

# 创元科技股份有限公司

CREATE TECHNOLOGY & SCIENCE CO., LTD.

## 2014 年年度报告



董事长 董 柏

披露日期：二〇一五年三月三十一日

## 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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
郑培敏	独立董事	因公	顾秦华

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 400080405 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人董柏、主管会计工作负责人许鸿新及会计机构负责人(会计主管人员)徐玲娣声明：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 .....	4
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	34
第六节 股份变动及股东情况 .....	43
第七节 优先股相关情况 .....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	49
第九节 公司治理 .....	56
第十节 内部控制 .....	61
第十一节 财务报告 .....	63
第十二节 备查文件目录 .....	154

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
江苏证监局	指	中国证监会江苏监管局
深交所	指	深圳证券交易所
创元科技、公司、本公司	指	创元科技股份有限公司
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
创元投资	指	苏州创元投资发展（集团）有限公司
创元集团	指	苏州创元（集团）有限公司
江苏苏净	指	江苏苏净集团有限公司
苏州电瓷	指	苏州电瓷厂有限公司
高科电瓷	指	抚顺高科电瓷电气制造有限公司
宿迁公司	指	苏州电瓷厂（宿迁）有限公司
苏州轴承	指	苏州轴承厂股份有限公司
苏州一光	指	苏州一光仪器有限公司
远东砂轮	指	苏州远东砂轮有限公司
苏州电梯	指	苏州电梯厂有限公司
胥城公司	指	苏州胥城大厦有限公司
金龙汽销	指	苏州金龙汽车销售有限公司
财务公司	指	苏州创元集团财务有限公司
苏州横河	指	苏州横河电表有限公司
苏净安发	指	苏州苏净安发空调有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 重大风险提示

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，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	创元科技	股票代码	000551
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	创元科技股份有限公司		
公司的中文简称	创元科技		
公司的外文名称（如有）	CREATE TECHNOLOGY & SCIENCE CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CTS		
公司的法定代表人	董柏		
注册地址	苏州市高新区鹿山路 35 号		
注册地址的邮政编码	215129		
办公地址	苏州工业园区苏桐路 37 号		
办公地址的邮政编码	215021		
公司网址	www.000551.cn		
电子信箱	cykj@000551.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	周成明	周微微
联系地址	苏州工业园区苏桐路 37 号	苏州工业园区苏桐路 37 号
电 话	0512-68241551	0512-68241551
传 真	0512-68245551	0512-68245551
电子信箱	dmc@000551.cn	dmc@000551.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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	创元科技股份有限公司董事会秘书处

#### 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	1993 年 12 月 22 日	江苏省工商行政管理局	3200001103361	320508720523600	13774259-0
报告期末注册	2012 年 10 月 09 日	江苏省苏州工商行政管理局	320000000009569	320508720523600	13774259-0
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1994 年，公司上市，主营业务以内外贸易、房地产开发、汽车租赁以及金融服务业为主。经过 1999 年底的重大资产重组以及 2000 年的深化重组，公司的主营业务变为以环保设备制造和工程、精密机械制造为主，工贸一体，后经过多年的集聚主业，形成了以洁净环保和输变电高压绝缘子为双主业的先进制造业。				
历次控股股东的变更情况（如有）	1999 年 12 月，公司进行资产重组，苏州机械控股（集团）有限公司通过受让股权，成为公司的控股股东，2001 年 12 月，机械控股更名为苏州创元（集团）有限公司。2008 年 7 月，创元集团更名为苏州创元投资发展（集团）有限公司。				

#### 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	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	江苏省苏州市新市路 130 号
签字会计师姓名	丁春荣、刘一红

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

项 目	2014 年	2013 年	本年比上年增减 (%)	2012 年
营业收入 (元)	2,273,291,467.66	2,233,734,880.98	1.77	2,015,659,678.31
归属于上市公司股东的净利润 (元)	31,050,806.00	41,069,577.58	-24.39	4,980,419.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	9,829,762.30	9,880,161.90	-0.51	-15,927,041.65
经营活动产生的现金流量净额 (元)	90,243,667.47	209,273,783.06	-56.88	113,544,537.64
基本每股收益 (元/股)	0.08	0.10	-20.00	0.01
稀释每股收益 (元/股)	0.08	0.10	-20.00	0.01
加权平均净资产收益率 (%)	2.38	3.24	-0.86	0.40
项 目	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减 (%)	2012 年末
总资产 (元)	3,282,009,607.14	3,423,981,017.25	-4.15	3,232,205,645.75
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,323,570,290.28	1,287,183,178.55	2.83	1,248,923,852.59

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	137,544.75	15,268,981.17	-182,243.94	详见营业外收入、营业外支出有关附注
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）	29,251,179.03	35,386,767.21	34,422,598.64	详见营业外收入附注中政府补助明细
债务重组损益	-242,000.00	3,620.00	-58,099.50	详见营业外收入、营业外支出有关附注
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	2,908,757.64	25,200.00	-37,632.01	详见投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	965,109.01	-2,195,434.25	643,109.92	详见营业外收入、营业外支出有关附注
减：所得税影响额	5,096,386.99	9,807,872.96	5,271,035.37	
少数股东权益影响额（税后）	6,703,159.74	7,491,845.49	8,609,237.09	
合计	21,221,043.70	31,189,415.68	20,907,460.65	--

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年国内经济下行压力持续加大，多重困难和挑战相互交织，国际国内经济环境复杂严峻。面对错综复杂的国内外形势，公司管理层在董事会的指导下，以深化改革和结构调整为主线，以科技创新为抓手，在强化内审职能、建立内控规范体系长效机制及加强人才队伍建设等方面，采取了一系列措施，使企业内部体制活力得到激发，基础管理水平得到提升，经济运行基本平稳。2014年度，公司实现营业收入22.73亿元，较上年同期增长1.77%；归属于上市公司股东的净利润3,105.08万元，较上年同期减少24.39%。

#### （一）企业改革着力推进，资产证券化迈出新步伐

公司管理层高度重视深化改革工作，上下联动，设计了深化改革七大方面内容，共27个子课题，按月跟踪情况，有序协调推进。深化改革按照既定方案稳妥有序推进职工持股会清理以及督促子公司深化内部机制改革创新，具体包括激励机制、用人机制、营销模式、质量考核等方面。

在资产证券化方面，公司精密轴承板块的子公司——苏州轴承在完成股份制改造的基础上，于本报告期初在全国中小企业股份转让系统（“新三板”）挂牌，并在挂牌后严格按股份公司法人治理结构的要求，建立了权责分明、各司其职、独立运作、相互制衡的“三会一层”法人治理结构和相关内控制度。为体现股权价值，增强股权的流动性，苏州轴承于本报告期末进一步完成了做市转让方式的变更。报告期末，我公司通过全国中小企业股份转让系统出售部分苏州轴承股份，实现了股权价值，同时也树立了良好的示范形象。

#### （二）科技创新积极有为，经济结构不断优化

报告期，公司各业务板块通过新产品研发、生产布局调整以及技术改造等组合拳，积极推进产品结构调整、市场结构调整，引导公司转型升级。

**洁净环保板块** 在国家对环境保护、环境治理的政策支持背景下，通过市场结构调整带动企业转型升级，销售市场由传统行业向新兴行业拓展延伸，如节能型手术室、大型FFU批量应用于医院及新型电子信息企业，合同额创历史新高，逐步成为公司快速发展的支柱产品；由国内市场向国外新兴体市场拓展延伸，在净化工程、净化设备、保护气氛外销稳步增长的基础上，空调机、监测仪器、环保工程、冷冻设备、船用机械也陆续实现外销零突破；2014年，公司洁净环保板块代表企业江苏苏净获批国家企业技术中心创新能力建设项目，进一步提升了公司的自主创新能力和成果转化能力。

**瓷绝缘子板块** 通过高吨位悬式760kN、840k等新品的研发，占领行业产品技术制高点；通过多项科技创新攻关项目，如低成本悬式中强度料方及棒形高强度料方的研发、水泥胶合剂的自主研发、悬式圆柱头产品研发及其自动化生产改造、釉水配方改进和瓷件补釉、高吨位悬式产品全过程合格率提升、污水泥回用技术等项目，使得特高压悬式产品合格率同比提高了5个百分点，产品制造成本明显下降，带动了苏州电瓷整体毛利率的上升。

精密轴承板块 利用有限元分析软件、动力仿真软件、零件疲劳分析软件等现代分析软件，以及保持架一次成型技术、冲压外圈及推力保持架的级进模生产、向心保持架的卷焊线生产技术，冲压外圈切边到位技术、冲压轴承的整体淬火技术及自动化装配检测技术等一系列具有突破性进展的技术，全力推进新产品研发，加快产品升级换代，报告期完成精密轴承新品研发78个，为进一步拓展优质顶级客户打好了基础。

### （三）强化内部审计职能，建立内控长效机制

随着公司内控体系的初步建成，本报告期的内控工作重心转向内部审计的强化以及内控长效机制的建立。根据公司年度内控工作方案，由审计部负责构建了涵盖公司本部和下属子公司的两级内控组织机构，修订完善内控手册、固化经营业务流程，对内部控制体系设计的有效性、内控制度执行情况进行了跟踪、测试和评价，同步查找缺陷并进行整改，促进了内部控制体系的严格执行和进一步完善。

公司加强了财务会计基础管理规范化运行情况的检查力度，通过从会计机构和人员设置、会计核算办法的制定、会计核算质量、票据、资金、资产的管理制度及执行等方面对会计基础工作进行检查和评分。将内控工作和财务规范两项考评结果提交公司管理层，纳入子公司年度经营考核指标体系。

通过强化内审职能及建立内控长效机制的举措，使公司内控体系得到了进一步的落实和完善，为公司财务报告的真实性、完整性，以及公司战略与经营目标的实现提供了合理保障。

### （四）加强人才队伍建设，激发企业创新活力

为实现公司可持续发展，公司坚持人才强企战略，以改革创新的精神创新人才队伍建设机制，坚持高端引领，突出产业导向。本报告期，公司在董事长的领导下，通过认真调查研究，制订了《创元科技2015-2017年人才队伍建设规划纲要》，统筹抓好公司现高级及中层管理人员、后备干部、优秀青年、创新人才和技能人才“五位一体”的人才队伍建设，加大高层次、高技能、复合型人才培养和推进力度，为实现公司的战略目标提供了坚强的智力支撑。

公司高度关注员工职业发展，推行人才职业发展“双通道”成长模式，从行政职务和专业职务二个维度来为员工发展提供上升通道，选拔提升青年中层干部，引进成熟型专业技术、技能人才。制定以提高能力和素质为重点的培训计划，优化内部激励机制，实施薪资调整策略，提高员工薪资水平，稳定员工队伍。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

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

报告期内公司主营业务范围未发生重大变化。公司核心业务是以高科技制造业为主，主要从事洁净环保及设备、输变电高压瓷绝缘子、精密轴承、各类光机电算一体化测绘仪器、各类磨具磨料等产品的生产经营。报告期公司实现主营业务收入22.39亿元，其中：洁净环保板块、瓷绝缘子板块及精密轴承板块实现主营业务收入分别为9.15亿元、5.93亿元、2.35亿元，上述三项核心主业合计占公司主营业务收入的77.86%。上述三个板块分别实现营业利润24,305.51万元、13,714.60万元，8,895.87万元，三项核心主业合计占营业利润的83.50%。通过努力，公司核心业务更加集聚。

## 2014年主要财务数据同比变动情况

单位：元

项 目	2014年度	2013年度	同比增减 (%)
营业收入	2,273,291,467.67	2,233,734,880.98	1.77
营业成本	1,694,250,515.52	1,688,364,206.17	0.35
资产减值损失	46,886,555.04	32,327,511.49	45.04
营业利润	67,761,302.18	80,065,569.21	-15.37
投资收益	10,376,512.17	26,495,906.30	-60.84
利润总额	97,873,134.97	107,872,186.84	-9.27
研发投入	122,050,685.61	114,346,265.88	6.74

说明：

- 1、报告期内，投资收益同比下降 60.84%主要系去年同期出售苏州横河股权获得投资收益所致；
- 2、资产减值损失同比增加 45.04%主要系公司商誉减值准备计提增加所致；

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

主要经营模式的变化情况

 适用  不适用

## 2、收入

说明

公司洁净环保设备制造及工程板块及精密轴承板块产销量均同比呈上升趋势；公司输变电高压瓷绝缘子板块业务产销量同比略有下降。

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 (%)
专业设备制造业（设备）	销售量	台	38,247.00	31,088.00	23.03
	生产量	台	37,751.00	30,998.00	21.79
	库存量	台	182.00	678.00	-73.16
专业设备制造业（工程）	销售量	项	312.00	285.00	9.47
	生产量	项	312.00	285.00	9.47
	库存量	项			
输配电及控制设备	销售量	吨	50,556.98	53,133.65	-4.85
	生产量	吨	53,774.40	59,605.36	-9.78
	库存量	吨	17,019.91	13,802.49	23.31

通用零部件制造业之精密轴承	销售量	万套	8,119.09	6,442.00	26.03
	生产量	万套	8,079.00	6,729.00	20.06
	库存量	万套	709.90	750.00	-5.35
通用零部件制造业之精密轴承（滚针）	销售量	万支	90,509.42	80,631.00	12.25
	生产量	万支	90,570.11	77,319.00	17.14
	库存量	万支	7,066.69	7,006.00	0.87
通用零部件制造业之固结磨具	销售量	吨	6,799.49	6,966.32	-2.40
	生产量	吨	7,013.10	7,017.04	-0.06
	库存量	吨	1,398.07	1,184.47	18.03
通用零部件制造业之涂附磨具	销售量	万平方米	276.80	261.83	5.72
	生产量	万平方米	271.06	262.41	3.30
	库存量	万平方米	68.30	74.04	-7.75
专业仪器仪表制造业	销售量	台	91,597.00	89,858.00	1.94
	生产量	台	94,584.00	94,645.00	-0.06
	库存量	台	26,865.00	23,878.00	12.51

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

专业设备制造业（设备）库存量同比下降 73.16%，主要系主要系国家各级政府对环境要求的提高，洁净环保设备销售量增加所致。

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）	151,955,865.99
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	6.68

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	客户 1	47,209,732.03	2.08
2	客户 2	30,677,308.76	1.35
3	客户 3	28,675,213.70	1.26
4	客户 4	23,919,685.00	1.05
5	客户 5	21,473,926.50	0.94
合计	--	151,955,865.99	6.68

主要客户其他情况说明

适用  不适用

### 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 (%)	
专业设备制造业	原材料	571,206,033.81	82.66	521,827,936.31	83.24	-0.58
	人工成本	29,466,040.89	4.26	23,255,010.85	3.71	0.55
	燃料动力	3,616,584.33	0.52	3,256,498.14	0.52	0.00
	制造费用	86,714,608.19	12.55	78,527,741.49	12.53	0.02
输配电及控制设备	原材料	193,271,701.87	42.28	224,138,324.95	46.05	-3.77
	人工成本	90,586,374.48	19.82	87,105,522.36	17.90	1.92
	燃料动力	94,687,000.23	20.71	98,319,842.10	20.20	0.51
	制造费用	78,587,206.97	17.19	77,167,795.07	15.85	1.34
其他通用零部件制造业	原材料	207,188,142.33	68.09	167,489,978.59	64.87	3.22
	人工成本	40,940,434.27	13.45	38,315,348.57	14.84	-1.39
	燃料动力	20,106,297.80	6.61	18,644,990.45	7.22	-0.61
	制造费用	36,059,769.71	11.85	33,740,384.58	13.07	-1.22
专业仪器仪表制造业	原材料	112,653,531.43	82.48	108,636,465.46	81.99	0.49
	人工成本	18,550,512.95	13.58	18,351,046.14	13.85	-0.27
	燃料动力	1,369,275.13	1.00	1,418,936.84	1.07	-0.07
	制造费用	4,014,085.24	2.94	4,099,254.13	3.09	-0.15

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本 比重 (%)	金额	占营业成本 比重 (%)	
洁净设备及工程	原材料	571,206,033.81	82.66	521,827,936.31	83.24	-0.58
	人工成本	29,466,040.89	4.26	23,255,010.85	3.71	0.60
	燃料动力	3,616,584.33	0.52	3,256,498.14	0.52	0.00
	制造费用	86,714,608.19	12.55	78,527,741.49	12.53	0.02

输变电高压绝缘子	原材料	193,271,701.87	42.28	224,138,324.95	46.05	-3.77
	人工成本	90,586,374.48	19.82	87,105,522.36	17.90	1.92
	燃料动力	94,687,000.23	20.71	98,319,842.10	20.20	0.51
	制造费用	78,587,206.97	17.19	77,167,795.07	15.85	1.34
精密轴承	原材料	94,285,989.09	62.45	71,541,278.59	58.48	3.98
	人工成本	28,474,382.27	18.86	23,991,348.57	19.61	-0.75
	燃料动力	7,234,098.14	4.79	6,676,790.45	5.46	-0.67
	制造费用	20,974,881.95	13.89	20,135,184.58	16.46	-2.56

说明

本报告期间成本的主要构成项目占总成本的比例与上一报告期相比无重大变化。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	114,008,427.44
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	7.86

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	供应商 1	31,025,814.25	2.14
2	供应商 2	24,425,349.72	1.68
3	供应商 3	22,175,843.69	1.53
4	供应商 4	20,512,134.89	1.41
5	供应商 5	15,869,284.89	1.09
合计	--	114,008,427.44	7.86

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

#### 4、费用

项 目	2014年度	2013年度	增减率（%）	主要影响因素
销售费用	107,492,192.00	108,407,354.15	-0.84	-
管理费用	307,073,905.49	289,393,310.57	6.11	-
财务费用	37,414,098.56	39,785,508.33	-5.96	-
所得税	19,314,519.22	14,792,795.25	30.57	主要系控股子公司苏州轴承、苏州电瓷报告期盈利增加，所得税费用相应增加所致。

## 5、研发支出

公司2014年研发支出为1.22亿元，占2014年度经审计营业收入的5.37%，归属于母公司所有者权益的9.22%。公司2013年研发支出为1.14亿元，占2013年度经审计营业收入的5.12%，归属于母公司所有者权益的8.88%。

## 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	2,607,592,913.24	2,619,770,299.38	-0.46
经营活动现金流出小计	2,517,349,245.77	2,410,496,516.32	4.43
经营活动产生的现金流量净额	90,243,667.47	209,273,783.06	-56.88
投资活动现金流入小计	19,950,137.05	80,713,162.22	-75.28
投资活动现金流出小计	81,447,126.79	98,264,343.00	-17.11
投资活动产生的现金流量净额	-61,496,989.74	-17,551,180.78	-250.39
筹资活动现金流入小计	619,987,295.03	618,500,000.00	0.24
筹资活动现金流出小计	726,770,206.55	699,611,597.84	3.88
筹资活动产生的现金流量净额	-106,782,911.52	-81,111,597.84	-31.65
现金及现金等价物净增加额	-81,885,098.30	106,040,663.42	-177.22

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用  不适用

1、公司本报告期经营活动产生的现金净流量同比下降56.88%，主要系本报告期销售规模扩大，生产性投入增加所致。

2、公司本报告期投资活动产生的现金净流量同比下降250.39%，主要系去年同期转让苏州横河股权取得股权转让收入所致。

3、公司本报告期筹资活动产生的现金净流量同比下降31.65%，主要系本报告期归还银行借款，同时各子公司股利分配增加所致。

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

## 三、主营业务构成情况

单位：元

主营业务构成	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						
专用设备制造业	915,423,787.61	672,368,680.96	26.55	5.67	5.08	0.41

输变电及控制设备	592,551,400.07	455,405,350.13	23.15	-5.39	-4.73	-0.53
其他通用零部件制造业	415,157,736.11	288,172,683.16	30.59	14.98	12.22	1.71
专用仪器仪表制造业	189,583,791.35	139,413,846.98	26.46	1.10	-2.50	2.71
分产品						
洁净环保设备及工程	915,423,787.61	672,368,680.96	26.55	5.67	5.08	0.41
输变电高压绝缘子	592,551,400.07	455,405,350.13	23.15	-5.39	-4.73	-0.53
精密轴承	235,350,308.45	146,391,576.73	37.80	21.41	20.08	0.69
分地区						
华东地区	845,079,072.27	610,292,246.50	27.78	0.70	-5.34	4.61
中南地区	351,296,322.06	273,613,370.71	22.11	13.08	14.45	-0.93
华北地区	225,171,278.17	177,299,751.52	21.26	22.25	37.23	-8.59
西南地区	118,713,498.52	86,798,166.26	26.88	-40.63	-42.04	1.78
西北地区	99,233,260.65	70,179,665.10	29.28	111.60	113.21	-0.53
东北地区	93,316,588.84	68,903,597.99	26.16	-4.47	-8.02	2.85
出口	506,175,939.89	390,057,363.60	22.94	-3.74	-3.87	0.11

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

资产项目	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	474,924,070.58	14.47	565,991,253.56	16.53	-2.06	主要系报告期公司归还了银行借款所致。
应收账款	476,642,186.93	14.52	468,007,464.03	13.67	0.85	-
存货	669,084,674.32	20.39	652,712,225.87	19.06	1.33	-
投资性房地产	111,003,445.47	3.38	114,914,568.88	3.36	0.02	-
长期股权投资	28,750,499.02	0.88	13,347,626.01	0.39	0.49	主要系报告期增加了金龙汽销股权投资所致。
固定资产	954,548,371.21	29.08	968,532,179.83	28.29	0.79	-
在建工程	47,461,758.54	1.45	65,899,781.67	1.92	-0.47	-

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

负债项目	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	460,600,000.00	14.03	497,000,000.00	14.52	-0.49	-
应付票据	82,058,948.71	2.50	134,204,676.80	3.92	-1.42	主要系本报告期公司主要控股子公司采购以票据方式结算减少所致。
应交税费	8,887,554.58	0.27	-6,511,871.78	-0.19	0.46	主要系公司本报告期应交增值税、房产税增加所致。
一年内到期的非流动负债	49,832,301.38	1.52	0.00	0.00	1.52	主要系公司控股子公司发行的中小企业集合票据将于 2015 年到期，由应付债券转入一
应付债券	0.00	0.00	49,392,301.38	1.44	-1.44	年内到期的非流动负债所致。
专项应付款	19,000,000.00	0.58	6,000,000.00	0.18	0.40	主要系公司控股子公司苏州轴承项目拨款所致。

## 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							
2. 衍生金融资产							
3. 可供出售金融资产	390,600.00	0.00	304,243.90	0.00	0.00	0.00	511,000.00
金融资产小计	390,600.00	0.00	304,243.90	0.00	0.00	0.00	511,000.00
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他							
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、主要境外资产情况

适用  不适用

### 五、核心竞争力分析

#### （一）洁净环保设备及工程行业

代表企业是江苏苏净。江苏苏净是国内最大的空气净化、节能环保和气体纯化领域技术创新、装备制造和工程整体解决方案的高新技术企业，主导产品经济指标连续30多年保持全国同行第一。

##### 1、创新平台

江苏苏净是国家创新型试点企业，拥有苏州市洁净环境研究院；院士工作站、博士后科研工作站；国家企业技术中心、江苏省工程技术研究中心、江苏省工程研究中心等研发平台。2014年，江苏苏净获批国家企业技术中心创新能力建设项目，进一步提升了企业的自主创新能力和成果转化能力。

##### 2、人才队伍

目前江苏苏净各类专技人员超过员工总数50%以上，其中博士5名，硕士62名，中高级职称171名（其中研究员级高工4名）。江苏苏净聘请国家工程院张全兴院士为首席科学家，培育江苏省“333工程高层次人才”、“六大人才高峰”、“双千人才培养计划”、“姑苏创新创业领军人才”等一批高层次科技人才，为自主创新提供了智力支持和人才支撑。

##### 3、创新成果

在洁净环保产业中已创造了22项国内第一，填补国内空白、替代进口，成功应用于嫦娥、神舟系列、国防军用等重点工程，并为新型信息技术、节能环保、生物医药等新兴产业提供关键技术和装备。在新品开发、专利申请、标准制定等方面均领先国内同行。

##### 4、装备力量

拥有一批引进自美国、日本、德国、意大利、加拿大、瑞典、丹麦等世界先进的洁净与环保产品的生产线和检验、检测仪器设备，如：从德国引进的激光加工机、数控冲床、数控折弯机、数控剪板机等钣金加工中心，从日本引进的无隔板高效空气过滤器生产线，从意大利引进的全套净化中央空调器换热器生产线和高压聚氨酯壁板生产线等。

##### 5、商标品牌

2011年，被国家工商行政管理总局批准认定为“中国驰名商标”，“苏净”牌净化设备属于“江苏省名牌产品”。产品远销美国、俄罗斯、日本等二十多个国家和地区，具有较好的用户认可度和品牌影响力。

#### （二）输变电高压瓷绝缘子行业

代表企业是苏州电瓷和抚顺高科。

### 1、创新平台

苏州电瓷拥有江苏省高电压瓷绝缘子工程技术研究中心和江苏省企业技术中心两个自主研发平台。苏州电瓷相继开发完成交流70-550kN系列、直流160-550kN系列特高压输电线路用盘形悬式，16kN、20 kN、25 kN系列高速铁路接触网棒形，交流1000 kV、直流±800 kV特高压电站支柱及出口支柱、线路柱式等系列瓷绝缘子产品。2014年，苏州电瓷在特高压交流和直流两种盘形悬式瓷绝缘子方面的研究取得新突破，研制成功760kN、840 kN级绝缘子系列样品，上述产品将能打破国内盘形悬式瓷绝缘子机电破坏最高等级550kN的技术地位，成为国内机电破坏等级最高的瓷绝缘子，为特高压电网的跨距优化、导线升级等关键组成部分的设计建设提供了更高级别的绝缘子保障，该技术有望成为引领我国盘形悬式瓷绝缘子发展的新代表和本公司“十三五”期间的核心竞争力。

苏州电瓷拥有10余个高新技术产品及有效专利技术11件（其中发明专利2件，实用新型专利9件），参与编制国家或行业标准近20个，公司连续20余年获得“江苏省高新技术企业”称号。

高科电瓷是经国家发改委认定的“国家超高压、特高压电瓷研发、制造基地”。其生产的断路器系列瓷套，特别是550kV的瓷套产品，无论在产品档次、品种覆盖率及市场占有率等方面在国内同行中有竞争优势。

### 2、质量保证

苏州电瓷2011年通过了GB/T 24001-2004/ISO 14001:2004环境管理体系认证和OHSAS 18001:2007职业健康安全管理体系和计量管理体系认证，2013年通过了江苏省“AAA”级标准化良好行为企业认定，2014年又荣获“江苏省A级质量信用企业”荣誉，体现出“管理先进、质量可靠”的企业品牌形象。

### 3、商标品牌

公司自主商标“闪电”牌瓷绝缘子是江苏省认定的著名商标和名牌产品，在国内外市场享有广泛的声誉。

## （三）精密轴承

代表企业是苏州轴承。苏州轴承于2014年1月24日在全国中小企业股份转让系统（“新三板”）挂牌，证券简称为“苏轴股份”，证券代码为“430418”。

### （1）研发与技术优势

#### 1、创新平台

苏州轴承拥有“江苏省高性能精密滚动轴承工程技术研究中心”和“江苏省企业技术中心”两个自主研发平台，报告期继续被认定为国家高新技术企业，核心技术人员团队非常稳定。近年来，公司积极参与国家与行业标准的制定，作为主持和参与起草单位完成了多项标准的制定。

#### 2、技术优势

公司具备与国际著名公司同步开发、研制的的能力，主要采用的软件有三维制图软件PROE和UG、有限元分析软件、动力仿真软件ADMAS，传动系统分析软件ROMAX及疲劳分析软件FATIGUE，提高产品设计可靠

性和开发成功率，加快产品的更新换代。公司坚持走引进、消化吸收、再创新的发展道路，大力推进以提高技术创新能力、质量管控能力和自动化水平为目的技术改造和工艺革新，为企业做强做大赢得空间。目前苏州轴承拥有15项专利授权，其中4项发明专利。

### 3、质量保证

苏州轴承坚持以质量管理为纲，在保持ISO/TS16949质量管理体系和ISO14001环境管理体系持续有效运行的基础上，积极导入通用公司的QSB质量管理九大关键策略，运用先进的管理理念、管理规范和管理手段，提高公司的快速反应能力和质量管理水平。

### 4、优质客户群

苏州轴承形成了以汽车轴承为主，工程机械轴承、家用电器轴承、电动工具轴承共同发展的结构定位。拥有一批优质产品和高端客户群，在汽车的转向系统、空调压缩机系统、变速箱系统及工程机械领域形成优势，成为跨国公司的全球战略供应商。

### 5、商标品牌

苏州轴承以“造轴承精品，扬中华品牌”为己任，先后与一汽大众、ZF、TRW等一批国际知名企业建立了配套业务关系，在国际和国内市场上打响“中华”品牌，凭借着优良的品质和服务逐步迈向中高端轴承配套市场的平台。2014年“中华牌”商标被再次被认定为江苏省著名商标；“SZZH”商标获得了马德里国际注册，“SBFCN”已办理了马德里国际注册申请。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
97,035,628.55	83,102,355.54	16.77
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
创元数码	销售数码图像设备及附件、彩色胶卷，彩色及数码相片冲扩及打印普通照相机、各类影像设备维修，电子商务等。	34.06
江苏银行	吸收公众存款，发放短期、中长期、长期贷款、办理结算等	0.42
创元期货	商品期货经纪、金融期货经纪。	7.79
金龙汽销	销售：汽车（不含小轿车）、汽车配件、金属材料、橡胶制品，并提供售后服务及市场	45.00

	信息咨询服务。	
财务公司	对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；经批准的保险代理业务；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款及委托投资；对成员单位办理票据承兑与贴现；办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案；吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；从事同业拆借；有价证券投资，投资范围限于银行间市场国债、央行票据、金融债、短期融资券、企业债、货币市场基金等。	10.00

**(2) 持有金融企业股权情况**

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数 量(股)	期初持股 比例(%)	期末持股数 量(股)	期末持股 比例(%)	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
创元期货	期货公司	11,270,200.00		7.79		7.79	11,270,200.00	527,901.40	可供出售金融资产	投资
财务公司	其他	30,000,000.00		10.00		10.00	30,000,000.00	1,500,000.00	可供出售金融资产	投资
江苏银行	商业银行	22,860,500.00	32,937,972	0.42	32,937,972	0.42	22,860,500.00	2,635,037.76	可供出售金融资产	投资
宁沪高速	其他	153,066.00	70,000		70,000		511,000.00	26,600.00	可供出售金融资产	投资
合计		64,283,766.00	33,007,972	--	33,007,972	--	64,641,700.00	4,689,539.16	--	--

**(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

公司报告期末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

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 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
江苏苏净	子公司	专用设备制造业	空气净化设备、空气净化系统工程、水处理设备系统工程、废水处理设备及工程、中央空调设备。	80,424,900.00	961,949,044.79	430,625,360.88	945,068,985.20	85,045,929.38	91,050,606.65
苏州电瓷	子公司	电气机械及器材制造业	高压电瓷、避雷器、高压隔离开关等高低压电器产品及用于电气化铁路与城市轨道交通的电器产品。	83,000,000.00	684,670,836.42	308,564,408.69	414,346,287.09	14,566,640.44	13,860,090.80
高科电瓷	子公司	电气机械及器材制造业	高压电瓷、避雷器、隔离开关、硅胶复合外套制造、加工、销售，电瓷技术开发、研制，技术成果转让。	34,898,000.00	500,229,369.59	259,945,562.03	179,865,525.53	-35,420,376.94	-33,748,560.43
苏州轴承	子公司	通用设备制造业	加工、制造：轴承、滚针、光学仪器。成套设备及相关技术的出口业务。	40,000,000.00	206,311,729.07	101,012,273.73	240,810,664.59	29,605,207.22	29,895,738.97
苏州一光	子公司	仪器仪表制造业	生产销售仪器仪表、电子及通信设备、电工电器、机床设备及配件、包装物品及包装原辅材料。	63,319,600.00	213,283,587.21	127,807,867.24	190,142,136.94	2,433,370.37	4,771,777.83
远东砂轮	子公司	非金属	生产经营普通磨料、	166,900,000.0	265,670,028.17	165,468,486.13	180,070,401.51	4,494,863.48	5,236,777.30

		矿物制品业	普通磨具，烧结刚玉磨具、涂附磨具，金刚石磨料及其制品，立方氮化硼磨料及其制品，工具，机床附件及小型机械设备。	0					
苏州电梯	子公司	专用设备制造业	电梯、停车设备。	58,868,000.00	121,599,158.17	121,289,036.84	500,000.00	1,640,129.37	1,228,297.03

## 主要子公司、参股公司情况说明

公司控股子公司苏州电瓷、苏州轴承、远东砂轮净利润同比分别增加918.66%、49.96%、2096.56%，公司控股子公司高科电瓷由于汇率以及产品售价等因素，毛利率下降，净利润同比下降1742.68%。

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、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 九、董事会日常工作情况

一、报告期内共召开了9次董事会，主要情况如下：

1、2014年1月23日以通讯表决方式召开了第七届董事会2014年第一次临时会议。会议审议通过：关于为控股子公司借款提供担保事项的议案。

第七届董事会2014年第一次临时会议决议公告及相关公告刊载于2014年1月24日《证券时报》第B29版及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、2014年3月26日以通讯表决方式召开了第七届董事会2014年第二次临时会议。会议审议通过：关于为所属公司借款提供担保事项的议案。

第七届董事会2014年第二次临时会议决议公告及相关公告刊载于2014年3月27日《证券时报》第B16版及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

3、2014年3月28日召开了第七届董事会第四次会议。会议审议通过：1) 2013年度总经理工作报告。2) 2013年度董事会日常工作报告。3) 2013年度提取各项资产减值准备的报告。4) 2013年度公司财务决算报告。5) 关于2013年度公司利润分配方案。6) 2013年年度报告(正文)及其摘要。7) 2013年度内部控制评价报告。8) 关于续聘2013年度财务审计机构和内控审计机构的预案。9) 关于制定《高级管理人员薪酬管理办法》的预案。10) 2013年度高级管理人员绩效考核方案。11) 关于对苏州创元集团财务有限公司的风险评估报告。12) 关于召开2013年年度股东大会的议案。

第七届董事会第四次会议决议公告及相关公告刊载于2014年4月21日《证券时报》第B80版及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

4、2014年4月25日以通讯表决方式召开了第七届董事会2014年第三次临时会议，会议审议通过：公司2014年第一季度报告全文（及正文）。

公司2014年第一季度报告（正文）刊载于2014年4月29日《证券时报》第B65版。公司2014年第一季度

报告（全文）刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

5、2014年6月27日以通讯表决方式召开了第七届董事会2014年第四次临时会议，会议审议通过：1）关于为所属公司提供担保事项的议案。

第七届董事会2014年第四次临时会议决议公告刊载于2014年6月28日《证券时报》第B16版及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

6、2014年8月15日以通讯表决方式召开了第七届董事会第五次会议。会议审议通过：1）提取各项资产减值准备的报告。2）公司2014年半年度报告（全文）及其摘要。3）关于对苏州创元集团财务有限公司的风险持续评估报告。

第七届董事会第五次会议决议公告刊载于2014年8月19日《证券时报》第B60版及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

7、2014年9月29日以通讯表决方式召开了第七届董事会2014年第五次临时会议。会议审议通过：公司为全资子公司苏州远东砂轮有限公司借款1500万元提供连带责任担保，担保期限为一年。

第七届董事会2014年第五次临时会议决议公告刊载于2014年9月30日《证券时报》第B53版及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

8、2014年10月24日以通讯表决方式召开了第七届董事会2014年第六次临时会议。会议审议通过：1、公司2014年第三季度报告；2、关于公司会计政策变更的议案。

第七届董事会2014年第六次临时会议决议公告及《公司2014年第三季度报告（正文）》刊载于2014年10月28日《证券时报》第B76版及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。公司2014年第三季度报告（全文）刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

9、2014年12月26日以通讯表决方式召开了第七届董事会2014年第七次临时会议。会议审议通过：1、)关于聘任公司常务副总经理的议案。经总经理提名，聘任沈洪洋先生为公司常务副总经理。2、)关于聘任公司副总经理的议案。经总经理提名，聘任钱国英先生为公司副总经理。3、)关于转让公司苏州轴承部分股份的议案。4、)关于受让公司江苏苏净股权的议案。

第七届董事会2014年第七次临时会议决议公告刊载于2014年12月27日《证券时报》第B45版及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## 十、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

#### 1、洁净环保设备及工程行业

李克强总理在《政府工作报告》指出：我国节能环保市场潜力巨大，要打好节能减排和环境治理攻坚战。环境污染是民生之患、民心之痛，要铁腕治理。今年，二氧化碳排放强度要降低3.1%以上，化学需氧量、氨氮排放都要减少2%左右，二氧化硫、氮氧化物排放要分别减少3%左右和5%左右；相比较“十二五”五年内分别减排8%、9.98%、8%、10%的目标，减排年度指标明显提高。深入实施大气污染防治行动计划和水污染防治行动计划，加强江河湖海水污染、水污染源和农业面源污染治理，实行从水源地到水龙头全过

程监管。推行环境污染第三方治理；做好环保税立法工作；要把节能环保产业打造成新兴的支柱产业。

2014年11月26日的国务院常务会议通过了《中华人民共和国大气污染防治法（修订草案）》，强调从源头治理，增加了对燃煤、工业、机动车、扬尘等重点领域开展多污染物协同治理和区域联防联控的专门规定，将在进一步修改后提请全国人大常委会审议。新修订的环境保护法已于2015年1月1日起施行；《水污染防治行动计划》（水十条）近期即将公布。水十条是继《大气污染防治行动计划》（大气十条）之后，我国又一项重大污染防治计划，计划在5年内带动至少2万亿元投资需求。恰逢国务院创新投融资机制，鼓励民资进入环保等领域，业界普遍认为将相应带来市政及工业污水处理、中水回用、处理膜、污泥处置行业的快速增长。

另外，长江经济带覆盖上海、江苏、浙江、云南、贵州等11省市，面积约205万平方公里，人口和生产总值均超过全国的40%。2014年9月，长江经济带的相关指导意见与综合规划文件相继出台，至此，长江经济带与京津冀一体化发展战略南北遥相呼应，构成中国未来数年最重要的两大区域发展战略；再加上建设“一带一路”的国家战略，其中涉及经济体量大，污水治理空间十分广阔。长江经济带、京津冀一体化、一带一路等建设涉及企业众多，工业污水和生活污水排放量大，发达国家的污水治理周期多持续数十年，我国的污水防治也将持续几十年的周期，将为行业带来重大的发展机遇。

## 2、输变电高压绝缘子行业

大力发展新能源是我国经济社会可持续发展的客观要求，也是国家的重大战略决策，对于保障能源供应、优化能源结构、治理环境污染、建设生态文明，具有重要意义。特高压电网由1000千伏及以上交流骨干网架和±800千伏及以上直流输电线路组成，具有距离远、容量大、效率高、损耗低、占地少、安全性高、经济性好、绿色低碳等综合优势，是目前世界上最先进的输电技术，也是我国能源领域自主创新、世界首创、拥有国际标准主导权和较强竞争优势的重大创新成果，也是国家创新能力和综合实力的重要标志，实现了由“中国创造”到“中国引领”的跨越，国际国内市场前景广阔。加快发展特高压电网，是转变能源发展方式、保障能源安全、优化能源配置、建设生态文明、服务经济社会发展的必由之路。

国务院发布《能源发展战略行动计划（2014~2020年）》（以下简称《计划》），提出要重点实施“节约优先、立足国内、绿色低碳、创新驱动”四大战略，到2020年，将一次能源消费总量控制在48亿吨标准煤左右，基本形成统一开放竞争有序的现代能源市场体系。《计划》明确：采用最先进节能环保发电技术，重点建设大型煤电基地；发展远距离大容量输电技术，扩大西电东送规模，实施北电南送工程；积极开发水电、大力发展风电、加快发展太阳能发电，提高可再生能源利用水平。

国家电网2015年工作会议指出，今年计划投资4202亿元，主要开展特高压和电网互联互通工作，同比增幅达24%，投资金额再创历史新高。2014年国家电网公司的电网投资金额达到3385亿元，与2013年相比增幅达14.1%。国家电网2015年特高压建设大超此前预期，特高压建设进入快车道。国网今年计划核准开工建设“六交八直”合计14条线路，远高于去年的“六交四直”计划。国家决定加快建设包括“四交四直”特高压工程在内的大气污染防治行动计划12条重点输电通道，要求到2017年全部建成。目前淮南-南京-上海、锡盟-山东、宁东-浙江“两交一直”已正式开工，总投资683亿元，全部于2016年竣工投产，这也标志

着国内防治雾霾特高压线路的正式启动。

在海外战略方面，全球能源互联网将迈开第一步，我国特高压走出国门迎来新一轮机遇，特高压随“一带一路”出海进程将提速。2015年，国家电网公司将启动和国外互联的电网项目，实现与中亚5国的电网相联，开展哈萨克斯坦埃基巴斯图兹—南阳±1100千伏特高压直流工程、俄罗斯叶尔科夫齐—河北霸州±800千伏特高压直流工程、蒙古锡伯敖包—天津和新疆伊犁—巴基斯坦伊斯兰堡±660千伏直流工程前期工作。另外，除了在巴西等地中标特高压项目外，高电压等级设备相继进入俄罗斯、印度、新加坡、土耳其等重要海外市场。

国外研究机构Navigant Research日前发布研报称，2014年，全球智能电网技术收益将达到441亿美元（约合人民币2700.8亿元），随着世界各国加大智能电网投资建设步伐，预计到2023年，这个数据将增至702亿美元（约合人民币4300亿元）。

全球能源互联网是未来全球能源的发展方向，是保障人类社会可持续发展、促进全球能源资源优化配置的重要措施。特高压与智能电网则是构建全球能源互联网的重要手段。未来，发展全球高电压等级电网和智能电网是建设全球能源互联网的内在需求。全球范围内能源的远距离、大规模输送需要特高压电网提供有力支撑。

### 3、精密轴承行业

轴承属于机械基础件，轴承工业是技术密集型、资本密集型和劳动密集型相互兼容的产业，随着我国装备制造业的转型升级以及汽车零部件国产化进程加快推进，对于精密轴承和高技术高附加值的轴承行业更是迎来巨大发展机遇。

目前，很多行业对轴承的需求量较大，其中汽车行业的用量最大。汽车产业的高速发展，带动了汽车轴承市场需求量持续大幅上升。汽车变速器、发动机、车桥等关键总成都要使用轴承，一辆汽车大概需要50多套轴承，这个市场非常庞大。虽然汽车轴承是个小零件，但它与整车的可靠性、安全性和舒适性都有密切关系。我国汽车市场近年来一直保持高速增长的趋势，从汽车保有量、人均居民收入，人均汽车拥有量等因素考虑，汽车仍处于增量市场，未转入存量市场。汽车产业的高速发展，带动了汽车轴承市场需求量持续大幅上升。据前瞻产业研究院发布的《2015-2020年中国轴承制造行业产销需求预测与转型升级分析报告》显示，汽车行业高增速仍持一段时间，未来增长不低于15%。

## 十一、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

## 十二、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

### （1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则	第七届董事会 2014 年第六次临时会议审议通过	——

本公司已按要求于2014年7月1日执行新修订或颁布的企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整，对可比期间财务报表项目及金额的影响如下：

项 目	期初余额		2013-01-01	
	调整前	调整后	调整前	调整后
可供出售金融资产	390,600.00	69,754,729.53	364,700.00	67,718,829.53
长期股权投资	82,711,755.54	13,347,626.01	94,827,267.00	26,473,137.47
递延收益	——	122,801,581.67	——	145,397,889.55
其他非流动负债	122,801,581.67	——	145,397,889.55	——
其他综合收益	——	105,173.79	——	93,640.45
资本公积	299,718,647.80	299,613,474.01	301,336,411.33	301,242,770.88

(2) 重要会计估计变更事项：

本报告期无重要会计估计变更事项。

### 十三、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。

### 十四、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。

### 十五、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

公司的利润分配政策，主要依据第六届董事会2012年第八次临时会议审议通过并经2012年第四次临时股东大会审议通过的《公司章程》，利润分配政策制定的基本原则、现金分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备。独立董事对公司利润分配方案发表了独立意见。中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。《公司章程》中关于利润分配事项的相关条款详见公司刊载于2012年8月7日《证券时报》及巨潮资讯网上的《第六届董事会2012年第八次临时会议决议公告》，《公司章程》刊载于2012年8月23日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

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：	符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求。
分红标准和比例是否明确和清晰：	分红标准和比例明确和清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	相关决策程序和机制完备。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事对公司本年度利润分配方案的执行状况发表了独立意见。
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：	中小股东有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护。
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：	公司现金分红政策调整或变更，条件及程序合规、透明。报告期内，公司现金分红政策未发现变化。

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

（1）公司2012年度利润分配方案：

经江苏公证天业会计师事务所审计确认，2012年公司实现归属于上市公司股东的净利润为498.04万元，2012年度公司财务报表（母公司，下同）净利润为1,098.42万元。提取10%法定盈余公积金109.84万元，当年可供股东分配利润988.58万元。

2012年年初未分配利润为22,248.62万元，加2012年可供股东分配利润988.58万元，扣除报告期已按2011年度股东大会审议通过的分配预案分配2,667.20万元，2012年度期末未分配利润余额为20,570万元。

由于当年公司实现的每股可供股东分配利润低于0.1元，根据《公司章程》，2012年度公司不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

（2）公司2013年度利润分配方案：

经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2013年公司实现归属于上市公司股东的净利润为4,106.96万元，2013年度公司财务报表（母公司，下同）净利润为1,783.59万元。提取10%法定盈余公积金178.36万元，当年可供股东分配利润1,605.23万元。

2013年年初未分配利润为20,570万元，加2013年可供股东分配利润1,605.23万元，2013年度期末未分配利润余额为22,175.23万元。

由于当年实现的每股可供股东分配利润低于0.1元，根据《公司章程》，2013年度公司不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

（3）公司2014年度利润分配方案：

经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2014年公司实现归属于上市公司股东的净利润为3,105.08万元，2014年度母公司实现净利润为2,355.04万元。提取10%法定盈余公积金235.50万元，当年可供股东分配利润2,119.54万元。

母公司2014年年初未分配利润为22,175.23万元，加2014年可供股东分配利润2,119.54万元，2014年度期末未分配利润余额为24,294.77万元。

拟向全体股东每10股派发现金1.00元（含税），共计派发现金红利4,000.80万元，分配后，母公司的未分配利润为20,293.97万元，结转以后年度。

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	40,008,040.50	31,050,806.00	128.85	0.00	0.00
2013 年	0.00	41,069,577.58	0.00	0.00	0.00
2012 年	0.00	4,980,419.00	0.00	0.00	0.00

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

 适用  不适用

## 十六、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)	1.00
分配预案的股本基数 (股)	400,080,405
现金分红总额 (元) (含税)	40,008,040.50
可分配利润 (元)	242,947,744.86
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100.00
现金分红政策:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元(含税),送红股 0 股(含税),不以公积金转增股本。	

## 十七、社会责任情况

 适用  不适用

履行社会责任是企业所肩负的责任。报告期,公司不断追求企业、股东、员工及社会的和谐发展和共同进步,规范运作,诚实守信,积极履行对股东、职工、供应商、消费者等方面应尽的责任和义务;在生产经营和业务发展中,努力实现经济效益与社会效益、自身发展与社会发展相互协调,促进公司与社会、公司与环境、公司与员工的健康和谐发展。

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

## 十八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

公司安排专人接听投资者电话，及时回答投资者提问。报告期内，回答深交所投资者互动平台问题 238 个，与投资者保持良好的互动关系。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

## 2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
全国中小企业股份转让系统	苏州轴承股份110万股	2014.12.29	935	82.21	综合收益655.70万		市场价	否	不适用	是	不适用	2014年12月31日	“关于转让苏州轴承部分股份事项的进展公告”(公告编号:1s2014-A24)披露于2014年12月31日《证券时报》B25版以及深圳证券交易所指定披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

## 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
创元投资	控股股东	应付关联方债务	所属子公司苏州轴承对创元投资的其他应付款	否	283.88	0	0
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响					无重大影响。		

### 5、其他关联交易

适用  不适用

#### 1、财务公司向本公司提供存款业务服务之日常关联交易事项:

根据2012年3月8日召开的2012年第一次临时股东大会批准的与财务公司关联交易的议案, 预计本公司2014年在财务公司账户上的日存款余额最高不超过2亿元人民币; 财务公司连续十二个月内因向本公司提供贷款所收取的累计贷款利息金额应不超过3,000万元人民币。

报告期实际日存款余额最高为1.79亿元, 报告期内因向本公司提供贷款所收取的累计贷款利息金额为

1,366.11万元。

## 2、关联租赁事项:

经公司第六届董事会2009年第一次临时会议审议通过、2009年第四次临时股东大会批准的关联租赁事项本报告期的执行情况:

2009年10月27日,本公司与胥城公司签署《房屋租赁合同》,胥城公司租赁位于三香路333号(原120号)大院内营业用房、辅助用房及配套设施。租赁期限为壹拾(10)年(2010年1月1日至2019年12月31日)。

2014年应收取租金1,260万元。本报告期公司按照协议约定收取胥城公司房屋租金1,260万元。

## 3、其他关联交易事项详见会计报表附注十、关联方及其交易之5 关联交易情况。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与苏州创元集团财务有限公司关联交易的公告(1s2012-A04)	2012年02月21日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2012年第一次临时股东大会决议公告(1s2012-A08)	2012年03月09日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
关于租赁事项之关联交易公告(1s2009-A32)	2009年12月08日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2009年第四次临时股东大会决议公告(1s2009-A42)	2009年12月26日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

## 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

#### (2) 承包情况

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

详见“重大关联交易之其他重大关联交易2, 关联租赁事项”

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

出租方名	租赁方名	租赁资产	租赁资产涉及金额	租赁起始	租赁终止	租赁收益	租赁收益	租赁收益对公司影	是否关联	关联关系
------	------	------	----------	------	------	------	------	----------	------	------

称	称	情况	(万元)	日	日	(万元)	确定依据	响	交易	
创元科技	胥城公司	三香路 333 号房 屋及设施	8,638.88	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	1260	租赁合同	带来收益	是	同属一控 股股东

## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
创元数码	2013 年 03 月 26 日	3,406	2013 年 05 月 22 日	203.84	连带责任保证	一年	是	否	
			2014 年 01 月 10 日	355.41	连带责任保证	一年	是	否	
创元数码	2014 年 03 月 07 日	3,406	2014 年 11 月 14 日	105	连带责任保证	一年	否	否	
			2014 年 12 月 09 日	189	连带责任保证	一年	否	否	
苏净安发	2014 年 06 月 28 日	1,000	2014 年 06 月 28 日	40.14	连带责任保证	一年	否	否	
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			4,406	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				689.55	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			7,812	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				334.14	
公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
苏州电瓷	2013 年 01 月 25 日	2,000	2013 年 02 月 01 日	2,000	连带责任保证	一年	是	否	
苏州电瓷	2013 年 03 月 26 日	3,000	2013 年 04 月 11 日	3,000	连带责任保证	一年	是	否	
苏州电瓷	2013 年 07 月 03 日	2,000	2013 年 07 月 05 日	2,000	连带责任保证	一年	是	否	
苏州电瓷	2014 年 01 月 24 日	2,000	2014 年 01 月 26 日	1,000	连带责任保证	一年	是	否	
苏州电瓷	2014 年 03 月 07 日	3,000	2014 年 03 月 20 日	2,500	连带责任保证	一年	否	否	
		1,000	2014 年 04 月 03 日	1,000	连带责任保证	一年	否	否	
苏州电瓷	2014 年 06 月 28 日	1,000	2014 年 07 月 01 日	1,000	连带责任保证	一年	否	否	
远东砂轮	2013 年 10 月 13 日	3,400	2013 年 10 月 11 日	1,700	连带责任保证	一年	是	否	
远东砂轮	2014 年 09 月 30 日	1,500	2014 年 10 月 08 日	1,500	连带责任保证	一年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			8,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				7,000	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			18,900	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				6,000	
公司担保总额（即前两大项的合计）									

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	12,906	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	7,689.55
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	26,712	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	6,334.14
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)	4.79		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0		
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	不适用		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用		

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、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

公司报告期不存在公司或持股 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。

### 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	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	140
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	丁春荣 刘一红

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

报告期，公司因内部控制审计需要，聘请江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度内部控制审计机构。

## 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

关于受让江苏苏净集团有限公司股权的事项说明：

根据公司“集聚优势资源，做强做大主业”的战略规划，为保持和巩固公司在洁净技术领域的行业龙头地位，经2014年12月26日召开的第七届董事会2014年第七次临时会议批准，公司董事会决定授权经营班子以江苏苏净2014年9月30日为基准日的审计结果为依据，通过苏州电梯签署相关协议收购苏净集团职工持股会持有的江苏苏净8.074%的股权，授权有效期自第七届董事会2014年第七次临时会议决议通过之日起至2015年6月30日止。授权有效期自第七届董事会2014年第七次临时会议决议通过之日起至2015年6月30日止。

具体内容详见刊载于2014年12月27日的《证券时报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的“第七届董事会2014年第七次临时会议决议公告（公告编号：1s2014-A21）”以及“关于受让江苏苏净集团有

限公司股权的公告(公告编号: 1s2014-A23)”。

截止公告日的进展情况:

公司全资子公司苏州电梯与江苏苏净职工持股会于2015年3月26日签署了《股权转让协议》，双方约定:

1、以2014年9月30日为基准日的经审计的江苏苏净的净资产为基础，江苏苏净的净资产价格为304,945,156.05元，江苏苏净职工持股会持有的江苏苏净8.074%股权的价格为24,622,385.04元，经协商确定，股权转让价格为24,622,385.04元。

2、苏州电梯以货币形式支付给江苏苏净职工持股会股权转让款。

3、支付时间为：本协议生效之日起30日内支付。

4、本协议自双方签署之日起生效。

具体详见刊载于2015年3月27日的《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的“公司受让江苏苏净股权的进展公告”（公告编号：1s2015-A03）。

## 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

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	-	-	-	-	-	0	0
二、无限售条件股份	400,080,405	100.00	-	-	-	-	-	400,080,405	100.00
1、人民币普通股	400,080,405	100.00	-	-	-	-	-	400,080,405	100.00
三、股份总数	400,080,405	100.00	-	-	-	-	-	400,080,405	100.00

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

 适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

 适用  不适用

#### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用  不适用

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	36,726	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	36,918	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	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
苏州创元投资发展（集团）有限公司	国有法人	34.10	136,408,809	0	0	136,408,809	-	-
苏州燃气集团有限责任公司	境内非国有法人	2.50	10,019,534	0	0	10,019,534	-	-
徐东	境内自然人	2.10	8,417,191	154,982	0	8,417,191	-	-
焦景芝	境内自然人	1.29	5,155,240	-2,890,326	0	5,155,240	-	-
华润深国投信托有限公司－宏创 1 期集合资金信托计划	境内非国有法人	0.52	2,074,011	2,074,011	0	2,074,011	-	-
易成生	境内自然人	0.47	1,900,000	1,900,000	0	1,900,000	-	-
田昌贵	境内自然人	0.46	1,838,712	578,561	0	1,838,712	-	-
黄辉汉	境内自然人	0.43	1,736,658	1,736,658	0	1,736,658	-	-
杨标	境内自然人	0.37	1,496,237	25,809	0	1,496,237	-	-
陈述秋	境内自然人	0.37	1,482,282	737,630	0	1,482,282	-	-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）								无。
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
苏州创元投资发展（集团）有限公司	136,408,809	人民币普通股	136,408,809
苏州燃气集团有限责任公司	10,019,534	人民币普通股	10,019,534
徐东	8,417,191	人民币普通股	8,417,191
焦景芝	5,155,240	人民币普通股	5,155,240
华润深国投信托有限公司－宏创 1 期集合资金信托计划	2,074,011	人民币普通股	2,074,011
易成生	1,900,000	人民币普通股	1,900,000
田昌贵	1,838,712	人民币普通股	1,838,712
黄辉汉	1,736,658	人民币普通股	1,736,658
杨标	1,496,237	人民币普通股	1,496,237
陈述秋	1,482,282	人民币普通股	1,482,282
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，也未知上述股东之间是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东徐东通过中信证券（山东）有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 8,417,191 股； 2、公司股东焦景芝通过中信证券（山东）有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 5,155,240 股； 3、公司股东易成生通过广州证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,900,000 股； 4、公司股东黄辉汉通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,736,658 股； 5、公司股东杨标通过普通账户持有 29,300 股，还通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,466,937 股，实际合计持有 1,496,237 股； 6、公司股东陈述秋通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,482,182 股。		

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

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
创元投资	董柏	1995年06月28日	137757960	82342.7万元	授权范围内的资产经营管理；从事进出口经营（范围按外经贸部〈2000〉外经政审函字第266号规定）；经营国内商业、物资供销业（国家规定的专营、专项审批商品除外）；提供生产及生活服务；开展技术开发、技术转让、技术服务；承接机械成套项目、房地产开发业务，为进出口企业提供服务。
未来发展战略	创元投资未来将继续按照“十二五”发展规划，以市场为导向，通过资源优化配置，积极调整产业和产品结构，突出先进制造业和现代服务业为发展重点，以改革创新为驱动，加大投入，推进企业规模和经济效益的加速增长。				
经营成果、财务状况、现金流等	2013年营业收入39.80亿元，利润总额3.20亿元，其中归属于母公司净利润1.69亿元，经营成果保持了稳定增长。2013年末资产总额92.93亿元，负债总额45.29亿元，净资产47.64亿元，财务结构较为合理，财务状况保持稳健状态。2013年现金及现金等价物净增加额为-6,154.85万元。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，创元投资持有东吴证券453.68万股，苏高新525.57万股，宁沪高速100万股，光大银行1,290万股。				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
苏州市人民政府					
未来发展战略	不适用				
经营成果、财务状况、	不适用				

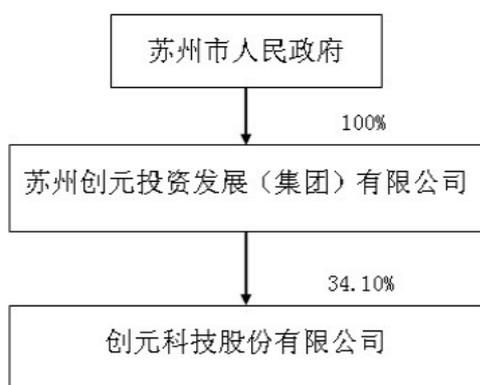
现金流等	
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用

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）
董 柏	董事长	现任	男	58	2009年09月03日	2015年09月28日	0	0	0	0
宋锡武	董事	现任	男	58	2009年09月03日	2015年09月28日	0	0	0	0
张振强	董事	现任	男	60	2012年04月10日	2015年09月28日	0	0	0	0
朱志浩	副董事长、 总经理	现任	男	54	2009年09月03日	2015年09月28日	0	0	0	0
俞雪中	董事	现任	男	51	2012年09月28日	2015年09月28日	0	0	0	0
胡 增	董事、副总	现任	男	51	2009年09月03日	2015年09月28日	0	0	0	0
周成明	董事、董 秘、副总	现任	男	44	2012年09月28日	2015年09月28日	0	0	0	0
顾秦华	独立董事	现任	男	51	2012年09月28日	2015年09月28日	0	0	0	0
郑培敏	独立董事	现任	男	42	2010年07月16日	2015年09月28日	0	0	0	0
肖 波	独立董事	现任	男	46	2012年09月28日	2015年09月28日	0	0	0	0
顾忠泽	独立董事	现任	男	46	2012年09月28日	2015年09月28日	0	0	0	0
邹剑春	监事会主 席	现任	男	47	2012年09月28日	2015年09月28日	0	0	0	0
陆惠章	监 事	现任	男	57	2012年09月28日	2015年09月28日	0	0	0	0
张秋华	监 事	现任	女	51	2009年08月27日	2015年09月28日	0	0	0	0
许鸿新	财务总监	现任	男	59	2009年08月27日	2015年09月28日	0	0	0	0

沈洪洋	常务副总经理	现任	男	44	2014年12月26日	2015年09月28日	0	0	0	0
钱国英	副总经理	现任	男	46	2014年12月26日	2015年09月28日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 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

董 柏，曾任苏州市纺织工业公司宣传科副科长、科长、副经理，江苏省苏州纺织装饰集团公司总经理，苏州纺织工业局副局长、局长，苏州市纺织控股（集团）有限公司董事长，苏州市工业投资发展有限公司副董事长兼总经理、董事长兼总经理，苏州创元（集团）有限公司董事长。现任苏州创元投资发展（集团）有限公司董事长、创元科技股份有限公司董事长。

宋锡武，曾任苏州长风机械总厂设计员、组织部干事、新品开发研究所所长、分厂厂长、副厂长，苏州长风有限公司副总经理、副董事长、董事长，苏州创元（集团）有限公司董事、副总经理。现任苏州创元投资发展（集团）有限公司副董事长、总经理，创元科技股份有限公司董事。

张振强，曾任苏州钟表工业公司（手表厂）副科长，苏州煤气公司副经理、副总经理，苏州燃气集团有限公司副总经理。现任苏州燃气集团有限责任公司总经理。

朱志浩，曾任苏州第一光学仪器厂副厂长，苏州一光仪器有限公司董事长，苏州晶体元件厂副厂长、厂长，苏州晶体元件厂有限公司董事长、总经理，创元科技股份有限公司董事兼任副总经理，苏州轴承厂有限公司董事长、总经理，抚顺高科电瓷电气制造有限公司董事长。现任创元科技股份有限公司副董事长、总经理，兼任苏州轴承厂股份有限公司董事长，苏州一光仪器有限公司董事长。

俞雪中，曾任苏州工艺美术集团有限公司项目开发部科员、行业管理处科员、技术中心副主任、调整发展处副处长、办公室副主任，苏州工业投资发展有限公司企业管理部副主任、总经理助理。现任苏州创元投资发展（集团）有限公司高级助理、董事会秘书兼人力资源部经理、创元科技股份有限公司董事、苏州电瓷有限责任公司董事长。

胡 增，曾任苏州起重机械厂设计科副科长、厂长助理、总工程师兼技术质量处处长，苏州环球链传动公司副厂长，苏州富士数码图像设备制造有限公司副总经理，苏州创元（集团）有限公司高级助理、研发中心副主任。现任创元科技股份有限公司董事、副总经理，兼任江苏苏净集团有限公司总经理。

周成明，曾任苏州电力电容器厂工艺员、企管科科员、全质办科员、副主任、主任，苏州三光集团公司综合办主任，江苏苏净集团有限公司副总经理，创元科技股份有限公司综合管理部副部长、部长。现任创元科技股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理。

顾秦华，曾任亨通光电股份有限公司独立董事，科林环保装备股份有限公司独立董事，苏州市第十三、十四届人大代表。现任创元科技股份有限公司独立董事、苏州市人民政府立法咨询员、江苏震宇震律师事务所主任、江苏省律师高级职称评审委员会评委、苏州市仲裁委员会仲裁员、苏州市第十五届人大代表、吴江市第十五届人大常委会委员、吴江市党员关爱基金会第一届理事会副理事长。

郑培敏，曾就职于中国人保信托投资公司。现任创元科技股份有限公司独立董事、上海荣正投资咨询有限公司董事长。同时担任上海东方明珠（集团）股份有限公司（600832，SH）、中国海诚工程科技股份有限公司（002116，SZ）独立董事。

肖波，曾任上海郑传本律师事务所律师（合伙人），上海泽衡律师事务所主任律师。现任创元科技股份有限公司独立董事，上海肖波律师事务所律师。同时担任江苏神通阀门股份有限公司（002438，SZ）独立董事。

顾忠泽，曾任东南大学生物电子学国家重点实验室副主任，分子与生物分子电子学教育部重点实验室副主任，日本国重大研究计划项目专家组成员、“十一五”863专题专家组成员。现任创元科技股份有限公司独立董事，东南大学生物科学与医学工程学院教授、生物电子学国家重点实验室主任、环境与生物安全苏州市重点实验室主任、“十二五”863主题专家组成员、国家重大科技专项专家组成员。

邹剑春，曾任苏州电缆厂科员、科长，苏州机械局（苏州机械控股集团）科员，副处长，苏州物贸中心集团副总经理，苏州创元（集团）有限公司部门副部长，部长、集团高级助理、副总经理。现任创元科技股份有限公司监事会主席，苏州创元投资发展（集团）有限公司副总经理。

陆惠章，曾任苏州链条总厂科长助理、厂长秘书、厂办主任、厂长助理、台湾万龄建设股份有限公司驻沪办大陆投资事务主任，苏州环球链传动有限公司企管科、成本核算科科长、综合管理部部长，创元科技股份有限公司战略发展部副部长、总经理助理，苏州创元集团财务有限公司副总经理，现任创元科技股份有限公司监事，苏州创元集团财务有限公司董事、总经理兼苏州创元投资发展（集团）有限公司财务部经理、。

张秋华，曾任苏州电器科学研究所科员、本公司综合管理部副部长。现任创元科技人力资源部副部长、职工代表监事。

沈洪洋，曾任苏州纺织机械厂技术员、团委书记，苏州纺织控股公司团委书记、工会副主席、政工部副主任，苏州纺织控股公司办公室主任、总经理助理、副总经理，苏州工投物业托管公司总经理，苏州轴承厂有限公司总经理。现任创元科技股份有限公司常务副总经理。

许鸿新，曾任企业财务部部长、苏州机械控股（集团）有限公司财务处处长、产权部部长、副总会计师、苏州创元集团财务有限公司董事长。现任创元科技股份有限公司财务总监。

钱国英，曾任苏州高中压阀门厂生产科科长，苏州机械控股集团生产处科员，创元科技股份有限公司副科级干部、综合管理部副部长，苏州创元（集团）有限公司办公室主任、苏州金龙汽车销售有限公司总经理。现任创元科技股份有限公司副总经理苏州金龙汽车销售有限公司董事长、苏州创元数码映像设备有限公司董事长。

#### 在股东单位任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领
--------	--------	-------	--------	--------	----------

		担任的职务			取报酬津贴
董 柏	苏州创元投资发展（集团）有限公司	董事长	2008年06月 18日		是
宋锡武	苏州创元投资发展（集团）有限公司	副董事长、总 经理	2008年06月 18日		是
俞雪中	苏州创元投资发展（集团）有限公司	高级助理、董 事会秘书、人 力资源部经 理	2008年06月 18日		是
邹剑春	苏州创元投资发展（集团）有限公司	副总经理	2008年06月 18日		是
在股东单位任 职情况的说明	无。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位 担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他 单位是 否领取 报酬津 贴
张振强	苏州燃气集团有限责任公司	总经理	2004年09月30日		是
顾秦华	江苏震宇震律师事务所主任	主 任	1996年08月01日		是
郑培敏	上海荣正投资咨询有限公司	董事长	1998年07月01日		是
郑培敏	上海东方明珠（集团）股份有限公司 (600832, SH)	独立董事	2011年06月30日		是
郑培敏	中国海诚工程科技股份有限公司 (002116, SZ)、	独立董事	2012年12月20日	2015年12月20日	是
肖 波	上海肖波律师事务所	主任律师	2010年02月01日		是
肖 波	江苏神通阀门股份有限公司 (002438, SZ)	独立董事	2013年06月08日	2016年06月07日	是
顾忠泽	东南大学生物科学与医学工程学院	教 授	2012年12月01日		是
顾忠泽	生物电子学国家重点实验室	主 任	2008年02月01日		是
顾忠泽	东南大学生物科学与医药工程学院	院 长	2014年11月21日		是
陆惠章	苏州创元集团财务有限公司	总经理	2008年02月26日		是

### 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

1、根据公司2013年度股东大会批准的《高级管理人员薪酬管理办法》以及《董事会提名与薪酬委员会实施细则》，董事长基本年薪由董事会审议通过后报股东大会批准。总经理基本年薪方案由董事会提名与薪酬委员会提出，董事会批准。其他高级管理人员基本年薪方案由总经理提出，董事会提名与薪酬委员会批准，符合《公司法》及《公司章程》相关规定。

2、根据2015年3月27日召开的第七届董事会第六次会议审议通过的《2013年度高级管理人员绩效考核方案》，发放总经理奖金。其他高级管理人员的绩效奖励由总经理提出建议方案，经董事会提名与薪酬委员会批准后发放。

3、根据2002年4月1日召开的2001年度股东大会审议通过的《董事、监事津贴制度》。为本公司的独立董事和不在公司任职、不在公司领取薪酬的董事发放津贴。标准：独立董事：5万元/年，董事：2.5万元/年。

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
董柏	董事长	男	58	现任	0	0	0
宋锡武	董事	男	58	现任	0	0	0
张振强	董事	男	59	现任	2.50	0	2.50
朱志浩	副董事长、总经理	男	54	现任	89	0	89
俞雪中	董事	男	51	现任	2.50	0	2.50
胡增	董事、副总经理	男	51	现任	84.09	0	84.09
周成明	董事、副总、董秘	男	44	现任	65.20	0	65.20
顾秦华	独立董事	男	51	现任	5	0	5
郑培敏	独立董事	男	42	现任	5	0	5
顾忠泽	独立董事	男	46	现任	5	0	5
肖波	独立董事	男	46	现任	5	0	5
邹剑春	监事会主席	男	47	现任	0	0	0
陆惠章	监事	男	57	现任	1.50	0	1.50
张秋华	监事	女	51	现任	27.69	0	27.69
沈洪洋	常务副总经理	男	44	现任	91.18	0	91.18
许鸿新	财务总监	男	59	现任	68.10	0	68.10
钱国英	副总经理	男	45	现任	0	0	0
合计	--	--	--	--	451.76	0	451.76

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
沈洪洋	常务副总经理	聘任	2014 年 12 月 26 日	加强公司管理能力。
钱国英	副总经理	聘任	2014 年 12 月 26 日	加强公司管理能力。

#### 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）

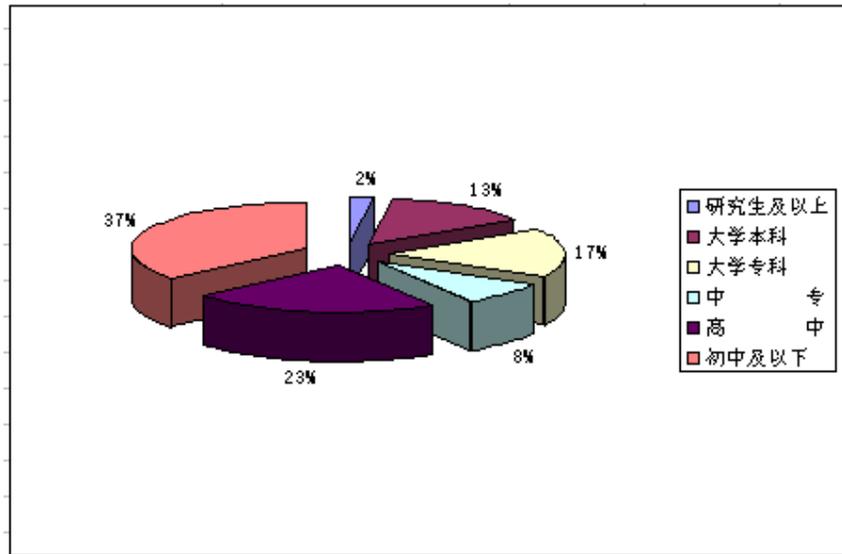
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未有重大变化。

#### 六、公司员工情况

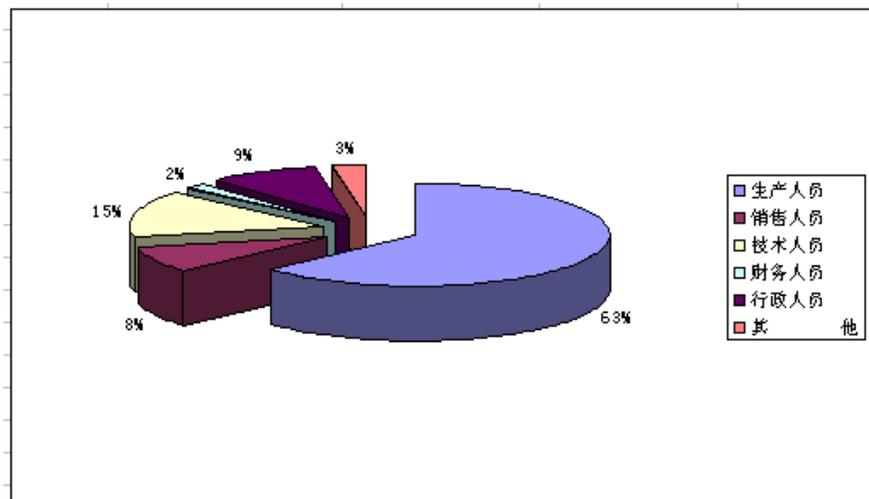
1、截至报告期末，公司员工情况如下：

序号	按专业构成分	人数（人）	占总人数的比例（%）	按教育程度分	人数（人）	占总人数的比例（%）
1	生产人员	2,417	63.41	研究生及以上	90	2.36
2	销售人员	308	8.08	大学本科	499	13.09
3	技术人员	557	14.61	大学专科	658	17.26
4	财务人员	73	1.92	中专	322	8.45
5	行政人员	348	9.13	高中	880	23.08
6	其他	109	2.86	初中及以下	1,363	35.76
7	合计	3,812	100.00	合计	3,812	100.00

2、教育程度结构统计图：



3、专业构成结构统计图：



## 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》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及其他法律、法规、规范性文件的要求，结合《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《监事会议事规则》等公司制度，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，加强信息披露工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。

报告期内，公司制定了《高级管理人员薪酬管理办法》，并经过公司股东大会批准。公司还将根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及实际情况需要，及时修订《公司章程》及内控制度，进一步完善了公司制度体系，促进公司规范运作。

目前，公司治理的实际情况符合中国证监会发布的关于上市公司治理的相关规范性文件。

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

截止报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。具体表现在如下方面：1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，保证审议的每个议题都能得到充分讨论，保证公司的每项决策都合法、合规，符合股东的最大利益，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。2、关于公司与控股股东：公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构和财务上独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构能够独立规范运作。控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，也没有干预公司人事任免的情况，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规要求；公司董事会制订了《董事会议事规则》，公司各位董事能够积极参加有关业务培训，熟悉有关法律法规，能够以认真负责和勤勉尽职的态度履行董事的职责和权利，对董事会和股东大会负责。公司董事会下设战略委员会、提名与薪酬委员会、审计委员会，专门委员会认真尽责开展工作，为公司科学决策和规范管理提供了重要的支持。4、关于监事和监事会：公司监事会的人数、人员构成以及产生程序都符合法律、法规的要求；公司监事会制订了《监事会议事规则》。公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对全体股东负责的态度，认真履行职责，议事程序合法、规范，运作高效，依法对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，就公司依法运作情况、公司财务情况、关联交

易的公平性、会计师事务所出具审计报告的客观性和公允性发表了意见。5、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，重视与相关利益者的积极合作，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳健发展。6、关于信息披露与透明度：公司严格按照深圳证券交易所《股票上市规则》和《公司章程》、《信息披露管理制度》等规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，真实、准确、及时、完整地披露相关信息，确保全体股东有平等的机会获得信息。内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况：报告期内，公司按照《内幕信息知情人登记管理制度》控制内幕信息知情人员范围，及时登记知悉公司内幕信息的人员名单及其个人信息。本年度未发现内幕信息知情人在内幕信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，且公司不存在因内幕信息知情人登记制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

## 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 22 日	一、2013 年度董事会工作报告； 二、2013 年度监事会工作报告； 三、2013 年度财务决算报告；四、2013 年度利润分配方案；五、关于续聘 2014 年度财务审计机构和内控审计机构的议案；六、关于制定《高级管理人员薪酬管理办法》的议案；七、2013 年度提取各项资产减值准备的报告。	上述议案全部审议通过	2014 年 04 月 23 日	“创元科技 2013 年年度股东大会决议公告”（公告编号：1s2014-A12）披露于 2014 年 4 月 23 日《证券时报》B12 版以及深圳证券交易所指定披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

### 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
顾秦华	9	1	8	0	0	否
郑培敏	9	0	8	1	0	否
肖波	9	1	8	0	0	否
顾忠泽	9	1	8	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

#### 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有关法律、法规和《公司章程》的规定，关注公司运作，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司发生的需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名与薪酬委员会等专门委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定的各专门委员会实施细则规定的职权范围，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。

### （一）战略委员会的履职情况

公司董事会战略委员会由3名董事组成，召集人由董事长董柏先生担任。

报告期内，战略委员会召开了一次会议，主要讨论了关于转让公司苏州轴承厂部分股份以及关于受让公司江苏苏净股权的议案，对公司未来的发展及可能影响公司未来发展的重大事项进行研究并提出建议，科学进行战略分析和系统部署。

### （二）审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会由2名独立董事、1名董事组成。根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则、董事会审计委员会年报工作规程要求，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行工作职责，公司董事会审计委员会积极开展2013年报相关工作，在会计师进场审计前与年审会计师就审计时间安排、审计注意事项等进行了充分的沟通。在审计机构审计期间两次审阅了公司的财务报表，并形成书面审阅记录。在会计师事务所出具审计报告后，审计委员会对审计报告进行审议，对会计师事务所的审计工作进行评价，提出聘任2014年度财务审计机构和内控审计机构的意见，在公司年报审计过程中发挥了积极的作用。同时审计委员会审核了公司2014年半年度财务报告。

### 3、提名与薪酬委员会职责履行情况

公司董事会提名与薪酬委员会由3名董事组成，召集人由独立董事郑培敏先生担任。

报告期内，公司提名与薪酬委员会根据《董事会提名与薪酬委员会实施细则》，认真履行职责，对公司聘任公管的人选进行审查并提出建议。对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了审核，认为公司在2014年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员所得薪酬，符合公司相关管理制度，薪酬总额为税前报酬总额，真实反映了报告期公司董事、监事和高级管理人员的薪酬状况。

## 五、 报告期召开的监事会会议情况

2014年公司监事会共召开了四次会议。

1、2014年3月28日，召开了第七届监事会第四次会议。

会议审议通过：①2013年度监事会工作报告。②2013年度报告（正文）及其摘要。③2013年度利润分配预案。④2013年度财务决算报告。⑤2013年度内部控制评价报告。

监事会会议决议公告刊登于2014年4月1日《证券时报》第B80版及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、2014年4月25日，召开了第七届监事会2014年第一次临时会议。

会议审议通过：公司2014年第一季度报告。

3、2014年8月15日，召开了第七届监事会第五次会议。

会议审议通过：公司2014年半年度报告（全文）及摘要。

4、2014年10月24日，召开了第七届监事会2014年第二次临时会议。

会议审议通过：公司2014年第三季度报告。

## 六、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。

## 七、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

公司已按照《公司法》、《证券法》和中国证监会的规章及规范性文件等的要求，建立了比较完善的法人治理结构，与控股股东、实际控制人及其关联企业之间在业务、资产、人员、财务、机构等方面保持独立，完全具备直接面向市场独立经营的能力。

### 1、业务分开情况

公司拥有独立的经营管理系统，设有独立的业务部门，具有独立决策的经营能力，独立决策、自主经营、自负盈亏，无需依赖控股股东及其关联方进行开发和经营活动。

### 2、资产分开情况

公司与控股股东资产关系清晰，公司对自身资产具有完全的控制权与支配权，公司资产独立于控股股东，与控股股东的资产实现了从账务到实物分离，不存在资产产权界限不清的情形，亦不存在控股股东或实际控制人及其关联方占用、支配、控制公司的资金、资产或其他资源的情形。

### 3、人员分开情况

公司拥有完整且独立的劳动、人事、工资管理体系，公司高级管理人员均在本公司领取薪酬，均未在控股股东及其控制的其他公司担任职务。

### 4、机构分开情况

公司具有独立的、规范健全的组织机构和法人治理结构，公司的生产经营和行政管理完全独立于控股股东，办公机构和生产经营场所与控股股东完全分开。

### 5、财务分开情况

公司设立独立的财务部门，自主配备专职财务人员，独立进行财务决策；公司财务机构及下属单位财务机构独立办理会计业务，实行独立会计核算；公司开设独立的银行帐号和纳税专户，并依法独立纳税；公司建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并与控股股东严格分开运作。

## 八、同业竞争情况

适用  不适用

## 九、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员实行基本年薪与绩效奖励相结合的薪酬构成。董事会根据利润完成情况、经营管理等情况，对照考核指标，对高级管理人员进行考核，形成年度薪酬方案。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

随着公司整体内控体系建设的初步完成，2014年度内控工作重点转向在公司本部及下属企业落实内控制度长效执行及评价工作。公司建立了本部与子公司两级并行的内部控制工作机制，各子公司成立了常设的内部控制工作小组，完成各项控制事项、落实缺陷整改。提出对业务控制流程、制度的增补、修订和完善，对部门业务内控制度执行情况进行跟踪、测试和评价。同步查找缺陷并进行整改，促进内部控制体系持续严格实施。公司2013年度内控评价中确认的一般缺陷已全部整改完毕。针对本次自我测试评价工作中发现的内部控制一般缺陷，公司已经要求责任部门认真组织了相关整改，截至目前已经基本整改完毕。未来期间，公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，加强企业的内部控制文化建设，使得内部控制真正为企业的发展提供监督保障作用，促进公司健康、可持续发展。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

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

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

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《企业内部控制基本规范》及其配套指引。报告期内，江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度财务报告出具了无保留意见的审计报告。报告期内，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
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31日

内部控制评价报告全文披露索引	深交所指定信息披露网站巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
----------------	--

## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）认为，创元科技于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 31 日
内部控制审计报告全文披露索引	深交所指定信息披露网站巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计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

为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，公司审议通过了《信息披露制度》，专门制定了“第六章 年报信息披露重大差错责任追究”、《公司董事会审计委员会年报工作制度》、《独立董事年报工作制度》，提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司严格按照制度要求执行，未发生重大会计差错更正、重大遗漏补充以及业绩预告修正等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 27 日
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	苏公 W[2015]A277 号
注册会计师姓名	丁春荣 刘一红

### 审计报告

苏公W[2015]A277号

创元科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的创元科技股份有限公司（以下简称“创元科技”）的财务报表，包括2014年12月31日合并及母公司资产负债表，2014年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，创元科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了创元科技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。

江苏公证天业会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·无锡

中国注册会计师 丁春荣

中国注册会计师 刘一红

二〇一五年三月二十七日

## 二、财务报表

### 1、合并资产负债表

编制单位：创元科技股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	474,924,070.58	565,991,253.56
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	78,959,117.96	95,617,612.72
应收账款	476,642,186.93	468,007,464.03
预付款项	71,267,046.38	94,195,638.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	1,500,000.00	
其他应收款	19,123,932.49	17,983,721.93
买入返售金融资产		
存货	669,084,674.32	652,712,225.87
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	11,323,556.07	
流动资产合计	1,802,824,584.73	1,894,507,916.63
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	68,285,129.53	69,754,729.53
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	28,750,499.02	13,347,626.01
投资性房地产	111,003,445.47	114,914,568.88

固定资产	954,548,371.21	968,532,179.83
在建工程	47,461,758.54	65,899,781.67
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	167,440,545.62	171,507,670.75
开发支出		
商誉	83,387,955.08	114,367,955.08
长期待摊费用	2,729,046.68	3,481,184.64
递延所得税资产	8,566,810.27	7,667,404.23
其他非流动资产	7,011,460.99	
非流动资产合计	1,479,185,022.41	1,529,473,100.62
资产总计	3,282,009,607.14	3,423,981,017.25
流动负债：		
短期借款	460,600,000.00	497,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	82,058,948.71	134,204,676.80
应付账款	490,776,250.91	524,562,292.29
预收款项	220,754,444.77	319,386,908.50
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,508,583.51	14,809,891.00
应交税费	8,887,554.58	-6,511,871.78
应付利息	2,674,701.30	2,361,506.86
应付股利	297,279.41	273,962.10
其他应付款	22,576,313.10	24,897,343.14
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	49,832,301.38	
其他流动负债	11,534,872.68	8,336,461.89
流动负债合计	1,365,501,250.35	1,519,321,170.80
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		49,392,301.38
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	19,000,000.00	6,000,000.00
预计负债		
递延收益	128,800,881.27	122,801,581.67
递延所得税负债	6,414,689.36	7,063,523.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	154,215,570.63	185,257,406.39
负债合计	1,519,716,820.98	1,704,578,577.19
所有者权益：		
股本	400,080,405.00	400,080,405.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	306,207,737.76	299,613,474.01
减：库存股		
其他综合收益	158,788.25	105,173.79
专项储备		
盈余公积	144,332,979.91	141,977,934.06
一般风险准备		
未分配利润	472,790,379.36	445,406,191.69
归属于母公司所有者权益合计	1,323,570,290.28	1,287,183,178.55
少数股东权益	438,722,495.88	432,219,261.51
所有者权益合计	1,762,292,786.16	1,719,402,440.06
负债和所有者权益总计	3,282,009,607.14	3,423,981,017.25

法定代表人：董柏

主管会计工作负责人：许鸿新

会计机构负责人：徐玲娣

## 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	62,763,114.90	56,050,618.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,186,196.76	1,119,052.39
预付款项	6,174,758.63	8,938,788.91
应收利息		
应收股利	1,500,000.00	
其他应收款	2,709,046.67	2,661,296.62
存货	29,509.91	1,195,020.61
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	471,271.46	
流动资产合计	76,833,898.33	69,964,777.18
非流动资产：		
可供出售金融资产	63,070,200.00	64,660,200.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	906,796,893.60	894,342,817.41
投资性房地产	138,300,132.30	143,006,785.75
固定资产	5,258,654.86	6,011,972.84
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,664,944.02	3,386,312.78

递延所得税资产	91,954.62	14,724.37
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,116,182,779.40	1,111,422,813.15
资产总计	1,193,016,677.73	1,181,387,590.33
流动负债：		
短期借款	90,000,000.00	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	4,382,365.62	2,657,530.84
预收款项	8,812,442.07	10,761,350.29
应付职工薪酬	2,926,182.55	3,018,789.81
应交税费	319,261.75	2,055,932.21
应付利息	148,194.44	
应付股利	56,487.04	81,138.04
其他应付款	8,250.00	37,108.39
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	106,653,183.47	118,611,849.58
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	106,653,183.47	118,611,849.58

所有者权益：		
股本	400,080,405.00	400,080,405.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	299,002,364.49	298,965,069.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	144,332,979.91	141,977,934.06
未分配利润	242,947,744.86	221,752,332.23
所有者权益合计	1,086,363,494.26	1,062,775,740.75
负债和所有者权益总计	1,193,016,677.73	1,181,387,590.33

法定代表人：董柏

主管会计工作负责人：许鸿新

会计机构负责人：徐玲娣

## 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	2,273,291,467.66	2,233,734,880.98
其中：营业收入	2,273,291,467.66	2,233,734,880.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,215,906,677.65	2,180,165,218.07
其中：营业成本	1,694,250,515.52	1,688,364,206.17
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	22,789,411.04	21,887,327.36
销售费用	107,492,192.00	108,407,354.15
管理费用	307,073,905.49	289,393,310.57
财务费用	37,414,098.56	39,785,508.33
资产减值损失	46,886,555.04	32,327,511.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	10,376,512.17	26,495,906.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	674,315.37	1,040,572.04
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	67,761,302.18	80,065,569.21
加：营业外收入	32,960,777.59	37,451,381.39
其中：非流动资产处置利得	495,138.70	449,955.52
减：营业外支出	2,848,944.80	9,644,763.76
其中：非流动资产处置损失	357,593.95	5,838,290.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	97,873,134.97	107,872,186.84
减：所得税费用	19,314,519.22	14,792,795.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	78,558,615.75	93,079,391.59
归属于母公司所有者的净利润	31,050,806.00	41,069,577.58

少数股东损益	47,507,809.75	52,009,814.01
六、其他综合收益的税后净额	102,340.00	22,015.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	53,614.46	11,533.34
（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	53,614.46	11,533.34
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	53,614.46	11,533.34
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	48,725.54	10,481.66
七、综合收益总额	78,660,955.75	93,101,406.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,104,420.46	41,081,110.92
归属于少数股东的综合收益总额	47,556,535.29	52,020,295.67
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.10
（二）稀释每股收益	0.08	0.10

法定代表人：董柏

主管会计工作负责人：许鸿新

会计机构负责人：徐玲娣

## 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	148,567,277.09	184,028,517.01
减：营业成本	129,179,881.35	165,902,768.89
营业税金及附加	3,301,910.79	3,038,119.20
销售费用	1,087,755.41	992,945.90
管理费用	18,225,456.04	16,639,522.83
财务费用	5,371,579.16	8,594,711.14
资产减值损失	126,747.49	110,221.98
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	32,075,056.87	31,467,692.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	182,828.61	1,149,532.19
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	23,349,003.72	20,217,919.20
加：营业外收入	358,269.47	318,283.20
其中：非流动资产处置利得	7,239.09	
减：营业外支出	15,706.88	20,106.90
其中：非流动资产处置损失		2,400.02
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	23,691,566.31	20,516,095.50
减：所得税费用	141,107.83	2,680,175.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,550,458.48	17,835,919.57
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收		

益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	23,550,458.48	17,835,919.57
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：董柏

主管会计工作负责人：许鸿新

会计机构负责人：徐玲娣

## 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	2,509,673,014.92	2,560,333,042.49
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	31,667,478.40	29,422,552.81
收到其他与经营活动有关的现金	66,252,419.92	30,014,704.08
经营活动现金流入小计	2,607,592,913.24	2,619,770,299.38
购买商品、接受劳务支付的现金	1,846,914,018.87	1,788,689,936.36
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	365,409,882.82	338,525,802.10
支付的各项税费	122,437,880.95	104,849,616.57
支付其他与经营活动有关的现金	182,587,463.13	178,431,161.29
经营活动现金流出小计	2,517,349,245.77	2,410,496,516.32
经营活动产生的现金流量净额	90,243,667.47	209,273,783.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		41,101,000.00
取得投资收益收到的现金	5,974,639.16	6,160,417.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	975,497.89	27,451,744.46

收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	13,000,000.00	6,000,000.00
投资活动现金流入小计	19,950,137.05	80,713,162.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,536,126.79	94,024,343.00
投资支付的现金	10,911,000.00	4,240,000.00
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		
投资活动现金流出小计	81,447,126.79	98,264,343.00
投资活动产生的现金流量净额	-61,496,989.74	-17,551,180.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	610,600,000.00	618,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	9,387,295.03	
筹资活动现金流入小计	619,987,295.03	618,500,000.00
偿还债务支付的现金	647,000,000.00	628,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,625,012.80	71,469,663.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	43,831,138.45	31,359,973.49
支付其他与筹资活动有关的现金	145,193.75	141,933.96
筹资活动现金流出小计	726,770,206.55	699,611,597.84
筹资活动产生的现金流量净额	-106,782,911.52	-81,111,597.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,848,864.51	-4,570,341.02
五、现金及现金等价物净增加额	-81,885,098.30	106,040,663.42
加：期初现金及现金等价物余额	522,015,859.40	415,975,195.98
六、期末现金及现金等价物余额	440,130,761.10	522,015,859.40

法定代表人：董柏

主管会计工作负责人：许鸿新

会计机构负责人：徐玲娣

## 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	146,254,349.87	192,267,992.83
收到的税费返还	16,123,675.67	12,889,734.40
收到其他与经营活动有关的现金	1,370,316.91	1,280,293.07
经营活动现金流入小计	163,748,342.45	206,438,020.30
购买商品、接受劳务支付的现金	133,835,670.75	183,913,354.91
支付给职工以及为职工支付的现金	11,337,252.84	9,628,399.92
支付的各项税费	6,547,098.95	4,506,936.79
支付其他与经营活动有关的现金	6,812,325.78	7,035,915.91
经营活动现金流出小计	158,532,348.32	205,084,607.53
经营活动产生的现金流量净额	5,215,994.13	1,353,412.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		35,691,000.00
取得投资收益收到的现金	19,367,174.43	11,023,243.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,315.00	25,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	9,350,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	28,737,489.43	46,739,243.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,086,655.36	4,231,942.14
投资支付的现金	8,991,000.00	
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	15,193.75	
投资活动现金流出小计	11,092,849.11	4,231,942.14
投资活动产生的现金流量净额	17,644,640.32	42,507,301.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	150,000,000.00	135,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	37,295.03	
筹资活动现金流入小计	150,037,295.03	135,000,000.00
偿还债务支付的现金	160,000,000.00	175,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,045,720.47	8,473,452.77
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	166,045,720.47	183,473,452.77
筹资活动产生的现金流量净额	-16,008,425.44	-48,473,452.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-139,712.76	-951,757.49
五、现金及现金等价物净增加额	6,712,496.25	-5,564,496.19
加：期初现金及现金等价物余额	56,050,618.65	61,615,114.84
六、期末现金及现金等价物余额	62,763,114.90	56,050,618.65

法定代表人：董柏

主管会计工作负责人：许鸿新

会计机构负责人：徐玲娣

## 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	400,080,405.00				299,613,474.01		105,173.79		141,977,934.06		445,406,191.69	432,219,261.51	1,719,402,440.06
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	400,080,405.00				299,613,474.01		105,173.79		141,977,934.06		445,406,191.69	432,219,261.51	1,719,402,440.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,594,263.75		53,614.46		2,355,045.85		27,384,187.67	6,503,234.37	42,890,346.10
（一）综合收益总额					6,594,263.75		53,614.46				31,050,806.00	47,556,535.29	85,255,219.50

(二) 所有者投入和减少资本											2,777,837.53	2,777,837.53
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											2,777,837.53	2,777,837.53
(三) 利润分配								2,355,045.85		-3,666,618.33	-43,831,138.45	-45,142,710.93
1. 提取盈余公积								2,355,045.85		-2,355,045.85		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-43,831,138.45	-43,831,138.45
4. 其他										-1,311,572.48		-1,311,572.48
(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	400,080,405.00				306,207,737.76	158,788.25		144,332,979.91		472,790,379.36	438,722,495.88	1,762,292,786.16

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	400,080,405.00				301,242,770.88		93,640.45		140,194,342.10		407,312,694.16	404,019,642.46	1,652,943,495.05
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	400,080,405.00				301,242,770.88	93,640.45		140,194,342.10		407,312,694.16	404,019,642.46	1,652,943,495.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,629,296.87	11,533.34		1,783,591.96		38,093,497.53	28,199,619.05	66,458,945.01
（一）综合收益总额					-1,629,296.87	11,533.34				41,069,577.58	51,877,269.17	91,329,083.22
（二）所有者投入和减少资本											7,682,323.37	7,682,323.37
1. 股东投入的普通股											500,000.00	500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他											7,182,323.37	7,182,323.37
（三）利润分配								1,783,591.96		-2,976,080.05	-31,359,973.49	-32,552,461.58
1. 提取盈余公积								1,783,591.96		-1,783,591.96		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或											-31,359,973.49	-31,359,973.49

股东) 的分配													
4. 其他											-1,192,488.09		-1,192,488.09
(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	400,080,405.00				299,613,474.01		105,173.79		141,977,934.06		445,406,191.69	432,219,261.51	1,719,402,440.06

法定代表人：董柏

主管会计工作负责人：许鸿新

会计机构负责人：徐玲娣

## 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	400,080,405.00				298,965,069.46				141,977,934.06	221,752,332.23	1,062,775,740.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,080,405.00				298,965,069.46				141,977,934.06	221,752,332.23	1,062,775,740.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					37,295.03				2,355,045.85	21,195,412.63	23,587,753.51
（一）综合收益总额										23,550,458.48	23,550,458.48
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,355,045.85	-2,355,045.85	

1. 提取盈余公积									2,355,045.85	-2,355,045.85	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					37,295.03						37,295.03
四、本期期末余额	400,080,405.00				299,002,364.49				144,332,979.91	242,947,744.86	1,086,363,494.26

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	400,080,405.00				298,965,069.46				140,194,342.10	205,700,004.62	1,044,939,821.18

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,080,405.00				298,965,069.46				140,194,342.10	205,700,004.62	1,044,939,821.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									1,783,591.96	16,052,327.61	17,835,919.57
(一)综合收益总额										17,835,919.57	17,835,919.57
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									1,783,591.96	-1,783,591.96	
1. 提取盈余公积									1,783,591.96	-1,783,591.96	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益											

内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	400,080,405.00				298,965,069.46				141,977,934.06	221,752,332.23	1,062,775,740.75

法定代表人：董柏

主管会计工作负责人：许鸿新

会计机构负责人：徐玲娣

## 创元科技股份有限公司 2014 年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

创元科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于1993年9月28日经江苏省体改委以“体改生（1993）256号”文批准设立，1993年11月9日经中国证券监督管理委员会“证监发审字（1993）96号”文批准公开发行股票，1993年12月22日取得江苏省工商行政管理局核发的企业法人营业执照，1994年1月6日，公司发行的A股在深圳证券交易所挂牌上市交易，股票代码为000551。

2006年3月，经江苏省国有资产监督管理委员会“苏国资复[2006]52号”文件批准，并经公司股东大会审议通过，公司实施和完成了股权分置改革。

经江苏省人民政府国有资产监督管理委员会2009年12月17日“苏国资复[2009]106号”文件批准、公司2009年12月29日临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会2010年11月26日“证监许可[2010]1710号”批复核准，公司于2010年12月6日向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）股票24,993,876股，每股面值人民币1.00元。

2011年11月21日，本公司的控股股东苏州创元投资发展（集团）有限公司（以下简称“创元投资”）通过深圳证券交易所证券交易系统增持了本公司人民币普通股股份1,060,000股。

根据2012年4月10日2011年度股东大会决议，公司于2012年5月实施了资本公积金转增股本方案，以公司原有总股本266,720,270股为基数，按每10股转增5股的比例，以资本公积向全体股东转增股本133,360,135股，每股面值1元，共计增加股本133,360,135元。

截止2014年12月31日，公司股份总数为400,080,405股，注册资本及实收股本均为人民币400,080,405元，其中：本公司的控股股东创元投资持有本公司136,408,809股，占本公司股份总数的34.10%。

公司企业法人营业执照号：320000000009569。

公司注册地址为苏州市高新区鹿山路35号，总部地址苏州工业园区苏桐路37号。

本公司业务性质属于制造及商品流通业，公司主营业务为高压电瓷、洁净环保设备、测绘仪器、轴承滚针、磨具磨料、代理出口贸易等。

本财务报表业经公司董事会于2015年3月27日批准报出。

#### 2、合并财务报表范围

(1) 本期合并财务报表范围如下：

子公司名称	注册资本 (万元)	业务性质	备注
一级子公司：			
苏州电瓷厂有限公司（以下简称“苏州电瓷”）	8,300.00	制造业	同一控制下企业合并取得

苏州一光仪器有限公司（以下简称“苏州一光”）	6,331.96	制造业	同一控制下企业合并取得
江苏苏净集团有限公司（以下简称“江苏苏净”）	8,042.49	制造业	同一控制下企业合并取得
苏州轴承厂股份有限公司（以下简称“苏州轴承”）	4,000.00	制造业	同一控制下企业合并取得
苏州远东砂轮有限公司（以下简称“远东砂轮”）*	16,690.00	制造业	同一控制下企业合并取得
苏州电梯厂有限公司（以下简称“苏州电梯”）	5,886.80	制造业	同一控制下企业合并取得
抚顺高科电瓷电气制造有限公司（以下简称“高科电瓷”）	3,489.80	制造业	非同一控制下企业合并取得
二级子公司：			
苏州电瓷厂（宿迁）有限公司（以下简称“宿迁电瓷”）	15,000.00	制造业	一级子公司苏州电瓷的子公司
苏州一光数码科技有限公司（以下简称“一光数码”）	80.00	软件业	一级子公司苏州一光的子公司
苏州市华昌仪器仪表公司（以下简称“一光华昌”）	30.00	贸易业	一级子公司苏州一光的子公司
苏州苏净保护气氛有限公司（以下简称“苏净气氛”）	600.00	制造业	一级子公司江苏苏净的子公司
苏州苏净环保工程有限公司（以下简称“苏净环保”）	1,010.00	制造业	一级子公司江苏苏净的子公司
苏州苏净净化装置有限公司（以下简称“苏净装置”）	100.00	制造业	一级子公司江苏苏净的子公司
苏州苏净仪器自控设备有限公司（以下简称“苏净仪器”）	100.00	制造业	一级子公司江苏苏净的子公司
苏州安泰空气技术有限公司（以下简称“苏净安泰”）	80 万美元	制造业	一级子公司江苏苏净的子公司
苏州苏净安发空调有限公司（以下简称“苏净安发”）	800.00	制造业	一级子公司江苏苏净的子公司
苏州净化工程安装有限公司（以下简称“苏净安装”）	5,018.00	制造业	一级子公司江苏苏净的子公司
苏州苏净大禹环保设备有限公司（以下简称“苏净大禹”）	505.00	制造业	一级子公司江苏苏净的子公司
苏州苏净环保新材料有限公司（以下简称“苏净新材料”）	500.00	制造业	一级子公司江苏苏净的子公司
三级子公司：			
苏州普惠网络科技有限公司（以下简称“普惠网络”）	10.00	软件业	二级子公司苏净气氛的子公司
苏州苏净环保科技有限公司（以下简称“环保科技”）	500.00	制造业	二级子公司苏净环保的子公司
苏州苏净节能科技有限公司（以下简称“苏净节能”）	800.00	制造业	二级子公司苏净安发的子公司
江苏苏净科技有限公司（以下简称“苏净科技”）	1,000.00	制造业	二级子公司苏净安装的子公司

(2) 本期合并财务报表范围无变动。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释和其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证监会公布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的规定，并基于本公司制定的各项会计政策和会计估计进行编制。

### 2、持续经营

根据目前可获取的信息，经本公司综合评价，本公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力。

### 三、重要会计政策及会计估计

本公司重要会计政策及会计估计，是依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营特点制定。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息，并在所有重大方面符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的要求。

#### 2、会计期间

本公司的会计期间分为会计年度和会计中期。会计中期是指短于一个完整会计年度的报告期间。本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

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。本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

#### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

##### （2）非同一控制下的企业合并

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并

而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司（母公司）以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### （2）共同经营的会计处理

公司作为共同经营合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(五) 确认单独所发生的费用, 以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

## 9、外币业务和外币报表折算

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

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

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

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

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

## 10、金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中: 以公允价值计量且其变动计入当期损

益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益（但是，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，按照成本进行后续计量）；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

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

#### （2）金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### （3）金融资产转移的确认与计量

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

将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

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

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

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

#### （4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

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

#### (5) 金融资产减值

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

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

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

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

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

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

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。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	人民币 100 万元
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独减值测试，个别认定。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%

注：本公司对不单独进行减值测试的应收款项，以及单独测试未发生减值的应收款项，以账龄为组合，采用账龄分析法计提坏账准备。

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由	坏账迹象明显
坏账准备的计提方法	单独减值测试，个别认定。

(4) 本公司对纳入合并报表范围的母公司与子公司之间、子公司与子公司之间的应收款项，以及其他明显不存在坏账可能的应收款项，不计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

公司存货分为原材料（含低值易耗品、包装物）、在产品、库存商品等。

#### （2）发出存货计价方法

公司对发出存货采用加权平均法计价。

#### （3）存货可变现净值确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低原则计价。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

#### （4）存货的盘存制度

公司存货盘存制度为永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

公司周转使用的低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

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

被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售确认条件的某项资产或处置组，应停止将其划归为持有待售，并按下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

## 14、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式的不同，分别采用如下方式确认：

同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；

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

除企业合并形成的长期股权投资外，通过其他方式取得的长期股权投资，按照以下要求确定初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

### (2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①公司能够对被投资单位实施控制的，采用成本法核算。

控制是指公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司对采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本，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。

②公司对联营企业和合营企业的权益性投资，采用权益法核算。

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即为对联营企业投资。重大影响，是指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。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投

资，即为对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

## 15、投资性房地产

本公司对投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造的投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前发生的必要支出构成。以其他方式取得投资性房地产的成本，按照相关准则的规定确定。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照相关固定资产和无形资产的折旧或摊销政策计提折旧或摊销。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	估计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3-5	2.375-4.85
机器及机械设备	年限平均法	8-18	3-5	5.27-12.13
办公设备	年限平均法	4-8	3-5	18.00-24.25

运输工具	年限平均法	5-12	3-5	8.08-19.00
电子设备	年限平均法	4-10	3-5	9.50-24.25

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

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

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

即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的75%及以上；

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

租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。

## 17、在建工程

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

## 18、借款费用

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

相关借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本。

固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

### （3）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 19、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

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

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

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

### （2）无形资产摊销方法和期限

本公司对使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当期损益。其中：土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。

本公司对使用寿命不确定的无形资产不摊销。每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表

明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按使用寿命有限的无形资产摊销方法进行摊销。

### （3）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

运用该无形资产生产的产品周期在1年以上。

## 20、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值，采用以下方法确定：

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。如存在减值迹象，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用，是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益（其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外）。

公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

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

本公司尚未制定设定受益计划。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

## 23、预计负债

### (1) 预计负债确认原则

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

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债计量方法

本公司按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

## 24、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

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

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

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 25、优先股、永续债等其他金融工具的会计处理方法

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

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

### 26、收入

#### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管

理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司对于国内销售，以按照合同条款将产品交付客户，经客户验收并核对无误后作为收入的确认时点；对于出口销售，以报关单上记载的出口日期作为确认外销收入的时点。

#### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

## 27、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司根据政府补助相关文件中明确规定的补助对象性质，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。对于政府补助相关文件未明确规定补助对象的，本公司依据该项补助是否用

于购建或以其他方式形成长期资产来判断其与资产相关或与收益相关。

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

#### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 28、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照资产负债表日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。

公司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；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。

公司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：企业合并和直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税。

### 29、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

## 30、重要会计政策和会计估计变更

## (1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行财政部于2014年修订及新颁布的准则	第七届董事会2014年第六次临时会议审议通过	——

本公司已按要求于2014年7月1日执行新修订或颁布的企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整，对可比期间财务报表项目及金额的影响如下：

项目	期初余额		2013-1-1	
	调整前	调整后	调整前	调整后
可供出售金融资产	390,600.00	69,754,729.53	364,700.00	67,718,829.53
长期股权投资	82,711,755.54	13,347,626.01	94,827,267.00	26,473,137.47
递延收益	——	122,801,581.67	——	145,397,889.55
其他非流动负债	122,801,581.67	——	145,397,889.55	——
其他综合收益	——	105,173.79	——	93,640.45
资本公积	299,718,647.80	299,613,474.01	301,336,411.33	301,242,770.88

## (2) 重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
——	——	——	——

## 四、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%/7%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%

执行不同企业所得税税率纳税主体的情况：

纳税主体名称	所得税税率
本公司（母公司）	25%
一级子公司：苏州电瓷、一光仪器、江苏苏净、苏州轴承	15%
一级子公司：苏州电梯、远东砂轮、宿迁电瓷、高科电瓷	25%
二级子公司：苏净气氛、苏净环保、苏净仪器、苏净安泰、苏净安发、苏净安装	15%
二级子公司：一光数码、一光华昌、苏净装置、苏净大禹、苏净新材料	25%
三级子公司：苏净科技	15%
三级子公司：普惠网络、环保科技、苏净节能	25%

## 2、税收优惠

子公司苏州电瓷、一光仪器、江苏苏净、苏州轴承、苏净气氛、苏净环保、苏净仪器、苏净安泰、苏净安发、苏净安装、苏净科技为高新技术企业。本报告期实际享受减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策。

## 五、合并财务报表项目附注（如无特别说明，金额单位均为人民币元）

### 1、货币资金

#### （1）货币资金分类

项目	期末余额	期初余额
库存现金	214,378.36	212,110.51
银行存款	439,675,117.88	520,596,330.54
其他货币资金	35,034,574.34	45,182,812.51
合计	474,924,070.58	565,991,253.56
其中：存放在境外的款项总额	—	—

#### （2）货币资金期末余额中对使用有限制情况款项：

限制类别	期末余额	备注
抵押	—	—
质押	34,793,309.48	银行承兑汇票、商业承兑汇票、信用证、保函等保证金存款
冻结	—	—
境外管制	—	—
合计	34,793,309.48	—

### 2、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	74,690,582.96	93,801,577.73
商业承兑汇票	4,268,535.00	1,816,034.99
合计	78,959,117.96	95,617,612.72

## (2) 期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	5,500,000.00
商业承兑汇票	—
合计	5,500,000.00

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	74,708,668.30	—
商业承兑票据	1,820,000.00	—
合计	76,528,668.30	—

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	—
合计	—

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	527,915,925.68	99.36	51,273,738.75	9.71	476,642,186.93
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,401,676.80	0.64	3,401,676.80	100.00	—
合计	531,317,602.48	100.00	54,675,415.55	—	476,642,186.93

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	516,718,877.37	100.00	48,711,413.34	9.43	468,007,464.03
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	516,718,877.37	100.00	48,711,413.34	—	468,007,464.03

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	438,961,620.72	21,948,081.05	5.00
1 至 2 年	55,052,187.21	5,505,218.72	10.00
2 至 3 年	14,402,398.25	4,320,719.48	30.00
3 年以上	19,499,719.50	19,499,719.50	100.00
合计	527,915,925.68	51,273,738.75	——

## 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	792,319.00	792,319.00	100.00	预计无法收回
客户 2	420,000.00	420,000.00	100.00	预计无法收回
客户 3	400,054.00	400,054.00	100.00	预计无法收回
客户 4	375,325.60	375,325.60	100.00	预计无法收回
客户 5	271,813.00	271,813.00	100.00	预计无法收回
客户 6	267,826.18	267,826.18	100.00	预计无法收回
客户 7	216,200.00	216,200.00	100.00	预计无法收回
客户 8	209,100.00	209,100.00	100.00	预计无法收回
客户 9	204,256.00	204,256.00	100.00	预计无法收回
客户 10	164,320.02	164,320.02	100.00	预计无法收回
客户 11	80,463.00	80,463.00	100.00	预计无法收回
合计	3,401,676.80	3,401,676.80	—	—

## (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5,435,154.05元；本期收回或转回坏账准备金额562,000.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

单位名称	收回或转回金额	收回方式
桂林集琦药业股份有限公司	532,000.00	银行收款
北京建工金源环保发展有限公司	30,000.00	银行收款
合计	562,000.00	——

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	33,151.84

(4) 本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额62,691,126.38元，占应收账款年末余额合计数的比例11.80%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额3,134,556.32元。

(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	58,405,770.26	81.95	79,948,401.76	84.88
1至2年	8,170,873.45	11.47	7,338,277.30	7.79
2至3年	1,637,026.42	2.30	2,406,038.07	2.55
3年以上	3,053,376.25	4.28	4,502,921.39	4.78
合计	71,267,046.38	100.00	94,195,638.52	100.00

账龄超过1年预付款项主要为未及时结算款项。

(2) 本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额13,557,625.25元，占预付款项年末余额合计数的比例为19.02%。

#### 5、应收股利

##### (1) 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
苏州金龙汽车销售有限公司	1,500,000.00	—
合计	1,500,000.00	—

##### (2) 重要的账龄超过1年的应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—

#### 6、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,951,597.00	100.00	2,827,664.51	12.88	19,123,932.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	21,951,597.00	100.00	2,827,664.51	—	19,123,932.49

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,754,339.65	100.00	2,770,617.72	13.35	17,983,721.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	20,754,339.65	100.00	2,770,617.72	—	17,983,721.93

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	15,597,336.40	779,866.82	5.00
1 至 2 年	4,439,883.43	443,988.35	10.00
2 至 3 年	443,668.33	133,100.50	30.00
3 年以上	1,470,708.84	1,470,708.84	100.00
合计	21,951,597.00	2,827,664.51	—

## (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73,596.79元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	16,550.00

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	13,007,639.42	12,288,639.03
员工备用金	2,942,747.74	2,494,577.46
应收出口退税	2,682,499.38	2,769,852.52
暂付代垫款	2,419,553.82	1,529,321.20
房改维修基金	579,499.78	529,046.53
其他往来	319,656.86	1,142,902.91
合计	21,951,597.00	20,754,339.65

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
应收出口退税	出口退税	2,420,308.74	1 年以内	11.03	121,015.44
广州白云电器设备股份有限公司	保证金	2,000,000.00	2 年以内	9.11	110,000.00

浙江省嘉善县第一人民医院基建专户	保证金	1,273,100.70	1-2年	5.80	127,310.07
丽水市中心医院	保证金	800,000.00	1-2年	3.64	80,000.00
龙道(上海)企业管理有限公司	保证金	720,000.00	1年以内	3.28	36,000.00
合计	—	7,213,409.44	—	32.86	474,325.51

(6) 本年无涉及政府补助的应收款项。

(7) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 7、存货

### (1) 存货分类

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	102,162,475.91	775,898.94	101,386,576.97	92,984,475.84	—	92,984,475.84
库存商品	309,418,092.37	17,974,237.81	291,443,854.56	268,802,601.76	10,600,790.72	258,201,811.04
在产品	276,254,242.79	—	276,254,242.79	301,525,938.99	—	301,525,938.99
合计	687,834,811.07	18,750,136.75	669,084,674.32	663,313,016.59	10,600,790.72	652,712,225.87

### (2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	—	775,898.94	—	—	—	775,898.94
库存商品	10,600,790.72	9,621,905.26	—	2,248,458.17	—	17,974,237.81
在产品	—	—	—	—	—	—
合计	10,600,790.72	10,397,804.20	—	2,248,458.17	—	18,750,136.75

注：本期因商品销售转销原计提库存商品跌价准备2,248,458.17元。

(3) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

## 8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	7,255,828.89	—
预缴的企业所得税	3,994,902.31	—
预缴的房产税	40,672.56	—
预缴的营业税	29,550.00	—
预缴的城市维护建设税	1,518.01	—
预缴的教育费附加	1,084.30	—
合计	11,323,556.07	—

## 9、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	—	—	—	—	—	—
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的	511,000.00	—	511,000.00	390,600.00	—	390,600.00
按成本计量的	68,774,129.53	1,000,000.00	67,774,129.53	70,364,129.53	1,000,000.00	69,364,129.53
合计	69,285,129.53	1,000,000.00	68,285,129.53	70,754,729.53	1,000,000.00	69,754,729.53

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	153,066.00	—		153,066.00
公允价值	511,000.00	—		511,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	357,934.00	—		357,934.00
已计提减值金额	—	—		—

注：期末可供出售权益工具为本公司持有的宁沪高速股票（A股），公允市价为证券交易所本年最后一个交易日的收盘价。本公司本年收到宁沪高速现金分红26,600.00元。

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
苏州创元集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）	30,000,000.00	—	—	30,000,000.00
江苏银行股份有限公司（以下简称“江苏银行”）	22,860,500.00	—	—	22,860,500.00
创元期货股份有限公司（以下简称“创元期货”）	11,270,200.00	—	—	11,270,200.00
常熟长发装饰材料有限公司（以下简称“常熟长发”）	2,010,000.00	—	—	2,010,000.00
苏州创元汽车销售有限公司（以下简称“创元汽销”）	1,051,000.00	—	—	1,051,000.00
苏州双塔光学仪器厂（以下简称“双塔光学”）	557,120.00			557,120.00
江苏苏净钢结构有限公司（以下简称“苏净钢结构”）	520,803.35	—	—	520,803.35
苏州华泰空气过滤器有限公司（以下简称“华泰空气”）	357,506.18	—	—	357,506.18
山东苏一光测绘仪器公司（以下简称“山东苏一光”）	147,000.00	—	—	147,000.00
苏州金龙汽车销售有限公司（以下简称“金龙汽销”）	1,590,000.00	—	1,590,000.00	—
合计	70,364,129.53	—	1,590,000.00	68,774,129.53

接上表

被投资单位	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		
财务公司	—	—	—	—	10.00	1,500,000.00
江苏银行	—	—	—	—	0.42	2,635,037.76
创元期货	1,000,000.00	—	—	1,000,000.00	7.79	527,901.40
常熟长发	—	—	—	—	23.36	160,000.00

创元汽销	—	—	—	—	5.00	—
双塔光学	—	—	—	—	44.57	—
苏净钢结构	—	—	—	—	5.00	50,000.00
华泰空气	—	—	—	—	5.00	93,900.00
山东苏一光	—	—	—	—	49.00	—
金龙汽销	—	—	—	—	—	1,800,000.00
合计	1,000,000.00	—	—	1,000,000.00	—	6,766,839.16

注：金龙汽销本期减少的原因，详见附注五、10长期股权投资相关说明。

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具		合计
期初已计提减值余额	1,000,000.00	—		1,000,000.00
本期计提	—	—		—
其中：从其他综合收益转入	—	—		—
本期减少	—	—		—
其中：期后公允价值回升转回	—	—		—
期末已计提减值金余额	1,000,000.00	—		1,000,000.00

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末 公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度 (%)	持续下跌 时间 (个月)	已计提减值 金额	未计提减值原因
—	—	—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—	—	—

## 10、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、联营企业											
金龙汽销	—	8,991,000.00	—	-985,774.77	—	—	—	—	4,498,757.64	12,503,982.87	—
创元数码	11,226,586.16	—	—	1,168,603.38	—	—	681,200.00	—	—	11,713,989.54	—
苏净布什	480,000.00	1,920,000.00	—	-14,089.48	—	—	—	—	—	2,385,910.52	—
苏净船用	1,641,039.85	—	—	505,576.24	—	—	—	—	—	2,146,616.09	—
小计	13,347,626.01	10,911,000.00	—	674,315.37	—	—	681,200.00	—	4,498,757.64	28,750,499.02	—
合计	13,347,626.01	10,911,000.00	—	674,315.37	—	—	681,200.00	—	4,498,757.64	28,750,499.02	—

注1：创元数码系苏州创元数码映像设备有限公司的简称；苏净布什系苏州苏净布什冷冻设备有限公司的简称；苏净船用系苏州苏净船用机械有限公司的简称。

注2：本公司期初持有金龙汽销15%的股权，由于不具有重大影响，按成本法列入可供出售金融资产，原初始投资成本159.00万元。2014年本公司受让金龙汽销原股东持有的金龙汽销30%的股权后，持有金龙汽销的股权比例增加至45%，对金龙汽销具有重大影响，因此，公司本期将该项投资转入长期股权投资并按权益法进行核算。上表中，金龙汽销本期增减变动中的其他，系转换日本公司原持有金龙汽销15%的股权之公允价值。

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	128,329,397.63	74,213,755.20	—	202,543,152.83
2. 本期增加金额	1,525,561.67	—	—	1,525,561.67
(1) 外购	—	—	—	—
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,525,561.67	—	—	1,525,561.67
(3) 企业合并增加	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
(2) 其他转出	—	—	—	—
4. 期末余额	129,854,959.30	74,213,755.20	—	204,068,714.50
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	60,411,058.11	19,448,491.23	—	79,859,549.34
2. 本期增加金额	3,562,839.36	1,873,845.72	—	5,436,685.08
(1) 计提或摊销	3,562,839.36	1,873,845.72	—	5,436,685.08
3. 本期减少金额	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
(2) 其他转出	—	—	—	—
4. 期末余额	63,973,897.47	21,322,336.95	—	85,296,234.42
三、减值准备				
1. 期初余额	7,769,034.61	—	—	7,769,034.61
2. 本期增加金额	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
(2) 其他转出	—	—	—	—
4. 期末余额	7,769,034.61	—	—	7,769,034.61
四、账面价值				
1. 期末账面价值	58,112,027.22	52,891,418.25	—	111,003,445.47
2. 期初账面价值	60,149,304.91	54,765,263.97	—	114,914,568.88

(2) 公司无采用公允价值计量模式的投资性房地产情况。

(3) 公司无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	624,502,518.82	683,279,044.61	1,629,197.27	33,712,051.30	37,286,774.22	1,380,409,586.22

2. 本期增加金额	35,135,264.76	30,972,394.73	183,518.83	1,936,845.00	3,541,176.20	71,769,199.52
(1) 购置	2,866,267.71	14,860,487.20	172,407.72	1,188,605.52	2,307,504.64	21,395,272.79
(2) 在建工程转入	32,268,997.05	16,111,907.53	11,111.11	748,239.48	1,233,671.56	50,373,926.73
(3) 企业合并增加	—	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	5,973,900.35	268,703.00	2,621,298.50	804,541.45	9,668,443.30
(1) 处置或报废	—	5,973,900.35	268,703.00	2,621,298.50	804,541.45	9,668,443.30
4. 期末余额	659,637,783.58	708,277,538.99	1,544,013.10	33,027,597.80	40,023,408.97	1,442,510,342.44
二、累计折旧						
1. 期初余额	86,814,052.45	294,739,767.13	597,557.50	14,593,008.20	15,133,021.11	411,877,406.39
2. 本期增加金额	20,364,492.06	53,527,196.07	170,288.02	2,844,626.63	5,848,045.02	82,754,647.80
(1) 计提	20,364,492.06	53,527,196.07	170,288.02	2,844,626.63	5,848,045.02	82,754,647.80
3. 本期减少金额	—	4,223,801.12	241,832.70	1,573,526.16	630,922.98	6,670,082.96
(1) 处置或报废	—	4,223,801.12	241,832.70	1,573,526.16	630,922.98	6,670,082.96
4. 期末余额	107,178,544.51	344,043,162.08	526,012.82	15,864,108.67	20,350,143.15	487,961,971.23
三、减值准备						
1. 期初余额	—	—	—	—	—	—
2. 本期增加金额	—	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—	—
4. 期末余额	—	—	—	—	—	—
四、账面价值						
1. 期末账面价值	552,459,239.07	364,234,376.91	1,018,000.28	17,163,489.13	19,673,265.82	954,548,371.21
2. 期初账面价值	537,688,466.37	388,539,277.48	1,031,639.77	19,119,043.10	22,153,753.11	968,532,179.83

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
—	—	—	—	—	—

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
—	—

## (5) 公司未办妥产权证书的固定资产情况。

项目	账面价值	未办理权证的原因
高科电瓷三期续建厂房	12,255,368.66	权证办理时间长
高科电瓷新建仓库	6,536,007.44	权证办理时间长

### 13、在建工程

#### (1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
百万伏特高压电瓷项目	31,569,951.08	—	31,569,951.08	31,569,951.08	—	31,569,951.08
SZ-2012-002 项目	8,962,417.60	—	8,962,417.60	2,639,399.22	—	2,639,399.22
在建厂房设施	6,310,282.15	—	6,310,282.15	27,191,695.06	—	27,191,695.06
待安装设备	619,107.71	—	619,107.71	4,498,736.31	—	4,498,736.31
合计	47,461,758.54	—	47,461,758.54	65,899,781.67	—	65,899,781.67

#### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

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
百万伏特高压电瓷项目	3,600 万元	31,569,951.08	—	—	—	31,569,951.08
苏净园区研究院工程	2,800 万元	23,524,925.22	4,828,398.04	28,353,323.26	—	—
宿迁电瓷基建工程	700 万元	2,654,198.73	4,154,343.92	6,808,542.65	—	—
SZ-2012-002 项目	3,054 万元	2,639,399.22	6,323,018.38	—	—	8,962,417.60
苏净三期钢结构厂房	950 万元	1,000,000.00	3,460,508.83	—	—	4,460,508.83
合计		61,388,474.25	18,766,269.17	35,161,865.91	—	44,992,877.51

接上表

项目名称	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
百万伏特高压电瓷项目	80.00	70.00	2,395,553.92	—	—	贷款
苏净园区研究院工程	100.00	100.00	—	—	—	自筹
宿迁电瓷基建工程	97.25	100.00	1,910,874.13	—	—	贷款
SZ-2012-002 项目	29.35	30.00	—	—	—	拨款
苏净三期钢结构厂房	46.94	50.00	—	—	—	自筹
合计	—	—	—	—	—	—

(3) 本期在建工程未发生减值的情况，故未计提减值准备。

### 14、无形资产

#### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	184,894,431.21	1,550,000.00	—	1,308,297.94	187,752,729.15
2. 本期增加金额	—	—	—	152,130.77	152,130.77
(1) 购置	—	—	—	152,130.77	152,130.77
(2) 内部研发	—	—	—	—	—
(3) 企业合并增加	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—	—

4. 期末余额	184,894,431.21	1,550,000.00		1,460,428.71	187,904,859.92
二、累计摊销					
1. 期初余额	15,824,446.95	210,572.30	—	210,039.15	16,245,058.40
2. 本期增加金额	3,874,326.92	144,156.65	—	200,772.33	4,219,255.90
(1) 计提	3,874,326.92	144,156.65	—	200,772.33	4,219,255.90
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—	—
4. 期末余额	19,698,773.87	354,728.95		410,811.48	20,464,314.30
三、减值准备					
1. 期初余额	—	—	—	—	—
2. 本期增加金额	—	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—	—
4. 期末余额	—	—	—	—	—
四、账面价值					
1. 期末账面价值	165,195,657.34	1,195,271.05	—	1,049,617.23	167,440,545.62
2. 期初账面价值	169,069,984.26	1,339,427.70	—	1,098,258.79	171,507,670.75

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 %。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
—	—	—

### 15、开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
洁净、环保类产品研发项目	—	60,908,999.24	—	—	60,908,999.24	—
轴承滚针类产品研发项目	—	13,079,574.06	—	—	13,079,574.06	—
瓷绝缘子产品研发项目	—	15,500,315.86	—	—	15,500,315.86	—
高精度仪器产品研发项目	—	14,076,877.49	—	—	14,076,877.49	—
磨具磨料类产品研发项目	—	8,249,957.10	—	—	8,249,957.10	—
断路器等瓷套产品研发项目	—	10,234,961.86	—	—	10,234,961.86	—
合计	—	122,050,685.61	—	—	122,050,685.61	—

### 16、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
高科电瓷	172,569,955.08	—	—	—	—	172,569,955.08
合计	172,569,955.08	—	—	—	—	172,569,955.08

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
高科电瓷	58,202,000.00	30,980,000.00	—	—	—	89,182,000.00
合计	58,202,000.00	30,980,000.00	—	—	—	89,182,000.00

本公司于2010年9月通过受让高科电瓷股权及单方面对其增资，共取得高科电瓷51%的股权，使其成为本公司的控股子公司，构成非同一控制下的企业合并。上述商誉系本公司收购的成本高于高科电瓷可辨认净资产公允价值之差额。

期末减值准备8,918.20万元系公司根据专业评估机构之评估结果累计计提数，其中：期初计提5,820.20万元，本期计提3,098.00万元。高科电瓷本期经营业绩未能恢复到正常状态，本公司判断原确认的商誉存在继续减值的可能，为此，本公司委托江苏中天资产评估事务所有限公司进行了商誉减值测试专项评估。专项评估以持续使用和公开市场为前提，选取市场价值类型，采用收益法进行了评估。根据江苏中天资产评估事务所有限公司2015年3月5日出具的“苏中资评报字(2015)第2009号”评估报告，在评估基准日2014年12月31日，高科电瓷股东全部权益价值为50,402.30万元。本公司据此判断商誉本期继续发生减值，并按51%的股权比例计提本期商誉减值准备3,098万元。

17、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修工程	3,386,312.78	—	721,368.76	—	2,664,944.02
库房货架	94,871.86	—	30,769.20	—	64,102.66
合计	3,481,184.64	—	752,137.96	—	2,729,046.68

18、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

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	52,081,801.77	8,167,196.97	47,361,580.07	7,110,126.75
内部交易未实现利润	—	—	—	—
可抵扣亏损	2,023,373.63	383,858.55	2,347,316.52	352,097.48

计入递延收益的政府补助	—	—	—	—
其他已纳税调整可抵扣项目	105,031.67	15,754.75	1,367,866.67	205,180.00
合计	54,210,207.07	8,566,810.27	51,076,763.26	7,667,404.23

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	42,406,661.73	6,360,999.26	46,852,621.61	7,027,893.24
可供出售金融资产公允价值变动	357,934.00	53,690.10	237,534.00	35,630.10
合计	42,764,595.73	6,414,689.36	47,090,155.61	7,063,523.34

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

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	—	8,566,810.27	—	7,667,404.23
递延所得税负债	—	6,414,689.36	—	7,063,523.34

## (4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	24,171,415.00	12,668,615.54
可抵扣亏损	53,832,030.99	13,976,809.61
合计	78,003,445.99	26,645,425.15

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	316,914.26	818,209.97	——
2017 年	9,345,108.07	7,828,601.11	——
2018 年	8,803,352.21	5,329,998.53	——
2019 年	35,366,656.45	—	——
合计	53,832,030.99	13,976,809.61	——

## 19、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
工程性预付账款	7,011,460.99	—
合计	7,011,460.99	—

## 20、短期借款

## (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	173,000,000.00	165,000,000.00
保证借款	60,000,000.00	104,000,000.00
信用借款	227,600,000.00	228,000,000.00

合计	460,600,000.00	497,000,000.00
----	----------------	----------------

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款情况。

## 21、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	69,241,548.64	121,494,474.00
商业承兑汇票	12,817,400.07	12,710,202.80
合计	82,058,948.71	134,204,676.80

本期末无已到期未支付的应付票据。

## 22、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	432,400,286.01	446,008,730.07
1 至 2 年	47,754,795.66	42,164,942.96
2 至 3 年	4,844,274.02	31,358,828.77
3 年以上	5,776,895.22	5,029,790.49
合计	490,776,250.91	524,562,292.29

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州第五建筑集团有限公司	8,370,000.00	尚在正常结算期
大连电瓷集团股份有限公司	4,983,171.00	尚在正常结算期
合计	13,353,171.00	——

## 23、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	142,192,182.73	236,085,244.51
1 至 2 年	37,570,349.81	40,151,088.78
2 至 3 年	12,145,744.18	17,873,903.90
3 年以上	28,846,168.05	25,276,671.31
合计	220,754,444.77	319,386,908.50

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
石家庄以岭药业股份有限公司	4,769,299.26	尚在正常结算期
合肥鑫晟光电科技有限公司	4,953,788.00	尚在正常结算期
东药乌海化工有限公司	3,438,000.00	尚在正常结算期
九江润扬科技有限公司	2,100,000.00	尚在正常结算期
沙河市长城玻璃有限公司	2,065,000.00	尚在正常结算期

河北亨旺投资集团有限公司	2,000,000.00	尚在正常结算期
合计	19,326,087.26	—

## 24、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,809,891.00	320,119,523.98	319,420,831.47	15,508,583.51
二、离职后福利——设定提存计划	—	28,037,810.31	28,037,810.31	—
三、辞退福利	—	382,749.17	382,749.17	—
四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—
五、苏州工业园区公积金	—	16,326,891.83	16,326,891.83	—
合计	14,809,891.00	364,866,975.29	364,168,282.78	15,508,583.51

### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,456,422.18	277,958,662.98	276,996,510.54	15,418,574.62
二、职工福利费	263,393.95	14,378,108.83	14,641,502.78	—
三、社会保险费	—	13,390,157.50	13,390,157.50	—
其中：医疗保险费	—	10,982,854.79	10,982,854.79	—
工伤保险费	—	1,289,061.85	1,289,061.85	—
生育保险费	—	1,118,240.86	1,118,240.86	—
四、住房公积金	—	9,783,361.61	9,783,361.61	—
五、工会经费和职工教育经费	90,074.87	4,609,233.06	4,609,299.04	90,008.89
六、短期带薪缺勤	—	—	—	—
七、短期利润分享计划	—	—	—	—
合计	14,809,891.00	320,119,523.98	319,420,831.47	15,508,583.51

### (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	—	26,217,558.69	26,217,558.69	—
二、失业保险费	—	1,820,251.62	1,820,251.62	—
三、企业年金缴费	—	—	—	—
合计	—	28,037,810.31	28,037,810.31	—

## 25、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,681,803.00	-11,978,611.70
营业税	127,945.86	268,051.49
企业所得税	3,000,955.17	3,441,229.39
城市维护建设税	468,955.95	508,963.91
教育费附加	621,785.96	670,317.47
房产税	1,075,473.80	-6,867.20

土地使用税	676,539.67	123,711.00
印花税	48,341.09	42,547.96
个人所得税	1,185,754.08	418,785.90
合计	8,887,554.58	-6,511,871.78

## 26、应付利息

项目	期末余额	期初余额
“12 苏工园 SMECN1” 中小企业集合票据	2,000,000.00	2,000,000.00
“12 苏高新 SMECN001” 中小企业集合票据	361,506.86	361,506.86
预提的银行贷款利息	313,194.44	—
合计	2,674,701.30	2,361,506.86

公司无已逾期未支付的利息情况。

## 27、应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	297,279.41	273,962.10
合计	297,279.41	273,962.10

## 28、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	9,395,355.99	7,561,489.75
代收代付款项	6,741,658.44	8,498,712.81
单位往来款项	3,345,286.41	1,104,148.93
爱心基金	378,571.60	358,421.60
员工备用金	355,883.56	833,495.32
房租	247,971.00	397,372.00
其他	2,111,586.10	6,143,702.73
合计	22,576,313.10	24,897,343.14

### (2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
—	—	—
合计	—	—

## 29、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的应付债券	49,832,301.38	—
合计	49,832,301.38	—

有关债券情况详见应付债券附注。

### 30、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预计1年内转入利润表的递延收益	11,534,872.68	8,336,461.89
合计	11,534,872.68	8,336,461.89

预计1年内转入利润表的递延收益，均为预计1年内转入利润表的政府补助，详见递延收益附注。

### 31、应付债券

#### (1) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
“12苏工园 SMECN1”中小企业集合票据	—	39,450,000.00
“12苏高新 SMECN001”中小企业集合票据	—	9,942,301.38
合计	—	49,392,301.38

注1：“12苏工园SMECN1”为子公司苏州一光、苏州电瓷参与发行的苏州工业园区2012年度第一期中小企业集合票据，总发行金额8,000万元（其中：苏州一光、苏州电瓷各发行2,000万元），发行日期2012年4月25日，期限3年，发行利率7.5%，利息每年支付一次。

注2：“12苏高新SMECN001”为子公司苏州轴承参与发行的苏高新“科技型”2012年度第一期中小企业集合票据，发行日期2012年6月8日，总发行金额18,000万元（其中：苏州轴承发行1,000万元），期限3年，发行利率6.5%，利息每年支付一次。

注3：因上述集合票据距到期日不足一年，期末余额列入一年内到期的非流动负债项目。

### 32、专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
SZ-2012-002 项目补助	6,000,000.00	13,000,000.00	—	19,000,000.00	政府拨款
合计	6,000,000.00	13,000,000.00	—	19,000,000.00	——

### 33、递延收益

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	122,801,581.67	36,215,071.48	30,215,771.88	128,800,881.27	政府拨款
合计	122,801,581.67	36,215,071.48	30,215,771.88	128,800,881.27	——

涉及政府补助的项目：

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
企业搬迁补偿	35,033,352.68	—	323,406.79	3,756,301.84	30,953,644.05	与资产相关
职工安置费	8,528,603.21	—	—	31,359.85	8,497,243.36	与收益相关
军工项目	10,970,000.00	3,030,000.00	1,820,000.00	—	12,180,000.00	与收益相关
瓷绝缘子建设扶持资金	13,935,631.78	—	—	301,854.84	13,633,776.94	与资产相关
超高压、特高压电瓷生产线项目建设扶持资金	5,075,004.00	—	—	1,015,000.00	4,060,004.00	与资产相关
高压复合空心绝缘子、高	16,251,990.00	—	—	2,074,720.00	14,177,270.00	与资产相关

压瓷套生产线建设项目扶持资金						
超高压、特高压电瓷产业化项目专项资金	8,190,000.00	—	—	1,512,000.00	6,678,000.00	与资产相关
百万伏特高压电瓷项目扶持资金	11,000,000.00	—	—	—	11,000,000.00	与资产相关
2万吨瓷绝缘子项目	—	13,750,000.00	229,166.67	1,375,000.00	12,145,833.33	与资产相关
其他科技项目政府补助	13,817,000.00	19,435,071.48	16,276,965.89	1,499,996.00	15,475,109.59	与收益相关
合计	122,801,581.67	36,215,071.48	18,649,539.35	11,566,232.53	128,800,881.27	

本期其他变动除职工安置费系本期发放使用，其他均为预计1年内转入利润表的政府补助。

### 34、股本（实收资本）

#### （1）股本（实收资本）变动情况

期间	期初数	本期变动增减					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	400,080,405.00	—	—	—	—	—	400,080,405.00

#### （2）各期末股东及股本（实收资本）比例

股东名称	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
苏州创元投资发展（集团）有限公司	136,408,809.00	34.10	136,408,809.00	34.10
其他流通股	263,671,596.00	65.90	263,671,596.00	65.90
合计	400,080,405.00	100.00	400,080,405.00	100.00

### 35、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	273,746,889.85	6,556,968.72	—	280,303,858.57
其他资本公积	25,866,584.16	37,295.03	—	25,903,879.19
合计	299,613,474.01	6,594,263.75	—	306,207,737.76

股本溢价增加，系本公司在不丧失控制权的情况下转让子公司苏州轴承的2.75%股权，在合并报表中反映的处置价款超过相应享有的苏州轴承权益份额的差额。

其他资本公积增加，系本公司根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司《关于出售存量零碎股相关事项的通知》，出售因历史权益分派等业务形成的零碎股所得。

### 36、其他综合收益

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

一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	—	—	—	—	—	—	—
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	—	—	—	—	—	—	—
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	—	—	—	—	—	—	—
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	105,173.79	120,400.00	—	18,060.00	53,614.46	48,725.54	158,788.25
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	—	—	—	—	—	—	—
可供出售金融资产公允价值变动损益	105,173.79	120,400.00	—	18,060.00	53,614.46	48,725.54	158,788.25
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	—	—	—	—	—	—	—
现金流量套期损益的有效部分	—	—	—	—	—	—	—
外币财务报表折算差额	—	—	—	—	—	—	—
其他综合收益合计	105,173.79	120,400.00	—	18,060.00	53,614.46	48,725.54	158,788.25

### 37、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	132,664,634.06	2,355,045.85	—	135,019,679.91
任意盈余公积	9,313,300.00	—	—	9,313,300.00
合计	141,977,934.06	2,355,045.85	—	144,332,979.91

本期法定盈余公积增加额系根据本期母公司财务报表净利润的10%计提。

### 38、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	445,406,191.69	407,312,694.16
调整期初未分配利润合计数	—	—
调整后期初未分配利润	445,406,191.69	407,312,694.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,050,806.00	41,069,577.58
减：提取法定盈余公积	2,355,045.85	1,783,591.96
提取任意盈余公积	—	—
提取一般风险准备	—	—
应付普通股股利	—	—
提取职工奖励及福利基金	1,311,572.48	1,192,488.09
转作股本的普通股股利	—	—
期末未分配利润	472,790,379.36	445,406,191.69

### 39、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,238,985,960.40	1,677,144,161.68	2,204,456,795.54	1,676,348,004.25
其他业务	34,305,507.26	17,106,353.84	29,278,085.44	12,016,201.92

合计	2,273,291,467.66	1,694,250,515.52	2,233,734,880.98	1,688,364,206.17
----	------------------	------------------	------------------	------------------

#### 40、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	7,205,210.37	7,087,719.76
城市维护建设税	6,793,752.77	6,595,871.54
教育费附加	5,815,024.17	5,580,505.86
房产税	2,975,423.73	2,623,230.20
合计	22,789,411.04	21,887,327.36

#### 41、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
装卸运输费	45,585,662.98	52,909,851.65
职工薪酬	24,001,622.28	22,368,157.33
招投标服务费	7,577,942.67	6,027,922.79
出口产品报关代理费	7,486,834.23	5,074,394.11
销售人员差旅费	6,199,240.61	4,568,344.46
质量三包费	5,228,258.43	4,862,658.01
广告宣传费	3,836,905.28	3,471,813.87
业务招待费	2,865,900.49	3,910,472.67
物料消耗及低值易耗品摊销	505,546.59	630,595.77
其他	4,204,278.44	4,583,143.49
合计	107,492,192.00	108,407,354.15

#### 42、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	122,050,685.61	113,493,782.11
职工薪酬	101,740,101.47	91,652,162.70
折旧及摊销	17,716,954.81	17,807,480.82
税费	11,447,297.82	11,330,673.66
业务招待费	8,660,418.29	11,645,017.91
办公费	7,495,498.22	7,026,480.59
差旅费	6,480,450.70	5,458,612.39
修理费	5,713,635.49	5,131,883.17
中介机构费	5,241,444.26	5,362,444.00
物料消耗及水电	3,215,712.75	4,103,342.40
租赁费	2,957,627.60	2,444,603.04
长期待摊费用摊销	721,368.76	86,299.93
其他	13,632,709.71	13,850,527.85
合计	307,073,905.49	289,393,310.57

#### 43、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,231,011.38	39,092,448.35
减：利息收入	6,799,522.32	6,383,312.77
汇兑损失	6,370,510.65	6,020,638.97
手续费支出	1,482,098.85	913,799.82
其他融资费用	130,000.00	141,933.96
合计	37,414,098.56	39,785,508.33

#### 44、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	5,508,750.84	7,181,703.27
存货跌价损失	10,397,804.20	1,650,808.22
可供出售金融资产减值损失	—	—
持有至到期投资减值损失	—	—
长期股权投资减值损失	—	—
投资性房地产减值损失	—	—
固定资产减值损失	—	—
工程物资减值损失	—	—
在建工程减值损失	—	—
无形资产减值损失	—	—
商誉减值损失	30,980,000.00	23,495,000.00
其他	—	—
合计	46,886,555.04	32,327,511.49

#### 45、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	—	—
权益法核算的长期股权投资收益	674,315.37	1,040,572.04
处置长期股权投资产生的投资收益	—	20,657,316.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	—	—
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	—	—
持有至到期投资在持有期间的投资收益	—	—
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6,793,439.16	4,798,017.76
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,908,757.64	—
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	—	—
合计	10,376,512.17	26,495,906.30

#### 46、营业外收入

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	495,138.70	449,955.52	495,138.70

其中：固定资产处置利得	495,138.70	449,955.52	495,138.70
无形资产处置利得	—	—	—
债务重组利得	—	3,620.00	
非货币性资产交换利得	—	—	—
不需支付的款项	2,902,297.57	856,717.12	2,902,297.57
政府补助	29,251,179.03	35,386,767.21	29,251,179.03
赔款收入	32,000.00	361,000.58	32,000.00
其他收入	280,162.29	393,320.96	280,162.29
合计	32,960,777.59	37,451,381.39	32,960,777.59

计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
研究开发与科技项目等专项资金	10,108,457.08	9,005,230.00	与收益相关
自主创新和产业升级专项引导资金	5,240,701.48	900,000.00	与收益相关
促进主导产业发展扶持资金	4,914,208.24	9,306,366.84	与资产相关
企业搬迁补偿	3,756,301.84	10,552,623.54	与资产相关
新三板首批挂牌奖励	2,300,000.00	—	与收益相关
节能与发展循环经济专项资金	1,450,000.00	1,117,500.00	与收益相关
中小企业发展专项资金	349,200.00	2,189,300.00	与收益相关
其他奖励及补助	1,132,310.39	2,315,746.83	与收益相关
合计	29,251,179.03	35,386,767.21	——

47、营业外支出

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	357,593.95	5,838,290.85	357,593.95
其中：固定资产处置损失	357,593.95	5,223,302.81	357,593.95
无形资产处置损失	—	614,988.04	—
债务重组损失	242,000.00	—	242,000.00
赔偿支出	1,707,321.04	3,112,860.54	1,707,321.04
对外捐赠	50,312.36	210,000.00	50,312.36
其他	491,717.45	483,612.37	491,717.45
合计	2,848,944.80	9,644,763.76	2,848,944.80

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,880,819.23	16,897,149.01
递延所得税费用	-1,566,300.01	-2,104,353.76

合计	19,314,519.22	14,792,795.25
----	---------------	---------------

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	97,873,134.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,468,283.74
子公司适用不同税率的影响	-5,528,929.44
调整以前期间所得税的影响	214.50
非应税收入的影响	-2,975,443.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,243,873.80
研发费用加计扣除的影响	-5,901,473.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,093,711.24
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	101,704.49
所得税费用	19,314,519.22

## 49、现金流量表项目注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用中的利息收入	6,800,319.26	6,383,312.77
当期实际收到的政府补助	38,500,039.39	16,381,236.53
营业外收入中的其他收入	242,959.35	541,911.27
其他往来中的收款	9,422,259.07	4,257,037.48
保证金退还	11,286,842.85	2,424,657.74
代扣手续费	—	26,548.29
合计	66,252,419.92	30,014,704.08

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用中的其他付现支出	170,709,131.75	160,808,925.02
其他往来中的付款	6,462,263.15	3,965,006.25
营业外支出其他	1,311,310.06	409,467.88
保证金增加	4,104,758.17	13,247,762.14
合计	182,587,463.13	178,431,161.29

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
SZ-2012-002 项目补助	13,000,000.00	6,000,000.00
合计	13,000,000.00	6,000,000.00

## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

不丧失控制权下转让子公司部分股权	9,350,000.00	—
出售存量零碎股	37,295.03	—
合计	9,387,295.03	—

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
中小企业集合票据担保费等	130,000.00	141,933.96
不丧失控制权下转让子公司部分股权手续费	15,193.75	—
合计	145,193.75	141,933.96

## 50、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	78,558,615.75	93,079,391.59
加: 资产减值准备	46,886,555.04	32,327,511.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,317,487.16	82,999,844.80
无形资产摊销	6,093,101.62	6,065,847.58
长期待摊费用摊销	752,137.96	141,299.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-137,544.75	5,338,205.12
固定资产报废损失	—	50,130.21
公允价值变动损失	—	—
财务费用	42,601,522.03	43,564,515.70
投资损失	-10,376,512.17	-26,495,906.30
递延所得税资产减少	-899,406.04	-940,665.98
递延所得税负债增加	-666,893.98	-1,159,802.78
存货的减少	-26,770,252.65	-98,209,265.14
经营性应收项目的减少	9,690,207.83	-49,715,236.84
经营性应付项目的增加	-150,456,413.50	129,602,013.58
其他	8,651,063.17	-7,374,099.90
经营活动产生的现金流量净额	90,243,667.47	209,273,783.06
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	440,130,761.10	522,015,859.40
减: 现金的期初余额	522,015,859.40	415,975,195.98
加: 现金等价物的期末余额	—	—
减: 现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	-81,885,098.30	106,040,663.42

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	440,130,761.10	522,015,859.40
其中：库存现金	214,378.36	212,110.51
可随时用于支付的银行存款	439,675,117.88	520,596,330.54
可随时用于支付的其他货币资金	241,264.86	1,207,418.35
二、现金等价物	—	—
其中：三个月内到期的债券投资	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	440,130,761.10	522,015,859.40

### 51、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	34,793,309.48	银行承兑及保函保证金存款
应收票据	5,500,000.00	开具银行承兑票据质押
存货	—	—
固定资产	169,123,346.89	借款抵押
无形资产	52,925,940.77	借款抵押
合计	262,342,597.14	—

### 52、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额（元）	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	39,349,995.46
其中：美元	1,761,071.75	6.1190	10,775,998.04
欧元	3,614,113.73	7.4556	26,945,386.31
日元	31,702,928.00	0.0514	1,628,611.11
应收账款	—	—	97,547,064.10
其中：美元	10,285,540.42	6.1190	62,937,221.99
欧元	4,642,127.00	7.4556	34,609,842.11
预付账款	—	—	176,888.28
其中：美元	28,808.00	6.1190	176,888.28
预收账款	—	—	7,264,056.42
其中：美元	1,186,741.81	6.1193	7,262,043.41
欧元	270.00	7.4556	2,013.01

其他应付款	—	—	1,023,273.60
其中：美元	167,228.89	6.119	1,023,273.60

(2) 本公司无境外经营实体。

## 六、合并范围的变更

本公司本期合并范围未发生变更。

## 七、在其他主体中的权益

### (一)、在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
一、一级子公司						
江苏苏净	苏州	苏州	工业	91.93	—	同一控制下企业合并取得
苏州电瓷	苏州	苏州	工业	86.422	—	同一控制下企业合并取得
高科电瓷	抚顺	抚顺	工业	51.00	—	非同一控制下企业合并取得
苏州轴承	苏州	苏州	工业	52.25	—	同一控制下企业合并取得
苏州一光	苏州	苏州	工业	50.43	—	同一控制下企业合并取得
远东砂轮	苏州	苏州	工业	55.00	45.00	同一控制下企业合并取得
苏州电梯	苏州	苏州	工业	100.00	—	同一控制下企业合并取得
注：本公司直接持有远东砂轮 55%的股权，另通过苏州电梯间接持有远东砂轮 45%的股权。						
二、母公司间接控股的二级子公司						
1、通过苏州电瓷（一级子公司）间接控股的二级子公司						
宿迁电瓷	宿迁	宿迁	工业	1.00	99.00	投资设立
2、通过苏州一光间（一级子公司）接控股的二级子公司						
一光数码	苏州	苏州	软件	—	68.125	投资设立
一光华昌	苏州	苏州	贸易	—	100.00	投资设立
3、通过江苏苏净（一级子公司）间接控股的二级子公司						
苏净气氛	苏州	苏州	工业	—	49.00	投资设立
苏净环保	苏州	苏州	工业	—	49.00	投资设立
苏净装置	苏州	苏州	工业	—	100.00	投资设立
苏净仪器	苏州	苏州	工业	—	49.00	投资设立
苏净安泰	苏州	苏州	工业	—	40.00	投资设立
苏净安发	苏州	苏州	工业	—	52.00	投资设立
苏净安装	苏州	苏州	工业	—	49.00	投资设立

苏净大禹	苏州	苏州	工业	—	49.00	投资设立
苏净新材料	苏州	苏州	工业	—	60.00	投资设立
三、母公司间接控股的三级子公司						
1、通过苏净气氛（二级子公司）间接控股的三级子公司						
普惠网络	苏州	苏州	软件	—	100.00	投资设立
2、通过苏净环保（二级子公司）间接控股的三级子公司						
环保科技	苏州	苏州	工业	—	100.00	投资设立
3、通过苏净安发（二级子公司）间接控股的三级子公司						
苏净节能	苏州	苏州	工业	—	100.00	投资设立
4、通过苏净安装（二级子公司）间接控股的三级子公司						
苏净科技	苏州	苏州	工业	—	100.00	投资设立

注：本公司上述子公司中，母公司拥有其半数或半数以下股权的子公司纳入合并范围的原因为：子公司董事会中超过半数的董事由母公司委派，子公司法定代表人亦由母公司委派，母公司实质上对子公司实施了有效控制。因此，本公司将该等子公司纳入合并范围。

## 2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏苏净	8.070%	48,195,362.16	358,121.17	140,298,211.40
苏州电瓷	13.578%	1,886,623.86	676,200.00	43,120,345.44
高科电瓷	49.000%	-16,536,794.61	—	127,373,325.39
苏州轴承	47.750%	13,453,082.54	2,250,000.00	48,233,360.71
苏州一光	49.570%	2,366,699.31	1,569,335.00	63,450,571.13

注：上表中重要的非全资子公司，如其存在下属子公司的，表中数据口径均为该非全资子公司的合并财务报表数据（下段重要非全资子公司的主要财务信息之口径亦同）。

## 3、重要非全资子公司的主要财务信息

### （1）资产及负债情况

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏苏净	736,741,784.13	225,207,260.66	961,949,044.79	499,112,275.36	32,211,408.55	531,323,683.91
苏州电瓷	386,683,825.99	297,987,010.43	684,670,836.42	350,234,817.46	25,871,610.27	376,106,427.73
高科电瓷	194,958,324.24	305,271,045.35	500,229,369.59	204,368,533.56	35,915,274.00	240,283,807.56
苏州轴承	126,025,917.12	80,285,811.95	206,311,729.07	65,430,177.32	39,869,278.02	105,299,455.34
苏州一光	157,388,934.79	55,894,652.42	213,283,587.21	73,097,233.69	12,378,486.28	85,475,719.97

接上表：

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏苏净	803,067,501.09	209,610,433.52	1,012,677,934.61	594,789,625.20	33,586,815.46	628,376,440.66
苏州电瓷	428,752,028.87	310,049,556.96	738,801,585.83	405,364,636.16	33,752,631.78	439,117,267.94
高科电瓷	218,761,409.03	327,414,317.77	546,175,726.80	211,964,610.34	40,516,994.00	252,481,604.34

苏州轴承	108,935,604.74	69,632,280.10	178,567,884.84	67,675,614.83	34,819,595.25	102,495,210.08
苏州一光	151,256,584.87	57,200,181.76	208,456,766.63	48,358,593.36	33,954,583.86	82,313,177.22

## (2) 损益情况

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏苏净	945,068,985.20	91,050,606.65	91,050,606.65	39,829,234.83
苏州电瓷	414,346,287.09	13,860,090.80	13,860,090.80	-11,634,422.52
高科电瓷	179,865,525.53	-33,748,560.43	-33,748,560.43	5,636,644.61
苏州轴承	240,810,664.59	29,895,738.97	29,939,598.97	35,151,191.50
苏州一光	190,142,136.94	4,771,777.83	4,830,257.83	3,034,228.15

接下表:

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏苏净	871,674,757.20	82,374,485.93	82,374,485.93	104,271,091.24
苏州电瓷	411,978,141.99	-1,693,014.24	-1,693,014.24	5,715,212.61
高科电瓷	215,863,565.72	2,054,485.62	2,054,485.62	44,749,050.31
苏州轴承	196,932,900.78	19,936,288.52	19,945,723.52	24,057,031.26
苏州一光	188,212,442.02	3,665,592.41	3,678,172.41	5,655,293.64

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

根据本公司经营及发展战略，为进一步提高苏州轴承股份的流动性，公平、合理地体现苏州轴承公司价值，为苏州轴承股份从协议转让方式变更为做市转让方式做好准备，经公司第七届董事会2014年第七次临时会议决议通过，公司在全国中小股份转让系统通过协议转让方式出让苏州轴承2.75%的股权（股份110万股），转让价格为每股8.50元。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

项目	苏州轴承
处置对价	9,350,000.00
其中：现金	9,350,000.00
减：交易手续费	15,193.75
减：按处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,777,837.53
差额	6,556,968.72
其中：调整资本公积	6,556,968.72
调整盈余公积	—
调整未分配利润	—

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

## (1) 本公司合营企业或联营企业

合营企业或 联营企业名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业 投资的会计处理方法
				直接	间接	
合营企业：						
——	——	——	——	——	——	——
联营企业：						
金龙汽销	苏州	苏州	商贸	45.00	——	权益法
创元数码①	苏州	苏州	商贸	34.06	26.00	权益法
苏净布什②	苏州	苏州	工业	——	40.00	权益法
苏净船用③	苏州	苏州	工业	——	35.00	权益法

注①：间接持股比例为金龙汽销持有的股权比例。

注②：持股比例为苏净安发（本公司二级子公司）持有的股权比例。

注③：持股比例为江苏苏净（本公司一级子公司）持有的股权比例。

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额		期初余额 / 上期发生额	
	金龙汽销	创元数码	金龙汽销	创元数码
流动资产	427,522,424.54	92,580,255.89	307,046,089.80	83,596,616.88
非流动资产	24,945,518.74	14,331,940.02	16,845,478.85	14,097,280.11
资产合计	452,467,943.28	106,912,195.91	323,891,568.65	97,693,896.99
流动负债	424,681,314.68	72,519,977.68	298,790,965.54	64,732,692.78
非流动负债	——	——	——	——
负债合计	424,681,314.68	72,519,977.68	298,790,965.54	64,732,692.78
少数股东权益	——	——	——	——
归属于母公司股东权益	27,786,628.60	34,392,218.23	25,100,603.11	32,961,204.21
股权比例	45.00%	34.06%	15.00%	34.06%
按持股比例计算的净资产份额	12,503,982.87	11,713,989.54	——	11,226,586.16
调整事项				
--商誉	——	——	——	——
--内部交易未实现利润	——	——	——	——
--其他	——	——	——	——
对联营企业权益投资的账面价值	12,503,982.87	11,713,989.54	——	11,226,586.16
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	——	——	——	——
营业收入	667,039,308.90	420,588,943.83	805,134,775.22	421,114,963.51
净利润	14,686,025.49	3,431,014.02	4,622,294.51	3,485,576.36
终止经营的净利润	——	——	——	——
其他综合收益	——	——	——	——

综合收益总额	14,686,025.49	3,431,014.02	4,622,294.51	3,485,576.36
本年度收到的来自联营企业的股利	—	681,200.00	—	1,362,400.00

## (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
合营企业:	—	—
联营企业:		
投资账面价值合计	4,532,526.61	2,121,039.85
下列各项按持股比例计算的合计数	491,486.76	-108,960.15
1、利润	491,486.76	-108,960.15
2、其他综合收益	—	—
3、综合收益总额	491,486.76	-108,960.15

(5) 公司不存在合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的情况。

(6) 公司不存在合营企业或联营企业发生超额亏损的情况。

(7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

经本公司2014年第七届董事会2014年第二次临时会议审议通过，本公司为创元数码提供最高额为3,406万元的借款连带责任担保，担保期限为一年。截至2014年12月31日，担保责任余额为294万元，担保有效期为2014年11月14日至2015年3月9日。

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

### 1、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据和应收账款。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据和应收账款，本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，并对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## 2、流动风险

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合银行融资的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本报告期末，公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	1年以内(含)	1-2年	2-3年	3年以上	合计
<b>金融资产：</b>					
货币资金	470,941,665.58	1,851,853.00	2,078,126.00	52,426.00	474,924,070.58
应收票据	78,959,117.96	—	—	—	78,959,117.96
应收账款	400,148,816.84	51,209,026.58	18,876,608.43	12,507,735.08	476,642,186.93
其他应收款	15,465,421.38	1,862,572.71	943,318.09	852,620.31	19,123,932.49
合计	965,515,021.76	54,923,452.29	21,898,052.52	13,412,781.39	1,049,649,307.96
<b>金融负债：</b>					
应付票据	82,058,948.71				82,058,948.71
应付账款	473,000,371.14	11,555,399.42	3,282,410.84	2,938,069.51	490,776,250.91
其他应付款	14,402,488.27	6,425,584.48	573,195.90	1,175,044.45	22,576,313.10
合计	569,461,808.12	17,980,983.90	3,855,606.74	4,113,113.96	595,411,512.72

## 3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司资金较为充裕，对借款额度能有效控制，因此，本公司所承担的利率风险不重大。

### (2) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外汇汇率变动风险，公司密切关注汇率变动趋势，提高出口产品的附加值，采用远期结汇、在合同中明确汇率范围的补偿条款等手段，尽可能降低汇率变动对公司的影响。本公司期末外币金融资产和外币金融负债详见本附注有关外币货币性项目注释。

## 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

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				
可供出售金融资产	511,000.00	—	—	511,000.00
其中：权益工具投资	511,000.00	—	—	511,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	511,000.00	—	—	511,000.00
二、非持续的公允价值计量	无此现象			

## 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

期末可供出售权益工具为本公司持有的宁沪高速股票（A股），公允市价为证券交易所本年最后一个交易日的收盘价。

## 十、关联方及关联交易（如无特别说明，金额单位均为人民币万元）

## 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
创元投资	苏州	资产经营和管理等	82,342.70	34.10	34.10

本企业的最终控制方情况的说明：

本公司的最终控制方为苏州市人民政府国有资产监督管理委员会，对本公司的实际持股比例为34.10%。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
创元数码	联营企业

## 4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州创元集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）	同受创元投资控制
苏州胥城大厦有限公司（以下简称“胥城公司”）	同受创元投资控制
苏州创元期货经纪有限公司（以下简称“创元期货”）	同受创元投资控制

苏州城堡餐饮物业管理有限公司（以下简称“城堡物业”）	同受创元投资控制
苏州工业园区创电科技服务有限公司（以下简称“创电服务”）	同受创元投资控制
苏州创元新材料科技有限公司（以下简称“创元新材料”）	同受创元投资控制

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
创元新材料	采购磨料	148.31	48.29
城堡物业	物业管理	24.19	14.79

#### 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
创元新材料	销售砂轮	0.58	0.23

### （2）关联租赁情况

#### 本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
胥城公司	三香路 333 号房屋及设施	1,249.17	1,249.17
创元期货	万盛大厦房屋	31.64	31.64

#### 本公司作为承租方：

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
创电服务	苏桐路 37 号房屋	80.71	13.45

### （3）关联担保情况

#### 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
创元数码	249.00	2014.11.14	2015.03.09	否

### （4）本公司及子公司在财务公司的存贷款余额情况

公司名称	期末数		期初数	
	存款余额	贷款余额	存款余额	贷款余额
本公司（母公司）	1,533.48	—	543.40	—
苏州电瓷	2,297.76	3,900.00	1,047.16	5,900.00
苏州一光	1,664.59	—	1,000.00	—
江苏苏净	731.29	—	—	1,000.00
苏州轴承	47.01	—	—	1,000.00
远东砂轮	694.43	1,500.00	4.08	3,400.00

苏州电梯	4,467.23	—	4,300.00	—
高科电瓷	94.89	7,400.00		8,200.00
苏净安装	240.65	—	—	—
苏净安发	53.79	—	—	—
苏净安泰	300.00	—	300.00	—
苏净气氛	510.76	—	600.00	—
苏净科技	101.70	—	—	—
苏净环保	764.50	—	—	—
苏净大禹	287.15	—	—	—
苏净装置	10.69	—	—	—
一光华昌	423.71	—	550.00	—
一光数码	59.86	—	55.00	—
宿迁电瓷	87.49	4,960.00	—	4,500.00
合计	14,370.98	17,760.00	8,399.64	24,000.00

## (5) 本公司及子公司在财务公司的存款利息收入及借款利息支出情况

单位简称	本期数		上年数	
	利息收入	利息支出	利息收入	利息支出
本公司（母公司）	32.95	21.17	12.52	40.00
苏州电瓷	26.22	261.14	31.44	430.74
苏州一光	31.47	—	24.17	—
江苏苏净	1.23	39.78	—	81.51
苏州轴承	0.79	4.73	—	97.14
远东砂轮	6.23	158.35	0.14	257.36
苏州电梯	176.40	—	131.15	—
高科电瓷	2.23	505.20	—	570.37
苏净安装	1.72	63.07	—	36.74
苏净安发	0.19	—	—	—
苏净安泰	9.75	—	10.50	—
苏净气氛	28.09	—	46.13	—
苏净科技	0.22	—	—	—
苏净环保	0.99	—	—	—
苏净大禹	0.70	—	—	—
苏净装置	0.05	—	—	—
一光华昌	9.09	—	15.60	—
一光数码	0.85	—	1.65	—
宿迁电瓷	0.36	312.67	—	191.10
合计	329.53	1,366.11	273.30	1,704.96

## (6) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬合计	451.76	453.15

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
—	—	—	—	—	—

## (2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	创元投资	—	283.87
应付账款	创元新材料	40.55	—

## 十一、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

## 2、重要或有事项

本公司无需要披露的重要或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

本公司资产负债表日后未发生重要的非调整事项。

## 2、利润分配情况

拟分配的利润或股利	拟向全体股东每 10 股派发现金 1.00 元(含税), 共计派发现金红利 40,00.80 万元。
-----------	--

## 3、销售退回

本公司资产负债表日后未发生重要的销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

## 1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策:

公司以经营分部为基础, 并基于重要性原则确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

项目	洁净环保设备及工程	输配电高压绝缘子	精密轴承	测量仪器
----	-----------	----------	------	------

主营业务收入	939,397,718.48	592,551,400.07	235,439,618.28	189,650,671.69
主营业务成本	696,342,611.83	452,251,278.21	146,480,886.56	139,480,727.32

接上表

项目	磨具磨料	贸易及服务	分部间抵销	合计
主营业务收入	180,055,016.90	126,269,245.26	-24,377,710.28	2,238,985,960.40
主营业务成本	142,028,695.67	121,783,600.45	-21,223,638.36	1,677,144,161.68

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2014年12月26日，公司第七届董事会2014年第七次临时会议审议通过了《关于受让江苏苏净集团有限公司股权的议案》。公司董事会决议授权公司经营班子通过苏州电梯与江苏苏净职工持股会签署相关协议收购其持有的江苏苏净8.074%的股权，并办理相关手续，交易价格以江苏苏净2014年9月30日为基准日的审计结果为依据，授权有效期自本决议审批之日起至2015年6月30日止。

截止本报告日，上述股权受让事宜尚在进行之中。

## 十四、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

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,353,891.33	100.00	167,694.57	5.00	3,186,196.76
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	3,353,891.33	100.00	167,694.57	—	3,186,196.76

接上表

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,177,949.88	100.00	58,897.49	5.00	1,119,052.39
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—

合计	1,177,949.88	100.00	58,897.49	—	1,119,052.39
----	--------------	--------	-----------	---	--------------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,353,891.33	167,694.57	5.00
1 至 2 年	—	—	10.00
2 至 3 年	—	—	30.00
3 年以上	—	—	100.00
合计	3,353,891.33	167,694.57	—

(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108,797.08元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额3,331,730.03元，占应收账款年末余额合计数的比例99.34%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额166,586.50元。

(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,909,170.59	100.00	200,123.92	6.88	2,709,046.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	2,909,170.59	100.00	200,123.92	—	2,709,046.67

接上表

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,843,470.13	100.00	182,173.51	6.41	2,661,296.62

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	2,843,470.13	100.00	182,173.51	—	2,661,296.62

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,715,862.86	135,793.15	5.00
1 至 2 年	143,307.73	14,330.77	10.00
2 至 3 年	—	—	30.00
3 年以上	50,000.00	50,000.00	100.00
合计	2,909,170.59	200,123.92	—

## (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17,950.41元；本期收回或转回坏账准备金额0\_元。

## (3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
应收出口退税	2,420,308.74	2,507,661.88
保证金	237,309.45	160,000.00
代收代付款	251,552.40	175,808.25
合计	2,909,170.59	2,843,470.13

## (5) 本年按欠款方归集的年末余额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
应收出口退税	—	2,420,308.74	1 年以内	83.20	121,015.44
上海繁华国际货运代理有限公司	保证金	246,422.40	2 年以内	8.47	19,486.51
上海合远国际物流有限公司	保证金	187,309.45	1 年以内	6.44	9,365.47
苏州工业园区海关	押金	50,000.00	3 年以上	1.72	50,000.00
上海亚东盛国际物流有限公司	代收代付	5,130.00	1 年以内	0.18	256.50
合计	—	2,909,170.59	—	100.00	200,123.92

## (6) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 3、长期股权投资

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	882,578,921.19	—	882,578,921.19	883,116,231.25	—	883,116,231.25
对联营、合营企业投资	24,217,972.41	—	24,217,972.41	11,226,586.16	—	11,226,586.16
合计	906,796,893.60	—	906,796,893.60	894,342,817.41	—	894,342,817.41

## (1) 对子公司投资

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
抚顺高科	346,230,600.00	—	—	346,230,600.00	—	—
苏州电瓷	208,626,439.79	—	—	208,626,439.79	—	—
苏州电梯	100,132,443.18	—	—	100,132,443.18	—	—
远东砂轮	93,140,022.57	—	—	93,140,022.57	—	—
江苏苏净	88,135,528.47	—	—	88,135,528.47	—	—
苏州一光	34,604,996.04	—	—	34,604,996.04	—	—
苏州轴承	10,746,201.20	—	537,310.06	10,208,891.14	—	—
宿迁电瓷	1,500,000.00	—	—	1,500,000.00	—	—
合计	883,116,231.25	—	537,310.06	882,578,921.19	—	—

## (2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
——	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、联营企业											
金龙汽销	—	8,991,000.00	—	-985,774.77	—	—	—	—	4,498,757.64	12,503,982.87	—
创元数码	11,226,586.16	—	—	1,168,603.38	—	—	681,200.00	—	—	11,713,989.54	—
小计	11,226,586.16	8,991,000.00	—	182,828.61	—	—	681,200.00	—	4,498,757.64	24,217,972.41	—
合计	11,226,586.16	8,991,000.00	—	182,828.61	—	—	681,200.00	—	4,498,757.64	24,217,972.41	—

本公司期初持有金龙汽销15%的股权，由于不具有重大影响，按成本法列入可供出售金融资产，原初始投资成本159.00万元。2014年本公司受让金龙汽销原股东持有的金龙汽销30%的股权后，持有金龙汽销的股权比例增加至45%，对金龙汽销具有重大影响，因此，公司本期将该项投资转入长期股权投资并按权益法进行核算。上表中，金龙汽销本期增减变动中的其他，系转换日本公司原持有金龙汽销15%的股权之公允价值。

## 4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	126,269,245.26	121,783,600.45	163,228,700.84	158,669,032.50
其他业务	22,298,031.83	7,396,280.90	20,799,816.17	7,233,736.39
合计	148,567,277.09	129,179,881.35	184,028,517.01	165,902,768.89

## 5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	13,730,008.79	9,660,843.44
权益法核算的长期股权投资收益	182,828.61	1,149,532.19
处置长期股权投资产生的投资收益	8,797,496.19	20,657,316.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	—	—
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	—	—
持有至到期投资在持有期间的投资收益	—	—
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6,455,965.64	—
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,908,757.64	—
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	—	—
合计	32,075,056.87	31,467,692.13

## 十五、补充资料

## 1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	137,544.75	详见营业外收入、营业外支出有关附注
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	29,251,179.03	详见营业外收入附注中政府补助明细
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	
非货币性资产交换损益	—	
委托他人投资或管理资产的损益	—	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	
债务重组损益	-242,000.00	详见营业外支出有关附注
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,908,757.64	详见投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—	
对外委托贷款取得的损益	—	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	
受托经营取得的托管费收入	—	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	965,109.01	详见营业外收入、营业外支出有关附注
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	
所得税影响额	-5,096,386.99	
少数股东权益影响额	-6,703,159.74	
合计	21,221,043.70	

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.38	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.75	0.02	0.02

## 3、会计政策变更相关补充资料

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：

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	452,878,345.08	565,991,253.56	474,924,070.58
结算备付金	—	—	—
拆出资金	—	—	—
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	—	—	—
衍生金融资产	—	—	—
应收票据	59,674,126.50	95,617,612.72	78,959,117.96
应收账款	465,633,300.64	468,007,464.03	476,642,186.93
预付款项	99,699,876.60	94,195,638.52	71,267,046.38
应收保费	—	—	—
应收分保账款	—	—	—
应收分保合同准备金	—	—	—

应收利息	—	—	—
应收股利	—	—	1,500,000.00
其他应收款	11,735,767.35	17,983,721.93	19,123,932.49
买入返售金融资产	—	—	—
存货	556,153,768.95	652,712,225.87	669,084,674.32
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	—	—	11,323,556.07
流动资产合计	1,645,775,185.12	1,894,507,916.63	1,802,824,584.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款	—	—	—
可供出售金融资产	67,718,829.53	69,754,729.53	68,285,129.53
持有至到期投资	—	—	—
长期应收款	—	—	—
长期股权投资	26,473,137.47	13,347,626.01	28,750,499.02
投资性房地产	82,818,089.97	114,914,568.88	111,003,445.47
固定资产	868,452,068.52	968,532,179.83	954,548,371.21
在建工程	191,714,537.90	65,899,781.67	47,461,758.54
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	204,538,462.85	171,507,670.75	167,440,545.62
开发支出	—	—	—
商誉	137,862,955.08	114,367,955.08	83,387,955.08
长期待摊费用	125,641.06	3,481,184.64	2,729,046.68
递延所得税资产	6,726,738.25	7,667,404.23	8,566,810.27
其他非流动资产	—	—	7,011,460.99
非流动资产合计	1,586,430,460.63	1,529,473,100.62	1,479,185,022.41
资产总计	3,232,205,645.75	3,423,981,017.25	3,282,009,607.14

项目	2013年 1月1日	2013年 12月31日	2014年 12月31日
流动负债：			
短期借款	506,500,000.00	497,000,000.00	460,600,000.00
向中央银行借款	—	—	—
吸收存款及同业存放	—	—	—
拆入资金	—	—	—
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	—	—	—
衍生金融负债	—	—	—
应付票据	96,592,022.57	134,204,676.80	82,058,948.71
应付账款	460,363,811.64	524,562,292.29	490,776,250.91

预收款项	276,522,644.51	319,386,908.50	220,754,444.77
卖出回购金融资产款	—	—	—
应付手续费及佣金	—	—	—
应付职工薪酬	10,523,864.70	14,809,891.00	15,508,583.51
应交税费	-3,897,924.14	-6,511,871.78	8,887,554.58
应付利息	2,361,506.86	2,361,506.86	2,674,701.30
应付股利	390,702.22	273,962.10	297,279.41
其他应付款	22,110,875.10	24,897,343.14	22,576,313.10
应付分保账款	—	—	—
保险合同准备金	—	—	—
代理买卖证券款	—	—	—
代理承销证券款	—	—	—
划分为持有待售的负债	—	—	—
一年内到期的非流动负债	—	—	49,832,301.38
其他流动负债	5,223,349.39	8,336,461.89	11,534,872.68
流动负债合计	1,376,690,852.85	1,519,321,170.80	1,365,501,250.35
非流动负债：			
长期借款	—	—	—
应付债券	48,950,082.18	49,392,301.38	—
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	—	6,000,000.00	19,000,000.00
预计负债	—	—	—
递延收益	145,397,889.55	122,801,581.67	128,800,881.27
递延所得税负债	8,223,326.12	7,063,523.34	6,414,689.36
其他非流动负债	—	—	—
非流动负债合计	202,571,297.85	185,257,406.39	154,215,570.63
负债合计	1,579,262,150.70	1,704,578,577.19	1,519,716,820.98
所有者权益：			
股本	400,080,405.00	400,080,405.00	400,080,405.00
其他权益工具	—	—	—
其中：优先股	—	—	—
永续债	—	—	—
资本公积	301,242,770.88	299,613,474.01	306,207,737.76
减：库存股	—	—	—
其他综合收益	93,640.45	105,173.79	158,788.25
专项储备	—	—	—
盈余公积	140,194,342.10	141,977,934.06	144,332,979.91
一般风险准备	—	—	—
未分配利润	407,312,694.16	445,406,191.69	472,790,379.36

归属于母公司所有者权益合计	1,248,923,852.59	1,287,183,178.55	1,323,570,290.28
少数股东权益	404,019,642.46	432,219,261.51	438,722,495.88
所有者权益合计	1,652,943,495.05	1,719,402,440.06	1,762,292,786.16
负债和所有者权益总计	3,232,205,645.75	3,423,981,017.25	3,282,009,607.14

## 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会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

创元科技股份有限公司

董 事 会

2015年3月31日