

浙江跃岭股份有限公司

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 100,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。

公司负责人林仙明、主管会计工作负责人卢岳嵩及会计机构负责人(会计主管人员)朱君飞声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	28
第五节 重要事项.....	41
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况.....	47
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节 公司治理.....	55
第十节 内部控制.....	62
第十一节 财务报告.....	65
第十二节 备查文件目录.....	133

## 释义

释义项	指	释义内容
公司	指	浙江跃岭股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江跃岭股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
AM 市场、售后改装市场	指	After-Market, 即售后服务市场, 修理或更换零部件的市场
OEM 市场	指	Original Equipment Manufacture, 即整车配套市场, 为汽车零部件供应商为整车制造商提供配套零部件的市场
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元

## 重大风险提示

本公司提请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：  
募集资金投向不能产生预期效益的风险、主要产品未来市场空间及竞争状况影响公司业务拓展的风险、海外市场风险、汇率风险、税率变动减少净利润水平的风险等。有关风险因素内容及应对措施已在本报告第四节“董事会报告”部分进行描述。本年度报告涉及未来等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	跃岭股份	股票代码	002725
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江跃岭股份有限公司		
公司的中文简称	跃岭股份		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Yueling Co., Ltd.		
公司的法定代表人	林仙明		
注册地址	浙江省温岭市泽国镇泽国大道 888 号		
注册地址的邮政编码	317523		
办公地址	浙江省温岭市泽国镇泽国大道 888 号		
办公地址的邮政编码	317523		
公司网址	http://yueling.com 或 http://www.yueling.com.cn		
电子信箱	yl@yueling.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	卢岳嵩	伍海红
联系地址	浙江省温岭市泽国镇泽国大道 888 号	浙江省温岭市泽国镇泽国大道 888 号
电话	0576-86402693	0576-86402693
传真	0576-86428985	0576-86428985
电子信箱	yl@yueling.com.cn	yl@yueling.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

### 四、注册变更情况

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

首次注册	1998 年 05 月 21 日	浙江省温岭市泽国镇丹崖工业区	3310812000357	331081710973288	71097328-8
报告期末注册	2014 年 11 月 24 日	浙江省温岭市泽国镇泽国大道 888 号	331000000031677	331081710973288	71097328-8

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 6 层
签字会计师姓名	周海斌、银雪姣

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东北证券股份有限公司	上海市浦东新区源深路 305 号	陈杏根、周炜	2014 年 1 月 29 日——2016 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	832,637,434.73	840,794,444.16	-0.97%	810,516,371.92
归属于上市公司股东的净利润（元）	93,933,718.39	102,828,055.83	-8.65%	94,726,839.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	89,448,049.26	99,040,963.61	-9.69%	92,540,847.15
经营活动产生的现金流量净额（元）	-2,470,714.06	120,576,244.74	-102.05%	127,074,509.08
基本每股收益（元/股）	0.96	1.37	-29.93%	1.26
稀释每股收益（元/股）	0.96	1.37	-29.93%	1.26
加权平均净资产收益率	11.54%	23.94%	-12.40%	26.53%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,051,987,252.70	665,407,814.65	58.10%	593,081,495.24
归属于上市公司股东的净资产（元）	870,719,364.77	477,220,781.94	82.46%	403,030,446.88

#### 二、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,111,535.49	-387,117.21	-11,627.39	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,404,245.38	4,771,463.40	1,203,700.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			155,251.30	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及	2,702,592.56	289,387.11	92,280.98	



处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	287,732.26	-204,213.04	1,148,476.69	
减：所得税影响额	797,365.58	682,428.04	402,089.01	
合计	4,485,669.13	3,787,092.22	2,185,992.57	--

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

适用  不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年世界经济形势复杂，美国经济增长强劲；日本为了促进经济复苏，继续推出量化宽松政策，日元大幅贬值；欧洲经济因债务危机和乌克兰危机等影响再次陷入困境，欧元兑美元持续下行；俄罗斯因乌克兰事件及国际油价下跌等影响，卢布大幅贬值；加拿大经济也不景气。受美国预期退出“量化宽松”政策影响，美元指数上升强劲，新兴经济体及其他国家普遍货币贬值幅度较大。上述复杂外部因素给以出口为主导的我公司业务带来较大影响；同时国内工资成本持续上升等诸多不利因素也对公司2014年度的经营带来了很大的压力。在公司董事会的领导下，管理层和全体员工共同努力，克服困难，稳步推进各项工作，不断推进技术创新和新产品开发，积极进行市场多元化战略，开创新市场和新客户群，加强成本管控，提升产品质量，基本完成了年度各项工作目标。

报告期内，公司实现经营总收入 83,263.74万元，比上年度减少 0.97%；净利润 9,393.37万元，比上年度减少 8.65%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

单位：元

项目	2014年度	2013年度	本年比上年增减额	增减百分比
营业收入	832,637,434.73	840,794,444.16	-8,157,009.43	-0.97%
营业成本	632,467,222.27	632,603,641.53	-136,419.26	-0.02%
销售费用	20,818,523.92	19,234,008.60	1,584,515.32	8.24%
管理费用	70,950,225.40	64,729,869.70	6,220,355.70	9.61%
财务费用	-2,941,476.27	-133,261.01	-2,808,215.26	2107.30%
研发投入	26,225,641.16	26,077,291.82	148,349.34	0.57%
经营活动产生的现金流量	-2,470,714.06	120,576,244.74	-123,046,958.80	-102.05%

公司专业从事铝合金车轮的生产和销售，产品主要出口到包括美、日、欧在内的全球80多个国家和地区，以产品的差异化、个性化、时尚化等特点在国际汽车铝车轮售后改装(AM)市场上形成了自身的竞争优势。报告期内，公司的主营业务及经营模式均未发生重大变化。

1、财务费用今年比上年减少了2,808,215.26元，主要是今年减少了借款，借款利息支出减少及银行存款利息收入增加所致。

2、经营活动产生的现金流量净额比上年减少102.5%，主要是本年度期末存货和应收账款增加及期末应付票据余额减少所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

本公司发展的总体目标是：以公司现有铝合金车轮制造基础为依托，依靠自身技术及经验的不断积累，结合市场需求情况合理扩大公司生产规模、调整产品结构，持续加强公司在行业内的技术优势、品牌优势、人才优势以及客户优势，争创国际知名品牌，最终成为国际一流的铝合金车轮制造商。

公司近两年的发展目标是：公司计划利用现有的产品、技术、设计等优势继续巩固发展原有AM市场；随着本次募集资金投资项目达产后，公司将充分利用新制造技术和研发设计优势，提高铝合金车轮在国际AM高端市场中的占有率；同时，公司

将大力开拓国内AM市场，具备条件后进入国内外中高端OEM市场。

2014年度，公司努力围绕发展战略和经营计划，进行技术、产品开发，建设人才队伍，开拓国际市场，完成了2014年度经营计划中关于新产品开发、专利申请、内部管理改善、财务管理等工作目标；而2014年度销售收入、净利润比上年增长10-30%的目标由于募集资金投资项目投产延后及市场开拓原因没有达成。

1、募投项目“年产230万件铸旋汽车铝合金车轮项目”一期约80万件产能正式投产。

募投项目建设及投产是2014年生产经营管理工作的一项重要内容。2014年公司在当地政府相关部门的大力支持下，通过公司上下的共同努力，顺利完成厂房建设和宿舍楼、服务楼等工程，引进和安装包括旋压机、低压铸造机、德国氦气检漏仪、台湾高精度数控机床、机器人设备、热处理炉等先进设备，形成一期完整的生产能力，一期工程已顺利通过相关部门的验收。同时，初步建立起了功能完善的组织架构和规范科学的内控体系，干部和员工配备基本到位，新的生产线于10份进入试生产，年底开始正式生产。目前，新项目的生产、技术、管理、品质等各项指标正常，运行结果良好，为2015年开展规模化生产和市场开拓打下了良好的基础。

2、继续加大新技术、新工艺、新产品的创新，满足不同客户对汽车轮毂产品的需求。

2014年，公司充实完善了技术部的功能，加强了技术队伍力量，为推动公司技术项目的实施提供了强有力的组织保障，并相继开展了“两片式轮毂热组合工艺技术”、“铝合金轮毂流变挤压成型研究”等14项技术项目的研发工作，申请和获得各类专利113项，获得了省级企业技术中心、省级研究院等称号。同时，公司继续立足国际“多样化、大尺寸、高附加值”的售后改装市场，坚持“像做时装一样做轮毂产品，把轮毂产品做成时尚产品”的理念，每月新开发的重力铸造、旋压铸造和低压铸造等各款式新产品达40余种以上，全面提升了公司产品的竞争力。

3、继续实行市场多元化，加强销售业务开拓，加强自主品牌产品推广。

2014年，公司外销业务市场普遍受国际复杂政治问题、经济不景气、非美元货币大幅贬值等影响，特别是公司产品重要市场俄罗斯受乌克兰危机及石油价格下跌影响，其货币大幅贬值，俄罗斯及其关联市场订单锐减，给公司经营带来较大困难。公司管理层及时进行市场调整政策，主攻经济一枝独秀的美国市场，并加大在日本市场的开拓力度，2014年日本市场销售比上年增长85%，美国市场增长50%；公司还继续进行市场多元化战略，在墨西哥、厄瓜多尔等南美市场加大开拓力度，也取得了不错的成绩；上述市场的开拓稳定了公司的经营。2014年公司通过整合业务部的功能，调整人员配置，实施更为积极的营销战略，加强自主品牌产品推广，利用自主品牌进行内销市场布局，寻找国内市场新的销售方式。

4、进一步规范公司内部管理工作，确保内部运营机制的合法、合理、有序。

2014年，公司经营管理层借助成功上市带来的有利时机，严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规和规范性文件的要求，结合企业、行业实际情况，进一步完善了各项管理制度和管理工作，努力提高公司的管理水平。一是完善总经理办公会议制度，提高民主决策效率，减少决策失误；二是全面完善和实施《人事作业管理制度》，实现公司规章制度的科学化、规范化、民主化和合法化；三是大力实施人才发展战略，全方位培养公司可持续发展的后备干部队伍。这些后备人才的储备和培养，为公司可持续发展和下阶段的公司扩张提供了人才保障，并增强了现职干部的紧迫感和使命感，更突出了公平、公正、公开的用人原则；四是规范了对各级管理人员的绩效考核，充分调动了广大干部的工作积极性、主动性。

5、开展质量推进年活动，开展品质整改工作，提升公司产品品质档次及客户质量满意度。

2014年公司管理层响亮地提出了“质量是公司发展的命脉，是客户信任的法码，是员工收入的保障”的品质宣言，并着重从以下进行品质整改工作：一是加大质量宣传力度，让品质意识扎根到每一位员工；二是加强现场自主品管；三是调整了品保部门的薪资管理办法；四是坚决惩处品质工作中的违规行为。2014年，通过内部一系列品质管控工作，标准化的品保管理体系初步建立，公司的质量管理正在朝着公司追求的目标迈进。

6、全面加强安全生产管理工作，共同营造和谐的安全生产氛围。

为深刻吸取昆山中荣“8.2”粉尘爆炸特大事故教训，有效贯彻落实国家、省、市各级安全生产监督管理部门有关“深入开展粉尘防爆专项整治”的活动精神，公司部署安全生产专项整治活动，进一步明确责任主体，构建起了横向到边，纵向

到底的安全生产管理网络，全面整治现场安全生产隐患，并加强员工的教育培训，提高全员的安全生产意识，在公司上下营造了“人人重视安全，处处呈现安全”的工作氛围。

7、强化财务管理工作，提高公司资金的使用效率。

2014年是公司首发上市的第一年，财务管理能力的提升和财务信息的准确及时披露至关重要。全体财务人员通过内部培训和学习，全面提升了实务操作能力；加强了公司财和物的管理，强化采购、销售、物料领用等各个环节的管理；加强了内部控制制度的建设和执行，保证了公司财物的安全；严格按照会计准则及其他规定的要求进行财务报告的编制以及财务信息的对外披露；严格按照相关法规及公司制度管理使用募集资金；合法安全地使用闲置募集资金和自有资金进行理财，增加资金使用效益；稳健地做好远期结售汇工作，减少汇率变动对公司业绩的影响。

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、收入

说明

报告期内，公司实现经营总收入 83,263.74万元，较上年同比减少 0.97%，实现主营业务收入 83,206.04万元，同比减少 0.94%，其中出口销售收入79,103.40万元，比上年同期下降 2.28%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
交通运输设备制造业（铝合金车轮）	销售量	只	3,591,588	3,601,470	-2.74%
	生产量	只	3,696,770	3,616,608	2.22%
	库存量	只	318,303	213,121	49.35%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

期末库存量比上年增加49.35%，主要原因系本年度公司客户批量下订单然后挑选出货的情况增多及公司春节季节性备货。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	257,394,435.88
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	30.94%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	81,539,396.55	9.80%
2	第二名	58,577,759.00	7.04%

3	第三名	45,561,765.09	5.48%
4	第四名	42,512,751.06	5.11%
5	第五名	29,202,764.18	3.51%
合计	--	257,394,435.88	30.94%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
交通运输设备制造业	直接材料成本	417,183,661.72	66.01%	450,035,201.10	71.24%	-5.23%
交通运输设备制造业	人工成本	83,949,606.30	13.28%	62,298,275.99	9.86%	3.42%
交通运输设备制造业	折旧及易耗品	62,864,811.14	9.95%	53,754,900.41	8.51%	1.44%
交通运输设备制造业	燃料动力成本	57,521,356.64	9.10%	55,244,581.91	8.74%	0.36%
交通运输设备制造业	外协成本	10,510,718.27	1.66%	10,420,956.09	1.65%	0.01%
交通运输设备制造业	合计	632,030,154.07	100.00%	631,753,915.50	100.00%	

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	425,327,419.22
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	59.49%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	138,176,017.81	19.32%
2	第二名	130,406,591.85	18.24%
3	第三名	104,582,310.13	14.63%
4	第四名	28,801,657.50	4.03%
5	第五名	23,360,841.93	3.27%
合计	--	425,327,419.22	59.49%

#### 4、费用

单位：元

项目	2014年度		2013年度		增减百分比
	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	
销售费用	20,818,523.92	2.50%	19,234,008.60	2.29%	8.24%
管理费用	70,950,225.40	8.52%	64,729,869.70	7.70%	9.61%
财务费用	-2,941,476.27	-0.35%	-133,261.01	-0.02%	2107.30%
所得税	14,650,721.04	1.76%	16,483,673.68	1.96%	-11.12%

财务费用今年比上年减少了2,808,215.26元，主要是今年减少了借款，借款利息支出减少及银行存款利息收入增加所致。

#### 5、研发支出

单位：元

项目	2014年度	2013年度	增减百分比
研发支出总额	26,225,641.16	26,077,291.82	0.57%
占期末净资产比例	3.01%	5.46%	-2.45%
占当期收入比例	3.15%	3.10%	0.05%

2014年相继开展了“两片式轮毂热组合工艺技术”、“铝合金轮毂流变挤压成型研究”等30多项产品、技术、工艺等项目的研发工作，其中10多个项目已在公司新工艺、新产品中进行应用，申请和获得各类专利113项。公司从事的研发大多集中在铝合金轮毂的技术、工艺、产品开发，目的是为了提升公司产品的核心竞争力。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	871,378,330.62	934,953,991.85	-6.80%
经营活动现金流出小计	873,849,044.68	814,377,747.11	7.30%
经营活动产生的现金流量净额	-2,470,714.06	120,576,244.74	-102.05%
投资活动现金流入小计	203,138,399.70	20,074,191.64	911.94%
投资活动现金流出小计	346,919,630.60	71,869,123.64	382.71%
投资活动产生的现金流量净额	-143,781,230.90	-51,794,932.00	177.60%
筹资活动现金流入小计	369,750,000.00	62,250,976.80	493.97%
筹资活动现金流出小计	88,615,056.85	116,561,537.68	-23.98%
筹资活动产生的现金流量净额	281,134,943.15	-54,310,560.88	-617.64%
现金及现金等价物净增加额	135,510,260.96	16,939,815.28	699.95%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额减少 102.05%，主要是本年度期末存货和应收账款增加及期末应付票据余额减少所致。

2、投资活动现金流入增加 911.94%，系本年度处置理财产品收回现金所致。

3、投资活动现金流出增加 382.71%，系本年度使用自有资金和闲置募集资金购置理财产品、募集资金投资项目厂房建设及购置设备所致。

4、筹资活动现金流入增加 493.97%，系本年度公开发行股票取得募集资金所致。

5、现金及现金等价物净增加 699.95%，系本年度公开发行股票取得募集资金本年度使用后期末结余所致。

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

本年度净利润93,933,718.39元，经营活动现金净流量-2,470,714.06元，产生差异的主要原因有：1、本期为加大对日本客户的销售而稍有放宽信用政策所致导致期末应收账款比上年增加50.23%，增加50,700,945.92元；2、本年末应付票据余额比上年末减少90.5%，减少49,550,000元，原因系本年度现金充裕减少了材料采购票据支付；3、本年末存货比上年末增加45.12%，主要系本期备货，库存商品增加2,369万元，同时，本期募投项目投入运营，新增了模具1,274万元。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
交通运输设备制造业	832,060,359.57	632,030,154.07	24.04%	-0.94%	0.04%	-0.74%
分产品						
汽轮涂装轮	778,733,545.87	592,603,263.76	23.90%	1.09%	0.91%	0.13%
抛光轮	305,124.77	211,612.63	30.65%	-62.33%	-62.73%	0.75%
旋压轮	11,548,551.34	5,289,459.07	54.20%	-53.44%	-53.49%	0.05%
真空电镀轮	21,763,095.42	16,360,637.98	24.82%	-21.48%	-18.15%	-3.05%
电镀轮	10,334,683.73	8,645,213.58	16.35%	-13.29%	-10.11%	-2.96%
摩轮涂装轮	2,497,498.10	2,210,358.55	11.50%	-18.23%	11.45%	-23.57%
配件	1,339,521.27	1,037,496.27	22.55%	2.40%	4.60%	-1.63%
低压轮	5,538,339.07	5,672,112.23	-2.42%			
分地区						
其他国家和地区	791,034,027.12	602,481,459.15	23.84%	-2.28%	0.61%	1.05%
中国大陆	41,026,332.45	29,548,694.92	27.98%	34.74%	24.37%	6.01%

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

□ 适用 √ 不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	248,022,879.09	23.58%	126,262,618.13	18.98%	4.60%	系公司公开发行股票取得募集资金所致。
应收账款	151,632,715.43	14.41%	100,931,769.71	15.17%	-0.76%	主要系本期为加大对日本客户的销售而稍有放宽信用政策所致
存货	120,123,141.42	11.42%	82,774,996.04	12.44%	-1.02%	主要系本期备货，库存商品增加 2,369 万元，同时，本期募投项目投入运营，新增了模具 1,274 万元所致
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	363,508,504.79	34.55%	138,914,021.23	20.88%	13.67%	主要系本期募投项目持续投入并转固所致
在建工程	18,590,322.02	1.77%	86,799,881.83	13.04%	-11.27%	主要系本期募投项目持续投入并转固所致

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	0.00	0.00%	39,755,040.00	5.97%	-5.97%	主要系本期首发上市，资金充裕归还银行借款所致
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	

### 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数



金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资（不含衍生金融资产）	289,801.98	51,633.66					341,435.64
2.衍生金融资产	5,171,076.81		-5,171,076.81				0.00
上述合计	5,460,878.79	51,633.66	-5,171,076.81				341,435.64
金融负债	0.00	0.00	2,402,642.53				2,402,642.53

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

公司是国内汽车铝合金车轮重点出口企业之一，2014年出口国际市场排名国内企业第六位，在出口国际售后改装市场上近几年连续位居国内企业第一。公司经过多年的积累，在产品设计能力、工艺制程类型、小批量多样化的生产组织方式等方面，具有核心竞争力。公司的产品以个性化、多样化、时尚化等特点，在国际市场上形成了自身的竞争优势。

### 1、技术优势

公司建设有省级企业技术中心、省级高新研发中心、省级企业研究院。通过十余载精耕细作及实践积累，公司已在铝合金车轮轻量化技术、铝车轮表面多色涂装技术、重力铸造双边浇技术、旋压制造技术等方面处于国内领先水平。公司具有强大的设计能力，既能自主设计产品，又能根据客户要求设计产品；公司产品的工艺制程以高技术、高难度、丰富性著称。目前，公司已经获得 1 项发明专利，97 项实用新型专利和 141项外观设计专利，此外还有多项专利正在申请中；公司始终保持新产品开发速度处于国内同行业企业中的领先地位，2014年度开发新产品500款以上。

### 2、品牌优势

经过多年的市场开拓和培育，公司已经拥有一批稳定的客户群。公司生产的产品已销往俄罗斯、日本、美国、东南亚、欧洲、中东和南美等世界上80多个国家和地区，在国际市场上享有较高声誉。公司被国家商务部和国家发展改革委员会评为“国家汽车零部件出口基地企业”，产品被评为“浙江名牌产品”荣誉称号。

### 3、管理优势

公司铝合金车轮的生产和服务过程已先后通过 GB/T19001-2000-ISO9001:2000、QS9000:1998、GB/T1001-2008idtISO9001:2008、ISO/TS16949:2009等国际质量管理体系认证。为满足国际汽车铝合金车轮 AM 市场小批量、多样化的生产特点，公司在经营模式和管理模式方面进行了创新，形成了自身特有的小批量、多样化的生产管理方式，既能保证生产有序、成本节约，又能保证交货的及时性。公司一直坚持以循环经济3R（即减量化REDUCE、再利用REUSE和再循环RECYCLE）标准为生产宗旨，特别强调高效、节约的生产模式，十分重视成本的管理与控制；公司推行JIT（适时管理）管理模式，对公司的生产经营实行精益化管理，减少人、财、物的浪费，提高了生产效率。公司2012年导入了“卓越绩效管理方式”，2014年卓越绩效管理继续取得了提升。

### 4、质量优势

公司铝合金车轮的质量已达到国际先进水平，公司产品已分别通过日本VIA及德国TÜV等汽车车轮行业最高权威标准认证，并符合美国SFI质量标准。目前，公司已能生产出符合各种国际质量标准的铝合金车轮产品。

## 5、客户优势

公司产品销售以国际AM市场为核心，产品销往世界上80多个国家和地区，并先后成功融入欧洲、美国、日本等发达国家的售后市场，目前与公司合作的客户达200多家，遍布全球，其中很多客户都是在当地汽配龙头企业，这些客户都已形成了公司的战略客户。

## 六、投资状况分析

## 1、对外股权投资情况

## (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

## (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

## (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国建设银行股份有限公司温岭泽国支行		否	利得盈保本理财 2014年 第47期	10,000	2014年 03月06 日	2014年 05月29 日		10,000		115.07	115.07

建设银行 股份有限 公司温岭 泽国支行		否	工银瑞信 睿尊现金 保本 6 号资产管 理计划资 产管理合	5,000	2014 年 03 月 04 日	2014 年 08 月 28 日		5,000		125.37	125.37
中国农业 银行股份 有限公司 温岭市支 行		否	“汇利 丰”2014 年第 748 期对公定 制人民币 理财产品	5,000	2014 年 03 月 06 日	2014 年 04 月 15 日		5,000		24.66	24.66
合计				20,000	--	--	--	20,000		265.1	265.1
委托理财资金来源				自有资金和闲置募集资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2014 年 03 月 03 日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	34,532.45
报告期投入募集资金总额	9,132.96

已累计投入募集资金总额	23,688.44
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]38 号文”核准，由主承销商东北证券股份有限公司通过深圳证券交易所系统采用网下向询价对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公开发行了人民币普通股(A股)股票 2,500 万股，发行价为每股人民币为 15.36 元，募集资金总额为人民币 38,400 万元，扣除发行费用后，公司募集资金净额为 34,532.45 万元。上述募集资金业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2014 年 1 月 23 日出具了中汇会验[2014]0033 号《验资报告》。</p> <p>募集资金到位后，本年度置换了前期投入自筹资金总额为 15,754.61 万元，其中“年产 230 万件铸旋汽车铝合金车轮项目”投入自筹资金 14,825.23 万元，“研发中心建设项目”投入自筹资金 929.38 万元。本年度使用募集资金投入募投项目建设 91,329,605.51 元，其中投入“年产 230 万件铸旋汽车铝合金车轮项目”89,480,427.49 元，投入“研发中心建设项目”1,849,178.02 元。本年度累计使用闲置募集资金购买理财产品 10,000 万元，其中已到期的理财产品金额 10,000 万元，已取得的到期理财产品投资收益 1,500,273.97 元。</p> <p>截至 2014 年 12 月 31 日止，尚未使用的募集资金余额为 111,122,644.66 万元（其中募集资金余额为 108,440,126.55 元，募集资金利息收入及手续费支出净额 1,182,244.14 元，银行理财产品收益 1,500,273.97 元）。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 230 万件铸旋汽车铝合金车轮项目	否	36,796	36,796	8,948.04	22,579	61.36%		0		否
研发中心建设项目	否	3,376.4	3,376.4	184.92	1,109.44	32.86%		0		否
承诺投资项目小计	--	40,172.4	40,172.4	9,132.96	23,688.44	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	40,172.4	40,172.4	9,132.96	23,688.44	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>“年产 230 万件铸旋汽车铝合金车轮项目”厂房、宿舍楼、服务楼已在 2014 年 12 月完全竣工验收，一期约 80 万件产能的生产设备已通过验收，2015 年 1 月起可以正常生产。其余产能的设备将根据项目产销情况在 2015 年度陆续实施。</p> <p>“研发中心建设项目”的研发设备已基本购置到位，暂时使用生产厂房专门场地作为研发厂房，研发中心已开始正常运转，初具功能。研发中心的研发楼建设稍后实施。</p>									
项目可行性发生重大	不适用									

变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
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	适用 为使本公司的募投项目顺利进行,在募集资金实际到位之前,本公司以自筹资金 15,754.61 万元预先投入本次募集资金投资项目,其中“年产 230 万件铸旋汽车铝合金车轮项目”投入自筹资金 14,825.23 万元,“研发中心建设项目”投入自筹资金 929.38 万元。2014 年 2 月 20 日,公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》,置换资金总额为 15,754.61 万元,并于 2014 年 2 月 27 日和 2014 年 2 月 28 日分别从募集资金专用账户中划出。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	2014 年 3 月 3 日公司召开第二届董事会第五次会议,审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金及自有资金购买理财产品的议案》,同意拟使用不超过 20,000 万元的部分闲置募集资金及自有资金(其中:闲置募集资金不超过 10,000 万元、自有资金不超过 10,000 万元),阶段性购买安全性、流动性较高的商业银行保本型理财产品。在上述额度内,资金可在董事会审议通过之日起十二个月内滚动使用。截至 2014 年 12 月 31 日,本公司累计使用闲置募集资金购买理财产品 10,000 万元,其中已到期的理财产品金额 10,000 万元,已得到期理财产品投资收益 1,500,273.97 元。理财产品到期后,本公司已将理财募集资金及取得的理财收益全部转入募集资金专户。截止 2014 年 12 月 31 日,剩余资金全部存放于募集资金专用账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

浙江跃岭进出口有限公司	子公司	进出口	货物进出口、技术进出口；铝合金轮毂、汽车配件、摩托车配件销售	10,000,000	10,443,228.11	10,457,202.88	5,489,332.62	312,455.01	234,197.26
-------------	-----	-----	--------------------------------	------------	---------------	---------------	--------------	------------	------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

### （一）行业发展状况

2014年，我国汽车市场呈现平稳增长态势，平均每月产销突破190万辆，全年累计产销超过2,300万辆。据中国汽车工业协会统计，我国全年累计生产汽车2,372.29万辆，同比增长7.3%，销售汽车2,349.19万辆，同比增长6.9%。其中，乘用车产销1,991.98万辆和1,970.06万辆，同比分别增长10.2%和9.9%；商用车产销380.31万辆和379.13万辆，同比分别下降5.7%和6.5%。2014年全球共生产汽车8,626万辆，比2013年微增1.01%。其中乘用车生产了6,609万辆，同比增长了1.51%，占全球汽车产量的77%；商用车生产了2,017万辆，同比下降了0.6%。全球其他国家汽车销售市场中，英国增长了9.5%、加拿大增长6.2%、美国增长6%；除中国金砖国家销量下降较大，他们依次为俄罗斯下降了10.3%、巴西下降了7%、印度下降了2%。而据中国汽车工业协会预测，2015年中国汽车全年销量为2,513万辆（其中国内销量2,427万辆，出口量86万辆），增速为7%。全球销量预计为8,860万辆，同比增长2.4%。（以上数据来源于汽车工业协会及盖世汽车网）。

汽车铝合金车轮具有重量轻、散热性能好、整车安全性好、外型美观等特点，已经成为汽车轮毂的主流。就整车市场配套而言，随着全球汽车产业的发展而发展，也受汽车产业的影响。2014年中国铝合金车轮出口额39.67亿美元，出口量79.91万吨，同比上年分别增加11.0%，11.2%。预计2015年整车配套市场会略有增长，需求量达1.5亿件以上。而车轮售后改装市场则随着汽车保有量的持续增加而有所增加，特别是国内市场随着汽车保有量的增加及汽车消费文化的兴起，国内车轮售后改装市场也会迎来一个较快的发展时期。

### （二）公司未来发展战略

本公司发展的总体目标是：以公司现有铝合金车轮制造基础为依托，依靠自身技术及经验的不断积累，结合市场需求情况合理扩大公司生产规模、调整产品结构，持续加强公司在行业内的技术优势、品牌优势、人才优势以及客户优势，争创国际知名品牌，最终成为国际一流的铝合金车轮制造商。2015年，为实现公司的战略规划和市场定位，公司计划利用现有的产品、技术、设计等优势继续巩固发展原有 AM 市场；随着募集资金投资项目逐步投产，公司将充分利用新制造技术和研发设计优势，提高铝合金车轮在国际 AM 中高端市场中的占有率；公司还将大力开拓国内 AM 市场，开创新的国内营销模式；并力争进入国内外中高端OEM 市场。

### （三）2015年公司经营计划

2015年公司将面临着更大机遇和挑战，“年产230万件铸旋汽车铝合金车轮项目”产能将陆续投产，给公司业绩带来增长的潜力。2015年公司将开展以“质量、技术、管理”为三大主题的企业标准化建设年活动，围绕“募投项目提产能、市场开发多渠道、技术开发持续进、内部管理上台阶”等工作，力争实现销售收入比上年增长20%以上的目标。

**上述经营目标是在相关假设条件下制定的，并不代表公司对2015年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意。**

2015年的主要工作计划如下：

1、推进“年产230万件铸旋汽车铝合金车轮项目”建设，全面提升生产、技术、管理、品质工作，落实“年产180万件中高档铝车轮搬迁技改项目”的建设工作。募投项目经过三个多月的试运行后，2015年重点要做好以下工作：一是员工的技能培训工作，要让每名员工熟知设备操作原理和工艺操作流程，熟知产品性能、质量标准；二是产能的全面提升，公司要在2014年试运行的基础上，继续改进工艺，提高机台的使用率，提高全员的劳动生产率，在条件成熟的情况下，与国内主机厂配套生产；三是做好环保管理工作，确保废水、废气和噪声等各项指标达到国家标准；四是创新技术和工艺，做好低压铸造技术的推广与应用；五是旋压二片式产品的技术改进，不断满足市场需求。同时，积极落实“年产180万件中高档铝车轮搬迁技改项目”的建设工作，该项目是公司为了履行首发承诺及全面提高公司产品品质档次实施的项目。2015年公司计划完成该项目的厂房基础工程建设、新厂区内部布局、设备引进等工作。

2、开创销售工作新局面。随着募投项目的陆续投产，公司产能规模将得到较大的提升，销售业务能否跟得上产能的提高是公司2015年经营目标能否实现的首要条件。2015年公司将继续拓展国外售后改装市场，加强以美国为首的经济复苏较好的国家与区域的市场开拓；着力开拓主机厂市场，力争挤进国内外三家以上主机厂配套市场；多管齐下抓好内销工作，创新国内销售模式，实现公司内销业务的历史性突破。继续实施品牌战略，树立以名牌产品开拓、稳定市场、稳定客户群战略。

3、持续加强研发投入，不断推进技术、产品、工艺等的创新。继续推进个性化、时尚化产品的开发。结合募投项目的投产，研发超轻量化产品。2015年要实现新产品开发500种以上，申请各类专利100项以上。

4、开展企业标准化建设活动，为公司的管理、技术、品质、生产获得最佳秩序。公司将全面启动企业标准化建设实施计划，成立“技术工艺标准化建设小组”、“生产和品质标准化建设小组”、“管理制度标准化建设小组”三个工作小组，计划用一年时间，完成对涉及生产、品质、技术、管理等有关各项制度、规定、操作流程、作业指导书等资料的整理、补充、完善，并根据QC功能表的要求，建立和健全适应公司发展的各类标准化体系文件，由技术部门装订成册、归档，为下阶段指导和培训工作做好准备。

5、全面实施绩效考核工作，充分调动广大干部和员工的工作积极性。2015年公司围绕“高效率、高品质、低成本、高待遇”的工作理念，结合各部门的工作内容，在原月度绩效考核基础上，制定和实施分部门的月度和年度绩效考核办法，所有指标实施量化考核，以数据说话，并与所有干部的月度和年度奖金挂钩，以此推动各单位按照公司既定的经营目标组织开展生产经营工作。在实施绩效考核工作中，公司将重点做好：一是各类考核数据的真实、准确，突出公平公正；二是强化品质、成本、效率、能耗等考核内容，突出工作重点；三是部分考核指标直接量化到班组，突出基层工作是关键；四是月度绩效考核结果通过公告栏以“红旗”和“黄旗”的形式予以公告，让干部和员工知荣辱，传递正能量。

6、加强人才队伍建设，继续引进各类优秀人才；狠抓企业形象和企业文化，弘扬跃岭精神。公司要继续设立储备干部培训班，建立中层干部后备人才库，全方位、多层次地培养各类管理和技术人才，继续引进各类优秀人才加盟，特别是中高层人才，为公司的战略发展提供源源不断的人才保障。2015年公司计划培训第三期储备干部30名，对已确定的中层后备干部制定详细的培训计划，并组织实施。在企业文化建设上，公司要在广大员工队伍中广泛宣传“吃苦耐劳、团结拼搏、有困难找方法”的跃岭精神，公司《跃岭文化报》等舆论平台大力宣传在各条战线上涌现出的好人好事；各部门宣传栏每天公告员工的产量、品质、奖惩数据及违规违纪情况，让每名员工“知荣辱，懂廉耻”；公司文化活动室定期组织开展适合员工需要的文化活动，丰富员工的业余文化生活。2015年公司还要对严重影响企业形象的不文明行为进行专门教育，把跃岭公司办成既是一所工厂，也是一所学校，让每名员工通过教育得到受益，得到成长。

7、根据企业发展战略，做好投、融资决策和管理，推进财务管理工作上台阶。作为一家上市公司，企业的可持续发展、

市值的增大是全体股东的迫切要求，也是公司管理层的责任。财务战略对公司发展起到重要的支撑和保障作用。2015年财务工作将着力围绕公司战略发展计划，做好投资决策的基础性工作，为公司董事会决策提供依据；创新融资决策方案；加强投融资管理工作。2015年还要继续提高财务管理水平，推进预算管理、成本管理工作上台阶；继续强化募集资金的专项管理；充分利用暂时闲置资金进行适当的理财，提高资金的使用效率；密切关注人民币汇率变动情况，稳健地做好远期结售汇工作，减少汇率变动对公司业绩的影响；积极稳妥推进公司全面信息化管理。

#### （四）资金使用需求和计划

公司“年产230万件铸旋汽车铝合金车轮项目”一期投产后，公司将适时使用首发上市募集资金进行二期产能的建设，公司研发中心建设也已开始实施。预计两个项目全部建成总需资金约4亿元，除去3.45亿首次公开发行的募集资金，尚需资金约6000万元。公司将通过自有资金进行补充。公司“年产180万件中高档铝车轮搬迁技改项目”总投资1.6亿元，其中本年度需投入1亿元。公司将使用自有资金进行建设。根据截止2014年末的公司资金情况，公司自有资金基本能满足本年度上述投资资金需求。

#### （五）风险因素

##### 1、募集资金投向不能产生预期效益的风险

公司“年产230万件铸旋汽车铝合金车轮项目”开始投产，产能也将陆续提升。如果项目的“生产、管理、技术、品质”等方面得不到提升，或者产品营销开拓乏力、产品成本过高等原因，将可能使募集资金投资项目不能产生预期经济效益，进而对本公司的经营状况产生不利影响。

##### 2、主导产品市场空间及竞争状况影响公司业务拓展的风险

公司产品主要出口国际铝车轮售后改装市场。由于该市场进入门槛相对较低，国内车轮生产企业之间的竞争将愈加激烈，随着更多的竞争对手进入国际售后改装市场，将挤压公司的市场空间。在市场需求方面，若海外市场经济持续低迷，需求萎缩，购买力下降，且公司不能及时应对市场的变化情况，可能导公司业务难以拓展的风险。

##### 3、海外市场风险

公司产品以出口业务为主，近几年出口占总销售的比例都在90%以上。产品出口到俄罗斯、日本、美国、加拿大、东南亚、欧洲、中东、南美等国家和地区。其中2013年出口俄罗斯20,793万元，2014年出口俄罗斯15,426万元，分别占公司各年销售收入的24.7%、18.5%，若俄罗斯经济不见好转或继续恶化，将对公司未来的出口销售带来较大不利影响。若公司产品销往的其他国家和地区的政治、经济环境等发生不利变化，也将直接影响我公司的产品出口。

##### 4、汇率风险

报告期内公司的出口销售收入占同期主营业务收入的比例为 94%。公司出口业务结算货币以美元为主。因此，公司受汇率波动的影响较大。如果未来人民币汇率持续保持升值趋势，公司将面临因人民币升值所带来的价格优势削弱或者汇兑损失增加的不利影响。

##### 5、税率变动减少净利润水平的风险

根据浙江省科学技术厅浙科发高[2012]312号文，公司于2012年通过高新技术企业复审申请，2012年、2013年及2014年按15%的税率缴纳企业所得税，但2015年公司要进行高新技术企业复审，目前公司满足高新技术企业的认定条件，但存在重新认定不符合高新技术企业条件而导致企业所得税税率调高而影响净利润水平的风险。

我国自1985年4月1日起实行对出口产品退税政策，并根据宏观经济环境和产业政策需要适时调整出口退税率政策。目前，公司及全资子公司浙江跃岭进出口有限公司出口的汽车车轮享受17%的出口退税率，摩托车车轮享受15%的出口退税率，所执行的出口退税率较高。如果未来公司产品的出口退税率被降低，将导致公司的主营业务成本上升，从而对利润水平造成一定程度的影响。



## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

自2014年1月26日起，财政部陆续发布了《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第2号—长期股权投资》和《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》等具体会计准则（以下简称“新会计准则”）。根据财政部的要求，新会计准则自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

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

2014年7月23日，财政部发布了《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，要求所有执行企业会计准则的企业自公布之日起施行。

公司于2015年2月9日召开第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于执行新会计准则并变更会计政策的议案》。公司在本年度财务报告中已经执行了上述相关准则。新会计准则实施而进行的会计政策变更没有对公司2014年度及比较期的财务报表产生重大影响。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司于2014年4月23日召开2013年度股东大会决议，审议通过了公司2013年度利润分配方案：以2014年3月28日的股本总额100,000,000股为基数，每10股分配现金红利4元(含税)，分配总额为人民币4,000万元。本年度不送红股，不实施资本公积转增股本。本次分配完成后，母公司结余未分配利润为(人民币)193,981,555.38元，结转至以后年度进行分配。公司董事会于2014年5月9日实施了2013年度权益分配方案。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

2012年度利润分配方案：以2012年12月31日的股本总额75,000,000股为基数，每10股派送现金红利4元（含税），分配总额为人民币3000万元。

2013年度利润分配方案：以2014年3月28日的股本总额100,000,000股为基数，每10股派送现金红利4元（含税），分配总额为人民币4000万元。

2014年度权益分配预案：以2014年12月31日的股本总额100,000,000股为基数，每10股分配现金红利4元（含税）；同时以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增6股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	40,000,000.00	93,933,718.39	42.58%		
2013 年	40,000,000.00	102,828,055.83	38.90%		
2012 年	30,000,000.00	94,726,839.72	31.67%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	4.00
每 10 股转增数（股）	6
分配预案的股本基数（股）	100,000,000
现金分红总额（元）（含税）	40,000,000.00
可分配利润（元）	278,276,734.42
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
中汇会计师事务所（特殊普通合伙）已对我公司 2014 年度的财务报告进行了审计，并出具了中汇会审[2015]0636 号《2014 年度审计报告》。该报告确认我公司 2014 年度实现净利润(人民币) 93,933,718.39 元，归属于母公司所有者的净利润(人民币) 93,933,718.39 元，母公司实现净利润(人民币) 93,661,310.04 元。依据《公司法》和《公司章程》等有关法规的规	

定，公司按母公司 2014 年度实现的净利润的 10% 提取法定盈余公积金(人民币)9,366,131.00 元。提取法定盈余公积金后，母公司当期可供分配利润为(人民币)84,295,179.04 元；报告期末母公司累计可供分配的利润为(人民币)278,276,734.42 元。截至报告期末，公司资本公积金为 453,170,708.05 元，资本公积—股本溢价 453,170,708.05 元；母公司资本公积金为 453,170,708.05 元，资本公积—股本溢价 453,170,708.05 元，其中可用于资本公积金转增股本的金额为 453,170,708.05 元。

为了回报投资者并树立股东对公司的长期投资理念，根据《公司章程》及《股东分红回报规划（2014-2016 年）》的相关规定，并综合考虑公司的实际状况，公司提出如下利润分配预案：以 2014 年 12 月 31 日的股本总额 100,000,000 股为基数，每 10 股分配现金红利 4 元（含税），分配总额为人民币 4000 万元，不送红股；同时以资本公积金转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 6 股，合计转增 60,000,000 股，转增股本后公司总股本增加至 160,000,000 股；本次分配完成后，母公司结余未分配利润为(人民币) 238,276,734.42 元，结转至以后年度进行分配。

## 十五、社会责任情况

适用  不适用

报告期内，公司积极履行企业公民应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、消费者、债权人、供应商、社会等其他利益相关者的责任。

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板规范运作指引》等相关法律法规的要求，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，通过法定公开信息披露媒体及时进行信息披露，并通过电话、传真、电子邮箱、投资者关系互动平台、网上业绩说明会等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司非常重视对投资者的合理回报，本年度公司遵守《公司章程》及相关制度规定进行了利润分配，积极回报股东，构建与股东的和谐关系。

公司一直坚持“以人为本”的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。公司通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式使员工得到切实的提高和发展。同时，关心员工身心健康，充分重视和切实维护员工权益，帮助因病、因祸事件遇到困难的职工。

公司注重产品质量，为客户提供优质服务，加强与供应商的沟通合作，实现互惠共赢。公司积极履行社会责任，为利益相关者创造价值，为社会创造价值。

公司在追求经济效益的同时非常注重环境保护和节能降耗，公司把打造绿色企业作为可持续发展战略的重要内容，积极履行企业公民应尽的义务，承担社会责任。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 10 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	武汉传奇投资有限公司	公司未来的发展规划及募投项目进展情况

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 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、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

公司于2013年2月3日召开公司第一届董事会第十四次会议，会议审议通过了《关于向关联方温岭市亿隆投资有限公司续租钢结构厂房的议案》。同意续租温岭市亿隆投资有限公司位于泽国镇丹山村南北停车场的钢结构厂房，含空地占地面积40.88亩，建筑面积15612.53平方米，租赁费每年465万元，续租期从2013年1月1日至2014年12月31日止，于每年1月10日前一次性支付本年度租赁费。同意续租温岭市亿隆投资有限公司位于泽国镇田洋里村的钢结构厂房，含空地占地面积12.5亩，建筑面积约2678平方米，租赁费每年73万元，续租期从2013年4月1日至2015年3月31日止，于每年4月30日前一次性支付本年度租赁费。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					

首次公开发 行或再融资 时所作承诺	林仙明;钟小头; 林万青;林信福; 林申茂;林平;林 斌	除公开发售的股份外(如发生),自公司股票上市之日起 36个月内,不转让或者委托他人管理其持有的公司股 份,也不由公司回购其持有的公司股票上市前已发行的 股份。	2013年12 月20日	2014年1月 29日至 2017年1月 28日	正在履行
	林仙明;钟小头; 林万青;林信福; 林申茂;林平;林 斌	<p>目前所持有的公司股份在公司上市后根据相关股东承诺 锁定所确定的锁定期届满之日起两年内,在服从和满足 所有届时有效的监管规则的前提下,拟根据下列原则进 行减持:</p> <p>(一)每次减持时,每名股东按公司上市时各自持股数 量的比例等比例进行减持,任一股东不得单独减持。</p> <p>(二)合计减持数量区间为公司上市时其所持股份总数 的5%-10%(含本数),减持前公司有资本公积转增股本、 派送股票红利、股份拆细、配股或缩股等事项的,以相 应调整后的数量为基数。并要求交易所对公司上市时其 所持股份总数的其余股份予以继续锁定,锁定期两年。</p> <p>(三)每次减持价格均不低于发行价格的120%,减持前 公司有资本公积转增股本、派送股票或现金红利、股份 拆细、配股或缩股等事项的,以相应调整后的价格为基 数。</p> <p>(四)将在符合相关规定的前提下,通过大宗交易系统 方式、证券交易所集中竞价交易的方式,或协议转让方 式实现减持。但如预计未来1个月内减持数量将超过公 司上市时其所持股份总数的1%,不通过证券交易所集 中竞价交易系统减持。</p> <p>(五)每次减持均严格履行提前3个交易日公告及其他 相关信息披露义务。</p> <p>(六)违反本意向进行减持的,全部减持所得归公司所 有。</p> <p>(七)公司上市后其依法新增的股份及公司依法被收购 时其所持股份的处理适用届时有效的相关规则,不受本 意向约束。</p> <p>如违反本部分的承诺,擅自减持公司股份的,承诺违规 减持公司股份所得(以下简称“违规减持所得”)归公司 所有,如未将违规减持所得上交公司,则公司有权在应 付其现金分红时扣留与其应上交公司的违规减持所得金 额相等的现金分红;若扣留的现金分红不足以弥补违规 减持所得的,公司可以变卖其所持有的其余可出售股份, 以出售所得补足差额。</p>	2013年12 月20日	2017年1月 29日至 2019年1月 28日	正在履行
	浙江跃岭股 份有限公司	<p>关于未来三年(2014年-2016年)股东回报规划的承诺:</p> <p>(一)规划制定的原则。公司根据资金需求情况,在充 分考虑股东利益的基础上处理公司短期利益和长远发展 的关系,重视对投资者的合理回报,制定科学的利润分</p>	2013年12 月20日	2014年1月 1日至2016 年12月31 日	正在履行

	<p>配方案，实行持续、稳定的利润分配政策。</p> <p>(二) 规划制定与审议程序。公司董事会根据章程规定的利润分配政策，根据股东（尤其是公众投资者）、独立董事的意见，至少每三年制定一次具体的股东回报规划。公司监事依职权列席董事会会议，对董事会制定的方案提出质询或者建议。公司独立董事应对此发表明确独立意见。股东回报规划经公司董事会审议通过后，须提交股东大会审议通过。</p> <p>(三) 未来三年（2014-2016 年）的具体股东回报规划。</p> <p>1、利润分配的原则。公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性，并符合法律法规和规范性文件的相关规定。公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展，并坚持如下原则：1) 按法定顺序分配的原则；2) 存在未弥补亏损不得分配的原则；3) 同股同权、同股同利的原则；4) 公司持有的本公司股份不得分配利润的原则。</p> <p>2、利润分配的方式。公司可以采取现金、股票或二者相结合的方式分配利润。公司应当优先采用现金分红的方式利润分配，采用股票方式进行利润分配的，应当以股东合理现金分红回报和维持适当股本规模为前提，并综合考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。</p> <p>3、现金分红的条件。公司现金分红应满足如下条件：1) 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（半年度利润分配按有关规定执行）；2) 公司该年度或半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；3) 公司累计可供分配利润为正值；4) 法律法规、规范性文件规定的其他条件。上述的“可供分配利润”是指母公司报表数。</p> <p>4、现金分红的比例。在满足现金分红条件时，公司采取固定比例政策进行现金分红，即单一年度内以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可供分配利润的 30%，但公司存在以前年度未弥补亏损的，以现金方式分配的利润不少于弥补亏损后的可供分配利润额的 30%。</p> <p>5、现金分红的间隔期。未来三年（2014-2016 年）中，在满足现金分红条件、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年年度股东大会召开后进行一次现金分红，公司可以根据公司的盈利状况及资金需求状况进行中期现金分红。</p> <p>6、发放股票股利的条件。公司发放股票股利应满足如下条件：1) 公司经营情况良好；2) 公司股票价格与公司</p>			
--	--	--	--	--



	<p>股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益；3) 发放的现金股利与股票股利的比例符合公司章程的规定；4) 法律法规、规范性文件规定的其他条件。</p> <p>7、差异化现金分红政策。公司发放分红时，应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分不同情形，提出差异化的现金分红政策：1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。重大资金支出是指公司未来 12 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% 以上，募投项目除外。公司董事会应在每次进行利润分配前，认真研究、论证公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，判断公司所处阶段，并选择适用相应现金分红政策。</p> <p>8、利润分配的决策机制与程序。公司董事会在制订现金分红具体方案时，应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，独立董事应当对此发表明确意见。董事会制订的利润分配方案需经董事会过半数以上表决通过后，提交股东大会审议。独立董事应当对利润分配方案发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。股东大会对利润分配具体方案进行审议前，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于通过电话、传真和邮件沟通、举办投资者接待日活动或邀请中小股东参会），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。</p> <p>9、利润分配政策调整的决策机制与程序。公司根据投资规划、企业经营实际、社会资金成本、外部融资环境、股东意愿和要求，以及生产经营情况发生重大变化等因素确需调整利润分配政策的，应由董事会根据实际情况提出利润分配政策调整方案。调整后的利润分配政策应以股东权益保护为出发点，且不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，调整的议案需要事先征求社会公众股股东、独立董事及监事会的意见，独立董事应对此事项发表独立意见。有关调整利润分配政策的议案需经</p>			
--	---	--	--	--

	<p>公司董事会审议后提交公司股东大会经特别决议批准。</p> <p>10、公司若存在股东违规占用公司资金的情况，应当相应扣减该股东所应分配的现金红利，用以偿还其所占用的资金。</p> <p>（四）公司全体股东、独立董事及监事会对公司董事会执行的分红政策和股东回报规划进行监督。</p>			
林仙明;林万青; 林信福;林申茂; 林平;林斌	<p>关于减少和规范关联交易的承诺：</p> <p>（一）本人将善意履行作为公司实际控制人的义务，充分尊重公司的独立法人地位，保障公司独立经营、自主决策。本人将继续严格按照《公司法》等法律法规以及公司公司章程的有关规定，促使经本人提名的公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。本人承诺，在股东大会对有关涉及本人事项的关联交易进行表决时，本人将履行回避表决的义务；本人承诺杜绝一切非法占用公司的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求公司向本人提供任何形式的担保；</p> <p>（二）本人以及本人控制的公司或者其他企业或经济组织（以下统称“本人控制的企业”）原则上不再与公司发生新的关联交易。若公司与本人以及本人控制的企业在未来的经营活动发生不可避免的关联交易的，本人将促使此等关联交易严格按照国家有关法律法规、公司章程和交易所的有关规定履行相关程序，严格遵循市场原则，并且保证不利用实际控制人的有利地位，就公司与本人或本人控制的企业之间的任何关联交易采取任何行为，故意促使公司的股东大会、董事会、管理层作出侵犯公司或投资者合法权益的决议或决定；</p> <p>（三）对于在公司持续经营过程中，本人或本人控制的企业与公司之间发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害公司或投资者合法权益的情况发生；</p> <p>（四）如违反上述承诺给公司造成损失的，本人将向公司作出赔偿。若本人违反上述承诺，公司将有权暂扣本人持有的公司股份对应之应付未付的现金分红，直至违反本承诺事项消除。若本人未能及时赔偿公司因此而发生的损失或费用公司有权在暂扣的现金分红的范围内取得该等赔偿。</p>	2013 年 12 月 20 日	长期	正在履行
林仙明;林万青; 林信福;林申茂; 林平;林斌	<p>关于避免同业竞争的承诺：</p> <p>（一）目前不存在与公司从事相同、类似或在任何方面构成竞争的业务（以下合称“竞争性业务”）的情形；</p> <p>（二）不会以任何方式从事（包括与其他方合作直接或间接从事）竞争性业务；也不会投资于从事竞争性业务的公司、企业或其它机构、组织，以避免对公司的经营</p>	2013 年 12 月 20 日	长期	正在履行

		<p>活动构成新的、可能的直接或间接的业务竞争；</p> <p>(三) 不会促使其他可能的竞争方直接或间接从事、参与或进行竞争性业务；在任何情况下，当可能的竞争方发现自己从事竞争性业务时，可能的竞争方将自愿放弃该业务；</p> <p>(四) 可能的竞争方不会向从事竞争性业务的公司、企业或其它机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售管道、客户信息支持；</p> <p>(五) 如公司未来拓展其产品和业务范围，而与可能的竞争方及可能的竞争方直接或间接控制的企业产生或可能产生同业竞争情形，可能的竞争方及其直接或间接控制的企业将及时采取以下措施避免竞争：A、停止生产经营构成竞争或可能构成竞争的产品或业务；B、将构成竞争或可能构成竞争的业务依法注入到公司；C、将构成竞争或可能构成竞争的业务转让给无关联的第三方。</p> <p>(六) 如可能的竞争方及可能的竞争方直接或间接控制的企业将来开展与公司形成同业竞争的业务，可能的竞争方保证将按照该项业务所实现的全部营业收入金额向公司承担连带赔偿责任。如可能的竞争方违反上述承诺，公司将有权暂扣共同实际控制人持有的公司股份对应之应付而未付的现金分红，直至违反本承诺的事项消除。如可能的竞争方未能及时赔偿公司因此而发生的损失或开支，公司有权在暂扣现金分红的范围内按比例取得该等赔偿。</p>			
	<p>林仙明;钟小头; 林万青;林信福; 林申茂;林平;林 斌;浙江跃岭股 份有限公司</p>	<p>关于上市后稳定公司股价的预案：</p> <p>(一) 启动股价稳定措施的具体条件。公司上市后三年内，如非因不可抗力因素所致，公司 A 股股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产(若公司最近一期审计基准日后有资本公积转增股本、派送股票或现金红利、股份拆细、增发、配股或缩股等事项导致公司净资产或股份总数发生变化的，每股净资产相应进行调整)，则公司将于第 20 个交易日(以下简称“启动日”)收盘后宣布启动稳定公司股价的措施。公司实施股价稳定措施的目标是促使公司股票收盘价回升达到或超过最近一期经审计的每股净资产。公司宣布启动稳定股价的措施，但尚未实施时，公司股票收盘价已经回升达到或超过最近一期经审计的每股净资产，则公司可以不再继续实施稳定股价的措施。</p> <p>(二) 稳定公司股价的具体措施。公司及公司控股股东、董事和高级管理人员承担稳定公司股价的义务。公司及公司控股股东、董事和高级管理人员可以视情况采取以下措施以稳定上市后的公司股价，包括但不限于(以下</p>	<p>2013 年 12 月 20 日</p>	<p>2014 年 1 月 29 日至 2017 年 1 月 28 日</p>	<p>正在履行</p>

	<p>措施无先后顺序):</p> <p>1、公司应自启动日起 2 个交易日内, 组织召开公司业绩发布会或投资者见面会, 积极与投资者就公司经营业绩和财务状况进行沟通。</p> <p>2、如公司情况满足监管机构对于控股股东、董事、高级管理人员增持公司股份之规定, 控股股东、董事、高级管理人员将启动增持计划, 增持方式为通过证券交易所集中竞价系统增持股份, 每次增持的股份数量区间为启动日股本总额的 0.1%-0.3% (含本数), 增持价格不低于前一交易日的公司股票收盘价。控股股东、董事、高级管理人员应自启动日起 2 个交易日内, 以书面形式向公司提交本次增持公司 A 股股票的具体增持计划, 包括但不限于拟增持的股份种类、数量区间、价格区间、实施期限等信息。公司应于收到书面通知之日的次日予以公告。自公告次日起, 控股股东、董事、高级管理人员可开始实施本次增持计划。该次稳定股价措施实施完毕后 2 个交易日内, 公司应将本次稳定股价措施实施情况予以公告。该次稳定股价措施实施完毕后, 如公司股票价格再度触发启动股价稳定措施的条件, 则控股股东、董事、高级管理人员将按照上述规定再次履行增持计划。公司应将已做出履行上述稳定股价义务的相应承诺作为未来聘任公司董事和高级管理人员任职资格的必要条件。</p> <p>3、如公司情况满足监管机构对于公司回购本公司股份行为之规定, 公司可通过证券交易所集中竞价系统回购公司 A 股股票, 每次回购的股份数量区间为启动日股本总额的 0.5%-1% (含本数), 回购价格不低于前一交易日的公司股票收盘价。公司应在启动日起的 5 日内召开董事会, 董事会应制定明确、具体的回购方案, 方案内容应包括但不限于拟回购本公司股份的种类、数量区间、价格区间、实施期限等内容, 并提交公司股东大会审议, 回购方案经公司股东大会审议通过后生效。董事会应同时通过决议, 如在股东大会会议通知发出后至股东大会召开日前 2 个工作日期间, 公司股票收盘价已经回升达到或超过最近一期经审计的每股净资产, 董事会应取消该次股东大会或取消审议回购方案的提案, 并相应公告和说明原因。如股东大会召开日前 2 个工作日内, 公司股票收盘价已经回升达到或超过最近一期经审计的每股净资产, 股东大会可否决回购方案的议案。公司回购本公司股份的行为应符合我国法律、法规、规范性文件和证券交易所关于上市公司回购股份的相关规定。该次稳定股价措施实施完毕后 2 个交易日内, 公司应将本次稳定股价措施实施情况予以公告。该次稳定股价措施实施完毕后, 如公司股票价格再度触发启动股价稳定措施的</p>			
--	--	--	--	--

	<p>条件，则公司将按照上述规定再次履行回购计划。</p> <p>4、经董事会、股东大会审议通过的其他稳定股价方案。公司、公司控股股东和董事、高级管理人员可以根据公司及市场的实际情况，采取上述一项或多项措施维护公司股价稳定，具体措施实施时应以维护上市公司地位、保护公司及广大投资者利益为原则，遵循法律、法规及证券交易所的相关规定，并应按照证券交易所上市规则及其他适用的监管规定履行其相应的信息披露义务。</p> <p>（三）未能履行承诺的约束措施。</p> <p>1、公司控股股东、董事和高级管理人员如已书面通知公司增持股份的具体计划，但无合理理由未能实际履行的，则公司有权将与该等人员通知的拟增持股份总金额相等金额的应付公司控股股东、董事和高级管理人员的现金分红予以扣留，直至相关人员履行其增持义务。</p> <p>2、本预案中稳定公司股价的具体措施由相关主体提出，并由公司依据信息披露的相关规定进行公告后，即构成相关主体对公司及社会公众股东的公开承诺，如达到实施条件而拒不履行的，相关主体将承担相应的法律责任。</p>			
浙江跃岭股份有限公司	<p>1、如监管部门认定公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价（公司本次发行上市后有资本公积转增股本、派送股票或现金红利、股份拆细、配股或缩股等事项的，以相应调整后的价格为基数）加算银行同期存款利息。上述回购事项已经公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过，并授权董事会届时具体负责办理相关事宜。如将来发生触发上述承诺事项之情形，公司将按照上述承诺回购首次公开发行的全部新股。公司将在取得监管部门最终认定结果之日起 5 个工作日内，召开董事会审议具体回购方案。并在董事会决议通过之次日起，实际履行回购义务。</p> <p>2、如监管部门认定公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，包括投资差额损失、投资差额损失部分的佣金和印花税以及资金利息。上述赔偿事项已经公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过，并授权董事会届时具体负责办理相关事宜。如将来发生触发上述承诺事项之情形，公司将在取得监管部门最终认定结果之日起 5 个工作日内，召开董事会审议具体赔偿方案，包括赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等内容。赔偿方案将在董事会决议通过之次日起开始实施。</p>	2013 年 12 月 20 日	长期	正在履行

林仙明;钟小头; 林万青;林信福; 林申茂;林平;林斌	关于赔偿投资者损失的承诺: 若监管部门认定公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任,赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限,包括投资差额损失、投资差额损失部分的佣金和印花税以及资金利息,具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时,依据最终确定的赔偿方案为准。	2013年12月20日	长期	正在履行
林仙明;钟小头; 林万青;林信福; 林申茂;林平;林斌	关于锁定期限延长情形的承诺: 公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于本次上市时公司股票的发行价(公司上市后有资本公积转增股本、派送股票或现金红利、股份拆细、配股或缩股等事项的,以相应调整后的价格为基数),或者公司上市后6个月公司股票期末收盘价低于发行价,本人持有公司上述股份的锁定期限自动延长6个月。	2013年12月20日	2014年1月29日至 2014年7月28日	履行完毕
林仙明;钟小头; 林万青;林信福; 林申茂;林平;林斌	关于社保、公积金的承诺: 如公司将来被任何有权机构要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用、住房公积金和/或因此受到任何处罚或损失,公司发起人股东保证将代公司承担全部费用,或在公司必须先行支付该等费用的情况下,及时向公司给予全额补偿,以确保公司不会因此遭受任何损失;如违反上述承诺,公司有权暂扣发起人股东持有公司股份对应之应付未付的现金分红,直至违反本承诺的事项消除后再予以支付。若公司已先行支付的,公司有权在暂扣现金分红的范围内按比例取得与其先行支付的费用相等金额的补偿。	2013年12月20日	长期	正在履行
林仙明;钟小头; 林万青;林信福; 林申茂;林平;林斌	关于公司设立时实物资产未履行评估程序的承诺: 如公司将来被任何有权机关追究当时股东以实物资产出资未评估等程序瑕疵的法律责任而受到任何处罚或损失,发起人股东保证将代公司承担全部费用,或在公司必须先行支付该等费用的情况下,及时向公司给予全额补偿,以确保公司不会因此遭受任何损失;如违反上述承诺,公司有权暂扣共同实际控制人持有公司股份对应之应付未付的现金分红,直至违反本承诺的事项消除后再予以支付。若公司已先行支付的,公司有权在暂扣现金分红的范围内按比例取得与其先行支付的费用相等金额的补偿。	2013年12月20日	长期	正在履行
林仙明;钟小头; 林万青;林信福; 林申茂;林平;林斌	关于租赁集体土地的承诺: 若将来公司所租赁的集体土地上厂房根据有关主管部门的要求被强制拆除,则上述发起人股东承诺承担公司所有拆除、搬迁的成本及费用,并弥补公司在拆除、搬迁	2013年12月20日	长期	正在履行

		期间因此造成的经营损失，或在公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向公司给予全额补偿，以确保公司不会因此遭受任何损失；若公司因土地租赁协议等合同被有权部门认定为无效而与任何第三方产生诉讼、仲裁等纠纷，则上述发起人股东承诺承担公司因该等纠纷而支付的律师费、诉讼费、案件受理费等所有成本或费用，或在公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向公司给予全额补偿，以确保公司不会因此遭受任何损失。如违反上述承诺，公司有权暂扣发起人股东持有公司股份对应之应付未付的现金分红，直至违反本承诺的事项消除后再予以支付。若公司已先行支付的，公司有权在暂扣现金分红的范围内按比例取得与其先行支付的费用相等金额的补偿。			
	林仙明;钟小头; 林信福;林平	在限售期满后，本人所持公司股份在其任职期间每年转让的比例不超过所持股份总数的 25%，在离职后半年内不转让。	2013 年 12 月 20 日	长期	正在履行
	林仙明;钟小头; 林万青;林信福; 林申茂;林平;林斌	若监管部门认定公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，包括但不限于指示其选举的董事提议召开董事会审议关于公司回购的议案。同时将购回本次发行时其公开发售的股份（如发生），回购价格为发行价加算银行同期存款利息，购回行为将与公司回购全部新股的行为同时完成。	2013 年 12 月 20 日	长期	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

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

适用  不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	周海斌、银雪姣

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

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

适用  不适用

#### 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

#### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

#### 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	75,000,000	100.00%						75,000,000	75.00%
3、其他内资持股	75,000,000	100.00%						75,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	5,000,000	6.66%						5,000,000	5.00%
境内自然人持股	70,000,000	93.34%						70,000,000	70.00%
二、无限售条件股份			25,000,000				25,000,000	25,000,000	25.00%
1、人民币普通股			25,000,000				25,000,000	25,000,000	25.00%
三、股份总数	75,000,000	100.00%	25,000,000				25,000,000	100,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年1月20日首次公开发行人民币普通股股票2,500万股，本次公开发行的股票自2014年1月29日起在深圳证券交易所上市交易。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江跃岭股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2014】38号）及深圳证券交易所《关于浙江跃岭股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2014】79号）同意，公司向社会首次公开发行人民币普通股股票2,500万股。本次发行后，公司总股本由7,500万股变更为10,000万股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2014年1月24日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司为公司首次公开发行的股份及公开发行前的股份办理了证券登记手续。

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

详见本报告“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”

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2014年01月20日	15.36	25,000,000	2014年01月29日	25,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江跃岭股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2014】38号）的核准，公司于2014年1月20日采用网下配售和网上定价发行相结合的方式向社会首次公开发行人民币普通股股票2,500万股，其中网下发行1,500万股，网上发行1,000万股。经深圳证券交易所《关于浙江跃岭股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2014】79号）的同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，证券简称为“跃岭股份”，证券代码为“002725”。本次首次公开发行的股票自2014年1月29日起上市交易。发行价格为每股15.36元，募集资金总额为38,400万元，扣除发行费用后公司募集资金净额为34,532.45万元。中汇会计师事务所（特殊普通合伙）已于2014年1月23日对公司首次公开发行股票的募集资金到位情况进行了审验，并出具了中汇会验[2014]0033号《验资报告》。公司于2014年3月3日完成了工商变更登记手续，公司注册资本由7,500万元变更为10,000万元。

### 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

经中国证券监督管理委员会证监许可【2014】38号文核准，公司公开发行2,500万股人民币普通股股票，发行价格为15.36元/股。发行后股本由7,500万股变更为10,000万股，其中：有限售条件的股份为7,500万股，无限售条件的股份为2,500万股。公司资产总额由发行前66,540.78万元增加至105,198.73万元，增幅58.10%；负债总额由发行前18,818.70万元减少至18,126.79万元，减幅3.68%；资产负债率由发行前28.28%下降至17.23%；所有者权益由发行前47,722.08万元增加至87,071.94万元，增幅82.46%。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,502	年度报告披露日前第5个交易日末普	13,452	报告期末表决权恢复的优先股股东总	0
-------------	--------	------------------	--------	------------------	---

		通股股东总数				数（如有）（参见注8）		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	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
林仙明	境内自然人	12.96%	12,960,000		12,960,000			
钟小头	境内自然人	10.00%	10,000,000		10,000,000			
林万青	境内自然人	10.00%	10,000,000		10,000,000			
林信福	境内自然人	10.00%	10,000,000		10,000,000			
林申茂	境内自然人	10.00%	10,000,000		10,000,000			
林平	境内自然人	5.00%	5,000,000		5,000,000			
林斌	境内自然人	5.00%	5,000,000		5,000,000			
杭州联创永溢创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.50%	2,500,000		2,500,000			
彭桂云	境内自然人	2.25%	2,250,000		2,250,000			
北京中润弘利创业投资有限公司	境内非国有法人	1.50%	1,500,000		1,500,000		质押	1,250,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	林仙明、林万青、林信福、林申茂、林平、林斌为公司控股股东及实际控制人，其中林仙明、林平、林斌系父子关系，林仙明、林万青、林信福、林申茂系兄弟关系。							
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				
邓雪灵	210,170		人民币普通股	210,170				
王赤伟	208,500		人民币普通股	208,500				
张勇	200,000		人民币普通股	200,000				
中国对外经济贸易信托有限公司—安进 1 号大岩对冲集合资金信托计划	164,200		人民币普通股	164,200				
陈明朗	137,000		人民币普通股	137,000				
吴绍军	94,363		人民币普通股	94,363				

商钰	92,700	人民币普通股	92,700
马文彦	87,400	人民币普通股	87,400
吴云军	84,558	人民币普通股	84,558
刘燕华	70,100	人民币普通股	70,100
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	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林仙明	中国	否
林万青	中国	否
林信福	中国	否
林申茂	中国	否
林平	中国	否
林斌	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	<p>林仙明：1998 年 5 月至 2010 年 9 月任浙江跃岭轮毂制造有限公司执行董事、总经理，2010 年 10 月至 2014 年 4 月任浙江跃岭股份有限公司董事长，2014 年 5 月至今任公司董事长兼总经理。</p> <p>林万青：1998 年 5 月至 2010 年 9 月任浙江跃岭轮毂制造有限公司副总经理，2010 年 10 月至今任浙江跃岭股份有限公司总经理助理。</p> <p>林信福：1998 年 5 月至 2010 年 9 月任浙江跃岭轮毂制造有限公司副总经理，2010 年 10 月至今任浙江跃岭股份有限公司副总经理。</p> <p>林申茂：1998 年 5 月至 2010 年 9 月任浙江跃岭轮毂制造有限公司车间主任，2010 年 10 月至今任浙江跃岭股份有限公司总经理助理。</p> <p>林平：1998 年 5 月至 2010 年 9 月任浙江跃岭轮毂制造有限公司副总经理，2010 年 10 月至今任浙江跃岭股份有限公司副总经理。</p> <p>林斌：2010 年 4 月至 2014 年 4 月任浙江跃岭股份有限公司总经理助理，2014 年 5 月至今任公司副总经理。</p>	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

自然人

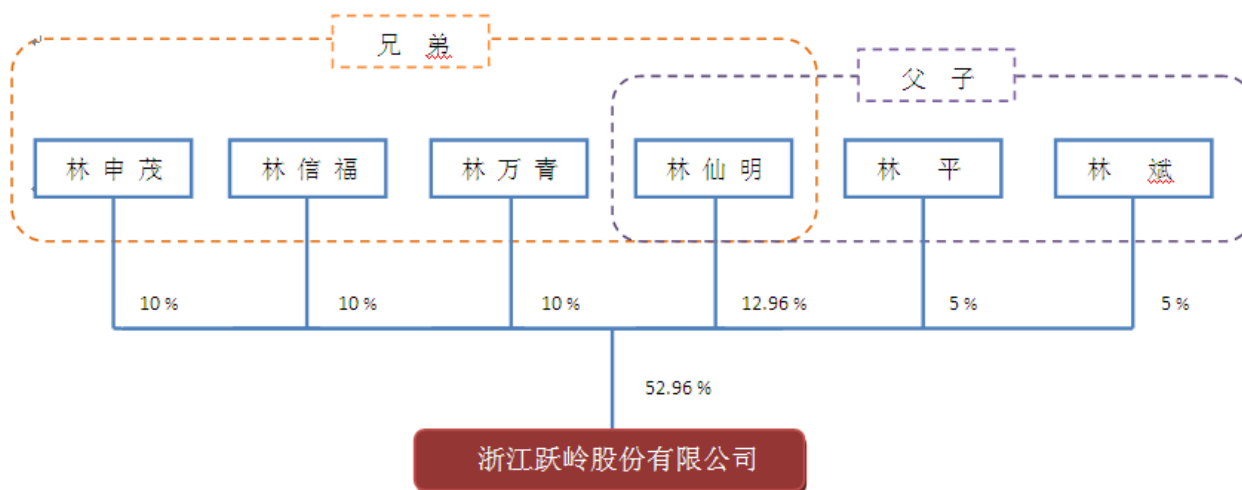
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林仙明	中国	否
林万青	中国	否
林信福	中国	否
林申茂	中国	否
林平	中国	否
林斌	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	<p>林仙明：1998 年 5 月至 2010 年 9 月任浙江跃岭轮毂制造有限公司执行董事、总经理，2010 年 10 月至 2014 年 4 月任浙江跃岭股份有限公司董事长，2014 年 5 月至今任公司董事长兼总经理。</p> <p>林万青：1998 年 5 月至 2010 年 9 月任浙江跃岭轮毂制造有限公司副总经理，2010 年 10 月至今任浙江跃岭股份有限公司总经理助理。</p> <p>林信福：1998 年 5 月至 2010 年 9 月任浙江跃岭轮毂制造有限公司副总经理，2010 年 10 月至今任浙江跃岭股份有限公司副总经理。</p> <p>林申茂：1998 年 5 月至 2010 年 9 月任浙江跃岭轮毂制造有限公司车间主任，2010 年 10 月至今任浙江跃岭股份有限公司总经理助理。</p> <p>林平：1998 年 5 月至 2010 年 9 月任浙江跃岭轮毂制造有限公司副总经理，2010 年 10 月至今任浙江跃岭股份有限公司副总经理。</p> <p>林斌：2010 年 4 月至 2014 年 4 月任浙江跃岭股份有限公司总经理助理，2014 年 5 月至今任公司副总经理。</p>	

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

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

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

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
林仙明	董事长、总经理	现任	男	60	2013年09月28日	2016年09月27日	12,960,000			12,960,000
林信福	董事、副总经理	现任	男	53	2013年09月28日	2016年09月27日	10,000,000			10,000,000
林平	董事、副总经理	现任	男	37	2013年09月28日	2016年09月27日	5,000,000			5,000,000
卢岳嵩	董事、副总经理	现任	男	50	2013年09月28日	2016年09月27日	250,000			250,000
钟小头	董事	现任	男	72	2013年09月28日	2016年09月27日	10,000,000			10,000,000
陈良照	独立董事	现任	男	43	2013年09月28日	2016年09月27日				
李晓龙	独立董事	现任	男	46	2013年09月28日	2016年09月27日				
李晓擎	独立董事	现任	男	61	2013年09月28日	2016年09月27日				
万坤	监事	现任	男	34	2013年09月28日	2016年09月27日	200,000			200,000
孙晓鸣	监事	现任	男	34	2013年09月28日	2016年09月27日				
苏俩征	监事	现任	男	36	2014年12月31日	2016年09月27日				
万士文	副总经理	现任	男	46	2013年09月28日	2016年09月27日	300,000			300,000
林斌	副总经理	现任	男	29	2014年05月17日	2016年09月27日	5,000,000			5,000,000
彭桂云	董事、总经理	离任	男	44	2013年09月28日	2014年12月31日	2,250,000			2,250,000
林贝	监事	离任	男	31	2013年09月28日	2014年12月30日				



合计	--	--	--	--	--	--	45,960,000	0	0	45,960,000
----	----	----	----	----	----	----	------------	---	---	------------

## 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

### （一）董事

1、林仙明：1955年8月出生，男，浙江大学高级工商管理总裁研修班及复旦大学温岭市企业家高级研修班结业，工程师职称，中共党员。历任温岭县凤城乡丹山大队书记，大队长，温岭县摩托车配件厂厂长，温岭市跃岭轮毂制造有限公司执行董事、总经理等职，1998年5月至2010年9月任浙江跃岭轮毂制造有限公司执行董事、总经理，2010年10月至2014年4月任浙江跃岭股份有限公司董事长，2014年5月至今任公司董事长兼总经理。担任的其他主要社会职务有台州市人大代表、温岭市工商联副会长、泽国镇商会会长，并获台州市劳动模范，台州市优秀企业家，温岭市明星企业家等称号。

2、林信福：1962年4月出生，男，高中学历。曾任温岭县摩托车配件厂车间主任，温岭市跃岭轮毂制造有限公司车间主任，温岭市亿隆投资有限公司执行董事、经理等职，1998年5月至2010年9月任浙江跃岭轮毂制造有限公司副总经理，2010年10月至今任浙江跃岭股份有限公司副总经理。

3、林平：1978年12月出生，男，大专学历。曾任浙江跃岭轮毂制造有限公司业务部经理、副总经理、监事等职，2010年10月至今任浙江跃岭股份有限公司副总经理，担任温岭市政协委员。

4、卢岳嵩：1965年8月出生，男，大专学历，中国注册会计师，会计师、经济师职称。历任温岭市大溪供销社业务员、总账会计，温岭市财政局重点工程委派会计，台州大江实业有限公司财务总监等职。2008年3月至2010年9月任浙江跃岭轮毂制造有限公司财务总监，2010年10月至今任浙江跃岭股份有限公司副总经理、财务总监、董事会秘书。

5、钟小头：1943年8月出生，男，高中学历。历任温岭县凤城乡丹山村会计，温岭县摩托车配件厂财务厂长，温岭市跃岭轮毂制造有限公司财务主任等职，1998年5月至2010年9月任浙江跃岭轮毂制造有限公司财务主管，2010年10月至今任浙江跃岭股份有限公司总经理助理。

6、陈良照：1972年7月出生，男，上海财经大学硕士，注册会计师、注册税务师、高级会计师。曾任浙江天健会计师事务所高级项目经理、办公室主任与涉税副所长，现任浙江税务网、浙江天颐财经培训中心与浙江天颐税务师事务所有限公司等主体所集成的“浙江税收综合服务平台”的执行董事暨首席税务师，浙江万盛股份有限公司独立董事、浙江巨东股份有限公司独立董事、英飞特电子（杭州）股份有限公司独立董事、道明光学股份有限公司独立董事，兼任浙江省财税法学会常务理事，浙江注册税务师协会执业准则委员会委员、杭州临海商会副会长等职。

7、李晓龙：1969年10月出生，男，中国人民大学博士，副教授、硕士生导师。曾在黑龙江省委党校任教，现任天津财经大学法学院副院长，中国商法研究会理事、中国证券法研究会理事、天津商法研究会常务理事。

8、李晓擎：1954年9月出生，男，河北工业大学汽车专业毕业，高级工程师。长期从事汽车整车产品设计、管理和铝车轮制造，曾任戴卡公司技术和产品开发工作负责人、中国汽车工业协会车轮委员会秘书长，中国汽车标准化技术委员会车轮分技术委员会委员，商务部出口援助物资招标评审专家等职。

### （二）监事

1、万坤：1981年4月出生，男，大专学历。曾任广东富城铝业有限公司加工课领班、产品开发工程师，广东富泰模具厂设计部工程师，江苏圆通汽车配件有限公司技术部部长。2004年2月至2010年9月任浙江跃岭轮毂制造有限公司开发部工程师、开发部课长等职。2010年10月至今任浙江跃岭股份有限公司开发部经理。

2、苏俩征：1979年9月出生，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师职称。2003年7月至2011年2月就职于厦门民兴工业公司，2011年3月至2014年9月任浙江跃岭股份有限公司二分厂制造四部主管，2014年9月至今任浙江跃岭股份有限公司三分厂制造四部主管。

3、孙晓鸣：1981年12月出生，男，大学本科学历。2004年6月毕业于浙江财经学院会计学院。2004年7月至2010年3月就职于天健会计师事务所有限公司，历任审计员、项目经理、高级项目经理。2010年4月至今就职于杭州联创投资管理有限公司，任高级副总裁、风控总监。现任浙江盘石信息科技有限公司监事、杭州天元酷迪宠物用品有限公司监事、能特科技股份有限公司董事、爱侣健康科技有限公司董事、戏道堂（北京）娱乐文化发展有限公司监事。

### （三）高级管理人员

1、林信福：见本节“董事”部分。

2、卢岳嵩：见本节“董事”部分。

3、林平：见本节“董事”部分。

4、万士文：1969年12月出生，男，高中学历。1992年2月至2003年1月任福建民兴工业有限公司领班，2003年2月至2003年6月任上海富华铝业有限公司科长，2003年6月至2010年9月任浙江跃岭轮毂制造有限公司制造一部经理，2010年10月至2010年12月任浙江跃岭股份有限公司协理，2011年1月至今任浙江跃岭股份有限公司副总经理。

5、林斌：1986年3月出生，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2004年9月至2008年6月就读于天津工程师范学院（现更名为天津职业技术师范大学）。2008年9月至2009年9月就读于英国曼彻斯特大学。2010年4月至2014年4月任浙江跃岭股份有限公司总经理助理、2014年5月至今任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
林仙明	温岭市曙光小额贷款有限公司	副董事长	2010年3月26日		否
陈良照	浙江万盛股份有限公司	独立董事			
陈良照	浙江巨东股份有限公司	独立董事			
陈良照	英飞特电子（杭州）股份有限公司	独立董事			
陈良照	道明光学股份有限公司	独立董事			
孙晓鸣	浙江盘石信息科技有限公司	监事			
孙晓鸣	杭州天元酷迪宠物用品有限公司	监事			
孙晓鸣	能特科技股份有限公司	董事			
孙晓鸣	爱侣健康科技有限公司	董事			
孙晓鸣	戏道堂（北京）娱乐文化发展有限公司	监事			

## 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、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事会薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等有关规定拟定董事、监事及高级管理人员的薪酬方案，提交董事会审议，其中董事、监事的薪酬方案还需提交股东大会审议，待审议通过后实施发放。

董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：公司实施绩效考核制度，根据公司的经营状况和个人贡献，对公司董事、

监事、高级管理人员进行绩效考核，根据考核结果及薪酬方案确定报酬总额。

董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：公司按季度支付董事、监事报酬；按月支付高级管理人员报酬，且年终对其进行绩效考核支付年终奖金。

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
林仙明	董事长、总经理	男	60	现任	189.27		189.27
林信福	董事、副总经理	男	53	现任	69.38		67.22
林平	董事、副总经理	男	37	现任	69.38		67.22
卢岳嵩	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	男	50	现任	86.32		69.06
钟小头	董事	男	72	现任	46.82		46.48
陈良照	独立董事	男	43	现任	5		5
李晓龙	独立董事	男	46	现任	5		5
李晓擎	独立董事	男	61	现任	5		5
万坤	监事	男	34	现任	36.12		31.95
孙晓鸣	监事	男	34	现任	0.6		0.6
苏俩征	监事	男	36	现任	9.8		9.8
万士文	副总经理	男	46	现任	84.9		67.67
林斌	副总经理	男	29	现任	23.06		6.54
彭桂云	董事、总经理	男	44	离任	46.31		46.31
林贝	监事	男	31	离任	6.92		6.92
合计	--	--	--	--	683.88	0	624.04

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
韩圣云	副总经理	解聘	2014年05月11日	因个人原因主动离职
彭桂云	总经理	解聘	2014年05月17日	因身体原因主动离职

			日	
林贝	监事	离任	2014年12月31日	因个人原因主动离职
林仙明	总经理	聘任	2014年05月17日	原总经理离职，新聘任总经理
林斌	副总经理	聘任	2014年05月17日	原副总经理离职，新聘任副总经理
苏俩征	监事	被选举	2014年12月31日	原监事离职，选举新任监事

## 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）

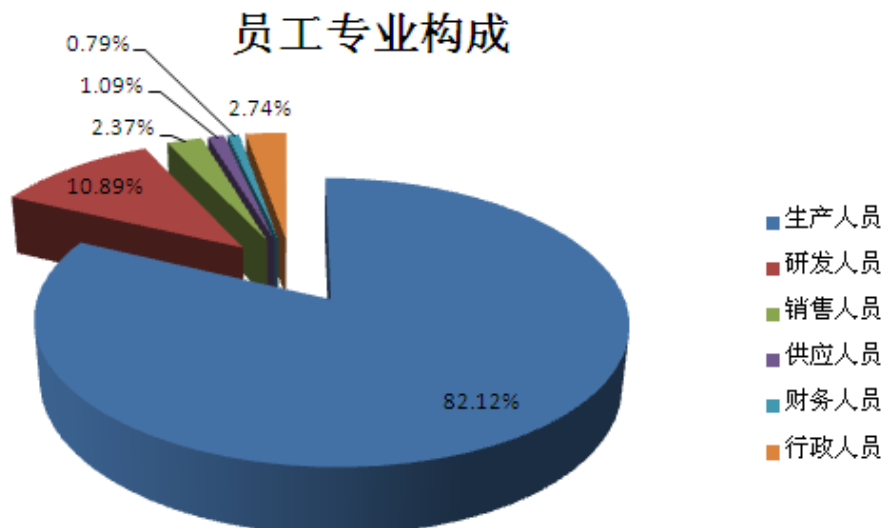
报告期内核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）未发生变动。

## 六、公司员工情况

截止2014年12月31日，公司共有员工1,644人。公司员工构成情况如下：

### 1、员工专业构成

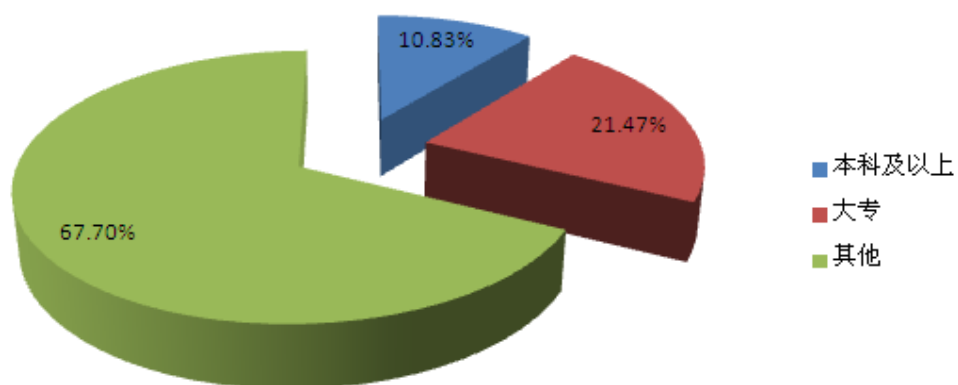
员工专业构成	人数	占员工总数的比例
生产人员	1350	82.12%
研发人员	179	10.89%
销售人员	39	2.37%
供应人员	18	1.09%
财务人员	13	0.79%
行政人员	45	2.74%
<b>合计</b>	<b>1644</b>	<b>100.00%</b>



## 2、员工学历构成

文化程度	人数	占员工总数的比例
本科及以上	178	10.83%
大专	353	21.47%
其他	1113	67.70%
合计	1644	100.00%

### 员工学历构成

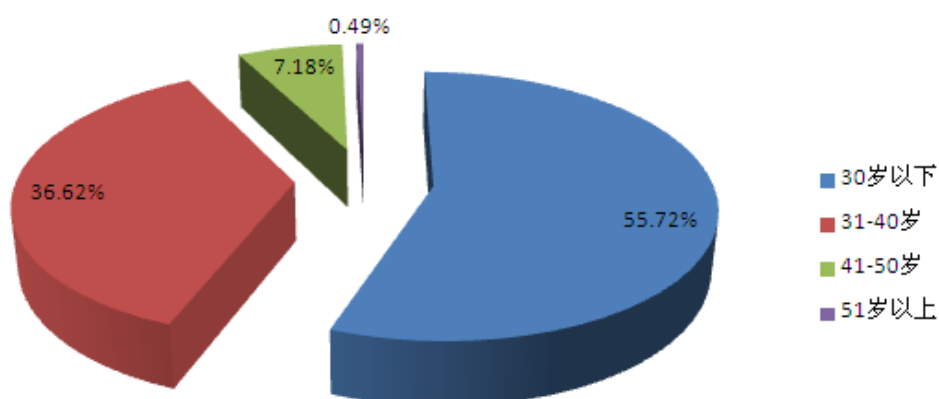


## 3、员工年龄构成

年龄	人数	占员工总数的比例
30岁以下	916	55.72%

31-40岁	602	36.62%
41-50岁	118	7.18%
51岁以上	8	0.49%
合计	1644	100.00%

### 员工年龄构成



#### 4、员工薪酬政策

公司员工薪资由基本工资、奖金、加班费及其他补贴等构成，按所在岗位不同，分为计月薪资和非计月薪资两类。计月薪资适用于无定量劳动的各部门工作人员，计月薪资与其职务、等级直接挂钩。非计月薪资适用于现场计件人员和计时人员，根据多劳多得、奖勤罚懒的原则进行薪资核算。公司董事、监事薪酬经董事会同意、股东大会审议通过后实施，高级管理人员薪酬经董事会审议通过后实施。

公司实行全员劳动合同制，员工按照与公司所签订的劳动合同承担义务和享受权利。依照国家、浙江省及温岭市关于社会保险和住房公积金缴纳等相关规定，公司为员工缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育五项社会保险和住房公积金。

#### 5、培训计划

为增加员工的综合知识、提高员工的整体素质，公司除对新员工进行岗前培训外，还每月以部门为单位对全体员工进行培训学习，包括公司制度培训、员工专业技能培训等，每月不少于1次，全年不少于20课时，并把它列入员工考核系数内，从而促进员工全方面发展。

#### 6、报告期内，公司没有需要承担费用的离退休人员。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，提高公司质量，规范公司运作。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集召开股东大会，公平、公正地对待每一位股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，出席股东大会的人员资格及股东大会的召开和表决程序合法。在审议有关关联交易事项时，关联股东回避表决，关联交易公平合理，不存在损害股东利益的情形。

#### （二）关于公司与控股股东

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司控股股东不存在占用公司资金的情况，公司也没有为控股股东及其子公司提供担保。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生董事，公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3人，董事会的人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，各专门委员会对董事会负责并报告工作。公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等规定召集召开董事会，认真执行股东大会决议，各位董事勤勉尽责地履行职责，出席董事会和股东大会，认真审议会议议案，充分利用专业知识提出建设性意见。

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生监事，公司监事会由3名监事组成，股东代表监事2人、职工代表监事1人，监事人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事会按照《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规的要求履行职责，本着对股东负责的精神，对公司财务状况、关联交易、重大事项以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护了公司和全体股东的权益。

#### （五）关于绩效评价和激励约束机制

公司逐步建立和完善公正、透明的企业绩效评价标准和激励约束机制，对全体员工实行薪酬与公司业绩、个人绩效挂钩的绩效考核机制，有效提高了员工的工作积极性与责任感，保持了个人利益与公司利益的高度一致，实现股东利益的最大化。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### （六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系、接待投资者来访、回答投资者咨询，并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮网为公司上市后信息披露的报纸和网站。

#### （八）关于公司与投资者

公司高度重视投资者关系管理工作，指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，严格按照相关法律法规、规章制度的要求，及时、真实、准确的向投资者披露公司的相关信息。公司通过召开年度报告网上说明会、公司网站、投资者关系管理热线电话、电子信箱、投资者关系互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，及时解答投资者的疑问，确保所有投资者公平地获得公司信息，并定期将投资者提出的问题和意见建议整理、汇总报送给公司管理层。

#### （九）关于内部审计制度

公司已建立了较为完善的内部审计制度，设立了审计部，配置了专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下对公司财务信息的真实性和完整性、内部控制制度的建立和执行、各项费用的使用以及资产情况进行审计和监督，保证公司资产的真实和完整，确保公司治理规范。

报告期内公司建立的各项治理制度如下：

序号	制度名称	披露时间	披露媒体	制订/修订
1	《内幕信息知情人登记管理制度》	2014年3月29日	巨潮资讯网	修订
2	《内部审计管理制度》	2014年3月29日	巨潮资讯网	修订
3	《防范控股股东及关联方资金占用制度》	2014年10月29日	巨潮资讯网	制订
4	《征集投票权实施细则》	2014年10月29日	巨潮资讯网	制订
5	《公司章程》	2014年10月29日	巨潮资讯网	修订
6	《股东大会议事规则》	2014年10月29日	巨潮资讯网	修订
7	《董事会议事规则》	2014年10月29日	巨潮资讯网	修订
8	《监事会议事规则》	2014年10月29日	巨潮资讯网	修订
9	《独立董事工作制度》	2014年10月29日	巨潮资讯网	修订
10	《子公司管理制度》	2014年10月29日	巨潮资讯网	修订
11	《累积投票制实施制度》	2014年10月29日	巨潮资讯网	修订
12	《关联交易决策制度》	2014年10月29日	巨潮资讯网	修订
13	《对外担保管理制度》	2014年10月29日	巨潮资讯网	修订
14	《重大投资管理制度》	2014年10月29日	巨潮资讯网	修订
15	《重大资产处置管理制度》	2014年10月29日	巨潮资讯网	修订
16	《控股股东、实际控制人行为规范》	2014年10月29日	巨潮资讯网	修订
17	《总经理工作细则》	2014年10月29日	巨潮资讯网	修订
18	《董事会秘书工作细则》	2014年10月29日	巨潮资讯网	修订
19	《董事会战略委员会工作细则》	2014年10月29日	巨潮资讯网	修订



20	《董事会薪酬与考核委员会工作细则》	2014年10月29日	巨潮资讯网	修订
21	《董事会审计委员会工作细则》	2014年10月29日	巨潮资讯网	修订
22	《董事会提名委员会工作细则》	2014年10月29日	巨潮资讯网	修订
23	《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》	2014年10月29日	巨潮资讯网	修订
24	《募集资金管理办法》	2014年10月29日	巨潮资讯网	修订
25	《信息披露与投资者关系管理制度》	2014年10月29日	巨潮资讯网	修订

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

(一) 根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》的相关要求, 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、行政法规、部门规章以及《公司章程》等内部制度, 积极开展公司治理专项活动, 认真组织公司董事、监事、高级管理人员学习公司治理有关文件, 并制订了详细的公司治理专项活动的工作方案, 对公司治理情况进行认真核查。

(二) 为进一步强化内幕信息保密工作、保护公司全体股东的合法权益, 公司修订了《内幕信息知情人管理制度》, 在定期报告等重大信息披露前, 按照要求对接触内幕信息的人员进行登记, 并填报《内幕信息知情人员登记表》; 对公司经营数据、财务报告等内部信息的对外报送实行有效的控制, 向接触到公司信息的外部单位相关人员出示防控内幕交易的书面提示, 并将报送的外部单位相关人员作为内幕信息知情人登记在案备查。报告期内, 公司没有发现内幕信息知情人在敏感期内利用内幕信息买卖公司股份的情况, 也不存在被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 23 日	《2013 年度董事会报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年度利润分配预案》、《2013 年度决算报告》、《2013 年年度报告及摘要》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于调整独立董事津贴的议案》	审议通过全部议案	2014 年 04 月 24 日	2014-021 《2013 年度股东大会决议公告》

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 11 月 13 日	《关于制定〈防范控股股东及关联方资金占用制度〉的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》、《关于修订〈子公司管理制度〉的议案》、《关于修订〈累积投票制实施制度〉的议案》、《关于修订〈关联交易决策制度〉的议案》、《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于修订〈重大投资管理制度〉的议案》、《关于修订〈重大资产处置管理制度〉的议案》、《关于修订〈控股股东、实际控制人行为规范〉的议案》	审议通过全部议案	2014 年 11 月 14 日	2014-037 《2014 年第一次临时股东大会决议公告》

## 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况

独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
陈良照	8	3	5			否
李晓龙	8	4	4			否
李晓擎	8	4	4			否
独立董事列席股东大会次数						2

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》等的规定，恪尽职守、勤勉尽责，积极参加董事会并对相关事项发表独立意见；召开董事会、股东大会的机会及其他时间对公司进行实地考察，深入了解公司生产经营状况、财务状况以及内部控制等情况，掌握公司最新的运营动态，关注传媒、网络有关公司的相关报道，关注外部环境及市场变化对公司的影响，对公司的战略发展、内部控制、重大经营决策等方面提供了专业性意见。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、战略委员会

报告期内，战略委员会严格按照《公司章程》、《战略委员会工作细则》等有关规定履行职责，对公司的经营战略和战略投资事项进行讨论和分析，及时关注公司生产经营中可能会出现各种潜在风险并提出合理化建议，对促进公司长远战略发展发挥了重要作用。

### 2、审计委员会

报告期内，审计委员会严格按照《公司章程》、《审计委员会工作细则》等有关规定履行职责，详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度及执行情况，对公司募集资金使用、财务管理制度、内部控制制度建设等事项进行调研及核查，审议内审部提交的工作计划和报告，听取内审部年度及季度工作总结和工作计划安排，指导并监督审计部做好内部控制建设，就2014年年度报告相关事宜与中汇会计师事务所（特殊普通合伙）进行了有效沟通。

### 3、提名委员会

报告期内，提名委员会严格按照《公司章程》、《提名委员会工作细则》等有关规定履行职责，参与高管人员任命的资格审核等工作。鉴于原总经理彭桂云先生、副总经理韩圣云先生因个人原因离职，提名委员会通过对相关人员的教育背景、工作经验、工作业绩等各方面的考查，聘任董事长林仙明先生兼任总经理、林斌先生担任副总经理，进一步强化了高级管理人员队伍。

#### 4、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会严格按照《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》等有关规定履行职责，完善了《董事、监事和高级管理人员绩效考核机制》及《董事、监事和高级管理人员薪酬考核办法》，积极行使对公司高级管理人员年度薪酬绩效的考评职权，对促进完善治理层及管理层结构稳定及优化发挥了重要作用。

### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律、制度规范运作，不断完善法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业独立，具备完整的业务体系及直接面向市场独立经营的能力。

#### 1、业务独立

公司主要从事铝合金车轮的研发、设计、制造和销售，拥有独立的产、供、销业务体系，面向市场独立经营。公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在与公司构成同业竞争的业务或者显失公平的关联交易，并承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业务。

#### 2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员的选举和任免符合《公司法》、《公司章程》的规定程序，不存在股东超越公司股东大会和董事会做出人事任免决定的情况；公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### 3、资产完整

公司拥有独立完整的与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；对与生产经营相关的厂房、土地、设备以及商标、非专利技术资产均合法拥有所有权或使用权；具有独立的原材料采购和产品销售系统。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。截至目前，公司未以资产为各股东的债务提供担保，对公司所有资产拥有完全的控制支配权。

#### 4、机构独立

公司设有股东大会、董事会、监事会以及各级管理部门，独立行使经营管理职权；公司建立了完善的组织机构，拥有完整的采购、生产、销售系统和配套部门；公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。自公司设立以来，未发生股东干预公司正常生产经营活动的情况。

#### 5、财务独立

公司设有独立的财务部，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，并能够独立进行财务决策；制定了规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司独立在银行开户，实现了独立运营资金，不与控股股东、关联企业、其他任何单位或个人共用银行账户；公司依法独立进行纳税申报，履行纳税义务。

### 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

根据董事会薪酬与考核委员会制定的高级管理人员薪酬考核方案，公司对高级管理人员采取“年薪+绩效”的方式进行考核，使公司的经营目标和发展战略与个人发展目标有机结合，使公司的长期利益与个人经济利益保持一致，充分调动高级管理人员的潜能，为公司发展造就良好人才竞争环境。报告期内，公司未实施股权激励计划。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规章指引的要求，进一步健全公司法人治理结构，完善内部控制体系，并对公司的业务流程和管理制度进行了全面整理与检查，规范公司运作，提高公司管理水平。

#### 1、生产经营的内部控制。

对于销售、生产、采购和往来收付款等业务流程的各个环节均制定了相应的内部控制程度，并能严格遵照执行。运营中的重要方面实施了有效的控制程序，包括不相容职务分离、分级授权审批、财务会计系统、运营分析等重大方面。除了通过建立相关制度外，公司还通ERP系统对业务流程各个环节的操作、审批及财务相关事项进行控制，实现了对全过程的实时监控管理。

#### 2、财务管理的内部控制。

公司制定了《财务管理制度》、《企业会计制度》等一系列财务会计相关的制度，将业务授权、签发、核准、执行、记录和审核等步骤相对独立，每项业务不能完全由一人经办，钱、账、物分管，实行会计人员岗位责任制等，有效的控制了财务风险。根据会计准则的相关要求，记录所有有效的经济业务、适时地对经济业务的细节进行充分记录、经济业务的价值用货币进行正确的反映、经济业务记录和反映在正确的会计期间、会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况和经营成果及资金变动情况。公司以《企业内部控制基本规范》等有关规定作为建立财务报告内部控制的依据，报告期内公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷的具体情况。

#### 3、募集资金的内部控制。

公司根据《公司法》、《证券法》、证券交易所《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，结合公司实际情况，制定《募集资金管理制度》，保证募集资金的存放与使用符合相关规定，提高募集资金的使用效益，规范公司募集资金的管理和运用。

#### 4、信息披露的内部控制。

公司根据法律法规及公司章程的有关规定制定了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等，指定董事会秘书为公司对外发布信息的主要联系人，要求公司各相关部门在规定的时间内履行其在信息披露中负有的职责，明确信息公开披露前的内部保密措施，规定若信息在尚未公开披露前已经泄露或公司认为无法确保该信息绝对保密时应采取及时向监管部门报告和对外披露的措施等，确保公司信息披露符合相关法律法规的要求，维护公司和投资者的合法权益。

#### 5、关联交易的内部控制。

公司制定了《关联交易决策制度》，对关联交易采取公平、公正、自愿、诚信以及对公司有利的原则，关联交易定价按照公平市场价格，充分保护各方投资者的利益，必要时聘请独立财务顾问或专业评估师对其进行评价并按规定披露。根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的相关规定，公司明确划分股东大会和董事会对关联交易的审批权限。重大关联交易在经独立董事认可后，方提交董事会审议。披露关联交易时，同时披露独立董事的意见。

#### 6、对外担保的内部控制。

按照证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，公司制定了《对外担保管理制度》，明确规定公司对外提供担保必须经公司董事会或股东大会批准，明确审批权限应遵循公司对外担保的程序，保证公司对外担保遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。

#### 7、对外投资的内部控制。

为加强对外投资管理，提高投资效益，规避投资风险，根据相关法律、法规、规范性文件和公司章程的有关规定，结合

公司对外投资情况，制定了《投资管理制度》，明确规定了对外投资的审批程序，为公司的投资提供了内控依据。

#### 8、内部审计控制。

加强公司内部审计监督是营造公司内部守法、公平、正直的内部环境的重要保证。公司已单独设立内审部门并配备专职的内审人员，隶属于董事会下设的审计委员会，并制定了《内部审计管理制度》。内审部门依据法律法规和内部审计制度对公司各项经济活动及经济效益情况进行日常监督及专项审计。内审部门能够独立客观地行使审计职权，对董事会负责，不受公司其他部门或者个人的影响，在审计过程中发现的重大问题，可直接向审计委员会或董事会报告。通过内部审计，公司能够及时发现有关经济活动中存在的问题，提出整改建议，落实整改措施，促进公司强化管理，提高内部控制、内部监督的有效性，进一步防范企业经营风险和财务风险，在公司内部形成了有权必有责、用权受监督的良好氛围。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会全体成员保证公司《2014年度内部控制自我评价报告》不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》等法律、法规以及其他相关规定，以真实的交易事项以及完整、准确的会计账簿记录等资料为依据，按照国家统一会计制度规定的编制基础、编制依据、编制原则和方法，建立了财务报告内部控制。

## 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月28日
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网上公告的《2014年度内部控制自我评价报告》

## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，公司按照《企业内部控制基本规范》及《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等相关规定于2014年12月31日在所有重大方面保持了有效的内部控制。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015年03月28日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见巨潮资讯网上公告的《2014年度内部控制鉴证报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露责任人权责,加大了对年报信息披露责任人的问责力度,进一步提高了年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司未发生年度报告重大差错的情形。



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 27 日
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中汇会审[2015]0536 号
注册会计师姓名	周海斌、银雪姣

审计报告正文

中汇会审[2015]0536号

浙江跃岭股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江跃岭股份有限公司（以下简称跃岭股份）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表、2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，跃岭股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了跃岭股份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。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：周海斌

中国 杭州

中国注册会计师：银雪姣

报告日期：2015年3月27日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江跃岭股份有限公司

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	248,022,879.09	126,262,618.13
结算备付金	0.00	
拆出资金	0.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	341,435.64	289,801.98
衍生金融资产	0.00	5,171,076.81
应收票据	0.00	100,000.00
应收账款	151,632,715.43	100,931,769.71
预付款项	736,262.86	3,704,641.81
应收保费	0.00	
应收分保账款	0.00	
应收分保合同准备金	0.00	
应收利息	645,301.39	
应收股利	0.00	
其他应收款	18,389,217.44	10,037,614.68
买入返售金融资产	0.00	
存货	120,123,141.42	82,774,996.04
划分为持有待售的资产	0.00	
一年内到期的非流动资产	0.00	
其他流动资产	11,222,515.09	
流动资产合计	551,113,468.36	329,272,519.16
非流动资产：		
发放贷款及垫款	0.00	
可供出售金融资产	8,000.00	8,000.00
持有至到期投资	0.00	

长期应收款	0.00	
长期股权投资	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	363,508,504.79	138,914,021.23
在建工程	18,590,322.02	86,799,881.83
工程物资	0.00	
固定资产清理	0.00	
生产性生物资产	0.00	
油气资产	0.00	
无形资产	107,469,594.62	109,662,697.08
开发支出	0.00	
商誉	0.00	
长期待摊费用	0.00	
递延所得税资产	2,790,010.91	750,695.35
其他非流动资产	8,507,352.00	
非流动资产合计	500,873,784.34	336,135,295.49
资产总计	1,051,987,252.70	665,407,814.65
流动负债：		
短期借款	0.00	39,755,040.00
向中央银行借款	0.00	
吸收存款及同业存放	0.00	
拆入资金	0.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	
衍生金融负债	2,402,642.53	
应付票据	5,200,000.00	54,750,000.00
应付账款	107,432,698.98	34,823,367.63
预收款项	29,054,404.99	40,777,364.42
卖出回购金融资产款	0.00	
应付手续费及佣金	0.00	
应付职工薪酬	26,123,942.48	21,570,821.06
应交税费	3,746,243.98	-8,891,616.58
应付利息	0.00	61,208.60
应付股利	0.00	

其他应付款	5,022,731.23	5,340,847.58
应付分保账款	0.00	
保险合同准备金	0.00	
代理买卖证券款	0.00	
代理承销证券款	0.00	
划分为持有待售的负债	0.00	
一年内到期的非流动负债	0.00	
其他流动负债	0.00	
流动负债合计	178,982,664.19	188,187,032.71
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	
其中：优先股	0.00	
永续债	0.00	
长期应付款	0.00	
长期应付职工薪酬	0.00	
专项应付款	0.00	
预计负债	0.00	
递延收益	2,285,223.74	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	
非流动负债合计	2,285,223.74	
负债合计	181,267,887.93	188,187,032.71
所有者权益：		
股本	100,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具	0.00	
其中：优先股	0.00	
永续债	0.00	
资本公积	453,170,708.05	132,846,208.05
减：库存股	0.00	
其他综合收益	-1,567,897.03	4,191,738.53
专项储备	0.00	
盈余公积	40,364,081.59	30,997,950.59
一般风险准备	0.00	

未分配利润	278,752,472.16	234,184,884.77
归属于母公司所有者权益合计	870,719,364.77	477,220,781.94
少数股东权益	0.00	
所有者权益合计	870,719,364.77	477,220,781.94
负债和所有者权益总计	1,051,987,252.70	665,407,814.65

法定代表人：林仙明

主管会计工作负责人：卢岳嵩

会计机构负责人：朱君飞

## 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	239,323,029.35	116,877,818.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	341,435.64	289,801.98
衍生金融资产		5,171,076.81
应收票据		100,000.00
应收账款	150,641,554.08	100,199,633.69
预付款项	736,262.86	3,704,641.81
应收利息	645,301.39	
应收股利		
其他应收款	18,068,552.90	9,720,955.89
存货	120,123,141.42	82,774,996.04
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	11,063,369.64	
流动资产合计	540,942,647.28	318,838,924.42
非流动资产：		
可供出售金融资产	8,000.00	8,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,019,676.23	10,019,676.23
投资性房地产		
固定资产	363,508,504.79	138,914,021.23
在建工程	18,590,322.02	86,799,881.83

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	107,469,594.62	109,662,697.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,767,416.54	741,061.98
其他非流动资产	8,507,352.00	
非流动资产合计	510,870,866.20	346,145,338.35
资产总计	1,051,813,513.48	664,984,262.77
流动负债：		
短期借款		39,755,040.00
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	2,402,642.53	
应付票据	5,200,000.00	54,750,000.00
应付账款	107,432,698.98	34,823,367.63
预收款项	29,484,202.02	40,567,707.27
应付职工薪酬	26,105,697.45	21,558,239.75
应交税费	3,738,988.42	-8,790,706.46
应付利息		61,208.60
应付股利		
其他应付款	4,920,433.31	5,241,953.43
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	179,284,662.71	187,966,810.22
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	2,285,223.74	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,285,223.74	
负债合计	181,569,886.45	187,966,810.22
所有者权益：		
股本	100,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	453,170,708.05	132,846,208.05
减：库存股		
其他综合收益	-1,567,897.03	4,191,738.53
专项储备		
盈余公积	40,364,081.59	30,997,950.59
未分配利润	278,276,734.42	233,981,555.38
所有者权益合计	870,243,627.03	477,017,452.55
负债和所有者权益总计	1,051,813,513.48	664,984,262.77

### 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	832,637,434.73	840,794,444.16
其中：营业收入	832,637,434.73	840,794,444.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	728,915,574.01	725,325,015.22
其中：营业成本	632,467,222.27	632,603,641.53
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	5,257,845.32	5,393,869.15
销售费用	20,818,523.92	19,234,008.60
管理费用	70,950,225.40	64,729,869.70
财务费用	-2,941,476.27	-133,261.01
资产减值损失	2,363,233.37	3,496,887.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	51,633.66	40,792.08
投资收益（损失以“－”号填列）	2,650,958.90	8,975.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	106,424,453.28	115,519,196.36
加：营业外收入	3,740,156.22	4,771,463.40
其中：非流动资产处置利得	0.00	0.00
减：营业外支出	1,580,170.07	978,930.25
其中：非流动资产处置损失	1,111,535.49	387,117.21
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	108,584,439.43	119,311,729.51
减：所得税费用	14,650,721.04	16,483,673.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	93,933,718.39	102,828,055.83
归属于母公司所有者的净利润	93,933,718.39	102,828,055.83
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-5,759,635.56	1,362,279.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,759,635.56	1,362,279.23
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	
2.权益法下在被投资单位不	0.00	



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	-5,759,635.56	1,362,279.23
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	0.00	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	
4.现金流量套期损益的有效部分	-5,759,635.56	1,362,279.23
5.外币财务报表折算差额	0.00	
6.其他	0.00	
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	88,174,082.83	104,190,335.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	88,174,082.83	104,190,335.06
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.96	1.37
（二）稀释每股收益	0.96	1.37

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

法定代表人：林仙明

主管会计工作负责人：卢岳嵩

会计机构负责人：朱君飞

#### 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	832,163,326.64	840,490,887.24
减：营业成本	632,467,222.27	632,603,641.53
营业税金及附加	5,252,355.99	5,391,089.98
销售费用	20,793,411.60	19,221,884.07
管理费用	70,898,866.04	64,668,798.80
财务费用	-2,969,324.34	-176,593.04

资产减值损失	2,349,600.46	3,458,353.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	51,633.66	40,792.08
投资收益（损失以“－”号填列）	2,650,958.90	8,975.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	106,073,787.18	115,373,479.55
加：营业外收入	3,740,156.22	4,771,463.40
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,579,978.07	978,618.23
其中：非流动资产处置损失	1,111,535.49	387,117.21
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	108,233,965.33	119,166,324.72
减：所得税费用	14,572,655.29	16,466,684.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	93,661,310.04	102,699,640.20
五、其他综合收益的税后净额	-5,759,635.56	1,362,279.23
（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	-5,759,635.56	1,362,279.23
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	-5,759,635.56	1,362,279.23
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	87,901,674.48	104,061,919.43
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.96	1.37
（二）稀释每股收益	0.96	1.37

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	769,802,790.12	838,140,487.37
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	91,745,758.80	89,376,551.87
收到其他与经营活动有关的现金	9,829,781.70	7,436,952.61
经营活动现金流入小计	871,378,330.62	934,953,991.85
购买商品、接受劳务支付的现金	676,838,679.59	641,747,220.30
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	124,687,665.20	103,909,235.50

支付的各项税费	22,917,250.63	22,368,601.52
支付其他与经营活动有关的现金	49,405,449.26	46,352,689.79
经营活动现金流出小计	873,849,044.68	814,377,747.11
经营活动产生的现金流量净额	-2,470,714.06	120,576,244.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,650,958.90	8,975.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	487,440.80	65,216.30
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	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	203,138,399.70	20,074,191.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	146,919,630.60	71,869,123.64
投资支付的现金	200,000,000.00	
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	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	346,919,630.60	71,869,123.64
投资活动产生的现金流量净额	-143,781,230.90	-51,794,932.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	356,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		49,765,976.80
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,750,000.00	12,485,000.00
筹资活动现金流入小计	369,750,000.00	62,250,976.80
偿还债务支付的现金	39,755,040.00	70,231,390.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,284,516.85	32,580,147.38
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	7,575,500.00	13,750,000.00

筹资活动现金流出小计	88,615,056.85	116,561,537.68
筹资活动产生的现金流量净额	281,134,943.15	-54,310,560.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	627,262.77	2,469,063.42
五、现金及现金等价物净增加额	135,510,260.96	16,939,815.28
加：期初现金及现金等价物余额	112,512,618.13	95,572,802.85
六、期末现金及现金等价物余额	248,022,879.09	112,512,618.13

## 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	770,240,794.45	835,501,471.97
收到的税费返还	90,952,125.90	89,376,551.87
收到其他与经营活动有关的现金	9,811,490.85	7,435,567.02
经营活动现金流入小计	871,004,411.20	932,313,590.86
购买商品、接受劳务支付的现金	675,986,585.82	641,325,638.09
支付给职工以及为职工支付的现金	124,644,565.72	103,856,352.21
支付的各项税费	22,822,213.74	22,342,174.85
支付其他与经营活动有关的现金	49,374,470.61	53,410,814.45
经营活动现金流出小计	872,827,835.89	820,934,979.60
经营活动产生的现金流量净额	-1,823,424.69	111,378,611.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,650,958.90	8,975.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	487,440.80	65,216.30
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	203,138,399.70	20,074,191.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	146,919,630.60	71,869,123.64
投资支付的现金	200,000,000.00	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	346,919,630.60	71,869,123.64
投资活动产生的现金流量净额	-143,781,230.90	-51,794,932.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	356,000,000.00	
取得借款收到的现金		49,765,976.80
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,750,000.00	12,485,000.00
筹资活动现金流入小计	369,750,000.00	62,250,976.80
偿还债务支付的现金	39,755,040.00	70,231,390.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,284,516.85	32,580,147.38
支付其他与筹资活动有关的现金	7,575,500.00	13,750,000.00
筹资活动现金流出小计	88,615,056.85	116,561,537.68
筹资活动产生的现金流量净额	281,134,943.15	-54,310,560.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	664,923.59	2,510,065.15
五、现金及现金等价物净增加额	136,195,211.15	7,783,183.53
加：期初现金及现金等价物余额	103,127,818.20	95,344,634.67
六、期末现金及现金等价物余额	239,323,029.35	103,127,818.20

## 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	75,000,000.00				132,846,208.05		4,191,738.53		30,997,950.59		234,184,884.77		477,220,781.94
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	75,000,000.00				132,846,208.05		4,191,738.53		30,997,950.59		234,184,884.77		477,220,781.94
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	25,000,000.00				320,324,500.00		-5,759,635.56		9,366,131.00		44,567,587.39		393,498,582.83
(一)综合收益总额							-5,759,635.56				93,933,718.39		88,174,082.83
(二)所有者投入和减少资本	25,000,000.00				320,324,500.00								345,324,500.00
1. 股东投入的普通股	25,000,000.00				320,324,500.00								345,324,500.00
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									9,366,131.00		-49,366,131.00		-40,000,000.00
1. 提取盈余公积									9,366,131.00		-9,366,131.00		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-40,000,000.00		-40,000,000.00
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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	100,000,000.00				453,170,708.05		-1,567,897.03		40,364,081.59		278,752,472.16		870,719,364.77

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	75,000,000.00				132,846,208.05		2,829,459.30		20,727,986.57		171,626,792.96		403,030,446.88
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	75,000,000.00				132,846,208.05		2,829,459.30		20,727,986.57		171,626,792.96		403,030,446.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,362,279.23		10,269,964.02		62,558,091.81		74,190,335.06
（一）综合收益总额							1,362,279.23				102,828,055.83		104,190,335.06
（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								10,269,964.02		-40,269,964.02		-30,000,000.00	
1. 提取盈余公积								10,269,964.02		-10,269,964.02			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-30,000,000.00		-30,000,000.00	
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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	75,000,000.00				132,846,208.05		4,191,738.53	30,997,950.59		234,184,884.77		477,220,781.94	

## 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	75,000,000.00				132,846,208.05		4,191,738.53		30,997,950.59	233,981,555.38	477,017,452.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	75,000,000.00				132,846,208.05		4,191,738.53		30,997,950.59	233,981,555.38	477,017,452.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,000,000.00				320,324,500.00		-5,759,635.56		9,366,131.00	44,295,179.04	393,226,174.48
（一）综合收益总额							-5,759,635.56			93,661,310.04	87,901,674.48
（二）所有者投入和减少资本	25,000,000.00				320,324,500.00						345,324,500.00
1. 股东投入的普通股	25,000,000.00				320,324,500.00						345,324,500.00
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									9,366,131.00	-49,366,131.00	-40,000,000.00
1. 提取盈余公积									9,366,131.00	-9,366,131.00	
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,000,000.00	-40,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	100,000,000.00				453,170,708.05		-1,567,897.03		40,364,081.59	278,276,734.42	870,243,627.03

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	75,000,000.00				132,846,208.05		2,829,459.30		20,727,986.57	171,551,879.20	402,955,533.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	75,000,000.00				132,846,208.05		2,829,459.30		20,727,986.57	171,551,879.20	402,955,533.12
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							1,362,279.23		10,269,964.02	62,429,676.18	74,061,919.43
(一) 综合收益总额							1,362,279.23			102,699,640.20	104,061,919.43
(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								10,269,964.02	-40,269,964.02	-30,000,000.00	
1. 提取盈余公积								10,269,964.02	-10,269,964.02		
2. 对所有者（或股东）的分配									-30,000,000.00	-30,000,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	75,000,000.00				132,846,208.05		4,191,738.53	30,997,950.59	233,981,555.38	477,017,452.55	

### 三、公司基本情况

浙江跃岭股份有限公司(以下简称公司或本公司)系在浙江跃岭轮毂制造有限公司(以下简称跃岭轮毂公司)的基础上整体变更设立,由自然人林仙明、钟小头、林万青、林信福、林申茂、林平和林斌发起设立的股份有限公司,2010年10月8日在台州市工商行政管理局登记注册,取得注册号为331000000031677的《企业法人营业执照》。公司注册地:浙江省温岭市泽国镇泽国大道888号。法定代表人:林仙明。

经中国证券监督管理委员会2014年1月6日《关于核准浙江跃岭股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2014]38号)核准,公司向社会公众发行人民币普通股2,500万股。2014年1月29日,公司在深圳证券交易所中小板挂牌上市(证券代码002725)。本次发行完成后,公司注册资本变更为人民币10,000万元,总股本为10,000万股,每股面值人民币1元,其中:无限售条件的流通股A股2,500万股,有限售条件的流通股A股7,500万股。

截止2014年12月31日,公司现有注册资本和实收资本均为人民币10,000万元。

本公司属汽车零部件制造行业。经营范围为:铝合金轮毂、汽车配件、摩托车配件制造、销售;货物进出口、技术进出口(上述经营范围不含国家法律法规禁止、限制和许可经营的项目。)。主要产品为铝合金轮毂。

本财务报告已于2015年3月27日经公司第二届董事会第十三次会议批准。

合并财务报表范围内子公司如下：浙江跃岭进出口有限公司  
本期与上期无变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

本公司2014年实施财政部当年度最新修订的企业会计准则及相关具体规定，即本报告所载2014年度之财务信息按本报告附注第十一（五）所列各项编制，并按照追溯调整的原则，编制可比资产负债表和可比利润表。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价

值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；原持有的股权投资为可供出售金融资产的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入购买日所属当期损益；原持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期收益，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。

## 6、合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

本期若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易，各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，本公司将多次交易事项作为一揽子交易，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益：

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

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3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。

## 8、外币业务和外币报表折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

## 9、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、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和计量方法

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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的终止确认条件

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；当金融负债的现实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。

### 5. 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。

### 6. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

公司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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

#### (1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### (2) 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产出现下列情形之一表明该资产发生减值：1)发行方或债务人发生了严重财务困难；2)债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；3)债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；4)债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；5)因发行方发生重大财务困难，该可供出售金融资产无法在活跃市场继续交易；6)无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所处国家或地区失业率提高，担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；7)权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；8)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；9)其他表明可供出售金融资产发生减值的客观依据。

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。



在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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的减值损失，不予转回。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——金额 500 万元以上(含)或占应收账款账面余额 5% 以上的款项；其他应收款——金额 500 万元以上(含)或占其他应收款账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，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；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
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坏账准备

## 11、存货

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

2. 企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品中的模具在领用时按12个月进行分期摊销，其他按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；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。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 12、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

## 13、长期股权投资

1. 长期股权投资的投资成本的确定

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

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

## 2. 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

(1)对实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(2)采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告发放的现金股利或利润外，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。

(3)采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。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；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益和其他综合收益等。公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益予以抵销。

(4)公司因追加投资等原因对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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，在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。购买日之前持有的股权投资采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行会计处理的，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

(5)公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在个别财务报表中，对于处置的股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的相关规定进行会计处理；处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

## 4. 长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试。如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失，计提长期股权投资减值准备。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够

可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量固定资产按照成本进行初始计量。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00%	3.17%-4.75%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
运输工具	年限平均法	4-10	5.00%	9.50%-23.75%
办公设备及其他设备	年限平均法	3-10	5.00%	9.50%-31.67%
测试仪器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%

## 15、在建工程

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

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，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，按单项资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，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者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。

#### 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

#### 3. 无形资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明无形资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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或资产组组合为基础确定其可收回金额。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，每年年末都进行减值测试。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。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。

## 19、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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，或根据其他相关会计准则要求或允许计入资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

公司对员工的离职后福利采取设定提存计划的形式。设定提存计划指由公司向单独主体缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。对于设定提存计划，公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 20、收入

### 1. 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(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企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

公司销售商品收入的具体确认原则和确认时点如下：

#### (1) 外销

公司外销在满足以下条件后，可予确认收入：

1)公司外销分为FOB(离岸价)/C&F/CIF(到岸价)三种定价模式，主要采用FOB形式出口，在FOB/C&F模式下，货物装船出港后即将商品所有权上的主要风险和报酬转移给经销商(客户)，并不再保留与所有权相联系的继续管理权，也不对已售商品实施有效控制，可视为风险转移；相应地在CIF模式下，货物到港后可视为风险转移；

2)根据与客户签订的出口合同或订单，完成相关产品生产，经检验合格后向海关报关出口，取得报关单，并取得提单(运单)；

3)产品出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回，并开具出口销售发票；

4)出口产品的单位成本能够合理计算。

#### (2) 内销

公司内销在满足以下条件后，可予确认收入：

1)根据与客户签订的销售合同或订单需求，完成相关产品生产，经客户检验合格并领用，并经客户确认开具销售发票；

2)产品销售收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；

3)产品的单位成本能够合理计算。

### 2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(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收入，并按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。

## 21、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助，划分为与资产相关的政府补助；公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的用于补偿以后期间或已经发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助；公司取得的既用于设备等长期资产的购置，也用于人工费、购买服务费、管理费等费用化支出的补偿的政府补助，属于与资产和收益均相关的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理，若无法区分，则将整项政府补助归类为与收益相关的政府补助。公司取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(1)用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；(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。

## 22、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。

5. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 23、其他重要的会计政策和会计估计

1. 套期包括公允价值套期和现金流量套期。

2. 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：(1)在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；(2)该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；(3)对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；(4)套期有效性能可靠地计量；(5)持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：(1)在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；(2)该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

3. 套期会计处理

### (1)公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

### (2) 现金流量套期

1)套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，无效部分计入当期损益。

2)被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在其他综合收益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

其他现金流量套期，原直接计入其他综合收益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

4. 本公司为规避订单的预期美元收汇的现金流量变动风险(即被套期风险)，与银行签订了《远期外汇合同》(即套期工具)，按固定汇率将美元出售给银行，锁定了订单所能带来的现金流入，该项套期为现金流量套期。本公司采用比率分析法对该套期的有效性进行评价。

## 24、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
《企业会计准则》最新修订引起的会计政策变更	相关会计政策变更已经公司第二届董事会第十二次会议批准。	

受重要影响的报表项目名称和金额的说明：

财务报表项目	2013年12月31日		
	变更前	变更后	影响金额(增加为+; 减少为-)
可供出售金融资产		8,000.00	8,000.00
长期股权投资	8,000.00		-8,000.00
资本公积	137,037,946.58	132,846,208.05	-4,191,738.53
其他综合收益		4,191,738.53	4,191,738.53

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的	按 17% 的税率计缴。出口货物执行“免、



	增值额	抵、退"税政策，退税率为 15%、17%。
消费税	无	无
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%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值；从租计征的，按租金收入	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江跃岭股份有限公司	15%
浙江跃岭进出口有限公司	25%

## 2、税收优惠

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高[2009]166号文，本公司于2009年被认定为高新技术企业。根据浙科发高[2012]312号文，本公司于2012年通过高新技术企业复审。根据《企业所得税法》规定，公司2012—2014年继续按15%的税率计缴企业所得税。

## 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	85,972.55	38,443.83
银行存款	245,336,906.54	96,599,174.30
其他货币资金	2,600,000.00	29,625,000.00
合计	248,022,879.09	126,262,618.13

其他说明

使用权受限制的货币资金说明

单位：元

项 目	期末数	期初数
其他货币资金	2,600,000.00	29,625,000.00
其中：3个月以上银行承兑汇票保证金		13,750,000.00

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	341,435.64	289,801.98
权益工具投资	341,435.64	289,801.98
合计	341,435.64	289,801.98

其他说明：

均系天治核心成长股票基金。

期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产变现未受到重大限制。

## 3、衍生金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
套期工具	0.00	5,171,076.81
合计	0.00	5,171,076.81

## 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	0.00	100,000.00
合计	0.00	100,000.00

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,100,000.00	
合计	1,100,000.00	

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	164,200,073.18	100.00%	12,567,357.75	7.65%	151,632,715.43	109,373,029.61	100.00%	8,441,259.90	7.72%	100,931,769.71
合计	164,200,073.18	100.00%	12,567,357.75	7.65%	151,632,715.43	109,373,029.61	100.00%	8,441,259.90	7.72%	100,931,769.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	156,974,749.12	7,848,737.46	5.00%
1年以内小计	156,974,749.12	7,848,737.46	5.00%
1至2年	1,786,689.89	357,337.98	20.00%
2至3年	2,154,703.72	1,077,351.86	50.00%
3年以上	3,283,930.45	3,283,930.45	100.00%
合计	164,200,073.18	12,567,357.75	

确定该组合依据的说明：

①单项金额重大并单项计提坏账准备：金额500万元以上(含)或占应收账款账面余额5%以上，单项计提坏账准备的应收账款。

②按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的应收账款。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (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 12,567,357.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	非关联方	31,214,034.33	19.01	1,560,701.72
第二名	非关联方	26,628,077.88	16.22	1,331,403.89
第三名	非关联方	8,607,091.75	5.24	430,354.59
第四名	非关联方	7,690,710.92	4.68	384,535.55
第五名	非关联方	6,777,663.72	4.13	338,883.19
小 计		80,917,578.60	49.28	4,045,878.94

## 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	595,910.18	80.93%	3,421,224.63	92.35%
1至2年	39,441.75	5.36%	10,870.25	0.29%
2至3年	8,970.00	1.22%	15,300.00	0.41%
3年以上	91,940.93	12.49%	257,246.93	6.95%
合计	736,262.86	--	3,704,641.81	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
永康市亿邦轮毂有限公司	非关联方	230,588.12	1年以内	预付加工费
中国石油化工公司台州石油分公司	非关联方	100,000.25	1年以内	预付材料款
上海联宏创能信息科技有限公司	非关联方	41,824.42	1年以内	预付材料款
湖州赫特金泰汽车零部件有限公司	非关联方	34,559.75	1年以内	预付加工费
浙江环茂自控科技有限公司	非关联方	29,800.00	1年以内	预付材料款
小 计		436,772.54		

其他说明：

期末无预付持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

期末无预付关联方款项。

## 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	645,301.39	
合计	645,301.39	

## 8、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	19,622,263.20	100.00%	1,233,045.76	6.28%	18,389,217.44	13,033,524.92	100.00%	2,995,910.24	22.99%	10,037,614.68
合计	19,622,263.20	100.00%	1,233,045.76	6.28%	18,389,217.44	13,033,524.92	100.00%	2,995,910.24	22.99%	10,037,614.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,891,773.87	94,588.69	5.00%
1 年以内小计	1,891,773.87	94,588.69	5.00%
1 至 2 年	144,889.40	28,977.88	20.00%
2 至 3 年	247,565.29	123,782.65	50.00%
3 年以上	985,696.54	985,696.54	100.00%
合计	3,269,925.10	1,233,045.76	

确定该组合依据的说明：

①单项金额重大并单项计提坏账准备：金额500万元以上(含)或占应收账款账面余额5%以上，单项计提坏账准备的其他应收款。

②按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,233,045.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	16,352,338.10	5,925,315.04
其他应收暂付款	3,269,925.10	7,108,209.88
合计	19,622,263.20	13,033,524.92

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
1. 应收出口退税	非关联方	16,352,338.10	1 年以内	83.34%	0.00
2. 员工社保金	非关联方	944,903.88	1 年以内	4.82%	47,245.19
3. 散装水泥、新型墙体材料专项基金	非关联方	934,046.54	3 年以上	4.76%	934,046.54
4. 中华人民共和国北仑海关	非关联方	185,000.00	1 年以内	0.94%	9,250.00
5. 员工暂借款	非关联方	89,569.60	1 年以内	0.46%	4,478.48
合计	--	18,505,858.12	--	94.32%	995,020.21

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,077,626.95	0.00	19,077,626.95	20,782,938.67	0.00	20,782,938.67
在产品	24,443,762.24	0.00	24,443,762.24	16,673,000.65	0.00	16,673,000.65
库存商品	58,960,851.08	0.00	58,960,851.08	39,812,492.77	0.00	39,812,492.77
委托加工物资	327,191.60	0.00	327,191.60	961,860.74	0.00	961,860.74
包装物	1,219,398.46	0.00	1,219,398.46	1,191,176.30	0.00	1,191,176.30
低值易耗品	16,094,311.09	0.00	16,094,311.09	3,353,526.91	0.00	3,353,526.91
合计	120,123,141.42		120,123,141.42	82,774,996.04		82,774,996.04

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付厂方租金	2,182,510.00	
待抵扣增值税	9,040,005.09	
合计	11,222,515.09	

其他说明：

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	8,000.00	0.00	8,000.00	8,000.00	0.00	8,000.00
按成本计量的	8,000.00		8,000.00	8,000.00		8,000.00
合计	8,000.00	0.00	8,000.00	8,000.00	0.00	8,000.00

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
台州高速公路集团股份有限公司	8,000.00			8,000.00						
合计	8,000.00			8,000.00					--	

## 12、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	52,082,505.63	186,940,723.13	2,772,039.64	14,644,328.01		256,439,596.41
2.本期增加金额	144,812,877.15	99,529,404.66	823,672.49	1,509,359.27		246,675,313.57
(1) 购置		3,516,683.08	823,672.49	1,509,359.27		5,849,714.84
(2) 在建工程转入	144,812,877.15	96,012,721.58				240,825,598.73
3.本期减少金额		7,279,961.01				7,279,961.01
(1) 处置或报废		7,279,961.01				7,279,961.01
4.期末余额	196,895,382.78	279,190,166.78	3,595,712.13	16,153,687.28		495,834,948.97
1.期初余额	17,101,937.47	85,614,782.56	2,077,008.30	12,731,846.85		117,525,575.18
2.本期增加金额	2,546,101.92	16,882,978.77	294,762.52	795,146.63		20,518,989.84
(1) 计提	2,546,101.92	16,882,978.77	294,762.52	795,146.63		20,518,989.84
3.本期减少金额		5,718,120.84				5,718,120.84
(1) 处置或报废		5,718,120.84				5,718,120.84
4.期末余额	19,648,039.39	96,779,640.49	2,371,770.82	13,526,993.48		132,326,444.18
1.期末账面价值	177,247,343.39	182,410,526.29	1,223,941.31	2,626,693.80		363,508,504.79
2.期初账面价值	34,980,568.16	101,325,940.57	695,031.34	1,912,481.16		138,914,021.23

### (2) 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
横泾村募投项目厂房	138,708,592.39	募投项目完工后统一办理

其他说明

本期折旧额20,518,989.84元。本期增加中由在建工程转入的固定资产原值240,825,598.73元。期末已提足折旧仍继续使



用的固定资产原值33,638,887.27元。

期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

期末用于借款抵押的固定资产，详见本报告附注十一、1之说明。

### 13、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
设备安装工程				4,634,165.26		4,634,165.26
横泾村厂房工程	17,564,613.51		17,564,613.51	79,426,298.87		79,426,298.87
技术改造工程	961,578.31		961,578.31	2,703,406.85		2,703,406.85
其他零星工程	64,130.20		64,130.20	36,010.85		36,010.85
合计	18,590,322.02		18,590,322.02	86,799,881.83		86,799,881.83

#### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
设备安装工程		4,634,165.26	6,290,226.05	10,924,391.31								其他
横泾村厂房工程		79,426,298.87	161,402,933.84	223,264,619.20		17,564,613.51						募股资金
技术改造工程		2,703,406.85	4,894,759.68	6,636,588.22		961,578.31						其他
其他零星工程		36,010.85	28,119.35			64,130.20						其他
合计		86,799,881.83	172,616,038.92	240,825,598.73		18,590,322.02	--	--				--

## 14、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	116,731,265.32			972,340.46	117,703,605.78
2.本期增加金额				453,593.78	453,593.78
(1) 购置				453,593.78	453,593.78
4.期末余额	116,731,265.32			1,425,934.24	118,157,199.56
1.期初余额	7,368,213.10			672,695.60	8,040,908.70
2.本期增加金额	2,339,028.12			307,668.12	2,646,696.24
(1) 计提	2,339,028.12			307,668.12	2,646,696.24
4.期末余额	9,707,241.22			980,363.72	10,687,604.94
1.期末账面价值	107,024,024.10			445,570.52	107,469,594.62
2.期初账面价值	109,363,052.22			299,644.86	109,662,697.08

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 15、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	12,567,357.75	1,899,873.07	3,270,183.09	494,380.80
公允价值变动减少的所得税影响	158,564.33	23,784.65	210,198.02	31,529.70
固定资产折旧计提的所得税影响	1,087,821.67	163,173.25	1,498,565.64	224,784.85
递延收益确定的所得税影响	2,285,223.74	342,783.56		
现金流量套期工具公允价值变动的所得税影响	2,402,642.53	360,396.38		
合计	18,501,610.02	2,790,010.91	4,978,946.75	750,695.35

### (2) 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		2,790,010.91		750,695.35
递延所得税负债		0.00	775,661.53	0.00

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	8,507,352.00	
合计	8,507,352.00	

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		30,000,000.00
信用借款		9,755,040.00
合计	0.00	39,755,040.00

## 18、衍生金融负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
套期工具	2,402,642.53	
合计	2,402,642.53	

其他说明：

截止2014年12月31日，公司与银行已签约但尚未到期的远期外汇合同中，以美元兑换人民币的合同本金合计5,250万美元，合同约定的到期汇率为6.21350至6.28205，合同将在2015年1月5日至2015年12月31日期间内到期。以上远期外汇合同的公允价值根据远期外汇合同约定的汇率与期末交易银行提供的相同或相近到期日的远期汇率的差额计算。

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,200,000.00	54,750,000.00

合计	5,200,000.00	54,750,000.00
----	--------------	---------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 20、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	105,513,567.19	32,784,342.89
1-2 年	40,433.58	140,862.17
2-3 年	187.98	377,869.68
3 年以上	1,878,510.23	1,520,292.89
合计	107,432,698.98	34,823,367.63

## 21、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	13,982,980.20	28,553,723.76
1-2 年	4,006,866.67	4,911,146.69
2-3 年	4,382,810.29	2,875,057.77
3 年以上	6,681,747.83	4,437,436.20
合计	29,054,404.99	40,777,364.42

## 22、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	21,058,026.50	123,746,484.31	119,447,746.57	25,356,764.24
二、离职后福利-设定提存计划	512,794.56	5,661,079.11	5,406,695.43	767,178.24
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00

合计	21,570,821.06	129,407,563.42	124,854,442.00	26,123,942.48
----	---------------	----------------	----------------	---------------

## (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	17,789,099.08	108,705,643.86	105,292,068.71	21,202,674.23
2、职工福利费		8,659,104.73	8,659,104.73	
3、社会保险费	368,738.50	4,082,971.72	3,900,254.09	551,456.13
其中：医疗保险费	256,459.29	2,847,666.70	2,720,695.91	383,430.08
工伤保险费	96,254.38	1,058,804.33	1,011,080.39	143,978.32
生育保险费	16,024.83	176,500.69	168,477.79	24,047.73
4、住房公积金		778,500.00	778,500.00	
5、工会经费和职工教育经费	2,867,332.92	1,100,000.00	403,243.04	3,564,089.88
8、其他短期薪酬	32,856.00	420,264.00	414,576.00	38,544.00
合计	21,058,026.50	123,746,484.31	119,447,746.57	25,356,764.24

## (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	448,695.24	4,955,076.36	4,732,490.64	671,280.96
2、失业保险费	64,099.32	706,002.75	674,204.79	95,897.28
合计	512,794.56	5,661,079.11	5,406,695.43	767,178.24

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		-12,500,719.15
营业税	33,878.06	54,524.05
企业所得税	1,787,111.56	2,347,514.25
个人所得税	478,820.64	312,043.84
城市维护建设税	314,065.26	21,849.06
房产税	182,705.21	218,746.52

印花税	28,366.97	26,335.00
土地使用税	526,144.86	526,144.86
教育费附加	188,439.16	13,109.44
地方教育附加	125,626.13	8,739.63
水利建设专项资金	81,086.13	80,095.92
合计	3,746,243.98	-8,891,616.58

## 24、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		61,208.60
合计	0.00	61,208.60

## 25、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
应付暂收款	4,189,230.41	4,948,972.37
其他	833,500.82	391,875.21
合计	5,022,731.23	5,340,847.58

## 26、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	0.00	2,400,800.00	115,576.26	2,285,223.74	收到技改项目资助资金
合计	0.00	2,400,800.00	115,576.26	2,285,223.74	--

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
递延收益		2,400,800.00	115,576.26		2,285,223.74	与资产相关
合计	0.00	2,400,800.00	115,576.26		2,285,223.74	--

其他说明：

政府补助项目	本期数	依据	摊销方法	实际取得时间
技改项目资助资金	1,300,800.00	《关于下达2012年第二批技改项目资助资金的通知》（温经信[2013]139号）	按照取得补助时设备的剩余折旧期限按月平均摊销	2014-5-20
技改项目资助资金	1,100,000.00	《温岭市财政局 温岭市经济和信息化局关于下达2014年度第一批技改项目资助资金的通知》（温财企[2014]64号）	按照取得补助时设备的剩余折旧期限按月平均摊销	2014-12-25
合计	2,400,800.00			

## 27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	75,000,000.00	25,000,000.00				25,000,000.00	100,000,000.00

其他说明：

本期股本增加2,500万股，系公司2014年1月首次公开发行人民币普通股2,500万股，募集资金总额为人民币38,400万元，扣除各项发行费用人民币3,867.55万元，实际募集资金净额为人民币34,532.45万元，其中新增注册资本为人民币2,500万元，资本公积-股本溢价为人民币32,032.45万元。该次增资业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年1月23日审验并出具中汇会验[2014]0033号验资报告。

## 28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	132,846,208.05	320,324,500.00		453,170,708.05
合计	132,846,208.05	320,324,500.00		453,170,708.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见本报告附注七、27。

## 29、其他综合收益

单位：元

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

一、以后不能重分类进损益的其他综合收益					0.00		
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动					0.00		
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					0.00		
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	4,191,738.53	412,283.89	6,118,143.29	53,776.16	-5,759,635.56		-1,567,897.03
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					0.00		
可供出售金融资产公允价值变动损益					0.00		
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					0.00		
现金流量套期损益的有效部分	4,191,738.53	412,283.89	6,118,143.29	53,776.16	-5,759,635.56		-1,567,897.03
外币财务报表折算差额					0.00		
其他综合收益合计	4,191,738.53	412,283.89	6,118,143.29	53,776.16	-5,759,635.56		-1,567,897.03

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

2014年其他资本公积减少5,759,635.56元，其中：

①5,020,896.84元系公司对于所有远期外汇合同本期公允价值变动归属有效套期部分6,118,143.29元，减去本期确认的递延所得税资产1,097,246.45元后的金额。

②738,738.72元系公司对于确认的远期外汇合同公允价值变动归属有效套期部分，扣除相应的递延所得税资产确认的资本公积，在本期交割转入财务费用。

### 30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,997,950.59	9,366,131.00		40,364,081.59
合计	30,997,950.59	9,366,131.00		40,364,081.59

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法和本公司章程规定，2014年度按当期母公司净利润计提10%法定盈余公积9,366,131.00元。

### 31、未分配利润

单位：元



项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	234,184,884.77	171,626,792.96
调整后期初未分配利润	234,184,884.77	171,626,792.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	93,933,718.39	102,828,055.83
减：提取法定盈余公积	9,366,131.00	10,269,964.02
应付普通股股利	40,000,000.00	30,000,000.00
期末未分配利润	278,752,472.16	234,184,884.77

调整期初未分配利润明细：

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

### 32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	832,060,359.57	632,030,154.07	839,934,301.46	631,753,915.50
其他业务	577,075.16	437,068.20	860,142.70	849,726.03
合计	832,637,434.73	632,467,222.27	840,794,444.16	632,603,641.53

### 33、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	251,042.43	358,698.49
城市维护建设税	2,084,573.86	2,095,950.30
教育费附加	1,250,745.54	1,257,570.18
地方教育附加	833,830.35	838,380.12
水利建设专项资金	837,653.14	843,270.06
合计	5,257,845.32	5,393,869.15

其他说明：

计缴标准详见本报告附注六税项之说明。

**34、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	14,591,277.95	12,189,761.68
展览费	1,552,423.78	1,201,106.75
佣金	4,399,946.70	5,451,654.04
广告及业务宣传费	190,839.31	165,212.36
认证费	47,843.38	61,464.34
其他	36,192.80	164,809.43
合计	20,818,523.92	19,234,008.60

**35、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费用	26,225,641.16	26,077,291.82
职工薪酬	25,200,212.40	23,070,312.49
长期资产摊销	4,314,712.19	5,033,816.69
税费	2,063,774.12	1,811,256.98
中介费用	1,345,683.76	2,510,641.14
业务招待费	2,292,513.10	2,097,810.58
修理费	1,613,370.48	466,902.25
差旅费	1,747,478.14	1,787,024.81
邮电通讯费	374,758.56	273,695.60
财产保险费	302,603.34	293,565.73
办公费	780,364.39	921,211.64
商标专利费	176,580.00	37,217.01
上市服务费用	3,202,820.15	
其他	1,309,713.61	349,122.96
合计	70,950,225.40	64,729,869.70

**36、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

利息支出	1,223,308.25	2,552,284.29
减：利息收入	4,446,299.36	1,202,108.94
汇兑损益	-627,262.77	-2,469,063.42
手续费支出	908,777.61	985,627.06
合计	-2,941,476.27	-133,261.01

### 37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,363,233.37	3,496,887.25
合计	2,363,233.37	3,496,887.25

### 38、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	51,633.66	40,792.08
合计	51,633.66	40,792.08

### 39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	2,650,958.90	8,975.34
合计	2,650,958.90	8,975.34

其他说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

### 40、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	0.00	0.00	
政府补助	3,404,245.38	4,771,463.40	3,404,245.38
赔偿收入	300,000.00		300,000.00

其他	35,910.84		35,910.84
合计	3,740,156.22	4,771,463.40	3,740,156.22

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
省级研发中心奖励经费	250,000.00		与收益相关
省技术改造重点项目	100,000.00		与收益相关
上市奖励	1,000,000.00		与收益相关
专利奖励经费	54,000.00	0.00	与收益相关
促进外贸发展财政政策资金	100,000.00		与收益相关
2013 年开放性经济奖励	267,115.00		与收益相关
专利奖励经费	79,000.00		与收益相关
水利基金退税	672,444.12	263,148.40	与收益相关
污染源在线监控系统运行补助	10,000.00	10,000.00	与收益相关
2013 年度省重点期间项目等科技项目补助	126,000.00		与收益相关
14 年国内参展补助金	19,350.00		与收益相关
第八届上海国际汽车商品交易会补贴	80,760.00		与收益相关
智慧能源建设项目	30,000.00		与收益相关
台州市政府质量奖	500,000.00		与收益相关
技改项目资助资金	105,014.16		与资产相关
技改项目资助资金	10,562.10		与资产相关
温岭市 2011 年技改项目资助资金		1,981,800.00	与收益相关
米兰摩托车展摊位补贴		28,700.00	与收益相关
温岭市开放型经济奖励		173,815.00	与收益相关
2012 年进口补助资金		60,000.00	与收益相关
2012 年度企业奖励		14,000.00	与收益相关
2012 年政府质量奖		500,000.00	与收益相关
2012 年进出口公平贸易项目补助资金的通知		172,000.00	与收益相关
税收地方所得增长奖励资金		1,553,900.00	与收益相关
2012 年出口品牌发展资金		14,100.00	与收益相关
合计	3,404,245.38	4,771,463.40	--

#### 41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	1,111,535.49	387,117.21	
其中：固定资产处置损失	1,111,535.49	387,117.21	-1,111,535.49
对外捐赠	30,000.00	153,000.00	-30,000.00
残疾人保障金	420,456.00	387,600.00	
其他	18,178.58	51,213.04	-18,178.59
合计	1,580,170.07	978,930.25	-1,159,714.08

#### 42、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	15,586,211.32	16,734,801.67
递延所得税费用	-935,490.28	-251,127.99
合计	14,650,721.04	16,483,673.68

##### (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	108,584,439.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,287,665.91
子公司适用不同税率的影响	31,226.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	167,661.98
研发支出加计扣除的影响	-1,835,833.15
所得税费用	14,650,721.04

#### 43、其他综合收益

详见附注七、29。

## 44、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
收到往来款项	3,403.77	1,463,380.27
政府补助	5,689,469.12	4,771,463.40
利息收入	3,800,997.97	1,202,108.94
其他	335,910.84	
合计	9,829,781.70	7,436,952.61

## (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
支付往来款项	350,699.67	51,276.86
期间费用付现	48,586,115.01	45,709,599.89
其他	468,634.58	591,813.04
合计	49,405,449.26	46,352,689.79

## (3) 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
解除银行承兑汇票保证金	13,750,000.00	12,485,000.00
合计	13,750,000.00	12,485,000.00

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金		13,750,000.00
支付上市发行相关费用	7,575,500.00	
合计	7,575,500.00	13,750,000.00

## 45、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	93,933,718.39	102,828,055.83
加：资产减值准备	2,363,233.37	3,496,887.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,518,989.84	20,336,876.87
无形资产摊销	2,646,696.24	2,553,470.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,111,535.49	387,117.21
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-51,633.66	-40,792.08
财务费用（收益以“-”号填列）	596,045.48	83,220.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,650,958.90	-8,975.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-935,490.28	-251,127.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	-37,348,145.38	-11,053,587.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-64,586,998.75	-12,866,238.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,067,705.90	15,111,337.75
经营活动产生的现金流量净额	-2,470,714.06	120,576,244.74
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	248,022,879.09	112,512,618.13
减：现金的期初余额	112,512,618.13	95,572,802.85
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	135,510,260.96	16,939,815.28

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	248,022,879.09	112,512,618.13
其中：库存现金	85,972.55	38,443.83
可随时用于支付的银行存款	245,336,906.54	96,599,174.30

可随时用于支付的其他货币资金	2,600,000.00	15,875,000.00
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	248,022,879.09	112,512,618.13

其他说明：

2014年现金流量表中现金期初数为112,512,618.13元，2014年12月31日资产负债表中货币资金期初数为126,262,618.13元，差额13,750,000.00元，系现金流量表现金期初数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金13,750,000.00元。

#### 46、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	2,600,000.00	银行承兑汇票保证金
固定资产	11,953,159.24	借款抵押尚未解除
无形资产	5,285,411.29	借款抵押尚未解除
合计	19,838,570.53	--

#### 47、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	--	--	41,261,276.42
其中：美元	6,736,140.92	6.119	41,218,446.29
欧元	5,129.30	7.4556	38,242.01
日元	84,430.00	0.051371	4,337.25
兰特	70.00	0.5369	37.58
乌克兰币	553.00	0.3857	213.29
应收账款	--	--	153,145,076.76
其中：美元	25,027,794.88	6.119	153,145,076.76
其他应收款			1,280,140.54
其中：美元	209,207.48	6.119	1,280,140.54
应付账款			475,601.72
其中：美元	77,725.40	6.119	475,601.72
其他应付款			3,853,692.74
其中：美元	629,791.26	6.119	3,853,692.74



(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

#### 48、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

详见本报告附注七、3和七、18之说明。

### 八、与金融工具相关的风险

截止2014年12月31日，公司与银行已签约但尚未到期的远期外汇合同中，以美元兑换人民币的合同本金合计5,250万美元，合同约定的到期汇率为6.21350至6.28205，合同将在2015年1月5日至2015年12月31日期间内到期。若未来一年内美元对人民币的汇率大于上述约定期间内约定的交割汇率，则公司将承担相应的损失。

### 九、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.交易性金融资产	341,435.64			341,435.64
(2) 权益工具投资	341,435.64			341,435.64
衍生金融负债	2,402,642.53			2,402,642.53
持续以公允价值计量的负债总额	2,402,642.53			2,402,642.53
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为在活跃市场的公开报价。

### 十、关联方及关联交易

#### 1、关联交易情况

##### (1) 关联租赁情况

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
温岭市亿隆投资有限公司	厂房土地	5,380,000.00	5,380,000.00

关联租赁情况说明

详见本报告第五节 八 1 (3) 租赁情况

## (2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江跃岭进出口有限公司	5,200,000.00	2013年03月01日	2015年03月01日	否

关联担保情况说明

2013年3月1日，子公司浙江跃岭进出口有限公司与交通银行股份有限公司台州温岭分行签署《最高额保证合同》，约定为本公司2013年3月1日至2015年3月1日期间内所形成的最高额不超过2,400万元的贷款、银行承兑汇票及贸易融资提供最高额保证担保。截止2014年12月31日，该担保合同下的借款金额为0万元，银行承兑汇票余额为520万元。

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (一)合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况

2010年12月30日，浙江跃岭股份有限公司与中国建设银行温岭支行签订《最高额抵押合同》（编号为667150925020100890），浙江跃岭股份有限公司以其拥有的土地使用权(温国用(2010)第28314号)及房屋使用权(温房权证泽国字第209719号、第209720号、第209721号、第209723号、第209724号、第209725号、第209726号)为抵押物，为浙江跃岭股份有限公司自2010年12月30日至2015年12月30日期间内所形成的最高额不超过11,310万元的贷款及银行承兑汇票提供抵押担保，截止2014年12月31日，该抵押合同项下借款余额为人民币0万元，银行承兑汇票余额0万元。

#### (二) 重大承诺事项

已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

单位	是否签订协议	项目内容	履行情况	合同签订时间	合同金额	已付合同款	尚未支付
浙江泽国建设有限公司	是	工程土建施工	正在履行	2012-5-23	5,800.00	5,392.76	407.24
浙江天鸿钢结构有限公司	是	工程钢结构施工	正在履行	2012-10-11	7,000.00	2,949.00	4,051.00
台州市黄岩石鑫水泥制品有限公司	是	管桩供应	正在履行	2012-7-12	1,029.00	888.37	140.63
秦皇岛鸿通机械有限公司	是	采购低压铸造机	正在履行	2013-10-25	911.60	638.12	273.48
南京长江工业炉科技	是	热处理炉定作工程	正在履行	2013-10-25	608.00	410.4	197.60

有限公司							
江苏泰盟机械有限公司	是	涂装线定作工程	正在履行	2013-10-23	656.00	475.6	180.40
小计					16,004.60	10,754.25	5,250.35

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2014年12月31日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况详见本报告附注十、1（2）关联担保情况所述。

### (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

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

### (一) 反倾销事项

1.2009年6月，欧洲轮毂制造商协会(EUWA)代表欧盟六家铝合金轮毂生产商向欧委会递交了对中国铝合金轮毂产品发起反倾销调查的申诉书，2009年8月13日，欧委会正式立案。2010年5月11日，欧盟委员会发布了对中国铝合金轮毂反倾销立案初步裁定结果：通过了反倾销调查委员会对进口原产地为中国的铝合金轮毂征收反倾销税的议案，决定对中国出口欧盟的汽车铝合金轮毂进口商征收20.6%的临时反倾销税，自2010年5月11日起执行。2010年10月28日，欧盟委员会公布了对原产于中国的进口铝制车轮（不含摩托车铝制车轮）最终裁定：肯定了初裁中关于源自于中国的被调查产品进口构成倾销、欧盟产业受到实质损害和倾销与损害之间存在因果关系的裁定，决定在采取最终反倾销措施的同时，最终收取以保证金形式缴纳的临时反倾销税，最终反倾销税税率按22.3%计算。上述税率自2010年10月29日起执行，按照欧盟反倾销条例，最终反倾销措施的有效期为自执行之日起五年。公司2013年及2014年向欧盟出口销售金额分别为人民币4,080.14万元和5,254.33万元。

2.2011年11月7日，澳大利亚海关与边境保护署对我国铝车轮启动反倾销反补贴“双反”调查，2012年7月5日做出终裁，对公司出口澳大利亚的铝车轮征收11.1%的反倾销反补贴综合税率。公司2013年及2014年向澳大利亚出口销售金额分别为人民币1,165.85万元和783.93万元。

3.2012年12月10日，印度商工部对2011年7月至2012年6月期间从中国、泰国和韩国进口的铝轮毂发起反倾销调查。印度商工部于2014年6月9日发布铝车轮反倾销案终裁裁决，对公司出口印度的铝车轮征收2.15美元/公斤的反倾销税。公司2013年及2014年向印度出口涉案产品销售金额分别为人民币1,474.36万元和1,494.38万元。

### (二) 公开发行股票

经中国证券监督管理委员会2014年1月6日《关于核准浙江跃岭股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2014]38号)核准，公司向社会公开发行人民币普通股(A股)2,500万股，每股面值人民币1元，发行价为每股人民币15.36元，募集资金总额为人民币38,400万元，减除发行费用人民币3,867.55万元，实际募集资金净额为人民币34,532.45万元，其中2,500万元计入股本，剩余32,032.45万元计入资本公积，上述公开发行新增股本业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具中汇会验[2014]0033号验资报告。公司已于2014年3月3日在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	40,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	40,000,000.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

2015年3月27日公司第二届董事会第十三次会议审议通过2014年度利润分配预案，以报告期末总股本100,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利4元(含税)，共计4,000万元，同时以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增6股，合计转增60,000,000股，转增股本后公司总股本增加至160,000,000股。以上股利分配预案尚须提交2014年度公司股东大会审议通过后方可实施。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	163,156,745.44	100.00%	12,515,191.36	7.67%	150,641,554.08	108,602,360.11	100.00%	8,402,726.42	7.74%	100,199,633.69
合计	163,156,745.44	100.00%	12,515,191.36	7.67%	150,641,554.08	108,602,360.11	100.00%	8,402,726.42	7.74%	100,199,633.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	155,931,421.38	7,796,571.07	5.00%

1 年以内小计	155,931,421.38	7,796,571.07	5.00%
1 至 2 年	1,786,689.89	357,337.98	20.00%
2 至 3 年	2,154,703.72	1,077,351.86	50.00%
3 年以上	3,283,930.45	3,283,930.45	100.00%
合计	163,156,745.44	12,515,191.36	

确定该组合依据的说明:

①单项金额重大并单项计提坏账准备: 金额500万元以上(含)或占应收账款账面余额5%以上, 单项计提坏账准备的应收账款。

②按组合计提坏账准备: 除已包含在范围①以外, 按类似信用风险特征划分为若干组合, 按组合计提坏账准备的应收账款。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备: 除已包含在范围①以外, 有确凿证据表明可收回性存在明显差异, 单项计提坏账准备的应收账款。

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

## (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 12,515,191.36 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	非关联方	31,214,034.33	19.13%	1,560,701.72
第二名	非关联方	26,628,077.88	16.32%	1,331,403.89
第三名	非关联方	8,607,091.75	5.28%	430,354.59
第四名	非关联方	7,690,710.92	4.71%	384,535.55
第五名	非关联方	6,777,663.72	4.15%	338,883.19
小 计		80,917,578.60	49.59%	4,045,878.94

## 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	19,301,598.66	100.00%	1,233,045.76	6.39%	18,068,552.90	12,716,866.13	100.00%	2,995,910.24	23.56%	9,720,955.89
合计	19,301,598.66	100.00%	1,233,045.76	6.39%	18,068,552.90	12,716,866.13	100.00%	2,995,910.24	23.56%	9,720,955.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,891,773.87	94,588.69	5.00%
1 年以内小计	1,891,773.87	94,588.69	5.00%
1 至 2 年	144,889.40	28,977.88	20.00%
2 至 3 年	247,565.29	123,782.65	50.00%
3 年以上	985,696.54	985,696.54	100.00%
合计	3,269,925.10	1,233,045.76	

确定该组合依据的说明：

①单项金额重大并单项计提坏账准备：金额500万元以上(含)或占应收账款账面余额5%以上，单项计提坏账准备的其他应收款。

②按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,233,045.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

应收出口退税	16,031,673.56	5,608,656.25
其他应收代付款	3,269,925.10	7,108,209.88
合计	19,301,598.66	12,716,866.13

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
1.应收出口退税		16,031,673.56	1 年以内	83.06%	0.00
2.员工社保金		944,903.88	1 年以内	4.90%	47,245.19
3.散装水泥、新型墙体材料专项基金		934,046.54	3 年以上	4.84%	934,046.54
4.中华人民共和国北仑海关		185,000.00	1 年以内	0.96%	9,250.00
5.员工暂借款		89,569.60	1 年以内	0.46%	4,478.48
合计	--	18,185,193.58	--	94.22%	995,020.21

### 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	10,019,676.23	0.00	10,019,676.23	10,019,676.23	0.00	10,019,676.23
合计	10,019,676.23	0.00	10,019,676.23	10,019,676.23	0.00	10,019,676.23

#### (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
浙江跃岭进出口有限公司	10,019,676.23			10,019,676.23		0.00
合计	10,019,676.23			10,019,676.23		0.00

#### (2) 其他说明

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
---------	----------	-----------	------------------	------	----------	--------

浙江跃岭进出口有限公司	100.00	100.00				
-------------	--------	--------	--	--	--	--

#### 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	831,586,251.48	632,030,154.07	839,630,744.54	631,753,915.50
其他业务	577,075.16	437,068.20	860,142.70	849,726.03
合计	832,163,326.64	632,467,222.27	840,490,887.24	632,603,641.53

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	2,650,958.90	8,975.34
合计	2,650,958.90	8,975.34

### 十四、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,111,535.49	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,404,245.38	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,702,592.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	287,732.26	
减：所得税影响额	797,365.58	
合计	4,485,669.13	--

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	11.54%	0.96	0.96
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.99%	0.91	0.91

## 3、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

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

单位：元

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	108,057,802.85	126,262,618.13	248,022,879.09
结算备付金			0.00
拆出资金			0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	249,009.90	289,801.98	341,435.64
衍生金融资产	3,455,171.96	5,171,076.81	0.00
应收票据	200,000.00	100,000.00	0.00
应收账款	88,205,567.97	100,931,769.71	151,632,715.43
预付款项	18,515,087.91	3,704,641.81	736,262.86
应收保费			0.00
应收分保账款			0.00
应收分保合同准备金			0.00
应收利息			645,301.39
应收股利			0.00
其他应收款	13,087,106.56	10,037,614.68	18,389,217.44
买入返售金融资产			0.00
存货	71,721,408.66	82,774,996.04	120,123,141.42
划分为持有待售的资产			0.00

一年内到期的非流动资产			0.00
其他流动资产	20,182,506.00		11,222,515.09
流动资产合计	323,673,661.81	329,272,519.16	551,113,468.36
非流动资产：			
发放贷款及垫款			0.00
可供出售金融资产	8,000.00	8,000.00	8,000.00
持有至到期投资			0.00
长期应收款			0.00
长期股权投资			0.00
投资性房地产			0.00
固定资产	135,809,993.67	138,914,021.23	363,508,504.79
在建工程	20,704,946.25	86,799,881.83	18,590,322.02
工程物资			0.00
固定资产清理			0.00
生产性生物资产			0.00
油气资产			0.00
无形资产	112,144,923.91	109,662,697.08	107,469,594.62
开发支出			0.00
商誉			0.00
长期待摊费用			0.00
递延所得税资产	739,969.60	750,695.35	2,790,010.91
其他非流动资产			8,507,352.00
非流动资产合计	269,407,833.43	336,135,295.49	500,873,784.34
资产总计	593,081,495.24	665,407,814.65	1,051,987,252.70
流动负债：			
短期借款	50,220,453.50	39,755,040.00	0.00
向中央银行借款			0.00
吸收存款及同业存放			0.00
拆入资金			0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			0.00
衍生金融负债			2,402,642.53
应付票据	51,230,000.00	54,750,000.00	5,200,000.00
应付账款	28,864,028.95	34,823,367.63	107,432,698.98

预收款项	33,912,304.47	40,777,364.42	29,054,404.99
卖出回购金融资产款			0.00
应付手续费及佣金			0.00
应付职工薪酬	17,686,042.28	21,570,821.06	26,123,942.48
应交税费	-5,912,624.13	-8,891,616.58	3,746,243.98
应付利息	89,071.69	61,208.60	0.00
应付股利			0.00
其他应付款	3,877,467.31	5,340,847.58	5,022,731.23
应付分保账款			0.00
保险合同准备金			0.00
代理买卖证券款			0.00
代理承销证券款			0.00
划分为持有待售的负债			0.00
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	0.00	0.00
其他流动负债	84,304.29	0.00	0.00
流动负债合计	190,051,048.36	188,187,032.71	178,982,664.19
非流动负债：			
长期借款			0.00
应付债券			0.00
其中：优先股			0.00
永续债			0.00
长期应付款			0.00
长期应付职工薪酬			0.00
专项应付款			0.00
预计负债			0.00
递延收益			2,285,223.74
递延所得税负债			0.00
其他非流动负债			0.00
非流动负债合计			2,285,223.74
负债合计	190,051,048.36	188,187,032.71	181,267,887.93
所有者权益：			
股本	75,000,000.00	75,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			0.00
其中：优先股			0.00

永续债			0.00
资本公积	132,846,208.05	132,846,208.05	453,170,708.05
减：库存股			0.00
其他综合收益	2,829,459.30	4,191,738.53	-1,567,897.03
专项储备			0.00
盈余公积	20,727,986.57	30,997,950.59	40,364,081.59
一般风险准备			0.00
未分配利润	171,626,792.96	234,184,884.77	278,752,472.16
归属于母公司所有者权益合计	403,030,446.88	477,220,781.94	870,719,364.77
少数股东权益			0.00
所有者权益合计	403,030,446.88	477,220,781.94	870,719,364.77
负债和所有者权益总计	593,081,495.24	665,407,814.65	1,051,987,252.70

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
  - 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及报纸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年年度报告文本原件。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

浙江跃岭股份有限公司

法定代表人：林仙明

二〇一五年三月二十七日