

公司代码：600667

公司简称：太极实业

债券代码：122306、122347

债券简称：13 太极 01、13 太极 02

无锡市太极实业股份有限公司

2014 年年度报告

重要提示

一、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人顾斌、主管会计工作负责人杨少波及会计机构负责人（会计主管人员）胡敏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2014年归属于母公司股东的净利润1419.38万元，截止2014年年底母公司累计可供股东分配的利润为103,644,334.20元。

拟以公司 2014 年末总股本1,191,274,272股为基数，按每 10 股派发现金红利0.1元（含税）向全体股东分配，共派发现金11,912,742.72元，剩余未分配利润91,731,591.48元结转以后年度。本次拟派发的现金红利占2014年公司归属于母公司股东净利润的83.93%。2014年度不用资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及到的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	22
第六节	股份变动及股东情况.....	27
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	31
第八节	公司治理.....	38
第九节	内部控制.....	42
第十节	财务报告.....	43
第十一节	备查文件目录.....	129

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/上市公司/太极实业	指	无锡市太极实业股份有限公司
公司本部/母公司	指	无锡市太极实业股份有限公司母公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所/上交所	指	上海证券交易所
无锡市国资委	指	无锡市人民政府国有资产监督管理委员会
无锡产业集团	指	无锡产业发展集团有限公司，系公司控股股东
海太公司/海太半导体/合资公司	指	海太半导体（无锡）有限公司，系公司控股子公司
江苏太极	指	江苏太极实业新材料有限公司，系公司全资子公司
太极半导体/苏州半导体	指	太极半导体（苏州）有限公司，系公司控股子公司
太极微电子/苏州微电子	指	太极微电子（苏州）有限公司，系公司控股子公司
太极国贸	指	无锡太极国际贸易有限公司，系公司全资子公司
太极科技	指	太极科技（香港）有限公司，系太极半导体全资子公司
宏源新材料	指	无锡宏源新材料科技股份有限公司，原江苏宏源纺机股份有限公司，系公司参股公司
宏源机电	指	无锡宏源机电科技有限公司，系公司参股公司
锡东科技	指	无锡锡东科技产业园股份有限公司，系公司参股公司
SK 海力士/海力士	指	SK Hynix Inc.，原（株）海力士半导体
无锡海力士	指	SK 海力士半导体（无锡）有限公司，原海力士半导体（无锡）有限公司
海力士中国	指	SK 海力士半导体（中国）有限公司，原海力士半导体（中国）有限公司
科翎友联	指	科翎友联有限公司
新义半导体	指	新义半导体（苏州）有限公司
新义微电子	指	新义微电子（苏州）有限公司
半导体	指	在硅中添加三价或五价元素形成的电子器件，与导体和非导体的电路特性不同，其导电具有方向性。半导体主要分为半导体集成电路、半导体分立器件两大分支
集成电路/IC	指	在半导体基板上，利用氧化、蚀刻、扩散等方法，将众多电子电路组成各式二极管、晶体管等电子组件，做在一个微小面积上，以完成某一特定逻辑功能，达成预先设定好的电路功能要求的电路系统
前、后道工序	指	在 IC 制造过程中，晶圆光刻的工艺过程（即所谓流片），被称为前道工序。晶圆流片后，其划片、贴片、封装等工序被称为后道工序。广义上，后道工序即为 IC 封装、测试
半导体后工序服务	指	半导体封装及测试、模块装配及模块测试等
封装	指	安装半导体集成电路芯片的外壳，这个外壳不仅起着安放、固定、密封、保护芯片和增强电热性能的作用，而且是沟通芯片内部与外部电路的桥梁
测试	指	IC 封装后需要对 IC 的功能、电参数进行测量以筛选出不合格的产品，并通过测试结果来发现芯片设计、制造及封装过程中

		的质量缺陷
晶圆	指	多指单晶硅圆片，由普通硅沙拉制提炼而成，是最常用的半导体材料，按其直径分为 4 英寸、5 英寸、6 英寸、8 英寸、12 英寸甚至更大规格
芯片	指	用半导体工艺在硅等材料上制造的集成电路或分立器件
DRAM	指	Dynamic Random Access Memory 的缩写，动态随机存取存储器
涤纶工业丝/涤纶工业长丝	指	高强度、粗旦涤纶长丝纤维
高模低收缩涤纶工业丝/HMLS 工业丝	指	高模量低收缩型涤纶工业长丝，具有高模量和低热收缩率的特点
帘子布/浸胶帘子布	指	经线采用高强度线，纬线采用棉纱或弹性纬纱织成的经线较密、纬线较稀的布，主要应用于子午轮胎
涤纶帘子布	指	以涤纶工业长丝为原料制成的帘子布
帆布/浸胶帆布	指	相对于帘子布而言，经线较稀、纬线较密的布，是胶带制品中不可缺少的骨架材料，主要应用于输送带
EP 帆布	指	以涤纶工业长丝为经线、锦纶工业长丝为纬线的帆布
浸胶帘帆布	指	浸胶帘子布和浸胶帆布的统称
子午轮胎	指	目前广泛应用的具有弹性大和耐磨性好等特点的一种汽车用轮胎
化学纤维	指	用天然的或合成的高分子化合物做原料，经过化学和物理方法加工而制得的纤维的统称
元、千元、万元	指	人民币元、千元、万元

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅第四节“董事会报告”关于公司未来发展的讨论与分析中“可能面对的风险”等内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	无锡市太极实业股份有限公司
公司的中文简称	太极实业
公司的外文名称	WUXI TAIJI INDUSTRY COMPANY LTD.
公司的外文名称缩写	TJ
公司的法定代表人	顾斌

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡义新	丁伟文
联系地址	无锡市下甸桥南堍	无锡市下甸桥南堍
电话	0510-85419120	0510-85419120
传真	0510-85430760	0510-85430760
电子信箱	wxtj600667@wxtj.com	wxtj600667@wxtj.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	无锡市下甸桥南堍
公司注册地址的邮政编码	214024

公司办公地址	无锡市下甸桥南堍
公司办公地址的邮政编码	214024
公司网址	www.wxtj.com
电子信箱	wxtj600667@wxtj.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报 中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券法务部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	太极实业	600667	S太极

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2013年2月8日
注册登记地点	江苏省无锡工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	320200000015148
税务登记号码	320201135890776
组织机构代码	13589077-6

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

1. 1993 年公司上市时公司主营烟用聚丙烯丝束和民用长丝；
2. 1996 年年底，公司帘帆布厂投产，主营业务增加帘帆布；
3. 1998 年，公司实施了政策性资产重组，剥离民用长丝业务，置入协新毛纺厂和银湖制衣厂；
4. 2003 年 10 月实施第二次资产重组，剥离烟用聚丙烯丝束、协新呢绒和光明制衣，置入宏源纺机 69.82% 的股权，主营化纤和化纤机械；
5. 2007 年，转让宏源纺机 55% 的股权与无锡产业资产经营有限公司，投入 10000T/a HMLS(TMT) 扩产、6000T/a 阔幅浸胶帆布、捻织扩产等项目，专注涤纶帘帆布项目；
6. 2011 年 4 月，公司取得中国证监会《关于核准无锡市太极实业股份有限公司重大资产重组方案的批复》（证监许可[2011]585 号），同意公司与海力士合资设立海太公司。公司形成涤纶业务和半导体业务并重的双主业架构。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

1. 1993 年 7 月公司上市时控股股东为无锡市国有资产管理局
2. 1997 年 7 月 4 日，无锡市国有资产管理委员会出具《关于同意组建无锡太极集团有限公司的批复》（锡国资委发（1997）7 号）文件，同意原无锡市国有资产管理局所持公司股份全部划转至国有独资公司无锡太极集团有限公司。本次转让后，公司控股股东变更为无锡太极集团有限公司。
3. 1998 年 6 月 1 日，无锡市国有资产管理委员会出具《关于同意将太极实业股份有限公司的国家

股股权转让由无锡纺织控股（集团）有限公司持有的通知》（锡国资委发[1998]第3号）文件，同意将原由无锡太极集团有限公司持有的公司股份，转由无锡纺织控股（集团）有限公司持有。本次划转后，公司控股股东变更为无锡纺织控股（集团）有限公司。

4. 2003年6月25日，江苏省人民政府出具《省政府关于同意划转无锡太极实业股份有限公司和江苏宏源纺机股份有限公司国家股的批复》（苏政复[2003]61号）文件，同意无锡纺织控股（集团）有限公司将所持公司股份全部划转至无锡纺织产业集团有限公司。2006年5月29日，国务院国有资产监督管理委员会出具《关于无锡市太极实业股份有限公司国有股划转有关问题的批复》（国资产权[2006]600号）文件，对上述股权转让进行了批复。本次转让后，公司控股股东变更为无锡纺织产业集团有限公司。

5. 2007年8月21日，无锡市崇安区人民法院出具《江苏省无锡市崇安区人民法院民事裁定书》（[2007]崇民执字第399号-1）文件裁定，将无锡纺织产业集团有限公司所持公司股份全部过户至无锡产业资产经营有限公司，以抵偿所欠债务。本次股份过户后，公司控股股东变更为无锡产业资产经营有限公司（2008年4月30日更名为无锡产业发展集团有限公司）。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	无锡市梁溪路28号
	签字会计师姓名	朱佑敏 刘建峰

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

（一） 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	4,202,884,987.81	3,973,316,962.92	5.78	4,156,965,997.78
归属于上市公司股东的净利润	14,193,821.14	12,456,796.86	13.94	50,641,492.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-21,831,316.40	-30,698,275.51	不适用	33,256,033.47
经营活动产生的现金流量净额	940,250,537.18	1,187,912,633.17	-20.85	844,890,627.84
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	1,566,627,909.05	1,559,975,399.21	0.43	1,570,415,257.03
总资产	5,716,551,678.25	5,702,278,139.06	0.25	5,407,147,338.19

（二） 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益（元/股）	0.01	0.01	-	0.05

稀释每股收益（元/股）	0.01	0.01	-	0.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.02	-0.03	不适用	0.03
加权平均净资产收益率（%）	0.91	0.80	增加0.11个百分点	4.83
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-1.40	-1.96	不适用	3.17

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	30,552,369.51		6,418,195.70	9,480,572.71
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,310,112.70		24,135,564.77	14,060,819.31
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,199,250.00			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				3,960,167.22
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			644,719.59	683,284.53
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	414,003.71		24,892,140.86	2,152,452.19
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-5,379,294.75		-9,364,268.71	-9,052,589.42
所得税影响额	-2,071,303.63		-3,571,279.84	-3,899,247.87
合计	36,025,137.54		43,155,072.37	17,385,458.67

情况说明：

1、“非流动资产处置损益”主要是本期子公司太极微电子、太极半导体和公司本部出售固定资产取得处置收益。查询索引：

http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-06-23/600667_20140624_1.pdf;

http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-06-30/600667_20140701_1.pdf

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，按合并口径公司共实现营收 42.03 亿元，较上年同期增加 2.3 亿元，增长 5.78%；实现归属于上市公司股东的净利润 1419 万元，较上年同期增加 174 万元，增长 13.94%。营收增长的主要原因是海太半导体 2014 年产能规模继续扩大，销售收入增加。

回顾全年，面对经营发展中的诸多困难和挑战，公司立足自身，通过狠抓重点工作的系统推进，逐步突破半导体、化纤两大板块的发展瓶颈，使太极发展的主体更加优化，两翼更加稳定。

一、半导体业务

1) 海太半导体。2014 年海太半导体通过苦练内功，优化升级，继续保持了良好的发展势头，封装、封装测试、模组最高产量分别达到 5.90 亿颗/月 (1GEq)、4.66 亿颗/月 (1GEq)、460 万条/月 (unit)，相比 2013 年分别增长 37%、34%和 12%，同时产品技术等级由 2013 年的 29 纳米升级至 2014 年的 25 纳米，继续保持与强化了与海力士的后工序配套关系。2014 年，海太把成本控制作为海太最核心的年度工作目标，努力提高企业成本竞争力，通过进一步强化预算管理，加大预算执行力度，成立费用节减 TSC 活动小组等手段，以项目为导向推进成本节减，全年成本节俭

率达 24.5%（目标 23%）。此外，海太公司持续开展品质预防、组织高效化等各项经营革新活动，有效地提高了公司经营管控能力及综合竞争力。2014 年 11 月 28 日，经过和 SK 海力士的多轮谈判，双方基本确定了二期合作方案，并签订了二期合作备忘录，为海太半导体新一轮的发展奠定了坚实的基础。

2) 太极半导体与太极微电子。2014 年为提高太极半导体运行质量，公司重点在降低运行成本和开发市场上做了许多工作。一是重点加强了市场开拓。通过持续努力及投入，公司已实现量产的客户有 Sandisk、Spectek、Spreatrum(展讯)等，并在积极推进开拓其他国内外新客户并在现有客户基础上努力提高订单量；二是通过优化管理，缩减成本和开支，加速盘活资产，公司成立了销售推进、成本节俭及资产处置三个项目小组，通过专线考核，落实责任，共完成精简非生产管理人员 46 人，并完成全部南亚设备处置，回笼全部资金 635 万美元。另一方面，积极推进太极微电子厂房出售工作。

为早日实现太极半导体的减亏扭亏，2015 年太极半导体必须在市场开拓和盘活资产上取得突破。一是要针对现有重点客户，加大攻关力度，提升销售增量；二是要在全球范围内开发新客户。通过积极开通委内加工的渠道，加速开拓国内市场；三是要继续推进太极微电子厂房出售事项，与相关政府机构进行进一步的沟通，多渠道寻找客户源，争取早日实现公司盘活资产的目标；四是要继续进行闲置设备及治具的处理。

二、化纤业务

2014 年，面对化纤板块整合、融合过程中大批量设备维护安装调试、员工需求集中招聘难、新员工占比高、产能释放激增、产品质量出现波动、资金短缺且融资难度大等各种矛盾与困难，通过公司上下的共同努力，江苏太极完成了所有无锡搬迁设备的安装调试及开车，并实现了产能的达纲，较好地完成了化纤板块搬迁整合的战略任务。

1、全面完成搬迁整合。截止至 2014 年 4 季度，太极化纤设备的搬迁已全部完成，并按期实现正常生产。

2、重点开展客户开发活动。原有无锡太极帘子布客户切换至江苏太极的工作，在质量、技术、销售等部门的共同努力下，国内外重点客户已基本完成切换。帆布销售重点针对客户结构进行了优化，努力提高帆布销售对优质客户的集中度。

三、公司本部

2014 年以来，公司本部根据年度目标任务，整合协调公司资源，把握重点工作，着力优化组织结构和融资结构，系统推进集团化管控模式建设。主要有：

1、搭建集团化组织架构。根据本部新的职能和定位，对原部门职能和架构进行了重新设定，并报董事会通过，为下一步实施集团化管控奠定了基础。

2、狠抓重点项目推进。

一是成功发行公司债。太极于 6 月 9 日发行首期 25000 万元公司债（票面利率 6.25%，期限 3+2 年），12 月 3 日发行第二期 25000 万元公司债（票面利率 5.25%，期限 3+2 年），有效改善了公司的负债结构。

二是与南长区政府签订退城出市补偿协议。公司于 4 月 18 日与无锡市南长区下属棚户危旧房改造投资有限公司签订了《土地使用权收购与搬迁补偿协议》。

三是阻燃项目完成技术开发。经过多轮试验，并与客户合作开发，目前公司阻燃产品相关技术指标已基本达到国家标准，各项工作进展顺利。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,202,884,987.81	3,973,316,962.92	5.78
营业成本	3,768,753,399.53	3,553,404,872.53	6.06
销售费用	23,360,763.22	25,220,839.32	-7.38
管理费用	193,233,640.20	199,890,156.47	-3.33

财务费用	104,640,883.86	104,855,139.18	-0.20
经营活动产生的现金流量净额	940,250,537.18	1,187,912,633.17	-20.85
投资活动产生的现金流量净额	-357,301,068.81	-874,556,163.05	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-483,827,858.42	166,172,754.45	-391.16
研发支出	122,303,690.80	102,954,714.20	18.79

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司 2014 年业务收入比上年同期增长 5.78%，主要原因是子公司海太半导体 2014 年产能规模继续扩大，销售收入增加，由 2013 年的 5.18 亿美元增长至 2014 年的 5.78 亿美元。

(2) 主要销售客户的情况

本年度前五名主要客户的销售额为 37.02 亿元，占全部营业收入的 88.08%。

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
帘帆布	原材料	267,426,497.13	56.60	307,291,325.88	53.29	-12.97	
帘帆布	人工	17,259,198.46	3.65	38,416,398.22	6.66	-55.07	
帘帆布	折旧	27,713,341.60	5.87	44,686,660.02	7.75	-37.98	
帘帆布	能源	74,075,523.05	15.68	91,721,848.84	15.91	-19.24	
帘帆布	其他	86,028,242.63	18.21	94,486,564.45	16.39	-8.95	
半导体后工序	原材料	1,258,800,813.74	38.19	1,138,328,304.16	38.24	10.58	
半导体后工序	人工	254,205,756.63	7.71	223,634,727.14	7.51	13.67	
半导体后工序	折旧	617,324,880.91	18.73	589,096,797.66	19.79	4.79	
半导体后工序	能源	132,636,302.49	4.02	122,759,918.63	4.12	8.05	
半导体后工序	其他	1,033,282,842.89	31.35	902,982,327.53	30.33	14.43	

(2) 主要供应商情况

本年度前五名供应商采购金额合计 9.81 亿元，占总采购额的比例为 40.85%。

4 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	122,303,690.80
研发支出合计	122,303,690.80

研发支出总额占净资产比例 (%)	5.61
研发支出总额占营业收入比例 (%)	2.91

(2) 情况说明

本年研发支出 122,303,690.8 元中, 3,377,791.66 元计入管理费用, 118,925,899.14 元计入生产成本。本年研发支出主要由海太半导体承担, 2014 年海太持续投入技术革新, 20 纳米级的产品比例持续提高, 同时 DDR4 产品导入成功, 海太公司也申请成立了江苏省大容量高频率存储器件工程技术研究中心统筹公司研发工作。2015 年海太计划进一步强化研发组织建设, 同时继续加强研发活动, 为公司建设世界一流的半导体后工序服务商打好坚实的基础。

5 现金流

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	差异说明
经营活动产生的现金流量净额	940,250,537.18	1,187,912,633.17	-20.85%	
投资活动产生的现金流量净额	-357,301,068.81	-874,556,163.05	不适用	2013 年度公司新设子公司太极半导体和太极微电子, 收购新义半导体和新义微电子长期资产; 2014 年度不存在此类交易所致
筹资活动产生的现金流量净额	-483,827,858.42	166,172,754.45	-391.16%	本年增加借款的同时, 加大归还债务的力度, 导致筹资活动产生的现金流下降

6 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内, 公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1、经中国证监会证监许可[2014]267 号文核准, 公司于 2014 年 6 月及 12 月分别发行无锡市太极实业股份有限公司 2013 年公司债券(第一期)及(第二期), 发行数量都为 2.5 亿元, 发行利率分别为 6.25%、5.25%, 所发行债券分别于 2014 年 7 月 8 日、2014 年 12 月 18 日上市交易。

2、因本公司控股股东正在筹划涉及本公司的重大事项, 经公司申请, 本公司股票已于 2015 年 1 月 5 日起停牌。2015 年 1 月 16 日, 本公司发布《无锡市太极实业股份有限公司重大资产重组停牌公告》, 本公司控股股东筹划的重大事项对本公司构成重大资产重组, 公司股票自 2015 年 1 月 16 日起预计停牌不超过一个月。因重组工作仍在持续进行中, 方案仍具有不确定性, 本公司于 2015 年 2 月 16 日发布《无锡市太极实业股份有限公司重大资产重组继续停牌公告》, 公司股票自 2015 年 2 月 16 日起预计继续停牌时间不超过一个月。本公司于 2015 年 3 月 9 日召开第七届董事会第十四次会议, 审议通过了《关于公司重大资产重组事项继续停牌的议案》; 本公司于 2015 年 3 月 16 日发布《无锡市太极实业股份有限公司重大资产重组继续停牌公告》, 公司股票自 2015 年 3 月 16 日起继续停牌, 预计继续停牌时间不超过一个月。目前公司重大资产重组项目正在积极推进中。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

1. 公司在 2013 年年报中披露: “根据行业特点和市场预测, 2014 年度公司生产经营目标为全年实现营业收入 42 亿元, “三费”3.43 亿元。生产经营目标并不代表公司对 2014 年度的盈利预测,

能否实现取决于市场需求、产品价格及客户经营状况等多种因素，存在不确定性，请投资者特别注意。”

2. 报告期内公司实现营业收入 42.03 亿元，完成年度生产经营目标的 100%。

3. 报告期内公司“三费”实现 3.21 亿元，控制在全年计划的 94%。2015 年公司将继续加强措施，在保证业务的基础上继续强化三项费用的管理，降本增效。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
探针及封装测试	2,346,537,436.45	2,136,855,145.82	8.94	10.40	12.16	减少 1.42 个百分点
模组	1,320,686,372.39	1,159,036,682.22	12.24	8.44	8.25	增加 0.15 个百分点
帘子布	332,996,060.45	290,237,860.63	12.84	1.51	-3.76	增加 4.77 个百分点
帆布	144,848,933.99	128,314,998.03	11.41	-22.02	-23.60	增加 1.83 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

帘子布毛利率上升的主要原因是其生产主要原材料聚酯切片价格的下降。

帆布营业收入及营业成本比上年分别减少 22.02%、23.60%的主要原因是公司本部停产搬迁所造成的影响（公司的帆布业务在搬迁前全部集中在本部）。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	341,969,858.49	-15.21
出口销售	3,838,280,905.75	8.68

主营业务分地区情况的说明

国内销售变化较大的原因是报告期内本部实行搬迁，化纤业务整体销售减少。

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票	73,529,082.12	1.29	149,374,252.97	2.62	-50.78	母公司停产搬迁，营业收入

据						大幅下降, 导致票据结算大幅下降
应收账款	255,760,353.98	4.47	185,173,850.22	3.25	38.12	半导体业务营业收入增加导致应收账款增加
其他应收款	31,035,732.07	0.54	22,190,778.37	0.39	39.86	应收出口退税款大幅增加
在建工程	81,142,758.48	1.42	231,093,894.8	4.05	-64.89	母公司搬迁结束以及子公司江苏太极帘帆布工程等在建工程完工转固所致
应付票据	94,540,000	1.65	49,765,000	0.87	89.97	子公司江苏太极帘帆布工程完工投产, 采购量随销售收入增加而增加, 导致应付票据结算增加
预收款项	1,561,238.26	0.03	8,364,252.55	0.15	-81.33	母公司停产搬迁, 预收账款相应实现销售
应付职工薪酬	20,817,891.75	0.36	12,998,455.16	0.23	60.16	子公司海太半导体产销量同比增加, 相应支付给职工的薪酬增加
应交税费	41,311,669.89	0.72	19,140,929.08	0.34	115.83	子公司海太半导体税费暂缓缴纳
应付利息	16,621,390.14	0.29	6,791,529.96	0.12	144.74	发行公司债, 计提应付利息相应增加
一年内到期的非流动负债	278,135,050.00	4.87	929,556,495.00	16.30	-70.08	子公司海太半导体借款到期偿还和母公司发债偿还借款所致
长期借款	232,606,500.00	4.07	574,582,405.00	10.08	-59.52	子公司海太半导体借款到期偿还和母公司发债偿还借款所致
应付债券	497,604,288.82	8.70	0	0		发行公司债

(四) 核心竞争力分析

1、半导体业务

(1) 业内高品质的合作伙伴和服务对象

海太公司半导体业务目前主要是为 SK 海力士的 DRAM 产品提供后工序服务。SK 海力士是以生产 DRAM、NAND Flash 和 CIS 非存储器产品为主的半导体厂商。目前在韩国有两条 12 英寸晶圆生产线, 在中国无锡有一条 12 英寸晶圆生产线。SK 海力士是世界前三大 DRAM 制造商之一。

与 SK 海力士结成紧密的合作关系有助于公司降低进入半导体行业的风险, 以较低的成本分享中国半导体市场的发展。而且公司与 SK 海力士形成紧密的、难以替代的合作关系, 有助于公司在优质平台上继续开展半导体业务, 并具备科学的管理系统、先进工艺与设备和优质人才储备等优势, 而上述公司在半导体行业积累的运营经验, 将加快公司整合并发展太极半导体与太极微电子的过程。

(2) 半导体产业规模优势增强了公司的盈利能力和抗风险能力

通过与 SK 海力士合资设立海太公司进入半导体行业, 公司由原来单一业务的模式转变为以半导体为主的双主业模式。半导体为主的双主业运营模式, 在一定程度上提高了公司抗风险的能力。2014 年, 海太封装、封装测试、模组最高产量分别达到 5.90 亿颗/月 (1GEq)、4.66 亿颗/月 (1GEq)、460 万条/月 (unit), 相比 2013 年分别增长 37%、34% 和 12%, 同时产品技术等级由 2013 年的 29 纳米升级至 2014 年的 25 纳米。海太公司半导体业务显著的规模效应带来了稳定增长的现金流。此外, 公司 2013 年新组建的太极半导体平台, 将继续积极拓展公司在半导体业务领域的范围和规

模，积极进入移动芯片后工序服务领域，发挥公司半导体业务的后工序服务产业集成规模优势，打造公司新的半导体业务增长点。

(3) 具备国际领先的后工序服务技术

公司控股子公司海太公司拥有完整的封装测试生产线与 SK 海力士 12 英寸晶圆生产线紧密配套。而 SK 海力士在 DRAM 和 NAND Flash 存储器产品生产方面，拥有世界先进的技术，领先于国内同类厂商。根据《合资协议》、《后工序服务合同》等协议，SK 海力士同意海太公司在为了向海力士提供后工序服务所必须的范围内非独占地许可使用其所拥有的后工序服务技术。通过 SK 海力士的技术许可，海太公司采用 12 英寸纳米技术晶圆进行集成电路封装，其工艺在国内率先达到 20 纳米级，相较于其他公司，海太公司起点较高，目前已具备国际先进水平。

(4) 具备显著的区位优势

全球半导体封装产业主要集中在亚太地区，从事封装的国家和地区主要是中国台湾、马来西亚、中国大陆、菲律宾、韩国和新加坡。从国内来看，从事半导体封装测试的企业集中在长三角、环渤海及珠三角地区。公司半导体业务分处于无锡与苏州，无锡与苏州所处的长江三角洲地区现拥有国内 55% 的 IC 制造企业、80% 的封装测试企业和近 50% 的 IC 设计企业，构建了包括芯片设计、晶圆制造、封装测试，硅单晶材料和外延片、掩膜等在内的完整产业链，是全国主要的微电子产业国家高技术产业基地。优良的区位优势为公司半导体业务未来发展战略的实现奠定了坚实的基础。

2、涤纶化纤业务

(1) 长期经营涤纶行业积累的技术优势

1989 年，公司建成中国第一套 0.12 万吨/年聚酯工业丝生产线，开创了中国高强度聚酯工业丝从无到有的历史。1993 年，公司成功承担了国家八五重点建设项目 0.68 万吨/年聚酯工业丝和 0.70 万吨/年浸胶聚酯帘帆布项目的建设，中国第一条应用国产聚酯帘子布生产的半钢子午线轮胎采用了公司生产的高强度聚酯工业丝加工。2001 年，公司合作承担的“十五”国家科技攻关项目分课题“高模低收缩聚酯工业丝和高模低收缩聚酯帘子布”通过部级技术鉴定，创造性的开发出了该产品产业化的新途径。2004 年，公司分别又从美国、德国、日本等发达国家引进宽幅帆布浸胶机和高模量低收缩生产线等世界一流生产设备。公司目前是中国最大的聚酯工业丝和聚酯浸胶帘帆布生产企业之一。

(2) 具备以良好口碑为基础的优质客户群体

公司作为行业内聚酯工业丝应用的先行者，是国内最早推广该业务的企业。在长期经营过程中，公司通过优良的售后服务和产品品质，不断提升市场形象和市场地位，在业内获得了良好的口碑。公司与部分全球 75 强的轮胎厂商客户建立了较稳定的业务关系，在行业内具备较高的知名度。

(3) 完整产业链的优势

目前公司主要从事涤纶工业长丝、涤纶帘子布和帆布的生产及销售，其中涤纶帘子布和帆布是后道加工产品，公司构建了完整的涤纶工业丝产业链。完整的产业链不仅可以提高公司资源利用率，还可以通过产品结构的调整有效避免产品价格的波动，进而能够达到降低市场风险的目的。另外，通过一体化运营也可以有效降低不同产品在采购、营销等环节发生的费用，进一步提高产品的竞争能力。

(4) 产品品种丰富带来的差异化优势

公司生产的差别化工业丝品种主要有 HMLS 工业丝、低收缩工业丝、超低收缩工业丝和活化工业丝等，其消耗量也随后续产品的开发和利用逐年提高；帘帆布方面，目前公司涤纶帘子布已形成规格系列化、性能差异化的产品种类，而各类帆布种类已达几十种，宽幅从 0.7-2.4 米不等。丰富的产品品种，给予了下游客户更多的选择范围，满足其不同的个性化需求。目前公司 HMLS 工业丝及 EE 帆布已成为细分市场主流产品，高模量低收缩帘子布、耐高温 EP 浸胶帆布为江苏省高新技术产品，其中高性能 EE 帆布和阻燃帆布已形成批量生产并得到市场的广泛认可。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1)、报告期内公司对外股权投资额与上年同期同比无变化。

(2)、2014 年 4 月 29 日，公司第七届董事会第七次会议审议通过了“关于投资入股无锡金控融资租赁有限公司暨关联交易的议案”（查询索引：

http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-04-29/600667_2014

[0430_3.pdf](#))，公司拟以现金 75 万美元投资入股无锡金控融资租赁有限公司（“金控公司”），出资后的持股比例为 1.5%。因相关投资入股协议仍在履行金控公司其他股东的内部审批程序，截止 2014 年 12 月底公司尚未完成实际出资，公司将视交易的进展情况及时履行信息披露义务。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财的情况说明	2014 年 12 月 30 日，公司七届十二次董事会审议通过公司运用不超过 2 亿元的自有资金投资于低风险或保本型理财产品的决议。截止 2014 年 12 月 31 日，公司未发生理财事项。
-----------	--

(2) 委托贷款情况

委托贷款情况说明

本年度公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014	公司债	5	5	5	0	
合计	/	5	5	5	0	/
募集资金总体使用情况说明		①、已发行债券兑付兑息是否存在违约以及未来是否存在按期偿付风险的情况说明：不存在 ②、债券跟踪评级情况说明：跟踪评级结果查询索引： http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-06-27/600667_20140628_2.pdf ③、涉及和可能涉及影响债券按期偿付的重大诉讼事项：无 ④、已发行债券变动情况：无				

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

一、公司主要子公司的情况

(1) 江苏太极实业新材料有限公司

江苏太极成立于 2008 年 1 月，注册资本为 60,050 万元，实收资本为 60,050 万元，法定代表人为孙鸿伟，住所为广陵产业园内，经营范围为：涤纶浸胶帘子布、浸胶帆布和工业丝的生产、销售；化学纤维及制品、化纤产品的设计、开发、生产、销售，经营企业自产产品及相关技术的进出口业务；经营企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口

业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）

截至 2014 年 12 月 31 日，江苏太极股权结构如下：

股东名称	实收资本（万元）	出资比例
无锡市太极实业股份有限公司	60,050.00	100.00%
合计	60,050.00	100.00%

截至 2014 年 12 月 31 日，公司资产总计为 10.72 亿元，净资产为 5.97 亿元；2014 年营收 5.15 亿元，净利润 102 万元。

（2）海太半导体（无锡）有限公司

海太公司成立于 2009 年 11 月，由公司与海力士共同出资组建，注册资本为 17,500 万美元，实收资本为 17,500 万美元，法定代表人为顾斌，住所为无锡市新区出口加工区 K5、K6 地块，经营范围为：半导体产品的探针测试、封装、封装测试、模块装配和模块测试。营业期限为 2009 年 11 月 10 日至 2019 年 11 月 9 日。

截至 2014 年 12 月 31 日，海太公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万美元）	出资比例
无锡市太极实业股份有限公司	9,625.00	55.00%
海力士	7,875.00	45.00%
合计	17,500.00	100.00%

截至 2014 年 12 月 31 日，公司资产总计为 32.51 亿元，净资产为 13.57 亿元；2014 年营收 35.49 亿元，净利润 2.16 亿元。

（3）太极半导体（苏州）有限公司

太极半导体成立于 2013 年 1 月，由公司与科翎友联（香港）有限公司共同出资组建，注册资本为 1500 万美元，实收资本为 1500 万美元，法定代表人为顾斌，住所为苏州工业园区综合保税区启明路 158 号建屋 1 号厂房，经营范围为：研究、开发、封装、测试生产半导体产品，并提供售后服务。营业期限为 2013 年 01 月 09 日至 2023 年 01 月 07 日。

截至 2014 年 12 月 31 日，太极半导体股权结构如下：

股东名称	出资额（万美元）	出资比例
无锡市太极实业股份有限公司	1425	95%
科翎友联（香港）有限公司	75	5%
合计	1500	100%

截至 2014 年 12 月 31 日，公司资产总计为 2.24 亿元，净资产为-4214 万元；2014 年营收 1.74 亿元，净利润-6881 万元。

（4）太极微电子（苏州）有限公司

太极微电子成立于 2013 年 1 月，由公司与科翎友联（香港）有限公司共同出资组建，注册资本为 1600 万美元，实收资本为 1600 万美元，法定代表人为顾斌，住所为：苏州工业园区霞盛路 8 号，经营范围为：研究、开发、封装、测试生产内存芯片，并提供售后服务。营业期限为 2013 年 01 月 09 日至 2023 年 01 月 07 日。

截至 2014 年 12 月 31 日，太极微电子股权结构如下：

股东名称	出资额（万美元）	出资比例
------	----------	------

无锡市太极实业股份有限公司	1520	95%
科镭友联（香港）有限公司	80	5%
合计	1600	100%

截至 2014 年 12 月 31 日，公司资产总计为 1.01 亿元，净资产为 7480 万元；2014 年净利润-651 万元。

二、公司主要参股公司的情况

（1）无锡宏源新材料科技股份有限公司

宏源新材料的前身江苏宏源纺机股份有限公司成立于 1994 年 2 月，注册资本为 13,738.753 万元，法定代表人为温元圻，经营范围为：纺织机械及配件、通用机械及配件、汽车配件、针纺织品、化学纤维的制造、加工；齿轮箱的开发、制造、销售；机械设备安装、维修；纺织技术服务；电器机械及器材、针纺织品、塑料制品、金属材料、化工产品（不含危险化学品）、木材的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（但国家限定企业经营或禁止的商品和技术除外）。（上述经营范围涉及专项审批的经批准后方可经营）。

宏源纺机股权结构如下：

股东名称	持股数（万股）	持股比例
无锡产业发展集团有限公司	6,336.45	46.12%
无锡市太极实业股份有限公司	2,087.025	15.19%
无锡市金德资产管理有限公司	1,408.10	10.25%
其他股东	3,907.178	28.44%
合计	13,738.753	100.00%

（2）无锡宏源机电科技有限公司

宏源机电成立于 2010 年 12 月，注册资本为 10,526.3157 万元，法定代表人为温元圻，住所为无锡市锡山区安镇街道东盛一路 899 号，经营范围为：纺织机械及配件、专用设备、通用设备、机电产品、环保设备的研发、制造、加工、销售、技术咨询及技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；利用自有资产对外投资（国家法律法规禁止、限制的领域除外）。（上述经营范围涉及专项审批的经批准后方可经营）。

宏源机电股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
无锡产业发展集团有限公司	4,500.00	42.75%
江苏天圣达集团有限公司	1,778.20	16.89%
无锡市太极实业股份有限公司	1,482.00	14.08%
无锡国盛资产管理有限公司	1,239.80	11.78%
无锡市金德资产管理有限公司	1,000.00	9.50%
其他自然人股东 19 人	526.3157	5.00%
合计	10,526.3157	100%

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：美元

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
海太封装扩产升级项目	5,090	完成 4330 万美元	4,330	4,330	封装、封装测试、模组最高产量分别达到 5.90 亿颗/月 (1GEq)、4.66 亿颗/月 (1GEq)、460 万条/月 (unit)，相比 2013 年分别增长 37%、34% 和 12%，同时产品技术等级由 2013 年的 29 纳米升级至 2014 年的 25 纳米。
合计	5,090	/	4,330	4,330	/
非募集资金项目情况说明	海太半导体（无锡）有限公司（以下简称“海太”）为本公司控股子公司。为进一步扩大海太后工序服务生产能力，保持与海力士半导体（中国）的匹配程度，提高自身产品的技术等级，海太拟在 2014 年利用自有资金 5090 万美元进行新增投资，购买先进设备并建设相应的生产配套设施。全年实际完成投资 4330 万美元。				

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业竞争格局和发展趋势

（1）化纤业务

①涤纶帘子布

帘子布是轮胎外胎的骨架材料，是轮胎生产的主要原材料之一。目前轮胎帘子布主要有锦纶帘子布、涤纶帘子布等。锦纶帘子布主要用于斜交结构的载重轮胎、轻载轮胎、农业轮胎和工程工业轮胎，而涤纶帘子布主要应用于子午轮胎。

以涤纶浸胶帘子布作为骨架材料的子午轮胎是我国轮胎更新换代的产品，也是我国轮胎工业的发展方向。由于涤纶帘子布特别适合作为子午轮胎的骨架材料，随着世界轮胎子午化程度的不断提高，同时随着涤纶工业长丝生产技术不断提高，产品性能得以改进，尤其 HMLS（高模量低收缩）涤纶工业长丝具有断裂强度大，弹性模量高，耐冲击性好，尺寸稳定好等优良性能。而其他轮胎骨架材料在性能和价格上还不能与涤纶浸胶帘子布相比，涤纶帘子布正逐渐取代其他类型帘子布的部分市场份额。

②帆布

帆布是胶带制品中不可缺少的骨架材料，可以增强胶带制品的承受负荷能力，限制其变形，主要应用于输送带。近年来，国内外输送带行业的快速发展和技术的进步，带动了帆布骨架材料市场的快速发展。各类超宽帆布、特厚型帆布、耐高温帆布等各类特种帆布，广泛应用于矿业、护坝、防弹和冶金等行业。

目前国内涤纶行业 A 股上市公司中，与公司生产产品相似的公司主要有浙江海利得新材料股份有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司、山东海龙股份有限公司等。

（2）半导体后工序业务

在智能移动终端、物联网等新产品、应用带动下，2015 年全球半导体市场规模约可达 3363 亿美元，较 2014 年增长 3.1%。在行业内部，由于半导体封装行业属技术密集型行业，技术升级更新快，行业竞争激烈，低端产品的盈利空间会逐渐减小，而通过加大技术投入，引进先进设备，不断提高产品技术含量，开发新型产品，企业就能保持较高的盈利水平。

近几年来，我国国内集成电路封装企业通过创新与协作，不断加大技术改造和技术研发，产业规模不断扩大，封装技术水平快速提高，集成电路高端封装技术已逐步接近和达到国际先进水平。未来随着我国集成电路产业的整体快速发展和国家对集成电路产业扶持力度的不断加大，国内集成电路封装测试企业将加速发展，国内集成电路封装测试企业与国际半导体企业之间正逐步开始面对面的竞争。

目前半导体封测 A 股上市公司中，与公司生产产品相似的公司主要有江苏长电科技股份有限公司、南通富士通微电子股份有限公司、天水华天科技股份有限公司等。

(二) 公司发展战略

面对未来的形势与挑战，太极将在继续强化半导体和化纤两翼支撑的同时，通过加快项目建设和深化集团化企业管控，推进主体的战略性突破，进一步夯实太极“一体两翼”的产业发展基础。通过优化产品结构，深化企业管理，促进太极经济运行质量和市场竞争能力的提升。

(三) 经营计划

2015 年根据行业特点和市场预测，同时考虑到海力士将在 2015 年对海太的探针测试产线进行回购等因素，2015 年度公司生产经营目标为全年实现营业收入 36 亿元，“三费”3.71 亿元。生产经营目标并不代表公司对 2015 年度的盈利预测，能否实现取决于市场需求、产品价格及客户经营状况等多种因素，存在不确定性，请投资者特别注意。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2015 年，公司根据在建项目及业务拓展的需求，将综合考虑资金投向、需求额度等因素，做好资金支出计划，合理安排资金的支出，同时积极争取完成海太二期银团组建工作，调整公司负债结构、降低财务费用。

(五) 可能面对的风险

1、宏观经济变化的风险

半导体业务方面，公司主要从事半导体后工序业务。随着全球半导体产业向亚太地区转移，我国半导体产业已逐步融入全球产业链，作为国家战略性新兴产业之一，随着产业结构调整的逐步推进，未来包括封装测试在内的集成电路需求仍将保持较大规模增长。但半导体行业也具备技术更新快、产业分工明确、区域特征明显以及受宏观经济影响较大的特点，半导体后工序服务作为半导体产业链中不可缺少的一环，同样会受到经济发展情况的影响。涤纶化纤业务方面，公司主要从事涤纶工业长丝、涤纶帘子布和帆布的研究、开发、生产及销售。涤纶工业长丝为产业用纺织品行业的重要原料，可以加工成帘子布、帆布、灯箱广告布及吊装带等产品；帘子布主要应用于车辆轮胎，中国已经形成了较为完整的轮胎生产体系，轮胎产量处于世界前列，但轮胎行业的发展受下游汽车市场和原材料价格等诸多因素影响。帆布的主要销售对象为输送带生产企业，因此公司主要产品之一的帆布会受到矿业、冶金等行业的影响。

考虑到公司所处行业经营状况易受宏观经济周期波动的影响，如果未来国家对宏观经济进行调控或外部宏观经济景气度出现大幅波动，有可能会对本公司产品的市场前景造成不利影响。

2、本公司子公司海太公司半导体业务对单一客户依赖的风险

海太公司半导体后工序业务对海力士存在一定依赖。公司、海太公司与海力士签署了《合资协议》、《后工序服务合同》和《技术许可使用协议》等相关协议，根据上述协议，海太公司在成立之日起的五年内，按约定为海力士及其关联公司提供后工序服务。2014 年 11 月海太公司与海力士签订了《二期合作备忘录》，双方有意愿在二期结束后继续合作 5 年。虽然海太公司成立以来，公司与海力士建立了稳定的业务合作渠道，双方的业务规模逐步扩大，但若海力士履约能力出现下降，或公司未能在合作期内进一步增强相关的管理、技术水平，或行业本身或其上下游的行业发生变化，将影响公司的半导体业务量和发展战略的实现。

3、行业竞争风险

半导体行业内跨国企业主要通过独资或与国内企业合资的形式进行大规模投资，不断向我国转移后工序业务生产能力。如果未来投资进一步加大且产能得以实现，则外商独资和外资控股后工序服务企业的竞争力将得到增强，不排除公司届时将面临更复杂的市场环境和竞争格局，从而加大本公司半导体业务的经营难度和经营风险。

国内化纤行业经过近年来的快速扩张，使得化纤产品竞争剧烈，未来公司产品的市场价格也将存在一定幅度的波动，可能给本公司涤纶化纤业务的生产经营和长远发展带来一定影响。

4、行业技术进步风险

半导体业务对设备要求非常高，需要大规模的投入并且要求设备非常精密。半导体产业发展十分迅速，产品换代频率很高。产业链上 IC 设计、晶圆制造和封装测试等各个环节的难度不断加大，

技术门槛也越来越高。若公司不能准确预测产品的市场发展趋势，及时研究开发新的关键技术及新产品，跟上相关技术的发展主流，则可能使公司在半导体技术水平上落伍，对公司产生不利影响。

涤纶化纤产品的差异化特征与盈利水平息息相关。虽然公司致力于把握市场发展趋势，紧密跟随客户需求的变动，开发具备较强盈利前景的产品，但产品技术发展的趋势较难把握，产品的开发进度与实际效能也面临不确定性。

5、原材料价格波动风险

公司半导体后工序服务所需主要原材料为线路板、金线等，上述两项原材料价格变化将对市场供应结构产生影响，如供应商供货不足，或不能按时供货，或原材料出现质量问题，这些因素将影响公司的采购计划与经营效益的实现。

公司主要化纤产品为涤纶工业长丝、涤纶帘子布和帆布，其中涤纶帘子布、帆布主要原材料为涤纶工业长丝，涤纶工业长丝所用主要原材料是聚酯切片，而聚酯切片为石化产品，不排除由于国际石油价格变动或原材料供应商受到不可预见的因素影响，导致公司存在因原材料价格波动而引发的经营业绩波动风险。

6、突发事件风险

不可预知的地震、台风海啸、洪水、失火等灾害可能对本公司的财产及人员造成损害，导致公司业务难以正常开展，存在影响盈利能力的风险。

7、产业政策变动风险

集成电路封装行业为国家行业政策鼓励和支持发展的行业。2011年1月，国务院颁布《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》，重点强调优先发展线宽65纳米以下的纳米级集成电路芯片封装和测试；2012年2月，工信部发布的《中国集成电路产业“十二五”规划》也进一步明确集成电路产业的发展思路和目标，提出要大力发展先进封装和测试技术，推进高密度堆叠型三维封装产品的进程，支持封装工艺技术升级和产能扩充；提高测试技术水平和产业规模。涤纶化纤行业则是我国实现纺织工业升级的发展重点，国家已制定一系列的扶持政策以鼓励其发展，包括《纺织工业振兴三年规划》、《纺织工业调整和振兴规划》、《化纤工业“十二五”发展规划》等。未来如果国家产业政策调整，将对本公司的半导体和涤纶化纤业务造成一定的影响。

8、税收优惠政策变动风险

报告期内，本公司及部分子公司所享受的所得税税收优惠主要包括出口退税和高科技企业税收优惠。根据《财政部、国家税务总局关于提高轻纺、电子信息等商品出口退税率的通知》（财税[2009]43号），自2009年4月1日，将纺织品、服装的出口退税率提高到16%，公司工业丝、帘帆布产品属于本次国家提高出口退税率的商品范畴，2009年4月1日起至今公司产品享受16%的出口退税率。另外，按照《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）等有关规定，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局联合向本公司子公司海太公司颁发了《高新技术企业证书》，发证时间为2012年8月6日，根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，批准海太公司享受企业所得税15%的优惠税率，有效期三年（2012-2014年）。如果未来上述税收优惠政策取消或变动，或者本公司及子公司无法继续获得该等优惠（2015年海太公司将申报高新企业复审），将对公司的经营业绩造成影响。

9、环保政策变动风险

近年来，我国对环保方面的要求日益提高，并大力加强了对重点行业企业存在的环境隐患的排查和整改。如果我国修改现有的或颁布新的环保法律法规，并提高现有环保标准，公司则需要进一步加强环保投入以达到新的环保要求，这将会导致公司生产成本增加。若无法达到新的环保标准，则本公司将有可能面临受到处罚的风险。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√适用 □不适用

公司根据财政部修订、颁布的《企业会计准则》，自 2014 年 7 月 1 日起修改了会计政策，并对财务报表相关项目进行了追溯调整。2014 年 10 月 30 日，公司董事会七届十一次会议、监事会七届七次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，同意对公司会计政策进行相应变更。

（详见公司于 2014 年 10 月 31 日发布的《关于会计政策变更的公告》，查询索引：

http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-10-30/600667_20141031_5.pdf)

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况****1、利润分配政策的制定、调整情况**

根据中国证券监督管理委员会 2013 年 11 月 30 日发布的《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》及上海证券交易所《上市公司现金分红指引》，公司第七届第六次董事会和 2013 年度股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，对章程第一百五十五条“公司的利润分配”进行了修订，明确了修订后的现金分红政策为：“公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时公司每年以现金方式分配的利润原则上应不低于当年归属于上市公司股东的净利润的 30%。”

2、利润分配政策的执行情况

2014 年 5 月 16 日，公司 2013 年度股东大会审议通过了 2013 年利润分配方案：拟以公司 2013 年末总股本 1,191,274,272 股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税）向全体股东分配，共派发现金 11,912,742.72 元，剩余未分配利润 29,847,005.14 元结转以后年度。本次拟派发的现金红利占母公司截止 2013 年年底累计可供股东分配利润的 28.5%，占 2013 年公司归属于母公司股东净利润的 95.6%。2013 年度不用资本公积金转增股本。

公司于 2014 年 5 月 21 日在上海证券报、中国证券报及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 刊登了《2013 年度利润分配实施公告》，本次分配股权登记日为 2014 年 5 月 26 日，除息日为 2014 年 5 月 27 日，现金红利发放日为 2014 年 5 月 30 日。该利润分配事项于 2014 年 5 月 30 日实施完毕。

3、说明

公司一直重视对股东的现金分红回报。报告期内，公司对分红政策进行了调整并实施了 2013 年利润分配方案。公司现金分红政策的制定和执行符合公司章程和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确清晰，在此过程中独立董事积极发挥监督义务，中小股东有充分表达意见的机会，决策程序机制完备、程序合规透明。未来公司仍将坚持持续稳定的现金分红政策。

(二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（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（%）
2014 年	0	0.1	0	11,912,742.72	14,193,821.14	83.93
2013 年	0	0.1	0	11,912,742.72	12,456,796.86	95.63

2012 年	2.6	0.289	7.4	13,548,822.31	50,641,492.14	26.75
--------	-----	-------	-----	---------------	---------------	-------

五、积极履行社会责任的工作情况

(一). 社会责任工作情况

公司认真贯彻国家环境保护的方针政策，在污染防治和节能减排工作上，加大环保投资力度，使废水、废气、噪声和工业固体废物等各类污染源得到了有效治理，制定了环保规章制度，并严格加以贯彻落实。2008 年 6 月 20 日公司通过环境管理体系认证。报告期内公司及控股子公司未因环境保护原因受到处罚。

另外，公司始终坚持以人为本，把提高员工素质、为员工提供平等的发展机会、实现员工与企业共同成长作为企业社会责任的重要内容。积极优化人才结构，提升人才素质，强化人才激励，构建和谐劳动关系，充分打造一支德才兼备、结构合理、团结奋进、有高度责任感的现代化人才队伍。公司根据劳动法、劳动合同法等相关法律法规规定，结合企业实际，建立完善工资福利制度，切实保护了职工的合法权益。

(二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

不适用

四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
本部浸胶 A 线相关设备处置	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-06-30/600667_20140701_1.pdf
太极半导体及太极微电子闲置设备处置	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-06-23/600667_20140624_1.pdf
海太向海力士采购二手设备	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-08-25/600667_20140826_3.pdf

五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

六、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易**1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

1) 公司董事会七届六次会议及 2013 年年度股东大会审议通过的“关于 2013 年日常关联交易追认及审议 2014 年预计关联交易的议案”（查询索引：

http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-04-21/600667_20140422_5.pdf）中“向海力士提供后工序服务”预计年度发生 5.81 亿美元，报告期内发生 5.78 亿美元；

2) 公司董事会七届六次会议及 2013 年年度股东大会审议通过的“关于 2013 年日常关联交易追认及审议 2014 年预计关联交易的议案”（查询索引：

http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-04-21/600667_20140422_5.pdf）中“委托无锡海力士提供部分探针测试代加工服务”预计年度发生 510 万美元，报告期内发生 511 万美元；

3) 公司董事会七届六次会议及 2013 年年度股东大会审议通过的“关于 2013 年日常关联交易追认及审议 2014 年预计关联交易的议案”（查询索引：

http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-04-21/600667_20140422_5.pdf）中“委托海力士中国生产运营探针测试业务”预计年度发生 6810 万美元，报告期内发生 6826 万美元；

4) 公司董事会七届六次会议及 2013 年年度股东大会审议通过的“关于 2013 年日常关联交易追认及审议 2014 年预计关联交易的议案”（查询索引：

http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-04-21/600667_20140422_5.pdf）中“向海力士购买原辅料”预计年度发生 50 万美元，报告期内发生 12 万美元。

(二) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

2014 年 4 月 29 日，公司第七届董事会第七次会议审议通过了“关于投资入股无锡金控融资租赁有限公司暨关联交易的议案”（查询索引：

http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-04-29/600667_20140430_3.pdf），公司拟以现金 75 万美元投资入股无锡金控融资租赁有限公司（“金控公司”），出资后的持股比例为 1.5%。因相关投资入股协议仍在履行金控公司其他股东的内部审批程序，截止 2014 年 12 月底公司尚未完成实际出资，公司将视交易的进展情况及时履行信息披露义务。

七、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	31,024.26
报告期末对子公司担保余额合计（B）	35,064.43
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	35,064.43
担保总额占公司净资产的比例（%）	22.38
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的	0

金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	13,597.51
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	13,597.51
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无

担保情况说明:

1、担保总额中 21466.92 万元为母公司给全资子公司江苏太极提供的担保余额(含银行借款及银行承兑汇票敞口部分), 4341.83 万元为母公司给控股子公司太极半导体(持股 95%)提供的担保, 9255.68 万元为控股子公司太极微电子(持股 95%)为太极半导体提供的担保。

2、“直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额(D): 13,597.51 万元”全部为对太极半导体的担保, 其中本部担保 4341.82 万元, 太极微电子担保 9255.68 万元。

3、2013 年 6 月 26 日, 公司第七届董事会第一次会议审议通过了《关于公司为控股子公司太极半导体(苏州)有限公司 6500 万元银行授信提供连带责任担保的议案》(详见 2013 年 6 月 27 日刊登在上海证券报、中国证券报、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《无锡市太极实业股份有限公司对外担保公告》, 编号: 临 2013-016), 同意公司为太极半导体向建设银行苏州新区支行申请综合授信 6500 万元提供连带担保, 董事会审议该议案时太极半导体最近一期的资产负债率未超过 70%, 截止 2014 年年末担保余额为 4341.82 万元。2014 年 10 月 30 日, 公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于批准控股子公司太极微电子为控股子公司太极半导体提供最高 2400 万美元担保额度的议案》, 截止 2014 年年末担保余额为 9255.68 万元。

由于太极半导体经营亏损, 截止到 2014 年年底, 太极半导体公司资产负债率已达到 119% (太极半导体与太极微电子实行一体化运作, 截止 2014 年底, 两公司合并的资产负债率约为 89%)。公司将严控太极半导体经营与资金安全, 控制公司担保的风险。

3 其他重大合同

2014 年 11 月 28 日, 公司控股子公司海太半导体与 SK 海力士针对二期合作签订《谅解备忘录》, 约定在后工序服务合同期满后 5 年内, 海太继续为 SK 海力士提供后工序服务(公告查询索引: http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-11-28/600667_20141129_1.pdf)。2015 年 1 月 30 日双方签订《备忘录修改协议》, 同意将签署备忘录的有效期从 2015 年 1 月 31 日延展至 2015 年 3 月 31 日(公告查询索引:

http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2015-02-02/600667_20150203_1.pdf)。截止本报告公告日, 海太半导体与 SK 海力士正在积极协商正式协议有关细节。

一旦签署正式协议, 公司将履行信息披露义务。

八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融	解决同	产业集	1、截至本承诺函出具日, 本公司及本公司控股、实际控制的其他企业所从事的业务与太极实业之间不存在同业竞争的情形; 2、在直接或间接持有太极实业股权的期间内, 本	2011年11	是	是		

资 相 关 的 承 诺	业 竞 争	团	公司将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与太极实业现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与太极实业现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本公司控制的其他企业比照前述规定履行不竞争的义务；3、如因国家政策调整等不可抗力原因导致本公司或本公司控制的其他企业（如有）将来从事的业务与太极实业之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本公司将在太极实业提出异议后及时转让或终止上述业务，或促使本公司控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如太极实业有意受让上述业务，则太极实业享有上述业务在同等条件下的优先受让权；4、如本公司违反上述承诺，太极实业及太极实业其他股东有权根据本承诺函依法申请强制本公司履行上述承诺，并赔偿太极实业及太极实业其他股东因此遭受的全部损失；同时，本公司因违反上述承诺所取得的利益归太极实业所有；5、本承诺自本公司加盖公章之日起生效，并对承诺人持续具有约束力，直至发生以下情形为止：本公司不再是太极实业第一大股东或并列第一大股东（包括直接、间接持股，及通过关联方及一致行动关系合计持股比例均达不到第一大股东或并列第一大股东）且持股比例低于 10%。	月 3 日				
与再融资相关的承诺	解决关联交易	产业集团	（1）将采取措施尽量避免与太极实业发生关联交易。对于无法避免的关联交易，对于无法避免的任何业务往来或交易均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按照规定履行相关决策程序和信息披露义务；（2）按相关规定履行必要的关联董事、关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务；（3）保证不通过关联交易损害太极实业及太极实业其他股东的合法权益；（4）双方就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易；（5）本公司并代表除太极实业及其下属子公司外的本公司控制的其他企业在此承诺并保证，若违反上述承诺，本公司将承担由此引起的一切法律责任和后果，并对相关各方造成的损失予以赔偿和承担。	2011 年 11 月 3 日	是	是		
其他承诺	分红	本公司	公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时公司每年以现金方式分配的利润原则上应不低于当年归属于上市公司股东的净利润的 30%。	2014 年 5 月 16 日	是	是		

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	55
境内会计师事务所审计年限	22

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	20
保荐人	中德证券有限责任公司	198

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

无

十一、面临暂停上市和终止上市风险的情况

(一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施

不适用

(二) 终止上市后投资者关系管理工作的详细安排和计划

不适用

十二、可转换公司债券情况

适用 不适用

十三、执行新会计准则对合并财务报表的影响

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
无锡宏源新材料科技股份有限公司		-	-28,759,170.70	28,759,170.70	-
无锡宏源机电科技有限公司		-	-14,820,000.00	14,820,000.00	-
无锡锡东科技产业园股份有限公司		-	-5,000,000.00	5,000,000.00	-
合计	/	-	-48,579,170.70	48,579,170.70	-

2 准则其他变动的的影响

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司 的影响说明	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金 额	
		项目名称	影响金额(增加+/减少-)

《企业会计准则第 30 号—财务报表列报（2014 年修订）》	按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报（2014 年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	+8,287,466.57
		其他非流动负债	-8,287,466.57
《企业会计准则第 30 号—财务报表列报（2014 年修订）》	按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报（2014 年修订）》及应用指南的相关规定	其他综合收益	+75,811,912.36
		外币报表折算差额	-75,811,912.36

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2012 年 10 月 25 日	2.25	253,639,512	2012 年 11 月 9 日	253,639,512	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2014 年 6 月 9 日	6.25%	250,000,000	2014 年 7 月 8 日	250,000,000	
公司债	2014 年 12 月 3 日	5.25%	250,000,000	2014 年 12 月 18 日	250,000,000	

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

- 1、经中国证监会证监许可[2012]814 号文核准，公司 2012 年 10 月底向全体股东实施配股，共计配售 253,639,512 股，均为无限售条件流通股，并于 2012 年 11 月 9 日上市。
- 2、经中国证监会证监许可[2014]267 号文核准，公司于 2014 年 6 月及 12 月分别发行无锡市太极实业股份有限公司 2013 年公司债券（第一期）及（第二期），发行数量都为 2.5 亿元，发行利率分别为 6.25%、5.25%。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

2014 年，公司分两期成功发行了 5 亿元公司债后，母公司的负债结构得到了优化，银行长短期贷款由 2013 年年底的 7.94 亿元降至 2014 年年底的 3.31 亿元，其中短期借款由 5.39 亿元降至 1.81 亿元，公司债的成功发行有效的优化了公司财务结构，强化了公司的资金安全。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	49,107
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	49,107

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
无锡产业发展集团有限公司	-9,530,000	382,156,310	32.08	0	无		国有法人
深圳市融通资本财富—兴业银行—融腾三号资产管理计划		12,659,563	1.06	0	无		未知
全国社保基金一一六组合		10,006,816	0.84	0	无		未知
中国烟草投资管理公司	0	8,720,527	0.73	0	无		国有法人
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托·义珊1期证券投资集合资金信托计划		7,178,349	0.60	0	无		未知
卜俊波		6,867,700	0.58	0	无		境内自然人
全国社保基金一一四组合		5,800,832	0.49	0	无		未知
郭伯权		4,379,400	0.37	0	无		境内自然人
李静		4,220,388	0.35	0	无		境内自然人
洪连娟	-1,000,000	4,000,000	0.34	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
无锡产业发展集团有限公司	382,156,310	人民币普通股	382,156,310				
深圳市融通资本财富—兴业银行—融腾三号资产管理计划	12,659,563	人民币普通股	12,659,563				
全国社保基金一一六组合	10,006,816	人民币普通股	10,006,816				

中国烟草投资管理公司	8,720,527	人民币普通股	8,720,527
中国对外经济贸易信托有限公司-外贸信托·义珊1期证券投资集合资金信托计划	7,178,349	人民币普通股	7,178,349
卜俊波	6,867,700	人民币普通股	6,867,700
全国社保基金一一四组合	5,800,832	人民币普通股	5,800,832
郭伯权	4,379,400	人民币普通股	4,379,400
李静	4,220,388	人民币普通股	4,220,388
洪连娟	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	无锡产业发展集团有限公司
单位负责人或法定代表人	蒋国雄
成立日期	1995年10月5日
组织机构代码	13600265-4
注册资本	368,867.10
主要经营业务	授权范围内的国有资产营运、重点项目投资管理、制造业和服务业的投入和开发、高新技术成果转化风险投资、受托企业的管理
未来发展战略	无锡产业发展集团有限公司以“调整、转型、优化”和“创新、创业、创投”为主线，围绕“打造产业发展的投资平台，增强集团现代产业引领功能、科技产业服务功能和产业资本运营功能”这个总体目标，加大战略产业和新兴产业的培育，加快完善科技产业和金融服务体系，加大科技地产开发力度。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	公司大股东产业集团为无锡威孚高科技集团股份有限公司（股票代码：000581）控股股东。

(二) 实际控制人情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	无锡市国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	黄蓉华
成立日期	2005年1月26日
组织机构代码	01400796-7

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
顾斌	董事长	男	45	2013年6月26日	2016年6月25日	12,350	12,350	0		61.28	
章伟杰	副董事长	男	46	2013年6月26日	2014年4月18日	0	0	0			
吴海博	董事	男	30	2013年6月26日	2016年6月25日	0	0	0			
孙鸿伟	董事、总经理	男	49	2013年7月19日	2016年6月25日	0	0	0		55.15	
褚兵	董事	男	49	2013年6月26日	2016年6月25日	0	0	0		87.84	
王耀康	董事	男	52	2013年6月26日	2016年6月25日	0	0	0			29.91
杭东霞	董事	女	37	2013年6月26日	2014年3月18日	0	0	0			1.59
李东	独立董事	男	54	2013年6月26日	2016年6月25日	0	0	0		4	
万如平	独立董事	男	50	2013年6月26日	2016年6月25日	0	0	0		4	
陈树津	独立董事	男	66	2013年6月26日	2014年5月16日	0	0	0		4	

蒋守雷	独立董事	男	72	2013 年 6 月 26 日	2016 年 6 月 25 日	0	0	0		4	
华婉蓉	董事	女	51	2014 年 5 月 16 日	2016 年 6 月 25 日	0	0	0			22.46
徐瞰	董事	男	45	2014 年 5 月 16 日	2016 年 6 月 25 日	0	0	0			14.80
牛耕	独立董事	男	66	2014 年 5 月 16 日	2016 年 6 月 25 日	0	0	0			
黄士强	监事会主席	男	53	2013 年 6 月 26 日	2016 年 6 月 25 日	0	0	0			19.73
周润	监事	男	52	2013 年 6 月 26 日	2016 年 6 月 25 日	0	0	0			12.91
曹杰	监事	男	38	2013 年 6 月 26 日	2016 年 6 月 25 日	0	0	0			18.00
陈月芳	职工监事、 党委副书记、 工会主席	女	52	2013 年 6 月 26 日	2016 年 6 月 25 日	0	0	0		38.28	
彭美艳	职工监事	女	47	2013 年 6 月 26 日	2016 年 6 月 25 日	0	0	0		22.71	
毕强昕	副总经理	男	46	2013 年 6 月 26 日	2016 年 6 月 25 日	0	0	0		44.50	
贾东华	副总经理	男	51	2013 年 6 月 26 日	2016 年 6 月 25 日	0	0	0		39.97	
许其军	总工程师	男	50	2013 年 6 月 26 日	2016 年 6 月 25 日	0	0	0		38.84	
杨少波	总会计师	男	53	2013 年 6 月 26 日	2016 年 6 月 25 日	0	0	0		38.05	
徐新予	总经济师	女	54	2013 年 6 月 26 日	2016 年 6 月 25 日	0	0	0		37.30	
胡义新	董事会秘	男	31	2013 年 6 月 26 日	2016 年 6 月 25 日	0	0	0		14.06	

书				月 26 日	月 25 日						
合计	/	/	/	/	/	12,350	12,350	0	/	493.98	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
顾斌	现任无锡产业集团副总裁、太极实业董事长、海太公司董事长/总经理、太极半导体董事长、太极微电子董事长,无锡德鑫太阳能电力有限公司董事长。
章伟杰	曾担任常州海坤财务部经理、董事、副总经理,常州太平电器有限公司副总经理。现任常州海坤董事、常务副总经理。曾任太极实业副董事长(2014 年 4 月 18 日辞去太极副董事长及相关职务)。
吴海博	现任职于中国烟草投资管理公司企业管理部,太极实业董事。
孙鸿伟	曾担任江苏四达集团公司党委副书记、副总经理,太极实业党委副书记、副总经理,锡东科技总经理,无锡产业集团党委委员、董事会秘书、办公室主任。现任太极实业董事、总经理,江苏太极董事长,海太公司董事、太极半导体董事、太极微电子董事及太极国贸执行董事。
褚兵	现任太极实业党委书记、董事,海太公司副总经理、董事,太极半导体董事及太极微电子董事。
王耀康	曾担任无锡红旗船厂有限公司总经理。现任无锡产业集团党委委员、总裁助理兼投资总监,无锡红旗船厂有限公司副董事长。
杭东霞	曾任无锡产业集团法律证券事务部副部长,太极实业董事。2014 年 3 月辞去太极董事职务。
李东	现任太极实业独立董事,东南大学经济管理学院副院长、教授,南京红宝丽股份有限公司独立董事。
万如平	曾担任无锡江南电子物资公司财务主管,中国电子物资苏浙公司会计,江苏金陵审计事务所注册会计师,江苏环球杰必克信息公司资深会计师,江苏兴亚会计师事务所综合业务部主任,江苏正则会计师事务所主任会计师,惠生控股集团总裁助理。现任太极实业独立董事,惠生海洋工程公司财务总监。
陈树津	曾担任纺织工业部副处长、处长,中国纺织总会副主任,国家纺织工业局司长,中国纺织工业协会秘书长、副会长,华茂股份独立董事,太极实业独立董事,山东济宁如意毛纺织股份有限公司独立董事(2014 年 5 月 16 日辞去太极实业独董职务生效)。
蒋守雷	现任太极实业独立董事,上海市集成电路行业协会副会长兼秘书长,江苏长电科技股份有限公司独立董事及南通富士通微电子股份有限公司独立董事。
华婉蓉	现任无锡产业发展集团有限公司财务总监、财务管理部部长、兼无锡创业投资集团有限公司董事长、无锡金控融资租赁有限公司董事长。
徐瞰	曾任无锡市太极实业股份有限公司总经理助理、销售部长,无锡产业发展集团投资部副部长(挂职),现为无锡产业发展集团有限公司资产管理部副部长。
牛耕	2008 年至 2011 年,金朝生物科技有限公司任监事、三仁投资(中国)有限公司任监事。任新疆天润乳业股份有限公司(证券代码:600419)独立董事。
黄土强	现任无锡产业集团纪委副书记,审计监察部部长,无锡市太平针织有限公司董事长,太极实业监事会主席。
周润	现任无锡产业集团资产管理部改革改制主管,太极实业监事。
曹杰	曾担任无锡市锡佛摩托车厂财务主管,无锡明兴不锈钢制品有限公司财务部副部长、部长,无锡产业集团财务部会计,锡东科技财务部部长。现任无锡产业集团财务审计部副部长、太极实业监事。

陈月芳	曾担任无锡市合成纤维总厂宣传科科长，太极实业政治部副主任、办公室主任、丙纤丝束厂办公室主任、组织人事科科长、人事部部长、工会副主席（兼）、行政事业部部长。现任太极实业党委副书记、纪委书记、工会主席、人力资源部部长、太极实业职工监事、江苏太极监事会主席。
彭美艳	曾担任太极实业技术中心、项目办工艺技术员，浸胶车间、纺丝车间工艺技术员、副部长，分厂副厂长。现任太极实业产品事业部技术部长、职工监事。
毕强昕	现任太极实业副总经理，江苏太极总经理、董事。
贾东华	曾担任太极实业四分厂（帘帆布分厂）浸胶车间主任，太极实业帘帆布分厂副厂长，太极实业织物部部长、总经理助理。现任太极实业副总经理。
许其军	曾担任无锡市合成纤维总厂涤纶浸胶帘帆布工程项目办公室副主任，太极实业帘帆布厂副厂长、生产部部长，太极实业副总工程师。现任太极实业总工程师。
杨少波	曾担任太极实业审计员，项目指挥部财务经理，帘帆布项目副总会计师，项目办副主任，投资部部长。现任太极实业总会计师，海太公司监事，兼太极半导体财务总监、太极微电子财务总监。
徐新予	现任太极实业总经济师，江苏太极副总经理、董事。
胡义新	现为太极实业董事会秘书，证券法务部部长。

其它情况说明

- 1、公司董事会于2014年3月18日收到公司董事杭东霞女士的书面辞职报告，杭东霞女士因工作变动原因提出辞去公司董事职务，相关公告于2014年3月20日刊登于中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站。
- 2、公司董事会于2014年4月18日收到公司董事章伟杰先生的书面辞职报告，章伟杰先生因个人原因提出辞去公司董事及相关职务，相关公告于2014年4月22日刊登于中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站。
- 3、公司董事会于2014年4月18日收到公司独立董事陈树津先生的书面辞职报告，陈树津先生因个人原因提出辞去公司独立董事职务，相关公告于2014年4月22日刊登于中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站。
- 4、2014年5月16日，公司2013年度股东大会通过决议，增补华婉蓉女士、徐墩先生为公司第七届董事会董事、增补牛耕先生为公司第七届董事会独立董事，相关公告于2014年5月17日刊登于中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站。

(二) 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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 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
--------	--------	------------	--------	--------

顾斌	无锡产业集团	副总裁	2012年1月1日	
吴海博	中国烟草投资管理公司	企业管理部	2008年7月1日	
王耀康	无锡产业集团	党委委员、总裁助理兼投资总监	2014年1月1日	
黄士强	无锡产业集团	纪委副书记，审计监察部部长	2009年6月1日	
周润	无锡产业集团	资产管理部改革改制主管	2009年7月1日	
杭东霞	无锡产业集团	法律证券事务部副部长	2009年6月1日	2014年2月14日
华婉蓉	无锡产业集团	财务总监	2014年1月1日	
徐瞰	无锡产业集团	资产管理部副部长	2014年3月28日	

(二) 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
王耀康	无锡红旗船厂有限公司	副董事长	2012年4月23日	
黄士强	无锡太平针织有限公司	董事长	2009年1月20日	
李东	东南大学	经济管理学院副院长		
李东	南京红宝丽股份有限公司	独立董事	2013年6月20日	2016年6月19日
李东	金陵药业股份有限公司	独立董事	2011年6月24日	2014年6月24日
陈树津	中国纺织工业协会	党组副书记、副会长		
陈树津	山东济宁如意毛纺织股份有限公司	独立董事	2011年5月13日	2014年5月12日
万如平	惠生海洋工程公司	财务总监		
蒋守雷	上海市集成电路行业协会	副会长兼秘书长		
蒋守雷	江苏长电科技股份有限公司	独立董事	2012年12月31日	2015年12月30日
蒋守雷	南通富士通微电子股份有限公司	独立董事	2011年12月12日	2017年12月10日
章伟杰	常州海坤通信设备有限公司	董事、常务副总	2010年1月1日	2015年12月31日
曹杰	无锡金控融资租赁有限公司	财务总监	2014年3月26日	
王耀康	无锡神舟汽车制造有限公司	副董事长	2012年6月6日	
王耀康	无锡新和源生物制造有限公司	副董事长	2012年12月12日	
王耀康	无锡践行中欧科技有限公司	董事长	2013年5月10日	

顾斌	无锡德鑫太阳能电力有限公司	董事长	2012年12月12日	
华婉蓉	无锡金控融资租赁有限公司	董事长	2015年3月2日	
华婉蓉	无锡创业投资集团有限公司	董事长	2015年3月2日	
牛耕	新疆天润乳业股份有限公司	独立董事	2013年12月9日	2016年12月8日
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	本公司董事、监事及高级管理人员的报酬根据董事会薪酬委员会制订并由董事会审核通过考核奖惩办法，结合公司年度经营实绩进行考核奖惩。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事会通过的“董事、监事、高级管理人员的考核办法”及公司2014年度经营业绩。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内公司及股东单位合计支付613.38万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	613.38万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
章伟杰	副董事长	离任	个人原因
杭东霞	董事	离任	工作变动原因
陈树津	独立董事	离任	个人原因
华婉蓉	董事	聘任	董事增补
徐瞰	董事	聘任	董事增补
牛耕	独立董事	聘任	独立董事增补

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变化。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

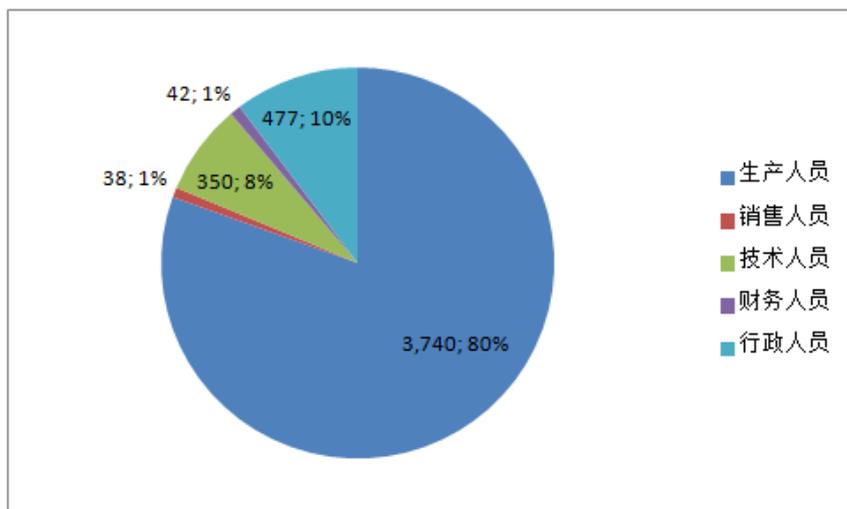
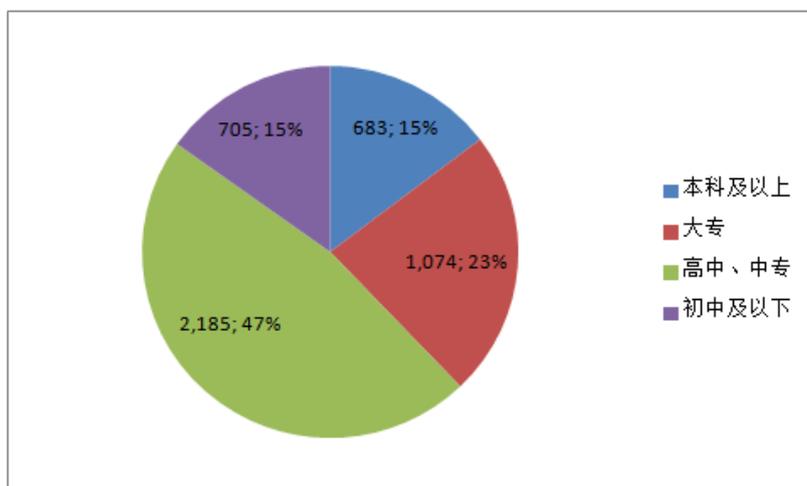
母公司在职员工的数量	200
主要子公司在职员工的数量	4,447
在职员工的数量合计	4,647
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,740
销售人员	38
技术人员	350
财务人员	42
行政人员	477
合计	4,647
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	683
大专	1,074
高中、中专	2,185
初中及以下	705
合计	4,647

(二) 薪酬政策

公司建立并不断推进完善以岗位价值为基础、以绩效考核为导向的激励原则，确立员工薪酬与公司效益正相关机制，以确保员工薪酬与公司效益与发展的一致性，使公司的薪酬政策能够支持公司业务发展。同时在考虑公司承受能力大小、利润和合理积累的情况下，合理执行薪酬政策，使员工与企业能够利益共享，增强员工的归属感。

(三) 培训计划

公司根据业务发展战略需要，采取内部培训、外部培训（含海外培训）相结合的方式开展员工培训，内部培训侧重于一线操作工、技术员以及新进实习生等上岗前基本技能培训、安全教育培训等，目的是提升员工岗位技能水平。外部培训主要侧重于专业管理、技术等岗位人员，目的是提升业务能力，促进公司管理水平和研发能力的不断提升。同时公司内部建立了内部讲师制度，各部门共享专业知识，形成了公司内部相互学习、共同进步的良好氛围。

(四) 专业构成统计图**(五) 教育程度统计图****(六) 劳务外包情况**

劳务外包的工时总数	1,007,366
劳务外包支付的报酬总额	17,162,917.95

第八节 公司治理**一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明**

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所关于公司治理的有关要求，不断完善公司法人治理结构，通过建立、健全内控制度，持续推进公司规范化、程序化管理提升公司治理水平。目前，公司已按照上市公司规范要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内控制度，并严格依法规范运作。公司治理情况具体如下：

1、股东和股东大会：公司股东享有法律法规及《公司章程》规定的合法权利；公司严格按照《上海证券交易所上市规则》相关规定和《公司章程》等的要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东，确保所有股东尤其是中小股东都享有平等的地位和权利，并承担相应的义务。公司

还聘请了执业律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，保证了股东大会的合法有效性。报告期内公司共召开 1 次年度股东大会，1 次临时股东大会，各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

2、控股股东与公司关系：公司具有完整独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司在人员、资产、财务、机构和业务方面均具有独立性，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、董事和董事会：报告期内，公司补选了两位董事及 1 位独立董事。各位董事均能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，促进董事会规范运作和科学决策。董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，各专业委员会分工明确，各位董事勤勉尽责，为公司科学决策提供强有力的支持。报告期内，公司共召开 8 次董事会会议，各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

4、监事和监事会：报告期内，公司监事会成员无变化，监事会成员本着对全体股东负责的态度，认真履行自己的职责，对公司财务以及公司董事及其他高级管理人员履行责任的合法、合规性进行监督。报告期内，公司共召开 4 次监事会，各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

5、信息披露与透明度：公司依照《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》等要求，由董事会秘书、证券法务部负责公司对外信息披露和投资者关系管理。公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。

6、公司治理制度建立：报告期内，公司七届董事会第六次会议通过了关于修订“信息披露管理制度”的议案，关于制定“投资者调研接待工作管理制度”的议案，关于制定“舆情管理制度”的议案，进一步完善了公司的管控体系，强化了公司面对突发情况的应变能力。

7、内幕知情人登记管理：2010 年 4 月 29 日，公司五届九次董事会审议通过了公司《内幕信息知情人登记制度》。按照江苏省证监局要求，2011 年 10 月 26 日与 2011 年 12 月 21 日，公司六届九次、六届十一次董事会两次审议修改了《内幕信息知情人登记制度》。公司严格执行《内幕信息知情人登记制度》并对相关内幕信息知情人做好登记工作。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因
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。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
------	------	--------	------	----------------	-----------

2013 年度股东大会	2014-5-16	1、董事会 2013 年度工作报告；2、监事会 2013 年度工作报告；3、2013 年度报告及其摘要；4、2013 年度财务决算；5、2013 年度独立董事述职报告；6、2013 年度利润预分配方案；7、关于续聘江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2014 年度审计机构及内控审计机构的议案；8、关于 2013 年日常关联交易追认及审议 2014 年预计关联交易的议案；9、关于审议控股子公司海太半导体(无锡)有限公司 2014 年新增投资 5090 万美元的议案；10、关于修改公司章程的议案；11、关于增补华婉蓉女士、徐瞰先生为公司第七届董事会董事候选人、增补牛耕先生为公司第七届董事会独立董事候选人的议案	全部通过	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-05-16/600667_20140517_1.pdf	2014-5-17
2014 年度第一次临时股东大会	2014-10-30	1、《关于批准控股子公司太极微电子为控股子公司太极半导体提供最高 2400 万美元担保额度的议案》	通过	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-10-30/600667_20141031_1.pdf	2014-10-31

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	
顾斌	否	8	8	5			否	2
孙鸿伟	否	8	8	5			否	2
褚兵	否	8	8	5			否	2
吴海博	否	8	7	6	1		否	
王耀康	否	8	8	5			否	2
华婉蓉	否	5	5	3			否	2
徐瞰	否	5	5	3			否	2
章伟杰	否	1	1	1			否	
李东	是	8	7	6	1		否	
万如平	是	8	8	6			否	1
蒋守雷	是	8	7	6	1		否	
牛耕	是	5	5	4			否	1
陈树津	是	3	3	2			否	

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 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提出异议的说明

报告期内，公司独立董事未对公司董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会下属专门委员会积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展。董事会审计委员会主要开展的工作有对公司定期报告、年度预算、决算等进行审议，对公司内部控制体系的强化、修订和执行进行监督和建议，对 2014 年度审计机构及内控审计机构提出聘任建议等。董事会薪酬与考核委员会开展了对公司经营管理层年度报酬方案的审议工作；董事会提名委员会对公司董事、独立董事补选事项进行了审议；董事会战略委员会根据公司所处的行业环境和市场形势，对公司的投资计划进行审议，对公司的发展规划战略制定提出意见。

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会对公司定期报告、财务状况、公司董事及高级管理人员执行职务、关联交易、现金分红等工作履行了监督职责。监事会认为：公司上述行为均严格按照《公司法》、《公司章程》及其有关法律法规规范运作，决策程序符合法律法规的要求，没有发生损害公司和股东权益的情况，监事会未发现存在风险的事项。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司董事会根据年度财务预算制订年度高级管理人员薪酬及考核机制，根据公司 2014 年的实际经营情况及高级管理人员具体分工的完成情况进行考核，使其收益与公司业绩及成长性挂钩，促进了公司高级管理人员的积极性和创造性。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

《内部控制自我评价报告》全文刊登于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内控情况进行独立审计，该所为本公司出具了《内部控制审计报告》。上述报告全文刊登于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高公司年度报告信息披露的质量和透明度，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经 2010 年 4 月 28 日召开的第五届董事会第九次会议审议通过。报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正的情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计报告

苏公 W[2015]A433 号

无锡市太极实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的无锡市太极实业股份有限公司(以下简称太极实业)财务报表,包括 2014 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表,2014 年度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太极实业管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,太极实业财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了太极实业 2014 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况以及 2014 年度合并及母公司经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 朱佑敏

中国·无锡

中国注册会计师 刘建峰

二〇一五年四月十日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位:无锡市太极实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	五.1	1,662,884,934.74	1,403,661,509.49
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	五. 2	73, 529, 082. 12	149, 374, 252. 97
应收账款	五. 3	255, 760, 353. 98	185, 173, 850. 22
预付款项	五. 4	22, 802, 882. 51	32, 133, 345. 72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五. 5	31, 035, 732. 07	22, 190, 778. 37
买入返售金融资产			
存货	五. 6	281, 250, 954. 19	288, 813, 683. 91
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	五. 7	26, 522, 665. 46	28, 768, 431. 92
流动资产合计		2, 353, 786, 605. 07	2, 110, 115, 852. 60
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五. 8	48, 579, 170. 70	48, 579, 170. 70
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五. 9	2, 729, 534, 868. 70	2, 842, 443, 084. 52
在建工程	五. 10	81, 142, 758. 48	231, 093, 894. 80
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	五. 11	137, 533, 206. 54	141, 424, 691. 15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五. 12	18, 088, 220. 06	14, 228, 100. 12
其他非流动资产	五. 13	347, 886, 848. 70	314, 393, 345. 17
非流动资产合计		3, 362, 765, 073. 18	3, 592, 162, 286. 46
资产总计		5, 716, 551, 678. 25	5, 702, 278, 139. 06
流动负债：			
短期借款	五. 15	1, 893, 294, 972. 75	1, 509, 463, 009. 02
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	五. 16	94, 540, 000. 00	49, 765, 000. 00
应付账款	五. 17	424, 719, 732. 41	381, 366, 581. 12
预收款项	五. 18	1, 561, 238. 26	8, 364, 252. 55

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五. 19	20,817,891.75	12,998,455.16
应交税费	五. 20	41,311,669.89	19,140,929.08
应付利息	五. 21	16,621,390.14	6,791,529.96
应付股利	五. 22	878,648.00	878,648.00
其他应付款	五. 23	14,941,910.51	20,671,119.39
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	五. 24	278,135,050.00	929,556,495.00
其他流动负债	五. 25	11,743,215.89	9,909,080.02
流动负债合计		2,798,565,719.60	2,948,905,099.30
非流动负债：			
长期借款	五. 26	232,606,500.00	574,582,405.00
应付债券	五. 27	497,604,288.82	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五. 28	8,994,734.92	8,287,466.57
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		739,205,523.74	582,869,871.57
负债合计		3,537,771,243.34	3,531,774,970.87
所有者权益			
股本	五. 29	1,191,274,272.00	1,191,274,272.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五. 30	305,188,936.33	305,188,936.33
减：库存股			
其他综合收益	五. 31	-71,440,480.94	-75,811,912.36
专项储备			
盈余公积	五. 32	33,230,711.36	25,031,008.13
一般风险准备			
未分配利润	五. 33	108,374,470.30	114,293,095.11
归属于母公司所有者权益合计		1,566,627,909.05	1,559,975,399.21
少数股东权益	五. 34	612,152,525.86	610,527,768.98
所有者权益合计		2,178,780,434.91	2,170,503,168.19
负债和所有者权益总计		5,716,551,678.25	5,702,278,139.06

法定代表人：顾斌 主管会计工作负责人：杨少波 会计机构负责人：胡敏

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位:无锡市太极实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		342,779,509.03	251,308,546.09
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		73,529,082.12	149,374,252.97
应收账款	十二.1	11,699,839.69	39,189,254.69
预付款项		112,957.31	2,566,019.13
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二.2	60,695,228.32	10,904,540.41
存货		34,351,655.81	76,311,732.14
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		67,100.35	1,437,907.21
流动资产合计		523,235,372.63	531,092,252.64
非流动资产:			
可供出售金融资产		48,579,170.70	48,579,170.70
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二.3	1,446,426,355.00	1,446,426,355.00
投资性房地产			
固定资产		238,263,211.83	19,269,683.31
在建工程		2,572,308.79	178,316,595.93
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,888,071.82	3,972,735.06
其他非流动资产		332,635,802.25	297,568,563.56
非流动资产合计		2,073,364,920.39	1,994,133,103.56
资产总计		2,596,600,293.02	2,525,225,356.20
流动负债:			
短期借款		181,000,000.00	539,000,000.00
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		57,700,000.00	37,000,000.00
应付账款		14,020,688.17	2,850,811.75

预收款项		899,605.54	7,512,886.87
应付职工薪酬		838,563.63	810,975.90
应交税费		767,229.34	816,741.85
应付利息		10,479,344.52	2,310,391.39
应付股利		878,648.00	878,648.00
其他应付款		4,950,745.24	5,868,010.25
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		39,800,000.00	105,800,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		311,334,824.44	702,848,466.01
非流动负债：			
长期借款		150,000,000.00	254,800,000.00
应付债券		497,604,288.82	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		3,692,598.99	3,692,598.99
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		651,296,887.81	258,492,598.99
负债合计		962,631,712.25	961,341,065.00
所有者权益：			
股本		1,191,274,272.00	1,191,274,272.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		305,819,263.21	305,819,263.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		33,230,711.36	25,031,008.13
未分配利润		103,644,334.20	41,759,747.86
所有者权益合计		1,633,968,580.77	1,563,884,291.20
负债和所有者权益总计		2,596,600,293.02	2,525,225,356.20

法定代表人：顾斌 主管会计工作负责人：杨少波 会计机构负责人：胡敏

合并利润表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,202,884,987.81	3,973,316,962.92
其中：营业收入	五.35	4,202,884,987.81	3,973,316,962.92
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,107,629,334.25	3,879,076,747.13
其中：营业成本	五.35	3,768,753,399.53	3,553,404,872.53
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	五.36	584,950.26	2,568,593.71
销售费用	五.37	23,360,763.22	25,220,839.32
管理费用	五.38	193,233,640.20	199,890,156.47
财务费用	五.39	104,640,883.86	104,855,139.18
资产减值损失	五.40	17,055,697.18	-6,862,854.08
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）	五.41	11,687,340.00	6,261,075.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		106,942,993.56	100,501,290.79
加：营业外收入	五.42	42,636,062.15	56,090,908.48
其中：非流动资产处置利得	五.42	30,718,029.30	6,648,425.54
减：营业外支出	五.43	1,006,622.09	918,642.35
其中：非流动资产处置损失	五.43	165,659.79	230,229.84
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		148,572,433.62	155,673,556.92
减：所得税费用	五.44	41,040,475.00	42,288,402.74
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		107,531,958.62	113,385,154.18
归属于母公司所有者的净利润		14,193,821.14	12,456,796.86
少数股东损益		93,338,137.48	100,928,357.32
六、其他综合收益的税后净额	五.45	7,948,057.13	-41,630,281.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,371,431.42	-22,896,654.68
（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		4,371,431.42	-22,896,654.68
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		4,371,431.42	-22,896,654.68
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		3,576,625.71	-18,733,626.55
七、综合收益总额		115,480,015.75	71,754,872.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		18,565,252.56	-10,439,857.82
归属于少数股东的综合收益总额		96,914,763.19	82,194,730.77
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	五.46	0.01	0.01
（二）稀释每股收益(元/股)	五.46	0.01	0.01

定代表人：顾斌 主管会计工作负责人：杨少波 会计机构负责人：胡敏

母公司利润表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十一.4	44,562,077.39	435,279,761.21
减：营业成本	十一.4	48,313,011.04	415,267,755.52
营业税金及附加		495,862.81	2,501,259.33
销售费用		2,397,963.57	10,582,645.40
管理费用		1,676,458.66	12,373,535.66
财务费用		38,254,677.95	53,848,682.96
资产减值损失		3,762,890.67	-1,760,368.62
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）	十一.5	126,822,922.05	108,788,097.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		76,484,134.74	51,254,348.13
加：营业外收入		4,620,381.99	24,372,807.40
其中：非流动资产处置利得		4,610,351.99	
减：营业外支出		22,821.20	294,150.70
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		81,081,695.53	75,333,004.83
减：所得税费用		-915,336.76	279,334.11
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		81,997,032.29	75,053,670.72
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		81,997,032.29	75,053,670.72
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：顾斌 主管会计工作负责人：杨少波 会计机构负责人：胡敏

合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		4,255,872,285.52	4,267,000,405.46
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		36,728,350.09	27,790,248.39
收到其他与经营活动有关的现金	五.47	27,754,994.24	53,073,062.62
经营活动现金流入小计		4,320,355,629.85	4,347,863,716.47
购买商品、接受劳务支付的现金		2,795,081,049.23	2,602,356,071.25
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		460,414,825.44	426,709,913.97
支付的各项税费		39,158,670.95	44,166,567.94
支付其他与经营活动有关的现金	五.47	85,450,547.05	86,718,530.14
经营活动现金流出小计		3,380,105,092.67	3,159,951,083.30
经营活动产生的现金流量净额	五.48	940,250,537.18	1,187,912,633.17

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		11,687,340.00	6,261,075.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		52,546,142.93	18,187,933.92
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	五.47	1,500,000.00	2,500,000.00
投资活动现金流入小计		65,733,482.93	26,949,008.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		377,524,612.17	783,557,627.94
投资支付的现金			
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	五.47	45,509,939.57	117,947,544.03
投资活动现金流出小计		423,034,551.74	901,505,171.97
投资活动产生的现金流量净额		-357,301,068.81	-874,556,163.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	五.47		9,738,895.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	五.47		9,738,895.00
取得借款收到的现金		2,780,290,768.53	2,408,136,630.00
发行债券收到的现金		500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	五.47		31,141,381.80
筹资活动现金流入小计		3,280,290,768.53	2,449,016,906.80
偿还债务支付的现金		3,396,892,404.80	1,975,668,720.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		227,599,579.92	206,725,431.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		95,290,006.31	83,017,521.61
支付其他与筹资活动有关的现金	五.47	139,626,642.23	100,450,000.00
筹资活动现金流出小计		3,764,118,626.95	2,282,844,152.35
筹资活动产生的现金流量净额		-483,827,858.42	166,172,754.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,852,053.27	-24,719,390.61
五、现金及现金等价物净增加额	五.48	100,973,663.22	454,809,833.96
加：期初现金及现金等价物余额	五.48	989,929,845.98	535,120,012.02
六、期末现金及现金等价物余额	五.48	1,090,903,509.20	989,929,845.98

法定代表人：顾斌 主管会计工作负责人：杨少波 会计机构负责人：胡敏

母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		149,423,458.54	516,280,478.94

收到的税费返还		1,292,784.62	7,714,520.34
收到其他与经营活动有关的现金		7,081,915.84	3,993,647.38
经营活动现金流入小计		157,798,159.00	527,988,646.66
购买商品、接受劳务支付的现金		14,308,938.77	335,196,981.23
支付给职工以及为职工支付的现金		2,506,174.43	26,857,826.33
支付的各项税费		1,486,664.59	9,486,391.35
支付其他与经营活动有关的现金		53,757,046.36	22,046,247.57
经营活动现金流出小计		72,058,824.15	393,587,446.48
经营活动产生的现金流量净额		85,739,334.85	134,401,200.18
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		128,152,903.32	107,726,934.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,550,440.35	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		134,703,343.67	107,726,934.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,740,345.27	11,445,267.68
投资支付的现金			189,968,230.00
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		53,028,102.29	117,947,544.03
投资活动现金流出小计		68,768,447.56	319,361,041.71
投资活动产生的现金流量净额		65,934,896.11	-211,634,107.02
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		779,000,000.00	1,118,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		500,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,279,000,000.00	1,118,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,287,800,000.00	920,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,934,594.99	55,017,166.82
支付其他与筹资活动有关的现金		41,744,716.97	100,450,000.00
筹资活动现金流出小计		1,380,479,311.96	1,075,867,166.82
筹资活动产生的现金流量净额		-101,479,311.96	42,132,833.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,076,349.48	-1,603,954.90
五、现金及现金等价物净增加额		51,271,268.48	-36,704,028.56
加：期初现金及现金等价物余额		233,808,240.55	270,512,269.11
六、期末现金及现金等价物余额		285,079,509.03	233,808,240.55

法定代表人：顾斌 主管会计工作负责人：杨少波 会计机构负责人：胡敏

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	1,191,274,272.00				305,188,936.33		-75,811,912.36		25,031,008.13		114,293,095.11	610,527,768.98	2,170,503,168.19
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,191,274,272.00				305,188,936.33		-75,811,912.36		25,031,008.13		114,293,095.11	610,527,768.98	2,170,503,168.19
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							4,371,431.42		8,199,703.23		-5,918,624.81	1,624,756.88	8,277,266.72
(一) 综合收益总额							4,371,431.42				14,193,821.14	96,914,763.19	115,480,015.75
(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									8,199,703.23		-20,112,445.95	-95,290,006.31	-107,202,749.03
1. 提取盈余公积									8,199,703.23		-8,199,703.23		

								03.23		703.23			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-11,912,742.72	-95,290,006.31	-107,202,749.03	
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	1,191,274,272.00				305,188,936.33		-71,440,480.94		33,230,711.36		108,374,470.30	612,152,525.86	2,178,780,434.91

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	1,191,274,272.00				305,188,936.33		-52,915,257.68		17,525,641.06		109,341,665.32	601,611,664.82	2,172,026,921.85
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	1,191,274,272.00				305,188,936.33		-52,915,257.68		17,525,641.06		109,341,665.32	601,611,664.82	2,172,026,921.85

	, 272.00				, 936.33		, 257.68		641.06		, 665.32	64.82	, 921.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-22,896,654.68		7,505,367.07		4,951,429.79	8,916,104.16	-1,523,753.66
(一) 综合收益总额							-22,896,654.68				12,456,796.86	82,194,730.77	71,754,872.95
(二) 所有者投入和减少资本												9,738,895.00	9,738,895.00
1. 股东投入的普通股												9,738,895.00	9,738,895.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									7,505,367.07		-7,505,367.07	-83,017,521.61	-83,017,521.61
1. 提取盈余公积									7,505,367.07		-7,505,367.07		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-83,017,521.61	-83,017,521.61
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	1,191,274				305,188		-75,811		25,031		114,293	610,527.7	2,170,503

	, 272.00			, 936.33		, 912.36		008.13		, 095.11	68.98	, 168.19
--	----------	--	--	----------	--	----------	--	--------	--	----------	-------	----------

法定代表人：顾斌 主管会计工作负责人：杨少波 会计机构负责人：胡敏

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

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	1,191,274,272.00				305,819,263.21				25,031,008.13	41,759,747.86	1,563,884,291.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,191,274,272.00				305,819,263.21				25,031,008.13	41,759,747.86	1,563,884,291.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									8,199,703.23	61,884,586.34	70,084,289.57
（一）综合收益总额										81,997,032.29	81,997,032.29
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									8,199,703.23	-20,112,445.95	-11,912,742.72
1. 提取盈余公积									8,199,703.23	-8,199,703.23	
2. 对所有者（或股东）的分										-11,912,742.72	-11,912,742.72

配										742.72	42.72
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	1,191,274,272.00				305,819,263.21				33,230,711.36	103,644,334.20	1,633,968,580.77

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	1,191,274,272.00				305,819,263.21				17,525,641.06	-25,788,555.79	1,488,830,620.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,191,274,272.00				305,819,263.21				17,525,641.06	-25,788,555.79	1,488,830,620.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									7,505,367.07	67,548,303.65	75,053,670.72
(一) 综合收益总额										75,053,670.72	75,053,670.72
(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								7,505,367.07	-7,505,367.07		
1. 提取盈余公积								7,505,367.07	-7,505,367.07		
2. 对所有者(或股东)的分配											
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	1,191,274,272.00				305,819,263.21			25,031,008.13	41,759,747.86	1,563,884,291.20	

法定代表人：顾斌 主管会计工作负责人：杨少波 会计机构负责人：胡敏

三、公司基本情况

1. 公司概况

1、公司的历史沿革

无锡市太极实业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经国家体改委体改生(1992)第9号文和中国证券监督管理委员会证监发审字(1993)16号文批准向社会公开发行股票的公司,于1993年7月26日在江苏省工商行政管理局注册成立,注册资本193,400,400元。至1998年7月前通过历次送股增资95,416,981元;1998年7月经中国证券监督管理委员会证监发字(1998)199号和证监发字(1998)200号文批准,向社会公众增发8,000万股A股;2009年7月经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]602号文核准,本公司向第一大股东无锡产业发展集团有限公司(以下简称“产业集团”)定向增发10,000万股A股。2012年实施2012年中期利润分配方案,以2012年6月30日总股本468,817,381股为基数,以未分配利润向全体股东每10股送2.6股股份,以资本公积向全体股东每10股转增7.4股股份,共计增加股份468,817,379股。2012年经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]814号文核准,向截至股权登记日2012年10月24日上海证券交易所收市后,在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东,按每10股配3股股份的比例配售人民币普通股,共计配售人民币普通股253,639,512股。截止2014年12月31日,本公司股本总额为1,191,274,272股。

2、公司的工商登记信息及组织架构

本公司的注册地及总部地址:无锡市下甸桥南堍。

本公司的组织机构代码:13589077-6,法人营业执照注册号:320200000015148;注册资本:119,127.4272万元人民币;法定代表人:顾斌。

本公司的组织形式:股份有限公司

本公司属化学纤维及制品制造业,经营范围为:化学纤维及制品、化纤产品、化纤机械及配件、纺织机械及配件、通用设备、电机、汽车零部件的制造、加工;机械设备的安装、维修服务;纺织技术服务;化纤的工艺设计、开发;针纺织品、纺织原料(不含棉花、蚕茧)的制造、加工、销售;化工原料(不含危险化学品)、仪器仪表、电子产品及通信设备(地面卫星接收设施外)、建筑用材料、塑料制品、金属材料的销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。

本公司控股子公司海太半导体(无锡)有限公司(以下简称无锡海太)主要经营范围:半导体产品的探针测试、封装、封装测试、模块装配和模块测试;太极半导体(苏州)有限公司主要经营范围(以下简称苏州半导体):研究、开发、封装、测试生产半导体产品,并提供售后服务;太极微电子(苏州)有限公司主要经营范围(以下简称苏州微电子):研究、开发、封装、测试生产内存芯片,并提供售后服务。全资子公司江苏太极实业新材料有限公司(以下简称江苏太极)主要经营范围:涤纶浸胶帘子布生产、销售;化学纤维及制品开发、销售;无锡太极国际贸易有限公司主要经营范围:化学纤维及制品、针纺织品及原料(不含棉花、蚕茧)、化工产品(不含危险化学品)、仪器仪表、通用机械及配件、机电产品、电子产品及通讯设备、金属材料、塑料制品、建筑用材料、五金交电的销售,自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

本公司下设行政事业部、投资开发部、证券法务部、组织人事部、财务管理部、审计监察部、营运管理部、国际贸易部等职能部门。

3、财务报告的批准报出者和报出日期

本财务报告于 2015 年 4 月 10 日经公司第七届董事会第十六次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

本期的合并财务报表范围及变化情况见本附注六、“合并范围的变更”及本附注七、“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司江苏太极主要从事化学纤维及制品、化纤产品的生产、运输和销售。本公司控股子公司无锡海太、苏州半导体和苏州微电子主要从事半导体产品的探针测试、封装、封装测试、模块装配和模块测试。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三之“26、收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注三之“32、重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况及 2014 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下的企业合并：

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下的企业合并：

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、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，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，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的认定

母公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）控制的依据

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

(3) 合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

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

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三之“14、长期股权投资”或本附注三之“10、金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进

行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三之“14、长期股权投资(2)④”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益。应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

(2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

(3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原

在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

①发行方或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等；

③债权人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发生让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

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

可供出售金融资产减值：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额前 10 名或虽不属于前 10 名，但占应收款项总额的 5%（含 5%）以上的应收账款。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
政府补助组合	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	6%	6%
2—3 年	8%	8%
3 年以上	10%	10%

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) 存货分类

本公司存货分为原材料、委托加工材料、低值易耗品、在产品、产成品等。

(2) 存货的计价方法

存货按实际成本计价，库存材料购入按实际成本计价，主要原材料发出按先进先出法计价，辅助材料发出按加权平均法计价；低值易耗品采取领用时一次摊销的办法；产成品入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

当期提取的存货跌价准备计入当期损益；已计提跌价准备的存货价值得以恢复的，按恢复增加的数额（其增加数以原计提的金额上限）调整存货跌价准备及当期收益。

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售资产：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

公司对于持有待售资产按预计可收回金额（但不超过符合持有待售条件时原账面价值）调整其账面价值，原账面价值高于调整后预计可收回金额部分作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产、无形资产不计提折旧、摊销，按账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售确认条件的某项资产或处置组，应停止将其划归为持有待售，并按下列两项金额中较低者计量：

- (1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- (2) 决定不再出售之日的再收回金额。

14. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注三之“10、金融工具”。

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，区别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

②非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，区别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

③其他方式取得的长期投资

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C、通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 长期股权投资的后续计量

①能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

②对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三之“6、合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三之“20、长期资产减值”。

(4) 共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

15. 投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按法定使用年限与预计使用年限孰低的年限计提折旧，地产按法定使用权年限摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三之“20、长期资产减值”。

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

(一) 固定资产计量

固定资产在取得时，按取得时的成本（包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等）入账。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20~40	3、10	2.25~4.85
机器设备	年限平均法	10~14	3	6.93~9.70
动力设备	年限平均法	18~28	3	3.46~5.39
电子设备	年限平均法	2~5	0、10	18~50
运输工具	年限平均法	12	3	8.08
其他设备	年限平均法	5~12	3、10	7.50~19.40

注：电子设备中 PORBE CARD 残值为 0，分 2 年计提折旧。

已计提减值准备的固定资产，扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧额。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定

资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

①在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

②本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

③即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

(4) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三之“20、长期资产减值”。

17. 在建工程

(1) 在建工程的计价

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

(3) 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三之“20、长期资产减值”。

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，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。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- 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状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

(2) 无形资产摊销方法和期限

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

(3) 无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三之“20、长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

20. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用。长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失）和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。

23. 预计负债

(1) 确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

24. 股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

25. 优先股、永续债等其他金融工具

公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行优先股、永续债等金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

26. 收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

国外销售以商品出库、报关出口确认收入实现。国内销售由公司负责运输的，以商品发运至客户，经客户签收后确认收入实现；由客户自提的，以商品出库，经客户签收确认收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

③租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

27. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于政府文件未明确规定补助对象的，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

28. 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。

29. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

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

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

30. 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营的确认标准及会计处理方法

终止经营是指已被公司处置或被公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分可以是满足下列条件之一的：

- ①代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ②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仅仅是为了再出售而取得的子公司

(2) 回购公司股份

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。公司回购其普通股形成的库存股不得参与公司利润分配，在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

(3) 所得税费用的会计处理方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。将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事项。

与股份支付相关的支出在按照会计准则规定确认为成本费用时，其相关的所得税影响区别于税法的规定进行处理：如果税法规定与股份支付相关的支出不允许税前扣除，则不形成暂时性差异；如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，根据会计期末取得的信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下应当确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

31. 重要会计政策和会计估计的变更**(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行新企业会计准则	公司董事会七届十一次会议审议通过	

其他说明

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更情况：

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，对可比期间财务报表项目及金额产生的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2013年12月31日/2013年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额增加+/减少-
《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》	按照《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及应用指南的相关规定	可供出售金融资产	48,579,170.70
		长期股权投资	-48,579,170.70
《企业会计准则第30号	按照《企业会计准则第30号	递延收益	8,287,466.57

30 号—财务报表列报 (2014 年修订)》	——财务报表列报 (2014 年修订)》及应用指南的相关规定	其他非流动负债	-8,287,466.57
《企业会计准则第 30 号—财务报表列报 (2014 年修订)》	按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报 (2014 年修订)》及应用指南的相关规定	其他综合收益	75,811,912.36
		外币报表折算差额	-75,811,912.36

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2012 年 12 月 31 日/2012 年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额增加+/ 减少-
《企业会计准则第 2 号—长期股权投资 (2014 年修订)》	按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资 (2014 年修订)》及应用指南的相关规定	可供出售金融资产	48,579,170.70
		长期股权投资	-48,579,170.70
《企业会计准则第 30 号—财务报表列报 (2014 年修订)》	按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报 (2014 年修订)》及应用指南的相关规定	递延收益	7,202,571.11
		其他非流动负债	-7,202,571.11
《企业会计准则第 30 号—财务报表列报 (2014 年修订)》	按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报 (2014 年修订)》及应用指南的相关规定	其他综合收益	52,915,257.68
		外币报表折算差额	-52,915,257.68

本次会计政策变更, 仅对上述财务报表项目列示产生影响, 对公司 2013 年末和 2012 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2013 年度和 2012 年度净利润均未产生影响。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

32. 其他

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中, 由于经营活动内在的不确定性, 本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验, 并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而, 这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异, 进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核, 会计估计的变更仅影响变更当期的, 其影响数在变更当期予以确认; 既影响变更当期又影响未来期间的, 其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日, 本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

(4) 持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

(5) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(6) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品或商品销售收入	13%、17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税额	5%

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
无锡海太	15%

2. 税收优惠

(1) 出口销售执行增值税免、抵、退政策。

(2) 无锡海太 2012 年经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务总局及江苏省地方税务局批准为高新技术企业，有效期三年，本年度适用的企业所得税税率为 15%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	143,090.09	146,819.20
银行存款	1,090,760,419.11	989,783,026.78
其他货币资金	571,981,425.54	413,731,663.51
合计	1,662,884,934.74	1,403,661,509.49
其中：存放在境外的款项总额	—	—

其他说明

其他货币资金全部为保证金存款，其中：银行借款保证金存款 417,560,560.00 元（对应质押美元 68,240,000.00 元），经营性银行承兑汇票保证金存款 64,740,000.00 元，融资性银行承兑汇票保证金存款 87,568,997.90 元，海关风险保证金 1,799,278.09 元，信用证保证金 312,589.55 元。

除此之外，货币资金中不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放境外、有潜在回收风险的款项。

2、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	73,529,082.12	149,374,252.97
商业承兑票据	—	—
合计	73,529,082.12	149,374,252.97

(2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	—
商业承兑票据	—
合计	—

(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 币种：人民币

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	60,857,099.19	—
商业承兑票据	—	—
合计	60,857,099.19	—

(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 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	—
合计	—

3、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	269,328,278.03	95.99	13,567,924.05	5.04	255,760,353.98	195,018,689.63	96.08	9,844,839.41	5.05	185,173,850.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,250,063.89	4.01	11,250,063.89	100.00	—	7,961,382.23	3.92	7,961,382.23	100.00	—
合计	280,578,341.92	/	24,817,987.94	/	255,760,353.98	202,980,071.86	/	17,806,221.64	/	185,173,850.22

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
一年以内	262,757,651.28	13,137,882.53	5.00
1年以内小计	262,757,651.28	13,137,882.53	5.00
1至2年	5,174,316.41	310,458.99	6.00
2至3年	1,002,424.94	80,193.99	8.00
3年以上	393,885.40	39,388.54	10.00
合计	269,328,278.03	13,567,924.05	5.04

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收账款外，据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备的计提比例。

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

(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 8,615,874.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,592,876.83 元。本期坏账准备变动金额较计入资产减值损失的 7,022,997.56 元减少 11,231.26 元为外币报表折算差额。

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 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	—

(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	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
客户 1	85,322,449.36	30.41	4,266,122.47
客户 2	15,402,386.50	5.49	770,119.33

客户 3	15,193,317.77	5.41	759,665.89
客户 4	10,693,589.24	3.81	534,679.46
客户 5	7,966,958.56	2.84	398,347.93
合计	134,578,701.43	47.96	6,728,935.08

(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。

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	22,606,644.67	99.14	31,927,693.78	99.36
1 至 2 年	155,458.63	0.68	188,779.15	0.59
2 至 3 年	40,569.21	0.18	5,062.80	0.01
3 年以上	210.00		11,809.99	0.04
合计	22,802,882.51	100.00	32,133,345.72	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
单位 1	非关联方	8,715,000.01	38.22
单位 2	非关联方	3,618,447.30	15.87
单位 3	非关联方	2,044,112.70	8.96
单位 4	非关联方	1,917,115.20	8.41
单位 5	非关联方	1,156,617.11	5.07
合计		17,451,292.32	76.53

5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额		比例 (%)		价值		比例 (%)		价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	33,125,091.61	96.27	2,089,359.54	6.31	31,035,732.07	23,828,024.45	94.94	1,637,246.08	6.87	22,190,778.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,282,741.81	3.73	1,282,741.81	100.00	—	1,270,931.82	5.06	1,270,931.82	100.00	—
合计	34,407,833.42	/	3,372,101.35	/	31,035,732.07	25,098,956.27	/	2,908,177.90	/	22,190,778.37

其他应收款组合的说明：

组合名称	组合内容	坏账准备计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险特征	账龄分析法
政府补助组合	应收出口退税款	不计提坏账准备

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
一年以内	6,110,174.70	305,508.74	5.00
1 年以内小计	6,110,174.70	305,508.74	5.00
1 至 2 年	1,772,496.89	106,349.81	6.00
2 至 3 年	850,890.02	68,071.23	8.00
3 年以上	16,094,297.59	1,609,429.76	10.00
合计	24,827,859.20	2,089,359.54	8.42

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收款项外，据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备的计提比例。

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 463,394.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。本期坏账准备变动金额较计入资产减值损失的 463,394.19 元增加 529.26 元为外币报表折算差额。

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	-

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
对外借款	15,000,000.00	15,000,000.00
保证金及押金	9,246,202.16	7,343,716.87
出口退税	8,297,232.41	1,129,827.10
预付账款转入	1,282,741.81	1,270,931.82
其他	581,657.04	354,480.48
合计	34,407,833.42	25,098,956.27

(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 币种：人民币

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
单位 1	对外借款	15,000,000.00	三年以上	43.60	1,500,000.00
单位 2	出口退税	5,803,130.75	一年以内	16.87	—
单位 3	出口退税	1,843,907.40	一年以内	5.36	—
单位 4	房屋押金	1,463,328.00	一至二年	4.25	87,799.68
单位 5	生产保证金	1,357,019.87	一年以内	3.94	67,850.99
合计	/	25,467,386.02	/	74.02	1,655,650.67

(6). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无。

(7). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

无。

6、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	122,385,730.09	2,016,175.48	120,369,554.61	120,941,261.72	1,928,366.68	119,012,895.04
在产品	56,517,084.00	939,604.28	55,577,479.72	61,050,935.52	238,201.04	60,812,734.48
库存商品	124,666,871.33	21,470,087.88	103,196,783.45	113,510,089.32	14,766,506.83	98,743,582.49
委托加工材料	2,107,136.41	—	2,107,136.41	10,244,471.90	—	10,244,471.90
合计	305,676,821.83	24,425,867.64	281,250,954.19	305,746,758.46	16,933,074.55	288,813,683.91

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,928,366.68	87,808.80				2,016,175.48
在产品	238,201.04	701,403.24				939,604.28
库存商品	14,766,506.83	8,780,093.39		2,076,512.34		21,470,087.88
合计	16,933,074.55	9,569,305.43		2,076,512.34		24,425,867.64

存货跌价准备计提依据为：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值确定的依据为：在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。本期转销存货跌价准备是由于产品实现销售，本期转销的产成品存货跌价准备金额占产成品期末余额的比例为 1.67%。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无。

7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	15,033,066.31	24,580,739.31
待摊票据贴现利息	6,253,189.61	—
待摊保险费	1,223,665.86	1,188,853.34
待摊培训费	1,368,219.18	698,578.96
待摊话费充值	—	550,588.24
待摊租赁费	2,585,545.77	1,737,582.53
软件服务费用	50,776.24	12,089.54
固定资产清理	8,202.49	—
合计	26,522,665.46	28,768,431.92

8、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	48,579,170.70		48,579,170.70	48,579,170.70		48,579,170.70
合计	48,579,170.70		48,579,170.70	48,579,170.70		48,579,170.70

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

金额单位:人民币万元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
无锡宏源新材料科技股份有限公司	2,875.92	—	—	2,875.92	—	—	—	—	15.19	1,168.73
无锡宏源机电科技有限公司	1,482.00	—	—	1,482.00	—	—	—	—	14.08	—
无锡锡东科技产业园股份有限公司	500.00	—	—	500.00	—	—	—	—	1.43	—
合计	4,857.92	—	—	4,857.92	—	—	—	—	/	1,168.73

(3).

其他说明

期末本项目投资变现和投资收益收回不存在重大限制, 期末本项目无需计提减值准备。

9、固定资产

(1). 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	动力设备	其他设备	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	891,133,601.88	487,928,288.76	10,883,803.15	3,281,771,567.93	53,171,800.94	88,636,116.03	4,813,525,178.69
2. 本期增加金额	41,057,913.33	327,530,138.35	1,201,052.94	236,960,718.45	54,109,150.61	14,077,456.92	674,936,430.60
(1) 购置		1,372,070.52	182,000.00	51,160.27		214,140.15	1,819,370.94
(2) 在建工程转入	39,129,658.19	326,158,067.83	1,019,052.94	226,031,057.59	54,109,150.61	13,647,821.11	660,094,808.27
(3) 外币报表折算	1,928,255.14			10,878,500.59		215,495.66	13,022,251.39
3. 本期减少金额	125,969.45	25,683,007.22	146,125.81	3,825,381.66	11,300.21	169,480.94	29,961,265.29
(1) 处置或报废	125,969.45	25,683,007.22	146,125.81	3,825,381.66	11,300.21	169,480.94	29,961,265.29
4. 期末余额	932,065,545.76	789,775,419.89	11,938,730.28	3,514,906,904.72	107,269,651.34	102,544,092.01	5,458,500,344.00
二、累计折旧							
1. 期初	90,748,881.39	96,433,712.69	3,372,295.02	1,699,799,019.45	7,953,679.68	34,347,332.42	1,932,654,920.65

余额							
2. 本期增加金额	39,443,881.19	42,251,613.25	991,294.52	585,584,051.53	3,688,131.11	16,003,015.52	687,961,987.12
(1) 计提	39,295,596.61	42,251,613.25	991,294.52	581,890,410.9	3,688,131.11	15,950,634.13	684,067,680.52
(2) 外币报表折算	148,284.58			3,693,640.63		52,381.39	3,894,306.60
3. 本期减少金额	24,091.68	7,547,805.55	141,696.34	1,376,876.44	11,515.26	129,091.77	9,231,077.04
(1) 处置或报废	24,091.68	7,547,805.55	141,696.34	1,376,876.44	11,515.26	129,091.77	9,231,077.04
(2) 其他转出							
4. 期末余额	130,168,670.90	131,137,520.39	4,221,893.20	2,284,006,194.54	11,630,295.53	50,221,256.17	2,611,385,830.73
三、减值准备							
1. 期初余额		37,904,017.72				523,155.80	38,427,173.52
2. 本期增加金额		78,627,649.91	194,470.10		320,968.32	9,382.72	79,152,471.05
(1) 计提							
(2) 在建工程转入		78,627,649.91	194,470.10		320,968.32	9,382.72	79,152,471.05
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额		116,531,667.63	194,470.10		320,968.32	532,538.52	117,579,644.57
四、账面价值							
1. 期末账面价值	801,896,874.86	542,106,231.87	7,522,366.98	1,230,900,710.18	95,318,387.49	51,790,297.32	2,729,534,868.70
2. 期初账面价值	800,384,720.49	353,590,558.35	7,511,508.13	1,581,972,548.48	45,218,121.26	53,765,627.81	2,842,443,084.52

注：本期计提折旧 684,067,680.52 元，其中计入成本费用 682,322,242.78 元，计入其他非流动资产—搬迁支出 1,745,437.74 元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

控股子公司苏州微电子 2013 年设立后，尚未开展生产经营，自新义微电子（苏州）有限公司购买的用于研究、开发、封装、测试及生产内存芯片的相关资产目前处于闲置状况，该部分资产原值为 10,131.84 万元，净值为 8,211.00 万元。

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
-	-	-	-	-

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
-	-

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
帘子布浸胶、捻织厂房及仓库（江苏太极）	96,998,508.80	土地使用权证尚未办好
帆布浸胶、捻织厂房及仓库（江苏太极）	71,860,019.14	土地使用权证尚未办好
变电、消防泵房等公用工程及配套宿舍、食堂（江苏太极）	30,921,913.97	土地使用权证尚未办好
科研综合楼（江苏太极）	14,569,803.88	土地使用权证尚未办好
合计	214,350,245.79	

10、在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
无锡海太模组工程及其他设备	48,570,369.78	—	48,570,369.78	1,458,986.59	—	1,458,986.59
江苏太极帘帆布工程	—	—	—	46,976,249.62	—	46,976,249.62
苏州半导体扩建工程	4,831,472.83	—	4,831,472.83	1,455,948.72	—	1,455,948.72
母公司搬迁工程	2,614,979.80	457,200.92	2,157,778.88	307,420,986.74	129,239,433.55	178,181,553.19
零星工程	26,760,651.04	1,177,514.05	25,583,136.99	4,198,670.73	1,177,514.05	3,021,156.68
合计	82,777,473.45	1,634,714.97	81,142,758.48	361,510,842.40	130,416,947.60	231,093,894.80

期末在建工程不存在抵押等权利受到限制的情况。

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：万元 币种：人民币

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
无锡海太模组工程及其他设备		145.90	25,072.26	20,361.12		4,857.04			—	—		自筹
江苏太极帘帆布工程	64,531.35	4,697.62	4,953.17	9,650.79		—			1,495.22	110.62		自筹
苏州半导体扩建工程		145.59	2,794.97	2,457.41		483.15			—	—		自筹
母公司搬迁工程		30,742.10	4,721.80	30,046.93	5155.47	261.50			—	—		自筹
零星工程		419.87	5,749.42	3,493.23		2,676.06			—	—		自筹
合计	64,531.35	36,151.08	43,291.62	66,009.48	5,155.47	8,277.75	/	/	1,495.22	110.62	/	/

(3).

其他说明

在建工程中江苏太极帘帆布工程利息资本化为江苏太极 1 万吨锦纶帆布项目建设而借入 2,000 万元的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入及流动资金占用借款承担的利息支出后的金额确定。

(4) 在建工程中母公司搬迁工程本期减少 35,202.40 万元，其中转入固定资产 30,046.93 万元(对应转入固定资产的在建工程减值准备 7,915.25 万元)，对外出售 5,155.47 万元(对应转销在建工程减值准备 4,962.97 万元)。

(5) 在建工程减值准备本期转销情况(金额单位：人民币万元)：

项目	期初金额	本期计提	本期减少		期末金额
			本期转销	本期转固	
母公司搬迁工程	12,923.94	—	4,962.97	7,915.25	45.72
零星工程	117.75	—	—	—	117.75
合计	13,041.69	—	4,962.97	7,915.25	163.47

11、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	ERP 软件及其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	123,617,384.27	37,855,288.05	161,472,672.32
2. 本期增加金额	313,724.32	5,096,650.09	5,410,374.41

(1)购置	11,399.34	4,983,355.63	4,994,754.97
(2)内部研发	—	—	—
(3)外币报表折算	302,324.98	113,294.46	415,619.44
3.本期减少金额	—	—	—
(1)处置	—	—	—
4.期末余额	123,931,108.59	42,951,938.14	166,883,046.73
二、累计摊销			
1.期初余额	12,328,674.21	7,719,306.96	20,047,981.17
2.本期增加金额	5,077,264.08	4,224,594.94	9,301,859.02
(1)计提	5,057,606.65	4,213,630.14	9,271,236.79
(2)外币报表折算	19,657.43	10,964.80	30,622.23
3.本期减少金额	—	—	—
(1)处置	—	—	—
4.期末余额	17,405,938.29	11,943,901.90	29,349,840.19
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	106,525,170.30	31,008,036.24	137,533,206.54
2.期初账面价值	111,288,710.06	30,135,981.09	141,424,691.15

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

其他说明：

本报告期末无形资产余额中无可变现净值低于账面价值的情况，未计提减值准备。

12、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 币种：人民币

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
坏账准备	16,986,172.79	3,789,368.18	11,482,085.49	2,568,871.92
存货跌价准备	24,366,372.83	6,091,593.21	16,933,074.55	4,233,268.63
固定资产折旧无形资产摊销等与税务差异	50,466,135.99	7,569,920.35	47,143,302.14	7,071,495.28
递延收益	3,791,778.69	637,338.32	742,857.14	185,714.29

内部未实现利润	—	—	675,000.00	168,750.00
合计	95,610,460.30	18,088,220.06	76,976,319.32	14,228,100.12

其他说明：

(2) 未确认递延所得税资产的暂时性差异

项目	期末余额	期初余额
应收账款坏账准备	9,756,387.44	7,961,382.23
其他应收款坏账准备	1,447,529.06	1,270,931.82
存货跌价准备	59,494.81	—
固定资产减值准备	117,579,644.57	38,427,173.52
在建工程减值准备	1,634,714.97	130,416,947.60
转入其他非流动资产的固定资产减值准备	123,954,815.80	123,954,815.80
可抵扣亏损	378,526,351.20	265,178,541.28
合计	632,958,937.85	567,209,792.25

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	期初余额
2015 年	11,533,600.99	11,533,600.99
2016 年	53,959,279.69	53,959,279.69
2017 年	78,000,810.45	78,000,810.45
2018 年	119,667,740.14	121,684,850.15
2019 年	115,364,919.93	—
合计	378,526,351.20	265,178,541.28

(4) 递延所得税资产本期增加额为 3,860,119.94 元，与所得税费用中递延所得税调整 65,771.69 元的差额为外币报表折算影响额。

13、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
本部搬迁待处理	332,198,976.77	277,325,260.30
长期资产性质预付款项	15,687,871.93	37,068,084.87
合计	347,886,848.70	314,393,345.17

其他说明：

根据无锡市政府《关于全力推进市区工业布局调整工作的意见》及“退城出市”的有关政策，公司本部自 2013 年 6 月起已全面停产并实施搬迁，公司本部帘帆布业务全部向扬州生产基地（即公司全资子公司江苏太极所在地）转移，至 2014 年末累计发生的搬迁待处理金额为 33,219.90 万元。

14、资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		其他增减变动	期末余额
			转回	转销		
应收款项坏账准备	20,714,399.54	9,079,268.58	1,592,876.83	—	-10,702.00	28,190,089.29
存货跌价准备	16,933,074.55	9,569,305.43	—	2,076,512.34	—	24,425,867.64
固定资产减值准备	38,427,173.52	—	—	—	79,152,471.05	117,579,644.57

在建工程减值准备	130,416,947.60	—	—	49,629,761.58	-79,152,471.05	1,634,714.97
其他非流动资产	123,954,815.80	—	—	—	—	123,954,815.80
合计	330,446,411.01	18,648,574.01	1,592,876.83	51,706,273.92	-10,702.00	295,785,132.27

应收款项坏账准备其他增减变动系外币报表折算差额所致；固定资产减值准备增加为在建工程转入所致。

15、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	336,545,000.00	503,486,880.00
抵押借款	60,469,474.17	—
保证借款	352,287,498.58	732,100,129.02
信用借款	899,493,000.00	243,876,000.00
票据贴现	244,500,000.00	30,000,000.00
合计	1,893,294,972.75	1,509,463,009.02

短期借款分类的说明：

(2) 保证借款中：本公司借款 181,000,000.00 元（全部为人民币借款）由产业集团提供担保；苏州半导体借款 43,418,328.58 元由本公司提供担保；江苏太极借款 127,869,170.00 元由本公司提供担保。

(3) 无锡海太以 5,746 万美元质押取得 5,500 万美元（折合人民币 33,654.50 万元）的借款。

(4) 抵押借款中：苏州微电子以净值为 6,221.32 万元的房屋建筑物【房产证编号为苏房权证园区字第 00505291 号】及净值为 1,687.52 万元的土地使用权【土地使用权证书编号为苏工园国用（2014）第 00001 号】共同抵押为苏州半导体取得银行借款 51,841,684.17 元；苏州微电子以净值为 1,521.24 万元的机器设备抵押为苏州半导体取得银行借款 3,059,500.00 元；苏州半导体以净值为 2,744.54 万元的自有机器设备抵押取得银行借款 5,568,290.00 元。

(5) 票据贴现系合并报表范围内公司之间开具的未到期承兑汇票予以贴现的金额。期末余额中本公司出具的 10,000 万元商业承兑汇票由产业集团提供贴现担保；本公司出具的 5,000 万元银行承兑汇票以 5,000 万元人民币定期存款质押取得；江苏太极出具的 1,850 万元银行承兑汇票以 1,860 万元人民币定期存款质押取得；江苏太极出具的 3,400 万元银行承兑汇票以江苏太极 3,100,016.00 美元（折合人民币 18,968,997.90 元）的定期存款质押并由本公司提供担保取得；江苏太极出具的 4,200 万元银行承兑汇票由本公司提供担保取得。

(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 元

16、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票	—	—
银行承兑汇票	94,540,000.00	49,765,000.00
合计	94,540,000.00	49,765,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。应付票据期末余额中：公司 770 万元的票据以 770 万元银行存款质押取得；江苏太极 2,324 万元的票据以 2,324 万元银行存款质押取得；江苏太极 6,360 万元的票据以 3,380 万元银行存款质押并由本公司提供担保取得。

17、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购买材料、商品、接受劳务	340,756,570.04	338,604,102.51
购置设备、在建工程等长期资产	83,963,162.37	42,762,478.61
合计	424,719,732.41	381,366,581.12

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款：无。

其他说明

应付账款按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	416,335,395.15	98.02	375,244,400.22	98.39
一至二年	6,936,416.91	1.63	5,720,352.36	1.50
二至三年	1,084,265.65	0.26	190,123.34	0.05
三年以上	363,654.70	0.09	211,705.20	0.06
合计	424,719,732.41	100.00	381,366,581.12	100.00

18、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售商品	1,561,238.26	8,364,252.55
合计	1,561,238.26	8,364,252.55

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项：无。

(3).

其他说明

预收款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	949,733.11	60.83	7,769,099.92	92.88

一至二年	58,384.42	3.74	124,823.73	1.49
二至三年	82,884.83	5.31	34,764.88	0.42
三年以上	470,235.90	30.12	435,564.02	5.21
合计	1,561,238.26	100.00	8,364,252.55	100.00

19、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,423,445.76	438,781,995.21	432,416,038.33	13,789,402.64
二、离职后福利-设定提存计划	5,575,009.4	53,080,628.11	51,627,148.40	7,028,489.11
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,998,455.16	491,862,623.32	484,043,186.73	20,817,891.75

(2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,980,344.80	338,265,767.24	333,003,841.88	7,242,270.16
二、职工福利费		45,565,330.05	45,565,330.05	
三、社会保险费	2,698,727.75	24,577,848.64	23,899,022.62	3,377,553.77
其中: 医疗保险费	1,934,619.12	19,559,792.58	19,055,109.64	2,439,302.06
工伤保险费	510,180.09	3,797,464.68	3,663,788.28	643,856.49
生育保险费	253,928.54	1,220,591.38	1,180,124.70	294,395.22
四、住房公积金	2,333,379.69	22,090,158.36	21,888,247.86	2,535,290.19
五、工会经费和职工教育经费	410,993.52	8,282,890.92	8,059,595.92	634,288.52
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他				
合计	7,423,445.76	438,781,995.21	432,416,038.33	13,789,402.64

(3). 设定提存计划列示

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	5,308,823.98	49,543,010.43	48,199,022.12	6,652,812.29
2、失业保险费	266,185.42	3,537,617.68	3,428,126.28	375,676.82
合计	5,575,009.40	53,080,628.11	51,627,148.40	7,028,489.11

20、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	64,516.76	—

营业税	1,500.00	14,339.06
企业所得税	37,261,836.16	15,084,034.31
个人所得税	782,375.85	132,924.24
城市维护建设税	4,621.17	81,956.81
房产税	2,388,552.92	2,600,494.13
教育费附加	3,300.84	58,540.59
其他	804,966.19	1,168,639.94
合计	41,311,669.89	19,140,929.08

21、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款利息	6,838,855.89	6,791,529.96
债券利息	9,782,534.25	—
合计	16,621,390.14	6,791,529.96

其他说明：

公司无逾期未支付利息的情况。

22、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	878,648.00	878,648.00
合计	878,648.00	878,648.00

23、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴社保和公积金	6,273,884.89	5,212,531.34
收取的保证金及押金	1,442,165.22	1,707,672.79
其他代收代付款项	7,225,860.40	13,750,915.26
合计	14,941,910.51	20,671,119.39

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无。**24、1 年内到期的非流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	278,135,050.00	929,556,495.00
合计	278,135,050.00	929,556,495.00

其他说明：

一年内到期的长期借款期末余额分类

项目	期末余额	备注
抵押借款	189,383,050.00	注释①
质押借款	30,595,000.00	注释②

保证借款	39,800,000.00	注释③
信用借款	18,357,000.00	—
合计	278,135,050.00	—

注释①：抵押借款中苏州微电子以净值为 6,221.32 万元的房屋建筑物【房产证编号为苏房权证园区字第 00505291 号】及净值为 1,687.52 万元的土地使用权【土地使用权证书编号为苏工园国用（2014）第 00001 号】共同抵押为苏州半导体取得银行借款 21,110,550.00 元；无锡海太以自有净值分别为 22,180.09 万元的房屋建筑物【房产证编号分别为：锡房权证字第 XQ1000668573-1 号、锡房权证字第 XQ1000668573-2 号、锡房权证字第 XQ1000668573-3 号、锡房权证字第 XQ1000668573-4 号、锡房权证字第 XQ1000519373 号、锡房权证字第 XQ1000519376 号】、36,044.77 万元的电子设备以及 4,254.76 万元的土地使用权【土地使用权证书编号分别为锡新国用 2010 第 1023 号、锡新国用 2011 第 1152 号】抵押取得 168,272,500.00 元的借款。

注释②：无锡海太以 1,078 万美元质押取得银行借款 30,595,000.00 元。

注释③：本公司保证借款 39,800,000.00 元全部由产业集团提供担保。

25、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提委托加工费	4,580,536.70	4,553,937.21
预提水电油气费	2,121,751.81	1,586,476.56
预提运费	875,971.00	787,980.07
预提销售业务费	1,885,334.77	298,835.95
预提资产租赁费	1,305,953.28	924,204.00
预提其他	973,668.33	1,757,646.23
合计	11,743,215.89	9,909,080.02

26、长期借款

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	30,595,000.00	60,969,000.00
抵押借款	52,011,500.00	198,149,250.00
保证借款	150,000,000.00	297,173,455.00
信用借款	—	18,290,700.00
合计	232,606,500.00	574,582,405.00

长期借款分类的说明：

(2) 抵押借款中：苏州微电子以净值为 6,221.32 万元的房屋建筑物【房产证编号为苏房权证园区字第 00505291 号】及净值为 1,687.52 万元的土地使用权【土地使用权证书编号为苏工园国用（2014）第 00001 号】共同抵押为苏州半导体取得银行借款 21,416,500.00 元；无锡海太以自有净值分别为 22,180.09 万元的房屋建筑物【房产证编号分别为：锡房权证字第 XQ1000668573-1 号、锡房权证字第 XQ1000668573-2 号、锡房权证字第 XQ1000668573-3 号、锡房权证字第 XQ1000668573-4 号、锡房权证字第 XQ1000519373 号、锡房权证字第 XQ1000519376 号】、36,044.77

万元的电子设备以及 4,254.76 万元的土地使用权【土地使用权证书编号分别为锡新国用 2010 第 1023 号、锡新国用 2011 第 1152 号】抵押取得 30,595,000.00 元的借款。

(3) 无锡海太以 1,078 万美元质押取得银行借款 30,595,000.00 元。

(4) 本公司保证借款 150,000,000.00 元全部由产业集团提供担保。

27、应付债券

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债	497,604,288.82	—
合计	497,604,288.82	—

应付债券期末余额明细

债券名称	债券面值	债券发行费用调整	期末余额
第一期公司债	250,000,000.00	1,277,478.74	248,722,521.26
第二期公司债	250,000,000.00	1,118,232.44	248,881,767.56
合计	500,000,000.00	2,395,711.18	497,604,288.82

债券发行费用明细

债券发行费用	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额	摊销方法
第一期公司债	—	1,438,962.26	161,483.52	1,277,478.74	按照实际利率法摊销
第二期公司债	—	1,135,943.39	17,710.95	1,118,232.44	按照实际利率法摊销
合计	—	2,574,905.65	179,194.47	2,395,711.18	—

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

单位：万元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
第一期公司债	25,000.00	2014-6-9	5 年	25,000.00	—	24,856.10	877.57	16.15	877.57	24,872.25
第二期公司债	25,000.00	2014-12-3	5 年	25,000.00	—	24,886.41	100.68	1.77	100.68	24,888.18
合计	/	/	/	50,000.00	—	49,742.51	978.25	17.92	978.25	49,760.43

(3).

其他说明：

债券发行情况说明

①第一期公司债：2014 年 3 月 10 日，中国证券监督管理委员会下发《关于核准无锡市太极实业股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2014〕267 号）的批复，核准公司向公众公开发行面值不超过 5 亿元的公司债券，采用分期发行方式，首期发行面值不少于总发行面

值的 50%，自中国证监会核准发行之日起 6 个月内完成；其余各期债券发行，自中国证监会核准发行之日起 24 个月内完成。2014 年 6 月 9 日，公司发行第一期公司债，债券总额为 2.5 亿元，每张面值 100 元，按面值平价发行；债券期限为 5 年，债券期间为 2014 年 6 月 9 日至 2019 年 6 月 8 日；票面利率为 6.25%，债券票面利率采取单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付；债券起息日期为 2014 年 6 月 9 日；债券由产业集团提供连带责任保证担保。2014 年 6 月 13 日江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具苏公 W[2014]B065 号验资报告对募集资金进行了验证。

②第二期公司债：2014 年 12 月 3 日，公司发行第二期公司债，债券总额为 2.5 亿元，每张面值 100 元，按面值平价发行；债券期限为 5 年，债券期间为 2014 年 12 月 3 日至 2019 年 12 月 2 日；票面利率为 5.25%，债券票面利率采取单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付；债券起息日期为 2014 年 12 月 3 日；债券由产业集团提供连带责任保证担保。2014 年 12 月 9 日江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具苏公 W[2014]B132 号验资报告对募集资金进行了验证。

28、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
科技成果经费	1,683,420.54		140,285.00	1,543,135.54	
转型升级专项引导资金	742,857.14		57,142.00	685,715.14	
信息化工程拨款	80,000.00			80,000.00	
工业丝技改	180,000.00			180,000.00	
促进外贸发展专项拨款	1,760,372.92			1,760,372.92	
省技改项目专项拨款	750,000.00			750,000.00	
科技成果转化	922,226.07			922,226.07	
智能传感器芯片封装产业化	2,168,589.90	904,695.35		3,073,285.25	
合计	8,287,466.57	904,695.35	197,427.00	8,994,734.92	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技成果经费	1,683,420.54	—	140,285.00	—	1,543,135.54	与资产相关
转型升级专项引导资金	742,857.14	—	57,142.00	—	685,715.14	与资产相关
信息化工程拨款	80,000.00	—	—	—	80,000.00	与资产相关
工业丝技改	180,000.00	—	—	—	180,000.00	与资产相关

促进外贸发展专项拨款	1,760,372.92	—	—	—	1,760,372.92	与资产相关
省技改项目专项拨款	750,000.00	—	—	—	750,000.00	与资产相关
科技成果转化	922,226.07	—	—	—	922,226.07	与资产相关
智能传感器芯片封装产业化	2,168,589.90	1,500,000.00	601,344.25	-6,039.60	3,073,285.25	与资产相关
合计	8,287,466.57	1,500,000.00	798,771.25	-6,039.60	8,994,734.92	/

注：其他变动为外币报表折算差额。

29、股本

单位：元 币种：人民币

	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	1,191,274,272.00						1,191,274,272.00

30、资本公积

单位：元 币种：人民币

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)	303,864,720.44			303,864,720.44
其他资本公积	1,324,215.89			1,324,215.89
合计	305,188,936.33			305,188,936.33

31、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	—	—	—	—	—	—	—
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	-75,811,912.36	7,948,057.13	—	—	4,371,431.42	3,576,625.71	-71,440,480.94
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-75,811,912.36	7,948,057.13	—	—	4,371,431.42	3,576,625.71	-71,440,480.94
其他综合收益合计	-75,811,912.36	7,948,057.13	—	—	4,371,431.42	3,576,625.71	-71,440,480.94

32、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,031,008.13	8,199,703.23		33,230,711.36
合计	25,031,008.13	8,199,703.23		33,230,711.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按照母公司税后净利润 10%的比例计提法定盈余公积。

33、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	114,293,095.11	109,341,665.32
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	114,293,095.11	109,341,665.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,193,821.14	12,456,796.86
减：提取法定盈余公积	8,199,703.23	7,505,367.07
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,912,742.72	—
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	108,374,470.30	114,293,095.11

根据公司 2013 年度股东大会决议，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税）。

34、少数股东权益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
少数股东权益	610,527,768.98	96,914,763.19	95,290,006.31	612,152,525.86
合计	610,527,768.98	96,914,763.19	95,290,006.31	612,152,525.86

本期少数股东权益增加 96,914,763.19 元为少数股东本期综合收益增加 96,914,763.19 元，本期少数股东权益减少 95,290,006.31 元为无锡海太对少数股东的分红款。

35、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,180,250,764.24	3,748,159,578.33	3,934,964,685.01	3,523,703,713.57
其他业务	22,634,223.57	20,593,821.20	38,352,277.91	29,701,158.96
合计	4,202,884,987.81	3,768,753,399.53	3,973,316,962.92	3,553,404,872.53

主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
探针及封装测试	2,346,537,436.45	2,136,855,145.82	2,125,394,955.34	1,905,261,772.01
模组	1,320,686,372.39	1,159,036,682.22	1,217,937,552.12	1,070,657,699.60
帘子布	332,996,060.45	290,237,860.63	328,033,179.70	301,577,096.48
帆布	144,848,933.99	128,314,998.03	185,762,043.40	167,956,947.12
工业丝	35,181,960.96	33,714,891.63	76,418,998.11	76,523,622.80
其他	—	—	1,417,956.34	1,726,575.56
合计	4,180,250,764.24	3,748,159,578.33	3,934,964,685.01	3,523,703,713.57

主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	341,969,858.49	298,562,523.75	403,332,798.34	376,764,013.29
出口销售	3,838,280,905.75	3,449,597,054.58	3,531,631,886.67	3,146,939,700.28
合计	4,180,250,764.24	3,748,159,578.33	3,934,964,685.01	3,523,703,713.57

36、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	245,878.64	90,847.18

城市维护建设税	197,392.34	1,445,352.14
教育费附加	141,679.28	1,032,394.39
合计	584,950.26	2,568,593.71

37、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物流运输及承包费	5,906,637.68	10,183,980.58
职工薪酬	6,720,654.85	6,927,655.01
其他	10,733,470.69	8,109,203.73
合计	23,360,763.22	25,220,839.32

38、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	78,170,551.08	69,889,432.04
技术开发费	3,377,791.66	5,459,358.65
差旅费	378,741.05	1,555,075.33
折旧费及长期资产摊销	39,383,908.07	52,776,048.21
咨询培训费	17,102,091.53	15,607,577.65
税费	11,210,476.23	13,845,204.02
其他	43,610,080.58	40,757,460.57
合计	193,233,640.20	199,890,156.47

其他说明：

*其他包含办公、水电、差旅、业务招待、物料消耗、交通、租赁、修理等费用。

39、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	119,324,514.11	119,323,481.06
利息收入	-16,635,732.64	-24,764,651.94
汇兑损益	-2,173,301.22	7,386,464.93
手续费支出及其他	4,125,403.61	2,909,845.13
合计	104,640,883.86	104,855,139.18

40、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,486,391.75	-12,090,861.91
二、存货跌价损失	9,569,305.43	5,228,007.83
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		

六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	17,055,697.18	-6,862,854.08

41、投资收益

单位：元 币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	11,687,340.00	6,261,075.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	11,687,340.00	6,261,075.00

其他说明：

公司本期收到无锡宏源新材料科技股份有限公司分红款 11,687,340.00 元。

42、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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	30,718,029.30	6,648,425.54	30,718,029.30
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助	11,310,112.70	24,135,564.77	11,310,112.70
无法支付的应付款项	—	22,197,942.90	—
其他	607,920.15	3,108,975.27	607,920.15
合计	42,636,062.15	56,090,908.48	42,636,062.15

其他说明：

(2) 政府补助发生额明细：

本期政府补助的种类

批准（拨款）单位	批准文件或补助项目	金额	与资产/收益相关
无锡市人民政府新区管理委员会财政局	2014 年度无锡新区第九批产业升级基金	4,837,781.33	收益相关
无锡市人民政府新区管理委员会财政局	关于兑现 2014 年市服务业（服务外包）资金项目扶持政策的通知（锡商包[2014]683 号、锡财工贸[2014]155 号）	2,000,000.00	收益相关
无锡市人民政府新区管理委员会财政局	关于拨付 2014 年省级服务外包项目资金的通知（锡商外[2014]607 号、锡财工贸[2014]126 号）	1,600,000.00	收益相关
无锡市人民政府新区管理委员会财政局	无锡市物联网发展专项资金	602,642.72	收益相关
无锡市人民政府新区管理委员会财政局	使用再生水奖励协议	520,102.80	收益相关
苏州工业园区管委会	出口信保资金	324,800.00	收益相关
扬州市人民政府广陵区财政局	2012 年度广陵区工业和创新型经济专项资金补助	300,000.00	收益相关
无锡市人民政府新区管理委员会财政局	关于下达 2014 年度新区第四十一批工业转型升级引导资金的通知	237,000.00	收益相关
其他零星补助		89,014.60	收益相关
递延收益转入		798,771.25	收益相关
合 计		11,310,112.70	

上期政府补助的种类

批准（拨款）单位	批准文件或补助项目	金额	与资产/收益相关
无锡新区经济发展局、无锡新区财政局	关于拨付无锡新区 2013 年第三十批产业升级基金的通知（锡新管经发[2013]587 号、锡新管财发[2013]192 号）	15,130,000.00	收益相关
无锡市人民政府新区管理委员会	2013 年度无锡新区第九批产业升级基金	3,328,000.00	收益相关
无锡市经济和信息化委员会、无锡市财政局	关于下达 2013 年度无锡市物联网发展专项资金（第一批）的通知（锡经信综合（2013）7 号、锡财工贸（2013）91 号）	1,500,000.00	收益相关
无锡市商务局、无锡市财政局	关于拨付 2013 年升级支持承接国际服务外包专项引导资金的通知（锡商外[2013]659 号、锡财工贸[2013]125 号）	1,500,000.00	收益相关

批准（拨款）单位	批准文件或补助项目	金额	与资产/收益相关
无锡市人民政府新区管理委员会财政局	使用再生水奖励协议	513,673.88	收益相关
无锡市财政局、无锡市人民政府金融工作办公室	关于拨付 2013 年第一批直接融资奖励资金的通知（锡财金[2013]18 号）	300,000.00	收益相关
无锡市新区经济发展局、无锡市新区财政局	关于下达 2013 年度新区第二十七批工业转型升级引导资金的通知（锡新管经发[2013]571 号、锡新管财发[2013]157 号）	240,000.00	收益相关
江苏省财政厅、江苏省水利厅	关于印发 2012 年省级水资源费项目申报指南的通知（苏财农[2012]17 号）	100,000.00	收益相关
其他零星补助（专利资助、清洁生产奖励等）		145,600.00	收益相关
递延收益转入		1,378,290.89	
合 计		24,135,564.77	

43、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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	165,659.79	230,229.84	165,659.79
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
地方规费	647,045.86	273,635.20	—
其他	193,916.44	414,777.31	193,916.44
合计	1,006,622.09	918,642.35	359,576.23

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	44,461,465.32	44,556,927.54
递延所得税费用	-3,794,348.25	-2,268,524.80
补缴以前年度所得税费用	373,357.93	—
合计	41,040,475.00	42,288,402.74

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	148,572,433.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,143,108.41
子公司适用不同税率的影响	-25,684,979.96
调整以前期间所得税的影响	373,357.93
非应税收入的影响	-2,921,835.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,788,398.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-504,277.50
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	28,846,702.76
所得税费用	41,040,475.00

45、其他综合收益的税后净额

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	7,948,057.13	-41,630,281.23
合计	7,948,057.13	-41,630,281.23

46、每股收益

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东净利润	14,193,821.14	12,456,796.86
母公司发行在外的普通股股数	1,191,274,272.00	1,191,274,272.00
母公司普通股加权平均数	1,191,274,272.00	1,191,274,272.00
基本每股收益	0.01	0.01
稀释每股收益	0.01	0.01

47、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 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	16,635,732.64	24,764,651.93
政府补助	10,511,341.45	22,757,273.88
往来款	—	2,442,161.54
其他营业外收入	607,920.15	3,108,975.27
合计	27,754,994.24	53,073,062.62

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	77,460,356.40	82,729,505.33

往来款	7,990,190.65	3,989,024.81
合计	85,450,547.05	86,718,530.14

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	1,500,000.00	2,500,000.00
合计	1,500,000.00	2,500,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
公司本部搬迁相关付现支出	45,509,939.57	117,947,544.03
合计	45,509,939.57	117,947,544.03

(5) 吸收投资收到的现金

项目	本期发生额	上期发生额
苏州半导体吸收少数股东投资	—	4,711,350.00
苏州微电子吸收少数股东投资	—	5,027,545.00
合计	—	9,738,895.00

(6) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回信用证借款保证金及质押存款	—	31,141,381.80
合计	—	31,141,381.80

(7) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还产业集团借款	—	100,000,000.00
支付债券发行费用	2,244,716.97	450,000.00
支付借款保证金	60,312,927.36	—
支付融资性票据保证金	77,068,997.90	—
合计	139,626,642.23	100,450,000.00

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	107,531,958.62	113,385,154.18
加：资产减值准备	17,055,697.18	-6,862,854.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	682,322,242.78	666,411,283.18
无形资产摊销	9,271,236.79	7,782,279.81
长期待摊费用摊销	—	—
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）	-30,552,369.51	-6,648,425.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	—	230,229.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	—	—
财务费用（收益以“-”号填列）	119,324,514.11	127,746,794.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,687,340.00	-6,261,075.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,794,348.25	-2,060,782.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	—	—
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,006,575.71	70,328,761.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,350,766.65	198,304,738.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	67,603,220.19	29,601,343.87
其他	-466,932.37	-4,044,815.65
经营活动产生的现金流量净额	940,250,537.18	1,187,912,633.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,090,903,509.20	989,929,845.98
减：现金的期初余额	989,929,845.98	535,120,012.02
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	100,973,663.22	454,809,833.96

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,090,903,509.20	989,929,845.98
其中：库存现金	143,090.09	146,819.20
可随时用于支付的银行存款	1,090,760,419.11	989,783,026.78
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物	—	—
其中：三个月内到期的债券投资	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	1,090,903,509.20	989,929,845.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	—	—

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	571,981,425.54	注释①
固定资产（房屋建筑物）	284,014,097.15	注释②
固定资产（机器设备）	42,657,807.10	注释②
固定资产（电子设备）	360,447,733.96	注释②
无形资产	59,422,834.91	注释②
合计	1,318,523,898.66	/

其他说明：

合计	1,318,523,898.66
----	------------------

其中：美元注释①：受限的货币资金全部为保证金存款，其中：银行借款保证金存款 417,560,560.00 元（对应质押美元 6,824 万元），经营性银行承兑汇票保证金存款 64,740,000.00 元，融资性银行承兑汇票保证金存款 87,568,997.90 元，海关风险保证金 1,799,278.09 元，信用证保证金 312,589.55 元。

注释②：苏州微电子以净值为 6,221.32 万元的房屋建筑物【房产证编号为苏房权证园区字第 00505291 号】及净值为 1,687.52 万元的土地使用权【土地使用权证书编号为苏工园国用（2014）第 00001 号】共同抵押为苏州半导体取得银行借款 94,368,734.17 元（短期借款为 51,841,684.17 元、一年内到期的长期借款为 21,110,550.00 元、长期借款为 21,416,500.00 元）；苏州微电子以净值为 1,521.24 万元的机器设备抵押为苏州半导体取得短期借款 3,059,500.00 元；苏州半导体以净值为 2,744.54 万元的自有机器设备抵押取得短期借款 5,568,290.00 元；无锡海太以自有净值分别为 22,180.09 万元的房屋建筑物【房产证编号分别为：锡房权证字第 XQ1000668573-1 号、锡房权证字第 XQ1000668573-2 号、锡房权证字第 XQ1000668573-3 号、锡房权证字第 XQ1000668573-4 号、锡房权证字第 XQ1000519373 号、锡房权证字第 XQ1000519376 号】、36,044.77 万元的电子设备以及 4,254.76 万元的土地使用权【土地使用权证书编号分别为锡新国用 2010 第 1023 号、锡新国用 2011 第 1152 号】抵押取得 198,867,500.00 元的借款（一年内到期的长期借款 168,272,500.00 元、长期借款 30,595,000.00 元）。

50、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金			1,210,963,591.41
其中：美元	197,578,638.95	6.1190	1,208,983,691.74
欧元	265,558.73	7.4556	1,979,899.67
应收账款			131,745,478.71
其中：美元	21,530,557.07	6.1190	131,745,478.71
长期借款			82,606,500.00
其中：美元	13,500,000.00	6.1190	82,606,500.00
预付款项			2,097,155.14
其中：美元	306,562.84	6.1190	1,875,858.02
欧元	29,682.00	7.4556	221,297.12
短期借款			1,326,294,972.75
其中：美元	216,750,281.54	6.1190	1,326,294,972.75
应付账款			326,645,776.22
其中：美元	53,293,343.65	6.1190	326,101,969.80
日元	10,585,864.00	0.051371	543,806.42
预收款项			324,211.44
其中：美元	26,256.99	6.1190	160,666.52
欧元	21,935.85	7.4556	163,544.92
一年内到期的非流动负债			219,978,050.00
其中：美元	35,950,000.00	6.1190	219,978,050.00

八、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	
江苏太极实业新材料有限公司	扬州市	扬州市	主要从事涤纶浸胶帘子布、化纤制品的生产与销售	100%	—	投资设立
海太半导体(无锡)有限公司	无锡市	无锡市	主要从事半导体产品的探针和封装测试、模块装配和测试	55%	—	投资设立
太极半导体(苏州)有限公司	苏州市	苏州市	主要从事半导体产品的封装测试与研究开发	95%	—	投资设立
太极微电子(苏州)有限公司	苏州市	苏州市	主要从事内存芯片的封装测试与研究开发	95%	—	投资设立
无锡太极国际贸易有限公司	无锡市	无锡市	主要从事出口贸易业务	100%	—	投资设立
太极科技(香港)有限公司	香港	香港	主要从事贸易业务	—	100%	投资设立

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
无锡海太	45%	100,680,608.71	95,290,006.31	610,515,725.05
苏州半导体	5%	-3,440,392.47		-2,105,930.76
苏州微电子	5%	-325,453.05		3,742,731.57

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
无锡海太	1,389,159,991.78	1,862,233,264.33	3,251,393,256.11	1,830,428,359.60	64,263,285.25	1,894,691,644.85
苏州半导体	107,924,409.58	116,179,572.79	224,103,982.37	244,824,622.57	21,416,500.00	266,241,122.57
苏州微电子	2,355,434.91	98,985,207.29	101,340,642.20	26,538,260.79	—	26,538,260.79

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
无锡海太	1,228,514,593.06	2,188,696,640.72	3,417,211,233.78	1,792,911,199.00	279,577,539.90	2,072,488,738.90
苏州半导体	108,706,983.29	117,655,861.80	226,362,845.09	157,318,680.85	42,373,455.00	199,692,135.85
苏州微电子	3,110,588.53	124,038,537.64	127,149,126.17	45,837,683.81	—	45,837,683.81

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡海太	3,549,176,729.27	215,786,628.88	223,734,686.01	836,267,909.50
苏州半导体	173,777,476.12	-68,807,849.44	-68,807,849.44	-24,158,507.25
苏州微电子	—	-6,509,060.95	-6,509,060.95	-27,634,431.66

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡海太	3,211,033,811.15	233,921,346.64	192,291,065.41	1,172,211,628.13
苏州半导体	153,608,809.34	-67,537,765.76	-67,537,765.76	-95,238,174.18
苏州微电子	—	-19,187,207.64	-19,187,207.64	36,805,209.25

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易无。

3、在合营企业或联营企业中的权益

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、短期借款、应付票据、应付账款、预收款项、长期借款、应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

1、市场风险

(1) 汇率风险

汇率风险是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性，本公司 2014 年度实现外销收入 390,739.43 万元，占销售收入 93.47%，期末美元借款余额为 26,620.03 万元（折合人民币 162,887.95 万元）占期末借款总额的 67.76%，外汇风险偏高。本公司尽可能将外币收入和外币支出相匹配以降低外汇风险，此外必要时，还可以签署远期外汇合约以达到规避外汇风险的目的。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。截止 2014 年 12 月 31 日，公司存在 240,403.65 万元借款、面值为 50,000 万元的应付债券，利率风险偏高。本公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或提起诉讼等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。同时，本公司于资产负债表日对应收款项的回收情况进行评估，以确保就无法收回的应收款项计提充分的坏账准备。因此本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

流动性风险，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。管理流动风险时，本公司在对银行借款制定详细还款计划的同时保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

十、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（万元）	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（%）
产业集团	无锡市县前西街168号	实业投资和投资管理	368,867.10	32.08	32.08

本企业最终控制方是无锡市国资委

2、本企业的子公司情况

详细情况见本附注六、“在其他主体中的权益”。

3、关联交易情况

(1). 关联担保情况

关联担保情况说明

(1) 关联交易定价政策

本公司对关联方交易价格根据市场价或协议价确定，与对非关联方的交易价格基本一致，无特别重大高于或低于正常交易价格的情况。

(2) 关联方为本公司提供担保

截止2014年12月31日，产业集团为本公司提供担保的银行借款余额为47,080万元，其中短期借款18,100万元，票据贴现10,000万元，一年内到期的长期借款3,980万元，长期借款15,000万元；公司本期按面值平价发行50,000万元的债券由产业集团提供连带责任保证担保。

(3) 合并范围内公司之间的担保

截止2014年12月31日，本公司为苏州半导体提供担保的银行借款余额为4,341.83万元（全部为短期借款）；本公司为江苏太极提供担保的银行借款余额为12,786.92万元。

截止2014年12月31日，本公司为江苏太极提供担保的银行承兑汇票余额为13,960万元，其中融资性票据余额为7,600万元，经营性票据期末余额为6,360万元。

截止2014年12月31日，苏州微电子以净值为6,221.32万元的房屋建筑物【房产证编号为苏房权证园区字第00505291号】及净值为1,687.52万元的土地使用权【土地使用权证书编号为苏工园国用（2014）第00001号】共同抵押为苏州半导体取得银行借款9,436.87元（短期借款为

5,184.17 元、一年内到期的长期借款为 2,111.05 万元、长期借款为 2,141.65 元)；苏州微电子以净值为 1,521.24 万元的机器设备抵押为苏州半导体取得短期借款 305.95 万元。

(2). 关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	493.98	418.98

十一、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司无重大承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

2013 年 11 月 21 日宜昌经纬纺机有限公司、经纬纺织机械股份有限公司宜昌纺织机械分公司（以下简称原告）就买卖合同纠纷向湖北省宜昌市中级人民法院起诉本公司和子公司江苏太极，案件标的额为 280 万元人民币。2013 年 12 月 4 日本公司向湖北省宜昌市中级人民法院提出管辖异议申请，湖北省宜昌市中级人民法院于 2013 年 12 月 12 日作出驳回管辖异议申请的民事裁定书（（2013）鄂宜昌中民三初字第 00045 号）。2013 年 12 月 27 日本公司向湖北省高级人民法院递交上诉状，请求湖北省高院依法撤销湖北省宜昌市中级人民法院的（2013）鄂宜昌中民三初字第 00045 号民事裁定书，裁定将本案移送无锡市南长区人民法院审理。2014 年 7 月 30 日，原告向湖北省宜昌市中级人民法院提出撤诉申请，湖北省宜昌市中级人民法院的（2013）鄂宜昌中民三初字第 00045-1 号民事裁定书准许原告撤回起诉。

2014 年 9 月 11 日，原告就该买卖合同纠纷向湖北省宜昌市伍家岗区人民法院起诉江苏太极，请求法院判令江苏太极向原告支付逾期付款违约金 335,450.40 元。

2015 年 4 月 10 日，本公司收到湖北省宜昌市伍家岗区人民法院民事判决书（（2014）鄂伍家岗民初字第 01142 号），判决结果为江苏太极支付逾期付款违约金并减半支付案件受理费。

十二、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

因本公司控股股东正在筹划涉及本公司的重大事项，经公司申请，本公司股票已于 2015 年 1 月 5 日起停牌。2015 年 1 月 16 日，本公司发布《无锡市太极实业股份有限公司重大资产重组停牌公告》（公告编号：临 2015-003），本公司控股股东筹划的重大事项对本公司构成重大资产重组，公司股票自 2015 年 1 月 16 日起连续停牌。

2015 年 3 月 31 日，本公司（甲方）与信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司（以下简称“目标公司”、“十一科技”）的全体股东，即产业集团、成都成达工程有限公司、以及三十六名自然人（以下合称“乙方”）签订了《关于无锡市太极实业股份有限公司重大资产重组的框架协议》（以下简称“框架协议”），框架协议的主要内容如下：

(1) 各方确认：本次交易拟将乙方持有的十一科技 100% 的股权注入甲方，即：甲方拟向乙

方非公开发行 A 股股份的方式购买乙方合计持有的目标公司 100%股权。同时，甲方将配套募集不超过交易总额 25%的募集资金。交易总额为标的资产交易价格加上配套资金总额。

(2) 各方同意，本次交易的定价参考为标的资产净资产值。该净资产值参考审计机构和资产评估机构对标的资产净资产审计和评估结果，并根据规定经国资主管部门核准或备案。各方将于前述审计、评估结束后，在正式签署本次重组相关协议时协商并明确约定本次交易价格。

(3) 各方同意，本次交易涉及股份发行与认购的主要内容如下：甲方本次非公开发行股份（以下简称“本次发行”）所发行的股票为人民币普通股（A 股），每股面值 1.00 元。本次发行定价基准日为甲方首次审议本次非公开发行股份事宜的董事会会议决议公告日。本次发行完成后，乙方各自将按法律法规及监管部门的要求进行股份锁定。

(4) 本协议经各方签章并经各方授权代表签署后成立，本次交易事项一经甲方股东大会批准并经中国证监会核准，本协议即生效。

(5) 本协议签署后，除不可抗力原因以外，任何一方不履行或不及时、不当履行本协议项下其应履行的任何义务，或违反其在本协议项下作出的任何陈述、保证或承诺，应按照法律规定承担相应法律责任。任何一方违约应承担违约责任，不因本协议的终止或解除而免除。

2、 利润分配情况

2015 年 4 月 10 日公司第七届董事会第十六次会议审议通过 2014 年度利润分配预案，拟以 2014 年 12 月 31 日股本 1,191,274,272 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），该预案尚须提交股东大会审议。

3、 其他资产负债表日后事项说明

2009 年，公司与韩国海力士半导体株式会社（现更名为爱思开海力士株式会社，以下简称 SK 海力士）合资设立无锡海太，并由无锡海太与 SK 海力士签订《后工序服务合同》，由无锡海太为 SK 海力士提供半导体后工序服务。该服务合同将于 2015 年 6 月到期。公司与 SK 海力士对后工序服务合同到期后的合作模式进行多次协商，并于 2014 年 11 月 28 日签订了《谅解备忘录》。2015 年 1 月 30 日，无锡海太与 SK 海力士签订《备忘录修改协议》，同意将备忘录的有效期限从 2015 年 1 月 31 日展期至 2015 年 3 月 31 日。上述协议详见公司“2014 年 11 月 29 日临 2014-039”号和“2015 年 2 月 3 日临 2015-006”号公告。

十三、 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 币种：人民币

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,091,409.04	60.03	391,569.35	3.24	11,699,839.69	40,883,545.07	83.70	1,694,290.38	4.14	39,189,254.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,051,115.89	39.97	8,051,115.89	100.00		7,961,382.23	16.30	7,961,382.23	100.00	
合计	20,142,524.93	/	8,442,685.24	/	11,699,839.69	48,844,927.30	/	9,655,672.61	/	39,189,254.69

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,160,214.49	158,010.72	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内	3,160,214.49	158,010.72	5.00
1 年以内小计	3,160,214.49	158,010.72	5.00
1 至 2 年	1,909,230.92	114,553.86	6.00
2 至 3 年	995,202.93	79,616.23	8.00
3 年以上	393,885.40	39,388.54	10.00
合计	6,458,533.74	391,569.35	

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收账款外，据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备的计提比例。

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,212,987.37 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 币种：人民币

项目	核销金额

实际核销的应收账款	-
-----------	---

(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	金 额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
江苏太极	3,387,598.75	16.82	—
太极贸易	2,245,276.55	11.15	—
客户 1	1,252,421.13	6.22	62,621.06
客户 2	1,239,141.94	6.15	66,022.08
客户 3	1,199,075.44	5.95	1,199,075.44
合 计	9,323,513.81	46.29	1,327,718.58

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无。

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无。

其他说明:

应收账款中应收关联方单位款项情况:

单位名称	关联关系	期末余额	期初余额	款项性质及账龄
江苏太极	子公司	3,387,598.75	8,603,898.26	销货款 (一年以内)
太极贸易	子公司	2,245,276.55	—	销货款 (一年以内)
合 计		5,632,875.30	8,603,898.26	

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	60,755,719.15	97.93	60,490.83	0.10	60,695,228.32	10,976,047.67	89.62	71,507.26	0.65	10,904,540.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,282,741.81	2.07	1,282,741.81	100.00		1,270,931.82	10.38	1,270,931.82	100.00	
合计	62,038,460.96	/	1,343,232.64	/	60,695,228.32	12,246,979.49	/	1,342,439.08	/	10,904,540.41

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	301,621.66	15,081.08	5.00
其中：1年以内分项			
1年以内	301,621.66	15,081.08	5.00
1年以内小计	301,621.66	15,081.08	5.00
1至2年	—	—	—
2至3年	—	—	—
3年以上	454,097.49	45,409.75	10.00
合计	755,719.15	60,490.83	8.00

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

(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 793.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	-

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司借款	60,000,000.00	10,000,000.00
保证金及押金	460,097.49	790,286.17
预付账款转入	1,282,741.81	1,270,931.82

其他	295,621.66	200,761.50
合计	62,038,460.96	12,261,979.49

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

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
苏州半导体	关联方借款	60,000,000.00	一年以内	96.71	—
合计	/	60,000,000.00	/	96.71	—

(6). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无。

(7). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无。

3、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

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	1,446,426,355.00		1,446,426,355.00	1,446,426,355.00		1,446,426,355.00
合计	1,446,426,355.00		1,446,426,355.00	1,446,426,355.00		1,446,426,355.00

(1) 对子公司投资

单位: 元 币种: 人民币

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
江苏太极	603,824,000.00	—	—	603,824,000.00	—	—
无锡海太	652,634,125.00	—	—	652,634,125.00	—	—
苏州半导体	89,497,125.00	—	—	89,497,125.00	—	—
苏州微电子	95,471,105.00	—	—	95,471,105.00	—	—
太极贸易	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00	—	—
合计	1,446,426,355.00	—	—	1,446,426,355.00	—	—

4、营业收入和营业成本:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,264,962.95	41,293,703.09	397,321,082.69	379,514,390.50
其他业务	7,297,114.44	7,019,307.95	37,958,678.52	35,753,365.02
合计	44,562,077.39	48,313,011.04	435,279,761.21	415,267,755.52

其他说明：

主营业务分产品

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
帘子布	11,306,171.37	12,743,662.88	144,287,973.88	138,071,951.11
帆布	16,125,539.17	16,624,916.05	163,660,350.50	151,479,837.63
工业丝	9,447,903.08	11,660,778.90	87,018,805.73	87,300,029.96
其他	385,349.33	264,345.26	2,353,952.58	2,662,571.80
合计	37,264,962.95	41,293,703.09	397,321,082.69	379,514,390.50

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	11,687,340.00	6,261,075.00
成本法核算的长期股权投资收益	115,135,582.05	102,527,022.17
合计	126,822,922.05	108,788,097.17

十四、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	30,552,369.51	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	11,310,112.70	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,199,250.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生		

的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	414,003.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,071,303.63	
少数股东权益影响额	-5,379,294.75	
合计	36,025,137.54	

注释①计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费为江苏太极借款 1500 万元给扬州经济技术开发区广陵产业园管理委员会收取的利息。

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.91	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.40	-0.02	-0.02

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

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 币种：人民币

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	978,544,912.98	1,403,661,509.49	1,662,884,934.74
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	125,972,631.25	149,374,252.97	73,529,082.12
应收账款	414,540,681.8	185,173,850.22	255,760,353.98
预付款项	65,289,054.83	32,133,345.72	22,802,882.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	—	—	—
应收股利	—	—	—
其他应收款	20,665,312.21	22,190,778.37	31,035,732.07
买入返售金融资产			
存货	364,370,453.14	288,813,683.91	281,250,954.19
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	10,888,402.45	28,768,431.92	26,522,665.46
流动资产合计	1,980,271,448.66	2,110,115,852.60	2,353,786,605.07
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	48,579,170.70	48,579,170.70	48,579,170.70
持有至到期投资	—	—	—
长期应收款	—	—	—
长期股权投资	—	—	—
投资性房地产	—	—	—
固定资产	3,028,477,107.24	2,842,443,084.52	2,729,534,868.7
在建工程	206,356,088.39	231,093,894.80	81,142,758.48
工程物资	—	—	—
固定资产清理	3,349,522.10	—	—
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	127,946,683.53	141,424,691.15	137,533,206.54
开发支出	—	—	—
商誉	—	—	—
长期待摊费用	—	—	—
递延所得税资产	12,167,317.57	14,228,100.12	18,088,220.06
其他非流动资产	—	314,393,345.17	347,886,848.7
非流动资产合计	3,426,875,889.53	3,592,162,286.46	3,362,765,073.18

资产总计	5,407,147,338.19	5,702,278,139.06	5,716,551,678.25
流动负债:			
短期借款	948,130,000.00	1,509,463,009.02	1,893,294,972.75
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	50,645,000.00	49,765,000.00	94,540,000.00
应付账款	400,769,653.76	381,366,581.12	424,719,732.41
预收款项	3,073,534.93	8,364,252.55	1,561,238.26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	18,049,042.77	12,998,455.16	20,817,891.75
应交税费	-21,581,630.17	19,140,929.08	41,311,669.89
应付利息	7,603,996.77	6,791,529.96	16,621,390.14
应付股利	878,648.00	878,648.00	878,648.00
其他应付款	33,910,378.55	20,671,119.39	14,941,910.51
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	663,098,000.00	929,556,495.00	278,135,050.00
其他流动负债	201,720.62	9,909,080.02	11,743,215.89
流动负债合计	2,104,778,345.23	2,948,905,099.30	2,798,565,719.60
非流动负债:			
长期借款	1,123,139,500.00	574,582,405.00	232,606,500.00
应付债券	—	—	497,604,288.82
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	—	—	—
长期应付职工薪酬	—	—	—
专项应付款	—	—	—
预计负债	—	—	—
递延收益	7,202,571.11	8,287,466.57	8,994,734.92
递延所得税负债	—	—	—
其他非流动负债	—	—	—
非流动负债合计	1,130,342,071.11	582,869,871.57	739,205,523.74
负债合计	3,235,120,416.34	3,531,774,970.87	3,537,771,243.34
所有者权益:			
股本	1,191,274,272.00	1,191,274,272.00	1,191,274,272.00
其他权益工具	—	—	—
其中: 优先股	—	—	—
永续债			
资本公积	305,188,936.33	305,188,936.33	305,188,936.33
减: 库存股	—	—	—

其他综合收益	-52,915,257.68	-75,811,912.36	-71,440,480.94
专项储备	—	—	—
盈余公积	17,525,641.06	25,031,008.13	33,230,711.36
一般风险准备			
未分配利润	109,341,665.32	114,293,095.11	108,374,470.30
归属于母公司所有者 权益合计	1,570,415,257.03	1,559,975,399.21	1,566,627,909.05
少数股东权益	601,611,664.82	610,527,768.98	612,152,525.86
所有者权益合计	2,172,026,921.85	2,170,503,168.19	2,178,780,434.91
负债和所有者权益 总计	5,407,147,338.19	5,702,278,139.06	5,716,551,678.25

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：顾斌

董事会批准报送日期：2015-4-10

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容