



浙江康盛股份有限公司

2014 年度报告

2015 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日公司的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人陈汉康、主管会计工作负责人周景春及会计机构负责人(会计主管人员)高翔声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 年度报告 .....	2
第一节 重要提示、目录和释义 .....	6
第二节 公司简介 .....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节 董事会报告 .....	41
第五节 重要事项 .....	55
第六节 股份变动及股东情况 .....	61
第七节 优先股相关情况 .....	61
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	62
第九节 公司治理 .....	68
第十节 内部控制 .....	73
第十一节 财务报告 .....	75
第十二节 备查文件目录 .....	182

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、康盛股份	指	浙江康盛股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	陈汉康
证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所/深交所	指	深圳证券交易所
保荐机构	指	国金证券股份有限公司
保荐机构	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
会计师	指	原名天健会计师事务所有限公司，现名天健会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程	指	浙江康盛股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2014 年度
股东大会	指	浙江康盛股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江康盛股份有限公司董事会
监事会	指	浙江康盛股份有限公司监事会
江苏康盛	指	江苏康盛管业有限公司
徐州康盛	指	徐州康盛制冷配件有限公司
新乡制冷	指	新乡康盛制冷配件有限公司
新乡管业	指	新乡康盛管业有限公司
安徽康盛	指	安徽康盛管业有限公司
六安康盛	指	六安康盛管业有限责任公司
康盛矿业	指	淳安康盛矿业有限公司

## 重大风险提示

公司在本年度报告第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中，描述了可能面临的挑战和存在的行业风险，敬请查阅。本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	康盛股份	股票代码	002418
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江康盛股份有限公司		
公司的中文简称	康盛股份		
公司的外文名称（如有）	ZHE JIANG KANGSHENG CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	KASUN		
公司的法定代表人	陈汉康		
注册地址	浙江省淳安县千岛湖镇康盛路 268 号		
注册地址的邮政编码	311700		
办公地址	浙江省淳安县千岛湖镇康盛路 268 号		
办公地址的邮政编码	311700		
公司网址	<a href="http://www.kasun.cn">http://www.kasun.cn</a>		
电子信箱	ksgf@kasun.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	鲁旭波	曾琳
联系地址	浙江省淳安县千岛湖镇康盛路 268 号	浙江省淳安县千岛湖镇康盛路 268 号
电话	0571-64837208	0571-64836953
传真	0571-64836953	0571-64836953
电子信箱	xubolu@yeah.net	zenglin002418@126.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	浙江省淳安县千岛湖镇康盛路 268 号董事会秘书办公室（证券事务部）

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 11 月 26 日	杭州市工商行政管理局淳安分局	3301272001162	33012774507862X	74507862-X
报告期末注册	2012 年 08 月 22 日	浙江省工商行政管理局	3300000000000265	33012774507862X	74507862-X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层
签字会计师姓名	孙文军、沈云强

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,864,504,844.55	1,472,681,059.64	26.61%	1,331,915,562.22
归属于上市公司股东的净利润（元）	-30,374,553.06	14,674,957.36	-306.98%	56,385,566.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-34,243,494.36	-4,428,726.06	673.21%	47,519,182.28
经营活动产生的现金流量净额（元）	178,243,768.45	76,496,153.61	133.01%	-25,490,696.49
基本每股收益（元/股）	-0.13	0.06	-316.67%	0.25
稀释每股收益（元/股）	-0.13	0.06	-316.67%	0.25
加权平均净资产收益率	-2.66%	1.28%	-3.94%	4.98%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,260,803,446.19	2,271,246,251.74	-0.46%	2,129,151,112.45
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,128,149,207.36	1,155,098,180.42	-2.33%	1,149,363,935.45

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

☒ 是 ☐ 否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	-0.0802
---------------------	---------

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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



## 三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,219,631.68	-191,901.95	-117,537.94	
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）	12,220,937.88	26,589,259.63	11,157,563.08	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			1,095,164.06	
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	-1,028,983.85	1,302,131.34	365,698.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,974,104.85	-2,782,178.42	-1,512,046.42	
减：所得税影响额	1,197,654.32	5,422,922.04	1,968,253.17	
少数股东权益影响额（税后）	-68,378.12	390,705.14	154,203.73	
合计	3,868,941.30	19,103,683.42	8,866,384.66	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税返还	5,057,505.78	其与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、可按照一定标准定额持续享受，故将其界定为经常性损益项目。
水利建设专项资金	2,702,746.05	其与公司正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

#### （一）报告期内总体经营情况

2014年，全球经济复苏依旧艰难曲折，新兴市场增长放缓，而发达经济体走势分化，中国经济在外需疲软、内需动力不足以及房地产市场表现低迷等因素的影响下，主要行业投资增速明显下滑，GDP增长7.4%，创24年以来新低。增长引擎的减弱表明中国经济正在进入增速换挡期，转入增长“新常态”。

受到上述纷繁复杂的国内外宏观经济的影响，中国家电行业2014年整体销量增速放缓。据中国家用电器协会发布的数据显示，2014年家用电器行业营业收入1.41万亿元，同比增速10%，与上年相比增速下降4.2个百分点。根据奥维咨询(AVC)的推算数据，2014年冰箱和空调市场的全年终端零售额将分别达到1,008亿元和1,580亿元，同比分别增长-0.2%、4.5%，相比于空调市场在补贴政策退出后仍有微幅增长，冰箱市场则增长乏力。经营方面，家电行业呈现出“品牌竞争加剧、产品结构升级、渠道变革加速”的特点。一线品牌的市场份额持续走高，高效节能、环保、智能化设计的中高端产品开始引领消费潮流，网络购物渗透率不断加大。面对新的行业特点，家电整机企业纷纷加速转型，这使得上游配件企业的竞争更趋于白热化，同时也激励着上游配件企业加快产品结构升级，提升精益制造的管理能力，主动寻求与新常态经济模式相匹配的经营增长点。

作为家电制冷管路的主要供应商，以及材料替代领域的领先者，公司近几年一直深耕行业，积极应对增速趋缓的市场环境，力争保持老产品的市场份额、抢占新产品的发展先机。2014年，公司紧紧围绕“深入开展降本增效”的年度经营方针，以降本增效为核心，培育募投项目为主线，力推精益生产，促进节能降耗。报告期内，公司在完成降本增效等工作计划的基础上实现了业务的稳定增长，为后续可持续发展夯实了基础。

报告期内，公司实现营业收入186,450.48万元，同比增长26.61%，经营基本面积积极向好。但受冰箱市场需求放缓，市场竞争加剧，老产品毛利率下降；募投项目投入后固定资产折旧等固定费用、财务费用等期间费用增加较快；人工成本较高；项目效益尚未及预期，投入产出不匹配等因素影响，2014年度公司营业利润出现了较大幅度的下滑。全年公司实现营业利润-3,805.32万元，同比下降386.36%，归属于上市公司股东的净利润-3,037.46万元，同比下降306.98%。

报告期末，公司资产总额226,080.34万元，较上年同期下降0.46%；归属于上市公司所有者权益112,814.92万元，较上年同期下降2.33%，每股净资产为4.93元，较上年同期下降2.33%。

## （二）报告期内重点工作完成情况

### 1、深入开展降本增效

深入开展降本增效、挖掘内部经营潜力是公司近两年的一项核心工作。报告期内，公司继续开拓思路，全方位、多层次、多类别地落实了以“工艺创新、管理创新、精益生产、节能降耗”为核心内容的降本增效工作。其中，钢管产品事业部通过技术创新，推出复合镀锌管生产线，在提高自动化水平的同时有效减少人工成本；铝管产品事业部通过调整内部考核机制，调动员工积极性，大幅提升了人均效率和总产能，实现产销翻倍增长；公司各职能部门通过设立降本增效排行榜，一方面鼓励全员在“开源节流、降本增效”中找准节支点、找到创新点、形成增效点，另一方面也推动降本增效制度化、常态化，在公司范围内形成良好的成本意识导向。降本增效的实效表明公司的方针政策扎实准确，管理团队的工作卓有成效，为公司提升盈利空间奠定了基础。

### 2、促进重点项目加速发展

报告期内，公司投入募投资金总额1,836.36万元；截至报告期末，公司募集资金已全部投入使用，各募投项目均已完成项目建设并投产，累计募集资金投入67,108.53万元，募集资金使用率为100.76%。虽然项目效益尚未及预期，但2014年各募投项目发展情况良好。除年产6,000吨铝板带项目之外，其余募投项目均已实现盈利。其中，作为空调铝代铜核心产品的热交换器项目发展最为迅速，截至报告期末，全铝热交换器产品销售额为17,245.37万元，同比增长78.66%，实现净利润1,055.11万元，同比增长156.02%。铝代铜项目良好的发展势头也确保了依托于制冷用合金铝管路项目和热交换器项目的合金铝产品销售规模的快速提升。

非募投重点项目方面，公司投资建设的“安徽六安制冷配件产业园区”项目一期于2012年5月动工，报告期内已经完成一期的厂房及相关附属设备设施建设，未来，公司将根据项目实施的市场环境和经营效果调整项目节奏，以实现预期效益。

### 3、坚持技术研发与工艺创新

报告期内，公司充分把握行业发展趋势，在产品研发上坚持以市场为导向，加强新产品、新工艺的自主研发力度。知识产权管理方面，进一步完善了知识产权管理体系的建立工作，成为全国首批通过知识产权管理体系审核认证的企业之一。技术研发方面，技术研发中心依据客户需求，完成高防腐铝管的设计开发、制冷管路焊接工艺的研究开发等研发项目。工艺创新方面，公司积极推进精益生产管理和技术改造，报告期内，“复合镀锌线余热回收利用系统设计安装项目”、“电镀水检酸碱洗定时项目”、“双层管退火线改进项目”等共计21个技术改进项目顺利开展。报告期内公司新增受理专利7项，新增授权专利10项；截至报告期末，累计拥有有效技术专利共计64项，其中发明专利12项，实用新型专利47项，外观专利5项。

### 4、加速提升国际化进程

2014年，公司抓住巴西、泰国、土耳其、印度等新兴市场高速发展的契机，加速开拓国际市场，重点布局海外销售网络，实现外贸出口业务同比增长25.32%。其中，伴随“铝代铜”在市场中应用和替代步伐的加快，以及市场认可度的提高，全铝热交换器出口业务也一并开始放量，全年实现热交换器产品出口额8,531.80万元，同比增长248.65%。在大力拓展业务的同时，公司正积极引进国际化销售人才，计划打造一支具备国际业务拓展能力的外贸团队，以加强对国际知名客户的配套能力，整体提升公司的国际化水平。

#### 5、有效整合内部产业资源

经过多年发展，目前国内家电行业竞争格局逐步明朗，区域性家电基地由原来分散性经营转变为集中性规划布局。作为家电上游配件企业，面对上述变化，公司已经着手对内部产业资源进行梳理，调整分子公司布局，以降低管理成本，并更好地为下游整机企业提供服务。报告期内，公司完成部分全资子公司之间的吸收合并。此外，基于集约创效的经营理念，公司在报告期内完成了对子公司上海康盛新型制冷配件有限公司、浙江康盛股份有限公司北京管业分公司、浙江康盛股份有限公司民权分公司的注销工作。

#### 6、开展再融资加强综合竞争力

报告期内，公司提交了非公开发行A股股票的申请，拟向浙江润成控股集团有限公司、常州星河资本管理有限公司、重庆拓洋投资有限公司、义乌富鹏股权投资合伙企业（有限合伙）4名特定对象发行15,000万股股票，募集资金总额不超过99,750万元，扣除发行费用之后的募集资金净额将全部用于补充营运资金。2014年12月19日，中国证监会发行审核委员会审核通过了公司非公开发行A股股票的申请（证监许可[2015]82号）。实施再融资将有利于公司提高资本实力，满足未来业务扩展的资金需求；有利于公司缓解偿债压力，增强抗风险能力；有利于公司优化资本结构，增加公司资金实力。截止本报告出具日，公司已经顺利完成本次非公开发行A股股票的发行和上市工作。

#### 7、健全法人治理和内控管理

报告期内，为进一步完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，公司对《公司章程》进行修订，规范了需经股东大会审议的对外担保行为，董事会在购买或出售资产、对外投资、对外担保和关联交易的权限以及利润分配政策。同时，为强化监督、约束和决策机制，公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及《公司章程》等有关规定，对公司部分制度进行修订、完善，包括《董事会议事规则（2014年4月）》、《关联交易决策制度（2014年4月）》、《对外投资管理制度（2014年4月）》、《证券投资管理制度（2014年4月）》。目前公司三会运作规范，信息披露、投资决策、关联交易各项内控制度执行良好，公司法人治理结构和内控体系进一步加强。

#### 8、完善人力资源体系建设

报告期内，依托康盛学院的平台和资源，公司的人力资源体系建设进一步完善，明确了干部学分制、

中层轮训、实践培训人才的培养方案。2014年，公司开展了新员工培训，开设了骨干员工培训班，共组织日常内部培训43场次、外部培训26场次，受训达1,100人次。同时，依据公司的人力资源管理体系，按计划完成中层储备干部竞聘工作。通过阶梯式人才培养，促进各级员工晋升和发展，满足公司业务发展的需求。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

公司经营范围为：内螺纹钢管、精密铜管、钢管、铝管、冷轧钢带、铜带、冰箱、冷柜、空调金属管路配件的加工、销售；经营进出口业务。报告期内公司主营业务收入、主营业务利润主要来自于制冷钢管、钢制配件、制冷铝管、铝制配件、制冷铜管和铜制配件。本报告期公司的利润构成及利润来源未发生重大变化。

报告期内，实现营业收入186,450.48万元，同比增长26.61%；营业成本162,815.31万元，同比增长30.09%；费用26,310.62万元，同比增长16.00%；研发投入3,780.11万元，同比增长8.76%；现金及现金等价物净增加额同比减少123.81%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司围绕着“深入开展降本增效”的经营方针，以工艺创新、管理创新、精益生产、节能降耗为抓手，重点推进降低制造成本、提升盈利水平、维护老产品市场份额、快速拓展募投项目等工作。在公司董事会管理层的领导下，全体员工积极进取，完成了公司各项既定的经营管理计划。但受冰箱市场需求放缓，市场竞争加剧，老产品毛利率下降；募投项目投入后固定资产折旧等固定费用、财务费用等期间费用增加较快；人工成本较高；项目效益尚未及预期，投入产出不匹配等因素影响，2014年度公司营业利润出现了较大幅度的下滑。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、收入

说明

公司的主营业务为生产销售内螺纹钢管、精密铜管、钢管、铝管、冷轧钢带、铜带、冰箱、冷柜、空调金属管路配件等。报告期内公司实现主营业务收入 184,234.06 万元。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
制冷钢管	销售量	吨	43,650	52,470	-16.81%
	生产量	吨	77,263	81,219	-4.87%
	库存量	吨	7,517	6,403.5	17.39%
钢制配件	销售量	万件	7,605	5,216.53	45.79%
	生产量	万件	7,551	5,322	41.88%
	库存量	万件	526	580.39	-9.37%
制冷铝管	销售量	吨	8,048	7,642	5.31%
	生产量	吨	11,188	9,196.1	21.66%
	库存量	吨	819	673.46	21.61%
铝制配件	销售量	万件	824	688	19.77%
	生产量	万件	847	649.6	30.39%
	库存量	万件	113	89.71	25.96%
制冷铜管	销售量	吨	4,005	3,660	9.43%
	生产量	吨	6,425	5,572	15.31%
	库存量	吨	379	280.75	35.00%
铜制配件	销售量	万件	1,608	935	71.98%
	生产量	万件	1,611	1,046	54.02%
	库存量	万件	114	111	2.70%
铝板	销售量	吨	1,172	1,093	7.23%
	生产量	吨	2,223	1,802	23.36%
	库存量	吨	104	56.98	82.52%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

（1）钢制配件销售量同比增长45.79%，主要系报告期内公司增资收购青岛海达盛冷凝器有限公司，使得公司对海尔的两器销售量增长所致。

（2）钢制配件生产量同比增长41.88%，主要系报告期内公司增资收购青岛海达盛冷凝器有限公司，使得公司对海尔的两器销售量增长所致。

（3）铝制配件生产量同比增长30.39%，主要系受益于空调用合金铝产品（铝代铜）业务的快速发展，公司全铝热交换器产品销售规模大幅增长所致。

（4）制冷铜管库存同比增长35.00%，主要系按客户要求备货增加所致。

（5）铜制配件销售同比增长71.98%，主要系业务规模扩大，销售增加所致。

（6）铜制配件生产量同比增长54.02%，主要系业务规模扩大，销售增加所致。

（7）铝板库存量同比增长82.52%，主要系按客户要求备货增加所致。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	899,167,447.39
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	48.23%

公司前 5 大客户资料

☒ 适用 ☐ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	579,124,508.74	31.06%
2	客户 B	96,816,448.58	5.19%
3	客户 C	94,515,671.31	5.07%
4	客户 D	74,876,684.03	4.02%
5	客户 E	53,834,134.74	2.89%
合计	--	899,167,447.39	48.23%

注明：依据2014年年报披露要求，公司前五大客户资料按属于同一实际控制人的客户合并列示，与之前年度仅按单个客户列示存在统计口径的差异。

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
通用设备制造业	成本	1,606,936,011.15	98.70%	1,206,643,076.15	96.41%	2.29%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制冷钢管	成本	305,975,291.99	18.79%	349,964,766.26	27.96%	-9.17%
钢制配件	成本	677,587,400.92	41.62%	333,288,678.19	26.63%	14.99%
制冷铝管	成本	108,525,650.76	6.67%	93,113,822.89	7.44%	-0.77%
铝制配件	成本	252,366,306.73	15.50%	184,031,580.78	14.70%	0.80%
制冷铜管	成本	181,671,402.08	11.16%	173,562,184.87	13.87%	-2.71%
铜制配件	成本	58,881,300.99	3.62%	53,726,700.69	4.29%	-0.67%
铝板	成本	21,928,657.68	1.35%	18,955,342.47	1.51%	-0.16%

说明

成本主要包括原材料、人工成本、制造费用等。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	682,845,590.09
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	54.00%

## 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	235,293,650.43	18.61%
2	供应商 B	182,209,997.70	14.41%
3	供应商 C	101,135,056.75	8.00%
4	供应商 D	95,536,500.94	7.56%
5	供应商 E	68,670,384.27	5.43%
合计	--	682,845,590.09	54.00%

## 4、费用

	2014 年	2013 年	增减变动比例
销售费用	67,552,609.54	59,522,377.07	13.49%
管理费用	121,339,579.36	96,166,411.36	26.18%
财务费用	74,214,052.55	71,121,566.36	4.35%
所得税费用	2,966,586.71	4,743,158.98	-37.46%

## 费用变动原因分析：

1、2014 年所得税费用较上年同期下降37.46%，主要系公司 2014 年利润总额较上年减少较多所致。

## 5、研发支出

2014年度，公司一如既往地重视和支持技术研发工作，公司根据客户的需求开展了21项技术改进项目，报告期内公司新增受理专利7项，新增授权专利10项。公司本年度研发投入总额为3,780.11万元,占公司2014年度经审计净资产（归属于母公司）的3.35%，占营业收入3.11%。

项目	2014年	2013年	2012年
研发投入金额（元）	37,801,134.32	34,755,545.58	38,171,170.20
研发投入占营业收入比例	3.11%	3.29%	3.49%
公司 2014 年度研发投入较上年同期增加了8.76%。			

## 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,631,152,364.00	1,191,618,548.43	36.89%



经营活动现金流出小计	1,452,908,595.55	1,115,122,394.82	30.29%
经营活动产生的现金流量净额	178,243,768.45	76,496,153.61	133.01%
投资活动现金流入小计	14,334,659.38	18,270,153.28	-21.54%
投资活动现金流出小计	108,475,106.81	87,210,254.06	24.38%
投资活动产生的现金流量净额	-94,140,447.43	-68,940,100.78	36.55%
筹资活动现金流入小计	768,370,000.00	902,984,762.30	-14.91%
筹资活动现金流出小计	867,144,645.28	847,131,212.33	2.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-98,774,645.28	55,853,549.97	-276.85%
现金及现金等价物净增加额	-14,419,026.24	60,570,304.27	-123.81%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动现金流入小计同比增长36.89%，主要系随着销售收入增长，公司销售商品、提供劳务收到的现金相应增加所致。

(2) 经营活动现金流出小计同比增长30.29%，公司主要系随着销售收入增长，公司购买商品、接受劳务支付的现金相应增加所致。

(3) 经营活动产生的现金流量净额同比增长133.01%，主要系公司销售商品、提供劳务收到的现金增加的额度大于公司购买商品、接受劳务支付的现金额度。

(4) 投资活动产生的现金流量净流出额为94,140,447.43元，同比增长36.55%，主要系本期固定资产投资等较上年同期增加所致。

(5) 筹资活动产生的现金流量净流出额为98,774,645.28元，上年同期为净流入55,853,549.97元，主要系本期公司新增融资规模较去年同期减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
通用设备制造业	1,842,340,622.33	1,606,936,011.15	12.78%	29.45%	33.17%	-2.44%
分产品						
制冷钢管	371,605,452.93	305,975,291.99	17.66%	-15.18%	-12.57%	-2.46%
钢制配件	783,265,635.31	677,587,400.92	13.49%	97.34%	103.30%	-2.54%
制冷铝管	123,826,557.91	108,525,650.76	12.36%	11.93%	16.55%	-3.47%
铝制配件	298,930,055.60	252,366,306.73	15.58%	33.53%	37.13%	-2.22%

制冷铜管	186,039,640.11	181,671,402.08	2.35%	2.08%	4.67%	-2.42%
铜制配件	60,495,721.70	58,881,300.99	2.67%	8.73%	9.59%	-0.77%
铝板	18,177,558.77	21,928,657.68	-20.64%	15.50%	15.69%	-0.20%
分地区						
国内	1,587,845,025.44	1,389,350,364.60	12.50%	30.14%	33.62%	-2.28%
国外	254,495,596.89	217,585,646.55	14.50%	25.32%	30.40%	-3.34%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	179,538,903.52	7.94%	170,496,794.73	7.51%	0.43%	无重大变化
应收账款	398,791,051.18	17.64%	318,308,675.81	14.01%	3.63%	无重大变化
存货	234,476,927.65	10.37%	280,410,762.22	12.35%	-1.98%	无重大变化
投资性房地产	13,967,356.92	0.62%	7,541,398.64	0.33%	0.29%	无重大变化
长期股权投资	82,506,991.11	3.65%	78,630,285.49	3.46%	0.19%	无重大变化
固定资产	1,020,068,332.88	45.12%	1,021,300,673.21	44.97%	0.15%	无重大变化
在建工程	17,930,534.99	0.79%	20,384,657.50	0.90%	-0.11%	无重大变化

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	615,980,000.00	27.25%	686,213,445.26	30.21%	-2.96%	无重大变化
长期借款	16,500,000.00	0.73%	16,771,317.04	0.74%	-0.01%	无重大变化

### 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	8,050,000.00						8,050,000.00
上述合计	8,050,000.00						8,050,000.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

### 五、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。

#### 1、行业规模优势

公司作为一家专业生产家电制冷管路件的上市公司，经过多年的发展和积累，在制冷钢管、制冷铝管、冰箱两器、铜铝连接管、平行流换热器等细分产品上具有较高的知名度，目前公司的制冷钢管市场占有率达到30%以上，其中冷凝管市场占有率达到50%以上，产销均位列行业首位，对下游企业有较强的议价能力。

#### 2、技术领先优势

公司具备较强的研发能力，技术储备丰富。长年重视对技术研发的投入和自主创新能力的提高，拥有一支高素质的研发队伍，并积极与科研院所开展深度合作，是我国《冷拔精密单层焊接钢管》国家标准第一负责起草单位、《双层铜焊钢管》行业标准起草单位。截止目前拥有各类专利共计64项，技术产业化比率较高。

#### 3、商业模式优势

通过在家电产业基地及大型家电厂商周边设立分子公司为客户提供“零距离”优质服务是本公司一贯坚持的独特商业模式，目前公司已经建立了以浙江千岛湖和江苏睢宁为管材生产基地，各地共计三十家分子公司为部件加工及产品销售服务网络的生产经营格局，战略布局合理。较为成熟的网络布局和服务为导向的营销模式为公司未来发展奠定了基础。

#### 4、客户资源优势

公司拥有国内外稳定的客户资源，与包括海尔、海信、新飞、美菱、美的、伊莱克斯、西门子、惠尔普、LG等知名的家电企业和艾默生等专业制冷设备厂商均建立了长期稳定的战略合作关系。

## 5、材料替代领先优势

公司自成立以来就立足于制冷管路行业的深化发展，是行业材料替代的领先者，正积极推动合金铝材料在空调制冷管路系统中的应用和推广。截至目前，公司已经成功完成家用空调、商用空调、汽车空调完整生产线布局，实现平行流管、铝圆管至微通道换热器等的产品全覆盖，不仅成为国内部分知名空调企业的独家供应商，而且快速拓展印度、巴西、北美等海外市场，由以往的产品供应商逐步成长为空调铝制管路成套解决方案提供商。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### （1）对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
24,000,000.00	0.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
青岛海达盛冷凝器有限公司	家用电器零部件的生产制造、技术开发、销售及相关服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	80.00%

#### （2）持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
淳安县农村信用合作联社	其他	50,000.00	50,000	0.15%	50,000	0.15%	50,000.00	2,700.00	长期股权投资	自筹资金
杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司	其他	63,000,000.00	63,000,000	30.00%	63,000,000	30.00%	63,000,000.00	10,270,550.45	长期股权投资	自筹资金

司										
浙江淳安 建信村镇 银行有限 责任公司	其他	8,000,000. 00	8,000,000	8.00%	8,000,000	8.00%	8,000,000. 00	0.00	长期股权 投资	自筹资金
合计		71,050,000 .00	71,050,000	--	71,050,000	--	71,050,000 .00	10,273,250 .45	--	--

### (3) 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	66,602.62
报告期投入募集资金总额	1,836.36
已累计投入募集资金总额	67,108.53
报告期内变更用途的募集资金总额	1,836.36
累计变更用途的募集资金总额	1,836.36
累计变更用途的募集资金总额比例	2.76%

## 募集资金总体使用情况说明

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]594号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国金证券股份有限公司采用向社会公众公开发行方式发行人民币普通股（A股）股票3,600万股，发行价为每股人民币19.98元，共计募集资金719,280,000.00元，扣除承销和保荐费用42,560,400.00元后的募集资金为676,719,600.00元，已由主承销商国金证券股份有限公司于2010年5月24日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用10,693,399.31元后，公司本次募集资金净额为666,026,200.69元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》（天健验[2010]136号）。2、报告期内，公司投入募集资金总额1836.36万元，变更募集资金用途总额1836.36万元。此次变更，已经公司2013年度股东大会审议通过，变更募集资金用途事项决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害股东利益的情形，符合公司和全体股东的利益。2014年7月，公司决定注销募集资金账户。截至2014年12月31日，公司各募投项目均已完成项目建设并投产，累计募集资金投入67,108.53万元，募集资金使用率为100.76%。3、报告期内，公司严格按照《募集资金使用管理制度》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.制冷用合金铝管路系统制造项目	否	28,690	28,690		28,826.71	100.48%	2012年03月01日	55.35	否	否
2.钢制冰箱管路系统节能降耗技术改造项目	否	6,500	6,500		6,469.21	99.53%	2013年12月01日	53.36	否	否
承诺投资项目小计	--	35,190	35,190		35,295.92	--	--	108.71	--	--
超募资金投向										
1.年产3万吨冰箱冷柜用钢管项目	否	21,322	21,322		19,762.77	92.69%	2011年11月01日	101.81	否	否

							日			
2.年产 6000 吨铝板带项目	否	4,320	4,320		4,436.14	102.69%	2012 年 06 月 01 日	-1,041.63	否	否
3.年产 100 万套标准件热交换器项目	否	2,100	2,100		2,106.72	100.32%	2011 年 11 月 01 日	1,055.11	否	否
补充流动资金		3,670.62	3,670.62	1,836.36	5,506.98					
超募资金投向小计	--	31,412.62	31,412.62	1,836.36	31,812.61	--	--	115.29	--	--
合计	--	66,602.62	66,602.62	1,836.36	67,108.53	--	--	224	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1.制冷用合金铝管路系统制造项目未达到预计效益的原因系市场成熟期慢于预期，致使项目产能未及预期、效益尚未充分体现。2.钢制冰箱管路系统节能降耗技术改造项目的实际投入低于原计划的原因是：公司根据项目实施过程中面临的技术特点，出于谨慎的态度及节约投资成本的考虑，对项目实施方案及实施细节进行了进一步的优化，经公司第二届董事会第十三次会议研究决定项目建设完成日期由 2011 年 9 月调整为 2013 年 12 月。项目未达到预计效益的原因系项目延期以及由于市场需求放缓，项目产能未能充分发挥。3. 年产 3 万吨冰箱冷柜用钢管项目的实际投入低于原计划的原因是：鉴于目前该项目建设所使用的 300 亩土地能够满足实施主体现有生产需求，出于节约募集资金考虑，公司向睢宁县相关部门申请退回拟用于购置剩余土地所支付的土地款 1,577 万元，该笔退款已于 2013 年 12 月 10 日退回至募集资金专户。项目未达到预计效益的原因系受市场因素等影响，项目产能未能充分发挥以及产品毛利率未及预期。4. 年产 6000 吨铝板带项目未达到预计效益的原因系市场成熟期慢于预期，致使项目产量较低，产品成本高于售价致使项目亏损。5. 年产 100 万套标准件热交换器项目未达到预计效益的原因系市场成熟期慢于预期，产能于 2014 年才逐步释放。本年效益达到预期年度效益的 97.5%，基本完成预期目标。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									
	超募资金金额为 31,812.61 万元,用于“年产 3 万吨冰箱冷柜用钢管项目”、“年产 6000 吨铝板带项目”、“年产 100 万套标准件热交换器项目”及“补充流动资金”。截至 2014 年 12 月 31 日，用于“年产 3 万吨冰箱冷柜用钢管项目” 19,762.77 万元，用于“年产 6000 吨铝板带项目” 4,436.14 万元，用于“年产 100 万套标准件热交换器项目” 2,106.72 万元，用于“补充流动资金”5,506.98 万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	根据公司 2010 年 6 月 7 日召开的第一届董事会第八次会议决议通过的《关于以募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司利用募集资金置换预先投入募投项目金额 6,780.71 万元。									

	包括“制冷用合金铝管路系统制造项目”6,432.44 万元和“钢制冰箱管路系统节能降耗技术改造项目”348.27 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 (1) 根据公司 2011 年 12 月 1 日召开的第二届董事会第十次会议决议，公司继续使用不超过人民币 6,500.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，期限为不超过 6 个月。公司实际使用 6,200.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。截至 2012 年 5 月 21 日，公司已全额归还该项暂时补充流动资金的募集资金 6,200.00 万元；(2) 根据 2012 年 5 月 3 日召开的第二届董事会 2012 年第二次临时会议审议通过了《关于继续利用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司继续使用不超过人民币 6,500 万元的暂时闲置募集资金补充流动资金，使用期限自 2012 年 5 月 3 日至 2012 年 11 月 2 日。截至 2012 年 10 月 23 日，公司实际用于补充流动资金的募集资金总额为人民币 5,000 万元，本公司于 2012 年 10 月 24 日止已经提前将 5,000 万元全部归还到相应的公司募集资金专用账户；(3) 根据 2012 年 10 月 26 日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于继续利用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司继续使用不超过人民币 4,800 万元的暂时闲置募集资金补充流动资金，使用期限自 2012 年 10 月 26 日至 2013 年 4 月 25 日。截至 2012 年 12 月 25 日，公司实际用于补充流动资金的募集资金总额为人民币 4,800 万元，本公司于 2012 年 12 月 25 日止已经提前将 4,800 万元全部归还到相应的公司募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2014 年 12 月 31 日，募集资金账户均已注销，募集资金无余额。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
淳安康盛空调配件制造有限公司	子公司	工业制造	空调配件制造、销售	6,000,000.00	30,056,871.84	27,709,794.40	134,476,944.32	2,685,826.34	2,693,692.02
淳安康盛钢带制造有限	子公司	工业制造	钢带制造、销售	30,000,000.	63,790,448.65	36,317,937.06	358,805,652.74	5,947,459.50	6,317,937.06



公司				00					
合肥康盛管业有限责任公司	子公司	工业制造	电冰箱、冷柜器材、制冷配件制造、加工、销售	15,000,000.00	132,172,504.79	15,932,725.88	253,651,237.41	2,044,869.46	1,616,663.15
六安康盛管业有限责任公司	子公司	工业制造	冰箱、冷柜、空调金属管路配件加工、销售					307,531.03	229,997.97
徐州康盛制冷配件有限公司	子公司	工业制造	制冷电器冷凝器、蒸发器，家用、商用、车用空调设备连接管及相关配件制造与销售					-206,913.15	-275,945.39
浙江康盛热交换器有限公司	子公司	工业制造	汽车空调、家用空调、商用空调、机房空调机冷冻冷藏设备等所使用的微通道换热器的研发、制造、销售	70,000,000.00	130,980,994.40	89,219,807.54	172,453,736.98	11,414,880.76	10,551,058.06
上海康盛新型制冷配件有限公司	子公司	工业制造	制冷设备的配件、管道管件的研发、销售，从事货物与技术的进出口业务					48,824.29	48,824.29
江苏康盛管业有限公司	子公司	工业制造	钢管、铝管、铜管、钢带、铝带、铝板、铝箔、铝杆、铜带制造与销售；冰箱、冷柜、空调	270,000,000.00	465,369,802.50	264,629,887.23	291,875,829.65	-1,141,061.33	-1,544,464.05

			制冷管路配件制造、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务						
淳安康盛机械模具有限公司	子公司	工业制造	制造、销售、租赁：机械模具	3,000,000.00	11,960,583.29	4,026,484.77	9,906,873.91	426,132.30	246,359.85
无锡康盛电器配件有限公司	子公司	工业制造	冰箱、空调相关配件的生产、销售；内螺纹钢管、精密铜管、钢管、铝管、冷轧钢带、铜带、冰箱、冷柜、空调的销售；技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	2,000,000.00	4,070,886.22	3,900,041.90	6,823,864.31	458,171.47	306,912.98
安徽康盛管业有限公司	子公司	工业制造	冰箱用丝管蒸发器、冷藏蒸发器、左右冷凝器、空调蒸发器、管组件、铜管、铝管、电驱动车用空调器及其配件制造、销售	102,000,000.00	106,043,487.93	100,285,502.05	36,591,644.13	-3,364,034.25	-3,155,745.91
新乡康盛制冷配件有限公司	子公司	工业制造	冰箱、冷柜、空调金属管路配件、汽车零部件，生产、销售；钢管、铝管，加工、销售	5,000,000.00	7,486,448.63	4,782,923.75	18,179,620.52	-452,900.93	-449,178.80
淳安康盛矿	子公司	投资销售	矿业投资、					28,899.39	28,899.39

业有限公司			矿业销售						
浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司	子公司	工业制造	高频焊接项目，生产、销售：光亮钢管、制冷元器件	30,000,000.00	79,406,739.55	66,863,690.81	271,824,001.40	5,283,671.50	7,565,366.43
浙江康盛伟业家电零部件制造有限公司	子公司	工业制造	制造、销售：冷凝器、蒸发器、双层管件、冰箱、车辆配件（不含发动机）、家电零部件	10,000,000.00	13,191,584.34	9,741,874.83	87,648,710.95	-133,749.52	-245,700.89
浙江康盛科工贸有限公司	子公司	工业制造	精密钢管、精密铜管、冰箱、冷柜、空调等制冷产品、管路配件的加工、销售；经营进出口业务。其他无需报经审批的一切合法项目	100,000,000.00	211,742,325.82	104,572,697.64	756,586,909.80	1,948,304.10	859,896.01
成都森卓管业有限公司	子公司	工业制造	生产、加工、销售：金属焊接管、水暖管道、电冰箱配件、空调配件、汽车配件；销售：塑料制品、通讯设备（不含无线电发射设备）、工业自动化设备	10,000,000.00	37,310,202.21	-4,236,094.51	36,197,781.62	-13,674,358.62	-10,509,256.03
青岛海达盛冷凝器有限公司	子公司	工业制造	家用电器零部件的生产制造、技术开发、销售	30,000,000.00	118,972,443.79	28,104,433.98	429,519,304.89	-1,958,423.12	-1,895,566.02

			及相关服务					
--	--	--	-------	--	--	--	--	--

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
淳安康盛矿业有限公司	为了有效整合资源、降低管理成本、提升运营效率、集中精力做好主业	注销	自矿业公司注销之日起，不再纳入合并财务报表范围
六安康盛管业有限责任公司	实现对业务趋同子公司的整合，便于对公司资源的优化配置和集中管理，提高运营效率，减少管理成本	通过吸收合并的方式由全资子公司安徽康盛对全资子公司六安康盛实施整合	自六安康盛注销之日起，不再纳入合并财务报表范围
徐州康盛制冷配件有限公司	实现对业务趋同子公司的整合，便于对公司资源的优化配置和集中管理，提高运营效率，减少管理成本	通过吸收合并的方式由全资子公司江苏康盛对全资子公司徐州康盛实施整合	自徐州康盛注销之日起，不再纳入合并财务报表范围
上海康盛新型制冷配件有限公司	撤销部分经营情况不佳的子公司，提高运营效率。	注销	自上海康盛注销之日起，不再纳入合并财务报表范围
青岛海达盛冷凝器有限公司	为提高现有冷凝器、蒸发器业务产能、延伸两器业务产业链	增资收购	自青岛海达盛冷凝器有限公司增资完成之日起，将其纳入合并财务报表范围

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
安徽六安制冷配件产业园区建设项目	65,801	2,016.01	8,414.62	12.79%	完成项目一期所需的厂房及附属设施建设。截至目前，尚无收益。	2012 年 04 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
合计	65,801	2,016.01	8,414.62	--	--	--	--

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 八、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

#### 1、行业环境分析

经历2014年家电政策真空期、经济增长速度换挡期的双向调整之后，家电行业进入中低速稳定发展期。受益于家电网购规模持续扩大、高端智能家电蓬勃兴起、农村市场消费需求仍较为强劲、美国经济复苏等方面的积极影响，预计2015年家电市场将保持平稳增长，增速缓中趋稳。

（1）家电网购规模持续扩大。依据艾瑞咨询数据，2014年中国网络购物交易规模达2.8万亿，增长48.7%，未来几年网络购物的市场将保持27%左右的复合增长率。移动互联网、工业4.0和跨境电商等新的发展机遇正在促使更多的家电企业增加对电商渠道的投入力度，拉动新增消费需求。

（2）中高端智能家电引领消费潮流。家电需求增速高峰过后，大众消费关注点从功能性转向功能与工业设计并重，高效节能、环保、人性化设计的中高端智能家电消费开始崛起。伴随着家庭购买力的提升，以及80后、90后年轻消费群体对于个性智能家电的青睐，中高端智能家电成为企业撬动市场的杠杆。

（3）农村市场消费需求仍较为强劲。依据国家统计局数据，截至2012年我国城镇和农村每百户家庭的冰箱保有量分别为98.4台和67.32台；我国城镇和农村每百户家庭的空调保有量分别为126.81台和25.36台。相对于一二级市场的饱和状态，家电农村市场的保有量仍有提升空间。作为“十二五”规划的收官之年，2015年城镇化提速带来的集群效应将进一步激活农村市场的消费潜力，使其成为支撑家电行业增长的关键动力。

（4）家电出口增速有望改善。随着欧美经济，特别是美国经济的持续复苏，美国房地产市场将逐步回暖，带动家电购买量提升。预计2015年家电出口将持续一定幅度的销量增长。

#### 2、竞争格局分析

在家电行业增速趋于平稳的背景下，市场竞争加剧将成为家电制冷行业主旋律。凭借着在“研发-采购-制造-销售-服务”全流程上的竞争优势，行业领导企业的市场份额将逐步扩大，中小企业生存压力加大。2015年1月，国家发改委等七部门联合发布了《能效“领跑者”制度实施方案》，方案涉及变频空调、电冰箱、滚筒洗衣机、平板电视等多个品类。从短期来看，领跑者制度可能会增加企业的研发成本，但从长远角度来看，也将促进优势资源向优势企业集中，增强领导企业的市场号召能力，进一步提升行业集中度。

公司作为制冷管路行业的龙头企业，目前在制冷钢管、制冷铝管、冰箱两器、铜铝连接管、全铝热交换器等细分行业具有较高的市场份额。经过近几年的工艺开发和技术实践，围绕攻克相关技术壁垒，自主研发出具有完全自主知识产权的新材料制冷管路系统用合金铝（该新材料在降低生产成本、提高能源利用效率等方面具备优势），并在以全铝热交换器为核心的空调“铝代铜”产品系列的研发和产销上领先于业内，

相关产品已批量投放市场。在节能减排的政策导向下，公司将抓住转型升级的契机，确保老产品市场份额稳定的同时，促进新产品的快速发展，挖掘潜在客户，提升新产品的市场份额；同时不断优化产品结构，切实加强内部管理，努力提高产品盈利能力和公司经济效益。

## （二）公司未来发展战略

### 1、公司发展战略规划概况

公司核心发展战略为“同心多元化”。所谓“同心”即坚定不移地发展主营业务，继续坚持走专业化道路，通过不断发现、挖掘新商机，开发、引导市场需求，在制冷管路材料方面推陈出新，实现公司的持续快速发展。而多元化是在公司坚持主业的前提下，根据目前的宏观经济形势，结合公司实际，适度拓展公司的业务领域和产业结构，培育新的利润增长点，为公司的可持续快速发展提供后盾和保障。

### 2、主业发展战略

巩固、维护公司在冰箱、冷柜钢制制冷管路市场龙头地位；大力推进空调“铝代铜”的应用和推广，使合金铝制冷管路成为公司新的利润增长点；不断推陈出新，丰富产品系列，使公司成为国际知名的新型制冷管路及制冷配件制造商。

### 3、多元化战略

鉴于目前家电行业的增速放缓，在国家倡导转型升级的大背景下，公司根据自身的情况积极谋求多元化发展之路。前期利用国家推动金融改革的契机，公司实现了对康盛小额贷款公司和村镇银行的投资，且已取得良好的投资收益。未来，公司将继续推进适度的多元化发展战略，逐步实现适合公司特色的转型升级目标。

## （三）2015年经营计划

2015年，中国经济全面进入增长新常态，预期家电行业整体增长较为平淡。为了在低增速的行业竞争环境中，突出重围提升盈利能力，加快拓展募投项目，打开新成长空间，公司提出了“调结构、保增长”的年度经营方针。围绕年度经营方针，公司将在2015年度重点做好如下工作：

### 1、调结构，促进业务、产品、考核结构更趋合理化

为了改善传统冰箱制冷管路业务的盈利能力，公司将从业务、产品、考核三方面对老产品的经营模式进行调整。业务结构调整，在保证行业地位和业务链完整的基础上，针对开设在家电厂商周边的业务单元实行灵活的业务结构调整策略。一方面，对于部分地理位置接近，业务种类趋同的分子公司，通过合并等方式进行整合；另一方面，对于部分亏损且业务前景不佳的分子公司则考虑进行战略性剥离，由此，实现资源整合、减轻企业负担、降低运营成本。产品结构调整，系统性地梳理现有产品线，以精益管理的理念考核每个环节的产出、成本和效益，逐步放弃部分偏离战略规划并且盈利能力较低的产品。考核结构调整，着重考核业务单元的资产运营效率，突出资产回报率、利润率、经营性现金流等财务指标。

## 2、保增长，确保前景好、盈利能力强的项目快速成长

全铝热交换器产品的推广和应用是未来市场发展的大势所趋，同时也是助力公司实现产业升级的核心技术产品，市场前景十分广阔。虽然“铝代铜”市场的发展慢于预期，但随着行业的发展和技术的成熟，以热交换器为核心的空调铝代铜产品的替代使用率已在逐步提高。这一点在公司热交换器的产品结构，客户群体，尤其是行业认可度上都得以充分体现。2014年，公司的全铝热交换器的销售额同比增长79.91%，是公司年度经营亮点之一。在巨大的市场前景和机会面前，公司的目标是取得先机，快速占领市场，确保业务逐年增长，连续增长、快速增长。

## 3、持续开展降本增效，深入挖掘经营效益

(1) 各事业部作为公司的生产主体，重点做好提高生产效率、降低物料成本和制造费用的工作，提高产品的市场竞争力。具体要求：一是要根据需求增加适当的设备投入；二是在现有基础上加大技改力度；三是杜绝人工浪费现象。

(2) 营销管理中心作为公司采购、销售平台，一方面继续维护价格、保障应收账款安全，另一方面稳抓采购招标和供应商的引进，降低采购成本。在此基础上，加快热镀锌钢管项目的全面切换工作，发挥项目节能环保、效率提升的优势，并积极与物料使用单位联动，争取在现有基础上进一步缩减物料成本。

(3) 财务部作为核算中心，在完成基础财务工作同时，积极配合为各业务单元考核提供财务数据支持，并加强对分子公司财务工作的监管和辅导，进一步优化公司整体资金使用效率，降低公司融资成本。

## 4、坚定推进国际化战略，加速海外市场布局

公司一直以来坚持以国际化战略推动企业发展，精心布局海外市场，加速推进国际化进程。2014年，在全球经济持续低迷的情况下，公司海外业务逆势上扬，实现25.32%的增长率，海外销售收入达到2.54亿元。2015年，公司将继续加大对新兴市场和经济逐步复苏的欧美市场的开拓力度，抓住产业升级的机会，扩大国际业务规模。同时，引进培养中高端人才，着力提升国际业务团队能力，为国际化发展助力。

## 5、严抓产品质量，提升技术研发实力

2015年，公司将充分重视产品质量的市场口碑、用户满意度反馈，加强对配套整机企业生产现场的质量管控，推动质量管理工作跃上一个新台阶。同时，注意加强内审员培养，丰富内审活动，适时建立职业健康与安全管理体系和社会责任管理体系认证。

公司计划将总部技术人员和研发人员合并，构建研发技术体系，组建技术委员会。通过整合研发资源，加强研发中心的技术项目孵化功能，强化技术研发流程管控，以解决生产、研发的技术难点。在技术研发的实施上，一方面，要求技术人员研发贴近市场，服务于市场，实现从来图加工制造向为客户提供系统解决方案转变；另一方面，要求技术人员主动开展自主创新，为客户提供新的产品建议。

## 6、推行扁平化管理模式，构建敏捷型组织

随着竞争的加剧，市场要求企业以更快的速度适应客户需求、看清行业的变革方向，灵活性和适应性将成为决定企业参与市场竞争成败的关键。鉴于目前实现扁平化管理的条件日趋成熟，公司决定在2015年推行扁平化管理模式，压缩副经理及经理助理层级，直接由经理深入部门组织协调日常业务。上述模式推行后，经理层职权将更为集中，作为部门负责人将被要求拓展管理幅度，重视团队成员之间的协调沟通，从而使职责更加清晰，信息传导更加高效。

## 7、利用人力资源平台，优化人员管理

2015年，公司将借助以HR系统上线的契机，强化对公司人员的统筹管理。人员优化整合方面，对各事业部、分子公司的人员进行梳理，有计划、有步骤的清理和解决阻碍进一步提高人员工作效率方面的问题。人员考核方面，进一步下放用人权和定薪权，形成工作绩效和个人薪酬的良性循环。在培训和能力提升方面，继续开展内训为主、外训为辅的培训模式，打造学习型组织，为企业的发展提供养分和支撑。人员招聘方面，快速吸收国际化销售人才，为打造强有力国际化业务团队提供人力支持。

### （四）公司战略实施和经营目标达成所面临的风险

2015年相较于2014年，总体经营环境会有所改善，但作为家电行业下游企业仍然存在一定风险，主要体现在：

#### 1、原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料为特定型号、规格的冷轧、热轧钢材以及铝锭、铜管等，其中钢材和铜管在总成本中所占的比重较高。因此原材料市场价格的波动会给公司带来较大的成本压力。

公司将通过与上游供应商签订长期合同的方式锁定价格，规避风险；同时，通过适度的商品期货套期保值操作，降低原材料价格波动给公司带来的不利影响，并积极做好与客户的协调沟通工作，适时调整产品的销售价格。

#### 2、汇率波动风险

2014年，公司通过技术提高以及市场开拓，在海外市场销售业绩进一步提升。汇率的波动将直接影响到公司出口产品的销售定价和经济效益，给公司带来一定风险。随着公司出口业务规模的增长，出口收入占营业总收入的比重将继续增大，汇率波动将可能带来汇兑损益的风险。针对汇率波动风险给公司带来的不利影响，公司将根据实际情况，通过形成多币种的外汇收入以及远期结汇等手段，减少汇率波动风险。

#### 3、市场风险

进入经济新常态，我国宏观经济增速有所放缓，冰箱、空调行业市场需求进入平稳增长期，行业增速趋缓。为了能在有限的新增市场空间中获取更大的市场份额，其他竞争对手企业有可能采取低价策略，这将加剧行业内的市场竞争，使公司的市场占有率和盈利能力存在下降的风险。公司将积极应对市场变化，调整产品结构，并加快技术研发与工艺创新，开展差异化竞争，努力扩大产品利润空间，提升市场份额。



#### 4、人力资源风险

随着公司产业布局的进一步完善和规模的扩大，公司在管理方面的压力逐步加大，需要大量生产、管理、技术人员，这对公司的人力资源工作提出了更高的要求，需要公司在人力资源队伍建设和体系完善方面作进一步的提升。而且随着劳动力成本的逐年上涨，一定程度上压缩了公司的利润空间，进而影响公司的发展和产品的竞争力。

面对上述风险，公司一方面将充分利用现有资源，通过技术研发及工艺创新，提高生产效率，降低人力成本；另一方面依托“康盛学院”，有针对性的进行员工内部培训和人才培养，完善人才队伍建设；另外，公司正逐步加大外部人才引进力度，缓解人力资源的需求压力，完善和丰富人才结构。

#### 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年制定的《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》，同时在本财务报表中采用财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》。

1. 本次会计政策变更业经公司2015年4月15日第三届董事会第九次会议审议通过。

2. 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
2013 年 12 月 31 日资产负债表项目		
可供出售金融资产	8,050,000.00	
长期股权投资	-8,050,000.00	
其他综合收益	18,599,788.44	
资本公积	-18,599,788.44	

#### 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

#### 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

## 1.合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
青岛海达盛冷凝器有限公司	增资	2014 年 2 月	2,400 万	80.00%

## 2.合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产(元)	期初至处置日净利润
六安康盛管业有限责任公司	吸收合并	2014 年 7 月	5,711,974.85	229,997.97
徐州康盛制冷配件有限公司	吸收合并	2014 年 5 月	7,652,784.43	-275,945.39
上海康盛新型制冷配件有限公司	注销	2014 年 4 月	1,169,122.24	48,824.29
淳安康盛矿业有限公司	注销	2014 年 11 月	49,768,966.79	28,899.39

### 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

#### （一）公司利润分配的原则

公司应重视对投资者的合理回报，制订持续、稳定的利润分配政策，利润分配政策确定后，不得随意调整而降低对股东的回报水平。公司管理层、董事会应根据公司盈利状况和经营发展实际需要，结合资金需求和股东回报规划、社会资金成本和外部融资环境等因素制订利润分配方案。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。公司存在股东违规占用资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其所占用的资金。

#### （二）利润分配的决策机制和程序

公司利润分配政策和利润分配方案应由公司董事会制订，并经监事会审议通过后提交公司股东大会批准。独立董事应对利润分配预案发表独立意见，监事会应对董事会和管理层执行利润分配政策或股东回报规划的情况和决策程序进行监督。公司董事会制订与修订利润分配政策，应当通过各种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。公司应切实保障社会公众股东参与股东大会的权利，董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向上市公司股东征集其在股东大会的投票权。

确因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化而需调整或变更利润分配政策尤其是分红政策或股东回报规划的，由董事会提交议案，经监事会审议通过后由股东大会进行表决，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。调整后的利润分配政策应不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。董事会调整或变更利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，充分听取股东（尤其是社会公众股东）、独立董事和监事会的意见。董事会提出调整或变更利润分配政策的，应详细论证和说明原因，独立董事应对利润分配政策调整或变更议案发表独立意见，监事会对调整或变更利润分配政策议案发表专项审核意见。

#### （三）利润分配的形式

利润分配形式：公司利润分配的形式主要包括股票、现金、股票与现金相结合三种方式，公司优先采用现金分红的利润分配方式。经公司股东大会批准，公司还可以进行中期分红。

#### （四）利润分配的条件和比例

股票股利分配条件：公司快速增长时，董事会认为公司股票价格与股本规模不匹配时，可以实施股票股利分配。股票股利分配可以单独实施，也可以结合现金分红同时实施。

现金分红条件：在年度盈利的情况下，若满足了公司正常生产经营的资金需求且足额预留法定公积金、盈余公积金后，如无重大投资计划或重大现金支出计划等事项，公司应采取现金方式分配股利，现金分红占当期实现的可分配利润比例应不低于10%。重大投资计划是指按照公司章程的规定需提交股东大会审议的投资计划。

若公司年度盈利但董事会未提出现金利润分配预案的，应当在年度报告中详细说明未提出现金利润分配的原因、未用于现金利润分配的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应当对此利润分配预案发表独立意见并披露。公司在召开年度股东大会审议未提出现金分配的利润分配议案时除提供现场会议外，应同时向股东提供网络形式的投票平台。

公司在未分配利润为正的情况下，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情况，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

- 1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；
- 2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；
- 3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理

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

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

## 1、2012年度利润分配方案

以2012年12月末公司总股本22,880万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元(含税)，不派送红股，共计分配股利1,144.00万元，剩余未分配利润130,287,694.68元，结转以后年度分配。该分配方案经2013年5月15日召开的2012年年度股东大会审议通过后于2013年6月18日实施。

## 2、2013年度利润分配预案

不进行现金分红，不送红股；不进行资本公积金转增股本。该分配方案经2014年5月16日召开的2013年年度股东大会审议通过。

## 3、2014年利润分配预案

不进行现金分红，不送红股；不进行资本公积金转增股本。本预案尚需提交公司2014年年度股东大会审议通过。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0.00	-30,374,553.06	0.00%		
2013 年	0.00	14,674,957.36	0.00%		
2012 年	11,440,000.00	56,385,566.94	20.29%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☒ 适用 ☐ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	228,800,000
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	192,717,505.36
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计出具的天健审（2015）2718 号审计报告》确认：2014 年度公司（母公司）实现净利润 23,850,948.68 元，按 2014 年度母公司实现的净利润 23,850,948.68 元的 10% 计提法定盈余公积 2,385,094.87 元，	

加年初未分配利润 171,251,651.55 元，截至 2014 年 12 月 31 日公司实际可供分配的利润为 192,717,505.36 元。公司董事会拟定 2014 年度利润分配预案为：不进行现金分红，不送红股，不进行资本公积金转增股本。

## 十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司根据自身实际，以贯彻落实科学发展观为指导，以促进社会和谐为己任，一方面致力于履行社会责任，认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，同时努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，促进公司与社会、自然的协调和谐发展。公司主动接受监管部门、社会各界的监督，不断完善公司治理体系，提升社会责任管理体系的建设，积极支持社会公益，扶助弱势群体，促进公司和周边社区的和谐发展，为和谐社会做出应有的贡献。

### （一）股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的法人治理结构，形成了比较完整的内控制度，畅通与投资者之间的互动渠道，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。报告期内，公司组织召开股东大会两次，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等规定。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。

同时，公司通过年度报告和半年度报告业绩说明会、投资者接待日、投资者调研、电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。

### （二）关怀员工，重视员工权益

公司始终坚持以人为本的核心价值观，关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长。

1、公司实行全员劳动合同制，按照《劳动法》、《劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家的劳动用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家及当地政府主管部门的规定、要求，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和公积金。

2、公司始终关注员工的个人成长和身心健康，为员工开设了图书馆、体育馆，定期和不定期组织员工进行培训学习和自主学习，丰富了员工的生活，增强了公司凝聚力和向心力。

3、公司建立了较为全面的绩效考核评价办法，高级管理人员的聘任公开透明且符合有关法律法规和公司内部规章制度的规定。

### （三）质量管理工作

公司围绕着以客户满意为最终目标开展工作，从影响产品质量的各个阶段着手，严格把关进厂原材料，加强对各工厂的产品质量管理及与各工厂进行有效的质量沟通，定期召开各厂月度质量例会，组织品质管理实务、内部审核员审核技能、产品质量知识等专题培训，提高了工厂的质量管理水平。通过实施《外部质量成本管理方案》，对外部质量损失进行内部责任工厂分配，明确了责任承担，提高了相关责任主体的质量意识。

#### （四）安全生产及环保管理

公司在安全生产方面，落实了安全生产责任制，推进安全生产标准化，强化监督检查、消除安全隐患，加强安全防范教育和警示教育。报告期内，公司顺利通过上级主管和监管单位对公司安全生产、消防安全、特种设备安全运行及职业卫生管理工作进行的包括暗访在内的数十次现场检查。公司安全生产标准化达标工作顺利通过杭州市安全生产监督管理局的考核验收。

公司高度关注环境保护工作，不断加强环保设施和运行方面的投入，严格执行和遵守国家的环保法律法规，通过了ISO14001：2004环境管理体系认证。在报告期内，公司顺利通过了华夏认证中心2014环境管理体系换证审核；申请创建了市级环境应急管理试点企业；按照公司下达的“零违规、零事故、零排放”环境管理目标，以100%的合格率通过了环保检查，并完成了用水量和排污量比2013年减少25%的指标，以及污染物处理、处置合格率100%的指标

#### （五）积极参与社会公益事业

公司注重社会价值的创造，自觉把履行社会责任的重点放在积极参加社会公益活动上，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。公司在力所能及的范围内，组织参与联乡结村、扶贫帮困、助残救助、资助特困大学生、春风行动、慈善一日捐等慈善事业，用行动积极回馈社会。

#### （六）其他利益相关者

公司充分尊重银行、供应商、顾客等其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立良好的企业形象，严格把控产品质量，促进公司持续健康发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 01 月 06 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司经营情况，未提供资料。
2014 年 01 月 09 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问年报披露时间，未提供资料。
2014 年 01 月 13 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司经营业绩，未提供资料。
2014 年 01 月 13 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问康盛小额贷款公司经营情况、矿业投资进展，未提供资料。
2014 年 01 月 14 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司股价情况，未提供资料。
2014 年 01 月 17 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司经营业绩，未提供资料。
2014 年 02 月 25 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司股东减持情况，未提供资料。
2014 年 02 月 28 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司业绩下滑原因，未提供资料。
2014 年 02 月 28 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司对外投资进展，未提供资料。
2014 年 03 月 11 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司矿业投资进展，未提供资料。
2014 年 04 月 01 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司矿业投资进展，未提供资料。
2014 年 05 月 15 日	董事会秘书办公室	实地调研	个人	自然人股东 3 人	了解公司生产经营情况，未提供资料。
2014 年 06 月 12 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司停牌原因，未提供资料。
2014 年 06 月 12 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司停牌原因，复牌时间，未提供资料。
2014 年 06 月 12 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司经营状况，未提供资料。
2014 年 06 月 12 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司停牌原因，经营情况，募投项目的进展情况，康盛与润成集团的关

					系，未提供资料。
2014 年 06 月 13 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司停牌原因，复牌时间，未提供资料。
2014 年 06 月 17 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司停牌原因，未提供资料。
2014 年 06 月 18 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司复牌时间，未提供资料。
2014 年 06 月 23 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司非公开发行股票进展情况，未提供资料。
2014 年 06 月 23 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司股票复牌时间和非公开发行股票的进展情况，未提供资料。
2014 年 06 月 26 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司复牌时间，未提供资料。
2014 年 06 月 30 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司复牌时间，未提供资料。
2014 年 07 月 01 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司定增进度及股票复牌时间；未提供资料
2014 年 07 月 04 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司募集资金用途；未提供资料
2014 年 07 月 07 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司经营情况及募集资金用途；未提供资料
2014 年 07 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券、银河基金、兴业全球基金、国泰君安、华夏基金、银华基金	现场参观车间生产情况，了解公司经营现状、募投项目的进展、矿业投资情况，了解非公开发行的目的及募集资金的用途；未提供资料。
2014 年 07 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	国金证券，招商证券、海通证券	了解公司生产、经营及外贸情况，募投项目的发展前景，非公开发行募集资金的用途；未提供资料。
2014 年 10 月 09 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	安信证券	了解公司经营、外贸情况，募投项目的发展前景，中植资本参与此次非公开发行目的；未提供资料。
2014 年 12 月 04 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司非公开发行股票进展情况；未提供资料。
2014 年 12 月 25 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司生产经营情况；未提供资料。



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

交易对方 或最终控制方	被收购或 置入资产	交易价格 (万元)	进展情况 (注 2)	对公司经营 的影响 (注 3)	对公司损益 的影响 (注 4)	该资产为 上市公司 贡献的净 利润占净 利润总额 的比率	是否为关 联交易	与交易对 方的关联 关系(适用 关联交易 情形	披露日期 (注 5)	披露索引
青岛海尔 数码智能 科技有限 公司	青岛海达 盛冷凝器 有限公司	2,400	所涉及资 产产权已 经全部过 户,所涉及 债权债务 已全部转 移	产业链延 伸确保主 营业务稳 定增长	增加主营 业务收入 4.29 亿元	10.04%	否		2014 年 04 月 04 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于2014年7月1日召开第三届董事会第五次会议，审议批准本公司拟非公开发行15,000万股A股股票，其中，控股股东陈汉康控制的浙江润成控股集团有限公司拟认购本次非公开发行股份的数量为4,500万股。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于本次非公开发行股票涉及重大关联交易的公告	2014 年 07 月 03 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
浙江康盛热交换器有限公司	2012 年 11 月 27 日	4,500	2013 年 03 月 12 日	4,500	连带责任保证	5 年	否	否
浙江康盛热交换器有限公司	2014 年 03 月 11 日	1,000	2014 年 03 月 12 日	1,000	连带责任保证	3 年	否	否
江苏康盛管业有限公司	2014 年 03 月 11 日	4,500	2014 年 03 月 26 日	4,500	连带责任保证	3 年	否	否

淳安康盛钢带制造有限公司	2014 年 03 月 11 日	5,000	2014 年 08 月 02 日	4,500	连带责任保证	3 年	否	否
浙江康盛科工贸有限公司	2014 年 03 月 11 日	5,000	2014 年 09 月 09 日	4,500	连带责任保证	3 年	否	否
淳安康盛钢带制造有限公司	2012 年 04 月 10 日	8,000	2012 年 05 月 31 日	4,500	连带责任保证	2 年	是	否
江苏康盛管业有限公司	2012 年 04 月 10 日	5,000	2013 年 03 月 21 日	4,500	连带责任保证	2 年	是	否
浙江康盛热交换器有限公司	2012 年 11 月 27 日	1,000	2013 年 03 月 12 日	1,000	连带责任保证	2 年	是	否
浙江康盛科工贸有限公司	2013 年 01 月 31 日	4,000	2013 年 02 月 26 日	4,000	连带责任保证	2 年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		15,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		33,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		38,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		9,150		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		15,500		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		33,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		38,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		9,150		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				8.11%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

### （1）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元) (如有)	评估机构 名称 (如 有)	评估基准 日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况
浙江康盛 股份有限 公司	中国银行 淳安支行	2014 年 06 月 11 日					市场价格	3,000	否	无	执行中
浙江康盛 股份有限 公司	中国工商 银行淳安 支行	2014 年 06 月 17 日					市场价格	2,600	否	无	执行中
浙江康盛 股份有限 公司	中国工商 银行淳安 支行	2014 年 07 月 29 日					市场价格	2,638	否	无	执行中
浙江康盛 股份有限 公司	中国工商 银行淳安 支行	2014 年 08 月 25 日					市场价格	2,824	否	无	执行中
浙江康盛 科工贸有 限公司	常州市常 蒸蒸发器 有限公司	2014 年 02 月 18 日					市场价格	2,554	否	无	执行中
浙江康盛 科工贸有 限公司	金龙精密 铜管集团 股份有限 公司	2014 年 02 月 28 日					市场价格	2,340	否	无	执行完毕
浙江康盛 空调配件 制造有限 公司	上海浙冶 物资有限 公司	2014 年 05 月 22 日					市场价格	10,427	否	无	执行完毕
江苏康盛 管业有限 公司	上海浙冶 物资有限 公司	2014 年 06 月 01 日					市场价格	4,277	否	无	执行完毕
淳安康盛 钢带制造 有限公司	上海华氏 达钢铁物 资有限公 司	2013 年 12 月 25 日					市场价格	2,506	否	无	执行完毕
淳安康盛 钢带制造 有限公司	上海华氏 达钢铁物 资有限公 司	2014 年 01 月 16 日					市场价格	2,714	否	无	执行完毕

	司										
淳安康盛 钢带制造 有限公司	上海华氏 达钢铁物 资有限公 司	2014 年 02 月 25 日					市场价格	2,088	否	无	执行完毕
淳安康盛 钢带制造 有限公司	上海华氏 达钢铁物 资有限公 司	2014 年 03 月 25 日					市场价格	3,896	否	无	执行完毕
淳安康盛 钢带制造 有限公司	上海华氏 达钢铁物 资有限公 司	2014 年 09 月 01 日					市场价格	3,228	否	无	执行完毕

#### 4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

### 九、承诺事项履行情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人陈汉康	为避免未来可能发生的同业竞争，公司实际控制人陈汉康向本公司出具了避免同业竞争的《承诺函》，承诺除拥有本公司权益外，未从事与本公司相同、相似业务或拥有与公司存在同业竞争	2008 年 09 月 18 日	长期	承诺人严格遵守承诺，未发生违约现象。

		关系的任何经济实体、经济组织的权益；在今后的业务中，其所控制的其他企业均不会与公司产生同业竞争。			
	公司实际控制人陈汉康	公司实际控制人陈汉康承诺：若公司被要求为其员工补缴2008年1月之前的住房公积金，本人将负责承担该部分补缴损失。本人将促使公司从2008年1月起全面执行法律、法规及规章所规定的住房公积金制度，为全体在职员工建立住房公积金账户，缴存住房公积金。	2008年09月18日	长期	承诺人严格遵守承诺，未发生违约现象。
	公司董事、监事、高级管理人员	在任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的25%；在其离职后半年内，不转让所持有的发行人股份。在申报离任六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比	2010年02月23日	承诺人任职公司董事、监事、高级管理人员期间；承诺人离职后的六个月内；承诺人申报离任六个月后的十二个月内。	承诺人严格遵守承诺，未发生违约现象。

		例不超过 50%。			
	公司实际控制人陈汉康	<p>针对 2014 年非公开发行事项，公司实际控制人陈汉康承诺：</p> <p>1、针对发行人本次非公开发行，本人、发行人与星河资本、拓洋投资及其控股股东中植资本管理有限公司之间除认购协议外无其他任何安排或协议。2、发行人本次非公开发行不会导致实际控制人发生变化，本人将继续保持发行人第一大股东的地位，并继续保持对发行人的控制，必要时将通过包括但不限于增持发行人股份、保持发行人董事会和高级管理人员稳定等方式实现对发行人的控制。3、本人及关联方没有向富鹏投资及其合伙人升华集团控股有限公司、浙大九智（杭州）投资管理有限公司直接或间接提供财务资助或者补偿，在本函出具之后亦不</p>	2014 年 09 月 18 日	长期	承诺人严格遵守承诺，未发生违约现象。



		会违反《证券发行及承销管理办法》第十六条等有关法规的规定就本次非公开发行直接或间接向富鹏投资及其合伙人提供财务资助或者补偿。4、本人与星河资本、拓洋投资、中植资本管理有限公司、富鹏投资、升华集团控股有限公司、浙大九智（杭州）投资管理有限公司之间不存在关联关系。			
	公司	针对 2014 年非公开发行事项，公司承诺：1、除与星河资本、拓洋投资签署的认购协议以外，本公司与星河资本、拓洋投资及其控股股东中植资本管理有限公司无其他任何安排或协议。2、本公司、本公司实际控制人陈汉康及其关联方没有向富鹏投资及其合伙人升华集团控股有限公司、浙大九智（杭州）投资管理有限公司直接或间接提供财务资助	2014 年 09 月 18 日	长期	承诺人严格遵守承诺，未发生违约现象。

		或者补偿,在本函出具之后亦不会违反《证券发行及承销管理办法》第十六条等有关法规的规定就本次非公开发行直接或间接向富鹏投资及其合伙人升华集团控股有限公司、浙大九智(杭州)投资管理有限公司提供财务资助或者补偿。3、本公司与星河资本、拓洋投资、中植资本管理有限公司、富鹏投资、升华集团控股有限公司、浙大九智(杭州)投资管理有限公司之间不存在关联关系。			
其他对公司中小股东所作承诺	公司	2011年10月20日,公司2011年度第二次临时股东大会审议通过了《关于提请公司股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时采取偿还保障措施的议案》,公司承诺在预计不能按期偿付债券本	2011年10月20日	本次公司债券发行之日起至本次公司债券本息偿还完毕止。	承诺人严格遵守承诺,未发生违约现象。

		息或者到期未能按期偿付债券本息时，将至少采取如下措施：（1）不向股东分配利润；（2）暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；（3）调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；（4）主要责任人不得调离。			
	公司	2012 年 11 月 14 日，公司第二届董事会 2012 年度第六次临时会议审议通过了《关于投资设立浙江康盛矿业投资有限公司的议案》，董事会同意将前次暂时用于补充流动资金的募集资金归还到募集资金专户后，再投资设立矿业投资有限公司。公司承诺：在公司投资设立淳安康盛矿业有限公司后的十二个月内，不使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金、将超募资金	2012 年 11 月 14 日	2013 年 1 月 11 日至 2014 年 1 月 10 日	承诺人严格遵守承诺，未发生违约现象。

		永久性用于补充流动资金或归还银行贷款。			
承诺是否及时履行	是				

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	孙文军、沈云强
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十四、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

依据公司2014年7月1日召开的第三届董事会第五次会议和2014年7月21日召开的2014年度第一次临时股东大会通过的《关于公司非公开发行A股股票预案的议案》，公司拟向浙江润成控股集团有限公司、常州星河资本管理有限公司、重庆拓洋投资有限公司、义乌富鹏股权投资合伙企业（有限合伙）4名特定对象发行15,000万股股票，募集资金总额不超过99,750万元，扣除发行费用之后的募集资金净额将全部用于补充营运资金。

2014年8月6日，上述申请获得中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）的行政许可申请受理。2014年9月18日，依据证监会的审核反馈意见，公司召开第三届董事会2014年度第四次临时会议，同意公司与义乌富鹏股权投资合伙企业（有限合伙）签署《附条件生效的非公开发行股份认购协议之补充协议》，并通过《关于修订〈公司非公开发行A股股票预案〉的议案》。2014年12月19日，证监会发行审核委员会审核通过了公司非公发行A股股票申请。截止本报告出具日，公司已经顺利完成本次非公开发行A股股票的发行和上市工作。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
第三届董事会第五次会议决议公告	2014年07月03日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
非公开发行A股股票预案	2014年07月03日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2014年度第一次临时股东大会决议公告	2014年07月22日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于非公开发行股票申请材料获得中国证监会行政许可申请受理的公告	2014年08月07日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第三届董事会2014年度第四次临时会议决议公告	2014年09月19日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
非公开发行A股股票预案（修订稿）	2014年09月19日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于非公开发行A股股票获得中国证监会发审委审核通过的公告	2014年12月20日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十五、公司子公司重要事项

√ 适用 □ 不适用

1、2012年10月26日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司全资子公司吸收合并事项的议案》，同意公司为有效整合资源，提高运营效率，减少管理成本，通过吸收合并的方式由全资子公司江苏康盛对全资子公司徐州康盛实施整合，由全资子公司新乡制冷对全资子公司新乡管业实施整合。吸收合并完成后，江苏康盛、新乡制冷、伟业公司继续存续，徐州康盛、新乡管业依法予以解散并注销，徐州康盛全部资产、债权、债务由江苏康盛依法承继，新乡管业全部资产、债权、债务由新乡制冷依法承继。详见公司于2012年10月27日在巨潮资讯网披露的《第二届董事会第十四次会议决议公告》

（公告编号：2012-057）、《关于公司全资子公司吸收合并事项的公告》（公告编号：2012-060）。截至报告期末，新乡制冷已完成对新乡管业的吸收合并及相应的工商变更登记，江苏康盛已完成对徐州康盛的吸收合并及相应的工商变更登记。

2、2013年7月20日，公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于公司全资子公司吸收合并事项的议案》，同意公司为有效整合资源，提高运营效率，减少管理成本，通过吸收合并的方式由全资子公司安徽康盛对全资子公司六安康盛实施整合。吸收合并完成后，安徽康盛继续存续，六安康盛依法予以解散并注销，六安康盛全部资产、债权、债务由安徽康盛依法承继。详见公司于2013年7月23日在巨潮资讯网披露的《第三届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2013-037）、《关于公司全资子公司吸收合并事项的公告》（公告编号：2013-039）。截至报告期末，安徽康盛已完成对六安康盛的吸收合并以及相应的工商变更登记。

3、2014年4月23日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于注销矿业全资子公司的议案》，为了有效整合资源，降低管理成本，提升运营效率，集中精力做好主业，公司同意注销康盛矿业。详见公司于2014年4月25日在巨潮资讯网披露的《关于注销矿业全资子公司的公告》（公告编号：2014-024）。截至报告期末，公司已经完成对康盛矿业的注销以及相应的工商注销登记手续。

## 十六、公司发行公司债券的情况

√ 适用 □ 不适用

2012年1月5日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]7号文核准，公司获准公开发行面值不超过人民币4.3亿元公司债券。根据《浙江康盛股份有限公司2012年公司债券发行公告》，公司2012年公司债券（以下简称“本期债券”）发行总额为人民币2亿元，发行价格为每张100元，采取网上发行和网下发行相结合的方式发行。其中网上发行数量为0.24亿元，占本期债券发行总量的12.00%；网下发行1.76亿元，占本期债券发行总量的88.00%。

经深圳证券交易所深证上[2012]255号文核准，本公司发行的2012年公司债券自2012年8月2日起在深圳证券交易所综合协议交易平台挂牌交易，证券简称“12康盛债”，证券代码“112095”。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	73,051,139	31.93%				-21,151,661	-21,151,661	51,899,478	22.68%
3、其他内资持股	73,051,139	31.93%				-21,151,661	-21,151,661	51,899,478	22.68%
境内自然人持股	73,051,139	31.93%				-21,151,661	-21,151,661	51,899,478	22.68%
二、无限售条件股份	155,748,861	68.07%				21,151,661	21,151,661	176,900,522	77.32%
1、人民币普通股	155,748,861	68.07%				21,151,661	21,151,661	176,900,522	77.32%
三、股份总数	228,800,000	100.00%						228,800,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年7月20日，由于公司第二届董事会换届，陈伟志先生不再担任本公司董事。依据《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》3.8.14条规定的情形，自公司于2013年7月20日申报陈伟志先生离任信息后六个月后的第一个交易日，深圳证券交易所和中国结算深圳分公司对陈伟志先生所持有的无限售条件的流通股按50%比例进行解锁。2014年1月20日，陈伟志先生所持有的7,635,569股解除锁定。

2014年11月6日，根据陈汉康先生申请，中国结算深圳分公司对其所持有公司总股份59,018,544股按25%比例解除锁定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2012 年 07 月 05 日	100	2,000,000	2012 年 08 月 02 日	2,000,000	
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2012年1月5日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]7号文核准，公司获准公开发行面值不超过人民币4.3亿元公司债券。根据《浙江康盛股份有限公司2012年公司债券发行公告》，公司2012年公司债券（以下简称“本期债券”）发行总额为人民币2亿元，发行价格为每张100元，采取网上发行和网下发行相结合的方式发行。其中网上发行数量为0.24亿元，占本期债券发行总量的12.00%；网下发行1.76亿元，占本期债券发行总量的88.00%。

经深圳证券交易所深证上[2012]255号文核准，本公司发行的2012年公司债券自2012年8月2日起在深圳证券交易所综合协议交易平台挂牌交易，证券简称“12康盛债”，证券代码“112095”。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	9,457	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	8,630	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
-------------	-------	--------------------------	-------	------------------------------	---



持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈汉康	境外自然人	25.79%	59,018,540 4		44,263,908	14,754,636	质押	59,004,292
陈伟志	境外自然人	3.98%	9,098,392 7	-6,172,747	7,635,570	1,462,822	质押	4,280,000
广东粤财信托有限公司－菁英汇 9 期证券投资集合资金信托计划	其他	3.43%	7,850,533	7,850,533	0	7,850,533		
云南国际信托有限公司－浙商证券融金 1 号集合资金信托计划	其他	2.38%	5,455,937	4,103,628	0	5,455,937		
交通银行股份有限公司－农银汇理行业成长股票型证券投资基金	其他	1.98%	4,534,676	4,534,676	0	4,534,676		
浙江润成控股集团有限公司	境内非国有法人	1.91%	4,360,000	0	0	4,360,000	质押	4,360,000
杭州市高科技投资有限公司	国有法人	1.74%	3,976,645	-1,712,059	0	3,976,645		
华宝信托有限责任公司－时节好雨 6 号集合资金信托计划	其他	1.74%	3,970,258	3,970,258	0	3,970,258		
中国建设银行股份有限公司－银河行业优选股票型证券投资基金	其他	1.31%	2,999,965	2,999,965	0	2,999,965		
李敏仙	境外自然人	1.30%	2,968,169	2,968,169	0	2,968,169		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>（1）公司控股股东陈汉康先生担任浙江润成控股集团有限公司董事长、法定代表人，同时持有浙江润成控股集团有限公司 70% 股权，其配偶周珍女士持有浙江润成控股集团有限公司 30% 股权。（2）公司第二大股东陈伟志先生与前十名股东之间不存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。（3）除上述情况外，未知其他股东之间是否存在关联关系，</p>							

	也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
陈汉康	14,754,636	人民币普通股	14,754,636
广东粤财信托有限公司－菁英汇 9 期证券投资集合资金信托计划	7,850,533	人民币普通股	7,850,533
云南国际信托有限公司－浙商证券融金 1 号集合资金信托计划	5,455,937	人民币普通股	5,455,937
交通银行股份有限公司－农银汇理行业成长股票型证券投资基金	4,534,676	人民币普通股	4,534,676
浙江润成控股集团有限公司	4,360,000	人民币普通股	4,360,000
杭州市高科技投资有限公司	3,976,645	人民币普通股	3,976,645
华宝信托有限责任公司－时节好雨 6 号集合资金信托信托计划	3,970,258	人民币普通股	3,970,258
中国建设银行股份有限公司－银河行业优选股票型证券投资基金	2,999,965	人民币普通股	2,999,965
李敏仙	2,968,169	人民币普通股	2,968,169
刘士彬	2,950,000	人民币普通股	2,950,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	（1）公司控股股东陈汉康先生担任浙江润成控股集团有限公司董事长、法定代表人，同时持有浙江润成控股集团有限公司 70% 股权，其配偶周珍女士持有浙江润成控股集团有限公司 30% 股权。（2）公司第二大股东陈伟志先生与前十名股东之间不存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。（3）除上述情况外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司自然人股东李敏仙通过普通账户持有公司股票 0 股，通过长城证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 2,968,169 股，其合计持有公司股票 2,968,169 股。		

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

☐ 是 ☒ 否

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

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈汉康	中国国籍	否
最近 5 年内的职业及职务	陈汉康：男，中国国籍，无永久境外居留权，1961 年 9 月出生。中共党员，大学学历，高级经济师，浙江省第十二届人大代表，淳安县企业家协会副会长，淳安县民营企业协会副会长，淳安县慈善总会副会长，淳安县红十字会副会长。	

	曾荣获浙江省供销系统劳动模范、杭州市优秀社会主义事业建设者、淳安县优秀企业家、淳安县优秀共产党员等荣誉称号。2002 年 11 月进入本公司工作，现任公司董事长、法定代表人，并兼任浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司法定代表人、浙江康盛伟业家电零部件制造有限公司法定代表人、淳安康盛钢带制造有限公司法定代表人、淳安康盛空调配件制造有限公司法定代表人、合肥康盛管业有限责任公司法定代表人、新乡康盛制冷配件有限公司法定代表人、浙江康盛科工贸有限公司法定代表人、浙江康盛热交换器有限公司法定代表人、无锡康盛电器配件有限公司法定代表人、淳安康盛毛细管制造有限公司法定代表人、淳安康盛机械模具有限公司法定代表人、成都森卓管业有限公司法定代表人、江苏康盛管业有限公司法定代表人、安徽康盛管业有限公司法定代表人、杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司法定代表人、浙江润成控股集团有限公司董事长、法定代表人。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

自然人

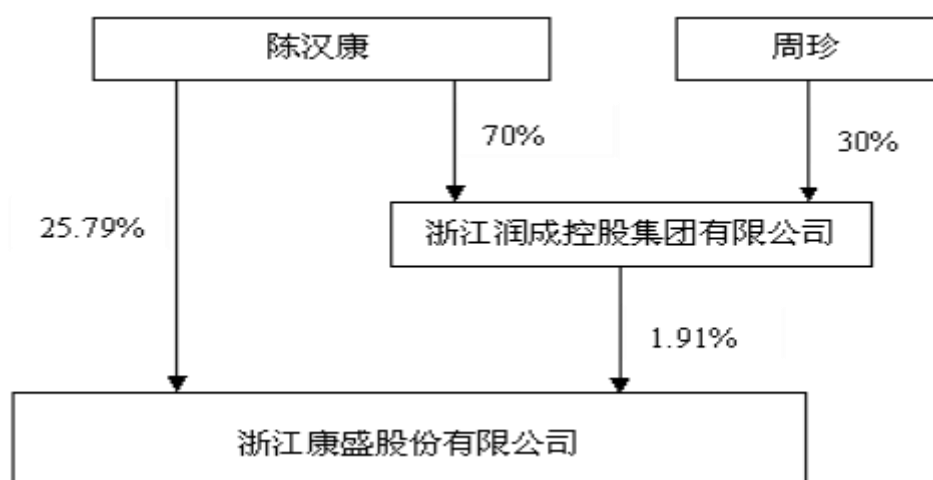
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈汉康	中国国籍	否
最近 5 年内的职业及职务	同上	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## 第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
陈汉康	董事长	现任	男	53	2013年07月20日	2016年07月19日	59,018,544			59,018,544
周景春	副董事长、总经理	现任	男	35	2013年07月20日	2016年07月19日				
占利华	董事、副总经理	现任	男	50	2013年07月20日	2016年07月19日				
高翔	董事、财务总监	现任	男	40	2013年07月20日	2016年07月19日				
鲁旭波	董事、董事会秘书	现任	男	34	2013年07月20日	2016年07月19日				
高志凡	董事	现任	男	47	2013年07月20日	2016年07月19日				
霍杜芳	独立董事	现任	女	72	2013年07月20日	2016年07月19日				
黄廉熙	独立董事	现任	女	52	2013年07月20日	2016年07月19日				
潘孝娜	独立董事	现任	女	39	2013年07月20日	2016年07月19日				
任毓申	监事会主席	现任	女	53	2013年07月20日	2016年07月19日				
王辉良	监事	现任	男	38	2013年06月21日	2016年06月20日				
胡海琴	监事	现任	女	32	2013年06月21日	2016年06月20日				
洪福平	副总经理	现任	男	35	2013年07月20日	2016年07月19日				
合计	--	--	--	--	--	--	59,018,544	0	0	59,018,544

### 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、现任董事会成员

陈汉康：见第六节之三“公司控股股东及实际控制人情况介绍”。

周景春：男，中国国籍，无永久境外居留权，1979年3月出生。中共党员，研究生学历。2004年9月进入本公司工作，现任本公司副董事长、总经理。

占利华：男，中国国籍，无永久境外居留权，1964年4月出生。中共党员，大专学历，工程师。2002年末进入本公司工作，曾任技术设备部经理，现任本公司董事、副总经理，是公司主要研发技术骨干，从事冰箱、冷柜制冷管路产品、生产设备、生产工艺的设计和开发，参与并主持了Φ4×0.5单双层焊接钢管、整体式蒸发器、单片式蒸发器、冰箱无焊点过渡管等系列产品研发工作。

高翔：男，中国国籍，无永久境外居留权，1974年8月出生，大学本科学历。长期从事财务管理工作，1997年7月至2011年6月期间在河北宣化工程机械股份有限公司工作，历任财务部副部长、部长，中国注册会计师会员（非执业）。2011年7月进入本公司工作，现任公司董事、财务总监。

鲁旭波：男，中国国籍，无永久境外居留权，1980年3月出生。中共党员，本科学历。2005年12月进入本公司工作，历任公司董秘助理、证券事务代表。现任上海凯利泰医疗科技股份有限公司独立董事、本公司董事、董事会秘书。

高志凡：男，中国国籍，无永久境外居留权，1967年5月出生。中共党员，硕士学历。2001年5月至2011年8月，浙江物产元通机电（集团）有限公司综合管理部部长、办公室主任；2011年9月至2013年11月，浙江物产中大元通集团股份有限公司战略投资部主任、企业发展研究中心主任、金融事业部副部长，浙江中大集团投资有限公司董事、总经理。2013年11月至2014年7月，浙江物产中大元通集团股份有限公司办公室主任、浙江中大集团投资有限公司副董事长。2014年8月至今，浙江中大元通汽车云服务有限公司副董事长、党委书记。现任本公司董事。

黄康熙：女，中国国籍，无永久境外居留权，1962年12月出生。大学本科学历，一级律师，曾赴美国及英国进修法律并在香港从事公司法律业务。曾任浙江浙经律师事务所副主任、合伙人，政协第十届浙江省委员会常委、浙江震元股份有限公司独立董事、香溢融通控股集团股份有限公司独立董事。现任政协第十二届全国委员会委员、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、浙江天册律师事务所合伙人、浙江升华拜克生物股份有限公司独立董事、嘉凯城集团股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

潘孝娜：女，中国国籍，无永久境外居留权，1975年12月出生。大学本科学历，高级会计师。1998年8月进入浙江新潮集团股份有限公司财务部工作，自2001年起历任浙江新潮集团股份有限公司财务部经理助理、财务部副经理，宁波嘉源实业发展有限公司总经理，浙江新潮集团股份有限公司财务总监。2006年起任新潮中宝股份有限公司财务总监。现任新潮中宝股份有限公司董事、副总裁兼财务总监，本公司独立董事。

霍杜芳：女，中国国籍，无永久境外居留权，1942年7月出生。大学本科学历，高级工程师。曾任中国家用电器协会第三届、第四届理事长、中国轻工业联合会副会长。现任中国家用电器协会名誉理事长、中国轻工业联合会顾问、浙江三花股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

### 2、现任监事会成员

任毓申：女，中国国籍，无永久境外居留权，1961年6月出生。中共党员，本科学历，高级会计师职称。1980年参加工作，1980年11月到1994年2月任职于杭州酒厂技术科，1994年2月至2000年8月任职于杭州市科技开发实业公司，2000年8月至今任职于杭州市高科技投资有限公司。现任杭州市高科技投资有限公司财务负责人、本公司监事。

王辉良：男，中国国籍，无永久境外居留权，1976年12月出生。中共党员，大学专科学历。1998年进入本公司工作，历任浙江康盛邦迪管路制品有限公司总经理、浙江康盛伟业家电零部件制造有限公司总经理、本公司生产副总监，现任本公司监事、销售副总监。

胡海琴：女，中国国籍，无永久境外居留权，1982年6月出生。中共党员，大学专科学历。2004年进入本公司工作，曾任人力资源部经理助理、副经理，现任本公司监事、人力资源部经理。

### 3、现任高级管理人员

周景春：见第七节之二之1“现任董事会成员的主要工作经历”。

占利华：见第七节之二之1“现任董事会成员的主要工作经历”。

高翔：见第七节之二之1“现任董事会成员的主要工作经历”。

鲁旭波：见第七节之二之1“现任董事会成员的主要工作经历”。

洪福平：男，中国国籍，无永久境外居留权。1979年11月出生，中专学历。2002年进入本公司工作，曾任浙江康盛股份有限公司青岛分公司总经理，现任本公司副总经理、浙江康盛热交换器有限公司总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈汉康	浙江润成控股集团有限公司	董事长	2013年12月16日		否
任毓申	杭州市高科技投资有限公司	财务负责人	2008年09月01日		是
在股东单位任职情况的说明	除上表所列情况，其余董事、监事、高级管理人员均未在公司股东单位任职。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
高志凡	浙江中大元通汽车云服务有限公司	副董事长、党委书记	2014年08月01日		是
黄廉熙	浙江天册律师事务所	合伙人	2003年09月15日		是
黄廉熙	浙江升华拜克生物股份有限公司	独立董事	2014年05月17日	2017年05月16日	是
黄廉熙	嘉凯城集团股份有限公司	独立董事	2012年08月13日	2015年08月13日	是
潘孝娜	新湖中宝股份有限公司	董事、副总裁、财务总监	2012年10月29日	2015年10月28日	是
霍杜芳	浙江三花股份有限公司	独立董事	2014年06月09日	2017年06月06日	是
鲁旭波	上海凯利泰医疗科技股份有限公司	独立董事	2014年08月26日	2016年04月15日	是
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

（一）公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序

公司董事薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会提出，报经董事会批准，提交股东大会审议通过后实施；公司监事薪酬方案由监事会审议批准，提交股东大会审议通过后实施；公司高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会审议批准，



提交董事会审议通过后实施。

(二) 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬的确定依据

1、董事薪酬及津贴标准：（1）董事长的薪酬标准为46万元/年（含税）；（2）在公司兼任其他职务的非独立董事按照相应岗位领取职务薪酬，不另领取董事薪酬；（3）不兼任公司高级管理人员及其他职务的董事不领取薪酬；（4）独立董事津贴标准为6万元/年（含税），独立董事出席董事会、股东大会的差旅费、食宿费以及履行职务时发生的其他必要费用按公司标准，据实报销。以上薪酬及津贴实行年薪制，按月平均发放,可根据行业状况及公司生产经营实际进行调整。

2、监事薪酬及津贴标准：（1）公司外部监事不在公司领取薪酬；（2）职工监事按照相应岗位领取职务薪酬，不另领取监事薪酬。

3、高级管理人员薪酬及津贴标准：公司对高级管理人员实施绩效考核，对其年薪采取“年薪+绩效”的方式。根据公司的经营状况和个人的经营业绩对高级管理人员进行年终考评，并按照考核情况确定其年薪、绩效和报酬总额。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
陈汉康	董事长	男	53	现任	46	0	46
周景春	副董事长、总 经理	男	35	现任	45.23	0	45.23
占利华	董事、副总经 理	男	50	现任	27.69	0	27.69
高翔	董事、财务总 监	男	40	现任	21.73	0	21.73
鲁旭波	董事、董事会 秘书	男	34	现任	22.57	0	22.57
高志凡	董事	男	47	现任	0	0	0
霍杜芳	独立董事	女	72	现任	6	0	6
黄康熙	独立董事	女	52	现任	6	0	6
潘孝娜	独立董事	女	39	现任	6	0	6
任毓申	监事会主席	女	53	现任	0	24	24
王辉良	监事	男	38	现任	13.01	0	13.01
胡海琴	监事	女	32	现任	7.04	0	7.04
洪福平	副总经理	男	35	现任	26.69	0	26.69
合计	--	--	--	--	227.96	24	251.96

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

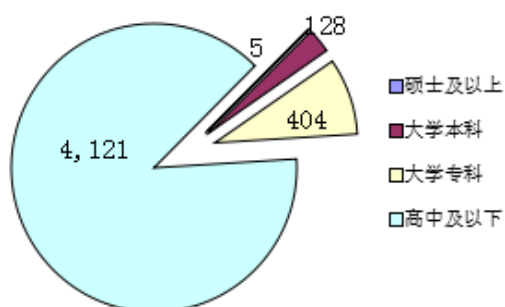
报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员未发生变动。

## 六、公司员工情况

截至报告期末，公司在职员工人数为4,658人，其中含分公司750人，控股子公司3,299人。员工受教育程度、岗位结构情况如下：

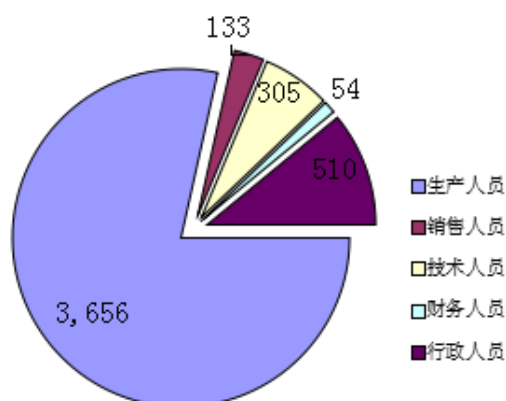
### 1、受教育程度

学历构成	硕士及以上	大学本科	大学专科	高中及以下	合计
数量	5人	128人	404人	4,121人	4,658人
所占比例	0.10%	2.76%	8.67%	88.47%	100.00%



### 2、岗位结构

岗位构成	生产人员	销售人员	技术人员	财务人员	行政人员	合计
数量	3,656人	133人	305人	54人	510人	4,658人
所占比例	78.48%	2.86%	6.55%	1.16%	10.95%	100.00%



### 3、员工薪酬政策及培训计划

员工薪酬政策：根据公司中长期发展规划以及关键业绩指标导向，以岗位职责工资为基础、工作绩效为奖励，体现效率、公平、按劳分配原则。

员工培训计划：公司结合行业特点和公司实际情况，建立了较为完善的员工培训体系。根据年初制定的《2014年度公司员工培训计划》要求，依托康盛学院平台，内外结合，以内训为主，本地外地员工广泛参与，大力开展培训活动，2014年度共组织日常内部培训43场次、外部培训26场次，受训达1,100人次。通过组织新员工培训以及岗位技能培训、安全培训、特种证件类培训、环境保护类培训、生产管理类培训、质量管理培训、财务培训、人力资源类培训、销售类培训、精益生产管理培训等在岗人员培训，提升了岗位员工的职业技能与职业素质，确保各梯队员工竞争力，为公司可持续发展提供了健全、稳定的人才支持。

4、截至报告期末，不存在需公司承担费用的离退休职工人员。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全现代企业制度，以促进公司规范运作。报告期内，公司依据深交所相关规则，修订和完善了公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》和《证券投资管理制度》。截至报告期末，公司已建立了较为完善的法人治理结构，公司法人治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求不存在原则性差异。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》等法律法规和公司制度的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

#### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接干预公司决策和经营活动的行为。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司有独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规及《公司章程》的要求。同时，为提高董事会运作效率，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，各司其职，确保董事会决策的科学性和公正性。

#### 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举监事，监事会的人数及构成符合法律法规及《公司章程》的要求。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，公司监事认真履行自己的职责，诚信、勤勉、尽责地对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行有效监督并发表独立意见。

#### 5、关于绩效评价和激励约束机制

公司逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

#### 6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与利益相关者合作，加强与各方的沟通 and 交流，实现社会、股东、公司、供应商、客户和员工等各方利益的和谐发展，共同推动公司和行业持续、稳健发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求，指定专人负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司开展的上市公司治理专项活动情况详见 2011 年 5 月 31 日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《关于加强上市公司治理专项活动自查报告》、《关于加强上市公司治理专项活动整改计划的公告》。2012 年 4 月 9 日，公司第二届董事

会第十一次会议审议通过了《关于修订〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》，详见 2012 年 4 月 10 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《内幕信息知情人登记管理制度》。报告期内，公司严格按照新修订的《内幕信息知情人登记管理制度》及中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、浙江监管局《关于切实加强内幕信息知情人登记管理工作的通知》等相关规定做好内幕信息知情人登记备案工作。经自查，未发现 2014 年度公司内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 16 日	《公司 2013 年度董事会工作报告》、《公司 2013 年度监事会工作报告》、《公司 2013 年度财务决算及 2014 年度预算报告》、《公司 2013 年年度报告及摘要》、《关于 2013 年度利润分配方案》、《关于续聘 2014 年度审计机构的议案》、《关于公司向银行借款及授权的议案》、《关于变更募集资金用途的议案》、《关于终止公司部分对外担保额度的议案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》、《关于修订公司相关制度的议案》、《未来三年（2014-2016 年）股东回报规划》	本次股东大会议案全部获得通过	2014 年 05 月 17 日	《2013 年度股东大会决议公告》（公告编号：2014-030）刊登在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年度第一次临时股东大会	2014 年 07 月 21 日	《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行 A	本次股东大会议案全部获得通过	2014 年 07 月 22 日	《2014 年度第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-045）刊登在巨

		股股票方案的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案》、《关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于签署<附条件生效的非公开发行股份认购协议>的议案》、《关于本次非公开发行股票涉及重大关联交易的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行工作相关事项的议案》			潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
--	--	---	--	--	------------------------------------

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
霍杜芳	8	2	6	0	0	否
黄廉熙	8	2	6	0	0	否
潘孝娜	8	2	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，建言献策，积极参与公司会议。时刻关注内外部经济环境和市场变化对公司经营情况的影响，关注公司相关报道，定时审阅公司提供的信息报告，及时获悉公司的运行动态，为公司的重大决策提出了专业化和建设性的意见。在报告期内，独立董事根据《公司法》、中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》等有关规定，对公司日常关联交易、利润分配方案、对外担保、续聘审计机构、再融资等事项发表了独立意见。独立董事充分发挥其专业知识，积极有效的履行其职责，保证了公司董事会决策的合理性和科学性，使公司法人治理结构日趋合理，不断规范和完善，维护了公司和中小股东的合法权益。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会认真履行职责，按照《董事会战略委员会实施细则》的规定，共召开了两次会议，对公司利润分配方案进行讨论，审议了公司2014年度预算报告及公司非公开发行A股股票的事项。

### 2、审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《董事会审计委员会实施细则》、《独立董事年报工作制度》等制度的规定，共召开三次会议，对定期报告、审计部工作总结、募集资金存放与使用情况、关联交易等事项进行了审议。董事会审计委员会在2014年度财务报告编制及审计过程中认真履行了监督、核查职能。

### 3、薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会认真履行职责，按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定，薪酬与考核委员会召开一次会议，审议了公司内部董事及高级管理人员年度履职情况，对公司薪酬制度执行情况进行监督。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司法人治理结构健全，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其他任何关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、人员独立：公司董事、监事、总经理、副总经理及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在大股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司董事长、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度，由公司人力资源部独立负责公司员

工的聘任、考核和奖惩；公司在员工的社会保障、工资薪酬等方面均与股东单位分账独立。

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

4、机构独立：公司设有股东大会、董事会、监事会以及公司各级管理部门等机构，独立行使经营管理职权。公司建立了较为完善的组织结构，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套部门，各内部职能部门构成一个有机整体。公司与第一大股东及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形，自公司设立以来，没有发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

5、财务独立：公司按照《企业会计准则》的要求建立一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，独立作出财务决策。公司设立独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

## 七、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的聘任按照《公司章程》规定的任职条件和选聘程序执行，其绩效评价由公司人事部门进行日常考核与评价，年末由公司董事会下设的薪酬与考核委员会进行综合评定，对高级管理人员实行“年薪+绩效”的方式。公司将继续探求有效的激励机制，以充分调动董事、监事及高级管理人员的积极性，促进公司的长远发展，保证股东利益的最大化。



## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司根据中国证监会关于规范公司治理结构的相关文件，建立健全了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《财务管理制度》、《募集资金使用管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等在内的内部控制制度。股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构、管理层是日常经营管理的具体执行机构，监事会是公司的内部监督机构，形成了合理有效的职责分工和制衡机制。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入了日常工作中，并不断完善，以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

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

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据国家会计准则及相关法律法规，结合公司实际情况建立了完备的会计核算体系，建立健全了关于财务核算方面的内部控制制度，对公司财务管理与会计核算工作进行规范。公司通过明确相关部门及岗位在财务报告编制与报送过程中的职责和权限，确保财务报告的编制、披露与审核相互分离、制约和监督。公司财务报告编制格式符合法规要求，当期发生的业务均完整地反映在财务报告中，合并范围准确界定，合并抵销完整准确，确保财务信息披露的真实性、完整性和准确性。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
根据内部控制缺陷认定标准，报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 17 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了提高公司的规范运作水平、增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据有关法律、法规、规章及《公司章程》、《信息披露事务管理制度》的规定，结合公司实际情况，制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 15 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2015）2718 号
注册会计师姓名	孙文军、沈云强

#### 审计报告正文

浙江康盛股份有限公司全体股东：

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

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，康盛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，公允反映了康盛公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：孙文军

中国 杭州 中国注册会计师：沈云强

二〇一五年四月十五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江康盛股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	179,538,903.52	170,496,794.73
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	188,333,241.52	253,574,250.54
应收账款	398,791,051.18	318,308,675.81
预付款项	22,978,328.39	18,254,622.42
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	9,801,489.63	12,811,029.86
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	234,476,927.65	280,410,762.22
划分为持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	7,794,170.26	12,942,706.42
流动资产合计	1,041,714,112.15	1,066,798,842.00
非流动资产：		
发放贷款及垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	8,050,000.00	8,050,000.00
持有至到期投资	0.00	0.00

长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	82,506,991.11	78,630,285.49
投资性房地产	13,967,356.92	7,541,398.64
固定资产	1,020,068,332.88	1,021,300,673.21
在建工程	17,930,534.99	20,384,657.50
工程物资	0.00	458,616.86
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	63,720,143.62	57,274,800.42
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	302,098.00	310,489.60
递延所得税资产	7,903,876.52	5,856,488.02
其他非流动资产	4,640,000.00	4,640,000.00
非流动资产合计	1,219,089,334.04	1,204,447,409.74
资产总计	2,260,803,446.19	2,271,246,251.74
流动负债：		
短期借款	615,980,000.00	686,213,445.26
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	70,000,000.00	60,500,000.00
应付账款	170,054,852.45	108,225,122.04
预收款项	4,688,697.60	2,883,118.37
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	25,666,047.84	20,161,699.65
应交税费	13,408,781.65	10,001,888.59
应付利息	8,762,772.32	8,703,525.23
应付股利	0.00	0.00

其他应付款	2,252,867.29	1,512,695.52
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
划分为持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	910,814,019.15	898,201,494.66
非流动负债：		
长期借款	16,500,000.00	16,771,317.04
应付债券	198,760,690.60	198,332,498.89
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	215,260,690.60	215,103,815.93
负债合计	1,126,074,709.75	1,113,305,310.59
所有者权益：		
股本	228,800,000.00	228,800,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	558,453,192.87	558,453,192.87
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	22,025,368.44	18,599,788.44
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	28,851,559.61	26,466,464.74
一般风险准备	0.00	0.00

未分配利润	290,019,086.44	322,778,734.37
归属于母公司所有者权益合计	1,128,149,207.36	1,155,098,180.42
少数股东权益	6,579,529.08	2,842,760.73
所有者权益合计	1,134,728,736.44	1,157,940,941.15
负债和所有者权益总计	2,260,803,446.19	2,271,246,251.74

法定代表人：陈汉康

主管会计工作负责人：周景春

会计机构负责人：高翔

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	124,754,082.79	62,421,108.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	96,261,389.67	159,834,153.62
应收账款	207,554,589.68	194,890,129.39
预付款项	5,395,353.51	3,121,741.07
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	304,509,399.99	229,234,852.37
存货	69,134,019.93	112,918,708.45
划分为持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	3,982,188.60	4,676,686.66
流动资产合计	811,591,024.17	767,097,380.49
非流动资产：		
可供出售金融资产	8,000,000.00	8,000,000.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	774,109,786.97	799,233,081.35
投资性房地产	107,530,328.05	143,090,021.78
固定资产	347,017,656.52	329,320,237.37
在建工程	4,214,813.44	6,365,244.89

工程物资	0.00	569,270.17
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	14,528,143.12	14,800,471.06
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	3,670,846.78	3,300,099.77
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	1,259,071,574.88	1,304,678,426.39
资产总计	2,070,662,599.05	2,071,775,806.88
流动负债：		
短期借款	550,980,000.00	598,413,445.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	120,000,000.00	26,000,000.00
应付账款	118,941,647.90	201,988,625.68
预收款项	3,248,204.78	1,075,787.63
应付职工薪酬	8,221,151.50	4,245,312.23
应交税费	5,511,115.87	3,066,943.26
应付利息	8,598,884.55	8,584,948.17
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	1,190,806.66	2,134,677.25
划分为持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	816,691,811.26	845,509,739.48
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	198,760,690.60	198,332,498.89
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00



长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	198,760,690.60	198,332,498.89
负债合计	1,015,452,501.86	1,043,842,238.37
所有者权益：		
股本	228,800,000.00	228,800,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	582,815,663.78	582,815,663.78
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	22,025,368.44	18,599,788.44
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	28,851,559.61	26,466,464.74
未分配利润	192,717,505.36	171,251,651.55
所有者权益合计	1,055,210,097.19	1,027,933,568.51
负债和所有者权益总计	2,070,662,599.05	2,071,775,806.88

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,864,504,844.55	1,472,681,059.64
其中：营业收入	1,864,504,844.55	1,472,681,059.64
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	1,911,802,270.23	1,488,964,369.44
其中：营业成本	1,628,153,136.92	1,251,518,417.64
利息支出	0.00	0.00

手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
营业税金及附加	7,267,215.20	5,985,812.21
销售费用	67,552,609.54	59,522,377.07
管理费用	121,339,579.36	96,166,411.36
财务费用	74,214,052.55	71,121,566.36
资产减值损失	13,275,676.66	4,649,784.80
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	9,244,266.60	8,459,286.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,270,550.45	7,149,055.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-38,053,159.08	-7,824,023.23
加：营业外收入	18,149,293.03	33,209,650.98
其中：非流动资产处置利得	219,922.34	449,544.25
减：营业外支出	9,767,331.95	6,341,836.53
其中：非流动资产处置损失	2,439,554.02	641,446.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-29,671,198.00	19,043,791.22
减：所得税费用	2,966,586.71	4,743,158.98
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-32,637,784.71	14,300,632.24
归属于母公司所有者的净利润	-30,374,553.06	14,674,957.36
少数股东损益	-2,263,231.65	-374,325.12
六、其他综合收益的税后净额	3,425,580.00	2,484,810.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,425,580.00	2,484,810.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	3,425,580.00	2,484,810.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00
2.权益法下在被投资单位不	3,425,580.00	2,484,810.00

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	-29,212,204.71	16,785,442.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	-26,948,973.06	17,159,767.36
归属于少数股东的综合收益总额	-2,263,231.65	-374,325.12
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.13	0.06
（二）稀释每股收益	-0.13	0.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：36,785,030.71 元，上期被合并方实现的净利润为：62,287,648.12 元。

法定代表人：陈汉康

主管会计工作负责人：周景春

会计机构负责人：高翔

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,151,993,200.18	1,057,500,289.59
减：营业成本	1,043,836,911.67	934,408,231.50
营业税金及附加	3,716,060.86	3,794,085.05
销售费用	34,851,853.28	31,028,519.96
管理费用	72,522,897.52	61,030,615.23

财务费用	46,454,956.37	40,581,205.46
资产减值损失	6,710,442.84	4,822,496.68
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	78,496,533.44	56,232,002.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,270,550.45	7,149,055.23
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	22,396,611.08	38,067,138.05
加：营业外收入	4,644,290.84	8,896,184.67
其中：非流动资产处置利得	23,393.55	2,537,864.87
减：营业外支出	3,647,896.85	3,078,803.74
其中：非流动资产处置损失	593,198.52	221,313.11
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	23,393,005.07	43,884,518.98
减：所得税费用	-457,943.61	-1,630,988.65
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,850,948.68	45,515,507.63
五、其他综合收益的税后净额	3,425,580.00	2,484,810.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	3,425,580.00	2,484,810.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00
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	3,425,580.00	2,484,810.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	0.00	0.00

6.其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	27,276,528.68	48,000,317.63
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0	0
（二）稀释每股收益	0	0

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,587,126,249.07	1,151,176,815.60
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	17,125,892.23	6,792,978.44
收到其他与经营活动有关的现金	26,900,222.70	33,648,754.39
经营活动现金流入小计	1,631,152,364.00	1,191,618,548.43
购买商品、接受劳务支付的现金	1,018,939,852.61	761,809,627.69
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现	226,014,783.48	187,200,620.68

金		
支付的各项税费	60,799,806.60	51,475,051.99
支付其他与经营活动有关的现金	147,154,152.86	114,637,094.46
经营活动现金流出小计	1,452,908,595.55	1,115,122,394.82
经营活动产生的现金流量净额	178,243,768.45	76,496,153.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	9,822,124.83	1,310,231.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	512,534.55	16,959,921.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	4,000,000.00	0.00
投资活动现金流入小计	14,334,659.38	18,270,153.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	107,260,680.72	56,210,254.06
投资支付的现金	1,028,983.85	21,000,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	185,442.24	10,000,000.00
投资活动现金流出小计	108,475,106.81	87,210,254.06
投资活动产生的现金流量净额	-94,140,447.43	-68,940,100.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,000,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,000,000.00	0.00
取得借款收到的现金	732,370,000.00	900,984,762.30
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计	768,370,000.00	902,984,762.30
偿还债务支付的现金	802,874,762.30	759,270,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,201,549.66	66,531,212.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00

支付其他与筹资活动有关的现金	8,068,333.32	21,330,000.00
筹资活动现金流出小计	867,144,645.28	847,131,212.33
筹资活动产生的现金流量净额	-98,774,645.28	55,853,549.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	252,298.02	-2,839,298.53
五、现金及现金等价物净增加额	-14,419,026.24	60,570,304.27
加：期初现金及现金等价物余额	159,246,794.73	98,676,490.46
六、期末现金及现金等价物余额	144,827,768.49	159,246,794.73

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	400,902,572.83	626,359,539.72
收到的税费返还	12,068,386.45	832,733.82
收到其他与经营活动有关的现金	85,645,621.79	37,410,095.53
经营活动现金流入小计	498,616,581.07	664,602,369.07
购买商品、接受劳务支付的现金	132,662,396.91	409,477,037.28
支付给职工以及为职工支付的现金	77,860,603.99	64,101,303.64
支付的各项税费	11,192,103.75	15,714,828.72
支付其他与经营活动有关的现金	192,933,678.87	119,810,961.42
经营活动现金流出小计	414,648,783.52	609,104,131.06
经营活动产生的现金流量净额	83,967,797.55	55,498,238.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	81,136,302.64	49,082,947.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,631,397.92	22,876,473.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	4,000,000.00	0.00
投资活动现金流入小计	93,767,700.56	71,959,420.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,238,665.35	23,168,804.98

投资支付的现金	1,028,983.85	22,330,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	24,000,000.00	50,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	185,442.24	10,000,000.00
投资活动现金流出小计	43,453,091.44	105,498,804.98
投资活动产生的现金流量净额	50,314,609.12	-33,539,384.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	653,370,000.00	739,713,445.26
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	653,370,000.00	739,713,445.26
偿还债务支付的现金	700,803,445.26	702,570,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,679,420.60	60,804,983.37
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	751,482,865.86	763,374,983.37
筹资活动产生的现金流量净额	-98,112,865.86	-23,661,538.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	252,298.02	-2,839,298.53
五、现金及现金等价物净增加额	36,421,838.83	-4,541,983.04
加：期初现金及现金等价物余额	54,621,108.93	59,163,091.97
六、期末现金及现金等价物余额	91,042,947.76	54,621,108.93

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	228,800,000.00				558,453,192.87		18,599,788.44		26,466,464.74		322,778,734.37	2,842,760.73	1,157,940,941.15



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	228,800,000.00				558,453,192.87		18,599,788.44		26,466,464.74		322,778,734.37	2,842,760.73	1,157,940,941.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,425,580.00		2,385,094.87		-32,759,647.93	3,736,768.35	-23,212,204.71
（一）综合收益总额							3,425,580.00				-30,374,553.06	-2,263,231.65	-29,212,204.71
（二）所有者投入和减少资本												6,000,000.00	6,000,000.00
1．股东投入的普通股												6,000,000.00	6,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									2,385,094.87		-2,385,094.87		
1．提取盈余公积									2,385,094.87		-2,385,094.87		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	228,800,000.00				558,453,192.87		22,025,368.44		28,851,559.61		290,019,086.44	6,579,529.08	1,134,728,736.44

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	228,800,000.00				558,438,715.26		16,114,978.44		21,914,913.98		324,095,327.77	4,561,563.46	1,153,925,498.91
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	228,800,000.00				558,438,715.26		16,114,978.44		21,914,913.98		324,095,327.77	4,561,563.46	1,153,925,498.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					14,477.61		2,484,810.00		4,551,550.76		-1,316,593.40	-1,718,802.73	4,015,442.24
（一）综合收益总额							2,484,810.00				14,674,957.36	-374,325.12	16,785,442.24
（二）所有者投入					14,477.61							-1,344,000.00	-1,330,000.00

和减少资本					61							477.61	00.00
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					14,477.61							-1,344,477.61	-1,330,000.00
(三) 利润分配									4,551,550.76		-15,991,550.76		-11,440,000.00
1. 提取盈余公积									4,551,550.76		-4,551,550.76		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-11,440,000.00		-11,440,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	228,800,000.00				558,453,192.87		18,599,788.44		26,466,464.74		322,778,734.37	2,842,760.73	1,157,940,941.15

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	228,800,000.00				582,815,663.78		18,599,788.44		26,466,464.74	171,251,651.55	1,027,933,568.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	228,800,000.00				582,815,663.78		18,599,788.44		26,466,464.74	171,251,651.55	1,027,933,568.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,425,580.00		2,385,094.87	21,465,853.81	27,276,528.68
（一）综合收益总额							3,425,580.00			23,850,948.68	27,276,528.68
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									2,385,094.87	-2,385,094.87	
1．提取盈余公积									2,385,094.87	-2,385,094.87	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增											

资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	228,800,000.00				582,815,663.78		22,025,368.44		28,851,559.61	192,717,505.36	1,055,210,097.19

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	228,800,000.00				583,890,134.07		16,114,978.44		21,914,913.98	141,727,694.68	992,447,721.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	228,800,000.00				583,890,134.07		16,114,978.44		21,914,913.98	141,727,694.68	992,447,721.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,074,470.29		2,484,810.00		4,551,550.76	29,523,956.87	35,485,847.34
（一）综合收益总额							2,484,810.00			45,515,507.63	48,000,317.63
（二）所有者投入和减少资本					-1,074,470.29						-1,074,470.29
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					-1,074,470.29						-1,074,470.29
(三) 利润分配									4,551,550.76	-15,991,550.76	-11,440,000.00
1. 提取盈余公积									4,551,550.76	-4,551,550.76	
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,440,000.00	-11,440,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	228,800,000.00				582,815,663.78		18,599,788.44		26,466,464.74	171,251,651.55	1,027,933,568.51

### 三、公司基本情况

浙江康盛股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由陈汉康、陈伟志等7位自然人和杭州立元创业投资有限公司、浙江中大集团投资有限公司等9家法人股东以浙江康盛管业有限公司截至2006年12月31日的净资产折股整体变更设立的股份有限公司，于2007年6月29日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市淳安县。公司现持有注册号为3300000000000265的企业法人营业执照，注册资本228,800,000.00元，股份总数 228,800,000股（每股面值1元），均为A股股份。其中，有限售条件的流通股份51,899,478股，无限售条件的流通股份176,900,522股。公司股票已于2010年6月1日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属通用设备制造行业。经营范围：内螺纹钢管、精密铜管、钢管、铝管、冷轧钢带、铜带、冰箱、冷柜、空调

金属管路配件的加工、销售；经营进出口业务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

本财务报表业经公司2015 年4月15日第三届董事会第九次会议批准对外报出。

本公司将浙江康盛科工贸有限公司、青岛海达盛冷凝器有限公司和江苏康盛管业有限公司等14家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注、25“收入”各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，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

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。



## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该

金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

（3）可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 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；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	40.00%	40.00%
3 年以上	60.00%	60.00%

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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

## 14、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成

本。

2) 在合并财务报表中, 判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的, 把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, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的, 与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的: 以支付现金取得的, 按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本; 以发行权益性证券取得的, 按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本; 以债务重组方式取得的, 按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本; 以非货币性资产交换取得的, 按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算; 对联营企业和合营企业的长期股权投资, 采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权, 其账面价值与实际取得价款之间的差额, 计入当期损益。对于剩余股权, 对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的, 转为权益法核算; 不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的, 确认为金融资产, 按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权, 且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前, 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整资本公积(资本溢价), 资本溢价不足冲减的, 冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时, 对于剩余股权, 按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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等, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权, 且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00%	4.75-2.38
通用设备	年限平均法	5	5.00%	19
专用设备	年限平均法	8-10	5.00%	11.88-9.50
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
办公软件	10

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件



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

## 22、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，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。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的, 将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的, 以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 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: (1) 公司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; (2) 公司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

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

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

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

## 26、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认： 1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方； 2) 公司不再

保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制； 3) 收入的金额能够可靠地计量； 4) 相关的经济利益很可能流入； 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售制冷管路等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分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或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，

直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （2）融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》	经公司 2015 年 4 月 15 日第三届董事会第九次会议审议通过	
《企业会计准则第 40 号——合营安排》	经公司 2015 年 4 月 15 日第三届董事会第九次会议审议通过	
《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》	经公司 2015 年 4 月 15 日第三届董事会第九次会议审议通过	
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》	经公司 2015 年 4 月 15 日第三届董事会第九次会议审议通过	
《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》	经公司 2015 年 4 月 15 日第三届董事会第九次会议审议通过	
《企业会计准则第 30 号——财务报表列	经公司 2015 年 4 月 15 日第三届董事会	

报》	第九次会议审议通过	
《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》	经公司 2015 年 4 月 15 日第三届董事会第九次会议审议通过	

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
2013 年 12 月 31 日资产负债表项目		
可供出售金融资产	8,050,000.00	
长期股权投资	-8,050,000.00	
其他综合收益	18,599,788.44	
资本公积	-18,599,788.44	

## (2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江康盛热交换器有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2、税收优惠

#### 1. 增值税

本期，子公司浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司和淳安康盛钢带制造有限公司被浙江省民政厅认定为社会福利企业。根据浙江省国家税务局浙国税法〔2007〕17号文和浙江省淳安县国家税务局《关于同意限额退还淳安县千岛湖橡塑制品厂等十二户福利企业2014年已征增值税的通知》（淳国税发〔2014〕14号），该等公司分别享受按每位残疾人员3.50万元的额度返还2014年已征增值税的优惠政策。

## 2. 企业所得税

根据浙江省高新技术企业认定管理工作领导小组印发《关于公示浙江省2014年度第一批722家拟通过复审高新技术企业名单的通知》（浙高企认〔2014〕03号），子公司浙江康盛热交换器有限公司被认定为高新技术企业，期限为2014年至2016年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按15%的税率计缴。

本期，根据国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税〔2007〕92号），本公司及子公司浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司、淳安康盛钢带制造有限公司、淳安康盛机械模具有限公司、浙江康盛热交换器有限公司、浙江康盛科工贸有限公司和淳安康盛毛细管制造有限公司可享受企业所得税税前工资加计扣除的优惠政策，即企业支付给残疾人员的实际工资可全额在计算企业所得税税前扣除外，还可再按支付残疾人实际工资数的100%加计扣除。

## 3、其他

# 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	429,041.30	635,503.14
银行存款	144,398,727.19	158,611,291.59
其他货币资金	34,711,135.03	11,250,000.00
合计	179,538,903.52	170,496,794.73

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

期末其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金34,525,692.79元和期货保证金185,442.24元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元



项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

### 3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	180,333,241.52	245,227,250.54
商业承兑票据	8,000,000.00	8,347,000.00
合计	188,333,241.52	253,574,250.54

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	584,333,821.79	
合计	584,333,821.79	

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	424,256,192.62	100.00%	25,465,141.44	6.00%	398,791,051.18	337,427,764.70	100.00%	19,119,088.89	5.67%	318,308,675.81
合计	424,256,192.62	100.00%	25,465,141.44	6.00%	398,791,051.18	337,427,764.70	100.00%	19,119,088.89	5.67%	318,308,675.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	411,168,713.29	20,558,435.66	5.00%
1 至 2 年	3,347,663.52	334,766.35	10.00%
2 至 3 年	6,359,750.27	2,543,900.11	40.00%
3 年以上	3,380,065.54	2,028,039.32	60.00%
合计	424,256,192.62	25,465,141.44	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,346,052.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
青岛海达源采购服务有限公司	83,299,697.35	19.63	4,164,984.87
青岛海达瑞采购服务有限公司	60,156,247.21	14.18	3,007,812.36
海信（山东）冰箱有限公司	13,539,464.42	3.19	676,973.22
江苏星星家电科技有限公司	13,420,730.88	3.16	671,036.54
海信容声（扬州）冰箱有限公司	11,051,909.99	2.61	552,595.50
小 计	181,468,049.85	42.77	9,073,402.49

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	22,267,184.59	96.91%	17,515,064.51	95.95%
1 至 2 年	266,840.19	1.16%	577,055.16	3.16%
2 至 3 年	360,556.86	1.57%	119,055.43	0.65%

3 年以上	83,746.75	0.36%	43,447.32	0.24%
合计	22,978,328.39	--	18,254,622.42	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
上海华氏达钢铁物资有限公司	6,435,118.79	28.01
浙江东岱实业有限公司	6,353,519.53	27.65
申银万国证券股份有限公司	2,000,000.00	8.70
上海浙冶物资有限公司	1,271,368.21	5.53
申江集团有限公司	791,149.43	3.44
小 计	16,851,155.96	73.33

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,589,792.46	100.00%	1,788,302.83	15.43%	9,801,489.63	14,296,881.31	100.00%	1,485,851.45	10.39%	12,811,029.86
合计	11,589,792.46	100.00%	1,788,302.83	15.43%	9,801,489.63	14,296,881.31	100.00%	1,485,851.45	10.39%	12,811,029.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,200,213.78	160,010.69	5.00%
1 至 2 年	6,598,741.51	659,874.15	10.00%
2 至 3 年	530,421.53	212,168.61	40.00%
3 年以上	1,260,415.64	756,249.38	60.00%
合计	11,589,792.46	1,788,302.83	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 302,451.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	8,845,462.10	11,725,060.10
拆借款	411,884.26	456,054.55
应收暂付款	1,529,998.21	2,006,726.66
其他	802,447.89	109,040.00
合计	11,589,792.46	14,296,881.31

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青岛海尔数码智能科技有限公司	履约保证金	6,000,000.00	1-2 年	51.77%	600,000.00
睢宁县国土资源局	保证金	720,000.00	1 年以内	6.21%	36,000.00
淳安县国家税务局	出口退税	657,128.34	1 年以内	5.67%	32,856.42
海信容声（广东）冰箱有限公司	质量保证金	500,000.00	1 年以内 300,000.00 元，3 年以上 200,000.00 元	4.31%	135,000.00

合肥美菱股份有限公司	质量保证金	350,000.00	3 年以上	3.02%	210,000.00
合计	--	8,227,128.34	--	70.98%	1,013,856.42

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## (7) 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

其他说明：

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	85,519,306.26	91,168.26	85,428,138.00	70,689,412.18	221,948.08	70,467,464.10
在产品	24,147,888.14		24,147,888.14	44,889,100.48		44,889,100.48
库存商品	128,423,347.59	6,699,760.61	121,723,586.98	159,869,803.19	3,254,404.32	156,615,398.87
周转材料	933,119.66		933,119.66			
委托加工物资	2,244,194.87		2,244,194.87	8,438,798.77		8,438,798.77
合计	241,267,856.52	6,790,928.87	234,476,927.65	283,887,114.62	3,476,352.40	280,410,762.22

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	221,948.08			130,779.82		91,168.26
库存商品	3,254,404.32	6,627,172.73		3,181,816.44		6,699,760.61
合计	3,476,352.40	6,627,172.73		3,312,596.26		6,790,928.87

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货无借款费用资本化金额。

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	4,809,659.12	10,283,498.64
预缴企业所得税	2,984,511.14	2,659,207.78
合计	7,794,170.26	12,942,706.42

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	8,050,000.00		8,050,000.00	8,050,000.00		8,050,000.00



按成本计量的	8,050,000.00		8,050,000.00	8,050,000.00		8,050,000.00
合计	8,050,000.00		8,050,000.00	8,050,000.00		8,050,000.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
------------	-----------------------	------	-------------------------	---------

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
浙江淳安 建信村镇 银行有限 责任公司	8,000,000.00			8,000,000.00					8.00%	
淳安县农 村信用合 作联社	50,000.00			50,000.00					0.15%	2,700.00
合计	8,050,000.00			8,050,000.00					--	2,700.00

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产 分类	期初已计提减值 余额	本期计提	其中：从其他综 合收益转入	本期减少	其中：期后公允 价值回升转回	期末已计提减值 余额
----------------	---------------	------	------------------	------	-------------------	---------------

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

单位：元

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

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计			0.00			0.00

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计			0.00			0.00	--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											

二、联营企业											
杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司	78,630,285.49			10,270,550.45	3,425,580.00		9,819,424.83			82,506,991.11	
小计	78,630,285.49			10,270,550.45	3,425,580.00		9,819,424.83			82,506,991.11	
合计	78,630,285.49			10,270,550.45	3,425,580.00		9,819,424.83			82,506,991.11	

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	8,308,233.55			8,308,233.55
2.本期增加金额	7,550,103.34			7,550,103.34
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	7,550,103.34			7,550,103.34
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	15,858,336.89			15,858,336.89
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	766,834.91			766,834.91
2.本期增加金额	1,124,145.06			1,124,145.06
（1）计提或摊销	452,885.92			452,885.92
累计折旧转入	671,259.14			671,259.14

3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	1,890,979.97			1,890,979.97
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	13,967,356.92			13,967,356.92
2.期初账面价值	7,541,398.64			7,541,398.64

## （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

## （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

期末，投资性房地产均已办妥产权证书。

期末，有账面价值8,745,601.22元的投资性房地产用于担保。

## 19、固定资产

### （1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	760,166,093.26	428,516,562.90	11,329,154.09	9,318,473.22		1,209,330,283.47
2.本期增加金额	19,230,927.62	69,050,894.38	3,693,501.42	1,915,077.19		93,890,400.61
(1) 购置	921,509.28	984,219.42	1,925,106.60	1,165,025.75		4,995,861.05
(2) 在建工程转入	18,309,418.34	68,066,674.96	1,768,394.82	750,051.44		88,894,539.56
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	7,551,792.82	4,152,079.62	295,731.82	1,256,528.86		13,256,133.12
(1) 处置或报废	1,689.48	4,152,079.62	295,731.82	1,256,528.86		5,706,029.78
2) 转入投资性房地产	7,550,103.34					7,550,103.34
4.期末余额	771,845,228.06	493,415,377.66	14,726,923.69	9,977,021.55		1,289,964,550.96
二、累计折旧						
1.期初余额	72,817,188.60	104,955,723.90	5,321,241.80	4,432,361.24		187,526,515.54
2.本期增加金额	28,949,959.86	51,836,807.57	2,840,300.98	1,904,153.21		85,531,221.62
(1) 计提	28,949,959.86	51,836,807.57	2,840,300.98	1,904,153.21		85,531,221.62
3.本期减少金额	671,306.46	1,472,301.96	252,496.93	765,413.73		3,161,519.08
(1) 处置或报废	47.32	1,472,301.96	252,496.93	765,413.73		2,490,259.94
2) 转入投资性房地产	671,259.14					671,259.14
4.期末余额	101,095,842.00	155,320,229.51	7,909,045.85	5,571,100.72		269,896,218.08
三、减值准备						
1.期初余额		503,094.72				503,094.72
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		503,094.72				503,094.72
(1) 处置或报废		503,094.72				503,094.72
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	670,749,386.06	338,095,148.15	6,817,877.84	4,405,920.83		1,020,068,332.88
2.期初账面价值	687,348,904.66	323,057,744.28	6,007,912.29	4,886,111.98		1,021,300,673.21

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
坪山三期综合楼/篮球馆	9,076,340.48	尚在办理中
子公司江苏康盛管业有限公司辅料仓库	2,702,690.78	尚在办理中
子公司江苏康盛管业有限公司化工仓库	577,578.60	尚在办理中
子公司江苏康盛管业有限公司职工食堂	4,865,416.51	尚在办理中
子公司江苏康盛管业有限公司 1#宿舍楼	6,269,440.44	尚在办理中
子公司江苏康盛管业有限公司 2#宿舍楼	6,269,440.44	尚在办理中
子公司江苏康盛管业有限公司废酸回收间	451,279.31	尚在办理中
子公司江苏康盛管业有限公司环保综合楼	247,726.53	尚在办理中
小计	30,459,913.09	

其他说明

期末，已有账面价值472,174,162.99元的固定资产用于担保。

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 100 万标准件热交换器项目	2,992,566.93		2,992,566.93	8,838,487.33		8,838,487.33
安徽六安产业园项目	6,806,269.00		6,806,269.00			
预付工程及设备款	2,466,566.45		2,466,566.45			
在安装设备	5,226,270.78		5,226,270.78	7,650,113.74		7,650,113.74
零星工程	438,861.83		438,861.83	3,896,056.43		3,896,056.43
合计	17,930,534.99		17,930,534.99	20,384,657.50		20,384,657.50

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 100 万标准件热交换器项目	70,000,000.00	8,838,487.33	10,062,493.33	15,908,413.73		2,992,566.93	103.67%	在建				募股资金
安徽六安产业园项目	646,500,000.00		20,160,140.50	13,353,871.50		6,806,269.00	13.05%	在建				其他
预付工程及设备款			2,571,566.45		105,000.00	2,466,566.45						其他
在安装设备		7,650,113.74	43,672,706.55	45,304,878.59	791,670.92	5,226,270.78						其他
零星工程		3,896,056.43	11,381,127.86	14,327,375.74	510,946.72	438,861.83						其他
合计	716,500,000.00	20,384,657.50	87,848,034.69	88,894,539.56	1,407,617.64	17,930,534.99	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备		458,616.86
合计	0.00	458,616.86

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### （1）采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

### （2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 25、无形资产

### （1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	60,279,292.68			2,569,900.07	62,849,192.75



2.本期增加金额	7,649,055.00			303,991.21	7,953,046.21
（1）购置	7,649,055.00			303,991.21	7,953,046.21
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	67,928,347.68			2,873,891.28	70,802,238.96
二、累计摊销					
1.期初余额	4,702,305.28			872,087.05	5,574,392.33
2.本期增加金额	915,416.42			592,286.59	1,507,703.01
（1）计提	915,416.42			592,286.59	1,507,703.01
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	5,617,721.70			1,464,373.64	7,082,095.34
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	62,310,625.98			1,409,517.64	63,720,143.62
2.期初账面价值	55,576,987.40			1,697,813.02	57,274,800.42

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。

## （2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

期末土地使用权均已办妥产权证书。

期末，已有账面价值34,100,748.10元的无形资产用于担保。

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
合计	0.00						0.00

其他说明

## 27、商誉

### （1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

### （2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车位长期租赁	310,489.60		8,391.60		302,098.00
合计	310,489.60		8,391.60		302,098.00

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,256,070.31	7,619,976.12	22,595,441.29	5,648,860.33
内部交易未实现利润	1,135,601.59	283,900.40	830,510.77	207,627.69
合计	33,391,671.90	7,903,876.52	23,425,952.06	5,856,488.02

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		7,903,876.52		5,856,488.02
递延所得税负债		0.00		0.00

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,788,302.83	1,485,851.45
可抵扣亏损	112,184,547.15	31,911,366.01
合计	113,972,849.98	33,397,217.46

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	112,184,547.15	31,911,366.01	
合计	112,184,547.15	31,911,366.01	--

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	4,640,000.00	4,640,000.00
合计	4,640,000.00	4,640,000.00

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,400,000.00	97,833,445.26
抵押借款	139,000,000.00	139,000,000.00
保证借款	65,000,000.00	45,000,000.00
保证加抵押借款	361,580,000.00	361,580,000.00
保证加质押借款		42,800,000.00
合计	615,980,000.00	686,213,445.26

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

### 33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	70,000,000.00	60,500,000.00
合计	70,000,000.00	60,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	142,399,384.89	81,630,726.88
工程和设备款	27,655,467.56	26,594,395.16
合计	170,054,852.45	108,225,122.04

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

期末无账龄1年以上重要的应付账款。

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	4,688,697.60	2,883,118.37
合计	4,688,697.60	2,883,118.37

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,491,034.33	216,356,305.36	210,882,360.77	24,964,978.92
二、离职后福利-设定提存计划	670,665.32	14,839,840.90	14,809,437.30	701,068.92
三、辞退福利		338,834.60	338,834.60	
合计	20,161,699.65	231,534,980.86	226,030,632.67	25,666,047.84

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,124,169.96	193,781,301.37	189,148,261.86	17,757,209.47
2、职工福利费		10,985,612.84	10,985,612.84	
3、社会保险费	428,378.79	8,100,655.47	8,190,669.22	338,365.04
其中：医疗保险费	364,012.89	6,873,955.57	6,951,846.96	286,121.50
工伤保险费	39,902.48	804,463.94	811,721.74	32,644.68
生育保险费	24,463.42	422,235.96	427,100.52	19,598.86
4、住房公积金	155,494.28	2,068,065.30	2,070,839.58	152,720.00
其他	5,782,991.30	1,420,670.38	486,977.27	6,716,684.41
合计	19,491,034.33	216,356,305.36	210,882,360.77	24,964,978.92

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	633,084.93	13,863,780.06	13,834,749.22	662,115.77
2、失业保险费	37,580.39	976,060.84	974,688.08	38,953.15
合计	670,665.32	14,839,840.90	14,809,437.30	701,068.92

其他说明：

## 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,511,944.30	2,819,716.58
营业税	837,993.84	600,717.74
企业所得税	2,281,164.22	2,995,199.10
个人所得税	59,445.38	43,596.19
城市维护建设税	415,408.79	293,232.85
房产税	3,121,693.20	1,681,495.74
土地使用税	1,101,113.04	590,854.12
印花税	100,936.92	103,145.05
教育费附加	229,757.64	172,229.52
地方教育附加	152,571.75	113,906.02
水利建设专项资金	595,878.01	584,569.48
退役兵安置保障金	874.56	3,226.20
合计	13,408,781.65	10,001,888.59

其他说明：

## 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	35,493.33	36,077.06
企业债券利息	7,626,666.67	7,626,666.67
短期借款应付利息	1,100,612.32	1,040,781.50
合计	8,762,772.32	8,703,525.23

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**40、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,134,291.90	625,822.39
拆借款	492,856.01	190,900.82
其他	625,719.38	695,972.31
合计	2,252,867.29	1,512,695.52

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

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

其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



合计	0.00	0.00
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	16,500,000.00	16,771,317.04
合计	16,500,000.00	16,771,317.04

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
12 康盛债	198,760,690.60	198,332,498.89
合计	198,760,690.60	198,332,498.89

##### (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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
12 康盛债	200,000,0	2012 年	2017 年	200,000,0	198,332,4		15,600,00	428,191.7	15,600,00		198,760,6

	00.00	07 月 05 日	07 月 05 日	00.00	98.89		0.00	1	0.00		90.60
合计	--	--	--	200,000,000.00	198,332,498.89		15,600,000.00	428,191.71	15,600,000.00		198,760,690.60

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

2012年7月5日，经中国证券监督管理委员会核准（证监许可〔2012〕7号文），本公司向社会公开发行公司债券2亿元，每张面值100元，共计200万张，债券期限为5年，票面利率为7.80%。债券利率在债券存续期的前3年固定不变，如发行人行使上调票面利率的选择权，未被回售部分债券存续期间后2年票面利率为债券存续期限前3年票面年利率加上调基点，在债券存续期限后2年固定不变，如发行人未行使上调票面利率选择权，则未被回售部分债券在存续期限后2年票面利率仍维持原有票面利率不变，采取单利按年计息，不计复利。公司债券每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 48、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**49、专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计	0.00			0.00	--

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
合计	0.00	0.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计	0.00			0.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	228,800,000.00						228,800,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计		0.00						0.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	558,196,075.15			558,196,075.15
其他资本公积	257,117.72			257,117.72
合计	558,453,192.87			558,453,192.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	18,599,788.44	3,425,580.00			3,425,580.00		22,025,368.44
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动					0.00		
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	18,599,788.44	3,425,580.00			3,425,580.00		22,025,368.44
二、以后将重分类进损益的其他综合收益					0.00		
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					0.00		
可供出售金融资产公允价值变动损益					0.00		
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					0.00		
现金流量套期损益的有效部分					0.00		
外币财务报表折算差额					0.00		
其他综合收益合计	18,599,788.44	3,425,580.00			3,425,580.00	0.00	22,025,368.44

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

本期增加3,425,580.00元，系杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司收到财政风险补偿金11,418,600.00元计入该公司其他综合收益，本公司按对该公司持股比例30%享有的份额3,425,580.00元计入其他综合收益。

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,466,464.74	2,385,094.87		28,851,559.61
合计	26,466,464.74	2,385,094.87		28,851,559.61

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据 2014 年度母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积 2,385,094.87 元。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	322,778,734.37	324,095,327.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-30,374,553.06	14,674,957.36
减：提取法定盈余公积	2,385,094.87	4,551,550.76
应付普通股股利		11,440,000.00
期末未分配利润	290,019,086.44	322,778,734.37

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,842,340,622.33	1,606,936,011.15	1,423,174,245.47	1,206,643,076.15
其他业务	22,164,222.22	21,217,125.77	49,506,814.17	44,875,341.49
合计	1,864,504,844.55	1,628,153,136.92	1,472,681,059.64	1,251,518,417.64

**62、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,066,047.04	1,209,041.69
城市维护建设税	3,262,934.36	2,465,631.42
教育费附加	1,773,632.01	1,375,251.42
地方教育费附加	1,164,601.79	935,887.68
合计	7,267,215.20	5,985,812.21

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	41,922,124.19	35,000,425.99
出口费用	8,837,365.33	11,155,765.39
人工支出	9,381,122.59	8,182,794.39
业务招待费	2,333,543.82	1,835,364.49
差旅费	931,893.71	901,741.92
其他	4,146,559.90	2,446,284.89
合计	67,552,609.54	59,522,377.07

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工支出	36,686,023.25	24,961,964.12
研究开发费	38,065,363.99	34,255,333.10
业务招待费	2,378,659.53	3,102,945.09
差旅费	2,096,459.71	1,940,311.16
折旧费	14,338,546.13	10,633,130.07
车辆消耗费	1,006,663.57	1,473,850.39
税费	9,197,972.87	6,197,392.07
无形资产摊销费	1,507,703.01	1,509,403.11
咨询费	6,472,742.50	3,911,633.84

办公费	3,681,575.34	3,003,340.40
其他	5,907,869.46	5,177,108.01
合计	121,339,579.36	96,166,411.36

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	74,067,657.77	67,716,217.21
利息收入	-490,366.59	-536,187.27
汇兑损益	-252,298.02	2,839,298.53
其他	889,059.39	1,102,237.89
合计	74,214,052.55	71,121,566.36

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,648,503.93	1,221,616.30
二、存货跌价损失	6,627,172.73	3,428,168.50
合计	13,275,676.66	4,649,784.80

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,270,550.45	7,149,055.23
处置以公允价值计量且其变动计入当期损	-1,028,983.85	1,302,131.34



益的金融资产取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,700.00	8,100.00
合计	9,244,266.60	8,459,286.57

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	219,922.34	449,544.25	219,922.34
其中：固定资产处置利得	219,922.34	9,487.65	219,922.34
无形资产处置利得		440,056.60	
政府补助	12,220,937.88	26,589,259.63	12,220,937.88
增值税返还	5,057,505.78	5,458,795.19	
罚没收入	473,346.23	241,061.44	473,346.23
无法支付款项		165,804.30	
其他	177,580.80	305,186.17	177,580.80
合计	18,149,293.03	33,209,650.98	13,091,787.25

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
成都市就业促进会补贴款	3,107,141.88		与收益相关
优强（重点）工业企业扶持政策奖励资金	1,810,000.00		与收益相关
优强（重点）工业企业奖励金	1,164,300.00		与收益相关
外经贸企业财政资助奖励	1,024,700.00		与收益相关
淳安县研发经费补助	1,000,000.00		与收益相关
企业投资及技术改造项目财政奖励	980,800.00		与收益相关
建设租房补助款	628,000.00		与收益相关
开发区企业奖励	495,200.00		与收益相关
经济开发区企业奖励	389,300.00		与收益相关
节能与工业循环经济财政专项资金	300,000.00		与收益相关
社会福利企业用工补助及社	253,800.00	217,800.00	与收益相关

会保险补贴			
淳安县政府质量奖	150,000.00		与收益相关
先进工业企业奖励	120,000.00		与收益相关
商标奖励款	100,000.00		与收益相关
工业转型升级补助款	100,000.00		与收益相关
工业考核奖	85,000.00		与收益相关
县残疾人联合会福利企业超比例安置奖励	82,296.00	50,858.00	与收益相关
欠发达地区外向型经济发展补助资金	80,600.00		与收益相关
促进工业经济发展奖励	65,000.00		与收益相关
淳安县专利资助	45,500.00		与收益相关
省级重点污染源在线监控系统运行维护补助	58,000.00		与收益相关
淳安县专利资助	18,000.00		与收益相关
淳安县专利资助	57,500.00		与收益相关
县财政配套资助和有关项目奖励资金	30,000.00		与收益相关
杭州市品牌奖励资金	25,000.00		与收益相关
浙江省专利资助	24,000.00		与收益相关
新增环保设施投入奖励	16,800.00		与收益相关
安全生产补助资金	10,000.00		与收益相关
财政局电费及养老统筹补贴		12,060,000.00	与收益相关
工业投资及技术改造奖励资金		2,863,900.00	与收益相关
就业援助补助		2,693,501.63	与收益相关
杭州市重大科技创新项目补助经费		1,750,000.00	与收益相关
企业投资及技术改造财政奖励资金		1,261,400.00	与收益相关
工业转型升级技术改造项目补助		1,160,000.00	与收益相关
外经贸企业财政资助奖励资金		949,700.00	与收益相关
招商引资企业奖励		633,700.00	与收益相关
开发区企业奖励		577,900.00	与收益相关

优强（重点）工业企业扶持政策奖励资金		348,100.00	与收益相关
科技项目经费		323,900.00	与收益相关
山海协作工程补助资金		300,000.00	与收益相关
淳安县环境保护局电镀车间防渗漏改造补助资金		150,000.00	与收益相关
工业企业规模贡献奖		140,000.00	与收益相关
工业企业扶持政策奖励资金		129,000.00	与收益相关
工业经济发展考评奖		105,000.00	与收益相关
县财政奖励资金		100,000.00	与收益相关
重大科技创新项目政府补助款		100,000.00	与收益相关
生产考核奖		65,000.00	与收益相关
欠发达地区外向型经济发展专项资金		52,400.00	与收益相关
企业安全生产标准化推进奖励经费		50,000.00	与收益相关
先进企业奖励		50,000.00	与收益相关
最具成长型工业企业奖		50,000.00	与收益相关
中小企业创新升级奖补资金		50,000.00	与收益相关
企业产学研合作项目财政资助		48,000.00	与收益相关
杭州市清洁生产项目财政补助资金		40,000.00	与收益相关
就业管理服务处促进就业资金专户福利企业用工及社保补助		39,600.00	与收益相关
外贸出口重点生产企业奖励		30,000.00	与收益相关
工业企业亩产贡献奖		30,000.00	与收益相关
科技发展计划项目补助经费		30,000.00	与收益相关
先进工业企业奖		30,000.00	与收益相关
设施投入奖励		25,500.00	与收益相关
杭州市品牌奖励资金		25,000.00	与收益相关
淳安县财政局“杭州名牌产品奖”奖金		20,000.00	与收益相关
杭州工商局淳安分局杭州市著名商标奖		20,000.00	与收益相关

淳安县专利资助		19,000.00	与收益相关
合计	12,220,937.88	26,589,259.63	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	2,439,554.02	641,446.20	2,439,554.02
其中：固定资产处置损失	2,439,554.02	641,446.20	2,439,554.02
对外捐赠	1,108,200.00	795,200.00	1,108,200.00
水利建设专项资金	2,702,746.05	2,206,160.00	
质量赔款支出	3,303,347.70	2,668,269.93	3,303,347.70
其他	213,484.18	30,760.40	213,484.18
合计	9,767,331.95	6,341,836.53	7,064,585.90

其他说明：

## 71、所得税费用

### （1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,013,975.21	6,303,700.56
递延所得税费用	-2,047,388.50	-1,560,541.58
合计	2,966,586.71	4,743,158.98

### （2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-29,671,198.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	-7,417,799.50
子公司适用不同税率的影响	-1,036,692.52
调整以前期间所得税的影响	160,550.01
非应税收入的影响	-3,819,635.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,214,155.36

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-561,059.84
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	20,239,946.36
支付给残疾人员工资影响	-1,179,551.15
研发费用加计扣除	-4,633,326.93
所得税费用	2,966,586.71

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注资产负债表项目注释其他综合收益之说明。

## 73、现金流量表项目

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府奖励及补助	12,220,937.88	26,589,259.63
收到期初不符合现金及现金等价物定义的银行承兑汇票保证金	11,250,000.00	5,370,000.00
银行存款利息收入	490,366.59	536,187.27
房屋租赁收入	1,547,819.43	622,512.00
其他	1,391,098.80	530,795.49
合计	26,900,222.70	33,648,754.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	41,922,124.19	35,000,425.99
研发费	32,261,964.05	25,964,708.98
报关出口费用	8,837,365.33	11,155,765.39
房租费	6,854,349.55	8,439,582.41
不符合现金及现金等价物定义的银行承兑汇票保证金	27,025,692.79	11,250,000.00
业务招待费	4,712,203.35	4,938,309.58

咨询费	6,472,742.50	3,911,633.84
办公费	3,681,575.34	3,003,340.40
差旅费	3,028,353.42	2,842,053.08
其他	12,357,782.34	8,131,274.79
合计	147,154,152.86	114,637,094.46

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
因资产收购而收回青岛海尔数码智能科技有限公司履约保证金	4,000,000.00	0.00
合计	4,000,000.00	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### （4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
因资产收购而支付青岛海尔数码智能科技有限公司履约保证金		10,000,000.00
期货保证金	185,442.24	
合计	185,442.24	10,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### （5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贴现的筹资性承兑汇票	30,000,000.00	
收回已贴现承兑汇票对应的不符合现金及现金等价物定义的保证金		2,000,000.00
合计	30,000,000.00	2,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

子公司浙江省博爱制冷元件有限公司及淳安康盛钢带制造有限公司将本公司因采购付款而开具给其的银行承兑汇票向银行申请贴现。考虑该等经济业务的性质，结合财政部关于应收票据贴现会计处理的相关规定精神，将该等票据贴现取得的现金在合并现金流量表中计列本项目，将到期承付的该等票据计列“支付的其他与筹资活动有关的现金”；相应，为开具该等承兑汇票而支付的不符合现金及现金等价物定义的承兑汇票保证金和该等承兑汇票相应的贴现利息计列“支付的其他与筹资活动有关的现金”。

资活动有关的现金”，收回该等承兑汇票保证金计列本项目。

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
到期承付已贴现的银行承兑汇票保证金	7,500,000.00	20,000,000.00
贴现的承兑汇票对应的贴现利息	568,333.32	
收购子公司无锡康盛电器配件有限公司少数股东股权		1,330,000.00
合计	8,068,333.32	21,330,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 74、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-32,637,784.71	14,300,632.24
加：资产减值准备	13,275,676.66	4,649,784.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,984,107.54	65,788,709.29
无形资产摊销	1,507,703.01	1,509,403.11
长期待摊费用摊销	8,391.60	8,391.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	1,524,890.93	191,901.95
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	694,740.75	
财务费用（收益以“—”号填列）	57,643,882.62	58,192,481.41
投资损失（收益以“—”号填列）	-9,244,266.60	-8,459,286.57
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,047,388.50	-1,560,541.58
存货的减少（增加以“—”号填列）	32,810,229.56	6,747,277.83
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-38,889,542.62	-103,329,503.47
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	67,613,128.21	38,456,903.00

经营活动产生的现金流量净额	178,243,768.45	76,496,153.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	144,827,768.49	159,246,794.73
减：现金的期初余额	159,246,794.73	98,676,490.46
现金及现金等价物净增加额	-14,419,026.24	60,570,304.27

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	144,827,768.49	159,246,794.73
其中：库存现金	429,041.30	635,503.14
可随时用于支付的银行存款	144,398,727.19	158,611,291.59
三、期末现金及现金等价物余额	144,827,768.49	159,246,794.73

其他说明：

2014年12月31日货币资金余额为179,538,903.52元, 现金及现金等价物余额为144,827,768.49元, 差异34,711,135.03元, 系现金流量表“现金期末余额”中扣除了不属于现金及现金等价物的银行承兑汇票保证金34,525,692.79元和期货保证金185,442.24元。



**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	34,711,135.03	银行承兑汇票保证金及期货保证金
固定资产	472,174,162.99	抵押
无形资产	34,100,748.10	抵押
应收账款	47,810,127.90	质押
投资性房地产	8,745,601.22	抵押
合计	597,541,775.24	--

其他说明：

**77、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
应收账款	--	--	22,708,761.71
其中：美元	3,493,715.89	6.1190	21,378,047.53
欧元	178,485.19	7.4556	1,330,714.18

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

**78、套期**

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (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

☐ 是 ☒ 否

## (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

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

其他说明：

## (2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
淳安康盛空调配件制造有限公司	浙江杭州	浙江杭州	工业制造	100.00%		设立
淳安康盛钢带制造有限公司	浙江杭州	浙江杭州	工业制造	100.00%		设立

合肥康盛管业有限责任公司	安徽合肥	安徽合肥	工业制造	100.00%		设立
浙江康盛热交换器有限公司	浙江杭州	浙江杭州	工业制造	100.00%		设立
江苏康盛管业有限公司	江苏徐州	江苏徐州	工业制造	100.00%		设立
淳安康盛机械模具有限公司	浙江杭州	浙江杭州	工业制造	100.00%		设立
无锡康盛电器配件有限公司	江苏无锡	江苏无锡	工业制造	100.00%		设立
安徽康盛管业有限公司	安徽六安	安徽六安	工业制造	100.00%		设立
新乡康盛制冷配件有限公司	河南新乡	河南新乡	工业制造	100.00%		设立
浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司	浙江杭州	浙江杭州	工业制造	100.00%		同一控制下企业合并
浙江康盛伟业家电零部件制造有限公司	浙江杭州	浙江杭州	工业制造	100.00%		同一控制下企业合并
浙江康盛科工贸有限公司	浙江杭州	浙江杭州	工业制造	100.00%		同一控制下企业合并
成都森卓管业有限公司	四川成都	四川成都	工业制造	80.00%		非同一控制下企业合并
青岛海达盛冷凝器有限公司	山东青岛	山东青岛	工业制造	80.00%		其他方式

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都森卓管业有限公司	20.00%	-2,101,851.21		-847,218.90
青岛海达盛冷凝器有限	20.00%	-379,113.20		5,620,886.80

公司				
----	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都森卓管业有限公司	23,180,985.50	14,129,216.71	37,310,202.21	41,546,296.72		41,546,296.72	32,438,909.42	10,025,779.25	42,464,688.67	36,191,527.15		36,191,527.15
青岛海达盛冷凝器有限公司	103,539,294.23	15,433,149.56	118,972,443.79	90,868,009.81		90,868,009.81	6,000,000.00		6,000,000.00			

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都森卓管业有限公司	36,197,781.62	-10,509,256.03	-10,509,256.03	-5,408,450.60	42,213,978.10	-1,527,056.04	-1,527,056.04	2,921,543.53
青岛海达盛冷凝器有限公司	429,519,304.89	-1,895,566.02	-1,895,566.02	-7,970,721.30				

其他说明：

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司	浙江杭州	浙江杭州		30.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司	
流动资产	341,671,647.05	321,597,747.66
非流动资产	757,398.03	9,613,270.07
资产合计	342,429,045.08	331,211,017.73
流动负债	71,497,181.25	69,131,982.95
非流动负债		
负债合计	71,497,181.25	69,131,982.95
按持股比例计算的净资产份额	82,506,991.11	78,630,285.49
对联营企业权益投资的账面价值	82,506,991.11	78,630,285.49
营业收入	56,371,318.01	49,022,695.08
净利润	34,235,168.16	23,830,184.09
本期收到的来自联营企业的股利	9,819,424.83	

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，

建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司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。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### (一) 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。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

##### 1. 应收账款、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，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，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且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进行管理。截至2014年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的42.77%(2013年12月31日：22.91%)源于余额前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

##### 2. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收出口退税款、保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司的应收款项中尚未逾期和发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	188,333,241.52				188,333,241.52
小 计	188,333,241.52				188,333,241.52

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	253,574,250.54				253,574,250.54
小 计	253,574,250.54				253,574,250.54

#### (二) 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，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，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。



## 金融工具按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
短期借款	615,980,000.00	636,824,645.74	636,824,645.74		
应付票据	70,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00		
应付账款	170,054,852.45	170,054,852.45	170,054,852.45		
其他应付款	2,252,867.29	2,252,867.29	2,252,867.29		
长期借款	16,500,000.00	19,409,671.11	1,197,093.33	18,212,577.78	
应付债券	198,760,690.60	239,000,000.00	15,600,000.00	223,400,000.00	
小 计	1,073,548,410.34	1,137,542,036.59	895,929,458.81	241,612,577.78	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
短期借款	686,213,445.26	707,546,611.01	707,546,611.01		
应付票据	60,500,000.00	60,500,000.00	60,500,000.00		
应付账款	108,225,122.04	108,225,122.04	108,225,122.04		
其他应付款	1,512,695.52	1,512,695.52	1,512,695.52		
长期借款	16,771,317.04	20,907,428.41	1,216,777.78	9,136,250.63	10,554,400.00
应付债券	198,332,498.89	254,600,000.00	15,600,000.00	31,200,000.00	207,800,000.00
小 计	1,071,555,078.75	1,153,291,856.98	894,601,206.35	40,336,250.63	218,354,400.00

## (三) 市场风险

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

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、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

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈汉康。

其他说明：

自然人姓名	关联关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
陈汉康	第一大股东	27.70	27.70

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

## 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在其他主体中的权益说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

周珍	陈汉康之配偶
浙江润成控股集团有限公司	同受实际控制人控制之公司
合肥卡诺汽车空调有限公司	同受实际控制人控制之公司
新动力电机（荆州）有限公司	同受实际控制人控制之公司
杭州惠尔汽车空调有限公司	同受实际控制人控制之公司
成都联腾动力控制有限公司	同受实际控制人控制之公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州惠尔汽车空调有限公司	销售蒸发器	1,444,840.07	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

合肥卡诺汽车空调有限公司	房屋及建筑物	694,509.04	362,880.00
杭州惠尔汽车空调有限公司	房屋及建筑物	445,581.00	18,000.00
浙江润成控股集团有限公司	房屋及建筑物	66,781.00	79,632.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
成都联腾动力控制技术有限公司	房屋及建筑物	1,718,928.85	17,620.29
新动力电机（荆州）有限公司	房屋及建筑物	749,908.00	30,888.00

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈汉康、周珍	19,060,000.00	2014 年 03 月 28 日	2015 年 03 月 25 日	否
陈汉康、周珍	10,000,000.00	2014 年 04 月 29 日	2015 年 04 月 25 日	否
陈汉康、周珍	16,660,000.00	2014 年 05 月 06 日	2015 年 05 月 05 日	否
陈汉康、周珍	15,000,000.00	2014 年 05 月 30 日	2015 年 05 月 25 日	否
陈汉康、周珍	30,000,000.00	2014 年 06 月 11 日	2015 年 06 月 10 日	否
陈汉康、周珍	26,000,000.00	2014 年 06 月 17 日	2015 年 06 月 17 日	否
陈汉康、周珍	20,000,000.00	2014 年 07 月 10 日	2015 年 07 月 10 日	否
陈汉康、周珍	19,000,000.00	2014 年 07 月 15 日	2015 年 07 月 15 日	否
陈汉康、周珍	17,430,000.00	2014 年 07 月 22 日	2015 年 07 月 22 日	否
陈汉康、周珍	26,380,000.00	2014 年 07 月 29 日	2015 年 07 月 29 日	否
陈汉康、周珍	13,760,000.00	2014 年 08 月 08 日	2015 年 08 月 15 日	否
陈汉康、周珍	17,900,000.00	2014 年 08 月 15 日	2015 年 08 月 15 日	否
陈汉康、周珍	28,240,000.00	2014 年 08 月 25 日	2015 年 08 月 25 日	否
陈汉康、周珍	10,000,000.00	2014 年 10 月 10 日	2015 年 10 月 09 日	否
陈汉康、周珍	20,000,000.00	2014 年 10 月 16 日	2015 年 10 月 16 日	否
陈汉康、周珍	15,750,000.00	2014 年 10 月 21 日	2015 年 10 月 21 日	否
陈汉康、周珍	16,900,000.00	2014 年 11 月 05 日	2015 年 09 月 30 日	否

陈汉康、周珍	24,000,000.00	2014 年 11 月 13 日	2015 年 11 月 13 日	否
陈汉康、周珍	15,500,000.00	2014 年 12 月 16 日	2015 年 12 月 16 日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
杭州世纪康盛置业有限公司	5,000,000.00	2014 年 03 月 20 日	2014 年 04 月 04 日	公司因部分银行贷款到期至续贷期间的临时资金周转而向关联方拆入，因期限短、金额小，经约定无需支付利息
杭州世纪康盛置业有限公司	10,000,000.00	2014 年 04 月 28 日	2014 年 06 月 18 日	公司因部分银行贷款到期至续贷期间的临时资金周转而向关联方拆入，因期限短、金额小，经约定无需支付利息
浙江润成控股集团有限公司	18,000,000.00	2014 年 07 月 22 日	2014 年 07 月 24 日	公司因部分银行贷款到期至续贷期间的临时资金周转而向关联方拆入，因期限短、金额小，经约定无需支付利息
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,691,900.00	2,777,300.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	合肥卡诺汽车空调有限公司			234,180.39	11,709.02

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 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

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	2015 年 4 月 3 日，公司完成非公开发行 A 股股票的发行与上市，向浙江润成控股集团有限公司、常州星河资本管理有限公司、重庆拓洋投资有限公司、义乌富鹏股权投资合伙企业（有限合伙）4 名特定对象发行 15,000 万股股票	0.00	

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润
----	----	----	------	-------	-----	--------------------------

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：



- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## (2) 报告分部的财务信息

本公司以地区分部和产品分部为基础确定报告分部。

### (1) 地区分部

项 目	境内	境外	未分配金额	合 计
主营业务收入	1,587,845,025.44	254,495,596.89		1,842,340,622.33
主营业务成本	1,389,350,364.60	217,585,646.55		1,606,936,011.15
资产总额	[注]	[注]	2,260,803,446.19	2,260,803,446.19
负债总额	[注]	[注]	1,126,074,709.75	1,126,074,709.75

### (2) 产品分部

项 目	制冷钢管	钢制配件	制冷铝管	铝制配件	制冷铜管
主营业务收入	371,605,452.93	783,265,635.31	123,826,557.91	298,930,055.60	186,039,640.11
主营业务成本	305,975,291.99	677,587,400.92	108,525,650.76	252,366,306.73	181,671,402.08
资产总额	[注]	[注]	[注]	[注]	[注]
负债总额	[注]	[注]	[注]	[注]	[注]

(续上表)

项 目	铜制配件	铝板	未分配的金额	合 计
主营业务收入	60,495,721.70	18,177,558.77		1,842,340,622.33
主营业务成本	58,881,300.99	21,928,657.68		1,606,936,011.15
资产总额	[注]	[注]	2,260,803,446.19	2,260,803,446.19
负债总额	[注]	[注]	1,126,074,709.75	1,126,074,709.75

[注]：因公司存在同一生产车间生产不同产品的情况，无法严格按分部对资产进行区分；公司的负债系为所有产品承担，无法严格按分部对负债进行区分。

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2014年10月15日，根据陈汉康与浙江浙商证券资产管理有限公司分别签订的《浙商聚银1号康盛股份股票收益权1号专项资产管理计划股票质押合同》（浙商资管GPZYJY0025）和《浙商聚银1号康盛股份股票收益权2号专项资产管理计划股票质押合同》（浙商资管GPZYJY0026），陈汉康将持有的本公司987.5万股的无限售条件流通股和2,727.5万股的有限售条件流

通股质押给浙江浙商证券资产管理有限公司，质押期限自2014年11月7日起至质权人向中国证券登记结算责任有限公司深圳分公司办理解除质押为止。

2014年11月7日，根据陈汉康与浙商证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书（两方）》（编号2014110700000004），陈汉康将持有的本公司1,282.32万股的有限售条件流通股质押给浙商证券股份有限公司，质押期限自2014年11月7日起至2015年5月7日止。

2014年11月7日，根据陈汉康与浙商证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书（两方）》（编号2014110700000006），陈汉康将持有的本公司364.1092万股的无限售条件流通股质押给浙商证券股份有限公司，质押期限自2014年11月7日起至2015年11月6日止。

2014年11月12日，根据浙江润成控股集团有限公司与财通证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书》（编号2014111200000001），浙江润成控股集团有限公司将持有的本公司436万股的无限售条件流通股质押给财通证券股份有限公司，质押期限自2014年11月19日起至2015年5月13日止。

2014年11月19日，根据陈汉康与浙商证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书（两方）》（编号2014111900000012），陈汉康将持有的本公司416万股的有限售条件流通股质押给浙商证券股份有限公司，质押期限自2014年11月19日起至2015年5月15日止。

2014年11月19日，根据陈汉康与财通证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书》（编号2014111900000001），陈汉康将持有的本公司123万股的无限售条件流通股质押给财通证券股份有限公司，质押期限自2014年11月19日起至2015年5月20日止。

2014年11月19日，根据陈伟志与财通证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书》（编号2014111900000002），陈伟志将持有的本公司428万股的有限售条件流通股质押给财通证券股份有限公司，质押期限自2014年11月19日起至2015年5月20日止。

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	221,205,493.89	100.00%	13,650,904.21	6.17%	207,554,589.68	206,954,410.47	100.00%	12,064,281.08	5.83%	194,890,129.39
合计	221,205,493.89	100.00%	13,650,904.21	6.17%	207,554,589.68	206,954,410.47	100.00%	12,064,281.08	5.83%	194,890,129.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	214,505,240.02	10,725,262.00	5.00%
1 至 2 年	980,737.26	98,073.73	10.00%
2 至 3 年	3,020,707.45	1,208,282.98	40.00%
3 年以上	2,698,809.16	1,619,285.50	60.00%
合计	221,205,493.89	13,650,904.21	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,586,623.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
成都森卓管业有限公司	37,105,455.23	16.77	1,855,272.76
青岛海达瑞采购服务有限公司	23,148,577.79	10.46	1,157,428.89
青岛海达源采购服务有限公司	19,691,389.72	8.90	984,569.49
海信（山东）冰箱有限公司	13,539,464.42	6.12	676,973.22
海信容声（扬州）冰箱有限公司	11,051,909.99	5.00	552,595.50
小 计	104,536,797.15	47.25	5,226,839.86

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	321,208,853.47	100.00%	16,699,453.48	5.20%	304,509,399.99	241,679,212.92	100.00%	12,444,360.55	5.15%	229,234,852.37
合计	321,208,853.47	100.00%	16,699,453.48	5.20%	304,509,399.99	241,679,212.92	100.00%	12,444,360.55	5.15%	229,234,852.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	314,294,651.39	15,714,732.57	5.00%
1 至 2 年	6,324,446.12	632,444.61	10.00%
2 至 3 年	7,886.39	3,154.56	40.00%
3 年以上	581,869.57	349,121.74	60.00%
合计	321,208,853.47	16,699,453.48	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,255,092.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	7,183,011.00	10,913,360.00
拆借款	312,733,603.84	229,845,948.88
应收暂付款	592,698.40	919,904.04

其他	699,540.23	
合计	321,208,853.47	241,679,212.92

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏康盛管业有限公司	拆借款	136,745,501.03	1 年以内	42.57%	6,837,275.05
合肥康盛管业有限责任公司	拆借款	101,692,005.33	1 年以内	31.66%	5,084,600.27
青岛海达盛冷凝器有限公司	拆借款	60,334,479.52	1 年以内	18.78%	3,016,723.98
淳安康盛毛细管制造有限公司	拆借款	13,917,725.63	1 年以内	4.33%	695,886.28
青岛海尔数码智能科技有限公司	保证金	6,000,000.00	1-2 年	1.87%	600,000.00
合计	--	318,689,711.51	--	99.21%	16,234,485.58

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## (7) 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

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	691,602,795.86		691,602,795.86	720,602,795.86		720,602,795.86
对联营、合营企业投资	82,506,991.11		82,506,991.11	78,630,285.49		78,630,285.49

合计	774,109,786.97		774,109,786.97	799,233,081.35		799,233,081.35
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
淳安康盛钢带制造有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
浙江省淳安县博爱制冷元件有限公司	46,136,293.62			46,136,293.62		
浙江康盛伟业家电零部件制造有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
淳安康盛空调配件制造有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
合肥康盛管业有限责任公司	18,183,429.73			18,183,429.73		
六安康盛管业有限责任公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
徐州康盛制冷配件有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
江苏康盛管业有限公司	260,000,000.00	10,000,000.00		270,000,000.00		
浙江康盛热交换器有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
上海康盛新型制冷配件有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00			
新乡康盛制冷配件有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
成都森卓管业有限公司	6,525,155.55			6,525,155.55		
浙江康盛科工贸有限公司	98,407,916.96			98,407,916.96		
无锡康盛电器配件有限公司	2,350,000.00			2,350,000.00		
淳安康盛机械模具有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		

安徽康盛管业有限公司	100,000,000.00	2,000,000.00		102,000,000.00		
淳安康盛矿业有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00			
青岛海达盛冷凝器有限公司		24,000,000.00		24,000,000.00		
合计	720,602,795.86	36,000,000.00	65,000,000.00	691,602,795.86		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司	78,630,285.49			10,270,550.45	3,425,580.00		9,819,424.83			82,506,991.11	
小计	78,630,285.49			10,270,550.45	3,425,580.00		9,819,424.83			82,506,991.11	
合计	78,630,285.49			10,270,550.45	3,425,580.00		9,819,424.83			82,506,991.11	

## (3) 其他说明

期末，未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,075,104,682.93	970,620,203.38	989,585,102.88	871,715,765.61
其他业务	76,888,517.25	73,216,708.29	67,915,186.71	62,692,465.89



合计	1,151,993,200.18	1,043,836,911.67	1,057,500,289.59	934,408,231.50
----	------------------	------------------	------------------	----------------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	71,316,877.81	47,780,815.77
权益法核算的长期股权投资收益	10,270,550.45	7,149,055.23
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,061,910.97	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-1,028,983.85	1,302,131.34
合计	78,496,533.44	56,232,002.34

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,219,631.68	
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）	12,220,937.88	
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	-1,028,983.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,974,104.85	
减：所得税影响额	1,197,654.32	
少数股东权益影响额	-68,378.12	
合计	3,868,941.30	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额	原因
增值税返还	5,057,505.78	其与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、可按照一定标准定额持续享受，故将其界定为经常性损益项目。
水利建设专项资金	2,702,746.05	其与公司正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-2.66%	-0.13	-0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.00%	-0.15	-0.15

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

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

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	106,046,490.46	170,496,794.73	179,538,903.52
结算备付金			0.00
拆出资金			0.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			0.00
衍生金融资产			0.00
应收票据	216,300,997.06	253,574,250.54	188,333,241.52
应收账款	293,782,424.77	318,308,675.81	398,791,051.18
预付款项	20,488,772.79	18,254,622.42	22,978,328.39
应收保费			0.00
应收分保账款			0.00
应收分保合同准备金			0.00
应收利息			0.00
应收股利			0.00
其他应收款	3,665,377.79	12,811,029.86	9,801,489.63
买入返售金融资产			0.00
存货	291,186,565.47	280,410,762.22	234,476,927.65
划分为持有待售的资产			0.00
一年内到期的非流动资产			0.00
其他流动资产	21,141,707.10	12,942,706.42	7,794,170.26
流动资产合计	952,612,335.44	1,066,798,842.00	1,041,714,112.15
非流动资产：			
发放贷款及垫款			0.00
可供出售金融资产	8,050,000.00	8,050,000.00	8,050,000.00
持有至到期投资			0.00
长期应收款			0.00
长期股权投资	47,996,420.26	78,630,285.49	82,506,991.11
投资性房地产	5,825,710.08	7,541,398.64	13,967,356.92
固定资产	943,435,500.73	1,021,300,673.21	1,020,068,332.88
在建工程	80,815,954.04	20,384,657.50	17,930,534.99
工程物资	8,162,326.76	458,616.86	0.00
固定资产清理			0.00
生产性生物资产			0.00
油气资产			0.00
无形资产	72,998,037.50	57,274,800.42	63,720,143.62

开发支出			0.00
商誉			0.00
长期待摊费用	318,881.20	310,489.60	302,098.00
递延所得税资产	4,295,946.44	5,856,488.02	7,903,876.52
其他非流动资产	4,640,000.00	4,640,000.00	4,640,000.00
非流动资产合计	1,176,538,777.01	1,204,447,409.74	1,219,089,334.04
资产总计	2,129,151,112.45	2,271,246,251.74	2,260,803,446.19
流动负债：			
短期借款	561,270,000.00	686,213,445.26	615,980,000.00
向中央银行借款			0.00
吸收存款及同业存放			0.00
拆入资金			0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			0.00
衍生金融负债			0.00
应付票据	58,700,000.00	60,500,000.00	70,000,000.00
应付账款	117,643,257.44	108,225,122.04	170,054,852.45
预收款项	2,139,000.04	2,883,118.37	4,688,697.60
卖出回购金融资产款			0.00
应付手续费及佣金			0.00
应付职工薪酬	18,318,603.33	20,161,699.65	25,666,047.84
应交税费	8,615,121.12	10,001,888.59	13,408,781.65
应付利息	8,458,087.38	8,703,525.23	8,762,772.32
应付股利			0.00
其他应付款	2,145,220.27	1,512,695.52	2,252,867.29
应付分保账款			0.00
保险合同准备金			0.00
代理买卖证券款			0.00
代理承销证券款			0.00
划分为持有待售的负债			0.00
一年内到期的非流动负债			0.00
其他流动负债			0.00

流动负债合计	777,289,289.58	898,201,494.66	910,814,019.15
非流动负债：			
长期借款		16,771,317.04	16,500,000.00
应付债券	197,936,323.96	198,332,498.89	198,760,690.60
其中：优先股			0.00
永续债			0.00
长期应付款			0.00
长期应付职工薪酬			0.00
专项应付款			0.00
预计负债			0.00
递延收益			0.00
递延所得税负债			0.00
其他非流动负债			0.00
非流动负债合计	197,936,323.96	215,103,815.93	215,260,690.60
负债合计	975,225,613.54	1,113,305,310.59	1,126,074,709.75
所有者权益：			
股本	228,800,000.00	228,800,000.00	228,800,000.00
其他权益工具			0.00
其中：优先股			0.00
永续债			0.00
资本公积	558,438,715.26	558,453,192.87	558,453,192.87
减：库存股			0.00
其他综合收益	16,114,978.44	18,599,788.44	22,025,368.44
专项储备			0.00
盈余公积	21,914,913.98	26,466,464.74	28,851,559.61
一般风险准备			0.00
未分配利润	324,095,327.77	322,778,734.37	290,019,086.44
归属于母公司所有者权益合计	1,149,363,935.45	1,155,098,180.42	1,128,149,207.36
少数股东权益	4,561,563.46	2,842,760.73	6,579,529.08
所有者权益合计	1,153,925,498.91	1,157,940,941.15	1,134,728,736.44
负债和所有者权益总计	2,129,151,112.45	2,271,246,251.74	2,260,803,446.19

## 5、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的2014年年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

浙江康盛股份有限公司

董事长：陈汉康

二〇一五年四月十五日