

---

# 江苏亚威机床股份有限公司

JiangSu YAWEI Machine Tool Co., Ltd

(江苏省扬州市江都区黄海南路仙城工业园)



## 2013 半年度报告

2013 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人吉素琴、主管会计工作负责人施金霞及会计机构负责人(会计主管人员)单宝华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	16
第六节 股份变动及股东情况.....	19
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第八节 财务报告.....	23
第九节 备查文件目录.....	95

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	江苏亚威机床股份有限公司
保荐人、保荐机构、光大证券	指	光大证券股份有限公司
机床	指	加工机械零部件的设备的统称
金属成形机床、锻压机床、板材加工机床	指	使金属材料通过压、锻、切、折、冲等加工成型的机床
报告期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 6 月 30 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	亚威股份	股票代码	002559
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏亚威机床股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	亚威股份		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU YAWEI MACHINE TOOL CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	YAWEI		
公司的法定代表人	吉素琴		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	谢彦森
联系地址	江苏省扬州市江都区黄海南路仙城工业园
电话	0514-86880522
传真	0514-86880505
电子信箱	ir@yawei.cc

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn（巨潮资讯网）
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	418,202,928.74	417,488,433.95	0.17%
归属于上市公司股东的净利润(元)	47,196,953.58	53,050,962.50	-11.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	40,514,180.67	47,149,362.36	-14.07%
经营活动产生的现金流量净额(元)	39,604,328.56	-19,989,097.76	298.13%
基本每股收益(元/股)	0.27	0.3	-10%
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.3	-10%
加权平均净资产收益率(%)	3.9%	4.58%	-0.68%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,570,055,414.47	1,483,917,455.04	5.8%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,205,131,282.07	1,193,053,217.26	1.01%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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)	18,466.59	
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)	5,178,037.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,628,069.30	
减: 所得税影响额	1,145,750.41	
少数股东权益影响额(税后)	-3,950.04	
合计	6,682,772.91	--

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年，公司管理层积极应对世界经济增长动力不足、国内经济企稳回升但增长动力仍需增强、二季度市场回暖但持续时间不确定等诸多因素，全面落实经营发展战略，围绕年初制定的经营目标，切实推进各项工作的开展，积极稳固拓展国内外市场，创新提升内部管理水平，生产经营规模稳步提升，财务状况呈现良好态势。实现营业收入41,820.29万元，比去年同期增长0.17%；归属上市公司股东净利润4,719.70万元，比去年同期下降 11.03%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司报告期内主营业务范围未发生重大变化，仍以数控金属板材成形机床及生产线制造、加工、销售为主营业务。2013年上半年，公司主营业务收入同比下降0.14%；其他业务收入主要为销售原材料、产品配件及对外加工等，同比上升11.72%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	418,202,928.74	417,488,433.95	0.17%	
营业成本	311,760,940.01	313,445,143.89	-0.54%	
销售费用	20,264,863.45	19,547,040.01	3.67%	
管理费用	34,758,829.40	27,930,566.68	24.45%	主要是报告期内研发投入增加所致。
财务费用	-781,216.15	-2,841,743.05	72.51%	主要是报告期内存款利息减少、汇兑损失增加所致。
所得税费用	8,427,234.90	9,501,564.28	-11.31%	
研发投入	17,691,162.89	13,189,924.13	34.13%	主要是报告期内研发投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	39,604,328.56	-19,989,097.76	298.13%	主要是报告期内货款回收增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-15,267,598.45	-59,381,796.47	74.29%	主要是报告期内固定资产投资较去年减少所致。



				致。
筹资活动产生的现金流量净额	-24,471,320.98	-27,400,734.27	10.69%	
现金及现金等价物净增加额	-895,200.08	-107,030,048.56	99.16%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

### (1) 整合内外资源，加速新业务发展

按照公司未来三至五年发展战略规划，进行内部资源整合。根据“资源高效性”的原则，优化整合平板加工机床和卷板加工机械两大业务板块，增强业务资源的协同性；根据“职能协同性”的原则，对职能部门进行优化组合，增强公司职能的协同性；根据“技术创新性”的原则，加强公司技术中心研发体系建设完善，形成公司技术中心研发专项组培育新业务，事业部、分厂技术部负责对现有产品转型升级，统一管理协同发展的两级研发组织管理体系。

推动与世界知名的铝板加工设备制造商意大利赛力玛公司深度合作，通过扩增资本增加外方股权，调整合资公司的股权结构，引进赛力玛高端铝板精整剪切加工生产线技术，积极进行消化吸收与再创新，制造满足现在和未来市场需求的前瞻性、先进性的中高端铝板加工生产线产品。通过外部资源的整合，加速新业务发展。

### (2) 产品结构优化调整，差异化营销效果显著

紧跟行业转型升级发展的新趋势，围绕年度经营计划目标，按照“纵向深化、做强主业”的战略方针，继续强化现有主机产品的技术性能提升，重点突出高可靠性、高精度、高效率的数控机床，持续推动产品结构的调整，现有主机产品经过优化升级已初步形成系列化；面向高端市场客户个性化需求，加大柔性制造单元(FMC)、柔性制造系统(FMS)等一体化解决方案开发研制力度，加强落料线、飞摆剪线等重大合同项目的研发制造过程的系统管理，在手重大项目按计划顺利推进。

根据中国机床行业呈现的缓慢复苏迹象，抢抓二季度以来市场回暖的良好机遇，实施差异化的营销管理，在细分行业市场基础上，针对不同地区目标客户群进行定位，在巩固提高原有数控主机产品市场占有率的同时，挖掘不同客户市场的高端化和个性化需求，聚力拓展公司中高端系列产品和成套板材加工解决方案的优势，积极采取灵活的营销策略，加大高速、精密、智能、数控及自动化成套设

备等高新技术产品的市场营销服务力度，优势新产品及成套化重大项目订单额明显增长，产品系列化的合力优势逐渐显现，上半年销售收入实现历史最好水平。

### （3）技改推动两化融合，加快转型升级步伐

坚持高标准、节约化原则继续实施技改工程，上半年完成募投项目技改投入4073万元，国家重点信息化技改项目扫尾竣工，以信息化助推技改投入项目的效率、效益提升。深入研究全面提高ERP系统的应用水平，推进计划采购、生产制造、财务成本、技术管理的精细化、规范化，在降低运营成本的同时，有效推动了公司运营效率的提升。在公司内部全面推广“云计算网络平台”的应用，实现服务器端和客户端虚拟化应用率100%。成功通过江苏省经济和信息化委员会组织的国家重点产业振兴和技术改造项目“亚威股份购置云计算网络平台、ERP软硬件等设备用于两化融合建设项目”竣工验收。通过建立完整统一、技术先进、高效稳定、安全可靠的基础平台，运用一系列先进的信息化应用系统实现公司的研发设计、生产管理、营销服务、采购供应、财务管理等业务流程的优化整合，为公司向设计数字化、生产精细化、产品智能化、管理网络化和商务电子化转型升级，搭建了强大的信息化平台。

### （4）推进人才强企工程，打造高素质员工队伍

通过健全人力资源管理体系，全面推进人才强企工程，提升企业软实力。推动人力资源管理体系落地：完善加强绩效管理，秉承公司战略规划中对于经营发展的目标要求，逐级分解战略组织绩效、干部岗位年度工作绩效指标，重点对中高层经理管理工作和业绩效果展开量化评估，按时呈现绩效分析报告，对公司关键点和整体运营进行有效监控；围绕公司战略规划中关于提高人力资源素质和能力的要求，在广泛引进高层次人才的同时，着重培训管理体系建立和有效运行，通过打造稳定的、专业的内训师队伍，搭建公司的知识管理库，内部自培和送外培养相结合推动公司级年度各项培训计划落实，实现人才素质提升目标；从提高班组管理水平入手，通过统一班组建设的标准和制度，严格进行合格班组的考核评估，使得班组职责更加清晰、管理更加精细化、规范化、标准化，推动班组更具针对性和时效性地开展各项工作，以班组为单位提高员工的工作质量及效率，促进基层班组管理水平和队伍素质的整体提升，为公司长期稳定持续发展奠定必要的人才基础。

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						

通用机械制造业	406,107,515.23	305,459,855.69	24.78%	-0.14%	-0.7%	0.43%
分产品						
成形机床	406,107,515.23	305,459,855.69	24.78%	-0.14%	-0.7%	0.43%
分地区						
国内	326,663,494.01	245,765,318.27	24.76%	0.59%	1.68%	-0.8%
国外	79,444,021.22	59,694,537.42	24.86%	-3.03%	-9.44%	5.32%

#### 四、核心竞争力分析

公司主要从事数控金属板材成形机床及生产线的研发、制造和销售，核心资产主要为技术、品牌、土地、建筑物、机器设备及行业中知名度等。报告期内，公司核心竞争力强劲，保持企业平稳发展，产销基本平衡，盈利模式、盈利能力没有发生变化，也没有出现替代资产或技术升级换代等导致公司核心资产盈利能力降低的不良情形。

#### 五、投资状况分析

##### 1、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	83,115.2
报告期投入募集资金总额	4,073.23
已累计投入募集资金总额	59,862.41
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%
募集资金总体使用情况说明	
2011年3月，公司首次向社会公开发行股票募集资金总额（已扣除相关发行与承销费用）为83,115.2万元，截至本报告期末，公司已累计投入募集资金总额59,862.41万元。	

###### (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										
数控转塔冲床技术改造项目	否	9,920	9,920	0	9,933.18	100.13%	2011年12月31日	1,500.07	是	否
高速精密卷板校平剪切生产线技术改造项目	否	8,196	8,196	30	8,164.37	99.61%	2012年06月30日	519.88	否	否
大型数控板料折弯机技术改造项目	否	7,244	7,244	11.92	7,077.41	97.7%	2012年06月30日	210.62	否	否
承诺投资项目小计	--	25,360	25,360	41.92	25,174.96	--	--	2,230.57	--	--
超募资金投向										
高速精密卷板校平剪切生产线技术改造项目二期	否	5,620	5,620	1,388.67	4,746.94	84.47%	2013年12月31日		否	否
数控折弯机技术改造项目	否	12,540	12,540	2,611.99	10,140.2	80.86%	2013年12月31日		否	否
研发中心项目	否	7,020	7,020	30.65	840.31	11.97%	2013年06月30日		否	否
归还银行贷款（如有）	--	12,960	12,960		12,960	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	6,000	6,000		6,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	44,140	44,140	4,031.31	34,687.45	--	--		--	--
合计	--	69,500	69,500	4,073.23	59,862.41	--	--	2,230.57	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	高速精密卷板校平剪切生产线技术改造项目、大型数控板料折弯机技术改造项目未达到预计效益的主要原因：两个募投项目建成后，由于世界经济增长动力不足、国内经济企稳回升但增长动力仍需增强，带来固定资产投资需求下降，导致募投项目达产后，由于受市场销售影响，产能不能完全释放，加之人工成本上升等因素，因此上述项目实现效益未达预期。									
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	<p>适用</p> <p>公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]219号文核准，向社会公众发行人民币普通股(A股)2,200万股，发行价格为每股人民币40元，募集资金总额为人民币：88,000.00万元，扣除发行费用人民币4,884.80万元后，实际募集资金净额为人民币：83,115.20万元（其中超募金额为人民币：57,755.20万元）。江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司于2011年2月28日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，已出具了苏亚验（2011）6号验资报告。上述募集资金已经全部存放于募集资金专户管理。</p> <p>2011年3月17日，亚威股份第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银</p>									

	<p>行贷款及补充流动资金的议案》，公司用超募资金中的 12,960 万元偿还银行贷款，用 6,000 万元超募资金补充流动资金，上述超募资金已偿还银行贷款和补充流动资金。</p> <p>2011 年 8 月 24 日，公司 2011 年第二次临时股东大会通过《关于使用部分超募资金实施研发中心项目的议案》、《关于使用部分超募资金建设高速精密卷板校平剪切生产线技术改造项目二期的议案》、《关于使用部分超募资金投资新建数控折弯机技术改造项目的议案》等议案；同意使用超募资金 7,020 万元实施研发中心项目、5,620 万元建设高速精密卷板校平剪切生产线技术改造项目二期、12,540 万元投资新建数控折弯机技术改造项目。</p> <p>2013 年 5 月 8 日，公司 2012 年年度股东大会审议通过了《关于调整部分超募资金投资项目建设进度的议案》，同意调整高速精密卷板校平剪切生产线技术改造项目二期、数控折弯机技术改造项目建设进度。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>根据江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司出具的苏亚鉴 [2011]21 号《关于江苏亚威机床股份有限公司募集资金投资项目预先已投入资金使用情况鉴证报告》，2011 年 3 月 17 日，亚威股份第二届董事会第二次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 14,344.09 万元置换预先投入募投项目的同等金额的自筹资金。</p>
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	对于尚未使用的募集资金存放在募集资金专户或以定期存款形式存放。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	2011 年 03 月 17 日	公告编号:2011-005, 详见《证券时报》、巨潮资讯网
关于使用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金的公告	2011 年 03 月 17 日	公告编号:2011-006, 详见《证券时报》、巨潮资讯网
关于使用部分超募资金实施研发中心项目的公告	2011 年 08 月 08 日	公告编号:2011-016, 详见《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网
关于使用部分超募资金建设高速精密卷板校平剪切生产线技术改造项目二期的	2011 年 08 月 08 日	公告编号:2011-017, 详见《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网

公告		
关于使用部分超募资金投资新建数控折弯机技术改造项目的公告	2011 年 08 月 08 日	公告编号:2011-018, 详见《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网
关于调整部分超募资金投资项目建设进度的公告	2013 年 04 月 16 日	公告编号:2013-008, 详见《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-5%	至	15%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,719.35	至	8,133.95
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	7,073		
业绩变动的原因说明	今年三月份以来机床市场呈回升态势，公司订单明显上升，但由于上半年实现归属于上市公司股东净利润 4,719.70 万元，同比下降 11.03%，因此对三季度业绩增长形成较大的压力，预计三季度实现的净利润 6,719 万元至 8,134 万元之间。		

## 七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

2013年5月8日，经公司2012年年度股东大会决议通过，以2012年12月31日总股本176,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发 2.00 元现金红利(含税)，共计分配利润 35,200,000 元，该利润分配方案已于2013年5月实施完毕。该分配方案公司严格执行了法律法规及公司章程中对现金分红的规定。

## 八、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
2013 年 01 月 31 日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2013 年 02 月 06 日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提

					供资料。
2013年05月09日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2013年05月29日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
日清纺亚威精密机器(江苏)有限公司	参股公司	销售货物	材料	市场价格		322.29	39.69%	转账			
日清纺亚威精密机器(江苏)有限公司	参股公司	销售货物	成形机床	市场价格		309.74	0.76%	转账			
合计				--	--	632.03	--	--	--	--	--

#### 五、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所					



作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	<p>公司控股股东暨实际控制人吉素琴、冷志斌、闻庆云、王宏祥、周家智、杨林、施金霞、王守元、王峻等 9 人以及法人股东江苏亚威科技投资有限公司</p>	<p>吉素琴、冷志斌、闻庆云、王宏祥、周家智、杨林、施金霞、王守元、王峻等 9 人承诺： 1、于股份公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理直接或间接持有的股份公司的股份，也不由股份公司回购直接或间接持有的股份。2、在本人任股份公司的董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过直接或间接持有股份公司股份总数的百分之二十五；如本人离职，于本人离职后半年内不转让本人直接或间接持有的股份公司的股份。3、本人申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售股份公司股票数量占本人所持有股份公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。</p> <p>江苏亚威科技投资有限公司承诺：如果股份公司在证券监管部门指定的证券交易所上市成功，于股份公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，本公司不转让或委托他人管理本公司所持有的股份公司的股份，也不由股份公司回购本公司所持有的股份。</p> <p>吉素琴、冷志斌、闻庆云、王宏祥、周家智、杨林、施金霞、王守元、王峻等 9 人承诺： 1、我们将尽职、勤勉地履行《公司法》、《公司章程》所规定的股东、董事、监事或高级管理人员的职权，不利用在股份公司的控股股东、董事、监事或高级管理人员的地位或身份损害股份公司及其他股东、债权人的正当权益。2、我们目前除直接持有股份公司股份以及持有股份公司股东江苏亚威科技投资有限公司股份外，未持有其他任何企业、公司或其他机构、组织的股权或权益。3、我们目前没有、将来也不以任何方式直接或间接从事与股份公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务，也不以任何方式直接或间接投资于业务与股份公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。4、我们不会向其他业务与股份公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织、个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。5、如我们违背承诺，我们愿承</p>	2011 年 03 月 03 日	1、股权锁定承诺期限为股份公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内。2、不同业竞争期限承诺为长期有效。	严格履行承诺

		<p>担相关法律责任。6、本承诺书自签字之日生效，并在股份公司合法有效存续且我们依照证券交易所股票上市规则为股份公司关联人期间内有效。</p> <p>江苏亚威科技投资有限公司承诺：</p> <p>1、我公司目前没有、将来也不以任何方式直接或间接从事与股份公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务，也不以任何方式直接或间接投资于业务与股份公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。</p> <p>2、如我公司违背承诺，愿承担相关法律责任。</p> <p>3、本承诺书自签署之日生效，并在股份公司合法有效存续且我公司依照证券交易所股票上市规则为股份公司关联人期间内有效。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	92,172,242	52.37%						92,172,242	52.37%
3、其他内资持股	92,172,242	52.37%						92,172,242	52.37%
其中：境内法人持股	31,351,528	17.81%						31,351,528	17.81%
境内自然人持股	60,820,714	34.55%						60,820,714	34.55%
二、无限售条件股份	83,827,758	47.62%						83,827,758	47.62%
1、人民币普通股	83,827,758	47.62%						83,827,758	47.62%
三、股份总数	176,000,000	100%						176,000,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		19,411						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

江苏亚威科技投资有限公司	境内非国有法人	17.81%	31,351,528		31,351,528		
江苏高鼎科技创业投资有限公司	国有法人	6.85%	12,055,616			12,055,616	
吉素琴	境内自然人	4.62%	8,137,862		8,137,862		
扬州市科创投资有限公司	境内非国有法人	3.7%	6,504,238			6,504,238	
冷志斌	境内自然人	3.67%	6,454,560		6,454,560		
闻庆云	境内自然人	3.18%	5,601,534		5,601,534		
王宏祥	境内自然人	2.38%	4,188,354		4,188,354		
扬州市创业投资有限公司	国有法人	2.31%	4,064,704			4,064,704	
杨林	境内自然人	2.18%	3,830,084		3,830,084		
周家智	境内自然人	2.18%	3,830,084		3,830,084		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东暨实际控制人为一致行动人：吉素琴、冷志斌、闻庆云、王宏祥、周家智、杨林、施金霞、王守元、王峻等 9 人以及股东江苏亚威科技投资有限公司。						
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				
江苏高鼎科技创业投资有限公司	12,055,616	人民币普通股	12,055,616				
扬州市科创投资有限公司	6,504,238	人民币普通股	6,504,238				
扬州市创业投资有限公司	4,064,704	人民币普通股	4,064,704				
幸福人寿保险股份有限公司-分红	2,501,393	人民币普通股	2,501,393				
房永泰	1,075,882	人民币普通股	1,075,882				
王文义	298,886	人民币普通股	298,886				
陈涌仁	292,500	人民币普通股	292,500				
王海付	280,499	人民币普通股	280,499				
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	269,890	人民币普通股	269,890				
白学文	223,700	人民币普通股	223,700				
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	以上股东中未知是否存在关联关系或一致行动人。						

参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	无
-------------------------------	---

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨林	监事会主席	离职	2013 年 04 月 13 日	退休

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏亚威机床股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	555,444,295.64	540,195,995.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	48,778,030.46	27,552,030.44
应收账款	108,848,153.68	93,319,044.36
预付款项	54,788,873.48	52,386,609.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,549,006.82	4,239,463.94
买入返售金融资产		
存货	331,146,675.29	301,193,974.29
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,104,555,035.37	1,018,887,118.32

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	32,878,479.28	32,908,275.01
投资性房地产		
固定资产	383,140,123.61	381,300,461.47
在建工程	3,750,145.23	5,966,852.02
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	42,647,285.36	42,069,348.38
开发支出		
商誉	266,717.31	266,717.31
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,817,628.31	2,518,682.53
其他非流动资产		
非流动资产合计	465,500,379.10	465,030,336.72
资产总计	1,570,055,414.47	1,483,917,455.04
流动负债：		
短期借款	24,900,000.00	13,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	33,877,500.00	9,840,000.00
应付账款	127,398,560.25	108,668,287.79
预收款项	117,749,489.99	99,772,898.98
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,609,225.37	13,149,596.64
应交税费	10,427,232.82	2,819,838.89



应付利息		
应付股利	9,608,527.81	10,276,555.00
其他应付款	2,434,456.44	5,651,342.02
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	338,004,992.68	263,178,519.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	656,344.43	1,054,160.55
专项应付款		4,190,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	23,920,205.56	20,122,242.95
非流动负债合计	24,576,549.99	25,366,403.50
负债合计	362,581,542.67	288,544,922.82
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	176,000,000.00	176,000,000.00
资本公积	757,535,278.70	757,535,278.70
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	32,984,864.82	32,984,864.82
一般风险准备		
未分配利润	238,437,070.20	226,440,116.62
外币报表折算差额	174,068.35	92,957.12
归属于母公司所有者权益合计	1,205,131,282.07	1,193,053,217.26
少数股东权益	2,342,589.73	2,319,314.96
所有者权益（或股东权益）合计	1,207,473,871.80	1,195,372,532.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,570,055,414.47	1,483,917,455.04

法定代表人：吉素琴

主管会计工作负责人：施金霞

会计机构负责人：单宝华

## 2、母公司资产负债表

编制单位：江苏亚威机床股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	551,508,854.55	537,198,866.46
交易性金融资产		
应收票据	48,778,030.46	27,552,030.44
应收账款	108,170,274.60	96,691,208.61
预付款项	54,788,873.48	52,386,609.57
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,541,868.51	4,230,858.96
存货	331,066,139.29	301,110,798.29
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,099,854,040.89	1,019,170,372.33
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	48,691,450.07	48,721,245.80
投资性房地产		
固定资产	383,140,123.61	381,086,430.55
在建工程	3,750,145.23	5,966,852.02
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	42,092,980.36	41,343,053.38
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	2,175,931.93	1,847,855.08
其他非流动资产		
非流动资产合计	479,850,631.20	478,965,436.83
资产总计	1,579,704,672.09	1,498,135,809.16
流动负债：		
短期借款	24,900,000.00	13,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	33,877,500.00	9,840,000.00
应付账款	140,427,009.28	131,205,657.16
预收款项	117,749,489.99	97,852,898.98
应付职工薪酬	11,282,883.89	12,823,255.16
应交税费	10,226,530.17	2,819,828.89
应付利息		
应付股利	9,512,574.68	6,681,251.48
其他应付款	2,434,456.44	5,651,342.02
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	350,410,444.45	279,874,233.69
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	656,344.43	1,054,160.55
专项应付款		4,190,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	23,920,205.56	20,122,242.95
非流动负债合计	24,576,549.99	25,366,403.50
负债合计	374,986,994.44	305,240,637.19
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	176,000,000.00	176,000,000.00
资本公积	755,246,523.77	755,246,523.77
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	32,984,864.82	32,984,864.82
一般风险准备		
未分配利润	240,486,289.06	228,663,783.38
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,204,717,677.65	1,192,895,171.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,579,704,672.09	1,498,135,809.16

法定代表人：吉素琴

主管会计工作负责人：施金霞

会计机构负责人：单宝华

### 3、合并利润表

编制单位：江苏亚威机床股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	418,202,928.74	417,488,433.95
其中：营业收入	418,202,928.74	417,488,433.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	370,405,218.82	361,242,035.57
其中：营业成本	311,760,940.01	313,445,143.89
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,253,389.19	2,366,772.47
销售费用	20,264,863.45	19,547,040.01
管理费用	34,758,829.40	27,930,566.68
财务费用	-781,216.15	-2,841,743.05
资产减值损失	2,148,412.92	794,255.57
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	25,180.05	-633,580.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,822,889.97	55,612,817.96
加：营业外收入	7,953,373.44	7,669,837.39
减：营业外支出	128,800.16	773,773.69
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	55,647,463.25	62,508,881.66
减：所得税费用	8,427,234.90	9,501,564.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,220,228.35	53,007,317.38
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	47,196,953.58	53,050,962.50
少数股东损益	23,274.77	-43,645.12
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.27	0.3
（二）稀释每股收益	0.27	0.3
七、其他综合收益	81,111.23	87,121.36
八、综合收益总额	47,301,339.58	53,094,438.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	47,278,064.81	53,138,083.86
归属于少数股东的综合收益总额	23,274.77	-43,645.12

法定代表人：吉素琴

主管会计工作负责人：施金霞

会计机构负责人：单宝华

#### 4、母公司利润表

编制单位：江苏亚威机床股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	418,357,692.35	417,419,697.80
减：营业成本	312,467,369.60	313,533,091.60

营业税金及附加	2,223,749.20	2,358,289.53
销售费用	20,264,863.45	19,619,783.49
管理费用	34,472,101.71	27,565,056.05
财务费用	-783,396.55	-2,838,033.89
资产减值损失	2,187,179.01	620,833.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-30,245.73	-645,202.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	47,495,580.20	55,915,474.47
加：营业外收入	7,953,373.44	7,669,837.39
减：营业外支出	113,000.00	677,369.85
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	55,335,953.64	62,907,942.01
减：所得税费用	8,313,447.96	9,543,950.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	47,022,505.68	53,363,991.08
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.27	0.3
（二）稀释每股收益	0.27	0.3
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	47,022,505.68	53,363,991.08

法定代表人：吉素琴

主管会计工作负责人：施金霞

会计机构负责人：单宝华

## 5、合并现金流量表

编制单位：江苏亚威机床股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	461,665,695.11	417,670,236.04
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		2,585,350.99
收到其他与经营活动有关的现金	10,117,492.64	5,791,548.08
经营活动现金流入小计	471,783,187.75	426,047,135.11
购买商品、接受劳务支付的现金	341,099,151.89	358,089,637.00
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	45,047,009.38	38,295,542.58
支付的各项税费	11,676,229.38	20,289,472.95
支付其他与经营活动有关的现金	34,356,468.54	29,361,580.34
经营活动现金流出小计	432,178,859.19	446,036,232.87
经营活动产生的现金流量净额	39,604,328.56	-19,989,097.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	227,000.00	875,000.00
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	227,000.00	875,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,494,148.45	60,255,596.47

投资支付的现金	450.00	1,200.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,494,598.45	60,256,796.47
投资活动产生的现金流量净额	-15,267,598.45	-59,381,796.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	24,900,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	24,900,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金	13,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,371,320.98	27,400,734.27
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		
筹资活动现金流出小计	49,371,320.98	52,400,734.27
筹资活动产生的现金流量净额	-24,471,320.98	-27,400,734.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-760,609.21	-258,420.06
五、现金及现金等价物净增加额	-895,200.08	-107,030,048.56
加：期初现金及现金等价物余额	540,195,995.72	612,257,419.56
六、期末现金及现金等价物余额	539,300,795.64	505,227,371.00

法定代表人：吉素琴

主管会计工作负责人：施金霞

会计机构负责人：单宝华

## 6、母公司现金流量表

编制单位：江苏亚威机床股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	460,702,540.21	414,837,007.82
收到的税费返还		2,585,350.99
收到其他与经营活动有关的现金	10,092,709.78	5,786,026.13
经营活动现金流入小计	470,795,249.99	423,208,384.94
购买商品、接受劳务支付的现金	344,592,231.31	356,664,904.14
支付给职工以及为职工支付的现金	45,012,013.38	38,259,888.58
支付的各项税费	11,625,286.44	20,266,139.30
支付其他与经营活动有关的现金	34,240,830.14	29,341,454.45
经营活动现金流出小计	435,470,361.27	444,532,386.47
经营活动产生的现金流量净额	35,324,888.72	-21,324,001.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,000.00	
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	47,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,494,148.45	60,255,596.47
投资支付的现金	450.00	1,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,494,598.45	60,256,796.47
投资活动产生的现金流量净额	-15,447,598.45	-60,256,796.47
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	24,900,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	24,900,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金	13,000,000.00	25,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,871,970.59	27,400,734.27
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	45,871,970.59	52,400,734.27
筹资活动产生的现金流量净额	-20,971,970.59	-27,400,734.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-738,831.59	-241,179.88
五、现金及现金等价物净增加额	-1,833,511.91	-109,222,712.15
加：期初现金及现金等价物余额	537,198,866.46	610,569,589.26
六、期末现金及现金等价物余额	535,365,354.55	501,346,877.11

法定代表人：吉素琴

主管会计工作负责人：施金霞

会计机构负责人：单宝华

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：江苏亚威机床股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	176,000,000.00	757,535,278.70			32,984,864.82		226,440,116.62	92,957.12	2,319,314.96	1,195,372,532.22
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	176,000,000.00	757,535,278.70			32,984,864.82		226,440,116.62	92,957.12	2,319,314.96	1,195,372,532.22
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							11,996,953.58	81,111.23	23,274.77	12,101,339.58
(一) 净利润							47,196,953.58		23,274.77	47,220,228.35
(二) 其他综合收益								81,111.23		81,111.23
上述(一)和(二)小计							47,196,953.58	81,111.23	23,274.77	47,301,339.58

(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	176,000,000.00	757,535,278.70			32,984,864.82		238,437,070.20	174,068.35	2,342,589.73	1,207,473,871.80

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	88,000,000.00	843,246,523.77			24,921,491.52		186,587,137.67	144,852.55	5,777,234.64	1,148,677,240.15
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										

前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	88,000,000.00	843,246,523.77			24,921,491.52		186,587,137.67	144,852.55	5,777,234.64	1,148,677,240.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	88,000,000.00	-85,711,245.07			8,063,373.30		39,852,978.95	-51,895.43	-3,457,919.68	46,695,292.07
（一）净利润							78,716,352.25		-68,367.33	78,647,984.92
（二）其他综合收益								-51,895.43		-51,895.43
上述（一）和（二）小计							78,716,352.25	-51,895.43	-68,367.33	78,596,089.49
（三）所有者投入和减少资本									-2,921,027.36	-2,921,027.36
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-2,921,027.36	-2,921,027.36
（四）利润分配					8,063,373.30		-38,863,373.30		-468,524.99	-31,268,524.99
1. 提取盈余公积					8,063,373.30		-8,063,373.30			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,800,000.00		-468,524.99	-31,268,524.99
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	88,000,000.00	-85,711,245.07								2,288,754.93
1. 资本公积转增资本（或股本）	88,000,000.00	-88,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他		2,288,754.93								2,288,754.93
（六）专项储备										
1. 本期提取										

2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	176,000,000.00	757,535,278.70			32,984,864.82		226,440,116.62	92,957.12	2,319,314.96	1,195,372,532.22

法定代表人：吉素琴

主管会计工作负责人：施金霞

会计机构负责人：单宝华

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏亚威机床股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	176,000,000.00	755,246,523.77			32,984,864.82		228,663,783.38	1,192,895,171.97
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	176,000,000.00	755,246,523.77			32,984,864.82		228,663,783.38	1,192,895,171.97
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							11,822,505.68	11,822,505.68
（一）净利润							47,022,505.68	47,022,505.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							47,022,505.68	47,022,505.68
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-35,200,000.00	-35,200,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-35,200,00 0.00	-35,200,00 0.00
4. 其他								
（五）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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	176,000,00 0.00	755,246,52 3.77				32,984,864 .82	240,486,28 9.06	1,204,717, 677.65

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	88,000,000 .00	843,246,52 3.77			24,921,491 .52		186,893,42 3.67	1,143,061, 438.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	88,000,000 .00	843,246,52 3.77			24,921,491 .52		186,893,42 3.67	1,143,061, 438.96
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	88,000,000 .00	-88,000,00 0.00			8,063,373. 30		41,770,359 .71	49,833,733 .01
（一）净利润							80,633,733 .01	80,633,733 .01
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							80,633,733 .01	80,633,733 .01
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的								

金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					8,063,373.30		-38,863,373.30	-30,800,000.00
1. 提取盈余公积					8,063,373.30		-8,063,373.30	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,800,000.00	-30,800,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	88,000,000.00	-88,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	88,000,000.00	-88,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	176,000,000.00	755,246,523.77			32,984,864.82		228,663,783.38	1,192,895,171.97

法定代表人：吉素琴

主管会计工作负责人：施金霞

会计机构负责人：单宝华

### 三、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

江苏亚威机床股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为江苏亚威机床有限公司，是于2000年2月12日由江苏亚威机床集团公司、江苏亚威机床集团公司工会和吉素琴等32位自然人共同发起设立的有限责任公司。公司设立时的注册资本为1,335.90万元，其中：江苏亚威机床集团公司以经评估的实物资产出资868.30万元，占注册资本的65.00%；江苏亚威机床集团公司工会以货币资金出资336.40万元，占注册资本的25.18%；吉素琴等32位自然人股东以现金出资131.20万元，占注册资本的9.82%。

根据江都市人民政府江政发[2002]33号文件、江都市财政局对江苏亚威机床集团公司江机

[2002]14号文件批复、江都市经济发展局江经发[2002]40号文件批复，并经2002年5月19日公司股东会决议，江苏亚威机床集团公司将其出资868.30万元转让给自然人股东753.80万元，转让给江苏亚威机床有限公司工会114.50万元；江苏亚威机床集团公司工会将其出资336.40万元转让给江苏亚威机床有限公司工会；殷俊等14位自然人股东将其出资49.40万元转让给江苏亚威机床有限公司工会；江苏亚威机床有限公司工会将其出资19.30万元转让给王金荣等新增10位自然人股东。本次转让后的注册资本是1,335.90万元，其中：江苏亚威机床有限公司工会持有481.00万元，占注册资本的36.00%；吉素琴等29位自然人股东持有854.90万元，占注册资本的64.00%。

经2005年4月6日公司股东会审议通过，自然人股东王德林将其出资14.00万元转让给江苏亚威机床有限公司工会；江苏亚威机床有限公司工会将其出资200.50万元转让给闻庆云等自然人股东；盈余公积转增实收资本179.80万元；吉素琴等20位自然人股东以现金出资153.50万元。本次变更后的注册资本是1,669.20万元，其中：江苏亚威机床有限公司工会持有341.20万元，占注册资本的20.44%；吉素琴等28位自然人持有1,328.00万元，占注册资本的79.56%。

经2006年7月25日公司股东会审议通过，公司注册资本由1,669.20万元增加至2,064.50万元，注册资本增加395.30万元，其中：吉素琴等17位自然人股东现金投入302.80万元；江苏亚威机床有限公司工会现金投入92.50万元。本次变更后的注册资本是2,064.50万元，其中：江苏亚威机床有限公司工会持有433.70万元，占注册资本的21.01%；吉素琴等28位自然人股东持有1,630.80万元，占注册资本的78.99%。

经2007年11月6日公司股东会审议通过，公司注册资本由2,064.50万元增加至2,670.20万元，注册资本增加605.70万元，其中：吉素琴等19位自然人股东现金投入508.20万元；江苏亚威机床有限公司工会现金投入97.50万元。本次变更后的注册资本为2,670.20万元，其中：江苏亚威机床有限公司工会持有531.20万元，占注册资本的19.89%；吉素琴等28位自然人股东持有2,139.00万元，占注册资本的80.11%。

经2007年12月5日公司股东会审议通过，公司注册资本由2,670.20万元增加至3,772.80万元，注册资本增加1,102.60万元，由江苏亚威科技投资有限公司以现金1,268.00万元认购1,102.60万元股本。本次变更后的注册资本是3,772.80万元，其中：江苏亚威科技投资有限公司持有1,102.60万元，占注册资本的29.22%；江苏亚威机床有限公司工会持有531.20万元，占注册资本的14.08%；吉素琴等28位自然人股东持有2,139.00万元，占注册资本的56.70%。

经2007年12月20日公司股东会审议通过，公司注册资本由3,772.80万元增加至4,642.30万元，注册资本增加869.50万元，其中：由江苏高鼎科技创业投资有限公司以现金1,904.00万元认购695.60万元股本，由扬州市创业投资有限公司以现金476.00万元认购173.90万元股本。本次变更后的注册资本



是4,642.30万元，其中：江苏亚威科技投资有限公司持有1,102.60万元，占注册资本的23.75%；江苏高鼎科技创业投资有限公司持有695.60万元，占注册资本的14.98%；江苏亚威机床有限公司工会持有531.20万元，占注册资本的11.44%；扬州市创业投资有限公司持有173.90万元，占注册资本的3.75%；吉素琴等28位自然人股东持有2,139.00万元，占注册资本的46.08%。

经2007年12月25日公司股东会审议通过，江苏亚威机床有限公司工会将其出资531.20万元转让给江都市科创投资有限公司。本次转让后的注册资本是4,642.30万元，其中：江苏亚威科技投资有限公司持有1,102.60万元，占注册资本的23.75%；江苏高鼎科技创业投资有限公司持有695.60万元，占注册资本的14.98%；江都市科创投资有限公司持有531.20万元，占注册资本的11.44%；扬州市创业投资有限公司持有173.90万元，占注册资本的3.75%；吉素琴等28位自然人股东持有2,139.00万元，占注册资本的46.08%。

经2008年1月19日公司股东会审议通过，江苏亚威机床有限公司整体变更为股份有限公司，决定以2007年12月31日经审计并扣除利润分配后的净资产100,094,523.77元折合为股份有限公司的股本66,000,000股，折合后公司的注册资本变更为6,600.00万元。

2011年2月14日，经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏亚威机床股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]219号）核准，公司向社会公众发行人民币普通股22,000,000股，面值为每股人民币1.00元，并于2011年3月3日在深圳证券交易所挂牌交易。公司公开发行股票后，注册资本变更为8,800.00万元。

经2012年9月6日临时股东大会决议通过，公司向全体股东按每10股转增10股的比例，以资本公积8,800.00万元转增股本，转增后的注册资本为人民币17,600.00万元。股份总额17,600.00万股。

## 2、公司注册地址

扬州市江都区黄海南路仙城工业园。

## 3、公司经营范围

所属行业：机床制造业。

经营范围：机床、机械设备、机床配件制造、加工、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务，普通货运。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

SMD欧洲销售公司为公司在荷兰设立的境外子公司，记账本位币为欧元，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

公司在同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司在合并中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（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1) 公司在非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债，以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2) 合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。

3) 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4) 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理。

公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①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；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### 1) 合并范围的确定

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

#### 2) 统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间

进行必要的调整。

### 3) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，由母公司编制。

### 4) 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。

### 5) 报告期内增减子公司的处理

#### ①报告期内增加子公司的处理

#### a、报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### b、报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### ②报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

#### 1) 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

#### 2) 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

##### ①外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

##### ②外币非货币性项目的会计处理原则

a、对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

b、对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值折算为记账本位币，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

c、对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

1) 公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算或者采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述方法处理。

2) 公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

①公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

②在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

3) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

#### 1) 金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：

(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）；

(2) 持有至到期投资；

(3) 贷款和应收款项；

(4) 可供出售金融资产。

#### 2) 金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：

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

(2) 其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司在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。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为

初始确认金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

2) 持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资采用实际利率法确认利息收入，资产负债表日按照摊余成本计量。

3) 应收款项：按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。应收款项采用实际利率法确认利息收入，资产负债表日按照摊余成本计量。

4) 可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入资本公积（其他资本公积），在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益（投资收益）。

5) 其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

### **(3) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，公司终止确认该金融负债或其一部分。

### **(4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。

2) 没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

### **(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

1) 持有至到期投资与应收款项减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资与应收款项，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

①对于单项金额重大的持有至到期投资与应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

②对于单项金额非重大的持有至到期投资与应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的持有至到期投资与应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

## 2) 可供出售金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或者在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

## (6) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项，是指单项金额 50 万元以上（含 50 万元）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	资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计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。单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的，依据其期末余额，按照账龄组合计提坏账准备。应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。



无风险组合	账龄分析法	公司与子公司之间发生的应收款项。
-------	-------	------------------

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	50%	50%
3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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 50.00 万元以下的应收款项。
坏账准备的计提方法	公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方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），单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料（包括低值易耗品和包装物）、在产品、产成品（库存商品）、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货采用加权平均法核算。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### 1) 存货可变现净值的确定依据

①存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成

本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

②为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

#### 2) 存货跌价准备的计提方法

公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产、发生或承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

②通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，公司按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。其中：

a、企业合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

b、在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生

并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，该或有对价也计入合并成本。

c、企业合并成本大于应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；企业合并成本小于应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①通过以支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券等方式取得的长期股权投资，公司以其公允价值作为其初始投资成本。

②投资者投入的长期股权投资，公司按照投资各方在投资合同或协议中约定的价值作为其初始投资成本，但投资合同或协议中约定价值不公允的，公司按照取得该项投资的公允价值作为其初始投资成本。

③通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

④通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

## (2) 后续计量及损益确认

### 1) 采用成本法核算的长期股权投资

①公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

②采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

③公司对子公司的长期股权投资采用成本法核算，但在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

## 2) 采用权益法核算的长期股权投资

①公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

②采用权益法核算的长期股权投资，对于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初始投资成本。

③取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，公司在被投资单位账面净损益的基础上经过适当调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照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盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

④对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照应享有或应分担的份额调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

公司与其他投资方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司按照长期股权投资项目计提减值准备。

1) 按成本法核算的、活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

2) 公司对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，其可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

3) 因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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。当同时满足“与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；该固定资产的成本能够可靠地计量”两个条件时，公司才能确认固定资产。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

1) 融资租入固定资产的认定依据在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2) 融资租入固定资产的计价方法在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者

与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5%	3.17
机器设备	14	5%	6.79
运输设备	5	5%	19
其他设备	5	5%	19

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

#### 1) 固定资产的减值测试方法

公司在资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，则对固定资产可收回金额低于其账面价值的部分计提固定资产减值准备，并计入当期损益。

#### 2) 固定资产减值准备的计提方法

固定资产减值准备按照单项固定资产的账面价值高于其可收回金额的差额确定。

## 14、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。公司对于所建造的固定资

产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按规定计提折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

公司在工程达到预定可使用状态时转为固定资产。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

#### 1) 在建工程的减值测试方法

公司在资产负债表日对在建工程逐项进行检查，对长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；所建项目无论在性能上还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大不确定性的在建工程；或其他有证据表明已发生了减值的在建工程，计提在建工程减值准备，并计入当期损益。

#### 2) 在建工程减值准备的计提方法

在建工程减值准备按照在建工程项目的账面价值高于其可收回金额的差额确定。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

### (2) 借款费用资本化期间

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。

### (3) 暂停资本化期间

#### 1) 借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

#### 2) 借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

#### 1) 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

③借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

④在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

#### 2) 借款辅助费用资本化金额的确定

①专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其



发生额确认为费用，计入当期损益。

②一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 3) 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## 16、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额一般计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	
非专利技术	10	
软件	10	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

### (4) 无形资产减值准备的计提

无形资产减值准备按照单项无形资产的账面价值高于其可收回金额的差额确定。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，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，应当证明其有用性；
- 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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 17、长期待摊费用

### 1) 长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

### 2) 长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

### 3) 长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

## 18、预计负债

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符

合以下三个条件时，确认为预计负债：

#### (1) 预计负债的确认标准

- 1) 该义务是公司承担的现时义务；
- 2) 该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

### 19、收入

#### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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出的商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

#### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

#### (3) 确认提供劳务收入的依据

##### 1) 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

##### 2) 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

①如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

②如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

③如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

## 20、政府补助

### （1）类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### （2）会计处理方法

1) 与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时直接计入当期损益。

3) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 21、递延所得税资产和递延所得税负债

### （1）确认递延所得税资产的依据

1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回

而增加的应纳税所得额。

2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 公司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。

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

## (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	17% (销项税额)
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%/20%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司全资子公司SMD欧洲销售公司为2004年设立的境外资子公司, 适用的企业所得税税率为: 利润总额小于25,000.00欧元, 适用的企业所得税税率为20%; 利润总额大于25,000.00欧元, 适用的企业所得税税率为25%。

### 2、税收优惠及批文

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协[2008]9号文件《关于认定江苏省2008年度第二批高新技术企业的通知》, 公司被认定为高新技术企业, 自2008年1月1日起三年内企业所得税按应纳税所得额的15%计算缴纳。2011年公司通过了高新技术企业复审, 并于2012年2月9日取得了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GF201132000484), 自2011年起三年内继续享受高新技术企业15%的所得税税率。

### 3、其他说明

教育费附加按照应纳流转税额的3%计算缴纳。

地方教育附加按照应纳流转税额的2%计算缴纳。

其他税费按国家有关规定执行。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏亚威爱颇特锻压机床有限公司	全资子公司	江苏省扬州市	生产销售	1,078.00万人民币	生产销售锻压机床及配件,销售自产产品	865.04		100%	100%	是			
江苏亚威赛力玛锻压机械有限公司	控股子公司	江苏省扬州市	生产销售	100.00万美元	生产销售卷板加工机械及其配件,	622.50		75%	75%	是			

					销售自 产产品								
--	--	--	--	--	------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

江苏亚威爱颇特锻压机床有限公司成立于 2001 年 12 月 13 日，原为中外合资经营企业，注册资本 131.00 万美元，其中本公司持股比例为 75%，瑞士 SMS Dieperink 公司持股比例为 25%，2012 年 9 月 30 日，SMS Dieperink 公司将所持有的 25% 股权全部转让给本公司，股权转让后江苏亚威爱颇特锻压机床有限公司成为本公司的全资子公司，于 2012 年 10 月 29 日完成工商变更登记，变更后的注册资本为人民币 1,078.00 万元。

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
SMD 欧 洲销售 公司	全资子 公司	荷兰博 库罗市	机床销 售	12.00 万 欧元	机床销 售	12.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算或者采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	133,413.29	--	--	186,235.66
人民币	--	--	40,613.08	--	--	6,284.41
USD	194.00	6.1787	1,198.67	9,477.00	6.2855	59,567.68
EUR	9,199.00	8.0536	74,085.07	12,061.00	8.3176	100,318.57
AUD	3,069.78	5.7061	17,516.47	3,069.78	6.5363	20,065.00
银行存款：	--	--	532,895,691.50	--	--	534,326,071.01
人民币	--	--	524,608,456.17	--	--	528,081,269.75
EUR	187,524.32	8.0536	1,510,245.87	211,944.36	8.3176	1,762,868.41
USD	1,096,830.96	6.1787	6,776,989.46	713,059.08	6.2855	4,481,932.85
其他货币资金：	--	--	22,415,190.85 <sup>1</sup>	--	--	5,683,689.05
人民币	--	--	22,415,190.85	--	--	5,683,689.05
合计	--	--	555,444,295.64	--	--	540,195,995.72

注：1 其他货币资金期末余额包含银行承兑保证金 16,143,500.00 元，保函保证金 6,271,690.85 元。

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

货币资金期末余额中除上述保证金外，无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外及存在潜在回收风险的款项。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	48,778,030.46	27,552,030.44
合计	48,778,030.46	27,552,030.44



## 3、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄分析法组合	124,697,229.32	100%	15,849,075.64	12.71%	107,192,353.19	100%	13,873,308.83	12.94%
组合小计	124,697,229.32	100%	15,849,075.64	12.71%	107,192,353.19	100%	13,873,308.83	12.94%
合计	124,697,229.32	--	15,849,075.64	--	107,192,353.19	--	13,873,308.83	--

应收账款种类的说明

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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	86,556,511.68	69.41%	4,327,825.58	77,341,474.68	72.15%	3,867,073.73
1 至 2 年	24,336,564.31	19.52%	2,433,656.43	19,179,000.36	17.89%	1,917,900.06
2 至 3 年	9,433,119.39	7.56%	4,716,559.69	5,167,086.23	4.82%	2,583,543.12
3 年以上	4,371,033.94	3.51%	4,371,033.94	5,504,791.92	5.14%	5,504,791.92
合计	124,697,229.32	--	15,849,075.64	107,192,353.19	--	13,873,308.83

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

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	6,435,992.19	1 年以内	5.16%
第二名	非关联方	3,035,000.00	1 年以内	2.43%
第三名	非关联方	2,380,000.00	1 年以内	1.91%
第四名	非关联方	2,108,800.00	1 年以内 4,760.00 元, 1 年以上 2,104,040.00 元	1.69%
第五名	非关联方	1,950,000.00	1 年以内	1.56%
合计	--	15,909,792.19	--	12.75%

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄分析法组合	6,472,504.48	100%	923,497.66	14.27%	5,068,073.71	100%	828,609.77	16.35%
组合小计	6,472,504.48	100%	923,497.66	14.27%	5,068,073.71	100%	828,609.77	16.35%
合计	6,472,504.48	--	923,497.66	--	5,068,073.71	--	828,609.77	--

其他应收款种类的说明

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						

1 年以内小计	4,336,637.65	67%	216,831.88	2,979,488.14	58.79%	148,974.40
1 至 2 年	1,486,982.08	22.97%	148,698.21	1,529,894.02	30.19%	152,989.40
2 至 3 年	181,834.36	2.81%	90,917.18	64,091.16	1.26%	32,045.58
3 年以上	467,050.39	7.22%	467,050.39	494,600.39	9.76%	494,600.39
合计	6,472,504.48	--	923,497.66	5,068,073.71	--	828,609.77

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
公司员工	非关联方	5,849,422.55	一年以内 4,019,523.64 元，一至两年 1,486,982.08 元，二至三年 156,034.36 元，三年以上 186,882.47 元	90.37%
住房制度办公室	非关联方	280,167.92	三年以上	4.33%
中航技国际经贸发展有限公司贵州分公司	非关联方	137,800.00	一年以内	2.13%
江苏沙钢玖隆冷轧加工有限公司	非关联方	100,000.00	一年以内	1.54%
山东省鲁成招标有限公司济宁分公司	非关联方	70,000.00	一年以内	1.08%
合计	--	6,437,390.47	--	99.45%

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	52,825,949.21	96.42%	31,411,616.86	59.96%

1 至 2 年	1,013,228.41	1.85%	20,357,674.58	38.86%
2 至 3 年	23,769.54	0.04%	48,686.27	0.09%
3 年以上	925,926.32	1.69%	568,631.86	1.09%
合计	54,788,873.48	--	52,386,609.57	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
江都市仙女镇财政所	非关联方	33,200,861.35		土地款
H+L Holding AG	非关联方	4,624,347.37		购货款
阿帕奇（北京）光纤激光技术有限公司	非关联方	2,498,000.75		购货款
上海博瀚国际货运代理有限公司	非关联方	1,777,251.23		货运代理
高明精机工业股份有限公司	非关联方	1,384,848.36		设备款
合计	--	43,485,309.06	--	--

预付款项主要单位的说明

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	76,322,247.71	64,240.05	76,258,007.66	65,231,098.60	64,240.05	65,166,858.55
在产品	101,956,900.16		101,956,900.16	102,683,895.59		102,683,895.59
库存商品	153,167,952.17	236,184.70	152,931,767.47	133,579,404.85	236,184.70	133,343,220.15
合计	331,447,100.04	300,424.75	331,146,675.29	301,494,399.04	300,424.75	301,193,974.29

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

原材料	64,240.05				64,240.05
库存商品	236,184.70				236,184.70
合计	300,424.75				300,424.75

## 7、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
日清纺亚威精密机器(江苏)有限公司	权益法核算的长期股权投资	34,235,393.31	32,810,975.01	-30,245.73	32,780,729.28	41.78%	41.78%				
淮江高速公路	权益法核算的长期股权投资	91,750.00	97,300.00	450.00	97,750.00						
合计	--	34,327,143.31	32,908,275.01	-29,795.73	32,878,479.28	--	--	--			

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	466,652,966.24	14,075,224.77		815,049.56	479,913,141.45
其中：房屋及建筑物	198,159,286.41	28,235.06			198,187,521.47
机器设备	257,751,058.34	9,137,481.10		578,461.56	266,310,077.88
运输工具	5,146,641.58	260,671.23		236,588.00	5,170,724.81
其他设备	5,595,979.91	4,648,837.38			10,244,817.29
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	85,352,504.77		12,031,394.61	610,881.54	96,773,017.84
其中：房屋及建筑物	20,379,514.23		3,137,745.83		23,517,260.06

机器设备	60,153,494.01		7,953,151.35	386,122.94	67,720,522.42
运输工具	2,425,372.70		421,937.41	224,758.60	2,622,551.51
其他设备	2,394,123.83		518,560.02		2,912,683.85
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	381,300,461.47		--		383,140,123.61
其中：房屋及建筑物	177,779,772.18		--		174,670,261.41
机器设备	197,597,564.33		--		198,589,555.46
运输工具	2,721,268.88		--		2,548,173.30
其他设备	3,201,856.08		--		7,332,133.44
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	381,300,461.47		--		383,140,123.61
其他设备			--		

本期折旧额 12,031,394.61 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 6,176,523.24 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
黄海路二期厂房	新建房屋已完工，正在办理中	2013 年 12 月
黄海路三期厂房	新建房屋已完工，正在办理中	2013 年 12 月
黄海路四期厂房	新建房屋已完工，正在办理中	2013 年 12 月
黄海路五期厂房	新建房屋已完工，正在办理中	2013 年 12 月
职工餐厅	新建房屋已完工，正在办理中	2013 年 12 月

固定资产说明

## 9、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
重型车床	1,219,658.15		1,219,658.15			
落地铣镗床	846,153.85		846,153.85			
龙门加工中心				1,548,270.15		1,548,270.15
云计算平台				3,461,822.63		3,461,822.63
其他工程	1,684,333.23		1,684,333.23	956,759.24		956,759.24

合计	3,750,145.23		3,750,145.23	5,966,852.02		5,966,852.02
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
重型车床	1,600,000.00		1,219,658.15									1,219,658.15
落地铣镗床	1,200,000.00		846,153.85									846,153.85
龙门加工中心	2,000,000.00	1,548,270.15	182,804.59	1,731,074.74								
云计算平台	6,000,000.00	3,461,822.63	955,390.81	4,417,213.44								
其他工程		956,759.24	755,809.05	28,235.06								1,684,333.23
合计	10,800,000.00	5,966,852.02	3,959,816.45	6,176,523.24		--	--			--	--	3,750,145.23

在建工程项目变动情况的说明

## 10、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	50,641,791.76	1,292,008.51		51,933,800.27
土地使用权	45,090,479.76			45,090,479.76
计算机软件	1,607,512.00	1,292,008.51		2,899,520.51
非专利技术	3,943,800.00			3,943,800.00
二、累计摊销合计	8,572,443.38	714,071.53		9,286,514.91
土地使用权	5,074,448.42	450,939.18		5,525,387.60
计算机软件	280,489.96	91,142.35		371,632.31
非专利技术	3,217,505.00	171,990.00		3,389,495.00
三、无形资产账面净值合计	42,069,348.38	577,936.98		42,647,285.36

土地使用权	40,016,031.34			39,565,092.16
计算机软件	1,327,022.04			2,527,888.20
非专利技术	726,295.00			554,305.00
土地使用权				
计算机软件				
非专利技术				
无形资产账面价值合计	42,069,348.38	577,936.98		42,647,285.36
土地使用权				
计算机软件				
非专利技术				

本期摊销额元。

## 11、商誉

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	期末减值准备
SMD 欧洲销售公司	266,717.31			266,717.31	
合计	266,717.31			266,717.31	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 12、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,817,628.31	2,518,682.53
小计	2,817,628.31	2,518,682.53
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元



年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

### 13、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	14,701,918.60	2,070,654.70			16,772,573.30
二、存货跌价准备	300,424.75				300,424.75
合计	15,002,343.35	2,070,654.70			17,072,998.05

资产减值明细情况的说明

### 14、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	24,900,000.00	13,000,000.00
合计	24,900,000.00	13,000,000.00

短期借款分类的说明

### 15、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	33,877,500.00	9,840,000.00
合计	33,877,500.00	9,840,000.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

## 16、应付账款

## (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	123,778,663.62	103,595,170.54
一至二年	94,914.23	3,215,706.56
二至三年	1,707,558.54	21,989.89
三年以上	1,817,423.86	1,835,420.80
合计	127,398,560.25	108,668,287.79

## 17、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	99,923,548.02	87,930,751.66
一至两年	11,802,588.75	9,283,846.12
二至三年	3,823,814.32	1,873,671.20
三年以上	2,199,538.90	684,630.00
合计	117,749,489.99	99,772,898.98

## 18、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,063,822.40	34,204,427.90	35,819,758.00	10,448,492.30
二、职工福利费	194,392.46	1,895,380.70	1,895,380.70	194,392.46
三、社会保险费		4,697,484.38	4,697,484.38	
1. 医疗保险费		1,222,103.49	1,222,103.49	
2. 基本养老保险费		2,804,546.24	2,804,546.24	
3. 年金缴费				
4. 失业保险费		280,332.39	280,332.39	
5. 工伤保险费		251,054.69	251,054.69	
6. 生育保险费		139,447.57	139,447.57	

四、住房公积金		1,141,999.75	1,141,999.75	
五、辞退福利		29,720.95	29,720.95	
六、其他	891,381.78	1,537,624.43	1,462,665.60	966,340.61
1. 工会经费	559,876.16	683,388.64	1,122,598.90	120,665.90
2. 职工教育经费	331,505.62	854,235.79	340,066.70	845,674.71
合计	13,149,596.64	43,506,638.11	45,047,009.38	11,609,225.37

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,537,624.43 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 29,720.95 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	761,027.33	506,618.80
企业所得税	8,337,898.40	2,102,257.13
个人所得税	738,434.08	39,891.60
城市维护建设税	177,833.85	35,463.32
教育费附加	127,029.64	25,330.94
房产税		81,156.80
城镇土地使用税	261,789.12	
印花税	23,220.40	29,120.30
合计	10,427,232.82	2,819,838.89

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

## 20、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付普通股股利	9,608,527.81	10,276,555.00	
合计	9,608,527.81	10,276,555.00	--

应付股利的说明

## 21、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	2,211,486.94	4,968,725.08
一至两年	20,000.00	353,177.46
二至三年	6,680.84	1,770.00
三年以上	196,288.66	327,669.48
合计	2,434,456.44	5,651,342.02

## 22、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
应付职工安置费					656,344.43	

## 23、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
"高档数控机床与基础制造装备"科技重大专项课题补助-机械伺服数控转塔冲床项目	4,190,000.00		4,190,000.00		
合计	4,190,000.00		4,190,000.00		--

专项应付款说明

## 24、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	23,920,205.56	20,122,242.95
合计	23,920,205.56	20,122,242.95

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

1、公司老厂区搬迁收益。根据2005年8月20日江都市市长办公会会议纪要，为加快城市综合改造，支持重点企业发展，公司老厂区需整体搬迁和进行综合改造，公司位于江都市东方红路老厂区的房屋建筑物需要搬迁，搬迁补偿款总额25,300,000.00元。公司已收到搬迁补偿款25,300,000.00元，发生搬迁相关支出11,157,383.20元(包含已拆除房屋建筑物和土地使用权的净值)。公司老厂区的搬迁工作于2008年2月25日全部结束。政府拨付的公司老厂区搬迁补偿款扣除搬迁相关支出后的余额

14,142,616.80元全部用于重置土地和厂房，并按照重置资产的预计使用年限35年平均转销，本期转销202,037.39元，期末余额11,920,205.56元。

2、根据《江苏省财政厅 江苏省科学技术厅关于下达2011年第十批省级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金的通知》（苏财教[2011]202号文件），公司的“金属板材成套数控加工装备生产线”项目，获得江苏省财政厅、江苏省科学技术厅2011年第十批省级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金12,000,000.00元。

## 25、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	176,000,000.00						176,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

## 26、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	757,535,278.70			757,535,278.70
合计	757,535,278.70			757,535,278.70

资本公积说明

## 27、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	32,984,864.82			32,984,864.82
合计	32,984,864.82			32,984,864.82

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 28、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	226,440,116.62	--

调整后年初未分配利润	226,440,116.62	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,196,953.58	--
对股东的分配	35,200,000.00	
期末未分配利润	238,437,070.20	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 29、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	406,107,515.23	406,662,071.02
其他业务收入	12,095,413.51	10,826,362.93
营业成本	311,760,940.01	313,445,143.89

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通用机械制造业	406,107,515.23	305,459,855.69	406,662,071.02	307,626,141.15
合计	406,107,515.23	305,459,855.69	406,662,071.02	307,626,141.15

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
成形机床	406,107,515.23	305,459,855.69	406,662,071.02	307,626,141.15

合计	406,107,515.23	305,459,855.69	406,662,071.02	307,626,141.15
----	----------------	----------------	----------------	----------------

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	326,663,494.01	245,765,318.27	324,736,400.10	241,710,234.55
国外	79,444,021.22	59,694,537.42	81,925,670.92	65,915,906.60
合计	406,107,515.23	305,459,855.69	406,662,071.02	307,626,141.15

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	11,963,217.20	2.86%
第二名	10,376,068.37	2.48%
第三名	7,265,175.73	1.74%
第四名	5,982,905.95	1.43%
第五名	5,329,059.84	1.27%
合计	40,916,427.09	9.78%

营业收入的说明

**30、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	1,314,473.84	1,380,617.28	
教育费附加	938,915.35	986,155.19	
合计	2,253,389.19	2,366,772.47	--

营业税金及附加的说明

**31、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,077,401.72	5,352,887.23
运输费	3,611,371.05	4,149,789.89

三包服务费	3,512,861.75	2,936,302.17
差旅费	2,980,054.84	3,070,322.48
展览、广告费	1,921,962.24	1,690,995.27
包干费	1,175,507.13	1,060,448.26
招待费	212,093.00	75,429.00
车辆费	167,057.14	137,386.42
包装费	143,269.84	175,210.90
办公费	98,212.45	106,926.33
商检费	96,012.00	163,673.00
机物料消耗	58,782.86	137,993.12
保险费	35,606.50	43,283.70
劳动保护费	24,956.86	5,684.84
修理费	8,000.07	7,502.52
其他支出	141,714.00	433,204.88
合计	20,264,863.45	19,547,040.01

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	17,691,162.89	13,189,924.13
职工薪酬	4,685,537.17	5,453,629.18
税费	2,541,245.55	2,290,997.04
折旧费	1,571,324.48	894,217.81
咨询费	935,751.51	543,189.14
无形资产摊销	714,071.53	701,348.01
办公费	699,818.66	721,492.22
差旅费	691,982.84	453,178.21
招待费	434,968.00	612,651.60
修理费	369,981.85	304,675.37
车辆使用费	369,544.76	231,295.93
运输费	352,219.44	362,185.73
环保费	343,453.00	303,800.00
水电费	273,462.03	191,859.65
财产保险费	127,701.53	142,340.38



董事会费	100,000.08	132,727.28
劳动保护费	61,386.37	28,682.51
机物料消耗	39,014.62	155,899.89
低值易耗品	16,153.84	143,030.78
其他支出	2,740,049.25	1,073,441.82
合计	34,758,829.40	27,930,566.68

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	503,293.79	772,810.21
利息收入	-2,567,307.34	-3,612,840.77
汇兑损失	1,108,618.88	-202,357.67
手续费支出	174,178.52	200,645.18
合计	-781,216.15	-2,841,743.05

### 34、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

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	25,180.05	-633,580.42
合计	25,180.05	-633,580.42

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
日清纺亚威精密机器（江苏）有限公司	25,180.05	-633,580.42	
合计	25,180.05	-633,580.42	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

### 35、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	2,148,412.92	794,255.57
合计	2,148,412.92	794,255.57

### 36、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

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	34,266.75		
其中：固定资产处置利得	34,266.75		
政府补助	5,178,037.39	7,669,837.39	
其他	2,741,069.30		
合计	7,953,373.44	7,669,837.39	

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
江苏省人才工作领导小组办公室“教授博士柔性进企业”活动补助经费		3,000.00	
扬州市科技局 2010 年度发明专利资助		9,800.00	
扬州市人力资源和社会保障局“扬州市引进国（境）外智力”专项经费		16,000.00	
2011 年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金		400,000.00	
2011 年度省第四期“333 工程”科研项目资助经费		60,000.00	
2011 年度创新创优企业奖励		979,000.00	
重点产业振兴和技术改造资金		6,000,000.00	
济南铸造锻压机械研究所有限公司可靠性重大专项国拨经费	26,000.00		
高速数控转冲床创新标	50,000.00		

2012 年度全区工业企业做大做强、创新创优先进单位奖励	700,000.00		
“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项课题补助	4,190,000.00		
2012 年度引进国外技术、管理人才项目专项经费	10,000.00		
从递延收益转入营业外收入的搬迁收益	202,037.39	202,037.39	
合计	5,178,037.39	7,669,837.39	--

营业外收入说明

### 37、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
其中：固定资产处置损失	15,800.16	96,042.82	
对外捐赠	113,000.00	60,000.00	
综合基金		617,730.85	
其他支出		0.02	
合计	128,800.16	773,773.69	

营业外支出说明

### 38、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,745,620.23	9,638,044.79
递延所得税调整	-318,385.33	-136,480.51
合计	8,427,234.90	9,501,564.28

### 39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额
归属于公司普通股股东的净利润	A	47,196,953.58
非经常性损益	B	6,682,772.91
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	40,514,180.67

期初股份总数	D	176,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	176,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.27
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.23

## (2) 稀释每股收益的计算过程

公司期末不存在稀释性潜在普通股, 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 40、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	81,111.23	87,121.36
小计	81,111.23	87,121.36
合计	81,111.23	87,121.36

其他综合收益说明

## 41、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	786,000.00
利息收入	2,567,307.34
其他专项资金	4,000,000.00
往来款及其他	2,764,185.30
合计	10,117,492.64

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费	798,031.11
差旅费	3,672,037.68
运输费	5,139,097.62
技术开发费	11,955,080.91
三包服务费	3,512,861.75
广告宣传费	1,921,962.24
修理费	377,981.92
往来款及其他	6,979,415.31
合计	34,356,468.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## 42、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	47,220,228.35	53,007,317.38
加：资产减值准备	2,148,412.92	794,255.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,031,394.61	7,360,971.78
无形资产摊销	714,071.53	701,348.01
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）	-18,466.59	96,042.82
财务费用（收益以“-”号填列）	1,242,125.38	970,577.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,180.05	633,580.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-298,945.78	-136,480.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,952,701.00	10,993,184.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,481,965.77	-51,914,661.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	44,025,354.96	-42,495,233.00
经营活动产生的现金流量净额	39,604,328.56	-19,989,097.76
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	539,300,795.64	505,227,371.00
减：现金的期初余额	540,195,995.72	612,257,419.56

现金及现金等价物净增加额	-895,200.08	-107,030,048.56
--------------	-------------	-----------------

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	539,300,795.64	540,195,995.72
其中：库存现金	133,413.29	186,235.66
可随时用于支付的银行存款	532,895,691.50	534,326,071.01
可随时用于支付的其他货币资金	6,271,690.85	5,683,689.05
三、期末现金及现金等价物余额	539,300,795.64	540,195,995.72

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
江苏亚威爱颇特锻压机床有限公司	控股子公司	有限责任公司	扬州市	吉素琴	生产销售锻压机床	1,078.00 万人民币	100%	100%	73332424-8
江苏亚威赛力玛锻压机床有限公司	控股子公司	中外合资经营企业	扬州市	闻庆云	生产销售加工机械	100 万美元	75%	75%	73651901-6
SMD 欧洲销售公司	控股子公司	外国企业	荷兰博库罗市	吉素琴	机床销售	12 万欧元	100%	100%	

### 2、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
日清纺亚威精密机器 (江苏) 有限公司	中外合资经营企业	扬州市	中野裕嗣	生产销售机床	1,195.50 万美元	41.78%	41.78%		67010761-6

### 3、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
日清纺亚威精密机器(江苏)有限公司	加工费	市场价格			101,811.97	2.08%

#### 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
日清纺亚威精密机器(江苏)有限公司	材料	市场价格	3,222,932.04	39.69%	1,120,789.42	19.2%
日清纺亚威精密机器(江苏)有限公司	成形机床	市场价格	3,097,435.88	0.76%		

## 九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄分析法组合	117,222,255.92	96.52%	13,282,666.26	11.33%	103,512,292.58	95.95%	11,190,452.33	10.81%
无风险组合	4,230,684.94	3.48%			4,369,368.36	4.05%		
组合小计	121,452,940.86	100%	13,282,666.26	10.94%	107,881,660.94	100%	11,190,452.33	10.37%
合计	121,452,940.86	--	13,282,666.26	--	107,881,660.94	--	11,190,452.33	--

应收账款种类的说明

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	81,929,325.64	69.89%	4,096,466.28	77,191,474.68	74.57%	3,859,573.73
1 至 2 年	24,186,564.31	20.64%	2,418,656.43	18,410,401.08	17.79%	1,841,040.11
2 至 3 年	8,677,644.84	7.4%	4,338,822.42	4,841,156.67	4.68%	2,420,578.34
3 年以上	2,428,721.13	2.07%	2,428,721.13	3,069,260.15	2.96%	3,069,260.15
合计	117,222,255.92	--	13,282,666.26	103,512,292.58	--	11,190,452.33

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

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	6,435,992.19	1 年以内	5.3%
第二名	子公司	4,230,684.94	1-2 年	3.48%
第三名	非关联方	3,035,000.00	1 年以内	2.5%
第四名	非关联方	2,108,800.00	1 年以内 4,760.00 元, 1 年以上 2,104,040.00 元	1.74%
第五名	非关联方	1,472,000.00	1-2 年	1.21%
合计	--	17,282,477.13	--	14.23%



## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄分析法组合	6,464,990.47	100%	923,121.96	14.28%	5,059,015.84	100%	828,156.88	16.37%
组合小计	6,464,990.47	100%	923,121.96	14.28%	5,059,015.84	100%	828,156.88	16.37%
合计	6,464,990.47	--	923,121.96	--	5,059,015.84	--	828,156.88	--

其他应收款种类的说明

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	4,329,123.64	66.96%	216,456.18	2,970,430.27	58.72%	148,521.51
1 至 2 年	1,486,982.08	23%	148,698.21	1,529,894.02	30.24%	152,989.40
2 至 3 年	181,834.36	2.81%	90,917.18	64,091.16	1.27%	32,045.58
3 年以上	467,050.39	7.23%	467,050.39	494,600.39	9.77%	494,600.39
合计	6,464,990.47	--	923,121.96	5,059,015.84	--	828,156.88

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
公司员工	非关联方	5,849,422.55	一年以内 4,019,523.64 元，一至两年 1,486,982.08 元，二至三年 156,034.36 元，三年以上 186,882.47 元	90.48%
住房制度办公室	非关联方	280,167.92	三年以上	4.33%
中航技国际经贸发展有限公司贵州分公司	非关联方	137,800.00	一年以内	2.13%
江苏沙钢玖隆冷轧加工有限公司	非关联方	100,000.00	一年以内	1.55%
山东省鲁成招标有限公司济宁分公司	非关联方	70,000.00	一年以内	1.08%
合计	--	6,437,390.47	--	99.57%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
日清纺亚威精密机器(江苏)有限公司	权益法	34,235,393.31	32,810,975.01	-30,245.73	32,780,729.28	41.78%	41.78%				
江苏亚威爱颇特锻压机床有限公司	成本法	8,650,376.00	8,650,376.00		8,650,376.00	100%	100%				
江苏亚威赛力玛锻压机械有限公司	成本法	6,225,000.00	6,225,000.00		6,225,000.00	75%	75%				
SMD 欧	成本法	937,594.7	937,594.7		937,594.7	100%	100%				

洲销售公司		9	9		9						
淮江高速公路	成本法		97,300.00	450.00	97,750.00						
合计	--	50,048,364.10	48,721,245.80	-29,795.73	48,691,450.07	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	405,718,626.34	406,465,489.82
其他业务收入	12,639,066.01	10,954,207.98
合计	418,357,692.35	417,419,697.80
营业成本	312,467,369.60	313,533,091.60

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通用机械制造业	405,718,626.34	305,415,047.39	406,465,489.82	307,685,385.15
合计	405,718,626.34	305,415,047.39	406,465,489.82	307,685,385.15

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
成形机床	405,718,626.34	305,415,047.39	406,465,489.82	307,685,385.15
合计	405,718,626.34	305,415,047.39	406,465,489.82	307,685,385.15

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	326,274,605.12	245,720,509.97	324,539,818.90	241,769,478.55
国外	79,444,021.22	59,694,537.42	81,925,670.92	65,915,906.60
合计	405,718,626.34	305,415,047.39	406,465,489.82	307,685,385.15

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	11,963,217.20	2.86%
第二名	10,376,068.37	2.48%
第三名	7,265,175.73	1.74%
第四名	5,982,905.95	1.43%
第五名	5,329,059.84	1.27%
合计	40,916,427.09	9.78%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

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	-30,245.73	-645,202.70
合计	-30,245.73	-645,202.70

## 6、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	47,022,505.68	53,363,991.08
加：资产减值准备	2,187,179.01	620,833.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,009,702.31	7,247,806.20
无形资产摊销	542,081.53	504,357.99
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）	-34,266.75	

财务费用（收益以“-”号填列）	1,242,125.38	970,585.71
投资损失（收益以“-”号填列）	30,245.73	645,202.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-328,076.85	-93,125.08
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,955,341.00	10,993,184.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,106,043.94	-51,345,735.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	45,714,777.62	-44,231,102.43
经营活动产生的现金流量净额	35,324,888.72	-21,324,001.53
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	535,365,354.55	501,346,877.11
减：现金的期初余额	537,198,866.46	610,569,589.26
现金及现金等价物净增加额	-1,833,511.91	-109,222,712.15

## 十、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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	18,466.59	
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）	5,178,037.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,628,069.30	
减：所得税影响额	1,145,750.41	
少数股东权益影响额（税后）	-3,950.04	
合计	6,682,772.91	--

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

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.9%	0.27	0.27

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.35%	0.23	0.23
-------------------------	-------	------	------

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据	48,778,030.46	27,552,030.44	77.04%	主要是报告期内预收到客户的票据增加所致。
在建工程	3,750,145.23	5,966,852.02	-37.15%	主要是报告期内在建工程完工转入固定资产所致。
短期借款	24,900,000.00	13,000,000.00	91.54%	主要是报告期内贷款增加所致。
应付票据	33,877,500.00	9,840,000.00	244.28%	主要原因是报告期内开立的银行承兑汇票增加。
应交税费	10,427,232.82	2,819,838.89	269.78%	主要是报告期内计提的应交企业所得税增加所致。
其他应付款	2,434,456.44	5,651,342.02	-56.92%	主要是报告期内支付的工程款增加所致
专项应付款		4,190,000.00	-100.00%	主要是报告期内因公司承担的科技重大专项课题完成转营业外收入所致
财务费用	-781,216.15	-2,841,743.05	72.51%	主要是报告期内存款利息减少、汇兑损失增加所致
资产减值损失	2,148,412.92	794,255.57	170.49%	主要是报告期内计提的坏账准备增加所致
营业外支出	128,800.16	773,773.69	-83.35%	主要是报告期内支付的基金减少所致。

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、在其他证券市场公布的半年度报告。

江苏亚威机床股份有限公司

法定代表人:吉素琴

二〇一三年八月八日