

江苏南方轴承股份有限公司  
JiangsuNanfangBearingCo., Ltd.

2013 年度报告

证券简称：南方轴承

证券代码：002553

二〇一四年二月十八日

## 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 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 4.50 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 10 股。

公司负责人史建伟、主管会计工作负责人史建伟及会计机构负责人(会计主管人员)史燕敏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	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 .....	25
第六节 股份变动及股东情况 .....	29
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	33
第八节 公司治理 .....	41
第九节 内部控制 .....	49
第十节 财务报告 .....	52
第十一节 备查文件目录 .....	103

## 释义

释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司	指	江苏南方轴承股份有限公司
皮带轮、OAP	指	单向滑轮总成
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

公司不存在生产经营状态、财务状况和对持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	南方轴承	股票代码	002553
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏南方轴承股份有限公司		
公司的中文简称	南方轴承		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Nanfang Bearing Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Nanfang Bearing		
公司的法定代表人	史建伟		
注册地址	江苏省常州市武进高新技术开发区龙翔路 9 号		
注册地址的邮政编码	213164		
办公地址	江苏省常州市武进高新技术开发区龙翔路 9 号		
办公地址的邮政编码	213164		
公司网址	<a href="http://www.nf-bearings.com">http://www.nf-bearings.com</a>		
电子信箱	weidong.cai@nf-bearings.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡卫东	无
联系地址	江苏省常州市武进高新技术开发区龙翔路 9 号	无
电话	0519-86195066	无
传真	0519-89810195	无
电子信箱	weidong.cai@nf-bearings.com	无

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	江苏省常州市武进高新技术开发区龙翔路 9 号证券部

#### 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	1998 年 05 月 08 日	常州市工商行政管理局	320400000021111	320400K12061113	K12061113
报告期末注册	2011 年 04 月 04 日	常州市工商行政管理局	320400000021111	320400K12061113	K12061113
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路 106 号万达广场商务楼 B 座（14 幢）20 楼
签字会计师姓名	杨贤武、胡学文

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

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
华泰联合证券有限责任公司	南京市中山东路 90 号华泰证券大厦 4 楼	贾红刚、刘惠萍	2011-2-25 至 2013-12-31

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	267,801,865.72	235,815,260.01	13.56%	229,934,196.56
归属于上市公司股东的净利润（元）	47,194,915.85	39,368,474.25	19.88%	37,920,367.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	44,989,269.56	39,072,003.68	15.14%	35,517,150.89
经营活动产生的现金流量净额（元）	59,963,148.36	55,720,957.40	7.61%	36,148,295.71
基本每股收益（元/股）	0.5425	0.4525	19.89%	0.455
稀释每股收益（元/股）	0.5425	0.4525	19.89%	0.455
加权平均净资产收益率（%）	8.15%	7.23%	0.92%	8.34%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	648,775,253.51	603,009,402.58	7.59%	570,878,987.34
归属于上市公司股东的净资产（元）	598,860,537.48	560,365,621.63	6.87%	529,697,147.38

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）		72,275.92	6,948.67	
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）	2,001,800.00	2,054,150.00	3,486,900.00	
委托他人投资或管理资产的损益	1,294,131.93			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-679,489.23	-1,759,989.95	-665,383.85	
减：所得税影响额	410,796.41	69,965.40	425,248.60	
合计	2,205,646.29	296,470.57	2,403,216.22	--

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年是公司实现上市后全面运行的第三年，公司上下以国家“十二五”发展规划为指导，认真落实公司发展战略规划、加快战略调整，结合公司的实际情况，进一步明确公司持续发展方向，确定发展目标。坚持产品创新、管理创新、运营模式创新，坚定不移的开拓国际市场、特别是单向滑轮总成的产品业务，推动公司业务结构和发展方式的快速转变；进一步优化资源配置，加快转变机制，快速提升管控能力，确保了2013年销售收入、净利润指标基本完成。

报告期内，在董事会、管理层和全体员工的积极努力下，公司实现营业总收入26,780.19万元，同比增长13.56%，其中主营业务收入26,452.66万元，较去年同期增长14.00%，占全部营业收入的98.78%；2013年实现归属于上市公司股东的净利润4,719.49万元，同比增长19.88%，其中实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为4,498.93万元，同比增长15.14%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2013年公司主营业务收入按品种分为滚针轴承、超越离合器和单向滑轮总成，其中滚针轴承销售为16,372.66万元，超越离合器销售为7,751.72万元，单向滑轮总成销售2068.12万元，内销占71.02%，外销占28.98%，与去年同期相比销售收入增加3248.16万元，产品综合毛利率32.40%。公司坚持做强主业，报告期内年度利润构成和来源情况未发生重大变化，主要报表项目同比变动情况如下：

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减(%)
营业收入	267,801,865.72	235,815,260.01	13.56%
营业成本	179,110,913.91	162,047,695.77	10.53%
销售费用	14,540,157.47	13,360,788.44	8.83%
管理费用	23,085,817.57	19,928,898.47	15.84%
财务费用	-5,082,370.58	-8,368,733.49	-39.27%
研发投入	9,026,140.77	8,851,464.56	1.97%
经营活动产生的现金流量净额	59,963,148.36	55,720,957.40	7.61%

财务费用比去年同期减少 39.27%，主要原因是 2013 年度利息收入减少所致；

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

2013年，按照年初制定的经营计划和工作目标，公司完成了以下工作：

1、销售方面：公司营销部紧紧围绕董事会确定的年度经营目标，努力克服各种不利因素，积极主动采取有效措施，突出重点，狠抓落实，不断完善业绩考核制度，加强营销人员的工作过程管理，提升工作实效，基本完成了公司年初预定的销售目标，并成功开发新客户66个，其中单向滑轮总成新客户15个。部

分客户实现当年开发，当年批产（如昆山大宇、雷米、SKF、上海爱思梯、重庆爱思梯。）单向滑轮总成通过VALEO SERVICE、江铃福特、武汉雷米的审核，并将在2014年实现批产供货。

2、生产方面：公司加强了生产调度管理，按“锁定计划、车间日清、物流配送、帐实一致”的精益生产管理在ERP系统中实现计划信息拉动看板和现场实物拉动看板，用信息看板传递规则来替代传统的“跟催模式”，为生产流程中的供方需求提供有效准确数据，并实现提前准备、过程稳定和主动报送异常信息，为生产一线的需求提供服务。同时加强员工应知应会和5S方面培训，严格按照生产工艺流程，全面提升产品质量。

3、管理方面：公司进一步完善内部控制管理，从公司治理、财务管理、人力资源管理、采购管理、市场营销管理、投资管理、内部审计、信息化管理和行政事务管理等方面，对现有的管理制度体系进行全面的梳理和完善，建立起适应公司快速发展要求的、规范化的现代企业管理制度体系。

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

适用  不适用

## 2、收入

说明

报告期内，公司按照年初制定的经营计划较好的开展各项经营活动，公司2013年度经营业绩实现稳步增长。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
轴承	销售量	83,257,096	76,737,826	8.5%
	生产量	82,882,929	75,038,287	10.45%
	库存量	10,604,310	13,193,352	-19.62%
离合器	销售量	6,354,638	5,495,449	15.63%
	生产量	6,017,533	5,586,004	7.73%
	库存量	1,307,762	1,143,921	14.32%
皮带轮	销售量	365,050	205,892	77.3%
	生产量	357,159	177,390	101.34%
	库存量	78,970	78,799	0.22%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

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）	76,172,373.47
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	28.8%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户 1	23,859,742.82	9.02%
2	客户 2	14,616,349.17	5.53%
3	客户 3	13,236,033.71	5%
4	客户 4	13,229,766.82	5%
5	客户 5	11,230,480.95	4.25%
合计	——	76,172,373.47	28.8%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
汽车行业		96,667,255.39	54.06%	82,927,544.53	51.27%	16.57%
摩托车行业		63,419,342.09	35.46%	59,374,121.73	36.71%	6.81%
工业轴承行业		18,736,689.90	10.48%	19,458,402.98	12.03%	-3.71%
合计		178,823,287.38	100%	161,760,069.24	100%	10.55%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
轴承		105,027,452.51	58.73%	95,732,543.26	59.18%	9.71%
离合器		59,164,289.62	33.09%	56,814,272.16	35.12%	4.14%
皮带轮		13,619,279.47	7.62%	8,093,374.78	5%	68.28%
配件销售		1,012,265.78	0.57%	1,119,879.04	0.69%	-9.61%
合计		178,823,287.38	100%	161,760,069.24	100%	10.55%

说明

单位：元

成品入库成本	材料金额	人工金额	制费金额	加工金额
--------	------	------	------	------

2013 年	60,363,154.30	43,372,801.50	40,520,139.42	28,214,927.89
2012 年	56,616,089.40	40,205,580.92	39,488,124.18	23,153,337.62
变动比例	6.62%	7.88%	2.61%	21.86%

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	30,502,641.98
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	28.78%

#### 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 1	8,311,172.64	7.84%
2	供应商 2	6,441,264.12	6.08%
3	供应商 3	5,967,087.20	5.63%
4	供应商 4	5,810,166.84	5.48%
5	供应商 5	3,972,951.18	3.75%
合计	—	30,502,641.98	28.78%

#### 4、费用

报告期内，财务费用本期金额较上期金额减少39.27%的主要原因是经2013年第一次临时股东大会审议通过了将10,000万元暂时闲置的超募资金和15,000万元自有闲置资金购买了理财产品，减少了利息收入，增加了投资收益所致。另外本期公司无银行贷款，无贷款利息支出。

#### 5、研发支出

2013年，公司围绕产品结构、工艺改进、配方优化等方面继续进行研发投入，并着力开展汽车发动机减速起动机轴承、汽车发动机节气门轴承、汽车发电机轴承单向滑轮总成的研发工作，以适应我国精密滚针轴承和汽车交流发电机滑轮总成的设计和应用的潜在需求。报告期内，公司取得实用新型专利两项，研发支出额共计9,026,140.77元，占营业收入的3.37%。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	276,071,803.79	249,466,334.37	10.66%
经营活动现金流出小计	216,108,655.43	193,745,376.97	11.54%
经营活动产生的现金流量净	59,963,148.36	55,720,957.40	7.61%

额			
投资活动现金流入小计	190,294,591.90	210,769.23	90,185.76%
投资活动现金流出小计	456,139,579.42	21,602,425.94	2,011.52%
投资活动产生的现金流量净额	-265,844,987.52	-21,391,656.71	1,142.75%
筹资活动现金流入小计			0%
筹资活动现金流出小计	8,700,000.00	8,700,000.00	0%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,700,000.00	-8,700,000.00	0%
现金及现金等价物净增加额	-214,674,594.97	25,458,552.00	-943.23%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，投资活动现金流入、流出、净额以及现金及现金等价物净增加额变动的主要原因是将超募资金和自有资金购买了理财产品所致。

报告期内公司经营产生的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 59,963,148.36 元，实现归属于母公司所有者的净利润 47,194,915.85 元，存在差异的主要原因是本期计提固定资产折旧、无形资产及长期待摊费用摊销 14,485,895.54 元所致。

### 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						
汽车行业	146,652,666.10	96,667,255.39	34.08%	19.01%	16.57%	1.38%
摩托车行业	84,317,104.99	63,419,342.09	24.78%	10.38%	6.81%	2.51%
工业轴承行业	33,556,799.84	18,736,689.90	44.16%	3.49%	-3.71%	4.17%
分产品						
轴承	163,726,602.31	105,027,452.51	35.85%	9.28%	9.71%	-0.25%
离合器	77,517,229.94	59,164,289.62	23.68%	10.99%	4.14%	5.02%
皮带轮	20,681,197.58	13,619,279.47	34.15%	94%	68.28%	10.07%
配件销售	2,601,541.10	1,012,265.78	61.09%	50.59%	-9.61%	25.91%
分地区						
国内	187,876,696.75	130,295,393.74	30.65%	13.79%	11.18%	1.63%
国外	76,649,874.18	48,527,893.64	36.69%	14.52%	8.89%	3.27%

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

	2013 年末		2012 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	115,139,452.80	17.75%	328,764,047.77	54.52%	-36.77%	主要原因是购买了理财产品
应收账款	56,966,788.00	8.78%	52,102,014.70	8.64%	0.14%	
存货	60,871,297.75	9.38%	58,852,557.66	9.76%	-0.38%	
投资性房地产	0.00	0%	0.00	0%	0%	
长期股权投资	200,000.00	0.03%	200,000.00	0.03%	0%	
固定资产	138,313,058.68	21.32%	132,214,051.41	21.93%	-0.61%	
在建工程	2,071,122.56	0.32%	6,123,327.40	1.02%	-0.7%	

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
短期借款	0.00	0%	0.00	0%	0%	
长期借款	0.00	0%	0.00	0%	0%	

#### 五、核心竞争力分析

##### (一)、技术研发竞争力

###### 1、研发及品牌战略情况

公司是江苏省认定高新技术企业，拥有省级研究中心，拥有各类研究技术人员156名。研究中心下设新品开发科、产品试制科和试验室等3个部门。在报告期间，新增研发并申报知识产权项目8项，进一步提高产品基础技术及材料质量，优化改进加工工艺。

世界跨国轴承公司都拥有世界级的知名商标和品牌，公司一方面加大知识产权保护力度，对新增项目及时申报产权；另一方面，在经营中加大公司自有品牌的宣传力度，实施品牌战略、争创名牌效应。

###### 2、技术创新

公司开发新品，加速结构调整，紧跟国际一流行业技术创新步伐。轴承是多品种、大中小批量生产并存的产品，是随主机的技术进步而发展的，我们在及时了解和跟踪主机发展的动向，了解国外技术发展趋

势,不断调整自己的产品品种结构,加大技术创新力度,生产能满足国内外两个市场需求的适销对路产品。不断提高产品技术附加值,树立国产轴承优质品牌。

公司改变行业传统方法,对产品原材料轴承钢等的结构和加工工艺进行改进,在材料热处理和组织性能调控方面进行完善,并利用相关测试技术对数值结果验证并修正,延长了使用寿命,提高了抗裂性能,也使滚道表面更具有完整性,提高了整体质量。

### 3、服务企业建立创新体系

公司打破传统轴承行业的管理模式,以创新的体系保障技术创新。公司拥有被江苏省科技厅认定为“江苏省工程技术研究中心”,建立了以企业为中心的技术创新体系,并与高等院校和国内外大型设备制造商进行技术交流,解决科研与生产脱节、企业开发能力薄弱的问题。

#### (二)、客户资源优势

拥有长期稳定的高端客户资源,是公司综合竞争优势的集中体现。公司继续与国际知名汽车零部件商法雷奥、博世、麦格纳、日本电装以及国内知名摩托车整车企业大长江、五羊本田、新大洲本田等保持稳定的战略合作关系,其中公司高科技产品之一单向滑轮总成已得到世界一流汽车零部件总成商的认可,并进入了全球采购体系,报告期内销量在稳步增长。

#### (三)、加强内部管理

1、加强生产管理,缩短生产周期。首抓生产计划的编制,其次抓生产计划的执行,最后严格生产计划的考核。

2、减少浪费,降低成本。降低车间消耗的各种物料浪费,减少车间库存半成品,降低库存占用企业的流动资金。

3、优胜劣汰,末位淘汰。将生产成本和各项工作作为各部门负责人工作业绩的考核依据。

## 六、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	33,573.07
报告期投入募集资金总额	1,780.59
已累计投入募集资金总额	18,815.64
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

公司首次公开发行股票募集资金总额为人民币 374,000,000.00 元,扣除承销费和保荐费 28,800,000.00 元后的募集资金为人民币 345,200,000.00 元,另减除审计费、律师费、股份登记费和信息披露费等其他发行费用 9,469,278.09 元后,本公司本次募集资金净额为人民币 335,730,721.91 元。上述募集资金业经江苏天衡会计师事务所有限公司验证,并由其出具天衡验字(2011)008 号《验资报告》。本公司对募集资金采取了专户存储制度。目前,已累计投入募集资金总额为 170,350,529.98 元,详见下表“募集资金承诺项目情况”。

## (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										
精密滚针轴承及单向 轴承总成项目	否	18,065	18,065	1,780.59	13,515.64	74.82%	2014 年 12 月 31 日	1,881.69		否
承诺投资项目小计	--	18,065	18,065	1,780.59	13,515.64	--	--	1,881.69	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--	5,300	5,300		5,300	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	5,300	5,300		5,300	--	--		--	--
合计	--	23,365	23,365	1,780.59	18,815.64	--	--	1,881.69	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 （分具体项目）	公司募投资项目新增产品以汽车零部件总成商为主要客户，为确保新增产能有效消化，公司募投资项目扩产进度将视下游市场的订单情况而定，预计达产时间为 2014 年底。									
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>公司实际募集资金净额为 33,573.07 万元，其中超募资金 15,508.07 万元，已确定用途的超募资金如下：公司 2011 年 3 月 19 日第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》，同意公司以超募资金人民币 5,300 万元用于归还银行贷款。2011 年 3 月 26 日，公司使用上述超募资金归还银行贷款。根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号：募集资金使用》的规定，公司于 2013 年 3 月 4 日召开第九届董事会第十六次会议、2013 年 3 月 20 日召开 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置超募资金购买银行理财产品的议案》：同意使用最高额度不超过人民币 10,000 万元暂时闲置的超募资金进行现金管理投资保本型银行理财产品，该 10,000 万元额度可滚动使用，授权期限自股东大会审议通过之日起三年内有效。股东大会授权公司管理层具体实施相关事宜以及由公司董事长签署相关法律文件（具体内容详见 2013 年 3 月 5 日和 2013 年 3 月 21 日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网的相关公告，公告编号：2013-002、2013-004、2013-009）。公司于 2013 年 3 月 21 日运用在中国建设银行股份有限公司常州武进支行超募资金专户上暂时闲置的超募资金 10,000 万元向广发银行股份有限公司常州分行（以下简称“广发银行”）购买了“物华添宝”人民币理财产品 10,000 万元</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	适用 公司 2011 年 3 月 19 日第二届董事会第四次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金 76,334,747.06 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。截止 2011 年 3 月 26 日，上述预先投入资金已全部转换完毕。
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	募集资金帐户余额为 48,397,662.98 元存于募集资金专户中，超募资金帐户余额为 8,753,411.53 元存于超募资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

## 七、公司未来发展的展望

### （一）我国轴承目前的销售状况及未来发展趋势

#### 1、轴承行业现状

今年以来，我国工业经济运行总体平稳，结构调整扎实推进，但受产能过剩、有效需求不足特别是外需萎缩等因素影响，面临的下行压力有所加大，推进结构调整的任务更加紧迫艰巨。主要体现在一是工业生产基本平稳，二是企业效益呈现恢复性回升，三是结构调整积极推进，四是外需不振的影响程度加大，五是信息消费对经济增长的拉动作用进一步增强。

由于国家经济结构的调整，对轴承行业也带来了很大影响。

#### （1）积极因素

- a. 企业融资环境有所好转，这有利于企业控制财务成本；
- b. 轴承产销率趋平稳发展态势，库存额月当量处于良好的可控制状态，轴承库存额增速低于轴承业务收入增速，说明“去库存”已取得明显效果，这为今后景气回升创造了条件；
- c. 由于国际市场回暖，特别是发达经济体的市场需求有所增强，也带动了我国外贸出口增速的继续回升；

#### （2）行业自身不利因素

a. 内需仍较低迷：产品价格又见下行，说明市场需求不旺，供大于求，对后势仍难乐观。特别是涉及到的冶金、矿山、风电、船舶等有关的大型、特大型轴承需求量还会处于低迷状态，不利行业整体发展速度的增长；

b. 出口形势不乐观：主要是国际经济形势仍没有根本好转，人民币快速升值不利于我出口，会影响我国轴承出口的增长动力。人民币对美元中间价今年上半年已升值逾2%，大大超过去年全年1.03%的升幅，汇率持续上扬不但不利于我增加出口，而且还严重侵蚀了出口企业的利润；

#### 2、行业未来发展趋势

轴承自十九世纪末实现工业生产以来，经历一百多年的发展，已广泛应用于工业、农业、交通运输、

国防、航空航天、家用电器、办公设备等领域，与国计民生息息相关。全世界已生产轴承品种5万种以上，规格多达15万种以上。凡是工业发达的国家，都极其重视轴承工业的发展，如美国、日本、德国等，都是世界轴承工业强国。轴承工业在国民经济发展和国防建设中正起着越来越突出的作用。

据不完全统计，国外轴承工业年产值已达到近千亿美元的规模。经过多年的发展和持续的并购重组，企业规模日益扩大，形成目前八大跨国轴承集团竞争的局面。

汽车轴承是轴承行业中占比最大的子行业。全球汽车工业受到金融危机影响，在2008年和2009年出现下滑，但随着经济回暖，汽车工业也回到了危机前水平。预计到2015年，全球汽车年产量将达到9000万辆，而汽车市场保有量将突破11.2亿辆。

2005年-2010年，全国轴承产量从60亿套增加到150亿套，年平均增长25%；轴承销售额从520亿元增加到1200亿元，年平均增长率为21.83%，大幅高于同期GDP的增长速度。而且随着主机工业的发展和国家的“十二五”规划逐步实行，轴承行业市场空间巨大。

## （二）公司未来发展战略

公司紧紧抓住轴承产品这一主业进行强力发展，重点发展单向轴承总成等重点产品，做实、做强、做大南方轴承的轴承产业，放开搞活零部件配套产业，同时推进国际化发展，并通过管理模式、人力资源模式、运营模式、融资模式、合作方式、项目建设模式的创新，全面提升南方轴承的自主创新能力和核心竞争力。把南方轴承建成资源节约型、绿色环保型、信息智能型的高端轴承产业基地。力争2~5年左右时间，使南方轴承成为轴承制造与服务的一流供应商，成为中国高端装备轴承的领跑者，成为国内轴承产业的合作伙伴，成为国际轴承市场强有力的竞争者，实现中国轴承强国的“南方梦”。

## （三）2014年经营计划及重点工作目标

坚持科学发展，围绕产品结构调整，突出“保增长，调结构，转方式，上水平”的指导思想。坚持“一个重点五个围绕”，即重点调整产品结构，大力拓展市场，保证公司产销稳定增长；围绕项目建设，争取一批技术含量高、规模起点高的轴承产品尽快进入市场；围绕汽车、装备制造业三年振兴规划，加快汽车轴承、电机轴承及工程机械轴承项目建设；围绕技术创新和产品结构调整，开展深层次的产学研结合，切实提高企业的研发能力；围绕加强基础管理和创新，提高企业管理水平；围绕建立现代企业制度，加快新品开发步伐，提升企业核心竞争力和盈利能力。

2014年工作的总体思路是：推进管理机制的改革，稳定资金运行。今年要重点做好以下工作：

1、抓住国家经济结构调整的机遇，正确把握国内外轴承行业发展的新形势，深入挖掘传统市场的潜力，加快OAP项目建设及新市场的开拓，提高产品质量，增强供货能力。公司支柱产品OAP现已开发法雷奥、博世、电装、雷米等新客户，OAP产品预计全年将突破80万套。目前产品主要以售后市场为主，OEM配套江铃福特和潍柴。售前和售后市场同步开发，进一步拓展公司产品的应用行业，尽可能降低单一行业依赖的风险。

2、继续深化成本管控，加大各部门预算考核力度。合理安排生产计划，提高产出能力，确保供货；严把产品质量关，提高产品合格率，降低运行成本，减少亏损，增加效益。

在安全库存基础上，加大备货力度针对整车和主机厂零库存的要求，安全库存已经是业内常态。为更好的服务于下游客户，同时鉴于下游客户的规模、实力和信誉，公司在正常安全库存外，根据公司的财务情况，适当加大备货力度，以便满足下游客户的临时增产计划，通过快速供货的服务模式，公司在多家客户的多个产品上继续保持独家供应地位。

3、争取政策和资金支持，加快技术改造，提高关键设备的生产效率与加工质量。积极开发高附加值的产品，扩大市场规模。同时，考虑购买行业高新技术的知识产权，减少研发时间，缩小与国际一流轴承企业的技术差距，占领行业发展制高点。

4、加强管理机制建设，为各项工作开展夯实基础。公司每年底对供应商进行质量、交货期、价格等方面的综合比较和评判，进而修订合格供应商名录及相应的采购份额。

5、创造优势，吸引人才。高水平的管理来自于行业多年的锤炼和持续不断的学习改进，轴承在生产过程中需要大量熟练的技术工人以保障产品质量的长期稳定。要建立高效的管理团队和大批的技术工人队

伍，对外物色适合企业发展的高新技术人才、现代经营管理人才；对内重点精心培育人才，对企业内部有一定理论基础、有培育前途的人才，送到高等院校去培训或者聘请高校老师前来辅导，将生产实践和理论结合起来，促使人才迅速成长。

**公司2014年经营目标是根据目前公司所处的现状，并对未来合理判断后审慎做出的。上述部份指标为公司2014年度经营计划的内部管理考核指标，不代表公司盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。**

#### （四）为实现未来发展战略所需求的资金、使用计划及资金来源情况

公司资产结构较为稳定，流动资产占总资产比重较大，经营活动现金流入稳健增长，可以满足为实现未来发展战略所需的大部分资金；产品结构未发生重大变化，各产品平稳增长，应收账款和存货占用资金情况也继续稳定。公司将严格按照有关要求，用好资金，扩大有效生产和市场销售，努力实现主营业务盈利，改善和提高公司持续经营能力，更好地回报公司全体股东。

此外，公司上市后有良好的股权融资平台，将充分利用好募集资金，通过募投项目产能的逐步释放，解决发展过程中所面临的资金瓶颈问题。

#### （五）可能面对的风险及应对措施

1、主要原材料价格波动的风险。公司产品中直接材料成本占生产成本的比重很大，主要是轴承钢和钢制品，因此钢材价格的变化对公司的成本控制带来一定压力。公司通过不断改进工艺，提高原材料的利用率，在一定程度上消化原材料涨价带来的不利影响。

2、应收账款风险。截止2013年12月31日，公司应收帐款金额为5,696.68万元，比年初增加9.34%，公司应收账款占资产总额和流动资产的比例较高是由汽车零部件行业特点及销售结算方式决定的。虽然本公司的客户基本是大型整车和主机厂，回款记录良好，但仍存在部分账款无法收回的风险。

3、管理风险。公司规模不断扩大，对公司管理团队的管理和协调能力的要求也在不断提升，同时人力成本的不断抬高也无形中提高了公司的费用，尤其是具有较高管理水平和较强专业能力的人才的扩充使得公司的运营成本不断提升。公司将加强管理队伍建设，完善公司治理的经营管理机制，形成更加科学有效的决策机制，使公司的经营模式和管理机制能够更加符合公司发展需要。

4、市场竞争风险。市场竞争加剧，除大型轴承制造企业外，周边小厂和民营企业发展速度也很快。公司的产品主要定位在“专、精、尖”上，虽有较高的进入壁垒，但潜在的进入者还是比较多，尤其是国外行业巨头的进入更是加大了市场的竞争。未来公司将继续走差异化竞争之路，继续做强专业化品牌以抵御竞争风险。

公司将不断加强和改进思想政治工作，促进企业文化建设，创造内部团结、和谐、稳定的局面，调动一切积极因素，为全面实现2014年工作目标保驾护航。

## 八、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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2011年度进行利润分配，以2011年12月31日的总股本8,700万股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），共计派发现金红利870.00万元；公司2011年度不送红股、也不进行资本公积金转增；

公司2012年度进行利润分配，以2012年12月31日公司的总股本8,700万股为基数，拟向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计派发现金红利870.00万元；公司2012年度不送红股、也不进行资本公积金转增；

2013年经营及盈利状况良好，为回报股东，与所有股东分享公司发展的成果，并增加公司股票的流动性。经董事会研究，以2013年12月31日公司的总股本8,700万股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币4.50元（含税），合计派发现金股利3,915万元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。本次公司以现金形式分配的利润为2013年实现的可供分配利润的82.95%，且不少于三年累计可供分配利润的10%，剩余未分配利润转入下一年度，本预案符合公司实际情况，没有违反《公司法》和公司章程的有关规定，未损害公司股东尤其是中小股东的利益，有利于公司的正常经营和健康发展。

2013年度利润分配预案需经2013年度股东大会审议批准后实施。

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（%）
2013年	39,150,000.00	47,194,915.85	82.95%
2012年	8,700,000.00	39,368,474.25	22.1%
2011年	8,700,000.00	37,920,367.11	22.94%

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

## 九、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）	4.50
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	87,000,000
现金分红总额（元）（含税）	39,150,000.00
可分配利润（元）	47,194,915.85
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2013 年度利润分配预案为：以公司 2013 年末的总股本 87,000,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 4.50 元（含税），拟派发的现金红利总额为 39,150,000 元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，分配方案中资本公积转增金额不超过报告期末“资本公积-股本溢价”的余额。	

## 十、社会责任情况

### 一、公司概况

公司成立于1998年5月8日，是一家专业设计、制造、销售滚针轴承、超越离合器的高新技术企业，是国内滚针轴承和超越离合器产量最大的生产企业之一，产品广泛应用于汽车、摩托车主机市场等领域。

公司先后被认定为“国家火炬计划”重点高新技术企业、江苏省高新技术企业、国家火炬计划常州轨道交通车辆及部件产业基地骨干企业、江苏省创新型企业。公司具有较强的新技术和新产品开发实力，拥有省级技术中心——江苏省高精密轴承工程技术研究中心，并设有博士后科研工作站，多项产品先后被认定为“向欧盟市场推荐产品”、“全国质量稳定合格产品”、“国家级火炬计划项目”、“国家重点新产品”等，参与制订行业标准《滚动轴承 低碳钢轴承零件碳氮共渗热处理技术条件》。

公司的责任是：对自己负责，对企业负责，对社会负责。公司认为，上市公司作为现代社会的重要成员，应该积极承担社会责任，在追求经济效益、保护股东利益的同时，应积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户、消费者，积极从事环境保护等公益事业，从而促进公司自身与全社会的协调、和谐发展。

## 二、股东权益的保护

1、规范治理，用制度保障权益。公司一直把严格规范运作作为企业发展的基础与根本，并根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规和规范性文件的要求，建立了以公司《章程》为总则，以股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则和内部控制制度等为主要架构的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的各司其职、各尽其责、相互协调、相互制衡、行之有效的决策与经营管理体系。

2、协调安排，规范召开股东大会。公司股东大会提供包括独立董事征集投票权、网络投票在内的表决方式，按照法律法规的要求引入累积投票制，加大中小股东表决权的效力，通过保障股东及投资者的咨询权、建议权、表决权来保障股东及投资者的合法权益。公司安排专人接待股东代表，充分解释股东大会流程，欢迎外地股东前来参会并提供必要的便利。公司董事、监事及高级管理人员均现场到会并与股东进行面对面的耐心交流。

3、借助网络，丰富沟通参与形式。公司积极参与网络平台交流活动，充分保证与投资者之间沟通交流渠道的畅通，保持了公司与投资者之间相互信任、利益一致的关系，保障了广大投资者的充分知情权。

4、公平对待，杜绝选择性披露。公司严格执行中国证监会的规定，建立健全信息披露管理制度，持续自觉规范履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整、及时，不进行选择性信息披露，公平对待所有股东和投资者。

5、稳健发展，以分红回报股东。公司一贯重视对投资者的合理回报，上市以来，本着为股东创造价值的核心理念，公司每年均进行现金分红，给投资者带来丰厚的价值回报。

## 三、员工权益的保护

1、严格标准，全员参保。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，员工聘用全部实行劳动合同制，员工的养老、失业、工伤、医疗等保险参与率达到100%，从根本上保障员工的合法权益，让员工无后顾之忧。

2、落实责任，安全生产。公司为生产制造型企业，安全生产为各项工作的重中之重。公司始终坚持以“安全发展”为主线，贯彻“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，扎实做好安全工作，保持生产安全平稳。今年，公司加大员工劳动保护用品投入，更大程度保证员工劳动安全健康。2013年，公司安全生产情况平稳，没有发生重大劳动安全事故。

3、生活关怀，无微不至。公司修建了标准网球场1个、标准篮球场1个、室内乒乓球1个。丰富了员工文体生活，增强了员工凝聚力和向心力。

4、人本战略，加强培训。公司从人才战略的高度出发，注重复合型管理人才和专业技术人才培养，加强人力资源管理，优化人力资源配置，建立后备人才梯队。公司招聘了多名品学兼优大学毕业生作为管理储备人才，为公司持续健康稳定发展提供坚实的人力资源储备。为提高员工综合素质，公司外聘专业培训机构免费为员工商务英语培训。

#### 四、环境保护

公司始终坚持走节能减排的发展之路，积极推进科技创新，提高资源利用效率，积极推广现场“5S”管理，持续改进环境污染防治工作，不断提高员工的环保意识，以治理厂区环境为重点，强化监督检查，改善环境质量。深入开展技术改造，推行结构优化升级，主动淘汰高能耗的落后产品和工艺，研发节能减排的新产品和新工艺，促使公司的产品升级换代，增强企业市场配套能力。

#### 五、诚信经营

公司十多年来坚持“质量第一，相互信赖，全员参与，超载INA”的经营理念，持续地为客户创造价值。目前拥有一大批优质客户，在汽车零部件行业，法雷奥、博世、麦格纳、电装、采埃孚、大陆集团、天合汽车等国际汽车零部件商已成为公司的主要客户，在摩托车行业，大长江、新大洲本田、五羊-本田、济南轻骑铃木，建设雅马哈等国内知名摩托车整车企业已成为公司的主要客户，在电动工具行业，美国百得、日本牧田、喜利得等国际知名电动工具生产商已成为公司的主要客户，公司在精密滚针轴承和超越离合器高端应用领域积累了大批优质客户，形成了良好的口碑。

#### 六、社会与公益事业

1、公司诚信经营，依法纳税，社会贡献值较高。2013年度共纳税2000多万元，公司2013年是武进国家高新技术产业开发区纳税大户。

2、通过自身发展，公司为常州地区创造了更多就业机会，缓解了政府就业压力，提高了当地人民的生活水平。

3、随着公司社会责任工作的深入推进，公司的责任意识增强，更加关注公益事业，积极参加各类社会公益活动，注重推动社区和谐发展。

在2014年，公司将努力做到进一步提升股东权益的保护，在员工权益、环境责任、诚信经营和社会责任等方面积极利用现有的资源，创建和谐企业，参与并承担更多的社会公益事业责任。为落实科学发展，构建和谐社会贡献力量。

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

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

报告期内是否被行政处罚

是  否

#### 十一、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07月18日	公司三楼会议室	实地调研	机构	申银万国：常璐、赵诣；中信证券：许英博；东方证券：柯海黎、王东冬；信诚基金：吴昊；金鹰基金：高俊芳、黄志明；国投瑞银：杨冬冬；上海高汉新豪投资：罗智星；长城证券：廖瀚博；光大保德信基金：于华；上海沃珑港投资：宋磊；	公司生产经营现状
2013年10月30日	公司证券部	实地调研	机构	国泰君安证券：吕娟	公司生产经营现状
2013年10月31日	公司证券部	实地调研	机构	西南证券：高翔、梁超	公司生产经营现状

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)									0%

### 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
常州市泰博精创机械有限公司	主要投资者为本公司实际控制人的近亲属	钢丝委外加工	钢丝委外加工	协议价		48.87	0.44%	电汇			
常州市泰博精创机械有限公司	主要投资者为本公司实际控制人的近亲属	转供电	转供电	市场价		46	4.4%	电汇			
常州市泰博精创机	主要投资者为本公司	房租	房租	市场价		14.4	100%	电汇			

械有限公司	司实际控制人的近亲属											
合计				--	--	109.27	--	--	--	--	--	--

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

## 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

## 五、重大合同及其履行情况

## 六、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	史建伟、史娟华、史维	1、公司实际控制人、控股股东、董事、高级管理人员史建伟、史娟华承诺：自南方轴承股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的南方轴承股份，也不由南方轴承回购本人持有的股份。在前述锁定期限届满后，在本人任职期间每年转让的南方轴承的股份不超过本人所持有的南方轴承股份总数的 25%，在本人离职后半年内，不转让所持有的南方轴承股份；在本人申报离任六个月后的十二个月内通过深圳证券交易所挂牌交易出售南方轴承股票数量占本人持有南方轴承股票总数的比例不超过 50%。	2010 年 10 月 28 日	长期有效	正在履行
	史建伟、史	公司实际控制人、控股股东史建伟、史娟华、	2010 年 10 月	长期有效	正在履行

	娟华、史维	史维承诺：在本承诺函签署之日，本人未直接或间接投资任何与公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的企业；也未自营、与他人共同经营或为他人经营与公司相同、相似业务的企业。自本承诺函签署之日起，本人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人因此所取得的利益归公司所有，并且本人愿意承担相应的法律责任。本承诺书自签字之日起生效，并在公司合法有效存续且本人依照相关规则被认定为公司关联人期间内有效。	28 日		
	史建伟、史娟华、史维	1、如果因历史上公司及其前身常州市武进南方轴承有限公司未为员工缴纳五险一金（基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险及住房公积金）而产生的补缴义务以及如因此而遭受的任何处罚及损失，由史建伟、史娟华、史维全部承担；2、历史上发行人如有补税或罚款等，控股股东全额承担公司因此产生的补缴义务及遭受的任何罚款或损失。	2011 年 01 月 25 日	长期有效	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	公司	1、未来不会发生与民力轴承、南方摩托车启动齿轮厂、海丰机械之间的关联销售和采购。	2011 年 01 月 15 日	长期有效	正在履行
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（如有）	不适用				

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	47
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨贤武、胡学文

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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、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
股票类						
南方轴承	2011年01月21日	17	22,000,000	2011年02月25日	22,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

#### (1) 最近三年证券发行情况

2011年1月21日，中国证券监督管理委员会下发《关于核准江苏南方轴承股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]137号），核准本公司公开发行人民币普通股股票不超过2,200万股。本次发行采用网下向配售对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中网下配售440万股，网上定价发行1,760万股，发行价格为17.00元/股。本次发行后公司总股本8,700万股。

#### (2)、证券发行上市情况

2011年2月23日，深圳证券交易所下发《关于江苏南方轴承股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2011]63号），同意本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“南方轴承”，股票代码“002553”。其中，网上定价发行的1,760万股股票于2011年2月25日起上市交易，其余向询价对象网下配售的440万股限售三个月于2011年5月25日起上市交易。

#### 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

无

### 二、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	8,981	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	9,964
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
史建伟	境内自然人	39.6%	34,450,000		34,450,000		质押	13,000,000
史娟华	境内自然人	7.47%	6,500,000		6,500,000			
史维	境内自然人	7.47%	6,500,000		6,500,000			
常州华业投资咨 询有限公司	境内非国有法人	4.41%	3,835,000		3,835,000			
许维南	境内自然人	1.49%	1,300,000		1,300,000			
史建仲	境内自然人	1.49%	1,300,000		1,300,000			
招商银行一兴全 轻资产投资股票 型证券投资基金 (LOF)	境内非国有法人	0.86%	746,375		746,375	746,375		
戚秀娣	境内自然人	0.59%	516,514		516,514	516,514		
徐玉秀	境内自然人	0.55%	482,000		482,000	482,000		
蒋旭峰	境内自然人	0.45%	390,000		390,000			
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	1、本公司控股股东、实际控制人为史建伟先生、史娟华女士与史维小姐，史建伟先生 为公司董事长兼总经理，史娟华女士系史建伟先生的妻子，史维小姐系史建伟先生的女 儿。2、史娟华女士通过控制华业投资间接控制公司 4.41% 股权。3、许维南先生为史建 伟先生的妹婿。4、史建仲先生为史建伟先生的弟弟。							
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					
招商银行一兴全轻资产投资股票型证券投资基金(LOF)	746,375	人民币普通股	746,375					
戚秀娣	516,514	人民币普通股	516,514					
徐玉秀	482,000	人民币普通股	482,000					
广发银行一中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	359,971	人民币普通股	359,971					
孙苏明	355,100	人民币普通股	355,100					
蒋文贤	348,000	人民币普通股	348,000					
长安基金一光大银行一长安德汉新豪 1 号 分级资产管理计划	320,400	人民币普通股	320,400					

刘苏民	304,220	人民币普通股	304,220
范剑平	300,000	人民币普通股	300,000
兴业银行股份有限公司一兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	299,967	人民币普通股	299,967
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动的关系，以及前十名股东与前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动的关系。2、未知前十名无限售条件股东与前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
前十大股东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

## 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
史建伟	中国	否
史娟华	中国	否
史维	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	史建伟、史娟华详见年度报告第七节第二部分，董事、监事、高级管理人员任职情况；史维近 3 年一直在学校读书，后 2 年待业。	
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

## 3、公司实际控制人情况

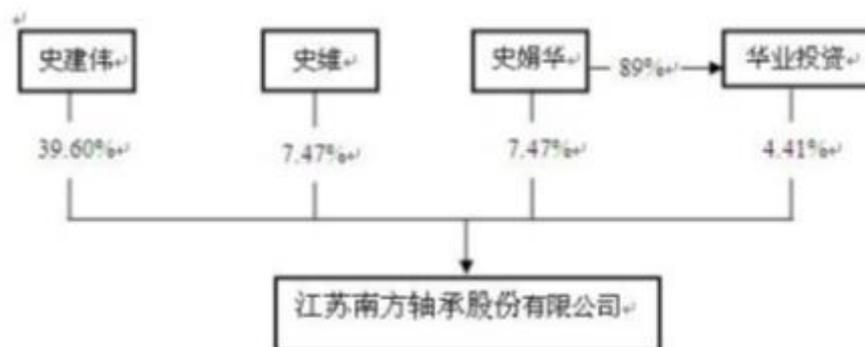
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
史建伟	中国	否
史娟华	中国	否
史维	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	史建伟、史娟华详见年度报告第七节第二部分，董事、监事、高级管理人员任职情况；史维近 3 年一直在学校读书，后 2 年待业。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司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

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

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)
史建伟	董事、董事长、总经理	现任	男	56	2013年12月18日	2016年12月17日	34,450,000			34,450,000
史娟华	董事	现任	女	55	2013年12月18日	2016年12月18日	6,500,000			6,500,000
许维南	董事、总经理助理	现任	男	49	2013年12月18日	2016年12月17日	1,300,000			1,300,000
周雪刚	董事、副总经理	现任	男	38	2013年12月18日	2016年12月17日	390,000			390,000
蒋旭峰	董事、副总经理	现任	男	41	2013年12月18日	2016年12月17日	390,000			390,000
魏东	董事、营销部长	现任	男	47	2013年12月18日	2016年12月17日	195,000			195,000
曾庆豪	副总经理	现任	男	44	2013年12月18日	2016年12月17日				
于伟	监事会主席、IE工程部部长	离任	男	36	2010年12月18日	2013年12月17日				
闻琴芬	职工代表监事、物流部长	离任	女	43	2010年12月18日	2013年12月17日				
赵一平	监事、新品开发科长	离任	男	56	2010年12月18日	2013年12月17日				
羊文锦	监事会主席	现任	男	27	2013年12月18日	2016年12月17日	300		300	0
朱晨	监事	现任	男	32	2013年12月18日	2016年12月17日				
陈春霞	监事	现任	女	48	2013年12月18日	2016年12月17日				
陈昆岗	独立董事	离任	男	68	2010年12月18日	2013年12月17日				
佘上能	独立董事	离任	男	43	2010年12月18日	2013年12月17日				

马铭志	独立董事	离任	男	37	2010年12月18日	2013年12月17日				
史燕敏	财务总监	现任	女	40	2013年12月18日	2016年12月17日	195,000			195,000
蔡桂如	独立董事	现任	男	53	2013年12月18日	2016年12月17日				
周旭东	独立董事	现任	男	48	2013年12月18日	2016年12月17日				
干为民	独立董事	现任	男	54	2013年12月18日	2016年12月17日				
蔡卫东	副总经理、董秘	现任	男	45	2013年12月18日	2016年12月17日				
合计	--	--	--	--	--	--	43,420,300	0	300	43,420,000

## 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

**史建伟先生：**自1998年起历任南方轴承有限公司总经理；现任本公司董事长、总经理。

**史娟华女士：**曾先后任常州市武进第二建筑公司会计、南方轴承有限公司财务经理、公司财务总监。现任公司董事、华业投资执行董事兼经理。

**蒋旭峰先生：**曾任常州市东南电器电机有限公司销售经理，南方轴承有限公司销售经理、副总经理。现任公司董事、副总经理。

**周雪刚先生：**曾任常州胜业电子有限公司技术员、技术主管，南方轴承有限公司副总经理、研究所所长。现任公司董事、副总经理。

**许维南先生：**曾任常州市武进牛塘竹园装饰用品厂业务员、南方轴承有限公司监事、副总经理，现任公司董事、总经理助理。

**魏东先生：**曾任常州第二化工厂技术员、韩国三星电子驻泰国代理公司销售业务代表、金山电子（泰国）工业股份有限公司销售业务课长、台达电子（泰国）大众股份有限公司销售业务代表，南方轴承有限公司销售市场部经理。现任公司董事、营销部总监。

**蔡桂如先生：**曾任常州会计师事务所副所长、所长、常州市财政局副局长、常州投资集团有限公司总裁。现任江苏嘉和利管理顾问有限公司总裁、常州市注册会计师协会副会长、千红制药独立董事，2013年12月起任南方轴承公司独立董事。

**周旭东先生：**曾任常州广播电视大学教师、常州第六律师事务所兼职律师。现任江苏东晟律师事务所

律师、钟楼区政协副主席、常宝股份独立董事，2013年12月起任南方轴承公司独立董事。

**干为民先生：**曾任常州工学院力学实验室主任、常州工学院机械工程系副主任、常州工学院机电工程学院副院长、“机械工程”江苏省重点建设学科带头人、江苏省数字化电化学加工重点建设实验室主任、常州市特种加工重点实验室主任、江苏省“333工程（第二层次）”首批中青年科技领军人才、中国机械工程学会特种加工分会理事、中国电化学加工技术委员会副主任、江苏省模具工业协会副理事长。现任常州工学院机电工程学院党委书记、院长、常发股份独立董事。2013年12月任南方轴承公司独立董事。

**羊文锦先生：**江苏南方轴承有限公司物流部科员，现任公司监事会主席。

**朱晨先生：**现任江苏南方轴承有限公司物流部科员，现任公司监事。

**陈春霞女士：**曾任牛塘圩庄小学教师、武进丝绸厂操作工、常州音箱厂统计员，现任江苏南方轴承股份有限公司财务人员、公司职工代表监事。

**曾庆豪先生：**曾任襄阳汽车轴承股份有限公司工程师，襄阳汽车轴承股份有限公司轿车轴承分厂厂长，常州光洋轴承股份有限公司生产副总、总工艺师，本公司技术部长、核心技术人员，现任公司副总经理。

**史燕敏女士：**曾任常州市武进第三医疗器械厂会计主管，常州市信发汽车配件有限公司财务部副经理，南方轴承有限公司财务部经理。2007年12月起任公司董事会秘书，2009年4月起任公司财务总监。现任公司财务总监。

**蔡卫东先生：**历任于常州拖拉机厂，现代(江苏)工程机械有限公司财务部部长，江苏南方轴承股份有限公司副总经理。现任公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
史娟华	常州华业投资咨询有限公司	执行董事、经理	2007年09月28日		否
在股东单位任职情况的说明	除史娟华在股东单位任职以外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在在股东单位任职或兼职情况。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
蔡桂如	江苏嘉和利管理顾问有限公司	总裁	2006年03月01日		是
蔡桂如	常州市注册会计师协会	副会长	1998年06月01日		是

蔡桂如	常州千红生化制药股份有限公司	独立董事	2009年10月30日		是
蔡桂如	黑牡丹股份有限公司	董事	2001年02月01日		是
蔡桂如	常州丰盛光电科技股份有限公司	独立董事	2007年12月01日		是
蔡桂如	特瑞斯能源装备股份有限公司	独立董事	2011年10月01日		是
蔡桂如	江苏骠马智能装备股份有限公司	独立董事	2013年11月02日		是
干为民	江苏常发制冷股份有限公司	独立董事	2012年10月01日		是
干为民	常州工学院机电工程学院	院长	2005年03月02日		是
周旭东	江苏东晟律师事务所	主任	2003年11月01日		是
周旭东	常州市钟楼区政协	副主席	2012年01月09日		是
周旭东	江苏常宝钢管股份有限公司	独立董事	2011年11月01日		是
周旭东	常州丰盛光电股份有限公司	独立董事	2008年10月08日		是
在其他单位任职情况的说明	除以上人员在其他单位任职以外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在在其他单位任职或兼职情况。				

### 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

董事、监事、高级管理人员的报酬经公司2013年召开的第二届董事会薪酬与考核委员会第三次会议审议通过；董事、监事、高级管理人员的薪酬方案经公司2012年度股东大会审议通过。

董事、监事、高级管理人员的2013年度报酬是根据公司经营规模等实际情况并参照行业薪酬水平，结合公司2013年度经营目标和公司高管人员在完成年度经营目标所承担的具体岗位职责确定的。

独立董事报酬每月按标准准时支付到个人账户。其他人员报酬按各自考核结果按月或根据薪酬发放制度规定时间进行发放。

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
史建伟	董事、董事长、总经理	男	56	现任	28.33		28.33
史娟华	董事	女	55	现任	6		6
许维南	董事、总经理助理	男	49	现任	18		18
周雪刚	董事、副经理	男	38	现任	21.6		21.6

	理						
蒋旭峰	董事、副总经理	男	41	现任	21.62		21.62
魏东	董事、营销部长	男	47	现任	17.76		17.76
曾庆豪	副总经理	男	44	现任	21.35		21.35
于伟	监事会主席、IE 工程部部长	男	36	离任	16.09		16.09
闻琴芬	职工代表监事、物流部长	女	43	离任	13.75		13.75
赵一平	监事、新品开发科长	男	56	离任	8.14		8.14
羊文锦	监事会主席	男	27	现任	4.76		4.76
朱晨	监事	男	32	现任	4.79		4.79
陈春霞	监事	女	48	现任	5.22		5.22
陈昆岗	独立董事	男	68	离任	5.5		5.5
余上能	独立董事	男	43	离任	5.5		5.5
马铭志	独立董事	男	37	离任	5.5		5.5
史燕敏	财务总监	女	40	现任	17.59		17.59
蔡卫东	副总经理、董秘	男	45	现任	11.42		11.42
合计	--	--	--	--	232.92	0	232.92

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈昆岗	独立董事	任期满离任	2013 年 12 月 18 日	换届选举
余上能	独立董事	任期满离任	2013 年 12 月 18 日	换届选举
马铭志	独立董事	任期满离任	2013 年 12 月 18 日	换届选举
于伟	监事会主席、IE 工程部部长	任期满离任	2013 年 12 月 18 日	换届选举
闻琴芬	职工代表监事、物流部长	任期满离任	2013 年 12 月 18 日	换届选举

赵一平	监事、新品开发科长	任期满离任	2013年12月18日	换届选举
蔡桂如	独立董事	被选举	2013年12月18日	换届选举
周旭东	独立董事	被选举	2013年12月18日	换届选举
干为民	独立董事	被选举	2013年12月18日	换届选举
羊文锦	监事会主席	被选举	2013年12月18日	换届选举
朱晨	监事	被选举	2013年12月18日	换届选举
陈春霞	监事	被选举	2013年12月18日	换届选举
蔡卫东	副总经理、董事会秘书	聘任	2013年10月25日	
史燕敏	董事会秘书	离任	2013年10月25日	

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

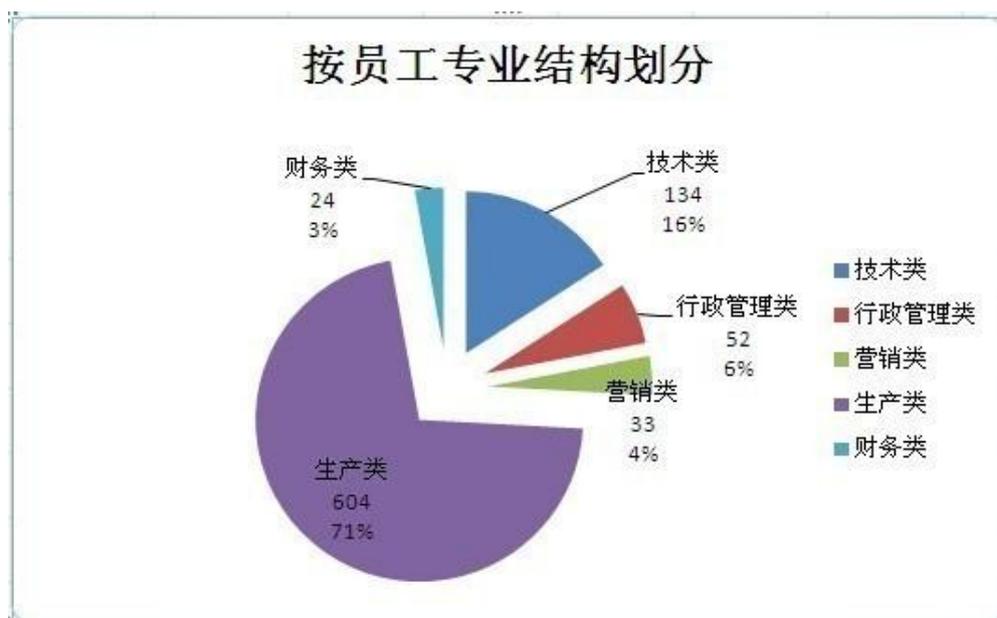
报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动。

## 六、公司员工情况

截至报告末，本公司在职员工为847人。

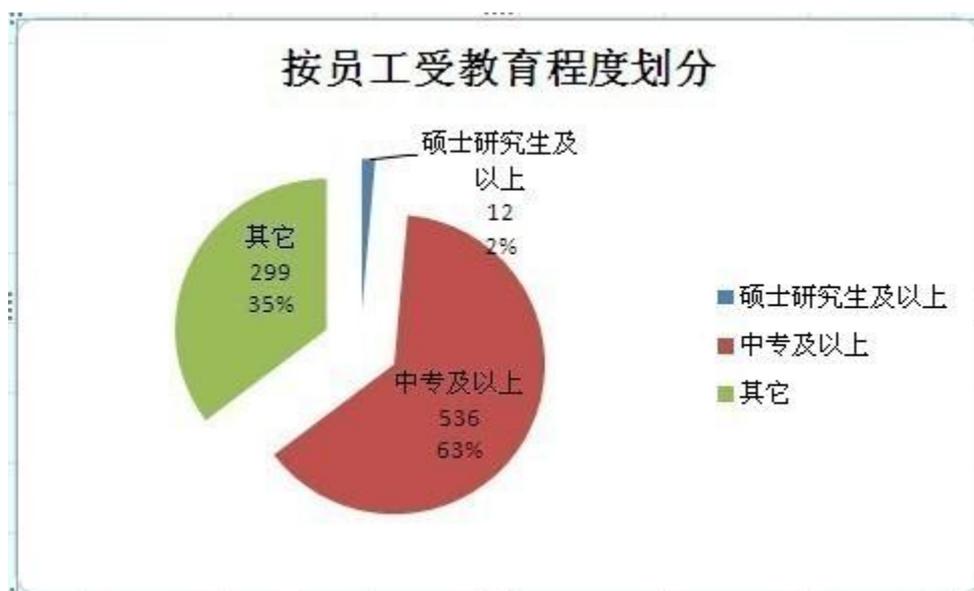
### （一）按员工专业结构划分

类别	2013年（人）	占员工总数比例（%）
技术类	134	15.82
行政管理类	52	6.14
营销类	33	3.90
生产类	604	71.31
财务类	24	2.83
<b>合计</b>	<b>847</b>	<b>100.00</b>



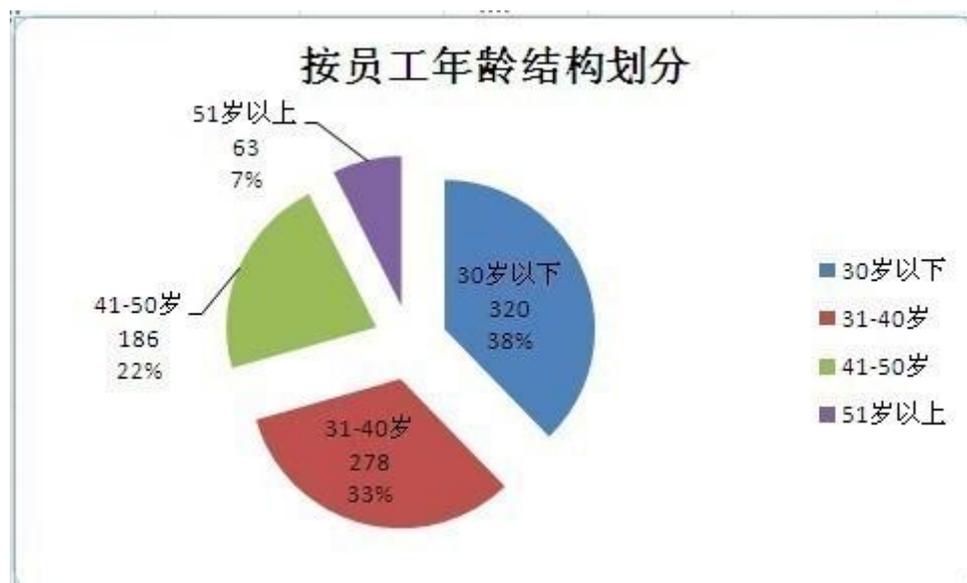
#### (二) 按员工受教育程度划分

类别	2013年(人)	占员工总数比例(%)
硕士研究生及以上	12	1.42
中专及以上	536	63.28
其它	299	35.30
<b>合计</b>	<b>847</b>	<b>100.00</b>



#### (三) 按员工年龄结构划分

类别	2013年(人)	占员工总数比例(%)
30岁以下	320	37.78
31-40岁	278	32.82
41-50岁	186	21.96
51岁以上	63	7.44
合计	847	100.00



#### (四) 职工福利和社会保障情况

本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和住房公积金。

#### (五) 员工薪酬政策

为提升企业竞争力及员工积极性，公司建立公正、竞争、激励的薪酬管理体系，员工工资主要由基本工资、岗位工资、绩效工资、工龄工资、全勤奖、福利津贴构成。公司根据年度经营目标的制定和分解，建立薪酬考核体系，制定各部门KPI指标，其中绩效工资根据KPI指标确定。公司每年年终对员工进行综合考评，根据考评结果对下一年度的员工薪酬进行调整。2013年度公司依经营业绩及行业薪资水平，员工薪酬按10%的幅度进行调整。

#### (六) 培训计划

为提高员工整体素质和工作效率，公司每年年末由管理部制定下一年的培训计划，具体包括培训的项目、内容、时间、方式、参加人员。主要培训内容包括员工素质、专业技能、岗位操作技能、生产安全管理、沟通管理、执行力提升等各个方面，培训形式有管理人员授课、外聘讲师授课、外部交流学习。

#### (七) 截至2013年12月31日，本公司需承担费用的离退休职工人数为6人。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，以进一步提高公司治理水平，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作。报告期内，公司未收到证券监管部门采取行政监管措施的相关文件。

(1) 自公司上市以来至本报告期末，公司已建立的各项制度名称及公开信息披露情况如下表：

序号	企业内控制度名称	批准	是否公告
1	公司章程	2012年8月2日经2012年第一次临时股东大会 股东大会审议通过	是
2	募集资金管理制度	2012年4月18日二届十次董事会审议通过	是
3	内幕信息知情人登记制度	2012年4月18日二届十次董事会审议通过	是
4	总经理工作细则	2012年4月18日二届十次董事会审议通过	是
5	独立董事年报工作规程	2011年3月19日二届四次董事会审议通过	是
6	董事会审计委员会年报工作规程	2011年3月19日二届四次董事会审议通过	是
7	重大信息内部报告和保密制度	2011年3月19日二届四次董事会审议通过	是
8	外部信息使用人管理制度	2011年3月19日二届四次董事会审议通过	是
9	年报信息披露重大差错责任追究制度	2011年3月19日二届四次董事会审议通过	是
10	突发事件处理制度	2011年3月19日二届四次董事会审议通过	是
11	投资者关系管理工作制度	2011年3月19日二届四次董事会审议通过	是
12	董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度	2011年3月19日二届四次董事会审议通过	是
13	防范控股股东及其他关联方占用上市公司资金管理制度	2011年8月18日二届六次董事会审议通过	是
14	短期理财业务管理制度	2011年8月18日二届六次董事会审议通过	是
15	大股东、实际控制人行为规范及信息问询制度	2011年8月18日二届六次董事会审议通过	是
16	风险投资管理制度	2011年9月28日二届七次董事会审议通过	是

(2) 公司上市前制定的目前仍有效的制度如下表：

序号	企业内控制度名称	批准	是否公告
1	股东大会议事规则	2007年12月8日创立大会通过审议通过	否
2	董事会议事规则	2007年12月8日创立大会通过审议通过	否
3	监事会议事规则	2007年12月8日创立大会通过审议通过	否
4	独立董事津贴制度	2007年年度股东大会审议通过	否
5	独立董事制度	2007年年度股东大会审议通过	否
6	关联交易管理制度	2007年年度股东大会审议通过	否
7	对外投资和担保管理制度	2007年年度股东大会审议通过	否
8	股东大会累积投票制实施细则	2007年年度股东大会审议通过	否

9	董事会战略委员会工作细则	2008年6月6日一届二次董事会日审议通过	否
10	董事会审计委员会工作细则	2008年6月6日一届二次董事会日审议通过	否
11	董事会提名委员会工作细则	2008年6月6日一届二次董事会日审议通过	否
12	董事会薪酬与考核委员会工作细则	2008年6月6日一届二次董事会日审议通过	否
13	董事会秘书工作细则	2008年6月6日一届二次董事会审议通过	否
14	内部审计制度	2008年6月6日一届二次董事会审议通过	否
15	财务管理制度	2008年6月6日一届二次董事会审议通过	否
16	信息披露管理制度	2008年8月11日一届三次董事会审议通过	否

截至报告期末,公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求,具体情况如下:

#### (一)关于股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构,公司依据相关法律法规制定了《股东大会议事规则》,对股东大会的权利、召集、召开程序、提案的审议、投票、表决、会议决议的形成、会议记录及其签署、对中小股东权益的保护等方面作了具体的规定,确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位,充分行使自己的权利。

#### (二)关于公司与控股股东

本公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。公司拥有独立的、完整的业务和自主经营能力,公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形,也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

为了更好地规范控股股东的行为,公司制定了《防范控股股东及其他关联方占用上市公司资金管理制度》、《大股东、实际控制人行为规范及信息问询制度》等制度。公司董事长兼总经理史建伟先生为本公司的控股股东及实际控制人,史建伟先生能够严格按照有关规定行使出资人的权利并履行相关义务,没有利用其控股地位损害公司利益。

#### (三)关于董事与董事会

公司董事会由9名董事组成,其中独立董事3名,董事会的人数、构成及选聘程序符合相关法律法规、《公司章程》及《董事会议事规则》的规定。公司董事会成立了战略、提名、审计、薪酬与考核四个专业委员会,各委员会分工明确,运作正常,勤勉尽责地为董事会的决策提供了科学和专业的意见。公司董事积极参加相关知识的培训,熟悉有关法律、法规,能以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会,切实履行董事的职责和义务。独立董事能够严格按照《公司章程》、《独立董事制度》,不受影响独立履行职责,出席公司董事会、股东大会,对本公司重大投资、董事、高级管理人员的任免发表自己的独立意见,保证了公司的规范运作。

#### (四)关于监事与监事会

公司监事会由3名监事组成,其中1名为职工代表监事,监事会的人数、构成及选聘程序均符合相关法律法规、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定。公司严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定召集召开监事会,监事会的成员能够认真履行其职责,审议公司的定期报告,列席公司股东大会和董事会,对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行有效监督,维护了公司及股东的合法权益。

#### (五)关于经理层

公司经理及其他高级管理人员职责清晰,能够严格按照《公司章程》、《总经理工作细则》等各项管理制度履行职责,勤勉尽责,切实贯彻、执行董事会的决议。

#### (六)关于信息披露与投资者关系

公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理办法》的要求,指定公司董事会秘书负责信息披露工作,并指定了《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报

纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，让公司所有投资者公平获取公司信息。公司将加强与监管部门的联系和沟通，进一步规范信息披露工作。

报告期内，未出现信息披露差错。

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司通过电话、接待投资者现场调研、投资者关系互动平台等多种方式，加强与投资者的沟通。

#### （七）关于相关利益者

本公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，诚信对待供货商和客户，认真培养每一位员工，加强各方的沟通和交流，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

#### （八）内部审计制度

公司设立了审计部，配备了3名专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下对公司的经济效益、内控建设、各项费用开支以及资产情况进行审计和监督。

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

（一）公司治理专项活动开展情况根据中国证券监督管理委员会证监公司字（2007）28号《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》、中国证监会江苏监管局苏证监公司字（2007）104号《关于开展上市公司治理专项活动相关工作的通知》和中国证监会江苏监管局苏证监公司字（2011）526号《关于开展公司治理专项活动的通知》，公司组织开展了治理专项活动，针对自查出的问题，提出了整改计划，并按自查问题点按计划进行整改。2012年2月22日~24日，江苏证监局委派专人莅临公司现场检查公司治理专项工作开展情况，根据对公司现场检查情况和日常监督情况，向公司出具了《关于对江苏南方轴承股份有限公司治理状况的综合评价和整改意见的函》（苏证监函[2012]101号），并要求公司对于近期能完成整改的事项，应确保在2012年5月底前切实整改。公司对本次发现的问题高度重视，收到整改意见函后，整改领导小组立即组织董事、监事、高级管理人员及相关人员进行讨论和分析。同时，公司相关部门对照《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规以及《公司章程》等规定，开展全面自查、深刻反思，并按照江苏证监局的要求进行认真整改。公司通过本次开展的治理专项活动，增强了规范运作的意识，进一步完善了公司内部管理制度，提高了公司治理的水平，为公司整体竞争力的提升奠定了坚实的基础。

（二）内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况 2011年3月19日公司制定了《内幕信息知情人登记制度》，并经公司第二届董事会第四次会议审议通过，2011年3月20日该制度刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。2012年4月18日，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情

人登记管理制度的规定》[2011]30 号等文件要求，重新制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并经公司第二届董事会第十次会议审议通过，重新制定后的制度于 2012 年 4 月 20 日刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

公司严格按照监管机构及公司《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》的规定，及时、积极地做好内幕信息保密和登记管理工作，尽量将内幕信息知情人控制在最小范围内，同时不定期对内幕信息知情人进行培训和保密提示，有效地防范了泄露内幕信息及利用内幕信息交易等行为。报告期内，公司对董事、监事和高级管理人员以及其他相关工作人员在重大事项披露等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息买卖本公司股票。公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。公司及相关人员未发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

## 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
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 10 日	1、审议《公司 2012 年度董事会工作报告》； 2、审议《公司 2012 年度监事会工作报告》； 3、审议《公司 2012 年度财务决算报告》；4、 审议《公司 2012 年年度报告及摘要》；5、审 议《公司 2012 年度利润分配的预案》；6、审 议《关于公司向银行申请综合授信额度以及 担保事项的议案》；7、审议《关于公司续聘 会计师事务所的议案》；8、审议《关于公司 2013 年度董事、监事、高级管理人员薪酬方 案》；9、审议《关于公司募集资金年度存放 与使用情况的专项报告》。	会议以现场 投票与网络 投票相结合 方式，审议通 过了全部议 案	2013 年 05 月 13 日	《江苏南方轴承股 份有限公司 2012 年 年度股东大会决议 公告》(本公告编号： 【2013-019】)刊登 于 2013 年 5 月 13 日的《证券时报》、 《证券日报》、《中 国证券报》及巨潮资 讯网

### 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
2013 年第一 次临时股东 大会	2013 年 03 月 20 日	1、审议《关于使用闲置超募资金购买银行理 财产品的议案》；2、审议《利用自有闲置资 金择机购买中短期低风险信托、银行理财产 品等监管机构批准的金融理财产品和工具的 议案》。	会议以现场 投票方式，审 议通过了全 部议案	2013 年 03 月 21 日	《江苏南方轴承股 份有限公司 2013 年 第一次临时股东大 会决议公告》(本公 告编号： 【2013-009】)刊登 于 2013 年 3 月 21

					日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 12 月 18 日	1、《关于换届选举提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》；2、《关于换届选举提名第三届董事会独立董事候选人的议案》；3、《关于换届选举提名第三届监事会非职工代表监事候选人的议案》。	会议以现场投票方式，审议通过了全部议案	2013 年 12 月 19 日	《江苏南方轴承股份有限公司 2013 年第二次临时股东大会决议公告》(本公告编号： <b>【2013-037】</b> ) 刊登于 2013 年 12 月 19 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网

### 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
陈昆岗	6	3	3	0	0	否
马铭志	6	4	2	0	0	否
余上能	6	6	0	0	0	否
蔡桂如	1	1	0	0	0	否
周旭东	1	1	0	0	0	否
干为民	1	1	0	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

报告期内，公司独立董事陈昆岗、马铭志和余上能严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，独立、公正地履行职责。

独立董事利用参加董事会、股东大会的机会和其他时间，对公司进行了不定期现场检查，深入了解公司生产运营情况、募投项目进展情况，公司所面临的经济环境、行业发展趋势等情况，与董事、监事、高级管理人员及相关工作人员进行交流与沟通，并利用自己的专业优势为公司的经营管理工作提出合理化建议。

公司独立董事十分关注媒体对公司的相关报道，对公司的信息披露、治理结构、战略思路、技术发展、风险控制等方面提出有益的意见和建议。

在公司2012年度报告及相关资料的编制过程中，独立董事认真了解2012年报审计工作安排及审计工作进展情况，听取公司管理层对行业发展趋势、经营状况等方面的情况汇报，与公司财务总监、年审注册会计师进行了充分、有效地沟通，确保审计报告全面真实地反映公司情况。

报告期内，公司独立董事未提议召开董事会，未提议聘用或解聘会计师事务所，未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

2013年度公司独立董事述职报告2014年2月18日刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会依照《董事会提名委员会工作细则》、《独立董事制度》等法律法规的规定，2013年度提名委员会召开2次专题会议。会议提名蔡卫东为公司副总经理、董事会秘书；并提名换届选举第三届董事会非独立董事候选人和独立董事候选人；

### 2、审计委员会履职情况

审计委员会由余上能、陈昆岗和史娟华3名董事组成，其中，独立董事余上能先生为主任委员。

根据公司《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《独立董事制度》等有关规定，审计委员会本着勤勉尽责的原则，2013年度主要履行了以下工作职责：

(1) 关注公司的内审工作，保持与审计部的经常性沟通。审计委员会的人员经常指导、监督公司内部审计工作，了解审计部一年来的工作实绩及审计监督情况，认为内审工作作为监督工具起到了有效作用。

(2) 关注公司内部控制制度的执行，听取2012年审计部工作计划与总结，结合五部委联合颁发的《企业内部控制基本规范》以及《企业内部控制配套指引》，对公司内部控制建立及执行情况进行了审计，并定期对公司财务报表、募集资金存放与使用情况进行审计，出具了相应的审计报告，充分履行了审计部的审计监督职能。

(3) 公司审计委员会、审计部与年审注册会计师进行了坦诚交流，年审注册会计师就初步审计后发现的一些问题及应进行调整的事项向审计委员会委员和审计部成员作了详细说明，需要调整事项已经作了调整；审计委员会委员和审计部成员在听取注册会计师的介绍和解答后，对公司年审的工作情况有了充分了解，并对年审注册会计师前期的审计工作表示了肯定，同时要求其按照审计计划尽快完成审计工作，以保证年报的如期披露。

(4) 2013年，第二届董事会审计委员会共召开4次会议，对公司2012年度审计报告进行了审核，并讨论了聘任2013年度会计师事务所的事宜，最终审计委员会达成决议通过公司2012年度审计报告，同意续聘

天衡会计师事务所有限公司为2013年度公司财务审计机构。公司季度财务报表和年度财务报表的编制工作进行沟通讨论；同时还审议了公司内审部门2013年审计工作计划与审计工作报告，并要求内审部门对审计工作中发现的问题督促整改，更好地开展审计工作。

### 3、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会共召开1次会议，审议了相关议案。薪酬与考核委员会根据《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》等法律法规的规定，积极履行职责，并对完善公司考核方法方面提出建议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》及其它法律法规和规章制度的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东，拥有完整的生产、供应和销售系统，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立情况公司是专业从事滚针轴承和超越离合器研制、生产和销售的企业，拥有独立完整的研发、供应、生产、销售系统，具有独立面向市场自主经营的能力。公司控股股东除持有本公司股份外，其它对外投资与公司不存在竞争关系及其它关联关系。因此，本公司拥有完整且独立的供、产、销系统，独立开展业务，在业务上与控股股东及关联方之间不存在竞争关系。

（二）人员独立情况公司劳动、人事及工资管理完全独立于股东。公司高级管理人员都专职在本公司工作并领取薪酬，未在其它单位兼职。公司具有独立的人事任免权力，董事会成员、监事会成员和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东及主要股东干预公司董事会和股东大会作出的人事任免决定的情况。公司拥有自己的生产、经营、管理人员，对员工实行聘任制。公司设有管理部负责劳动、人事及工资管理，并制定一系列规章制度。

（三）资产独立情况本公司拥有独立完整的资产，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，不存在以公司资产、权益或信誉作为股东的债务提供担保以及资产、资金被控股股东及其关联方占用而损害公司利益情况。

（四）机构独立情况公司依法设立股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层，法人治理结构完整。公司建立了适应生产经营需要的组织结构，各职能部门按照《公司章程》规定的职责独立运作，独立于各股东。

（五）财务独立情况本公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，实施严格的内部审计制度。公司在银行独立开设账户，未与股东单位或其它任何单位或个人共享银行账户；公司不存在主要股东违规占用公司资金、资产及其它资源的情况；公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报，履行缴纳义务，无与股东混合纳税情况。

## 七、同业竞争情况

公司上市前为避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人史建伟先生、史娟华女士、史维女士向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，因此公司与上述人员之间不存在同业竞争情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的《年度薪酬考核制度》，高级管理人员全部由董事会聘任，对董事会负责，承担董事会下达的经营指标，董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。报告期内，公司根据相关法律、法规对高级管理人员进行约束，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，优化产品结构，不断加强内部管理。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

#### （一）公司内部控制环境

1、治理结构按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和公司章程的规定，公司已经建立了股东大会、董事会和监事会及相应的议事规则，形成了完善的法人治理结构。股东大会是公司最高权力机构，全体股东通过股东大会行使股东权利。董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，或提交股东大会审议。董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，以适应公司战略发展需要，加强决策科学性，提高重大投资决策的效益和决策的质量，对公司重大事项提出专业建议和意见，进一步提升了董事会决策的科学性。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、经理层的行为及公司财务进行监督，对股东大会负责并报告工作。公司经理层由董事会聘任，在董事会的领导下，负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会决议。

2、机构设置及权责分配根据日常经营管理的需要，本公司设置了管理部、财务部、设备部、证券部、审计部、IE 工程部、研究所、营销部等职能部门；根据生产经营的特点和本公司业务发展的需要，逐步形成了按本公司业务划分部门进行管理的模式，建立了轴承工厂、离合器工厂、轮系工厂等业务管理工厂。制订了相应的岗位职责，各职能部门之间职责明确，相互协调。各部门之间相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率。

3、内部审计为确保公司财产安全、保证公司利益不受侵犯，公司在董事会下设立了审计委员会。审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。公司设置了审计部并制定了《内部审计制度》。审计部独立承担内部审计职能。审计部在董事会及审计委员会领导下，定期向董事会及审计委员会递交工作计划、报告，汇报内部审计活动的目标和审计计划开展的情况，以及审计中的重要问题。

4、人力资源政策公司已经建立和实施了较科学的任职资格、聘用、员工关系、培训、绩效评价等人事管理制度和政策。坚持“定岗定薪、岗易薪变、公开透明、当月收入绩效挂钩”的薪酬政策，既为本公司引进和培养高素质的管理和技术人才，也为人才充分发挥创造价值提供良好的环境和舞台，为本公司今后进一步的发展提供了人力资源方面的保障。

（二）经营风险评估及对策公司根据行业和自身特点，建立了较为系统的风险评估体系。在日常风险控制活动中，针对生产经营中可能出现的经营风险、财务风险、政策风险、市场风险等进行了持续有效的识别、评估和监控，制定了严格的销售、采购、生产、人力资源、存货、固定资产、投资等各项业务的管理规章、操作流程和岗位手册，并对各个风险控制点设置了必要的控制程序，通过加强各项控制措施的评估、考核、督导、检查，保证了公司健康持续发展。

（三）控制活动公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规，建立了较为完善的内部控制管理体系，内控制度贯穿公司生产经营管理活动的各个层面和环节，确保生产经营处于受控状态。

1、采购和付款活动控制公司设置了采购与付款业务的机构和岗位，根据《采购管理制度》和《财务管理制度》，建立和完善了采购与付款的控制程序，强化了对请购、审批、采购、验收等环节的控制，实行比质比价采购，采购决策透明，严格验收程序，确保采购物资的规格和质量；付款环节按照财务预算和采购合同，执行严格的审批程序。

2、销售与收款活动控制公司制定了关于销售与收款方面的管理规定和业务流程，确定了定价原则、信用标准和条件、收款方式以及销售机构和人员的职责权限等相关内容，强化了对产品发出、货款催收的管理，避免经营过程中出现的损失，确保各类经济合同的正常履行，确保市场良性发展，保持客户良好的业务合作关系。

3、固定资产管理控制公司制定了《固定资产管理办法》，对实物资产的计划提报、审批、比价、验收

入库、领用发出、台帐登记、不定时抽盘、保管及处置等关键环节进行控制，确保实物资产处于可使用状态，防止损坏。

4、财务管理及报告活动控制公司通过《财务管理制度》、《费用报销制度》、《网上银行管理办法》等内控制度的有效实施，对会计基础信息的规范性及成本费用支出等方面进行严格管理。财务部门按会计准则相关规定编制会计报表、会计报表附注，保证准确反映企业的财务状况和经营成果；同时公司根据业务运营特点和内部管理流程，建立了财务分析体系，对异常指标及时追踪分析，总结公司业务运营过程中出现的问题，与各业务部门进行及时有效的沟通，保证各项业务的正常进行。

5、关联交易的控制为规范关联方之间的经济行为，确保公司权益不受侵害，公司制定了《关联交易管理制度》，明确了关联方的界定，关联交易的定价、审批、执行和信息披露等内容，能较严格的控制关联交易的发生。规范关联方的识别程序、关联交易发生前的审查决策程序以及关联股东回避表决制度等控制措施，保证本公司关联交易的公允性，确保关联交易符合公平、公正、公开的原则。

6、对外担保的控制公司根据《公司法》、《公司章程》制定了《对外投资和担保管理制度》，规范对外担保合同订立的管理、审核、审批，明确股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，防范潜在风险，避免和减少可能发生的损失。

7、募集资金使用的控制公司依据《中小企业板上市公司募集资金管理细则》制定了《募集资金管理制度》，签署了募集资金三方监管协议，设立了募集资金存储专门账户，对于募集资金的使用严格按照审批程序，做到专款专用，充分的发挥资金的使用效果。

8、信息披露的控制公司制定了《信息披露管理制度》，明确规定信息披露的原则、内容、程序、信息披露的权限与责任划分及信息的保密措施。建立重大事项内部传递体系，明确公司重大事项的范围和内容，将信息披露的责任明确到人，明确规定信息公开披露前的内部保密措施，确保公司信息披露符合相关法律法规的要求，对信息披露进行全程、有效的控制。9、重大投资的控制为规范公司风险投资行为，防范投资风险，强化风险控制，保护投资者的权益和公司利益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》以及本公司的有关规定，公司制订和完善对外投资决策程序，实行重大投资决策的责任制度，明确了投资的审批程序、投资运作与管理，保证投资资金的安全投资效益。

（四）信息与沟通外部信息沟通方面，公司制定了《信息披露管理制度》，保证信息的及时、有效和顺畅。同时，公司重视与中介机构、相关监管部门等进行信息的沟通和反馈，及时获取外部信息的工作；内部信息沟通方面，制定了《重大信息内部报告制度》，确定了重大信息报告义务人和联络人，保证内部信息及时、全面的流通。

（五）内部监督公司制定了《内部审计制度》，对公司内部监督的范围、内容、程序等都做出了明确规定。审计部门作为稽核监督的机构，按照有利于事前、事中、事后监督的原则，专门负责对经营活动和内部控制执行情况的监督和检查，确保内部控制的贯彻实施。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，该体系已包括公司经营及管理的各个层面和各环节，具有规范性、合法性和有效性，能够较好地预防、发现和纠正公司在经营、管理运作中出现的问题和风险，适应公司管理和发展的需要，保证公司资产的安全和完整，保证会计信息的准确性、真实性和及时性，公司内部控制制度执行情况良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求。本公司董事会认为，根据财政部《内部会计控制规范—基本规范（试行）》及相关具体规范，本公司内部控制于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指

引》以及监管部门的相关规范性文件为依据，引导和规范企业加强财务报告内部控制，防范财务报告风险。

#### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我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	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 02 月 18 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《2013 年度内部控制评价报告》详见巨潮咨询网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

#### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见不一致的原因说明

无

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并由第二届董事会第四次会议审议通过，对定期报告信息披露重大差错进行问责制，报告期内，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，未发现与定期报告信息披露相关的重大差错。

## 第十节 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	2014 年 02 月 16 日
审计机构名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天衡审字（2014）00048 号
注册会计师姓名	杨贤武、胡学文

审计报告正文

江苏南方轴承股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏南方轴承股份有限公司（以下简称南方轴承公司）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表，2013年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，南方轴承公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南方轴承公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、资产负债表

编制单位：江苏南方轴承股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	115,139,452.80	328,764,047.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	3,363,628.04	2,146,466.37
应收账款	56,966,788.00	52,102,014.70
预付款项	7,508,753.36	7,832,196.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	40,488.50	49,560.00
买入返售金融资产		
存货	60,871,297.75	58,852,557.66
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	250,158,840.53	266,512.31
流动资产合计	494,049,248.98	450,013,355.59
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	200,000.00	200,000.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	138,313,058.68	132,214,051.41
在建工程	2,071,122.56	6,123,327.40
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00

无形资产	8,057,332.84	8,007,284.48
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	3,327,312.59	3,818,332.67
递延所得税资产	1,757,177.86	1,633,051.03
其他非流动资产	1,000,000.00	1,000,000.00
非流动资产合计	154,726,004.53	152,996,046.99
资产总计	648,775,253.51	603,009,402.58
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
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	0.00	0.00
应付票据	1,050,000.00	0.00
应付账款	38,633,619.98	33,182,991.62
预收款项	1,657,837.48	1,180,769.86
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,371,905.36	4,099,220.91
应交税费	3,212,951.90	2,453,013.77
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	988,401.31	1,727,784.79
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	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	49,914,716.03	42,643,780.95
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00

长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	49,914,716.03	42,643,780.95
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	87,000,000.00	87,000,000.00
资本公积	317,519,080.39	317,519,080.39
减：库存股	0.00	0.00
专项储备		
盈余公积	21,824,145.72	17,104,654.13
一般风险准备		
未分配利润	172,517,311.37	138,741,887.11
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	598,860,537.48	560,365,621.63
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	598,860,537.48	560,365,621.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计	648,775,253.51	603,009,402.58

法定代表人：史建伟

主管会计工作负责人：史建伟

会计机构负责人：史燕敏

## 2、利润表

编制单位：江苏南方轴承股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	267,801,865.72	235,815,260.01
其中：营业收入	267,801,865.72	235,815,260.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	215,118,100.14	189,909,375.51
其中：营业成本	179,110,913.91	162,047,695.77

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	2,636,069.56	2,050,481.74
销售费用	14,540,157.47	13,360,788.44
管理费用	23,085,817.57	19,928,898.47
财务费用	-5,082,370.58	-8,368,733.49
资产减值损失	827,512.21	890,244.58
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）	1,294,131.93	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	53,977,897.51	45,905,884.50
加：营业外收入	2,001,800.00	2,133,609.31
减：营业外支出	679,489.23	1,767,173.34
其中：非流动资产处置损失	0.00	7,183.39
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	55,300,208.28	46,272,320.47
减：所得税费用	8,105,292.43	6,903,846.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	47,194,915.85	39,368,474.25
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	47,194,915.85	39,368,474.25
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.5425	0.4525
（二）稀释每股收益	0.5425	0.4525

七、其他综合收益		
八、综合收益总额	47,194,915.85	39,368,474.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	47,194,915.85	39,368,474.25
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：史建伟

主管会计工作负责人：史建伟

会计机构负责人：史燕敏

### 3、现金流量表

编制单位：江苏南方轴承股份有限公司

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	267,760,767.58	238,940,413.61
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	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	8,311,036.21	10,525,920.76
经营活动现金流入小计	276,071,803.79	249,466,334.37
购买商品、接受劳务支付的现金	118,579,669.78	104,907,552.14
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	56,709,693.32	51,698,777.60
支付的各项税费	21,153,331.17	16,407,075.04
支付其他与经营活动有关的现金	19,665,961.16	20,731,972.19
经营活动现金流出小计	216,108,655.43	193,745,376.97
经营活动产生的现金流量净额	59,963,148.36	55,720,957.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	189,000,459.97	0.00
取得投资收益所收到的现金	1,294,131.93	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	210,769.23
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	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	190,294,591.90	210,769.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,139,119.45	21,602,425.94
投资支付的现金	439,000,459.97	0.00
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	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	456,139,579.42	21,602,425.94
投资活动产生的现金流量净额	-265,844,987.52	-21,391,656.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
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	0.00	0.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,700,000.00	8,700,000.00
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	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	8,700,000.00	8,700,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-8,700,000.00	-8,700,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-92,755.81	-170,748.69
五、现金及现金等价物净增加额	-214,674,594.97	25,458,552.00
加：期初现金及现金等价物余额	328,764,047.77	303,305,495.77
六、期末现金及现金等价物余额	114,089,452.80	328,764,047.77

法定代表人：史建伟

主管会计工作负责人：史建伟

会计机构负责人：史燕敏

#### 4、所有者权益变动表

编制单位：江苏南方轴承股份有限公司

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	87,000,000.00	317,519,080.39			17,104,654.13		138,741,887.11		560,365,621.63	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	87,000,000.00	317,519,080.39			17,104,654.13		138,741,887.11		560,365,621.63	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					4,719,491.59		33,775,424.26		38,494,915.85	
（一）净利润							47,194,915.85		47,194,915.85	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							47,194,915.85		47,194,915.85	
（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					4,719,491.59		-13,419,491.59			-8,700,000.00
1. 提取盈余公积					4,719,491.59		-4,719,491.59			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,700,000.00			-8,700,000.00
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	87,000,000.00	317,519,080.39			21,824,145.72		172,517,311.37			598,860,537.48

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	87,000,000.00	317,519,080.39			13,167,806.70		112,010,260.29			529,697,147.38
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	87,000,000.00	317,519,080.39			13,167,806.70		112,010,260.29		529,697,147.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,936,847.43		26,731,626.82		30,668,474.25
（一）净利润							39,368,474.25		39,368,474.25
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							39,368,474.25		39,368,474.25
（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					3,936,847.43		-12,636,847.43		-8,700,000.00
1. 提取盈余公积					3,936,847.43		-3,936,847.43		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,700,000.00		-8,700,000.00
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	87,000,000.00	317,519,080.39			17,104,654.13		138,741,887.11		560,365,621.63

法定代表人：史建伟

主管会计工作负责人：史建伟

会计机构负责人：史燕敏

### 三、公司基本情况

江苏南方轴承股份有限公司（以下简称“公司”）系2007年12月由常州市武进南方轴承有限公司整体变更设立的股份有限公司，原注册资本为65,000,000.00元。

根据公司股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]137号”文核准，公司于2011年2月16日向社会公开发行人民币普通股（A股）2,200万股。公司于2011年4月2日在常州工商行政管理局办妥《企业法人营业执照》变更登记手续，变更后注册资本为人民币87,000,000.00元。

注册地：常州市武进高新技术开发区龙翔路。

企业法人营业执照注册号：32040000021111。

公司属于机械行业，经营范围包括：滚针轴承、离合器、齿轮、滑轮总成、机械零部件、汽车零部件、塑料工业配件制造、加工；摩托车销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或国家禁止进出口的商品及技术除外）。

### 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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则，以及其后颁布的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进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产

账面价值与支付的合并对价账面价值（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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

## （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。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；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，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，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）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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，其余金额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在个别财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，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，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若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。

## （2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### （2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

## 9、金融工具

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。

### (1) 金融工具的分类

#### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。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

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

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

公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或

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

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

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

#### **(5) 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，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定公允价值，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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

可供出售金融资产减值：

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

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(7) 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

## 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	本公司将单项金额超过 100 万元(含 100 万元)的应收款项列为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时, 对该款项单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备。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	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

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	30%	30%
3—4 年	50%	50%
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	客户公司破产、清算、解散、法律诉讼等确定无法收回的应收款
坏账准备的计提方法	对无法收回的应收款项全额计提坏账准备

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货包括原材料、委托加工物资、包装物、低值易耗品、产成品、在产品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货按照成本进行初始计量，期末，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

原材料、产成品发出时采用加权平均法核算，采用一次转销法对低值易耗品进行摊销。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

可变现净值按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确定。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货盘存采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

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，按以下方法确定初始投资成本：A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值。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，按以下方法确定初始投资成本：A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为初始投资成本。B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认

①对子公司投资在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。②对合营企业投资和对联营企业投资对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及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。被投资企业以后实现净利润的，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。对于被投资单位除净损益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。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。③其他股权投资其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制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生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响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。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 13、投资性房地产

(1) 投资性房地产分为已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。

(3) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

①对于建筑物，参照固定资产的后续计量政策进行折旧。

②对于土地使用权，参照无形资产的后续计量政策进行摊销。

(4) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 14、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。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	5	5%	19%

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## (5) 其他说明

无

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

### (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，开始借款费用的资本化。当所购建或者生产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，以后发生的借款费用计入当期损益。

### (3) 暂停资本化期间

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。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

### 17、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

#### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	产权证年限
软件	5 年	使用年限

#### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### (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

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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，予以资本化：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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，应当证明其有用性；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、附回购条件的资产转让

无

## 20、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 21、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。① 以权益结算的股份支付用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。② 以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用期权定价模型定价。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 22、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 销售商品收入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、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入时,确认销售商品收入,具体情况如下:A、国内销售:客户到厂提货情况,根据已经客户签署的发货单据确认商品销售收入;送货上门情况,根据客户签署的收货单据确认商品销售收入;在客户所在地设仓库情况,根据客户领用仓库库存的对账记录确认商品销售收入。B、出口销售: I 一般情况下,根据买卖协议公司以取得船运公司签发的提单日期确认货权转移,在商品装船后,公司根据订单、装箱单、提单、销售发票确认销售收入;此种交易模式下,卖方承担的货物灭失或损坏的一切风险至货物在指定的装运港越过船舷为止,买方承担货物在装运港越过船舷之后灭失或损坏的一切风险。公司根据协议中约定的价格条款的不同,承担自工厂至装运港运费(FOB 价格条款)或承担自工厂至目的港运费及保险费(CIF 价格条款)。II 公司与客户及海外第三方仓库签订协议,公司货物报关出口之后存放于海外第三方仓库,由客户自行到仓库提货,公司根据核对无误的客户在独立第三方仓库的领用记录确认物权的转移,并确认收入实现;此种交易模式下,卖方承担的货物灭失或损坏的一切风险直至已经按照协议规定交货为止,买方承担按照协议规定交货时起货物灭失或损坏的一切风险;根据协议,公司须承担自工厂至目的港国家仓库全程运费。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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时,确认让渡资产使用权收入。

## (3) 确认提供劳务收入的依据

①在交易的完工进度能够可靠地确定,收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入时,采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法:已完工作的测量,已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例,已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时,分别下列情况处理:

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

## (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时,确定合同完工进度的依据和方法

不适用

## 23、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2)政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

## (2) 会计政策

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 24、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

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：（1）纳税主体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；（2）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。

## 25、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

#### (1) 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	内销商品销项税率为 17%，出口商品按国家有关规定执行出口退税政策
城市维护建设税	缴纳的流转税	7%
教育费附加	缴纳的流转税	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

### 2、税收优惠及批文

2011年公司通过高新技术企业复审,取得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:GF201132000409),有效期为三年,故2013年度按15%税率缴纳企业所得税。

### 3、其他说明

## 六、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：	--	--	18,621.51	--	--	80,723.61
人民币	--	--	18,621.51	--	--	80,723.61
银行存款：	--	--	114,070,831.29	--	--	328,683,324.16
人民币	--	--	114,070,831.29	--	--	320,025,921.59
美元				1,377,361.00	6.2855	8,657,402.57
其他货币资金：	--	--	1,050,000.00	--	--	
人民币	--	--	1,050,000.00	--	--	
合计	--	--	115,139,452.80	--	--	328,764,047.77

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

## 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	3,363,628.04	2,146,466.37
合计	3,363,628.04	2,146,466.37

### (2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
湖北神电汽车电机有限公司	2013年08月23日	2014年02月13日	800,000.00	
东风轻型发动机有限公司	2013年10月23日	2014年04月23日	580,000.00	
湖北荣邦达科技有限公司	2013年08月23日	2014年02月23日	500,000.00	
湖北三才堂化工科技有限公司	2013年10月23日	2014年04月23日	500,000.00	
一拖(洛阳)柴油机有限公司	2013年11月20日	2014年05月20日	300,000.00	
合计	--	--	2,680,000.00	--

说明

本账户余额中无应收持有公司5%以上股份（含5%）的股东单位票据。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

## 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								
帐龄组合	64,041,475.51	100%	7,074,687.51	11.05%	58,629,306.67	100%	6,527,291.97	11.13%
组合小计	64,041,475.51	100%	7,074,687.51	11.05%	58,629,306.67	100%	6,527,291.97	11.13%
合计	64,041,475.51	--	7,074,687.51	--	58,629,306.67	--	6,527,291.97	--

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	58,503,768.11	91.36%	2,925,188.41	53,167,352.28	90.69%	2,658,367.61
1年以内小计	58,503,768.11	91.36%	2,925,188.41	53,167,352.28	90.69%	2,658,367.61
1至2年	523,317.06	0.82%	52,331.71	1,142,081.95	1.95%	114,208.20
2至3年	949,081.07	1.48%	284,724.32	482,945.95	0.82%	144,883.79
3年以上	4,065,309.27	6.34%	3,812,443.07	3,836,926.49	6.54%	3,609,832.37
3至4年	431,617.57	0.67%	215,808.79	326,917.92	0.56%	163,458.96
4至5年	185,287.12	0.29%	148,229.70	318,175.80	0.54%	254,540.64
5年以上	3,448,404.58	5.38%	3,448,404.58	3,191,832.77	5.44%	3,191,832.77
合计	64,041,475.51	--	7,074,687.51	58,629,306.67	--	6,527,291.97

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 (%)
客户 1	无关联关系	4,741,362.46	1 年以内	7.4%
客户 2	无关联关系	3,582,879.86	1 年以内	5.59%
客户 3	无关联关系	2,939,481.44	1 年以内	4.59%
客户 4	无关联关系	2,789,506.72	1 年以内	4.36%
客户 5	无关联关系	2,581,603.49	1 年以内	4.03%
合计	--	16,634,833.97	--	25.97%

#### 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								
帐龄组合	56,030.00	100%	15,541.50	27.74%	54,800.00	100%	5,240.00	9.56%
组合小计	56,030.00	100%	15,541.50	27.74%	54,800.00	100%	5,240.00	9.56%
合计	56,030.00	--	15,541.50	--	54,800.00	--	5,240.00	--

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	1,230.00	2.2%	61.50	4,800.00	8.76%	240.00
1 年以内小计	1,230.00	2.2%	61.50	4,800.00	8.76%	240.00
1 至 2 年	4,800.00	8.57%	480.00	50,000.00	91.24%	5,000.00
2 至 3 年	50,000.00	89.23%	15,000.00			

合计	56,030.00	--	15,541.50	54,800.00	--	5,240.00
----	-----------	----	-----------	-----------	----	----------

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(%)
上海美设国际货运有限公司	无关联关系	630.00	1 年以内	1.12%
备用金	员工	5,400.00	1 年以内	9.64%
苏州工业园区海关	无关联关系	50,000.00	2-3 年	89.24%
合计	--	56,030.00	--	100%

## 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	7,508,753.36	100%	7,608,410.93	97.15%
1 至 2 年			214,808.65	2.74%
3 年以上			8,977.20	0.11%
合计	7,508,753.36	--	7,832,196.78	--

预付款项账龄的说明

本账户余额中无预付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

### (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
上海衡耐模具材料有限公司	材料供应商	1,700,000.00	1 年以内	材料预付款

苏州工业园区姑苏科技有限公司	设备供应商	1,120,000.00	1 年以内	设备预付款
武进供电局	电力供应商	535,446.11	1 年以内	预付电费
泰兴市齐力模具有限公司	材料供应商	535,172.00	1 年以内	模具预付款
常州市金和物资有限公司	材料供应商	433,909.00	1 年以内	材料预付款
合计	--	4,324,527.11	--	--

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	16,189,128.78	0.00	16,189,128.78	17,284,653.44	0.00	17,284,653.44
在产品	12,066,260.48	457,141.32	11,609,119.16	8,850,355.11	357,629.23	8,492,725.88
库存商品	37,240,198.52	4,167,148.71	33,073,049.81	37,072,023.97	3,996,845.63	33,075,178.34
合计	65,495,587.78	4,624,290.03	60,871,297.75	63,207,032.52	4,354,474.86	58,852,557.66

### (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	0.00				0.00
在产品	357,629.23	99,512.09			457,141.32
库存商品	3,996,845.63	170,303.08			4,167,148.71
合计	4,354,474.86	269,815.17			4,624,290.03

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	按各期末账面实存的存货，采用单项比较法对各期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的		

	差额计提		
在产品	按各期末账面实存的存货，采用单项比较法对各期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提		

存货的说明

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊财产保险费	158,840.53	266,512.31
理财产品（注）	250,000,000.00	
合计	250,158,840.53	266,512.31

其他流动资产说明

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第29号：募集资金使用》的规定，公司于2013年3月4日召开第届董事会第十六次会议、2013年3月20日召开2013年第一次临时股东大会审议通过了1、《关于使用闲置超募资金购买银行理财产品的议案》：同意使用最高额度不超过人民币10,000万元暂时闲置的超募资金进行现金管理投资保本型银行理财产品，该10,000万元额度可滚动使用，授权期限自股东大会审议通过之日起三年内有效。审议通过了2、《关于利用自有闲置资金择机购买中短期低风险信托、银行理财产品等监管机构批准的金融理财产品和工具的议案》，在确保生产经营、募投项目建设、技改扩建等资金需求的前提下，为提高闲置资金利用效率和收益，公司股东大会审议并授权董事会可以使用不超过人民币15,000万元自有闲置资金择机购买最长期限不超过2年的中短期低风险信托、银行理财产品等监管机构批准的金融理财产品和工具，余额可以滚动使用。股东大会授权公司管理层具体实施相关事宜以及由公司董事长签署相关法律文件。

## 8、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
济南轻骑发动机有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	0.07%	0.07%				

合计	--	200,000.00	200,000.00		200,000.00	--	--	--			
----	----	------------	------------	--	------------	----	----	----	--	--	--

## 9、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：	195,977,030.20	21,011,915.86		924,871.79	216,064,074.27
其中：房屋及建筑物	72,830,563.28	4,528,638.65			77,359,201.93
机器设备	108,676,598.62	14,554,775.14		924,871.79	122,306,501.97
运输工具	9,311,467.63				9,311,467.63
办公设备	5,158,400.67	1,928,502.07			7,086,902.74
--	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：	63,762,978.79		14,485,895.54	497,858.74	77,751,015.59
其中：房屋及建筑物	14,871,404.34		3,549,668.09		18,421,072.43
机器设备	40,644,623.37		9,265,717.35	497,858.74	49,412,481.98
运输工具	5,529,287.74		882,143.03		6,411,430.77
办公设备	2,717,663.34		788,367.07		3,506,030.41
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	132,214,051.41	--			138,313,058.68
其中：房屋及建筑物	57,959,158.94	--			58,938,129.50
机器设备	68,031,975.25	--			72,894,019.99
运输工具	3,782,179.89	--			2,900,036.86
办公设备	2,440,737.33	--			3,580,872.33
办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	132,214,051.41	--			138,313,058.68
其中：房屋及建筑物	57,959,158.94	--			58,938,129.50
机器设备	68,031,975.25	--			72,894,019.99
运输工具	3,782,179.89	--			2,900,036.86
办公设备	2,440,737.33	--			3,580,872.33

本期折旧额 14,485,895.54 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 11,284,529.34 元。

## 10、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
新厂区工程				1,275,105.75		1,275,105.75
未安装设备	2,071,122.56		2,071,122.56	4,848,221.65		4,848,221.65
合计	2,071,122.56		2,071,122.56	6,123,327.40		6,123,327.40

### (2) 在建工程的说明

期末在建工程未出现需计提减值准备的情形。

## 11、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	9,705,880.35	512,820.49		10,218,700.84
土地使用权	9,164,000.00			9,164,000.00
管理软件	541,880.35	512,820.49		1,054,700.84
二、累计摊销合计	1,698,595.87	462,772.13		2,161,368.00
土地使用权	1,427,660.68	183,279.96		1,610,940.64
管理软件	270,935.19	279,492.17		550,427.36
三、无形资产账面净值合计	8,007,284.48	50,048.36		8,057,332.84
土地使用权	7,736,339.32	-183,279.96		7,553,059.36
管理软件	270,945.16	233,338.32		504,273.48
土地使用权				
管理软件				
无形资产账面价值合计	8,007,284.48	50,048.36		8,057,332.84
土地使用权	7,736,339.32	-183,279.96		7,553,059.36
管理软件	270,945.16	233,338.32		504,273.48

本期摊销额 462,772.13 元。

## 12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
展厅装修费	390,627.00		130,209.00		260,418.00	
电增容费	3,427,705.67		360,811.08		3,066,894.59	
合计	3,818,332.67		491,020.08		3,327,312.59	--

长期待摊费用的说明

## 13、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	1,757,177.86	1,633,051.03
小计	1,757,177.86	1,633,051.03
递延所得税负债：		
小计	0.00	0.00

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		

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,757,177.86		1,633,051.03	
递延所得税负债	0.00		0.00	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

#### 14、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	6,532,531.97	557,697.04			7,090,229.01
二、存货跌价准备	4,354,474.86	269,815.17			4,624,290.03
合计	10,887,006.83	827,512.21			11,714,519.04

资产减值明细情况的说明

#### 15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
武进高新区商会互助基金	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

其他非流动资产的说明

2009年4月，公司对武进高新区商会互助基金出资100万元，根据基金章程规定“基金为高新区商会会员单位（或个人）自发组织的并由政府给予支持的互助型基金。基金以服务企业为宗旨，不以盈利为目的，以安全性、合法性、社会性为基本准则，坚持市场化运作，资本保值运行。”

另外，基金章程规定“基金先试运行一年，以后三年为一期，原则上出资方在中途不得退出。”因此项出资不是以盈利为目的且不能随时变现，公司将其作为非流动资产列报。

#### 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	37,300,852.92	32,252,918.14
一至二年	952,472.70	529,511.92
二至三年	115,696.92	267,874.19
三年以上	264,597.44	132,687.37
合计	38,633,619.98	33,182,991.62

## 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	1,657,837.48	924,287.93
一至二年		193,639.00
二至三年		42,204.15
三年以上		20,638.78
合计	1,657,837.48	1,180,769.86

## 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	3,711,061.75	45,694,495.91	45,299,723.46	4,105,834.20
二、职工福利费		3,013,279.66	3,013,279.66	
三、社会保险费		5,852,279.22	5,852,279.22	
社会保险费		5,852,279.22	5,852,279.22	
四、住房公积金	201,980.00	1,267,396.00	1,249,184.00	220,192.00
六、其他	186,179.16	1,154,926.98	1,295,226.98	45,879.16
合计	4,099,220.91	56,982,377.77	56,709,693.32	4,371,905.36

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 45,879.16 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

2013年末应付职工薪酬中的工资、奖金等为根据公司职工薪酬政策计提的应付工资，实际发放时间为2014年1月。

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	529,012.04	479,714.93
企业所得税	2,125,159.76	1,502,190.70
城市维护建设税	181,968.14	131,269.50
教育费附加	114,806.93	78,593.61
房产税	126,565.28	126,565.28
土地税	126,949.05	126,949.05
印花税	8,490.70	7,730.70
合计	3,212,951.90	2,453,013.77

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、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	874,724.25	1,455,702.10
一至二年	113,677.06	272,082.69
合计	988,401.31	1,727,784.79

## 21、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	87,000,000.00						87,000,000.00

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

## 22、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）	317,519,080.39			317,519,080.39

合计	317,519,080.39		317,519,080.39
----	----------------	--	----------------

资本公积说明

## 23、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	17,104,654.13	4,719,491.59		21,824,145.72
合计	17,104,654.13	4,719,491.59		21,824,145.72

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

## 24、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	138,741,887.11	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,194,915.85	--
减：提取法定盈余公积	4,719,491.59	
应付普通股股利	8,700,000.00	
期末未分配利润	172,517,311.37	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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

## 25、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	264,526,570.93	232,044,930.89
其他业务收入	3,275,294.79	3,770,329.12
营业成本	179,110,913.91	162,047,695.77

## (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
汽车行业	146,652,666.10	96,667,255.39	123,230,338.67	82,927,544.53
摩托车行业	84,317,104.99	63,419,342.09	76,389,590.37	59,374,121.73
工业轴承行业	33,556,799.84	18,736,689.90	32,425,001.85	19,458,402.98
合计	264,526,570.93	178,823,287.38	232,044,930.89	161,760,069.24

## (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
轴承	163,726,602.31	105,027,452.51	149,816,501.33	95,732,543.26
离合器	77,517,229.94	59,164,289.62	69,840,417.37	56,814,272.16
皮带轮	20,681,197.58	13,619,279.47	10,660,476.56	8,093,374.78
配件销售	2,601,541.10	1,012,265.78	1,727,535.63	1,119,879.04
合计	264,526,570.93	178,823,287.38	232,044,930.89	161,760,069.24

## (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	187,876,696.75	130,295,393.74	165,112,234.03	117,195,451.42
国外	76,649,874.18	48,527,893.64	66,932,696.86	44,564,617.82
合计	264,526,570.93	178,823,287.38	232,044,930.89	161,760,069.24

## (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(%)
客户 1	23,859,742.81	8.91%
客户 2	14,616,349.17	5.46%
客户 3	13,236,033.71	4.94%

客户 4	13,229,766.82	4.94%
客户 5	11,230,480.96	4.19%
合计	76,172,373.47	28.44%

营业收入的说明

## 26、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
营业税	56,039.40	84,115.80	按应纳税额的 5% 计缴
城市维护建设税	1,505,017.59	1,147,046.80	按流转税额的 7% 计缴
教育费附加	1,075,012.57	819,319.14	按流转税额的 5% 计缴
合计	2,636,069.56	2,050,481.74	--

营业税金及附加的说明

## 27、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,337,569.27	4,347,268.78
业务招待费	3,850,569.06	3,313,507.87
薪酬	2,011,352.90	1,861,259.00
广告、展览费	1,274,495.23	1,243,901.02
差旅费	1,264,803.72	1,204,585.24
其他	1,801,367.29	1,390,266.53
合计	14,540,157.47	13,360,788.44

## 28、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	9,026,140.77	8,851,464.56
薪酬	8,376,781.07	7,236,868.11
办公费	1,845,036.61	1,324,400.28
税金	1,390,764.48	1,276,284.08
其他	2,447,094.64	1,239,881.44
合计	23,085,817.57	19,928,898.47

**29、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-6,309,236.21	-8,471,770.76
汇兑损益	1,192,183.72	63,386.26
金融机构手续费	34,681.91	39,651.01
合计	-5,082,370.58	-8,368,733.49

**30、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
其他	1,294,131.93	
合计	1,294,131.93	

**31、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	557,697.04	599,394.19
二、存货跌价损失	269,815.17	290,850.39
合计	827,512.21	890,244.58

**32、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		79,459.31	
其中：固定资产处置利得		79,459.31	
政府补助	2,001,800.00	2,054,150.00	2,001,800.00
合计	2,001,800.00	2,133,609.31	2,001,800.00

营业外收入说明

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
武进高新区企业财政优惠	375,800.00		与收益相关	是
科技创新奖励	20,000.00	282,000.00	与收益相关	是
专利发展资金资助项目	414,000.00	12,150.00	与收益相关	是
武进区工业经济转型升级专项奖励	132,000.00	600,000.00	与收益相关	是
企业上市奖励		1,000,000.00	与收益相关	是
省企业知识产权战略推进计划专项资金	50,000.00		与收益相关	是
常州市科技计划(知识产权)项目		150,000.00	与收益相关	是
常州市创新型科技园区建设发展专项资金	20,000.00	10,000.00	与收益相关	是
武进高新区促进工业经济发展奖励	150,000.00		与收益相关	是
武进区全区工业经济稳增长促转型专项奖励资金	620,000.00		与收益相关	是
科技计划-(科技支撑-工业)项目拨款	200,000.00		与收益相关	是
技发展(省级高新技术产品奖励)项目计划	20,000.00		与收益相关	是
合计	2,001,800.00	2,054,150.00	--	--

## 33、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	0.00	7,183.39	
其中：固定资产处置损失		7,183.39	
对外捐赠	315,000.00	1,400,000.00	315,000.00
各项基金及规费	355,539.23	359,989.95	355,539.23
其他	8,950.00		8,950.00
合计	679,489.23	1,767,173.34	679,489.23

营业外支出说明

## 34、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	8,229,419.26	6,978,830.70
递延所得税调整	-124,126.83	-74,984.48
合计	8,105,292.43	6,903,846.22

### 35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

#### 1) 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收
归属于公司普通股股东的净利润	0.5425	0.5425	0.4525	0.4525
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.5285	0.5285	0.4491	0.4491

#### 2) 每股收益的计算过程

项目	序号	2013 年度	2012 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	47,194,915.85	39,368,474.25
非经常性损益	B	2,205,646.29	296,470.57
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	44,989,269.56	39,072,003.68
期初股份总数	D	87,000,000.00	87,000,000.00
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		
报告期月份数	K	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	87,000,000.00	87,000,000.00

基本每股收益	M=A/L	0.5425	0.4525
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.5171	0.4491

### 36、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
收到的利息	6,309,236.21
收到的政府补助	2,001,800.00
合计	8,311,036.21

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
支付的研发费	3,347,428.60
支付的运费	4,337,569.27
支付的业务招待费	4,393,788.51
捐赠支出	315,000.00
支付的办公费	1,845,036.61
支付的差旅费	1,563,339.82
支付的广告费展览费	1,274,495.23
支付的其他费用	2,589,303.12
合计	19,649,821.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### 37、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	47,194,915.85	39,368,474.25

加：资产减值准备	827,512.21	890,244.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,485,895.54	13,451,965.71
无形资产摊销	462,772.13	291,656.06
长期待摊费用摊销	491,020.08	310,614.54
财务费用（收益以“-”号填列）	92,755.81	170,748.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,294,131.93	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-124,126.83	-74,984.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,288,555.26	-2,651,619.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,669,305.58	213,339.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,784,396.34	3,822,793.48
经营活动产生的现金流量净额	59,963,148.36	55,720,957.40
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	114,089,452.80	328,764,047.77
减：现金的期初余额	328,764,047.77	303,305,495.77
现金及现金等价物净增加额	-214,674,594.97	25,458,552.00

## （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	114,089,452.80	328,764,047.77
其中：库存现金	18,621.51	80,723.61
可随时用于支付的银行存款	114,070,831.29	328,683,324.16
三、期末现金及现金等价物余额	114,089,452.80	328,764,047.77

现金流量表补充资料的说明

## 七、关联方及关联交易

### 1、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
常州市泰博精创机械有限公司	主要投资为本公司实际控制人之近亲戚	78888417-0

本企业的其他关联方情况的说明

## 2、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(%)
常州市泰博精创机械有限公司	钢丝加工	协议价	488,700.56	0.44%	496,683.20	0.41%
常州市泰博精创机械有限公司	电费	市场价	459,977.11	4.4%	533,783.76	5.44%
常州市泰博精创机械有限公司	房租	市场价	144,000.00	100%	144,000.00	100%

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(%)

## 3、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
	常州市泰博精创机械有限公司	708,080.77	579,986.35

## 八、承诺事项

### 1、前期承诺履行情况

#### 一、避免同业竞争的承诺

(一) 公司实际控制人、控股股东史建伟、史娟华、史维承诺：在本承诺函签署之日，本人未直接或间接投资任何与公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的企业；也未自营、与他人共同经营或为他人经营与公司相同、相似业务的企业。自本承诺函签署之日起，本人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人因此所取得的利益归公司所有，并且本人愿意承担相应的法律责任。本承诺书自签字之日起生效，并在公司合法有效存续且本人依照相关规则被认定为公司关联人期间内有效。

承诺时间：2010年10月28日；

承诺履行期限：长期有效；

承诺履行情况：截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺。

(二) 公司首发前股东常州华业投资咨询有限公司、常州市海丰机械制造厂及常州市泰博精创机械有限公司承诺：在本承诺函签署之日，本人未直接或间接投资任何与公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的企业；也未自营、与他人共同经营或为他人经营与公司相同、相似业务的企业。自本承诺函签署之日起，本人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人因此所取得的利益归公司所有，并且本人愿意承担相应的法律责任。本承诺书自签字之日起生效，并在公司合法有效存续且本人依照相关规则被认定为公司关联人期间内有效。

承诺时间：2010年10月28日；

承诺履行期限：长期有效；

承诺履行情况：截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺。

(三) 公司首发前股东承群威及股东史建仲承诺：在本承诺函签署之日，本人未直接或间接投资任何与公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的企业；也未自营、与他人共同经营或为他人经营与公司相同、相似业务的企业。自本承诺函签署之日起，本人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人因此所取得的利益归公司所有，并且本人愿意承担相应的法律责任。本承诺书自签字之日起生效，并在公司合法有效存续且本人依照相关规则被认定为公司关联人期间内有效。

承诺时间：2010年10月28日；

承诺履行期限：长期有效；

承诺履行情况：截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺。

## 二、关于任职及离任期间股份锁定的承诺

（一）史建伟、史娟华、史维、许维南、蒋旭峰、周雪刚、魏东、王星波、史燕敏、史建仲、华业投资承诺：对于持有的公司股份，自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理该部分股份，也不由公司回购该部分股份。

承诺时间：2010年10月28日；

承诺履行期限：在公司任职期间、离职半年内以及申报离任半年内；

承诺履行情况：截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺。

（二）史建伟、史娟华、许维南、蒋旭峰、周雪刚、魏东、史燕敏承诺：自公司股票上市之日起三十六个月锁定期满后，如本人担任公司董事、监事或高级管理人员，则任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；且离职后半年内不转让所持有的公司股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过深圳证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过50%。

承诺时间：2010年10月28日；

承诺履行期限：在公司任职期间、离职半年内以及申报离任半年内；

承诺履行情况：截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺。

## 三、避免和减少关联交易的承诺

公司承诺：未来不会发生与民力轴承、南方摩托车启动齿轮厂、海丰机械之间的关联销售和采购。

承诺时间：2011年01月25日；

承诺履行期限：长期有效；

承诺履行情况：截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺。

## 四、补缴社会保险或住房公积金的承诺

发行人实际控制人及控股股东史建伟、史娟华、史维承诺：“如果因历史上公司及其前身常州市武进南方轴承有限公司未为员工缴纳五险一金（基本养老、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险及住房公积金）而产生的补缴义务以及如因此而遭受的任何处罚及损失，由史建伟、史娟华、史维全部承担。

承诺时间：2011年01月25日；

承诺履行期限：长期有效；

承诺履行情况：截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺。

## 五、税款的承诺

公司控股股东及实际控制人史建伟、史娟华及史维承诺：历史上发行人如有补税或罚款等，控股股东全额承担公司因此产生的补缴义务及遭受的任何罚款或损失。

承诺时间：2011年01月25日；

承诺履行期限：长期有效；

承诺履行情况：截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺。

## 九、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	39,150,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	39,150,000.00

### 3、其他资产负债表日后事项说明

## 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
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）	2,001,800.00	
委托他人投资或管理资产的损益	1,294,131.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-679,489.23	
减：所得税影响额	410,796.41	
合计	2,205,646.29	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	8.15%	0.5425	0.5425
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.77%	0.5171	0.5171

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	2013-12-31/2013 年度	2013-12-31/2013 年度	变动比例	情况说明
货币资金	115139452.80	328764047.77	-64.98%	主要原因为公司将超募资金及闲置流动资金用于购买理财产品
应收票据	3363628.04	2146466.37	56.71%	公司本期收到的以银行承兑汇票方式结算的货款增加,同时用于背书转让及贴现的票据增加
其他流动资产	250158840.53	266512.31	93763.90%	主要原因为公司将超募资金及闲置流动资金用于购买理财产品
在建工程	2071122.56	6123327.40	-66.18%	主要原因是完工结转了研究所的工程项目所致
预收款项	1657837.48	1180769.86	40.40%	主要原因是收到的客户预订货款增加
应交税费	3212951.90	2453013.77	30.98%	主要原因是主营业务收入增加所致
利润表项目	本期金额	上期金额	变动比例	
财务费用	-5082370.58	-8368733.49	-39.27%	主要原因为公司将超募资金及闲置流动资金由定期存款改为购买理财产品导致定期存款利息收入减少。
营业外支出	679489.23	1767173.34	-61.55%	主要原因是捐赠减少
现金流量表项目	本期金额	上期金额	变动比例	
投资活动产生的现金流量净额	-265844987.52	-21391656.71	1142.75%	主要原因为公司将超募资金及闲置流动资金用于购买理财产品
现金及现金等价物净增加额	-214674594.97	25458552.00	-943.23%	主要原因为公司将超募资金及闲置流动资金用于购买理财产品

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、财务报表编制人签名并盖章的会计报表；
  - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
  - 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
  - 四、载有公司法定代表人史建伟先生签名的2013年度报告原件；
- 以上文件置备地点：公司证券部办公室

法定代表人（签名）：史建伟  
江苏南方轴承股份有限公司  
2014年2月18日