



江阴海达橡塑股份有限公司

2014 年年度报告

2015-11

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人钱振宇、主管会计工作负责人华平及会计机构负责人(会计主管人员)唐兰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	33
第六节 股份变动及股东情况 .....	39
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	45
第八节 公司治理 .....	50
第九节 财务报告 .....	53
第十节 备查文件目录 .....	134

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、海达股份	指	江阴海达橡塑股份有限公司
海麦公司	指	江阴海达麦基嘉密封件有限公司
海集公司	指	江阴海达集装箱部件有限公司
兴海橡胶	指	江阴兴海工程橡胶有限公司
大桥联合投资公司	指	江阴大桥联合投资有限公司
保荐机构、保荐人、主承销商、华泰联合证券	指	华泰联合证券有限责任公司
律师、律师事务所、广发律师	指	上海市广发律师事务所
会计师、会计师事务所、江苏公证	指	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	《江阴海达橡塑股份有限公司章程》
元	指	人民币元
报告期	指	2014 年年度

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	海达股份	股票代码	300320
公司的中文名称	江阴海达橡塑股份有限公司		
公司的中文简称	海达股份		
公司的外文名称	JIANGYIN HAIDA RUBBER AND PLASTIC CO., LTD.		
公司的外文名称缩写	HAIDA		
公司的法定代表人	钱振宇		
注册地址	江苏省江阴市周庄镇云顾路 585 号		
注册地址的邮政编码	214424		
办公地址	江苏省江阴市周庄镇云顾路 585 号		
办公地址的邮政编码	214424		
公司国际互联网网址	www.haida.cn		
电子信箱	haida@haida.cn		
公司聘请的会计师事务所名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	江苏省无锡市梁溪路 28 号		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡蕴新	周萍虹
联系地址	江苏省江阴市周庄镇云顾路 585 号	江苏省江阴市周庄镇云顾路 585 号
电话	0510-86900687	0510-86900687
传真	0510-86221558	0510-86221558
电子信箱	haida@haida.cn	haida@haida.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 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	1998 年 04 月 10 日	江阴市工商行政管理局	25042178-0	320281716833139	716833139
股份公司成立变更 注册登记	2008 年 04 月 03 日	江苏省无锡工商行政 管理局	320281000063075	320281716833139	716833139
首次公开发行股票 变更注册登记	2012 年 08 月 29 日	江苏省无锡工商行政 管理局	320281000063075	320281716833139	716833139
转增股本后变更注 册登记	2013 年 09 月 05 日	江苏省无锡工商行政 管理局	320281000063075	320281716833139	716833139

### 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）	836,973,719.17	642,971,609.59	642,971,609.59	30.17%	548,563,354.90	548,563,354.90
营业成本（元）	607,398,340.47	468,380,469.01	468,380,469.01	29.68%	406,354,000.90	406,354,000.90
营业利润（元）	106,697,645.86	83,639,682.74	83,639,682.74	27.57%	69,898,511.10	69,898,511.10
利润总额（元）	106,402,008.59	82,286,547.83	82,286,547.83	29.31%	73,010,673.60	73,010,673.60
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	81,969,219.21	67,603,717.56	67,603,717.56	21.25%	58,531,069.26	58,531,069.26
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）	78,514,234.21	66,245,998.32	66,245,998.32	18.52%	54,129,666.53	54,129,666.53
经营活动产生的现金流量净额（元）	26,522,779.23	19,578,518.65	19,578,518.65	35.47%	48,770,153.90	48,770,153.90
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1989	0.1468	0.1468	35.49%	0.7315	0.7315
基本每股收益（元/股）	0.615	0.507	0.507	21.30%	0.49	0.49
稀释每股收益（元/股）	0.615	0.507	0.507	21.30%	0.49	0.49
加权平均净资产收益率	12.01%	10.86%	10.86%	1.15%	12.89%	12.89%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	11.50%	10.64%	10.64%	0.86%	11.92%	11.92%
	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）	133,340,000.00	133,340,000.00	133,340,000.00	0.00%	66,670,000.00	66,670,000.00
资产总额（元）	1,036,421,095.	807,379,281.15	807,379,281.15	28.37%	870,640,410.54	870,640,410.

	75					54
负债总额（元）	303,486,286.32	148,253,279.16	148,253,279.16	104.71%	265,229,680.67	265,229,680.67
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	715,741,703.50	649,817,834.29	649,817,834.29	10.14%	595,627,616.73	595,627,616.73
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.3678	4.8734	4.8734	10.14%	8.934	8.934
资产负债率	29.28%	18.36%	18.36%	10.92%	30.46%	30.46%

## 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）	-63,527.33	-53,991.53	22,068.05	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,606,000.00	1,449,500.00	4,739,800.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	506,575.24	205,868.91	387,784.45	
减：所得税影响额	598,260.44	246,393.24	749,528.62	
少数股东权益影响额（税后）	-4,197.53	-2,735.10	-1,278.85	
合计	3,454,985.00	1,357,719.24	4,401,402.73	--

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、税收优惠政策变化的风险

公司于2012年获得了江苏省科学技术厅等颁发的《高新技术企业证书》，根据国家对高新技术企业的所得税优惠政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内，可以按15%的税率享受所得税优惠政策，该高新技术企业证书将于2015年8月5日到期。届时公司将根据申报要求，提交重新认定的申请报告，此申请能否通过尚存在一定的不确定性，若公司未通过复审，自2015年1月起将不能继续享受高新企业的税收优惠政策，并由此对公司的净利润产生一定影响。

公司将按有关政策要求积极准备申请报告，确保高新技术企业重新认定的顺利通过。

### 2、应收账款的风险

报告期末，公司应收账款继续增加，一是由于国际国内经济形势导致下游客户资金紧张原因；二是由于行业结算方式导致的，回款速度较好的航运板块占公司总收入的份额有所下降，而收入增长较快的轨道交通、建筑、汽车等行业应收账款周转速度相对较慢；三是公司下游客户部分项目建设进度存在暂停、延期或放缓情形，生产周期有所延长，造成公司资金回流速度降低。公司针对不同的客户（如规模、财务状况、合作年限、银行信用等）采取不同的结算方式，主要应收账款债务方均是规模大、资信良好、实力雄厚，与公司有着长期的合作关系的公司，应收账款有较强保障。但若宏观经济环境、客户经营状况等发生急剧变化，将导致公司面临坏账增加和资产周转效率下降的风险。

为应对上述影响，公司将加大对营销人员的绩效考核力度，对资金回笼作出明确要求；公司将进一步完善应收账款催收制度，做好应收账款的风险防控，运用多种催收手段，保证应收账款完整回收，使坏账损失降低到最低水平。

### 3、原材料价格波动风险

公司产品的主要原材料为橡胶（主要是合成橡胶以及少量天然橡胶）、加工油、炭黑等，而合成橡胶、加工油、炭黑等原料大多属于原油制品或副产品，其价格受原油价格波动影响较大。而原油和天然橡胶的价格受供求关系、市场投机以及气候等诸多因素的影响，波动幅度较大。如果橡胶价格大幅波动，对公司原材料采购计划的制订和实施造成一定程度的不利影响，不利于公司的成本控制，增加了公司的经营风险。由于轨道交通工程的建设期一般较长，从中标到交货的时间周期较长，跨度约为1-3年，公司在报价时预估的原材料价格与实际生产时原材料价格的差异，直接影响该类产品的毛利率。

为应对原材料价格波动的风险，公司从多个方面采取了积极措施。一是与主要供应商建立了长期合作关系，以规模化采购的优势换取更优惠的价格；二是加强公司品牌管理，以良好的口碑赢得市场，从而有效转嫁原材料价格波动的风险；三是公司制定了严格的采购管理程序，对于供应商的选择与采购成本控制建立起了一套完整的机制；四是加强技术研发投入，以技术创新来降低生产成本。

## 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年是实现三年再创一个新海达的关键年。面对宏观经济运行增速出现放缓，经济下行压力和风险依然较大的情况下，围绕公司发展战略及2014年经营目标，公司上下齐心协力，发挥多领域配套战略的优势，持续加大研发和市场营销投入力度，在已进入的领域中坚持做深做透，在新领域中做好项目前期开发和储备，继续从严治理公司，加快募投项目的建设，确保公司各项经营活动持续稳定健康发展，实现了经营业绩的稳步增长。

经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2014年的主要经营业绩（合并报表口径）为：

- （1）营业总收入：83697.37万元，比上年实际增长30.17%；
- （2）归属于母公司所有者的净利润：8196.92万元，比上年实际增长21.25%。

1、在技术研发方面，公司继续加大研发资金的投入，保证了公司在轨道交通、汽车、建筑、航运等密封件产品的开发和成本下降。多项汽车整车密封条和全景天窗条新产品开发成功并量产交付，启动了大众DY项目整车密封条的开发工作。成功开发了通用E2XX平台、奔驰ASD平台、大众PSD平台的全景天窗密封条、北汽C61X整车密封条、重庆嘉川S201发动机悬置产品、江铃衬套，有轨电车轨道隔离系统、热力盾构硅胶密封垫、EPDM复合遇水膨胀等一批重大新产品，为2014年公司经营目标实现发挥了重要作用。

2014年，公司与东南大学合作研发的“高性能橡胶隔震支座及工程结构应用技术研究”已列入江苏省产学研前瞻性联合研究项目（项目编号：BY2014127-12）。“热力盾构隧道管片防水硅橡胶密封垫”被认定为江苏省高新技术产品。“轨道车辆用高强度阻燃无卤硅橡胶及其制备方法（201210284115.9）”被授权为发明专利，累计授权发明专利16项。

公司积极发挥行业领军企业的带头作用，主编或参与制订的5项国家标准和1项行业标准已正式发布。

序号	标准名称	标准编号	备注
1	《船用货舱盖密封条》	HG/T 4623-2014	主编
2	《高分子防水材料第二部分 止水带》	GB18173.2-2014	参与
3	《橡胶支座 第五部分 建筑隔震滑板支座》	GB20688.5-2014	参与
4	《盾构法隧道管片用软木橡胶衬垫》	GB/T31061-2014	主编
5	《高分子防水材料第2部份止水带》	GB/T 18173.2-2014	参与
6	《声屏障用橡胶件》	GB/T30649-2014	主编

2、业务拓展方面。公司坚持“为现有产品拓展更多客户，为现有客户提供更多产品和服务”的市场推广原则，抓住轨道交通、汽车、建筑等领域产品的增量机遇，加大市场营销投入力度，使公司销售收入稳步提高。分领域业务收入情况如下：

**轨道交通领域：**主要得益于国家进一步加大轨道交通投资力度，城市轨道交通、高铁动车组快速发展，该领域业务保持了稳健增长。公司隧道止水产品新拓展了热网管线隧道工程领域，轨道减振类产品正在向重载铁路、有轨电车工程拓展，轨道车辆类产品拓展了内饰减振部件。

**汽车领域：**前期同步开发的汽车天窗密封件及整车密封件正逐步量产，呈现了爆发式增长。

**建筑领域：**随着国家对节能要求的提高，三元乙丙橡胶密封条替代PVC胶条，会越来越被市场接受，因此，虽然2014年房地产市场出现了明显下滑，但公司建筑领域业务仍取得了平稳增长。

**航运领域：**公司航运业务领域的市场需求正缓慢复苏，随着公司从密封带动减振战略的实施，目前正针对原有客户开发减振部件等新产品，使该领域业务收入略有增长。

3、在生产管理方面，公司以体系管理推进为基础，坚持推行ISO9000、ISO14000、ISO18000、ISO/TS16949、IRIS、ISO10012等六个管理体系，以二方审核、三方审核为契机，特别是一汽大众等主机厂的审核，公司以审核要求的落实带动规范管理工

作的推进，公司质量、安全和环境等管理体系的运行是充分的、有效的。2014年，公司积极推进实验室认证（CNAS）工作，按ISO/IEC17025标准建立并运行，2015年3月20日，公司实验室获得了中国合格评定国家认可委员会颁发的认证证书。公司坚持开展精益生产管理，月度检查评比、改善提案、焦点课题实施、岗位技能竞赛等开展得比较有声有色，对降低生产成本，提高经济效益起到了积极的作用。

公司继续开展了铁路产品的CRCC认证及扩项工作，已累计已有16个产品通过了CRCC认证，将为扩大和开发大铁路产品市场创造了必要的条件。

4、内控制度建设方面，公司继续加强内部控制制度的建设，公司按照创业板上市公司规范运作的要求，结合公司及各子公司的实际经营情况，制订了相关内审工作计划并实施。通过内控制度的运行，将运行中发现的问题及时与董事会、审计委员会进行有效沟通，保证了公司经营活动合法合规、资产安全完整、财务报告及相关信息真实完整，提高了经营效率和效果，促进公司发展战略的实施。公司获得了由中国上市公司协会、中国证券投资者保护基金公司等颁发的“2014年度最受投资者尊重的上市公司评选入围奖”证书。

5、募集资金投资项目建设方面，公司新建37280平方米厂房竣工投用，年产7,000吨工程橡胶制品生产项目和年产10,000吨车辆及建筑密封件建设项目已建成投产；年加工2.5万吨混炼胶密炼中心扩建项目已新建生产线1条，炼胶工艺有所改进，生产效率较原先提升较大，现有混炼胶产能能满足后道工序的需求；企业研发中心建设项目已达到预定可使用状态。

## 2、报告期内主要经营情况

### （1）主营业务分析

#### 1) 概述

公司坚持“为现有产品拓展更多客户，为现有客户提供更多产品和服务”的市场推广原则，抓住轨道交通、汽车、建筑等领域产品的增量机遇，加大市场营销投入力度，使公司销售收入稳步提高，具体的财务状况、经营、现金流量等数据变动情况见下表：

2014年度公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末余额	期初余额	增减(%)	变动原因
应收账款	424,267,506.75	304,322,731.90	39.41%	2014年营业收入较2013年增加,使应收款余额较期初余额增加。
预付款项	9,555,535.99	3,999,128.10	138.94%	2014年预付材料采购款较期初增加
固定资产	337,294,503.21	182,449,595.27	84.87%	募集项目完工结转固定资产
在建工程	12,392,205.40	74,014,170.23	-83.26%	募集项目完工
短期借款	80,000,000.00	-	100.00%	募集资金减少,银行融资增加
应付账款	190,269,000.24	124,471,564.77	52.86%	原辅助材料的采购欠款增加
预收款项	4,707,382.95	3,694,336.59	27.42%	预收货款增加
应付职工薪酬	10,535,563.17	6,896,850.66	52.76%	2014年末应付的工资较年初增加
应交税费	9,748,667.57	5,032,643.20	93.71%	应缴企业所得税增加
盈余公积	38,048,433.60	31,116,397.46	22.28%	按净利提取了盈余公积金
利润表项目	2014年度	2013年度	增减(%)	变动原因
营业收入	836,973,719.17	642,971,609.59	30.17%	产品销售收入较去年增加
销售费用	33,321,892.67	24,593,743.32	35.49%	收入增加导致销售运费等增加
管理费用	74,573,345.28	55,248,077.65	34.98%	1、公司新产品的研发费用较去年增加333万元;2、随着销售的增长,生产等规模都扩容,导致公司2014年的业务招待费较去年增加748万元;3、为强化公司管理,引进管理人才,公司2014年管理人员的薪酬较去年增加616万元。
财务费用	4,137,893.02	2,747,826.72	50.59%	主要是融资成本较去年增加
营业外收入	4,442,149.70	2,246,809.99	97.71%	政府的补助收入较去年增加
所得税费用	20,864,751.15	13,938,775.71	49.69%	利润总额较去年增加
现金流量项目	2014年度	2013年度	增减(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	26,522,779.23	19,578,518.65	35.47%	销售回款较去年有所上升
投资活动产生的现金流量净额	-102,458,089.32	-122,770,713.53	-16.55%	募集项目的投资较去年有所下降
筹资活动产生的现金流量净额	65,149,540.86	-158,024,980.71	-141.23%	募集资金减少后需补充流动资金,使银行贷款额增加

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	836,973,719.17	642,971,609.59	30.17%

驱动收入变化的因素

公司立足于关键橡塑部件研发制造为主的多领域配套战略,持续加大研发和市场营销投入力度,在已进入的领域中坚持做深做透,在新领域中做好项目前期开发和储备,继续从严治理公司,加快募投项目的建设,确保公司各项经营活动持续稳

定健康发展，实现了经营业绩的稳步增长。分领域业务收入情况如下：

**轨道交通领域：**主要得益于国家进一步加大轨道交通投资力度，城市轨道交通、高铁动车组快速发展，该领域业务保持了稳健增长。公司隧道止水产品新拓展了热网管线隧道工程领域，轨道减振类产品正在向重载铁路、有轨电车工程拓展，轨道车辆类产品拓展了内饰减振部件。

**汽车领域：**前期同步开发的汽车天窗密封件及整车密封件正逐步量产，呈现了爆发式增长。

**建筑领域：**随着国家对节能要求的提高，三元乙丙橡胶密封条替代PVC胶条，会越来越被市场接受，因此，虽然2014年房地产市场需求出现了明显下滑，但公司建筑领域业务仍取得了平稳增长。

**航运领域：**公司航运业务领域的市场需求正缓慢复苏，随着公司从密封带动减振战略的实施，目前正针对原有客户开发减振部件等新产品，使该领域业务收入略有增长。

产品分类	2014年度(万元)	2013年度(万元)	同比增减(%)
轨道交通用产品	30,059.79	23,970.06	25.41%
汽车用产品	16,104.67	8,011.04	101.03%
建筑用产品	12,312.00	10,867.49	13.29%
航运用产品	16,691.49	15,739.73	6.05%
其他	6,515.01	4,544.94	43.35%
合计	81,682.95	63,133.25	29.38%

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
橡塑制品	销售量	吨	32,693	26,928	21.41%
	生产量	吨	33,997	28,011	21.37%
	库存量	吨	4,588	3,284	39.71%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、销售量、生产量较去年的上升，相应的库存储备量也有所增加。
- 2、应客户采购订单及交付的要求、产品也会有一定的备库，如：工程类产品。
- 3、部分产品已按订单生产、发货，但尚因未取得客户验收报告未能确认收入结转成本的产品较上年度有所增长。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

日期	客户名称	项目名称	类别	合同金额(元)	完成情况
2012-5-9	广州地下铁道总公司	广州市轨道交通新线建设工程 2011-2012年度土建防水采购5标	止水	31,353,001.00	98%
2013-7-2	苏州轨道交通集团有限公司	苏州市轨道交通4号线及支线、2号线延伸线工程防水材料采购（第二批）IV-CL-FS09标	止水	26,710,450.00	75%
2014-10-17	广州地下铁道总公司	广州市轨道交通新线建设工程 2014-2015年度土建工程防水材料采购项目中标书	止水	19,950,000.00	0%
2012-11-30	南京地铁集团有限公司	南京地铁四号线一期工程防水材	止水	14,746,607.00	95%

		料采购D4-TC04-0203标			
2012-10-18	中铁隧道股份有限公司 长株潭综合I标项目经理部	长株潭城际铁路综合I标施工项目	止水	14,466,506.00	59%
2012-4-20	中交隧道局南京市纬三路过江通道项目经理部	中交隧道局南京市纬三路过江通道项目	止水	12,616,391.00	19%
2014-1-20	武汉地铁集团有限公司	武汉市轨道交通6号线一期工程	止水	12,615,507.00	0%
2012-3-1	中铁十五局集团有限公司 广深港客运专线 ZH-4标项目部六工区	广深港客运专线ZH-4标项目部六工区	止水	12,196,000.00	86%
2012-8-29	中铁一局集团有限公司 上海轨道交通12号线轨道2标工程项目经理部	上海轨道交通12号线轨道2标	减振	11,955,384.00	85%
2014-9-9	武汉地铁集团有限公司	武汉市轨道交通7号线一期工程第一标段	止水	11,803,514.00	0%
2014-2-21	中国水利水电建设股份有限公司 深圳地铁7号线BT项目建设指挥部	深圳地铁7号线BT项目	止水	10,795,587.00	75%
2014-4-28	中铁物贸有限责任公司 成都分公司	成都7号线	止水	10,128,880.00	20%
2011-2	北京市轨道交通建设管理有限公司	北京轨道交通7号线、14号线及西郊线防水材料采购21标	止水	10,089,448.00	37%
2011-3-18	广州地下铁道总公司	广州轨道交通6号线一期钢轨扣件	减振	8,973,966.20	56%
		广州轨道交通6号线二期钢轨扣件	减振	6,314,230.50	
2014-1-2	北京市轨道交通建设管理有限公司	北京轨道交通6号线西延、8号线三期及燕房线防水材料采购13标	止水	8,205,680.00	0%
2014-2-24	中铁物贸有限责任公司 石家庄分公司	石家庄地铁一号线	止水	7,242,280.00	62%
2014-9-24	中铁十六局集团有限公司 兰州轨道1号线一期 TJI-5项目部	兰州轨道1号线一期TJI-5	止水	7205093	0%
2014-12-31	中国电力建设股份有限公司 建设指挥部（成都地铁4号线二期工程）	成都地铁4号线二期工程	止水	5769882.4	0%
2014-1-2	北京市轨道交通建设管理有限公司	北京轨道交通6号线西延、8号线三期及燕房线防水材料采购15标	止水	5,527,984.00	0%
2013-3-1	北京汽车股份有限公司	北汽C31D整车密封条	汽车	单价合同，订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行

2013-3-19	北京万源瀚德汽车密封系统有限公司	北汽C61X整车密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2013-4-1	北京汽车股份有限公司	北汽C30D整车密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2013-1-1	天津华泰汽车车身制造有限公司	华泰A25项目整车密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2013-10-10	广汽三菱汽车有限公司	广汽三菱3E45项目门条和门框条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2013-10-23	北京万源瀚德汽车密封系统有限公司	北汽C60F项目整车密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2013-11-1	北京汽车股份有限公司	北汽C50E项目整车密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

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	376,113,130.09	63.63%	318,251,673.15	69.29%	-5.67%
人工工资	49,082,303.21	8.30%	34,375,100.14	7.48%	0.82%
折旧	22,677,766.39	3.84%	14,580,445.11	3.17%	0.66%
能源	33,589,442.36	5.68%	21,628,450.05	4.71%	0.97%

5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	33,321,892.67	24,593,743.32	35.49%	主要是销售运杂费的增加
管理费用	74,573,345.28	55,248,077.65	34.98%	1、公司新产品的研发费用较去年增加 333 万元；2、随着销售的增长，生产等规模都扩容，导致公司 2014 年的业务招待费较去年增加 748 万元；3、为强化公司管理，引进管理人才，公司 2014 年管理人员的薪酬

				较去年增加 616 万元。
财务费用	4,137,893.02	2,747,826.72	50.59%	主要是融资成本较去年增加
所得税	20,864,751.15	13,938,775.71	49.69%	利润较去年增加导致所得税费用增加

6) 研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司是江苏省高新技术企业、国家火炬计划重点高新技术企业，公司充分利用好国家级博士后科研工作站、省级企业技术中心、省级先进橡塑工程技术中心等研发平台，加强与北京化工大学和东南大学等高校的产学研合作，继续加大研发资金的投入，加快新品开发步伐，培育新的经济增长点；保证了公司在轨道交通、汽车、建筑、航运等密封件产品的开发和成本下降。

报告期内，公司主要研发项目有6项，其中“高档汽车天窗系统部件的研制”、“轻量化、多复合木门窗密封件的研制”项目已完成研发，并达到预期技术指标，上述项目的研发完成，是对公司汽车天窗产品、门窗密封产品技术的进一步发展和延伸，有利于提升公司的技术竞争力和领先优势，目前尚未对公司业绩产生重大影响；“高阻尼高性能建筑及桥梁隔震支座的系统研究”、“高档汽车减振部件的研制”、“有轨电车柔性材料及扣件的研制”、“高铁动车车辆门窗密封系统的研制”等三个项目仍在继续研发。

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）	25,403,489.37	24,355,831.58	16,270,343.20
研发投入占营业收入比例	3.04%	3.79%	2.97%
研发支出资本化的金额（元）	717,247.87	3,000,000.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	2.82%	12.32%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.88%	4.43%	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

公司于2013年1月份开始进行“高阻尼高性能建筑及桥梁隔震支座的系统”研究，计划于2015年6月结束。本公司此项目的研究专门与东南大学进行了合作，并于2013年成立了“东南大学—海达股份隔震技术联合研发中心”，并将此系统研究的项目专项研发支出全部列入开发支出，截止2014年12月31日，研发进度占全部进度的80%，使资本化支出下降。

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	654,173,700.24	548,809,205.77	19.20%
经营活动现金流出小计	627,650,921.01	529,230,687.12	18.60%
经营活动产生的现金流量净额	26,522,779.23	19,578,518.65	35.47%
投资活动现金流入小计	55,500.00	65,851.13	-15.72%

投资活动现金流出小计	102,513,589.32	122,836,564.66	-16.54%
投资活动产生的现金流量净额	-102,458,089.32	-122,770,713.53	16.55%
筹资活动现金流入小计	190,000,000.00	125,000,000.00	52.00%
筹资活动现金流出小计	124,850,459.14	283,024,980.71	-55.89%
筹资活动产生的现金流量净额	65,149,540.86	-158,024,980.71	141.23%
现金及现金等价物净增加额	-10,768,984.50	-263,229,139.72	95.91%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额:35.47%，原因是销售回款较去年有所上升，经营活动的现金净流入增加。
- 2、筹资活动现金流入小计：52%，原因是募集资金减少后需补充流动资金，使银行贷款额增加。
- 3、筹资活动现金流出小计:-55.89%，原因是偿还银行贷款较上年度减少。
- 4、筹资活动产生的现金流量净额:141.23%，原因是银行融资净额增加。
- 5、现金及现金等价物净增加额：95.91%，原因是经营性现金净流入、筹资现金净流入较上年度增加。

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

- 1、应收账款较年初增长39.41%，原因是2014年营业收入较2013年增加，使应收款余额较期初余额增加；
- 2、预付账款较年初增长138.94%，原因是2014年预付材料采购款较期初增加；
- 3、存货较年初增长19.8%，原因是（1）产销规模增加，相应的库存增加；（2）客户采购订单及交付的要求、产品也会有一定的备库，如：工程类产品。（3）部分产品已按订单生产、发货，但尚因未取得客户验收报告未能确认收入结转成本的产品较上年度有所增长。

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）	141,724,279.46
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.93%

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）	134,654,780.96
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.17%

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

公司未来三年的发展目标为：

建设一支高水平的技术研发队伍，在既有核心技术的基础上，对产品的耐久性、耐候性、耐介质、耐极端环境、阻燃、节能、环保、抗辐射、实时监测功能等特性进行持续开发，掌握相关特性产品的关键技术；

凭借一流的产品技术和过硬的产品质量，主动发挥跨领域技术融合优势，进一步完善市场销售和售后服务体系，与客户共同开发设计具备特殊性能的新产品，创造新的产品市场；

牢固树立降本增效、节能减排和精益生产的理念，建立员工满意的生产安全环境，各种质量和环境体系正常运行和持续提升，严格现场生产管理和质量控制，确保产品质量优良，实现产销规模和营业利润的持续快速增长。

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，公司严格按照招股书中公司未来三年发展规划和年度经营计划开展工作，各个方面均基本得到了落实。见本节“报告期内主要业务回顾”。

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		
橡塑产品	816,829,530.61	225,725,369.84
分产品		
轨道交通用产品	300,597,874.81	105,588,977.51
汽车用产品	161,046,689.36	35,746,273.20
建筑用产品	123,119,961.08	32,623,438.26
航运用产品	166,914,857.79	34,187,729.28
其他	65,150,147.57	17,578,951.59
分地区		
华北	117,419,881.97	29,650,353.51
华东	348,398,700.59	88,026,483.69
华南	129,323,762.35	33,893,329.37
其它	116,474,473.37	58,132,897.90
外销	105,212,712.33	16,022,305.37

### 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						
橡塑产品	816,829,530.61	591,104,160.77	27.63%	29.38%	28.70%	0.38%
分产品						

轨道交通用产品	300,597,874.81	195,008,897.30	35.13%	25.41%	18.64%	3.70%
汽车用产品	161,046,689.36	125,300,416.16	22.20%	101.03%	108.89%	-2.93%
建筑用产品	123,119,961.08	90,496,522.82	26.50%	13.29%	14.32%	-0.66%
航运用产品	166,914,857.79	132,727,128.51	20.48%	6.05%	6.23%	-0.14%
其他	65,150,147.57	47,571,195.98	26.98%	43.35%	54.32%	-5.19%
分地区						
华北	117,419,881.97	87,769,528.46	25.25%	56.87%	64.61%	-3.51%
华东	348,398,700.59	260,372,216.90	25.27%	6.85%	12.15%	-3.53%
华南	129,323,762.35	95,430,432.98	26.21%	82.22%	82.37%	-0.06%
其它	116,474,473.37	58,341,575.47	49.91%	64.03%	15.11%	21.29%
外销	105,212,712.33	89,190,406.96	15.23%	18.95%	26.02%	-4.76%

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	102,213,469.86	9.86%	112,982,454.36	13.99%	-4.13%	募集资金减少, 资产总额增加。
应收账款	424,267,506.75	40.94%	304,322,731.90	37.69%	3.25%	销售增长导致应收账款增加
存货	125,672,044.52	12.13%	104,900,104.83	12.99%	-0.86%	产销规模增长, 相应的存货增加
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	337,294,503.21	32.54%	182,449,595.27	22.60%	9.94%	募集项目完工转为固定资产
在建工程	12,392,205.40	1.20%	74,014,170.23	9.17%	-7.97%	项目完工, 结转固定资产

#### 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	80,000,000.00	7.72%	0.00	0.00%	7.72%	募集资金减少，流动资金贷款增加
------	---------------	-------	------	-------	-------	-----------------

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

多年来，公司立足于橡胶制品密封、减振两大基本功能，发挥多领域配套战略和技术融合的优势，致力于高端装备配套用橡塑部件产品的研发、生产和销售，以技术为先导，渐次切入橡塑部件应用的各个细分领域，逐步增强为客户提供橡塑部件配套解决方案的能力，最终成为国内关键橡塑部件业研发设计的引领者和高端装备橡塑部件配套服务方案提供商，公司核心竞争力不断提升。随着公司成功上市，公司的品牌影响力得到了进一步提升。

报告期内，公司与东南大学合作研发的“高性能橡胶隔震支座及工程结构应用技术研究”已列入江苏省产学研前瞻性联合研究项目（项目编号：BY2014127-12）。“热力盾构隧道管片防水硅橡胶密封垫”被认定为江苏省高新技术产品。“轨道车辆用高强度阻燃无卤硅橡胶及其制备方法（201210284115.9）”被授权为发明专利，累计授权发明专利16项。公司积极发挥行业领军企业的带头作用，主编或参与制订的5项国家标准和1项行业标准已正式发布。

报告期内，公司未发生因技术升级换代、核心技术人员辞职、产品质量问题等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

#### (5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

2) 募集资金使用情况

适用  不适用

1.募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	29,397.52
报告期投入募集资金总额	9,323.1
已累计投入募集资金总额	24,505.62
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

##### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]560号”文核准，公司于2012年5月24日首次公开发行人民币普通股1,667万股，募集资金总额为33,006.60万元，扣除发行费用3,609.08万元后，募集资金净额为29,397.52万元，扣除募集资金投资项目计划投资28,500.00万元后，超募资金为897.52万元，已全部用于归还银行贷款。截至2014年12月31日，公司累计投入募集资金24505.62万元。

2.募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年加工 2.5 万吨混炼胶密炼中心扩建项目	否	5,772	6,044	559.16	3,170.18	52.45%	2014 年 12 月 31 日				否
年产 7,000 吨工程橡胶制品生产项目	否	6,330	6,966	1,848.91	6,642.49	95.36%	2014 年 12 月 31 日	663.68	663.68		否
年产 10,000 吨车辆及建筑密封件建设项目	否	14,440	14,087	6,133.49	12,052.56	85.56%	2014 年 12 月 31 日	1,000.82	1,000.82		否
企业研发中心建设项目	否	1,958	1,729	781.54	1,741.66	100.73%	2014 年 06 月 30 日				否
承诺投资项目小计	--	28,500	28,826	9,323.1	23,606.89	--	--	1,664.5	1,664.5	--	--
超募资金投向											
归还银行贷款（如有）	--				897.52		--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--				1.21		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--				898.73	--	--			--	--
合计	--	28,500	28,826	9,323.1	24,505.62	--	--	1,664.5	1,664.5	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>为了实现土地集约化，节约并整合公司资源，公司拟对部分募集资金投资项目的建筑方案进行调整。2013 年 4 月 15 日，公司召开的 2012 年度股东大会审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目建筑方案的议案》。年加工 2.5 万吨混炼胶密炼中心扩建项目已新建生产线 1 条，炼胶工艺有所改进，生产效率较原先提升较大，现有混炼胶产能能满足后道工序的需求；年产 7000 吨工程橡胶制品生产项目、年产 10000 吨车辆及建筑密封件建设项目、企业研发中心建设项目已达到预定可使用状态，尚有部份设备的尾款和质保金需待质保期到期时支付。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用	适用										

途及使用进展情况	2012年7月5日,公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用超募资金归还银行贷款的议案》。公司使用首次公开发行股票募集资金中的超募资金 8,975,177.30 元归还江苏江阴农村商业银行股份有限公司周庄支行的贷款。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 为了实现土地集约化,节约并整合公司资源,公司拟对部分募集资金投资项目的建筑方案进行调整。2013年4月15日,公司召开的2012年度股东大会审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目建筑方案的议案》。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2012年7月5日,公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》。公司使用募集资金 7,335,968.49 元置换预先投入募投项目的同等金额的自筹资金,置换时间在2012年7月12日前完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2013年8月26日,公司2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》,同意公司使用部分闲置募集资金 14,600 万元暂时补充流动资金,使用期限自该次股东大会批准之日起不超过6个月。截止2014年2月21日,公司已将暂时使用的闲置募集资金 14,600 万元全部归还至募集资金专户(其中2000万元分别在2013年10月、11月提前归还)。 2014年3月17日,公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用闲置的募集资金 5,000 万元人民币暂时补充流动资金,使用期限不超过6个月。于2014年9月16日,上述募集资金已全部归还至募集资金账户。 2014年9月22日,公司董事会审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用闲置的募集资金 2,900 万元人民币暂时补充流动资金,使用期限不超过6个月。于2015年3月21日前,上述募集资金已全部归还至募集资金账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	至报告期末,尚未使用的募集资金存储在专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

3.募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

3) 非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

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

7) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### (6) 主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江阴海达麦基嘉密封件有限公司	子公司	橡胶制造业	橡胶制品销售	3,437,400 美元	63,788,302.21	42,870,480.39	86,529,950.65	11,423,128.65	8,503,578.16
江阴海达集装箱部件有限公司	子公司	橡胶制造业	橡胶制品销售	12,500,000 元	48,458,813.91	34,322,866.07	91,215,369.84	10,370,838.61	7,210,718.47
江阴兴海工程橡胶有限公司	子公司	橡胶制造业	橡胶制品销售	3,000,000 元	14,976,525.17	9,676,047.37	43,981,548.51	4,788,331.77	3,268,743.44

主要子公司、参股公司情况说明

截至2014年12月31日，公司拥有控股子公司江阴海达麦基嘉密封件有限公司、江阴海达集装箱部件有限公司，全资子公司江阴兴海工程橡胶有限公司。具体情况如下：

1、江阴海达麦基嘉密封件有限公司，主要从事生产舱口盖密封件、船用橡胶和塑料制品，并承接上述产品的加工、维修、售后服务，注册资本为343.74万美元，公司出资比例为75%。

2、江阴海达集装箱部件有限公司，主要从事橡胶胶版、橡胶管、橡胶轮、橡胶杂件、塑料制品的制造、加工、销售，注册资本为1250万元，公司出资比例为80%。

注：2013年12月28日，公司与自然人黄良好签署《江阴海澄橡胶厂有限公司增资协议书》，同意黄良好向海澄橡胶增资500万元（其中250万元计入注册资本、250万元计入资本公积）。本次增资完成后，海澄橡胶的注册资本变更为1,250万元，其中公司持有80%、黄良好持有20%，名称变更为“江阴海达集装箱部件有限公司”，“江阴海达集装箱部件有限公司”于2014年1月15日完成了相应的工商变更登记手续，取得了无锡市江阴工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，详见创业板指定信息披露媒体（巨潮网www.cninfo.com.cn，公告编号：2014-003）。

3、江阴兴海工程橡胶有限公司，主要从事高性能工程橡胶、塑料制品的制造、加工、销售，注册资本为300万元，公司出资比例为100%。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

### (7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 二、公司未来发展的展望

### (一) 宏观经济层面或外部经营环境

李克强总理在《2015年政府工作报告》中指出：“当前，世界经济正处于深度调整之中，复苏动力不足，地缘政治影响加重，不确定因素增多，推动增长、增加就业、调整结构成为国际社会共识。我国经济下行压力还在加大，发展中深层次矛盾凸显，今年面临的困难可能比去年还要大。同时，我国发展仍处于可以大有作为的重要战略机遇期，有巨大的潜力、韧性和回旋余地。新型工业化、信息化、城镇化、农业现代化持续推进，发展基础日益雄厚，改革红利正在释放，宏观调控积累了丰富经验。”

展望2015年,世界经济将继续保持复苏态势，国内基本面和改革因素仍可支撑经济中高速增长，但一些短期、结构性与长期性因素将会对经济增长造成冲击和制约，保持经济持续平稳增长仍面临很多挑战。

有利因素与条件在于：一是世界经济将持续缓慢复苏；二是政策效应逐步释放；三是我国经济发展的基础条件依然较好；四是改革红利将逐步显现。

不利因素和风险隐患在于：一是世界经济中的风险性不确定性因素仍较多；是房地产市场短期难以出现强劲回升；三是环保指标造成的强约束；四是供给因素约束不断加强。

### (二) 公司所属橡胶零部件行业及产品领域发展趋势

橡胶制品行业的产品品种可以分为：轮胎及配套模具、橡胶板、管、带、橡胶零件、再生橡胶、日用及医用橡胶制品、橡胶靴鞋以及配套原材料（炭黑、橡胶助剂）等。公司产品所属行业主要集中橡胶零配件行业，从这个行业的未来发展来看，尽管其加工工艺比较复杂、劳动强度比较高，但就目前的材料科学的进展来看，在可见的未来，橡胶零件将仍然是现代工程、机械、日常生活里不可缺少的一种材料。未来橡胶零件制造业将推进产业技术进步与企业规模化发展，并聚焦于橡塑复合及并用技术、橡塑共混新材料以及低成本橡胶零件的开发。

展望未来，橡胶制品行业总的市场需求量还是处于增长趋势，并将向着产业结构调整、行业发展低碳化和企业品牌意识提高的方向发展。橡胶制品行业内大量小微企业由于技术落后、市场开拓能力不足,通过低价策略争取到一些业务维持生存，总的市场行业格局没有发生根本性的变化，公司在国内非轮胎橡胶制品企业中继续保持领先地位。

目前公司的橡胶零配件产品根据不同的应用领域进行细分，主要应用于轨道交通、汽车、建筑和航运等四大领域。就目前在手订单看，建筑和航运等领域业务将会保持平稳增长，轨道交通、汽车等领域业务相比上年将有很大幅度的提升，为我们的持续发展提供了良好的机遇。

轨道交通领域方面，近年来，全球主要经济体和众多发展中国家均公布了铁路（尤其是高速铁路）的发展规划，全球轨道交通市场正快速成长。李克强总理在《2015 年政府工作报告》中明确 2015 年铁路投资要保持 8000 亿元以上，新投产里程 8000 公里以上。此外，随着加强了加强“互联互通”、国家“一带一路”战略实施和中国政府对高铁走向国际市场的决心和信心的不断加强，轨道交通、高铁、有轨电车等市场将迎来前所未有的发展机遇，对该领域密封、减振产品的需求将随之扩大，为公司发展提供较为广阔的市场空间。

汽车领域方面：受国家宏观经济调控、GDP 增速缓中趋稳的影响，汽车市场进入了平稳增长阶段，我国目前汽车保有量约 100 辆/千人，有继续上升的空间。此外在国家鼓励消费，国民人均收入保持平稳上升的同时，一二线城市升级换购需求将促进中高端汽车市场需求增长。据汽车工业协会分析，“十二五”期间，汽车非金属零部件需求年增幅达 20%，预计到 2015 年，我国汽车年产量将达到 3,000 万辆。公司前期同步开发的多款天窗密封条和整车密封条将会逐步量产。

建筑领域方面, 2015 年3月17日第21届全国门窗幕墙行业年会显示: 虽然目前国内房地产行业的低迷使门业企业发展受到影响, 但随着一带一路、西部大开发、振兴东北、新型城镇化、城镇棚户区和城乡危房改造的持续推动, 门窗幕墙市场总量将继续保持增长的态势, 同时, 未来门窗幕墙行业的发展将更注重产品的科技含量。新版《绿色建筑评价标准》已从2015年1月1日起正式施行, 并带动整个产业链实现设计和技术创新, 绿色住宅行业也有望掀起新一轮市场洗牌。建筑行业竞争日趋激烈和对资质要求的提高, 建筑装饰行业已经进入整合时期, 行业集中度将逐步提高。伴随着居民收入持续增长, 人们对居住的功能质量提出了更高的要求, 门窗的功能质量越来越受到人们的重视, 人们对居住环境要求的提高也带动了高品质橡胶密封条的市场需求。该领域产品将向品牌化、系统化、标准化等方面集中和提升。

航运领域方面, 2015年全球集装箱贸易量预计将继续增长, 增幅略高于2014年。英国造船和海运动态分析机构克拉克森 (CLARKSON) 预测, 2015年全球集装箱贸易增速可达6.7%。法国航运咨询机构Alphaliner预测, 2015年全球集装箱贸易增速为5.4%, 而集装箱运力增速达7.8%, 供需缺口较2014年有所放大, 运力供过于求的局面依然持续。尽管业内因为燃油成本大幅降低而开始讨论提速的可能性, 但鉴于目前综合考虑慢速航行仍是降低成本、吸收过剩运力、减排的最有效手段, 预计航运公司期内仍继续下水大船、深化联盟运作、维持慢速航行, 这有助于维持集装箱市场的需求增长。尽管 2014 年国际船舶市场新船累计成交总量保持一定高位, 但未来一段时期内总体行情下行趋势十分明显, 船舶市场下行压力依然存在, 航运市场持续低位徘徊, 船市复苏缓慢。全球制造业已大部分转移至中国, 在可预见的未来, 只要中国“世界工厂”的地位不改变, 航运领域将继续维持景气。

### (三) 公司发展战略

公司立足于橡胶制品密封、减振两大基本功能, 发挥多领域配套战略和技术融合的优势, 致力于高端装备配套用橡塑部件产品的研发、生产和销售, 以技术为先导, 渐次切入橡塑部件应用的各个细分领域, 逐步增强为客户提供橡塑部件配套解决方案的能力, 最终成为国内关键橡塑部件业研发设计的引领者和高端装备橡塑部件配套服务方案提供商。

为实现这一目标, 公司将继续注重研发和生产具有耐久性、耐候性、耐介质、耐极端环境、阻燃、节能、环保、抗辐射、实时监测功能等特性的高端橡胶零配件产品, 着眼于符合国家产业结构调整方向的高端装备配套产品, 凭借一流的技术和过硬的产品质量, 抢占高端橡胶零配件产品市场并不断扩大公司规模, 建设创新型、精益型、高效型、低碳环保型高新技术企业。从中长期看, 公司将在提供产品的基础上, 不断积累项目配套的方案设计能力, 完成由提供产品向提供服务转型, 最终成为橡胶零件配套服务方案供应商。

### (四) 公司经营计划

公司始终坚持“以橡塑制品为主的多领域配套”方针, 走可持续发展道路, 力争成为核心竞争力突出、品牌和技术领先、具备较强的盈利能力和抗风险能力、股东回报良好、员工福利待遇不断提高并能够承担更多社会责任的优质上市企业。公司的愿景为: 成为关键橡塑部件研发制造的引领者。通过募投项目的顺利实施, 达到再创一个新海达的发展目标!

2015年是公司转型发展提升年、实现三年再创一个新海达的宏伟目标的最后一年。结合当前新常态下的经济形势和在手订单来看, 轨道交通、汽车、建筑、航运等领域业务相比上年将有不同幅度的提升, 为公司持续发展提供了良好的机遇。2015年主要工作重点:

1、充分利用好国家级博士后科研工作站、省级企业技术中心、省级先进橡塑工程技术中心等研发平台, 加大技术开发的投入, 加快新品开发步伐, 培育新的经济增长点; 加强与北京化工大学和东南大学等高校的产学研合作, 提升研发技术能力和水平, 促进企业向创新型、精益型、高效型、低碳环保型、传统产品高新化方向转型发展。

2、以市场为导向, 以盈利为目标, 以持续发展为根本, 加快各产品领域做强做大的步伐。坚持“为现有产品拓展更多客户, 为现有客户提供更多产品和服务”的市场推广原则, 利用在现有市场领域取得的市场优势地位和优质客户资源, 进行深耕细作, 不断扩展同一市场领域和客户内部的产品供应品类和服务能力; 同时, 在产品功能结构上, 公司在原有密封橡塑部件产品优势的基础上, 进一步增加减振橡塑部件产品的规模比例。

在已进入的轨道交通、建筑、汽车、航运等四大产品领域中, 继续巩固和保持集装箱密封件、船用舱盖密封件、盾构防水密封件、轨道车辆密封件和汽车天窗密封件等产品生产技术的领先优势。

全力把汽车天窗密封件打造成国内汽车天窗行业乃至世界一流的密封件品牌。尽快进入汽车密封件市场知名品牌的行列, 争取成为多个重要汽车主机厂整车密封条的正式一级配套供应商。

借助已进入的轨道交通、汽车、建筑、航运密封件行业的各种优势和品牌效应, 进一步开拓进入此产品领域的减振和隔震的产品市场, 形成自主的、有海达品牌的车辆减振、工程减振和建筑隔震的产品系列, 提升海达的综合竞争力。

3、拓展公司生产规模，提高生产效率，以把握下游旺盛需求所带来的高成长契机。公司募投项目已建成投产，将为业绩增长注入了新的动力。在全面量产的同时要有效压降各项成本，促进募投项目具有较好的盈利能力。根据汽车主机厂要求和业务发展需要，拟在主机厂附近就近建厂，降低运输成本，提供更快速满意的优质服务。

4、进一步深化内部管理，简化管理流程，提高工作效率。推行和完善信息化管理，升级公司的ERP系统，使其在计划体系管理、无纸化办公、财务管理和绩效考核等各方面实现多方位的信息化管理，为企业的科学转型发展服务。继续抓好企业精益生产管理，开展节能降耗和产能挖潜，努力降低生产成本。推行自动化生产改造活动，减轻劳动强度，提高生产效率。

5、加强人力资源管理，为实现公司可持续发展，为支撑公司的发展战略，加强人才培养，抓好人才队伍的梯队建设，打造专业化管理团队。

6、完善以客户满意度为核心的质量管理体系，进一步推进品牌建设宣传工作，通过多样化的宣传方式和手段，让更多客户选择海达、依赖海达，提升海达密封、减振部件在行业内的地位和影响力。

7、继续加强和改进投资者关系管理，切实维护全体股东的利益。

8、进一步完善公司法人治理结构、健全公司内部控制制度、完善风险防范机制，规范公司运作，构建公司治理长效机制。加强董事会自身建设，做好董事和高管人员等的培训，提高公司规范运作水平，打造优质上市公司。

## （五）面临的风险

### 1、市场风险

2015年世界经济将继续保持复苏态势，国内基本面和改革因素仍可支撑经济中高速增长，但一些短期、结构性与长期性因素将会对经济增长造成冲击和制约，保持经济持续平稳增长仍面临很多挑战。不利因素和风险隐患在于：一是世界经济中的风险性不确定性因素仍较多；二是房地产市场短期难以出现强劲回升；三是环保指标造成的强约束；四是供给因素约束不断加强。公司所处行业发展与宏观经济环境及下游行业景气度密切相关。如果未来宏观经济或下游行业发生不利变化，公司仍存在经营业绩波动的风险。

公司积极采取措施以应对经济环境的变化。根据市场环境变化积极调整产品结构，从各个细分领域充分挖掘市场机会；公司将立足于自主创新，通过加强产品研发提升品质，同时加大市场营销渠道开拓力度，推行品牌战略等诸多措施来稳固市场地位。

### 2、应收账款的风险

报告期末，公司应收账款继续增加，一是由于国际国内经济形势导致下游客户资金紧张原因；二是由于行业结算方式导致的，回款速度较好的航运板块占公司总收入的份额有所下降，而收入增长较快的轨道交通、建筑、汽车等行业应收账款周转速度相对较慢；三是公司下游客户部分项目建设进度存在暂停、延期或放缓情形，生产周期有所延长，造成公司资金回流速度降低。公司针对不同的客户（如规模、财务状况、合作年限、银行信用等）采取不同的结算方式，主要应收账款债务方均是规模大、资信良好、实力雄厚，与公司有着长期的合作关系的公司，应收账款有较强保障。但若宏观经济环境、客户经营状况等发生急剧变化，将导致公司面临坏账增加和资产周转效率下降的风险。

为应对上述影响，公司将加大对营销人员的绩效考核力度，对资金回笼作出明确要求；公司将进一步完善应收账款催收制度，做好应收账款的风险防控，运用多种催收手段，保证应收账款完整回收，使坏账损失降低到最低水平。

### 3、原材料价格波动风险

公司产品的主要原材料为橡胶（主要是合成橡胶以及少量天然橡胶）、加工油、炭黑等，而合成橡胶、加工油、炭黑等原料大多属于原油制品或副产品，其价格受原油价格波动影响较大。而原油和天然橡胶的价格受供求关系、市场投机以及气候等诸多因素的影响，波动幅度较大。如果橡胶价格大幅波动，对公司原材料采购计划的制订和实施造成一定程度的不利影响，不利于公司的成本控制，增加了公司的经营风险。由于轨道交通工程的建设期一般较长，从中标到交货的时间周期较长，跨度约为1-3年，公司在报价时预估的原材料价格与实际生产时原材料价格的差异，直接影响该类产品的毛利率。

为应对原材料价格波动的风险，公司从多个方面采取了积极措施。一是与主要供应商建立了长期合作关系，以规模化采购的优势换取更优惠的价格；二是加强公司品牌管理，以良好的口碑赢得市场，从而有效转嫁原材料价格波动的风险；三是公司制定了严格的采购管理程序，对于供应商的选择与采购成本控制建立起了一套完整的机制；四是加强技术研发投入，以技术创新来降低生产成本。

### 4、新项目实施风险

公司承接的轨道交通项目都有交货计划进度的进度安排，但每一个项目都有可能因实际情况放缓或加快工程的建设进度；公司前期开发的汽车天窗密封条---伟巴斯特Q3/PAD+项目、广汽3E45项目，整车密封条---北汽C30D、C31D、C50E等项目已经逐步量产，但具体交货时间和交货量还取决于主机厂的推广力度和市场认可度等。

公司将高度重视并积极关注新项目的进度及市场变化情况，合理规划、提前预防、科学应对、有序推进，确保新项目的顺利实施，将这些风险控制在合理范围内，避免对公司造成较大的损失。

#### 5、公司快速扩张的管理风险

随着业务的拓展和产销规模的不断扩大，公司在生产管理、财务控制管理、人力资源管理等方面都面临较大的风险，并对管理团队提出了更高要求，公司将需要大量生产、管理、技术、营销人员，这不仅是对人力资源的规划、招聘、培养和晋升机制提出了更高的要求，同时随着社会整体劳动力成本的上升，公司的人力资源成本将有可能持续增长，或会对公司的利润产生一定影响。

公司将加强现有管理团队的培训、外派学习深造等措施，同时引入专业技术人才，搭建新的管理团队，提升公司内部管理体系建设和流程优化，以进一步降低管理风险。

#### 6、税收优惠政策变化的风险

公司于2012年获得了江苏省科学技术厅等颁发的《高新技术企业证书》，根据国家对高新技术企业的所得税优惠政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内，可以按15%的税率享受所得税优惠政策，该高新技术企业证书将于2015年8月5日到期。届时公司将根据申报要求，提交重新认定的申请报告，此申请能否通过尚存在一定的不确定性，若公司未通过复审，自2015年1月起将不能继续享受高新企业的税收优惠政策，并由此对公司的净利润产生一定影响。

公司将按有关政策要求积极准备申请报告，确保高新技术企业重新认定的顺利通过。

针对上述可能存在的风险，公司将积极关注，并及时根据具体情况进行适当调整，积极应对，力争2015年经营目标及计划如期顺利完成。

### 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

1、公司因执行新企业会计准则导致的会计政策变更，具体如下：

2014年初，财政部分别以财会[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日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对可比期间财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2013年12月31日/2013年度相关财务报表项目的影响金额

		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第 2 号—长期股权投资（2014 年修订）》	根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》第二条规定	长期股权投资	-73,300.00
		可供出售金融资产	73,300.00
《企业会计准则第 30 号--财务报表列报（2014 年修订）》	按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	7,938,037.80
		其他非流动负债	-7,938,037.80

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2013 年 1 月 1 日相关财务报表项目的影 响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第 2 号—长期股权投资（2014 年修订）》	根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》第二条规定	长期股权投资	-73,300.00
		可供出售金融资产	73,300.00
《企业会计准则第 30 号--财务报表列报（2014 年修订）》	按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	8,519,596.68
		其他非流动负债	-8,519,596.68

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对本公司 2013 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2013 年度净利润未产生影响。

## 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

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》，结合公司的实际情况，对《公司章程》中利润分配相关条款进行修订。2014年3月24日，公司召开第二届董事会第十五次会议，审议并通过了《关于修订〈江阴海达橡塑股份有限公司章程〉的议案》。修订后的《江阴海达橡塑股份有限公司章程》全文详见中国证监会指定创业板信息披露网站。公司现金分红政策的制定及执行情况符合公司章程的规定和股东大会决议的要求，分红标准明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。2014年4月16日，该议案经公司2013年度股东大会审议通过。

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

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

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.25
每 10 股转增数（股）	12
分配预案的股本基数（股）	133,340,000
现金分红总额（元）（含税）	16,667,500.00
可分配利润（元）	296,017,102.31
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>2014 年度利润分配的预案：以截止 2014 年 12 月 31 日总股本 133,340,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.25 元人民币（含税），共计派送现金股利 16,667,500.00 元。同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 12 股，合计转增股本 160,008,000 股，转增股本后公司总股本变更为 293,348,000 股。累计剩余未分配利润结转至下年度。</p> <p>该分配方案符合《公司法》、《公司章程》等相关规定。</p> <p>本议案尚需提交公司 2014 年度股东大会审议。</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

2012 年半年度：2012 年 8 月 16 日，公司召开 2012 年第二次临时股东大会，审议通过了 2012 年半年度权益分派方案，以公司现有总股本 66,670,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元人民币现金（含税），共计派送现金红利 13,334,000.00 元（含税）。  
 2012 年年度：2013 年 3 月 22 日，经公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于 2012 年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》，2013 年 4 月 15 日，该议案经公司 2012 年度股东大会审议通过。具体权益分派方案：以截至 2012 年 12 月 31 日公司股份总数 66,670,000.00 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税），合计派发现金股利 13,334,000.00 元，同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 66,670,000 股，转增股本后公司总股本变更为 133,340,000 股，剩余未分配利润结转以后年度分配。

2013 年年度：2014 年 3 月 24 日，经公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于 2013 年度利润分配方案的议案》，2014 年 4 月 16 日，该议案经公司 2013 年度股东大会审议通过。具体权益分派方案：以 2013 年 12 月 31 日总股本 13,334 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.20 元人民币（含税），共计派送现金股利 16,000,800.00 元；累计剩余未分配利润结转至以后年度。

2014 年度利润分配的预案：以截止 2014 年 12 月 31 日总股本 133,340,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.25 元人民币（含税），共计派送现金股利 16,667,500.00 元。同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 12 股，合计转增股本 160,008,000 股，转增股本后公司总股本变更为 293,348,000 股。累计剩余未分配利润结转至下年度。该分配方案符合《公司法》、《公司章程》等相关规定。本议案尚需提交公司 2014 年度股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	16,667,500.00	81,969,219.21	20.33%
2013 年	16,000,800.00	67,603,717.56	23.67%
2012 年	26,668,000.00	58,531,069.26	45.56%

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

报告期内，为加强公司的内幕信息管理，根据中国证监会颁布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等有关规定，公司制定了《内幕信息知情人登记、报备和保密制度》，并经公司第二届董事会第四次会议审议通过。内幕信息知情人管理制度的建立和执行，维护了信息披露公平原则，进一步规范公司信息披露行为，有效防范公司内幕信息知情人进行内幕交易，保障公司规范运作，进一步完善公司内部控制制度，维护了公司及股东利益。

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记、报备和保密制度》的规定，做好公司定期报告及重大事项等在商议筹划、论证咨询、合同订立等阶段及报告、传递、编制、决议、披露等环节的信息管理，依法维护公司及股东利益。

报告期内，公司不存在内幕信息知情人涉嫌内幕交易的情况，亦不存在监管部门查处和要求整改的情形。

## 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 02 月 12 日	江苏省江阴市周庄镇云顾路 585 号	实地调研	机构	华融证券股份有限公司、大成基金管理有限公司	介绍公司的基本情况，轨道交通，汽车，建筑，航运领域的产品以及募投项目的进展情况。
2014 年 05 月 27 日	江苏省江阴市周庄镇云顾路 585 号	实地调研	机构	大成基金管理有限公司	介绍公司的销售，在手订单情况以及公司是否会有收购兼并动作。
2014 年 06 月 17 日	江苏省江阴市周庄镇云顾路 585 号	实地调研	机构	长信基金管理有限责任公司、安信证券股份有限公司	介绍公司的基本情况，2014 年的销售情况，公司的原材料以及公司是否会有收购兼并和股权激励动

					作。
2014年06月25日	江苏省江阴市周庄镇云顾路585号	实地调研	机构	天弘基金管理有限公司、汇丰晋信基金管理有限公司	介绍公司的基本情况，2014年的销售和在手订单情况，业务增长来源以及公司主要原材料及大致配方组成。
2014年08月07日	江苏省江阴市周庄镇云顾路585号	实地调研	机构	摩根士丹利华鑫基金管理有限公司、江苏汇鸿国际集团资产管理有限公司	介绍公司基本情况介绍，2014年半年度销售情况，主要原材料价格情况，南车北车接到大单后对公司的影响，募投项目固定资产折旧情况以及公司是否会有收购兼并动作或股权激励。
2014年08月08日	江苏省江阴市周庄镇云顾路585号	实地调研	机构	东北证券股份有限公司、万家基金管理有限公司、华宝兴业基金管理有限公司	介绍2014年半年度销售情况，轨道车辆产品的主要客户，航运领域业务情况和技术融合情况，公司新增项目固定资产折旧情况以及公司是否会有收购兼并动作或股权激励。
2014年08月21日	江苏省江阴市周庄镇云顾路585号	实地调研	机构	广发证券资产管理有限公司	介绍公司下半年及未来增长情况，公司轨道交通产品情况，有无新产品或新市场等。
2014年10月30日	江苏省江阴市周庄镇云顾路585号	实地调研	机构	华融证券股份有限公司、SMC中国基金、中国民族证券有限责任公司	介绍公司基本情况及未来增长情况，公司轨道交通、建筑领域、汽车密封条产品销售情况，是否会有收购兼并动作。
2014年10月31日	江苏省江阴市周庄镇云顾路585号	实地调研	机构	东北证券股份有限公司、上海混沌道然资产管理有限公司	介绍公司基本情况及未来增长情况，募投项目情况，各领域产品销售情况，是否会有收购兼并动作。
2014年11月05日	江苏省江阴市周庄镇云顾路585号	实地调研	机构	华泰柏瑞基金管理有限公司、东方证券资产管理有限公司、博时基金管理有限公司、广发证券资产管理有限公司	介绍公司产品及未来增长情况、重点发展领域，减振产品情况，公司募投项目情况，今后的研究发展方向等。
2014年11月21日	江苏省江阴市周庄	实地调研	机构	诺安基金管理有限	公司的发展战略方向，橡

	镇云顾路 585 号			公司、银河基金管理有限公司、国海富兰克林基金管理有限公司	胶期货价格对公司有何影响，三季报公司汽车密封条产品销售大增具体原因，轨道交通产品有没有新的突破，是否有收购兼并动作或股权激励
2014 年 11 月 25 日	江苏省江阴市周庄镇云顾路 585 号	实地调研	机构	南方基金管理有限公司、中信建投证券股份有限公司	公司的发展战略方向，是否会多元化发展，橡胶期货价格的影响，募投项目情况，各领域产品的销售情况，是否有等或股权激励。
2014 年 11 月 28 日	江苏省江阴市周庄镇云顾路 585 号	实地调研	机构	华创证券有限责任公司、上投摩根基金管理有限公司	介绍轨道交通领域业务情况，轨道交通领域业务收入占总收入比例和主要客户情况、用量及使用寿命。
2014 年 12 月 09 日	江苏省江阴市周庄镇云顾路 585 号	实地调研	机构	海通证券股份有限公司、平安资产管理有限责任公司、浙商证券股份有限公司、兴业证券股份有限公司	介绍各领域产品的销售情况，汽车领域业务有没有新的打算，轨道交通领域业务收入占比情况。
2014 年 12 月 16 日	江苏省江阴市周庄镇云顾路 585 号	实地调研	机构	华泰证券股份有限公司、嘉实基金管理有限公司、上海申银万国证券研究所有限公司、上海豫泽投资管理有限公司、上海澄远资产管理有限公司	公司业务快速增长原因，介绍各领域产品的销售情况，公司密封产品在高铁车辆上的占比情况，轨道交通领域业务收入占总收入比例情况，汽车领域产品的开发周期等
2014 年 12 月 23 日	江苏省江阴市周庄镇云顾路 585 号	实地调研	机构	平安证券有限责任公司、深圳市中投资资讯有限公司、东兴证券股份有限公司	公司业务增长情况，介绍轨道交通领域业务情况，公司产品在高铁上的业务情况，轨道交通领域业务收入占比情况，汽车领域产品新项目或产品，建筑领域有无新产品等

## 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

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

适用  不适用  
 公司报告期不存在租赁情况。

**2、担保情况**

适用  不适用  
 公司报告期不存在担保情况。

**3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

**(1) 委托理财情况**

适用  不适用  
 公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用  
 公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用  
 公司报告期不存在委托贷款。

**4、其他重大合同**

适用  不适用  
 公司报告期不存在其他重大合同。

**八、承诺事项履行情况**

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

适用  不适用

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

承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	钱胡寿、钱振宇、钱燕韵等	<p>1、公司控股股东和实际控制人钱胡寿、钱振宇承诺：自发行人本次发行的股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>2、公司控股股东和实际控制人钱胡寿的女儿、钱振宇的妹妹钱燕韵承诺：自发行人本次发行的股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>3、上市前担任公司董事的钱胡寿，公司董事、监事、高级管理人员钱振宇、彭汛、孙民华、吴天翼、贡健、王杨、李国兴、李国建、陈敏刚、胡蕴新承诺：本人将向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。若本人自公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，则自申报离职之日起十八个月内不转让直接或间接持有的公司股份；若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，则自申报离职之日起十二个月内不转让直接或间接持有的公司股份；若在首次公开发行股票上市之日起第十二个月之后申报离职，则自申报离职之日起六个月内不转让直接或间接持有的公司股份。</p> <p>4、公司控股股东和实际控制人钱胡寿的女儿、钱振宇的妹妹钱燕韵承诺：在钱胡寿或钱振宇担任发行人的董事、监事、高级管理人员期间，自本次发行的股票在深圳证券交易所创业板上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。本人将向发行人申报所持有的发行人的股份及其变动情况，在钱胡寿或钱振宇任职期间每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的百分之二十五。若钱胡寿或钱振宇自发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，则其自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；若钱胡寿或钱振宇在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，则自其申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；若钱胡寿或钱振宇在首次公开发行股票上市之日起第十二个月之后申报离职，则自其申报离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。</p>	2012年06月01日	作出承诺时至承诺履行完毕	全体承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况
其他对公司中小股东所作承诺	钱胡寿、钱振宇、钱燕韵等	<p>为避免与公司未来可能发生的同业竞争，公司控股股东和实际控制人钱胡寿、钱振宇，以及上市前公司其他董事、监事和高级管理人员王君恺、孙民华、吴天翼、贡健、彭汛、李国兴、李国建、陈敏刚、胡蕴新，向本公司出具了《关于避免同业竞争及规范关联交易的承诺函》，主要承诺内容如下：</p>	2012年06月01日	作出承诺时至承诺履行完毕	全体承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承

	<p>1、公司为橡胶零配件的研发、生产和销售的企业，承诺人及其控制的其他企业现有业务并不涉及橡胶零配件的研发、生产和销售。</p> <p>2、在今后的业务中，承诺人及其控制的其他企业不与公司现有业务产生同业竞争，即承诺人及其控制的其他企业（包括承诺人及其控制的其他企业全资、控股公司及承诺人及其控制的其他企业对其具有实际控制权的公司）不会以任何形式直接或间接的从事与公司上述业务相同或相似的业务。</p> <p>3、如公司认定承诺人及其控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与公司上述现有业务存在同业竞争，则承诺人及其控制的其他企业将在公司提出异议后及时转让或终止该业务。</p> <p>4、在公司认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。</p> <p>5、承诺人不利用承诺人的地位，占用公司的资金。承诺人及其控制的其他企业将尽量减少与公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，并依据法律、行政法规、中国证监会及证券交易所的有关规定和公司章程，履行相应的审议程序并及时予以披露。</p> <p>6、承诺人及其控制的其他企业保证严格遵守公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务。不利用承诺人的地位谋求不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。</p> <p>7、承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给公司造成损失，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应的法律责任。</p>			<p>诺的情况</p>
<p>承诺是否及时履行</p>	<p>是</p>			

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

适用  不适用

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计事务所

<p>境内会计师事务所名称</p>	<p>江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）</p>
<p>境内会计师事务所报酬（万元）</p>	<p>32</p>
<p>境内会计师事务所审计服务的连续年限</p>	<p>7</p>

境内会计师事务所注册会计师姓名	高焯、秦志军
-----------------	--------

是否改聘会计师事务所

是  否

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

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

## 十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、控股子公司重要事项

适用  不适用

2013 年 12 月 28 日，本公司与自然人黄良好签署《江阴海澄橡胶厂有限公司增资协议书》，同意黄良好向海澄橡胶增资 500 万元（其中 250 万元计入注册资本、250 万元计入资本公积），协议约定增资前江阴海澄橡胶厂有限公司账面净资产扣减 2013 年现金股利分配后仍归老股东所有，以后新增部分按持股比例分配。本次增资完成后，海澄橡胶的注册资本变更为 1,250 万元，其中公司持有 80%、黄良好持有 20%，名称变更为“江阴海达集装箱部件有限公司”。江阴海达集装箱部件有限公司于 2014 年 1 月 15 日完成了相应的工商变更登记手续。

## 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	73,769,638	55.32%				-9,642,613	-9,642,613	64,127,025	48.09%
3、其他内资持股	73,769,638	55.32%				-9,642,613	-9,642,613	64,127,025	48.09%
境内自然人持股	73,769,638	55.32%				-9,642,613	-9,642,613	64,127,025	48.09%
二、无限售条件股份	59,570,362	44.68%				9,642,613	9,642,613	69,212,975	51.91%
1、人民币普通股	59,570,362	44.68%				9,642,613	9,642,613	69,212,975	51.91%
三、股份总数	133,340,000	100.00%				0	0	133,340,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

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
钱胡寿	32,811,330			32,811,330	首发承诺	2015 年 6 月 1 日
钱振宇	10,869,788			10,869,788	首发承诺	2015 年 6 月 1 日
孙民华	6,324,086	1		6,324,085	首发承诺、高管锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
钱燕韵	8,020,000			8,020,000	首发承诺	2015 年 6 月 1 日
李国兴	1,482,276	367,500		1,114,776	首发承诺、高管锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
吴天翼	1,482,276	262,500		1,219,776	首发承诺、高管锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
陈敏刚	1,185,818	137,999		1,047,819	首发承诺、高管锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
李国建	1,185,818	292,499		893,319	首发承诺、高管锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
胡蕴新	988,066	75,000		913,066	首发承诺、高管锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
贡健	988,066	75,000		913,066	首发承诺、高管锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
王君恺	8,432,114	8,432,114		0	首发承诺	2014 年 1 月 6 日
合计	73,769,638	9,642,613	0	64,127,025	--	--

注：公司高管孙民华本期解除限售股数为 1 股，原因为：2012 年 6 月 1 日公司上市时，高管孙民华持有股份 4216057 股。2013 年 6 月 4 日孙民华所持有股份按持股总数的 25%解除限售，即分别持有限售股 3162043 股和无限售股 1054014 股，同年 6 月 6 日公司实施了每 10 股转增 10 股的分配方案，孙民华的总股数为 8432114 股，其中持有限售股 6324086 股和无限售股 2108028 股。至 2013 年末孙民华的股份一直没有减持，根据上市公司董监高股份管理的有关规定，中国结算深圳分公司系统按持股总数的 25%重新计算并解除限售，由于四舍五入的原因相差 1 股，孙民华分别持有限售股 6324085 股和无限售股 2108029 股。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	5,624		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	6,677				
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
钱胡寿	境内自然人	24.61%	32,811,330		32,811,330	0		
钱振宇	境内自然人	8.15%	10,869,788		10,869,788	0		
孙民华	境内自然人	6.32%	8,432,114		6,324,085	2,108,029		
王君恺	境内自然人	6.32%	8,432,114		0	8,432,114		
钱燕韵	境内自然人	6.01%	8,020,000		8,020,000	0		
顾惠娟	境内自然人	1.71%	2,284,987		0	2,284,987		
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫领先优势股票型证券投资基金	其他	1.40%	1,865,142		0	1,865,142		
广发证券—交通银行—广发集合资产管理计划（3 号）	其他	1.26%	1,673,729		0	1,673,729		
吴天翼	境内自然人	1.22%	1,626,368		1,219,776	406,592		
陈敏刚	境内自然人	1.01%	1,347,092		1,047,819	299,273		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司的控股股东和实际控制人是钱胡寿、钱振宇父子二人。钱胡寿先生直接持有海达股份 24.61% 股份，钱振宇先生直接持有海达股份 8.15% 股份，钱胡寿、钱振宇的一致行动人钱燕韵（钱胡寿的女儿）持有海达股份 6.01% 股份。因此，钱胡寿、钱振宇父子二人直接和间接控制海达股份 38.77% 股份。							
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
王君恺	8,432,114	人民币普通股	8,432,114
顾惠娟	2,284,987	人民币普通股	2,284,987
孙民华	2,108,029	人民币普通股	2,108,029
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫领先优势股票型证券投资基金	1,865,142	人民币普通股	1,865,142
广发证券－交通银行－广发集合资产管理计划（3号）	1,673,729	人民币普通股	1,673,729
孙民灿	1,307,665	人民币普通股	1,307,665
钱耀良	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫品质生活精选股票型证券投资基金	1,142,600	人民币普通股	1,142,600
江纪安	991,900	人民币普通股	991,900
承洪惠	957,000	人民币普通股	957,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	孙民华与孙民灿为姐弟关系。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
钱胡寿	中国	否
钱振宇	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	钱胡寿，2008 年至 2012 年 6 月任公司董事长，因年龄原因于 2012 年 6 月辞职，不再担任公司任何职务。钱振宇，2008 年至 2012 年 6 月任公司副董事长兼总经理，2012 年 6 月至今任公司董事长兼总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	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

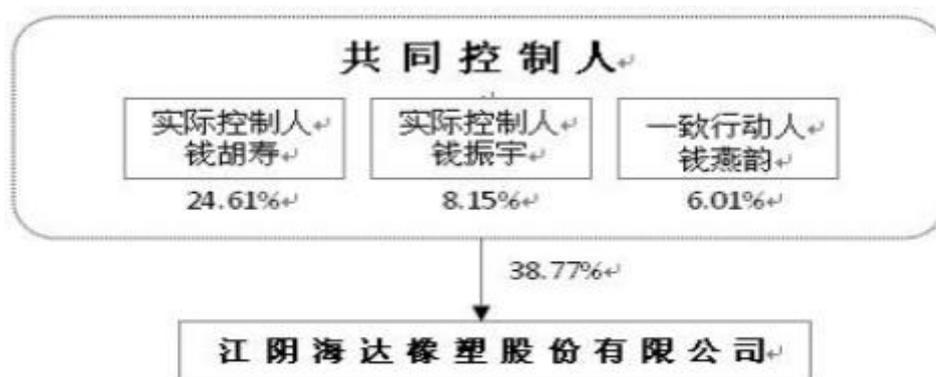
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
钱胡寿	中国	否
钱振宇	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	钱胡寿, 2008 年至 2012 年 6 月任公司董事长, 因年龄原因于 2012 年 6 月辞职, 不再担任公司任何职务。钱振宇, 2008 年至 2012 年 6 月任公司副董事长兼总经理, 2012 年 6 月至今任公司董事长兼总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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
钱胡寿	32,811,330	2015 年 06 月 01 日	0	首发限售
钱振宇	10,869,788	2015 年 06 月 01 日	0	首发限售
钱燕韵	8,020,000	2015 年 06 月 01 日	0	首发限售

孙民华	6,324,085	2015 年 01 月 01 日	1	高管锁定股
吴天翼	1,219,776	2015 年 01 月 01 日	262,500	高管锁定股
李国兴	1,114,776	2015 年 01 月 01 日	367,500	高管锁定股
陈敏刚	1,047,819	2015 年 01 月 01 日	137,999	高管锁定股
胡蕴新	913,066	2015 年 01 月 01 日	75,000	高管锁定股
贡健	913,066	2015 年 01 月 01 日	75,000	高管锁定股
李国建	893,319	2015 年 01 月 01 日	292,499	高管锁定股
王君恺	0		8,432,114	高管离职承诺加锁 6 个月 后到期解除限售

注：公司高管孙民华本期解除限售股数为 1 股，原因为：2012 年 6 月 1 日公司上市时，高管孙民华持有股份 4216057 股。2013 年 6 月 4 日孙民华所持有股份按持股总数的 25%解除限售，即分别持有限售股 3162043 股和无限售股 1054014 股，同年 6 月 6 日公司实施了每 10 股转增 10 股的分配方案，孙民华的总股数为 8432114 股，其中持有限售股 6324086 股和无限售股 2108028 股。至 2013 年末孙民华的股份一直没有减持，根据上市公司董监高股份管理的有关规定，中国结算深圳分公司系统按持股总数的 25%重新计算并解除限售，由于四舍五入的原因相差 1 股，孙民华分别持有限售股 6324085 股和无限售股 2108029 股。

## 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
钱振宇	董事长, 总经理, 董事	男	48	现任	10,869,788	0	0	10,869,788	0	0	0	0	
孙民华	董事, 副总经理	女	66	现任	8,432,114	0	0	8,432,114	0	0	0	0	
吴天翼	董事, 副总经理	男	45	现任	1,626,368	0	0	1,626,368	0	0	0	0	
贡 健	董事	男	42	现任	1,217,422	0	0	1,217,422	0	0	0	0	
王玉春	独立董事	男	59	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
张明	独立董事	男	52	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
徐文英	独立董事	女	43	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
彭汛	董事, 副总经理	男	40	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
王杨	董事	男	36	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
李国兴	监事	男	59	现任	1,486,368	0	276,400	1,209,968	0	0	0	0	个人减持

陈敏刚	监事	男	42	现任	1,397,092	0	50,000	1,347,092					个人减持
李国建	监事	男	47	现任	1,191,092	0	287,773	903,319					个人减持
胡蕴新	副总经理, 董事会秘书	男	43	现任	1,217,422	0	0	1,217,422	0	0	0	0	
彭宗林	独立董事	男	45	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
华平	财务总监	男	40	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	27,437,666	0	614,173	26,823,493	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

### (一) 公司董事任职情况

钱振宇先生，中国国籍，无永久境外居留权，1967年生，高级经济师，工程师，2008年4月，任海达股份董事，总经理，2008年10月，任海达股份副董事长，总经理，2012年6月至今，任海达股份董事长、总经理。

孙民华女士：中国国籍，无永久境外居留权，1949年生，大专学历，高级会计师，2008年4月起任江阴海达橡塑股份有限公司董事、副总经理兼财务总监；2014年8月至今任海达股份董事、副总经理。

彭汛先生：中国国籍，无永久境外居留权，1975年生，苏州丝绸工学院国际贸易专业毕业。2008年3月，任海达股份管理者代表、总经理助理兼市场管理部副部长；2011年8月任江阴海达橡塑股份有限公司副总经理、管理者代表；2012年6月任江阴海达橡塑股份有限公司董事、副总经理、管理者代表。

吴天翼先生：中国国籍，无永久境外居留权，1970年生，大专学历，高级经济师，工程师。2008年4月起任江阴海达橡塑股份有限公司董事、总经理助理；2011年8月至今，任江阴海达橡塑股份有限公司董事、副总经理。

贡健先生：中国国籍，无永久境外居留权，1973年生，本科学历，高级工程师。2008年4月至今，任江阴海达橡塑股份有限公司董事、技术中心主任。

王杨先生：中国国籍，无永久境外居留权，1979年生，大专学历。2008年4月，在海达股份担任采购部经理；2012年6月任江阴海达橡塑股份有限公司董事、采购部经理。

张明先生：中国国籍，无永久境外居留权，1963年生，高级会计师。现任无锡市金德资产

管理有限公司副总经理；2011年8月至今，任江阴海达橡塑股份有限公司独立董事。

徐文英女士：中国国籍，无永久境外居留权，1972年生，工程师。现任中国橡胶工业协会副会长兼秘书长；2011年8月至今，任江阴海达橡塑股份有限公司独立董事。

彭宗林：1970年生，中国国籍，无永久境外居留权，1997年-2001年上海交通大学材料学专业毕业，博士学历，1999年至今一直在上海交通大学化学化工学院工作。2014年8月至今任江阴海达橡塑股份有限公司独立董事。

(二) 公司监事任职情况

李国兴先生：监事会主席，中国国籍，无永久境外居留权，1956年生，高中学历，经济师。2008年4月至今，任江阴海达橡塑股份有限公司监事会主席、市场管理部部长。

陈敏刚先生：监事，中国国籍，无永久境外居留权，1973年生，大专学历工程师。2008年4月，任江阴海达橡塑股份有限公司监事、生产管理部部长，2009年7月，任江阴海达橡塑股份有限公司监事、工业与汽车密封件事业部总经理，2010年12月，任江阴海达橡塑股份有限公司监事、工业与汽车事业部总经理、设备管理部部长，2011年8月，任江阴海达橡塑股份有限公司总经理助理、生产管理部部长。

李国建先生：职工代表监事，中国国籍，无永久境外居留权，1968年生，高中学历，政工师。2008年4月至今，任江阴海达橡塑股份有限公司监事、工会主席、安保经理。

(三) 公司高级管理人员任职情况

钱振宇先生，公司总经理（详见董事简历）。

彭汛先生，公司副总经理（详见董事简历）。

孙民华女士，公司副总经理（详见董事简历）。

吴天翼先生，公司副总经理（详见董事简历）。

胡蕴新先生：副总经理兼董事会秘书，中国国籍，无永久境外居留权，1972年生，本科学历，高级经济师，工程师。2008年4月，任江阴海达橡塑股份有限公司董事会秘书、总经办副主任，2008年10月，任江阴海达橡塑股份有限公司董事会秘书、总经办主任，2010年6月，任江阴海达橡塑股份有限公司副总经理、董事会秘书、总经办主任。

华平先生：财务总监，中国国籍，无永久境外居留权，1975年生，大专学历,会计师、中国注册会计师，曾在江苏澄星磷化工股份有限公司任财务科长、财务经理、财务总监，2012年9月起江阴海达橡塑股份有限公司任财务经理；2014年8月至今任江阴海达橡塑股份有限公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

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、监事报酬按照股东大会制定的薪酬方案执行，高级管理人员报酬由董事会根据绩效考核决定；在公司任职的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有董事、监事、高级管理人员共 14 人,2014 年实际支付 285.04 万元。
-----------------------	--

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
钱振宇	董事长、总经理	男	48	现任	37.8		37.8
彭汛	董事、副总经理	男	40	现任	27		27
孙民华	董事、副总经理	女	66	现任	32.4		32.4
吴天翼	董事、副总经理	男	45	现任	27		27
贡健	董事、技术中心主任	男	42	现任	19.66		19.66
王杨	董事、采购部经理	男	36	现任	14.42		14.42
王玉春	独立董事	男	59	离任	5		5
张明	独立董事	男	52	现任	5		5
徐文英	独立董事	女	43	现任	5		5
彭宗林	独立董事	男	45	现任	0		0
李国兴	监事会主席	男	59	现任	27		27
陈敏刚	监事、总经理助理	男	42	现任	20.2		20.2
李国建	职工代表监事、工会主席	男	47	现任	12.96		12.96
胡蕴新	副总经理、董事会秘书、总经办主任	男	43	现任	21.6		21.6
华平	财务总监	男	40	现任	30		30
合计	--	--	--	--	285.04	0	285.04

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

华平	财务总监	聘任	2014 年 08 月 18 日	新聘
孙民华	财务总监	任期满离任	2014 年 08 月 18 日	因年龄原因及任期满离任，但仍担任公司董事、副总经理
王玉春	独立董事	任期满离任	2014 年 08 月 18 日	连续担任两届期满离任
彭宗林	独立董事	被选举	2014 年 08 月 18 日	换届选举

## 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）

无

## 六、公司员工情况

截至2014年12月31日，员工总数为 897 人。其构成情况如下：

### 1、专业结构

工作性质	人数（人）	占员工总数的比例（%）
管理人员	85	9.47
研发人员	99	11.04
生产人员	625	69.68
销售人员	33	3.68
其他人员	55	6.13
合计	897	100

### 2、学历结构

学历	人数（人）	占员工总数的比例（%）
本科及以上	91	10.14
专科	182	20.29
中等职业教育及以下	624	69.57
合计	897	100

### 3、年龄结构

年龄层次	人数（人）	占员工总数的比例（%）
30岁以下	234	26.08
30-40岁	288	32.11
40-50岁	323	36.01
50岁以上	52	5.80
合计	897	100

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《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》《上市公司章程指引》和其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，建立健全公司内部管理和控制制度。公司本着对投资者高度负责的精神，诚信经营并规范运作，切实履行上市公司义务，促进公司健康发展。截至报告期末，公司治理结构的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

#### 1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，同时公司聘请专业律师见证股东大会，确保所有股东享有平等地位、平等权利，充分行使自己的权利，并承担相应的义务。报告期内，公司共召开了1次年度股东大会，2次临时股东大会，会议均由董事会召集、召开。

#### 2、关于董事和董事会

报告期内，公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《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》和《公司独立董事工作细则》等开展工作，诚信、勤勉地履行职责和义务，同时积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。报告期内共召开了7次董事会，其中第二届董事会召开了4次会议，2014年8月18日换届后第三届董事会召开了3次会议，均由董事长召集、召开。公司董事会下设有战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会，并制定了各委员会议事规则。

#### 3、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定认真履行职责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内共召开了7次监事会，其中第二届监事会召开了4次会议，2014年8月18日换届后第三届监事会召开了3次会议，会议均由监事会主席召集、召开。

#### 4、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。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司制定并严格执行了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。同时指定董事会秘书全面负责信息披露工作和投资者关系管理工作，接待股东及相关人员的来访和咨询。《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮网（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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期

2013 年度股东大会	2014 年 04 月 16 日	2014-023 2013 年度股东大会 (http://www.cninfo.com.cn/)	2014 年 04 月 17 日
-------------	------------------	--	------------------

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 03 月 17 日	2014-014 2014 年第一次临时股东大会决议公告 (http://www.cninfo.com.cn/)	2014 年 03 月 18 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 08 月 18 日	2014-038 2014 年第二次临时股东大会决议公告 (http://www.cninfo.com.cn/)	2014 年 08 月 19 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
第二届董事会第十四次会议	2014 年 02 月 27 日	2014-007 第二届董事会第十四次会议决议公告 (http://www.cninfo.com.cn/)	2014 年 02 月 28 日
第二届董事会第十五次会议	2014 年 03 月 24 日	2014-017 第二届董事会第十五次会议决议公告 (http://www.cninfo.com.cn/)	2014 年 03 月 26 日
第二届董事会第十六次会议	2014 年 04 月 23 日	关于 2014 年一季度报告的会议, 根据深交所有关规定, 本次决议未公告	
第二届董事会第十七次会议	2014 年 07 月 30 日	2014-036 第二届董事会第十七次会议决议公告 (http://www.cninfo.com.cn/)	2014 年 08 月 01 日
第三届董事会第一次会议	2014 年 08 月 18 日	2014-040 第三届董事会第一次会议决议公告 (http://www.cninfo.com.cn/)	2014 年 08 月 19 日
第三届董事会第二次会议	2014 年 09 月 22 日	2014-044 第三届董事会第二次会议决议公告 (http://www.cninfo.com.cn/)	2014 年 09 月 23 日
第三届董事会第三次会议	2014 年 10 月 23 日	关于 2014 年三季度报告的会议, 根据深交所有关规定, 本次决议未公告	

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对公司年报信息披露工作中有关人员违反相关规定、不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因，对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响等情况时，规定了具体的责任追究与处理方式。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 23 日
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	苏公 W[2015]A716 号
注册会计师姓名	高焯、秦志军

审计报告正文

# 审计报告

苏公W[2015]A716号

江阴海达橡塑股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江阴海达橡塑股份有限公司(以下简称海达股份公司)财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是海达股份公司管理层的责任，这种责任包括：

(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按

照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为,海达股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了海达股份公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所

中国注册会计师 高 焯

(特殊普通合伙)

中国注册会计师 秦志军

中国 无锡

二〇一五年四月二十三日

## 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：江阴海达橡塑股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	102,213,469.86	112,982,454.36
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		
应收账款	424,267,506.75	304,322,731.90
预付款项	9,555,535.99	3,999,128.10
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	6,809,103.32	8,125,233.85
买入返售金融资产		
存货	125,672,044.52	104,900,104.83
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	71,547.24	0.00
流动资产合计	668,589,207.68	534,329,653.04
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	73,300.00	73,300.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	337,294,503.21	182,449,595.27
在建工程	12,392,205.40	74,014,170.23
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,337,450.79	10,598,607.39
开发支出	3,717,247.87	3,000,000.00
商誉	231,998.76	231,998.76
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,785,182.04	2,681,956.46
其他非流动资产		
非流动资产合计	367,831,888.07	273,049,628.11
资产总计	1,036,421,095.75	807,379,281.15
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	0.00
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		
应付账款	190,269,000.24	124,471,564.77

预收款项	4,707,382.95	3,694,336.59
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,535,563.17	6,896,850.66
应交税费	9,748,667.57	5,032,643.20
应付利息		
应付股利	668,250.00	0.00
其他应付款	200,943.47	219,846.14
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	296,129,807.40	140,315,241.36
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	7,356,478.92	7,938,037.80
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,356,478.92	7,938,037.80
负债合计	303,486,286.32	148,253,279.16
所有者权益：		
股本	133,340,000.00	133,340,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	226,013,131.12	226,013,131.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,048,433.60	31,116,397.46
一般风险准备		
未分配利润	318,340,138.78	259,348,305.71
归属于母公司所有者权益合计	715,741,703.50	649,817,834.29
少数股东权益	17,193,105.93	9,308,167.70
所有者权益合计	732,934,809.43	659,126,001.99
负债和所有者权益总计	1,036,421,095.75	807,379,281.15

法定代表人：钱振宇

主管会计工作负责人：华平

会计机构负责人：唐兰

## 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	81,713,371.74	72,902,270.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	373,188,834.78	279,407,255.34
预付款项	7,883,586.72	5,398,269.42
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,376,450.05	8,006,789.36
存货	105,551,253.35	93,691,168.59
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	574,713,496.64	459,405,753.20
非流动资产：		

可供出售金融资产	73,300.00	73,300.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	45,456,339.77	45,456,339.77
投资性房地产		
固定资产	328,478,743.90	174,629,627.53
在建工程	12,392,205.40	74,014,170.23
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,337,450.79	10,598,607.39
开发支出	3,717,247.87	3,000,000.00
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,306,486.14	2,481,205.83
其他非流动资产		
非流动资产合计	403,761,773.87	310,253,250.75
资产总计	978,475,270.51	769,659,003.95
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	180,279,622.46	111,524,557.05
预收款项	4,320,311.94	3,583,573.42
应付职工薪酬	6,322,855.17	4,031,685.09
应交税费	6,591,149.87	4,408,007.45
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,313,091.07	200,943.47
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	279,827,030.51	123,748,766.48
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	7,356,478.92	7,938,037.80
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,356,478.92	7,938,037.80
负债合计	287,183,509.43	131,686,804.28
所有者权益：		
股本	133,340,000.00	133,340,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	223,886,225.17	223,886,225.17
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,048,433.60	31,116,397.46
未分配利润	296,017,102.31	249,629,577.04
所有者权益合计	691,291,761.08	637,972,199.67
负债和所有者权益总计	978,475,270.51	769,659,003.95

### 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	836,973,719.17	642,971,609.59

其中：营业收入	836,973,719.17	642,971,609.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	730,283,073.31	559,338,926.85
其中：营业成本	607,398,340.47	468,380,469.01
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	3,906,273.09	3,389,957.12
销售费用	33,321,892.67	24,593,743.32
管理费用	74,573,345.28	55,248,077.65
财务费用	4,137,893.02	2,747,826.72
资产减值损失	6,945,328.78	4,978,853.03
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）	7,000.00	7,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	106,697,645.86	83,639,682.74
加：营业外收入	4,442,149.70	2,246,809.99
其中：非流动资产处置利得	53,904.12	117,948.11
减：营业外支出	4,737,786.97	3,599,944.90
其中：非流动资产处置损失	117,431.45	171,939.64
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	106,402,008.59	82,286,547.83
减：所得税费用	20,864,751.15	13,938,775.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	85,537,257.44	68,347,772.12
归属于母公司所有者的净利润	81,969,219.21	67,603,717.56
少数股东损益	3,568,038.23	744,054.56

六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	85,537,257.44	68,347,772.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	81,969,219.21	67,603,717.56
归属于少数股东的综合收益总额	3,568,038.23	744,054.56
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.615	0.507
（二）稀释每股收益	0.615	0.507

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

法定代表人：钱振宇

主管会计工作负责人：华平

会计机构负责人：唐兰

#### 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	745,795,789.47	573,902,247.58
减：营业成本	557,532,479.64	418,906,833.53
营业税金及附加	2,978,933.30	2,711,103.97
销售费用	26,860,137.96	20,977,034.48
管理费用	68,583,879.01	51,210,250.06
财务费用	3,955,773.71	-33,383.37
资产减值损失	5,776,239.02	5,000,566.99
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,773,144.04	26,212,562.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	82,881,490.87	101,342,404.88
加：营业外收入	4,414,024.50	2,211,609.99
其中：非流动资产处置利得	53,904.12	117,948.11
减：营业外支出	3,905,279.49	3,155,089.60
其中：非流动资产处置损失	29,565.22	154,984.70
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	83,390,235.88	100,398,925.27
减：所得税费用	14,069,874.47	11,686,604.49
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	69,320,361.41	88,712,320.78
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	69,320,361.41	88,712,320.78
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	645,494,238.88	543,615,088.58
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	2,025,539.49	1,295,967.97
收到其他与经营活动有关的现金	6,653,921.87	3,898,149.22
经营活动现金流入小计	654,173,700.24	548,809,205.77
购买商品、接受劳务支付的现金	413,937,025.09	358,147,610.52
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	71,533,613.48	52,755,143.83
支付的各项税费	57,188,493.20	49,789,164.73
支付其他与经营活动有关的现金	84,991,789.24	68,538,768.04
经营活动现金流出小计	627,650,921.01	529,230,687.12
经营活动产生的现金流量净额	26,522,779.23	19,578,518.65
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	7,000.00	7,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,500.00	58,851.13
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	55,500.00	65,851.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	102,513,589.32	122,186,469.44
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		650,095.22
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	102,513,589.32	122,836,564.66
投资活动产生的现金流量净额	-102,458,089.32	-122,770,713.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,000,000.00	
取得借款收到的现金	185,000,000.00	125,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	190,000,000.00	125,000,000.00
偿还债务支付的现金	105,000,000.00	266,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,850,459.14	17,024,980.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,873,158.90
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	124,850,459.14	283,024,980.71
筹资活动产生的现金流量净额	65,149,540.86	-158,024,980.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	16,784.73	-2,011,964.13
五、现金及现金等价物净增加额	-10,768,984.50	-263,229,139.72
加：期初现金及现金等价物余额	112,982,454.36	376,211,594.08
六、期末现金及现金等价物余额	102,213,469.86	112,982,454.36

## 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	579,975,862.16	456,382,430.25
收到的税费返还	161,967.16	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	8,690,718.47	3,764,529.21
经营活动现金流入小计	588,828,547.79	460,146,959.46
购买商品、接受劳务支付的现金	366,933,665.83	341,186,978.48
支付给职工以及为职工支付的现金	53,085,780.48	36,130,314.48
支付的各项税费	47,520,965.35	42,481,118.12
支付其他与经营活动有关的现金	75,223,714.83	62,972,344.82
经营活动现金流出小计	542,764,126.49	482,770,755.90
经营活动产生的现金流量净额	46,064,421.30	-22,623,796.44
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	2,773,144.04	26,212,562.96
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	58,851.13

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,803,144.04	26,271,414.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,075,469.66	122,006,897.33
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	3,234,350.00
投资活动现金流出小计	100,075,469.66	125,241,247.33
投资活动产生的现金流量净额	-97,272,325.62	-98,969,833.24
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	185,000,000.00	125,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	185,000,000.00	125,000,000.00
偿还债务支付的现金	105,000,000.00	260,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,850,459.14	15,151,821.81
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	124,850,459.14	275,151,821.81
筹资活动产生的现金流量净额	60,149,540.86	-150,151,821.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-130,535.29	38,001.02
五、现金及现金等价物净增加额	8,811,101.25	-271,707,450.47
加：期初现金及现金等价物余额	72,902,270.49	344,609,720.96
六、期末现金及现金等价物余额	81,713,371.74	72,902,270.49

## 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	所有者

	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	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	133,340,000.00				226,013,131.12				31,116,397.46		259,348,305.71	9,308,167.70	659,126,001.99
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	133,340,000.00				226,013,131.12				31,116,397.46		259,348,305.71	9,308,167.70	659,126,001.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								6,932,036.14			58,991,833.07	7,884,938.23	73,808,807.44
（一）综合收益总额											81,969,219.21	3,568,038.23	85,537,257.44
（二）所有者投入和减少资本												5,000,000.00	5,000,000.00
1. 股东投入的普通股												5,000,000.00	5,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								6,932,036.14			-22,977,386.14	-683,100.00	-16,728,450.00
1. 提取盈余公积								6,932,036.14			-6,932,036.14		0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-16,000,800.00	-668,250.00	-16,669,050.00

4. 其他											-44,550.00	-14,850.00	-59,400.00	
(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	133,340,000.00				226,013,131.12						38,048,433.60	318,340,138.78	17,193,105.93	732,934,809.43

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	66,670,000.00				292,683,131.12					22,245,165.38		214,029,320.23	9,783,113.14	605,410,729.87
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	66,670,000.00				292,683,131.12					22,245,165.38		214,029,320.23	9,783,113.14	605,410,729.87

三、本期增减变动 金额(减少以“一” 号填列)	66,670 ,000.0 0				-66,670, 000.00				8,871,2 32.08		45,318, 985.48	-474,94 5.44	53,715, 272.12
(一)综合收益总 额											67,603, 717.56	744,054 .56	68,347, 772.12
(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									8,871,2 32.08		-22,284, 732.08	-1,219, 000.00	-14,632, 500.00
1. 提取盈余公积									8,871,2 32.08		-8,871,2 32.08		0.00
2. 提取一般风险 准备													
3. 对所有者(或 股东)的分配											-13,334, 000.00	-1,192, 500.00	-14,526, 500.00
4. 其他											-79,500. 00	-26,500 .00	-106,00 0.00
(四)所有者权益 内部结转	66,670 ,000.0 0				-66,670, 000.00								
1. 资本公积转增 资本(或股本)	66,670 ,000.0 0				-66,670, 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	133,340,000.00				226,013,131.12				31,116,397.46		259,348,305.71	9,308,167.70	659,126,001.99

## 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	133,340,000.00				223,886,225.17				31,116,397.46	249,629,577.04	637,972,199.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,340,000.00				223,886,225.17				31,116,397.46	249,629,577.04	637,972,199.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									6,932,036.14	46,387,525.27	53,319,561.41
（一）综合收益总额										69,320,361.41	69,320,361.41
（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									6,932,036.14	-22,932,836.14	-16,000,800.00

1. 提取盈余公积									6,932,036.14	-6,932,036.14	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,000,800.00	-16,000,800.00
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	133,340,000.00				223,886,225.17				38,048,433.60	296,017,102.31	691,291,761.08

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	66,670,000.00				290,556,225.17				22,245,165.38	183,122,488.34	562,593,878.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	66,670,000.00				290,556,225.17				22,245,165.38	183,122,488.34	562,593,878.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	66,670,000.00				-66,670,000.00				8,871,232.08	66,507,088.70	75,378,320.78

(一) 综合收益总额										88,712,320.78	88,712,320.78	
(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										8,871,232.08	-22,205,232.08	-13,334,000.00
1. 提取盈余公积										8,871,232.08	-8,871,232.08	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配											-13,334,000.00	-13,334,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	66,670,000.00											-66,670,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	66,670,000.00											-66,670,000.00
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	133,340,000.00									31,116,397.46	249,629,577.04	637,972,199.67

### 三、公司基本情况

#### 1、公司的历史沿革

江阴海达橡塑股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）原名江阴市海发橡塑制品有限责任公司（以

下简称海发橡塑）、江阴海发实业有限公司（以下简称海发实业）、江阴海达橡塑集团有限公司（以下简称海达有限）。

2008年4月3日，经海达有限2008年3月31日临时股东会决议通过，海达有限整体变更为股份有限公司，以江苏公证会计师事务所有限公司苏公W[2008]A211号审计报告审定的2008年2月29日净资产63,251,047.87元，于2008年3月折为本公司股份5,000万股，其中人民币5,000万元作为注册资本，其余13,251,047.87元作为资本公积，每股面值一元，并于2008年4月3日在无锡市工商行政管理局依法登记注册，注册号为320281000063075。

2012年5月，本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]560号文核准，本公司公开发行人民币普通股1,667万股，本次发行后本公司股本为6,667.00万元。

2013年4月，经本公司2012年度股东大会决议，以2012年12月31日的总股本6,667万股为基数，以资本公积向全体股东转增股份总额6,667万股，每股面值1元，计增加股本6,667万元。转增基准日期为2013年6月6日，变更后注册资本为人民币13,334万元。

## 2、公司的注册地、组织形式、组织架构和总部地址

本公司的注册地及总部地址：江苏省江阴市周庄镇云顾路585号。

本公司的组织形式：股份有限公司。

本公司根据自身的经营特点和管理幅度设置内部组织机构，设有总经办、体系办、财务部、人力资源部、销售部、采购部、质量管理部、生产部、审计部、技术中心等职能部门。

## 3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司公司的业务性质：橡胶和塑料制品业。

本公司主要经营活动：橡胶制品、塑料制品、金属制品、通用设备、专用设备的制造、加工。

## 4、财务报告的批准报出者和报出日期

本财务报告于2015年4月23日经公司第三届董事会第四次会议批准报出。

### 合并财务报表范围：

子公司名称	注册资本	持股比例	经营范围
江阴海达麦基嘉密封件有限公司	343.74万美元	75.00	生产舱盖密封件、船用橡胶和塑料制品，并承接上述产品的加工、维修、售后服务
江阴海达集装箱部件有限公司	1,250万人民币	80.00	橡胶胶板、橡胶管、橡胶轮、橡胶杂件
江阴兴海工程橡胶有限公司	300万人民币	100.00	高性能工程橡胶、塑料制品的制造、加工、销售

2014年度合并财务报表范围未发生变化，有关子公司的情况参见本附注七“在其他主体中的权益”。

## 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“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）的披露规定编制。

### 2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司从事橡胶制品、塑料制品、金属制品、通用设备、专用设备的制造、加工业务。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、25“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、31“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况及2014年度的经营成果和现金流量等有关信息

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，

计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的认定

母公司应当以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### (3) 合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

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

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，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。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

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

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

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

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

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

## 10、金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

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

### (2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

### (3) 金融资产转移的确认与计量

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

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

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

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

### (4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

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，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

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

### (5) 金融资产减值

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

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

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

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

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>单项金额重大的应收账款为占年末应收账款总额 5%以上且单项金额在 500 万元以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款为占年末其他应收款总额 5%以上且单项金额在 50 万元以上的其他应收款</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备，经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。</p>

(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
------	----------

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）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
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	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

(1) 存货的分类

本公司的存货主要分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、委托加工材料和抵债物资等。

(2) 发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备一般按照单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成

品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

②包装物的摊销方法

公司领用包装物于领用时按预计使用时间分期摊销。

### 13、划分为持有待售资产

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

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）

②非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益），加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为

长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

### ③其他方式取得的长期投资

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

D.通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

### （2）长期股权投资的后续计量

①能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

②对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### （3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

### （4）共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 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

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。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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按20年计提折旧，地产按50年摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造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；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
电子设备	年限平均法	3 年	5.00%	31.67%
其他设备	年限平均法	3-5 年	5.00%	19%-31.67%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：①在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；②本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75% 及以上；④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90% 及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90% 及以上；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

(4) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

## 17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

#### (1) 无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、软件等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

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

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

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

#### (2) 无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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

- 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 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；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期的，分5年平均摊销。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

## 23、预计负债

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

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

## 24、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公

司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

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

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

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

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 25、收入

### 1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

#### ①内销收入确认原则

本公司与客户签订销售合同（订单），明确技术规格、数量、价格、交货方式、付款方式等合同要素，按合同约定生产完毕后装箱发货。送货人员将货物送至客户指定地点，待客户根据合同约定验收完毕签署送货回单后，负责将客户签收的送货回单交回本公司。本公司取得客户签署的送货回单后，即认为商品所有权上的风险和报酬已经转移，据此确认收入。

#### ②外销收入确认原则

本公司与客户签订销售合同（订单），明确技术规格、数量、价格、交货方式、付款方式等合同要素，按合同约定生产完毕后，在指定的交货日期前完成产品生产并运送至指定地点报关出口，本公司取得海关确认的报关单后，即认为商品所有权上的风险和报酬已经转移，据此确认收入。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

①利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司确认让渡资产使用权收入的依据

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

## 26、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租

入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## 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
--------------	------	----

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更：

2014 年初，财政部分别以财会[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 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对可比期间财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额增加+/减少-
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》	根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》第二条规定	长期股权投资	-73,300.00
		可供出售金融资产	73,300.00
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》	按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	7,938,037.80
		其他非流动负债	-7,938,037.80

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2013 年 1 月 1 日相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额增加+/减少-
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》	根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》第二条规定	长期股权投资	-73,300.00
		可供出售金融资产	73,300.00

《企业会计准则第 30 号 -- 财务报表列报 (2014 年修订)》	按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报 (2014 年修订)》及应用指南的相关规定	递延收益	8,519,596.68
		其他非流动负债	-8,519,596.68

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对本公司 2013 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2013 年度净利润未产生影响。

**(2) 重要会计估计变更**

适用  不适用

**30、其他**

**重大会计判断和估计：**

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

**(1) 坏账准备计提**

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

**(2) 存货跌价准备**

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

**(3) 持有至到期投资**

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日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归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

**(4) 持有至到期投资减值**

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本

金发生违约)等。在进行判断的过程中,本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

(5) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设,以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中,本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间,以及被投资对象的财务状况和短期业务展望,包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(6) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产,除每年进行的减值测试外,当其存在减值迹象时,也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产,当存在迹象表明其账面金额不可收回时,进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额,即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者,表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额,参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格,减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时,需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料,包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时,本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量,同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后,在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命,以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化,则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中,有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异,则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
消费税	无	无
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	5%

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

2013年1月18日，本公司获得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合批准下发的编号为GF201232000672高新技术企业证书，享受15%的企业所得税率，发证时间为2012年8月6日，有效期三年。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	370,291.74	202,550.72
银行存款	101,843,178.12	112,779,903.64
其他货币资金	0.00	0.00
合计	102,213,469.86	112,982,454.36
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

无

### 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	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	91,804,683.83	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	91,804,683.83	0.00

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	447,964,883.87	100.00%	23,697,377.12	5.29%	424,267,506.75	321,385,897.19	100.00%	17,063,165.29	5.31%	304,322,731.90
合计	447,964,883.87	100.00%	23,697,377.12	5.29%	424,267,506.75	321,385,897.19	100.00%	17,063,165.29	5.31%	304,322,731.90

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	364,208,054.92	10,926,241.64	3.00%
1 至 2 年	61,189,072.61	6,118,907.26	10.00%
2 至 3 年	16,368,861.66	3,273,772.33	20.00%
3 年以上	6,198,894.68	3,378,455.89	54.50%
3 至 4 年	3,887,429.30	1,943,714.65	50.00%
4 至 5 年	1,753,448.28	876,724.14	50.00%
5 年以上	558,017.10	558,017.10	100.00%

合计	447,964,883.87	23,697,377.12	
----	----------------	---------------	--

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 6,965,670.69 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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	331,458.86

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中国建筑股份有限公司(沈阳地铁二号线第二标)	货款	124,964.40	对账差异,无法收回	总经理审批	否
中铁十三局集团有限公司第六工程公司第一指挥部(长春地铁2号线)	货款	78,548.88	无法收回	总经理审批	否
扬州润扬物流装备有限公司	货款	57,305.25	无法收回	总经理审批	否
中铁十二局广深港客运专线SDII标项目部	货款	48,555.00	无法收回	总经理审批	否
深圳市华辉装饰工程有限公司(成都创世纪广场)	货款	10,344.06	无法收回	总经理审批	否
合计	--	319,717.59	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为64,270,231.74元，占应收账款期末余额合计数的比例为14.35%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为1,928,106.95元。

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	9,351,820.38	97.87%	3,893,453.49	97.35%
1 至 2 年	98,041.00	1.03%	47,026.00	1.18%
2 至 3 年	47,026.00	0.49%	54,652.61	1.37%
3 年以上	58,648.61	0.61%	3,996.00	0.10%
合计	9,555,535.99	--	3,999,128.10	--

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：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为5,741,324.73元，占预付账款期末余额合计数的比例为60.08%。

其他说明：

无

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	7,069,750.77	100.00%	260,647.45	3.69%	6,809,103.32	8,406,443.21	100.00%	281,209.36	3.35%	8,125,233.85
合计	7,069,750.77	100.00%	260,647.45	3.69%	6,809,103.32	8,406,443.21	100.00%	281,209.36	3.35%	8,125,233.85

	0.77		45		.32	43.21		6		5
--	------	--	----	--	-----	-------	--	---	--	---

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	6,698,379.91	200,951.39	3.00%
1 至 2 年	145,781.16	14,578.12	10.00%
2 至 3 年	225,589.70	45,117.94	20.00%
合计	7,069,750.77	260,647.45	

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 20,341.91 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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款核销	220.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	4,405,277.55	3,857,034.79
往来款	2,528,047.71	4,549,408.42
其他	136,425.51	0.00
合计	7,069,750.77	8,406,443.21

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
钱平	借款	1,001,439.27	1 年以内	11.91%	30,043.18
中铁物贸有限公司成都分公司	往来款	600,000.00	1 年以内	7.14%	18,000.00
姜松岐	借款	450,704.50	1 年以内	5.36%	13,521.14
中铁物贸重庆有限责任公司	往来款	400,000.00	1 年以内	4.76%	12,000.00
刘丽伟	借款	340,218.83	1 年以内	4.05%	10,206.56
合计	--	2,792,362.60	--	39.51%	83,770.88

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	28,151,612.64	0.00	28,151,612.64	25,181,993.69	0.00	25,181,993.69
在产品	8,345,506.36	0.00	8,345,506.36	6,983,665.90	0.00	6,983,665.90
库存商品	87,837,037.52	0.00	87,837,037.52	71,109,948.22	0.00	71,109,948.22
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
建造合同形成的已完工未结算资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

产						
自制半成品	1,337,888.00	0.00	1,337,888.00	1,624,497.02		1,624,497.02
合计	125,672,044.52		125,672,044.52	104,900,104.83		104,900,104.83

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	0.00					0.00
在产品	0.00					0.00
库存商品	0.00					0.00
周转材料	0.00					0.00
消耗性生物资产	0.00					0.00
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00					0.00

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣增值税	71,547.24	0.00
合计	71,547.24	0.00

其他说明：

## 8、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：	73,300.00		73,300.00	73,300.00	0.00	73,300.00
按成本计量的	73,300.00	0.00	73,300.00	73,300.00	0.00	73,300.00
合计	73,300.00	0.00	73,300.00	73,300.00	0.00	73,300.00

(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		
江阴大桥联合投资有限公司	73,300.00			73,300.00					0.18%	7,000.00
合计	73,300.00			73,300.00					--	7,000.00

9、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
<b>一、账面原值：</b>						
1.期初余额	107,907,610.85	126,732,896.31	5,516,484.47	4,219,472.94	522,904.65	244,899,369.22
2.本期增加金额	90,753,296.50	82,929,246.54	1,812,110.73	1,001,174.50		176,495,828.27
(1) 购置		4,120,874.16	1,812,110.73	1,001,174.50		6,934,159.39
(2) 在建工程转入	90,753,296.50	78,808,372.38				169,561,668.88
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00	226,753.16	591,304.28	236,010.00	0.00	1,054,067.44
(1) 处置或报废	0.00	226,753.16	591,304.28	236,010.00	0.00	1,054,067.44
4.期末余额	198,660,907.35	209,435,389.69	6,737,290.92	4,984,637.44	522,904.65	420,341,130.05
<b>二、累计折旧</b>						
1.期初余额	18,769,123.67	39,430,427.07	2,047,416.50	1,826,350.17	376,456.54	62,449,773.95
2.本期增加金额	5,125,611.60	13,693,981.34	1,692,059.99	949,809.46	42,085.21	21,503,547.60
(1) 计提	5,125,611.60	13,693,981.34	1,692,059.99	949,809.46	42,085.21	21,503,547.60
3.本期减少金额		120,746.15	561,739.06	224,209.50		906,694.71
(1) 处置或报废		120,746.15	561,739.06	224,209.50		906,694.71
4.期末余额	23,894,735.27	53,003,662.26	3,177,737.43	2,551,950.13	418,541.75	83,046,626.84

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	174,766,172.08	156,431,727.43	3,559,553.49	2,432,687.31	104,362.90	337,294,503.21
2.期初账面价值	89,138,487.18	87,302,469.24	3,469,067.97	2,393,122.77	146,448.11	182,449,595.27

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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
----	------	------------

其他说明

无

10、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
年加工 2.5 万吨混炼胶密炼中心	3,467,335.07		3,467,335.07	38,700.00		38,700.00

扩建项目											
年产 7,000 吨工程橡胶制品生产项目							26,983,266.43				26,983,266.43
年产 10,000 吨车辆及建筑密封件建设项目	1,460,912.92			1,460,912.92			26,230,130.37				26,230,130.37
企业研发中心建设项目	7,463,957.41			7,463,957.41			8,441,599.01				8,441,599.01
其他							12,320,474.42				12,320,474.42
合计	12,392,205.40			12,392,205.40			74,014,170.23				74,014,170.23

(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
年加工 2.5 万吨混炼胶密炼中心扩建项目	60,440,000.00	38,700.00	4,490,210.26	997,485.19	0.00	3,467,335.07	50.63%	50.63%				募股资金
年产 7,000 吨工程橡胶制品生产项目	69,660,000.00	26,983,266.43	24,251,785.62	48,649,352.05	0.00		95.02%	95.02%				募股资金
年产 10,000 吨车辆及建筑密封件建设项目	140,870,000.00	26,230,130.37	60,366,949.12	81,344,863.29	0.00	1,460,912.92	84.87%	84.87%				募股资金
企业研发中心建设项目	17,290,000.00	8,441,599.01	6,996,001.16	7,459,341.76	0.00	7,463,957.41	95.99%	95.99%				募股资金

目												
其他		12,320,474.42	19,081,811.48	31,110,626.59	0.00			--				其他
合计	288,260,000.00	74,014,170.23	115,186,757.64	169,561,668.88	0.00	12,392,205.40	--	--				--

## 11、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	12,013,205.70				12,013,205.70
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	12,013,205.70				12,013,205.70
二、累计摊销					
1.期初余额	1,414,598.31				1,414,598.31
2.本期增加金额	261,156.60				261,156.60
(1) 计提	261,156.60				261,156.60
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,675,754.91				1,675,754.91
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	10,337,450.79				10,337,450.79
2.期初账面价值	10,598,607.39				10,598,607.39

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 12、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
高阻尼高性能建筑及桥梁隔震支座的系统研究	3,000,000.00	717,247.87					3,717,247.87
合计	3,000,000.00	717,247.87					3,717,247.87

其他说明

本公司于2013年1月份开始进行“高阻尼高性能建筑及桥梁隔震支座的系统”研究，计划于2015年6月结束。本公司此项目的研究专门与东南大学进行了合作，并于2013年成立了“东南大学—海达股份隔震技术联合研发中心”，并将此系统研究的项目专项研发支出全部列入开发支出，截止2014年12月31日，研发进度占全部进度的80%。

## 13、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	
江阴兴海工程橡胶有限公司	231,998.76	0.00	0.00	0.00	0.00	231,998.76
合计	231,998.76	0.00	0.00	0.00	0.00	231,998.76

(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	
江阴兴海工程橡 胶有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产在组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

其他说明

无

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,958,024.57	3,785,182.04	17,344,374.65	2,681,956.46
合计	23,958,024.57	3,785,182.04	17,344,374.65	2,681,956.46

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	80,000,000.00	0.00
合计	80,000,000.00	0.00

短期借款分类的说明：

抵押借款 8,000.00万元系以本公司拥有的房屋和土地作抵押担保取得。

## 16、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	184,821,839.36	120,852,448.33
1-2 年	4,378,680.89	2,560,240.81
2-3 年	757,994.14	767,094.13
3-4 年	305,685.85	291,781.50
4-5 年	4,800.00	
合计	190,269,000.24	124,471,564.77

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

无账龄超过1年的重要应付账款。

## 17、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	4,335,765.60	3,488,847.43
1-2 年	287,191.05	40,018.08
2-3 年	20,787.14	56,832.51
3 年以上	63,639.16	108,638.57
合计	4,707,382.95	3,694,336.59

## 18、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	6,896,850.66	97,862,323.14	94,223,610.63	10,535,563.17

二、离职后福利-设定提存计划	0.00	4,457,206.71	4,457,206.71	0.00
合计	6,896,850.66	102,319,529.85	98,680,817.34	10,535,563.17

## (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	6,662,850.66	89,863,981.22	86,050,668.71	10,476,163.17
2、职工福利费		2,669,619.82	2,669,619.82	
3、社会保险费		2,438,981.94	2,438,981.94	
其中：医疗保险费		1,843,424.02	1,843,424.02	
工伤保险费		442,201.07	442,201.07	
生育保险费		153,356.85	153,356.85	
4、住房公积金		1,135,662.00	1,135,662.00	
5、工会经费和职工教育经费		1,694,678.16	1,694,678.16	
6、短期带薪缺勤	234,000.00	59,400.00	234,000.00	59,400.00
合计	6,896,850.66	97,862,323.14	94,223,610.63	10,535,563.17

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,153,416.26	4,153,416.26	
2、失业保险费		303,790.45	303,790.45	
合计	0.00	4,457,206.71	4,457,206.71	0.00

其他说明：

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，本公司根据该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,433,481.79	-5,256.61
消费税	0.00	0.00

营业税	0.00	0.00
企业所得税	8,225,485.48	4,928,004.37
个人所得税	89,700.30	80,109.29
城市维护建设税		14,893.07
教育费附加		14,893.08
合计	9,748,667.57	5,032,643.20

其他说明：

无

## 20、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
少数股东的分红	668,250.00	0.00
合计	668,250.00	0.00

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：

无

## 21、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
往来款	200,943.47	219,846.14
合计	200,943.47	219,846.14

## 22、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	0.00	0.00	0.00	0.00	
递延收益-拆迁补偿	7,938,037.80	0.00	581,558.88	7,356,478.92	
合计	7,938,037.80	0.00	581,558.88	7,356,478.92	--

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

合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--
----	------	------	------	------	------	----

其他说明：

本公司收到周庄镇镇政府拆迁补偿扣除各项迁建费用及损失后剩余金额为10,952,691.47元,在搬迁后新建固定资产-房屋建筑折旧期限内摊销。

### 23、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	133,340,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	133,340,000.00

其他说明：

### 24、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）	223,886,225.17	0.00	0.00	223,886,225.17
其他资本公积	2,126,905.95	0.00	0.00	2,126,905.95
合计	226,013,131.12	0.00	0.00	226,013,131.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 25、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	31,116,397.46	6,932,036.14	0.00	38,048,433.60
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	31,116,397.46	6,932,036.14	0.00	38,048,433.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 26、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	259,348,305.71	214,029,320.23
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	259,348,305.71	214,029,320.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	81,969,219.21	67,603,717.56
减：提取法定盈余公积	6,932,036.14	8,871,232.08
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	16,000,800.00	13,334,000.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
提取职工奖福基金	44,550.00	79,500.00
期末未分配利润	318,340,138.78	259,348,305.71

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。

## 27、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	816,829,530.61	591,104,160.77	631,332,532.71	459,276,718.18
其他业务	20,144,188.56	16,294,179.70	11,639,076.88	9,103,750.83
合计	836,973,719.17	607,398,340.47	642,971,609.59	468,380,469.01

## 28、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
营业税	63,919.76	60,000.00
城市维护建设税	1,921,176.66	1,664,978.56
教育费附加	1,921,176.67	1,664,978.56
资源税	0.00	0.00
合计	3,906,273.09	3,389,957.12

其他说明：

无

## 29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	27,527,293.22	19,228,163.80
差旅费	2,281,138.88	1,797,217.81
广告费	1,616,815.14	2,071,058.51
其他	1,896,645.43	1,497,303.20
合计	33,321,892.67	24,593,743.32

其他说明：

无

## 30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	16,092,016.10	9,935,111.53
办公费	1,869,474.51	1,346,493.49
业务招待费	21,257,102.37	13,772,109.41
工会经费	978,739.95	728,734.55
差旅费	3,456,479.05	2,506,868.77
税金	1,690,114.55	1,620,980.40
技术研发费	24,686,241.50	21,355,831.58
咨询费	3,078,158.54	2,220,996.13
无形资产摊销	261,156.60	261,156.60
其他	1,203,862.11	1,499,795.19
合计	74,573,345.28	55,248,077.65

其他说明：

无

## 31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,849,659.14	1,817,821.81

减：利息收入	606,154.45	2,322,443.55
其他	366,442.20	435,197.12
汇兑损益	154,651.29	2,543,793.37
手续费	373,294.84	273,457.97
合计	4,137,893.02	2,747,826.72

其他说明：

无

### 32、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	6,945,328.78	4,978,853.03
二、存货跌价损失	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值损失	0.00	0.00
五、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
六、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
七、固定资产减值损失	0.00	0.00
八、工程物资减值损失	0.00	0.00
九、在建工程减值损失	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
十一、油气资产减值损失	0.00	0.00
十二、无形资产减值损失	0.00	0.00
十三、商誉减值损失	0.00	0.00
合计	6,945,328.78	4,978,853.03

其他说明：

无

### 33、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	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	7,000.00	7,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
合计	7,000.00	7,000.00

其他说明：

无

### 34、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	53,904.12	117,948.11	53,904.12
其中：固定资产处置利得	53,904.12	117,948.11	53,904.12
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	3,606,000.00	1,449,500.00	3,606,000.00
赔款收入	116,125.00	2,700.00	116,125.00
其他	666,120.58	644,361.88	666,120.58
合计	4,442,149.70	2,246,809.99	4,442,149.70

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
财政专项补贴	3,163,500.00	1,449,500.00	与收益相关
政府科技奖励	150,000.00	0.00	与收益相关
研发技改项目资金	102,000.00	0.00	与收益相关
外贸政策奖励	80,000.00	0.00	与收益相关
市场开拓奖	40,000.00	0.00	与收益相关
专利资助奖励	36,500.00	0.00	与收益相关
专利奖	19,000.00	0.00	与收益相关

科学技术奖	10,000.00	0.00	与收益相关
科技协会 2014 年度奖	5,000.00	0.00	与收益相关
合计	3,606,000.00	1,449,500.00	--

其他说明：

无

### 35、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	117,431.45	171,939.64	117,431.45
其中：固定资产处置损失	117,431.45	171,939.64	117,431.45
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	0.00	0.00	0.00
捐赠支出	200,000.00	180,000.00	200,000.00
防洪保安资金及地方规费	4,020,951.76	2,954,512.29	
其他支出	487,269.99	293,492.97	75,670.34
合计	4,737,786.97	3,599,944.90	393,101.79

其他说明：

无

### 36、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	21,967,976.73	14,634,367.56
递延所得税费用	-1,103,225.58	-695,591.85
合计	20,864,751.15	13,938,775.71

#### (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	106,402,008.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,960,301.29
子公司适用不同税率的影响	2,577,791.68
调整以前期间所得税的影响	118,543.28
非应税收入的影响	414,921.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,643,444.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	0.00
高新技术企业研发费用加计扣除	-850,251.04
所得税费用	20,864,751.15

其他说明

无

### 37、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
财务费用-利息收入	606,154.45	2,322,443.55
补贴收入	3,606,000.00	1,449,500.00
营业外收入等	781,220.58	97,803.00
收到的往来款	1,660,546.84	28,402.67
合计	6,653,921.87	3,898,149.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	33,321,892.67	24,519,308.32
管理费用	50,354,423.91	38,268,346.48
财务费用-手续费	373,294.84	273,457.97
营业外支出	599,403.76	472,342.16
支付的往来款等	342,774.06	5,005,313.11

合计	84,991,789.24	68,538,768.04
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### 38、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	85,537,257.44	68,347,772.12
加：资产减值准备	6,945,328.78	4,978,853.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,503,547.60	14,871,748.44
无形资产摊销	261,156.60	261,156.60
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	63,527.33	53,991.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	3,832,874.41	3,829,785.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,000.00	-7,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,103,225.58	-695,591.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,771,939.69	-26,281,583.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-133,620,249.37	-60,506,390.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	63,881,501.71	14,725,777.25
经营活动产生的现金流量净额	26,522,779.23	19,578,518.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	102,213,469.86	112,982,454.36
减：现金的期初余额	112,982,454.36	376,211,594.08
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-10,768,984.50	-263,229,139.72

(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	102,213,469.86	112,982,454.36
其中：库存现金	370,291.74	202,550.72
可随时用于支付的银行存款	101,843,178.12	112,779,903.64
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	102,213,469.86	112,982,454.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

其他说明：

无

39、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	84,012,875.58	银行借款抵押
无形资产	10,337,450.79	银行借款抵押
合计	94,350,326.37	--

其他说明：

无

#### 40、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
其中：美元	2,817,470.91	6.1190	17,240,104.50
欧元	93,484.12	7.4556	696,980.21
港币	0.00		0.00
其中：美元	5,254,149.82	6.1190	32,150,142.75
欧元	13,668.20	7.4556	101,904.63
港币	0.00		0.00
日元	3,520,000.00	0.0514	180,825.92
其中：美元	0.00		0.00
欧元	0.00		0.00
港币	0.00		0.00

其他说明：

无

#### 八、合并范围的变更

##### 1、非同一控制下企业合并

###### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

无

##### 2、同一控制下企业合并

###### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的	合并当期期初至合并日被合并方的	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

					收入	净利润		
--	--	--	--	--	----	-----	--	--

其他说明：

无

### 3、反向购买

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

无

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江阴海达麦基嘉密封件有限公司	江阴市	江阴市	制造业	75.00%		设立
江阴海达集装箱有限公司	江阴市	江阴市	制造业	80.00%		设立
江阴兴海工程橡胶有限公司	江阴市	江阴市	制造业	100.00%		非同一控制下合并

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：

无

### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江阴海达麦基嘉密封件有限公司	25.00%	2,125,894.54	668,250.00	10,750,962.24
江阴海达集装箱有限公司	20.00%	1,442,143.69	0.00	6,442,143.69

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：

无

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江阴海达麦基嘉密封件有限公司	60,236,119.76	3,552,182.45	63,788,302.21	20,917,821.82	0.00	20,917,821.82	45,501,500.16	3,948,822.11	1,972,265.81	12,351,020.04	0.00	12,351,020.04
江阴海达集装箱有限公司	44,580,755.80	3,878,058.11	48,458,813.91	14,135,947.84	0.00	14,135,947.84	21,689,751.47	49,450,322.27	23,662,017.28	788,475.64	0.00	788,475.64

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江阴海达麦	86,529,950.6	8,503,578.16	8,503,578.16	-13,563,391.2	67,427,226.1	2,976,218.23	2,976,218.23	10,879,828.1

基嘉密封件有限公司	5			5	5			7
江阴海达集装箱有限公司	91,215,369.84	7,210,718.47	7,210,718.47	-6,215,459.97	29,499,389.41	845,993.38	845,993.38	26,821,231.02

其他说明：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2013 年 12 月 28 日，本公司与自然人黄良好签署《江阴海澄橡胶厂有限公司增资协议书》，同意黄良好向海澄橡胶增资 500 万元（其中 250 万元计入注册资本、250 万元计入资本公积），协议约定增资前江阴海澄橡胶厂有限公司账面净资产扣减 2013 年现金股利分配后仍归老股东所有，以后新增部分按持股比例分配。本次增资完成后，海澄橡胶的注册资本变更为 1,250 万元，其中公司持有 80%、黄良好持有 20%，名称变更为“江阴海达集装箱部件有限公司”。江阴海达集装箱部件有限公司于 2014 年 1 月 15 日完成了相应的工商变更登记手续。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

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) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

其他说明

不适用

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用

其他说明

不适用

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

不适用

其他说明

无

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

#### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

#### (二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。因公司借款均系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额			期初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
外币金融资产						
货币资金	17,240,104.50	696,980.21	17,937,084.71	20,684,329.95	4,880,310.99	25,564,640.94
应收账款	32,150,142.75	282,730.55	32,432,873.30	3,578,084.59	--	3,578,084.59
小 计	49,390,247.25	979,710.76	50,369,958.01	24,262,414.54	4,880,310.99	29,142,725.53
外币金融负债						
小 计	--	--	--	--	--	--
净 额	49,390,247.25	979,710.76	50,369,958.01	24,262,414.54	4,880,310.99	29,142,725.53

(三) 流动性风险

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

十一、公允价值的披露

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是钱胡寿、钱振宇。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1、在子公司的权益。

## 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无。

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

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

## 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
钱胡寿	实际控制人、第一大股东
钱振宇	实际控制人、本公司股东

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,850,400.00	2,379,000.00

## 6、关联方应收应付款项

## 7、关联方承诺

无

## 十三、股份支付

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2014年12月31日止，本公司无重大承诺事项。

## 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日止，本公司无对外担保等重大或有事项。

### (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

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	16,667,500.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	16,667,500.00

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

(1)根据本公司2015年4月23日第三届董事会第四次会议决议，公司2014年度分配预案为：以截至2014年12月31日公司股份总数133,340,000.00股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币1.25元（含税），合计派发现金股利16,667,500.00元，同时以资本公积向股东每10股转增12股，合计转增股本160,008,000股，转增股本后公司总股本变更为293,348,000股，剩余未分配利润结转以后年度分配。

(2) 2015年1-3月，本公司收到2014年12月末应收账款余额中的21,330.54万元，占应收账款2014年12月末余额的50.28%。

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，鉴于本公司经济特征相似性较多，本公司的经营业务未划分为经营分部，无相关信息披露。

### 2、其他

#### 其他对投资者决策有影响的重要事项：

##### (1) 主营业务收入(分产品)

项目名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轨道交通用产品	300,597,874.81	195,008,897.30	239,694,071.65	164,348,171.76
建筑用产品	123,119,961.08	90,496,522.82	108,669,756.27	79,155,017.54
汽车用产品	161,046,689.36	125,300,416.16	79,025,535.26	59,062,088.56
航运用产品	166,914,857.79	132,727,128.51	63,507,802.75	49,760,773.10
其他	65,150,147.57	47,571,195.98	34,914,347.18	30,276,498.71
<b>合计：</b>	<b>816,829,530.61</b>	<b>591,104,160.77</b>	<b>525,811,513.11</b>	<b>382,602,549.67</b>

##### (2) 主营业务收入(分地区)

项目名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	711,616,818.28	501,913,753.81	499,995,827.62	360,708,202.78
境外销售	105,212,712.33	89,190,406.96	25,815,685.49	21,894,346.89
<b>合计：</b>	<b>816,829,530.61</b>	<b>591,104,160.77</b>	<b>525,811,513.11</b>	<b>382,602,549.67</b>

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	394,985,170.11	100.00%	21,796,335.33	5.52%	373,188,834.78	295,671,514.36	100.00%	16,264,259.02	5.50%	279,407,255.34
合计	394,985,170.11	100.00%	21,796,335.33	5.52%	373,188,834.78	295,671,514.36	100.00%	16,264,259.02	5.50%	279,407,255.34

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	301,888,822.37	9,056,664.67	3.00%
1 至 2 年	60,952,284.39	6,095,228.44	10.00%
2 至 3 年	16,329,931.66	3,265,986.33	20.00%
3 年以上	6,198,894.68	3,378,455.89	54.50%
3 至 4 年	3,887,429.30	1,943,714.65	50.00%
4 至 5 年	1,753,448.28	876,724.14	50.00%
5 年以上	558,017.10	558,017.10	100.00%
合计	385,369,933.10	21,796,335.33	

确定该组合依据的说明：

根据应收帐款的时间长短来估计坏账损失。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,806,226.55 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
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	274,150.24

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中国建筑股份有限公司(沈阳地铁二号线第二标)	货款	124,964.40	对账差异，无法收回	总经理审批	否
中铁十三局集团有限公司第六工程公司第一指挥部（长春地铁2号线）	货款	78,548.88	无法收回	总经理审批	否
中铁十二局广深港客运专线 SD II 标项目部	货款	48,555.00	无法收回	总经理审批	否
深圳市华辉装饰工程有限公司（成都创世纪广场）	货款	10,344.06	无法收回	总经理审批	否
合计	--	262,412.34	--	--	--

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为46,611,701.10元，占应收账款期末余额合计数的比例为11.80%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为1,398,351.03元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,623,355.65	100.00%	246,905.60	3.73%	6,376,450.05	8,283,902.49	100.00%	277,113.13	3.35%	8,006,789.36
合计	6,623,355.65	100.00%	246,905.60	3.73%	6,376,450.05	8,283,902.49	100.00%	277,113.13	3.35%	8,006,789.36

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	6,256,984.79	187,709.54	3.00%
1 至 2 年	140,781.16	14,078.12	10.00%
2 至 3 年	225,589.70	45,117.94	20.00%
合计	6,623,355.65	246,905.60	

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 29,987.53 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
无		

无

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款核销	220.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	4,095,307.94	3,734,494.07
往来款	2,528,047.71	4,549,408.42
合计	6,623,355.65	8,283,902.49

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
钱平	借款	1,001,439.27	1 年以内	15.12%	30,043.18
中铁物贸有限公司有限公司成都分公司	往来款	600,000.00	1 年以内	9.06%	18,000.00
姜松岐	借款	450,704.50	1 年以内	6.80%	13,521.14
中铁物贸重庆有限责任公司	往来款	400,000.00	1 年以内	6.04%	12,000.00
刘丽伟	借款	340,218.83	1 年以内	5.14%	10,206.56
合计	--	2,792,362.60	--		83,770.88

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	45,456,339.77		45,456,339.77	45,456,339.77		45,456,339.77
合计	45,456,339.77		45,456,339.77	45,456,339.77		45,456,339.77

#### (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	减值准备期末余
-------	------	------	------	------	---------	---------

					备	额
江阴海达麦基嘉密封件有限公司	21,189,691.80			21,189,691.80		
江阴海达集装箱部件有限公司	19,646,147.97			19,646,147.97		
江阴兴海工程橡胶有限公司	4,620,500.00			4,620,500.00		
合计	45,456,339.77			45,456,339.77		

(2) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	673,781,436.90	499,418,002.26	525,811,513.11	382,602,549.67
其他业务	72,014,352.57	58,114,477.38	48,090,734.47	36,304,283.86
合计	745,795,789.47	557,532,479.64	573,902,247.58	418,906,833.53

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,766,144.04	26,205,562.96
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	7,000.00	7,000.00
合计	2,773,144.04	26,212,562.96

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明

非流动资产处置损益	-63,527.33	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,606,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	506,575.24	
减：所得税影响额	598,260.44	
少数股东权益影响额	-4,197.53	
合计	3,454,985.00	--

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	12.01%	0.615	0.615
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.50%	0.589	0.589

## 3、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

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

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	376,211,594.08	112,982,454.36	102,213,469.86
应收账款	243,326,243.18	304,322,731.90	424,267,506.75
预付款项	5,212,441.51	3,999,128.10	9,555,535.99
其他应收款	5,538,003.12	8,125,233.85	6,809,103.32
存货	76,005,330.97	104,900,104.83	125,672,044.52
其他流动资产			71,547.24
流动资产合计	706,293,612.86	534,329,653.04	668,589,207.68
非流动资产：			
可供出售金融资产	73,300.00	73,300.00	73,300.00

固定资产	124,779,096.07	182,449,595.27	337,294,503.21
在建工程	25,262,123.01	74,014,170.23	12,392,205.40
无形资产	10,859,763.99	10,598,607.39	10,337,450.79
开发支出		3,000,000.00	3,717,247.87
商誉		231,998.76	231,998.76
递延所得税资产	1,986,364.61	2,681,956.46	3,785,182.04
其他非流动资产	1,386,150.00		
非流动资产合计	164,346,797.68	273,049,628.11	367,831,888.07
资产总计	870,640,410.54	807,379,281.15	1,036,421,095.75
流动负债：			
短期借款	135,000,000.00		80,000,000.00
应付账款	103,661,571.72	124,471,564.77	190,269,000.24
预收款项	2,688,544.45	3,694,336.59	4,707,382.95
应付职工薪酬	6,259,588.29	6,896,850.66	10,535,563.17
应交税费	8,758,936.06	5,032,643.20	9,748,667.57
应付股利			668,250.00
其他应付款	191,443.47	219,846.14	200,943.47
流动负债合计	256,560,083.99	140,315,241.36	296,129,807.40
非流动负债：			
专项应付款	150,000.00		
递延收益	8,519,596.68	7,938,037.80	7,356,478.92
非流动负债合计	8,669,596.68	7,938,037.80	7,356,478.92
负债合计	265,229,680.67	148,253,279.16	303,486,286.32
所有者权益：			
股本	66,670,000.00	133,340,000.00	133,340,000.00
资本公积	292,683,131.12	226,013,131.12	226,013,131.12
盈余公积	22,245,165.38	31,116,397.46	38,048,433.60
未分配利润	214,029,320.23	259,348,305.71	318,340,138.78
归属于母公司所有者权益合计	595,627,616.73	649,817,834.29	715,741,703.50
少数股东权益	9,783,113.14	9,308,167.70	17,193,105.93
所有者权益合计	605,410,729.87	659,126,001.99	732,934,809.43
负债和所有者权益总计	870,640,410.54	807,379,281.15	1,036,421,095.75

## 第十节 备查文件目录

公司2014年度报告的备查文件包括：

- 1、载有公司法定代表人签名的2014年度报告全文的原件；
- 2、载有公司负责人、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；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- 4、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：江苏省江阴市周庄镇云顾路585号，公司证券部

江阴海达橡塑股份有限公司

法定代表人： 钱振宇

二〇一五年四月二十四日