

露笑科技股份有限公司
Roshow Technology Co., Ltd.
(浙江省诸暨市店口镇露笑路38号)



2014年年度报告

证券代码：002617

证券简称：露笑科技

披露日期：2015 年 4 月 17 日

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。

公司负责人鲁永、主管会计工作负责人骆永新及会计机构负责人(会计主管人员)蒋海潮声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
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.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节 公司治理.....	49
第十节 内部控制.....	52
第十一节 财务报告.....	54
第十二节 备查文件目录.....	165

释义

释义项	指	释义内容
公司	指	露笑科技股份有限公司
特种线公司	指	诸暨露笑特种线有限公司
电子线材公司	指	浙江露笑电子线材有限公司
露通机电或露通公司	指	浙江露通机电有限公司
露笑集团	指	露笑集团有限公司
伯恩露笑	指	伯恩露笑蓝宝石有限公司

重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在市场风险、国家持续进行宏观调控风险、原材料价格波动风险、投资项目风险、环保和劳动力综合成本提高及技术管理等风险，详细内容请查阅本报告第四节 八. 公司未来发展 (五) 可能面对的风险内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	露笑科技	股票代码	002617
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	露笑科技股份有限公司		
公司的中文简称	露笑科技		
公司的外文名称（如有）	Roshow Technoiogy CO.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	ROSHOW		
公司的法定代表人	鲁永		
注册地址	浙江省诸暨市店口镇露笑路 38 号		
注册地址的邮政编码	311814		
办公地址	浙江省诸暨市店口镇露笑路 38 号		
办公地址的邮政编码	311814		
公司网址	http:// www.roshowtech.com		
电子信箱	roshow@roshowtech.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李陈涛	李陈涛
联系地址	浙江省诸暨市店口镇露笑路 38 号	浙江省诸暨市店口镇露笑路 38 号
电话	0575 87061113	0575 87061113
传真	0575 89009980	0575 89009980
电子信箱	roshow@roshowtech.com	roshow@roshowtech.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	深圳证券交易所 浙江省诸暨市店口镇露笑路 38 号公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1989 年 05 月 24 日	浙江省诸暨市店口镇露笑路 38 号	330681000012331	33068114621022X	14621022-X
报告期末注册	2013 年 06 月 25 日	浙江省诸暨市店口镇露笑路 38 号	330681000012331	33068114621022X	14621022-X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	一般经营项目：漆包线、节能数控电机、汽车及船舶零部件的生产制造和销售，漆包线及专用设备的研究开发，机电设备租赁，经营进出口业务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）				
历次控股股东的变更情况（如有）	未变更				

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	立信会计事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	沈建林 蔡畅 陈连杰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

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）	2,648,286,604.16	2,729,705,511.48	-2.98%	2,626,095,429.40
归属于上市公司股东的净利润（元）	-39,138,219.58	38,109,921.14	-202.70%	32,485,029.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-43,916,016.79	36,630,627.98	-219.89%	37,227,075.97
经营活动产生的现金流量净额（元）	231,405,107.45	85,955,527.30	169.21%	-142,728,991.63
基本每股收益（元/股）	-0.22	0.21	-204.76%	0.18
稀释每股收益（元/股）	-0.22	0.21	-204.76%	0.18
加权平均净资产收益率	-4.49%	4.23%	-8.72%	3.50%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,216,932,876.37	2,189,789,265.46	1.24%	1,997,246,471.04
归属于上市公司股东的净资产（元）	847,711,811.64	895,850,031.22	-5.37%	948,756,388.75

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,186,882.95	-200,421.17		

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）	4,445,389.23	1,178,773.33	3,962,350.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,016,660.42			
债务重组损益			-249,545.18	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		1,864,627.03	-5,096,765.93	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,383,464.81	-911,560.67	56,741.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,714.82	-144,272.59	-3,269,716.93	
减：所得税影响额	1,458,153.97	16,660.49	224,926.48	
少数股东权益影响额（税后）	38,231.43	291,192.28	-79,816.88	
合计	4,777,797.21	1,479,293.16	-4,742,046.25	--

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年中国经济开始推行积极稳健的经济政策，实施经济结构调整，经济增长速度放缓，同时国内外经济处于需求低迷和产能过剩状况。为防止宏观经济带来的不利局面，经过全体员工的共同努力，围绕年初制定的年度工作目标，深入开展精益管理，着力挖掘潜力与节能降耗，开拓新的经增长点，提升综合竞争力。积极调整产品结构，提升产品质量和服务，公司全年实现营业收入264,828.66万元，同比减少2.98%，实现归属于上市公司股东净利润-3,913.82万元，同比下降202.70%。

二、主营业务分析

1、概述

2014年中国经济开始推行积极稳健的经济政策，实施经济结构调整，经济增长速度放缓，同时国内外经济处于需求低迷和产能过剩状况。为防止宏观经济带来的不利局面，经过全体员工的共同努力，围绕年初制定的年度工作目标，深入开展精益管理，着力挖掘潜力与节能降耗，开拓新的经增长点，提升综合竞争力。积极调整产品结构，提升产品质量和服务。公司全年实现营业收入264,828.66万元，同比减少2.98%，实现归属于上市公司股东净利润-3913.82万元，同比下降202.70%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况：

报告期内，公司实现营业收入264,828.66万元，同比减少2.98%；利润总额-3,190.74万元，同比下降175.88%；归属于母公司所有者的净利润-3913.82万元，同比下降202.70%

具体构成如下：

- (1) 营业收入较上年下降8,141.89万元，同比下降2.98%，主要是由市场需求低迷所致。
- (2) 营业成本较上年下降6,962.50万元，同比下降2.74%，主要系由收入减少所致
- (3) 2014年公司销售费用较2013年增加3.33%，主要原因子公司运输费增加所致，管理费用较2013年增加14.57%，主要原因主要系公司办公费及折旧费等增加所致，财务费用较2013年增加24.78%，主要原因为对外投资较大当年未取得收益，另公司应收账款账期延长资金回笼较慢，导致财务费用利息支付增加所致。

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

适用 不适用

2、收入

说明

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减情况（%）
----	-------	-------	-----------

耐高温复合漆包线	1,320,893,176.41	1,443,817,335.42	-8.51%
微细电子线材	618,576,646.63	778,355,849.61	-20.53%
耐高温复合铝线	349,565,178.33	373,384,921.16	-6.38%
电机产品	90,236,149.38	77,726,552.20	16.09%
涡轮增压器	30,800,145.63	32,906,238.98	-6.40%
设备	214,854,700.81	20,213,675.12	962.92%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

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）	699,161,968.21
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	26.40%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	200,000,000.00	7.55%
2	第二名	147,799,430.66	5.58%
3	第三名	128,245,395.39	4.84%
4	第四名	112,947,034.73	4.26%
5	第五名	110,170,107.43	4.16%
合计	--	699,161,968.21	26.40%

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	
工 业		2,445,769,529.99	99.04%	2,535,776,888.21	99.87%	-0.83%

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	
耐高温复合铜线		1,279,048,308.19	52.30%	1,366,251,095.20	53.88%	-1.58%
微细电子线材		605,744,474.07	24.77%	757,876,763.00	29.89%	-5.12%
耐高温复合铝线		305,358,435.02	12.49%	312,990,017.40	12.34%	0.15%
电动机		78,272,295.21	3.20%	69,405,346.26	2.74%	0.46%
增压器		18,342,554.03	0.75%	16,805,270.76	0.66%	0.09%
设备		159,003,463.47	6.50%	12,448,395.59	0.49%	6.01%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,809,331,882.07
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	84.06%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	877,941,568.06	40.79%
2	第二名	476,724,436.99	22.15%
3	第三名	230,323,514.31	10.70%
4	第四名	116,171,432.83	5.40%
5	第五名	108,170,929.88	5.03%
合计	--	1,809,331,882.07	84.06%

4、费用

费用项目	本期发生额	上期发生额	同比增减
销售费用	26,619,989.88	25,762,417.56	3.33%
管理费用	68,491,415.66	59,779,452.87	14.57%
财务费用	95,142,436.44	76,248,466.90	24.78%
所得税费用	10,081,142.11	3,385,626.69	197.76%

管理费用增加的原因主要系公司办公费及折旧费等增加所致；财务费用增加的主要原因为公司应收账款账期延长资金回笼较慢，导致财务费用利息支付增加所致，所得税费用增加主要原因为子公司利润增加所致。

5、研发支出

项目	2014年度	2013年度	2012年度
研发用投入金额(万元)	1,294.13	6,982.41	7,155.25
营业收入(万元)	264,828.66	272,970.55	262,609.54
占营业收入比重(%)	0.49%	2.56%	2.72%

注：研发投入金额以合并报表为口径。

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	2,849,232,776.74	1,778,456,080.19	60.21%
经营活动现金流出小计	2,617,827,669.29	1,692,500,552.89	54.67%
经营活动产生的现金流量净额	231,405,107.45	85,955,527.30	169.21%
投资活动现金流入小计	93,600,814.87	58,907,743.01	58.89%
投资活动现金流出小计	248,230,696.88	259,029,621.88	-4.17%
投资活动产生的现金流量净额	-154,629,882.01	-200,121,878.87	-22.73%
筹资活动现金流入小计	582,705,000.00	727,947,411.11	-19.95%
筹资活动现金流出小计	739,732,724.29	591,978,353.97	24.96%
筹资活动产生的现金流量净额	-157,027,724.29	135,969,057.14	-215.49%
现金及现金等价物净增加额	-80,252,498.85	21,802,705.57	-468.09%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、经营活动现金流入小计比去年同期增加60.21%，为本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
- 2、经营活动现金流出小计比去年同期增加54.67%，为本期购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。
- 3、投资活动现金流入小计比去年同期增加58.89%，为本期处置固定资产、无形资产收回的现金增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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						
工业	2,624,925,997.19	2,445,769,529.99	6.83%	-3.72%	-3.55%	-0.16%

分产品						
耐高温复合铜线	1,320,893,176.41	1,279,048,308.19	3.17%	-8.51%	-6.38%	-2.20%
微细电子线材	618,576,646.63	605,744,474.07	2.07%	-20.53%	-20.07%	-0.56%
耐高温复合铝线	349,565,178.33	305,358,435.02	12.65%	-6.38%	-2.44%	-3.52%
电动机	90,236,149.38	78,272,295.21	13.26%	16.09%	12.78%	2.55%
增压器	30,800,145.63	18,342,554.03	40.45%	-6.40%	9.15%	-8.48%
设备	214,854,700.81	159,003,463.47	25.99%	962.92%	1,177.30%	-12.43%
分地区						
内销	2,489,847,793.62	2,327,012,363.07	6.54%	-6.67%	-6.42%	-0.25%
外销	135,078,203.57	118,757,166.92	12.08%	130.92%	141.73%	-3.93%

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	322,637,242.61	14.55%	237,475,860.75	10.84%	3.71%	
应收账款	527,121,350.70	23.78%	516,309,718.78	23.58%	0.20%	
存货	227,998,123.18	10.28%	347,647,229.54	15.88%	-5.60%	
长期股权投资	177,207,707.78	7.99%			7.99%	
固定资产	484,546,659.21	21.86%	508,721,581.80	23.23%	-1.37%	
在建工程	6,506,452.43	0.29%	50,570,136.52	2.31%	-2.02%	

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	金额	占总资产		

		比例		比例		
短期借款	429,725,000.00	19.38%	541,000,000.00	24.71%	-5.33%	

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							
2.衍生金融资产	1,628,500.00	-361,500.00			4,688,925.50	1,628,500.00	4,327,425.50
金融资产小计	1,628,500.00	-361,500.00			4,688,925.50	1,628,500.00	4,327,425.50
上述合计	1,628,500.00	-361,500.00			4,688,925.50	1,628,500.00	4,327,425.50
金融负债	1,628,500.00	-361,500.00			4,688,925.50	1,628,500.00	4,327,425.50

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

五、核心竞争力分析

- 1、继续保持和加强公司原有的在质量、品牌、技术、规模、市场、战略布局等优势，进一步提高公司产品市场竞争力，提升企业在国内外市场上的知名度。
- 2、公司在立足于传统业务优势的基础上，充分利用在蓝宝石长晶设备方面拥有的技术优势，加大对蓝宝石产业的投入，提高蓝宝石市场占有率。

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
200,000,000.00	89,600,000.00	123.21%
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
伯恩露笑蓝宝石有限公司	人造蓝宝石晶体材料加工销售及研发	40.00%

诸暨海博小额贷款股份有限公司	小额贷款、小企业发展、管理、财务咨询	10.00%
----------------	--------------------	--------

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	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
诸暨市海博小额贷款有限公司	其他	89,600,000.00	89,600,000	10.00%	89,600,000	10.00%	89,600,000.00	0.00	可供出售金融资产	直接投资
合计		89,600,000.00	89,600,000	--	89,600,000	--	89,600,000.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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	49,594.09
报告期投入募集资金总额	2,472.57
已累计投入募集资金总额	49,594.09
累计变更用途的募集资金总额	28,859.5
累计变更用途的募集资金总额比例	58.19%
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一) 实际募集资金金额、资金到位情况经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1371 号文核准，本公司于 2011 年 9 月 8 日由主承销商东兴证券股份有限公司采用网下向询价对象询价配售和网上向社会公众投资者资金申购定价发行相结合的方式公开发行人民币普通股（A 股）股票 3,000 万股，每股发行价为人民币 18.00 元，共募集资金人民币 540,000,000.00 元，扣除尚未支付的主承销商承销佣金及保荐费 32,750,000.00 元后，于 2011 年 9 月 14 日存入本公司募集资金专用账户 507,250,000.00 元，另扣减其余发行费用 11,309,117.03 元后，实际募集资金净额为 495,940,882.97 元。上述募集资金到位情况已由立信会计师事务所有限公司于 2011 年 9 月 14 日审验并出具信会师报字[2011]第 90038 号《验资报告》。(二) 以前年度已使用情况、本年度使用情况及结余情况 2011 年度，本公司募集资金使用 290,084,782.97 元，其中用于永久性补充流动资金 90,084,782.97 元，临时性补充流动资金 200,000,000.00 元。2012 年度，本公司募集资金使用 478,151,729.14 元，其中用于年产 15,000 吨铝芯电磁线项目 125,908,536.66 元，年产 7,000 吨新能源汽车专用线材项目 44,299,232.93 元，技术中心改造项目 7,943,959.55 元，临时补充流动资金 300,000,000.00 元。2012 年度，本公司归还临时补充流动资金 400,000,000.00 元。2013 年度，本公司募集资金使用 202,978,647.77 元，其中用于年产 15,000 吨铝芯电磁线项目 144,108,800.00 元，年产 7,000 吨新能源汽车专用线材项目 52,674,586.27 元，技术中心改造项目 6,195,261.50 元。2013 年度，本公司归还临时补充流动资金 100,000,000.00 元。2014 年度，本公司募集资金使用-18,055,715.24 元，其中用于年产 15,000 吨铝芯电磁线项目 4,947,617.38 元，年产 15,000 吨铝芯电磁线项目调整减少 30,000,000.00 元（露笑集团有限公司归还其占用的募集资金 30,000,000.00 元，详见本报告五），年产 7,000 吨新能源汽车专用线材项目 6,996,667.38 元，永久补充流动资金 42,781,438.33 元。截止 2014 年 12 月 31 日，本公司募集资金专用账户余额为 0 元，扣除手续费后利息收入 9,501,510.23 元已补充流动资金。</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										

1、年产 15,000 吨微细电子线材项目	是	28,859.5								是
2、年产 7,000 吨新能源汽车专用线材项目	是	10,324.31	10,324.31	699.67	10,397.05	100.70%	2014 年 09 月 30 日	108.25	否	否
3、技术中心改造项目	否	1,401.8	1,401.8		1,413.92	100.86%	2013 年 03 月 31 日		否	否
4、年产 15,000 吨铝芯电磁线项目	否		28,859.5	-2,505.24	24,496.5	84.88%	2014 年 09 月 30 日	1,011.72	否	否
承诺投资项目小计	--	40,585.61	40,585.61	-1,805.57	36,307.47	--	--	1,119.97	--	--
超募资金投向										
补充流动资金（如有）	--				9,008.48		--	--	--	--
超募资金投向小计	--				9,008.48	--	--		--	--
合计	--	40,585.61	40,585.61	-1,805.57	45,315.95	--	--	1,119.97	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无此情况									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 “年产 15,000 吨铝芯电磁线项目”项目已达到预定可使用状态，在募集资金项目建设过程中，公司从项目的实际情况出发，本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金，使费用得到了一定的节省，公司从稳健经营的角度考虑，将剩余募集资金永久补充流动资金。									

尚未使用的募集资金用途及去向	已全部使用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>公司 2012 年 9 月 28 日第二届董事会第十次董事会议和第二届监事会七次监事会议分别审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目资金》的议案。独立董事与保荐机构东兴证券股份有限公司分别对此发表了《独立董事对露笑科技股份有限公司关于使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目资金的独立意见》与《东兴证券股份有限公司关于露笑科技股份有限公司使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目资金的核查意见》。公司使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目资金的操作流程如下：根据募投项目相关设备采购及基础设施建设进度，公司将应付款项等额资金从募集资金专户中转出，并以六个月的定期存款存储在募集资金专户银行；募集资金专户银行以该存款为保证金开具等额银行承兑汇票，并支付给设备供应商、工程施工方；定期存款到期后将资金汇入募集资金专户，用于兑付到期的银行承兑汇票资金。2012 年 11 月 27 日和 2012 年 12 月 12 日公司全资子公司浙江露笑电子线材有限公司将 2,050 万元和 950 万元承兑汇票，通过施工单位背书间接转入露笑集团有限公司等账户，金额合计为 3,000 万元；上述承兑汇票到期后由公司募集资金专户进行承兑付款，详细情况见公司董事会 2014 年 9 月 10 日发布的《露笑科技股份有限公司关于移用公司项目建设资金的公告》。露笑集团有限公司已于 2014 年 7 月 21 日主动将上述资金 3,000 万元及利息 301.67 万元全部归还公司募集资金专户。上述资金已于 2012 年计入“年产 15,000 吨铝芯电磁线项目”使用金额中，故本年将此 3,000 万归还资金作为“年产 15,000 吨铝芯电磁线项目”使用的负数进行列示。除以上情况外，2014 年度公司募集资金使用及相关信息披露及时、真实、准确、完整。。</p>

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 15,000 吨铝芯电磁线项目	年产 15,000 吨微细电子线材项目	28,859.5	-2,505.24	24,496.5	84.88%	2014 年 09 月 30 日	1,011.72	否	否
合计	--	28,859.5	-2,505.24	24,496.5	--	--	1,011.72	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>2011 年下半年由于欧债危机不断升级和扩大范围，国际国内经济发生较大的变化，同时因铜价几年来持续高价，国内外对铝漆包线的开发应用得到进一步发展。从 2005 年开始，随着铜价的大幅飙升，以及现今铜价的起伏不定，铜漆包线应用商的材料成本受到极大的挑战，也使铜电磁线材料成本的承受能力到了极限，从而使铝漆包线的发展得到加速，得到关注。铝漆包线的使用，欧美以及亚洲的日、韩一直都在使用，在上世纪 90 年代，欧美就已普遍使用铝漆包线，且我国在铜资源发掘困难时期即上世纪七十年代前，也均在电线电缆、电力变压器、电机等领域大批使用铝线或铝漆包线，随着铝漆包线技术的解决和铜、铝价差的稳定，铝漆包线的使用从局步开始，到现在已进入规模化应用，特别是制冷压缩机项业现已开始批量应用铝漆包线，在近期和未来将得到大的发展。公司于 2006 年开始研发生产铝漆包线，子公司诸暨露笑特</p>								

	种线有限公司为专业铝漆包线生产企业，是国内规模最大的铝漆包线制造基地之一，公司参与制订铝漆包线国家标准 8 项，拥有铝漆包线发明专利，对铝漆包线的生产、研发、市场具有优势。目前已形成一万吨铝线产能和销售规模，同时铝线毛利率远高于铜线（铜线毛利率为 5% 左右，铝线毛利率为 15% 左右），资金占用量仅为铜线的三分之一。根据公司销售部门对 2012 和 2013 年客户的需求调研，每年新增铝漆包线在一万伍仟吨以上。所以对原《年产 15,000 吨微细电子线材项目》变更为《年产 15,000 吨铝芯电磁线项目》更有利公司发展和效益提高。因项目变更后，项目所需用地增加，原项目用地已不能满足需求，为此公司经诸暨市人民政府同意签署用地意向书，在浙江省诸暨市江藻镇工业区（原项目用地北面）重新规划给公司约 100 亩工业用地，有关出让手续按国家、规定办理。《年产 7,000 吨新能源汽车专用线材项目》建设内容不变，建设地点也将同时变更到新项目土地。独立董事、公司保荐机构东兴证券股份有限公司亦表明对变更募集资金项目的独立意见，表示对本次变更募集资金项目无异议。此次变更已于巨潮资讯网上披露。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

4、主要子公司、参股公司分析

√ 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
诸暨露笑特种有限公司	子公司	电线电缆制造业	特种电磁线	6,122,400.00 美元	74,986,067.36	68,973,891.65	826,234.07	-9,151,379.40	-11,401,413.73
浙江露笑电子线材有限公司	子公司	电线电缆制造业	特种电磁线	80,000,000.00	659,050,112.92	438,092,511.70	374,952,726.55	9,108,944.19	8,546,691.64
诸暨海博小额贷款有限公司	参股公司	经营货币的非金融性行业	小额贷款	600000000.00	1,227,829,236.18	818,969,194.82	159,988,347.33	114,289,382.11	94,643,016.69
浙江露通机电有限公司	子公司	机械制造	生产销售电机、汽车、船舶零部件	90,000,000.00	307,320,989.68	130,771,226.59	336,318,005.30	55,316,953.95	47,491,487.40
伯恩露笑蓝宝石有限公司	参股公司	蓝宝石制造业	人造蓝宝石晶体材料加工销售及研发	500,000,000.00	456,835,460.42	491,508,896.58	0.00	-8,040,542.37	-8,491,103.42

主要子公司、参股公司情况说明

诸暨露笑特种线有限公司，由2005年中港合资企业，公司控股75%；

浙江露笑电子线材有限公司是公司全资子公司，由2010年成立，是公司首次公开发行股票募集资金投资项目实施主体；

诸暨海博小额贷款有限公司由2012年收购控股股东资产而成，公司参股10%；

浙江露通机电有限公司是公司全资子公司，由2013年收购控股股东资产而成；

伯恩露笑蓝宝石有限公司是公司与伯恩光学（惠州）有限公司于2014年5月合资设立，公司持股40%。

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、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

（一）、经济环境分析。

2015年，是国家全面深化改革的关键之年，是全面推进依法治国的开局之年，也是全面完成“十二五”规划的收官之年。虽然当前世界经济复苏动力不足，中国的经济下行压力还在加大，经济发展进入新常态，但中国经济仍将保持 稳定发展，而且改革将为经济发展带来新的动力，而对于公司的产业而言，存在着巨大的发展机遇。

（二）、行业环境和发展方向

2008年经济危机以来，国外主要发达国家重视实体经济的发展，进入产出期，导致国内市场竞争日趋加剧。电磁线产品作为传统产品，价格和回款仍将作为主要的竞争手段，作为家电和电子产品的集散地主要集中在珠三角、长三角、环渤海地区。竞争和发展主向是；随着国家对环保要求增加有些产业将向中西部发展，除高、精、尖产品，传统产品成本是关键，“以铝代铜”是趋势，但铝线产品也将出现趋稳和竞争趋势，对质量和技术要求将进一步提高；综合资金成本仍有可能上升。

（三）、公司发展目标

十多年来，公司专注于电磁线产品的研发、生产、销售，是国内主要的专业生产企业之一，拥有国内微细线、铝线最大生产基地，在规模和品牌、市场、技术和管理上具有优势。公司将继续专注于电磁线产品的研发、生产、销售，充分发挥资本市场功能，做大、做强、做久电磁线产品，同时积极寻求新的经济增长点，继续开拓发展机电产品和海洋经济市场，充分利用公司在蓝宝石长晶设备方面拥有的技术，加大对高科技的蓝宝石长晶设备和工艺技术的研发力度，适度向多元化方向发展。

（四）、2015年经营计划

2015年可能是中国经济环境较为严峻的一年，也是公司关键性的一年，公司将围绕2015年发展战略规划和年度工作目标，在竞争激烈的市场形式下，继续坚持内抓质量管理，外抓新产品市场开拓，坚持创新、改新、规范、降耗，积极控制成本，调整优化产品结构，扩大铝线产品市场。同时积极寻求新的经济增长点，继续开拓发展机电产品。充分利用公司在蓝宝石长晶设备方面拥有的技术，加大对蓝宝石产业的投入。

（五）、可能面对的风险

1、市场风险。由于经济低迷需求不旺，产能过剩、行业竞争更加激烈，利润空间持续走低，存在毛利率下降和市场过度恶性竞争的风险。公司将密切关注国家政策的调整、宏观经济和市场形势变化和主

要客户自身经营状况。

2、国家持续进行宏观调控的风险。公司是资金需求密集型企业，大宗商品是公司主要原材料，财务费用占较大比例，如国家通过利率和货币总量控制加大宏观调控，对行业存在较大的综合融资成本增加的风险，公司将采取各种方式措施来降低财务成本费用。

3、原材料价格波动风险。公司产品主要原材料是大宗商品（铜、铝、石油），虽然公司制订了原材料价格风险控制措施，但原材料的价格上涨及波动仍然对公司的生产成本带来较大的压力和风险，公司将坚持铜（铝）+ 加工费的计价和适量套期保值方式来锁定原材料价格风险。

4、募集资金投资项目风险。公司已完成IPO募集资金投资项目并进入正常生产，但项目在后续经营过程中，由于市场情况瞬息万变，不能完全排除因市场需求、原材料价格、产品价格出现较大变动及其他不可预见的因素导致项目建设未能实现预期收益的风险

5、存在环保和劳动力综合成本上升风险。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司根据财政部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：

项 目	2013年1月1日	2013年12月31日
流动资产：		
货币资金	311,676,483.68	237,475,860.75
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		1,628,500.00
衍生金融资产		
应收票据	220,659,473.51	257,773,839.64
应收账款	556,026,868.87	516,309,718.78
预付款项	36,895,058.62	8,381,704.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	41,308,845.60	10,040,064.45
买入返售金融资产		
存货	275,755,017.67	347,647,229.54
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		
流动资产合计	1,442,321,747.95	1,379,256,917.92
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		89,600,000.00
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	282,745,625.84	508,721,581.80
在建工程	94,024,430.97	50,570,136.52
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	121,640,538.36	128,928,401.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,062,533.33	6,902,762.00
递延所得税资产	7,694,212.59	11,265,896.25
其他非流动资产	38,757,382.00	14,543,569.65
非流动资产合计	554,924,723.09	810,532,347.54
资产总计	1,997,246,471.04	2,189,789,265.46
流动负债：		
短期借款	255,000,000.00	541,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	123,606,000.00	15,472,671.50
应付账款	222,668,043.42	358,223,661.31
预收款项	4,482,557.34	8,748,167.50
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,100,970.41	18,185,105.75
应交税费	-1,478,690.97	-22,144,048.72
应付利息	3,515,569.38	3,959,648.02
应付股利		

其他应付款	543,948.53	1,476,162.43
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	40,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	663,438,398.11	924,921,367.79
非流动负债：		
长期借款	20,000,000.00	
应付债券	345,510,181.52	346,976,628.99
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		1,947,411.11
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	365,510,181.52	348,924,040.10
负债合计	1,028,948,579.63	1,273,845,407.89
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	664,324,051.16	525,424,051.16
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,076,273.32	19,805,778.95
一般风险准备		
未分配利润	145,356,064.27	170,620,201.11
归属于母公司所有者权益合计	948,756,388.75	895,850,031.22
少数股东权益	19,541,502.66	20,093,826.35
所有者权益合计	968,297,891.41	915,943,857.57
负债和所有者权益总计	1,997,246,471.04	2,189,789,265.46

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《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）的文件要求，《公司章程》制定了明确的分红政策和分红条件，建立、健全公司科学、持续、稳定的分红决策机制。同时，公司还依此制定了《股东分红回报规划（2012-2014年）》。具体分红情况如下：

1、公司于2012年5月16日召开2011年度股东大会，决议通过了公司2011年度利润分配方案：以2011年12月31日总股本12,000.00万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1元（含税），共计派发1200万元。本次权益分派股权登记日为2012年5月28日，除权除息日为2012年5月29日，公司2011年度利润分配方案于2012年5月29日实施完毕。

2、公司2013年5月13日召开2012年度股东大会，审议通过《2012年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》以公司截止2012年12月31日总股本120,000,000.00股为基数，向全体股东按每10股转增资本公积金5股，每10股派发现金红利1元（含税），共转增6000万股，派发现金红利 12,000,000.00元，本次权益分派股权登记日为2013年5月30日，除权除息日为2013年5月31日，公司2012年度利润分配方案于2013年5月31日实施完毕。

3、2013年度利润分配方案以公司总股本180,000,000.00股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.5元（含税），共派发现金红利9000,000.00元，该议案尚需提交2013年度股东大会审议。

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。公司章程中明确规定了公司利润分配政策、决策程序、分红的条件和比例等。
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、公司于2012年5月16日召开2011年度股东大会，决议通过了公司2011年度利润分配方案：以2011年12月31日总股本12,000.00万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1元（含税），共计派发1200万元。本次权益分派股权登记日为2012年5月28日，除权除息日为2012年5月29日，公司2011年度利润分配方案于2012年5月29日实施完毕。

2、公司2013年5月13日召开2012年度股东大会，审议通过《2012年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》以公司截止2012年12月31日总股本120,000,000.00股为基数，向全体股东按每10股转增资本公积金5股，每10股派发现金红利1元（含税），共转增6000万股，派发现金红利 12,000,000.00元，本次权益分派股权登记日为2013年5月30日，除权除息日为2013年5月31日，公司2012年度利润分配方案于2013年5月31日实施完毕。

3、2013年度利润分配方案以公司总股本180,000,000.00股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.5元（含税），共派发现金红利9000,000.00元，该议案尚需提交2013年度股东大会审议。

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		-39,138,219.58		0.00	0.00%
2013 年	9,000,000.00	38,109,921.14	23.62%	0.00	0.00%
2012 年	12,000,000.00	32,485,029.72	36.94%	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

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十五、社会责任情况

适用 不适用

报告期内，公司合法合规运营，公司视社会稳定、繁荣作为应当承担社会责任的一项责任，公司致力于在经济发展的同时，积极回报投资者，以自身的发展促进地方经济的繁荣。

1、与客户建立良好互为互利合作关系，为客户提供合格产品的同时完善售后服务，实现共赢。

2、在追求经济效益的同时注重环境保护和节能降耗，把建设资源节约型和环境友好型企业作为企业可持续发展战略的重要内容，通过技术创新和精细管理，在资源上积极采取循环水使用、溶剂回收装置、废气催化燃烧等措施。

3、在生产的同时，充分利用节假日组织员工座谈、文艺晚会，展示员工才艺，丰富业余生活，并为员工提供良好的培训和晋升机会。关心社会弱势群体，参与社区公益活动，为学校、为老年活动中心最需要帮助人群送去温暖、献爱心，实现企业与社会共发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

□ 是 √ 否 □ 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年04月03日	公司一楼会议室	实地调研	机构	富国基金管理有限公司、上海彤源投资发展有限公司、浙江益恒投资管理有限公司、万家共赢资产管理有限公司、广发证券投资自营部、华安基金管理有限公司、华夏基金管理有限公司、汇添富基金管理有限公司、海富通基金管理有限公司、国投瑞银基金管理有限公司、申万菱信基金管理有限公司、信达澳银基金管理有限公司、安信证券股份有限公司	伯恩露笑在建情况
2014年04月04日	公司一楼会议室	实地调研	机构	国信证券经济研究所、东方证券资产管理有限公司、信诚基金管理有限公司、大成基金管理有限公司、广发证券股份有限公司、广发基金管理有限公司、浦银安盛基金管理有限公司、深圳恒益富通投资管理有限公司、SMC中国基金、上海汇利资产管理有限公司、浙江华成控股集团有限公司、浙商基金管理有限公司、富国基金管理有限公司、平安证券有限责任公司、富舜投资、太平资产管理有限公司	伯恩露笑在建情况
2014年04月09日	公司一楼会议室	实地调研	机构	国泰君安证券、中信证券股份有限公司、安信基金管理有限公司、业证券股份有限公司、上海尚雅投资管理有限公司、上海璞盈投资管理有限公司、博时基金管理有限公司、深圳展博投资管理有限公司、南方基金管理有限公司、爱建证券有限责任公司、上海金码创业投资管理合伙企业、鹏华基金管理有限公司、太和投资、华泰柏瑞基金管理有限公司、嘉实基金管理有限公司、中信产业基金、国联安基金管理有限公司、宝兴业基金管理有限公司、景林资产管理有限公司、富敦资金管理有限公司、申万菱信基金管理有限公司、温州英杰投资、上海德汇集团有限公司、上海朴道投资有限公司、广发基金管理有	伯恩露笑在建情况

				限公司、银华基金管理有限公司、中国人寿资产管理有限公司、上海常青藤资产管理有限公司、深圳市金中和投资管理有限公司	
2014年06月05日	公司	电话沟通	个人	投资者	伯恩露笑在建情况
2014年09月03日	公司	电话沟通	个人	投资者	伯恩露笑在建情况
2014年10月09日	公司	电话沟通	个人	投资者	伯恩露笑投产情况

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

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

露笑集团有限公司	在建工程	2014-9-30	5,434.08		254.38万元	-6.50%	协议价	是	控股股东	是	是	2014年09月10日	2014-042
----------	------	-----------	----------	--	----------	--------	-----	---	------	---	---	-------------	----------

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
浙江露笑光电有限公司	受同一母公司控制	销售	销售商品	市场价	--	1,485.47	0.56%	现金、承兑	---	2014年04月28日	2014-018
伯恩露笑蓝宝石有限公司	参股公司	销售	长晶炉设备	市场价	--	20,000	7.55%	现金、承兑	---	2014年05月29日	2014-031
浙江露笑光电有限公司	受同一母公司控制	电力销售	电力	市场价	--	2,314.22	100.00%	现金、承兑	---	2014年04月28日	2014-018
露笑集团股份有限公司	控股股东	租赁	房屋租赁	市场价	--	1	100.00%	现金	---	2014年04月28日	2014-018
合计				--	--	23,800.69	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				无							
关联交易对上市公司独立性的影响				无							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解				不存在							

决措施（如有）	
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不存在
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不存在

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
露笑集团有限公司	控股股东	出售	资产	评估价	5,179.69	5,434.08	5,434.08	5,434.08	现金	254.38	2014年09月10日	2014-042
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				土地								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无								

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

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

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

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元) (如有)	评估机构 名称(如 有)	评估基准 日(如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况
浙江露通 机电有限 公司	伯恩露笑 蓝宝石有 限公司	2014 年 05 月 29 日					市场价	23,400	是	参股公司	完成

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	公司实际控制人鲁小均及其家庭成员李伯英、鲁永和控股股东露笑集团承诺	自公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由本公司回购其持有的股份。为避免与公司形成同业竞争，不从事公司生产经营的范围内业务，不直接或间接地从事与公司主要业务构成竞争的相同或相似的业务。	2011年09月07日		履行中
	公司股东鲁小均、李伯英、鲁永、胡晓东、李孝谦、徐菊英作为公司董事、监事和高级管理人员同时承诺	在承诺的限售期届满后，所持本公司股份在任职期间内每年转让的比例不超过其所持本公司股份总数的25%，在离职后六个月内不转让。在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股份数量占其所持公司股份总数的比例不超过50%。	2011年09月07日		履行中
其他对公司中小股东所作承诺	露笑集团及其控股股东鲁小均、李伯英承诺	自2014年9月22日起至2015年9月20日12个月内，不减持露笑集团所持有的露笑科技股份，不转让或者委托他人管理露笑集团有限公司持有的露笑科技股份。	2014年09月17日		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）	公司2014年4月对外投资成立伯恩露笑蓝宝石有限公司时，公司承诺尽快解决控股股东与公司蓝宝石长晶的同业竞争问题				

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	立信会计事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	沈建林、蔡畅、陈连杰
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

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

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
露笑科技	其他	违法证券法规	被中国证监会立案调查或行政处罚	详见公司发表于及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的露笑科技股份有限公司关于收到中国证监会行政处罚决定书公告	2015年03月24日	公告编号：2015-031

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

公司报告期不存在董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司与伯恩光学（惠州）有限公司于2014年4月1日签订《出资设立伯恩露笑蓝宝石有限公司协议书》，共同出资设立伯恩露笑蓝宝石有限公司。伯恩露笑公司注册资本为50,000 万元人民币，其中公司出资20,000 万元，占注册资本的40%，伯恩光学出资30,000 万元，占注册资本的60%，出资方式为自有货币资金（详见公司于2014年4月2日刊登在《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>上相关公告）。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

2012年10月25日，经中国证监会证监许可【1400】号文核准，公司获准公开发行不超过3.5亿元的公司债券，2012年12月11日在深圳证券交易所挂牌交易，证券代码为“112131”，证券简称“12露笑债”。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	124,102,500	68.95%				-17,737,500	-17,737,500	106,365,000	55.76%
3、其他内资持股	124,102,500	68.95%				-17,737,500	-17,737,500	106,365,000	55.76%
其中：境内法人持股	78,000,000	43.33%						78,000,000	43.33%
境内自然人持股	46,102,500	25.61%				-17,737,500	-17,737,500	28,365,000	12.43%
二、无限售条件股份	55,897,500	31.05%				17,737,500	17,737,500	73,635,000	44.24%
1、人民币普通股	55,897,500	31.05%				17,737,500	17,737,500	73,635,000	44.24%
三、股份总数	180,000,000	100.00%				0	0	180,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、因公司首次公开发行A股股票股份全部到期解禁，公司控股股东露笑集团承诺：在一年内不减持所持有的公司股份78,000,000股；有限售条件股份减少42,690,000股，其中25,252,500股为现任高管鲁小均、鲁永、李孝谦、离任董事李伯英、李国千锁定股份；

2、其余股份变动是由于公司前董事徐菊英在离任6个月后的股份解锁所致。

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

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	2011年09月08日	18.00元	30,000,000	2011年09月20日	30,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
2012年公司债券	2012年11月14日	100元/张（6.80%）	3,500,000		3,500,000	
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2011年8月29日经中国证券监督管理委员会以证监许可【2011】1371号核准，向社会公众公开发行人民币普通股3,000万股，经深圳证券交易所《关于露笑科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2011】288号）同意，公司于2011年9月20日在深圳证券交易所上市。公司向社会公开发行人民币普通股(A股)股票3,000万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币18.00元，募集资金总额为54,000.00万元。本次公开发行完成后，公司总股本由9,000万股增加至12,000万股。本次发行属于公司首次公开募股发行（IPO）。

2012年10月25日，经中国证监会证监许可【1400】号文核准，公司获准公开发行不超过3.5亿元的公司债券，2012年12月11日在深圳证券交易所挂牌交易，证券代码为“112131”，证券简称“12露笑债”。

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	18,501	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	18,269	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
露笑集团	境内非国有法人	43.33%	78,000,000		78,000,000	0	质押	68,300,000
鲁小均	境内自然人	6.67%	12,000,000		9,000,000	3,000,000	质押	12,000,000
李伯英	境内自然人	5.83%	10,500,000		5,250,000	5,250,000	质押	10,000,000
鲁永	境内自然人	4.73%	8,520,000		6,390,000	2,130,000		
李国千	境内自然人	4.50%	8,100,000		4,050,000	4,050,000		
李红卫	境内自然人	3.75%	6,750,000		0	6,750,000	质押	6,750,000
胡晓东	境内自然人	2.08%	3,750,000		2,812,500	937,500		
李孝谦	境内自然人	0.42%	750,000		562,500	187,500		
徐菊英	境内自然人	0.33%	600,000		300,000	300,000		
鲁肃	境内自然人	0.27%	479,300		0	479,300		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司限售股前 5 名股东之间为关联关系人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系。							
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					
李红卫	6,750,000	人民币普通股	6,750,000					
李伯英	5,250,000	人民币普通股	5,250,000					
李国千	4,050,000	人民币普通股	4,050,000					
鲁永	2,130,000	人民币普通股	2,130,000					
胡晓东	937,500	人民币普通股	937,500					
鲁肃	479,300	人民币普通股	479,300					
李伯千	450,000	人民币普通股	450,000					
杨成青	340,000	人民币普通股	340,000					
郑建炎	339,290	人民币普通股	339,290					
刘合军	317,951	人民币普通股	317,951					
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	1、公司限售股前 5 名股东之间为关联关系人。2、公司未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系。							

行动的说明	
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）	1、露笑集团所持有的公司股份 1000 万股参与融资融券业务。

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

公司股东李红卫与中信证券股份有限公司（账户0899*****）在2013年7月签订的质押式回购交易业务协议，将所持675万股股份质押，质押股份占公司总股本的3.75%。所质押股份已于2015年3月解除质押。

2014年11月14日公司股东李伯英与兴业证券股份有限公司上海***营业部签订一年期股票质押式回购交易业务协议，将所持1000万股股份质押，质押股份占公司总股本的5.56%。

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
露笑集团有限公司	鲁小均	1996年01月15日	25475950-0	5,000 万元	制造销售：通用、专用设备 & 零部件，金属工具及手工具，其他日用金属制品，机械配件；通用及专用设备的研究、设计、开发及技术转让；钢材、金属材料及其压延产品的批发；机械设备租赁；从事货物及技术的进出口业务。
未来发展战略	公司致力于多元化的产业投资				
经营成果、财务状况、现金流等	露笑集团有限公司 2014 年度审计工作尚未完成。				
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

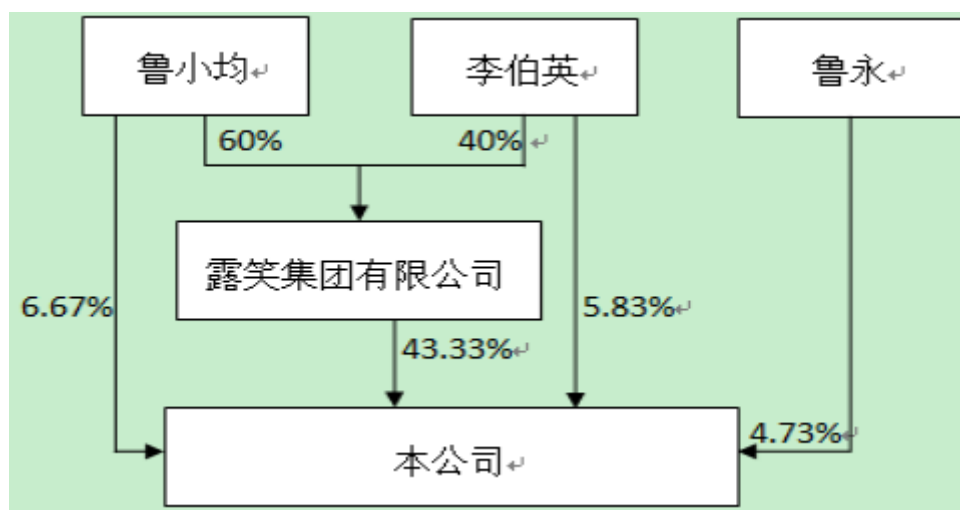
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
鲁小均、李伯英、鲁永	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	露笑集团有限公司董事长、诸暨市露笑电磁线有限公司（本公司前身）、露笑科技股份有限公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

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

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
鲁小均	董事长	现任	男	56	2011年08月15日	2015年02月10日	12,000,000	0	0	12,000,000
李伯英	董事	离任	女	57	2011年08月15日	2014年04月16日	10,500,000	0	0	10,500,000
鲁永	副董事长、总经理	现任	男	31	2011年08月15日	2015年02月10日	8,520,000	0	0	8,520,000
胡晓东	董事	离任	男	50	2011年08月15日	2015年02月10日	3,750,000	0	0	3,750,000
陈昆	独立董事	离任	男	69	2011年08月15日	2015年02月10日	0	0	0	0
方铭	独立董事	离任	男	48	2011年08月15日	2015年02月10日	0	0	0	0
甘为民	独立董事	离任	男	50	2011年08月15日	2015年02月10日	0	0	0	0
李孝谦	副总经理	现任	男	54	2011年08月15日	2015年02月10日	750,000	0	0	750,000
应江辉	监事会主席	现任	男	38	2011年08月15日	2015年02月10日	0	0	0	0
方浩斌	监事	现任	男	33	2011年08月15日	2015年02月10日	0	0	0	0
吴少英	监事	现任	女	49	2011年08月15日	2015年02月10日	0	0	0	0
蔡申	董事会秘书、副总经理	离任	男	55	2011年08月15日	2014年05月05日	0	0	0	0
骆永新	财务总监	现任	男	37	2013年04月22日	2015年02月10日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	35,520,000	0	0	35,520,000

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

董事会成员：

鲁小均先生：中共绍兴市第五届党代表，诸暨市第十四届、十五届人大代表，连续三年获诸暨市、绍兴市“经济建设杰出人才”及第三届绍兴市”优秀中国特色社会主义事业建设中“称号，浙江省电线电缆行业协会副理事长，浙江省高新技术企业协会理事，浙江省民营经济功勋人物，第六届全国机械工业优秀企业家称号。现任公司董事长，露笑集团有限公司董事长、总经理，露笑特种线董事、露笑电子线材执行董事，浙江露通机电有限公司执行董事、浙江露笑光电有限公司执行董事，浙江露笑新材料有限公司监事，伯恩露笑蓝宝石有限公司董事。

鲁永先生：现任公司副董事长、总经理，诸暨露笑特种线有限公司监事、浙江露笑电子线材有限公司经理，露笑集团有限公司监事，诸暨市海博小额贷款有限公司监事,伯恩露笑蓝宝石有限公司副董事长、总经理。

胡晓东先生：现任公司董事，杭州顶点财经网络有限公司首席执行官、杭州裕荣投资有限公司执行董事兼总经理、杭州辉辉投资管理有限公司执行董事兼总经理。2015年2月10日换届离任

陈昆先生：现任上海电缆研究所高级顾问，公司独立董事，浙江上风实业股份有限公司独立董事、中利科技集团股份有限公司董事。2015年2月10日换届离任

方铭先生：现任浙江同方会计师事务所有限公司董事长，公司独立董事，晋亿实业、金固股份、千足珍珠、步森股份独立董事。2015年2月10日换届离任

甘为民先生：曾任浙江省律师协会知识产权业务委员会副主任，浙江省律师协会公司与证券业务委员会副主任，杭州市中小企业协会副会长，杭州市侨商协会副会长，杭州市海外留学归国人士创业发展促进会常务理事，浙商全国理事会理事，开创国际、华智控股。现任北京观韬律师事务所合伙人，浙江省企业法律顾问协会知识产权专业委员会主任，浙江省知识产权讲师团讲师，杭州仲裁委员会仲裁员，杭州浙江大学校友会副会长,杭商全国理事会常务副会长，、公司独立董事、晋亿实业、远方光电、奥普集团、汉嘉设计集团股份有限公司（未上市）、上海华测导航技术股份有限公司（未上市）独立董事。2015年2月10日换届离任

监事会成员：

应江辉：现任公司战略发展部部长，公司监事会主席。

方浩斌：现任公司技术部部长，公司监事。

吴少英女士：现任浙江露笑电子线材有限公司厂长，公司监事。

其他高级管理人员：

李孝谦：现为露笑集团有限公司董事，诸暨露笑商贸有限公司监事，诸暨市露笑进出口有限公司监事，诸暨露笑动力技术研究有限公司监事，浙江露笑电子线材有限公司监事，浙江露笑新材料有限公司执行董事；现任公司副总经理。

骆永新：2003年5月至2011年12月为公司财务部长，2012年1月至2013年2月为枫叶控股集团有限公司财务部长，2013年4月至今为公司财务总监；现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
鲁小均	露笑集团	董事长、总经	2010年12月		是

		理	31 日		
鲁永	露笑集团	监事	2010 年 12 月 31 日		否
李孝谦	露笑集团	董事	2010 年 12 月 31 日		否
在股东单位任职情况的说明	公司高级管理人员在股东单位不担任除董事、监事以外的职务。				

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
鲁小均	浙江露笑光电有限公司	执行董事	2013 年 09 月 28 日		否
鲁小均	浙江露通机电有限公司	执行董事	2010 年 10 月 13 日		否
鲁小均	浙江露笑电子线材有限公司	执行董事	2010 年 09 月 19 日		否
鲁小均	浙江露笑新材料有限公司	监事	2008 年 01 月 22 日		否
鲁小均	伯恩露笑蓝宝石有限公司	董事	2014 年 05 月 05 日	2017 年 05 月 05 日	否
鲁永	浙江露笑电子线材有限公司	经理	2010 年 09 月 19 日		否
鲁永	诸暨露笑特种线有限公司	监事	2005 年 06 月 17 日		否
鲁永	诸暨市海博小额贷款有限公司	监事	2013 年 06 月 22 日	2016 年 06 月 22 日	否
鲁永	伯恩露笑蓝宝石有限公司	董事、总经理	2014 年 05 月 05 日	2017 年 05 月 05 日	否
李孝谦	浙江露笑电子线材有限公司	监事	2010 年 09 月 19 日		否
李孝谦	诸暨露笑动力技术研究有限公司、诸暨露笑商贸有限公司、诸暨市露笑进出口有限公司	监事	2006 年 07 月 28 日		否
李孝谦	浙江露笑新材料有限公司	执行董事	2008 年 01 月 22 日		否
应江辉	伯恩露笑蓝宝石有限公司	监事	2014 年 05 月 05 日	2017 年 05 月 05 日	否

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

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬，年底根据经营业绩按考评程序，确定其年度奖金，报董事会审批。

2、2011年8月15日公司第二次临时股东大会审议通过《独立董事津贴的议案》确定独立董事年度津贴为每人6万元/年，公司负担独立董事为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。

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 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
鲁小均	董事长、董 事会秘书（代）	男	56	现任	0	74.83	74.83
李伯英	前董事	女	57	离任	41.69	0	41.69
鲁永	副董事长、总 经理	男	31	现任	64.83	0	64.83
胡晓东	董事	男	50	现任	0	0	0
陈昆	独立董事	男	69	现任	0	0	0
方铭	独立董事	男	48	现任	6	0	6
甘为民	独立董事	男	50	现任	6	0	6
应江辉	监事会主席	男	38	现任	22.98	0	22.98
方浩斌	监事	男	33	现任	22.38	0	22.38
吴少英	监事	女	49	现任	23.14	0	23.14
蔡申	前董事会秘 书、副总经理	男	55	离任	8.96	0	8.96
李孝谦	副总经理	男	54	现任	95.38	0	95.38
骆永新	财务总监	男	37	现任	26.05	0	26.05
合计	--	--	--	--	317.41	74.83	392.24

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
李伯英	董事	离任	2014年04月16 日	个人原因

蔡申	董事会秘书、副总经理	离任	2014年05月05日	个人原因
----	------------	----	-------------	------

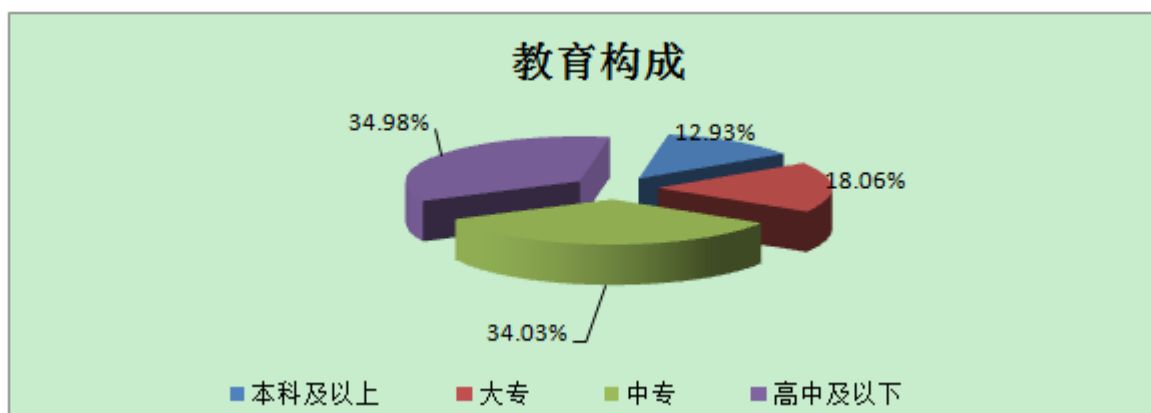
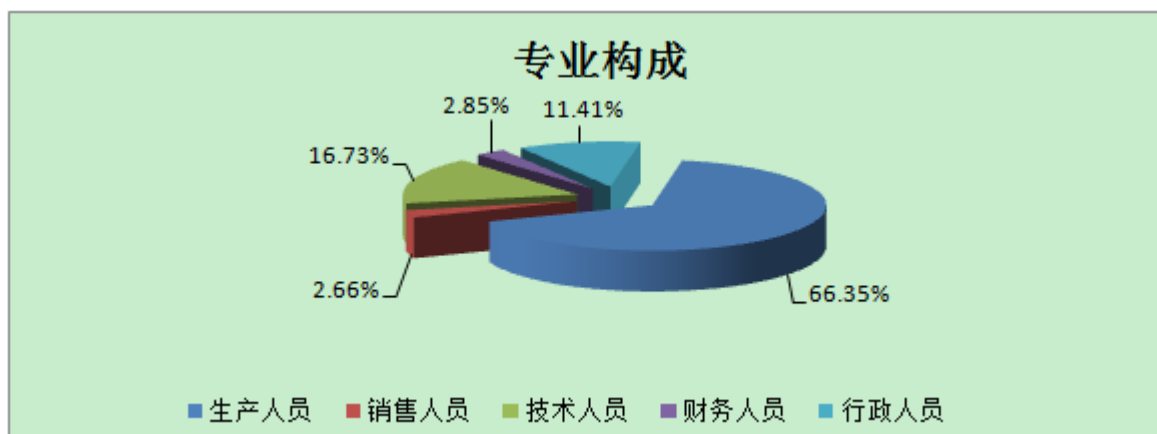
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

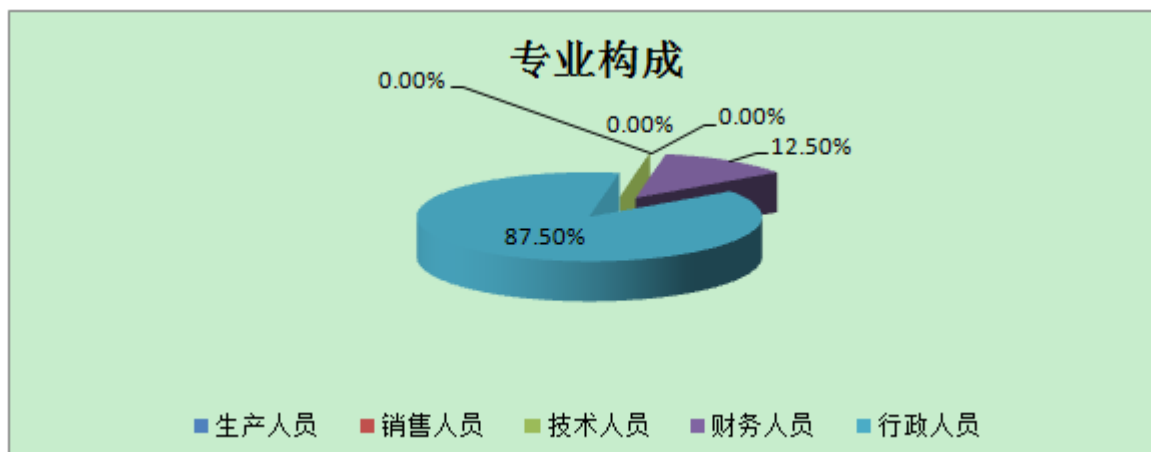
六、公司员工情况

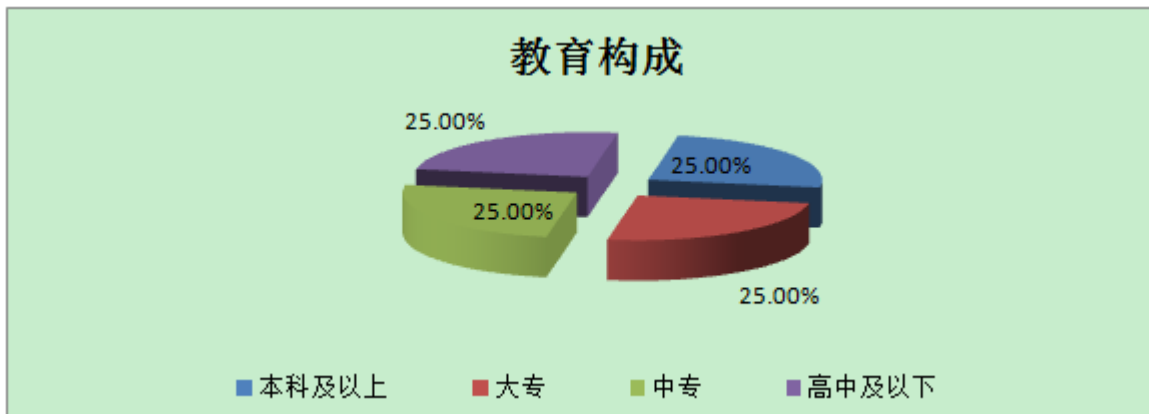
一、公司及子公司员工构成如下：

1、截止2014年12月31日，科技员工总人数为526人，没有需承担费用的离退休职工，公司人员结构具体如下：

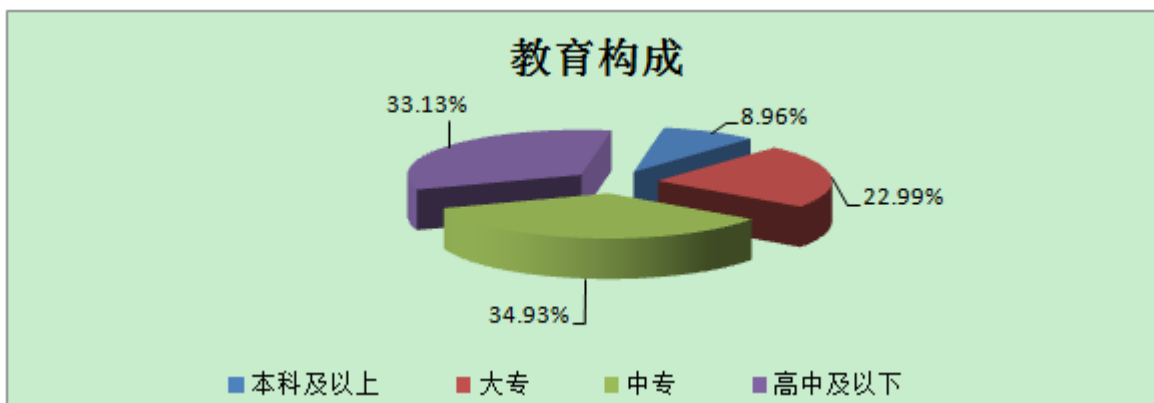
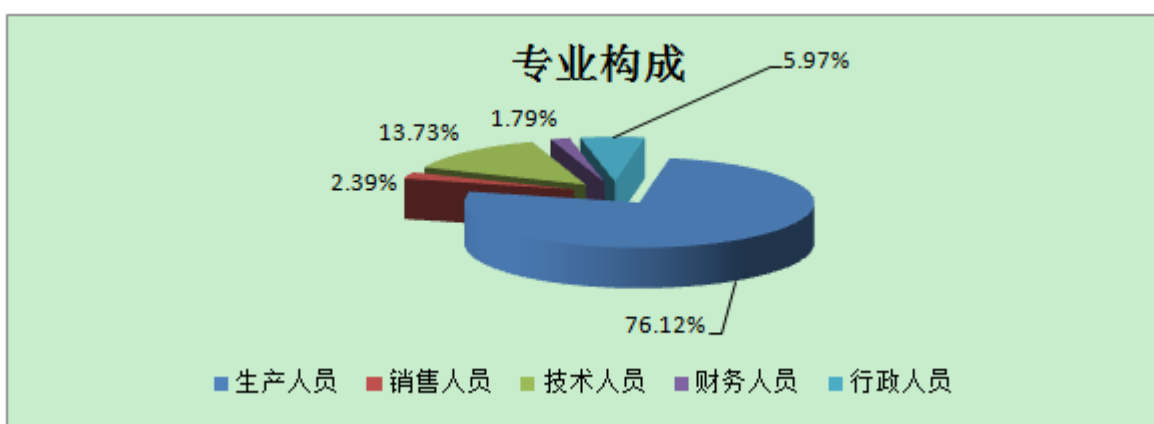


2、截止2014年12月31日，特种线总人数为8人，没有需承担费用的离退休职工，公司人员结构具体如下：

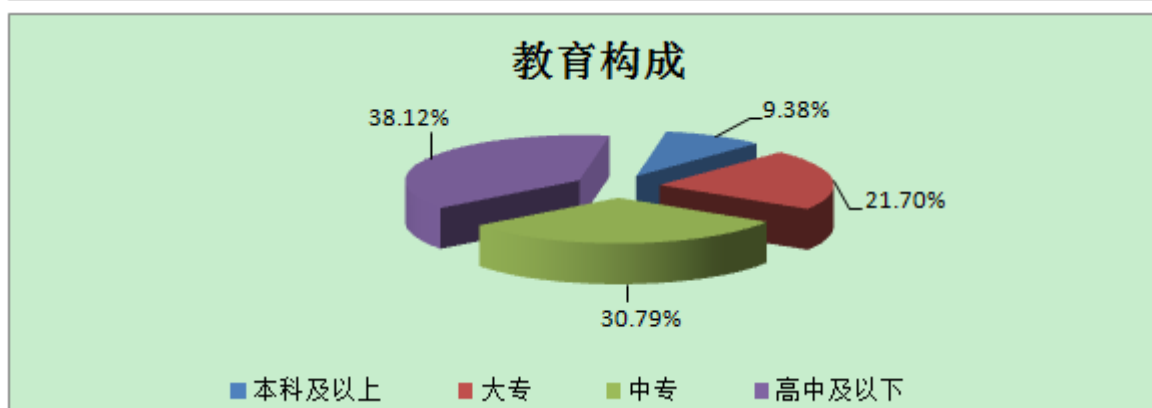
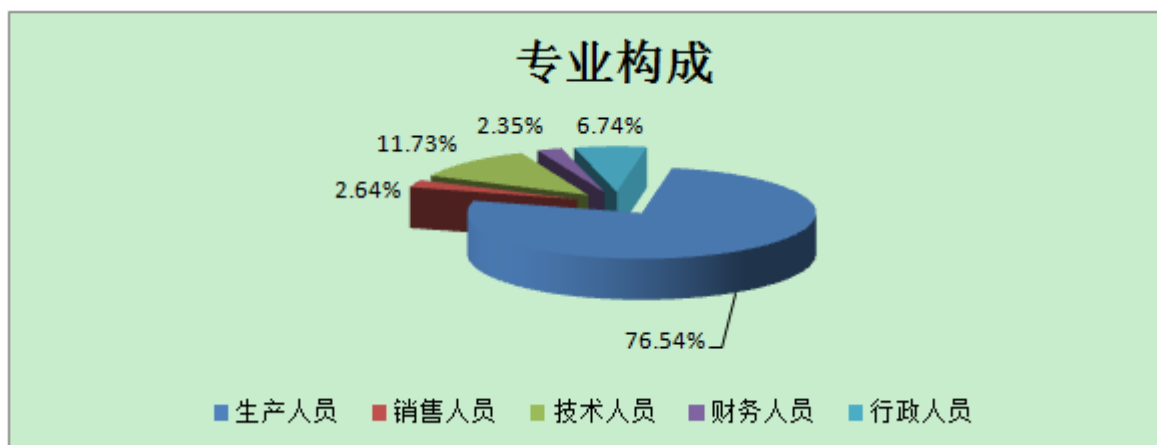




3、截止2014年12月31日，电子线材总人数为335人，没有需承担费用的离退休职工，公司人员结构具体如下：



4、截止2014年12月31日，露通机电总人数为341人，没有需承担费用的离退休职工，公司人员结构具体如下：



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》和其他相关法律、法规的有关规定，建立和完善现代企业制度，并不断改善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作。

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

报告期内，为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的“公开、公平、公正”原则，保护广大投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》等法律法规及《内幕信息知情人登记管理制度》等规范制度，公司定期如实登记报备内幕信息知情人情况。报告期内，公司无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生，无监管处罚记录。

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 20 日	《关于公司 2013 年度董事会工作报告的议案》；《关于 2013 年度监事会工作报告的议案》；《关于公司 2013 年财务决算报告的议案》；《关于公司 2013 年度利润分配的预案》；《公司 2013 年度报告及其摘要》；《关于公司 2014 年度日常关联交易预计的议案》；《关于公司续聘 2014 年度审计机构的议案》。	审议通过	2014 年 05 月 21 日	《2013 年度股东大会决议公告》（公告编号：2014-029）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 年第一次临时股东大会	2014 年 06 月 13 日	《关于全资子公司签订重大合同暨关联交易的议案》。	审议通过	2014 年 06 月 16 日	《20134 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-033）巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 11 月 13 日	《关于转让燕尾山项目暨关联交易的议案》；《关于募集资金项目结项并将结余募集资金永久性补充流动资金的议案》。	审议通过	2014 年 11 月 14 日	《20134 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-066）巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

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
陈昆	7	7	0	0	0	否
方铭	7	7	0	0	0	否
甘为民	7	7	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

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，公司独立董事都勤勉尽责，充分发挥专业知识，在董事会上发表意见，对公司信息披露情况等进行了监督和核查，提出了众多有效的建议，对重大事项出具了独立、公正的独立意见，积极有效地履行了独立董事的职责，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

报告期内，董事会下设专门委员会各委员在报告期内恪尽职守、勤勉尽责，发挥各自的专业特长、技能和经验，将会议讨论的重要事项形成决议向董事会汇报或提请董事会审议，为董事会的科学决策提供积极的帮助。

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

报告期内，公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面已按规范要求做到独立和分开，并具有独立完整的业务及自主经营能力。

业务方面：公司具有独立于控股股东的完整的业务机构和独立经营的能力；控股股东及其下属企业无从事与本公司相同或相近的业务。

人员方面：公司具有独立于控股股东的劳动、人事及工资管理制度，公司的人员完全独立于控股股东。

资产方面：公司与股东间产权关系明确，公司拥有独立的经营场所、设施，独立拥有工业产权等无形资产。

机构方面：公司拥有独立的和完整的生产经营管理机构和体系。

财务方面：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度。公司拥有独立的银行账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况；公司独立纳税；控股股东不存在干预公司资金使用的情况。

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

公司对高级管理人员实行岗位工资和效益工资相结合，年初根据总体发展战略和经营目标确定及具体的考核和奖惩办法，年底根据经营业绩的完成情况，给予相应的绩效奖励

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，建立了股东大会、董事会、监事会及经理层的治理结构，设置了行政办、财务部、生产技术部、采购部、营销部、技术中心、质管部、环保部、证券投资部和审计部等职能部门，制定了贯穿于公司经营管理各层面、各环节的内部控制管理制度并不断完善，特别加强对财务报告、关联交易、对外担保、风险投资等重大方面防范控制。公司内部控制建设基本符合《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，内部控制体系具备了较好的完整性、合理性和有效性。

二、董事会关于内部控制责任的声明

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

三、建立财务报告内部控制的依据

公司编制财务报告，以真实的交易和事项以及完整、准确的账簿记录等资料为依据，按照有关法律法规、国家统一的会计制度规定的编制基础、编制依据、编制原则和方法进行。在编制年度财务报告前，按照《企业财务会计报告条例》的有关规定，全面清查资产、核实债务，并将清查、核实结果及其处理方法，以确保财务报告的真实可靠和资产的安全完整。经过审计的财务报告由公司法定代表人、财务负责人及会计机构负责人签名盖章。

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	
企业根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》及《企业内部控制审计指引》中缺陷认定的基本要求，结合公司自身规模、行业特征、风险水平以及风险控制实务经验，结合日常管理监督和内部专项监督检查，本报告期内尚未发生重大缺陷情况，但还有需要改善的地方。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 17 日
内部控制评价报告全文披露索引	索引 详见 2015 年 4 月 17 日刊登在巨潮资讯网上的《2014 年度内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段

露笑科技股份有限公司全体股东：我们接受委托，审核了后附的露笑科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)管理层按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对 2014 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出的认定。

一、重大固有限制的说明内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生且未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

二、对报告使用者和使用目的的限定本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

三、管理层的责任贵公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》(财会【2008】7 号)及相关规定对 2014 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定，并对上述认定负责。

四、注册会计师的责任我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对内部控制有效性发表鉴证意见。

五、工作概述我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

六、鉴证结论我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。

立信会计师事务所中国注册会计师：(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海二〇一五年四月十三日

内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 17 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见 2015 年 04 月 17 日刊登在巨潮资讯网上的《2014 年度内部控制自我评价报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证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

报告期内，公司相关部门认真负责，严谨工作，年度报告未出现重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等重大差错事件。

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 16 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2015]第 610251 号
注册会计师姓名	沈建林、蔡畅、陈连杰

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2015]第610251号

露笑科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的露笑科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所中国注册会计师：（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海二〇一五年四月十三日

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：露笑科技股份有限公司

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	322,637,242.61	237,475,860.75
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	4,327,425.50	1,628,500.00
衍生金融资产		
应收票据	207,244,607.85	257,773,839.64
应收账款	527,121,350.70	516,309,718.78
预付款项	9,213,380.94	8,381,704.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,633,795.47	10,040,064.45
买入返售金融资产		
存货	227,998,123.18	347,647,229.54
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	21,004,162.05	
流动资产合计	1,322,180,088.30	1,379,256,917.92
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	89,600,000.00	89,600,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	177,207,707.78	
投资性房地产		
固定资产	484,546,659.21	508,721,581.80
在建工程	6,506,452.43	50,570,136.52
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	116,344,139.16	128,928,401.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,062,533.43	6,902,762.00
递延所得税资产	15,645,129.90	11,265,896.25
其他非流动资产	1,840,166.16	14,543,569.65
非流动资产合计	894,752,788.07	810,532,347.54
资产总计	2,216,932,876.37	2,189,789,265.46
流动负债：		
短期借款	429,725,000.00	541,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	212,540,339.46	15,472,671.50
应付账款	322,218,290.40	358,223,661.31
预收款项	1,445,024.82	8,748,167.50

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,217,104.75	18,185,105.75
应交税费	8,233,006.12	-22,144,048.72
应付利息	3,911,925.61	3,959,648.02
应付股利		
其他应付款	1,939,530.29	1,476,162.43
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	994,230,221.45	924,921,367.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	348,588,691.77	346,976,628.99
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	9,158,678.59	1,947,411.11
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	357,747,370.36	348,924,040.10
负债合计	1,351,977,591.81	1,273,845,407.89
所有者权益：		
股本	180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	525,424,051.16	525,424,051.16
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,805,778.95	19,805,778.95
一般风险准备		
未分配利润	122,481,981.53	170,620,201.11
归属于母公司所有者权益合计	847,711,811.64	895,850,031.22
少数股东权益	17,243,472.92	20,093,826.35
所有者权益合计	864,955,284.56	915,943,857.57
负债和所有者权益总计	2,216,932,876.37	2,189,789,265.46

法定代表人：鲁永

主管会计工作负责人：骆永新

会计机构负责人：蒋海潮

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	205,552,815.11	159,448,992.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,327,425.50	1,628,500.00
衍生金融资产		
应收票据	166,941,138.45	212,650,928.90
应收账款	381,617,572.99	397,487,578.04
预付款项	3,860,834.48	1,751,990.70
应收利息		
应收股利		
其他应收款	395,402.11	37,350,860.92
存货	138,661,029.23	240,731,141.57
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,127,925.49	
流动资产合计	916,484,143.36	1,051,049,992.96
非流动资产：		
可供出售金融资产	89,600,000.00	89,600,000.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	715,479,130.17	517,915,184.37
投资性房地产		
固定资产	134,375,219.93	146,764,860.51
在建工程		18,439,916.97
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	36,488,067.83	47,414,441.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,062,533.43	6,562,533.41
递延所得税资产	12,728,644.27	7,481,973.65
其他非流动资产		7,410,000.00
非流动资产合计	991,733,595.63	841,588,910.23
资产总计	1,908,217,738.99	1,892,638,903.19
流动负债：		
短期借款	239,725,000.00	386,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	114,681,053.36	
应付账款	234,259,288.29	302,551,603.37
预收款项	990,028.80	7,436,323.43
应付职工薪酬	4,518,601.48	5,694,520.48
应交税费	728,448.10	-2,918,133.34
应付利息	3,528,758.94	3,675,329.37
应付股利		
其他应付款	198,326,104.53	1,626,185.61
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	796,757,283.50	704,065,828.92
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	348,588,691.77	346,976,628.99
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	1,157,170.00	916,300.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	349,745,861.77	347,892,928.99
负债合计	1,146,503,145.27	1,051,958,757.91
所有者权益：		
股本	180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	506,755,238.35	506,755,238.35
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,792,490.70	17,792,490.70
未分配利润	57,166,864.67	136,132,416.23
所有者权益合计	761,714,593.72	840,680,145.28
负债和所有者权益总计	1,908,217,738.99	1,892,638,903.19

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	2,648,286,604.16	2,729,705,511.48
其中：营业收入	2,648,286,604.16	2,729,705,511.48

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,668,100,527.65	2,705,822,794.63
其中：营业成本	2,469,444,975.42	2,539,069,997.08
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	1,701,033.49	3,032,395.25
销售费用	26,619,989.88	25,762,417.56
管理费用	68,491,415.66	59,779,452.87
财务费用	95,142,436.44	76,248,466.90
资产减值损失	6,700,676.76	1,930,064.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-361,500.00	-332,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-14,614,257.03	20,420,439.33
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）	-34,789,680.52	43,971,156.18
加：营业外收入	6,369,412.42	1,391,487.54
其中：非流动资产处置利得	1,816,991.34	
减：营业外支出	3,487,162.80	3,314,772.20
其中：非流动资产处置损失	630,108.39	338,212.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-31,907,430.90	42,047,871.52
减：所得税费用	10,081,142.11	3,385,626.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-41,988,573.01	38,662,244.83
归属于母公司所有者的净利润	-39,138,219.58	38,109,921.14
少数股东损益	-2,850,353.43	552,323.69
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-41,988,573.01	38,662,244.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	-39,138,219.58	38,109,921.14
归属于少数股东的综合收益总额	-2,850,353.43	552,323.69
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.22	0.21
(二)稀释每股收益	-0.22	0.21

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：鲁永

主管会计工作负责人：骆永新

会计机构负责人：蒋海潮

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	1,995,191,979.48	2,298,564,756.40
减：营业成本	1,939,145,576.16	2,193,239,677.43
营业税金及附加	299,556.99	2,102,967.60
销售费用	12,830,060.60	14,028,784.16
管理费用	31,995,235.52	32,147,364.98
财务费用	88,413,230.17	70,419,688.47
资产减值损失	3,089,270.14	1,313,142.29
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-361,500.00	-332,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	5,741,980.99	20,420,439.33

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,436,054.20	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-75,200,469.11	5,401,570.80
加：营业外收入	3,029,630.52	1,976,768.56
其中：非流动资产处置利得	1,816,991.34	
减：营业外支出	2,554,822.02	2,515,362.30
其中：非流动资产处置损失	385,060.48	209,745.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-74,725,660.61	4,862,977.06
减：所得税费用	-4,760,109.05	-2,432,079.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-69,965,551.56	7,295,056.28
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-69,965,551.56	7,295,056.28
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.39	0.04
（二）稀释每股收益	-0.39	0.04

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	2,820,954,268.21	1,761,465,990.95
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	9,443,561.60	7,847,517.44
收到其他与经营活动有关的现金	18,834,946.93	9,142,571.80
经营活动现金流入小计	2,849,232,776.74	1,778,456,080.19
购买商品、接受劳务支付的现金	2,412,833,938.12	1,515,483,378.89
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	84,994,898.42	80,874,864.78
支付的各项税费	49,353,128.01	42,525,909.21
支付其他与经营活动有关的现金	70,645,704.74	53,616,400.01
经营活动现金流出小计	2,617,827,669.29	1,692,500,552.89
经营活动产生的现金流量净额	231,405,107.45	85,955,527.30
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	1,628,500.00	
取得投资收益收到的现金	13,216,660.42	21,287,097.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,755,654.45	522,621.79
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	30,000,000.00	37,098,023.49
投资活动现金流入小计	93,600,814.87	58,907,743.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,519,806.57	109,481,245.25
投资支付的现金	219,710,890.31	92,140,060.67
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		51,725,022.38
支付其他与投资活动有关的现金		5,683,293.58
投资活动现金流出小计	248,230,696.88	259,029,621.88
投资活动产生的现金流量净额	-154,629,882.01	-200,121,878.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	574,725,000.00	726,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,980,000.00	1,947,411.11
筹资活动现金流入小计	582,705,000.00	727,947,411.11
偿还债务支付的现金	666,000,000.00	520,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,732,724.29	70,159,394.14
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		1,818,959.83
筹资活动现金流出小计	739,732,724.29	591,978,353.97
筹资活动产生的现金流量净额	-157,027,724.29	135,969,057.14
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	-80,252,498.85	21,802,705.57

加：期初现金及现金等价物余额	209,633,189.25	187,830,483.68
六、期末现金及现金等价物余额	129,380,690.40	209,633,189.25

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	2,562,039,121.32	1,613,666,560.89
收到的税费返还	3,004,502.99	312,571.74
收到其他与经营活动有关的现金	605,565,891.53	312,638,550.98
经营活动现金流入小计	3,170,609,515.84	1,926,617,683.61
购买商品、接受劳务支付的现金	2,168,260,888.45	1,328,231,768.07
支付给职工以及为职工支付的现金	37,455,524.05	41,234,958.87
支付的各项税费	21,271,670.64	22,498,687.25
支付其他与经营活动有关的现金	617,973,353.50	454,452,319.13
经营活动现金流出小计	2,844,961,436.64	1,846,417,733.32
经营活动产生的现金流量净额	325,648,079.20	80,199,950.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,628,500.00	
取得投资收益收到的现金	10,200,000.00	21,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,586,767.21	6,301,379.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	60,415,267.21	27,301,379.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,138,786.15	11,264,223.86
投资支付的现金	219,710,890.31	92,140,060.67
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		51,725,022.38
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	230,849,676.46	155,129,306.91
投资活动产生的现金流量净额	-170,434,409.25	-127,827,927.11

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	384,725,000.00	541,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	350,000.00	916,300.00
筹资活动现金流入小计	385,075,000.00	541,916,300.00
偿还债务支付的现金	511,000,000.00	381,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,756,503.58	64,385,058.37
支付其他与筹资活动有关的现金		1,818,959.83
筹资活动现金流出小计	577,756,503.58	447,204,018.20
筹资活动产生的现金流量净额	-192,681,503.58	94,712,281.80
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	-37,467,833.63	47,084,304.98
加：期初现金及现金等价物余额	139,448,992.83	92,364,687.85
六、期末现金及现金等价物余额	101,981,159.20	139,448,992.83

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	180,000,000.00				525,424,051.16				19,805,778.95		170,620,201.11	20,093,826.35	915,943,857.57
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	180,000,000.00				525,424,051.16				19,805,778.95		170,620,201.11	20,093,826.35	915,943,857.57
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-48,138,219.58	-2,850,353.43	-50,988,573.01
(一)综合收益总额											-39,138,219.58	-2,850,353.43	-41,988,573.01
(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											-9,000,000.00		-9,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-9,000,000.00		-9,000,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本期期末余额	180,000,000.00				525,424,051.16				19,805,778.95		122,481,981.53	17,243,472.92	864,955,284.56

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	120,000,000.00				664,324,051.16				19,076,273.32		145,356,064.27	19,541,502.66	968,297,891.41
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	120,000,000.00				664,324,051.16				19,076,273.32		145,356,064.27	19,541,502.66	968,297,891.41
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	60,000,000.00				-138,900,000.00				729,505.63		25,264,136.84	552,323.69	-52,354,033.84
(一)综合收益总额											38,109,921.14	552,323.69	38,662,244.83
(二)所有者投入和减少资本	60,000,000.00				-138,900,000.00								-78,900,000.00
1. 股东投入的普通股	60,000,000.00				-60,000,000.00								
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金													

额													
4. 其他					-78,900,000.00								-78,900,000.00
(三) 利润分配								729,505.63		-12,845,784.30			-12,116,278.67
1. 提取盈余公积								729,505.63		-729,505.63			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-12,000,000.00			-12,000,000.00
4. 其他										-116,278.67			-116,278.67
(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	180,000,000.00				525,424,051.16			19,805,778.95		170,620,201.11	20,093,826.35		915,943,857.57

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	180,000,000.00				506,755,200.00				17,792,490.00	136,132,000.00	840,680,100.00

	000.00				38.35				0.70	,416.23	45.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,000,000.00				506,755,238.35				17,792,490.70	136,132,416.23	840,680,145.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-78,965,551.56	-78,965,551.56
（一）综合收益总额										-69,965,551.56	-69,965,551.56
（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										-9,000,000.00	-9,000,000.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-9,000,000.00	-9,000,000.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	180,000,000.00				506,755,238.35				17,792,490.70	57,166,864.67	761,714,593.72

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	120,000,000.00				574,324,051.16				17,062,985.07	141,566,865.58	852,953,901.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				574,324,051.16				17,062,985.07	141,566,865.58	852,953,901.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,000,000.00				-67,568,812.81				729,505.63	-5,434,449.35	-12,273,756.53
（一）综合收益总额										7,295,056.28	7,295,056.28
（二）所有者投入和减少资本	60,000,000.00				-67,568,812.81						-7,568,812.81
1. 股东投入的普通股	60,000,000.00				-60,000,000.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-7,568,812.81						-7,568,812.81
（三）利润分配									729,505.63	-12,729,505.63	-12,000,000.00

1. 提取盈余公积									729,505.63	-729,505.63	
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,000,000.00	-12,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	180,000,000.00				506,755,238.35				17,792,490.70	136,132,416.23	840,680,145.28

三、公司基本情况

露笑科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系在原露笑电磁线有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由露笑集团有限公司、鲁小均等 16 位自然人作为发起人，注册资本为 8,000 万元，股本总额为 8,000 万股（每股人民币 1 元）。公司于 2008 年 5 月 28 日在绍兴市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330681000012331 的企业法人营业执照。

根据公司 2010 年 9 月 8 日临时股东大会决议和修改后的公司章程，公司申请新增注册资本 1,000 万元，由李红卫、胡晓东等 8 位自然人于 2010 年 9 月 30 日之前缴足，变更后的注册资本为人民币 9,000 万元，该次增资业经立信会计师事务所杭州分所审验，并于 2010 年 9 月 28 日出具信会师杭验(2010)第 21 号验资报告。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1371 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股 3,000 万股，发行后总股本为 12,000 万股，并于 2011 年 9 月在深圳证券交易所挂牌上市。

根据公司 2012 年股东大会决议和修改后的章程规定，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，申请增加注册资本人民币 6,000 万元，变更后注册资本为人民币 18,000 万元，该次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2014 年 6 月 3 日出具信会师报字[2013]第 610276 号验资报告。

本公司母公司为露笑集团有限公司，本公司的实际控制人为鲁小均家庭。公司的企业法人营业执照注册号：330681000012331。

公司注册地及总部办公地：浙江诸暨市，深圳证券交易所 A 股交易代码：002617，A 股简称：露笑科技。

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 3,000 万股，公司注册资本为 18,000 万元，公司所属行业：电气机械及器材制造业，主要经营：漆包线、节能数控电机、汽车及船舶零部件的生产制造和销售、漆包线及专用设备的研究开发；机电设备租赁、货物进出口。

主要产品：漆包线、节能数控电机、汽车及船舶零部件。

本财务报表业经公司董事会于 2015 年 4 月 13 日批准报出。

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
诸暨露笑特种线有限公司（以下简称“露笑特种线”）
浙江露笑电子线材有限公司（以下简称“露笑电子线材”）
浙江露通机电有限公司（以下简称“露通”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月内能够维持公司业务正常运作，不存在导致无法持续经营的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

（1）执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、

《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、

《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、

《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、

《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、

《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、

《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、

《企业会计准则第 40 号——合营安排》、

《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）

本公司根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。

上述追溯调整对报告期财务报表的主要影响如下：

受影响的报表项目名称	2013 年 12 月 31 日
长期股权投资	-89,600,000.00
可供出售金融资产	89,600,000.00

本报告期公司除上述（1）中的会计政策变更之外，其他主要会计政策未发生变更。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投

资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或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，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

(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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

12、存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按全月一次加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 周转材料的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用五五摊销法；
- (2) 包装物采用五五摊销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）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惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失

控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	4.00%	4.8
机器设备	年限平均法	5-10	4.00%	19.2-9.6
运输设备	年限平均法	10	4.00%	9.6
电子及其他设备	年限平均法	5	4.00%	19.2

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价

值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按期初期末简单平均，或按每月月末平均）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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法：

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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，不予摊销。

2、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	土地使用权证
电脑软件	5年	使用该软件产品的预期寿命周期
专利权	20年	发明专利证书

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年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。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计

的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（2）内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法

分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为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包括装修费、租赁费及广告费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(二十一) 应付职工薪酬”。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

1、销售商品收入确认和计量原则

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

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。

（2）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

公司在发出商品时按照从购货方已收或应收的合同或协议价确认收入。

2. 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

（1）让渡资产使用权收入的确认一般原则：

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。

（2）具体原则：

①利息收入：按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②租赁收入：经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定的补助对象用于购建

或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

期收益。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

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

(1) 执行财政部于2014年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

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

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

1. 执行《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）

本公司根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。

上述追溯调整对报告期财务报表的主要影响如下：

受影响的报表项目名称	2013年12月31日
长期股权投资	-89,600,000.00
可供出售金融资产	89,600,000.00

本报告期公司除上述（1）中的会计政策变更之外，其他主要会计政策未发生变更。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	原值*70%、营业收入	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
水利基金	营业收入	0.1%

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
露笑科技股份有限公司	25%
诸暨露笑特种线有限公司	25%
浙江露笑电子线材有限公司	25%
浙江露通机电有限公司	15%

2、税收优惠

1、根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室的国科火字[2015]31号《关于浙江省2014年第二批高新技术企业备案的复函》，子公司露通被认定为高新技术企业，自2014年度起三年内按15%的税率计缴企业所得税。

2、根据财政部、国家税务总局下发的财税【2007】92号《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》，

公司支付给残疾人的实际工资在企业所得税前据实扣除，并按支付给残疾人实际工资的100%加计扣除，2014年公司支付给残疾人的工资额为473,453.90元，2014年露笑特种线支付给残疾人的工资额为18,379.00元，2014年露笑电子线材支付给残疾人的工资额为425,053.77元，2014年露通支付给残疾人的工资额为2,154,882.40元。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	74,771.70	85,755.18
银行存款	135,571,882.75	226,419,896.52
其他货币资金	186,990,588.16	10,970,209.05
合计	322,637,242.61	237,475,860.75

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	175,154,589.71	4,770,000.00
用于质押的定期存单	15,000,000.00	23,072,671.50
信用证保证金	3,101,962.50	
合计	193,256,552.21	27,842,671.50

受限情况详见附注十一、承诺及或有事项(一)重要承诺事项所述。

截至2014年12月31日，本公司无存放于境外的货币资金。

截至2014年12月31日，其他货币资金中无为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

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
交易性金融资产	4,327,425.50	1,628,500.00
衍生金融资产	4,327,425.50	1,628,500.00
合计	4,327,425.50	1,628,500.00

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	207,244,607.85	257,773,839.64
合计	207,244,607.85	257,773,839.64

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	15,861,407.41
合计	15,861,407.41

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
已背书银行承兑汇票	721,870,448.71	
已贴现银行承兑汇票	183,692,411.05	
合计	905,562,859.76	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

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	567,115,482.48	100.00%	39,994,131.78	7.05%	527,121,350.70	548,775,597.83	100.00%	32,465,879.05	5.92%	516,309,718.78
合计	567,115,482.48	100.00%	39,994,131.78		527,121,350.70	548,775,597.83	100.00%	32,465,879.05	5.92%	516,309,718.78

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	534,938,185.04	26,746,909.26	94.32%
1 年以内小计	534,938,185.04	26,746,909.26	94.32%
1 至 2 年	20,899,734.14	4,179,946.83	3.69%
2 至 3 年	4,420,575.24	2,210,287.63	0.78%
3 年以上	6,856,988.06	6,856,988.06	1.21%
合计	567,115,482.48	39,994,131.78	100.00%

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

(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 7,528,252.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	账面余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
第一名	36,350,454.32	6.41	1,817,522.72
第二名	34,000,000.00	6.00	1,700,000.00
第三名	24,979,431.41	4.40	1,248,971.57
第四名	24,816,579.70	4.38	1,240,828.99
第五名	21,542,474.65	3.80	1,077,123.73
合计	141,688,940.08	24.99	7,084,447.01

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式	与终止确认相关的利得或损失
货款	38,000,000.00	应收账款保理	
合计	38,000,000.00		

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,878,527.04	96.36%	8,187,846.99	97.69%
1 至 2 年	133,649.31	1.45%	57,329.53	0.68%
2 至 3 年	63,463.95	0.69%	25,568.25	0.31%
3 年以上	137,740.64	1.50%	110,959.99	1.32%
合计	9,213,380.94	--	8,381,704.76	--

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：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
第一名	非关联方	1,650,560.31	17.91%
第二名	非关联方	1,386,153.90	15.05%
第三名	非关联方	1,374,599.84	14.92%
第四名	非关联方	742,145.04	8.06%
第五名	非关联方	245,626.77	2.67%
合计		5,399,085.86	58.60%

其他说明：

无

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

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

无

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：

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,915,572.92	100.00%	281,777.45	9.66%	2,633,795.47	11,239,728.75	100.00%	1,199,664.30	15.17%	10,040,064.45
合计	2,915,572.92	100.00%	281,777.45	9.66%	2,633,795.47	11,239,728.75	100.00%	1,199,664.30	15.17%	10,040,064.45

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	2,548,403.04	127,420.15	87.40%
1 年以内小计	2,548,403.04	127,420.15	87.40%
1 至 2 年	222,676.48	44,535.30	7.64%
2 至 3 年	69,342.81	34,671.41	2.38%
3 年以上	75,150.59	75,150.59	2.58%
合计	2,915,572.92	281,777.45	100.00%

确定该组合依据的说明：

无

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 917,886.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

(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：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,100,000.00	8,030,000.00

个人借款备用金	401,607.33	284,999.95
应收出口退税	96,884.35	776,227.42
再融资费用		1,278,959.83
其他	1,317,081.24	869,541.55
合计	2,915,572.92	11,239,728.75

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	1,000,000.00	1 年以内	34.30%	50,000.00
第二名	代扣代缴养老保险	322,365.93	1 年以内	11.06%	16,118.30
第三名	暂付款	200,000.00	1 年以内	6.86%	10,000.00
第四名	代扣代缴医疗保险	124,024.86	1 年以内	4.25%	6,201.24
第五名	保证金	100,000.00	1 年以内	3.43%	5,000.00
合计	--	1,746,390.79	--	59.90%	87,319.54

(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
无				

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,062,039.09		35,062,039.09	46,409,810.15		46,409,810.15
在产品	53,527,791.03		53,527,791.03	89,759,397.47		89,759,397.47
库存商品	136,290,069.30	84,738.83	136,205,330.47	211,256,101.79	1,383,296.35	209,872,805.44
周转材料	3,202,962.59		3,202,962.59	1,605,216.48		1,605,216.48
合计	228,082,862.01	84,738.83	227,998,123.18	349,030,525.89	1,383,296.35	347,647,229.54

(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	
库存商品	1,383,296.35	84,738.83		1,383,296.35		84,738.83
合计	1,383,296.35	84,738.83		1,383,296.35		84,738.83

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	8,004,162.05	
理财产品	13,000,000.00	
合计	21,004,162.05	

其他说明：

无

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	89,600,000.00		89,600,000.00	89,600,000.00		89,600,000.00
按成本计量的	89,600,000.00			89,600,000.00		
合计	89,600,000.00		89,600,000.00	89,600,000.00		89,600,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
诸暨市海博小额贷款有限公司	89,600,000.00			89,600,000.00					10.00%	10,200,000.00

合计	89,600,000 .00			89,600,000 .00					--	10,200,000 .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
----------------	---------------	------	------------------	------	-------------------	---------------

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

单位：元

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

其他说明

无

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

其他说明

无

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
伯恩露笑 蓝宝石有 限公司		200,000,0 00.00		-22,792,2 92.22						177,207,7 07.78	
小计		200,000,0 00.00		-22,792,2 92.22						177,207,7 07.78	
合计		200,000,0 00.00		-22,792,2 92.22						177,207,7 07.78	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	268,028,233.75	372,435,172.08	15,254,442.39	17,713,035.94		673,430,884.16
2.本期增加金额	43,374,943.63	15,449,498.20	1,319,662.26	111,111.11		60,255,215.20
(1) 购置	1,252,700.23	15,354,245.32	1,319,662.26	111,111.11		18,037,718.92
(2) 在建工程转入	42,122,243.40	95,252.88				42,217,496.28
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	30,000,000.00	1,475,156.46	13,683.76	2,922,898.30		34,411,738.52
(1) 处置或报废		1,475,156.46	13,683.76	2,922,898.30		4,411,738.52
其他调整	30,000,000.00					30,000,000.00
4.期末余额	281,403,177.38	386,409,513.82	16,560,420.89	14,901,248.75		699,274,360.84
二、累计折旧						
1.期初余额	24,824,120.41	127,273,365.44	5,653,370.20	5,744,685.80		163,495,541.85
2.本期增加金额	13,772,517.35	34,678,131.67	2,530,446.94	1,559,583.92		52,540,679.88
(1) 计提	13,772,517.35	34,678,131.67	2,530,446.94	1,559,583.92		52,540,679.88
3.本期减少金额		758,171.81	13,136.41	1,613,781.65		2,385,089.87
(1) 处置或报废		758,171.81	13,136.41	1,613,781.65		2,385,089.87
4.期末余额	38,596,637.76	161,193,325.30	8,170,680.73	5,690,488.07		213,651,131.86
三、减值准备						
1.期初余额		1,027,648.67	99,998.42	86,113.42		1,213,760.51
2.本期增加金额						

(1) 计提						
3.本期减少金额			60,185.19	77,005.55		137,190.74
(1) 处置或报废						
4.期末余额		1,027,648.67	39,813.23	9,107.87		1,076,569.77
四、账面价值						
1.期末账面价值	242,806,539.62	224,188,539.85	8,349,926.93	9,201,652.81		484,546,659.21
2.期初账面价值	243,204,113.34	244,134,157.97	9,501,073.77	11,882,236.72		508,721,581.80

(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
房屋及建筑物	40,248,033.09	13,556,582.58		26,691,450.51	
机器设备	68,878,137.55	45,928,796.52	662,194.09	22,287,146.94	
合计	109,126,170.64	59,485,379.10	662,194.09	48,978,597.45	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
-				

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
办公室	121,486.35

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
科技2号厂房	5,374,787.01	2014年完工，产权正在办理

其他说明

固定资产原值减少说明：2012年11月27日和2012年12月12日公司全资子公司浙江露笑电子线材有限公司将2,050万元和950万元承兑汇票，通过施工单位背书间接转入露笑集团有限公司等账户，金额

合计为3,000 万元，详细情况见公司董事会2014年9月10日发布的《露笑科技股份有限公司关于移用公司项目建设资金的公告》。上述资金对应工程已于2013年竣工结转固定资产，故本期发现上述事项后，将其转出。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电子线材新厂区	6,506,452.43		6,506,452.43	32,034,966.67		32,034,966.67
新产业研发基地				18,428,576.97		18,428,576.97
设备安装				95,252.88		95,252.88
科技厂房扩建				11,340.00		11,340.00
合计	6,506,452.43		6,506,452.43	50,570,136.52		50,570,136.52

(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
电子线材新厂区		32,034,966.67	12,395,440.19	37,923,954.43		6,506,452.43		在建				其他
新产业研发基地		18,428,576.97	16,344,425.03		34,773,002.00			已出售	303,971.07			金融机构贷款
设备安装		95,252.88		95,252.88				完工				其他
科技厂房扩建		11,340.00	4,186,948.97	4,198,288.97				完工				其他
合计		50,570,136.52	32,926,814.19	42,217,496.28	34,773,002.00	6,506,452.43	--	--	303,971.07			--

(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

期末无用于抵押或担保的在建工程。

其他减少系“新产业研发基地”项目主体和配套工程分别在公司和公司控股股东——露笑集团有限公司，后续工作较难在公司完成（详见 2014 年 9 月 10 日刊登在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上公告，公告编号：2014-042），为做好项目后续工作处理项目，2014年11月13日公司2014 年第二次临时股东大会审议通过将“新产业研发基地”出售给露笑集团有限公司。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	138,428,315.57	8,200.00		807,614.36	139,244,129.93
2.本期增加金额				110,837.86	110,837.86
(1) 购置				110,837.86	110,837.86
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	10,071,936.00				10,071,936.00
(1) 处置	10,071,936.00				10,071,936.00
4.期末余额	128,356,379.57	8,200.00		918,452.22	129,283,031.79
二、累计摊销					
1.期初余额	10,042,658.81	2,441.67		270,628.13	10,315,728.61
2.本期增加金额	2,696,191.67	820.00		83,652.35	2,780,664.02
(1) 计提	2,696,191.67	820.00		83,652.35	2,780,664.02
3.本期减少金额	157,500.00				157,500.00
(1) 处置	157,500.00				157,500.00
4.期末余额	12,581,350.48	3,261.67		354,280.48	12,938,892.63
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					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	115,775,029.09	4,938.33		564,171.74	116,344,139.16
2.期初账面价值	128,394,656.76	5,758.33		527,986.23	128,928,401.32

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 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
----	------	------------

其他说明：

“新产业研发基地”项目主体和配套工程分别在公司和公司控股股东——露笑集团有限公司，后续工作较难在公司完成（详见 2014 年 9 月 10 日刊登在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上公告，公告编号：2014-042），为做好项目后续工作处理项目，2014年11月13日公司2014年第二次临时股东大会审议通过将“新产业研发基地”所在土地出售给露笑集团有限公司。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

无

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

项						
---	--	--	--	--	--	--

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

无

其他说明

无

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
债券担保费用	6,562,533.41		3,499,999.98		3,062,533.43
租赁费	86,728.60		86,728.60		
广告费	253,499.99		253,499.99		
合计	6,902,762.00		3,840,228.57		3,062,533.43

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	39,611,486.88	9,538,540.47	36,262,600.21	6,384,359.21
可抵扣亏损	14,941,696.10	3,735,424.03	15,125,438.47	2,268,815.77
计提未发放工资	7,310,962.60	1,827,740.65	10,336,869.84	2,014,765.41
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值	361,500.00	90,375.00	332,000.00	49,800.00
未实现内部损益	2,637,794.30	278,231.80	2,637,794.30	548,155.86
递延收益	1,165,453.02	174,817.95		
合计	66,028,892.90	15,645,129.90	64,694,702.82	11,265,896.25

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 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		15,645,129.90		11,265,896.25

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	80,566,887.21	
资产减值准备	1,825,730.95	
计提未发放工资	60,373.00	
合计	82,452,991.16	

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	80,566,887.21		
合计	80,566,887.21		--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款		7,410,000.00
预付工程款		1,818,024.28
预付设备款	1,840,166.16	5,315,545.37
合计	1,840,166.16	14,543,569.65

其他说明：

无

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	18,000,000.00
抵押借款	113,000,000.00	103,000,000.00
保证借款	236,725,000.00	390,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	30,000,000.00
合计	429,725,000.00	541,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

33、衍生金融负债

 适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	212,540,339.46	15,472,671.50
合计	212,540,339.46	15,472,671.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	308,409,691.55	352,375,317.91
1-2 年（含 2 年）	9,109,591.39	570,631.06
2-3 年（含 3 年）	406,169.57	1,197,176.86
3 年以上	4,292,837.89	4,080,535.48
合计	322,218,290.40	358,223,661.31

(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
无锡西玛梅达电工有限公司	4,185,969.76	暂未付
无锡美凌机械科技有限公司	1,575,000.00	暂未付
无锡同创机械科技有限公司	1,474,000.00	暂未付
无锡市梅达电工机械有限公司	904,703.00	暂未付
佛山市广意永雄机械有限公司	1,305,115.55	暂未付
合计	9,444,788.31	--

其他说明：

无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,007,801.50	8,548,622.67
1-2 年（含 2 年）	271,954.51	101,239.31
2-3 年（含 3 年）	66,963.29	25,285.94
3 年以上	98,305.52	73,019.58
合计	1,445,024.82	8,748,167.50

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,407,169.84	77,001,569.60	79,884,570.60	10,524,168.84
二、离职后福利-设定提存计划		4,025,327.82	4,025,327.82	
四、一年内到期的其他福利	4,777,935.91		1,085,000.00	3,692,935.91
合计	18,185,105.75	81,026,897.42	84,994,898.42	14,217,104.75

(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	13,407,169.84	68,935,118.36	71,818,119.36	10,524,168.84
2、职工福利费		3,364,527.36	3,364,527.36	
3、社会保险费		2,913,619.88	2,913,619.88	
其中：医疗保险费		2,459,757.24	2,459,757.24	
工伤保险费		247,762.39	247,762.39	
生育保险费		206,100.25	206,100.25	
4、住房公积金		1,702,384.00	1,702,384.00	
5、工会经费和职工教育经费		85,920.00	85,920.00	

合计	13,407,169.84	77,001,569.60	79,884,570.60	10,524,168.84
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(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		3,510,101.04	3,510,101.04	
2、失业保险费		515,226.78	515,226.78	
合计		4,025,327.82	4,025,327.82	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	109,633.96	-26,993,492.69
营业税		14,354.89
企业所得税	5,997,299.05	1,648,786.91
城市维护建设税	288,545.86	525,212.17
房产税	683,525.98	847,558.54
教育费附加	174,050.24	315,125.35
地方教育费附加	116,033.50	210,084.88
水利基金	180,006.02	251,859.11
土地使用税	578,913.21	930,709.35
印花税	75,602.53	105,752.77
代扣代缴个人所得税	29,395.77	
合计	8,233,006.12	-22,144,048.72

其他说明：

无

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	2,974,999.92	2,974,999.96
短期借款应付利息	936,925.69	984,648.06
合计	3,911,925.61	3,959,648.02

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：

无

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂借款	998,479.91	600,936.54
代扣代缴社会保险费等	941,050.38	875,225.89
合计	1,939,530.29	1,476,162.43

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

无

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
12 露笑债	348,588,691.77	346,976,628.99
合计	348,588,691.77	346,976,628.99

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

单位：元

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

12 露笑债	350,000,000.00	2012 年 11 月 14 日	2017 年 11 月 15 日	345,329,122.25	346,976,628.99			-1,612,062.78			348,588,691.77
合计	--	--	--	345,329,122.25	346,976,628.99			-1,612,062.78			348,588,691.77

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,947,411.11	7,980,000.00	768,732.52	9,158,678.59	与资产相关的政府补助
合计	1,947,411.11	7,980,000.00	768,732.52	9,158,678.59	--

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
开放型经济转型发展专项扶持	1,031,111.11		128,888.89		902,222.22	与资产相关
省级企业研究院专项资金	916,300.00		91,629.98		824,670.02	与资产相关
工业技术设备专项奖励		7,980,000.00	548,213.65		7,431,786.35	与资产相关
合计	1,947,411.11	7,980,000.00	768,732.52		9,158,678.59	--

其他说明:

52、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

无

53、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	180,000,000.00						180,000,000.00

其他说明:

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	525,424,051.16			525,424,051.16
合计	525,424,051.16			525,424,051.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,805,778.95			19,805,778.95
合计	19,805,778.95			19,805,778.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	170,620,201.11	145,356,064.27
调整后期初未分配利润	170,620,201.11	145,356,064.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-39,138,219.58	38,109,921.14
减：提取法定盈余公积		729,505.63
提取职工奖福基金		116,278.67
应付普通股股利	9,000,000.00	12,000,000.00
期末未分配利润	122,481,981.53	170,620,201.11

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,624,925,997.19	2,445,769,529.99	2,726,404,572.49	2,535,776,888.21
其他业务	23,360,606.97	23,675,445.43	3,300,938.99	3,293,108.87
合计	2,648,286,604.16	2,469,444,975.42	2,729,705,511.48	2,539,069,997.08

62、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	70,792.13	27,356.84

城市维护建设税	815,119.70	1,503,892.83
教育费附加	473,752.60	900,687.35
地方教育费附加	341,369.06	600,458.23
合计	1,701,033.49	3,032,395.25

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	16,977,478.74	15,998,668.73
工资	3,492,035.46	4,776,390.73
业务招待费	1,032,020.32	1,116,245.55
差旅费	971,844.79	720,346.15
其他	4,146,610.57	3,150,766.40
合计	26,619,989.88	25,762,417.56

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	11,989,731.23	13,869,028.63
社会保险费	8,514,951.10	8,785,847.67
工资	11,775,741.85	11,242,752.33
税金	6,809,375.18	4,794,510.16
折旧费	9,394,397.45	4,467,000.94
业务招待费	1,376,852.15	1,022,039.81
无形资产摊销	2,780,664.02	2,793,073.04
办公费	1,702,829.19	1,494,441.56
其他	14,146,873.49	11,310,758.73
合计	68,491,415.66	59,779,452.87

其他说明：

无

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	97,390,334.42	76,536,299.65
利息收入	-6,769,540.28	-5,229,194.90
汇兑损益	-36,495.39	1,024,949.37
其他	4,558,137.69	3,916,412.78
合计	95,142,436.44	76,248,466.90

其他说明：

无

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,615,937.93	546,768.62
二、存货跌价损失	84,738.83	1,383,296.35
合计	6,700,676.76	1,930,064.97

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-361,500.00	-332,000.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-361,500.00	-332,000.00
合计	-361,500.00	-332,000.00

其他说明：

无

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

权益法核算的长期股权投资收益	-22,792,292.22	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-2,021,964.81	-579,560.67
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	10,200,000.00	21,000,000.00
合计	-14,614,257.03	20,420,439.33

其他说明：

无

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,816,991.34		1,816,991.34
其中：固定资产处置利得		137,791.36	
无形资产处置利得	11,116.89		
政府补助	4,445,389.23	1,200,431.73	4,445,389.23
其他	107,031.85	53,264.45	107,031.85
合计	6,369,412.42	1,391,487.54	6,369,412.42

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
工业经济政策兑现	400,000.00	428,888.89	与收益相关
专利补贴	26,000.00	90,000.00	与收益相关
减免展位费及办证费		2,350.00	与收益相关
诸暨市博士后补贴		20,000.00	与收益相关
省级企业研究院专项资金	103,990.00	83,700.00	与收益相关
省级企业研究院专项资金	91,629.98		与收益相关
自主创新、科技服务平台建设奖励		300,000.00	与收益相关
福利企业无障碍设施建设补助资金		20,000.00	与收益相关
税收返还	930,266.71	3,492.84	与收益相关
开放型经济政策奖励		252,000.00	与收益相关
高技能人才补助	72,500.00		与收益相关
科技成果奖励	90,000.00		与收益相关

开放型经济转型发展专项扶持	128,888.89		与收益相关
出口信用保险奖励	2,500.00		与收益相关
经济发展奖励	110,000.00		与收益相关
实体经济做大做强财政扶持	1,941,400.00		与收益相关
工业技术设备专项奖励	548,213.65		与资产相关
合计	4,445,389.23	1,200,431.73	--

其他说明：

无

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	630,108.39	338,212.53	
其中：固定资产处置损失	630,108.39	338,212.53	630,108.39
对外捐赠		194,000.00	
水利基金	2,758,737.38	2,779,022.63	
罚款滞纳金	15,853.20	3,537.04	15,853.20
其他	82,463.83		82,463.83
合计	3,487,162.80	3,314,772.20	728,425.42

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,460,375.76	6,957,310.35
递延所得税费用	-4,379,233.65	-3,571,683.66
合计	10,081,142.11	3,385,626.69

(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	-31,907,430.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	-7,976,857.73
子公司适用不同税率的影响	-5,533,273.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,636,928.77
残疾职工工资加计扣除	-552,454.03
不征税、减免税收入	3,148,073.06
单个公司应纳税所得额为负数的影响	20,127,218.38
对以前期间所得税的调整影响	1,610,741.00
递延所得税资产（负债）的影响	-4,379,233.65
所得税费用	10,081,142.11

其他说明

无

72、其他综合收益

详见附注无。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收暂收款与收回暂付款	11,400,326.09	2,996,978.45
利息收入	3,752,879.86	4,942,097.17
政府补助	3,676,656.71	1,200,431.73
赔偿收入等	5,084.27	3,064.45
合计	18,834,946.93	9,142,571.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
票据贴现息	31,358,290.98	16,640,216.55
运输费	16,977,478.74	16,014,726.83

支付暂收款及暂付款	2,277,123.98	928,201.42
外部协作费	2,730,131.52	2,430,889.69
业务招待费	2,408,872.47	2,138,285.36
差旅费	1,947,034.11	1,638,904.43
银行手续费	654,279.61	581,946.74
广告费	23,646.53	467,823.16
公益性捐赠		94,000.00
保险费	273,236.36	1,600,888.01
办公费	1,826,409.90	1,509,664.80
车辆费	1,066,776.86	717,287.70
商检报关费	846,833.06	222,348.36
水电费	716,310.21	1,161,778.04
修理费	1,315,128.34	855,321.55
质量扣款	779,599.86	12,487.17
技术开发费	1,134,749.47	3,630,025.99
其他费用	4,309,802.74	2,971,604.21
合计	70,645,704.74	53,616,400.01

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
关联方往来	30,000,000.00	37,098,023.49
合计	30,000,000.00	37,098,023.49

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
关联方往来		5,683,293.58
合计		5,683,293.58

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	7,980,000.00	1,947,411.11
合计	7,980,000.00	1,947,411.11

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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
定向增发费用		1,278,959.83
其他债券发行费用		540,000.00
合计		1,818,959.83

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-41,988,573.01	38,662,244.83
加：资产减值准备	6,700,676.76	1,930,064.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,540,679.88	38,481,031.63
无形资产摊销	2,780,664.02	2,793,073.04
长期待摊费用摊销	3,840,228.57	3,652,794.53
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）	-1,186,882.95	200,421.17
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	361,500.00	332,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	63,015,383.02	59,478,851.45
投资损失（收益以“-”号填列）	14,614,257.03	-20,420,439.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,379,233.65	-3,571,683.66

存货的减少（增加以“-”号填列）	119,564,367.53	-73,275,508.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	19,090,585.14	-38,959,212.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,779,812.37	76,651,889.60
其他	-768,732.52	
经营活动产生的现金流量净额	231,405,107.45	85,955,527.30
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	129,380,690.40	209,633,189.25
减：现金的期初余额	209,633,189.25	187,830,483.68
现金及现金等价物净增加额	-80,252,498.85	21,802,705.57

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	129,380,690.40	209,633,189.25
其中：库存现金	74,771.70	85,755.18
可随时用于支付的银行存款	120,571,882.75	203,347,225.02
可随时用于支付的其他货币资金	8,734,035.95	6,200,209.05
三、期末现金及现金等价物余额	129,380,690.40	209,633,189.25

其他说明：

无

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	193,256,552.21	票据保证金、信用证保证金、存单质押
应收票据	15,861,407.41	票据质押
存货	123,563,114.21	存货质押
固定资产	199,972,822.10	房屋建筑物抵押
无形资产	115,775,029.09	土地使用权抵押
合计	648,428,925.02	--

其他说明：

无

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	125,977.84	6.1190	770,858.40
欧元	0.44	7.4556	3.28
港币	14.83	0.78887	11.70
其中：美元	4,791,227.41	6.1190	29,317,520.52
欧元	2,166.10	7.4556	16,149.58
港币	1,531,322.29	0.78887	1,208,014.21

其他说明：

无

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

无

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

无

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

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：

无

(2) 合并成本

无

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

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：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

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：

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
诸暨露笑特种线有限公司	绍兴	绍兴	工业	75.00%		股权收购
浙江露笑电子线材有限公司	绍兴	绍兴	工业	100.00%		出资设立
浙江露通机电有限公司	绍兴	绍兴	工业	100.00%		股权收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(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
诸暨露笑特种线有限公司	25.00%	-2,850,353.43		17,243,472.92

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(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
诸暨露笑特种线有限公司	33,266,039.83	41,720,027.53	74,986,067.36	6,012,175.71		6,012,175.71	78,100,371.14	50,100,142.12	128,200,513.26	47,825,207.88		47,825,207.88

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
诸暨露笑特种线有限公司	826,234.07	-11,401,413.73	-11,401,413.73	1,790,782.93	77,667,107.68	2,325,573.44	2,325,573.44	17,470,579.68

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
伯恩露笑蓝宝石有限公司	通辽	通辽	工业	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
	伯恩露笑蓝宝石有限公司	伯恩露笑蓝宝石有限公司
流动资产	187,472,934.85	
非流动资产	341,759,053.68	
资产合计	529,231,988.53	
流动负债	35,322,124.04	
非流动负债		
负债合计	35,322,124.04	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	493,909,864.49	
按持股比例计算的净资产份额	197,563,945.80	
调整事项		
—内部交易未实现利润	-20,356,238.02	
对联营企业权益投资的账面价值	177,207,707.78	
营业收入		
净利润	-6,090,135.51	
其他综合收益		
综合收益总额	-6,090,135.51	
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
-----------------	----	----

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 市场风险

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款和长期债券。

截止2014年12月31日，公司短期借款余额429,725,000.00元，固定利率维持在5.88%-7.01%。如未来贷款利率上升或下降10%，则本公司的净利润将减少或增加3,012,372.25元。管理层认为10%波动比例合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

截止2014年12月31日，公司长期债券余额348,588,691.77，固定利率为6.80%。如未来债券票面利率上升或下降10%，则本公司的净利润将减少或增加2,380,000.00元。管理层认为10%波动比例合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。目前公司持有外币货币性项目规模小，主要通过控制持有外币规模降低外汇风险。

公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额（元）			
	美元	欧元	港元	合计
金融资产	30,088,378.92	16,152.86	1,208,025.92	31,312,557.70
金融负债				

项 目	年初余额（元）			
	美元	欧元	港元	合计
金融资产	6,675,441.60	6,221.40	1,202,114.00	7,883,777.00
金融负债	1,435,861.44			1,435,861.44

截止2014年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、欧元、港元升值或贬值10%，则公司将减少或增加净利润3,131,255.76元。管理层认为10%合理反映了下一年度人民币对美元、欧元、日元及港元可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额					
	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计
短期借款		100,000,000.00	329,725,000.00			429,725,000.00
应付债券			348,588,691.77			348,588,691.77
合 计		100,000,000.00	678,313,691.77			778,313,691.77

项 目	年初余额					
	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计
短期借款		150,000,000.00	391,000,000.00			541,000,000.00
应付债券				348,588,691.77		348,588,691.77
合 计		150,000,000.00	391,000,000.00	348,588,691.77		889,588,691.77

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	--	--	--	--
（3）衍生金融资产	4,327,425.50			4,327,425.50
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

公司公允价值计量项目为期货铜合约，市价的确定依据为资产负债表日期货铜价。

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
露笑集团有限公司	诸暨	生产制造	5,000.00	43.33%	43.33%

本企业的母公司情况的说明

经营范围:制造销售:通用、专用设备及零部件,金属工具及手工具,其他日用金属制品,机械配件;通用及专用设备的研究、设计、开发及技术转让;钢材、金属材料及其压延产品的批发;机械设备租赁;从事货物及技术的进出口业务。

本企业最终控制方是鲁小均家庭。

其他说明:

无

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、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江露笑光电有限公司	同一母公司控制
浙江鲁顺实业有限公司	公司股东鲁小均的兄弟控制的公司
鲁小均	本公司股东
李伯英	本公司股东

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江露笑光电有限公司	电力采购		4,035,305.46

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江露笑光电有限公司	销售商品	14,854,700.85	20,213,675.12
伯恩露笑蓝宝石有限公司	销售商品	200,000,000.00	
浙江露笑光电有限公司	电力销售	23,142,221.67	3,179,350.83

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2014年6月13日公司2014年第一次临时股东大会决议，审议通过了《关于全资子公司签订重大合同暨关联交易的议案》，同意全资子公司浙江露通机电有限公司于2014年5月29日与公司参股公司伯恩露笑蓝宝石有限公司签订《产品购销合同》，由浙江露通机电有限公司向伯恩露笑蓝宝石有限公司供应200台80公斤级蓝宝石长晶炉设备，合同金额为23,400万元人民币（含税）。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
露笑集团有限公司	房屋建筑物	10,000.00	

本公司作为承租方:

单位: 元

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

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

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
鲁小均、李伯英、露笑集团有限公司	30,000,000.00	2014年12月12日	2015年12月12日	否
鲁小均、李伯英、露笑集团有限公司	46,725,000.00	2014年07月11日	2015年07月10日	否

露笑集团有限公司	30,000,000.00	2014 年 02 月 24 日	2015 年 02 月 24 日	否
露笑集团有限公司	30,000,000.00	2014 年 02 月 24 日	2015 年 02 月 24 日	否
露笑集团有限公司	30,000,000.00	2014 年 03 月 25 日	2015 年 03 月 25 日	否
露笑集团有限公司	20,000,000.00	2014 年 04 月 28 日	2015 年 04 月 28 日	否
浙江鲁顺实业有限公司	38,000,000.00	2014 年 12 月 31 日	2015 年 06 月 30 日	否
露笑集团有限公司	20,000,000.00	2014 年 03 月 31 日	2015 年 03 月 26 日	否
露笑集团有限公司	30,000,000.00	2014 年 06 月 10 日	2015 年 06 月 09 日	否
公司	25,900,000.00	2014 年 04 月 30 日	2015 年 04 月 28 日	否

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
露笑集团有限公司	20,500,000.00	2012 年 12 月 04 日	2014 年 07 月 20 日	
露笑集团有限公司	9,500,000.00	2012 年 12 月 21 日	2014 年 07 月 20 日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
露笑集团有限公司	购买浙江露通机电有限公司 100% 股权		78,900,000.00
露笑集团有限公司	购买诸暨市海博小额贷款有限公司 10% 股权		89,600,000.00
浙江露笑光电有限公司	购买浙江露笑光电有限公司变配电设备		19,407,970.00
露笑集团有限公司	出售新产业研发基地在建工程	37,401,868.93	
露笑集团有限公司	出售预付的土地款	7,410,000.00	
露笑集团有限公司	出售新产业研发基地的土地	9,930,000.00	
露笑集团有限公司	出售新产业研发基地在建工程相关未结清的应付款	401,079.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,982,542.00	3,116,649.03

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	伯恩露笑蓝宝石有限公司	34,000,000.00	1,700,000.00		
其他应收款	露笑集团有限公司			31,127,632.18	

(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

7、关联方承诺

本公司于资产负债表日，无已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

8、其他

无

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

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

1) 无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

(2) 无已签订的正在或准备履行的重大租赁合同及财务影响。

(3) 无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。

(4) 无已签订的正在或准备履行的并购协议。

(5) 无已签订的正在或准备履行的重组计划。

(6) 其他重大财务承诺事项

提供单位	借款银行	交易描述	金额	对方单位	科目	说明
公司	中国工商银行绍兴诸暨支行	质押担保	10,000,000.00	公司	短期借款	以2,700吨存货作质押
公司	中国银行店口支行	信用证保证金	3,101,962.50	公司	其他货币资金	支付信用证保证金3,101,962.50元
公司	中信银行杭州分行	票据保证金	3,800,000.00	公司	应付票据	支付票据保证金3,800,000.00元
公司	中国民生银行绍兴分行	质押担保、票据保证金	35,000,000.00	公司	应付票据	以定期存单15,000,000.00元质押、支付票据保证金20,000,000.00元
公司	平安银行杭州武林支行	票据保证金	38,750,000.00	公司	应付票据	支付票据保证金38,750,000.00元

公司	平安银行杭州分行	票据保证金	260,000.00	公司	应付票据	支付票据保证金260,000.00元
公司	中国工商银行绍兴诸暨支行	票据保证金	10,000,000.00	公司	应付票据	支付票据保证金10,000,000.00元
公司	招商银行绍兴诸暨支行	票据保证金	26,871,053.36	公司	应付票据	以应收票据15,661,407.41元质押、支付票据保证金12,659,693.41元
露笑电子线材	中国农业银行涪池分行	抵押借款	43,000,000.00	公司	短期借款	以账面原值为13,565,200.00元,累计折旧为1,085,216.12元的土地使用权及原值为44,120,247.24元,累计折旧为2,385,602.88元的房屋建筑物抵押
露通	招商银行绍兴诸暨支行	票据保证金	10,791,014.66	露通	应付票据	以应收票据200,000.00元质押、支付票据保证金10,596,624.86元
露通	平安银行杭州分行武林支行	票据保证金	38,797,873.24	露通	应付票据	支付票据保证金38,797,873.24元
露通	平安银行杭州分行西湖支行	票据保证金	12,560,000.00	露通	应付票据	支付票据保证金12,560,000.00元
露通	中国银行诸暨店口支行	票据保证金	5,620,000.00	露通	应付票据	支付票据保证金5,620,000.00元
露通	中信银行杭州湖墅支行	票据保证金	15,960,000.00	露通	应付票据	支付票据保证金7,980,000.00元
露通	中国农业银行诸暨市支行	抵押借款	30,000,000.00	露通	短期借款	以账面原值为31,146,884.68元,累计折旧为3,209,091.97元的房屋建筑物和原值为14,538,300.00元,累计摊销为1,163,064.00元的土地使用权做抵押
露笑电子线材	平安银行杭州武林分行	票据保证金	6,800,000.00	露笑电子线材	应付票据	支付票据保证金6,800,000.00元
露笑电子线材	招商银行绍兴诸暨支行	票据保证金	7,330,398.20	露笑电子线材	应付票据	支付票据保证金7,330,398.20元
露笑电子线材	中国银行诸暨店口支行	抵押借款	70,000,000.00	露笑电子线材	短期借款	以账面原值42,570,600.00元,累计摊销1,914,094.67元的土地使用权,及账面原值为74,821,072.76元,累计折旧为4,060,317.79元的房屋建筑物抵押
露笑特种线	中国工商银行诸暨店口支行	抵押借款	30,000,000.00	露笑电子线材	短期借款	以账面原值为15,669,267.75元,累计摊销为2,427,711.00的土地使用权及账面原值为20,497,774.35元,累计折旧为6,537,382.88元的房屋建筑物抵押
露笑电子线材	中国银行诸暨店口支行	抵押借款	10,000,000.00	露笑电子线材	短期借款	以账面原值42,570,600.00元,累计摊销1,914,094.67的土地使用权及账面

						原值为74,821,072.76元, 累计折旧为4,060,317.796元的房屋建筑物抵押
公司	瀚华担保股份有限公司	抵押担保	350,000,000.00	公司	长期债券	以账面原值为60,796,462.29 元, 累计折旧为15,217,223.70元的房屋建筑及账面原值为42,013,011.82 元, 累计摊销为5,991,264.69 元土地使用权抵押

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。
1. 无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。
1. 无其他或有负债。

(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

无

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

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

无

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

(一) 股东股权质押情况

1、公司股东露笑集团有限公司将其持有的公司 2000 万股质押给中国工商银行股份有限公司诸暨支行用于对中国工商银行股份有限公司诸暨支行的债务提供出质担保，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记，质押期限自 2014 年 6 月 18 日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押为止。

公司股东露笑集团有限公司将其持有的公司 430 万股质押给中信证券股份有限公司北京紫竹院路证券营业部用于对中信证券股份有限公司北京紫竹院路证券营业部的债务提供出质担保，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记，质押期限自 2014 年 8 月 12 日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押为止。

公司股东露笑集团有限公司将其持有的公司 1300 万股质押给中国民生银行股份有限公司绍兴分行用于对中国民生银行股份有限公司绍兴分行的债务提供出质担保，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记，质押期限自 2014 年 9 月 26 日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押为止。

公司股东露笑集团有限公司将其持有的公司 1200 万股质押给宁波银行股份有限公司杭州分行用于对宁波银行股份有限公司杭州分行的债务提供出质担保，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记，质押期限自 2014 年 10 月 13 日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押为止。

公司股东露笑集团有限公司将其持有的公司 100 万股质押给南京银行股份有限公司杭州城西小微企业专营支行用于对南京银行股份有限公司杭州城西小微企业专营支行的债务提供出质担保，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记，质押期限自 2014 年 11 月 17 日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押为止。

公司股东露笑集团有限公司将其持有的公司 300 万股质押给南京银行股份有限公司杭州分行用于对南京银行股份有限公司杭州分行的债务提供出质担保，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记，质押期限自 2014 年 11 月 26 日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押为止。

公司股东露笑集团有限公司将其持有的公司 1000 万股质押给中信证券（浙江）有限公司诸暨营业部用于融资融券业务，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记，质押期限自 2014 年 11 月 26 日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押为止。

截止 2014 年末，露笑集团有限公司共质押其持有的公司股份 6330 万股，占露笑集团有限公司持有公司股份总数的 81.15%。

2、公司股东李伯英将其持有的公司 1000 万股质押兴业证券股份有限公司上海谷阳北路营业部用于一年期股票质押式回购交易，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记，质押期限自 2014 年 11 月 14 日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押为止。截止 2014 年末，李伯英共质押其持有的公司股份 1000 万股，占李伯英持有公司股份总数的 95.24%。

3、公司股东鲁小均将其持有的公司 1200 万股质押给瀚华担保股份有限公司用于公司发行公司债券增信之反担保，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记，质押期限自 2012 年 8 月 16 日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押为止。截止 2014 年末，鲁小均共质押其持有的公司股份 1200 万股，占鲁小均持有公司股份总数的 100.00%。

4、公司股东李红卫将其持有的公司 675 万股质押给中信证券股份有限公司用于一年期的质押式回购交易业务出质担保，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记，质押期限自 2014 年 7 月 26 日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押为止。截止 2014 年末，李红卫共质押其持有的公司股份 675 万股，占李红卫持有公司股份总数的 100.00%。

(二) 其他情况

1、公司股东露笑集团有限公司、鲁小均、李伯英、鲁永为瀚华担保股份有限公司提供保证担保，

用于公司发行公司债券增信之反担保。

2、因公司违反证券法律法规，2014 年 9 月 9 日公司收到中国证券业监督管理委员会调查通知书；公司 2015 年 3 月 18 日收到中国证券业监督管理委员会浙江证监局行政处罚决定书；该处罚决定书认定公司存在擅自改变募集资金用途情况和未披露资金被露笑集团及其关联方占用情况，依据《证券法》第一百九十三条的规定，对公司给予警告，并处罚款 30 万元（详见公司 2015 年 3 月 24 日 2015—031 号公告）。

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	412,123,174.71	100.00%	30,505,601.72	7.40%	381,617,572.99	422,907,233.79	100.00%	25,419,655.75	6.01%	397,487,578.04
合计	412,123,174.71	100.00%	30,505,601.72	7.40%	381,617,572.99	422,907,233.79	100.00%	25,419,655.75	6.01%	397,487,578.04

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（含 1 年）	385,348,548.61	19,267,427.43	93.50%
1 年以内小计	385,348,548.61	19,267,427.43	93.50%
1 至 2 年	17,291,050.89	3,458,210.18	4.20%
2 至 3 年	3,407,222.20	1,703,611.10	0.83%
3 年以上	6,076,353.01	6,076,353.01	1.47%

合计	412,123,174.71	30,505,601.72	100.00%
----	----------------	---------------	---------

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,085,945.97 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
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	账面余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
第一名	36,245,297.35	8.79	1,812,264.87
第二名	24,816,579.70	6.02	1,240,828.99
第三名	21,468,164.98	5.21	1,073,408.25
第四名	19,125,566.60	4.64	956,278.33
第五名	18,694,221.19	4.54	934,711.06

合计	120,349,829.82	29.20	6,017,491.50
----	----------------	-------	--------------

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	445,844.90	100.00%	50,442.79	11.31%	395,402.11	39,482,718.37	100.00%	2,131,857.45	5.40%	37,350,860.92
合计	445,844.90	100.00%	50,442.79	11.31%	395,402.11	39,482,718.37	100.00%	2,131,857.45	5.40%	37,350,860.92

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（含 1 年）	324,199.25	16,209.96	72.72%
1 年以内小计	324,199.25	16,209.96	72.72%
1 至 2 年	89,000.00	17,800.00	19.96%

2至3年	32,425.65	16,212.83	7.27%
3年以上	220.00	220.00	0.05%
合计	445,844.90	50,442.79	100.00%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,081,414.66 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
------	---------	------

无

(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：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人借款	215,992.33	191,999.95
其他	229,852.57	253,624.93
应收出口退税		58,147.16
保证金		600,000.00
上市再融资费用		1,278,959.83

资金往来		37,099,986.50
合计	445,844.90	39,482,718.37

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	代扣代缴社保	51,038.47	1 年以内	11.45%	
第二名	员工借款	45,000.00	1 年以内 25,000.00 元, 1-2 年 20,000.00 元	10.09%	
第三名	员工借款	30,000.00	1 年以内	6.73%	
第四名	员工借款	30,000.00	1 年以内	6.73%	
第五名	员工借款	30,000.00		6.73%	
合计	--	186,038.47	--	41.73%	

(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
无				

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	517,915,184.37		517,915,184.37	517,915,184.37		517,915,184.37

对联营、合营企业投资	197,563,945.80		197,563,945.80			
合计	715,479,130.17		715,479,130.17	517,915,184.37		517,915,184.37

(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
诸暨露笑特种线有限公司	39,745,897.18			39,745,897.18		
浙江露笑电子线材有限公司	406,838,100.00			406,838,100.00		
浙江露通机电有限公司	71,331,187.19			71,331,187.19		
合计	517,915,184.37			517,915,184.37		

(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												
伯恩露笑蓝宝石有限公司		200,000.00		-2,436.05							197,563.94	5.80
小计		200,000.00		-2,436.05							197,563.94	5.80
合计		200,000.00		-2,436.05							197,563.94	5.80

(3) 其他说明

无

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	1,995,174,059.47	1,939,145,576.16	2,298,559,756.40	2,193,239,677.43
其他业务	17,920.01		5,000.00	
合计	1,995,191,979.48	1,939,145,576.16	2,298,564,756.40	2,193,239,677.43

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	10,200,000.00	21,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,436,054.20	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,021,964.81	-579,560.67
合计	5,741,980.99	20,420,439.33

6、其他

无

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	1,186,882.95	
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）	4,445,389.23	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,016,660.42	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性	-2,383,464.81	

金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,714.82	
减：所得税影响额	1,458,153.97	
少数股东权益影响额	38,231.43	
合计	4,777,797.21	--

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	-4.49%	-0.22	-0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.04%	-0.24	-0.24

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

无

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	311,676,483.68	237,475,860.75	322,637,242.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,628,500.00	4,327,425.50
应收票据	220,659,473.51	257,773,839.64	207,244,607.85
应收账款	556,026,868.87	516,309,718.78	527,121,350.70
预付款项	36,895,058.62	8,381,704.76	9,213,380.94
其他应收款	41,308,845.60	10,040,064.45	2,633,795.47
存货	275,755,017.67	347,647,229.54	227,998,123.18
其他流动资产			21,004,162.05
流动资产合计	1,442,321,747.95	1,379,256,917.92	1,322,180,088.30
非流动资产：			
可供出售金融资产		89,600,000.00	89,600,000.00
长期股权投资			177,207,707.78
固定资产	282,745,625.84	508,721,581.80	484,546,659.21
在建工程	94,024,430.97	50,570,136.52	6,506,452.43
无形资产	121,640,538.36	128,928,401.32	116,344,139.16
长期待摊费用	10,062,533.33	6,902,762.00	3,062,533.43
递延所得税资产	7,694,212.59	11,265,896.25	15,645,129.90
其他非流动资产	38,757,382.00	14,543,569.65	1,840,166.16
非流动资产合计	554,924,723.09	810,532,347.54	894,752,788.07
资产总计	1,997,246,471.04	2,189,789,265.46	2,216,932,876.37
流动负债：			
短期借款	255,000,000.00	541,000,000.00	429,725,000.00
应付票据	123,606,000.00	15,472,671.50	212,540,339.46
应付账款	222,668,043.42	358,223,661.31	322,218,290.40
预收款项	4,482,557.34	8,748,167.50	1,445,024.82
应付职工薪酬	15,100,970.41	18,185,105.75	14,217,104.75
应交税费	-1,478,690.97	-22,144,048.72	8,233,006.12
应付利息	3,515,569.38	3,959,648.02	3,911,925.61
其他应付款	543,948.53	1,476,162.43	1,939,530.29
一年内到期的非流动负债	40,000,000.00		

流动负债合计	663,438,398.11	924,921,367.79	994,230,221.45
非流动负债：			
长期借款	20,000,000.00		
应付债券	345,510,181.52	346,976,628.99	348,588,691.77
递延收益		1,947,411.11	9,158,678.59
非流动负债合计	365,510,181.52	348,924,040.10	357,747,370.36
负债合计	1,028,948,579.63	1,273,845,407.89	1,351,977,591.81
所有者权益：			
股本	120,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00
资本公积	664,324,051.16	525,424,051.16	525,424,051.16
盈余公积	19,076,273.32	19,805,778.95	19,805,778.95
未分配利润	145,356,064.27	170,620,201.11	122,481,981.53
归属于母公司所有者权益合计	948,756,388.75	895,850,031.22	847,711,811.64
少数股东权益	19,541,502.66	20,093,826.35	17,243,472.92
所有者权益合计	968,297,891.41	915,943,857.57	864,955,284.56
负债和所有者权益总计	1,997,246,471.04	2,189,789,265.46	2,216,932,876.37

5、其他

金额异常或比较期间变动异常的报表项目				
报表项目	期末余额	年初余额	变动比率（%）	变动原因
货币资金	322,637,242.61	237,475,860.75	35.86%	主要系本期开票承兑保证金增加所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,327,425.50	1,628,500.00	165.73%	主要系本期期货交易增加所致。
其他应收款	2,633,795.47	10,040,064.45	-73.77%	主要系本期保证金退回所致。
存货	227,998,123.18	347,647,229.54	-34.42%	主要系本期收入减少所致。
其他流动资产	21,004,162.05		100.00%	主要系本期存款理财及增值税进项税留抵转入增加所致。
长期股权投资	177,207,707.78		100.00%	主要系本期投资伯恩露笑蓝宝石增加所致。
在建工程	6,506,452.43	50,570,136.52	-87.13%	主要系本期工程完工转固

				定资产所致。
长期待摊费用	3,062,533.43	6,902,762.00	-55.63%	主要系本期摊销减少所致。
递延所得税资产	15,645,129.90	11,265,896.25	38.87%	主要系本期应收坏账计提增加所致。
其他非流动资产	1,840,166.16	14,543,569.65	-87.35%	主要系本期燕尾山工程减少所致。
应付票据	212,540,339.46	15,472,671.50	1273.65%	主要系本期与供应商票据结算增多所致。
预收款项	1,445,024.82	8,748,167.50	-83.48%	主要系本期款到发货结算方式的客户增加所致。
应交税费	8,233,006.12	-22,144,048.72	-137.18%	主要系本期募投项目已实施完毕, 期初留抵税额已抵完所致。
其他应付款	1,939,530.29	1,476,162.43	31.39%	主要系本期费用报销未支付增加所致。
递延收益	9,158,678.59	1,947,411.11	370.30%	主要系本期增加政府奖励所致。
营业税金及附加	1,701,033.49	3,032,395.25	-43.90%	主要系本期缴纳增值税减少所致。
资产减值损失	6,700,676.76	1,930,064.97	247.17%	主要系本期坏账计提增加所致。
投资收益	-14,614,257.03	20,420,439.33	-171.57%	主要系本期子公司销售参股公司权益收益调减等所致。
所得税费用	10,081,142.11	3,385,626.69	197.76%	主要系本期子公司利润增加所致。

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长签名的2014年年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

露笑科技股份有限公司

董事长：鲁永

二〇一五年四月十六日