



常州光洋轴承股份有限公司

2014 年年度报告

(2015) 021 号

2015 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 12 月 31 日的公司总股本 185,906,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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。

本报告所涉及的经营业绩预计等前瞻性陈述可能受宏观环境、市场情况等影响，存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

2014 年度报告.....	1
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.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	43
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节 公司治理.....	56
第十节 内部控制.....	64
第十一节 财务报告.....	67
第十二节 备查文件目录.....	131

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	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

重大风险提示

本报告所涉及的经营业绩预计等前瞻性陈述可能受宏观环境、市场情况等影响，存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	光洋股份	股票代码	002708
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 NRB CORPORATION		
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	沈霞	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	sx@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（ http://www.cninfo.com.cn ）
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	2014 年 08 月 15 日	江苏省常州工商行政管理局	320407000008586	320400250847503	25084750-3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无				
历次控股股东的变更情况（如有）	无				

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	王庆刚、于新华	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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	622,171,217.02	580,556,133.38	7.17%	555,619,106.38
归属于上市公司股东的净利润（元）	62,981,704.88	53,388,802.40	17.97%	58,937,608.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	57,384,236.46	51,992,574.63	10.37%	55,196,410.56
经营活动产生的现金流量净额（元）	73,120,055.77	36,643,929.13	99.54%	30,329,739.44
基本每股收益（元/股）	0.34	0.53	-35.85%	0.59
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.53	-35.85%	0.59
加权平均净资产收益率	7.37%	11.24%	-3.87%	14.10%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,129,087,986.26	796,089,751.47	41.83%	721,929,813.38
归属于上市公司股东的净资产（元）	902,119,405.59	501,591,360.78	79.85%	448,213,921.23

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-15,422.68	49,495.47	-183,839.24	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,566,660.00	1,313,000.00	1,013,000.00	
债务重组损益	-194,000.00	70,790.50	-611,442.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,231,792.24	214,710.00	4,277,128.43	
减：所得税影响额	991,561.14	251,768.20	753,648.12	
合计	5,597,468.42	1,396,227.77	3,741,198.35	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

在董事会、管理层和全体员工的共同努力下，公司发展势头良好，各项工作扎实推进，管理层围绕董事会制定的2014年经营计划和主要目标，坚持以市场为导向，以客户为关注焦点，完善绩效考核，强化运营过程管理，保证了公司持续稳健的发展态势。

报告期内，面对经济增长放缓、行业竞争激烈的复杂经营环境，公司充分发挥在技术、质量、规模等方面的竞争优势，优化产品结构，加大市场开拓力度。2014年公司全年实现总营业收入62,217.12万元，比上年同期增长7.17%；实现营业利润6,676.97万元，比上年同期增长9.68%；实现净利润6,298.17万元，比上年同期增长17.97%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润5,738.42万元，比上年同期增长10.37%。

二、主营业务分析

1、概述

单位：元

项目	2014年	2013年	本年比上年同期 增减（%）
营业收入	622,171,217.02	580,556,133.38	7.17%
营业成本	417,005,774.30	391,730,858.91	6.45%
销售费用	26,192,278.54	25,236,557.20	3.79%
管理费用	103,525,081.46	85,923,403.81	20.49%
财务费用	846,816.20	9,652,434.33	-91.23%
研发投入	21,830,345.03	18,879,677.59	15.63%
经营活动产生的现金流量净额	73,120,055.77	36,643,929.13	99.54%
投资活动产生的现金流量净额	-188,107,376.90	-14,115,483.29	-1232.63%
筹资活动产生的现金流量净额	207,435,168.04	-19,213,154.75	1179.65%

- (1) 财务费用本年数较上年同期数减少91.23%，主要是银行贷款减少及理财产品收益所致；
- (2) 经营活动产生的现金流量净额本年数较上年同期增加99.54%，主要是加强销售回款的力度、政府补助、以及规范与供应商的付款周期；
- (3) 投资活动产生的现金流量净额本年数较上年同期减少1232.63%，主要是公司购建固定资产、无形资产等长期资产以及投资理财理财产品所致；
- (4) 筹资活动产生的现金流量净额本年数较上年同期增加1179.65%，主要是新股发行，收到募集资金所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

(1) 市场营销方面

报告期内，公司实现销售收入62217.12万元，比去年同期增长7.17%。公司新研发产品规格200多项，全面参与客户新产品、新项目的联合开发以及国产化替代工作，很好地实施了新产品的研发与拓展。

(2) 产品研发方面

报告期内，公司研发费用投入为2183.03万元，占营业收入的比重为3.51%。公司新增8项专利，另有4项发明专利处于实

质审查阶段、1项发明专利和1项实用新型专利已获得受理。目前公司共有63项有效专利，其中4项发明专利，57项实用新型专利，2项外观专利；2014年，公司参与了汽车变速箱用滚子轴承国家标准的修订工作，同时，五项产品被评为江苏省高新技术产品，分别为：滚针轴承、圆柱滚子轴承、离合器分离轴承、直线轴承和推力轴承。

报告期内，公司加大新品开发力度，各主要研发项目取得较快进展，具体有：

- (2.1) 一款SUV后轮毂轴承的试验认可工作已经完成，预计2015年2季度批产；
- (2.2) 新能源汽车用三代轮毂轴承单元，首轮FT样件已通过客户的试验验证，预计2015年9月份进入批产阶段；
- (2.3) 城市SUV用前后轮三代轮毂轴承，已顺利完成了FT样件的首轮验证（包括内部的台架试验和客户的道路试验）；
- (2.4) 为博格华纳双离合轴承项目、东安三菱AT轴承项目已完成送样，目前正在客户处进行试验验证；
- (2.5) 为格特拉克开发的DCT轴承项目，本年度已通过AP样件阶段的试验验证；
- (2.6) 上海通用NMT变速器轴承项目，已完成γ阶段送样，目前正在客户处进行试验；
- (2.7) 伊顿变速箱轴承项目，产品已完成送样，目前正在进行强化寿命试验对比，预计2015年2季度起陆续进入量产阶段；
- (2.8) 为广汽开发的变速器轴承项目，已通过客户台架试验，目前安排路试，预计2015年底进入批产。

(3) 顺利通过国家重点高新技术企业认定

报告期内，公司坚持持续的科技创新、注重研发投入，顺利通过了国家火炬计划重点高新技术企业的审核，连续第二次获此殊荣。自2004年起公司被评为江苏省高新技术企业，享受国家高新技术企业税收优惠政策。

(4) 专业人才的引进和培养

公司非常注重各类人才的培养和引进，不断培养和提升现有技术人员的综合素质和专业技能，公司与国内多所科研院所建立长期的产学研合作关系，有计划地将现有的技术人员送到高校院所进行深造培养；邀请行业知名专家到公司授课，提高员工的业务知识和专业技能；常年聘请业内专家10余人作为公司专业技术委员会委员，为企业的创新与发展提供技术指导与支持。

(5) 管理体系建设

公司全面推进内控体系建设工作，从公司治理、财务管理、人力资源管理、采购管理、市场营销管理、投资管理、内部审计、信息化管理和行政事务管理等方面，对现有的管理制度体系进行全面的梳理和完善；为确保经营目标的完成，公司全面推行预算管理，将年度经济指标分解，并与各职能部门绩效指标相挂钩，促进公司整体目标的实现。同时，也积极推进企业知识产权管理体系的建设，并于2014年11月通过知识产权体系认证，成为全国首批获证企业，为公司进一步规范和完善知识产权管理工作奠定了坚实的基础。

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2014年全年实现总营业收入62,217.12万元，比上年同期增长7.17%；实现归属于上市公司股东的净利润6298.17万元，比上年同期增长17.97%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
汽车行业-轴承	销售量	万套	5,394	5,205	3.63%
	生产量	万套	5,774	5,285	9.25%

	库存量	万套	1,681	1,301	29.21%
汽车行业-锥环	销售量	万套	1,202	988	21.66%
	生产量	万套	1,214	1,002	21.16%
	库存量	万套	135	123	9.76%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	375,622,360.32
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	60.68%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	142,598,151.10	23.03%
2	客户二	94,206,682.42	15.22%
3	客户三	54,772,311.44	8.85%
4	客户四	54,020,811.30	8.73%
5	客户五	30,024,404.06	4.85%
合计	--	375,622,360.32	60.68%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车行业	原材料	281,967,278.10	67.62%	272,300,096.91	69.60%	-1.97%
汽车行业	人工工资	50,827,393.23	12.19%	48,184,649.13	12.32%	-0.13%
汽车行业	折旧	14,998,063.25	3.60%	15,117,887.23	3.86%	-0.27%
汽车行业	能源	17,517,792.74	4.20%	16,732,458.16	4.28%	-0.08%
汽车行业	其他制造费用	51,650,552.25	12.39%	38,907,711.36	9.94%	2.44%
汽车行业	合计	416,961,079.57	100.00%	391,242,802.79	100.00%	

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
轴承		336,402,611.18	80.68%	330,736,542.34	84.53%	-3.85%
锥环		80,558,468.39	19.32%	60,506,260.45	15.47%	3.85%

说明

报告期内公司营业成本为417,005,774.30元，其中主营业务成本为416,961,079.57元，上年同期营业成本为391,730,858.91元，其中主营业务成本为391,242,802.79元，本年营业成本及主营业务成本分别比上年同期增长6.45%、6.57%。主要原因系相应收入成本同比增长。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	99,546,367.97
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.36%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	26,341,924.67	5.92%
2	供应商二	21,068,167.52	4.73%
3	供应商三	20,530,118.85	4.61%
4	供应商四	16,345,664.10	3.67%
5	供应商五	15,260,492.83	3.43%
合计	--	99,546,367.97	22.36%

4、费用

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
销售费用	26,192,278.54	25,236,557.20	3.79%
管理费用	103,525,081.46	85,923,403.81	20.49%
财务费用	846,816.20	9,652,434.33	-91.23%
所得税费用	10,377,065.66	9,135,416.77	13.59%

财务费用本期数较上期数降低91.23%，原因是银行贷款减少及理财产品收益。

5、研发支出

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
研发支出总额	21,830,345.03	18,879,677.59	15.63%
占期末净资产比例	2.42%	3.76%	-1.34%

占当期收入比例	3.51%	3.25%	0.26%
---------	-------	-------	-------

本年度研发支出总额为21,830,345.03元。公司持续在汽车轮毂轴承、自动变速器轴承等产品项目方面加大研发投入力度，和客户实施同步研发，为后续的长足发展奠定基础。

2014年公司申请和获得的专利情况：

序号	设计名称	专利号 (申请号)	类别	专利状态
1	双列圆锥滚子轴承轴向游隙的检测装置	ZL 201420053640.4	实用专利	已授权
2	双列圆锥滚子轴承轴向游隙的检测装置	201410040270.5	发明专利	实质审查
3	一种高性能低收缩分离轴承用尼龙套筒材料及制备方法	201410115529.8	发明专利	实质审查
4	活塞式密封圈与滑套的新型连接结构	ZL 201420476586.4	实用专利	已授权
5	离合器分离轴承防漏脂提供调心力结构	ZL 201420476596.8	实用专利	已授权
6	离合器分离轴承防转动密封圈	ZL 201420476683.3	实用专利	已授权
7	带预紧装置的组合推力滚针轴承	ZL 201420476727.2	实用专利	已授权
8	带止推片和油封集成化的冲压外圈滚子轴承	ZL 201420488472.1	实用专利	已授权
9	带止推片和油封集成化的冲压外圈滚子轴承	201410428389.X	发明专利	实质审查
10	双列圆锥滚子轴承	ZL 201420489738.4	实用专利	已授权
11	带双档边冲压内圈的向心滚子和保持架组件	ZL 201420489739.9	实用专利	已授权
12	用于从动轮轮毂轴承的传感器支架及其联接工艺	201410511233.8	发明专利	实质审查
13	卷边口部无退火的冲压外圈直线轴承	201420682095.5	实用专利	已受理
14	轮毂轴承单元平衡测定和修复方法	201410736835.3	发明专利	已受理

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	726,669,019.45	562,900,397.88	29.09%
经营活动现金流出小计	653,548,963.68	526,256,468.75	24.19%
经营活动产生的现金流量净	73,120,055.77	36,643,929.13	99.54%

额			
投资活动现金流入小计	283,010,635.96	88,200.00	320,773.74%
投资活动现金流出小计	471,118,012.86	14,203,683.29	3,216.87%
投资活动产生的现金流量净额	-188,107,376.90	-14,115,483.29	-1,232.63%
筹资活动现金流入小计	517,550,456.84	204,261,657.77	153.38%
筹资活动现金流出小计	310,115,288.80	223,474,812.52	38.77%
筹资活动产生的现金流量净额	207,435,168.04	-19,213,154.75	1,179.65%
现金及现金等价物净增加额	92,159,813.62	3,265,865.47	2,721.91%

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是因为加强销售回款的力度、政府补助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是因为公司理财产品到期；
- 3、投资活动现金流出增加的原因是因为公司理财产品投入；
- 4、投资活动产生的现金流量净额减少的原因是公司购建固定资产、无形资产等长期资产以及投资理财产品所致；
- 5、筹资活动现金流入增加的原因是新股发行，收到募集资金的所致；
- 6、筹资活动现金流出增加的原因是偿还银行贷款、分配股利所致；
- 7、筹资活动产生的现金流量净额增加的原因是新股发行，收到募集资金的所致；
- 8、现金及现金等价物净增加额增加的原因是加强销售回款的力度、政府补助以及规范与供应商的付款周期；理财产品收益，新股发行收到募投资金。

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	619,032,867.21	416,961,079.57	32.64%	7.01%	6.57%	0.27%
分产品						
轴承	479,424,242.37	336,402,611.18	29.83%	3.18%	1.71%	1.01%
锥环	139,608,624.84	80,558,468.39	42.30%	22.66%	33.14%	-4.54%
分地区						
内销	611,917,709.40	411,698,836.70	32.72%	7.22%	6.71%	0.32%
外销	7,115,157.81	5,262,242.87	26.04%	-8.25%	-3.12%	-3.92%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	187,077,689.37	16.57%	64,224,804.11	8.07%	8.50%	新股发行收到募集资金所致
应收账款	227,159,492.56	20.12%	208,826,618.96	26.23%	-6.11%	加强销售回款力度
存货	147,373,021.05	13.05%	127,012,574.57	15.95%	-2.90%	
固定资产	272,779,692.52	24.16%	204,652,178.15	25.71%	-1.55%	
在建工程	27,225,562.69	2.41%	16,732,179.70	2.10%	0.31%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	50,000,000.00	4.43%	118,000,000.00	14.82%	-10.39%	归还银行贷款
长期借款			15,000,000.00	1.88%	-1.88%	归还银行贷款

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、核心竞争力分析

公司自设立以来一直从事汽车精密轴承的研发、生产与销售，是一家在汽车轴承行业中具有核心竞争优势的专业化企业。公司研发能力强，技术水平高，质量控制和产品检测能力业内领先。经过二十年多的发展与积累，公司在客户心目中树立了优秀的质量品牌和诚信的企业形象，具有较高的知名度和美誉度。

1、同步研发优势

近年来，随着汽车行业竞争的日益激烈，汽车产品更新日益频繁，推出新产品的速度成为了考验整车厂实力的重要指

标之一。因此，整车厂在不断提高自身研发实力、缩短研发周期的同时，对其零部件供应商的产品研发速度和提供专业化解决方案的能力越发重视，同步研发能力是其考核供应商的一个重要指标。公司以面向全球、面向未来、建设国际化企业为发展导向，确立了使命、愿景和核心价值观，针对每个研发项目，借助高素质的研发团队，利用PRO-E、ROMAX等设计校核软件实施新产品研发和工艺优化工作，研发周期短，研发方案一次性成功率高，辅以全项目模拟试验验证能力，很好地实现了与整车厂和一级供应商的同步研发，得到了客户的一致认可与好评。

2、品牌和客户优势

公司多年来持续注重研发，设计与生产技术不断提高，生产规模也逐步扩大，产品质量稳定，得到了客户的一致好评。公司与法士特、上汽齿、格特拉克、重庆青山、唐山爱信等多家知名变速器主机厂建立了长期稳定的合作关系，并多次被评为“优秀供应商”或“A级供应商”。公司客户包括一汽、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。

3、装备研发优势

公司拥有各类轴承专业生产设备1400余台，现拥有国内最先进的轴承套圈磨加工自动生产线43条，其中轮毂轴承生产线10条，离合器分离轴承生产线8条；轴承套圈连续式可控气氛淬回火生产线15条。引进日本最新技术组建保持架全自动焊接成型生产线，热处理设备采用计算机控温，磨加工与复杂零件车加工均采用数控技术，磨加工生产线采用在线检测技术进行在线检测和自动补偿，确保产品加工精度的一致性和稳定性。公司设有装备研究所，聘请外籍装备专家，具有较强的自动化装备研发能力。自行研制了K系列滚针轴承综合装配检测线，离合器轴承自动装配检测线，三代轮毂轴承ABS总成检测机，推力滚针轴承装配旋铆机和高度检测机等装备及仪器，为公司快速应对市场及客户需求、优化生产成本奠定了坚实的基础。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
常州光洋机械有限公司	轴承及其零部件的制造销售	100.00%
常州天宏机械制造有限公司	机械零部件制造加工和销售	100.00%
常州恩阿必精密轴承有限公司	精密轴承汽车零部件的生产销售	70.00%
光洋（香港）商贸有限公司	商品销售对外投资	100.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行常州钟楼支行	无	否	蕴通财富·日增利 45 天	8,000	2014 年 03 月 31 日	2014 年 05 月 15 日	到期日当日兑付本金及收益	8,000	0	53.26	0
中国建设银行股份有限公司常州化龙巷支行	无	否	中国建设银行江苏省分行“乾元”保本型理财产品 2014 年第 058 期	2,000	2014 年 04 月 02 日	2014 年 06 月 26 日	到期日后 1 个工作日内兑付本金及收益	2,000	0	23.38	0
交通银行常州钟楼支行	无	否	蕴通财富·日增利 91 天	8,000	2014 年 05 月 23 日	2014 年 08 月 22 日	到期日当日兑付本金及收益	8,000	0	99.73	0
中国建设银行股份有限公司常州化龙巷支行	无	否	中国建设银行江苏省分行“乾元”保本型理财产品 2014 年第 134 期	2,000	2014 年 07 月 11 日	2014 年 10 月 13 日	到期日后 1 个工作日内兑付本金及收益	2,000	0	22.15	0
交通银行	无	否	蕴通财	8,000	2014 年	2014 年	到期日当	8,000	0	96.79	0

常州钟楼支行			富·日增利 92 天		08 月 26 日	11 月 26 日	日兑付本金及收益				
中国建设银行股份有限公司常州化龙巷支行	无	否	中国建设银行江苏省分行“乾元”保本型理财产品 2014 年第 193 期	2,000	2014 年 10 月 22 日	2015 年 01 月 22 日	到期日后 1 个工作日内兑付本金及收益	0	0	22.68	0
交通银行常州钟楼支行	无	否	蕴通财富·日增利 92 天	8,000	2014 年 12 月 03 日	2015 年 03 月 05 日	到期日当日兑付本金及收益	0	0	104.85	0
合计				38,000	--	--	--	28,000	0	422.84	0
委托理财资金来源				闲置募集资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				无							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2014 年 03 月 01 日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）				2014 年 03 月 17 日							

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	35,082.4
--------	----------

报告期投入募集资金总额	9,977.06
已累计投入募集资金总额	18,214.31
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
2014 年度公司募集资金按项目计划投入,实际使用为 18,214.31 万元。其中:汽车精密轴承建设项目本年投入 9,162.31 万元、置换前期投入 8,237.25 万元;技术中心建设项目 814.75 万元。闲置募集资金中 10,000 万元购买了理财产品,3,000 万做了 3 个月的定期存单。2014 年度收到的银行存款利息收入扣除银行手续费等的净额为 418.59 万元。截至 2014 年 12 月 31 日,公司募集资金专户余额为 4,292.68 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
汽车精密轴承建设项目	否	30,620.4	30,620.4	9,162.31	17,399.56	56.82%	2015 年 12 月 31 日	0		否
技术中心建设项目	否	4,468	4,468	814.75	814.75	18.24%	2015 年 12 月 31 日	0		否
承诺投资项目小计	--	35,088.4	35,088.4	9,977.06	18,214.31	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	35,088.4	35,088.4	9,977.06	18,214.31	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2014年2月28日公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金议案》，同意使用募集资金8237.25万元置换已预先投入募投项目的自筹资金。截至2014年3月3日，上述预先投入资金已全部置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 项目尚未完工
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金账户余额为42,926,782.6元存于募集资金专户中，其余的募集资金10000万元购买了理财产品，3000万元做了3个月的定期存单。公司实际募集资金净额为35082.4万元，根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号--上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第29号：募集资金使用》（2013年2月5日修订）的规定，公司于2014年2月28日召开第一届董事会第十五次会议、2014年第一次临时股东大会决议通过了《关于使用闲置募集资金购买保本理财产品的议案》：公司在不影响募投项目建设和募集资金正常使用的前提下，拟使用不超过人民币10000万元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本理财产品，自股东大会审议通过之日起一年内有效，在决议有效期内公司可根据理财产品期限在可用资金额度滚动投资使用。股东大会授权公司管理层具体实施相关事宜以及由公司董事长签署相关法律文件（具体内容详见2014年3月1日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网的相关公告，公告编号：（2014）005、（2014）009）。剩余募集资金将根据募投项目计划投资进度使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

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	8,000,000	34,285,019.92	26,796,389.48	103,593,718.03	3,394,648.71	2,538,778.26
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	3,000,000	26,132,196.42	9,935,165.17	61,281,239.77	1,501,815.53	1,141,577.38
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	39,673,987.77	38,678,968.21	13,782,986.09	2,221,135.40	1,660,349.16
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	11,925,098.94	11,925,098.94	0.00	450,864.80	450,864.80

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

(一) 行业发展趋势及公司面临的发展机遇和挑战

1、行业发展趋势

随着国家宏观经济调控力度的变化，我国汽车行业增幅出现起伏，但就目前对汽车消费的需求来看，并未有减弱趋势。据中国汽车工业协会统计，2014年我国汽车产销保持了稳步增长的趋势，全国汽车产销分别为2372万辆和2349万辆，同比增长7.3%和6.9%，再创历史新高。未来我国乘用车市场需求仍将保持平稳上升趋势，一二线城市升级换购需求逐步提升，三四线城市市场潜力也将逐步释放。

2、公司发展的机遇和挑战

近年来，我国汽车市场是国内外一致看好的最具发展潜力的市场。根据中国汽车工业协会预测，2015年中国汽车全年销量为2513万辆（其中国内销量2427万辆，出口量86万辆），预计将有7%左右的平稳增长。目前，国外整车厂纷纷加大在国内的投资力度，激烈的市场竞争迫使更多的外资汽车公司进一步加快零部件的国产化进程，而国内自主品牌汽车也加快了升级换代步伐，这给国内汽车零部件行业提供了更加广阔的发展空间和提升机遇。

2014年是新能源汽车普及的“元年”，2015年或将成为新能源汽车的快速增长年。中国汽车工业协会统计显示，2014年国内新能源汽车生产78499辆，销售74763辆，比上年分别增长3.5倍和3.2倍，这为公司由传统汽车零部件向节能与新能源汽车零部件方向转型升级提供了很好的市场机遇。

机遇往往与挑战并存，受国际品牌车企在新车推出数量和推出速度上的加快、经济型车推出力度的加大以及车价下探等因素的影响，国内自主品牌汽车的市场份额持续下降，面临较为严峻的市场竞争形势。2014年，国内自主品牌乘用车销售

757万辆，同比增长4.1%，占有率为38.4%，比去年下降2.1%，使国内本土汽车零部件企业在自主品牌车企配套市场上的竞争愈发激烈。近年来，国内车企在人工、质量、研发等方面的经营成本不断上升，整车价格却不断下挫，整车厂将降价压力更多的向零部件供应商转嫁，给零部件供应商的生产经营带来越来越大的压力。再者，面对日益严重的城市交通拥堵、基础设施瓶颈和环境保护等要求，未来预计可能有更多城市将采取限行限购政策，给汽车行业带来一定压力。

（二）公司未来的发展战略

公司将实施增长型战略，积极扩大经济规模和市场机会，以长远利益为目标，进一步提高市场占有率，提升市场竞争地位，保持公司获得持续稳健的增长。公司将加大研发投入、鼓励技术创新、积极与整车和主机厂合作进行技术与攻关，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。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。

（三）2015年公司工作重点

1、公司将以江苏省省级企业技术中心和国家认可实验室为依托，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方式，加快技术中心建设项目的推进，加大研发软硬件设施的投入、加强产学研合作力度，加快公司整体研发水平与能力的提升。

2、公司将以市场拓展为龙头，以客户满意为焦点，一方面全力提高现有产品的市场份额，拓规格、争项目，抢市场；另一方面将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、电动与新能源汽车轴承、其他机械行业市场和AM市场），特别是要加强对中高端汽车市场和产品的开拓力度。

3、全力推进新产品的研发和试制工作，确保战略新产品按计划有序推进；同时加快新能源汽车配套产品的研究和合作，以及以安全、节能环保、智能、舒适、轻便为目标的新技术的研发与质量培育。

4、加大新兴业务市场开拓，开发客户资源。不断改进完善服务方式，提高个性化服务质量。公司将在稳固现有客户群体的基础上，拓宽资源，不断开拓新的重点客户和业务，进一步提升公司品牌影响力。

5、以抓工作质量入手，切实提升产品质量和售后服务质量。按时对客户反馈信息进行梳理和分析，有针对性的制定纠正和预防措施，切实提高产品质量，提升客户满意度，降低质量成本。

6、合理控制财务风险，密切关注金融市场动态。在风险可控的前提下，积极尝试多种手段努力降低公司财务成本，优化财务结构，降低资产负债率，促进公司的持续健康发展。

（四）未来可能面临的风险

公司未来可能面临的风险主要有：

1、随着国内经济复苏的不稳定性、不确定性的上升，预计未来我国汽车行业增速将减缓，市场竞争加剧。随着整车产能的不断扩张，汽车市场竞争将日益加剧，配套降价压力将进一步推向零部件企业。

2、目前环境污染和城市拥堵等问题日益严重，预计国内实施汽车限行限购等措施的城市将有所增加，可能对国内汽车市场销售带来一定的影响，零部件的配套量将会随着整车市场产销量变化而产生波动。

3、公司产品中直接材料成本占生产成本的比重较大，主要是轴承钢和钢制品，钢材价格的波动对公司的成本控制带来一定压力。零部件企业将面临人工费用、固定资产投资折旧等制造成本的上升、配套价格下跌等多重压力。

面对上述风险，公司将持续关注内外部形势的变化，通过完善公司治理的经营管理机制，加强技术创新与工艺改进，优化客户结构和产品结构，积极控制采购成本，加强预算管理和风险控制，形成更加科学有效的体制，使公司的经营模式和管理机制能够更加符合公司发展需要。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

一、本次会计政策变更情况概述

1、会计政策变更的日期：2014年7月1日

2、会计政策变更的原因：中华人民共和国财政部于2014 年陆续对原企业会计准则进行了部分修订并新颁布了三项具体会计准则和一项补充规定，包括《企业会计准则—基本准则》、《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》、《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（以下统称“新企业会计准则”）。根据财政部的要求，新企业会计准则自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

3、变更前采用的会计政策：本次变更前，公司采用财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

4、变更后采用的会计政策：根据财政部的规定，公司自2014年7月1日起执行上述新企业会计准则，其余未变更部分仍采用财政部在2006年2月15日颁布的相关准则及有关规定。

二、本次会计政策变更对公司的影响

本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行上述新企业会计准则，其余未变更部分仍采用财政部在2006年2月15日颁布的相关准则及有关规定。在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对可比期间财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额		对 2013 年 1 月 1 日/2012 年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额增加+/减少-	项目 名称	影响金额增加+/减少-
《企业会计准则第 30 号--财务报表列报（2014 年修订）》	按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	18,400,000.00	递延收益	18,400,000.00
		专项应付款	-18,400,000.00	专项应付款	-18,400,000.00
《企业会计准则第2号—长期股权投资（2014年修订）》	按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及应用指南的相关规定	可供出售金融资产	504,000.00	可供出售金融资产	504,000.00
		可供出售金融资产减值准备	504,000.00	可供出售金融资产减值准备	504,000.00
		长期股权投资	-504,000.00	长期股权投资	-504,000.00
		长期股权投资减值准备	-504,000.00	长期股权投资减值准备	-504,000.00

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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，公司以公开发售后总股本132,790,000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。

公司经本次董事会审议通过的2014年利润分配预案为：以 2014 年 12 月31 日的公司总股本 185,906,000 股为基数，向全体股东每10 股派发现金红利1.5元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。2014年利润分配预案尚需提交2014年年度股东大会进行审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0.00	62,981,704.88			
2013 年	27,885,900.00	53,388,802.40	24.87%		
2012 年	0.00	58,937,608.91			

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	185,906,000
现金分红总额（元）（含税）	27,885,900.00

可分配利润（元）	162,964,265.83
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段不易区分但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	
公司拟以截止到 2014 年 12 月 31 日的总股本 185,906,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），共计分配现金 27,885,900 元，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 2014 年年度股东大会进行审议。本议案尚需提交公司 2014 年年度股东大会审议。	

十五、社会责任情况

适用 不适用

（一）股东权益的保护

公司不断完善与优化公司治理，建立了较为完善的内控体系，在机制上保证了所有股东公开、公平、公正的享有各项权益，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东（特别是中小股东）的权益。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，不存在选择性信息披露或提前透露非公开信息的情形。

（二）员工合法权益的保护

公司坚持以人为本，积极为员工提供实现自我价值的发展平台和环境，树立良好和谐的企业文化，实现企业与员工共同发展，共享企业经营成果。根据《劳动法》等法律法规的规定，公司建立了完善的人力资源管理制度，优化了包括社保、医保等在内的薪酬福利体系，同时为员工提供安全、舒适的工作环境，倾听员工心声，切实关注员工健康、安全和满意度，积极开展职工培训，提高员工队伍整体素质。

（三）履行企业社会责任，积极参与公益事业

公司注重社会价值的创造，自觉履行社会责任，积极响应国家节能减排政策，开展清洁生产，节能减排，提高企业经济、社会和环境效益。公司始终坚持合法经营、依法纳税，促进地方经济的建设与发展，在力所能及的范围内，对地方教育、文化、扶贫济困等方面给予必要的支持。

（四）供应商、客户和消费者权益的保护。

公司始终遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户之间的战略合作伙伴关系，为客户提供优质的产品与服务；加强与供应商的沟通合作，实现互惠共赢；严格把控产品质量，注重产品安全，保护消费者利益。沟通与协调好各相关方的关系，共同构筑信任与合作的平台，各方的权益都得到了应有的保护。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月23日	公司证券事业部 办公室	书面问询	机构	英国金融时报上海 部	公司募投项目规划、主要产品的生产和技术的相关情况。未提供资料。
2014年01月23日	公司证券事业部 办公室	书面问询	机构	大智慧阿思达克通 讯社	公司董事、监事及高级管理人员换届选举相关情况。未提供资料。
2014年03月26日	公司证券事业部 办公室	书面问询	机构	方正证券	公司募投项目产能情况、销售市场及锥环业务的拓展计划、公司未来发展规划。未提供资料。
2014年09月22日	公司第四会议室	实地调研	机构	凯基证券	公司经营前景的预测所及属行业的竞争格局、公司业绩增长来源、公司能力相对于竞争对手的优势和差距、公司对并购，反垄断，汽车新能源的看法。未提供资料。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
<p>2014年2月22日,有媒体刊载了《光洋股份五指标离奇更改疑现财务报表粉饰重构》的文章,文中提到公司的申报稿与招股书所涉及的两份报表中“同一时间节点,原材料占成本比重变化、存货量变化、应付职工薪酬和应缴税费变动、利润变动等五大变化”的情况,并对公司财务信息的真实性提出质疑。</p> <p>公司董事会在获悉上述报道内容后,十分重视,立即查阅有关资料,检查公司信息披露事项,并发布了《澄清公告》。公司历来规范运营,不存在粉饰财务报表的情形。该事件对公司未来的经营发展未造成影响。</p>	2014年02月26日	公司于2014年2月26日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露了《澄清公告》

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2014年1-8月份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60137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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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。回购资金最大限额为本次发行融资总额的 10%。发行人不履行上述义务的, 以其承诺的最大回购金额为限对流通股股东承担赔偿责任。	2013 年 12 月 19 日	2017 年 1 月 21 日	正在履行
	光洋股份、控股股东: 光洋控股、实际控制人: 程上楠、张湘文	发行人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	2013 年 12 月 19 日	长期有效	正在履行

		<p>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,发行人将依法回购首次公开发行的全部新股,发行人控股股东将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股,并将购回已转让的股份。发行人、控股股东及实际控制人将通过交易所竞价系统回购上述股份,股份回购的价格为本次发行价格。发行人招股说明书有虚假记载、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的,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</p>			
--	--	---	--	--	--

		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。			
	当代科技	发行人股票上市之日起 12 个月内,不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份,也不要求发行人回购该部分股份。	2013 年 12 月 19 日	2015 年 1 月 21 日	履行完毕
	当代科技	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;本公司减持时,须提前三个交易日予以公告,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%;减持行为不得违反本公司在公开募集及上市文件中所作出的相关承诺。若公司的减持行为未履行或违反了相关承诺,减持所得收入归上市公司所	2013 年 12 月 19 日	长期有效	正在履行

		有。			
	当代科技	所持股票锁定期满两年内减持数量不超过上市前所持股份数量的 50%。	2013 年 12 月 19 日	2017 年 1 月 21 日	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：锁定期满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。	2013 年 12 月 19 日	2019 年 1 月 21 日	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：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	2013 年 12 月 19 日	长期有效	正在履行

		间区间等。			
	控股股东：光洋 控股、实际控制 人：程上楠、张 湘文	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。	2013 年 12 月 19 日	2017 年 1 月 21 日	正在履行
	控股股东：光洋 控股、实际控制 人：程上楠、张 湘文	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	2013 年 12 月 19 日	长期有效	正在履行

		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。			
	控股股东：光洋控股、实际控制人：程上楠、张湘文	自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。	2013年12月19日	2017年1月21日	正在履行
	程上楠	在本人担任常州光洋轴承股份有限公司的董事、监事、高	2013年12月19日	长期有效	正在履行

		管期间, 每年转让的股份不超过所持有发行人股份总数的百分之二十五; 在离职后半年内不转让其所直接或间接持有的发行人股份, 在申报离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股份总数的比例不超过百分之五十。			
	朱雪英	自股票上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理其已持有的发行人股份, 也不由发行人收购该部分股份。承诺期限届满后, 上述股份可以上市流通和转让。	2013年12月19日	2015年1月21日	履行完毕
	朱雪英	在本人担任常州光洋轴承股份有限公司的董事、监事、高管期间, 每年转让的股份不超过所持有发行人股份总数的百分之二十五。	2013年12月19日	2014年3月16日	履行完毕
	朱雪英	在离职后半年内不转让其所直接或间接持	2013年12月19日	2014年9月16日	履行完毕

		有的发行人股份。			
	朱雪英	在申报离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股份总数的比例不超过百分之五十。	2013年12月19日	2015年9月16日	正在履行
	朱雪英	锁定期满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。违背上述承诺价格减持的，减持收益归发行人所有。上述承诺不因其职务变更、离职等原因而失效。	2013年12月19日	2017年1月21日	正在履行
	朱雪英	锁定期满后两年内，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，每年减持数量不超过上一年末持股数量的 25%。每次减持时，提前三个交易日通知公司公告本	2013年12月19日	2017年1月21日	正在履行

		次减持的数量、减持价格区间、减持时间区间等。			
	程上楠、朱雪英	<p>发行人首次公开发行及上市后 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，且全体董事、高级管理人员在发行人控股股东、实际控制人及发行人自身履行完股票增持及回购义务后将履行股票增持义务。在不影响公司上市地位的股权结构分布条件下，领取薪酬的董事、高级管理人员以不低于稳定方案启动时上一年度从发行人领取的薪酬在二级市场增持流通股。对于本次发行后新聘任的董事、高级管理人员，公司在聘任合同中明确上述承诺并要求履行。董事、高级管理人员不履行增持义务的，公司从未来的薪酬中扣</p>	2013 年 12 月 19 日	2017 年 1 月 21 日	正在履行

		除其承诺的最大增持金额。			
	程上楠、朱雪英	<p>承诺内容：发行人招股说明书和有关申报文件真实、准确、完整。如发行人招股说明书存在虚假记载、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的，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。</p>	2013年12月19日	长期有效	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	<p>股东朱雪英在2015年1月期间进行股票减持前，未将减持意向主动通知上市公司，亦未提示上市公司应在其减持股票前三个交易日对其减持意向进行公告。公司将与股东加强沟通，进一步做好股东减持的信息披露工作。</p>				

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

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	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）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 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

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

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于2014年2月28日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布了《董事会决议公告》，会议审议通过了《关于推荐常州光洋轴承股份有限公司第二届董事会董事的议案》，决定推荐程上楠、程晓苏、吴朝阳、张建钢、程上柏、王鸣为新一任董事会成员，决定推荐周宇、王肖健、郭磊明为新一届董事会独立董事，公告编号：（2014）005号。

公司于2014年3月17日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布了《关于第二届董事会第一次会议决议的公告》，会议审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》，决定聘任吴朝阳先生为公司的总经理，任期三年。会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，决定聘任张建钢先生、谈春农先生、黄兴华先生为公司副总经理，任期三年，公告编号：（2014）020号。

2、因筹划对公司有影响的重大事项，公司股票于2014年9月5日开市时起停牌。公司于2014年9月15日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布了《关于筹划重大资产重组的停牌公告》，公告编号：（2014）055号，公司股票自2014年9月15日开市时起继续停牌。2014年9月15日，公司召开第二届董事会第五次会议审议通过了《关于公司筹划重大资产重组事项

的议案》，同意公司筹划本次重大资产重组事项，公告编号：（2014）054号。

截至本报告书出具日，公司于2015年3月5日发布了《关于重大资产重组材料获得中国证监会行政许可申请受理的公告》，公告编号：（2015）016号。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	99,960,000	100.00%	-370,000	0	39,836,000	0	39,466,000	139,426,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	99,960,000	100.00%	-370,000	0	39,836,000	0	39,466,000	139,426,000	75.00%
其中：境内法人持股	64,515,384	64.54%	-215,650	0	25,719,894	0	25,504,244	90,019,628	48.00%
境内自然人持股	35,444,616	35.64%	-154,350	0	14,116,106	0	13,961,756	49,406,372	27.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	33,200,000	0	13,280,000	0	46,480,000	46,480,000	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	33,200,000	0	13,280,000	0	46,480,000	46,480,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	99,960,000	100.00%	32,830,000	0	53,116,000	0	85,946,000	185,906,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会核准以及深圳证券交易所同意，公司股票于2014年1月21日在深交所挂牌上市，报告期内，公司实施了2013年年度权益分配方案：以公司首次公开发行后总股本132,790,000股为基数向全体股东每10股派1元人民币现金（含税）；同时以资本公积向全体股东每10股转增4股。分红前公司总股本132,790,000股，分红后总股本增至185,906,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准常州光洋轴承股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1662号）核准，经深圳证券交易所《关于常州光洋轴承股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2014]24号）同意，公司股票于2014年1月21日在深交所挂牌上市。

报告期内，公司2013年年度权益分配方案已获2014年4月15日公司召开的2013年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司2013年年度权益分配方案已于2014年4月28日实施完毕，转送股份已于2014年4月29日到账。

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

适用 不适用

2014年度公司每股收益0.34元，每股净资产4.85元。如公司报告期内不进行资本公积转增股本及公开发行，则报告期每股收益0.63元，每股净资产5.52元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司于2014年4月28日实施完毕2013年年度权益分派方案，以公司首次公开发行后总股本132,790,000股为基数向全体股东每10股派1元人民币现金（含税）；同时以资本公积向全体股东每10股转增4股。分红前公司总股本132,790,000股，分红后总股本增至185,906,000股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,471	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	14,758	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况					

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
常州光洋控股集团 有限公司	境内非国有法人	33.95%	63,106,308	17,833,224	63,106,308	0		
程上楠	境内自然人	14.94%	27,778,300	7,849,875	27,778,300	0		
朱雪英	境内自然人	8.15%	15,159,325	4,283,877	15,159,325	0		
武汉当代科技产业集团股份有限 公司	境内非国有法人	7.53%	13,994,400	3,998,400	13,994,400	0	冻结	13,980,000
苏州德睿亨风创 业投资有限公司	境内非国有法人	3.76%	6,997,200	1,999,200	6,997,200	0		
常州信德投资有 限公司	境内非国有法人	3.19%	5,921,720	1,673,420	5,921,720	0		
程上柏	境内自然人	3.06%	5,691,818	1,608,452	5,691,818	0		
曹琴	境内自然人	0.54%	1,000,069	1,000,069	0	1,000,069		
杨瑜	境内自然人	0.54%	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000		
喻建华	境内自然人	0.36%	670,094	670,094	0	670,094		
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，前十大股东之间不存在关联关系。							
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					
曹琴	1,000,069	人民币普通股	1,000,069					
杨瑜	1,000,000	人民币普通股	1,000,000					
喻建华	670,094	人民币普通股	670,094					
华富基金—光大银行—华富基金睿益 1 号特定客户资产管理计划	592,300	人民币普通股	592,300					
喻杨	500,000	人民币普通股	500,000					
华富基金—光大银行—华富基金精益 1 号特定客户资产管理计划	296,500	人民币普通股	296,500					
高德坤	220,300	人民币普通股	220,300					

林小宾		175,328	人民币普通股	175,328
沈英		140,000	人民币普通股	140,000
宋建平		129,940	人民币普通股	129,940
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	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动的关系，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动的关系。			
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无			

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

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	实业项目的投资
未来发展战略	加强发展实业项目的投资。				
经营成果、财务状况、现金流等	截至 2014 年 12 月 31 日，光洋控股资产总额为 1,218,271,814.75 元，净资产为 960,922,439.01 元，归属于母公司所有者权益 364,811,429.67 元，2014 年度实现营业收入 641,710,072.73 元，净利润 66,561,260.21 元，归属于母公司所有者的净利润为 24,958,884.00 元，经营活动产生的现金流量净额为 67,300,534.75 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

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
程上楠	中国	是
张湘文	中国	是

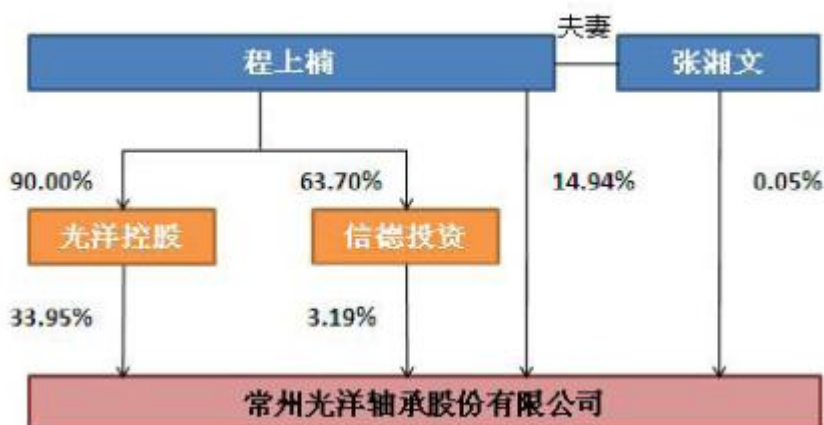
最近 5 年内的职业及职务	程上楠详见本年度报告书第八节第二部分“任职情况”；张湘文任常州信德投资有限公司法定代表人、执行董事兼总经理；常州光洋控股集团有限公司总经理；常州车辆有限公司执行董事；常州佳卓特种车辆有限公司执行董事。
---------------	--

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

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

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
程上楠	董事长	现任	男	67	2014年03月16日	2017年03月15日	19,928,425	7,936,657	86,782	27,778,300
程上柏	董事、财务总监	现任	男	63	2014年03月16日	2017年03月15日	4,083,366	1,626,234	17,782	5,691,818
程晓苏	董事	现任	女	36	2014年03月16日	2017年03月15日	0	0	0	0
郭磊明	独立董事	现任	男	40	2014年03月16日	2017年03月15日	0	0	0	0
王鸣	董事	现任	男	33	2014年03月16日	2017年03月15日	0	0	0	0
王肖健	独立董事	现任	男	42	2014年03月16日	2017年03月15日	0	0	0	0
吴朝阳	董事、总经理、董事会秘书	现任	男	43	2014年03月16日	2017年03月15日	0	0	0	0
张建钢	董事、副总经理	现任	男	41	2014年03月16日	2017年03月15日	0	0	0	0
周宇	独立董事	现任	男	54	2014年03月16日	2017年03月15日	0	0	0	0
蒋爱辉	监事会主席、规划发展部副部长	现任	男	44	2014年03月16日	2017年03月15日	0	0	0	0
王启宝	监事	现任	男	44	2014年03月16日	2017年03月15日	0	0	0	0
徐剑峰	监事	现任	男	43	2014年03月16日	2017年03月15日	0	0	0	0
黄兴华	副总经理	现任	男	36	2014年03月16日	2017年03月15日	0	0	0	0
谈春农	副总经理	现任	男	51	2014年03月16日	2017年03月15日	0	0	0	0

					月 16 日	月 15 日				
朱雪英	董事	离任	女	49	2011 年 01 月 21 日	2014 年 03 月 16 日	10,875,448	4,331,236	47,359	15,159,325
沈霞	董事	离任	女	32	2011 年 01 月 21 日	2014 年 03 月 16 日	0	0	0	0
吴进华	监事	离任	男	63	2011 年 01 月 21 日	2014 年 03 月 16 日	303,179	120,743	1,320	422,602
合计	--	--	--	--	--	--	35,190,418	14,014,870	153,243	49,052,045

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：1947年出生，高中学历，现任常州光洋轴承股份有限公司董事长、法定代表人；常州光洋控股集团有限公司董事长、法定代表人；常州光洋机械有限公司执行董事、法定代表人；常州天宏机械有限公司执行董事、法定代表人；常州恩阿必精密轴承有限公司董事长、法定代表人。自1994年起历任常州光洋轴承有限公司董事长、总经理。

吴朝阳先生：1971年出生，EMBA，现任常州光洋轴承股份有限公司董事、总经理、董事会秘书；常州恩阿必精密轴承有限公司董事。历任常州光洋轴承有限公司副总工程师，常州光洋轴承股份有限公司副总经理。

程晓苏女士：1978年出生，研究生学历，现任常州光洋轴承股份有限公司董事。历任墨尔本昆士兰银行客户服务部经理；佳卓（常州）机械有限公司董事长、法定代表人兼总经理。

张建钢先生：1974年出生，EMBA，现任常州光洋轴承股份有限公司董事、副总经理。历任常州光洋轴承有限公司装备部部长、总经理助理。

程上柏先生：1951年出生，高中学历，现任常州光洋轴承股份有限公司董事、财务总监。历任常州车辆有限公司总经理；常州佳卓特种车辆有限公司总经理；常州滚针轴承集团有限公司总支书记、副总经理；常州光洋轴承股份有限公司副总经理。

郭磊明先生：1974年出生，研究生学历，现任常州光洋轴承股份有限公司独立董事，2000年进入万商天勤（深圳）律师事务所工作，为该所合伙人律师。

周宇先生：1960年出生，研究生学历，现任常州光洋轴承股份有限公司独立董事，2005年至2010年4月担任奥新（厦门）轴承有限公司总经理；2010年至2011年4月担任中国轴承工业协会副秘书长；2011年4月至今担任中国轴承工业协会常务副秘书长、秘书长。

王肖健先生：1972年出生，博士研究生学历，现任常州光洋轴承股份有限公司独立董事，1999年进入天健正信会计师事务所工作，历任该所项目经理、经理、高级经理、合伙人；2011年12月起担任厦门天健咨询有限公司执行董事、副总经理、总经理。

王鸣先生：1981年出生，研究生学历，现任常州光洋轴承股份有限公司董事，2002年至2009年任武汉人福医药集团股份有限公司董事会证券事务代表；2009年10月至今担任武汉当代科技产业集团股份有限公司投资部总经理。

蒋爱辉先生：1970年出生，大专学历，现任常州光洋轴承股份有限公司监事会主席，历任常州光洋轴承有限公司销售部部长。

王启宝先生：1970年出生，大专学历，现任常州光洋轴承股份有限公司监事，2000年起担任公司热处理车间主任。

徐剑峰先生：1971年出生，中专学历，现任常州光洋轴承股份有限公司监事，2010年5月起担任常州光洋轴承股份有限公司生产部副部长。

黄兴华先生：1978年出生，本科学历，现任常州光洋轴承股份有限公司副总经理，2005年-2008年任常州光洋轴承有限公司外贸部长；2008年-2011年任佳卓（常州）机械有限公司副总经理。

谈春农先生：1963年出生，本科学历，现任常州光洋轴承股份有限公司副总经理，2007年-2010年在浙江八环轴承有限公司工作。

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、法定代表人	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29日		否
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		是

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	恒康医疗集团股份有限公司	独立董事	2014年12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、高级管理人员的薪酬方案经公司召开的2013年度股东大会审议通过；

董事、监事、高级管理人员的薪酬是根据公司年度经营业绩等实际情况，并参考行业及地区薪酬水平，结合公司2014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。

报告期内，公司严格按照股东大会确定的薪酬发放标准支付董事、监事以及高级管理人员的报酬。

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、董事长	男	67	现任	70	0	70
程晓苏	董事	女	36	现任	50	0	50
吴朝阳	董事、总经理、董事会秘书	男	43	现任	60	0	60
张建钢	董事、副总经	男	41	现任	52	0	52

	理						
程上柏	董事、财务总监	男	63	现任	50	0	50
王鸣	董事	男	33	现任	0	0	0
王肖健	独立董事	男	42	现任	7.2	0	7.2
郭磊明	独立董事	男	40	现任	7.2	0	7.2
周宇	独立董事	男	54	现任	7.2	0	7.2
谈春农	副总经理	男	51	现任	50	0	50
黄兴华	副总经理	男	36	现任	50	0	50
蒋爱辉	监事会主席	男	44	现任	11	0	11
徐剑峰	监事	男	43	现任	11	0	11
王启宝	监事	男	44	现任	11	0	11
朱雪英	董事	女	49	离任	0	0	0
沈霞	董事	女	32	离任	9	0	9
吴进华	监事	男	63	离任	0	0	0
合计	--	--	--	--	445.6	0	445.6

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴朝阳	总经理	任免	2014年03月16日	副总经理改任总经理
程晓苏	董事	被选举	2014年03月16日	股东大会选举
张建钢	董事	被选举	2014年03月16日	股东大会选举
徐剑峰	监事	被选举	2014年03月16日	股东大会选举
谈春农	副总经理	聘任	2014年03月16日	董事会聘任
黄兴华	副总经理	聘任	2014年03月16日	董事会聘任
朱雪英	董事	任期满离任	2014年03月16日	任期满离任
沈霞	董事	任期满离任	2014年03月16日	任期满离任

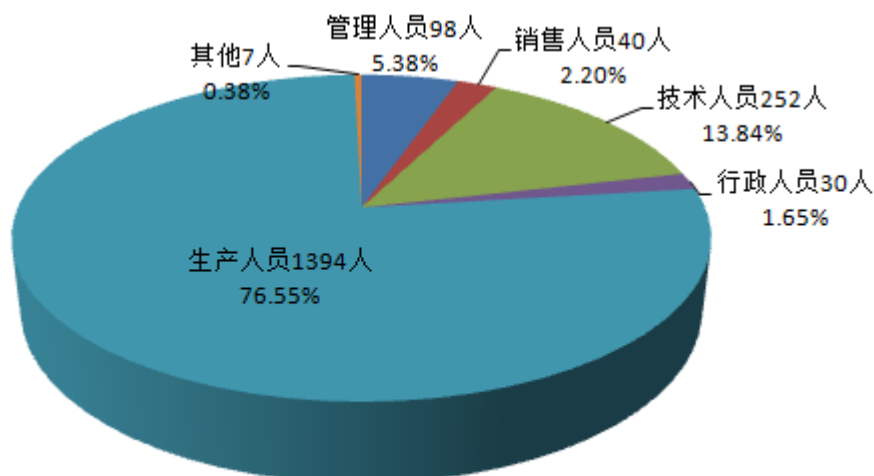
			日	
吴进华	监事	任期满离任	2014年03月16日	任期满离任
程上柏	副总经理	任期满离任	2014年03月16日	任期满离任
程上楠	总经理	任期满离任	2014年03月16日	任期满离任

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生重大变动。

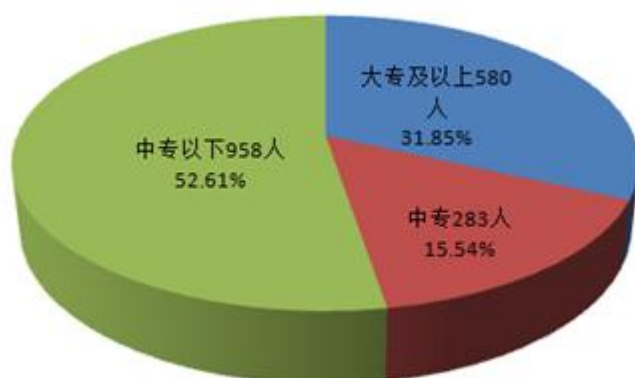
六、公司员工情况

1、截至2014年12月31日，公司员工人数为1821人，其中：管理人员98人，销售人员40人，技术人员252人，行政人员30人，生产工人1394人，其他7人。



图表1 员工构成情况图

2、员工受教育程度构成如下：大专及以上人员580人，中专283人，中专以下958人。



图表2 员工受教育程度构成图

3、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、养老金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和住房公积金。

4、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。

5、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。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》以及中国证监会颁布的有关法律法规等的要求，不断完善公司治理结构，进一步建立健全内部管理和控制制度，公司治理水平得到不断提高。

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	募集资金管理制度	2014年3月1日	巨潮资讯网
2	信息披露事务管理制度	2014年3月1日	巨潮资讯网
3	内幕信息知情人登记管理制度	2014年3月1日	巨潮资讯网
4	投资者关系管理制度	2014年3月1日	巨潮资讯网
5	重大信息内部保密制度	2014年3月1日	巨潮资讯网
6	高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度	2014年3月26日	巨潮资讯网
7	对外担保管理制度	2014年3月26日	巨潮资讯网
8	重大信息内部报告制度	2014年3月26日	巨潮资讯网
9	年报信息披露重大差错责任追究制度	2014年3月26日	巨潮资讯网
10	公司章程	2014年4月16日	巨潮资讯网
11	外部信息使用人管理制度	2014年4月25日	巨潮资讯网
12	突发事件处理制度	2014年4月25日	巨潮资讯网
13	独立董事年报工作规程	2014年4月25日	巨潮资讯网
14	董事会审计委员会年报工作规程	2014年4月25日	巨潮资讯网
15	董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度	2014年4月25日	巨潮资讯网
16	防范控股股东及其他关联方占用上市公司资金管理制度	2014年8月19日	巨潮资讯网
17	短期理财业务管理制度	2014年8月19日	巨潮资讯网
18	风险投资管理制度	2014年8月19日	巨潮资讯网
19	独立董事津贴制度	2014年8月19日	巨潮资讯网
20	股东大会累积投票制实施细则	2014年8月19日	巨潮资讯网
21	对外投资管理制度	2014年8月19日	巨潮资讯网
22	全面预算管理制度	2014年8月19日	巨潮资讯网
23	关于防止董事、监事、高级管理人员利用职务之便损害公司利益的管理办法	2014年8月19日	巨潮资讯网

24	反舞弊与举报制度	2014年8月19日	巨潮资讯网
25	特定对象来访接待管理制度	2014年8月19日	巨潮资讯网
26	股东大会网络投票实施细则	2014年8月19日	巨潮资讯网
27	大股东、实际控制人行为规范及信息问询制度	2014年8月19日	巨潮资讯网
28	股东大会议事规则	上市前已制定	未披露
29	董事会议事规则	上市前已制定	未披露
30	监事会议事规则	上市前已制定	未披露
31	关联交易实施细则	上市前已制定	未披露
32	对外担保管理制度	上市前已制定	未披露
33	对外投资管理制度	上市前已制定	未披露
34	内部审计制度	上市前已制定	未披露
35	财务管理制度	上市前已制定	未披露
36	董事会战略委员会议事规则	上市前已制定	未披露
37	董事会审计委员会议事规则	上市前已制定	未披露
38	董事会提名委员会议事规则	上市前已制定	未披露
39	董事会薪酬与考核委员会议事规则	上市前已制定	未披露
40	独立董事制度	上市前已制定	未披露
41	董事会秘书工作制度	上市前已制定	未披露
42	总经理工作制度	上市前已制定	未披露

截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。在今后的工作中，公司将按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内公司治理具体情况如下：

（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。报告期内共召开2次股东大会，股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证。根据公司章程及相关法律法规规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于公司与控股股东

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。公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

（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。报告期内，公司共召开8次董事会会议。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，报告期内共召开7次监事会会议。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

报告期内，公司经理层实施了换届，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

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站，还通过深圳证券交易所互动平台、电话、邮件和接待来访等方式加强与投资者的沟通与交流；公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

（七）关于相关利益者

本公司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、稳健的发展。

（八）内部审计制度

公司设立了审计部，配备了3名专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下对公司的经营管理、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
公司治理专项活动开展情况：公司利润分配政策符合证监会及深交所相关规则、《公司章程》及审议程序的规定，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了保护。

（二）内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况
报告期内，公司严格按照相关法律、法规和公司《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》的规定执行。报告期内，公司对董事、监事和高级管理人员以及其他相关工作人员在重大事项披露等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，未发现相关人员利用内幕信息买卖本公司股票。在向外递送相关信息时，公司履行对相关人员进行保密提示。报告期内，公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。报告期内，公司及相关人员未发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 15 日	1、关于 2013 年董事	会议以现场投票和	2014 年 04 月 16 日	巨潮资讯网

		<p>会工作报告的议案；</p> <p>2、关于 2013 年监事会工作报告的议案；</p> <p>3、关于 2013 年财务决算以及 2014 年预算报告的议案；</p> <p>4、关于 2013 年度报告及摘要的议案；</p> <p>5、关于 2013 年度利润分配预案的议案；</p> <p>6、关于《2014 年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案》的议案；</p> <p>7、关于续聘会计师事务所的议案；</p> <p>8、关于修改《常州光洋轴承股份有限公司章程》的议案。</p>	<p>网络投票相结合的方式，审议通过了全部议案。议案 1、2、3、4、7、8 表决结果：同意票 8383.9821 万股，占出席本次股东大会股东所持有有效表决股份数的 99.9969%；反对票 0.02 万股，占出席本次股东大会股东所持有有效表决股份数的 0.0002%；弃权票 0.24 万股，占出席本次股东大会股东所持有有效表决股份数的 0.0029%。议案 5 决结果：同意票 8383.9821 万股，占出席本次股东大会股东所持有有效表决股份数的 99.9969%；反对票 0.26 万股，占出席本次股东大会股东所持有有效表决股份数的 0.0031%；弃权票 0 股，占出席本次股东大会股东所持有有效表决股份数的 0%。议案 6 决结果：同意票 8365.8686 万股，占出席本次股东大会股东所持有有效表决股份数的 99.7809%；反对票 18.3735 万股，占出席本次股东大会股东所持有有效表决股份数的 0.2191%；弃权票 0 股，占出席本次股东大会股东所持有有效表决股份数</p>		<p>(www.cninfo.com.cn)</p>
--	--	--	---	--	----------------------------

			的 0%。		
--	--	--	-------	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 03 月 16 日	1、关于选举常州光洋轴承股份有限公司第二届董事会非独立董事的议案；2、关于选举常州光洋轴承股份有限公司第二届董事会独立董事的议案；3、关于选举常州光洋轴承股份有限公司第二届监事会非职工代表监事的议案；4、关于使用银行承兑汇票支付募投项目资金的议案；5、关于使用闲置募集资金购买保本理财产品的议案；6、关于公司英文名称变更并修订《常州光洋轴承股份有限公司章程》的议案	会议以现场投票方式，审议通过了全部议案。本次会议所有议案的表决结果：同意票 8876.1911 万股，占出席会议股东和股东代理人所持有表决权股份总数的 100%；反对票 0 股，占出席本次股东大会股东所持有有效表决权股份数的 0%；弃权票 0 股，占出席本次股东大会股东所持有有效表决权股份数的 0%。	2014 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
周宇	8	5	1	2	0	是
王肖健	8	7	1	0	0	否
郭磊明	8	7	1	0	0	否

独立董事列席股东大会次数	2
--------------	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

独立董事周宇为中国轴承工业协会秘书长，在公司召开第二届董事会第一次会议（2014年3月16日）和第二次会议（2014年3月24日）期间因公出国，未能亲自出席公司董事会。

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2014年度报告及相关资料的编制过程中，独立董事认真了解2014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。

2014年度公司独立董事述职报告2015年3月16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

第二届董事会提名委员会由周宇、王肖健、吴朝阳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，2014年度提名委员会召开2次专题会议。第一届董事会提名委员会第四次会议审议并通过了《关于推荐常州光洋轴承股份有限公司第二届董事会董事的议案》；第二届董事会提名委员会第一次会议审议并通过了《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司审计部门负责人的议案》，各委员会成员进行了积极的沟通与交流，参与了公司新一届管理层的选拔。

2、审计委员会履职情况

第二届董事会审计委员会由王肖健、郭磊明、张建钢3名董事组成，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，2014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2014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) 董事会审计委员会、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) 2014年，董事会审计委员会共召开5次会议，对公司2013年度审计报告进行了审核，并讨论了聘任2014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2013年度审计报告，同意续聘信永中和会计师事务所为2014年度公司财务审计机构。同时还审议了公司内审部门2013年年度内部审计工作报告、各季度内部审计工作报告与2015年内部审计工作计划，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

第二届董事会薪酬与考核委员会由郭磊明、周宇、程晓苏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。

2014年3月16日召开的第二届董事会薪酬与考核委员会第一次会议，根据公司《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《独立董事制度》等有关规定，会议审议并通过了《关于对董事、高级管理人员进行年度考核的议案》，公司根据2013年度生产经营综合计划、2013年度主要财务指标和经营目标完成情况、公司董事、监事及高管人员分管工作范围及主要职责、董事、监事及高管人员岗位工作涉及指标的完成情况，对公司董事、监事及高级管理人员的2013年年度报酬予以考核。同时薪酬与考核委员会本着勤勉尽责的原则，在2014年度任职期间还不定期的检查监督公司2014年绩效考核制度的执行情况。

4、战略委员会履职情况

第二届董事会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《关于加快公司发展并设立上海销售中心的议案》。战略委员会各成员进行了积极的沟通与交流，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，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；对募投项目实施情况的进度分析，参与公司 2015 年度公司级目标的制订，同意公司进一步开拓新市场、新客户（特别是国际市场），优化销售流程、提高销售服务效率，组建上海销售中心，预计需要投入资金约5,500万元；同时也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

报告期内公司严格按照《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。

（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

适用 不适用

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

报告期内，公司聘任了新的高级管理人员。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。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

在董事会、管理层及全体员工的持续努力下，公司已建立了一套比较完整且运行有效的内部控制体系，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了有效保障。根据《企业内部控制基本规范》等规定，公司内部控制体系建立与实施情况如下：

（1）人力资源

公司坚持以人为本原则，根据相关法律法规，制定了《员工手册》、《考核管理办法》、《员工培训管理办法》等人力资源相关管理制度。公司根据企业发展战略，结合经营实际，在人才选拔培养、岗位设计和评价、绩效评价考核机制与激励约束、薪酬福利保障等方面建立了较为完善的制度和机制，在公司内形成平等竞争、合理流动、人尽其才的用人特点，充分调动了员工的积极性，促进了企业的可持续发展。公司着力加强对关键岗位员工的管理，有效防范了舞弊风险，为公司人才、技术、信息和资金等方面的安全提供了有力保证。

（2）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。

（3）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。

（4）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。

（5）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。

（6）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。

（7）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。

（8）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。

（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。

（10）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。

（11）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。

公司内部控制的目的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

公司以《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、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月16日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段
我们认为，光洋股份公司于2014年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的

财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 16 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.incinfo.com.cn）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，《独立董事年报工作规程》《董事会审计委员会年报工作规程》，加强了对定期报告披露事务的管理，确保披露信息的真实性、准确性和完整性。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 12 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/2014A8044-1
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2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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。

三、审计意见

我们认为，光洋股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了光洋股份公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	187,077,689.37	64,224,804.11
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	108,525,212.40	119,752,626.10
应收账款	227,159,492.56	208,826,618.96
预付款项	23,384,261.01	16,009,517.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	519,089.04	
应收股利		
其他应收款	387,753.78	5,607,213.32
买入返售金融资产		
存货	147,373,021.05	127,012,574.57
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	100,000,000.00	
流动资产合计	794,426,519.21	541,433,354.09
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	272,779,692.52	204,652,178.15
在建工程	27,225,562.69	16,732,179.70
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	31,356,365.41	30,280,104.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	107,178.00	214,356.00
递延所得税资产	3,192,668.43	2,777,579.28
其他非流动资产		
非流动资产合计	334,661,467.05	254,656,397.38
资产总计	1,129,087,986.26	796,089,751.47
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	118,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	42,891,150.00	8,290,000.00
应付账款	92,355,616.43	97,762,567.75
预收款项	746,173.79	958,760.45
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	19,166,215.61	10,000,560.37
应交税费	2,309,118.49	7,108,492.51
应付利息		
应付股利		

其他应付款	1,100,306.35	978,009.61
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		18,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	208,568,580.67	261,098,390.69
非流动负债：		
长期借款		15,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	18,400,000.00	18,400,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,400,000.00	33,400,000.00
负债合计	226,968,580.67	294,498,390.69
所有者权益：		
股本	185,906,000.00	99,960,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	487,548,586.53	222,670,555.38
减：库存股		
其他综合收益	-9,517.53	-10,826.31
专项储备		
盈余公积	20,382,282.46	14,692,243.76
一般风险准备		

未分配利润	208,292,054.13	164,279,387.95
归属于母公司所有者权益合计	902,119,405.59	501,591,360.78
少数股东权益		
所有者权益合计	902,119,405.59	501,591,360.78
负债和所有者权益总计	1,129,087,986.26	796,089,751.47

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	179,058,798.28	61,157,936.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	108,525,212.40	119,752,626.10
应收账款	227,159,492.56	208,806,383.96
预付款项	22,184,411.11	15,381,211.59
应收利息	519,089.04	
应收股利		
其他应收款	350,291.29	5,605,413.32
存货	136,784,162.81	119,178,646.02
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	100,000,000.00	
流动资产合计	774,581,457.49	529,882,217.07
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	247,143,215.96	176,183,759.95
在建工程	27,225,562.69	16,732,179.70

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	28,963,661.94	27,828,296.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	107,178.00	214,356.00
递延所得税资产	2,670,042.53	2,095,893.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	341,229,651.87	258,174,476.00
资产总计	1,115,811,109.36	788,056,693.07
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	118,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	42,891,150.00	8,290,000.00
应付账款	120,880,284.54	125,800,956.71
预收款项	715,344.65	876,172.22
应付职工薪酬	15,497,249.00	7,423,741.12
应交税费	1,907,745.06	5,350,519.77
应付利息		
应付股利		
其他应付款	999,296.26	840,681.52
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		18,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	232,891,069.51	284,582,071.34
非流动负债：		
长期借款		15,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	18,400,000.00	18,400,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,400,000.00	33,400,000.00
负债合计	251,291,069.51	317,982,071.34
所有者权益：		
股本	185,906,000.00	99,960,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	496,067,188.93	231,189,157.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,582,585.09	13,892,546.39
未分配利润	162,964,265.83	125,032,917.56
所有者权益合计	864,520,039.85	470,074,621.73
负债和所有者权益总计	1,115,811,109.36	788,056,693.07

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	622,171,217.02	580,556,133.38
其中：营业收入	622,171,217.02	580,556,133.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	555,401,476.04	519,679,910.18
其中：营业成本	417,005,774.30	391,730,858.91
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	4,003,407.02	4,757,586.66
销售费用	26,192,278.54	25,236,557.20
管理费用	103,525,081.46	85,923,403.81
财务费用	846,816.20	9,652,434.33
资产减值损失	3,828,118.52	2,379,069.27
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）	66,769,740.98	60,876,223.20
加：营业外收入	6,928,346.79	1,852,333.46
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	339,317.23	204,337.49
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	73,358,770.54	62,524,219.17
减：所得税费用	10,377,065.66	9,135,416.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	62,981,704.88	53,388,802.40
归属于母公司所有者的净利润	62,981,704.88	53,388,802.40
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	1,308.78	-11,362.85
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,308.78	-11,362.85
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	1,308.78	-11,362.85
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	1,308.78	-11,362.85
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	62,983,013.66	53,377,439.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,983,013.66	53,377,439.55
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.34	0.53
（二）稀释每股收益	0.34	0.53

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

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	623,718,068.22	582,305,404.68
减：营业成本	434,807,042.82	414,511,410.24
营业税金及附加	3,184,813.58	3,777,865.36
销售费用	26,192,278.54	25,236,557.20
管理费用	96,053,052.50	76,302,261.83
财务费用	852,860.27	9,659,915.90

资产减值损失	3,827,661.81	2,438,337.27
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）	58,800,358.70	50,379,056.88
加：营业外收入	6,896,279.72	1,706,287.21
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	339,317.23	103,979.22
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	65,357,321.19	51,981,364.87
减：所得税费用	8,456,934.22	6,524,882.95
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	56,900,386.97	45,456,481.92
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	56,900,386.97	45,456,481.92
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	717,769,678.20	560,718,966.02
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	1,130,655.54	99,737.82
收到其他与经营活动有关的现金	7,768,685.71	2,081,694.04
经营活动现金流入小计	726,669,019.45	562,900,397.88
购买商品、接受劳务支付的现金	428,949,399.99	336,952,842.98
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	124,724,606.94	111,843,631.87

支付的各项税费	56,732,634.83	54,171,247.20
支付其他与经营活动有关的现金	43,142,321.92	23,288,746.70
经营活动现金流出小计	653,548,963.68	526,256,468.75
经营活动产生的现金流量净额	73,120,055.77	36,643,929.13
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	57,594.87	88,200.00
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	282,953,041.09	
投资活动现金流入小计	283,010,635.96	88,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,118,012.86	14,203,683.29
投资支付的现金		
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	380,000,000.00	
投资活动现金流出小计	471,118,012.86	14,203,683.29
投资活动产生的现金流量净额	-188,107,376.90	-14,115,483.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	362,853,030.12	
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	108,000,000.00	178,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	46,697,426.72	26,261,657.77
筹资活动现金流入小计	517,550,456.84	204,261,657.77
偿还债务支付的现金	209,000,000.00	186,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,685,915.24	9,713,651.46
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	83,429,373.56	27,761,161.06

筹资活动现金流出小计	310,115,288.80	223,474,812.52
筹资活动产生的现金流量净额	207,435,168.04	-19,213,154.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-288,033.29	-49,425.62
五、现金及现金等价物净增加额	92,159,813.62	3,265,865.47
加：期初现金及现金等价物余额	57,409,125.75	54,143,260.28
六、期末现金及现金等价物余额	149,568,939.37	57,409,125.75

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	718,041,793.76	611,889,084.05
收到的税费返还	1,130,655.54	99,737.82
收到其他与经营活动有关的现金	115,219,020.35	89,987,367.93
经营活动现金流入小计	834,391,469.65	701,976,189.80
购买商品、接受劳务支付的现金	474,074,580.25	417,439,673.28
支付给职工以及为职工支付的现金	97,094,801.76	86,488,104.60
支付的各项税费	45,039,047.63	41,698,674.58
支付其他与经营活动有关的现金	150,145,394.56	119,620,523.15
经营活动现金流出小计	766,353,824.20	665,246,975.61
经营活动产生的现金流量净额	68,037,645.45	36,729,214.19
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	56,794.87	88,200.00
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	282,953,041.09	
投资活动现金流入小计	283,009,835.96	88,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,985,487.39	14,067,982.09
投资支付的现金		

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	380,000,000.00	
投资活动现金流出小计	470,985,487.39	14,067,982.09
投资活动产生的现金流量净额	-187,975,651.43	-13,979,782.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	362,853,030.12	
取得借款收到的现金	108,000,000.00	178,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	46,697,426.72	26,261,657.77
筹资活动现金流入小计	517,550,456.84	204,261,657.77
偿还债务支付的现金	209,000,000.00	186,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,685,915.24	9,713,651.46
支付其他与筹资活动有关的现金	83,429,373.56	27,761,161.06
筹资活动现金流出小计	310,115,288.80	223,474,812.52
筹资活动产生的现金流量净额	207,435,168.04	-19,213,154.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-289,371.50	-37,806.51
五、现金及现金等价物净增加额	87,207,790.56	3,498,470.84
加：期初现金及现金等价物余额	54,342,257.72	50,843,786.88
六、期末现金及现金等价物余额	141,550,048.28	54,342,257.72

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	99,960,000.00	0.00	0.00	0.00	222,670,555.38	0.00	-10,826.31	0.00	14,692,243.76	0.00	164,279,387.95	0.00	501,591,360.78
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	99,960,000.00	0.00	0.00	0.00	222,670,555.38	0.00	-10,826.31	0.00	14,692,243.76	0.00	164,279,387.95	0.00	501,591,360.78
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	85,946,000.00				264,878,031.15		1,308.78		5,690,038.70		44,012,666.18		400,528,044.81
(一)综合收益总额							1,308.78				62,981,704.88		62,983,013.66
(二)所有者投入和减少资本	32,830,000.00				317,994,031.15								350,824,031.15
1. 股东投入的普通股	32,830,000.00				317,994,031.15								350,824,031.15
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									5,690,038.70		-18,969,038.70		-13,279,000.00
1. 提取盈余公积									5,690,038.70		-5,690,038.70		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-13,279,000.00		-13,279,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	53,116,000.00				-53,116,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	53,116,000.00				-53,116,000.00								

	0											
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	185,906,000.00				487,548,586.53		-9,517.53		20,382,282.46		208,292,054.13	902,119,405.59

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	99,960,000.00				222,670,555.38		536.54		10,146,595.57		115,436,233.74		448,213,921.23
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	99,960,000.00				222,670,555.38		536.54		10,146,595.57		115,436,233.74		448,213,921.23
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-11,362.85		4,545,648.19		48,843,154.21		53,377,439.55
（一）综合收益总额							-11,362.85				53,388,802.40		53,377,439.55

(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								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													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	99,960,000.00				222,670,555.38		-10,826,311.00	14,692,243.76		164,279,387.95			501,591,360.78

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	99,960,000.00				231,189,157.78				13,892,546.39	125,032,917.56	470,074,621.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	99,960,000.00				231,189,157.78				13,892,546.39	125,032,917.56	470,074,621.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	85,946,000.00				264,878,031.15				5,690,038.70	37,931,348.27	394,445,418.12
（一）综合收益总额										56,900,386.97	56,900,386.97
（二）所有者投入和减少资本	32,830,000.00				317,994,031.15						350,824,031.15
1. 股东投入的普通股	32,830,000.00				317,994,031.15						350,824,031.15
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									5,690,038.70	-18,969,038.70	-13,279,000.00
1. 提取盈余公积									5,690,038.70	-5,690,038.70	
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,279,000.00	-13,279,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	53,116,000.00				-53,116,000.00						
1. 资本公积转增	53,116,000.00				-53,116,000.00						

资本（或股本）	00.00				00.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	185,906,000.00				496,067,188.93				19,582,585.09	162,964,265.83	864,520,039.85

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）综合收益总额										45,456,481.92	45,456,481.92
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									4,545,648.19	-4,545,648.19	
1. 提取盈余公积									4,545,648.19	-4,545,648.19	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	99,960,000.00				231,189,157.78				13,892,546.39	125,032,917.56	470,074,621.73

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。

根据公司2013年12月19日2013年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，经中国证券监督管理委员会《关于核准常州光洋轴承股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1662号）核准，公司首次公开发行股票由公开发行新股和公司股东公开发售股份两部分组成，其中发行新股3,283万股，公司股东发售股份37万股。公司增加注册资本人民币32,830,000.00元，变更后的注册资本为人民币132,790,000.00元，公司于2014年1月21日在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码002708。

根据2014年3月24日第二届董事会第二次会议决议，公司以公开发行后股份总数132,790,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股。公司增加注册资本人民币53,116,000.00元，注册资本变更为人民币185,906,000.00元。

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。

本财务报表业经本公司董事会于2015年3月12日批准报出。

本集团合并财务报表范围包括常州恩阿必精密轴承有限公司、常州天宏机械制造有限公司、常州光洋机械有限公司、光洋（香港）商贸有限公司。与上年相比合并范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、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》及相关规定确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见“应收账款坏账准备”、“固定资产”、“无形资产”、“长期待摊费用”、“收入”等内容。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本集团营业周期以12个月作为资产和负债的流动性划分标准的。

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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团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。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本集团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。

(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;所有者权益类项目除“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折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产:取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具,才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告;包含一项或多项嵌入衍生工

具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团指定的该类金融资产主要包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。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。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用成本法计量，备抵法核算。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团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。

本集团可供出售金融资产，年末按照市场价确认的公允价值较成本下跌幅度达到或超过50%以上；或截至资产负债表日持续下跌时间已经达到或超过12个月，本集团根据成本与年末公允价值的差额确认累积应计提的减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融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。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。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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

12、存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。包装物、低值易耗品采用一次转销法进行摊销，其中刀具采用五五摊销法进行摊销。

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配件产品，按照工业企业成本核算流程进行成本的归集和分配。

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、在产品和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。

13、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团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%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团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。

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损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、固定资产

(1) 确认条件

本集团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。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。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等。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	5.00%	4.75%
通用设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.5%
专用设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.5%
运输设备	年限平均法	4 年	5.00%	23.75%
电子设备	年限平均法	3 年	5.00%	31.67%

15、在建工程

在建工程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进行调整。

16、借款费用

发生的可直接归属于需要经过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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；本集团专利技术、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。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团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。

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。

18、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试，对商誉和受益年限不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

19、长期待摊费用

本集团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。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的收益对象计入相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括养老保险、年金、失业保险、其他离职后福利等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的负债，并计入当期损益：1) 本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。2) 本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

21、预计负债

当与未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

22、收入

本集团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集团，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集团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。

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿本集团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；用于补偿本集团已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产

25、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014 年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等一系列会计准则，本集团在编制 2014 年度	董事会会议批准	

财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。		
按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》及应用指南的相关规定	董事会会议批准	

受重要影响的报表项目名称和金额的说明：

2014年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》等一系列会计准则，经董事会会议批准本集团在编制2014年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。在2014年以前，本集团对于被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资采用成本法核算，确认为长期股权投资。根据修订的《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定，对上述权益性投资应适用于《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》。本集团对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014年比较报表已重新表述，2013年资产负债表调减长期股权投资504,000.00元，调增可供出售金融资产504,000.00元，调减长期股权投资减值准备504,000.00元，调增可供出售金融资产减值准备504,000.00元。根据修订的《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》，本集团对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014年比较报表已重新表述，调增递延收益18,400,000.00元，调减专项应付款18,400,000.00元，资产总额无影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、16.5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
防洪保安基金	应税收入	0.1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
常州光洋轴承股份有限公司	15%
常州恩阿必精密轴承有限公司	25%
常州天宏机械制造有限公司	25%
常州光洋机械有限公司	25%
光洋（香港）商贸有限公司	16.5%

2、税收优惠

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%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	35,197.84	141,440.49
银行存款	149,533,741.53	57,267,685.26
其他货币资金	37,508,750.00	6,815,678.36
合计	187,077,689.37	64,224,804.11
其中：存放在境外的款项总额	356,017.07	367,339.63

其他说明

货币资金年末金额较年初增加122,852,885.26元主要原因是公司本年首次公开发行证券募集资金所致。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	103,972,306.13	114,494,883.92
商业承兑票据	4,552,906.27	5,257,742.18
合计	108,525,212.40	119,752,626.10

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	2,768,439.62
合计	2,768,439.62

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	116,377,548.65	
商业承兑票据	50,000.00	
合计	116,427,548.65	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	240,985,500.88	100.00%	13,826,008.32	5.74%	227,159,492.56	221,404,561.01	100.00%	12,577,942.05	5.68%	208,826,618.96
合计	240,985,500.88	100.00%	13,826,008.32	5.74%	227,159,492.56	221,404,561.01	100.00%	12,577,942.05	5.68%	208,826,618.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	235,389,385.97	11,769,469.30	5.00%
1 至 2 年	4,149,834.21	829,966.84	20.00%
2 至 3 年	439,417.05	219,708.53	50.00%
3 年以上	1,006,863.65	1,006,863.65	100.00%
合计	240,985,500.88	13,826,008.32	

确定该组合依据的说明：

对于单项金额非重大的应收款项，本集团将其与经单独测试后未减值的应收款项一起以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，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，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,248,066.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 99,186,813.20 元，占应收账款年末余额合计数的比例 41.16%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 4,959,340.66 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	22,954,161.31	98.16%	14,949,034.93	93.38%
1 至 2 年	425,617.60	1.82%	1,054,082.10	6.58%
2 至 3 年	4,482.10	0.02%	6,400.00	0.04%
合计	23,384,261.01	--	16,009,517.03	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 13,234,299.38 元，占预付款项年末余额合计数的比例 56.60%。

其他说明：

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

定期存款	519,089.04	
合计	519,089.04	

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						5,390,000.00	95.38%			5,390,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	492,250.30	100.00%	104,496.52	21.23%	387,753.78	261,319.81	4.62%	44,106.49	16.88%	217,213.32
合计	492,250.30	100.00%	104,496.52	21.23%	387,753.78	5,651,319.81	100.00%	44,106.49	16.88%	5,607,213.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	272,230.30	13,611.52	5.00%
1 至 2 年	75,000.00	15,000.00	20.00%
2 至 3 年	138,270.00	69,135.00	50.00%
3 年以上	6,750.00	6,750.00	100.00%
合计	492,250.30	104,496.52	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 60,390.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	458,146.10	238,490.00
待抵扣发行费用		5,390,000.00
代扣代缴个人社保		22,829.81
待收回款项	34,104.20	
合计	492,250.30	5,651,319.81

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
仲量联行测量师事务所(上海)有限公司	押金	191,460.30	1 年以内	38.89%	9,573.02
常州国展资产经营有限公司	押金	104,520.00	4 年以内	21.23%	37,635.00
重庆盛普物资有限公司	保证金	50,000.00	2-3 年	10.16%	25,000.00
常州新区广达热电有限公司	保证金	50,000.00	2-3 年	10.16%	25,000.00
无锡市龙鑫不锈钢有限公司	待收回款项	32,254.20	1 年以内	6.55%	1,612.71
合计	--	428,234.50	--	87.00%	98,820.73

7、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,764,022.85		10,764,022.85	8,709,829.36		8,709,829.36
在产品	15,960,919.37		15,960,919.37	14,298,341.66		14,298,341.66
库存商品	79,243,077.69	3,390,410.55	75,852,667.14	51,519,733.81	871,798.33	50,647,935.48
委托加工物资	3,060,603.42		3,060,603.42	3,018,667.54		3,018,667.54
发出商品	41,514,569.67		41,514,569.67	50,152,581.45		50,152,581.45
低值易耗品	220,238.60		220,238.60	185,219.08		185,219.08
合计	150,763,431.60	3,390,410.55	147,373,021.05	127,884,372.90	871,798.33	127,012,574.57

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	871,798.33	2,518,612.22				3,390,410.55
合计	871,798.33	2,518,612.22				3,390,410.55

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。

报告期无转回情况。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品（定存）	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

其他说明：

公司于2014年10月22日自中国建设银行江苏省分行购买“乾元”理财产品人民币2,000.00万元，到期日为2015年1月22日，预计收益为22.68万元。2014年12月3日购买“蕴通财富 日增利92天”理财产品8,000.00万元，到期日2015年3月5日，预计收益104.85万元。

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	504,000.00	504,000.00	0.00	504,000.00	504,000.00	0.00
按成本计量的	504,000.00	504,000.00	0.00	504,000.00	504,000.00	0.00
合计	504,000.00	504,000.00		504,000.00	504,000.00	

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
株洲汽车齿轮股份有限公司	504,000.00			504,000.00	504,000.00			504,000.00	0.65%	
合计	504,000.00			504,000.00	504,000.00			504,000.00	--	

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
可供出售权益工具	504,000.00					504,000.00
合计	504,000.00					504,000.00

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	77,151,481.13	262,918,003.94	10,820,486.50	6,441,779.36	3,697,138.82	361,028,889.75
2.本期增加金额	31,170,000.00	64,794,369.22	789,621.28	2,402,033.62	614,478.51	99,770,502.63
(1) 购置	5,870,015.74	54,615,929.71	789,621.28	2,402,033.62	614,478.51	64,292,078.86

(2) 在建工程转入	25,299,984.26	10,178,439.51				35,478,423.77
3.本期减少金额		3,691,119.80	551,520.76	209,100.00		4,451,740.56
(1) 处置或报废		3,691,119.80	551,520.76	209,100.00		4,451,740.56
4.期末余额	108,321,481.13	324,021,253.36	11,058,587.02	8,634,712.98	4,311,617.33	456,347,651.82
1.期初余额	21,266,263.90	116,853,427.77	9,579,490.37	5,496,639.76	3,180,889.80	156,376,711.60
2.本期增加金额	4,325,885.90	24,501,463.93	416,780.02	560,562.67	595,402.18	30,400,094.70
(1) 计提	4,325,885.90	24,501,463.93	416,780.02	560,562.67	595,402.18	30,400,094.70
3.本期减少金额		2,464,033.17	497,651.97	147,161.86		3,208,847.00
(1) 处置或报废		2,564,033.17	497,651.97	147,161.86		3,208,847.00
4.期末余额	25,592,149.80	138,790,858.53	9,498,618.42	5,910,040.57	3,776,291.98	183,567,959.30
1.期末账面价值	82,729,331.33	185,230,394.83	1,559,968.60	2,724,672.41	535,325.35	272,779,692.52
2.期初账面价值	55,885,217.23	146,064,576.17	1,240,996.13	945,139.60	516,249.02	204,652,178.15

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	31,170,000.00	本年刚达到预定可使用状态，证书已于2015年1月取得

其他说明

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
汽车精密轴承建设	2,098,827.05		2,098,827.05	13,890,482.66		13,890,482.66
待安装设备	24,727,788.64		24,727,788.64	2,615,611.21		2,615,611.21
机床改制	398,947.00		398,947.00	226,085.83		226,085.83
合计	27,225,562.69		27,225,562.69	16,732,179.70		16,732,179.70

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----

称		额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
汽车精密轴承建设	306,204,000.00	13,890,482.66	16,924,468.53	28,716,124.14		2,098,827.05	10.06%					募股资金
待安装设备		2,615,611.21	26,830,338.58	4,718,161.15		24,727,788.64						其他
机床改制		226,085.83	2,216,999.65	2,044,138.48		398,947.00						其他
合计	306,204,000.00	16,732,179.70	45,971,806.76	35,478,423.77		27,225,562.69	--	--				--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	33,455,021.66	300,000.00		4,533,244.17	38,288,265.83
2.本期增加金额		240,000.00		2,374,600.76	2,614,600.76
(1) 购置		240,000.00		2,374,600.76	2,614,600.76
4.期末余额	33,455,021.66	540,000.00		6,907,844.93	40,902,866.59
1.期初余额	5,233,210.96	185,000.00		2,589,950.62	8,008,161.58
2.本期增加金额	669,100.55	72,000.00		797,239.05	1,538,339.60
(1) 计提	669,100.55	72,000.00		797,239.05	1,538,339.60
4.期末余额	5,902,311.51	257,000.00		3,387,189.67	9,546,501.18
1.期末账面价值	27,552,710.15	283,000.00		3,520,655.26	31,356,365.41
2.期初账面价值	28,221,810.70	115,000.00		1,943,293.55	30,280,104.25

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
简易厂房	214,356.00		107,178.00		107,178.00
合计	214,356.00		107,178.00		107,178.00

其他说明

14、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,825,965.39	2,676,462.99	13,997,846.87	2,102,199.55
内部交易未实现利润	3,419,374.61	516,205.44	4,475,807.62	675,379.73
合计	21,245,340.00	3,192,668.43	18,473,654.49	2,777,579.28

15、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		35,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	83,000,000.00
合计	50,000,000.00	118,000,000.00

短期借款分类的说明：

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	42,891,150.00	8,290,000.00
合计	42,891,150.00	8,290,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付供应商款项	92,355,616.43	97,762,567.75
合计	92,355,616.43	97,762,567.75

18、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	746,173.79	958,760.45
合计	746,173.79	958,760.45

19、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,000,560.37	125,632,672.68	116,467,017.44	19,166,215.61
二、离职后福利-设定提存计划		9,962,937.41	9,962,937.41	
合计	10,000,560.37	135,595,610.09	126,429,954.85	19,166,215.61

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,944,283.12	112,815,501.71	104,600,432.83	18,159,352.00
2、职工福利费		2,790,524.36	2,790,524.36	
3、社会保险费		5,082,315.62	5,082,315.62	
其中：医疗保险费		3,776,169.68	3,776,169.68	
工伤保险费		951,037.69	951,037.69	
生育保险费		355,108.25	355,108.25	
4、住房公积金		3,031,698.91	3,031,698.91	
5、工会经费和职工教育经费	56,277.25	969,127.08	962,045.72	63,358.61
6、短期带薪缺勤		943,505.00		943,505.00
合计	10,000,560.37	125,632,672.68	116,467,017.44	19,166,215.61

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,263,994.05	9,263,994.05	
2、失业保险费		698,943.36	698,943.36	
合计		9,962,937.41	9,962,937.41	

其他说明：

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	497,547.76	4,944,385.34
企业所得税	99,901.97	500,907.87
个人所得税	630,809.92	38,084.33
城市维护建设税	42,366.01	348,741.18
教育费附加	35,988.18	251,902.97
防洪保安基金	599,784.49	615,487.33
土地使用税	215,143.67	215,143.60
房产税	184,178.99	189,589.49
印花税	3,397.50	4,250.40
合计	2,309,118.49	7,108,492.51

其他说明：

21、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴款项	326,190.86	84,631.09
保证金	507,611.41	588,271.89
备用金	166,830.42	
待支付费用	99,673.66	305,106.63
合计	1,100,306.35	978,009.61

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	0.00	18,000,000.00
合计		18,000,000.00

其他说明：

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		15,000,000.00
合计		15,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,400,000.00			18,400,000.00	
合计	18,400,000.00			18,400,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产5000万套汽车精密轴承建设项目	18,400,000.00				18,400,000.00	与资产相关
合计	18,400,000.00				18,400,000.00	--

其他说明：

25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	99,960,000.00	32,830,000.00		53,116,000.00		85,946,000.00	185,906,000.00

其他说明：

26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	222,670,555.38	317,994,031.15	53,116,000.00	487,548,586.53
合计	222,670,555.38	317,994,031.15	53,116,000.00	487,548,586.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

27、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-10,826.31	1,308.78			1,308.78		-9,517.53
外币财务报表折算差额	-10,826.31	1,308.78			1,308.78		-9,517.53
其他综合收益合计	-10,826.31	1,308.78			1,308.78		-9,517.53

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,692,243.76	5,690,038.70		20,382,282.46
合计	14,692,243.76	5,690,038.70		20,382,282.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	164,279,387.95	115,436,233.74

调整后期初未分配利润	164,279,387.95	115,436,233.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,981,704.88	53,388,802.40
减：提取法定盈余公积	5,690,038.70	4,545,648.19
应付普通股股利	13,279,000.00	
期末未分配利润	208,292,054.13	164,279,387.95

调整期初未分配利润明细：

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

30、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	619,032,867.21	416,961,079.57	578,464,944.50	391,242,802.79
其他业务	3,138,349.81	44,694.73	2,091,188.88	488,056.12
合计	622,171,217.02	417,005,774.30	580,556,133.38	391,730,858.91

31、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	77,414.97	85,140.44
城市维护建设税	2,279,231.07	2,725,160.04
教育费附加	1,646,760.98	1,947,286.18
合计	4,003,407.02	4,757,586.66

其他说明：

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,639,668.17	2,808,796.05
包装费	8,728,443.56	8,074,600.14
仓储保管费	3,371,817.90	3,149,635.12

广告费	185,061.35	
展览费	61,720.57	237,310.57
宣传费	1,467,406.77	468,658.69
运输费	7,463,871.38	9,355,417.62
差旅费	1,210,772.27	1,047,074.13
其他	63,516.57	95,064.88
合计	26,192,278.54	25,236,557.20

其他说明：

33、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	32,761,210.89	32,471,755.37
研发费用	21,830,345.03	18,879,677.59
业务招待费	5,083,189.26	4,398,353.11
修理费	4,610,799.00	4,781,840.86
三包费	12,340,624.18	10,040,640.64
办公费	5,991,346.75	5,385,997.01
差旅费	3,176,720.88	2,484,920.24
税费	3,343,461.51	3,133,405.48
中介机构费用	5,972,498.83	1,295,441.04
上市推荐费	5,669,927.20	
其他	2,744,957.93	3,051,372.47
合计	103,525,081.46	85,923,403.81

其他说明：

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,413,328.82	9,713,651.46
利息收入	-4,998,264.96	-283,181.68
汇兑损失	631,851.72	-174,024.03
其他支出	114,894.24	395,988.58
现金折扣	682,006.38	

合计	846,816.20	9,652,434.33
----	------------	--------------

其他说明：

35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,309,506.30	1,507,270.94
二、存货跌价损失	2,518,612.22	871,798.33
合计	3,828,118.52	2,379,069.27

其他说明：

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

37、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其中：固定资产处置利得	16,832.55	49,495.47	16,832.55
债务重组利得		170,790.50	
接受捐赠		95,050.00	
政府补助	5,566,660.00	1,313,000.00	5,566,660.00
存货盘盈	1,276,129.56		1,276,129.56
因债权人原因确实无法支付 的应付款项		208,494.98	
其他	68,724.68	15,502.51	68,724.68
合计	6,928,346.79	1,852,333.46	6,928,346.79

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
常州市新北区财政局加快推进企业上市	5,000,000.00		与收益相关
常州市人才市场管理办公室	102,306.00		与收益相关

高校毕业生见习补贴			
常州市新北区会计中心奖励	100,000.00		与收益相关
常州市新北区会计中心资助经费	100,000.00	3,000.00	与收益相关
常州市财政局排水管理处奖励		12,000.00	
常州市三井街道会计中心拨款		12,000.00	
常州市新北区会计中心补助资金		300,000.00	
常州市新北区会计中心专项资金		300,000.00	
常州市新北区会计中心新北区质量奖励经费		100,000.00	
常州市财政局技术研究与开发拨款		200,000.00	
常州市财政局有序用电奖励		100,000.00	
常州市财政局 2012 年度市外经贸发展专项资金		120,000.00	
常州市新北区会计中心知识产权奖励		16,000.00	
常州市财政局质量奖		100,000.00	
常州市财政局质量强省专项奖励经费		50,000.00	
其他政府补助	264,354.00		
合计	5,566,660.00	1,313,000.00	--

其他说明：

38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	32,255.23		32,255.23
债务重组损失	194,000.00	100,000.00	194,000.00
对外捐赠	113,062.00	100,000.00	113,062.00
合计	339,317.23	204,337.49	339,317.23

其他说明：

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,792,230.68	9,451,337.30
递延所得税费用	-415,165.02	-315,920.53
合计	10,377,065.66	9,135,416.77

40、其他综合收益

详见附注。

41、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,566,660.00	1,323,000.00
利息收入	1,526,134.83	283,181.68
押金及保证金	96,201.50	93,800.00
其他	579,689.38	381,712.36
合计	7,768,685.71	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	本期发生额	上期发生额
期间费用	41,579,192.78	19,844,358.68
保证金		1,079,800.00
其他	1,563,129.14	2,364,588.02
合计	43,142,321.92	23,288,746.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	282,953,041.09	
合计	282,953,041.09	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	380,000,000.00	
合计	380,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑保证金	46,697,426.72	26,261,657.77
合计	46,697,426.72	26,261,657.77

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑保证金	77,390,498.36	27,761,161.06
发行证券费用	6,038,875.20	
合计	83,429,373.56	27,761,161.06

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	62,981,704.88	53,388,802.40

加：资产减值准备	3,828,118.52	2,379,069.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,400,094.70	27,590,355.30
无形资产摊销	1,538,339.60	1,381,174.36
长期待摊费用摊销	107,178.00	
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）	15,422.68	-49,495.47
财务费用（收益以“-”号填列）	1,460,287.73	9,713,651.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-415,089.15	-315,920.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,879,058.70	807,955.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,095,260.87	-69,238,229.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,178,318.38	10,986,565.84
经营活动产生的现金流量净额	73,120,055.77	36,643,929.13
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	149,568,939.37	57,409,125.75
减：现金的期初余额	57,409,125.75	54,143,260.28
现金及现金等价物净增加额	92,159,813.62	3,265,865.47

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	149,568,939.37	57,409,125.75
其中：库存现金	35,197.84	141,440.49
可随时用于支付的银行存款	149,533,741.53	57,267,685.26
三、期末现金及现金等价物余额	149,568,939.37	57,409,125.75

其他说明：

43、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其中：美元	58,182.32	6.119	356,017.62
欧元	0.26	7.4556	1.94
欧元	94,095.19	7.4556	701,536.10

其他说明：

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

适用 不适用

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
常州恩阿必精密轴承有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	机械制造	100.00%		投资
常州天宏机械制造有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	机械制造	100.00%		同一控制下企业合并
常州光洋机械有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	机械制造	100.00%		同一控制下企业合并
光洋（香港）商贸有限公司	中国香港	中国香港	商品流通	70.00%	30.00%	投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

九、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临

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

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、欧元有关，除本集团的1个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2014年12月31日，除本附注所述资产及负债的美元余额、欧元余额和零星的日元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元、欧元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，随着国际市场占有份额的不断提升，若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时，本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2014年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为50,000,000.00元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售钢材制品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2014年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团管理层确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：99,186,813.20元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2014年12月31日金额：

项目	一年以内	一到三年	三年以上	合计
金融资产				
货币资金	187,090,343.46			187,090,343.46
应收票据	108,525,212.40			108,525,212.40
应收账款	235,389,385.97	4,589,251.26	1,006,863.65	240,985,500.88
应收利息	519,089.04			519,089.04
其它应收款	272,230.30	213,270.00	6,750.00	492,250.30
其他流动资产	100,000,000.00			100,000,000.00
金融负债				
短期借款	50,000,000.00			50,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据	42,891,150.00			42,891,150.00
应付账款	70,464,222.58	21,742,702.59	148,691.26	92,355,616.43
其它应付款	473,494.58	108,645.00	201,422.00	783,561.58
应付利息				
应付职工薪酬	19,166,215.61			19,166,215.61
一年内到期的非流动负债				
长期借款				
长期应付款				

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
常州光洋控股集团 有限公司	江苏常州	机械制造	5400 万元	33.95%	33.95%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是常州光洋控股集团有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
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
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

其他说明

4、其他

2014年度本集团无关联方交易

十一、承诺及或有事项

1、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

2、其他

无

十二、其他重要事项

1、债务重组

2014年5月26日，公司（债权人）与中国重汽集团大同齿轮公司（债务人）签订债务重组协议约定债务人一次性以200万元银行存款清偿其所欠货款218万元，本公司确认的债务重组损失18万元。

2014年12月31日，公司（债权人）与武汉精密同创机械有限公司（债务人）签订债务重组协议约定债务人一次性以38.60万元银行存款清偿其所欠货款40.00万元，本公司确认债务重组损失1.40万元。

2、其他

无

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	240,961,790.73	100.00%	13,802,298.17	5.73%	227,159,492.56	221,359,550.86	100.00%	12,553,166.90	5.67%	208,806,383.96
合计	240,961,790.73	100.00%	13,802,298.17	5.73%	227,159,492.56	221,359,550.86	100.00%	12,553,166.90	5.67%	208,806,383.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	235,389,385.97	11,769,469.30	5.00%
1 至 2 年	4,149,834.21	829,966.84	20.00%
2 至 3 年	439,417.05	219,708.53	50.00%
3 年以上	983,153.50	983,153.50	100.00%
合计	240,961,790.73	13,802,298.17	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,249,131.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 99,186,813.20 元，占应收账款年末余额合计数的比例 41.16%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 4,959,340.66 元。

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						5,390,000.00	95.41%			5,390,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	452,816.10	100.00%	102,524.81	22.64%	350,291.29	259,069.81	4.59%	43,656.49	16.85%	215,413.32
合计	452,816.10	100.00%	102,524.81	22.64%	350,291.29	5,649,069.81	100.00%	43,656.49	16.85%	5,605,413.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	232,796.10	11,639.81	5.00%
1 至 2 年	75,000.00	15,000.00	20.00%

2至3年	138,270.00	69,135.00	50.00%
3年以上	6,750.00	6,750.00	100.00%
合计	452,816.00	102,524.81	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 58,868.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	452,816.10	236,240.00
待抵扣发行费用		5,390,000.00
代扣代缴个人社保		22,829.81
合计	452,816.10	5,649,069.81

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
仲量联行测量时事务所（上海）有限公司	押金	191,460.30	1年以内	38.89%	9,573.02
常州国展资产经营有限公司	押金	104,520.00	4年以内	21.23%	37,635.00
重庆盛普物资有限公司	保证金	50,000.00	2-3年	10.16%	25,000.00
常州新区广达热电有限公司	保证金	50,000.00	2-3年	10.16%	25,000.00
常州市建筑科学研究	保证金	30,000.00	1年以内	6.63%	1,500.00

院有限公司					
合计	--	425,980.30	--	94.07%	98,708.02

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	35,119,990.75		35,119,990.75	35,119,990.75		35,119,990.75
合计	35,119,990.75		35,119,990.75	35,119,990.75		35,119,990.75

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
常州恩阿必精密轴承有限公司	11,587,100.00			11,587,100.00		
常州天宏机械制造有限公司	4,138,847.17			4,138,847.17		
常州光洋机械有限公司	10,892,013.58			10,892,013.58		
光洋（香港）商贸有限公司	8,502,030.00			8,502,030.00		
合计	35,119,990.75			35,119,990.75		

(2) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	619,032,867.21	431,521,937.34	578,464,944.50	411,967,094.99
其他业务	4,685,201.01	3,285,105.48	3,840,460.18	2,544,315.25
合计	623,718,068.22	434,807,042.82	582,305,404.68	414,511,410.24

其他说明：

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-15,422.68	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,566,660.00	
债务重组损益	-194,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,231,792.24	
减：所得税影响额	991,561.14	
合计	5,597,468.42	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.37%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.74%	0.3133	0.3133

3、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

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

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	59,459,435.35	64,224,804.11	187,077,689.37
应收票据	98,205,235.34	119,752,626.10	108,525,212.40
应收账款	180,810,250.91	208,826,618.96	227,159,492.56

预付款项	10,059,603.70	16,009,517.03	23,384,261.01
应收利息			519,089.04
其他应收款	3,970,884.22	5,607,213.32	387,753.78
存货	128,692,328.50	127,012,574.57	147,373,021.05
其他流动资产			100,000,000.00
流动资产合计	481,197,738.02	541,433,354.09	794,426,519.21
非流动资产：			
固定资产	202,352,835.82	204,652,178.15	272,779,692.52
在建工程	5,493,240.82	16,732,179.70	27,225,562.69
无形资产	30,424,339.97	30,280,104.25	31,356,365.41
长期待摊费用		214,356.00	107,178.00
递延所得税资产	2,461,658.75	2,777,579.28	3,192,668.43
非流动资产合计	240,732,075.36	254,656,397.38	334,661,467.05
资产总计	721,929,813.38	796,089,751.47	1,129,087,986.26
流动负债：			
短期借款	104,500,000.00	118,000,000.00	50,000,000.00
应付票据	18,640,000.00	8,290,000.00	42,891,150.00
应付账款	66,010,888.47	97,762,567.75	92,355,616.43
预收款项	444,253.32	958,760.45	746,173.79
应付职工薪酬	7,399,833.51	10,000,560.37	19,166,215.61
应交税费	2,686,162.44	7,108,492.51	2,309,118.49
其他应付款	1,134,754.41	978,009.61	1,100,306.35
一年内到期的非流动 负债	24,500,000.00	18,000,000.00	
流动负债合计	225,315,892.15	261,098,390.69	208,568,580.67
非流动负债：			
长期借款	30,000,000.00	15,000,000.00	
递延收益	18,400,000.00	18,400,000.00	18,400,000.00
非流动负债合计	48,400,000.00	33,400,000.00	18,400,000.00
负债合计	273,715,892.15	294,498,390.69	226,968,580.67
所有者权益：			
股本	99,960,000.00	99,960,000.00	185,906,000.00
资本公积	222,670,555.38	222,670,555.38	487,548,586.53
其他综合收益			-9,517.53

盈余公积	10,146,595.57	14,692,243.76	20,382,282.46
未分配利润	115,436,233.74	164,279,387.95	208,292,054.13
归属于母公司所有者权益合计	448,213,921.23	501,591,360.78	902,119,405.59
所有者权益合计	448,213,921.23	501,591,360.78	902,119,405.59
负债和所有者权益总计	721,929,813.38	796,089,751.47	1,129,087,986.26

4、其他

无

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人程上楠先生、主管会计工作负责人程上柏先生、会计机构负责人（会计主管人员）毛丽琴女士签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、载有公司董事长程上楠先生签名的2014年年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司证券事业部办公室。

常州光洋轴承股份有限公司

董事长：程上楠

2015年3月16日