



上海锐奇工具股份有限公司

2014 年年度报告

2015-024

2015 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人吴明厅、主管会计工作负责人及会计机构负责人吴霞钦声明：  
保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	28
第六节 股份变动及股东情况 .....	37
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	43
第八节 公司治理 .....	49
第九节 财务报告 .....	52
第十节 备查文件目录 .....	149

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、锐奇股份	指	上海锐奇工具股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	吴明厅、应媛琳
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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》
《公司章程》	指	《上海锐奇工具股份有限公司章程》
股东大会	指	上海锐奇工具股份有限公司股东大会
董事会	指	上海锐奇工具股份有限公司董事会
监事会	指	上海锐奇工具股份有限公司监事会
审计机构、众华	指	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
保荐机构	指	平安证券有限责任公司
报告期	指	2014 年度
瑞浦投资	指	上海瑞浦投资有限公司，锐奇股份股东之一，系由实际控制人所控制
上海劲浪	指	上海劲浪国际贸易有限公司，系锐奇股份全资子公司
浙江锐奇	指	浙江锐奇工具有限公司，系锐奇股份全资子公司
嘉兴汇能	指	嘉兴汇能工具有限公司，系锐奇股份控股 51% 之子公司
锐境达	指	锐境达智能科技（上海）有限公司，系锐奇股份全资子公司
上海擎宝	指	上海擎宝机器人科技有限公司，系锐境达控股 51% 之子公司
江苏精湛	指	江苏精湛光电仪器股份有限公司，系锐奇股份持股 9.5% 之参股公司
电动工具	指	以电动机或电磁铁为动力，通过传动机构驱动工作头的机械化工具
专业级电动工具	指	具有功率大、转速高、电机寿命长的特点，能够持续长时间重复作业的电动工具，主要应用于有较强专业要求的领域
DIY 级电动工具	指	指家庭用的通用级的电动工具，该类工具主要被应用于精准度要求不高和持续作业时间不长的场合，因而技术含量要求不高

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	锐奇股份	股票代码	300126
公司的中文名称	上海锐奇工具股份有限公司		
公司的中文简称	锐奇股份		
公司的外文名称	Shanghai KEN Tools Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	KEN		
公司的法定代表人	吴明厅		
注册地址	上海市松江区新桥镇新茸路 5 号		
注册地址的邮政编码	201612		
办公地址	上海市松江区新桥镇新茸路 5 号		
办公地址的邮政编码	201612		
公司国际互联网网址	www.kenpowertools.com		
电子信箱	kenpowertools@126.com		
公司聘请的会计师事务所名称	众华会计师事务所(特殊普通合伙)		
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市中山南路 100 号金外滩中心 6 楼		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王震宇	
联系地址	上海市松江区新桥镇新茸路 5 号	
电话	021-57825832	
传真	021-37008859	
电子信箱	kenpowertools@126.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
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	公司董事会办公室

## 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000 年 04 月 29 日	上海市松江区茸北镇 工业区茸平路 99 号	3102272036926	310227631755944	63175594-4
变更注册地址	2001 年 05 月 31 日	上海市松江区茸梅路 137-3 号	3102272036926	310227631755944	63175594-4
变更注册地址	2001 年 10 月 16 日	上海市松江区新桥镇 新茸路 5 号	3102272036926	310227631755944	63175594-4
变更经营期限	2002 年 04 月 27 日	上海市松江区新桥镇 新茸路 5 号	3102272036926	310227631755944	63175594-4
变更股权结构、增加营 业范围	2002 年 07 月 10 日	上海市松江区新桥镇 新茸路 5 号	3102272036926	310227631755944	63175594-4
变更注册资本为 2800 万元	2003 年 11 月 03 日	上海市松江区新桥镇 新茸路 5 号	3102272036926	310227631755944	63175594-4
变更股权结构	2004 年 05 月 13 日	上海市松江区新桥镇 新茸路 5 号	3102272036926	310227631755944	63175594-4
变更注册资本为 3800 万元	2006 年 05 月 30 日	上海市松江区新桥镇 新茸路 5 号	3102272036926	310227631755944	63175594-4
变更股权结构	2008 年 07 月 17 日	上海市松江区新桥镇 新茸路 5 号	310227000636595	310227631755944	63175594-4
变更注册资本为 4225 万元	2008 年 09 月 27 日	上海市松江区新桥镇 新茸路 5 号	310227000636595	310227631755944	63175594-4
变更注册资本为 6000 万元、变更公司类型为 股份有限公司（非上 市）	2008 年 12 月 09 日	上海市松江区新桥镇 新茸路 5 号	310227000636595	310227631755944	63175594-4
变更注册资本为 6315 万元	2009 年 09 月 23 日	上海市松江区新桥镇 新茸路 5 号	310227000636595	310227631755944	63175594-4
变更注册资本为 8420 万元、变更公司类型为 股份有限公司（上市）	2010 年 10 月 19 日	上海市松江区新桥镇 新茸路 5 号	310227000636595	310227631755944	63175594-4
变更注册资本为 15156 万元	2011 年 06 月 02 日	上海市松江区新桥镇 新茸路 5 号	310227000636595	310227631755944	63175594-4
变更注册资本为 30312 万元	2014 年 06 月 25 日	上海市松江区新桥镇 新茸路 5 号	310227000636595	310227631755944	63175594-4
变更注册资本为 30730.8 万元	2014 年 12 月 26 日	上海市松江区新桥镇 新茸路 5 号	310227000636595	310227631755944	63175594-4

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	673,873,585.80	600,426,117.02	12.23%	538,082,225.67
营业成本（元）	533,273,779.69	481,175,740.00	10.83%	432,742,181.22
营业利润（元）	60,965,370.73	47,001,223.06	29.71%	56,351,200.64
利润总额（元）	71,181,430.52	70,646,896.04	0.76%	65,110,691.06
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	62,084,214.06	58,460,775.24	6.20%	52,468,211.73
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	52,828,579.35	39,557,012.42	33.55%	45,324,119.44
经营活动产生的现金流量净额（元）	32,645,185.37	18,798,164.65	73.66%	48,112,730.16
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1062	0.124	-14.35%	0.3175
基本每股收益（元/股）	0.2041	0.1929	5.81%	0.1707
稀释每股收益（元/股）	0.2041	0.1929	5.81%	0.1707
加权平均净资产收益率	6.16%	6.11%	0.05%	5.53%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.24%	4.13%	1.11%	4.78%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	307,308,000.00	151,560,000.00	102.76%	151,560,000.00
资产总额（元）	1,238,198,616.06	1,148,446,475.37	7.82%	1,116,903,572.07
负债总额（元）	189,745,544.20	155,202,103.79	22.26%	167,737,873.88
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,039,047,564.54	980,031,437.76	6.02%	936,957,482.91
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.3811	6.4663	-47.71%	6.1821
资产负债率	15.32%	13.51%	1.81%	15.02%

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 三、非经常性损益的项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-78,959.26	-359,159.91	-315,758.55	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	729,555.90	1,297,452.50	225,268.50	
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）	3,071,490.50	12,657,749.58	9,003,175.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-121,387.61	132,164.10	72,073.33	
业绩承诺补偿	7,344,916.16	11,214,919.21		是指本期收到的子公司嘉兴汇能少数股东应志宁先生的业绩承诺补偿
减：所得税影响额	1,659,345.66	3,403,023.74	1,841,205.16	
少数股东权益影响额（税后）	30,635.32	2,636,338.92	-538.53	
合计	9,255,634.71	18,903,762.82	7,144,092.29	--

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

适用  不适用

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

## 四、重大风险提示

### 1、宏观经济风险

公司主营业务为电动工具产品，下游应用行业主要为工业制造加工、轨道路政桥梁等基础设施建设、建筑装饰等行业。

相关行业受国家宏观经济运行情况、国家工业增速、社会投资规模、国家经济政策导向等因素的影响较大。对此，公司将持续关注经济形势，加强运营前瞻性，密切结合新常态下的经济走势和经济政策确定合理的经营思路和目标，并针对市场的变化采取积极、灵活的策略和措施。

## 2、 市场竞争的风险

目前国内从事电动工具生产的企业数量较多，大部分企业规模较小，其产品也多以DIY级为主，企业多采用价格战等竞争手段，市场竞争日趋激烈；同时，一些国际电动工具知名品牌着眼于中国的市场规模和生产优势，也纷纷在国内设立生产工厂，试图在中国市场占据份额。面对市场竞争局面，公司若不能更大步地提升核心竞争力，体现品牌附加值优势，则有可能难以快速与追赶者拉开更大差距。

为此，公司将坚持并强化高等级、高效能的专业电动工具品牌定位，不断加大研发投入，提高产品技术含量和品质，加强品牌建设，提高品牌附加值，形成产品的市场差异化，以期在与同级别对手在国内外市场的竞争中占据有利地位。

## 3、 汇率波动风险

本公司的外销收入主要以美元等外币结算。2013年度人民币处于单边升值通道，公司受到了汇兑损失的不利影响。2014年度，随着人民币汇率市场化改革的不断深入和推进，人民币汇率双向浮动特征明显，汇率弹性显著增强，公司实现了汇兑收益。未来随着人民币汇率市场化和人民币国际化的推进，加之日益复杂的国际外汇市场，如果公司不能根据外汇市场的变动及时调整产品价格，将产生一定的汇兑损失风险。

现阶段公司主要通过合同中约定汇率波动达到一定幅度时可调整销售价格和收到货款后及时结汇来降低汇率波动的风险。未来公司还将积极稳健探索、实行多种金融手段及积极利用相关区域政策，以期有效控制汇率波动风险。

## 4、 新业务探索的风险

公司从2014年开始积极抓住改革深化、产业转型升级的有利时机，利用上市公司的各种资源优势，以多种手段积极向代表先进生产力的工业智能化、信息化领域进行延伸和探索，尤其是在工业机器人、工业智能化装备等领域已开展有针对性的布局。公司期望借此积累相关产业技术，从而带动企业的持续升级乃至转型，并在未来产业竞争中保持优势地位。

在向新业务领域探索和转型的过程中，公司将面临人员及技术储备、跨领域管理等方面的挑战，同时新的业务（如工业机器人等）也可能面临短期内难以迅速扩张市场的困难。对此，公司将加强对产业延伸及产业升级方向的科学论证，积极稳妥地推进升级、转型，以多种手段有效防范和控制业务拓展中的风险；同时也将加大必要的资金、团队等的投入，以期在新业务市场中尽早占得优势地位。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

##### (1) 总体经营情况概述

纵观2014年世界经济，总体保持温和增长态势，金融危机之后的结构调整还没有结束，导致各国经济发展不均，拖累着世界经济的增长。同时，诸如日益加剧的地区地缘政治冲突等因素对未来经济增长不断构成威胁。2014年全球经济走势呈现出明显的分化特征，美国经济在发达国家中一枝独秀，欧元区经济除德国外仍在衰退边缘徘徊，日本经济呈现出前高后低的剧烈震荡，新兴经济体整体走弱。

与此对应，2014年中国经济显现总体放缓、忧中有进态势，经济下行压力和风险不小，稳增长遭遇一定的困难，国内经济进入转型调整新常态模式。

报告期内，公司管理层和全体员工按照既定的发展战略和经营计划，合理配置资源，提升内部管理，调整营销管理，加大海内外市场的开拓、巩固，进一步提升品牌优势和市场占有率，公司主营业务稳步增长。同时，公司积极介入工业机器人、传感器等工业智能化、信息化领域的新业务，虽然报告期内该等业务尚未为公司带来营业收入及利润，但相关研发、生产、销售等业务均稳步推进中，产业布局不断完善。报告期内，基于稳定的订单需求，公司外销业务继续平稳增长，实现销售收入37,174.46万元，同比去年同期增长4.77%；内销方面，公司加强内销渠道建设和加大国内市场占有率的策略开始显现效果，实现销售收入29,983.83万元，同比去年同期增长22.53%，显著高于行业水平。报告期内，公司实现营业总收入67,387.36万元，同比去年同期增长12.23%；实现利润总额7,118.14万元，同比去年同期增长0.76%；实现归属于上市公司股东净利润6,208.42万元，同比去年同期增长6.20%；实现扣除非经常性损益后归属于上市公司股东净利润5,282.86万元，同比去年同期增长33.55%；实现营业利润6,096.54万元，同比去年同期增长29.71%。

##### (2) 公司主要业务情况

围绕2014年度公司经营计划，报告期内公司主要业务情况如下：

#### 1) 积极推进募投项目。

报告期内，公司募投项目高等级专业电动工具产业化项目、高等级专业电动工具扩产及技术改造项目、专业电动工具研发中心项目均稳步推进实施。

截止报告期末，高等级专业电动工具产业化项目累计投入资金14,439.94万元，完成项目总预算的93.44%。3栋新建厂房基建工程已完工，通过验收并交付使用。前期储备的生产管理人员、技术人员、一线生产人员、行政人员等团队已就位并进入到验厂、调试及小批量生产阶段。报告期内，该项目并已实现营业收入2,211.45万元，实现净利润10.79万元。

截止报告期末，高等级专业电动工具扩产及技术改造项目累计投入资金7,791.25万元，完成项目总预算的99.80%。报告期内，该项目并已实现营业收入9,692.17万元，实现净利润1,677.79万元。

截止报告期末，专业电动工具研发中心项目累计投入资金2,690.3万元，完成项目总预算的69.93%。

#### 2) 持续加强品牌及渠道建设，实现外销、内销市场的双增长。

报告期内，公司延续上一年度以来的品牌策略和销售策略，在嘉兴募投项目刚投入使用尚未批量生产的情况下，一方面保持稳健发展ODM业务和加快开拓自有品牌的海外市场，另一方面继续加大国内市场的投入力度。截至报告期末，公司实现营业总收入67,387.36万元，同比去年同期增长12.23%；其中实现外销收入37,174.46万元，同比去年同期增长4.77%；实现内销收入29,983.83万元，同比去年同期增长22.53%。

3) 研发方面，根据董事会制定的持续加大研发投入的方针，公司在2014年度坚持加大研发投入，进一步确立并巩固公司的产品技术领先优势。2014年度，公司研发投入3,180.03万元，占营业收入的4.72%。在研发成果方面，2014年度，公司已新

申请专利权28项，其中发明专利5项；取得专利授权11项，其中取得发明专利3项；持续进行的主要研发项目中，6项已量产。

4) 提高超募资金使用效率。

报告期内，在前期科学稳妥论证的基础上，在保障募集资金安全及股东权益的前提下，公司审议通过了《关于使用超募资金设立全资子公司的议案》，以超募资金中的1亿元设立全资子公司锐境达智能科技（上海）有限公司。公司调动优势资源，积极投入资金、人员团队等，重点向工业智能机器人、传感应用等工业智能化、信息化领域延伸，探索跨界整合模式，开展在该等领域内的技术积累和市场积累，并带动公司的产业升级和整体转型，以期在未来的产业竞争中保持优势地位。

5) 加快产业延伸及升级，积极推动企业跨界整合及转型。

报告期内，公司以全资子公司锐境达投资控股设立上海擎宝机器人科技有限公司、参股江苏精湛光电仪器股份有限公司，由此进军以工业机器人、传感器及其应用等为代表的工业智能化、自动化领域，从而提升公司的科技储备，带动公司的产业升级和转型，并在即将爆发性增长的工业4.0产业领域占得优势地位和市场份额。

6) 积极寻求和筛选收购标的。

报告期内，公司积极寻求和筛选合适的收购标的，并在中介机构的协助下对重点标的开展尽职调查、估值、可行性论证及商议。

## 2、报告期内主要经营情况

### (1) 主营业务分析

#### 1) 概述

报告期内，公司实现营业总收入67,387.36万元，同比去年同期增长12.23%；研发方面，根据董事会制定的持续加大研发投入的方针，公司在2014年度继续增加研发投入，进一步确立并巩固产品技术领先优势。2014年度，公司研发投入3,180.03万元，占营业收入的4.72%；报告期发生销售费用3,479.82万元、管理费用5,549.82万元，财务费用-1,505.18万元，经营活动产生的现金流量净额3,264.52万元。

#### 2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用  不适用

#### 3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	673,873,585.80	600,426,117.02	12.23%

#### 驱动收入变化的因素

报告期内公司主营业务收入构成没有发生重大变化。

报告期内，公司延续上一年度以来的品牌策略和销售策略，在嘉兴募投项目刚投入使用尚未大批量生产的情况下，一方面保持稳健发展ODM业务和加快开拓自有品牌的海外市场，另一方面继续加大国内市场的投入力度，进一步扩大自主品牌的影响力。截至报告期末，公司实现营业总收入67,387.36万元，同比去年同期增长12.23%；其中实现外销收入37,174.46万元，同比去年同期增长4.77%；实现内销收入29,983.83万元，同比去年同期增长22.53%。

2014年度，公司自主品牌销售收入同比去年同期增长28.57%，其中外销自主品牌销售收入同比增长9.36%，内销自主品牌销售收入同比增长34.44%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
---------	----	----	--------	--------	------

电动工具行业	销售量	台	2,782,211	2,267,771	22.68%
	生产量	台	2,710,698	2,317,992	16.94%
	库存量	台	376,948	448,461	-15.95%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	438,031,082.64	82.14%	391,532,699.64	81.37%	11.86%

#### 5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	34,798,223.67	33,386,271.08	4.23%	
管理费用	55,498,156.08	44,059,364.24	25.96%	主要原因为：研发、股权激励及人工等费用增加。
财务费用	-15,051,844.31	-8,438,797.71	-78.36%	主要原因为：（1）公司增加资金中定期存款的比例，利息收入增加；（2）上年汇率波动较大以致汇兑损失较大。
所得税	8,979,600.60	7,824,962.62	14.76%	
资产减值损失	1,882,256.82	1,269,292.15	48.29%	主要原因为：本期末应收账款余额增长，相应计提的坏帐准备高于上期。
营业外收入	10,509,475.42	24,012,882.89	-56.23%	主要原因为：本年度公司收到政府补助金额减少所致。

#### 6) 研发投入

适用  不适用

根据董事会制定的持续加大研发投入的方针，公司在 2014 年度坚持加大研发投入，进一步确立并巩固公司的产品技术领先优势。2014 年度，公司研发投入 3,180.03 万元，占营业收入的 4.72%。在研发成果方面，2014 年度，公司已新申请专利权 28 项，其中发明专利 5 项；取得专利授权 11 项，其中发明专利 3 项；持续进行的主要研发项目中，6 项已量产。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	31,800,282.25	24,817,554.40	18,465,674.81

研发投入占营业收入比例	4.72%	4.13%	3.43%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

#### 7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	674,282,989.74	656,654,902.83	2.68%
经营活动现金流出小计	641,637,804.37	637,856,738.18	0.59%
经营活动产生的现金流量净额	32,645,185.37	18,798,164.65	73.66%
投资活动现金流入小计	256,604,576.46	430,257,120.55	-40.36%
投资活动现金流出小计	61,144,933.13	291,562,971.93	-79.03%
投资活动产生的现金流量净额	195,459,643.33	138,694,148.62	40.93%
筹资活动现金流入小计	9,548,640.00		
筹资活动现金流出小计	7,578,000.00	15,156,000.00	-50.00%
筹资活动产生的现金流量净额	1,970,640.00	-15,156,000.00	113.00%
现金及现金等价物净增加额	230,207,796.61	142,122,605.89	61.98%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额比上期增加73.66%，主要原因为：报告期公司购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期减少；子公司上海劲浪收到的出口退税增加。

2、报告期内投资活动现金流入比上期减少40.36%，投资活动现金流出比上期减少79.03%，投资活动产生的现金流量净额比上期增加40.93%，主要原因为：报告期活期存款转定期比上期减少。

3、报告期内筹资活动现金流出比上期减少50%，筹资活动产生的现金流量净额比上期增加113.00%，主要原因为：报告期公司实施股权激励计划，发行限制性股票，吸收投资收到的现金增加，报告期分配的现金股利比上期减少。

4、报告期内现金及现金等价物净增加额比上年同期增加61.98%，主要原因为：报告期末定期存款比上期期末减少。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

公司本年度净利润为62,201,829.92元，经营活动的现金流量为32,645,185.37元，差额29,556,644.55元，主要原因为报告期销售增加，应收账款增加，致使经营活动的现金流量低于公司报告期净利润。

#### 8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	292,396,139.85
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	43.38%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	505,999,406.30
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.72%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

围绕2014年度公司经营计划，报告期内公司主要业务情况如下：

1、 积极推进募投项目投产。

报告期内，公司募投项目高等级专业电动工具产业化项目、高等级专业电动工具扩产及技术改造项目、专业电动工具研发中心项目均稳步推进实施。

截止报告期末，高等级专业电动工具产业化项目累计投入资金14,439.94万元，完成项目总预算的93.44%。3栋新建厂房基建工程已完工，通过验收并交付使用。前期储备的生产管理人员、技术人员、一线生产人员、行政人员等团队已就位并进入到验厂、调试及小批量生产阶段。报告期内，该项目并已实现营业收入2,211.45万元，实现净利润10.79万元。

截止报告期末，高等级专业电动工具扩产及技术改造项目累计投入资金7,791.25万元，完成项目总预算的99.80%。报告期内，该项目并已实现营业收入9,692.17万元，实现净利润1,677.79万元。

截止报告期末，专业电动工具研发中心项目累计投入资金2,690.3万元，完成项目总预算的69.93%。

2、 持续加强品牌及渠道建设，实现外销、内销市场的双增长。

报告期内，公司延续上一年度以来的品牌策略和销售策略，在嘉兴募投项目刚投入使用尚未批量生产的情况下，一方面保持稳健发展ODM业务和加快开拓自有品牌的海外市场，另一方面继续加大国内市场的投入力度。截至报告期末，公司实现营业总收入67,387.36万元，同比去年同期增长12.23%；其中实现外销收入37,174.46万元，同比去年同期增长4.77%；实现内销收入29,983.83万元，同比去年同期增长22.53%。3、 研发方面，报告期内，公司持续加大研发投入，研发投入3,180.03万元，占营业收入的4.72%，其中，包括锂电池充电工具相关的电机、电池应用等研发项目均按期推进，公司自主品牌的六轴工业机器人已研发成功并投入测试及现场试用。

4、 提高超募资金使用效率。

报告期内，在前期科学稳妥论证的基础上，在保障募集资金安全及股东权益的前提下，公司审议通过了《关于使用超募资金设立全资子公司的议案》，以超募资金中的1亿元设立全资子公司锐境达智能科技（上海）有限公司。公司调动优势资源，积极投入资金、人员团队等，重点向工业智能机器人、传感应用等工业智能化、信息化领域延伸，探索跨界整合模式，开展在该领域内的技术积累和市场积累，并带动公司的产业升级和整体转型，以期在未来的产业竞争中保持优势地位。

5、 加快产业延伸及升级，积极推动企业跨界整合及转型。

报告期内，公司以全资子公司锐境达投资控股设立上海擎宝机器人科技有限公司、参股江苏精湛光电仪器股份有限公司，由此进军以工业机器人、传感器及其应用等为代表的工业智能化、自动化领域，从而提升公司的科技储备，带动公司的产业升级和转型，并在即将爆发性增长的工业4.0产业领域占得优势地位和市场份额。

6、 积极寻求和筛选收购标的。

报告期内，公司积极寻求和筛选合适的收购标的，并在中介机构的协助下对重点标的开展尽职调查、估值、可行性论证及商议。

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

适用  不适用

## (2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
电动工具行业	671,582,915.70	138,340,295.37
分产品		
电动工具	635,660,023.86	130,445,394.79
配件	35,922,891.84	7,894,900.58
分地区		
国内	299,838,319.22	81,902,112.91
国外	371,744,596.48	56,438,182.46

2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
电动工具行业	671,582,915.70	533,242,620.33	20.60%	12.02%	11.37%	0.46%
分产品						
电动工具	635,660,023.86	505,214,629.07	20.52%	12.94%	10.79%	1.54%
配件	35,922,891.84	28,027,991.26	21.98%	-2.15%	22.78%	-15.84%
分地区						
国内	299,838,319.22	217,936,206.31	27.32%	22.53%	17.67%	3.00%
国外	371,744,596.48	315,306,414.02	15.18%	4.77%	7.39%	-2.07%

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

适用  不适用

## (3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	566,760,613.16	45.77%	581,734,726.89	50.65%	-4.88%	
应收账款	167,312,223.89	13.51%	105,907,841.90	9.22%	4.29%	应收账款年末数比年初增加 62,997,611.31 元, 增加比例为 58.47%, 主要原因为: 报告期公司加大国内外市场拓展力度, 增加客户信用额度并适当放宽信用期限所致。
存货	121,659,258.29	9.83%	130,836,543.60	11.39%	-1.56%	
固定资产	186,664,409.50	15.08%	150,293,988.67	13.09%	1.99%	
在建工程	41,129,834.83	3.32%	50,245,992.82	4.38%	-1.06%	
应收利息	0.00	0.00%	941,364.19	0.08%	-0.08%	应收利息年末数比年初减少 941,364.19 元, 减少比例为 100.00%, 主要原因为: 公司报告期末未到期定期存款余额为零, 应收利息已结清。
应收票据	33,266,985.93	2.69%	14,902,426.50	1.30%	1.39%	应收票据年末数比年初增加 18,364,559.43 元, 增加比例为 123.23%, 主要原因为: 公司报告期末对部分信用良好的客户给予一定的额度以承兑汇票偿还期末应收账款, 致使期末的银行承兑汇票增加。
无形资产	63,780,929.26	5.15%	68,066,660.42	5.93%	-0.78%	
递延所得税资产	2,150,016.67	0.17%	1,520,456.74	0.13%	0.04%	递延所得税资产年末数比年初数增加 529,559.93 元, 增加比例为 58.47%, 主要原因为: 期末根据时间性差异相应的增加了递延所得税资产。
其他非流动资产	2,380,840.23	0.19%	9,540,646.85	0.83%	-0.64%	其他非流动资产年末数比年初数减少 7,159,800.62 元, 减少比例为 75.05%, 主要原因为采购的设备款到货结算且业绩承诺补偿也如期履约所致。

## 2) 负债项目重大变动情况

单位: 元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
应付票据	4,200,000.00	0.34%	1,900,000.00	0.17%	0.17%	应付票据年末数比年初数增加 2,300,000.00 元, 增加比例为 121.05%, 主要原因为: 报告期末开具的票据尚未到期承兑所导致。
应付账款	145,154,085.04	11.72%	115,584,876.96	10.06%	1.66%	

预收账款	2,375,471.15	0.19%	7,789,662.74	0.68%	-0.49%	预收款项年末数比年初数减少 5,414,191.59 元，减少比例为 69.50%，主要因为报告期部分国外客户结算方式改变，由发货前结算货款改为部分货款发货后按信用期结算。
应交税费	4,261,422.58	0.34%	1,401,230.05	0.12%	0.22%	应交税费年末数比年初数增加 2,860,192.53 元，增加比例为 204.12%，主要因为：报告期末公司应缴纳而未缴纳的增值税以及企业所得税增加。
其他应付款	21,878,579.86	1.77%	16,158,190.69	1.41%	0.36%	其他应付款年末数比年初数增加 5,470,389.17 元，增加比例为 35.40%，主要因为：报告期实施股权激励计划发行限制性股票，根据股权激励计划，如果激励对象考核不合格，公司负有原价购回限制性股票的义务而确认了部分负债。

## 3) 以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产					13,100,000.00		13,100,000.00
金融资产小计					13,100,000.00		13,100,000.00
上述合计	0.00				13,100,000.00		13,100,000.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

**(4) 公司竞争能力重大变化分析**

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司研发成果突出，新申请专利权28项，其中发明专利5项；取得专利授权11项，其中发明专利3项：一种墙壁打磨机的手柄、一种电动角磨机、一种作业工具；已授权的专利将有效保护公司的研发成果，并能有效巩固公司的产品技术领先优势，提高公司核心竞争力。

**(5) 投资状况分析**

## 1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况						
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）		变动幅度			
13,100,000.00						
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
江苏精湛光电仪器股份有限公司	测量仪器、激光应用、传感应用等业务	9.50%	募集资金		0.00	是

## 2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## 1. 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	67,185.18
报告期投入募集资金总额	8,008.94
已累计投入募集资金总额	45,321.49
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
报告期募集资金使用投入 8,008.94 万元，截止期末累计投入资金 45,321.49 万元；其中承诺项目本期投入 6,008.94 万元，截止报告期末累计投入 24,921.49 万元，超募资金截止期末累计投入 20,400 万元；尚未使用的募集资金（包括超募资金）均存放于公司募集资金专户。	

## 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											
高等级专业电动工具产业化项目	否	15,453	15,453	4,442.21	14,439.94	93.44%	2013年10月31日	10.79	10.79		否
高等级专业电动工具扩产及技术改造项目	否	6,506.5	7,806.5	149.88	7,791.25	99.80%	2012年12月31日	1,677.79	2,463.04	是	否
专业电动工具研发中	是	3,847	3,847	1,416.85	2,690.3	69.93%	2014年12				否

心项目							月 31 日				
承诺投资项目小计	--	25,806.5	27,106.5	6,008.94	24,921.49	--	--	1,688.58	2,473.83	--	--
超募资金投向											
收购豪迈资产业务	否	2,600	2,600		2,600	100.00%	2011 年 12 月 31 日	721.29	3,679.25		
补充高等级专业电动工具扩产及技术改造项目投资额	否	1,300	1,300				2012 年 10 月 31 日				
锐境达智能科技（上海）有限公司	否	10,000	10,000	2,000	2,000	20.00%					
归还银行贷款（如有）	--	2,800	2,800		2,800	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	5,000	13,000		13,000	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	21,700	29,700	2,000	20,400	--	--	721.29	3,679.25	--	--
合计	--	47,506.5	56,806.5	8,008.94	45,321.49	--	--	2,409.87	6,153.08	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、高等级专业电动工具产业化项目：该项目前期受工程配套不完善等因素的影响，整体建设进度有所滞后。报告期末，该项目 3 栋厂房已完成竣工验收，并进入小批量生产阶段。</p> <p>2、专业电动工具研发中心项目：经决议，该项目实施地点已变更至“高等级专业电动工具扩产及技术改造项目”实施地点并一同实施。一方面受到“高等级专业电动工具扩产及技术改造项目”后期装修方案调整的影响，另一方面随着产业技术的不断升级，研发中心项目对设备的技术和选型要求也不断提升，因此研发中心项目的投入进度有所滞后。根据该项目的实际进度情况及合理预计，公司于 2013 年 10 月 24 日召开的第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于募投项目延期的议案》，同意将该项目的计划完成时间调整至 2014 年 12 月 31 日。</p> <p>3、公司 3 个募投项目均预计可于 2015 年上半年内完成并结项。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>经公司第一届董事会第十二次会议决议，使用超募资金 2,800 万元偿还银行贷款，该决议已履行完毕。经公司第一届董事会第十三次会议决议，使用超募资金中的 5,000 万元用于永久性补充流动资金，该决议已履行完毕。经公司第一届董事会第十五次会议决议，使用超募资金中的 2,600 万元用于收购永康市豪迈工具有限公司的部分资产业务，该决议已履行完毕。经公司第二届董事会第三次会议决议，使用超募资金中的 1,300 万元补充“高等级专业电动工具扩产及技术改造项目”资金缺口的决议，该决议已履行完毕，补充资金投入金额及其效益合并计入“高等级专业电动工具扩产及技术改造项目”。经公司第二届董事会第九次会议决议，并经 2012 年度股东大会批准，使用超募资金中的 8,000 万元永久性补充流动资金，该决议已履行完毕。经公司第二届董事会第十六次会议决议，并经 2014 年第二次临时股东大会批准，使用超募资金中的 1 亿元设立全资子公司。2014 年 6 月 9 日，全资子公司锐境达智能科技（上海）有限公司完成工商注册登记，截止 2014 年 12 月 31 日，已实缴注册资本金额 2,000 万元。</p>										
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p>										

	2012年2月20日,公司召开第二届董事会第三次会议,审议通过了《关于变更专业电动工具研发中心项目实施地点的议案》,决议:专业电动工具研发中心项目原实施地点为“上海市松江区松江745-1地块”,现变更实施地点为“上海市松江区新桥镇新茸路5号1-6、9幢地块之内”,即把项目实施地点变更至“高等级专业电动工具扩产及技术改造项目”实施地点一并实施。2012年4月10日,公司股东大会审议通过上述议案。(详见证监会指定创业板信息披露网站)
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经众华沪银会计师事务所【现已更名为“众华会计师事务所(特殊普通合伙)”】沪众会字(2010)第4067号专项报告确认公司的高等级专业电动工具产业化项目先期投入3,402.05万元,高等级专业电动工具扩产及技术改造项目先期投入3,474.65万元,并经公司第一届董事会第十二次会议决议,并知会保荐代表人,于2010年12月用募集资金置换先期投入金额6,876.70万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金按三方监管协议存储。公司现正在围绕发展战略,积极开展项目调研和论证,争取尽快制定剩余超募资金的使用计划。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无问题及其他情况

## 3.募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 3) 非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 4) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

## 5) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## 6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

## 7) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位:元

项目	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
4.可供出售金融资产	13,100,000.00			13,100,000.00			13,100,000.00	募集资金
金融资产小计	13,100,000.00			13,100,000.00			13,100,000.00	--

## (6) 主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海劲浪国际贸易有限公司	子公司	电动工具行业	自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外，电动工具配件及附件、机械设备、手工工具、农具、仪器仪表的销售	2,000,000	91,592,857.27	3,726,247.43	355,947,022.97	50,640.53	31,664.15
浙江锐奇工具有限公司	子公司	电动工具行业	电动工具及其配件的生产、销售；五金机电及其配件的销售；电机、电动工具、模具领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；电机、电动工具的维修（除特种）；从事进出口业务	65,000,000	170,547,749.69	147,280,651.13	22,114,505.85	-1,585,235.60	-853,802.58
嘉兴汇能工具有限公司	子公司	电动工具行业	电动工具及配件、五金交电及配件的组装、销售；电机、电动工具、模具领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；电机、电动工具维修（除特种）；从事进出口业务。	16,000,000	51,186,846.29	20,129,407.50	32,261,241.71	1,501,687.64	1,174,526.98
锐境达智能科技（上海）有限公司	子公司	机器人、传感器等行业	智能机器人、自动化设备、传感器、精密仪器、智能芯片及智能控制技术的开发、设计，计算机软硬件的开发，系统集成，并提供相关的技术咨询、技术服务、技术转让。	100,000,000	19,997,105.55	19,997,105.55	0.00	-2,894.45	-2,894.45
上海擎宝机器人科技有限公司	子公司	机器人行业	机器人控制系统，控制器，伺服驱动器，通讯模块，自动化人机界面，机器人成套设备的研发、销售；工业自动化设备、夹具、模具、金属工具的销售；从事货物及技术进出口业务；机器人领域和工业自动化领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。	10,000,000	4,018,599.84	4,165,505.39	0.00	-934,547.41	-934,494.61

### 主要子公司、参股公司情况说明

报告期由于国家总体经济形势放缓，尤其是建筑装饰行业明显下滑，而子公司嘉兴汇能产品主要是针对建筑行业，因此受影响明显。报告期内嘉兴汇能收入较上年下降19.23%，营业外收入报告期较上期减少6,842,669.00元（主要是因为报告期收到的政府补助较上年同期减少）；以上综合因素致使嘉兴汇能报告期净利润较上期下降7,725,795.84元，下降86.80%。

### 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目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
锐境达智能科技（上海）有限公司	开展包括智能工业机器人、传感应用等为代表的，以信息化、网络化、自动化和智能化为技术方向的智能制造装备的研发和运营业务。	投资设立	2014 年度对整体生产和业绩影响非常小
上海擎宝机器人科技有限公司	从事智能工业机器人控制系统、控制器及机器人成套设备等的研发、生产和销售业务	投资设立	2014 年度对整体生产和业绩影响非常小

### （7）公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司未来发展的展望

### （一）产业政策

公司作为两市唯一主营电动工具业务的上市公司，专注致力于高等级、高效能的专业电动工具的研发、生产和销售。专业电动工具被广泛地运用于航空装备、卫星及应用、轨道交通装备、海洋工程装备、智能制造装备等高端装备制造行业。李克强总理在2015年政府工作报告中指出，要实施“中国制造2025”，坚持创新驱动、智能转型、强化基础、绿色发展，加快从制造大国转向制造强国。“中国制造2025”勾画了制造业未来10年发展蓝图，国内制造业公司转型升级成为必然趋势，互联网和传统工业的融合将是中国制造新一轮发展的制高点，智能制造将是中国制造未来的主攻方向。同时，国家政策的牵引将加速行业洗牌，推动集中度提升，相关龙头企业将迎来历史性发展契机。

从产业规划上来看，公司行业符合《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》、十二五规划等国家战略性新兴产业规划方向，是国家在未来相当长的一段时期内都将大力扶持、鼓励发展的战略性新兴产业。

### （二）行业发展现状

国内电动工具行业目前处于充分市场竞争阶段。近年来，DIY级别的企业之间同质化竞争较为严重，产品技术及品牌始终无法有效突破，其与中高端级别企业间的差距进一步拉大，并且该级别内部企业开始出现小企业退出、大企业提升的态势；中高端市场方面，外资品牌正在抢占中国市场，并持续占据领先地位。整个电动工具行业今年开始呈现行业分化加大、行业集中度加强及行业整合的趋势。

公司作为高等级、高效能专业电动工具制造企业，定位于中高端产品市场，致力于成为替代进口的首选品牌。近年来，公司始终在国产中高端市场占据行业领先地位。相信随着公司规模的不间断扩大、公司品牌影响力的不断加强和公司产品技术含量、品质的不断提升，公司有能力在目标市场竞争中占据有利地位。

### （三）发展战略及经营计划

#### 1、公司发展战略

公司整体发展战略始终紧紧围绕“专注于高等级专业电动工具产品的研发、生产和销售”、“走自有品牌道路”这两个核

心要素，并坚持通过研发、自主创新，确立产品的技术和品质领先优势。在这一战略思想的指导下，公司将持续加大品牌投入，提升研发能力和自主创新能力，加强电动工具行业的产业整合，并打造高素质、高效率的人员团队，严格贯彻执行公司的发展战略。同时，抓住国家产业升级的有利时机和“中国制造2025”的国家制造业蓝图，进一步积极推动公司向代表先进生产力方向的工业智能化、信息化产业领域进行延伸，通过在该等领域的技术积累和市场积累有效带动公司产业升级乃至未来的转型。

## 2、2015年度经营计划

(1) 生产管理方面，随着嘉兴募投项目三栋厂房工程的交付试产，项目将在2015年度开始逐步进入稳定的批量生产阶段。

(2) 持续加强品牌及渠道建设，实现外销、内销市场的双增长。2015年度，在外销方面，公司一方面将继续扩大发展ODM业务，另一方面将在原有基础上进一步加大自有品牌海外市场的开拓力度，实现自有品牌出口的快速增长；内销方面，在国内经济进入转型调整新常态下，公司将积极调整市场策略和方向，借助嘉兴募投项目对产能的提升及规模化效应对成本的改善，有效提升公司产品在国内市场的销量及份额，巩固公司在国内市场的品牌影响力和覆盖面。

(3) 研发方面，除原有处于已有进程中的研发项目外，为配合公司锂电系列产品的推出，2015年度公司将继续强化锂电池产品的市场开发和产品研发，继续强化锂电池充电工具相关的电机、电池应用等研发。

同时，公司将继续加强工业机器人项目的后续研发，重点加强工业机器人在焊接、喷涂、搬运、打磨等工艺领域中的应用模块及方案研发，通过对锐奇的自动化改进项目进一步完善该等应用模块。

(4) 做好募投项目后续工作。做好募投项目结项和后期维护工作，继续推进超募资金投资项目的后续工作，进一步发挥募投项目整体协同效应，更好地实现募投项目预期目标。

(5) 提高超募资金使用效率。在前期科学稳妥论证的基础上，2015年度公司将积极提高超募资金的使用效率，在保障募集资金安全及股东权益的前提下，确定及实施部分超募资金投向项目，逐步实现行业整合和产业链延伸。

(6) 加快产业延伸及升级，积极推动企业跨界整合及转型。2015年度，公司将继续调动优势资源，积极投入资金、人员团队等，进一步推动公司工业智能化、信息化业务的发展，不断进行技术积累和市场积累，并带动公司的产业升级和整体转型，以期在未来的产业竞争中保持优势地位。

(7) 加快产业并购进程。2015年度，公司将在对拟收购的标的公司进行前期筹划和商议的基础上，加快推进在电动工具行业及工业智能化、信息化产业的收购进程。

## 三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用  不适用

## 五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2014年4月10日公司召开2013年度股东大会，审议通过了《关于2013年度利润分配的议案》：以2013年12月31日总股本151,560,000股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.5元（含税），共计派发现金股利人民币7,578,000元（含税），剩余未分配利润128,707,174.03元结转以后年度；同时，以2013年12月31日总股本151,560,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增151,560,000股，转增后的总股本变更为303,120,000股。

2014年5月13日，本方案实施完毕。

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）	0.25
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	307,308,000
现金分红总额（元）（含税）	7,682,700.00
可分配利润（元）	64,625,613.31
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	
经众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众会字(2015)第 1714 号审计报告，2014 年度公司母公司实现净利润人民币 71,806,237.01 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按 2014 年度母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 7,180,623.70 元，加上年初未分配利润 132,360,131.67 元，扣除 2014 年度实施的 2013 年度现金分红 7,578,000 元，公司年末可供股东分配的利润 189,407,744.98 元。以 2014 年 12 月 31 日总股本 307,308,000 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 0.25 元（含税），共计派发现金股利人民币 7,682,700 元（含税），剩余未分配利润 181,725,044.98 元结转以后年度。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

#### 1、公司 2012 年度利润分配情况

经众华沪银会计师事务所（现已更名为“众华会计师事务所（特殊普通合伙）”）出具的“沪众会字（2013）2710 号”审计报告，2012 年度公司母公司实现净利润人民币 50,701,494.08 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按 2012 年度母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 5,070,149.41 元，加上年初未分配利润 58,410,664.42 元，公司年末可供股东分配的利润 104,042,009.09 元。

以 2012 年 12 月 31 日的总股本 151,560,000 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），共计派发现金股利人民币 15,156,000 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。

## 2、公司2013年度利润分配情况

经众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众会字(2014)第0363号审计报告，2013年度公司母公司实现净利润人民币48,304,580.64元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按2013年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金4,830,458.06元，加上年初未分配利润104,042,009.09元，扣除2013年度实施的2012年度现金分红15,156,000元，公司年末可供股东分配的利润132,360,131.67元。

以2013年12月31日总股本151,560,000股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.5元（含税），共计派发现金股利人民币7,578,000元（含税），剩余未分配利润131,602,131.67元结转以后年度；同时，以2013年12月31日总股本151,560,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增151,560,000股，转增后的总股本将变更为303,120,000股。

## 3、公司2014年度利润分配方案

经众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众会字(2015)第1714号审计报告，2014年度公司母公司实现净利润人民币71,806,237.01元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按2014年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金7,180,623.70元，加上年初未分配利润132,360,131.67元，扣除2014年度实施的2013年度现金分红7,578,000元，公司年末可供股东分配的利润189,407,744.98元。

以2014年12月31日总股本307,308,000股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.25元（含税），共计派发现金股利人民币7,682,700元（含税），剩余未分配利润181,725,044.98元结转以后年度。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014年	7,682,700.00	62,084,214.06	12.37%
2013年	7,578,000.00	58,460,775.24	12.96%
2012年	15,156,000.00	52,468,211.73	28.89%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### 1、内幕信息知情人管理制度的建立

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件，2010年10月30日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》。根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号），2012年2月22日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于修订〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》。

### 2、内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司董事会办公室严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关信息。经公司董事会办公室核实无误后，按照相关法规规定在向深交所报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。

### 3、报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因涉嫌内幕交易受到监管部门查处和整改的情况。

## 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 08 月 22 日	锐奇公司	实地调研	机构	中银国际证券有限公司 光大证券股份有限公司 承川资本	<p>1、欧美电动工具用户有哪些？销售渠道有哪些？国内销售渠道有哪些？ 答：欧美电动工具用户主要是工业用户和家庭用户，销售渠道是商超。国内销售渠道是经销商模式。</p> <p>2、公司机器人产品什么时候出成品？ 答：公司首台样机估计在 9 月份就能推出。</p> <p>3、公司机器人产品目标客户群？ 答：公司机器人产品现阶段主要是公司应用，并以五金加工制造行业为目标。</p> <p>4、公司的附件业务进展如何？ 答：公司的附件业务正常开展，产品现为外协采购。</p> <p>5、公司经销商的账期和回款是否正常？ 答：公司经销商账期正常，且公司要求每年 12 月底不论账期全部回款。</p>
2014 年 10 月 24 日	锐奇公司	实地调研	机构	大成基金管理有限公司 东方证券股份有限公司	<p>1、电动工具产品差距？ 答：电动工具分工业级、专业级、DIY 级。工业级主要用于航空航天、深海钻井等高精尖领域；专业级主要用于工业制造；DIY 级主要用于家庭等要求较低的领域；锐奇的定位是专业级电动工具。</p> <p>2、精湛目前的核心技术？目前应用方向是什么？ 答：精湛目前主要的核心技术是传感和激光半导夜视。目前用于城市安防和地质勘探等。</p> <p>3、公司机器人产品情况如何？ 答：公司目前的机器人产品为自用，并在使用过程中进行数据采集和内测。</p> <p>4、公司机器人产品的切入领域？ 答：公司机器人产品的目标是五金行业，该行业自动化程度低，工作环境差，人工成本高，以机器换人的需求高。</p>

2014 年 10 月 29 日	锐奇公司	实地调研	机构	泰康资产管理有限责任公司	<p>1、公司机器人样机面世，后续计划怎样？ 答：公司目前的机器人产品为自用，使用过程中进行数据采集和内测。后续将以五金加工行业为目标市场进行产品推广。</p> <p>2、国内机器人应用情况？ 答：国内机器人应用最多的为汽车行业，该行业基本为 ABB 等外资品牌占领。国内一般工业特别是五金行业自动化应用程度较低，人工成本高，以机器换人的需求高。</p> <p>3、机器人是公司的主业？ 答：机器人业务是公司的产业延伸而非主业，公司主业仍然是电动工具，公司主业仍呈现长期快速健康发展的势头。</p> <p>4、公司是否有并购计划？ 答：公司一直在关注和寻找合适的机会。</p>
------------------	------	------	----	--------------	--

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

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

适用  不适用

### 五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

## 1、第一期股权激励计划在报告期内的实施情况

2014年1月12日，公司第二届董事会第十四次审议通过了《关于注销股票期权激励计划第一个行权期未行权的股票期权数量的议案》。根据《股票期权激励计划》，符合行权条件的激励对象，必须在本计划规定的行权期内行权，在行权期内未行权或未全部行权的股票期权，不得转入下个行权期，该部分股票期权自动失效，由公司注销。截止第一个行权期满，没有激励对象行权。根据相关规定以及公司股东大会的授权，公司董事会将注销激励对象相对应的第一个行权期未行权的股票期权数量。本次注销的股票期权数量为50.79万份，注销后首次授予的股票期权数量调整为67.72万份。

2014年7月28日，公司第二届董事会第十九次审议通过了《关于注销股票期权激励计划第三个行权期涉及的股票期权数量的议案》。根据公司《股票期权激励计划》，激励对象行使已获授的股票期权必须同时满足考核条件。2013年度公司层面业绩考核结果为不合格，不满足行权条件。根据相关规定以及公司股东大会的授权，公司董事会将注销《股票期权激励计划》中激励对象相对应的第三个行权期所获授的可行权股票期权。本次注销的股票期权数量为67.72万份，注销后首次授予的股票期权数量调整为0份。

上述事项已经公告于中国证券监督管理委员会指定的创业板信息披露网站。

## 2、第二期股权激励计划在报告期内的实施情况

2014年5月29日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要、《限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）》。独立董事发表了同意的独立意见。上海市锦天城律师事务所出具了相关的法律意见书。

2014年7月2日，公司获悉，证监会已对公司报送的《限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要确认无异议并进行了备案。

2014年8月15日，公司2014年第三次临时股东大会审议通过了《限制性股票激励计划（草案修订稿）》、《限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）》、《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》。

2014年8月22日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。独立董事发表了同意的独立意见。上海市锦天城律师事务所出具了相关的法律意见书。

2014年9月30日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成《限制性股票激励计划》所授予的418.8万份限制性股票的登记工作。本次股权激励计划的股份授予日为2014年8月22日，授予股份的上市日期为2014年10月8日。

上述事项已经公告于中国证券监督管理委员会指定的创业板信息披露网站。

## 六、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
上海通钻工具有限公司	系本公司控股股东 亲属控制	购销商品	销售商品	按市场定价，与非关联方相同		2,341.4	3.47%	定期以货币资金结算			
合计				--	--	2,341.4	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				上海通钻工具有限公司是公司电动工具产品的经销商，该公司信誉好，市场客户稳定，因此公司仍将其作为经销商客户。根据公司2013年度股东大会决议，2014年度与其的关联交易总额预计为3,300万元，报告期内实际发生金额为2,341.40万元，未超出决议范围。							

交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)	无
关联交易事项对公司利润的影响	无重大影响

报告期内公司向关联方销售(采购)产品和提供(接受)劳务的情况

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例
上海通钻工具有限公司	2,341.4	3.47%		
合计	2,341.4	3.47%	0	0.00%

其中:报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
上海通钻工具有限公司	系本公司控股股东亲属控制	应收关联方债权	销售商品	否	709.94	2,341.4	1,265.99
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

本公司的重大合同是指本公司及其控股子公司正在履行或将要履行的、金额在1,000万元以上，或虽未达到前述标准但对生产经营、未来发展或财务状况有重要影响的合同。

2011年10月08日，公司与苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司签订了《建设工程施工合同》，由金螳螂负责“上海锐奇工具股份有限公司1#厂房装饰工程”，工程内容包括：办公1、2、3层；门厅；共享走廊；外墙装饰；图纸、设计方案及技术说明所包含的全部工作。工程验收、付款和其他相关条款均按合同约定履行。报告期内，该协议仍处于履行期。

2011年8月30日，浙江锐奇与中天建设集团有限公司签订了《建设工程施工合同》，约定由中天建设集团有限公司承担浙江锐奇嘉兴工厂新建4#、5#厂房的土建、安装及室外附属工程。工程验收、付款和其他相关条款均按合同约定履行。报告期内，由于工程尚未完成竣工验收及结算，因此该协议仍处于履行期。

2014年4月15日，公司与自然人牛雪娟等签署了《关于合资设立智能工业机器人公司的合资框架协议书》，约定由合资方共同出资成立上海擎宝机器人科技有限公司，公司现金出资510万元，占公司51%的股权。该出资已于2014年9月3日缴付。

2014年5月30日，公司与江苏精湛光电仪器股份有限公司签署了《江苏精湛光电仪器股份有限公司之增资协议》，对江苏精湛增资1,300万元，增资后持有江苏精湛10%的股权。该出资已于2014年6月24日缴付。

## 八、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	上海锐奇工具股份有限公司	承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。 持有本公司股份 5% 以上的主要股东或实际控制人及其配偶及直系亲属均未参与公司本次限制性股票激励计划。 所有参与公司本次限制性股票激励计划的激励对象均未同时参与其他任何上市公司的股权激励计划；已经参与其他上市公司股权激励计划的，均未同时参与公司本次限制性股票激励计划。	2014 年 04 月 02 日	2019 年 08 月 22 日	正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	吴明厅 应媛琳	公司控股股东及实际控制人吴明厅、应媛琳夫妇承诺：本人目前未从事或参与与公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的行为，将来也不从事或参与与公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的行为。为避免与公司及其控股子公司产生新的或潜在的同业竞争，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司及其控股子公司构成竞争的业务，或拥有与公司及其控股子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，	2010 年 10 月 13 日	长期有效	正常履行中

		或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或其他核心人员。本人愿意对违反上述承诺而给公司及其控股子公司造成的经济损失承担赔偿责任。			
	吴明厅 应媛琳 上海瑞浦投资有限公司	公司控股股东及实际控制人吴明厅、应媛琳夫妇及法人股东上海瑞浦投资有限公司承诺：将不以任何理由和方式占用公司的资金或其他资源。	2010年10月13日	长期有效	正常履行中
	吴明厅 应媛琳	公司控股股东及实际控制人吴明厅、应媛琳夫妇就避免关联交易问题，向公司承诺如下： 1、本人以及下属全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“附属企业”）与公司之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。 2、在本人作为公司实际控制人期间，本人及附属企业将尽量避免、减少与公司发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本人及附属企业将严格遵守法律法规及中国证监会和《公司章程》、《关联交易公允决策制度》的规定，按照公平、合理、通常的商业准则进行。 3、本人承诺不利用公司控股股东地位，损害公司及其他股东的合法利益。	2010年10月13日	长期有效	正常履行中
	吴明厅 应媛琳	公司前身上海锐奇工具有限公司 2006 年度、2007 年度按 15% 税率缴纳企业所得税的法律依据是上海市地方规范性文件，但该规范性文件与国家税收法律法规存在一定差异，公司存在按国家法定税率补缴 2006 年度、2007 年度企业所得税的风险。对此，公司控股股东、实际控制人吴明厅、应媛琳夫妇已作出《关于补缴企业所得税的承诺》，承诺若出现公司被税务主管部门认为不符合高新技术企业的税收优惠政策而被要求按国家法定税率补缴 2006 年度、2007 年度企业所得税的情况，则需补缴的税款以及可能产生的滞纳金及罚金全部由吴明厅、应媛琳夫妇承担。	2010年10月13日	长期有效	正常履行中
	吴明厅 应媛琳	2007 年以来，公司存在未为部分城镇户口职工缴纳住房公积金的情形。公司控股股东及实际控制人吴明厅、应媛琳夫妇出具了《关于住房公积金问题的承诺函》，承诺：若经有关主管部门认定公司应为员工补缴住房公积金或因此招致处罚的、或公司受到任何权益相关方以任何方式提出的有关住房公积金的主张的，则其本人将在无需公司	2010年10月13日	长期有效	正常履行中

		支付任何对价的情况下，无条件地全额承担需补缴的住房公积金款项、需向相关权益方支付的补偿或赔偿款项、以及可能据此产生的滞纳金及罚金等全部费用。			
其他对公司中小股东所作承诺	上海锐奇工具股份有限公司	公司承诺使用部分超募资金永久性补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资。	2013 年 04 月 10 日	2014 年 04 月 10 日	已履行完毕
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

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

适用  不适用

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	陆士敏、奚晓茵

是否改聘会计师事务所

是  否

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

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

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

适用  不适用

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、股份质押情况

(1) 2014年1月9日，公司披露了《关于持股5%以上股东股权质押的公告》；2014年2月11日，公司披露了《关于持股5%以上股东解除股权质押的公告》；公告具体内容详见中国证券监督管理委员会指定的创业板信息披露网站。具体情况如下：

2014年1月7日，瑞浦投资在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记手续，将所持有的锐奇股份限售非流通股16,152,048股、无限售流通股5,384,016股，共计21,536,064股质押给东方证券股份有限公司。

2014年2月10日，瑞浦投资在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了上述股权解除质押登记手续。

(2) 2014年3月4日，公司披露了《关于持股5%以上股东股权质押的公告》；2014年10月10日，公司披露了《关于持股5%以上股东解除股权质押的公告》；公告具体内容详见中国证券监督管理委员会指定的创业板信息披露网站。具体情况如下：

2014年3月3日，瑞浦投资在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记手续，将所持有的锐奇股份限售非流通股9,900,000股质押给东方证券股份有限公司。2014年5月12日，公司实施了2013年度权益分派方案（每10股转增10股），质押股份相应的变更为19,800,000股。

2014年9月30日，瑞浦投资在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了上述股权解除质押登记手续。

### 2、股东减持计划及减持情况

(1) 2014年1月7日，公司披露了《关于实际控制人股份减持计划的公告》；2014年1月11日，公司披露了《关于实际控制人股份减持的公告》；公告具体内容详见中国证券监督管理委员会指定的创业板信息披露网站。具体情况如下：

2014年1月6日，公司收到应媛琳女士和瑞浦投资《股份减持计划告知函》，告知在2014年1月7日——2014年7月4日（6个月内）期间可能减持其持有的公司股份，减持数量和比例为：应媛琳不超过5,400,000股，即不超过公司当时总股本的3.56%，瑞浦投资不超过5,384,016股，即不超过公司当时总股本的3.55%。减持方式为大宗交易方式。

2014年1月10日，公司收到应媛琳女士《股份减持告知函》，告知其已于2014年1月10日通过深圳证券交易所大宗交易方式减持了持有的公司无限售条件流通股5,400,000股，占公司当时总股本的3.56%。

(2) 2014年8月9日，公司披露了《关于实际控制人股份减持计划的公告》；2014年9月3日，公司披露了《关于实际控制人股份减持计划实施进展的公告》和《简式权益变动报告书》；2014年11月21日，公司披露了《关于实际控制人股份减持计划实施进展的公告》公告具体内容详见中国证券监督管理委员会指定的创业板信息披露网站。具体情况如下：

2014年8月8日，公司收到应媛琳女士《股份减持计划告知函》，告知在2014年8月8日——2015年2月7日（6个月内）期间可能减持其持有的公司股份，减持数量和比例为：不超过32,400,000股，即不超过公司当时总股本的10.69%。减持方式为大宗交易方式。

2014年9月3日，公司收到应媛琳女士《股份减持告知函》，告知其已于2014年9月2日通过深圳证券交易所大宗交易方式减持了持有的公司无限售条件流通股13,500,000股，占公司当时总股本的4.45%。

2014年11月21日，公司收到应媛琳女士《股份减持告知函》，告知其已于2014年11月20日和2014年11月21日通过深圳证券交易所大宗交易方式分别减持了持有的公司无限售条件流通股4,000,000股和3,000,000股，占公司当时总股本的1.30%和0.98%。

(3) 2014年9月10日, 公司披露了《关于股东减持股份达到1%的公告》; 公告具体内容详见中国证券监督管理委员会指定的创业板信息披露网站。具体情况如下:

2014年9月5日, 公司收到吴晓依女士的《股份减持告知函》, 告知其已于2014年9月4日通过深圳证券交易所大宗交易方式减持其持有的公司无限售条件流通股8,000,000股, 占公司当时总股本的2.64%。

(4) 2014年11月1日, 公司披露了《关于控股股东股份减持计划的公告》; 2014年11月6日、2014年11月7日、2014年11月10日、2014年11月11日, 公司披露分别了《关于控股股东股份减持计划实施进展的公告》; 2014年11月13日, 公司披露了《关于控股股东股份减持计划实施进展的公告》、《关于控股股东股份减持计划实施完毕的公告》; 公告具体内容详见中国证券监督管理委员会指定的创业板信息披露网站。具体情况如下:

2014年11月1日, 公司收到吴明厅先生的《股份减持计划告知函》, 告知在2014年10月31日——2015年4月30日(6个月内)期间可能减持其持有的公司股份, 减持数量和比例为: 不超过27,000,000股, 即不超过公司当时总股本的8.79%。减持方式为大宗交易方式。

2014年11月6日, 公司收到吴明厅先生的《股份减持告知函》, 告知其已于2014年11月6日通过深圳证券交易所大宗交易方式减持了其直接持有的公司无限售条件流通股7,200,000股, 占公司当时总股本的2.34%。

2014年11月7日, 公司收到吴明厅先生的《股份减持告知函》, 告知其已于2014年11月7日通过深圳证券交易所大宗交易方式减持了其直接持有的公司无限售条件流通股4,800,000股, 占公司当时总股本的1.56%。

2014年11月10日, 公司收到吴明厅先生的《股份减持告知函》, 告知其已于2014年11月10日通过深圳证券交易所大宗交易方式减持了其直接持有的公司无限售条件流通股4,900,000股, 占公司当时总股本的1.59%。

2014年11月11日, 公司收到吴明厅先生的《股份减持告知函》, 告知其已于2014年11月11日通过深圳证券交易所大宗交易方式减持了其直接持有的公司无限售条件流通股4,600,000股, 占公司当时总股本的1.50%。

2014年11月12日, 公司收到吴明厅先生的《股份减持告知函》, 告知其已于2014年11月12日通过深圳证券交易所大宗交易方式减持了其直接持有的公司无限售条件流通股5,500,000股, 占公司当时总股本的1.79%。

### 3、关于重大事项停牌的情况

公司因筹划重大事项, 为了维护投资者利益, 避免对公司股价造成重大影响, 根据深圳证券交易所的有关规定, 经公司申请, 于2014年12月10日发布了《关于筹划重大事项的停牌公告》, 公司股票于2014年12月10日上午开市起停牌; 于2014年12月17日、2014年12月24日、2014年12月31日、2015年1月9日、2015年1月16日、2015年1月23日、2015年1月30日、2015年2月6日、2015年2月13日、2015年2月27日、2015年3月6日、2015年3月13日、2015年3月20日发布了《关于重大事项继续停牌的公告》。

## 十五、控股子公司重要事项

√ 适用 □ 不适用

嘉兴汇能股东应志宁业绩承诺补偿情况:

公司于2011年出资2,600万元收购了永康市豪迈工具有限公司的部分资产、业务, 并由控股子公司嘉兴汇能工具有限公司运营该部分资产及业务。根据原合同的约定, 应志宁先生承诺嘉兴汇能2013年度可分配净利润应不低于人民币3,042万元, 而2013年度嘉兴汇能经审计的税后净利润为890万元, 未达承诺业绩标准。

根据业绩承诺及利润补偿条款, 应志宁先生应补偿的金额为: (承诺业绩3,042万元—实际业绩890万元) \* 51% = 1,097.50万元。

该业绩补偿执行情况如下:

(1) 将嘉兴汇能截至2013年12月31日的累计可分配利润的全部100%分配给锐奇股份享有。

(2) 应志宁先生已于2014年6月25日将现金补偿款778.10万元拨付至锐奇股份。至此, 2013年度应志宁先生的业绩承诺补偿已执行完毕。

## 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	72,852,048	48.07%	4,188,000	0	72,852,048	-32,400,000	44,640,048	117,492,096	38.23%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	72,852,048	48.07%	4,188,000	0	72,852,048	-32,400,000	44,640,048	117,492,096	38.23%
其中：境内法人持股	16,152,048	10.66%	0	0	16,152,048	0	16,152,048	32,304,096	10.51%
境内自然人持股	56,700,000	37.41%	4,188,000	0	56,700,000	-32,400,000	28,488,000	85,188,000	27.72%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	78,707,952	51.93%	0	0	78,707,952	32,400,000	111,107,952	189,815,904	61.77%
1、人民币普通股	78,707,952	51.93%	0	0	78,707,952	32,400,000	111,107,952	189,815,904	61.77%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	151,560,000	100.00%	4,188,000	0	151,560,000	0	155,748,000	307,308,000	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

#### 1、利润分配

2014年5月13日，公司实施了2013年度利润分配方案，以2013年12月31日总股本151,560,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增151,560,000股。转增后总股本由151,560,000股变更为303,120,000股。

#### 2、股权激励

2014年度，公司实施了限制性股票激励计划，向47名激励对象定向发行4,188,000万股限制性股票。2014年9月30日，公司完成了限制性股票的登记工作，公司总股本由303,120,000股变更为307,308,000股。

#### 3、高管股份解锁

公司原董事应媛琳女士于2014年1月29日正式辞去公司董事职务，其持有的股份32,400,000股（原16,200,000股，公司实施2013年度利润分配方案后，变更为32,400,000股）全部锁定半年，至2014年7月29日全部解锁为流通股份。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

## 1、利润分配

2014年4月10日公司召开2013年度股东大会，审议通过了《关于2013年度利润分配的议案》。

## 2、股权激励

2014年5月29日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要、《限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）》。

2014年7月2日，公司获悉，证监会已对公司报送的《限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要确认无异议并进行了备案。

2014年8月15日，公司2014年第三次临时股东大会审议通过了《限制性股票激励计划（草案修订稿）》、《限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）》、《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》。

2014年8月22日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。

2014年9月30日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成《限制性股票激励计划》所授予的418.8万份限制性股票的登记工作。

## 股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

## 1、利润分配

2014年5月13日，公司实施了2013年度利润分配方案：股权登记日为：2014年5月12日，除权除息日为：2014年5月13日。

## 2、股权激励

2014年9月30日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成《限制性股票激励计划》所授予的418.8万份限制性股票的登记工作。本次股权激励计划的股份授予日为2014年8月22日，授予股份的上市日期为2014年10月8日。

## 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

2014年5月13日，公司实施了2013年度利润分配方案，以2013年12月31日总股本151,560,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增151,560,000股。转增后总股本由151,560,000股变更为303,120,000股。

2014年度，公司实施了限制性股票激励计划，向47名激励对象定向发行4,188,000万股限制性股票。2014年9月30日，公司完成了限制性股票的登记工作，公司总股本由303,120,000股变更为307,308,000股。

上述2次股份变动，对公司最近一期基本每股收益和稀释每股收益、最近一年归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响如下：

项目	2014年度		2014年1-3季度	
	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	0.4096	0.2041	0.3214	0.1607
稀释每股收益	0.4096	0.2041	0.3214	0.1607
归属于公司普通股股东的每股净资产	6.8557	3.3811	6.7377	3.3229

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴明厅	40,500,000	0	40,500,000	81,000,000	高管锁定	每年仅持股总数的 25%可流通
应媛琳	16,200,000	32,400,000	16,200,000	0	高管锁定	2014 年 07 月 29 日
上海瑞浦投资有限公司	16,152,048	0	16,152,048	32,304,096	高管锁定	每年仅持股总数的 25%可流通
股权激励限制性股票	0	0	4,188,000	4,188,000	股权激励锁定	如满足解锁条件，自授予日起满 12 个月解锁 20%，满 24 个月解锁 20%，满 36 个月解锁 20%，满 48 个月解锁 40%
合计	72,852,048	32,400,000	77,040,048	117,492,096	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
限制性股票	2014 年 08 月 22 日	2.28	4,188,000	2014 年 10 月 08 日		

证券发行情况的说明

2014年5月29日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要、《限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）》。独立董事发表了同意的独立意见。上海市锦天城律师事务所出具了相关的法律意见书。

2014年7月2日，公司获悉，证监会已对公司报送的《限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要确认无异议并进行了备案。

2014年8月15日，公司2014年第三次临时股东大会审议通过了《限制性股票激励计划（草案修订稿）》、《限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）》、《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》。

2014年8月22日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。独立董事发表了同意的独立意见。上海市锦天城律师事务所出具了相关的法律意见书。

2014年9月30日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成《限制性股票激励计划》所授予的418.8万份限制性股票的登记工作。本次股权激励计划的股份授予日为2014年8月22日，授予股份的上市日期为2014年10月8日。

上述事项已经公告于中国证券监督管理委员会指定的创业板信息披露网站。

### 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

2014年5月13日，公司实施了2013年度利润分配方案，以2013年12月31日总股本151,560,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增151,560,000股。转增后总股本由151,560,000股变更为303,120,000股。

2014年度，公司实施了限制性股票激励计划，向47名激励对象定向发行4,188,000万股限制性股票。2014年9月30日，公司完成了限制性股票的登记工作，公司总股本由303,120,000股变更为307,308,000股。

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		11,296	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		11,165			
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吴明厅	境内自然人	26.36%	81,000,000	27,000,000	81,000,000	0		
上海瑞浦投资有限公司	境内非国有法人	14.02%	43,072,128	21,536,064	32,304,096	10,768,032		
吴晓婷	境内自然人	3.90%	12,000,000	12,000,000	0	12,000,000		
应媛琳	境内自然人	3.87%	11,900,000	-9,700,000	0	11,900,000		
应业火	境内自然人	3.09%	9,500,000	9,500,000	0	9,500,000		
华宝信托有限责任公司—“时节好雨”7 号集合资金信托	其他	1.08%	3,306,600	3,306,600	0	3,306,600		
华润深国投信托有限公司—智慧金 56 号集合资金信托计划	其他	1.05%	3,211,502	3,211,502	0	3,211,502		
华润深国投信托有限公司—东方财富集合资金信托计划	其他	0.98%	3,000,000	49,740	0	3,000,000		
潘文雄	境内自然人	0.94%	2,882,088	2,882,088	0	2,882,088		
中国建设银行—南方盛元红利股票型证券投资基金	其他	0.91%	2,800,071	2,800,071	0	2,800,071		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	吴明厅与应媛琳为夫妻关系，吴晓婷为吴明厅和应媛琳之女，应业火为应媛琳之父，瑞浦投资为吴明厅控制的公司。							
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					
吴晓婷	12,000,000	人民币普通股	12,000,000					
应媛琳	11,900,000	人民币普通股	11,900,000					
上海瑞浦投资有限公司	10,768,032	人民币普通股	10,768,032					
应业火	9,500,000	人民币普通股	9,500,000					

华宝信托有限责任公司—“时节好雨”7号集合资金信托	3,306,600	人民币普通股	3,306,600
华润深国投信托有限公司—智慧金56号集合资金信托计划	3,211,502	人民币普通股	3,211,502
华润深国投信托有限公司—东方财富集合资金信托计划	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
潘文雄	2,882,088	人民币普通股	2,882,088
中国建设银行—南方盛元红利股票型证券投资基金	2,800,071	人民币普通股	2,800,071
吴晓依	2,800,000	人民币普通股	2,800,000
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	吴明厅与应媛琳为夫妻关系，吴晓依、吴晓婷为吴明厅和应媛琳之女，应业火为应媛琳之父，瑞浦投资为吴明厅控制的公司。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注4）	股东潘文雄通过普通账户持有0股，通过中银国际证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有2,882,088股，实际合计持有2,882,088股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴明厅	中国	否
最近5年内的职业及职务	任公司董事长、总经理	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

自然人

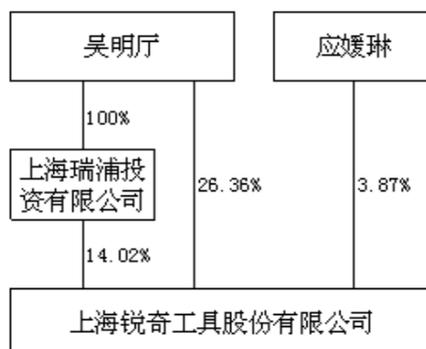
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴明厅、应媛琳夫妇	中国	是
最近5年内的职业及职务	吴明厅任公司董事长、总经理；应媛琳原任公司董事，2014年1月29日正式辞去公司董事职务。	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
上海瑞浦投资有限公司	吴明厅	2008年06月24日	67627121-4	8,500,000	实业投资、投资管理咨询、商品信息咨询、企业管理咨询、差评营销策划、展览展示服务、礼仪服务、文化交流艺术活动策划、大型活动策划（上述经营范围涉及行政许可的，凭许可证经营）

#### 5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
吴明厅	81,000,000	2015年01月05日	20,250,000	高管股份锁定
上海瑞浦投资有限公司	32,304,096			吴明厅控制的企业，按高管股份锁定
马国刚	710,000	2015年08月24日	142,000	股权激励股份锁定
应小勇	468,000	2015年08月24日	93,600	股权激励股份锁定
杨喆	200,000	2015年08月24日	40,000	股权激励股份锁定
应英	200,000	2015年08月24日	40,000	股权激励股份锁定
朱贤波	160,000	2015年08月24日	32,000	股权激励股份锁定
王骏	120,000	2015年08月24日	24,000	股权激励股份锁定
孔付磊	120,000	2015年08月24日	24,000	股权激励股份锁定
施丽群	120,000	2015年08月24日	24,000	股权激励股份锁定

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

#### 1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
吴明厅	董事长、总经理	男	48	现任	54,000,000	54,000,000	27,000,000	81,000,000	0	0	0	0	权益分派、二级市场减持
吴霞钦	董事、财务负责人	女	40	现任	0	100,000	0	100,000	0	100,000	0	100,000	股权激励授予
应小勇	董事、副总经理	男	38	现任	0	468,000	0	468,000	0	468,000	0	468,000	股权激励授予
马国刚	董事	男	40	现任	0	710,000	0	710,000	0	710,000	0	710,000	股权激励授予
朱贤波	董事	男	42	现任	0	160,000	0	160,000	0	160,000	0	160,000	股权激励授予
项君	董事	男	33	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
王震宇	副总经理、董秘	男	35	现任	0	100,000	0	100,000	0	100,000	0	100,000	股权激励授予
楼可仁	监事会主席	男	32	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
沈伟华	监事	男	35	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
应夏燕	监事	女	34	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
张晓荣	独立董事	男	46	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
王政	独立董事	男	48	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
方少华	独立董事	男	42	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
应媛琳	董事	女	44	离任	21,600,000	16,200,000	25,900,000	11,900,000	0	0	0	0	权益分派、二级市场减持
王雪	董事、副总经理	男	37	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	

张建	董事	男	50	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
王晓鹏	独立董事	男	59	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
张传富	独立董事	男	73	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
张志君	独立董事	男	54	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
龙伟	副总经理	男	46	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	75,600,000	71,738,000	52,900,000	94,438,000	0	1,538,000	0	1,538,000	--

## 2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量（份）	本期获授予股票期权数量（份）	本期已行权股票期权数量（份）	本期注销的股票期权数量（份）	期末持有股票期权数量（份）
应小勇	董事、副总经理	现任	119,000	0	0	119,000	0
马国刚	董事	现任	82,600	0	0	82,600	0
吴霞钦	董事	现任	82,600	0	0	82,600	0
王雪	董事	离任	82,600	0	0	82,600	0
龙伟	副总经理	离任	82,600	0	0	82,600	0
合计	--	--	449,400	0	0	449,400	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、非独立董事

吴明厅：男，1966年出生，中国国籍，无其他国家居留权，高级经济师，上海交通大学、中欧国际工商学院总经理班高级研修生。1989年-1992年在永康微型电机厂从事销售工作，1992年-1996年在江南电动工具厂负责销售工作，1996年-1998年任永康市博大电器有限公司执行董事，1998年起担任浙江博大电器集团有限公司董事长，2000年起担任锐奇有限执行董事、总经理，2002年起担任上海劲浪执行董事、总经理。吴明厅先生获得“上海科技企业创新奖”、“中国优秀民营科技企业企业家”、“2009年度中国五金行业十大风云人物”等荣誉称号，担任中国电器工业协会电动工具分会理事。现任公司董事长、总经理，上海劲浪执行董事、瑞浦投资执行董事、锐境达执行董事、上海擎宝董事长。

应小勇：男，1976年出生，中国国籍，无其他国家居留权，大专学历，助理工程师。2002年至2008年11月历任锐奇有限公司车间主任、加工部经理、生产副总，2008年11月至今任锐奇股份董事、分管生产副总经理。

马国刚：男，1974年出生，中国国籍，无其他国家居留权，大专学历。2003年至今历任锐奇有限质量管理部经理、APC品管技术师、ISO9000主导评审员、ISO内部稽核员、质控部经理，2008年11月至今任锐奇股份董事、质量管理部经理。

吴霞钦：女，1974年出生，中国国籍，无其他国家居留权，本科学历，高级国际财务管理师（SIFM），会计师。2001年至2008年11月历任锐奇有限会计主管、财务部经理，2008年11月至今任锐奇股份董事、财务负责人。

朱贤波：男，1972年12月出生，中国国籍，无其他国家居留权，本科学历，1995年07月毕业于南京化工大学机械设计与制造专业。2003年08月-2006年09月在牧田（中国）有限公司任质量管理部科长，2006年09月-2011年09月在牧田（昆山）有限公司任质量管理部主管，2011年10月至今先后任职于锐奇股份品管中心和研发中心。2013年5月至今任电动工具全国标准化委员会委员。2014年1月至今任锐奇股份董事。

项君：男,1981年生,中国国籍,无其他国家居留权,信息管理与计算机应用专科,企业管理本科。2003年至2006年在上海通用汽车公司生产部任职,2006年至2011年在上海驰剑金属材料有限公司销售部任职,2011年至2013年在浙江朗德工具有限公司生产部和采购部任职,2013年至2014年10月在百能(上海)工具有限公司任职,2014年10月至今,在锐奇股份采购部任职,2014年11月至今,任锐奇股份董事,2015年1月至今,任锐奇股份副总经理。

## 2、独立董事

张晓荣：男,1968年出生,中国国籍,无其他国家居留权,大专学历,工商管理硕士,注册会计师。1989年至1994年在上海市审计局任职,1994年至1995年在上海东方明珠国际交流公司任职,1995年2月至2014年1月在上海上会会计师事务所有限公司(现改名为上会会计师事务所)任副主任会计师,2014年1月今任上会会计师事务所(特殊普通合伙)主任会计师。2008年9月取得上海证券交易所独立董事任职资格证书(标号01626),2008年至2014年任通达动力(002576)独立董事。2014年11月至今任锐奇股份独立董事。

方少华：男,1972年出生,中国国籍,无其他国家居留权,本科学历,工商管理硕士,国际注册高级金融分析师(CFA)。历任全球四大会计师事务所安永(上海)咨询经理,德勤(上海)资深经理,海通开元投资副总裁等。有超过18年的从业经历,在企业战略、财务管理、风险管理、兼并收购等领域及私募股权投资、资本运作方面有非常丰富的经验。2013年11月至今任中孚和泰资产管理(上海)有限公司董事总经理。2012年7月取得上海证券交易所独立董事任职资格证书(编号:06598),目前担任创业板上市公司金通灵(300091)独立董事。2014年11月至今任锐奇股份独立董事。

王政：男,1966年出生,美国国籍,上海财经大学经济学专业硕士研究生,美国加州大学统计学、计算机专业硕士、博士。2004年至2006年在Midway Group任部门副总裁,2006年至2008年在美国摩根大通任部门副总裁,2008年至2009年在湘财证券任首席风险官,2009年今任国泰君安证券任部门总经理。2010年11月取得上海证券交易所独立董事任职资格证书(编号04652)。2014年11月至今任锐奇股份独立董事。

## 3、监事简历

楼可仁：男,1982年出生,中国国籍,无永久境外居留权,大专学历。2002年至今在锐奇股份先后从事品质管理及采购工作。2008年11月至今任锐奇股份监事会主席。

沈伟华：男,1979年3月出生,中国国籍,无永久境外居留权,大专学历。2002年7月-2003年7月任职于东陶机器(上海)有限公司,2003年8月-2007年2月任职于上海春欣净化技术有限公司,2007年3月-2008年9月任职于上海泰隆汽车饰品有限公司开发课技术主管,2008年10月至今任职于锐奇股份研发部,2011年4月至今任锐奇股份监事。

应夏燕：女,1981年6月出生,中国国籍,无永久境外居留权,大专学历,2011年1月毕业于上海电视大学行政管理专业。2001年8月-2012年10月在思考电机(上海)有限公司任品质管理部课长,2012年10月起在锐奇股份任营销中心经理助理,2013年11月至今任锐奇股份监事。

## 4、高管

吴明厅：简历见上。

应小勇：简历见上。

吴霞钦：简历见上。

项君：简历见上。

王震宇：男,1980年4月出生,中国国籍,无永久境外居留权,本科学历,2003年7月毕业于华东政法大学法学专业。2007年9月-2012年10月在上海市邦信阳律师事务所任律师,2012年10月-2013年3月在北京盈科(上海)律师事务所担任律师,2013年3月至今在锐奇股份董秘办任职,2013年4月至今任锐奇股份副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴明厅	上海劲浪国际贸易有限公司	法定代表人、执行董事	2002年12月12日		否
吴明厅	上海瑞浦投资有限公司	法定代表人、执行董事	2008年06月24日		否
吴明厅	锐镜达智能科技（上海）有限公司	法定代表人、执行董事	2014年06月12日		否
吴明厅	上海擎宝机器人科技有限公司	法定代表人、董事长	2014年08月21日		否
张晓荣	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	主任会计师	2014年01月01日		是
张晓荣	江苏通达动力股份有限公司	独立董事	2008年08月24日	2014年09月15日	是
方少华	中孚和泰资产管理（上海）有限公司	董事总经理	2013年11月10日		是
方少华	江苏金通灵流体机械科技股份有限公司	独立董事	2014年10月10日		是
王政	国泰君安证券	部门总经理	2009年05月30日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、高管及监事的薪酬由公司薪酬与考核委员会根据上年度工作情况提出建议，提交董事会和监事会审议，董事和监事的薪酬还须经股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据《上海锐奇工具股份有限公司章程》、《上海锐奇工具股份有限公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》和《高级管理人员薪酬与考核管理办法》，结合公司盈利水平及其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本期董事、监事和高管人员报酬已经全额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
吴明厅	董事长、总经理	男	48	现任	40	0	40
吴霞钦	董事、财务负责人	女	40	现任	5.01	0	5.01
应小勇	董事、副总经理	男	38	现任	20.81	0	20.81
马国刚	董事	男	40	现任	18	0	18
朱贤波	董事	男	42	现任	12	0	12
项君	董事	男	33	现任	1.5	0	1.5

王震宇	副总经理、董秘	男	35	现任	19.59	0	19.59
楼可仁	监事会主席	男	32	现任	6.17	0	6.17
沈伟华	监事	男	35	现任	6	0	6
应夏燕	监事	女	34	现任	7.91	0	7.91
张晓荣	独立董事	男	46	现任	0.5	0	0.5
王政	独立董事	男	48	现任	0.5	0	0.5
方少华	独立董事	男	42	现任	0.5	0	0.5
应媛琳	董事	女	44	离任	0	0	0
王雪	董事、副总经理	男	37	离任	0	0	0
张建	董事	男	50	离任	25.11	0	25.11
王晓鹏	独立董事	男	59	离任	3.85	0	3.85
张传富	独立董事	男	73	离任	3.85	0	3.85
张志君	独立董事	男	54	离任	3.85	0	3.85
龙伟	副总经理	男	46	离任	14.4	0	14.4
合计	--	--	--	--	189.55	0	189.55

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

姓名	职务	报告期内可行权的期权股数	报告期内已行权的期权股数	报告期内已行权期限的行权价格（元/股）	报告期末持有的股权市价（元/股）	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）	报告期行权的限制性股票数量
吴霞钦	董事、财务负责人	0	0			100,000	2.28	0
应小勇	董事、副总经理	0	0			468,000	2.28	0
马国刚	董事	0	0			710,000	2.28	0
朱贤波	董事	0	0			160,000	2.28	0
王震宇	副总经理、董秘	0	0			100,000	2.28	0
合计	--	0	0	--	--	1,538,000	--	0

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王雪	董事、副总经理	离职	2014年01月02日	个人原因辞职
应媛琳	董事	离职	2014年01月29日	个人原因辞职
朱贤波	董事	被选举	2014年01月29日	增补董事
张建	董事	被选举	2014年01月29日	增补董事
张建	董事	任期满离任	2014年11月28日	换届选举
王晓鹏	独立董事	任期满离任	2014年11月28日	换届选举

张传富	独立董事	任期满离任	2014 年 11 月 28 日	换届选举
张志君	独立董事	任期满离任	2014 年 11 月 28 日	换届选举
龙伟	副总经理	任期满离任	2014 年 11 月 28 日	换届选举
项君	董事、副总经理	被选举	2014 年 11 月 28 日	换届选举
张晓荣	独立董事	被选举	2014 年 11 月 28 日	换届选举
王政	独立董事	被选举	2014 年 11 月 28 日	换届选举
方少华	独立董事	被选举	2014 年 11 月 28 日	换届选举

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

无

## 六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司没有需承担费用的离、退休人员，公司在职员工人数为1,586人，具体情况见下表：

### 1、专业结构

项目	人数	占总人数比例（%）
技术人员	525	33%
管理人员	211	13%
销售人员	124	8%
生产人员	726	46%
合计	1,586	100%

### 2、受教育程度

项目	人数	占总人数比例（%）
本科及以上学历	209	13%
大专学历	344	22%
大专以下学历	1033	65%
合计	1,586	100%

### 3、年龄分布

项目	人数	占总人数比例（%）
51岁以上	32	2%
41~50岁	371	23%
31~40岁	515	32%
30岁以下	668	42%
合计	1,586	100%

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关规定等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《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》等要求。

#### （一）独立性

公司拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具备自主经营能力，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与控股股东及实际控制人相互独立。

##### 1、人员独立。

公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东单位担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬；公司财务人员没有在控股股东单位兼职。公司已建立独立的劳动人事、社会保障体系及工资管理体系。

##### 2、资产独立。

公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权和使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，与公司股东和其他关联方之间资产相互独立。

##### 3、财务独立。

公司有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；配备了专职的财务会计人员，独立进行会计核算和财务决策。公司开设有独立的银行帐号，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

##### 4、机构独立。

公司不断完善以股东大会、董事会、监事会、经理层为架构的法人治理结构，严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责；建立了适应自身发展需要的组织结构，并根据企业发展情况调整优化，制定了较为完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责开展工作，相互独立、协作和制约。

##### 5、业务独立。

公司具备独立、完整的产供销系统，拥有独立的决策和执行机构，拥有独立的业务系统；独立地对外签署合同，独立采购、生产并销售公司产品；具有面向市场的自主经营能力；公司股东及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务。

#### （二）股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《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，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

#### （三）公司与控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，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。

#### （四）董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

#### （五） 监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》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、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### （六） 绩效评价与激励约束机制

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司董事及高级管理人员进行绩效考核，董事、监事的津贴标准由公司股东大会批准。

#### （七） 信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，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》、《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。

#### （八） 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、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

#### （九） 内部控制制度的建立和健全情况

报告期内，公司内审部根据《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》以及财政部、证监会、审计署、银监会、保监会《企业内部控制配套指引》所规定的上市公司内部控制要求，公司结合实际业务流程及现有内控体系，对公司内部控制管理体系进行了审查，对重点管控环节进行了检查和监督，并就2014年度公司内部控制运行的有效性进行了评价，形成了公司《2014年度内部控制自我评价报告》，公司监事会、保荐机构、独立董事就公司《2014年度内部控制自我评价报告》发表了意见。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 10 日

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 01 月 29 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 05 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 05 日
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 08 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 15 日
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 11 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 11 月 28 日

### 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第十四次会议	2014 年 01 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 01 月 13 日
第二届董事会第十五次会议	2014 年 03 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 03 月 20 日
第二届董事会第十六次会议	2014 年 04 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 17 日
第二届董事会第十七次会议	2014 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 18 日
第二届董事会第十八次会议	2014 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 06 月 03 日
第二届董事会第十九次会议	2014 年 07 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 07 月 29 日
第二届董事会第二十次会议	2014 年 08 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 20 日
第二届董事会第二十一次会议	2014 年 08 月 22 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 22 日
第二届董事会第二十二次会议	2014 年 10 月 22 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 24 日
第二届董事会第二十三次会议	2014 年 11 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 11 月 11 日

### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步健全公司信息披露管理制度，保证年报信息披露内容的真实、准确和完整，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的有关规定，2011 年 3 月 25 日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，建立了年报信息披露重大差错责任追究机制，明确了责任追究的范围、形式、种类等，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，进一步提高年报信息披露的质量和透明度。

截至报告期末，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况；不存在有关监管部门对责任人采取问责措施的情形。

### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 26 日
审计机构名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众会字(2015)第 1714 号
注册会计师姓名	陆士敏、奚晓茵

审计报告正文

# 审计报告

众会字(2015)第1714号

### 上海锐奇工具股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海锐奇工具股份有限公司(以下简称锐奇股份公司)财务报表,包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表,2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并所有者权益变动表及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### （一）管理层对合并及公司财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是锐奇股份公司管理层的责任,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,锐奇股份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,公允反映了锐奇股份公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

(此页无正文)

众华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师

中国注册会计师

中国，上海

二〇一五年三月二十六日

## 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：上海锐奇工具股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	566,760,613.16	581,734,726.89
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	33,266,985.93	14,902,426.50
应收账款	167,312,223.89	105,907,841.90
预付款项	16,140,632.01	13,735,286.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		941,364.19
应收股利		
其他应收款	23,852,866.29	20,720,539.97
买入返售金融资产		
存货	121,659,258.29	130,836,543.60
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	928,992,579.57	868,778,729.87
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	13,100,000.00	

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	186,664,409.50	150,293,988.67
在建工程	41,129,834.83	50,245,992.82
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	63,780,929.26	68,066,660.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,150,016.67	1,520,456.74
其他非流动资产	2,380,846.23	9,540,646.85
非流动资产合计	309,206,036.49	279,667,745.50
资产总计	1,238,198,616.06	1,148,446,475.37
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		
应付票据	4,200,000.00	1,900,000.00
应付账款	145,154,085.04	115,584,876.96
预收款项	2,375,471.15	7,789,662.74
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,475,985.57	6,368,143.35
应交税费	4,261,422.58	1,401,230.05
应付利息		

应付股利		
其他应付款	21,878,579.86	16,158,190.69
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	184,345,544.20	149,202,103.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,400,000.00	6,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,400,000.00	6,000,000.00
负债合计	189,745,544.20	155,202,103.79
所有者权益：		
股本	307,308,000.00	151,560,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	492,986,332.89	636,585,508.17
减：库存股	7,638,912.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,531,409.38	31,350,785.68

一般风险准备		
未分配利润	207,860,734.27	160,535,143.91
归属于母公司所有者权益合计	1,039,047,564.54	980,031,437.76
少数股东权益	9,405,507.32	13,212,933.82
所有者权益合计	1,048,453,071.86	993,244,371.58
负债和所有者权益总计	1,238,198,616.06	1,148,446,475.37

法定代表人：吴明厅

主管会计工作负责人：吴霞钦

会计机构负责人：吴霞钦

## 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	534,074,041.40	483,207,607.65
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	33,266,985.93	14,902,426.50
应收账款	177,649,309.54	147,234,351.15
预付款项	7,951,874.37	7,681,160.22
应收利息		941,364.19
应收股利	19,040,167.36	11,029,876.82
其他应收款	10,243,618.49	8,348,106.12
存货	101,906,631.75	120,259,910.11
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	884,132,628.84	793,604,802.76
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	162,306,762.56	142,306,762.56
投资性房地产		
固定资产	121,639,915.15	126,791,640.03

在建工程	6,954,436.31	4,222,274.83
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	19,844,977.57	23,312,884.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,665,179.25	1,140,087.75
其他非流动资产	681,540.00	2,489,250.00
非流动资产合计	313,092,810.84	300,262,899.41
资产总计	1,197,225,439.68	1,093,867,702.17
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	4,200,000.00	1,900,000.00
应付账款	132,090,249.26	108,605,426.07
预收款项	405,140.72	4,372,257.63
应付职工薪酬	6,150,656.14	5,984,705.62
应交税费	9,761,827.84	3,564,145.76
应付利息		
应付股利		
其他应付款	18,377,183.69	11,338,934.79
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	170,985,057.65	135,765,469.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,400,000.00	6,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,400,000.00	6,000,000.00
负债合计	176,385,057.65	141,765,469.87
所有者权益：		
股本	307,308,000.00	151,560,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	493,232,139.67	636,831,314.95
减：库存股	7,638,912.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,531,409.38	31,350,785.68
未分配利润	189,407,744.98	132,360,131.67
所有者权益合计	1,020,840,382.03	952,102,232.30
负债和所有者权益总计	1,197,225,439.68	1,093,867,702.17

### 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	673,873,585.80	600,426,117.02
其中：营业收入	673,873,585.80	600,426,117.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	612,908,215.07	553,424,893.96
其中：营业成本	533,273,779.69	481,175,740.00

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,507,643.12	1,973,024.20
销售费用	34,798,223.67	33,386,271.08
管理费用	55,498,156.08	44,059,364.24
财务费用	-15,051,844.31	-8,438,797.71
资产减值损失	1,882,256.82	1,269,292.15
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）		
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）	60,965,370.73	47,001,223.06
加：营业外收入	10,509,475.42	24,012,882.89
其中：非流动资产处置利得	36,888.74	
减：营业外支出	293,415.63	367,209.91
其中：非流动资产处置损失	115,848.00	359,159.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	71,181,430.52	70,646,896.04
减：所得税费用	8,979,600.60	7,824,962.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	62,201,829.92	62,821,933.42
归属于母公司所有者的净利润	62,084,214.06	58,460,775.24
少数股东损益	117,615.86	4,361,158.18
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类		

进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	62,201,829.92	62,821,933.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,084,214.06	58,460,775.24
归属于少数股东的综合收益总额	117,615.86	4,361,158.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2041	0.1929
（二）稀释每股收益	0.2041	0.1929

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：吴明厅

主管会计工作负责人：吴霞钦

会计机构负责人：吴霞钦

#### 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	627,621,915.56	541,683,862.91
减：营业成本	506,257,488.15	451,645,675.19
营业税金及附加	2,260,172.01	1,620,312.37
销售费用	23,170,858.97	21,073,786.42
管理费用	48,304,763.29	39,385,143.10
财务费用	-16,399,620.39	-13,745,438.12
资产减值损失	1,508,503.25	699,454.38
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）	8,010,290.54	6,849,876.82
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）	70,530,040.82	47,854,806.39
加：营业外收入	10,545,642.24	6,169,160.49
其中：非流动资产处置利得	36,888.74	
减：营业外支出	90,784.71	359,209.91

其中：非流动资产处置损失	90,367.11	359,159.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	80,984,898.35	53,664,756.97
减：所得税费用	9,178,661.34	5,360,176.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	71,806,237.01	48,304,580.64
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	71,806,237.01	48,304,580.64
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	603,995,125.25	592,136,813.62
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	51,995,353.27	42,454,216.27
收到其他与经营活动有关的现金	18,292,511.22	22,063,872.94
经营活动现金流入小计	674,282,989.74	656,654,902.83
购买商品、接受劳务支付的现金	452,024,873.02	472,429,003.57
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	109,132,064.53	91,844,175.49
支付的各项税费	42,718,068.02	35,055,525.22
支付其他与经营活动有关的现金	37,762,798.80	38,528,033.90
经营活动现金流出小计	641,637,804.37	637,856,738.18
经营活动产生的现金流量净额	32,645,185.37	18,798,164.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	116,186.45	321,239.16
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	256,488,390.01	429,935,881.39
投资活动现金流入小计	256,604,576.46	430,257,120.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,044,933.13	46,381,061.59
投资支付的现金	13,100,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		245,181,910.34
投资活动现金流出小计	61,144,933.13	291,562,971.93
投资活动产生的现金流量净额	195,459,643.33	138,694,148.62

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,548,640.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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	9,548,640.00	
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	7,578,000.00	15,156,000.00
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		
筹资活动现金流出小计	7,578,000.00	15,156,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,970,640.00	-15,156,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	132,327.91	-213,707.38
五、现金及现金等价物净增加额	230,207,796.61	142,122,605.89
加：期初现金及现金等价物余额	336,552,816.55	194,430,210.66
六、期末现金及现金等价物余额	566,760,613.16	336,552,816.55

## 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	585,245,222.88	588,757,898.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,611,125.10	21,791,211.53
经营活动现金流入小计	600,856,347.98	610,549,109.60
购买商品、接受劳务支付的现金	360,931,790.73	433,999,520.10
支付给职工以及为职工支付的现金	101,965,370.63	86,561,947.62
支付的各项税费	38,685,146.90	30,033,872.77
支付其他与经营活动有关的现金	26,265,918.09	24,062,614.30
经营活动现金流出小计	527,848,226.35	574,657,954.79
经营活动产生的现金流量净额	73,008,121.63	35,891,154.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		5,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	113,195.00	321,239.16
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	256,488,390.01	357,516,165.27
投资活动现金流入小计	256,601,585.01	362,837,404.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,532,002.55	23,049,340.27
投资支付的现金	20,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		245,181,910.34
投资活动现金流出小计	35,532,002.55	268,231,250.61
投资活动产生的现金流量净额	221,069,582.46	94,606,153.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,548,640.00	
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	9,548,640.00	
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	7,578,000.00	15,156,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	7,578,000.00	15,156,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,970,640.00	-15,156,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	296,048,344.09	115,341,308.63
加：期初现金及现金等价物余额	238,025,697.31	122,684,388.68
六、期末现金及现金等价物余额	534,074,041.40	238,025,697.31

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	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	151,560,000.00				636,585,508.17				31,350,785.68		160,535,143.91	13,212,933.82	993,244,371.58
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	151,560,000.00				636,585,508.17				31,350,785.68		160,535,143.91	13,212,933.82	993,244,371.58
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	155,748,000.00				-143,599,175.28	7,638,912.00			7,180,623.70		47,325,590.36	-3,807,426.50	55,208,700.28
(一) 综合收益总额											62,084,214.06	117,615.86	62,201,829.92
(二) 所有者投入和减少资本	4,188,000.00				7,960,824.72	7,638,912.00							4,509,912.72
1. 股东投入的普通股	4,188,000.00				5,360,640.00	7,638,912.00							1,909,728.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,600,184.72								2,600,184.72
4. 其他													
(三) 利润分配									7,180,623.70		-14,758,623.70	-3,925,042.36	-11,503,042.36
1. 提取盈余公积									7,180,623.70		-7,180,623.70		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-7,578,000.00		-7,578,000.00
4. 其他												-3,925,042.36	-3,925,042.36
(四) 所有者权益内部结转	151,560,000.00				-151,560,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	151,560,000.00				-151,560,000.00								
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	307,308,000.00				492,986,332.89	7,638,912.00			38,531,409.38		207,860,734.27	9,405,507.32	1,048,453,071.86

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	151,560,000.00				636,816,328.56				26,520,327.62		122,060,826.73	12,208,215.28	949,165,698.19
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	151,560,000.00				636,816,328.56				26,520,327.62		122,060,826.73	12,208,215.28	949,165,698.19
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-230,820.39				4,830,458.06		38,474,317.18	1,004,718.54	44,078,673.39
(一) 综合收益总额											58,460,775.24	4,361,158.18	62,821,933.42
(二) 所有者投入和减少资本					-230,820.39								-230,820.39
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					-230,820.39								-230,820.39

4. 其他													
(三) 利润分配								4,830,458.06		-19,986,458.06	-3,356,439.64		-18,512,439.64
1. 提取盈余公积								4,830,458.06		-4,830,458.06			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-15,156,000.00			-15,156,000.00
4. 其他											-3,356,439.64		-3,356,439.64
(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	151,560,000.00				636,585,508.17			31,350,785.68		160,535,143.91	13,212,933.82		993,244,371.58

## 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	151,560,000.00				636,831,314.95				31,350,785.68	132,360,131.67	952,102,232.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	151,560,000.00				636,831,314.95				31,350,785.68	132,360,131.67	952,102,232.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	155,748,000.00				-143,599,175.28	7,638,912.00			7,180,623.70	57,047,613.31	68,738,149.73
（一）综合收益总额										71,806,237.01	71,806,237.01
（二）所有者投入和减少资本	4,188,000.00				7,960,824.72	7,638,912.00					4,509,912.72
1. 股东投入的普通股	4,188,000.00				5,360,640.00	7,638,912.00					1,909,728.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,600,184.72						2,600,184.72
4. 其他											

(三) 利润分配									7,180,623.70	-14,758,623.70	-7,578,000.00
1. 提取盈余公积									7,180,623.70	-7,180,623.70	
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,578,000.00	-7,578,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	151,560,000.00				-151,560,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	151,560,000.00				-151,560,000.00						
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	307,308,000.00				493,232,139.67	7,638,912.00			38,531,409.38	189,407,744.98	1,020,840,382.03

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	151,560,000.00				637,062,135.34				26,520,327.62	104,042,009.09	919,184,472.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	151,560,000.00				637,062,135.34				26,520,327.62	104,042,009.09	919,184,472.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-230,820.39				4,830,458.06	28,318,122.58	32,917,760.25
（一）综合收益总额										48,304,580.64	48,304,580.64
（二）所有者投入和减少资本					-230,820.39						-230,820.39
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					-230,820.39						-230,820.39
4. 其他											
（三）利润分配									4,830,458.06	-19,986,458.06	-15,156,000.00
1. 提取盈余公积									4,830,458.06	-4,830,458.06	

2. 对所有者（或股东）的分配										-15,156,000.00	-15,156,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	151,560,000.00				636,831,314.95				31,350,785.68	132,360,131.67	952,102,232.30

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地址、组织形式、总部地址及注册资本

注册地址：上海市松江区新桥镇新茸路5号

组织形式：股份有限公司（上市）

总部地址：上海市松江区新桥镇新茸路5号

注册资本：人民币30,730.80万元

#### 2、公司设立情况

上海锐奇工具股份有限公司为境内公开发行A股股票并在深圳证券交易所创业板上市的股份有限公司。公司的股票于2010年10月13日在深圳证券交易所创业板挂牌交易，股票代码为300126。公司于2011年6月2日在上海市工商行政管理局履行了工商变更登记手续，营业执照注册号为310227000636595。

本公司前身为上海锐奇工具有限公司，公司设立时，发起人投资入股6,315万股；经中国证券监督管理委员会2010年9月9日证监许可[2010]1235号《关于核准上海锐奇工具股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票2,105万股，每股发行价为人民币34元，此次公开发行股票后，公司总股本为8,420万元，经深圳证券交易所深证上[2010]322号文同意，公司的股票于2010年10月13日在深圳证券交易所创业板挂牌交易，股票代码为300126。

2011年4月28日，本公司按每10股转增8股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额6,736万股，经上述股份变更事项后，本公司股本变更为15,156万。

2014年5月13日，本公司按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额15,156万股，经上述股份变更事项后，本公司股本变更为30,312万。

2014年8月22日，根据本公司第二届董事会第二十一次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，本公司向47名激励对象授予418.8万股限制性股票，经上述股份变更事项后，本公司股本变更为人民币30,730.80万元。

截止2014年12月31日，公司有限售条件股份为11,749.2096万股，无限售条件股份为18,982.5904万股。

#### 3、公司的业务性质和主要经营活动

业务性质：

公司主要从事专业电动工具的研发、生产、销售和服务。

经营范围：

电机、电动工具自产自销。模具生产；电机、电动工具，模具领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；电机，电动工具维修（除特种）；机电产品，五金交电销售；从事货物及技术的进出口业务（企业经营涉及许可证许可的，凭许可证经营）。

主要经营活动：

公司主要从事专业电动工具的研发、生产、销售和服务。公司的主要产品包括型材切割机、电锤、电钻、冲击钻、角磨机、电圆锯以及锯铝机等。

#### 4、本财务报告的批准报出日：2015年3月26日。

本年度合并财务报表范围：

序号	下属子公司	2014年度	2013年度
1	上海劲浪国际贸易有限公司	合并	合并
2	浙江锐奇工具有限公司	合并	合并
3	嘉兴汇能工具有限公司	合并	合并
4	锐境达智能科技（上海）有限公司	新设合并	
5	上海擎宝机器人科技有限公司	新设合并	

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第2号——长期股权投资〉的通知》等7项通知（财会[2014]6~8号、10~11号、14号、16号）等规定，本公司自2014年7月1日起执行财政部2014年发布的前述7项企业会计准则。

根据财政部《中华人民共和国财政部令第76号——财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》，本公司自2014年7月23日起执行该决定。

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第37号--金融工具列报〉的通知》（财会[2014]23号的规定，本公司自2014年度起执行该规定。

### 2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 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：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

### 2、会计期间

会计期间自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

无

### 4、记账本位币

记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

## 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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

## 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包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### 2、控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### 3、决策者和代理人

理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### 4、投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

## 5、合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

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

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 6、特殊交易会计处理

### 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

### 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有

子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

## 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### 金融工具的确认和终止确认

本公司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《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

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。

### 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

#### 2) 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、其他应收款和长期应收款等。

#### 3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

#### 4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

## 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

## 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

## 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

## 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 金融资产减值测试方法及会计处理方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 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	单项金额重大的判断依据为单项金额 100 万元(含 100 万元)以上。
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，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备，根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，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
(1) 按款项性质的组合	其他方法

(2) 按款项账龄的组合	账龄分析法
--------------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
(1) 按款项性质的组合	0.00%	0.00%

### (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	对于单项金额不重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，应确认坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

## 12、存货

### 存货的分类

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

### 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

### 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为

基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

## 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

## 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

## 13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的资产，确认为持有待售资产：

1. 该资产必须在其当期状况下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售；
2. 公司已经就处置该部分资产作出决议；
3. 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

该项转让将在一年内完成。

## 14、长期股权投资

共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

后续计量及损益确认方法

### 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

### 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

### 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

### 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

#### 处置长期股权投资的处理

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

### 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

### 16、固定资产

#### (1) 确认条件

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

#### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5.00%	9.5%-19%
电子设备	年限平均法	5 年	5.00%	19%
运输设备	年限平均法	8 年	5.00%	11.88%
其它	年限平均法	5 年	5.00%	19%

#### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

### 17、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

### 18、借款费用

本公司发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产为土地使用权、商标权、专利权以及软件等。无形资产以实际成本计量。

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

商标权、专利权以及软件按使用年限 5-10 年平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，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，确认为无形资产：

- (1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- (4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 22、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去

处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
经营租入固定资产改良	平均年限法	2-5年
改造扩建工程	平均年限法	2-5年

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

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

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- 2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- 3) 确定应当计入当期损益的金额。
- 4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

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

关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 25、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 26、股份支付

### 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

### 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应费用或成本；如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应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，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

如果公司以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，公司仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

### 销售商品

本公司的商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。主要交易方式的具体销售确认的时间为：

- (1) 出口销售部分以在合同规定的装运港将货物装箱上船并船只越过船舷时的时间为收入确认时点；
- (2) 国内销售部分按转移商品所有权凭证或交付实物的时间为收入确认时点。

## 提供劳务

本公司提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

## 让渡资产使用权

本公司让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

判断依据：1、用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，作为与收益相关的政府补助；（2）对于政府文件未明文规定补助的对象，又不能够形成资产的，将该项政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

会计处理方法：用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，按照补偿金额直接计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，以人民币1.00元计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 2 号——长期股权投资>的通知》等 7 项通知（财会[2014]6~8 号、10~11 号、14 号、16 号）等规定，本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部 2014 年发布的前述 7 项企业会计准则。根据财政部《中华人民共和国财政部令 第 76 号——财政部关于修改<企业会计准则——基本准则>的决定》，本公司自 2014 年 7 月 23 日起执行该决定。根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 37 号--金融工具列报>的通知》（财会[2014]23 号的规定，本公司自 2014 年度起执行该规定。	经董事会批准	本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。会计政策变更对本公司资产总额、负债总额、净资产及净利润不会产生影响。

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度	
		相关财务报表项目的影响金额	
		科目名称	影响金额 (增加+/减少-)
《企业会计准则第 30 号—财务报表列报 (2014 年修订)》	按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报 (2014 年修订)》及应用指南的相关规定列报, 将政府补助由其他非流动负债调整至递延收益	递延收益	6,000,000.00
		其他非流动负债	-6,000,000.00

上述会计政策变更, 仅对递延收益和其他非流动负债两个报表项目产生影响, 对公司总资产、净资产、净利润均不产生影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

无

## 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(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
消费税	无	无
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	当期实际缴纳的增值税、营业税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	见详细说明
教育费附加	当期实际缴纳的增值税、营业税额	3%
河道费	当期实际缴纳的增值税、营业税额	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海锐奇工具股份有限公司	15%
上海劲浪国际贸易有限公司	25%
嘉兴汇能工具有限公司	25%
浙江锐奇工具有限公司	25%
上海擎宝机器人科技有限公司	25%
锐境达智能科技(上海)有限公司	25%

## 2、税收优惠

公司下属子公司上海劲浪国际贸易有限公司、嘉兴汇能工具有限公司根据《国家税务总局关于出口货物退（免）税管理有关问题的通知》（国税发[2004]64号）、《财政部国家税务总局关于调低部分商品出口退税率的通知》（财税[2007]90号）以及《财政部、国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税[2009]88号）的相关规定，免征出口销售环节的增值税，并对采购环节的增值税额，按规定的退税率计算后予以退还。

本公司2014年度被评定为高新技术企业，按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，2014年度执行15%的所得税税率。

## 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	696,752.96	599,282.36
银行存款	561,863,860.20	579,235,444.53
其他货币资金	4,200,000.00	1,900,000.00
合计	566,760,613.16	581,734,726.89

其他说明

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
募集资金定期存款	-	245,181,910.34

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	33,266,985.93	14,902,426.50
合计	33,266,985.93	14,902,426.50

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	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	33,976,539.97	
合计	33,976,539.97	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## 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	170,738,118.51	100.00%	3,425,894.62	2.01%	167,312,223.89	107,740,507.20	100.00%	1,832,665.30	1.70%	105,907,841.90
合计	170,738,118.51	100.00%	3,425,894.62	2.01%	167,312,223.89	107,740,507.20	100.00%	1,832,665.30	1.70%	105,907,841.90

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	154,064,274.97	1,537,845.36	1.00%
1 至 2 年	11,142,930.74	557,146.53	5.00%
2 至 3 年	4,884,137.70	976,827.54	20.00%
3 至 4 年	548,389.44	274,194.73	50.00%
4 至 5 年	92,525.99	74,020.79	80.00%
5 年以上	5,859.67	5,859.67	100.00%
合计	170,738,118.51	3,425,894.62	

确定该组合依据的说明:

按款项账龄的组合: 未单项计提坏账准备的应收账款按账龄划分为若干组合, 根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例, 据此计算应计提的坏账准备。(含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值, 包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收账款)。

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 0.00 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: 无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)	对应的坏账准备期末余额
A公司	客户	21,497,847.70	1年以内	12.59	214,978.48
B公司	客户	15,700,058.18	1年以内	9.2	157,000.58
C公司	客户	12,659,909.21	1年以内	7.41	126,599.09
D公司	客户	10,723,297.49	1年以内	6.28	107,232.97
E公司	客户	7,955,552.73	1年以内	4.66	79,555.53
		68,536,665.31		40.14	685,366.65

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

应收账款年末数比年初增加62,997,611.31 元，增加比例为58.47%，主要原因：为报告期公司加大国内外市场拓展，新增客户以及原有客户新增销售品项，公司给以一定额度的货物铺底，增加了信用额度，另，部分国外客户结算方式改变，由发货前结清货款改为部分货款发货后按信用期结清。

## 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	15,786,827.01	97.81%	13,435,936.82	97.82%
1 至 2 年	318,605.00	1.97%	299,350.00	2.18%
2 至 3 年	35,200.00	0.22%		
合计	16,140,632.01	--	13,735,286.82	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占比	年限	未结算原因
供应商A	供应商	2,703,849.45	16.75%	1年以内	未到结算期
供应商B	供应商	2,576,468.81	15.96%	1年以内	未到结算期
供应商C	供应商	1,032,067.97	6.39%	1年以内	未到结算期
供应商D	供应商	553,709.40	3.43%	1年以内	未到结算期
供应商E	供应商	544,480.00	3.37%	1年以内	未到结算期
合计		7,410,575.63	45.91%		

其他说明：

本报告期预付款项中无持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 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		941,364.19
合计		941,364.19

### (2) 重要逾期利息

无

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

无

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,932,353.15	100.00%	79,486.86	0.33%	23,852,866.29	21,098,052.53	100.00%	377,512.56	1.79%	20,720,539.97
合计	23,932,353.15	100.00%	79,486.86		23,852,866.29	21,098,052.53	100.00%	377,512.56	1.79%	20,720,539.97

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	892,817.27	14,710.96	1.65%
1 至 2 年	47,676.43	9,883.82	20.73%
2 至 3 年	25,981.65	9,196.33	35.40%
3 年以上	78,930.00	45,695.75	57.89%
合计	1,045,405.35	79,486.86	

确定该组合依据的说明：

未单项计提坏账准备的其他应收款按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应

收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。

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

组合名称	账面余额	坏账准备
个别认定法计提坏账准备的其他应收款：		0
增值税应收出口退税款	19,851,947.80	0
海关保证金	1,340,000.00	0
嘉兴市公共资源交易中心	1,520,000.00	0
三味厨具（嘉兴）有限公司	175,000.00	0
合计	22,886,947.80	0

未单项计提坏账准备的其他应收款按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的其他应收款）。

## （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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 298,025.70 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

无

其中重要的其他应收款核销情况：无

## （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
增值税应收出口退税款	19,851,947.80	16,370,249.80
保证金及押金	3,035,000.00	2,136,000.00
其他往来应收款项	1,045,405.35	2,591,802.73
合计	23,932,353.15	21,098,052.53

## （5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海市松江区税务所	子公司出口退税申报税务所	14,381,149.73	1 年以内	60.09%	0.00
嘉兴市公共资源交易中心	子公司嘉兴汇能土地供应方	1,520,000.00	3~4 年	6.35%	0.00
上海市松江区海关	子公司上海劲浪所在地海关	1,340,000.00	1~2 年	5.60%	0.00
中国平安财产保险股份有限公司	公司保险公司	176,928.56	1 年以内	0.74%	1,769.29
三味厨具（嘉兴）有限公司	子公司嘉兴汇能厂房出租方	175,000.00	3~4 年	0.73%	0.00
合计	--	17,593,078.29	--	73.51%	1,769.29

#### （6）涉及政府补助的应收款项

无

#### （7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### （8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

其他应收款年末数比年初增加2,834,300.62元，增加比例为13.43%，主要原因为：子公司上海劲浪国际贸易有限公司随着业务量的增长，报告期末已申报待收回的出口退税款大幅增加所致。

### 10、存货

#### （1）存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	42,780,094.64	146,903.14	42,633,191.50	43,029,222.19	62,853.35	42,657,740.48
在产品	19,600,613.86	89,949.16	19,510,664.70	18,386,073.81	101,458.04	18,593,244.13
库存商品	55,570,129.40	350,200.90	55,219,928.50	67,729,534.36	609,717.09	67,119,817.27
周转材料	4,295,473.59		4,295,473.59	2,465,741.72		2,465,741.72
合计	122,246,311.49	587,053.20	121,659,258.29	131,610,572.08	774,028.48	130,836,543.60

#### （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	62,853.35	146,903.14		62,853.35		146,903.14
在产品	101,458.04	89,949.16		101,458.04		89,949.16
库存商品	609,717.09	350,200.90		609,717.09		350,200.90
合计	774,028.48	587,053.20		774,028.48		587,053.20

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回、转销存货跌价准备的原因
----	-------------	------------------

原材料、半成品、库存商品、周转材料	本公司主要针对以下三类情况下对存货计提跌价准备：(1)销售价格低于成本的存货；(2)遭受损失；(3)全部或部分陈旧过时，需对其市场价值重新评估后或作为损失或折价销售。年末按存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。公司按日常活动中存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。	已计提跌价准备的原材料、库存商品、半成品及周转材料已部分领用或对外销售，对应的存货跌价准备本期转销，无转回发生。
-------------------	---	--

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

### 11、划分为持有待售的资产

无

### 12、一年内到期的非流动资产

无

### 13、其他流动资产

无

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	13,100,000.00		13,100,000.00			
按公允价值计量的	13,100,000.00		13,100,000.00			
合计	13,100,000.00		13,100,000.00			

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售权益工具		13,100,000.00		
合计		13,100,000.00		

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

无

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

无

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

无

**15、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

无

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

无

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

无

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

无

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 17、长期股权投资

无

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	107,298,551.09	86,313,920.50		7,841,776.92	9,119,451.18	210,573,699.69
2.本期增加金额	37,684,586.39	12,411,359.94		137,264.96	2,157,865.94	52,391,077.23

(1) 购置	46,000.00	9,872,815.44		137,264.96	2,157,865.94	12,213,946.34
(2) 在建工程转入	37,638,586.39	2,538,544.50				40,177,130.89
3.本期减少金额		1,015,104.51			100,712.29	1,115,816.80
(1) 处置或报废		1,015,104.51			100,712.29	1,115,816.80
4.期末余额	144,983,137.48	97,710,175.93		7,979,041.88	11,176,604.83	261,848,960.12
1.期初余额	19,788,642.25	31,896,684.85		5,043,886.31	3,550,497.61	60,279,711.02
2.本期增加金额	5,300,703.39	8,090,724.35		967,076.95	1,422,847.34	15,781,352.03
(1) 计提	5,300,703.39	8,090,724.35		967,076.95	1,422,847.34	15,781,352.03
3.本期减少金额		801,193.62			75,318.81	876,512.43
(1) 处置或报废		801,193.62			75,318.81	876,512.43
4.期末余额	25,089,345.64	39,186,215.58		6,010,963.26	4,898,026.14	75,184,550.62
1.期末账面价值	119,893,791.84	58,523,960.35		1,968,078.62	6,278,578.69	186,664,409.50
2.期初账面价值	87,509,908.84	54,417,235.65		2,797,890.61	5,568,953.57	150,293,988.67

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

无

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

无

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

无

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

无

其他说明

本公司董事会认为：本公司的固定资产于资产负债表日不存在减值迹象，故无需计提减值准备。

**20、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高等级专业电动工具产业化项目	33,788,348.52		33,788,348.52	45,717,129.99		45,717,129.99

专业电动工具研发中心项目	1,265,694.23		1,265,694.23	2,773,581.05		2,773,581.05
厂房工程	387,050.00		387,050.00	306,588.00		306,588.00
待安装设备	5,688,742.08		5,688,742.08	1,448,693.78		1,448,693.78
合计	41,129,834.83		41,129,834.83	50,245,992.82		50,245,992.82

**(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
高等级专业电动工具产业化项目	154,530,000.00	45,717,129.99	24,612,581.70	36,541,363.17		33,788,348.52	93.44%					募股资金
专业电动工具研发中心项目	38,470,000.00	2,773,581.05	1,082,006.40	2,589,893.22		1,265,694.23	69.93%					募股资金
厂房工程		306,588.00	80,462.00			387,050.00						其他
待安装设备		1,448,693.78	5,285,922.80	1,045,874.50		5,688,742.08						其他
合计	193,000,000.00	50,245,992.82	31,060,972.90	40,177,130.89		41,129,834.83	--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

无

其他说明

本公司董事会认为：本年公司的无形资产经于资产负债表日不存在减值迹象，故无需计提减值准备。

**21、工程物资**

无

**22、固定资产清理**

无

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	59,897,609.56	17,830,720.00		3,431,853.05	81,160,182.61
2.本期增加金额				153,418.83	153,418.83
(1) 购置				153,418.83	153,418.83
4.期末余额	59,897,609.56	17,830,720.00		3,585,271.88	81,313,601.44
1.期初余额	6,000,175.15	5,887,229.00		1,206,118.04	13,093,522.19
2.本期增加金额	1,262,688.36	2,825,869.92		350,591.71	4,439,149.99
(1) 计提	1,262,688.36	2,825,869.92		350,591.71	4,439,149.99
4.期末余额	7,262,863.51	8,713,098.92		1,556,709.75	17,532,672.18
1.期末账面价值	52,634,746.05	9,117,621.08		2,028,562.13	63,780,929.26
2.期初账面价值	53,897,434.41	11,943,491.00		2,225,735.01	68,066,660.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 26、开发支出

无

**27、商誉****(1) 商誉账面原值**

无

**(2) 商誉减值准备**

无

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：无

其他说明：无

**28、长期待摊费用**

无

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,092,434.68	788,073.25	2,984,206.34	584,463.65
内部交易未实现利润	328,781.93	49,317.29	255,248.36	38,287.25
预提的各项费用	6,150,656.14	922,598.42	6,368,143.35	897,705.84
股权激励费用	2,600,184.72	390,027.71		
合计	13,172,057.47	2,150,016.67	9,607,598.05	1,520,456.74

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

无

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,150,016.67		1,520,456.74

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,510,913.73	
预提费用	309,291.20	
合计	2,820,204.93	

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	2,510,913.73		
合计	2,510,913.73		--

其他说明：

递延所得税资产年末数比年初数增加529,559.93 元，增加比例为58.47%，主要原因为：期末根据时间性差异相应的增加了递延所得税资产。

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购建固定资产款	2,380,846.23	5,179,488.67
业绩承诺补偿款		4,361,158.18
合计	2,380,846.23	9,540,646.85

其他说明：

其他非流动资产年末数比年初数减少7,159,800.62元，减少比例为75.05%，主要原因为采购的设备款到货结算且业绩承诺补偿也如期履约所致。

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

无

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

无

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

无

**33、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,200,000.00	1,900,000.00
合计	4,200,000.00	1,900,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	144,270,633.70	114,621,356.07
1 年以上	883,451.34	963,520.89
合计	145,154,085.04	115,584,876.96

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

无

其他说明：

本报告期应付账款中无应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,374,888.19	7,789,662.74
1 年以上	582.96	
合计	2,375,471.15	7,789,662.74

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

无

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

无

其他说明:

本报告期预收款项中无预收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

预收款项年末数比年初数减少5,414,191.59元, 减少比例为69.50%, 主要原因为报告期部分国外客户结算方式改变, 由发货前结算货款改为部分货款发货后按信用期结算。

**37、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,357,364.93	99,631,777.63	99,520,767.15	6,468,375.41
二、离职后福利-设定提存计划	10,778.42	9,674,042.91	9,677,211.17	7,610.16
三、辞退福利		74,781.27	74,781.27	
四、一年内到期的其他福利		46,785.00	46,785.00	
合计	6,368,143.35	109,427,386.81	109,319,544.59	6,475,985.57

**(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	6,348,823.65	89,765,925.50	89,654,801.81	6,459,947.34
2、职工福利费		1,800,888.96	1,800,888.96	
3、社会保险费	5,984.28	5,380,625.26	5,382,384.30	4,225.24
其中: 医疗保险费	5,263.48	4,725,502.87	4,727,050.04	3,716.32
工伤保险费	234.68	218,066.33	218,135.31	165.70
生育保险费	486.12	437,056.06	437,198.95	343.23
4、住房公积金	2,557.00	753,308.18	753,274.18	2,591.00
5、工会经费和职工教育经费		1,931,029.73	1,929,417.90	1,611.83
合计	6,357,364.93	99,631,777.63	99,520,767.15	6,468,375.41

**(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	10,057.62	9,012,339.28	9,015,295.67	7,101.24
2、失业保险费	720.80	661,703.63	661,915.50	508.92
合计	10,778.42	9,674,042.91	9,677,211.17	7,610.16

其他说明：无

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	242,913.73	-3,672,875.23
企业所得税	3,035,432.18	4,788,764.02
个人所得税	192,254.86	167,910.93
城市维护建设税	63,666.29	21,060.00
土地使用税	360,880.00	
教育费附加	303,651.63	76,738.28
河道费	59,996.33	13,919.57
其他	2,627.56	5,712.48
合计	4,261,422.58	1,401,230.05

其他说明：

应交税费年末数比年初数增加2,860,192.53 元，增加比例为204.12%，主要原因为：报告期末母公司应缴纳而未缴纳的增值税增加。

**39、应付利息**

无

**40、应付股利**

无

**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	13,383,932.54	10,399,690.69
一年以上	8,494,647.32	5,758,500.00
合计	21,878,579.86	16,158,190.69

## （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
江苏金螳螂建筑装饰股份有限公司	2,392,000.00	应付工程款，未到结算期
中天建设集团有限公司	1,200,000.00	应付工程款，未到结算期
合计	3,592,000.00	--

### 其他说明

本报告期其他应付款中无应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份股东款项或关联方款项。

其他应付款年末数较年初数增加5,720,389.17元，增加比例为35.40%，主要原因为：报告期实施股权激励计划发行限制性股票，根据股权激励计划，如果激励对象考核不合格，公司负有原价购回限制性股票的义务而确认了部分负债。

## 42、划分为持有待售的负债

无

## 43、一年内到期的非流动负债

无

## 44、其他流动负债

无

短期应付债券的增减变动：无

## 45、长期借款

### （1）长期借款分类

无

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：无

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

无

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

无

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况：无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表：无

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：无

其他说明：无

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

无

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

无

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：无

计划资产：无

设定受益计划净负债（净资产）无

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：无

其他说明：无

**49、专项应付款**

无

**50、预计负债**

无

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,000,000.00		600,000.00	5,400,000.00	根据上海市发展改革委员会发布的《2010年重点产业振兴和技术改造专项资金申请报告的批复》【沪发改产 2010（046）号】，公司将收到工业生产线用万向磨切专业电动工具技术改造项目补助资金 600 万元，确认为递延收。
合计	6,000,000.00		600,000.00	5,400,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重点产业振兴和技术改造专项资金	6,000,000.00		600,000.00		5,400,000.00	与资产相关
合计	6,000,000.00		600,000.00		5,400,000.00	--

其他说明：

根据上海市发展改革委员会发布的《2010年重点产业振兴和技术改造专项资金申请报告的批复》【沪发改产2010（046）号】，公司将收到工业生产线用万向磨切专业电动工具技术改造项目补助资金600万元确认为递延收益，本年相关的资产已开始使用，公司按折旧年限进行摊销。

**52、其他非流动负债**

无

**53、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	151,560,000.00	4,188,000.00		151,560,000.00		155,748,000.00	307,308,000.00

其他说明：

2014年5月，本公司按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额15,156万股，经上述股份变更事项后，本公司股本变更为30,312万。

2014年8月，根据本公司第二届董事会第二十一次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，本公司向47名激励对象授予418.80万股限制性股票，行权价格为2.28元，由激励对象于2014年9月11日之前缴足，出资方式为货币资金，共计人民币954.86万元，其中：新增注册资本418.80万元；差额536.06万元全部计入资本公积。经上述股份变更事项后，本公司股本变更为30,730.80万元。上述股本变动业经众华会计师事务所(特殊普通合伙)于2014年9月15日出具的沪众会字(2014)第4946号《验资报告》验证。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	635,881,221.17	5,360,640.00	151,560,000.00	489,681,861.17
其他资本公积	704,287.00	2,600,184.72		3,304,471.72
合计	636,585,508.17	7,960,824.72	151,560,000.00	492,986,332.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2014年5月，本公司按2013年度权益分派方案每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额15,156万股，资本公积减少15,156万元。

2014年8月，根据本公司第二届董事会第二十一次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，本公司向47名激励对象授予418.80万股限制性股票，行权价格为2.28元，本公司共收到增资款954.86万元，其中：新增注册资本418.80万元；差额536.06万元全部计入资本公积。

本年分摊股权激励费用增加资本公积2,600,184.72元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励	0.00	7,638,912.00		7,638,912.00
合计		7,638,912.00		7,638,912.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据本公司股权激励计划，按照2014年发行权益总额的80%，金额为7,638,912.00元，在取得该款项时，按照取得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一项负债并确认库存股。

**57、其他综合收益**

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

**58、专项储备**

无

**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,350,785.68	7,180,623.70		38,531,409.38
合计	31,350,785.68	7,180,623.70		38,531,409.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	160,535,143.91	122,060,826.73
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）		0.00
调整后期初未分配利润	160,535,143.91	122,060,826.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,084,214.06	58,460,775.24
减：提取法定盈余公积	7,180,623.70	5,266,573.88
应付普通股股利	7,578,000.00	15,156,000.00
期末未分配利润	207,860,734.27	160,535,143.91

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	671,582,915.70	533,242,620.33	599,538,759.56	478,822,612.57
其他业务	2,290,670.10	31,159.36	887,357.46	2,353,127.43
合计	673,873,585.80	533,273,779.69	600,426,117.02	481,175,740.00

**62、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		9,539.33
城市维护建设税	425,319.92	369,916.80
教育费附加	1,725,111.16	1,312,333.24
河道费	324,947.81	235,604.12
其他	32,264.23	45,630.71
合计	2,507,643.12	1,973,024.20

其他说明：无

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	9,266,720.04	8,388,085.12
职工薪酬	10,991,102.95	10,076,327.29
促销费用	3,413,533.00	4,507,065.13
差旅费	2,045,806.25	1,112,892.67
展览费	3,357,408.60	3,242,512.02
折旧费	1,367,366.88	1,384,758.00
其他费用	4,356,285.95	4,674,630.85
合计	34,798,223.67	33,386,271.08

其他说明：无

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	21,874,577.69	18,429,789.64
职工薪酬	11,361,377.07	10,540,696.39
无形资产摊销	4,155,461.47	4,155,191.04
食宿费	3,407,563.66	2,735,362.30
税费	1,664,013.58	1,397,934.71
折旧费	3,492,930.82	2,179,298.47
其他费用	6,942,047.07	4,851,912.08
股份支付费用	2,600,184.72	-230,820.39
合计	55,498,156.08	44,059,364.24

其他说明：无

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	17,263,020.08	15,938,048.80
利息净支出	-17,263,020.08	-15,938,048.80
加：汇兑净损失	-132,441.43	4,976,058.24
现金折扣	2,112,580.83	2,334,711.62
其他	231,036.37	188,481.23
合计	-15,051,844.31	-8,438,797.71

其他说明：

财务费用本年发生数比上年发生数减少6,613,046.60元，减少比例为78.36%，主要原因为：

- 1、公司增加资金中定期存款的比例，利息收入增加；
- 2、上年汇率波动较大以致汇兑损失较大。

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,295,203.62	748,718.85
二、存货跌价损失	587,053.20	520,573.30
合计	1,882,256.82	1,269,292.15

其他说明：

资产减值损失本年发生数比上年发生数增加612,964.67元，增加比例为48.29%，主要原因为：本期末应收账款余额增长，

相应计提的坏帐准备高于上期。

## 67、公允价值变动收益

无

## 68、投资收益

无

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	36,888.74		
其中：固定资产处置利得	36,888.74		
政府补助	3,071,490.50	12,657,749.58	3,071,490.50
业绩承诺补偿	7,344,916.16	11,214,919.21	7,344,916.16
其他	56,180.02	140,214.10	56,180.02
合计	10,509,475.42	24,012,882.89	10,509,475.42

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
松江区新桥镇人民政府发展奖励	20,000.00	50,000.00	与收益相关
上海市知识产权局专利资助费	10,174.00	18,309.00	与收益相关
上海市松江区专利资助资金补助	12,807.50	163,900.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金补助	197,000.00	183,800.00	与收益相关
企业职工职业培训经费补贴补助	377,800.00	341,939.00	与收益相关
南湖区国际标准体系认证补助款	20,000.00		与收益相关
嘉兴市区城市房屋拆迁奖励	169,709.00		与收益相关
南湖区科技项目经费	15,000.00		与收益相关
松江区加快自主品牌建设专项资金	40,000.00		与收益相关
上海市高新技术成果转化资金补助	859,000.00	1,292,000.00	与收益相关
递延收益摊销款	600,000.00		与收益相关
上海市松江区科技扶持资金	750,000.00	600,000.00	与收益相关
嘉兴财政局推进开放型经济科学发展补贴款		17,000.00	与收益相关
嘉兴南湖财政项目补助款		30,000.00	与收益相关
嘉兴市南湖区人力资源和社会保障局企业技		3,000.00	与收益相关

能人才评价工作补贴			
工业区扶持奖励款及政府房租奖励款		7,039,578.00	与收益相关
高新技术产业化项目扶持资金		2,196,463.58	与收益相关
土地使用税返还奖励资金		721,760.00	与收益相关
合计	3,071,490.50	12,657,749.58	--

其他说明：

政府补助说明：

- (1) 公司本年收到上海市松江区新桥镇人民政府奖励20,000元。
- (2) 根据上海市知识产权局发布的《上海市专利资助决定书》，公司本年收到专利资助费10,174元。
- (3) 根据上海市知识产权局根据《上海市专利资助办法》，公司本年收到专利资助资金12,807.50元。
- (4) 根据《中小企业国际市场开拓资金管理实施办法》（财企【2010】87号），公司本期收到中小企业国际市场开拓资金补助197,000元。
- (5) 根据上海市松江区财政局、人力资源和社会保障局发布的《关于支持本区企业开展职工职业培训的实施办法》（松财[2012]5号），公司本年收到企业职工职业培训经费补贴377,800元。
- (6) 公司本年收到南湖财政《南湖区国际标准体系认证》补助款20,000.00元。
- (7) 根据嘉兴市人民政府办公室颁布《嘉兴市区城市房屋拆迁奖励优惠办法》，公司本年收到奖励169,709元。
- (8) 根据《关于下达2013年南湖区第四批科技项目经费的通知》（嘉南财（2013）256号），公司本年收到南湖区科技项目经费15,000元。
- (9) 根据上海市松江区经济委员会、上海市松江区财政局颁布《松江区加快自主品牌建设专项资金管理暂行办法》（沪松经（2008）176号文），公司本年收到专项资金40,000元。
- (10) 根据上海市财政局发布的《高新技术成果转化专项资金扶持办法》（沪财企[2006]66号），公司本年收到高新技术成果转化资金859,000元。
- (11) 公司本年万向磨切专业电动工具技术改造项目已经完成，相关资产均投入使用。递延收益中与其相关的政府补助，自长期资产可供使用时起，参照资产的预计可使用期进行摊销计入本年营业外收入600,000元。
- (12) 根据上海市松江区新桥镇政府有关说明，公司本期收到科技扶持政策资金750,000.00元。

业绩承诺补偿：详见“第五节 重要事项”中的“控股子公司重要事项”。

营业外收入本年发生数比上年发生数减少13,503,407.47 元，减少比例56.23%，主要原因为：本年度公司收到政府补助金额减少所致。

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	115,848.00	359,159.91	
其中：固定资产处置损失	115,848.00	359,159.91	
其他	177,567.63	8,050.00	
合计	293,415.63	367,209.91	

其他说明：无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,609,160.53	8,314,765.35
递延所得税费用	-629,559.93	-489,802.73
合计	8,979,600.60	7,824,962.62

### (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	71,181,430.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,677,214.58
子公司适用不同税率的影响	77,303.12
调整以前期间所得税的影响	-1,118,678.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	70,677.25
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	705,051.23
研究开发费用附加扣除的影响	-1,431,966.79
所得税费用	8,979,600.60

其他说明：无

## 72、其他综合收益

无

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	14,673,656.58	7,811,977.45
其他单位往来	1,091,184.12	650,395.39
政府补助	2,471,490.50	12,739,526.00
其他营业外收入	56,180.02	861,974.10
合计	18,292,511.22	22,063,872.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与其他单位的资金往来	911,109.49	2,485,887.74
研发费用	7,885,925.26	7,301,411.67
运输装卸费	9,266,720.04	8,388,085.12
促销费用	3,413,533.00	4,507,065.13
展览费	3,357,408.60	3,242,512.02
差旅费	2,400,668.73	1,191,279.17
广告宣传费	134,022.37	677,683.56
其他费用	10,393,411.31	10,734,109.49
合计	37,762,798.80	38,528,033.90

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

**(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
募集资金定期存款到期收回本金	245,181,910.34	414,000,000.00
募集资金定期存款到期收回利息	3,525,447.69	12,438,560.00
业绩补偿	7,781,031.98	3,497,321.39
合计	256,488,390.01	429,935,881.39

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

**(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
募集资金定期存款		245,181,910.34
合计		245,181,910.34

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

无

**74、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	62,201,829.92	62,821,933.42
加：资产减值准备	1,882,256.82	1,269,292.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,781,352.03	13,414,568.32
无形资产摊销	4,439,149.99	4,436,635.99
长期待摊费用摊销		83,515.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	78,959.26	359,159.91
财务费用（收益以“—”号填列）	-2,716,411.41	-7,912,363.97
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-629,559.93	-435,580.06
存货的减少（增加以“—”号填列）	8,590,232.11	-10,009,758.25
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-84,963,768.67	-23,192,732.01
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	32,725,876.69	-10,590,766.83
其他	-4,744,731.44	-11,445,739.60
经营活动产生的现金流量净额	32,645,185.37	18,798,164.65
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	566,760,613.16	336,552,816.55
减：现金的期初余额	336,552,816.55	194,430,210.66
现金及现金等价物净增加额	230,207,796.61	142,122,605.89

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

无

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

无

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	566,760,613.16	336,552,816.55
其中：库存现金	696,752.96	599,282.36
可随时用于支付的银行存款	561,863,860.20	334,053,534.19
可随时用于支付的其他货币资金	4,200,000.00	1,900,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	566,760,613.16	336,552,816.55

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团子公司下列使用受限制的现金和现金等价物：

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
募集资金定期存款	-	245,181,910.34

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

无

**77、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	978,777.96	6.12	5,989,142.34
欧元	113,116.60	7.46	843,352.12
其中：美元	9,039,901.04	6.12	55,315,154.46
预收款项			
其中：美元	295,141.29	6.12	1,805,969.55
欧元	1,062.92	7.46	7,924.71

其他说明：无

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

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无

## 79、其他

无

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

### (2) 合并成本及商誉

无

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：无

大额商誉形成的主要原因：无

其他说明：无

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

无

## （6）其他说明

无

## 2、同一控制下企业合并

### （1）本期发生的同一控制下企业合并

无

### （2）合并成本

无

或有对价及其变动的说明：无

其他说明：无

### （3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无

其他说明：无

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

本年公司设立全资子公司锐境达智能科技（上海）有限公司，锐境达智能科技（上海）有限公司设立上海擎宝机器人科技有限公司并持有其51%的股权，本年度将以上两家新设成立的公司纳入合并范围。

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海劲浪国际贸易有限公司	上海	上海	电动工具配件及附件、机械设备等销售；自营和代理各类商品和技术的进出口等	100.00%		同一控制下并购
浙江锐奇工具有限公司	嘉兴	嘉兴	电动工具及其配件的生产销售、技术开发等	100.00%		投资设立
嘉兴汇能工具有限公司	嘉兴	嘉兴	电动工具及其配件的生产销售、技术开发等	51.00%		投资设立
上海擎宝机器人科技有限公司	上海	上海	机器人控制系统等设备的研发、销售；工业自动化设备等的销售；货物及技术进出口业务；机器人领域技术开发等		51.00%	投资设立
锐境达智能科技（上海）有限公司	上海	上海	智能机器人、自动化设备、传感器等的开发、设计，并提供相关的技术咨询、技术服务等	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
嘉兴汇能工具有限公司	49.00%	575,518.22		9,863,409.68
上海擎宝机器人科技有限公司	49.00%	-457,902.36		-457,902.36

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
嘉兴汇能工具有限公司	32,809,758.13	18,377,088.16	51,186,846.29	31,057,438.79		31,057,438.79	34,504,312.22	18,995,415.54	53,499,727.76	26,534,556.70		26,534,556.70
上海擎宝机器人科技有限公司	3,926,806.31	91,793.53	4,018,599.84	-146,905.55		-146,905.55						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
嘉兴汇能工具有限公司	32,261,241.71	1,174,526.98	1,174,526.98	169,091.63	39,942,862.48	8,900,322.82	8,900,322.82	5,587,656.89
上海擎宝机器人科技有限公司		-934,494.61	-934,494.61	-2,403,426.30				

其他说明：无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无

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

无

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

无

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

无

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

无

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

### 4、重要的共同经营

无

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：无

其他说明：无

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

## 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的金融资产包括应收票据、应收账款、可供出售金融资产和其他应收款，本公司的金融负债包括应付票据、应付账款和其他应付款，各项金融工具的详细情况说明见本附注5相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失，即为信用风险。信用风险主要来自应收客户款项。应收账款和应收票据及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。

### 2、流动性风险

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

### 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 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。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如附注5.38所述。现阶段公司主要通过合同中约定汇率波动达到一定幅度时可调整销售价格和收到货款后及时结汇来降低汇率波动的风险。未来公司还将积极稳健探索、实行多种金融手段及积极利用相关区域政策，以期有效控制汇率波动风险。

#### (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。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(如某些贷款承诺)。本公司对利率波动敏感性不强，不存在重大利率风险。

#### (3) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。公司将密切结合经济走势和经济政策确定合理的经营思路和目标，坚持并强化高等级、高效能的专业电动工具品牌定位，提高产品技术含量和品质，防范其他价格风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产			13,100,000.00	13,100,000.00
（2）权益工具投资			13,100,000.00	13,100,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			13,100,000.00	13,100,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

本公司持有的以第三层次公允价值计量的可供出售权益工具系江苏精湛光电仪器股份有限公司股权，公司本年末对江苏精湛的权益投资工具采用估值技术进行了公允价值计量。主要采用了现金流量折现法的估值技术，并充分考虑了重大不可观察输入值，包括加权平均资本成本以及流动性折价等参数。

本公司制定了相关流程来确定持续的第三层次公允价值计量中合适的估值技术和输入值。本公司定期复核相关流程以及公允价值确定的合适性。

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

无

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

无

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

## 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

无

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是吴明厅、应媛琳夫妇。

其他说明：

本公司的控股股东及实际控制人情况

控股股东名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
吴明厅、应媛琳夫妇	不适用	不适用	不适用	30.23%	30.23%

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“第四节 董事会报告”中的“主要控股参股公司分析”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业：无

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

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海通钻工具有限公司	系本公司控股股东吴明厅的亲戚所控股公司
上海瑞浦投资有限公司	系持有本公司 5%以上股份的其他股东，系控股股东吴明厅先生 100%持股的一人独资有限公司

其他说明：无

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表：无

## 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
上海通钻工具有限公司	出售商品	23,414,018.73	16,470,412.91

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

上海通钻工具有限公司是公司电动工具产品的经销商，该公司信誉好，市场客户稳定，因此公司仍将其作为经销商客户。根据公司2013年度股东大会决议，2014年度与其的关联交易总额预计为3,300万元，报告期内实际发生金额为 2,341.40万元，未超出决议范围。

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：无

本公司委托管理/出包情况表：无

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：无

本公司作为承租方：无

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方：无

本公司作为被担保方：无

关联担保情况说明：无

**(5) 关联方资金拆借**

无

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事、监事及高管报酬	1,895,500.00	1,833,900.00

**(8) 其他关联交易**

无

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海通钻工具有限公司	12,659,909.21	126,599.09	7,099,449.96	70,994.50

### (2) 应付项目

无

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 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	4,188,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	4,188,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	15,821,085.00
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

2013年4月23日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于对股票期权激励计划涉及的股票期权数量进行调整的议案》：《股票期权激励计划》中首次授予期权的激励对象郝乃专因个人原因在期权授予之后行权之前离职，所涉及股票期权数量共计4.10万份，根据《股票期权激励计划》，上述人员已不具备激励对象资格，所涉股票期权将注销。调整后首次授予期权的激励对象人数减少至28人。首次授予的股票期权数量调整为175.70万份。

2013年4月23日，第二届董事会第十次会议审议通过了《关于注销股票期权激励计划第二个行权期涉及的股票期权数量的议案》：根据公司《股票期权激励计划》，激励对象行使已获授的股票期权必须同时满足考核条件。2012年度公司层面业绩考核结果为不合格，不满足行权条件。根据相关规定以及公司股东大会的授权，公司董事会将注销激励对象相应的第二个行权期所获授的可行权股票期权。本次注销的股票期权数量为52.71万份，注销后首次授予的股票期权数量调整为122.99

万份。

2013年8月14日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于对股票期权激励计划涉及的股票期权数量和行权价格进行调整的议案》。激励对象金磊、侯丽琼因个人原因在期权授予之后行权之前离职，所涉及股票期权数量共计4.48万份，根据《股票期权激励计划》，上述人员已不具备激励对象资格，所涉股票期权注销。因2012年度利润分配，根据《股票期权激励计划》，需对行权价格调整。经本次调整后，激励对象人数减少至26人，注销后首次授予的股票期权数量调整为118.51万股，首次授予的股票期权的行权价为13.35元。

2014年1月12日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于注销股票期权激励计划第一个行权期未行权的股票期权数量的议案》。根据《股票期权激励计划》，符合行权条件的激励对象，必须在本计划规定的行权期内行权，在行权期内未行权或未全部行权的股票期权，不得转入下个行权期，该部分股票期权自动失效，由公司注销。截止第一个行权期满，没有激励对象行权。根据相关规定以及公司股东大会的授权，公司董事会注销激励对象相对应的第一个行权期未行权的股票期权数量为50.79万份，注销后首次授予的股票期权数量调整为67.72万份。

2014年7月28日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于注销股票期权激励计划第三个行权期涉及的股票期权数量的议案》。因2013年度公司层面业绩考核结果为不合格，不满足行权条件，注销第三个行权期涉及的股票期权67.72万份，注销后首次授予的股票期权数量调整为0份。

2013年10月31日召开的公司二届董事会第十三次审议通过了《上海锐奇工具股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》，公司本次激励计划拟向26名激励对象发行限制性股票，行权价格为6.22元。之后公司部分员工职务和岗位发生了一定的变动，为使限制性股票激励计划能更好地与公司现状匹配，董事会薪酬与考核委员会对《限制性股票激励计划（草案）》及其摘要中激励对象名单和限制性股票分配数量进行相应调整。调整后首次授予限制性股票数量为209.4万股，因公司实施2013年度权益分派方案，在上述限制性股票数量调整的基础上，公司首次授予的限制性股票数量由209.4万股调整为418.8万股，行权价格调整为2.28元/股。2014年5月29日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要。

2014年8月22日召开的公司二届董事会第二十一次审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2014年8月22日作为授予限制性股票的授予日，向47名激励对象授予418.8万股限制性股票，行权价格为2.28元/股。截止2014年9月15日，公司已收到股限制性股票激励对象缴纳增资款954.864万元，其中：新增注册资本418.80万元；溢价部分536.064元计入资本公积。

## 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	1、根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，需要选择适当的估值模型对股票期权的公允价值进行计算。公司选择 Black-Scholes 模型来计算期权的公允价值。2、对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。
可行权权益工具数量的确定依据	等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量。
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	3,304,471.72
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,600,184.72

其他说明

- 1、股权激励实际累计确认的费用总额为704,287元，报告期内公司摊销该项费用0元。
- 2、经测算，预计限制性股票激励成本为10,958,475.87元，报告期内公司摊销该项费用为2,600,184.72元。

### 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

1、2012年08月08日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于对股票期权激励计划涉及的股票期权数量进行调整的议案》。截至2012年7月27日，《股票期权激励计划》中首次授予期权的激励对象郭爱成因个人原因在期权授予之后行权之前离职，所涉及股票期权数量共计4.10万份，根据《股票期权激励计划》，上述人员已不具备激励对象资格，所涉股票期权注销。

2、2012年12月27日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于注销股票期权激励计划预留期权的议案》、《关于对股票期权激励计划涉及的股票期权数量和行权价格进行调整的议案》、《关于股票期权激励计划首次授予期权第一个行权期可行权的议案》。自《股票期权激励计划》首次授予日起，因公司无员工达到预留部分激励对象的相关要求，董事会自首次授予日起至至今未授予相关人员预留部分股票期权，公司董事会决议将《股票期权激励计划》涉及的预留部分股票期权予以注销。激励对象张敏因个人原因在期权授予之后行权之前离职，所涉及股票期权数量共计4.10万份，根据《股票期权激励计划》，上述人员已不具备激励对象资格，所涉股票期权注销。激励对象汤良红、申胜强因个人原因放弃本次激励计划所授予的股票期权，所涉及股票期权数量共计3.20万份，根据《股票期权激励计划》，所涉股票期权将注销。因2011年度利润分配，根据《股票期权激励计划》，需对行权价格调整。经本次调整后，首次授予的股票期权数量调整为179.80万份，首次授予的股票期权的行权价为13.45元。公司本次29名激励对象行权资格合法、有效，满足本次股票期权激励计划首次授予期权第一个行权期可行权的条件，同意公司向激励对象以定向发行股票的方式进行行权。

3、2013年4月23日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于对股票期权激励计划涉及的股票期权数量进行调整的议案》和《关于注销股票期权激励计划第二个行权期涉及的股票期权数量的议案》。激励对象郝乃专因个人原因在期权授予之后行权之前离职，所涉及股票期权数量共计4.10万份，根据《股票期权激励计划》，上述人员已不具备激励对象资格，所涉股票期权注销。因2012年度公司层面业绩考核结果为不合格，不满足行权条件，注销第二个行权期涉及的股票期权52.71万份。本次调整后激励对象人数减少至28人，注销后首次授予的股票期权数量调整为122.99万份。

4、2013年8月14日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于对股票期权激励计划涉及的股票期权数量和行权价格进行调整的议案》。激励对象金磊、侯丽琼因个人原因在期权授予之后行权之前离职，所涉及股票期权数量共计4.48万份，根据《股票期权激励计划》，上述人员已不具备激励对象资格，所涉股票期权注销。因2012年度利润分配，根据《股票期权激励计划》，需对行权价格调整。经本次调整后，激励对象人数减少至26人，注销后首次授予的股票期权数量调整为118.51万股，首次授予的股票期权的行权价为13.35元。

5、2014年1月12日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于注销股票期权激励计划第一个行权期未行权的股票期权数量的议案》。根据《股票期权激励计划》，符合行权条件的激励对象，必须在本计划规定的行权期内行权，在行权期内未行权或未全部行权的股票期权，不得转入下个行权期，该部分股票期权自动失效，由公司注销。截止第一个行权期满，没有激励对象行权。根据相关规定以及公司股东大会的授权，公司董事会注销激励对象相对应的第一个行权期未行权的股票期权数量为50.79万份，注销后首次授予的股票期权数量调整为67.72万份。

6、2014年7月28日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于注销股票期权激励计划第三个行权期涉及的股票期权数量的议案》。因2013年度公司层面业绩考核结果为不合格，不满足行权条件，注销第三个行权期涉及的股票期权67.72万份，注销后首次授予的股票期权数量调整为0份。

7、2013 年 10 月 31 日召开的公司二届董事会第十三次审议通过了《上海锐奇工具股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》，公司本次激励计划拟向 26 名激励对象发行限制性股票，行权价格为 6.22 元。之后公司部分员工职务和岗位发生了一定的变动，为使限制性股票激励计划能更好地与公司现状匹配，董事会薪酬与考核委员会对《限制性股票激励计划（草案）》及其摘要中激励对象名单和限制性股票分配数量进行相应调整。调整后首次授予限制性股票数量为 209.4 万股，因公司实施 2013 年度权益分派方案，在上述限制性股票数量调整的基础上，公司首次授予的限制性股票数量由 209.4 万股调整为 418.8 万股，行权价格调整为 2.28 元/股。2014 年 5 月 29 日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要，独立董事对此发表了明确同意的独立意见。2014 年 8 月 22 日召开的公司二届董事会第二十一次审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以 2014 年 8 月 22 日作为授予限制性股票的授予日，向 47 名激励对象授予 418.8 万股限制性股票，行权价格为 2.28 元/股。

## 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

截至2014年12月31日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	7,682,700.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	7,682,700.00

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表签发日（2015年3月26日），本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

无

#### （2）未来适用法

无

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### （1）非货币性资产交换

无

#### （2）其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

无

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用。
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部/产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

### (2) 报告分部的财务信息

无

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

公司目前从事的行业主要是电动工具行业，2014年度销售的产品全部是电动工具及其配件，因此公司目前无报告分部。

### (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

嘉兴汇能工具有限公司股权受让方业绩承诺及补偿情况说明

公司于 2011 年出资 2,600 万元收购了永康市豪迈工具有限公司的部分资产、业务，并由控股子公司嘉兴汇能工具有限公司运营该部分资产及业务。该次收购中设有少数股东业绩承诺及补偿事项，而该等业绩补偿将对公司报告期内利润总额构成较大影响。该次收购及后续运营主要情况如下：

- 1、2011 年 1 月，公司以货币出资 1,600 万元，全资设立“嘉兴汇能工具有限公司”（以下简称“嘉兴汇能”）。
- 2、2011 年 4 月 30 日，公司与永康市豪迈工具有限公司（以下简称“豪迈工具”）以及其实际控制人应志宁、俞建平签署《资产、业务收购合同》，约定由公司收购豪迈工具所从事的砂光机全系列产品、吸尘器全系列产品、部分铝材机产品之相关资产及业务，并由嘉兴汇能运营该资产。具体约定事项为：

#### (1) 资产及业务收购

公司以现金收购豪迈工具及其实际控制人拥有的与砂光机全系列产品、工业用吸尘器全系列产品以及四款铝材机产品运营相关的模具、装配流水线及无形资产，以及与上述产品相关的全部业务，并由子公司嘉兴汇能作为收购产品及业务的运营主体。以 2011 年 3 月 31 日为评估基准日的评估价值作为参考，结合应志宁对嘉兴汇能未来三年的业绩承诺，各方确定本次收购的价格为人民币 2,600 万元。

#### (2) 嘉兴汇能股权转让

应志宁个人受让公司持有的49%的嘉兴汇能的股权。受让价格以嘉兴汇能注册资本原值1,600万元为计价依据，确定为人民币784万元。

### (3) 业绩承诺

根据应志宁先生承诺，本次资产收购完成后，嘉兴汇能2011年度主营业务税后净利润将不低于1,800万元，2012年度不少于2,340万元，且比2011年度增长不低于30%；2013年度不少于3,042万元，且比2012年度增长不低于30%。若2011年度至2013年度期间嘉兴汇能任何一年度未实现承诺的业绩目标，则应志宁须以个人自有资金将不足部分的净利润差额补足。

### 3、嘉兴汇能运营情况

经审计，嘉兴汇能2011年度税后净利润为1,045万；2012年度为764.2万；2013年度为890万。

### 4、业绩补偿条款履行情况

#### (1) 2011 年度

2011年度，根据业绩承诺，嘉兴汇能2011年度应归属于公司的净利润应为：承诺业绩1,800万\*51%=918万元。而截至2011年末，公司尚未将嘉兴汇能49%的股权转让给应志宁，公司仍持有嘉兴汇能100%的股权。据此，公司2011年度在嘉兴汇能享有的可分配利润为：嘉兴汇能2011年度实际业绩1,045万\*公司持股比例100%=1045万\*100%=1045万，超出按承诺可享有的可分配利润918万元。

综上，公司认为应志宁不需履行2011年度相应的业绩补偿条款。

#### (2) 2012 年度

2012年度嘉兴汇能经审计的税后净利润为764.2万，未达承诺业绩标准。2013年5月公司与应志宁协商后达成一致：2012年度内公司已将嘉兴汇能49%的股权以对价转让给了应志宁，据此应志宁应补偿公司的金额为：（承诺业绩2,340万—实际业绩764.2万）\*公司持股比例51%=803.66万。综合考虑2011年业绩完成超过承诺等因素后，双方确定业绩补偿总额为685.38万元。具体补偿方式为：先由应志宁放弃其在嘉兴汇能可享有的49%的当年度利润收益权计335.64万元，由公司全部享有；仍不足部分349.74万元，由应志宁现金补偿给公司。截止2013年5月，上述利润分配及现金补偿已完成。

#### (3) 2013 年度

2013年度嘉兴汇能经审计的税后净利润为890万元，未达承诺业绩标准。据此，应志宁应补偿公司的金额为：（承诺业绩3,042万—实际业绩890万）\*51%=1,097.50万。经公司董事会审议，2013年度的业绩补偿方案为：以嘉兴汇能经审计的截至2013年12月31日的累计可分配利润为基准，应志宁放弃其在嘉兴汇能可享有的49%的当年度利润收益权；不足部分以2014年度应志宁在嘉兴汇能应享有的49%的可分配利润进行补偿；对前款执行后仍不足部分于再由应志宁以现金补偿至公司。本公司按照已经确定可收到的嘉兴汇能2013年度的净利润的49%确认为业绩承诺补偿记入营业外收入436.12万元，不足部分661.38万元，本公司基于谨慎性原则，将于实际收到时确认为资产及收益。

综上，公司合计于2013年度确认嘉兴汇能51%股权的利润承诺赔偿1,121.49万元，作为非经常性损益计入营业外收入。

#### (4) 2014 年度

2014年5月，嘉兴汇能2013年利润分配已完成，应志宁放弃其在嘉兴汇能可享有的49%的当年度利润收益权；2014年6月公司收到应志宁的现金补偿款，考虑现金补偿对所得税的影响，实际收到的金额为778.10万元，作为非经常性损益计入营业外收入。

截至2014年12月31日，本公司未发生其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	179,344,773.12	100.00%	1,695,463.58	0.95%	177,649,309.54	148,045,222.31	100.00%	810,871.16	0.55%	147,234,351.15
合计	179,344,773.12	100.00%	1,695,463.58	0.95%	177,649,309.54	148,045,222.31	100.00%	810,871.16	0.55%	147,234,351.15

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	93,400,703.08	934,007.04	1.00%
1 至 2 年	2,605,310.70	130,265.53	5.00%
2 至 3 年	1,476,440.69	295,288.14	20.00%
3 至 4 年	512,044.81	256,022.41	50.00%
4 至 5 年	92,525.99	74,020.79	80.00%
5 年以上	5,859.67	5,859.67	100.00%
合计	98,092,884.94	1,695,463.58	

确定该组合依据的说明：

按款项账龄的组合：未单项计提坏账准备的应收账款按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收账款）；

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，按个别认定法计提坏账准备的应收账款			
项目	2014年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
上海劲浪国际贸易有限公司	78,239,343.95	96.29	0
浙江锐奇工具有限公司	3,012,544.23	3.71	0
合计	81,251,888.18	100	0
2013年12月31日			
项目	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
上海劲浪国际贸易有限公司	113,020,095.08	100	0

## （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 884,592.42 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

## （3）本期实际核销的应收账款情况

无

其中重要的应收账款核销情况：

无

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例（%）	期末坏账准备余额
客户A	子公司	78,239,343.95	1年以内	43.63	
客户B	客户	12,659,909.21	1年以内	7.06	126,599.09
客户C	客户	10,723,297.49	1年以内	5.98	107,232.97
客户D	客户	7,955,552.73	1年以内	4.44	79,555.53
客户E	客户	3,999,053.49	1年以内	2.23	39,990.53
		113,577,156.87		63.34	353,378.12

## （5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## （6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

应收关联方账款情况			
单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海劲浪国际贸易有限公司	子公司	78,239,343.95	43.62
浙江锐奇工具有限公司	子公司	3,012,544.23	1.68
上海通钻工具有限公司	客户	12,659,909.21	7.06
合计		93,911,797.39	52.36

## 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	10,311,455.87	100.00%	67,837.38	0.66%	10,243,618.49	8,379,085.87	100.00%	30,979.75	0.37%	8,348,106.12
合计	10,311,455.87	100.00%	67,837.38	0.66%	10,243,618.49	8,379,085.87	100.00%	30,979.75	0.37%	8,348,106.12

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	178,867.79	7,061.48	3.95%
1 至 2 年	27,676.43	5,883.82	21.26%
2 至 3 年	25,981.65	9,196.33	35.40%
3 至 4 年	78,930.00	45,695.75	57.89%
合计	311,455.87	67,837.38	21.78%

确定该组合依据的说明：

按款项账龄的组合：未单项计提坏账准备的其他应收款按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的其他应收款）。

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

按个别认定法计提坏账准备的其他应收款均是母公司对子公司的其他应收款			
组合中，按个别认定法计提坏账准备的其他应收款			
项目	2014年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
浙江锐奇工具有限公司	8,000,000.00	80	0
嘉兴汇能工具有限公司	2,000,000.00	20	0
合计	10,000,000.00	100	0
项目	2013年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
浙江锐奇工具有限公司	8,000,000.00	100	0

## （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 36,857.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

无

其中重要的其他应收款核销情况：无

## （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司款项	10,000,000.00	8,000,000.00
按款项账龄的组合	311,455.87	379,085.87
合计	10,311,455.87	8,379,085.87

## （5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江锐奇工具有限公司	子公司	8,000,000.00	2~3 年	77.58%	0.00
嘉兴汇能工具有限公司	子公司	2,000,000.00	1 年以内	19.40%	0.00
中国平安财产保险股份有限公司	公司保险公司	176,928.56	1 年以内	1.72%	1,769.29
上海培兴建建材有限公司	供应商	69,950.00	3 年以上	0.68%	34,975.00
上海松江新桥资产经营有限公司	供应商	23,700.00	2~3 年	0.23%	4,740.00
合计	--	10,270,578.56	--	99.60%	41,484.29

### (6) 涉及政府补助的应收款项

无

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

本报告期其他应收款中无持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

## 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	162,306,762.56		162,306,762.56	142,306,762.56		142,306,762.56
合计	162,306,762.56		162,306,762.56	142,306,762.56		142,306,762.56

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海劲浪国际贸易有限公司	1,622,179.00			1,622,179.00		
浙江锐奇工具有限公司	132,524,583.56			132,524,583.56		
嘉兴汇能工具有限公司	8,160,000.00			8,160,000.00		

锐境达智能科技（上海）有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
合计	142,306,762.56	20,000,000.00		162,306,762.56		

**(2) 对联营、合营企业投资**

无

**(3) 其他说明**

无

**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	624,287,080.58	506,247,352.40	540,480,176.71	451,645,675.19
其他业务	3,334,834.98	10,135.75	1,203,686.20	
合计	627,621,915.56	506,257,488.15	541,683,862.91	451,645,675.19

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
成本法核算的长期股权投资收益	8,010,290.54	6,849,876.82
合计	8,010,290.54	6,849,876.82

**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	-78,959.26	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	729,555.90	

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）	3,071,490.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-121,387.61	
业绩承诺补偿	7,344,916.16	是指本期收到的子公司嘉兴汇能少数股东应志宁先生的业绩承诺补偿
减：所得税影响额	1,659,345.66	
少数股东权益影响额	30,635.32	
合计	9,255,634.71	--

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	6.16%	0.2041	0.2041
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.24%	0.1737	0.1737

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

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

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	608,430,210.66	581,734,726.89	566,760,613.16
应收票据	8,321,730.35	14,902,426.50	33,266,985.93
应收账款	101,614,794.61	105,907,841.90	167,312,223.89
预付款项	17,880,374.59	13,735,286.82	16,140,632.01
应收利息	5,253,852.84	941,364.19	
其他应收款	6,067,223.98	20,720,539.97	23,852,866.29
存货	130,836,543.60	121,243,015.85	121,659,258.29
流动资产合计	868,811,202.88	868,778,729.87	928,992,579.57
非流动资产：			
可供出售金融资产			13,100,000.00
固定资产	129,287,843.59	150,293,988.67	186,664,409.50
在建工程	45,171,298.45	50,245,992.82	41,129,834.83
无形资产	72,464,834.89	68,066,660.42	63,780,929.26
长期待摊费用	83,515.58		
递延所得税资产	1,084,876.68	1,520,456.74	2,150,016.67
其他非流动资产		9,540,646.85	2,380,846.23
非流动资产合计	248,092,369.19	279,667,745.50	309,206,036.49
资产总计	1,116,903,572.07	1,148,446,475.37	1,238,198,616.06
流动负债：			
应付票据	2,587,582.51	1,900,000.00	4,200,000.00
应付账款	133,714,453.65	115,584,876.96	145,154,085.04
预收款项	8,976,360.60	7,789,662.74	2,375,471.15
应付职工薪酬	5,089,281.24	6,368,143.35	6,475,985.57
应交税费	-3,391,359.58	1,401,230.05	4,261,422.58
其他应付款	15,565,091.88	16,158,190.69	21,878,579.86
流动负债合计	162,541,410.30	149,202,103.79	184,345,544.20
非流动负债：			
递延收益	5,196,463.58	6,000,000.00	5,400,000.00
非流动负债合计	5,196,463.58	6,000,000.00	5,400,000.00
负债合计	167,737,873.88	155,202,103.79	189,745,544.20
所有者权益：			

股本	151,560,000.00	151,560,000.00	307,308,000.00
资本公积	636,816,328.56	636,585,508.17	492,986,332.89
减：库存股			7,638,912.00
盈余公积	26,520,327.62	31,350,785.68	38,531,409.38
未分配利润	122,060,826.73	160,535,143.91	207,860,734.27
归属于母公司所有者权益合计	936,957,482.91	980,031,437.76	1,039,047,564.54
少数股东权益	12,208,215.28	13,212,933.82	9,405,507.32
所有者权益合计	949,165,698.19	993,244,371.58	1,048,453,071.86
负债和所有者权益总计	1,116,903,572.07	1,148,446,475.37	1,238,198,616.06

## 5、其他

无

## 第十节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的年度报告文本。
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 3、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。
- 4、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上海锐奇工具股份有限公司

法人代表：\_\_\_\_\_

吴明厅

2015年3月26日