

公司代码：600458

公司简称：时代新材

# 株洲时代新材料科技股份有限公司

## 2014 年年度报告

### 重要提示

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

#### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	邹 涛	工作原因	曾鸿平
董事	冯江华	工作原因	曾鸿平
董事	刘连根	工作原因	熊锐华

三、德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人曾鸿平、主管会计工作负责人任云龙及会计机构负责人（会计主管人员）王争献声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

#### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经德勤华永会计师事务所审计确认，截至 2014 年 12 月 31 日，本公司实现归属于母公司净利润人民币 45,269,340.77 元，提取 10% 的法定盈余公积后，加上期初未分配利润 535,524,916.71 元，本次实际可供分配的利润为人民币 574,293,425.42 元。

经研究，拟定公司 2014 年度利润分配预案为：拟以 2014 年末总股本 661,422,092 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.20 元（含税），共计分配 13,228,441.84 元，剩余未分配利润 561,064,983.58 元结转以后年度分配。本次不进行资本公积金转增股本。

以上利润分配预案尚需提交 2014 年年度股东大会审议。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

# 目 录

第一节	释义及重大风险提示 .....	4
第二节	公司简介 .....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节	董事会报告 .....	10
第五节	重要事项 .....	27
第六节	股份变动及股东情况 .....	31
第七节	优先股相关情况 .....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	35
第九节	公司治理 .....	46
第十节	内部控制 .....	49
第十一节	财务报告 .....	50
第十二节	备查文件目录 .....	135

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
时代绝缘	指	公司全资子公司株洲时代电气绝缘有限责任公司
时代工塑	指	公司全资子公司株洲时代工程塑料制品有限责任公司
橡塑元件	指	公司全资子公司株洲时代橡塑元件开发有限责任公司
咸阳时代	指	公司控股子公司咸阳时代特种密封科技有限公司
天津风电	指	公司全资子公司天津南车风电叶片工程有限公司
时代国贸	指	公司全资子公司株洲南车时代新材国际贸易有限公司
德国子公司 BOGE 子公司	指	公司全资子公司中国南车新材料科技有限公司 CSR New Material Technologies GmbH
力克橡塑	指	公司控股子公司内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司
代尔克	指	公司全资子公司代尔克轨道有限责任公司
青岛华轩	指	公司控股子公司青岛南车华轩水务有限公司
齐齐哈尔时代	指	公司合营企业齐齐哈尔市时代橡塑有限责任公司
南车株洲所	指	南车株洲电力机车研究所有限公司
中国南车	指	中国南车股份有限公司，南车株洲所之母公司
南车集团	指	公司实际控制人中国南车集团公司
北车集团	指	中国北方机车车辆工业集团公司
采埃孚集团	指	ZF Friedrichshafen AG（德国采埃孚腓特烈集团）
BOGE	指	公司收购的原采埃孚集团下属的 BOGE 橡胶与塑料业务资产

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅本报告第四节“董事会报告”中第二点“关于公司未来发展的讨论与分析”中第五点“可能面对的风险”的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	株洲时代新材料科技股份有限公司
公司的中文简称	时代新材
公司的外文名称	ZHUZHOU TIMES NEW MATERIAL TECHNOLOGY CO., LTD
公司的外文名称缩写	TMT
公司的法定代表人	曾鸿平

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	季晓康	羿娅忻
联系地址	株洲市天元区海天路18号	株洲市天元区海天路18号
电话	0731-22837786	0731-22837786
传真	0731-22837888	0731-22837888
电子信箱	jixiaokang@csrzc.com	yiyx@csrzc.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	株洲市高新技术开发区黄河南路
公司注册地址的邮政编码	412007
公司办公地址	株洲市天元区海天路18号
公司办公地址的邮政编码	412007
公司网址	http://www.trp.com.cn
电子信箱	tmt@csrzc.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码

A股	上海证券交易所	时代新材	600458
----	---------	------	--------

## 六、 公司报告期内注册变更情况

### (一) 基本情况

注册登记日期	1994 年 5 月 24 日
注册登记地点	株洲市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	430000000021710
税务登记号码	430211712106524
组织机构代码	71210652-4

### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见《株洲时代新材料科技股份有限公司 2002 年年度报告》的公司基本情况内容。

### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

2002 年公司上市时，公司的主营业务为：高分子减振降噪弹性元件、高分子复合改性材料和特种涂料及新型绝缘材料的研制、生产和销售。

2007 年公司主营业务新增了桥梁支座、伸缩缝的研制、生产和销售；2008 年公司主营业务新增了风力发电机组零配件的研制、生产和销售；2009 年公司主营业务新增了建筑工程隔震减震产品的研制、生产和销售；2010 年公司主营业务新增了桥梁工程维护；2013 年公司主营业务新增了水处理设备及配件研发、制造、销售以及代理各类商品和技术的进出口业务。之后公司主营业务未发生变化。

### (四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未发生变更，为南车株洲电力机车研究所有限公司，其前身为铁道部株洲电力机车研究所，之后更名为株洲电力机车研究所，后又成为南车集团全资子公司并更名为中国南车集团株洲电力机车研究所，之后成为中国南车全资子公司并改制，更名为南车株洲电力机车研究所有限公司。

## 七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市延安东路 222 号外滩中心 30 楼
	签字会计师姓名	范宏彬、朱鹂雅
报告期内履行持续督	名称	国金证券股份有限公司

导职责的保荐机构	办公地址	成都市东城根上街 95 号
	签字的保荐代表人姓名	杨路、王志辉
	持续督导的期间	2013 年 6 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期 增减(%)	2012年
营业收入	6,007,776,916.76	4,164,704,614.72	44.25	3,719,406,834.75
归属于上市公司股东的净利润	45,269,340.77	121,568,722.39	-62.76	157,740,431.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,145,406.66	104,364,666.93	-79.74	140,424,519.44
经营活动产生的现金流量净额	294,416,790.15	-170,218,908.76	不适用	229,956,510.48
	2014年末	2013年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	2,889,126,445.46	3,066,791,004.63	-5.79	1,787,488,098.11
总资产	10,279,594,764.97	5,617,655,363.27	82.99	4,236,219,100.75

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.07	0.21	-66.67	0.31
稀释每股收益(元/股)	不适用	不适用	不适用	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03	0.18	-83.33	0.27
加权平均净资产收益率(%)	1.45	5.02	减少3.57个百分点	9.12
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.68	4.31	减少3.63个百分点	8.12

#### 二、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2014年金额	2013年金额	2012年金额
非流动资产处置损益	-4,551,458.89	-7,037,006.58	-216,727.22
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	46,160,260.88	27,096,172.51	21,200,450.73
债务重组损益	-71,469.00	-77,451.60	1,483,214.07
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的	901,263.05	1,780,921.91	



公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,039,035.88	886,685.56	-2,080,237.97
少数股东权益影响额	1,999,891.14	-2,093,166.16	-5,144.55
所得税影响额	-5,275,517.19	-3,352,100.18	-3,065,643.11
合计	24,123,934.11	17,204,055.46	17,315,911.95

### 三、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,815.37	-1,693,223.63	-1,693,223.63
合计		5,815.37	-1,693,223.63	-1,693,223.63

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年, 公司围绕跨行业发展, 国际化经营的指导思想, 以效益, 效率为工作核心, 成功完成海外并购, 积极开拓新市场和新项目, 推行精益管理改善经营效率, 充分发挥技术、市场等核心优势, 年度各项重点工作得到逐一落实和有序推进, 完成了公司董事会年初制定的各项工作任务和目标。

报告期内, 公司完成销售收入 60.08 亿元, 较上年增长 18.43 亿元, 增幅为 44.25%; 全年实现净利润 0.45 亿元, 较上年减少 0.76 亿元, 降幅为 62.76%。

公司以高分子复合材料研究及工程化应用为核心, 产品主要面向轨道交通、汽车、风力发电、特种装备和海外市场。报告期内, 公司致力于做深轨道交通市场、做大汽车市场、做强风电市场、做精特种装备市场, 发挥自主创新优势, 充分把握市场机遇, 核心业务和主要市场均实现了突破。

**轨道交通市场: 全年完成销售收入 15.67 亿元, 比上年同期增长 12.21%。**报告期内, 公司独家取得动车组国产化四方股份 380A 新造车扭杆产品首批订单, 金额超 9000 万元, 是南车集团下唯一国产化供应商; 机车市场以 75% 的市场占有率持续领跑, 成功实现以首选供应商的身份大批量进入维修领域; 客车市场获 2500 台份订单, 市场占有率达到 70% 以上, 在国内各大配件企业中排名第一; 公司自主开发 WJ12 型铁垫板下弹性垫板顺利通过中国铁道科学研究院上道审查, 正式取得该产品的批量生产许可资质, 成为国内仅有的两家同时拥有重载铁路有砟和无砟弹性垫板供货资质企业之一; 公司自主设计的国内第一条年产 5000 吨铁路桥梁用弹性体伸缩缝树脂生产线正式投产, 公司成为国内首具备新型聚氨酯弹性体伸缩缝产品装备技术及产业化能力的企业; 安装了公司隔震支座后可抗 8 度地震的公寓在山东潍坊奠基, 刷新了国内隔震建筑高度记录。

**汽车市场: 全年完成销售收入 20.58 亿元。**报告期内, 成功完成现金收购德国采埃孚集团旗下 BOGE 橡胶与塑料资产, 9 月完成了并购资产的交割工作, BOGE 资产及业务从 9 月 1 日起正式纳入公司财务报表合并范围。2014 年, BOGE 在大众、宝马、克莱斯勒、通用、福特、奔驰、奥迪、保时捷等关键客户新增开发项目均超过往年同期水平, 特别是中标大众欧洲 MQB 平台塑料踏板箱业务, 预计该产品自 2016 年起将每年新增 5800 万欧元的销售; 推力杆顺利通过奔驰的供应商现场审核 (OSA), 获得其全球工厂供货资质, 在 Volvo 和 Navistar 获取年度订单 9 万根, 开启了国际高端汽车市场配套的大门; 公司及比利时 LMS 公司、瑞士 Autoneum 公司联合开发的吉利帝豪 EC9 (代号 KC-1) 整车 NVH 方案设计项目圆满完成, 提升了公司在整车 NVH 开发领域的技术实力和行业影响力。

**风电市场: 全年完成销售收入 14.10 亿元, 较上年增长 55.12%,** 公司 2008 年开始进入风电叶片行业, 历时七年的时间, 公司风电产业成功实现了从零到十亿的突破。报告期内, 新增叶片订单 1210 套, 累计金额 15.8 亿元; 51.5 米-56.5 米三款 2MW 风电叶片国内市场占有率达 30%, 全年发货突破 600 套, 位居国内第一; 公司与国防科技大学联合自主研发的 2MW-56.5 米碳纤维风

电叶片试制成功，成为国内率先研制 2MW 超低风速碳纤维叶片成功的企业，该叶片已成功实现产业化；公司自主研发设计的 3.0MW 风电弹性元件减振产品收到德国劳氏船级社认证中心（GL）颁发的设计认证证书，获得西班牙海外市场准入证，公司成功与西班牙 ACCIONA 公司签订 158 台 3.0MW 风电机组弹性元件减振产品订单，成为公司风电减振产品单笔最大海外订单；自主研发的热鼓风抗冰冻技术通过冰雪实验考核，并与芬兰 VTT 客户合作完成了电加热抗冰技术的消化吸收，两种抗冰冻技术成功应用在 53.8 米叶片上，获得了瑞典 Blaiken 项目 30 套叶片订单；报告期内公司建成了南方地区最大的九华叶片生产基地，新增辽宁营口、内蒙通辽叶片生产基地，成功完成了年产两千套风电叶片的国内产能布局。

**海外市场：全年完成销售收入 3 亿元，较上年增长 0.67%，主要为轨道交通产品的销售。**报告期内，公司对海外市场主要客户庞巴迪、GE、阿尔斯通、EMD 共新增订单金额 3.5 亿元；公司首次获得了除阿尔斯通、西门子和庞巴迪以外最大铁道车辆海外制造商西班牙 CAF 公司 Helsinki 项目 20 列车的扭杆批量订单；获得瑞典市场 X60 Coradia Nordic 车型全部 40 列车的空簧维修订单，击败欧洲最大竞争对手康迪泰克成为该平台空气弹簧的首选供应商，全面进入欧洲弹性元件核心产品的维修市场；获得纽约地铁项目两种橡胶止挡和两种橡胶球铰产品订单，进一步开拓北美城轨维修市场；首次突破阿尔斯通维修市场，获取 LIREX 空簧、CITADIS 扭杆等维修项目；获得英国伦敦地铁轨道首个大批量约 4 万件减振器订单，打破了 VOSSLOH 和 PANDROL 等老牌公司在欧洲轨道减振器的垄断地位；随着台北捷运 7200 件轨道线路产品的交付，公司在台湾市场销售该产品突破 10 万件，成为该产品台湾市场的最大供应商。

报告期内，公司积极推进精益管理，改善经营效率，提升工作效率，快速应对市场。实施精益项目改善和预约激励，促进主导产品毛利率提升；全面提升精益管理指标，重点控制存货，降低财务成本；持续搭建支撑高效运营管理的信息平台，完成了 PM 系统的推广，在三家业务单元实施了 PLM 系统，实现了 PM 与 PLM、SAP、SPM 的集成，实现项目过程管理的信息化；将 MES 系统应用于生产管理，上线后开启了公司生产现场管理的信息化时代。

2015 年，公司仍将坚持以高分子复合材料研究及工程化推广应用为核心，面向新兴行业、占据高端市场、整合全球资源，通过技术研发、市场突破、产业整合、精益管理等多种途径，稳固并做深做精轨道交通、风电产业，加快转型提升 BOGE 子公司盈利能力做强汽车产业，确保公司健康可持续发展。

## （一）主营业务分析

### 1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	6,007,776,916.76	4,164,704,614.72	44.25
营业成本	4,981,695,516.80	3,425,003,431.68	45.45

销售费用	263,376,945.62	146,282,246.26	80.05
管理费用	767,137,450.54	411,994,672.74	86.20
财务费用	-64,882,335.15	52,204,459.37	-224.29
经营活动产生的现金流量净额	294,416,790.15	-170,218,908.76	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-2,166,799,771.42	-391,065,508.09	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,992,790,407.95	771,771,845.62	158.21
研发支出	333,612,454.03	211,053,094.50	58.07

- 营业收入的增长主要是由于本年轨道交通、风电市场收入增长，同时从 9 月 1 日起合并 BOGE 子公司收入所致。
- 营业成本的增长主要是由于本期新增合并的 BOGE 子公司营业成本所致。
- 销售费用的增长主要是由于产品市场拓展费用增加，同时本期新增合并 BOGE 子公司销售费用所致。
- 管理费用的增长主要是由于公司技术开发费增长、支付 BOGE 并购项目相关咨询费用，同时本期新增合并 BOGE 子公司管理费用所致。
- 财务费用的下降主要是由于欧元贷款因汇率变动导致汇兑收益所致。
- 经营活动产生的现金流量变化的原因主要是由于销售商品收到的现金增加所致。
- 投资活动产生的现金流量变化的原因主要是收购 BOGE 支付的现金、固定资产投资支付的现金增加所致。
- 筹资活动产生的现金流量变化的原因主要是由于本年发行债券收到的现金、取得借款收到的现金增加所致。
- 研发支出的增长主要是由于公司在汽车、特种装备、超长风电叶片等领域的新项目研发投入增加所致。

## 2 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内公司共完成销售收入 60.08 亿元，较去年增长 18.43 亿元，增幅为 44.25%，主要是由于本年合并范围发生变化，新增 BOGE 子公司为公司带来约 18 亿元销售收入，同时本年轨道交通、风电市场收入增长所致。

### (2) 主要销售客户的情况

报告期内，公司销售客户前五名销售收入共计 997,836,181.73 元，占总收入的 16.61%。

### 3 成本

#### (1) 成本分析表

单位：元

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
高分子减振降噪弹性元件	直接材料	2,254,589,087.07	70.87	1,478,924,618.78	79.96	52.45
高分子减振降噪弹性元件	直接人工	420,118,888.34	13.21	78,856,513.08	4.26	432.76
高分子减振降噪弹性元件	制造费用	506,594,210.97	15.92	291,778,483.80	15.78	73.62
绝缘制品及涂料	直接材料	50,835,269.74	87.00	49,480,294.23	85.32	2.74
绝缘制品及涂料	直接人工	1,828,568.41	3.13	1,728,066.41	2.98	5.82
绝缘制品及涂料	制造费用	5,768,254.85	9.87	6,783,250.27	11.70	-14.96
特种工程塑料	直接材料	400,339,291.01	84.2	458,361,859.31	85.45	-12.66
特种工程塑料	直接人工	10,127,347.86	2.13	9,925,897.69	1.85	2.03
特种工程塑料	制造费用	64,995,702.00	13.67	68,139,946.31	12.70	-4.61
电磁线	直接材料	215,434,750.31	84.42	343,701,545.08	85.32	-37.32
电磁线	直接人工	7,910,681.19	3.10	12,003,548.16	2.98	-34.10
电磁线	制造费用	31,858,907.68	12.48	47,118,022.17	11.70	-32.38
复合材料制品	直接材料	590,671,619.09	75.03	444,683,791.81	76.13	32.83
复合材料制品	直接人工	48,485,963.77	6.16	42,485,231.41	7.27	14.12
复合材料制品	制造费用	148,089,677.02	18.81	96,957,576.63	16.60	52.74

注：成本构成项目中，折旧费用包含在制造费用中。

高分子减振降噪弹性元件产品各成本构成项目增加的原因主要是合并 BOGE 子公司生产成本所致。

#### (2) 主要供应商情况

报告期内，公司供应商前五名采购金额共计 518,307,181.92 元，占总采购额的 16.32%。

### 4 费用

本报告期内公司的销售费用、管理费用及财务费用较上年同期相比变动幅度均超过 30%，其中管理费用、销售费用变动幅度均超过 80%，主要原因是报告期内新增 BOGE 子公司，以及支付并

购相关咨询费用所致；财务费用变动幅度达到-224%，主要原因是欧元贷款因汇率变动导致汇兑收益所致。三项期间费用具体数据及分析，详见本报告“董事会报告”中第一点“董事会关于报告期内经营情况的讨论与分析”中第一点“主营业务分析”中第一点“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”内容。

## 5 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	333,612,454.03
本期资本化研发支出	
研发支出合计	333,612,454.03
研发支出总额占净资产比例（%）	11.30
研发支出总额占营业收入比例（%）	5.55

### (2) 情况说明

2014年，公司在研发平台及科研开发上继续投入，实施基础研究与市场产业化两手抓的方针，做精做透轨道交通和风电产业，致力于公司向汽车、特种装备领域的突破，取得了良好的成果。2014年公司共申请专利216件，其中发明专利86件，实用新型专利84件，外观设计专利46项；年内获批发明专利36件，获批实用新型专利60件，外观设计专利1项。

## 6 现金流

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
销售商品、提供劳务收到的现金	6,299,708,730.47	4,190,275,443.44	50.34
购买商品、接受劳务支付的现金	4,380,760,609.95	3,628,504,345.14	20.73
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,767,982,577.17	-7,971,837.53	不适用
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	439,091,800.46	300,876,772.90	45.94
取得借款所收到的现金	2,429,431,956.01	1,744,021,283.80	39.30
偿还债务支付的现金	1,058,902,639.81	2,072,900,910.00	-48.92

- 销售商品、提供劳务收到的现金增加的原因主要是报告期内销售商品收到的回款增长所致，同时合并 BOGE 子公司销售商品、提供劳务收到的现金所致。
- 购买商品、接收劳务支付的现金上升的原因主要是报告期内材料采购支付的现金增加所致，同时合并 BOGE 子公司购买商品、接受劳务支付的现金所致。

- 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额增加主要是为合并 BOGE 子公司支付的现金净额。
- 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金增加主要原因是扩大生产规模，扩建生产线及厂房，支付金额较上年增加，同时合并 BOGE 子公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金所致。
- 取得借款所收到的现金增加的主要原因是为支付并购款项，向银行贷款增加所致。
- 偿还债务所支付的现金下降的主要原因是本报告期内偿还的到期债务减少所致。

## 7 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司成功并购 BOGE，从 9 月 1 日起 BOGE 纳入公司财务报表合并范围，公司 2014 年利润构成和利润来源中包含了 BOGE 子公司从 9 月至 12 月的数据。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

#### 各类融资情况：

2013 年 6 月，公司完成了配股工作，共募集 12.14 亿元资金，计划投资于弹性减振降噪制品扩能项目、高性能绝缘结构产品产业化项目、特种高分子耐磨材料产业化项目、大型交电装备复合材料国家地方联合工程研究中心建设项目。截止 2014 年 12 月 31 日止，募集资金已使用 39,140.08 万元。

2014 年 4 月，公司为拓宽融资渠道，降低融资成本，优化公司负债结构，公司在全国银行间债券市场发行规模为 7 亿元人民币的公司 2014 年度第一期中期票据，所募集资金已于 2014 年 4 月全额到账。详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上刊登的公司临 2014-21 号公告。

2014 年 9 月，公司完成了对德国采埃孚集团下属的 BOGE 橡胶与塑料业务的收购，为筹集 BOGE 后续整合及发展所需资金，同时降低公司整体财务风险，2015 年 1 月 5 日，公司第六届董事会第二十五次会议审议通过非公开发行预案，拟向控股股东南车株洲所非公开发行 A 股股票 141,110,066 股，发行价格 10.63 元/股，拟募集资金总额 15 亿元，南车株洲所将以现金方式认购本次发行的全部股票。该事项已经 2015 年 3 月 18 日召开的公司 2015 年第一次临时股东大会表决通过。

#### 重大资产重组情况：

2013 年 12 月 11 日召开的公司第六届董事会第十六次会议，审议通过了关于公司向特定对象支付现金购买资产的议案。公司在德国设立全资子公司作为收购主体，现金收购德国采埃孚集团下属的 BOGE 橡胶与塑料业务，该并购事项已于 2014 年 9 月完成资产交割工作，并于 2014 年 9 月 17 日披露了《重大资产购买实施情况报告书》。该项资产自 2014 年 9 月 1 日起纳入公司财务报表合并范围。

### (3) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司按照既定发展战略和经营计划有序推进各项工作，详见本节第一部分“董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”。2015 年，公司发展战略和经营计划详见本节第二部分“董事会关于公司未来发展的讨论与分析”中第二点“公司发展战略”及第三点“经营计划”。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
高分子减振降噪弹性元件	3,882,824,213.09	3,181,302,186.38	18.07	68.05	74.26	减少 2.92 个百分点
绝缘制品及涂料	87,671,957.51	58,432,093.00	33.35	-5.70	0.76	减少 4.27 个百分点
特种工程塑料制品	587,981,041.13	475,462,340.87	19.14	-7.63	-11.38	增加 3.43 个百分点
电磁线	267,105,419.23	255,204,339.18	4.46	-36.18	-36.65	增加 0.70 个百分点
复合材料制品	936,864,524.43	787,247,259.88	15.97	54.81	53.27	增加 0.84 个百分点

- 高分子减振降噪弹性元件营业收入及营业成本增加主要是新增合并 BOGE 子公司的销售收入；毛利率较上年下降主要是合并 BOGE 子公司毛利率较低所致。
- 绝缘制品及涂料毛利率较上年下降主要是收入下降，产品结构发生变化所致。
- 特种工程塑料制品营业收入及营业成本减少主要是改性材料销售减少所致；毛利率较上年上升主要是毛利较高的轨道交通产品销售比重上升所致。
- 电磁线营业收入及营业成本减少主要是普通民用电磁线收入下降；毛利率较上年上升主要是由于毛利较高的风电线和机车线销量增加所致。
- 复合材料制品营业收入及营业成本较上年上升主要是风电市场回暖，风电叶片销量增加所致；毛利率较上年上升主要是由于毛利率较高的特种叶片及大功率叶片销量比重增加所致。

### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	3,916,235,496.05	1.26
国外	2,091,541,420.71	603.93

报告期内国外收入增加的主要原因为新增合并 BOGE 子公司收入的影响。



## (三) 资产、负债情况分析

## 1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)
货币资金	852,908,675.11	6.96	596,098,542.93	10.61	43.08
应收票据	1,080,484,457.49	10.51	1,163,335,678.12	20.71	-7.12
应收账款	1,898,348,789.41	18.47	936,349,083.77	16.67	102.74
其他应收款	120,416,800.61	1.17	56,681,737.56	1.01	112.44
存货	1,648,033,822.00	16.03	741,849,118.51	13.21	122.15
长期应收款	217,342,991.69	2.11	110,106,130.15	1.96	97.39
固定资产	2,501,135,592.26	24.33	1,141,636,897.99	20.32	119.08
无形资产	589,058,935.90	5.73	262,663,505.89	4.68	124.26
商誉	699,711,420.77	6.81	18,692,620.62	0.33	3,643.25
递延所得税资产	54,181,585.27	0.53	24,397,503.44	0.43	122.08
其他非流动资产	88,209,373.15	0.86			不适用
短期借款	125,375,064.53	1.22	388,790,173.00	6.92	-67.75
应付票据	1,347,172,443.95	13.11	649,215,101.53	11.56	107.51
应付账款	1,612,615,215.87	15.69	1,009,735,065.26	17.97	59.71
预收款项	83,171,357.13	0.81	39,620,643.80	0.71	109.92
应付职工薪酬	180,866,504.26	1.76	27,298,667.97	0.49	562.55
应交税费	107,858,917.73	1.05	26,674,899.27	0.47	304.35
其他应付款	278,550,173.04	2.71	147,272,458.32	2.62	89.14
一年内到期的非流 动负债	184,371,819.98	1.79	18,696,819.13	0.33	886.11
长期借款	1,513,486,800.00	14.72	89,031,110.80	1.58	1,599.95
应付债券	700,000,000.00	6.81			不适用
长期应付款	74,454,459.67	0.72			不适用
长期应付职工薪酬	658,238,272.29	6.40			不适用
专项应付款	33,500,352.41	0.33			不适用
预计负债	162,478,568.99	1.58	23,302,383.34	0.41	597.26
递延所得税负债	58,671,007.69	0.57	6,761,664.72	0.12	767.70

递延收益	174,792,401.43	1.70	62,006,772.30	1.10	181.89
其他综合收益	-188,666,862.68	-1.84	-5,418,288.26	-0.10	3,382.04

- 货币资金增加的原因主要是报告期内回款增加，以及新增合并 BOGE 子公司货币资金所致。
- 应收票据减少的原因主要是报告期内到期票据收回的影响所致。
- 应收账款增加的原因主要是报告期内销售收入增加，同时新增合并 BOGE 子公司应收账款所致。
- 其他应收款增加的原因主要是报告期内预付非货币性质款项增加，同时新增合并 BOGE 子公司其他应收款项所致。
- 存货增加的原因主要是新增合并 BOGE 子公司存货所致。
- 长期应收款增加的原因主要是报告期内重分类至长期应收款的应收账款增加所致。
- 固定资产增加的原因主要是报告期内固定资产投资增加的影响，以及新增合并 BOGE 子公司的固定资产影响所致。
- 无形资产增加的原因主要是报告期内新增合并 BOGE 子公司所致。
- 商誉增加的原因主要是报告期内并购 BOGE 子公司所致。
- 递延所得税资产增加的原因主要是报告期内递延所得税资产增加及新增合并 BOGE 子公司所致。
- 其他非流动资产增加的原因主要是新增合并 BOGE 子公司保险补偿基金所致。
- 短期借款减少的原因主要是归还到期短期借款所致。
- 应付票据增加的原因主要是报告期内采购额增加所致。
- 应付账款增加的原因主要是报告期内材料采购增加，同时新增合并 BOGE 子公司应付账款所致。
- 预收账款增加的原因主要是风电市场收入大幅提升，预收客户款项增加所致。
- 应付职工薪酬增加的原因主要是新增合并 BOGE 子公司应付职工薪酬所致。
- 应交税费增加的原因主要是新增合并 BOGE 子公司应交税费所致。
- 其他应付款增加的原因主要是新增合并 BOGE 子公司其他应付款所致。
- 一年内到期的非流动负债增加的原因主要是一年内到期的长期借款重分类及新增合并 BOGE 子公司一年内到期的递延收益所致。
- 长期借款增加的原因主要是报告期内为并购 BOGE 新增长期借款所致。
- 应付债券增加的原因主要是报告期内发行 7 亿元中期票据所致。
- 长期应付款增加的原因主要是新增合并 BOGE 子公司长期应付款所致。
- 长期应付职工薪酬增加的原因主要是新增合并 BOGE 子公司长期应付职工薪酬所致。
- 专项应付款增加的原因主要是报告期内收到拆迁补偿款所致。
- 预计负债增加的原因主要是新增合并 BOGE 子公司预计负债所致。

- 递延所得税负债增加的原因主要是新增合并 BOGE 子公司所致。
- 递延收益增加的原因主要是新增合并 BOGE 子公司递延收益所致。
- 其他综合收益减少的原因主要是报告期内新增合并 BOGE 外币报表折算差额所致。

## 2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

报告期内公允价值计量资产、主要资产计量属性未发生变化。

### (四) 核心竞争力分析

#### 1、公司拥有雄厚的研发实力

公司是国家火炬计划重点高新技术企业，拥有国家认定企业技术中心、企业博士后科研工作站、国家地方联合工程研究中心、国家轨道交通高分子材料及制品质量监督检测中心四大国家级技术创新平台。公司国家认定企业技术中心在国家发改委公告的排名中排名第 25 位，并位列湖南省以及铁路系统国家认定企业技术中心首位。

公司现有一大批高素质的研发人员，各专业领域博士 52 人，工程技术人员 1451 人。公司以高分子材料技术为基础，以结构化设计为导向，致力于创造“安全、环保、节能、舒适”的运动空间，为轨道交通、新能源、汽车、特种装备、船舶、工程机械、新型材料等领域提供高分子材料工程化应用的系统解决方案，已形成高分子材料技术、轻量化技术、减振技术、降噪技术四大核心技术，具备了高分子材料合成能力、高分子复合材料改性能力、系统结构仿真分析能力、振动测试和控制能力、噪声测试和控制能力、工艺装备设计能力和检测能力七大核心能力。经过公司多年的经营与技术积累，公司已逐步发展成为我国最具影响力的新技术、新工艺、新材料高科技产业基地之一。

#### 2、公司产品已形成品牌优势

“时代新材”被国家工商管理局认定为中国驰名商标，是全国高分子复合材料基础研究和工程化应用领域最著名品牌之一，专注于高分子复合材料的研发生产二十余年，在国内外市场中享有很高的声誉。轨道交通减振用复合弹性元件获湖南省名牌产品称号。

公司为中国橡胶协会副会长单位及橡胶制品分会理事长单位，公司总经理杨军任中国橡胶协会副会长兼橡胶制品分会理事长。公司在 2014 年度中国橡胶工业博览会上荣膺“金橡奖”并获十大领军企业称号。

2014 年度公司成功并购 BOGE 后，预计在世界非轮胎橡胶制品排行榜上可上升至前二十名，领跑国内非轮胎橡胶制品行业。在特许公认会计师公会发布的“ACCA 中国企业未来 100 强”研究成果中，时代新材成为湖南省唯一入选企业且位列 100 强第 17 位。

#### 3、公司业务国际化布局

公司在立足国内保地位，面向全球谋发展的基础上，积极致力于海外业务市场的开拓，并取得了积极的成效。公司在全球弹性元件领域市场建立了良好的品牌知名度，且主要出口产品均已通

过国际权威机构的质量认证。公司相继与 GE、庞巴迪、阿尔斯通、EMD 等全球著名的主要轨道车辆制造商签订了长期战略合作协议，并多次荣获 GE 公司、阿尔斯通公司、ZF 集团的“最佳供应商”和“最佳质量奖”。同时，公司也是全球唯一一家同时向国际主要车辆制造商（GE、庞巴迪、阿尔斯通、西门子和 EMD）批量供货的弹性元件供应商。

公司全球营销网络进一步完善，海外网点建设初见成效，继成功并购澳大利亚代尔克公司后，又先后设立了美国子公司及德国子公司，报告期内成功并购德国采埃孚集团下属的 BOGE 橡胶与塑料业务，在完整接收 BOGE 管理团队的同时，也在除非洲以外的四大洲超过七个国家拥有了子公司和办事机构，这必将提升公司的国际化能力，并加速轨道交通、风电等产业的国际化进程。

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	238,207.35
投资额增减变动数	237,002.86
上年同期投资额	1,204.49
投资额增减幅度(%)	19677%

公司第六届董事会第二十次会议审议通过了公司与其他股东共同向控股子公司青岛南车华轩水务有限公司同比例增资的议案，增资额 1000 万元，其中公司按持股比例增资 600 万元，增资后青岛华轩公司的注册资本变更为 2250 万元，各股东的持股比例与增资前一致。

公司第六届董事会第二十二次会议审议通过了设立全资子公司的议案，公司投资 500 万元成立株洲南车时代新材国际贸易有限公司。

公司第六届董事会第十六次会议审议通过了关于公司向特定对象支付现金购买资产的议案。公司在德国设立全资子公司作为收购主体，现金收购德国采埃孚集团下属的 BOGE 橡胶与塑料业务。该并购事项于 2014 年 9 月完成交割，投资款人民币 237107.35 万元。

#### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (1) 委托理财情况

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
广发银行株洲支行	薪加薪 16 号	4,000	2013年8月7日	2014年7月23日	到期还本付息	168.77	4,000	168.77	是	0	否	否	是
光大银	阳光理	6,000	2013年8	2014年2	到期	136.09	6,000	136.09	是	0	否	否	是

行株洲市分行	财对公“保证收益型T计划”2013年第十四期产品4		月9日	月9日	还本付息								
光大银行株洲市分行	“结构性存款”	6,000	2014年2月18日	2014年7月18日	到期还本付息	130.68	6,000	130.68	是	0	否	否	是
合计	/	16,000	/	/	/	435.54	16,000	435.54	/	0	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）						0							
委托理财的情况说明						注1							

注1：2013年7月23日召开的公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于对暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意对最高额度不超过1亿元的闲置募集资金适时进行现金管理，在额度范围内授权经营层具体办理实施等事宜，在董事会决议有效期内（期限不超过12个月）该项资金额度可滚动使用。详见2013年7月24日披露的临2013-39、42号公告。

本公司于2013年8月7日发布了《关于对部分闲置募集资金购买银行理财产品的实施公告》（临2013-43）；2013年8月8日发布了《关于对部分闲置募集资金购买银行理财产品的实施公告》（临2013-45）；2014年2月19日发布了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的实施公告》（临2014-05），对该项募投项目利用闲置募集资金购买银行理财产品的情况进行了详细披露。

公司已如期收回上述理财产品本金，并获得理财收益，本金及收益均已归还至募集资金账户。详见上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 上刊登的公司临 2014-33 号公告。

### 3、募集资金使用情况

已在《公司 2014 年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》中详细披露，内容见公司于 2014 年 3 月 28 日在上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 上刊登的公司临 2015-019 号公告。

### 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润
株洲时代橡塑元件开发有限公司	高分子减振降噪弹性元件	1,000.00	100%	3,036.06	2,845.99	141.55
株洲时代工程塑料制品有限公司	特种工程塑料制品	8,300.00	100%	15,878.04	14,886.25	12.91
株洲时代电气绝缘有限责任公司	绝缘制品及涂料、电磁线	16,201.00	100%	47,274.31	27,256.22	294.29
天津南车风电叶片工程有限公司	风电叶片	20,000.00	100%	53,170.03	25,076.83	2,109.04
齐齐哈尔时代橡塑有限责任公司	橡胶制品、橡胶弹性元件	300.23	50%	1,071.06	971.89	-329.27

咸阳时代特种密封科技有限公司	轨道交通装备和汽车及工业橡胶密封件生产、销售等	585	51%	1,985.72	800.71	75.89
Delkor Rail Pty Ltd	线路扣件系统产品的开发和销售及机车车辆弹性元件的代理销售	0.129 万澳元	100%	5,076.84	2,906.79	938.46
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	橡胶制品、塑料制品等	7,089.76	49%	16,938.22	8,320.93	53.58
青岛南车华轩水务有限公司	水处理设备及配件制造、销售等	2,250.00	60%	10,552.46	3,003.34	302.14
CSR New Material Technologies GmbH	橡胶塑料制品, 海外投融资业务	502.5 万欧元	100%	421,590.66	214,150.06	-4,943.48
CSR Times New Material (USA) LLC.	橡胶塑料制品	85 万美元	100%	517.52	515.75	0.33

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额
并购 BOGE 子公司	237,107.35	已完成	237,107.35	237,107.35
投资青岛华轩公司	3,673.80	已完成	600.00	3,673.80
设立全资子公司时代国贸	500.00	已完成	500.00	500.00
合计	241,281.15	/	238,207.35	241,281.15
非募集资金项目情况说明	详见本报告第四节“董事会报告”中第一点“董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”中第五点“投资状况分析”中第一点“对外股权投资总体分析”中内容。			

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

**轨道交通产业:** 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。中国国家领导人提出了加强“互联互通”及建设“一带一路”的战略构想,未来十年计划将对外相关投资 1.2 万亿美元。筹建丝路基金、亚洲基础设施投资银行和金砖国家开发银行等举措,也将为亚太及全球发展中国家基础设施建设提供资金支持。全球轨道交通行业面临广阔的市场空间。中国轨道交通经过近年的快速发展,已经具备了较好的基础,未来将以干线铁路、城际铁路网络和城市轨道交通系统“三网融合”为发展目标,组成全国范围内完整的轨道交通网络。推进轨道交通“三网融合”将为整个轨道交通装备市场的增长带来新的机遇。干线铁路方面,我国高铁营业里程在 2013 年底达到 11,028 公里,2008-2013 年复合增长率达到 75%;根据国家干线铁路规划,高速铁路还将继续保持快速增长。城际铁路网

络方面，截至 2014 年底，各城市群规划城际铁路总里程超过 2 万公里，其中预计 2016-2020 年竣工里程有望达到 1.2 万公里，为城际铁路专用动车组带来巨大的市场需求增量。

**风电产业：**2014 年 11 月，国务院办公厅公布《关于印发能源发展战略行动计划（2014-2020 年）的通知》，通知指出要“大力发展风电”。通知要求，重点规划 9 个大型现代风电基地以及配套送出工程，以南方和中东部地区为重点，大力发展分散式风电，稳步发展海上风电。我国《风电发展“十二五”规划》制定的“到 2015 年并网装机容量达到 1 亿千瓦，到 2020 年装机容量达到 2 亿千瓦。据中国风能协会初步统计，2014 年中国风电新增装机容量 2335.05 万千瓦，同比增长 45.1%，累计装机容量 1.1476339 亿千瓦，同比新增 25.5%；2014 年风电新增出厂吊装容量创造了历史新高。国家能源局在 2014 年北京国际风能大会上表示，“十三五”期间，风电有望逐步改变当前被视作“替代能源”的地位，上升为未来扛鼎国家能源结构调整主体的地位。经过几年的高速发展，中国国内的风电装机容量已超越美国成为世界第一，风电行业将驶入快速发展轨道。

**汽车产业：**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，对各类减振降噪制品的需求将达到 30 亿元每年。根据《湖南省汽车工业“十二五”发展规划》，预计“十二五”末，长株潭乘用车总产量将达到 200 万辆/年，实现产值 3,000 亿，成为我国第七大汽车生产基地。

## （二）公司发展战略

时代新材以高分子复合材料研究及工程化推广应用为核心，面向新兴行业、占据高端市场、整合全球资源，成功布局了轨道交通、汽车、风电、特种装备等四个产业。未来，公司的发展战略为：

**做深轨道交通市场，**加快在轨道交通领域新技术新产品的开发与推广应用，稳固在国内的领先地位并不断保持和提升利润水平；加快对海外具有市场渠道和产品资质的本地化企业的收购，通过国内的低成本开发生产优势与海外公司的本地化服务优势相结合，不断提升海外市场份额，完成轨道交通产业的国际化布局。

**做大汽车市场，**加快产品构成升级和生产布局转型，扩大高利润、低成本工厂产品和新兴国家市场的销售，提高协同降低运营成本，缩小与世界排名前二的竞争对手的规模差距，力争在 2020 年成为中国最大的汽车橡塑配件供应商。

**做强风电产品市场，**加大低风速大功率叶片、碳纤维叶片、抗冰冻叶片等新产品的开发，确保产品技术及质量业内领先，大力发展海外业务，探索海外生产模式；积极发展可替代进口的风电机用高分子材料制品。

**做精特种装备市场**，以替代国外进口技术及产品为突破，以舰船和航空为主要目标市场，从研发入手在新市场领域确立地位，力争 2020 年前在减振降噪和轻量化领域成为行业的领先者。

**做好新型高分子产业**，在全世界范围内整合优势资源，加快高性能尼龙、聚酰亚胺薄膜、芳纶纸等新型高分子材料的开发及产业化推广，通过自主开发、技术引进、合资合作、并购整合等多种方式，加速产业的成长。

### (三) 经营计划

2015 年公司将确保实现营业收入 100 亿元。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2014 年 9 月，公司完成了对德国采埃孚集团下属的 BOGE 橡胶与塑料业务的收购，为筹集 BOGE 后续整合及发展所需资金，同时降低公司整体财务风险，公司拟向控股股东南车株洲所非公开发行 A 股股票 141,110,066 股，发行价格 10.63 元/股，募集资金总额 15 亿元，南车株洲所将以现金方式认购本次发行的全部股票。上述事项已经公司第六届董事会第二十五次会议、2015 年第一次临时股东大会审议通过，详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

### (五) 可能面对的风险

#### 1、管理风险

公司成功实施海外并购后，销售、资产规模大幅增加。随着公司规模扩大，公司现有企业管理模式和经营理念可能无法及时与公司的快速发展相适应，使得公司在业务整合、人员管理、产品质量控制、费用控制等方面都面临挑战，也对公司管理层的管理能力提出了更高的要求。若公司无法保持并持续提高管理水平与管理效率，将可能对公司整体的经营效率产生一定影响。

#### 2、整合风险

公司成功并购 BOGE 后，将会对 BOGE 在发展战略、经营策略、管理模式、成本费用控制、规范治理等方面进行整合，以形成内外部协同效应，由于中德两国之间存在国家文化的差异，BOGE 的企业文化、愿景和价值观与公司可能存在偏差，上述事项的整合效果存在不确定性。

#### 3、汇率风险

随着公司在北美、欧洲、亚澳等海外市场的大力拓展及海外并购战略的积极实施，公司海外销售金额及海外资产比重显著增加，人民币对美元、欧元等主要国际货币汇率波动存在不确定性，导致公司的海外销售、海外市场的盈利能力及海外资产的价值均因此而产生相应的不确定性。

#### 4、原材料价格风险

公司的原材料主要为各类铁件、钢材、铜、天然橡胶和其他化工原料，在公司产品生产成本中所占比例较高，且价格波动明显，不利于公司控制生产成本，增加了将成本上涨转嫁给下游客户的难度，同时给公司带来了资金贬值的风险。如果未来原材料价格出现明显上涨，而公司产品价格无法及时作出相应调整，将可能会对公司的实际盈利能力造成不利影响。



### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### 四、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会证监发[2013]37号文件《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和湖南证监局湘证监[2013]36号文件《关于转发中国证监会〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》的要求，公司制定了公司《分红管理制度》及相应修改了《公司章程》部分条款，并经2012年6月11日公司召开的第六届董事会第四次会议、2012年6月27日召开的公司2012年第二次临时股东大会审议通过。

公司第六届董事会第十七次会议审议通过了公司2013年度利润分配预案，并经公司2013年度股东大会批准通过。2013年度利润分配方案为：以公司2013年12月31日总股本661,422,092股为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利0.60元(含税)，共计分配39,685,325.52元，剩余未分配利润535,524,816.71元结转以后年度分配。本次不进行资本公积金转增股本。2014年6月10日，公司发布《2013年度利润分配实施公告》，此次利润分配方案已全部实施完毕。

根据《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和公司章程等相关文件规定，结合公司实际情况，经公司2014年12月31日召开的第六届董事会第二十五次会议、2015年3月18日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过了《公司未来三年（2015年-2017年）股东回报规划》。

公司第六届董事会第二十六次会议审议通过了公司2014年度利润分配预案。2014年度利润分配预案为：以公司2014年12月31日总股本661,422,092股为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利0.20元(含税)，共计分配13,228,441.84元，剩余未分配利润561,064,983.58元结转以后年度分配。本次不进行资本公积金转增股本。以上利润分配预案尚需提交2014年年度股东大会审议。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)

2014年	0	0.2	0	13,228,441.84	45,269,340.77	29.22
2013年	0	0.6	0	39,685,325.52	121,568,722.39	32.64
2012年	0	1.0	0	51,734,144.00	157,740,431.39	32.80

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

公司在追求经济效益的同时，注重维护股东、债权人、员工、客户、供应商等利益相关者的权益，积极履行了环境保护、公共关系及社会公益方面的社会责任。公司已披露了《2014年社会责任报告》，详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>2013年12月11日召开的公司第六届董事会第十六次会议，审议通过了关于公司向特定对象支付现金购买资产的议案。公司在德国设立全资子公司作为收购主体，现金收购德国采埃孚集团下属的BOGE橡胶与塑料业务。2014年5月21日召开的公司第六届董事会第十九次会议及2014年6月6日召开的2014年第一次临时股东大会，审议通过了BOGE并购的重大资产购买报告书(草案)及其摘要。2014年9月17日，披露《重大资产购买实施情况报告书》。</p> <p>本次交易事项符合《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组条件。</p>	<p>该事项的详细内容参见公司于2013年12月12日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn上刊登的公司临2013-65号公告、2014年5月22日刊登的公司临2014-23号公告及2014年6月7日刊登的公司临2014-27号公告。</p>

#### 企业合并情况

公司第六届董事会第十六次、第十九次会议及2014年第一次临时股东大会，审议通过了关于公司在德国设立全资子公司作为收购主体，收购德国采埃孚集团下属的BOGE橡胶与塑料业务。报告期内，该并购事项已完成资产交割工作，并于2014年9月起正式纳入公司财务报表合并范围。

公司第六届董事会第二十二次会议，审议通过了关于设立全资子公司的议案，公司投资500万元成立了株洲南车时代新材国际贸易有限公司，解决公司集成贸易中存在的问题，同时建立有效的管理模式和管理机制，整合公司资源，在做大集成贸易的同时，有效控制成本，提升效益。该公司于2014年8月起正式纳入公司财务报表合并范围。

### 五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 六、重大关联交易

适用 不适用

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
公司第六届董事会第十七次会议，审议通过了公司与南车财务有限公司签署《金融服务框架协议》的关联交易议案；审议通过了公司与中国南车股份有限公司 2013 年度日常关联交易执行情况以及 2014 年度日常关联交易预计的议案；审议通过了公司与中国北车集团大同电力机车有限责任公司等企业 2013 年度日常关联交易执行情况以及 2014 年度日常关联交易预计的议案。	该事项的详细内容参见公司于 2014 年 3 月 21 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上刊登的公司临 2014-08、12、13、14 号公告。

**(二) 关联债权债务往来**

公司关联方债权债务往来详见本报告第十节“财务会计报告”中“会计报表附注”中第六点“关联方关系及其交易”内容。

**七、重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 担保情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	26,094.60
报告期末对子公司担保余额合计	26,094.60
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	26,094.60
担保总额占公司净资产的比例（%）	9.03
担保情况说明	2014 年 8 月 20 日召开的公司第六届董事会第二十二次会议，审议通过公司向汇丰银行申请为公司德国全资子公司 CSR New Material Technologies GmbH（中文名称：中国南车新材料科技有限公司）提供 3500 万欧元的授信担保，授信用途为 CSR New Material Technologies GmbH 资金池运营授信以及经营过程中所需要补充的流动资金贷款，担保期限为一年。

**八、承诺事项履行情况**

适用 不适用

**(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

承诺背景	承诺	承诺
------	----	----

	类型	内容
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	盈利预测及补偿	2014年5月22日,公司披露了将收购的原采埃孚集团下 BOEG 橡塑与塑料业务 2014 年度《合并盈利预测报告》,该份报告由安永华明会计师事务所出具。BOGE 于 2014 年 9 月 1 日起纳入我公司财务报表合并范围,2014 年 9 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日期间,BOGE 实现的当期净利润超过了原预测数。
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	公司的间接控股股东中国南车股份有限公司(以下简称“中国南车”)拟与中国北车股份有限公司(以下简称“中国北车”)进行合并。由于中国北车所属全资及控股子企业在轨道车辆用空气弹簧、轨道车辆用橡胶金属件等领域与本公司存在一定的业务重合,中国南车与中国北车合并完成后可能导致合并后上市公司与本公司存在同业竞争。考虑到中国南车和中国北车合并尚未完成,中国北车上述竞争性业务是否会最终构成与公司的同业竞争存在不确定性,因此公司参与取得上述竞争业务的时机尚不成熟。公司董事会同意在中国南车和中国北车合并阶段暂不参与取得上述竞争性业务,但公司保留在中国南车与中国北车合并完成后收购上述竞争性业务及相关资产的权利。

## (二) 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

是 达到原盈利预测及其原因作出说明

2014 年 5 月 22 日,公司披露了将收购的原采埃孚集团下 BOEG 橡塑与塑料业务 2014 年度《合并盈利预测报告》,该份报告由安永华明会计师事务所出具。BOGE 于 2014 年 9 月 1 日起纳入我公司财务报表合并范围,2014 年 9 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日期间,BOGE 实现的当期净利润超过了原预测数。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	50	60
境内会计师事务所审计年限	5 年	1 年
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	德勤华永会计师事务所	10

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

因原聘任的安永华明会计师事务所审计年限已达最长审计年限,按相关规定需改聘会计师事务所。2014年8月21日召开的公司第六届董事会第二十二次会议,2014年9月10日召开的公司2014年度第二次临时股东大会,审议通过了公司改聘德勤华永会计师事务所为公司2014年度财务报告审计和内部控制审计机构。

#### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### 十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

公司已经执行了新会计准则《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》，新准则的实施不会对会计政策变更之前公司财务报表项目金额产生影响。

#### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司无限售股份情况。

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股 A 股(注 1)	2013 年 5 月 31 日	8.80	144,080,652	2013 年 6 月 25 日	144,080,652	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
中期票据(注 2)	2014 年 4 月 23 日	100.00	7,000,000	2014 年 4 月 25 日		2017 年 4 月 24 日

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

注 1：经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]208 号文《关于核准株洲时代新材料科技股份有限公司配股的批复》的核准，2013 年 5 月 31 日，公司向全体股东发行了人民币普通股股票 144,080,652 股，该股份于 2013 年 6 月 25 日起上市流通。详见公司 2013 年 6 月 21 日披露的临 2013-28 号公告。

注 2：公司 2013 年 7 月 19 日召开的 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司拟发行中期票据的议案》，向中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过人民币 7 亿元的中期票据。2014 年 3 月公司收到中国银行间市场交易商协会（简称“交易商协会”）下发的《接受注册通知书》（中市协注[2014]MTN36 号），交易商协会决定接受本公司中期票据注册。《接受注册通知书》中明确，公司本次中期票据金额为人民币 7 亿元，注册额度自交易商协会发出《接受注册通知书》发出之日起 2 年内有效，由兴业银行股份有限公司和中国进出口银行联席主承销。2014 年 4 月 23 日，公司在全国银行间债券市场发行规模为 7 亿元人民币的中期票据，募集资金已于 2014 年 4 月 24 日全额到账。详见公司 2014 年 4 月 26 日披露的临 2014-21 号公告。

#### (二) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	50,848
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	50,529

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
南车株洲电力机车研究所有限公司		151,118,043	22.85		无		国有法人
中国南车集团投资管理公司		66,029,078	9.98		无		国有法人
南车株洲电力机车有限公司		12,338,786	1.87		无		国有法人
南车四方车辆有限公司		10,393,435	1.57		无		国有法人
中国南车集团株洲车辆厂		8,909,666	1.35		无		国有法人
南车资阳机车有限公司		7,179,675	1.09		无		国有法人
中国南车集团南京浦镇车辆厂		7,070,109	1.07		无		国有法人
科威特政府投资局—自有资金	6,258,035	6,258,035	0.95		未知		未知
中国北车集团大连机车车辆有限公司		5,574,515	0.84		无		国有法人
中国南车集团眉山车辆厂		5,142,908	0.78		无		国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条 件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
南车株洲电力机车研究所有限公司	151,118,043	人民币普通股	151,118,043				
中国南车集团投资管理公司	66,029,078	人民币普通股	66,029,078				
南车株洲电力机车有限公司	12,338,786	人民币普通股	12,338,786				
南车四方车辆有限公司	10,393,435	人民币普通股	10,393,435				
中国南车集团株洲车辆厂	8,909,666	人民币普通股	8,909,666				
南车资阳机车有限公司	7,179,675	人民币普通股	7,179,675				
中国南车集团南京浦镇车辆厂	7,070,109	人民币普通股	7,070,109				
科威特政府投资局—自有资金	6,258,035	人民币普通股	6,258,035				
中国北车集团大连机车车辆有限公司	5,574,515	人民币普通股	5,574,515				
中国南车集团眉山车辆厂	5,142,908	人民币普通股	5,142,908				
上述股东关联关系或一致行动的说明	前10名股东中,第1、3、4、6名股东的控股股东同为中国南车股份有限公司,第2、5、7、10名股东和中国南车股份有限公司均为中国南车集团公司的控股子公司。						

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

单位:万元 币种:人民币

名称	南车株洲电力机车研究所有限公司
单位负责人或法定代表人	丁荣军



成立日期	1992 年 9 月 9 日
组织机构代码	44517525-X
注册资本	418,450.00
主要经营业务	轨道交通产品及设备、电器机械及器材、普通机械、电机、电子产品、控制用计算机产品及软件、橡胶、塑料制品、电子元件、电子器件、电气绝缘材料研发、制造、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止出口的商品和技术除外。大型风力发电机组及零部件设计、制造、销售；风电场的建设、运营、咨询服务；客车及零部件制造、销售及售后服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	直接持有株洲南车时代电气股份有限公司 50.16%的股权。间接持有 Dynex Power Inc. 75%股权。

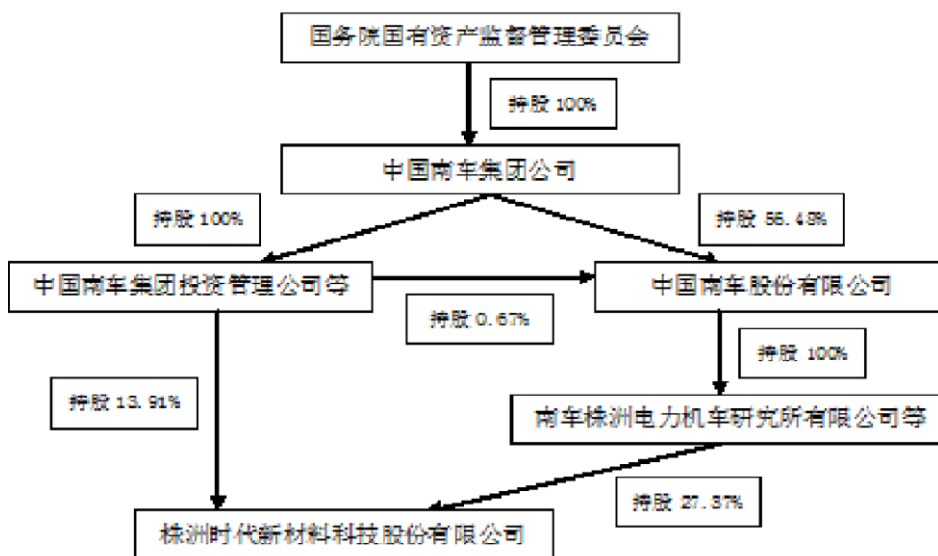
(二) 实际控制人情况

1 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	中国南车集团公司
单位负责人或法定代表人	郑昌泓
成立日期	2002 年 7 月 2 日
组织机构代码	710929922
注册资本	926,182.20
主要经营业务	铁路机车车辆、城市轨道交通车辆、机电设备及零部件、电子电器及环保设备相关产品的设计、制造、修理；设备租赁；以上相关产品的销售；技术服务、信息咨询；实业投资；资产受托管理；进出口业务；建筑设备安装；化工材料（不含危险化学品）、建筑材料的销售。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有南方汇通股份有限公司 42.64%的股权。

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
曾鸿平	董事长	男	51	2012年4月10日	2015年4月10日					0	/
邓恢金	副董事长	男	57	2012年4月10日	2015年4月10日					0	/
刘连根	董事	男	52	2012年4月10日	2015年4月10日					0	/
冯江华	董事	男	50	2012年4月10日	2015年4月10日					0	/
杨军	董事兼总经理	男	42	2014年4月18日	2015年4月10日					90.42	0
熊锐华	董事	男	45	2014年4月18日	2015年4月10日					0	/
张力强	董事	男	51	2014年4月18日	2015年4月10日					0	/
赵蔚	董事	男	52	2012年4月10日	2015年4月10日					0	/
邹涛	董事	男	56	2012年4月10日	2015年4月10日					2.50	0
张爱萍	董事	女	44	2012年4月10日	2015年4月10日					0	/
丁荣军	董事(原)	男	54	2012年4月10日	2014年3月19日					0	/
贺文成	董事(原)	男	56	2012年4月10日	2014年3月19日					0	/

李铁生	董事（原）	男	53	2012年4月10日	2014年3月19日					0	/
徐坚	独立董事	男	54	2012年4月10日	2015年4月10日					0	0
李乔	独立董事	男	61	2012年4月10日	2015年4月10日					5.00	0
韩自力	独立董事	男	49	2014年6月6日	2015年4月10日					2.50	0
黄珺	独立董事	女	39	2012年4月10日	2015年4月10日					5.00	0
朱宝库	独立董事	男	48	2012年4月10日	2015年4月10日					5.00	0
叶阳升	独立董事（原）	男	49	2012年4月10日	2014年6月6日					2.50	0
孙克	监事会主席	男	60	2012年4月10日	2015年4月10日					0	/
高武清	监事	男	51	2013年3月26日	2015年4月10日					1.50	/
唐绍明	监事	男	46	2012年4月10日	2015年4月10日					0	/
姚建云	监事	男	51	2012年4月10日	2015年4月10日					0	/
于松林	职工监事	男	45	2012年3月30日	2015年3月30日					27.00	0
潘艺	职工监事	女	45	2012年3月30日	2015年3月30日					39.79	0
曾卫容	职工监事	女	39	2012年3月30日	2015年3月30日					27.00	0
刘建勋	分党委书记兼 副总经理	男	42	2012年4月10日	2015年4月10日					52.72	0
程海涛	副总经理兼总 工程师	男	46	2014年3月19日	2015年4月10日					47.46	0
李晓勇	副总经理	男	51	2013年3月26日	2015年4月10日					45.69	0

杨治国	副总经理	男	37	2012年4月10日	2015年4月10日	3,718	3,718			49.81	0
任云龙	副总经理兼财务总监	男	35	2013年5月20日	2015年4月10日					45.98	0
陶伟文	行政总监兼工会主席	女	47	2012年4月10日	2015年4月10日					44.33	0
季晓康	董事会秘书	男	48	2012年4月10日	2015年4月10日					43.03	0
合计	/	/	/	/	/	3,718	3,718		/	537.23	/

姓名	最近5年的主要工作经历
曾鸿平	曾鸿平：历任株洲时代电气绝缘有限责任公司总经理、本公司总经理、分党委书记、南车株洲电力机车研究所有限公司总经理助理等职，现任本公司董事长、南车株洲电力机车研究所有限公司副总经理。
邓恢金	历任株洲电力机车研究所副所长、党委副书记兼纪委书记、工会主席等职，现任本公司副董事长、南车株洲电力机车研究所有限公司党委书记、副总经理。
刘连根	历任中国南车集团株洲电力机车研究所研发中心主任、副总工程师、副所长等职，现任本公司董事、南车株洲电力机车研究所有限公司副总经理。
冯江华	历任中国南车集团株洲电力机车研究所研发中心主任、副总工程师，株洲南车时代电气股份有限公司技术总监，株洲南车时代电气股份有限公司副总裁、技术总监等职，现任本公司董事，南车株洲电力机车研究所有限公司副总经理、总工程师。
杨军	历任本公司技术中心主任、总工程师、副总经理等职，现任本公司董事兼总经理。
熊锐华	历任南车株洲电力机车研究所有限公司团委书记、审计部部长、本公司董事会秘书兼财务总监、南车株洲电力机车研究所有限公司纪委副书记、中国南车股份有限公司审计和风险控制部副部长、本公司分党委书记兼副总经理等职，现任本公司董事、南车株洲电力机车研究所有限公司副总经理兼财务总监。
张力强	历任株洲电力机车厂总会计师、南车株洲电力机车研究所有限公司副总经理兼财务总监、南车戚墅堰电力机车有限公司副总经理兼财务总监等职，现任本公司董事、南车株洲电力机车有限公司副总经理兼财务总监。
赵蔚	历任北京昌平机车车辆机械厂厂长兼党委副书记，中国南车集团市场部副部长，新力博交通装备投资发展有限公司总经理，北京铁工经贸公司总经理等职，现任本公司董事、中国南车集团投资管理公司总经理、党委书记，南车资产管理中心副主任，海南鑫源置业发展有限公司董事长，北京南车创业投

	资有限公司董事长。
邹涛	历任大同机车厂市场部部长、中国北车集团大同电力机车有限责任公司副总经理等职，现任本公司董事、中国北车集团大同电力机车有限责任公司党委书记、副董事长、副总经理。
张爱萍	历任南车四方车辆有限公司财务部税务主管、资产管理公司财务负责人，现任本公司董事、南车四方车辆有限公司机关支部书记、财务部副部长、青岛四方机车车辆铸钢有限公司、青岛四机建筑安装有限公司、青岛四机工业公司、青岛四机宏达工贸有限公司监事。
丁荣军	历任株洲电力机车研究所总工程师、副所长、党委书记、株洲南车时代电气股份有限公司执行董事、总裁等职，现任南车株洲电力机车研究所有限公司执行董事、总经理、党委副书记、株洲南车时代电气股份有限公司董事长。
贺文成	历任株洲电力机车厂总会计师，戚墅堰机车厂总会计师，戚墅堰机车有限公司副总经理、财务总监等职。
李铁生	历任中国南车集团株洲电力机车厂审计处处长、财务处处长、中国南车集团眉山车辆厂总会计师、南车株洲电力机车有限公司董事、副总经理、财务总监等职。
徐坚	历任北京化工学院讲师、高分子物理与化学国家重点实验室副主任、中国科学院化学研究所所长助理、副所长、纤维材料改性国家重点实验室主任（东华大学）等职。现任本公司独立董事、中国科学院化学研究所研究员，博士生导师，国家战略性新兴产业委员会专家、国家 863 计划专家委员会专家、国家 973 计划碳纤维项目首席科学家，国家基础科技条件平台大型科学仪器中心负责人。中国材料研究会副理事长，中国复合材料学会副理事长、北京市化学会副秘书长。《高分子通报》、《化工新型材料》副主编。国际学术期刊《Cellulose》国际编委。国际标准化组织 ISO TC202 国际主席。
李乔	历任西南交通大学土木工程学院院长，西南交通大学土木工程学院桥梁工程系主任，全国土木工程专业评估委员会委员，国家科学技术奖评审专家，中国土木工程学会理事，中国土木工程学会桥梁与结构工程分会常务理事。现任本公司独立董事、西南交通大学土木工程学院教授，抗震工程技术四川省重点实验室主任，西南交通大学茅以升桥梁研究所所长，国务院学位委员会土木工程学科评议组成员，国际桥梁与结构工程协会会员，四川省土建学会常务理事，四川省公路学会常务理事。
韩自力	历任中国铁道科学研究院铁道建筑研究所副所长、中国铁道科学研究院金属与化学研究所所长等职。现任本公司独立董事，中国铁道科学研究院铁道建筑研究所所长。
黄珺	管理学博士，中国注册会计师（非执业）。历任湖南大学副教授，国家留学基金公派英国 Durham 大学商学院访问学者。现任本公司独立董事，湖南大学教授，入选湖南省青年社会科学研究人才“百人工程”，湖南省高校青年骨干教师，中国会计学财务成本分会理事，湖南省财务学会理事。
朱宝库	现任本公司独立董事，浙江大学高分子科学与工程学系教授，浙江大学膜与水处理技术教育部工程研究中心副主任，浙江大学高分子科学研究所副所长，中国膜工业协会常务理事，中国仪表功能材料学会理事。
叶阳升	历任铁道科学研究院铁建所岩土室副主任、所长助理、副所长、铁道科学研究院市场部总经理、铁道科学研究院铁建所所长等职。
孙克	历任中国铁路机车车辆工业总公司多经发展部副经理、中国南车集团投资管理公司副总经理、总经理、董事长、本公司副董事长、中车南车股份有限公司副总经济师等职，现任本公司监事会主席、中国南车股份有限公司监事、总裁助理兼审计和风险部部长。

高武清	历任大连机车车辆有限公司财务处副处长、市场部副总经理、计财部经理、财务部部长、副总会计师等职，现任本公司监事、中国北车集团大连机车车辆有限公司董事、总会计师。
唐绍明	历任南车眉山车辆有限公司财务管理部部长，现任本公司监事、南车石家庄车辆有限公司副总经理、财务总监。
姚建云	历任中国南车集团株洲车辆厂台车分厂厂长、人力资源部部长、工艺制造处处长、南车长江车辆有限公司株洲分公司副总经理等职，现任本公司监事、南车长江车辆有限公司株洲分公司党委副书记、纪委书记、工会主席，中国南车集团株洲车辆厂厂长。
于松林	历任本公司海外产品事业部副总经理、总经理、弹性元件事业本部党总支书记兼副总经理、海外产品事业部副总经理、汽车产品事业部副总经理等职，现任本公司职工监事、投资规划部部长。
潘艺	历任公司行政人事部部长、弹性元件事业本部海事部副总经理、投资规划部部长、桥梁产品事业部副总经理等职，现任本公司职工监事、风电产品事业部党总支书记、副总经理。
曾卫容	历任本公司行政人事部总经理秘书、行政主管、部长等职，现任本公司职工监事、株洲时代电气绝缘有限责任公司党总支书记兼副总经理。
刘建勋	历任本公司总经理助理、海外市场事业部总经理、公司总裁助理兼弹性元件事业部总经理，公司总工程师等职，现任本公司分党委书记兼副总经理。
程海涛	历任本公司弹性元件事业本部副总经理、总工程师，本公司副总工程师、技术中心副主任等职，现任本公司副总经理兼总工程师。
李晓勇	历任南车株洲电力机车研究所有限公司海外事业部总经理、株洲南车时代电气股份有限公司海外事业部总经理、株洲南车时代电气股份有限公司副总经济师兼株洲西门子牵引设备有限公司总经理等职，现任本公司副总经理。
杨治国	历任公司弹性元件事业部总经理助理兼工业市场事业部总经理、弹性元件事业部副总经理、总经理及公司总经理助理等职，现任本公司副总经理。
任云龙	历任南方汇通股份有限公司财务主管、南车株洲电力机车研究所有限公司财务主管、北京南车时代机车车辆机械有限公司财务总监、南车株洲电力机车研究所有限公司财务资产部部长等职，现任本公司副总经理兼财务总监。
陶伟文	历任中国南车集团株洲电力机车研究所有限公司工会副主席，本公司监事、分党委副书记等职，现任本公司行政总监兼工会主席。
季晓康	历任本公司证券事务代表、证券法律部部长、规划证券部部长等职，现任本公司董事会秘书兼董事会办公室主任。

**(二) 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

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
曾鸿平	南车株洲电力机车研究所有限公司	副总经理	2009 年 12 月 21 日	
邓恢金	南车株洲电力机车研究所有限公司	党委书记、副总经理	2008 年 12 月 5 日	
刘连根	南车株洲电力机车研究所有限公司	副总经理	2008 年 1 月 8 日	
冯江华	南车株洲电力机车研究所有限公司	副总经理、总工程师	2009 年 12 月 21 日	
熊锐华	南车株洲电力机车研究所有限公司	副总经理、财务总监	2013 年 12 月 30 日	
张力强	南车株洲电力机车有限公司	副总经理、财务总监	2014 年 1 月 1 日	
赵蔚	中国南车集团投资管理公司	总经理、党委书记	2010 年 11 月 8 日	
张爱萍	南车四方车辆有限公司	支部书记、财务部副部长	2010 年 6 月 1 日	
孙克	中国南车股份有限公司	总裁助理、审计和风险部部长	2010 年 3 月 1 日	
高武清	中国北车集团大连机车车辆有限公司	董事、总会计师	2011 年 6 月 16 日	
唐绍明	南车石家庄车辆有限公司	副总经理、财务总监	2011 年 2 月 1 日	
姚建云	中国南车集团株洲车辆厂	厂长	2011 年 4 月 20 日	

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
邓恢金	株洲南车时代电气股份有限公司	副董事长	2010 年 4 月 17 日	
刘连根	宁波市江北九方和荣电气有限公司	董事	2010 年 4 月 28 日	
冯江华	宁波市江北九方和荣电气有限公司	董事	2010 年 4 月 28 日	



冯江华	株洲南车时代出版有限公司	执行董事	2013 年 11 月 20 日	
熊锐华	株洲南车时代电气股份有限公司	监事会主席	2014 年 6 月 27 日	
熊锐华	株洲南车时代高新投资担保有限责任公司	董事长	2014 年 5 月 9 日	
熊锐华	南车株洲电力机车研究所香港有限公司	执行董事	2014 年 7 月 4 日	
赵蔚	北京南车创业投资有限公司	董事长	2011 年 8 月 9 日	
赵蔚	海南鑫源置业发展有限公司	董事长	2010 年 2 月 21 日	
邹涛	中国北车集团大同电力机车有限责任公司	党委书记、副董事长、副总经理	2007 年 3 月 1 日	
徐坚	中国科学院化学研究所	研究员	1999 年 4 月 1 日	
李乔	西南交通大学土木工程学院	教授	1993 年 6 月 1 日	
韩自力	中国铁道科学研究院铁道建筑研究所	所长	2014 年 3 月 1 日	
黄珺	湖南大学	教授	2011 年 1 月 1 日	
朱宝库	浙江大学高分子科学与工程学系	教授	2011 年 8 月 1 日	
姚建云	南车长江车辆有限公司株洲分公司	党委副书记、纪委书记、工会主席	2011 年 4 月 26 日	

### 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	由董事会薪酬与考核委员会依据年初董事会提出的考核目标提出方案，提交董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司 2009 年度股东大会审议通过了关于公司《关于调整董事、监事津贴的议案》，调整后董事长津贴 9 万元/年，副董事长津贴 5 万元/年，独立董事津贴 5 万元/年，其他董事津贴 2.5 万元/年。监事会主席津贴 2.5 万元/年，其他监事津贴 1.5 万元/年。公司 2010 年第五届董事会第七次会议审议通过了公司《管理者年薪管理办法》，决定公司高级管理人员的薪酬确定原则。

董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付与上述报酬确定的依据一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，公司董事（含独立董事）、监事及高级管理人员在公司领取的薪酬合计 537.23 万元。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
丁荣军	董事	离任	工作原因
贺文成	董事	离任	工作原因
李铁生	董事	离任	工作原因
叶阳升	独立董事	离任	工作原因
杨军	董事	聘任	工作原因
熊锐华	董事	聘任	工作原因
张力强	董事	聘任	工作原因
韩自力	独立董事	聘任	工作原因
刘建勋	总工程师	离任	工作原因
程海涛	副总经理兼总工程师	聘任	工作原因
熊锐华	副总经理	离任	工作原因

## 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司拥有国家级技术中心,由公司副总经理兼总工程师分管领导。技术中心主要负责公司核心技术的基础研究工作及组织重大专项课题的技术攻关,为公司的核心技术团队及研发力量主要集中的部门。公司有技术人员 1451 人,其中各专业领域博士达 52 人,为公司的关键技术人员。

报告期内,公司核心技术团队及关键技术人员等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,301
主要子公司在职员工的数量	4,558
在职员工的数量合计	6,859
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,839
销售人员	438
技术人员	1,451
财务人员	156
行政人员	975
合计	6,859
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	52
硕士	528
本科	1,440
专科	1,979
大专以下	2,860
合计	6,859

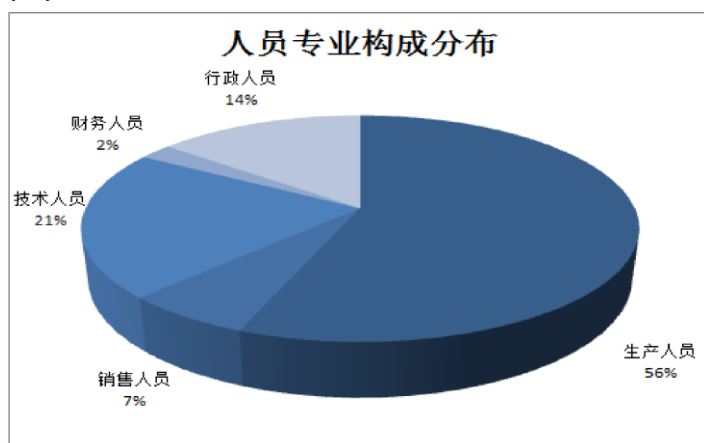
### (二) 薪酬政策

以建设符合公司战略发展需要的人力资源队伍为核心，坚持以岗位价值为导向，以绩效优先为原则，以员工对企业贡献为依据，提高员工岗位职责、绩效、能力与薪酬的匹配度，形成凝聚核心、稳定骨干、激励全员的工资激励机制，促进公司经济效益和可持续发展能力的提升。

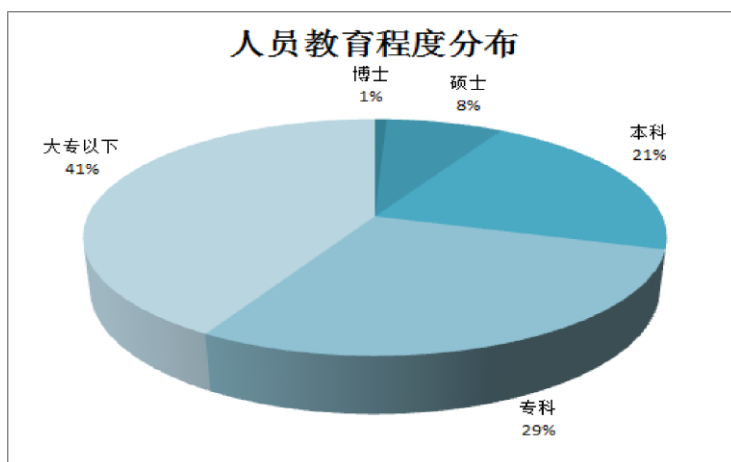
### (三) 培训计划

公司建立了分层分类的培训体系，采取内训外训相结合的培训方式，为各类人员制定出个人成长及企业需要相结合培训计划，以保障员工的健康成长及企业的健康发展。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律、法规以及《公司章程》等内部规章制度的要求，不断完善公司法人治理结构、强化制度建设、规范公司运作，建立了较为完善的法人治理结构和内部控制制度。公司及董事、监事、高级管理人员积极维护全体股东利益、提升公司效益，未存在滥用职权损害公司利益和股东权益的行为。公司控股股东、公司、董事、监事及高级管理人员均未发生违反国家法律法规和中国证监会、上海证券交易所等制定的规章制度而受到处罚的情形。

报告期内，为公司规范股东大会的运作程序，保障股东的合法权益，公司根据中国证券监督管理委员会《上市公司股东大会规则（2014年修订）》的规定，修订了公司《股东大会议事规则》；为加强公司募集资金的存储使用管理的内部控制，确保募集资金的使用规范安全高效，公司对《募集资金使用管理制度》的部分条款进行了修订。上述两项议案均经 2014 年 8 月 20 日召开的公司第六届董事会第二十二次会议、2014 年 9 月 10 日召开的公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过。

2010 年 4 月 13 日，公司第五届董事会第七次会议，审议通过了公司《内幕信息知情人登记管理制度》。2011 年 12 月 15 日，公司第五次董事会第二十四次会议，审议通过修订后了《内幕信息知情人登记管理制度》。报告期内，公司严格按照上述制度加强内幕信息的保密管理，完善内幕信息知情人登记备案。

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 4 月 18 日	1、审议公司 2013 年年度报告及摘要； 2、审议公司 2013 年度董事会工作报告； 3、审议公司 2013 年度监事会工作报告； 4、审议公司 2013 年度财务决算报告； 5、审议公司 2013 年度利润分配预案； 6、审议公司 2013 年度独立董事述职报告； 7、审议公司关于修改《公司章程》的议案； 8、审议公司更换部分董事的议案； 9、审议公司与南车财务有限公司签署《金融服务框架协议》的关联交易议案； 10、审议公司与中国南车股份有限公司 2013 年度日常关联交易执行情况以及 2013 年度日常关联交易预计的议案； 11、审议公司与中国北车集团大同电力机车有限责任公司等企业 2013 年度日常关联交易执行情况以及 2013 年度日常关联交易预计的议案； 12、审议公司为全资子公司提供融资担保的议案。	12 项议案全部审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 4 月 19 日
2014 年第	2014 年 6	1、审议《关于公司符合上市公司重大资产重组条件的议案》；	11 项	www.sse.com.cn	2014 年 6

一次临时股东大会	月 6 日	2、审议《关于公司向特定对象支付现金购买资产的议案》； 3、审议《关于本次收购资金来源的议案》； 4、审议《关于签署〈Master Purchase Agreement〉及相关附属协议的议案》； 5、审议《关于公司本次重大资产重组不构成关联交易的议案》； 6、审议关于本次重大资产重组符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案； 7、审议《关于本次重大资产购买事项相关审计报告、盈利预测审核报告和评估报告的议案》； 8、审议《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》； 9、审议《关于株洲时代新材料科技股份有限公司重大资产购买报告书（草案）及其摘要的议案》； 10、审议《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次重大资产重组相关事宜的议案》； 11、审议《关于更换部分独立董事的议案》。	议案全部审议通过		月 7 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 9 月 10 日	1、审议《关于修订〈募集资金使用管理制度〉的议案》； 2、审议《关于修订〈公司章程〉的议案》； 3、审议《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》； 4、审议《关于改聘会计师事务所的议案》。	4 项议案全部审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 9 月 11 日

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
曾鸿平	否	9	2	7			否	3
邓恢金	否	9	1	8			否	
刘连根	否	9		8	1		否	
冯江华	否	9	1	8			否	
杨 军	否	8	1	7			否	1
熊锐华	否	8		8			否	
张力强	否	8		8			否	2
赵 蔚	否	9	1	8			否	
邹 涛	否	9		8	1		否	
张爱萍	否	9		8	1		否	

徐 坚	是	9	1	8			否	
黄 珺	是	9	1	8			否	1
李 乔	是	9	1	8			否	
朱宝库	是	9	1	8			否	
韩自立	是	6		6			否	
叶阳升	是	3		2	1		否	

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	1

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会根据《公司章程》及各自工作细则的规定，以严谨认真、勤勉诚信的态度履行职责，为完善公司治理结构起到了积极的作用。

董事会审计委员会在公司聘任年报审计机构、内部控制审计机构及定期报告编制过程中，充分发挥了审计监督的功能；董事会战略委员会在公司明确战略规划、新产业开发过程中，提出了多项建设性建议；董事会提名委员会在公司第六届董事会换届选举和聘任公司高级管理人员过程中，严格审查候选人资格，履行决策程序；董事会薪酬委员会对公司董事和高管的年度履职情况、薪酬情况进行了有效监督。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能独立的情况，也不存在不能保持自主经营能力的情况。

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

为确保企业经营战略目标的实现，公司制定了不同层次的薪酬体系及激励政策。公司中高层管理人员实行年薪制，通过实施全员绩效管理、业务单元经营管理者年薪制考核办法，强调经营团队薪酬及个人绩效与企业经营目标实现紧密关联的原则，确定高级管理人员年薪。



## 第十节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

**内部控制责任声明：**建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督，经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司按照保证经营管理合法合规、财务报告及相关信息真实完整、资产安全、提高经营效率和效果，促进公司战略目标实现的内部控制目标，建立健全了内部控制规范，贯彻实施了相关控制措施。由于内部控制存在固有局限性，故对实现上述目标提供合理保证。

**内部控制制度建设：**公司已经制定并执行了《内部控制手册》和《内部控制评价手册》，2012年3月7日公司召开的第五届董事会第二十五次会议审议通过了公司《内部控制规范实施方案》。

公司董事会根据《企业内部控制基本规范》、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截止2014年12月31日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价，并出具了《2014年度内部控制自我评价报告》，认为公司财务报告相关内部控制在2014年12月31日有效，对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到公司内部控制的的目标，不存在重大缺陷。

公司已披露了《2014年度内部控制自我评价报告》，详见上海证券交易所网 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请德勤华永会计师事务所对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，出具了《内部控制审计报告》。

公司已披露了《内部控制审计报告》，详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告：是

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

2010年4月13日召开的公司第五届董事会第七次会议审议通过了公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步明确了信息披露管理责任，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，为提高公司年报信息披露质量奠定了基础。详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

本报告期内公司未发生重大会计差错更正情况，内无重大遗漏信息补充情况，无业绩预告修正情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

德师报(审)字(15)第 P0596 号

株洲时代新材料科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的株洲时代新材料科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表,包括 2014 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表、2014 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量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贵公司管理层的责任。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而导致的重大错报。

#### 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,贵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,公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2014 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国·上海

范宏彬 朱鹏雅

2015 年 3 月 26 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：株洲时代新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(七)1	852,908,675.11	596,098,542.93
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		5,815.37	
衍生金融资产			
应收票据	(七)2	1,080,484,457.49	1,163,335,678.12
应收账款	(七)3	1,898,348,789.41	936,349,083.77
预付款项	(七)4	157,853,460.49	136,146,342.67
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	(七)5	120,416,800.61	56,681,737.56
买入返售金融资产			
存货	(七)6	1,648,033,822.00	741,849,118.51
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	(七)7	123,173,001.80	153,859,274.45
流动资产合计		5,881,224,822.28	3,784,319,778.01
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	(七)8	217,342,991.69	110,106,130.15
长期股权投资	(七)9	4,859,434.36	7,345,113.69
投资性房地产			
固定资产	(七)10	2,501,135,592.26	1,141,636,897.99
在建工程	(七)11	240,818,675.32	264,332,210.87
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	(七)12	589,058,935.90	262,663,505.89
开发支出			
商誉	(七)13	699,711,420.77	18,692,620.62
长期待摊费用	(七)14	3,051,933.97	4,161,602.61
递延所得税资产	(七)15	54,181,585.27	24,397,503.44
其他非流动资产	(七)16	88,209,373.15	
非流动资产合计		4,398,369,942.69	1,833,335,585.26

资产总计		10,279,594,764.97	5,617,655,363.27
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(七)17	125,375,064.53	388,790,173.00
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	(七)18	1,347,172,443.95	649,215,101.53
应付账款	(七)19	1,612,615,215.87	1,009,735,065.26
预收款项	(七)20	83,171,357.13	39,620,643.80
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七)21	180,866,504.26	27,298,667.97
应交税费	(七)22	107,858,917.73	26,674,899.27
应付利息	(七)23	31,563,129.25	
应付股利			
其他应付款	(七)24	278,550,173.04	147,272,458.32
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	(七)25	184,371,819.98	18,696,819.13
其他流动负债			
流动负债合计		3,951,544,625.74	2,307,303,828.28
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	(七)26	1,513,486,800.00	89,031,110.80
应付债券	(七)27	700,000,000.00	
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	(七)28	74,454,459.67	
长期应付职工薪酬	(七)29	658,238,272.29	
专项应付款	(七)30	33,500,352.41	
预计负债	(七)31	162,478,568.99	23,302,383.34
递延收益	(七)32	174,792,401.43	62,006,772.30
递延所得税负债	(七)15	58,671,007.69	6,761,664.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,375,621,862.48	181,101,931.16
负债合计		7,327,166,488.22	2,488,405,759.44
<b>所有者权益</b>			
股本	(七)33	661,422,092.00	661,422,092.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	(七)34	1,737,496,503.57	1,737,496,503.57
减: 库存股			
其他综合收益	(七)35	-188,666,862.68	-5,418,288.26

专项储备			
盈余公积	(七)36	104,581,287.15	98,080,455.09
一般风险准备			
未分配利润	(七)37	574,293,425.42	575,210,242.23
归属于母公司所有者权益合计		2,889,126,445.46	3,066,791,004.63
少数股东权益		63,301,831.29	62,458,599.20
所有者权益合计		2,952,428,276.75	3,129,249,603.83
负债和所有者权益总计		10,279,594,764.97	5,617,655,363.27

法定代表人：曾鸿平 主管会计工作负责人：任云龙 会计机构负责人：王争献

### 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：株洲时代新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		521,839,474.38	498,463,990.73
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		904,701,512.21	940,201,626.84
应收账款	(十七)1	950,457,788.28	836,823,707.46
预付款项		101,634,657.55	64,438,442.66
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十七)2	229,147,819.69	316,818,076.36
存货		791,478,167.58	611,540,685.65
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		64,285,786.29	145,606,610.45
流动资产合计		3,563,545,205.98	3,413,893,140.15
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		215,336,260.37	108,377,130.15
长期股权投资	(十七)3	2,954,787,168.38	575,199,310.21
投资性房地产			
固定资产		920,469,608.61	734,914,478.43
在建工程		73,708,763.99	184,546,811.22
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		111,884,712.12	114,858,625.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,579,253.07	4,161,602.61

递延所得税资产		28,874,911.81	16,898,811.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,307,640,678.35	1,738,956,769.20
资产总计		7,871,185,884.33	5,152,849,909.35
<b>流动负债:</b>			
短期借款		80,000,000.00	347,800,000.00
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		1,326,228,543.95	626,217,584.83
应付账款		709,456,029.63	898,819,312.90
预收款项		64,730,769.17	30,227,127.04
应付职工薪酬		47,778,099.68	20,134,322.30
应交税费		32,772,209.02	21,765,695.85
应付利息		31,563,129.25	
应付股利			
其他应付款		302,251,819.47	223,624,482.37
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		93,260,000.00	12,510,250.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,688,040,600.17	2,181,098,775.29
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		1,513,486,800.00	85,000,000.00
应付债券		700,000,000.00	
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		33,500,352.41	
预计负债		50,307,334.31	22,173,581.65
递延收益		21,066,937.50	25,116,687.50
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,318,361,424.22	132,290,269.15
负债合计		5,006,402,024.39	2,313,389,044.44
<b>所有者权益:</b>			
股本		661,422,092.00	661,422,092.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,736,780,892.43	1,736,780,892.43
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		92,560,798.78	86,059,966.72
未分配利润		374,020,076.73	355,197,913.76
所有者权益合计		2,864,783,859.94	2,839,460,864.91
负债和所有者权益总计		7,871,185,884.33	5,152,849,909.35

法定代表人：曾鸿平 主管会计工作负责人：任云龙 会计机构负责人：王争献

合并利润表  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		6,007,776,916.76	4,164,704,614.72
其中：营业收入	(七)38	6,007,776,916.76	4,164,704,614.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,986,916,472.73	4,054,286,212.67
其中：营业成本	(七)38	4,981,695,516.80	3,425,003,431.68
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	(七)39	14,278,846.29	16,951,723.16
销售费用	(七)40	263,376,945.62	146,282,246.26
管理费用	(七)41	767,137,450.54	411,994,672.74
财务费用	(七)42	-64,882,335.15	52,204,459.37
资产减值损失	(七)43	25,310,048.63	1,849,679.46
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,693,223.63	
投资收益（损失以“－”号填列）	(七)44	3,216,429.95	138,706.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,646,364.36	-1,642,215.85
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		22,383,650.35	110,557,108.11
加：营业外收入	(七)45	58,651,179.00	28,484,215.12
其中：非流动资产处置利得		795,224.04	218,776.77
减：营业外支出	(七)46	32,152,881.89	7,615,815.23
其中：非流动资产处置损失		5,346,682.93	7,255,783.35
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		48,881,947.46	131,425,508.00
减：所得税费用	(七)47	6,569,933.90	7,568,259.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		42,312,013.56	123,857,248.01
归属于母公司所有者的净利润		45,269,340.77	121,568,722.39
少数股东损益		-2,957,327.21	2,288,525.62
六、其他综合收益的税后净额		-183,248,574.42	-5,131,303.19
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-183,248,574.42	-5,131,303.19
（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		-183,248,574.42	-5,131,303.19
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		-183,248,574.42	-5,131,303.19
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		-140,936,560.86	118,725,944.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		-137,979,233.65	116,437,419.20
归属于少数股东的综合收益总额		-2,957,327.21	2,288,525.62
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.07	0.21
(二) 稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

法定代表人：曾鸿平 主管会计工作负责人：任云龙 会计机构负责人：王争献

母公司利润表  
2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(十七)4	3,551,258,244.85	3,366,555,191.31
减：营业成本	(十七)4	2,870,723,686.92	2,781,353,684.58
营业税金及附加		10,596,732.43	14,274,506.94
销售费用		180,764,257.16	116,612,185.62
管理费用		488,599,408.08	319,539,546.73
财务费用		-69,225,072.59	49,500,695.01
资产减值损失		12,623,930.66	1,831,130.57
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）		3,954,199.95	41,272,446.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,646,364.36	-1,642,215.85
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		61,129,502.14	124,715,887.92
加：营业外收入		31,212,878.95	8,917,737.24
其中：非流动资产处置利得		88,337.21	187,983.27
减：营业外支出		26,828,377.28	618,208.03
其中：非流动资产处置损失		2,713,820.57	340,328.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		65,514,003.81	133,015,417.13
减：所得税费用		505,683.26	2,186,110.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		65,008,320.55	130,829,306.97



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		65,008,320.55	130,829,306.97
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		/	/
（二）稀释每股收益（元/股）		/	/

法定代表人：曾鸿平 主管会计工作负责人：任云龙 会计机构负责人：王争献

合并现金流量表  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,299,708,730.47	4,190,275,443.44
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		26,309,234.49	6,613,979.79
收到其他与经营活动有关的现金	(七)48(1)	95,263,680.19	48,390,437.20
经营活动现金流入小计		6,421,281,645.15	4,245,279,860.43
购买商品、接受劳务支付的现金		4,380,760,609.95	3,628,504,345.14
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		947,751,584.65	286,884,701.49
支付的各项税费		192,638,076.53	185,248,245.27
支付其他与经营活动有关的现金	(七)48(2)	605,714,583.87	314,861,477.29
经营活动现金流出小计		6,126,864,855.00	4,415,498,769.19
经营活动产生的现金流量净额	(七)49(1)	294,416,790.15	-170,218,908.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,107,622.60	
取得投资收益收到的现金		4,355,445.55	1,163,137.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,821,594.06	676,289.37
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	(七)48(3)	154,688,983.00	
投资活动现金流入小计		178,973,645.21	1,839,427.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		439,091,800.46	300,876,772.90
投资支付的现金		1,699,039.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	(八)1(3)	1,767,982,577.17	-7,971,837.53
支付其他与投资活动有关的现金	(七)48(4)	137,000,000.00	100,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,345,773,416.63	392,904,935.37
投资活动产生的现金流量净额		-2,166,799,771.42	-391,065,508.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,000,559.30	1,214,599,631.33
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,000,559.30	
取得借款收到的现金		2,429,431,956.01	1,744,021,283.80
发行债券收到的现金		700,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		3,133,432,515.31	2,958,620,915.13
偿还债务支付的现金		1,058,902,639.81	2,072,900,910.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,059,467.55	102,868,159.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		200,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		1,680,000.00	11,080,000.00
筹资活动现金流出小计		1,140,642,107.36	2,186,849,069.51
筹资活动产生的现金流量净额		1,992,790,407.95	771,771,845.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-597,294.50	3,564,222.92
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		119,810,132.18	214,051,651.69
加：年初现金及现金等价物余额	(七)49(2)	596,098,542.93	382,046,891.24
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>	(七)49(2)	715,908,675.11	596,098,542.93

法定代表人：曾鸿平 主管会计工作负责人：任云龙 会计机构负责人：王争献

## 母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,979,191,951.95	3,326,077,244.40
收到的税费返还		26,309,234.49	6,613,979.79
收到其他与经营活动有关的现金		150,373,191.15	32,407,932.19
经营活动现金流入小计		4,155,874,377.59	3,365,099,156.38
购买商品、接受劳务支付的现金		2,958,359,627.88	2,943,370,721.77
支付给职工以及为职工支付的现金		265,619,657.51	206,154,159.11
支付的各项税费		127,453,823.08	137,531,868.88
支付其他与经营活动有关的现金		351,369,208.28	398,091,420.77
经营活动现金流出小计		3,702,802,316.75	3,685,148,170.53
经营活动产生的现金流量净额		453,072,060.84	-320,049,014.15
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		3,107,622.60	
取得投资收益收到的现金		5,093,215.55	2,296,877.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,178,611.84	428,068.41
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		146,705,212.57	
投资活动现金流入小计		163,084,662.56	2,724,946.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		225,262,227.94	155,712,690.36
投资支付的现金		2,382,073,537.50	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			12,044,747.50
支付其他与投资活动有关的现金		137,000,000.00	100,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,744,335,765.44	267,757,437.86
投资活动产生的现金流量净额		-2,581,251,102.88	-265,032,491.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			1,214,599,631.33
取得借款收到的现金		2,429,431,956.01	1,706,000,000.00
发行债券所收到的现金		700,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		3,129,431,956.01	2,920,599,631.33
偿还债务支付的现金		1,036,881,356.01	2,045,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,914,224.65	98,215,291.56
支付其他与筹资活动有关的现金		1,680,000.00	3,710,000.00
筹资活动现金流出小计		1,114,475,580.66	2,146,925,291.56
筹资活动产生的现金流量净额		2,014,956,375.35	773,674,339.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-401,849.66	3,335,757.89
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-113,624,516.35	191,928,591.97
加: 期初现金及现金等价物余额		498,463,990.73	306,535,398.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		384,839,474.38	498,463,990.73

法定代表人: 曾鸿平 主管会计工作负责人: 任云龙 会计机构负责人: 王争献

**合并所有者权益变动表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	661,422,092.00				1,737,496,503.57		-5,418,288.26		98,080,455.09		575,210,242.23	62,458,599.20	3,129,249,603.83
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	661,422,092.00				1,737,496,503.57		-5,418,288.26		98,080,455.09		575,210,242.23	62,458,599.20	3,129,249,603.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-183,248,574.42		6,500,832.06		-916,816.81	843,232.09	-176,821,327.08
(一)综合收益总额							-183,248,574.42				45,269,340.77	-2,957,327.21	-140,936,560.86
(二)所有者投入和减少资本												4,000,559.30	4,000,559.30
1. 股东投入的普通股												4,000,559.30	4,000,559.30
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								6,500,832.06	-46,186,157.58	-200,000.00	-39,885,325.52	
1. 提取盈余公积								6,500,832.06	-6,500,832.06			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-39,685,325.52	-200,000.00	-39,885,325.52	
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取							15,471,701.92					15,471,701.92
2. 本期使用							15,471,701.92					15,471,701.92
(六)其他												
四、本期期末余额	661,422,092.00				1,737,496,503.57	-188,666,862.68		104,581,287.15	574,293,425.42	63,301,831.29	2,952,428,276.75	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	517,341,440.00				666,977,524.25		-286,985.07		84,997,524.39		518,458,594.54	47,366,076.15	1,834,854,174.26
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	517,341,440.00				666,977,524.25		-286,985.07		84,997,524.39		518,458,594.54	47,366,076.15	1,834,854,174.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	144,080,652.00				1,070,518,979.32		-5,131,303.19		13,082,930.70		56,751,647.69	15,092,523.05	1,294,395,429.57
(一)综合收益总额							-5,131,303.19				121,568,722.39	2,288,525.62	118,725,944.82
(二)所有者投入和减少资本	144,080,652.00				1,070,518,979.32							12,803,997.43	1,227,403,628.75
1. 股东投入的普通股	144,080,652.00				1,070,518,979.32							12,803,997.43	1,227,403,628.75
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									13,082,930.70		-64,817,074.70		-51,734,144.00

1. 提取盈余公积								13,082,930.70		-13,082,930.70			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-51,734,144.00		-51,734,144.00	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取								13,846,922.11				13,846,922.11	
2. 本期使用								13,846,922.11				13,846,922.11	
(六)其他													
四、本期期末余额	661,422,092.00				1,737,496,503.57		-5,418,288.26		98,080,455.09		575,210,242.23	62,458,599.20	3,129,249,603.83

法定代表人：曾鸿平 主管会计工作负责人：任云龙 会计机构负责人：王争献

母公司所有者权益变动表  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	661,422,092.00				1,736,780,892.43				86,059,966.72	355,197,913.76	2,839,460,864.91
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	661,422,092.00				1,736,780,892.43				86,059,966.72	355,197,913.76	2,839,460,864.91
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									6,500,832.06	18,822,162.97	25,322,995.03
(一)综合收益总额										65,008,320.55	65,008,320.55
(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									6,500,832.06	-46,186,157.58	-39,685,325.52
1. 提取盈余公积									6,500,832.06	-6,500,832.06	0
2. 对所有者(或股东)的分配										-39,685,325.52	-39,685,325.52
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									11,166,140.93		11,166,140.93
2. 本期使用									11,166,140.93		11,166,140.93
(六) 其他											
四、本期期末余额	661,422,092.00				1,736,780,892.43				92,560,798.78	374,020,076.73	2,864,783,859.94

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	517,341,440.00				666,261,913.11				72,977,036.02	289,185,681.49	1,545,766,070.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	517,341,440.00				666,261,913.11				72,977,036.02	289,185,681.49	1,545,766,070.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	144,080,652.00				1,070,518,979.32				13,082,930.70	66,012,232.27	1,293,694,794.29
（一）综合收益总额										130,829,306.97	130,829,306.97
（二）所有者投入和减少资本	144,080,652.00				1,070,518,979.32						1,214,599,631.32
1. 股东投入的普通股	144,080,652.00				1,070,518,979.32						1,214,599,631.32
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									13,082,930.70	-64,817,074.70	-51,734,144.00

1. 提取盈余公积								13,082,930.70	-13,082,930.70	
2. 对所有者(或股东)的分配									-51,734,144.00	-51,734,144.00
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							10,797,697.84			10,797,697.84
2. 本期使用							10,797,697.84			10,797,697.84
(六)其他										
四、本期期末余额	661,422,092.00				1,736,780,892.43			86,059,966.72	355,197,913.76	2,839,460,864.91

法定代表人：曾鸿平 主管会计工作负责人：任云龙 会计机构负责人：王争献

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

株洲时代新材料科技股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在中华人民共和国湖南省注册的股份有限公司,于1998年5月经湖南省体改委湘体改字(1997)73号文批准,由原株洲时代橡塑实业有限责任公司改制成立的,并更名为株洲时代橡塑股份有限公司,注册资本人民币3,980万元。2000年1月6日,公司经湖南省体改委湘体改字(2000)05号文批准,以未分配利润每10股送2.31股、资本公积每10股转增0.29股,送股及转增股本后,公司股本总额变更为人民币5,014.80万元,并于2000年2月3日在湖南省工商行政管理局办理了变更登记。2001年9月17日,经湖南省金融证券领导小组办公室湘金函(2001)014号文同意,公司工会将其所持有的本公司社团法人股2,005.92万股协议转让给公司13家发起人股东。2001年11月7日,公司经股东大会决议更名为株洲时代新材料科技股份有限公司,2002年11月25日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]125号文核准向社会公众首发人民币普通股(A股)3500万股,每股面值1元,并于2002年12月19日在上海证券交易所挂牌交易。首发后,本公司股本总额变更为人民币8,514.80万元,并于2003年1月10日在湖南省工商行政管理局办理了变更登记。

2004年2月18日本公司股东大会通过决议,以公司2003年末总股本8,514.80万股为基数,向全体股东每10股送2股,同时用资本公积金向全体股东每10股转增8股。送股及转增股本后,公司总股本变更为17,029.60万股,并于同年5月19日在湖南省工商行政管理局办理了变更登记。

本公司2006年实施了股权分置改革,2006年3月15日本公司股东大会通过关于股权分置改革的决议,由非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东作出对价,以获得其持有的非流通股份的上市流通权,即流通股股东持有每10股流通股可获得3股的对价股份,对价总额为2100万股。本次股权分置实施完成后,本公司的总股本仍为17,029.60万股。

本公司于2006年5月25日召开的2005年度股东大会通过决议,以本公司2005年末总股本17,029.60万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增2股。转增股本完成后,本公司总股本变更为20,435.52万股,并于2006年7月25日在湖南省工商行政管理局办理了变更登记。

本公司于2009年7月16日召开的2009年第一次临时股东大会通过决议,向特定对象非公开发行股票3,080万股,每股面值1元,募集资金净额人民币80,029.40万元。本次非公开发行股票完成后,本公司总股本变更为23,515.52万股,并于2010年6月10日在株洲市工商行政管理局办理了变更登记。

本公司于2011年4月8日召开的2010年度股东大会通过决议,以本公司2010年末总股本23,515.52万股为基数,向全体股东每10股送4股,同时用资本公积向全体股东每10股转增8股。送股及转增股本后,本公司总股本变更为51,734.144万股,并于2011年7月8日在湖南省工商行政管理局办理了变更登记。

本公司于2013年1月11日召开的2013年第一次临时股东大会决议,根据中国证券监督管理委员会证监许可[2013]208号文《关于核准株洲时代新材料科技股份有限公司配股的批复》的核准,以本公司2011年9月30日总股本51,734.144万股为基数,按照每10股配3股的比例向全体股东配售。配股募集资金后,本公司总股本变更为66,142.2092万股,并于2013年8月5日在湖南省工商行政管理局办理了变更登记。

本公司企业法人营业执照注册号:430000000021710。本公司总部位于湖南省株洲市高新技术开发区黄河南路。本公司及其子公司(以下统称“本集团”)主要从事轨道交通、汽车、公路、家电、新能源装备、船舶、特种装备、环保工程、建筑工程、工程机械、石油、市政等领域高分子材料制品、金属材料制品、桥梁支座及桥梁配套产品、橡胶金属制品、复合材料制品及各类材料集成产品的开发、生产、检测、销售、售后服务及技术咨询;桥梁、建筑检测设备的开发、生产、销售、维修;实业投资;自营和代理商品、技术的进出口业务。

本公司的控股股东为于中华人民共和国成立的南车株洲电力机车研究所有限公司(以下简称“株洲所”),最终控股方为于中华人民共和国成立的中国南车集团公司(原名为中国南方机车车辆工业集团公司)。

#### 2. 合并财务报表范围

本集团本年的合并范围见附注(九),本年合并范围变更见附注(八)。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则(包括于 2014 年颁布的新的和修订的企业会计准则)及相关规定。此外,本集团还按照《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)》披露有关财务信息。

### 2. 持续经营

本集团对自 2014 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注五、11)、存货的计价方法(附注五、12)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注五、14)及(附注五、17)、收入的确认时点(附注五、22)等。

### 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于 2014 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2014 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团的营业周期为 3 至 12 个月,以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

#### 5.1 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。

在企业合并中取得的资产和负债,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的账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

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。

#### 5.2 非同一控制下的企业合并

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,为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的,合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额

的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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。

合并当期期末，如合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值或企业合并成本只能暂时确定的，则以所确定的暂时价值为基础对企业合并进行确认和记录。购买日后 12 个月内对确认的暂时价值进行调整的，视为在购买日确认和计量。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额记录。

## 6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指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。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，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日（丧失控制权的日期）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。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日（取得控制权的日期）起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。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司或吸收合并下的被合并方，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司或被合并方同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初或同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定；子公司所采用的会计政策或会计期间与母公司不一致的，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“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。

少数股东分担的子公司的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，其余部分仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

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，在购买日作为取得控制权的交易进行会计处理，购买日之前持有的被购买方的股权按该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；购买日前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于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，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，通常表明该多次交易事项为一揽

子交易：(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。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，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自购买日开始持续计算的净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业，该分类通过考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团的合营安排为合营企业。本集团对合营企业的投资采用权益法核算，具体参见附注(九)权益法核算的长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

### 9.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用与交易发生日即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1) 符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2) 为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3) 可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“其他综合收益”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 9.2 外币财务报表折算

对于境外经营，本集团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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生交易发生当期平均汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 10. 金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，

相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### 10.1 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### 10.2 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。本集团暂无持有至到期投资。

#### 10.2.1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### 10.2.2. 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款及长期应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 10.2.3. 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资按照成本计量。

### 10.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明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，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；



- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组;
- (5) 因发行方发生重大财务困难,导致金融资产无法在活跃市场继续交易;
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,包括:
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化;
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况;
- (7) 权益工具发行人经营所处的技术、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减值**

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值,减记金额确认为减值损失,计入当期损益。金融资产确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

**- 可供出售金融资产减值**

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

在确认减值损失后,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。

**- 以成本计量的金融资产减值**

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

**10.4 金融资产的转移**

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

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

**10.5 金融负债的分类、确认和计量**

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### 10.5.1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1) 承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2) 初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3) 属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

#### 10.5.2. 其他金融负债

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

#### 10.5.3. 财务担保合同

财务担保合同，是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同在初始确认为负债时按照公允价值计量，不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号 - 或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号 - 收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### 10.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### 10.7 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

#### 10.8 金融资产和金融负债的抵销

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

#### 10.9 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理, 发放的股票股利不影响股东权益总额。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将单项金额在人民币 500 万元(含人民币 500 万元)以上的应收款项划分为单项金额重大的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项, 本集团按单项进行减值测试, 根据应收款项的可收回程度作出判断并计提相应的坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)		
1—2 年	15.00	15.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	80.00	80.00

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	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。
坏账准备的计提方法	本集团根据应收款项的可收回程度作出判断并计提相应的坏账准备。

## 12. 存货

### 12.1 存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料。存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

### 12.2 发出存货的计价方法

存货发出时, 采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

### 12.3 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和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，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### 12.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

#### 12.5 周转材料的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等。低值易耗品采用分次摊销法，包装物采用一次转销法进行摊销。

### 13. 长期股权投资

#### 13.1 共同控制、重要影响的判断标准

控制是指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。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。重大影响是指对被投资方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实施控制或施加重大影响时，已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。

#### 13.2 初始投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号 - 金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### 13.3 后续计量及损益确认方法

##### 13.3.1. 成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### 13.3.2. 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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。对于本集团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集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团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。

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，如本集团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，本集团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。

### 13.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，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，原采用权益法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。

本集团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。对于本集团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。

本集团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。

本集团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。

#### 14. 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集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

##### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	40 年	5%	2.375%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	10 年	5%	9.50%
办公及电子设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%

##### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的资产计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### 15. 在建工程

在建工程成本按实际成本确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

#### 16. 借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；

(2) 占用的一般借款，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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 17. 无形资产

### 17.1 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。本集团无形资产包括土地使用权、软件使用权、专利权、非专利技术、客户关系等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的预计净残值为零，使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	50-70年
软件使用权	5年
专利权	5年
非专利技术	1-6年
客户关系	8-15年
未结订单	4个月

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

### 17.2 内部研究开发支出会计政策

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 18. 长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其

可收回金额。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。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如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。减值损失金额首先抵减分摊到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，在以后会计期间不予转回。

## 19. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
经营租入固定资产改良支出	租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短

## 20. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，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。

本集团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，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团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，确认相应负债，并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

#### 设定提存计划

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

#### 设定受益计划

本集团提供的设定受益计划见附注(七)29 长期应付职工薪酬。

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本及归属期间。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

(1) 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；

(2) 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息；

(3) 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益，且不会在后续会计期间转回至损益。

设定受益计划引起的重新计量，包括精算利得或损失，均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入股东权益，后续期间不转回至损益。



### (3). 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

对于其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的有关规定进行处理。

## 21. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 22. 收入

### 22.1 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

### 22.2 提供劳务收入

在提供劳务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，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本集团于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

## 23. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

### (1). 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助主要包括与技术改造类相关的政府补助等，由于集团取得该项补助后用于购建或购置的固定资产，该等政府补助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

本集团的政府补助主要包括对外经济技术合作专项资金等，由于集团取得该项补助后用于补偿相关费用和损失，该等政府补助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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 因公共利益进行搬迁而收到的搬迁补偿

本集团因城镇整体规划等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

## 24. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

### 24.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

### 24.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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，减记的金额予以转回。

### 24.3 所得税的抵销

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

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

## 25. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他

租赁为经营租赁。

### (1). 经营租赁的会计处理方法

#### 25.1.1. 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 25.1.2. 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

#### 25.2.1. 本集团作为承租人记录融资租赁业务

相关会计处理方法参见附注(五)“14.3 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法”。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别作为长期负债和一年内到期的长期负债列示。

## 26. 其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能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。

### 估计的不确定性

以下对于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团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。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组组合的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 商誉减值

在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前或税后利率。管理层将会于每年年末重新复核主要的估计和假设，并将商誉减值计入当期损益。

#### 应收账款的坏账准备

应收账款的坏账准备由管理层根据会影响应收账款回收的客观证据(如债务人破产或出现严重财政困难的可能性)确定。管理层将会于每年年末重新估计坏账准备。

#### 以可变现净值为基础计提的存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，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。本集团将于每年年末对存货是否陈旧和滞销、可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。

#### 固定资产的可使用寿命

本集团对固定资产在考虑其残值后，在预计可使用年限内按直线法计提折旧。本集团定期审阅预计可使用年限，以决定将计入每个报告期的折旧费用数额。预计可使用年限是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧费用进行调整。

### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损和暂时性差异的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损和暂时性差异确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 预计负债 - 质量保证金准备

本集团会根据近期的产品维修经验，就出售、维修及改造向客户提供的售后质量维修承诺估计预计负债。由于近期的维修经验可能无法反映将来有关已售产品的维修情况，本集团管理层需要运用较多判断来估计该项准备。该项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### 预计负债 - 亏损合同准备

如预期完成销售合同所需发生的成本将超过合同有效期所能获取的收入时，本集团将对预期的亏损部分计提准备。该准备的计提需要管理层对该合同项下尚未发生的成本和尚未确认的收入进行合理估计。该项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

### 所得税

本公司及其子公司因分布在国内若干省份而需分别在其所在地缴纳企业所得税。在计提企业所得税时，由于有关企业所得税的若干事项尚未获得主管税务机关确认，因此需以现行的税收法规及其他相关政策为依据，作出可靠的估计和判断。若有关事项的最终税务结果有别于已确认金额时，该些差额将对当期的所得税造成影响。

## 27. 重要会计政策和会计估计的变更

### (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(受重要影响的报表项目名称和金额)
详见下文	公司董事会批准	无重大影响

本集团于 2014 年 7 月 1 日开始采用财政部于 2014 年新颁布的《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》、《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》和经修订的《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》，同时在 2014 年度财务报表中开始采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》。上述会计政策变更已经本公司董事会批准。

#### 长期股权投资

执行《企业会计准则第2号-长期股权投资》(修订)之前，本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。

执行《企业会计准则第2号-长期股权投资》(修订)后，本集团将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资作为可供出售金融资产核算。本集团管理层认为该准则的采用未对本集团财务报表产生重大影响。

#### 职工薪酬

执行《企业会计准则第9号-职工薪酬》(修订)之前，对于辞退福利，在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

执行《企业会计准则第9号-职工薪酬》(修订)后，新增了短期薪酬、带薪缺勤、累计带薪缺勤、利润分享计划、离职后福利、辞退福利、其他长期职工福利的定义及分类，明确了离职后福利中设定提存计划和设定受益计划以及辞退福利的会计处理。职工薪酬的会计政策详见附注(三) 20 职工薪酬的会计处理方法。本集团管理层认为该准则的采用未对本集团财务报表产生重大影响。

#### 合营安排

《企业会计准则第40号-合营安排》将合营安排分为共同经营和合营企业，该分类根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定，对权利和义务进行评价时考虑该安排的结构、法律

形式以及合同条款等因素。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本集团管理层认为该准则的采用未对本集团财务报表产生重大影响。

#### 合并财务报表

《企业会计准则第33号-合并财务报表》(修订)修订了控制的定义，将“控制”定义为“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”，并对特殊交易的会计处理作出了明确规定。本集团管理层认为该准则的采用未对本集团的财务报表产生重大影响。

#### 金融工具列报

《企业会计准则第37号-金融工具列报》(修订)增加了有关抵销的规定和披露要求，增加了金融资产转移的披露要求，修改了金融资产和金融负债到期期限分析的披露要求。本财务报表已按该准则进行列报与披露。

#### 财务报表列报

《企业会计准则第30号-财务报表列报》(修订)将其他综合收益划分为两类：(1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；(2)以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报。

#### 公允价值计量

《企业会计准则第39号-公允价值计量》规范了公允价值的计量和披露。采用《企业会计准则第39号-公允价值计量》未对财务报表项目的计量产生重大影响，但将导致本集团在财务报表附注中就公允价值信息作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露。

#### 在其他主体中权益的披露

《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。采用《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披露》将导致本集团在财务报表附注中作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露。

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

其他说明

## 28. 其他

### 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

## 六、税项

### (1) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税产品销售收入	6%、13%或17%
营业税	应税收入	3%或5%
城市维护建设税	实际缴纳流转税	5%~7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

教育费附加	实际缴纳流转税	4.5%~5%
-------	---------	---------

其他国家地区主要税率主体的说明：

1.1 澳大利亚

增值税 - 应税收入按 20%的税率计缴增值税。

企业所得税 - 企业所得税按应纳税所得额的 30%计缴。

1.2 巴西

增值税 - 应税收入按 0%-18%的税率计算增值税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

企业所得税 - 企业所得税按应纳税所得额的 34%计缴。

1.3 法国

增值税 - 应税收入按 17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

企业所得税 - 企业所得税按应纳税所得额的 25%计缴。

1.4 德国

增值税 - 应税收入按 19%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

企业所得税 - 企业所得税按应纳税所得额的 29%计缴。

1.5 斯洛伐克

增值税 - 应税收入按 20%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

企业所得税 - 企业所得税 2014 年按应纳税所得额的 23%计缴，2013 年按应纳税所得额的 19%计缴。

1.6 美国

企业所得税 - 企业所得税按应纳税所得额的 35%计缴。

**(2) 税收优惠**

根据中华人民共和国第十届全国人民代表大会第五次会议于 2007 年 3 月 16 日通过的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

本公司及子公司株洲时代橡塑元件开发有限责任公司、株洲时代电气绝缘有限责任公司于 2014 年已取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局批准的高新技术企业证书，故于 2014 年至 2016 年按 15%的税率计算所得税(2013 年：15%)；子公司天津南车风电叶片工程有限公司于 2012 年已取得由天津市科学技术厅、天津市财政厅、天津市国家税务局、天津市地方税务局批准的高新技术企业证书，故于 2012 年至 2014 年按 15%的税率计算所得税；子公司咸阳时代特种密封科技有限公司，于 2012 年取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局批准的高新技术企业证书，故于 2013 年至 2015 年按 15%的税率计算所得税；子公司内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司根据国税发[2001]202 号、财税[2008]116 号文件，于 2012 年取得内蒙古包头市国家税务局减免税批文《包国税登字(2012)第 13 号》，并每年在当地主管税务机关备案，故于 2014 年继续按照 15%税率征收企业所得税(2013 年：15%)；子公司青岛南车华轩水务有限公司于 2013 年取得由青岛市科学技术厅、青岛市财政厅、青岛市国家税务局、青岛市地方税务局批准的高新技术企业证书，故于 2014 年至 2016 年按 15%的税率计算所得税(2013 年：15%)。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,119,248.90	28,544.21
银行存款	850,789,426.21	596,069,998.72
其他货币资金		
合计	852,908,675.11	596,098,542.93
其中：存放在境外的款项总额	253,676,894.07	11,710,192.84

## 2、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	942,891,757.81	758,057,398.02
商业承兑票据	137,592,699.68	405,278,280.10
合计	1,080,484,457.49	1,163,335,678.12

## (2). 期末公司已质押的应收票据

2014年12月31日，本集团应收票据余额中无已质押的应收票据(2013年12月31日：人民币14,990,173.00元)。

## (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 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
已贴现未到期银行承兑汇票	148,694,800.00	
已背书未到期银行承兑汇票	237,818,224.50	
合计	386,513,024.50	

本年度，本集团向银行贴现银行承兑汇票人民币362,995,850.80元。由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了银行，因此，本集团终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票。于2014年12月31日，已贴现未到期的银行承兑汇票为人民币148,694,800.00元。

本年度，本集团背书的银行承兑汇票人民币426,637,099.70元。由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了被背书方，因此，本集团终止确认已背书未到期的银行承兑汇票。于2014年12月31日，已背书未到期的银行承兑汇票为人民币237,818,224.50元。

## 3、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,626,523,282.47	85	13,162,471.63	0.81	1,613,360,810.84	896,737,402.73	95	6,758,793.61	0.75	889,978,609.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	294,131,343.68	15	9,143,365.11	3.11	284,987,978.57	50,014,483.99	5	3,644,009.34	7.29	46,370,474.65
合计	1,920,654,626.15	100	22,305,836.74	/	1,898,348,789.41	946,751,886.72	100	10,402,802.95	/	936,349,083.77

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,568,952,603.25		
1 至 2 年	45,561,734.03	6,834,260.11	15
2 至 3 年	10,929,815.39	5,464,907.68	50
3 年以上	1,079,129.80	863,303.84	80
合计	1,626,523,282.47	13,162,471.63	

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：**

本期计提坏帐准备金额 12,743,008.78 元(2013 年度：人民币 6,620,817.78 元)；本期收回或转回坏帐准备金额 639,308.83 元(2013 年度：人民币 8,113,617.48 元)。

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	200,666.16

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

单位名称	金额	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
单位一	103,411,812.75		5.38
单位二	75,998,471.69		3.96
单位三	71,009,573.00		3.70
单位四	55,721,876.73	18,276.58	2.90
单位五	40,685,676.88		2.12
合计	346,827,411.05	18,276.58	18.06

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款(2013 年度：人民币 19,326,337.72 元)。

**4、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	156,771,534.30	99.31	135,183,142.43	99.29
1 至 2 年	876,693.28	0.56	931,765.84	0.69
2 至 3 年	181,429.11	0.11	31,434.40	0.02



3 年以上	23,803.80	0.02		
合计	157,853,460.49	100	136,146,342.67	100

于 2014 年 12 月 31 日，本集团大额账龄一年以上的预付款项主要为预付材料款，相关合同尚未执行完毕，故未进行结算。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	金额	占预付款项总额的比例 (%)
单位六	17,306,200.00	10.96
单位七	10,511,310.00	6.66
单位八	10,415,628.97	6.60
单位九	7,082,000.00	4.49
单位十	6,425,832.57	4.07
合计	51,740,971.54	32.78

5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	105,456,582.17	87	841,881.08	0.80	104,614,701.09	50,918,404.83	85	2,560,821.64	5.03	48,357,583.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	15,929,060.76	13	126,961.24	0.80	15,802,099.52	8,768,719.11	15	444,564.74	5.07	8,324,154.37
合计	121,385,642.93	100	968,842.32	/	120,416,800.61	59,687,123.94	100	3,005,386.38	/	56,681,737.56

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	103,483,429.25		
1 至 2 年	926,059.96	138,909.00	15
2 至 3 年	449,007.58	224,503.78	50
3 年以上	598,085.38	478,468.30	80
合计	105,456,582.17	841,881.08	

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 293,029.45 元(2013 年度:人民币 1,424,320.40 元);本期收回或转回坏账准备金额 2,329,573.51 元(2013 年度:人民币 106,960.99 元),其中本年无重要的坏账准备收回或转回。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

2014 年度无实际核销的其他应收款(2013 年度:无)。

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
贸易保证金	56,000,431.96	12,337,424.15
工程保证金	37,959,202.20	9,778,851.46
各类押金	15,312,032.23	5,911,794.01
员工借款	7,676,386.80	25,437,843.29
其他	4,437,589.74	6,221,211.03
合计	121,385,642.93	59,687,123.94

(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 币种:人民币

单位名称	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
单位十一	34,921,926.08	一年以内	28.77	
单位十二	20,864,596.73	一年以内	17.19	
单位十三	9,717,304.87	一年以内	8.01	
单位十四	8,479,741.25	一年以内	6.99	
单位十五	8,279,936.47	一年以内	6.82	
合计	82,263,505.40	/	67.78	

(6). 涉及政府补助的应收款项

本报告期无涉及政府补助的其他应收款。

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6. 存货

(1). 存货分类

单位:元 币种:人民币

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	332,135,281.28	5,236,081.21	326,899,200.07	68,448,215.52	1,518,396.86	66,929,818.66
在产品	262,525,793.72	837,917.14	261,687,876.58	105,625,951.79	264,177.16	105,361,774.63
库存商品	1,042,094,925.86	5,708,483.79	1,036,386,442.07	537,148,250.17	4,977,545.24	532,170,704.93
周转材料	23,072,511.96	12,208.68	23,060,303.28	37,387,049.37	229.08	37,386,820.29
合计	1,659,828,512.82	11,794,690.82	1,648,033,822.00	748,609,466.85	6,760,348.34	741,849,118.51

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	转销	
原材料	1,518,396.86	3,847,194.80		129,510.45		5,236,081.21
在产品	264,177.16	578,831.12		5,091.14		837,917.14
库存商品	4,977,545.24	751,345.22		20,406.67		5,708,483.79
周转材料	229.08	12,208.68		229.08		12,208.68
合计	6,760,348.34	5,189,579.82		155,237.34		11,794,690.82

本年计提、转回或转销存货跌价准备情况：本年计提存货跌价准备金额人民币 5,189,579.82 元(2013 年度：人民币 6,024,646.10 元)，计提依据是预计可变现净值低于成本；本年度转回存货跌价准备 155,237.34 元(2013 年度：人民币 4,587,789.58 元)，转回依据是存货价值回升；本年度无存货跌价准备转销(2013 年度：人民币 7,785,593.13 元)。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

于年末及年初，存货余额中无用于担保的金额，无利息资本化的金额。

7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品		100,000,000.00
预缴的企业所得税	26,418,304.10	12,799,214.71
待抵扣的增值税	87,538,571.46	40,579,915.20
预缴的其他税项	1,070,088.53	480,144.54
预付租金	8,146,037.71	
合计	123,173,001.80	153,859,274.45

8、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	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
分期收款销售商品	203,815,609.30	842,711.76	202,972,897.54	96,788,696.38	588,263.23	96,200,433.15
应收职工款项	14,370,094.15		14,370,094.15	13,905,697.00		13,905,697.00
合计	218,185,703.45	842,711.76	217,342,991.69	110,694,393.38	588,263.23	110,106,130.15

本年计提长期应收款坏账准备金额人民币 254,448.53 元(2013 年度：人民币 588,263.23 元)。

(2) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债。

9、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资(注)	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
齐齐哈尔市时代橡塑有限责任公司	6,505,798.72			-1,646,364.36							4,859,434.36

小计	6,505,798.72			-1,646,364.36					4,859,434.36
二、联营企业									
张家口时代橡胶制品有限公司	839,314.97		839,314.97						
小计	839,314.97		839,314.97						
合计	7,345,113.69		839,314.97	-1,646,364.36					4,859,434.36

注：

长期股权投资减少是本报告期内处置张家口时代橡胶制品有限公司的 3.24% 股权所致。

采用权益法核算时，本集团与本集团之所有合营企业及联营公司的会计政策无重大差异，并且该等长期投资的投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

## 10、 固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	境外土地使用权	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	755,871,712.13		606,708,517.64	18,230,683.57	94,404,844.22	1,475,215,757.56
2. 本期增加金额	625,182,827.29	131,905,802.87	683,510,005.14	455,341.13	334,647,413.74	1,775,701,390.17
(1) 购置	54,199,702.58		106,256,978.21	455,341.13	24,594,414.38	185,506,436.30
(2) 在建工程转入	159,059,406.03		123,070,360.15		65,783,209.93	347,912,976.11
(3) 企业合并增加	411,923,718.68	131,905,802.87	454,182,666.78		244,269,789.43	1,242,281,977.76
3. 本期减少金额	49,560,112.93	9,490,535.52	117,608,502.78	193,220.72	44,569,066.69	221,421,438.64
(1) 处置或报废	14,918,315.66		86,131,738.04	163,676.47	23,990,098.65	125,203,828.82
(2) 外币报表折算	34,641,797.27	9,490,535.52	31,476,764.74	29,544.25	20,578,968.04	96,217,609.82
4. 期末余额	1,331,494,426.49	122,415,267.35	1,172,610,020.00	18,492,803.98	384,483,191.27	3,029,495,709.09
二、累计折旧						
1. 期初余额	68,625,244.85		216,520,730.29	8,543,819.95	39,864,525.50	333,554,320.59
2. 本期增加金额	39,353,204.83		118,123,237.86	1,607,787.60	70,567,685.61	229,651,915.90
(1) 计提	39,353,204.83		118,123,237.86	1,607,787.60	70,567,685.61	229,651,915.90
3. 本期减少金额	6,506,795.85		26,981,686.67	95,003.92	11,241,273.93	44,824,760.37
(1) 处置或报废	5,596,610.14		25,047,177.73	78,876.62	9,205,071.25	39,927,735.74
(2) 外币报表折算	910,185.71		1,934,508.94	16,127.30	2,036,202.68	4,897,024.63
4. 期末余额	101,471,653.83		307,662,281.48	10,056,603.63	99,190,937.18	518,381,476.12
三、减值准备						
1. 期初余额			24,538.98			24,538.98
2. 本期增加金额			9,954,101.73			9,954,101.73
(1) 计提			9,954,101.73			9,954,101.73
3. 本期减少金额						
4. 期末余额			9,978,640.71			9,978,640.71
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,230,022,772.66	122,415,267.35	854,969,097.81	8,436,200.35	285,292,254.09	2,501,135,592.26
2. 期初账面价值	687,246,467.28		390,163,248.37	9,686,863.62	54,540,318.72	1,141,636,897.99

### (2). 暂时闲置的固定资产情况

于年末及年初，本集团无暂时闲置的固定资产。

### (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	87,328,800.00	658,974.65		86,669,825.35

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

于 2014 年 12 月 31 日，本集团正在办理账面价值为人民币 287,521,110.09 元（2013 年 12 月 31 日：人民币 198,677,626.25 元）的房屋及建筑物的房产证，本公司管理层认为，在满足有关的登记手续及支付有关费用后，本集团取得有关的房产证没有法律及其他障碍。

11、 在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
制造中心设备	24,242,229.63		24,242,229.63	87,909,682.11		87,909,682.11
桥梁项目设备	1,140,828.14		1,140,828.14	959,418.39		959,418.39
风电项目设备	4,987,522.78		4,987,522.78	15,136,967.10		15,136,967.10
天津风电项目	463,964.39		463,964.39	1,885,434.61		1,885,434.61
栗雨工业园项目	18,077,650.70		18,077,650.70	107,783,460.75		107,783,460.75
专有技术延伸项目	131,127,238.47		131,127,238.47			
其他项目	60,779,241.21		60,779,241.21	50,657,247.91		50,657,247.91
合计	240,818,675.32		240,818,675.32	264,332,210.87		264,332,210.87

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

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	本期转入无形资产金额	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
制造中心设备	250,260,000.00	87,909,682.11	24,427,722.36	88,095,174.84		24,242,229.63	99.93	99.93				自筹
桥梁项目设备	76,890,000.00	959,418.39	2,233,338.29	2,051,928.54		1,140,828.14	97.70	97.70				自筹
风电项目设备	92,420,000.00	15,136,967.10	5,173,729.16	15,323,173.48		4,987,522.78	21.70	21.70				自筹
天津风电项目	318,870,000.00	1,885,434.61	382,534.39	1,804,004.61		463,964.39	61.29	61.29				自筹
栗雨工业园项目	380,580,500.00	107,783,460.75	27,693,985.40	117,399,795.45		18,077,650.70	84.85	84.85				自筹
专有技术延伸项目	254,830,000.00		242,450,803.08	108,811,241.55	2,512,323.06	131,127,238.47	95.14	95.14				自筹
其他项目	240,611,700.00	50,657,247.91	26,303,338.41	14,427,657.64	1,753,687.47	60,779,241.21						自筹
合计	1,614,462,200.00	264,332,210.87	328,665,451.09	347,912,976.11	4,266,010.53	240,818,675.32	/	/				/

注：本期增加中含本年收购子公司转入的在建工程人民币 122,035,144.58 元。

## 12、 无形资产

### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件使用权	专利权	非专利技术	客户关系	未结订单	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	234,087,220.44	8,662,959.70	38,530,283.58	21,155,965.08	6,869,292.08		309,305,720.88
2. 本期增加金额	4,267,190.72	11,920,133.29	3,749,866.41	131,803,869.31	249,461,798.20	1,629,580.06	402,832,437.99
(1) 购置	2,513,503.25	7,203,145.13	2,072,006.35	13,033,400.26			24,822,054.99
(2) 在建工程转入	1,753,687.47	1,681,579.86		830,743.20			4,266,010.53
(3) 企业合并增加		3,035,408.30	1,677,860.06	117,939,725.85	249,461,798.20	1,629,580.06	373,744,372.47
3. 本期减少金额	4,610,212.86	442,238.15	612,169.46	9,643,127.98	20,363,199.84	56,448.46	35,727,396.75
(1) 处置	4,610,212.86		118,121.02	58,837.24			4,787,171.12
(2) 外币折算差异		442,238.15	494,048.44	9,584,290.74	20,363,199.84	56,448.46	30,940,225.63
4. 期末余额	233,744,198.30	20,140,854.84	41,667,980.53	143,316,706.41	235,967,890.44	1,573,131.60	676,410,762.12
二、累计摊销							
1. 期初余额	17,903,935.07	6,241,031.33	9,586,359.74	10,964,589.42	1,946,299.43		46,642,214.99
2. 本期增加金额	4,887,347.96	6,037,910.86	9,432,135.97	16,521,761.00	5,516,592.00	1,748,873.51	44,144,621.30
(1) 计提	4,887,347.96	6,037,910.86	9,432,135.97	16,521,761.00	5,516,592.00	1,748,873.51	44,144,621.30
3. 本期减少金额	678,271.05	57,466.82	303,631.72	2,045,810.62	174,087.95	175,741.91	3,435,010.07
(1) 处置	678,271.05						678,271.05
(2) 外币折算差异		57,466.82	303,631.72	2,045,810.62	174,087.95	175,741.91	2,756,739.02
4. 期末余额	22,113,011.98	12,221,475.37	18,714,863.99	25,440,539.80	7,288,803.48	1,573,131.60	87,351,826.22
三、减值准备							
1. 期初及期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	211,631,186.32	7,919,379.47	22,953,116.54	117,876,166.61	228,679,086.96		589,058,935.90
2. 期初账面价值	216,183,285.37	2,421,928.37	28,943,923.84	10,191,375.66	4,922,992.65		262,663,505.89

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%

## 13、 商誉

## (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

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	外币报表折算差异	
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	1,609,945.35					1,609,945.35
Delkor Rail Pty Ltd.	3,117,971.08				307,399.17	2,810,571.91
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	2,027,650.33					2,027,650.33
青岛南车华轩水务有限公司	11,937,053.86					11,937,053.86
CSR New Material Technologies GmbH		739,830,548.72			58,504,349.40	681,326,199.32
合计	18,692,620.62	739,830,548.72			58,811,748.57	699,711,420.77

本年度，本集团评估了商誉的可收回金额，并确定与本集团制造业相关的商誉未发生减值。

本集团的商誉的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。管理层根据最近期的财务预算假设编制未来5年（“预算期”）的现金流量预测，并推算之后年度的现金流量，计算可收回金额所用的折现率根据不同资产组，设定分别为9.1%以及12%。在预计未来现金流量时一项关键假设就是预算期的收入增长率（不同子公司的增长率不同），该收入增长率不超过相关行业的平均长期增长率，推算期收入永续增长率根据不同资产组，设定分别为1.5%以及2%。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还包括稳定的预算毛利率。预算毛利率根据相应子公司的过往表现确定。

## 14、 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
维修改造工程	4,161,602.61		1,582,349.54		2,579,253.07
其他		513,514.21	40,833.31		472,680.90
合计	4,161,602.61	513,514.21	1,623,182.85		3,051,933.97

## 15、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

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	44,603,482.61	7,799,481.14	19,209,457.65	2,881,418.65
递延收益	57,980,392.14	8,697,058.82	65,583,591.43	9,837,538.72
预提费用	204,567,063.88	37,249,802.83	75,162,245.68	11,678,546.07
折旧税会差异	2,901,616.54	435,242.48		
合计	310,052,555.17	54,181,585.27	159,955,294.76	24,397,503.44

本集团认为在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，因此确认相关递延所得税资产。

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	189,328,244.97	58,671,007.69	32,276,528.69	6,761,664.72
合计	189,328,244.97	58,671,007.69	32,276,528.69	6,761,664.72

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

2014 年 12 月 31 日, 本集团无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债(2013 年 12 月 31 日: 无)。

## (4). 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	20,051,684.57	19,223,838.30
可抵扣亏损	4,538,713.70	10,477,941.83
合计	24,590,398.27	29,701,780.13

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年		5,427,033.57	
2015 年			
2016 年	367,461.94	1,166,911.07	
2017 年	1,485,624.87	1,485,624.87	
2018 年	2,398,372.32	2,398,372.32	
2019 年	287,254.57		
合计	4,538,713.70	10,477,941.83	/

## 16、其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
直接保险补偿基金	88,209,373.15	
合计	88,209,373.15	

注: 直接保险补偿基金与德国 BOGE 特定养老金计划有关, 德国 BOGE 已与职工委员会商定可直接从直接保险补偿基金合约中提取资金。因此, 直接保险补偿基金合约不属于基金资产。直接保险补偿是在活跃市场中没有报价回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。因此, 它们被分类为贷款和应收款项, 采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。



**17、 短期借款**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款（注）		86,990,173.00
信用借款	125,375,064.53	301,800,000.00
合计	125,375,064.53	388,790,173.00

于 2014 年 12 月 31 日，本集团短期借款中，人民币借款余额为人民币 103,000,000.00 元，年利率为 5.50%至 6.00%（2013 年：5.60%至 6.12%）；欧元借款余额为 3,000,000.00 欧元，年利率为三个月 EURIBOR+2.10%（2013 年：无）。于 2014 年 12 月 31 日，本集团无已到期未偿还的短期借款（2013 年：无）。

注：于 2014 年 12 月 31 日，本集团无质押借款（2013 年 12 月 31 日：人民币 86,990,173.00 元）。本集团无通过应收账款进行的保理业务取得借款（2013 年 12 月 31 日：人民币 80,000,000.00 元）。

**18、 应付票据**

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	48,757,524.00	45,938,023.80
银行承兑汇票	1,298,414,919.95	603,277,077.73
合计	1,347,172,443.95	649,215,101.53

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**19、 应付账款****(1) . 应付账款列示**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,595,848,475.34	984,521,764.91
1 年以上	16,766,740.53	25,213,300.35
合计	1,612,615,215.87	1,009,735,065.26

**20、 预收款项****(1) . 预收账款项列示**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	81,598,177.35	38,601,247.90
1 年以上	1,573,179.78	1,019,395.90
合计	83,171,357.13	39,620,643.80

于本报告年末及年初，本集团无账龄超过 1 年的重要预收款项。

## 21、 应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,656,534.82	922,422,907.28	781,750,431.68	168,329,010.42
二、离职后福利-设定提存计划	-357,866.85	178,896,513.66	166,001,152.97	12,537,493.84
合计	27,298,667.97	1,101,319,420.94	947,751,584.65	180,866,504.26

## (2). 短期薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,185,193.35	733,468,551.88	591,845,112.68	162,808,632.55
二、职工福利费		55,874,090.78	55,874,090.78	
三、社会保险费	310,338.32	23,038,552.86	21,837,347.07	1,511,544.11
其中：医疗保险费	409,778.73	18,375,412.90	17,382,017.80	1,403,173.83
工伤保险费	-106,605.10	3,344,822.15	3,239,042.83	-825.78
生育保险费	7,164.69	1,318,317.81	1,216,286.44	109,196.06
四、住房公积金	-135,329.15	24,505,390.17	22,847,560.57	1,522,500.45
五、工会经费和职工教育经费	3,616,734.31	11,504,801.91	14,240,881.81	880,654.41
六、短期带薪缺勤	2,556,982.44	-50,696.93	900,606.61	1,605,678.90
七、劳务工薪酬		73,857,368.64	73,857,368.64	
八、其他	122,615.55	224,847.97	347,463.52	
合计	27,656,534.82	922,422,907.28	781,750,431.68	168,329,010.42

## (3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-697,777.99	171,279,138.29	158,597,444.49	11,983,915.81
2、失业保险费	300,612.14	2,122,722.39	1,869,756.50	553,578.03
3、补充养老保险	39,299.00	5,494,652.98	5,533,951.98	
合计	-357,866.85	178,896,513.66	166,001,152.97	12,537,493.84

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团每月按照员工基本工资的9.45%、20%~22%、1%~1.5%向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本集团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。

本集团本年应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用人民币158,597,444.49元、1,869,756.50元。于2014年12月31日，本集团尚有人民币11,983,915.81元、553,578.03元的应缴存费用是于报告日期间到期而未支付给养老保险、失业保险计划的。相关应缴存费用已于报告期后支付。

22、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,553,859.26	202,724.00
营业税	131,122.90	
企业所得税	44,334,373.66	2,964,116.94
个人所得税	11,667,404.01	609,157.87
城市维护建设税	7,705,403.78	6,172,357.91
教育费附加	5,469,585.54	4,412,626.13
土地使用税	2,117,303.11	1,283,811.24
房产税	6,594,877.87	4,283,854.79
防洪基金	4,389,079.39	1,945,325.66
印花税	6,610,524.21	4,800,924.73
契税	285,384.00	
合计	107,858,917.73	26,674,899.27

23、 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	366,666.67	
长期借款利息	2,383,684.80	
应付债券利息	28,812,777.78	
合计	31,563,129.25	

24、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	146,665,784.79	75,290,246.84
应付工程款	122,878,748.28	68,304,411.50
公用设施维修基金	1,030,000.00	116,810.47
代垫款项	1,020,590.00	3,260,989.51
其他	6,955,049.97	300,000.00
合计	278,550,173.04	147,272,458.32

于本年末及年初，无账龄超过一年的重要其他应付款。

25、 1年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	85,000,000.00	10,000,000.00
1年内到期的递延收益	89,253,931.18	8,696,819.13
1年内到期的长期应付款	10,117,888.80	
合计	184,371,819.98	18,696,819.13

26、 长期借款

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,513,486,800.00	
信用借款	85,000,000.00	99,031,110.80
其中：一年内到期的长期借款	-85,000,000.00	-10,000,000.00
合计	1,513,486,800.00	89,031,110.80

本集团长期借款中的保证借款由中国南车股份有限公司提供连带责任保证。

27、 应付债券

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据 101460013	700,000,000.00	
合计	700,000,000.00	

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	按面值计提利息	期末余额
株洲时代新材料科技股份有限公司 2014 年度第一期中期票据	700,000,000.00	2014-04-24	3 年	700,000,000.00	28,812,777.78	700,000,000.00
合计	/	/	/	700,000,000.00	28,812,777.78	700,000,000.00

注：于 2014 年 2 月 25 日，本公司获得中国银行间市场交易商协会中期票据注册通知，在中国银行间债券市场发行注册金额为人民币 7 亿元的中期票据，债券期限为 3 年，按年计息并支付利息，到期还本，票面利率为 6.2%。该票据将于 2017 年 4 月 24 日兑付。

28、 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	57,063,298.50	
应付长期借款	27,509,049.97	
减：一年内到期的长期应付款(附注(七)25)	10,117,888.80	
合计	74,454,459.67	

29、 长期应付职工薪酬

(1). 长期应付职工薪酬表

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付养老金(注)	658,238,272.29	
合计	658,238,272.29	

注：应付养老金为根据德国 BOGE 提供给其员工的养老金计划确认的负债。德国 BOGE 的主要养老金计划为其在德国境内所有符合条件的员工提供一项未提拨资产的设定受益计划。根据养老金计划 2005（“Rentenordnung 2005”）及养老金计划 2004（“Versorgungszusage 2004”），德国 BOGE 提供传统德国养老金计划组，包括正常及提前退休福利、提供给长期残障人士及已故员工遗属的福利。这些计划均为设定受益计划，并根据工资不同调整缴纳比例。

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、本年收购子公司转入	624,958,720.66	
二、计入当期损益的设定受益成本	82,700,062.63	
1. 当期服务成本	77,568,521.39	
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	5,131,541.24	
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-49,420,511.00	
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
2. 外币报表折算差异	-49,420,511.00	
四、其他变动		
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
五、期末余额	658,238,272.29	

2014 年 12 月 31 日设定受益义务的平均期间是 27 年。

德国 BOGE 于德国设立了直接保险用于支持养老金计划，参见附注(七)16、其他非流动资产。

该设定受益义务现值的精算估值由 Mercer Deutschland GmbH 使用预期累积福利单位法确定。除了对寿命预估的假设外，其他重要假设条件如下：

	2014 年 12 月 31 日 %
折现率	2.50
工资薪金的预期增长	2.70
养老金增长	1.30
波动率	2.00

工资和薪金的预期增长主要取决于通货膨胀、薪资标准和公司的经营状况等因素

30、 专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
拆迁补偿款（注）		54,688,983.00	21,188,630.59	33,500,352.41	
合计		54,688,983.00	21,188,630.59	33,500,352.41	/

注：因长株潭城际铁路工程所需，本公司位于株洲市石峰区的相关资产被征收，并收到从财政预算直接拨付的拆迁补偿款人民币 54,688,983.00 元，在专项应付款中核算。

## 31、 预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	23,302,383.34	93,857,058.16	
待执行的亏损合同		68,621,510.83	
合计	23,302,383.34	162,478,568.99	/

## 32、 递延收益

单位：元 币种人民币

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	62,006,772.30	51,253,880.72	58,606,830.01	54,653,823.01	
模具补贴款		196,945,940.47	76,807,362.05	120,138,578.42	
合计	62,006,772.30	248,199,821.19	135,414,192.06	174,792,401.43	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

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	减：一年以内	期末余额	与资产相关/与收益相关
抗冰冻低风速风电叶片研制及产业化	11,500,000.00				11,500,000.00	与资产相关
2万吨高性能聚酰胺树脂产业化项目	7,936,937.50				7,936,937.50	与资产相关
技术中心创新能力建设项目		1,350,000.00	1,350,000.00			与收益相关
南车株洲所城轨地铁车辆用变刚度轴形弹簧的研究及产业化		2,000,000.00	2,000,000.00			与收益相关
大功率牵引电引用聚酰胺薄关键技术研究与开发		2,000,000.00	2,000,000.00			与收益相关
国产碳纤维复合材料超长风电叶片设计与制备	1,010,000.00	270,000.00		1,280,000.00		与收益相关
高速动车组用减振降噪材料及制品制造技术攻关		600,000.00			600,000.00	与收益相关
军民两用高分子减振降噪材料及制品研制	500,000.00			500,000.00		与收益相关
国家 863 计划深水钻井隔水管工程	450,000.00				450,000.00	与收益相关
国家 863 项目电驱动系统全产业链产品应用开发	380,000.00			380,000.00		与收益相关
高速铁路机械系统仿真技术服务平台		4,000,000.00		4,000,000.00		与收益相关
轨道交通地面装置电力牵引架空接触网用绝缘合成绳索国际标准制定		1,000,000.00	1,000,000.00			与收益相关
2兆瓦级风机用 51.5 米复合材料风力发电叶片		500,000.00	500,000.00			与收益相关
垂向变刚度一系橡胶金属层叠弹簧专利产业化项目		500,000.00	500,000.00			与收益相关
科技项目拨款		2,100,000.00		2,100,000.00		与收益相关
天津风电工业园项目企业发展金	36,609,834.80	1,846,819.13	15,473,199.29	4,186,569.13	18,796,885.51	与资产相关
青山经信局自治区战略四能够新兴产业专项资金		6,000,000.00			6,000,000.00	与资产相关
海水淡化成套装置	3,120,000.00	5,670,000.00			8,790,000.00	与资产相关
变压器用芳纶厚板研制及应用研究项目		2,000,000.00	2,000,000.00			与收益相关
拆迁补偿款		21,188,630.59	21,188,630.59			与收益相关
其他	500,000.00	228,431.00	148,431.00		580,000.00	与收益相关
合计	62,006,772.30	51,253,880.72	46,160,260.88	12,446,569.13	54,653,823.01	/

## 33、 股本

单位：元 币种：人民币

	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	661,422,092.00						661,422,092.00

### 34、 资本公积

单位：元 币种：人民币

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）	1,735,058,213.97			1,735,058,213.97
其他资本公积	2,438,289.60			2,438,289.60
合计	1,737,496,503.57			1,737,496,503.57

### 35、 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-5,418,288.26	-183,248,574.42			-183,248,574.42		-188,666,862.68
外币财务报表折算差额	-5,418,288.26	-183,248,574.42			-183,248,574.42		-188,666,862.68
其他综合收益合计	-5,418,288.26	-183,248,574.42			-183,248,574.42		-188,666,862.68

### 36、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	98,080,455.09	6,500,832.06		104,581,287.15
合计	98,080,455.09	6,500,832.06		104,581,287.15

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在计提法定盈余公积后，可计提任意盈余公积。

### 37、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	575,210,242.23	518,458,594.54
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	575,210,242.23	518,458,594.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,269,340.77	121,568,722.39
减：提取法定盈余公积	6,500,832.06	13,082,930.70
应付普通股股利	39,685,325.52	51,734,144.00
期末未分配利润	574,293,425.42	575,210,242.23

### 38、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,762,447,155.39	4,757,648,219.31	4,063,746,304.17	3,336,579,619.60

其他业务	245,329,761.37	224,047,297.49	100,958,310.55	88,423,812.08
合计	6,007,776,916.76	4,981,695,516.80	4,164,704,614.72	3,425,003,431.68

### 39、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,831,924.63	255,859.33
城市维护建设税	7,192,138.76	9,639,000.50
教育费附加	5,254,782.90	7,056,863.33
合计	14,278,846.29	16,951,723.16

### 40、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬福利	75,417,816.38	43,273,654.87
运输费	73,183,983.85	49,973,964.80
三包费	30,783,800.47	5,134,182.79
差旅费	16,776,829.58	13,004,579.30
业务招待费	12,101,530.53	11,155,721.46
办公费	5,744,246.04	4,135,843.65
广告费	5,065,796.95	264,170.25
包装费	4,606,613.67	409,762.15
其他	39,696,328.15	18,930,366.99
合计	263,376,945.62	146,282,246.26

### 41、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	333,612,454.03	206,007,294.97
职工薪酬福利	147,868,786.03	73,186,456.10
咨询费	111,209,919.15	34,006,401.08
无形资产摊销费	22,670,877.31	9,154,541.60
税金	21,570,288.55	16,043,003.63
聘请中介机构费	16,279,178.58	1,241,938.21
固定资产折旧费	16,227,478.85	12,064,728.24
修理费	12,804,216.87	3,083,446.89
办公及会议费	7,157,528.03	5,472,314.93
低值易耗品摊销	8,410,733.89	1,405,370.84
差旅费	4,819,115.73	3,745,573.27
职工交通费	4,427,787.46	3,645,962.74
出国人员经费	4,415,399.17	3,466,271.11
业务招待费	3,511,163.06	4,431,931.52
环保卫生费	2,447,340.87	1,817,109.52
劳动保护费	2,227,571.06	1,557,081.75
宣传费	8,449,399.34	1,021,070.78
其他	39,028,212.56	30,644,175.56
合计	767,137,450.54	411,994,672.74



42、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	71,737,271.28	51,134,015.51
利息收入	-7,931,970.48	-6,110,415.45
汇兑差额	-143,495,041.14	2,850,258.75
金融机构手续费	19,920,963.03	4,926,007.35
其他	-5,113,557.84	-595,406.79
合计	-64,882,335.15	52,204,459.37

43、 资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,321,604.42	412,822.94
二、存货跌价损失	5,034,342.48	1,436,856.52
三、固定资产减值损失	9,954,101.73	
合计	25,310,048.63	1,849,679.46

44、 投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,646,364.36	-1,642,215.85
处置长期股权投资产生的投资收益	2,268,307.63	
其他	2,594,486.68	1,780,921.91
合计	3,216,429.95	138,706.06

于 2014 年 12 月 31 日，本集团的投资收益的汇回均无重大限制。

45、 营业外收入

单位：元 币种：人民币

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	795,224.04	218,776.77	795,224.04
其中：固定资产处置利得	795,224.04	218,776.77	795,224.04
政府补助	46,160,260.88	27,096,172.51	46,160,260.88
赔偿金收入	7,484,212.94		7,484,212.94
其他	4,211,481.14	1,169,265.84	4,211,481.14
合计	58,651,179.00	28,484,215.12	58,651,179.00

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技项目拨款	9,350,000.00	10,900,000.00	与收益相关
拆迁补偿款	21,188,630.59		与收益相关
支持企业基金及基建补贴	15,473,199.29	12,495,416.60	与资产/收益相关
其他拨款	148,431.00	3,700,755.91	与收益相关
合计	46,160,260.88	27,096,172.51	

#### 46、 营业外支出

单位：元 币种：人民币

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	5,346,682.93	7,255,783.35	5,346,682.93
其中：固定资产处置损失	5,346,682.93	7,255,783.35	5,346,682.93
债务重组损失	71,469.00	77,451.60	71,469.00
对外捐赠	70,000.00	100,000.00	70,000.00
拆迁损失	21,188,630.59		21,188,630.59
其他	5,476,099.37	182,580.28	5,476,099.37
合计	32,152,881.89	7,615,815.23	32,152,881.89

#### 47、 所得税费用

##### (1). 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,214,174.20	12,190,235.93
递延所得税费用	-25,644,240.30	-4,621,975.94
合计	6,569,933.90	7,568,259.99

##### (2). 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	48,881,947.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,332,292.12
子公司适用不同税率的影响	8,751,551.55
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-203,956.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响(注 1)	2,831,275.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-809,795.47
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	43,088.19
研发费加计扣除的影响(注 2)	-11,374,521.20
所得税费用	6,569,933.90

注 1：主要为超出按税法规定的可在税前列支标准的业务招待费及其他不可抵扣费用对所得税费用的影响。

注 2：根据《财政部国家税务总局关于促进企业技术进步有关财务税收问题的通知》(财工字[1996]41 号)和《国家税务总局关于促进企业技术进步有关税收问题的补充通知》(国税发[1996]152 号)规定，盈利企业研究开发新产品、新技术、新工艺所发生的各项费用，比上年实际发生额增长达到 10%以上(含 10%)，其当年实际发生的费用除按规定据实列支外，年终经由主管税务机关审核批准后，可再按其实际发生额的 50%，直接抵扣当年应纳税所得额(以下简称“加计扣除”)。本集团已于以前年度获得主管税务机关批准就本集团的研究及开发费用在税前按实际发生额的 50%加计扣除。本集团预计 2014 年度的加计扣除仍可获得其主管税务机关的批准。

## 48、 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 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,931,970.48	6,110,415.45
政府补助	37,737,061.59	17,580,755.91
往来款、保证金及其他	49,594,648.12	24,699,265.84
合计	95,263,680.19	48,390,437.20

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用、管理费用及财务费用	567,205,847.47	314,578,897.02
往来款、保证金及其他	38,508,736.40	282,580.27
合计	605,714,583.87	314,861,477.29

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
拆迁补偿款	54,688,983.00	
理财产品	100,000,000.00	
合计	154,688,983.00	

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
不属于现金等价物的银行存款	137,000,000.00	
理财产品		100,000,000.00
合计	137,000,000.00	100,000,000.00

## (5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
债券发行费	1,680,000.00	
归还拨款		11,080,000.00
合计	1,680,000.00	11,080,000.00

## 49、 现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	42,312,013.56	123,857,248.01
加：资产减值准备	25,310,048.63	1,849,679.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	229,651,915.90	82,972,933.50
无形资产摊销	44,144,621.31	14,741,249.43
长期待摊费用摊销	1,623,182.85	1,795,112.21
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）	4,551,458.89	7,037,006.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,693,223.63	
财务费用（收益以“-”号填列）	-73,558,864.19	47,569,792.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,216,429.95	-138,706.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,783,210.28	-3,645,999.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,861,682.99	-975,976.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-355,309,779.90	-135,758,928.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-496,839,506.39	-750,577,531.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	899,699,799.08	441,055,211.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	294,416,790.15	-170,218,908.76
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	715,908,675.11	596,098,542.93
减：现金的期初余额	596,098,542.93	382,046,891.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	119,810,132.18	214,051,651.69

## (2). 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	2,119,248.90	28,544.21
可随时用于支付的银行存款	713,789,426.21	596,069,998.72
三、期末现金及现金等价物余额	715,908,675.11	596,098,542.93

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 50、 所有权或使用权受到限制的资产

于2014年12月31日，本集团无所有权或使用权受限制的资产。

## 51、 外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目:

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	7,685,328.08	6.1190	47,026,522.52
欧元	2,414,896.65	7.4556	18,004,503.47
港币	1,998.85	0.7889	1,576.83
英镑	90,122.40	9.5437	860,101.15
澳元	3,894,470.02	5.0174	19,540,113.88
日元	305,000.00	0.0514	15,668.16
巴西雷亚尔	1,214,968.27	2.3340	2,835,735.94
应收账款			
其中: 美元	32,205,641.82	6.1190	197,066,322.30
欧元	1,660,886.72	7.4556	12,382,907.04
港币	1,077,101.27	0.7889	849,692.88
英镑	87,295.12	9.5437	833,118.44
澳元	3,100,276.89	5.0174	15,555,329.27
加拿大元	925,624.20	5.2755	4,883,130.47
巴西雷亚尔	7,370,376.39	2.3340	17,202,458.49
应付账款			
美元	16,543,226.88	6.1190	101,228,005.28
欧元	218,770.43	7.4556	1,631,066.34
澳大利亚元	1,362,240.85	5.0174	6,834,907.24
加拿大元	597,240.00	5.2755	3,150,739.62
其他应付款			
美元	346,910.46	6.1190	2,122,745.10
澳大利亚元	44,649.36	5.0174	224,023.70
长期借款			
其中: 欧元	203,000,000.00	7.4556	1,513,486,800.00

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

√适用 □不适用

本集团重要的境外经营实体包括 CSR New Material Technologies GmbH(以下简称“新材料公司”), 其主要经营地位于德国, 记账本位币为欧元, 系依据其经营所处的主要经济环境中的货币确定。

## 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：千元 币种：人民币

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
德国 BOGE	2014-09-01	1,981,713	100	业务收购	2014-09-01	获得控制权	1,786,148	-49,435

于 2013 年 12 月 10 日，本公司与 ZF Friedrichshafen AG(以下简称“采埃孚集团”)埃签署《主购买协议》，由本公司在德国设立的子公司 CSR New Material Technologies GmbH(以下简称“新材料公司”)以现金 244,700,000 欧元(折合人民币 1,981,713,173 元)购买采埃孚集团持有的德国 BOGE 橡胶和塑料事业部(“德国 BOGE”)。新材料公司于 2014 年 9 月 1 日取得德国 BOGE 的控制权，并自该日起将德国 BOGE 纳入合并范围。

合并日为合并方实际取得被合并方控制权的日期。即被合并方的净资产和生产经营决策的控制权转移给合并方的日期。

#### (2). 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

合并成本	
—现金	1,981,713,173.28
合并成本合计	1,981,713,173.28
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,241,882,624.56
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额(注)	739,830,548.72

注：BOGE 橡胶和塑料业务的可辨认净资产不存在活跃市场，为确定其公允价值，本集团聘请了独立评估师毕马威企业咨询(中国)有限公司和毕马威会计师事务所(德国)有限公司对 BOGE 橡胶和塑料业务可辨认净资产公允价值进行评估。至 2015 年 3 月 26 日财务报告对外报出时，相关评估工作尚未全部结束，本集团根据毕马威企业咨询(中国)有限公司暂时评估结果确定购买日 BOGE 橡胶和塑料业务可辨认净资产公允价值，并将在之后按照最终评估结果进行调整。

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

	德国 BOGE 公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	3,108,622,609.09	2,365,361,400.56
货币资金	213,730,596.11	213,730,596.11
应收款项	519,860,520.85	519,860,520.85
存货	509,620,931.47	508,244,645.47
固定资产	1,242,281,977.76	804,659,455.09
无形资产	373,744,372.47	69,481,972.61
预付款项	696,111.21	696,111.21
其他流动资产	20,122,325.19	20,122,325.19
递延所得税资产	12,000,871.55	12,000,871.55
其他非流动资产	94,529,757.90	94,529,757.90
在建工程	122,035,144.58	122,035,144.58

负债：	1,866,739,984.53	1,809,488,444.37
借款	24,287,400.00	24,287,400.00
应付款项	458,679,763.38	458,679,763.38
递延所得税负债	59,771,025.96	2,519,485.80
预收款项	8,827.12	8,827.12
应付职工薪酬	93,942,385.36	93,942,385.36
应交税费	31,128,307.37	31,128,307.37
其他应付款	142,624,153.45	142,624,153.45
一年内到期的非流动负债	29,490,951.34	29,490,951.34
长期应付款	62,752,569.75	62,752,569.75
预计负债	126,345,264.91	126,345,264.91
其他非流动负债	837,709,335.89	837,709,335.89
净资产	1,241,882,624.56	555,872,956.19
减：少数股东权益		
取得的净资产	1,241,882,624.56	555,872,956.19

本集团合并支付对价现金和现金等价物人民币 1,981,713,173.28 元,获得被合并方货币资金人民币 213,730,596.11 元,取得子公司及其他营业单位支付的现金净额人民币 1,767,982,577.17 元。

#### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

#### 2、 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

适用 不适用

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

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

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	
株洲时代橡塑元件开发有限责任公司	中国	株洲市	制造业	100.00		通过设立或投资等方式取得
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	中国	株洲市	制造业	100.00		通过设立或投资等方式取得
株洲时代电气绝缘有限责任公司	中国	株洲市	制造业	100.00		通过设立或投资等方式取得
天津南车风电叶片工程有限公司	中国	天津市	制造业	100.00		通过设立或投资等方式取得
咸阳时代特种密封科技有限公司	中国	咸阳市	制造业	51.00		通过设立或投资等方式取得
CSR Times New Material (USA) LLC.	美国	宾夕法尼亚伊利城	制造业	100.00		通过设立或投资等方式取得
CSR New Material Technologies GmbH(注 1)	德国	法兰克福	制造业	100.00		通过设立或投资等方式取得
株洲南车时代新材国际贸易有限公司(注 2)	中国	株洲市	贸易业	100.00		通过设立或投资等方式取得
Delkor Rail Pty Ltd.	澳大利亚	悉尼	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司(注 3)	中国	包头市	制造业	49.00		非同一控制下企业合并
南车青岛华轩水务有限公司(注 4)	中国	青岛市	制造业	60.00		非同一控制下企业合并

注 1：2014 年度，该子公司由原“CSR New Material (Germany) Holding GmbH”变更为“CSR New Material Technologies GmbH”，有关本年非同一控制下企业合并事项请参见附注(八)合并范围的变更。

注 2：该子公司为本年新设成立。

注 3：2012 年 10 月 15 日，本集团与持有力克橡塑 4.34%股权的“青岛开世密封工业有限公司”签署了《股东一致行动协议》，因此在董事会中拥有半数以上表决权而取得控制权。

注 4：本集团对该公司于 2014 年进行了同比增资扩股，其注册资本由人民币 1250 万元上升至人民币 2250 万元，本公司持股比例维持 60%不变。

### 2、合营企业或联营企业中的权益

#### (1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

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	



齐齐哈尔市时代橡塑有限责任公司 （“齐齐哈尔时代”）	中国	齐齐哈尔市	制造业	50.00		权益法核算
-------------------------------	----	-------	-----	-------	--	-------

## (2). 合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	9,125,829.47		12,510,553.08	
其中: 现金和现金等价物	3,882,477.61		6,585,476.30	
非流动资产	1,584,754.70		1,719,816.61	
资产合计	10,710,584.17		14,230,369.69	
流动负债	984,042.91		1,211,099.71	
非流动负债				
负债合计	984,042.91		1,211,099.71	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	9,726,541.26		13,019,269.98	
按持股比例计算的净资产份额	4,863,270.63		6,509,634.99	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	4,863,270.63		6,505,798.72	
营业收入		9,048,030.76		11,860,609.95
财务费用		-16,301.26		-16,126.06
所得税费用				
净利润		-3,292,728.72		-2,785,407.53
其他综合收益				
综合收益总额		-3,292,728.72		-2,785,407.53
本年度收到的来自合营企业的股利				

于 2014 年 12 月 31 日, 上述合营企业向本集团转移资金的能力不存在重大限制; 本集团无与上述合营企业投资相关的未确认承诺; 本集团无与上述合营企业投资相关的或有负债。

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、银行借款和公司债券等。各项金融工具的详细情况说明见附注(七)。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债, 如应收账款、应收票据、其他应收款、应付账款、应付票据和其他应付款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

## 1、金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下:

2014 年

人民币元

金融资产	贷款和应收款项	交易性金融资产	合计
货币资金	852,908,675.11		852,908,675.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,815.37	5,815.37

应收票据	1,080,484,457.49		1,080,484,457.49
应收账款	1,898,348,789.41		1,898,348,789.41
其他应收款	120,416,800.61		120,416,800.61
长期应收款	217,342,991.69		217,342,991.69
合计	4,169,501,714.31	5,815.37	4,169,507,529.68

人民币元

金融负债	其他金融负债
短期借款	125,375,064.53
一年内到期的长期借款	85,000,000.00
长期借款	1,513,486,800.00
应付债券	700,000,000.00
应付票据	1,347,172,443.95
应付账款	1,612,615,215.87
其他应付款	278,550,173.04
一年内到期的长期应付款	10,117,888.80
长期应付款	74,454,459.67
合计	5,746,772,045.86

2013 年

人民币元

金融资产	贷款和应收款项	交易性金融资产	合计
货币资金	596,098,542.93		596,098,542.93
应收票据	1,163,335,678.12		1,163,335,678.12
应收账款	936,349,083.77		936,349,083.77
其他应收款	56,681,737.56		56,681,737.56
其他流动资产	100,000,000.00		100,000,000.00
长期应收款	110,106,130.15		110,106,130.15
长期股权投资		839,314.97	839,314.97
合计	2,962,571,172.53	839,314.97	2,963,410,487.50

金融负债	其他金融负债
短期借款	388,790,173.00
一年内到期的长期借款	10,000,000.00
长期借款	89,031,110.80
应付票据	649,215,101.53
应付账款	1,009,735,065.26
其他应付款	147,272,458.32
合计	2,294,043,908.91

## 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的地域和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注(七)3和附注(七)5。

于 2014 年 12 月 31 日，认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

	人民币元		
	合计	未逾期未减值	逾期 1 年以内
应收账款	1,860,722,509.57	1,825,957,611.06	34,764,898.51
其他应收款	118,570,608.94	117,754,102.32	816,506.62
长期应收款	215,815,962.53	215,815,962.53	
应收票据	1,080,484,457.49	1,080,484,457.49	
合计	3,275,593,538.53	3,240,012,133.40	35,581,405.13

于 2014 年 12 月 31 日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期中无违约记录的分散化的客户有关。

于 2014 年 12 月 31 日，已逾期但未减值的应收账款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。

### 3、流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是综合运用票据结算、银行借款、短期融资券及增发股份等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

本集团管理层一直监察本公司之流动资金状况，以确保其备有足够流动资金应付一切到期之财务债务，并将本公司之财务资源发挥最大效益。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

	人民币元		
金融负债	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	125,375,064.53		125,375,064.53
一年内到期的长期借款	85,000,000.00		85,000,000.00
长期借款		1,662,940,678.61	1,662,940,678.61
应付债券		801,387,222.22	801,387,222.22
应付票据	1,347,172,443.95		1,347,172,443.95
应付账款	1,612,615,215.87		1,612,615,215.87
其他应付款	278,550,173.04		278,550,173.04
一年内到期的长期应付款	10,117,888.80		10,117,888.80
长期应付款		80,214,459.67	80,214,459.67
合计	3,458,830,786.19	2,544,542,360.50	6,003,373,146.69

### 4、市场风险

市场风险是指因外币汇率(外汇风险)、市场价格(价格风险)、市场利率(利率风险)的变动或其他因素引起对市场风险敏感的金融工具的公允价值的变化，而这一变化由于具体影响单个金融工具或发行者的因素引起，或者由于整个市场所有交易之金融工具的因素引起。

#### 4.1.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。本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对利润总额(通过对浮动利率借款的影响)产生的影响。

2014 年	基准点增加 /(减少)	利润总额增加 /(减少)
人民币	50	55, 229. 54
人民币	(50)	(55, 229. 54)

#### 4.2.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。本集团面临的外汇变动风险主要与本集团的经营活动(当收支以不同于本集团记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本集团面临交易性的外汇风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团销售额约 34. 81% (2013 年: 8. 00%) 是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，全部的成本以经营单位的记账本位币计价。

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，外币汇率发生合理、可能的变动时，将对利润总额产生的影响。

人民币元

2014 年	美元汇率增加 /(减少)	所有者权益增加 /(减少)
人民币对美元贬值	5%	7, 037, 104. 72
人民币对美元升值	(5%)	(7, 037, 104. 72)

人民币元

2014 年	欧元汇率增加 /(减少)	所有者权益增加 /(减少)
人民币对欧元贬值	5%	(74, 236, 522. 79)
人民币对欧元升值	(5%)	74, 236, 522. 79

人民币元

2014 年	美元汇率增加 /(减少)	所有者权益增加 /(减少)
欧元对美元贬值	10%	6, 817, 655. 20
欧元对美元升值	(10%)	(6, 817, 655. 20)

### 十一、公允价值的披露

#### 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、应收股利、其他应收款、一年内到期的长期应收款、短期借款、应付短期融资券、应付票据、应付账款、应付股利、应付利息、其他应付款、一年内到期的非流动负债(长期借款、长期应付款)等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

下表列示了资产负债表日不以公允价值计量但以公允价值披露的资产和负债的公允价值层次:

项目	年末账面金额	年末公允价值			
		第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、贷款及应收款项</b>					
1. 长期应收款	215,336,260.37		211,355,761.70		211,355,761.70
2. 其他非流动资产	88,209,373.15			88,209,373.15	88,209,373.15
<b>二、以摊余成本计量的金融负债</b>					
1. 长期借款	1,513,486,800.00		1,419,745,351.05		1,419,745,351.05
2. 应付债券	700,000,000.00		700,000,000.00		700,000,000.00
3. 长期应付款	74,454,459.67		69,018,223.08		69,018,223.08

于本年度及以前年度，无第一层次和第二层次的相互转移。

本集团管理层认为，财务报表中按摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

合并财务报表中包括的没有活跃市场报价的权益工具投资，由于其没有公开的市价，如合理估计其公允价值将导致高昂的费用，因此本集团未披露其公允价值。

## 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 (%)
株洲所	株洲市	铁路机车车辆及配件研制	4,184,500,000.00	22.85	41.28

中国南车集团公司下属五家子公司(中国南车集团南京浦镇车辆厂、中国南车集团株洲车辆厂、中国南车集团眉山车辆厂、中国南车集团石家庄车辆厂、中国南车集团投资管理公司)以及中国南车股份有限公司下属三家子公司(南车株洲电力机车有限公司、南车资阳机车有限公司及南车四方车辆有限公司)将其在本公司股东大会上行使的提案权和表决权均授权给株洲所。从而，株洲所在本公司股东大会中享有的表决权增至 41.28%。

本企业最终控制方是中国南车集团公司。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国南车股份有限公司(“南车股份”)	参股股东
中国南车集团南京浦镇车辆厂(“浦镇车辆厂”)	参股股东

南车资阳机车有限公司(“资阳公司”)	参股股东
中国南车集团株洲车辆厂(“株洲车辆厂”)	参股股东
中国南车集团眉山车辆厂(“眉山车辆厂”)	参股股东
中国南车集团石家庄车辆厂(“石家庄车辆厂”)	参股股东
南车四方车辆有限公司(“四方公司”)	参股股东
南车株洲电力机车有限公司(“电力机车”)	参股股东
株洲变流技术国家工程研究中心有限公司(“株洲变流”)	母公司的全资子公司
株洲南车机电科技有限公司(“株洲机电”)	母公司的控股子公司
常州南车汽车零部件有限公司(“常州汽车零部件”)	母公司的控股子公司
株洲南车奇宏散热技术有限公司(“株洲奇宏”)	母公司的控股子公司
株洲时代电子技术有限公司(“时代电子”)	母公司的全资子公司
株洲南车时代电气股份有限公司(“时代电气”)	母公司的全资子公司
襄阳中铁宏吉工程技术有限公司(“襄阳宏吉”)	母公司的全资子公司
襄阳南车电机技术有限公司(“襄阳电机”)	母公司的控股子公司
湖南南车时代电动汽车股份有限公司(“时代电动”)	母公司的全资子公司
宝鸡南车时代工程机械有限公司(“宝鸡时代”)	母公司的控股子公司
北京南车时代机车车辆机械有限公司(“北京时代”)	母公司的全资子公司
宁波南车时代传感技术有限公司(“宁波时代”)	母公司的全资子公司
北京达兴铁路设备技术服务有限公司(“北京达兴”)	母公司的控股子公司
常州黄海汽车有限公司(“黄海汽车”)	母公司的控股子公司
株洲时代装备技术有限责任公司(“时代装备”)	母公司的全资子公司
广州南车时代电气技术有限公司(“广州时代”)	母公司的全资子公司
南车财务有限公司(“财务公司”)	股东的子公司
南京南车浦镇城轨车辆有限责任公司(“浦镇城轨”)	股东的子公司
南方汇通股份有限公司(“南方汇通”)	股东的子公司
南车二七车辆有限公司(“二七公司”)	股东的子公司
南车南京浦镇车辆有限公司(“浦镇公司”)	股东的子公司
南车成都机车车辆有限公司(“成都公司”)	股东的子公司
南车戚墅堰机车有限公司(“戚墅堰公司”)	股东的子公司
南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司(“戚墅堰所”)	股东的子公司
南车洛阳机车有限公司(“洛阳公司”)	股东的子公司
南车眉山车辆有限公司(“眉山公司”)	股东的子公司
南车石家庄车辆有限公司(“石家庄公司”)	股东的子公司
南车青岛四方机车车辆股份有限公司(“青岛四方”)	股东的子公司
青岛四方庞巴迪铁路运输设备有限公司(“四方庞巴迪”)	股东的子公司
南车长江车辆有限公司(“长江公司”)	股东的子公司
江苏朗锐茂达铸造有限公司(“江苏朗锐茂达”)	股东的子公司
南车(天津)地铁车辆有限公司(“天津地铁”)	股东的子公司
南车株洲电机有限公司(“株洲电机”)	股东的子公司
南车长江车辆有限公司常州分公司(“长江公司常州分公司”)	股东的子公司
南车长江车辆有限公司株洲分公司(“长江公司株洲分公司”)	股东的子公司
北京隆长泰工程机械有限公司(“北京隆长泰”)	股东的子公司
常州南车通用电气柴油机有限公司(“常州通用电气柴油机”)	股东的子公司
江苏南车电机有限公司(“江苏电机”)	股东的子公司
南车洛阳机车有限公司襄阳机车分公司(“洛阳公司襄阳分公司”)	股东的子公司
内蒙古南车电机有限公司(“内蒙古电机”)	股东的子公司
青岛南车四方销售服务有限公司(“四方销售”)	股东的子公司
中国南车集团投资管理公司(“南车投资”)	股东的子公司
株洲南车物流有限公司(“南车物流”)	股东的子公司

常州南车铁马科技实业有限公司(“常州铁马”)	股东的子公司
广东南车轨道交通车辆有限公司(“广东轨道”)	股东的子公司
南车贵阳车辆有限公司(“南车贵阳”)	股东的子公司
常州朗锐凯迩必减振技术有限公司(“常州朗锐凯迩必”)	股东的子公司
北京北九方科贸有限公司(“北京九方”)	股东的子公司
南车国际装备工程有限公司(“国际装备”)	股东的子公司
河北南车环保科技有限公司(“南车环保”)	股东的子公司
株洲天力锻业有限责任公司(“株洲天力”)	股东的子公司
成都南车电机有限公司(“成都电机”)	股东的子公司
南车株洲电力机车有限公司电气设备分公司(“电力机车电气设备分公司”)	股东的子公司
上海南车汉格船舶工程有限公司(“上海汉格”)	母公司的控股子公司
天津南车投资租赁有限公司(“天津投资”)	股东的子公司
株洲南车特种装备科技有限公司(“特种装备”)	股东的子公司
贵阳时代沃顿科技有限公司(“贵阳时代”)	股东的子公司
中国北车集团大同电力机车有限责任公司(“北车大同”)	其他
中国北车集团大连机车车辆有限公司(“北车大连”)	其他

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
株洲电机	阴极铜	84,569,152.72	101,376,923.87
北车大连	轴箱拉杆组件	75,476,690.97	10,326,116.45
国际装备	阴极铜	22,581,062.73	
天津地铁	电	4,952,908.50	
南车环保	顶板组成	1,689,487.20	
江苏朗锐茂达	铸件	1,178,924.41	1,463,529.92
襄阳电机	电磁线原料	796,153.85	6,060,252.26
石家庄公司	顶板组成	505,897.44	1,068,589.74
南车物流	铁件	45,611.25	1,057,964.39
长江公司株洲分公司	模具	328,563.25	
株洲天力	机车配件	197,280.00	19,728,000.00
江苏电机	电磁线原料	149,220.35	
北京时代	闸条器	114,957.26	139,059.83
威墅堰所	其他	1,886.79	67,780.28
株洲机电	其他	2,061.54	20,341.88
时代电气	技术服务费	18,490.57	1,077,940.82
贵阳时代	膜	21,367.52	
株洲所	技术服务费		2,830,577.85
威墅堰公司	机车配件		17,845,590.33
宝鸡时代	发动机配件		10,051,282.06
时代电动	租赁汽车		246,951.88
常州汽车零部件	其他		193,046.15
襄阳宏吉	其他		75,241.48
合计		192,629,716.35	173,629,189.19

## 销售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
株洲所	风电产品	283,765,760.26	180,717,968.57
株洲电机	机车配件、检测服务	141,456,592.07	64,152,023.57
青岛四方	客车配件	71,058,720.45	12,068,767.33
浦镇公司	客车配件	62,504,140.26	39,272,661.15
电力机车	机车配件、检测服务	57,257,795.22	42,004,334.77
北车大连	机车配件	31,484,436.63	23,877,522.63
株洲机电	电磁线、绝缘漆	28,693,458.12	27,003,810.03
四方庞巴迪	客车配件	28,191,497.04	15,622,050.32
江苏电机	电磁线、风电线	24,388,463.64	126,717,455.49
浦镇城轨	客车配件	20,611,752.27	12,433,283.80
洛阳公司	机车配件	19,550,791.99	9,496,763.56
北车大同	机车配件	18,303,716.74	15,331,897.36
石家庄公司	货车配件	9,037,364.10	3,707,913.66
襄阳电机	电磁线	8,931,023.37	20,481,494.33
常州铁马	机车配件	4,970,914.53	5,731,388.04
二七公司	货车配件、检测服务	4,894,142.38	33,442,540.23
时代电气	冷却胶管、安全防爆膜	4,585,074.06	2,612,964.41
长江公司	货车配件	4,327,110.26	4,677,459.85
威墅堰公司	机车配件	4,296,858.40	8,257,048.13
宝鸡时代	旁承橡胶堆、机车配件	4,022,821.89	13,627,431.63
时代电动	污水处理设备	3,953,950.35	475,781.28
资阳公司	机车配件	3,056,565.18	3,402,676.80
长江公司株洲分公司	货车配件、检测服务	2,746,968.71	5,558,717.93
内蒙古电机	风电产品	2,741,271.77	648,495.72
眉山公司	货车配件	2,467,473.50	4,273,773.51
广东轨道	客车配件	2,463,589.92	
四方公司	客车配件	2,389,871.48	164,102.55
成都电机	货车配件	1,238,979.82	
株洲变流	光伏支架	1,145,654.63	82,943.98
威墅堰所	机车配件	1,123,219.34	16,465,455.13
南车贵阳	机车配件	1,077,606.83	
天津地铁	物业服务费	858,505.57	811,459.83
北京时代	涂料	447,398.29	1,610,811.36
成都公司	涂料	398,923.98	504,661.00
株洲奇宏	涂料	387,952.32	282,118.55
北京隆长泰	货车配件	331,623.93	158,974.36
洛阳公司襄阳分公司	机车配件	328,034.17	602,829.55
时代装备	其它	273,010.04	
宁波时代	防滑垫	254,602.56	594,700.85
时代电子	其它	220,484.59	277,506.33
四方销售	客车配件	139,194.20	128,015.62
南车物流	涂料	111,524.79	
南车环保	其他	43,473.08	
财务公司	利息收入	21,317.30	
常州朗锐凯迩必	机车配件	6,187.69	



北京九方	其它	52.60	
长江公司常州分公司	货车配件		230,769.23
常州通用电气柴油机	机车配件		166,644.91
南方汇通	货车配件		2,206,837.61
北京达兴			246,410.25
襄阳宏吉			153,846.15
黄海汽车			30,078.00
合计		860,559,870.32	700,314,389.36

本公司与关联方交易的定价参照本公司与第三方客户的正常商业条款,并以双方认定的协议为定价基础。

## (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
株洲所	房屋建筑物	1,326,324.62	941,794.91

本年度,本集团向株洲所租入房屋建筑物,根据租赁合同确认租赁费用。

## (3) 关联担保情况

单位:元 币种:人民币

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南车股份	103,000,000.00 欧元	2014-08-21	2019-08-21	否
南车股份	1,000,000,000.00	2014-08-21	2019-08-21	否
南车股份	700,000,000.00	2014-04-24	2017-04-24	否
南车股份	20,000,000.00 美元	2014-09-12	2015-09-12	否
南车股份	487,950,000.00	2014-07-31	2015-07-31	否

2013年:无

## (4) 关联方资金拆借

单位:元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
株洲所	50,000,000.00	2014-03-17	2014-03-26	
株洲所	50,000,000.00	2014-04-10	2014-04-25	

## (5) 关键管理人员报酬

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,539,016.98	8,316,884.13

## (6) 其他关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方交易类别	本年发生额	上年发生额
关联方资金拆入利息费用	192,888.89	382,666.67
关联方资金拆出利息收入	21,317.30	14,000.00

本年度，本集团发生关联方资金拆借利息收入费用系由附注(十二)（4）形成。

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	株洲所	20,633,881.70		6,059,000.00	
应收账款	北车大同	6,897,821.49		1,967,299.85	
应收账款	浦镇城轨	6,508,422.46		3,201,407.56	
应收账款	洛阳公司	6,021,992.95		2,591,538.19	
应收账款	青岛四方	5,144,575.99		4,971,458.33	
应收账款	襄阳电机	4,522,740.88		3,576,323.50	
应收账款	浦镇公司	3,478,391.81		21,376,751.52	
应收账款	四方公司	2,792,872.31		196,722.68	
应收账款	眉山公司	2,630,832.00		1,774,342.00	
应收账款	四方庞巴迪	2,608,734.41		1,810,276.61	
应收账款	广东轨道	2,594,160.21			
应收账款	长江公司株洲分公司	2,534,325.00		227,196.00	
应收账款	二七公司	2,448,340.00		175,540.00	
应收账款	电力机车	2,224,403.60		538,680.00	
应收账款	江苏电机	1,810,917.74			
应收账款	石家庄公司	1,427,269.80		618,825.30	
应收账款	资阳公司	1,116,441.62		1,867,540.85	
应收账款	常州铁马	1,094,323.00			
应收账款	长江公司	1,062,719.00			
应收账款	北车大连	679,986.41		943,195.57	
应收账款	时代电动	649,730.90		656,000.00	
应收账款	内蒙古电机	398,970.00		729,015.00	
应收账款	时代装备	319,421.76			
应收账款	宁波时代	280,000.00			
应收账款	北京隆长泰	264,000.00		26,000.00	
应收账款	四方销售	170,346.13		137,287.66	
应收账款	洛阳公司襄阳分公司	134,177.92		370,777.92	
应收账款	成都电机	102,549.43			
应收账款	时代电子	86,499.99			
应收账款	威墅堰公司	77,324.28		50,000.00	
应收账款	株洲奇宏	34,471.49			
应收账款	宝鸡时代	32,350.00			
应收账款	南方汇通	16,800.00		140,000.00	
应收账款	电力机车电气设备分公司	10,535.00			
应收账款	成都公司			570,393.36	
应收账款	北京达兴			288,649.30	
应收账款	常州通用电气柴油机			194,974.54	
应收账款	株洲机电			124,600.00	
应收账款	黄海汽车			5,516.81	
应收账款	时代电气			5,000.00	
应收账款	威墅堰所			1,800.12	
应收账款小计		80,810,329.28		55,321,761.07	
应收票据	株洲所	145,500,000.00		235,042,543.31	
应收票据	株洲电机	46,000,000.00		9,000,000.00	
应收票据	浦镇公司	31,000,000.00		12,500,000.00	
应收票据	株洲机电	28,700,000.00			
应收票据	四方庞巴迪	14,316,558.94		9,487,126.85	

应收票据	青岛四方	13,100,000.00		6,300,000.00	
应收票据	江苏电机	11,750,000.00		26,658,649.23	
应收票据	浦镇城轨	8,500,000.00		5,800,000.00	
应收票据	北车大连	8,300,000.00		8,000,000.00	
应收票据	洛阳公司	7,700,000.00		6,800,000.00	
应收票据	襄阳电机	4,002,880.00			
应收票据	长江公司	4,000,000.00		2,200,000.00	
应收票据	威墅堰公司	3,500,000.00			
应收票据	时代电气	2,950,000.00		1,540,327.26	
应收票据	宝鸡时代	2,600,000.00			
应收票据	二七公司	1,400,000.00		5,100,000.00	
应收票据	南方汇通	1,244,000.00		1,500,000.00	
应收票据	石家庄公司	1,739,131.52		1,200,000.00	
应收票据	眉山公司	600,000.00		1,451,720.10	
应收票据	北京时代	523,456.00		1,884,649.30	
应收票据	时代电动	2,788,649.52		160,000.00	
应收票据	广东轨道	288,240.00			
应收票据	资阳公司	200,000.00		2,918,803.00	
应收票据	常州通用电气柴油机	200,000.00			
应收票据	株洲奇宏	90,208.80		243,441.37	
应收票据	电力机车			3,400,000.00	
应收票据	长江公司株洲分公司			1,400,000.00	
应收票据	长江公司常州分公司			170,000.00	
应收票据	北车大同			6,000,000.00	
应收票据小计		340,993,124.78		348,757,260.42	
其他应收款	株洲所	2,613,000.00			
其他应收款	常州铁马	40,000.00			
其他应收款	石家庄公司			100,000.00	
其他应收款	时代电动			50,000.00	
其他应收款小计		2,653,000.00		150,000.00	
预付账款	上海汉格	50,000.00			
预付账款	南车股份	5,500.00			
预付账款	株洲电机			8,368,151.00	
预付账款小计		55,500.00		8,368,151.00	
货币资金	财务公司	50,901,317.30			
货币资金小计	财务公司	50,901,317.30			

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	国际装备	3,545,001.20	
应付账款	时代电气	1,985,447.00	
应付账款	襄阳电机	814,769.23	796,153.85
应付账款	天津地铁	458,597.71	1,168,823.78
应付账款	南车物流	399,901.18	37,507.84
应付账款	株洲电机	398,637.28	6,765,393.41
应付账款	江苏电机	149,220.35	149,220.35
应付账款	广州时代	100,000.00	
应付账款	襄阳宏吉	87,932.54	87,932.54
应付账款	威墅堰所	79,302.93	79,302.93
应付账款	江苏朗锐茂达	11,189.74	12,201.80
应付账款	威墅堰公司		6,519,331.53
应付账款	电力机车		4,666,540.00

应付账款	株洲所		1,065,579.73
应付账款	石家庄公司		513,458.08
应付账款	常州汽车零部件		37,072.04
应付账款	北车大连		45,556.25
应付账款小计		8,029,999.16	21,944,074.13
应付票据	江苏朗锐茂达	680,000.00	1,125,000.00
应付票据	南车物流		1,200,000.00
应付票据小计		680,000.00	2,325,000.00
其他应付款	株洲所	22,282,165.82	
其他应付款	南车物流	300,000.00	300,000.00
其他应付款	江苏朗锐茂达	106,000.00	56,000.00
其他应付款	长江公司株洲分公司	2,000.00	
其他应付款	戚墅堰公司		108,457.98
其他应付款	襄阳电机		50,000.00
其他应付款	常州汽车零部件		26,000.00
其他应付款小计		22,690,165.82	540,457.98
预收账款	株洲电机	7,799,317.27	2,000,000.00
预收账款	时代电气	26,607.50	5.00
预收账款	株洲奇宏	5,860.00	
预收账款	电力机车电气设备分公司	2,448.00	
预收账款	石家庄公司		416,876.60
预收账款	时代电动		360,000.00
预收账款	江苏电机		0.01
预收账款小计		7,834,232.77	2,776,881.61
长期应付款	天津投资	21,509,049.97	
一年内到期非流动负债	天津投资	6,000,000.00	

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

##### (1). 资本承诺

人民币 千元

	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的:		
已签约但未拨备	190,873	2,461,162

##### (2). 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

人民币 千元

	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	25,932	
资产负债表日后第 2 年	24,142	
资产负债表日后第 3 年	20,654	
以后年度	125,614	
合计	196,342	

## 2、或有事项

### (1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

截至资产负债表日止，本集团并无须作披露的或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### (1) 挂牌出售部分资产完成公告

2014 年 12 月 31 日，本公司在上海联合产权交易所公开挂牌转让下属全资子公司时代绝缘非绝缘涂料产业，经网络公开竞价，非关联方株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司（以下简称“飞鹿公司”）以成交价格人民币 2,358.84 万元竞得该项目，较评估价值人民币 1,198.84 万元增值人民币 1,160 万元。2015 年 2 月 11 日，时代绝缘与飞鹿公司签订《产权转让合同》，转让金额为人民币 2,358.84 万元。2015 年 3 月 12 日，时代绝缘收到飞鹿公司通过上海联合产权交易所支付的全部转让款项人民币 2,358.84 万元，预计增加本公司当期收益人民币 1,576.14 万元。

### (2) 转让电磁线项目部分资产

根据本公司 2015 年 3 月 26 日第六届董事会召开第二十六次会议，本公司计划转让高性能特种电磁线提质扩能项目的部分相关资产及负债，其总资产账面值为人民币 10,116.78 万元，负债总额账面值为人民币 405.00 万元，净资产账面值为人民币 9,711.78 万元，评估金额为人民币 10,292.12 万元。该项目将通过国有资产交易中心公开挂牌转让。最终转让价格取决于受让方的摘牌价格。

### (3) 贷款继续使用金融衍生工具的风险管理

根据本公司 2015 年 3 月 26 日第六届董事会召开第二十六次会议，本公司将在 2015 年采用适当的金融衍生工具对中国银行 1 亿欧元贷款进行风险管理。

### (4) 对部分子公司的担保

根据本公司 2015 年 3 月 26 日第六届董事会召开第二十六次会议，本公司对下属控股子公司 2015 年度使用银行综合授信额度、融资贷款，开出保函、银行承兑汇票、信用证、履约等业务提供担保，担保总额度约为人民币 10 亿元或等值外币。明细如下：

金额单位：万元

类别	序号	被担保方	担保余额
公司担保	1	CSR New Material Technologies GmbH	90,000
	2	青岛南车华轩水务有限公司	7,000
	3	内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	3,000
		担保合计	100,000

(5) 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	13,228,441.84
经审议批准宣告发放的利润或股利	13,228,441.84

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：

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为三个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了三个报告分部，分别为轨道交通建设分部、风电产品分部和 BOGE 橡胶和塑料分部。这些报告分部是以本集团业务结构为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：

- 1.1 轨道交通建设分部提供轨道交通配件及其延伸产品和服务
- 1.2 风电产品分部生产销售风电叶片
- 1.3 BOGE 橡胶和塑料分部提供汽车减震降噪产品和服务
- 1.4 本集团没有个别客户的销售金额占整个集团的总收入 10%以上

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对持续经营利润总额进行调整后的指标，除不包括利息收入、财务费用、鼓励收入以及总部费用之外，该指标与本集团持续经营利润总额是一致的。

在披露本集团的经营信息时，收入按客户所处区域划分披露，资产按资产所处区域划分披露。

分部间转移交易以实际交易价格为基础计量。分部收入和分部费用按各分部的实际收入和费用确定。分部资产或负债按经营分部日常活动中使用的可归属于该经营分部的资产或产生的可归属于该经营分部的负债分配。经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

(2). 报告分部的财务信息

单位：千元 币种：人民币

项目	轨道交通建设分部	风电产品分部	BOGE 橡胶和塑料分部	分部间抵销	合计
营业收入					
对外交易收入	3,094,605	1,127,024	1,786,148		6,007,777
分部间交易收入	2,352	1,864		4,216	
分部营业收入合计	3,096,957	1,128,888	1,786,148	4,216	6,007,777
补充信息：					
对合营企业和联营企业的投资损失	-1,646				-1,646
资产减值损失	3,777	15,299	6,234		25,310
折旧和摊销金额	91,804	21,251	129,786		242,841
利润总额	-11,092	103,947	-49,549	-5,576	48,882
所得税费用	6,835	-150	-115		6,570

1.1 分部按产品或业务划分的对外交易收入

人民币 千元

项目	本年发生额	上年发生额
轨道交通配件及其延伸产品和服务	3,094,605	3,531,751

风电产品	1,127,024	632,953
汽车减震降噪产品和服务	1,786,148	
合计	6,007,777	4,164,704

## 1.2 按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产

对外交易收入：

项目	人民币 千元	
	本年发生额	上年发生额
来源于本国的对外交易收入	3,916,236	3,867,581
来源于其他国家的对外交易收入	2,091,541	297,123
合计	6,007,777	4,164,704

非流动资产总额：

项目	人民币 千元	
	年末余额	年初余额
位于本国的非流动资产	1,691,331	1,655,053
位于其他国家的非流动资产	1,735,803	24,247
合计	3,427,134	1,679,300

上述地区信息中，对外交易收入归属于客户所处区域，非流动资产归属于该资产所处区域。非流动资产总额不包括商誉、金融资产及递延所得税资产。

## 1.3 对主要客户的依赖程度

本集团没有个别客户的销售金额占整个集团的总收入 10%以上(2013 年：无)。

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### (1) 非公开发行股票预案

根据本公司于 2014 年 12 月 31 日召开之第六届董事会第二十五次(临时)会议，本公司拟向特定对象非公开发行境内上市人民币普通股股票(A 股)(以下简称“本次非公开发行”)，本公司拟非公开发行 141,110,066 股 A 股股票，株洲所拟以现金方式认购 141,110,066 股，认购款总金额为 1,500,000,001.58 元。2014 年 12 月 31 日，株洲所与公司签署附条件生效的《非公开发行股票认购合同》。鉴于株洲所为公司第一大股东，根据《上海证券交易所股票上市规则》，该等交易构成关联交易。若公司股票在定价基准日至发行日期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，本次发行数量将进行相应调整。本次非公开发行股票数量以中国证券监督管理委员会最终核准发行的股票数量为准。株洲所参与认购的公司本次非公开发行股票自本次非公开发行结束之日起 36 个月内不能转让。

### (2) 关于贷款使用金融衍生工具的情况

本公司因并购 BOGE 橡胶和塑料业务向法兴银行贷款融资 1.03 亿欧元。为了规避欧元汇率波动风险以及利率浮动风险，公司于 2014 年 12 月 31 日召开第六届董事会第二十五次(临时)会议，审议通过了《关于贷款使用金融衍生工具进行风险管理的议案》，同意公司与银行签订远期外汇交易及利率掉期协议，并授权董事长作为衍生产品授权签字人接受并签署《中国银行间市场金融衍生产品交易主协议》(“主协议”)及与主协议和上述衍生产品交易相关的任何文件，该金融衍生品交易的主要内容包括远期外汇交易和利率掉期。

## 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：元币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	930,698,168.08	96	10,310,677.07	1.11	920,387,491.01	797,042,209.11	94	5,781,459.07	0.73	791,260,750.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	38,785,652.64	4	8,715,355.37	22.47	30,070,297.27	48,956,048.88	6	3,393,091.46	6.93	45,562,957.42
合计	969,483,820.72	100	19,026,032.44	/	950,457,788.28	845,998,257.99	100	9,174,550.53	/	836,823,707.46

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：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	885,588,096.73		
1 至 2 年	35,074,384.03	5,261,157.61	15.00
2 至 3 年	9,930,101.28	4,965,050.63	50.00
3 年以上	105,586.04	84,468.83	80.00
合计	930,698,168.08	10,310,677.07	

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

## (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 10,571,112.88 元 (2013 年度：人民币 6,166,911.06 元)；本期收回或转回坏账准备金额 602,633.83 元 (2013 年度：人民币 7,811,042.23 元)。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	116,997.14



(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	金额	坏账准备	占应收账款总额的比例 (%)
单位十六	103,411,812.75	-	10.67
单位十七	71,009,573.00	-	7.32
单位十八	40,685,676.88	-	4.20
单位十九	36,949,800.00	-	3.81
单位二十	31,336,583.19	-	3.23
合计	283,393,445.82	-	29.23

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款(2013 年度: 人民币 19,326,337.72 元)。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

单位: 元币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						284,859,106.97	90			284,859,106.97
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	220,378,433.78	96	721,037.95	0.33	219,657,395.83	25,611,984.06	8	1,109,056.65	4.33	24,502,927.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	9,490,423.86	4			9,490,423.86	7,681,152.78	2	225,110.80	2.93	7,456,041.98
合计	229,868,857.64	100	721,037.95		229,147,819.69	318,152,243.81	100	1,334,167.45		316,818,076.36

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: 元币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	218,712,538.86		
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	218,712,538.86		

1 至 2 年	667,000.00	100,050.00	15.00
2 至 3 年	593,759.92	296,879.95	50.00
3 年以上	405,135.00	324,108.00	80.00
合计	220,378,433.78	721,037.95	

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

**(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 149,301.81 元(2013 年度：人民币 903,529.03 元)；本期收回或转回坏账准备金额 762,431.31 元(2013 年度：人民币 94,955.00 元)，其中本年无重要的坏账准备收回或转回。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

于 2014 年度，无实际核销的其他应收帐款(2013 年度：无)。

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款	96,689,100.09	171,930,281.64
贸易保证金	73,774,816.24	79,989,386.17
工程保证金	34,921,926.08	31,014,976.55
各类押金	9,560,869.91	8,951,794.01
员工借款	9,047,178.96	19,556,401.08
其他	5,874,966.36	6,709,404.36
合计	229,868,857.64	318,152,243.81

**(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：元币种：人民币

单位名称	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
单位二十一	116,477,329.26	1 年以内	50.67	
单位二十二	34,921,926.08	1 年以内	15.19	
单位二十三	26,930,476.52	1 年以内	11.72	
单位二十四	15,223,095.30	1 年以内	6.62	
单位二十五	8,660,163.05	1 年以内	3.77	
合计	202,212,990.21		87.97	

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

本报告期无涉及政府补助的其他应收款。

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

**3、长期股权投资**

单位：元币种：人民币

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	2,949,927,734.02		2,949,927,734.02	567,854,196.52		567,854,196.52
对联营、合营企业投资	4,859,434.36		4,859,434.36	7,345,113.69		7,345,113.69
合计	2,954,787,168.38		2,954,787,168.38	575,199,310.21		575,199,310.21

(1) 对子公司投资

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
株洲时代电气绝缘有限责任公司	165,095,494.89			165,095,494.89		
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	84,653,173.73			84,653,173.73		
株洲时代橡塑元件开发有限责任公司	10,631,585.80			10,631,585.80		
天津南车风电叶片工程有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
咸阳时代特种密封科技有限公司	2,983,500.00			2,983,500.00		
DelkorRailPtyLtd.	22,803,444.60			22,803,444.60		
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	45,170,700.00			45,170,700.00		
南车青岛华轩水务有限公司	31,143,050.00	6,000,000.00		37,143,050.00		
CSRTimesNewMaterial(USA)LLC.	5,167,830.00			5,167,830.00		
CSRNewMaterialTechnologiesGmbH	205,417.50	2,371,073,537.50		2,371,278,955.00		
株洲南车时代新材国际贸易有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	567,854,196.52	2,382,073,537.50		2,949,927,734.02		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
齐齐哈尔市时代	6,505,798.72			-1,646,364.36						4,859,434.36
小计	6,505,798.72			-1,646,364.36						4,859,434.36
二、联营企业										
张家口时代橡胶制品有限公司	839,314.97		839,314.97							
小计	839,314.97		839,314.97							
合计	7,345,113.69		839,314.97	-1,646,364.36						4,859,434.36

## 4、营业收入和营业成本

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,342,901,225.28	2,661,713,183.77	3,288,543,733.71	2,713,489,967.61
其他业务	208,357,019.57	209,010,503.15	78,011,457.60	67,863,716.97
合计	3,551,258,244.85	2,870,723,686.92	3,366,555,191.31	2,781,353,684.58

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,551,458.89	
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）	46,160,260.88	
债务重组损益	-71,469.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	901,263.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,039,035.88	
所得税影响额	-5,275,517.19	
少数股东权益影响额	1,999,891.14	
合计	24,123,934.11	

**2、净资产收益率及每股收益**

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.45	0.07	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.68	0.03	不适用

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**4、会计政策变更相关补充资料**

适用 不适用

**5、其他****1、财务报表项目数据的变动分析**

两个期间的数据变动幅度达 30%以上，或占合并资产负债表日资产总额 5%或报告期利润总额 10%以上的报表项目分析如下：

1. 货币资金人民币 852,908,675.11，较上年增加 43.08%，主要是报告期内公司发行债券以及往来客户回款增加所致。
2. 应收票据人民币 1,080,484,457.49，较上年减少 7.12%，主要是报告期内公司对于商业承兑汇票的限制使用所致。
3. 应收账款人民币 1,898,348,789.41，较上年增加 102.74%，主要是报告期内德国 BOGE 纳入合并范围内所致。
4. 其他应收款人民币 120,416,800.61，较上年增加 112.44%，主要是报告期内德国 BOGE 纳入合并范围内所致。
5. 存货人民币 1,648,033,822.00，较上年增加 122.15%，主要是报告期内公司为满足销售需要增加产量以及德国 BOGE 纳入合并范围内所致。
6. 其他流动资产人民币 123,173,001.80，较上年减少 19.94%，主要是报告期内公司理财产品到期以及预交增值税所致。
7. 长期应收款人民币 217,342,991.69，较上年增加 97.39%，主要是报告期内公司风电事业部销售收入增加所致。
8. 固定资产人民币 2,501,135,592.26，较上年增加 119.08%，主要是报告期内德国 BOGE 纳入合并范围内所致。
9. 无形资产人民币 589,058,935.90，较上年增加 124.26%，主要报告期内德国 BOGE 纳入合并范围内所致。
10. 商誉人民币 699,711,420.77，较上年增加 3643.25%，主要是报告期内德国 BOGE 纳入合并范围内所致。
11. 递延所得税资产人民币 54,181,585.27，较上年增加 122.08%，主要是报告期内德国 BOGE 纳入合并范围内以及当期资产减值准备增加所致。
12. 其他非流动资产人民币 88,209,373.15，上年数为零，主要是报告期内德国 BOGE 纳入合并范围内所致。
13. 应付票据人民币 1,347,172,443.95，较上年增加 107.51%，主要是报告期内公司控制现金流，更多的使用票据支付货款所致。

14. 应付账款人民币 1,612,615,215.87, 较上年增加 59.71%, 主要是报告期内材料采购增加所致。
15. 预收款项人民币 83,171,357.13, 较上年增加 109.92%, 主要是报告期内公司风电市场需要增加从而预收客户款项增加所致。
16. 应付职工薪酬人民币 180,866,504.26, 较上年增加 562.55%, 主要是报告期内德国 BOGE 纳入合并范围内以及年末预提年终奖所致。
17. 应交税费人民币 107,858,917.73, 较上年增加 304.35%, 主要是报告期内德国 BOGE 纳入合并范围内导致其增加所致。
18. 应付利息人民币 31,563,129.25, 上年数为零, 主要是公司报告期内发行中期票据预提利息所致。
19. 其他应付款人民币 278,550,173.04, 较上年增加 89.14%, 主要是报告期内德国 BOGE 纳入合并范围内所致。
20. 一年内到期的非流动负债人民币 184,371,819.98, 较上年增加 886.11%, 主要是报告期内德国 BOGE 纳入合并范围内以及一年内到期的长期负债增加所致。
21. 长期借款人民币 1,513,486,800.00, 较上年增加 1599.95%, 主要是报告期内公司为收购德国 BOGE 增加借款所致。
22. 应付债券人民币 700,000,000.00, 上年数为零, 主要是本年发行债券补充运营资金。
23. 长期应付款人民币 74,454,459.67, 上年数为零, 主要是报告期内德国 BOGE 纳入合并范围内所致。
24. 长期应付职工薪酬人民币 658,238,272.29, 上年数为零, 主要是报告期内德国 BOGE 纳入合并范围内所致。
25. 专项应付款人民币 33,500,352.41, 上年数为零, 主要是报告期内公司的田心拆迁补偿款到位所致。
26. 预计负债人民币 162,478,568.99, 较上年增加 597.26%, 主要是报告期内德国 BOGE 纳入合并范围内所致。
27. 递延所得税负债人民币 58,671,007.69, 较上年增加 767.70%, 主要是报告期内德国 BOGE 纳入合并范围内所致。
28. 递延收益人民币 174,792,401.43, 较上年增加 181.89%, 主要是报告期内德国 BOGE 纳入合并范围内所致。
29. 营业收入人民币 6,007,776,916.76, 较上年增加 44.25%, 主要是报告期内德国 BOGE 纳入合并范围内所致。
30. 营业成本人民币 4,981,695,516.8, 较上年增加 45.45%, 主要是报告期内德国 BOGE 纳入合并范围内所致。
31. 营业税金及附加人民币 14,278,846.29, 较上年减少 15.77%, 主要是报告期内实际支付的流转税减少所致。
32. 销售费用人民币 263,376,945.62, 较上年增加 80.05%, 主要是报告期内德国 BOGE 纳入合并范围内以及销售收入增加所致。
33. 管理费用人民币 767,137,450.54, 较上年增加 86.20%, 主要是报告期内公司为收购德国 BOGE 支付的并购费用等所致。
34. 资产减值损失人民币 25,310,048.63, 较上年增加 1268.35%, 主要是长账龄的款项未收回以及天津风电固定资产减值所致。
35. 营业外收入人民币 58,651,179.00, 较上年增加 105.91%, 主要是报告期内收到拆迁补偿款以及其他政府补贴款增加所致。
36. 营业外支出人民币 32,152,881.89, 较上年增加 322.19%, 主要是报告期内收到的拆迁补偿款用于支付其资产处置损失所致。
37. 所得税费用人民币 6,569,933.90, 较上年减少 13.19%, 主要是报告期内利润总额下降所致。

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、会计机构负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：曾鸿平

董事会批准报送日期：2015 年 3 月 26 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容