

SDRI 启源

西安启源机电装备股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人周宜、主管会计工作负责人边芳军及会计机构负责人(会计主管人员)边芳军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况	46
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	56
第八节 公司治理.....	66
第九节 财务报告.....	69
第十节 备查文件目录	187

释义

释义项	指	释义内容
启源装备、公司、本公司	指	西安启源机电装备股份有限公司
控股股东	指	中国新时代国际工程公司
实际控制人	指	中国节能环保集团公司
会计师事务所	指	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2014 年度（2014 年 1 月 1 日-2014 年 12 月 31 日）
启源雷宇	指	江苏启源雷宇电气科技有限公司
启源领先	指	启源（陕西）领先电子材料有限公司
启源大荣	指	启源(西安)大荣环保科技有限公司
中交西筑	指	中交西安筑路机械有限公司
脱硝催化剂	指	以 TiO ₂ 为基材,以 V ₂ O ₅ 为主要活性成份,以 WO ₃ 、MoO ₃ 为抗氧化、抗毒化辅助成份。催化剂型式可分为三种：板式、蜂窝式和波纹板式。
冲击电压发生器	指	适用于严苛环境要求及现场试验(高海拔,低气压,强紫外线,便于运输及现场快速安装与拆卸的要求)的高参数特高压现场用检测试验成套装置。
扩网生产线	指	采用冷加工扩展技术,实现从铅带开卷、扩网、涂膏到分切、快速烘干、堆垛等全部工艺过程的蓄电池板栅自动连续化生产线。
六合天融	指	中节能六合天融环保科技有限公司

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	启源装备	股票代码	300140
公司的中文名称	西安启源机电装备股份有限公司		
公司的中文简称	启源装备		
公司的外文名称	XI'AN QIYUAN MECHANICAL AND ELECTRICAL EQUIPMENT CO.,LTD		
公司的外文名称缩写	QIYUAN EQUIPMENT		
公司的法定代表人	周宜		
注册地址	西安市经济技术开发区凤城十二路		
注册地址的邮政编码	710018		
办公地址	西安市经济技术开发区凤城十二路 98 号		
办公地址的邮政编码	710018		
公司国际互联网网址	http://www.sdricom.com		
电子信箱	xxpl@sdricom.com		
公司聘请的会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵利军	顾蓉
联系地址	西安市经济技术开发区凤城十二路 98 号	西安市经济技术开发区凤城十二路 98 号
电话	029-86531303	029-86531386
传真	029-86531312	029-86531312
电子信箱	zhaolijun@sdricom.com	gurong@sdricom.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网	http://www.cninfo.com.cn

站的网址	
公司年度报告备置地点	西安市经济技术开发区凤城十二路 98 号（董事会办公室）

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 03 月 28 日	西安市东开发区火炬路 10 号楼	6100001011256	610103727342693	72734269-3
注册资本变更	2011 年 06 月 13 日	西安市经济技术开发区凤城十二路	610000100123853	610197727342693	72734269-3
法定代表人变更	2014 年 03 月 24 日	西安市经济技术开发区凤城十二路	610000100123853	610197727342693	72734269-3

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	267,474,104.50	238,980,129.76	11.92%	206,022,535.22
营业成本（元）	185,559,001.87	172,973,681.06	7.28%	148,329,466.12
营业利润（元）	13,946,584.79	11,350,646.91	22.87%	4,602,666.42
利润总额（元）	17,149,924.52	15,128,100.23	13.36%	13,988,598.10
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	8,499,247.31	9,143,717.23	-7.05%	12,768,339.73
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	5,559,743.54	5,827,959.37	-4.60%	4,340,297.80
经营活动产生的现金流量净额（元）	-7,702,524.99	-14,334,248.89	-46.26%	11,418,120.00
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0631	-0.1175	-46.26%	0.0936
基本每股收益（元/股）	0.0697	0.0749	-6.94%	0.1
稀释每股收益（元/股）	0.0697	0.0749	-6.94%	0.1
加权平均净资产收益率	1.08%	1.16%	-0.08%	1.63%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.71%	0.74%	-0.03%	0.55%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	122,000,000.00	122,000,000.00	0.00%	122,000,000.00
资产总额（元）	1,099,166,392.42	1,026,881,719.93	7.04%	871,091,961.38
负债总额（元）	176,035,769.89	159,244,182.18	10.54%	88,807,908.72
归属于上市公司普通股股东的的所有者权益（元）	789,412,830.69	792,323,045.87	-0.37%	782,284,052.66
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	6.4706	6.4945	-0.37%	6.4122

资产负债率	16.02%	15.51%	0.51%	10.20%
-------	--------	--------	-------	--------

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益的项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-153,555.69	-168.83	301,451.68	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,789,803.71	3,601,709.15	8,928,880.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		117,784.93		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	310,400.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	567,091.71	175,913.00	155,600.00	
减：所得税影响额	527,060.96	583,412.04	957,889.75	
少数股东权益影响额(税后)	47,175.00	-3,931.65		
合计	2,939,503.77	3,315,757.86	8,428,041.93	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定

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

适用 不适用

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

四、重大风险提示

1、新业务运营及盈利风险

报告期内，公司高电压试验设备、特种气体材料及脱硝催化剂产品业务布局已初步形成，脱硝催化剂产品已正式投产运营，特种气体材料、高电压试验设备项目建设尚未结束，项目前期工程建设、生产设备、人力资源等投入较大，且面临行业政策、市场环境、市场开拓等不确定因素，产能尚未得到完全释放，实现新业务盈利预期存在一定的风险，会对公司利润产生影响。

公司在业务规模快速扩张的背景下，及时解决快速发展过程中的精细化管理问题，通过采取有效措施提升运营质量，借助专业化团队的业务优势，保证新业务顺利开展，注重引入技术的消化、吸收、创新，以良好机制吸引高端技术、管理人才，提升市场竞争能力，保证新业务平稳运行并实现盈利。

2、新增固定资产规模对利润产生影响的风险

公司研发中心投用及子公司新增固定资产，使公司的研发创新能力和产能得到进一步加强，同时也加大了公司固定资产折旧和维护费用，如果未来市场环境发生变化，相关项目产能不能充分释放，预期收益不能实现，存在因固定资产折旧和维护费用增加导致公司利润下滑的风险。

公司将积极关注市场动态及行业发展，加大技术持续创新，加强市场营销，努力推进项目的运营质量，实现公司的销售规模和效益稳步快速增长，以降低固定资产折旧对利润的影响。

3、子公司管控风险

公司规模及业务范围不断扩大，目前已形成2个事业部，3家子公司的业务结构，子公司的相继设立对公司在文化融合、资源整合、管理体制、激励考核等方面的能力提出了更高的要求。如果公司不能根据内外部环境的变化形成合理的管理模式，实施有效的管控制度，将有可能给公司业务运作带来一定管理风险。

公司管理层将围绕董事会制定的战略方针，不断创新管理机制，改进管理思维，做好人才储备，提高公司管理水平和决策能力，在完善内控体系的基础上进一步加强人力资源管理、资产安全、财务管理等环节的内部控制，促进公司健康发展。

4、应收账款坏账风险

随着公司主营业务范围扩大及营业收入的增长，公司应收款项也逐步增长，若客户资信与经营状况恶化导致不能按合同的规定及时支付，则可能使公司资金周转速度与运营效率降低。

公司将进一步完善风险控制和相关制度考核与奖励，加大回款力度，降低公司应收账款总额和坏账风险，提高公司资金利用效率。

5、重大资产重组的风险

报告期内，公司于2014年12月9日发布了《关于重大资产重组停牌公告》，2015年2月11日公司召开第五届董事会第十一次会议审议了《关于〈西安启源机电装备股份有限公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易预案〉的议案》并发布了相关公告，本次交易尚需股东大会审议，国务院国资委、中国证监会核准；交易能否取得上述核准以及取得核准的时间都存在不确定性，因此，公司存在重大资产重组审批风险。同时，亦存在因公司股价异常波动或异常交易可能涉嫌内幕交易而致使本次重大资产重组被暂停、中止或取消的可能。重大资产重组其他风险详见2015年2月在创业板指定披露媒体上相关公告。

公司将严格依据证监会深交所各级监管部门的制度及规定，按要求完成重大资产重组事项的信息披露。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

2014年是公司实现战略提速，业务布局优化，转型升级稳步推进的一年，在董事会和管理层的带领下，在全体员工的共同努力下，公司以“国际一流的工业装备、材料与服务提供商”为愿景，立足主营业务电工装备，有序推进高电压实验设备、脱硝催化剂、特种气体材料板块新业务的开展，逐步构筑产品多元化的业务结构，践行资本驱动的发展模式。

公司围绕电工专用装备、高电压试验设备、蓄电池专用装备、脱硝催化剂产品等业务，重点做好内生式发展和外延式扩张之间的平衡，做好短期经营目标和中长期发展战略之间的平衡，做好传统业务和新业务资金需求的平衡，积极筹划，提质增效，公司各项工作有序推进，经营业绩稳步提升。报告期内，公司实现营业收入26747.41万元，比上年同期增长11.92%；营业利润1394.66万元，比上年同期增长22.87%；利润总额1714.99万元，比上年同期增长13.36%，实现归属于上市公司普通股股东的净利润849.92万元，比上年同期下降7.05%。

报告期内，公司围绕发展战略，以提高发展质量和效益为中心，加快业务结构调整及发展方式转变，完成重点工作如下：

1、立足主业，合理布局，分类开拓市场

报告期内，公司以现有业务为基础，在国家“十二五”规划相关产业政策引导下，继续专注于公司主营业务，以市场需求为导向，不断深化和巩固公司技术优势和市场地位。公司变压器专用装备业务克服了行业需求乏力及产能过剩的不利局面，以客户需求为中心，提高专业服务水平，紧贴市场需求，深度挖掘技术潜力，推动产品结构改善，实现业务快速恢复与业绩的稳定增长；高电压试验设备市场需求稳定，启源雷宇依托国家新建特高压试验基地、国家重点实验室的良好背景，把握国内市场的主动权，加大国内外市场开拓力度，各项经营指标较上年同期实现增长，积极推进新厂区建设，提高高电压试验及检测设备制造水平，巩固其行业优势地位；蓄电池专用装备业务经过前期培育，行业知名度逐渐形成，业务取得实质突破，各项指标较上年同期均实现明显增长。

2、加快转型、调整结构，注重质量提升

公司加快调整产业结构，大力推进产业转型升级，不断提升管理水平，建立适应公司发

展需要的科学高效的管理体系，保证公司与子公司在企业文化、战略规划、人力资源、财务管控、法人治理方面的融合与统一。公司总部建立了有效的管控体系，合理配置公司资源，为子公司融资提供坚实保障和有力支持。

报告期内启源大荣经过积极推进项目建设，于2014年10月31日实现投产，启源大荣在实施项目建设的同时，全力做好市场推广，取得了市场销售的良好开局，为来年的生产经营奠定了基础；同时，提高运营质量与效率，加快技术的消化吸收，加强技术创新能力建设，做好生产管理流程再造、技术转化与创新能力提高，全面提升运营质量。

报告期内，启源领先公司克服项目建设配套基础设施滞后、资金紧张等不利因素，完成锆烷生产类设备及其他辅助设备的采购，完成部分设备安装调试，同时积极办理项目相关行政许可。下一步将积极做好产品技术、生产工艺投产前的准备工作，落实项目资金计划，全力推进项目建设进度，做好生产人员技术培训工作，加强市场调研和落实目标客户，进一步加强管理体系建设及规范运作，为项目投产及公司发展提供保障。

3、保持优势，加快创新，提升竞争能力

公司研发工作紧紧围绕公司整体规划与发展，坚持以市场需求为导向，保证研发工作的效率与质量，保持核心竞争力。加强科技成果申报和科技创新，加强知识产权保护，全年完成10项技术专利申请并获得国家知识产权局受理；获得专利授权14项，截止报告期末，公司共拥有有效授权专利102项，其中发明专利11项，实用新型专利90项，外观设计专利1项。为了满足蓄电池行业改进工艺、减少污染、节能降耗的要求，完善蓄电池装备产品的可靠性的改进和技术水平的提高，努力实现蓄电池装备产品销售的增长；启源雷宇公司继续保持研发优势和行业优势，新开发的7200kV-1260KJ冲击电压发生器和2400kV试验变压器两项产品，均为国内首创，国际一流，市场前景良好，同时，顺利取得国家级高新技术企业认证证书，顺利通过ISO9001质量体系认证的复审工作，科技管理水平取得明显提升。

公司在特种电子气体材料、脱硝催化剂产品技术采用技术引进和联合开发的合作方式，保证在各自领域内领先的技术优势。公司非常注重产品技术的转移、消化和吸收，积极推进工艺与设备的优化改进，完成重点工艺过程和原材料的国产化技术攻关，提升公司的竞争优势。

2、报告期内主要经营情况

(1) 主营业务分析

1) 概述

报告期内，公司实现营业收入26,747.41万元，同比增长11.92%；营业成本18,555.90万元，同比增长7.28%。成本增长幅度低于收入增长幅度。公司变压器专用装备业务实现稳定恢复与业绩增长，收入及利润较上年同期均有所提高；高电压试验设备市场需求稳中有升，经营状况良好，经营业绩较上年同期增幅较大；蓄电池业务实现突破，各项经营指标较上年同期取得明显增长。主营业务板块的增长形成对公司业务收入及利润的有力支撑。本报告期启源（西安）大荣环保科技有限公司纳入合并范围，主营业务为脱硝催化剂产品的研发与销售，2014年10月31日正式投产，但是，尚未对公司业绩产生贡献。

公司销售费用、管理费用分别增长5.25%、9.09%，主要系公司营业收入增长，费用相应亦有所增长，合并范围内启源雷宇、启源大荣新增固定资产较去年增幅较大，折旧费用增加；财务费用减少43.58%。

公司营业利润增长22.87%，主营业务变压器专用装备、高压电气试验设备、蓄电池装备业绩均较上年有所增长。归属于上市公司股东的净利润849.92万元，同比下降7.05%。主要系公司募集资金利息收入较上年减少900余万元，对公司业绩产生较大影响，启源大荣及启源领先尚未实现盈利，对公司总体经营业绩产生一定影响。

报告期研发投入与上年基本持平。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-770.25万元，较上年-1433.42万元增加663.17万元，同比变动幅度为46.26%。主要为子公司启源雷宇上年度为当年新设，支出较大，本年经营活动净流量增加。投资活动产生的现金流量净额同比减少1665.92万元，下降幅度为19.15%，启源雷宇新厂区建设工程支付款增加及启源大荣新购置固定资产等因素导致投资活动现金流出大幅增加。

报告期内筹资活动产生的现金活动净流量同比变动幅度为130.72%，主要为归还银行短期借款3350万元，本报告期支付2013年度现金分红款1220万元。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用 不适用

报告期内，主营业务变压器专用装备、高压电气试验设备、蓄电池装备业绩均较上年有所增长，对利润贡献增加。启源（西安）大荣环保科技有限公司纳入合并范围，公司主营业

务新增脱硝催化剂产品。2014年度，脱硝催化剂产品业务实现净利润-91.64万元。

3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	267,474,104.50	238,980,129.76	11.92%

驱动收入变化的因素

1、本报告期，子公司启源（西安）大荣环保科技有限公司纳入合并报表范围，其主营业务脱硝催化剂产品实现营业收入6,803,418.79元。

2、公司变压器专用装备业务收入较上年同期有所增长；高电压试验设备市场需求稳中有升，经营业绩较上年同期增幅较大。蓄电池业务报告期内业务实现突破，各项经营指标较上年同期均明显增长。

按照2013年度产品构成相同口径,2014年度营业收入（不含脱硝催化剂产品）为254,834,810.47元，较上年同比增长9.21%，主要系公司变压器装备、高电压试验设备、蓄电池专用设备业务收入均实现增长。

报告期内主营业务收入根据2013年产品构成口径如下：

项目	2014年(不含脱硝催化剂产品)	2013年	同比增减情况
主营业务收入（单位元）	254,834,810.47	233,346,200.19	9.21%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
脱硝催化剂	销售量	立方米	268		100.00%
	生产量	立方米	305		100.00%
变压器专用设备	销售量	台/套	86	106	-18.87%
	生产量	台/套	95	111	-14.41%
变压器组件	销售量	吨	6,720.78	8,943.27	-24.85%
	生产量	吨	6,850.67	8,745.15	-21.66%
蓄电池专用设备	销售量	台	33	22	50.00%
	生产量	台	33	22	50.00%
高压试验行业	销售量	台/套	214	169	26.63%
	生产量	台/套	214	169	26.63%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

脱硝催化剂产品同比增幅为100%，主要为上年同期启源大荣尚未投产，未实现产出及收入；蓄电池专用设备同比增幅为50%，主要为去年蓄电池专用设备处于市场开拓期，本报告期业绩实现突破，产销量均较上年同期有明显增长。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

报告期内，启源（西安）大荣环保科技有限公司纳入合并范围，公司主营业务新增脱硝催化剂产品。2014年度，脱硝催化剂产品业务实现业务收入680.34万元，净利润-91.64万元。

4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	134,678,464.50	57.96%	129,766,749.39	75.02%	3.79%

5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	27,298,398.85	25,937,560.36	5.25%	
管理费用	44,845,357.34	41,107,102.85	9.09%	
财务费用	-11,843,785.26	-20,991,871.45	-43.58%	利息收入较上年减少 900 余万元。
所得税	2,571,381.32	3,063,017.31	-16.05%	

6) 研发投入

适用 不适用

公司主要研发项目情况

序号	研究方向	项目名称	所处阶段	拟达到目标
1	蓄电池装备	铅带纵剪线	交付用户	满足市场需求
2	蓄电池装备	铅带扩网生产线	正在调试	满足市场需求
3	变压器装备	400型自动叠片	设计完成	满足市场需求

		横剪线		
4	变压器装备	700型单层 冷压焊箔绕机	交付用户	满足市场需求

公司主要研发项目包括两项蓄电池装备项目及两项变压器装备项目。蓄电池项目完成后会全面提升公司在该行业的技术竞争力和领先优势，若能顺利推向市场，将会极大提高其行业知名度，对公司经营业绩的提升将形成较大的推动。公司在变压器装备行业具备技术、市场、制造等各种优势，变压器装备新项目研发以市场需求为导向，确立公司在行业内的专业化、高端装备产品定位，有助于改善公司的产品结构，形成较高的利润率，将进一步增强公司的核心竞争力，巩固行业领先地位，增厚公司业绩。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	14,734,608.47	14,747,244.56	13,687,086.63
研发投入占营业收入比例	5.51%	6.17%	6.64%
研发支出资本化的金额（元）	527,363.32	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	3.58%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	3.62%	0.00%	0.00%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	203,900,457.76	204,996,168.55	-0.53%
经营活动现金流出小计	211,602,982.75	219,330,417.44	-3.52%
经营活动产生的现金流量净额	-7,702,524.99	-14,334,248.89	-46.26%
投资活动现金流入小计	2,830.00	10,749.23	-73.67%
投资活动现金流出小计	103,637,127.91	86,985,842.17	19.14%
投资活动产生的现金	-103,634,297.91	-86,975,092.94	19.15%

流量净额			
筹资活动现金流入小计	29,638,395.73	53,487,400.00	-44.59%
筹资活动现金流出小计	46,032,350.45	126,833.34	36,193.57%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,393,954.72	53,360,566.66	-130.72%
现金及现金等价物净增加额	-127,751,523.40	-48,315,788.24	164.41%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、公司经营活动产生的现金流量净额为-770.25万元，较上年-1433.42万元增加663.17万元，同比变动幅度为46.26%。主要为子公司启源雷宇上年度为当年新设，支出较大，本年经营活动净流量增加。

2、报告期内筹资活动产生的现金活动净流量同比变动幅度为130.72%，主要为归还银行短期借款3350万元，本报告期支付2013年度现金分红款1220万元。

3、现金及现金等价物较上年同期减少7943.57万元，主要为报告期内公司支付的在建工程款项较上年同期增幅较大。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内，子公司启源大荣为新设公司，前期采购金额较大，导致经营性现金流量净额为负。

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	55,262,552.02
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.66%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	52,840,442.87
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.21%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司前期未披露发展战略和经营计划等相关内容。

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

适用 不适用

(2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
变压器行业	152,066,888.49	38,896,454.47
蓄电池行业	7,012,433.35	1,683,575.66
高电压试验行业	85,524,725.01	35,335,165.08
脱硝催化剂行业	6,803,418.79	1,410,602.48
其他	10,230,763.62	1,493,025.97
分产品		
变压器专用设备	94,881,809.12	31,176,398.37
变压器组件	57,185,079.37	7,720,056.10
蓄电池专用装备	7,012,433.35	1,683,575.66
高电压试验设备	85,524,725.01	35,335,165.08
脱硝催化剂产品	6,803,418.79	1,410,602.48
其他	10,230,763.62	1,493,025.97
分地区		
华东	47,072,142.40	12,673,339.71
华南	13,498,167.02	4,016,996.86
华中	58,151,650.92	21,340,097.82
华北	19,554,658.11	3,901,323.06
西北	71,923,779.42	21,889,853.95

西南	10,766,492.94	1,200,189.76
东北	1,732,411.97	152,785.03
国外	38,938,926.48	13,644,237.47

2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
变压器行业	152,066,888.49	113,170,434.02	25.58%	-3.22%	-6.40%	2.53%
蓄电池行业	7,012,433.35	5,328,857.69	24.01%	27.30%	24.57%	1.66%
高电压试验行业	85,524,725.01	50,189,559.93	41.32%	54.41%	54.93%	-0.20%
脱硝催化剂行业	6,803,418.79	5,392,816.31	20.73%			
其他	10,230,763.62	8,737,737.65	14.59%	-33.20%	-31.54%	-2.07%
分产品						
变压器专用设备	94,881,809.12	63,705,410.75	32.86%	23.60%	21.28%	1.29%
变压器组件	57,185,079.37	49,465,023.27	13.50%	-28.85%	-27.67%	-1.41%
蓄电池专用装备	7,012,433.35	5,328,857.69	24.01%	27.30%	24.57%	1.66%
高电压试验设备	85,524,725.01	50,189,559.93	41.32%	54.41%	54.93%	-0.20%
脱硝催化剂产品	6,803,418.79	5,392,816.31	20.73%			
其他	10,230,763.62	8,737,737.65	14.59%	-33.20%	-31.54%	-2.07%
分地区						
华东	47,072,142.40	34,398,802.69	26.92%	-50.65%	-49.43%	-1.76%
华南	13,498,167.02	9,481,170.16	29.76%	233.37%	254.54%	-4.19%

华中	58,151,650.92	36,811,553.10	36.70%	283.03%	230.04%	10.16%
华北	19,554,658.11	15,653,335.05	19.95%	124.99%	137.79%	-4.31%
西北	71,923,779.42	50,033,925.47	30.43%	60.93%	43.96%	8.20%
西南	10,766,492.94	9,566,303.18	11.15%	-43.55%	-33.52%	-13.40%
东北	1,732,411.97	1,579,626.94	8.82%	-36.06%	-15.60%	-22.11%
国外	38,938,926.48	25,294,689.01	35.04%	-10.61%	-18.13%	5.97%

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

适用 不适用

(3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位: 元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	310,419,988.67	28.24%	438,322,412.07	42.68%	-14.44%	
应收账款	150,712,418.17	13.71%	124,400,799.65	12.11%	1.60%	
存货	87,294,245.71	7.94%	91,529,746.31	8.91%	-0.97%	
投资性房地产	624,751.33	0.06%		0.00%	0.06%	
长期股权投资	22,731,205.30	2.07%	24,030,857.32	2.34%	-0.27%	
固定资产	249,585,200.43	22.71%	121,789,746.18	11.86%	10.85%	
在建工程	79,826,499.36	7.26%	56,634,794.97	5.52%	1.74%	
应收票据	54,751,524.00	4.98%	33,500,768.00	3.26%	1.72%	

2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
短期借款	6,888,395.73	0.63%	33,500,000.00	3.26%	-2.63%	报告期内，启源装备归还银行借款 3350 万元，启源雷宇新增贷款 688.84 万元。
应付票据	3,641,000.00	0.33%	10,843,424.35	1.06%	-0.73%	
应付账款	103,970,863.75	9.46%	71,238,787.53	6.94%	2.52%	

3) 以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司竞争能力重大变化分析

√ 适用 □ 不适用

在国内经济增速放缓，输变电投资未大规模启动，变压器装备制造行业市场需求有限的大环境下，公司加快业务结构调整，积极实施转型升级，以提高发展质量和效益为中心，努力实现发展方式转变。报告期内，公司加强了高端蓄电池装备产品的开发力度，以切粒机为引线，大力开拓行业重点客户，新产品推广和销售工作取得新成效，形成了一定的行业知名度，业绩实现突破。蓄电池产品力争不断推陈出新，推出符合市场定位和需求的高端产品。启源雷宇通过股东各方的密切合作，充分发挥自身行业领先的技术优势，同时加强国内外市场营销团队建设及开拓力度，已对公司经营业绩形成贡献。随着新厂区建设完工，切实解决制约发展的产能问题，加强规范化管理及技术管理人才的引进，公司发展将迈入新的轨道和平台，对公司业绩的提升作用将不断加大。启源大荣脱硝催化剂项目是提升公司价值、实现公司转型升级的节能环保业务板块，产品技术具有世界先进水平和较强竞争力，符合公司发展战略，达产后将对公司业绩产生明显的拉动。

(5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况						
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）		变动幅度			
48,000,000.00	73,078,000.00		-34.32%			
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
启源（西安）大荣环保科技有限公司	脱硝催化剂产品的研发、生产及销售	48.00%	自有资金	韩国大荣C&E株式会社、西安华邦科技发展有限公司、西安埃富龙企业管理有限公司	-439,885.96	否

2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

1. 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	57,414.4
报告期投入募集资金总额	10,473.52
已累计投入募集资金总额	34,082.77
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
报告期末，承诺投资项目累计投入 12,055.65 万元。电工专用设备扩建项目累计投入金额 6,286.43 万元，电工专用设备研发中心项目累积投入 5,769.22 万元。	

2. 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
(一) 电工专用设备扩建项目	否	17,732	7,336.45	573.88	6,286.43	85.69%	2013年04月30日	138.86	138.86	否	否
(二) 电工专用设备研发中心项目	否	5,962	7,394.81	1,638.73	5,769.22	78.02%	2014年12月31日	0	0	否	否
(三) 补充流动资金	否	0	8,000	8,000	8,000	100.00%		0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	23,694	22,731.26	10,212.61	20,055.65	--	--	138.86	138.86	--	--
超募资金投向											
(四) 购买公司发展用地	否	4,500	4,500	139.16	1,328.01	29.51%	2014年06月30日	0	0	否	否
(五) 扩大片式散热器产能项目	否	4,950	4,950	121.75	591.31	11.95%	2014年12月31日	0	0	否	否
(六) 设立启源(陕西)领先电子材料有限公司	否	2,529.28	2,529.28	0	2,507.8	100.00%	2012年12月31日	-129.97	-234.68	否	否
(七) 设立启源(江苏)雷宇电气科技有限公司	否	4,800	4,800	0	4,800	100.00%	2013年01月31日	437.06	631.82	否	否
补充流动资金(如有)	--	4,800	4,800	0	4,800	100.00%	--	--	--	--	--

超募资金投向小计	--	21,579.28	21,579.28	260.91	14,027.12	--	--	307.09	397.14	--	--
合计	--	45,273.28	44,310.54	10,473.52	34,082.77	--	--	445.95	536	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	未达到预期收益原因：募集资金电工扩建项目市场需求下降，导致预期效益无法实现；电工专用设备研发中心项目不直接产生效益，未单独核算效益；购买土地和扩大片式散热器项目土地尚未交付；启源领先电子材料项目公司尚未正式投产，公司尚未实现收入。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、本次公开发行，共有超募资金 33,720.40 万元。</p> <p>2、永久补充流动资金 4,800.00 万元。</p> <p>3、2011 年 9 月 8 日，公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过，使用超募资金不超过 4,500.00 万元购买公司发展用地项目；使用超募资金 4,950.00 万元建设扩大片式散热器产能项目。截止 2014 年 12 月 31 日，公司已与西安经济技术开发区财政局签订投资协议，支付项目用地保证金 1,188.85 万元及土地勘查钻探费用等 139.16 万元，共计 1,328.01 万元；支付片式散热器扩产项目 591.31 万元，剩余资金存放在募集资金专户。</p> <p>4、2012 年 4 月 28 日，经公司第四届董事会第十三次会议审议，公司计划出资 400 万美元设立特种电子材料项目的合营公司，2013 年 1 月 15 日，公司支付投资款 400 万美元折算人民币 2,507.80 万元。</p> <p>5、2012 年 12 月 19 日，经公司第四届董事会第十七次会议审议，公司计划出资 4,800 万元设立启源（江苏）雷宇电气科技有限公司。2013 年 1 月 21 日，公司支付投资款 4,800 万元。</p> <p>6、公司目前剩余超募资金 12,162.60 万元，尚无具体使用计划。</p>										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>公司于 2013 年 12 月 29 日召开第四届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于节余募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司从电工专用设备扩大产能建设项目节余且没有明确使用用途的募集资金 8,962.74 万元中，</p>										

	使用人民币 5,000 万元暂时性补充流动资金。公司第五届董事会第六次会议审议通过的暂时补充流动资金 5,000 万元转为永久补充流动资金，同时新增 3,000 万元用于永久补充流动资金，合计使用节余募集资金 8,000 万元补充流动资金。截止 2014 年 12 月 31 日，节余募集资金 8000 万元已全部补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	2013 年 10 月 16 日，公司 2013 年第一次临时股东大会同意电工专用设备生产扩建项目预算调减 10,395.55 万元，其中 1,432.81 万元用于补充电工专用设备研发中心项目预算调增的部分，剩余募集资金 8,962.74 万元暂时存放于公司开设的募集资金专户，募集资金节余原因详见 2013 年 10 月 16 日巨潮资讯网进行披露的公告内容。
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

3. 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

3) 非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益	披露日期（如有）	披露索引（如有）
启源（西安）大荣环保科技有限公司	4,800	4,800	4,800	100.00%	-43.99	2013 年 09 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
合计	4,800	4,800	4,800	--	-43.99	--	--

4) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

5) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(6) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏启源雷宇电气科技有限公司	子公司	电工装备	高压电气试验装备	8000 万元	225,177,283.80	136,990,558.28	85,615,435.32	12,629,762.65	10,926,398.37
启源(西安)大荣环保材料有限公司	子公司	环保材料	脱硝催化剂	10000 万元	138,366,663.16	99,083,570.91	6,803,418.79	-916,429.09	-916,429.09
启源(陕西)领先电子材料有限公司	参股公司	新材料	特种电子气体	1000 万美元	46,943,352.68	44,305,553.84	0.00	-3,329,130.05	-3,249,130.05

主要子公司、参股公司情况说明

1、控股子公司-启源雷宇

报告期内，公司持有江苏启源雷宇电气科技有限公司40%的股权。江苏启源雷宇电气科技有限公司位于江苏省扬州市仙城工业园区，2013年1月29日完成工商登记，注册资本8000万元。经营范围：高电压试验设备等研发、生产和销售。本报告期已纳入公司合并报表。报告期内实现净利润1092.64万元。高电压试验设备市场需求稳定，启源雷宇依托国家新建特高压试验基地、国家重点实验室的良好背景，把握国内市场的主动权，加大国际市场开拓力度，

各项经营指标较上年同期实现大幅增长。

2、控股子公司-启源大荣

报告期内，公司持有启源（西安）大荣环保材料有限公司48%的股权。公司位于陕西省西安市经济开发区，2014年5月7日完成工商登记。注册资本10000万元。经营范围：脱硝催化剂产品的设计、研发、生产及销售。本报告期已纳入公司合并报表。报告期内实现净利润-91.64万元。

3、参股子公司

报告期内，公司持有启源（陕西）领先电子材料有限公司40%的股权。启源（陕西）领先电子材料有限公司位于陕西省渭南市澄城县工业园区，2012年12月27日完成工商登记。注册资本1,000万美元，实收资本800万美元，经营范围：锗烷、砷烷、磷烷等多种高纯特种气体材料的研发、生产和销售。报告期内该公司正处在建设期，尚未投产实现盈利，2014年度净利润为-324.91万元，启源装备确认的投资收益为-129.97万元。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

二、公司未来发展的展望

一、公司发展战略规划

公司战略目标为“瞄准国家战略新兴产业，采用产资双轮驱动、以合作谋发展的方式，聚合外部资源，突破制约相关产业发展的核心技术，为下游产业提供高端装备、材料和技术，从而推动国内相关产业的优化升级。同时，不断提升管理水平，优化组织和人员结构，提升公司影响力，最终发展成为国际一流的工业装备、材料与服务提供商。”公司战略规划，提出了“三大转变”，即发展方式方面，由单靠内生积累发展向内生积累与聚合外部资源并重的转变；业务方面，由单一板块向相关多元板块转变；管理方面，由粗放管理向精细管理转变。

二、2015年公司发展思路

总体发展思路：坚持发展是第一要务，继续围绕“转型升级、管理提升、作风建设”三大任务，以“提速增效促发展、管理提升促质量、文化建设促融合、安全发展促健康”为主线，加大主营业务的发展质量，加快子公司的发展速度，创新资本运作手段，打造强有力管理团

队，不断提高公司运营水平，增强公司持续竞争力和可持续发展能力。

1.加强战略规划，提高发展能力

公司转型发展进入新常态，要坚持战略指引，明晰发展目标和路径措施，要进一步细化战略管理工作，探索建立战略执行评价制度，促使战略规划真正落地。

2、积极推动并购重组工作的开展，实现公司业务的转型升级

公司依托于中节能集团在节能环保产业的优势，为实现业务的转型升级，积极开展并购重组工作。公司经五届十一次董事会审议并披露了公司与中节能六合天融环保科技有限公司重大资产并购重组的预案，公司将全力推进本次重组工作的有效进行。公司将促进双方的研发资源整合，提升双方在脱硝催化剂生产制造方面的研发能力，开展关键技术的开发和技术攻关，促进技术协同发展，加快公司核心竞争能力的提升。

3.加大市场开拓，增强创新能力

各业务单元要持续加大市场营销力度，同时不断提高公司的价值创造力，技术创新力等可持续发展能力，积极把握和应对工业4.0和数字化智造对研发工作带来的新机遇、新挑战，建立以市场为导向、以客户需求为中心的新型高效研发机制，为公司转型升级和业绩增长提供持续的技术支撑和保障。

4.提高管控能力，推动科学发展

2015年，公司要建立起与公司相适应的一整套规范化、标准化、精细化的业务管理制度体系，不断提升公司管理水平。充分发挥垂直管控职能和跨部门协作能力，加快形成总部管理合力和协同效应，促进公司科学高效发展。

5.打造企业内涵，保持和谐发展

加强公司本部与子公司之间的交流、互动与文化整合，形成企业发展的内生合力，构建和谐共赢的文化氛围，不断增强公司文化凝聚力和引领力，促进公司和谐健康发展。

三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用 不适用

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准

则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响说明：

1、执行《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）：

本公司根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）将本公司辞退福利、基本养老保险及失业保险单独分类至辞退福利及设定提存计划核算，并进行了补充披露。

2、执行《企业会计准则第30号——财务报表列报（修订）》：

本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）将本公司核算在其他流动负债的政府补助分类至递延收益核算，并进行了补充披露。

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、分红政策的调整情况

公司第五届董事会第四次会议、2013年度股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉中利润分配条款的议案》，公司独立董事发表了同意修改的独立意见。公司章程第201条修改为：

（1）利润分配政策

公司利润分配政策为：在公司财务稳健的基础上，兼顾公司长期发展和对投资者的合理回报。公司利润分配遵守以下规定：

①利润分配不得超过累计可分配利润的范围；

②公司可采取现金、股票股利或现金和股票股利相结合的利润分配方式，公司优先采用现金分红的利润分配方式，公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。

公司股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利(或股份)的派发事项。

（2）现金分红具体条件及股东回报规划

当下列条件同时成就时，公司以现金分红方式进行利润分配：

①公司该年度实现的可分配利润为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后

续持续经营；

②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公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金投资项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的30%。

本章程规定的现金分红条件均成就时，公司每年分配的利润不少于当年可分配利润的百分之十且公司最近三年以现金分红方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

公司董事会应综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，按照法律法规、规范性文件以及本章程规定的决策程序，提出差异化的现金分红政策。

公司一般按照年度进行现金分红，经股东大会审议通过，也可以进行中期现金分红。

当出现下列条件时，公司可以不进行现金分红：

①合并报表或母公司报表当年未实现盈利；

②合并报表或母公司报表经营活动现金净流量或现金流量净额为负数；

③合并报表或母公司报表当年的资产负债率超过70%（含70%）；

④合并报表或母公司报表期末可供分配的利润余额为负数；

⑤公司财务报告被审计机构出具了非标准无保留意见；

⑥公司在可预见的未来一定时期内存在重大投资或现金支出计划，进行现金分红会导致现金流无法满足经营和投资活动需要。

（3）发放股票股利具体条件

董事会可根据经营需要及业绩增长情况，提出股票股利分配方案，当下列条件同时成就时，董事会可向股东大会提交股票股利分配方案：

①公司未分配利润为正且当期可分配利润为正；

②董事会认为公司具备成长性，并综合考虑每股净资产的摊薄、股票价格及公司股本规模等真实合理因素，发放股票股利符合公司全体股东的整体利益。

（4）利润分配方案的决策程序和机制

公司管理层、董事会应结合公司盈利情况、资金需求和股东回报规划提出合理的分红建议和预案，并由董事会制订年度利润分配预案或中期利润分配预案。

公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出利润分配提案，并直接提交董事会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过电话、互联网等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

股东大会应依据法律法规及本章程对董事会提出的利润分配方案进行表决。公司应切实保障社会公众股股东参与股东大会的权利，利润分配方案按公司股东大会网络投票工作制度进行网络投票表决。董事会、独立董事和持股5%以上的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。

公司当年盈利且本章程规定的利润分配条件均已成就，但董事会未做出现金分红预案的，公司召开股东大会时除现场会议外，还应向公司股东提供网络形式的投票平台。

公司应当在年度报告中详细披露分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：

是否符合公司章程的规定或者股东大会的决议要求；

分红标准和比例是否明确和清晰；

利润分配政策及具体利润分配方案决策程序和机制是否完备；

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

对现金分红政策进行修改的，还应对修改的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

公司当年盈利且本章程规定的利润分配条件均已成就，但董事会未做出现金分红预案或现金分红水平较低的，应当在年度报告中披露未分红的原因、当年留存未分配利润的用途以及收益情况，独立董事应当对此发表独立意见。

存在公司股东占用公司资金情况的，公司扣减该股东所应获得的现金分红，以偿还其占用资金。

（5）利润分配政策的制定与修改程序

公司利润分配政策的制定与修改方案由董事会向股东大会提出，董事会在利润分配政策的制定过程中，应与独立董事充分沟通，在兼顾公司长远发展和对投资者合理回报的基础上，

形成利润分配政策。

公司因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化，需调整或者变更公司现行金分红政策的，应以全体股东整体利益保护为出发点，详细论证和说明原因，调整后的现金分红政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的届时有效的法律法规及规范性文件。有关调整或变更现金分红政策的议案，由独立董事发表意见，经董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

监事会应对董事会和管理层执行公司分红政策情况及决策程序进行监督。

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

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	122,000,000
现金分红总额（元）（含税）	12,200,000.00
可分配利润（元）	129,626,647.82
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

公司计划以 2014 年末总股本 122,000,000 股为基数，每 10 股派送 1.00 元（含税）现金股利，共计分红 1220 万元；考虑到公司总股本仅有 122,000,000 股，流通盘较小，为使公司更具有成长性，计划以 2014 年 12 月 31 日总股本 122,000,000 股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 122,000,000 股。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2012年度：根据2013年4月9日公司2012年度股东大会决议，鉴于公司2012年度盈利较少，公司正处于转型发展阶段，需要资金支持，因此2012年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增。

2、2013年度：根据2014年3月28日召开的2013年度股东大会，以公司2013年期末总股本12,200万股为基数，每10股派送1.00元(含税)现金股利，合计1,220万元。

3、2014年度：根据2015年3月3日公司第五届董事会第十二次会议决议，公司计划以2014年末总股本122,000,000股为基数，每10股派送1.00元（含税）现金股利，共计分红1220万元；考虑到公司总股本仅有122,000,000股，流通盘较小，为使公司更具有成长性，计划以2014年12月31日总股本122,000,000股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增122,000,000股。该利润分配预案尚需经过股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	12,200,000.00	8,499,247.31	143.54%
2013 年	12,200,000.00	9,143,717.23	133.42%
2012 年	0.00	12,768,339.73	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人管理制度的制定

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及《上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《公司章程》等有关规定，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》。

（二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

1、定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司董事会办公室严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。按照相关法规规定在向深交所报送定期报告相关资料的同时，报备内幕信息知情人登记情况。

2、临时报告及其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项未披露前，对公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围，相关知情人员及时做好内幕信息知情人登记并告知股票操作的相关规定。

3、重大资产重组期间的保密工作

2014年12月3日，公司因筹划重大事项临时停牌，根据相关事项的进展情况，公司确认筹划的相关事项构成重大资产重组，于2014年12月9日发布了《关于重大资产重组停牌公告》，公司于2015年2月12日召开第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于〈西安启源机电装备股份有限公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易预案〉的议案》等与本次重大资产重组相关的议案，经向深圳证券交易所申请，公司股票于2015年2月16日起复牌。在公司筹划重大资产重组期间，公司采取的保密措施如下：（1）高度重视内幕信息管理，严格控制内幕信息知情人范围；（2）依法实施股票停牌，避免股价异常波动；（3）及时签订保密协议，履行内幕信息知情人登记管理；（4）提示内幕信息知情人履行保密义务；（5）关注股票走势，开展股价自查。

（三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事会组织相关人员就《内幕信息及知情人管理制度》、《信息披露及投资者关系管理制度》等规定展开专项学习和讨论，以确保真实、准确、完整、及时、公平的披露所有对本公司股票及其衍生品种交易价格可能产生较大影响的信息，报告期内不存在内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处情况。公司将继续遵守有关信息披露的法律规定并严格执行本公司信息披露事务管理制度，组织有关信息披露规定的专题培训和深化学习，不断提高公司信息披露的质量和水平，保证公司内幕信息知情人登记管理的严格、规范。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年03月13日	公司	实地调研	机构	财通基金、中邮基金及个人投资者	1、募集资金项目的进展情况 2、管理团队的变化对公司未来发展战略是否有影响 3、公司对于股权激励的启动的计划 4、公司年报“对未来的展望”的解读
2014年08月12日	公司	实地调研	机构	财通基金、浙商证券	1、项目的进展情况 2、公司对于股权激励的启动的计划 3、公司下半年生产经营工作的重点工作
2014年11月18日	公司	实地调研	机构	申银万国证券、中欧瑞博投资管理公司、南方基金、中山证券、诚实资产管理公司、国联证券、民生证券	1. 启源装备的国企改革情况 2. 启源大荣的生产情况 3. 介绍波纹式催化剂 4. 催化剂的成本情况 5. 特种气体进展 6. 特种气体的应用情况 7. 中节能集团节能环保装备基地情况 8. 公司股权激励计划情况
2014年12月02日	公司	实地调研	机构	银华基金、东吴基金、建信基金、拾贝投资、中邮创业基金、国信证券、上海同犇投资管理中、中再资产管理股份有限公司、华商基金、九泰基金、德溢慧心股权投资有限公司	1. 启源装备的国企改革情况 2. 启源大荣投产后的运行情况 3. 波纹式催化剂的技术特点及发展优势 4. 催化剂的成本情况 5. 特种气体项目进展情况 6. 公司现有电工装备业务的发展 7. 公司股权激励计划情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
中国节能环保集团公司、六合环保投资集团有限公司、	中节能环保天融环保科技有限公司100%股权	93,600	2015年2月14日披露了<西安启源机电装备股份有限公	报告期内暂无影响	报告期内暂无影响		是	交易对方之一中国节能环保集团公司为公司实际控制人	2015年02月14日	http://www.cninfo.com.cn/

北京天融环保设备中心、中科坤健（北京）科技有限公司、新余天融兴投资管理中心（有限合伙）			司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易预案》，尚未完成资产过户。							
---	--	--	------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

收购资产情况说明

报告期内，公司于2014年12月3日因筹划重大事项临时停牌。2014年12月9日公司确认筹划的相关事项构成重大资产重组，发布了《关于重大资产重组停牌公告》并继续停牌。2015年2月12日公司召开第五届董事会第十一次会议审议了《关于〈西安启源机电装备股份有限公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易预案〉的议案》等相关内容，根据公司与中节能六合天融环保科技有限公司（简称“六合天融”）全体股东于2015年2月12日签署的附条件生效的《发行股份购买资产协议》，公司拟向六合天融全体股东以非公开发行股份的方式购买其持有的六合天融100%的股权。本次交易尚需股东大会审议，国务院国资委、中国证监会核准。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

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

适用 不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司将办公室租赁给启源(陕西)领先电子材料有限公司,报告期内确认的租赁收入为 22,500 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

启源(西安)大 荣环保科技有 限公司	2014年 11月26 日	2,400	0	连带责任 保证	三年	否	否
报告期内审批对子公司 担保额度合计(B1)		2,400	报告期内对子公司担 保实际发生额合计 (B2)		0		
报告期末已审批的对子 公司担保额度合计(B3)		2,400	报告期末对子公司实 际担保余额合计(B4)		0		
公司担保总额(即前两大项的合计)							
报告期内审批担保额度 合计(A1+B1)		2,400	报告期内担保实际发 生额合计(A2+B2)		0		
报告期末已审批的担保 额度合计(A3+B3)		2,400	报告期末实际担保余 额合计(A4+B4)		0		
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的 比例			0.00%				
其中:							
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金 额(C)			0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保 对象提供的债务担保金额(D)			0				
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)			0				
上述三项担保金额合计(C+D+E)			0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明(如 有)			无。				
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)			无。				

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东中国新时代国际工程公司和实际控制人中国节能环保集团公司	为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，做出避免同业竞争的承诺。	2010年11月12日	长期有效	截止2014年12月31日，公司控股股东和实际控制人信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。
	公司发行前除陈元华、张弼强外的	目前合法持有公司的股份，该等股	2010年11月12日	长期有效	截止2014年12月31日，公司上

	所有股东	份不存在质押、冻结或权属争议，或为接受任何第三方的委托而持有的情形，自其持有公司股份之日起至该承诺函签署之日止未出现任何争议或法律纠纷；如因公司 2005 年委托持股清理事项发生权属纠纷及潜在风险，导致公司被要求承担股份及红利赔偿的民事责任，或导致公司承担的其他任何损失，承诺以所持公司股份为限对公司承担的全部责任和损失承担连带赔偿责任。			述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。
	公司发行前的所有股东	若启源股份因有关政府部门或司法机关认定需补缴报告期内社会保险费（包括养老保险、失业保险、医疗保险、工	2010 年 11 月 12 日	长期有效	截止 2014 年 12 月 31 日，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。

		<p>伤保险、生育保险)和住房公积金,或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚,或被任何相关方以任何方式提出有关社会保险费和住房公积金的合法权利要求,将根据所持启源股份的股份比例承担以下事项:经有关政府部门或司法机关认定的,需由启源股份补缴的社会保险费和住房公积金、罚款或赔偿款项;相关方提出的涉及社会保险费、住房公积金或赔偿款项的合法权利要求;因上述事项而产生的由启源股份支付的或应由启源股份支付的所有相关费用。</p>			
	<p>实际控制人 中国节能环保集团公司</p>	<p>自 2013 年 12 月 24 日起未来 3 个</p>	<p>2013 年 12 月 24 日</p>	<p>自承诺时间的未来三个月内</p>	<p>截止 2014 年 3 月 24 日,公司实</p>

		月内，中国节能环保集团公司不存在收购中交西筑持有的启源装备股份的计划，也不存在关于启源装备的其他股份收购计划和重组计划。			际控制人遵守承诺，未有违反上述承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无。				

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

适用 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	张国华、石朝霞

是否改聘会计师事务所

是 否

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

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、控股子公司重要事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	5,711,024	4.68%	0	0	0	-4,348,181	-4,348,181	1,362,843	1.12%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	5,711,024	4.68%	0	0	0	-4,348,181	-4,348,181	1,362,843	1.12%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	5,711,024	4.68%	0	0	0	-4,348,181	-4,348,181	1,362,843	1.12%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	116,288,976	95.32%	0	0	0	4,348,181	4,348,181	120,637,157	98.88%
1、人民币普通股	116,288,976	95.32%	0	0	0	4,348,181	4,348,181	120,637,157	98.88%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	122,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	122,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、董事、监事、高管人员离任 6 个月后股份 100%解除锁定；

2、董事、监事、高管人员每年按持股总数解除限售股份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈元华	3,705,000	3,705,000	0	0	离任限售	2014 年 7 月 17 日
赵利军	580,274	140,399	0	439,875	高管锁定	每年按持股总数的 25% 解除限售
姜群	428,625	0	0	428,625	高管锁定	每年按持股总数的 25% 解除限售
秦金杨	349,875	87,469	0	262,406	高管锁定	每年按持股总数的 25% 解除限售
薛彦俊	211,500	211,500	0	0	离任限售	2014 年 7 月 17 日
许树森	183,000	45,750	0	137,250	高管锁定	每年按持股总数的 25% 解除限售

赵刚	136,500	136,500	0	0	离任限售	2014年7月17日
王学成	11,250	2,813	0	8,437	高管锁定	每年按持股总数的25%解除限售
郭新安	75,000	18,750	0	56,250	高管锁定	每年按持股总数的25%解除限售
边芳军	30,000	0	0	30,000	高管锁定	每年按持股总数的25%解除限售
合计	5,711,024	4,348,181	0	1,362,843	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	7,067	年度报告披露日前第5个交易日末 股东总数	7,393					
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国新时代国际工程公司	国有法人	29.85%	36,420,000	0	0	36,420,000		
中交西安筑路机械有限公司	境内非国有法人	12.30%	15,000,000	-2,160,000	0	15,000,000	冻结	1,706,145

中机国际(西安)技术发展有限公司	国有法人	3.64%	4,440,000	0	0	4,440,000		
西安中电变压整流器厂	境内非国有法人	1.70%	2,073,710	-668,490	0	2,073,710		
中国工商银行股份有限公司—南方稳健成长证券投资基金	其他	1.48%	1,800,051	1,800,051	0	1,800,051		
中国工商银行—南方稳健成长贰号证券投资基金	其他	1.38%	1,681,525	1,681,525	0	1,681,525		
中国光大银行股份有限公司—中欧新动力股票型证券投资基金(LOF)	其他	1.35%	1,649,999	1,649,999	0	1,649,999		
全国社保基金四零一组合	其他	1.23%	1,499,960	1,499,960	0	1,499,960		
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	其他	0.82%	999,934	677,355	0	999,934		
文斌	境内自然人	0.74%	903,000	903,000	0	903,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无。							

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中机国际(西安)技术发展有限公司为中国新时代国际工程公司控股子公司。除前述情况外，公司未知前十名无限售条件股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国新时代国际工程公司	36,420,000	人民币普通股	36,420,000
中交西安筑路机械有限公司	15,000,000	人民币普通股	15,000,000
中机国际(西安)技术发展有限公司	4,440,000	人民币普通股	4,440,000
西安中电变压整流器厂	2,073,710	人民币普通股	2,073,710
中国工商银行股份有限公司—南方稳健成长证券投资基金	1,800,051	人民币普通股	1,800,051
中国工商银行—南方稳健成长贰号证券投资基金	1,681,525	人民币普通股	1,681,525
中国光大银行股份有限公司—中欧新动力股票型证券投资基金（LOF）	1,649,999	人民币普通股	1,649,999
全国社保基金四零一组合	1,499,960	人民币普通股	1,499,960
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	999,934	人民币普通股	999,934
文斌	903,000	人民币普通股	903,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中机国际(西安)技术发展有限公司为中国新时代国际工程公司控股子公司。除前述情况外，公司未知前十名无限售条件股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东文斌通过新时代证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 903,000 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国新时代国际工程公司	郝小更	2004年08月01日	22052184-4	16,731 万元	承担国内外工业与民用建筑工程设计、咨询、总承包、监理、设备成套、工艺装备、电脑技术与控制系统和环境工程的设计、开发、承包、制造、成套、技术咨询、技术服务、产品销售、技术转让、环境评价、城市小区规划、房地产开发；国际技术合作经营及劳务出口；上述工程所需装备、材料的国内外贸易；办公用品、日用百货的购销；承包境外机械行业工程和境内国际招标工程；承担境外机械行业工程的勘测、咨询、设计和监理项目；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；自营和代理各类商品和技术

					的进出口，但限定公司经营或禁止进出口地商品和技术除外。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国节能环保集团公司	王小康	2012年10月01日	10001031-0	732,693.69 万元	主营投资开发、经营、管理和综合利用节能、节材、环保、新能源和替代能源的项目、与上述业务有关的物资、设备、产品的销售（国家有专项专营的除外）；节电设备的生产与租赁；建设项目监理、评审、咨询；房地产开发与经营；自营与代理除国家组织统一联合经营的16种出口商品和国家实行核定公司经营的14种进口商品以外的其他商品及技术的进出口业务；进料加工和“三来

					一补”业务；对销贸易和转口贸易；兼营本公司投资项目所需物资设备的代购、代销（国家有专项专营的除外）。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	实际控制人报告期末控制的其他境内外上市公司股权情况 1、持有深交所中小板上市公司烟台万润股份 74,708,000 股，持股比例为 27.1%；2、持有上交所主板上市公司节能风电股份 948,148,000 股，持股比例为 53.33%；3、持有香港联交所主板上市公司海东青股份 328,709,190 股，持股比例为 42.34%；4、持有香港联交所主板上市公司百宏实业股份 805,012,808 股，持股比例为 36.21%；5、持有香港联交所主板上市公司中国地能股份 850,000,000 股，持股比例为 29.28%。				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或 管理活动
中交西安筑路机械 有限公司	杨向阳	1999 年 11 月 09 日	62805433-8	32,802.43 万 元	工程机械、筑养路机械、门式起重机械、铁路施工专用设备、城市道路及轨道交通施工设备、机电产品、机械设备、储存用钢罐体及其相关配套产品、备品备件、仪器仪表（不含计量器具）的开发、设计、生产、销售、安装、租赁、相关技术服务及技术贸易；经营本企业自产产品及技术的出口业务；代理出口将本企业技术转让给其他企业所生产的产品；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；自有产品所配常压锅炉的安装；自有房屋的租赁。（以上经营范围凡涉及国家有关专项专营规定的从其规定）

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
赵利军	439,875	2015 年 01 月 05 日	0	高管限售
姜群	428,625	2015 年 01 月 05 日	107,141	高管限售
秦金杨	262,406	2015 年 01 月 05 日	0	高管限售
许树森	137,250	2015 年 01 月 05 日	30,000	高管限售
郭新安	56,250	2015 年 01 月 05 日	14,063	高管限售
边芳军	30,000	2015 年 01 月 05 日	0	高管限售
王学成	8,437	2015 年 01 月 05 日	2,109	高管限售

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励授予限制性股票数量	本期授予的股权激励限制性股票数量	本期注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励授予限制性股票数量	增减变动原因
周宜	董事长	男	55	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
姜群	董事、总经理	男	55	现任	571,500	0	142,855	428,645	0	0	0	0	二级市场交易
刘杰	董事	男	52	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
黄以武	董事	男	45	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
王学成	董事	男	53	现任	11,250	0	2,813	8,437	0	0	0	0	二级市场交易
闫长乐	独立董事	男	52	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
赵守国	独立董事	男	52	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
李秉祥	独立董事	男	51	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
戎晓明	监事会主席	男	58	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
刘萍	监事	女	53	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	

朱建伟	监事	男	47	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
李得科	职工监事	男	43	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
刘新军	职工监事	男	39	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
赵友安	董事	男	53	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
郝小更	董事	男	50	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
孙 惠	董事	女	53	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
李世坤	董事	男	60	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
刘 杰	独立董事	男	52	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
莫会成	独立董事	男	53	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
李铁军	独立董事	男	45	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
陈元华	监事	男	43	离任	4,940,000	0	4,940,000	0	0	0	0	0	二级市场交易
赵 刚	职工监事	男	50	离任	136,500	0	136,500	0	0	0	0	0	二级市场交易
薛彦俊	职工监事	男	51	离任	211,500	0	36,200	175,300	0	0	0	0	二级市场交易
赵利军	副总经理、董事会秘书	男	53	现任	586,500	0	0	586,500	0	0	0	0	
秦金杨	副总经理	男	52	现任	349,875	0	0	349,875	0	0	0	0	
许树森	副总经理	男	53	现任	183,000	0	40,000	143,000	0	0	0	0	二级市场交易
郭新安	副总经理	男	48	现任	75,000	0	18,750	56,250	0	0	0	0	二级市场交易
边芳军	财务	男	46	现任	40,000	0	0	40,000	0	0	0	0	

	总监				0			0					
亢延军	副总经理	男	43	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	7,105,125	0	5,317,118	1,788,007	0	0	0	0	--

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事任职情况

周宜先生，公司董事长1960年生，中国国籍，无境外居留权，EMBA，教授级高级工程师。曾任机械工业部第七设计研究院三室、办公室工程师、高级工程师、室副主任、团委书记，机械工业部第七设计研究院工会主席，中国新时代国际工程公司纪委书记兼工会主席，中国新时代国际工程公司党委副书记、党委书记兼纪委书记、工会主席，现任中国新时代国际工程公司党委书记兼副总经理。

姜群先生，公司董事、总经理、总工程师，1960年生，中国国籍，无境外居留权，教授级高级工程师、国务院特殊津贴专家。2004年至2008年任本公司副总经理；2009年至今任本公司总经理；2009年至2011年11月任西安启源软件技术有限责任公司董事长。

刘杰先生，公司董事，1963年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，工程师。曾任中船总综合技术研究院可靠性室工程师，中国节能投资公司企业管理部业务经理、高级业务经理、副主任、主任，中节能蓝天投资咨询管理有限责任公司总经理，河北汇能电力电子有限公司总经理，中节投资产经营有限公司总经理，中国节能环保集团公司企业管理部副主任，现任中国节能环保集团公司资本运营部主任。

黄以武先生，公司董事，1970年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，高级工程师。曾任机械工业部第七设计院上海分院项目负责人、院长助理、副院长，中机工程（西安）启源咨询设计有限公司副总经理、总经理，中国新时代国际工程公司总经理助理兼人力资源部主任，现任中国新时代国际工程公司副总经理兼启源设计董事长。

王学成先生，公司董事，1962年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，高级会计师。2005年至2007年任中交西安筑路机械有限公司总会计师；2008年至今任中交西安筑路机

械有限公司副总经理。

闫长乐先生，公司独立董事，1963年生，中国国籍，加拿大居留权，博士，副教授。曾任国务院发展中心《管理世界》编辑部副主任，国家发改委产业经济研究所室主任，中国节能投资公司发展部、资本运营部主任，国能集团控股股份有限公司董事、总经理，国务院国资委企干二局，现任北京邮电大学经济管理学院副教授，兼任中国工业节能与清洁生产协会副秘书长。

赵守国先生，公司独立董事，1963年生，中国国籍，无境外居留权，博士，教授、博士生导师。曾任西北大学科研处副处长，西北大学经济管理学院副院长，现任西北大学经济管理学院教授、博士生导师。兼任陕西省决策咨询委员会委员、陕西省证券研究会会长，陕西省工商行政管理学会副会长。

李秉祥先生，公司独立董事，1964年生，中国国籍，无境外居留权，博士、博士后，教授、博士生导师。自1996年4月起在西安理工大学会计系任教，曾任西安理工大学会计系副主任，经济与管理学院副院长，财务处副处长等职务，现任西安理工大学财务处处长，并从事教学科研工作。目前兼任国家自然科学基金同行评审专家，浙江省自然科学基金项目评审专家，重庆市科技项目外审专家，安康、商洛学院兼职教授，陕西省会计学会常务理事，陕西总会计师协会常务理事，陕西成本研究会副会长，广誉远中药股份有限公司独立董事。

2、监事任职情况

戎晓明先生，公司监事会主席，1957年生，中国国籍，无境外居留权，工商管理硕士，高级会计师。2005年至今任中国新时代国际工程公司总会计师。

刘萍女士，公司监事，1962年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，高级工程师。曾任中交西安筑路机械有限公司部长、研究所所长、总工程师、党委副书记、纪委书记、监事会主席、工会主席等职务。现任中交西安筑路机械有限公司党委副书记、监事会主席。

朱建伟先生，公司监事，1968年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，大学讲师。2004年至2007年任上海实业联合集团股份有限公司办公室总经理、行政副总监；2007年至今任上海张江高科技园区置业有限公司总经理助理；2009年至今任上海华觉投资有限公司董事。

李得科先生，公司职工监事。1972年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，会计师职称。2008年在陕西中财印务有限公司任财务经理；2012年3月任职于西安启源机电装备股份有限公司审计部，现任本公司审计部门负责人。

刘新军先生，公司职工监事，1976年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，会计师、

经济师。曾任东盛科技股份有限公司资金主管，西安海拓普（集团）股份有限公司财务经理助理，本公司财务部主管、装备制造部采供处副主任（主持工作）、装备事业部总经理助理兼综合处主任、财务部副主任（主持工作），现任本公司催化剂项目组成员、启源大荣公司副总经理。

3、高级管理人员任职情况

姜群先生，详见董事简历。

赵利军先生，公司副总经理兼董事会秘书，1962年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，教授级高级工程师。2003年至2009年任本公司副总经理；2009年5月至今任本公司副总经理兼董事会秘书。

秦金杨先生，公司副总经理，1963年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，高级工程师。2004年至今任本公司副总经理；2004年至2011年11月任西安启源软件技术有限责任公司总经理。

许树森先生，公司副总经理，1962年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，教授级高级工程师。2004年至今任本公司副总经理。

郭新安先生，公司副总经理，1967年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，高级工程师。2004年至今，历任本公司计划管理部主任、总经理助理兼计划管理部主任、总经理助理兼散热器事业部主任、副总经理。2008年至今任本公司副总经理。

边芳军先生，公司财务总监，1969年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，高级会计师。2004年至2008年任陕西金泰氯碱化工有限公司计财部主任、副总会计师兼财务企管部部长；2009年至今，任本公司财务总监。

亢延军先生，公司副总经理，1972年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，经济学学士。2005年8月起历任本公司财务部副主任、企业管理部主任、办公室主任、总经理助理兼散热器事业部总经理，2014年1月至今担任总经理助理兼企业管理部主任、安全环境管理部主任，2014年4月起兼任启源（陕西）领先电子材料有限公司董事兼董秘、江苏启源雷宇电气科技有限公司董秘、启源（西安）大荣环保科技有限公司董事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
周宜	中国新时代国际工程公司	党委书记兼副总经理			是
黄以武	中国新时代国际工程公司	副总经理			是
王学成	中交西安筑路机械有限公司	副总经理			是
戎晓明	中国新时代国际工程公司	总会计师			是
刘萍	中交西安筑路机械有限公司	党委副书记、监事会主席			是
在股东单位任职情况的说明	无。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘杰	中国节能环保集团公司	资本运营部主任			是
闫长乐	北京邮电大学经济管理学院	副教授			是
赵守国	西北大学经济管理学院	教授、博士生导师			是
李秉祥	西安理工大学	财务处处长			是
朱建伟	上海华觉投资有限公司	董事			是
在其他单位任职情况的说明	无。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司承担职务的董事、监事津贴依据股东大会决议由公司支付；在公司任职的高级管理人员薪酬根据公司高级管理人员绩效考核办法确定，董事会薪酬与考核委员会组织考核并提交董事会审议，由公司支付。
---------------------	--

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司 2010 年第一次临时股东大会决议,自 2009 年 12 月 1 日起每年向独立董事发放津贴 48,000 元(含税);根据公司 2009 年度股东大会决议,自 2010 年 1 月 1 日起每年向独立董事之外的其他董事、监事发放津贴 48,000 元(含税),董事长为 10 万(按照中国新时代国际工程公司要求,周宜、戎晓明、黄以武的津贴为兼职所得,统一上缴中国新时代国际工程公司;按照中国节能环保集团公司要求,刘杰的津贴为兼职所得,统一上缴中国节能环保集团公司;按照中交西安筑路机械有限公司要求,王学成、刘萍的津贴为兼职所得,统一上缴中交西安筑路机械有限公司);高级管理人员的薪酬根据公司 2011 年度股东大会通过的《公司高级管理人员绩效考核暂行办法》和《公司高级管理人员年薪制暂行办法》的规定,结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等为依据考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据《公司高级管理人员绩效考核暂行办法》、《公司高级管理人员年薪制暂行办法》进行支付。公司现有董事、监事、高级管理人员共 19 人,2014 年度实际支付 351.14 元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
周宜	董事长	男	55	现任	10	33.96	43.96
姜群	董事	男	55	现任	48.24	0	48.24
刘杰	董事	男	52	现任	4.8	0	4.8
黄以武	董事	男	45	现任	4.8	27.38	32.18
王学成	董事	男	53	现任	4.8	33	37.8
闫长乐	独立董事	男	52	现任	4.8	0	4.8
赵守国	独立董事	男	52	现任	4.8	0	4.8
李秉祥	独立董事	男	51	现任	4.8	0	4.8
戎晓明	监事会主席	男	58	现任	4.8	28.1	32.9
刘萍	监事	女	53	现任	4.8	33	37.8
朱建伟	监事	男	47	现任	4.8	0	4.8
李得科	职工监事	男	43	现任	16.66	0	16.66
刘新军	职工监事	男	39	现任	4.8	0	4.8

赵利军	董事会秘书	男	53	现任	38.64	0	38.64
秦金杨	副总经理	男	52	现任	38.64	0	38.64
许树森	副总经理	男	53	现任	38.64	0	38.64
郭新安	副总经理	男	48	现任	38.62	0	38.62
边芳军	财务总监	男	46	现任	38.52	0	38.52
亢延军	副总经理	男	43	现任	35.18	0	35.18
合计	--	--	--	--	351.14	155.44	506.58

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周宜	董事长	被选举	2014年01月16日	换届选举。2014年2月18日，公司五届三次董事会选举为董事长。
姜群	董事	被选举	2014年01月16日	换届选举
刘杰	董事	被选举	2014年01月16日	换届选举
黄以武	董事	被选举	2014年01月16日	换届选举
王学成	董事	被选举	2014年01月16日	换届选举
闫长乐	独立董事	被选举	2014年01月16日	换届选举
赵守国	独立董事	被选举	2014年01月16日	换届选举
李秉祥	独立董事	被选举	2014年02月18日	换届选举
戎晓明	监事会主席	被选举	2014年01月16日	换届选举
刘萍	监事	被选举	2014年01月16日	换届选举
朱建伟	监事	被选举	2014年01月16日	换届选举
李得科	职工监事	被选举	2013年12	换届选举

			月 13 日	
刘新军	职工监事	被选举	2013 年 12 月 13 日	换届选举
赵友安	董事	离职	2014 年 09 月 22 日	辞职
郝小更	董事	任期满离任	2014 年 01 月 16 日	换届选举
孙 惠	董事	任期满离任	2014 年 01 月 16 日	换届选举
李世坤	董事	任期满离任	2014 年 01 月 16 日	换届选举
刘 杰	独立董事	任期满离任	2014 年 01 月 16 日	换届选举
莫会成	独立董事	任期满离任	2014 年 01 月 16 日	换届选举
李铁军	独立董事	任期满离任	2014 年 01 月 16 日	换届选举
陈元华	监事	任期满离任	2014 年 01 月 16 日	换届选举
赵 刚	职工监事	任期满离任	2014 年 01 月 16 日	换届选举
薛彦俊	职工监事	任期满离任	2014 年 01 月 16 日	换届选举
姜群	总经理	聘任	2014 年 02 月 18 日	聘任
赵利军	副总经理、 董事会秘书	聘任	2014 年 02 月 18 日	聘任
秦金杨	副总经理	聘任	2014 年 02 月 18 日	聘任
许树森	副总经理	聘任	2014 年 02 月 18 日	聘任
郭新安	副总经理	聘任	2014 年 02 月 18 日	聘任
边芳军	财务总监	聘任	2014 年 02 月 18 日	聘任
亢延军	副总经理	聘任	2014 年 12 月 29 日	聘任

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）未发生变动。

六、公司员工情况

截止2014年12月31日，公司共有在册员工837人（含启源雷宇、启源大荣）。其中各类人员构成情况如下：

1、岗位结构

专业分工	人数	占员工总数比例
生产人员	410	48.98%
技术人员	128	15.29%
销售人员	110	13.14%
行政人员	171	20.43%
财务人员	18	2.16%
合计	837	100.00%

2、学历结构

受教育程度	人数	占员工总数比例
硕士以上	54	6.45%
本科学历	220	26.28%
大专学历	199	23.78%
专科以下	364	43.49%
合计	837	100.00%

3、报告期内，公司执行西安市社会保险制度，公司没有需要承担费用的离退休职工。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定 网站查询索引	会议决议刊登的信息 披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 03 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 03 月 28 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定 网站查询索引	会议决议刊登的信息 披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 01 月 16 日

2014 年第二次临时股东大会	2014 年 02 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 02 月 18 日
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 08 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 08 月 06 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第五届董事会第一次会议	2014 年 01 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 01 月 24 日
第五届董事会第二次会议	2014 年 01 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 01 月 29 日
第五届董事会第三次会议	2014 年 02 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 02 月 18 日
第五届董事会第四次会议	2014 年 03 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 03 月 07 日
第五届董事会第五次会议	2014 年 04 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 04 月 24 日
第五届董事会第六次会议	2014 年 07 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 07 月 18 日
第五届董事会第七次会议	2014 年 08 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 08 月 08 日
第五届董事会第八次会议	2014 年 10 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/	
第五届董事会第九次会议	2014 年 11 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 11 月 26 日
第五届董事会第十次会议	2014 年 12 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 12 月 30 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司根据《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《关于做好上市公司2011年年度报告披露工作的通知》（证监会公告[2011]41号）和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件的规定和要求，结合公司的实际情况，已制定了《西安启源机电装备股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并得到了有效执行。报告期内，公司未发生

重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

公司于2014年3月7日在创业板指定披露网站以临时公告的形式披露了《2014年第一季度业绩预告》，预计公司2014年一季度归属于上市公司股东的净利润为-100万元—0万元，较2013年同期下降幅度为 100.00%-126.35%。

2014年4月5日，公司根据实际财务数据对2014年一季度业绩预告进行修正。修正后预计公司2014年一季度归属于上市公司股东的净利润为120万元—160万元，比2013年同期下降：57.84% - 68.38%。业绩修正原因为报告期内，发货计划好于预期，营业收入增加，本报告期归属于上市公司股东的净利润比前次业绩预告的净利润增加。

公司董事会对此次业绩预告修正向投资者致歉，公司组织相关人员进行业务学习，提高业务水平，保证财务信息的准确，提高信息披露的质量。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 03 日
审计机构名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	勤信审字【2015】第 1081 号
注册会计师姓名	张国华、石朝霞

审计报告正文

勤信审字【2015】第1081号

西安启源机电装备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西安启源机电装备股份有限公司（以下简称“启源装备”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，西安启源机电装备股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了启源装备2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 张国华

二〇一五年三月三日

中国注册会计师： 石朝霞

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：西安启源机电装备股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	310,419,988.67	438,322,412.07
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	54,751,524.00	33,500,768.00
应收账款	150,712,418.17	124,400,799.65
预付款项	5,770,280.89	71,965,317.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,978,241.86	259,446.69
应收股利		
其他应收款	6,938,099.03	7,535,735.24
买入返售金融资产		
存货	87,294,245.71	91,529,746.31
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	13,941,614.75	
流动资产合计	633,806,413.08	767,514,225.75
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	22,731,205.30	24,030,857.32
投资性房地产	624,751.33	
固定资产	249,585,200.43	121,789,746.18
在建工程	79,826,499.36	56,634,794.97
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	73,441,605.66	54,369,785.99
开发支出		393,363.32
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,821,779.07	2,148,946.40
其他非流动资产	36,328,938.19	
非流动资产合计	465,359,979.34	259,367,494.18
资产总计	1,099,166,392.42	1,026,881,719.93
流动负债：		
短期借款	6,888,395.73	33,500,000.00
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	3,641,000.00	10,843,424.35
应付账款	103,970,863.75	71,238,787.53
预收款项	39,999,171.73	26,293,012.58
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,933,756.97	8,074,473.62
应交税费	4,087,486.04	4,121,309.56
应付利息	12,225.55	55,833.33

应付股利		
其他应付款	2,715,370.13	2,467,341.21
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	171,248,269.90	156,594,182.18
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,787,499.99	2,650,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,000,000.00	
非流动负债合计	4,787,499.99	2,650,000.00
负债合计	176,035,769.89	159,244,182.18
所有者权益：		
股本	122,000,000.00	122,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	497,644,014.39	497,644,014.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,685,813.49	895,275.98

盈余公积	33,585,695.21	33,028,045.14
一般风险准备		
未分配利润	134,497,307.60	138,755,710.36
归属于母公司所有者权益合计	789,412,830.69	792,323,045.87
少数股东权益	133,717,791.84	75,314,491.88
所有者权益合计	923,130,622.53	867,637,537.75
负债和所有者权益总计	1,099,166,392.42	1,026,881,719.93

法定代表人：周宜

主管会计工作负责人：边芳军

会计机构负责人：边芳军

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	304,970,084.19	416,802,781.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	29,715,569.00	29,295,268.00
应收账款	116,216,902.40	90,935,763.32
预付款项	2,779,404.34	57,318,293.85
应收利息	3,978,241.86	259,446.69
应收股利		
其他应收款	5,783,874.89	4,618,040.79
存货	50,304,014.42	71,235,159.70
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	513,748,091.10	670,464,754.05
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	118,731,205.30	72,030,857.32
投资性房地产	29,990,285.53	
固定资产	160,272,139.92	107,616,830.62
在建工程	8,736,630.47	55,233,341.49
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	10,654,078.91	11,742,473.33
开发支出		393,363.32
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,477,355.02	2,143,602.68
其他非流动资产	18,208,938.19	
非流动资产合计	349,070,633.34	249,160,468.76
资产总计	862,818,724.44	919,625,222.81
流动负债：		
短期借款		33,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,641,000.00	10,843,424.35
应付账款	57,203,241.85	56,553,219.23
预收款项	7,402,765.69	18,058,490.23
应付职工薪酬	3,003,694.93	5,319,324.29
应交税费	2,934,147.90	1,194,778.63
应付利息		55,833.33
应付股利		
其他应付款	282,290.00	1,337,104.19
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	74,467,140.37	126,862,174.25
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,287,499.99	2,650,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,000,000.00	
非流动负债合计	4,287,499.99	2,650,000.00
负债合计	78,754,640.36	129,512,174.25
所有者权益：		
股本	122,000,000.00	122,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	497,644,014.39	497,644,014.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,207,726.66	633,191.85
盈余公积	33,585,695.21	33,028,045.14
未分配利润	129,626,647.82	136,807,797.18
所有者权益合计	784,064,084.08	790,113,048.56
负债和所有者权益总计	862,818,724.44	919,625,222.81

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	267,474,104.50	238,980,129.76
其中：营业收入	267,474,104.50	238,980,129.76
利息收入		
已赚保费		

入		
二、营业总成本	252,227,867.69	226,582,340.17
其中：营业成本	185,559,001.87	172,973,681.06
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,046,593.18	1,949,882.36
销售费用	27,298,398.85	25,937,560.36
管理费用	44,845,357.34	41,107,102.85
财务费用	-11,843,785.26	-20,991,871.45
资产减值损失	4,322,301.71	5,605,984.99
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）	-1,299,652.02	-1,047,142.68
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益	-1,299,652.02	-1,047,142.68
汇兑收益（损失以 “-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-” 号填列）	13,946,584.79	11,350,646.91
加：营业外收入	3,401,395.42	3,828,934.38
其中：非流动资产处 置利得		16,375.23
减：营业外支出	198,055.69	51,481.06
其中：非流动资产处 置损失	153,555.69	16,544.06
四、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）	17,149,924.52	15,128,100.23
减：所得税费用	2,571,381.32	3,063,017.31

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,578,543.20	12,065,082.92
归属于母公司所有者的净利润	8,499,247.31	9,143,717.23
少数股东损益	6,079,295.89	2,921,365.69
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	14,578,543.20	12,065,082.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,499,247.31	9,143,717.23
归属于少数股东的综合	6,079,295.89	2,921,365.69

收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0697	0.0749
（二）稀释每股收益	0.0697	0.0749

法定代表人：周宜

主管会计工作负责人：边芳军

会计机构负责人：边芳军

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	177,188,010.48	183,043,696.87
减：营业成本	130,928,939.71	140,043,791.76
营业税金及附加	1,525,167.55	1,631,052.10
销售费用	18,443,748.52	19,577,517.00
管理费用	29,563,090.16	31,710,910.68
财务费用	-11,304,785.31	-20,574,682.66
资产减值损失	3,313,209.68	5,584,946.14
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)	-1,299,652.02	-1,047,142.68
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益	-1,299,652.02	-1,047,142.68
二、营业利润(亏损以“-” 号填列)	3,418,988.15	4,023,019.17
加：营业外收入	3,264,395.42	3,822,734.38
其中：非流动资产 处置利得		16,375.23
减：营业外支出	153,555.69	36,544.06
其中：非流动资产 处置损失	153,555.69	16,544.06
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	6,529,827.88	7,809,209.49
减：所得税费用	953,327.17	613,405.44
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)	5,576,500.71	7,195,804.05

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	5,576,500.71	7,195,804.05
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0457	0.0590
（二）稀释每股收益	0.0457	0.0590

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收	189,462,460.64	174,150,345.32

到的现金		
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	1,456,000.74	1,745,563.29
收到其他与经营活动有关的现金	12,981,996.38	29,100,259.94
经营活动现金流入小计	203,900,457.76	204,996,168.55
购买商品、接受劳务支付的现金	104,424,122.84	96,258,182.75
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	59,305,140.44	46,033,857.04
支付的各项税费	19,337,479.72	17,768,547.04

支付其他与经营活动有关的现金	28,536,239.75	59,269,830.61
经营活动现金流出小计	211,602,982.75	219,330,417.44
经营活动产生的现金流量净额	-7,702,524.99	-14,334,248.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,830.00	10,749.23
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	2,830.00	10,749.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	103,637,127.91	61,834,547.97
投资支付的现金		25,078,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		73,294.20
投资活动现金流出小计	103,637,127.91	86,985,842.17
投资活动产生的现金流量净额	-103,634,297.91	-86,975,092.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	22,000,000.00	19,987,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	22,000,000.00	19,987,400.00
取得借款收到的现金	6,888,395.73	33,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有	750,000.00	

关的现金		
筹资活动现金流入小计	29,638,395.73	53,487,400.00
偿还债务支付的现金	33,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,532,350.45	126,833.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流出小计	46,032,350.45	126,833.34
筹资活动产生的现金流量净额	-16,393,954.72	53,360,566.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-20,745.78	-367,013.07
五、现金及现金等价物净增加额	-127,751,523.40	-48,315,788.24
加：期初现金及现金等价物余额	437,785,412.07	486,101,200.31
六、期末现金及现金等价物余额	310,033,888.67	437,785,412.07

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	116,592,020.30	154,750,313.38
收到的税费返还	1,456,000.74	1,745,563.29
收到其他与经营活动有关的现金	13,363,885.54	28,662,431.98
经营活动现金流入小计	131,411,906.58	185,158,308.65
购买商品、接受劳务支付的现金	53,555,292.33	72,161,977.96
支付给职工以及为职工支付的现金	46,489,723.51	37,596,818.75
支付的各项税费	9,825,264.93	14,385,030.63

支付其他与经营活动有关的现金	16,876,208.71	48,652,087.37
经营活动现金流出小计	126,746,489.48	172,795,914.71
经营活动产生的现金流量净额	4,665,417.10	12,362,393.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,830.00	10,749.23
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	2,830.00	10,749.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,265,401.75	41,526,421.17
投资支付的现金	48,000,000.00	73,078,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	73,294.20
投资活动现金流出小计	69,265,401.75	114,677,715.37
投资活动产生的现金流量净额	-69,262,571.75	-114,666,966.14
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	0.00	33,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	250,000.00	
筹资活动现金流入小计	250,000.00	33,500,000.00
偿还债务支付的现金	33,500,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,964,166.65	126,833.34
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流出小计	47,464,166.65	126,833.34
筹资活动产生的现金流量净额	-47,214,166.65	33,373,166.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-21,376.21	-367,013.07
五、现金及现金等价物净增加额	-111,832,697.51	-69,298,418.61
加：期初现金及现金等价物余额	416,802,781.70	486,101,200.31
六、期末现金及现金等价物余额	304,970,084.19	416,802,781.70

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末 余额	122, 000, 000. 00				497,6 44,01 4.39			895,2 75.98	33,02 8,045. 14		138,7 55,71 0.36	75,31 4,491. 88	867,6 37,53 7.75
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	122,000,000.00				497,644,014.39				895,275.98	33,028,045.14		138,755,710.36	75,314,491.88	867,637,537.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									790,537.51	557,650.07		-4,258,402.76	58,403,299.96	55,493,084.78
(一)综合收益总额												8,499,247.31	6,079,295.89	14,578,543.20
(二)所有者投入和减少资本													52,000,000.00	52,000,000.00
1. 股东投入的普通股													52,000,000.00	52,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配										557,650.07		-12,757,650.07		-12,200,000.00
1. 提取盈余公积										557,650.07		-557,650.07		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-12,200,000.00		-12,200,000.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积														

转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备								790,537.51				324,004.07	1,114,541.58	
1. 本期提取								1,595,898.35				467,502.78	2,063,401.13	
2. 本期使用								-805,360.84				-143,498.71	-948,859.55	
(六) 其他														
四、本期期末余额	122,000,000.00				497,644,014.39			1,685,813.49	33,585,695.21			134,497,307.60	133,717,791.84	923,130,622.53

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	122,000,000.00				497,644,014.39				32,308,464.73			130,331,573.54		782,284,052.66
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	122,000,000.00			497,644,014.39				32,308,464.73		130,331,573.54			782,284,052.66
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							895,275.98	719,580.41		8,424,136.82	75,314,491.88		85,353,485.09
(一)综合收益总额										9,143,717.23	2,921,365.69		12,065,082.92
(二)所有者投入和减少资本											72,000,000.00		72,000,000.00
1. 股东投入的普通股											72,000,000.00		72,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								719,580.41		-719,580.41			
1. 提取盈余公积								719,580.41		-719,580.41			
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							895,275.98				393,126.19	1,288,402.17	
1. 本期提取							1,576,543.21				396,747.19	1,973,290.40	
2. 本期使用							-681,267.23				-3,621.00	-684,888.23	
(六) 其他													
四、本期期末余额	122,000,000.00				497,644,014.39		895,275.98	33,028,045.14		138,755,710.36	75,314,491.88	867,637,537.75	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	122,000,000.00				497,644,014.39			633,191.85	33,028,045.14	136,807,797.18	790,113,048.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	122,000,000.00				497,644,014.39			633,191.85	33,028,045.14	136,807,797.18	790,113,048.56
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								574,534.81	557,650.07	-7,181,149.36	-6,048,964.48
(一)综合收益总额										5,576,500.71	5,576,500.71
(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								557,650.07	-12,757,650.07	-12,200,000.00	-12,200,000.00
1. 提取盈余公积								557,650.07	-557,650.07		
2. 对所有者(或股东)的分配									-12,200,000.00	-12,200,000.00	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积											

转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								574,534.81			574,534.81
1. 本期提取								1,266,087.39			1,266,087.39
2. 本期使用								-691,552.58			-691,552.58
(六) 其他											
四、本期期末余额	122,000,000.00				497,644,014.39			1,207,726.66	33,585,695.21	129,626,647.82	784,064,084.08

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	122,000,000.00				497,644,014.39				32,308,464.73	130,331,573.54	782,284,052.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	122,000,000.00				497,644,014.39				32,308,464.73	130,331,573.54	782,284,052.66
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								633,191.85	719,580.41	6,476,223.64	7,828,995.90
(一) 综合收益总额										7,195,804.0	7,195,804.05

											5
(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								719,580.41	-719,580.41		
1. 提取盈余公积								719,580.41	-719,580.41		
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								633,191.85			633,191.85
1. 本期提取								1,312,045.08			1,312,045.08
2. 本期使用								-678,853.23			-678,853.23

(六) 其他											
四、本期期末余额	122,000,000.00				497,644,014.39			633,191.85	33,028,045.14	136,807,797.18	790,113,048.56

三、公司基本情况

(一) 基本情况

西安启源机电装备股份有限公司（以下简称本公司或公司）系经陕西省人民政府陕政函【2001】28号《关于设立西安启源机电装备股份有限公司的批复》批准，由原机械工业部第七设计研究院（现中国新时代国际工程公司前身，以下简称“七院”）作为主发起人发起设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】1438号”文《关于核准西安启源机电装备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，同意本公司向社会公开发行人民币普通股1,550万股，每股面值1元，每股发行价人民币39.98元。变更后的注册资本为人民币61,000,000.00元，实收股本为人民币61,000,000.00元。2011年以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后总股本增至122,000,000股。

企业法人营业执照注册号：610000100123853号；

法定代表人：周宜；

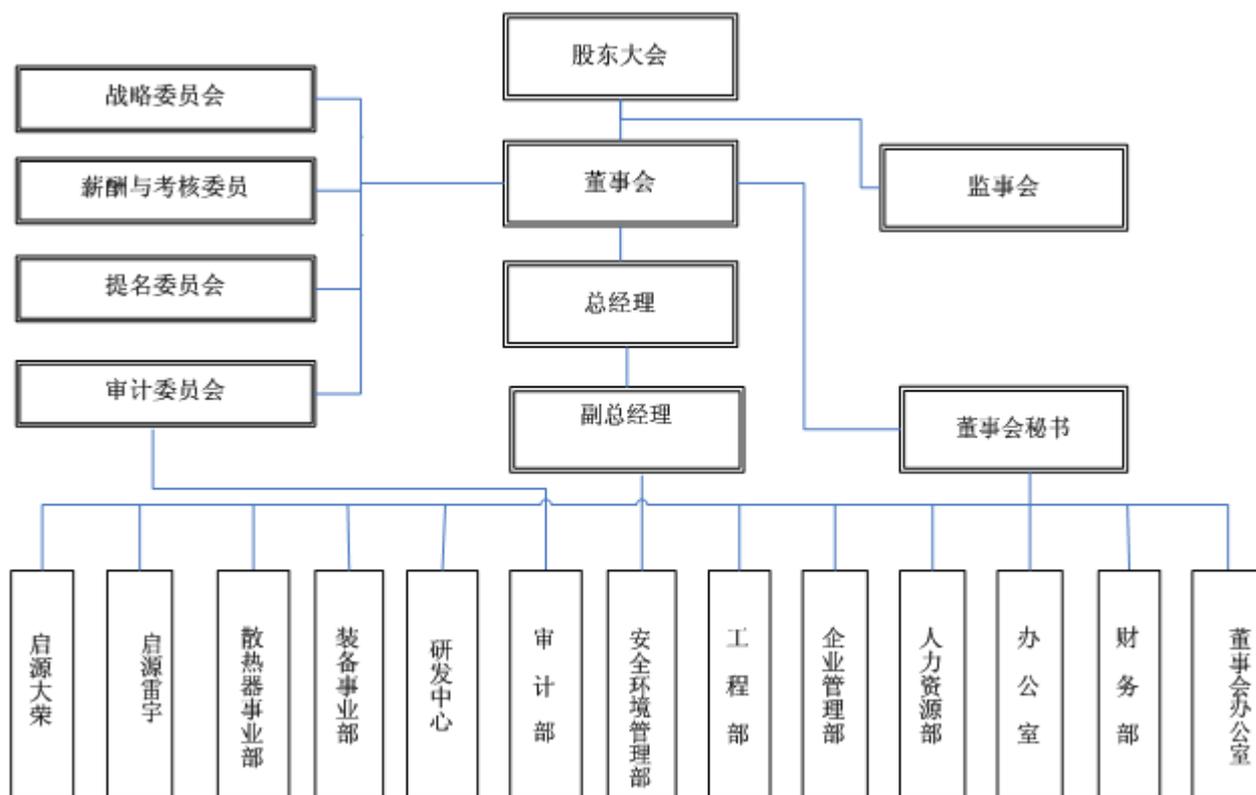
注册资本：壹亿贰仟贰佰万元整；

公司住所：西安市经济技术开发区凤城十二路。

经营范围：光机电一体化装备的设计、开发、制造、销售；自动控制技术与装置、节能、环保技术与装备的开发、制造、销售；计算机和信息技术及软件的开发、销售；工艺技术研究及技术咨询、技术转让、技术培训（仅限本系统内部员工）与技术服务；机电设备成套及承包服务；自营、代理各类商品和技术采购及销售业务；各类商品和技术的进出口经营（国家禁止或限制的进出口货物和技术除外）；管道进料加工和“三来一补”业务。（上述经营范围中国家法律、行政法规和国务院决定规定必须报经批准的，凭许可证或资质证在有效期内经营）

(二) 组织构架

本公司按照《公司法》及本公司实际情况设立组织机构，主要包括股东大会、董事会、监事会及经营管理机构。具体组织架构如下图所示：



本财务报告经公司第五届董事会第十二次会议于2015年3月3日审议批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计2家，情况如下：

名称	注册地	子公司类型	注册资本	经营范围	期末实际出资额
江苏启源雷宇电气科技有限公司	江苏	有限公司	8,000.00	高电压设备的生产销售	4,800.00
启源(西安)大荣环保科技有限公司	陕西	有限公司	10,000.00	脱硝波纹式催化剂的生产销售	4,800.00

(续上表)

名称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例(注)	是否合并	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
江苏启源雷宇电气科技有限公司		40.00%	60.00%	合并	8,219.43??	
启源(西安)大荣环保科技有限公司		48.00%	60.00%	合并	5,152.35??	

公司2014年度纳入合并范围的子公司共2户，分别为江苏启源雷宇电气科技有限公司、启源(西安)大荣环保科技有限公司。

江苏启源雷宇电气科技有限公司(以下简称“启源雷宇”)成立于2013年1月29日，本公

司持有启源雷宇股权比例为40%，启源雷宇生产经营和财务政策与本公司保持一致。公司与持有启源雷宇10%股份的个人股东、董事齐忠毅签订了一致行动人协议，约定在决定公司日常经营管理事项时采取一致行动，使公司在启源雷宇董事会拥有过半数的表决权，达到对启源雷宇生产经营和财务的控制，公司于2013年将其纳入合并范围。

启源(西安)大荣环保科技有限公司(以下简称“启源大荣”)于2013年11月8日获得中外合资企业营业执照，本公司持有启源大荣股权比例为48%。2014年11月19日公司与持有启源大荣17%股份的股东西安华邦科技发展有限公司签订了一致行动人协议，约定在决定公司日常经营管理事项时，共同行使股东权利采取一致行动，协议有效期自签署之日起至2017年12月31日。该协议使公司在启源大荣董事会拥有过半数的表决权，达到对启源大荣生产经营和财务的控制，公司报告期将其纳入合并范围。

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，并基于本附注三、“重要会计政策和会计估计”进行编制。

2、持续经营

本公司自本报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。

正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

对于同一控制下的企业合并，采用权益结合法进行会计处理。公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为发行权益性工具支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与工具发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。

在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分类

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，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. 共同经营会计处理方法

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

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

3. 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变

动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

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

10、金融工具

1、金融资产的分类、确认和计量

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

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权

益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；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资本公积；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资本公积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，按照各自相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。

公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的发生严重或暂时性下跌，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原

直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额比例超过应收款项 10%或单项应收款项金额超过 100 万元人民币的认定为重大的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内	0.00%	0.00%
6 个月-1 年（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况
-------------	---

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提相应的坏账准备
-----------	---------------------------------

12、存货

1、存货的分类

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

2、存货取得和发出的计价方法

(1) 存货取得时，按照实际成本核算。

①购入的存货，按买价加运输费、装卸费、保险费、运输途中的合理损耗、入库前的挑选整理费和相关的税金及其他费用，作为实际成本。

②自制的存货，按制造过程中的各项实际支出，作为实际成本。

(2) 存货的发出采用移动加权平均法和个别计价法核算。

3、周转材料的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次摊销。

4、存货的盘存制度

存货采用永续盘存制。

5、存货跌价准备的计提方法

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

13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- 1、已经就处置该非流动资产作出决议；
- 2、与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 3、该项转让很可能在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

14、长期股权投资

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

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、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，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，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；

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，发行

或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减；

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

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价。

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，本公司按照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。

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

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

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

3、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单

位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

4、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

5、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。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1、投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2、投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法/计提折旧。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3.00%	2.43-4.85
机器设备	年限平均法	10	3.00%	9.70
运输设备	年限平均法	9	3.00%	10.78
办公设备及其他	年限平均法	5-10	3.00%	9.70-19.40

无。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎

相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)] ; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)] ; (5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有承租人才能使用。融资租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账, 按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17、在建工程

1、在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

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

3、资产负债表日, 有迹象表明在建工程发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用, 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的, 予以资本化, 计入相关资产成本; 其他借款费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。符合资本化条件的资产, 是指需要经过相当长时间的购建才能达到预定可使用状态的固定资产、投资性房地产等资产。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。

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

2、借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用, 满足上述资本化条件的, 在该

资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的确定

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生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态前予以资本化。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

无。

20、油气资产

无。

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、商标权等。

2、无形资产的确认条件

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

（1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

3、无形资产的计价方法

无形资产应当按照成本进行初始计量。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和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交

换换入的无形资产通常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。

4、无形资产使用寿命及摊销

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理的摊销（采用直线法摊销），使用寿命不确定的无形资产不予摊销。资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，使用寿命和摊销方法与前期估计不同时，改变摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则按使用寿命有限的无形资产进行摊销。

具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50年
专利权及非专利技术	10年
软件	5-10年
商标权	10年

5、无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产，于每个会计期间进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明其可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。无形资产减值损失确认后，减值资产的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。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查研究所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。开发阶段支出是指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、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是在已完成研究阶段基础上的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

研究阶段支出，于发生时计入当期损益；开发阶段支出，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。

22、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明，该等长期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。

23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

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，并计入当期损益或者相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

①对于设定提存计划，公司在职工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，并计入当期损益或者相关资产成本。

②对于设定受益计划，公司根据预期累计福利单位法确定设定受益计划福利义务，并归属于职工提供服务的期间；因设定受益计划所产生的服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，计入当期损益或者相关资产成本；因重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计和确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入

当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利包括除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的所有职工薪酬，具体包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划（或长期奖金计划）等。公司对于符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，适用离职后福利中设定提存计划的相关规定进行会计处理，对于其他情形，适用设定受益计划的相关规定进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或者净资产所产生的变动，计入当期损益或者相关资产成本。

25、预计负债

1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2、公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

无。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

28、收入

1、销售商品

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

公司收入确认的具体方式如下：

(1) 内销收入

A、装备产品：已调试验收完成、客户确认收到设备时确认收入。

B、其他产品：在客户收货并取得相关签认凭证后确认收入。

(2) 出口收入

本公司出口销售的主要价格条款为 FOB、CIF 等。在 FOB、CIF 价格条款下，本公司在国内港口装船后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时本公司不再实施和保留通常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，因此，在 FOB、CIF 价格条款下，本公司以报关装船作为确认收入的时点。在 FOB 价格条款下以离岸价确认收入，在 CIF 价格条款下以到岸价确认收入。

2、提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3、让渡资产使用权

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定用于购买资产的部分确认为与资产有关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并自该长期资产可供使用时期平均分摊转入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，在取得时计入当期损益。

(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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件规定与收益相关的部分确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别以下列情况处理：

(1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

(2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费的提取和使用

公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企〔2012〕16号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定提取的安全生产费用，在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映。公司按规定标准提取安全生产费用等时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）将本公司辞退福利、基本养老保险及失业保险单独分类至辞退福利及设定提存计划核算，并进行了补充披露。	第五届董事会第十二次会议	
本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修	第五届董事会第十二次会议	

订) 将本公司核算在其他流动负债的政府补助分类至递延收益核算, 并进行了补充披露。		
---	--	--

上述会计政策变更对财务报表的主要影响如下:

准则名称	审批程序	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额		对 2013 年 1 月 1 日/2012 年度相关财务报表项目的影响金额	
		科目名称	影响金额	科目名称	影响金额
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》(2014 年修订)	第五届董事会第十二次会议	递延收益	2,650,000.00	递延收益	1,600,000.00
		其他流动负债	-2,650,000.00	其他流动负债	-1,600,000.00

本次会计政策变更, 仅对上述财务报表项目列示产生影响, 对公司 2013 年末和 2012 年末资产总额、负债总额和所有者权益总额以及 2013 年度和 2012 年度净利润未产生影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供劳务的增值额	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
启源装备	15%

启源雷宇	15%
启源大荣	25%

2、税收优惠

1、所得税

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号），本公司2011年1月1日至2020年12月31日享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

根据陕西省人民政府《关于公布陕西省2014年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》（陕高企认【2014】15号），本公司通过2014年度高新技术企业认定，证书编号：GR201461000140，享受2014年、2015年、2016年连续3年国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局《关于认定江苏省2014年度第一批高新技术企业的通知》（苏高企协【2014】19号），本公司通过2014年度高新技术企业审核，证书编号：GR201432000506，享受2014年、2015年、2016年连续3年国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于扩大企业技术开发费加计扣除政策适用范围的通知》（财税【2003】244号），公司享受技术开发费加计扣除企业所得税应纳税所得额的优惠政策，未形成无形资产的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的50%加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的150%摊销。

2、增值税

本公司出口销售货物执行“免、抵、退”办法。其中，铁芯设备执行17%的退税率，绕线设备及绝缘加工设备执行13%的退税率，绕线机执行15%的退税率，片式散热器执行17%的退税率，高电压试验设备产品执行17%退税率。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	66,516.79	22,925.50
银行存款	309,967,371.88	437,762,486.57
其他货币资金	386,100.00	537,000.00
合计	310,419,988.67	438,322,412.07

其他说明

1、其他货币资金年末余额386,100.00元，为保函保证金；

2、银行存款期末余额309,967,371.88元，其中智能存款278,179,213.20元，其余存款为活期存款。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	26,090,444.15	17,841,500.00
商业承兑票据	28,661,079.85	15,659,268.00
合计	54,751,524.00	33,500,768.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

无。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	2,920,000.00	2,920,000.00
合计	2,920,000.00	2,920,000.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,611,216.37	1.59%	2,611,216.37	100.00%	0.00	2,611,216.37	1.94%	2,611,216.37	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	161,345,264.64	98.41%	10,632,846.47	6.59%	150,712,418.17	131,242,937.73	97.70%	6,842,138.08	5.21%	124,400,799.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						480,400.00	0.36%	480,400.00	100.00%	0.00
合计	163,956,481.01	100.00%	13,244,062.84	8.08%	150,712,418.17	134,334,554.10	100.00%	9,933,754.45	7.39%	124,400,799.65

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛青波变压器股份有限公司	2,611,216.37	2,611,216.37	100.00%	涉及诉讼，收款存在不确定性，经单独测试后按 100% 计提减值
合计	2,611,216.37	2,611,216.37	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-6 个月（含 6 个月）	73,103,345.82		0.00%
6 个月-1 年（含 1 年）	38,312,785.76	383,127.86	1.00%
1 年以内小计	111,416,131.58	383,127.86	0.34%
1 至 2 年	34,259,503.90	1,712,975.20	5.00%
2 至 3 年	3,645,430.01	729,086.00	20.00%
3 年以上	12,024,199.15	7,807,657.41	64.93%
3 至 4 年	7,354,539.37	3,677,269.69	50.00%
4 至 5 年	2,696,360.30	2,157,088.24	80.00%
5 年以上	1,973,299.48	1,973,299.48	100.00%
合计	161,345,264.64	10,632,846.47	6.59%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,484,608.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
唐山高压电瓷有限公司货款	170,000.00
许继变压器有限公司货款	4,300.00
合计	174,300.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
唐山高压电瓷有限公司	货款	170,000.00	债务减免	总经理批准	否
许继变压器有限公司货款	货款	4,300.00	无法收回	总经理批准	否
合计	--	174,300.00	--	--	--

应收账款核销说明：

本公司应收唐山高压电瓷有限公司货款56万元，本期减免17万元，剩余款项唐山高压电瓷有限公司全额支付。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏雷宇高电压设备有限公司	销售货款	31,910,301.83	0-6个月 6个月-1年 1-2年	19.46	844,741.15
特变电工股份有限公司新疆变压器厂	销售货款	7,683,557.85	0到6个月 6个月-1年 1-2年	4.69	90,785.98
中国水利电力物资有限公司	销售货款	7,164,000.00	0-6个月	4.37	
卧龙电气银川	销售货款	6,326,505.44	0-6个月	3.86	

变压器有限公司	款				
唐山欧伦特高压电瓷有限公司	销售货款	5,393,400.00	3-4年	3.29	2,696,700.00
合计		58,477,765.12		35.67	3,632,227.13

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,099,939.32	88.38%	55,239,037.89	76.76%
1 至 2 年	332,088.07	5.76%	4,725,372.53	6.57%
2 至 3 年	234,646.13	4.07%	12,000,156.61	16.67%
3 年以上	103,607.37	1.79%	750.76	0.00%
合计	5,770,280.89	--	71,965,317.79	--

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：

截止2014年末，账龄超过1 年的预付款项为670,341.57元，主要系未结算所致。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截止 2014 年末，预付账款前五名列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因
陈昌龙	非关联方	500,000.00	1年以内	预付技术服务款
荷兰MTSA科技公司	非关联方	483,204.73	1年以内	材料采购款
唐山建龙筒舟钢铁有限公司	非关联方	429,148.30	1年以内	材料采购款
武汉市飞浦设备通用有限公司	非关联方	348,849.50	1年以内 1-2年	材料采购款
江苏双江能源科技有限公司	非关联方	348,468.00	1年以内	材料采购款

合计		2,109,670.53		
----	--	--------------	--	--

其他说明：

- (1) 本期预付款项减少系本期将预付与长期资产相关的款项列为其他非流动资产所致。
- (2) 报告期末持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的欠款见附注九、关联方及关联方交易；

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,978,241.86	259,446.69
合计	3,978,241.86	259,446.69

(2) 重要逾期利息

无。

8、应收股利

无。

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,306,081.45	100.00%	367,982.42	5.04%	6,938,099.03	7,718,274.08	100.00%	182,538.84	2.37%	7,535,735.24
合计	7,306,081.45	100.00%	367,982.42	5.04%	6,938,099.03	7,718,274.08	100.00%	182,538.84	2.37%	7,535,735.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-6 个月（含 6 个月）	4,866,312.09		0.00%
6 个月-1 年（含 1 年）	1,213,862.25	12,138.62	1.00%
1 年以内小计	6,080,174.34	12,138.62	0.20%
1 至 2 年	627,284.37	31,364.21	5.00%
2 至 3 年	10,446.44	2,089.29	20.00%
3 年以上	588,176.30	322,390.30	54.81%
3 至 4 年	497,140.00	248,570.00	50.00%
4 至 5 年	86,080.00	68,864.00	80.00%
5 年以上	4,956.30	4,956.30	100.00%
合计	7,306,081.45	367,982.42	5.04%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征。

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 191,407.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
核销的其他应收款	5,964.00
合计	5,964.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
赵俊	备用金	5,964.00	无法收回	总经理批准	否
合计	--	5,964.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,551,075.17	2,455,983.89
备用金	4,612,525.01	4,167,655.36
其他	142,481.27	146,243.20
代垫新设公司款项		948,391.63
合计	7,306,081.45	7,718,274.08

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西安经济技术开发区财政局	建设项目押金	580,376.30	3-4 年, 4-5 年, 5 年以上	7.94%	318,490.30
广东南电物资有限公司	投标保证金	380,000.00	0-6 个月, 6 个月-1 年, 1-2 年	5.20%	2,150.00
吉如荣	备用金	295,000.00	0-6 个月	4.04%	
宗普国	备用金	291,000.00	0-6 个月	3.98%	
吴爱明	备用金	280,000.00	0-6 个月	3.83%	
合计	--	1,826,376.30	--	24.99%	320,640.30

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

10、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,176,792.04	169,291.99	30,007,500.05	33,933,995.11		33,933,995.11
在产品	43,993,669.49	356,254.12	43,637,415.37	51,477,345.42		51,477,345.42
库存商品	10,375,788.42	120,739.63	10,255,048.79	5,354,494.17		5,354,494.17
周转材料	34,456.32		34,456.32	3,227.85		3,227.85
发出商品	3,359,825.18		3,359,825.18	2,306,113.85	1,545,430.09	760,683.76
合计	87,940,531.45	646,285.74	87,294,245.71	93,075,176.40	1,545,430.09	91,529,746.31

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		169,291.99				169,291.99
在产品		356,254.12				356,254.12
库存商品		120,739.63				120,739.63
发出商品	1,545,430.09			1,545,430.09		
合计	1,545,430.09	646,285.74		1,545,430.09		646,285.74

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。本期转销的存货跌价准备是上期计提存货跌价准备的商品本期销售。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

截止 2014 年末，本公司存货无用于抵押、担保的情况，无借款费用资本化金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

11、划分为持有待售的资产

无。

12、一年内到期的非流动资产

无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税额	13,941,614.75	
合计	13,941,614.75	

其他说明：

无。

14、可供出售金融资产

无。

15、持有至到期投资

无。

16、长期应收款

无。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
启源（陕西）领先电子材料有限公司	24,030,857.32			-1,299,652.02						22,731,205.30	
小计	24,030,857.32			-1,299,652.02						22,731,205.30	
二、联营企业											
合计	24,030,857.32			-1,299,652.02						22,731,205.30	

其他说明

无。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
2.本期增加金额	808,966.65	0.00	0.00	808,966.65
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	808,966.65	0.00	0.00	808,966.65
4.期末余额	808,966.65			808,966.65
2.本期增加金额	184,215.32			184,215.32
(1) 计提或	19,617.45			19,617.45

摊销				
(2) 累计折旧转入	164,597.87			164,597.87
4.期末余额	184,215.32			184,215.32
1.期末账面价值	624,751.33			624,751.33

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

- 1、期末投资性房地产系将公司办公室出租。
- 2、投资性房地产本期计提折旧19,617.45元。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	97,023,592.22	44,339,714.91	11,638,510.83	3,372,946.92		156,374,764.88
2.本期增加金额	84,844,769.31	47,529,351.15	4,238,934.18	1,654,487.21		138,267,541.85
(1) 购置	3,353,910.85	2,206,945.97	4,238,934.18	1,654,487.21		11,220,049.19
(2) 在建工程转入	81,490,858.46	45,322,405.18				127,446,371.21
3.本期减少金额	808,966.65	514,561.25	530,306.91			1,853,834.81
(1) 处置或报废	808,966.65	514,561.25	530,306.91			1,853,834.81
4.期末余额	181,059,39	91,354,504.	15,347,138.	5,027,434.		292,788,471.

	4.88	81	10	13		92
1.期初余额	14,523,523.82	13,406,179.00	5,458,039.10	1,197,276.78		34,585,018.70
2.本期增加金额	2,679,057.55	5,078,210.08	1,445,976.79	468,088.71		9,671,333.13
(1) 计提	2,679,057.55	5,078,210.08	1,445,976.79	468,088.71		9,671,333.13
3.本期减少金额	164,597.87	374,084.76	514,397.71			1,053,080.34
(1) 处置或报废		374,084.76	514,397.71			888,482.47
(2) 本期转出	164,597.87					164,597.87
4.期末余额	17,037,983.50	18,110,304.32	6,389,618.18	1,665,365.49		43,203,271.49
1.期末账面价值	164,021,411.38	73,244,200.49	8,957,519.92	3,362,068.64		249,585,200.43
2.期初账面价值	82,500,068.40	30,933,535.91	6,180,471.73	2,175,670.14		121,789,746.18

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
产能扩建项目新建厂房	31,922,907.20	正在办理
研发中心	70,436,562.63	正在办理

其他说明

1、截止2014 年末，无暂时闲置的固定资产；

2、本公司期末对固定资产进行检查，未发现减值迹象，故未计提减值准备；

3、本期计提折旧9,671,333.13元；

4、本期由在建工程转入固定资产原价为126,813,263.64元；

5、本公司期末无融资租赁固定资产、无持有待售的固定资产。

6、子公司启源雷宇以其账面净值为9,776,848.73元的房屋建筑物及净值为2,478,712.91元的土地使用权作为抵押获得借款6,888,395.73元。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电工专用设备扩建项目	2,368,875.82		2,368,875.82	8,725,906.68		8,725,906.68
电工专用设备研发中心项目	109,076.59		109,076.59	42,256,742.73		42,256,742.73
泾渭新区购置土地项目	2,622,848.38		2,622,848.38	1,183,546.29		1,183,546.29
片式散热器产能扩大项目	3,083,953.33		3,083,953.33	3,020,137.24		3,020,137.24
槽式散热器内腔水分烘干炉及控制系统				47,008.55		47,008.55
散热器一号成型机改造及设备搬迁	551,876.35		551,876.35			
高电压试验设备建设项目	28,834,583.30		28,834,583.30	1,401,453.48		1,401,453.48
脱硝催化剂实验设备建设项目	42,255,285.59		42,255,285.59			
合计	79,826,499.3		79,826,499.3	56,634,794.9		56,634,794.9

	6		6	7	7
--	---	--	---	---	---

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
电工专用设备扩建项目	73,364,500.00	8,725,906.68	6,383,515.83	12,740,546.69		2,368,875.82	79.14%					募股资金
电工专用设备研发中心项目	79,348,100.00	42,256,742.73	28,288,896.49	70,436,562.63		109,076.59	88.91%					募股资金
泾渭新区购置土地项目	45,000,000.00	1,183,546.29	1,439,302.09			2,622,848.38	5.83%					募股资金
片式散热器产能扩大项目	49,500,000.00	3,020,137.24	63,816.09			3,083,953.33	6.23%					募股资金
槽式散热器内腔水分烘干炉及控制系统	80,000.00	47,008.55		47,008.55			58.76%	100.00%				其他

散热器一号成型机改造及设备搬迁	710,000.00		551,876.35			551,876.35	77.73%					其他
高电压试验设备建设项目	69,110,000.00	1,401,453.48	27,433,129.82			28,834,583.30	41.72%					其他
脱硝催化剂实验设备建设项目	114,410,000.00		85,844,431.36	43,589,145.77		42,255,285.59	75.03%		1,470,490.90	1,470,490.90	6.00%	其他
合计	431,522,600.00	56,634,794.97	150,004,968.03	126,813,263.64		79,826,499.36	--	--	1,470,490.90	1,470,490.90	6.00%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

本公司期末对在建工程进行检查，未发现减值迹象，故未计提减值准备。

21、工程物资

无。

22、固定资产清理

无。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	15,563,611.74	42,939,554.66		7,806,367.95	66,309,534.35
2.本期增加金额	5,610,000.00	20,527,763.32		98,580.00	26,236,343.32
(1) 购置	5,610,000.00				5,708,580.00
4.期末余额	21,173,611.74	63,467,317.98		7,904,947.95	92,545,877.67
1.期初余额	2,386,719.20	8,016,678.10		1,536,351.06	11,939,748.36
2.本期增加金额	339,140.80	5,679,741.69		1,145,641.16	7,164,523.65
(1) 计提	339,140.80	5,679,741.69		1,145,641.16	7,164,523.65
4.期末余额	2,725,860.00	13,696,419.79		2,681,992.22	19,104,272.01
1.期末账面价值	18,447,751.74	49,770,898.19		5,222,955.73	73,441,605.66
2.期初账面价值	13,176,892.54	34,922,876.56		6,270,016.89	54,369,785.99

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.77%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
扬州江都区土地	5,591,300.00	正在办理

其他说明：

1、本期无形资产摊销额：7,164,523.65元；

2、无形资产变动情况说明：本期无形资产增加主要系子公司启源大荣股东以非专利技术按评估值出资所致，该非专利技术价值经中和资产评估有限公司采用收益法进行评估验证。

3、子公司启源雷宇以其账面净值为9,776,848.73元的房屋建筑物及净值为2,478,712.91元的土地使用权作为抵押获得借款6,888,395.73元。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
蓄电池铅粉制造技术	393,363.32	134,000.00		527,363.32			0.00
合计	393,363.32	134,000.00		527,363.32			

其他说明

无。

27、商誉

无。

28、长期待摊费用

无。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,257,240.48	2,138,586.07	11,661,723.38	1,751,446.40
内部交易未实现利润	1,267,119.98	190,068.00		
递延收益	3,287,499.99	493,125.00	2,650,000.00	397,500.00

合计	18,811,860.45	2,821,779.07	14,311,723.38	2,148,946.40
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		2,821,779.07		2,148,946.40

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	501,090.52	
可抵扣亏损	123,432.27	
合计	624,522.79	0.00

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	123,432.27		
合计	123,432.27		--

其他说明：

无。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	12,744,298.87	
1-2 年（含 2 年）	10,988,639.32	
2-3 年（含 3 年）	770,000.00	
3 年以上	11,826,000.00	

合计	36,328,938.19
----	---------------

其他说明：

- 1、其他非流动资产为预付土地款、工程款等；
- 2、报告期末持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的欠款为：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因
中国新时代国际工程公司	母公司	353,018.87	1年以内	预付设计费

- 3、截止2014年末，其他非流动资产前五名列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因
西安经济开发区财政局	非关联方	11,826,000.00	3-4年	预付泾渭新区土地款
江苏省江都经济开发区仙城工业园区管理委员会	非关联方	8,240,000.00	1-2年	预付江都区土地款
扬州市江都区仙女镇财政所	非关联方	8,180,000.00	1年以内	预付江都区土地款
西安泛翔网络科技有限公司	非关联方	2,058,239.32	1年以内 1-2年	预付园区信息化建设款
陕西港华建筑工程公司	非关联方	1,720,000.00	1年以内 1-2年	预付泾渭新区工程款
合计		23,844,239.32		

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	6,888,395.73	
信用借款		33,500,000.00
合计	6,888,395.73	33,500,000.00

短期借款分类的说明：

1. 短期借款明细如下：

贷款金融机构	借款条件	起止日期	借款金额
交通银行扬州江都支行	抵押借款	20141127-20150827	1,350,000.00
交通银行扬州江都支行	抵押借款	20141106-20150830	1,329,595.70

交通银行扬州江都支行	抵押借款	20141112-20150730	2,260,054.40
交通银行扬州江都支行	抵押借款	20141203-20150820	1,948,745.63
合计			6,888,395.73

2、子公司启源雷宇以其账面净值为9,776,848.73元的房屋建筑物及净值为2,478,712.91元的土地使用权作为抵押获得借款6,888,395.73元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无。

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,641,000.00	10,843,424.35
合计	3,641,000.00	10,843,424.35

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	96,097,863.79	60,700,863.97
1-2 年（含 2 年）	4,759,312.93	8,820,311.68
2-3 年（含 3 年）	2,615,000.09	643,491.04
3 年以上	498,686.94	1,074,120.84
合计	103,970,863.75	71,238,787.53

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
汉中飞虹机械厂	2,837,251.63	业务未结束
西安众鸿机械制造有限责任公司	1,840,524.74	业务未结束
陕西华兴汽车制动科技有限公司	952,317.88	业务未结束
合计	5,630,094.25	--

其他说明：

1、报告期末账龄超过1年的应付账款余额为7,872,999.76元，主要系应付工程设备款及质保金。

2、期末余额较期初余额增加32,732,076.22元，增长45.95%，主要系应付工程款增加所致。

3、期末应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项参附注九、关联方及关联方交易。

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	34,996,829.49	22,492,699.64
1-2 年（含 2 年）	1,560,927.73	2,791,492.36
2-3 年（含 3 年）	2,452,319.66	499,657.01
3 年以上	989,094.85	509,163.57
合计	39,999,171.73	26,293,012.58

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大连林瑞祥进出口有限公司	1,920,000.00	未发货
越南 Electrical power Systems	310,200.00	未发货

Company		
阿联酋 Global Transformers Pvt.Ltd.	297,792.00	未发货
合计	2,527,992.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

1、预收款项期末余额与期初余额相比，增长52.12%，主要原因是产品未完工发货，预收货款未结转。

2、持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的欠款参附注九、关联方及关联方交易。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,074,473.62	60,022,369.34	58,261,863.19	9,834,979.77
二、离职后福利-设定提存计划		4,476,342.98	4,476,342.98	
三、辞退福利		195,537.20	96,760.00	98,777.20
合计	8,074,473.62	64,694,249.52	62,834,966.17	9,933,756.97

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,540,500.00	48,170,154.98	47,665,438.45	6,045,216.53
2、职工福利费		5,561,295.65	5,561,295.65	
3、社会保险费		1,770,877.53	1,770,877.53	
其中：医疗保险费		1,503,667.16	1,503,667.16	

工伤 保险费		149,178.40	149,178.40	
生育 保险费		118,031.97	118,031.97	
4、住房公积金		2,455,859.20	2,455,859.20	
5、工会经费和职工教育经费	2,533,973.62	1,987,864.96	808,392.36	3,713,446.22
6、短期带薪缺勤		76,317.02		76,317.02
合计	8,074,473.62	60,022,369.34	58,261,863.19	9,834,979.77

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,086,835.62	4,086,835.62	
2、失业保险费		389,507.36	389,507.36	
合计		4,476,342.98	4,476,342.98	

其他说明：

无。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,205,643.59	802,624.28
营业税	3,064.05	831.15
企业所得税	1,467,211.74	2,019,009.87
个人所得税	817,927.54	740,428.41
城市维护建设税	137,728.08	61,577.50
土地使用税	270,942.74	264,729.50
教育费附加	57,059.27	61,687.59
印花税	9,285.41	7,506.14
水利基金	92,043.56	66,048.92
房产税	26,580.06	96,866.20
合计	4,087,486.04	4,121,309.56

其他说明：

无。

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	12,225.55	55,833.33
合计	12,225.55	55,833.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

无。

40、应付股利

无。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	285,073.92	1,564,896.15
应付个人款	1,295,439.46	657,122.37
其他	1,134,856.75	245,322.69
合计	2,715,370.13	2,467,341.21

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

无欠持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项及关联方款项。

42、划分为持有待售的负债

无。

43、一年内到期的非流动负债

无。

44、其他流动负债

无。

45、长期借款

无。

46、应付债券

无。

47、长期应付款

无。

48、长期应付职工薪酬

无。

49、专项应付款

无。

50、预计负债

无。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,650,000.00	2,550,000.00	1,412,500.01	3,787,499.99	
合计	2,650,000.00	2,550,000.00	1,412,500.01	3,787,499.99	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
西安市财政局市科发[2012]25号科技研发资	700,000.00		700,000.00			与收益相关

金						
西安经济技术开发区管理委员会西经开发[2012]344号文件促进主导产业发展专项资金		800,000.00			800,000.00	与收益相关
陕西省工业和信息化厅、财政厅陕工信发[2012]303号企业技术创新能力建设专项资金		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
西安市环境保护局有机废气环保专项补贴	250,000.00	250,000.00	12,500.01		487,499.99	与资产相关
西经开发【2013】304号技术扶持款	900,000.00		700,000.00		200,000.00	与收益相关
市财函【2013】599号省级工业领域重大科技成果产业化专项资金	800,000.00				800,000.00	与收益相关
西经开发【2014】271号购买设备支持款		500,000.00			500,000.00	与资产相关
合计	2,650,000.00	2,550,000.00	1,412,500.01		3,787,499.99	--

其他说明：

无。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
研发支持资金	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

其他说明：

公司2014年11月收到股东中国新时代国际工程公司拨付启源机电装备研发支持资金100万元，自资金拨付之日起由公司无息使用24个月。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	122,000,000.00						122,000,000.00

其他说明：

无。

54、其他权益工具

无。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	497,644,014.39			497,644,014.39
合计	497,644,014.39			497,644,014.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

56、库存股

无。

57、其他综合收益

无。

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	895,275.98	1,595,898.35	805,360.84	1,685,813.49
合计	895,275.98	1,595,898.35	805,360.84	1,685,813.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,028,045.14	557,650.07		33,585,695.21
合计	33,028,045.14	557,650.07		33,585,695.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	138,755,710.36	130,331,573.54
调整后期初未分配利润	138,755,710.36	130,331,573.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,499,247.31	9,143,717.23
减：提取法定盈余公积	557,650.07	719,580.41
应付普通股股利	12,200,000.00	
期末未分配利润	134,497,307.60	138,755,710.36

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	261,638,229.26	182,819,405.60	233,346,200.19	170,348,052.38
其他业务	5,835,875.24	2,739,596.27	5,633,929.57	2,625,628.68
合计	267,474,104.50	185,559,001.87	238,980,129.76	172,973,681.06

62、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	59,162.90	8,378.40
城市维护建设税	1,115,882.21	1,105,998.13
教育费附加	871,548.07	835,505.83
合计	2,046,593.18	1,949,882.36

其他说明:

无。

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,931,128.10	9,250,645.66
运输、装卸费	6,000,400.02	5,707,570.14
差旅费	2,892,660.04	2,818,558.34
包装费	1,400,515.02	1,711,746.58
业务招待费	1,931,816.67	1,684,679.63
销售佣金	738,256.82	1,764,067.42
广告、宣传、展览费	251,272.69	408,689.56
办公费	290,428.87	457,058.53
通讯费	215,799.63	237,937.22

交通费	532,335.27	316,543.80
招投标费	440,143.14	1,122,539.15
租赁费	30,316.94	66,038.58
保险费	121,166.00	118,370.79
修理费	220,554.16	66,448.14
其他	301,605.48	206,666.82
合计	27,298,398.85	25,937,560.36

其他说明：

无。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	14,207,245.15	12,008,284.56
职工薪酬	13,387,769.81	14,104,705.27
税金	2,638,790.24	2,595,230.50
折旧及摊销	5,970,533.14	2,952,938.11
办公费	1,588,023.14	1,351,345.79
咨询服务费	706,158.68	1,024,699.08
董事会费	990,167.20	937,528.58
差旅费	627,763.03	1,040,120.99
修理费	160,317.83	276,067.48
业务招待费	881,149.30	1,281,959.51
交通费	873,776.00	568,419.18
水电费	961,202.77	1,156,688.86
会议费	98,709.60	140,288.48
租赁费	374,067.86	411,166.32
通讯费	167,179.08	194,255.61
保险费	124,187.11	148,495.01
残疾人就业保障金	264,555.49	215,985.05
涉外费	23,016.41	24,260.00
环境保护费	20,700.00	120,000.00
法律诉讼费	75,989.90	24,382.92
其他	704,055.60	530,281.55

合计	44,845,357.34	41,107,102.85
----	---------------	---------------

其他说明：

无。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	299,742.67	182,666.67
利息收入	-12,370,741.09	-21,834,263.89
汇兑损益	102,408.18	407,452.50
手续费	124,804.98	252,273.27
合计	-11,843,785.26	-20,991,871.45

其他说明：

无。

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,676,015.97	4,060,554.90
二、存货跌价损失	646,285.74	1,545,430.09
合计	4,322,301.71	5,605,984.99

其他说明：

无。

67、公允价值变动收益

无。

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,299,652.02	-1,047,142.68
合计	-1,299,652.02	-1,047,142.68

其他说明：

无。

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		16,375.23	
其中：固定资产处置利得		16,375.23	
接受捐赠		204,050.00	
政府补助	2,789,803.71	3,601,709.15	2,789,803.71
其他	611,591.71	6,800.00	611,591.71
合计	3,401,395.42	3,828,934.38	3,401,395.42

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科学技术奖励	15,000.00	20,000.00	与收益相关
新认定国家级企业技术中心资金奖励		400,000.00	与收益相关
知识产权补贴奖励		14,000.00	与收益相关
西安市高新技术产业发展专项资金项目余款	300,000.00	300,000.00	与收益相关
陕西省财政厅款-财政零余额户		4,630.00	与收益相关
陕西省专利奖奖金	5,200.00	30,000.00	与收益相关
2012 年外贸出口增量补助资金		100,000.00	与收益相关
陕西省外经贸发展专项资金	357,000.00		与收益相关
2012 年外向型经济发展专项资金出口信用保险补助	25,120.00	9,700.00	与收益相关
出口信用保险费用补			与收益相关

助外经贸发展专项资金			
涉外发展服务支出补助		220,000.00	与收益相关
俄罗斯国际电网设备、技术展补贴款		22,700.00	与收益相关
阿联酋迪拜国际电力展补贴款		11,300.00	与收益相关
减免营业税	2,183.70	679.15	与收益相关
外经贸区域协调发展促进资金		760,000.00	与收益相关
专利资助资金		16,700.00	与收益相关
2012 年西安市外向型经济发展专项资金		121,000.00	与收益相关
西安市经济开发区管理委员会技术奖励款		20,000.00	与收益相关
促进主导产业发展专项资金补贴收入		500,000.00	与收益相关
2013 年度支持产业发展专项资金	1,752,800.00	851,000.00	与收益相关
制造业发展专项资金		200,000.00	与收益相关
西安市财政局市财函[2012]3 号 2008-2009 工业发展专项资金尾款	180,000.00		与收益相关
西安市环境保护局有机废气环保专项补贴	12,500.01		与收益相关
西安市实施名牌战略扶持企业创驰名商标奖励资金	10,000.00		与收益相关
工业企业转型奖励资金	20,000.00		与收益相关
科技创新奖励	60,000.00		与收益相关
贯标奖励款	50,000.00		与收益相关
合计	2,789,803.71	3,601,709.15	--

其他说明：

无。

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	153,555.69	16,544.06	153,555.69
其中：固定资产处置损失	153,555.69	16,544.06	153,555.69
对外捐赠	16,000.00	26,000.00	16,000.00
其他	28,500.00	8,937.00	28,500.00
合计	198,055.69	51,481.06	198,055.69

其他说明：

无。

71、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,244,213.99	4,063,602.95
递延所得税费用	-672,832.67	-1,000,585.64
合计	2,571,381.32	3,063,017.31

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	17,149,924.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,572,488.68
子公司适用不同税率的影响	-64,150.04
调整以前期间所得税的影响	-113,778.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	980,095.28
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	30,858.07
技术开发费加计扣除	-1,065,543.39

其他	231,411.65
所得税费用	2,571,381.32

其他说明

无。

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,651,940.88	21,574,817.20
政府补助	3,175,120.00	4,651,030.00
收回保证金	150,900.00	
资金往来	1,000,000.00	2,792,448.74
其他	4,035.50	81,964.00
合计	12,981,996.38	29,100,259.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的管理费用、销售费用	24,750,918.87	24,636,915.68
支付的往来款	1,726,616.27	28,156,140.09
支付的手续费	124,804.98	252,273.27
支付的其他	1,933,899.63	6,224,501.57
合计	28,536,239.75	59,269,830.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
筹建新公司发生的前期支出		73,294.20
合计		73,294.20

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关政府补助	750,000.00	
合计	750,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无。

74、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	14,578,543.20	12,065,082.92
加：资产减值准备	4,322,301.71	5,605,984.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,690,950.58	7,128,198.06
无形资产摊销	7,145,823.65	2,412,333.17

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）	153,555.69	168.83
财务费用（收益以“-”号填列）	402,150.85	590,119.17
投资损失（收益以“-”号填列）	1,299,652.02	1,047,142.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-672,832.67	-1,000,585.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,134,644.95	-8,998,766.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-64,949,872.15	-69,156,186.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,690,515.61	34,026,983.31
其他	1,502,041.57	1,945,275.98
经营活动产生的现金流量净额	-7,702,524.99	-14,334,248.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	310,033,888.67	437,785,412.07
减：现金的期初余额	437,785,412.07	486,101,200.31
现金及现金等价物净增加额	-127,751,523.40	-48,315,788.24

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无。

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无。

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	310,033,888.67	437,785,412.07
其中：库存现金	66,516.79	22,925.50
可随时用于支付的银行存款	309,967,371.88	437,762,486.57

三、期末现金及现金等价物余额	310,033,888.67	437,785,412.07
----------------	----------------	----------------

其他说明：

无。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	386,100.00	保函保证金
固定资产	9,776,848.73	银行抵押借款 6,888,395.73 元
无形资产	2,478,712.91	银行抵押借款 6,888,395.73 元
合计	12,641,661.64	--

其他说明：

无。

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,333,299.33
其中：美元	197,631.08	6.1190	1,209,304.58
欧元	16,631.09	7.4556	123,994.75
应收账款	--	--	6,790,543.37
其中：美元	955,575.57	6.1190	5,847,166.91
欧元	126,532.60	7.4556	943,376.45
预收账款	676,915.57		4,190,711.98
其中：美元	640,505.57	6.1190	3,919,253.58
欧元	36,410.00	7.4556	271,458.40

其他说明：

无。

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

适用 不适用

78、套期

无。

79、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无。

(2) 合并成本及商誉

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无。

(6) 其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

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

无。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

启源(西安)大荣环保科技有限公司(以下简称“启源大荣”)于 2013 年 11 月 8 日获得中外合资企业营业执照，本公司持有启源大荣股权比例为 48%。2014 年 11 月 19 日公司与持有启源大荣 17% 股份的股东西安华邦科技发展有限公司签订了一致行动人协议，约定在决定公司日常经营管理事项时，共同行使股东权利采取一致行动，协议有效期自签署之日起至 2017 年 12 月 31 日。该协议使公司在启源大荣董事会拥有过半数的表决权，达到对启源大荣生产经营和财务的控制，公司报告期将其纳入合并范围。

本期新纳入合并范围的主体

名称	新增当期期末净资产	新增当期净利润
启源(西安)大荣环保科技有限公司	99,083,570.91	-916,429.09

6、其他

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏启源雷宇电气科技有限公司	江苏扬州市	江苏扬州市	制造业	40.00%		设立
启源(西安)大荣环保科技有限公司	陕西西安市	陕西西安市	制造业	48.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

本公司持有江苏启源雷宇电气科技有限公司股权比例为40%，公司董事会成员由五人构成，启源装备派驻两人，公司与持有启源雷宇10%股份的个人股东、董事齐忠毅签订了一致行动人协议，约定在决定公司日常经营管理事项时采取一致行动，使公司占启源雷宇董事会表决权比例为60%，达到对启源雷宇生产经营和财务的控制。

本公司持有启源(西安)大荣环保科技有限公司股权比例为48%，启源大荣公司章程规定公司最高权力机构为董事会，董事会成员由五人构成，启源装备派驻两人，公司与持有启源大荣17%股份的股东、董事西安华邦科技发展有限公司签订了一致行动人协议，约定在决定公司日常经营管理事项时，共同行使股东权利采取一致行动，协议有效期自签署之日起至2017年12月31日。该协议使公司在启源大荣董事会表决权比例为60%，达到对启源大荣生产经营和财务的控制，公司报告期将其纳入合并范围。

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:

本公司持有江苏启源雷宇电气科技有限公司股权比例为40%，公司董事会成员由五人构成，启源装备派驻两人，公司与持有启源雷宇10%股份的个人股东、董事齐忠毅签订了一致行动人协议，约定在决定公司日常经营管理事项时采取一致行动，使公司占启源雷宇董事会表决权比例为60%，达到对启源雷宇生产经营和财务的控制。

本公司持有启源(西安)大荣环保科技有限公司股权比例为48%，启源大荣公司章程规定公司最高权力机构为董事会，董事会成员由五人构成，启源装备派驻两人，公司与持有启源大

荣17%股份的股东、董事西安华邦科技发展有限公司签订了一致行动人协议，约定在决定公司日常经营管理事项时，共同行使股东权利采取一致行动，协议有效期自签署之日起至2017年12月31日。该协议使公司在启源大荣董事会表决权比例为60%，达到对启源大荣生产经营和财务的控制，公司报告期将其纳入合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

江苏雷宇和启源大荣均和其他股东签订了一致行动人协议，约定在决定公司日常经营管理事项时，共同行使股东权利采取一致行动，该协议使其在江苏雷宇、启源大荣董事会拥有过半数的表决权，达到对启源雷宇、启源大荣生产经营和财务的控制，形成并表条件。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏启源雷宇电气科技有限公司	60.00%	6,555,839.02		82,194,334.97
启源(西安)大荣环保科技有限公司	52.00%	-476,543.13		51,523,456.87

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

少数股东持有启源雷宇股权比例为60%，启源雷宇董事会成员由五人构成，启源装备与持有启源雷宇10%股份的股东、董事齐忠毅签订了一致行动人协议，其余少数股东表决权比例为40%。

少数股东持有启源(西安)大荣环保科技有限公司股权比例为52%，启源大荣最高权力机构为董事会，董事会成员由五人构成，启源装备与持有启源大荣17%股份的股东、董事西安华邦科技发展有限公司签订了一致行动人协议，少数股东表决权比例为40%。

其他说明：

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏启源雷宇电气科技有限公司	118,770,643.23	106,406,640.57	225,177,283.80	88,186,725.52		88,186,725.52	97,584,956.28	58,207,025.42	155,791,981.70	30,267,828.56		30,267,828.56
启源(西安)大荣环保科技有限公司	31,398,160.37	106,968,502.79	138,366,663.16	38,783,092.25	500,000.00	39,283,092.25						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏启源雷宇电气科技有限公司	85,615,435.32	10,926,398.37		-1,063,857.90	56,124,533.67	4,868,942.82		-26,696,642.83
启源(西安)大荣环保科技有限公司	6,803,418.79	-916,429.09		-9,770,413.50				

其他说明：

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
启源（陕西）领先电子材料有限公司	陕西西安市	陕西西安市	特种气体的生产与销售	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	启源（陕西）领先电子材料有限公司	启源（陕西）领先电子材料有限公司
流动资产	11,302,964.47	36,752,592.34
其中：现金和现金等价物	2,159,571.51	23,246,173.06
非流动资产	35,640,388.21	10,902,064.47
资产合计	46,943,352.68	47,654,656.81
流动负债	437,798.84	99,972.92
非流动负债	2,200,000.00	
负债合计	2,637,798.84	99,972.92
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	44,305,553.84	47,554,683.89
按持股比例计算的净资产份额（注）	22,731,205.30	24,030,857.32

调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	22,731,205.30	24,030,857.32
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	-84,506.25	398,468.02
所得税费用		
净利润	-3,249,130.05	-2,607,416.11
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-3,249,130.05	-2,607,416.11
本年度收到的来自合营企业的股利		

注：启源（陕西）领先电子材料有限公司注册资本1000万美元，由于其尚未投产，其股东领先固体电子技术材料有限公司以200万美元非专利技术（生产使用）出资尚未出资到位，故按持股比例计算的净资产份额时，出资部分按照期末实际投入资本比例计算，投资收益按照投资协议约定的比例计算。

其他说明

无。

（3）重要联营企业的主要财务信息

无。

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险和风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的乙方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。

被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

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

（1）利率风险

本公司期末无应付债券同时银行借款为约定利率，因此利率的变动不会动本公司造成较大风险。

（2）外汇风险

本公司期末已无大额外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本公司造成较大风险。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1年以内	1年以上	合计
货币资金	310,419,988.67		310,419,988.67
应收票据	54,751,524.00		54,751,524.00
应收账款	111,416,131.58	52,540,349.43	163,956,481.01
应收利息	3,978,241.86		3,978,241.86
其他应收款	6,080,174.34	1,225,907.11	7,306,081.45
应付账款	96,097,863.79	7,872,999.96	103,970,863.75
预收款项	34,996,829.49	5,002,342.24	39,999,171.73
其他应付款	2,396,430.57	318,939.56	2,715,370.13

项目	年初余额		
	1年以内	1年以上	合计
货币资金	438,322,412.07		438,322,412.07
应收票据	33,500,768.00		33,500,768.00
应收账款	108,436,900.09	25,897,654.01	134,334,554.10
应收利息	259,446.69		259,446.69
其他应收款	6,941,721.90	776,552.18	7,718,274.08

应付账款	60,700,863.97	10,537,923.56	71,238,787.53
预收款项	22,492,699.64	3,800,312.94	26,293,012.58
其他应付款	2,092,771.52	374,569.69	2,467,341.24

十一、公允价值的披露

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国节能环保集团公司	北京	节能环保、新能源	732,693.69	33.49%	33.49%
中国新时代国际工程公司	西安	工程技术	16,731.00	33.49%	33.49%

本企业的母公司情况的说明

控股股东中国新时代国际工程公司直接持股29.85%，通过中机国际（西安）技术发展有限公司间接持股3.64%，合计持股比例为33.49%。

本企业最终控制方是中国节能环保集团公司。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益。

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

无。

其他说明

被投资单位名称	注册地	法人代表	业务性质	本公司持股比例	表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业							
启源（陕西）领先电子材料有限公司	西安	姜群	特种气体的生产与销售	40.00%	40.00%	共同控制	05966929-4

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中交西安筑路机械有限公司	本公司的股东，持有本公司 12.30% 的股份
中机国际（西安）技术发展有限公司	本公司的股东，持有本公司 3.64% 的股份
中机工程（西安）启源工程有限公司	与本公司同一控股股东
西安启成印务有限责任公司	与本公司同一控股股东
中机工程陕西物业管理有限公司	与本公司同一控股股东
西安四方建设监理有限责任公司	与本公司同一控股股东
深圳机械院建筑设计有限公司	与本公司同一控股股东
中机工程（西安）启源咨询设计有限公司	与本公司同一控股股东
中节能（陕西）环保装备有限公司	与本公司同一控股股东
泉州中节能水处理科技有限公司	与本公司同一控股股东
江苏雷宇高电压设备有限公司	本公司子公司启源雷宇股东
西安市创元电器科技有限责任公司	本公司子公司启源雷宇个人股东其关系密切的家庭成员控制企业
DAE YOUNG C&E CO.,LTD	本公司子公司启源大荣股东

其他说明

无。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中机工程陕西物业管理有限公司	绿化费及物业费	223,341.00	86,619.60

西安启成印务有限公司	印刷、装订、晒图等复制业务	78,731.70	76,830.08
中国新时代国际工程公司	可行性研究报告、设计费	949,056.60	2,018,000.00
深圳机械院建筑设计有限公司	设计费		94,339.62
西安市创元电器科技有限责任公司	采购材料	136,752.14	134,136.76
江苏雷宇高电压设备有限公司	在产品		12,270,060.07
江苏雷宇高电压设备有限公司	采购材料		3,242,938.23
江苏雷宇高电压设备有限公司	采购固定资产		3,945,870.13
DAE YOUNG C&E CO.,LTD	采购设备	57,855,785.20	
DAE YOUNG C&E CO.,LTD	采购原材料	9,395,896.80	
合计		68,639,563.44	21,868,794.49

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
启源（陕西）领先电子材料有限公司	利息收入		117,784.93
江苏雷宇高电压设备有限公司	销售商品	16,005,232.44	32,559,392.64
DAE YOUNG C&E CO.,LTD（注）	销售商品	582,200.00	
合计		16,587,432.44	32,677,177.57

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
启源（陕西）领先电子材料有限公司	房屋	22,500.00	13,583.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无。

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

无。

(8) 其他关联交易

(1) 2012 年4 月6 日，本公司与中国新时代国际工程公司签订“启源装备泾渭新城新园区整体规划设计”，“启源装备片式散热器扩大产能项目初步设计及施工图”建设工程设计合同，合同总价款800,000.00 元。截止2014年12 月31 日，已预付款项660,000.00 元，尚有140,000.00 元未支付完毕。

(2) 2014年1月24日，本公司与中国新时代国际工程公司签订“催化剂项目施工图设计”合同，合同总价款990,000.00元。截止2014年12 月31 日，已预付款项495,000.00元，尚有495,000.00元未支付完毕。

(3) 2013年5月，子公司启源雷宇与中国新时代国际工程有限公司签订“江苏启源雷宇电气科技有限公司新厂建设项目”建设工程设计合同，合同总价款1,680,000.00元。截止2014年

12月31日，已付款1,008,000元，尚有672,000.00元未支付。

(4) 2013年4月，中国新时代国际工程有限公司与子公司启源雷宇签订“补偿电抗器设备采购合同，合同总金额为52万元，截止2014年12月31日，中国新时代国际工程有限公司支付预付款15.6万元，合同尚未执行完毕。

(5) 2013年4月30日，江苏雷宇与启源雷宇签订在产品转让及产品购买协议，约定江苏雷宇未履行完毕的业务合同，由江苏雷宇向启源雷宇购买产品，合同总金额合计为65,302,311.23元，截止2014年12月31日已经执行合同金额为54,710,023.25元，尚余10,592,287.98元尚未执行。

(6) 2014年12月25日，江苏雷宇与中节能（陕西）环保装备有限公司签订高电压试验设备喷漆烘干设备设计、制造、安装、调试等总承包工程合同，合同金额2,180,000.00元，截止2014年12月31日该合同尚未执行。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏雷宇高电压设备有限公司	31,910,301.83	844,741.15	16,549,598.64	
应收账款	DAE YOUNG C&E CO.,LTD	582,200.00			
预付账款	西安四方建设监理有限责任公司			350,000.00	
预付账款	中国新时代国际工程公司	37,000.00			
其他应收款	启源（陕西）领先电子材料有限公司	27,622.96		24,704.36	
其他应收款	中国新时代国际工程公司	9,000.00			
其他非流动资产	中国新时代国际工程公司	353,018.87			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国新时代国际工程公司	214,000.00	
应付账款	西安市创元电器科技有限责任公司	294,136.76	134,136.76
应付账款	深圳机械研究院建筑设计有限公司	95,954.00	95,954.00
应付账款	DAE YOUNG C&E CO.,LTD	809,519.60	
预收账款	中国新时代国际工程公司	156,000.00	156,000.00
其他应付款	江苏雷宇高电压设备有限公司	142,101.74	142,101.74
其他应付款	中国新时代国际工程公司		10,000.00
其他非流动负债	中国新时代国际工程公司	1,000,000.00	

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十三、股份支付

无。

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

2014年11月26日，公司第五届董事会第九次会议通过《关于为子公司启源（西安）大荣环保科技有限公司申请银行贷款提供担保的议案》，同意公司按照48%的出资比例为启源大

荣向银行申请人民币5,000万元的资金贷款提供不超过2,400万元的连带责任保证。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

期末已经背书给他方但尚未到期的商业承兑汇票2,920,000.00元， 明细见本附注五（二）

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	12,200,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	12,200,000.00

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

(一) 资产重组事项

2015年2月12日，公司第五届董事会第十一次会议决议审议通过了公司与中节能六合天融环保科技有限公司（以下简称“六合天融”）全体股东中国节能环保集团公司等5家公司签署的《西安启源机电装备股份有限公司与中国节能环保集团公司、六合环能投资集团有限公司、北京天融环保设备中心、中科坤健（北京）科技有限公司、新余天融兴投资管理中心（有限合伙）之发行股份购买资产协议》，公司拟向六合天融全体股东非公开发行股份购买其合计持

有六合天融100%之股权。本次发行股份购买资产的交易对方为中国节能等5家企业，其中中国节能为公司实际控制人，为公司关联方，本次发行股份购买资产构成关联交易。本次重组的评估基准日为2014年11月30日，本次交易标的资产预估值约9.36亿元。本次交易尚需通过上市公司股东大会审批、国务院国资委及中国证券监督管理委员会核准。

（二）担保事项

2015年2月12日，公司第五届董事会第十一次会议决议审议通过了公司为启源雷宇向银行申请人民币4,000万元的项目贷款提供连带责任保证，其他股东以其持有的启源雷宇股份为质押物向启源装备提供反担保。

（三）利润分配事项

经2015年3月3日公司第五届董事会第十二次会议审议，公司计划以2014年末总股本122,000,000股为基数，每10股派送1.00元（含税）现金股利，共计分红1220万元；计划以2014年12月31日总股本122,000,000股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增122,000,000股。上述利润分配方案尚未提交公司股东大会审议。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

无。

（2）未来适用法

无。

2、债务重组

债权人披露情况

本公司本期应收唐山高压电瓷有限公司货款560,000.00万元，公司已经计提减值准备480,400.00元，根据公司于2014年2月26日与其达成和解协议，减免款项17万元，剩余款项唐山高压电瓷有限公司已经全额支付完毕。

债务重组方式	债务重组损失金额	长期股权投资增加金额	占债务人股权的比例	或有应收金额

低于债权账面价值的现金收回债权	0	—	—	—
-----------------	---	---	---	---

3、资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

报告期内，公司于2014年12月3日因筹划重大事项临时停牌。2014年12月9日公司确认筹划的相关事项构成重大资产重组，发布了《关于重大资产重组停牌公告》并继续停牌。2015年2月12日公司召开第五届董事会第十一次会议审议了《关于〈西安启源机电装备股份有限公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易预案〉的议案》并于2015年2月16日起复牌，本次交易尚需股东大会审议，国务院国资委、中国证监会核准；交易能否取得上述核准以及取得核准的时间都存在不确定性，因此，公司存在重大资产重组审批风险。同时，亦存在因公司股价异常波动或异常交易可能涉嫌内幕交易而致使本次重大资产重组被暂停、中止或取消的可能。

截止审计报告日，重组工作尚未完成。

8、其他

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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	2,611,216.37	2.03%	2,611,216.37	100.00%		2,611,216.37	2.59%	2,611,216.37	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	125,847,838.72	97.97%	9,630,936.32	7.65%	116,216,902.40	97,763,294.40	96.93%	6,827,531.08	6.98%	90,935,763.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						480,400.00	0.48%	480,400.00	100.00%	
合计	128,459,055.09	100.00%	12,242,152.69	9.53%	116,216,902.40	100,854,910.77	100.00%	9,919,147.45	9.84%	90,935,763.32

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

单位：元

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛青波变压器股份有限公司	2,611,216.37	2,611,216.37	100.00%	涉及诉讼,收款存在不确定性,经单独测试后按 100% 计提减值
合计	2,611,216.37	2,611,216.37	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	69,375,765.68		0.00%
6 个月-1 年（含 1 年）	23,648,232.10	236,482.32	1.00%
1 年以内小计	93,023,997.78	236,482.32	0.25%
1 至 2 年	17,154,211.78	857,710.59	5.00%
2 至 3 年	3,645,430.01	729,086.00	20.00%
3 年以上	12,024,199.15	7,807,657.41	64.93%
3 至 4 年	7,354,539.37	3,677,269.69	50.00%
4 至 5 年	2,696,360.30	2,157,088.24	80.00%
5 年以上	1,973,299.48	1,973,299.48	100.00%
合计	125,847,838.72	9,630,936.32	7.65%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,497,305.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
唐山高压电瓷有限公司货款	170,000.00
许继变压器有限公司货款	4,300.00
合计	174,300.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
唐山高压电瓷有限公司	货款	170,000.00	债务减免	总经理批准	否
许继变压器有限公司	货款	4,300.00	无法收回	总经理批准	否
合计	--	174,300.00	--	--	--

应收账款核销说明：

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
启源（西安）大荣环保科技有限公司	代理购进设备款	25,626,219.96	0-6个月 6个月-1年	19.95	67,872.39
特变电工股份有限公司新疆变压器厂	销售货款	7,683,557.85	0-6个月 6个月-1年 1-2年	5.98	90,785.98
卧龙电气银川变压器有限公司	销售货款	6,326,505.44	0-6个月	4.92	
唐山欧伦特高压电瓷有限公司	销售货款	5,393,400.00	3-4年	4.20	2,696,700.00
山东泰开变压器有限公司	销售货款	4,803,762.41	0-6个月	3.74	
合计		49,833,445.66		38.79	2,855,358.37

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,123,636.58	100.00%	339,761.69	5.55%	5,783,874.89	4,794,147.78	100.00%	176,106.99	3.67%	4,618,040.79
合计	6,123,636.58	100.00%	339,761.69	5.55%	5,783,874.89	4,794,147.78	100.00%	176,106.99	3.67%	4,618,040.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	4,072,305.37		0.00%
6 个月-1 年（含 1 年）	1,433,832.97	14,338.33	1.00%
1 年以内小计	5,506,138.34	14,338.33	0.26%
1 至 2 年	18,875.50	943.78	5.00%
2 至 3 年	10,446.44	2,089.29	20.00%
3 年以上	588,176.30	317,504.00	53.98%
3 至 4 年	497,140.00	248,570.00	50.00%
4 至 5 年	86,080.00	68,864.00	80.00%
5 年以上	4,956.30	70.00	1.41%
合计	6,123,636.58	339,761.69	5.55%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应其他应收款款项具有类似信用风险特征。

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 169,618.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
核销的其他应收款	5,964.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
赵俊	备用金	5,964.00	无法收回	总经理批准	否
合计	--	5,964.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	757,421.30	1,486,685.30
其他	5,366,215.28	3,307,462.48
合计	6,123,636.58	4,794,147.78

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
启源（西安）大荣环保科技有限公司	应收水电费与房租	3,854,436.63	0-6 个月, 6-12 月	62.94%	12,376.95
江苏启源雷宇电气科技有限公司	房租及外派人员工资	708,031.65	0-6 个月, 6-12 月	11.56%	1,469.77
西安经济技术开发区财政局	建设项目押金及保证金	580,376.30	3-4 年, 4-5 年, 5 年以上	9.48%	318,490.30
投标保证金	保证金	177,045.00	0-6 个月	2.89%	
汤旸	备用金借款	170,000.00	0-6 个月	2.78%	
合计	--	5,489,889.58	--	89.65%	332,337.02

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	96,000,000.00	0.00	96,000,000.00	48,000,000.00	0.00	48,000,000.00
对联营、合营企业投资	22,731,205.30	0.00	22,731,205.30	24,030,857.32	0.00	24,030,857.32
合计	118,731,205.30	0.00	118,731,205.30	72,030,857.32	0.00	72,030,857.32

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏启源雷宇电气科技有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00		
启源（西安）大荣环保科技有限公司		48,000,000.00		48,000,000.00		
合计	48,000,000.00	48,000,000.00		96,000,000.00		0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
启源（陕西）领先电子材料有限公司	24,030,857.32			-1,299,652.02						22,731,205.30	
小计	24,030,857.32			-1,299,652.02						22,731,205.30	
二、联营企业											
合计	24,030,857.32			-1,299,652.02						22,731,205.30	0.00

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	169,987,623.90	127,879,232.15	177,957,486.78	137,952,448.17
其他业务	7,200,386.58	3,049,707.56	5,086,210.09	2,091,343.59
合计	177,188,010.48	130,928,939.71	183,043,696.87	140,043,791.76

其他说明：

无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,299,652.02	-1,047,142.68
合计	-1,299,652.02	-1,047,142.68

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-153,555.69	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,789,803.71	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	310,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	567,091.71	

减：所得税影响额	527,060.96	
少数股东权益影响额	47,175.00	
合计	2,939,503.77	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.08%	0.0697	0.0697
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.71%	0.0456	0.0456

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无。

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

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

12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	486,101,200.31	438,322,412.07	310,419,988.67
应收票据	31,906,098.54	33,500,768.00	54,751,524.00
应收账款	94,455,861.46	124,400,799.65	150,712,418.17
预付款项	20,014,461.04	71,965,317.79	5,770,280.89
应收利息		259,446.69	3,978,241.86
其他应收款	4,864,211.87	7,535,735.24	6,938,099.03
存货	84,076,410.22	91,529,746.31	87,294,245.71
其他流动资产			13,941,614.75
流动资产合计	721,418,243.44	767,514,225.75	633,806,413.08
非流动资产：			
长期股权投资		24,030,857.32	22,731,205.30
投资性房地产			624,751.33
固定资产	70,363,104.51	121,789,746.18	249,585,200.43
在建工程	65,878,903.07	56,634,794.97	79,826,499.36
固定资产清理	127,967.60		
无形资产	12,155,382.00	54,369,785.99	73,441,605.66
开发支出		393,363.32	
递延所得税资产	1,148,360.76	2,148,946.40	2,821,779.07
其他非流动资产			36,328,938.19
非流动资产合计	149,673,717.94	259,367,494.18	465,359,979.34
资产总计	871,091,961.38	1,026,881,719.93	1,099,166,392.42
流动负债：			
短期借款		33,500,000.00	6,888,395.73
应付票据	14,820,000.00	10,843,424.35	3,641,000.00
应付账款	53,008,698.39	71,238,787.53	103,970,863.75
预收款项	14,852,202.78	26,293,012.58	39,999,171.73
应付职工薪酬	2,173,438.57	8,074,473.62	9,933,756.97
应交税费	1,797,728.69	4,121,309.56	4,087,486.04
应付利息		55,833.33	12,225.55

其他应付款	555,840.29	2,467,341.21	2,715,370.13
流动负债合计	87,207,908.72	156,594,182.18	171,248,269.90
非流动负债：			
递延收益	1,600,000.00	2,650,000.00	3,787,499.99
其他非流动负债			1,000,000.00
非流动负债合计	1,600,000.00	2,650,000.00	4,787,499.99
负债合计	88,807,908.72	159,244,182.18	176,035,769.89
所有者权益：			
股本	122,000,000.00	122,000,000.00	122,000,000.00
资本公积	497,644,014.39	497,644,014.39	497,644,014.39
专项储备		895,275.98	1,685,813.49
盈余公积	32,308,464.73	33,028,045.14	33,585,695.21
未分配利润	130,331,573.54	138,755,710.36	134,497,307.60
归属于母公司所有者权益合计	782,284,052.66	792,323,045.87	789,412,830.69
少数股东权益		75,314,491.88	133,717,791.84
所有者权益合计	782,284,052.66	867,637,537.75	923,130,622.53
负债和所有者权益总计	871,091,961.38	1,026,881,719.93	1,099,166,392.42

5、其他

资产负债表项目	期末余额	期初余额	变动幅度	变动原因说明
应收票据	54,751,524.00	33,500,768.00	63.43%	子公司启源雷宇年末收到票据增加
预付款项	5,770,280.89	71,965,317.79	-91.98%	工程完工，转入固定资产，预付工程款、土地款转入其他非流动资产
应收利息	3,978,241.86	259,446.69	1433.36%	采用智能存款，存款利率确定，应收利息增加
其他流动资产	13,941,614.75		100.00%	子公司增值税进项税重分类至其他流动资产
投资性房地产	624,751.33		100.00%	办公室出租计入投资性房地产
固定资产	249,585,200.43	121,789,746.18	104.93%	母公司在建工程完工转入及子公司启源大荣新购固定资产

在建工程	79,826,499.36	56,634,794.97	40.95%	子公司固定资产投资增加
无形资产	73,441,605.66	54,369,785.99	35.08%	子公司启源大荣股东以非专利技术出资及启源雷宇新购土地
开发支出		393,363.32	-100.00%	蓄电池铅粉制造技术本期转入无形资产
递延所得税资产	2,821,779.07	2,148,946.40	31.31%	减值准备及递延收益增加,未实现的内部交易利润增加,递延税资产增加
其他非流动资产	36,328,938.19		100.00%	预付土地、工程款转入其他非流动资产
短期借款	6,888,395.73	33,500,000.00	-79.44%	母公司偿还借款
应付票据	3,641,000.00	10,843,424.35	-66.42%	本期减少应付票据结算方式
应付账款	103,970,863.75	71,238,787.53	45.95%	应付工程款增加
预收账款	39,999,171.73	26,293,012.58	52.13%	未完工产品预收款增加。
递延收益	3,787,499.99	2,650,000.00	42.92%	本期补助增加
专项储备	1,685,813.49	895,275.98	88.30%	按标准计提安全生产费用
利润表项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	变动原因说明
财务费用	-11,843,785.26	-20,991,871.45	-43.58%	上期募集资金定期存款到期收到利息增加
营业外支出	198,055.69	51,481.06	284.72%	固定资产处置损失增加
现金流量表项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-7,702,524.99	-14,334,248.89	-46.26%	本期启源雷宇经营活动净流量增加
筹资活动产生的现金流量净额	-16,393,954.72	53,360,566.66	-130.72%	本期偿还借款及支付股利

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、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。
- 四、载有董事长签名的2014年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。