

# 惠州中京电子科技股份有限公司

## 2014 年年度报告



2015 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 23,364 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

公司负责人杨林、主管会计工作负责人余祥斌及会计机构负责人(会计主管人员)赵军华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中所涉及的未来规划、发展战略等前瞻性描述，属于计划性事项，并不代表公司对未来年度的盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺。公司已在本报告第四节中详细描述存在的经营风险、行业政策风险、市场风险、管理风险，敬请广大投资者注意投资风险。

## 目录

<b>2014 年度报告</b> .....	<b>2</b>
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	37
第五节 重要事项.....	45
第六节 股份变动及股东情况.....	51
第七节 优先股相关情况.....	51
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第九节 公司治理.....	59
第十节 内部控制.....	67
第十一节 财务报告.....	69
第十二节 备查文件目录.....	148

## 释义

释义项	指	释义内容
《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	《惠州中京电子科技股份有限公司章程》
广东证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、中京电子	指	惠州中京电子科技股份有限公司
京港投资	指	深圳市京港投资发展有限公司
香港中扬	指	香港中扬电子科技有限公司
惠州普惠	指	惠州市普惠投资有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了公司可能面对的风险，敬请投资者特别关注，详见本报告第四节“董事会报告”中“经营风险分析与应对”部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	中京电子	股票代码	002579
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	惠州中京电子科技股份有限公司		
公司的中文简称	中京电子		
公司的法定代表人	杨林		
注册地址	广东省惠州市仲恺高新区陈江街道中京路 1 号		
注册地址的邮政编码	516029		
办公地址	广东省惠州市仲恺高新区陈江街道中京路 1 号		
办公地址的邮政编码	516029		
公司网址	www.ceepcb.com		
电子信箱	obd@ceepcb.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	傅道臣	黄若蕾
联系地址	广东省惠州市仲恺高新区陈江街道中京路 1 号	广东省惠州市仲恺高新区陈江街道中京路 1 号
电话	0752-2057992	0752-2057992
传真	0752-2057992	0752-2057992
电子信箱	obd@ceepcb.com	huangruolei@ceepcb.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	惠州中京电子科技股份有限公司董事会秘书办公室

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-----------------	--------	--------

首次注册	2000 年 12 月 22 日	广东省惠州市工商行政管理局	企独粤惠总副字第 004047 号	粤国税字 44130172546497X 粤地税字 44130272546497X	72546497-X
报告期末注册	2014 年 11 月 06 日	广东省惠州市工商行政管理局	441300400005514	粤国税字 44130172546497X 粤地税字 44130272546497X	72546497-X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	惠州中京电子科技股份有限公司于 2014 年 7 月 22 日召开第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于修改公司经营范围及公司章程的议案》。该议案于 2014 年 8 月 12 日经 2014 年第二次临时股东大会审议通过。原经营范围：研发、生产、销售新型电子元器件（高密度印刷电路板等），产品在国内外市场销售；提供技术服务、咨询。修改后的经营范围为：研发、生产、销售新型电子元器件（高密度印制电路板等），产品国内外销售；提供技术服务、咨询。研发、生产、销售电子产品及通讯设备，计算机和智能终端软硬件。智能城市管理系统、智能家居管理系统、物联网系统、养老管理系统、运动管理系统、健康管理系统、资金管理系统、大数据及云服务系统等项目的设计、开发。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无				

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	长沙市芙蓉中路二段 198 号新世纪大厦 19-20 层
签字会计师姓名	曹国强、胡萍

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	482,698,640.39	446,405,039.64	8.13%	428,910,589.88
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,358,473.90	11,825,643.27	63.70%	9,449,308.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	17,784,451.08	11,592,165.42	53.42%	8,895,694.47
经营活动产生的现金流量净额（元）	11,698,682.03	44,486,547.63	-73.70%	17,341,300.96
基本每股收益（元/股）	0.08	0.05	60.00%	0.04
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.05	60.00%	0.04
加权平均净资产收益率	3.15%	1.96%	1.19%	1.58%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,055,983,924.46	801,126,041.84	31.81%	771,585,197.82
归属于上市公司股东的净资产（元）	628,050,906.02	608,332,769.52	3.24%	599,622,936.79

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元



项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,590,569.59	-326,790.18	-105,248.20	
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）	3,471,350.00	585,800.00	716,300.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,988.86	15,670.00	40,259.05	
减：所得税影响额	277,768.73	41,201.97	97,696.63	
合计	1,574,022.82	233,477.85	553,614.22	--

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

适用  不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年以来，世界经济开始温和复苏，全球PCB总产值约为621.02亿美元，同比增长幅度约为3.5%。公司面临的外部市场环境有所好转，市场需求景气度有所提升，公司全体员工在董事会的正确决策和领导下，克服诸多困难并有序推进各项工作，产销量、营业收入等主要经营数据均创公司历史新高，新型PCB产业建设项目已于2014年底建成并开始试运行，报告期内实施重大投资参股广东乐源、并出资设立合资公司中京乐源，成功切入智能可穿戴终端领域，为公司创新转型战略目标奠定了发展基础。

报告期内，公司实现营业收入482,698,640.39元，比上年同期增长8.13%；实现营业利润18,813,241.59元，比上年同期增长50.78%；实现利润总额20,665,033.14元，比上年同期增长62.06%；实现净利润（归属于母公司所有者的净利润）19,358,473.90元，比上年同期增长63.70%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

本公司主营业务为研发、生产、销售新型电子元器件（高密度印制线路板等），产品国内外销售；提供技术服务、咨询。

公司合资公司惠州中京乐源主营业务为：研发、生产、销售电子产品及通讯设备，计算机和智能终端软硬件。智能城市管理系统、智能家居管理系统、物联网系统、养老管理系统、运动管理系统、健康管理系统、资金管理系统、大数据及云服务系统等项目的设计、开发。

报告期内，公司实现营业收入48,269.86万元，比上年同期增长8.13%；实现利润总额2,066.50万元，比上年同期增长62.06%；实现净利润（归属于母公司所有者的净利润）1,935.85万元，比上年同期增长63.70%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年董事会和管理层紧紧围绕公司年度经营战略和经营目标，切实贯彻和执行公司年度经营计划，各项工作取得了良好的成绩。主要包括：

### （一）募投项目建设及生产系统搬迁工作：

报告期内，公司募投项目新型PCB产业建设项目在董事会和管理层积极推进下，主体厂房和员工宿舍均已完工并投入使用，生产与环保相关机器设备设施已完成安装和测试，募投项目现已启动运营。募投项目的投产，将促进公司PCB产品结构调整，使HDI板和中高多层板成为公司PCB业务的核心，将较大幅度提升公司产品的综合竞争力，为公司进一步扩大产销规模、占领高端市场、提升盈利能力奠定了良好基础。

报告期内公司将位于惠州市鹅岭南路的PCB生产系统整体搬迁至仲恺高新区新建成的科技园，搬迁工作在公司的合理组织与协调下分阶段实施完成，将搬迁对原生产系统的影响降至最低。此次搬迁对于公司整合生产资源、优化生产流程、提升产出及物流效率具有积极意义，为公司完成全年经营目标发挥了重要作用。

### （二）技术研究开发方面：

报告期内公司研发投入为1,678.93万元，占公司全年营业收入的3.48%。公司坚持将技术创新与环境保护、节能减排、绿色生产相结合的理念，报告期内开展了包括“高频阶梯印制电路板的制作技术研发”、“高多层印制电路板压合控制技术研究”、“印制电路板复合成型工艺技术研究”、“薄型印制电路板制作和控制技术研究”、“印制电路板半加成法工艺技术的研究与应用”、“高密度互连（HDI）板层间对位技术研究”、“超薄4G手机天线用挠性印制电路板生产技术研究”、“高精细多层印制电路板制造技术的研究与应用”、“多层刚挠结合板关键性技术的研究与开发”、“挠性印制电路板电镀技术研究”、“高阶HDI板层间孔互连方式的研究与应用”、“厚铜电源板制作技术的研究”、“高频高速3D连接高密度印刷电路板（PCB）关键技术研发及产业化”、“双排IC印制电路板的设计与制作研究”、“球形摄像头用金属基印制电路板的技术研究”、“压接孔的制作和控制技术研究”、“超厚铜多层印制电路板的制作技术研究”、“高密度多层挠性印制电路板的技术研究”等在内的多个项目的研发工作。

截止报告期末，公司开展的研发项目累计获得专利（授权）达到44项，其中8项发明专利；本年度在《印制电路信息》等行业权威杂志上已发表技术论文7篇，累计已发表30篇。上述研究成果的取得，进一步增强了公司的核心竞争力、巩固了行业内技术领先的优势，为实施公司中长期战略规划和达成中短期经营计划目标提供了足够的工艺与技术保证。

### （三）市场开发与业务拓展

2014年度印制电路板行业景气度有所恢复，但行业市场竞争依旧激烈。公司致力于做好市场调研及客户需求前期开发工作，根据客户订单种类、技术难点、个性化需求等特点，充分发挥了规模、技术、交期、品质等优势，继续抓好国内国际两个市场，努力提升市场占有率，特别是海外市场，报告期内其营业收入较去年同期上升5%，实现了自金融危机后海外营业收入的持续增长。公司加快了募投项目新型PCB产业建设项目的客户开发与储备，报告期内，成功开发包括联建光电、丽晶光电、昆盈电脑等多家优质客户。

### （四）生产建设

报告期内公司坚持以市场及客户需求为导向，抓住国内外市场恢复的有利时机，灵活调整生产计划，保证生产系统产能满负荷运行。综合利用公司生产资源和技术优势，优化配置，挖掘产能潜力，报告期内公司产量提升5.82%。加强精益生产管理，确保生产系统“安全、稳定、高质”运行。进一步强化标准化作业、员工技能及质量意识培训，提升产品质量；建立了细化至生产工序的物耗、人工、能耗标准考核体系，进一步加强了生产成本管控。

### （五）经营管理

针对公司经营和发展面临的新形势、新挑战，结合公司战略发展规划，公司在企业管理模式、内部机构设置等方面加大改革力度，新设及合并了相关内部职能部门，加强了对管理干部的绩效考核，实施了竞聘上岗及问责制，力求“精简、高效、务实”。报告期，内公司对部分固定资产及存货进行了财产清查，对部分产品结构进行了调整，以加强内部管理，提高经营效率。

### （六）对外投资

报告期内，根据公司发展战略规划，积极向下游产业及智能终端领域拓展，经过充分调研，确定了向智能可穿戴设备行业发展的方向。经公司第二届董事会第二十次会议审议通过了与广东乐源数字技术有限公司及其控股股东乐六平签署《增资暨股权转让协议》的议案，通过过增资及股转转让方式公司持有广东乐源20.46%的股权，并可根据协议内容于2015年启动剩余股权的收购。

根据公司业务发展的需要及前期与广东乐源数字有限公司达成的协议，第二届董事会第二

十二次会议审议通过了与广东乐源数字有限公司合作设立子公司（惠州中京乐源智能科技有限公司）的议案。该子公司主要研发、生产、销售电子产品及通讯设备，计算机和智能终端软件；智慧城市管理系统、智能家居管理系统、物联网系统、养老管理系统、运动管理系统、健康管理系统、资金管理系统、大数据及云服务系统等项目的设计、开发。

上述投资均系公司向下游产业链延伸并涉足新兴产业的重要尝试，也是公司践行“打造品质与技术领先、节能与环保的优秀PCB供应商，并择机向下游终端产品产业拓展，实现以电子元器件为基础、以智能终端产品为主体的产业格局”战略发展目标、谋求公司跨越式发展的重要举措，对公司实施战略发展目标，进行创新转型、降低经营风险、开拓新的利润增长点均具有重要意义。

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

2014年度实现的归属于上市公司股东的净利润较2013年上升63.70%，达到1,935.85万元，与2014年10月28日披露的2014年第三季度季度报告中预计“2014年度归属于上市公司股东的净利润变动幅度为0.00%至30.00%、2014年度归属于上市公司股东的净利润变动区间为1,182.56万元至1,537.33万元”产生差异，主要原因是公司对外投资的联营企业广东乐源数字技术有限公司报告期内业务增长迅速，净利润实现较大增幅，产生的投资收益超过前次业绩预计。

## 2、收入

说明

报告期内，公司实现营业收入48,269.86万元，比上年同期增长8.13%；实现利润总额2,066.50万元，比上年同期增长62.06%；实现净利润（归属于母公司所有者的净利润）1,935.85万元，比上年同期增长63.70%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
印制电路板	销售量	万m <sup>2</sup>	92.27	88.51	4.25%
	生产量	万m <sup>2</sup>	91.56	86.99	5.25%
	库存量	万m <sup>2</sup>	4.11	5.23	-21.41%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	246,369,818.91
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	52.26%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	120,482,983.48	25.56%
2	第二名	63,644,325.04	13.50%
3	第三名	28,440,097.33	6.03%
4	第四名	20,273,044.51	4.30%
5	第五名	13,529,368.55	2.87%
合计	--	246,369,818.91	52.26%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
印制电路板	直接材料	226,300,354.76	56.29%	231,719,453.28	60.84%	-2.34%
印制电路板	直接人工	57,974,086.09	14.42%	54,797,272.79	14.39%	5.80%
印制电路板	制造费用	117,758,885.67	29.29%	94,318,099.36	24.77%	24.85%
合计		402,033,326.52	100.00%	380,834,825.43	100.00%	5.57%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
单面板	直接材料	1,684,602.38	0.42%	1,526,050.81	0.40%	10.39%
单面板	直接人工	911,739.24	0.23%	999,642.79	0.26%	-8.79%
单面板	制造费用	1,724,706.27	0.42%	1,663,597.49	0.44%	3.67%
小计		4,321,047.89	1.07%	4,189,291.09	1.10%	3.15%

双面板	直接材料	104,898,936.15	26.09%	120,654,609.31	31.68%	-13.06%
双面板	直接人工	31,059,798.84	7.73%	33,527,511.82	8.80%	-7.36%
双面板	制造费用	59,495,690.55	14.80%	56,122,598.93	14.74%	6.01%
小计		195,454,425.54	48.62%	210,304,720.06	55.22%	-7.06%
多层板	直接材料	119,710,751.54	29.78%	109,538,793.16	28.76%	9.29%
多层板	直接人工	26,002,920.55	6.47%	20,270,118.18	5.32%	28.28%
多层板	制造费用	56,544,181.00	14.06%	36,531,902.94	9.59%	54.78%
小计		202,257,853.09	50.31%	166,340,814.28	43.68%	21.59%
合计		402,033,326.52	100.00%	380,834,825.43	100.00%	5.57%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	119,691,363.67
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	51.06%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	53,594,657.62	22.86%
2	第二名	35,644,518.29	15.21%
3	第三名	11,099,405.98	4.73%
4	第四名	10,664,809.83	4.55%
5	第五名	8,687,971.95	3.71%
合计	--	119,691,363.67	51.06%

#### 4、费用

项 目	期末数	期初数	变动幅度
销售费用	10,076,259.78	7,842,442.80	28.48%
管理费用	53,018,118.97	45,441,816.86	16.67%
财务费用	-1,289,439.36	-3,797,708.91	-66.05%
所得税费用	1,349,116.85	925,903.67	45.71%

变动原因说明：

（1）、报告期内，公司发生销售费用1,007.63万元，较上年同期相比上升28.48%，主要原因是报告期内公司销售规模增长、出口业务转型以及为募投项目储备销售人员，运输费用、销

售人员工资、销售拓展费用等相应增加。

(2)、报告期内，公司发生管理费用5,301.81万元，较上年同期相比上升16.67%，主要原因是报告期内公司加强募投项目新产品及新工艺的研发力度使得研发费用增加、员工工资福利待遇提高、新增资产重组费用、以及因业务增长导致相关经营费用增加。

(3)、报告期内，公司发生财务费用-128.94万元，较上年同期相比下降66.05%，主要原因是募集资金随着募投项目建设而逐渐使用完毕，利息收入相应减少。

(4)、报告期内，公司发生所得税费用134.91万元，与上年同期相比上升45.71%，主要原因是本期利润总额增加的影响。

## 5、研发支出

项 目	2014年度	2013年度	变动幅度
研发投入金额	16,789,280.47	15,980,799.62	5.06%
研发投入占期末净资产的比例(%)	2.66%	2.63%	0.03%
研发投入占营业收入比例(%)	3.48%	3.58%	-0.10%

报告期内研发项目的相关情况，已在本节报告的开始部分做了说明，详见本报告第五节董事会报告的主营业务分析概述部分。

## 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	454,793,037.54	505,369,487.66	-10.01%
经营活动现金流出小计	443,094,355.51	460,882,940.03	-3.86%
经营活动产生的现金流量净额	11,698,682.03	44,486,547.63	-73.70%
投资活动现金流入小计	170,668,614.76	110,640,402.65	54.26%
投资活动现金流出小计	327,885,719.03	165,629,013.96	97.96%
投资活动产生的现金流量净额	-157,217,104.27	-54,988,611.31	185.91%
筹资活动现金流入小计	165,173,708.70	39,594,000.00	317.17%
筹资活动现金流出小计	18,177,059.67	38,808,278.25	-53.16%
筹资活动产生的现金流量净额	146,996,649.03	785,721.75	18,608.49%



现金及现金等价物净增加额	1,452,980.56	-9,855,121.06	-114.74%
--------------	--------------	---------------	----------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

#### (1)、经营活动现金流量分析

报告期内，公司的经营活动现金流入量较上年同期减少5,057.65万元，主要是本年度内银行承兑汇票收款增加、第四季度销售收入快速增长所致。

报告期内，公司的经营活动现金流出量较上年同期减少1,778.86万元，主要是本期加强成本管控，以及银行承兑汇票支付较上年增加。

#### (2)、投资活动现金流量分析

报告期内，公司的投资活动现金流入量较上年同期增加6,002.82万元，主要是募集资金定期存款到期金额增加。

报告期内，公司的投资活动现金流出量较上年同期增加16,225.67万元，主要是本期为新型PCB产业建设项目支付建设款以及参股广东乐源投资款。

#### (3)、筹资活动现金流量分析

报告期内，公司的筹资活动现金流入量较上年同期增加12,557.97万元，主要是本期较上期银行借款增加的影响。

报告期内，公司的筹资活动现金流出量较上年同期减少2,063.12万元，主要是本期偿还银行借款较上年同期减少的影响。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为11,698,682.03元，实现归属于母公司所有者的净利润19,358,473.90元，存在差异的主要原因是经营性应收应付款项增减变动、固定资产折旧、存货增减变动、以及投资收益等因素综合影响所致。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
印制电路板	471,447,754.87	402,033,326.52	14.72%	7.92%	5.57%	1.90%
分产品						

单面板	3,771,138.59	4,321,047.89	-14.58%	20.88%	3.15%	19.70%
双面板	205,472,720.10	195,454,425.54	4.88%	-8.20%	-7.06%	-1.17%
多层板	262,203,896.18	202,257,853.09	22.86%	24.93%	21.59%	2.12%
小计	471,447,754.87	402,033,326.52	14.72%	7.92%	5.57%	1.90%
分地区						
内销	332,209,856.74	290,865,041.18	12.45%	2.22%	-0.67%	2.55%
出口	139,237,898.13	111,168,285.34	20.16%	24.49%	26.30%	-1.14%
小计	471,447,754.87	402,033,326.52	14.72%	7.92%	5.57%	1.90%

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

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	60,059,638.47	5.69%	210,827,039.73	26.32%	-20.63%	主要是因为支付新型 PCB 产业建设项目的工程施工款
应收账款	133,260,411.56	12.62%	107,994,177.24	13.48%	-0.86%	
存货	68,486,085.14	6.49%	74,031,283.19	9.24%	-2.75%	
长期股权投资	77,766,460.10	7.36%			7.36%	报告期内参股广东乐源数字技术有限公司
固定资产	608,272,473.67	57.60%	150,316,148.59	18.76%	38.84%	募投项目建设完工结转固定资产
在建工程	114,222.95	0.01%	190,351,811.00	23.76%	-23.75%	募投项目建设完工结转固定资产

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	70,000,000.00	6.63%			6.63%	报告期内银行借款增加
长期借款	31,861,500.00	3.02%	39,594,000.00	4.94%	-1.92%	

长期应付款	8,012,901.15	0.76%			0.76%	报告期新设备增融资租赁款
应付票据	89,305,572.40	8.46%	57,487,638.05	7.18%	1.28%	报告期开出的银行承兑汇票增加
应付账款	129,711,331.89	12.28%	82,335,478.84	10.28%	2.00%	报告期应付票据增加

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、核心竞争力分析

公司目前主营高密度印制电路板的研发、生产和销售，并于报告期内切入可穿戴智能终端产品领域。公司致力于通过新产品和新技术研究，为客户提供解决方案。公司产品能够满足全球高端电子制造企业的品质与技术需求，并通过创新持续满足客户的个性化需要，在市场竞争过程中储备了一定的客户优势、品质优势、技术优势、服务优势。同时，公司聚集了业内优秀的管理与技术人才，建立了可持续的创新体系与管理团队，为公司业务的可持续发展奠定了坚实基础。公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

### 1、技术和人才优势

公司系国家火炬计划重点扶持高新技术企业，公司一贯重视自主创新能力的开发，自成立以来，公司逐渐组建和完善了以自有研发人才为基础的技术研发中心，并不断充实壮大自身实力，2008年以来先后成立为惠州市印制线路板工程技术研究开发中心、广东省印制线路板工程技术研究开发中心，2009年被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局及广东省发展和改革委员会联合评定为国家重点扶持高新技术企业，2012年公司再次获得国家重点扶持高新技术企业资格。公司在自主培养和外部引进各种技术人才的同时，也注重加强与国内优秀高等院校的技术合作，先后与南理工大学等单位建立了良好的科研合作关系，为新项目、新工艺引进和储备了多名行业高端技术人才，并在公司设立了博士后实践基地，进一步提升研发综合实力。

### 2、营销和客户优势

公司通过多年的发展和摸索，打造了一支专业、稳定的营销队伍，并形成了一套基于客户需求和价值管理同时又适应于公司产品与技术特点的营销体系。经过长期的拓展和积累，已拥有了包括TCL王牌、TCL通力、普联科技、华阳通用、共进电子、国微技术、索尼电子、光宝科技、光弘科技、LG电子、比亚迪电子、卓翼科技、艾比森光电等在内的大批国内外知名客户，并和其中数十家保持长期合作关系，凭借优质的知名客户群，公司销售订单保持了

稳定增长。

### 3、产能规模与HDI制造优势

公司是国内领先的印制电路板生产企业，目前拥有年产量超过96万平方米的生产能力，具备一定的规模优势。募投项目达产后将新增产能36万平方米/年的高端HDI产品产能，新增产能主要为资本密集、技术密集型的高密度互连（HDI）产品，具有较强的行业和技术壁垒，该产品主要面向高端智能手机等可移动、可穿戴智能终端产品的应用，市场容量巨大，市场前景广阔。公司拥有大量成新率高、技术指标先进的全制程生产设备，具有丰富的产前技术与工艺评估经验，公司较强的全制程与柔性生产能力，保证了客户不断提高的产品品质与交期的需求。

### 4、资质与品牌优势

公司拥有ISO9001:2008国际质量管理体系认证、ISO14001:2004环境管理体系认证及TS16949:2009汽车产品质量管理体系认证、防火安全检测美国UL认证和中国CQC质量认证，并先后通过索尼绿色伙伴认证、LG环保认证和IPC环境物质测试等。公司先后还获得了广东省创新型企业、惠州市知识产权优势企业、惠州市名牌产品称号等荣誉。上述规范健全的认证资质及品牌荣誉，为公司获取国内市场订单、以及参与国际市场竞争奠定了良好基础。

### 5、管理优势

在企业管理方面，公司多年以来一直在学习和吸收印制线路板业内先进企业的管理经验，更注重自身的积累和创新，建立了具有中京特色的管理模式。在决策管理上，实行集体决策及灵活授权相结合的管理方式，讲求快速的市场信息传递和高效决策，保持在公司运营上的管理效率，以应对复杂多变的市场需求和变化；在成本管理上，推行全员绩效考核管理和精益生产方式，最大限度地避免浪费并提高人工效率；在信息化管理方面，公司致力于实施ERP管理信息系统、OA办公自动化系统、eHR人力资源管理系统和CRM客户关系管理系统，通过信息系统实现内部控制业务流程固化与管理信息资源共享，实现办公现代化、作业系统化、管理程式化的高效运营机制。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### （1）对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
74,500,000.00	0.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
广东乐源数字技术有限公司	软件和信息技术服务业	20.46%
惠州中京智能科技有限公司	研发、生产、销售电子产品及通讯设备，计算机和智能终端软硬件。智慧城市管理系统、智能家居管理系统、物联网系统、养老管理系统、运动管理系统、健康管理系统、资金管理系统、大数据及云服务系统等项目的设计、开发。	50.00%

**注：**公司二届二十二次董事会（2014年8月11日）及2014年第三次临时股东大会（2014年8月28日）审议通过了《关于设立控股子公司“惠州中京乐源智能科技有限公司”的议案》，公司与广东乐源数字有限公司合作设立子公司。公司出资比例为70%。详情请见公司于2014年8月12日在法定信息披露媒体上公布的《对外投资暨设立子公司的公告》（2014-053）。

2015年3月10日公司与“广东乐源数字技术有限公司”出席了惠州中京乐源智能科技有限公司股东会会议，并共同签署了《惠州中京乐源智能科技有限公司股东会决议》，根据该协议，公司和广东乐源数字技术有限公司的出资比例进行了调整，调整后公司的出资比例为50%。详情请见公司于2015年3月11日在法定信息披露媒体上公布的《关于签署<惠州中京乐源智能科技有限公司股东会决议>的公告》。

## （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

## （3）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## （4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
上海浦东发展银行股份有限公司	非关联方	否	利利多现金管理 1 号	20,000,000	2014 年 03 月 11 日	2014 年 03 月 27 日	4.00%	20,000,000	0	32,876.7	32,876.7
合计				20,000,000	--	--	--	20,000,000		32,876.7	32,876.7
委托理财资金来源				公司临时闲置自有资金，未使用募集资金。							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				无							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)											
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	37,983.32
报告期投入募集资金总额	20,459.13
已累计投入募集资金总额	40,411.11
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>本公司以前年度已使用募集资金 22,951.98 万元（含 2013 年临时补充流动资金 3,000.00 万元），以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2,006.81 万元；2014 年度归还 2013 年度临时补充流动资金的 3,000.00 万元后实际使用募集资金 20,459.13 万元，2014 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 420.98 万元；累计已使用募集资金 40,411.11 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2,427.79 万元。截至 2014 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 0.00 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。经公司股东大会审议通过并公告，公司募集资金投资项目投资总额由 33,000.00 万元调增至 38,800.00 万元，计划使用募集资金不变、仍为 30,228.37 万元；截至 2014 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目达到预定可使用状态，项目实际投资金额为 38,977.31 万元；项目实际使用募集资金 32,656.16 万元，较计划使用募集资金金额 30,228.37 万元超出的 2,427.79 万元部分，系累计收到的募集资金银行存款利息扣除银行手续费等的净额。</p>	

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新型 PCB 产业建设项目	否	26,828.37	27,228.37	17,459.13	29,656.16	100.00%	2014 年 12 月 01 日			否
其中：募投项目补充流动资金	否	3,400	3,000	3,000	3,000	100.00%				否
承诺投资项目小计	--	30,228.37	30,228.37	20,459.13	32,656.16	--	--		--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--	4,000	4,000		4,000		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	3,754.95	3,754.95		3,754.95		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	7,754.95	7,754.95		7,754.95	--	--		--	--
合计	--	37,983.32	37,983.32	20,459.13	40,411.11	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	由于给排水、供电等外部配套工程需要与市政相关部门进行沟通和落实，以及天气的影响，导致项目进展较计划有所延迟，经公司股东大会批准延期至 2014 年 1 月完成项目主体建设，计划 2014 年									

(分具体项目)	3月投入试生产经营。本次延期后,项目不变,产品主要为高密度互连(HDI)印制电路板,新增产能仍为36万平方米/年,总投资增至3.88亿元,使用募集资金30,228万元,不足部分通过自有资金及金融机构借款解决;项目实施地点和实施主体均无变化。募投项目实际于2014年12月达到预定可使用状态并初步试产运营,公司就相关事宜在定期报告中作了披露。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司公开发行人民币普通股(A股)2,435万股,每股发行价为人民币17.00元,募集资金总额41,395万元;扣除发行费用后,募集资金净额37,983.32万元,其中募集资金承诺投资总额30,228.37万元,超募资金7,754.95万元。2011年5月24日,公司召开了第一届董事会第九次会议,审议通过了《关于使用超募资金归还银行贷款和永久性补充流动资金事项的议案》,决定使用超募资金偿还银行贷款借款4,000.00万元、永久性补充流动资金3,754.95万元,公司独立董事、监事会均就该事项明确发表了同意意见,保荐机构出具了专项核查意见。该事项已实施完毕。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2012年4月23日,公司第二届董事会第三次会议审议通过将闲置募集资金3,000万元暂时用于补充流动资金,使用期限自董事会通过之日起不超过6个月。此次使用募集资金暂时补充流动资金已到期,该资金已于2012年10月16日全部归还至募集资金专用账户。2012年10月24日,公司第二届董事会第六次会议审议通过将闲置募集资金3,500万元暂时用于补充流动资金,使用期限自董事会通过之日起不超过6个月。此次使用募集资金暂时补充流动资金已到期,该资金已于2013年4月9日全部归还至募集资金专用账户。2013年4月22日,公司第二届董事会第十次会议审议通过将闲置募集资金3,500万元暂时用于补充流动资金,使用期限自董事会通过之日起不超过12个月。此次使用募集资金暂时补充流动资金实际金额为3000万元,该资金已于2014年4月15日全部归还至募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 募集资金已于2014年12月全部使用完毕,未有结余募集资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无



**(3) 募集资金变更项目情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**4、主要子公司、参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
香港中京电子科技有限公司	子公司	贸易	印制线路板的进出口业务及相关耗材的进出口业务	港币 10,000.00 元	3,524,353. 88	-2,901.21	0.00	-19,077.92	-19,077.92
广东乐源数字技术有限公司	参股公司	软件和信息技术服务业	软件开发；技术进出口；电子产品批发；软件批发；通信系统设备制造；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；通讯设备及配套设备批发；医疗设备租赁服务；信息系统集成服务；企业管理咨询服务；体育用品及器材批发等。	人民币 59314444 元	192,033,5 21.58	131,773,97 9.44	94,609,259. 94	35,122,149. 17	33,243,849. 79
惠州中京智能科技有限公司	子公司	电子信息	研发、生产、销售电子产品及通讯设备，计算机和智能终端软硬件。智慧城市管理系统、智能家居管理系统、物联网系统、养老管理系统、运动管理系统、健康管理系统、资金管理系统、大数据及云服务系统等项目的设计、开发。	人民币 50000000 元	9,874,790. 73	9,858,141. 29	-141,858.71	-141,858.71	-141,858.71

主要子公司、参股公司情况说明

香港中京电子科技有限公司目前主要办理母公司境外销售货款回收，其自身未开展经营活动。截止2014年12月31日，该公司总资产3,524,353.88元，净资产-2,901.21元；2014年度实现净利润为 -19,077.92元。

广东乐源数字技术有限公司成立于2011年5月13日，注册地址为广州高新技术产业开发区科学城科学大道182号创新大厦C3区第九层903单元，法人代表为乐六平，属软件和信息技术服务业，2013年开始盈利。公司2014年参股广东乐源，历经增资及股权转让后公司持有广东乐源20.46%的股权。截止2014年12月31日，广东乐源总资产19203.35万元，净资产13177.40万元，2014年度实现营业收入9460.93万元，实现净利润3324.38万元。

惠州中京智能科技有限公司成立于2014年9月5日，注册地址为惠州市仲恺高新区陈江街道中京路1号，法人代表为杨林。公司属电子信息产业，报告期内正处于建设状态，尚未开展业务。

公司二届二十二次董事会（2014年8月11日）及2014年第三次临时股东大会（2014年8月28日）审议通过了《关于设立控股子公司“惠州中京乐源智能科技有限公司”的议案》，公司与广东乐源数字有限公司合作设立子公司。公司出资比例为70%。详情请见公司于2014年8月12日在法定信息披露媒体上公布的《对外投资暨设立子公司的公告》（2014-053）。

2015年3月10日公司与“广东乐源数字技术有限公司”出席了惠州中京乐源智能科技有限公司股东会会议，并共同签署了《惠州中京乐源智能科技有限公司股东会决议》，根据该协议，公司和广东乐源数字技术有限公司的出资比例进行了调整，调整后公司的出资比例为50%。详情请见公司于2015年3月11日在法定信息披露媒体上公布的《关于签署〈惠州中京乐源智能科技有限公司股东会决议〉的公告》。

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
惠州中京智能科技有限公司	向 PCB 产业下游拓展,实现公司战略发展目标。	与广东乐源共同投资成立	报告期内中京乐源处于建设过程中,未对生产和业绩产生实质影响。

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
柔性电路板产业建设（FPCB）	28,000	7,081.44	11,091.42	39.61%	项目变更	2014年08月12日	www.cninfo.com.cn
厂房宿舍工程		6,925.49	6,925.49	100.00%		2014年08月12日	www.cninfo.com.cn
环保工程		1,572.11	1,572.11	100.00%		2014年08月12日	www.cninfo.com.cn
配套工程		2,593.82	2,593.82	100.00%		2014年08月12日	www.cninfo.com.cn
合计	28,000	18,172.86	22,182.84	--	--	--	--

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和发展趋势

根据PCB行业市场调研机构NTInformation的数据统计，在经济逐渐好转及需求改善驱动下，2014年全球PCB总产值约为621.02亿美元，年增长幅度约为3.5%。在产业布局上，目前有45%左右的PCB产能出自中国大陆，产品类型以标准多层板为主，且迅速朝高端HDI高密度互连板、柔性电路板等产品线扩展；除此之外，包括韩国、台湾、日本在内的其他亚洲地区也是重要的PCB生产基地。

PCB产业景气正加速复苏之中，预估2015年产值将有3-5%的成长。总体来看，柔性电路板和高密度互连板(HDI)是最近两年PCB市场增长的两大看点。一方面，在现今各大品牌抢攻可穿戴电子市场的风潮下，为柔性电路板厂商带来了商机；另一方面，在4G通信移动终端替换效应的推动下，一批高端HDI板主力厂商纷纷积极扩充产能，以满足快速攀升的市场需求。

### （二）公司发展战略

#### 1、战略目标

以“打造品质与技术领先、节能与环保的优秀PCB供应商，并择机向下游终端产品产业拓

展，实现以电子元器件为基础、以智能终端产品为主体的产业格局”作为战略发展的总目标，以实现“亚洲乃至世界领先电子信息产品与数据服务供应商”的战略愿景。

## 2、发展战略

以人为本，以科技创新为动力，以市场为导向，坚持效益、技术、环保三优先的发展目标，做精做强PCB产业，围绕PCB产业链进行相关研究开发，通过科技进步提升经营业绩，向产业链延伸和拓展，并逐步壮大主业。

在发展现有PCB业务基础上，公司一方面将着力发挥前次募集资金项目的设备、技术、产能优势，使HDI板和中高多层板成为公司PCB业务的核心，提升公司产品的综合竞争力；另一方面通过介入智能穿戴领域，在加强公司向电子终端产品渗透的同时，探索向“传感及元器件—终端设备—网络应用—大数据服务”产业链上下游延伸，形成从智能穿戴的硬件（研发设计、生产制造、品牌销售）、系统平台与应用开发，到大数据及相关服务的深度价值挖掘，从而加快推进公司创新业务的发展，切实推进公司战略转型

同时，按照董事会确立的“以智能终端产品为主体”的战略目标和“择机收购兼并优质企业，进入智能终端产品领域，实现公司内生与外延相结合的跨越式发展”的发展战略，公司积极推进创新业务的发展，涉足智能穿戴领域，开拓新兴智能产品，在短期内力争实现向智能穿戴终端硬件产品的有效拓展，在中长期的未来将积极探索向产业链下游的系统平台与应用开发，以及大数据服务的延伸。

### （三）公司经营目标和经营计划

#### 1、2015年主要经营目标

（1）、营业收入目标：2015年计划实现主营业务收入75000万元，较2014年增长约60%。

（2）、净利润目标：2015年计划实现净利润约4500万元，较2014年增长约130%。

（3）、上述利润目标考虑了：a)新增募投项目HDI-PCB业务的损益影响；b)智能可穿戴终端项目的对外投资收益（对乐源数字的投资，按20.46%股权比例权益合并。未考虑本公司持股50%的惠州中京乐源智能科技有限公司可能的收益）；c)公司以不动产资产投资的增值收益。

另外，根据公司内部业务发展计划，尽管预计2015年6月份公司会推出自有品牌可穿戴智能终端项目产品，但考虑到产出及营销风险，该计划存在一定的不确定性，故上述营业收入与净利润目标未考虑智能可穿戴终端合作项目（与乐源数字的合营公司中京乐源，按50%股权比例）的影响。

上述营业收入目标和净利润目标并不代表公司对2015年度的盈利预测，仅拟作为公司内部管控与考核目标，能否实现取决于经济环境、市场状况、募投项目达产进度、智能可穿戴终端项目的实施与运营进度、成本控制等诸多因素，存在一定不确定性，敬请投资者注意投资风险。

## 2、2015年经营计划

为实现公司2015年的经营目标，根据公司2014年运营状况，结合目前项目投资进度，公司董事会制定了2015年经营计划，将重点围绕以下方面开展工作：

### （1）、研发创新工作方面

依托公司现有研发资源和平台，加大对HDI产品关键技术及相关生产工艺的研发投入，确保年产36万平方米产能的HDI生产线稳定运行，以及品质与交期目标的持续改善。

加大可穿戴智能终端的研发投入，设立专门的研究机构，引进优秀人才团队，形成对智能穿戴产业链“传感及元器件—终端设备—网络应用—大数据服务”系统化研发体系，逐步向上下游延伸，并着力对传感器、终端方案设计、系统平台与应用开发，以及大数据和相关服务进行深度价值挖掘，形成短期目标和中长期规划相呼应的战略发展规划，从而加快推进公司创新业务的发展。

继续加强并深化与各著名高校的产学研项目合作，发挥博士后创新实践基地的资源优势，加快新工艺、新产品的研发工作，大力引进优秀技术人才，逐步建立公司智能终端产品研发平台，为实现公司战略目标及长远发展奠定科技基础。

### （2）、市场拓展及开发方面

利用公司现有营销平台稳定和扩大现有PCB产品订单规模，进一步拓展国内外市场份额，优化订单结构，大力发掘附加值高的HDI与多层板客户和订单，扩大营销渠道，多方位、多层次的拓展HDI市场，抓住产品行业的黄金发展期，确保募投项目最快产生效益。

提早布局，加大力度向新经济、新行业、新产品的渗透，快速切入智能终端产品领域，建立专业、及时、高效的管理与营销团队，售前设计规划和售后市场同步开发，建立智能终端产品市场开发团队的评价与激励机制，实行营销资源倾斜，确保公司在可穿戴智能产品领域的快速发展。

### （3）、加强公司内部管理方面

a.实施全面预算管理，相关职能部门定期对采购、生产、销售等预算与执行情况进行监督控制。

b.继续推进和利用ERP系统为运营提供强大的数据支持、分析与内部控制，继续推行标准成本差异绩效考核及精益生产管理手段，加强对产能瓶颈、交期、品质等事项的管控，提升和完善产品制造系统。

c.坚持以人为本、人才兴企的发展思路，继续实施引进人才、培养人才、稳定和激励人才的人力资源长期规划，条件成熟的情况下有序实施员工持股计划及股权激励，使公司各类人才的成长与公司的发展紧密联系。

d.进一步解放思想，更新观念，大胆创新，准确把握市场动态与发展时机，对公司内部优质资产进行优化和整合。

#### （4）、公司治理结构建设

公司将进一步依照中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规，积极推进内控建设、完善预算管理，重抓落实；积极推进投资者沟通平台的完善，不断规范和提升投资者关系服务工作，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好互动关系，实现公司价值和股东利益最大化。

结合公司发展战略、各项产品事业的拓展与规划及企业发展特点，适时进行企业内部组织架构改造与内部资产重组，按行业与产品功能建立事业部运营机制，推行集团运营与集团财务管理，有效整合企业内部资源，提高组织执行能力与管理效率。

#### （5）、对外投资与资本市场发展

公司将依据市场规则，按照监管部门的制度和规则，结合企业发展需要，拟实施非公开发行股票并募集资金，以进一步优化公司资本结构、改善公司财务状况，提高抗风险能力，并将有利于公司未来各项新兴业务的发展，促进公司创新型业务的开拓与转型。

同时，公司在加强内部管理，坚持内生增长的同时将择机在新兴经济领域、创新产品与创新服务领域（如可穿戴智能终端、智能城市管理系统、智能家居管理系统、物联网系统、养老与运动管理系统、健康及医疗管理系统、大数据及云服务等方面）实施对外投资、结合兼并与收购等方式，以外延式增长方式促进企业快速发展。

#### （四）公司发展所需资金筹措

根据公司的经营发展现状、未来各项目的发展和执行公司转型战略，董事会预计2015年及未来几年公司新增融资需求预计达人民币约6亿人民币，主要来源为定向增发、银行贷款、金融债务融资工具或其他融资渠道。资金主要用途为补充公司业务发展及新产品新项目建设与运营所需资金，偿还金融机构负债，并用于公司现有产品及新开拓产品的产业链整合和创新产品与创新服务开拓资金的需求。董事会认为，该等融资需求系公司发展计划，需监管机构审批等，因此，存在一定不确定性。

#### （五）公司目前面临的风险和挑战，以及应对措施

##### 1、经营风险分析与应对

###### （1）人力资源风险

公司已经建立了完整的人力资源管理体系，近年来人工成本上升及员工招聘竞争压力增加，为降低员工流失率及稳定核心技术人员和熟练工人，公司通过调薪、改善员工福利及调整招聘策略等手段进行控制与改善，保障了生产经营所需人力资源。随着募集资金投资项目建设的开展，新项目将需要更多管理与技术型人才，公司采取了外部多途径和多方式招聘及内部定向梯队培养及实施员工学历提升工程相结合的策略，进行渐进式补充储备。

###### （2）原材料价格风险

近几年大宗商品交易价格波动较大，PCB主要材料如覆铜板、半固化片、铜球及锡球、铜箔及干膜等，受石油与金属价格波动影响较大。公司建立了完善的采购管理制度及供应商管理制度，与主要供应商建立了良好的供应合作关系，签署了相关供货品质保障协议。公司主要原材料供应厂商众多，有较大选择空间，且对价格具有较强谈判能力。公司通过严格比价议价、集中批量采购、跟踪金属类价格变动趋势进行临时性价格预防采购等方式降低采购成本，原材料价格风险相对可控。

###### （3）产品结构及价格风险

不同板层及不同工艺技术水平产品具有不同的盈利空间，产品结构的变化会影响公司盈利水平，随着充分竞争及PCB厂商的新增，超额利润也会被平均化。公司对产品价格下调具有一定的价格转移能力，在遇到产品价格调整时会开展材料采购价格下调谈判。公司凭借良好的产品品质与优秀的售后服务让客户满意，建设产品品牌效应以降低价格调整幅度；通过技术革新谋求特色与特性产品的高附加值，通过内部成本控制手段提高企业成本竞争力，通过订单控制及新客户开发等措施不断调整与改善产品结构。

## 2、行业政策风险与应对

电子信息产业是国民经济战略性、基础性和先导性支柱产业，作为电子信息产业的基础，印制电路板行业及智能终端产品行业具有技术密集和资本密集的特点，并长期被列入国家高新技术产业目录中，属于国家鼓励发展的产业项目，近年来一直受到国家和地方政策的支持，政策风险较小，尽管目前国家采取了趋紧的环保政策，但公司一贯重视环境保护，重视环保投入，各项环保设施运营正常，注重水循环利用，未发生过环保有关事故或行政处罚。为应对行业环保政策变动风险，对环保处理采取了自营与外包相结合方式，并进一步治理整顿环保设施。募集资金投资项目将采用先进的环保处理工艺与设备，各项排放指标将符合国家有关政策要求。

## 3、市场风险与应对

外部经济与金融环境的变化会引起市场需求的波动，客户的经营状况与产品生命周期会带来一定的个体风险。公司产品包含多个层次及多个类别，应用于如消费类电子、网络通讯、汽车电子、工业控制等多个终端领域，产品结构与应用丰富性能能够防范市场因为经济环境变化生产的波动风险。公司培育了一大批资质优良的大客户群，产品需求量及结构相对稳定，公司建立了灵活的新客户开发机制，通过不断培育储备新客户以防范订单变动风险，结合公司发展及业务开拓重点，通过制定与修订销售政策来激励业务人员积极进行市场开发。

## 4、其他风险因素评估

公司面临的风险还包括内外部多个影响因素，如汇率风险、技术进步、安全事故、融资渠道、经济环境、产业政策、自然灾害，等等，公司凭借多年的专业管理经验与方法，结合公司不同发展阶段和面临不同经营环境，能及时适时的了解到风险因素及采取预防和改善措施，将风险降低到可控范围。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

公司根据财政部2014年发布的《企业会计准则第30号——财务报表列报》变更了相关会计政策并对比较报表进行追溯重述，公司执行新会计准则并变更会计政策，没有对公司的财务报表产生重大影响。



## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

与上年度财务报告相比，公司合并的报表范围增加合并单位一家，公司新设成立子公司惠州中京智能科技股份有限公司，注册资本人民币5000万元，公司持股比例70%。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司自上市以来，在兼顾公司可持续发展的前提下，历来重视投资者回报。《公司章程》和《利润分配政策及未来三年（2014-2016）股东回报规划》对现金分红事项做了明确规定，并有效执行。

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

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

**2014年度：**按2014年度实现净利润提取10%的法定盈余公积，以2014年12月31日公司总股本23,364万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利0.3元（含税），共计分配现金股利7,009,200元（含税），并以资本公积金转增股本，每10股转增5股。

**2013年度：**按2013年度实现净利润提取10%的法定盈余公积，以2013年12月31日的公司总股本23,364万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.2元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

2012年度：按2012年度实现净利润提取10%的法定盈余公积，以2012年12月31日总股本155,760,000股为基数，每10股派发现金股利0.2元（含税），并以资本公积每10股转增股本5股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	7,009,200.00	19,358,473.90	36.21%	0.00	0.00%
2013年	4,672,800.00	11,825,643.27	39.51%	0.00	0.00%
2012年	3,115,200.00	9,449,308.69	32.97%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.30
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	233,640,000
现金分红总额（元）（含税）	7,009,200.00
可分配利润（元）	114,842,490.97
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	
以公司总股本 23,364 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），共计分配现金股利 7,009,200 元（含税），并以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股。上述利润分配预案尚需提交股东大会审议。	

#### 十五、社会责任情况

适用  不适用

公司始终秉承“品质至上、用户满意、永续经营”的经营管理理念，坚持经济效益、社会效益、环境效益、人文效益四者并重。

公司建立了完善的质量保障体系，以合格的产品质量、优良的售后服务建立了良好的客户关系，为消费者提供了优质的产品，实现了经济共赢。

公司长期致力于经济发展，积极纳税，历年为惠州市国家税务重点税源及A级纳税单位，把带动和振兴地方经济作为企业的社会目标，积极承担社会责任。

公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，持续推行“清洁生产”，并针对大气污染、水污染、噪声污染、固体废物污染等各项污染项目制定了严格合规的防治措施，通过技术创新和优化管理不断增强节能环保力度。

公司关注生产现场的安全生产管理，明确安全责任，并将安全生产作为日常监督管理工作的重点。公司生产部、管理部定期对车间安全生产进行检查，对于发现的问题，要求在规定的期限内整改，整改后上报复查。本年度公司未发生重大安全事故。

公司努力维护员工利益，建立了科学有效的薪酬增长机制，激发员工的工作热情和敬业精神；建立了科学的员工培训和晋升机制，帮助员工掌握职业发展所需技能，吸引优秀人才为企业服务；关心员工身体健康，通过定期体检、合理安排休假、广泛开展娱乐休闲活动，帮助员工减压和提高身体素质；同时公司每年提供特定岗位为少数残疾人提供就业机会。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月09日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	重大资产重组事项
2014年01月16日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	重大资产重组事项
2014年01月24日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	重大资产重组事项
2014年02月20日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司FPCB项目进展情况
2014年02月24日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	重大资产重组事项
2014年03月12日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	重大资产重组事项
2014年03月17日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	重大资产重组事项

2014年04月18日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况
2014年04月22日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	重大资产重组事项
2014年05月08日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况
2014年06月05日	惠州市惠城区环城西一路18号,康帝大酒店4楼2号厅	实地调研	机构	机构投资者	公司经营情况、募投项目情况、乐源数字项目情况及公司威力啊发展战略规划(信息披露范围)。未提供书面材料。
2014年08月20日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司募投项目进展情况
2014年08月26日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司募投项目进展情况
2014年09月19日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司重大事项停牌事宜
2014年09月22日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司重大事项停牌事宜
2014年09月23日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司重大事项停牌事宜
2014年11月28日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司资产处置事项
2014年12月08日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	重大资产重组事项
2014年12月18日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	子公司中京乐源运营情况

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

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

惠州中盛科技企业孵化器有限公司	土地使用权及房屋建筑物	2015年3月9日	8080.00	0.00	见注1	约30%	在资产评估基础上协商确定	否	不适用	否	否	2014年11月26日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
-----------------	-------------	-----------	---------	------	-----	------	--------------	---	-----	---	---	-------------	----------------------------

注：

1、上述资产处置事项预计实现资产转让收益约 1370 万元（税后），将对 2015 年经营业绩产生较大积极影响（约占 2015 年公司经营业绩目标的 30%）。另外，随着上述合资项目的实施，预计未来对公司经营业务转型与多元化发展和业绩改善产生一定积极作用。

2、2014 年 11 月 24 日，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过关于《公司部分土地及附属资产处置价值》的议案，2014 年 11 月 26 日公司公告了上述议案内容：“因公司原位于惠州市鹅岭南路七巷三号的生产与办公系统已逐步搬迁至公司新工厂，为提高资产使用效率，拟将位于该地址的公司所属四宗土地使用权（宗地总面积 28093.60 m<sup>2</sup>）及地上房屋建（构）筑物评估作价对外投资；截止 2014 年 10 月 31 日，上述资产账面价值为人民币 5,395.11 万元，其中：房屋建（构）筑物账面值为 3,260.29 万元，土地使用权账面值为 2,134.82 万元。经聘请湖北众联资产评估有限公司进行价值评估，上述资产评估值为人民币 8,086.87 万元，评估增值 2,691.76 万元。参考上述资产评估价值 8,086.87 万元，公司拟按整体作价 8600.00 万元将上述实物资产对外投资”。后经合资双方进一步沟通协商一致同意，将上述资产转让投资价值调整为 8080.00 万元。

该资产处置事项报告期内尚未完成，延迟至 2015 年度。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
广东乐源数字技术有限公司	联营公司	协议价格	惠州中京智能科技有限公司	研发、生产、销售电子产品及通讯设备,计算机和智能终端软硬件。智慧城市管理系统、智能家居管理系统、物联网系统、养老管理系统、运动管理系统、健康管理系统、资金管理系统、大数据及云服务系统等项目的设计、开发。	人民币 5000 万元	987.48	985.81	-14.19
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		中京乐源是一家以研发、生产、销售可穿戴智能终端产品为主营业务的公司,在建的重大项目为年产 300 万只智能穿戴终端产品项目,目前第一期出资已到位。相关新产品预计 2015 年 6 月进行生产(此为公司内部计划,实现程度具有一定不确定性,请投资者注意投资风险)。						

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

### 1、房产与土地租赁合同

2010年3月3日，发行人与惠州市三栋投资服务总公司签订《房产与土地租赁合同》，租赁惠州市惠城区（三栋）数码园27号区厂房及场地等物业（业主为鹿颈村新上、新下小组），总占地面积20,601平方米，建筑总面积13,949平方米，租赁期限为2010年3月3日起至2015年12月31日止，期满后可续签。该合同标的主要用于满足惠城分公司生产经营需要。2014年1-12月共计支付租金125.85万元。报告期内该租赁合同履行良好，惠城分公司处于正常生产经营状态，不存在任何经济纠纷。

### 2、融资租赁合同

2014年11月，公司与恒信金额租赁有限公司签署《融资租赁合同》，向其租入数控电路板钻孔机、十层式真空冷热压机、自动光学检测机等，租赁期36个月，合同总额3016.09万元。2014年1-12月共计支付租金167.56万元。报告期内上述融资租赁合同履行良好，不存在任何经济纠纷。

### 3、厂房与设备租赁合同

2013年3月18日，公司深圳市思迈尔达电子科技有限公司签订《厂房与设备租赁合同》，租赁范围为：深圳市龙岗区横岗镇荷坳金源路23号D栋，第1/2/4楼层厂房共570平方米及A/B栋宿舍约1000平方米；设备共91台（件），租赁期限为2013年3月20日起至2015年3月20日止。该合同标的主要用于满足深圳分公司生产厂房场地及设备的需要。2014年5月底深圳分公司已迁回惠州总公司，经双方友好协商该合同已于2014年5月底中止。2014年1-12月共计支付租金100.00万元，不存在任何经济纠纷。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。



## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	本公司	公司承诺自股票复牌之日（2014 年 12 月 22 日）起 6 个月内不再筹划重大资产重组事项。	2014 年 12 月 22 日	6 个月	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	京港投资、香港中扬、惠州普惠	自中京电子首次公开发行的 A 股股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的中京电子的股票	2011 年 05 月 06 日	36 个月	履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺	本公司	公司未来三年（2014-2016 年）的具体股东回报规划（1）、公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分红（2）、公司根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金以后，	2014 年 05 月 20 日	至 2016 年 12 月 31 日	履行完毕

		每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。 (3)、在确保足额现金股利分配的前提下, 公司可以另行采取股票股利分配的方式进行利润分配。(4)、公司在每个会计年度结束后, 由公司董事会提出分红议案, 并提交股东大会进行表决。(5)、公司分红事项接受所有股东、独立董事和监事的建议和监督。			
	本公司	在使用闲置募集资金补充流动资金期间不进行证券投资等风险投资	2013 年 04 月 22 日	12 个月	履行完毕
	香港中扬 (持股 5% 以上股东)	2014 年 8 月 21 日至 2016 年 2 月 21 日, 18 个月内, 自持股 23.71% 减持至持股 5% 以下。承诺: 在按照本计划减持股份期间, 将严格遵守《证券法》、《上市公司收购管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规及公司的规章制度, 不会出现减持违规行为。当减持比例达到信息披露要求时将及时履行信息披露义务。	2014 年 08 月 21 日	18 个月	正在履行
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)					

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

适用  不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬 (万元)	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	曹国强, 胡萍
境外会计师事务所审计服务的连续年限 (如有)	无
境外会计师事务所注册会计师姓名 (如有)	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

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

适用  不适用

#### 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

#### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

2014年5月26日，惠州中京电子科技股份有限公司与广东乐源数字技术有限公司（以下简称“乐源数字”或“标的公司”）及其控股股东乐六签署了《增资暨股权转让协议》，公司拟以人民币3,000万元对乐源数字进行增资，并以人民币3,000万元受让乐六平持有的本次增资后乐源数字部分股权（本次增资及受让股权合称“本次交易”或“本次对外投资”）。本次对外投资完成后，公司将持有乐源数字20%的股权。详情请见公司于2015年5月27日在法定信息披露媒体上披露的《对外投资公告》（2014-037）。

2014年8月1日，公司与光元有限公司及广东乐源数字技术有限公司签署了《股权转让协议》。根据该协议，公司将受让光元有限公司持有的乐源数字的2.5%股权，本次股权转让完成后公司持有乐源数字股权比例将由原来20%增加至22.5%。详情请见公司于2015年5月27日在法定信息披露媒体上披露的《关于签订<股权转让协议>的公告》（2014-049）。

2014年8月20日，广东乐源数字技术有限公司、乐六平与英特尔半导体（大连）有限公司（以下简称“英特尔”）签订了《增资协议》，根据该协议，英特尔拟以人民币3,000万元（“增资款”）认购乐源数字新增股权，取得增资后乐源数字9.09%的股权，增资款中人民币5,392,222元作为乐源数字新增注册资本，其余人民币24,607,778元计入乐源数字资本公积。上述增资完成后，乐源数字注册资本变更为人民币59,314,444元，中京电子在乐源

数字的持股比例由原来 22.5%变为 20.45%。详情请见公司于 2015 年 8 月 22 日在法定信息披露媒体上披露的《关于参股企业广东乐源数字技术有限公司签订〈增资协议〉的公告》。

## 十五、公司子公司重要事项

见本报告第四节“董事会报告”中的“对外投资情况”

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	131,609,643	56.33%				-131,609,643	-131,609,643	0	0.00%
3、其他内资持股	76,204,515	32.62%				-76,204,515	-76,204,515	0	0.00%
4、外资持股	55,405,128	23.71%				-55,405,128	-55,405,128	0	0.00%
二、无限售条件股份	102,030,357	43.67%				131,609,643	131,609,643	233,640,000	100.00%
1、人民币普通股	102,030,357	43.67%				131,609,643	131,609,643	233,640,000	100.00%
三、股份总数	233,640,000	100.00%				0	0	233,640,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据公司《首次公开发行股票招股说明书》及《首次公开发行股票上市公告书》，公司控股股东京港投资、公司股东香港中扬和惠州普惠承诺：“自中京电子首次公开发行的 A 股股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的中京电子股份，也不由中京电子回购本公司直接或间接持有的股份。”

截至2014年5月6日，公司限售股131,609,643股限售期已满，解除限售并上市流通。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

以上股份变动已全部办理过户。

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,389	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	18,483	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
						持有无限售条件的股份数量	股份状态	数量
深圳市京港投资发展有限公司	境内非国有法人	31.92%	74,572,308	0	0	74,572,308		
香港中扬电子科技有限公司	境外法人	20.40%	47,661,742	-7743386	0	47,661,742		
光大证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	1.16%	2,710,000	2,710,000	0	2,710,000		
中海信托股份有限公司-浦江之星 12 号集合资金信托	境内非国有法人	0.79%	1,850,000		0	1,850,000		
惠州市普惠投资	境内非国有法人	0.70%	1,632,207	0	0	1,632,207		

有限公司								
陆金华	境内自然人	0.62%	1,439,700		0	1,439,700		
中国农业银行一大成积极成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.51%	1,200,000		0	1,200,000		
王泽	境内自然人	0.48%	1,118,000		0	1,118,000		
中融国际信托有限公司-08 融新 51 号	境内非国有法人	0.48%	1,118,000		0	1,118,000		
刘繁棣	境内自然人	0.47%	1,100,099		0	1,100,099		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市京港投资发展有限公司	74,572,308	人民币普通股	74,572,308					
香港中扬电子科技有限公司	47,661,742	人民币普通股	47,661,742					
光大证券股份有限公司约定购回专用账户	2,710,000	人民币普通股	2,710,000					
中海信托股份有限公司-浦江之星 12 号集合资金信托	1,850,000	人民币普通股	1,850,000					
惠州市普惠投资有限公司	1,632,207	人民币普通股	1,632,207					
陆金华	1,439,700	人民币普通股	1,439,700					
中国农业银行一大成积极成长股票型证券投资基金	1,200,000	人民币普通股	1,200,000					
王泽	1,118,000	人民币普通股	1,118,000					
中融国际信托有限公司-08 融新 51 号	1,118,000	人民币普通股	1,118,000					
刘繁棣	1,100,099	人民币普通股	1,100,099					
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	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券	无							

业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	
---------------------	--

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

是  否

公司股东“光大证券股份有限公司约定购回专用账户”因约定回购式证券交易而持有公司无限售流通股 2,710,000 股，占公司股份比例为 1.16%，截至报告日，为公司第三大股东。具体情况如下：

交易日期	股东名称	交易对方	股份数量（股）	购回期限
2014年4月25日	光大证券股份有限公司约定购回专用账户	北京兆星投资有限公司	2,710,000	2015年4月24日

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
深圳市京港投资发展有限公司	杨林	1996 年 12 月 31 日	27930374-5	1250 万元	投资兴办实业（具体项目另行申报）、国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）
未来发展战略	公司除持有中京电子股权之外，未有其他对外投资情况，也不从事具体生产经营。				
经营成果、财务状况、现金流等	深圳市京港投资发展有限公司为中京电子控股股东，持有公司股份 49,714,872 股，占股本总额的 31.92%，除持有中京电子股权之外，未有其他对外投资情况，也不从事具体生产经营。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

**注：**2015 年 1 月 5 日，公司控股股东深圳市京港投资发展有限公司通过股东大会决议变更了公司名称和住所，原公司名称：“深圳市京港投资发展有限公司”变更后的公司名称：“惠州市京港投资发展有限公司”；原公司住所为：“深圳市南山区世纪村 7 栋 2 座 13B”，变更后的公司住所为：“惠州市下埔大道 3 号之二领尚时代公寓 3 层 07 号房（仅限办公）”，已完成相关工商变更手续。详情请见公司于 2015 年 3 月 13 日在信息披露法定媒体上公布的《关于控股股东变更公司名称及住所的公告》。



### 3、公司实际控制人情况

自然人

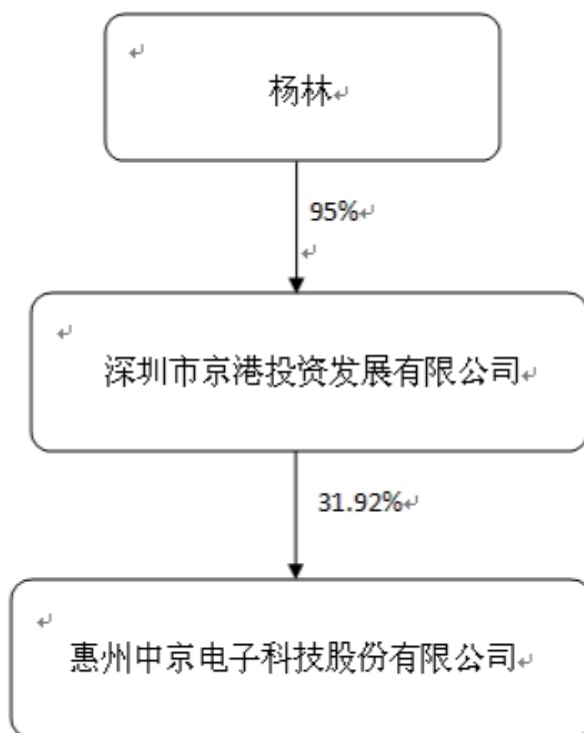
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杨林	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	深圳市京港投资发展有限公司法定代表人，惠州中京电子科技股份有限公司董事长	

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
--------	-----------------	------	--------	------	-----------------

香港中扬电子科技有限公司	黄秀琴	2000年07月17日	31115050	10000港币	投资和贸易
--------------	-----	-------------	----------	---------	-------

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

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

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
杨林	董事长	现任	男	56	2011年12月18日	2014年12月18日	0	0	0	0
刘德威	副董事长、总经理	现任	男	50	2011年12月18日	2014年12月18日	0	0	0	0
傅道臣	董事	现任	男	51	2011年12月18日	2014年12月18日	0	0	0	0
吴栋	独立董事	现任	男	71	2011年12月18日	2014年12月18日	0	0	0	0
樊行健	独立董事	现任	男	71	2011年12月18日	2014年12月18日	0	0	0	0
黄生荣	监事	现任	男	41	2011年12月18日	2014年12月18日	0	0	0	0
王伟	监事	现任	男	39	2011年12月18日	2014年12月18日	0	0	0	0
钱翼	监事	现任	女	33	2011年12月18日	2014年12月18日	0	0	0	0
余祥斌	副总经理、财务总监	现任	男	40	2011年12月18日	2014年12月18日	0	0	0	0
刘德林	副总经理	现任	男	42	2011年12月18日	2014年12月18日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

注：公司二届董事会截至报告期末尚未换届，在换届完成之前，公司二届董事会董事、监事、高级管理人员依法履行职责。

### 二、董事、监事和高级管理人员持股变动（间接持股）

姓名	职务	持股公司	持股公司持有发行人股份比	在持股公司持股比例	间接持股比例	期初间接持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末间接持股数（股）

			例						
杨林	董事长	京港投资	31.92%	95%	30.32%	70,843,692	0	0	70,843,692
刘德威	副董事长、总经理	惠州普惠	0.7%	28%	0.196%	457,017	0	0	457,017
傅道臣	董事、副总经理、董事会秘书			28%	0.196%	457,017	0	0	457,017
刘德林	副总经理			15%	0.1%	244,832	0	0	244,832
余祥斌	副总经理、财务总监			14%	0.098%	228,509	0	0	228,509

### 三、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、现任董事

杨林先生，中国国籍，1959年出生，大专学历，经济师职称。曾在广东省广州军区部队服役，并在广东省惠州市财校和深圳市直属机关工作。历任广东天元电子科技有限公司总经理，深圳市京港投资发展有限公司总经理，惠州中京电子科技有限公司董事长等职务。现任公司董事长。

刘德威先生，中国国籍，1965年出生，本科学历，高级工程师职称。历任广东省轻工学校讲师，惠州市天元集团公司办公室主任、总经理助理，惠州中京电子科技股份有限公司副总经理职务。现任公司副董事长、总经理。

傅道臣先生，中国国籍，1964年出生，研究生学历。历任中国地质大学副教授、教研室副主任，长江证券投资银行总部经理、副总经理，北京金源华创投资有限公司总经理。现任公司董事、副总经理兼董事会秘书。

吴栋先生，中国国籍，1944年出生。著名经济学家、教授、博士生导师、清华大学经济管理学院原党委书记。历任清华大学经济管理学院经济系副主任、经济学教研组长、中国工业经济研究与开发促进会副理事长、中国企业管理研究会常务理事、中国社会科学院环境与发展研究中心理事、北京经济学会理事、全国高校资本论研究会理事。主要研究方向：政治经济学、社会主义改革理论与实践、经济发展理论和产权理论。主要研究成果曾在《数量经济技术经济》、《清华大学学报》、《经济纵横》、《中国工业经济》、《经济学动态》

等期刊发表学术论文30多篇。参与编写的论著有《深化企业改革和治理通货膨胀》、《论经济增长方式转变》等七部。曾主持或作为骨干力量进行的科研项目近20项，获各种科研奖近10项次，其中3次获省部级科技进步二、三等奖。现任公司独立董事。

樊行健先生，中国国籍，1944年出生，注册会计师，西南财经大学会计系教授、博士生导师。兼任湖南省成本研究会副会长、湖南省预算会计学会副会长、湖南省外商投资企业财务会计学会副会长、财政部重点科研课题评审委员会委员等。曾任湖南财经学院工业经济系财务教研主任、会计系副主任、湖南财经学院副院长，西南财经大学副校长等；研究方向：财务经济分析与会计管理、公司治理与内部控制，曾在《时代财会》、《经济日报》、《经济学家》、美国《会计研究》等国内外期刊发表学术论文20多篇，主要论著有《商业银行经济分析研究》、《上市公司财务经济分析理论与实践》等八部，其中：《现代企业财务分析》曾获财政部优秀教材二等奖（1996），《上市公司会计信息生产模式转换研究》（《会计研究》2003年第10期）曾获刘诗白科研基金奖。现任公司独立董事。

## 2、现任监事

黄生荣先生，中国国籍，1974年出生，大学本科学历。1999年加入线路板行业，任职CAM工程师，先后担任公司工程部主管、主任、副经理及开发部经理等职务，现任公司监事会主席，兼任产品评估部经理。

王伟先生，中国国籍，1976年出生，大学本科学历，律师、注册会计师。曾任兴华会计师事务所审计师。现任公司监事。

钱翼女士，中国国籍，1982年出生，大学本科学历。2005年入职惠州中京电子科技股份有限公司，先后担任营销部跟单员、外销助理、营销部主管、主任。现任公司职工监事，兼任营销部副经理。

## 3、现任高级管理人员

刘德威先生，现任公司总经理，简介详见公司董事简历。

傅道臣先生，现任公司副总经理、董事会秘书，简介详见公司董事简历。

余祥斌先生，中国国籍，1975年出生，大学本科学历，会计师职称。曾在中国南光进出

口总公司和北京华夏国际企业信用咨询有限公司工作。历任惠州中京电子科技股份有限公司财务部副经理、财务部经理。现任公司副总经理、财务总监。

刘德林先生，中国国籍，1973年出生，大学本科学历，高级工程师职称。历任统将电子（惠阳）有限公司组长、课长、高级工程师；惠州中京电子科技股份有限公司生产部经理、总经理助理。主持过6-12层板的研发及化学金、干膜工艺的技改工作。现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杨林	深圳市京港投资发展有限公司	法定代表人			否
刘德林	惠州市普惠投资有限公司	法定代表人			否
在股东单位任职情况的说明	无				

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
杨林	香港中京电子科技有限公司	董事			否
刘德威	香港中京电子科技有限公司	董事			否
樊行健	西南财经大学	教授、博导			是
樊行健	方大锦华化工科技股份有限公司	独立董事			是
樊行健	湖南红宇耐磨新材料股份有限公司	独立董事			是
樊行健	北京银信长远科技股份有限公司	独立董事			是
吴栋	北京经济学会	常务理事			否
吴栋	中国政治经济学会	总干事			否
吴栋	清华大学	教授			是
王伟	深圳市中科招商创业投资管理有限公司	董事会秘书、副总裁			是

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

1、决策程序：公司董事和监事报酬由股东大会批准，高级管理人员报酬由公司董事会薪酬委员会审议确定。

2、确定依据：公司经营情况和岗位责任以及证券市场中小板企业高级管理人员薪酬市场总体情况。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
杨林	董事长	男	56	现任	45.6	0	45.6
刘德威	副董事长、总经理	男	50	现任	41.05	0	41.05
傅道臣	董事、副总经理、董事会秘书	男	51	现任	40.77	0	40.77
樊行健	独立董事	男	71	现任	9	0	9
吴栋	独立董事	男	71	现任	9	0	9
刘德林	副总经理	男	42	现任	24.59	0	24.59
余祥斌	财务总监	男	40	现任	24.21	0	24.21
黄生荣	监事会主席	男	41	现任	16.59	0	16.59
钱翼	职工监事	男	33	现任	8.2	0	8.2
王伟	监事	女	39	现任	3.6	0	3.6
合计	--	--	--	--	222.61	0	222.61

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

## 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）

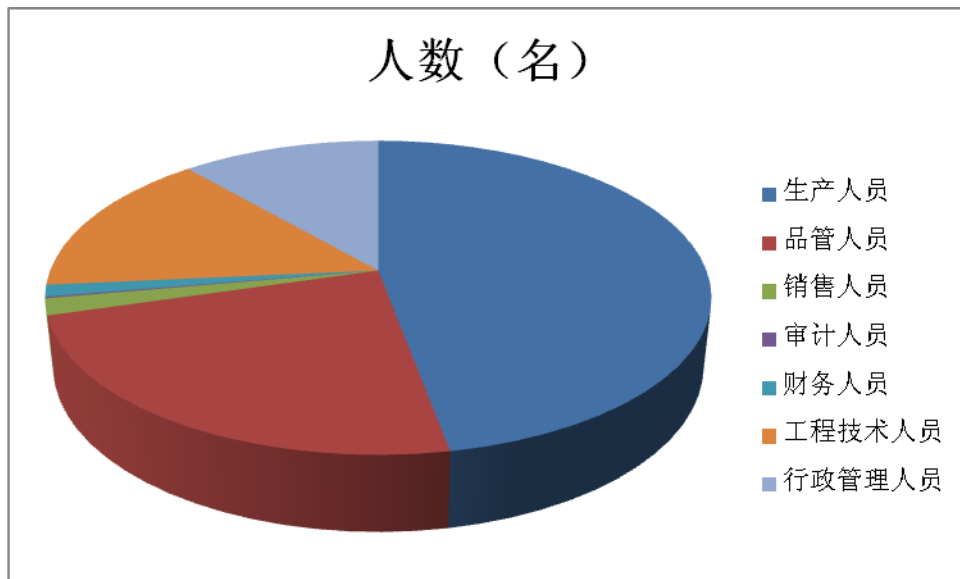
无

## 六、公司员工情况

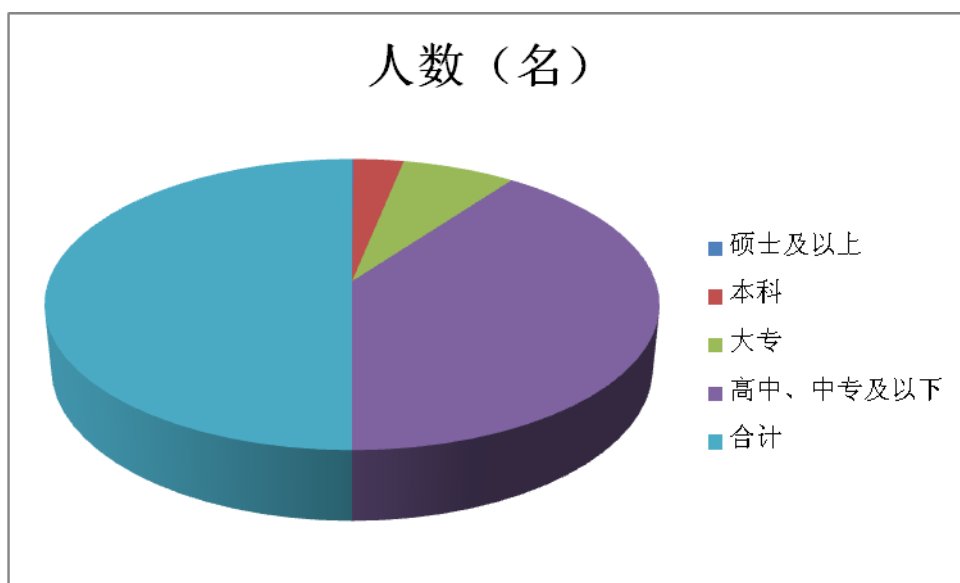
项目	人数（名）	占比
生产人员	856	47.08%
品管人员	425	23.38%
销售人员	31	1.71%
审计人员	3	0.17%
财务人员	22	1.21%
工程技术人员	274	15.07%



行政管理人员	207	11.39%
合计	1818	100.00%



项目	人数（名）	占比
硕士及以上	3	0.17%
本科	112	6.16%
大专	253	13.92%
高中、中专及以下	1450	79.76%
合计	1818	100%



## （二）员工薪酬政策

公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，向员工提供稳定而有竞争力的薪酬，员工薪酬以按岗定薪与绩效考核相结合，充分调动员工的积极性和创造性，不断提高员工的满意度和忠诚度。

## （三）公司培训计划

公司非常注重员工的培训工作，积极寻求各种培训资源和渠道，建立了较为完善的培训体系。在引进外部培训资源的同时，公司还建立了内部讲师队伍，培养了一批不同层次的内部讲师。公司每年根据发展需求制定详细的培训计划，有针对性的开展如新人入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训、普法培训、安全培训、素质拓展等，从而切实有效的加强企业文化和提高各类人员的专业水平。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

#### （二）关于公司控股股东

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有绕过公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况发生。

#### （三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》规定的选聘程序选举董事，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求。董事会的召集与召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的规定。公司董事能够依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务。董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，对董事会负责。

#### （四）关于监事与监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》规定的监事选聘程序选举监事，确保监事选举的公平、公正、公开。监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事以及职工监事认真履行职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行了监督，维护公司及股东的合法权益，切实履行了监事会职责。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司正在建立和完善董事、监事及高管人员绩效评价体系，经理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露报纸和网站；公司严格按照有关法律、法规及公司《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

#### (七) 公司治理制度的完善

2014年度，公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及公司治理实际情况需要，修订及编制了：《公司章程》、《投资者投诉处理工作制度》等制度。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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，公司制定并根据监管部门的要求及时进行了修订和完善了《内幕信息知情人管理制度》。公司严格按照制度的要求，做好内幕信息知情人管理及外部信息使用人管理工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节的所有内幕信息知情人名单。报告期内，未出现内幕信息知情人进行内幕交易情形，未出现董事、监事和高级管理人员违规买卖股票情形。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 11 日	1、《关于公司 2013 年度董事会工作报告的议案》；2、《关于公司 2013 年度监事会工作报告的议案》；3、《关于公司 2013 年度财务决算报告的议案》；4、《关于公司 2014 年度财务预算报告的议案》；5、《关于公司 2013 年度报	会议以记名投票方式进行表决，审议通过有关议案。	2015 年 04 月 14 日	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

		告及其摘要的议案》； 6、《关于公司 2013 年度利润分配的议案》； 7、《关于修订公司章程部分条款的议案》； 8、《关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2014 年度审计机构的议案》			
--	--	--	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 06 月 16 日	1、《关于公司符合发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》； 2、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》； 3、《关于本次重组符合<上市公司重大资产重组管理办法>第四十二条第二款及<关于修改上市公司重大资产重组与配套融资相关规定的决定>第七条规定的议案》； 4、《关于本次重组符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》； 5、《关于本次重组是否构成关联交易的议案》； 6、《关于签署附生效条件的<发行股份及支付	会议以记名投票方式进行表决,审议通过有关议案。	2014 年 06 月 17 日	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

		<p>现金购买资产协议&gt;、&lt;发行股份及支付现金购买资产补充协议&gt;、&lt;盈利预测补偿协议&gt;、&lt;盈利预测补偿补充协议&gt;的议案》；</p> <p>7、《关于批准公司与杨林先生签署附生效条件的&lt;非公开发行股份认购协议&gt;、&lt;非公开发行股份认购补充协议&gt;的议案》；</p> <p>8、《关于&lt;惠州中京电子科技股份有限公司以发行股份及支付现金方式购买资产并募集配套资金报告书（草案）&gt;及其摘要的议案》；</p> <p>9、《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性及评估定价的公允性的议案》；</p> <p>10、《关于批准本次重组相关审计报告、盈利预测审核报告及评估报告的议案》；</p> <p>11、《关于授权公司董事会办理本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金相关事项的议案》；</p> <p>12、《关于&lt;惠州中京电子科技股份有限公司利润分配政策及未来三年（2014-2016年）股东分红回报规划&gt;的议案》；</p> <p>13、</p>			
--	--	--	--	--	--

		《关于公司向境内银行借贷规模与授权的议案》;			
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 08 月 12 日	1、《关于修改公司经营范围及公司章程的议案》	会议以记名投票方式进行表决,审议通过有关议案。	2014 年 08 月 13 日	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 08 月 28 日	1、《关于设立控股子公司“惠州中京乐源智能科技有限公司”的议案》; 2、《关于印制线路板(FPCB)产业建设项目变更的议案》	会议以记名投票方式进行表决,审议通过有关议案。	2014 年 08 月 29 日	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 09 月 16 日	1、《关于放弃优先认购权并签署相关协议的议案》	会议以记名投票方式进行表决,审议通过有关议案。	2014 年 09 月 17 日	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2014 年第五次临时股东大会	2014 年 12 月 17 日	1、《关于修改公司章程的议案》	会议以记名投票方式进行表决,审议通过有关议案。	2014 年 12 月 18 日	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
吴栋	12	4	8	0	0	否
樊行健	12	4	8	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		6				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事利用参加董事会、股东大会及其他时间深入了解公司经营情况，并积极与其他董事、监事和管理层沟通交流，及时掌握公司动态。同时积极发挥自己的专业优势，对公司的内部控制、公司治理、内部审计工作等方面提出了建设性意见。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会共召开4次会议，每季度对公司内审部门提交的内部审计工作报告及工作计划进行审议，同时对募集资金使用和管理情况、控股股东及其他关联方占用资金情况进行审议和监督。在年度报告编制过程中，审计委员会组织召开了3次年报沟通会，及时与会计师沟通，确认审计时间，对年度财务数据进行审核，督促会计师事务所按时提交审计报告，确保年度报告审计工作顺利开展。

### （二）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会对公司董事、监事及高级管理人员薪酬的决策程序、发放标准的合理性进行了考核，对公司薪酬管理提出建设性意见。

### （三）提名委员会履职情况

提名委员会对决策和经营管理层高级管理人员的选拔和录用进行监督，并承担优化董事会和经营管理层人员结构的工作职责，进一步完善公司的法人治理结构。

### （四）战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会对公司发展战略及公司重大投资事项进行了研究并提出建议。



## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### （一）业务独立情况

公司目前主要从事PCB的研发、生产和销售，拥有独立完整的产品研发、原材料采购、产品生产、销售系统和面向市场自主经营的能力。不存在依赖或委托股东及股东其他关联方进行产品销售的情况，也不存在依赖股东及股东其他关联方进行原材料采购的情况。公司的控股股东及实际控制人已向本公司出具了《避免同业竞争承诺书》，承诺不从事与本公司形成竞争关系的相关业务。

### （二）人员独立情况

除已经披露的兼职（即董事长兼大股东法定代表人，刘德林副总经理兼股东惠州普惠投资法定代表人）外，在公司任职的其他高级管理人员（总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等）以及核心技术人员均系公司专职工作人员，不存在双重任职情况；股东推荐的董事人选均通过《公司法》、《公司章程》规定的程序当选；总经理和其他高级管理人员都由董事会聘任。

### （三）资产独立情况

公司系由有限责任公司整体变更而来，原有限责任公司的资产全部进入股份公司，拥有独立完整的经营资产。整体变更后，公司依法办理了相关资产和产权的变更登记，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、机器设备以及专利的所有权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形，亦不存在控股股东占用公司资金、资产及其他资源的情形。

### （四）机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织机构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机

构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

#### （五）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备专职人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，实施严格的内部审计制度。在银行独立开设账户，未与股东单位或其他任何单位或个人共用银行账号。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，与股东单位无混合纳税现象。公司独立支配自有资金和资产，不存在控股股东任意干预公司资金运用及占用公司资金的情况。

### 七、同业竞争情况

适用  不适用

### 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立并不断完善了高级管理人员的绩效考评体系和薪酬制度。董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员薪酬方案进行审核并监督执行。根据实际情况对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评。公司考评及激励机制执行情况良好，起到了应有的激励和约束作用。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

报告期内，公司依照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，建立了较为全面的公司内部控制制度管理体系。

公司不断完善法人治理结构，规范公司运作；不断完善控制环境，建立更加明晰相互制衡、协调高效的组织治理结构，积极引入有效的绩效考核机制，促进内部控制的有效实施，强化审计委员会的监督职责，加强审计部的监督检查工作；不断强化控制活动，建立科学严密的内部会计控制制度、严格的职责划分和授权制度。

公司建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的法人治理结构，并制定了相应的议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。同时设立了总经理办公室、人力资源部、行政管理部、证券投资部、财务部、审计部等完善的职能部门体系，各部门分工明确、各负其责、相互协作、相互监督。同时建立了贯穿公司运营各环节相关的控制目标、政策和程序。公司采取的控制措施主要包括：不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、经营分析控制、绩效考核控制、重大风险预警和突发事件应急处理机制等。同时，重点加强对关联交易、对外担保、募集资金使用、对外投资、信息披露的内部控制。

公司内部控制基本符合《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，内部控制体系具备了较好的完整性、合理性和有效性。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

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

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
无	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 24 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的相关要求已建立了《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》、《审计委员会年度报告工作规程》，报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充、业绩预告修正等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 22 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2015）2-187 号
注册会计师姓名	曹国强、胡萍

审计报告正文

## 审 计 报 告

天健审（2015）2-187号

惠州中京电子科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的惠州中京电子科技股份有限公司（以下简称中京电子公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中京电子公司管理层的责任，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，中京电子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，公允反映了中京电子公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 杭州

中国注册会计师：曹国强

中国注册会计师：胡萍

二〇一五年四月二十二日

## 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：惠州中京电子科技股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	60,059,638.47	210,827,039.73
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	29,690,151.17	9,944,817.20
应收账款	133,260,411.56	107,994,177.24
预付款项	146,199.36	2,945,257.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		2,049,333.35
应收股利		
其他应收款	11,882,850.73	3,016,084.06
买入返售金融资产		
存货	68,486,085.14	74,031,283.19
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,463,218.53	
流动资产合计	306,988,554.96	410,807,991.91
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	77,766,460.10	
投资性房地产		
固定资产	608,272,473.67	150,316,148.59
在建工程	114,222.95	190,351,811.00
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	44,273,835.22	45,901,507.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,168,138.36	3,290,411.04
递延所得税资产	490,860.42	458,171.92
其他非流动资产	14,909,378.78	
非流动资产合计	748,995,369.50	390,318,049.93
资产总计	1,055,983,924.46	801,126,041.84
流动负债：		
短期借款	70,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	89,305,572.40	57,487,638.05
应付账款	129,711,331.89	82,335,478.84
预收款项	224,558.24	254,770.14
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬		
应交税费	121,617.19	2,170,858.29
应付利息		
应付股利		



其他应付款	9,084,495.18	10,720,106.08
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	21,653,600.00	230,420.92
其他流动负债	65,000,000.00	
流动负债合计	385,101,174.90	153,199,272.32
非流动负债：		
长期借款	31,861,500.00	39,594,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	8,012,901.15	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	39,874,401.15	39,594,000.00
负债合计	424,975,576.05	192,793,272.32
所有者权益：		
股本	233,640,000.00	233,640,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	263,221,366.39	258,189,075.79
减：库存股		
其他综合收益	-3,409.33	-3,581.33
专项储备		
盈余公积	16,350,457.99	14,402,772.70
一般风险准备		

未分配利润	114,842,490.97	102,104,502.36
归属于母公司所有者权益合计	628,050,906.02	608,332,769.52
少数股东权益	2,957,442.39	
所有者权益合计	631,008,348.41	608,332,769.52
负债和所有者权益总计	1,055,983,924.46	801,126,041.84

法定代表人：杨林

主管会计工作负责人：余祥斌

会计机构负责人：赵军华

## 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	46,774,587.23	210,581,830.86
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	29,690,151.17	9,944,817.20
应收账款	133,260,411.56	107,994,177.24
预付款项	146,199.36	2,945,257.14
应收利息		2,049,333.35
应收股利		
其他应收款	15,423,810.29	3,245,140.08
存货	68,486,085.14	74,031,283.19
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,463,218.53	
流动资产合计	297,244,463.28	410,791,839.06
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	84,853,946.10	87,486.00
投资性房地产		
固定资产	608,272,473.67	150,316,148.59
在建工程		190,351,811.00

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	44,273,835.22	45,901,507.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,168,138.36	3,290,411.04
递延所得税资产	490,860.42	458,171.92
其他非流动资产	14,909,378.78	
非流动资产合计	755,968,632.55	390,405,535.93
资产总计	1,053,213,095.83	801,197,374.99
流动负债：		
短期借款	70,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	89,305,572.40	57,487,638.05
应付账款	129,711,331.89	82,335,478.84
预收款项	224,558.24	254,770.14
应付职工薪酬		
应交税费	118,690.69	2,170,858.29
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,084,495.18	10,720,105.99
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	21,653,600.00	230,420.92
其他流动负债	65,000,000.00	
流动负债合计	385,098,248.40	153,199,272.23
非流动负债：		
长期借款	31,861,500.00	39,594,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款	8,012,901.15	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	39,874,401.15	39,594,000.00
负债合计	424,972,649.55	192,793,272.23
所有者权益：		
股本	233,640,000.00	233,640,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	263,221,366.39	258,189,075.79
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	16,350,457.99	14,402,772.70
未分配利润	115,028,621.90	102,172,254.27
所有者权益合计	628,240,446.28	608,404,102.76
负债和所有者权益总计	1,053,213,095.83	801,197,374.99

### 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	482,698,640.39	446,405,039.64
其中：营业收入	482,698,640.39	446,405,039.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	469,119,568.30	433,928,172.52
其中：营业成本	402,294,533.06	380,834,825.43
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,227,444.43	1,999,550.42
销售费用	10,076,259.78	7,842,442.80
管理费用	53,018,118.97	45,441,816.86
财务费用	-1,289,439.36	-3,797,708.91
资产减值损失	3,792,651.42	1,607,245.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	5,234,169.50	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,234,169.50	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	18,813,241.59	12,476,867.12
加：营业外收入	3,480,520.00	629,089.09
其中：非流动资产处置利得		27,619.09
减：营业外支出	1,628,728.45	354,409.27
其中：非流动资产处置损失	1,590,569.59	354,409.27
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	20,665,033.14	12,751,546.94
减：所得税费用	1,349,116.85	925,903.67
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	19,315,916.29	11,825,643.27
归属于母公司所有者的净利润	19,358,473.90	11,825,643.27
少数股东损益	-42,557.61	
六、其他综合收益的税后净额	172.00	-610.54
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	172.00	-610.54
（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	172.00	-610.54
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	172.00	-610.54
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	19,316,088.29	11,825,032.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,358,645.90	11,825,032.73
归属于少数股东的综合收益总额	-42,557.61	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.05
（二）稀释每股收益	0.08	0.05

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：杨林

主管会计工作负责人：余祥斌

会计机构负责人：赵军华

#### 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	482,698,640.39	446,405,039.64
减：营业成本	402,294,533.06	380,834,825.43
营业税金及附加	1,227,444.43	1,999,550.42
销售费用	10,074,220.53	7,842,442.80
管理费用	52,854,303.70	45,435,606.42
财务费用	-1,284,521.47	-3,798,170.98

资产减值损失	3,792,651.42	1,607,245.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	5,234,169.50	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,234,169.50	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	18,974,178.22	12,483,539.63
加：营业外收入	3,480,520.00	629,089.09
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,628,728.45	354,409.27
其中：非流动资产处置损失	1,590,569.59	354,409.27
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	20,825,969.77	12,758,219.45
减：所得税费用	1,349,116.85	925,903.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	19,476,852.92	11,832,315.78
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	19,476,852.92	11,832,315.78
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	440,173,743.02	503,347,308.01
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	9,448,991.46	
收到其他与经营活动有关的现金	5,170,303.06	2,022,179.65
经营活动现金流入小计	454,793,037.54	505,369,487.66
购买商品、接受劳务支付的现金	301,534,674.19	342,522,464.43
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	97,560,110.09	82,288,790.92



支付的各项税费	9,013,091.48	12,544,878.03
支付其他与经营活动有关的现金	34,986,479.75	23,526,806.65
经营活动现金流出小计	443,094,355.51	460,882,940.03
经营活动产生的现金流量净额	11,698,682.03	44,486,547.63
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	6,771,114.76	74,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	163,897,500.00	110,565,802.65
投资活动现金流入小计	170,668,614.76	110,640,402.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	257,524,119.03	164,379,013.96
投资支付的现金	67,500,000.00	
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	2,861,600.00	1,250,000.00
投资活动现金流出小计	327,885,719.03	165,629,013.96
投资活动产生的现金流量净额	-157,217,104.27	-54,988,611.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,000,000.00	
取得借款收到的现金	77,600,800.00	39,594,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	84,572,908.70	
筹资活动现金流入小计	165,173,708.70	39,594,000.00
偿还债务支付的现金	3,733,300.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,444,978.95	4,930,299.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,998,780.72	3,877,979.23

筹资活动现金流出小计	18,177,059.67	38,808,278.25
筹资活动产生的现金流量净额	146,996,649.03	785,721.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-25,246.23	-138,779.13
五、现金及现金等价物净增加额	1,452,980.56	-9,855,121.06
加：期初现金及现金等价物余额	39,470,598.16	49,325,719.22
六、期末现金及现金等价物余额	40,923,578.72	39,470,598.16

## 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	440,173,743.02	503,347,308.01
收到的税费返还	9,448,991.46	
收到其他与经营活动有关的现金	5,164,124.49	3,291,699.03
经营活动现金流入小计	454,786,858.97	506,639,007.04
购买商品、接受劳务支付的现金	301,534,674.19	342,522,464.43
支付给职工以及为职工支付的现金	97,453,863.89	82,288,790.92
支付的各项税费	9,009,353.83	12,544,878.03
支付其他与经营活动有关的现金	38,244,178.35	23,520,596.12
经营活动现金流出小计	446,242,070.26	460,876,729.50
经营活动产生的现金流量净额	8,544,788.71	45,762,277.54
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	6,771,114.76	74,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	163,897,500.00	110,565,802.65
投资活动现金流入小计	170,668,614.76	110,640,402.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	257,409,896.08	164,379,013.96
投资支付的现金	74,500,000.00	

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	2,861,600.00	1,250,000.00
投资活动现金流出小计	334,771,496.08	165,629,013.96
投资活动产生的现金流量净额	-164,102,881.32	-54,988,611.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	77,600,800.00	39,594,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	84,572,908.70	
筹资活动现金流入小计	162,173,708.70	39,594,000.00
偿还债务支付的现金	3,733,300.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,444,978.95	4,930,299.02
支付其他与筹资活动有关的现金	1,998,780.72	3,877,979.23
筹资活动现金流出小计	18,177,059.67	38,808,278.25
筹资活动产生的现金流量净额	143,996,649.03	785,721.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-25,418.23	-138,779.13
五、现金及现金等价物净增加额	-11,586,861.81	-8,579,391.15
加：期初现金及现金等价物余额	39,225,389.29	47,804,780.44
六、期末现金及现金等价物余额	27,638,527.48	39,225,389.29

## 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	233,640,000.00				258,189,075.79		-3,581.33		14,402,772.70		102,104,502.36		608,332,769.52
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	233,640,000.00				258,189,075.79		-3,581.33		14,402,772.70		102,104,502.36		608,332,769.52
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					5,032,290.60		172.00		1,947,685.29		12,737,988.61	2,957,442.39	22,675,578.89
(一)综合收益总额							172.00				19,358,473.90	-42,557.61	19,316,088.29
(二)所有者投入和减少资本					5,032,290.60							3,000,000.00	8,032,290.60
1. 股东投入的普通股												3,000,000.00	3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					5,032,290.60								5,032,290.60
(三)利润分配									1,947,685.29		-6,620,485.29		-4,672,800.00
1. 提取盈余公积									1,947,685.29		-1,947,685.29		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-4,672,800.00		-4,672,800.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	233,640,000.00				263,221,366.39		-3,409.33		16,350,457.99		114,842,490.97	2,957,442.39	631,008,348.41

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	155,760,000.00				336,069,075.79		-2,970.79		13,219,541.12		94,577,290.67		599,622,936.79
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	155,760,000.00				336,069,075.79		-2,970.79		13,219,541.12		94,577,290.67		599,622,936.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	77,880,000.00				-77,880,000.00		-610.54		1,183,231.58		7,527,211.69		8,709,832.73
（一）综合收益总额							-610.54				11,825,643.27		11,825,032.73
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普													

普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,183,231.58		-4,298,431.58			-3,115,200.00
1. 提取盈余公积								1,183,231.58		-1,183,231.58			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-3,115,200.00			-3,115,200.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	77,880,000.00												-77,880,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	77,880,000.00												-77,880,000.00
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	233,640,000.00				258,189,075.79		-3,581.33	14,402,772.70		102,104,502.36			608,332,769.52

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	233,640,000.00				258,189,075.79				14,402,772.70	102,172,254.27	608,404,102.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	233,640,000.00				258,189,075.79				14,402,772.70	102,172,254.27	608,404,102.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,032,290.60				1,947,685.29	12,856,367.63	19,836,343.52
（一）综合收益总额										19,476,852.92	19,476,852.92
（二）所有者投入和减少资本					5,032,290.60						5,032,290.60
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					5,032,290.60						5,032,290.60
（三）利润分配									1,947,685.29	-6,620,485.29	-4,672,800.00
1. 提取盈余公积									1,947,685.29	-1,947,685.29	
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,672,800.00	-4,672,800.00
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	233,640,000.00				263,221,366.39				16,350,457.99	115,028,621.90	628,240,446.28

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	155,760,000.00				336,069,075.79				13,219,541.12	94,638,370.07	599,686,986.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	155,760,000.00				336,069,075.79				13,219,541.12	94,638,370.07	599,686,986.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	77,880,000.00				-77,880,000.00				1,183,231.58	7,533,884.20	8,717,115.78
（一）综合收益总额										11,832,315.78	11,832,315.78
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											



3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									1,183,231.58	-4,298,431.58	-3,115,200.00
1. 提取盈余公积									1,183,231.58	-1,183,231.58	
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,115,200.00	-3,115,200.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	77,880,000.00										-77,880,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	77,880,000.00										-77,880,000.00
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	233,640,000.00								14,402,772.70	102,172,254.27	608,404,102.76

### 三、公司基本情况

惠州中京电子科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由深圳市京港投资发展有限公司、香港中扬电子科技有限公司、广东省科技创业投资公司、北京兆星投资有限公司、上海昊楠实业有限公司、惠州市普惠投资有限公司、无锡中科汇盈创业投资有限责任公司、安徽百商电缆有限公司发起，由原惠州中京电子科技有限公司整体变更设立。公司在惠州市工商行政管理局登记注册，公司现注册号为441300400005514的企业法人营业执照。公司现有注册资本233,640,000元，股份总数233,640,000股（每股面值1元）。均为无限售条件的流通股份。公司股票已于2011年5月6日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业。经营范围：研发、生产、销售电子产品及通讯设备，计算机和智能终端软硬件。智慧城市管理系统、智能家居管理系统、物联网系统、养老管理系统、运动管理系统、健康管理系统、资金管理系统、大数据及云服务系统等项目的设计、开发。研发、生产、销售印制线路板。技术咨询、服务。主要产品或提供的劳务：新型电子元器件（高密度印刷线路板等）。

本财务报表业经公司2015年4月22日二届二十八次董事会批准对外报出。

本公司将香港中京电子科技有限公司、惠州中京乐源智能科技有限公司等2家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

##### 1、遵循企业会计准则的声明

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

##### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 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以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

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

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在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资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在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）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，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；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账

面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

##### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失

一经确认，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	应收账款金额 100 万元（含 100 万元）以上、其他应收款金额 10 万元(含 10 万元)以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (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
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	2.00%	2.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
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

### (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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中, 判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的, 把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的, 与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的: 以支付现金取得的, 按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本; 以发行权益性证券取得的, 按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本; 以债务重组方式取得的, 按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本; 以非货币性资产交换取得的, 按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算; 对联营企业和合营企业的长期股权投资, 采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权, 其账面价值与实际取得价款之间的差额, 计入当期损益。对于剩余股权, 对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的, 转为权益法核算; 不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的, 确认为金融资产, 按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权, 且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前, 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整资本公积(资本溢价), 资本溢价不足冲减的, 冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时, 对于剩余股权, 按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权, 且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。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。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (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	20-40	10.00%	2.25 至 4.5
机器设备	年限平均法	10	10.00%	9



运输工具	年限平均法	5	10.00%	18
电子设备	年限平均法	5	10.00%	18
其他设备	年限平均法	5	10.00%	18

无

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%) ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 15、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 16、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
工业及知识产权	5-10
软件使用权	5-10

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 18、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 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。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对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，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，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) 期末，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等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 21、收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售新型电子元器件（高密度印刷电路板等）产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 22、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：  
(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 24、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

## 25、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

### 2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

**26、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
本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年制定的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。	上述会计政策变更由已经本公司董事会批准。	
影响项目	影响金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目		
其他综合收益	-3,581.33	
外币报表折算差异	3,581.33	

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**27、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	销售货物或提供应税劳务	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%

教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
惠州中京电子科技股份有限公司	15%
香港中京电子科技有限公司	16.5%
惠州中京乐源智能科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

### 1. 增值税税收优惠政策

本公司直接出口或间接出口销售产品的增值税执行“免、抵、退”政策。

### 2. 企业所得税

根据广东省科技厅、财政厅、国税局、地税局下发的《关于公布广东省2012年第一批高新技术企业名单的通知》（粤科高字〔2013〕27号），本公司被认定为国家重点支持的高新技术领域的高新技术企业，享受高新技术企业所得税优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税，期限为2012年1月1日至2014年12月31日。

## 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	95,854.35	81,137.46
银行存款	40,827,724.37	199,389,460.70
其他货币资金	19,136,059.75	11,356,441.57
合计	60,059,638.47	210,827,039.73
其中：存放在境外的款项总额	3,524,483.46	245,208.87

其他说明

其他货币资金期末余额19,136,059.75元系使用受限制的票据承兑保证金。

## 2、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	29,690,151.17	9,346,556.70
商业承兑票据		598,260.50
合计	29,690,151.17	9,944,817.20

### (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
商业承兑票据	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	16,803,981.00	0.00
商业承兑票据		0.00
合计	16,803,981.00	0.00

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

无

## 3、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	135,994,091.43	100.00%	2,733,679.87	2.01%	133,260,411.56	110,229,776.70	100.00%	2,235,599.46	2.03%	107,994,177.24
合计	135,994,091.43	100.00%	2,733,679.87	2.01%	133,260,411.56	110,229,776.70	100.00%	2,235,599.46	2.03%	107,994,177.24

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	135,936,586.59	2,718,731.73	2.00%
1年以内小计	135,936,586.59	2,718,731.73	2.00%
1至2年	11,516.53	1,151.65	10.00%
2至3年	45,988.31	13,796.49	30.00%
合计	135,994,091.43	2,733,679.87	2.01%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 499,259.51 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

单位：元

项目	核销金额
PCB 销售款	1,179.10

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	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	21,721,288.48	15.97	434,425.77
第二名	16,806,072.69	12.36	336,121.45
第三名	8,671,480.06	6.38	173,429.60
第四名	5,667,136.18	4.17	113,342.72
第五名	5,315,861.18	3.91	106,317.22
小 计	58,181,838.59	42.79	1,163,636.76

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

### 4、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	146,199.36	100.00%	2,938,469.81	99.77%
1 至 2 年			759.33	0.03%
2 至 3 年			6,028.00	0.20%
合计	146,199.36	--	2,945,257.14	--

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

无

其他说明：

无

## 5、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	0.00	2,049,333.35
合计		2,049,333.35

## (2) 重要逾期利息

无

## 6、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	12,318,927.28	100.00%	436,076.55	3.54%	11,882,850.73	3,139,808.22	100.00%	123,724.16	3.94%	3,016,084.06
合计	12,318,927.28	100.00%	436,076.55	3.54%	11,882,850.73	3,139,808.22	100.00%	123,724.16	3.94%	3,016,084.06

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	10,715,827.28	214,316.55	2.00%
1 年以内小计	10,715,827.28	214,316.55	2.00%
1 至 2 年	1,488,600.00	148,860.00	10.00%
2 至 3 年	23,000.00	6,900.00	30.00%
3 至 4 年	24,000.00	12,000.00	50.00%
4 至 5 年	67,500.00	54,000.00	80.00%
合计	12,318,927.28	436,076.55	3.54%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 312,352.39 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

## (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
押金保证金	6,349,410.35	2,168,337.00
备用金	1,426,062.59	561,436.24
出口退税	4,004,037.82	
其他	539,416.52	410,034.98
合计	12,318,927.28	3,139,808.22

## (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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
第一名	关税增值税保证金	4,732,547.33	1 年以内	38.42%	94,650.95
第二名	出口退税	4,004,037.82	1 年以内	32.50%	80,080.76
第三名	农民工工资保证金	1,250,000.00	1-2 年	10.15%	125,000.00
第四名	备用金	475,520.00	1 年以内	3.86%	9,510.40
第五名	备用金	195,000.00	1 年以内	1.58%	3,900.00
合计	--	10,657,105.15	--	86.51%	313,142.11

#### (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：

无

### 7、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	19,780,686.17		19,780,686.17	14,689,606.28		14,689,606.28
在产品	13,689,165.56		13,689,165.56	16,006,906.89		16,006,906.89
库存商品	17,551,126.26	538,722.90	17,012,403.36	23,518,385.90	818,880.00	22,699,505.90
发出商品	18,003,830.05		18,003,830.05	20,635,264.12		20,635,264.12
合计	69,024,808.04	538,722.90	68,486,085.14	74,850,163.19	818,880.00	74,031,283.19

#### (2) 存货跌价准备

单位：元

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

库存商品	818,880.00	2,981,039.52		3,261,196.62		538,722.90
合计	818,880.00	2,981,039.52		3,261,196.62		538,722.90

无

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣增值税	3,204,631.27	
预交所得税	258,587.26	
合计	3,463,218.53	

其他说明：

无

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广东乐源 数字技术 有限公司	67,500,000.00			5,234,169.50		5,032,290.60				77,766,460.10	
小计	67,500,000.00			5,234,169.50		5,032,290.60				77,766,460.10	
合计	67,500,000.00			5,234,169.50		5,032,290.60				77,766,460.10	

其他说明

无

## 10、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	41,187,364.11	180,582,492.96	5,781,855.84	9,183,366.76	6,020,023.65	242,755,103.32
2.本期增加金额	312,904,027.50	159,348,278.40	2,613,793.94	1,296,620.03	11,726,346.30	487,889,066.17
(1) 购置		11,319,979.15	926,727.26	1,041,292.37	335,006.50	13,623,005.28
(2) 在建工程转入	312,904,027.50	148,028,299.25	1,687,066.68	255,327.66	11,391,339.80	474,266,060.89
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		16,032,050.17	1,167,045.93	284,566.03	523,146.83	18,006,808.96
(1) 处置或报废		16,032,050.17	1,167,045.93	284,566.03	523,146.83	18,006,808.96
4.期末余额	354,091,391.61	323,898,721.19	7,228,603.85	10,195,420.76	17,223,223.12	712,637,360.53
二、累计折旧						
1.期初余额	11,342,224.05	68,198,102.72	2,974,768.87	5,727,408.14	4,196,450.95	92,438,954.73
2.本期增加金额	2,469,393.70	16,554,812.73	610,858.34	1,196,567.43	739,424.54	21,571,056.74
(1) 计提	2,469,393.70	16,554,812.73	610,858.34	1,196,567.43	739,424.54	21,571,056.74
3.本期减少金额		8,184,343.51	909,387.33	218,165.49	333,228.28	9,645,124.61
(1) 处置或报废		8,184,343.51	909,387.33	218,165.49	333,228.28	9,645,124.61
4.期末余额	13,811,617.75	76,568,571.94	2,676,239.88	6,705,810.08	4,602,647.21	104,364,886.86
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						

四、账面价值						
1.期末账面价值	340,279,773.86	247,330,149.25	4,552,363.97	3,489,610.68	12,620,575.91	608,272,473.67
2.期初账面价值	29,845,140.06	112,384,390.24	2,807,086.97	3,455,958.62	1,823,572.70	150,316,148.59

## (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

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机械设备	29,045,707.76			29,045,707.76

## (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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
主厂房	161,489,996.15	刚建成，正在办理中
宿舍楼	102,295,516.59	刚建成，正在办理中
环保楼	48,490,100.99	刚建成，正在办理中

其他说明

上述固定资产中，含公司以位于惠州市鹅岭南路七巷三号权证号为粤房地权证惠州字第1100007230号（账面原值33,457,010.00元，账面价值22,342,809.33元）的房产作为抵押，并由本公司关联方杨林提供担保，为公司取得中国建设银行惠州市分行33,000万元银行综合授信提供抵押担保。截至报告期末，公司以上述抵押物实际取得借款73,461,500.00元，开具银行承兑汇票38,367,648.64元。

期末，未发现固定资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

## 11、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
新型PCB产业建				150,251,993.27		150,251,993.27



设项目工程												
柔性电路板产业建设 (FPCB)								40,099,817.73				40,099,817.73
智能可穿戴终端项目	114,222.95					114,222.95						
合计	114,222.95					114,222.95		190,351,811.00				190,351,811.00

## (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
新型 PCB 产业建设项目工程	358,000,000.00	150,251,993.27	213,058,073.02	363,310,066.29			101.48%	100.00%	1,570,750.82	1,570,750.82		募股资金
柔性电路板产业建设 (FPCB)	255,000,000.00	40,099,817.73	70,814,379.78		110,914,197.51			100.00%				金融机构贷款
废水站改造工程			41,797.09	41,797.09			100.00%	100.00%				金融机构贷款
厂房宿舍工程			69,254,888.78	69,254,888.78			100.00%	100.00%	5,074,429.55	4,599,330.53		金融机构贷款
环保工程			15,721,091.40	15,721,091.40			100.00%	100.00%				其他
配套工程			25,938,217.33	25,938,217.33			100.00%	100.00%				其他
智能可穿戴终端项目	10,000,000.00		114,222.95			114,222.95	1.14%	1.14%				其他
合计	623,000,000.00	190,351,811.00	394,942,670.35	474,266,060.89	110,914,197.51	114,222.95	--	--	6,645,180.37	6,170,081.35		--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

期末，未发现在建工程存在减值迹象，故未计提减值准备。

## 12、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	52,375,322.79	488,245.00		1,603,436.84	54,467,004.63
2.本期增加金额		60,310.00			60,310.00
(1) 购置					
(2) 内部研发		60,310.00			60,310.00
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	52,375,322.79	548,555.00		1,603,436.84	54,527,314.63
二、累计摊销					
1.期初余额	7,275,811.71	164,491.66		1,125,193.88	8,565,497.25
2.本期增加金额	1,375,529.52	80,453.81		231,998.83	1,687,982.16
(1) 计提	1,375,529.52	80,453.81		231,998.83	1,687,982.16
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,651,341.23	244,945.47		1,357,192.71	10,253,479.41
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	43,723,981.56	303,609.53		246,244.13	44,273,835.22
2.期初账面价值	45,099,511.08	323,753.34		478,242.96	45,901,507.38

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 0.14%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：

期末，已有账面价值为43,723,981.56元的无形资产作为抵押，并由本公司关联方杨林提供担保，为公司取得中国建设银行惠州市分行33,000万元银行综合授信提供抵押担保。截至报告期末，公司以上述抵押物实际取得借款73,461,500.00元，开具银行承兑汇票38,367,648.64元。

## 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,290,411.04	1,058,935.26	1,181,207.94		3,168,138.36
合计	3,290,411.04	1,058,935.26	1,181,207.94		3,168,138.36

其他说明

无

## 14、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	3,272,402.77	490,860.42	3,054,479.46	458,171.92
合计	3,272,402.77	490,860.42	3,054,479.46	458,171.92

**(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		490,860.42		458,171.92

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

无

**(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**

无

**15、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	14,909,378.78	
合计	14,909,378.78	

其他说明：

无

**16、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	30,000,000.00	
信用借款	40,000,000.00	
合计	70,000,000.00	

短期借款分类的说明：

无

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

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

无

其他说明：

期末抵押及保证借款3,000.00万元，系以本公司土地及房产作为抵押，并由本公司关联方杨林提供担保向中国建设银行惠州市分行取得的借款。

**17、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	89,305,572.40	57,487,638.05
合计	89,305,572.40	57,487,638.05

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**18、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购款	77,676,467.72	80,286,516.45
工程设备款	52,034,864.17	2,048,962.39
合计	129,711,331.89	82,335,478.84

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

无

**19、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	224,558.24	254,770.14
合计	224,558.24	254,770.14

## (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

## 20、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		95,420,735.63	95,420,735.63	
二、离职后福利-设定提存计划		2,139,374.46	2,139,374.46	
合计		97,560,110.09	97,560,110.09	

## (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		91,509,980.16	91,509,980.16	
2、职工福利费		1,142,822.57	1,142,822.57	
3、社会保险费		1,683,309.40	1,683,309.40	
其中：医疗保险费		1,513,705.66	1,513,705.66	
工伤保险费		169,603.74	169,603.74	
4、住房公积金		1,084,623.50	1,084,623.50	
合计		95,420,735.63	95,420,735.63	

## (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		2,051,567.12	2,051,567.12	
2、失业保险费		87,807.34	87,807.34	
合计		2,139,374.46	2,139,374.46	

其他说明：

无

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		1,273,745.19
企业所得税		544,021.66
个人所得税	114,125.93	84,508.93
城市维护建设税	4,369.90	156,673.13
教育费附加	3,121.36	111,909.38
合计	121,617.19	2,170,858.29

其他说明：

无

## 22、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
押金保证金	8,312,000.00	10,718,000.00
其他	772,495.18	2,106.08
合计	9,084,495.18	10,720,106.08

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

## 23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	11,600,000.00	
一年内到期的长期应付款	10,053,600.00	230,420.92
合计	21,653,600.00	230,420.92

其他说明：

无

## 24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年到期的信托产品计划	65,000,000.00	
合计	65,000,000.00	

短期应付债券的增减变动：

无

其他说明：

### 1年到期的信托产品计划

信托机构	信托产品计划	本金	期末数
建设银行开发区支行	“印制电路板（FPCB）产业项目固定资产及在建工程”的全部收益理财计划	65,000,000.00	65,000,000.00
合计		65,000,000.00	65,000,000.00

## 25、长期借款

### （1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	31,861,500.00	39,594,000.00
合计	31,861,500.00	39,594,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

期末抵押及保证借款31,861,500.00元，系以本公司土地及房产作为抵押，并由本公司关联方杨林提供担保向中国建设银行惠州市分行取得的借款。

## 26、长期应付款

### （1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租融资租赁款	8,012,901.15	

其他说明：

无



## 27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	233,640,000.00						233,640,000.00

其他说明：

无

## 28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	258,189,075.79			258,189,075.79
其他资本公积		5,032,290.60		5,032,290.60
合计	258,189,075.79	5,032,290.60		263,221,366.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

对联营企业广东乐源数字技术有限公司本期资本公积变动，本公司按持股比例增加其他资本公积 5,032,290.60 元。

## 29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,581.33	172.00			172.00		-3,409.33
外币财务报表折算差额	-3,581.33	172.00			172.00		-3,409.33
其他综合收益合计	-3,581.33	172.00			172.00		-3,409.33

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

## 30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,402,772.70	1,947,685.29		16,350,457.99
合计	14,402,772.70	1,947,685.29		16,350,457.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加1,947,685.29元，系按照母公司净利润10%计提法定盈余公积。

### 31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	102,104,502.36	94,577,290.67
调整后期初未分配利润	102,104,502.36	94,577,290.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,358,473.90	11,825,643.27
减：提取法定盈余公积	1,947,685.29	1,183,231.58
应付普通股股利	4,672,800.00 本期减少系根据公司2014年4月11日召开的2013年度股东大会审议通过的2013年度利润分配方案，公司以2013年末总股本23,364万股为基数，向全体股东以每10股派发人民币0.2元（含税）的股利红利，合计派发现金红利人民币467.28万元。	3,115,200.00
期末未分配利润	114,842,490.97	102,104,502.36

调整期初未分配利润明细：

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

### 32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	471,447,754.87	402,033,326.52	436,839,190.89	380,834,825.43
其他业务	11,250,885.52	261,206.54	9,565,848.75	
合计	482,698,640.39	402,294,533.06	446,405,039.64	380,834,825.43

### 33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	716,009.25	1,166,404.41
教育费附加	511,435.18	833,146.01
合计	1,227,444.43	1,999,550.42

其他说明：

无

### 34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,268,376.85	2,849,816.11
折旧费	1,031,656.84	1,055,514.35
业务招待费	1,052,398.15	931,600.30
车辆运输费	2,599,310.51	1,526,145.66
差旅费	403,513.31	345,462.99
报关费	730,661.96	228,621.10
其他	990,342.16	905,282.29
合计	10,076,259.78	7,842,442.80

其他说明：

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,790,831.06	17,892,160.82
折旧与摊销	4,105,967.91	3,800,527.43
业务招待费	491,459.10	801,941.62
办公费	1,158,409.31	828,685.35
税金	1,499,885.04	1,412,286.83
租赁费	809,200.00	720,000.00
技术研发费	16,789,280.47	15,896,564.62
咨询费	888,910.74	301,846.89
资产重组费用	2,159,865.78	

其他	3,324,309.56	3,787,803.30
合计	53,018,118.97	45,441,816.86

其他说明：

无

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,602,097.60	1,340,000.00
减：利息收入	3,537,949.71	7,498,072.92
汇兑损失	331,034.29	1,767,216.48
融资费用	27,914.41	378,318.55
其他	287,464.05	214,828.98
合计	-1,289,439.36	-3,797,708.91

其他说明：

无

### 37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	811,611.90	20,327.42
二、存货跌价损失	2,981,039.52	1,586,918.50
合计	3,792,651.42	1,607,245.92

其他说明：

无

### 38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,234,169.50	
合计	5,234,169.50	

其他说明：

无

## 39、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		27,619.09	
其中：固定资产处置利得		27,619.09	
政府补助	3,471,350.00	585,800.00	3,471,350.00
其他	9,170.00	15,670.00	9,170.00
合计	3,480,520.00	629,089.09	3,480,520.00

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
惠州市仲恺高新区科技创新局关于 2013 年惠州市现代产业 100 强专项资金补贴款	1,200,000.00		与收益相关
社保局企业吸纳就业困难人员社保岗位补贴	13,500.00		与收益相关
惠州市人力资源和社会保障局吸纳就业困难岗位补贴收入	6,750.00		与收益相关
惠州市发展和改革局关于废水处理回用改造项目建设奖励资金	2,227,500.00		与收益相关
惠州市惠城区财政局中小企业国际市场开拓资金	23,600.00		与收益相关
广东省科学技术局产学研项目经费		400,000.00	与收益相关
惠州市技术研究与开发计划项目经费		150,000.00	与收益相关
惠州市科学局 2013 年第一批专利资助费用		31,800.00	与收益相关
惠州知识产权局专利资助款		4,000.00	与收益相关
合计	3,471,350.00	585,800.00	--

其他说明：

无

#### 40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	1,590,569.59	354,409.27	
其中：固定资产处置损失	1,590,569.59	354,409.27	1,590,569.59
其他	38,158.86		38,158.86
合计	1,628,728.45	354,409.27	1,628,728.45

其他说明：

无

#### 41、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,381,805.35	931,725.12
递延所得税费用	-32,688.50	-5,821.45
合计	1,349,116.85	925,903.67

##### (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	20,665,033.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,099,754.97
子公司适用不同税率的影响	24,140.49
非应税收入的影响	-785,125.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	73,498.48
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	65,411.48
科技开发费用加计扣除	-1,128,563.15
所得税费用	1,349,116.85

其他说明

无

## 42、其他综合收益

详见附注本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

## 43、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,689,783.06	748,603.57
政府补贴	3,471,350.00	585,800.00
质保金及押金		670,000.00
其他	9,170.00	17,776.08
合计	5,170,303.06	2,022,179.65

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
付现的管理费用	16,546,681.96	15,696,232.92
付现的销售费用	5,825,091.76	3,937,112.34
支付的票据保证金	7,779,618.18	1,935,411.05
支付往来款	3,949,092.14	
其他	885,995.71	1,958,050.34
合计	34,986,479.75	23,526,806.65

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
定期存款	160,000,000.00	92,000,000.00
定期存款利息收入	3,897,500.00	9,217,802.65
工程风险与质保金		9,348,000.00

合计	163,897,500.00	110,565,802.65
----	----------------	----------------

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
农民工工资保证金		1,250,000.00
工程风险与质保金	2,861,600.00	
合计	2,861,600.00	1,250,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后租回款项	19,572,908.70	
收到以所持原柔性电路板（FPCB）建设项目固定资产及在建工程收益权与银行设定理财计划款	65,000,000.00	
合计	84,572,908.70	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁固定资产租赁费	1,998,780.72	3,877,979.23
合计	1,998,780.72	3,877,979.23

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 44、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元



补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	19,315,916.29	11,825,643.27
加: 资产减值准备	3,792,651.42	1,607,245.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,571,056.74	20,212,682.66
无形资产摊销	1,687,982.16	1,595,574.08
长期待摊费用摊销	1,181,207.94	978,664.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	1,590,569.59	326,790.18
财务费用(收益以“-”号填列)	-246,069.05	-5,031,150.80
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,234,169.50	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-32,688.50	-5,821.45
存货的减少(增加以“-”号填列)	5,825,355.15	8,316,014.83
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-55,352,928.51	431,878.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	25,379,416.48	6,164,437.43
其他	-7,779,618.18	-1,935,411.05
经营活动产生的现金流量净额	11,698,682.03	44,486,547.63
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	40,923,578.72	39,470,598.16
减: 现金的期初余额	39,470,598.16	49,325,719.22
现金及现金等价物净增加额	1,452,980.56	-9,855,121.06

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	40,923,578.72	39,470,598.16
其中: 库存现金	95,854.35	81,137.46
可随时用于支付的银行存款	40,827,724.37	39,389,460.70
三、期末现金及现金等价物余额	40,923,578.72	39,470,598.16
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制	3,524,483.46	245,208.87

的现金和现金等价物		
-----------	--	--

其他说明：

期末现金及现金等价物余额为40,923,578.72元，货币资金期末余额为60,059,638.47元，差额为19,136,059.75元，系现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准银行承兑汇票保证金19,136,059.75元。

#### 45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,136,059.75	票据保证金
固定资产	22,342,809.33	银行授信抵押
无形资产	43,723,981.56	银行授信抵押
合计	85,202,850.64	--

其他说明：

无

#### 46、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	1,724,037.84	6.11900	10,549,387.54
港币	611,544.16	0.78887	482,428.83
其中：美元	6,358,067.02	6.11900	38,905,012.10
港币	2,012,944.13	0.78887	1,587,951.24
应付账款			
其中：美元	30,061.46	6.11900	183,946.07

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

本公司全资子公司香港中京电子科技有限公司，注册资本1万元港币，于2008年9月9日在香港特别行政区设立，本公司持有100%股权。该公司以港币为记账本位币，主要从事销售/贸易业务。

## 47、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

#### 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
惠州中京乐源智能科技有限公司	新设子公司	2014年9月5日	7,000,000.00	70.00%

### 2、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	
惠州中京乐源智能科技有限公司	惠州	惠州	制造业	70.00%		投资设立
香港中京电子科技有限公司	香港	香港	销售/贸易	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、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东乐源数字技术有限公司	广东	广东	制造业	20.45%		权益法核算

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) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	广东乐源数字技术有限公司	广东乐源数字技术有限公司
流动资产	153,089,202.77	37,484,265.30
非流动资产	38,944,318.81	20,513,379.80
资产合计	192,033,521.58	57,997,645.10
流动负债	57,368,680.84	34,321,259.29
非流动负债		
负债合计	60,259,542.14	34,321,259.29
所有者权益合计	131,773,979.44	23,676,385.81
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	94,609,259.94	37,104,601.25
净利润	33,243,849.79	442,867.36
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	33,243,849.79	442,867.36
本期收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

### (3) 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

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2014年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的42.79%(2013年12月31日：45.73%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	29,690,151.17				29,690,151.17
小 计	29,690,151.17				29,690,151.17

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	9,944,817.20				9,944,817.20
小 计	9,944,817.20				9,944,817.20

#### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从商业银行取得银行授信

额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	101,861,500.00	110,319,280.37	75,358,409.44	26,021,787.82	8,939,083.11
应付票据	89,305,572.40	89,305,572.40	89,305,572.40		
应付账款	129,711,331.89	129,711,331.89	129,711,331.89		
其他应付款	9,084,495.18	9,084,495.18	9,084,495.18		
一年内到期的非流动负债	21,653,600.00	22,396,000.00	22,396,000.00		
其他流动负债	65,000,000.00	65,886,527.78	65,886,527.78		
长期应付款	8,012,901.15	8,012,901.15		8,012,901.15	
小计	424,629,400.62	434,716,108.77	391,742,336.69	34,034,688.97	8,939,083.11

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	39,594,000.00	46,435,123.92	6,275,665.35	26,554,307.64	13,605,150.93
应付票据	57,487,638.05	57,487,638.05	57,487,638.05		
应付账款	82,335,478.84	82,335,478.84	82,335,478.84		
其他应付款	10,720,106.08	10,720,106.08	10,720,106.08		
一年内到期的非流动负债	230,420.92	230,420.92	230,420.92		
小计	190,367,643.89	197,208,767.81	157,049,309.24	26,554,307.64	13,605,150.93

#### (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

##### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2014年12月31日，本公司以基准利率计息的银行借款人民币178,461,500.00元(2013年12月31日：人民币39,594,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

##### 2. 外汇风险

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市京港投资发展有限公司	深圳	投资兴办实业、国内商业、物资供销业	人民币 1,250 万元	31.92%	31.92%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是杨林。

其他说明：

本公司最终控制方是自然人杨林，杨林先生通过深圳市京港投资发展有限公司间接持有31.92%本公司的股权。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

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
惠州市银城富力实业有限公司	公司实际控制人的亲属控股

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

无

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
惠州市银城富力实业有限公司	宿舍楼	550,000.00	600,000.00

关联租赁情况说明

无

### (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨林	330,000,000.00	2013年08月07日	2018年09月17日	否

关联担保情况说明

无

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,360,409.38	2,357,787.84

### (4) 其他关联交易

无

## 6、其他

无

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### (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

无



### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	根据公司 2014 年 11 月 26 日发布的第二届董事会第二十六次会议决议公告，公司决议审议通过关于公司部分土地及附属资产处置价值的议案，资产处置方案为：“公司部分资产经评估后整体作价 8,080 万元对外投资（成立合资公司开展科技企业孵化器项目）。上述事项预计于 2015 年上半年完成。		公司部分资产经评估后整体作价 8600 万元对外投资（成立合资公司开展科技企业孵化器项目），较账面价值增值约 3205 万元，预计实现资产转让收益约 1923 万元。

#### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	7,009,200.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	7,009,200.00 根据 2015 年 4 月 22 日公司第二届董事会第二十八次会议审议通过的 2014 年度利润分配预案，公司以 2014 年末总股本 23,364 万股为基数，向全体股东以每 10 股派发人民币 0.3 元（含税）的股利红利，合计派发现金红利人民币 700.92 万元，同时，以资本公积每 10 股转增 5 股，合计转增股本 11,682 万股，剩余未分配利润结转以后年度分配。转增股本后公司总股本变更为 35,046 万股。以上分配预案尚需提交公司 2014 年度股东大会审议。

#### 3、销售退回

无

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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；
- (3) 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。

本公司以地区分部为基础确定的报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，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。

本公司以产品分部为基础确定的报告分部，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

##### (a) 地区分部

项 目	境内	境外	分部间抵销	合 计
主营业务收入	332,209,856.74	139,237,898.13		471,447,754.87
主营业务成本	290,865,041.18	111,168,285.34		402,033,326.52
资产总额	744,108,471.49	311,875,452.97		1,055,983,924.46
负债总额	299,462,822.29	125,512,753.76		424,975,576.05

##### (b) 产品分部

项 目	单面板	双面板	多层板	分部间抵销	合 计
主营业务收入	3,771,138.59	205,472,720.10	262,203,896.18		471,447,754.87
主营业务成本	4,321,047.89	195,454,425.54	202,257,853.09		402,033,326.52
资产总额	8,446,878.13	460,233,158.60	587,303,887.73		1,055,983,924.46
负债总额	3,399,404.87	185,218,588.24	236,357,582.94		424,975,576.05

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

无

#### (4) 其他说明

无

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 3、其他

无

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	135,994,091.43	100.00%	2,733,679.87	2.01%	133,260,411.56	110,229,776.70	100.00%	2,235,599.46	2.03%	107,994,177.24
合计	135,994,091.43	100.00%	2,733,679.87	2.01%	133,260,411.56	110,229,776.70	100.00%	2,235,599.46	2.03%	107,994,177.24

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	135,936,586.59	2,718,731.73	2.00%
1 年以内小计	135,936,586.59	2,718,731.73	2.00%
1 至 2 年	11,516.53	1,151.65	10.00%
2 至 3 年	45,988.31	13,796.49	30.00%
合计	135,994,091.43	2,733,679.87	2.01%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 499,259.51 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

单位：元

项目	核销金额
应收货款	1,179.10

其中重要的应收账款核销情况：

无

应收账款核销说明：

无

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	21,721,288.48	15.97	434,425.77
第二名	16,806,072.69	12.36	336,121.45
第三名	8,671,480.06	6.38	173,429.60
第四名	5,667,136.18	4.17	113,342.72
第五名	5,315,861.18	3.91	106,317.22
小计	58,181,838.59	42.79	1,163,636.76

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,859,886.84	100.00%	436,076.55	3.54%	15,423,810.29	3,368,864.24	100.00%	123,724.16	3.94%	3,245,140.08
合计	15,859,886.84	100.00%	436,076.55	3.54%	15,423,810.29	3,368,864.24	100.00%	123,724.16	3.94%	3,245,140.08

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	10,715,827.28	214,316.55	2.00%
1 年以内小计	10,715,827.28	214,316.55	2.00%
1 至 2 年	1,488,600.00	148,860.00	10.00%
2 至 3 年	23,000.00	6,900.00	30.00%
3 至 4 年	24,000.00	12,000.00	50.00%
4 至 5 年	67,500.00	54,000.00	80.00%
合计	12,318,927.28	436,076.55	3.54%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 312,352.39 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**

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
押金保证金	6,349,410.35	2,168,337.00
备用金	1,426,062.59	561,436.24
出口退税	4,004,037.82	
其他	539,416.52	410,034.98
合并范围内关联往来	3,540,959.56	229,056.02
合计	15,859,886.84	3,368,864.24

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关税增值税保证金	4,732,547.33	1 年以内	29.84%	94,650.95
第二名	出口退税	4,004,037.82	1 年以内	25.25%	80,080.76
第三名	往来款	3,527,236.62	1 年以内	22.33%	
第四名	农民工工资保证金	1,250,000.00	1-2 年	7.88%	125,000.00
第五名	备用金	475,520.00	1 年以内	3.00%	9,510.40
合计	--	13,989,341.77	--	88.30%	309,242.11

**(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：

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,087,486.00		7,087,486.00	87,486.00		87,486.00
对联营、合营企业投资	77,766,460.10		77,766,460.10			
合计	84,853,946.10		84,853,946.10	87,486.00		87,486.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
香港中京电子科技有限公司	87,486.00			87,486.00		
惠州中京乐源智能科技有限公司		7,000,000.00		7,000,000.00		
合计	87,486.00	7,000,000.00		7,087,486.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

广东乐源数字技术有限公司		67,500,000.00		5,234,169.50		5,032,290.60				77,766,460.10	
小计		67,500,000.00		5,234,169.50		5,032,290.60				77,766,460.10	
合计		67,500,000.00		5,234,169.50		5,032,290.60				77,766,460.10	

### (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	471,447,754.87	402,033,326.52	436,839,190.89	380,834,825.43
其他业务	11,250,885.52	261,206.54	9,565,848.75	
合计	482,698,640.39	402,294,533.06	446,405,039.64	380,834,825.43

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,234,169.50	
合计	5,234,169.50	

## 6、其他

无

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,590,569.59	



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）	3,471,350.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,988.86	
减：所得税影响额	277,768.73	
合计	1,574,022.82	--

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	3.15%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.89%	0.08	0.08

## 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	310,746,749.74	210,827,039.73	60,059,638.47
应收票据	6,284,122.07	9,944,817.20	29,690,151.17
应收账款	112,912,189.22	107,994,177.24	133,260,411.56
预付款项	6,166,651.14	2,945,257.14	146,199.36
应收利息	4,517,666.65	2,049,333.35	
其他应收款	1,005,632.01	3,016,084.06	11,882,850.73
存货	83,934,216.52	74,031,283.19	68,486,085.14
其他流动资产	576,449.58		3,463,218.53
流动资产合计	526,143,676.93	410,807,991.91	306,988,554.96
非流动资产：			
长期股权投资			77,766,460.10
固定资产	161,833,432.57	150,316,148.59	608,272,473.67
在建工程	39,890,506.47	190,351,811.00	114,222.95
无形资产	40,138,857.51	45,901,507.38	44,273,835.22
长期待摊费用	3,126,373.87	3,290,411.04	3,168,138.36
递延所得税资产	452,350.47	458,171.92	490,860.42
其他非流动资产			14,909,378.78
非流动资产合计	245,441,520.89	390,318,049.93	748,995,369.50
资产总计	771,585,197.82	801,126,041.84	1,055,983,924.46
流动负债：			
短期借款	30,000,000.00		70,000,000.00
应付票据	49,635,507.10	57,487,638.05	89,305,572.40
应付账款	84,799,345.17	82,335,478.84	129,711,331.89
预收款项	18,845.10	254,770.14	224,558.24
应交税费	2,989,236.33	2,170,858.29	121,617.19
其他应付款	700,000.00	10,720,106.08	9,084,495.18
一年内到期的非流动 负债	1,910,084.60	230,420.92	21,653,600.00
其他流动负债			65,000,000.00
流动负债合计	170,053,018.30	153,199,272.32	385,101,174.90
非流动负债：			
长期借款		39,594,000.00	31,861,500.00
长期应付款	1,909,242.73		8,012,901.15

非流动负债合计	1,909,242.73	39,594,000.00	39,874,401.15
负债合计	171,962,261.03	192,793,272.32	424,975,576.05
所有者权益：			
股本	155,760,000.00	233,640,000.00	233,640,000.00
资本公积	336,069,075.79	258,189,075.79	263,221,366.39
其他综合收益	-2,970.79	-3,581.33	-3,409.33
盈余公积	13,219,541.12	14,402,772.70	16,350,457.99
未分配利润	94,577,290.67	102,104,502.36	114,842,490.97
归属于母公司所有者权益合计	599,622,936.79	608,332,769.52	628,050,906.02
少数股东权益			2,957,442.39
所有者权益合计	599,622,936.79	608,332,769.52	631,008,348.41
负债和所有者权益总计	771,585,197.82	801,126,041.84	1,055,983,924.46

## 5、其他

无

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 二、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在巨潮资讯网、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件；
- 四、载有公司法定代表人签名的公司2014年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。