

青岛特锐德电气股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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
樊剑	董事	出差	于德翔

公司负责人于德翔、主管会计工作负责人杜波及会计机构负责人(会计主管人员)杜波声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司基本情况简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	11
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	43
第八节 公司治理	49
第九节 财务报告	52
第十节 备查文件目录	138

释义

释义项	指	释义内容
特锐德、公司、本公司	指	青岛特锐德电气股份有限公司
新工业园、特锐德工业园	指	青岛市崂山区松岭路 336 号特锐德电气工业园
广西中电	指	广西中电新能源电气有限公司，本公司全资子公司
一拉得	指	乐山一拉得电网自动化有限公司，本公司控股子公司，公司出资比例 51.61%
特瑞德（青岛）	指	特瑞德电气(青岛)有限公司，英文名称“Tavrida Electric (Qingdao) Co., Ltd.”本公司控股子公司，公司出资比例 51%
晋能科技	指	山西晋能电力科技有限公司，本公司控股子公司，公司出资比例 51.02%
辽宁电能	指	辽宁电能发展股份有限公司，本公司参股公司，公司出资比例 15%
特锐德高压	指	青岛特锐德高压设备有限公司，本公司全资子公司
特充公司	指	青岛特锐德汽车充电有限公司，本公司全资子公司
西海岸工业园	指	特锐德高压建设胶州工业园项目
新疆特锐德	指	新疆特锐德电气有限公司，本公司控股子公司，公司出资比例 90%
西安特锐德	指	西安特锐德高压电器有限公司，本公司控股子公司，公司出资比例 80%
香港特锐德	指	特锐德控股有限公司，本公司控股子公司，公司出资比例 51%
特锐德租赁	指	青岛特锐德新能源汽车租赁有限公司，本公司全资子公司
亿纬特充	指	惠州亿纬特锐德汽车充电有限公司，本公司控股子公司，公司出资比例 51%
特锐德国际	指	特锐德国际有限公司，本公司控股子公司特锐德控股有限公司设立的全资子公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
上年同期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
箱式变电站、箱变	指	户外成套变电站、组合式变电站、预装式变电站，是一种将高压开关设备、变压器、低压配电设备、功率因数补偿装置及电度量装置等变电设备组合成一体的成套配电设备
高压开关	指	用于电力系统发电、输电、配电、电能转换中起通断、控制或保护作用，电压等级在 3.6kV~550kV 的电气产品
一次设备、一次产品	指	发电机、变压器、线路和受电器等直接参与生产、输送、分配和使用

		电能的电力设备
二次设备、二次产品	指	完成对电力系统的操作控制、运行监视测量和继电保护等功能的设备，包括继电保护装置、各种自动控制装置、测量计量设备、通信以及操作电源等部分
开关柜	指	用于输配电过程中起通断、控制、测量、保护、调节等作用的电器产品，按照电压等级可分为高压开关柜和低压开关柜
断路器	指	电路中能够根据一定的电路状况而将某一部分电路断开的设备。按照其使用范围可分为高压断路器和低压断路器
环网柜	指	专门为城市配电提供的专用设备，设备可实现电源进出，电源输送功能
GIS	指	GasInsulated Switchgear，即气体绝缘金属封闭开关设备，国际上称为"气体绝缘变电站"。它将一座变电站中除变压器以外的一次设备，包括断路器、避雷器、隔离开关、接地开关、电压互感器、电流互感器、一次母线、电缆终端、进出线套管等，经优化设计后有机地组合成一个整体
HGIS	指	Hybrid Gas Insulated Switchgear，即混合气体绝缘开关设备，是一种介于常规空气绝缘开关设备（AIS）和气体绝缘开关设备（GIS）之间的新型户外封闭式组合电器。
kV	指	千伏，电压的单位

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	特锐德	股票代码	300001
公司的中文名称	青岛特锐德电气股份有限公司		
公司的中文简称	特锐德		
公司的外文名称	Qingdao TGOOD Electric Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	TGOOD		
公司的法定代表人	于德翔		
注册地址	青岛市崂山区松岭路 336 号		
注册地址的邮政编码	266104		
办公地址	青岛市崂山区松岭路 336 号		
办公地址的邮政编码	266104		
公司国际互联网网址	www.qdtgood.com		
电子信箱	ir@qdtgood.com		
公司聘请的会计师事务所名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	济南市历下区经十路 13777 号中润世纪广场 18 栋 14 层		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘甲坤	杨坤
联系地址	青岛市崂山区松岭路 336 号	青岛市崂山区松岭路 336 号
电话	0532-80938126	0532-80938126
传真	0532-89083388	0532-89083388
电子信箱	ir@qdtgood.com	ir@qdtgood.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》
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	青岛市崂山区松岭路 336 号特锐德董事会办公室

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2004 年 03 月 16 日	青岛市崂山区株洲路 101 号中韩工业园内	企合鲁青总副字第 012146 号	37021275693361X	75693361-X
整体变更为股份公司	2009 年 06 月 04 日	青岛市崂山区株洲路 101 号中韩工业园内	370212400000317	37021275693361X	75693361-X
股份公司增资	2009 年 06 月 24 日	青岛市崂山区株洲路 101 号中韩工业园内	370212400000317	37021275693361X	75693361-X
IPO 上市	2009 年 11 月 02 日	青岛市崂山区株洲路 101 号中韩工业园内	370212400000317	37021275693361X	75693361-X
公积金转增股本	2011 年 08 月 15 日	青岛市崂山区株洲路 101 号中韩工业园内	370212400000317	37021275693361X	75693361-X
变更注册地址	2012 年 07 月 23 日	青岛市崂山区松岭路 336 号	370212400000317	37021275693361X	75693361-X
变更经营范围(增加电力设备租赁)	2013 年 07 月 04 日	青岛市崂山区松岭路 336 号	370212400000317	37021275693361X	75693361-X
公积金转增股本	2014 年 06 月 06 日	青岛市崂山区松岭路 336 号	370212400000317	37021275693361X	75693361-X
变更注册资本、经营范围(增加融资租赁业务)	2014 年 11 月 17 日	青岛市崂山区松岭路 336 号	370212400000317	37021275693361X	75693361-X

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2014 年	2013 年		本年比上年增 减	2012 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	1,932,054,240.13	1,353,249,279.90	1,353,249,279.90	42.77%	663,931,002.96	663,931,002.96
营业成本（元）	1,399,740,932.44	960,078,528.36	960,078,528.36	45.79%	439,889,860.25	439,889,860.25
营业利润（元）	191,141,383.45	141,079,629.38	141,079,629.38	35.48%	85,326,421.95	85,326,421.95
利润总额（元）	211,639,620.19	153,809,053.62	153,809,053.62	37.60%	95,739,736.20	95,739,736.20
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	159,088,189.11	118,370,667.50	118,370,667.50	34.40%	80,375,381.13	80,375,381.13
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	145,572,595.55	107,662,532.01	107,662,532.01	35.21%	71,480,114.02	71,480,114.02
经营活动产生的现金流量净额（元）	112,513,535.82	64,238,679.90	64,238,679.90	75.15%	15,333,204.51	15,333,204.51
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2807	0.3206	0.3206	-12.45%	0.0765	0.0765
基本每股收益（元/股）	0.40	0.59	0.30	33.33%	0.4	0.2
稀释每股收益（元/股）	0.40	0.59	0.30	33.33%	0.4	0.2
加权平均净资产收益率	11.77%	9.59%	9.59%	2.18%	6.69%	6.69%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	10.77%	8.73%	8.73%	2.04%	5.95%	5.95%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年 末增减	2012 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
期末总股本（股）	400,800,000.00	200,400,000.00	200,400,000.00	100.00%	200,400,000.00	200,400,000.00

资产总额（元）	3,030,165,356.22	2,322,127,098.78	2,323,534,062.80	30.41%	1,473,364,965.41	1,473,364,965.41
负债总额（元）	1,463,514,086.74	900,552,138.35	901,959,102.37	62.26%	288,589,921.48	288,589,921.48
归属于上市公司普通股股东的 所有者权益（元）	1,413,739,608.03	1,284,324,343.42	1,284,324,343.42	10.08%	1,184,775,043.93	1,184,775,043.93
归属于上市公司普通股股东的 每股净资产（元/股）	3.5273	6.4088	6.4088	-44.96%	5.9121	5.9121
资产负债率	48.30%	38.78%	38.82%	9.48%	19.59%	19.59%

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、非经常性损益的项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	31,140.61	-97,069.33	-24,136.03	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,450,979.93	12,594,586.71	8,857,388.89	
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	3,926,843.80			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	49,272.40	231,906.86	1,580,061.39	
减：所得税影响额	1,729,723.58	1,909,413.64	1,518,047.14	
少数股东权益影响额（税后）	212,919.60	111,875.11		
合计	13,515,593.56	10,708,135.49	8,895,267.11	--

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

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

适用 不适用

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

四、重大风险提示

1、市场风险：公司所处行业较容易受到国家总体经济政策和宏观经济环境的影响，如公司所处市场环境发生大幅波动，可能造成公司收入的大幅波动。而铁路、电力等行业如采用以最低价中标为导向的招标方式，将使行业毛利率急剧下滑。另外，箱式变电站是个性化定制产品，各类用户的需求差异较大，在市场招投标时各投标方对招标方的需求理解不同，形成了竞标时的技术方案和价格差异较大，容易引发恶性竞争，造成公司利润率的下降。此外，在经济不景气时存在因客户相关建设项目减缓或取消而使公司已获得订单执行周期加长甚至订单被取消的风险。

2、管理风险：公司于2009年10月上市后，净资产规模大幅增长，同时随着募投项目实施和收购兼并的开展，公司的管理跨度越来越大，这对公司管理层的管理与协调能力，以及公司在文化融合、资源整合、技术开发、市场开拓等方面的能力提出了更高的要求。若公司的组织结构、管理模式和人才发展等不能跟上公司内外部环境的变化并及时进行调整、完善，将给公司未来的经营和发展带来一定的影响。

3、商誉减值风险：未来公司将有可能继续实施收购合并，以外延式发展促进公司竞争力的迅速提升。如果某年度因宏观经济环境的恶化或被收购公司的经营出现风险，相关商誉将对本公司该年度的经营业绩产生重要影响。

4、应收账款风险：铁路、电力、煤炭系统的特大中型企业等公司的主要客户，发生坏账损失的可能性极小，但随着公司应收账款数额的不断增加和客户结构及账龄结构的改变，如账龄较长的应收账款过大，则可能使公司资金周转速度与运营效率降低，存在流动性风险或坏账风险。

5、新业务拓展风险：公司在保持箱变业务细分行业龙头的前提下，积极在新能源等业务领域开拓业务，力争为股东创造更大价值。但由于不同行业、不同业务的管理模式、经营模式存在差异，存在公司管理不能适应新业务发展或外部条件变化而使公司业务不能达到预期的风险。

6、电动汽车投资业务出现的短期亏损风险：特锐德电动汽车充电的商业模式是免费投资汽车充电系统，通过收取充电服务费盈利，由于汽车充电系统前期投入较大，而资金的来源主要是通过银行融资解决，融资的财务成本较高，电动汽车又处于培育期，充电系统的投入速度要远大于电动汽车发展的速度，短期内设备空置率很高，很难盈利，存在着较大亏损的风险。

7、其他风险提示：本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

2014年是特锐德“二次创业”的中间一年，是进一步明确战略目标、积极进取的一年。特锐德通过一次创业，做成了中国最大的箱变研发生产基地；特锐德二次创业的目标，就是要继续专注箱式电力设备方向，集成创新、颠覆创新、迭代创新、做成世界规模最大、技术水平第一的户外箱式电力产品研发生产基地；用混合所有制集团化商业模式创新打造中国平台，用国际化人才及股权结构创新打造国际化平台，实现特锐德发展战略从产品化向平台化转化；创新电力设备融资租赁商业模式，用互联网创新思维运营和引领汽车群充电，打造凝聚力高、战斗力强、高素质、高绩效团队，建立特锐德可持续发展的国际一流的管理体系，形成了特锐德二次创业的专注战略、产融战略、平台战略和运营战略。

2014年，公司根据年初制定的年度经营计划有序地开展各项工作，全面发展公司主营业务，聘任世界一流管理人才担任公司总裁，积极实施“思维植入、全面升级”战略，为实现特锐德打造成百亿级世界品牌企业的目标实现思维、管理等各个方面的全面升级。报告期内主要经营情况包括：

1) 锐意进取，深化“二次创业”，全面进军电动汽车充电领域

报告期内，公司锐意进取、勇于创新，积极抓住中国新能源汽车迅速崛起的机遇，公司用互联网的思维，创新实施“电动汽车充电商业模式”，目标是做中国最大的电动汽车互联网云平台，成为做中国最大的汽车充电企业。“电动汽车群智能充电系统”是公司历经两年的深入研究、在电动汽车充电领域的重大突破，是对传统充电桩模式的颠覆，彻底解决了充电桩无序充电产生的电网安全、设备安全、充电安全问题，解决了充电成本高和电网重复建设问题，构建电动汽车群智能充电系统，以居民用电优先、利用电力负荷裕量充电为原则，实现低谷充电，安全用电，并建成无桩、防水、抗碾压、非充电状态下插头不带电的充电终端结构，同时具有移动终端人机界面的云管理信息体系，实现了电网、车网、互联网的“三网融合”，是对电动汽车充电技术实现了重大创新。

报告期内,公司与北京新能源汽车股份有限公司、安徽省芜湖市人民政府、山东天恩综合能源有限公司、长沙众泰汽车工业有限公司、惠州亿纬锂能股份有限公司、河南省新乡市人民政府、新乡市新能源汽车制造有限公司、浙江时空电动汽车有限公司、安徽国轩新能源投资有限公司等签署了有关战略投资或合作协议，并已经成立了青岛特锐德汽车充电有限公司、青岛特锐德新能源汽车租赁有限公司、惠州亿纬特锐德汽车充电有限公司、湖南和泰新能源汽车科技有限公司，通过与政府、电动车制造商、终端用户等上下游的互相配合，在新能源汽车推广及“电动汽车群智能充电系统”应用方面扎实推进，为公司电动汽车充电业务的迅猛发展打下良好基础。

未来特锐德汽车充电商业模式将具有以下特点：

(1) 免费提供充电系统及终端：特锐德免费为城市提供汽车群充电系统和技术，免费提供交直流充电设备、免费安装、免费运维、免费提供APP手机应用；

(2) 收取充电服务费：特锐德购买供电公司的大工业、商业和居民用电，根据城市的电动汽车政策，收取充电服务费；

(3) 电动汽车经营：利用汽车充电终端建设优势，以充带车、以车带充，车充联动，车企联合，特锐德可以通过建立汽车群充电系统建立自己的电动汽车销售网络；

(4) 分时租赁：为了推进电动汽车的发展，特锐德利用其充电系统的优势，在条件比较好的城市，批量购买电动汽车，积极探索分时租赁的商业模式实现车充联动；

(5) 4S增值服务：特锐德充电系统在客户每次充电时对汽车的电池系统及计算机操作系统自动检测诊断，建立电动汽车维修体系和大数据分析系统，为客户提供4S检修及增值服务；

(6) 电子支付：根据用户每天都要充电、每次充电均需使用电子支付的习惯，形成巨大的粉丝和活跃账户，通过支付实现信息交换的广告等增值服务，形成大资金、大流水、大管理的互联网金融；

(7) 互联网云平台：特锐德通过全国巨大电动汽车群充电的忠诚客户，建立千万级电动汽车互联网云管理平台，实现车、充、修全国一盘棋，车友互联互动及互联网的增值服务。

2) 加强技术和商业模式创新，以差异化产品赢得先机

报告期内，公司继续加大产品创新研发力度，利用特锐德系统集成技术和箱变产品优势，把握客户的需求，不断创造出让客户尖叫的产品，公司创新的“110kV城市中心模块化智能变电站”获得了“产品世界首创、技术水平世界领先”的鉴定评价，使特锐德在户外箱式产品的技术研发能力和水平成为世界的领航者；“城市轨道交通智能箱式变电站”、“一体式光伏发电箱变”等创新产品也开辟了行业创新的先河，成为公司的未来发展新的增长点，并逐步进入市场推广阶段。

(1) 110kV城市中心模块化智能变电站

报告期内，公司110kV城市中心模块化智能变电站获得科技成果鉴定，并获得与会专家的一致高度评价“该产品世界首创，技术水平国际领先”，该产品是城市中心变电站建设的颠覆性方案，其集合了GIS组合电器、变压器、10kV开关柜、二次设备等公司既有的全部线上产品，采用“标准化设计、工厂化生产、装配式建设”的理念和“立体建站”的模式，创新突破“预制舱模块化、立体化紧凑布局、双断桥隔热、三层金属屏蔽及微正压防尘”等技术，具有高可靠、高智能、无辐射、无噪音、无房、无墙、无架构、无避雷针、无人值守等特点，解决城市居民顾虑，缩小占地面积至500平方米以内（常规变电站约3000平方米），解决了高密度、集群化城市中心建设110kV变电站“落地难”的问题，将有效解决中国城市中心区域用电负荷紧张、扩容困难的问题，该模式变电站可实现整体造价节约10%以上（不含土地的节约），未来市场潜力巨大。

截至报告期末，该世界最新模式的变电站已经在国网陕西省电力公司项目中成功投运，该变电站的设计及生产仅用7周时间即完成，开创了工厂化生产110kV变电站的先河。截至报告期末，公司已获得10个订单意向（其中3个已经通过可研、立项进入设计阶段），为在城市中大面积普及打下良好基础，将成为公司又一个新的业务增长点。

(2) 电动汽车群智能充电系统

报告期内，该系统成功通过青岛市科技成果评价，并获得与会专家“该系统世界首创，技术水平国际领先”的一致好评。该系统可解决新能源汽车发展的制约因素中的基础设施、电网接入问题，并提供电动汽车充电运营增值服务，通过与政府、电动车制造商、电力网络等上下游的互相配合，可提供性能稳定、技术成熟、安全可靠、满足市场需求的充电系统与运营服务，并为公司创造新的利润增长点。（该系统的业务推广情况详见前述内容。）

(3) 太阳能光伏一体化箱变

报告期内，特锐德利用其系统集成及在箱变领域的技术创新优势，把太阳能电站所包括的汇流箱、逆变器、双分裂变压器、升压开闭站等设备集成成为一套箱变系统，用一台“一体式光伏发电箱变”即可完成直流逆变、交流升压并网功能，以高度集成的方式为用户节约设备投资10%以上，节约人工及工程施工费用30%以上，为分布式太阳能电站客户提供差异化解决方案、创造价值。

截至报告期末，公司太阳能光伏箱变已成功推向市场，并将于公司作为总包商的太阳能光伏电站建设中广泛应用。

(4) 有轨电车智能箱变

这是一个应用于城市有轨电车的又一创新产品，城市轨道交通箱式变电站主要应用于城市轨道交通的有轨电车和轻轨的牵引、通信信号、站场的综合供电系统，是一个全新的全功能集成模式。本箱变将牵引供电、通信信号供电、站场供电高度智能整合优化，同时具有高可靠、体积小、易安装等特点，还具有防雨、防凝露、防渗漏、防腐蚀、防尘、防盐雾、防小动物、防盗、抗冲击等性能，内部设备采用紧凑式的布置方式，在工厂完成箱体组装、设备安装、接线、试验、调试等工作，预留工程现场箱体安装和电缆连接条件，箱体连同设备整体运至现场安装后即可开通送电。解决了城市轨道交通变电站的选址难，征地贵，运输难，建设周期长等问题。目前该项目通过了青岛市科技成果评价，技术水平达国内领先。

截至报告期末，公司已在青岛市城阳区首条有轨电车项目中成功应用。

4) 创新国际化平台，积极实施国际化战略

为了更好的开拓国外市场业务，公司拟实施国际化推进战略，建立特殊的股权体系吸引国家化人才、打造特锐德国际化平台。平台构想为：特锐德将在香港成立拥有控股权的“特锐德控股有限公司”作为特锐德海外市场“的出海口”，将控股权之外的其他股权分配给拥有国际化电力设备营销经验，且非常熟悉当地市场的外籍人士及专业人员；获得香港特锐德股权的外籍人士须在特锐德具有产品优势的国家（例如加拿大、澳大利、非洲、南美、中亚、中东等）设立当地公司，当地公司由外籍人士控股、香港特锐德参股。通过这样一个特殊的股权结构设计，吸引国际优秀人才，把国际化经理人转化成当地公司老板和香港特锐德股东，用平台的理念释放资源，强强联合、优势互补，多方共赢，打造特锐德国际化大平台。

截至报告期末，根据公司第二届董事会第十六次会议审议通过的《关于实施国际化战略的议案》（公告编号：2014-052），公司已在香港成立了“特锐德控股有限公司”（英文名称:TGOOD Holdings Limited, 简称“香港特锐德”），公司持股比例51%；香港特锐德成立了“特锐德国际有限公司”（英文名称:TGOOD Global Limited, 简称“特锐德国际”）。香港特锐德和特锐德国际实缴资本均为港币10000元，均为在中国大陆以外设立的以建立国际化营销平台为目的的平台型公司，将负责公司国际市场推广、全球各个分支机构的建设运营及目标企业并购等。截至本报告出具日，公司通过香港特锐德已在北美成立了参股公司；公司已经积极与全球多个国家和地区的专业人士建立了良好的沟通，国际化平台仍在积极搭建过程中。

5) 新工业园建设有序推进，战略布局进一步扩大

报告期内，公司继续推进西海岸工业园的建设，由于工业园特殊地理环境及天气等原因影响了工期，一期工程的部分车间已基本建设完毕并进入设备调试阶段，工业园未能在2014年内投入使用。截至本报告披露日，工业园一起工程已经具备了使用条件，公司正在组织投产工作。该项目建成后，将满足公司“将箱式电力设备做精、做强、做大，逐步掌握上游产品的核心技术，使主导产品向高附加值、高技术含量、高电压等级和高度集成化方向发展”的需求，逐步使公司具有电力设备核心部件的产能拓展能力。

报告期内，公司积极探索新的发展模式、扩大市场区域布局。报告期内，完成参股辽宁电能发展股份有限公司的投资；积极布局新疆地区，注册成立了新疆特锐德电气有限公司，并以该公司为主体开始筹备建设“特锐德（奇台）工业园”（截至报告期末仍在筹建过程中），以抓住新疆煤炭、电力、铁路、石油及新能源市场大发展的机遇，提高服务客户的能力。

报告期内，为探索在电子互感器领域的发展，公司投资成立了西安特锐德高压电器有限公司，该公司法定代表人宋国峰，注册资本500万元，其中公司出资400万元。西安特锐德致力于研究、制造适用于特高压、直流输配电系统智能变电站的110kV及以上电子电流、电压互感器系列产品。该公司成立初期主要以研发及战略布局为主，因此短期内不会对公司的收入、利润情况带来重大影响；如将来有关产品能够研

制成功并顺利推向市场，将有利于公司抓住国家“智能电网”大发展的机遇，进一步提高公司服务客户的能力、增强公司在行业内的竞争力。

报告期内，公司认缴出资3000万元参与成立北京正和岛基金合伙企业（有限合伙），占总认缴出资比例的5.94%；认缴出资500万元参与成立青岛连科股权投资基金合伙企业（有限合伙），占总认缴出资比例的9.89%。上述基金主要对具有良好发展前景和退出渠道的科技型中小企业和中小高新技术企业进行股权投资或与股权相关的投资，为公司未来的业务发展提供新的合作平台。

6) 吸引世界一流人才，深化内部改革，提升公司总体运营效率

报告期内，为了拥有一个使特锐德可以持续发展的生产、质量、管理体系，适应特锐德集团化、国际化发展的需求，公司聘请了思格弗里德·罗兰德（Dr. Siegfried Ruhland）博士担任公司总裁。罗兰德博士在通用电气、阿海珐输配电集团、西门子公司等国际企业从业25年，在电力配电领域尤其在研发、制造、销售和国际化领域积累了丰富的理论和实践经验。罗兰德博士加入特锐德后，积极引入国际化管理理念和经验，在充分调研、分析特锐德现状的基础上，于2014年11月开始实施适应未来的“Fit for Future”战略，从组织变革、流程梳理等基础性工作入手，成立专门工作团队开展“思维植入、全面升级”，在工作过程中识别并解决所有细节问题，为特锐德完成二次创业目标奠定坚实基础。

报告期内，根据特锐德集团化发展的需要，探索试行组织机构改革，成立以产品为基础的事业部制，划小核算单位，探索“阿米巴”式的经营方式，以提高质量、效率、为客户提供高品质的一流产品为导向，进一步提升工艺水平，优化各项内部控制制度，加强并监督各项流程的执行效果。与此同时，公司继续加大人才的引进与培养力度，加强对高中层及骨干人员的培训，全面提升高中层管理能力和水平，为公司业务规模的迅速扩张积极储备必要的人才，促进公司运营效率的进一步提升。

公司2014年在内部管理方面的主要管理提升包括：

(1) 严把质量关，提升产品精致程度

2014年事业部改革把质量检验、试验全部分散到各个事业部，质量管理中心对各个事业部的质量部门进行监管，质量管理中心通过日常数据的积累统计分析，查找质量控制重点，对岗位检验标准、检验规范的推动落实，对下道工序对上道工序的检验，对出厂前的产成品抽查投入大量的时间和经历，使得特锐德产品质量问题数量和造成的损失呈逐步下降趋势，质量水平逐步提升。

(2) 精益生产推动效率提升

2014年初公司组织精益生产培训及精益生产的推进工作，精益管理、精益思想逐渐在实际工作中被应用，精益生产的强调JIT准时化生产，均衡化生产、强调客户需求，单件流和连续流，对于计划节点严格把控。对于特锐德生产的完成起到了巨大的推动作用，并逐步优化由仓库对各条产线的物料配送流程，大大提高现场秩序和效率，极大减少了物料的冗余和堆积，降低资金占用成本。

(3) 严格控制采购成本、通过集团化、规模化采购降低成本

2014年年初即制定了采购谈判计划及目标，把年度采购合同额在50万元以上的供应商、共计178家长期合作供应商作为重点谈判对象，并定出月度招标、谈判计划，通过年度招标采购的方式降低采购成本，经过收集控股子公司需求、拟定招标规范书、招标开标、商务谈判等多个环节，在特锐德招标委员会的共同努力，集团化、规模化采购。报告期内，公司综合采购成本较上年同期下降约3%，为市场竞争提供了成本优势。

(4) 成立法务部，严控法律风险

根据董事会对总经理的授权，2014年在企管办下设立了法务部，对公司采购合同、销售合同的范本进行了进一步的优化和规范管理，并对超出公司规定的合同严格把关，降低合同法律风险。法务部在报告

期内还对公司超过2年以上的应收账款进行了梳理，并对风险高、回款困难的应收账款付诸法律，通过诉讼手段收回部分账龄较长的应收账款，降低了应收账款风险。

7) 继续加大市场开拓力度，市场规模进一步扩张

报告期内，公司依托凝聚力高、战斗力强的高素质、高绩效团队，锐意进取、开拓创新，充分发挥“一步领先、步步领先”的技术力领先优势和“技术营销、品牌营销、诚信营销、精致营销”的差异化营销模式优势，抓住电力行业更为广泛的集中招标、铁路投资受刺激影响持续加大、城市轨道交通市场蓬勃发展等市场机遇，市场规模得到进一步提升。报告期内，公司在电力行业的市场覆盖区域进一步扩大，公司以电力市场为主，铁路、电力、煤炭等各个市场均衡发展的格局进一步得到巩固。报告期内，公司累计中标额22.8亿元，完成全年21亿元的销售目标（中标额包含控股子公司中标额5.4亿元）。除此之外，报告期内，原来只为满足公司产品自用的变压器业务开始获得外部订单，参加国家电网招标并成功中标。公司变压器业务及产品已被市场所认可，将推动公司变压器事业部的整体发展。

8) 实施员工持股计划，进一步提升团队凝聚力

为进一步完善公司的法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动公司员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司董事会根据相关法律法规的规定，拟定了《青岛特锐德电气股份有限公司2014年度员工持股计划（草案）（非公开发行方式认购）》。本次员工持股计划的股票来源为认购本公司非公开发行的股票，非公开发行股票金额不超过人民币5000万元，认购股份不超过400万股，所对应股票总数不超过公司本次非公开发行后股本总额的1%。本员工持股计划的存续期限为48个月，其中自股票登记至本期持股计划名下时起36个月内不得上市交易。该计划已在2014年8月7日由公司2014年第1次临时股东大会审议批准，并已经报中国证监会审核备案。截至报告期末，由于公司在申报审核过程中出现需要解决的问题，公司已中止了核准申请，待有关问题明确后，预计最迟于2015年8月前重新申请启动核准。

本次员工持股计划参与人员为与公司签订了劳动合同且工作满一年的员工，参与范围较广，将有利于公司探索建立员工与企业共同发展的新的激励机制。未来将在员工持股及股权激励方面积极探索，不断为员工创造新型激励和利益分享机制，提升团队的凝聚力。

2、报告期内主要经营情况

(1) 主营业务分析

1) 概述

特锐德经营范围包括设计、制造220KV及以下的变配电一二次产品以及提供相关技术服务；电力设备租赁及相关技术服务。公司主营以户外箱式电力设备为主、户内开关柜为辅的成套变配电产品，公司成立至今，已通过专业化的研发、设计、生产组织体系及以客户为中心的营销服务体系，为铁路、电力、煤炭等各行业客户提供了优质的成套变配电设备及具有特锐德特色的变电站系统整体解决方案。

报告期内，电力行业、铁路行业仍然是公司最主要的订单来源，公司在电力行业的销售区域进一步扩大、公司在高铁及铁路行业仍然保持较高竞争优势和高市场占有率，促进公司2015年收入、利润继续保持稳步增长；同时，公司加大了成本控制力度和应收账款管理力度，公司现金流状况得到较大改善。报告期内，公司实现营业收入19.32亿元，同比增长42.77%；实现归属于母公司股东的净利润15.91亿元，同比增长34.40%；实现经营活动产生的现金流量净额1.13亿元，同比增长75.15%。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用 不适用

3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	1,932,054,240.13	1,353,249,279.90	42.77%

驱动收入变化的因素

报告期内公司营业收入比2013年度增长42.77%，主要原因是公司2014年内继续稳固铁路行业的细分市场龙头地位、继续扩大电力行业及其他行业销售区域促进公司订单保持增长，同时公司2013年度部分订单在2014年执行,促进了公司营业收入增加578,804,960.23元所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
铁路行业	销售量	台/面	2,721	2,612	4.17%
	生产量	台/面	2,822	2,510	12.43%
	库存量	台/面	113	12	841.67%
电力行业	销售量	台/面	14,266	10,836	31.65%
	生产量	台/面	14,206	11,092	28.07%
	库存量	台/面	902	962	-6.24%
煤炭行业	销售量	台/面	151	375	-59.73%
	生产量	台/面	154	357	-56.86%
	库存量	台/面	4	16	-75.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司为铁路行业生产的产品库存量大幅增加101台，主要是公司在年末已生产的产品尚未完成发货所致。该库存量的增加主要是该产品已经生产完成但尚未完成发货，为订单式生产模式下的正常库存数量，不存在呆滞产成品急剧增加的情况。

报告期内公司在电力行业的产销量持续增长，主要是公司在电力行业的销售区域不断扩张、订单不断增长，报告期内完成订单量增加所致。

报告期内公司在煤炭行业的生产量、销售量均大幅下降，主要是近年来公司在煤炭行业的订单大幅缩减，报告期内煤炭行业受煤价下跌等原因而投资锐减，公司订单进一步缩减所致。因公司来自煤炭行业的收入比例较低，因此该行业订单的缩减对公司经营不构成重大影响。

公司重大的在手订单情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司发布了“关于中标山西中南部铁路通道项目的提示性公告”（公告编号：2014-004）、“关于中标国家电网及国网山东公司项目的提示性公告”（公告编号：2014-005）、“关于中标新建张家口至唐山铁路项目的提示性公告”（公告编号：2014-023）、“关于中标国家电网公司相关项目的提示性公告”（公告编号：2014-062）中标金额分别为6299.2万元、9721.41万元、5528.64万元和9705.6万元。截至报告期末，上述项目均已经获得正式中标通知，并根据客户项目的具体进展陆续进入签订合同、组织生产、发货、确认收入等环节，上述项目均正常进行，未发现影响中标项目执行的重大不利因素。

数量分散的订单情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司新增中标额22.75亿元（含控股子公司），同比增长8.33%。报告期内充分发挥“技术营销、品牌营销、诚信营销、精致营销”的差异化营销模式优势，进一步扩大电力行业销售区域、巩固公司在铁路细分行业的龙头地位确保了公司订单的持续增长。截至报告期末，公司结余在手订单约8亿元（含控股子公司）。

行业	中标额（亿元）	同比增长
电力行业	15.83	19.73%
铁路行业	5.97	1.95%
煤炭行业	0.48	-59.44%
其他	0.47	-36.81%
合计	22.75	8.33%

重要提示：一般情况下，公司产品项目经过公开招标程序中标后，经过一段时间后签合同、根据项目进度组织生产、发货，之后确认收入、计入当期营业收入。因此，中标、签单、发货数据是公司日常运营过程中一个动态滚动的管理数据，不同项目执行周期存在较大差异，同时还存在扩容、改造、增补等非公开招标项目以及直接签署合同后发货的情况。因此，公司公布的新中标、在手订单等静态数据未来会受到多种因素影响，不构成对下一个财务年度营业收入判断的完整依据，敬请投资者注意相关数据的实际含义。

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内,公司进军电动汽车充电领域业务并获得快速发展。公司通过与政府、电动车制造商、终端用户等上下游的互相配合，在新能源汽车推广及“电动汽车群智能充电系统”应用方面扎实推进，为公司电动汽车充电业务的迅猛发展打下良好基础。但一定时期内受电动汽车普及率等的影响，该业务存在出现亏损的可能。

报告期内，公司作为太阳能光伏项目总包商，与山东冠丰种业科技有限公司、聊城市冠县国有资产经营有限公司等签署了光伏发电系统项目建设意向书，总意向金额9.25亿元，是公司在新能源业务领域的重要商业模式创新，为公司在太阳能及新能源业务领域的发展开拓了新的业务方向，对公司的收入、利润将带来积极影响。

报告期内，公司的颠覆性创新产品“110kV城市中心智能变电站”正式完成生产并发货、进入国家电网系统，其中第一台城市中心变电站的设计及生产仅用7周时间即完成，开创了工厂化生产110kV变电站的先河，为在城市中大面积普及打下良好基础。该产品解决了工业用户及城市中心建设110kV变电站“落地难”的问题，将成为公司又一个新的业务增长点。

4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	1,288,241,817.09	92.66%	894,109,909.42	93.43%	-0.77%
人工工资	50,982,870.09	3.67%	31,063,666.91	3.25%	0.42%
折旧	21,501,831.10	1.55%	15,807,642.89	1.65%	-0.10%

能源	6,627,400.25	0.48%	4,507,903.23	0.47%	0.01%
其他	22,865,289.58	1.64%	11,539,865.07	1.21%	0.43%

5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	119,048,787.25	103,747,573.75	14.75%	
管理费用	149,661,337.98	109,989,492.00	36.07%	公司经营规模进一步扩大、折旧费用增加及电动汽车充电等新业务开展费用增加所致
财务费用	19,006,759.16	2,853,355.34	566.12%	公司报告期内银行贷款增加（短期借款期末余额同比增长 2.3 亿元）导致支付银行利息增加所致
所得税	33,084,059.80	26,275,937.71	25.91%	

6) 研发投入

适用 不适用

报告期内，公司继续以适度超前的研发战略引导客户需求，加大研发力度，成功完成智能箱式一体化小型充电站、分布式光伏发电一体化并网监测装置、110kV城市中心箱式变电站、城市轨道交通智能箱式变电站、电动汽车群智能充电系统等新产品的成果鉴定及推广准备，以“一步领先”的技术领先策略拉开和竞争对手的差距，为未来发展提供优质的产品储备。报告期内，公司研发投入6760万元，占公司营业收入的3.5%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	67,603,122.56	37,710,464.97	26,113,993.31
研发投入占营业收入比例	3.50%	2.79%	3.93%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,605,784,945.60	1,236,147,766.92	29.90%
经营活动现金流出小计	1,493,271,409.78	1,171,909,087.02	27.42%
经营活动产生的现金流量净	112,513,535.82	64,238,679.90	75.15%

额			
投资活动现金流入小计	748,117.12	38,512,017.51	-98.06%
投资活动现金流出小计	253,951,696.69	124,374,326.78	104.18%
投资活动产生的现金流量净额	-253,203,579.57	-85,862,309.27	194.89%
筹资活动现金流入小计	463,377,767.05	212,891,859.56	117.66%
筹资活动现金流出小计	314,094,655.95	207,439,214.39	51.42%
筹资活动产生的现金流量净额	149,283,111.10	5,452,645.17	2,637.81%
现金及现金等价物净增加额	8,563,518.38	-16,403,335.79	-152.21%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内,公司经营活动产生的现金流入和经营活动产生的现金流出分别同比增加29.90%和27.42%,主要是公司经营规模扩大,公司销售回款规模、购买原材料及服务的现金支出规模均大幅增加所致。公司经营活动产生的现金流量净额同比大幅增加75.15%,主要是由于报告期内公司进一步采取了促进现金回款的针对性措施,从业务、财务、法律等多个方面完善应收账款管理,促进了经营活动净现金流量的增加。

报告期内,投资活动现金流入减少3,776万元,主要是公司上年度以认购增资股权完成企业合并,被合并方合并日持有的现金列入收到的其他与投资活动有关的现金所致。报告期内投资活动现金流出同比增长104.18%,主要原因是公司2014年度在西海岸工业园建设、新疆工业园建设、电动汽车充电等投资项目购建的固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年度增加所致。

报告期内公司筹资活动现金流入比上年度增加117.66%,主要是报告期内公司银行贷款流入增加所致;筹资活动现金流出同比增加51.42%,主要是报告期内偿还银行债务、分配股利、利润和偿付利息支付的现金等现金流出增加所致。由于公司在报告期内公司经营进一步借力银行信贷资金,使筹资活动产生的现金流量净额同比大幅增加。

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

公司经营活动产生的现金流量净额为11,251.35万元,报告期公司归属母公司所有的净利润为15,908.82万元,公司经营活动产生的现金流量净额为公司净利润的70.72%,主要是主要是公司所处电力、铁路行业回款周期较长,同时公司规模处于快速上升期,导致经营活产生的现金流量净额低于当期利润。

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	282,692,505.80
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.63%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	253,078,800.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.21%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司根据年初制定的2014年度经营计划有序地开展各项工作，全面发展公司主营业务，积极探索“混合所有制集团化”发展模式，进一步加强团队建设和企业文化建设，不断推进品牌建设，积极推进“四精工程”，进一步提高运营效率。年度经营计划在报告期内得到了较好的贯彻执行。详见本报告“报告期内主要业务回顾”部分。

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

适用 不适用

(2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
铁路系统	609,084,532.23	172,782,318.36
电力系统	1,244,235,427.47	335,042,752.34
煤炭系统	64,170,874.90	19,446,555.79
分产品		
箱式变电站	853,023,268.67	245,003,342.02
箱式开关站	324,295,774.52	93,849,719.71
户内开关柜	489,876,083.35	127,848,067.04
安装工程及其他收入	250,295,708.06	60,570,497.72
分地区		
全部地区	1,917,490,834.60	527,271,626.49

2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
铁路系统	609,084,532.23	436,302,213.87	28.37%	77.57%	74.79%	1.14%
电力系统	1,244,235,427.47	909,192,675.13	26.93%	43.37%	45.28%	-0.96%
煤炭系统	64,170,874.90	44,724,319.11	30.30%	-52.42%	-45.20%	-9.19%

分产品						
箱式变电站	853,023,268.67	608,019,926.65	28.72%	25.62%	28.93%	-1.83%
箱式开关站	324,295,774.52	230,446,054.81	28.94%	61.69%	66.21%	-1.93%
户内开关柜	489,876,083.35	362,028,016.31	26.10%	49.82%	47.91%	0.96%
安装工程及其他收入	250,295,708.06	189,725,210.34	24.20%	79.87%	85.98%	-2.49%
分地区						
全部地区	1,917,490,834.60	1,390,219,208.11	27.50%	42.49%	45.26%	-1.38%

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

适用 不适用

(3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位: 元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	342,506,261.06	11.30%	302,760,643.83	13.03%	-1.73%	
应收账款	1,371,741,458.31	45.27%	963,856,044.88	41.48%	3.79%	
存货	353,363,005.06	11.66%	343,608,197.39	14.79%	-3.13%	
长期股权投资	116,452,559.93	3.84%	69,120,931.11	2.97%	0.87%	
固定资产	367,688,129.80	12.13%	351,955,803.86	15.15%	-3.02%	
在建工程	145,303,632.83	4.80%	31,924,376.96	1.37%	3.43%	

2) 负债项目重大变动情况

单位: 元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	432,000,000.00	14.26%	202,900,000.00	8.73%	5.53%	根据公司经营规模不断扩张的需要, 公司报告期内增加了对银行信贷资金的使用, 报告期末短期借款余额同

						比增加 2.3 亿元。
--	--	--	--	--	--	-------------

3) 以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

(4) 公司竞争能力重大变化分析

适用 不适用

(5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况						
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度				
194,104,029.00	309,260,000.00	-37.24%				
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
青岛特锐德汽车充电有限公司	电动汽车充电建设、新能源汽车运营	100.00%	自有资金	无	-1,499,343.91	否
新疆特锐德电气有限公司	箱变、开关柜等产品	90.00%	自有资金	奇台县城市建设投资发展有限责任公司	-213,493.99	否
西安特锐德高压电器有限公司	研发制造互感器系列产品	80.00%	自有资金	自然人董先生、张先生	-266,280.02	否
青岛特锐德新能源汽车租赁有限公司	新能源汽车租赁服务	100.00%	自有资金	无	0.00	否
惠州亿纬特锐德汽车充电有限公司	新能源汽车充电设施网络建设及充电运营服务	51.00%	自有资金	惠州亿纬锂电股份有限公司	0.00	否
特锐德控股有限公司	商业公司，用于搭建特锐德国际化平台	51.00%	自有资金	特锐德投资有限公司	-1,008,602.37	否
特锐德全球有限公司	商业公司，用于搭建特锐德国际化平台	51.00%	自有资金	无	-19,702.81	否
连科基金	股权投资	9.89%	自有资金	青岛联创汇科投资管理有限公司等	0.00	否
正和岛基金	股权投资	5.94%	自有资金	北京正和岛联合投资合	0.00	否

				伙企业(有限 合伙)等		
--	--	--	--	----------------	--	--

2) 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。

3) 非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入 金额	截至报告期末 累计实际投入 金额	项目进度	截止报告期末 累计实现的收 益	披露日期(如 有)	披露索引(如 有)
西海岸工业园	30,000	10,000	20,000	66.00%	-94.77	2013年11月 05日	2013-053
汽车充电项目	60,000	10,000	10,000	16.67%	-149.93	2014年07月 23日	2014-032
合计	90,000	20,000	30,000	--	-244.7	--	--

4) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

5) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

(6) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品 或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广西中电	子公司	电力行业	HGIS 等产 品	5500 万元	67,860,510. 57	54,647,576. 66	25,743,695. 58	2,297,000 .91	1,716,502.01
一拉得	子公司	电力行业	箱变、开关 柜等产品	6200 万元	342,033,38 6.32	161,263,40 3.39	282,003,57 6.70	29,192,55 8.91	28,892,485.9 3
晋能科技	子公司	电力行业	箱变、开关 柜等产品	6125 万元	202,796,14 6.62	124,162,39 0.07	204,731,51 7.21	13,258,19 1.49	10,800,499.8 6
特锐德高 压	子公司	电力行业	箱变、开关 柜等产品	20000 万元	218,830,09 0.30	199,121,51 4.98		-1,526,38 9.44	-947,689.90

特瑞德（青岛）	子公司	电力行业	电力配电产品和相关零部件	2000 万元	18,355,102.74	14,848,961.54	23,542,524.41	3,290,876.05	2,564,122.81
特充公司	子公司	电力行业	电动汽车充电建设、新能源汽车运营	30000 万元	99,990,468.32	98,500,656.09	8,920,907.85	-6,611,097.93	-1,499,343.91
新疆特锐德	子公司	电力行业	箱变、开关柜等产品	9900 万元	12,136,280.21	11,176,169.21	0.00	-265,965.54	-237,215.54
西安特锐德	子公司	电力行业	研发制造互感器系列产品	500 万元	1,671,098.05	1,667,149.97	0.00	-333,288.81	-332,850.03
特锐德汽车租赁	子公司	商业企业	新能源汽车租赁服务	5000 万元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
香港特锐德	子公司	商业企业	国际化营销平台的搭建	10,000 港币	5,060,868.32	-1,941,398.32	0.00	-1,957,897.19	-1,977,651.70
特锐德国际	子公司	商业企业	国际化营销平台的搭建	10000 港币	3,273.76	-10,414.67	0.00	-19,702.81	-19,702.81
晋缘电力	参股公司	电力行业	电力化学清洗服务等	9800 万元	206,404,897.20	137,503,129.10	216,336,883.92	12,031,836.84	8,381,210.91
辽宁电能	参股公司	电力行业	电力设备、电力建设工程项目	5200 万元	336,199,484.97	285,567,854.70	90,006,678.23	2,502,001.35	1,522,229.34

主要子公司、参股公司情况说明

(a) 2014年9月，根据公司2014年第1次临时股东大会批准，公司全资设立青岛特锐德汽车充电有限公司，该公司注册资本3亿元，法定代表人崔群，主要从事电动汽车充电设施安装及运营、电动汽车运营业务。截至报告期末，该公司已正常运营。

(b) 2014年6月，根据公司第二届董事会第十二次会议批准，公司出资设立新疆特锐德电气有限公司，公司注册资本9900万元，其中公司出资90%，法定代表人王士轩。该公司将建设特锐德新疆工业园，定位于新疆及周边地区的发展，抓住新疆能源市场的发展机遇，增加公司箱式电力设备产品的产能、减少运输半径。截至报告期末，新疆工业园尚在履行筹划建设相关手续。

(c) 2014年10月，经公司董事长审议批准，公司设立西安特锐德高压电器有限公司，该公司注册资本500万元，其中公司出资80%。该公司成立初期主要以研发及战略布局为主，致力于研究、制造适用于特高压、直流输配电系统智能变电站的110kV及以上电子电流、电压互感器系列产品。截至报告期末，该公司已正常运营。

(d) 2014年12月，公司子公司特充公司全资设立青岛特锐德新能源汽车租赁有限公司，该公司注册

资本5000万元，在青岛地区开展电动汽车租赁业务，用于为政府公车改革、企事业单位及年轻员工租车、高校校园租车、电动汽车租赁和分时租赁等提供电动汽车租赁及相关服务。截至报告期末，该公司尚未开展业务。

(e) 公司子公司特充公司与惠州亿纬锂能股份有限公司于2014年11月6日签订了合资经营协议，成立了合资公司惠州亿纬特锐德汽车充电有限公司（以下简称“亿纬特锐德”），主要经营业务是开展新能源汽车充电设施网络的咨询、设计、建设及充电运营服务业务，将惠州作为业务发展的试点区域。截至本报告披露日，项目进展顺利，汽车群智能充电系统示范站已建设完毕，预计2015年第二季度投入运行。

(f) 根据公司第二届董事会第十六次会议审议通过的《关于实施国际化战略的议案》，公司出资港币5100元与特锐德投资有限公司（致力于发展特锐德国际化平台的自然人持股公司）在香港设立特锐德控股有限公司，特锐德控股有限公司全资设立特锐德国际有限公司，用于特锐德全球化营销平台的搭建。截至报告期末，《关于实施国际化战略的议案》所述国际化平台尚在继续搭建过程中。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
青岛特锐德汽车充电有限公司	进军电动汽车充电及运营领域	新设	该公司尚在业务拓展期，短期内将形成一定的经营性亏损，但不对公司生产造成重大影响
新疆特锐德电气有限公司	布局新疆，增加公司箱式电力设备产品的产能、减少运输半径	新设	尚在筹建期，不对公司生产和业绩造成重大影响
西安特锐德高压电器有限公司	探索在电子互感器领域的发展	新设	前期主要以研发为主，不对公司生产和业绩造成重大影响
青岛特锐德新能源汽车租赁有限公司	进军电动汽车租赁运营领域	新设	尚在筹建期，不对公司生产和业绩造成重大影响
惠州亿纬特锐德汽车充电有限公司	在广东地区进军电动汽车充电业务领域	新设	尚在筹建期，不对公司生产和业绩造成重大影响
特锐德控股有限公司	搭建国际化营销平台	新设	尚在筹建期，不对公司生产和业绩造成重大影响
特锐德全球有限公司	搭建国际化营销平台	新设	尚在筹建期，不对公司生产和业绩造成重大影响

(7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

二、公司未来发展的展望

根据公司战略发展规划，公司今后将在继续保持箱式电力设备产品稳定发展的基础上，新增电动汽车充电设备运营及新能源汽车租赁运营业务，实施传统制造业与互联网背景下的新能源产业双翼发展。

1、行业趋势

1) 电力设备产品

公司依靠中国最大智能箱变研发生产基地的优势，将箱式变电站、箱式开关柜、户内开关柜等产品从电力行业、铁路行业、煤炭行业、石油行业等主要行业市场拓展到新能源及汽车充电行业。从长期来看，未来电网投资将继续保持增长、铁路投资继续保持强劲势头、中国积极推进城镇化建设、中国宏观经济“微刺激”、一带一路建设等均为变配电企业的发展提供了广阔前景。但从短期来看，2015年世界经济总体复苏疲弱态势难有明显改观，国际金融市场波动加大，国际大宗商品价格波动，地缘政治等非经济因素影响加大；与此同时中国经济在由发展数量向发展质量进行的调整过程中，仍面临不少困难和挑战，结构调整阵痛显现，经济下行压力较大。因此，短期内电力设备行业企业竞争将更加激烈，行业整合洗牌更加猛烈，企业发展将出现进一步出现分化。特锐德作为中国最大的箱变研发生产企业，世界首创的110kV城市中心模块化智能变电站、太阳能光伏一体化箱变、有轨电车智能箱变等创新产品，将为公司在严酷经济环境下的平稳发展提供有力的支撑。

2) 电动汽车行业

2014年是电动汽车行业发展极为重要的一年，国家出台多项强有力的产业政策措施，充分调动了社会各界资源的积极性，极大的刺激了行业发展。这些政策主要包括：

(1) 2014年4月，国务院下发《国务院办公厅关于印发大气污染防治行动计划实施情况考核办法（试行）的通知》（国办发〔2014〕21号）将“新能源汽车推广”作为对各省（区、市）人民政府《大气污染防治行动计划》实施情况的年度考核和终期考核纳入考核指标。

(2) 2014年6月，国管局、财政部、科技部、工业和信息化部、发展改革委等五部委制定了《政府机关及公共机构购买新能源汽车实施方案》，明确“2014年至2016年，中央国家机关以及纳入财政部、科技部、工业和信息化部、发展改革委备案范围的新能源汽车推广应用城市的政府机关及公共机构购买的新能源汽车占当年配备更新总量的比例不低于30%，以后逐年提高。除上述政府机关及公共机构外，各省（区、市）其他政府机关及公共机构，2014年购买的新能源汽车占当年配备更新总量的比例不低于10%（其中京津冀、长三角、珠三角细微颗粒物治理任务较重区域的政府机关及公共机构购买比例不低于15%）；2015年不低于20%；2016年不低于30%，以后逐年提高”。

(3) 2014年7月，国务院常务会议决定自2014年9月1日至2017年底，对获得许可在中国境内销售（包括进口）的纯电动以及符合条件的插电式（含增程式）混合动力、燃料电池三类新能源汽车，免征车辆购置税。

(4) 2014年7月，国家发改委下发《关于电动汽车用电价格政策有关问题的通知》，明确：充电服务费的合法性和非电网企业充电服务经营的合法性；政府将通过财政补贴和无偿提供充换电服务经营场所来降低充换电运营成本；对经营性集中式充换电设施用电实行价格优惠，执行大工业电价；并对电动汽车充换电设施执行峰谷分时电价政策；充换电配电设施成本由电网承担，减轻电动汽车用户的负担。

(5) 2014年7月，国家发改委下发《关于加快新能源汽车推广应用的指导意见》，明确要加快充电设施建设、要积极引导企业创新商业模式、要推动公共服务领域率先推广应用、要进一步完善政策体系、坚决破除地方保护、加强技术创新和产品质量监管等内容。

(6) 2014年9月，交通部发布《关于加快新能源汽车推广应用的实施意见（征求意见稿）》，提出至2020年，新能源汽车在交通运输行业的应用初具规模，在城市公交车、出租汽车和城市物流配送等领域总量达到30万辆；新能源汽车的配套服务设施基本完备。

受上述政府在新能源汽车推广方面的政策刺激，同时受近年来新能源汽车的性能、安全性、可靠性、价格等因素的不断优化、相关配套技术的进一步完善的影响，中国新能源汽车在2014年得到迅猛发展，全

年生产新能源汽车约为6.47万辆，其中纯电动汽车约3.1万辆，插电式混动汽车约3.37万辆。在政策、技术、社会资源等多方面的推动下，未来几年内，电动汽车行业将继续保持迅猛增长。

2、公司发展计划

2014年公司通过深化“二次创业”重新定义了特锐德二次创业的目标，把做百亿级企业（销售规模突破100亿元人民币）、做国际化集团公司作为公司近期的目标，在社会大环境并不景气的背景下实现了收入、产值、利润增长，不但推进了110kV城市中心模块化智能变电站的首个国网站的投运，更重要的是，特锐德以创新的产品和商业模式，在全国范围迅速推进电动汽车群智能充电系统，迅速在新能源汽车领域占领先机。2015年，我们将进一步依托总裁Ruhland博士的丰富经验推进“Fit for future”项目，思维植入、全面升级，进一步加强110kV城市中心模块化智能变电站和电动汽车群智能充电系统的推广，并进一步依靠创新的股权架构平台实施国际化战略，继续深化“二次创业”内涵，为实现特锐德百亿级目标进行全方位扎实的推进。

1) 思维植入、全面升级，进一步提升企业管理水平和经营效率

公司将继续发挥总裁Ruhland博士在企业管理方面的丰富经验，把德国人及德国企业严谨认真、精益求精的基因植入特锐德，把德国工业4.0的理念引入特锐德，继续推进“思维植入、全面升级”，以“客户价值思维，精益管理思维，财务成本思维”植入为切入点，以公司全面升级为导向，进一步简化、规范公司业务流程，全面提升运营效率。客户价值思维，即站在市场和客户的角度思、研究客户的真正需求，挖掘到客户的痛点，为客户创造价值、提供增值服务；精益管理思维，即从精益生产向精益管理、向卓越绩效升级，把精益管理贯穿到产品链的各个环节，以5S现场管理和价值链分析为基础的流程梳理和重塑，提高产品质量、提升效率、降低成本，建立以事业制为框架的有效管理体系；财务成本思维，即管理以结果为导向，从财务角度去评估管理的效果、查找关键问题，提供支持依据，提出方案并形成闭环管理，用财务指标监督、考核、改善、提高事业部绩效，在管理中不断加快营运资金周转、优化各项财务指标。

同时，公司将深化事业部制改革，推进企业资源信息管理系统建设，建立适应企业未来发展需要的组织结构和信息系统。

2) 进一步加强团队建设

借助Ruhland博士的领导与要求，植入德国人的客户思维，系统分析方法，严谨认真的工作作风，打造一支具有德国基因的高素质团队。通过内部培训、培养、选拔，搭建平台、创造机会，让有能力、有潜力的人才脱颖而出；根据公司发展需要，吸引更多国内外英才加盟特锐德，弥补特锐德团队在某些专业方面的不足，提升团队的整体能力；加强能力、价值观教育、廉政教育、提高企业文化对员工的影响，提高员工素质；与高校合作打造特锐德学院，加强对特锐德管理人员及储备人才的理论教育；运用好实训基地，加强岗前培训和在岗培训，建立满足西海岸工业园等新工业园发展需求的基层员工队伍。

公司将继续以文化凝聚团队、熔炼团队，弘扬创新、信任、学习、执行、负责的企业精神、特别能吃苦、特别能战斗的奋斗精神、团队合作，永争第一的狼性精神，进一步增强特锐德文化内涵。

公司将继续推进员工持股计划及股权相关的激励，建立有利于员工分享企业价值成长的利益分配机制，提高团队的创造力和凝聚力。

3) 进一步加强110kV城市中心模块化智能变电站等创新产品的推广

2015年，公司将利用特锐德系统集成的技术和箱变产品优势，把脉客户的需求，不断进行迭代创新，进一步在实践中根据客户需求优化“110kV城市中心模块化智能变电站”“城市轨道交通智能箱式变电站”、“一体式光伏发电箱变”等创新产品，继续推进融资租赁销售模式，依托凝聚力高、战斗力强的高素质、高绩效团队，发挥“技术营销”优势，为公司创造新的业务增长点。

110kV城市中心模块化智能变电站采用“标准化设计、工厂化生产、装配式建设”的理念和“立体建

站”的模式，创新突破“预制舱模块化、立体化紧凑布局、双断桥隔热、三层金属屏蔽及微正压防尘”等技术，具有高可靠、高智能、无辐射、无噪音、无房、无墙、无架构、无避雷针、无人值守等特点，解决城市居民顾虑，缩小占地面积至500平方米以内（常规变电站约3000平方米），解决了高密度、集群化城市中心建设110kV变电站“落地难”的问题，将有效解决中国城市中心区域用电负荷紧张、增容困难的问题，未来市场潜力巨大。根据国家电网2015职代会精神，国家电网“将制定变电站建设标准模式，推行设备整站招标”，将为公司世界首创的110kV城市中心模块化智能变电站的大规模发展提供快速发展通道。

4) 进一步优化模式、壮大平台规模，全面推进电动汽车充电业务

2015年，公司将利用“互联网+”的思维，打造“中国新能源互联网”的技术体系和运营模式，引领汽车充电行业的发展，通过与政府、电动车制造商、电池等电动汽车相关设备制造商、终端用户等上下游的互相配合，根据上下游的需求强强联合、优势互补，利用特锐德世界首创的无桩充电、无电插头、群管群控的技术体系，创新汽车充电的运营模式，创新电动汽车销售、电动汽车租赁、电动汽车保养维修等汽车后市场服务模式。进一步扩大电动汽车群充电系统合作城市并加强落实、建立完善的运营体系，目标是至2015年末累计签约40个城市、入驻25个城市、启动建设20个城市，全国累计建设充电终端10万个。

通过建设和运营汽车充电网，实现大系统买电，大平台卖车和租车，大数据修车，大支付金融，打造新能源互联网的生态系统，抓住电动汽车互联网的入口和汽车充电运营的大数据，打造一个真正实现充电网、物联网和互联网的新“三网融合”，实现做中国最大的汽车充电网，做中国最好的汽车充电云平台公司的目标。

5) 进一步实施国际化战略

公司将继续搭建国际化营销网络平台，由子公司香港特锐德进行营销国际化管理，通过香港特锐德和在世界各地的子公司的股权分配，建立市场与参与者利益一体化的国际化平台，以平台吸引世界各地有市场资源、有营销能力的能人加入特锐德，成为特锐德在国际市场的当地代言人，让每个参与这个平台建设的人都能与特锐德共同分享国际市场扩大的成果，推动特锐德国际业务的开展。公司将成立国际客户中心，为公司国际化发展提供全方位支持。

三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用 不适用

财政部于2014年初分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。本公司于2014年7月1日开始执行前述新颁布或修订的企业会计准则。本报告已经根据上述变化，对以前年度会计数据进行了重述。就本次会计变更的详细情况，敬请查阅与本报告同日刊登于中国证监会指定信息披露网站的《关于会计政策变更的公告》，公告编号2015-023。

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

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

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	12
分配预案的股本基数（股）	400,800,000
现金分红总额（元）（含税）	40,080,000.00
可分配利润（元）	438,081,183.80
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据实际控制人、董事长于德翔先生提议并经公司董事会审议通过，公司 2014 年度公积金转增股本及利润分配预案为：以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 12 股，合计转增 480,960,000 股，转增后公司总股本为 881,760,000 股；以公司 2014 年 12 月 31 日的总股本 400,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），共计派发现金股利 40,080,000 元。本议案已于 2015 年 1 月 5 日在中国证监会指定信息披露媒体披露。</p>	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

公司 2012 年度利润分配方案为：以公司 2012 年末股本 20040 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），合计派发现金 2004 万元，剩余未分配利润结转下一年度。

公司 2013 年度利润分配方案为：以公司 2013 年末股本 20040 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金

股利人民币1.5元（含税），合计派发现金3006万元，剩余未分配利润结转下一年度。同时，以2013年末总股本20040万股为基数，以资本公积金每10股转增10股，共计20040万股。

公司2014年度利润分配方案为：拟以公司2014年末股本40080万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），共计派发现金股利4008万元，剩余未分配利润结转下一年度。同时，拟以公司2014年末总股本40080万股为基数，以资本公积金每10股转增12股，共计48096万股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014年	40,080,000.00	159,088,189.11	25.19%
2013年	30,060,000.00	118,370,667.50	25.39%
2012年	20,040,000.00	80,375,381.13	24.93%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

1、内幕信息知情人管理制度的建设情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，公司2010年8月12日公司第一届董事会第九次董事会审议通过了《青岛特锐德电气股份有限公司内幕信息知情人报备制度》，对内幕信息及内幕人员的范围、内幕信息保密工作责任部门及负责人、登记备案和报备程序、责任追究等进行了明确的规定。根据公司发展需要及中国证监会、深圳证券交易所相关制度的要求，2013年11月1日公司召开第二届董事会第十一次会议决议修订《内幕信息知情人报备制度》，并将该制度更名为《内幕信息知情人登记制度》，对内幕信息负责人、内幕信息范围、内幕信息登记备案流程等做了进一步的明确。目前正在按此制度严格执行。

2、内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内公司严格执行《内幕信息知情人报备制度》及《信息披露管理制度》等相关文件规定，设计相适应的保密协议或承诺函，并针对定期报告相关内幕信息与重点岗位人员签署特别保密协议，严格做好信息的传递、编制、审核、披露各个环节的内幕信息知情人登记及信息的管理。定期报告敏感期期间，公司谨慎接待投资者调研及媒体接待等活动。报告期内公司自查未发现存在内幕信息知情人进行内幕交易的情况，亦未接到监管部门的相关查处和整改通知。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
------	------	------	--------	------	---------------

2014 年 01 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券、华创证券	公司产品情况、在各行业的发展情况
2014 年 01 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安	参加电力行业集中招标情况、公司各行业发展情况
2014 年 07 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券、海通证券、东北证券、国泰君安、财通证券、申银万国、景顺长城等	了解公司基本经营情况、参观公司车间、了解公司电动汽车群智能充电系统及公司在电动汽车领域的发展规划
2014 年 09 月 04 日	公司会议室	实地调研	机构	信诚基金	公司基本经营情况、110kV 变电站情况、公司电动汽车充电业务主要规划及进展情况、公司员工持股计划情况、参观公司车间
2014 年 09 月 05 日	公司会议室	实地调研	机构	国泰金控、韩国投资、朱雀投资	公司发展历史及主要业务情况、当前主要行业的基本经营情况、110kV 变电站情况、公司电动汽车充电业务主要规划及进展情况、公司员工持股计划情况、参观公司车间

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

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

适用 不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

报告期内公司启动了员工持股计划，具体情况及进展为：公司于2014年7月21日召开第二届董事会第十四次会议，审议通过《青岛特锐德电气股份有限公司2014年度员工持股计划（草案）（非公开发行方式认购）》等议案；公司于2014年8月7日召开2014年第1次临时股东大会，审议通过《青岛特锐德电气股份有限公司2014年度员工持股计划（草案）（非公开发行方式认购）》等议案，并根据有关规定就该员工持股计划涉及的非公开发行股份事宜向中国证监会申请核准。截至报告期末，由于公司在申报审核过程中出现需要解决的问题，公司已中止了核准申请，待有关问题明确后，预计于2015年8月前重新申请启动核准。

六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2004年3月15日，公司与山东头社区居委会签署《土地及厂房租赁协议》，向其租赁厂房及办公楼共计面积11,000平方米，租赁期8年，年租金150万元；2012年2月，公司与山东头社区居委会签署补充协议，将租期调整至2014年3月15日，并将租金调整为自2012年开始每年增长3%。

2013年7月，子公司山西晋能电力科技有限公司与晋中开发区中联工贸有限公司签署《厂房租赁合同》，租赁厂房及办公楼共计面积9855平米，租赁期5年，年租金234万元。2013年1月，山西晋能电力科技有限公司与太原高新技术产业建设发展公司签署租赁合同，租赁办公场所742平米，年租金27万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告	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

	披露日期							担保
邹城赛维太阳能生态园发展有限公司	2014 年 12 月 01 日	2,807	2014 年 12 月 09 日	2,595	一般保证	5 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			120,595	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				2,807
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			120,595	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				2,807
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
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)			120,595	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				2,807
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			120,595	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				2,807
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				1.99%				
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				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

报告期内，公司发布了《签署光伏项目意向性协议的公告》《关于草签电动汽车充电战略合作协议的公告》《关于与芜湖市签署汽车充电业务战略协议的公告》《对外投资公告》《关于参股众泰新能源汽车运营公司的提示性公告》《关于为邹城赛维项目提供对外担保的公告》《关于签署战略合作协议提示性公告》《关于签署在合肥投资汽车充电业务有关战略合作协议提示性公告》《关于与新乡市签署汽车充电业务战略合作协议的公告》《对外投资公告》，公告编号分别为2014-039、2014-046、2014-049、2014-051、2014-056、2014-060、2014-065、2014-066、2014-067、2014-068。截至报告期末，上述公告中《关于参股众泰新能源汽车运营公司的提示性公告》（公告编号2014-056）、《关于为邹城赛维项目提供对外担保的公告》（公告编号2014-060）所述项目已经实施完毕，其他项目尚在正常推进过程中。已完成项目的基本情况如下：

1) 《关于为邹城赛维项目提供对外担保的公告》（公告编号2014-056）：公司已经完成对邹城赛维项目的担保，详细担保情况详见本节“2、担保情况”。

2) 《关于参股众泰新能源汽车运营公司的提示性公告》（公告编号2014-060）：公司通过全资子公司青岛特锐德汽车充电有限公司与长沙众泰汽车工业有限公司、湖南经济技术投资担保公司共同出资设立了“湖南和泰新能源汽车科技有限公司”，公司成立于2014年12月，注册资本5000万元，其中公司出资450万元，占注册资本的9%。该公司经营范围包括：汽车相关技术咨询服务；新能源汽车销售；汽车租赁；汽车修理与维护；汽车上牌代理服务；为电动汽车提供电池充电服务；能源技术研究、技术开发服务；电子产品研发；汽车零配件批发。

七、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					

首次公开发行或再融资时所作承诺	青岛德锐投资有限公司	承诺不从事与公司生产经营有相同或类似业务的投资，并避免对公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。本承诺未设定有效期限，因此将长期有效。	2009年07月24日	长期	承诺人忠实履行了上述承诺。
	于德翔	承诺不从事与公司生产经营有相同或类似业务的投资，并避免对公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。本承诺未设定有效期限，因此将长期有效。	2009年07月24日	长期	承诺人忠实履行了上述承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	青岛特锐德电气股份有限公司	公司最近十二个月内未进行证券投资、衍生品投资、创业投资等高风险投资；公司未来十二个月内,不进行证券投资、衍生品投资、创业投资等高风险投资。	2013年06月03日	1年	承诺人忠实履行了上述承诺。
	于德翔	2013年5月增持公司股份时承诺:增持公司股份完成后,12个月内不再增持公司股份。	2013年05月03日	1年	承诺人忠实履行了上述承诺。
承诺是否及时履行	是				

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

适用 不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	王伦刚、刘增明

是否改聘会计师事务所

是 否

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

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

十一、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十二、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

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、控股子公司重要事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	7,560,000	3.77%			7,560,000		7,560,000	15,120,000	3.77%
3、其他内资持股	7,560,000	3.77%			7,560,000		7,560,000	15,120,000	3.77%
境内自然人持股	7,560,000	3.77%			7,560,000		7,560,000	15,120,000	3.77%
二、无限售条件股份	192,840,000	96.22%			192,840,000		192,840,000	385,680,000	96.22%
1、人民币普通股	192,840,000	96.22%			192,840,000		192,840,000	385,680,000	96.22%
三、股份总数	200,400,000	100.00%			200,400,000		200,400,000	400,800,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司因2013年度资本公积金转增股本，公司总股本由200,400,000股增加到400,800,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年4月18日召开的2013年度股东大会审议通过了《青岛特锐德电气股份有限公司2013年度利润分配预案》，以公司2013年12月31日总股本200,400,000股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，合计转增200,400,000股，转增后公司总股本为400,800,000股。并于2014年6月6日完成了2013年度权益分派实施。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司2013年度资本公积金转增股本已完成过户，相应的工商变更手续也已完成。

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

报告期内，公司股本由200,400,000股增加至400,800,000股，公司基本每股收公司基本每股收益、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相应产生变动。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
于德翔	1,805,625		1,805,625	3,611,250	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定
屈东明	5,754,375		5,754,375	11,508,750	高管锁定股	每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定
合计	7,560,000	0	7,560,000	15,120,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，2013年度资本公积金转增股本200,400,000股，公司总股本由200,400,000股增加到400,800,000股。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	17,261			年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	17,447			
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
青岛德锐投资	境内非国有法人	49.78%	199,500,0	99,750,00	0	199,500,0		

有限公司			000			00	
刘凯	境内自然人	4.62%	18,501,600	9,250,800	0	18,501,600	
屈东明	境内自然人	3.83%	15,345,000	7,672,500	11,508,750	3,836,250	
HELMUT BRUNO REBSTOCK	境外自然人	3.36%	13,466,846	3,233,423	0	13,466,846	
山西证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	2.12%	8,487,190	8,487,190	0	8,487,190	
平安信托有限责任公司一睿富二号	其他	1.81%	7,240,000	7,240,000	0	7,240,000	
于德翔	境内自然人	1.20%	4,815,000	2,407,500	3,611,250	1,203,750	
王恒	境内自然人	0.61%	2,452,878	1,577,839	0	2,452,878	
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	其他	0.45%	1,797,482	-66,616	0	1,797,482	
全国社保基金一一五组合	其他	0.42%	1,673,934	624,092	0	1,673,934	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司董事长、股东于德翔先生对公司第一大股东青岛德锐投资有限公司的出资比例为 57.86%，并任该公司法定代表人、董事；公司董事、总经理屈东明先生对公司第一大股东青岛德锐投资有限公司的出资比例为 8.14%，并任该公司董事。						
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				
青岛德锐投资有限公司	199,500,000	人民币普通股	199,500,000				
刘凯	18,501,600	人民币普通股	18,501,600				
HELMUT BRUNO REBSTOCK	13,466,846	人民币普通股	13,466,846				
山西证券股份有限公司约定购回专用账户	8,487,190	人民币普通股	8,487,190				
平安信托有限责任公司一睿富二号	7,240,000	人民币普通股	7,240,000				
屈东明	3,836,250	人民币普通股	3,836,250				
王恒	2,434,600	人民币普通股	2,434,600				
中国建设银行—华宝兴业行业精	1,797,482	人民币普通股	1,797,482				

选股票型证券投资基金			
全国社保基金一一五组合	1,673,934	人民币普通股	1,673,934
曲凯贤	1,581,533	人民币普通股	1,581,533
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	公司董事、总经理屈东明先生对公司第一大股东青岛德锐投资有限公司的出资比例为 8.14%，并任该公司董事。除此之外，公司未知前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东贾志龙通过山西证券股份有限公司约定购回专用账户持有公司股票 8,487,190 股，占公司总股本 2.12%，实际持有公司股票 8,487,190 股。

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
青岛德锐投资有限公司	于德翔	2004 年 02 月 27 日	75694124-9	人民币 700 万元	电力设备制造业投资、对外股权投资、投资咨询服务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

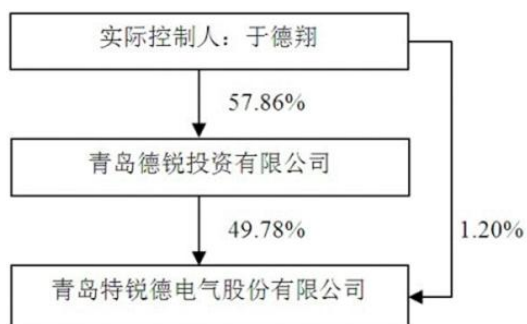
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
于德翔	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	曾任青岛德锐投资有限公司总经理、董事长，公司总经理、董事长；现任公司董事长，青岛德锐投资有限公司总经理、董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无控股其他上市公司的情况。	

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

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
于德翔	3,611,250	2015 年 01 月 02 日	1,203,750	高管锁定股，每年解锁 25%
屈东明	11,508,750	2015 年 01 月 02 日	3,836,250	高管锁定股，每年解锁 25%

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
于德翔	董事长	男	50	现任	2,407,500	2,407,500	0	4,815,000	0	0	0	0	2013 年度权益分派
屈东明	执行总裁	男	39	现任	7,672,500	7,672,500	0	15,345,000	0	0	0	0	2013 年度权益分派
合计	--	--	--	--	10,080,000	10,080,000	0	20,160,000	0	0	0	0	--

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

于德翔先生，50岁，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员。毕业于华北电力大学，硕士研究生学历，高级工程师，清华大学EMBA，青岛市政协委员，青岛市工商联副主席。曾任河北电力设备厂副厂长、河北省电力公司技术发展公司总经理、青岛龙达电器有限公司副总经理，青岛特锐德电气有限公司董事长、总经理。现任公司董事长，北京金汇兴业投资管理有限公司董事，青岛德锐投资有限公司总经理、董事长。

Siegfried Arno Ruhland先生，50岁，德国国籍，毕业于德国慕尼黑工业大学，电气和信息技术学院电磁兼容专业博士。曾任阿海珐输配电集团研发总监，西门子（中国）有限公司高级副总裁，西门子（德国）有限公司高级副总裁。现任公司总裁。

屈东明先生，39岁，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员。毕业于河北工业大学，大学本科学历，工程师。曾任河北华电自动化设备有限公司计划调度办公室主任、青岛龙达电器有限公司技术中心主任，青岛特锐德电气有限公司董事、副总经理。现任公司董事、执行总裁，青岛德锐投资有限公司董事。

刘立中先生，52岁，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于河北机电学院，大学本科学历，工程师。曾任石家庄高压开关厂副总工程师、河北华电自动化设备有限公司技术主任，青岛特锐德电气有限公司董事。现任公司第二届董事会副董事长，青岛德锐投资有限公司董事。

陈忠强先生，42岁，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于河北省机电学校，中专学历。曾任河北电力设备厂电气分厂副厂长，青岛特锐德电气有限公司董事、副总经理。现任公司董事、副总裁，青岛德锐投资有限公司董事。

宋国峰先生，43岁，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员。毕业于上海铁道学院，硕士。曾任职于济南铁路局，从事技术、管理工作。2011年加入特锐德，现任广西中电新能源电气有限公司董事长，西安特锐德执行董事，本公司董事、副总裁。

樊剑先生：46岁，中国国籍，无境外永久居留权。北京科技大学工学硕士，经济师。曾任北京赢庆投资咨询有限公司总经理、山西高科耐火股份有限公司董事；现任公司董事、北京金沃泰财务顾问有限公司执行董事、北京金汇兴业投资管理有限公司董事长、河北建新化工股份有限公司独立董事、北京首钢股份有限公司独立董事。

李振生先生，71岁，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员。毕业于河北工业大学，大学本科学历，教授级工程师。曾任河北省衡水市供电局局长、河北省保定市供电局局长、河北省电力工业局总经济师、副局长，山西省电力工业局局长、国家电力公司农电工作部主任，国家电网公司总经济师、顾问。现任公司独立董事、华能国际电力股份有限公司独立董事。

王竹泉先生，50岁，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于中南财经政法大学，博士研究生学历，教授、博士生导师，具有注册会计师、注册资产评估师资格，曾获“青岛市专业技术拔尖人才”、“教育部新世纪优秀人才”、“全国会计学术领军（后备）人才”等称号，享受国务院政府特殊津贴。曾任青岛理工大学管理系教授。现任公司独立董事，中国海洋大学管理学院副院长兼会计学系主任，青岛金王应用化学股份有限公司监事，烟台张裕葡萄酒股份有限公司、山东滨州渤海活塞股份有限公司独立董事。

郑晓明先生，49岁，博士学位，历任北京行为科学学会常务理事、清华大学经济管理学院、企业管理系讲师、香港中文大学访问学者。现任公司独立董事、清华大学经济管理学院人力资源与组织行为系副教授。

杨小龙先生，51岁，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员。毕业于河北科技大学，大学专科学历。曾任河北电力设备厂电气分厂副厂长、厂长，河北电力设备厂办公室主任、工会主席。现任公司采购中心主任，公司监事会主席。

孙有彬先生，34岁，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，工程硕士、经济法方向法学学士、国家二级人力资源管理师；曾任解放军总装备部培训基地人事专员、富士康科技集团(烟台)工业园人力资源部部长。现任公司人力资源中心主任，公司监事。

郭宪军先生，45岁，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于东北大学，大学专科学历，助理工程师。曾任河北华电自动化设备有限公司电气设计工程师、青岛龙达电器有限公司电气设计工程师、特锐德有限责任公司技术中心副主任、客户中心主任、研发中心主任。现任公司监事、青岛德锐投资有限公司监事。

王聚辰先生，51岁，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于河北科技大学，大学本科学历，高级工程师。曾任河北华电电力设备有限公司生产部部长、技术支持部部长，青岛特锐德电气有限公司董事、副总经理。现任公司副总裁、青岛德锐投资有限公司董事。

康晓兵先生，42岁，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于华中理工大学，本科学历，助理工程师。曾任迈驰国际有限公司技术工程师、TEC（北京）销售总监、青岛特锐德电气有限公司副总经理。现任公司副总裁、青岛德锐投资有限公司董事。

常美华女士，39岁，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于大连海事大学，大学专科学历，助理工程师。曾任青岛龙达电器有限公司售后服务主管、青岛特锐德电气有限公司总经理办公室主任、本公司监事会主席。现任公司副总裁、青岛德锐投资有限公司董事。

王克业先生，45岁，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于山东工程学院，大学专科学历。曾任青岛龙达电器有限公司机械部部长、青岛特锐德电气有限公司技术中心主任、本公司监事。现任公司副总裁。

杜波先生，42岁，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于西南石油学院，大学本科学历，会计师。曾任青岛泛海实业有限公司财务经理、青岛特锐德电气有限公司财务中心主任、本公司董事会秘书。现任公司副总裁、财务总监。

李会先生，42岁，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于山东机械工业学校，大学专科学历。曾任特锐德有限电气生产中心主任、德锐投资监事，现任公司副总裁。

刘甲坤先生，35岁，中国国籍，无永久境外居留权。2002年7月毕业于西安交通大学，大学本科学历，曾任海尔金融集团境外资本运作中心科员、项目经理，青岛海尔股份有限公司证券事务代表。现任公司副总裁、董事会秘书。

崔群先生，46岁，中国民主同盟会会员、中共党员。毕业于中国海洋大学，曾任北京慧点科技有限公司华东区总经理、青岛光谷联合发展有限公司执行总经理。崔群先生2014年7月加入特锐德，全面负责电动汽车充电业务，现任公司副总裁。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
于德翔	青岛德锐投资有限公司	董事长、总经理	2004年02月27日	2014年02月10日	否
屈东明	青岛德锐投资有限公司	董事	2004年02月27日	2014年02月10日	否
刘立中	青岛德锐投资有限公司	董事	2004年02月27日	2014年02月10日	否
陈忠强	青岛德锐投资有限公司	董事	2004年02月27日	2014年02月10日	否
王聚辰	青岛德锐投资有限公司	董事	2004年02月27日	2014年02月10日	否
康晓兵	青岛德锐投资有限公司	董事	2009年04月25日	2014年02月10日	否
常美华	青岛德锐投资有限公司	董事	2004年02月27日	2014年02月10日	否
杨小龙	青岛德锐投资有限公司	监事	2009年04月25日	2014年02月10日	否
郭宪军	青岛德锐投资有限公司	监事	2004年02月27日	2014年02月10日	否

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
于德翔	北京金汇兴业投资管理有限公司	董事	2012年02月08日	2015年02月08日	否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、独立董事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；公司董监高津贴标准已由股东大会批准。在公司履职的董事、监事和高级管理人员根据薪酬标准按具体职务领取薪酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事、职工监事及公司高级管理人员的薪酬已按规定发放，详见下表。

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
于德翔	董事长	男	50	现任	61.47	0	61.47
Siegfried Arno Ruhland	总裁	男	50	现任	65.4	0	65.4
屈东明	董事、执行经理	男	39	现任	55.35	0	55.35
刘立中	副董事长	男	52	现任	51.24	0	51.24
陈忠强	董事、副总裁	男	42	现任	49.19	0	49.19
宋国峰	董事、副总裁	男	43	现任	51.24	0	51.24
樊剑	董事	男	46	现任	0	0	0
李振生	独立董事	男	71	现任	6	0	6
王竹泉	独立董事	男	50	现任	6	0	6
郑晓明	独立董事	男	49	现任	6	0	6
杨小龙	监事会主席	男	50	现任	26.34	0	26.34
郭宪军	监事	男	45	现任	22.17	0	22.17
王希魁	监事	男	55	离任	0	0	0
孙晓琨	监事	男	45	离任	9.98	0	9.98
孙有彬	监事	男	34	现任	23.62	0	23.62

王聚辰	副总裁	男	51	现任	47.15	0	47.15
康晓兵	副总裁	男	41	现任	51.24	0	51.24
常美华	副总裁	女	39	现任	33.91	0	33.91
王克业	副总裁	男	45	现任	49.19	0	49.19
李会	副总裁	男	43	现任	40.74	0	40.74
崔群	副总裁	男	46	现任	25.67	0	25.67
杜波	副总裁、财务总监	男	42	现任	47.15	0	47.15
刘甲坤	副总裁理、董事会秘书	男	35	现任	45.15	0	45.15
合计	--	--	--	--	774.2	0	774.2

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
王希魁	监事	离职	2014 年 04 月 18 日	王希魁先生作为公司国有发起人股东推荐的监事候选人、公司现任监事，鉴于公司原国有发起人股东已不再持有本公司股份，请求根据相关规定辞去本公司监事职务。
孙晓琨	监事	聘任	2014 年 04 月 18 日	王希魁先生辞职后，公司监事会人数为 2 人，低于《公司法》、《公司章程》规定的最低人数（监事会最低人数为 3 人），经 2013 年度股东大会投票选举结果，公司聘请孙晓琨先生任公司监事，任期与本届监事会一致。
孙晓琨	监事	离职	2014 年 07 月 19 日	公司监事会于 2014 年 6 月 14 日收到监事孙晓琨先生提交的《辞职信》，因其个人原因，申请辞去担任的公司第二届监事会监事职务。
孙有彬	监事	聘任	2014 年 07 月 19 日	孙晓琨先生辞职后，公司监事会人数为 2 人，低于《公司法》、《公司章程》规定的最低人数（监事会最低人数为 3 人），据公司职工代表大会投票选举结果，公司聘请孙有彬先生任公司监事，任期与本届监事会一致。
Siegfried Arno Ruhland	总裁	聘任	2014 年 10 月 13 日	根据公司发展需要，经公司董事长于德翔先生提名，第二届董事会第十六次会议决议通过，公司聘请 Siegfried Arno Ruhland 先生为公司总裁，任期截止期至 2017 年 3 月 1 日。
崔群	副总裁	聘任	2014 年 10 月 13 日	根据公司发展需要，经公司总裁罗兰德博士提名，公司董事会聘任崔群先生为公司副总裁，任期自本董事会决议生效之日起，任期截止期与公司董事会任期一致。

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）

报告期内未发生核心技术团队及关键技术人员变动情况。

六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司共有在册员工1726人，其中各类人员构成情况如下：

（一）专业结构

项目	人数	比例
技术岗位	325	18.83%
市场营销	236	13.67%
生产及生产辅助岗位	744	43.11%
售后服务	107	6.20%
管理人员	314	18.19%

（二）学历结构

项目	人数	比例
本科及以上学历	488	28.27%
大专	494	28.62%
中专及以下	744	43.11%

截至报告期末，公司需承担费用的离退休人员共2人。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》及其他相关法律、法规的要求，确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关制度，并在公司董事会下设立了战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会。

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

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，对公司的相关事项做出了决策，程序规范，决策科学，效果良好。为了方便中小股东行使股东大会投票权，公司股东大会均提供网络投票参会方式，维护了流通股股东权益。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自身行为，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动情况。公司在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，有独立完整的业务和自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各董事能够依据《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司董事会议事规则》等法律法规、规章制度开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司董事及高级管理人员进行绩效考核，董事、监事和高级管理人员的津贴标准由公司股东大会批准。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》《公司信息披露管理制度》《公司投资者关系管理制度》等规章制度的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，回答投资者咨询，接待投资者来访，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

(七) 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，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

(八) 其他方面

2014年度公司未受到中国证监会、深圳证券交易所就公司内控存在问题的处分，公司聘请的会计师事务所没有对公司内部控制的有效性表示异议，公司内部控制方面没有需要整改的问题。今后公司将继续优化和完善公司的内控制度，保障公司健康运行。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014 年 04 月 19 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第 1 次临时股东大会	2014 年 08 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014 年 08 月 08 日
2014 年第 2 次临时股东大会	2014 年 09 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014 年 09 月 17 日
2014 年第 3 次临时股东大会	2014 年 12 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014 年 12 月 17 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第十二次会议	2014 年 03 月 24 日	巨潮资讯网	2014 年 03 月 26 日

		(www.cninfo.com.cn)	
第二届董事会第十三次会议	2014 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
第二届董事会第十四次会议	2014 年 07 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014 年 07 月 23 日
第二届董事会第十五次会议	2014 年 08 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014 年 08 月 29 日
第二届董事会第十六次会议	2014 年 10 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014 年 10 月 13 日
第二届董事会第十七次会议	2014 年 10 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
第二届董事会第十八次会议	2014 年 12 月 01 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014 年 12 月 01 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于2010年8月制定了《青岛特锐德电气股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确规定了年报重大信息差错的各种情形及相应的责任追究机制。2014年，该制度得到有效执行，对提高公司信息披露质量起到了重要作用。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 07 日
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	和信审字(2015)第 000339 号
注册会计师姓名	王伦刚、刘增明

审计报告正文

青岛特锐德电气股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的青岛特锐德电气股份有限公司（以下简称“特锐德”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，特锐德的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了滨化股份2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
2015年4月7日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：青岛特锐德电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	342,506,261.06	302,760,643.83
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	40,969,235.20	19,900,000.00
应收账款	1,371,741,458.31	963,856,044.88
预付款项	12,428,248.85	20,011,158.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	36,434,855.78	76,019,869.43
买入返售金融资产		
存货	353,363,005.06	343,608,197.39
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	189,848.49	282,966.38
其他流动资产	3,922,572.81	2,369,791.48
流动资产合计	2,161,555,485.56	1,728,808,671.84
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	31,500,000.00	17,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	116,452,559.93	69,120,931.11
投资性房地产		
固定资产	367,688,129.80	351,955,803.86
在建工程	145,303,632.83	31,924,376.96
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	161,081,394.19	76,870,172.38
开发支出		
商誉	24,198,680.58	31,128,080.58
长期待摊费用	474,589.08	664,437.57
递延所得税资产	21,910,884.25	16,061,588.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	868,609,870.66	594,725,390.96
资产总计	3,030,165,356.22	2,323,534,062.80
流动负债：		
短期借款	432,000,000.00	202,900,000.00
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	298,420,592.79	156,462,895.80
应付账款	568,721,369.66	357,689,716.64
预收款项	68,145,395.20	117,832,224.86
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,250,537.47	16,468,100.81
应交税费	42,961,714.93	31,588,546.16
应付利息	1,147,466.67	340,030.51
应付股利	2,373,176.01	
其他应付款	33,666,596.25	15,735,643.19

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	1,274,611.07	2,076,666.67
其他流动负债	83,510.15	
流动负债合计	1,462,044,970.20	901,093,824.64
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	900,000.00	865,277.73
递延所得税负债	569,116.54	
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,469,116.54	865,277.73
负债合计	1,463,514,086.74	901,959,102.37
所有者权益：		
股本	400,800,000.00	200,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	509,318,828.41	709,718,828.41
减：库存股		
其他综合收益	5,131.27	
专项储备	1,600,576.22	1,218,631.99
盈余公积	63,933,888.33	49,093,843.69
一般风险准备		
未分配利润	438,081,183.80	323,893,039.33

归属于母公司所有者权益合计	1,413,739,608.03	1,284,324,343.42
少数股东权益	152,911,661.45	137,250,617.01
所有者权益合计	1,566,651,269.48	1,421,574,960.43
负债和所有者权益总计	3,030,165,356.22	2,323,534,062.80

法定代表人：于德翔

主管会计工作负责人：杜波

会计机构负责人：杜波

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	210,983,371.09	125,462,565.57
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	33,433,235.20	14,750,000.00
应收账款	1,129,368,365.01	802,426,802.43
预付款项	3,463,370.88	11,731,599.76
应收利息		
应收股利		
其他应收款	34,379,740.81	32,660,215.58
存货	266,762,187.91	259,852,205.78
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	80,000.00	134,065.11
其他流动资产	155,818.00	
流动资产合计	1,678,626,088.90	1,247,017,454.23
非流动资产：		
可供出售金融资产	14,500,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款	3,129,649.80	
长期股权投资	641,370,391.54	380,680,473.41
投资性房地产		
固定资产	320,066,697.04	306,480,523.29
在建工程		1,053,590.18
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	46,811,003.51	47,286,177.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	180,000.00	260,000.00
递延所得税资产	17,314,248.83	12,467,338.71
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,043,371,990.72	748,228,103.17
资产总计	2,721,998,079.62	1,995,245,557.40
流动负债：		
短期借款	392,000,000.00	158,000,000.00
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	261,153,092.79	131,441,594.28
应付账款	466,610,228.70	285,342,771.88
预收款项	60,537,547.13	81,609,761.19
应付职工薪酬	13,021,119.70	16,280,456.62
应交税费	27,897,429.49	22,780,367.27
应付利息	1,071,555.56	253,666.67
应付股利		
其他应付款	105,954,783.43	22,457,729.78
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,274,611.07	2,076,666.67
其他流动负债		
流动负债合计	1,329,520,367.87	720,243,014.36
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		865,277.73
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		865,277.73
负债合计	1,329,520,367.87	721,108,292.09
所有者权益：		
股本	400,800,000.00	200,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	509,318,828.41	709,718,828.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,933,888.33	49,093,843.69
未分配利润	418,424,995.01	314,924,593.21
所有者权益合计	1,392,477,711.75	1,274,137,265.31
负债和所有者权益总计	2,721,998,079.62	1,995,245,557.40

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	1,932,054,240.13	1,353,249,279.90
其中：营业收入	1,932,054,240.13	1,353,249,279.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,746,355,707.12	1,213,252,220.91
其中：营业成本	1,399,740,932.44	960,078,528.36
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	11,557,192.30	8,321,700.97
销售费用	119,048,787.25	103,747,573.75
管理费用	149,661,337.98	109,989,492.00
财务费用	19,006,759.16	2,853,355.34
资产减值损失	47,340,697.99	28,261,570.49
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）	5,442,850.44	1,082,570.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,724,733.32	1,082,570.39
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	191,141,383.45	141,079,629.38
加：营业外收入	21,239,644.03	13,447,927.49
其中：非流动资产处置利得	92,115.38	15,279.89
减：营业外支出	741,407.29	718,503.25
其中：非流动资产处置损失	60,974.77	112,349.22
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	211,639,620.19	153,809,053.62
减：所得税费用	33,084,059.80	26,275,937.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	178,555,560.39	127,533,115.91
归属于母公司所有者的净利润	159,088,189.11	118,370,667.50
少数股东损益	19,467,371.28	9,162,448.41
六、其他综合收益的税后净额	10,061.31	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,131.27	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享		

有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	5,131.27	
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	5,131.27	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	4,930.04	
七、综合收益总额	178,565,621.70	127,533,115.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	159,093,320.38	118,370,667.50
归属于少数股东的综合收益总额	19,472,301.32	9,162,448.41
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.40	0.30
(二)稀释每股收益	0.40	0.30

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

法定代表人：于德翔

主管会计工作负责人：杜波

会计机构负责人：杜波

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	1,481,802,722.96	1,036,024,251.49
减：营业成本	1,068,548,392.55	717,331,992.79
营业税金及附加	8,053,408.86	6,256,135.38
销售费用	99,050,550.62	86,871,202.37
管理费用	105,885,383.66	85,354,159.05
财务费用	16,858,160.94	2,099,156.34
资产减值损失	34,098,771.80	22,802,358.33

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）	9,116,518.97	980,473.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,665,648.67	980,473.41
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	158,424,573.50	116,289,720.64
加：营业外收入	15,151,642.28	13,214,957.44
其中：非流动资产处置利得	16,745.52	15,279.89
减：营业外支出	276,134.04	706,252.27
其中：非流动资产处置损失	53,231.86	106,452.27
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	173,300,081.74	128,798,425.81
减：所得税费用	24,899,635.30	20,113,239.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	148,400,446.44	108,685,186.23
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	148,400,446.44	108,685,186.23

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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	1,566,313,822.98	1,133,519,634.65
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	3,311,279.73	
收到其他与经营活动有关的现金	36,159,842.89	102,628,132.27
经营活动现金流入小计	1,605,784,945.60	1,236,147,766.92
购买商品、接受劳务支付的现金	1,059,646,183.96	859,954,483.74
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	151,611,552.58	96,260,886.17
支付的各项税费	141,803,481.26	95,249,206.04

支付其他与经营活动有关的现金	140,210,191.98	120,444,511.07
经营活动现金流出小计	1,493,271,409.78	1,171,909,087.02
经营活动产生的现金流量净额	112,513,535.82	64,238,679.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	718,117.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		38,512,017.51
投资活动现金流入小计	748,117.12	38,512,017.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	204,939,696.69	60,046,326.78
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	49,012,000.00	64,328,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	253,951,696.69	124,374,326.78
投资活动产生的现金流量净额	-253,203,579.57	-85,862,309.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,991,859.56
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,991,859.56
取得借款收到的现金	452,000,000.00	207,900,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	11,377,767.05	
筹资活动现金流入小计	463,377,767.05	212,891,859.56
偿还债务支付的现金	222,900,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,634,790.05	66,061,447.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		42,901,134.55
支付其他与筹资活动有关的现金	42,559,865.90	11,377,767.05
筹资活动现金流出小计	314,094,655.95	207,439,214.39

筹资活动产生的现金流量净额	149,283,111.10	5,452,645.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-29,548.97	-232,351.59
五、现金及现金等价物净增加额	8,563,518.38	-16,403,335.79
加：期初现金及现金等价物余额	291,382,876.78	307,786,212.57
六、期末现金及现金等价物余额	299,946,395.16	291,382,876.78

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	1,139,425,781.70	856,255,066.09
收到的税费返还	3,311,279.73	
收到其他与经营活动有关的现金	20,707,955.56	16,623,791.61
经营活动现金流入小计	1,163,445,016.99	872,878,857.70
购买商品、接受劳务支付的现金	743,346,435.43	605,075,931.06
支付给职工以及为职工支付的现金	108,021,232.10	65,423,129.45
支付的各项税费	103,489,883.52	74,758,412.06
支付其他与经营活动有关的现金	119,742,510.37	89,252,405.17
经营活动现金流出小计	1,074,600,061.42	834,509,877.74
经营活动产生的现金流量净额	88,844,955.57	38,368,979.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,450,870.30	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,480,870.30	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,481,948.06	26,402,001.77
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付	262,429,425.66	313,428,000.00

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,133,726.66	
投资活动现金流出小计	289,045,100.38	339,830,001.77
投资活动产生的现金流量净额	-284,564,230.08	-339,830,001.77
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	392,000,000.00	178,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	97,739,025.07	
筹资活动现金流入小计	489,739,025.07	178,000,000.00
偿还债务支付的现金	158,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,958,667.80	21,006,209.43
支付其他与筹资活动有关的现金	24,889,865.90	4,537,482.05
筹资活动现金流出小计	228,848,533.70	45,543,691.48
筹资活动产生的现金流量净额	260,890,491.37	132,456,308.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,795.19	-232,305.18
五、现金及现金等价物净增加额	65,168,421.67	-169,237,018.47
加：期初现金及现金等价物余额	120,925,083.52	290,162,101.99
六、期末现金及现金等价物余额	186,093,505.19	120,925,083.52

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	200,400,000.00				709,718,828.41			1,218,631.99	49,093,843.69		323,893,039.33	137,250,617.01	1,421,574,960.43
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	200,400,000.00				709,718,828.41		1,218,631.99	49,093,843.69		323,893,039.33	137,250,617.01	1,421,574,960.43	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	200,400,000.00				-200,400,000.00	5,131.27	381,944.23	14,840,044.64		114,097,852.91	15,751,336.00	145,076,309.05	
(一)综合收益总额						5,131.27				158,997,897.55	19,562,592.88	178,565,621.70	
(二)所有者投入和减少资本											3,847.79	3,847.79	
1. 股东投入的普通股											3,847.79	3,847.79	
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								14,840,044.64		-44,900,044.64	-4,173,176.01	-34,233,176.01	
1. 提取盈余公积								14,840,044.64		-14,840,044.64			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-30,060,000.00	-4,173,176.01	-34,233,176.01	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	200,400,000.00				-200,400,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	200,400,000.00				-200,400,000.00								
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							381,944.23				358,071.34	740,015.57	
1. 本期提取							622,837.63				583,908.03	1,206,745.66	
2. 本期使用							-240,893.40				-225,836.69	-466,730.09	
(六) 其他													
四、本期期末余额	400,800,000.00				509,318,828.41		5,131.27	1,600,576.22	63,933,888.33		437,990,892.24	153,001,953.01	1,566,651,269.48

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	200,400,000.00				709,718,828.41				38,225,325.07		236,430,890.45		1,184,775,043.93
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	200,400,000.00				709,718,828.41				38,225,325.07		236,430,890.45		1,184,775,043.93
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								1,218,631.99	10,868,518.62		87,462,148.88	137,250,617.01	236,799,916.50
(一) 综合收益总额											118,370,667.50	9,162,448.41	127,533,115.91

(二)所有者投入和减少资本											127,547,253.27	127,547,253.27
1. 股东投入的普通股											127,547,253.27	127,547,253.27
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								10,868,518.62		-30,908,518.62		-20,040,000.00
1. 提取盈余公积								10,868,518.62		-10,868,518.62		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-20,040,000.00		-20,040,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备							1,218,631.99				540,915.33	1,759,547.32
1. 本期提取							1,445,206.96				753,328.55	2,198,535.51
2. 本期使用							-226,574.97				-212,413.22	-438,988.19
(六) 其他												
四、本期期末余额	200,400,000.00				709,718,828.41		1,218,631.99	49,093,843.69		323,893,039.33	137,250,617.01	1,421,574,960.43

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	200,400,000.00				709,718,828.41				49,093,843.69	314,924,593.21	1,274,137,265.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,400,000.00				709,718,828.41				49,093,843.69	314,924,593.21	1,274,137,265.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	200,400,000.00				-200,400,000.00				14,840,044.64	103,500,401.80	118,340,446.44
（一）综合收益总额										148,400,446.44	148,400,446.44
（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									14,840,044.64	-44,900,044.64	-30,060,000.00
1. 提取盈余公积									14,840,044.64	-14,840,044.64	
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,060,000.00	-30,060,000.00
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转	200,400,000.00				-200,400,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	200,400,000.00				-200,400,000.00						
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	400,800,000.00				509,318,828.41				63,933,888.33	418,424,995.01	1,392,477,711.75

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	200,400,000.00				709,718,828.41				38,225,325.07	237,147,925.60	1,185,492,079.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,400,000.00				709,718,828.41				38,225,325.07	237,147,925.60	1,185,492,079.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									10,868,518.62	77,776,667.61	88,645,186.23
(一)综合收益总额										108,685,186.23	108,685,186.23
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								10,868,518.62	-30,908,518.62	-20,040,000.00	
1. 提取盈余公积								10,868,518.62	-10,868,518.62		
2. 对所有者（或股东）的分配									-20,040,000.00	-20,040,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	200,400,000.00				709,718,828.41			49,093,843.69	314,924,593.21	1,274,137,265.31	

三、公司基本情况

1. 公司概况

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

青岛特锐德电气股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由青岛特锐德电气有限公司整体变更方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]951号文件批准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,360万股，并于2009年10月30日在深圳证券交易所挂牌交易，发行后注册资本变更为人民币13,360万元。

根据公司2010年度股东大会决议，公司以截止2010年12月31日总股本13,360万股为基数，以资本公积

向股权登记日登记在册的全体股东每10股转增5股，新增注册资本6,680万元。

根据公司2013年度股东大会决议，公司以截止2013年12月31日总股本20,040万股为基数，以资本公积向股权登记日登记在册的全体股东每10股转增10股，新增注册资本20,040万元。公司目前注册资本为40,080万元。

公司营业执照注册号：370212400000317；公司住所：山东省青岛市崂山区松岭路336号；法定代表人：于德翔。

(2) 经营范围和经营期限

公司属于输配电及控制设备制造行业。公司经营范围为：设计、制造220KV及以下的变配电一二次产品以及提供相应技术服务；电力设备租赁及相关技术服务；融资租赁业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经验活动)。

公司经营期限为2004年3月16日至2103年3月16日。

(3) 财务报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于2015年4月7日批准报出。

2.报告期的合并财务报表范围及其变化

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司简称	子公司类型	注册地	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
特锐德高压	直接投资	山东胶州	20,000.00	研发、设计、制造、销售500KV及以下变配电设备及提供相关技术服务；电力设备租赁及相关技术服务。	20,000.00
特瑞德（青岛）	直接投资	山东青岛	2,000.00	电力配电产品和相关零部件的进口和批发（法律行政法规禁止类项目不得经营）上述产品的咨询、维修售后服务和电力配电产品的培训。	510.00
特充公司	直接投资	山东青岛	30,000.00	研发、设计、安装汽车充电系统及设备；汽车充电服务；电动汽车采购、销售、维修服务；销售汽车配件；电动汽车租赁服务。	10,000.00
新疆特锐德	直接投资	新疆吉州	9,900.00	研发、设计、制造、销售220KV及以下变配电一、二产品及提供技术服务；从事以新能源和电器产品为主导的高低电压变配电设备和系统服务。	1,141.34
西安特锐德	直接投资	陕西西安	500.00	一般经营项目：电力设备、光机电一体化设备、智能电器设备、计算机软件及工业自动化	200.00

				产品的研发、生产及销售；电力工程、自动化工程的技术咨询、服务	
香港特锐德	直接投资	中国香港	10,000港币		5,100港币

(续上表)

子公司全称	持股比例	合计表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
特锐德高压	100.00	100.00	是			
特瑞德(青岛)	51.00	51.00	是	727.60		
特充公司	100.00	100.00	是			
新疆特锐德	90.00	90.00	是	-2.37		
西安特锐德	80.00	80.00	是	-6.66		
香港特锐德	51.00	51.00	是	-96.03	0.38	

(2) 通过设立或投资等方式取得的孙公司 (2) 通过设立或投资等方式取得的孙公司

子公司简称	子公司类型	注册地	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
特锐德租赁	直接投资	山东青岛	5,000.00	汽车租赁服务, 汽车代驾服务, 汽车装潢, 汽车配件销售、汽车用品销售, 汽车信息咨询。	0.00
亿纬特充	直接投资	广州惠州	10,000.00	新能源汽车充电设施网络咨询、设计、建设及充电运营服务。	0.00
特锐德国际	直接投资	中国香港	10,000港币		10,000港币

(续上表)

子公司简称	持股比例	合计表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
特锐德租赁	100.00	100.00	是			
亿纬特充	51.00	51.00	是			
特锐德国际	100.00	100.00	是			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司简称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额
-------	-------	-----	------	------	---------

			(万元)		(万元)
广西中电	直接投资	广西 南宁	5,500.00	研究、设计、制造、安装 220KV 及以下变配电一 二次产品, 铁路及城市轨 道交通行业产品及提供 相关技术服务。	7,044.00
一拉得	直接投资	四川 乐山	6,200.00	研究、设计、制造、安装 220KV 及以下变配电一 二次产品, 电气设备租赁 及相关技术服务。	7,500.00
晋能科技	直接投资	山西 太原	6,125.00	电力系统各类自动化控 制装备、仪器仪表、电子 通讯产品(除广播电视、 卫星地面接收装置)的开 发、生产、调试、销售。	6,900.00

(续上表)

子公司简称	持股比 例	合计表决 权比例	是否合 并报表	少数股东权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减子 公司少数股东分担的本年亏 损超过少数股东在该子公司 年初所有者权益中所享有份 额后的余额
广西中电	100.00	100.00	是			
一拉得	51.613	51.613	是	8,587.15		
晋能科技	51.02	51.02	是	6,081.47		

(4) 合并范围的变更

2014年度因新设立而纳入合并范围的子公司为特充公司、新疆特锐德、西安特锐德、香港特锐德、特锐德租赁、亿纬特充和特锐德国际。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下简称“企业会计准则”)以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

2014年,财政部修订了《企业会计准则-基本准则》,并新发布或修订了8项具体企业会计准则。公司已于2014年7月1日起执行了这些新发布或修订的企业会计准则。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等相关信息。

2、会计期间

公司的会计期间采用公历制,即自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间,本公司的营业周期为11个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前,是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的,则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价);资本公积(资本溢价或股本溢价)的余额不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的,按发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价);资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用,冲减资本公积(股本溢价),资本公积(股本溢价)不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用,计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并,属于一揽子交易的,合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在母公司财务报表中,以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本,初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(股本溢价),

资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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必要的调整。

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于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。

(5) 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中

的会计处理方法

对丧失控制权之前的各项交易，母公司财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并报表层面，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，不能再对被投资单位实施控制的、共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，对于剩余股权，改按金融工具确认和计量准则进行会计处理，在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期投资收益。

对于失去控制权时的交易，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。本公司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：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与

原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

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

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确定方法：公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值；对于不存在活跃市场的金融工具，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。

实际利率法：是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本集团在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：①取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；②初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；③属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：①该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；②本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、

评价并向关键管理人员报告；③《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的与嵌入衍生工具相关的混合工具。以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，除与套期保值有关外，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资是指：到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

贷款和应收款项是指：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入其他综合收益（资本公积），在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。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（或衍生金融负债），按照成本计量。

衍生金融工具，包括远期外汇合约和利率互换合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

权益工具：指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

本公司金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的

相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（3）金融负债的分类、确认和计量

本公司将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时划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其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：①承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；②初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；③属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；②本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债：与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

财务担保合同：指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

金融负债的终止确认：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

（4）金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- 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本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该等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，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接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。在确认可供出售金融资产减值损失后，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并计入资本公积，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

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	本公司将期末单项金额占其相应科目期末总额 5% 以上且金额在 500 万元以上的款项确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
关联方组合	其他方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独对其进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12、存货

(1) 存货分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、产成品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

公司存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量较多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存方法

公司存货的盘存方法采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品领用时采用一次摊销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下述条件的非流动资产划分为持有待售资产：①公司已经就处置该非流动资产作出决议；②公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；③该项转让很可能在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

14、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

⑤非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。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的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之目的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- a. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- b. 参与被投资单位的政策制定过程；
- c. 向被投资单位派出管理人员；
- d. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- e. 与被投资单位之间发生重要交易。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，主要包括：已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(2) 本公司投资性房地产初始计量按照成本进行初始计量：①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；②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(3) 本公司投资性房地产的后续计量采用成本模式计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司的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,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件的，确认为固定资产：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-30	5.00%	3.17-6.33
机器设备	年限平均法	5-25	5.00%	3.80-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50-19.00
电子设备及器具	年限平均法	5-10	5.00%	9.50-19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

① 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。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。② 承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照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；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

①为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；

②在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出。除因辞退福利外，本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并相应增加资产成本或当期费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险以及企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、股份支付

「1」ケヒオケキヨクキホメネメスヒオケキヨクコマススヒオケキヨク。メネメスヒオケキヨク」メハモヨケネメケセオケヤシヨシ」メマススヒオケキヨク」コケヒウオメケキサニヒネメケセホサエシヒホオクオケヤシヨシ。カモハモオヤサヤハウオニオネメケセ」コヤハウオアソネカケヤシヨ」カモハモオヤサヤハウオニオネメケセ」イモネカシトミオホカケヤシヨ」ムモネカシトミツツママヒ」ニオネメシク。ニオネモニ。アオケキオマシク。ケシヤシイカツ。ケキヤシケタ。ニネモニトホキマツ。

(2) 以权益工具结算的股份支付会计处理

① 授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在

等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

③对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

(3) 以现金结算的股份支付的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加应付职工薪酬。

②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，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司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。

③对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

(4) 股份支付计划的修改、终止

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

24、收入

(1) 本公司的商品销售在同时满足：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量时，确认收入的实现。

(2) 本公司提供的劳务在同时满足：①收入的金额能够可靠计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工进度能够可靠地确定；④交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量时，采用完工百分比法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 本公司让渡资产使用权收入(包括利息收入和使用费收入等)在同时满足：①相关经济利益很可能流入企业；②收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

(4) 采用售后回购方式销售商品的，收到的款项确认为负债；回购价格大于原售价的，差额在回购期间按期计提利息，计入财务费用。有确凿证据表明售后回购交易满足销售商品收入确认条件的，销售的商品按售价确认收入，回购的商品作为购进商品处理。

(5) 采用售后租回方式销售商品的，收到的款项确认为负债；售价与资产账面价值之间的差额，采用合理的方法进行分摊，作为折旧费用或租金费用的调整。有确凿证据表明认定为经营租赁的售后租回交易是按照公允价值达成的，销售的商品按售价确认收入，并按账面价值结转成本。

25、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

1) 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

①本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

②本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

③若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

3) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(2) 递延所得税资产的确认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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①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。

②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

①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。

②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。

28、其他重要的会计政策和会计估计

无

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报(2014 年修订)》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬(2014 年修订)》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表(2014 年修订)》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资(2014 年修订)》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》等	公司董事会审议批准	要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2014 年修订)》(以下简称“金融工具列报准则”)，要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

会计准则		
------	--	--

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

本公司于2014年7月1日开始执行前述新颁布或修订的企业会计准则。

②本公司执行上述企业政策变更的主要影响：

对于上述涉及会计政策变更的事项，本公司已采用追溯调整法调整了本财务报表的期初数，并重述了可比年度的财务报表，其影响金额如下：

项 目	2013.12.31（重述前）	调整	2013.12.31（重述后）
其他流动资产		1,406,964.02	1,406,964.02
应交税费	30,181,582.14	1,406,964.02	31,588,546.16

项 目	2013.12.31（重述前）	调整	2013.12.31（重述后）
可供出售金融资产		17,000,000.00	17,000,000.00
长期股权投资	86,120,931.11	-17,000,000.00	69,120,931.11

项 目	2013.12.31（重述前）	调整	2013.12.31（重述后）
一年内到期的非流动资产		282,966.38	282,966.38
长期待摊费用	947,403.95	-282,966.38	664,437.57

项 目	2013.12.31（重述前）	调整	2013.12.31（重述后）
一年内到期的非流动负债		2,076,666.67	2,076,666.67
递延收益		865,277.73	865,277.73
其他非流动负债	2,941,944.40	-2,941,944.40	

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入	17%
城市维护建设税	应交流转税额	7%

企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

公司于2014年10月14日通过青岛市科学科技局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局复审认定高新技术企业，证书编号：GF201437100028，有效期三年，按照《企业所得税法》等相关规定，报告期本公司所得税税率为15%；

本公司全资子公司广西中电于2012年8月16日通过了广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局、广西壮族自治区地方税务局复审认定高新技术企业，证书编号：GR201245000013，有效期三年，按照《企业所得税法》等相关规定，广西中电本报告期可享受高新技术企业15%的企业所得税优惠；

本公司全资子公司山西晋能于2014年9月30日经山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局审核认定为高新技术企业，证书编号：GR201414000081，有效期三年，按照《企业所得税法》等相关规定，山西晋能本报告期可享受高新技术企业15%的企业所得税优惠；

本公司控股子公司一拉得报告期内享受西部大开发税收优惠，企业所得税税率为15%；

香港特锐德和特锐德国际的利得税税率为16.5%；

本公司的其他控股子公司的所得税税率为25%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	48,658.31	39,010.84
银行存款	259,356,227.73	283,484,552.00
其他货币资金	83,101,375.02	19,237,080.99
合计	342,506,261.06	302,760,643.83

其他说明

公司报告期内无因抵押、质押或冻结等对使用有限制的、无存放在境外的、无有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	23,226,284.20	19,900,000.00
商业承兑票据	17,742,951.00	
合计	40,969,235.20	19,900,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	117,302,768.49	
合计	117,302,768.49	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,506,955,444.63	100.00%	135,213,986.32	8.97%	1,371,741,458.31	1,059,403,254.31	100.00%	95,547,209.43	9.02%	963,856,044.88
合计	1,506,955,444.63	100.00%	135,213,986.32	8.97%	1,371,741,458.31	1,059,403,254.31	100.00%	95,547,209.43	9.02%	963,856,044.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,116,544,974.19	55,827,248.71	5.00%
1 至 2 年	269,352,045.18	26,935,204.52	10.00%
2 至 3 年	73,995,868.18	22,198,760.45	30.00%

3 至 4 年	26,860,004.21	13,430,002.11	50.00%
4 至 5 年	11,265,941.15	7,886,158.81	70.00%
5 年以上	8,936,611.72	8,936,611.72	100.00%
合计	1,506,955,444.63	135,213,986.32	8.97%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 135,213,986.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限		占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
铁道部拉日铁路建设总指挥部	第三方	56,279,783.17	1年以内	35,535,340.00	3.73	3,851,211.32
			1到2年	20,744,443.17		
中铁电气化局集团有限公司山西中南部铁路通道ZNZH-1标项目经理部	第三方	55,134,700.00	1年以内		3.66	2,756,735.00
山西省电力公司	第三方	41,082,786.32	1年以内		2.73	2,054,139.32
中铁电气化局甘青项目部	第三方	31,656,215.00	1年以内	25,328,800.00	2.10	1,899,181.50
			1到2年	6,327,415.00		
神华宁夏煤业集团有限责任公司	第三方	27,551,965.21	1年以内	4,676,808.00	1.83	2,521,356.12
			1到2年	22,875,157.21		
合计		211,705,449.70			14.05	13,082,623.26

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	11,911,714.86	95.84%	19,005,956.72	94.98%
1 至 2 年	365,304.25	2.94%	26,822.45	0.13%
2 至 3 年	49,289.74	0.40%	270,911.47	1.35%
3 年以上	101,940.00	0.82%	707,467.81	3.54%
合计	12,428,248.85	--	20,011,158.45	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	比例
成都川汇众力商贸有限公司	第三方	2,217,499.83	1 年以内	17.84
众泰控股集团有限公司	第三方	1,900,000.00	1 年以内	15.29
上海维埃姆电力科技有限公司	第三方	1,531,939.00	1 年以内	12.33
常州明及开关设备销售有限公司	第三方	779,282.05	1 年以内	6.27
吉林永大电气开关有限公司	第三方	402,300.00	1 年以内	3.24
合计		7,278,720.88		58.57

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	40,858,921.42	100.00%	4,424,065.64	10.83%	36,434,855.78	81,359,760.69	100.00%	5,339,891.26	6.56%	76,019,869.43
合计	40,858,921.42	100.00%	4,424,065.64	10.83%	36,434,855.78	81,359,760.69	100.00%	5,339,891.26	6.56%	76,019,869.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	32,729,956.50	1,636,453.33	5.00%
1 至 2 年	1,035,408.79	103,540.87	10.00%
2 至 3 年	6,047,245.77	1,814,173.73	30.00%
3 至 4 年	336,683.80	168,341.90	50.00%
4 至 5 年	26,902.50	18,831.75	70.00%
5 年以上	682,724.06	682,724.06	100.00%
合计	40,858,921.42	4,424,065.64	10.83%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,424,065.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	7,689,580.99	5,440,009.64
保证金	12,930,732.20	10,502,012.60
往来款	16,393,309.84	18,997,685.58
其他	3,845,298.39	46,420,052.87
合计	40,858,921.42	81,359,760.69

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青岛市崂山区财政	保证金	4,907,698.00	2-3 年	12.01%	

局					
青岛市新能源汽车推广应用联席会议办公室	新能源汽车补助	4,845,000.00	1 年以内	11.86%	
奇台县国土资源局	保证金	2,300,000.00	1 年以内	5.63%	
中国南方电网有限责任公司招标服务中心	保证金	1,600,000.00	1 年以内	3.92%	
西藏电力公司	保证金	1,295,776.70	1-3 年	3.17%	
合计	--	14,948,474.70	--	36.59%	

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	92,546,283.19		92,546,283.19	98,743,216.21		98,743,216.21
在产品	142,794,877.36		142,794,877.36	171,297,916.32		171,297,916.32
库存商品	119,847,267.87	1,825,423.36	118,021,844.51	73,850,845.84	283,780.98	73,567,064.86
合计	355,188,428.42	1,825,423.36	353,363,005.06	343,891,978.37	283,780.98	343,608,197.39

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	283,780.98	1,660,346.72		118,704.34		1,825,423.36
合计	283,780.98	1,660,346.72		118,704.34		1,825,423.36

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	189,848.49	282,966.38
合计	189,848.49	282,966.38

其他说明：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊房租等	1,396,569.97	962,827.46
待抵扣增值税进项税	2,526,002.84	1,406,964.02
合计	3,922,572.81	2,369,791.48

其他说明：

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	31,500,000.00		31,500,000.00	17,000,000.00		17,000,000.00
按成本计量的	31,500,000.00		31,500,000.00	17,000,000.00		17,000,000.00
合计	31,500,000.00		31,500,000.00	17,000,000.00		17,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
山西和众投资担保有限公司	17,000,000.00			17,000,000.00					7.50%	
北京正和岛基金合伙企业（有限合伙）		12,000,000.00		12,000,000.00					5.94%	
青岛连科股权投资基金合伙企业（有限合伙）		2,500,000.00		2,500,000.00					9.89%	
合计	17,000,000	14,500,000		31,500,000					--	

	.00	.00		.00					
--	-----	-----	--	-----	--	--	--	--	--

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
晋缘清洗	61,140,473.41			4,437,314.27						65,577,787.68	
大同恒益	7,980,457.70			59,136.35						8,039,594.05	
辽宁电能		42,606,843.80		228,334.40						42,835,178.20	
特锐德北美		51.70		-51.70							
小计	69,120,931.11	42,606,895.50		4,724,733.32						116,452,559.93	
合计	69,120,931.11	42,606,895.50		4,724,733.32						116,452,559.93	

其他说明

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	284,175,780.78	100,553,012.82	9,796,169.66	23,079,925.94		417,604,889.20
2.本期增加金额	2,433,018.33	11,090,272.97	2,069,121.57	27,642,707.48		43,235,120.35
(1) 购置						
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						

3.本期减少金额		454,673.30	377,473.08	414,977.00		1,247,123.38
(1) 处置或报废						
4.期末余额	286,608,799.11	111,188,612.49	11,487,818.15	50,307,656.42		459,592,886.17
二、累计折旧						
1.期初余额	24,072,567.26	25,125,485.65	4,851,632.42	11,599,400.01		65,649,085.34
2.本期增加金额	10,430,249.18	11,910,913.85	1,114,533.23	3,924,214.76		27,379,911.02
(1) 计提						
3.本期减少金额	21,591.63	363,963.58	365,205.48	373,479.30		1,124,239.99
(1) 处置或报废						
4.期末余额	34,481,224.81	36,672,435.92	5,600,960.17	15,150,135.47		91,904,756.37
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	252,127,574.30	74,516,176.57	5,886,857.98	35,157,520.95		367,688,129.80
2.期初账面价值	260,103,213.52	75,427,527.17	4,944,537.24	11,480,525.93		351,955,803.86

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
出租的电力设备	7,480,289.28

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

公司办公、研发大楼	87,870,531.60	验收未完成
特锐德工业园厂房	158,580,225.39	验收未完成
广西中电办公楼	8,181,156.57	验收未完成
合计	254,631,913.56	

其他说明

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西海岸工业园项目	138,727,875.39		138,727,875.39	30,842,786.78		30,842,786.78
其他	6,575,757.44		6,575,757.44	1,081,590.18		1,081,590.18
合计	145,303,632.83		145,303,632.83	31,924,376.96		31,924,376.96

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
西海岸工业园项目	18,000.00	30,842,786.78	107,885,088.61			138,727,875.39	77.07%	85%				其他
其他		1,081,590.18	7,307,813.95	1,813,646.69		6,575,757.44						其他
合计	18,000.00	31,924,376.96	115,192,902.56	1,813,646.69		145,303,632.83	--	--				--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					

1.期初余额	84,356,707.62	483,776.00		4,487,572.74	89,328,056.36
2.本期增加金额	82,337,578.43	2,007,408.43		3,084,522.38	87,429,509.24
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	166,694,286.05	2,491,184.43		7,572,095.12	176,757,565.60
二、累计摊销					
1.期初余额	8,517,422.69	449,411.50		3,491,049.79	12,457,883.98
2.本期增加金额	1,987,167.02	647,573.43		583,546.98	3,218,287.43
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	10,504,589.71	1,096,984.93		4,074,596.77	15,676,171.41
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	156,189,696.34	1,394,199.50		3,497,498.35	161,081,394.19
2.期初账面价值	75,839,284.93	34,364.50		996,522.95	76,870,172.38

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。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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	其他	处置	其他	
广西中电	15,943,194.76					15,943,194.76
一拉得	3,113,974.21					3,113,974.21
晋能科技	12,070,911.61					12,070,911.61
合计	31,128,080.58					31,128,080.58

(2) 商誉减值准备

单位：元

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	其他	处置	其他	
广西中电		6,929,400.00				6,929,400.00
合计		6,929,400.00				6,929,400.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

15、长期待摊费用

单位：元

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
装修费	607,403.95		202,966.38		404,437.57
上市公司协会筹备 费	340,000.00		80,000.00		260,000.00
减：一年内到期的长 期待摊费用	-282,966.38	-189,848.49	-282,966.38		-189,848.49
合计	664,437.57	-189,848.49	0.00		474,589.08

其他说明

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可弥补亏损			70,875.35	10,631.30
坏账准备	139,515,614.35	20,967,987.89	100,887,100.69	15,567,098.39
递延收益	2,174,611.07	326,191.66	2,941,944.40	441,291.66
存货跌价准备	1,825,423.36	273,813.50	283,780.98	42,567.15
未实现内部销售利润	2,182,985.30	342,891.20		
合计	145,698,634.08	21,910,884.25	104,183,701.42	16,061,588.50

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
未实现内部销售亏损	3,794,110.24	569,116.54		
合计	3,794,110.24	569,116.54		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		21,910,884.25		16,061,588.50
递延所得税负债		569,116.54		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,947,937.42	
坏账准备	122,437.61	
合计	4,070,375.03	

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年			
2019 年	3,947,937.42		
合计	3,947,937.42		--

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	34,900,000.00
信用借款	392,000,000.00	158,000,000.00
合计	432,000,000.00	202,900,000.00

短期借款分类的说明：

本公司之控股子公司晋能科技由山西晋能集团有限公司提供保证，从兴业银行股份有限公司太原分行获得短期借款10,000,000.00元；本公司之控股子公司乐山一拉得由四川嘉能佳电力集团有限责任公司提供保证，从招商银行乐山支行获得短期借款20,000,000.00元。

本公司之控股子公司一拉得以账面原值2,080,000.00元的土地使用权作为抵押，从招商银行乐山支行获得短期借款10,000,000.00元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

18、衍生金融负债

适用 不适用

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	298,420,592.79	156,462,895.80
合计	298,420,592.79	156,462,895.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	514,325,362.61	341,067,508.44
1-2 年	47,427,827.77	9,111,442.37
2-3 年	1,660,080.00	1,921,043.68
3 年以上	5,308,099.28	5,589,722.15
合计	568,721,369.66	357,689,716.64

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	50,057,636.09	116,889,004.89
1-2 年	17,343,822.40	900,779.97
2-3 年	701,496.71	42,440.00
3 年以上	42,440.00	
合计	68,145,395.20	117,832,224.86

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青岛地铁集团有限公司青岛地铁一期 3 号线项目	8,573,885.00	
陕西送变电工程公司	2,396,850.00	

合计	10,970,735.00	--
----	---------------	----

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,462,081.73	145,099,300.12	148,317,666.34	13,243,715.51
二、离职后福利-设定提存计划	6,019.08	10,107,173.17	10,106,370.29	6,821.96
合计	16,468,100.81	155,206,473.29	158,424,036.63	13,250,537.47

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,153,897.23	124,991,431.31	128,195,745.19	9,949,583.35
2、职工福利费		9,055,701.51	9,055,701.51	
3、社会保险费		5,422,432.71	5,422,432.71	
其中：医疗保险费		4,300,390.29	4,300,390.29	
工伤保险费		649,347.54	649,347.54	
生育保险费		412,709.88	412,709.88	
残疾人保障金		59,985.00	59,985.00	
4、住房公积金		2,112,004.55	2,112,004.55	
5、工会经费和职工教育经费	3,291,208.51	3,515,481.95	3,529,886.66	3,276,803.80
8、其他短期薪酬	16,975.99	2,248.09	1,895.72	17,328.36
合计	16,462,081.73	145,099,300.12	148,317,666.34	13,243,715.51

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	6,019.08	9,432,486.77	9,431,683.89	6,821.96
2、失业保险费		674,686.40	674,686.40	

合计	6,019.08	10,107,173.17	10,106,370.29	6,821.96
----	----------	---------------	---------------	----------

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,845,847.80	15,113,724.52
营业税	3,880.34	3,855.18
企业所得税	14,282,403.70	13,519,332.89
个人所得税	401,992.21	194,828.05
城市维护建设税	1,607,653.93	1,143,798.93
印花税	35,831.60	22,378.45
土地使用税	843,461.19	129,788.73
教育费附加	688,994.54	490,199.54
地方教育费附加	459,305.23	326,775.25
房产税	656,212.36	613,321.06
水利基金	25,517.01	7,948.47
价格调节基金	64,088.16	18,716.58
河道维护费	46,526.86	3,878.51
合计	42,961,714.93	31,588,546.16

其他说明：

24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,147,466.67	340,030.51
合计	1,147,466.67	340,030.51

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

25、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司（一拉得）少数股东	2,373,176.01	
合计	2,373,176.01	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	28,790,478.71	11,868,046.55
1-2 年	1,643,763.12	1,155,386.46
2-3 年	751,955.01	1,092,958.78
3 年以上	2,480,399.41	1,619,251.40
合计	33,666,596.25	15,735,643.19

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动负债	1,274,611.07	2,076,666.67
合计	1,274,611.07	2,076,666.67

其他说明：

一年内到期的非流动负债系递延收益未来一年的摊销额。

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提律师费用	83,510.15	
合计	83,510.15	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

其他说明：

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,941,944.40		767,333.33	2,174,611.07	
一年内到期的递延收益	-2,076,666.67	802,055.60		-1,274,611.07	
合计	865,277.73	802,055.60	767,333.33	900,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	2,941,944.40	1,170,000.00	2,837,333.33		1,274,611.07	与收益相关
一拉得收到的专项资金	0.00	900,000.00			900,000.00	与收益相关
合计	2,941,944.40	2,070,000.00	2,837,333.33		2,174,611.07	--

其他说明：

本公司2014年末的递延收益包括：国家科学技术部和青岛市崂山区科学技术局为扶持公司免维护高端充气柜关键技术引进与联合研发项目于2012年度分别拨付补助资金4,230,000.00元、匹配资金2,000,000.00元，2014年度拨付后续资金1,170,000.00元，该项目建设期为2012年6月1日至2015年6月1日，本期摊销转入营业外收入2,837,333.33元。本公司子公司一拉得根据乐山市经济和信息化委员会《关于下达2014年中小企业发展专项资金(规模以上“小巨人·成长型”中小企业)的通知》(乐市经信【2014】261号文)收到专项资金900,000.00元。

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	200,400,000.00			200,400,000.00		200,400,000.00	400,800,000.00

其他说明：

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	709,718,828.41		200,400,000.00	509,318,828.41
合计	709,718,828.41		200,400,000.00	509,318,828.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2014年4月18日召开的2013年度股东大会审议通过了《青岛特锐德电气股份有限公司2013年度利润分配预案》，以公司2013年12月31日总股本200,400,000股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，合计转增200,400,000股，转增后公司总股本为400,800,000股。

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		10,061.31			5,131.27	4,930.04	5,131.27
外币财务报表折算差额		10,061.31			5,131.27	4,930.04	5,131.27
其他综合收益合计		10,061.31			5,131.27	4,930.04	5,131.27

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

33、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,218,631.99	622,837.63	240,893.40	1,600,576.22
合计	1,218,631.99	622,837.63	240,893.40	1,600,576.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,093,843.69	14,840,044.64		63,933,888.33
合计	49,093,843.69	14,840,044.64		63,933,888.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2014年4月18日召开的2013年度股东大会决议，表决通过了公司2013年度利润分配的议案：以2013年12月31日股本20,040万股为基数，以资本公积金每10股转增10股，共计20,040万股，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.50元(含税)，合计派发现金3,006.00万元。

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	323,893,039.33	236,430,890.45
调整后期初未分配利润	323,893,039.33	236,430,890.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	159,088,189.11	118,370,667.50
减：提取法定盈余公积	14,840,044.64	10,868,518.62
应付普通股股利	30,060,000.00	20,040,000.00
期末未分配利润	438,081,183.80	323,893,039.33

调整期初未分配利润明细：

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

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,917,490,834.60	1,390,219,208.11	1,345,718,024.42	957,028,987.52
其他业务	14,563,405.53	9,521,724.33	7,531,255.48	3,049,540.84
合计	1,932,054,240.13	1,399,740,932.44	1,353,249,279.90	960,078,528.36

37、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,244.66	325,731.08
城市维护建设税	6,488,409.00	4,534,230.12
教育费附加	2,780,746.81	1,943,241.49
地方教育费附加	1,782,129.94	1,295,494.33
副调基金	369,245.71	182,499.28
价格调节基金	81,249.70	22,001.43
河道费	54,166.48	18,503.24
合计	11,557,192.30	8,321,700.97

其他说明：

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发货运输费	33,137,022.75	22,993,088.16
工资费用	26,638,683.70	21,023,515.99
售后现场费	9,697,715.01	12,636,311.55
业务招待费	13,224,780.33	12,420,405.53
交通差旅费	15,462,546.95	12,432,185.10
投标费用	13,794,050.88	11,170,166.10
代理服务费	427,332.53	4,108,901.08
售后材料费	495,021.55	1,230,061.15
办公费	1,654,641.66	1,204,685.79
会务费	749,986.15	1,035,657.00
其他	3,767,005.74	3,492,596.30
合计	119,048,787.25	103,747,573.75

其他说明：

注：2013年代理服务费较高的主要原因系公司2013年度支付加拿大936985B.C.公司吉尔吉斯项目投标咨询费2,325,275.08元所致。

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	50,556,799.85	40,850,724.94
研发费用	56,011,790.21	37,710,464.97
折旧费	6,223,492.73	6,322,905.95
出差及办公费用	6,870,934.11	3,143,268.93
各项税费	8,390,357.45	5,595,032.84
业务招待费	4,280,105.52	2,688,963.50
无形资产摊销	3,048,234.73	2,160,748.68
咨询费	3,919,812.22	2,243,243.53
租赁费	2,047,672.01	1,337,496.96
后勤及水电费用	2,056,682.57	2,229,076.51
董事会及其他会务费	355,102.97	487,204.40
车辆管理费	2,797,325.83	955,328.84

其他摊销	1,340,923.26	669,442.69
其他	1,762,104.52	3,595,589.26
合计	149,661,337.98	109,989,492.00

其他说明：

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,359,981.77	3,705,521.69
减：利息收入	2,019,412.75	2,565,704.17
利息净支出/(净收入)	17,340,569.02	1,139,817.52
加：手续费	1,662,860.17	861,604.36
贴现息		141,949.20
现金折扣	7,725.00	417,326.24
汇兑损失	-4,395.03	292,658.02
合计	19,006,759.16	2,853,355.34

其他说明：

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	38,750,951.27	28,261,570.49
二、存货跌价损失	1,660,346.72	
十三、商誉减值损失	6,929,400.00	
合计	47,340,697.99	28,261,570.49

其他说明：

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,724,733.32	1,082,570.39
理财产品投资收益	718,117.12	
合计	5,442,850.44	1,082,570.39

其他说明：

43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	92,115.38	15,279.89	
其中：固定资产处置利得	92,115.38	15,279.89	
政府补助	16,295,979.93	12,594,586.71	
其他	4,851,548.72	838,060.89	
合计	21,239,644.03	13,447,927.49	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
青岛市财政局拨付 2.1MW 金 太阳示范项目	3,000,000.00	7,000,000.00	与收益相关
2014 年优秀专家工作站	100,000.00		与收益相关
青岛市崂山区财政局拨付 2014 年青岛市科技专项资金	3,000,000.00		与收益相关
外贸公共服务平台专项资金	1,200,000.00		与收益相关
见习补助	156,690.00		与收益相关
知识产权优势企业培训资金 及知识产权专项资金	51,500.00		与收益相关
黄标车单位补助	10,000.00		与收益相关
青岛市城阳区财政局拨付实 训基地补助	50,000.00		与收益相关
青岛市地方税务局崂山分局 个税手续费返还	58,636.60		与收益相关
青岛市科技局配电防火墙奖 励	20,000.00		与收益相关
公司智能箱式一体化小型充 电站系统政府补助		750,000.00	与收益相关
2013 年产业扶持资金		1,810,000.00	与资产相关
工业知名品牌奖励		500,000.00	与资产相关
其他政府补助	8,780.00	15,420.00	与收益相关
免维护高端充气柜关键技术 引进与联合研发项目递延收 益摊销	2,837,333.33	2,076,666.71	与收益相关

青岛市智能变配电设备工程技术研究中心项目递延收益摊销		187,500.00	与收益相关
乐山市人民政府拨付 2013 年度全市工业经济发展先进单位和先进企业奖励	500,000.00		与收益相关
乐山市高新技术产业开发区管理委员会拨付 2013 年度先进企业和企业优秀人才奖励	120,000.00		与收益相关
乐山市财政局拨付 2013-2014 年乐山市中小企业服务补贴券补助款	30,000.00		与收益相关
2013 年度乐山市中小企业发展专项资金补助款	200,000.00		与收益相关
乐山市高新区财政局拨付 2013 年度企业授权专利和科技成果补助款	56,000.00		与收益相关
乐山科技局拨付科技和知识产权专项资金补助款	50,000.00		与收益相关
四川省产权局拨付专利资助资金款	2,040.00	35,000.00	与收益相关
一拉得智能低压有源滤波节能装置补助		80,000.00	与收益相关
一拉得著名商标奖励		60,000.00	与收益相关
一拉得智能低压有源滤波节能装置补助		80,000.00	与收益相关
子公司特充公司申领青岛市新能源汽车推广应用示范车辆购置财政补助资金	4,845,000.00		
合计	16,295,979.93	12,594,586.71	--

其他说明：

公司 2014 年度政府补助主要包括：公司收到青岛市财政局拨付 2.1MW 金太阳示范项目补助资金 3,000,000.00 元、2014 年优秀专家工作站奖励 100,000.00 元；收到青岛市崂山区财政局拨付 2014 年青岛市科技专项资金 3,000,000.00 元、外贸公共服务平台专项资金 1,200,000.00 元、见习补助 156,690.00 元、知识产权优势企业培训资金及知识产权专项资金 51,500.00 元、黄标车单位补助 10,000.00 元；收到青岛市城阳区财政局拨付实训基地补助款 50,000.00 元；收到青岛市地方税务局崂山分局个税手续费返还 58,636.60 元；收到青岛市科技局配电防火墙奖励 20,000.00 元；收到其他政府补助 8,780.00 元；公司免维护高端充气柜关键技术引进与联合研发项目递延收益摊销转入 2,837,333.33 元。

公司子公司一拉得收到乐山市人民政府拨付 2013 年度全市工业经济发展先进单位和先进企业奖励 500,000.00 元；收到乐山市高新技术产业开发区管理委员会拨付 2013 年度先进企业和企业优秀人才奖励

120,000.00元；收到乐山市财政局拨付2013-2014年乐山市中小企业服务补贴券补助款30,000.00元，2013年度乐山市中小企业发展专项资金补助款200,000.00元；收到乐山市高新区财政局拨付2013年度企业授权专利和科技成果补助款56,000.00；收到乐山科技局拨付科技和知识产权专项资金补助款50,000.00元；收到四川省产权局拨付专利资助资金款2,040.00元。

公司子公司特充公司根据青岛市财政局、青岛市科学技术局、青岛市经济和信息化委员会、青岛市发展和改革委员会《青岛市新能源汽车推广应用示范财政扶持专项资金管理暂行办法》（青财建[2014]122号），向青岛市新能源汽车推广应用联席会议办公室申领青岛市新能源汽车推广应用示范车辆购置财政补助资金4,845,000.00元。

营业外收入中的其他主要是公司取得联营企业辽宁电能的初始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3,926,843.80元。

44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	60,974.77	112,349.22	
其中：固定资产处置损失	60,974.77	112,349.22	
对外捐赠	120,000.00	589,800.00	
其他	560,432.52	16,354.03	
合计	741,407.29	718,503.25	

其他说明：

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	38,229,239.01	29,320,644.52
递延所得税费用	-5,145,179.21	-3,044,706.81
合计	33,084,059.80	26,275,937.71

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	211,639,620.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,745,943.03

子公司适用不同税率的影响	-3,908.04
调整以前期间所得税的影响	70,429.84
非应税收入的影响	-2,365,267.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,353,337.86
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	849,491.30
税率变化对前期已确认的递延所得税的影响	434,033.28
所得税费用	33,084,059.80

其他说明

46、其他综合收益

详见附注。

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	17,228,040.00	5,594,586.71
利息收入	2,019,412.75	2,565,704.17
一拉得收四川嘉能佳电力集团公司往来款		87,254,443.40
其他及往来款项增加	16,912,390.14	7,213,397.99
合计	36,159,842.89	102,628,132.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代理、招标及其他咨询服务费	16,536,492.30	17,814,594.74
运输费	36,389,436.34	22,953,116.93
差旅费	17,435,117.99	15,237,026.70
业务招待费	17,391,082.65	15,069,723.71
投标保证金净增加	100,000.00	3,271,731.40
办公费	4,621,416.06	13,269,597.18

售后费用	9,426,942.07	13,866,372.70
暂借款及其他	38,309,704.57	18,962,347.71
合计	140,210,191.98	120,444,511.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公司以认购增资股权完成企业合并，被合并方合并日持有的现金		38,512,017.51
合计		38,512,017.51

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金解押	11,377,767.05	
合计	11,377,767.05	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的三个月以上到期的票据保证金	42,559,865.90	11,377,767.05
合计	42,559,865.90	11,377,767.05

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	178,555,560.39	127,533,115.91
加：资产减值准备	47,340,697.99	28,261,570.49

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,379,911.02	22,405,401.88
无形资产摊销	3,218,287.43	2,286,175.83
长期待摊费用摊销	282,966.38	452,793.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-31,140.61	97,069.33
财务费用（收益以“-”号填列）	19,355,586.74	3,937,873.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,442,850.44	-1,082,570.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,849,295.75	-3,044,706.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	569,116.54	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,415,154.39	-112,533,642.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-423,754,260.50	-254,890,306.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	286,230,954.82	250,815,905.88
其他	-3,926,843.80	
经营活动产生的现金流量净额	112,513,535.82	64,238,679.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	299,946,395.16	291,382,876.78
减：现金的期初余额	291,382,876.78	307,786,212.57
现金及现金等价物净增加额	8,563,518.38	-16,403,335.79

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	299,946,395.16	291,382,876.78
其中：库存现金	48,658.31	39,010.84
可随时用于支付的银行存款	259,356,227.73	283,484,552.00
可随时用于支付的其他货币资金	40,541,509.12	7,859,313.94
三、期末现金及现金等价物余额	299,946,395.16	291,382,876.78

其他说明：

49、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	951,241.28
其中：美元	154,883.29	6.11900	947,730.85
港币	4,449.94	0.78887	3,510.42
应收账款	--	--	2,750,789.88
其中：美元	131,510.24	6.11900	804,711.16
欧元	204,944.24	7.45560	1,527,982.28
瑞郎	66,666.10	6.27150	418,096.45
其他应收款			3,865.46
其中：港币	4,900.00	0.78887	3,865.46
应付账款			1,142,297.82
其中：欧元	13,913.50	7.45560	103,733.49
港币	3,218.00	0.78887	2,538.58
加元	196,384.37	5.27550	1,036,025.74
其他应付款			2,747,847.99
其中：港币	3,483,270.99	0.78887	2,747,847.99
预提费用			83,510.15
其中：美元	13,647.68	6.11900	83,510.15
预收账款			1,090,342.26
其中：美元	146,879.26	6.11900	898,754.19
加元	36,316.57	5.27550	191,588.07

其他说明：

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

适用 不适用

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
特锐德高压	山东	山东胶州	研发、设计、制造、销售 500KV 及以下变配电设备及提供相关技术服务；电力设备租赁及相关技术服务。	100.00%		现金出资
特瑞德（青岛）	山东	山东青岛	电力配电产品和相关零部件的进口和批发（法律法规禁止类项目不得经营）上述产品的咨询、维修售后服务和电力配电产品的培训。	51.00%		现金出资
特充公司	山东	山东青岛	研发、设计、安装汽车充电系统及设备；汽车充电服务；电动汽车采购、销售、维修服务；销售汽车配件；电动汽车租赁服务。	100.00%		现金出资
新疆特锐德	新疆	新疆吉州	研发、设计、制造、销售 220KV 及以下变配电一、二产品及提供技术服务；从事以新能源和电器产品为主导的高低电压变配电设备和系统服务。	90.00%		现金出资
西安特锐德	陕西	陕西西安	一般经营项目：	80.00%		现金出资

			电力设备、光机电一体化设备、智能电器设备、计算机软件及工业自动化产品的研发、生产及销售；电力工程、自动化工程的技术咨询、服务			
特锐德租赁	山东	山东青岛	汽车租赁服务，汽车代驾服务，汽车装潢，汽车配件销售、汽车用品销售，汽车信息咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		100.00%	现金出资
亿纬特充	广州	广州惠州	新能源汽车充电设施网络咨询、设计、建设及充电运营服务。		51.00%	现金出资
香港特锐德	香港	中国香港		51.00%		现金出资
特锐德国际	全球	中国香港			100.00%	现金出资
广西中电	广西	广西南宁	研究、设计、制造、安装 220KV 及以下变配电一二次产品，铁路及城市轨道交通行业产品及提供相关技术服务。	100.00%		现金购置
一拉得	四川	四川乐山	研究、设计、制造、安装 220KV 及以下变配电一二次产品，电气设备租赁及相关技术服务。	51.61%		现金购置
晋能科技	山西	山西太原	电力系统各类自动化控制装置、仪器仪表、电子通讯产品（出广	51.02%		现金购置

			播电视、卫星地面接收装置)的开发、生产、调试、销售; 电力技术的开发、咨询、服务、转让; 汽车及配件(除小轿车); 高压电力成套设备的研制、装配、调试; 低压电力成套设备的研制、装配、调试及销售。			
--	--	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
特瑞德(青岛)	49.00%	1,256,420.17		7,275,991.15
一拉得	48.39%	13,980,207.17	4,173,176.01	85,871,494.71
晋能科技	48.98%	5,290,084.84		60,814,738.66
香港特锐德	49.00%	-969,049.34		-960,271.50
新疆特锐德	10.00%	-23,721.55		-23,721.55
西安特锐德	20.00%	-66,570.01		-66,570.01
合计		19,467,371.28	4,173,176.01	152,911,661.45

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
特瑞德（青岛）	18,339,823.91	15,278.83	18,355,102.74	3,506,141.20		3,506,141.20	13,724,764.61	3,661.51	13,728,426.12	1,443,587.39		1,443,587.39
一拉得	283,412,667.06	58,620,719.26	342,033,386.32	164,564,740.97		164,564,740.97	240,885,626.77	54,295,258.27	295,180,885.04	138,720,694.88		138,720,694.88
晋能科技	169,078,905.98	33,717,240.64	202,796,146.62	78,633,756.55		78,633,756.55	151,222,122.29	34,036,188.57	185,258,310.86	71,896,420.65		71,896,420.65
香港特锐德	3,147,146.09	1,913,722.23	5,060,868.32	3,890,920.21	3,129,649.80	7,020,570.01						
新疆特锐德	2,249,245.46	9,887,034.75	12,136,280.21	960,111.00		960,111.00						
西安特锐德	718,226.50	952,871.55	1,671,098.05	3,948.08		3,948.08						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
特瑞德（青岛）	23,542,524.41	2,564,122.81	2,564,122.81	5,153,327.17	20,374,762.53	2,284,838.73	2,284,838.73	-5,696,660.63
一拉得	282,003,576.70	28,892,485.93	28,892,485.93	25,411,383.83	206,733,580.72	14,820,181.28	14,820,181.28	53,184,574.29
晋能科技	204,731,517.21	10,800,499.86	10,800,499.86	3,745,659.03	81,482,934.51	1,779,984.32	1,779,984.32	-11,793,281.37
香港特锐德		-1,977,651.70	-1,967,590.39	-740,164.50				
新疆特锐德		-237,215.54	-237,215.54	78,881.31				
西安特锐德		-332,850.03	-332,850.03	-432,717.90				

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会
				直接	间接	

						计处理方法
辽宁电能	辽宁沈阳	辽宁沈阳	主营电力设备及材料研发、制造、销售；软件开发销售；新能源及高新技术开发等。	15.00%		权益法
晋缘清洗	山西太原	山西太原	电力设备的安装、调试、试验、检修、清洗、防污；电力设备及其配件、材料的销售与租赁；送变电工程的施工、安装；电网工程的设计；热力设备的检修与清洗；防腐、保温工程；电力技术信息咨询服务等。	48.98%		权益法
大同恒益	山西大同	山西大同	合同能源管理；节能诊断；节能项目投资；节能设备及产品的采购、销售、租赁、安装调试；节能检测、技术服务、技术咨询；新能源综合利用；节能项目方案设计等。		26.67%	权益法
特锐德北美	加拿大	加拿大			49.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

(2) 重要联营企业的主要财务信息

报表项目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额	
	辽宁电能	晋缘清洗	大同恒益	辽宁电能	晋缘清洗

流动资产	269,657,542.80	172,509,693.95	93,449,799.98	282,175,805.56	116,466
非流动资产	66,541,942.17	33,895,203.22	18,094,087.55	58,682,348.49	32,649
资产合计	336,199,484.97	206,404,897.17	111,543,887.53	340,858,154.05	149,115
流动负债	50,631,630.27	68,901,768.06	81,399,177.94	36,812,528.69	19,994
非流动负债					
负债合计	50,631,630.27	68,901,768.06	81,399,177.94	36,812,528.69	19,994
少数股东权益					
归属于母公司股东权益	285,567,854.70	137,503,129.11	30,144,709.59	304,045,625.36	129,121
按持股比例计算的净资产份额	42,835,178.21	67,349,032.64	8,039,594.05	45,606,843.80	63,243
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					
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入	90,006,678.23	216,336,883.92	68,831,615.87	80,748,426.57	128,992
净利润	1,522,229.34	9,059,441.13	268,106.99	-618,536.23	4,469
其他综合收益					
综合收益总额	1,522,229.34	9,059,441.13	268,106.99	-618,536.23	4,469
本年度收到的来自联营企业的股利					

其他说明

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
青岛德锐投资有限公司	山东青岛	对外投资	7,000,000.00	49.78%	49.78%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是于德翔。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、1、“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、“在联营企业中的权益”。

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
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛德锐阳光新能源有限公司	同一母公司
北京金汇兴业投资有限公司	母公司参股公司
新疆金阳股权合伙企业（有限合伙）	母公司投资合伙企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京金汇兴业投资管理有限公司	接受咨询服务	370,000.00	500,000.00
许昌许继德理施尔电气有限公司	采购原材料		717,777.78
特锐德北美	采购软件	1,913,722.23	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
辽宁电能	销售商品	153,846.15	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
辽宁电能	应收账款	180,000.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
北京金汇兴业投资管理有限公司	应付账款	370,000.00	
许昌许继德理施尔电气有限公司	应付账款		717,777.78
特锐德北美	应付账款	1,036,025.75	

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2014年12月31日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，本公司无需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十一、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	480,960,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	480,960,000.00

2、其他资产负债表日后事项说明

2015年4月7日公司召开的董事会表决通过了公司2014年度利润分配的预案：公司以截止2014年12月31日股本400,800,000股为基数，以截止2014年12月31日未分配利润向公司全体股东每10股派发现金1.00元（含税），共计派发现金40,080,000.00元；同时以资本公积向公司全体股东每10股转增12股，共计转增480,960,000,000股。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	37,013,623.03	100.00%	2,633,882.22	7.12%	34,379,740.81	34,939,707.82	100.00%	2,279,492.24	6.52%	32,660,215.58
合计	37,013,623.03	100.00%	2,633,882.22	7.12%	34,379,740.81	34,939,707.82	100.00%	2,279,492.24	6.52%	32,660,215.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	20,124,673.03	1,006,233.65	5.00%

1 至 2 年	105,804.13	10,580.41	10.00%
2 至 3 年	5,181,893.87	1,554,568.16	30.00%
3 至 4 年	125,000.00	62,500.00	50.00%
合计	25,537,371.03	2,633,882.22	10.31%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,633,882.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	7,689,580.99	5,440,009.64
保证金	12,930,732.20	10,502,012.60
往来款	16,393,309.84	18,997,685.58
合计	37,013,623.03	34,939,707.82

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
特锐德高压		10,890,918.00	1 年以内	42.65%	
青岛市崂山区财政局		4,907,698.00	2-3 年	19.22%	
中国南方电网有限责任公司招标服务中心		1,600,000.00	1 年以内	6.26%	
国网物资有限公司		1,200,000.00	1 年以内	4.70%	
中铁电气化局集团物资贸易有限公司		644,000.00	1 年以内	2.52%	

合计	--	19,242,616.00	--	75.35%	
----	----	---------------	----	--------	--

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	532,957,425.66		532,957,425.66	319,540,000.00		319,540,000.00
对联营、合营企业投资	108,412,965.88		108,412,965.88	61,140,473.41		61,140,473.41
合计	641,370,391.54		641,370,391.54	380,680,473.41		380,680,473.41

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广西中电	70,440,000.00			70,440,000.00		
一拉得	75,000,000.00			75,000,000.00		
晋能科技	69,000,000.00			69,000,000.00		
特锐德高压	100,000,000.00	100,000,000.00		200,000,000.00		
特瑞德（青岛）	5,100,000.00			5,100,000.00		
特充公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
新疆特锐德		11,413,384.75		11,413,384.75		
香港特锐德		4,040.91		4,040.91		
西安特锐德		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计	319,540,000.00	213,417,425.66		532,957,425.66		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
晋缘清洗	61,140.47	4,437,314								65,577.78	

	3.41	.27								7.68	
辽宁电能		42,835,178.20								42,835,178.20	
小计	61,140,473.41	47,272,492.47								108,412,965.88	
合计	61,140,473.41	47,272,492.47								108,412,965.88	

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,468,512,251.55	1,059,637,758.97	1,030,001,988.32	715,296,291.50
其他业务	13,290,471.41	8,910,633.58	6,022,263.17	2,035,701.29
合计	1,481,802,722.96	1,068,548,392.55	1,036,024,251.49	717,331,992.79

其他说明：

4、投资收益

单位：元

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	4,450,870.30	
权益法核算的长期股权投资收益	4,665,648.67	980,473.41
合计	9,116,518.97	980,473.41

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	31,140.61	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,450,979.93	
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	3,926,843.80	

位可辨认净资产公允价值产生的收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	49,272.40	
减：所得税影响额	1,729,723.58	
少数股东权益影响额	212,919.60	
合计	13,515,593.56	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.77%	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.77%	0.36	0.36

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

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

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	307,786,212.57	302,760,643.83	342,506,261.06

应收票据	3,060,000.00	19,900,000.00	40,969,235.20
应收账款	580,810,783.73	963,856,044.88	1,371,741,458.31
预付款项	16,019,604.35	20,011,158.45	12,428,248.85
应收利息	1,025,068.74		
其他应收款	24,463,416.80	76,019,869.43	36,434,855.78
存货	152,387,600.43	343,608,197.39	353,363,005.06
一年内到期的非流动资产			189,848.49
其他流动资产		962,827.46	3,922,572.81
流动资产合计	1,085,552,686.62	1,727,118,741.44	2,161,555,485.56
非流动资产：			
可供出售金融资产			31,500,000.00
长期股权投资		86,120,931.11	116,452,559.93
固定资产	305,860,589.75	351,955,803.86	367,688,129.80
在建工程		31,924,376.96	145,303,632.83
无形资产	54,955,813.06	76,870,172.38	161,081,394.19
商誉	15,943,194.76	31,128,080.58	24,198,680.58
长期待摊费用	866,759.56	947,403.95	474,589.08
递延所得税资产	10,185,921.66	16,061,588.50	21,910,884.25
非流动资产合计	387,812,278.79	595,008,357.34	868,609,870.66
资产总计	1,473,364,965.41	2,322,127,098.78	3,030,165,356.22
流动负债：			
短期借款		202,900,000.00	432,000,000.00
应付票据	60,763,021.80	156,462,895.80	298,420,592.79
应付账款	171,140,098.55	357,689,716.64	568,721,369.66
预收款项	21,343,594.30	117,832,224.86	68,145,395.20
应付职工薪酬	9,492,987.24	16,468,100.81	13,250,537.47
应交税费	18,248,069.82	30,181,582.14	42,961,714.93
应付利息		340,030.51	1,147,466.67
应付股利			2,373,176.01
其他应付款	2,396,038.66	15,735,643.19	33,666,596.25
一年内到期的非流动负债			1,274,611.07
其他流动负债			83,510.15
流动负债合计	283,383,810.37	897,610,193.95	1,462,044,970.20

非流动负债：			
递延收益			900,000.00
递延所得税负债			569,116.54
其他非流动负债	5,206,111.11	2,941,944.40	
非流动负债合计	5,206,111.11	2,941,944.40	1,469,116.54
负债合计	288,589,921.48	900,552,138.35	1,463,514,086.74
所有者权益：			
股本	200,400,000.00		400,800,000.00
资本公积	709,718,828.41	709,718,828.41	509,318,828.41
其他综合收益			5,131.27
专项储备		1,218,631.99	1,600,576.22
盈余公积	38,225,325.07	49,093,843.69	63,933,888.33
未分配利润	236,430,890.45	323,893,039.33	438,081,183.80
归属于母公司所有者权益合计	1,184,775,043.93	1,284,324,343.42	1,413,739,608.03
少数股东权益		137,250,617.01	152,911,661.45
所有者权益合计	1,184,775,043.93	1,421,574,960.43	1,566,651,269.48
负债和所有者权益总计	1,473,364,965.41	2,322,127,098.78	3,030,165,356.22

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 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稿。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

青岛特锐德电气股份有限公司

法定代表人：于德翔

2015年4月8日