策功能。董事会成员包含业内专家和其他专业人士，具有履行职务所必需的知识、技能和素质。董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会。公司董事会运作规范，全体董事勤勉履职，积极出席董事会，对所议事项认真分析、科学决策，并认真监督管理层的工作，维护了公司和全体股东的合法权益。

#### 4、关于监事和监事会：

作为公司的监督机构，公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定设立监事会。目前，公司监事会由3名监事组成，其中2名为职工代表。公司监事会会议的召集和召开程序符合法律、法规的规定。公司全体监事按照相关法律法规、《公司章程》和《监事会议事规则》等相关规定，认真履行职责，对公司财务状况、重大事项、关联交易、董事、高级管理人员履职的合法性、合规性进行有效的监督，维护了公司及股东的合法权益。



5、关于相关利益者方面：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，认真培养每一位员工，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康、快速发展。

6、关于绩效评价和激励约束机制：公司已建立绩效考评制度，并制定了年度经营目标考核指标体系。公司根据《绩效考核管理办法》，人力资源课对员工的绩效进行定期考核和客观评价，考核结果作为确定员工薪酬、职位晋升的量化依据，并为公司人力资源管理提供准确的员工绩效信息。根据公司还将进一步完善各层面的绩效评价标准和激励约束机制，以激励员工充分发挥工作潜能，为公司多创效益。

#### 7、关于信息披露与透明度：

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息及知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息。公司董事会秘书为公司信息披露与投资者关系活动的负责人，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司公开披露的资料。公司严格按照相关监管法律法规以及《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，增强公司运作的透明度，保证所有股东有平等的机会获得信息。

#### 8、内部审计

公司设立了独立的内部审计部，制定并完善了《内部审计制度》。审计部配有专职的审计人员，在董事会审计委员会的领导下，对本公司各内部机构、控股子公司的内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估，以及对本公司各内部机构、控股子公司的会计资料及其他有关经济资料，以及所反映的财务收支及有关的经济活动的合法性、合规性、真实性和完整性进行审计，并定期向审计委员会报告。上述措施有效地保证了公司各项经营活动的合法性和合规性。审计制度得到了有效执行，内部稽核、内控体制完备有效。

#### 9、投资者关系管理

公司高度重视投资者关系管理工作，严格按照相关法律法规、规章制度的要求，及时、真实、准确的向投资者披露公司的相关信息。公司规范接待投资者的实地调研，在不违反公平披露的原则下解答相关问题，加强了投资者对公司的认识，增进了投资者对公司的了解和信心。

公司指定董事会秘书为投资者关系管理活动负责人，通过公司网站、投资者关系热线电话、年度网上业绩说明会、电子信箱、传真、巨潮资讯网等多种渠道与投资者加强沟通，解答投资者的疑问，确保所有投资者公平地获得公司信息；积极维护投资者关系管理平台，详细回答投资者的问询，定期将投资者提出的问题和建议整理、汇总报送给公司管理层。公司加强与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管部门报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司按照《内幕信息及知情人管理制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露各环节所有内幕信息知情人名单。公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前 30 日内、业绩预告和业绩快报公告前 10 日内以及公司进行重大资产重组事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息进行股票交易。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 03 月 31 日	1、关于公司 2013 年度董事会工作报告的议案；2、关于公司 2013 年度监事会工作报告的议案；3、关于公司 2013 年度财务决算报告的议案；4、关于公司 2014 年度财务预算报告的议案；5、关于公司 2013 年度利润分配的议案；6、关于公司 2013 年度报告的议案；7、关于公司续聘会计师事务所的议案；8、关于修订《公司章程》的议案；9、关于公司向银行申请授信额度的议案；10、关于公司开展远期结售汇业务的议案；11、关于公司运用自有闲置资金购买银行理财产品的议案；12、关	会议以记名投票方式进行表决，审议通过了有关议案	2014 年 04 月 01 日	《2013 年度股东大会决议公告》，公告编号 2014-024.刊登在 2014 年 4 月 1 号的《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
		于募集资金投资项目完成投资的议案； 13、关于将结余募集资金(含利息)永久补充流动资金的议案；14、关于公司董事、监事 2014 年度薪酬的议案			

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 08 日	1、关于选举公司第三届董事会董事的议案；2、关于选举公司第三届监事会监事的议案；3、关于公司向银行申请授信额度的议案。	会议以记名投票方式进行表决,审议通过了有关议案	2014 年 01 月 09 日	《2014 年第一次临时股东大会决议公告》,公告编号 2014-001.刊登在 2014 年 1 月 9 号的《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 04 月 14 日	1、关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案； 2、关于本次重大资产重组不再适用关联交易的审批程序的议案；3、关于公司符合向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金条件的议案；4、关于本次重大资产重组符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案； 5、关于本次重大资产重组符合《上市公司重大资产重组管	会议以记名投票方式进行表决,审议通过了有关议案	2014 年 04 月 15 日	《2014 年第二临时股东大会决议公告》,公告编号 2014-025.刊登在 2014 年 4 月 15 号的《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
		<p>理办法》第四十二条第二款规定的议案；</p> <p>6、关于签署附生效条件的《苏州宝馨科技实业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议》的议案；</p> <p>7、关于本次重大资产重组履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明的议案；</p> <p>8、关于提请股东大会授权董事会办理本次重大资产重组相关事宜的议案；</p> <p>9、关于《苏州宝馨科技实业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）》及其摘要的议案；</p> <p>10、关于签署附生效条件的《公司发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》的议案；</p> <p>11、关于签署附生效条件的《公司发行股份及支付现金购买资产盈利预测补偿协议》的议案；</p> <p>12、关于批准本次重组方案所涉资产的审计、评估和盈利预测报告进行申报和披露的议案；</p> <p>13、关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的相关性以及评估定价的公</p>			

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
		允性的议案；14、关于本次交易定价的依据及公平合理性说明的议案；15、关于修订《公司章程》的议案			

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
龚菊明	9	5	4			否
张薇	9	4	4	1		否
成志明	9	3	4	2		否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

独立董事姓名	独立董事提出异议的事项	异议的内容
成志明	公司第三届董事会第八次会议审议《关于签订阿帕尼电能技术(上海)有限公司交易协议暨对外投资的议案》	认为项目盈利能力差，投资回收周期长，风险较大
独立董事对公司有关事项提出异议的说明	问题一：可研报告中并没有讲清楚阿帕尼公司在同类产品市场上的市场地位，特别是其拥有的竞争优势、关键资源和核心竞争力，从可研报告看，产品和技术并	

不是阿帕尼公司的，其可能仅是一个进口代理的角色，只是向销售和运营方向做了延伸，同时也看不出该公司在营销资源上有怎样的独特优势。此外，也未看到该公司在未来如何形成自己竞争优势的可行的规划和计划。问题二：城市热利用工程已不是电、汽、油三种形式，而是由多种能源形式甚至是符合能源形势，因此可研报告中有关比较分析的内容有片面性，不能作为投资决策依据。问题三：该产品项目的运营受电价影响甚大，而电价是公司本身不可控的，但作为具有部分社会特殊福利性产品的供热，其价格却是由政府控制，风险过大。问题四：项目投资回收期较长，商业价值偏低，公司完全可以选择其他更好的项目，并且该项目与公司已有的环保类业务无直接的专业或市场相关性，从而导致很难获得业务协同效应。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司对独立董事提出反对意见的问题点进行了逐项说明，认为此项目和公司业务能够形成协同效应，符合公司的发展战略。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。2014年各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

#### 1、董事会审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，审计委员会召开了五次会议，对公司的日常关联交易情况、定期报告、审计部日常审计和专项审计、审计工作报告等事项进行了审议，听取了审计部年度工作总结和工作计划安排，对审计部的工作开展给予了一定的指导。对公司年度审计、外部审计机构的聘任等事项给予合理的建议，对财务报告、募集资金使用、内部控制建设等情况进行审核。

#### 2、董事会战略委员会履职情况

报告期内董事会战略委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，战略委员会召开了二次会议，对公司向银行申请授信额度、开展远期结售汇业务、运用自有闲置资金购买银行理财产品、收购控股子公司苏州艾诺镁科技有限公司25%股权暨关联交易的事项进行了审议，为公司下一步发展做出指示和要求。

#### 3、董事会提名委员会履职情况

报告期内董事会提名委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，提名委员会没有召开日常工作会议。

#### 4、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内董事会薪酬与考核委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，薪酬委员会没有召开了日常工作会议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### （一）监事会会议召开情况

本年度公司监事会共召开了七次会议，具体情况如下：

#### 1、第三届监事会第一次会议

本次会议于2014年1月8日在公司会议室以现场会议方式召开，审议通过了2项议案：

- (1) 关于选举公司第三届监事会主席的议案
- (2) 关于公司监事2014年度薪酬的议案

#### 2、第三届监事会第二次会议

本次会议于2014年3月6日在公司会议室以现场会议方式召开，审议通过了15项议案：

- (1) 关于公司2013年度监事会工作报告的议案
- (2) 关于公司2013年度财务决算报告的议案
- (3) 关于公司2014年度财务预算报告的议案
- (4) 关于公司2013年度利润分配的议案
- (5) 关于公司2013年度报告的议案
- (6) 关于公司2013年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案
- (7) 关于公司2013年度证券投资情况的专项说明的议案
- (8) 关于公司2013年度内部控制自我评价报告的议案
- (9) 关于公司2013年度日常关联交易情况和2014年度日常关联交易预计的议案
- (10) 关于应收账款坏账计提比例会计估计变更的议案
- (11) 关于公司向银行申请授信额度的议案
- (12) 关于公司开展远期结售汇业务的议案
- (13) 关于公司运用自有闲置资金购买银行理财产品的议案
- (14) 关于募集资金投资项目完成投资的议案

(15) 关于将结余募集资金（含利息）永久补充流动资金的

### **3、第三届监事会第三次会议**

本次会议于2014年4月23日在公司会议室以现场会议方式召开，审议通过了3项议案：

- (1) 关于公司 2014 年第一季度报告的议案
- (2) 关于控股子公司苏州艾诺镁科技有限公司出租房屋暨关联交易的议案
- (3) 关于收购控股子公司苏州艾诺镁科技有限公司 25%股权暨关联交易的议案

### **4、第三届监事会第四次会议**

本次会议于2014年8月13日在公司会议室以现场会议方式召开，审议通过了2项议案：

- (1) 关于公司 2014 年半年度报告的议案
- (2) 关于公司 2014 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案

### **5、第三届监事会第五次会议**

本次会议于2014年10月23日在公司会议室以现场会议方式召开，审议通过了2项议案：

- (1) 关于公司2014年第三季度报告的议案
- (2) 关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案

### **6、第三届监事会第六会议**

本次会议于2014年11月3日在公司会议室以现场会议方式召开，审议通过了1项议案：

- (1) 关于签订阿帕尼电能技术(上海)有限公司交易协议暨对外投资的议案。

### **7、第三届监事会第七会议**

本次会议于2014年12月8日在公司会议室以现场会议方式召开，审议通过了3项议案：

- (1) 关于注销全资子公司苏州禧福投资有限公司的议案
- (2) 关于公司与中国银行开展融易达业务申请授信额度的议案
- (3) 关于补选公司监事的议案

## **(二) 监事会对公司2014年度有关事项的监督意见**

报告期内，监事会按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等规定，从切实保护股东利益的角度出发，认真履行了监事的职责，及时了解和检查公司财务运行状况，出席或列席了2014年度召开的董事会和股东大会，并对公司重大事项及各项议案、合同进行了监督、检查，全面了解和掌握公司总体运营状况，具体监督情况如下：

### **1、公司依法运作情况**

报告期内，监事会依法列席了公司董事会和股东大会，对公司的决策程序和公司董事、高级管理人员履行职务情况进行了必要的严格监督，对公司重要事项进行了监督，监事会认为：公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、深圳证券交易所以及《公司章程》所作出的各项规定，并已建立了完善的内部控制制度，规范运作，决策合理，认真执行股东大会的各项决议；公司董事、高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规及公司章程或损害公司与股东利益的行为。



## 2、公司财务情况

报告期内，监事会对公司的财务状况和财务成果等进行了有效的监督、检查和审核，监事会认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范、财务状况良好，会计无重大遗漏和虚假记载。报告期内的财务报告真实、准确的反映了公司的财务状况和经营成果。公司2014年财务报告经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计出具了标准无保留意见的审计报告。

## 3、公司募集资金情况

经过对募集资金的使用和管理情况进行核实，监事会认为：公司严格按照《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》、《公司募集资金管理制度》等规定和要求，对募集资金进行了专户存储和专项使用，公司董事会编制的《2014年度募集资金存放与使用情况专项报告》与公司募集资金存放与实际使用情况相符，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

## 4、公司收购、出售资产情况

报告期内，公司购买资产情况如下：

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注2）	对公司经营的影响（注3）	对公司损益的影响（注4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	披露日期（注5）	披露索引
南京友智科技有限公司	被收购	42,300	是	无	1,124.26万元	68.78%	否	非同一控制	2014年07月31日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
阿帕尼电能技术（上海）有限公司	被收购	3,000	是	无	无		否	非同一控制	2014年11月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
苏州艾诺镁科技有限公司	被收购	664.91	是	无	-24.44万元	-1.50%	是	同一控制	2014年04月25日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

报告期内，公司无对外出售资产的情况发生。

## 5、公司关联交易情况

报告期内，公司无重大关联交易发生；公司向关联方发生的日常关联交易均按公平交易的原则进行，未发现任何损害公司和股东权益的情况，实际发生的日常关联交易金额没有超出公司原来预计的金额。

## 6、公司对外担保及股权、资产置换情况

报告期内，公司为控股子公司上海阿帕尼电能技术（集团）有限公司提供了不超过人民币5,000万元额度的融资担保，公司为全资子公司厦门宝麦克斯科技有限向银行申请不超过1,000万元人民币的综合授信额度提供了担保。除此之外，本公司及控股子公司无其他对外担保行为，本公司及控股子公司无逾期对外担保情况，公司无股权、资产置换情况发生。

## 7、对公司内部控制自我评价的意见

监事会对董事会关于公司2014年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，监事会认为：公司已经建立了较为完善的内部控制制度体系，并能得到有效的执行，公司规范运作，决策合理。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

## 8、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

报告期内，监事会对公司内幕信息知情人登记档案进行了检查，对重大事项的信息披露情况进行了监督。监事会认为：公司已经建立了《内幕信息及知情人管理制度》，在信息披露过程中能够严格按照其要求执行相关程序，防止了内幕信息交易的发生。

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务，并且具备自主经营的能力。与控股股东及其控制的法人不存在相互占用资产或共享客户资源及共用技术、销售人员的行为，也不存在与其他股东及关联方相互依赖的情形，在业务、资产、机构、人员、财务等方面与控股股东完全分开和独立。公司与控股股东之间不存在同业竞争和关联交易。

（一）业务方面：公司业务结构独立完整，具备独立面向市场并自主经营的业务能力，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

（二）人员方面：公司在人力资源管理上完全独立，根据国家及本地区的企业劳动、人事和薪酬管理规定，制订了一整套完整独立的劳动、人事及薪酬管理制度，公司对员工实行全员劳动聘用合同制。公司的董事、监事、高级管理人员的选举和聘任均符合《公司法》、《公司章程》的有关规定；公司的总经理及其他高级管理人员均在本公司领薪，未在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业中担任除董事、监事以外的其它职务；公司的财务人员未在关联公司兼职。

（三）资产方面：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，公司生产经营所需要的资产权属关系明确，公司拥有土地、房产及生产经营设备等资产所有权，不存在任何股东单位占用公司资产情况，资产的保全状况良好，并拥有完全的控制支配权利，公司没有以资产、权益及信用为股东单位及其它非股东单位提供担保。公司不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（四）机构方面：公司的生产经营和办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。本公司建立健全了股东大会、董事会、监事会等机构并制定了相应的议事规则，各机构依照《公司法》及《公司章程》规定在各自职责范围内独立决策。公司建立了适应自身发展的组织机构，人员的任免严格执行《公司法》、《公司章程》的规定，不存在股东和其它关联方干预公司机构设置、人事任免、生产经营活动的情况。

（五）财务方面：公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度及内审制度，独立进行财务决策。公司根据《公司章程》的规定及自身情况作出财务决策，完全自主决定资金的使用，与公司股东不存在业务上的指导关系。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

高级管理人员参照行业内相应岗位薪酬市场水平、经营效益、岗位级别确定基本薪酬。公司以量化的经营目标对高级管理人员进行考核目标。年度对高级管理人员的履职情况和年度经营目标完成情况、以及所在岗位承担的责任进行考核，并根据考核结果核发年度绩效奖金。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

1、公司与控股股东做到了在资产、业务、机构、人员和财务上的完全独立。股东大会、董事会、监事会三会运作规范各司其职。公司管理层对内部控制制度的制定和实施非常重视。制定了一系列规范的内部控制制度，公司已在财务管理、安全生产管理、投资管理、人力资源管理、信息化管理、采购及供应管理等方面建立起了较为完善合理的内部控制制度，并在生产经营活动中得到了一贯的、严格的执行。公司定期对各部门工作情况进行考核，保证各执行者都能胜任本职工作，并具有工作责任心、事业心及诚实的工作态度。

2、规范高效的组织机构是公司加强内部控制的根本保证。股东大会是公司的最高权力机构；董事会是公司的决策执行机构，对股东大会负责；公司总经理由董事会聘任或解聘，负责公司的日常经营活动，并对董事会负责；监事会负责检查公司财务运作情况并对董事会及高级管理人员进行监督。审计部等各职能部门作为公司内部控制执行部门，在日常工作中对公司财务活动、经济活动、生产活动、监督活动进行内部控制。公司针对不同的情况，采用相应的管理政策与措施，保证了内部控制制度的切实执行，并认真对内部控制制度进行有效的评价。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

1、公司依据实际情况，建立了较为完善的法人治理结构，公司内部管理控制制度符合国家法律法规要求，形成了较为科学的决策机制、执行机制和监督机制；公司股东大会、董事会、监事会、经营层职责明确，运作规范。

2、公司对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资等方面的内部控制取得了较好的成效，没有违反深交所《上市公司内部控制指引》及公司相关管理制度的情形发生。

3、在信息披露方面通过《信息披露管理制度》的制定，规范了信息披露工作，遵循了真实、准确、完整、及时、公平的原则。公司已建立了较全面、规范的内部控制制度，确保了公司经营活动的正常有序进行。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

#### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，未发现内部控制重大缺陷	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 03 日
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步提高公司规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。报告期内，定期报告未发生重大差错。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 01 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2015]001647 号
注册会计师姓名	王书阁、王薇

#### 审计报告正文

#### 苏州宝馨科技实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的苏州宝馨科技实业股份有限公司（以下简称宝馨科技公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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宝馨科技公司管理层的责任，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，宝馨科技公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宝馨科技公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流

量。

## 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：苏州宝馨科技实业股份有限公司

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	181,378,394.10	169,420,935.88
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	20,109,182.13	5,392,802.40
应收账款	179,673,604.89	110,279,029.37
预付款项	16,637,315.00	12,890,085.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	272,484.63	781,183.36
应收股利		
其他应收款	9,455,466.72	7,664,922.65
买入返售金融资产		
存货	103,627,596.98	86,495,353.59
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,669,197.14	30,000,000.00
流动资产合计	515,823,241.59	422,924,312.74
非流动资产：		

项目	期末余额	期初余额
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	205,825,006.43	197,824,672.08
在建工程	28,594,662.00	3,469,068.19
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	51,819,301.56	32,192,054.56
开发支出		
商誉	390,783,857.10	
长期待摊费用	2,934,740.80	2,420,524.80
递延所得税资产	4,335,046.39	1,774,491.32
其他非流动资产	28,626,224.30	
非流动资产合计	712,918,838.58	237,680,810.95
资产总计	1,228,742,080.17	660,605,123.69
流动负债：		
短期借款	130,824,000.00	24,387,600.00
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	39,428,807.36	27,222,590.56
应付账款	58,693,015.95	65,842,332.78
预收款项	7,868,353.56	897,111.06
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		



项目	期末余额	期初余额
应付职工薪酬	3,836,060.22	2,822,906.41
应交税费	5,085,345.71	1,461,807.17
应付利息	206,611.11	81,345.86
应付股利		
其他应付款	12,836,962.15	321,579.13
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	258,779,156.06	123,037,272.97
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	3,087,450.00	
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,087,450.00	
负债合计	261,866,606.06	123,037,272.97
所有者权益：		
股本	277,017,132.00	108,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	546,440,931.84	296,362,934.01

项目	期末余额	期初余额
减：库存股		
其他综合收益	-1,465,647.85	-1,364,410.14
专项储备		
盈余公积	20,168,417.28	19,620,834.18
一般风险准备		
未分配利润	102,090,392.06	107,499,371.94
归属于母公司所有者权益合计	944,251,225.33	530,918,729.99
少数股东权益	22,624,248.78	6,649,120.73
所有者权益合计	966,875,474.11	537,567,850.72
负债和所有者权益总计	1,228,742,080.17	660,605,123.69

法定代表人：叶云宙

主管会计工作负责人：李玉红

会计机构负责人：朱婷

## 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	93,669,517.77	129,729,176.73
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	13,983,443.47	4,850,000.00
应收账款	127,734,747.02	93,959,621.83
预付款项	9,981,276.98	12,197,755.00
应收利息	272,484.63	781,183.36
应收股利	10,000,000.00	
其他应收款	5,654,648.25	7,030,665.25
存货	63,529,283.80	53,299,007.77
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,266,974.29	30,000,000.00
流动资产合计	328,092,376.21	331,847,409.94
非流动资产：		

项目	期末余额	期初余额
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	594,499,671.23	114,807,554.06
投资性房地产		
固定资产	150,769,982.70	140,412,002.92
在建工程	8,075,360.84	3,469,068.19
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	28,937,645.06	29,841,799.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	216,666.66	309,666.66
递延所得税资产	2,888,524.15	1,525,773.98
其他非流动资产		
非流动资产合计	785,387,850.64	290,365,865.19
资产总计	1,113,480,226.85	622,213,275.13
流动负债：		
短期借款	114,476,000.00	24,387,600.00
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	34,312,225.73	23,726,156.42
应付账款	40,817,450.75	54,255,387.63
预收款项	1,610,172.55	897,111.06
应付职工薪酬	1,708,426.46	2,109,568.34
应交税费	955,396.27	-302,693.78
应付利息	176,075.77	81,345.86
应付股利		
其他应付款	9,105,495.62	9,038,542.92
划分为持有待售的负债		

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	203,161,243.15	114,193,018.45
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	203,161,243.15	114,193,018.45
所有者权益：		
股本	277,017,132.00	108,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	546,618,692.72	296,252,928.71
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,168,417.28	19,620,834.18
未分配利润	66,514,741.70	83,346,493.79
所有者权益合计	910,318,983.70	508,020,256.68
负债和所有者权益总计	1,113,480,226.85	622,213,275.13

## 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	419,865,028.42	328,148,816.66
其中：营业收入	419,865,028.42	328,148,816.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	406,853,056.01	306,514,013.29
其中：营业成本	321,915,207.19	254,147,851.19
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	2,511,829.18	2,028,280.58
销售费用	13,885,413.91	8,940,898.26
管理费用	61,008,961.79	39,126,378.92
财务费用	-500,662.45	-1,764,875.29
资产减值损失	8,032,306.39	4,035,479.63
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）	714,311.40	513,442.80
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）	13,726,283.81	22,148,246.17
加：营业外收入	3,519,189.05	1,297,493.50
其中：非流动资产处置利得	521.03	238,549.15
减：营业外支出	1,805,578.62	106,739.41

项目	本期发生额	上期发生额
其中：非流动资产处置损失	1,693,147.18	83,494.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,439,894.24	23,339,000.26
减：所得税费用	-1,170,942.80	3,062,958.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,610,837.04	20,276,042.05
归属于母公司所有者的净利润	16,898,603.22	20,322,988.55
少数股东损益	-287,766.18	-46,946.50
六、其他综合收益的税后净额	-101,237.71	-1,991,689.72
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-101,237.71	-1,991,689.72
（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	-101,237.71	-1,991,689.72
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	-101,237.71	-1,991,689.72
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	16,509,599.33	18,284,352.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,797,365.51	18,331,298.83
归属于少数股东的综合收益总额	-287,766.18	-46,946.50

项目	本期发生额	上期发生额
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	0.09
（二）稀释每股收益	0.07	0.09

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：叶云宙

主管会计工作负责人：李玉红

会计机构负责人：朱婷

#### 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	289,867,293.95	243,850,206.98
减：营业成本	236,077,059.41	195,941,819.16
营业税金及附加	1,418,401.18	1,332,979.87
销售费用	10,514,079.16	7,731,924.44
管理费用	41,039,999.12	26,568,729.34
财务费用	-178,221.69	-1,730,662.01
资产减值损失	7,736,792.01	2,329,786.87
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）	10,714,311.40	513,442.80
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）	3,973,496.16	12,189,072.11
加：营业外收入	167,942.22	503,155.55
其中：非流动资产处置利得	350.00	238,549.15
减：营业外支出	284,796.69	73,254.51
其中：非流动资产处置损失	208,589.47	62,354.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,856,641.69	12,618,973.15
减：所得税费用	-1,619,189.32	1,436,276.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,475,831.01	11,182,697.12
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的		

项目	本期发生额	上期发生额
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	5,475,831.01	11,182,697.12
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.02	0.1
(二)稀释每股收益	0.02	0.1

## 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	392,945,530.33	330,335,475.95
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		



项目	本期发生额	上期金额发生额
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	9,004,829.48	5,840,688.16
收到其他与经营活动有关的现金	10,376,318.62	6,181,467.93
经营活动现金流入小计	412,326,678.43	342,357,632.04
购买商品、接受劳务支付的现金	291,636,535.13	246,139,069.60
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	85,875,746.75	71,777,418.59
支付的各项税费	14,491,896.02	9,660,601.08
支付其他与经营活动有关的现金	29,276,564.40	15,271,799.19
经营活动现金流出小计	421,280,742.30	342,848,888.46
经营活动产生的现金流量净额	-8,954,063.87	-491,256.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	121,000,000.00	84,500,000.00
取得投资收益收到的现金	714,311.40	513,442.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	106,162.38	165,855.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,500,000.00
投资活动现金流入小计	121,820,473.78	86,679,298.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,019,299.29	58,123,441.28
投资支付的现金	97,649,120.73	94,500,000.00

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	154,825,375.13	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	298,493,795.15	152,623,441.28
投资活动产生的现金流量净额	-176,673,321.37	-65,944,142.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	135,799,999.80	
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	182,906,200.00	24,580,800.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	318,706,199.80	24,580,800.00
偿还债务支付的现金	93,088,900.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,464,023.23	
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	25,916,435.84	1,624,000.00
筹资活动现金流出小计	142,469,359.07	1,624,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	176,236,840.73	22,956,800.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	439,241.94	-1,544,835.38
五、现金及现金等价物净增加额	-8,951,302.57	-45,023,434.65
加：期初现金及现金等价物余额	163,850,237.10	208,873,671.75
六、期末现金及现金等价物余额	154,898,934.53	163,850,237.10

## 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	254,942,151.58	240,961,567.57

项目	本期发生额	上期发生额
收到的税费返还	6,306,616.57	5,838,325.84
收到其他与经营活动有关的现金	4,112,317.34	25,161,490.15
经营活动现金流入小计	265,361,085.49	271,961,383.56
购买商品、接受劳务支付的现金	208,247,223.57	183,367,474.96
支付给职工以及为职工支付的现金	63,661,796.31	52,864,098.56
支付的各项税费	3,452,859.67	4,385,115.23
支付其他与经营活动有关的现金	19,785,236.33	31,428,422.88
经营活动现金流出小计	295,147,115.88	272,045,111.63
经营活动产生的现金流量净额	-29,786,030.39	-83,728.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	121,000,000.00	84,500,000.00
取得投资收益收到的现金	714,311.40	513,442.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	106,162.38	165,855.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,500,000.00
投资活动现金流入小计	121,820,473.78	86,679,298.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,250,644.82	56,833,496.15
投资支付的现金	97,649,120.73	94,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	183,000,000.00	20,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	324,899,765.55	171,333,496.15
投资活动产生的现金流量净额	-203,079,291.77	-84,654,197.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	135,799,999.80	
取得借款收到的现金	182,906,200.00	24,580,800.00
发行债券收到的现金		0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	318,706,199.80	24,580,800.00
偿还债务支付的现金	93,088,900.00	

项目	本期发生额	上期发生额
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,383,217.55	1,624,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	25,307,299.52	0.00
筹资活动现金流出小计	141,779,417.07	1,624,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	176,926,782.73	22,956,800.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	464,084.00	-1,252,688.05
五、现金及现金等价物净增加额	-55,474,455.43	-63,033,813.84
加：期初现金及现金等价物余额	128,633,923.26	191,667,737.10
六、期末现金及现金等价物余额	73,159,467.83	128,633,923.26

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	108,800,000.00				296,362,934.01		-1,364,410.14		19,620,834.18		107,499,371.94	6,649,120.73	537,567,850.72
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	108,800,000.00				296,362,934.01		-1,364,410.14		19,620,834.18		107,499,371.94	6,649,120.73	537,567,850.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	168,217.13				250,077,997.83		-101,237.71		547,583.10		-5,408,979.88	15,975,128.05	429,307,623.39

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
(一)综合收益总额											16,898,603.22	-287,766.18	16,509,599.33
(二)所有者投入和减少资本	59,417,132.00				358,877,997.83							16,262,894.23	434,558,024.06
1. 股东投入的普通股	59,417,132.00				359,165,764.01							22,624,248.78	441,207,144.79
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					-287,766.18							-6,361,354.55	-6,649,120.73
(三)利润分配									547,583.10		-22,307,583.10		-21,760,000.00
1. 提取盈余公积									547,583.10		-547,583.10		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-21,760,000.00		-21,760,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	108,800,000.00				-108,800,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	108,800,000.00				-108,800,000.00								
2. 盈余公积转增													

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
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	277,017,132.00				546,440,931.84		-1,465,647.85		20,168,417.28		102,090,392.06	22,624,248.78	966,875,474.11

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	108,800,000.00				296,362,934.01		627,279.58		18,502,564.47	0.00	88,294,653.10	6,696,067.23	519,283,498.39
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	108,800,000.00				296,362,934.01		627,279.58		18,502,564.47	0.00	88,294,653.10	6,696,067.23	519,283,498.39
三、本期增减变动							-1,991,		1,118,	0.00	19,204,	-46,94	18,284

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
金额（减少以“-”号填列）							689.72		269.71		718.84	6.50	,352.33
（一）综合收益总额							-1,991,689.72				20,322,988.55	-46,946.50	18,284,352.33
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									1,118,269.71	0.00	-1,118,269.71		
1．提取盈余公积									1,118,269.71	0.00	-1,118,269.71		
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													

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
(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	108,800,000.00				296,362,934.01		-1,364,410.14		19,620,834.18		107,499,371.94	6,649,120.73	537,567,850.72

## 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	108,800,000.00				296,252,928.71				19,620,834.18	83,346,493.79	508,020,256.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	108,800,000.00				296,252,928.71				19,620,834.18	83,346,493.79	508,020,256.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	168,217,132.00				250,365,764.01				547,583.10	-16,831,752.09	402,298,727.02
（一）综合收益总额										5,475,831.01	5,475,831.01
（二）所有者投入	59,417,				359,165,						418,582,



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							
和减少资本	132.00				764.01						896.01
1. 股东投入的普通股	59,417,132.00				359,165,764.01						418,582,896.01
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								547,583.10	-22,307,583.10		-21,760,000.00
1. 提取盈余公积								547,583.10	-547,583.10		
2. 对所有者(或股东)的分配									-21,760,000.00		-21,760,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	108,800,000.00				-108,800,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	108,800,000.00				-108,800,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	277,017,132.00				546,618,692.72			20,168,417.28	66,514,741.70		910,318,983.70

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							
	0										

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	108,800,000.00				296,252,928.71				18,502,564.47	73,282,066.38	496,837,559.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	108,800,000.00				296,252,928.71				18,502,564.47	73,282,066.38	496,837,559.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,118,269.71	10,064,427.41	11,182,697.12
（一）综合收益总额										11,182,697.12	11,182,697.12
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									1,118,269.71	-1,118,269.71	
1．提取盈余公积									1,118,269.71	-1,118,269.71	

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							
								9.71	269.71		
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	108,800,000.00				296,252,928.71			19,620,834.18	83,346,493.79	508,020,256.68	

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司历史沿革

苏州宝馨科技实业股份有限公司（以下简称“本公司”）系经中华人民共和国商务部以商批[2007]2030号文件批准由萨摩亚广讯有限公司、苏州永福投资有限公司、泽桥投资有限公司、富兰德林咨询（上海）有限公司共同发起设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1581号文“关于核准苏州宝馨科技实业股份有限公司首次公开发行股票”的批复，本公司于2010年11月22日在深圳证券交易所公开发行人民币普通股（A股）1700万股，每股面值1元，发行后的股本变更为6800万股。

根据本公司2012年5月17日召开的2011年年度股东大会决议，本公司以2012年6月11日股本6800万股为基数，按每10股由资本公积金转增6股，共计转增4,080万股，并于2012年度实施。转增后，注册资本增至人民币 10,880万元。

根据本公司2014年3月31日召开的2013年年度股东大会决议，本公司以截至2013年12月31日公司股份总数10,880万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，合计转增股本10,880万股，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2014年4月25日完成了本公司2013年的权益分派，转送股份于2014年4月28日到账。转增后股本后公司总股本变更为21,760万股，注册资本增至人民币21,760万元。并于2014年5月20日换领了新的企业法人营业执照。

根据本公司2014年4月14日股东大会决议及2014年7月30日中国证券监督管理委员会证监许可【2014】782号《关于核准苏州宝馨科技实业股份有限公司向陈东等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，本公司以5.86元/股向陈东发行44,776,791股股份、向汪敏发行4,711,263股股份，并向陈东、汪敏夫妇支付13,300万元现金的方式收购其持有的南京友智科技有限公司100%的股权；同时以14.10元/股非公开发行9,929,078.00股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。南京友智科技有限公司于2014年8月18日完成本公司变更为其唯一股东的工商变更登记手续；2014年9月23日非公开发行募集配套资金到位。本次股票发行后，本公司的股份总数变更为277,017,132.00股，股本总额为人民币277,017,132.00元，增发股份后本公司于2015年3月9日换领了注册号为320500400026273的企业法人营业执照。

本公司法定代表人：叶云宙。

本公司注册地：江苏省苏州高新区浒墅关开发区新亭路10号

本公司的控股股东为萨摩亚广讯有限公司，最终控制人为台湾籍自然人叶云宙和加拿大籍自然人CHANG YU-HUI夫妇。

## 2. 经营范围

从事环保设备、能源设备及其相关零部件、精密模具，电力设备、通讯设备、和各种专用设备的精密钣金结构件的研发、生产，销售自产产品。

## 3. 行业性质

本公司所属行业为金属制品行业下的一个细分行业，即数控钣金行业。

## 4. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2015年4月1日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共12户，具体包括本公司及以下子公司：

子公司名称	子公司类型	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.	全资子公司	100	100
厦门宝麦克斯科技有限公司	全资子公司	100	100
苏州禧福投资有限公司	全资子公司	100	100
苏州艾诺镁科技有限公司	全资子公司	100	100
南京友智科技有限公司(以下简称友智科技)	全资子公司	100	100
江苏德勤环境技术有限公司	友智科技全资子公司	100	100
阿帕尼电能技术(上海)有限公司(以下简	控股子公司	51	51

子公司名称	子公司类型	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
称上海阿帕尼)			
阿帕尼电能热力赵县有限公司	上海阿帕尼控股子公司	100	100
阿帕尼电力科技河北有限公司	上海阿帕尼控股子公司	70	70
山东阿帕尼电能技术有限公司	上海阿帕尼控股子公司	70	70
阿帕尼电能(徐州)技术有限公司	上海阿帕尼控股子公司	70	70

阿帕尼电能(徐州)技术有限公司于2014年10月15日设立,尚未开始生产经营,其出资者均未实际出资,故2014年度未有财务报表。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比,增加7户,其中:

1. 本期新纳入合并范围的子公司:

名称	变更原因
南京友智科技有限公司及其子公司	非同一控制下收购合并
阿帕尼电能技术(上海)有限公司及其子公司	非同一控制下收购合并

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

2. 本公司无特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量,在此基础上,结合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)的规定,编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

1. 遵循企业会计准则的声明

2. 会计期间
3. 营业周期
4. 记账本位币
5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法
6. 合并财务报表的编制方法
7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法
8. 现金及现金等价物的确定标准
9. 外币业务和外币报表折算
10. 金融工具
11. 应收款项
12. 存货
13. 划分为持有待售资产
14. 长期股权投资
15. 投资性房地产
16. 固定资产
17. 在建工程
18. 借款费用
19. 无形资产与开发支出
20. 长期资产减值
21. 长期待摊费用
22. 职工薪酬
23. 预计负债
24. 收入
25. 政府补助
26. 递延所得税资产和递延所得税负债
27. 租赁
28. 重要会计政策、会计估计的变更
29. 前期差错更正

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

自公历1月1日至12月31日止为一个营业周期。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币美元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

### 2. 同一控制下的企业合并

#### 1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

## 2) 合并财务报表

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## 3. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日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工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行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；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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



通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生当月一日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### (2) 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2. 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；  
2) 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；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### (2) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 持有至到期投资

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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产

为可供出售金融资产的情形)之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

#### 4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术(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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值;初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 6. 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据,包括但不限于:

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难;
- (2) 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- (5) 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少, 但根据公开的数据对其进行总体评价后发现, 该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量, 如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化, 或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化, 使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

金融资产的具体减值方法如下:

(1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失, 其中: 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌, 则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时, 即使该金融资产没有终止确认, 本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出, 计入当期损益。该转出的累计损失, 等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具, 在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回计入当期损益; 对于可供出售权益工具投资发生的减值损失, 在该权益工具价值回升时通过权益转回; 但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发生的减值损失, 不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失; 计提后如有证据表明其价值已恢复, 原确认的减值损失可予以转回, 记入当期损益, 但该转回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。

## **7. 金融资产及金融负债的抵销**

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 没有相互抵销。但是, 同时满足下列条件的, 以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的;

(2) 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。

## 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	金额在 330 万元以上 (含)
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
销售货款	账龄分析法
销售对账差异	余额百分比法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	20.00%
1 - 2 年	10.00%	50.00%
2 - 3 年	30.00%	80.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
押金、保证金		0.00%
销售对账差异		100.00%

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	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差



	额进行计提。
--	--------

## 12、存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品等。

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

（2）企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

（3）企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

（4）该项转让将在一年内完成。

## 2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 14、长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加

或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

## （2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并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所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## 3. 长期股权投资核算方法的转换

### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在

追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4. 长期股权投资的处置

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

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

## 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资

单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 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

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	10.00%	2.25%
机器设备	年限平均法	10	10.00%	9%
运输工具	年限平均法	5	10.00%	18%
办公及其他设备	年限平均法	5	10.00%	18%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率

法进行分摊。 本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时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

### 1. 在建工程的类别

本公司自行建造在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 19、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，包括土地使用权、软件、专利权等。

#### 1. 无形资产的初始计量

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

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

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



付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

## 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	工业用地使用权年限
软件	5	计算机软件平均更新年限
专利权	6	专利最佳使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

### (3) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 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：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 20、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测

试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 21、长期待摊费用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

### 2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
租赁资产改良	5年	
高尔夫会员证	10年	具备投资价值

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

本公司暂收无其他长期职工福利。

## 23、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 24、收入

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

具体地：本公司销售分为内销和外销两部分。其中内销是在合同签订后，本公司根据合同要求组织生产，于仓库发出产品、开具出库单并获取客户签收或验收单据，获得收取货款的权利时确认收入；外销是在合同签订后，根据合同组织生产，在商品已发出的情况下分不同的结算模式，在买方指定船公司的FOB方式下，以货物越过船舷后获得货运提单，同时向海关办理出口申报并经审批同意后确认收入；在卖方安排货物运输和办理货运保险的CIF方式下，以货物越过船舷后获得货运提单，同时向海关办理出口申报并经审批同意后确认收入；在买方指定交货地点的DDU 模式下，以获得买方接收单据并获得收款权利后确认收入；在公司所在地或其他指定的地点（如机场等）将货物交给买方的EXW方式下，在完成交货，取得交接单据后确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

## 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

## 25、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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

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

### （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。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:(1)该交易不是企业合并;(2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- (2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 会计政策变更

(1) 2014 年财政部修订及新颁布了以下准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本公司已按要求于2014年7月1日执行新的该等企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整，执行上述企业会计准则对公司财务报表的影响仅有将外币报表折算重新分类至其他综合收益科目核算，其他无实质性影响。

除上述事项外，本报告期其他重要会计政策未变更。

### 2. 会计估计变更

2014年3月6日，本公司第三届董事会第二次会议通过了“关于应收账款坏账计提比例会计估计变更的议案”：根据《企业会计准则》的规定，结合公司实际情况，本着谨慎性原则，为更加客观真实地反映公司的财务状况和经营成果，使公司的应收债权更接近公司目前签约合同约定的结算情况、贷款实际回收情况和风险状况，公司对采用账龄分析组合计提坏账准备的应收账款坏账准备计提比例由原来的：

类别	风险特征组合	信用期内	逾期			
			1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
A类	信用期120天	0	35%	60%	80%	100%
B类	信用期90天	0	30%	55%	80%	100%
C类	信用期60天	0	25%	55%	80%	100%
D类	信用期30天	0	20%	50%	80%	100%

变更为：

帐龄	计提比例
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	30%
3年以上	100%

根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，不追溯调整，公司自本次董事会通过之日起，采用新的坏账准备计提比例对应收账款余额计提坏账准备，不会对披露的2013年度财务状况和经营成果产生影响。

经公司财务部门测算，由于上述会计估计变更对 2014 年度的财务状况和经营业绩影响为：增加应收账款坏帐准备余额**2,643,590.38元**，减少本年度净利润**2,233,941.01元**

## 29、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 年财政部修订及新颁布了相关准则		

《企业会计准则——基本准则》（修订）、《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本公司已执行上述新的及修订的企业会计准则，执行上述企业会计准则对公司财务报表的影响仅有将外币报表折算重新分类至其他综合收益科目核算，其他无实质性影响。

除上述事项外，本报告期无其他重要会计政策未变更。

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
应收账款坏账计提比例变更	本公司经第三届董事会第二	2014年03月06日	



会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
	次会议通过		

2014年3月6日，本公司第三届董事会第二次会议通过了“关于应收账款坏账计提比例会计估计变更的议案”：根据《企业会计准则》的规定，结合公司实际情况，本着谨慎性原则，为更加客观真实地反映公司的财务状况和经营成果，使公司的应收债权更接近公司目前签约合同约定的结算情况、货款实际回收情况和风险状况，公司对采用账龄分析组合计提坏账准备的应收账款坏账准备计提比例由原来的：

类别	风险特征组合	信用期内	逾期			
			1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
A类	信用期120天	0	35%	60%	80%	100%
B类	信用期90天	0	30%	55%	80%	100%
C类	信用期60天	0	25%	55%	80%	100%
D类	信用期30天	0	20%	50%	80%	100%

变更为：

帐龄	计提比例
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	30%
3年以上	100%

根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，不追溯调整，公司自本次董事会通过之日起，采用新的坏账准备计提比例对应收账款余额计提坏账准备，不会对披露的2013年度财务状况和经营成果产生影响。

经公司财务部门测算，由于上述会计估计变更对 2014 年度的财务状况和经营业绩影响为：增加应收账款坏帐准备余额**2,643,590.38元**，减少本年度净利润**2,233,941.01元**

### 30、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17%、6%%
营业税	应纳税营业额	5%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	所得税应纳税额	25%、15%、0%
教育费附加	应交流转税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
苏州艾诺镁科技有限公司	25%
BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.	0%
厦门宝麦克斯科技有限公司	15%
苏州禧福投资有限公司	25%
南京友智科技有限公司	15%
江苏德勤环境技术有限公司	0%
阿帕尼电能技术（上海）有限公司及其子公司	25%

## 2、税收优惠

### 1. 流转税优惠政策

(1)根据《财政部国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税〔2009〕88号）本公司主要产品的“免、抵、退”税率自2009年6月1日起提升至17%。

本公司子公司BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC. 销售商品和提供劳务的收入适用的增值税税率为12%，2014年1月20日获得菲律宾经济区署NO.2014-0920号免征增值税证明，2014年度享受免交增值税的优惠政策。根据菲律宾相关法律规定，如果该公司向菲律宾CEPZ（卡威提出口加工区）以外地区销售商品、提供劳务则需按照12%的税率缴纳增值税；2014年度 BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.无向卡威提出口加工区以外地区销售商品、提供劳务情况。

(2)友智科技及其子公司江苏德勤环境技术有限公司产品销售适用增值税，经税务机关核定为一般纳税人，税率为17%。依据财政部、国家税务总局、海关总署于2000年9月22日下发的《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》(财税[2000]25号)及2011年1月28日国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号），其销售自行开发生产的软件产品，可按法定17%的税率征收增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退。

### 2. 企业所得税税收优惠政策

根据2012年11月15日江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下发的《关于公示江苏省2012年第三批复审通过高新技术企业名单的通知》本公司高新技术企业复审通过，且本公司业已取得发证日期为2012年11月05日、证书编号为GF201232000829的高新技术企业证书，因此本公司自2012年度起继续享

受15%高新技术企业所得税优惠税率。

厦门宝麦克斯科技有限公司已于2011年被认定为高新技术企业，2014年6月27日通过复审，获得证书编号GF201435100045的新的高新技术企业证书，因此厦门宝麦克斯公司自2014年度继续享受15%高新技术企业所得税优惠税率。

BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.适用企业所得税税率为30%，2009年2月20日获得菲律宾经济区署NO.2009-606号所得税优惠证明，该公司自正式商业运营或者承诺的商业运营时间，二者中时间较早的开始起4年内免交企业所得税（该公司实际于2009年4月15日申请正式商业运营），优惠期结束后以销售毛利为应纳税所得额，按照5%优惠税率缴纳企业所得税。如果该公司向PEZA（菲律宾经济区署）以外地区销售，需要就该区外销售部分按照30%所得税税率缴纳企业所得税（计税基础为利润总额）。向PEZA以外地区销售金额比例超过总销售额的30%，则丧失上述税收优惠政策，按照30%的税率缴纳企业所得税。2013年1月21日获得菲律宾经济区署NO.2013-0643号所得税优惠通知，上述所得税优惠政策可以延期3年，须每年向PEZA申请。2014年3月26日，获得NO.14-ERD/ITH/NFEE/EE-013 PEZA批准文件，同意BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC企业所得税延期申请，延期期间为2014年4月1日至2015年3月31日。2014年度该公司未向PEZA以外地区销售，故享受免交企业所得税优惠政策。

友智科技于2013年9月25日取得了江苏省科技技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局复审后颁发的编号为GF201332000057的高新技术企业证书。2014年度其按15%缴纳企业所得税。

友智科技全资子公司德勤公司2013年5月23日取得了江苏省信息产业厅颁发的苏R-2013-A0027软件企业认定证书，根据国家《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》中规定：在我国境内设立的软件企业可享受企业所得税优惠政策。新创办软件企业经认定后，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策，由于该公司自2014年开始盈利，故2014年度免征企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	137,000.27	70,734.68
银行存款	154,761,934.06	163,779,502.42
其他货币资金	26,479,459.77	5,570,698.78

项目	期末余额	期初余额
合计	181,378,394.10	169,420,935.88
其中：存放在境外的款项总额	7,289,432.16	8,670,321.80

#### 其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	6,639,239.37	5,570,698.78
信用证保证金	1,487,392.20	-
履约保证金	852,828.2	-
用于担保的定期存款或通知存款	17,500,000.00	-
合计	26,479,459.77	5,570,698.78

本公司以人民币17,500,000.00元作为保证金，取得浦发银行苏州新区分行开立的编号为BH890314000029的金额为17,500,000.00元的银行保函，为阿帕尼电能技术（上海）有限公司16,348,000.00元银行借款提供担保，2015年2月5日阿帕尼已还清该等借款，此保函在2015年2月26日已撤销。

## 2、衍生金融资产

适用  不适用

## 3、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	17,361,043.78	5,392,802.40
商业承兑票据	2,748,138.35	0.00
合计	20,109,182.13	5,392,802.40

**(2) 期末公司已质押的应收票据****(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	13,574,315.40	
合计	13,574,315.40	

**(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据****4、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	189,448,632.31	99.84%	9,775,027.42	5.16%	179,673,604.89	114,820,793.21	99.73%	4,541,763.84	3.96%	110,279,029.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	311,358.30	0.16%	311,358.30	100.00%		315,140.30	0.27%	315,140.30	100.00%	0.00
合计	189,759,990.61	100.00%	10,086,385.72	5.32%	179,673,604.89	115,135,933.51	100.00%	4,856,904.14	4.22%	110,279,029.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	181,969,973.44	9,060,018.76	5.00%
1 至 2 年	911,752.75	91,175.28	10.00%
2 至 3 年	612,777.96	183,833.38	30.00%
3 年以上	440,000.00	440,000.00	100.00%
合计	183,934,504.15	9,775,027.42	

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：

1. 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
厦门格玛动力设备有限公司	311,358.30	311,358.30	100.00	客户已停产，无力支付
合计	311,358.30	311,358.30	100.00	

## (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 5,229,481.58 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：

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	30,691,510.44	16.17	745,074.05
第二名	14,514,437.70	7.65	476,226.09
第三名	12,545,715.20	6.61	627,285.76
第四名	9,524,521.82	5.02	461,212.70
第五名	9,224,253.90	4.86	422,378.44
合计	76,500,439.06	40.31	2,732,177.04

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

其他说明：

**期末应收账款质押情况**

截至2014年12月31日止，本公司以5,112,019.97美元折人民币31,280,450.20元的应收账款作为质押取得上海浦东发展银行股份有限公司苏州支行4,000,000.00美元银行借款。借款期限2014年7月31日至2015年1月26日。

**5、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	13,326,140.94	80.10%	12,804,979.69	99.34%
1至2年	3,310,708.26	19.90%	85,105.80	0.66%
2至3年	465.80	0.00%	0.00	0.00%
合计	16,637,315.00	--	12,890,085.49	--

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：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
北京福伟昊科技发展有限责任公司	3,000,000.00	1-2年	高铁刹车盘片产品项目前期开发
合计			

**(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	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	3,770,734.00	22.77	1年以内	预付货款
第二名	3,000,000.00	18.12	1-2年	预付开发费
第三名	1,994,886.15	12.05	1年以内	预付货款
第四名	999,112.54	6.03	1年以内	预付货款
第五名	794,266.75	4.80	1年以内	预付电费
合计	10,558,999.44	63.77		

## 6、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	272,484.63	781,183.36
合计	272,484.63	781,183.36

### (2) 重要逾期利息

## 7、应收股利

### (1) 应收股利

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 8、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	9,535,348.78	100.00%	79,882.06	0.84%	9,455,466.72	7,664,922.65	100.00%			7,664,922.65
合计	9,535,348.78	100.00%	79,882.06	0.84%	9,455,466.72	7,664,922.65	100.00%			7,664,922.65

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			
信用期内	7,965,219.55		
1年以内小计	232,910.29	46,582.06	20.00%
1至2年	5,000.00	2,500.00	50.00%
2至3年	1,000.00	800.00	80.00%
3年以上	30,000.00	30,000.00	100.00%
合计	8,234,129.84	79,882.06	

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 79,882.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况****(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
其他非关联方单位往来	937,006.14	
员工暂支	587,504.00	41,120.79
备用金	1,866,055.30	49,660.00
押金	1,301,218.94	2,137,644.88
定向增发中介机构服务费		1,503,773.55
应收出口退税款	1,452,183.76	174.00
待结转进项税	3,125,906.58	3,769,971.69
其他	265,474.06	162,577.74
合计	9,535,348.78	7,664,922.65

**(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	海关保证金	400,000.00	1 年以内	4.19%	
第二名	个人借款	160,000.00	1 年以内	1.68%	
第三名	个人借款	89,000.00	1 年以内	0.93%	
第四名	个人借款	88,000.00	1 年以内	0.92%	
第五名	个人借款	47,500.00	1 年以内	0.50%	
合计	--	784,500.00	--	8.22%	

**(6) 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****(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额****9、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	33,309,763.97	2,038,976.19	31,270,787.78	34,736,508.78	2,979,909.73	31,756,599.05
在产品	14,219,486.41		14,219,486.41	21,091,928.11		21,091,928.11
库存商品	46,848,110.58	4,459,999.75	42,388,110.83	29,286,301.45	2,840,992.59	26,445,308.86
周转材料	3,113,821.43		3,113,821.43	2,948,489.21		2,948,489.21
自制半成品	14,565,467.31	1,930,076.78	12,635,390.53	4,541,534.44	288,506.08	4,253,028.36
合计	112,056,649.70	8,429,052.72	103,627,596.98	92,604,761.99	6,109,408.40	86,495,353.59

**(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	2,979,909.73	751,522.20		1,692,455.74		2,038,976.19
库存商品	2,840,992.59	2,017,342.01		398,334.85		4,459,999.75
自制半成品	288,506.08	2,413,773.86		772,203.16		1,930,076.78
合计	6,109,408.40	5,182,638.07		2,862,993.75		8,429,052.72

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况****10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		30,000,000.00
增值税留抵扣额	3,134,717.38	
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	1,534,479.76	0.00
合计	4,669,197.14	30,000,000.00

**11、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	117,142,971.99	101,852,376.31	5,315,017.57	7,102,805.51	13,468,972.96	244,882,144.34
2.本期增加金额	12,262,108.45	3,725,994.91	4,879,831.57	3,116,031.28	3,686,835.48	27,670,801.69
(1) 购置	0.00	3,681,782.59	4,353,354.01	383,062.73	803,283.98	9,221,483.31
(2) 在建工程转入	12,262,108.45	0.00	523,559.29		1,207,221.70	13,992,889.44
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	2,729,142.64	1,675,157.89	4,404,300.53
汇率变动影响		44,212.32	2,918.27	3,825.91	1,171.91	52,128.41
3.本期减少金额		5,681,657.88	189,385.42	76,500.00	954,249.51	6,901,792.81
(1) 处置或报废		5,681,657.88	189,385.42	76,500.00	954,249.51	6,901,792.81
4.期末余额	129,405,080.44	99,896,713.34	10,005,463.72	10,142,336.79	16,201,558.93	265,651,153.22
1.期初余额	4,629,294.44	34,697,886.98	2,356,941.38	2,535,103.66	2,838,245.80	47,057,472.26

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
2.本期增加金额	2,635,717.91	8,738,930.90	1,329,216.01	2,584,206.58	2,471,460.43	17,759,531.83
(1) 计提	2,635,717.91	8,725,477.96	1,328,812.85	1,367,356.47	2,043,702.89	16,101,068.08
企业合并增加		0.00	0.00	1,203,156.53	427,268.95	1,630,425.48
汇率变动影响		13,452.94	403.16	13,693.58	488.59	28,038.27
3.本期减少金额		3,956,879.92	166,830.95	33,749.82	833,396.61	4,990,857.30
(1) 处置或报废		3,956,879.92	166,830.95	33,749.82	833,396.61	4,990,857.30
4.期末余额	7,265,012.35	39,479,937.96	3,519,326.44	5,085,560.42	4,476,309.62	59,826,146.79
1.期末账面价值	122,140,068.09	60,416,775.38	6,486,137.28	5,056,776.37	11,725,249.31	205,825,006.43
2.期初账面价值	112,513,677.55	67,154,489.33	2,958,076.19	4,567,701.85	10,630,727.16	197,824,672.08

**(2) 暂时闲置的固定资产情况****(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况****(4) 通过经营租赁租出的固定资产****(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
本公司厂房	68,578,810.79	正在办理
厦门子公司三期生活配套房	627,903.00	已于 2015 年 1 月 26 日办理完毕

**12、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

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

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
需安装的设备	7,574,363.34		7,574,363.34			
生产线扩建项目	0.00			2,299,560.28		2,299,560.28
研发中心新建项目	0.00			1,169,507.91		1,169,507.91
河北省石家庄信息工程职业技术学院供热特许经营项目	7,989,530.89		7,989,530.89			
河北省赵县城区集中供热特许经营项目	5,446,396.13		5,446,396.13			
山东省肿瘤防治研究院供热特许经营项目	7,584,371.64		7,584,371.64			
合计	28,594,662.00		28,594,662.00	3,469,068.19		3,469,068.19

## (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
待结转固定资产-需安装设备	0.00	0.00	9,390,525.53	1,467,105.59	349,056.60	7,574,363.34						
生产线扩建项目	22,006.00	2,319,068.19	2,686,208.46	4,958,011.70	47,264.95		100.00%	100.00%				募股资金
研发中心新建项目	2,530.00	1,150,000.00	6,417,772.15	7,567,772.15	0.00		100.00%	10.00%				募股资金
河北省石家庄信息工程职业	2,400.00	0.00	7,989,530.89			7,989,530.89	33.29%	33.29%	125,194.89	125,194.89		

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
技术学院供热特许经营项目												
河北省赵县城区集中供热特许经营项目	1,995.00	0.00	5,446,396.13			5,446,396.13	27.30%	27.30%				
山东省肿瘤医院防治研究供热特许经营项目	6,300.00	0.00	7,584,371.64			7,584,371.64	12.04%	12.04%	0.00	0.00		
合计	35,231.00	3,469,068.19	39,514,804.80	13,992,889.44	396,321.55	28,594,662.00	--	--	125,194.89	125,194.89		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	30,891,836.64	210,000.00		4,387,529.45	35,489,366.09
2.本期增加金额				23,257,996.16	23,257,996.16
(1) 购置				379,389.52	379,389.52
(3) 企业合并增加				22,879,658.12	22,879,658.12
外币报表折算影响				-1,051.48	-1,051.48
4.期末余额	30,891,836.64	210,000.00		27,645,525.61	58,747,362.25
1.期初余额	1,848,845.54	133,500.18		1,314,965.81	3,297,311.53

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
2.本期增加金额	617,836.68	37,999.89		2,974,912.59	3,630,749.16
(1) 计提	617,836.68	37,999.89		1,442,007.33	2,097,843.90
企业合并增加				1,532,880.35	1,532,880.35
外币报表折算影响				24.91	24.91
4.期末余额	2,466,682.22	171,500.07		4,289,878.40	6,928,060.69
1.期末账面价值	28,425,154.42	38,499.93		23,355,647.21	51,819,301.56
2.期初账面价值	29,042,991.10	76,499.82		3,072,563.64	32,192,054.56

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

本报告期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

## 14、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
南京友智科技有 限公司		364,369,038.01				364,369,038.01
阿帕尼电能技术 (上海)有限公 司		26,414,819.09				26,414,819.09
合计		390,783,857.10				390,783,857.10

### (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：

上述两项商誉均系本公司本年度非同一控制下企业合并形成，本公司期末对两个子公司生产经营状况进行分析复核，未发现有减值迹象，故不需计提商誉减值准备。

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入资产改良	2,110,858.14	1,432,978.93	825,762.93		2,718,074.14
高尔夫会员费	309,666.66		93,000.00		216,666.66
合计	2,420,524.80	1,432,978.93	918,762.93		2,934,740.80

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,595,320.50	2,629,291.54	10,966,312.54	1,416,983.89
内部交易未实现利润	482,080.12	8,871.59	907,319.70	14,232.53
可抵扣亏损	7,606,320.91	1,504,079.15	463,104.30	115,776.08
应付职工薪酬计提的奖金	1,285,360.70	192,804.11	1,516,658.82	227,498.82
合计	27,969,082.23	4,335,046.39	13,853,395.36	1,774,491.32

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	20,583,000.00	3,087,450.00		

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
合计	20,583,000.00	3,087,450.00		

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		4,335,046.39		1,774,491.32
递延所得税负债		3,087,450.00		

**(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	5,617,614.08	463,104.30
合计	5,617,614.08	463,104.30

**(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
2014 年		112,795.61	
2015 年	102,086.25	102,086.25	
2016 年	113,799.23	113,799.23	
2017 年	134,423.21	134,423.21	
2018 年	5,267,305.39		
合计	5,617,614.08	463,104.30	--

其他说明：

**17、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购建款	28,626,224.30	
合计	28,626,224.30	

其他说明：

系本年末非同一控制下企业合并阿帕尼电能技术（上海）有限公司，该公司年末预付供热项目设备购置款及工程款余额为28,626,224.30元。

## 18、短期借款

### （1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	24,476,000.00	24,387,600.00
保证借款	16,348,000.00	
信用借款	90,000,000.00	
合计	130,824,000.00	24,387,600.00

短期借款分类的说明：

1. 质押借款：根据2014年7月31日本公司与上海浦东发展银行苏州支行签订的89032014280454号《保理协议》《应收账款转让登记协议》、《保理融资协议》：以对《保理协议》中5家买方应收账款付款人发生的5,112,019.97美元折人民币31,280,450.20元的应收账款作为质押，取得400万美元借款，借款期限2014年7月31日至2015年1月26日。
2. 保证借款：2014年10月10日，阿帕尼电能技术（上海）有限公司与中国银行静安支行签订编号为2014年7131字038号《流动资金借款合同》，借款金额16,348,000.00元，用于采购设备，借款期限为2014年10月10日至2015年9月25日，借款年利率6.7242%，此项借款以本公司提供的上海浦东发展银行苏州分行开立的编号为BH890314000029的票面金额为17,500,000.00元的融资性保函做为担保。该借款阿帕尼电能技术（上海）有限公司已于2015年2月5日全部予以归还。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况****19、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	39,428,807.36	27,222,590.56
合计	39,428,807.36	27,222,590.56

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**20、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	39,899,529.24	25,248,946.72
应付工程款	3,273,934.66	13,454,780.66
应付设备款	2,518,072.48	5,636,002.55
应付加工费	11,207,281.91	20,363,816.19
其他	1,794,197.66	1,138,786.66
合计	58,693,015.95	65,842,332.78

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款****21、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	7,841,653.56	897,111.06

项目	期末余额	期初余额
预收租金	12,700.00	0.00
预收劳务款	14,000.00	0.00
合计	7,868,353.56	897,111.06

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

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

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况****22、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,795,067.65	83,594,090.35	82,579,477.34	3,809,680.66
二、离职后福利-设定提存计划	27,838.76	3,255,142.47	3,256,601.67	26,379.56
合计	2,822,906.41	86,849,232.82	85,836,079.01	3,836,060.22

**(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	2,120,100.41	75,365,748.47	74,260,489.60	3,225,359.28
2、职工福利费		5,134,744.00	5,134,744.00	
3、社会保险费	5,357.13	1,560,192.56	1,560,310.36	5,239.33
其中：医疗保险费	5,357.13	1,333,439.79	1,333,557.50	5,239.33
工伤保险费		142,614.04	142,614.04	
生育保险费		84,138.82	84,138.82	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4、住房公积金	10,396.42	1,092,433.59	1,091,352.42	11,477.59
5、工会经费和职工教育经费	659,213.69	440,971.73	532,580.96	567,604.46
合计	2,795,067.65	83,594,090.35	82,579,477.34	3,809,680.66

### (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	27,838.76	3,023,195.72	3,024,654.92	26,379.56
2、失业保险费		231,946.75	231,946.75	
合计	27,838.76	3,255,142.47	3,256,601.67	26,379.56

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,291,378.55	406,709.16
企业所得税	1,467,029.47	769,145.97
个人所得税	112,731.41	56,479.64
城市维护建设税	194,936.80	115,222.97
房产税	752,230.70	0.00
土地使用税	69,189.00	0.00
教育费附加	170,842.32	101,304.09
其他	27,007.46	12,945.34
合计	5,085,345.71	1,461,807.17

其他说明：

## 24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	206,611.11	81,345.86
合计	206,611.11	81,345.86

## 25、应付股利

## 26、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	393,051.38	5,500.00
个人往来款	379,355.56	314,872.92
股权转让款	12,000,000.00	0.00
其他	64,555.21	1,206.21
合计	12,836,962.15	321,579.13

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

## 27、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	108,800,000.00	59,417,132.00		108,800,000.00	0.00	168,217,132.00	277,017,132.00

## 28、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)	296,362,934.01	359,165,764.01	109,087,766.18	546,440,931.84
其他资本公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	296,362,934.01	359,165,764.01	109,087,766.18	546,440,931.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系本期本公司以发行股票购买资产并同时非公开发行股份募集配套资金所形成。

本期减少：一是如附注一所述2014年3月31日股东大会决议：本公司以截至2013年12月31日公司股份总

数10,880万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，合计减少资本公公积10,880,000.00元；二是本期收购子公司艾诺镁少数股东所持有的25%股权，支付对价大于享有该子公司账面净资产权益间的差额 287,766.18元，按企业会计准则规定冲减资本公积-溢价所致。

## 29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,364,410.14		101,237.71		-101,237.71		-1,465,647.85
外币财务报表折算差额	-1,364,410.14		101,237.71		-101,237.71		-1,465,647.85
其他综合收益合计	-1,364,410.14		101,237.71		-101,237.71		-1,465,647.85

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：

## 30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,620,834.18	547,583.10		20,168,417.28
合计	19,620,834.18	547,583.10		20,168,417.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加金额，系按规定正常计提法定盈余公积金。

## 31、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	107,499,371.94	
调整后期初未分配利润	107,499,371.94	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,898,603.22	



项目	本期	上期
减：提取法定盈余公积	547,583.10	
应付普通股股利	21,760,000.00	
期末未分配利润	102,090,392.06	

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。

### 32、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	418,336,065.30	321,494,853.65	327,517,636.31	254,025,087.16
其他业务	1,528,963.12	420,353.54	631,180.35	122,764.03
合计	419,865,028.42	321,915,207.19	328,148,816.66	254,147,851.19

### 33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
营业税	83,905.50	65,110.00
城市维护建设税	1,281,500.51	1,023,273.43
教育费附加	993,289.97	800,134.64
资源税	0.00	0.00
其他	153,133.20	139,762.51
合计	2,511,829.18	2,028,280.58

### 34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	3,565,301.77	2,106,296.08
办公费	315,033.14	324,730.64
运输、运杂费、仓储	6,987,925.43	5,131,906.16
交际应酬费	1,800,671.98	919,737.47
其他	1,216,481.59	458,227.91
合计	13,885,413.91	8,940,898.26

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	12,022,040.58	8,535,615.77
办公费	3,797,387.47	1,930,469.47
交际应酬费	1,240,444.83	406,977.47
咨询劳务服务费 等	8,657,707.80	2,915,605.73
地方税费	1,844,852.08	859,834.90
折旧及摊销费	6,606,340.18	4,345,873.48
租赁费	565,100.64	408,376.74
环保支出	340,551.89	280,003.97
研发支出	24,224,521.17	18,788,009.33
其他	1,710,015.15	655,612.06
合计	61,008,961.79	39,126,378.92

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,835,896.96	82,625.37
利息收入	-2,738,092.65	-4,022,276.58
汇兑损益	154,177.51	2,036,296.95
其他	247,355.73	138,478.97
合计	-500,662.45	-1,764,875.29

### 37、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	3,322,484.67	-76,169.67
二、存货跌价损失	4,709,821.72	4,111,649.30
合计	8,032,306.39	4,035,479.63

### 38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
银行理财产品收益	714,311.40	513,442.80
合计	714,311.40	513,442.80

### 39、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	521.03	238,549.15	521.03
其中：固定资产处置利得	521.03	238,549.15	521.03
政府补助	3,518,468.51	1,048,944.35	987,710.62
其他	199.51	10,000.00	199.51
合计	3,519,189.05	1,297,493.50	988,431.16

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
即征即退增值税	2,530,757.89		与收益相关
灵活就业补贴（残疾人补助）	28,492.22	32,851.00	与收益相关
高新区国库中心农民工就业 补贴	3,600.00	20,000.00	与收益相关
培训中心培训补贴	45,180.00	57,120.00	与收益相关

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
浒关财政局十佳优秀企业奖金	17,200.00	10,000.00	与收益相关
高新区财政局企资专户补贴款	75,000.00	5,000.00	与收益相关
社保补差款	101,438.40	102,007.56	与收益相关
财政扶持资金	244,600.00	325,000.00	与收益相关
专利补助	7,200.00	16,200.00	与收益相关
其他奖励	465,000.00	480,765.79	与收益相关
合计	3,518,468.51	1,048,944.35	--

其他说明：

#### 40、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	1,693,147.18	83,494.66	
其中：固定资产处置损失	1,693,147.18	83,494.66	1,693,147.18
对外捐赠	30,000.00	10,000.00	30,000.00
其他	82,431.44	13,244.75	82,431.44
合计	1,805,578.62	106,739.41	1,805,578.62

#### 41、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	757,806.12	3,114,642.03
递延所得税费用	-1,928,748.92	-51,683.82
合计	-1,170,942.80	3,062,958.21

**(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	15,439,894.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	158,075.47
调整以前期间所得税的影响	-520,002.17
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	205,333.90
研发加计扣除	-900,000.00
评估增值递延所得税负债的影响	-114,350.00
所得税费用	-1,170,942.80

**42、其他综合收益**

详见附注 30。

**43、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
单位往来	1,348,847.72	
利息收入	3,135,962.22	5,132,523.58
政府补助	5,891,508.68	1,048,944.35
合计	10,376,318.62	6,181,467.93

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
咨询服务费	4,545,222.75	2,233,804.56

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,380,192.62	985,426.81
交际应酬费	3,000,044.74	1,326,714.94
环保支出	336,351.89	280,003.97
租赁费	1,185,935.31	830,776.74
交通及运杂费	6,965,601.41	5,126,682.16
单位往来款	816,351.56	771,265.45
押金/保证金	316,441.57	452,091.62
其他	4,664,242.05	594,631.27
差旅费	2,433,370.42	541,044.13
仓储、保安清洁费	1,477,686.27	969,388.14
银行手续费、邮电费	660,031.66	551,625.02
水电气费	1,073,375.57	427,246.70
会务费	421,716.58	181,097.68
合计	29,276,564.40	15,271,799.19

**(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
收回施工保证金		1,500,000.00
合计		1,500,000.00

**(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
合计	0.00	

**(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
合计	0.00	

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付拟发行股份购买资产中介机构服务费	7,530,000.00	1,624,000.00
银行承兑汇票保证金	886,435.84	
银行保函保证金	17,500,000.00	
合计	25,916,435.84	1,624,000.00

**44、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	16,610,837.04	20,276,042.05
加：资产减值准备	5,645,272.51	1,613,733.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,101,068.08	11,520,682.53
无形资产摊销	2,097,843.90	836,383.62
长期待摊费用摊销	918,762.93	2,129,573.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	221,752.18	-155,054.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,470,873.97	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,829,288.48	82,625.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-714,311.40	-513,442.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,814,398.92	-51,683.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-114,350.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,666,479.21	-20,067,627.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,899,907.09	-35,026,658.07

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,151,390.28	17,319,334.21
其他	-488,926.06	1,544,835.38
经营活动产生的现金流量净额	-8,954,063.87	-491,256.42
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	154,898,934.53	163,850,237.10
减：现金的期初余额	163,850,237.10	208,873,671.75
现金及现金等价物净增加额	-8,951,302.57	-45,023,434.65

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	163,000,000.00
其中：	--
南京友智科技有限公司	133,000,000.00
阿帕尼电能技术（上海）有限公司	30,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	8,174,624.87
其中：	--
其中：南京友智科技有限公司	5,188,551.20
阿帕尼电能技术（上海）有限公司	2,986,073.67
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	154,825,375.13

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

## （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	154,898,934.53	163,850,237.10



项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	137,000.47	70,734.68
可随时用于支付的银行存款	154,761,934.06	163,779,502.42
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	154,898,934.53	163,850,237.10

#### 45、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：

#### 46、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	26,446,959.77	用于银行承兑汇票及借款等担保
应收账款	24,476,000.00	用于 400 万美元借款期限 2014 年 7 月 31 日至 2015 年 1 月 26 日的质押
合计	50,922,959.77	--

#### 47、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	5,243,425.11		32,084,518.25
欧元	203,277.71		1,515,557.29
卢比	2,100.00		213.57
菲律宾比索	6,377,342.51		888,363.81
马来西亚林吉特	606.00		1,068.08
其中：美元	8,064,005.50		49,343,649.65
欧元	13,015.75		97,040.23
其他应收款			
其中：菲律宾比索	4,280,426.08		596,263.35

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
短期借款			
其中：美元	4,000,000.00		24,476,000.00
应付账款			
其中：美元	749,773.94		4,587,866.74
欧元	6,344.50		47,302.05
菲律宾比索	1,142,456.29		159,144.16
其他应付款			
其中：菲律宾比索	78,559.92		10,943.40

(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

#### 48、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
南京友智科技有限公司	2014年08月18日	422,999.99 6.44	100.00%	购买	2014年08月31日	现金、股份支付完毕、工商变更完成	30,147,793.18	11,242,574.81
阿帕尼电能技术(上海)有限公司	2015年01月05日	60,000,000.00	51.00%	购买	2014年12月31日	出资完毕、工商变更完成		

其他说明：

### \*1、友智科技公司

南京友智科技有限公司原系由陈东与汪敏于2008年2月1日出资组建的有限责任公司，注册资本1050万元人民币，其中陈东占注册资本的90.48%，汪敏占注册资本的9.52%。根据本公司2014年4月14日股东大会决议：本公司拟向陈东、汪敏收购友智科技100%的股权，双方协商以友智科技截止2013年12月31日资产评估值作为依据，确定交易价格为42,300.00万元。该事项业经2014年7月30日中国证券监督管理委员会证监许可【2014】782号《关于核准苏州宝馨科技实业股份有限公司向陈东等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》予以批：本公司以5.86元/股向陈东发行44,776,791股股份、向汪敏发行4,711,263股股份，并向陈东、汪敏夫妇支付13,300万元的现金，友智科技于2014年8月18日在南京市工商行政管理局完成了股东变更为本公司的工商变更登记手续。

2014年9月30日，本公司向友智科技增资2000万元，增资后其注册资本、实收资本均变更为3050万元，友智科技于2014年10月29日对该注册资本变更完成了工商变更登记，并取得南京市工商行政管理局换发的注册号320100000137247的企业法人营业执照。

注册地址：南京市雨花台区铁心桥街道高家库工业园；法定代表人：陈东。

经营范围：软件开发、销售及相关技术咨询；自动化控制系统集成；仪器仪表销售。

### \*2、上海阿帕尼公司

阿帕尼电能技术（上海）有限公司设立于2014年5月22日，在上海市工商行政管理局宝山分局注册并取得注册号为310113001168008的《企业法人营业执照》，注册资本3000万元，法定代表人：袁荣民。2014年10月11日，股东袁荣民出资人民币1,000万元，该实收资本业于2014年10月13日经上海创联会计师事务所出具沪创验字[2014]第0656号验资报告予以验证。

2014年11月3日，经本公司董事会决议同意：本公司、上海阿帕尼及其唯一股东袁荣民签订《股权转让及增资协议》：参考中通诚资产评估有限公司于2014年10月31日出具的《苏州宝馨科技实业股份有限公司拟增资阿帕尼电能技术（上海）有限公司事宜所涉及该公司股东全部权益价值估值报告》（中通苏咨报字〔2014〕第22号），本公司以1200万元的价格受让袁荣民持有的上海阿帕尼34.67%的股权（对应注册资本人民币1040万元的出资权），该1040万元注册资本袁荣民尚实际缴纳，由本公司予以缴足，同时本公司以人民币3760万元对上海阿帕尼进行增资，本次股权转让及增资完成后，阿帕尼注册资本由人民币3000万元增加至人民币4000万元，本公司持有阿帕尼51%股权，成为阿帕尼的控股股东。

2014年11月7日，本公司支付上海阿帕尼3000万元增资款，上海阿帕尼将1000万元计入实收资本，2000万元计入资本公积，上海阿帕尼于2014年12月18日收到上海市工商行政管理局宝山分局发放的《内资公司备案通知书》，公司受让阿帕尼51%股权、注册资本由3000万元变更为4000万元的工商备案手续已经完成。

2015年1月5日，本公司支付袁荣民股权转让款1200万元，支付上海阿帕尼认缴出资款1800万元，袁荣民于2015年1月 日向上海阿帕尼出资960万元。至此，阿帕尼注册资本4000万元全部到位，其中本公司出资2040万元，占注册资本的51%，袁荣民出资1960万元，占注册资本的49%。

注册地址：上海市宝山区锦秋路2321?255?

主营业务：主要经营以高压电极锅炉为核心的集中供暖项目。

## (2) 合并成本及商誉

合并成本	南京友智科技有限公司	阿帕尼电能技术(上海)有限公司
现金	133,000,000.00	60,000,000.00
发行的权益性证券的公允价值	289,999,996.44	
合并成本合计	422,999,996.44	60,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	58,630,958.43	33,585,180.91
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	364,369,038.01	26,414,819.09

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	南京友智科技公司		阿帕尼电能技术(上海)有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	5,188,551.20	5,188,551.20	2,986,073.67	2,986,073.67
应收票据	7,985,000.00	7,985,000.00		
应收款项	28,610,055.84	28,610,055.84	25,456.20	25,456.20
预付款项	1,298,974.41	1,298,974.41	717,960.58	717,960.58
其他应收款	2,743,426.04	2,743,426.04	1,972,937.57	1,972,937.57
存货	2,784,840.12	2,784,840.12	568.38	568.38
其他流动资产			1,213,014.78	1,213,014.78
固定资产	2,329,089.84	2,329,089.84	444,785.21	444,785.21
在建工程			21,020,298.66	21,020,298.66
无形资产	21,346,777.77	1,444.44		
长期待摊费用	226,256.94	226,256.94	450,795.84	450,795.84
递延所得税资产	248,644.49	248,644.49	497,511.66	497,511.66
其他非流动资产			28,626,224.30	28,626,224.30
减：短期借款			16,348,000.00	16,348,000.00
应付账款	2,508,647.78	2,508,647.78	3,365,361.82	3,365,361.82
应付利息			30,535.34	30,535.34
其他应付款			2,300.00	2,300.00
预收款项	4,782,773.20	4,782,773.20		
应付职工薪酬	176,009.09	176,009.09		
其他应付款	188,495.40	188,495.40		
递延所得税负债	3,201,800.00	-		
净资产	58,630,958.43	40,487,425.10	38,209,429.69	38,209,429.69

项目	南京友智科技公司		阿帕尼电能技术(上海)有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
取得的净资产	58,630,958.43	40,487,425.10	38,209,429.69	38,209,429.69

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

#### (6) 其他说明

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

#### (2) 合并成本

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

### 3、反向购买

### 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

## 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	
厦门宝麦克斯科技有限公司	厦门市	厦门市	数控钣金结构件制造及组装	100.00%		设立
BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.	菲律宾卡威提 (CAVITE) 出口加工区	菲律宾卡威提 (CAVITE) 出口加工区	数控钣金结构件制造及组装	100.00%		设立
苏州艾诺镁科技有限公司	苏州市	苏州市	机加工及租赁	100.00%		购买
苏州禧福投资有限公司	苏州市	苏州市	对外投资及投资咨询	100.00%		设立
南京友智科技有限公司	南京市	南京市	软件开发、自动化控制系统集成生产与销售	100.00%		购买
江苏德勤环境技术有限公司	南京市	南京市	环保产品研发、生产、销售		100.00%	购买
阿帕尼电能技术(上海)有限公司	上海市	上海市	电力设备设计、制作、安装、销售等	51.00%		购买
阿帕尼电能热力赵县有限公司	河北赵县	河北赵县	热力生产项目的投资建设		100.00%	购买
阿帕尼电力科技河北有限公司	河北石家庄	河北石家庄	电力设备技术专业领域内的技术开发		70.00%	购买
山东阿帕尼电能	山东济南	山东济南	电力设备制造、		70.00%	购买

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	
技术有限公司			销售等			
阿帕尼电力技术 (徐州)有限公司	江苏徐州	江苏徐州	电力设备专业领域内的技术开发、技术转让、技术服务等		70.00%	购买

## (2) 重要的非全资子公司

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

## (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

## 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

## 3、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### 1. 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2014年12月31日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额40.31%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除为本公司子公司上海阿帕尼用银行存款1750万元为其借款提供担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## 2. 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2014年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	181,378,394.10	181,378,394.10	181,378,394.10			
应收票据	20,109,182.13	20,109,182.13	20,109,182.13			
应收账款	179,673,604.89	189,759,990.61	189,759,990.61			
其他应收款	9,455,466.72	9,535,348.78	9,535,348.78			
小计	390,616,647.84	400,782,915.62	400,782,915.62			
短期借款	130,824,000.00	130,824,000.00	130,824,000.00			
应付票据	39,428,807.36	39,428,807.36	39,428,807.36			
应付账款	58,693,015.95	58,693,015.95	58,693,015.95			
其他应付款	12,836,962.15	12,836,962.15	12,836,962.15			
小计	241,782,785.46	241,782,785.46	241,782,785.46			

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	169,420,935.88	169,420,935.88	169,420,935.88			
应收票据	5,392,802.40	5,392,802.40	5,392,802.40			
应收账款	110,279,029.37	115,135,933.51	115,135,933.51			



项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
其他应收款	7,664,922.65	7,664,922.65	7,664,922.65			
小计	292,757,690.30	297,614,594.44	297,614,594.44			
短期借款	24,387,600.00	24,387,600.00	24,387,600.00			
应付票据	27,222,590.56	27,222,590.56	27,222,590.56			
应付账款	65,842,332.78	65,842,332.78	65,842,332.78			
其他应付款	321,579.13	321,579.13	321,579.13			
小计	117,774,102.47	117,774,102.47	117,774,102.47			

### 1. 市场风险

### 2. 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期结售汇业务来达到规避外汇风险的目的。

（1）本年度美元汇率未发生较大的波动公司未签署远期结售汇业务协议。

（2）截止2014年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额					
	美元	欧元	卢比	菲律宾比索	林吉特	合计
外币金融资产：						
货币资金	32,084,518.25	1,515,557.29	213.57	888,363.81	1,068.08	34,489,721.00
应收账款	49,343,649.65	97,040.23				49,440,689.88
其他应收款				596,263.35		596,263.35
小计	81,428,167.90	1,612,597.52	213.57	1,484,627.16	1,068.08	84,526,674.23
外币金融负债：						
短期借款	24,476,000.00					24,476,000.00
应付账款	4,587,866.74	47,302.05		159,144.16		4,794,312.95

项目	期末余额					
	美元	欧元	卢比	菲律宾比索	林吉特	合计
其他应付款				10,943.40		10,943.40
小计	29,063,866.74	47,302.05	-	170,087.56		-29,281,256.35

续：

项目	期初余额					
	美元	欧元	卢比	菲律宾比索	林吉特	合计
外币金融资产：						
货币资金	32,729,028.93	59,570.03	205.63	982,129.15	1,119.30	33,772,053.04
应收账款	27,300,997.93	96,728.61				27,397,726.54
其他应收款				482,395.81		482,395.81
小计	60,030,026.86	156,298.64	205.63	1,464,524.96	1,119.30	61,652,175.39
外币金融负债：						
短期借款	24,387,600.00					24,387,600.00
应付账款	2,595,881.69	22,398.48		216,563.12		2,834,843.29
其他应付款				1,206.21		1,206.21
小计	26,983,481.69	22,398.48	-	217,769.33		-27,223,649.50

### (3) 敏感性分析：

截止2014年12月31日，对于本公司各类美元及欧元金融资产和美元及欧元金融负债，如果人民币对美元及欧元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约539万元。（2013年度约3300万元）。

### 3. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司借款主要是固定利率的借款，较少有浮动利率的

情况。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
萨摩亚广讯有限公司	萨摩亚	控股投资	500 万美元	40.43%	40.43%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是台湾籍自然人叶云宙、加拿大籍自然人 CHANG YU -HUI 夫妇。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州镁馨科技有限公司	同受实际控制人控制的境内公司
北京福伟昊科技发展有限责任公司	本公司股东苏州永福投资有限公司持股 50%的公司；本公司董事、总经理兼营运总监朱永福兼任北京福伟昊的执行董事
苏州奔宝汽车服务有限公司	本公司股东苏州永福投资有限公司持股 40%的公司；本公司董事、总经理兼营运总监朱永福兼任苏州奔宝汽车的法定代表人
高新区浒关分区天府井会务管理服务部	本公司股东苏州永福投资有限公司持股 31%的公司；本公司董事、总经理兼营运总监朱永福兼任该服务部执行合伙人

### 4、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州镁馨科技有限公司	采购压铸件	4,989,725.44	8,549,825.34
高新区浒关分区天府井会务管理服务部	商务接待	261,979.00	
苏州奔宝汽车服务有限公司	汽车维修保养	18,038.46	

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
苏州镁馨科技有限公司	销售钣金件	1,698,814.58	239,192.01

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

1、因部分客户需要本公司配套供应少量压铸件，出于对苏州镁馨的了解，本公司向苏州镁馨采购少量压铸件，定价原则为按照客户报价扣除12%管销费用后与苏州镁馨结算。

2、因苏州镁馨科技有限公司部分客户需要配套供应少量钣金结构件，出于对本公司的了解，苏州镁馨向本公司采购了少量钣金结构件，定价原则为按照市场价格结算。

## (2) 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	2,076,440.70	2,018,304.00

## (3) 其他关联交易

根据本公司第二届董事会第十六次会议通过的《关于公司与北京福伟昊科技发展有限公司签订战略合作框架协议暨关联交易的议案》，2012年11月12日本公司与北京福伟昊科技发展有限公司签订了《战略合作框架协议》，本公司拟委托北京福伟昊科技发展有限公司开发碳/碳-碳化硅（C/C-SiC）复合材料及刹车盘等系列产品，所涉研究开发经费和报酬由本公司承担，北京福伟昊科技发展有限公司所完成的研究开发成果的专利权归本公司所有。2013年3月20日本公司与其签订了《高铁刹车盘片技术委托开发协议》。双方约定本公司拟支付500万元人民币委托该公司开发高铁刹车盘生产技术。根据合同约定，2013年9月公司预付300万元委托开发费用，截止2014年12月31日，福伟昊公司对该项目的研发工作尚处于准备阶段。

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	苏州镁馨科技有限公司	194,024.60	9,701.23		0.00
预付账款	北京福伟昊科技发展有限责任公司	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	苏州镁馨科技有限公司		779,338.07

## 6、关联方承诺

## 7、其他

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

开出保函、信用证

2014年9月18日，本公司第3届董事会第6次会议审议通过了《关于公司为阿帕尼电能技术（上海）有限公司向银行申请融资性保函提供担保的议案》，担保金额不超过人民币5,000万元，担保期限不超过一年。

2014年9月26日，本公司以人民币17,500,000.00元作为保证金，取得浦发银行苏州新区支行开具的银行保函，为阿帕尼电能技术（上海）有限公司16,348,000.00元银行贷款提供担保，担保日期为2014年9月26日至2015年10月26日。2015年2月5日阿帕尼已还清该等贷款，此保函在2015年2月26日已撤销。

2015年1月23日，本公司以人民币28,200,000.00元作为保证金，取得浦发银行苏州新区支行开具的银行保函，为阿帕尼电能技术（上海）有限公司27,420,000.00元银行贷款提供担保，担保日期为2015年1月23日至2015年8月23日。

本公司以1,487,392.20元作为保证金，取得建行苏州高新技术产业开发区支行开具的665,000欧元的信用证。

## **（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**

## **十三、资产负债表日后事项**

### **1、重要的非调整事项**

### **2、利润分配情况**

### **3、销售退回**

### **4、其他资产负债表日后事项说明**

#### **1、关于公司变更实际控制人的情况**

本公司于2015年3月3日接到广讯有限公司（以下简称“广讯”）的通知，广讯于2015年3月3日与自然人朱永福先生签署了《股份转让协议》。朱永福先生协议受让广讯持有的2,500万股宝馨科技无限售流通股。广讯于2014年11月19日已分别与陈东、杨荣富签订了股权转让协议，将其持有的2,700万、

1,800 万股宝馨科技的股份分别转让给陈东和杨荣富，详见公司于 2014 年 11 月 21 日在证券时报、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的公告（公告编号：2014-081、2014-082）。广讯转让给陈东、杨荣富、朱永福的股份转让手续正在办理中。广讯转让给陈东、杨荣富、朱永福的股份转让手续办理完成后，广讯将持有宝馨科技4,200万股，占公司总股本15.16%；朱永福先生及其一致行动人苏州永福投资有限公司将持有宝馨科技5,130万股，占公司总股本18.52%；杨荣富将持有宝馨科技2,154.6099 万股，占公司总股本7.78%；陈东及其一致行动人汪敏女士将持有宝馨科技7,648.8054万股，占公司总股本27.61%。陈东及其一致行动人汪敏女士将成为公司控股股东和实际控制人。

2、阿帕尼电能技术（上海）有限公司已于2015年2月11日变更名称为：上海阿帕尼电能技术（集团）有限公司。

截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

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

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

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

1. 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
2. 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

1. 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
2. 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分

部之间分配。

## (2) 报告分部的财务信息

项目	期末余额/本期发生额				
	钣金事业部	环保事业部	重组收购	抵消	合计
一. 营业收入	38,971.72	3,014.78			41,986.50
其中：对外交易收入	38,971.72	3,014.78			41,986.50
分部间交易收入					
二. 营业费用	6,733.27	706.10			7,439.37
资产减值损失	812.29	-9.06			803.23
折旧费和摊销费					
三. 利润总额（亏损）	1,037.08	1,107.10	-600.19		1,543.99
四. 所得税费用	-9.90	-17.16	-90.03		-117.09
五. 净利润（亏损）	1,046.98	1,124.26	-510.16		1,661.08
六. 资产总额	103,783.20	19,090.71			122,873.92
七. 负债总额	21,359.25	3,522.41	1,305.00		26,186.66

(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

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有2个报告分部：钣金事业部、节能环保事业部。钣金事业部负责各种精密钣金结构的研发、设计、生产、销售，以及成套设备组装、销售；环保事业部负责软件开发、销售，计量器具和环保设备的研发、设计、销售、安装、售后。

## 2、其他

### 公司注销子公司情况



公司于2014年12月8日召开的第三届董事会第九次会议审议通过了《关于注销全资子公司苏州禧福投资有限公司的议案》，公司当初设立禧福投资，主要是希望禧福投资作为一个投资窗口，通过参股、并购等方式拓展公司的业务领域，将企业做大做强；通过寻找、培育有竞争优势的公司，并对其相关产业项目进行投资，使公司达到产业经营与资本经营的良性互补，提升公司的核心竞争力和盈利能力，给投资者带来更好的回报。但在实际的运营过程中，因为禧福投资自身融资比较困难，且税负较高，一直未能真正开展业务，经研究决定将其注销。注销禧福投资有利于公司优化资源配置，降低管理成本，提高公司资金使用效率。2015年3月19日注销手续已办理完毕。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	134,348,318.55	100.00%	6,613,571.53	4.92%	127,734,747.02	97,718,195.04	100.00%	3,758,573.21	3.85%	93,959,621.83
合计	134,348,318.55	100.00%	6,613,571.53	4.92%	127,734,747.02	97,718,195.04	100.00%	3,758,573.21	3.85%	93,959,621.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	129,960,827.10	6,498,041.36	5.00%
1至2年	684,887.79	68,488.78	10.00%

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
2至3年	156,804.62	47,041.39	30.00%
3年以上			100.00%
合计	130,802,519.51	6,613,571.53	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
内部往来	11,541,985.14	-	-
合计	11,541,985.14		

## (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 2,854,998.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	30,691,510.44	22.84	745,074.05
第二名	14,514,437.70	10.80	476,226.09
第三名	9,524,521.82	7.09	461,212.70
第四名	9,224,253.90	6.87	422,378.44
第五名	7,882,987.91	5.87	319,496.07
合计	71,837,711.77	53.47	2,424,387.35

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	5,654,648.25	100.00%			5,654,648.25	7,030,665.25	100.00%			7,030,665.25
合计	5,654,648.25	100.00%			5,654,648.25	7,030,665.25	100.00%			7,030,665.25

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

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
押金	401,000.00		0.00%
合计	401,000.00		

确定该组合依据的说明：

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 0.00 元。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况****(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
员工暂支	587,504.00	41,120.79
押金	401,000.00	1,644,475.08
中介机构服务费		1,503,773.55
应收出口退税款	1,451,992.76	
待结转进项税	3,125,906.58	3,769,971.69
其他	88,244.91	71,324.14
合计	5,654,648.25	7,030,665.25

**(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	海关保证金	400,000.00	1-2 年	7.07%	
第二名	个人借款	160,000.00	1 年以内	2.83%	
第三名	个人借款	89,000.00	1 年以内	1.57%	
第四名	个人借款	88,000.00	1 年以内	1.56%	
第五名	个人借款	47,500.00	1 年以内	0.84%	
合计	--	784,500.00	--	13.87%	

**(6) 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****(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额****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	594,499,671.23		594,499,671.23	114,807,554.06		114,807,554.06
合计	594,499,671.23		594,499,671.23	114,807,554.06		114,807,554.06

**(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
苏州艾诺镁科技有限公司	20,677,522.38	6,649,120.73		27,326,643.11		
BOAMAX PHILS. TECHNOLOGIES, INC.	24,130,031.68	43,000.00		24,173,031.68		
厦门宝麦克斯科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
苏州禧福投资有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
南京友智科技有限公司		442,999,996.44		442,999,996.44		
阿帕尼电能技术(上海)有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		
合计	114,807,554.06	479,692,117.17		594,499,671.23		

**(2) 对联营、合营企业投资****(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	289,276,484.10	236,077,059.41	243,306,447.40	195,941,819.16
其他业务	590,809.85		543,759.58	
合计	289,867,293.95	236,077,059.41	243,850,206.98	195,941,819.16

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,000,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	714,311.40	513,442.80
合计	10,714,311.40	513,442.80

**6、其他****十六、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,692,626.15	
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）	987,710.62	

项目	金额	说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	714,311.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-112,231.93	
减：所得税影响额	-162,512.80	
少数股东权益影响额	-275,788.87	
合计	335,465.61	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.59%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.54%	0.06	0.06

## 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

**5、其他**



## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人及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、载有公司董事、高级管理人员关于2014年度报告的书面确认意见。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、其他有关资料。
- 六、备查文件备置地点：公司证券部办公室。