



麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司

2015 年年度报告

2016-021

2016 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨泽声、主管会计工作负责人胡春华及会计机构负责人(会计主管人员)郭春碧声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、技术创新的风险：当今社会进入一个技术知识高速融合的时代，伴随各种创新技术的发展融合，公司必须能够做到随时全面了解业内技术发展的最新趋势，更好的满足客户不断升级的需求。如果本公司的研发不能及时跟上行业技术更新换代的速度，或不能及时将新技术运用于产品开发和升级，将削弱本公司的市场竞争优势。

2、经营管理的风险：本次并购完成后，公司将由单一主业发展为“环氧绝缘件”+“光学显微镜”为主的多元业务结构。公司规模迅速扩大，组织结构更加复杂，上市公司管理子公司层次的难度有所提高。在未来发展中需把握好业务结构、人力资源、管理特点、文化差异等诸多因素的平衡，才能保证上市公司整体的平稳发展。若无法将经营管理水平进行有效地提高，使管理水平同企业发展相匹配，将可能对企业经营效率产生不利影响，进而影响公司的生产经营。

3、并购完成后的整合风险：报告期内，公司先后完成了对麦克奥迪实业集

团有限公司 100%股权及麦迪驰杰(厦门)模具科技有限公司 70%股权的收购。公司的资产规模和业务范围在扩大的同时，对于企业文化、管理团队、技术研发、客户资源和项目管理等方面均提出整合的要求。公司需要在保持麦迪实业、麦驰模具原有的竞争优势同时，有限地发挥被并购企业的协同效应。这是公司收购完成后面临的整合风险。

4、跨国经营的风险：本次并购完成后，并购标的麦迪实业下属子公司分布于香港、西班牙、德国、加拿大、美国等国家和地区，客户遍及全球。麦迪实业经营活动受到不同国家和地区法律法规的管辖，面临不同的经济、社会、文化环境，对境外子公司的经营、人事、管理等带来了不确定性，增加了跨国经营的风险。

5、并购标的业绩未达预期风险：并购标的均有相应的业绩承诺，但能否完成盈利预测具有不确定性。标的公司的收入预测是在考虑行业政策、历史销售业绩、订单情况、历史毛利率、期间费用率水平、行业发展趋势等因素的基础上作出的估计，盈利预测能否实现主要取决于未来下游客户需求、未来实际业务情况、未来新产品开发情况、未来采购成本、融资费用、营销费用等因素的变动情况。此外，意外事件也可能对标的公司盈利预测的实现造成重大不利影响。尽管盈利预测的各项假设遵循了谨慎性原则，但如果盈利预测期内各项假设情况无法达成，仍存在实际经营结果无法达到备考盈利预测目标的可能性。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 255,165,668 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。分配方案公布后至实施前，公司总股本由于股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，分配比

例将按照“分派总额不变”的原则相应调整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	11
第四节 管理层讨论与分析	13
第五节 重要事项	30
第六节 股份变动及股东情况	47
第七节 优先股相关情况	54
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	55
第九节 公司治理	63
第十节 财务报告	69
第十一节 备查文件目录	166

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、麦迪电气、麦克奥迪	指	麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
董事会	指	麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司董事会
监事会	指	麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司监事会
股东大会	指	麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司股东大会
保荐机构、国金证券	指	国金证券股份有限公司
《公司章程》	指	《麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司公司章程》
环氧绝缘件	指	由环氧树脂材料制成，安装在不同点位的导体之间或导体与接地构件之间，是同时起到电气绝缘和机械支撑作用的器件
中压	指	3.6kV~40.5kV 电压等级
高压	指	72.5kV~252kV 电压等级
超高压	指	750kV、500kV 和 330kV 电压等级
麦迪协创	指	厦门麦克奥迪协创股权投资管理合伙企业（有限合伙）
香港协励行	指	香港协励行有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	麦迪电气	股票代码	300341
公司的中文名称	麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司		
公司的中文简称	麦迪电气		
公司的外文名称（如有）	Motic (Xiamen) Electric Group Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Motic Electric		
公司的法定代表人	杨泽声		
注册地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区舩山南路 808 号		
注册地址的邮政编码	361101		
办公地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区舩山南路 808 号		
办公地址的邮政编码	361101		
公司国际互联网网址	www.motic-electric.com		
电子信箱	info@motic-electric.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李臻	黄婉香
联系地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区舩山南路 808 号	厦门火炬高新区（翔安）产业区舩山南路 808 号
电话	0592-5676875	0592-5676713
传真	0592-5626612	0592-5626612
电子信箱	James_Li@motic-electric.com	flora_huang@motic-electric.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	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	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会秘书办公室

四、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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	福建省厦门市珍珠湾软件园一期创新大厦 A 座 14 层
签字会计师姓名	吴乐霖、巫宝才

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国金证券股份有限公司	上海市浦东新区芳甸路 1008 号紫竹国际大厦 23F	庄海峻、王强林	2012 年 07 月 26 日至募集资金使用完毕为止

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
国金证券股份有限公司	上海市浦东新区芳甸路 1008 号紫竹国际大厦 23F	王丰、李秀娜	2015 年 08 月 20 日至 2016 年 12 月 31 日

五、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	714,032,572.36	734,413,601.85	-2.78%	747,556,317.55
归属于上市公司股东的净利润（元）	94,755,157.81	73,243,900.73	29.37%	93,361,092.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	71,349,061.51	37,108,325.76	92.27%	42,232,227.10
经营活动产生的现金流量净额（元）	122,988,099.51	76,157,082.95	61.49%	100,538,698.45
基本每股收益（元/股）	0.3726	0.2887	29.06%	0.3653
稀释每股收益（元/股）	0.3708	0.2887	28.44%	0.3653
加权平均净资产收益率	11.24%	8.68%	2.56%	9.33%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	1,044,838,537.07	997,266,532.81	4.77%	1,046,914,133.14
归属于上市公司股东的净资产（元）	898,085,741.40	796,358,278.52	12.77%	890,572,388.15

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
--	------	------	------	------

营业收入	142,832,559.40	179,719,886.40	175,323,227.56	216,156,899.00
归属于上市公司股东的净利润	12,055,904.10	21,846,094.80	21,323,108.12	39,530,050.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,932,964.41	9,617,041.53	16,557,946.00	38,241,109.57
经营活动产生的现金流量净额	22,889,775.98	7,980,475.88	25,437,029.56	66,680,818.09

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	-72,620.25	-276,834.46	-285,016.90	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,583,029.48	635,674.27	2,600,625.04	
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	21,286,904.50	35,638,833.07	48,767,101.60	本期发生同一控制下合并，被合并方：麦克奥迪实业集团有限公司
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,491.66	225,947.66	464,847.27	
减：所得税影响额	394,709.09	88,045.57	418,691.59	
合计	23,406,096.30	36,135,574.97	51,128,865.42	--

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

适用 不适用

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司原有的主营业务为环氧绝缘件的研发、生产与销售，产品范围涵盖10Kv—550Kv中低压、高压、超高压等多个电压等级并具备特高压等级产品的生产技术。作为国内产销规模最大、拥有国内同行业一流技术水平的环氧绝缘件专业制造商，公司通过产业链的整合始终保持行业竞争力。环氧绝缘件是电气设备中用于隔离不同电位导体的关键部件，能够保证电气设备的正常运行，达到能量转换、能量传输与信息传输的目的。环氧绝缘件是电气设备的关键部件，在不同的电气设备中，根据产品技术要求的需要，绝缘件起着隔离、支撑、固定、贮能、灭弧、改善电位梯度、防潮、防霉、防辐射以及保护导体等诸多作用。

报告期内，公司以发行股份的方式收购麦迪实业100%股权，本次重组已于2015年5月12日获中国证监会无条件通过，并于2015年6月17日获得中国证监会核准批复，2015年7月27日麦迪实业100%股权已过户至麦迪电气名下，相关工商变更登记手续已办理完毕，公司已持有其100%股权，麦迪实业成为本公司的全资子公司。公司主营也增加了光学显微镜业务，该主营业务主要为研发、生产和销售光学显微镜、数码显微镜和显微图像集成系统产品。产品应用于基础教育、高等教育、科学研究、工业和生物医学领域。该业务在包括中国大陆在内的全球范围内形成了一定的市场地位并拥有数量庞大的客户群体，在光学显微镜领域成长为具有自主知识产权的民族品牌，同时在全球范围内拥有较强的品牌影响力。麦迪实业是国内光学显微镜领域的龙头企业，同时也是全球光学显微镜领域知名品牌之一。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	期末比期初增加 1962.26 万元，主要原因系公司筹建倒班楼尚未竣工结转至固定资产所致。
应收票据	期末比期初减少 1,264.31 万元，主要原因系银行承兑汇票及时背书给供应商及到期票据的回款所致。
其他流动资产	期末比期初增加 6096.64 万元，主要原因系公司增加保本理财产品所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

(1) 技术优势：完备的研发体系，突出的研发能力

公司完成了对麦迪实业的收购后，由原先单一主业的结构转变为“环氧绝缘件”和“光学显微镜”的业务结构。

环氧绝缘件业务，通过多年反复探索、钻研积累形成一套由专利技术、非专利技术、工艺诀窍组成拥有自主知识产权的核心技术，涵盖了嵌件处理、模具安装、浇注、固化、脱模等多个生产环节，使整个生产过程得了有效的控制，从而确保产品的生产的稳定性，保证了产品质量的可靠性，确立了公司在环氧绝缘件行业的技术领先地位。截至报告期末共获得4项发明专利和29项实用新型及外观并掌握多项关键生产环节的非专利技术。

光学显微镜业务，拥有多项核心技术。通过多渠道的提升企业的研发能力，设立了福建省院士工作站和博士后工作站，向企业发展提供前瞻性研究成果、提供技术指导和创新人才的培养；与厦门理工学院合作成立了研究生联合培养基地，部分研究课题已应用到产品生产实践，提高了产品性能、降低能耗。与北航大学合作成立“Motic北航图像技术研发中心”，开展图像及核心算法研究；与德国杜塞尔多夫大学、德国亚琛大学合作开发多级模块细胞形态学，加速产品更新换代速度。承担多项的国家级课题研究。通过“产学研”的紧密合作，不断提升自身技术开发和技术创新能力。截至报告期末共获得39项发明专利、57项实用新型专利及外观设计专利、78项软件著作权。

(2) 品牌优势：并购进一步提升企业的知名度

完成对麦迪实业的并购后，麦迪实业拥有的包括MOTIC、NATIONAL、SWIFT、CLASSICA四大光学显微镜品牌也归入上市公司。其中MOTIC品牌在全球拥有具有较强烈的品牌效应，网络输入“MOTIC”的引擎搜索结果超过1,100,000个；SWIFT为麦迪实业在美国收购的百年光学显微镜品牌。光学显微镜产品获得法国科技质量监督评价委员会授予“高质量科技产品”和“向欧盟市场推荐产品”，中国高等教育学会授予的“2013年高教仪器设备优质服务供应商”称号，福建省对外贸易经济合作厅授予的“福建省重点培育和发展的国际知名品牌”。品牌认可度提升，将给予企业发展的进一步提升提供坚强助力。

(3) 人才优势：高素质的专业技术团队

公司持续吸纳优秀人才加盟，从国内外引进具有全球视野综合素质过硬的技术人才，科学的分工让专业人才各展所长，将协同效应最大化。环氧绝缘件业务建立一支包括电气绝缘、高分子材料、电气设计、模具设计、软件工程等多方面专家组成的优秀技术团队。新收购的光学显微镜业务更是聘请了近百位来自德国、美国、加拿大、英国、韩国、台湾、香港等国家和地区涉及光学设计、电子技术、精密机械、自动化技术、网络技术、数字成像技术、图像处理技术、软件技术等不同学科的人才，组建了不同文化背景共融多学科的技术中心。公司拥有一支在生产经营管理方面经验丰富、工作能力强、高效稳定的尖端专业人才队伍。保障了企业的管理水平、产品生产质量、技术研发能力和遍布全球产品销售的优势地位。

(4) 产品优势：标准化的质量管理体系

公司环氧绝缘件业务一直将质量控制作为生产环节中的核心，根据ISO9001:2008质量管理认证体系的要求，建立了从产品开发设计、生产，到销售及服务的全过程的、标准化的质量管理和控制体系。保证在生产前研发团队从研发和设计入手保证质量的稳定，生产中通过严格的检测流水线管理保证产品出厂合格率，生产后通过质量追溯管理保证问题产品的可追溯性。通过一系列的措施，有效地保证了公司向客户提供优质可靠的产品。

光学显微镜业务利用数字成像技术发展出数码显微镜；在数码显微镜的基础上，利用网络通讯技术更进一步发展成为显微集成图像系统。通过产品线的递进发展，丰富了原有产品结构、拓展的新的应用、提升了产品附加值，满足了客户多层次、宽领域的需求。拥有完善的产品质量控制体系，包括ISO9001质量管理体系、ISO14001环境管理体系、ISO13485医疗器械质量管理体系和显微镜产品质量标准等，执行“不合格的原材料不投产，不合格的零件不装配，不合格的产品不出厂”的质量控制措施，保证了产品的质量。

(5) 客户资源优势：拥有稳定优质的客户群

环氧绝缘件产品主要为定制非标件，制造高质量环氧绝缘件需要非常专业的生产经验，包括设备选择和使用、现场管理和长期技术积累。通过长期不懈的努力，麦迪电气提供的环氧绝缘制品得到众多输配电设备生产企业的认同。随着双方合作的不断持续，这些输配电设备企业同公司形成长期稳定的战略合作关系，对公司的黏度也不断提高。这样就形成了一定的壁垒，保证客户的稳定性。

光学显微镜业务是全球光学显微镜领域的知名品牌之一。客户遍及中国大陆、西班牙、日本、德国、美国、加拿大、台湾、香港、澳大利亚、英国、韩国、比利时、越南、沙特阿拉伯、泰国等国家和地区，广泛覆盖基础教育、高等教育、医疗和工业等领域。海外客户绝大部分均为麦迪实业的长期稳定客户，部分客户合作达二十年，国内客户亦与麦迪实业形成了较为稳定的合作关系。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年是公司充分利用资本市场，实现跨越式发展的一年，经过三年时间不断同资本市场磨合，本报告期成功利用资本市场提升企业的发展速度，公司整体实力稳步提升。2015年中国经济面临转型，长期依赖的经济引擎投资、出口、消费这“三驾马车”在给中国经济的飞速发展的同时，副作用和后遗症也日渐显现。外部经济环境可谓压力重重，在这样一个大背景下，公司更是需要高度重视推进改革、转型和创新，来面对这个不断快速变化的外部环境。

在巩固原有的输配电核心部件——环氧绝缘件的研发、生产和销售基础上，通过重组并购，光学业务成功引入上市公司的业务范畴，公司形成“环氧绝缘件”+“光学显微镜”的双核驱动的业务结构，实现多元化经营。这样有利于规避因单一业务波动带来的周期性风险，增强对外部环境的适应能力和抗风险能力，提高经营安全性，有效提升公司的持续经营能力。光学业务方面，主营业务为研发、生产和销售光学显微镜、数码显微镜和显微图像集成系统产品。三大类型产品包含近百个型号。主要品牌包括MOTIC、NATIONAL、SWIFT、CLASSICA等四大品牌。该业务是国内光学显微镜领域的领先企业，是全球光学显微镜领域的知名品牌之一。

报告期内，公司管理层紧密围绕着年初制定的年度工作计划，贯彻执行董事会的战略部署，积极开展各项工作。

报告期内，公司第二届董事会第十二次会议，审议通过了同意公司以发行股份的方式收购麦迪实业100%股权，该收购经2015年第一次临时股东大会审议通过，并于2015年05月12日获得中国证监会无条件通过。2015年6月12日获得中国证监会核准批复。2015年7月27日麦迪实业100.00%股权过户至公司名下资产交割完成，相关工商变更登记手续已办理完毕，公司已持有麦迪实业100%股权，麦迪实业成为本公司的全资子公司。同时，发行股份购买资产新增股份已于2015年8月20日上市，至此，公司重大资产重组工作已全部完成。本次重组，有利于扩大上市公司主营业务范围，提升上市公司业务规模和盈利能力，增强上市公司抗风险能力；有利于实现实际控制人控制的优质资产以上市公司为平台进行整合，未来集中精力提高上市公司运营效率、降低管理成本，不断增强公司所从事环氧绝缘件业务和显微光学业务的核心竞争力。

公司第二届董事会第二十二次会议，审议通过了同意公司支付现金的方式购买麦驰模具70%的股权。2015年11月18日，麦驰模具70%股权过户至公司名下，相关工商变更手续已办理完毕，公司已持有麦驰模具70%股权，麦驰模具成为本公司的控股子公司。本次收购进一步完善公司的产业链，公司产品无论是环氧绝缘件还是光学显微镜高压的生产，均需要模具开发。拥有较强的模具开发能力后，产品设计、试制时模具开发就可以同步介入，能够有效缩短产品研发周期，提高模具与生产的配合度，最大限度提高公司产品的质量。通过本次收购将进一步提升企业市场竞争力，同时进一步健全企业的人才结构增厚企业的人才积淀。

日常经营管理上，主要工作汇报如下：

1、业务方面

报告期内，公司实现营业总收入71,403.26万元，较上年同期下降2.78%；实现营业利润10,932.62万元，较上年同期增长29.71%；实现利润总额11,567.33万元，较上年同期增长31.68%；实现归属于上市公司股东的净利润9,478.52万元，较上年同期增长29.01%；净利润较上年同期增长的主要原因：

- 1)、报告期销售费用5,873.21万元，同比减少2,210.98万元；
- 2)、报告期管理费用11,613.01万，同比减少3,741.26万元；
- 3)、财务费用-641.88万元，比上年同期增收305.94万元，主要原因系汇兑损失减少所致；

2、募集资金投资项目建设情况

2015年度,本公司使用募集资金总额为3,391.17万元,其中: 1、以募集资金直接投入APG环氧绝缘制品扩产项目 483.65万元,直接投入高压开关绝缘拉杆项目 337.02万元; 2、经2015年10月19日,公司召开的第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第十四次会议以及2015年10月19日在公司召开的2015年第三次临时股东大会审议通过了《关于变列部分募集资金用途的议案》,同意将募集资金投资项目“高压开关绝缘拉杆项目”中尚未使用的全部资金变更用途,用于永久性补充流动资金及对外投资。截止2015年12月31日,原项目“高压开关绝缘拉杆项目”中尚未使用的资金,用于永久性补充流动资金978.00万元,

用于收购麦驰模具部分股权1,592.50万元。截止至2015年12月31日,募集资金累计使用11,490.51万元,专户利息收入扣除手续费后净收入为 1,567.85万元,专户账上尚未使用的金额为16,805.32万元。

3、客户拓展方面

在巩固原有客户的基础上,加强对于新客户的开发,通过对企业产品线的丰富,来进一步优化市场结构、客户结构、产品结构;有效保证利润来源的稳定性,不断创造新的利润来源,持续提升抗风险能力。

环氧绝缘件行业保持同全球输配电行业跨国企业集团合作的同时,也需要减少对其的过分倚重。海外销售团队加紧开发新的海外客户特别是伺机进入新兴市场,在国内继续利用自身的工艺技术和质量控制优势,寻找行业内知名重点企业开展合作,通过新技术推广和应用及产业链整合,来提升企业竞争力优势。光学显微镜行业继续延续“直销+经销”的销售模式,充分利用Motic强大的品牌效应,立足于光学显微镜、数码显微镜和显微图像集成系统产品的研发、生产和销售作为业务核心,通过不断提高产品的品牌影响力、增加产品附加值、提升生产工艺水平、扩大销售渠道并加强成本及费用控制等方式,来维持和提高该业务的盈利能力。

4、技术研发

公司一直将研发作为保持企业核心竞争力关键,不断保证企业有效的研发能力。公司拥有专业的研发团队、先进的研发设备,不断引进高端技术人才,专注于环氧绝缘件及光学显微镜应用技术的研发。显微光学行业以厦门为中心,同时在北美、德国投入了大量资金,形成一个全球跨地区零时间差的多学科技术整合中心,集光学、机械、工业设计、平面设计、网络通讯、电子、计算机技术和医疗诊断技术于一身。光学显微镜相关产品上拥有的技术优势和竞争实力,将持续为麦迪实业带来稳定的经济效益。

5、人力资源方面

2015年公司继续完善人力资源管理办法,根据外部环境变化调整KPI考核体系,实现员工收入与公司绩效及长远发展有效挂钩,强化员工的归属感、使命感、责任感。积极开展员工培训,针对制造型企业的特点结合麦迪电气自身特点,组织各种各样的岗位培训、技能培训、管理知识培训、质量管理培训等。通过具有实效的培训和学习,提高了管理人员和基层员工的素质,保证公司生产经营和文化建设等各项工作的有效开展。

6、内控制度建设方面

公司持续加强内部控制制度的建设,按照创业板上市公司规范运作的要求,不断充实和完善相关内控制度,上市以来建立一系列的内部控制流程和制度,以此为基础,要求审计部对公司现有制度梳理规范,根据企业发展的实际情况,进行必要的调整和修补。保证公司制度和流程统一,在风险控制的前提下,提升企业运作效率。

报告期内,面对复杂多变的市场环境,公司管理通过不断调整,加大技术研发和技术创新投入,积极推进市场销售,为企业可持续发展打下一定的基础;公司管理层通过2015年的并购整合,企业的实力得到进一步增强,我们相信只要全体麦迪同仁坚定信心、团结一致,麦迪电气一定会保持其成长性,为全体股东带来回报。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	714,032,572.36	100%	734,413,601.85	100%	-2.78%
分行业					
输配电设备制造业	328,230,428.08	45.97%	305,292,202.25	41.57%	4.40%
显微镜制造业	385,802,144.28	54.03%	400,977,588.73	54.60%	-0.57%
医疗制造业			28,143,810.87	3.83%	-3.83%
分产品					
中压产品	224,955,977.00	31.51%	218,833,510.30	29.80%	1.71%
高压产品	95,008,302.31	13.30%	79,631,417.21	10.84%	2.46%
显微镜产品	380,887,169.88	53.34%	388,085,010.00	52.84%	0.50%
医疗产品			28,143,810.87	3.83%	-3.83%
其他	13,181,123.17	1.85%	19,719,853.47	2.69%	-0.84%
分地区					
境内市场	322,197,430.14	45.12%	363,397,854.44	49.48%	-4.36%
境外市场（含台港澳）	391,835,142.22	54.88%	371,015,747.41	50.52%	4.36%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
输配电设备制造业	328,230,428.08	231,066,910.28	29.60%	7.51%	7.18%	0.22%
显微镜制造业	385,802,144.28	200,017,497.79	48.16%	-3.78%	-3.48%	-0.16%
分产品						
中压产品	224,955,977.00	163,060,446.58	27.51%	2.80%	3.55%	-0.52%
高压产品	95,008,302.31	63,099,208.05	33.59%	19.31%	15.00%	2.49%
显微镜产品	380,887,169.88	198,903,535.94	47.78%	-1.85%	0.72%	-1.33%
分地区						
境内市场	322,197,430.14	208,488,602.53	35.29%	-11.34%	-5.94%	-3.71%
境外市场（含台港澳）	391,835,142.22	222,595,805.54	43.19%	5.61%	8.05%	-1.28%

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

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
输配电设备制造业	销售量	pc	1,236,969	1,207,247	2.46%
	生产量	pc	1,258,770	1,249,794	0.72%
	库存量	pc	180,987	159,186	13.69%
显微镜制造业	销售量	台	144,194	175,797	-18.00%
	生产量	台	140,226	187,916	-25.00%
	库存量	台	34,157	38,125	-10.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
输配电设备制造业	原材料	163,308,842.83	72.21%	157,450,944.66	74.15%	-1.94%
输配电设备制造业	直接人工成本	17,752,577.58	7.85%	14,372,421.67	6.77%	1.08%
输配电设备制造业	制造费用	45,098,234.22	19.94%	40,519,547.57	19.08%	0.86%
显微镜制造业	原材料	126,460,421.85	63.58%	125,660,336.64	63.63%	-0.05%
显微镜制造业	直接人工成本	38,214,502.03	19.21%	35,857,914.54	18.16%	1.06%
显微镜制造业	制造费用	34,228,612.07	17.21%	35,965,677.66	18.21%	-1.00%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本报告期，公司合并范围增加2家子公司，其中因重大资产重组收购增加1家子公司麦克奥迪实业集团有限公司，因对外投资控股增加1家子公司麦迪驰杰（厦门）模具科技有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	149,277,062.11
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.21%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	53,955,896.29	11.64%
2	第二名	42,473,875.26	9.16%
3	第三名	19,694,477.11	4.25%
4	第四名	17,471,487.34	3.77%
5	第五名	15,681,326.11	3.38%
合计	--	149,277,062.11	21.21%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	113,877,003.16
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.46%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	41,137,680.96	12.81%
2	第二名	38,817,311.76	12.09%
3	第三名	19,745,220.33	6.15%
4	第四名	7,891,833.08	2.46%
5	第五名	6,284,957.03	1.96%
合计	--	113,877,003.16	35.46%

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	58,732,088.56	80,841,863.87	-27.35%	上年同期含未纳入收购范围的麦迪

				医疗的销售费用
管理费用	116,130,106.45	153,542,713.09	-24.37%	上年同期麦迪实业摊销股权激励费用 3500 万元
财务费用	-6,418,845.78	-3,359,406.88	91.07%	主要是汇兑损失减少

4、研发投入

适用 不适用

公司一直将研发作为保持企业核心竞争力关键，不断保证企业有效的研发能力。公司拥有专业的研发团队、先进的研发设备，不断引进高端技术人才，专注于环氧绝缘件及光学显微镜应用技术的研发开发。显微光学行业以厦门为中心，同时在北美、德国投入了大量资金，形成一个全球跨地区零时间差的多学科技术整合中心，集光学、机械、工业设计、平面设计、网络通讯、电子、计算机技术和医疗诊断技术于一身。光学显微镜相关产品上拥有的技术优势和竞争实力，将持续为公司带来稳定的经济效益。

截至报告期末电气业务共获得4项发明专利和29项实用新型及外观并掌握多项关键生产环节的非专利技术；光学显微镜业务，共获得39项发明专利、57项实用新型专利及外观设计专利、78项软件著作权。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2015 年	2014 年	2013 年
研发人员数量（人）	148	153	145
研发人员数量占比	19.95%	14.58%	15.73%
研发投入金额（元）	32,252,656.20	28,013,177.98	31,160,015.10
研发投入占营业收入比例	4.52%	3.81%	4.17%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	763,836,937.04	806,240,544.51	-5.26%
经营活动现金流出小计	640,848,837.53	730,083,461.56	-12.22%
经营活动产生的现金流量净	122,988,099.51	76,157,082.95	61.49%

额			
投资活动现金流入小计	11,459,711.93	24,606,874.39	-53.43%
投资活动现金流出小计	120,666,732.52	151,087,181.98	-20.13%
投资活动产生的现金流量净额	-109,207,020.59	-126,480,307.59	-13.66%
筹资活动现金流入小计	28,312,000.00	310.64	9,113,987.05%
筹资活动现金流出小计	90,606,798.30	9,200,000.00	884.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-62,294,798.30	-9,199,689.36	490.18%
现金及现金等价物净增加额	-53,163,733.07	-65,688,099.04	-19.07%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1. 报告期经营活动的现金流量净额增长 61.49%,主要原因系净利润增加且存货减少所致;
2. 投资活动现金流入同比下降 53.43%,主要原因系麦迪实业2014年处置控股子公司麦迪医疗所致;
3. 筹资活动现金流出同比增长 884.86%,主要原因系麦迪实业支付上期已分配应付股利所致;

报告期内公司经营活动产生的现金净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、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	829,900.33	0.72%	理财收入增加	是
资产减值	1,560,374.83	1.35%	存货及应收账款坏账准备	否
营业外收入	6,726,598.15	5.82%	政府补贴收入	否
营业外支出	379,552.66	0.33%	捐赠及固定资产报废损失	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	318,202,915.21	30.45%	375,131,770.56	37.62%	-7.17%	无重大变化
应收账款	154,122,498.52	14.75%	129,540,825.61	12.99%	1.76%	无重大变化

存货	156,598,668.56	14.99%	161,474,574.47	16.19%	-1.20%	无重大变化
投资性房地产	18,441,234.82	1.76%	21,177,344.47	2.12%	-0.36%	无重大变化
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	204,685,212.53	19.59%	202,204,917.15	20.28%	-0.69%	无重大变化
在建工程	22,721,430.52	2.17%	3,098,839.47	0.31%	1.86%	无重大变化

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
665,925,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
麦克奥迪实业集团有限公司	光学显微镜	收购	650,000,000.00	100.00%	股份支付 65,000万元	无	长期	股权		52,260,145.05	否	2015年06月17日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
麦迪驰杰（厦门）模具科技有限公司	模具制造	收购	15,925,000.00	70.00%	转募投资 资金支付	厦门市 驰杰模 具工业 有限公司	长期	股权		100,208.38	否	2015年10月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合计	--	--	665,925,000.00	--	--	--	--	--	0.00	52,360,353.43	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2012 年	首次公开发行	26,727.98	3,391.17	11,490.51	3,256.39	3,256.39	12.18%	16,805.32	银行专户管理	6,005
合计	--	26,727.98	3,391.17	11,490.51	3,256.39	3,256.39	12.18%	16,805.32	--	6,005

募集资金总体使用情况说明

2015 年度,本公司使用募集资金总额为 3,391.17 万元,其中: 1、以募集资金直接投入 APG 环氧绝缘制品扩产项目 483.65 万元,直接投入高压开关绝缘拉杆项目 337.02 万元; 2、经 2015 年 10 月 19 日,公司召开的第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第十四次会议以及 2015 年 10 月 19 日在公司召开的 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》,同意将募集资金投资项目“高压开关绝缘拉杆项目”中尚未使用的全部资金变更用途,用于永久性补充流动资金及对外投资。截止 2015 年 12 月 31 日,原项目“高压开关绝缘拉杆项目”中尚未使用的资金,用于永久性补充流动资金 978.00 万元,用于收购麦驰模具部分股权 1,592.50 万元。截止至 2015 年 12 月 31 日,募集资金累计使用 11,490.51 万元,专户利息收入扣除手续费后净收入为 1,567.85 万元,专户账上尚未使用的金额为 16,805.32 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											

APG 环氧绝缘制品扩产项目募集资金户	否	8,831	8,831	483.65	2,607.4	29.53%	2016年06月30日	572.18	1,102.75	是	否
高压开关绝缘拉杆项目募集资金户	是	6,269	3,012.61	337.02	3,012.61	100.00%	2015年10月20日	16.36	22.27	否	否
其中：收购麦驰模具部分股权	是		2,675	1,592.5	1,592.5	59.53%	2015年10月20日	10.02	10.02	是	否
永久性补充流动资金	是			978	978		2015年10月20日			否	否
金属件加工配套项目募集资金户	否	6,005	6,005				2015年12月31日			否	否
承诺投资项目小计	--	21,105	20,523.61	3,391.17	8,190.51	--	--	598.56	1,135.04	--	--
超募资金投向											
超募资金户		5,622.98	5,622.98								
归还银行贷款（如有）	--				1,100		--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--				2,200		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	5,622.98	5,622.98		3,300	--	--			--	--
合计	--	26,727.98	26,146.59	3,391.17	11,490.51	--	--	598.56	1,135.04	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、“金属件加工配套项目”是作为包括“APG 环氧绝缘制品扩产项目”和“高压开关绝缘拉杆项目”的内部配套项目，“高压开关绝缘拉杆项目”的延期及工艺改进，公司需要根据新的进度调整项目的投入，公司拟将募投项目延期至 2015 年 12 月 31 日。公司第二届董事会第六次会议、第二届监事会第四次会议和 2014 年第一次临时股东大会审议通过该议案。2、为主动适应经济发展新常态，公司根据宏观经济环境、市场变化及客户产业的布局调整及时调整项目的投入，为了维护全体股东和企业利益，公司拟将“APG 环氧绝缘制品扩产项目”延期至 2016 年 6 月 30 日。公司第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第八次会议和 2014 年度股东大会审议通过该议案。3、经 2015 年 10 月 19 日，公司召开的第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第十四次会议以及 2015 年 10 月 19 日在公司召开的 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意将募集资金投资项目“高压开关绝缘拉杆项目”中尚未使用的全部资金变更用途，用于永久性补充流动资金及对外投资。因“高压开关绝缘拉杆项目”刚刚投入使用，达到预计效益还需一定的时间。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用	适用										

途及使用进展情况	(1) 2012 年 8 月 15 日，第一届董事会第十次会议审议并表决通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款及暂时性补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 1,100.00 万元永久补充流动资金用于偿还银行贷款，并于 2012 年 8 月 23 日转入基本户 (2) 2013 年 9 月 18 日，第二届董事会第一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 1,100.00 万元永久补充流动资金,并于 2013 年 12 月 30 日转入流动资金账户。(3) 2014 年 10 月 21 日，第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 1,100.00 万元永久补充流动资金，并于 2014 年 11 月 24 日转入流动资金账户。
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	适用 报告期内发生 经 2015 年 10 月 19 日，公司召开的第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第十四次会议以及 2015 年 10 月 19 日在公司召开的 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意将募集资金投资项目“高压开关绝缘拉杆项目”中尚未使用的全部资金变更用途，用于永久性补充流动资金及对外投资。截止 2015 年 12 月 31 日，原项目“高压开关绝缘拉杆项目”中尚未使用的资金，用于永久性补充流动资金 978.00 万元，用于收购麦驰模具部分股权 1,592.50 万元，期末结余资金为 1086.07 万元,为尚需投入麦驰模具的资金。
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	适用 (1) 2012 年 8 月 15 日，第一届董事会第十次会议审议并表决通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款及暂时性补充流动资金的议案》同意使用超募资金 2,500.00 万元暂时性补充流动资金,使用期限不超过 6 个月。于 2013 年 1 月 9 日已将用于暂时补充流动资金的部分超募资金 2,500.00 万元归还并转入募集资金专用账户。(2) 2013 年 1 月 15 日，召开第一届董事会第十三次会议，同意从“金属件加工配套项目”尚未使用的闲置募集资金中使用 2500 万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月,实际于 2013 年 5 月 10 日转出 500 万元补充流动资金，并于 2013 年 7 月 8 日全额还回募集户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存储在募集资金账户中及购买非凡资产管理 62 天安赢理财第 080 期对公款理财产品 1,126 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购麦驰模具部分股权	高压开关绝缘拉杆项目募集资金户	2,675	1,592.5	1,592.5	59.53%	2015年10月20日	10.02	是	否
合计	--	2,675	1,592.5	1,592.5	--	--	10.02	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			经 2015 年 10 月 19 日，公司召开的第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第十四次会议以及 2015 年 10 月 19 日在公司召开的 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意将募集资金投资项目“高压开关绝缘拉杆项目”中尚未使用的全部资金变更用途。截止 2015 年 12 月 31 日，原项目“高压开关绝缘拉杆项目”中尚未使用的资金，用于永久性补充流动资金 978.00 万元，用于收购麦驰模具部分股权 1,592.50 万元，期末结余资金为 1086.07 万元，为尚需投入麦驰模具的资金。						
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						

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

麦克奥迪电气(香港)有限公司	子公司	公司环氧绝缘件产品的海外销售	2,325,000 港币	74,312,858.14	69,069,345.82	125,693,775.79	10,355,604.96	8,261,272.80
麦克奥迪实业集团有限公司	子公司	研发、生产和销售光学显微镜、数码显微镜和显微图像集成系统产品。	17,219.41 万人民币	373,108,137.15	304,251,029.90	386,197,700.28	60,453,447.92	52,260,145.05
麦迪驰杰(厦门)模具科技有限公司	子公司	模具的研发与制造	800 万人民币	16,764,946.04	10,048,283.03	1,945,158.49	-746,465.09	-560,233.41

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
麦克奥迪实业集团有限公司	重大资产重组收购	52,260,145.05
麦迪驰杰（厦门）模具科技有限公司	现金收购	100,208.38

主要控股参股公司情况说明

截至本报告期末，公司共有2家全资子公司和1家控股子公司，其中主要子公司的具体情况如下：

1. 麦克奥迪电气(香港)有限公司

麦克奥迪香港为公司全资子公司，成立于2010年2月12日，注册股份数2,325,000股，每股面值1港元。住所为Room 2901A, Windsor House, 311 Gloucester Road, Causeway Bay, Hong Kong，业务性质为贸易，商业登记证号码为51819127-000-02-11-6。主要负责麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司环氧绝缘制品的海外销售。

2. 麦克奥迪实业集团有限公司

麦迪实业为公司全资子公司，成立于1995年1月19日，注册资本17,219.41万元。目前持有注册号为350298400001439的营业执照，住所为厦门火炬高新区火炬园麦克奥迪大厦，经营范围包括：光学仪器制造；医疗诊断、监护及治疗设备制造；其他医疗设备及器械制造；计量器具制造与维修；教学专用仪器制造；其他仪器仪表制造业；其他电子设备制造；其他通用零部件制造；影视录放设备制造；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；数字内容服务；其他未列明信息技术服务业（不含需经许可审批的项目）。

3. 麦迪驰杰（厦门）模具科技有限公司

麦迪模具为公司控股子公司，成立于2015年8月11日，注册资本800万元。社会信用代码号为91350212M00011GN95，住所为厦门市同安区集成路666号，经营范围包括：模具制造；其他塑料制品制造；五金产品批发；五金零售；有色金属合金制造；绝缘制品制造；其他未列明制造业（不含须经许可审批的项目）；软件开发；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或进展进出口的商品及技术除外。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业地位

公司两大核心业务中，环氧绝缘件产品秉承“拥有一流技术，装备一流设备，生产一流产品”之经营宗旨，通过全体员工不懈的努力，公司成为国内销售规模最大、拥有国内同行业一流技术水平的环氧绝缘件专业制造商。目前公司已具有年产130万件环氧绝缘件的生产能力，产品应用范围涵盖了10kV~550kV中压、高压、超高压等多个电压等级并具备特高压等级产品的生产技术。凭借较强的设计、研发及配套生产能力，公司市场中具有较强的竞争力。随着未来国内输配电行业的进一步发展，以及公司对国内外市场的有效开拓，市场地位将得到进一步提高。光学显微镜产品包括光学显微镜、数码显微镜和显微集成图像系统三大类型近百个型号，有MOTIC、NATIONAL、SWIFT、CLASSICA四大品牌。凭借其在产品研发、生产作业和质量管控方面的优势，获得了基础教育、高等教育、科研机构、生物医疗和工业等多领域客户的广泛认可，产品广泛覆盖海内外市场，国内光学显微镜领域的领先企业，是全球光学显微镜领域的知名品牌之一。

（二）公司竞争优势

1、技术优势：完备的研发体系，突出的研发能力

公司设立以来，一直重视对科研工作的投入，保持着对于核心行业内最新技术的跟踪和研究，不断寻找新的研究领域和产品方向。环氧绝缘件行业拥有行业领先的技术工艺和研发能力，拥有一套由专利技术、非专利技术、工艺诀窍组成拥有自主知识产权的核心技术，涵盖了嵌件处理、模具安装、浇注、固化、脱模等多个生产环节。截至报告期末共获得4项发明专利和29项实用新型及外观并掌握多项关键生产环节的非专利技术。光学显微镜行业以厦门为中心，借助同德国斯图加特大学、亚琛大学、北航大学及厦门理工学院等院校的合作，形成了一个全球跨地区零时间差的多学科技术整合中心，集光学、机械、工业设计、平面设计、网络通讯、电子、计算机技术和医疗诊断技术于一身技术平台，并且拥有一各包含博士后科研工作站研发团队。截至2015年12月31日，显微光学拥有39项发明专利、57项实用新型专利及外观设计专利、78项软件著作权。

2、客户资源优势：拥有稳定优质的客户群

无论是环氧绝缘件行业还是光学显微镜行业，公司均形成一个稳固的基础客户体系。这些公司与公司长期合作，共同开发并定制产品，许多新产品的从设计开始公司的研发人员已经参与其中。通过长期合作磨合及不懈的努力，公司提供的产品具有较高的市场信誉。许多客户同公司形成长期稳定的战略合作关系，这样就形成了一定的壁垒，保证客户的长期稳定。

3、产品质量优势：标准化的质量管理体系

公司创立伊始就将质量控制作为生产环节中的核心，根据ISO体系的要求，建立了从产品开发设计、生产、销售及服务的全过程的、标准化的质量管理和控制体系。保证在生产前研发团队从研发和设计入手保证质量的稳定，生产中通过严格的检测流水线管理保证产品出厂合格率，生产后通过质量追溯管理保证问题产品的可追溯性。通过一系列的措，有效地保证了公司向客户提供的产品是优质可靠的。

4、人才优势：高素质的专业技术团队

公司持续吸纳优秀人才加盟，从国内外引进具有全球视野综合素质过硬的技术人才，科学的分工让专业人才各展所长，将协同效应最大化。拥有近百位来自德国、美国、加拿大、英国、韩国、台湾、香港等国家和地区涉及电气绝缘、高分子材料、电气设计、模具设计、软件工程、光学设计、电子技术、精密机械、自动化技术、网络技术、数字成像技术、图像处理技术、软件技术等不同学科的人才队伍。组建一支包括等多方面专家组成的优秀技术团队，为公司的研发与生产提供了强有力的支持。

5、管理优势：SAP信息管理系统

公司在ISO9001、ISO14001、OHSAS18001和企业内部标准框架下，建立了集成管理体系，同时通过SAP信息管理系统将相关管理制度和操作流程予以整合，显著提高了管理质量和效率。一方面为企业日常运营提供了高效、可靠、持续的保证，另一方面，为管理人员的经营决策提供了强有力的依据和保证。

（三）发展战略及规划

1、公司发展战略规划

公司战略目标为“立足公司核心业务，有效利用资本市场，整合内外部资源，突破企业瓶颈”在巩固行业优势的同时，通过不断提升管理水平，优化组织和人员结构，持续提升公司影响力，最终将企业发展为具备国际竞争力的企业集团。公司战略规划将从三个方面入手：首先，由单靠内生积累发展向内生积累与聚合外部资源并重的转变；其次，由单一主业向相关多

元整合转变，加强企业的垂直型整合；最后，向管理要效益由粗放管理向精细管理转变。

2、2015公司主要工作回顾

2015年,公司坚持“提质、提效、开源、降本”八字方针，管理上对于生产、研发、销售等重点一线部门进行优化重构，研发上针对市场需要，加快型式结构复杂、机械荷载强度高、强耐污能力产品的设计和开发，提高产品的附加值，提高企业经济效益。销售上在巩固和扩大国内市场同时，公司继续海外客户的维护和开发，有效提升了海外市场的开拓。连续完成了对于麦迪实业100%及麦驰模具70%股权的收购兼并，通过有效地整合各类资源，实现公司的有序扩张。围绕八字方针，不断提高公司运营水平，增强公司持续竞争力和可持续发展能力。具体各项主要工作完成情况可详见“一、概述”。

3、公司2016的发展计划

2016年是“十三五”开局之年，国内经济环境正发生着深刻调整 and 变化：“去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板”五大重点任务，势必会对企业未来发展带来深刻影响，企业需要不断提升产品技术含量，才能有效应对外部经济环境的变化；面对“供给侧结构性改革”的需求，公司必须加快转变发展方式，着力依靠创新驱动，优化要素配置，重塑产业结构。

(1)、管理方面

管理上，公司将继续通过提升管理水平，从管理中要效益。具体措施如下：根据市场的实际情况，将生产、研发、销售等重点一线部门进行优化重构，完善部门内流程和跨部门的协作性，以应对快速变化的市场。同时，将整个公司包括新并购企业的采购、行政、人力、财务、信息等后勤支持部门进行有效整合，有效降低企业管理运营成本提升工作效率，更好的支持一线部门的工作，保障企业整体效率。实施精益管理，提升管理效率，优化管理流程，加强并监督各项流程的执行效果，实现从公司式到集团化管理，既充分发挥并购企业的协同效应，又对控股公司实施有效的监管。

(2)、产品研发及技术创新方面

公司依旧将技术开发和创新能力建设作为企业发展的核心，研发将针对市场需要，加快新产品研发，进一步向高附加值产品倾斜。继续加大重点领域如固体绝缘产品、绝缘拉杆、新型显微镜等产品的研发和产品化过程。技术平台将加强与客户的沟通和交流，紧跟市场需求，加大新工艺和新技术的研发，拓展产品应用领域，为公司的持续发展提供技术保障。

(3)、销售方面

2016年公司将继续强化销售管理，通过挖掘原有客户潜力、培育新客户。以在全球经济深度调整、需求疲软、汇率波动以及全球产业链条与经济结构调整等多重不利因素的影响下，及时适应外部环境变化努力扩大市场销售规模，全面提升市场开发能力和抵御市场风险能力。在保持原有优势产品销售规模的同时，着力加快新产品的市场推广。加大营销推广力度，扩大公司在国内外市场影响力，充分利用好产品资源和市场资源，巩固并提升在行业的优势地位，这是企业“开源”的主渠道。在巩固和扩大国内市场同时，公司继续海外客户的维护和开发。

(4)、人力资源管理

人才是公司持续发展的重要保障，未来公司将借鉴优秀企业的成功经验，完善公司员工考核、晋升、培训和奖惩激励机制，实现人才价值的最大化；加大优秀人才引进力度，推动人才梯队培养，实行有效的激励机制，持续充实研发队伍、优化企业管理团队、建立高素质的销售团队。未来的竞争离不开人才的竞争，公司无论是环氧绝缘制品还是光学显微镜产品，对于生产厂商研发设计人员和生产管理技术人员的理论基础、技术功底和实践经验均有较高要求，需要的大量综合性人才。这不仅需要多年技术积累和经验，还需要大量的工作实践，就要求人力资源管理需要建立一个充足、有效、合理技术人才储备的要求。2016年将通过人才引进和自主培养相结合，争取为公司建立一只符合公司发展需求的稳定研发团队。

(5)、并购整合管理

2016年公司按照整体发展目标，围绕核心业务，充分运用资本市场的力量将企业做大做强，围绕公司主营业务方向，根据战略发展需要及各业务板块市场发展需求，密切关注公司主营业务内相关机遇，积极寻找产业链上下游优秀资源，必要时将通过投资参股、并购等资本运作方式获取与公司现有业务形成互补效应的整合资源，扩大企业规模，延伸公司产业链，全面提升公司在市场竞争中的核心竞争力和抗风险能力，实现公司的快速发展。通过有效地整合各类资源，实现公司的有序扩张。

(四) 可能面对的风险

1、行业政策风险

公司环氧绝缘件产品主要应用于电力行业，公司主营业务的增长必然受到国内电力行业发展的制约。光学显微镜产品应用领域较多，广泛用于基础教育、高等教育、科学研究、工业和生物医学领域。相关行业的政策调整，不可避免将影响产品

的销售。未来宏观政策面变化或相关涉及行业因素的变化，对于公司的业务经营的影响无法完全把控。

应对措施：公司将保持海外市场开拓力度，保证公司市场发展内外平衡；同时密切关注宏观政策的调整方向，及时调整企业的产品结构。

2、市场竞争加剧风险

公司目前已发展成为集光学显微镜及环氧绝缘件研发、生产、销售和服务于一体的高科技公司，是国内两个主营行业的龙头企业。公司产品定位于竞争程度相对缓和的中高端市场，多年积累的优势使企业保持较高市场占有率。当代经济行业界限正在日渐模糊，市场竞争对手可能来自于任何领域，如果公司在产品创新、销售网络建设、经营管理等方面不能及时适应市场的变化，公司面临的市场竞争风险将加大，可能在激烈的市场竞争中失去已有的市场份额。

应对措施：公司将发挥上市公司的品牌和资金优势，继续整合优化业内优质资源，消化部分竞争关系，丰富公司业务，拓展市场领域，以加快实现公司盈利能力和抗风险能力的提升；同时加强自主创新，不断开发新产品，对原有产品进行升级换代，以满足客户不断增长的需求，并致力提高服务质量，为客户创造更大的价值。同时通过加大新品的研发力度，以技术领先方式保持较高的产品附加值，获得较高的利润；通过精细化生产管理不断提高效率、降低生产成本，减少因市场竞争造成的利润率下滑。

3、管理风险

2015年度连续两次并购的完成，公司业务和规模随之扩张，公司管理难度明显加大。管理的跨度和半径随之大幅增加，管理水平若不能跟上公司资产规模扩张，公司的运行效率将会降低，从而极大削弱公司的市场竞争力，将会给公司带来无法预计的风险。

应对措施：公司进一步完善内部组织结构，不断规范治理结构，完善权力、决策、执行、监督机构的制衡；各部门及子公司责任落实到位，完善公司制度、流程体系和企业文化建设，同时通过内部培训和外部引进提升管理团队的水平，加强内部控制和风险管理，保证企业管理制度化、专业化、科学化。

4、新产品开发风险

公司视技术创新为企业可持续发展的生命力，新技术、新产品的持续投入，积累了丰富的项目储备，拥有代表国际先进水平的专有技术，但同时研发投入的增加也导致相关费用的产生，增加公司的生产运营成本，如果公司不能将这些研发成果有效转化，进行产业化生产，将直接影响公司的经营业绩与竞争力。公司存在一定的新产品开发风险。

应对措施：引进具有丰富实践经验的复合型人才，规范新品开发流程。做到在立项和设计的阶段，就充分考虑产品的市场适应度，保证新产品开发更贴合市场，最大限度降低新产品开发的风险。

5、兼并收购的风险

报告期内，公司完成了两次兼并收购，在加快企业发展速度同时也带来相应的风险。包括整合风险及效应未达预期风险等。整合需要双方经营管理人员的充分沟通配合，需要双方重新构造一个新的流程体系，而能否顺利整合以及整合所花时间长短均具有较大不确定性，如若整合达不到预期目标，将削弱并购形成的协同效应。标的公司的收入预测是在考虑行业政策、历史销售业绩、订单情况、历史毛利率、期间费用率水平、行业发展趋势等因素的基础上作出的估计。盈利预测能否实现主要取决于未来下游客户需求、未来实际业务情况、未来新产品开发情况、未来采购成本、融资费用、营销费用等因素的变动情况。以上提及的不确定性，将可能会给上市公司经营情况和盈利能力带来不利影响。投资者在进行投资决策时应充分考虑这一风险。

应对措施：公司将结合实际情况，进一步规范经营管理流程，持续改进或优化运营机制，提升经营管理水平，以更好地实现有效整合，发挥协同效应；同时紧密关注收购标的公司发展中所遇到的风险，加强业务协同、财务管控的力度，维护上市公司股东权益。

6、汇率波动风险

公司的产品覆盖国内外市场，其中国外市场销售收入占营业收入总额的比重接近50%。海外客户的销售以外币（包括港币、美元、欧元、日元）结算，而本公司的合并报表记账本位币为人民币，人民币与港币、美元、欧元、日元之间汇率的不断变动，会对公司的收入和利润产生较为显著的影响，如果汇率发生剧烈变动且公司未能有效的采取价格调整措施，将会对经营业绩产生直接的影响。

应对措施：根据汇率变化选择锁定汇率和避险工具，通过远期汇率产品来锁定财务成本，固定汇率水平；加强与客户的沟通，在合同中尽量增加针对汇率波动的条款，运用合同条款规避汇率风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于2011年12月30日召开2012年第一次临时股东大会，审议通过《公司章程（上市修订案）》，对涉及利润分配的相关规定进行了修改。根据修改后的《公司章程》，公司发行上市后的利润分配政策如下：“第一百六十四条公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展；公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的20%，在公司上半年经营活动产生的现金流量净额高于当期实现的净利润时，公司可以进行中期现金分红。公司利润分配预案由公司董事会提出，公司董事会在利润分配方案论证过程中，需与独立董事充分讨论，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上，形成利润分配预案；公司董事会通过利润分配预案，需经全体董事过半数表决通过并经二分之一以上独立董事表决通过，独立董事应当对利润分配预案发表独立意见。公司监事会应当对公司利润分配预案进行审议，并经半数以上监事表决通过，若公司有外部监事(不在公司担任职务的监事)，则外部监事应当对审议的利润分配预案发表意见。董事会及监事会通过利润分配预案后，利润分配预案需提交公司股东大会审议，并由出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的过半数通过。如公司股东存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”除上述规定外，公司董事会制定并提交股东大会审议通过了《2015年至2017年股利分配计划》，对公司未来三年的利润分配作出以下安排：“2015年至2017年，在公司当年实现盈利的前提下，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的20%”。

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

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	255,165,668

现金分红总额（元）（含税）	25,516,566.80
可分配利润（元）	94,755,157.81
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司 2015 年度利润分配预案：经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具的标准无保留意见审计报告，公司 2015 年度实现营业收入 714,032,572.36 元，归属于母公司所有者净利润 94,755,157.81 元，在无以往年度亏损未弥补的情况下，按母公司可供分配利润的百分之十提取法定盈余公积金 3,464,875.42 元，本年度公司可供股东分配的利润为 91,290,282.39 元。因麦克奥迪实业集团有限公司 2015 年盈利预测未能实现，根据麦克奥迪实业集团有限公司的原股东 Speed Fair Company Limited(以下简称“香港协励行”)、厦门麦克奥迪协创股权投资管理合伙企业(有限合伙)（以下简称“协麦迪协创”)与公司签署的《发行股份购买资产之盈利补偿协议》，香港协励行、麦迪协创应补偿的股份数量分别为 1,090,862 股、121,207 股合计共 1,212,069 股，此应补偿的 1,212,069 股在实施补偿之前不拥有表决权、不享有利润分配的权利。现公司拟以总股本 256,427,737 股扣减应补偿股数 1,212,069 股和库存股 50,000 股后的 255,165,668 股为基数向全体股东实施每 10 股派现金股利 1 元(含税),预计派发现金股利 25,516,566.80 元(含税),公司剩余未分配利润留待以后年度分配。同时,以资本公积金向以上股东每 10 股转增 10 股,预计转增 255,165,668 股,转增及注销以上补偿股、库存股后公司总股本预计将增加至 510,331,336 股。分配方案公布后至实施前，公司总股本由于股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，分配比例将按照“分派总额不变”的原则相应调整。</p>	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司 2015 年度利润分配预案：

公司 2015 年度利润分配预案：经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具的标准无保留意见审计报告，公司 2015 年度实现营业收入 714,032,572.36 元，归属于母公司所有者净利润 94,755,157.81 元，在无以往年度亏损未弥补的情况下，按母公司可供分配利润的百分之十提取法定盈余公积金 3,464,875.42 元，本年度公司可供股东分配的利润为 91,290,282.39 元。因麦克奥迪实业集团有限公司 2015 年盈利预测未能实现，根据麦克奥迪实业集团有限公司的原股东 Speed Fair Company Limited(以下简称“香港协励行”)、厦门麦克奥迪协创股权投资管理合伙企业(有限合伙)（以下简称“协麦迪协创”)与公司签署的《发行股份购买资产之盈利补偿协议》，香港协励行、麦迪协创应补偿的股份数量分别为 1,090,862 股、121,207 股合计共 1,212,069 股，此应补偿的 1,212,069 股在实施补偿之前不拥有表决权、不享有利润分配的权利。现公司拟以总股本 256,427,737 股扣减应补偿股数 1,212,069 股和库存股 50,000 股后的 255,165,668 股为基数向全体股东实施每 10 股派现金股利 1 元(含税),预计派发现金股利 25,516,566.80 元(含税),公司剩余未分配利润留待以后年度分配。同时,以资本公积金向以上股东每 10 股转增 10 股,预计转增 255,165,668 股,转增及注销以上补偿股、库存股后公司总股本预计将增加至 510,331,336 股。分配方案公布后至实施前，公司总股本由于股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，分配比例将按照“分派总额不变”的原则相应调整。

公司 2014 年度利润分配方案：

经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具的标准无保留意见审计报告，公司 2014 年度实现营业收入 305,946,562.25 元，归属于母公司所有者净利润 37,605,067.66 元，在无以往年度亏损未弥补的情况下，按母公司可供分配利润的百分之十提取法定盈余公积金 3,198,245.59 元，本年度公司可供股东分配的利润为 34,406,822.07 元。公司以 2014 年末总股本 184,000,000 股为基数,向全体股东实施每 10 股派现金股利 0.5 元(含税),共计派发现金股利 9,200,000.00 元(含税)。

公司于 2015 年 3 月 21 日公告实施了股权激励方案，并于 04 月 03 日公告《第二届董事会第十六次会议决议》明确授予激励对象 75 人共计 256 万股。按此，公司 2014 年利润分配的基数由 18400 万股调整至 18656 万股，遵循交易所的相关规定，相应调整公司 2014 年利润分配方案为：公司以总股本 186,560,000 股为基数,向全体股东实施每 10 股派现金股利 0.49314 元(含税),共计

派发现金股利 9,200,000.00元(含税)。

公司2014年度股东大会通过了《公司2014年度利润分配方案》，并于2015年5月14日发出《2014年度权益分配实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2015年5月19日；除权除息日为：2015年5月20日。至此公司2014年年度利润分配方案实施完毕。

公司2013年度利润分配方案：

经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具的标准无保留意见审计报告，公司2013年度实现营业收入315,425,538.52元，归属于母公司所有者净利润44,593,990.92元，在无以往年度亏损未弥补的情况下，按母公司可供分配利润的百分之十提取法定盈余公积金 2,794,192.06元,本年度公司可供股东分配的利润为41,799,798.86元。公司以2013年末总股本92,000,000股为基数,向全体股东实施每10股派现金股利1元(含税),共计派发现金股利 9,200,000.00元(含税)公司剩余未分配利润留待以后年度分配;同时,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10股,共计转增 92,000,000股，转增后公司总股本将增加至184,000,000股。

公司2013年度股东大会通过了《公司2013年度利润分配方案》，并于2014年5月7日发出《2013年度权益分配实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2014年5月14日；除权除息日为：2014年5月15日。至此公司2013年年度利润分配方案实施完毕。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	25,516,566.80	94,755,157.81	26.93%	0.00	0.00%
2014 年	9,200,000.00	73,243,900.73	12.56%	0.00	0.00%
2013 年	9,200,000.00	93,361,092.52	9.85%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	1.本公司控股		1.本公司控股	2011 年 03 月	作出承诺时	截止到报告

	<p>股东麦克奥迪控股有限公司及实际控制人陈沛欣。2.厦门恒盛行投资管理有限公司及其股东张新民和庄玲玲。3.担任发行人董事、监事、高级管理人员的陈沛欣、杨泽声、Hans Jörg Wieland、Hollis Li、潘卫星、吴孚爱。4.Hung Sau Wan、张似虹、陈一瑛、张清荣、洪盈盈、张新民、庄玲玲。5.公司控股股东麦克奥迪控股有限公司、实际控制人陈沛欣以及持有公司5%以上股份的股东 HJW Engineering & Consulting Services Co., Ltd。6.本公司控股股东麦克奥迪控股有限公司及其他股东 HJW Engineering & Consulting Services Co.,</p>		<p>股东麦克奥迪控股有限公司及实际控制人陈沛欣承诺：自发行人首次公开发行股票并在创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。2.厦门恒盛行投资管理有限公司及其股东张新民和庄玲玲承诺：自发行人首次公开发行股票并在创业板上市之日起三十六个月内，不转让本次发行前已直接或间接持有的发行人股份。3. 担任发行人董事、监事、高级管理人员的陈沛欣、杨泽</p>	<p>15 日</p>	<p>至承诺履行完毕。</p>	<p>期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。</p>
--	--	--	---	-------------	-----------------	-------------------------------------

	<p>Ltd、H&J Holdings Ltd、上海棠棣投资咨询有限公司、厦门恒盛行投资管理有限公司、厦门吉福斯投资管理有限公司、厦门格林斯投资管理有限公司以及厦门弘宇嘉投资管理有限公司。</p>		<p>声、Hans Jörg Wieland、Hollis Li、潘卫星、吴孚爱承诺：对其直接或间接持有的发行人股份，除各自的前述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的发行人股份总数的 25%，离职后半年内不转让其直接或间接持有的发行人股份；离职半年后的十二个月内，减持股份不超过上一年末其直接或间接持有发行人股份总数的 50%；在发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票上市之日起第七</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份。</p> <p>4.Hung Sau Wan、张似虹、陈一璞、张清荣、洪盈盈、张新民、庄玲玲除前述各自锁定期外，承诺再参照董事长杨泽声的上述承诺对其直接或间接持有的股份进行锁定。</p> <p>5.为避免未来可能出现同业竞争的情况，公司控股股东麦克奥迪控股有限公司、实际控制人陈沛欣以及持有公司 5% 以上股份的股东 HJW Engineering & Consulting Services Co., Ltd 已向公司出具了《非竞争承诺函》，承诺主要内容如下：（一）在承诺函签署之日，承诺</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>人及其直接或间接控制的除股份公司外的其他企业均未生产、开发任何与股份公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务；</p> <p>（二）自承诺函签署之日起，承诺人及其直接或间接控制的除股份公司外的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，法律政策变动除外；如股份公司进一步拓展其产品和业务范围，承诺人及其直接或间接</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>控制的除股份公司外的其他企业将不与股份公司拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司拓展后的产品或业务产生竞争，承诺人及其直接或间接控制的除股份公司外的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争，法律政策变动除外；</p> <p>（三）如承诺函被证明是不真实或未被遵守，承诺人将向股份公司赔偿一切直接损失。</p> <p>6. 本公司控股股东麦克奥迪控股有限公司及其他股东 HJW Engineering &</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>Consulting Services Co., Ltd、H&J Holdings Ltd、上海棠棣投资咨询有限公司、厦门恒盛行投资管理有限公司、厦门吉福斯投资管理有限公司、厦门格林斯投资管理有限公司以及厦门弘宇嘉投资管理有限公司已出具了《关于麦克奥迪社保和住房公积金的承诺》。具体内容：若股份公司因员工缴纳的各项社保及住房公积金不符合规定而承担任何罚款或损失，一致承诺承担相关连带责任，共同为股份公司补缴各项社保保险及住房公积金，承担任何罚款等一切可能给股份公司造成的损失。</p>			
	<p>香港协励行有限公司和厦门麦克奥</p>	<p>香港协励行和麦迪协创通过本次交</p>	<p>2015 年 08 月 20 日</p>	<p>作出承诺时至承诺履行完毕。</p>	<p>截止到报告期末，上述承诺人严格信</p>

	迪协创股权投资管理合伙企业（有限合伙）		易取得的麦迪电气股份，自该等股份发行结束之日起 36 个月内不转让。上述锁定期届满后，该等股份的转让和交易依照届时有效的法律、法规，以及中国证监会及深交所的规定、规则办理。本次交易完成后，因麦迪电气送股、转增资本等原因而增加的麦迪电气股份，亦按照前述安排予以锁定。			守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
股权激励承诺	麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司		承诺不为激励对象依本股权激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2015 年 01 月 19 日	作出承诺时至承诺履行完毕。	截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
其他对公司中小股东所作承诺	实际控制人陈沛欣		实际控制人陈沛欣承诺：本人确认除因历史上合作关系，库瓦格对股份公司核心技术的形成、专利技术的申请、产品的生产	2011 年 03 月 15 日	在直接或者间接持有麦迪电气的股份期间	截止目前，承诺人严格信守承诺，未发生违反上述承诺的情形。

			等方面起到过协助作用之外，股份公司与库瓦格和 EUCOMA Holding GmbH 的技术、资产、人员、主要客户和供应商之间不存在任何关系。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
收购麦克奥迪实业集团有限公司	2015 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	5,150	4,835.1	海外市场销售比预期有所下降	2014 年 12 月 19 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告号 2014-070

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用 不适用

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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、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

本公司本年度纳入合并范围的公司包括麦克奥迪电气（香港）有限公司（以下简称“MEHK”）、麦迪驰杰（厦门）模具科技有限公司（以下简称“麦驰模具”）、麦克奥迪实业集团有限公司（以下简称“麦迪实业”）及其下属的各级子公司，其中麦驰模具和麦迪实业为本期新增纳入合并范围的子公司。

八、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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴乐霖、巫宝才
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
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）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

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

本年度，公司因重大资产重组事项，聘请国金证券为保荐机构，共支付保荐费用800万元。

九、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、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。

十一、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。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

本报告期内，公司继续完善推进《麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司限制性股票激励计划》，其实施情况如下：

1、2014年12月18日，公司召开了第二届董事会第十二次会议，审议通过了《麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）及其摘要、《麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》（以下简称“《考核办法》”）、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》（以下简称“《授权议案》”）。同日，独立董事就《激励计划（草案）》发表了同意的独立意见。

2、2014年12月18日，公司召开了第二届监事会第七次会议，审议通过了《激励计划（草案）》及其摘要，并对本次获授限制性股票的激励对象名单进行了核查，认为本次获授限制性股票的激励对象的主体资格合法、有效。

3、公司于2015年2月6日公告中国证券监督管理委员会已对公司报送的草案确认无异议并进行了备案。公司会尽快按照相关规定和程序召开股东大会审议股权激励计划相关议案。

4、2015年3月5日，公司召开了2015年第二次临时股东大会，审议通过了《限制性股票激励计划》及其摘要、《考核办法》及《授权议案》。

5、2015年3月20日，公司召开第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，根据《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录1号》、《股权激励有关事项备忘录2号》、《股权激励有关事项备忘录3号》、《创业板信息披露业务备忘录第9号—股权激励（限制性股票）实施、授予与调整》及《限制性股票激励计划》的有关规定的授予条件已经成就，根据股东大会的授权，董事会同意首期授予85名激励对象277万股限制性股票；同意公司预留限制性股票20万股；并确定公司首期授予日为2015年03月20日。公司第二届监事会第九次会议于同日召开，监事会对《麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《限制性股票激励计划》”）确定的首期获授限制性股票的85名激励对象名单进行认真核实，做出如下决定：（1）同意董事会按照《限制性股票激励计划》的有关规定向85名激励对象授予首期限制性股票277万股，首期授予日为2015年03月20日；（2）同意公司预留限制性股票20万股，主要用于奖励现有、未来引进的优秀人才以及对公司作出重大贡献的员工；预留限制性股票的授予安排按照《限制性股票激励计划》关于首次授予部分规定的确定方式进行。

6、2015年4月2日，公司召开第二届董事会第十六次会议以及第二届监事会第十次会议，分别审议通过了《关于对公司<限制性股票激励计划>进行调整的议案》，由于《麦克奥迪(厦门)电气股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“限制性股票激励计划”）中确定的10名激励对象因个人原因放弃认购拟授予的全部限制性股票，不再满足成为激励对象的条件，公司对激励对象首次授予名单及其获授的限制性股票数量进行了调整。经过以上调整后，公司首次授予限制性股票的激励对象由原85人调整为75人，首次授予限制性股票权益总数由原277万股调整为256万股，预留部分的限制性股票为20万股。

7、2015年4月14日，公司股权激励计划中所涉的限制性股票已经完成首次授予登记，并于2015年4月16日上市。

8、2015年4月21日，公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于增加公司注册资本及修改<公司章程>的议案》，根据公司于2015年03月05日召开的2015年第二次临时股东大会，审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》，就股权激励计划的有关事宜向董事会授权，其中授权事项第7条为“授权董事会办理激励对象解锁所必需的全部事宜，包括但不限于向证券交易所提出解锁申请、向登记结算公司申请办理有关登记结算业务、

修改公司章程、办理公司注册资本的变更登记。”根据《公司法》、《证券法》等法律法规的相关规定及股东大会的上述授权，公司对《公司章程》中相应条款进行修改，并办理公司注册资本的变更登记事宜。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2014 年 12 月 18 日，麦迪电气召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了公司《关于麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》的相关议案。2015 年 1 月 9 日，麦迪电气召开 2015 年第一次临时股东大会，审议通过了本次重大资产重组的相关议案，同意公司进行本次交易。2015 年 02 月 2 日本公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（150047 号）。中国证监会依法对本公司提交的《麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

2015 年 4 月 17 日，麦迪电气召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司调整发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》，对本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案进行了调整，取消本次交易的募集配套资金安排。2015 年 6 月 12 日，中国证监会出具“证监许可[2015]1224 号”《关于核准麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司向香港协励行有限公司等发行股份购买资产的批复》，核准公司本次发行股份购买资产事宜。

2015 年 7 月 27 日，麦迪实业领取了厦门市工商行政管理局核发的营业执照，麦迪实业 100.00% 股权过户至麦迪电气名下，资产交割完成。2015 年 7 月 31 日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2015）第 350ZA0067 号《麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司验资报告》（以下简称“验资报告”），根据该报告，截止 2015 年 7 月 27 日止，麦迪电气已收到麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书香港协励行有限公司以持有的麦迪实业 90% 股权出资 584,999,994.12 元、厦门麦克奥迪协创股权投资管理合伙企业（有限合伙）以持有的麦迪实业 10% 股权

出资64,999,992.09 元， 合 计 股 权 出 资 649,999,986.21 元，其中新增注册资本69,667,737元，扣除发行费用5,750,000.00元，其余作为麦迪电气资本公积。麦迪实业已于2015年7月27日过户至麦迪电气名下，相应的工商变更登记手续已办理完毕。公司已于2015年8月12日就本次发行向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料。本次增发股份已于2015年8月20日登记到账，并正式列入上市公司的股东名册。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

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

十六、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、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
-------	--------	------	--------	------	------	--------	------------	--------------	------	-----------	-------------

厦门农商行	否	银行理财产品	1,400	2015年 03月26 日	2016年 03月25 日	保本浮动 收益	0	0	77	0	报告期 末未到 期
厦门民生银行	否	银行理财产品	2,601	2015年 03月30 日	2015年 06月15 日	保本保收 益	2,601	0	24.69	24.69	24.69
厦门建行	否	银行理财产品	1,500	2015年 04月03 日	2015年 06月04 日	保本浮动 收益	1,500	0	11.21	11.21	11.21
厦门工行	否	银行理财产品	2,300	2015年 06月16 日	2015年 12月15 日	保本浮动 收益	2,300	0	42.43	42.43	42.43
厦门民生银行	否	银行理财产品	705	2015年 07月23 日	2015年 09月22 日	保本保收 益	705	0	4.65	4.65	4.65
厦门建行	否	银行理财产品	1,000	2015年 11月25 日	2016年 05月25 日	保本浮动 收益	0	0	17.7	0	报告期 末未到 期
厦门工行	否	银行理财产品	2,342	2015年 12月22 日	2016年 06月21 日	保本浮动 收益	0	0	37.95	0	报告期 末未到 期
厦门民生银行	否	银行理财产品	1,126	2015年 12月22 日	2016年 02月22 日	保本保收 益	0	0	6.6	0	报告期 末未到 期
合计			12,974	--	--	--	7,106	0	222.23	82.98	--
委托理财资金来源	部分自有资金及部分闲置募集资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2015年03月20日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											
未来是否还有委托理财计划	公司于2016年03月09日召开了第二届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，使用不超过1亿元的闲置募集资金和自有资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品。										

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

十九、社会责任情况

适用 不适用

二十、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	111,133,470	60.40%	72,227,737			-111,133,470	-38,905,733	72,227,737	28.19%
3、其他内资持股	1,352,400	0.74%	9,526,773			-1,352,400	8,174,373	9,526,773	3.72%
其中：境内法人持股	1,352,400	0.74%	6,966,773			-1,352,400	5,614,373	6,966,773	2.72%
境内自然人持股			2,560,000				2,560,000	2,560,000	1.00%
4、外资持股	109,781,070	59.66%	62,700,964			-109,781,070	-47,080,106	62,700,964	24.47%
其中：境外法人持股	109,781,070	59.66%	62,700,964			-109,781,070	-47,080,106	62,700,964	24.47%
二、无限售条件股份	72,866,530	39.60%				111,133,470	111,133,470	184,000,000	71.81%
1、人民币普通股	72,866,530	39.60%				111,133,470	111,133,470	184,000,000	71.81%
三、股份总数	184,000,000	100.00%	72,227,737			0	72,227,737	256,227,737	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1. 报告期内，公司实施了《限制性股票激励计划》，激励对象资格的人员共计75人，首次授予的限制性股票数量256万股，占激励计划公告日公司股本总额18,400万股的1.39%（预留20万股，占激励计划公告日公司股本总额18,400万股的0.11%），公司的总股本由18,400万股增至18,656万股。
2. 报告期内，经中国证券监督管理委员会出具“证监许可[2015]1224号”《关于核准麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司向香港协励行有限公司等发行股份购买资产的批复》核准，公司通过发行股份购买麦迪实业100%股权，共计发行69,667,737股股份，已于2015年08月20日上市，公司总股本由18,656万股变更为256,227,737股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

（一）股权激励限制性股票上市批准情况

1、2014年12月18日，公司召开了第二届董事会第十二次会议，审议通过了《麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）及其摘要、《麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》（以下简称“《考核办法》”）、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》（以下简称“《授权议案》”）。同日，独立董事就《激励计划（草案）》发表了同意的独立意见。

2、2014年12月18日，公司召开了第二届监事会第七次会议，审议通过了《激励计划（草案）》及其摘要，并对本次获授限制性股票的激励对象名单进行了核查，认为本次获授限制性股票的激励对象的主体资格合法、有效。

3、公司于2015年2月6日公告中国证券监督管理委员会已对公司报送的草案确认无异议并进行了备案。公司会尽快按照相关规定和程序召开股东大会审议股权激励计划相关议案。

4、2015年3月5日，公司召开了2015年第二次临时股东大会，审议通过了《限制性股票激励计划》及其摘要、《考核办法》及《授权议案》。

5、2015年03月20日，公司召开第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。

6、2015年04月02日，公司召开第二届董事会第十六次会议，审议通过了《关于对限制性股票激励计划进行调整的议案》。

7、2015年4月16日，公司股权激励计划的股份授予上市。

(二) 公司重大资产重组批准情况

2015年6月17日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司向香港协励行有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2015】1224号），现将批复主要内容公告如下：

核准你公司向香港协励行有限公司发行62,700,964股股份、向厦门麦克奥迪协创股权投资管理合伙企业（有限合伙）发行6,966,773股股份购买相关资产。

具体内容详见公司于2015年06月17日披露于中国证监会指定的创业板信息披露网站（www.cninfo.com.cn）相关公告。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1. 报告期内，公司实施了《限制性股票激励计划》，激励对象资格的人员共计75人，首次授予的限制性股票数量256万股，占激励计划公告日公司股本总额18,400万股的1.39%，该股份已于2015年04月16日上市，公司的总股本由18,400万股增至18,656万股。

2. 报告期内，经中国证券监督管理委员会出具“证监许可[2015]1224号”《关于核准麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司向香港协励行有限公司等发行股份购买资产的批复》核准，公司通过发行股份购买麦迪实业100%股权，共计发行69,667,737股股份，已于2015年08月20日上市，公司总股本由18,656万股变更为256,227,737股。

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

适用 不适用

指标	2014年		2015年	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益	0.2887	0.2887	0.3726	0.3725
稀释每股收益	0.2887	0.2887	0.3708	0.3699
归属于公司普通股股东的每股净资产	4.3280	3.1080	3.5050	3.5050

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股	本期增加限售股	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期

		数	数			
麦克奥迪控股有限公司	109,781,070	109,781,070	0	0	首发限售	2015年7月26日
厦门恒盛行投资管理有限公司	1,352,400	1,352,400	0	0	首发限售	2015年7月26日
香港协励行有限公司	0	0	62,700,964	62,700,964	首发后机构类限售股	2018年8月20日
厦门麦克奥迪协创股权投资管理合伙企业（有限合伙）	0	0	6,966,773	6,966,773	首发后机构类限售股	2018年8月20日
合计	111,133,470	111,133,470	69,667,737	69,667,737	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

1. 报告期内，公司实施了《限制性股票激励计划》，激励对象资格的人员共计75人，首次授予的限制性股票数量256万股，占激励计划公告日公司股本总额18,400万股的1.39%（预留20万股，占激励计划公告日公司股本总额18,400万股的0.11%），公司的总股本由18,400万股增至18,656万股。
2. 报告期内，经中国证券监督管理委员会出具“证监许可[2015]1224号”《关于核准麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司向香港协励行有限公司等发行股份购买资产的批复》核准，公司通过发行股份购买麦迪实业100%股权，共计发行69,667,737股股份，已于2015年08月20日上市，公司总股本由18,656万股变更为256,227,737股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	10,790	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	8,048	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有）	0
-----------------	--------	-----------------------------	-------	-------------------------------	---	---	---

				(参见注 9)			(参见注 9)		
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	
麦克奥迪控有 限公司	境外法人	42.85%	109,781,0 70			109,781,0 70			
香港协励行有 限公司	境外法人	24.47%	62,700,96 44	62,700,96	62,700,96 4	0			
厦门麦克奥迪协 创股权投资管理 合伙企业（有限合 伙）	境内非国有法人	2.72%	6,966,773	6,966,773	6,966,773	0			
中国工商银行股 份有限公司－融 通医疗保健行业 混合型证券投资 基金	境内非国有法人	1.82%	4,662,528			4,662,528			
全国社保基金一 一四组合	境内非国有法人	1.33%	3,411,257			3,411,257			
中央汇金资产管 理有限责任公司	境内非国有法人	1.30%	3,326,000			3,326,000			
中国建设银行股 份有限公司－工 银瑞信总回报灵 活配置混合型证 券投资基金	境内非国有法人	1.18%	3,035,100			3,035,100			
H&J HOLDINGS LIMITED	境外法人	0.86%	2,211,020	-730,000		2,211,020			
中国建设银行股 份有限公司－华 商价值共享灵活 配置混合型发起 式证券投资基金	境内非国有法人	0.68%	1,742,500			1,742,500			
厦门格林斯投资 管理有限公司	境内非国有法人	0.56%	1,422,070	-105,100		1,422,070			
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 4）	不适用								
上述股东关联关系或一致行动的说	杨泽声先生与 Hollis Li 先生系叔侄关系。杨泽声先生通过麦克奥迪控股间接持有公司								

明	7.50%股权，通过香港协励行间接持有公司 4.28%股权，合计间接持有公司 11.78%股权；Hollis Li 先生通过 H&J（HK）间接持有公司 0.86%股权。除上述关联关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。		
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
麦克奥迪控股有限公司	109,781,070	人民币普通股	109,781,070
中国工商银行股份有限公司—融通医疗保健行业混合型证券投资基金	4,662,528	人民币普通股	4,662,528
全国社保基金一一四组合	3,411,257	人民币普通股	3,411,257
中央汇金资产管理有限责任公司	3,326,000	人民币普通股	3,326,000
中国建设银行股份有限公司—工银瑞信总回报灵活配置混合型证券投资基金	3,035,100	人民币普通股	3,035,100
H&J HOLDINGS LIMITED	2,211,020	人民币普通股	2,211,020
中国建设银行股份有限公司—华商价值共享灵活配置混合型发起式证券投资基金	1,742,500	人民币普通股	1,742,500
厦门格林斯投资管理有限公司	1,422,070	人民币普通股	1,422,070
厦门恒盛行投资管理有限公司	1,352,400	人民币普通股	1,352,400
厦门弘宇嘉投资管理有限公司	1,247,170	人民币普通股	1,247,170
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	杨泽声先生与 Hollis Li 先生系叔侄关系，杨泽声先生与张新民先生系舅甥关系。杨泽声先生通过麦克奥迪控股间接持有公司 7.50%股权；Hollis Li 先生通过 H&J（HK）间接持有公司 0.86%股权；张新民先生通过厦门恒盛行间接持有公司 0.27%股权。除上述关联关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：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	主要经营业务
麦克奥迪控股有限公司	陈沛欣	2010 年 05 月 15 日	39529388	投资控股

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
------------------------------	-----

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

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

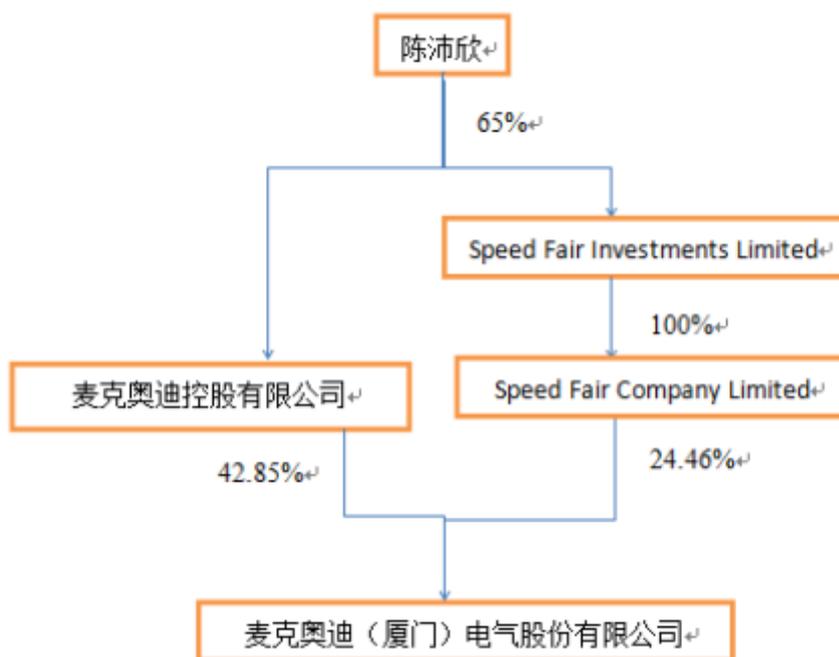
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈沛欣	中国香港	是
主要职业及职务	公司的创办人之一，现任公司董事、公司实际控制人、麦克奥迪香港董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
Speed Fair Company Limited	陈沛欣	1982 年 02 月 23 日	港币 1,500,000	贸易

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
杨泽声	董事长	现任	男	62	2010年09月08日	2016年09月10日	0	0	0		0
陈沛欣	董事	现任	男	61	2010年09月08日	2016年09月10日	0	0	0		0
Hollis Li	董事	现任	男	53	2013年09月11日	2016年09月10日	0	0	0		0
杜兴强	独立董事	现任	男	42	2010年09月08日	2016年09月10日	0	0	0		0
陈培堃	独立董事	现任	男	71	2014年04月21日	2016年09月10日	0	0	0		0
章光伟	监事会主席	现任	男	71	2013年04月22日	2016年09月10日	0	0	0		0
王雅琦	监事	现任	女	31	2013年09月11日	2016年09月10日	0	0	0		0
陈足龙	监事	现任	男	43	2010年09月08日	2016年09月10日	0	0	0		0
潘卫星	总经理	现任	男	56	2013年09月18日	2016年09月17日	0	220,000	0		220,000
吴孚爱	副总经理	现任	男	49	2013年09月18日	2016年09月17日	0	100,000	0		100,000
吴广军	副总经理	离任	男	52	2013年	2015年	0	0	0		0

					09月18日	05月15日					
李臻	副总经理兼董事会秘书	现任	男	40	2012年08月15日	2016年09月17日	0	100,000	0		100,000
胡春华	财务总监	现任	男	40	2012年08月15日	2016年09月17日	0	90,000	0		90,000
合计	--	--	--	--	--	--	0	510,000	0		510,000

二、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
吴广军	副总经理	离任	2015年05月15日	因个人原因离职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

- 1.陈沛欣：公司创办人之一，现任公司董事、公司实际控制人、麦克奥迪香港董事。
- 2.杨泽声：厦门市第十届、第十一届政协委员，集美大学常务校董，现任公司董事长、麦克奥迪实业集团有限公司董事长兼总裁、麦克奥迪香港董事。
- 3.Hollis Li：最近五年均在本公司任职，现任公司董事、麦克奥迪香港董事。
- 4.杜兴强：2001年8月开始任职于厦门大学，现任厦门大学会计系教授、博士生导师，全国青联委员、福建省青联常委、财政部会计准则委员会会计准则咨询专家、清源科技（厦门）股份有限公司独立董事、厦门建发股份有限公司独立董事及本公司独立董事。
- 5.陈培堃：2009年1月起至今任厦门海翼集团有限公司审计与风险管理委员会主任；兼任厦门市总会计师协会会长、厦门市会计学会副会长、厦门市内部审计协会副会长、厦门市外商投资企业会计学会副会长、厦门市会计行业协会副会长。现任厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司和福建南平太阳电缆股份有限公司独立董事。
- 6.章光伟：2007年5月至今，历任麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司副总裁、麦克奥迪实业集团有限公司副总经理。现任公司监事。
- 7.王雅琦：2008年3月--2008年9月就职于北京康捷空国际货运代理有限公司厦门分公司，任区域销售代表一职；2008年9月-2010年4月就职于协励行（厦门）电气有限公司，任总经理秘书一职；2010年4月-2013年3月就职于麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司，任执行副总裁秘书一职；2013年3月-至今就职于麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司，任总经理秘书一职。现任公司监事。
- 8.陈足龙：最近五年均在本公司任职，现任公司监事。
- 9.潘卫星：1989年12月加入麦克奥迪实业集团有限公司，任总裁助理；历任麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司执行副总裁、三明麦克奥迪光学仪器有限公司董事、厦门麦克奥迪软件系统工程有限公司董事。现任公司总经理。
- 10.吴孚爰：最近五年均在本公司任职，现任公司副总经理。
- 11.胡春华：历任麦克奥迪实业集团有限公司管理会计、财务经理、财务总监。现任公司财务总监。
- 12.李臻：2007~ 2011年底任职于杭州中孚投资咨询有限公司，担任副总经理。现任公司董事会秘书兼副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈沛欣	麦克奥迪控股有限公司	董事	2008年06月27日		否
陈沛欣	Speed Fair Company Limited	董事	1990年08月16日		否
杨泽声	麦克奥迪控股有限公司	董事	2008年06月27日		否
杨泽声	Speed Fair Company Limited	董事	1982年04月19日		否
潘卫星	厦门格林斯投资管理有限公司	执行董事	2010年05月19日	2040年05月18日	否
吴孚爱	厦门弘宇嘉投资管理有限公司	执行董事	2010年05月19日	2040年05月18日	否
Hollis Li	H&J Holdings Limited	董事	2010年04月14日		否
章光伟	厦门麦克奥迪协创股权投资管理合伙企业（有限合伙）	执行董事	2014年09月16日	2019年09月15日	否
在股东单位任职情况的说明	麦克奥迪控股有限公司持有公司股票 109,781,070 股，占公司总股本的 42.85%，为公司的控股股东；Speed Fair Company Limited 持有公司股票 62,700,964 股，占公司总股本的 24.47%；H&J Holdings Limited 持有公司股票 2,211,020 股，占公司总股本的 0.86%；厦门弘宇嘉投资管理有限公司持有公司股票 1,247,170 股，各占公司总股本的 0.49%；厦门格林斯投资管理有限公司持有公司股票 1,422,070 股，占公司总股本的 0.56%；厦门麦克奥迪协创股权投资管理合伙企业（有限合伙）持有公司股票 6,966,773 股，占公司总股本的 2.72%。				

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
陈沛欣	Speed Fair Investments Limited	董事	1992年11月25日		否
陈沛欣	Motic Hong Kong Limited	董事	2006年04月04日		否
陈沛欣	Speed Fair Electro Engineering Company Limited	董事	2007年09月24日		否
陈沛欣	Motic Incorporation Limited	董事	2001年02月01日		否
陈沛欣	协励行（厦门）电气有限公司	监事	2006年12月01日	2018年11月30日	否

			日	日	
陈沛欣	Speed Fair Company Limited	董事	1990年08月16日		否
陈沛欣	Motic Deutschland GmbH	董事	1999年03月29日		否
陈沛欣	Kolok Enterprises Limited	董事	2009年05月27日		否
陈沛欣	National Optical & Scientific Instrument Inc.	董事	2002年01月01日		否
陈沛欣	Swift Optical Instruments, Inc.	董事	2007年07月25日		否
陈沛欣	麦克奥迪(厦门)医疗诊断系统有限公司	董事	2004年05月12日	2016年05月11日	否
陈沛欣	Motic Electric (Hong Kong) Limited	董事	2010年02月12日		否
陈沛欣	Swift Optical Instruments Limited	董事	2010年02月24日		否
陈沛欣	NOSI Investments Inc.	董事	2011年06月22日		否
陈沛欣	Team Dragon Holdings Limited	公司秘书	2008年11月28日		否
陈沛欣	Vincent Power Limited	董事	1987年07月01日		否
陈沛欣	Honest World Investments Limited	董事	1998年09月15日		否
陈沛欣	Dragon Star Investments Limited	董事	1998年09月04日		否
陈沛欣	Central Base Limited	董事	1993年02月11日		否
陈沛欣	Immortal Investment Company Limited	董事	1985年12月08日		否
陈沛欣	Nakano International Limited	董事	1991年07月03日		否
陈沛欣	Trojan Horse Limited	董事	2004年12月23日		否
陈沛欣	Goldenluxe Limited	董事	2010年10月26日		否
陈沛欣	Jubilant City Limited	董事	2012年08月09日		否

杨泽声	Speed Fair Investments Limited	董事	1992年11月25日		否
杨泽声	Motic Hong Kong Limited	董事	2007年03月26日		否
杨泽声	Speed Fair Electro Engineering Company Limited	董事	2007年09月24日		否
杨泽声	Motic Incorporation Limited	董事	1989年01月18日		否
杨泽声	协励行（厦门）电气有限公司	执行董事	2006年12月01日	2018年11月30日	否
杨泽声	麦克奥迪（贵阳）仪器有限公司	执行董事	2006年08月23日	2015年08月22日	否
杨泽声	Precision Moulded Polymers, Limited	董事	1997年04月19日		否
杨泽声	National Optical Instrument Supply Limited	董事	1989年02月18日		否
杨泽声	三明麦克奥迪光学仪器有限公司	董事长	2002年12月20日	2016年08月19日	否
杨泽声	麦克奥迪（成都）仪器有限公司	董事长	2003年01月07日	2017年03月23日	否
杨泽声	麦克奥迪(厦门医疗诊断系统有限公司	董事长	2004年05月12日	2016年05月11日	否
杨泽声	Treetops Industrial Limited	董事	1998年07月14日		否
杨泽声	厦门麦克奥迪软件系统工程有限公司	董事长	1994年01月08日	2017年07月29日	否
杨泽声	Motic Electric (Hong Kong) Limited	董事	2010年02月12日		否
杨泽声	Swift Optical Instruments Limited	董事	2010年02月24日		否
杨泽声	Nakano International Limited	董事	1991年07月03日		否
杨泽声	RY Investment Co. Limited	董事	2010年04月23日		否
杨泽声	Master Plan International Limited	董事	1996年03月15日		否
杨泽声	麦克奥迪（厦门）精密光学有限公司	执行董事	2014年01月06日	2017年01月05日	否

杜兴强	厦门建发股份有限公司	独立董事	2013年05月23日		是
杜兴强	清源科技（厦门）股份有限公司	独立董事	2012年02月23日		是
陈培堃	厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司	独立董事	2012年05月20日	2018年05月19日	是
陈培堃	福建南平太阳电缆股份有限公司	独立董事	2013年01月25日	2016年01月24日	是
潘卫星	厦门麦克奥迪软件系统工程有限公司	董事	1993年12月18日	2018年12月17日	否
潘卫星	三明麦克奥迪光学仪器有限公司	董事	1993年06月10日	2018年06月09日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- 1.董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会费据实报销。
- 2.董事、监事和高级管理人员报酬的确定依据：依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
- 3.董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：按公司的规定进行发放。

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
杨泽声	董事长	男	62	现任	100.37	是
陈沛欣	董事	男	61	现任	91.74	是
Hollis Li	董事	男	52	现任	49	否
杜兴强	独立董事	男	42	现任	10	否
陈培堃	独立董事	男	71	现任	10	否
章光伟	监事会主席	男	71	现任	27.66	否
王雅琦	监事	女	31	现任	14.91	否
陈足龙	监事	男	43	现任	16.45	否
潘卫星	总经理	男	56	现任	103.08	否

吴孚爱	副总经理	男		49	现任	59.04	否
吴广军	副总经理	男		52	离任	20	否
李臻	副总经理兼董秘	男		40	现任	32.13	否
胡春华	财务总监	男		40	现任	56.03	否
合计	--	--	--	--	--	590.41	--

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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
潘卫星	总经理	0	0	0	0	0	0	220,000	5.2	220,000
吴孚爱	副总经理	0	0	0	0	0	0	100,000	5.2	100,000
李臻	副总经理兼董事会秘书	0	0	0	0	0	0	100,000	5.2	100,000
胡春华	财务总监	0	0	0	0	0	0	90,000	5.2	90,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	510,000	--	510,000
备注（如有）	无									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	568
主要子公司在职员工的数量（人）	1,336
在职员工的数量合计（人）	1,904
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,904
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,077
销售人员	92
技术人员	150
财务人员	55
行政人员	69

其他	461
合计	1,904
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	253
专科	420
高中及以下	1,231
合计	1,904

2、薪酬政策

2015年公司继续秉承“公平、公正、公开”原则，不断完善公平、健全的薪酬绩效体系，保证员工薪酬的内部公平性与外部竞争性。为了有效激励员工，针对不同的岗位制定不同的绩效管理方式，将公司业绩与员工利益紧密联系在一起，使得全体员工能够充分享受公司发展的成果。

为进一步吸引和保留核心骨干人才，公司在2015年推出了限制性股票的激励计划，共激励80多人次，彰显了公司在激励优秀人才方面的决心。

3、培训计划

培训是公司人才培养和储备的重要途径，是提升公司核心竞争力的驱动力量。为加强人才队伍建设，培养和储备人才，公司依据人才培养和培训的实际情况，及时更新《培训管理制度》，为员工广阔的发展提供更加完善的制度保障。

2015年公司进一步加强内部培训力度，逐步细化分层、分类的培训体系。各类培训课程的总课时数均比2014年有显著增长。公司重点开展关键人才培养项目，加强对销售人员、管理人员的培养。一方面，引入外部的资深企业培训师进行系统化的课程授课，另一方面广泛利用公司现有人力资源的经验优势，通过“人才培养计划”等形式开展内部经验分享和培训，营造积极分享的学习氛围，不断的激发员工潜能，使企业的精彩财富得以有效沉淀。

公司高度重视员工与外部的沟通与交流，大力支持员工参加多次行业内的培训大会，促使员工不断拓宽思路、积极创新。

2016年，公司将进一步梳理、建立关键人才的课程体系，充分利用内部资源，积极营造学习型氛围，为企业的健康发展提供充满活力的人才培养机制，不断增强企业的人才实力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

（一）公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理规则》、《深圳证券交易所创业板上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规、规范性文件，不断的完善公司法人治理结构，建立健全的内部控制制度，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

截至本报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会《上市公司治理准则》和深圳证券交易所《创业板上市公司规范运作指引》的要求，不存在尚未解决的公司治理问题。不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

1、股东与股东大会

公司股东按照《公司章程》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，确保股东合法行使权益，平等对待所有股东。

公司至今未发生重大事项绕过股东大会的情况，也未发生重大事项先实施后审议的情况。公司严格按照相关规定召开股东大会，不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。

2、公司与控股股东

公司控股股东为法人股东麦克奥迪控股有限公司。麦克奥迪控股有限公司作为公司的控股股东，严格规范自己的行为，根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、董事和董事会

公司董事会现设董事5名，其中独立董事2名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。公司董事通过自学熟悉并掌握相关法律法规，从根本上保证董事立足于维护公司和全体股东的最大利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。全体董事均能做到以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行职责。董事会下设审计委员会、提名委员会以及薪酬与考核委员会。

董事会的召集、召开程序均符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《董事会议事规则》等有关规定。

4、监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

（二）公司独立性

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，本公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、独立运作，公司拥有独立完整的供应、生产、销售等业务体系，完全具备面向市场独立经营的能力。

1、资产完整

本公司拥有独立完整的研发、采购、生产、销售系统及配套设施，拥有生产经营所需的房产、生产设备、专利权、非专利技术、房屋租赁使用权等无形资产和必要资源。本公司资产与发起人资产产权界定清晰；与实际控制人、主要股东不存在共用资产的情况。本公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形，亦不存在实际控制人及其控制的企业占用本公司资金、

资产或其他资源的情形。

2、人员独立

本公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作并领取报酬，未在持有本公司5%以上股份的股东及其控制的企业担任除董事、监事以外的任何职务，也未在与本公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。

3、财务独立

本公司财务独立，具备完善的财务管理制度与会计核算体系。本公司单独开户、独立核算，不存在与其实际控制人和其他关联方共用银行账户的情形。本公司依法独立纳税。

4、机构独立

本公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会及其专门委员会、监事会及总经理负责的管理层，建立了完整、独立的法人治理结构，并规范运作。本公司建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，生产经营场所与其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、业务独立

本公司主要研制，开发，生产和销售输变电行业相配套的绝缘制品及其它相关部件，具有完全独立和完整的采购、营销、设计、实施、维护等完整的业务系统，业务独立运作，不存在受制于公司股东及其他关联方的情况。

（三）绩效评价与激励约束机制

公司建立了完善的董事、高级管理人员绩效评价与激励约束机制，董事会薪酬与考核委员会负责对公司的董事、高级管理人员进行绩效考核，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

（四）信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（五）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

（六）关于同业竞争和关联交易

公司不存在因部分改制等原因而导致的同业竞争和关联交易问题。

（七）公司财务报告内部控制制度的建立和运行情况

报告期内，公司董事会已按照《企业内部控制基本规范》的要求建立了较为完善的内部控制体系，基本符合国家法律、法规的要求，能够适应公司的管理需要，各项内部控制制度均得到了有效实施，达到了控制和防范经营管理风险的目的、保护了投资者的合法权益，能够促使公司健康、稳定地发展，未发现内部控制重大缺陷情况。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

（一）业务方面：公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，控股股东按照承诺未从事与公司业务相同或相近的业务活动。

（二）人员方面：公司拥有独立的人事和劳资管理体系，公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬。

（三）资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，产、供、销系统完整独立。工业产权、商标、非专

利技术、房屋所有权、土地所有权等无形资产和有形资产均由本公司拥有，产权界定清晰。

（四）机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及董事会下属专业委员会等内部机构独立运作，不受其他单位或个人的干涉。

（五）财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立做出财务决策。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.09%	2015 年 01 月 09 日	2015 年 01 月 09 日	2015-001
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.03%	2015 年 03 月 05 日	2015 年 03 月 05 日	2015-009
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2015 年 04 月 28 日	2015 年 04 月 28 日	2015-040
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 11 月 05 日	2015 年 11 月 05 日	2015-077

2、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

五、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
陈培堃	12	12	0	0	0	否
杜兴强	12	12	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

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

公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》开展工作，关注公司运作，独立履行职责，对公司内部控制建设、管理体系建设、人才梯队建设和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会的履职情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》，审计委员会充分发挥了审核与监督作用，主要负责公司财务监督和核查工作及与外部审计机构的沟通、协调工作。审计委员会对公司2015年内控情况进行了核查，认为公司已经建立的内控制度体系符合相关法规的规定，并能有效控制相关风险。2015年，审计委员会共召开了六次会议，重点对公司定期财务报告、生产经营控制、募集资金使用情况、控股股东及关联方资金占用等事项进行审议。审计委员会就会计师事务所从事公司年度审计的工作进行了总结评价，提出续聘会计事务所的建议。

2、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依照相关法规以及《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的规定勤勉履行职责，召开了两次会议：对2015年度高级管理人员薪酬情况等事项进行审核。

3、提名委员会的履职情况

报告期内，董事会提名委员会依照相关法规及《公司章程》及《董事会提名委员会议事规则》的规定，积极履行了职责，共召开了两次会议：对公司第一期股权激励授予人员名单调整等事项进行审核。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员考评是公司在综合考虑公司实际经营情况及同行业整体薪酬水平、各类职务所承担的责任和风险等因素后，确定了高级管理人员的基本薪酬。年度结束后，董事会薪酬与考核委员根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，对高级管理人员进行年度绩效考核并相应进行奖惩。

同时，公司2015年以来实施了股票期权激励计划，主要高级管理人员均作为激励对象，参照公司《股权激励计划实施考

核管理办法》进行考核。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 12 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见本公司于 2016 年 4 月 12 日刊登在巨潮资讯网的《2015 年度内部控制自我评估报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(一) 视为重大缺陷的情况：①存在隐藏非法交易且未被揭露的；②存在高层管理人员舞弊事实的；③当期财务报告存在重大错报，能改变盈亏情况的；④多个重要分部或多个业务同时发生差错的；</p> <p>(二) 视为重要缺陷的情况：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③当期财务报告存在错报，能改变收益趋势的；④存在重大交易未被披露的；⑤未对财务报告流程中涉及的信息系统进行有效控制的；</p> <p>(三) 视为一般缺陷的情况：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定将缺陷划分确定重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以利润总额、资产总额作为衡量指标。(1) 内控缺陷导致或可能导致的损失与利润表相关。①如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报的金额大于等于利润总额的 5%，认定为重大缺陷；②如果大于等于利润总额的 2.5%，但小于利润总额的 5%，认定为重要缺陷；③如果小于利润总额的 2.5%，则认定为一般缺陷。(2) 内控缺陷导致或可能导致的损</p>	<p>重大缺陷：业务在全国范围内造成极为严重的影响，影响无法消除，公司业务中断或破产；导致三位（包括）以上员工或公民死亡；对公司利润总额的影响在 1000 万元以上；重要缺陷：业务在个别省份造成一定影响，但这种影响需要公司通过长时间的努力消除；导致员工或公民一人以上死亡，三人以上重伤；对公司利润总额的影响在 500 万元</p>

	失与资产管理相关。①如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报的金额大于等于资产总额的 1%，认定为重大缺陷；②如果大于等于资产总额的 0.5%，但小于资产总额的 1%，认定为重要缺陷；③如果小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷。	至 1000 万元（含）之间；一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷，对公司利润总额的影响在 500 万元（含）以下。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、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	
我们认为，麦迪电气公司于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 04 月 12 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

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

第十节 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	2016 年 04 月 08 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2016）第 350ZA0012 号
注册会计师姓名	吴乐霖、巫宝才

审计报告正文

麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司（以下简称麦迪电气公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及公司资产负债表，2015年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是麦迪电气公司管理层的责任，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，麦迪电气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，公允反映了麦迪电气公司2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇一六年四月八日

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：麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	318,202,915.21	375,131,770.56
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	563,294.65	34,765.39
应收票据	9,147,872.95	21,790,996.67
应收账款	154,122,498.52	129,540,825.61
预付款项	3,328,770.00	6,925,025.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	11,491,742.07	9,674,183.94
应收股利		
其他应收款	5,176,211.57	5,809,002.01
买入返售金融资产		
存货	156,598,668.56	161,474,574.47
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	62,963,388.86	1,997,021.42

流动资产合计	721,595,362.39	712,378,165.10
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	18,441,234.82	21,177,344.47
固定资产	204,685,212.53	202,204,917.15
在建工程	22,721,430.52	3,098,839.47
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	43,574,649.06	43,619,678.39
开发支出		
商誉	17,550,032.74	
长期待摊费用	2,256,508.66	2,503,347.43
递延所得税资产	12,893,850.80	12,101,933.50
其他非流动资产	1,120,255.55	182,307.30
非流动资产合计	323,243,174.68	284,888,367.71
资产总计	1,044,838,537.07	997,266,532.81
流动负债：		
短期借款		
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	46,920.65	
应付票据		
应付账款	63,840,424.46	68,061,525.94
预收款项	4,981,053.65	2,953,450.77
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	25,550,993.04	24,469,739.49
应交税费	20,391,446.76	9,629,319.95
应付利息		
应付股利		60,307,593.64
其他应付款	17,349,454.79	23,186,754.06
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	132,160,293.35	188,608,383.85
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	5,550,578.13	3,566,202.55
递延收益	4,919,696.57	7,857,245.33
递延所得税负债	1,107,742.72	876,422.56
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,578,017.42	12,299,870.44
负债合计	143,738,310.77	200,908,254.29
所有者权益：		
股本	256,227,737.00	184,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	330,166,434.02	393,472,102.52

减：库存股	260,000.00	
其他综合收益	3,833,663.72	-3,676,555.08
专项储备		
盈余公积	61,594,714.37	58,129,838.95
一般风险准备		
未分配利润	246,523,192.29	164,432,892.13
归属于母公司所有者权益合计	898,085,741.40	796,358,278.52
少数股东权益	3,014,484.90	
所有者权益合计	901,100,226.30	796,358,278.52
负债和所有者权益总计	1,044,838,537.07	997,266,532.81

法定代表人：杨泽声

主管会计工作负责人：胡春华

会计机构负责人：郭春碧

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	182,466,491.76	248,090,192.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,047,872.95	21,790,996.67
应收账款	82,360,378.49	74,247,068.38
预付款项	661,748.06	1,410,192.12
应收利息	11,491,742.07	9,674,183.94
应收股利		
其他应收款	8,244,907.15	243,891.65
存货	50,159,947.64	47,227,766.09
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	58,853,323.53	226,907.07
流动资产合计	403,286,411.65	402,911,198.64
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	293,767,217.88	2,048,070.00
投资性房地产	13,458,871.11	15,818,279.87
固定资产	118,547,249.34	122,737,646.05
在建工程	22,721,430.52	3,098,839.47
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	13,720,549.37	13,414,555.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	522,009.60	496,596.46
递延所得税资产	1,612,484.88	1,474,644.70
其他非流动资产	418,450.55	182,307.30
非流动资产合计	464,768,263.25	159,270,939.09
资产总计	868,054,674.90	562,182,137.73
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	45,561,925.36	50,942,855.96
预收款项	558,377.73	287,052.17
应付职工薪酬	8,909,839.06	8,409,642.86
应交税费	3,625,005.81	862,990.63
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,367,393.95	4,829,740.30
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	69,022,541.91	65,332,281.92

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	4,061,901.99	2,480,837.27
递延收益	536,318.17	1,251,409.09
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,598,220.16	3,732,246.36
负债合计	73,620,762.07	69,064,528.28
所有者权益：		
股本	256,227,737.00	184,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	390,177,796.90	186,278,002.52
减：库存股	260,000.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,739,198.25	15,274,322.83
未分配利润	129,549,180.68	107,565,284.10
所有者权益合计	794,433,912.83	493,117,609.45
负债和所有者权益总计	868,054,674.90	562,182,137.73

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	714,032,572.36	734,413,601.85
其中：营业收入	714,032,572.36	734,413,601.85
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	606,001,716.14	670,383,231.06
其中：营业成本	431,084,408.07	427,661,334.69
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,913,584.01	5,546,739.25
销售费用	58,732,088.56	80,841,863.87
管理费用	116,130,106.45	153,542,713.09
财务费用	-6,418,845.78	-3,359,406.88
资产减值损失	1,560,374.83	6,149,987.04
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	465,490.11	34,708.10
投资收益（损失以“－”号填列）	829,900.33	20,217,615.39
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）	109,326,246.66	84,282,694.28
加：营业外收入	6,726,598.15	5,560,380.35
其中：非流动资产处置利得	10,798.99	30,124.80
减：营业外支出	379,552.66	2,000,703.72
其中：非流动资产处置损失	93,640.45	1,032,693.33
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	115,673,292.15	87,842,370.91
减：所得税费用	20,888,071.83	14,371,206.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	94,785,220.32	73,471,164.34
归属于母公司所有者的净利润	94,755,157.81	73,243,900.73
少数股东损益	30,062.51	227,263.61
六、其他综合收益的税后净额	7,510,218.80	-1,321,722.16
归属母公司所有者的其他综合收益	7,510,218.80	-1,321,722.16

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	7,510,218.80	-1,321,722.16
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	7,510,218.80	-1,321,722.16
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	102,295,439.12	72,149,442.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	102,265,376.61	71,922,178.57
归属于少数股东的综合收益总额	30,062.51	227,263.61
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3726	0.2887
（二）稀释每股收益	0.3708	0.2887

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：21,286,904.50 元，上期被合并方实现的净利润为：35,866,096.68 元。

法定代表人：杨泽声

主管会计工作负责人：胡春华

会计机构负责人：郭春碧

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	315,769,543.38	293,930,337.61
减：营业成本	234,580,405.77	215,531,657.15
营业税金及附加	1,928,511.34	1,888,083.07
销售费用	13,823,304.76	11,972,573.87
管理费用	39,804,945.62	36,216,153.15
财务费用	-11,720,160.95	-8,465,891.41
资产减值损失	-771,409.27	684,256.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	829,900.33	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	38,953,846.44	36,103,505.78
加：营业外收入	1,214,491.76	933,804.93
其中：非流动资产处置利得	641.03	
减：营业外支出	225,167.29	349,017.46
其中：非流动资产处置损失	80,399.20	276,834.46
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	39,943,170.91	36,688,293.25
减：所得税费用	5,294,416.68	4,705,837.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	34,648,754.23	31,982,455.94
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	34,648,754.23	31,982,455.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	714,000,567.93	740,826,217.24
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	22,228,477.87	25,908,604.69
收到其他与经营活动有关的现金	27,607,891.24	39,505,722.58
经营活动现金流入小计	763,836,937.04	806,240,544.51
购买商品、接受劳务支付的现金	333,788,039.61	383,495,154.68
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	175,255,895.25	175,079,632.20
支付的各项税费	41,987,822.37	50,561,758.32
支付其他与经营活动有关的现金	89,817,080.30	120,946,916.36
经营活动现金流出小计	640,848,837.53	730,083,461.56
经营活动产生的现金流量净额	122,988,099.51	76,157,082.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,850,032.58	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,609,679.35	196,726.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		22,405,453.51
收到其他与投资活动有关的现金		2,004,694.71
投资活动现金流入小计	11,459,711.93	24,606,874.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,588,669.73	24,485,760.87
投资支付的现金	58,680,000.00	40,180,432.58
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	24,398,062.79	82,957,003.23
支付其他与投资活动有关的现金		3,463,985.30
投资活动现金流出小计	120,666,732.52	151,087,181.98
投资活动产生的现金流量净额	-109,207,020.59	-126,480,307.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,312,000.00	310.64
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		310.64
取得借款收到的现金	15,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	28,312,000.00	310.64

偿还债务支付的现金	15,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,856,798.30	9,200,000.00
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	5,750,000.00	
筹资活动现金流出小计	90,606,798.30	9,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-62,294,798.30	-9,199,689.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,650,013.69	-6,165,185.04
五、现金及现金等价物净增加额	-53,163,733.07	-65,688,099.04
加：期初现金及现金等价物余额	332,503,921.92	398,192,020.96
六、期末现金及现金等价物余额	279,340,188.85	332,503,921.92

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	305,943,820.01	274,444,337.56
收到的税费返还	5,120,023.34	1,630,356.97
收到其他与经营活动有关的现金	9,482,789.29	10,037,926.30
经营活动现金流入小计	320,546,632.64	286,112,620.83
购买商品、接受劳务支付的现金	188,631,787.70	177,067,532.47
支付给职工以及为职工支付的现金	50,870,839.33	47,047,898.09
支付的各项税费	8,742,054.37	10,818,890.42
支付其他与经营活动有关的现金	35,920,802.62	21,667,964.50
经营活动现金流出小计	284,165,484.02	256,602,285.48
经营活动产生的现金流量净额	36,381,148.62	29,510,335.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,850,032.58	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,565,246.95	7,282.56
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	11,415,279.53	7,282.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,245,476.69	14,471,481.11
投资支付的现金	58,680,000.00	40,180,432.58
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	15,925,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	103,850,476.69	54,651,913.69
投资活动产生的现金流量净额	-92,435,197.16	-54,644,631.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,312,000.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	13,312,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,199,982.23	9,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	5,750,000.00	
筹资活动现金流出小计	14,949,982.23	9,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,637,982.23	-9,200,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,918,362.39	-77,637.88
五、现金及现金等价物净增加额	-55,773,668.38	-34,411,933.66
加：期初现金及现金等价物余额	207,909,760.14	242,321,693.80
六、期末现金及现金等价物余额	152,136,091.76	207,909,760.14

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			

		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	184,000,000.00				393,472,102.52		-3,676,555.08		58,129,838.95		164,432,892.13		796,358,278.52
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	184,000,000.00				393,472,102.52		-3,676,555.08		58,129,838.95		164,432,892.13		796,358,278.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	72,227,737.00				-63,305,668.50	260,000.00	7,510,218.80		3,464,875.42		82,090,300.16	3,014,484.90	104,741,947.78
（一）综合收益总额							7,510,218.80				94,755,157.81	30,062.51	102,295,439.12
（二）所有者投入和减少资本	72,227,737.00				143,874,746.50	260,000.00						3,182,554.93	219,025,038.43
1．股东投入的普通股	72,227,737.00				142,528,363.00							3,182,554.93	217,938,654.93
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					1,346,383.50	260,000.00							1,086,383.50
4．其他													
（三）利润分配									3,464,875.42		-12,664,857.65		-9,199,982.23
1．提取盈余公积									3,464,875.42		-3,464,875.42		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或											-9,199,9		-9,199,9

股东)的分配											82.23		82.23
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					-207,180,415.00							-198,132.54	-207,378,547.54
四、本期期末余额	256,227,737.00				330,166,434.02	260,000.00	3,833,663.72		61,594,714.37		246,523,192.29	3,014,484.90	901,100,226.30

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	92,000,000.00				506,624,140.75		-2,354,832.92		54,931,593.36		211,068,260.07	859,969.97	863,129,131.23	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并											-8,614,850.36		-8,614,850.36	
其他														
二、本年期初余额	92,000,000.00				506,624,140.75		-2,354,832.92		54,931,593.36		202,453,409.71	859,969.97	854,514,270.85	

	,000.0 0				,140.75		32.92		593.36		,409.71 .97	,280.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	92,000,000.00				-113,152,038.23		-1,321,722.16		3,198,245.59		-38,020,517.58	-859,969.97 -58,156,002.35
（一）综合收益总额							-1,321,722.16				73,243,900.73	227,263.61 72,149,442.18
（二）所有者投入和减少资本					-21,152,038.23							-21,152,038.23
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					35,000,000.00							35,000,000.00
4. 其他					-56,152,038.23							-56,152,038.23
（三）利润分配									3,198,245.59		-111,264,418.31	-108,066,172.72
1. 提取盈余公积									3,198,245.59		-3,198,245.59	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-70,240,061.64	-70,240,061.64
4. 其他											-37,826,111.08	-37,826,111.08
（四）所有者权益内部结转	92,000,000.00				-92,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	92,000,000.00				-92,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他												-1,087,233.58	-1,087,233.58
四、本期期末余额	184,000,000.00				393,472,102.52	-3,676,555.08		58,129,838.95		164,432,892.13			796,358,278.52

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	184,000,000.00				186,278,002.52				15,274,322.83	107,565,284.10	493,117,609.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	184,000,000.00				186,278,002.52				15,274,322.83	107,565,284.10	493,117,609.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	72,227,737.00				203,899,794.38	260,000.00			3,464,875.42	21,983,896.58	301,316,303.38
（一）综合收益总额										34,648,754.23	34,648,754.23
（二）所有者投入和减少资本	72,227,737.00				203,899,794.38	260,000.00					275,867,531.38
1. 股东投入的普通股	72,227,737.00				202,553,410.88						274,781,147.88
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入					1,346,383	260,000.00					1,086,383

所有者权益的金 额					.50	0					.50
4. 其他											
(三) 利润分配									3,464,875 .42	-12,664, 857.65	-9,199,98 2.23
1. 提取盈余公积									3,464,875 .42	-3,464,8 75.42	
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他										-9,199,9 82.23	-9,199,98 2.23
(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	256,227, 737.00				390,177,7 96.90	260,000.0 0			18,739,19 8.25	129,549 ,180.68	794,433,9 12.83

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	92,000,0 00.00				278,278,0 02.52				12,076,07 7.24	87,981, 073.75	470,335,1 53.51
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											

其他											
二、本年期初余额	92,000,000.00				278,278,002.52				12,076,077.24	87,981,073.75	470,335,153.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	92,000,000.00				-92,000,000.00				3,198,245.59	19,584,210.35	22,782,455.94
（一）综合收益总额										31,982,455.94	31,982,455.94
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									3,198,245.59	-12,398,245.59	-9,200,000.00
1. 提取盈余公积									3,198,245.59	-3,198,245.59	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										-9,200,000.00	-9,200,000.00
（四）所有者权益内部结转	92,000,000.00				-92,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	92,000,000.00				-92,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	184,000,000.00				186,278,002.52				15,274,322.83	107,565,284.10	493,117,609.45

三、公司基本情况

1、公司概况

麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司(以下简称“本公司”)是在福建省注册以发起方式设立的股份有限公司，并经厦门市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：91350200612046405R，本公司发行的人民币普通股A股已于2012年7月26日在深圳证券交易所创业板上市。

本公司前身为原麦克奥迪（厦门）电气有限公司（以下简称“麦克奥迪电气公司”），于2002年5月29日经厦门市经济贸易发展局“厦外资审[2002]342号”文件批准，由Kufair Investment Co., Ltd（2008年6月更名为Motic Electric Ltd.）投资设立的外商独资经营企业，2002年11月4日取得厦门市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，原注册资本为780万美元。

2008年9月15日，股东Motic Electric Ltd.将所持麦克奥迪电气公司100%的股权全部转让给Motic Electric Investment Ltd.（2010年6月更名为 Motic Holdings Co., Ltd.），该次股权转让于2008年10月经厦门火炬高技术产业开发区管理委员会以“厦高管审[2008]322号文件”批复。

2010年5月26日，经麦克奥迪电气公司股东会和董事会决议，Motic Electric Investment Ltd.将所持18.825%的股权分别转让给厦门吉福斯投资管理有限公司、厦门格林斯投资管理有限公司、厦门弘宇嘉投资管理有限公司、厦门恒盛行投资管理有限公司、HJW Engineering & Consulting Services Co., Ltd.、H&J Holdings Ltd.，转让后，本公司由外商独资企业变更为中外合资企业，注册资本仍为780万美元。该次股权转让于2010年6月8日取得厦门市外商投资局“厦外资制[2010]351号文件”批复。

2010年6月24日，经麦克奥迪电气公司股东会和董事会决议，本公司注册资本由原来的780万美元增加至795.9184万美元，由上海棠棣投资咨询有限公司以人民币704万元增加入股，折算15.9184万美元增加公司注册资本，持有公司2%的股权，其余部分作为资本溢价。该变更于2010年6月28日取得厦门市外商投资局以“厦外资制[2010]394号文件”批复。

根据2010年8月12日签署的董事会决议、股东会决议以及发起人协议、创立大会暨第一次股东大会决议和修改后公司章程的规定，本公司依法整体变更为股份有限公司，以截至2010年6月30日止经审计的账面净资产折股，股份总数为6900万股，每股面值为人民币1元，剩余净资产列入资本公积，发起人按照变更前各自持有本公司的股权比例，持有本公司变更后相应数额的股份。变更后的注册资本为人民币6,900万元。本次变更业经厦门市外商投资局“厦外资制[2010]582号”文件批复，并于2010年9月2日取得“商外资厦外资字[2002]0141号”《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。2010年10月9日本公司取得厦门市工商行政管理局颁发的变更后企业法人营业执照。

根据本公司2012年2月2日召开的2012年第一次临时股东大会决议经2012年6月27日中国证券监督管理委员会批准（“证监许可[2012]870号”），本公司向社会公开发行2,300万股人民币普通股（A股），发行后，本公司注册资本增至人民币9,200万元。本公司于2012年8月9日完成工商登记变更，取得变更后的企业法人营业执照。

本公司2014年4月21日召开的2013年年度股东大会审议通过了资本公积转增股本方案，以本公司截至2013年12月31日止总股本9,200万股为基数，向全体股东每10股转增10股，共计转增9,200万股，每股面值1元，共计增加股本9,200万元，变更后的注册资本为人民币18,400万元。本次增资于2014年5月26日取得厦门市投资促进局“厦投促审[2014]288号”文件批复，本公司于2014年5月27日换取了新的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，并于2014年7月3日完成工商登记变更，取得变更后的企业法人营业执照。

本公司2015年第二次临时股东大会通过的《<麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要>

的议案》、第二届董事会第十五次会议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，首期授予85位自然人激励对象限制性股票277万股，向85位自然人定向发行股票277万股，发行价格为每股5.20元。除10位限制性股票激励对象放弃认缴外，本次向75位自然人定向增发，实际发行股票256万股，变更后的股本为18,656万元。

本公司第二届董事会相关会议决议、2015年第一次临时股东大会决议，并经中华人民共和国商务部“商资批（2015）231号”《商务部管理原则同意麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司发行股份的批复》批准，申请增加注册资本人民币69,667,737元。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1224号”《关于核准麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司向香港协励行有限公司等发行股份的批复》核准，同意本公司以发行股份方式购买麦克奥迪实业集团有限公司100%的股权，向香港协励行有限公司发行62,700,964股、向厦门麦克奥迪协创股权投资管理合伙企业（有限合伙）发行6,966,773股，合计69,667,737股；每股面值1元，每股发行价格为9.33元，合计649,999,986.21元。变更后的注册资本为人民币256,227,737元。并于2015年12月4日完成工商登记变更，取得变更后的企业法人营业执照。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设财务部、技术部、质量部、计控部、生产部、设备部、销售部、采购部、信息技术部、人力资源部、审计部等职能部门。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）业务性质为电气机械及器材、仪器、仪表制造业及销售，主要经营范围包括：研制、开发、生产和销售输变电行业相配套的绝缘制品及其它相关部件，以及仪器、仪表、电子产品及光、机、电一体化产品，显微镜系统集成等产品。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第二十八次会议于2016年04月08日批准。

本公司本年度纳入合并范围的公司包括麦克奥迪电气（香港）有限公司（以下简称“MEHK”）、麦迪驰杰（厦门）模具科技有限公司（以下简称“麦驰模具”）、麦克奥迪实业集团有限公司（以下简称“麦迪实业”）及其下属的各级子公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点确定收入确认政策，具体会计政策如下：

（1）一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

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

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

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

（2）销售商品收入确认的具体方法

①国内销售确认

根据销售订单将销售商品发送至客户并取得客户确认，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的收入和成本能够可靠地计量。

②出口销售确认

根据出口销售订单确定的贸易方式进行，将货物移交至买方指定的承运人或者承运工具上，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的收入和成本能够可靠地计量。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司境外之各级子公司均以港币作为记账本位币，本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。发行股份面值总额与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生当月1日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用会计期间的平均汇率折算。

现金流量表所有项目均按照会计期间的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团目前的金融资产系应收款项。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本集团目前的金融负债系其他金融负债。

其他金融负债

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

（4）金融资产减值

本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（5）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
销售货款	账龄分析法
其他应收款项	账龄分析法
押金、保证金、员工借款及备用金	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
半年以内	2.00%	2.00%
半年至一年（含 1 年）	8.00%	8.00%
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	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

12、存货

（1）存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、半成品、库存商品、委托加工物资、发出商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料采用加权平均法确定发出存货的实际成本。在产品、半成品、库存商品采用标准成本确定发出存货的实际成本：当期发出存货的实际成本与标准成本的累计差异于每一会计期末进行分摊转回，即分别根据期末在产品、自制半成品、库存商品的标准成本占已销售产品的标准成本和期末相关存货标准成本之和的比率，分别确定期末在产品、半成品、库存商品应分摊的成本差异，将其由当期营业成本中转回存货相关项目。

（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

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）周转材料的摊销方法

周转材料是指本集团能够多次使用、逐渐转移其价值但仍保持原有形态不确认为固定资产的材料，主要包括低值易耗品、包装物、模具。价值较大、使用期限较长的模具在预计受益期限内平均摊销，低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

（1）投资成本的确定

本公司目前的长期股权投资系对子公司的投资。本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。

（2）后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权按期计提折旧或摊销，投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类 别	折旧（摊销）年限	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	50	—	2%
房屋建筑物	20	10%	4.5%

本集团投资性房地产采用成本模式后续计量。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	10.00%	3%~4.5%
机器设备	年限平均法	10	10.00%	9%
运输工具	年限平均法	5	10.00%	18%
电子设备	年限平均法	5	10.00%	18%
其他设备	年限平均法	5	10.00%	18%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权和外购计算机软件、商标权、著作权。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50年	直线法	
计算机软件	5年	直线法	
商标权	10年	直线法	
著作权	10年	直线法	

本集团于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、19。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

20、长期资产减值

本集团对子公司的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，应当以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成

本或费用和资本公积。资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。等待期，是指可行权条件得到满足的期间。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。等待期，是指可行权条件得到满足的期间。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付，等待期为授予日至可行权日的期间；对于可行权条件为规定业绩的股份支付，应当在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。可行权日，是指可行权条件得到满足、职工和其他方具有从企业取得权益工具或现金的权利的日期。企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

25、收入

(1) 一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

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

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

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

（2）销售商品收入确认的具体方法

①国内销售确认

根据销售订单将销售商品发送至客户并取得客户确认，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的收入和成本能够可靠地计量。

②出口销售确认

根据出口销售订单确定的贸易方式进行，将货物移交至买方指定的承运人或者承运工具上，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的收入和成本能够可靠地计量。

26、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

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，

如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

27、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。本公司的租赁为经营租赁。

（1）本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

29、其他重要的会计政策和会计估计

28、限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款

30、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

31、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	17%
营业税	房租收入	5%
城市维护建设税	应交增值税额+当期免抵的增值税税额+营业税	5%、7%
企业所得税	应纳所得税额	详见下表
教育费附加	应交增值税额+当期免抵的增值税税额+营业税	3%
地方教育附加	应交增值税额+当期免抵的增值税税额+营业税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司	15%
麦克奥迪实业集团有限公司	15%
MEHK	16.5%
MIG (HK) Co., Limited	16.5%
Motic Hong Kong Limited	16.5%
Precision Moulded Polymers, Limited	16.5%
Motic Incorporation Limited	16.5%
Motic Deutschland GmbH	30%
Motic Instruments Inc.	26%
Motic Spain, Sociedad Limitada Unipersonal	30%
National Optical & Scientific Instrument Inc.	15%-35%（超额累进税率）
Swift Optical Instruments, Inc.	15%-35%（超额累进税率）

2、税收优惠

本公司于2016年1月26日获得厦门市科学技术局、厦门市财政局、福建省厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201535100325），发证日期为2015年10月12日，有效期为3年。本公司将连续3年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。故本公司2015年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

本公司之子公司麦迪实业公司于2011年9月26日获得厦门市科学技术局、厦门市财政局、福建省厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201135100010），认定有效期为3年。根据厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局于2015年2月26日下发的厦科联[2015]8号《关于认定厦门市2014年高新技术企业（总第十八批）的通知》，本公司被继续认定为高新技术企业，发证日期为2014年9月30日，有效期为三年，相关税收优惠续展至2016年度。故麦迪实业公司2015年度按15%的优惠税率计缴企业所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	164,913.05	156,168.28
银行存款	306,436,663.90	372,425,631.22

其他货币资金	11,601,338.26	2,549,971.06
合计	318,202,915.21	375,131,770.56
其中：存放在境外的款项总额	89,108,131.17	67,604,918.10

其他说明

(1)期末，银行存款中定期存款人民币30,330,400.00元以及其他货币资金中信用卡、外币远期买卖合同保证金存款折本位币8,532,326.36元，因不能随时用于支付，本公司在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

(2)期末，本集团不存在质押、冻结、或有潜在收回风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外汇买卖合同	563,294.65	34,765.39
合计	563,294.65	34,765.39

其他说明：

无

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	5,107,872.95	21,790,996.67
商业承兑票据	4,040,000.00	
合计	9,147,872.95	21,790,996.67

(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
----	---------

商业承兑票据	0.00
	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	14,421,950.55	0.00
商业承兑票据	1,000,000.00	0.00
合计	15,421,950.55	0.00

(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
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

- (1) 期末本集团无已质押的应收票据。
- (2) 期末本集团无因出票人未履约而将其转应收账款的票据
- (3) 应收票据期末数较期初数减少，主要是期末以应收票据方式结算的金额减少所致。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	157,488,902.57	100.00%	3,366,404.05	2.14%	154,122,498.52	132,498,973.31	100.00%	2,958,147.70	2.23%	129,540,825.61
合计	157,488,902.57	100.00%	3,366,404.05	2.14%	154,122,498.52	132,498,973.31	100.00%	2,958,147.70	2.23%	129,540,825.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	156,772,063.80	3,215,246.39	2.05%
1 至 2 年	690,872.40	138,174.47	2.00%
2 至 3 年	25,966.37	12,983.19	50.00%
合计	157,488,902.57	3,366,404.05	2.14%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 408,256.35 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
实际核销的应收账款	255,119.64

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 51,600,802.97 元，占应收账款期末余额合计数的比例 32.76%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,032,016.06 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

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	3,286,800.58	98.73%	6,820,770.51	98.49%
1 至 2 年	26,377.99	0.80%	103,604.89	1.50%
2 至 3 年	15,591.43	0.47%	649.63	0.01%
合计	3,328,770.00	--	6,925,025.03	--

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

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额1,768,933.93元，占预付款项期末余额合计数的比例53.14%。

其他说明：

预付款项期末数较期初数减少，主要是期末未到结算期的预付款项金额减少所致。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	11,491,742.07	9,674,183.94
合计	11,491,742.07	9,674,183.94

8、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,346,996.18	100.00%	170,784.61	3.19%	5,176,211.57	5,946,742.56	100.00%	137,740.55	2.32%	5,809,002.01
合计	5,346,996.18	100.00%	170,784.61	3.19%	5,176,211.57	5,946,742.56	100.00%	137,740.55	2.32%	5,809,002.01

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 年以内小计	2,899,015.02	70,624.30	2.40%
1 至 2 年	1,200,669.02	60,033.46	5.00%
2 至 3 年	397,049.84	19,852.49	5.00%
3 年以上	392,187.31	20,274.36	5.00%
合计	4,888,921.19	170,784.61	3.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 33,044.06 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 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
押金、保证金	2,929,243.60	1,971,740.92
备用金	424,629.57	214,981.18
个人借款	1,268,837.63	1,718,993.29

应收出口退税	458,074.99	1,428,979.85
其他款项	266,210.39	612,047.32
合计	5,346,996.18	5,946,742.56

(4) 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	租赁押金	690,381.97	1 至 2 年	12.91%	34,519.10
第二名	应收出口退税	458,074.99	半年以内	8.57%	
第三名	保证金	289,870.00	半年至 1 年	5.42%	14,493.50
第四名	保证金	267,716.70	半年以内	5.01%	5,354.33
第五名	押金	169,146.00	1-2 年	3.16%	8,457.30
合计	--	1,875,189.66	--	35.07%	62,824.23

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,363,218.52	4,528,260.24	22,834,958.28	32,285,835.07	4,206,380.36	28,079,454.71
在产品	18,108,509.02	665,354.53	17,443,154.49	19,723,246.07	797,410.51	18,925,835.56
库存商品	81,423,689.69	2,741,207.35	78,682,482.34	86,587,660.08	4,001,308.11	82,586,351.97
周转材料	2,574,629.92	85,066.91	2,489,563.01	2,027,401.10	32,064.35	1,995,336.75
委托加工物资	47,501.43		47,501.43	264,405.49		264,405.49
发出商品	10,243,190.90	1,122,571.69	9,120,619.21	7,766,261.09	562,309.67	7,203,951.42
半成品	29,170,090.10	3,189,700.30	25,980,389.80	25,255,524.01	2,836,285.44	22,419,238.57
合计	168,930,829.58	12,332,161.02	156,598,668.56	173,910,332.91	12,435,758.44	161,474,574.47

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	4,206,380.36	784,526.80		462,646.92		4,528,260.24
在产品	797,410.51	276,582.75		408,638.73		665,354.53
库存商品	4,001,308.11	1,476,425.74		2,736,526.50		2,741,207.35
周转材料	32,064.35	67,870.23		14,867.67		85,066.91
发出商品	562,309.67	560,262.02				1,122,571.69
半成品	2,836,285.44	851,700.85		498,285.99		3,189,700.30
合计	12,435,758.44	4,017,368.39		4,120,965.81		12,332,161.02

存货种类	确定可变现净值的 具体依据	本期转回或转销 存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于成本	商品价值回升，相关商品已销售
在产品	可变现净值低于成本	商品价值回升，相关商品已销售
库存商品	可变现净值低于成本	相关商品已销售
发出商品	可变现净值低于成本	
委托加工物资	可变现净值低于成本	商品价值回升，相关商品已销售
半成品	可变现净值低于成本	商品价值回升，相关商品已销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

10、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

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	4,244,429.97	1,852,663.73
理财产品	58,680,000.00	
预缴其他税费	38,958.89	144,357.69
合计	62,963,388.86	1,997,021.42

其他说明：

12、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

无

13、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	26,343,526.91	8,421,796.24		34,765,323.15
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	1,639,550.19	768,118.47		2,407,668.66
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,639,550.19	768,118.47		2,407,668.66
4.期末余额	24,703,976.72	7,653,677.77		32,357,654.49
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额	11,633,327.05	1,954,651.63		13,587,978.68
2.本期增加金额	13,587,978.68	156,530.84		1,308,720.39
(1) 计提或摊销	13,587,978.68	156,530.84		1,308,720.39

3.本期减少金额	799,428.31	180,851.09	980,279.40
(1) 处置			
(2) 其他转出	799,428.31	180,851.09	980,279.40
4.期末余额	11,986,088.29	1,930,331.38	13,916,419.67
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	12,717,888.43	5,723,346.39	18,441,234.82
2.期初账面价值	14,710,199.86	6,467,144.61	21,177,344.47

(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

本期“其他转出”为房屋及建筑物、土地使用权改变用途，分别重分类至固定资产及无形资产。

14、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	办公设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值:							
1.期初余额	199,844,898.70	130,747,377.38	20,894,970.76	8,921,193.53		7,488,427.55	367,896,867.92
2.本期增加金额	2,539,052.14	18,540,576.00	971,725.91	1,749,193.73	321,657.00	677,499.11	24,799,703.89
(1) 购置	899,501.95	10,783,640.50	971,725.91	1,412,101.82		677,499.11	14,744,469.29
(2) 在建工程转入		45,603.18					45,603.18
(3) 企业合并增加		7,711,332.32		337,091.91	321,657.00		8,370,081.23
其他增加	1,639,550.19						1,639,550.19
3.本期减少金额	774,184.69	8,439,998.07	856,800.38	1,375,725.19		77,812.56	11,524,520.89
(1) 处置或报废	774,184.69	8,439,998.07	739,204.97	1,375,725.19		50,149.96	11,379,262.88
其他减少			117,595.41			27,662.60	145,258.01
4.期末余额	201,609,766.15	140,847,955.31	21,009,896.29	9,294,662.07	321,657.00	8,088,114.10	381,172,050.92
二、累计折旧							
1.期初余额	64,298,205.66	75,561,764.25	16,796,473.95	7,066,221.11		1,842,633.45	165,565,298.42
2.本期增加金额	8,768,093.64	8,837,933.29	1,376,620.10	689,801.79	16,836.54	725,680.31	20,414,965.67
(1) 计提	7,968,665.33	8,617,770.03	1,376,620.10	666,874.77	4,209.14	725,680.31	19,359,819.68
其他增加	799,428.31	220,163.26		22,927.02	12,627.40		1,055,145.99
3.本期减少金额	84,952.81	7,562,521.59	658,726.71	1,294,432.33		19,444.61	9,620,078.05
(1) 处置或报废	84,952.81	7,562,521.59	658,726.71	1,294,432.33		5,524.15	9,606,157.59
其他减少						13,920.46	13,920.46
4.期末余额	72,981,346.49	76,837,175.95	17,514,367.34	6,461,590.57	16,836.54	2,548,869.15	176,360,186.04
三、减值准备							
1.期初余额	126,652.35						126,652.35
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少							

金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额	126,652.35						126,652.35
四、账面价值							
1.期末账面 价值	128,501,767.31	64,010,779.36	3,495,528.95	2,833,071.50	304,820.46	5,539,244.95	204,685,212.53
2.期初账面 价值	128,501,767.31	55,185,613.13	4,098,496.81	1,854,972.42	0.00	5,645,794.10	202,204,917.15

15、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
小混料站(11#)				13,675.21		13,675.21
APG 车间	136,297.00		136,297.00	136,297.00		136,297.00
倒班楼	17,926,284.56		17,926,284.56	2,948,867.26		2,948,867.26
A4-浇注机 (AXXIS)	200,104.15		200,104.15			
VC1-真空浇注设 备改造	214,480.00		214,480.00			
APG 真空备料、 注料系统改造	4,152,095.56		4,152,095.56			
300026 三坐标测 量机升级改造	92,169.25		92,169.25			
合计	22,721,430.52		22,721,430.52	3,098,839.47		3,098,839.47

(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
倒班楼	28,000,0	2,948,86	14,977,4			17,926,2	64.02%	主体已				其他

	00.00	7.26	17.30			84.56		完工			
APG 车间	35,853,000.00	136,297.00				136,297.00	0.38%	前期设计, 工程延后			募股资金
合计	63,853,000.00	3,085,164.26	14,977,417.30			18,062,581.56	--	--			--

16、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

17、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	计算机软件	商标权	著作权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	42,110,335.09			8,573,658.65	7,172,138.09	0.79	57,856,132.62
2.本期增加金额	768,118.47			586,690.96	320,595.20	0.05	1,675,404.68
(1) 购置				542,467.38			542,467.38
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
其他增加	768,118.47			44,223.58	320,595.20	0.05	1,132,937.30
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	42,878,453.56			9,160,349.61	320,595.20	0.84	59,531,537.30

二、累计摊销							
1.期初余额	5,826,993.76			7,292,793.80	1,116,666.67		14,236,454.23
2.本期增加金额	1,060,606.57			459,827.44	200,000.00		1,720,434.01
(1) 计提	879,755.48			454,077.43	200,000.00		1,533,832.91
其他增加	180,851.09			5,750.01			186,601.10
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	6,887,600.33			7,752,621.24	1,316,666.67		15,956,888.24
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	35,990,853.23			1,407,728.37	6,176,066.62	0.84	43,574,649.06
2.期初账面价值	36,283,341.33			1,280,864.85	6,055,471.42	0.79	43,619,678.39

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

本期“其他转入”，其中：土地使用权为其改变用途，从投资性房地产项目中转入，计算机软件、商标权、著作权为外币资产汇率变动折算差。

18、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

无

19、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
麦迪驰杰（厦门） 模具科技有限公 司		17,550,032.74		17,550,032.74
合计		17,550,032.74		17,550,032.74

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

不存在商誉减值迹象，不计提商誉减值准备。

其他说明

20、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
围墙	527,932.08		78,212.16		449,719.92
装修费	1,431,271.73	13,637.71	225,931.20	49,498.25	1,169,479.99
MV 照明改造	12,606.82		12,606.82		
软件升级服务费	47,547.16		47,547.16		
厂房装修	12,820.50		12,820.50		
绝缘车间路灯维护	52,487.48		52,487.48		
OR 车间支路动力安装	94,323.46		94,323.46		
高速搅拌项目	196,750.00		144,000.00		52,750.00
模具		121,367.52	6,068.37		115,299.15
93 系列机台移位动力和气路安装		326,900.10	43,168.54		283,731.56
垃圾房建筑		164,000.00	6,833.34		157,166.66
其他	127,608.20	12,332.61	111,579.43		28,361.38
合计	2,503,347.43	638,237.94	835,578.46	49,498.25	2,256,508.66

其他说明

21、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	15,258,503.15	2,637,055.62	23,837,783.71	3,940,792.34
可抵扣亏损	1,979,599.25	494,899.81		
产品质量保证	3,800,578.12	592,416.86	3,566,202.55	551,210.86
合并抵消未实现利润	15,534,085.53	2,450,473.42	15,591,176.70	1,039,515.09
固定资产折旧	805,588.98	182,954.81	877,990.41	227,512.48
递延收益	849,401.47	158,718.56	2,072,245.33	347,045.13
股份支付费用	35,000,000.00	5,250,000.00	35,000,000.00	5,250,000.00
股权激励费用	1,346,383.50	201,957.53		
长期待摊费用			131,209.22	19,681.38
坏账核销	4,841,174.80	726,176.22	4,841,174.82	726,176.22
其他预提费用	1,327,986.47	199,197.97		

合计	80,743,301.27	12,893,850.80	85,917,782.74	12,101,933.50
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(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
固定资产折旧	6,713,592.24	1,107,742.72	2,247,237.31	876,422.56
合计	6,713,592.24	1,107,742.72	2,247,237.31	876,422.56

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		12,893,850.80		12,101,933.50
递延所得税负债		1,107,742.72		876,422.56

22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	1,120,255.55	182,307.30
合计	1,120,255.55	182,307.30

其他说明：

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

24、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

25、衍生金融负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外汇买卖合同	46,920.65	
合计	46,920.65	

其他说明：

26、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	58,885,699.68	60,776,805.26
工程及设备款	4,954,724.78	7,284,720.68
合计	63,840,424.46	68,061,525.94

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

(1) 本期无账龄超过1年的重要应付账款款项。

27、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及模具款	4,981,053.65	2,953,450.77
合计	4,981,053.65	2,953,450.77

(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：

- 本期无账龄超过1年的重要的预收款项。
- 预收账款期末较期初增加主要是本公司预收模具款增加所致。

28、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	24,293,304.97	166,593,626.56	165,540,356.28	25,346,575.25
二、离职后福利-设定提存计划	176,434.52	8,508,538.73	8,480,555.46	204,417.79
三、辞退福利		791,676.04	791,676.04	
合计	24,469,739.49	175,893,841.33	174,812,587.78	25,550,993.04

(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	23,179,442.92	148,641,236.07	147,394,366.69	24,426,312.30
2、职工福利费		4,736,474.56	4,736,474.56	
3、社会保险费	55,788.19	4,733,740.87	4,691,018.50	98,510.56
其中：医疗保险费	55,788.19	3,867,547.51	3,840,871.73	82,463.97
工伤保险费		424,620.60	417,602.05	7,018.55
生育保险费		441,572.76	432,544.72	9,028.04
4、住房公积金	241,651.02	3,172,882.34	3,353,480.52	61,052.84
5、工会经费和职工教育经费	467,548.49	2,619,458.81	2,758,366.25	328,641.05
其他短期薪酬	348,874.35	2,689,833.91	2,606,649.76	432,058.50
合计	24,293,304.97	166,593,626.56	165,540,356.28	25,346,575.25

(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	171,019.96	6,608,984.79	6,594,133.73	185,871.02
2、失业保险费	5,414.56	1,899,553.94	1,886,421.73	18,546.77
合计	176,434.52	8,508,538.73	8,480,555.46	204,417.79

其他说明：

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,739,175.89	1,655,952.21
营业税	6,653.68	6,147.45
企业所得税	11,235,027.32	6,759,551.54
个人所得税	560,467.12	345,005.50
城市维护建设税	428,925.49	420,234.46
教育费附加	206,978.08	201,276.01
地方教育附加	137,846.35	122,539.30
土地使用税	38,477.73	
房产税	37,895.10	118,613.48
合计	20,391,446.76	9,629,319.95

其他说明：

说明：增值税本期增幅较大的原因：本期期末光学业务国内销售增幅较大所致。

企业所得税本期增幅较大的原因：本期期末光学业务海外公司尚未缴纳的企业所得税金额较大所致。

30、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以前年度已分配未支付股利		60,307,593.64
合计		60,307,593.64

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：

31、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
股权及业务收购款	6,825,000.00	9,629,869.57
预提费用	5,790,925.10	8,343,246.95
杂项费用	1,825,549.10	1,511,760.33
保证金	68,450.90	68,450.90
押金	7,000.00	10,500.00
关联方往来款		1,229,579.93
其他往来款项	2,832,529.69	2,393,346.38
合计	17,349,454.79	23,186,754.06

(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

期末，不存在账龄超过1年的重要其他应付款。

32、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

33、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

34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	3,800,578.13	3,566,202.55	本集团对经确认存在质量问题的已销售电气业务产品负有退换货的责任，因此根据预计退换货占电气业务销售收入的比例计提产品质量担保，确认为预计负债。
其他	1,750,000.00		
合计	5,550,578.13	3,566,202.55	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

其他包含股权投资或有对价，形成原因：本公司在与2015年10月19日与麦驰模具股东厦门市驰杰模具工业有限公司（以下简称“驰杰模具”）签署的协议中，另行约定若麦驰模具2016年度至2018年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润达到本协议约定的净利润承诺数额的，本公司届时向驰杰模具另行额外支付175万元股权转让价款，此另行额外支付的股权转让价款也作为合并成本，对应科目确认为预计负债。

35、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	7,857,245.33	1,000,000.00	3,937,548.76	4,919,696.57	
合计	7,857,245.33	1,000,000.00	3,937,548.76	4,919,696.57	--

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
双断口项目补贴	1,251,409.09		715,090.92		536,318.17	与资产相关
SMZ161/171T 视显微镜及 BA600 自动显微镜开发及生产技术改造	283,333.31		40,000.01		243,333.30	与资产相关

项目						
基于 DMD 的共聚焦显微成像系统的研制	1,785,000.00		267,750.00		1,517,250.00	与资产相关
阿波罗 (APOLLO) 显微镜开发及生产技术改造项目	78,750.00		9,000.00		69,750.00	与资产相关
可快速更换波长的 LED 荧光显微镜项目	300,000.00		9,000.00		291,000.00	与资产相关
多维高分辨率生物组织表征与分析仪器开发与应用项目	4,000,000.00	1,000,000.00	2,871,707.83		2,128,292.17	与资产相关
高级数码显示 LED 荧光显微镜资助款	158,752.93		25,000.00		133,752.93	与资产相关
合计	7,857,245.33	1,000,000.00	3,937,548.76		4,919,696.57	--

其他说明：

36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	184,000,000.00	72,227,737.00				72,227,737.00	256,227,737.00

其他说明：

本期发行新股为：

(1)、公司首期授予85位自然人激励对象限制性股票277万股，向85位自然人定向发行股票277万股，发行价格为每股5.20元。除10位限制性股票激励对象放弃认缴外，本次向75位自然人定向增发，实际发行股票256万股，此次变更业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年04月1日出具“致同验字【2015】350ZA0010号”验资报告验证。

(2)、本公司以发行股份方式购买麦克奥迪实业集团有限公司100%的股权，向香港协励行有限公司发行62,700,964股、向厦门麦克奥迪协创股权投资管理合伙企业（有限合伙）发行6,966,773股，合计69,667,737股；每股面值1元，每股发行价格为9.33元，合计649,999,986.21元。此次变更业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年07月31日出具“致同验字【2015】350ZA0067号”验资报告验证。

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	391,860,152.35	142,528,363.00	207,194,100.00	327,194,415.35
其他资本公积	1,611,950.17	1,360,068.50		2,972,018.67
合计	393,472,102.52	143,888,431.50	207,194,100.00	330,166,434.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：（1）股本溢价本期增加金额142,528,363.00元，其中本期因同一控制下合并麦迪实业产生的股本溢价131,776,363.00元，因股权激励发行限制性股票形成股本溢价10,752,000.00元。

（2）其他资本公积本期增加金额1,360,068.50元，其中本期限受股股权激励产生1,346,383.50元，因子公司资本公积变动增加13,685.00元。

（3）本期减少系本期同一控制下合并减少麦迪实业期初实收资本和资本公积的金额。

38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应回购限制性股票		260,000.00		260,000.00
合计		260,000.00		260,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

为截止审计报告日应回购股权激励对象已离职人员的限制性股票的回购款项，其中：应回购限制性股票数量5万股，回购单价5.2元/股，应回购金额26.00万元。

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,676,555.08	7,510,218.80	0.00	0.00	7,510,218.80		3,833,663.72
外币财务报表折算差额	-3,676,555.08	7,510,218.80			7,510,218.80		3,833,663.72
其他综合收益合计	-3,676,555.08	7,510,218.80	0.00	0.00	7,510,218.80		3,833,663.72

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：

其他综合收益的税后净额本期发生额为7,510,218.80元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为7,510,218.80元。

40、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
储备基金	58,129,838.95	3,464,875.42		61,594,714.37
合计	58,129,838.95	3,464,875.42		61,594,714.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系按母公司2015年净利润的10%计提储备基金。

41、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	164,432,892.13	202,453,409.71
调整后期初未分配利润	164,432,892.13	202,453,409.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	94,755,157.81	73,243,900.73
减：提取法定盈余公积	3,464,875.42	3,198,245.59
应付普通股股利	9,199,982.23	70,240,061.64
其他		37,826,111.08
期末未分配利润	246,523,192.29	164,432,892.13

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。

42、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	702,629,167.13	426,377,222.78	714,693,748.38	414,663,169.90
其他业务	11,403,405.23	4,707,185.29	19,719,853.47	12,998,164.79
合计	714,032,572.36	431,084,408.07	734,413,601.85	427,661,334.69

43、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	70,487.49	281,728.08
城市维护建设税	2,566,186.48	2,804,653.43
教育费附加	1,240,530.31	1,332,776.40
地方教育附加	827,020.34	895,791.65
房产税	150,395.76	172,738.80
土地使用税	58,022.88	58,022.88
其他税费	940.75	1,028.01
合计	4,913,584.01	5,546,739.25

其他说明：

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	29,095,419.09	38,667,434.34
差旅费与业务招待费	5,892,188.63	9,702,723.80
广告费	6,849,633.09	7,575,996.11
运输费	10,514,644.33	7,349,025.04
办公、通讯费	1,695,910.55	2,729,429.97
折旧、摊销	22,482.75	2,695,542.83
医疗诊断费		2,165,224.07
物料消耗、维修、低值易耗品	239,190.63	2,100,070.82
产品质量保证金	2,660,355.20	1,373,530.58
租金	455,193.32	1,357,094.00
清关费用	1,002,961.44	989,369.87
办公及其他费用	304,109.53	4,136,422.44
合计	58,732,088.56	80,841,863.87

其他说明：

本期较上期减少2,210.98万元，主要原因为业务调整，麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司（以下简称麦迪医疗）、厦门麦克奥迪医学检验所有限公司（以下简称麦迪医检所）从2014年9月开始不再纳入本集团公司合并范围，其中：2014年1-8月列入麦迪医疗、麦迪医检所的管理费用金额为1428万元，以及光学业务海外公司人工费用、海运费及其他各项杂费较上期减少约687万元。

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	44,863,556.96	48,008,701.53
研究开发费	32,856,635.91	32,665,812.25
办公、通讯费	8,888,873.93	8,063,277.16
咨询费	6,621,921.50	6,330,195.57
折旧与摊销费	5,367,442.90	5,224,550.46
差旅费与业务招待费	3,540,221.10	4,221,058.15
税费	3,654,511.35	4,151,726.47
租金	4,752,533.87	3,493,558.10
公共管理费	1,746,304.76	1,684,234.56
物料消耗、维修、低值易耗品	921,916.63	1,531,086.00
保险费	610,212.06	578,619.13
股权激励费用	1,346,383.50	35,000,000.00
其他费用	959,591.98	2,589,893.71
合计	116,130,106.45	153,542,713.09

其他说明：

本期较上期减少3,741.26万元，主要原因为上期麦迪实业实施股权激励，发生股权激励支出3,500.00万元。

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	349,222.43	193,406.93
减：利息收入	9,866,710.13	9,940,879.24
汇兑损益	2,912,658.95	5,662,385.60
手续费及其他	185,982.97	725,679.83
合计	-6,418,845.78	-3,359,406.88

其他说明：

47、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	658,957.33	3,507,177.77

二、存货跌价损失	901,417.50	2,642,809.27
合计	1,560,374.83	6,149,987.04

其他说明：

48、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	465,490.11	34,708.10
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	465,490.11	34,708.10
合计	465,490.11	34,708.10

其他说明：

49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		20,217,615.39
银行理财收益	829,900.33	
合计	829,900.33	20,217,615.39

其他说明：

50、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	10,798.99	30,124.80	10,798.99
其中：固定资产处置利得	10,798.99	13,615.53	10,798.99
无形资产处置利得		16,509.27	
政府补助	6,419,611.52	3,521,963.76	6,419,611.52
赔偿金、违约金收入	44,736.01	955,525.32	44,736.01
盘盈利得	42,898.27	64,183.74	42,898.27
无需支付的款项		422,831.78	
其他	208,553.36	569,659.64	208,553.36
合计	6,726,598.15	5,560,380.35	6,726,598.15

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
多维高分辨率生物组织表征与分析仪器开发与应用项目						2,871,707.83		与资产相关
厦门市科技局双断口项目补贴						715,090.92	59,590.91	与资产相关
基于 DMD 的共聚焦显微成像系统的研制						267,750.00	573,000.00	与资产相关
SMZ161/171T 视显微镜及 BA600 自动显微镜开发及生产技术改造项目						40,000.01	40,000.01	与资产相关
高级数码显示 LED 荧光显微镜资助款						25,000.00	25,000.00	与资产相关
阿波罗 (APOLLO) 显微镜开发及生产技术改造项目						9,000.00	9,000.00	与资产相关
可快速更换波长的 LED 荧光显微镜项目						9,000.00		与资产相关
增值税即征即退奖						758,754.34	832,539.02	与收益相关
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会福建省第						375,000.00		与收益相关

四批百人计划补助资金								
厦门质量技术监督局标准战略资助资金						300,000.00		与收益相关
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会等专利奖励、补助						208,400.00	396,000.00	与收益相关
厦门火炬高技术产业开发区管委会社保补差补贴						186,964.23	189,929.92	与收益相关
厦门市财政局等生产发展扶持资金						170,000.00	200,000.00	与收益相关
外籍员工所得税补助款							392,419.00	与收益相关
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会城镇土地使用税奖励金							102,669.24	与收益相关
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会引进人才薪酬津贴							150,000.00	与收益相关
其他						482,944.19	551,815.66	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	6,419,611.52	3,521,963.76	--

其他说明：

51、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	93,640.45	1,032,693.33	147,080.51
其中：固定资产处置损失	147,080.51	1,032,693.33	147,080.51
违约金、赔偿金		1,000.00	
罚款、滞纳金	27,711.77	395,220.58	27,711.77
其他	204,760.38	571,789.81	204,760.38
合计	379,552.66	2,000,703.72	379,552.66

其他说明：

无

52、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	21,228,521.70	20,144,037.11
递延所得税费用	-340,449.87	-5,772,830.54
合计	20,888,071.83	14,371,206.57

(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	115,673,292.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,228,521.70
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-340,449.87
所得税费用	20,888,071.83

其他说明

53、其他综合收益

详见附注 57。

54、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
政府补助	3,482,062.76	9,777,714.85
备用金、保证金、押金等往来款	12,959,152.84	20,523,507.51
投资性房地产出租收入	3,415,116.05	3,117,681.28
利息收入	7,751,559.59	6,086,818.94
合计	27,607,891.24	39,505,722.58

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付费用及保证金、备用金、押金等往来	89,817,080.30	120,946,916.36
合计	89,817,080.30	120,946,916.36

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
股东往来款		2,004,694.71
合计		2,004,694.71

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
股东往来款		2,004,694.71
内部重组税费		1,459,290.59
合计		3,463,985.30

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
并购麦迪实业发行股份的律师费用、券商券费用	5,750,000.00	
合计	5,750,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

55、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	94,785,220.32	73,471,164.34
加：资产减值准备	1,560,374.83	6,162,119.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,668,540.07	23,827,102.18
无形资产摊销	1,533,832.91	2,801,133.79
长期待摊费用摊销	835,578.46	1,137,005.97
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）	136,281.52	1,004,923.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-23,683.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-465,490.11	-34,708.10
财务费用（收益以“-”号填列）	2,964,288.97	5,536,600.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-829,900.33	-18,036,618.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-571,770.03	-5,772,830.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	231,320.16	123,172.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,113,354.24	-15,162,483.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,395,201.54	4,303,369.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,075,286.54	-38,179,183.23
其他	1,346,383.50	35,000,000.00

经营活动产生的现金流量净额	122,988,099.51	76,157,082.95
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	279,340,188.85	332,503,921.92
减：现金的期初余额	332,503,921.92	398,192,020.96
现金及现金等价物净增加额	-53,163,733.07	-65,688,099.04

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	24,398,062.79
其中：	--
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	24,398,062.79

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	279,340,188.85	332,503,921.92
其中：库存现金	164,913.05	156,168.28
可随时用于支付的银行存款	276,106,263.90	332,245,198.64
可随时用于支付的其他货币资金	3,069,011.90	102,555.00
三、期末现金及现金等价物余额	279,340,188.85	332,503,921.92

其他说明：

无

56、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：

57、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
银行存款	30,330,400.00	超过三个月定期存款
其他货币资金	8,532,326.36	信用卡及外币远期买卖合同保证金
合计	38,862,726.36	--

其他说明：

58、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	12,083,786.06	6.4936	78,467,273.16
欧元	2,941,419.52	7.0952	20,869,959.79
港币	9,982,805.74	0.8378	8,363,594.65
澳元	1,008.30	4.7276	4,766.84
日元	4,615,711.71	0.0539	248,786.69
新加坡币	612.00	4.5875	2,807.55
其中：美元	3,226,061.97	6.49	20,948,756.01
欧元	1,001,323.93	7.1	7,104,693.68
港币	114,304.00	0.84	95,763.89
日元	4,695,000.00	0.05	253,060.50
其他应收款			939,920.76
其中：美元	13,838.12	6.49	89,859.22
欧元	19,198.79	7.1	136,221.17
港币	852,041.50	0.84	713,840.37
应付账款			603,304.12
其中：美元	71,124.11	6.4936	461,851.52

欧元	19,822.28	7.0953	140,645.04
港币	963.90	0.8378	807.56
其他应付款			774,161.28
其中：美元	92,638.91	6.4936	601,560.03
欧元	7,500.00	7.0953	53,214.75
港币	142,500.00	0.8378	119,386.50

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
1. MEHK	港币	资产和负债项目	0.8378	外币报表折算方法见附注三、7
2. MIG (HK) Co., Limited		权益项目	交易发生日的汇率	
3. Motic Hong Kong Limited		利润表项目	0.8134	
4. Precision Moulded Polymers, Limited		现金流量项目	0.8134	
5. Motic Incorporation Limited				
6. Motic Instruments Inc.				
7. National Optical & Scientific Instrument Inc.				
8. Swift Optical Instruments, Inc.				
9. Motic Deutschland GmbH				
10. Motic Spain, Sociedad Limitada Unipersonal				

59、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	购买日至期末被购买方
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	------------	------------

资产：	14,840,577.57	14,840,577.57
货币资金	1,460,247.50	1,460,247.50
应收款项	37,931.33	37,931.33
存货	4,531,467.77	4,531,467.77
固定资产	8,421,689.20	8,421,689.20
无形资产	109,249.99	109,249.99
负债：	4,912,052.92	4,912,052.92
借款		0.00
应付款项	2,719,185.14	2,719,185.14
净资产	9,928,524.65	9,928,524.65
减：少数股东权益	2,978,557.40	2,978,557.40
取得的净资产	6,949,967.26	6,949,967.26

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

购买日被购买方可辨认资产、负债公允价值按其账面价值确认，原因为：被合并企业设立于2015年8月11日，原股东出资产业经评估，并按评估价值入账。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

该项购买业务不存在承担被购买方或有负债情况。

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

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
麦克奥迪实业集团有限公司	100.00%	麦迪实业公司与本公司为同一实际	2015年08月20日	2015年7月27日，完成标的资产麦	228,202,548.16	21,286,904.50	429,516,955.60	35,866,096.68

		控制人陈沛欣控制且该控制并非暂时性。		迪实业 100% 的股权相关变更登记手续, 2015 年 8 月 20 日, 完成购买对价股份的发行上市。				
--	--	--------------------	--	---	--	--	--	--

其他说明:

- (1)、交易构成同一控制下企业合并的依据: 麦迪实业公司与本公司为同一实际控制人陈沛欣控制且该控制并非暂时性。
- (2)、合并日的确定依据: 2015年7月27日, 完成标的资产麦迪实业100%的股权相关变更登记手续, 2015年8月20日, 完成购买对价股份的发行上市。

(2) 合并成本

单位: 元

合并成本	
--发行的权益性证券的面值	644,249,986.21

或有对价及其变动的说明:

不适用

其他说明:

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位: 元

	合并日	上期期末
资产:	340,539,068.07	378,633,950.35
货币资金	6,133,762.18	85,301,323.62
应收款项	37,410,096.45	38,920,421.41
存货	122,187,916.70	114,246,808.38
固定资产	79,673,789.16	79,467,271.10
无形资产	29,638,447.75	30,205,123.15
负债:	73,319,920.19	130,148,960.82
应付款项	16,466,174.95	17,118,669.98
净资产	267,219,147.88	248,484,989.53
取得的净资产	267,219,147.88	248,484,989.53

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

不适用

其他说明：

（1）、本公司以发行股份的方式购买香港协励行有限公司（以下简称“香港协励行”）、厦门麦克奥迪协创股权投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“麦迪协创”）合计持有的麦迪实业100%股权，其中：①向香港协励行发行62,433,297股上市公司股份，收购其持有的麦迪实业90.00%股权。②向麦迪协创发行6,937,033股上市公司股份，收购其持有的麦迪实业10.00%股权。

交易价格以第二届董事会第十二次会议决议公告日（2014年12月18日）前20个交易日公司股票交易均价为：10.41元/股。经各方协商确定，发行股份购买资产的股票发行价格确定为市场参考价的90%，即9.37元/股。

（2）、被合并方采用的会计政策与本公司采用的会计政策相同，不存在因会计政策不同而生产的调整事项。

3、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

4、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

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	
子公司						
麦克奥迪电气（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		投资设立
麦克奥迪实业有限公司	厦门	厦门	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
麦迪驰杰（厦门）模具科技有限公司	厦门	厦门	制造业	70.00%		非同一控制下企业合并

麦迪实业之子公司						
三明麦克奥迪光学仪器有限公司	三明	三明	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
麦克奥迪（成都）仪器有限公司	成都	成都	制造业	100.00%		投资设立
麦克奥迪（厦门）精密光学有限公司	厦门	厦门	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
麦克奥迪（厦门）销售有限公司	厦门	厦门	贸易	100.00%		投资设立
厦门麦克奥迪软件系统工程有限公司	厦门	厦门	软件开发与维护	100.00%		投资设立
麦克奥迪（贵阳）仪器有限公司	贵阳	贵阳	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
MIG (HK) Co., Limited	香港	香港	—	100.00%		同一控制下企业合并
麦迪实业之孙公司						
Motic Hong Kong Limited	香港	香港	贸易		100.00%	同一控制下企业合并
Motic Deutschland GmbH	德国	德国	贸易		100.00%	同一控制下企业合并
Motic Instruments Inc.	加拿大	加拿大	贸易		100.00%	同一控制下企业合并
Motic Spain, Sociedad Limitada Unipersonal	西班牙	西班牙	贸易		100.00%	同一控制下企业合并
National Optical & Scientific Instrument Inc.	美国	美国	贸易		100.00%	同一控制下企业合并
Swift Optical Instruments, Inc.	美国	美国	贸易		100.00%	同一控制下企业合并
Precision Moulded Polymers, Limited	香港	香港	贸易		100.00%	同一控制下企业合并

Motic Incorporation Limited	香港	香港	贸易		100.00%	同一控制下企业 合并
-----------------------------------	----	----	----	--	---------	---------------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

- 1.全资子公司；
- 2.或控股70%且在董事会占有多数席位；

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

2、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：

不适用

十、与金融工具相关的风险

本集团各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具和应收款项等。

本集团银行存款和衍生金融工具的交易对手方是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，本集团预期银行存款和衍生金融工具不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期

对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的32.76%（2014年36.91%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的35.07%（2014年：44.13%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团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。

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

期末本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	期 末 数					合 计
	一个月至六个月 以内	六个月至一年以内	一年至三年以 内	三年至五年以 内	五年以上	
金融负债：						
应付账款	58,073,606.21	1,731,237.50	3,415,238.69		620,342.06	63,840,424.46
其他应付款	14,818,736.22	2,344,584.32	186,134.25			17,349,454.79
合计	72,892,342.43	4,075,821.82	3,601,372.94		620,342.06	81,189,879.25

期初本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	期 初 数					合 计
	一个月至六个月 以内	六个月至一年 以内	一年至三年以 内	三年至五年 以内	五年以上	
金融负债：						
应付账款	59,209,068.26	1,567,737.00	7,284,720.68	0.00	0.00	68,061,525.94
其他应付款	20,411,705.69	2,775,048.37	0.00	0.00	0.00	23,186,754.06
合计	79,620,773.95	4,342,785.37	7,284,720.68	0.00	0.00	91,248,280.00

（3）市场风险

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

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的经营包含中国境内和境外，其中境内经营业务主要是以人民币结算，境外经营业务主要是以美元、欧元结算，外币业务及外部报表已按照附注三之8的政策折算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响，并由管理层负责监控汇率风险，必要时考虑对冲重大汇率风险。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团除生产经营应付款项外无银行借款等债务，本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2015年12月31日，本集团的资产负债率为13.76%（2014年12月31日：20.15%）。

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	563,294.65			563,294.65
持续以公允价值计量的资产总额	563,294.65			563,294.65
衍生金融负债	46,920.65			46,920.65
持续以公允价值计量的负债总额	46,920.65			46,920.65
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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

3、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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

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
Motic Holdings Co., Ltd.	香港	投资	100 万港币	42.85%	42.85%

本企业的母公司情况的说明

期初数	本期增加	本期减少	期末数
100万港币			100万港币

本企业最终控制方是陈沛欣先生。

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。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
协励行（厦门）电气有限公司	同一实际控制人
麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司	同一实际控制人
许继（厦门）智能电力设备股份有限公司	与实际控制人陈沛欣关系密切的家庭成员（陈沛欣的父亲）所能实施重大影响的企业
厦门麦克奥迪医学检验所有限公司	同一实际控制人
爱启（厦门）电气技术有限公司	同一实际控制人
VINCENTPOWERLIMITED	同一实际控制人
FirstGrantInvestmentsLimited	同一实际控制人
NationalHK(HK)	同一实际控制人
NOSI Investments Inc.	同一实际控制人
香港协励行有限公司	同一实际控制人
National Optical Instrument Supply Limited	同一实际控制人
TREETOPS INDUSTRIAL LIMITED	同一实际控制人
Speed Fair Investments Limited	同一实际控制人

其他说明

无

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司	购买商品	0.00			84,473.90

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
许继（厦门）智能电力设备股份有限公司	销售商品	5,020,301.37	983,409.30
麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司	商品销售	17,471,487.34	14,856,917.93
爱启（厦门）电气技术有限公司	商品销售	40,013.29	
麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司	材料销售	26,923.20	2,288,668.19
麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司	提供劳务	769,141.91	338,789.43

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

关联交易定价参考市场价格。

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
协励行（厦门）电气有限公司	厂房		462,235.00
麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司	厂房	568,866.00	322,895.00
麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司	办公室	594,604.80	594,604.80
厦门麦克奥迪医学检验所有限公司	办公室	72,669.48	30,278.95

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
NOSI(US)	办公室	733,295.35	709,804.00
VINCENT POWER LIMITED	仓库		302,937.60
First Grant Investments Limited	仓库	312,345.60	

关联租赁情况说明

关联交易定价参考市场价格。

(3) 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

(4) 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	5,904,100.00	5,055,370.98

(5) 其他关联交易

1. 商标使用费

2015年度本公司向麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司提供商标使用权，收取商标使用费587,321.72元。

2. 股权转让及受让

在2014年度本集团实际控制人实施产业整合，以协议转让、受让股权的方式将医疗业务剥离出麦迪实业公司，将原非由麦迪实业公司控制的其他光学业务相关资产注入麦迪实业公司，具体转让、受让情况如下：

a. 转让股权

直接受让方	出让方	被转让方	转让的被转让方股权比例%	转让价格	转让股权投资成本	2014年本公司确认投资收益金额
协励行（厦门）电气有限公司	麦迪实业公司	麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司	97.29	CNY 32,106,200.00	CNY 22,844,062.84	CNY 9,262,137.16

a. 受让股权

直接受让方	出让方	被转让方 转让的被转让方股 权比例%	转让价格
麦迪实业公司	Speed Fair Company Limited、麦克奥迪（贵阳）仪器有限 TREETOPS INDUSTRIAL 公司 LIMITED	100.00	CNY 6,857,720.00
麦迪实业公司	Speed Fair Company Limited、麦克奥迪（成都）仪器有限 TREETOPS INDUSTRIAL 公司 LIMITED	75.50	CNY 14,879,791.00
麦迪实业公司	TREETOPS INDUSTRIAL 厦门麦克奥迪软件系统工程 LIMITED 有限公司	100.00	CNY 16,307,880.50
Motic Hong Kong Limited	陈沛欣、Speed Fair Investments Motic Incorporation Limited Limited	100.00	HKD 2.00
Motic Hong Kong Limited	National Optical Instrument Supply Limited National Optical & Scientific Instrument Inc.	100.00	USD 2,477,863.85
Motic Hong Kong Limited	Speed Fair Company Limited Motic Deutschland GmbH	100.00	EUR 1.00
Motic Hong Kong Limited	Speed Fair Company Limited Motic Spain, Sociedad Limitada Unipersonal	100.00	EUR 932,121.80
Motic Hong Kong Limited	Speed Fair Company Limited Motic Instruments Inc.	100.00	USD 1,720,353.71
Motic Hong Kong Limited	陈沛欣、Speed Fair Company Precision Moulded Polymers, Limited Limited Limited	100.00	HKD 1,686,748.34
MIG (HK) Limited	Co.,Speed Fair Investments Limited Motic Hong Kong Limited	100.00	HKD 10.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	许继（厦门）智能电力设备股份有限公司	350,000.00		223,045.80	
应收账款	许继（厦门）智能电力设备股份有限公司	5,106,343.37	114,327.96	1,405,289.07	92,520.90
应收账款	麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司	6,800,476.70	136,009.53	4,469,262.00	89,385.24
其他应收款	麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司			144,962.44	2,899.26
其他应收款	厦门麦克奥迪医学检验所有限公司	25,722.59	514.45		

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	协励行（厦门）电气有限公司		9,629,869.57
其他应付款	麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司		1,229,579.93
应付股利	香港协励行有限公司		60,307,593.64

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	3,227,200.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2014 年 12 月 18 日，本公司召开第二届董事会第十二次会议，审议《关于公司〈限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》。本计划采用定向发行的方式授予激励对象限制性股票，涉及的标的股票种类为人民币普通股，本激励计划拟授予

的限制性股票数量 297万股，占本激励计划草案摘要公告日公司股本总额 18400.00万股的1.61%，其中首次授予 277万股，占本激励计划草案及摘要公告日公司股本总额 18400.00 万股的 1.51%，预留 20万股，占本激励计划草案及摘要公告日公司股本总额 18400.00 万股的0.11%，预留部分占本次授予权益总额的 6.73%。在解锁日内，若达到《关于公司〈限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》中规定的解锁条件，首次授予的限制性股票解锁时间安排为：第一次解锁期为自次授权日起12个月后的首个交易日起至首次授权日起24个月的最后一个交易日当日止，激励对象可申请解锁数量为获授限制性股票总数的20%；第二次解锁期为自次授权日起24个月后的首个交易日起至首次授权日起36个月的最后一个交易日当日止，激励对象可申请解锁数量为获授限制性股票总数的40%；第三次解锁期为自次授权日起36个月后的首个交易日起至首次授权日起48个月的最后一个交易日当日止，激励对象可申请解锁数量为获授限制性股票总数的40%；根据最终执行情况首次授予的限制性股票为256万股，实际授予的权益工具总额为322.72万元。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,346,400.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,144,400.00

其他说明

本次股权激励计划授予的2,560,000股限制性股票的公允价值相关参数取值如下：

- (1) 授予价格：本计划中限制性股票授予价格为每股5.20元；
- (2) 限制性股票授予日市价：17.68元/股；
- (3) 限制性股票各期解锁期限：1年、2年、3年；
- (4) 各期股价预计波动率：20.56%、22.05%、23.07 %；
- (5) 无风险利率：2.75 %、3.35 %、4.00 %；
- (6) 股息率：0.52 %；0.70 %；0.47 %。

根据以上基本参数,采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型估算股份支付的金额。

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

对麦驰模具增资协议

2015年10月19日，本公司与驰杰模具签署股权转让及增资协议，双方约定：在标的股权完成交割之后，由本公司向麦驰模具增资人民币400万元，增资完成后麦驰模具的注册资本变更为1000万元。截至2015年12月31日，此项增资协议尚未实际履行。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

产品质量保证

本集团对经确认存在质量问题的已销售的电气行业产品负有退换货的义务，因此本集团根据预计退换货占销售收入的比例计提产品质量保证，确认为预计负债。

除存在上述承诺事项及或有事项，截至2015年12月31日止，本集团无其他应披露未披露的重大承诺事项及或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

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

拟分配的利润或股利	25,516,566.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	25,516,566.80

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

1、资产负债表日后利润分配情况说明

本公司2016年4月8日召开第二届董事会第二十八次会议，通过了本公司2015年度利润分配预案，经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具的标准无保留意见审计报告，公司2015年度实现营业收入714,032,572.36元，归属于母公司所有者净利润94,755,157.81元，在无以往年度亏损未弥补的情况下，按母公司可供分配利润的百分之十提取法定盈余公积金3,464,875.42元，本年度公司可供股东分配的利润为91,290,282.39元。因麦克奥迪实业集团有限公司2015年盈利预测未能实现，根据麦克奥迪实业集团有限公司的原股东Speed Fair Company Limited(以下简称“香港协励行”)、厦门麦克奥迪协创股权投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“协麦迪协创”)与公司签署的《发行股份购买资产之盈利补偿协议》，香港协励行、麦迪协创应补偿的股份数量分别为1,090,862股、121,207股合计共1,212,069股，此应补偿的1,212,069股在实施补偿之前不拥有表决权、不享有利润分配的权利。现公司拟以总股本256,427,737股扣减应补偿股数1,212,069股和库存股50,000股后的255,165,668股为基数向全体股东实施每10股派现金股利1元(含税),预计派发现金股利25,516,566.80元(含税),公司剩余未分配利润留待以后年度分配。同时,以资本公积金向以上股东每10股转增10股,预计转增255,165,668股，转增及注销以上补偿股、库存股后公司总股本预计将增加至510,331,336股。分配方案公布后至实施前，公司总股本由于股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，分配比例将按照“分派总额不变”的原则相应调整。上述利润分配预案尚待本公司股东大会审批后实施。

2、限制性股票发行

2016年2月22日，本公司根据2015年第二次临时股东大会通过的《<麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》，授予9名激励对象20.00万股限制性股票，每股面值1.00元，授予价格为8.32元/股。股本变更为25,642.7737万股。本公司本次定向增发的20.00万股股票，已于2016年3月8日正式上市。

3、麦迪实业业绩承诺补偿

根据2014年12月本公司与香港协励行、麦迪协创签署的《发行股份购买资产协议》，协议约定香港协励行、麦迪协创承诺麦迪实业2015年、2016年和2017年实现的经审计的净利润不低于人民币5,150万元和5,850万元和7,100万元，若麦迪实业在业绩承诺期间实现的净利润低于上述净利润承诺数，则香港协励行、麦迪协创将按照本协议的规定进行补偿。根据2015年度麦迪实业实现的净利润情况，预计需补偿本公司股票1,212,069股，并将在2016年次临时股东大会通过以退股或以补偿本公司其他股东股份的方式进行补偿。

4、除上述事项外，截至2016年4月8日，本集团不存在其他应披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为2个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部包括：

(1) 电气业务分部，生产及销售输变电行业相配套的绝缘制品及其它相关配套部件；

(2) 光学业务分部，生产及销售仪器、仪表、电子产品及光、机、电一体化产品，显微镜系统集成等产品。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电气业务分部	光学业务分部	分部间抵销	合计
营业收入	328,914,860.08	386,197,700.28	1,079,988.00	714,032,572.36
其中：对外交易收入	328,230,428.08	385,802,144.28		714,032,572.36
分部间交易收入	684,432.00	395,556.00	1,079,988.00	
其中：主营业务收入	321,741,997.25	380,887,169.88		702,629,167.13
营业成本	231,066,910.28	200,681,396.83	663,899.04	431,084,408.07
其中：主营业务成本	227,473,686.84	199,567,434.98	663,899.04	426,377,222.78
资产总额	946,949,547.80	373,108,137.15	275,219,147.88	1,044,838,537.07
负债总额	82,881,203.52	68,857,107.25	8,000,000.00	143,738,310.77

(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

不适用

(4) 其他说明

无

2、其他

无

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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	84,042,709.72	100.00%	1,682,331.23	2.00%	82,360,378.49	75,916,465.48	100.00%	1,669,397.10	2.20%	74,247,068.38
合计	84,042,709.72	100.00%	1,682,331.23	2.00%	82,360,378.49	75,916,465.48	100.00%	1,669,397.10	2.20%	74,247,068.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	81,326,936.39	1,660,593.43	2.04%
1 至 2 年	108,689.01	21,737.80	20.00%
合计	81,435,625.40	1,682,331.23	2.07%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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 12,934.13 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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 46,983,738.52 元，占应收账款期末余额合计数的比例 55.90%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 951,875.86 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,256,269.93	100.00%	11,362.78	0.10%	8,244,907.15	257,551.60	100.00%	13,659.95	5.00%	243,891.65
合计	8,256,269.93	100.00%	11,362.78	0.10%	8,244,907.15	257,551.60	100.00%	13,659.95	5.00%	243,891.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	76,523.93	1,710.48	2.24%
2 至 3 年	169,146.00	8,457.30	5.00%
3 年以上	10,600.00	1,195.00	11.27%
合计	256,269.93	11,362.78	4.43%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,297.17 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 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
押金	185,046.00	179,046.00
备用金	70,523.93	66,046.60
其他往来款项	8,000,700.00	12,459.00
合计	8,256,269.93	257,551.60

(4) 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	合并范围内关联方往来	8,000,000.00	半年以内	96.90%	
第二名	押金	169,146.00	1-2 年	2.05%	8,457.30
第三名	个人借款	33,080.00	半年以内	0.40%	661.60
第四名	个人借款	4,800.00	半年以内	0.06%	96.00
第五名	个人借款	4,000.00	半年以内	0.05%	80.00
合计	--	8,211,026.00	--	99.46%	9,294.90

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	293,767,217.88		293,767,217.88	2,048,070.00		2,048,070.00
合计	293,767,217.88	0.00	293,767,217.88	2,048,070.00	0.00	2,048,070.00

(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
麦克奥迪电气（香港）有限公司	2,048,070.00			2,048,070.00		
麦克奥迪实业集		267,219,147.88		267,219,147.88		

团有限公司						
麦迪驰杰（厦门） 模具科技有限公 司		24,500,000.00		24,500,000.00		
合计	2,048,070.00	291,719,147.88	0.00	293,767,217.88	0.00	

(2) 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	310,221,658.71	231,244,396.63	287,600,073.91	212,343,029.81
其他业务	5,547,884.67	3,336,009.14	6,330,263.70	3,188,627.34
合计	315,769,543.38	234,580,405.77	293,930,337.61	215,531,657.15

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
银行理财收益	829,900.33	
合计	829,900.33	

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	-72,620.25	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,583,029.48	
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	21,286,904.50	本期发生同一控制下合并，被合并方：麦克奥迪实业集团有限公司
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,491.66	
减：所得税影响额	394,709.09	
合计	23,406,096.30	--

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	11.24%	0.3726	0.3708
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.75%	0.3431	0.3412

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

不适用

4、其他

1. 年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	增减变动 幅度(%)	备注
	余额(万元)	余额(万元)		
衍生金融资产	56.33	3.48	1520.27%	1
应收票据	914.79	2,179.10	-58.02%	2
预付款项	332.88	692.50	-51.93%	3
其他流动资产	6,296.34	199.70	3052.86%	4
在建工程	2,272.14	309.88	633.22%	5
其他非流动资产	112.03	18.23	514.49%	6
预收款项	498.11	295.35	68.65%	7
应交税费	2,039.14	962.93	111.76%	8
应付股利	-	6,030.76	-100.00%	9
预计负债	555.06	356.62	55.64%	10
递延收益	491.97	785.72	-37.39%	11
股本	25,622.77	18,400.00	39.25%	12
其他综合收益	383.37	-367.66	-204.27%	13
未分配利润	24,652.32	16,443.29	49.92%	14

备注:

- (1) 衍生金融资产期末余额较年初增长1520.27%，主要原因系远期应收账款结汇合同公允价值增加所致；
- (2) 应收票据期末余额较年初减少58.02%，主要原因系银行承兑汇票及时背书给供应商及到期票据的回款所致；
- (3) 预付款项期末余额较年初减少51.93%，主要原因系麦迪实业减少预付款所致；
- (4) 其他流动资产期末余额较年初增长3052.86%，主要原因系公司增加保本理财产品所致；
- (5) 在建工程期末余额较年初增长633.22%，主要原因系公司筹建倒班楼尚未竣工结转到固定资产所致；
- (6) 其他非流动资产期末余额较年初增长514.49%，其中光学业务增加70万，电气业务增加24万；
- (7) 预收款项期末余额较年初增长68.65%，主要原因系公司模具预收款增加所致；
- (8) 应交税费期末余额较年初增长111.45%，主要原因系当期应缴增值税和企业所得税所致；
- (9) 应付股利期末余额较年初减少100%，主要原因系截止本期末，上期股利已全部发放所致；
- (10) 预计负债期末余额较年初增长67.98%，主要原因系收购麦驰模具产生的或有对价 175.00万元所致；
- (11) 递延收益期末余额较年初减少37.39%，主要原因系麦迪实业研发项目政府补助按期转入当期收入所致；
- (12) 股本期末余额较年初增长39.25%，主要原因系本期同一控制下合并麦克奥迪实业集团有限公司以及实施股权激励所致；
- (13) 其他综合收益期末余额较年初减少204.27%，主要原因系财务报表外币折算差额所致；
- (14) 未分配利润期末余额较年初增加49.63%，主要原因系本期实现净利润增加所致。

2.本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下:

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	增减变动额	增减变动幅度%	备注
	余额(万元)	余额(万元)			
财务费用	-641.88	-335.94	-305.94	91.07%	1
资产减值损失	156.04	615.00	-458.96	-74.63%	2
公允价值变动收益	46.55	3.47	43.08	1241.16%	3
投资收益	82.99	2,021.76	-1,938.77	-95.90%	4
营业外支出	37.96	200.07	-162.12	-81.03%	5
所得税费用	2,088.81	1,437.12	651.69	45.35%	6

备注:

- (1) 报告期内财务费用-641.88万元，比上年同期增收305.94万元，主要原因系汇兑损失减少所致；
- (2) 报告期内资产减值损失156.04万元，比上年同期减少458.96万元，其中光学业务减少360万，主要原因系需计提的存货跌价准备减少所致；
- (3) 报告期内公允价值变动损益46.55万元，比上年同期增加43.08万元，主要原因是系远期应收账款结汇合同公允价值变动所致；
- (4) 报告期内投资收益82.99万元，比上年同期减少1,938.77万元，其中光学业务减少2017.76万元，主要原因系上期光学业务处置子公司影响所致；
- (5) 报告期内营业外支出37.96万元，比上年同期减少162.12万元，其中光学业务减少150万元，主要原因系本期营业外支出

减少所致；

（6）报告期内所得税费用2088.81万元万元，比上年同期增加642.09万元，主要原因系本期实现净利润增加所致。

第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、经公司法定代表人签名的2015年年度报告文本原件。
- 5、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。