



黄山金马股份有限公司

2014 年年度报告

2015-015

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人燕根水、主管会计工作负责人方茂军及会计机构负责人(会计主管人员)方茂军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

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.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节 公司治理.....	49
第十节 内部控制.....	55
第十一节 财务报告.....	57
第十二节 备查文件目录.....	154

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
金马股份、公司、本公司	指	黄山金马股份有限公司
大股东、控股股东、金马集团	指	黄山金马集团有限公司
铁牛车身	指	公司全资子公司浙江铁牛汽车车身有限公司
金大门业	指	公司控股子公司浙江金大门业有限公司
杭州宝网	指	公司全资子公司杭州宝网汽车零部件有限公司
公司章程	指	黄山金马股份有限公司章程
股东大会、董事会、监事会	指	本公司股东大会、董事会、监事会
董事会	指	黄山金马股份有限公司董事会
监事会	指	黄山金马股份有限公司监事会
股东大会	指	黄山金马股份有限公司股东大会
报告期	指	2014 年 1 月 1 日-2014 年 12 月 31 日

重大风险提示

公司已在董事会报告中对公司未来发展可能面对的风险因素及对策进行了详细阐述，同时经营计划、经营目标并不代表公司对 2015 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，敬请投资者特别注意。《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述媒体刊登的信息为准。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	金马股份	股票代码	000980
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	黄山金马股份有限公司		
公司的中文简称	金马股份		
公司的外文名称（如有）	HUANGSHAN JINMA CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	HSJM		
公司的法定代表人	燕根水		
注册地址	安徽省黄山市歙县经济开发区		
注册地址的邮政编码	245200		
办公地址	安徽省黄山市歙县经济开发区		
办公地址的邮政编码	245200		
公司网址	http://www.hsjinma.com		
电子信箱	jinma@hsjinma.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨海峰	王菲
联系地址	安徽省黄山市歙县经济开发区	安徽省黄山市歙县经济开发区
电话	0559-6537831	0559-6537831
传真	0559-6537888	0559-6537888
电子信箱	zqb@hsjinma.com	hsh_wangfei@126.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》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998 年 08 月 31 日	安徽省工商行政管 理局	340000000011098	341021711767072	71176707-2
报告期末注册	2014 年 05 月 15 日	安徽省工商行政管 理局	340000000011098	341021711767072	71176707-2
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	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜城门外大街 22 号外经贸大厦 920-926
签字会计师姓名	张良文、施周峰、鲍光荣

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市罗湖区红岭中路 1010 号国际信托大厦 10 楼 1002 室	陈立波、李天宇	2014 年 1 月 8 日至 2015 年 12 月 31 日

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,111,380,792.26	902,475,979.13	23.15%	843,703,200.77
归属于上市公司股东的净利润（元）	41,968,609.43	39,005,761.99	7.60%	27,546,193.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	29,390,095.01	37,472,012.36	-21.57%	14,740,686.50
经营活动产生的现金流量净额（元）	-336,819,631.86	73,451,837.47	-558.56%	197,110,529.74
基本每股收益（元/股）	0.08	0.12	-33.33%	0.09
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.12	-33.33%	0.09
加权平均净资产收益率	2.10%	3.17%	-1.07%	2.28%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,909,001,722.32	2,809,626,582.85	3.54%	1,859,642,399.59
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,018,631,471.74	1,984,327,951.28	1.73%	1,222,096,807.82

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）	34,187.30	-95,390.12	642,235.46	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,205,216.43	1,787,426.60	14,508,486.26	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		313,330.00	30,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,657,962.54	-219,130.09	-27,984.89	
减：所得税影响额	4,317,547.95	249,266.47	2,318,886.00	
少数股东权益影响额（税后）	1,303.90	3,220.29	28,343.88	
合计	12,578,514.42	1,533,749.63	12,805,506.95	--

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

2014年,我国的宏观经济形势较为复杂,经济增速放缓。在此背景下,公司董事会与管理层主动、自觉、持续地规范运作,在稳健经营的基础上,既不贪急求快,也不自闭保守,坚持以质量效益为核心,以强化管理为手段,坚定不移地贯彻实施“优质产品与优质服务相结合,经济效益与社会效益相统一”的发展战略,积极应对挑战,狠抓生产管理,调整产品结构,积极争取客户,保障公司经济效益,实现了平稳发展的目标。报告期内,公司董事会按照有关法律法规的要求和《公司章程》赋予的职责,及时召集召开董事会及股东大会会议,决策公司重大事项,完善公司治理体系,督促管理层努力夯实安全生产基础,不断加快项目开发建设、调整产品结构,持续提升精细化管理水平,公司整体发展态势良好。

报告期内,公司实现营业收入1,111,380,792.26元,同比增长23.15%;发生营业成本908,318,891.77元,同比增长31.40%;实现归属于上市公司股东的净利润41,968,609.43元,同比增长7.60%。

二、主营业务分析

1、概述

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

(一)抓住机遇,成功实施定向增发,打开公司未来融资空间和资本空间。

公司于2013年12月17日以非公开发行股票的方式完成了向8名特定投资者发行21,114万股人民币普通股(A股)。2013年12月23日,华普天健会计师事务所(北京)有限公司(2014年1月2日经公告更名为“华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)”)出具了《验资报告》(会验字[2013]2631号),根据该报告,截至2013年12月19日止,金马股份实际已发行人民币普通股股票211,140,000.00股,募集资金总额为人民币783,329,400.00元,扣除保荐及承销费用人民币39,166,470.00元,其他发行费用人民币1,952,240.00元,实际募集资金净额为人民币742,210,690.00元,其中:增加股本人民币211,140,000.00元,增加资本公积人民币531,070,690.00元,并于2013年12月30日就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料,2014年1月7日,公司在《证券时报》、《证券日报》等及巨潮资讯网上公告了《黄山金马股份有限公司非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》、《公司非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书摘要》(公告编号:2014-008),本次新增股份21,114万股,于2014年1月8日在深圳证券交易所上市。至此,我们成功完成了公司的定向增发工作,所获得的募集资金用于公司全资子公司杭州宝网汽车零部件有限公司乘用车变速器建设项目。

(二)2014年5月29日,成功完成公司2013年度的权益分派方案,确保了公司每位股东的权益。在实施现金红利派发的过程中,公司认真接听股东来电咨询,配合交易所和登记公司,做好派发相关准备工作。根据中小投资者意愿,公司在最短的时间内,实施完成了派发工作。

(三)报告期内,公司强化制度建设,根据相关法律法规、规章和政策,结合公司自身具体情况,修订了《公司董事会专门委员会实施细则》、《公司董事会议事规则》以及《公司章程》等,完善和健全科学、持续的分红机制,增强分红决策和执行的透明度,不断提升公司内部控制规范水平。

(四)重视投资者关系管理工作

2014年公司依旧高度重视投资者关系管理工作,通过电话和深交所互动易平台积极解答投资者提问,增进投资者与公司交流的深度和广度。

(五)公司经营业绩良好。

面对复杂多变的市场形势,董事会积极应对,根据公司实际情况,制定了灵活的经营策略和应变措施,不断提高对政策和市场的应变能力,加强成本和费用的控制,努力提升品质,取得了良好的业绩。

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

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内，公司加工制造业实现营业收入1,050,193,046.94元，同比上升21.91%。

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
车用仪表件	销售量	套	1,796,920	1,868,138	-3.81%
	生产量	套	1,686,002	1,893,713	-10.97%
	库存量	套	491,914	602,832	-18.40%
	市场占有率	--	4.20%	4.24%	-0.04%
冲压、焊接件	销售量	件	25,601,315	20,369,003	25.69%
	生产量	件	25,693,873	19,939,589	28.86%
	库存量	件	8,465,643	8,373,085	1.11%
门业	销售量	樘	273,263	286,124	-4.49%
	生产量	樘	273,320	284,605	-3.97%
	库存量	樘	40,344	40,287	0.14%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

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

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	707,415,103.22
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	63.66%

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	浙江众泰汽车制造有限公司	307,493,651.02	27.67%
2	杭州益维汽车工业有限公司	226,725,827.79	20.40%
3	长沙众泰汽车工业有限公司	97,921,649.29	8.81%

4	江西昌河铃木汽车有限责任公司	40,524,501.62	3.65%
5	陈小巧	34,749,473.50	3.13%
合计	--	707,415,103.22	63.66%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

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	
加工制造业		873,107,870.13	100.00%	673,555,474.18	100.00%	

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	
车用零部件		705,601,780.05	80.81%	507,709,878.82	75.38%	5.43%
门业产品		167,506,090.08	19.19%	165,845,595.36	24.62%	-5.43%

说明

项目	2014年占总成本的比例	2013年占总成本的比例
直接材料	80.28%	80.51%
直接人工	13.02%	12.76%
制造费用	4.79%	4.85%
燃料动力	1.91%	1.88%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	425,966,897.07
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	48.07%

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	浙江利华集团有限公司	214,340,336.19	24.18%
2	马钢（金华）钢材加工有限公司	133,289,713.35	15.04%
3	上海百营钢铁集团有限公司	32,850,322.46	3.71%
4	武义涟钢钢材加工配送有限公司	27,792,786.96	3.14%
5	上海惠意物贸有限公司	17,693,738.11	2.00%

合计	--	425,966,897.07	48.07%
----	----	----------------	--------

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

4、费用

项目	2014年1-12月	2013年1-12月	增减额（±）	增减幅度（±%）
销售费用	29,800,056.30	28,001,914.19	1,798,142.11	6.42%
管理费用	95,132,006.62	77,632,226.31	17,499,780.31	22.54%
财务费用	4,790,363.77	28,612,494.22	-23,822,130.45	-83.26%
所得税费用	7,685,382.80	9,714,578.41	-2,029,195.61	-20.89%

财务费用与去年同比减少83.26%主要原因是2013年募集资金尚未用完，存入银行收到银行存款利息增加所致。

5、研发支出

公司研发目的：公司始终坚持科技创新研发方针，按照“资源科学利用，企业科学发展”的低碳循环经济思路，紧紧围绕汽配行业，进一步拓宽公司的业务范围和盈利增长点。这些研发活动不仅增强了公司的核心竞争力，还同时维持原有业务持续稳定地发展。

本年度研发支出占公司净资产的1.67%，占营业收入的 3.04%。

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	497,558,250.01	675,968,073.91	-26.39%
经营活动现金流出小计	834,377,881.87	602,516,236.44	38.48%
经营活动产生的现金流量净额	-336,819,631.86	73,451,837.47	-558.56%
投资活动现金流入小计	337,527,272.69	3,150,505.66	10,613.43%
投资活动现金流出小计	155,087,435.49	61,172,149.29	153.53%
投资活动产生的现金流量净额	182,439,837.20	-58,021,643.63	414.43%
筹资活动现金流入小计	515,388,285.28	1,240,756,169.49	-58.46%
筹资活动现金流出小计	661,178,084.81	511,675,080.45	29.22%
筹资活动产生的现金流量净额	-145,789,799.53	729,081,089.04	-120.00%
现金及现金等价物净增加额	-300,187,817.59	744,226,055.54	-140.34%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

项目	期末余额	期初余额	增幅比例	原因
应收票据	189,081,303.30	34,024,090.42	455.73%	主要原因是本期回笼资金收到客户票据较多所致
应收账款	538,408,859.31	374,161,481.76	43.90%	主要原因是本期销售收入增加原因所致
预付款项	52,301,150.93	105,915,177.01	-50.62%	主要原因是公司本期将原在预付款项中核算的预付工程设备款等长期资产购置款调整至其他非流动资产项目核算所致
存货	642,316,465.77	471,745,198.98	36.16%	主要原因是客户订单量增加，适当增加存货备库所致
在建工程	25,869,008.03	160,241.92	16043.72%	主要原因是本期新建厂房和设备投入增加所致
递延所得税资产	26,886,952.20	16,238,054.33	65.58%	主要原因是计提的资产减值准备增加所致
其他非流动资产	36,455,601.12	-		主要原因是公司本期将原在预付款项中核算的预付工程设备款等长期资产购置款调整至其他非流动资产项目核算所致
应付账款	243,842,058.26	177,257,420.58	37.56%	主要原因是客户订单量增加，适当增加存货备库所致
应交税费	2,448,924.30	3,671,209.81	-33.29%	主要原因是本期支付的税金比上期增加所致
递延所得税负债	175,738.75	47,683.28	268.55%	主要原因是其他综合收益增加所致
	本期数	上期数		原因
财务费用	4,790,363.77	28,612,494.22	-83.26%	主要原因是2013年募集资金尚未用完，存入银行收到银行存款利息增加所致
资产减值损失	37,649,177.73	23,976,239.45	57.03%	主要原因是本期计提的各项减值准备增加所致
营业外收入	17,634,216.62	1,831,955.87	862.59%	主要原因是本期收到杭州蓝海房产公司支付的购房违约金1300万所致
少数股东损益	100,240.83	261,464.04	-61.66%	主要原因是本公司控股子公司利润比上年下降影响所致
支付给职工以及为职工支付的现金	182,731,883.45	127,205,928.29	43.65%	主要原因是由于人工成本增加，本期支付的工资比上年增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-336,819,631.86	73,451,837.47	-558.56%	主要原因是本期回笼资金收到客户票据较多及为客户备库增加所致
投资活动产生的现金流量净额	182,439,837.20	-58,021,643.63	414.43%	主要原因是本期收到杭州蓝海房产公司支付的退购房款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-145,789,799.53	729,081,089.04	-120.00%	主要原因是上期收到增发资金7.44亿元影响所致

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

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为-336,819,631.86元，本年度净利润为41,968,609.43元，差异378,788,241.29元，主要原因是本期回笼资金收到客户票据较多及为客户备库增加所致。

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						
加工制造业	1,050,193,046.94	873,107,870.13	16.86%	21.91%	29.63%	-4.95%
分产品						
车用零部件	853,217,337.20	705,601,780.05	17.30%	27.50%	38.98%	-6.83%
门业产品	196,975,709.74	167,506,090.08	14.96%	2.44%	1.00%	1.21%
分地区						
国内地区	1,033,366,720.85	861,189,377.89	16.66%	23.08%	31.41%	-5.29%
国外地区	16,826,326.09	11,918,492.24	29.17%	-23.03%	-34.54%	12.46%

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	771,121,435.51	26.51%	931,759,253.10	33.16%	-6.65%	
应收账款	538,408,859.31	18.51%	374,161,481.76	13.32%	5.19%	
存货	642,316,465.77	22.08%	471,745,198.98	16.79%	5.29%	
固定资产	504,318,722.11	17.34%	590,313,512.46	21.01%	-3.67%	
在建工程	25,869,008.03	0.89%	160,241.92	0.01%	0.88%	

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	297,600,000.00	10.23%	344,100,000.00	12.25%	-2.02%	
长期借款	2,130,911.00	0.07%	2,663,638.00	0.09%	-0.02%	

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	661,888.50	385,066.50					1,046,955.00
上述合计	661,888.50	385,066.50					1,046,955.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

4、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

五、核心竞争力分析

- 1、报告期内，公司设备状况良好，设备利用情况符合行业标准。
 - 2、公司坚持走创新型工业化发展道路，以优势零部件为龙头，以工业园、车用仪表及电器高新技术产业基地为平台，以汽车产品开发的核心技术和单元支撑技术提升为目标，推进公司的整体创新步伐。在与黄山歙县同步发展的历程中，公司始终深深地扎根于当地社会与经济发展的伟大事业中，积极参与当地建设，积极履行企业公民责任，在为社会做出贡献的同时自身也得到发展，得到社会各界的认同，奠定了公司在区域市场上良好的资源整合能力。
 - 3、公司目前为国家级高新技术企业，设有省级企业技术中心、省级工程研究中心、省级博士后科研工作站，拥有一支高水平的专业技术队伍，拥有CAD工作站及产品试验室等较为先进的软、硬件设施，已具备较强的技术创新优势。
 - 4、公司于2014年1月8日以非公开发行股票的方式成功完成了向8名特定投资者发行21,114万股人民币普通股（A股），并正式列入上市公司的股东名册。所获得的募集资金总额为人民币783,329,400.00元，扣除保荐及承销费用人民币39,166,470.00元，其他发行费用人民币1,952,240.00元，实际募集资金净额为人民币742,210,690.00元，公司将依据《上市公司证券发行管理办法》以及公司《募集资金管理办法》的有关规定，对募集资金设立专用账户进行管理。合理利用募集资金，将会形成未来新的盈利增长点，促进公司未来可持续发展。
- 报告期内，公司的核心竞争力无重大变化。

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
658,400.00	658,400.00	
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
山东华日摩托车股份有限公司	主要从事玻璃钢篷车的生产	0.04%
南京长安汽车有限公司	生产销售微型车	0.07%
济南轻骑第一装配有限公司	三轮摩托车、摩托车配件、电动车等产品	0.14%
济南轻骑第二装配有限公司	摩托车电动车及零部件的设计生产销售，摩托车、汽车零配件批发业	0.10%

（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

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	600698	湖南天雁	344,000.00	177,450	0.01%	177,450	0.01%	1,046,955.00	385,066.50	可供出售金融资产	出资
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
合计			344,000.00	177,450	--	177,450	--	1,046,955.00	385,066.50	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)											

（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
徽商银行歙县支行	无	否	保证收益型银行理财产品	3,000	2014年04月16日	2014年07月16日	到期一次性返还本金和产品收益	3,000		35.9	35.9
交通银行黄山分行营业部	无	否	保证收益型银行理财产品	6,000	2014年07月14日	2014年12月15日	到期一次性返还本金和产品收益	6,000		126.58	126.58
合计				9,000	--	--	--	9,000		162.48	162.48
委托理财资金来源				自有资金							
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04月15日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

(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	74,221.07
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司于 2013 年 12 月 17 日以非公开发行股票的方式完成了向 8 名特定投资者发行 21,114 万股人民币普通股（A 股）。截至 2013 年 12 月 19 日止，公司实际已发行人民币普通股股票 211,140,000.00 股，募集资金总额为人民币 783,329,400.00 元，扣除保荐及承销费用人民币 39,166,470.00 元，其他发行费用人民币 1,952,240.00 元，实际募集资金净额为人民币 742,210,690.00 元。本次募集资金到位情况已经华普天健会计师事务所(北京)有限公司（2014 年 1 月 2 日经公告更名为“华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）”）审验，并出具会验字[2013]2631 号验资报告。公司将依据《上市公司证券发行管理办法》以及公司《募集资金管理办法》的有关规定，对募集资金设立专用账户进行管理，专款专用。①2014 年 1 月 22 日，公司召开第六届董事会第一次会议、第六届监事会第一次会议分别审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意使用部分闲置募集资金 35,000 万元暂时补充流动资金，主要用于扩大公司的生产经营，此议案经 2014 年 2 月 18 日公司召开的 2014 年度第二次临时股东大会审议通过。具体内容详见 2014 年 1 月 23 日、2 月 19 日分别刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《公司关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的公告》（公告编号：2014-015）、《公司关于召开 2014 年度第二次临时股东大会的通知》（公告编号：2014-016）、《公司 2014 年度第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-020）。②2014 年 6 月 21 日，公司召开第六届董事会 2014 年第二次临时会议、第六届监事会 2014 年第二次临时会议分别审议通过了《关于公司使用闲置募集资金投资保本型银行理财产品的议案》，公司可使用最高额度不超过 3 亿元人民币的暂时闲置的本次募集资金投资保本型银行理财产品，在投资期限内上述额度可以滚动使用，具体内容详见 2014 年 6 月 24 日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上《公司关于使用闲置募集资金投资保本型银行理财产品的公告》（公告编号：2014-037）。</p>	

(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										
杭州宝网汽车零部件有限公司乘用车变速器建设项目	否	78,334	78,334	0	0			0		否

承诺投资项目小计	--	78,334	78,334	0	0	--	--	0	--	--
超募资金投向										
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	78,334	78,334	0	0	--	--	0	--	--
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2014 年 1 月 22 日，公司召开第六届董事会第一次会议、第六届监事会第一次会议分别审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意使用部分闲置募集资金 35,000 万元补充流动资金，主要用于扩大公司的生产经营，公司监事会对上述事项发表了意见，公司三位独立董事对上述事项发表了独立意见，均同意该议案，保荐机构国信证券股份有限公司出具了专项意见。此议案经 2014 年 2 月 18 日公司召开的 2014 年度第二次临时股东大会审议通过，公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，公司拟使用暂时闲置的募集资金 35,000 万元补充流动资金，单次使用期限为自股东大会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还到募集资金专用账户。</p>									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2014 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金金额 35,000 万元，其中：用于募投项目 0 万元，用于补充流动资金 35,000 万元，公司剩余募集资金 40,473.05 万元（含募集资金存放银行利息），均存放于募集资金专用账户，公司将继续用于实施募集资金投资项目建设。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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
浙江金大门业有限公司	子公司	安全门业	安全防盗门、装饰门及各种门窗的开发	7,300 万元	246,007,616.63	102,162,734.35	203,007,067.00	1,747,346.56	1,219,474.84
浙江铁牛汽车车身有限公司	子公司	汽车零部件	汽车车身及附件开发、加工、制造、销售，经营技术、设备、零配件的进出口业务	34,200 万元	1,297,533,102.00	1,003,944,875.67	751,899,496.56	27,667,650.78	20,731,637.51
杭州宝网汽车零部件有限公司	子公司	汽车零部件	研发、生产、销售汽车配件、变速器；货物进出口	2,000 万元	18,242,239.71	18,231,838.18		1,295,501.07	1,295,451.07

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

八、公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

当前，我国经济发展进入新常态，增长速度、发展方式、经济结构都发生很大变化。就汽车行业发展而言，也呈现出新

常态。中国目前虽已成为世界最大的汽车生产和消费国，但是我国人均汽车保有量还不到世界平均水平的一半，汽车市场还有很大发展潜力，汽车消费的刚性需求将长期存在。所以从长远角度看，仍可对中国汽车业的发展充满信心。

汽车工业的发展核心是汽车零部件的发展。目前，世界零部件企业趋向于集成化、模块化、系统化地与整车厂商进行配套。我国汽车零部件行业做大、做强不仅关系到我们能否跟上世界汽车零部件行业的发展节奏，而且关系到我国汽车产业的发展取向。因此我们国内汽车零部件生产厂商要不断地进行技术创新，抓住机遇，迎接挑战。门业方面，公司坚持以市场为导向，积极调整和优化产品结构，不断改进和提高产品质量，同时不断加强公司的内部控制风险管理，全力确保公司经营安全。

（二）未来发展战略

2015年，公司将继续按照董事会的要求，抢抓机遇、乘势而上。全力抓好安全生产经营，努力保持经营效益稳定；加大加快项目开发建设，不断增强企业发展后劲；夯实细化基础管理，持续提升公司经营和管理水平。为了巩固公司在市场核心竞争力的地位、为了有效适应新常态，公司将在2015年把品牌的建设作为重点战略，以质量提升为核心，以市场开拓为龙头，以科技创新为驱动，以精益生产为抓手，以队伍建设人才培养为保障，深入构建持续健康发展的新局面。

（三）新年度的经营计划及采取的措施

2015年度，公司将进一步深化企业内部改革，提升管理能力，积极采取各项措施，应对市场的挑战，努力实现公司经营业绩持续增长。重点抓好以下各方面的工作：

1、确立子公司管控模式，明晰各自权责。

继续深化体制机制改革，完善管理体系。要按照紧密型、高效能、可持续的原则，完善激励约束机制，规范制度建设，理顺管理流程。为了更好发挥协同效应，公司将采用以“运营管控型”为主，建立母子公司管控模式。以《子公司负责人经营业绩考核办法》为基础，签订年度目标责任书，加强考核。

2、全力推进线束新厂房建设，有效扩充公司产能，力争早日投产，为公司产生效益，提高公司总体盈利水平。积极推动线束扩产、BCM等项目进展，扩大公司的销售规模，进一步提高公司产品的市场占有率，稳固公司行业地位，实现公司稳步发展。

3、拓宽销售模式，细化销售职能。在拓展和巩固渠道销售的基础上，创新业务模式，直接关系到公司今后的增长。同时，细化销售职能，进行有针对性的市场开拓，以应对公司募投项目和新建项目的产能释放。

4、优化产品结构，差异化产品，挖掘新的收入增长点。

在巩固老产品现有市场基础上，加大市场的开拓力度。优化产品结构，BCM等新产品尽快投产，推向市场，形成公司新的收入增长点。分、子公司要抓好重点项目，发展新业务领域，构筑稳固的盈利模式，努力实现由生存到发展的阶段性跨越。要完善产业链，调整产品结构，改善生存状况；要加大新品研发力度，加快发展新业务板块。

5、实施精益生产，完善生产过程与现场管理，加大精细管理，降本增效；进一步加强供应链管理，做好合格供应商考核，努力降低采购成本；进一步加大质量管控，减少产品缺陷，提升质量水平。

6、加大研发投入，科技创新再上台阶。

要充分发挥公司省级技术中心、省级工程研究中心和国家级博士后科研工作站科技创新方面的主导作用。加大攻关力度，提高技术水平；在产品创新技术、工艺创新、设备自动化技术改造和专利申请等方面再创新绩。

7、做好人力资源保障管理工作？

根据公司发展对人力资源的需求，做好统一部署，实现资源共享；要狠抓人才引进、培训、后备干部培养和人力资源管理保障工作，做到“引得进、留得住、用得好”；重视第二梯队培养工作，继续做好后备干部队伍建设，重视新老交替工作；加大教育培训投入以提升员工职业技能和职业发展能力，同时加强绩效考核，提升人力效力。

8、加强财务预算，实现精细化管理。

强化预算管理，完善目标责任体系，做好目标的分解落实。要把全面预算管理作为改善企业经营机制，提升企业运行质量的重要手段。要抓住关键环节，通过月度预算的编制和分析，及时调控预算偏差。各分、子公司要从上到下分解任务，狠抓执行，落实责任。把一个月当一年来做，确保年度目标实现。

9、加强内部审计，完善内部控制。

根据《企业内部控制基本规范》及配套指引，在现有已披露的内控制度基础上，完善实施细则；审计部门应加强对各公司报表、内部控制、经营绩效、重大交易事项及相关人员离任等的审计。

10、强化和规范信息披露工作，树立良好社会形象。

确保信息披露工作准确、及时、无误，并加强与投资者的沟通交流，及时客观地回答他们所关心的问题，树立企业在资本市场良好的形象。同时，进一步规范与完善信息披露的内控制度，严格做好披露前的保密工作。

11、进一步加强安全生产管理工作

贯彻“安全第一”的方针，进一步完善安全生产管理考核机制和制度化建设，各分、子公司在本年度内应杜绝重大安全事故，依法治企有章可循。

12、公司将继续秉承“以人为本”的理念，加强企业文化建设，创建和谐企业。

(四) 存在的问题及解决办法

1、各子公司业绩不均衡不稳定问题。虽然通过多种改革，整体局面比上年有了很大的进步和改善，但并没有从根本上解决企业发展的业绩问题，经济效益是企业生存和发展的命脉，在继续深化管理改革的基础上，在市场渠道等多方面继续推进改革，实现稳步发展，保证业绩稳定增长将是重中之重。

2、各子公司质量标准、品牌、市场区域、客户渠道、采购、物流、人力资源、信息等要素资源方面一体化程度尚有待提高，以充分发挥优势互补、余缺互通、资源集约利用的效应，从而降低整体运营成本。

3、人力资源储备需要加大。随着公司的发展，人力资源的缺口越来越大，特别是销售、管理与技术方面的人才，需要尽快加大储备。

展望2015，在未来，公司将在董事会的主导下，遵守法律、法规、上市规则以及公司章程，做好现在，把握市场机会，及时抓住当前行业发展的有利因素，规避不利因素，和衷共济，奋力拼搏，再接再厉，使得公司稳定健康发展。

十、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

十一、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

2014年1月至7月，财政部发布了《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》等8项会计准则。除《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）在2014年度及以后期间的财务报告中使用外，上述其他会计准则于2014年7月1日起施行。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对报告期内财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容	对2013年12月31日/2013年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 (增加+/减少-)
《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》	根据该准则规定，将递延收益在财务报表科目单独披露	递延收益	11,027,500.00
		其他非流动负债	-11,027,500.00
《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）	根据该准则规定，将企业持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能列示到可供出售金融资产	可供出售金融资产	658,400.00
		长期股权投资	-658,400.00
《企业会计准则第	根据该准则规定，将可供出售金融资产公	其他综合收益	270,205.22

30号——财务报表列报》(修订)	允价值变动形成的利得或损失列示到其他综合收益	资本公积	-270,205.22
------------------	------------------------	------	-------------

十二、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。

十三、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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

十四、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

(一) 本报告期，现金分红政策的执行情况

报告期内，公司2013年度权益分派的实施，严格按照《公司章程》的相关规定执行，公司独立董事对2013年度利润分配预案发表了独立意见，该议案经公司第六届董事会第二次会议审议通过，并提交公司2013年年度股东大会审议通过，分红标准和比例明确、清晰。公司于2014年5月29日实施完成了2013年度权益分配方案，以公司现有总股本528,140,000股为基数，向全体股东每10股派0.15元人民币现金（含税），共向股东派出现金红利款人民币7,922,100.00元，本次不送股也不进行资本公积金转增股本。公司此次委托中国结算深圳分公司代派的现金红利已经于2014年5月29日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。具体关于公司2013年度权益分派实施公告（公告编号：2014-035）已于2014年5月24日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），公司2013年度利润分配及分红派息方案已实施完毕。

(二) 本报告期，进一步明确利润分配相关政策，确定现金分红有关事项

公司一贯重视对投资者的回报，本报告期内，公司根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）要求，公司董事会结合公司实际情况，就利润分配政策修订等事项与独立董事充分沟通，对该等事项尤其是现金分红相对于股票股利在利润分配方式中的优先顺序等做了修订。公司为进一步增强公司分红政策的透明度，完善和健全公司分红决策和监督机制，保持利润分配政策的连续性和稳定性，保护投资者的合法权益，公司董事会制订了《公司章程修订对照表》。公司独立董事对《关于修订<公司章程>的议案》发表独立意见，此议案经公司2014年6月21日召开的第六届董事会2014年第二次临时会议审议通过，并经公司2014年7月11日召开的2014年度第三次临时股东大会审议通过，修订后的《公司章程》全文刊登于2014年7月12日的巨潮资讯网上。

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

1、公司2012年度利润分配方案为：2012年度公司合并报表归属于母公司实现的净利润27,546,193.45元，其中母公司实现的净利润为77,864,474.27元。加年初母公司未分配利润-30,882,510.64元，公司可供分配的利润为42,283,767.27元。公司以截至2012年12月31日的总股本317,000,000股为基数，向公司股权登记日登记在册的全体股东派发现金红利：每10股派发现金红利0.60元（含税），共向股东派出现金红利款人民币19,020,000.00元，本次不送股也不进行资本公积金转增股本。

2、公司2013年度利润分配方案为：公司以截至2013年12月31日的总股本为基数（若公司在此基准日至实施分红日期间有送股、资本公积金转增股本、发行新股等事项的，以新的股本为基数），向公司股权登记日登记在册的全体股东派发现金红利：每10股派发现金红利0.15元（含税），共向股东派出现金红利款人民币7,922,100.00元，2013年度剩余可进行现金分红部分未分配利润20,988,246.93元结转以后年度分配。本次不送股也不进行资本公积金转增股本。

3、公司2014年度利润分配预案为：因公司基本每股收益不到0.1元，根据公司实际情况和发展的需要，拟定2014年度利润分配预案为不分配股利，同时也不进行公积金转增股本，2014年度未分配利润44,620,403.05元结转以后年度分配。

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	41,968,609.43	0.00%	0.00	0.00%
2013年	7,922,100.00	39,005,761.99	20.31%	0.00	0.00%
2012年	19,020,000.00	27,546,193.45	69.05%	0.00	0.00%

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
基于公司基本每股收益为 0.08 元，不到 0.1 元，根据公司实际情况和发展的需要，拟定 2014 年度不进行现金分红。	2014 年度未分配利润用于结转以后年度分配以及公司扩大再生产。

十五、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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
分配预案的股本基数（股）	528,140,000
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
本次不进行现金分红、不送股也不进行资本公积金转增股本。	

十六、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

高度的社会责任感是公司的立业之本。报告期内，公司遵纪守法，合规经营，严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定，规范公司治理结构和建立健全内部控制制度，依法召开股东大会、董事会、监事会，规范董事、监事、高级管理人员的行为及选聘任免，履行信息披露义务，积极承担社会责任，采取有效措施保护投资者特别是中小投资者的合法权益。

1、股东及债权人权益保护：公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。公司严格依法履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息，不存在选择性信息披露。报告期内，公司完成了2013年年度权益分派方案，以保证公司和股东的合法权益。公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。公司在经营决策过程中，充分考虑债权人的合法权益。

2、职工权益保护：公司的用工制度严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，充分尊重职工人格，保障职工合法权益，关爱职工，劳动关系和谐稳定。公司为职工提供健康、安全的工作环境和生活环境，依法安排职工参加社会保险，在劳动安全卫生制度、社会保障等方面严格执行国家规定和标准。面对广大职工关心的医疗、养老、生育等问题，都按政策一一争取并落实，参保率达100%。倡导“快乐工作、健康生活”，改善员工生产环境，定期发放劳保用品，三八节对全体女职工提供免费体检，新员工入职体检、特殊岗位体检列入常规工作，积极做好职业病防范。同时公司按照国家规定提取和使用职业培训经费，积极开展职工培训，提高职工技能和素质，助推组织绩效和员工成长的双赢；实施一系列薪酬改善举措以及综合福利保障计划；建立工会组织，履行工会职责，公司工会紧紧围绕企业经营开展工作，大力开展“创争”活动，努力实施素质提升工程。关心员工疾苦，每年都看望出意外事故和慰问企业困难职工；公司围绕落实安全生产责任制，强化安全生产管理，狠抓安全生产专项治理工作，防止各种事故的发生，牢固树立“以人为本、安全第一”的意识，坚持以“预防为主，综合治理”的防范方针，切实落实安全生产工作的各项要求，做到了防患于未然，保障了生产的良好运行，实现了零工伤的目标，不仅让员工职工的防范和自我保护意识得到了提高，还认识到遵章守纪、强化管理、确保安全的重要性。为缓解员工工作压力，丰富广大员工的业余生活，促进员工之间的沟通交流，强化公司的凝聚力、向心力及员工的归属感，多次开展了“十佳”员工评比及表彰、夏季趣味运动会、组织员工参加全县重大活动的大型合唱及体育运动比赛等活动，在员工与员工、员工与企业之间建立深厚的感情，使员工在精神和人格方面得到尊重，在公司有良好的人际关系和工作环境。

3、供应商、客户和消费者权益保护：公司对供应商、客户和消费者诚实守信，充分尊重供应商、客户的知识产权。公司严格按照国家法律规定，严格监控和防范商业贿赂，各项商业活动完全遵循公开、公平、公正、有偿、自愿的商业原则。公司严格保管供应商、客户和消费者的个人信息。公司为客户提供良好的售后服务，及时处理供应商、客户和消费者的投诉和建议。

4、积极从事公益事业：公司致力于承担社会责任，在依法经营、纳税的过程中创造商业价值，在社会中尽到道德责任和慈善责任，将企业的核心价值观贯穿在环境、教育、社群等公益事业中。积极组织员工参加无偿献血活动；在扶贫慈善方面，12月到歙县南屏村开展结对帮扶暨关爱贫困“空巢老人”活动，捐赠帮扶资金，并向16户空巢老人送上慰问品，进行现场走访慰问；在社群方面，国庆节前赞助园区举办“金马杯”职工篮球比赛，我公司篮球队取得了第二名的好成绩；在社会责任方面，认真履行社会职责，每年按时交纳在社会团体职务中应承担的企业责任。

公司将秉承“执事而敬、与人为谦”的文化理念，在力所能及的范围内，积极参加社会公益活动，完善企业社会责任管理体系和公益项目评估体系，塑造专业的企业社会形象。2015年，公司将一如既往、全力以赴地为股东、为客户、为员工、为社会创造和贡献更大的价值和更美好的未来！

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

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年02月21日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况，未提供书面资料
2014年03月10日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况，未提供书面资料
2014年04月26日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况，未提供书面资料
2014年06月24日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况，未提供书面资料
2014年07月18日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况，未提供书面资料
2014年08月20日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况，未提供书面资料
2014年08月29日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况，未提供书面资料
2014年09月02日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况，未提供书面资料
2014年12月10日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况，未提供书面资料

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

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

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
众泰制造	众泰控股子公司	向关联方采购材料	柴油等	市场定价		71.61	0.08%	现金			
众泰控股	铁牛集团参股公司	向关联方采购固定资产	车辆	市场定价		8.38	0.01%	现金			
众泰新能源	众泰控股子公司	向关联方采购固定资产	车辆	市场定价		105.59	0.12%	现金			
辛乙堂木业	易辰孚特控股子公司	向关联方采购材料	装甲门	市场定价		478.63	3.62%	现金			
众泰制造	众泰控股子公司	向关联方销售商品	车用零部件	市场定价		30,909.63	34.03%	现金			
众泰控股	铁牛集团参股公司	向关联方销售商品	车用零部件	市场定价		45.75	0.05%	现金			
江南汽车	众泰控股子公司	向关联方销售商品	车用零部件	市场定价		491.44	0.54%	现金			
长沙众泰	众泰控股子公司	向关联方销售商品	车用零部件	市场定价		9,781.57	10.77%	现金			
众泰制造	众泰控股子公司	向关联方销售商品	原材料	市场定价		24.66	0.03%	现金			
长沙众泰	众泰控股子公司	向关联方销售商品	原材料	市场定价		10.59	0.01%	现金			
江南汽车	众泰控股子公司	向关联方销售商品	原材料	市场定价							
众泰控股	铁牛集团参股公司	向关联方销售商品	原材料	市场定价		83.27	0.09%	现金			
众泰新能源	众泰控股子公司	向关联方销售商品	原材料	市场定价		6.59	0.01%	现金			
合计				--	--	42,017.71	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

2014年8月22日，本公司与控股股东金马集团签订《土地房产置换协议》，本公司拟将所属土地使用权和建筑物房屋房产（以下简称“置出资产”）与金马集团所属的土地使用权（以下简称“置入资产”）进行置换。

置出资产包括位于歙县富堨镇徐村的歙国用（2011）第326号地块（土地面积：41,937.40m²）、歙国用（2011）第327号地块（土地面积13358.73m²）土地使用权，以及坐落的上述地块上的建筑物房产（房地产权证号：房地权歙房字第1150-1154号，总建筑面积：9,018.90m²）。置入资产包括位于徽城镇城东工贸区的歙国用（2004）字第192号地块（土地面积：46,035.11m²）平方米、歙国用（2003）字第059号地块（土地面积：17,523.40m²）的土地使用权。

经双方协商确定，置出资产的价格为1,384.94万元，置入资产的价格为1,339.33万元，置出资产与置入资产产生的差额为45.61万元，由金马集团向本公司支付等额的现金。

本次资产置换的价格双方同意以评估值为基础协商确定（评估基准日为2014年4月16日），资产置换产生的差额以现金方式补齐。

本公司置出资产账面价值为1,007.73万元，评估价值为1,384.94万元，本次交易定价为1,384.94万元。

本公司置入资产的成本为1,489.54万元，以置出资产的账面价值1,007.73万元减去补价45.61万元加上应支付的相关税费527.42万元作为入账基础。本次资产置换不具有商业实质，不确认损益。

上述资产置换业经第六届董事会第三次会议审议通过。本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，不需要经过有关部门批准，根据《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》相关规定，不需通过股东大会审议。

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
公司关于与控股股东进行资产置换暨关联交易的公告	2014年08月26日	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。

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

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	黄山金马集团有限公司	2008年4月7日, 金马集团部分限售股份解禁后承诺: 如果计划未来通过证券交易系统出售所持公司解除限售流通股, 并于第一笔减持起六个月内减持数量达到5%及以上的, 将于第一次减持前两个交易日内按照深圳证券交易所的相关规定要求, 通过本公司对外披露出售提示性公告。	2008年04月07日	长期有效	履行中
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

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	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	105
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	张良文、施周峰、鲍光荣

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

报告期内公司聘请华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度内部控制审计单位，公司支付给华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）的内部控制审计费用共 20万元。

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

报告期内，公司在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露的重要事项如下：

事 项	公告编号	刊载日期
公司关于聘请的会计师事务所名称变更的公告	2014-001	2014-1-3
公司第五届董事会第九次会议决议公告	2014-002	2014-1-7
公司第五届监事会第九次会议决议公告	2014-003	2014-1-7
关于召开公司2014年度第一次临时股东大会的通知	2014-004	2014-1-7
公司独立董事提名人声明	2014-005	2014-1-7
公司独立董事提名人声明	2014-006	2014-1-7
公司独立董事提名人声明	2014-007	2014-1-7
公司非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书摘要	2014-008	2014-1-7
公司非公开发行股份相关承诺的公告	2014-009	2014-1-7
公司关于签订募集资金三方监管协议的公告	2014-010	2014-1-16
公司2014年度第一次临时股东大会决议公告	2014-011	2014-1-23
公司第六届董事会第一次会议决议公告	2014-012	2014-1-23
公司第六届监事会第一次会议决议公告	2014-013	2014-1-23
公司关于用募集资金向全资子公司杭州宝网汽车零部件有限公司增资的公告	2014-014	2014-1-23
公司关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的公告	2014-015	2014-1-23
公司关于召开公司2014年度第二次临时股东大会的通知	2014-016	2014-1-23
公司关于解除《浙江省商品房买卖合同》的公告	2014-017	2014-1-28
关于公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司承诺事项及履行情况的公告	2014-018	2014-2-14
关于召开公司2014年度第二次临时股东大会的提示性公告	2014-019	2014-2-14
公司2014年度第二次临时股东大会决议公告	2014-020	2014-2-19
公司关于解除《浙江省商品房买卖合同》进展公告	2014-021	2014-2-21
公司2013年度报告摘要	2014-022	2014-4-15
公司2013年度报告	2014-023	2014-4-15
公司第六届董事会第二次会议决议公告	2014-024	2014-4-15

公司关于2014年日常关联交易预计的公告	2014-025	2014-4-15
公司关于使用自有资金购买银行理财产品的公告	2014-026	2014-4-15
公司关于2013年度利润分配预案的公告	2014-027	2014-4-15
公司关于2013年度计提资产减值准备的公告	2014-028	2014-4-15
公司关于召开公司2013年度股东大会的通知	2014-029	2014-4-15
公司第六届监事会第二次会议决议公告	2014-030	2014-4-15
公司关于使用自有资金购买银行理财产品的实施公告	2014-031	2014-4-17
公司2014年第一季度报告正文	2014-032	2014-4-26
公司2014 年第一季度报告	2014-033	2014-4-26
公司 2013年度股东大会决议公告	2014-034	2014-5-10
公司二〇一三年度权益分派实施公告	2014-035	2014-5-24
公司第六届董事会2014年第二次临时会议决议公告	2014-036	2014-6-24
公司关于使用闲置募集资金投资保本型银行理财产品的公告	2014-037	
关于召开公司2014年度第三次临时股东大会的通知	2014-038	
公司第六届监事会2014年第二次临时会议决议公告	2014-039	
公司董事会议事规则		
公司董事会专门委员会实施细则		
公司章程修订对照表		
关于召开公司2014年度第三次临时股东大会的提示性公告	2014-040	2014-7-8
公司2014年度第三次临时股东大会决议公告	2014-041	2014-7-12
公司关于使用自有资金购买银行理财产品的实施公告	2014-042	2014-7-15
公司关于使用自有资金购买银行理财产品的进展公告	2014-043	2014-7-18
公司2014年半年度报告摘要	2014-044	2014-8-26
公司2014 年半年度报告	2014-045	
公司第六届董事会第三次会议决议公告	2014-046	
公司关于与控股股东进行资产置换暨关联交易的公告	2014-047	
公司第六届监事会第三次会议决议公告	2014-048	
关于公司股票异常交易的自查公告	2014-049	2014-9-3
公司2014年第三季度报告正文	2014-050	2014-10-23
公司2014年第三季度报告全文	2014-051	
关于全资子公司出售资产的公告	2014-052	2014-12-10
第六届董事会2014年第四次临时会议决议公告	2014-053	
第六届监事会2014年第四次临时会议决议公告	2014-054	
公司关于使用自有资金购买银行理财产品的进展公告	2014-055	2014-12-18
公司关于收回土地转让款及利息的公告	2014-056	2014-12-23

十五、公司子公司重要事项

√ 适用 □ 不适用

2014年12月8日，公司的全资子公司浙江铁牛汽车车身有限公司（以下简称“铁牛车身”）与浙江德昱汽车零部件有限公司签

订《资产转让协议》，转让铁牛车身的部分资产，包括相关存货和机器设备，转让价格为3181.94万元。该资产经中水致远资产评估有限公司进行评估，并出具了铁牛车身拟转让部分资产项目资产评估报告书，截至评估基准日2014年6月30日止，该资产的评估价值为3,181.94万元（不含税价）。本次交易不构成关联交易，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，不需要经过其他有关部门批准。该议案经公司2014年12月9日召开的第六届董事会2014年第四次临时会议审议通过，具体内容详见2014年12月10日刊登在《证券时报》、《证券日报》等及巨潮资讯网上的《公司关于全资子公司出售资产的公告》（2014-052）。

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

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	211,140,000	39.98%						211,140,000	39.98%
3、其他内资持股	211,140,000	39.98%						211,140,000	39.98%
其中：境内法人持股	208,490,000	39.48%						208,490,000	39.48%
境内自然人持股	2,650,000	0.50%						2,650,000	0.50%
二、无限售条件股份	317,000,000	60.02%						317,000,000	60.02%
1、人民币普通股	317,000,000	60.02%						317,000,000	60.02%
三、股份总数	528,140,000	100.00%						528,140,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
新华基金管理有 限公司	64,280,000	0	0	0	公司 2014 年度非 公开发行股份	2015 年 1 月 8 日
广发证券股份有	33,620,000	0	0	0	公司 2014 年度非	2015 年 1 月 8 日

限公司					公开发行股份	
宝盈基金管理有 限公司	29,700,000	0	0	0	公司 2014 年度非 公开发行股份	2015 年 1 月 8 日
华泰资产管理有 限公司受托管理 前海人寿保险股 份有限公司-自 有资金华泰组合	25,800,000	0	0	0	公司 2014 年度非 公开发行股份	2015 年 1 月 8 日
建信基金管理有 限责任公司	25,700,000	0	0	0	公司 2014 年度非 公开发行股份	2015 年 1 月 8 日
中广核财务有限 责任公司	21,300,000	0	0	0	公司 2014 年度非 公开发行股份	2015 年 1 月 8 日
浙江天堂硅谷盈 丰股权投资合伙 企业(有限合伙)	8,090,000	0	0	0	公司 2014 年度非 公开发行股份	2015 年 1 月 8 日
成尧妹	2,650,000	0	0	0	公司 2014 年度非 公开发行股份	2015 年 1 月 8 日
合计	211,140,000	0	0	0	--	--

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)	2013 年 12 月 19 日	3.71	211,140,000	2014 年 01 月 08 日	211,140,000	
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

2013年12月19日，公司发行人民币普通股股票211,140,000.00股，募集资金总额为人民币783,329,400.00元，扣除保荐及承销费用人民币39,166,470.00元，其他发行费用人民币1,952,240.00元，实际募集资金净额为人民币742,210,690.00元，2014年1月8日，新增股份于深圳证券交易所上市。

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

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	25,849	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	33,590	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
黄山金马集团有限公司	境内非国有法人	19.99%	105,566,146		0		质押	105,466,146
新华基金－民生银行－中国民生信托－金马股份定向增发集合资金信托计划	其他	12.17%	64,280,000		64,280,000			
前海人寿保险股份有限公司－自有资金华泰组合	其他	4.89%	25,800,000		25,800,000			
建信基金－民生银行－厦门国际信托－金马股份结构化投资集合资金信托计划	其他	4.87%	25,700,000		25,700,000			
宝盈基金－平安银行－平安信托－平安财富*创赢一期 34 号集合资金信托计划	其他	4.09%	21,600,000		21,600,000			
广发证券－工商银行－广发恒定 8 号集合资产管理计划	其他	4.07%	21,500,000		21,500,000			

中广核财务有限责任公司	国有法人	4.03%	21,300,000		21,300,000			
广发证券—中国银行—广发恒定期10号金马股份定向增发集合资产管理计划	其他	2.29%	12,120,000		12,120,000			
宝盈基金—平安银行—平安信托—平安财富*共赢一期42号集合资金信托计划	其他	1.53%	8,100,000		8,100,000			
浙江天堂硅谷盈丰股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.53%	8,090,000		8,090,000			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	前 10 名股东中, 除去黄山金马集团有限公司, 其他股东均是由认购公司非公开发行股份而成为公司前十名股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名有限售条件股东中, 第一大股东与其他九名股东不存在关联关系, 也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人, 其他股东未知是否存在关联关系, 也不知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
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					
黄山金马集团有限公司	105,566,146	人民币普通股	105,566,146					
长江证券股份有限公司	4,366,924	人民币普通股	4,366,924					
莫海	3,500,000	人民币普通股	3,500,000					
厦门国际信托有限公司—融智一号证券投资集合资金信托	2,608,011	人民币普通股	2,608,011					
蒋红亚	2,459,739	人民币普通股	2,459,739					
张忠民	2,265,655	人民币普通股	2,265,655					
马奇	2,095,000	人民币普通股	2,095,000					
罗鸾姣	1,795,000	人民币普通股	1,795,000					
张继东	1,646,500	人民币普通股	1,646,500					
刘秀英	1,518,044	人民币普通股	1,518,044					
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	公司前十名无限售条件股东中, 第一大股东与其他九名股东不存在关联关系, 也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人, 其他股东未知是否存在关联关系, 也不知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							

的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司的前十名无限售条件股股东中，张忠民持有公司股票共 2,265,655 股，其中通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 2,265,655 股，通过普通账户持有公司股票 0 股；马奇持有公司股票共 2,095,000 股，其中通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 2,095,000 股，通过普通账户持有公司股票 0 股；刘秀英持有公司股票共 1,518,044 股，其中通过国海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,518,044 股，通过普通账户持有公司股票 0 股。

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
黄山金马集团有限公司	燕根水	1997 年 10 月 17 日	70494950-5	13000 万元	批发、零售汽车、摩托车整车及零配件、煤炭、焦炭、生铁、有色金属及材料、石油产品、化工产品（不含化学危险品）、建筑材料、家用电器、文化用品、服饰、食品；饮食服务；旅游服务等。
未来发展战略	金马集团作为本公司的控股股东，全力支持公司的规范经营、稳健运作，拟将本公司打造成行业龙头、省内知名、持续创新的“现代、新型、综合”的汽车零部件集团。				
经营成果、财务状况、现金流等	截至 2014 年 12 月 31 日，金马集团的资产总额 352,633.71 万元，所有者权益 73,873.65 万元；2014 年度实现营业收入 284,010.24 万元，净利润 11,753.33 万元。2014 年末经营活动产生的现金流量净额为 8,758.14 万元。以上数据未经审计。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

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

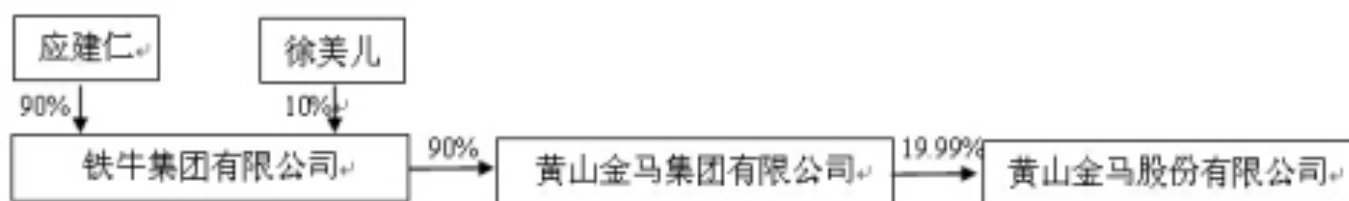
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
应建仁、徐美儿	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	应建仁先生，中共党员，大专学历，高级经济师。曾任浙江铁牛实业有限公司执行董事兼总经理、铁牛集团有限公司执行董事、安徽铜峰电子集团有限公司董事长、安徽铜峰电子股份有限公司董事长，2003 年 5 月至 2011 年 1 月 28 日任本公司董事长。现任本公司董事、铁牛车身执行董事、杭州宝网执行董事、金马集团董事、铁牛集团有限公司董事局主席。徐美儿、应建仁系夫妻关系。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

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

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
新华基金管理有限公司	陈重	2004 年 12 月 09 日	76887005-4	壹亿陆仟万元整	许可经营项目：基金募 集、基金销售、资产管 理、中国证监会许可的 其他业务 一般经营项目：（无）

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）
应建仁	董事	现任	男	53	2014年01月22日	2017年01月22日	0	0	0	0
燕根水	董事长、总经理	现任	男	61	2014年01月22日	2017年01月22日	194,000	0	0	194,000
俞斌	董事、常务副总经理	现任	男	37	2014年01月22日	2017年01月22日	267,000	0	0	267,000
胡明明	董事	离任	男	39	2011年01月28日	2014年01月22日	0	0	0	0
杨海峰	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	37	2014年01月22日	2017年01月22日	194,000	0	0	194,000
黄攸立	独立董事	现任	男	60	2014年01月22日	2017年01月22日	0	0	0	0
罗金明	独立董事	现任	男	47	2014年01月22日	2017年01月22日	0	0	0	0
徐金发	独立董事	现任	男	69	2014年01月22日	2017年01月22日	0	0	0	0
方建清	监事	现任	男	37	2014年01月22日	2017年01月22日	0	0	0	0
洪建波	监事	现任	男	46	2014年01月22日	2017年01月22日	0	0	0	0
吴波涛	监事	现任	男	47	2014年01月22日	2017年01月22日	0	0	0	0
陈新海	副总经理	现任	男	51	2014年01月22日	2017年01月22日	0	0	0	0
王瑜梅	副总经理	现任	女	41	2014年01月22日	2017年01月22日	0	0	0	0
孙永法	副总经理	现任	男	40	2014年01月22日	2017年01月22日	0	0	0	0
方茂军	副总经理、财务负责人	现任	男	41	2014年01月22日	2017年01月22日	178,000	0	0	178,000

合计	--	--	--	--	--	--	833,000	0	0	833,000
----	----	----	----	----	----	----	---------	---	---	---------

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

应建仁先生，1962年4月出生，中共党员，大专学历，高级经济师。曾任永康市长城机械五金厂厂长、浙江铁牛实业有限公司执行董事兼总经理、铁牛集团有限公司执行董事、黄山金马集团有限公司董事长、黄山金马股份有限公司董事长、安徽铜峰电子集团有限公司董事长、安徽铜峰电子股份有限公司董事长。现任本公司董事、金马集团董事、安徽铜峰电子股份有限公司董事、铁牛集团有限公司董事局主席等。

燕根水先生，1954年7月出生，大专学历，会计师。历任黄山金马股份有限公司副总经理兼总会计师，铁牛集团有限公司财务总监，黄山金马股份有限公司副董事长兼总经理。现任本公司董事长兼总经理，金马集团董事长。

俞斌先生，1978年1月出生，本科学历。历任黄山金马股份有限公司财务部职员、经理，公司财务总监。现任本公司董事、常务副总经理，金马集团董事。

杨海峰先生，1978年9月出生，本科学历。历任黄山金马股份有限公司董事长办公室秘书，证券事务代表，董事会秘书，副总经理，现任本公司董事、董事会秘书、副总经理。

黄攸立先生，1955年2月出生，中共党员，博士，曾挂职黄山市人民政府科技副市长，现任安徽省行为科学学会秘书长，中国科技大学管理学院副教授，中国科技大学MPA中心主任，安徽省国元证券公司人力资源管理顾问，安徽三联交通应用技术股份有限公司独立董事、黄山旅游发展股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

徐金发先生，1946年10月出生，中国人民大学经济学硕士、浙江大学管理科学与工程学博士、教授，博士生导师，曾任浙江大学工商管理学院副院长兼浙江大学企业管理与市场营销学系主任等职，现任浙江大学企业成长研究中心主任，杭州市企业联合会、杭州市企业家协会、杭州市工业经济联合会副会长、浙江伟星实业发展股份有限公司独立董事、浙江大立科技股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

罗金明先生，1968年5月出生，会计学教授，会计硕士生导师，中国注册会计师协会会员，原浙江工商大学财务与会计学院副院长，现浙江工商大学审计处处长。长期从事企业会计理论与税务筹划的教学与研究。现任本公司独立董事。

方建清先生，1978年10月出生，大专学历，会计师，2000年起历任黄山金马股份有限公司财务部主办会计、会计科科长，2007年任黄山金马股份有限公司审计部部长，2010年兼任公司物价部部长，现任本公司监事会主席。

洪建波先生，1969年9月出生，大专学历，工程师，2004年至2008年任黄山金马股份有限公司销售科长、销售部长，2008年至今任黄山金马股份有限公司总经理助理兼销售部长。

吴波涛先生，1968年5月出生，中专学历，助理工程师，1993年进入黄山仪表二厂工作，同年担任电子转速表车间主任，1994年10月转入黄山仪表厂，1994年至2004年任黄山仪表厂五车间、八车间主任，2004年4月至2007年4月担任摩仪电器部生产调度科长、仪电装配部副部长，2007年5月至今担任仪电装配部部长职务。

陈新海（曾用名：陈星海）先生，1964年2月出生，大专学历。曾在歙县园艺场、歙县仪表厂技术科、设备科工作，历任黄山金马股份有限公司汽车仪表厂技术部部长、汽车仪表部副部长、仪电装配部副部长、部长，公司副总经理，现任本公司副总经理。

孙永法先生，1975年2月出生，本科学历，工程师，历任新大洲本田研究所电器设计室主管工程师，上海现代MOBIS汽车配件有限公司采购部主管工程师，黄山金马股份有限公司技术中心主任、市场拓展部部长、总经理助理，公司第四届监事会职工代表监事，公司副总经理，现任本公司副总经理。

王瑜梅女士，1974年12月出生，本科学历，政工师。历任黄山仪表厂厂办秘书，黄山金马股份有限公司董事长秘书、公司办公室主任、副总经理，现任本公司副总经理。

方茂军先生，1974年1月出生，专科学历，会计师，历任黄山清凉峰矿泉水饮料食品有限公司财务部经理，黄山金马股份有限公司财务部副经理、经理、现任本公司副总经理、财务部负责人。

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
应建仁	黄山金马集团有限公司	董事	2014年01月22日	2017年01月22日	否
燕根水	黄山金马集团有限公司	董事长	2014年01月22日	2017年01月22日	否
俞斌	黄山金马集团有限公司	董事	2014年01月22日	2017年01月22日	否

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
徐金发	浙江大学	企业成长研究中心主任	2000年09月01日		
黄攸立	中国科技大学	MPA 中心主任	2009年03月02日		
罗金明	浙江工商大学	审计处处长	2010年01月01日		

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

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:

- 1、公司董事、监事的薪酬由股东大会决定;
- 2、公司高级管理人员向公司董事会或董事会薪酬与考核委员会作述职和自我评价, 公司董事会或薪酬与考核委员会按绩效评价标准和有关程序, 对公司高级管理人员进行绩效评价, 根据绩效评价结果及薪酬分配政策提出公司高级管理人员的报酬数额和奖励方式, 经薪酬与考核委员会审议通过后, 报公司董事会审议通过。

(二) 董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据: 在本公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员的报酬, 依据公司制定的《公司章程》、《公司员工薪酬制度》等有关规定, 按一定标准或工资标准发放, 高级管理人员的奖金根据其工作业绩、职责、能力及公司的经营业绩确定。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况: 公司现任董事、监事和高级管理人员共14人, 实际在公司领取报酬有13人。截止 2014年12月31日, 董事、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬的总额为117.79万元(税前), 独立董事在公司领取的津贴总额12.0万元(税前)。

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
应建仁	董事	男	53	现任	0	0	0

燕根水	董事长、总经理	男	61	现任	20	0	20
俞斌	董事、常务副总经理	男	37	现任	16	0	16
胡明明	董事	男	39	离任	0	0	0
杨海峰	董事、副总经理、董事会秘书	男	37	现任	12	0	12
黄攸立	独立董事	男	60	现任	4	0	4
罗金明	独立董事	男	47	现任	4	0	4
徐金发	独立董事	男	69	现任	4	0	4
方建清	监事	男	37	现任	6	0	6
洪建波	监事	男	46	现任	8	0	8
吴波涛	监事	男	47	现任	3.79	0	3.79
陈新海	副总经理	男	51	现任	10	0	10
王瑜梅	副总经理	女	41	现任	10	0	10
孙永法	副总经理	男	40	现任	10	0	10
方茂军	副总经理、财务负责人	男	41	现任	10	0	10
合计	--	--	--	--	117.79	0	117.79

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
胡明明	董事	任期满离任	2014年01月22日	任期届满离职
杨海峰	董事	被选举	2014年01月22日	股东大会选举通过
方茂军	副总经理	聘任	2014年01月22日	董事会聘任

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，公司经营情况稳定，经营范围未发生变化，核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员没有发生变动。

六、公司员工情况

（一）在职员工数量

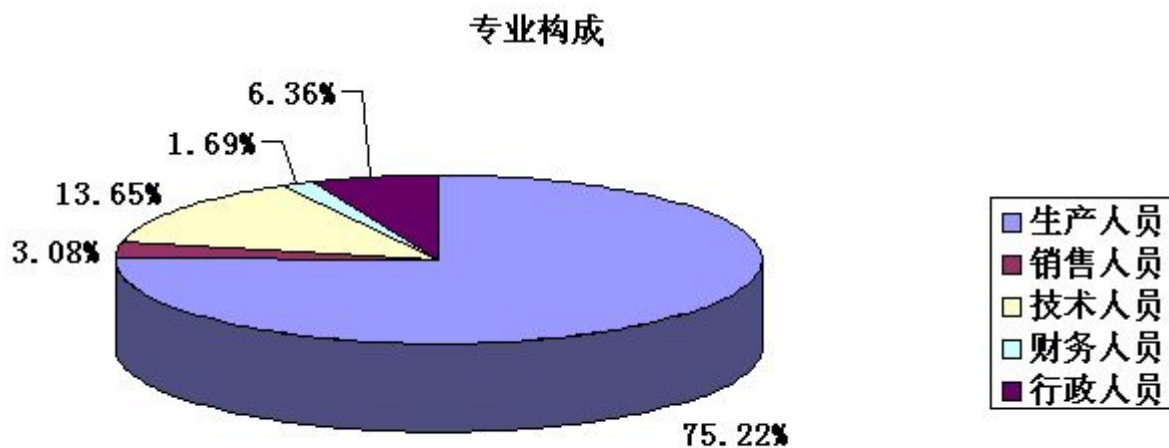
截至2014年12月31日，公司在职工总数为2894人。

（二）专业构成及受教育程度如下：

1、专业构成

专业构成类别	员工人数	所占比例
生产人员	2177	75.22%
销售人员	89	3.08%
技术人员	395	13.65%
财务人员	49	1.69%
行政人员	184	6.36%

饼状图如下所示：

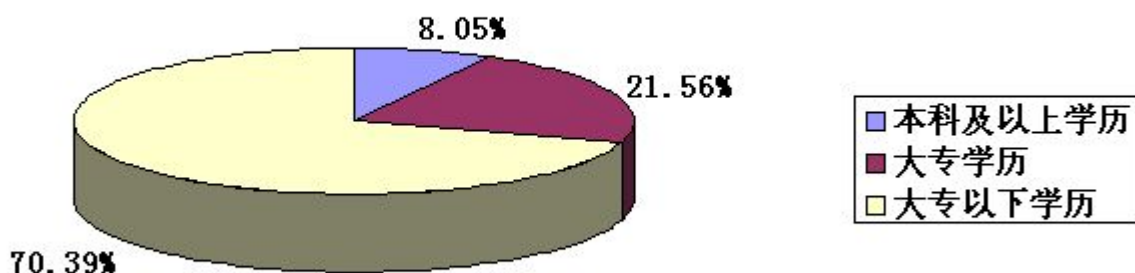


2、教育程度

教育程度类别	员工人数	所占比例
本科及以上学历	233	8.05%
大专学历	624	21.56%
大专以下学历	2037	70.39%

饼状图如下所示：

教育程度



（三）员工薪酬政策

公司员工薪酬政策以公司经济效益为出发点，根据公司年度经营计划和经营任务指标，进行综合绩效考核，确定员工的年度薪酬分配。公司以岗位价值为基础确定员工薪酬标准，并且坚持绩效导向和能力导向，给予绩优员工合理回报；公平、一贯地对待所有员工，不存在性别的差异；同时致力于吸引和保留优秀的人才，提供具有竞争力的薪酬。公司员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

（四）培训计划

公司重视员工培训与再教育机制，始终把人才发展作为重点工作，秉承“人人是人才，人才是资本”的人才理念，并在工作实践中不断践行这一理念。为进一步提升员工素质，公司不断发挥培训的作用，多次组织不同形式、不同内容的培训，建立员工培训档案，由人力资源部门对员工的培训评价结果记录备案，并作为年终绩效考核及岗位或职务调整的依据。公司通过内部培训与外部培训相结合的方式，为员工创造了良好的学习环境，带动了员工的成长，提升了员工自身的能力，促进了企业在市场竞争中的不断进步，稳定与健康发展。

（五）公司无需承担离退休职工的费用。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规及有关规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，提升公司治理水平。公司已建立健全了与公司法人治理结构相适应的各项规章制度，并严格执行。“三会”运作规范有效，董事、监事和高级管理人员勤勉尽职，切实维护了公司利益和全体股东权益。目前本公司法人治理结构的实际情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、公司股东、董事、监事及管理层高度重视公司治理在公司运营中的重要作用。公司目前已经根据有关监管规定和公司实际情况，建立完善了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、董事会专业委员会为决策支持机构，公司管理层为执行机构、监事会为监督机构的治理结构，完善了《公司章程》、《董事会议事规则》、《董事会专门委员会实施细则》《监事会议事规则》等基本管理制度。公司股东大会、董事会、监事会和层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，保证了各层次经营管理机构规范运作及各项内部控制制度的有效执行，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。截至报告期末，公司已建立了较为完善的法人治理结构，公司法人治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求不存在原则性的差异。

2、公司董事会运作规范。在人员构成方面，董事会成员均具有深厚的专业背景和丰富的工作经验，成员构成合理；在信息获取方面，董事会成员能够及时掌握国家政策变化以及公司生产经营中的各项信息；在履职能力提高方面，董事会成员积极参加监管部门的相关培训，熟悉掌握有关法律、法规，忠实、勤勉、尽责地履行职责。在日常工作中，公司董事通过董事会、董事会专业委员会等多种形式充分表达意见，并严格按照公司章程和相关议事规则规定的程序进行决策。

3、专业委员会为公司相关事项决策提供了有力的支持。公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、和审计委员会等四个专业委员会，各委员会根据自身工作职责和议事规则规范运作，对公司相关业务及重大事项进行研究、审议，并在董事会上发表相关专业意见，切实履行了勤勉、诚信的义务，维护了中小股东的利益，为董事会科学决策提供支持和建议。

4、独立董事在公司决策中发挥重要作用。公司非常重视发挥独立董事的作用，先后聘请财务等方面的专家为公司独立董事，为公司经营发展提出了大量宝贵意见。在公司管理工作中，独立董事对财务审计、重大关联交易、对外担保、高管聘任等事项进行了认真审查，发表了相关独立意见。同时，公司独立董事作为董事会审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会的召集人，在上述专业委员会的运作中发挥了积极作用。

5、公司与关联方关联交易管理严格，关联交易的审核履行了相关程序，关联交易合法、合规；不存在第一大股东利用关联交易占用上市公司资金的问题。

6、信息披露及透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规和《公司信息披露管理制度》的规定，履行信息披露义务；公司能真实、准确、及时、完整地披露信息，没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，确保所有投资者有平等机会获取公司信息，增加了公司透明度，切实发挥了保护中小投资者知情权的作用。

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

1、公司治理专项活动开展情况 报告期公司根据中国证监会、安徽证监局、深圳证券交易所等有关上市公司规范治理的规定和要求，深入推进公司治理工作。报告期内对《公司章程》中关于利润分配的部分条款进行了修改，对现金分红政策进行了进一步的细化，完善了公司利润分配政策，增强了公司现金分红的规范化和透明度，完善了公司制度体系。同时规

范公司董事、监事和高级管理人员行为，强化公司董事、监事和高级管理人员的法律观念、规范运作意识和诚信意识，此外，公司严格按照制度规定和要求，对内幕信息的内部流转、披露实施了有效监管，对下属公司信息披露工作加大了培训力度，同时公司还督促相关人员严格遵守买卖公司股票的相关规定。 2、内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况 为加强内幕信息知情人管理，杜绝内幕交易的发生，2010年3月25日公司第四届董事会第六次会议审议通过了《公司内幕信息知情人管理制度》，该制度的建立，规范了内幕信息报告审批流程，界定了内幕信息知情人范围，建立了内幕信息防控机制和惩罚机制。报告期内，公司涉及的敏感性信息披露等重大内幕信息，公司对内部接触内幕信息的人员进行了严格管理，如填报《内幕信息知情人员的登记表》，并按要求及时报备深交所及安徽证监局。报告期内，公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前，利用内幕信息买卖公司股份的情况，也不存在受到监管部门的查处情况。

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 05 月 09 日	1《公司 2013 年度董事会工作报告》； 2《公司 2013 年度监事会工作报告》； 3《公司 2013 年度财务决算报告》； 4《公司 2013 年度利润分配预案》； 5《公司 2013 年年度报告》全文及摘要； 6《关于公司 2014 年日常关联交易预计的议案》； 7《关于公司 2013 年度计提资产减值准备的议案》； 8《关于修改<公司章程>的议案》； 9《关于续聘公司 2014 年度审计机构的议案》。	审议通过了全部议案	2014 年 05 月 10 日	公告编号：2014-034 公告名称：公司 2013 年度股东大会决议公告 报刊媒体：《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

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 年度第一次临时股东大会	2014 年 01 月 22 日	1《关于公司董事会换届选举的议案》； ①选举应建仁先生为公司第六届董事会非独立董事 ②选举燕根水先生为公司第六届董事会非独立董事 ③选举俞斌先生为公司第	审议通过了全部议案	2014 年 01 月 23 日	公告编号：2014-011 公告名称：公司 2014 年度第一次临时股东大会决议公告 报刊媒体：《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》

		<p>六届董事会非独立董事</p> <p>④选举杨海峰先生为公司第六届董事会非独立董事</p> <p>⑤选举徐金发先生为公司第六届董事会独立董事</p> <p>⑥ 选举罗金明先生为公司第六届董事会独立董事</p> <p>⑦选举黄攸立先生为公司第六届董事会独立董事</p> <p>2《关于公司监事会换届选举的议案》。</p> <p>①选举方建清先生为公司第六届监事会股东代表监事 ②选举洪建波先生为公司第六届监事会股东代表监事</p>			<p>及巨潮资讯网</p> <p>http://www.cninfo.com.cn</p>
2014 年度第二次临时股东大会	2014 年 02 月 18 日	《关于公司使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》	审议通过了该议案	2014 年 02 月 19 日	<p>公告编号：2014-020</p> <p>公告名称：公司 2014 年度第二次临时股东大会决议公告</p> <p>报刊媒体：《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网</p> <p>http://www.cninfo.com.cn</p>
2014 年度第三次临时股东大会	2014 年 07 月 11 日	<p>1《关于修订<公司董事会议事规则>的议案》；</p> <p>2《关于修订<公司章程>的议案》。</p>	审议通过了全部议案	2014 年 07 月 12 日	<p>公告编号：2014-041</p> <p>公告名称：公司 2014 年度第三次临时股东大会决议公告</p> <p>报刊媒体：《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网</p> <p>http://www.cninfo.com.cn</p>

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
徐金发	8	4	4	0	0	否
罗金明	8	3	4	1	0	否
黄攸立	8	3	4	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

独立董事均没有连续两次未亲自参加公司董事会会议的情形发生。

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

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

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

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关法律法规，勤勉尽责，忠实履行独立董事职责，对公司董事会各项议案，在详细了解和与相关人员充分沟通的基础上，发表独立意见、行使职权，对公司各项决策的制定起到了积极的推动作用，并对信息披露等情况进行监督和核查，对报告期内公司发生的董事、监事候选人资格审查、聘请公司高级管理人员、募集资金补充流动资金、续聘审计机构、对外担保、关联交易及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正意见，维护了公司和中小股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会规范运作，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息及其披露情况，在本次年度报告的编制和披露过程中，董事会审计委员会根据法律法规的相关要求，积极开展年报审计工作，发挥了其应有的作用

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《公司章程》和《董事会专门委员会实施细则》的规定，重点对公司内控制度的建立、健全情况，公司财务信息披露等情况进行了审查和监督。本着勤勉尽责的原则，审计委员会履行了以下工作职责：

1、积极开展年报工作：

①结合公司的实际情况，经与年报审计会计师事务所协商，确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并制定了年报审计工作计划。

②对年审注册会计师进场前公司编制的财务会计报表进行了审阅，认为：公司编制的财务会计报表的有关数据基本反映

了公司截止2014年12月31日的资产负债情况和2014年度的生产经营成果和现金流量情况，并同意以该财务报表为基础开展2014年度的财务审计工作。

③在年审注册会计师出具初审意见后再次审阅了公司财务会计报表，认为：公司2014年度财务会计报表的有关数据如实反映了公司截至2014年12月31日的资产负债情况和2014年度的生产经营成果和现金流量情况，同意以该财务报表为基础制作公司2014年年度报告及年度报告摘要。

④监督年报审计工作的进展情况。在年审注册会计师进场后，以见面方式两次督促注册会计师及相关人员按照总体审计计划完成审计工作，按时提交审计报告，以保证公司如期披露2014年年度报告。

⑤在会计师事务所出具了公司2014年度审计报告后，审计委员会召开专门会议进行审议表决，同意将该报告提交公司董事会审议。

2、对会计师事务所年度审计工作的评估及续聘事项进行了审议表决：

①根据与会计师事务所的接触和沟通了解，结合2014年年报审计工作实施情况，认为：华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券从业资格；在为本公司提供的审计服务中，审计态度认真务实，审计作风审慎严谨，各项审计任务均能较好地完成；经其审计的公司财务报告符合企业会计准则的规定，在所有重大方面客观、公允地反映了公司整体财务状况和经营成果。

②同意公司继续聘任华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度审计机构。

3、审查公司内部控制制度的建立健全及执行情况：

本报告期，公司继续完善公司内部控制制度，董事会审计委员会对公司内控制度进行了认真审核，认为公司的内控制度已基本建立健全，符合有关法律法规的要求。公司内部控制制度能够得到有效的执行。

（二）董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会对公司董、监事，高级管理人员2014年度的薪酬情况进行了审核，认为公司董事、监事和高级管理人员2014年度勤勉尽责，为公司发展做出了贡献，相关人员薪酬的发放符合公司相关的薪酬制度，披露的薪酬与实际发放相符。

报告期内公司未实施股权激励计划。

（三）董事会提名委员会履职情况

报告期内，由于任期届满，公司进行了董事会以及高级管理人员换届选举，提名委员会根据公司的提议，查阅了相关资料并广泛征求意见，就公司董事会及高管的换届选举作出决议，并发表同意的独立意见。

（四）董事会战略委员会的履职情况

报告期内，公司战略委员会结合国内经济形势和行业特点，对公司经营现状和发展前景进行了深入地分析，为公司发展战略的实施提出了宝贵的意见和建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司的持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

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。

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

公司在资产、人员、财务、业务、机构等五方面严格与控股股东分离，享有独立法人地位和市场竞争主体地位，具有独立完整的业务体系和直接面向市场自主经营的能力。

1、资产：公司与控股股东、实际控制人产权关系明确；公司拥有完整的生产设备和辅助生产设备，这些设备能够保证公司业务正常生产和加工；相关商标、专利、非专利技术等无形资产均为公司所有；公司现有的房产和土地均为公司或控股

子公司所有，房屋所有权证齐备；以上资产不存在法律纠纷或潜在纠纷；公司不存在控股股东或实际控制人违规占用公司资金、资产及其他资源的情况，包括无偿占用和有偿使用情况。

2、人员：公司高级管理人员专职在公司工作，并在公司领取报酬，在控股股东单位不担任除董事以外的其他任何行政职务；控股股东和实际控制人推荐董事和经理人选通过合法程序进行，不存在干预公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情况；公司设立独立的人力资源部门，全面负责对公司员工的考核、培训和工资审核工作，并制定公司员工应遵守的各项规章制度和员工手册，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的养老、医疗保险等社会保障独立管理。

3、财务：公司设有独立的财务会计部门，严格按照相关财务会计法律法规建立了一套独立完整的会计核算体系、财务管理制度、财务制度审核体系和财务会计制度；公司独立在银行开户，不存在与控股股东和实际控制人共用银行账户的情况；不存在将资金存入控股股东或实际控制人的财务公司或结算中心账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，不存在控股股东或实际控制人干预公司资金使用的情况。

4、业务：公司及控股子公司拥有独立于控股股东的经营体系，具有完整的业务流程，拥有独立完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施并能独立进行生产；公司及控股子公司均设立独立的采购、销售部门和人员，并具有相应的采购、销售管理制度、独立的营销体系和营销团队；公司及控股子公司的主要原材料和产品的采购和销售均未通过控制人进行，与控制人在采购和销售方面不存在影响公司独立性的重大的频繁的关联交易。

5、机构：公司的生产经营和行政管理（包括劳动、人事及工资管理）完全独立于控股股东或实际控制人；办公机构和生产经营场所与控股股东分开，不存在“两块牌子，一套人马”，混合经营、合署办公的情况；公司建立了完整的法人治理结构，并在运行中逐步完善规范，董事会、监事会和经理层各司其职，按照《公司章程》的有关规定行使各自的职责，各子公司的财务经理由公司委派。

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

公司建立了高级管理人员薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的激励约束机制，实行月度、年度绩效考核，并与薪酬挂钩。报告期内，公司高级管理人员承担董事会下达的经营指标，接受董事会的考评。并根据考核结果决定薪资定级、岗位安排以及聘用与否。今后，公司将借鉴其他上市公司的成功经验，结合公司实际情况，进一步探求有效的激励机制，以充分调动董事、监事和高级管理人员的积极性，促进公司的长远发展，保证股东利益的最大化。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的要害，结合自身实际情况和管理需要，建立健全了一系列内部控制制度。公司法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动较严格地按照公司各项内控制度的规定进行，并且活动各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制。由于内部控制固有的局限性、内部环境以及宏观环境、政策法规持续变化，可能导致原有控制活动不适用或出现偏差，公司将会根据业务发展需要逐步修订及完善公司内部控制制度，并随着情况的变化及时加以调整，从而进一步提高公司治理水平，全面落实公司内部控制制度的建立健全、贯彻实施及有效监督。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证内控报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。董事会出具了《公司2014 年度内部控制自我评价报告》，刊登在2015年4月7日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn> 上，公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据财政部等五部委联合发布的《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》及监管部门的相关规范性文件要求，建立了本公司的财务报告内部控制，本年度公司的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和重要缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 07 日
内部控制评价报告全文披露索引	《公司 2014 年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）。

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>黄山金马股份有限公司全体股东：按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了黄山金马股份有限公司（以下简称“金马股份”）2014 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。一、企业对内部控制的责任按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是金马股份董事会的责任。二、注册会计师的责任。我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。三、内部控制的固有局限性。内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。四、财务报告内部控制审计意见。我们认为，金马股份于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 07 日
内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制审计报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司年报信息披露重大差错责任追究制度已经2010年3月12日召开的四届六次董事会审议通过后实施，通过制度明确了年报信息披露重大差错的责任认定及追究。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

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 03 日
审计机构名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	会审字[2015] 1293 号
注册会计师姓名	张良文、施周峰、鲍光荣

审计报告正文

会审字[2015] 1293号

审 计 报 告

黄山金马股份有限公司全体股东：

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

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计

程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，金马股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金马股份 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。

华普天健会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：张良文

中国注册会计师：施周峰

中国注册会计师：鲍光荣

二〇一五年四月三日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：黄山金马股份有限公司

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	771,121,435.51	931,759,253.10
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	189,081,303.30	34,024,090.42
应收账款	538,408,859.31	374,161,481.76
预付款项	52,301,150.93	105,915,177.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	11,700,000.00	
应收股利		
其他应收款	5,690,691.89	4,664,168.57
买入返售金融资产		
存货	642,316,465.77	471,745,198.98
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		181,621,440.00
其他流动资产		
流动资产合计	2,210,619,906.71	2,103,890,809.84
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,046,955.00	1,320,288.50
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	504,318,722.11	590,313,512.46
在建工程	25,869,008.03	160,241.92
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	103,187,792.74	97,703,675.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	616,784.41	
递延所得税资产	26,886,952.20	16,238,054.33
其他非流动资产	36,455,601.12	
非流动资产合计	698,381,815.61	705,735,773.01
资产总计	2,909,001,722.32	2,809,626,582.85
流动负债：		
短期借款	297,600,000.00	344,100,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	187,100,000.00	185,360,000.00
应付账款	243,842,058.26	177,257,420.58
预收款项	40,844,457.88	44,996,655.83
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	39,496,463.17	36,077,305.81
应交税费	2,448,924.30	3,671,209.81
应付利息	513,538.67	645,738.90
应付股利		
其他应付款	8,002,881.78	11,153,943.42
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	50,000,000.00	
流动负债合计	869,848,324.06	803,262,274.35

非流动负债：		
长期借款	2,130,911.00	2,663,638.00
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	9,817,500.00	11,027,500.00
递延所得税负债	175,738.75	47,683.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,124,149.75	13,738,821.28
负债合计	881,972,473.81	817,001,095.63
所有者权益：		
股本	528,140,000.00	528,140,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,266,999,780.65	1,266,999,780.65
减：库存股		
其他综合收益	527,216.25	270,205.22
专项储备		
盈余公积	20,126,461.88	17,500,666.75
一般风险准备		
未分配利润	202,838,012.96	171,417,298.66
归属于母公司所有者权益合计	2,018,631,471.74	1,984,327,951.28
少数股东权益	8,397,776.77	8,297,535.94
所有者权益合计	2,027,029,248.51	1,992,625,487.22
负债和所有者权益总计	2,909,001,722.32	2,809,626,582.85

法定代表人：燕根水

主管会计工作负责人：方茂军

会计机构负责人：方茂军

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	748,016,498.63	913,257,075.66
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	182,255,251.30	17,450,478.64
应收账款	156,174,693.72	265,129,088.51
预付款项	124,813,353.46	6,418,161.44
应收利息	11,700,000.00	
应收股利		
其他应收款	3,559,357.59	38,692,738.79
存货	143,164,210.01	61,257,028.94
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		181,621,440.00
其他流动资产		
流动资产合计	1,369,683,364.71	1,483,826,011.98
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,046,955.00	1,320,288.50
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	950,288,397.11	950,288,397.11
投资性房地产		
固定资产	109,579,875.17	110,606,484.87
在建工程	9,688,999.50	
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	65,607,427.68	59,065,273.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,736,907.70	8,887,182.34

其他非流动资产	2,174,288.45	
非流动资产合计	1,152,122,850.61	1,130,167,625.84
资产总计	2,521,806,215.32	2,613,993,637.82
流动负债：		
短期借款	266,600,000.00	319,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	187,800,000.00	184,140,000.00
应付账款	173,839,378.79	252,630,445.67
预收款项	5,114,721.42	179,211.17
应付职工薪酬	8,488,044.61	9,755,510.10
应交税费	-7,807,479.51	-9,939,160.14
应付利息	513,538.67	645,738.90
应付股利		
其他应付款	14,719,999.76	1,422,071.29
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	649,268,203.74	758,433,816.99
非流动负债：		
长期借款	2,130,911.00	2,663,638.00
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	9,817,500.00	11,027,500.00
递延所得税负债	175,738.75	47,683.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,124,149.75	13,738,821.28
负债合计	661,392,353.49	772,172,638.27

所有者权益：		
股本	528,140,000.00	528,140,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,266,999,780.65	1,266,999,780.65
减：库存股		
其他综合收益	527,216.25	270,205.22
专项储备		
盈余公积	20,126,461.88	17,500,666.75
未分配利润	44,620,403.05	28,910,346.93
所有者权益合计	1,860,413,861.83	1,841,820,999.55
负债和所有者权益总计	2,521,806,215.32	2,613,993,637.82

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,111,380,792.26	902,475,979.13
其中：营业收入	1,111,380,792.26	902,475,979.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,080,148,692.59	854,967,081.08
其中：营业成本	908,318,891.77	691,242,053.18
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	4,458,196.40	5,502,153.73
销售费用	29,800,056.30	28,001,914.19
管理费用	95,132,006.62	77,632,226.31

财务费用	4,790,363.77	28,612,494.22
资产减值损失	37,649,177.73	23,976,239.45
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）	1,624,767.12	
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）	32,856,866.79	47,508,898.05
加：营业外收入	17,634,216.62	1,831,955.87
其中：非流动资产处置利得	180,027.10	25,532.98
减：营业外支出	736,850.35	359,049.48
其中：非流动资产处置损失	145,839.80	120,923.10
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	49,754,233.06	48,981,804.44
减：所得税费用	7,685,382.80	9,714,578.41
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	42,068,850.26	39,267,226.03
归属于母公司所有者的净利润	41,968,609.43	39,005,761.99
少数股东损益	100,240.83	261,464.04
六、其他综合收益的税后净额	257,011.03	34,691.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	257,011.03	34,691.47
（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	257,011.03	34,691.47
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	257,011.03	34,691.47
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为		

可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	42,325,861.29	39,301,917.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,225,620.46	39,040,453.46
归属于少数股东的综合收益总额	100,240.83	261,464.04
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.12
（二）稀释每股收益	0.08	0.12

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：燕根水

主管会计工作负责人：方茂军

会计机构负责人：方茂军

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	446,571,944.80	593,073,906.65
减：营业成本	384,983,578.04	512,525,487.65
营业税金及附加	1,143,648.84	1,644,845.65
销售费用	11,957,212.61	10,554,462.77
管理费用	40,252,334.50	34,455,744.95
财务费用	-2,636,292.56	17,875,368.80
资产减值损失	435,642.89	9,508,959.92
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）	1,624,767.12	
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）	12,060,587.60	6,509,036.91
加：营业外收入	17,166,143.92	1,250,733.65

其中：非流动资产处置利得	58,254.40	5,763.16
减：营业外支出	665,066.92	295,990.14
其中：非流动资产处置损失	74,238.18	57,863.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,561,664.60	7,463,780.42
减：所得税费用	2,303,713.35	1,189,803.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,257,951.25	6,273,977.40
五、其他综合收益的税后净额	257,011.03	34,691.47
（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	257,011.03	34,691.47
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	257,011.03	34,691.47
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	26,514,962.28	6,308,668.87
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
----	-------	---------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	490,365,650.72	669,907,075.91
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	797,382.86	906,071.40
收到其他与经营活动有关的现金	6,395,216.43	5,154,926.60
经营活动现金流入小计	497,558,250.01	675,968,073.91
购买商品、接受劳务支付的现金	544,083,018.53	376,254,184.83
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	182,731,883.45	127,205,928.29
支付的各项税费	67,078,409.06	59,474,038.65
支付其他与经营活动有关的现金	40,484,570.83	39,582,084.67
经营活动现金流出小计	834,377,881.87	602,516,236.44
经营活动产生的现金流量净额	-336,819,631.86	73,451,837.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	90,000,000.00	1,600,000.00
取得投资收益收到的现金	1,624,767.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,073,490.37	182,400.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	244,829,015.20	1,368,105.66
投资活动现金流入小计	337,527,272.69	3,150,505.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,087,435.49	61,172,149.29
投资支付的现金	90,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	155,087,435.49	61,172,149.29
投资活动产生的现金流量净额	182,439,837.20	-58,021,643.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		744,162,930.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	363,700,000.00	422,600,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	151,688,285.28	73,993,239.49
筹资活动现金流入小计	515,388,285.28	1,240,756,169.49
偿还债务支付的现金	410,732,727.00	367,532,727.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,404,257.81	39,481,213.45
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	222,041,100.00	104,661,140.00
筹资活动现金流出小计	661,178,084.81	511,675,080.45
筹资活动产生的现金流量净额	-145,789,799.53	729,081,089.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-18,223.40	-285,227.34
五、现金及现金等价物净增加额	-300,187,817.59	744,226,055.54
加：期初现金及现金等价物余额	931,759,253.10	187,533,197.56
六、期末现金及现金等价物余额	631,571,435.51	931,759,253.10

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	239,658,633.48	370,834,070.81
收到的税费返还	512,637.95	457,014.40
收到其他与经营活动有关的现金	6,048,916.43	4,593,740.00
经营活动现金流入小计	246,220,187.86	375,884,825.21
购买商品、接受劳务支付的现金	483,526,632.80	250,953,807.97
支付给职工以及为职工支付的现金	44,647,890.23	29,750,917.34
支付的各项税费	20,892,607.42	18,414,074.79
支付其他与经营活动有关的现金	19,689,535.91	17,709,247.58
经营活动现金流出小计	568,756,666.36	316,828,047.68
经营活动产生的现金流量净额	-322,536,478.50	59,056,777.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	90,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,624,767.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	988,090.37	117,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	254,509,342.54	951,681.25
投资活动现金流入小计	347,122,200.03	1,068,681.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,202,714.58	16,821,124.96
投资支付的现金	90,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		36,000,000.00
投资活动现金流出小计	109,202,714.58	52,821,124.96
投资活动产生的现金流量净额	237,919,485.45	-51,752,443.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		744,162,930.00
取得借款收到的现金	311,200,000.00	391,600,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	311,200,000.00	1,135,762,930.00
偿还债务支付的现金	364,732,727.00	305,532,727.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,899,756.98	37,108,619.33
支付其他与筹资活动有关的现金	140,741,100.00	661,140.00
筹资活动现金流出小计	531,373,583.98	343,302,486.33
筹资活动产生的现金流量净额	-220,173,583.98	792,460,443.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-304,790,577.03	799,764,777.49
加：期初现金及现金等价物余额	913,257,075.66	113,492,298.17
六、期末现金及现金等价物余额	608,466,498.63	913,257,075.66

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	528,140,000.00				1,266,999,780.65		270,205.22		17,500,666.75		171,417,298.66	8,297,535.94	1,992,625,487.22
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	528,140,000.00				1,266,999,780.65		270,205.22		17,500,666.75		171,417,298.66	8,297,535.94	1,992,625,487.22

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					257,011.03		2,625,795.13		31,420,714.30	100,240.83	34,403,761.29
(一)综合收益总额					257,011.03				41,968,609.43	100,240.83	42,325,861.29
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配							2,625,795.13		-10,547,895.13		-7,922,100.00
1. 提取盈余公积							2,625,795.13		-2,625,795.13		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-7,922,100.00		-7,922,100.00
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	528,14			1,266,9	527,216		20,126,		202,838	8,397,7	2,027,0

	0,000.00				99,780.65		.25		461.88		,012.96	76.77	29,248.51
--	----------	--	--	--	-----------	--	-----	--	--------	--	---------	-------	-----------

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	317,000,000.00				735,929,090.65		235,513.75		16,873,269.01		152,058,934.41	8,036,071.90	1,230,132,879.72
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	317,000,000.00				735,929,090.65		235,513.75		16,873,269.01		152,058,934.41	8,036,071.90	1,230,132,879.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	211,140,000.00				531,070,690.00		34,691.47		627,397.74		19,358,364.25	261,464.04	762,492,607.50
（一）综合收益总额							34,691.47				39,005,761.99	261,464.04	39,301,917.50
（二）所有者投入和减少资本	211,140,000.00				531,070,690.00								742,210,690.00
1. 股东投入的普通股	211,140,000.00				531,070,690.00								742,210,690.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								627,397.74		-19,647,397.74		-19,020,000.00
1. 提取盈余公积								627,397.74		-627,397.74		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-19,020,000.00		-19,020,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	528,140,000.00				1,266,999,780.65		270,205.22	17,500,666.75		171,417,298.66	8,297,535.94	1,992,625,487.22

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	528,140,000.00				1,266,999,780.65		270,205.22	17,500,666.75		28,910,346.93	1,841,820,999.55
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	528,140,000.00				1,266,999,780.65		270,205.22		17,500,666.75	28,910,346.93	1,841,820,999.55
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							257,011.03		2,625,795.13	15,710,056.12	18,592,862.28
(一)综合收益总额							257,011.03			26,257,951.25	26,514,962.28
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									2,625,795.13	-10,547,895.13	-7,922,100.00
1. 提取盈余公积									2,625,795.13	-2,625,795.13	
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,922,100.00	-7,922,100.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	528,140,000.00				1,266,999,780.65		527,216.25		20,126,461.88	44,620,403.05	1,860,413,861.83

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	317,000,000.00				735,929,090.65		235,513.75		16,873,269.01	42,283,767.27	1,112,321,640.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	317,000,000.00				735,929,090.65		235,513.75		16,873,269.01	42,283,767.27	1,112,321,640.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	211,140,000.00				531,070,690.00		34,691.47		627,397.74	-13,373,420.34	729,499,358.87
（一）综合收益总额							34,691.47			6,273,977.40	6,308,668.87
（二）所有者投入和减少资本	211,140,000.00				531,070,690.00						742,210,690.00
1. 股东投入的普通股	211,140,000.00				531,070,690.00						742,210,690.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									627,397.74	-19,647,397.74	-19,020,000.00
1. 提取盈余公积									627,397.74	-627,397.74	
2. 对所有者（或股东）的分配										-19,020,000.00	-19,020,000.00

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	528,140,000.00				1,266,999,780.65		270,205.22		17,500,666.75	28,910,346.93	1,841,820,999.55

财务报表附注

截止 2014 年 12 月 31 日

三、公司基本情况

黄山金马股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），是经安徽省人民政府皖政秘（1998）269号文批准，以发起设立方式设立的股份有限公司。本公司2000年5月11日向社会公开发行股票，2000年5月19日，“金马股份”A股5800万股在深圳证券交易所挂牌上市，2000年6月1日在安徽省工商行政管理局办理变更注册登记，领取了注册号为340000000011098企业法人营业执照，注册资本15,000万元。

根据本公司2006年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以2006年12月31日总股本15,000万股为基数，以资本公积向全体股东按每10股转增5股的比例，转增股本7,500万股；经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]239号《关于核准黄山金马股份有限公司非公开发行股票的通知》核准，本公司于2007年9月24日向特定投资者非公开发行人民币普通股9,200万股；经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1517号《关于核准黄山金马股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司于2013年12月19日向特定投资者非公开发行人民币普通股21,114万股。经上述转增和增发后本公司注册资本为52,814万元，股本为52,814万元。

公司经营地址：安徽省黄山市歙县经济技术开发区。法定代表人：燕根水。

公司经营范围：汽车、摩托车仪表及电器件，汽车车身及附件，安全防撬门、装饰门、防盗窗及各种功能门窗，车用零部件，电机系列产品、电子电器产品、化工产品（不含危险品），电动自行车产品生产、销售；旅游服务；本公司自产产品及技术出口；本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术进口，普通货运（以上依法须经批准的项目经相关部门批准后方可开展经营活动）。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2015年4月3日决议批准报出。

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	浙江铁牛汽车车身有限公司	铁牛车身	100.00	-
2	杭州宝网汽车零部件有限公司	杭州宝网	100.00	-
3	浙江金大门业有限公司	金大门业	91.78	-
4	杭州金仁汽车车身有限公司	杭州金仁	-	100.00

(2) 本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估, 未发现影响本公司持续经营能力的事项, 本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2)非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1)合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2)合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3)报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a)编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b)编制合并利润表时，将该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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c)编制合并现金流量表时，将该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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

- (a)编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- (b)编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- (c)编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

- A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- B.编制合并利润表时，将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。
- C.编制合并现金流量表时将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。

(4)合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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，其余额仍冲减少数股东权益。

(5)特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d)一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。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收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。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。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

凡本公司能够控制的子公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1)外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

(2)资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(3)外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①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。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。
- ④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具

(1)金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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，前者主要是指本公司为了近期内出售

而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，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持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在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。处置持有至到期投资时，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。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。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差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2)金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3)金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。重分类日，该投资的账面价值与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。

(4)金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以

外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(5)金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.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（在这种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A.终止确认部分的账面价值；

B.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。

②继续涉入所转移的金融资产

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

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(6)金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7)金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8)金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

- A.发行方或债务人发生严重财务困难；
- B.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；
- C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E.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；
- F.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；
- G.债务人经营所处的技术、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；
- H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B.可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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确认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。

(9)金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各

估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 500 万元以上应收账款，50 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

(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
组合 1: 对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。	账龄分析法
组合 2: 本公司合并范围内的母子公司之间、子公司之间的应收款项。	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	75.00%	75.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。
坏账准备的计提方法	本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

11、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，包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法：本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度：本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

12、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的本公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- ①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；
- ②本公司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，已经取得了股东大会或相应权力机构的批准；
- ③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ④该项转让将在一年内完成。

13、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方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初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

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；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

① 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；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

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司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；本公司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；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。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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。

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公允价值计量，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。

14、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：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。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	3.00%	4.85%-2.43%
机械设备	年限平均法	5-14 年	3.00%	19.40%-6.93%
运输设备	年限平均法	10 年	3.00%	9.70%
电子设备及其他	年限平均法	5 年	3.00%	19.40%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使

用年限内计提折旧；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。

15、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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，但不调整原已计提折旧额。

16、借款费用

(1)借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2)借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法：按取得时的实际成本入账。

②无形资产使用寿命及摊销

A、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权

景区经营权	50年	政府授权批准经营年限
计算机软件	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本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。

B、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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

C、无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

18、长期资产减值

(1)长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2)投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(3)固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，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，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4)在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，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，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5)无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将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，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6)商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司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，按以下步骤处理：

首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，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后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，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

19、长期待摊费用

长期待摊费用核算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一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项目	摊销年限
经营租赁方式租入的固定资产改良支出	3年

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c)资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：A.服务成本；B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

21、预计负债

(1)预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；③该义务的金额能够可靠地计量。

(2)预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22、股份支付

(1) 股份支付的种类：本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3)确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益

工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③ 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额，并在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

23、收入

(1) 销售商品收入

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。

具体收入确认的时点如下：① 对于国内销售：a、合同约定以产品交付验收合格作为产品转移时点的，经客户验收合格并在收货单签字后确认收入的实现，对于需安装调试的，在完成合同约定安装调试且经客户验收确认后确认收入的实现；b、合同约定以产品领用结算的，以收到客户结算单时确认收入的实现。② 对于出口销售：按货物已经报关离岸，并取得报告单与提单时确认收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

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

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3)让渡资产使用权收入

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。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法：

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法：

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1)递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A.该项交易不是企业合并；
- B.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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A.暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B.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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2)递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3)特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

27、其他重要的会计政策和会计估计

无

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注	
2014年1月至7月，财政部发布了《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》等8项会计准则。除《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）在2014年度及以后期间的财务报告中使用时外，上述其他会计准则于2014年7月1日起施行。			
本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对报告期内财务报表项目及金额的影响如下：			
准则名称	会计政策变更的内容	对2013年12月31日/2013年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 (增加+/减少-)
《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》	根据该准则规定，将递延收益在财务报表科目单独披露	递延收益	11,027,500.00
		其他非流动负债	-11,027,500.00
《企业会计准则第2号——长期股权投资	根据该准则规定，将企业持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，	可供出售金融资产	658,400.00
		长期股权投资	-658,400.00

资》（修订）	且在活跃市场中没有报价、公允价值不能列示到可供出售金融资产		
《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）	根据该准则规定，将可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失列示到其他综合收益	其他综合收益	270,205.22
		资本公积	-270,205.22

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

29、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

浙江省高新技术企业认定工作领导小组于2012年10月29日下发《关于公示浙江省2012年度拟通过复审高新技术企业名单的通知》，浙江铁牛汽车车身有限公司已通过高新技术企业复审，根据《中华人民共和国企业所得税法》及有关规定，浙江铁牛汽车车身有限公司自2012年1月1日起三年内可享受按15%的所得税税率缴纳企业所得税的优惠政策。

本公司控股子公司浙江金大门业有限公司自2008年1月1日起执行25%的企业所得税税率；本公司全资子公司杭州宝网汽车零部件有限公司与杭州金仁汽车车身有限公司（间接持股）自成立之日起执行25%的企业所得税税率。

3、其他

其他税种按国家和地方有关规定计算缴纳。

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	158,625.75	393,831.51
银行存款	631,412,809.76	865,165,421.59
其他货币资金	139,550,000.00	66,200,000.00
合计	771,121,435.51	931,759,253.10

其他说明

其他货币资金期末余额均为票据保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	39,081,303.30	34,024,090.42
商业承兑票据	150,000,000.00	
合计	189,081,303.30	34,024,090.42

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	249,197,107.48	

商业承兑票据	30,000,000.00	
合计	279,197,107.48	

(3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

应收票据期末余额较期初增加15,505.72万元，主要原因系本期收到杭州益维汽车工业有限公司以商业承兑汇票(承兑人保贴)方式结算的15,000.00万元货款所致。

期末公司已无已质押的应收票据。

期末本公司已贴在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票3,000.00万元，系本公司在平安银行杭州分行办理的商业承兑汇票保贴业务(承兑人保贴)。

期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	572,820,565.69	98.86%	34,411,706.38	6.01%	538,408,859.31	397,749,181.58	98.36%	23,587,699.82	5.93%	374,161,481.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,613,439.92	1.14%	6,613,439.92	100.00%		6,613,439.92	1.64%	6,613,439.92	100.00%	
合计	579,434,005.61	100.00%	41,025,146.30		538,408,859.31	404,362,621.50	100.00%	30,201,139.74	7.47%	374,161,481.76

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	533,120,774.91	26,656,038.75	5.00%
1 年以内小计	533,120,774.91	26,656,038.75	5.00%
1 至 2 年	28,837,956.55	2,883,795.65	10.00%
2 至 3 年	3,827,028.64	765,405.72	20.00%
3 至 4 年	4,562,561.40	1,825,024.57	40.00%
4 至 5 年	763,209.98	572,407.48	75.00%
5 年以上	1,709,034.21	1,709,034.21	100.00%
合计	572,820,565.69	34,411,706.38	6.01%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海确蓝富凤凰车业天津分公司	4,122,937.06	4,122,937.06	100%	被吊销营业执照
上海卡摩动力科技有限公司	1,115,355.66	1,115,355.66	100%	质量纠纷难以收回
上海蓝蜘蛛车业制造有限公司	981,072.00	981,072.00	100%	已停产、涉诉
杭州海啸摩托车销售有限公司	394,075.20	394,075.20	100%	被吊销营业执照
合计	6,613,439.92	6,613,439.92	100%	

(3) 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 10,824,006.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明:

本期无实际核销的应收账款情况。

(5) 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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江众泰汽车制造有限公司	168,821,145.28	29.14	8,745,605.75
长沙众泰汽车工业有限公司	100,782,647.13	17.39	5,415,672.42
杭州益维汽车工业有限公司	50,616,583.20	8.74	2,531,798.24
浙江德昱汽车零部件有限公司	41,160,048.85	7.10	2,058,002.44
江西昌河铃木汽车有限责任公司	16,954,669.23	2.93	847,733.46
合计	378,335,093.69	65.30	19,598,812.31

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明:

应收账款期末余额中用于办理保理借款质押金额为61,901,153.22元。

应收账款期末余额较期初增长43.30%，主要原因系本期销售的部分汽车模具货款尚在授信期内，尚未回收所致。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	35,653,577.28	68.17%	88,886,139.42	83.92%
1至2年	4,042,915.33	7.73%	9,478,855.87	8.95%
2至3年	8,759,970.72	16.75%	4,199,475.70	3.97%
3年以上	3,844,687.60	7.35%	3,350,706.02	3.16%
合计	52,301,150.93	--	105,915,177.01	--

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:

本公司账龄超过1年的预付款项，未及时结算的主要原因系预付的委外模具款以及材料采购款尚未结算所致。

(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	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
马钢（金华）钢材加工有限公司	10,268,042.79	19.63
浙江利华集团有限公司	10,202,286.26	19.51
联合汽车电子有限公司	2,968,000.00	5.67
上海鸿模电器有限公司	2,863,680.91	5.48
合肥亿恒机械有限公司	2,074,577.51	3.97
合 计	28,376,587.47	54.26

其他说明：

预付款项期末余额较期初下降50.62%，主要系公司本期将原在预付款项中核算的预付工程设备款等长期资产购置款调整至其他非流动资产项目核算所致。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
民生银行对公“流动利 C”存款利息	11,700,000.00	
合计	11,700,000.00	

8、应收股利

(1) 应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,471,018.08	100.00%	5,780,326.19	50.39%	5,690,691.89	10,654,722.49	100.00%	5,990,553.92	56.22%	4,664,168.57
合计	11,471,018.08	100.00%	5,780,326.19	50.39%	5,690,691.89	10,654,722.49	100.00%	5,990,553.92	56.22%	4,664,168.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	4,405,764.88	220,288.24	5.00%
1 年以内小计	4,405,764.88	220,288.24	5.00%
1 至 2 年	814,518.84	81,451.88	10.00%
2 至 3 年	719,472.40	143,894.48	20.00%
3 至 4 年	263,427.00	105,370.80	40.00%
4 至 5 年	154,056.70	115,542.53	75.00%
5 年以上	5,113,778.26	5,113,778.26	100.00%
合计	11,471,018.08	5,780,326.19	50.39%

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元；本期收回或转回坏账准备金额 210,227.73 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无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
保证金	1,909,650.00	885,000.00
员工借款及备用金	4,308,645.33	4,040,064.30
往来单位款等	5,252,722.75	5,729,658.19
合计	11,471,018.08	10,654,722.49

(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
浙江金大工贸有限公司		2,906,192.61		25.34%	2,906,192.61
北汽银翔汽车有限公司		967,000.00		8.43%	48,350.00
东风小康汽车有限公司		730,000.00		6.36%	451,275.00
浙江勤业建筑设计		337,000.00		2.94%	67,400.00

有限公司					
胡明明		300,000.00		2.62%	30,000.00
合计	--	5,240,192.61	--	45.69%	3,503,217.61

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

本期无涉及政府补助的其他应收款。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	129,543,430.19		129,543,430.19	96,247,330.69		96,247,330.69
在产品	159,320,483.35	4,251,077.92	155,069,405.43	123,500,178.45		123,500,178.45
库存商品	386,571,802.06	31,863,650.21	354,708,151.85	270,818,203.06	21,026,714.17	249,791,488.89
周转材料	2,995,478.30		2,995,478.30	2,206,200.95		2,206,200.95
合计	678,431,193.90	36,114,728.13	642,316,465.77	492,771,913.15	21,026,714.17	471,745,198.98

(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	
在产品		4,251,077.92				4,251,077.92
库存商品	21,026,714.17	17,514,300.41		6,677,364.37		31,863,650.21

合计	21,026,714.17	21,765,378.33		6,677,364.37		36,114,728.13
----	---------------	---------------	--	--------------	--	---------------

存货期末余额较期初增长37.68%，主要原因系公司根据主要客户2015年度预计订单量增加期末生产备货量所致。

11、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产		181,621,440.00
合计		181,621,440.00

其他说明：

注：一年内到期的非流动资产期初余额系预付杭州蓝海房地产开发有限公司（以下简称“蓝海房产”）的购房款。

12、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,705,355.00	658,400.00	1,046,955.00	1,320,288.50		1,320,288.50
按公允价值计量的	1,046,955.00		1,046,955.00	661,888.50		661,888.50
按成本计量的	658,400.00	658,400.00		658,400.00		658,400.00
合计	1,705,355.00	658,400.00	1,046,955.00	1,320,288.50		1,320,288.50

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售权益工具	344,000.00	1,046,955.00	702,955.00	
合计	344,000.00	1,046,955.00	702,955.00	

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
山东华日	38,400.00			38,400.00		38,400.00		38,400.00	0.04%	

摩托车股份有限公司									
南京长安汽车有限公司	420,000.00		420,000.00		420,000.00		420,000.00	0.07%	
济南轻骑第一装配有限公司	100,000.00		100,000.00		100,000.00		100,000.00	0.14%	
济南轻骑第二装配有限公司	100,000.00		100,000.00		100,000.00		100,000.00	0.10%	
合计	658,400.00		658,400.00		658,400.00		658,400.00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
可供出售权益工具		658,400.00				658,400.00
合计		658,400.00				658,400.00

13、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

14、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

15、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

16、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
一、账面原值：						
1.期初余额	124,398,012.37	935,476,928.26		8,301,568.37	3,794,811.78	1,071,971,320.78
2.本期增加金额	322,873.50	21,173,137.76		5,027,419.36	646,463.99	27,169,894.61
(1) 购置	322,873.50	19,103,235.25		5,027,419.36	646,463.99	25,099,992.10
(2) 在建工程转入		301,083.76				301,083.76
(3) 企业合并增加						
(4) 自制模 具		1,768,818.75				1,768,818.75
3.本期减少金额	8,829,669.30	21,846,311.01		718,870.25	75,565.60	31,470,416.16

(1) 处置或报废		21,846,311.01		718,870.25	75,565.60	22,640,746.86
(2) 对外投资转出						
(3) 资产置换	8,829,669.30					8,829,669.30
4.期末余额	115,891,216.57	934,803,755.01		12,610,117.48	4,365,710.17	1,067,670,799.23
二、累计折旧						
1.期初余额	25,408,461.59	425,039,269.94		3,589,323.98	2,304,913.74	456,341,969.25
2.本期增加金额	3,666,403.54	82,160,035.08		1,359,478.16	586,630.51	87,772,547.29
(1) 计提	3,666,403.54	82,160,035.08		1,359,478.16	586,630.51	87,772,547.29
3.本期减少金额	5,302,271.50	4,980,322.97		218,494.97	9,793.28	10,510,882.72
(1) 处置或报废		4,980,322.97		218,494.97	9,793.28	5,208,611.22
(2) 对外投资转出						
(3) 资产置换	5,302,271.50					5,302,271.50
4.期末余额	23,772,593.63	502,218,982.05		4,730,307.17	2,881,750.97	533,603,633.82
三、减值准备						
1.期初余额	6,814,794.67	18,501,044.40				25,315,839.07
2.本期增加金额		4,611,620.57				4,611,620.57
(1) 计提		4,611,620.57				4,611,620.57
3.本期减少金额	179,016.34					179,016.34
(1) 处置或报废						
(2) 对外投资转出						
(3) 资产置换	179,016.34					179,016.34
4.期末余额	6,635,778.33	23,112,664.97				29,748,443.30
四、账面价值						
1.期末账面价值	85,482,844.61	409,472,107.99		7,879,810.31	1,483,959.20	504,318,722.11
2.期初账面价值	92,174,756.11	491,936,613.92		4,712,244.39	1,489,898.04	590,313,512.46

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

机器设备	49,337,512.55	26,537,657.24	22,134,856.25	664,999.06	
合计	49,337,512.55	26,537,657.24	22,134,856.25	664,999.06	

(3) 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
机加工中心楼	22,174,490.89	验收手续不全
标准化厂房	11,152,637.26	验收手续不全

其他说明

期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

期末无通过经营租出的固定资产。

17、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
汽车线束大楼	9,688,999.50		9,688,999.50			
机器设备安装	15,676,761.31		15,676,761.31			
其他零星工程	503,247.22		503,247.22	160,241.92		160,241.92
合计	25,869,008.03		25,869,008.03	160,241.92		160,241.92

(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
汽车线束大楼	30,000,000.00		9,688,999.50			9,688,999.50	32.30%	32.30				其他
机器设备安装			15,676,761.31			15,676,761.31		-				其他
其他零星工程		160,241.92	644,089.06	301,083.76		503,247.22		-				其他
合计	30,000,000.00	160,241.92	26,009,850.87	301,083.76		25,869,008.03	--	--				--

	00.00	92	49.87	76		08.03					
--	-------	----	-------	----	--	-------	--	--	--	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

期末在建工程余额较期初增加 2,570.88万元，主要系本期对汽车线束大楼项目及机器设备安装投入较大所致。

期末公司在建工程未发生减值情形，故未计提在建工程减值准备。

18、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
一、账面原值					
1.期初余额	69,155,800.21			54,543,672.50	123,699,472.71
2.本期增加金额	14,895,417.84				14,895,417.84
(1) 购置	14,895,417.84				14,895,417.84
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	9,015,416.67				9,015,416.67
(1) 处置					
(2) 对外投资转出					
(3) 资产置换	9,015,416.67				9,015,416.67
4.期末余额	75,035,801.38			54,543,672.50	129,579,473.88
二、累计摊销					
1.期初余额	13,799,946.68			12,195,850.23	25,995,796.91
2.本期增加金额	1,543,631.19			1,138,767.96	2,682,399.15
(1) 计提	1,543,631.19			1,138,767.96	2,682,399.15
3.本期减少金额	2,286,514.92				2,286,514.92
(1) 处置					
(2) 对外投资转出					
(3) 资产置换	2,286,514.92				2,286,514.92

4.期末余额	13,057,062.95			13,334,618.19	26,391,681.14
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 对外投资转出					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	61,978,738.43			41,209,054.31	103,187,792.74
2.期初账面价值	55,355,853.53			42,347,822.27	97,703,675.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
置换入账集团土地	14,800,699.89	产权变更尚在办理中

其他说明：

注：置换入账集团土地系与控股股东黄山金马集团股份有限公司资产置换转入的土地使用权。截止2014年12月31日，上述土地使用权产权变更手续尚在办理中。

期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

19、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
租用厂房改建		730,664.99	113,880.58		616,784.41
合计		730,664.99	113,880.58		616,784.41

其他说明

注：长期待摊费用本期增加系杭州金仁租赁的厂房土地平整支出。

20、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	97,865,045.63	19,757,046.24	81,734,119.11	13,390,193.79
内部交易未实现利润	10,214,079.22	2,553,519.81		
递延收益	9,817,500.00	2,454,375.00	11,027,500.00	1,654,125.00
职工薪酬	8,488,044.61	2,122,011.15	7,958,236.90	1,193,735.54
合计	126,384,669.46	26,886,952.20	100,719,856.01	16,238,054.33

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	702,955.00	175,738.75	317,888.53	47,683.28
合计	702,955.00	175,738.75	317,888.53	47,683.28

(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		26,886,952.20		16,238,054.33
递延所得税负债		175,738.75		47,683.28

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	15,461,998.29	800,127.79
可抵扣亏损	14,813,702.33	15,603,697.34
合计	30,275,700.62	16,403,825.13

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	130,245.01	130,245.01	
2016 年	2,623,939.76	2,623,939.76	
2017 年	3,297,210.58	3,297,210.58	
2018 年	7,028,268.92	9,552,301.99	
2019 年	1,734,038.06		
合计	14,813,702.33	15,603,697.34	--

其他说明：

注：递延所得税资产期末余额较期初增加65.58%，主要原因系本期应收账款增加，导致按账龄分析法计提的坏账准备增加较多以及内部交易未实现利润较多，相应确认的递延所得税资产随之增加所致。

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	36,455,601.12	
合计	36,455,601.12	

其他说明：

22、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	54,000,000.00	65,600,000.00
抵押借款	42,600,000.00	34,000,000.00
保证借款	201,000,000.00	244,500,000.00
合计	297,600,000.00	344,100,000.00

短期借款分类的说明：

①期末质押借款系本公司应收账款保理借款。

②截止2014年12月31日，公司资产抵押借款情况如下：

抵押资产 所有权人	贷款金融机构	抵押额度	最高额抵押合同		
			抵押资产 所有权人	抵押资产 类别	抵押资产期末账 面价值
本公司	中国工商银行	42,600,000.00	本公司	房屋建筑物	29,143,616.23

				土地使用权	9,807,660.32
--	--	--	--	-------	--------------

③截止2014年12月31日，公司保证借款情况如下：

借款人	借款银行	借款金额	担保条件	保证人
金大门业	中信银行	15,000,000.00	连带责任保证	浙江开成电缆制造有限公司，自然人陈萍、应开晴、应建仁、徐美儿
金大门业	中国农业银行	9,500,000.00	连带责任保证	浙江世达工具制造有限公司、自然人徐美儿
金大门业	中国农业银行	6,500,000.00	连带责任保证	三锋集团有限公司、徐美儿
本公司	中国光大银行	20,000,000.00	连带责任保证	应建仁、徐美儿、铁牛集团有限公司
本公司	中国建设银行	100,000,000.00	连带责任保证	应建仁、铁牛集团有限公司
本公司	兴业银行	50,000,000.00	连带责任保证	铁牛集团有限公司、黄山金马集团有限公司、自然人应建仁、徐美儿
合计	-	201,000,000.00	-	-

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

期末本公司无已到期未偿还的短期借款情况。

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	187,100,000.00	185,360,000.00
合计	187,100,000.00	185,360,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款及加工费	215,950,698.43	156,249,044.82
应付工程设备款	10,367,388.60	7,400,042.95
应付运费	3,894,729.89	4,392,728.38
水电费	7,136,651.70	8,222,972.08

租赁费	5,950,606.08	442,000.00
其 他	541,983.56	550,632.35
合计	243,842,058.26	177,257,420.58

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

本公司无账龄超过1年的重要应付账款。

应付账款期末余额较期初增长37.56%，主要原因系公司采购量增加、应付材料款对应增加所致。

25、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	40,844,457.88	44,996,655.83
合计	40,844,457.88	44,996,655.83

(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
安徽江淮福臻车体装备有限公司	8,870,536.35	模具尚未完成终验
合计	8,870,536.35	--

26、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	34,125,908.54	178,438,050.69	173,231,426.84	39,332,532.39
二、离职后福利-设定提存计划	1,951,397.27	9,457,731.82	11,245,198.31	163,930.78
合计	36,077,305.81	187,895,782.51	184,476,625.15	39,496,463.17

(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	24,956,456.59	168,668,785.28	163,171,397.31	30,453,844.56
2、职工福利费		5,287,066.24	5,287,066.24	
3、社会保险费	140,311.06	4,225,109.52	4,251,352.08	114,068.50
其中：医疗保险费	90,862.93	2,897,044.47	2,926,433.36	61,474.04
工伤保险费	41,741.93	968,393.32	965,737.33	44,397.92
生育保险费	7,706.20	359,671.73	359,181.39	8,196.54
4、住房公积金		252,932.00	252,932.00	
5、工会经费和职工教育经费	4,689,555.85	277.65	100,109.15	4,589,724.35
8、其他	4,339,585.04	3,880.00	168,570.06	4,174,894.98
合计	34,125,908.54	178,438,050.69	173,231,426.84	39,332,532.39

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,932,131.76	8,647,064.01	10,435,756.34	143,439.43
2、失业保险费	19,265.51	810,667.81	809,441.97	20,491.35
合计	1,951,397.27	9,457,731.82	11,245,198.31	163,930.78

其他说明：

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-11,984,479.68	-4,541,211.27
营业税	316,894.05	296,894.05
企业所得税	9,989,997.53	2,662,251.86
个人所得税	957,962.89	1,148,236.59
城市维护建设税	1,391,598.30	1,619,026.71
教育费附加	996,427.37	1,150,373.97
印花税	86,625.19	419,236.45

土地使用税	254,359.48	626,703.48
房产税	194,944.23	165,182.20
其他税费	244,594.94	124,515.77
合计	2,448,924.30	3,671,209.81

其他说明:

①经歙县财政局财企字〔2002〕第254号《关于黄山金马股份公司逾交所得税抵补问题的批复》批准, 对本公司截至2002年底多交的所得税16,720,585.29元, 可以由财政部门从本公司2002年以后实际上交的所得税款中按50%给予拨付抵补, 消化挂账, 直至消化完为止。2009年12月28日, 本公司与歙县财政局签订《关于黄山金马股份有限公司逾交所得税抵补问题的补充协议》, 约定一次性免除应返还给本公司的所得税款2,720,585.29元, 公司实际已缴纳的2007年度所得税款按50%给予返还, 此后按县级实得部分给予返还。截止2014年12月31日, 本公司尚未抵补的多交所得税金额为10,791,680.18元。

②期末应交税费较期初下降33.29%, 主要系应交增值税进项税额增加所致。

28、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	513,538.67	645,738.90
合计	513,538.67	645,738.90

重要的已逾期未支付的利息情况:

单位: 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明:

29、应付股利

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明, 包括重要的超过1年未支付的应付股利, 应披露未支付原因:

30、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
保证金及押金	1,026,879.34	1,266,531.22
往来款	4,344,036.54	7,767,116.02
其他暂收款	2,631,965.90	2,120,296.18
合计	8,002,881.78	11,153,943.42

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
代扣社保费用	1,065,769.20	尚未支付
代扣工会经费	967,763.00	尚未支付
徐州压力机械股份有限公司	657,100.00	质保金尚未支付
合计	2,690,632.20	--

其他说明

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
浙江物产经贸集团有限公司	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

注：2014年9月，浙江物产经贸集团有限公司（以下简称“浙江物产”）、铁牛车身以及本公司签订应收账款转让三方协议，协议约定铁牛车身向浙江物产转让对本公司的应收账款5,000.00万元，转让总价款为4,852.00万元。2014年9月23日，铁牛车身收到浙江物产转让价款4,852.00万元。资产负债表日，本公司将应付浙江物产的款项列示为其他流动负债并在财务费用中确认148.00万元的融资费用。2015年3月19日，本公司已偿还浙江物产5,000.00万元。

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

信用借款	2,130,911.00	2,663,638.00
合计	2,130,911.00	2,663,638.00

长期借款分类的说明:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	期初余额
歙县财政局	2004-1-20	2019-1-19	RMB	3.30	2,130,911.00	2,663,638.00
合计	-	-	-	-	2,130,911.00	2,663,638.00

其他说明, 包括利率区间:

34、递延收益

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,027,500.00		1,210,000.00	9,817,500.00	收到财政拨款
合计	11,027,500.00		1,210,000.00	9,817,500.00	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产50万套车身总线控制系统	3,520,000.00		440,000.00		3,080,000.00	与资产相关
智能化汽车仪表技改项目资金	7,507,500.00		770,000.00		6,737,500.00	与资产相关
合计	11,027,500.00		1,210,000.00		9,817,500.00	--

其他说明:

注: 年产50万套车身总线控制系统项目于2011年12月完成, 按资产使用期限分10年结转营业外收入; 智能化汽车仪表技改项目于2013年9月完成, 按资产使用期限分10年结转营业外收入。

35、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

36、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	528,140,000.00						528,140,000.00

其他说明：

37、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）	1,259,552,586.35			1,259,552,586.35
其他资本公积	7,447,194.30			7,447,194.30
合计	1,266,999,780.65			1,266,999,780.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、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	270,205.22	385,066.50		128,055.47	257,011.03		527,216.25
其中：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					257,011.03		
可供出售金融资产公允价值变动损益	270,205.22	385,066.50		128,055.47			527,216.25
其他综合收益合计	270,205.22	385,066.50		128,055.47	257,011.03		527,216.25

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：

39、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	17,500,666.75	2,625,795.13		20,126,461.88
合计	17,500,666.75	2,625,795.13		20,126,461.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加数系本公司根据《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取的法定盈余公积金。

40、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	171,417,298.66	152,058,934.41
调整后期初未分配利润	171,417,298.66	152,058,934.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,968,609.43	39,005,761.99
减：提取法定盈余公积	2,625,795.13	627,397.74
应付普通股股利	7,922,100.00	19,020,000.00
期末未分配利润	202,838,012.96	171,417,298.66

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。

41、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,050,193,046.94	873,107,870.13	861,479,051.40	673,555,474.18
其他业务	61,187,745.32	35,211,021.64	40,996,927.73	17,686,579.00
合计	1,111,380,792.26	908,318,891.77	902,475,979.13	691,242,053.18

42、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	170,000.00	185,238.75
城市维护建设税	2,415,505.82	2,981,266.57
教育费附加	1,872,690.58	2,335,648.41
合计	4,458,196.40	5,502,153.73

其他说明：

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,347,057.34	3,976,958.18
运输费	11,344,812.39	12,312,671.12
业务招待费	2,719,827.90	2,337,008.20
差旅费	2,029,777.60	2,151,351.05
三包劳务费	1,753,156.64	2,131,999.58
广告宣传费	2,033,487.04	2,740,613.71
租赁费	1,507,999.11	863,332.47
其他	2,063,938.28	1,487,979.88
合计	29,800,056.30	28,001,914.19

其他说明：

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,196,254.21	32,591,829.62
办公费	1,782,667.16	1,830,874.30
业务招待费	3,106,055.41	2,956,269.15
差旅费	1,935,644.41	1,410,231.56
折旧费	13,630,039.84	10,057,161.59
研发费	16,816,099.42	15,092,618.67
无形资产摊销	2,041,376.79	1,995,655.56
税金	5,036,348.35	4,104,425.28
中介机构费用	2,989,520.99	1,799,409.97
汽车费用	1,988,043.36	1,941,732.22
其他	3,609,956.68	3,852,018.39
合计	95,132,006.62	77,632,226.31

其他说明：

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	19,813,957.58	18,857,943.57
减：利息收入	25,907,575.20	1,368,105.66
利息净支出	-6,093,617.62	17,489,837.91
汇兑损失	265,624.34	644,164.56
减：汇兑收益	98,434.43	403,013.73
汇兑净损失	167,189.91	241,150.83
手续费及其他	791,478.76	2,140,246.18
票据贴现息	7,909,312.72	7,712,859.30
财务咨询费	536,000.00	1,028,400.00
其 他	1,480,000.00	
合计	4,790,363.77	28,612,494.22

其他说明：

注：本期财务费用较上期下降83.26%，主要原因系本期存款利息收入较多所致。

46、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	10,613,778.83	4,871,136.13
二、存货跌价损失	21,765,378.33	14,844,259.63
三、可供出售金融资产减值损失	658,400.00	
七、固定资产减值损失	4,611,620.57	4,260,843.69
合计	37,649,177.73	23,976,239.45

其他说明：

注：本期资产减值损失较上期增长57.03%，主要系期末应收账款增加较多，按账龄分析法计提的应收账款坏账准备增加较多以及和存货跌价准备增加所致。

47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委托理财投资收益	1,624,767.12	
合计	1,624,767.12	

其他说明：

48、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	180,027.10	25,532.98	180,027.10
其中：固定资产处置利得	180,027.10	25,532.98	180,027.10
政府补助	4,205,216.43	1,787,426.60	4,205,216.43
违约金	13,000,000.00		13,000,000.00
其他	248,973.09	18,996.29	248,973.09
合计	17,634,216.62	1,831,955.87	17,634,216.62

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
研发费用补助	1,444,000.00		与收益相关
科技创新补助	652,000.00		与收益相关
驰名商标奖励	300,000.00		与收益相关
年产 50 万套车身总线控制系统补助	440,000.00	440,000.00	与资产相关
智能化汽车仪表技改项目补助	770,000.00	192,500.00	与资产相关
税费补助		295,486.60	与收益相关
其他政府补助	599,216.43	859,440.00	与收益相关
合计	4,205,216.43	1,787,426.60	--

其他说明：

本期营业外收入较上期增加1,580.23万元，主要原因系收到蓝海房产支付的购房违约金1,300.00万元所致。

49、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	145,839.80	120,923.10	145,839.80
其中：固定资产处置损失	145,839.80	120,923.10	145,839.80
对外捐赠	583,460.55	223,526.38	583,460.55
罚款支出	7,550.00	14,600.00	7,550.00
合计	736,850.35	359,049.48	736,850.35

其他说明：

50、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	18,334,280.67	13,281,233.33
递延所得税费用	-10,648,897.87	-3,566,654.92
合计	7,685,382.80	9,714,578.41

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	49,754,233.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,438,558.26
子公司适用不同税率的影响	-3,385,436.21
调整以前期间所得税的影响	-11,940.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,101,020.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-334,350.02
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,802,318.89
其他	-5,924,788.22
所得税费用	7,685,382.80

其他说明

51、其他综合收益

详见附注。

52、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
租赁收入	3,400,000.00	3,600,000.00
政府补助	2,995,216.43	1,554,926.60
合计	6,395,216.43	5,154,926.60

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
办公费	2,289,520.62	2,095,243.64
运输费	13,332,855.75	14,254,403.34
差旅费	3,965,422.01	3,561,582.61
业务招待费	5,825,883.31	5,293,277.35
广告宣传费	2,033,487.04	2,740,613.71
租赁费	1,643,965.41	981,645.71
研发费	4,761,939.07	4,519,860.19
劳务费	497,731.56	327,027.26
中介机构费用	2,989,520.99	1,899,409.97
其他	3,144,245.07	3,909,020.89
合计	40,484,570.83	39,582,084.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	10,207,575.20	1,368,105.66
蓝海房产退房款	181,621,440.00	
蓝海房产退房违约金	13,000,000.00	
预付土地款退回	36,000,000.00	
预付土地款占用资金利息	4,000,000.00	
合计	244,829,015.20	1,368,105.66

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司贴现母公司签发的票据	103,168,285.28	73,993,239.49
子公司出售母公司应收账款	48,520,000.00	
合计	151,688,285.28	73,993,239.49

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
兑付集团内票据贴现款	81,300,000.00	104,000,000.00
股票发行融资费用	1,191,100.00	661,140.00
银行承兑汇票保证金	139,550,000.00	
合计	222,041,100.00	104,661,140.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

53、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	42,068,850.26	39,267,226.03
加：资产减值准备	30,971,813.36	23,976,239.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	87,772,547.29	87,013,566.49
无形资产摊销	2,682,399.15	2,636,677.92
长期待摊费用摊销	113,880.58	
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）	-34,187.30	95,390.12
财务费用（收益以“-”号填列）	-27,679.50	26,110,225.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,624,767.12	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,648,897.87	-3,566,654.92

存货的减少（增加以“-”号填列）	-187,428,099.50	-199,160,107.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-321,923,657.19	-29,394,353.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,258,165.98	126,473,628.15
其他	-13,000,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	-336,819,631.86	73,451,837.47
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	631,571,435.51	931,759,253.10
减：现金的期初余额	931,759,253.10	187,533,197.56
现金及现金等价物净增加额	-300,187,817.59	744,226,055.54

（2）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	631,571,435.51	931,759,253.10
其中：库存现金	158,625.75	393,831.51
可随时用于支付的银行存款	631,412,809.76	865,165,421.59
可随时用于支付的其他货币资金		66,200,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	631,571,435.51	931,759,253.10

其他说明：

54、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	139,550,000.00	银行承兑汇票保证金
固定资产	29,143,616.23	抵押借款
无形资产	9,807,660.32	抵押借款
合计	178,501,276.55	--

其他说明：

55、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	29,400.33
其中：美元	4,677.86	6.1190	28,623.83
墨西哥比索	1,870.00	0.4152	776.50
应收账款	--	--	2,190,609.51
其中：美元	355,396.96	6.1190	2,174,673.99
欧元	2,137.39	7.4556	15,935.52

其他说明：

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

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

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	
铁牛车身	浙江永康	浙江永康	汽车零部件制造	100.00%		设立
杭州宝网	浙江杭州	浙江杭州	汽车零部件制造	100.00%		设立
金大门业	浙江永康	浙江永康	防盗门制造	91.78%		合并
杭州金仁	浙江杭州	浙江杭州	汽车零部件制造		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
金大门业	8.22%	100,240.83		8,397,776.77

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
金大门	178,364,	67,643,1	246,007,	143,844,		143,844,	150,787,	69,278,7	220,065,	119,122,		119,122,

业	512.95	03.68	616.63	882.28		882.28	130.14	90.05	920.19	660.68		660.68
---	--------	-------	--------	--------	--	--------	--------	-------	--------	--------	--	--------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
金大门业	203,007,067.00	1,219,474.84	1,219,474.84	2,836,919.53	196,285,124.89	3,180,827.77	3,180,827.77	-4,528,186.83

其他说明：

本公司无其他合营及联营企业。

十、与金融工具相关的风险

(一)定性信息

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

(二)信用风险信息

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、应收利息等。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；本公司持有的应收票据具有较强的流动性，公司已制定相应的票据管理和控制流程并得到有效执行，极大程度的确保票据保管和使用的安全性，存在较低的信用风险；本公司仅与信用良好的客户进行交易，且会持续监控应收账款余额，以确保公司避免发生重大坏账损失的风险；本公司持有的应收利息为银行存款利息，存在较低的信用风险。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)的账面价值，整体信用风险评价较低。

(三)流动性风险信息

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

截止2014年12月31日，本公司主要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：

项目名称	账面余额（万元）					坏账准备（万元）	账面价值（万元）
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计		
金融资产：							
货币资金	77,112.14	-	-	-	77,112.14	-	77,112.14
应收票据	18,908.13	-	-	-	18,908.13	-	18,908.13
应收账款	53,312.08	2,883.80	382.70	1,364.82	57,943.40	4,102.51	53,840.89
应收利息	1,170.00	-	-	-	1,170.00	-	1,170.00
其他应收款	440.58	81.45	71.95	553.13	1,147.10	578.03	569.07
小 计	150,942.93	2,965.25	454.65	1,917.95	156,280.77	4,680.54	151,600.23
金融负债：							

短期借款	29,760.00	-	-	-	29,760.00	-	29,760.00
应付票据	18,710.00	-	-	-	18,710.00	-	18,710.00
应付账款	22,127.06	1,196.32	551.94	508.88	24,384.20	-	24,384.20
其他应付款	531.74	75.75	21.15	171.65	800.29	-	800.29
小 计	71,128.80	1,272.07	573.09	680.53	73,654.49	-	73,654.49

(四)市场风险信息

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

1.汇率风险

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依然存在外汇风险。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。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：

项目名称	美元项目	欧元项目	墨西哥比索项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	28,623.83	-	776.50	29,400.33
应收账款	2,174,673.99	15,935.52	-	2,190,609.51
小 计	2,203,297.82	15,935.52	776.50	2,220,009.84
外币金融负债：				
应付账款	-	-	-	-
小 计	-	-	-	-

金融资产与金融负债的汇率风险的敏感性分析：2014年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元贬值100个基点，那么本公司当年的净利润将增加0.40万元。相反，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值100个基点，那么本公司当年的净利润将减少0.40万元。公司整体汇率风险较小。

2.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。截止 2014 年 12 月 31 日，公司短期借款余额为29,760.00万元、长期借款余额为213.09万元。

金融资产与金融负债的利率风险的敏感性分析：2015年1月1日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日中国人民银行人民币1年期借款利率上浮100个基点，那么本公司的2015年度净利润将减少178.87万元。相反，在其他风险变量不变的情况下，如果当日中国人民银行人民币1年期借款利率下浮100个基点，那么本公司的2015年度净利润将增加178.87万元。公司整体利率风险较小。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(二)可供出售金融资产	1,046,955.00			1,046,955.00

(2) 权益工具投资	1,046,955.00			1,046,955.00
持续以公允价值计量的资产总额	1,046,955.00			1,046,955.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的权益工具投资为在国内 A 股上市的股票投资。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
黄山金马集团有限公司	安徽歙县	投资、生产等	13,000.00 万元	19.99%	19.99%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是铁牛集团有限公司。

其他说明：

本公司最终控制方为铁牛集团有限公司，持有黄山金马集团有限公司90%股权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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
黄山金马集团有限公司	控股股东
铁牛集团有限公司	母公司控股股东
应建仁、徐美儿夫妇	分别持有铁牛集团 90%、10%股权，为本公司实际控制人
浙江铁牛科技股份有限公司	同受铁牛集团控制
安徽铜峰电子（集团）有限公司	同受铁牛集团控制
安徽铜峰电子股份有限公司	同受铁牛集团控制
锐展（铜陵）科技有限公司	同受铁牛集团控制
杭州易辰孚特汽车零部件有限公司	同受铁牛集团控制
众泰控股集团有限公司	铁牛集团参股公司
浙江众泰汽车制造有限公司	众泰控股子公司
湖南江南汽车制造有限公司	众泰控股子公司
长沙众泰汽车工业有限公司	众泰控股子公司
众泰新能源汽车有限公司	众泰控股子公司
浙江辛乙堂木业有限公司	易辰孚特控股子公司

其他说明

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
众泰制造	柴油等	716,065.61	407,071.38
众泰控股	车辆	83,760.00	53,800.00
众泰新能源	车辆	1,055,910.00	
辛乙堂木业	装甲门	4,786,324.79	

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
众泰制造	车用零部件	309,096,254.13	107,409,941.71
众泰控股	车用零部件	457,493.25	934,506.29
江南汽车	车用零部件	4,914,374.86	19,490,216.78

长沙众泰	车用零部件	97,815,709.11	1,185,537.41
众泰制造	原材料	246,577.06	1,412,920.21
长沙众泰	原材料	105,940.18	11,436.00
江南汽车	原材料		2,083,645.48
众泰控股	原材料	832,657.81	319,377.34
众泰新能源	原材料	65,931.62	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
铁牛集团	厂房	961,040.00	961,040.00
铁牛科技	厂房	1,746,566.00	1,955,343.20
江南汽车	厂房	3,112,000.00	3,112,000.00

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
应建仁、徐美儿	18,000,000.00	2014年07月07日	2017年07月07日	否
徐美儿	9,500,000.00	2014年12月18日	2017年12月15日	否
徐美儿	6,500,000.00	2014年12月24日	2017年12月21日	否
铁牛集团、金马集团、应建仁、徐美儿	220,000,000.00	2014年05月13日	2017年12月09日	否
铁牛集团、金马集团、应建仁、徐美儿	250,000,000.00	2013年07月11日	2017年01月14日	否
铁牛集团、应建仁、徐	40,000,000.00	2014年08月28日	2017年08月27日	否

美儿				
应建仁	220,000,000.00	2013 年 09 月 20 日	2017 年 05 月 18 日	否
铁牛集团、应建仁	116,000,000.00	2014 年 10 月 28 日	2017 年 10 月 20 日	否
铁牛集团	50,000,000.00	2014 年 10 月 09 日	2017 年 10 月 09 日	否

关联担保情况说明

(4) 承担债务结算

其他关联方为本公司代为结算的水电费情况：

关联方单位	本期发生额	上期发生额
众泰控股	10,195,173.16	12,431,121.88
长沙众泰	2,893,303.56	2,724,859.09
江南汽车	617,397.59	472,057.29

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,177,900.00	903,000.00

(6) 其他关联交易

① 2014年8月22日，本公司与控股股东金马集团《土地房产置换协议》，本公司拟将所属土地使用权和建筑物房屋房产与金马集团所属的土地使用权进行置换。

② 2012年10月，本公司全资子公司杭州宝网与易辰孚特签订附条件生效的土地转让合同。杭州宝网已于2013年1月向易辰孚特支付部分土地转让款3,600.00万元，用于办理土地过户手续。截止2014年12月23日，易辰孚特仍未交付其土地使用权，经合同双方协商，同意收回支付给易辰孚特的土地转让款3,600.00万元及其利息400.00万元，共计4,000.00万元，以后将根据土地过户手续办理情况，公司再支付土地转让款。本公司收到的400.00万元利息计入本期财务费用利息收入。

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
应收票据	长沙众泰			200,000.00	
应收票据	众泰新能源	800,000.00			
应收账款	众泰制造	168,821,145.28	8,745,605.75	51,239,490.80	2,561,974.54

应收账款	江南汽车	13,862,025.08	1,109,447.73	14,998,449.49	755,290.55
应收账款	众泰控股			1,528,172.18	98,372.76
应收账款	长沙众泰	100,782,647.13	5,415,672.42	3,582,106.90	304,302.36
预付款项	易辰孚特			36,000,000.00	
预付款项	众泰新能源			663,946.00	

(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	众泰控股	6,858,460.48	5,603,699.19
应付账款	江南汽车	3,301,305.22	481,849.57
应付账款	铁牛集团	961,040.00	
应付账款	铁牛科技	1,746,566.00	
应付账款	长沙众泰	219,706.51	2,579,423.32
应付账款	辛乙堂木业	1,454,492.79	
预收款项	众泰制造		500,000.00
预收款项	众泰控股	5,180,468.76	232,065.57
预收款项	众泰新能源	6,022,860.00	
预收款项	江南汽车	2,317,052.28	
其他应付款	众泰控股	889,460.54	5,845,140.02

6、关联方承诺

7、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2014年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项及或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2015年4月1日，杭州益维汽车工业有限公司（以下简称“杭州益维”）的总经理变更为自然人吴建中。吴建中系本公司关联方长沙众泰及江南汽车的法定代表人，众泰控股的董事长，公司实际控制人应建仁、徐美儿关系密切的家庭成员，根据《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.5（四）之规定，构成本公司的关联自然人。

本报告期末本公司应收杭州益维销售货款5,061.66万元、商业承兑汇票15,000.00万元。本期对杭州益维销售金额为22,672.58万元，占公司本年全部营业收入的比例为20.40%。杭州益维与本公司之间的交易及往来对本公司非常重要。

鉴于吴建中作为本公司实际控制人关系密切的家庭成员，与本公司存在重要的关联关系，本公司基于谨慎性原则，按照《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3(三)之规定，将杭州益维认定为公司新增关联方。

除上述事项外，截止2015年4月3日，公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、资产置换

(1) 非货币性资产交换

2014年8月22日，本公司与控股股东金马集团签订《土地房产置换协议》，本公司拟将所属土地使用权和建筑物房屋房产（以下简称“置出资产”）与金马集团所属的土地使用权（以下简称“置入资产”）进行置换。

置出资产包括位于歙县富堨镇徐村的歙国用（2011）第326号地块（土地面积：41,937.40m²）、歙国用（2011）第327号地块（土地面积13358.73m²）土地使用权，以及坐落的上述地块上的建筑物房产（房地产权证号：房地权歙房字第1150-1154号，总建筑面积：9,018.90m²）。置入资产包括位于徽城镇城东工贸区的歙国用（2004）字第192号地块（土地面积：46,035.11m²）平方米、歙国用（2003）字第059号地块（土地面积：17,523.40m²）的土地使用权。

经双方协商确定，置出资产的价格为1,384.94万元，置入资产的价格为1,339.33万元，置出资产与置入资产产生的差额为45.61万元，由金马集团向本公司支付等额的现金。

本次资产置换的价格双方同意以评估值为基础协商确定（评估基准日为2014年4月16日），资产置换产生的差额以现金方式补齐。

本公司置出资产账面价值为1,007.73万元，评估价值为1,384.94万元，本次交易定价为1,384.94万元。

本公司置入资产的成本为1,489.54万元，以置出资产的账面价值1,007.73万元减去补价45.61万元加上应支付的相关税费527.42万元作为入账基础。本次资产置换不具有商业实质，不确认损益。

上述资产置换业经第六届董事会第三次会议审议通过。本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，不需要经过有关部门批准，根据《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》相关规定，不需通过股东大会审议。

(2) 其他资产置换

2、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，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内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）本公司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）本公司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。

本公司报告分部包括：

- ① 铁牛车身
- ② 金大门业
- ③ 杭州宝网

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

(2) 报告分部的财务信息

项 目	铁牛车身	金大门业	杭州宝网	分部间抵销	合计
主营业务收入	701,927,409.57	196,975,709.74	-	-	898,903,119.31
主营业务成本	603,083,938.61	167,506,090.08	-	-	770,590,028.69
资产总额	1,297,533,102.00	246,007,616.63	18,242,239.71	-48,010,830.25	1,513,772,128.09
负债总额	293,588,226.33	143,844,882.28	10,401.53	-48,010,830.25	389,432,679.89

(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

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2012年10月15日，本公司与杭州蓝海房地产开发有限公司（以下简称“蓝海房产”）签署了《浙江省商品房买卖合同》（以下简称“合同”），合同约定本公司购买由蓝海房产开发的位于浙江省杭州市公园西路与广场路交汇点的联合中心北区A座1至3层商铺和5、6层写字楼。该商品房建筑面积共6,480平方米，购买单价为28,028元/平方米，购房款总额为181,621,440.00元。后因蓝海房产未能在规定时间内交付商品房等原因，导致该合同未能按规定的进度执行。经合同双方协商，同意解除上述合同，并于2014年1月27日签署了《解除商品房买卖合同之协议书》，具体内容如下：蓝海房产向本公司返还公司已支付的全部购房款项共计181,621,440.00元，同时向本公司支付违约金共计13,000,000.00元。2014年2月20日，本公司已收到蓝海房产支付的全部购房款及违约金共计194,621,440.00元。

4、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	166,667,035.22	96.18%	10,492,341.50	6.30%	156,174,693.72	280,627,359.63	97.70%	15,498,271.12	5.52%	265,129,088.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备	6,613,439.92	3.82%	6,613,439.92	100.00%		6,613,439.92	2.30%	6,613,439.92	100.00%	

的应收账款										
合计	173,280,475.14	100.00%	17,105,781.42	9.87%	156,174,693.72	287,240,799.55	100.00%	22,111,711.04	7.70%	265,129,088.51

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	152,986,886.09	7,649,344.30	5.00%
1 年以内小计	152,986,886.09	7,649,344.30	5.00%
1 至 2 年	11,931,323.65	1,193,132.36	10.00%
3 至 4 年	163,816.49	65,526.60	40.00%
4 至 5 年	2,683.00	2,012.25	75.00%
5 年以上	1,582,325.99	1,582,325.99	100.00%
合计	166,667,035.22	10,492,341.50	6.30%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海确蓝富凤凰车业天津分公司	4,122,937.06	4,122,937.06	100%	被吊销营业执照
上海卡摩动力科技有限公司	1,115,355.66	1,115,355.66	100%	质量纠纷难以收回
上海蓝蜘蛛车业制造有限公司	981,072.00	981,072.00	100%	已停产、涉诉
杭州海啸摩托车销售有限公司	394,075.20	394,075.20	100%	被吊销营业执照
合计	6,613,439.92	6,613,439.92	100%	

(3) 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元；本期收回或转回坏账准备金额 5,005,929.62 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况。

(5) 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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
杭州益维汽车工业有限公司	47,015,582.64	27.13	2,350,779.13
浙江众泰汽车制造有限公司	36,796,330.31	21.24	2,144,365.00
江西昌河铃木汽车有限责任公司	16,954,669.23	9.78	847,733.46
北汽银翔汽车有限公司	13,636,502.62	7.87	681,825.13
湖南江南汽车制造有限公司	10,335,227.97	5.96	746,031.87
合计	124,738,312.77	71.98	6,770,734.59

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

应收账款期末余额中用于办理保理借款质押金额为61,901,153.22元。

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	5,962,290.60	100.00%	2,402,933.01	40.30%	3,559,357.59	40,936,891.34	100.00%	2,244,152.55	5.48%	38,692,738.79
合计	5,962,290.60	100.00%	2,402,933.01	40.30%	3,559,357.59	40,936,891.34	100.00%	2,244,152.55	5.48%	38,692,738.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	2,837,078.02	141,853.90	5.00%
1 年以内小计	2,837,078.02	141,853.90	5.00%
1 至 2 年	461,088.64	46,108.86	10.00%
2 至 3 年	94,310.40	18,862.08	20.00%
3 至 4 年	256,107.00	102,442.80	40.00%
4 至 5 年	153,056.70	114,792.53	75.00%
5 年以上	1,978,872.84	1,978,872.84	100.00%
合计	5,780,513.60	2,402,933.01	41.57%

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 158,780.46 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司借款	181,777.00	36,181,777.00
保证金	1,893,000.00	870,000.00
职工借款及备用金	2,379,845.16	2,221,309.36
往来单位款等	1,507,668.44	1,663,804.98
合计	5,962,290.60	40,936,891.34

(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
北汽银翔汽车有限公司		967,000.00		16.22%	48,350.00
东风小康汽车有限公司		730,000.00		12.24%	451,275.00
唐桂明		196,942.10		3.30%	14,194.21
江 溢		195,103.00		3.27%	11,760.30
浙江金大门业有限公司		181,777.00		3.05%	
合计	--	2,270,822.10	--	38.08%	525,579.51

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	950,288,397.11		950,288,397.11	950,288,397.11		950,288,397.11
合计	950,288,397.11		950,288,397.11	950,288,397.11		950,288,397.11

(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
铁牛车身	860,210,443.36			860,210,443.36		
金大门业	70,077,953.75			70,077,953.75		
杭州宝网	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	950,288,397.11			950,288,397.11		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	441,379,801.54	382,393,636.13	586,579,006.26	509,156,082.21
其他业务	5,192,143.26	2,589,941.91	6,494,900.39	3,369,405.44
合计	446,571,944.80	384,983,578.04	593,073,906.65	512,525,487.65

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委托理财投资收益	1,624,767.12	
合计	1,624,767.12	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	34,187.30	
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）	4,205,216.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,657,962.54	
减：所得税影响额	4,317,547.95	
少数股东权益影响额	1,303.90	
合计	12,578,514.42	--

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

适用 不适用

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	2.10%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.47%	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

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

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	187,533,197.56	931,759,253.10	771,121,435.51
应收票据	56,219,059.86	34,024,090.42	189,081,303.30
应收账款	315,285,294.58	374,161,481.76	538,408,859.31
预付款项	262,219,331.27	105,915,177.01	52,301,150.93
应收利息			11,700,000.00
其他应收款	4,299,424.07	4,664,168.57	5,690,691.89
存货	302,733,996.66	471,745,198.98	642,316,465.77
一年内到期的非流动资产		181,621,440.00	
其他流动资产	1,600,000.00		
流动资产合计	1,129,890,304.00	2,103,890,809.84	2,210,619,906.71
非流动资产：			
可供出售金融资产	1,279,475.00	1,320,288.50	1,046,955.00
固定资产	608,491,450.09	590,313,512.46	504,318,722.11

在建工程	6,969,417.37	160,241.92	25,869,008.03
无形资产	100,340,353.72	97,703,675.80	103,187,792.74
长期待摊费用			616,784.41
递延所得税资产	12,671,399.41	16,238,054.33	26,886,952.20
其他非流动资产			36,455,601.12
非流动资产合计	729,752,095.59	705,735,773.01	698,381,815.61
资产总计	1,859,642,399.59	2,809,626,582.85	2,909,001,722.32
流动负债：			
短期借款	238,500,000.00	344,100,000.00	297,600,000.00
应付票据	104,000,000.00	185,360,000.00	187,100,000.00
应付账款	182,958,994.95	177,257,420.58	243,842,058.26
预收款项	8,007,160.14	44,996,655.83	40,844,457.88
应付职工薪酬	21,536,823.84	36,077,305.81	39,496,463.17
应交税费	3,407,765.49	3,671,209.81	2,448,924.30
应付利息	1,220,608.78	645,738.90	513,538.67
其他应付款	5,380,240.42	11,153,943.42	8,002,881.78
一年内到期的非流动 负债	50,000,000.00		
其他流动负债			50,000,000.00
流动负债合计	615,011,593.62	803,262,274.35	869,848,324.06
非流动负债：			
长期借款	3,196,365.00	2,663,638.00	2,130,911.00
递延收益	11,260,000.00	11,027,500.00	9,817,500.00
递延所得税负债	41,561.25	47,683.28	175,738.75
非流动负债合计	14,497,926.25	13,738,821.28	12,124,149.75
负债合计	629,509,519.87	817,001,095.63	881,972,473.81
所有者权益：			
股本	317,000,000.00	528,140,000.00	528,140,000.00
资本公积	735,929,090.65	1,266,999,780.65	1,266,999,780.65
其他综合收益	235,513.75	270,205.22	527,216.25
盈余公积	16,873,269.01	17,500,666.75	20,126,461.88
未分配利润	152,058,934.41	171,417,298.66	202,838,012.96
归属于母公司所有者权益 合计	1,222,096,807.82	1,984,327,951.28	2,018,631,471.74
少数股东权益	8,036,071.90	8,297,535.94	8,397,776.77

所有者权益合计	1,230,132,879.72	1,992,625,487.22	2,027,029,248.51
负债和所有者权益总计	1,859,642,399.59	2,809,626,582.85	2,909,001,722.32

5、其他

第十二节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、公司章程。

董事长：燕根水

黄山金马股份有限公司

二〇一五年四月