

公司代码：603009

公司简称：北特科技

上海北特科技股份有限公司 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、天职国际会计师事务所(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、公司负责人靳坤、主管会计工作负责人徐鸿飞及会计机构负责人(会计主管人员)高建生声明：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

公司第二届董事会第十五次会议，审议通过了《公司2014年度利润分配预案》。考虑到公司现阶段发展的资金需求以及已实施的2014年前三季度分红方案，2014年度公司不再向股东分配红利。本利润分配预案须提交股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告内容涉及的未来计划、规划等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，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.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	22
第六节	股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第九节	公司治理.....	42
第十节	内部控制.....	47
第十一节	财务报告.....	48
第十二节	备查文件目录.....	134

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		
公司、北特科技	指	上海北特科技股份有限公司
报告期	指	2014 年度
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
审计机构、天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
长春北特	指	长春北特汽车零部件有限公司，系公司全资子公司
天津北特	指	天津北特汽车零部件有限公司，系公司全资子公司
《公司章程》、公司章程	指	《上海北特科技股份有限公司章程》
《公司法》、公司法	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》、证券法	指	《中华人民共和国证券法》
转向器类部件、转向器类零件	指	汽车转向器内用于传动的齿条、齿轮、输入轴、阀套、蜗轮、蜗杆等零部件的半成品或成品
减振(震)器类部件、减振(震)器类零件	指	汽车减振(震)器阻尼缸中所使用的活塞连杆半成品或成品
齿条、转向器齿条	指	汽车转向器内通过自身传动从而带动汽车车轮转向的零部件
活塞杆、减振(震)器活塞杆	指	汽车减振(震)器阻尼缸中所使用的活塞连杆
整车厂	指	汽车整车制造企业
主机厂/一级供应商	指	为整车厂配套零部件的企业
二级供应商	指	为一级供应商进行汽车零部件生产企业
三级供应商	指	为二级供应商供应零部件的企业

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了围绕公司经营可能存在的主要风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海北特科技股份有限公司	
公司的中文简称	北特科技	
公司的外文名称	SHANGHAI BEITE TECHNOLOGY CO.,LTD.	
公司的外文名称缩写	SHBT	
公司的法定代表人	靳坤	

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	包维义	甄一男
联系地址	上海市嘉定区华亭镇高石路	上海市嘉定区华亭镇高石路

	2488号	2488号
电话	021-39900388	021-39900388
传真	021-39909061	021-39909061
电子信箱	weiyi.bao@sh-beite.com	weiyi.bao@sh-beite.com

三、基本情况简介

公司注册地址	上海市嘉定区华亭镇高石路（北新村内）
公司注册地址的邮政编码	201816
公司办公地址	上海市嘉定区华亭镇高石路2488号
公司办公地址的邮政编码	201816
公司网址	http://www.sh-beite.com/
电子信箱	weiyi.bao@sh-beite.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	上海市嘉定区华亭镇高石路2488号

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	北特科技	603009	

六、公司报告期内注册变更情况

（一）基本情况

注册登记日期	2014年8月11日
注册登记地点	上海市嘉定区华亭镇高石路（北新村内）
企业法人营业执照注册号	310114000614256
税务登记号码	310114740291843
组织机构代码	74029184-3

（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2014年6月18日登载于上海证券交易所网站的《北特科技首次公开发行股票招股说明书》中发行人基本情况。

（三）公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来主营业务未发生变化。

（四）公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来控股股东无变更。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12楼
	签字会计师姓名	张坚、韩建春
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	

	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市广东路 689 号
	签字的保荐代表人姓名	赵春奎、苏海燕
	持续督导的期间	2014 年 7 月 18 日-2016 年 12 月 31 日

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	634,446,370.19	531,112,948.26	19.46%	419,417,368.76
归属于上市公司股东的净利润	44,091,615.89	40,885,416.94	7.84%	47,558,902.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	41,496,036.06	38,734,085.18	7.13%	41,091,012.58
经营活动产生的现金流量净额	157,949,428.07	41,153,677.59	283.80%	55,887,733.20
	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	443,618,614.76	249,552,674.48	77.76%	208,667,257.54
总资产	926,460,558.63	666,689,053.06	38.96%	518,829,957.05

(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)	0.48	0.51	-5.88	0.59
稀释每股收益 (元 / 股)	0.48	0.51	-5.88	0.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.46	0.48	-4.17	0.51
加权平均净资产收益率 (%)	13.20	17.85	减少4.65个百分点	25.72
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	12.42	16.91	减少4.49个百分点	22.22

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) 比 2013 年下降 30.04 个百分点主要是首次 IPO 净资产增加所致。

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) 境内外会计准则差异的说明：

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	-112,782.69		-10,964.55	-249,098.10
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	3,245,834.59		2,236,679.65	8,531,119.32
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
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	-58,670.20		323,177.36	38,568.84
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	-9,991.13		1,997.64	-4,687.50
所得税影响额	-468,810.74		-399,558.34	-1,848,012.35
合计	2,595,579.83		2,151,331.76	6,467,890.21

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

2014年，在各界支持和全体员工的共同努力下，公司生产经营继续保持良好的态势。市场开发、工艺改进、技术创新、内部管理等工作均取得不同程度的进步和提高。

全年销售各类产品 5991.6 万件，比上年增长 13%，其中转向器类部件销售 2065 万件，比上年增长 24.3%，减振器类部件销售 3926 万件，比上年增长 7.8%；实现主营业务收入 62663 万元，同比增长 19.7%；实现净利润 4542.9 万元，同比增长 9.6%。

营销方面，公司扎实做好老客户和现有产品的维护，同时加大新客户和新产品的开发力度。公司销售部门广泛收集信息，积极了解市场动态，通过早期的技术沟通和服务，与客户同步开发等形式，进一步拓展了市场和产品范围。如本年我们开发了上海采埃孚转向系统有限公司双齿电控助力转向系统蜗杆产品。该产品精度要求高，未来需求量大。该产品的开发，不仅使公司在该客户的产品更加多样化，还进一步提升了公司的制造水平、市场占有率和知名度。为耐世特汽车系统（苏州）有限公司开发的电控皮带齿条助力转向系统齿条及蜗杆，该产品组装的转向系统将出口美国于用中级轿车。为美国一家公司开发的空心活塞杆已进入道路测试阶段。如该产品开发成功，公司活塞杆产品将进入新的更高档次的配套领域。

技术质量方面，继续深入开展工艺改进、技术创新工作，加强新产品研发、试制，加快产能建设，满足客户需求。在新产品开发方面，以市场为导向，以成品活塞杆和成品齿条为目标，主要突出产品的研发，抢占市场。在技术改造方面，以新技术、新工艺推广应用为主，通过技术创新达到降低成本或提高质量的目的，从而提高现有产品的市场竞争力。公司《BT 高性能轿车传动杆件》项目被认定为上海市高新技术成果转化项目，享受相应的税收优惠。在技术能力建设方面，紧紧围绕年初制定工作目标，加快研发核心能力建设，注重核心技术开发使用，加强研发人员培训，提升研发水平。引进特殊人才，加强研发人才队伍建设。知识产权工作稳步进行。全年共申报专利 3 项，全年获得专利 3 项。2014 年公司研发中心被认定为上海市企业技术中心；通过了高新技术企业重新认定。质量管理取得进步。客户反映质量问题、投诉有所降低。但质量成本控制仍需加强，用于质量控制的监督、复检岗位需要精简。

内部管理方面，在生产组织上，生产部门克服产能不足、原材料不均衡到货等不利因素，积极挖掘内部潜力，通过优化生产计划、提高生产线有效作业时间等措施，基本满足了客户的需求。

公司推行预算管理，按月召开成本、效益分析会，促进降成本工作的开展。

公司注重职工队伍建设。通过招聘、人才引进和内部培养，逐渐改善员工队伍结构。大专以上学历、工作经验三年以上员工比例稳步增长。员工队伍稳定。按照《薪酬管理制度》和《2014年度员工岗位工资调整方案》，在客观评价员工业绩的基础上，实现个人基准薪酬与岗位价值相匹配、个人薪酬与绩效相匹配、薪酬总额与公司效益相匹配。通过薪酬和考核制度的结合，提高员工工作热情，奖励先进、鞭策后进，体现出选拔、竞争、激励、淘汰为核心的用人机制。根据公司《培训管理制度》，人力资源部建立比较系统的培训体系，成立了专业的内训师队伍，并围绕岗位技能培训、职业素养培训及管理技能、领导力培训等重点，制定了有针对性的培训计划，强化对培训的评估，进一步提高了培训质量。同时加强对转岗员工的培训，确保转岗员工能够快速进入岗位角色。

(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	634,446,370.19	531,112,948.26	19.46%
营业成本	490,552,357.89	410,828,094.38	19.41%
销售费用	13,706,310.96	14,920,001.68	-8.13%
管理费用	54,746,062.22	40,505,186.38	35.16%
财务费用	21,525,243.28	15,857,776.13	35.74%
经营活动产生的现金流量净额	157,949,428.07	41,153,677.59	283.80%
投资活动产生的现金流量净额	-176,060,211.88	-81,618,535.08	-115.71%
筹资活动产生的现金流量净额	17,264,174.03	52,388,738.81	-67.05%
研发支出	17,105,000.00	15,884,277.21	7.69%

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司业务收入的增加来源于主营业务的增长，带来主营业务增长的因素主要有两个方面，一是汽车行业产销规模的增长，带动汽车零部件需求的增加。2014年全国汽车产销分别完成2372.29万辆和2349.19万辆，比上年分别增长7.3%和6.9%。其中，乘用车产销分别完成1991.98万辆和1970.06万辆，比上年分别增长10.2%和9.9%（汽车产销数据来自中国汽车工业协会网站）。由此汽车零部件市场需求得到保证，公司现有客户、现有产品销量保持了增长。如转向器齿条用户豫北汽车动力转向器有限公司、采埃孚马来西亚等客户的需求均有不同程度的增加。二是部分客户产品的国产化，增加了新的需求。为了适应市场竞争，部分客户部分产品从原来使用进口件到逐步寻求国产替代，这种转变将成为国内汽车零部件市场重要增长点。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

全年销售各类产品5991.6万件，比上年增长13%，其中转向器类部件销售2065万件，比上年增长24.3%，减振器类部件销售3926万件，比上年增长7.8%。

(3) 主要销售客户的情况

公司前五名客户销售额为28506.97万元，占全部销售收入的44.93%

3 成本

(1) 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成	本期金额	本期占	上年同期金额	上年同	本期金	情况

	项目		总成本比例(%)		期占总成本比例(%)	额较上年同期变动比例(%)	说明
汽车零部件制造		50,173.88	100.00%	41,060.82	100.00%		
其中:	原辅材料	36,010.11	71.78%	31,149.13	75.87%	-5.39%	
	直接人工	4,872.58	9.71%	3,288.75	8.01%	21.25%	工资增长
	电力	3,623.07	7.22%	2,177.73	5.30%	36.15%	热处理产品增加
	折旧	2,504.69	4.99%	1,708.55	4.16%	19.97%	
	其他制造费用	3,163.43	6.30%	2,736.66	6.66%	-5.40%	
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
转向类(齿条及相关部件)	营业成本	24,085.68	49.57%	17,821.59	43.88%	0.35	市场变动
减震类(活塞杆及相关部件)	营业成本	24,500.01	50.43%	22,790.17	56.12%	0.08	市场变动
		48,585.68	100.00%	40,611.76	100.00%	0.20	

(2) 主要供应商情况

公司前五名供应商采购额 30543.65 万元，占总采购额的 75.38%。

4 费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	增减比例	情况说明
销售费用	13,706,310.96	14,920,001.68	-8.13%	
管理费用	54,746,062.22	40,505,186.38	35.16%	工资费用增加
财务费用	21,525,243.28	15,857,776.13	35.74%	银行借款增加
所得税费用	8,954,119.68	5,230,206.14	71.20%	子公司利润增加

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	17,105,000
本期资本化研发支出	
研发支出合计	17,105,000

研发支出总额占净资产比例 (%)	3.77%
研发支出总额占营业收入比例 (%)	2.69%

(2) 情况说明

2014 年度研发项目共 10 项，其中 3 项为 2013 年跨年研发项目，6 项为 2014 年新增立项研发项目。项目主要集中在新产品的开发以及技术改造两方面，其中新产品以市场为导向，主要突出产品的研发，抢占市场；技术改造以新技术替代旧技术为主，通过技术创新达到降低成本或提高质量的目的，从而提高现有产品的市场竞争力。

研发支出较上年有所增加，主要是研发项目的投入量较上年增加。

6 现金流

项 目	本期发生额	上期发生额	增减比例	情况说明
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	863,062,091.50	620,909,546.11	39.00%	业务增长
收到的其他与经营活动有关的现金	7,715,137.78	4,930,150.00	56.49%	业务增长
经营活动现金流入小计	870,799,612.17	625,839,696.11	39.14%	业务增长
购买商品、接受劳务支付的现金	558,725,405.94	452,880,344.14	23.37%	
支付给职工以及为职工支付的现金	88,059,663.59	67,461,519.24	30.53%	业务增长
支付的各项税费	36,276,648.95	31,618,193.74	14.73%	
支付其他与经营活动有关的现金	29,788,465.62	32,725,961.40	-8.98%	
经营活动现金流出小计	712,850,184.10	584,686,018.52	21.92%	
经营活动产生的现金流量净额	157,949,428.07	41,153,677.59	283.80%	应付票据增加
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	848,491.66		100%	理财收益
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	413,861.23	15,000.00	2659.07%	业务原因
投资活动现金流入小计	1,262,352.89	15,000.00	8315.69%	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	177,322,564.77	81,633,535.08	117.22%	投资增加
投资活动现金流出小计	177,322,564.77	81,633,535.08	117.22%	投资增加
投资活动产生的现金流量净额	-176,060,211.88	-81,618,535.08	-115.71%	投资增加
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	149,974,324.39		100%	发行股票
取得借款收到的现金	269,500,000.00	395,100,000.00	-31.79%	银行借款减少
筹资活动现金流入小计	419,474,324.39	395,100,000.00	6.17%	
偿还债务支付的现金	335,830,000.00	320,270,000.00	4.86%	
分配股利、利润或偿付利息支	17,089,147.11	15,427,170.51	10.77%	

付的现金				
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,000,000.00	-100.00%	
支付的其他与筹资活动有关的现金	49,291,003.25	7,014,090.68	602.74%	业务原因
筹资活动现金流出小计	402,210,150.36	342,711,261.19	17.36%	
筹资活动产生的现金流量净额	17,264,174.03	52,388,738.81	-67.05%	银行借款减少
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,538.10	129,970.48	-105.03%	
五、现金及现金等价物净增加额	-853,147.88	12,053,851.80	-107.08%	银行借款减少
加：期初现金及现金等价物余额	36,581,656.34	24,527,804.54	49.14%	股票发行
六、期末现金及现金等价物余额	35,728,508.46	36,581,656.34	-2.33%	

7 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

不适用

(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

公司本年度实施的首次公开发行并上市人民币普通股 2667 万股，募集资金净额 14997.4 万元。该资金已用于汽车用高精度转向器齿条及减震器活塞杆产业化项目（上海）、汽车用高精度减震器活塞杆产业化项目（天津）、汽车用转向机零部件和减震器零部件产业化项目（长春）3 个项目。汽车用高精度转向器齿条及减震器活塞杆产业化项目（上海）于 2013 年 3 月建成投产；汽车用高精度减震器活塞杆产业化项目（天津）于 2014 年 4 月建成投产；汽车用转向机零部件和减震器零部件产业化项目（长春），于 2014 年 3 月份建成投产。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

公司强化汽车零部件业务，重点发展成品齿条、成品活塞杆两大核心业务，并逐步拓宽汽车零部件产品业务范围，争取与国内大部分主流整车制造企业、主流转向器与减震器总成一级供应商建立深入的配套合作关系，加快发展转向器零部件与减震器活塞杆成品的业务，进一步延伸相关产业链，提升附加值，提高抗风险能力，巩固和提高公司的综合竞争优势，形成规模化效应。努力将公司打造成为国内领先的专业化、系统化、国际化的汽车零部件供应商。公司实施的以生产成品齿条、成品活塞杆为主的汽车用高精度转向器齿条及减震器活塞杆产业化项目已建成投产，下一步的重点将以市场开发为主。

本年度公司实现营业收入 63444.6 万元，比上年增长 19.4%，实现经营目标。但受量产老产品售价下降、产品制造成本、管理成本上升和财务费用增加等影响，利润增长 9.6%。

(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

主营业务分行业情况						
分行业	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 (%)
汽车零部件	626,630,311.66	485,856,845.28	22.47%	19.70%	19.63%	增加 0.05 个百分点

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 (%)
转向类 (齿条及相关部件)	308,536,825.00	240,856,754.17	21.94%	29.67%	35.15%	减少 3.16 个百分点
减震类 (活塞杆及相关部件)	318,093,486.66	245,000,091.11	22.98%	11.39%	7.50%	增加 2.78 个百分点
合计	626,630,311.66	485,856,845.28	22.47%	19.70%	19.63%	增加 0.05 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

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 (%)
华东	282,830,351.38	20.74%
华南	36,610,336.92	28.49%
华北	110,895,622.40	56.11%
东北	91,472,383.81	2.13%
华中	96,368,414.59	4.05%
国外	8,453,202.56	11.89%
合计	626,630,311.66	19.70%

主营业务分地区情况的说明

(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
货币资金	99,656,822.39	10.76%	51,218,967.02	7.68%	94.57%	股票发行
应收票据	48,311,975.9	5.21%	38,740,905.15	5.81%	24.71%	
应收账款	143,234,057.6	15.46%	115,767,305.2	17.36%	23.73%	
预付款项	78,200,523.37	8.44%	51,966,803.52	7.79%	50.48%	设备采购增加
其他应收款	1,371,377.03	0.15%	1,698,333.73	0.25%	-19.25%	
存货	126,569,906.3	13.66%	108,415,938.8	16.26%	16.74%	
固定资产	284,368,408.7	30.69%	233,963,400.5	35.09%	21.54%	
在建工程	81,981,606.8	8.85%	13,519,710.03	2.03%	506.39%	设备投资增加

无形资产	47,974,196.17	5.18%	49,174,883.27	7.38%	-2.44%	
递延所得税资产	5,598,445.735	0.60%	2,222,805.9	0.33%	151.86%	坏帐准备增加
其他非流动资产	9,193,238.64	0.99%				
短期借款	327,960,000	35.40%	302,929,953	45.44%	8.26%	
应付票据	17,813,221	1.92%	22,563,000	3.38%	-21.05%	
应付账款	58,691,374.3	6.34%	54,626,897.53	8.19%	7.44%	
应付职工薪酬	6,244,395.49	0.67%	4,264,254.88	0.64%	46.44%	工资调增
应交税费	6,198,057.73	0.67%	3,921,846.26	0.59%	58.04%	税收增加
应付利息	300,000	0.03%				
其他应付款	4,152,457.77	0.45%	4,059,232.21		2.30%	
长期借款	35,000,000	3.78%				
长期应付款	5,348,809.138	0.58%	8,255,956.85	1.24%	-35.21%	偿还债务
递延收益	11,090,398.85	1.20%	7,810,179.44	1.17%	42.00%	政府补助
股本	106,670,000	11.51%	80,000,000	12.00%	33.34%	股票发行
资本公积	136,280,259.2	14.71%	12,975,934.85	1.95%	950.25%	股票发行
盈余公积	10,000,795.08	1.08%	10,000,795.08	1.50%		
未分配利润	190,667,560.4	20.58%	146,575,944.6	21.99%	30.08%	利润增加
少数股东权益	10,043,229.59	1.08%	8,705,058.39	1.31%	15.37%	

2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

不适用

(四) 核心竞争力分析

市场方面，经过十余年的发展，公司已经在主营产品细分市场上确立了自身的品牌价值。现有客户已经覆盖了日系、美系、德系、韩系和国内厂家，市场占有率在细分市场中处于领先地位，市场优势明显。

公司以研发、生产和销售汽车转向器齿条、齿轮、蜗杆、转向轴和减振器活塞杆等核心安全件为主业，致力于专业化、规模化生产，专业优势、规模效益明显。

在产品技术质量方面，公司生产的齿条、活塞杆半成品及成品，具有组织、硬度均匀，内应力小、性能优良，产品使用或加工变形小，尺寸稳定等优点，成为国内外各汽车转向机、减振器厂家的首选。

公司聚集了一批钢材冷拔、热处理和汽车转向器、减振器零部件制造方面的专家，拥有较强的技术研发力量，核心技术开发成果不断，形成了具有自主知识产权的技术工艺。现有发明专利 1 项和实用新型专利 25 项。

公司的管理体系日趋成熟和标准化，已经通过 TS16949:2009 质量管理体系认证和 ISO14001:2004 环境管理体系认证。

公司的高级管理人员多年从事转向机、减振器的材料研发和产品开发、制造，具有较高的专业技术水平和丰富的管理经验，严格按照现代企业制度进行经营管理，整体运营效率较高。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

公司对子公司的股权投资详见投资状况分析项下主要子公司、参股子公司分析的内容。本报告期内公司无新增对外股权投资。

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

单位:元币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
农商银行华亭支行	封闭式	30,000,000	2014.08.15	2014/11/20	市场价格确定	5%	30,000,000	374,712.33					自有资金、非募集资金	
北京银行嘉定支行	封闭式	50,000,000	2014.08.13	2014/09/17	市场价格确定	5%	50,000,000	206,164.38					自有资金、非募集资金	
浙商银行嘉定支行	封闭式	20,000,000	2014.08.18	2014/10/10	市场价格确定	5%	20,000,000	166,115.83					自有资金、非募集资金	
交通银行嘉定支行	开放式	10,000,000	2014.09.26	2014/10/08	市场价格确定	5%	10,000,000	12,493.15					自有资金、非募集资金	
上海银行嘉定支行	开放式	15,000,000	2014.09.26	2014/10/09	市场价格确定	5%	15,000,000	33,491.38					自有资金、非募集资金	
合计	/	125,000,000	/	/	/市场价格确定	25%	125,000,000	792,977.07	/		/	/	/	/

逾期未收回的本金和收益累计金额（元）	
委托理财的情况说明	

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: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	首次发行	149,974,324.39	149,974,324.39	149,974,324.39	0	
合计	/	149,974,324.39	149,974,324.39	149,974,324.39		/
募集资金总体使用情况说明						

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用□不适用

单位:万元币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
汽车用高精度转向器齿条及减震器活塞杆产业化项目	否	7,000	6,997.4	6,997.4	是	已完成	3,500	851	否	产品原计划用于出口,故预测单价按出口产品测算,目前产品实际大部分在国内销售,产品价格大幅低于预测价格,利润空间收窄。	

汽车用高精度减震器活塞杆产业化项目	否	5,000	5,000	5,000	是	已完成	2,376.4	732	否	主要是单位产品成本未达到预期	
汽车用转向机零部件和减震器零部件产业化项目	否	3,000	3,000	3,000	是	已完成	1,411	893	否	销售收入没有达到预期，变动成本也有一定程度上升，致使利润减少。	
合计	/	15,000	14,997.4	14,997.4	/	/	7,287.40	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	公司于 2014 年 7 月 29 日召开了第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换前期已投入自筹资金的议案》，同意使用募集资金 149,974,324.39 元置换前期已预先投入的自筹资金。										

(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

公司有两家全资子公司和一家控股子公司。

控股子公司上海北特汽车零部件有限公司，成立于 2007 年 1 月，注册资本为 100 万美元，其中：公司出资 75 万美元，占注册资本 75%；中国台湾自然人叶彦苇出资 25 万美元，占注册资本 25%。该公司册地为上海市嘉定区华亭镇高石公路 2488 号第 1、2 幢，经营范围为开发、生产电动助力转向系统、充气减震器，销售本公司自产产品并提供售后服务。本报告期末，上海北特汽车零部件有限公司总资产为 24444.4 万元，净资产为 5246.7 万元，2014 年实现净利润 535.3 万元。

全资子公司长春北特汽车零部件有限公司，成立于 2009 年 7 月，注册资本为 1,000 万元人民币。册地址为长春市汽车产业开发区丙二街与乙六路交汇处，经营范围为电动转向柱零部件、转向器零部件、减震器零部件的设计、加工及销售，金属材料工具、润滑油销售。经营服务主要面向东北地区汽车及零部件生产制造基地。本报告期末，该公司总资产为 11589.2 万元，净资产 2044.4 万元，2014 年实现净利润 893.1 万元。

全资子公司天津北特汽车零部件有限公司，成立于 2010 年 6 月成立，注册资本 1,000 万元人民币。注册地址为天津市静海经济开发区金海道 3 号，经营范围为汽车转向器、减震器、传动装置系统零部件设计、制造、加工；汽车及其他机械用超高强度板垫成型加工、制造、销售；金属材料、五金工具、润滑油销售。经营服务立足于京、津地区汽车及零部件生产制造基地。本报告期末，该公司总资产为 16838.8 万元，净资产 2213.9 万元，2014 年实现净利润 732.3 万元。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

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

公司所处的汽车零部件制造行业，是服务于汽车整车制造企业的多层级供应体系。根据汽车整车制造企业的配套需求以及汽车零部件本身复杂性及专业化的要求，汽车零部件供应商按照与汽车整车制造企业之间的供应关系分为一级供应商（或配套商，下同）、二级供应商和三级供应商等。一级供应商通过汽车整车制造企业的认证，直接为汽车整车制造企业供应产品，参与整车同步研发，与整车汽车制造企业存在长期、稳定的合作关系。二级供应商则向一级供应商供应产品，与汽车制造企业以及一级供应商也存在较为牢固的合作关系。三级供应商及其他级别的供应商，层级越低，供应商数量也就越多。各层级供应商的竞争格局各不相同。

公司属于汽车零部件行业中的二级供应商。竞争格局反映出如下特征：直接为一级配套商供应产品，该层的汽车零部件生产企业大多数独立于整车厂或一级配套商，企业数目较多，竞争较为激烈。产品技术水平、价格、成本是竞争实力的关键因素。但企业对市场反映灵敏，经营机制灵活。每个厂家生产产品专业性较强。该层次内龙头企业部分产品甚至达到世界先进水平，处于高速发展阶段。

行业发展趋势方面，对于整车市场，由于世界汽车市场对汽车安全、舒适、节能和环保的要求不断提高，法规标准日益严格，加之汽车产品日益个性化、多样化，新产品的技术含量加大、推出的速度加快，致使行业竞争日趋激烈。随之整车厂对汽车零部件供应商提出了越来越高的要求。

对于汽车零部件市场，一是中国汽车市场稳定增长的态势，将带来汽车零部件行业的持续增长。二是一级供应商不断加大对深加工产品特别是成品的外部采购力度，将促进二级供应商制造水平和产品附加值不断提高。三是汽车工业逐步进入全球采购阶段，为中国汽车零部件企业提供了更多的参与国际竞争的机会。四是随着我国汽车保有量的增加，售后零部件市场会有很大的增长空间。五是为了适应汽车技术进步和市场竞争，汽车零部件企业必然会向高技术含量、专业化、规模化方面发展。但我们也应看到，原材料价格波动、人力成本提高，给行业带来了较大压力。

(二) 公司发展战略

从国内市场看，预计未来几年国内汽车市场仍将维持一个较高、稳定增长的态势。随着国民经济的发展，人民收入水平的提高，汽车将不只是奢侈品而是一般老百姓的消费品甚至是生活必需品，这种消费观念的转变必将带动汽车消费的持续增长，从而保证汽车零部件制造业保持较高的增长速度。其间，不排除因宏观经济波动等原因造成的阶段性增速波动，但不会对长期的增长趋势造成影响。2014 年我国汽车产销量超过 2300 万辆，创全球历史新高，连续六年蝉联全球第一。2014 年我国汽车产销分别完成 2372.29 万辆和 2349.19 万辆，比上年分别增长 7.3%和 6.9%。其中，乘用车产销分别完成 1991.98 万辆和 1970.06 万辆，比上年分别增长 10.2%和 9.9%，增速高于汽车总体 2.9 和 3 个百分点（汽车产销数据来自中国汽车工业协会网站）。

面对行业发展机遇和挑战，结合实际情况，在战略上公司将继续大力发展汽车转向器零部件与减振器零部件配套业务，同时逐步发展完善包括产品技术研发、新材料开发、零部件配套、物流配送以及售后服务等环节，打造具有核心竞争能力的、高技术含量的、低能耗的汽车零部件产业集团。在巩固国内市场的基础上拓展海外市场，融入全球汽车零部件采购体系，以性能卓越的产品服务于国内外汽车主机制造商、转向器总成和减振器总成一级供应商。

在落实上述战略目标上，2015 年公司经营立足于现有产品和现有客户群，进一步开发汽车转向器与减振器零部件新产品、新客户，提高公司的市场宽度和产品丰富度。同时，推广新的制造工艺技术，以进一步降低生产制造成本、提升产品品质，提高竞争力。在安排技术改造或新增项目上，以提高产品加工深度、增加产品附加值、参与汽车零部件全球采购为主要方向。

(三) 经营计划

2015 年公司计划完成产品销售 6358 万件，实现主营业务收入 72500 万元。

重点工作安排如下：

进一步完善绩效管理体系，保证经营目标的实现。为了更好地落实 2015 年的经营计划，实现经营目标，我们要把完善绩效管理体系、加强绩效考核当作一项关键工作来抓。只有体系完善、KPI 指标合理、任务分解落实到位，才能充分调动各方面的积极性，促进工作提高，从而保证公司实现年度经营目标。

积极做好新客户、新产品的开发，同时做好老客户、现有产品的维护，解决好客户反映较集中的问题。目前公司的生产经常是处于满负荷状态，但随着新建和改造项目的投产，公司产能将得到缓解和增加。为了保持公司在市场占有率方面的优势，我们必须把新客户、新产品的开发作为营销工作的首要任务来抓。对于老客户、现有产品的维护，重点要解决好客户抱怨回复不及时，或得不到妥善解决的问题，处理好产能与交付的矛盾，从而进一步提高客户满意度。

做好成本控制，挖掘降本潜力。受整车厂价格竞争的传导，客户对老产品降价的要求幅度越来越大。今年的降本工作，重点应放在采购和技术创新两个方面。通过比价采购等措施降低辅料采购成本，通过工艺优化和技术改造，实现工艺成本的降低。

加强内部控制制度建设，防范管理风险。随着公司的发展壮大，公司各方面工作有了长足进步，如基础工作、制度建设等方面都有不同程度的提高。但还有一些工作或环节在流程和制度方面存在或多或少的问题。2015 年是公司内控制度建设之年，我们要对公司内控制度进行全面地梳理，在制定、完善的基础上抓好落实，让公司内控制度建设再上一个新的台阶。

(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

公司募投项目已建成。2015 年，公司经营活动所需增加的流动资金，一部分通过使用银行信用解决，公司及所属子公司拟申请银行综合授信总额度不超过人民币 50,000 万元。

(五) 可能面对的风险

面对需求旺盛的国内汽车转向机及减振器零部件市场，在未来几年将有同业陆续加入，尤其一些外资企业也在拓展在华业务，今后将呈现竞争激烈的格局，公司面临的市场销售压力将不断加大。因此我们必须发挥好我们在市场占有率和拥有主流、优质客户的优势，在市场开发上抢占先机。

整车市场愈演愈烈的价格战，已传导至汽车零部件市场，整车厂和总成制造厂对零部件企业降低销售价格的要求也越来越高。公司经营同样面临着产品售价降低而产品制造成本难以下降的双重压力。一方面公司要通过对各子公司和客户群的整合实现规模效益；另一方面要通过技术改造、工艺革新、引进先进管理经验，不断降低成本，提高市场竞争力。

新产品生产、新技术工艺运用需要磨合。如用于成品活塞杆生产的表面处理工艺和设备，其运行和管理经验尚还不足。采用高效环保技术生产汽车电控助力转向机齿条的进口剥皮矫直生产线，对员工技能和管理也提出了更高要求。

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

公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。国家财政部于 2014 年 1 月 26 日起对企业会计准则进行修订，相继修订和发布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》七项具体会计准则。根据财政部的规定，公司自 2014 年 7 月 1 日起执行上述七项会计准则。

根据《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》，列示在报表项目“其他非流动负债”内的递延收益，调整至“递延收益”项目中。具体内容详见本报告中财务报告的补充资料部分。

(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**

公司现行利润分配政策的主要内容是：(1) 利润分配形式，可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式。凡具备现金分红条件的，应优先采用现金分红方式进行利润分配；如以现金方式分配利润后，公司仍留有可供分配的利润，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，公司可以采用股票股利方式进行利润分配。(2) 现金分红的具体条件为公司当年盈利且累计未分配利润为正值，审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。(3) 现金分红的比例采取固定比率政策进行现金分红，公司每年应当以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 30%；如公司追加中期现金分红，则中期分红比例不少于当期实现的可供分配利润的 30%。

2014 年 12 月 26 日公司召开的 2014 年第三次临时股东大会，审计通过了《关于 2014 年前三季度利润分配的议案》。公司决定以 2014 年 9 月末总股本 106,670,000.00 股为基数，每 10 股派发现金红利 2.20 元（含税），共计派发现金红利 23,467,400.00 元。按照有关法规和公司章程，在上述议案的审议表决中，独立董事发表了同意的独立意见，表决结果采用了分段方式披露。分段区间为持股 1%以下、1%-5%、5%以上 3 个区间；对持股比例在 1%以下的股东，还按照单一股东持股市值 50 万元以上和以下两类情形进一步披露。该议案已经实施，股权登记日为 2015 年 1 月 29 日，除息日和股利发放日为 2015 年 1 月 30 日

2015 年 4 月 28 日公司召开了第二届董事会第十五次会议，审议通过了《公司 2014 年度利润分配预案》公司（合并）2014 年实现净利润 45,429,787.09 元，其中归属于母公司所有者净利润 44,091,615.89 元。母公司 2014 年实现净利润-11,866,428.13 元，加年初未分配利润 90,007,155.75 元，母公司 2014 年末可供分配的未分配利润为 78,140,727.62 元。

考虑到公司现阶段发展的资金需求以及已实施的 2014 年前三季度分红方案，2014 年度公司不再向股东分配红利。

(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		2.20		23,467,400.00	44,091,615.89	53.2
2013 年						
2012 年						

五、积极履行社会责任的工作情况**(一) 社会责任工作情况**

公司主要产品汽车转向器齿条和减振器活塞杆为汽车控制和行驶系统的重要保安杆件，关系到消费者利益和生命安全。公司十分重视产品质量，始终坚持质量第一的原则。通过完善的质量管理体系，及产品研发、原材料采购和贮存、生产、销售及售后等环节全过程的质量控制，向社会提供优质产品。公司通过了上海市质量体系审核中心对公司进行的 GB/T19001-2000-ISO9001:2000 体系认证审核；2007 年通过 ISO/TS16949:2002 汽车质量管理体系认证；2010 年通过 ISO/TS16949:2009 汽车质量管理体系认证。

公司积极参与和支持社区活动。2014 年嘉定区华亭镇总工会联合妇联、团委、文广在全镇范围内举办体育竞技比赛，公司资助经费 2 万元。

员工培养及权益保障方面，公司一直严格按照《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规，全面与员工签订劳动合同。在聘用、报酬、培训、升迁、离职等方面，公司一贯公平对待全体员工，同工同酬，不因民族、宗教信仰、性别、年龄等因素进行歧视。同时，公司杜绝强制劳动，杜绝雇佣童工，融洽劳资关系，妥善处理劳资纠纷，最大限度维护员工合法权益。公司为员工提供了全面的福利待遇，包括不限于基本养老保险、基本医疗保险、工伤保险、生育保险、失业保险和住房公积金，法定节假日、婚假、丧假等带薪假期等等。公司建立了工会。公司为员工提供良好的工作环境和培训机制，组织了员工参与各项专题培训活动。公司在生产经营过程中，认真遵守环境保护的相关法律法规，对生产现场进行严格管理，对出现的问题及时督促整改，保证了员工的身体健康。

(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

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

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

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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东靳坤、董事谢云臣以及股东靳晓堂承诺	<p>(1) 自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>(2) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），承诺人所持有的公司股票锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>(3) 承诺人所持有的股票在上述锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）。</p> <p>(4) 以上承诺在公司上市后承诺期限内持续有效，不因承诺人职务变更或离职等原因而放弃履行。</p> <p>(5) 如果承诺人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归公司所有，公司或其他符合法定条件的股东均有权代表公司向公司所在地人民法院起诉，承诺人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。</p>	自公司股票上市之日起 36 个月	是	是		
	其他	公司控股股东、实际控制人	(1) 本公司为主要从事汽车转向器零部件与减震器零部件的研发、生产与销售业务的企业，承诺人、承诺人的近亲属及该等人员直接或间接控制的其		是	是		

		<p>靳坤关于避免同业竞争的承诺</p>	<p>他企业现有业务并不涉及汽车转向器零部件与减震器零部件的研发、生产与销售业务。</p> <p>(2) 在今后的业务中，承诺人、承诺人的近亲属及该等人员直接或间接控制的其他企业不与本公司及其子公司业务产生同业竞争，即承诺人、承诺人的近亲属及该等人员直接或间接控制的其他企业不会以任何形式直接或间接的从事与本公司及其子公司业务相同或相似的业务。</p> <p>(3) 如本公司或其子公司认定承诺人及其直接或间接控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与本公司及其子公司业务存在同业竞争，则承诺人将在本公司或其子公司提出异议后及时转让或终止该业务。如本公司或其子公司认定承诺人近亲属及其直接或间接控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与本公司及其子公司业务存在同业竞争，则承诺人将在本公司或其子公司提出异议后及时督促并确保承诺人近亲属及其直接或间接控制的其他企业转让或终止该业务。</p> <p>(4) 在本公司或其子公司认定是否与承诺人、承诺人近亲属及该等人员直接或间接控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人、承诺人近亲属、与承诺人、承诺人近亲属及该等人员直接或间接控制的其他企业有关的董事、股东代表将按《公司章程》规定回避，不参与表决。</p> <p>(5) 该承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人、承诺人近亲属及该等人员直接或间接控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给本公司或其子公司造成损失，承诺人承诺将承担相应的法律责任。</p>					
<p>股份限售</p>	<p>股东靳坤、股东</p>		<p>(1) 在承诺人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份</p>	<p>锁定期满后</p>	<p>是</p>	<p>是</p>		

	谢云臣承诺关于转让股份等承诺	<p>总数的 25%，且在离职后 6 个月内，不转让其所持有的公司股份。</p> <p>(2) 以上承诺在公司上市后承诺期限内持续有效，不因承诺人职务变更或离职等原因而放弃履行。</p> <p>(3) 如果承诺人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归公司所有，公司或其他符合法定条件的股东均有权代表公司直接向公司所在地人民法院起诉，承诺人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。</p>					
其他	公司主要股东、全体董事、监事、高级管理人员就规范关联交易事项出具承诺	<p>(1) 承诺人不利用其主要股东、实际控制人或董事、监事、高级管理人员的地位，占用公司及其子公司的资金。承诺人及其控制的其他企业将尽量减少与公司及其子公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、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，并按规定履行信息披露义务。</p> <p>(2) 在公司或其子公司认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在关联交易的董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。</p> <p>(3) 承诺人及其控制的其他企业保证严格遵守公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务。不利用其主要股东、实际控制人或董事、监事、高级管理人员的地位谋求不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。</p> <p>(4) 该承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给公司或其子公司以及其他股东造成损失的，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应赔偿责任。</p>		是	是		
其他	公司及控	公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续	公司股	是	是		

		<p>股股东靳坤关于稳定公司股价的承诺</p> <p>二十个交易日公司股票收盘价均低于公司最近一期经审计每股净资产情形时（以下简称“稳定股价措施的启动条件”，若因除权除息事项致使上述股票收盘价与公司最近一期经审计每股净资产不具有可比性的，上述每股净资产做相应调整），非因不可抗力因素所致，公司应当启动稳定股价措施。</p> <p>公司或有关方采取稳定股价措施后，公司股票若连续 20 个交易日收盘价均高于公司最近一期经审计每股净资产，则可中止稳定股价措施。中止实施股价稳定方案后，自上述股价稳定方案通过并公告之日起 12 个月内，如再次出现公司股票收盘价格连续 20 个交易日低于公司最近一期经审计每股净资产的情况，则应继续实施上述股价稳定方案。稳定股价方案所涉及的各项措施实施完毕或稳定股价方案实施期限届满且处于中止状态的，则视为本轮稳定股价方案终止。</p> <p>本轮稳定股价方案终止后，若公司股票自挂牌上市之日起三年内再次触发稳定股价预案启动情形的，将按前款规定启动下一轮稳定股价预案。</p> <p>就上述稳定股价事宜：</p> <p>1、公司承诺</p> <p>（1）公司将根据《稳定公司股价的预案》以及法律、法规、公司章程的规定，在稳定股价措施的启动条件成就之日起 5 个工作日内，召开董事会讨论稳定股价的具体方案，如董事会审议确定的稳定股价的具体方案拟要求公司回购股票的，董事会应当将公司回购股票的议案提交股东大会审议通过后实施。</p> <p>公司股东大会审议通过包括股票回购方案在内的稳定股价具体方案公告后 12 个月内，公司将通过证券交易所依法回购股票，公司回购股票的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期</p>	<p>票上市 后三年 内</p>				
--	--	--	--------------------------	--	--	--	--

		<p>审计基准日后，因除权除息事项导致公司净资产、股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整)；用于回购股票的资金应为公司自有资金。</p> <p>(2) 公司股票回购预案经公司股东大会审议通过后，由公司授权董事会实施股份回购的相关决议并提前公告具体实施方案。公司实施股票回购方案时，应依法通知债权人，向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。</p> <p>公司将通过证券交易所依法回购股份。回购方案实施完毕后，公司应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告，并在 10 日内依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。</p> <p>(3) 自公司股票挂牌上市之日起三年内，如公司拟新聘任董事、高级管理人员的，公司将在聘任同时要求其出具承诺函，承诺履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已作出的稳定公司股价承诺。</p> <p>(4) 在《稳定公司股价的预案》规定的股价稳定措施启动条件满足时，如公司未采取上述稳定股价的具体措施，公司将在股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因,并向股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>2、公司控股股东、实际控制人靳坤承诺</p> <p>(1) 若公司董事会或股东大会审议通过的稳定股价措施包括公司控股股东增持公司股票，本人将在具体股价稳定方案公告之日起 12 个月内通过证券交易所集中竞价方式及/或其他合法方式增持公司股票；用于股票增持的资金不少于上一会计年度从公司处领取的税后现金分红及税后薪酬之和的 20%（由于稳定股价措施中止导致稳定股价方案终止时实际增持金额低于上述标准的除外）；增持</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

		<p>后公司股权分布应当符合上市条件；增持股份行为及信息披露应符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。</p> <p>(2) 在公司就稳定股价的具体方案召开的董事会、股东大会上，将对制定公司稳定股价方案的相关议案投赞成票。</p> <p>(3) 在《稳定公司股价的预案》规定的启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本人未能按照上述预案采取稳定股价的具体措施，将在公司股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如本人未能履行上述稳定股价的承诺，则公司有权自董事会或股东大会审议通过股价稳定方案的决议公告之日起 12 个月届满后将本人的现金分红（如有）、薪酬予以扣留，同时本人持有的公司股份不得转让，直至履行增持义务。</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目否达到原盈利预测及其原因作出说明

1. 汽车用高精度转向器齿条及减震器活塞杆产业化项目（项目在北特科技实施）

本项目建设的具体内容是汽车用高精度转向器齿条成品与减震器活塞杆成品产业化，北特科技为项目实施主体。公司将在充分利用原有设施的基础上，引进国内外先进设备。本项目 2013 年达产后将新增以下产能：高精度转向器齿条成品 100 万支、高精度减震器活塞杆成品 400 万支。2014 年项目产品齿条成品和活塞杆成品销量分别完成了 90 万件和 346 万件，分别达到产品大纲达产年的 90%和 86%。但由于产品原计划用于出口，预测单价按出口产品测算，目前产品实际大部分在国内销售，产品价格大幅低于预测价格，利润空间收窄，2014 年实现净利润 851 万元。

2. 汽车用高精度减震器活塞杆产业化项目（项目在天津北特实施）

本项目建设的具体内容是汽车用高精度减震器活塞杆成品产业化。将新建八条高精度减震器活塞杆成品流水线。公司将引进国内外先进设备，本项目 2014 年达产后将新增高精度减震器活塞杆成品产能 800 万支。

2014 年项目产品销量完成了 665 万件，达到产品大纲的 83%，实现净利润 732 万元。原因分析，主要是单位产品成本未达到预期。

3. 汽车用转向机零部件和减震器零部件产业化项目（项目在长春北特实施）

本项目的建设内容为汽车的转向器零部件和减震器零部件产业化，公司将引进先进设备，本项目 2014 年达产后将新增转向器零部件和减震器零件 1182 万件

2014 年项目产品销量完成了 1031 万件，达产品大纲的 87%。实现净利 893 万元。原因分析：销售收入没有达到预期，变动成本也有一定程度上升，致使利润减少。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬		450,000
境内会计师事务所审计年限		2014 年度
境外会计师事务所名称		
境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所		
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

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

不适用

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

根据《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》，列示在报表项目“其他非流动负债”内的递延收益，调整至“递延收益”项目中。具体内容详见本报告中财务报告的补充资料部分。

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**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	80,000,000	100						80,000,000	75
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	80,000,000	100						80,000,000	75
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			26,670,000				26,670,000	26,670,000	25
1. 人民币普通股			26,670,000				26,670,000	26,670,000	25
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									

4. 其他									
三、股份总数	80,000,000	100	26,670,000				26,670,000	106,670,000	100

2、股份变动情况说明

公司于 2014 年 7 月 10 日在上海证券交易所首次公开发行人民币普通股股份 2,667 万股，公司总股本由 8,000 万股变为 10,667 万股

(二) 限售股份变动情况

报告期内，公司限售股份无变化。

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						
普通股	2014 年 7 月 10 日	7.01	26,670,000	2014 年 7 月 18 日	26,670,000	

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）：

(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

公司于 2014 年 7 月 10 日在上海证券交易所首次公开发行人民币普通股股份 2,667 万股，公司总股本由 8,000 万股变为 10,667 万股。本次发行募集资金净额为 149,974,324.39 元，由此公司净资产和总资产增加 149,974,324.39 元。

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)	10,878
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	8,992
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(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	
靳坤		56,346,160	52.82%	56,346,160	冻结	56,346,160	境内自然人
谢云臣		11,996,720	11.25%	11,996,720	冻结	11,996,720	境内自然人
靳晓堂		3,596,960	3.37%	3,596,960	冻结	3,596,960	境内自然人
曹宪彬		2,550,240	2.39%	2,550,240	冻结	2,550,240	境内自然人
陶万垠		2,514,320	2.36%	2,514,320	冻结	2,514,320	境内自然人
齐东胜		2,514,320	2.36%	2,514,320	冻结	2,514,320	境内自然人
徐鸿飞		150,320	0.14%	150,320	冻结	150,320	境内自然人
林融	145,000	145,000	0.14%	145,000	未知		境内自然人
李静	144,500	144,500	0.14%	144,500	未知		境内自然人
包维义		130,240	0.12%	130,240	冻结	130,240	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				
林融	145,000	人民币普通股	145,000				
李静	144,500	人民币普通股	144,500				
潘巨林	130,000	人民币普通股	130,000				
上海虹叶酒店管理有限公司	130,000	人民币普通股	130,000				

李瑶琴	113,400	人民币普通股	113,400
姚运善	113,000	人民币普通股	113,000
赵菲	110,000	人民币普通股	110,000
戴立嵩	97,019	人民币普通股	97,019
姚健	92,800	人民币普通股	92,800
王金波	80,400	人民币普通股	80,400
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，靳坤先生和靳晓堂先生为父子关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交 易股份数量	
1	靳坤	56,346,160	2017年7月19日	0	自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。限售期满后，在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%，且在离职后6个月内，不转让其所持有的公司股份。
2	谢云臣	11,996,720	2017年7月19日	0	自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。限售期满后，在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%，且在离职后6个月内，不转让其所持有的公司股份。

3	靳晓堂	3,596,960	2017年7月19日	0	自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。限售期满后，在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%，且在离职后6个月内，不转让其所持有的公司股份。
4	曹宪彬	2,550,240	2015年7月19日	0	自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。限售期满后，在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%，且在离职后6个月内，不转让其所持有的公司股份。
5	陶万垠	2,514,320	2015年7月19日	0	自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。限售期满后，在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%，且在离职后6个月内，不转让其所持有的公司股份。
5	齐东胜	2,514,320	2015年7月19日	0	自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。限售期满后，在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%，且在离职后6个月内，不转让其所持有的公司股份。
7	徐鸿飞	150,320	2015年7月19日	0	自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。限售期满后，在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%，且在离职后6个月内，不转让其所持有的公司股份。

8	包维义	130,240	2015 年 7 月 19 日	0	自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。限售期满后，在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%，且在离职后 6 个月内，不转让其所持有的公司股份。
9	蔡向东	50,320	2015 年 7 月 19 日	0	自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。限售期满后，在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%，且在离职后 6 个月内，不转让其所持有的公司股份。
10	王新计	30,160	2015 年 7 月 19 日	0	自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，靳坤先生和靳晓堂先生为父子关系，其他股东之间不存在关联关系。			

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 自然人

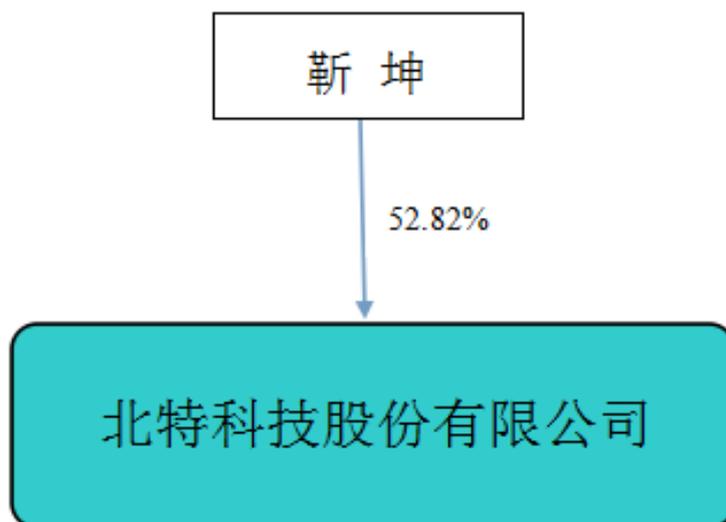
姓名	靳坤
国籍	中华人民共和国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	上海北特科技股份有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除上海北特科技股份有限公司外，无其他控股上市公司。

(二) 实际控制人情况

1 自然人

姓名	靳坤
国籍	中华人民共和国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	上海北特科技股份有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除上海北特科技股份有限公司外，无其他控股上市公司。

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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
靳坤	董事长	男	56	2013年9月16日	2016年9月15日	56,346,160	56,346,160	0		245	
谢云臣	董事	男	50	2013年9月16日	2016年9月15日	11,996,720	11,996,720	0		117	
陶万垠	董事、副总经理	男	52	2013年9月16日	2016年9月15日	2,514,320	2,514,320	0		55	
耿磊	独立董事	男	42	2013年9月16日	2016年9月15日	0	0	0		6	
薛文革	独立董事	男	44	2014年12月26日	2016年9月15日	0	0	0		0	
荣惠康	独立董事	男	80	2013年9月16日	2014年12月26日	0	0	0		6	
曹宪彬	监事	男	53	2013年9月16日	2016年9月15日	2,550,240	2,550,240	0		41	
张玉海	监事	男	61	2013年9月16日	2016年9月15日	10,080	10,080	0		41	
潘亚威	监事	男	31	2013年9月16日	2016年9月15日	7,920	7,920	0		28	
靳晓堂	总经理	男	28	2014年11月20日	2016年9月15日	3,596,960	3,596,960	0		19	
齐东胜	副总经理	男	47	2013年9月16日	2016年9月15日	2,514,320	2,514,320	0		57	
蔡向东	副总经理	男	42	2013年9月16日	2016年9月15日	50,320	50,320	0		39	
包维义	副总经理、董事会秘书	男	51	2013年9月16日	2016年9月15日	130,240	130,240	0		55	
徐鸿飞	副总经理、财务负责人	男	50	2014年8月25日	2016年9月15日	150,320	150,320	0		51	
祁卫忠	副总经理	男	43	2014年8月25日	2015年1月20日	0	0	0		50	
崔攀峰	副总经理	男	40	2014年8月25日	2016年9月15日	0	0	0		19	

合计	/	/	/	/	/	79,867,600	79,867,600	/	829	/
----	---	---	---	---	---	------------	------------	---	-----	---

姓名	最近 5 年的主要工作经历
靳坤	任公司执行董事、董事长。
谢云臣	2009.4-2014.11 任公司总经理、董事，2014.11 起任公司董事。
陶万垠	2002.10-2010.9 任公司副总经理，2010.9 起任公司董事、副总经理。
耿磊	1993 年起上会会计师事务所(特殊普通合伙)历任注册会计师、副主任、董事、管理合伙人，2009.9 起担任公司独立董事。
薛文革	2009.6 起任上海君锦律师事务所主任律师，2014.12 月起担任公司独立董事。
荣惠康	2007.1 全国醇醚汽车专委会技术委副主任，2009.9-2014.12 担任公司独立董事。
曹宪彬	2009 年起任公司副总工程师，2009.9 起任公司监事会主席。
张玉海	2010.1 起任公司车间主任、生产部部长、总经理助理，2009.9 起任公司监事。
潘亚威	2008 年起任公司经营部业务员、部长助理、部长，2009.9 任公司监事。
靳晓堂	2014.8-2014.11 任公司副总经理、天津北特总经理，2014.11 起任公司总经理。
齐东胜	2009 年起任公司副总经理。
蔡向东	2009.7 起任公司副总经理。
包维义	2010.3-2014.8 任公司总经理助理，副总经理、财务负责人、董事会秘书，2014.8 月起任公司副总经理、董事会秘书。
徐鸿飞	2008-2010.4 任公司任总经理助理，2010.4-2014.8 任公司天津北特总经理，2014.8 起任副总经理、财务负责人。
祁卫忠	历任上海汇众汽车制造有限公司电镀主管工程师、上海汇众萨克斯减振器有限公司活塞杆生产工厂经理、精益生产部经理和技术部经理、北特科技副总经理。
崔攀峰	2007 年-2010 年任采埃孚转向系统亚太区集团采购供应商质量经理，2010-2014 年担任爱生雅（中国）投资有限公司亚太采购中心供应商开发经理、艾姆斯林艺（上海）有限公司总经理，2014.8 起任公司副总经理。

其它情况说明

(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

(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
耿磊	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	管理合伙人	2014.1	
	浙江永贵电器股份有限公司	独立董事		
	北京津宇嘉信科技股份有限公司	独立董事		
	法兰泰克重工股份有限公司	独立董事		
薛文革	上海君锦律师事务所	主任律师	2009.6	
荣惠康	全国醇醚汽车专业委会技术委	副主任	2007.1	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会拟定，高级管理人员的报酬由董事会审议确定。董事、监事的报酬经董事会审议后报股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在本公司专职工作的董事、监事、高级管理人员的薪金标准按其在本公司实际担任的经营管理职务，根据公司的实际盈利水平及个人贡献综合考评，参照本公司工资制度确定；不在本公司专职工作的董事（除独立董事）、监事不在本公司领取报酬。独立董事津贴由董事会根据实际情况拟定，披股东大会审批。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	829 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	829 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
包维义	北特科技财务负责人	离任	公司内部职务变动，离任后继续担任公司董事会秘书、副总经理
徐鸿飞	天津北特总经理	离任	公司内部职务变动，离任后担任公司副总经理财务负责人
	北特科技财务负责人	聘任	
靳晓堂	天津北特总经理	离任	公司内部职务变动，离任后担任公司总经理
	北特科技总经理	聘任	
谢云臣	北特科技总经理	离任	因个人原因辞职

荣惠康	北特科技独立董事	离任	因个人原因辞职
薛文革	北特科技独立董事	选举	经董事会提名，股东大会选举为公司独立董事

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司关键技术人员比较稳定,报告期内未发生重大变化.

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（人）	439
主要子公司在职员工的数量（人）	634
在职员工的数量合计（人）	1,073
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	914
销售人员	19
技术人员	78
财务人员	16
行政人员	31
其他	15
合计	1,073
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	109
专科	127
高中及以下	837
合计	1,073

(二) 薪酬政策

员工工资分配按照《薪酬管理制度》和《2014 年度员工岗位工资调整方案》，在客观评价员工业绩的基础上，实现个人基准薪酬与岗位相对价值相匹配、个人薪酬与绩效相匹配、薪酬总额与公司效益相匹配，通过薪酬和考核制度的结合，提高员工工作热情，奖励先进、鞭策后进，体现以选拔、竞争、激励、淘汰为核心的用人机制。

(三) 培训计划

根据公司《培训管理制度》，人力资源部建立比较系统的培训体系，成立了专业的内训师队伍，并围绕岗位技能培训、职业素养培训及管理技能及领导力培训等制订了 2014 年度公司教育培训计划，提升了新人训、岗位技能培训质量，同时加强对转岗员工的培训，强化对培训的评估，确保转岗员工能够快速进入岗位角色。

为提升员工的岗位技能，公司对培训制度进行了修订和完善，具体有以下几个方面：

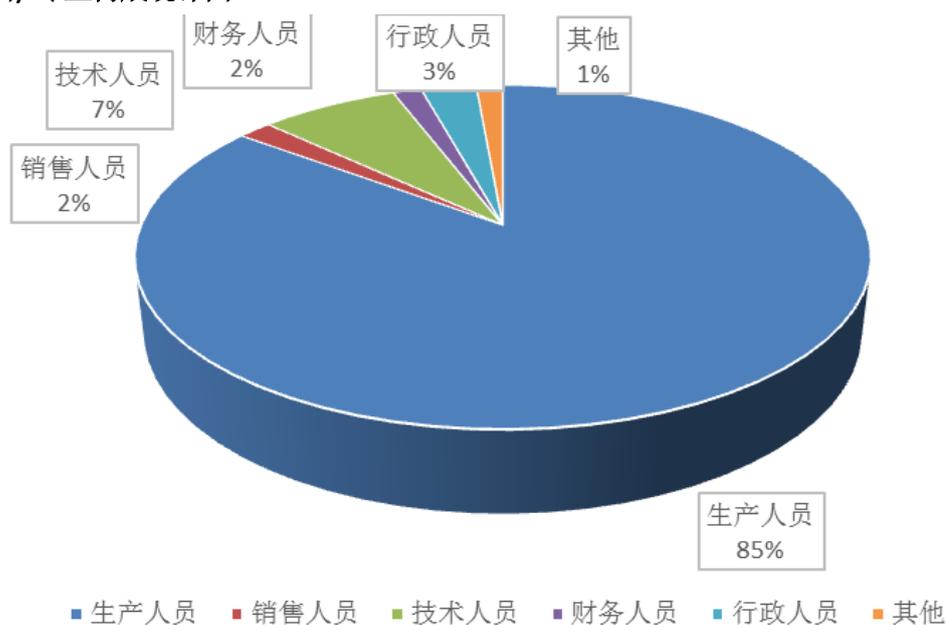
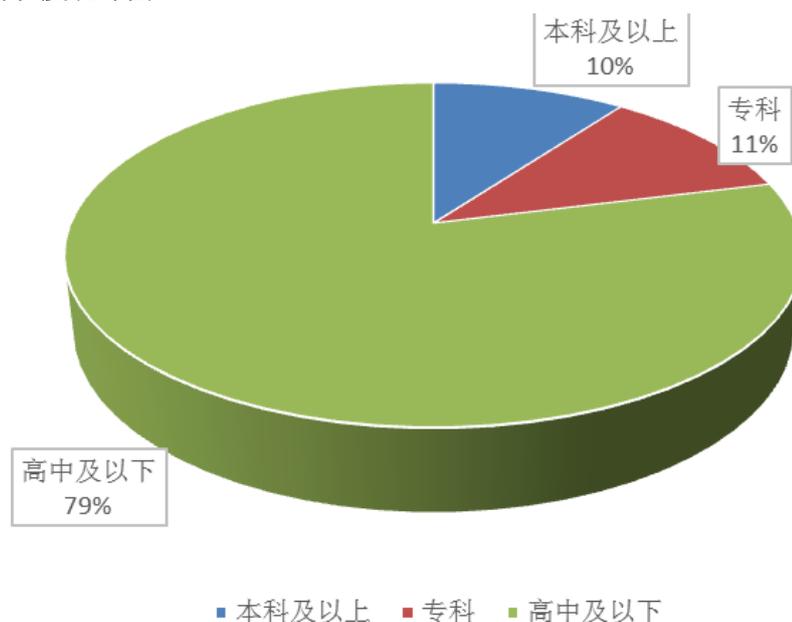
1、制定和完善公司培训体系，促进企业培训意识和良性培训氛围建立，传承知识，从而实现公司人才的培养；

2、内训和外训相结合，以内训为主，逐步实现北特科技培训体系的系统化和规范化，建立和完善包含职业素养、管理技能与领导力、岗位技能等培训内容；

3、制订了公司《OJT 实施与管理办法》，针对员工在职期间，以课堂讲授、小组学习等形式开展 OJT 培训，在管理上实现分层管理，同时加强培训后的考核；

4、关注公司 TTT 的建立，打造一支高效的培训师团队；

5、关注管理培训生队伍的建设和发展，根据我们管理培训生的职业发展计划，从入职培训到后续的车间实践、岗位轮训、岗位锻炼等模块强化管理培训生的技能。

(四) 专业构成统计图**(五) 教育程度统计图****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**

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会、上交所等有关规定和规则，依法依规运营，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，公司治理能力和水平进一步提高。

1. 法人治理结构不断完善，并规范、有效运行。

公司严格遵守《公司章程》和公司《股东大会议事规则》的有关规定，认真执行股东大会的召集、召开和议事程序，确保全体股东的合法权益。重要事项网络投票时采用分段计票并披露，充分反映中小东股的意见。

董事会会议严格遵守公司的《董事会议事规则》，董事对所审议的事项进行充分了解、研究，并审慎做出决定。独立董事认真履责，在重要事项上，积极发挥作用、发表独立意见。

监事会和全体监事认真履行职责，本着对广大股东负责的态度，对董事会日常运作、董事、高管人员及公司财务等进行监督检查，保证公司合法合规运行。

公司董事会下设战略、薪酬与考核、提名、审计等四个专门委员会，并严格按照《公司章程》、公司《董事会议事规则》、各委员会工作细则等规定履行职责，行使权力。

2. 公司建立了有效的绩效评价与激励机制。公司已建立有效的绩效考核制度和奖励办法，报告期内有效执行并将在今后的工作中逐步完善。公司对高管人员实行年薪制度，同时建立了中层管理人员及员工薪酬绩效考核制度。

3. 在信息披露方面，公司按照《上海证券交易所股票上市规则》等规定，设立专门部门并配备人员，报告期内依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

4. 在投资者关系方面，公司重视投资者关系管理工作，通过接待股东来访、回答股东电话咨询等多种方式加强与投资者的沟通。

5. 公司认真落实内部信息知情人管理制度。报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人管理制度》，对定期报告编制等重要事项涉及内幕信息知情人都做了登记、备案。

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
目前，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 年年度股东大会	2014 年 4 月 3 日	<ol style="list-style-type: none"> 1.《公司 2013 年度董事会工作报告》 2.《公司 2013 年度监事会工作报告》 3.《公司 2013 年度财务决算报告》 4.《公司 2014 年度财务预算》 5.《关于决定公司独立董事 2014 年度津贴的议案》 6.《关于 2014 年度公司向银行申请授信额度的议案》 7.《关于聘请公司 2014 年度审计机构的议案》 8.《关于 2013 年度利润分配的议案》 	上述议案均获得通过		
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 4 月 16 日	<ol style="list-style-type: none"> 1.《关于修改<上海北特科技股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市方案>的议案》 2.《关于变更首次公开发行人民币普通股（A 股）股票募集资金投向的议案》 3.《关于授权董事会办理公司首次公开发行股票并上市相关事宜的议案》 4.《关于修改<上海北特科技股份有限公司章程（草案）>的议案》 5.《关于修订<上海北特科技股份有限公司股东未来分红回报规划>的议案》 6.《关于修订上海北特科技股份有限公司首次公开发行股票并上市相关文件的议案》 	上述议案均获得通过		
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 5 月 25 日	<ol style="list-style-type: none"> 1.《关于修改<上海北特科技股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市方案>的议案》 2.《关于授权董事会办理公司首次公开发行股票并上市相关事宜的议案》 	上述议案均获得通过		
2014 年第三次临时股东大会	2014/12/26	<ol style="list-style-type: none"> 1.《关于选举公司独立董事的议案》 2.《2014 年前三季度利润分配的议案》 3.《关于通过〈股东大会议事规则〉的议案》 4.《关于通过〈董事会议事规则〉议案》 5.《关于通过〈监事会议事规则〉的议案》 6.《关于通过〈独立董事工作制度〉的议案》 7.《关于通过〈累计投票制实施细则〉的议案》 	上述议案均获得通过	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2014-12-27

		8.《关于通过〈对外担保管理制度〉的议案》 9.《关于通过〈关联交易决策制度〉的议案》 10.《关于通过〈对外投资管理制度〉的议案》 11.《关于通过〈募集资金管理制度〉的议案》 12.《关于通过〈控股股东和实际控制人行为规范〉的议案》 13.《关于通过〈信息披露制度〉的议案》			
--	--	--	--	--	--

股东大会情况说明

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
		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	出席股东大会的次数
靳坤	否	11	11	0	0	0	否	4
谢云臣	否	11	11	0	0	0	否	4
陶万垠	否	11	11	5	0	0	否	4
耿磊	是	11	11	2	0	0	否	4
荣惠康	是	11	11	5	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	5

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对董事会议（预）案及其他有关事项提出异议。

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，公司董事会各专门委员会按照《公司章程》、《董事会议事规则》、各专门委员会议事规则积极开展工作、认真履行职责，发挥了应有的作用。在内部审计、内控制度建设、高管提名以及公司发展方面提出了相应的意见和建议，为公司提高经营管理水平、完善公司治理及发展方向提供了支持和帮助。

五、监事会发现公司存在风险的说明

无

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

不适用

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

不适用

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

公司建立了完善的薪酬制度和奖励办法，依据经营目标完成情况及业绩等表现，考核确定公司高级管理人员的薪酬。高级管理人员年薪中，70%按月考核发放，30%按照经营绩效完成情况考核发放。公司将不断完善薪酬分配体系、激励约束机制，进一步按照市场化原则，以绩效为导向，责、权、利相对应，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧密挂钩，以充分调动和激发高级管理人员的积极性、创造力，促进公司经营效益持续稳步增长。

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

公司重视内控制度的建设和有效实施。根据财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》的要求，公司建立了比较全面的内部管理制度，保证了公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，促进了经营效率和效果的提高以及发展战略的实现。2014 年 10 月公司启动了进一步完善内控制度建设的工作，对公司原有的规章制度系统地进行梳理、完善。

按照财政部办公厅、证监会办公厅《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》的规定，公司将在 2015 年度披露内部控制自我评价报告和内部控制审计报告。

是否披露内部控制自我评价报告：否

二、内部控制审计报告的相关情况说明

是否披露内部控制审计报告：否

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司通过严格执行中国证监会、上交所及本公司有关信息披露的规定和要求，结合对公司各单位、员工的工作考核，对年报质量进行控制和责任追踪。《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》已由公司第二届董事会第十五次会议审议通过并实施。

第十节 财务报告

一、审计报告

天职业字[2015]8022 号

上海北特科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海北特科技股份有限公司（以下简称“北特科技”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2014 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表和股东权益变动表及合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是北特科技管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，北特科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北特科技 2014 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

二〇一五年四月二十八日

中国注册会计师：张坚

中国注册会计师：韩建春

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位: 上海北特科技股份有限公司

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		99,656,822.39	51,218,967.02
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		48,311,975.90	38,740,905.15
应收账款		143,234,057.63	115,767,305.23
预付款项		78,200,523.37	51,966,803.52
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		1,371,377.03	1,698,333.73
买入返售金融资产			
存货		126,569,906.26	108,415,938.76
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		497,344,662.58	367,808,253.41
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		284,368,408.70	233,963,400.45
在建工程		81,981,606.80	13,519,710.03
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		47,974,196.17	49,174,883.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,598,445.74	2,222,805.90
其他非流动资产		9,193,238.64	
非流动资产合计		429,115,896.05	298,880,799.65

资产总计		926,460,558.63	666,689,053.06
流动负债：			
短期借款		327,960,000.00	302,929,953.02
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		17,813,221.00	22,563,000.00
应付账款		58,691,374.30	54,626,897.53
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,244,395.49	4,264,254.88
应交税费		6,198,057.73	3,921,846.26
应付利息		300,000.00	
应付股利			
其他应付款		4,152,457.77	4,059,232.21
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		421,359,506.29	392,365,183.90
非流动负债：			
长期借款		35,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		5,348,809.14	8,255,956.85
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		11,090,398.85	7,810,179.44
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		51,439,207.99	16,066,136.29
负债合计		472,798,714.28	408,431,320.19
所有者权益			
股本		106,670,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		136,280,259.24	12,975,934.85
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,000,795.08	10,000,795.08
一般风险准备			
未分配利润		190,667,560.44	146,575,944.55
归属于母公司所有者权益合计		443,618,614.76	249,552,674.48
少数股东权益		10,043,229.59	8,705,058.39
所有者权益合计		453,661,844.35	258,257,732.87
负债和所有者权益总计		926,460,558.63	666,689,053.06

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：徐鸿飞 会计机构负责人：高建生

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：上海北特科技股份有限公司

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		86,640,064.24	32,543,205.85
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		35,773,200.00	36,240,905.15
应收账款		94,670,603.72	69,485,655.18
预付款项		68,095,678.88	39,042,232.34
应收利息			
应收股利			
其他应收款		122,273,633.88	111,550,598.71
存货		75,475,003.11	74,178,759.24
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		482,928,183.83	363,041,356.47
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		25,820,000.00	25,820,000.00
投资性房地产			
固定资产		145,988,605.51	119,970,281.31
在建工程		67,818,547.08	5,076,324.75
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		16,115,920.33	16,631,657.63
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,303,423.35	3,932,617.60
其他非流动资产		8,505,838.64	
非流动资产合计		273,552,334.91	171,430,881.29
资产总计		756,480,518.74	534,472,237.76
流动负债：			
短期借款		153,600,000.00	257,929,953.02
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		172,173,221.00	22,563,000.00
应付账款		30,509,668.01	37,596,320.51
预收款项			
应付职工薪酬		3,120,298.09	2,665,483.92
应交税费		1,809,452.57	4,603,870.94
应付利息		300,000.00	
应付股利			
其他应付款		17,785,698.28	8,319,544.25
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		379,298,337.95	333,678,172.64
非流动负债：			
长期借款		35,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		11,090,398.85	7,810,179.44
非流动负债合计		46,090,398.85	7,810,179.44
负债合计		425,388,736.80	341,488,352.08
所有者权益：			
股本		106,670,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		136,280,259.24	12,975,934.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,000,795.08	10,000,795.08
未分配利润		78,140,727.62	90,007,155.75

所有者权益合计		331,091,781.94	192,983,885.68
负债和所有者权益总计		756,480,518.74	534,472,237.76

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：徐鸿飞 会计机构负责人：高建生

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		634,446,370.19	531,112,948.26
其中：营业收入		634,446,370.19	531,112,948.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		583,985,336.78	486,987,760.79
其中：营业成本		490,552,357.89	410,828,094.38
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,944,523.62	1,502,051.18
销售费用		13,706,310.96	14,920,001.68
管理费用		54,746,062.22	40,505,186.38
财务费用		21,525,243.28	15,857,776.13
资产减值损失		1,510,838.81	3,374,651.04
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）		848,491.66	
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）		51,309,525.07	44,125,187.47
加：营业外收入		3,376,921.92	2,587,098.16
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		302,540.22	38,205.70
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		54,383,906.77	46,674,079.93
减：所得税费用		8,954,119.68	5,230,206.14
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		45,429,787.09	41,443,873.79
归属于母公司所有者的净利润		44,091,615.89	40,885,416.94
少数股东损益		1,338,171.20	558,456.85
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综			

合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		45,429,787.09	41,443,873.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,091,615.89	40,885,416.94
归属于少数股东的综合收益总额		1,338,171.20	558,456.85
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.48	0.51
(二)稀释每股收益(元/股)		0.48	0.51

法定代表人：靳坤主管会计工作负责人：徐鸿飞会计机构负责人：高建生

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		490,750,104.18	456,129,694.62
减：营业成本		416,195,358.11	371,546,665.45
营业税金及附加		1,059,460.27	1,227,750.73
销售费用		8,087,741.24	8,405,078.74
管理费用		33,455,219.54	25,365,184.07
财务费用		13,563,480.72	13,215,810.72
资产减值损失		35,805,371.62	14,403,064.42
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）		848,491.66	
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）		-16,568,035.66	21,966,140.49
加：营业外收入		3,096,326.17	2,588,519.56
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		98,479.28	22,750.46
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-13,570,188.77	24,531,909.59
减：所得税费用		-1,703,760.64	696,539.76

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,866,428.13	23,835,369.83
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		-11,866,428.13	23,835,369.83
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：靳坤主管会计工作负责人：徐鸿飞会计机构负责人：高建生

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		863,062,091.50	620,909,546.11
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		22,382.89	
收到其他与经营活动有关的现金		7,715,137.78	4,930,150.00
经营活动现金流入小计		870,799,612.17	625,839,696.11
购买商品、接受劳务支付的现金		558,725,405.94	452,880,344.14
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		88,059,663.59	67,461,519.24
支付的各项税费		36,276,648.95	31,618,193.74
支付其他与经营活动有关的现金		29,788,465.62	32,725,961.40
经营活动现金流出小计		712,850,184.10	584,686,018.52
经营活动产生的现金流量净额		157,949,428.07	41,153,677.59
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		848,491.66	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		413,861.23	15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,262,352.89	15,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		177,322,564.77	81,633,535.08
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			
投资活动现金流出小计		177,322,564.77	81,633,535.08
投资活动产生的现金流量净额		-176,060,211.88	-81,618,535.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		269,500,000.00	395,100,000.00
发行债券收到的现金		149,974,324.39	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		419,474,324.39	395,100,000.00
偿还债务支付的现金		335,830,000.00	320,270,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,089,147.11	15,427,170.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		49,291,003.25	7,014,090.68
筹资活动现金流出小计		402,210,150.36	342,711,261.19
筹资活动产生的现金流量净额		17,264,174.03	52,388,738.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,538.10	129,970.48
五、现金及现金等价物净增加额		-853,147.88	12,053,851.80
加：期初现金及现金等价物余额		36,581,656.34	24,527,804.54
六、期末现金及现金等价物余额		35,728,508.46	36,581,656.34

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：徐鸿飞 会计机构负责人：高建生

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		532,289,503.47	510,376,529.39
收到的税费返还		22,382.89	
收到其他与经营活动有关的现金		-38,547,785.37	4,668,405.43
经营活动现金流入小计		493,764,100.99	515,044,934.82
购买商品、接受劳务支付的现金		316,678,399.26	389,276,188.63
支付给职工以及为职工支付的现金		45,193,953.30	40,452,324.27
支付的各项税费		18,161,215.69	22,854,950.93
支付其他与经营活动有关的现金		11,176,256.39	65,677,558.74
经营活动现金流出小计		391,209,824.64	518,261,022.57
经营活动产生的现金流量净额		102,554,276.35	-3,216,087.75
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		848,491.66	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		848,491.66	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		130,929,743.65	53,320,437.76
投资支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计		130,929,743.65	53,320,437.76
投资活动产生的现金流量净额		-130,081,251.99	-53,320,437.76
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		235,000,000.00	345,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		149,974,324.39	
筹资活动现金流入小计		384,974,324.39	345,100,000.00
偿还债务支付的现金		290,830,000.00	260,270,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,513,805.49	12,741,314.90
支付其他与筹资活动有关的现金		49,073,344.66	7,014,090.68
筹资活动现金流出小计		352,417,150.15	280,025,405.58
筹资活动产生的现金流量净额		32,557,174.24	65,074,594.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,684.87	126,116.47
五、现金及现金等价物净增加额		5,023,513.73	8,664,185.38
加: 期初现金及现金等价物余额		18,035,895.17	9,371,709.79

六、期末现金及现金等价物余额		23,059,408.90	18,035,895.17
----------------	--	---------------	---------------

法定代表人：靳坤主管会计工作负责人：徐鸿飞会计机构负责人：高建生

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	80,000,000.00				12,975,934.85				10,000,795.08		146,575,944.55	8,705,058.39	258,257,732.87
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	80,000,000.00				12,975,934.85				10,000,795.08		146,575,944.55	8,705,058.39	258,257,732.87
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	26,670,000.00				123,304,324.39						44,091,615.89	1,338,171.20	195,404,111.48
(一) 综合收益总额											44,091,615.89	1,338,171.20	45,429,787.09
(二)所有者投入和减少资本	26,670,000.00				123,304,324.39								149,974,324.39
1. 股东投入的普通股	26,670,000.00				123,304,324.39								149,974,324.39
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													

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	106,670,000.00				136,280,259.24				10,000,795.08		190,667,560.44	10,043,229.59	453,661,844.35

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	80,000,000.00				12,975,934.85				7,617,258.10		108,074,064.59	8,146,601.54	216,813,859.08
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	80,000,000.00				12,975,934.85				7,617,258.10		108,074,064.59	8,146,601.54	216,813,859.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									2,383,536.98		38,501,879.96	558,456.85	41,443,873.79
(一)综合收益总额													
(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								2,383,536.98	38,501,879.96	558,456.85	41,443,873.79	
1. 提取盈余公积								2,383,536.98	38,501,879.96	558,456.85	41,443,873.79	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
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	80,000,000.00				12,975,934.85			10,000,795.08	146,575,944.55	8,705,058.39	258,257,732.87	

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：徐鸿飞 会计机构负责人：高建生

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	80,000,000.				12,975,934				10,000,79	90,007,15	192,983,88

	00				.85				5.08	5.75	5.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				12,975,934.85				10,000,795.08	90,007,155.75	192,983,885.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	26,670,000.00				123,304,324.39					-11,866,428.13	138,107,896.26
（一）综合收益总额										-11,866,428.13	138,107,896.26
（二）所有者投入和减少资本	26,670,000.00				123,304,324.39						
1. 股东投入的普通股	26,670,000.00				123,304,324.39						
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
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	106,670,000.00				136,280,259.24				10,000,795.08	78,140,727.62	331,091,781.94

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	80,000,000.00				12,975,934.85				7,617,258.10	68,555,322.90	169,148,515.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				12,975,934.85				7,617,258.10	68,555,322.90	169,148,515.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,383,536.98	21,451,832.85	23,835,369.83
（一）综合收益总额											
（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									2,383,536.98	21,451,832.85	23,835,369.83
1. 提取盈余公积									2,383,536.98	21,451,832.85	23,835,369.83
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	80,000,000.00				12,975,934.85				10,000,795.08	90,007,155.75	192,983,885.68

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：徐鸿飞 会计机构负责人：高建生

三、公司基本情况

1. 公司概况

(一) 历史沿革

1、上海北特金属制品有限公司成立

上海北特金属制品有限公司（以下简称“北特金属”），系由自然人靳坤与迟凤阁共同出资组建的有限责任公司，于 2002 年 6 月 21 日取得上海市工商行政管理局嘉定分局核发的 3101142033877 号《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 500 万元，其中靳坤出资比例 90%，迟凤阁出资比例 10%。上述注册资本经上海同诚会计师事务所审验，并于 2002 年 6 月 17 日出具同诚会验[2002]第 3-924 号验资报告审验。

根据 2006 年 2 月 21 日股东会决议，由靳坤以货币增资 500 万元，增资后注册资本为 1,000 万元，靳坤出资比例变更为 95%，迟凤阁出资比例为 5%，上述注册资本变更经上海东亚会计师事务所有限公司 2006 年 3 月 9 日出具沪东七验（2006）648 号验资报告审验。2006 年 8 月 8 日，迟凤阁将所持北特金属 5% 的股权转让给自然人靳晓堂，本次股权转让完成后，靳坤持有北特金属 95% 股权，靳晓堂持有 5% 股权。

根据 2010 年 7 月 20 日股东会决议，靳坤将所持北特金属 16.676% 的股权转让给自然人谢云臣，同时北特金属增加注册资本人民币 112.04 万元，由陶万垠等 20 人以现金认缴，变更后的注册资本为人民币 1,112.04 万元，股东人数为 23 人。上述注册资本变更经天职国际会计师事务所有限公司 2010 年 8 月 16 日出具天职沪核字[2010]1336 号验资报告审验。上述股权转让并增资后，北特金属的股权结构如下：

股东名称	认缴出资	认缴 出资比例(%)	实缴出资	实缴出资占 注册资本比例(%)	股权 性质
靳坤	7,832,400.00	70.4327	7,832,400.00	70.4327	自然人
靳晓堂	500,000.00	4.4962	500,000.00	4.4962	自然人
谢云臣	1,667,600.00	14.9959	1,667,600.00	14.9959	自然人
陶万垠	349,500.00	3.1429	349,500.00	3.1429	自然人
齐东胜	349,500.00	3.1429	349,500.00	3.1429	自然人
曹宪彬	354,500.00	3.1878	354,500.00	3.1878	自然人
徐鸿飞	20,900.00	0.1879	20,900.00	0.1879	自然人
包维义	18,100.00	0.1628	18,100.00	0.1628	自然人
蔡向东	7,000.00	0.0629	7,000.00	0.0629	自然人
王新计	4,200.00	0.0377	4,200.00	0.0377	自然人
盛利民	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
沈凯旋	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人

王洪利	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
张绍斌	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
徐宝忠	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
杨永林	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
甘春林	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
张玉海	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
汪超峰	1,100.00	0.0099	1,100.00	0.0099	自然人
徐海波	1,100.00	0.0099	1,100.00	0.0099	自然人
熊北怀	1,100.00	0.0099	1,100.00	0.0099	自然人
熊祥宝	1,100.00	0.0099	1,100.00	0.0099	自然人
潘亚威	1,100.00	0.0099	1,100.00	0.0099	自然人
合计	<u>11,120,400.00</u>	<u>100</u>	<u>11,120,400.00</u>	<u>100</u>	

2、上海北特科技股份有限公司成立

根据 2010 年 9 月 10 日的股东会决议，北特金属于 2010 年 9 月 16 日整体变更为上海北特科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“北特科技”），并将北特金属截止 2010 年 8 月 31 日的净资产 92,975,934.85 元折合为北特科技的股本 80,000,000.00 股，每股 1 元，其余 12,975,934.85 元转入资本公积。2010 年 9 月 10 日，沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具了《上海北特金属制品有限公司股份制改造项目资产评估报告书》（沃克森评报字(2010)第 0215 号资产评估报告书），评估净资产为 20,293.33 万元。2010 年 9 月 16 日，天职国际会计师事务所有限公司出具天职沪核字[2010]1351 号验资报告验证，北特科技申请登记的注册资本 80,000,000.00 元，北特科技股东为北特金属的全体股东。公司于 2010 年 10 月 8 日完成工商变更登记，取得上海市工商行政管理局嘉定分局核发的 310114000614256 号《企业法人营业执照》。根据北特科技于 2014 年 5 月 25 日召开的股东大会通过的发行人民币普通股股票及上市决议，以及 2014 年 6 月 9 日中国证券监督管理委员会证监许可[2014]574 号文的核准，北特科技公开发行 26,670,000.00 股人民币普通股股票，上述募集资金业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）2014 年 7 月 16 日出具的天职业字[2014]10432 号验资报告予以验证。本次变更后，北特科技股权结构如下：

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	<u>80,000,000.00</u>						<u>80,000,000.00</u>

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
其中：境内法人持股	56,346,160.00					56,346,160.00	
境内自然人持股	23,653,840.00					23,653,840.00	
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份							
1. 人民币普通股		26,670,000.00			26,670,000.00	26,670,000.00	
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
合计	80,000,000.00	26,670,000.00			26,670,000.00	106,670,000.00	

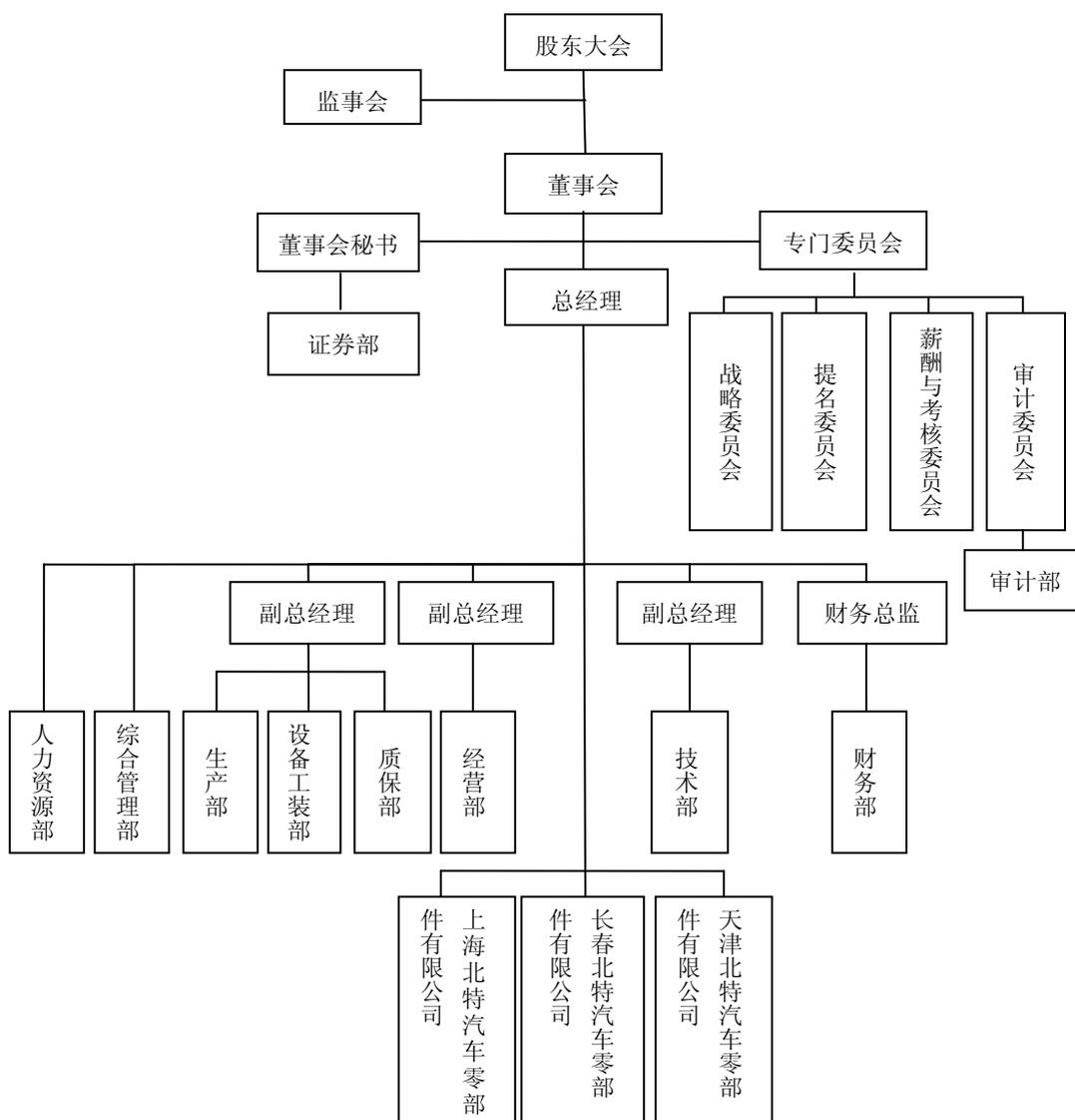
本公司法定代表人：靳坤，营业期限：2002年06月21日至不约定期限，注册地址：嘉定区华亭镇高石路（北新村内）。

（二）本公司经营范围及行业性质

金属制品的加工、制造，从事货物和技术的进出口业务，新材料领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。（涉及行政许可的，凭许可证经营）

（三）本公司基本组织架构

截止2014年12月31日，本公司组织架构如下图所示：



(四) 实际控制人

本公司的实际控制人为靳坤先生。

(五) 财务报表报出

本公司财务报表经公司董事会批准后报出。

本财务报表批准报出日：2015 年 4 月 28 日。

2. 合并财务报表范围

合并范围为上海北特科技股份有限公司，上海北特汽车零部件有限公司，长春北特汽车零部件有限公司，天津北特汽车零部件有限公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期

投资收益。

(2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或者应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

(3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将其相关的其他综合收益转为投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已

知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

10. 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生

减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。公允价值发生大幅度和非暂时性的下降，是指公允价值发生持续下跌时间已达到或超过 12 个月，且公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%的。

资产负债表日如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减计至可收回金额，减计的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

(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	占应收款项账面余额 10%以上并且金额大于 100 万的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(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）	
按账龄组合计提坏账准备的应收款项	按账龄划分组合

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	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

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	年末账龄超过信用期限的应收款项、年末账龄在信用期限以内且有迹象表明该应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的单项金额不重大的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

11. 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、自制半成品及在产品、库存商品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法核算。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减计存货价值的影响因素已经消失的, 减记的金额予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。

12. 划分为持有待售资产

13. 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的, 合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股份溢价); 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的, 应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额, 调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积不足冲减的, 冲减留存收益。

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

(3) 除企业合并形成以外的: 以支付现金取得的, 按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本; 以发行权益性证券取得的, 按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本; 投资者投入的, 按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 在公司个别财务报表中采用成本法核算; 对具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。

采用成本法时, 长期股权投资按初始投资成本计价, 除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益, 并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时, 取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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, 按照本公司的会计政策及会计期间, 并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但

内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制的依据

控制,是指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回报金额。

4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定,与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的,认定为共同控制;对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的,认定为重大影响。

5. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

6. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备;对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

14. 投资性房地产

不适用

15. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计

年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-50	5	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

16. 在建工程

在建工程是指购建固定资产使工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出，包括工程直接材料、直接职工薪酬、在安装设备，工程建筑安装费、工程管理和工程试运转净损益及允许资本化的借款费用等。本公司的在建工程主要指在建房屋、待安装设备、在建工程项目等。

本公司在在建工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，应当按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

17. 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

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

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

2、借款费用资本化期间

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

3、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

18. 生物资产

19. 油气资产

20. 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

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，

非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

2、无形资产使用寿命及摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	土地使用年限
计算机软件	5	软件使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，认定为使用寿命不确定的无形资产。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

(3) 无形资产的摊销：

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

研究阶段：为获取获取新的技术和知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无

形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不能同时满足上述条件的支出，计入当期损益。

如果确实无法区分研究阶段的支出和开发阶段的支出，将其发生的研发支出全部费用化计入当期损益。

21. 长期资产减值

1、长期股权投资

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

2、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每年末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

长期非金融资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。

22. 长期待摊费用

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

23. 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。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2)、离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

24. 预计负债

1、如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (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计量。

2、本公司预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳

估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

资产负债表日，本公司对预计负债的账面价值进行复核，如有证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

25. 股份支付

26. 优先股、永续债等其他金融工具

27. 收入

1、销售商品

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

2、提供劳务

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，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。

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。

3、让渡资产使用权

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，按照有关合同或协议的规定确认收入。

28. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前期间的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

29. 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、在企业合并中，购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不应予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，应当确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，应当计入当期损益。

30. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法****(2)、融资租赁的会计处理方法****31. 其他重要的会计政策和会计估计****32. 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

会计政策变更的说明

2014年1月26日起，财政部陆续修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》（财会[2014]14号）、《企业会计准则第9号—职工薪酬》（财会[2014]8号）、《企业会计准则第30号—财务报表列报》（财会[2014]7号）、《企业会计准则第33号—合并财务报表》（财会[2014]10号）四项准则，并公布了《企业会计准则第39号—公允价值计量》（财会[2014]6号）、《企业会计准则第40号—

合营安排》(财会[2014]11号)、《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》(财会[2014]16号)三项准则。上述修订或公布的企业会计准则自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。

2014年6月20日,财政部修订了《企业会计准则第37号—金融工具列报》(财会[2014]23号),执行企业会计准则的企业应当在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

2014年7月23日,财政部公布了《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》(财政部令第76号),自公布之日起施行。

本公司于上述新公布或修订的相关会计准则的施行日开始执行该准则,并补充、修订了相关会计政策,本次会计政策变更对本公司无重大影响。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	17%
增值税	销售额	4%
营业税	营业额减除国家允许扣除项目	5%
城建税	增值税和营业税缴税额	1%,7%
教育费附加	增值税和营业税缴税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%, 25%
土地使用税	土地面积	定额征收

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海北特科技股份有限公司	15%
上海北特汽车零部件有限公司	25%
长春北特汽车零部件有限公司	25%
天津北特汽车零部件有限公司	25%

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	296,548.50	574,299.27
银行存款	49,537,714.58	43,043,948.01
其他货币资金	49,822,559.31	7,600,719.74
合计	99,656,822.39	51,218,967.02

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	48,311,975.90	38,740,905.15
商业承兑票据		
合计	48,311,975.90	38,740,905.15

(2). 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	172,946,235.72	
商业承兑票据		
合计	172,946,235.72	

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	151,494,505.89	100	8,260,448.26	5.45	143,234,057.63	122,424,013.40	100	6,656,708.17	5.44	115,767,305.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	151,494,505.89	/	8,260,448.26	/	143,234,057.63	122,424,013.40	/	6,656,708.17	/	115,767,305.23

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			
1 年以内小计	150,523,237.51	7,526,161.88	5.00
1 至 2 年	220,641.65	44,128.33	20.00
2 至 3 年	120,937.36	60,468.68	50.00
3 年以上	629,689.37	629,689.37	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	151,494,505.89	8,260,448.26	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(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 1,603,740.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
第一名	非关联方	31,707,120.24	1 年以内	20.93
第二名	非关联方	15,176,432.35	1 年以内	10.02
第三名	非关联方	9,294,088.71	1 年以内	6.13
第四名	非关联方	8,180,599.29	1 年以内	5.40
第五名	非关联方	7,570,096.54	1 年以内	5.00
合计		<u>71,928,337.13</u>		<u>47.48</u>

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	75,256,088.06	96.23	45,672,856.41	87.89
1 至 2 年	1,945,521.55	2.49	5,921,361.76	11.39
2 至 3 年	617,079.08	0.79	352,168.36	0.68
3 年以上	381,834.68	0.49	20,416.99	0.04
合计	78,200,523.37	100	51,966,803.52	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占预付款 余额的比 例(%)	未结算原因
上海领佳机械进出口有限公司	非关联方	23,119,990.50	1 年以内	29.57	设备款
西马克梅尔工程（中国）有限公司	非关联方	8,136,935.97	1 年以内	10.41	设备款
嘉定华亭工业发展有限公司	非关联方	7,000,000.00	1 年以内	8.95	土地款
上海宝钢浦东国际贸易有限公司	非关联方	4,746,262.17	1 年以内	6.07	材料款
江阴泰富兴澄特种材料有限公司	非关联方	2,178,260.25	1 年以内	2.79	材料款
合计		<u>45,181,448.89</u>		<u>57.78</u>	

其他说明

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	1,831,989.70	100	460,612.67	25.14	1,371,377.03	2,289,751.49	100	591,417.76	25.83	1,698,333.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,831,989.70	/	460,612.67	/	1,371,377.03	2,289,751.49	/	591,417.76	/	1,698,333.73

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			
1 年以内小计	1,115,732.01	55,786.60	5.00
1 至 2 年	225,674.33	45,134.87	20.00
2 至 3 年	261,784.33	130,892.17	50.00
3 年以上	228,799.03	228,799.03	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,831,989.70	460,612.67	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额 130,805.09 元。

(3). 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
沈凯旋	备用金	469,773.00	1 年以内	25.64	
王宗仁	备用金	200,000.00	1-2 年	10.92	
张大成	备用金	156,237.78	1 年以内	8.53	
廖志明	备用金	268,859.95	1 年以内	14.68	
射阳开达探伤机制造有限公司	往来款	102,000.00	3 年以上	5.57	
合计	/	1,196,870.73	/	65.34	

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	39,794,489.09		39,794,489.09	30,654,456.61		30,654,456.61
在产品	20,435,219.07		20,435,219.07	23,700,795.97		23,700,795.97
库存商品	16,457,700.71	1,280,455.28	15,177,245.43	13,558,662.28	1,242,551.47	12,316,110.81
发出商品	51,150,978.31		51,150,978.31	41,744,575.37		41,744,575.37
低值易耗品	11,974.36		11,974.36			
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	127,850,361.54	1,280,455.28	126,569,906.26	109,658,490.23	1,242,551.47	108,415,938.76

(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						
在产品						
库存商品	1,242,551.47	37,903.81				1,280,455.28
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,242,551.47	37,903.81				1,280,455.28

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

存货期末余额中无借款费用资本化金额

7、 一年内到期的非流动资产

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

8、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	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	88,254,747.00	208,121,724.88	5,715,812.17	302,092,284.05
2. 本期增加金额	15,955,357.85	60,836,001.94	2,160,472.54	78,951,832.33
(1) 购置	15,955,357.85	60,836,001.94	2,160,472.54	78,951,832.33
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	586,085.40	676,878.30	50,000.00	1,312,963.70
(1) 处置或报废	586,085.40	676,878.30	50,000.00	1,312,963.70
4. 期末余额	103,624,019.45	268,280,848.52	7,826,284.71	379,731,152.68
二、累计折旧				
1. 期初余额	13,636,276.02	51,195,582.45	3,297,025.13	68,128,883.60
2. 本期增加金额	7,488,946.63	18,869,333.97	1,094,380.75	27,452,661.35
(1) 计提	7,488,946.63	18,869,333.97	1,094,380.75	27,452,661.35
3. 本期减少金额	18,566.60	168,567.77	31,666.60	218,800.97
(1) 处置或报废	18,566.60	168,567.77	31,666.60	218,800.97
4. 期末余额	21,106,656.05	69,896,348.65	4,359,739.28	95,362,743.98
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	82,517,363.40	198,384,499.87	3,466,545.43	284,368,408.70
2. 期初账面价值	74,618,470.98	156,926,142.43	2,418,787.04	233,963,400.45

9、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
1. 电控助力转向系统生产线				5,076,324.75		5,076,324.75
2. 电镀项目	81,132.07		81,132.07			
3. 长春材料加工生产线项目	9,337,400.65		9,337,400.65	8,071,050.50		8,071,050.50

4. 长春生产线厂房二期	4,744,527.00		4,744,527.00	372,334.78		372,334.78
5. 新厂房基建	55,611,301.75		55,611,301.75			
6. 齿条毛坯感应加热生产线	3,444,444.43		3,444,444.43			
7. 配电房增容	8,762,800.90		8,762,800.90			
合计	81,981,606.80		81,981,606.80	13,519,710.03		13,519,710.03

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
电控助力转向系统生产线	5,076,324.75	5,076,324.75		5,076,324.75			100.00	已完工				自筹
电镀项目	15,000,000.00		81,132.07			81,132.07	0.54	5.40%				自筹
长春材料加工生产线项目	12,100,000.00	8,071,050.50	1,266,350.15			9,337,400.65	77.17	78.00%				自筹
长春生产线厂房二期项目	12,560,000.00	372,334.78	4,372,192.22			4,744,527.00	37.77	8.00%				自筹
新厂房基建	119,000,000.00		55,611,301.75			55,611,301.75	40.00	43.00%				自筹
齿条毛坯感应加热生产线	5,740,740.72		3,444,444.43			3,444,444.43	60.00	68.00%				自筹
配电房扩容	10,309,177.53		8,762,800.90			8,762,800.90	85.00	83.00%				自筹
合计	179,786,243.00	13,519,710.03	73,538,221.52	5,076,324.75		81,981,606.80	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

单位: 元币种: 人民币

项目	本期计提金额	计提原因
合计		/

其他说明

本公司管理层判断 2014 年 12 月 31 日在建工程不存在明显减值迹象, 无需计提减值准备。

10、 固定资产清理

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明:

无

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	专利权	非专利技术	软件	合计
一、 账面原值					
1. 期初余额	51,284,434.42			626,093.64	51,910,528.06
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	51,284,434.42			626,093.64	51,910,528.06
二、 累计摊销					
1. 期初余额	2,517,496.28			218,148.51	2,735,644.79
2. 本期增加金额	1,094,558.32			106,128.78	1,200,687.10
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,612,054.60			324,277.29	3,936,331.89
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	47,974,196.17				47,974,196.17
2. 期初账面价值	48,766,938.14			407,945.13	49,174,883.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 _____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明:

12、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

13、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
资产减值准备	33,355,880.09	5,598,445.74	8,490,677.40	1,626,894.84
内部交易未实现利润			2,383,644.22	595,911.06
可抵扣亏损				
合计	33,355,880.09	5,598,445.74	10,874,321.62	2,222,805.90

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
合计				

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

单位: 元币种: 人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	5,598,445.74	33,355,880.09	2,222,805.90	10,874,321.62
递延所得税负债				

(4). 未确认递延所得税资产明细

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		
可抵扣亏损		
合计		

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位: 元币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
合计			/

其他说明:

14、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
预付设备款	9,193,238.64	
合计	9,193,238.64	

其他说明:

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	143,460,000.00	
抵押借款	60,000,000.00	109,000,000.00
保证借款	115,000,000.00	173,000,000.00
信用借款	9,500,000.00	20,929,953.02
合计	327,960,000.00	302,929,953.02

短期借款分类的说明:

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	17,813,221.00	22,563,000.00
合计	17,813,221.00	22,563,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为_____元。

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
1年以内(含1年)	56,085,667.10	52,585,430.31
1-2年(含2年)	730,118.83	1,396,002.38
2-3年(含3年)	1,234,196.53	391,854.47
3年以上	641,391.84	253,610.37
合计	58,691,374.30	54,626,897.53

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖州机床厂有限公司	480,000.00	设备款，未到结算期
上海德士机械设备厂	319,070.00	设备款，未到结算期
上海水地机械制造有限公司	227,841.60	设备款，未到结算期
东北金城建设股份有限公司	217,581.80	工程款，未到结算期
合计	1,244,493.40	/

其他说明

18、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	4,216,004.36	84,951,260.08	83,206,729.15	5,960,535.29
二、离职后福利-设定提存计划	48,250.52	5,148,749.32	4,913,139.64	283,860.20
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,264,254.88	90,100,009.40	88,119,868.79	6,244,395.49

(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	4,120,161.81	75,319,124.67	73,999,883.14	5,439,403.34
二、职工福利费		1,372,165.02	1,372,165.02	
三、社会保险费	40,292.05	7,092,265.41	6,664,246.51	468,310.95
其中：医疗保险费	40,292.05	6,218,326.58	5,851,074.45	407,544.18
工伤保险费		721,349.02	669,560.85	51,788.17
生育保险费		152,589.81	143,611.21	8,978.60
四、住房公积金	55,550.50	1,167,704.98	1,170,434.48	52,821.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	4,216,004.36	84,951,260.08	83,206,729.15	5,960,535.29

(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	37,951.96	4,829,487.47	4,597,047.23	270,392.20
2、失业保险费	10,298.56	319,261.85	316,092.41	13,468.00
3、企业年金缴费				
合计	48,250.52	5,148,749.32	4,913,139.64	283,860.20

其他说明：

19、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	1,425,994.96	-302,984.92
消费税		
营业税	38,607.64	9,596.99
企业所得税	3,994,568.49	3,923,515.62
个人所得税	445,072.13	63,954.01
城市维护建设税	52,458.91	18,946.19
教育费附加	87,444.74	56,838.55
其他税费	153,910.86	151,979.82
合计	6,198,057.73	3,921,846.26

其他说明：

20、应付利息

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	300,000.00	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	300,000.00	

其他说明：

21、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
1 年以内（含 1 年）	3,537,890.26	3,110,041.48
1-2 年（含 2 年）	183,274.84	85,220.00
2-3 年（含 3 年）	7,773.72	301,505.35
3 年以上	423,518.95	562,465.38
合计	4,152,457.77	4,059,232.21

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海朗神机电有限公司	150,000.00	未到结算期
长春市升旭有限责任公司	90,000.00	未到结算期
合计	240,000.00	/

其他说明

22、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		
抵押借款		
保证借款	35,000,000.00	
信用借款		
合计	35,000,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

23、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
纳克（北京）汽车减震器有限公司	8,255,956.85	5,348,809.14

其他说明：

24、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
政府补助	7,810,179.44	3,280,219.41		11,090,398.85	
合计	7,810,179.44	3,280,219.41		11,090,398.85	/

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
汽车用高精度转向器齿条及减震器活塞杆产业化项目	5,150,179.44		687,653.08		4,462,526.36	与收益相关

汽车电控助力转向系统关键零部件齿条产业化项目	2,660,000.00	4,430,000.00	462,127.51		6,627,872.49	与收益相关
合计	7,810,179.44	4,430,000.00	1,149,780.59		11,090,398.85	/

其他说明：

25、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	80,000,000.00	26,670,000.00				26,670,000.00	106,670,000.00

其他说明：

26、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)	12,975,934.85	123,304,324.39		136,280,259.24
其他资本公积				
合计	12,975,934.85	123,304,324.39		136,280,259.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

27、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	10,000,795.08			10,000,795.08
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	10,000,795.08			10,000,795.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

28、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	146,575,944.55	108,074,064.59
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	146,575,944.55	108,074,064.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,091,615.89	40,885,416.94

减：提取法定盈余公积		2,383,536.98
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	190,667,560.44	146,575,944.55

调整期初未分配利润明细：

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

29、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	626,630,311.66	485,856,845.28	523,509,101.69	406,117,599.00
其他业务	7,816,058.53	4,695,512.61	7,603,846.57	4,710,495.38
合计	634,446,370.19	490,552,357.89	531,112,948.26	410,828,094.38

30、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
消费税		
营业税	281,108.12	115,163.88
城市维护建设税	337,145.39	198,554.69
教育费附加	672,542.80	594,206.77
资源税		
其他税项	653,727.31	594,125.84
合计	1,944,523.62	1,502,051.18

其他说明：

31、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	8,528,955.44	10,774,514.43
职工薪酬	3,030,385.24	2,048,707.35
仓储费	644,425.76	814,110.57
售后服务费	648,799.82	919,856.34
其他	853,744.70	362,812.99
合计	13,706,310.96	14,920,001.68

其他说明：

32、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	16,793,512.47	10,920,338.71
社会保险及公积金	12,294,569.66	8,988,703.90
业务招待费	5,873,399.03	3,140,499.27
折旧费	4,511,410.84	3,533,151.92
其他	3,606,302.22	1,079,889.61
差旅费	2,521,374.05	2,134,989.09
办公费	2,343,967.70	2,245,855.25
开发费	2,156,280.87	2,514,296.52
无形资产摊销	1,200,687.10	1,196,192.27
车辆费用	899,708.88	814,043.01
租赁费	740,532.99	
税金	666,661.89	812,731.28
顾问、咨询费	535,537.85	676,825.15
修理费	45,920.50	
食堂费用	301,860.90	1,837,723.10
水电费	254,335.27	609,947.30
合计	54,746,062.22	40,505,186.38

其他说明：

33、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	17,389,147.11	16,010,925.20
利息收入	-601,512.91	-370,704.73
汇兑损益	-7,546.97	128,050.03
银行手续费	365,376.97	89,505.63
贴现手续费	3,926,926.79	
其他	452,852.29	
合计	21,525,243.28	15,857,776.13

其他说明：

34、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	1,472,935.00	2,132,099.57
二、存货跌价损失	37,903.81	1,242,551.47
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	1,510,838.81	3,374,651.04
----	--------------	--------------

其他说明：

35、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	848,491.66	
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		
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	848,491.66	

其他说明：

36、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	1,278.25		
其中：固定资产处置利得	1,278.25		
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	3,245,834.59	2,236,679.65	
其他	129,809.08	350,418.51	
合计	3,376,921.92	2,587,098.16	

计入当期损益的政府补助

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
高新技术成果转化扶持金	577,000.00	1,317,000.00	
小巨人扶持资金	400,000.00	66,407.50	
产业化项目补助		687,652.89	
职工职业培训补贴		165,619.26	
活塞杆产业化项目发改委专项资金补助	462,127.51		
齿条产业化项目发改委专项资金补助	687,653.08		
收嘉定财政拨付（科技奖励）	30,000.00		

收华亭财政所补贴款	67,854.00		
企业技术中心能力建设项目补助	800,000.00		
专利技术补贴	6,000.00		
扶持资金	215,200.00		
合计	3,245,834.59	2,236,679.65	/

其他说明：

37、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	114,060.94	10,964.55	
其中：固定资产处置损失	114,060.94	10,964.55	
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		23,000.00	
罚金支出	97,297.20		
其他支出	91,182.08	4,241.15	
合计	302,540.22	38,205.70	

其他说明：

38、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	12,329,759.50	7,453,012.04
递延所得税费用	-3,375,639.82	-2,222,805.90
合计	8,954,119.68	5,230,206.14

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本年金额	上年金额
利润总额	54,383,906.77	46,674,079.93
按法定税率计算的所得税费用	8,157,586.02	7,001,111.99
某些子公司适用不同税率的影响	3,033,402.58	1,293,446.73
对以前期间当期所得税的调整	678,144.48	-1,191,507.69
归属于合营企业和联营企业的损益		
其他纳税调整事项	226,830.41	714,748.94
不可抵扣的费用	392,009.16	188,686.69
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度可抵扣亏损		-553,474.62

项目	本年金额	上年金额
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损		
递延所得税费用	-3,533,852.97	-2,222,805.90
所得税费用合计	<u>8,954,119.68</u>	<u>5,230,206.14</u>

其他说明：

39、其他综合收益

详见附注

40、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
收到与补贴收入相关的现金	6,526,054.00	4,209,026.76
收到与利息收入相关的现金	601,512.91	370,704.73
收到与其他收入及往来款相关的现金	587,570.87	350,418.51
合计	7,715,137.78	4,930,150.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的运输费	8,528,955.44	10,774,514.43
支付的业务招待费	5,873,399.03	3,141,025.27
支付的办公费	2,397,181.16	2,245,855.25
支付的差旅费	2,521,374.05	2,134,989.09
支付的其他支出及往来款	10,467,555.94	14,429,577.36
合计	29,788,465.62	32,725,961.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	49,291,003.25	7,014,090.68
合计	49,291,003.25	7,014,090.68

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

41、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	45,429,787.09	41,443,873.79
加：资产减值准备	1,510,838.81	3,374,651.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,452,661.33	20,628,354.58
无形资产摊销	1,200,687.10	1,196,192.27
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）	112,782.69	10,964.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	17,848,537.50	15,297,200.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-848,491.66	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,375,639.84	-2,222,805.90
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）	-18,191,871.31	-6,483,650.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	88,176,245.53	-38,556,617.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,366,109.17	6,465,515.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	157,949,428.07	41,153,677.59
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	35,728,508.46	36,581,656.34

减：现金的期初余额	36,581,656.34	24,527,804.54
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	-853,147.88	12,053,851.80

(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	35,728,508.46	36,581,656.34
其中：库存现金	296,548.50	574,299.27
可随时用于支付的银行存款	35,430,292.63	36,005,537.33
可随时用于支付的其他货币资金	1,667.33	1,819.74
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	35,728,508.46	36,581,656.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

42、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

43、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	63,928,313.93	
应收票据	143,460,000.00	
存货		
固定资产	62,203,954.57	
无形资产	34,598,500.85	
合计	304,190,769.35	/

其他说明：

44、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			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			

人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明：

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

适用 不适用

45、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

46、其他

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	
上海北特汽车零部件有限公司	上海	上海	零部件生产制造	75		直接投资
长春北特汽车零部件有限公司	长春	长春	零部件生产制造	100		直接投资
天津北特汽车零部件有限公司	天津	天津	零部件生产制造	100		直接投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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
上海北特汽车零部件有限公司	25.00	1,338,171.20		10,043,229.59

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海北特汽车零部件有限公司	238,377,520.31	6,066,156.10	244,443,676.41	191,976,994.65		191,976,994.65	88,133,474.50	6,799,956.17	94,933,430.67	47,819,433.71		47,819,433.71

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海北特汽车零部件有限公司	172,824,742.00	5,352,684.80	5,352,684.80	6,997,486.21	153,458,492.91	2,233,827.38	2,233,827.38	12,883,708.88

其他说明:

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元币种:人民币

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中:调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具,包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债,如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下:

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	期末余额			合计
		持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			99,656,822.39		99,656,822.39
应收票据			48,311,975.90		48,311,975.90

金融资产项目	期末余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
应收账款			143,234,057.63		143,234,057.63
其他应收款			1,371,377.03		1,371,377.03

接上表:

金融资产项目	期初余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			51,218,967.02		51,218,967.02
应收票据			38,740,905.15		38,740,905.15
应收账款			115,767,305.23		115,767,305.23
其他应收款			1,698,333.73		1,698,333.73

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		327,960,000.00	327,960,000.00
应付票据		17,813,221.00	17,813,221.00
应付账款		58,691,374.30	58,691,374.30
应付利息		300,000.00	300,000.00
其他应付款		4,152,457.77	4,152,457.77
长期借款		35,000,000.00	35,000,000.00
长期应付款		5,348,809.14	5,348,809.14

接上表:

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		302,929,953.02	302,929,953.02
应付票据		22,563,000.00	22,563,000.00
应付账款		54,626,897.53	54,626,897.53
其他应付款		4,059,232.21	4,059,232.21
长期应付款		8,255,956.85	8,255,956.85

2. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十一、关联方关系及其交易中披露。

本公司已备有政策确保向具有合适信贷历史的顾客提供服务，且本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此本公司不存在重大信用风险集中。同时本公司定期对其顾客进行评估，按本公司过往经验，评估应收账款及其他应收账款回收情况以记录拨备的范畴。就因本公司其他金融资产产生的信贷风险而言，由于对方拥有良好的信用状况，故本公司因对方拖欠款项而产生的信贷风险有限。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故信用风险较低。

本公司没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	合计	期末余额				
		未逾期且未减值	逾期			
			1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上
应收账款及应收票据	191,546,033.53	191,309,051.53	176,513.32	60,468.68		
其他应收款	1,371,377.03	1,059,945.41	180,539.46	130,892.16		

接上表：

项目	合计	期初余额				
		未逾期且未减值	逾期			
			1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上
应收账款及应收票据	154,508,210.38	154,111,900.48	257,491.56	138,818.34		
其他应收款	1,698,333.73	1,160,686.37	249,238.71	288,408.65		

截止2014年12月31日，尚未逾期但发生减值的金融资产与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

3. 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额				合计
	1 年以内	1 到 2 年	2 到 5 年	5 年以上	
短期借款	327,960,000.00				327,960,000.00
应付票据	17,813,221.00				17,813,221.00
应付账款	56,085,667.10	730,118.83	1,875,588.37		58,691,374.30
其他应付款	3,537,890.26	183,274.84	431,292.67		4,152,457.77
应付利息	300,000.00				300,000.00
长期借款	35,000,000.00				35,000,000.00
长期应付款		5,348,809.14			5,348,809.14

接上表：

项目	期初余额				合计
	1 年以内	1 到 2 年	2 到 5 年	5 年以上	
短期借款	302,929,953.02				302,929,953.02
应付票据	22,563,000.00				22,563,000.00
应付账款	52,585,430.31	1,396,002.38	645,464.84		54,626,897.53
其他应付款	3,110,041.48	85,220.00	863,970.73		4,059,232.21
长期借款					
长期应付款	8,255,956.85				8,255,956.85

4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

(1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的负债有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。本公司主要根据当时的市场环境来决定使用固定利率或浮动利率借款的政策。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加	净利润减少	股东权益减少
人民币	1%	1,603,100.00	1,603,100.00

接上表:

项目	上期		
	基准点增加	净利润减少	股东权益减少
人民币	1%	2,574,904.60	2,574,904.60

(2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

下表为汇率风险的敏感性分析,反映了在其他变量不变的假设下,公司业务有关汇率发生合理、可能的变动时,将对净利润(由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化)和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	汇率减少	利润总额增加	股东权益增加
人民币对美元贬值	1%	511.39	511.39

接上表:

项目	上期		
	汇率减少	利润总额增加	股东权益增加
人民币对美元贬值	1%	1,921.99	1,921.99

注: 不包括留存收益。

本期敏感性分析所使用的方法和假设与上一期保持一致。

(3) 权益工具投资价格风险

无。

5. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力,并保持健康的资本比率,以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构,本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股或出售资产以减少债务。2014年度和2013年度,资本管理目标、政策或程序未发生变化。

管理层按债务净额对股东权益比率之基准密切监察本公司之资本结构。为此,本公司界定债务净额为债务总额(包括计息贷款,票据,其他贷款及可转换公司债券)减去现金及现金等价物。

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
----	-----------	-----------

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
债务总额	472,798,714.28	408,431,320.19
减：期末现金及现金等价物余额	35,728,508.46	36,581,656.34
净负债小计	437,070,205.82	371,849,663.85
总权益	453,661,844.35	258,257,732.87
负债权益比率	96.34%	143.98%

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				

其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十一、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
白青凤、靳国、靳晓堂	关联人（与公司同一董事长）

谢云臣	参股股东
其他说明	

3、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海北特汽车零部件有限公司	采购原材料	80,624,829.14	19,471,635.57

出售商品/提供劳务情况表

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海北特汽车零部件有限公司	加工费	406,270.20	5,394,948.45
上海北特汽车零部件有限公司	销售原材料	84,090,772.00	113,459,063.44
上海北特汽车零部件有限公司	销售辅料	8,582,269.23	2,275,477.65
长春北特汽车零部件有限公司	销售商品	16,937,947.38	29,121,090.73

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海北特汽车零部件有限公司	上海北特科技股份有限公司	25,000,000.00	2014-06-10	2015-06-09	否
上海北特汽车零部件有限公司	上海北特科技股份有限公司	33,000,000.00	2014-10-15	2015-10-14	否
上海北特汽车零部件有限公司	上海北特科技股份有限公司	40,000,000.00	2014-01-16	2015-01-15	否
上海北特汽车零部件有限公司	上海北特科技股份有限公司	50,000,000.00	2014-09-18	2014-12-17	是

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
件有限公司					
上海北特汽车零部件有限公司	上海北特科技股份有限公司	35,000,000.00	2014-12-01	2017-12-01	否
上海北特科技股份有限公司	上海北特汽车零部件有限公司	25,000,000.00	2014-03-28	2015-04-14	否
长春北特汽车零部件有限公司	上海北特科技股份有限公司	33,000,000.00	2014-10-15	2015-10-14	否
长春北特汽车零部件有限公司	上海北特科技股份有限公司	50,000,000.00	2014-09-18	2014-12-17	是
长春北特汽车零部件有限公司	上海北特科技股份有限公司	35,000,000.00	2014-12-01	2017-12-01	否
天津北特汽车零部件有限公司	上海北特科技股份有限公司	33,000,000.00	2014-10-15	2015-10-14	否
天津北特汽车零部件有限公司	上海北特科技股份有限公司	21,000,000.00	2014-04-02	2015-03-20	否
天津北特汽车零部件有限公司	上海北特科技股份有限公司	50,000,000.00	2014-09-18	2014-12-17	是
天津北特汽车零部件有限公司	上海北特科技股份有限公司	35,000,000.00	2014-12-01	2017-12-01	否
靳坤	上海北特科技股份有限公司	33,000,000.00	2014-10-15	2015-10-14	否
靳坤	上海北特科技股份有限公司	40,000,000.00	2014-01-16	2015-01-15	否
靳坤	上海北特科技股份有限公司	21,000,000.00	2014-04-02	2015-03-20	否
靳坤	上海北特科技股份有限公司	20,000,000.00	2014-07-03	2015-07-02	否
靳坤	上海北特科技股份有限公司	20,000,000.00	2014-03-14	2014-09-14	是
靳坤	上海北特科技股份有限公司	50,000,000.00	2014-09-18	2014-12-17	是
靳坤	上海北特汽车零部件有限公司	25,000,000.00	2014-03-28	2015-04-14	否
白青凤	上海北特科技股份有限公司	20,000,000.00	2014-03-14	2014-09-14	是
白青凤	上海北特科技股份有限公司	50,000,000.00	2014-09-18	2014-12-17	是
白青凤	上海北特科技股份有限公司	33,000,000.00	2014-10-15	2015-10-14	否
谢云臣	上海北特科技股份有限公司	33,000,000.00	2014-10-15	2015-10-14	否
白青凤	上海北特汽车零部件有限公司	25,000,000.00	2014-03-28	2015-04-14	否

(3). 其他关联交易

十二、 股份支付

1、 以权益结算的股份支付情况

√ 不适用

2、 以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、 股份支付的修改、终止情况

4、 其他

十三、 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

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、 其他

十四、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

单位：元币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

2、 利润分配情况

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、 销售退回

4、 其他资产负债表日后事项说明

十五、 其他重要事项

1、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

按产品类别进行分部.

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

2014 年度经营分部报告（单位：万元）

项目	转向类	减震类	不可切分之资产、负债、收入和费用	分部间抵消	合计
一、对外交易收入	31,350.50	32,094.14			63,444.64
二、分部间交易收入					
三、对联营和合营企业的投资收益					
四、资产减值损失	147.47	5.25	-1.64		151.08
五、折旧费和摊销费	1,556.86	954.00	354.47		2,865.33
六、利润总额	3,961.28	6,820.36	-5,343.25		5,438.39
七、所得税费用	344.58	422.65	128.18		895.41
八、净利润	3,616.70	6,397.70	-5,471.42		4,542.98
九、资产总额	57,652.23	43,347.11	-8,353.28		92,646.06
十、负债总额			47,279.87		47,279.87

2013 年度经营分部报告（单位：万元）

项目	转向类	减震类	不可切分之资产、负债、收入和费用	分部间抵消	合计
一、对外交易收入	24,386.47	28,724.82			53,111.29
二、分部间交易收入					
三、对联营和合营企业的投资收益					
四、资产减值损失	213.71	86.53	37.23		337.47
五、折旧费和摊销费	1,287.14	669.99	225.32		2,182.45
六、利润总额	4,038.79	4,936.34	-4,307.72		4,667.41
七、所得税费用	605.82	1,234.09	-1,316.89		523.02
八、净利润	3,432.97	3,702.25	-2,990.83		4,144.39
九、资产总额	39,985.30	19,113.52	7,570.09		66,668.91
十、负债总额			40,843.13		40,843.13

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

(4). 其他说明：

2、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

3、 其他

十六、 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	99,779,342.57	100	5,108,738.85	5.12	94,670,603.72	73,242,190.52	100	3,756,535.34	5.13	69,485,655.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	99,779,342.57	/	5,108,738.85	/	94,670,603.72	73,242,190.52	/	3,756,535.34	/	69,485,655.18

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	99,406,615.63	4,970,330.78	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	99,406,615.63	4,970,330.78	5.00
1 至 2 年	217,312.74	43,462.55	20.00
2 至 3 年	120,937.36	60,468.68	50.00
3 年以上	34,476.84	34,476.84	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	99,779,342.57	5,108,738.85	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,352,203.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 _____ 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
第一名	非关联方	31,707,120.24	1 年以内	31.79
第二名	非关联方	9,294,088.71	1 年以内	9.31
第三名	非关联方	8,180,599.29	1 年以内	8.20
第四名	非关联方	6,879,080.57	1 年以内	6.89
第五名	非关联方	6,627,537.65	1 年以内	6.64
合计		<u>62,688,426.46</u>		<u>62.83</u>

(4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

(5). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

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	178,439,942.30	100	56,166,308.42	31.48	122,273,633.88	132,984,975.27	100	21,434,376.56	16.12	111,550,598.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	178,439,942.30	/	56,166,308.42	/	122,273,633.88	132,984,975.27	/	21,434,376.56	/	111,550,598.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√ 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	46,180,162.42	2,309,008.12	5.00
1 年以内小计	46,180,162.42	2,309,008.12	5.00
1 至 2 年	75,844,668.50	15,168,933.70	20.00
2 至 3 年	35,453,489.57	17,726,744.79	50.00
3 年以上	20,961,621.81	20,961,621.81	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	178,439,942.30	56,166,308.42	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(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 34,731,931.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 _____ 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 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
合计		

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元币种：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
天津北特汽车零部件有限公司		110,397,973.57	1 年以上	61.87	
长春北特汽车零部件有限公司		66,680,001.30	1 年以上	37.37	
沈凯旋		449,773.00	1 年以内	0.25	

廖志明		268,859.95	1 年以内	0.15	
王宗仁		220,000.00	3 年以内	0.12	
合计	/	178,016,607.82	/	99.76	

(5). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(6). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

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	25,820,000.00		25,820,000.00	25,820,000.00		25,820,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	25,820,000.00		25,820,000.00	25,820,000.00		25,820,000.00

(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
上海北特汽车零部件有限公司	5,820,000.00			5,820,000.00		
长春北特汽车零部件有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
天津北特汽车零部件有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	25,820,000.00			25,820,000.00		

其他说明:

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	387,823,004.60	313,785,388.56	445,870,200.32	365,271,187.80
其他业务	102,927,099.58	102,409,969.55	10,259,494.30	6,275,477.65
合计	490,750,104.18	416,195,358.11	456,129,694.62	371,546,665.45

其他说明:

5、投资收益

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	848,491.66	

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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
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	848,491.66	

6、其他

十七、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	-112,782.69	
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）	3,245,834.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	-58,670.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-468,810.74	
少数股东权益影响额	-9,991.13	
合计	2,595,579.83	

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

单位：元币种：人民币

项目	涉及金额	原因

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	13.20	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.42	0.46	0.46

3、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	32151024.54	51,218,967.02	99,656,822.39
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	20,761,630.00	38740905.15	48,311,975.90
应收账款	84,654,319.07	115767305.23	143,234,057.63
预付款项	34,666,970.76	51,966,803.52	78,200,523.37
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	1,651,858.92	1,698,333.73	1,371,377.03
买入返售金融资产			
存货	103,174,839.34	108,415,938.76	126,569,906.26
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	277,060,642.63	367,808,253.41	497,344,662.58
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	174,360,426.75	233,963,400.45	284,368,408.70
在建工程	17,266,871.95	13,519,710.03	81,981,606.80
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	50,142,015.72	49,174,883.27	47,974,196.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2222805.90	5,598,445.74
其他非流动资产			
非流动资产合计	241,769,314.42	298,880,799.65	429,115,896.05
资产总计	518,829,957.05	666,689,053.06	926,460,558.63
流动负债：			
短期借款	215,751,630.00	302,929,953.02	327,960,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	22,778,000.00	22,563,000.00	17,813,221.00
应付账款	43,637,440.73	54,626,897.53	58,691,374.30
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	3,468,226.61	4,264,254.88	6,244,395.49
应交税费	5,039,898.14	3,921,846.26	6,198,057.73
应付利息			
应付股利			
其他应付款	5503070.16	4,059,232.21	4,152,457.77

应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	296178265.64	392,365,183.90	421,359,506.29
非流动负债:			
长期借款			35,000,000
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		8255956.85	5,348,809.14
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	5,837,832.33	7,810,179.44	11,090,398.85
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5837832.33	16066136.29	51,439,207.99
负债合计	302,016,097.97	408431320.19	472,798,714.28
所有者权益:			
股本	80,000,000.00	80,000,000.00	106,670,000
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	12,975,934.85	12,975,934.85	136,280,259.24
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	7,617,258.10	10,000,795.08	10,000,795.08
一般风险准备			
未分配利润	108,074,064.59	146,575,944.55	190,667,560.44
归属于母公司所有者 权益合计	208,667,257.54	249,552,674.48	443,618,614.76
少数股东权益	8,146,601.54	8,705,058.39	10,043,229.59
所有者权益合计	216,813,859.08	258,257,732.87	453,661,844.35
负债和所有者权益总计	518,829,957.05	666,689,053.06	926,460,558.63

4、其他

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：靳坤

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 28 日

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