



常州光洋轴承股份有限公司

2013 年度报告

(2014) 026 号

2014 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 01 月 21 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

公司负责人程上楠、主管会计工作负责人程上柏及会计机构负责人(会计主管人员)毛丽琴声明：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 .....	22
第六节 股份变动及股东情况 .....	30
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 .....	39
第九节 内部控制 .....	46
第十节 财务报告 .....	49
第十一节 备查文件目录 .....	115

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
光洋股份、本公司、公司、发行人	指	常州光洋轴承股份有限公司
光洋控股、控股股东	指	常州光洋控股集团有限公司
当代科技	指	武汉当代科技产业集团股份有限公司
光洋机械	指	常州光洋机械有限公司
天宏机械	指	常州天宏机械制造有限公司
恩阿必	指	常州恩阿必精密轴承有限公司
香港光洋	指	光洋（香港）商贸有限公司
信德投资	指	常州信德投资有限公司
常州车辆	指	常州车辆有限公司
佳卓车辆	指	常州佳卓特种车辆有限公司
上上人力	指	常州上上人力资源有限公司
《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》
信永中和/会计师	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
齐鲁证券/保荐人/保荐机构	指	齐鲁证券有限公司
金杜/律师	指	北京市金杜律师事务所
元、万元	指	除另有说明外，均指人民币元、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

公司存在宏观经济运行的风险、汽车行业增速减缓的风险、主要原材料价格波动的风险、应收账款风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容请见本报告董事会报告部分之七、“公司未来发展的展望”之“（四）可能面对的风险及应对措施。”

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	光洋股份	股票代码	002708
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	常州光洋轴承股份有限公司		
公司的中文简称	光洋股份		
公司的外文名称（如有）	CHANGZHOU GUANGYANG BEARING CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	NRB CORPORATION		
公司的法定代表人	程上楠		
注册地址	常州市新北区汉江路 52 号		
注册地址的邮政编码	213022		
办公地址	常州市新北区汉江路 52 号		
办公地址的邮政编码	213022		
公司网址	www.nrb.com.cn		
电子信箱	bearing@nrb.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴朝阳	无
联系地址	常州市新北区汉江路 52 号	无
电话	0519-68861888-8810	无
传真	0519-85150888	无
电子信箱	owen.wu@nrb.com.cn	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	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	江苏省常州市新北区汉江路 52 号公司证券事业部

#### 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	1994 年 01 月 08 日	常州市工商行政管理局	13722498-8	320407520110023	25084750-3
报告期末注册	2011 年 01 月 27 日	常州市工商行政管理局	320407000008586	320400250847503	25084750-3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化				
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	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	张克东、王意兰

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
齐鲁证券有限公司	山东省济南市经七路 86 号	黎友强、万炎华	2014 年 1 月 21 日到 2016 年年 报披露完毕止

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）	580,556,133.38	555,619,106.38	4.49%	547,652,404.32
归属于上市公司股东的净利润（元）	53,388,802.40	58,937,608.91	-9.41%	52,314,462.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	51,992,574.63	55,196,410.56	-5.8%	50,198,090.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	36,643,929.13	30,329,739.44	20.82%	47,997,044.43
基本每股收益（元/股）	0.53	0.59	-10.17%	0.52
稀释每股收益（元/股）	0.53	0.59	-10.17%	0.52
加权平均净资产收益率（%）	11.24%	14.1%	-2.86%	14.44%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	796,089,751.47	721,929,813.38	10.27%	657,875,226.82
归属于上市公司股东的净资产（元）	501,591,360.78	448,213,921.23	11.91%	388,467,228.49

#### 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）	49,495.47	-183,839.24	0.00	
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）	1,313,000.00	1,013,000.00	2,353,000.00	
债务重组损益	70,790.50	-611,442.72	-164,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	214,710.00	4,277,128.43	302,508.90	
减：所得税影响额	251,768.20	753,648.12	374,538.70	
少数股东权益影响额（税后）			597.34	

合计	1,396,227.77	3,741,198.35	2,116,372.86	--
----	--------------	--------------	--------------	----

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，中国汽车市场回归至理性轨道，在没有利好政策，甚至在限购等诸多不利因素的背景条件下，依然从低于5%的增长恢复到了两位数的增长，连续5年位居全球首位。在董事会的领导下，公司管理层和全体员工紧紧围绕公司年度经营目标，紧跟市场发展步伐，积极调整产品和细分市场结构，通过加大技术创新力度、深入开展自动化改造、精益生产等降本增效活动，在市场开拓、新品研发、工艺改善、生产管理、制度建设和员工培养等方面都取得了一定的成绩，经营业绩保持相对稳定。

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58,055.61万元，同比增长4.49%，其中主营业务收入57,846.49万元，较去年同期增长4.77%。2013年实现归属于上市公司股东的净利润5,338.88万元，同比下降9.41%，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5,199.26万元，同比下降5.8%。

2013年公司以上市为契机，不断完善治理结构，强化内部控制，严格按照相关法律法规要求，明确股东大会、董事会、监事会和管理层的权责，充分发挥独立董事、董事会以及董事会下属专业委员会的作用。建立健全各项治理制度，为公司的规范运作、可持续健康发展奠定了坚实的基础。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司专业从事汽车精密轴承和锥环的研发、生产和销售，拥有独立完整的研发、供应、生产和销售系统。2013年公司主营业务收入按品种分，轴承销售为46,464.85万元，锥环销售为11,381.65元，内销占98.66%，外销占1.34%，与去年同期相比销售收入增加2633.55万元，产品综合毛利率32.37%。公司坚持做精做强主业，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（%）	增减变动主要原因
营业收入	580,556,133.38	555,619,106.38	4.49%	
营业成本	391,730,858.91	372,018,781.45	5.30%	
销售费用	25,236,557.20	22,263,955.56	13.35%	异地库房仓储费用等增加
管理费用	85,923,403.81	77,737,999.59	10.53%	员工工资及三包费用增加
财务费用	9,652,434.33	12,506,887.64	-22.82%	
研发投入	18,879,677.59	18,542,946.65	1.82%	
经营活动产生的现金流量	36,643,929.13	30,329,739.44	20.82%	收入增加、经营性应收项目占用资金增加、经营性应付项目金额增加

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

不适用

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和目标开展各项经营管理活动，2013 年度经营业绩保持相对稳定。

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减额	同比增减率
轴承	464,648,482.68	452,918,882.77	11,729,599.91	2.59%
锥环	113,816,461.82	99,230,655.02	14,585,806.80	14.70%
合计：	578,464,944.50	552,149,537.79	26,315,406.71	4.77%

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 (%)
汽车行业-轴承	销售量	5,205	5,239	-0.65%
	生产量	5,285	5,210	1.44%
	库存量	1,301	1,221	6.55%
汽车行业-锥环	销售量	988	660	49.7%
	生产量	1,002	670	49.55%
	库存量	123	109	12.84%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

加大锥环产品的市场开拓力度，锥环生产和销售量大幅增加

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）	349,259,007.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	60.16%

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	潍柴动力股份有限公司	139,651,650.30	24.05%
2	上海汽车集团股份有限公司	96,895,502.41	16.69%
3	中国第一汽车集团公司	41,940,536.85	7.22%
4	武汉协和齿环有限公司	39,362,319.50	6.78%
5	中国长安汽车集团股份有限公司	31,408,997.94	5.41%
合计	——	349,259,007.00	60.16%

### 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		391,242,802.79	100%	371,143,152.47	100%	0%

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		330,736,542.34	84.53%	319,665,873.67	86.13%	-1.6%
锥环		60,506,260.45	15.47%	51,477,278.80	13.87%	1.6%

说明

成本结构表

项目	2013年比例	2012年比例
直接材料	64.23%	63.67%
直接人工	18.86%	19.44%
制造费用	16.90%	16.89%
合计	100.00%	100.00%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	84,692,508.01
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	27.97%

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	常州路亿物资有限公司	23,581,819.60	7.79%
2	慈溪市四联机械有限公司	16,893,761.30	5.58%
3	常州市建伟精工机械有限公司	16,846,957.82	5.56%
4	无锡市锡珠保持架有限公司	14,103,767.26	4.66%
5	常州市武进永达机械轴承有限公司	13,266,202.03	4.38%
合计	——	84,692,508.01	27.97%

#### 4、费用

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减	变化原因说明
销售费用	25,236,557.20	22,263,955.56	13.35%	异地库存仓储费用增加
管理费用	85,923,403.81	77,737,999.59	10.53%	员工工资及三包费用增加
财务费用	9,652,434.33	12,506,887.64	-22.82%	贷款利率下降、票据贴现减少
所得税费用	9,135,416.77	11,491,925.35	-20.51%	2012年递延所得税资产减少的影响

#### 5、研发支出

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减
研发支出总额	18,879,677.59	18,542,946.65	1.82%
占期末净资产比例	3.76%	4.14%	-0.38%
占当期收入比例	3.25%	3.34%	-0.09%

#### 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	562,900,397.88	528,381,119.94	6.53%
经营活动现金流出小计	526,256,468.75	498,051,380.50	5.66%

经营活动产生的现金流量净额	36,643,929.13	30,329,739.44	20.82%
投资活动现金流入小计	88,200.00	24,200.00	264.46%
投资活动现金流出小计	14,203,683.29	29,548,271.35	-51.93%
投资活动产生的现金流量净额	-14,115,483.29	-29,524,071.35	-52.19%
筹资活动现金流入小计	204,261,657.77	215,463,406.72	-5.2%
筹资活动现金流出小计	223,474,812.52	203,674,717.04	9.72%
筹资活动产生的现金流量净额	-19,213,154.75	11,788,689.68	-262.98%
现金及现金等价物净增加额	3,265,865.47	12,584,885.77	-74.05%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额增加的原因为公司销售规模扩大以及规范与供应商的付款周期；
- 2、投资活动现金流入增加的原因为公司处置固定资产；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额减少的原因为公司报告期内减少银行贷款；

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
汽车行业	578,464,944.50	391,242,802.79	32.37%	4.77%	5.42%	-1.25%
分产品						
轴承	464,648,482.68	330,736,542.34	28.82%	2.59%	3.46%	-2.04%
锥环	113,816,461.82	60,506,260.45	46.84%	14.7%	17.54%	-2.66%
分地区						
内销	570,709,801.50	385,811,296.21	32.4%	4.49%	5.02%	-0.01%
外销	7,755,143.00	5,431,506.58	29.96%	29.85%	43.49%	-18.19%

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	64,224,804.11	8.07%	59,459,435.35	8.24%	-0.17%	
应收账款	208,826,618.96	26.23%	180,810,250.91	25.05%	1.18%	
存货	127,012,574.57	15.95%	128,692,328.50	17.83%	-1.88%	
固定资产	204,652,178.15	25.71%	202,352,835.82	28.03%	-2.32%	
在建工程	16,732,179.70	2.1%	5,493,240.82	0.76%	1.34%	

### 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	118,000,000.00	14.82%	104,500,000.00	14.48%	0.34%	
长期借款	15,000,000.00	1.88%	30,000,000.00	4.16%	-2.28%	
一年内到期的长期负债	18,000,000.00	2.26%	24,500,000.00	3.39%	-1.13%	

## 五、核心竞争力分析

### (一) 技术研发竞争力

公司是国家火炬计划重点高新技术企业、江苏省认定高新技术企业，拥有省级企业技术中心和省级工程技术研究中心。技术中心下设产品研究所、工艺研究所、装备研究所、信息研究所、试验中心和档案室等6个部门，拥有各类研发技术人员242名。公司试验中心（证书编号：CNASL 4060）是中国轴承生产企业中十三家获得中国合格评定国家认可委员会认可的检测实验室之一。同时还建立了以企业技术中心为基础的技术创新体系，并与大学院所进行产学研合作，加速结构调整，紧跟国际一流行业技术创新步伐。

2013年，公司围绕提高轴承使用寿命、材料缺陷检测研究、新型热处理工艺等项目展开新产品开发和新工艺研究，取得了一定的成果。同时致力于产品关键技术的研究与突破，以增强公司在产品研发技术方面的竞争能力。

报告期内，公司共计完成2项专利申报与受理，8项专利正在申报中，其中有3项为发明专利。

## （二）品牌战略推广

公司“NRB”商标从2003年起连续三届获得“江苏省著名商标”称号、2011年荣获“中国驰名商标”称号。现拥有“NRB”国外注册商标13件。2013年，公司在经营管理过程中非常注重公司品牌宣传，实施品牌战略、提升公司与产品的名牌效应。

## （三）客户资源优势

公司为国内主要的各大汽车整车集团和主机厂进行产品配套已经多年，是其稳定的零部件供应商，产品大量应用于目前市面上大部分车型。客户包括一汽、东风、上汽、长安、重汽、奇瑞等整车集团和陕西法士特、綦江齿轮、上海汽车变速器、重庆青山等国内最大的重卡、客车、轿车、微型车变速器主机厂，以及采埃孚、伊顿、爱信（唐山）、格特拉克（江西）等国际著名的变速器主机厂。

# 六、投资状况分析

## 1、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
常州光洋机械有限公司	子公司	制造行业	轴承及其零部件的制造、销售	800 万元	38,120,230.17	24,257,611.22	105,633,740.96	2,732,584.29	2,058,268.51
常州天宏机械制造有限公司	子公司	制造行业	机械零部件制造、加工和销售	300 万元	24,142,928.34	8,793,587.79	61,166,049.35	1,952,945.67	1,467,394.69
常州恩阿必精密轴承有限公司	子公司	制造行业	精密轴承、汽车零部件的生产销售	200 万美元	38,176,373.28	37,018,619.05	14,480,515.24	4,948,254.31	3,672,587.55
光洋（香港）商贸有限公司	子公司	境外企业	商品销售，对外投资	10000 元港币	1,826,570.92	1,826,570.92	0.00	177,962.01	177,962.01

主要子公司、参股公司情况说明

不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 七、公司未来发展的展望

### （一）公司整体发展战略和业务目标

公司未来发展战略为：专注于各类汽车精密轴承的专业化研发和制造，致力于为全球整车和主机厂提供高精度、低噪音、轻型化、长寿命、单元集成化的轴承产品。

公司的业务目标为：加大研发投入、鼓励技术创新、积极与整车和主机厂合作进行技术研究与攻关等，凭借自身在规模、技术、制造及品牌等方面的优势，迅速扩大在国内中高端汽车轴承市场的份额；根据产能扩张进度逐步推进国际化营销策略，拓展国际市场份额，力争能在汽车精密轴承细分领域与国际轴承企业相抗衡。

## （二）2014年经营计划及重点工作目标

据中国汽车工业协会预测，2014年中国汽车市场的需求量约为2385万辆到2429万辆，增速有望达到8%~10%。公司参考国内汽车市场的总体增长预测，本着公司自身发展的增长需求，综合考虑公司在2013年的市场占有率、技术改造投入、产能利用率等方面的因素，2014年，公司内部计划实现销售收入和净利润较2013年上升10-30%。公司计划在去年技术改造的基础上，进一步加强内部控制与规范有序管理、优化市场及产品结构、提高产品质量水平、提升成本和费用的控制能力，改善人力效率，最大限度地满足市场的需求，提升产品利润率。为使公司目标得以实现，2014年公司将重点做好以下六个方面的工作：

### 1、以市场为导向，以客户为关注焦点，加大新市场的开拓力度

2014年，公司将以市场为龙头，一方面要全力提高现有产品的市场份额，拓规格、争项目，抢市场；另一方面必须加大力度开拓新市场和新客户（中高端轮毂轴承、自动变速器轴承、其他机械行业市场和AM市场），特别是要加强对中高端市场和产品的开拓力度。为此，公司将加强对营销团队实施新的绩效考核方案，从销售计划完成率、回款及时率、新客户开发数及售后服务质量等方面全方位地实施考核与激励，提高公司营销团队每个成员的工作积极性与主观能动性；同时也将不断补充新生代营销人员，提高公司营销团队的文化层次和业务技能水平，使公司的市场分析、策划和营销工作更趋科学性、系统性和有效性。力求通过加强整体的组织和管理，提升公司营销工作的整体能力。

### 2、坚持科技兴企方针，加快技术创新步伐，加速新产品开发

根据募投项目实施计划，公司将启动技术中心建设项目，技术中心建成后，集新产品开发、新技术研究、新材料应用，新工艺试制、新装备研制为一体，综合研发能力将进一步提升，为公司可持续发展奠定坚实的基础。

公司将以江苏省省级企业技术中心和认可实验室为依托，建立和健全公司的项目管理和技术创新体系，坚持自主创新与联合开发相结合的道路，加大研发软硬件设施的投入、加强产学研合作力度。以研发项目激励机制鼓励研发人员拓展思路、大胆创新、积极组织、强势推进，及时跟踪国际上行业技术发展的新趋势，积极开拓新产品、引进新工艺、选用新材料，大力推进公司产品的升级换代工作，进一步拓展公司专有技术的领域与范畴，完善公司在产品、工艺等方面的数据库系统，为公司后续的产品开发、工艺优化奠定基础。

3、人力资源方面：产品的升级和质量的提升需要优秀、稳定的管理、技术人才和熟练的技术工人，公司将利用现有平台、创造优势、吸引人才，并不断改善内部环境，用好人才、留住人才，同时加强对各级人员的专项培训，理论与实践相结合，促进各方面人才的快速成长。

4、管理方面：公司将加强管理机制建设、完善关键流程的规范性和有效性；同时加快各类装备的自动化技术改造，提高关键设备的效率与质量保证能力；持续深化综合成本管控力度，加大各部门、各环节的预算考核力度。对外创造条件、寻找机遇，促进行业内特色企业的整合。

**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。**

## （三）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相对稳定。公司将严格按照相关规定及要求，规范用好募集资金，扩大有效生产和市场销售，努力实现主营业务的持续稳健盈利，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，上市后公司具有良好的融资平台，公司将充分利用好募集资金，通过募投项目产能的有序释放，解决发展过程中所面临的资金问题。

## （四）可能面对的风险及应对措施

### 1、宏观经济运行的风险

目前世界经济形势总体上仍将十分严峻复杂，经济复苏的不稳定性不确定性上升。我国经济发展中不平衡、不协调的矛

盾和问题仍很突出，经济增长下行压力和物价上涨压力并存。随着全国GDP增速下降，微观层面上部分企业利润同比下滑较大。如果外部经济环境持续恶化，公司业绩存在同比下滑的风险。

#### 2、汽车行业增速减缓的风险

公司一直专注于汽车精密轴承的研发、生产和销售，目前主要客户为汽车整车和主机厂，因此公司经营受汽车行业的发展影响最大。我国汽车产量增速明显放缓。其放缓的主要原因是受国家宏观调控和购车鼓励政策退出的影响，但由于我国汽车行业增长的内生动力没有根本变化，未来较长时期内保持平稳增长仍然可期，但如果汽车行业发生剧烈波动，势必对公司的生产经营造成不利影响。

#### 3、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60%以上，公司所用的直接材料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。

#### 4、应收账款风险

截至2013年12月31日，公司应收帐款净值为20,882.7万元，占报告期末流动资产和总资产的比例分别为38.57%和26.23%。应收账款以短期为主，1年以内应收账款所占的比例为98.73%。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。

## 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

鉴于公司 2013 年盈利状况，并综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、经营模式等因素，为回报股东，使股东能分享公司成长的经营成果，公司管理层提出了 2013 年度利润分配预案。

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

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

公司2011年和2012年未进行利润分配及资本公积转增股本；2013年为了回报广大股东，与所有股东共享公司发展成果，经董事会研究，以公司公开发行后总股本132790000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），共计分配现金13,279,000元。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4股。

2013年利润分配预案需经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	13,279,000.00	53,388,802.40	24.87%
2012 年	0.00	58,937,608.91	0%
2011 年	0.00	52,314,462.92	0%

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）	1.00
每 10 股转增数（股）	4
分配预案的股本基数（股）	132,790,000
现金分红总额（元）（含税）	13,279,000.00
可分配利润（元）	125,032,917.56
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司拟以首次公开发行后的总股本 13279 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计分配现金 13,279,000 元。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，分配方案中资本公积金转增金额不超过报告期末“资本公积-股本溢价”的余额。本次利润分配后公司剩余未分配利润转入下一年度。公司利润分配方案合法、合规，符合公司章程规定及相关分红承诺。 公司独立董事一致认为：该分配预案体现了公司对股东的回报，符合公司发展战略需要，是合理的，同意将该预案提请公司 2013 年年度股东大会进行审议。本议案尚需提交公司 2013 年年度股东大会审议。</p>	

## 十、社会责任情况

### （一）综述

公司成立于1994年，主要从事汽车用滚针轴承、滚子轴承、离合器分离轴承、轮毂轴承等精密轴承和锥环的研发、制造与销售，主要应用于汽车变速器、离合器、重卡车桥和轮毂等重要总成，是主机的重要部件。

公司作为“国家火炬计划重点高新技术企业”、“江苏省高新技术企业”具有较强的自主研发能力，拥有通过ISO/IEC17025实验室认证的试验中心，是轴承生产企业国家认可的十三家实验室之一，检测能力得到国际互认；公司研发中心被认定为江苏省省级企业技术中心和江苏省滚针轴承工程技术研究中心，并作为第一起草单位和参与起草单位完成了汽车变速器用系列轴承国家标准的制定工作。公司“NRB”商标从2003年起连续三届获得“江苏省著名商标”称号、2011年荣获“中国驰名商标”称号，2013年公司在经营中继续加大对自有品牌的宣传力度，实施品牌战略、提升名牌效应。

公司以“为顾客提供优质产品和服务，为股东创造利益、为员工提供发展、为社会创造繁荣、为供应商和合作伙伴创造价值”为使命，致力于实现“国内汽车精密轴承行业领军企业”的愿景。

### （二）社会责任履行情况：

#### 1、股东权益保护

公司认真贯彻《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版上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，牢固树立遵章守法、规范运作的理念，不断开展专项自理自查活动，实施内控规范，治理结构不断完善。

公司构建了以《公司章程》为基础，以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等为主要架构的规章体系，形成了股东大会、董事会、监事会及高级管理层组成的治理结构，分别行使权力机构、决策机构、监督机构、经理层职能，权责分明、各司其职协调运行。

公司尊重和维护投资者的利益，保障股东的知情权和表决权，在股东大会的安排上充分考虑方便股东参会，公司章程已明确公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，并对具体分配方式、周期、比例作了规定。公司在切实保护股东权益的同时，高度重视保护债权人的合法权益，严格按照与债权人所签订的合同履行债务。

## 2、员工权益的保护

(1) 公司始终坚持“以人为本”的理念，认真贯彻落实《劳动法》、《劳动合同法》、《社会保险法》等法律法规，规范开展劳动关系管理，公司所有员工一律签订劳动合同。严格执行国家的规定和标准，按时为员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险，并缴纳了住房公积金，切实保障了员工利益。高度重视、充分发挥工会的民主、监督作用，通过加强劳动保护、改善办公条件、安全生产教育等各项措施，切实维护员工合法权益，构建和谐稳定的劳动关系，积极举办丰富多彩的文体活动，使全体员工享受到了公司集体的温暖，在公司范围内形成了一股扎实工作，积极奋进的良好氛围，为公司的长远发展奠定了基础。

(2) 公司每年制定员工培训与再教育计划，鼓励员工参加各种自学考试、函大和电大学习及专业技能考试，还通过专家授课、参观优秀标杆企业及经验交流学习，开拓员工视野，提高员工素质。公司建立了OHSAS18001职业健康与安全管理体系，并于2011年3月通过第三方认证。同时，公司制定了各种应急预案，开展有关员工应急与救援程序、方法知识的培训，保证在发生各种紧急情况时能够迅速、有序、有效地开展应急与救援行动，降低事故损失。

(3) 贯彻执行国家有关劳动安全卫生的法律法规，优先采用无毒、低毒，无污染和低污染的工艺和设备，采取有效的防治措施防止污染，车间卫生标准达到标准允许值以下，不断提高车间机械化、自动化的程度；加强防火、防爆、防触电、防噪音、防机械伤害事故等保护健康安全的措施。

## 3、供应商、客户和消费者权益保护

(1) 公司遵循诚信守法、依法经营的理念。严格执行国家《公司法》、《产品质量法》、《合同法》、《安全生产法》等各项法律法规和制度，无论是股东、客户、供应商或其他利益相关方，只要对其做出约定或承诺就坚决履行。

(2) 公司秉承“质量就是生命，质量就是人品”的理念，国家轴承质量监督检验中心、江苏省轴承产品质量监督检验中心以及常州市产品质量监督检验所每年对公司产品进行监督抽查，产品质量抽查合格率为100%。公司产品在客户台架试验和道路试验中，均达到或超过客户要求，部分产品质量与国际同行质量水平同步，公司常年获得各大主机客户授予的“优秀供应商”或“A级供应商”等荣誉称号。

(3) 公司始终把持续改进工作放在首位，公司于1998年通过ISO9002:1994质量管理体系认证；2000年通过QS9000:1999（美国汽车工业）、VDA6.1（德国汽车工业）质量管理体系认证；2003年通过ISO/TS16949:2002（国际汽车工业，含ISO9001:2000）质量管理体系认证；2007年公司通过了ISO14001：2004环境管理体系认证；2008年宣贯GB/T19580-2004卓越绩效评价准则标准；2011年通过了TÜV德国莱茵OHSAS18001:2007职业健康安全管理体系的现场认证。产品从设计、生产、销售到服务都在各类管理体系的规范下有效运营，产品质量得到充分保证，以稳定的产品和服务质量提高客户的满意度。

(4) 公司在采购管理、比价采购、采购资金管理等方面严格执行制度和流程，公平公正对待供应商，在技术、质量等方面帮助扶持供应商，以满足公司的发展需求。每年进行合格供应商评定与优秀供应商评比活动，推动供应商技术、质量与服务水平的提升。

## 4、环境保护与可持续发展

公司秉持的环境安全方针为“遵守法律法规，致力污染预防，保障职业安全，有效利用能源，持续改进环境。”，主要表现在以下几方面：

### (1) 水污染防治控制方面

生产污水和生活污水经初步处理后达标排入市政管网，执行JB7740-1995《机械工业含油废水排放规定》标准以及CJ3025-1993《城市污水处理厂污水污泥排放标准》三级标准。公司新建、改建及扩建的项目，由基建部门负责作建设项目

环境影响报告书，对可能造成的水污染和生态环境影响作出评价（需要时请有资质的环保部门提供指导），并按规定程序和要求报市环保部门审批。公司对排污口进行标识，排水管理处每月对排污口进行采样检测，公司内部每天对排出的水样进行检测，并做记录，做到达标排放，公司制定了废水处理操作规程，对废水处理装置进行日常的运行和维护以及PH和COD的检测，并保留日处理量和PH、COD值的记录，并且每天用标准液对检测使用的PH计校准一次。并且每年至少委托有资质的监测单位检测一次。对不达标或需要改进的环境因素，在每年制定的环境管理方案中，确定分阶段管理标准值，组织加以实施和改进；生产车间严格按操作规程使用化学物品，控制使用量，并加强对泄漏和作废化学品的回收和集中储存，并委托有资质的单位进行危险废弃物转运和处理。

#### （2）大气污染防治控制

公司对监控点进行标识，并按政府相关职能部门的要求定期委托有资质的监测单位对监控点进行采样检测，做到达标排放。对不达标或需要改进的环境因素，在每年制定的环境管理方案中，确定分阶段管理标准值，组织加以实施和改进。严格按操作规程使用化学物品，控制使用量，提高产品合格率，减少废气的排放；新设备、新工艺、新材料引入时，使用部门事先进行环境因素评价。优先采用能源利用率高，污染物排放量少的清洁生产工艺和材料，淘汰落后设备，以达到降低环境污染的目的。

#### （3）噪音污染防治控制

厂界噪声标准执行GB12348—2008《工业企业厂界噪声标准》III类标准，即白天65dB,夜晚：55dB，未达标部分可采用分期改造办法，确定各阶段管理标准值，逐步达到规定要求；新建、改建、扩建项目施工噪声标准按GB12523—2011《建筑施工场界环境噪声排放标准》执行；新建、改建、扩建的项目必须遵守国家有关规定，对可能产生的环境噪声污染项目，公司按规定及要求报常州市环保主管部门审批；建设项目的环境噪声污染防治设施必须实行“三同时”，在经原审批部门验收合格后才投入生产；新引进设备时，公司事先进行该设备的环境影响的评价，尽可能选择利用效率高、噪声污染小的设备，以降低环境噪声的目的；建设施工的承包方严格按国家有关规定进行施工，公司对施工噪声进行监测或委托监测，发现违规情况及时进行处理。

#### （4）固体废物产生的管理

公司选择具备一定资质的固体废物处理供方，委托其对公司固体废物进行处理，危险废弃物处置供方必需取得常州市环保部门许可。在委托处理前，公司与供方签定合同，明确处理的废弃物种类、数量、处理方法和达标要求，经公司批准后执行，严禁在签定合同前就委托处理。公司不定期地对供方的处理业务进行现场确认，对不具备资质或处置不符合法律、法规规定的供方及时予以撤换。

### 5、社会公益事业

企业作为构成社会有机整体的基本单位，不仅要追求利润，也必须考虑社会的整体利益和长远发展，并承担相应的社会责任，公益活动、慈善事业也是产生社会效益的一部分。公司历来重视并积极发动全公司上下开展公益活动，支持慈善事业，慷慨解囊，支持弱势群体，建文明企业，筑和谐社会。公司领导带头每月捐款建立公司爱心基金，用于资助那些家庭遭遇突发事件、生活困难的员工，为他们渡过难关、安心工作。目前公司资助一名失去双亲的孤儿，承担其一切生活费用和学习费用直至成年，同时公司还主动与周边社区联系结对帮扶，多次组织人员为困难家庭送上各类所需物资，如米、油、菜等等。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 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、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 租赁情况

租赁情况说明

2013年公司将常州市高新技术产业开发区金沙江路1号部分闲置的厂房和设备租给埃德里希金属成型技术（常州）有限公司，报告期内形成租金收入42812元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### 四、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	光洋股份	光洋股份招股说明书和有关申报文件真实、准确、完整。如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者	2013年12月19日	长期有效	正在履行

	<p>重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该项事实经有权机关生效法律文件确认后 30 日内，发行人将启动股份回购方案，光洋控股及实际控制人将督促发行人实施回购方案。股份回购的价格为本次发行价格，股份回购数量为首次公开发行的全部新股。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2 号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。发行人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔</p>			
--	--	--	--	--

		偿金额,并接受社会监督,确保投资者合法权益得到有效保护。			
	控股股东:光洋控股、实际控制人:程上楠、张湘文	光洋股份招股说明书和有关申报文件真实、准确、完整。如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,在该项事实经有权机关生效法律文件确认后30日内,控股股东和实际控制人启动股份回购方案,股份回购的价格为本次发行价格,股份回购数量为发行人控股股东、实际控制人将购回已转让的原限售股份。发行人招股说明书和有关申报文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失,将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范	2013年12月19日	长期有效	正在履行

		<p>围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。控股股东、实际控制人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。</p>			
	当代科技	<p>所持股份上市后锁定 12 个月。锁定期满后，根据法律法规的要求和自身财务规划的需要，进行合理减持；减持时，减持行为将通过竞价交易以及大宗交易的方式进行，减持价格不低于发行价的 80%，锁定期满两年内减持数量不超过上市前所</p>	2013 年 12 月 19 日	长期有效	正在履行

		持数量的 50%； 减持时，须提前 三个交易日予 以公告；			
	光洋股份	首次公开发行 并上市后 36 个 月内，如出现连 续二十个交易日 收盘价低于上 个定期报告披 露的每股净资 产时，实施股 价稳定方案，且 公司在发行人 控股股东、实际 控制人履行完 增持义务后将 履行股票回购 义务。在不违背 《深圳证券交 易所股票上市 规则》对上市公 司股权分布条 件下，发行人以 自有资金在二 级市场回购流 通股份。回购资 金最大限额为 本次发行融资 总额的 10%。	2013 年 12 月 19 日	长期有效	正在履行
	控股股东：光洋 控股、实际控制 人：程上楠、 张湘文	承诺：发行人上 市后 6 个月内股 票连续 20 个交 易日的收盘价 均低于发行价， 或者上市后 6 个 月期末收盘价 低于发行价，持 有公司股票的 锁定期在法定 36 个月的基础 上，延长 6 个月。	2013 年 12 月 19 日	长期有效	正在履行
	控股股东：光洋	承诺：锁定期满	2013 年 12 月 19	长期有效	正在履行

	<p>控股、实际控制人：程上楠、张湘文</p>	<p>后两年内减持发行人股票的，减持价格不低于本次发行价。发行人本次发行后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，发行价进行相应的除权除息处理。控股股东、实际控制人违背承诺价格减持的，减持收益归发行人所有。</p>	<p>日</p>		
	<p>控股股东：光洋 控股、实际控制人：程上楠、张湘文</p>	<p>承诺：锁定期满后，根据法律法规的要求和自身财务规划的需要，进行合理减持，控股股东每年减持数量不超过上一年末所持股份数量的 5%，实际控制人每年减持数量不超过上一年末所持股份数量的 25%。每次减持时，提前三个交易日通知公司公告本次减持的数量、减持价格区间、减持时间区间等。</p>	<p>2013 年 12 月 19 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行</p>
	<p>控股股东：光洋 控股、实际控制人：程上楠、张湘文</p>	<p>承诺：发行人首次公开发行并上市后 36 个月内，如出现连续二十个交易日收盘价低于上个定期报告披</p>	<p>2013 年 12 月 19 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行</p>

		<p>露的每股净资产时，实施股价稳定方案，且控股股东、实际控制人作为第一顺位首先履行股票增持义务。在不违背《深圳证券交易所股票上市规则》对上市公司股权分布规定的前提下，控股股东、实际控制人以自有资金在二级市场增持流通股份。增持数量最大限额为本次发行前其持股数量的10%。控股股东、实际控制人不履行增持义务的，在三年限售期满解禁时由公司零元回购上述数量的股票并注销。</p>			
	<p>控股股东：光洋 控股、实际控制人：程上楠、张湘文</p>	<p>目前未从事与上市公司主营业务存在竞争的业务活动。今后的任何时间不会以任何方式参与或进行与上市公司主营业务存在竞争的业务活动。凡有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与光洋股份生产经营构成竞争的业</p>	<p>2013年12月19日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行</p>

		务,会将上述机会让予上市公司。不利用其与实际控制人的关系,就上市公司与其相关的任何关联交易采取任何行动,故意促使上市公司的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如必须发生任何关联交易,则承诺人将促使上述交易按照公平合理的和正常商业条件进行。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 五、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	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	张克东、王意兰

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、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	10		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	16,862				
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
常州光洋控股集团有限公司	境内非国有法人	45.29%	45,273,084		45,273,084	0		0
程上楠	境内自然人	19.94%	19,928,425		19,928,425	0		0
朱雪英	境内自然人	10.88%	10,875,448		10,875,448	0		0
武汉当代科技产业集团有限公司	境内非国有法人	10%	9,996,000		9,996,000	0		0
苏州德睿亨风创业投资有限公司	境内非国有法人	5%	4,998,000		4,998,000	0		0
常州信德投资有限公司	境内非国有法人	4.25%	4,248,300		4,248,300	0		0
程上柏	境内自然人	4.09%	4,083,366		4,083,366	0		0
吴进华	境内自然人	0.3%	303,179		303,179	0		0
汤伟庆	境内自然人	0.18%	181,927		181,927	0		0
张湘文	境内自然人	0.07%	72,271		72,271	0		0
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	就本公司所知晓的范围内, 公司股东及实际控制人程上楠与程上柏为兄弟关系, 与张湘文为夫妻关系, 并持有控股股东光洋控股 90% 的股权及信德投资 63.7% 的股权。除此之外, 前十大股东间不存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
	股份种类	数量						

无			
无			
无			
无			
无			
无			
无			
无			
无			
无			
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	不适用		
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

法人

控股股东名称	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
常州光洋控股集团有限公司	程上楠	1987 年 12 月 02 日	13722844-4	5540 万元	实业项目投资
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	截至 2013 年 12 月 31 日，光洋控股资产总额为 897,806,335.02 元，净资产为 563,007,893.91 元，归属母公司所有者权益 288,587,356.58 元，2013 年度实现营业收入 596,946,679.06 元，净利润 45,593,910.24 元，归属母公司所有者的净利润 16,385,537.11 元，经营活动产生的现金流量净额为 25,308,698.08 元。(控股股东财务数据未经审计)。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	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

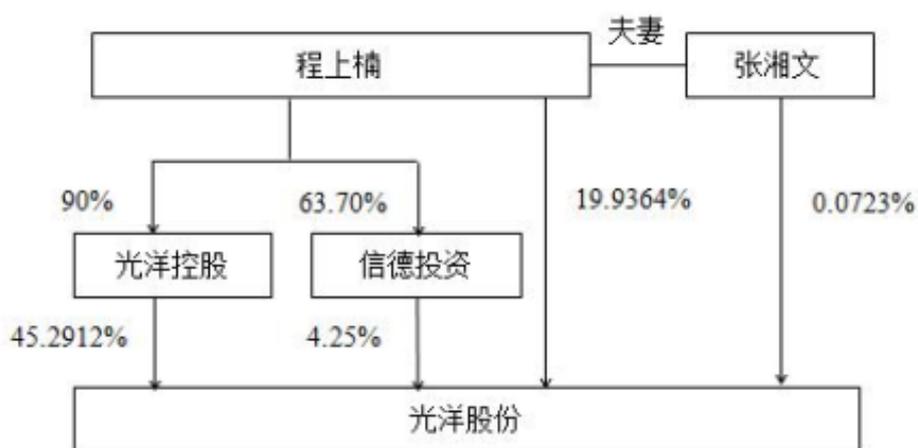
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
程上楠	中国	是
张湘文	中国	是
最近 5 年内的职业及职务	程上楠详见本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”；张湘文任常州信德投资有限公司法定代表人。	
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
武汉当代科技产业集团有 限公司	周汉生	1988 年 07 月 20 日	17806826-4	10000 万元	高科技产业投资、投资 管理、企业管理咨询。

## 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）
程上楠	董事长、总经理	现任	男	66	2011年01月21日	2014年01月20日	19,928,425	0	0	19,928,425
吴朝阳	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	42	2011年01月21日	2014年01月20日	0	0	0	0
程上柏	董事、副总经理、财务总监	现任	男	62	2011年01月21日	2014年01月20日	4,083,366	0	0	4,083,366
朱雪英	董事	现任	女	48	2011年01月21日	2014年01月20日	10,875,448	0	0	10,875,448
沈霞	董事	现任	女	31	2011年01月21日	2014年01月20日	0	0	0	0
王鸣	董事	现任	男	32	2011年01月21日	2014年01月20日	0	0	0	0
周宇	独立董事	现任	男	53	2011年01月21日	2014年01月20日	0	0	0	0
王肖健	独立董事	现任	男	41	2011年01月21日	2014年01月20日	0	0	0	0
郭磊明	独立董事	现任	男	39	2011年01月21日	2014年01月20日	0	0	0	0
蒋爱辉	监事会主席、规划发展部副部长	现任	男	43	2011年01月21日	2014年01月20日	0	0	0	0
王启宝	职工监事	现任	男	43	2011年01月21日	2014年01月20日	0	0	0	0
吴进华	监事	现任	男	62	2011年01月21日	2014年01月20日	303,179	0	0	303,179
合计	--	--	--	--	--	--	35,190,418	0	0	35,190,418

## 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

程上楠先生：自1994年起历任常州光洋轴承有限公司董事长、总经理；现任公司董事长、总经理、法定代表人。

吴朝阳先生：曾任公司副总工程师、副总经理；现任公司董事、副总经理、董事会秘书。

程上柏先生：曾任公司董事、副总经理、财务总监；现任公司董事、副总经理、财务总监。

朱雪英女士：曾任公司董事、副总经理；现任公司董事。

沈霞女士：曾任公司行政部秘书主管，现任公司董事。

王鸣先生：曾任武汉人福医药集团股份有限公司董事会证券事务代表、武汉当代科技产业集团股份有限公司投资部总经理。现任公司董事。

周宇先生：曾任奥新（厦门）轴承有限公司总经理，中国轴承工业协会副秘书长、秘书长。现任公司独立董事。

王肖健先生：曾任天健正信会计师事务所合伙人、厦门天健咨询有限公司执行董事、副总经理；厦门天健咨询有限公司总经理。现任公司独立董事。

郭磊明先生：万商天勤（深圳）律师事务所合伙人律师，现任公司独立董事。

蒋爱辉先生：公司规划发展部副部长，现任公司监事会主席。

王启宝先生：公司热处理车间主任，现任公司职工代表监事。

吴进华先生：曾任公司物流主管，现任公司监事，目前已退休。

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
程上楠	常州光洋控股集团有限公司	董事长、法人代表	1987年12月02日		否
程上柏	常州光洋控股集团有限公司	董事	1987年12月02日		否
王鸣	武汉当代科技产业集团股份有限公司	投资部总经理	2009年10月16日		是
在股东单位任职情况的说明	除程上楠、程上柏和王鸣在股东单位任职外，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的情况。				

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
程上楠	常州光洋机械有限公司	执行董事	2007年12月21日		否
程上楠	常州天宏机械制造有限公司	执行董事	2005年10月25日		否
程上楠	常州恩阿必精密轴承有限公司	董事长	2010年04月20日		否
吴朝阳	常州恩阿必精密轴承有限公司	董事	2004年07月		否

			29 日		
蒋爱辉	常州光洋机械有限公司	监事	2010 年 09 月 19 日		否
蒋爱辉	常州天宏机械制造有限公司	监事	2010 年 10 月 16 日		否
蒋爱辉	常州恩阿必精密轴承有限公司	监事	2007 年 08 月 23 日		否
蒋爱辉	常州信德投资有限公司	监事	2010 年 10 月 21 日		否
蒋爱辉	常州上上人力资源有限公司	监事	2010 年 09 月 20 日		否
王鸣	武汉三特索道集团股份有限公司	董事	2013 年 04 月 12 日		否
王鸣	安徽华茂集团有限公司	董事	2010 年 08 月 30 日		否
周宇	中国轴承工业协会	秘书长	2012 年 09 月 02 日		是
周宇	浙江天马轴承股份有限公司	独立董事	2011 年 04 月 01 日		是
周宇	江苏力星通用钢球股份有限公司	独立董事	2012 年 01 月 01 日		是
周宇	浙江五洲新春集团股份有限公司	独立董事	2013 年 05 月 01 日		是
王肖健	厦门天健咨询有限公司	总经理	2011 年 12 月 01 日		是
郭磊明	万商天勤（深圳）律师事务所	合伙人	2008 年 08 月 01 日		是
郭磊明	湖北金环股份有限公司	独立董事	2011 年 05 月 01 日		是
郭磊明	深圳市汇顶科技股份有限公司	独立董事	2012 年 09 月 01 日		是
郭磊明	广东雅达电子股份有限公司	独立董事	2011 年 04 月 01 日	2013 年 04 月 01 日	是
在其他单位任职情况的说明	除上述人员在其他单位任职外，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的情况。				

### 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年召开的董事会薪酬与考核委员会第三次会议通过；

董事、监事、高级管理人员的2013年度报酬是根据公司的经营规模等实际情况，并参考行业及地区薪酬水平，结合公司2013年度经营目标和公司高级管理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。其他人员的报酬按各自的考核结果按月或根据薪酬发放制度规定的时间进行发放。

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
程上楠	董事长、总经理	男	66	现任	32	0	32
吴朝阳	董事、副总经理、董事会秘书	男	42	现任	27	0	27
程上柏	董事、副总经理、财务总监	男	62	现任	22	0	22
朱雪英	董事	女	48	现任	22	0	22
沈霞	董事	女	31	现任	6.5	0	6.5
王鸣	董事	男	32	现任	0	0	0
周宇	独立董事	男	53	现任	6	0	6
王肖健	独立董事	男	41	现任	6	0	6
郭磊明	独立董事	男	39	现任	6	0	6
蒋爱辉	监事会主席、规划发展部副部长	男	43	现任	7.6	0	7.6
王启宝	职工监事	男	43	现任	7.8	0	7.8
吴进华	监事	男	62	现任	0	0	0
合计	--	--	--	--	142.9	0	142.9

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、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）

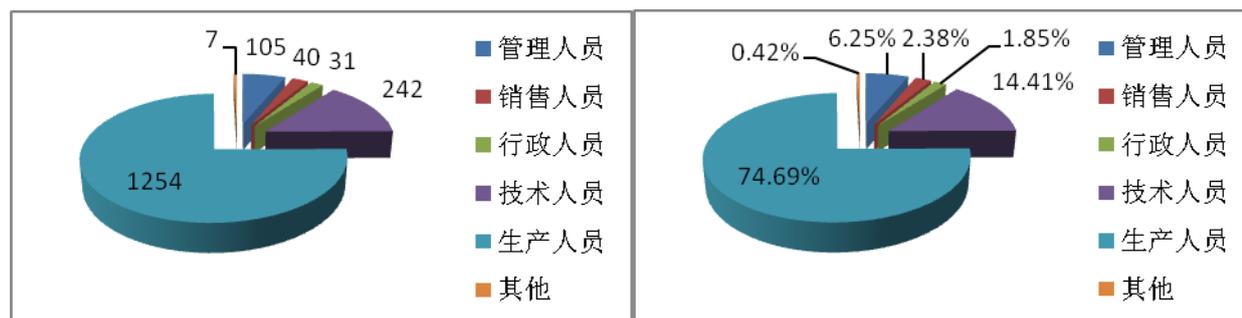
报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员等对公司核心竞争力具有重大影响的人员未发生变动。

#### 五、公司员工情况

截至报告期末，本公司在职员工为1679人。员工具体构成情况如下：

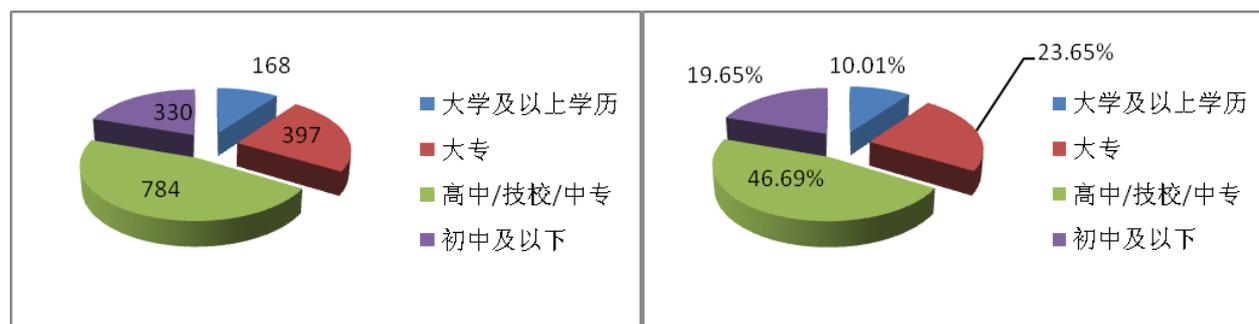
## (一) 专业结构

员工类别	人数 (人)	占职工总人数的比例
管理人员	105	6.25%
销售人员	40	2.38%
行政人员	31	1.85%
技术人员	242	14.41%
生产人员	1254	74.69%
其他	7	0.42%
合计	1679	-



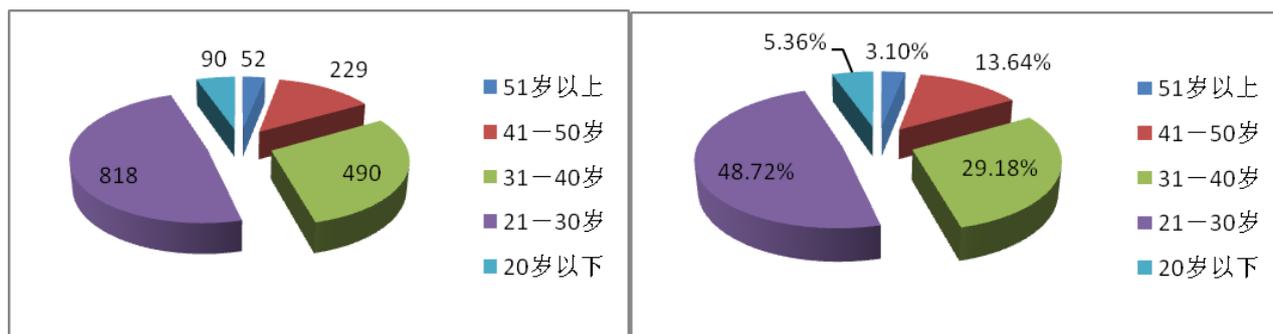
## (二) 教育情况构成

学历程度	人数 (人)	占职工总人数的比例
大学及以上学历	168	10.01%
大专	397	23.65%
高中/技校/中专	784	46.69%
初中及以下	330	19.65%
合计	1679	-



## (三) 年龄构成情况

年龄	人数 (人)	占职工总人数的比例
51岁以上	52	3.10%
41—50岁	229	13.64%
31—40岁	490	29.18%
21—30岁	818	48.72%
20岁以下	90	5.36%
合计	1679	-



#### （四）员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

为了提升员工积极性和企业的用工竞争力，公司建立了公平、公正、激励的薪酬管理体系，员工工资主要包括基本工资、岗位工资（计件工资）、绩效工资、厂龄工资、加班费、福利津贴等部分。公司根据年度经营目标规划，建立相应的薪酬考核体系，制定了公司及各部门的KPI考核指标，其中绩效工资根据KPI指标的完成情况确定。

#### （六）培训计划

为了提高员工的专业技能和整体素质，公司每年末依据公司整体发展的需要，结合各个部门的培训需求情况，制定下一年度的培训计划，具体包括培训的课题、内容、时间、方式、培训人员以及培训讲师等。主要培训内容包含员工素质、专业技能、岗位操作能力、生产安全管理、质量意识、沟通管理、执行力提升等方面。培训形式有管理人员讲课、外聘老师讲课、网络大学学习、外派学习等。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司设立以来，一直努力完善公司法人治理结构。根据《公司法》的规定，并参照《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，建立了相互独立、权责明确、相互监督的股东大会、董事会、监事会和经理层，组建了较为规范的公司内部组织机构，制定了《公司章程》及一系列法人治理细则，明确了董事会、监事会、经理层的权责范围和工作程序，公司治理结构规范、完善。在报告期内，公司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。

#### (1) 公司建立的各项制度

以下为截至本报告期末，公司正在执行的主要治理制度

序号	制度名称	披露时间	披露媒体
1、	公司章程	上市前已制定	未披露
2、	募集资金管理制度	2014年3月1日	巨潮资讯网
3、	信息披露事务管理制度	2014年3月1日	巨潮资讯网
4、	内幕信息知情人登记管理制度	2014年3月1日	巨潮资讯网
5、	投资者关系管理制度	2014年3月1日	巨潮资讯网
6、	重大信息内部保密制度	2014年3月1日	巨潮资讯网
7、	股东大会议事规则	上市前已制定	未披露
8、	董事会议事规则	上市前已制定	未披露
9、	监事会议事规则	上市前已制定	未披露
10、	关联交易实施细则	上市前已制定	未披露
11、	对外担保管理制度	上市前已制定	未披露
12、	对外投资管理制度	上市前已制定	未披露
13、	内部审计制度	上市前已制定	未披露
14、	财务管理制度	上市前已制定	未披露
15、	董事会战略委员会议事规则	上市前已制定	未披露
16、	董事会审计委员会议事规则	上市前已制定	未披露
17、	董事会提名委员会议事规则	上市前已制定	未披露
18、	董事会薪酬与考核委员会议事规则	上市前已制定	未披露
19、	独立董事制度	上市前已制定	未披露
20、	董事会秘书工作制度	上市前已制定	未披露
21、	总经理工作制度	上市前已制定	未披露

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，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，公司正在编制《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。

## （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》、《总经理工作制度》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）关于信息披露透明度

报告期内，公司已开始按上市公司的要求着手准备建立《董事会秘书工作细则》、《信息披露事务管理制度》等制度，设立投资者专线、电话和邮箱，由专门机构负责联络和信息披露工作，为公司更加规范，透明的运作打好基础。

## （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，加强与各方的沟通和交流，在企业创造利润最大化的同时，努力实现社会、股东、员工等各方利益的协调与和谐，共同推动公司持续、健康和可持续发展。

## （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。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，开展自查，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厚实的基础。

## (二) 内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为了更加规范运作，报告期内公司开始准备制定《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》，公司后续将严格按照监管机构及以上制度的规定，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，及时、有效地防范泄露内幕信息及利用内幕信息进行交易等行为。

## 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 04 月 12 日	1、关于确认公司 2012 年度财务报表的议案；2、关于聘任会计师事务所及报酬的议案；3、关于董事会 2012 年度工作报告的议案；4、关于监事会 2012 年度工作报告的议案；5、关于公司 2012 年度财务决算报告和 2013 年度财务预算报告的议案；6、关于公司 2012 年度利润分配方案的议案；7、关于延长公司 2010 年年度股东大会审议通过的《关于首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市方案的议案》有效期限的议案；8、关于延长公司 2010 年年度股东大会审议通过的《关于授权董事会办理首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市相关具体事宜的议案》有效期限的议案。	会议以现场投票方式，审议通过了全部议案。		公司于 2014 年 1 月 21 日于深交所上市，因此该次股东大会未披露

## 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 09 月 26 日	1、关于向中国建设银行股份有限公司常州分行申请流动资金贷款、银行承兑汇票的议案；2、关于向交通银行股份有限公司常州分行申请流动资金贷款、固定资产贷款、银行承兑汇票、国内信用证、贴现业务的议案；3、关于向中信银行常州分行申请流动资金贷款的议案。	会议以现场投票方式，审议通过了全部议案。		公司于 2014 年 1 月 21 日于深交所上市，因此该次股东大会未披露
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 12 月 19 日	1、关于调整首次公开发行股票并上市方案的议案；2、关于提请股东大会授权董事会办理公司在中国境内首次公开发行股票并上市有关具体事宜的议案；3、关于股价低于每股净资产时稳定公司股价的议案；4、关于保护投资者利益的议案；5、关于修改上市后适用的公司章程（草案）的议案。	会议以现场投票方式，审议通过了全部议案。		公司于 2014 年 1 月 21 日于深交所上市，因此该次股东大会未披露

## 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
周宇	5	5	0	0	0	否

王肖健	5	5	0	0	0	否
郭磊明	5	5	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，公司独立董事周宇、王肖健和郭磊明严格按照《公司章程》和《独立董事制度》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2013年度报告及相关资料的编制过程中，独立董事认真了解2013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3月26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

提名委员会由周宇、王肖健、程上楠3名董事组成，报告期内，提名委员会依照《董事会提名委员会议事规则》、《独立董事制度》等有关规定，2013年度提名委员会召开1次专题会议。会议审议并通过《关于增补管理层梯队人员的议案》；

### 2、审计委员会履职情况

审计委员会原为王肖健、郭磊明、程上楠3名董事组成，2013年3月22日召开的一届董事会第十次会议改选沈霞接替程上楠担任审计委员会成员。其主要职责为提议聘任或更换外部审计机构；监督公司的内部审计制度及其实施；负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司的内控制度等。根据公司《董事会审计委员会议事规则》、《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检查，并定期对公司财务报表报出前进行审核，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，年审注册会计师就审计过程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与注册会计师的沟通后，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，同意续聘信永中和会计师事务所为2013年度公司财务审计机构。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

薪酬与考核委员会由郭磊明、周宇、吴朝阳3名董事组成，报告期内，薪酬与考核委员会共召开1次会议，审议并通过《关于对董事、高级管理人员进行年度考核的议案》。薪酬与考核委员会根据《公司章程》、《战略委员会议事规则》等有关规定，积极履行职责，并对完善公司考核方法方面提出建议。

### 4、战略委员会履职情况

战略委员会由程上楠、王鸣、周宇3名董事组成，报告期内，战略委员会共召开1次会议，审议并通过《关于行业发展方向及公司发展的议案》。战略委员会根据《公司章程》、《战略委员会议事规则》等有关规定，积极履行职责，为对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议；对《公司章程》规定须经董事会批准的重大投资、融资方案进行研究并提出建议；对《公司章程》规定须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；对以上事项的实施进行检查、分析，向董事会提出调整与改进的建议。

## 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

公司拥有独立完整的研发、采购、生产和销售系统，具备独立的业务经营能力，公司在业务经营的各个环节上均保持独立。

公司在业务经营上完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，并且不存在同业竞争情形。公司控股股东及实际控制人均出具了避免同业竞争的承诺函。详细情况请参阅本招股说明书“第七节 同业竞争和关联交易”的相关内容。

### (二) 资产独立情况

公司生产经营所需要的资产权属关系清晰，具备与生产经营相关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利的所有权和使用权。

公司没有以资产、信用为股东及其关联企业提供担保，目前不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

### （三）人员独立情况

公司的董事（含独立董事）、监事和高级管理人员的选举和聘任均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行，不存在控股股东、其他任何部门、单位或人士违反《公司章程》规定干预公司人事任免的情况。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员均在公司专职工作并领取报酬。

### （四）机构独立情况

公司的生产经营和办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。公司建立健全了股东大会、董事会、监事会等机构，并制定了相应的议事规则，各机构依照《公司法》和《公司章程》规定在各自职责范围内独立决策。公司建立了适应自身发展的组织机构，不存在股东或其他关联方干预公司机构设置的情况。

### （五）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度，独立进行财务决策。公司开设了独立的银行账号，不存在与股东共用银行账户的情况。公司依法独立进行纳税申报并缴纳税款，与股东单位无混合纳税现象。

## 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、光洋控股、实际控制人程上楠先生、张湘文女士、控股股东的全资子公司常州车辆、佳卓车辆和上上人力、实际控制人之女程晓苏女士均向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺不以任何形式从事与本公司相同或相似的业务。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的《高管薪酬与绩效考核管理制度》，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

公司建立了由股东大会、董事会、监事会以及管理层组成的规范治理结构，并制定了其各自的议事规则。董事会设有战略委员会、审计委员会、薪酬与考核和提名委员会四个专业委员会，其中审计委员会作为内部控制监督机构，独立行使审计监督职权。公司实行董事会领导下的总经理负责制，根据生产经营管理需要，董事会聘任副总经理、财务总监、等高级管理人员，协助总经理工作。公司董事会对内部控制制度的建立健全和有效实施负责，管理层则对组织领导企业内部控制的日常运行负责。公司治理结构的设置严格依照《公司法》、《证券法》等相关法律法规及中国证监会的监管要求进行，并持续建立健全治理结构、议事规则和决策程序；公司管理层严格履行《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责，努力维护公司和全体股东的最大利益。

##### 2、内部审计监督

公司在董事会下设立了审计委员会，以确保公司财产安全、公司利益不受侵犯。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。同时公司设置了审计部，审计部制定了《内部审计制度》，独立承担内部审计职能。审计部在董事会及审计委员会的领导下，定期向董事会及审计委员会递交工作计划及报告，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。

##### 3、机构设置

公司已按照国家法律、法规的规定以及内部管理制度的要求，设置了与公司经营管理相适应的各级管理部门，具体包括销售部、技术中心、质量管理部、生产管理部、装备管理部、采购部、财务部、人力资源部等部门；审计委员会下设审计部，独立行使审计监督职能。公司遵循不相容职务相分离的原则，合理设置部门和岗位，科学划分职责权限和各职能部门。各部门、各岗位制度完备，执行有效，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的内部控制体系，确保公司运营的有序开展和 risk 的有效防范。

##### 4、企业文化

公司培育职工积极向上的价值观和社会责任感，倡导“责任高于一切、成就缘于付出”的企业精神。

公司通过多年的努力形成了全体员工一致认可并落实在自己实际行动中的“以人为本、团结合作、员工满意、客户至上、追求卓越、共同发展”的企业核心价值观。形成“负责、敬业、坦诚、沟通、赞赏、相互尊敬、信任帮助”的行为准则；建立“为顾客提供优质的产品和服务、为股东创造利益、为员工提供发展、为社会创造繁荣、为供应商和合作伙伴创造价值”的企业使命和“成为国内汽车精密轴承行业领军企业”的愿景。

#### （二）风险评估及对策

公司结合自身特点、及面对愈演愈烈的市场竞争，公司专门对经济形势、产业政策、市场竞争等外部风险因素以及营运管控、资金管理、资产安全等内部风险因素进行持续有效的识别、评估、监控，积极制定了完善企业架构、规范业务流程、加强预算监督、规范审批流程等应对策略。通过加强各项措施的评估、考核、监督、检查，公司得以实现年度经营目标，并持续为股东创造价值。

#### （三）控制活动

公司根据相关规范的要求，针对自身控制目标和主要风险，制定了企业内部控制手册，明确了各类业务循环的控制方法。同时公司采取各项措施保证控制活动的有效进行。

##### 1、销售业务控制

公司在经营管理过程中，结合市场环境与公司产品销售业务特点，合理设置销售业务相关的部门和人员岗位，制定一系

列的销售业务管理制度和内部考核管理办法明确职责权限，形成严格的销售业务考核监督机制和授权审核程序；不断完善产品价格管理、销售回笼货款、客户信用管理、销售收入核算等相关内部流程；注重拓宽客户沟通渠道，不断完善客户服务，提升企业形象。

## 2、采购业务控制

公司在经营管理过程中，根据客户需求、销售计划定期制定物资采购计划，并严格遵照国家相关规定和公司采购相关制度执行采购业务，明确不相容岗位职责，确保招标采购公平、公开、透明。同时公司建立完善的供应商管理机制，确保采购的质量及效率。

## 3、资金活动控制

公司根据内控规范要求，并结合企业经营活动特点，制定了一系列相关的资金占用和内部监督考核管理制度。公司制定了投融资规划，并将资金预算与实时监控紧密结合，保证资金管理安全及时准确；公司制定了严格的资金管理制度，为筹资、投资和营运等各环节提供操作依据，保证其合法及合规性。此外公司积极优化资金业务流程，严格把控风险，确保公司资金的集中管控、安全运作和顺畅流通。

## 4、资产管理控制

公司根据内控规范要求，并结合生产经营组织布局需要，不断健全和完善公司资产管理制度。公司制定了有关资产的购置、验收入库、仓储保管、资产出入库、资产清查盘点、报废处置等工作相关的管理制度，明确工作流程和操作细则。公司采取了授权分工、台账记录、定期盘点、账实核对等措施，以加强管理，确保资产安全。

## 5、财务报告控制

为保证财务报告的数据真实、完整，公司对整个公司的会计核算、财务报告编制发布及日后分析等环节设置了严格的控制和管理机制。首先，公司按照国家统一的会计准则的规定，根据登记完整、核对无误的会计账簿记录和其他有关资料编制财务报告，做到内容完整、数字真实、计算准确，不得漏报或者随意进行取舍；其次，公司强化对财务报告编制及对外提供等方面的过程控制，并将报表编制、审核、审批相互进行分离，确保财务数据的准确性和真实性。

## 6、子公司管理控制

公司严格遵照《投资企业管理办法》等控制制度，并通过向子公司委派董事（兼职）、总经理、财务负责人，以及总部职能部门向子公司的对口职能部门进行专业指导等办法对控股子公司实施有效的管理。

## 7、工程项目控制

公司根据内控规范要求，结合发展战略、项目实际投资情况，不断健全和完善公司工程项目管理制度。公司建立了以项目实施相关的立项与审批、初步设计、造价控制、工程管理、工程成本和竣工验收等主要控制流程，合理设置了工程项目相关的部门和岗位，明确职责权限，形成了严格的管理制度和授权审核程序，确保公司工程项目建设规范有序。

## 8、关联交易控制

公司关联交易采取公平、公开、公允、自愿、诚信原则，按照公平市场价格定价，充分保护各方投资者的利益。公司董事会对有关关联交易的事项，根据《公司章程》和《股票上市规则》的要求，履行审批权限与程序，及时进行信息披露。

## 9、合同及法律事务控制

公司建立了对合同洽谈、草拟、签订等主要环节的系统管理机制，同时注重合同修改、变更、补充、中止和终止等的动态风险控制。各部门配合法务部门执行以上制度，有效维护公司合法权益。

### （四）信息与沟通

公司高度重视信息沟通机制建设，制定了《信息工作管理暂行办法》、《内幕信息及知情人管理制度》等制度规范相关程序，同时采取一系列措施保证信息沟通的顺畅性和安全性。

### （五）内部监督

公司董事会和经理层充分利用内部信息沟通机制获取相关信息验证内部控制设计和运行的有效性，并对日常经营管理活动进行持续监督。公司设立监事会、董事会、审计委员会以及独立董事行使对董事和经理层行为的监督，检查公司财务、内部审计等职权。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

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

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

## 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 03 月 26 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见刊登于巨潮资讯网（网址 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）的《光洋股份 2013 年度内部控制自我评价报告》。

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了提高公司的规范运作水平，加大对公司年度报告信息披露发生重大差错责任人的问责力度，提高年度信息披露的质量，增强信息披露的真实性、准确性和及时性。公司制定了《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二次会议审议通过，对定期报告信息披露重大差错进行问责制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 第十节 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 03 月 24 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2013A8022-1
注册会计师姓名	张克东、王意兰

审计报告正文

常州光洋轴承股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的常州光洋轴承股份有限公司（以下简称光洋股份公司）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，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。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。

## 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：常州光洋轴承股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	64,224,804.11	59,459,435.35
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	119,752,626.10	98,205,235.34
应收账款	208,826,618.96	180,810,250.91
预付款项	16,009,517.03	10,059,603.70
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	5,607,213.32	3,970,884.22
买入返售金融资产		
存货	127,012,574.57	128,692,328.50
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	541,433,354.09	481,197,738.02
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		
投资性房地产		
固定资产	204,652,178.15	202,352,835.82

在建工程	16,732,179.70	5,493,240.82
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	30,280,104.25	30,424,339.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	214,356.00	
递延所得税资产	2,777,579.28	2,461,658.75
其他非流动资产		
非流动资产合计	254,656,397.38	240,732,075.36
资产总计	796,089,751.47	721,929,813.38
流动负债：		
短期借款	118,000,000.00	104,500,000.00
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	8,290,000.00	18,640,000.00
应付账款	97,762,567.75	66,010,888.47
预收款项	958,760.45	444,253.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,000,560.37	7,399,833.51
应交税费	7,108,492.51	2,686,162.44
应付利息		
应付股利		
其他应付款	978,009.61	1,134,754.41
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	18,000,000.00	24,500,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	261,098,390.69	225,315,892.15
非流动负债：		
长期借款	15,000,000.00	30,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	18,400,000.00	18,400,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,400,000.00	48,400,000.00
负债合计	294,498,390.69	273,715,892.15
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	99,960,000.00	99,960,000.00
资本公积	222,670,555.38	222,670,555.38
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	14,692,243.76	10,146,595.57
一般风险准备		
未分配利润	164,279,387.95	115,436,233.74
外币报表折算差额	-10,826.31	536.54
归属于母公司所有者权益合计	501,591,360.78	448,213,921.23
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	501,591,360.78	448,213,921.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计	796,089,751.47	721,929,813.38

法定代表人：程上楠

主管会计工作负责人：程上柏

会计机构负责人：毛丽琴

## 2、母公司资产负债表

编制单位：常州光洋轴承股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	61,157,936.08	56,159,961.95

交易性金融资产		
应收票据	119,752,626.10	98,005,235.34
应收账款	208,806,383.96	180,805,975.91
预付款项	15,381,211.59	8,169,462.71
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,605,413.32	3,966,267.22
存货	119,178,646.02	117,597,801.82
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	529,882,217.07	464,704,704.95
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	35,119,990.75	35,119,990.75
投资性房地产		
固定资产	176,183,759.95	171,577,843.46
在建工程	16,732,179.70	4,873,590.27
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	27,828,296.34	27,913,427.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	214,356.00	
递延所得税资产	2,095,893.26	1,635,843.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	258,174,476.00	241,120,695.49
资产总计	788,056,693.07	705,825,400.44
流动负债：		
短期借款	118,000,000.00	104,500,000.00
交易性金融负债		

应付票据	8,290,000.00	18,640,000.00
应付账款	125,800,956.71	77,190,052.75
预收款项	876,172.22	378,773.02
应付职工薪酬	7,423,741.12	5,317,131.62
应交税费	5,350,519.77	1,235,707.94
应付利息		
应付股利		
其他应付款	840,681.52	1,045,595.30
一年内到期的非流动负债	18,000,000.00	24,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	284,582,071.34	232,807,260.63
非流动负债：		
长期借款	15,000,000.00	30,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	18,400,000.00	18,400,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,400,000.00	48,400,000.00
负债合计	317,982,071.34	281,207,260.63
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	99,960,000.00	99,960,000.00
资本公积	231,189,157.78	231,189,157.78
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	13,892,546.39	9,346,898.20
一般风险准备		
未分配利润	125,032,917.56	84,122,083.83
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	470,074,621.73	424,618,139.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计	788,056,693.07	705,825,400.44

法定代表人：程上楠

主管会计工作负责人：程上柏

会计机构负责人：毛丽琴

## 3、合并利润表

编制单位：常州光洋轴承股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	580,556,133.38	555,619,106.38
其中：营业收入	580,556,133.38	555,619,106.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	519,679,910.18	489,684,418.59
其中：营业成本	391,730,858.91	372,018,781.45
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	4,757,586.66	5,221,706.08
销售费用	25,236,557.20	22,263,955.56
管理费用	85,923,403.81	77,737,999.59
财务费用	9,652,434.33	12,506,887.64
资产减值损失	2,379,069.27	-64,911.73
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）		
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）	60,876,223.20	65,934,687.79
加：营业外收入	1,852,333.46	5,373,433.19
减：营业外支出	204,337.49	878,586.72
其中：非流动资产处置损		190,516.17

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,524,219.17	70,429,534.26
减：所得税费用	9,135,416.77	11,491,925.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	53,388,802.40	58,937,608.91
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	53,388,802.40	58,937,608.91
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.53	0.59
（二）稀释每股收益	0.53	0.59
七、其他综合收益	-11,362.85	536.54
八、综合收益总额	53,377,439.55	58,938,145.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	53,377,439.55	58,938,145.45
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：程上楠

主管会计工作负责人：程上柏

会计机构负责人：毛丽琴

#### 4、母公司利润表

编制单位：常州光洋轴承股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	582,305,404.68	554,301,852.14
减：营业成本	414,511,410.24	393,682,336.30
营业税金及附加	3,777,865.36	4,271,355.57
销售费用	25,236,557.20	22,263,955.56
管理费用	76,302,261.83	68,329,236.17
财务费用	9,659,915.90	11,756,954.35
资产减值损失	2,438,337.27	-35,694.73
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）		
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）	50,379,056.88	54,033,708.92
加：营业外收入	1,706,287.21	4,558,371.69
减：营业外支出	103,979.22	857,736.66
其中：非流动资产处置损失		190,516.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,981,364.87	57,734,343.95
减：所得税费用	6,524,882.95	8,339,669.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	45,456,481.92	49,394,674.43
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	45,456,481.92	49,394,674.43

法定代表人：程上楠

主管会计工作负责人：程上柏

会计机构负责人：毛丽琴

## 5、合并现金流量表

编制单位：常州光洋轴承股份有限公司

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	560,718,966.02	506,412,992.61
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	99,737.82	969,808.04
收到其他与经营活动有关的现金	2,081,694.04	20,998,319.29
经营活动现金流入小计	562,900,397.88	528,381,119.94
购买商品、接受劳务支付的现金	336,952,842.98	304,285,113.21
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	111,843,631.87	102,449,873.53
支付的各项税费	54,171,247.20	63,023,886.59
支付其他与经营活动有关的现金	23,288,746.70	28,292,507.17
经营活动现金流出小计	526,256,468.75	498,051,380.50
经营活动产生的现金流量净额	36,643,929.13	30,329,739.44
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	88,200.00	24,200.00
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	88,200.00	24,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,203,683.29	21,432,252.26
投资支付的现金		8,116,019.09
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	14,203,683.29	29,548,271.35
投资活动产生的现金流量净额	-14,115,483.29	-29,524,071.35
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	178,000,000.00	193,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	26,261,657.77	22,463,406.72
筹资活动现金流入小计	204,261,657.77	215,463,406.72
偿还债务支付的现金	186,000,000.00	177,048,586.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,713,651.46	10,010,548.57
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	27,761,161.06	16,615,581.79
筹资活动现金流出小计	223,474,812.52	203,674,717.04
筹资活动产生的现金流量净额	-19,213,154.75	11,788,689.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-49,425.62	-9,472.00
五、现金及现金等价物净增加额	3,265,865.47	12,584,885.77
加：期初现金及现金等价物余额	54,143,260.28	41,558,374.51
六、期末现金及现金等价物余额	57,409,125.75	54,143,260.28

法定代表人：程上楠

主管会计工作负责人：程上柏

会计机构负责人：毛丽琴

## 6、母公司现金流量表

编制单位：常州光洋轴承股份有限公司

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	611,889,084.05	553,696,932.49
收到的税费返还	99,737.82	969,808.04
收到其他与经营活动有关的现金	89,987,367.93	276,137,995.04
经营活动现金流入小计	701,976,189.80	830,804,735.57
购买商品、接受劳务支付的现金	417,439,673.28	393,501,619.18
支付给职工以及为职工支付的现金	86,488,104.60	77,741,186.98
支付的各项税费	41,698,674.58	49,070,149.03
支付其他与经营活动有关的现金	119,620,523.15	300,050,518.96

经营活动现金流出小计	665,246,975.61	820,363,474.15
经营活动产生的现金流量净额	36,729,214.19	10,441,261.42
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	88,200.00	24,200.00
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	88,200.00	24,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,067,982.09	21,369,972.78
投资支付的现金		8,502,030.00
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	14,067,982.09	29,872,002.78
投资活动产生的现金流量净额	-13,979,782.09	-29,847,802.78
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	178,000,000.00	193,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	26,261,657.77	22,463,406.72
筹资活动现金流入小计	204,261,657.77	215,463,406.72
偿还债务支付的现金	186,000,000.00	157,048,586.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,713,651.46	9,637,721.89
支付其他与筹资活动有关的现金	27,761,161.06	16,615,581.79
筹资活动现金流出小计	223,474,812.52	183,301,890.36
筹资活动产生的现金流量净额	-19,213,154.75	32,161,516.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-37,806.51	-2,783.08
五、现金及现金等价物净增加额	3,498,470.84	12,752,191.92
加：期初现金及现金等价物余额	50,843,786.88	38,091,594.96
六、期末现金及现金等价物余额	54,342,257.72	50,843,786.88

法定代表人：程上楠

主管会计工作负责人：程上柏

会计机构负责人：毛丽琴

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：常州光洋轴承股份有限公司

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	99,960,000.00	222,670,555.38			10,146,595.57		115,436,233.74	536.54		448,213,921.23
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	99,960,000.00	222,670,555.38			10,146,595.57		115,436,233.74	536.54		448,213,921.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,545,648.19		48,843,154.21	-11,362.85		53,377,439.55
（一）净利润							53,388,802.40			53,388,802.40
（二）其他综合收益								-11,362.85		-11,362.85
上述（一）和（二）小计							53,388,802.40	-11,362.85		53,377,439.55
（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					4,545,648.19		-4,545,648.19			
1. 提取盈余公积					4,545,648.19		-4,545,648.19			
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	99,960,000.00	222,670,555.38			14,692,243.76		164,279,387.95	-10,826.31		501,591,360.78

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	99,960,000.00	221,862,008.09			5,207,128.13		61,438,092.27		8,931,776.82	397,399,005.31
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、本年初余额	99,960,000.00	221,862,008.09			5,207,128.13		61,438,092.27		8,931,776.82	397,399,005.31
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		808,547.29			4,939,467.44		53,998,141.47	536.54	-8,931,776.82	50,814,915.92
(一) 净利润							58,937,608.91			58,937,608.91
(二) 其他综合收益								536.54		536.54
上述(一)和(二)小计							58,937,608.91	536.54		58,938,145.45

							08.91			.45
(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					4,939,467.44		-4,939,467.44			
1. 提取盈余公积					4,939,467.44		-4,939,467.44			
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		808,547.29							-8,931,776.82	-8,123,229.53
四、本期期末余额	99,960,000.00	222,670,555.38			10,146,595.57		115,436,233.74	536.54		448,213,921.23

法定代表人：程上楠

主管会计工作负责人：程上柏

会计机构负责人：毛丽琴

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：常州光洋轴承股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权

	(或股本)				准备	润	益合计
一、上年年末余额	99,960,000.00	231,189,157.78			9,346,898.20	84,122,083.83	424,618,139.81
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	99,960,000.00	231,189,157.78			9,346,898.20	84,122,083.83	424,618,139.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,545,648.19	40,910,833.73	45,456,481.92
（一）净利润						45,456,481.92	45,456,481.92
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						45,456,481.92	45,456,481.92
（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					4,545,648.19	-4,545,648.19	
1. 提取盈余公积					4,545,648.19	-4,545,648.19	
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	99,960,000 .00	231,189,15 7.78			13,892,546 .39		125,032,91 7.56	470,074,62 1.73
----------	-------------------	--------------------	--	--	-------------------	--	--------------------	--------------------

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	99,960,000 .00	231,189,15 7.78			4,407,430. 76		39,666,876 .84	375,223,46 5.38
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	99,960,000 .00	231,189,15 7.78			4,407,430. 76		39,666,876 .84	375,223,46 5.38
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）					4,939,467. 44		44,455,206 .99	49,394,674 .43
（一）净利润							49,394,674 .43	49,394,674 .43
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							49,394,674 .43	49,394,674 .43
（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					4,939,467. 44		-4,939,467. 44	
1. 提取盈余公积					4,939,467. 44		-4,939,467. 44	
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	99,960,000.00	231,189,157.78			9,346,898.20		84,122,083.83	424,618,139.81

法定代表人：程上楠

主管会计工作负责人：程上柏

会计机构负责人：毛丽琴

### 三、公司基本情况

常州光洋轴承股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“光洋股份”）前身为常州市光洋轴承公司，是经常州高新技术产业开发区经济体制改革办公室批准，由程上楠、朱雪英、程上柏等21名自然人共同出资，于1994年1月8日成立的股份合作制企业，成立时注册资金30万元。

1995年2月22日，公司新增注册资金20万元，增资后公司注册资金变为人民币50万元；1995年4月22日，常州市光洋轴承公司由股份合作制企业改制为常州市光洋轴承有限公司，注册资本：人民币50万元。

根据公司1996年3月10日第七次股东会决议，原自然人股东程上楠将其持有的28.1万元出资额中的22.5万元和5.6万元分别转让给程上柏和程锦苏。1996年3月，经公司第七次董事会及股东会决议，常州光洋控股集团有限公司（原常州滚针轴承厂，以下简称“光洋控股”）以货币资金增资75万元，增资后公司注册资本变为人民币125万元。1997年3月15日，经公司股东会决议，以公司盈余公积转增注册资本125万元，转增后公司注册资本变为人民币250万元。同时决定，常州滚针轴承厂将其持有的150万出资中的75万元转让给常州滚针轴承厂工会。

根据公司2000年5月25日股东会决议，原常州滚针轴承厂工会将出资额75万元分别转让给程上楠46.55万元，朱雪英17.45万元，任国强6万元，程上柏4万元，程锦苏1万元；常州市滚针轴承厂有限公司将出资额7.5725万元转让给程上楠。根据公司2002年3月20日股东会决议，徐建国等11名自然人股东将87,062.30元出资额转让给程上楠；吴素珍等4名自然人将30,136.95元出资额转让给朱雪英。

根据公司2003年6月29日及2003年10月24日的股东会决议，以2003年8月31日为基准日吸收合并常州立多禄轴承制造有限公司，合并后公司注册资本由250万元增加至350万元。合并后公司股东的出资金额和出资比例是根据合并前两公司各股东在原公司的出资比例，以及两公司合并前经双方股东会确认的经评估后的净资产计算。

2007年4月，经公司股东会决议，以盈余公积转增注册资本650万元，转增后公司注册资本变为1000万元。2007年12月26日，根据公司股东会决议及原股东签订的股权转让协议，原股东程晓苏将所持有公司的全部股权转让给程上楠；原股东程锦苏将所持有公司的全部股权转让给程上柏；2007年12月18日，公司股东吴进华将其所持有公司0.025%的股权转让给汤伟庆。根据公司2007年12月28日股东会决议，公司以盈余公积转增注册资本4000万元，转增后公司注册资本变为5000万元。

2007年12月，根据公司股东会决议及股权转让协议，公司股东程上楠以所持公司44.115%的股权、公司股东程上柏以所持公司2.55%的股权、公司股东朱雪英以所持公司2.55%的股权和公司原股东任国强所持公司1.785%的股权对光洋控股增资，对光洋控股增资完成后，光洋控股持有公司51%的股权，成为公司的控股股东。2008年4月8日，根据公司股东会决议及股权转让协议，原股东任国强将其持有公司的1.315%的股权转让给程上楠。

2010年10月，根据公司股东会决议，公司增加注册资本2,539,983.98元。其中：光洋控股以其持有的经审计的基准日为2010年4月30日的常州光洋机械有限公司70%的股权出资1,646,302.43元，以其持有的经审计的基准日为2010年4月30日的常州天宏机械制造有限公司95%的股权出资848,997.47元，合计出资2,495,299.90元；张湘文以其持有经审计的基准日为2010年4月30日的常州天宏机械制造有限公司5%的股权出资44,684.08元。

2010年10月29日，根据公司股东会决议和修改后的章程规定，股东程上楠将其在公司的出资额2,626,999.20元（占公司

总股本的5%)转让给常州信德投资有限公司。

根据公司2010年12月20日股东会决议和修改后的章程规定,公司申请增加注册资本人民币9,271,761.88元,变更后的注册资本为人民币61,811,745.86元。新增注册资本由武汉当代科技产业集团股份有限公司以货币资金人民币6,181,174.59元认缴,由苏州德睿亨风创业投资有限公司以货币资金人民币3,090,587.29元认缴。

根据公司2011年1月21日第二次股东会决议,公司全体股东作为发起人,将公司截至2010年12月31日经审计后的净资产折合股份整体变更设立为股份有限公司,公司折股后总股本为99,960,000.00元,公司于2011年1月27日办理了相关工商变更登记手续,公司工商注册号为320407000008586。各发起人所持股份及所占比例见“附注六、24”。

目前公司注册地址:常州新北区汉江路52号,法定代表人:程上楠。

本公司属机械制造行业,经营范围主要为:轴承、汽车配件、金属加工机械、工具、模具、机械零部件的制造,销售;汽车的销售(除小轿车);自营和代理各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。经营范围中涉及专项审批的,需办理专项审批后方可经营。

## 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

本集团财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

### 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

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 4、记账本位币

本集团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

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，合并方在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，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的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，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。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，经复核确认后，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

## 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、合并范围的确定原则：合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司；

2、合并财务报表所采用的会计方法：本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制。

子公司少数股东应占有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净利润项目下进行列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。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，则全额确认该损失。

本公司自少数股东处购买股权，因购买少数股东股权的长期投资成本与按照新增持股比例计算的应享有子公司自购买日（合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

如果少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中的份额，除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分以外，其余部分冲减母公司股东权益。如果子公司以后年度实现利润，在弥补了由母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润全部归属于母公司股东权益。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债、经营成果和现金流量合并纳入本公司财务报表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的期初已经存在，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表，并对前期比较报表进行相应调整。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司外币交易按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了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币与原记账本位币金额的差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目，其差额计入资本公积；属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的外币非货币性项目，其差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

### （2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

### （1）金融工具的分类

金融资产的分类：本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：主要是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示；
2. 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产；
3. 应收款项：是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等；
4. 可供出售金融资产：包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或负债。

金融资产以公允价值进行初始计量。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

本公司的金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，不予转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

无

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大的应收款项，计提坏账准备。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

**(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	将单项金额超过 200 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

**(2) 按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	根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

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	20%	20%
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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

**11、存货****(1) 存货的分类**

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、包装物、在产品和产成品等，按成本与可变现净值孰低列示。

## (2) 发出存货的计价方法

计价方法：

存货取得和发出的计价方法：公司存货在取得时，按实际成本入账，实行永续盘存制。领用和发出时，包装物、低值易耗品采用一次摊销法，其他各类存货采用加权平均法确定其实际成本。

生产成本的归集和结转方法：公司经营业务主要为生产和销售各类汽车零部件产品，按照工业企业成本核算流程进行成本的归集和分配。

## (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

期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

存货可变现净值确定方法：库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行

调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。 本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。 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，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

## 13、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租（不包括出租的房屋建筑物）或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备及电子设备，按其取得时的实际成本作为入账价值，其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

### (2) 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外，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产采用平均年限法计提折旧。根据固定资产的类别、估计经济使用年限、预计残值（残值率为5%）确定折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
电子设备	3	5%	31.67%
运输设备	4	5%	23.75%
通用设备	10	5%	9.5%
专用设备	10	5%	9.5%

### (3) 其他说明

固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 14、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。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；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等确定工程成本。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

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用资本化的确认原则：本公司将发生的、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，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，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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

借款费用资本化的期间：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，本公司将与符合资本化条件的资产相关的借款费用开始资本化。

### (3) 暂停资本化期间

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化；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，借款费用停止资本化。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

借款费用资本化金额的计算方法：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款时，本公司以专门借款当期实际发生的利息费用扣除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差额作为专门借款利息的资本化金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产占用一般借款时，本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加权平均利率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 16、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产主要包括土地使用权和专用软件。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核，如有改变则进行调整。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### (4) 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

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

## (5) 内部研究开发项目支出的核算

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，同时满足下列条件的，确认为资产：

- 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、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；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 17、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 18、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司的营业收入主要为销售商品收入。与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。公司在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方、公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权、与交易相关的经济利益能够流入企业、并且相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入的实现。根据公司的主要业务情况本公司具体收入确认原则为：(1)对于直接面对的主机客户，公司一般在客户所在地设立仓库，按合同根据客户需求总量发货，但客户收到货物后并不确认全部货物为已经采购，而是根据实际产品使用量定期同公司进行结算，因此此项业务在此时并不能作为风险和报酬全部转移的时点，不能作为收入确认的依据，公司此类业务收入确认的依据为收到客户结算清单时作为收入确认时点和依据。(2)公司对零星及小客户的销售政策采取的是现销政策管理，该项业务在发出产品并收讫价款时作为收入确认时点。

## 19、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

### (2) 会计政策

本集团的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。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、

用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述原则进行判断。

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。与收益相关的政府补助，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；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。

## 20、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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的相关暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异不产生相关的递延所得税。

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：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；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。

## 21、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 所得税的会计核算

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税费用是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 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	其中：内销商品销项税率为 17%，购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为 17%。其中：为出口产品而支付的进项税可以申请

		退税。
消费税	不适用	
营业税	不适用	
城市维护建设税	以应纳增值税、营业税额为计税依据	7%，本公司之全资子公司常州天宏机械制造有限公司城建税以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率为5%。
企业所得税		15%
教育费附加	以应纳增值税、营业税额为计税依据	3%
地方教育费附加	以应纳增值税、营业税额为计税依据	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司之控股子公司常州恩阿必精密轴承有限公司为外商投资企业，2007年度和2008年度免征企业所得税，2009-2011年度企业所得税的适用税率为12.5%，2012年起适用的企业所得税率为25%。

本公司之全资子公司常州天宏机械制造有限公司和常州光洋机械有限公司企业所得税的适用税率为25%。

本公司之子公司光洋（香港）商贸有限公司注册地位于中国香港，适用企业所得税率为16.5%。

## 2、税收优惠及批文

本公司于2012年5月21日，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：GF201232000001，证书有效期3年，公司2012-2014年度企业所得税的适用税率为15%。

## 3、其他说明

公司的其他税项按国家有关规定计算缴纳。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

公司名称	子公司类型	企业类型	注册资本	注册地址	法定代表人	主营业务	持股	表决权
							比例	比例
常州天宏机械制造有限公司	控股子公司	有限公司	300万元	江苏常州	程上楠	机械零部件制造、加工和销售	100%	100%
常州光洋机械有限公司	控股子公司	有限公司	800万元	江苏常州	程上楠	轴承及其零部件的制造、销售	100%	100%
常州恩阿必精密轴承有限公司	控股子公司	有限公司	200万美元	江苏常州	程上楠	精密轴承、汽车零部件的生产销售	100%	100%
光洋（香港）商贸有	控股	有限	1万港元	中国	程上楠	商品销售，对外	100%	100%

限公司	子公司	公司		香港		投资		
-----	-----	----	--	----	--	----	--	--

## (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
常州恩阿必精密轴承有限公司	全资	江苏常州		200000.00 美元	精密轴承、汽车零部件的生产销售	11,587,100.00		100%	100%	是			
光洋(香港)商贸有限公司	全资	中国香港		10000.00 港币	商品销售, 对外投资	8,502,030.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

## (2) 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	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	从母公司所有者权益冲减子
-------	-------	-----	------	------	------	---------	--------------	---------	----------	--------	--------	--------------	--------------

						的其他 项目余 额					数股东 损益的 金额	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
常州天 宏机械 制造有 限公司	全资	江苏常 州	300000 0.00	机械零 部件制 造、加 工和销 售	4,138,8 47.17		100%	100%	是			
常州光 洋机械 有限公 司	全资	江苏常 州	800000 0.00		10,892, 013.58		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

## 3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

2013年12月31日美元折算汇率为6.0969,2013年美元平均汇率为6.1912,2013年12月31日欧元折算汇率为8.4189, 2013年欧元平均汇率为8.3683.

## 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:	--	--	141,440.49	--	--	195,180.63
人民币	--	--	141,440.49	--	--	195,180.63
银行存款:	--	--	57,267,685.26	--	--	53,748,989.27
人民币	--	--	57,267,685.26	--	--	53,748,989.27
美元	348,130.36	6.0969	2,122,515.99	120,557.61	6.2855	757,764.86
欧元	135,984.86	8.4189	1,144,842.94	2.59	8.3176	21.54
其他货币资金:	--	--	6,815,678.36	--	--	5,515,265.45
人民币	--	--	6,815,678.36	--	--	5,515,265.45
合计	--	--	64,224,804.11	--	--	59,459,435.35

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

无

## 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	114,494,883.92	97,259,867.54
商业承兑汇票	5,257,742.18	945,367.80
合计	119,752,626.10	98,205,235.34

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
格特拉克（江西）传动系统有限公司	2013年08月13日	2014年02月13日	2,746,579.61	
柳州上汽汽车变速器有限公司	2013年12月27日	2014年06月27日	2,652,215.87	
合计	--	--	5,398,795.48	--

### (3) 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

无

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
格特拉克（江西）传动系统有限公司	2013年09月10日	2014年03月10日	3,065,261.56	
柳州上汽汽车变速器有限公司	2013年09月25日	2014年03月25日	2,354,927.10	
天津客车桥有限公司	2013年07月08日	2014年01月08日	2,000,000.00	
安徽省金杰汽车销售服务有限公司	2013年09月27日	2014年03月27日	1,941,150.00	
常熟市海虞港口机械有限公司	2013年11月25日	2014年05月25日	1,940,000.00	
合计	--	--	11,301,338.66	--

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

### 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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	221,404,561.01	100%	12,577,942.05	5.68%	191,660,978.04	100%	10,850,727.13	5.66%
组合小计	221,404,561.01	100%	12,577,942.05	5.68%	191,660,978.04	100%	10,850,727.13	5.66%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	221,404,561.01	--	12,577,942.05	--	191,660,978.04	--	10,850,727.13	--

	1.01		05		78.04		3	
--	------	--	----	--	-------	--	---	--

应收账款种类的说明

无

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	217,021,003.38	98.02%	10,851,050.17	187,848,506.04	98.01%	9,392,425.30
1 至 2 年	3,153,414.07	1.42%	630,682.81	2,850,197.42	1.49%	570,039.48
2 至 3 年	267,868.98	0.12%	133,934.49	148,024.47	0.08%	74,012.24
3 年以上	962,274.58	0.44%	962,274.58	814,250.11	0.42%	814,250.11
合计	221,404,561.01	--	12,577,942.05	191,660,978.04	--	10,850,727.13

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(%)
陕西法士特齿轮有限责任公司	非关联方	28,378,449.38	1 年以内	12.82%
西安法士特汽车传动有限公司	非关联方	21,091,972.59	1 年以内	9.53%
东风汽车变速箱有限公司	非关联方	13,339,243.81	1 年以内	6.02%
武汉协和齿环有限公司	非关联方	12,820,143.49	1 年以内	5.79%
柳州上汽汽车变速器有	非关联方	11,155,167.82	1 年以内	5.04%

限公司				
合计	--	86,784,977.09	--	39.2%

#### 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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,390,000.00	95.38%	0.00	0%	3,470,000.00	85.19%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	261,319.81	4.62%	44,106.49	16.88%	603,285.97	14.81%	102,401.75	16.97%
组合小计	261,319.81	4.62%	44,106.49	16.88%	603,285.97	14.81%	102,401.75	16.97%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	5,651,319.81	--	44,106.49	--	4,073,285.97	--	102,401.75	--

其他应收款种类的说明

无

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)	4,050,000.00	0.00		发行费用冲抵发行溢价，暂不计提坏账准备
北京市金杜律师事务所 上海分所	1,340,000.00	0.00		发行费用冲抵发行溢价，暂不计提坏账准备
合计	5,390,000.00	0.00	--	--

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	98,549.81	37.71%	4,927.49	502,924.97	83.36%	25,146.25
1 至 2 年	149,020.00	57.03%	29,804.00	9,750.00	1.62%	1,950.00
2 至 3 年	8,750.00	3.35%	4,375.00	30,611.00	5.07%	15,305.50
3 年以上	5,000.00	1.91%	5,000.00	60,000.00	9.95%	60,000.00
合计	261,319.81	--	44,106.49	603,285.97	--	102,401.75

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) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	4,050,000.00	待抵发行费	71.66%
合计	4,050,000.00	--	71.66%

说明

无

## (3) 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(%)
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	非关联方	4,050,000.00	3 年以内	71.66%
北京市金杜律师事务所上海分所	非关联方	1,340,000.00	3 年以内	23.71%
常州国展资产经营有限公司	非关联方	104,520.00	3 年以内	1.85%
重庆盛普物资有限公司	非关联方	50,000.00	2 年以内	0.88%
常州新区广达热电有限	非关联方	50,000.00	2 年以内	0.88%

公司				
合计	--	5,594,520.00	--	98.98%

## 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	14,949,034.93	93.38%	9,839,370.36	97.81%
1至2年	1,054,082.10	6.58%	198,533.60	1.97%
2至3年	6,400.00	0.04%	21,699.74	0.22%
3年以上	0.00		0.00	
合计	16,009,517.03	--	10,059,603.70	--

预付款项账龄的说明

无

### (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
江苏省电力公司常州供电公司	非关联方	3,271,432.32	1年以内	预付电费
常州机电集团机床有限公司	非关联方	2,960,202.42	1年以内	预付设备款及货款
浙江日发精密机械股份有限公司	非关联方	2,958,487.25	1年以内	预付设备款
中山市胜龙锻压机械有限公司	非关联方	1,380,000.00	1年以内	预付设备款
上海怡桥财经传播有限公司	非关联方	1,025,000.00	1-2年	预付服务费
合计	--	11,595,121.99	--	--

预付款项主要单位的说明

无

## 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	8,709,829.36	0.00	8,709,829.36	12,416,985.24	0.00	12,416,985.24
在产品	14,298,341.66	0.00	14,298,341.66	15,333,670.91	0.00	15,333,670.91
库存商品	51,519,733.81	871,798.33	50,647,935.48	63,637,324.12	0.00	63,637,324.12
低值易耗品	185,219.08	0.00	185,219.08	170,202.05	0.00	170,202.05
委托加工物资	3,018,667.54	0.00	3,018,667.54	1,992,241.19	0.00	1,992,241.19
发出商品	50,152,581.45	0.00	50,152,581.45	35,141,904.99	0.00	35,141,904.99
合计	127,884,372.90	871,798.33	127,012,574.57	128,692,328.50	0.00	128,692,328.50

### (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	0.00				0.00
库存商品	0.00	871,798.33	0.00	0.00	871,798.33
合计	0.00	871,798.33	0.00	0.00	871,798.33

## 7、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：	334,356,029.90	31,718,177.77	5,045,317.92	361,028,889.75
其中：房屋及建筑物	77,151,481.13			77,151,481.13
运输工具	6,753,132.36	104,050.00	415,403.00	6,441,779.36
电子设备	10,281,009.94	539,476.56		10,820,486.50
通用设备	3,554,337.32	142,801.50		3,697,138.82
专用设备	236,616,069.15	30,931,849.71	4,629,914.92	262,918,003.94

--	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：	132,003,194.08		27,590,355.30	3,216,837.78	156,376,711.60
其中：房屋及建筑物	17,541,688.18		3,724,575.72		21,266,263.90
运输工具	5,146,507.49		726,830.74	376,698.47	5,496,639.76
电子设备	9,270,666.29		308,824.08		9,579,490.37
通用设备	2,318,432.70		862,457.10		3,180,889.80
专用设备	97,725,899.42		21,967,667.66	2,840,139.31	116,853,427.77
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	202,352,835.82		--		204,652,178.15
其中：房屋及建筑物	59,609,792.95		--		55,885,217.23
运输工具	1,606,624.87		--		945,139.60
电子设备	1,010,343.65		--		1,240,996.13
通用设备	1,235,904.62		--		516,249.02
专用设备	138,890,169.73		--		146,064,576.17
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中：房屋及建筑物	0.00		--		0.00
运输工具	0.00		--		0.00
电子设备	0.00		--		0.00
通用设备	0.00		--		0.00
专用设备	0.00		--		0.00
五、固定资产账面价值合计	202,352,835.82		--		204,652,178.15
其中：房屋及建筑物	59,609,792.95		--		55,885,217.23
运输工具	1,606,624.87		--		945,139.60
电子设备	1,010,343.65		--		1,240,996.13
通用设备	1,235,904.62		--		516,249.02
专用设备	138,890,169.73		--		146,064,576.17

本期折旧额 27,590,355.30 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 6,659,243.63 元。

## 8、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
汽车精密轴承建设	13,890,482.66		13,890,482.66			

待安装设备	2,615,611.21		2,615,611.21			
机床改制	226,085.83		226,085.83	795,106.61		795,106.61
轴承装配线				4,078,483.66		4,078,483.66
天宏变电所				619,650.55		619,650.55
四联厂房						
合计	16,732,179.70		16,732,179.70	5,493,240.82		5,493,240.82

## (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
汽车精密轴承建设	306,204,000.00		13,890,482.66					0.00	0.00		募集资金	13,890,482.66
待安装设备			3,103,589.16	487,977.95				0.00	0.00		自筹	2,615,611.21
机床改制		795,106.61	3,919,664.03	4,488,684.81				0.00	0.00		自筹	226,085.83
轴承装配线	6,000,000.00	4,078,483.66	1,072,838.83		5,151,322.49			0.00	0.00		自筹	
四联厂房	25,500,000.00		8,739,160.17		8,739,160.17			0.00	0.00		自筹	
天宏变电所	1,800,000.00	619,650.55	1,062,930.32	1,682,580.87				0.00	0.00		自筹	
合计	339,504,000.00	5,493,240.82	31,788,665.17	6,659,243.63	13,890,482.66	--	--	0.00	0.00	--	--	16,732,179.70

在建工程项目变动情况的说明

在建工程项目中轴承装配线及四联厂房系汽车精密轴承建设项目中的子项目本年将其汇总统一核算。

## 9、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	37,051,327.19	1,236,938.64		38,288,265.83

土地使用权	33,455,021.66			33,455,021.66
专利权	300,000.00			300,000.00
专用软件	3,296,305.53	1,236,938.64		4,533,244.17
二、累计摊销合计	6,626,987.22	1,381,174.36		8,008,161.58
土地使用权	4,564,109.45	669,101.51		5,233,210.96
专利权	125,000.00	60,000.00		185,000.00
专用软件	1,937,877.77	652,072.85		2,589,950.62
三、无形资产账面净值合计	30,424,339.97	-144,235.72		30,280,104.25
土地使用权	28,890,912.21	-669,101.51	0.00	28,221,810.70
专利权	175,000.00	-60,000.00		115,000.00
专用软件	1,358,427.76	584,865.79		1,943,293.55
四、减值准备合计	0.00	0.00		0.00
土地使用权	0.00	0.00		0.00
专利权	0.00	0.00		0.00
专用软件	0.00	0.00		0.00
无形资产账面价值合计	30,424,339.97	-144,235.72		30,280,104.25
土地使用权	28,890,912.21	-669,101.51		28,221,810.70
专利权	175,000.00	-60,000.00		115,000.00
专用软件	1,358,427.76	584,865.79		1,943,293.55

本期摊销额 1,381,174.36 元。

## 10、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
简易厂房		214,356.00			214,356.00	
合计		214,356.00			214,356.00	--

长期待摊费用的说明

## 11、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	2,102,199.55	1,656,966.70
未实现内部销售利润	675,379.73	804,692.05
小计	2,777,579.28	2,461,658.75
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		
资产减值准备	13,997,846.87	11,618,777.60
未实现内部销售利润	4,475,807.62	5,339,167.57
小计	18,473,654.49	16,957,945.17

**(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	2,777,579.28		2,461,658.75	

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

无

**12、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	11,114,777.60	1,507,270.94			12,622,048.54
二、存货跌价准备	0.00	871,798.33	0.00	0.00	871,798.33
五、长期股权投资减值准备	504,000.00				504,000.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
合计	11,618,777.60	2,379,069.27			13,997,846.87

资产减值明细情况的说明

无

### 13、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	35,000,000.00	14,500,000.00
保证借款		30,000,000.00
信用借款	83,000,000.00	60,000,000.00
合计	118,000,000.00	104,500,000.00

短期借款分类的说明

无

### 14、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,290,000.00	18,640,000.00
合计	8,290,000.00	18,640,000.00

下一会计期间将到期的金额 8,290,000.00 元。

应付票据的说明

应付票据年末金额较年初金额下降55.53%的主要原因系公司本年多采用承兑汇票背书转让支付采购货款。

### 15、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	93,556,000.55	65,018,253.50
一年以上	4,206,567.20	992,634.97
合计	97,762,567.75	66,010,888.47

## 16、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	663,494.19	432,608.31
一年以上	295,266.26	11,645.01
合计	958,760.45	444,253.32

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

## 17、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	7,263,254.62	98,356,663.31	95,675,634.81	9,944,283.12
二、职工福利费		2,032,837.78	2,032,837.78	
三、社会保险费	18,950.00	13,724,600.28	13,743,550.28	
医疗保险费		3,500,102.28	3,500,102.28	
基本养老保险费		8,598,170.57	8,598,170.57	
年金缴费		0.00	0.00	
失业保险费		816,005.93	81,605.93	
生育保险费		340,669.99	340,669.99	
其他社保费	18,950.00		18,950.00	
工伤保险费		469,651.51	469,651.51	
四、住房公积金	26,598.00	2,693,388.00	2,719,986.00	
六、其他	91,030.89	1,010,679.34	1,045,432.98	56,277.25
合计	7,399,833.51	117,818,168.71	115,217,441.85	10,000,560.37

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 56,277.25 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

## 18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,944,385.34	3,073,529.17
企业所得税	500,907.87	-937,224.13
个人所得税	38,084.33	39,341.67
城市维护建设税	348,741.18	250,331.38
教育费附加	251,902.97	179,942.36
防洪保安资金	615,487.33	26,690.05
土地使用税	215,143.60	25,904.50
房产税	189,589.49	12,271.60
印花税	4,250.40	3,149.70
其他		12,226.14
合计	7,108,492.51	2,686,162.44

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

无

## 19、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	516,752.98	651,038.56
一年以上	461,256.63	483,715.85
合计	978,009.61	1,134,754.41

## 20、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	18,000,000.00	24,500,000.00

合计	18,000,000.00	24,500,000.00
----	---------------	---------------

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		24,500,000.00
信用借款	18,000,000.00	
合计	18,000,000.00	24,500,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期末偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

无

**21、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	15,000,000.00	30,000,000.00
合计	15,000,000.00	30,000,000.00

长期借款分类的说明

无

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

交通银行常州钟楼支行	2013年05月06日	2015年05月06日	人民币元			15,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	15,000,000.00	--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等  
无

## 22、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
年产5000万套汽车精密轴承建设项目	18,400,000.00			18,400,000.00	
合计	18,400,000.00			18,400,000.00	--

专项应付款说明

2012年11月本公司收到国家发展改革委员会、工业和信息化部下达的产业振兴和技术改造项目（发改投资【2012】2719号）关于2012年中央预算内投资“年产5000万套汽车精密轴承建设项目”的政府补助1840万元。

## 23、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	99,960,000.00						99,960,000.00

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

## 24、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）	222,670,555.38			222,670,555.38
合计	222,670,555.38			222,670,555.38

资本公积说明

## 25、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	10,146,595.57	4,545,648.19		14,692,243.76
合计	10,146,595.57	4,545,648.19		14,692,243.76

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

## 26、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	115,436,233.74	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	--
调整后年初未分配利润	115,436,233.74	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,388,802.40	--
减：提取法定盈余公积	4,545,648.19	10%
期末未分配利润	164,279,387.95	--

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

根据2012年2月11日公司股东大会审议通过的《关于公司新股发行前滚存利润分配政策的议案》，公司本次发行前滚存的未分配利润将由发行后新老股东按持股比例共享。

## 27、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	578,464,944.50	552,149,537.79
其他业务收入	2,091,188.88	3,469,568.59
营业成本	391,730,858.91	372,018,781.45

**(2) 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	464,648,482.68	330,736,542.34	452,918,882.77	319,665,873.67
锥环	113,816,461.82	60,506,260.45	99,230,655.02	51,477,278.80
合计	578,464,944.50	391,242,802.79	552,149,537.79	371,143,152.47

**28、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	85,140.44	59,043.67	
城市维护建设税	2,725,160.04	2,997,883.66	
教育费附加	1,947,286.18	2,164,778.75	
合计	4,757,586.66	5,221,706.08	--

营业税金及附加的说明

无

**29、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,808,796.05	3,580,431.99
包装费	8,074,600.14	7,329,677.76
仓储保管费	3,149,635.12	1,385,286.38
广告费		56,000.00
展览费	237,310.57	254,191.70
宣传费	468,658.69	663,732.12
运输费	9,355,417.62	8,032,902.21
差旅费	1,047,074.13	952,883.92
其他	95,064.88	8,849.48
合计	25,236,557.20	22,263,955.56

**30、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬及福利	32,471,755.37	30,603,633.91
研发费用	18,879,677.59	18,542,946.65
业务招待费	4,398,353.11	6,028,313.10
修理费	4,781,840.86	5,703,631.82
三包费	10,040,640.64	3,098,978.64
办公费	5,385,997.01	5,132,360.34
差旅费	2,484,920.24	2,725,593.90
税费	3,133,405.48	1,734,692.22
审计咨询服务费	1,295,441.04	596,248.00
其他	3,051,372.47	3,571,601.01
合计	85,923,403.81	77,737,999.59

### 31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,713,651.46	12,011,807.01
利息收入	-283,181.68	-446,401.80
汇兑损失	-174,024.03	-9,070.32
其他支出	395,988.58	950,552.75
合计	9,652,434.33	12,506,887.64

### 32、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	1,507,270.94	-64,911.73
二、存货跌价损失	871,798.33	0.00
合计	2,379,069.27	-64,911.73

### 33、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	49,495.47	6,676.93	49,495.47
其中：固定资产处置利得	49,495.47	6,676.93	49,495.47
债务重组利得	170,790.50		170,790.50
接受捐赠	95,050.00		95,050.00
政府补助	1,313,000.00	1,013,000.00	1,313,000.00
其他	15,502.51	164,378.08	15,502.51
因债权人原因确实无法支付的应付款项	208,494.98	4,189,378.18	208,494.98
合计	1,852,333.46	5,373,433.19	1,852,333.46

营业外收入说明

无

## (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
常州市财政局排水管理处奖励	12,000.00		与收益相关	是
常州市三井街道会计中心拨款	12,000.00		与收益相关	是
常州市新北区会计中心资助经费	3,000.00		与收益相关	是
常州市新北区会计中心补助资金	300,000.00		与收益相关	是
常州市新北区会计中心专项资金	300,000.00		与收益相关	是
常州市新北区会计中心新北区质量奖励经费	100,000.00		与收益相关	是
常州市财政局技术与研究与开发拨款	200,000.00		与收益相关	是
常州市财政局有序用电奖励	100,000.00		与收益相关	是
常州市财政局2012年度市外经贸发展专项资金	120,000.00		与收益相关	是
常州市新北区会计中心知识产权奖励	16,000.00		与收益相关	是
常州市财政局质量奖	100,000.00		与收益相关	是
常州市财政局质量强省	50,000.00		与收益相关	是

专项奖励经费				
常州市财政局补贴		110,000.00	与收益相关	
中国驰名商标奖励经费		500,000.00	与收益相关	
011 年度常州市技术标准项目奖励		200,000.00	与收益相关	
常州市新北区会计中心奖励		100,000.00	与收益相关	
第二代轮毂轴承生产线扩建项目		90,000.00	与收益相关	
表彰 2011 年度污水处理管理先进单位		10,000.00	与收益相关	
住房公积金制度执行先进企业		3,000.00	与收益相关	
合计	1,313,000.00	1,013,000.00	--	--

本年政府补助依据说明：

序号	项目	本年金额	来源和依据
1	常州市财政局排水管理处奖励	12,000.00	常州市城乡建设局下发的常建[2013]27号《关于表彰2012年度排水管理协作及污水处理管理先进单位和个人的决定》
2	常州市三井街道会计中心拨款	12,000.00	常州高新区下发的《常州高新区创新型科技园区建设三年行动计划（2011—2013年）》
3	常州市新北区会计中心资助经费	3,000.00	常州市知识产权局下发的常知发[2012]14号：《关于下达2012年度省专利资助经费的通知》
4	常州市新北区会计中心补助资金	300,000.00	江苏省财政厅江苏省科学技术厅下发的苏财教[2012]293号《关于下达2012年第二批省级科技创新与成果转化（科技服务平台）专项引导资金的通知》
5	常州市新北区会计中心专项资金	300,000.00	江苏省财政厅江苏省知识产权局下发的苏财教[2013]83号《关于下达2013年度江苏省企业知识产权战略推进计划专项资金的通知》
6	常州市新北区会计中心新北区质量奖励经费	100,000.00	常州市新北区财政局下发的常质监高新发[2013]20号《关于下达2013年度新北区质量奖奖励的通知》
7	常州市财政局技术与开发拨款	200,000.00	常州市科学技术局和常州市财政局下发的常科发[2013]180号、常财工贸[2013]82号《2013年常州市第二批科技计划（科技支撑--工业）项目的通知》
8	常州市财政局有序用电奖励	100,000.00	常州市财政局和常州市经济和信息化委员会下发的常财工贸[2013]95号、常财工贸[2013]77号《2013年常州市有序用电奖励资金的通知》
9	常州市财政局2012年度市外经贸发展专项资金	120,000.00	常州市财政局和常州市商务局下发的常财工贸[2013]77号《关于拨付2012年度外经贸发展专项资金（“走出去”部分）的通知》
10	常州市新北区会计中心知识产权奖励	16,000.00	常州高新区科技局常开科[2012]5号：关于印发《常州高新区（新北区）知识产权奖励办法》
11	常州市财政局质量奖	100,000.00	常州市财政局常财工贸[2013]119号《江苏省常州质量技术监督局关于下达2013年常州市质量管理先进单位卓越绩效培育奖励资金的通知》

12	常州市财政局质量强省专项奖励经费	50,000.00	江苏省财政厅和江苏省质量技术监督局下发的苏财工贸[2013]183号《江苏省质量技术监督局关于下达质量强省专项奖励经费和促进转型升级标准化补助经费的通知》
<b>合计</b>		<b>1,313,000.00</b>	

### 34、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		190,516.17	
债务重组损失	100,000.00	611,442.72	
对外捐赠	100,000.00	52,000.00	
其他	4,337.49	24,627.83	
<b>合计</b>	<b>204,337.49</b>	<b>878,586.72</b>	

营业外支出说明

无

### 35、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	9,451,337.30	9,572,837.83
递延所得税调整	-315,920.53	1,919,087.52
<b>合计</b>	<b>9,135,416.77</b>	<b>11,491,925.35</b>

### 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	53,388,802.40	58,937,608.91
归属于母公司的非经常性损益	2	1,396,227.77	3,741,198.35
归属于母公司股东、 扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	51,992,574.63	55,196,410.56
期初股份总数	4	99,960,000.00	99,960,000.00
公积金转增股本或 股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起 至报告期期末的月份数	7		

因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起 至报告期期末的月份数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	99,960,000.00	99,960,000.00
<b>基本每股收益（I）</b>	$13=1\div12$	0.53	0.59
<b>基本每股收益（II）</b>	$14=3\div12$	0.52	0.55
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权增加股份数	18		
<b>稀释每股收益（I）</b>	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.53	0.59
<b>稀释每股收益（II）</b>	$20=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.52	0.55

### 37、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	-11,362.85	536.54
小计	-11,362.85	536.54
小计	0.00	0.00
合计	-11,362.85	536.54

其他综合收益说明

无

### 38、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
单位往来款	
补助及接受捐赠收入	1,323,000.00
利息收入	283,181.68
押金	93,800.00

其他	381,712.36
合计	2,081,694.04

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
期间费用	19,844,358.68
与其他单位的往来款	
保证金	1,079,800.00
其他	2,364,588.02
合计	23,288,746.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
承兑保证金	26,261,657.77
合计	26,261,657.77

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
承兑保证金	27,761,161.06
合计	27,761,161.06

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 39、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	53,388,802.40	58,937,608.91
加：资产减值准备	2,379,069.27	-64,911.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,590,355.30	26,155,864.30
无形资产摊销	1,381,174.36	1,221,666.45
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）	-49,495.47	183,839.24
财务费用（收益以“-”号填列）	9,713,651.46	10,010,563.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-315,920.53	1,919,087.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	807,955.60	27,866,295.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-69,238,229.10	-80,560,666.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,986,565.84	-15,339,607.61
经营活动产生的现金流量净额	36,643,929.13	30,329,739.44
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	57,409,125.75	54,143,260.28
减：现金的期初余额	54,143,260.28	41,558,374.51
现金及现金等价物净增加额	3,265,865.47	12,584,885.77

## （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	57,409,125.75	54,143,260.28
其中：库存现金	141,440.49	195,180.63
可随时用于支付的银行存款	57,267,685.26	53,748,989.27
三、期末现金及现金等价物余额	57,409,125.75	54,143,260.28

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
常州光洋控股集团	控股股东	有限责任	江苏省常	程上楠	机械制造	5540 万元	45.29%	100%	程上楠	13722844-

有限公司		公司	州市						4
------	--	----	----	--	--	--	--	--	---

本企业的母公司情况的说明

## 2、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
常州恩阿必精密轴承有限公司	控股子公司	有限公司	江苏省常州市	程上楠	机械制造	200 万美元	100%	100%	76510438-9
常州天宏机械制造有限公司	控股子公司	有限公司	江苏省常州市	程上楠	机械制造	300 万	100%	100%	75271501-7
常州光洋机械有限公司	控股子公司	有限公司	江苏省常州市	程上楠	机械制造	800 万	100%	100%	67013060-5
光洋(香港)商贸有限公司	控股子公司	有限公司	中国香港	程上楠	商品流通	1 万港元	100%	100%	

## 3、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
常州车辆有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	71325152-0
常州佳卓特种车辆有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	67983854-6
佳卓(常州)机械制造有限公司	实质控制人直系亲属控制的其他企业	74133799-7

本企业的其他关联方情况的说明

## 4、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 (%)
常州车辆有限公司	采购商品		0.00		1,530,371.53	1.01%

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(%)

**(2) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常州光洋机械有限公司	常州光洋轴承股份有限公司	75,000,000.00	2013年03月01日	2014年03月01日	是
常州天宏机械制造有限公司	常州光洋轴承股份有限公司	9,858,000.00	2012年03月07日	2013年07月27日	是

关联担保情况说明

截至2013年12月31日公司接受全资子公司常州光洋机械有限公司提供担保取得的借款已全部还清。

截至2013年12月31日公司接受全资子公司常州天宏机械制造有限公司将固定资产（房屋建筑物）及无形资产（土地使用权）抵押给银行提供担保取得的借款已全部还清。

**九、或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

截至2013年12月31日，本公司无需披露的重大或有事项。

**十、承诺事项****1、重大承诺事项**

截至2013年12月31日，本公司无其他重大承诺事项。

**十一、资产负债表日后事项****1、其他资产负债表日后事项说明****1、公司首次公开发行并上市**

2013年12月31日，承中国证券监督管理委员会“证监许可[2013]1662号文”，公司拟向社会公开发行人民币普通股股票3,320万股（每股面值1元），发行由公开发行新股和公司股东公开发售股份两部分组成，其中公

开发行新股数量为3,283万股, 公司股东公开发售股份数量为37万股。增加股本人民币32,830,000.00元, 变更后的注册资本(股本)为人民币132,790,000.00元。截至2014年1月16日止, 公司实际已发行人民币普通股3,283万股, 募集资金总额为人民币390,020,400.00元, 扣除各项发行费用人民币39,196,368.85元, 实际募集资金净额人民币350,824,031.15元, 其中新增注册资本(股本)为人民币32,830,000.00元, 资本公积为人民币317,994,031.15元。2014年1月21日, 公司正式挂牌上市, 股票代码002708。

## 2、公司利润分配方案中拟分配的以及经审议批准宣告发放的股利或利润

根据2014年3月24日公司第二届董事会第二次会议决议, 公司2013年实现归属于上市公司母公司股东的净利润为53,388,802.40元。按本年度实现净利润计提10%的法定盈余公积金4,545,648.19元后, 加年初未分配利润115,436,233.74元, 2013年度期末可供分配利润164,279,387.95元。公司拟以公开发行后股份总数132,790,000股为基数, 向全体股东按每10股派发现金股利人民币1元(含税), 合计派发现金股利13,279,000.00元(含税); 同时, 以资本公积金向全体股东每10股转增4股。剩余未分配利润, 结转以后年度的会计报告期分配。此议案尚需公司2013年度股东大会审议批准。

## 3、除存在上述资产负债表日后事项外, 本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、其他

截止2013年12月31日, 本公司无需披露的其他重要事项。

## 十三、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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	221,359,550.86	100%	12,553,166.90	5.67%	191,632,767.89	100%	10,826,791.98	5.65%
组合小计	221,359,550.86	100%	12,553,166.90	5.67%	191,632,767.89	100%	10,826,791.98	5.65%
合计	221,359,550.86	--	12,553,166.90	--	191,632,767.89	--	10,826,791.98	--

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	216,999,703.38	98.03%	10,849,985.17	187,844,006.04	98.02%	9,392,200.30
1 至 2 年	3,153,414.07	1.42%	630,682.81	2,850,197.42	1.49%	570,039.48
2 至 3 年	267,868.98	0.12%	133,934.49	148,024.47	0.08%	74,012.24
3 年以上	938,564.43	0.43%	938,564.43	790,539.96	0.41%	790,539.96
合计	221,359,550.86	--	12,553,166.90	191,632,767.89	--	10,826,791.98

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 (%)
陕西法士特齿轮有限责任公司	客户	28,378,449.38	1 年以内	12.82%
西安法士特汽车传动有限公司	客户	21,091,972.59	1 年以内	9.53%
东风汽车变速箱有限公司	客户	13,339,243.81	1 年以内	6.03%
武汉协和齿环有限公司	客户	12,820,143.49	1 年以内	5.79%
柳州上汽汽车变速器有限公司	客户	11,155,167.82	1 年以内	5.04%

合计	--	86,784,977.09	--	39.21%
----	----	---------------	----	--------

## 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,390,000.00	95.41 %	0.00	0%	3,470,000.00	86.57 %	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	259,069.81	4.59%	43,656.49	16.85 %	538,425.97	13.43 %	42,158.75	7.83%
组合小计	259,069.81	4.59%	43,656.49	16.85 %	538,425.97	100%	42,158.75	7.83%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	5,649,069.81	--	43,656.49	--	4,008,425.97	--	42,158.75	--

其他应收款种类的说明

无

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
信永中和会计师事务所 有限责任公司	4,050,000.00	0.00		发行费用冲抵发行溢 价，暂不计提坏账准备
北京市金杜律师事务所 上海分所	1,340,000.00	0.00		发行费用冲抵发行溢 价，暂不计提坏账准备
合计	5,390,000.00	0.00	--	--

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	98,549.81	38.04%	4,927.49	498,064.97	92.5%	24,903.25
1 至 2 年	146,770.00	56.65%	29,354.00	9,750.00	1.81%	1,950.00
2 至 3 年	8,750.00	3.38%	4,375.00	30,611.00	5.69%	15,305.50
3 年以上	5,000.00	1.93%	5,000.00			
合计	259,069.81	--	43,656.49	538,425.97	--	42,158.75

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(%)
信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)	非关联方	4,050,000.00	3 年以内	71.69%
北京市金杜律师事务所 上海分所	非关联方	1,340,000.00	3 年以内	23.72%
常州国展资产经营有限 公司	非关联方	104,520.00	3 年以内	1.85%
重庆盛普物资有限公司	非关联方	50,000.00	2 年以内	0.89%
常州新区广达热电有限 公司	非关联方	50,000.00	2 年以内	0.89%
合计	--	5,594,520.00	--	99.04%

## 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	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
-----------	------	------	------	------	------	-----------------------	----------------------------	------------------------------	------	--------------	------------

								不一致的 说明			
常州恩阿必精密轴承有限公司	成本法	11,587,100.00	11,587,100.00	0.00	11,587,100.00	70%					
常州天宏机械制造有限公司	成本法	4,138,847.17	4,138,847.17	0.00	4,138,847.17	100%					
常州光洋机械有限公司	成本法	10,892,013.58	10,892,013.58	0.00	10,892,013.58	100%					
光洋（香港）商贸有限公司	成本法	8,502,030.00	8,502,030.00	0.00	8,502,030.00	100%					
株洲汽车齿轮股份有限公司	成本法	504,000.00	504,000.00		504,000.00				504,000.00		
合计	--	35,623,990.75	35,623,990.75		35,623,990.75	--	--	--	504,000.00		

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	578,464,944.50	552,129,360.30
其他业务收入	3,840,460.18	2,172,491.84
合计	582,305,404.68	554,301,852.14
营业成本	414,511,410.24	393,682,336.30

##### (2) 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	464,648,482.68	351,460,834.54	452,898,705.28	340,776,893.24

锥环	113,816,461.82	60,506,260.45	99,230,655.02	51,477,278.80
合计	578,464,944.50	411,967,094.99	552,129,360.30	392,254,172.04

## 5、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	45,456,481.92	49,394,674.43
加：资产减值准备	2,438,337.27	-35,694.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,628,147.11	20,914,909.63
无形资产摊销	1,322,069.90	1,162,561.97
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）	-49,495.47	183,839.24
财务费用（收益以“-”号填列）	9,713,651.46	9,637,721.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-460,049.85	1,833,209.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,452,642.53	25,306,407.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-70,746,189.65	-79,768,736.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,878,904.03	-18,187,630.73
经营活动产生的现金流量净额	36,729,214.19	10,441,261.42
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	54,342,257.72	50,843,786.88
减：现金的期初余额	50,843,786.88	38,091,594.96
现金及现金等价物净增加额	3,498,470.84	12,752,191.92

## 十四、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）	49,495.47	
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）	1,313,000.00	
债务重组损益	70,790.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	214,710.00	

减：所得税影响额	251,768.20	
合计	1,396,227.77	--

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	11.24%	0.5341	0.5341
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.96%	0.5201	0.5201

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 二、载有会计师事务所盖章，中国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、以上备查文件的备置地点：公司证券事业部办公室。