



哈尔滨博实自动化股份有限公司

HARBIN BOSHI AUTOMATION CO., LTD.

(哈尔滨开发区迎宾路集中区东湖街 9 号)

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 日的公司总股本 401,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股。

公司负责人邓喜军、主管会计工作负责人陈博及会计机构负责人(会计主管人员)王培华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及未来发展规划等事项的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项.....	34
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	45
第九节 公司治理.....	50
第十节 内部控制	55
第十一节 财务报告.....	56
第十二节 备查文件目录.....	135

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、母公司、股份公司、博实股份	指	哈尔滨博实自动化股份有限公司
保荐机构、券商	指	国信证券股份有限公司
会计师、瑞华	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
博实橡塑	指	公司全资子公司，哈尔滨博实橡塑设备有限公司
哈工大投资	指	哈尔滨工业大学资产投资经营有限责任公司
单机设备	指	特指能够相对独立地完成简单动作或功能的单台设备
单元系统设备	指	特指多台单机设备的有机组合、系统集成，通过计算机复杂程序控制，各部分协调配合，完成一系列动作和功能的设备
成套设备	指	特指由多个单机设备和单元系统设备集成，利用现代通讯技术、总线技术、控制技术，实现各单机及单元系统的总体协调控制，完成整套工艺流程的设备
粉粒料全自动包装码垛成套设备	指	粉、粒状产品（如聚氯乙烯、聚乙烯、聚丙烯、化肥、盐、碱等）生产过程中与成品包装工艺有关的称重、包装、检测、输送及码垛成套设备
合成橡胶后处理成套设备	指	合成橡胶（如丁苯橡胶、顺丁橡胶、丁腈橡胶、异戊橡胶、乙丙橡胶、丁基橡胶等）生产过程中与产品精制工艺（洗胶、脱水、破碎、干燥等）及成品包装工艺（称重、压块、检测、输送、包装、码垛等）有关的成套设备
FFS 全自动包装成套设备	指	FFS 是制袋-填充-封口（英文名称为 Form-Fill-Seal）一体化技术的英文缩写，是用筒形塑料薄膜卷在线制成包装袋后，将电子定量秤称量的额定物料填充到袋子内，再将袋口熔合封好，并完成对料袋检测和输送的成套设备

重大风险提示

1、宏观经济运行不景气对公司传统产品需求带来负面影响的风险

公司大型智能成套装备产品传统应用领域集中在石化、化工行业。受宏观经济下行压力影响，石化、化工领域投资不振，对公司产品需求下降，报告期内已对公司业绩带来较大负面影响。2015 年，国家积极实施降息、降准等货币政策，调控宏观经济运行的不利局面，将有利于产业调整升级，对此，公司将积极应对。

2、新战略领域产品开发存在较大不确定性风险

公司结合自身竞争优势，重点选择智能装备、新材料装备、节能环保装备领域，确定战略新产品方向。这些产品方向通常具有较高的技术壁垒，技术开发难度大，开发周期长，开发投入大的特点。因此，新战略领域产品能否开发成功、何时成功，存在较大的不确定性，存在技术开发失败的风险。

3、新领域、新产品短期不能为公司贡献利润的风险

公司重点培育的新产品在新领域应用，普遍需要市场培育期。培育期主要体现在新产品进入市场后，需要与市场对接持续改进；新产品需要实际应用取得示范效应才能被客户接受；新产品即使提高用户生产效率，但往往需要改变客户的操作行为或生产行为才会被逐渐接受。因此，处于培育期的新领域、新产品存在短期不能为公司贡献利润的风险。

4、持续的技术创新风险

作为大型智能成套装备供应商，多年来，公司注重技术创新投入。高技术

附加值的产品，为公司带来新的利润增长，并使公司产品整体保持较高的综合毛利率水平。技术创新的风险和不确定性，集中体现在：技术失去领先优势、高端技术人才不足、即使加大研发投入仍不能有效转化为产品、新产品开发无法及时满足市场需求等方面。

5、募集资金投资项目不能达到预期盈利水平的风险

公司募集资金主要投资于“石化后处理成套设备扩能改造项目”和“石化后处理成套设备服务中心建设项目”。项目实施中，如国家相关产业政策、宏观经济运行及投资出现不利变化，将影响募投项目不能如期达产或释放产能，对公司的盈利增长带来不利影响。

6、2014 年度利润分配及资本公积金转增股本方案可能存在变更的风险

在公司董事会审议通过 2014 年度利润分配及资本公积金转增股本预案（以下简称“分配预案”）的过程中，独立董事转达了部分中小投资者的建议，并提请公司予以充分关注；监事会就此提请公司及主要股东予以充分重视。在 2014 年度股东大会召开前，如公司主要股东同意依法、合规变更其对分配预案的相关承诺并提出替代方案，2014 年度利润分配变更事宜将依法、合规进行（详见：本报告第 30 页，第四节十四本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案）。因此，公司不排除变更 2014 年度利润分配方案的可能。请投资者关注相关风险因素。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	博实股份	股票代码	002698
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	哈尔滨博实自动化股份有限公司		
公司的中文简称	博实股份		
公司的外文名称	HARBIN BOSHI AUTOMATION CO., LTD.		
公司的外文名称缩写	BOSHI		
公司的法定代表人	邓喜军		
注册地址	哈尔滨开发区迎宾路集中区东湖街 9 号		
注册地址的邮政编码	150078		
办公地址	哈尔滨开发区迎宾路集中区东湖街 9 号		
办公地址的邮政编码	150078		
公司网址	boshi.cn		
电子信箱	ir@boshi.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈博	张俊辉
联系地址	哈尔滨开发区迎宾路集中区东湖街 9 号	哈尔滨开发区迎宾路集中区东湖街 9 号
电话	0451-84367021	0451-84367021
传真	0451-84367022	0451-84367022
电子信箱	ir@boshi.cn	zhangjh@boshi.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 (cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	证券与投资事务部

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	1997 年 09 月 12 日	哈尔滨市工商行政管理局	12760057-2	230103127600572	12760057-2
报告期末注册	2012 年 09 月 20 日	哈尔滨市工商行政管理局 高新技术产业开发区分局	230199100007441	230197127600572	12760057-2
公司上市以来主营业务的变化情况	无变化				
历次控股股东的变更情况	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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
签字会计师姓名	谢卉、佟环

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市红岭中路 1012 号国信 证券大厦 16 层至 26 层	胡敏、范茂洋	截止 2014 年 12 月 31 日

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）	607,674,624.77	763,620,061.70	-20.42%	741,550,241.12
归属于上市公司股东的净利润（元）	187,323,818.97	207,282,906.85	-9.63%	175,342,321.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	168,221,625.82	195,267,252.41	-13.85%	171,329,318.87
经营活动产生的现金流量净额（元）	92,284,550.24	228,340,086.48	-59.58%	-15,894,582.73
基本每股收益（元/股）	0.47	0.52	-9.62%	0.47
稀释每股收益（元/股）	0.47	0.52	-9.62%	0.47
加权平均净资产收益率	12.16%	14.97%	-2.81%	20.74%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,042,042,570.20	1,913,860,272.66	6.70%	1,749,899,965.31
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,615,168,103.82	1,473,346,255.90	9.63%	1,303,315,277.53

二、境内外会计准则下会计数据差异

不适用。

三、非经常性损益项目及金额

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）	398,396.22	215,585.28		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,497,933.33	4,993,966.67	5,969,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	16,059,248.23	6,856,402.96		公司用自有生产储备暂时性闲置资金购买货币基金，该收益无所得税影响

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-58,819.09	860,155.67	-1,247,819.94	
减：所得税影响额	575,626.57	910,456.14	708,177.01	
少数股东权益影响额（税后）	218,938.97			
合计	19,102,193.15	12,015,654.44	4,013,003.05	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司实现的主要经营业绩及达成的主要财务指标列示如下：

单位：元

项目	2014年度	2013年度	同比增长%	2012年度
营业收入	607,674,624.77	763,620,061.70	-20.42%	741,550,241.12
营业利润	173,561,194.22	212,703,303.11	-18.40%	169,075,911.69
利润总额	209,232,918.43	240,831,669.54	-13.12%	205,397,220.23
净利润	185,773,974.85	207,282,906.85	-10.38%	175,342,321.92
其中：归属于母公司所有者的净利润	187,323,818.97	207,282,906.85	-9.63%	175,342,321.92

二、主营业务分析

1、概述

作为大型智能成套装备供应商，公司主营石化化工后处理成套设备的研发、生产和销售，并为客户提供相关产品服务。公司主营业务分为设备与产品服务；主要产品分为粉粒料全自动包装码垛成套设备和合成橡胶后处理成套设备；产品服务是在公司相关产品应用领域，为客户提供的产品综合服务，主要包括备件供应服务、相关装备检维修改造服务、保运服务、生产运行管理等综合服务。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目	2014年度	2013年度	同比变化%	变动原因
营业收入	607,674,624.77	763,620,061.70	-20.42%	产品销售收入下降
营业成本	329,695,898.10	443,972,338.31	-25.74%	部分毛利率较高产品实现收入确认
销售费用	44,980,758.61	44,392,236.65	1.33%	包装、运输费小幅增加
管理费用	85,327,539.77	74,342,082.89	14.78%	研发投入增加
财务费用	-1,318,579.82	-5,280,569.27	75.03%	以利息收入体现的现金管理收益减少
所得税费用	23,458,943.58	33,548,762.69	-30.08%	应纳税所得额减少
研发投入	45,046,134.22	38,415,850.70	17.26%	研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	92,284,550.24	228,340,086.48	-59.58%	经营性现金净流入减少，现金净流出略有增加
投资活动产生的现金流量净额	-66,700,589.16	-771,581,666.77	91.36%	除受现金管理操作影响外，本年度固定资产投资较2013年度减少

筹资活动产生的现金流量净额	-30,393,626.40	-40,798,817.30	25.50%	子公司吸收少数股东投资
现金及现金等价物净增加额	-4,841,365.68	-584,044,196.87	99.17%	受各项现金流量净额影响

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，公司积极推进在《招股说明书》中披露的“技术领先战略、精品战略、大系统成套战略、服务一体化战略、国际化发展战略、人才发展和储备战略”等战略。

公司继续加大技术开发投入，除在传统产品应用领域保持技术领先优势外，公司加大对战略性新产品新领域方面的研发投入，增强公司的技术创新能力；严把产品生产制造质量关的同时提升产品品质，确保精品战略得以有效的实施；公司继续保持大系统成套优势，加大服务一体化战略实施力度，产品服务收入同比增加17.29%；面对错综复杂的国际形势，公司克服国际化销售人才不足、汇率波动等不利因素，推动国际化战略实施；公司采用多种形式积极吸收引进人才，建立员工出资参与新技术开发及产业化机制，鼓励、激发员工的创业热情，加快新产品研发和产业化的步伐，服务于公司整体战略的实施。

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

产品收入分行业分类情况：

主营业务收入分类	2014年度		2013年度		本年比上年增减	
	金额（元）	占主营业务收入比例（%）	金额（元）	占主营业务收入比例（%）	收入增长（%）	占比增减（百分点）
石化化工行业	508,841,127.49	83.74%	665,617,138.54	87.17%	-23.55%	-3.43%
其它行业	98,813,163.52	16.26%	97,957,508.20	12.83%	0.87%	3.43%
合计	607,654,291.01	100.00%	763,574,646.74	100.00%	-20.42%	

产品收入分产品分类情况：

主营业务收入分类	2014年度		2013年度		本年比上年增减	
	金额（元）	占主营业务收入比例（%）	金额（元）	占主营业务收入比例（%）	收入增长（%）	占比增减（百分点）
粉粒料全自动包装码垛成套设备	381,607,207.64	62.80%	464,070,496.73	60.78%	-17.77%	2.02%
合成橡胶后处理成套设备	86,708,772.56	14.27%	182,788,193.06	23.94%	-52.56%	-9.67%
产品服务	135,601,532.91	22.32%	115,610,757.82	15.14%	17.29%	7.18%
其他产品	3,736,777.90	0.61%	1,105,199.13	0.14%	238.11%	0.47%
合计	607,654,291.01	100.00%	763,574,646.74	100.00%	-20.42%	

产品收入分地区分类情况：

主营业务收入分类	2014年度		2013年度		本年比上年增减	
	金额（元）	占主营业务 收入比例（%）	金额（元）	占主营业务 收入比例（%）	收入增长 （%）	占比增减 （百分点）
华东地区	180,366,061.33	29.68%	208,321,036.49	27.28%	-13.42%	2.40%
华南地区	27,381,432.88	4.51%	69,527,451.38	9.11%	-60.62%	-4.60%
华中地区	43,444,841.61	7.15%	38,783,836.30	5.08%	12.02%	2.07%
华北地区	86,940,598.63	14.31%	140,227,108.98	18.36%	-38.00%	-4.05%
西北地区	132,171,428.90	21.75%	164,840,418.44	21.59%	-19.82%	0.16%
西南地区	60,022,382.67	9.88%	75,666,185.64	9.91%	-20.67%	-0.03%
东北地区	73,804,198.44	12.15%	58,164,494.85	7.62%	26.89%	4.53%
境外	3,523,346.55	0.57%	8,044,114.66	1.05%	-56.20%	-0.48%
合计	607,654,291.01	100.00%	763,574,646.74	100.00%	-20.42%	

报告期内，分行业数据中，公司传统石化化工行业确认收入同比下降约23.55%，其它行业收入略有增长。在产品分类中，产品服务收入在总收入中的比重提高了7.18个百分点，占比已超过公司总体收入的1/5，呈现良好的发展潜力。分地区数据中，华东、西北、华北地区继续保持较大比重的地域销售；境外收入的不连续性，导致境外销售回落至总收入的0.57%，本年度内扩展的境外业务，未在当年实现销售。

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
粉粒料全自动包装码 垛成套设备	销售量	元	230,250,806.71	290,893,525.40	-20.85%
	生产量	元	230,250,806.71	290,893,525.40	-20.85%
合成橡胶后处理成套 设备	销售量	元	40,236,625.05	105,755,983.33	-61.95%
	生产量	元	40,236,625.05	105,755,983.33	-61.95%
产品服务	销售量	元	55,314,738.21	46,378,252.69	19.27%
	生产量	元	55,314,738.21	46,378,252.69	19.27%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

受橡胶行业整体不景气、设备需求下降影响，合成橡胶后处理成套设备销售收入较去年大幅下降。

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）	318,908,054.86
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	52.48%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	109,222,749.33	17.97%
2	第二名	94,901,544.64	15.62%
3	第三名	69,826,495.76	11.49%
4	第四名	28,034,188.16	4.61%
5	第五名	16,923,076.97	2.79%
合计	--	318,908,054.86	52.48%

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	
石化化工行业	主营业务成本	272,631,027.59	82.69%	380,975,291.14	85.81%	-28.44%
其他行业	主营业务成本	57,064,870.51	17.31%	62,997,047.17	14.19%	-9.42%

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	
粉粒料全自动包装码垛成套设备	主营业务成本	230,250,806.71	69.84%	290,893,525.40	65.52%	-20.85%
合成橡胶后处理成套设备	主营业务成本	40,236,625.05	12.20%	105,755,983.33	23.82%	-61.95%
产品服务	主营业务成本	55,314,738.21	16.78%	46,378,252.69	10.45%	19.27%
其他产品	主营业务成本	3,893,728.13	1.18%	944,576.89	0.21%	312.22%

主要产品成本构成项目：

产品分类	项目	2014年度		2013年度	
		金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
粉料粒全自动 包装码垛 成套设备	原材料	190,171,373.66	82.59%	255,687,304.75	87.90%
	直接人工	18,198,381.36	7.90%	18,157,917.74	6.24%
	制造费用	6,912,849.39	3.00%	5,030,578.55	1.73%
	其它费用	14,968,202.30	6.51%	12,017,724.36	4.13%
	合计	230,250,806.71	100.00%	290,893,525.40	100.00%
合成橡胶后处理 成套设备	原材料	27,416,744.14	68.14%	79,963,535.50	75.61%
	直接人工	6,582,807.59	16.36%	11,302,077.09	10.69%
	制造费用	4,684,002.44	11.64%	8,307,652.01	7.86%
	其它费用	1,553,070.88	3.86%	6,182,718.73	5.84%
	合计	40,236,625.05	100.00%	105,755,983.33	100.00%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	68,867,395.24
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.04%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	18,552,620.06	6.48%
2	第二名	15,710,364.22	5.48%
3	第三名	13,996,136.75	4.89%
4	第四名	11,725,206.29	4.09%
5	第五名	8,883,067.92	3.10%
合计	--	68,867,395.24	24.04%

4、费用

项目	2014年（元）	2013年（元）	同比增减%	变化原因
销售费用	44,980,758.61	44,392,236.65	1.33%	
管理费用	85,327,539.77	74,342,082.89	14.78%	
财务费用	-1,318,579.82	-5,280,569.27	75.03%	以利息收入体现的现金管理收益减少
所得税费用	23,458,943.58	33,548,762.69	-30.08%	应纳税所得额减少

5、研发支出

项目	2014年	2013年	同比增减%
研发投入金额（万元）	4,504.61	3,841.59	17.26%
营业收入（万元）	60,767.46	76,362.01	-20.42%
研发投入占期末净资产比例	2.79%	2.61%	0.18%
研发投入占营业收入比例	7.41%	5.03%	2.38%

报告期内公司共开展研发项目59项，研发总投入4,504.61万元。研发项目主要分为以下三类：一类是对现有产品技术性能的提升或是新功能应用的技术开发；第二类是在公司产品应用领域对新产品的开发；第三类是在公司现有产品外新领域或新方向的研发投入。作为大型智能成套装备供应商，持续的研发投入和新产品的推出，是公司技术领先战略的具体实施，对公司未来发展有积极意义。

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	632,805,217.66	761,622,624.04	-16.91%
经营活动现金流出小计	540,520,667.42	533,282,537.56	1.36%
经营活动产生的现金流量净额	92,284,550.24	228,340,086.48	-59.58%
投资活动现金流入小计	2,001,298,220.75	1,400,506,713.16	42.90%
投资活动现金流出小计	2,067,998,809.91	2,172,088,379.93	-4.79%
投资活动产生的现金流量净额	-66,700,589.16	-771,581,666.77	91.36%
筹资活动现金流入小计	22,400,000.00		100.00%
筹资活动现金流出小计	52,793,626.40	40,798,817.30	29.40%
筹资活动产生的现金流量净额	-30,393,626.40	-40,798,817.30	25.50%
现金及现金等价物净增加额	-4,841,365.68	-584,044,196.87	99.17%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

报告期，经营活动产生的现金流量净额9,228.46万元，较上年同期降低59.58%，主要原因为经营性现金净流入减少，现金净流出略有增加；投资活动现金流入200,129.82万元，较上年同期增长42.90%，主要为现金管理操作影响；投资活动产生的现金流量净额-6,670.06万元，较上年同期减少净流出91.36%，除受现金管理操作影响外，本年度固定资产投资较2013年度减少；筹资活动现金流入2,240.00万元，较上年同期增长100%，是子公司吸收少数股东投资所致。

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

公司主营大型智能成套装备研发、生产、销售并为用户提供产品服务，产品回款主要受合同以及产品生产、交付进度影响。本年度经营活动的现金流量与本年度净利润存在的差异，符合公司生产经营安排，符合公司的历史经验数据。

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						
石化化工行业	508,841,127.49	272,631,027.59	46.42%	-23.55%	-28.44%	3.66%
其他行业	98,813,163.52	57,064,870.51	42.25%	0.87%	-9.42%	6.56%
分产品						
粉粒料全自动包 装码垛成套设备	381,607,207.64	230,250,806.71	39.66%	-17.77%	-20.85%	2.34%
合成橡胶后处理 成套设备	86,708,772.56	40,236,625.05	53.60%	-52.56%	-61.95%	11.46%
产品服务	135,601,532.91	55,314,738.21	59.21%	17.29%	19.27%	-0.67%
其他产品	3,736,777.90	3,893,728.13	-4.20%	238.11%	312.22%	-18.73%
分地区						
华东地区	180,366,061.33	104,154,635.35	42.25%	-13.42%	-15.71%	1.57%
华南地区	27,381,432.88	16,629,093.53	39.27%	-60.62%	-59.53%	-1.63%
华中地区	43,444,841.61	26,595,250.80	38.78%	12.02%	2.48%	5.70%
华北地区	86,940,598.63	46,363,187.55	46.67%	-38.00%	-38.81%	0.70%
西北地区	132,171,428.90	72,694,519.53	45.00%	-19.82%	-25.07%	3.85%
西南地区	60,022,382.67	28,754,155.36	52.09%	-20.67%	-37.51%	12.90%
东北地区	73,804,198.44	32,289,110.45	56.25%	26.89%	9.78%	6.82%
境外	3,523,346.55	2,215,945.53	37.11%	-56.20%	-56.96%	1.12%

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	21,248,477.43	1.04%	21,609,843.11	1.13%	-0.09%	
应收账款	357,821,426.88	17.52%	381,908,364.54	19.95%	-2.43%	
存货	425,781,061.20	20.85%	422,651,716.80	22.08%	-1.23%	

长期股权投资	58,454,062.34	2.86%	31,859,401.35	1.66%	1.20%	
固定资产	180,449,916.62	8.84%	98,080,667.91	5.12%	3.72%	公司投资的石化后处理成套设备扩能改造项目转为固定资产
在建工程	2,139,977.45	0.10%	52,818,412.29	2.76%	-2.66%	公司投资的石化后处理成套设备扩能改造项目转为固定资产

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
长期借款	786,200.00	0.04%	943,500.00	0.05%	-0.01%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资（不含衍生金融资产）	259,966,756.39	13,032,729.37			616,961,146.32	501,135,583.04	388,825,049.04
金融资产小计	259,966,756.39	13,032,729.37			616,961,146.32	501,135,583.04	388,825,049.04
上述合计	259,966,756.39	13,032,729.37			616,961,146.32	501,135,583.04	388,825,049.04
金融负债							

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

1、报告期内影响核心竞争力之宏观经济环境、行业变化

2014 年，宏观经济不景气受到政府、经济学者、企业经营者、消费者的广泛关注，经济下行压力在增大。转方式，调结构，经济社会发展步入新常态。

博实股份在产品已广泛应用的石化、化工领域，感受到了用户企业盈利能力下降、投资意愿不强等等冬天的气息。随着下半年经济的启稳，作为各行业基础原料的化工原料的价格正在稳步回升，石化、化工企业的盈利能力及投资意愿有所改善。

上半年，与传统石化、化工相比，新型煤化工表现稳健。下半年，石油降价，与石油相关的化工有望回暖。尽管如此，

从公司传统产品应用领域看，实现公司整体业绩持续增长的确遇到了挑战。经济新常态展现经济结构优化，依赖投资的传统增长发展模式在转变。与传统产品应用相比，在公司产品服务领域，需求旺盛，存在着巨大的市场潜力。

公司作为大型智能成套装备产品与服务提供商，拥有良好的产业基础和综合竞争优势。面对国家经济的转型升级，以机器人及自动化为代表的智能装备、高端装备将是未来长期的发展主题。为此，公司积极应对挑战，固本持恒，求精图新，利用多年从事机器人及自动化形成的基础和优势，创新发展，内引外联，大力拓展产品与服务在更多行业和领域的应用。

2、推动核心竞争力之技术、产品领域新进展

	项目名称	报告期内进展	计划及未来规划
技术与产品研 发	基于机器人技术的轮胎分拣成套装备	<p>中国现有轮胎生产企业超过 500 家，这些企业大多数自动化程度不高，尤其在轮胎分拣、运输和存储等环节仍然大量使用人工作业，劳动强度大、生产效率低、劳动环境恶劣。因此，越来越多的轮胎制造企业将目光投向生产物流环节的自动化建设和改造上。</p> <p>针对这一巨大的市场需求，公司基于先进的机器人控制技术和信息处理技术，开发出轮胎自动分拣成套装备，实现了轮胎自动识别、轮胎自动输送、多规格轮胎自动分拣码垛、轮胎自动入笼等多项功能，达到了降低生产成本、提高生产线自动化水平、增强轮胎生产企业综合竞争力的目的。</p> <p>报告期内，已完成成套装备的技术研发，具备多家意向用户。</p>	<p>2015 年计划将意向用户转变成真正的订单，通过典型示范，在行业内推广应用。</p> <p>未来规划在积累应用经验的基础上，寻找进入电商物流领域的可能性。</p>
	维生素粉末自动称重包装成套设备	<p>针对维生素粉末的物理化学特性，以及制药行业的 GMP 要求，研发自动称重及包装设备。已完成成套设备的加工制造，进入总装调试阶段。</p>	<p>计划于 2015 年上半年将成套设备发往用户现场，安装调试验收后，公司将在全新领域——制药行业推广应用。</p>
	ZBF600-40-DA 型双工位双摆臂自动称重包装成套设备	<p>针对淀粉类产品的特点，研发自动化成套设备，改善工人劳动环境，降低劳动强度，用自动化设备提高生产效率及产品品质。该项目已在公司完成中试。</p>	<p>计划 2015 年完成用户应用现场的安装调试和验收，力争推广应用。该项目属公司业务的新拓展，具有良好的应用前景。</p>
	天然橡胶生产的工艺及装备开发	<p>项目针对天然橡胶生产加工工艺落后、产品质量不高以及生产环境比较恶劣的现状，开展先进工艺及装备的研究。</p> <p>报告期内，该项目已完成天然橡胶多釜连续凝聚试验，以及重要装备振动脱水筛、挤压脱水机、气流输送系统、干燥箱、压块机的研制和试验。</p>	<p>报告期内，天然橡胶和合成橡胶的生产企业仍然不景气，投资意愿不强。该项目的研发做为技术储备，未来规划主要是在国际市场上推广应用。然而，针对天然橡胶生产工艺及装备的研发意外地收获了合成橡胶生产工艺及装备的突破，为合成橡胶生产企业节能降耗增效带来了广阔的应用前景，从而为合成橡胶存量设备的改造打开新的空间。</p>
	振幅在线调整式振动提升机	<p>这种振动提升机主要用于顺丁、异戊、SSBR、SBS、丁基等橡胶的垂直输送和烘干。它的特点是：启动时振幅从“0”开始，缓慢增加，振幅在线无级调整，可以解决振动提升</p>	<p>该产品能耗低，使用和维护方便，计划试验成功后逐步替代普通的惯性式振动提升机和弹性连杆式振动提升机。</p> <p>振动提升机是橡胶后处理成套装备中的关键</p>

技术与产品研发		机启动和停止过共振区时剧烈晃动和振幅调整困难的问题。该设备已经研发制造完成。	设备。该产品的研发,将进一步增强公司在合成橡胶领域的核心竞争力。
	频率及振动方向角在线调整式振动流化床	这种振动流化床主要用于丁基橡胶、SBS 橡胶、顺丁橡胶的烘干和水平输送。研发人员采用全新的设计思想,从理论上实现了振动频率及振动方向角的在线调整。报告期内,该产品已在公司成功完成中试。	这种振动流化床对物料的适应性强,使用和维护方便。计划试验成功后,进行系列化生产,以满足不同用户的需求。 振动流化床也是橡胶后处理成套装备中的关键设备。其研发成功进一步提升了产品核心竞争力。公司计划在 2015 年将该产品推广应用。
	ZBF1000-VF 型粉粒料全自动包装成套设备	该成套设备与公司原有设备相比,是一种全新结构形式的立式 FFS 大袋包装设备,采用先进的技术和工艺,将物料生产过程中的称重、制袋、装袋、封口、输送等作业全部实现自动化。该成套设备可以广泛应用于石化、化工、建材、农业、医药、食品等行业。 报告期内,已完成项目方案的论证、设计建模。	2015 年计划完成图纸设计及软硬件开发,争取完成产品样机。
新产品应用	项目名称	报告期进展	计划及未来规划
	糖业后处理自动化成套装备	针对糖业产品吸湿、易板结等特点,经过多年的研发和试验,已在一目标企业成功示范应用。	计划通过示范应用及行业展会,争取在该行业推广应用。
	钾肥后处理自动化成套装备	面向钾肥行业开发的自动称重包装机器人码垛及立体配送成套装备已实现规模销售和应用。	计划将这一示范工程进一步总结提高并推广应用。
	新型拉伸套膜装备	根据客户需求开发的新型拉伸套膜装备已实现小批量销售,现已发往用户实现了产品应用。	规划在更多的行业领域拓展应用。
	染料搬运机器人设备	已与一上市公司签订了销售合同,并实现了应用。	计划在染料行业推广。
	经济型物流搬运机器人	经济型物流搬运机器人及系统已完成了研发,并且具备多品种智能分拣搬运功能,开始小批量生产和应用。报告期内,该机器人系统已走出国门,在国际市场上用于柠檬酸、橡胶等码垛作业。	计划在更多的行业领域推广应用。
	PZW4000 型瓶装矿泉水全自动码垛成套设备	凭借技术领先优势及长期的技术和经验储备,公司进军饮料行业,研制开发出针对饮料行业的高速全自动码垛成套设备。报告期内已完成产品研发中试,并签订销售合同。	计划产品在用户现场应用成功后,在饮料行业推广。该项目属公司业务的新拓展,具有良好的应用前景。
3、影响核心竞争力之因素			
市场	报告期内,公司主导产品继续保持良好的竞争优势,在已开展和将要开展的新领域,特别是以机器人技术为代		

竞争力	表的智能成套装备领域，将秉承技术领先、精品制造、系统成套及服务一体化的发展战略，采取先发优势，占领行业制高点，从而巩固并不断提高公司的市场竞争力。	
知识 产权及 专有 技术	类别	报告期进展
	专利技术	公司获得国家知识产权局新批准专利 14 项，其中发明专利 3 项，实用新型 11 项。
	软件著作权	公司获得国家版权局新批准软件著作权 4 项。
	专有技术	除专利技术外，公司有相当数量核心技术诀窍靠保密措施以专有技术形式存在，公司产品能够凭借这些专有技术，保持较强的竞争优势。
参与制定的 国家标准	由博实股份负责起草的行业标准 JB/T《码垛机通用技术条件》已完成讨论稿的修订，等待国家标委会的最终审批。	
	由博实股份负责起草的国家标准《码垛机安全要求》已完成初稿讨论，等待进行讨论稿的专家评审和修订。	
4、引领核心竞争力提升之既定发展战略实施		
技术领先战略	报告期内，公司研究开发投入 4,504.61 万元，占营业收入的 7.41%。公司通过不断增加研发投入并取得新的技术成果，继续保持产品的技术领先优势。	
精品战略	精品战略是公司产品国际化的基础。随着募投项目产能释放及较高水准制造装备的应用，提高了公司产品的制造品质，有利于公司精品战略的进一步实施。	
大系统成套战略	公司在已应用领域继续保持大系统成套优势，同时将这一发展战略贯穿到新领域的拓展。	
服务一体化战略	<p>经济新常态下，调结构与新机遇并存。从服务业占各国经济总量的比例看，“发达国家平均是在 70%，全世界平均在 60%，我国则不到 50%。我国 2013 年服务业增加值首次超过了工业增加值”^{【1】}，市场机会巨大。</p> <p>服务一体化战略是公司应对经济新常态，公司着重实施的具体战略之一。报告期内，公司先后投资控股设立惠州博实自动化科技服务有限公司、收购并控股南京葛瑞新材料有限公司，积极探索产品服务新的内容和形式，扩大产品服务的深度，布局、推动产品服务业务板块持续发力。报告期内，公司实现产品服务收入为 1.35 亿元。</p> <p>参考资料：【1】 新常态下的新机会 人民网>>中国政协新闻网 . 2014 年 09 月 26 日</p>	
国际化发展战略	公司产品销售在俄罗斯市场形成一定规模，主要销售收入将在 2015 年确认。公司国际化发展战略存在国际化人才不足、国际销售网络亟待建立的问题。公司正努力组建和借助相关资源，推动产品国际化发展。	
人才发展储备战略	随着公司经营规模的扩大及新战略方向的推进，人才发展及储备一直是非常重要的工作。公司通过哈工大博实研究院等多种形式和渠道，积极吸收引进人才，推进人才发展储备战略的实施。	
5、增强核心竞争力之新领域战略布局		
项 目	报告期进展	计划及未来规划
智能货运移栽设备	报告期内，已完成针对建材、烟草、食品三个行业的三种型号样机开发研制，其中食品行业的智能货运移栽设备已与世界 500 强企业益海嘉里签订了首台销售合同。	针对已开发出的产品加大推广应用力度，以期形成一定的销售规模，同时，研究开发新行业应用的产品机型。
	该高端智能装备已在用户现场进行了两轮中试，根据中试过程发现的问题已实现了技	

<p>高温作业机器人及其遥操作系统</p>	<p>术上的完善，整改提高的设备制造已完成。</p> <p>博实股份独立开发系统机器人本体、控制系统及配套工具，属自主创新研发，应用在复杂、高温作业环境，技术难度大。新技术产品的试验、研发过程，受制于工艺、作业环境及目前材料工业水平等等因素的制约，不断整改和完善是产品研发，形成技术领先竞争优势的必要过程。</p>	<p>2015 年上半年，该装备将再次发往用户应用现场，力争取得试验成功，争取签订产品销售合同。</p>
<p>多元材料的任意分布同时打印技术</p>	<p>公司看好“多元材料的任意分布同时打印技术”这一创新的应用发明及其潜在的巨大市场机会。公司将发挥自身在大型智能成套装备领域的优势，在装备方面对“多元材料的任意分布同时打印技术”进行完善和发展，推动该项技术尽快取得市场应用。</p> <p>“多元材料的任意分布同时打印技术”为原始创新。报告期内，合资公司针对这一原始创新，经过大量的实验研究，探索针对不同应用的工业化生产相关产品的工艺技术路线和方法。</p>	<p>2015 年度将继续进行针对建材行业人造大理石、人造石等部分产品的生产工艺及相关装备的研发、中试，力争在年底实现突破。</p>
<p>节能减排环保装备领域</p>	<p>尽管公司已通过出让股权形式，退出哈尔滨海威精炼环保装备有限公司（详细内容请参见巨潮资讯网 cninfo.com.cn 2015 年 2 月 6 日第二届董事会第十三次会议决议公告），但公司在节能减排环保装备领域的研发投入与新的合资合作仍将推进。</p>	<p>2015 年，公司除继续推进产品与服务在节能减排降耗与环境保护领域的研发投入外，将通过积极努力，扩大对该领域的投资。</p>

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

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
58,454,062.34	31,859,401.35	83.48%
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
上海博隆粉体工程有限公司	粉体、固体物料处理系统的设计及相关机电产品的制造等	26.67%
哈尔滨海威精炼环保装备有限公司	铝冶炼设备、环保专用设备的研发、制造、	45.00%

	销售、技术服务、技术转让等	
哈尔滨博实三维科技有限责任公司	复合材料成型、成像技术研发、技术转让及咨询服务等	35.00%

注：2015 年 1 月 19 日，本公司已协议转让（出让）持有的哈尔滨海威精炼环保装备有限公司 45% 的全部股权。

(2) 持有金融企业股权情况

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

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

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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额	预计收益	报告期实际损益金额
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	保本保收益型	3,000	2013 年 12 月 05 日	2014 年 03 月 06 日	固定收益	3,000		37.77	37.77
中国银行股份有限公司	无	否	保证收益型	16,000	2013 年 12 月 16 日	2014 年 03 月 17 日	固定收益	16,000		203.44	203.44
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	保本保收益型	6,000	2013 年 12 月 19 日	2014 年 03 月 20 日	固定收益	6,000		75.54	75.54
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	保本保收益型	9,000	2013 年 12 月 24 日	2014 年 03 月 25 日	固定收益	9,000		139.12	139.12
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	保本保收益型	4,000	2013 年 12 月 31 日	2014 年 04 月 10 日	固定收益	4,000		67.95	67.95
兴业银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	9,000	2014 年 03 月 17 日	2014 年 06 月 16 日	浮动收益	9,000		112.19	112.19
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	保本保收益型	10,000	2014 年 03 月 20 日	2014 年 06 月 19 日	固定收益	10,000		132.14	132.14
上海浦东发展银行	无	否	保本	7,000	2014 年 03	2014 年 06	固定收益	7,000		93.51	93.51

行股份有限公司			保收益型		月 27 日	月 27 日					
中国银行股份有限公司	无	否	保证收益型	9,000	2014 年 03 月 27 日	2014 年 06 月 26 日	固定收益	9,000		114.44	114.44
兴业银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	3,000	2014 年 04 月 22 日	2014 年 07 月 22 日	浮动收益	3,000		37.40	37.40
兴业银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	9,000	2014 年 06 月 16 日	2014 年 09 月 16 日	浮动收益	9,000		113.20	113.20
兴业银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	10,800	2014 年 06 月 23 日	2014 年 09 月 23 日	浮动收益	10,800		138.83	138.83
中国银行股份有限公司	无	否	保证收益型	9,000	2014 年 06 月 26 日	2014 年 08 月 28 日	固定收益	9,000		77.67	77.67
兴业银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	7,000	2014 年 07 月 01 日	2014 年 08 月 29 日	浮动收益	7,000		57.71	57.71
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	保本保收益型	3,000	2014 年 07 月 23 日	2014 年 10 月 21 日	固定收益	3,000		34.77	34.77
兴业银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	15,800	2014 年 08 月 29 日	2014 年 12 月 01 日	浮动收益	15,800		191.24	191.24
兴业银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	9,000	2014 年 09 月 16 日	2014 年 12 月 19 日	浮动收益	9,000		108.94	108.94
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	保本保收益型	10,900	2014 年 09 月 24 日	2015 年 03 月 23 日	固定收益			263.39	
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	保本保收益型	2,900	2014 年 10 月 23 日	2015 年 01 月 21 日	固定收益			32.18	
兴业银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	8,000	2014 年 12 月 01 日	2015 年 01 月 29 日	浮动收益			60.78	
中国光大银行股份有限公司	无	否	保本保收益型	7,000	2014 年 12 月 01 日	2015 年 06 月 01 日	固定收益			163.80	
兴业银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	2,000	2014 年 12 月 19 日	2015 年 03 月 19 日	浮动收益			22.68	
中国光大银行股份有限公司	无	否	保本保收益型	6,000	2014 年 12 月 19 日	2015 年 06 月 19 日	固定收益			140.40	
合计				176,400	--	--	--	139,600		2,419.09	1,735.86
委托理财资金来源	暂时闲置募集及超募资金。										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013 年 04 月 09 日										
	2014 年 04 月 23 日										

委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2013 年 05 月 10 日
---------------------	------------------

（2）衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	49,191.58
报告期投入募集资金总额	3,223.36
已累计投入募集资金总额	15,149.84
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截止 2014 年 12 月 31 日，公司实际使用的募集资金总额为 15,149.84 万元，其中石化后处理成套设备扩能改造项目投入 10,821.53 万元，石化后处理成套设备服务中心建设项目投入 4,328.31 万元。	

（2）募集资金承诺项目情况

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										
石化后处理成套设备扩能改造项目（注①）	否	18,000	18,000	1,177.46	10,821.53	60.12%	2014 年 06 月 30 日			否
石化后处理成套设备服务中心建设项目	否	12,700	12,700	2,045.90	4,328.31	34.08%	2016 年 09 月 30 日	2,123.02	是	否
承诺投资项目小计	--	30,700	30,700	3,223.36	15,149.84	--	--	2,123.02	--	--
超募资金投向										

合计	--	30,700	30,700	3,223.36	15,149.84	--	--	2,123.02	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司募集资金净额为 49,191.58 万元, 其中超募资金为 18,491.58 万元, 超募资金暂未确定使用用途。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用 本报告期内不存在募集资金投资项目的实施地点变更情况。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用 本报告期内不存在募集资金投资项目的实施方式变更情况。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)2012年10月23日出具的中瑞岳华专审字[2012]第2717号“关于哈尔滨博实自动化股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告”, 公司用募投资金置换预先投入石化后处理成套设备扩能改造项目资金 3,489.45 万元; 用募投资金置换预先投入石化后处理成套设备服务中心建设项目资金 621.59 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
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	公司除对尚未使用的募集资金进行现金管理外, 暂未确定其它用途及去向。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

注①2013 年度其它非募集资金投入“石化后处理成套设备扩能改造项目”1,102 万元, 如将其计算在内, “截至报告期末累计投入金额”为 11,923.53 万元; “截至报告期末投资进度”实际为 66.24%; “石化后处理成套设备扩能改造项目”已达到预定可使用状态, 并完成建设工程竣工验收备案, 按计划进行铺底流动资金投入。

(3) 募集资金变更项目情况

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

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
哈尔滨博实橡塑设备有限公司	子公司	制造业	橡胶塑料设备的开发、生产与销售并提供相关的技术服务	10,000,000.00	23,744,909.42	21,501,171.59	2,852,880.35	-2,188,433.56	-1,728,358.68
南京葛瑞新材料有限公司	子公司	制造业	各类塑料功能母料、改性料、FFS 重包装膜等新材料的研发、生产、销售	50,000,000.00	54,614,432.34	49,256,707.66	659,657.69	-155,352.90	44,703.93
上海博隆粉体工程有限公司	参股公司	制造业	粉体、固体物料处理系统的设计及相关机电产品的制造等	36,000,000.00	351,416,809.33	148,335,825.46	257,821,589.31	32,422,979.33	28,860,083.49
哈尔滨博实三维科技有限责任公司	参股公司	制造业	复合材料成型、成像技术研发、技术转让及咨询服务等	20,000,000.00	19,121,845.69	19,023,879.31		-1,337,636.80	-976,120.69

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
南京葛瑞新材料有限公司	将公司 FFS 装备产品服务市场向纵深进一步拓展，快速建成 FFS 包装膜生产供应、塑料加工助剂、聚烯烃合成复配助剂等新材料研发、生产、销售体系；完善和拓展公司聚烯烃等固体产品包装线的操作、维护、仓储物流等一体化集成服务	受让股权及增资方式	对于提高公司产品服务竞争力、收入规模及盈利能力具有积极意义

5、非募集资金投资的重大项目情况

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、公司控制的特殊目的主体情况

无。

八、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势

2015年，全球经济处于稳步增长期，已开始温和复苏，我国步入经济发展新常态。

1、石化、化工行业在调整中继续前行

石化、化工行业是我国重要原料基础工业，伴随国家推动自贸区建设、一带一路规划，亚投行的筹建等重要战略举措，以及有效引导房地产需求、加大对高铁和核电设施投资等有力措施的实施，都将拉动对基础原料的需求，从而间接拉动公司产品的销售。

2、自动化、智能化将是国民经济发展的长期主题

近年来，随着劳动力成本的快速上升以及劳动力短缺现象的加剧，中国经济社会发展中的人口红利已渐消失，自动化、智能化将是很多行业生存发展的必然选择，必将成为今后长期发展的主题。公司多年来一直专注于自动化、智能化成套装备的研发和工业应用，积累了深厚的产业基础和竞争优势。随着中国版工业4.0——“中国制造2025”的推出，信息化、自动化、智能化的广泛应用，是国民经济发展的长期主题。

3、节能减排环保装备产业发展空间巨大

众所周知，中国经济的快速发展，给能源和环境带来了极大的压力。能源浪费、环境污染严重威胁着国计民生。众多高能耗、高污染行业和企业必然面临产业结构调整优化升级，为公司正在进入的节能环保装备产业带来机遇。

4、全球经济的增长有利于国际化的发展

公司经过多年的发展，在所从事的领域，已成为国际上少有的能够从头到尾独立完成自主研发、成套生产和综合服务的企业。公司产品已出口到十余个国家，并成功应用于BP、拜耳、瓦克、通用、杜邦、巴斯夫、西布尔、道达尔、沙特基础工业等国际著名企业。全球经济的稳步增长将拉动对基础原料的需求，公司凭借已有的竞争优势，将加快国际化发展的步伐。

5、竞争格局

十几年的积极投入和快速发展，公司已成为行业内拥有自主研发、生产、销售和服务一体化综合优势的大型智能成套设备供应商与产品服务商，多项技术和产品填补国内空白。凭借技术领先优势、大系统成套优势、综合服务优势、品牌优势等核心竞争优势，稳固占领国内石化、化工等行业高端装备的应用市场。登陆资本市场后，公司整体实力大幅提升，进一步巩固了公司产品在已应用行业的竞争优势地位。

从公司努力发展的新领域看，具备技术壁垒高、市场前景好，国内还处于空白阶段等特点，争取通过先发优势，尽早确立在竞争格局中的领先优势。

（二）公司发展战略

公司所从事的大型智能成套装备行业属于技术密集、人才密集及资金密集型行业，具有门槛高、技术壁垒强等特点。进入该行业需要多学科门类、多技术领域、多实战经验的综合，核心技术不易攻克替代也不易扩散。高端产品市场竞争少、议价能力强、成本波动小。公司根据行业特点及自身实际，制定了技术领先战略、精品战略、大系统成套战略、服务一体化战略、国际化发展战略以及人才发展和储备战略。

2015年，公司将围绕已制定的发展战略，针对我国经济发展的实际情况，例如，劳动力成本的不断升高、人口红利的逐渐消失；随着生活水平的不断提高，人口老龄化的加剧，人们对健康及医疗的关注度越来越高；个别地区粗放式发展，生态环境遭到了严重的破坏，很多行业耗能污染严重等等，通过自主研发与内引外联并重的方式，专注智能成套装备的推广应用，加快进军人工替代领域，积极推进对节能环保、以机器人技术为代表的高端医疗装备领域的研发和投资。

（三）经营计划

- 1、继续加强成熟产品的推广应用，加大新技术新产品的开发力度，提升公司整体竞争优势。
- 2、积极推动生产型服务产业发展，推动主营业务的稳健增长。
- 3、加大公司已有产品的横向拓展力度，积极向饮料、食品、医药、建材等行业拓展。

4、人工替代方面，力争将“基于机器人技术的轮胎分拣成套装备”实现销售，通过示范效应推广应用；力争“智能货运转载设备”在食品行业推广应用，在建材和烟草行业实现销售，以利于将来的规模化发展。

5、争取将“高温作业机器人及其遥操作系统”完成中试，进一步完善后推向市场，形成订单，为规模应用打好基础。

6、针对“经济型物流搬运机器人”，开发出更多的物流成套装备，依托典型工程示范实现推广应用。

7、节能减排环保装备方面，通过内引外联方式，选择好项目，加大投资力度，争取在工业和民用领域实现突破。

8、3D打印方面，利用“多元材料的任意分布同时打印技术”，开展工艺及装备的研究，争取在新型建材及装饰行业，采取全新的商业模式实现应用。

2015年，公司将努力巩固已有的市场份额，积极筹划和布局新的业务增长点，勇于开拓新的发展方向，加强管理，降低费用支出，有信心全年实现净利润+5%—+25%的增长目标。（特别提示：上述净利润增长目标不构成公司对投资者的实质性承诺，能否实现取决于宏观经济形势及市场的变化、经营管理等多方面的因素，存在不确定性，请投资者注意投资风险。）

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

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

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

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

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目影响如下：

①《企业会计准则第9号——职工薪酬》：新企业会计准则规定短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工补偿的建议。其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。

②《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》将原流动资产项目名称“交易性金融资产”变更为“以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产”。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。

③《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》将原“其他非流动负债-递延收益”单独列示为“递延收益”。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。

④《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》将其他综合收益划分为两类：1）以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；2）以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。

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

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

报告期内，与上年度财务报告相比，合并报表范围增加一个公司：

根据公司第二届董事会第十二次会议决议，公司合计投资2550万元通过受让股权及增资方式，持有南京葛瑞新材料有限公司51%的股权。南京葛瑞新材料有限公司于2014年12月起纳入公司合并范围。

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

报告期内公司严格按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和《中小企业板信息披露业务备忘录第33号：利润分配和资本公积转增股本》、公司章程的规定执行利润分配政策。

公司2014年5月16日召开的2013年度股东大会审议通过2013年年度权益分派方案：以公司现有总股本401,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.20元人民币现金（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。本次权益分派股权登记日为：2014年6月6日，除权除息日为：2014年6月9日，具体权益分派公告详见巨潮资讯网（cninfo.com.cn）公告编号：2014-032。

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：	不适用

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

公司2012年度利润分配方案为：以2012年12月31日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

公司2013年度利润分配方案为：以2013年12月31日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.20元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

公司2014年度利润分配预案为：以2014年12月31日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.20元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增7股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表 中归属于上市公司 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	48,120,000.00	187,323,818.97	25.69%	0.00	0.00%

2013 年	48,120,000.00	207,282,906.85	23.21%	0.00	0.00%
2012 年	40,100,000.00	175,342,321.92	22.87%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.20
每 10 股转增数 (股)	7
分配预案的股本基数 (股)	401,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	48,120,000.00
可分配利润 (元)	642,400,698.20
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%

本次现金分红情况:

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

拟以总股本 401,000,000 股为基数,向全体股东每 10 股分配现金股利 1.20 元(含税),共计派现人民币 48,120,000.00 元;同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股,共计转增股本 280,700,000 股。本次转增股本后,公司总股本将增加至 681,700,000 股。

在公司董事会审议通过 2014 年度利润分配预案的会议上,独立董事转达了部分中小投资者希望提高转增比例的建议,并提请公司予以充分关注;监事会就此提请公司及主要股东予以充分重视。经与会董事进一步讨论认为:2014 年受行业景气度影响,公司业绩出现一定下滑,2014 年度利润分配不宜实施过高比例(10 转 8 或以上)的转增方案。2015 年,市场机遇与挑战并存,董事会有信心在 2015 年实现公司业绩增长,但需要时间检验。鉴于预计 2014 年度利润分配实施时间已接近中报披露日期,亦可以考虑另一替代方案(以下简称“替代方案”),即本次利润分配现金分红方案不变,不送红股,暂不进行每 10 股转增 7 股的转增方案。未实施的转增事宜,待 2015 年中期业绩明朗后,在中期一并实施不低于每 10 股转增 7 股的转增方案(即如 2015 年中期业绩转好,转增比例可最高提高至 10 转 10;否则,仍维持原分配预案中每 10 股转增 7 股的转增方案)。鉴于公司董事会过半数董事已于 2015 年 2 月 4 日承诺就分配预案在本次董事会上投赞成票,以及公司主要股东亦承诺在审议分配预案的股东大会上对分配预案投赞成票,本次董事会尚不具备通过替代方案的前提条件。公司董事会将在 2014 年度股东大会召开前,与公司主要股东做进一步沟通。如公司主要股东同意依法、合规变更其对分配预案的相关承诺并提出替代方案,2014 年度利润分配变更事宜将依法、合规进行。因此,公司不排除变更 2014 年度利润分配方案的可能。

十五、社会责任情况

公司秉承“宽博笃实,惟济民生”的核心价值观,立足“宽博笃实、守正择善、固本持恒、求精图新、敬诚共济、荣盛谋远、约己利民、和谐自然”的经营宗旨,践行“坚持自主创新,发展高新技术产业,服务于国民经济支柱产业”的企业使命。

公司重视、保护股东,尤其是中小投资者的利益,规范公司运作,提高信息披露质量,加强投资者关系管理,严格遵循公开、公平、公正原则,及时、准确、完整地披露相关信息,积极维护中小投资者的知情权。

公司有步骤的实施人才发展储备战略,通过多种形式和渠道积极吸收引进人才,同时为员工提供良好的工作环境和福利待遇,创造学习和培训机会,为优秀员工创造更多的职业发展与晋升机会,充分体现了“尊重人才、培养人才、吸引人才、成就人才”的人才理念。

公司坚持“严谨务实、诚信文明”的作风,重视产品质量,注重生产安全和产品安全,积极与供应商、配套商沟通,为客户提供优质安全的产品,同时加强各方合作,实现互惠共赢。公司提供的大型智能成套装备,能够有效的提高客户的生产效率、降低客户生产成本、节约社会资源,公司提供的产品服务专业、高效、经济。公司的产品和服务赢得了用户的广泛信赖。

公司在提高可持续发展能力的同时,积极承担社会责任,诚信经营,依法纳税,2014年公司上缴各种税金近1亿元,实现企业利益与社会责任的统一。

“环境污染是民生之患、民心之痛”,公司将把节能、环保作为产业战略发展方向之一,力争为构建和谐社会、改善生存环境做出更大的贡献。

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

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07日	公司二楼会议室	实地调研	机构	台湾群益证券投资信托股份有限公司、台湾国泰证券投资信托股份有限公司、台湾复华证券投资信托股份有限公司、台湾统一证券投资信托股份有限公司、台湾台新证券投资信托股份有限公司、国信证券股份有限公司	公司生产经营情况;未提供资料
2014年01月16日	公司二楼会议室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司、南方基金管理有限公司、交银施罗德基金管理有限公司、招商基金管理有限公司、广发基金管理有限公司、中银基金管理有限公司、天弘基金管理有限公司、长盛基金管理有限公司、宝盈基金管理有限公司、易方达基金管理有限公司、海富通基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、国海证券股份有限公司、东方证券股份有限公司、信达证券股份有限公司、上海骐岳股权投资管理有限公司	公司生产经营情况;未提供资料
2014年02月12日	公司二楼会议室	实地调研	机构	英大基金管理有限公司	公司生产经营情况;未提供资料
2014年05月06日	公司二楼202会议室	实地调研	机构	大成基金管理有限公司	公司生产经营情况;未提供资料
2014年05月08日	公司二楼205会议室	实地调研	机构	中邮基金管理有限公司、中海基金管理有限公司、中国人寿养老保险股份有限公司、五矿集团财务有限公司、中信建投证券股份有限公司、建	公司生产经营情况;未提供资料

				信基金管理有限公司、中国银河证券股份有限公司、广发证券股份有限公司、中国科技产业投资管理有限公司、英大泰和财产保险有限公司	
2014年05月15日	公司二楼 202 会议室	实地调研	机构	银河基金管理有限公司、国泰君安证券股份有限公司	公司生产经营情况；未提供资料
2014年05月15日	公司四楼 421 会议室	实地调研	个人	马玉波先生	公司生产经营情况；未提供资料
2014年05月16日	公司三楼 301 会议室	实地调研	机构	金鹰基金管理有限公司、华商基金管理有限公司、东方证券资产管理有限公司、银华基金管理有限公司、国海证券股份有限公司、招商基金管理有限公司	公司生产经营情况；未提供资料
2014年05月23日	公司二楼 202 会议室	实地调研	机构	中银国际证券有限责任公司	公司生产经营情况；未提供资料
2014年06月26日	公司二楼 202 会议室	实地调研	机构 个人	华创证券有限责任公司 徐联璞先生	公司生产经营情况；未提供资料
2014年07月02日	公司二楼 202 会议室	实地调研	机构	中邮创业基金管理有限公司	公司生产经营情况；未提供资料
2014年07月03日	公司一楼 110 会议室	实地调研	机构	长江证券股份有限公司、华夏基金管理有限公司	公司生产经营情况；未提供资料
2014年08月06日	公司二楼 202 会议室	实地调研	机构	华泰证券股份有限公司、北京久富投资管理有限公司	公司生产经营情况；未提供资料
2014年08月07日	公司二楼 202 会议室	实地调研	机构	东方证券资产管理有限公司、深圳千合资本管理有限公司、华夏未来资本管理有限公司、盈峰资本管理有限公司、新华资产管理股份有限公司	公司生产经营情况；未提供资料
2014年08月14日	公司一楼 110 会议室	实地调研	机构	财通基金管理有限公司	公司生产经营情况；未提供资料
2014年08月15日	公司二楼 202 会议室	实地调研	机构	深圳国海证券股份有限公司	公司生产经营情况；未提供资料
2014年08月20日	公司二楼 202 会议室	实地调研	机构	东方证券股份有限公司、交银施罗德基金管理有限公司	公司生产经营情况；未提供资料
2014年08月27日	公司二楼 205 会议室	实地调研	机构	上海证券报社、西南证券股份有限公司	公司生产经营情况；未提供资料
2014年09月10日	公司二楼 202 会议室	实地调研	机构	中国银河证券股份有限公司、国金证券股份有限公司	公司生产经营情况；未提供资料
2014年09月12日	公司三楼 301 会议室	实地调研	机构	金鹰基金管理有限公司、上海朱雀股权投资管理股份有限公司、北京润晖资产管理有限公司	公司生产经营情况；未提供资料
2014年09月16日	公司一楼 110 会议室	实地调研	机构	台湾人寿保险股份有限公司、元大宝来投资信托股份有限公司、群益证券投资信托股份有限公司、富兰克林华美证券投资信托股份有限公司、	公司生产经营情况；未提供资料

				台新证券投资信托股份有限公司、凯基证券亚洲有限公司	
2014 年 09 月 17 日	公司二楼 202 会议室	实地调研	机构	华安基金管理有限公司、安信证券股份有限公司	公司生产经营情况；未提供资料
2014 年 10 月 31 日	公司二楼 202 会议室	实地调研	机构	国海证券股份有限公司、上海重阳投资管理股份有限公司、上投摩根基金管理有限公司、景泰利丰资产管理有限公司、中银基金管理有限公司、华夏人寿保险股份有限公司、上海朱雀股权投资管理股份有限公司、国金证券股份有限公司	公司生产经营情况；未提供资料
2014 年 11 月 18 日	公司二楼 202 会议室	实地调研	机构	长江证券股份有限公司	公司生产经营情况；未提供资料
2014 年 12 月 15 日	公司二楼 202 会议室	实地调研	机构	中国国际金融有限公司、浦银安盛基金管理有限公司、SMC 中国基金	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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

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

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

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

公司无收购资产、无出售资产、无企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司目前尚未制定、实施股权激励计划。

七、重大关联交易

公司无重大与日常经营相关的关联交易、无资产收购出售发生的关联交易、无共同对外投资的重大关联交易、无关联债权债务往来。

其他关联交易：

2014年2月7日，公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于与员工共同投资智能货运移栽设备项目的议案》。根据《关于共同投资智能货运移栽设备项目新技术开发及产业化之协议书》，公司与王雪松等19名员工共同投资智能货运移栽设备这一新技术开发及待新技术开发成功后的后续产业化。职工代表监事王雪松是公司的关联方，投资该项目构成关联交易。该项目总投资1,000万元，公司出资510万元，占项目权益的51%，19名员工共同投入490万元，占项目权益的49%，全部为货币资金。其中，关联人王雪松出资70万元，占项目权益的7%。

独立董事、保荐机构国信证券股份有限公司对与员工共同投资智能货运移栽设备项目发表了意见，详见2014年1月18日巨潮资讯网（cninfo.com.cn）。《2014年第二次临时股东大会决议公告》详见2014年2月8日巨潮资讯网（cninfo.com.cn）。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于与员工共同投资智能货运移栽设备项目构成关联交易的公告》	2014 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 (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

公司无托管、承包、租赁情况。

2、担保情况

公司无担保情况。

3、其他重大合同

公司无需要披露的其他重大合同情况。

4、其他重大交易

公司无需要披露的其他重大交易情况。

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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司第一大股东哈尔滨工业大学资产投资经营有限责任公司、实际控制人邓喜军、张玉春、王永洁、王春钢、谭建勋和李振忠	自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其所持有的发行人股票，也不由发行人回购其持有的股份。	2011 年 01 月 31 日	2012 年 09 月 11 日-2015 年 09 月 10 日	严格履行
	公司董事蔡鹤皋之妻，股东王永洁	在其配偶蔡鹤皋任职期间，每年转让的股份总数不超过其所持发行人股份总数的 25%；蔡鹤皋离职后半年内不转让其所持有的发行人股份。	2012 年 03 月 26 日	长期有效	严格履行
	哈尔滨工业大学资产投资经营有限责任公司	自博实股份上市之日起的三年内，哈工大投资不会参与博实股份的日常经营活动，且向董事会推荐的董事人选不超过 1 人。	2011 年 01 月 31 日	2012 年 09 月 11 日-2015 年 09 月 10 日	严格履行
	哈尔滨工业大学	本承诺函出具后，我校在持有博实股份	2012 年 01	长期有效	严格履行

首次公开发行或再融资时所作承诺		的股份期间将不投资与博实股份产品相同或相类似的企业，亦不直接或间接从事、参与或进行与博实股份的生产、经营相竞争的任何经营活动，以避免与博实股份的生产经营构成直接或间接的竞争；我校承诺赔偿博实股份因我校违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。	月 06 日		
	哈尔滨工业大学资产投资经营有限责任公司	本承诺函出具后，本公司在持有股份公司 5%以上股份期间将不投资与股份公司产品相同或相类似的企业，亦不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何经营活动，以避免与股份公司的生产经营构成直接或间接的竞争；本公司承诺赔偿股份公司因本公司违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。	2011 年 01 月 31 日	长期有效	严格履行
	邓喜军、张玉春、王永洁、王春钢、谭建勋和李振忠	本承诺函出具后，本人将不投资与股份公司产品相同或相类似的企业，亦不曾直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何经营活动，以避免与股份公司的生产经营构成直接或间接的竞争；本承诺函出具后，本人保证将努力促使与本人关系密切的家庭成员不投资与股份公司产品相同或相类似的企业，亦不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何经营活动；本人将不利用对股份公司的实际控制关系进行损害股份公司及其他股东利益的经营行为；本人承诺赔偿股份公司因本人违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。	2011 年 01 月 31 日	长期有效	严格履行
	哈尔滨博实自动化股份有限公司	承诺自 2011 年 1 月 1 日起，不再与志伟物流发生除劳务派遣以外的交易。	2010 年 12 月 31 日	长期有效	严格履行
	邓喜军、张玉春、王永洁、王春钢、谭建勋、李振忠	针对部分员工的部分险种和公积金在原单位缴纳的问题，发行人将尽快与相关员工沟通并对上述问题予以规范；同时，发行人实际控制人出具书面承诺，全额承担发行人如被主管部门追究法律责任所可能产生的全部费用。	2012 年 01 月 10 日	长期有效	严格履行
	担任公司董事、监事、高级管理人员的股东邓喜军、张玉春、王春钢、陈博、初铭	在其任职期间每年转让的股份总数不超过其所持发行人股份总数的 25%；离职后半年内不转让其所持有的发行人股	2011 年 01 月 31 日	长期有效	严格履行

	志、于传福	份。			
其他对公司中小股东所作承诺	公司第一大股东哈尔滨工业大学资产投资经营有限责任公司、实际控制人邓喜军、张玉春、王永洁、王春钢、谭建勋和李振忠	公司预披露了2014年度利润分配预案：以公司截止2014年12月31日的总股本401,000,000股为基数，向全体股东每10股分配现金股利1.20元（含税），共计派现人民币48,120,000.00元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增7股，共计转增股本280,700,000股。本次转增股本后，公司总股本将增加至681,700,000股。承诺在公司股东大会审议上述2014年度利润分配及资本公积金转增股本方案时，将会投赞成票。	2015年02月04日	2015年2月4日至承诺履行完毕	尚未开始履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				

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

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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2年
境内会计师事务所注册会计师姓名	谢卉、佟环

注：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）合并设立前，合并主体之一“中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）”累计为公司服务4年。

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

不适用。

十二、处罚及整改情况

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

不适用。

十四、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重要事项

无。

十六、公司发行公司债券的情况

无。

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	295,643,397	73.73%				-1,573,298	-1,573,298	294,070,099	73.33%
2、国有法人持股	100,800,000	25.14%						100,800,000	25.14%
3、其他内资持股	194,843,397	48.59%				-1,573,298	-1,573,298	193,270,099	48.19%
境内自然人持股	194,843,397	48.59%				-1,573,298	-1,573,298	193,270,099	48.19%
二、无限售条件股份	105,356,603	26.27%				1,573,298	1,573,298	106,929,901	26.67%
1、人民币普通股	105,356,603	26.27%				1,573,298	1,573,298	106,929,901	26.67%
三、股份总数	401,000,000	100.00%						401,000,000	100.00%

股份变动的原因

公司高管在其任职期间每年转让的股份总数不超过其所持公司股份总数的25%，报告期内公司三位董事、监事、高管解除有限售条件的股份1,573,298股。股份总数无变化。

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

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						
首次公开发行股票	2012年08月24日	12.80元/股	41,000,000	2012年09月11日	41,000,000	

人民币普通股 (A)						
------------	--	--	--	--	--	--

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]982号文核准，公司于2012年8月24日公开发行人民币普通股A股。并于2012年9月11日在深圳证券交易所上市。公司总股本由360,000,000股增至401,000,000股。

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

本报告期初股本总数为40,100万股，其中：限售股29,564.34万股，无限售股10,535.66万股。本报告期内公司三位董事、监事、高管解除有限售条件的股份157.33万股，本报告期末股份总数为40,100万股，其中：限售股29,407.01万股，无限售条件股10,692.99万股，公司资产和负债结构未发生变化。

3、现存的内部职工股情况

无。

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	10,607	年度报告披露日前第 5 个交易日普通股股东总数	14,540	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	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	
哈尔滨工业大学资产投资经营有限责任公司	国有法人	24.11%	96,700,000		96,700,000				
邓喜军	境内自然人	11.34%	45,485,489		45,485,489				
张玉春	境内自然人	9.91%	39,739,552		39,739,552				
王永洁	境内自然人	9.85%	39,481,188		39,481,188				
王春钢	境内自然人	8.61%	34,527,077		34,527,077				
谭建勋	境内自然人	4.06%	16,295,876		16,295,876				
李振忠	境内自然人	2.95%	11,844,360		11,844,360				
刘滨	境内自然人	1.07%	4,308,957	-2,530,274		4,308,957	质押	220,000	
成芳	境内自然人	1.05%	4,223,473	-647,300		4,223,473			
龚海涛	境内自然人	1.02%	4,102,164	-541,100		4,102,164			
上述股东关联关系或一致行动的说明	邓喜军、张玉春、王永洁、王春钢、谭建勋、李振忠六人，于 2010 年 8 月 19 日签订《一致行动协议》，约定自该协议生效之日起，六人继续保持对公司的共同控制关系。								

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
刘滨	4,308,957	人民币普通股	4,308,957
成芳	4,223,473	人民币普通股	4,223,473
龚海涛	4,102,164	人民币普通股	4,102,164
马福君	3,984,074	人民币普通股	3,984,074
郭海峰	3,523,754	人民币普通股	3,523,754
中国建设银行一银华核心价值优选股票型证券投资基金	3,408,664	人民币普通股	3,408,664
中国建设银行股份有限公司一宝盈先进制造灵活配置混合型证券投资基金	3,303,880	人民币普通股	3,303,880
鸿阳证券投资基金	3,020,388	人民币普通股	3,020,388
宝盈鸿利收益证券投资基金	2,686,410	人民币普通股	2,686,410
中国农业银行一大成创新成长混合型证券投资基金(LOF)	2,233,361	人民币普通股	2,233,361
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	上述股东中，刘滨、成芳、龚海涛、马福君、郭海峰为公司发起人股东，不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；成芳为王春钢妻妹；中国建设银行股份有限公司一宝盈先进制造灵活配置混合型证券投资基金、鸿阳证券投资基金、宝盈鸿利收益证券投资基金为宝盈基金管理有限公司管理的证券投资基金；除此以外，公司未知上述其它股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	不适用。		

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
邓喜军	中国	否
张玉春	中国	否
王永洁	中国	否
王春钢	中国	否
谭建勋	中国	否
李振忠	中国	否

最近 5 年内的职业及职务	邓喜军：公司董事长兼总经理，兼任哈尔滨博实橡塑设备有限公司执行董事，南京葛瑞新材料有限公司董事长，上海博隆粉体工程有限公司、哈工大投资、哈尔滨工业大学博实房地产开发有限公司、哈尔滨博实三维科技有限公司董事；张玉春：公司历届董事和副总经理，兼任哈尔滨工业大学博实房地产开发有限公司、惠州博实自动化科技服务有限公司、哈尔滨工大机器人有限公司董事；王永洁：哈尔滨工业大学退休；王春钢：历届董事、总工程师，目前还担任公司副总经理；谭建勋：曾任公司电控技术部部长，现任公司副总工程师；李振忠：退休。（详见本年报第八节）
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

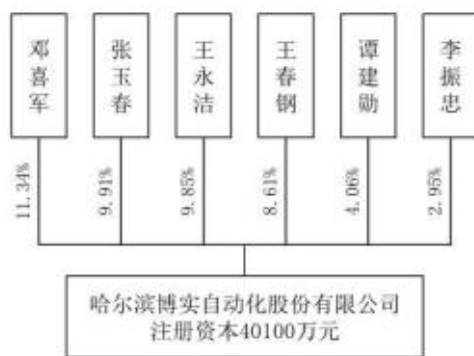
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邓喜军	中国	否
张玉春	中国	否
王永洁	中国	否
王春钢	中国	否
谭建勋	中国	否
李振忠	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	邓喜军：公司董事长兼总经理，兼任哈尔滨博实橡塑设备有限公司执行董事，南京葛瑞新材料有限公司董事长，上海博隆粉体工程有限公司、哈工大投资、哈尔滨工业大学博实房地产开发有限公司、哈尔滨博实三维科技有限公司董事；张玉春：公司历届董事和副总经理，兼任哈尔滨工业大学博实房地产开发有限公司、惠州博实自动化科技服务有限公司、哈尔滨工大机器人有限公司董事；王永洁：哈尔滨工业大学退休；王春钢：历届董事、总工程师，目前还担任公司副总经理；谭建勋：曾任公司电控技术部部长，现任公司副总工程师；李振忠：退休。（详见本年报第八节）	

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

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
哈尔滨工业大学资产投资经营有限责任公司	杨庆海	1993 年 02 月 22 日	12706697-1	17,973 万元	经营、管理哈尔滨工业大学划入的经营性资产及对外投资股权的管理工作

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

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)
邓喜军	董事长、总经理	现任	男	48	2013年09月09日	2016年09月08日	45,485,489	0	0	45,485,489
赵杰	副董事长	现任	男	46	2013年09月09日	2016年09月08日	0	0	0	0
蔡鹤皋	董事	现任	男	80	2013年09月09日	2016年09月08日	0	0	0	0
张玉春	董事、副总经理	现任	男	49	2013年09月09日	2016年09月08日	39,739,552	0	0	39,739,552
王春钢	董事、副总经理	现任	男	51	2013年09月09日	2016年09月08日	34,527,077	0	0	34,527,077
陈博	董事、财务总监、董事会秘书	现任	男	41	2013年09月09日	2016年09月08日	3,530,000	0	850,000	2,680,000
张劲松	独立董事	现任	女	49	2013年09月09日	2016年09月08日	0	0	0	0
胡凤滨	独立董事	现任	男	54	2013年09月09日	2016年09月08日	0	0	0	0
齐荣坤	独立董事	现任	男	49	2013年09月09日	2016年09月08日	0	0	0	0
初铭志	监事会主席	现任	男	54	2013年09月09日	2016年09月08日	2,332,076	0	200,000	2,132,076
刘佰华	监事	现任	女	42	2013年09月09日	2016年09月08日	0	0	0	0
王雪松	职工代表监事	现任	男	42	2013年09月09日	2016年09月08日	0	0	0	0
于传福	副总经理	现任	男	44	2013年09月09日	2016年09月08日	2,000,000	0	0	2,000,000
合计	--	--	--	--	--	--	127,614,194	0	1,050,000	126,564,194

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

邓喜军先生，中国国籍，1966年出生，工学硕士，教授级高级工程师，黑龙江省政协委员。自1997年9月起一直担任公司总经理，2010年8月起任公司董事长至今，兼任博实橡塑执行董事，南京葛瑞新材料有限公司董事长，上海博隆粉体工程有限公司、哈工大投资、哈尔滨工业大学博实房地产开发有限公司、哈尔滨博实三维科技有限公司董事。

赵杰先生，中国国籍，1968年出生，工学博士，教授，博士生导师，长江学者特聘教授，中组部首批“万人计划”科技创新领军人才。2010年8月受哈工大投资委派担任公司董事至今。赵杰先生长期在哈工大从事教学科研工作，现任哈尔滨工业大学机器人研究所所长，国家“十二五”“863计划”先进制造领域智能机器人主题专家组组长，国家“十二五”服务机器人重点专项专家，“十三五”国家“智能制造重大工程”总体论证组成员。

蔡鹤皋先生，中国国籍，1934年出生，中国工程院院士、哈工大教授，博士生导师。自2003年8月起担任公司董事至今。

张玉春先生，中国国籍，1965年出生，工学硕士，研究员。自1997年9月起担任公司董事、副总经理至今，兼任哈尔滨工业大学博实房地产开发有限公司、惠州博实自动化科技服务有限公司、哈尔滨工大机器人有限公司董事。

王春钢先生，中国国籍，1963年出生，工学硕士，研究员。自1997年9月起担任公司董事、总工程师至今，2010年8月起担任公司副总经理。

陈博先生，中国国籍，1973年出生，工商管理硕士，高级会计师，CFA（特许金融分析师）。自2003年8月起担任公司董事、财务总监、董事会秘书至今。

张劲松女士，中国国籍，1965年出生，博士，教授、博士生导师。自2013年9月起担任公司独立董事，现任哈尔滨商业大学会计学院副院长，哈尔滨空调股份有限公司董事，黑龙江交通发展股份有限公司独立董事。

胡凤滨先生，中国国籍，1960年出生，EMBA，律师。自2010年8月起担任公司独立董事，现任北京市中高盛律师事务所主任，金叶珠宝股份有限公司、哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司独立董事，北京市非公经济人士联谊会理事常务理事。

齐荣坤先生，中国国籍，1965年出生，硕士，副研究员、律师、专利代理人。自2010年8月起担任公司独立董事，现任广东省科技干部学院广州学院副研究员，北京市立方（广州）律师事务所专利代理人，广东泽正律师事务所律师。

初铭志先生，中国国籍，1960年出生，本科学历，副研究员。公司监事会主席，曾任公司综合计划部部长、采购供应部部长。

刘佰华女士，中国国籍，1972年出生，硕士，高级会计师。公司监事，现任哈工大投资副总经理，哈尔滨工大金涛科技股份有限公司董事。历任哈工大投资财务部副部长、副总会计师、总会计师。

王雪松先生，中国国籍，1972年出生，本科学历，高级工程师。公司监事，曾任公司机械技术部副部长、部长，现负责公司智能货运移栽设备研发工作。

于传福先生，中国国籍，1970年出生，工商管理硕士，机械工程师。曾担任公司采购部部长、综合部部长、博实物流经理等职务，2009年任制造分公司经理，2011年起任公司副总经理。

在股东单位任职情况

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
刘佰华	哈尔滨工业大学资产投资经营有限责任公司	副总经理	2011年04月		是
邓喜军	哈尔滨工业大学资产投资经营有限责任公司	董事	2008年02月		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

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
邓喜军	哈尔滨博实橡塑设备有限公司	执行董事	2006 年 05 月		否
邓喜军	南京葛瑞新材料有限公司	董事长	2014 年 12 月		否
邓喜军	上海博隆粉体工程有限公司	董事	2009 年 09 月		否
邓喜军	哈尔滨工业大学博实房地产开发有限公司	董事	2012 年 05 月		否
邓喜军	哈尔滨博实三维科技有限责任公司	董事	2014 年 07 月		否
赵杰	哈尔滨工业大学机器人研究所	所长	2008 年 08 月		是
蔡鹤皋	哈尔滨工业大学	教授	1985 年		是
张玉春	哈尔滨工业大学博实房地产开发有限公司	董事	2012 年 05 月		否
张玉春	惠州博实自动化科技服务有限公司	董事	2014 年 09 月		否
张玉春	哈尔滨工大机器人有限公司	董事	2014 年 12 月		否
陈博	南京葛瑞新材料有限公司	董事	2014 年 12 月		否
张劲松	哈尔滨商业大学	会计学院副院长	2008 年 08 月		是
张劲松	哈尔滨空调股份有限公司	董事	2011 年 04 月		是
张劲松	黑龙江交通发展股份有限公司	独立董事	2014 年 05 月		是
胡凤滨	北京市中高盛律师事务所	主任	2003 年		是
胡凤滨	金叶珠宝股份有限公司	独立董事	2014 年 04 月		是
胡凤滨	东方集团股份有限公司	独立董事	2008 年 06 月	2014 年 06 月	是
胡凤滨	哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司	独立董事	2012 年 06 月		是
齐荣坤	广东省科技干部学院广州学院	副研究员	2005 年 03 月		是
齐荣坤	北京市立方（广州）律师事务所	律师	2012 年 06 月	2014 年 11 月	是
齐荣坤	北京市立方（广州）律师事务所	专利代理人	2012 年 08 月		是
齐荣坤	广东泽正律师事务所	律师	2014 年 11 月		是
刘佰华	哈尔滨工大金涛科技股份有限公司	董事	2011 年 01 月		否
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、实际支付情况

由薪酬与考核委员会审议通过后提交董事会审议。

确定依据：根据公司的经营状况和个人的管理业绩，对其进行定期考评，确定其年薪、绩效和报酬总额。独立董事领取固定津贴。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
邓喜军	董事长、总经理	男	48	现任	36.75		36.75
赵杰	副董事长	男	46	现任	6.75		6.75
蔡鹤皋	董事	男	80	现任			
张玉春	董事、副总经理	男	49	现任	35.15		35.15
王春钢	董事、副总经理	男	51	现任	34.96		34.96
陈博	董事、财务总监、董事会秘书	男	41	现任	35.15		35.15
张劲松	独立董事	女	49	现任	4.80		4.80
胡凤滨	独立董事	男	54	现任	4.80		4.80
齐荣坤	独立董事	男	49	现任	4.80		4.80
初铭志	监事会主席	男	54	现任	26.32		26.32
王雪松	监事	男	42	现任	21.13		21.13
刘佰华	监事	女	42	现任		10.00	10.00
于传福	副总经理	男	44	现任	34.71		34.71
合计	--	--	--	--	245.32	10.00	255.32

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

无。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

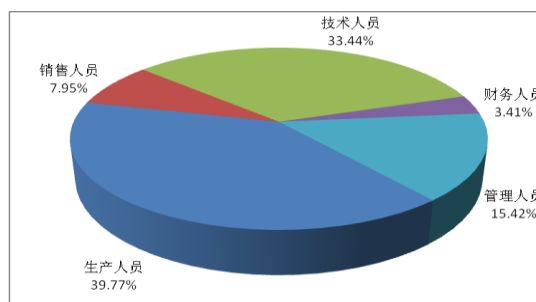
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司在册员工总数为616人。

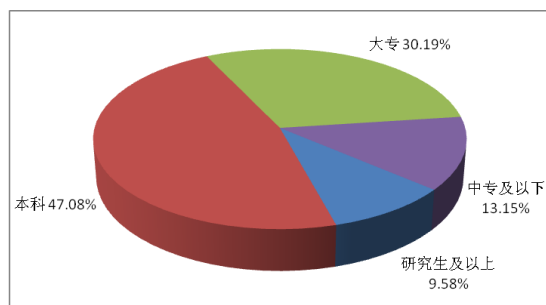
1、员工专业其构成情况：

专业	人数（人）	占比（%）
生产人员	245	39.77%
销售人员	49	7.95%
技术人员	206	33.44%
财务人员	21	3.41%
管理人员	95	15.42%



2、员工教育程度情况：

教育程度	人数（人）	占比（%）
研究生及以上	59	9.58%
本科	290	47.08%
大专	186	30.19%
中专及以下	81	13.15%



注：上述人员统计不含通过劳务派遣方式的劳务派遣人员。

3、员工薪酬情况

公司以构建结构合理、岗薪明确、责权利相结合的分配机制，使员工的收入与企业经济效益相结合，与个人的工作业绩和实际能力相联系，充分发挥员工的积极性、主动性和创造性。

4、员工培训情况

公司的培训主要围绕岗位技能和创新培训，以内部培训为主，辅助外聘讲师在公司进行培训；同时根据培训需求和内容有针对性地参加外训公开课。通过培训实现新员工的快速成长和老员工的知识经验分享，积极构建“学习型”团队。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

1、报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规和规章的要求，以及中小企业板上市公司的相关规定，建立了较为完善的法人治理结构，并依法规范运作。公司在实际运作中没有违反相关规定或与相关规定不一致的情况，公司治理符合相关法律法规和规范性文件的要求。

2、公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

3、公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的规定，召开董事会、监事会，董事、监事工作勤勉尽责。

4、公司高级管理人员忠实履行职务，能维护公司和全体股东的最大利益。未曾发现不忠实履行职务、违背诚信义务的高管。

5、公司按照《公司法》和《公司章程》要求，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。

6、公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及其它有关法律、法规及规范性文件规定，并严格按照《信息披露管理办法》对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等措施惩戒。报告期内，公司不存在向控股股东、实际控制人提供未公开信息等治理不规范情况。

7、在今后的工作中，公司将按照法律法规和深圳证券交易所的相关要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

目前公司正在执行的公司治理制度如下：

制度名称	披露日期或通过该制度的具体会议
员工出资参与新技术开发及产业化管理办法	2013年12月21日刊登于公司指定信息披露媒体 巨潮资讯网（cninfo.com.cn）
募集资金专项管理制度（修订）	
投资理财-低风险投资品种管理制度	2013年03月01日刊登于公司指定信息披露媒体 巨潮资讯网（cninfo.com.cn）
内幕信息知情人管理制度（修订）	
防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度	2012年10月25日刊登于公司指定信息披露媒体 巨潮资讯网（cninfo.com.cn）
接待特定对象调研采访等相关活动管理制度	2012年10月08日刊登于公司指定信息披露媒体 巨潮资讯网（cninfo.com.cn）
董事会审计委员会年报工作制度	
董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度	
独立董事年报工作制度	
公司章程（草案）	2012年08月24日刊登于公司指定信息披露媒体 巨潮资讯网（cninfo.com.cn）
股东大会议事规则	2010年度股东大会
董事会议事规则	2010年度股东大会

监事会议事规则	2010年度股东大会
关联交易决策制度	2010年度股东大会
对外担保管理制度	2010年度股东大会
累积投票制实施细则	2010年度股东大会
总经理工作细则	第一届董事会第三次会议
重大信息内部报告制度	第一届董事会第三次会议
投资者关系管理制度	第一届董事会第三次会议
年报信息披露重大差错责任追究制度	第一届董事会第三次会议
子公司管理制度	第一届董事会第三次会议
信息披露管理制度	第一届董事会第三次会议
外部信息使用人管理制度	第一届董事会第三次会议
独立董事工作制度	2010年第一次临时股东大会
董事会战略委员会工作细则	第一届董事会第二次会议
董事会审计委员会工作细则	第一届董事会第二次会议
董事会提名委员会工作细则	第一届董事会第二次会议
董事会薪酬与考核委员会工作细则	第一届董事会第二次会议
董事会秘书工作细则	第一届董事会第二次会议
内部审计制度	第一届董事会第二次会议

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

为完善公司内幕信息管理制度，做好公司内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的利益，根据《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》（以下简称“上市规则”）、《上市公司信息披露管理办法》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《哈尔滨博实自动化股份有限公司章程》、《哈尔滨博实自动化股份有限公司信息披露管理制度》等的有关规定，结合公司实际情况，制定了《内幕信息知情人管理制度》。

报告期内，公司未发现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	1、《关于公司 2013 年度董事会工作报告的议案》； 2、《关于公司 2013 年度监事会工作报告的议案》； 3、《关于公司 2013 年度财务决算报告的议案》； 4、《关于公司 2014 年度财务预算报告的议案》； 5、《关于公司 2013 年度报告及摘要的议案》； 6、《关于公司 2013 年度利润分配预案的议案》；	审议通过	2014 年 05 月 17 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网 cninfo.com.cn 公司公告编号：2014-026 《2013 年度股东大会决议公告》

		7、《关于续聘公司 2014 年度审计机构的议案》； 8、《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告的议案》； 9、《关于公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告的议案》； 10、《关于公司 2014 年度日常关联交易的议案》； 11、《关于调整部分募投项目投资进度的议案》。			
--	--	---	--	--	--

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 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 06 日	1、《关于制订〈员工出资参与新技术开发及产业化管理办法〉的议案》； 2、《关于修订〈募集资金专项管理制度〉的议案》。	审议通过	2014 年 01 月 07 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网（cninfo.com.cn）公司公告编号：2014-001《2014 年第一次临时股东大会决议公告》
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 02 月 07 日	1、《关于与员工共同投资智能货运移栽设备项目的议案》。	审议通过	2014 年 02 月 08 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网（cninfo.com.cn）公司公告编号：2014-006《2014 年第二次临时股东大会决议公告》

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
张劲松	9	9	0	0	0	否
胡凤滨	9	9	0	0	0	否
齐荣坤	9	8	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

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

公司独立董事在董事会、任职的专业委员会提出对公司日常经营有益的观点、经验、建议，公司认真听取，积极借鉴。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、审计委员会、提名委员会。各委员在报告期内恪尽职守，诚实守信地履行职责，在董事会、各专门委员会和股东大会上，积极发挥各自的专业特长、技能和经验，认真履行职责，切实维护了公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

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

1、业务独立情况：公司主要业务为石化、化工后处理成套设备的研发、生产和销售，并为客户提供相关的服务。公司业务独立于第一大股东、共同控制人及其控制的其他公司，与第一大股东、共同控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司拥有独立完整的技术体系、采购体系、生产体系、销售体系和应用服务体系，具有直接面向市场独立自主经营的能力，不存在需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

2、资产完整情况：公司是采用整体变更方式设立的股份公司，具备与经营有关的业务体系及相关资产。公司已具有开展业务所需的技术、场所和必要设备、设施，同时具有与生产经营有关的品牌、商标、专利、专有技术及技术服务系统、生产系统和市场营销系统。公司资产结构独立完整、产权关系明晰，不存在被股东占用的情况。

3、人员独立情况：公司拥有独立的人事、工资、福利制度，拥有生产经营所需的研发技术人员、工程技术人员及相应的生产技术人员等。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作和领薪，未在第一大股东、共同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或领薪。公司的财务人员未在第一大股东、共同控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、机构独立情况：公司设有股东大会、董事会、监事会以及各级管理部门等机构，独立行使经营管理职权。公司建立了符合公司实际情况的独立、健全的内部经营管理机构，不存在第一大股东、共同控制人干预公司生产经营的情形。

5、财务独立情况：公司设置了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，依法独立进行财务决策。公司拥有独立的银行账户，不存在与其他任何单位或个人共用银行账户的情况。公司依法独立进行纳税申报和履行

缴税义务。

目前，公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

七、同业竞争情况

无。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会根据高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案，审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评，报董事会审议，并由董事决定其报酬事项和奖惩事项。

报告期内，公司未制定关于高级管理人员的股权激励制度。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

根据《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》有关法律、法规要求，结合公司自身特点和企业发展需要，按照全面性、重要性、制衡性、成本效益性原则，充分考虑企业内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素，逐步建立、健全公司内部控制管理体系。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证内部控制相关内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部门相关规范性文件，建立了财务报告内部控制。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 24 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 4 月 24 日在巨潮资讯网 (cninfo.com.cn) 披露的《2014 年度内部控制评价报告》

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

公司董事、监事、高级管理人员以及相关的其他人员在年报信息披露工作中严格执行国家有关法律、规范性文件以及公司规章制度要求，勤勉尽责并认真对照相关制度的要求，努力提高公司规范运作水平，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。报告期内，公司严格按照该制度做好年报信息披露工作，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 22 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2015]01620006 号
注册会计师姓名	谢卉、佟环

审计报告正文

瑞华审字[2015]01620006 号

哈尔滨博实自动化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的哈尔滨博实自动化股份有限公司（以下简称“博实公司”）的财务报表，包括2014年12月31日合并及公司的资产负债表，2014年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是博实公司管理层的责任。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了哈尔滨博实自动化股份有限公司2014年12月31日合并及公司的财务状况以及2014年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 北京

中国注册会计师：谢卉
中国注册会计师：佟环
二〇一五年四月二十二日

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：哈尔滨博实自动化股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	21,248,477.43	21,609,843.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	388,825,049.04	259,966,756.39
衍生金融资产		
应收票据	106,341,587.73	66,366,048.25
应收账款	357,821,426.88	381,908,364.54
预付款项	41,680,289.59	39,611,854.54
应收利息	1,164.44	67,268.89
应收股利		
其他应收款	7,803,984.59	9,016,997.29
存货	425,781,061.20	422,651,716.80
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	379,391,955.60	464,010,351.32
流动资产合计	1,728,894,996.50	1,665,209,201.13
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	58,454,062.34	31,859,401.35
投资性房地产		
固定资产	180,449,916.62	98,080,667.91
在建工程	2,139,977.45	52,818,412.29
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	59,113,237.48	57,181,338.67
开发支出		
商誉	401,878.10	
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,588,501.71	8,711,251.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	313,147,573.70	248,651,071.53
资产总计	2,042,042,570.20	1,913,860,272.66
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,480,000.00	
应付账款	45,088,045.00	62,834,092.00
预收款项	289,651,100.01	310,815,893.37
应付职工薪酬	19,314,529.67	18,381,278.05
应交税费	7,873,047.09	15,075,802.19
应付利息		
应付股利		
其他应付款	647,504.81	261,161.84
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	157,300.00	157,300.00
其他流动负债		
流动负债合计	367,211,526.58	407,525,527.45
非流动负债：		
长期借款	786,200.00	943,500.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	9,184,000.00	20,204,000.00
预计负债		

递延收益	22,133,200.00	11,835,333.33
递延所得税负债	95,502.09	5,655.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,198,902.09	32,988,489.31
负债合计	399,410,428.67	440,514,016.76
所有者权益：		
股本	401,000,000.00	401,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	468,964,595.14	468,964,595.14
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	7,780,033.49	5,162,004.54
盈余公积	84,380,077.57	65,484,740.90
一般风险准备		
未分配利润	653,043,397.62	532,734,915.32
归属于母公司所有者权益合计	1,615,168,103.82	1,473,346,255.90
少数股东权益	27,464,037.71	
所有者权益合计	1,642,632,141.53	1,473,346,255.90
负债和所有者权益总计	2,042,042,570.20	1,913,860,272.66

法定代表人：邓喜军

主管会计工作负责人：陈博

会计机构负责人：王培华

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	15,633,824.69	20,540,931.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	368,754,818.47	259,966,756.39
衍生金融资产		
应收票据	106,341,587.73	66,196,048.25
应收账款	356,669,028.83	380,572,144.14
预付款项	24,636,312.86	39,605,616.80

应收利息	1,164.44	67,268.89
应收股利		
其他应收款	7,769,485.75	8,985,346.74
存货	417,039,743.61	418,872,440.58
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	379,391,955.60	464,010,351.32
流动资产合计	1,676,237,921.98	1,658,816,904.38
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	93,954,062.34	41,859,401.35
投资性房地产		
固定资产	177,298,480.30	97,945,382.73
在建工程		52,818,412.29
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	53,715,543.85	57,181,338.67
开发支出		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,884,447.54	7,875,334.83
其他非流动资产		
非流动资产合计	335,852,534.03	257,679,869.87
资产总计	2,012,090,456.01	1,916,496,774.25
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	56,287,225.29	79,676,875.08
预收款项	288,796,962.82	310,815,893.37

应付职工薪酬	17,567,265.20	16,612,462.14
应交税费	10,007,542.02	15,592,605.80
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,521,803.76	261,121.84
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	157,300.00	157,300.00
其他流动负债		
流动负债合计	376,338,099.09	423,116,258.23
非流动负债：		
长期借款	786,200.00	943,500.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	9,184,000.00	20,204,000.00
预计负债		
递延收益	22,133,200.00	11,835,333.33
递延所得税负债		4,897.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,103,400.00	32,987,731.19
负债合计	408,441,499.09	456,103,989.42
所有者权益：		
股本	401,000,000.00	401,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	468,964,595.14	468,964,595.14
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	6,903,586.01	4,480,780.65
盈余公积	84,380,077.57	65,484,740.90
未分配利润	642,400,698.20	520,462,668.14

所有者权益合计	1,603,648,956.92	1,460,392,784.83
负债和所有者权益总计	2,012,090,456.01	1,916,496,774.25

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	607,674,624.77	763,620,061.70
其中：营业收入	607,674,624.77	763,620,061.70
二、营业总成本	474,904,640.56	574,080,558.26
其中：营业成本	329,695,898.10	443,972,338.31
营业税金及附加	6,906,178.53	6,767,117.58
销售费用	44,980,758.61	44,392,236.65
管理费用	85,327,539.77	74,342,082.89
财务费用	-1,318,579.82	-5,280,569.27
资产减值损失	9,312,845.37	9,887,352.10
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	13,032,729.37	3,966,756.39
投资收益（损失以“-”号填列）	27,758,480.64	19,197,043.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,194,660.99	5,024,507.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	173,561,194.22	212,703,303.11
加：营业外收入	35,840,634.21	28,463,071.70
其中：非流动资产处置利得	418,487.13	237,048.55
减：营业外支出	168,910.00	334,705.27
其中：非流动资产处置损失	20,090.91	21,463.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	209,232,918.43	240,831,669.54
减：所得税费用	23,458,943.58	33,548,762.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	185,773,974.85	207,282,906.85
归属于母公司所有者的净利润	187,323,818.97	207,282,906.85
少数股东损益	-1,549,844.12	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	185,773,974.85	207,282,906.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	187,323,818.97	207,282,906.85
归属于少数股东的综合收益总额	-1,549,844.12	
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.47	0.52
(二) 稀释每股收益	0.47	0.52

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

法定代表人：邓喜军

主管会计工作负责人：陈博

会计机构负责人：王培华

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	607,808,968.76	762,489,682.13
减：营业成本	330,633,777.90	444,786,746.99
营业税金及附加	6,906,178.53	6,767,117.58
销售费用	44,620,048.35	43,252,155.59
管理费用	80,928,108.86	70,218,695.08
财务费用	-1,321,130.02	-5,280,014.55
资产减值损失	9,362,246.77	9,710,977.30
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	12,962,498.80	3,966,756.39
投资收益（损失以“-”号填列）	27,758,480.64	19,197,043.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,194,660.99	5,024,507.23
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	177,400,717.81	216,197,803.81
加：营业外收入	35,840,634.21	28,462,171.70

其中：非流动资产处置利得	418,487.13	237,048.55
减：营业外支出	168,910.00	334,705.27
其中：非流动资产处置损失	20,090.91	21,463.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	213,072,442.02	244,325,270.24
减：所得税费用	24,119,075.29	34,277,502.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	188,953,366.73	210,047,767.34
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	188,953,366.73	210,047,767.34
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.47	0.52
（二）稀释每股收益	0.47	0.52

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	593,933,812.00	700,073,872.38
收到的税费返还	32,835,896.67	27,716,154.23
收到其他与经营活动有关的现金	6,035,508.99	33,832,597.43
经营活动现金流入小计	632,805,217.66	761,622,624.04
购买商品、接受劳务支付的现金	327,385,619.45	314,473,914.90
支付给职工以及为职工支付的现金	59,297,501.90	54,537,429.34

支付的各项税费	95,464,173.23	89,279,299.34
支付其他与经营活动有关的现金	58,373,372.84	74,991,893.98
经营活动现金流出小计	540,520,667.42	533,282,537.56
经营活动产生的现金流量净额	92,284,550.24	228,340,086.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,980,235,108.99	1,386,021,446.00
取得投资收益收到的现金	20,480,111.76	14,105,267.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	583,000.00	380,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,001,298,220.75	1,400,506,713.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,306,711.50	67,885,233.93
投资支付的现金	2,033,303,309.93	2,103,029,546.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,388,788.48	
支付其他与投资活动有关的现金		1,173,600.00
投资活动现金流出小计	2,067,998,809.91	2,172,088,379.93
投资活动产生的现金流量净额	-66,700,589.16	-771,581,666.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	22,400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	22,400,000.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	22,400,000.00	
偿还债务支付的现金	157,300.00	157,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,156,326.40	40,141,517.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,480,000.00	500,000.00
筹资活动现金流出小计	52,793,626.40	40,798,817.30
筹资活动产生的现金流量净额	-30,393,626.40	-40,798,817.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-31,700.36	-3,799.28
五、现金及现金等价物净增加额	-4,841,365.68	-584,044,196.87
加：期初现金及现金等价物余额	21,609,843.11	605,654,039.98
六、期末现金及现金等价物余额	16,768,477.43	21,609,843.11

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	592,499,883.00	700,280,452.38
收到的税费返还	32,835,896.67	27,716,154.23
收到其他与经营活动有关的现金	5,828,672.05	33,443,845.33
经营活动现金流入小计	631,164,451.72	761,440,451.94
购买商品、接受劳务支付的现金	320,205,919.40	320,146,833.11
支付给职工以及为职工支付的现金	55,440,204.34	50,379,875.35
支付的各项税费	95,434,181.27	89,269,866.14
支付其他与经营活动有关的现金	55,659,208.28	73,578,321.78
经营活动现金流出小计	526,739,513.29	533,374,896.38
经营活动产生的现金流量净额	104,424,938.43	228,065,555.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,968,235,108.99	1,386,021,446.00
取得投资收益收到的现金	20,480,111.76	14,105,267.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	583,000.00	380,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,989,298,220.75	1,400,506,713.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,381,629.07	67,885,233.93
投资支付的现金	2,026,803,309.93	2,103,029,546.00
支付其他与投资活动有关的现金		1,173,600.00
投资活动现金流出小计	2,055,184,939.00	2,172,088,379.93
投资活动产生的现金流量净额	-65,886,718.25	-771,581,666.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,900,000.00	
筹资活动现金流入小计	4,900,000.00	
偿还债务支付的现金	157,300.00	157,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,156,326.40	40,141,517.30

支付其他与筹资活动有关的现金		500,000.00
筹资活动现金流出小计	48,313,626.40	40,798,817.30
筹资活动产生的现金流量净额	-43,413,626.40	-40,798,817.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-31,700.36	-3,799.28
五、现金及现金等价物净增加额	-4,907,106.58	-584,318,727.79
加：期初现金及现金等价物余额	20,540,931.27	604,859,659.06
六、期末现金及现金等价物余额	15,633,824.69	20,540,931.27

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	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	401,000,000.00	468,964,595.14		5,162,004.54	65,484,740.90	532,734,915.32		1,473,346,255.90
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	401,000,000.00	468,964,595.14		5,162,004.54	65,484,740.90	532,734,915.32		1,473,346,255.90
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				2,618,028.95	18,895,336.67	120,308,482.30	27,464,037.71	169,285,885.63
(一) 综合收益总额						187,323,818.97	-1,549,844.12	185,773,974.85
(二) 所有者投入和减少资本							29,013,881.83	29,013,881.83
1. 股东投入的普通股							22,400,000.00	22,400,000.00
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							6,613,881.83	6,613,881.83
(三) 利润分配					18,895,336.67	-67,015,336.67		-48,120,000.00
1. 提取盈余公积					18,895,336.67	-18,895,336.67		

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-48,120,000.00		-48,120,000.00
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				2,618,028.95				2,618,028.95
1. 本期提取				2,620,202.95				2,620,202.95
2. 本期使用				2,174.00				2,174.00
（六）其他								
四、本期期末余额	401,000,000.00	468,964,595.14		7,780,033.49	84,380,077.57	653,043,397.62	27,464,037.71	1,642,632,141.53

上期金额

单位：元

项目	上期							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			
一、上年期末余额	401,000,000.00	468,964,595.14		2,313,933.02	44,479,964.17	386,556,785.20		1,303,315,277.53	
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	401,000,000.00	468,964,595.14		2,313,933.02	44,479,964.17	386,556,785.20		1,303,315,277.53	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,848,071.52	21,004,776.73	146,178,130.12		170,030,978.37	
（一）综合收益总额						207,282,906.85		207,282,906.85	
（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					21,004,776.73	-61,104,776.73		-40,100,000.00
1. 提取盈余公积					21,004,776.73	-21,004,776.73		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-40,100,000.00		-40,100,000.00
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				2,848,071.52				2,848,071.52
1. 本期提取				2,854,979.52				2,854,979.52
2. 本期使用				6,908.00				6,908.00
(六) 其他								
四、本期期末余额	401,000,000.00	468,964,595.14		5,162,004.54	65,484,740.90	532,734,915.32		1,473,346,255.90

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	资本公积	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
一、上年期末余额	401,000,000.00	468,964,595.14		4,480,780.65	65,484,740.90	520,462,668.14	1,460,392,784.83
加：会计政策变更							
前期差错更正							

其他							
二、本年期初余额	401,000,000.00	468,964,595.14		4,480,780.65	65,484,740.90	520,462,668.14	1,460,392,784.83
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				2,422,805.36	18,895,336.67	121,938,030.06	143,256,172.09
(一) 综合收益总额						188,953,366.73	188,953,366.73
(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					18,895,336.67	-67,015,336.67	-48,120,000.00
1. 提取盈余公积					18,895,336.67	-18,895,336.67	
2. 对所有者(或股东)的分配						-48,120,000.00	-48,120,000.00
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				2,422,805.36			2,422,805.36
1. 本期提取				2,424,979.36			2,424,979.36
2. 本期使用				2,174.00			2,174.00
(六) 其他							
四、本期期末余额	401,000,000.00	468,964,595.14		6,903,586.01	84,380,077.57	642,400,698.20	1,603,648,956.92

上期金额

单位：元

项目	上期
----	----

	股本	资本公积	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
一、上年期末余额	401,000,000.00	468,964,595.14		2,093,715.93	44,479,964.17	371,519,677.53	1,288,057,952.77
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	401,000,000.00	468,964,595.14		2,093,715.93	44,479,964.17	371,519,677.53	1,288,057,952.77
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				2,387,064.72	21,004,776.73	148,942,990.61	172,334,832.06
(一) 综合收益总额						210,047,767.34	210,047,767.34
(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					21,004,776.73	-61,104,776.73	-40,100,000.00
1. 提取盈余公积					21,004,776.73	-21,004,776.73	
2. 对所有者(或股东)的分配						-40,100,000.00	-40,100,000.00
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				2,387,064.72			2,387,064.72
1. 本期提取				2,393,972.72			2,393,972.72
2. 本期使用				6,908.00			6,908.00
(六) 其他							

四、本期期末余额	401,000,000.00	468,964,595.14		4,480,780.65	65,484,740.90	520,462,668.14	1,460,392,784.83
----------	----------------	----------------	--	--------------	---------------	----------------	------------------

三、公司基本情况

哈尔滨博实自动化股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是以原哈尔滨博实自动化设备有限责任公司全体股东作为发起人，于2010年8月19日由哈尔滨博实自动化设备有限责任公司以整体变更方式设立的股份有限公司，注册地为哈尔滨开发区迎宾路集中区东湖街9号。企业法人营业执照注册号：230199100007441。

本公司原注册资本为人民币36,000.00万元，根据本公司2010年度股东大会决议、2011年第一次临时股东大会决议、2011年度股东大会决议，经中国证券监督管理委员会（“证监会”）批准（证监许可[2012]982号文《关于核准哈尔滨博实自动化股份有限公司首次公开发行股票批复》），本公司于2012年9月公开发行人民币普通股（A股）4,100万股，每股发行价格为人民币12.80元，发行后社会公众股为4,100万股，出资方式全部为货币资金。本次发行后公司的注册资本为人民币40,100.00万元。

本公司经营范围：从事自动化设备的开发、生产、销售、调试、维修、技术服务、技术转让；自动化设备、生产设备的安装、装配、安置。计算机软件开发、技术服务及产品销售，系统集成。经销仪器、仪表、电气元件、办公自动化设备、消耗品、化工产品（不含危险品、剧毒品、易燃易爆品）。自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

本财务报表业经本公司董事会于2015年4月22日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本公司2014年度纳入合并范围的子公司共2户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

本公司及子公司（统称“本公司”）主要从事石化化工后处理成套设备的研发、生产和销售，并为客户提供相关的技术服务；各类塑料功能母料、改性料、FFS重包装膜等新材料的研发、生产、销售等。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司财务报表以持续经营假设为基础，公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司（统称“本公司”）主要从事石化化工后处理成套设备的研发、生产和销售，并为客户提供相关的技术服务；各类塑料功能母料、改性料、FFS重包装膜等新材料的研发、生产、销售等。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”

描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、32“其他重要的会计政策和会计估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况及2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以

及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控

制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

10、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

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

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、

贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风

险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件与分类为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的条件一致。

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

②其他金融负债

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收账款，100 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(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 %	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的（应收合并范围内关联方款项；应收职工备用金借款；存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等）。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、低值易耗品、发出商品、产成品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。其中：①产成品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

（4）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

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

不适用。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他

综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用。

16、固定资产

（1）确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
办公、电子设备	年限平均法	5	5%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

17、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

不适用。

20、油气资产

不适用。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物,相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物,则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损

失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

不适用。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

截止2014年12月31日，本公司无股份支付事项。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

28、收入

(1) 商品销售收入

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

本公司对不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入；需安装调试的按合同约定，实施完成并经对方验收合格后确认收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所

得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）融资租赁的会计处理方法

不适用。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不

确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异,进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

(1) 坏账准备计提

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

(2) 存货跌价准备

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

(3) 折旧和摊销

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

(4) 开发支出

确定资本化的金额时,本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(5) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内,本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额,结合纳税筹划策略,以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 所得税

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

(7) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设,但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更	2014年初,财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》、《企业会计准则第9号——职工薪酬(2014年修订)》、《企业会计准则第33号——合并财务报表(2014年修订)》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——	

	<p>长期股权投资（2014 年修订）及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。</p>	
--	--	--

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目影响如下：

①《企业会计准则第9号——职工薪酬》：新企业会计准则规定短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工补偿的建议。其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。

②《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》将原流动资产项目名称“交易性金融资产”变更为“以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产”。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。

③《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》将原“其他非流动负债-递延收益”单独列示为“递延收益”。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。

④《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》将其他综合收益划分为两类：1）以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；2）以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。

(2) 重要会计估计变更

不适用。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 6%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	6%、17%
营业税	按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税。	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴。	15%、25%

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

哈尔滨博实自动化股份有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴。
哈尔滨博实橡塑设备有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴。
南京葛瑞新材料有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。

2、税收优惠

本公司系哈尔滨市高新技术产业开发区内的高新技术企业，根据财税字94[001]号文的优惠政策规定，本公司自投产之日起两年（1998年-1999年）免征企业所得税，自2000年起减按15%所得税税率征收。公司2008年11月21日被黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局、黑龙江省财政厅、黑龙江省科学技术厅认定为高新技术企业并取得“高新技术企业证书”，证书编号：GR200823000004，有效期三年，有效期内按15%的税率计缴企业所得税。2011年10月17日，公司通过黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局、黑龙江省财政厅、黑龙江省科学技术厅的复审，并重新取得“高新技术企业证书”，证书编号：GF201123000210，有效期三年，有效期内按15%的税率计缴企业所得税。2014年8月5日被黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局、黑龙江省财政厅、黑龙江省科学技术厅认定为高新技术企业并取得“高新技术企业证书”，证书编号：GR201423000034，有效期三年，有效期内按15%的税率计缴企业所得税。本公司2009年至2014年度适用的企业所得税税率为15%。根据财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》的优惠政策，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，本公司自2011年8月起，执行上述增值税优惠政策。

本公司之子公司哈尔滨博实橡塑设备有限公司（以下简称“博实橡塑”）2006年5月成立，于成立时经审批为高新技术企业，并根据财税字94[001]号文的优惠政策规定，公司自投产之日起2年（即2006年-2007年）免征企业所得税。博实橡塑2008年11月21日被黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局、黑龙江省财政厅、黑龙江省科学技术厅认定为高新技术企业并取得“高新技术企业证书”，证书编号：GR200823000039，有效期三年，有效期内按15%的税率计缴企业所得税。2011年10月17日，博实橡塑通过黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局、黑龙江省财政厅、黑龙江省科学技术厅的复审，并重新取得“高新技术企业证书”，证书编号：GF201123000055，有效期三年，有效期内按15%的税率计缴企业所得税。2014年8月5日被黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局、黑龙江省财政厅、黑龙江省科学技术厅认定为高新技术企业并取得“高新技术企业证书”，证书编号：GR201423000082，有效期三年，有效期内按15%的税率计缴企业所得税。博实橡塑2009年至2014年度适用的企业所得税税率为15%。

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	4,316.27	2,660.31
银行存款	21,243,582.68	21,558,967.03
其他货币资金	578.48	48,215.77
合计	21,248,477.43	21,609,843.11

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
交易性金融资产	388,825,049.04	259,966,756.39
其他	388,825,049.04	259,966,756.39
合计	388,825,049.04	259,966,756.39

其他说明：

期末交易性金融资产系持有的南方现金A、南方现金B、华夏基金、嘉实货币的货币性基金。

3、衍生金融资产

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	91,310,372.73	66,366,048.25
商业承兑票据	15,031,215.00	
合计	106,341,587.73	66,366,048.25

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	10,047,500.00	
合计	10,047,500.00	

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	403,156,461.45	100.00%	45,335,034.57	11.25%	357,821,426.88	417,766,954.22	100.00%	35,858,589.68	8.58%	381,908,364.54

提坏账准备的应收账款										
合计	403,156,461.45	100.00%	45,335,034.57	11.25%	357,821,426.88	417,766,954.22	100.00%	35,858,589.68	8.58%	381,908,364.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

不适用。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	250,664,039.66	12,533,201.98	5%
1 至 2 年	84,108,736.11	8,410,873.61	10%
2 至 3 年	43,361,332.23	8,672,266.45	20%
3 至 4 年	12,987,528.63	5,195,011.45	40%
4 至 5 年	7,555,718.71	6,044,574.97	80%
5 年以上	4,479,106.11	4,479,106.11	100%
合计	403,156,461.45	45,335,034.57	11.25%

确定该组合依据的说明：

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

不适用。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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 9,410,092.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 89,457,514.12 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 22.19%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 12,479,761.58 元。

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	38,009,925.71	91.19%	39,450,631.55	99.59%
1 至 2 年	2,192,323.20	5.26%	80,352.99	0.20%
2 至 3 年	1,451,790.68	3.48%	54,620.00	0.14%
3 年以上	26,250.00	0.07%	26,250.00	0.07%
合计	41,680,289.59	--	39,611,854.54	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为28,492,371.83元，占预付账款年末余额合计数的比例为68.36%。

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
质押式逆回购	1,164.44	67,268.89
合计	1,164.44	67,268.89

(2) 重要逾期利息

不适用。

8、应收股利

无。

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	7,048,902.60	82.47%	743,202.80	10.54%	6,305,699.80	8,142,684.46	82.60%	840,449.57	10.32%	7,302,234.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,498,284.79	17.53%			1,498,284.79	1,714,762.40	17.40%			1,714,762.40
合计	8,547,187.39	100.00%	743,202.80	8.70%	7,803,984.59	9,857,446.86	100.00%	840,449.57	8.53%	9,016,997.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	3,809,540.70	190,477.04	5%
1 至 2 年	2,410,730.00	241,073.00	10%
2 至 3 年	397,000.00	79,400.00	20%
3 至 4 年	322,631.90	129,052.76	40%
4 至 5 年	29,000.00	23,200.00	80%
5 年以上	80,000.00	80,000.00	100%
合计	7,048,902.60	743,202.80	10.54%

确定该组合依据的说明：

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

不适用。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

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-97,246.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用。

(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	6,903,999.90	6,894,650.90
职工备用金	783,187.23	491,184.58
应收出口退税	364,014.53	914,580.36
代扣个人社保	351,072.53	308,995.96
其他	144,913.20	1,248,035.06
合计	8,547,187.39	9,857,446.86

(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
第一名	保证金	1,284,000.00	0-2 年	15.02%	95,100.00
第二名	保证金	800,000.00	1-2 年	9.36%	80,000.00
第三名	保证金	650,000.00	1 年以内	7.60%	32,500.00
第四名	出口退税款	364,014.53	1 年以内	4.26%	
第五名	保证金	250,000.00	1 年以内	2.92%	12,500.00
合计	--	3,348,014.53	--	39.16%	220,100.00

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	86,018,161.10		86,018,161.10	99,900,705.63		99,900,705.63
在产品	89,137,015.11		89,137,015.11	136,088,440.10		136,088,440.10
库存商品	134,321.06		134,321.06			

发出商品	250,221,492.15		250,221,492.15	186,447,743.47		186,447,743.47
低值易耗品	270,071.78		270,071.78	214,827.60		214,827.60
合计	425,781,061.20		425,781,061.20	422,651,716.80		422,651,716.80

(2) 存货跌价准备

无。

11、划分为持有待售的资产

不适用。

12、一年内到期的非流动资产

不适用。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	368,000,000.00	380,000,000.00
持有至到期投资	11,000,550.00	81,008,100.00
待摊费用	391,405.60	3,002,251.32
合计	379,391,955.60	464,010,351.32

其他说明：

- 1、期末余额中的银行理财产品系公司以暂时闲置募集资金或超募资金购买的上海浦东发展银行股份有限公司的利多多理财产品13,800万元、中国光大银行股份有限公司结构性存款13,000万元、兴业银行股份有限公司结构性存款10,000万元。
- 2、期末余额中的持有至到期的投资系2014年12月末交易的GC007质押式逆回购合约。

14、可供出售金融资产

无。

15、持有至到期投资

无。

16、长期应收款

无。

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											
哈尔滨海威精炼环保装备有限公司		900,000.00		-159,526.64						740,473.36	
小计		900,000.00		-159,526.64						740,473.36	
二、联营企业											
上海博隆粉体工程有限公司	31,859,401.35			7,695,829.87						39,555,231.22	
哈尔滨博实三维科技有限责任公司		18,500,000.00		-341,642.24						18,158,357.76	
小计	31,859,401.35	18,500,000.00		7,354,187.63						57,713,588.98	
合计	31,859,401.35	19,400,000.00		7,194,660.99						58,454,062.34	

18、投资性房地产

不适用。

19、固定资产

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
1.期初余额	90,675,606.89	32,908,934.20	15,108,572.73	22,936,700.07		161,629,813.89
2.本期增加金额	49,292,561.25	38,053,340.56	3,031,743.53	5,204,288.56		95,581,933.90
(1) 购置	9,048,390.24	5,714,829.05	2,348,663.64	4,464,328.40		21,576,211.33
(2) 在建工程转入	40,244,171.01	30,830,760.33	506,520.33			71,581,451.67
(3) 企业合并增加		1,507,751.18	176,559.56	739,960.16		2,424,270.90
3.本期减少金额			399,877.55	2,461,997.70		2,861,875.25

(1) 处置或报废			399,877.55	2,461,997.70		2,861,875.25
4.期末余额	139,968,168.14	70,962,274.76	17,740,438.71	25,678,990.93		254,349,872.54
1.期初余额	22,144,927.05	16,309,083.49	9,481,245.49	15,613,889.95		63,549,145.98
2.本期增加金额	4,860,009.29	3,786,037.23	1,774,569.89	2,622,373.31		13,042,989.72
(1) 计提	4,860,009.29	3,786,037.23	1,774,569.89	2,622,373.31		13,042,989.72
3.本期减少金额			364,821.74	2,327,358.04		2,692,179.78
(1) 处置或报废			364,821.74	2,327,358.04		2,692,179.78
4.期末余额	27,004,936.34	20,095,120.72	10,890,993.64	15,908,905.22		73,899,955.92
1.期末账面价值	112,963,231.80	50,867,154.04	6,849,445.07	9,770,085.71		180,449,916.62
2.期初账面价值	68,530,679.84	16,599,850.71	5,627,327.24	7,322,810.12		98,080,667.91

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
石化后处理成套设备扩能改造				52,818,412.29		52,818,412.29
3万吨/年塑料功能母料及吹膜项目	2,139,977.45		2,139,977.45			
合计	2,139,977.45		2,139,977.45	52,818,412.29		52,818,412.29

(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
石化后处理成套设备扩能改造	153,000,000.00	52,818,412.29	18,114,425.17	70,932,837.46								募集资金
3万吨/年塑料功能母料及吹膜项目	65,000,000.00		2,139,977.45			2,139,977.45	16.36%	施工中				其他
合计	218,000,000.00	52,818,412.29	20,254,402.62	70,932,837.46		2,139,977.45	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

21、工程物资

无。

22、固定资产清理

无。

23、生产性生物资产

不适用。

24、油气资产

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
1.期初余额	40,886,323.60		28,839,796.45	2,587,850.78	72,313,970.83
2.本期增加金额	5,565,113.80			176,068.39	5,741,182.19
(1) 购置	158,113.80			176,068.39	334,182.19
(3) 企业合并增加	5,407,000.00				5,407,000.00
4.期末余额	46,451,437.40		28,839,796.45	2,763,919.17	78,055,153.02
1.期初余额	4,154,358.90		8,651,939.04	2,326,334.22	15,132,632.16
2.本期增加金额	838,800.59		2,883,979.68	86,503.11	3,809,283.38
(1) 计提	838,800.59		2,883,979.68	86,503.11	3,809,283.38
4.期末余额	4,993,159.49		11,535,918.72	2,412,837.33	18,941,915.54
1.期末账面价值	41,458,277.91		17,303,877.73	351,081.84	59,113,237.48
2.期初账面价值	36,731,964.70		20,187,857.41	261,516.56	57,181,338.67

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

26、开发支出

无。

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	
南京葛瑞新材料有限公司		401,878.10				401,878.10
合计		401,878.10				401,878.10

(2) 商誉减值准备

无。

28、长期待摊费用

无。

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	46,078,237.37	6,918,225.78	36,699,039.25	5,504,855.89
可抵扣亏损	9,356,190.24	1,560,466.73	4,675,746.13	701,361.92
无形资产摊销	5,265,528.00	789,829.20	4,864,890.00	729,733.50
递延收益	22,133,200.00	3,319,980.00	11,835,333.33	1,775,300.00
合计	82,833,155.61	12,588,501.71	58,075,008.71	8,711,251.31

(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

非同一控制下企业合并 资产评估增值	636,680.57	95,502.09		
固定资产折旧			37,706.54	5,655.98
合计	636,680.57	95,502.09	37,706.54	5,655.98

(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	82,833,155.61	12,588,501.71	58,075,008.71	8,711,251.31
递延所得税负债	636,680.57	95,502.09	37,706.54	5,655.98

(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
专项应付款		11,020,000.00
合计		11,020,000.00

(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

无。

30、其他非流动资产

无。

31、短期借款

无。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无。

33、衍生金融负债

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	4,480,000.00	
合计	4,480,000.00	

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
应付材料款	16,646,741.07	36,410,385.06
应付工程款	9,280,523.22	4,929,922.00
应付非专利技术款	11,431,920.05	15,902,366.68
运输费	3,985,323.95	3,769,402.94
包装费	1,949,368.97	1,358,121.94
其他	1,794,167.74	463,893.38
合计	45,088,045.00	62,834,092.00

(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
应付非专利技术款	11,431,920.05	项目未投产
合计	11,431,920.05	--

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
预收产品销售款	289,651,100.01	310,815,893.37
合计	289,651,100.01	310,815,893.37

(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
第一名	21,292,000.00	尚未完工
第二名	5,990,769.30	尚未验收
第三名	5,881,861.65	尚未验收
第四名	5,102,314.88	尚未验收
合计	38,266,945.83	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

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	18,644,949.19	54,457,158.75	53,488,778.99	19,613,328.95
二、离职后福利-设定提存计划	-263,671.14	5,724,317.18	5,759,445.32	-298,799.28
三、辞退福利		16,000.00	16,000.00	
合计	18,381,278.05	60,197,475.93	59,264,224.31	19,314,529.67

(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	15,000,000.00	44,123,050.17	44,033,023.17	15,090,027.00
2、职工福利费		4,183,156.54	4,183,156.54	
3、社会保险费	-273,244.56	2,438,739.06	2,523,314.45	-357,819.95
其中：医疗保险费	-244,161.23	2,016,982.38	2,101,957.55	-329,136.40
工伤保险费	-30,921.09	266,318.68	262,999.25	-27,601.66
生育保险费	1,837.76	155,438.00	158,357.65	-1,081.89
4、住房公积金	-137,607.00	1,813,173.00	1,826,188.00	-150,622.00
5、工会经费和职工教育经费	4,055,800.75	1,899,039.98	923,096.83	5,031,743.90

合计	18,644,949.19	54,457,158.75	53,488,778.99	19,613,328.95
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(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	-228,339.22	5,222,941.98	5,266,858.55	-272,255.79
2、失业保险费	-35,331.92	501,375.20	492,586.77	-26,543.49
合计	-263,671.14	5,724,317.18	5,759,445.32	-298,799.28

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,265,595.71	6,391,291.72
营业税	75,641.57	93,871.63
企业所得税	-710,831.01	7,607,928.95
个人所得税	29,476.29	20,282.75
城市维护建设税	671,235.45	502,149.30
印花税	61,815.52	28,160.44
水利建设基金	659.66	73,439.33
教育费附加	479,453.90	358,678.07
合计	7,873,047.09	15,075,802.19

39、应付利息

无。

40、应付股利

无。

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

履约保证金	440,000.00	
软件系统开发费		90,000.00
其他	207,504.81	171,161.84
合计	647,504.81	261,161.84

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

42、划分为持有待售的负债

无。

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
一年内到期的长期借款	157,300.00	157,300.00
合计	157,300.00	157,300.00

44、其他流动负债

无。

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
国债资金转贷	943,500.00	1,100,800.00
减：一年内到期的长期借款	-157,300.00	-157,300.00
合计	786,200.00	943,500.00

46、应付债券

无。

47、长期应付款

无。

48、长期应付职工薪酬

无。

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
项目扶持资金	9,184,000.00			9,184,000.00	注 1、2
项目投资补助	11,020,000.00		11,020,000.00		
合计	20,204,000.00		11,020,000.00	9,184,000.00	--

其他说明：

1、为贯彻落实黑龙江省委省政府深入贯彻落实科学发展观加快新型工业化进程，根据黑发改前期[2007]1182号文、黑发改前期[2008]1569号文的规定，本公司前期收到石油化工后处理成套设备（全自动称重包装码垛成套设备）重大前期项目资金共计600.00万元。

2、为执行“重载搬运机器人开发及产业化”课题项目，本公司收到财政部拨款318.40万元。

50、预计负债

无。

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
政府补助	11,835,333.33	12,745,000.00	2,447,133.33	22,133,200.00	
合计	11,835,333.33	12,745,000.00	2,447,133.33	22,133,200.00	--

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
经济型搬运机器人开发及产业化应用研究经费（注 1）	1,003,333.33	1,225,000.00	1,318,333.33		910,000.00	与收益相关
黑龙江省机器人工程技术研究经费（注 2）		500,000.00	312,500.00		187,500.00	与收益相关
石油化工后处理成套设备项目补助（注 3）	1,200,000.00		300,000.00		900,000.00	与资产相关

项目配套款（注 4）	9,632,000.00		240,800.00		9,391,200.00	与资产相关
项目投资补助		11,020,000.00	275,500.00		10,744,500.00	与资产相关
合计	11,835,333.33	12,745,000.00	2,447,133.33		22,133,200.00	--

注1、经济型搬运机器人开发及产业化应用研究经费系本公司根据科学技术部下发的《科技部关于863计划先进制造技术领域经济型物流搬运机器人及集成应用主题项目立项的通知》（国科发高[2013]111号）文件，本公司承担的国家高技术研究发展计划（863计划）课题——经济型搬运机器人开发及产业化应用研究批复专项经费715万元，前期拨付经费215万元，本年度拨付经费175万元。根据本公司与哈尔滨工业大学签订的协议，相关的知识产权归双方所有，知识产权及国家成果奖项，双方均享有署名权，哈尔滨工业大学未经本公司同意不可将共享技术成果提供或许可给第三方，并约定按国家批复的专项经费总额的30%分配给哈尔滨工业大学。

注2、黑龙江省机器人工程技术研究经费系本公司根据黑龙江省科学技术厅下发的《黑龙江省应用技术与开发计划项目任务书》，本公司承担的黑龙江省机器人工程技术研究项目批复专项经费50万元，本年度拨付经费50万元。

注3、石油化工后处理成套设备项目补助系本公司根据黑龙江省发展和改革委员会、黑龙江省工业与信息化委员会下发的《关于下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2009年第二批新增中央预算内投资计划的通知》（黑发改投资[2009]1127号）文件的相关规定，将前期收到的国家补助资金300万元用于石油化工后处理成套设备项目工程建设。购置设备使用期限为10年，本年度确认营业外收入30万元。

注4、项目配套款系本公司根据哈尔滨高新技术产业开发区管理委员会下发的《关于拨付2011年（第三批）企业项目配套资金的通知》（哈高开委发[2011]85号）文件的相关规定，将前期收到的国家补助资金963.2万元用于石化后处理成套设备扩能改造项目工程建设。购置设备使用期限为10年，本年度确认营业外收入24.08万元。

52、其他非流动负债

无。

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	401,000,000.00						401,000,000.00

54、其他权益工具

无。

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）	462,864,595.14			462,864,595.14
国家资本	6,100,000.00			6,100,000.00

合计	468,964,595.14			468,964,595.14
----	----------------	--	--	----------------

56、库存股

不适用。

57、其他综合收益

无。

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
安全生产费	5,162,004.54	2,620,202.95	2,174.00	7,780,033.49
合计	5,162,004.54	2,620,202.95	2,174.00	7,780,033.49

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	65,484,740.90	18,895,336.67		84,380,077.57
合计	65,484,740.90	18,895,336.67		84,380,077.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	532,734,915.32	386,556,785.20
调整后期初未分配利润	532,734,915.32	386,556,785.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	187,323,818.97	207,282,906.85
减：提取法定盈余公积	18,895,336.67	21,004,776.73
应付普通股股利	48,120,000.00	40,100,000.00
期末未分配利润	653,043,397.62	532,734,915.32

调整期初未分配利润明细：

无。

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	607,654,291.01	329,695,898.10	763,574,646.74	443,972,338.31
其他业务	20,333.76		45,414.96	
合计	607,674,624.77	329,695,898.10	763,620,061.70	443,972,338.31

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	449,869.76	1,917,481.51
城市维护建设税	3,766,180.10	2,828,906.87
教育费附加	1,614,077.20	1,212,437.52
地方教育费附加	1,076,051.47	808,291.68
合计	6,906,178.53	6,767,117.58

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	12,478,177.77	9,824,076.52
包装费	9,125,780.19	7,698,719.20
售后服务费	7,086,357.03	9,589,627.74
工资及福利费	7,050,624.00	7,294,825.09
差旅费	3,487,897.79	3,582,935.61
业务招待费	3,211,763.63	3,548,833.67
社会保险费	703,751.12	625,040.45
车辆费用	556,296.71	574,044.40
业务宣传费	299,694.92	407,596.00
办公费	229,485.98	259,345.21
其他	750,929.47	987,192.76
合计	44,980,758.61	44,392,236.65

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	45,046,134.22	38,415,850.70
工资及福利费	11,359,497.31	8,049,803.05
折旧费	6,255,284.51	6,304,182.72
无形资产摊销	3,809,283.38	3,857,122.75
税金	2,382,893.98	2,857,148.04
劳务费	2,789,627.66	2,538,540.53
差旅费	2,588,155.20	2,529,540.78
社会保险费	2,654,882.06	2,229,261.68
修理费	874,490.10	1,068,729.70
其他	7,567,291.35	6,491,902.94
合计	85,327,539.77	74,342,082.89

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,326.40	41,517.30
减：利息收入	275,616.15	5,746,363.04
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-1,232,465.15	208,827.84
减：汇兑损益资本化金额		
其他	153,175.08	215,448.63
合计	-1,318,579.82	-5,280,569.27

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	9,312,845.37	9,887,352.10
合计	9,312,845.37	9,887,352.10

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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	13,032,729.37	3,966,756.39
合计	13,032,729.37	3,966,756.39

其他说明：

为公司持有货币基金带来的公允价值变动收益。

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	7,194,660.99	5,024,507.23
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	3,026,518.86	2,889,646.57
持有至到期投资在持有期间的投资收益	17,537,300.79	11,282,889.48
合计	27,758,480.64	19,197,043.28

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	418,487.13	237,048.55	418,487.13
其中：固定资产处置利得	418,487.13	237,048.55	418,487.13
政府补助	3,497,933.33	4,993,966.67	3,497,933.33
增值税即征即退	31,834,213.75	22,058,658.81	
其他	90,000.00	1,173,397.67	90,000.00
合计	35,840,634.21	28,463,071.70	4,006,420.46

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
经济型物流搬运机器人及集成应用（注 2）	1,318,333.33	501,666.67	与收益相关
哈尔滨高新技术产业开发区管理委员会财政局-2013 年第二批工业发展资金（注 1）	1,000,000.00		与收益相关

黑龙江省机器人工程技术研究（注 2）	312,500.00		与收益相关
石油化工后处理成套设备项目补助（注 2）	300,000.00	300,000.00	与资产相关
项目投资补助	275,500.00		与资产相关
项目配套款（注 2）	240,800.00		与资产相关
哈尔滨市科学技术局-专利补贴	50,800.00	70,500.00	与收益相关
哈尔滨高新技术产业开发区管理委员会财政局-产业发展资金		2,648,000.00	与收益相关
哈尔滨市财政局-2012 年第三批应用技术研究与开发资金		500,000.00	与收益相关
高速重载搬运机器人研制项目		350,000.00	与收益相关
哈尔滨市道里区财政局-2012 年度工业稳增长奖励资金		320,900.00	与收益相关
哈尔滨市财政局-黑龙江省工业稳增长专项资金		300,000.00	与收益相关
哈尔滨市南岗区财政局-支持企业开展促销活动奖励资金		2,900.00	与收益相关
合计	3,497,933.33	4,993,966.67	--

注1、哈尔滨市工业和信息化委员会、哈尔滨市财政局下发《关于下达2013年第二批工业发展资金计划的通知》，拨付工业发展资金100.00万元。

注2、经济型物流搬运机器人及集成应用项目、黑龙江省机器人工程技术研究项目、石油化工后处理成套设备项目补助及项目配套款系从递延收益-政府补助本期结转所致，详见附注七、51、递延收益。

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	20,090.91	21,463.27	20,090.91
其中：固定资产处置损失	20,090.91	21,463.27	20,090.91
对外捐赠		100,000.00	
其他	148,819.09	213,242.00	148,819.09
合计	168,910.00	334,705.27	168,910.00

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	27,133,085.86	36,094,348.72
递延所得税费用	-3,674,142.28	-2,545,586.03
合计	23,458,943.58	33,548,762.69

(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	209,232,918.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,384,937.76
子公司适用不同税率的影响	-15,425.52
非应税收入的影响	-3,494,023.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	653,091.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,800,858.84
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化额外可扣除费用的影响	-3,268,778.40
所得税费用	23,458,943.58

72、其他综合收益

无。

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
收到补贴款、项目专项资金等	2,775,800.00	17,012,300.00
职工归还备用金等	2,389,015.65	2,512,354.94
往来款等	595,077.19	207,981.16
利息收入	275,616.15	9,200,011.77
收到的投标保证金		4,874,987.10
保险赔款及代员工提取的公积金		24,962.46
合计	6,035,508.99	33,832,597.43

(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
运费、包装费等	22,420,324.96	32,113,027.47
行政管理等其他费用	15,337,282.33	6,011,094.61
差旅费、交通费、通讯费等	12,732,034.82	21,581,800.10
投标保证金	3,459,246.00	5,947,980.00
维修费、材料费、保险费等	2,134,107.54	4,052,385.04
供热费、水电费、手续费等	1,961,877.19	4,319,627.76
中介机构费	328,500.00	320,979.00
与其他公司往来款		645,000.00
合计	58,373,372.84	74,991,893.98

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(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
履约保证金		1,173,600.00
合计		1,173,600.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(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
承兑汇票保证金	4,480,000.00	
发行费		500,000.00
合计	4,480,000.00	500,000.00

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	185,773,974.85	207,282,906.85
加：资产减值准备	9,312,845.37	9,887,352.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,042,989.72	11,768,248.73
无形资产摊销	3,809,283.38	3,857,122.75
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）	-398,396.22	-215,585.28
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-13,032,729.37	-3,966,756.39
财务费用（收益以“-”号填列）	68,026.76	45,316.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-27,758,480.64	-19,197,043.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,668,321.64	-2,446,368.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,820.64	-99,217.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,826,791.40	65,594,041.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,519,951.07	-43,107,234.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-62,130,107.81	-3,910,767.98
其他	2,618,028.95	2,848,071.52
经营活动产生的现金流量净额	92,284,550.24	228,340,086.48
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	16,768,477.43	21,609,843.11
减：现金的期初余额	21,609,843.11	605,654,039.98
现金及现金等价物净增加额	-4,841,365.68	-584,044,196.87

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	25,500,000.00
其中：	--
南京葛瑞新材料有限公司	25,500,000.00

减：购买日子公司持有的现金及现金等价物		611,211.52
其中：	--	
南京葛瑞新材料有限公司		611,211.52
其中：	--	
取得子公司支付的现金净额		24,888,788.48

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

(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	16,768,477.43	21,609,843.11
其中：库存现金	4,316.27	2,660.31
可随时用于支付的银行存款	16,763,582.68	21,558,967.03
可随时用于支付的其他货币资金	578.48	48,215.77
三、期末现金及现金等价物余额	16,768,477.43	21,609,843.11

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

75、所有者权益变动表项目注释

不适用。

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	4,480,000.00	票据保证金，票据未到期
合计	4,480,000.00	--

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

货币资金			
其中：卢布	573,224.62	0.1105	63,314.55
应收账款			
其中：欧元	198,390.00	7.4556	1,479,116.48
应付账款	--	--	--
其中：欧元	1,533,333.34	7.4556	11,431,920.05

(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。

不适用。

78、套期

不适用。

79、其他

不适用。

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
南京葛瑞新材料有限公司	2014年11月30日	25,500,000.00	51.00%	购买	2014年11月30日	取得控制权	659,657.69	44,703.93

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	南京葛瑞新材料有限公司
—现金	25,500,000.00
合并成本合计	25,500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	25,098,121.90
商誉	401,878.10

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

被合并净资产公允价值以经北京中同华资产评估有限公司按资产基础法确定的估值结果确定。

大额商誉形成的主要原因：

不适用。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

项目	南京葛瑞新材料有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	611,211.52	611,211.52
应收款项	12,924,328.46	12,924,328.46
存货	302,553.00	302,553.00
固定资产	2,424,270.90	2,424,270.90
在建工程	286,028.27	286,028.27
无形资产	5,407,000.00	4,769,221.70
递延所得税资产	208,928.76	208,928.76
负债：		
应付款项	12,856,650.43	12,856,650.43
递延所得税负债	95,666.75	
一揽子交易调整：		
各股东增资	40,000,000.00	
净资产	49,212,003.73	8,669,892.18
减：少数股东权益	24,113,881.83	
取得的净资产	25,098,121.90	

注：一揽子交易调整为本公司为取得南京葛瑞新材料有限公司51%控制权，通过购买原股东股权及与其他股东同时对其增资实现。

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

被合并净资产公允价值以经北京中同华资产评估有限公司按资产基础法确定的估值结果确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用。

(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

2、同一控制下企业合并

不适用。

3、反向购买

不适用。

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：

本公司当期与本公司技术人员共同出资成立智能货运移栽设备项目组，根据出资协议规定，待新技术开发获得成功后，参与各方共同组建新公司，目前项目组财务报表合并至母公司财务报表中，本公司享有该项目组51%控制权。

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	
哈尔滨博实橡塑设备有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	橡胶塑料设备的开发、生产与销售并提供相关的技术服务	100.00%		设立
南京葛瑞新材料有限公司	南京市	南京市	各类塑料功能母料、改性料、FFS 重包装膜等新材料的研发、生产、销售	51.00%		购买

其他说明：

经本公司第二届董事会第十次会议审议通过，本公司计划出资65万元在广东省惠州市投资设立一个子公司——惠州博实自动化科技服务有限公司，主要负责惠州地区包装码垛成套设备的操作运行、维修保养等科技服务，该投资计划于2014年11月27日取得惠州市工商行政管理局颁发的注册号441300000302604的营业执照。截至2014年12月31日，本公司的投资款尚未注入，该子公司也无任何经营活动。

(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
南京葛瑞新材料有限公司	49.00%	21,904.93		24,135,786.76

(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
南京葛瑞新材料有限公司	43,620,585.66	10,993,846.68	54,614,432.34	5,262,222.59	95,502.09	5,357,724.68						

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
南京葛瑞新材料有限公司	659,657.69	44,703.93	44,703.93	-11,494,783.32				

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(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

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

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	
哈尔滨海威精炼环保装备有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	铝冶炼设备、环保专用设备的研发、制造、销售、技术服务、技术转让等	45.00%		权益法
上海博隆粉体工程有限公司	上海市	上海市	粉体、固体物料处理系统的设计及相关机电产品的制造等	26.67%		权益法
哈尔滨博实三维科技有限责任公司	哈尔滨市	哈尔滨市	复合材料成型、成像技术研发、技术转让及咨询服务等	35.00%		权益法

其他说明

于 2015 年 1 月 19 日，本公司与杨子巍签订关于哈尔滨海威精炼环保装备有限公司股东股权转让协议书，协议转让本公司持有的哈尔滨海威精炼环保装备有限公司 45% 的全部股权。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

项 目	年末余额/本年发生额
	哈尔滨海威精炼环保装备有限公司
流动资产	1,744,549.71
其中：现金和现金等价物	946,902.92
非流动资产	481,065.93
资产合计	2,225,615.64
流动负债	580,119.29
非流动负债	
负债合计	580,119.29
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	1,645,496.35
按持股比例计算的净资产份额	740,473.36
调整事项	
—商誉	
对合营企业权益投资的账面价值	740,473.36
营业收入	1,523,851.20
财务费用	4,051.66
所得税费用	-89,362.38
净利润	-354,503.65

终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	-354,503.65
本年度收到的来自合营企业的股利	

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项 目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额
	上海博隆粉体工程 有限公司	哈尔滨博实三维科技 有限责任公司	上海博隆粉体工程 有限公司
流动资产	288,572,333.67	11,641,049.77	328,587,937.44
其中：现金和现金等价物	10,961,977.93	3,196,284.63	13,425,199.77
非流动资产	62,844,475.66	7,480,795.92	64,058,492.10
资产合计	351,416,809.33	19,121,845.69	392,646,429.54
流动负债	192,780,983.87	97,966.38	252,203,887.57
非流动负债	10,300,000.00		20,966,800.00
负债合计	203,080,983.87	97,966.38	273,170,687.57
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	148,335,825.46	19,023,879.31	119,475,741.97
按持股比例计算的净资产份额	39,555,231.22	6,658,357.76	31,859,401.35
调整事项			
—商誉		11,500,000.00	
对合营企业权益投资的账面价值	39,555,231.22	18,158,357.76	31,859,401.35
营业收入	257,821,589.31		248,302,664.28
财务费用	64,911.42	-5,404.96	845,038.60
所得税费用	4,918,526.68	-361,516.11	2,137,084.98
净利润	28,860,083.49	-976,120.69	18,842,373.17
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	28,860,083.49	-976,120.69	18,842,373.17
本年度收到的来自合营企业的股利			

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款、以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产、借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、卢布有关。于2014年12月31日，除下表所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	币种	年末数	年初数
银行存款	美元		6,480.00
银行存款	卢布	573,224.62	51,685.84
应收账款	欧元	198,390.00	198,390.00
应付账款	欧元	1,533,333.34	1,888,888.89

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注七、45)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：元

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
长期借款	增加1%	-9,435.00	-9,435.00	-11,008.00	-11,008.00
长期借款	减少1%	9,435.00	9,435.00	11,008.00	11,008.00

2、信用风险

信用风险，是指金融工具一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

公司对信用风险按组合分类进行管理，信用风险主要产生于银行存款、应收款项和其他应收款等。

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

公司的应收款主要为石化化工后处理成套设备款，公司市场营销部在工程项目投标前，对客户的财务及信用状况、履约能力等方面进行必要的调查，投标人员在合同签订时，合同条款明确验收计价的时间、方式以及工程款不能按时结算的违约责任等，公司市场营销部负责应收账款催收，并实行终身负责制，财务部同市场营销部、项目管理部根据实际情况，由财务部设置应收账款台账，详细反映各个客户应收账款的发生、增减变动、余额及其每笔账龄等财务信息，同时加强合同管理，对债务人执行合同情况进行跟踪分析，防止坏账风险的发生。公司对应收账款余额以及账龄进行持续监控来确保公司的整体信用风险在可控的范围之内。

其他应收款主要为开展业务需要支付的投标保证金、质量保证金、往来款等，其中投标保证金和员工借款收回的不确定性风险较低，公司对此款项与经济业务一并管理并持续监控，以防止坏账风险的发生。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

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	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	388,825,049.04			388,825,049.04
持续以公允价值计量的资产总额	388,825,049.04			388,825,049.04
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

第一层次公允价值计量的依据为根据各基金管理有限公司公布的基金净值乘以所持有的份额认定。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司无母公司，本公司的实际控制人为邓喜军、张玉春、王永洁、王春钢、谭建勋和李振忠六名自然人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3.在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
哈尔滨海威精炼环保装备有限公司	合营企业
上海博隆粉体工程有限公司	联营企业
哈尔滨博实三维科技有限责任公司	联营企业

4、其他关联方情况

无。

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
上海博隆粉体工程有限公司	购买商品		430,833.27

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
哈尔滨海威精炼环保装备有限公司	销售商品	1,058,461.56	
哈尔滨博实三维科技有限责任公司	房屋租赁	2,000.00	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(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
哈尔滨博实三维科技有限责任公司	房屋及建筑物	2,000.00	

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(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	1,767,237.61	1,763,185.00

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无。

(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
应付账款	上海博隆粉体工程有限公司	532,971.50	1,150,271.50

7、关联方承诺

无。

十三、股份支付

不适用。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2014年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

不适用。

(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。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	48,120,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	48,120,000.00

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

利润分配情况

于2015年4月22日，本公司第二届董事会召开第十四次会议，批准2014年度利润分配预案，拟以公司截至2014年12月31日总股本401,000,000股为基数，向全体股东每10股现金分配股利1.20元（含税），总计分配现金股利人民币48,120,000.00元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增7股，共计转增280,700,000股。该提案尚需经股东大会批准通过。

十六、其他重要事项

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	400,522,349.65	99.86%	44,421,052.82	11.09%	356,101,296.83	413,730,877.42	99.57%	34,961,559.28	8.45%	378,769,318.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	567,732.00	0.14%			567,732.00	1,802,826.00	0.43%			1,802,826.00
合计	401,090,081.65	100.00%	44,421,052.82	11.08%	356,669,028.83	415,533,703.42	100.00%	34,961,559.28	8.41%	380,572,144.14

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	249,366,004.66	12,468,300.23	5%
1 至 2 年	83,634,736.11	8,363,473.61	10%
2 至 3 年	43,323,036.23	8,664,607.25	20%
3 至 4 年	12,987,528.63	5,195,011.45	40%
4 至 5 年	7,406,918.71	5,925,534.97	80%
5 年以上	3,804,125.31	3,804,125.31	100%
合计	400,522,349.65	44,421,052.82	11.09%

确定该组合依据的说明：

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现

金流量测算相关。

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 9,459,493.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额89,457,514.12元，占应收账款年末余额合计数的比例22.30%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额12,479,761.58元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,048,902.60	82.80%	743,202.80	10.54%	6,305,699.80	8,142,684.46	82.87%	840,449.57	10.32%	7,302,234.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,463,785.95	17.20%			1,463,785.95	1,683,111.85	17.13%			1,683,111.85
合计	8,512,688.55	100.00%	743,202.80	8.73%	7,769,485.75	9,825,796.31	100.00%	840,449.57	8.55%	8,985,346.74

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	3,809,540.70	190,477.04	5%
1 至 2 年	2,410,730.00	241,073.00	10%
2 至 3 年	397,000.00	79,400.00	20%
3 至 4 年	322,631.90	129,052.76	40%
4 至 5 年	29,000.00	23,200.00	80%
5 年以上	80,000.00	80,000.00	100%
合计	7,048,902.60	743,202.80	10.54%

确定该组合依据的说明：

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

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-97,246.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,903,999.90	6,894,650.90
职工备用金	766,187.23	480,965.28
应收出口退税	364,014.53	914,580.36
代扣个人社保	333,584.19	287,566.21
其他	144,902.70	1,248,033.56
合计	8,512,688.55	9,825,796.31

(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
第一名	保证金	1,284,000.00	0-2 年	15.08%	95,100.00
第二名	保证金	800,000.00	1-2 年	9.40%	80,000.00
第三名	保证金	650,000.00	1 年以内	7.64%	32,500.00
第四名	出口退税款	364,014.53	1 年以内	4.28%	
第五名	保证金	250,000.00	1 年以内	2.94%	12,500.00
合计	--	3,348,014.53	--	39.34%	220,100.00

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	35,500,000.00		35,500,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
对联营、合营企业投资	58,454,062.34		58,454,062.34	31,859,401.35		31,859,401.35
合计	93,954,062.34		93,954,062.34	41,859,401.35		41,859,401.35

(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
哈尔滨博实橡塑设备有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
南京葛瑞新材料有限公司		25,500,000.00		25,500,000.00		
合计	10,000,000.00	25,500,000.00		35,500,000.00		

(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										
哈尔滨海威精炼环 保装备有限公司		900,000.00		-159,526.64						740,473.36
小计		900,000.00		-159,526.64						740,473.36
二、联营企业										
上海博隆粉体工程 有限公司	31,859,401.35			7,695,829.87						39,555,231.22
哈尔滨博实三维科 技有限责任公司		18,500,000.00		-341,642.24						18,158,357.76
小计	31,859,401.35	18,500,000.00		7,354,187.63						57,713,588.98
合计	31,859,401.35	19,400,000.00		7,194,660.99						58,454,062.34

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	607,688,635.00	330,633,777.90	762,344,267.17	444,786,746.99
其他业务	120,333.76		145,414.96	
合计	607,808,968.76	330,633,777.90	762,489,682.13	444,786,746.99

5、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	7,194,660.99	5,024,507.23
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	3,026,518.86	2,889,646.57
持有至到期投资在持有期间的投资收益	17,537,300.79	11,282,889.48
合计	27,758,480.64	19,197,043.28

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明

非流动资产处置损益	398,396.22	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,497,933.33	
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	16,059,248.23	公司用自有生产储备暂时性闲置资金购买货币基金，该收益无所得税影响
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-58,819.09	
减：所得税影响额	575,626.57	
少数股东权益影响额	218,938.97	
合计	19,102,193.15	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	12.16%	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.92%	0.42	0.42

3、境内外会计准则下会计数据差异

不适用。

4、会计政策变更相关补充资料

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

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	605,654,039.98	21,609,843.11	21,248,477.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		259,966,756.39	388,825,049.04
应收票据	104,039,886.97	66,366,048.25	106,341,587.73

应收账款	307,861,476.26	381,908,364.54	357,821,426.88
预付款项	21,882,626.76	39,611,854.54	41,680,289.59
应收利息	3,453,648.73	67,268.89	1,164.44
其他应收款	13,438,353.76	9,016,997.29	7,803,984.59
存货	488,245,758.10	422,651,716.80	425,781,061.20
其他流动资产	1,903,266.48	464,010,351.32	379,391,955.60
流动资产合计	1,546,479,057.04	1,665,209,201.13	1,728,894,996.50
非流动资产：			
长期股权投资	26,834,894.12	31,859,401.35	58,454,062.34
固定资产	89,146,105.80	98,080,667.91	180,449,916.62
在建工程	20,324,186.05	52,818,412.29	2,139,977.45
无形资产	60,850,839.83	57,181,338.67	59,113,237.48
商誉			401,878.10
递延所得税资产	6,264,882.47	8,711,251.31	12,588,501.71
非流动资产合计	203,420,908.27	248,651,071.53	313,147,573.70
资产总计	1,749,899,965.31	1,913,860,272.66	2,042,042,570.20
流动负债：			
应付票据			4,480,000.00
应付账款	68,078,216.20	62,834,092.00	45,088,045.00
预收款项	314,824,991.51	310,815,893.37	289,651,100.01
应付职工薪酬	19,529,118.70	18,381,278.05	19,314,529.67
应交税费	20,430,483.13	15,075,802.19	7,873,047.09
其他应付款	1,692,905.07	261,161.84	647,504.81
一年内到期的非流动负债	157,300.00	157,300.00	157,300.00
流动负债合计	424,713,014.61	407,525,527.45	367,211,526.58
非流动负债：			
长期借款	1,100,800.00	943,500.00	786,200.00
专项应付款	9,184,000.00	20,204,000.00	9,184,000.00
递延收益	11,482,000.00	11,835,333.33	22,133,200.00
递延所得税负债	104,873.17	5,655.98	95,502.09
非流动负债合计	21,871,673.17	32,988,489.31	32,198,902.09
负债合计	446,584,687.78	440,514,016.76	399,410,428.67
所有者权益：			
股本	401,000,000.00	401,000,000.00	401,000,000.00

资本公积	468,964,595.14	468,964,595.14	468,964,595.14
专项储备	2,313,933.02	5,162,004.54	7,780,033.49
盈余公积	44,479,964.17	65,484,740.90	84,380,077.57
未分配利润	386,556,785.20	532,734,915.32	653,043,397.62
归属于母公司所有者权益合计	1,303,315,277.53	1,473,346,255.90	1,615,168,103.82
少数股东权益			27,464,037.71
所有者权益合计	1,303,315,277.53	1,473,346,255.90	1,642,632,141.53
负债和所有者权益总计	1,749,899,965.31	1,913,860,272.66	2,042,042,570.20

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 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、载有公司法定代表人签名的2014年度报告及摘要原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- 五、以上备查文件备置地点：公司证券与投资事务部。