

江苏亚威机床股份有限公司

JiangSu YAWEI Machine Tool Co., Ltd

(江苏省扬州市江都区黄海南路仙城工业园)



2014 年度报告

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 176,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

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

本报告中涉及的未来发展规划和经营目标的相关陈述，属于公司计划性事务，不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	34
第五节 重要事项.....	38
第六节 股份变动及股东情况.....	43
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第九节 公司治理.....	53
第十节 内部控制.....	59
第十一节 财务报告.....	61
第十二节 备查文件目录.....	153

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	江苏亚威机床股份有限公司
保荐人、保荐机构、光大证券	指	光大证券股份有限公司
机床	指	加工机械零部件的设备的统称
金属成形机床、锻压机床、板材加工机床	指	使金属材料通过压、锻、切、折、冲等加工成型的机床
报告期	指	2014 年 1 月 1 日-2014 年 12 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元

重大风险提示

公司存在市场和管理风险。敬请广大投资者注意投资风险，详细内容见本报告董事会报告部分之“八、公司未来发展的展望 5、未来面对的风险”部分。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	亚威股份	股票代码	002559
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏亚威机床股份有限公司		
公司的中文简称	亚威股份		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU YAWEI MACHINE TOOL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	YAWEI		
公司的法定代表人	吉素琴		
注册地址	江苏省扬州市江都区黄海南路仙城工业园		
注册地址的邮政编码	225200		
办公地址	江苏省扬州市江都区黄海南路仙城工业园		
办公地址的邮政编码	225200		
公司网址	www.yawei.cc		
电子信箱	ir@yawei.cc		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 02 月 12 日	江苏江都	3210881101099	321088724193899	72419389-9
报告期末注册	2012 年 11 月 01 日	江苏扬州	321088000037129	321088724193899	72419389-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	公司自然人股东吉素琴、冷志斌、闻庆云、王宏祥、周家智、杨林、施金霞、王守元、王峻等 9 人，签署的一致行动《协议书》于 2014 年 3 月 2 日到期后，不再签署一致行动《协议书》，不再构成一致行动人，不再承担一致行动人的相关义务和责任，因没有新的一致行动《协议书》或其他一致行动安排行为和事实的情形，公司目前无一致行动人；因公司自然人股东股权分散，且没有一致行动人在重大事项上一致行动从而共同控制公司，因此公司目前无控股股东及实际控制人。				

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	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 楼
签字会计师姓名	林雷、李来民

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

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）	893,567,414.63	851,303,405.23	4.96%	762,885,286.01
归属于上市公司股东的净利润（元）	84,633,357.75	81,786,430.68	3.48%	78,716,352.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	78,877,776.18	73,718,550.85	7.00%	64,121,968.37
经营活动产生的现金流量净额（元）	118,812,411.41	159,987,547.89	-25.74%	63,135,266.10
基本每股收益（元/股）	0.48	0.46	4.35%	0.45
稀释每股收益（元/股）	0.48	0.46	4.35%	0.45
加权平均净资产收益率	6.76%	6.74%	0.02%	6.78%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,756,269,806.59	1,628,233,618.35	7.86%	1,483,917,455.04
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,280,597,422.04	1,239,576,782.03	3.31%	1,193,053,217.26

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）	-806,322.34	1,868,188.85	-40,503.03	
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）	12,945,081.24	5,810,074.77	18,625,614.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,367,484.63	1,534,425.61	-1,472,710.87	
减：所得税影响额	1,015,861.38	1,150,943.17	2,519,056.49	
少数股东权益影响额（税后）	-168.68	-6,133.77	-1,039.50	
合计	5,755,581.57	8,067,879.83	14,594,383.88	--

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

2014年在宏观经济总体稳中趋降的形势下，中国机床行业延续了前两年的下行趋势，与之紧密相关的装备制造业和有关行业需求仍然低迷。面对错综复杂的经济形势与日益激烈的市场竞争，公司上下团结一致，积极应对，继续实施“调结构、转增长、创一流”战略方针，在稳步提升现有数控金属成形机床主机业务基础上，加速发展各类中高端自动化生产线，进军工业机器人领域，拓展三维激光切割系统业务，加快企业向高端、智能、自动化转型升级步伐；同时着力加大市场开拓力度，提升内部管理效能，报告期内公司生产经营稳健运行，规模效益比上年均有所增长。

报告期内(合并报表数)公司实现营业收入89,357万元，同比上升4.96%；利润总额9,795万元，同比上升3.66%；归属于母公司所有者的净利润8,463万元，同比上升3.48%。截止2014年12月31日，公司总资产175,627万元，比期初上升7.86%；归属于母公司所有者权益合计128,060万元，比期初上升3.31%。

二、主营业务分析

1、概述

主营业务概述

公司报告期内主营业务范围未发生重大变化，仍以数控金属板材成形机床及自动化生产线研发、制造、加工、销售为主营业务。2014年度，公司克服各种不利因素，积极调整经营策略，产销总量比上年有所增长，主营业务收入同比上升5.99%；其他业务收入主要为销售原材料、产品配件及对外加工等，同比下降26.84%。

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) 战略实施情况

2014年公司内涵式与外延式发展并举，切实实施“调结构、转增长、创一流”战略方针。扎实推进成熟主机产品向高端、智能、自动化升级步伐，成效显著，各类数控主机技术性能提升明显，并实现了向成套自动化生产线方向的深入发展。加大对工业机器人及自动化高端装备的投资，抢抓“机器换人”带来的市场发展新机遇，与德国徕斯公司成功合作，引进其线性机器人与水平多关节机器人技

术，双方共同投资成立了亚威徠斯机器人制造（江苏）有限公司，目前样机试制成功并已承接订单。利用上市平台，进行三维激光切割系统业务并购整合，围绕建成二维、三维激光切割完整产业链目标，实施对新三板上市公司无锡创科源激光装备股份有限公司并购项目，拓展公司机器人激光集成应用自动化系统，推动优势资源整合，增强与公司现有主营业务的协同互补效应。通过不断升级成熟产品业务和新培育系列高端产品业务，公司初步形成了适应未来高端、智能、自动化发展需求的新业务格局。

完成了新一轮三年战略规划目标的修订，对公司后三年发展起到了更加积极、明晰的指引作用。根据扬州市城市建设规划及基础建设等需要，舜天路工厂搬迁用扩建工程基本完成，为按计划完成政策性搬迁提供了前提。研发中心项目建设有序推进，建成后将有力促进公司各类产品的研发能力提升。

（2）经营计划完成情况

技术创新能力显著提升，形成创新发展新优势

2014年公司继续围绕技术领先、争创一流战略，坚持自主创新为主，积极整合利用国内外先进技术资源，并与高端客户建立战略合作关系，加快面向高端市场需求的新产品研发进程，初步形成了新老业务协同发展新优势。

数控主机产品技术性能持续提升，机械伺服数控转塔冲床和大型开式伺服折弯机两个国家重大科技专项攻关项目顺利通过验收，其中机械伺服数控转塔冲床成果顺利实现产业化，全年产销近150台，规模达1.3亿元，受到验收专家组的充分肯定；数控二维激光切割机产品成熟度显著提高，采用与国际先进企业合作的方式，加强了激光切割工艺的研究，激光切割机技术性能明显提升。自动化生产线又出新成果、造就市场新优势。在机器人折弯自动化生产线、冲剪复合自动化生产线技术性能进一步完善提升基础上，又创新研制了门板加工自动化生产线，已通过客户验收，成功交付客户，实现了国内同类自动化生产线的突破；用于汽车板材加工的数控飞摆剪切线、数控开卷落料线技术性能进一步完善优化，达到国际同类产品先进水平，数控飞摆剪切线荣获扬州市科技进步特等奖；与高端客户建立战略合作关系，完成了EPS钢板预处理线的创新研发，使卷板加工自动化生产线产品在节能环保方面实现了技术上的创新飞跃，市场拓展进入了一个全新的钢板表面加工服务领域；加速了意大利赛力玛精整加工铝板自动化生产线技术消化吸收，推动公司金属卷板自动化生产线由黑色金属向有色金属领域延伸拓展。通过持续技术创新，为企业转型升级、抢占行业发展先机形成了强大的新优势。

高端市场销售取得突破，市场竞争力持续增强

2014年公司面对低迷的市场需求和不断加剧的市场竞争，加大市场营销力度，报告期内公司销售规模保持稳定增长态势。

国内市场：优势区域和行业市场得到稳定巩固，华东、华南、华北等经济发达地区的市场占有率进一步提升，专业钣金、电力电气、电梯幕墙等细分行业市场的领先优势进一步放大。致力于为中高端市场客户提供个性、自动化成套系统解决方案，其中平板加工成套集成系统在电梯、电气等行业高端客户市场取得突破性拓展；卷板加工自动化生产线注重高端汽车行业市场开拓，抓住汽车零部件行业设备更新升级的机会，目前数控飞摆剪切线和数控开卷落料线产品在手订单充足，形成了公司新的增长点，提升了公司品牌在汽车行业的影响力。报告期内公司金属板材加工成套自动化生产线销售占比达21%，在高端市场竞争力明显增强。

国际市场：进行了国外代理商网络的优化，在美国等部分发达国家和地区，重新确立了实力雄厚的合作伙伴。进行了出口产品结构性调整，由中低端单机向中高端主机及自动化成套生产线转变，数控转塔冲床、激光切割机、卷板加工生产线等高货值、高附加值、高技术含量的产品出口外销收入同比增长19%，占国际销售收入比例近60%，成为出口产品主流。

管理与技术同步创新，双轮驱动企业发展

2014年公司继续提升信息化管理水平，目前已经实现了以云计算网络平台为信息化基础平台，承载着ERP、2D、3D、PLM、CAPP、OA等应用系统，给公司的信息化推广应用带来了质的飞跃，有力促进了管理升级。着力提升ERP系统应用水平，完成了多项系统优化和报表开发工作，进一步提升了企业生产管理效率。覆盖全公司管理业务的办公自动化系统（OA）正式上线，完成了全员工作模式和企业管理体系的又一次变革，管理工作更为快捷高效；推进公司研发平台网络升级，引进世界领先的三维设计软件Cero和产品数据管理系统Windchill，为未来全面推进三维可视化设计、推进不同区域和专业的协同研发、推进科学的研发流程管理奠定了坚实基础。

为推动事业部制模式有效运行，实施全面预算管理，二级预算体系已建立运行并不断完善，全面成本控制更加深入，加强售前报价成本控制，推动生产全过程降本增效工作，在行业盈利状况普遍下降的情况下，促进了公司效益稳定提升。围绕“人才强企”战略，加大了人才培养力度，推动人力资源管理体系化；加强企业文化建设，大力发扬“诚、精、和、新”亚威精神，开展丰富多彩、寓教于乐的竞赛活动和职工业余文化活动，充分发挥员工“行为标杆”的正能量作用，公司上下呈现一派团结向上、追求卓越的文化氛围。企业管理基础的强化，员工队伍素质的提升，保证和促进了公司管理与技术的同步创新，有力助推了公司发展。

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

单位：元

项 目	2014年	2013年	同比增减情况
主营业务收入	874,127,403.17	824,731,724.71	5.99%
其他业务收入	19,440,011.46	26,571,680.52	-26.84%
合计	893,567,414.63	851,303,405.23	4.96%

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
通用设备制造业	销售量	台（套）	2,223	2,237	-0.63%
	生产量	台（套）	2,187	2,227	-1.80%
	库存量	台（套）	449	485	-7.42%

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）	63,054,110.31
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.06%

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	第一名	22,448,717.92	2.51%
2	第二名	14,422,249.00	1.62%
3	第三名	10,390,161.33	1.16%
4	第四名	8,709,741.76	0.98%
5	第五名	7,083,240.30	0.79%
合计	--	63,054,110.31	7.06%

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	
通用机械制造业	直接材料	522,360,796.41	81.97%	514,259,632.56	82.64%	1.58%
通用机械制造业	直接人工	48,749,060.69	7.65%	44,777,405.90	7.20%	8.87%
通用机械制造业	制造费用	66,182,224.50	10.38%	63,258,058.93	10.16%	4.62%

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	
数控金属板材成形机床及生产线	直接材料	522,360,796.41	81.97%	514,259,632.56	82.64%	1.58%
数控金属板材成形机床及生产线	直接人工	48,749,060.69	7.65%	44,777,405.90	7.20%	8.87%
数控金属板材成形机床及生产线	制造费用	66,182,224.50	10.38%	63,258,058.93	10.16%	4.62%

说明

公司生产成本主要由直接材料、直接人工、制造费用等构成。其中制造费用包括折旧费、能源动力费、机物料消耗等。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	170,893,804.42
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	30.12%

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	第一名	58,715,129.95	10.35%
2	第二名	42,912,982.66	7.56%
3	第三名	29,843,178.78	5.26%
4	第四名	20,294,133.41	3.58%
5	第五名	19,128,379.62	3.37%
合计	--	170,893,804.42	30.12%

4、费用

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减	重大变化说明
销售费用	57,411,667.48	49,488,865.12	16.01%	
管理费用	90,885,886.91	77,295,630.92	17.58%	

营业税金及附加	6,197,074.87	4,023,064.7	54.04%	主要是报告期内计提的城建税和教育费附加增加所致。
财务费用	-12,925,296.06	-7,673,589.92	-68.44%	主要是报告期内银行存款利息增加和汇兑损失减少所致。
资产减值损失	13,065,895.68	3,955,295.86	230.34%	主要是报告期内计提坏账准备和存货跌价准备增加所致。
营业外支出	7,744,781.94	1,323,813.84	485.04%	主要是报告期内舜天路厂区搬迁，新增搬迁费所致。

5、研发支出

报告期内，公司坚持技术创新，加大数控金属板材成形机床及自动化生产线等新技术新产品的开发力度，研发投入持续增加，全年研发项目总支出5,592.32万元，占营业收入的6.26%。

单位：元

项目	2014年度	2013年度	2012年度
研发支出金额	55,923,222.64	47,095,479.95	41,416,354.44
营业收入	893,567,414.63	851,303,405.23	762,885,286.01
研发支出占营业收入比例%	6.26%	5.53%	5.43%

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	1,013,918,796.86	1,072,428,163.26	-5.46%
经营活动现金流出小计	895,106,385.45	912,440,615.37	-1.90%
经营活动产生的现金流量净额	118,812,411.41	159,987,547.89	-25.74%
投资活动现金流入小计	385,200.00	28,211,000.00	-98.63%
投资活动现金流出小计	148,194,923.61	32,543,493.81	355.37%
投资活动产生的现金流量净额	-147,809,723.61	-4,332,493.81	-3,311.65%
筹资活动现金流入小计	47,892,885.80	25,621,082.70	86.93%
筹资活动现金流出小计	87,030,160.60	48,352,735.44	79.99%
筹资活动产生的现金流量净额	-39,137,274.80	-22,731,652.74	-72.17%
现金及现金等价物净增加额	-69,399,091.65	131,699,744.43	-152.69%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

投资活动产生的现金流量净额-14,780.97万元，较去年同期减少3,311.65%，主要是报告期内购买非专利技术、固定资产和对外投资增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额-3,913.73万元，较去年同期减少72.17%，主要是报告期内支付股利增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

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						
通用机械制造业	874,127,403.17	637,292,081.60	27.09%	5.99%	2.41%	2.54%
分产品						
数控金属板材成形机床及生产线	874,127,403.17	637,292,081.60	27.09%	5.99%	2.41%	2.54%
分地区						
国内	735,604,246.36	537,349,480.07	26.95%	6.79%	3.57%	2.27%
国外	138,523,156.81	99,942,601.53	27.85%	1.93%	-3.39%	3.97%

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	627,845,688.50	35.75%	671,895,740.15	41.27%	-5.52%	
应收账款	117,255,295.06	6.68%	94,216,678.04	5.79%	0.89%	
存货	340,207,722.84	19.37%	347,832,207.39	21.36%	-1.99%	
投资性房地产						
长期股权投资						
固定资产	360,534,525.20	20.53%	377,235,217.18	23.17%	-2.64%	
在建工程	35,612,884.18	2.03%	3,693,196.24	0.23%	1.80%	主要是报告期内研发中心工程投入增加所致。
应收票据	48,279,080.06	2.75%	22,095,104.36	1.36%	1.39%	主要是报告期内收到银行承兑汇票增加所致。
其他应收款	33,493,424.02	1.91%	5,488,725.38	0.34%	1.57%	主要是报告期内支付无锡创科源股权收购诚意金所致。
可供出售金融资产	24,583,951.88	1.40%	10,370,251.88	0.64%	0.76%	主要是报告期内对淮安平衡股权投资基金中心（有限合伙）投资增加所致。

无形资产	75,610,890.25	4.31%	41,879,380.15	2.57%	1.74%	主要是报告期内新增非专利技术所致。
其他非流动资产	74,985,765.33	4.27%	33,745,121.35	2.07%	2.20%	主要是报告期预付非专利技术费、设备款增加所致。
递延所得税资产	4,966,785.55	0.28%	3,068,843.74	0.19%	0.09%	主要是报告期内计提资产减值准备增加所致。

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	26,849,040.00	1.53%	4,900,000.00	0.30%	1.23%	主要是报告期内新增项目贸易融资所致。
长期借款	11,000,000.00	0.63%	19,000,000.00	1.17%	-0.54%	主要是报告期内偿还部分长期借款所致。
应付票据	46,705,500.00	2.66%	24,380,615.00	1.50%	1.16%	主要是公司采购使用票据结算业务增加，期末尚未到期付款的票据增加。
应付股利	6,681,251.48	0.38%	9,608,527.81	0.59%	-0.21%	主要是报告期内支付前期应付股利所致。
其他应付款	5,903,143.26	0.34%	1,596,758.97	0.10%	0.24%	主要是报告期内预提费用和未支付保证金增加所致。
少数股东权益	22,764,329.09	1.30%	3,105,652.49	0.19%	1.11%	主要是报告期内新增控股子公司所致。

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

丰富完整的产品体系

公司产品门类齐全，市场覆盖面广，在稳步提升现有数控金属成形机床主机业务基础上，加速发展各类中高端自动化生产线，进军工业机器人领域，拓展三维激光切割系统业务，目前既有具备充足

市场竞争力的成熟业务，又拥有适应未来产业升级、具有较大成长空间的新产品业务，形成了丰富完整的高端、智能、自动化产业链。

强大的技术创新能力

公司是国家火炬计划重点高新技术企业、江苏省高新技术企业，建有国家级博士后科研工作站，长期以来实施技术领先战略，持续加大研发投入，汇集了一大批行业内一流技术人才，积累了丰富的研发经验，承担国家、省市级多项重大科技攻关研发项目，不仅具有较强的自主研发能力，而且具有整合利用国内外先进技术资源的能力，不断推动企业技术创新，确保了公司在行业内长期的竞争优势。

完善的销售服务一体化网络

公司建立了能便捷、高效地为客户提供优质产品和服务的完善营销网络。在国内建有34个集销售、服务于一体的办事处；在国外40多个国家建有销售代理机构，据行业统计数据表明，公司是国内数控金属成形机床行业中出口数量最多、吨位最大、档次最高、配套最全的企业。

扎实的管理基础

公司拥有高效的管理架构和锐意进取、稳健务实的经营团队，并形成科学、有效、规范的产品研发及标准化、人力资源、质量、财务等管理体系，信息技术在产品研发设计、生产制造、经营管理和市场服务各环节集成和成功运用，进一步实现了企业现代管理模式创新，为公司持续健康发展奠定了基石。

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
14,213,700.00	3,375,750.00	321.05%
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
淮江高速公路		微小
淮安平衡股权投资基金中心（有限合伙）		33.50%

2、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	83,115.2
报告期投入募集资金总额	7,723.8
已累计投入募集资金总额	69,589.11
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、募集资金投资项目的资金使用情况 数控转塔冲床技术改造项目；高速精密卷板校平剪切生产线技术改造项目；大型数控板料折弯机技术改造项目；项目预计总投资 25,360 万元，报告期内投入 0 万元，截止到 2014 年 12 月 31 日已投入资金 25,218.09 万元。</p> <p>2、超募资金使用情况 2011 年 3 月 17 日，公司第二届董事会第二次会议通过关于使用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金的议案。为提高超募资金使用效率和使用收益，遵循股东利益最大化的原则，公司用超募资金中的 12,960 万元偿还银行贷款。为提高公司资金使用效率，公司计划使用 6,000 万元超募资金补充流动资金。2011 年 8 月 24 日，公司 2011 年第二次临时股东大会通过《关于使用部分超募资金实施研发中心项目的议案》、《关于使用部分超募资金建设高速精密卷板校平剪切生产线技术改造项目二期的议案》、《关于使用部分超募资金投资新建数控折弯机技术改造项目的议案》等议案；同意使用超募资金 7,020 万元实施研发中心项目、5,620 万元建设高速精密卷板校平剪切生产线技术改造项目二期项目、12,540 万元投资新建数控折弯机技术改造项目；项目预计总投资 25,180 万元，报告期内投入 3,489.38 万元，截止到 2014 年 12 月 31 日已投入资金 21,176.60 万元。2014 年 6 月 22 日，亚威股份第三届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金与德国 Reis 公司进行机器人业务合资经营及技术许可合作事宜的议案》，公司用超募资金中的 866.10 万欧元用于该项目，截止本报告期末，该项目已使用超募资金 4,234.42 万元。</p>	

(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										
数控转塔冲床技术改造项目	否	9,920	9,920		9,933.18	100.13%	2011年12月31日	3,270.43	是	否
高速精密卷板校平剪切生产线技术改造项目	否	8,196	8,196		8,164.37	99.61%	2012年06月30日	1,300.35	否	否

目										
大型数控板料折弯机技术改造项目	否	7,244	7,244		7,120.54	98.30%	2012年06月30日	816.05	否	否
承诺投资项目小计	--	25,360	25,360		25,218.09	--	--	5,386.83	--	--
超募资金投向										
高速精密卷板校平剪切生产线技术改造项目二期	否	5,620	5,620	82.63	5,320.35	94.67%	2013年12月31日			否
数控折弯机技术改造项目	否	12,540	12,540	648.8	12,051.34	96.10%	2013年12月31日	1,764.83	否	否
研发中心项目	否	7,020	7,020	2,757.95	3,804.91	54.20%	2014年12月31日			否
机器人业务合资经营及技术许可合作项目	否	7,250	7,250	4,234.42	4,234.42	58.41%	2015年12月31日			否
归还银行贷款（如有）	--	12,960	12,960		12,960		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	6,000	6,000		6,000		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	51,390	51,390	7,723.8	44,371.02	--	--	1,764.83	--	--
合计	--	76,750	76,750	7,723.8	69,589.11	--	--	7,151.66	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	高速精密卷板校平剪切生产线技术改造项目、大型数控板料折弯机技术改造项目和数控折弯机技术改造项目未达到预计效益的主要原因：三个募投项目建成后，2014年在宏观经济总体稳中趋降的形势下，中国机床产业延续了前两年的下行趋势，与之紧密相关的装备制造业和相关行业需求仍然低迷，导致募投项目达产后，由于受市场销售影响，产能不能完全释放，因此上述项目实现效益未达预期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]219号文核准，向社会公众发行人民币普通股（A股）2,200万股，发行价格为每股人民币40元，募集资金总额为人民币：88,000.00万元，扣除发行费用人民币4,884.80万元后，实际募集资金净额为人民币：83,115.20万元（其中超募金额为人民币：57,755.20万元）。江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司于2011年2月28日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，已出具了苏亚验（2011）6号验资报告。上述募集资金已经全部存放于募集资金专户管理。2011年3月17日，亚威股份第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金的议案》，公司用超募资金中的12,960万元偿还银行贷款，用6,000万元超募资金补充流动资金，上述超募资金已偿还银行贷款和补充流动资金。2011年8月4日，亚威股份第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金建设高速精密卷板校平剪切生产线技术改造项目二期的议案》、《关于使用部分超募资金投资新建数控折弯机技术改造项目的议案》及《关于使用部分超募资金实施研发中心项目的议案》，公司用超募资金中的25,180									

	万元用于上述三个项目的建设，截止本报告期末，三个项目已使用超募资金 21,176.60 万元。2014 年 6 月 22 日，亚威股份第三届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金与德国 Reis 公司进行机器人业务合资经营及技术许可合作事宜的议案》，公司用超募资金中的 866.10 万欧元用于该项目，目前该项目已完成合资子公司亚威徠斯机器人制造（江苏）有限公司工商注册登记及技术许可备案，机器人样机试制成功并已承接订单，截止本报告期末，该项目已使用超募资金 4,234.42 万元。
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 根据江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司出具的苏亚鉴 [2011]21 号《关于江苏亚威机床股份有限公司募集资金投资项目预先已投入资金使用情况鉴证报告》，2011 年 3 月 17 日，亚威股份第二届董事会第二次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 14,344.09 万元置换预先投入募投项目的同等金额的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	剩余募集资金将根据募投项目计划投资进度使用,按照《募集资金三方监管协议》的要求专户存储。
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。

3、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

江苏亚威爱颇特锻压机床有限公司	子公司	机械制造	数控折弯机、数控剪板机等机械的生产、销售。	1,078 万元人民币	11,201,934.60	11,049,700.24		-172,531.72	-173,055.35
江苏亚威赛力玛锻压机械有限公司	子公司	机械制造	生产卷板（铝板等其他有色金属板材）加工机械及其配件，销售本公司自产产品。	147.05 万美元	10,424,738.57	10,492,406.10	2,649,572.63	-376,708.19	-322,345.16
SMD Europe B.V (SMD 欧洲销售公司)	子公司	机械制造	公司在欧洲市场的销售主体和技术服务中心，开拓欧洲市场并为欧洲市场提供技术及售后服务支持。	12 万欧元	664,082.22	-3,252,463.75	5,715.57	-506,947.06	-1,060,110.95
亚威徠斯机器人制造（江苏）有限公司	子公司	机械制造	制造、研发、装配、销售工业机器人及相关配件，提供相关的售后服务。	500 万欧元	37,959,456.82	37,959,466.05		-1,049,533.95	-1,049,533.95
淮安平衡股权投资基金中心（有限合伙）	参股公司	投资	创业投资及相关咨询业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；为创业企业提供创业管理服务。	15000 万人民币	49,526,095.71	49,516,095.71		-2,974,627.72	-2,974,627.72

主要子公司、参股公司情况说明

江苏亚威爱颇特锻压机床有限公司

江苏亚威爱颇特锻压机床有限公司成立于2001年12月，企业类型原为中外合资经营，注册地为江苏省扬州市江都区黄海南路仙城工业园，注册资本131万美元，法定代表人为吉素琴女士，主营业务为数控折弯机、数控剪板机等机械的生产、销售。根据经营需要，2012年10月，亚威股份收购了外方所持有亚威爱颇特25%的股权，亚威爱颇特成为亚威股份全资子公司，注册资本1,078万元人民币，已办理工商变更登记。

江苏亚威赛力玛锻压机械有限公司

江苏亚威赛力玛锻压机械有限公司成立于2002年4月，企业类型为中外合资经营，注册地为江苏省扬州市江都区黄海南路仙城工业园，注册资本100万美元，2013年5月外方赛力玛公司以 47.05 万美元现金对合资公司进行增资，本次增资后合资公司注册资本增加至 147.05 万美元，亚威股份持股比例降至 51%，赛力玛持股比例增至 49%，已办理工商变更登记。法定代表人为施金霞女士，主营业务为生产卷板（铝板等其他有色金属板材）加工机械及其配件，销售本公司自产产品。

SMD Europe B.V (SMD欧洲销售公司)

SMD Europe B.V于2004年9月3日经苏外经贸贸『2004』801号批准成立，批准证书为『2004』商合企证字第362号；公司注册地为荷兰。成立之初，股东为本公司、J. T. CONSULT B.V公司、迪朴林（W. DIEPERINK）先生，三家股东各持有33.33%的股份，公司注册资本为12万欧元，董事长为吉素琴女士。2010年1月，亚威股份完成了对J. T. CONSULT B.V公司、迪朴林（W. DIEPERINK）先生所持SMD公司股权的收购，SMD公司成为亚威股份的全资子公司，将作为公司在欧洲市场的营销管理和技术服务中心，开拓欧洲市场并为欧洲市场提供技术及售后服务支持。

亚威徕斯机器人制造（江苏）有限公司

亚威徕斯机器人制造（江苏）有限公司成立于2014年9月，亚威股份与德国 Reis GmbH & Co. KG Maschinenfabrik合资设立，企业类型为中外合资经营，注册地为江苏省扬州市江都区黄海南路仙城工业园，注册资本为500万欧元，其中亚威股份以现金方式出资255万欧元，持有合资公司51%股权；Reis以现金方式出资245万欧元，持有合资公司49%股权。董事长为吉素琴女士。公司经营范围：制造、研发、装配、销售工业机器人及相关配件，提供相关的售后服务。

淮安平衡股权投资基金中心（有限合伙）

公司以自有资金5,025万元人民币，通过有限合伙的方式与淮安市城市资产经营有限公司、江苏扬杰投资有限公司、南京平衡资本管理中心（普通合伙）等共同发起设立创业投资合伙企业，主要经营场所：淮安市淮海北路39号17层，经营范围：创业投资及相关咨询业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；为创业企业提供创业管理服务。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
亚威徕斯机器人制造（江苏）有限公司	进军机器人业务领域，拓宽公司发展空间；推进机器人在成形机床自动化领域的应用，加速亚威主营业务转型升级步伐；携手国际著名公司，提升公司全球化经营运作能力。	投资设立	

4、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

1、行业竞争及发展趋势

中国宏观经济发展进入新常态，认识新常态、适应新常态、引领新常态是当前和今后一段时期我国经济发展的大逻辑。工业是我国经济的基础所在，机床作为工业生产的母机，在推动经济发展提质增效升级的过程中仍将起到不可替代的作用。

目前世界工业正进入以智能制造为主导的新一轮工业革命时代，强调个性和定制化，高端机器人、智能机床、自动化系统等成为未来发展主流，与之紧密相关的中国机床行业的发展环境正发生深刻变化，需要寻求新的可持续发展道路。通过创新驱动，随着产业转型升级的深入，高端化、智能化、自动化产品的需求将高速增长，相关产能得到逐步释放，机床行业的发展将呈现出全新的格局。但仍要清醒认识到，与机床行业密切相关的装备制造业和有关行业需求仍不够强劲，中国机床产业延续了前两年的下行趋势，目前仍处于下行区间。中低端市场产能严重过剩，竞争激烈，机床消费和生产的结构性矛盾仍然比较突出，国产机床以低档为主，高档机床绝大部分依赖进口，国产机床技术创新投入不足，自主创新能力较弱，导致国产机床在质量、交货期和服务等方面与国外知名品牌相比存在较大的差距，产业结构调整需要一个较为漫长的过程。

公司既迎来经济新常态下的发展新机遇，又面临宏观经济下行与行业转型升级的巨大挑战。经过近几年的创新开拓，公司已经初步形成新的业务结构布局，既拥有支撑规模效益稳定增长的成熟业务，又拥有适应未来产业升级、具有较大成长空间的新产品业务，加之长期形成的品牌优势，为抢抓发展机遇奠定了基础；但与市场迅猛发展的高端、智能、自动化需求相比，在与国际先进同行比拼中形成的差距表明，公司仍面临创新能力有待提高、企业转型升级步伐还需加快的压力，2015年将是亚威实现超越发展的关键之年。

2、公司发展战略

紧随智能制造为主导的新工业革命潮流，把握高端、智能、自动化的产业升级发展大趋势，立足于金属板材成形高端、智能主机及自动化成套系统业务，伺机发展其他高端智能装备、新兴产业类业务。继续坚持技术领先发展战略，着力提升成熟主机产品性能质量，巩固提高既有市场优势；大力发

展高端、智能、自动化成套业务，加快发展线性和水平多关节机器人及机器人系统集成业务，创造高端市场竞争新优势，培育新的增长点。继续坚持人才强企发展战略，推动人才制度创新，促进高层次人才队伍成长；推进事业部制管理模式完善和有效运行，为各类业务协同发展奠定组织和人才基础。继续实施“调结构、转增长、创一流”战略方针，加快企业提质增效、转型升级的步伐，积极适应、努力引领经济新常态，主动抢抓发展新机遇，实现公司自我成长的突破和行业地位的跨越提升。

3、经营计划

做精做优成熟业务，聚力发展高新业务

围绕新一轮战略目标，根据全新业务格局，采取针对性发展策略：做精做优技术、市场成熟度较高的平板类和卷板类产品，以提质增效为中心，持续提高性价比，放大既有品牌优势，保持公司规模效益稳定增长。集中优势资源，培育发展高端新业务，加大数控二维激光切割机系列新产品、数控飞摆剪切线、数控开卷落料线产品市场开拓力度，确保成为公司新的规模效益增长点；成立平板加工机床自动化成套系统业务的独立运营机构，创新发展模式，集中优势资源，推动自动化业务技术提升和规模快速成长；加快机器人业务发展，充分利用与库卡、徕斯合资合作的品牌优势和市场基础，在样机试制成功基础上，上半年小批量产投放市场；推动与亚威机床配套的专用机器人的研发，推进合资公司线性和水平多关节机器人与亚威钣金机床的集成应用，提高公司金属板材成套解决方案整体竞争力。稳步推进对无锡创科源并购进程，整合双方优势资源，推动其规模效益提升。进一步完善事业部制管控模式，以现有成熟业务为支撑，加速新业务成长，通过新老业务协同发展推动新一轮战略实施，尽快实现公司向高端装备制造业的转型跨越。

着力提升创新能力，加快技术升级步伐

坚定不移以技术创新驱动公司发展，推动各类业务技术水平全面提升。不断提升现有成熟数控主机产品的性能质量；持续优化机器人折弯自动化生产线、门板加工自动化生产线、数控飞摆剪切线、数控开卷落料线等先进自动化生产线技术性能，加快铝板精整加工自动化生产线引进技术的消化吸收再创新，进一步开发适应市场个性化需求的高端自动化铝板线。自主创新与国际合作相结合，研制系列数控二维激光切割机先进机型，加快与无锡创科源激光技术整合力度，形成公司覆盖大功率和中小功率、二维和三维激光切割、焊接、熔覆设备等领域的激光产品系列。

推进研发产品与技术创新的专业化分工，在根据细分市场特点增加个性化设计、缩短新产品开发周期同时，加速共性技术研究平台建设。采用自我培养与引进行业优秀人才相结合的方式，建设适应激光切割机、自动化生产线、工业机器人等新业务发展需求的高素质研发团队。进一步推进先进研发工具运用，构建面向未来开放式的技术创新体系，全面提升公司技术创新能力；继续采用自主创新与

整合国内外优势技术资源并举的方式，加快各类产品业务技术升级步伐。

大力拓展两个市场，打造中高端市场竞争新优势

巩固和强化公司国内市场的品牌优势，坚持质量品牌战略与采取灵活的销售策略并举，继续深耕电梯、幕墙、电力、电气等重点行业，争取更大市场份额；深化大区域管理，进一步增强团队凝聚力和战斗力，巩固发达地区市场，加强薄弱区域市场开拓和品牌推广力度。推动以客户满意为中心的营销管理创新，保持成熟产品业务销售规模稳步增长态势，推动数控二维激光切割机规模快速成长，扩大数控飞摆剪切线、数控开卷落料线在汽车行业市场的影响力，提高市场占有率。顺应市场和制造业转型升级需求，定位于国内金属板材自动化加工领域一体化解决方案领先地位，进一步拓宽自动化成套系统市场服务领域；充分发挥意大利赛力玛在中国铝加工行业的品牌影响力，选择目标市场，进行重点突破，迅速打开铝板精整加工自动化生产线市场。

积极实施营销国际化战略，真正实现国际销售“走出去”策略。加强国际代理商管理，创新海外销售模式，必要时通过境外投资，选择有实力的海外本土公司合资组建销售机构和网络，发挥现有主机业务产能和品牌优势，推动出口，为未来新业务成长奠定良好的国际市场基础。充分利用两个市场资源，培育壮大高端智能装备业务市场，打造公司国内国际中高端市场持续发展的新优势。

深化强化企业管理，奠定转型升级基础

以信息化建设和管理的深化推动新业务成长。推广应用网络虚拟化技术，建设覆盖国内外分子公司的信息化平台，将研发、SAP、OA系统的应用延伸至下属分子公司，如亚威徕斯机器人制造（江苏）有限公司和无锡创科源，将其纳入母公司管理体系规范运营，以实现分子公司安全有效管控；建立各种不同投资方式下的财务运营、管控方式和绩效评价体系，培养提升各类投资收益管理能力，促进公司整体效益提升。

坚持“以人为本”，以提质增效升级为目标，强化基础管理，提升企业管理水平。加强质量管理，在提高产品可靠性上有明显改善；加强预算管理，在充分利用公司内外部资源、降低综合成本、提升公司运营效率上有明显提高；加强绩效管理，完善组织绩效和个人绩效指标，在强化目标导向，改善提升组织绩效上有显著成效。加强企业文化建设，充分利用公司内外网络宣传平台，宣传公司创新发展，展示公司员工风采；大力弘扬“诚、精、和、新”亚威精神，开展更加广泛的行为标杆文化活动和丰富多彩的职工业余文化活动，传播正能量，充分挖掘内部潜力，实现公司价值与员工价值的共同提升。通过深化强化企业各项管理，为公司转型升级奠定坚实基础。

4、资金需求及使用计划

本报告期公司的现金流量能够满足公司发展的资金需要。未来公司将加大工业机器人、激光切割机、自动化成套生产线等高端、智能、自动化新业务的拓展力度，同时继续加大技改投入、研发投入、品牌和市场建设，放大既有技术和品牌优势。随着新业务培育和规模扩张，公司的资金需求将会增加。目前公司资金比较充裕，与商业银行保持着良好的关系，公司通过自筹和银行借贷的方式能够获得满足公司日常经营和投资需要的资金，必要时可通过资本市场融资进一步推动公司发展。

5、未来面对的风险

市场风险

机床行业是国民经济的基础装备产业，是装备制造业发展的重中之重，但目前中国机床制造业虽大而不强，与世界先进水平仍有很大的差距，在错综复杂的经济形势和日益激烈的市场竞争环境下，可能导致公司投入产能不能完全释放。同时，公司正在拓展的高端装备制造业是国家大力支持发展的战略性新兴产业，具有光明的前景和广阔的市场空间，但面临市场拓展不及预期的风险。

针对市场风险，公司将坚持创新驱动发展之路，在推进现有成熟业务向高端、智能、自动化方向深入发展，稳固现有优势的前提下，加快发展高端装备制造业，加大工业机器人、激光切割机、自动化成套生产线等新业务拓展力度，形成新的规模效益增长点，以新老业务的协同发展推动公司持续稳定发展。

管理风险

公司近年来加快了企业转型升级步伐，并通过合资合作、资本市场并购等方式发展新业务，初步形成了适应未来市场发展需求的高端、智能、自动化产业链。在此情况下，公司生产经营、整合资源等环节的管理压力明显增大，对公司的管理人员素质、水平、适应全新形势的能力提出了更高的要求。

针对管理风险，公司将高度重视加强高管团队建设，加大高层次后备管理人才培养力度，采用内部培养选聘和外部引进招聘相结合的方式，解决公司发展急需人才的问题，为未来发展储备必要的中高层次管理人才。同时加快信息化升级步伐，推广信息化应用范围，进一步夯实基础管理工作，促进内部管理创新与技术创新双轮同步，全面提升公司管理水平。

九、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）重要会计政策变更

2014年1至7月，财政部发布了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业

会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《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》等8项会计准则。除《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）在2014年度及以后期间的财务报告中使用时外，上述其他会计准则于2014年7月1日起施行。

公司于2014年7月1日开始执行上述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则。《企业会计准则第37号——金融工具列报》在编制 2014 年度财务报告时执行。

公司根据上述各项准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）及应用指南的相关规定	可供出售金融资产	10,370,251.88
	长期股权投资	-10,370,251.88
根据《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	30,718,168.18
	其他非流动负债	-30,718,168.18

本次会计政策变更仅对上述财务报表项目产生影响，对2013年末资产总额、负债总额、净资产以及 2013年度净利润没有影响。

（二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

十、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。

十一、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

本期新纳入合并范围的子公司：亚威徠斯机器人制造（江苏）有限公司，成立于2014年9月，企业类型为中外合资经营，注册地为江苏省扬州市江都区黄海南路仙城工业园，注册资本为500万欧元，其中亚威股份以现金方式出资255万欧元，持有合资公司51%股权；Reis以现金方式出资245万欧元，持有合资公司49%股权。董事长为吉素琴女士。公司经营范围：制造、研发、装配、销售工业机器人及相关配件，提供相关的售后服务。

十二、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

为完善和健全江苏亚威机床股份有限公司（以下简称“公司”）科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，增加利润分配政策决策的透明度和可操作性，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资理念。根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）、《上市公司监管指引3号——上市公司现金分红》（证监会公告【2013】43号）及《公司章程》的相关规定，结合公司实际情况，特制定公司《未来三年（2015~2017年）股东回报规划》。

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

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

1、2014年度利润分配预案，公司拟以2014年12月31日的总股本176,000,000股为基数，向股权登记日登记在册的股东每10股转10股、派现金2.50元(含税)、不送红股，即：用资本公积金转增股本176,000,000股，转增后股本总额为352,000,000股，用现金派发股利44,000,000.00元。该预案尚需公司股东大会审议批准。

2、2013年度利润分配方案，以公司总股本176,000,000股为基数，向全体股东每10股派发2.50元现金红利(含税)，共计分配利润44,000,000元。

3、2012年度利润分配方案，以公司总股本176,000,000股为基数，向全体股东每10股派发2.00元现金红利(含税)，共计分配利润35,200,000元。

4、2012年半年度资本公积金转增股本方案，公司以2012年6月30日公司总股本88,000,000股为基数，用资本公积金每10股转增10股，共转增88,000,000万股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	44,000,000.00	84,633,357.75	51.99%	0.00	0.00%
2013 年	44,000,000.00	81,786,430.68	53.80%	0.00	0.00%
2012 年	35,200,000.00	78,716,352.25	44.72%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、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）	2.50
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	176,000,000
现金分红总额（元）（含税）	44,000,000.00
可分配利润（元）	297,926,887.04
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

经江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2014年度实现净利润83,245,723.80元（母公司）。根据《公司法》和《公司章程》的规定，扣除提取的10%法定盈余公积金计8,324,572.38元，加上以前年度未分配利润223,005,735.62元，2014年度可供股东分配的利润为297,926,887.04元。

根据公司2014年实际经营情况，综合考虑公司盈利水平、财务状况和未来发展前景，为使公司股本规模和经营规模的发展相匹配，同时让全体股东分享公司发展的经营成果，公司拟以2014年12月31日的总股本176,000,000股为基数，向股权登记日登记在册的股东每10股转10股、派现金2.50元（含税）、不送红股，即：用资本公积金转增股本176,000,000股，转增后股本总额为352,000,000股，用现金派发股利44,000,000.00元。

公司2014年度利润分配预案是依据公司的实际情况制订的，该利润分配方案符合《公司章程》及《未来三年（2012-2014年）股东回报规划》中现金分红的规定：公司在当年盈利且累计未分配利润为正的条件下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式的分红原则上不低于当年实现的可分配利润

的百分之二十。

十四、社会责任情况

适用 不适用

公司一贯秉承“满意客户、成就员工、回报股东、创富社会”的发展使命，致力于在保持公司健康稳定发展的同时，持续为社会创造最大价值。

为客户提供满意的产品和服务。公司坚持品牌发展定位服务于国内外中高端市场战略，方便、快捷、高效地为客户提供优质的产品和服务，“服务零距离、客户零烦恼”是公司的服务理念。报告期内公司以客户满意为宗旨开展售后服务工作，努力提高售后服务质量，组织内容丰富的区域客户联谊会，并与高端客户建立合作伙伴关系，获得了客户长期的认可和信赖。

为员工创造实现个人价值的平台。公司坚持以人为本实施人才强企战略，坚持推进职工代表大会制度，加强民主管理。建立完善员工培训体系，提高员工素质技能。及时组织慰问和捐助活动，切实地把温暖送给每一位需要关爱的职工。不断改善员工的工作条件和生活环境，关注员工的身心健康，安排定期体检，注重安全防护，组织丰富多彩的文体活动，为员工提供了展示自我和成长发展的平台。

为股东创造持久的最大回报。公司作为上市企业，一直按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、高级管理层权责分明，互相协调，互相监督，共同为公司谋发展，为股东谋利益。积极履行信息披露义务，与投资者展开互动，按照《公司章程》规定进行现金分红，切实维护了投资者特别是中小投资者的合法权益。

为社会作出更大的贡献。公司坚持技术领先战略，不断推进技术创新，多次承担国家、省级重大科研项目，报告期内两项国家科技重大项目成功通过工信部验收，为机床行业技术升级发展作出积极贡献。坚持发展企业回报社会理念，长期以来如实申报税额，及时缴纳税款，企业税收逐年上升，成为当地纳缴前三强企业。积极参与社会捐助和扶贫等公益性活动，主动接受政府部门和监管机关的监督和检查，重视社会公众及新闻媒体对公司的监督评论，公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

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

十五、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03月28日	公司会议室	实地调研	机构	银河证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2014年04月01日	公司会议室	实地调研	机构	凯基证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2014年04月10日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券、财通基金、柯斯米、彤源投资	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2014年04月11日	公司会议室	实地调研	机构	长城证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2014年05月23日	公司会议室	实地调研	机构	财通证券、国金证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2014年05月28日	公司会议室	实地调研	机构	东北证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2014年06月10日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安、海通证券、玖歌投资、朱雀投资、南京证券、光大保德信、西部证券、常春藤资产	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2014年07月01日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安、海通证券、汇鸿资产、东北证券、中银国际、兴业证券、华泰资产管理、华夏基金、华泰柏瑞基金、敦和资产、华融证券、金码投资、交银施罗德、申万菱信基金、长城证券、泰康资产、广发证券、上海艺海集团、浦银安盛基金、华安基金、浙商基金、诺安基金、银河基金、尚雅投资、知机投资、东方证券、齐鲁证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2014年07月02日	公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2014年07月08日	公司会议室	实地调研	机构	中山证券、东方证券、信诚基金、承川资本	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2014年07月15日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券、民生证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2014年07月19日	公司会议室	实地调研	机构	中投证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。

2014 年 08 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	光大证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2014 年 08 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	华安证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2014 年 08 月 26 日	公司会议室	实地调研	机构	国联安基金	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2014 年 12 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金、光大证券、国联安基金、承川资本、易方达基金、德汇集团	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

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、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

五、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。

六、承诺事项履行情况

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

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

		面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织、个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。5、如我们违背承诺，我们愿承担相关法律责任。6、本承诺书自签字之日生效，并在股份公司合法有效存续且我们依照证券交易所股票上市规则为股份公司关联人期间内有效。 江苏亚威科技投资有限公司承诺： 1、我公司目前没有、将来也不以任何方式直接或间接从事与股份公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务，也不以任何方式直接或间接投资于业务与股份公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。2、如我公司违背承诺，愿承担相关法律责任。3、本承诺书自签署之日生效，并在股份公司合法有效存续且我公司依照证券交易所股票上市规则为股份公司关联人期间内有效。			
其他对公司中小股东所作承诺	吉素琴、冷志斌、闻庆云、王宏祥、周家智、施金霞、王峻、潘恩海、朱鹏程	首发限售股上市流通日（2014 年 3 月 10 日）起 12 个月内不转让其所直接持有的公司股份。	2014 年 02 月 27 日	2014 年 3 月 10 日-2015 年 3 月 10 日	严格履行承诺
承诺是否及时履行	是				

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

七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	52
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	林雷、李来民

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

本年度，公司因发行股份购买资产事项，聘请光大证券股份有限公司为财务顾问，期间未支付顾问费。

八、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。

九、其他重大事项的说明

适用 不适用

2013年9月10日,《关于签署〈国有建设用地使用权收购合同〉的公告》(公告编号: 2013-027) 刊载于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2014年6月24日,《关于使用部分超募资金与德国 Reis 公司进行机器人业务合资经营及技术许可合作事宜的公告》(公告编号: 2014-028) 刊载于《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2014年12月17日,《关于发行股份及支付现金购买资产暨关联交易并募集配套资金的一般风险提示暨复牌公告》(公告编号: 2014-057) 刊载于《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

十、公司子公司重要事项

适用 不适用

2014年9月25日,《关于控股子公司完成工商注册登记的公告》(公告编号: 2014-042) 刊载于《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

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	92,172,242	52.37%				-50,713,785	-50,713,785	41,458,457	23.56%
3、其他内资持股	92,172,242	52.37%				-50,713,785	-50,713,785	41,458,457	23.56%
其中：境内法人持股	31,351,528	17.81%				-31,351,528	-31,351,528		
境内自然人持股	60,820,714	34.56%				-19,362,257	-19,362,257	41,458,457	23.56%
二、无限售条件股份	83,827,758	47.63%				50,713,785	50,713,785	134,541,543	76.44%
1、人民币普通股	83,827,758	47.63%				50,713,785	50,713,785	134,541,543	76.44%
三、股份总数	176,000,000	100.00%						176,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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

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	19,037	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	22,421	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
江苏亚威科技投资有限公司	境内非国有法人	13.09%	23,031,528	-8,320,000		23,031,528		
江苏高鼎科技创业投资有限公司	国有法人	4.67%	8,220,000	-2,168,388		8,220,000		
吉素琴	境内自然人	4.62%	8,137,862		8,137,862			
冷志斌	境内自然人	3.67%	6,454,560		6,454,560			
闻庆云	境内自然人	3.18%	5,601,534		5,601,534			
王宏祥	境内自然人	2.38%	4,188,354		4,188,354			
周家智	境内自然人	2.18%	3,830,084		3,830,084			
施金霞	境内自然人	2.16%	3,795,964		3,795,964			
海通证券股份有限公司	国有法人	1.70%	3,000,000	3,000,000		3,000,000		
杨 林	境内自然人	1.45%	2,555,042	-1,275,042	1,915,042	640,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司自然人股东吉素琴、冷志斌、闻庆云、王宏祥、周家智、杨林、施金霞、王守元、王峻等 9 人，签署的一致行动《协议书》于 2014 年 3 月 2 日到期后，不再签署一致行动《协议书》，不再构成一致行动人，不再承担一致行动人的相关义务和责任，因没有新的一致行动《协议书》或其他一致行动安排行为和事实的情形，公司目前无一致行动人；因公司自然人股东股权分散，且没有一致行动人在重大事项上一致行动从而共同控制公司，因此公司目前无控股股东及实际控制人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
江苏亚威科技投资有限公司	23,031,528	人民币普通股	23,031,528
江苏高鼎科技创业投资有限公司	8,220,000	人民币普通股	8,220,000
海通证券股份有限公司	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	2,292,609	人民币普通股	2,292,609
扬州市创业投资有限公司	2,150,000	人民币普通股	2,150,000
贺曼芳	1,658,700	人民币普通股	1,658,700
交通银行股份有限公司—长城久富核心成长股票型证券投资基金 (LOF)	1,406,234	人民币普通股	1,406,234
陆金华	1,318,058	人民币普通股	1,318,058
中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	1,150,000	人民币普通股	1,150,000
朱蔚	1,137,368	人民币普通股	1,137,368
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	以上股东中未知是否存在关联关系或一致行动人。		
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）			

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

不存在

公司不存在控股股东情况的说明

公司自然人股东吉素琴、冷志斌、闻庆云、王宏祥、周家智、杨林、施金霞、王守元、王峻等 9 人，签署的一致行动《协议书》于 2014 年 3 月 2 日到期后，不再签署一致行动《协议书》，因公司自然人股东股权分散，且没有一致行动人在重大事项上一致行动从而共同控制公司，因此公司目前无控股股东。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	无
变更日期	2014 年 03 月 02 日
指定网站查询索引	《关于一致行动的协议书到期暨公司目前无实际控制人的公告》(公告编号: 2014-023) 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
指定网站披露日期	2014 年 04 月 19 日

3、公司实际控制人情况

不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

公司自然人股东吉素琴、冷志斌、闻庆云、王宏祥、周家智、杨林、施金霞、王守元、王峻等9人, 签署的一致行动《协议书》于2014年3月2日到期后, 不再签署一致行动《协议书》, 不再构成一致行动人, 不再承担一致行动人的相关义务和责任, 因没有新的一致行动《协议书》或其他一致行动安排行为和事实的情形, 公司目前无一致行动人; 因公司自然人股东股权分散, 且没有一致行动人在重大事项上一致行动从而共同控制公司, 因此公司目前无实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

是 否

法人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东名称	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
江苏亚威科技投资有限公司	吉素琴	2007 年 11 月 30 日	66962571-5	1318 万元	对科技行业进行投资、对锻压机床行业进行投资, 投资管理, 财务咨询、投资及企业管理咨询服务。
未来发展战略	主要对锻压机床行业进行投资。				
经营成果、财务状况、现金流等	主要对锻压机床行业进行投资。				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	无实际控制人
变更日期	2014 年 03 月 02 日
指定网站查询索引	《关于一致行动的协议书到期暨公司目前无实际控制人的公告》(公告编号: 2014-023) 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
指定网站披露日期	2014 年 04 月 19 日

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）
吉素琴	董事长	现任	女	63	2014年01月24日	2017年01月23日	8,137,862			8,137,862
冷志斌	副董事长、总经理	现任	男	46	2014年01月24日	2017年01月23日	6,454,560			6,454,560
闻庆云	副董事长	现任	男	67	2014年01月24日	2017年01月23日	5,601,534			5,601,534
王宏祥	董事、副总经理	现任	男	58	2014年01月24日	2017年01月23日	4,188,354			4,188,354
施金霞	董事、副总经理、财务负责人	现任	女	50	2014年01月24日	2017年01月23日	3,795,964			3,795,964
潘恩海	董事	现任	男	46	2014年01月24日	2017年01月23日	1,791,354			1,791,354
王永顺	独立董事	离任	男	69	2014年01月24日	2014年09月10日				
楼佩煌	独立董事	现任	男	53	2014年01月24日	2017年01月23日				
涂振连	独立董事	现任	男	43	2014年01月24日	2017年01月23日				
尤政	独立董事	现任	男	52	2014年09月10日	2017年01月23日				
周家智	监事会主席	现任	男	57	2014年01月24日	2017年01月23日	3,830,084			3,830,084
樊军	监事	现任	男	47	2014年01月24日	2017年01月23日	574,370			574,370
赵智林	职工监事	现任	男	42	2014年01月24日	2017年01月23日				
王峻	副总经理	现任	男	53	2014年01月24日	2017年01月23日	2,155,310			2,155,310
朱鹏程	副总经理	现任	男	47	2014年01月24日	2017年01月23日	1,791,354			1,791,354

					月 24 日	月 23 日				
谢彦森	董事会秘书	现任	男	48	2014 年 01 月 24 日	2017 年 01 月 23 日				
吕学强	董事	离任	男	49	2011 年 01 月 28 日	2014 年 01 月 23 日				
徐王全	独立董事	离任	男	73	2011 年 01 月 28 日	2014 年 01 月 23 日				
汤文成	独立董事	离任	男	57	2011 年 01 月 28 日	2014 年 01 月 23 日				
刘 昕	独立董事	离任	男	40	2011 年 01 月 28 日	2014 年 01 月 23 日				
蔡 建	独立董事	离任	男	50	2011 年 01 月 28 日	2014 年 01 月 23 日				
王守元	监事会主席	离任	男	62	2011 年 01 月 28 日	2014 年 01 月 23 日	2,732,524		766,262	1,966,262
袁春燕	监事	离任	女	38	2011 年 01 月 28 日	2014 年 01 月 23 日				
合计	--	--	--	--	--	--	41,053,270	0	766,262	40,287,008

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

1、董事会成员简历

吉素琴女士，公司董事长，中国公民，无永久境外居留权。1952年生，大学本科学历，高级会计师。曾任江苏亚威机床有限公司董事长兼党委书记。现任江苏亚威机床股份有限公司董事长、党委书记，江苏亚威科技投资有限公司执行董事兼总经理，江苏亚威爱颇特锻压机床有限公司董事长，日清纺亚威精密机器（江苏）有限公司董事，SMD欧洲销售公司董事长，亚威徠斯机器人制造（江苏）有限公司董事长。

冷志斌先生，公司副董事长、总经理，中国公民，无永久境外居留权。1969年生，研究生学历，研究员级高级工程师。曾任江苏亚威机床有限公司副董事长、总经理兼技术中心主任。现任江苏亚威机床股份有限公司副董事长、党委副书记、总经理兼技术委员会主任、自动化业务项目组经理，江苏亚威爱颇特锻压机床有限公司总经理，江苏亚威赛力玛锻压机械有限公司董事，亚威徠斯机器人制造（江苏）有限公司董事。

闻庆云先生，公司副董事长，中国公民，无永久境外居留权。1948年生，中专学历，高级经济师。曾任江苏亚威机床有限公司副董事长、副总经理、党委副书记。现任江苏亚威机床股份有限公司副董

事长、党委副书记。

王宏祥先生，公司董事、副总经理，中国公民，无永久境外居留权。1957年生，大学本科学历，高级经济师。曾任江苏亚威机床有限公司董事、副总经理。现任江苏亚威机床股份有限公司董事、副总经理。

施金霞女士，公司董事、副总经理、财务负责人，中国公民，无永久境外居留权。1965年生，大专学历，高级会计师。曾任江苏亚威机床有限公司董事、副总经理。现任江苏亚威机床股份有限公司董事、副总经理、财务负责人，江苏亚威赛力玛锻压机械有限公司董事长。

潘恩海先生，公司董事，中国公民，无永久境外居留权。1969年生，大学本科学历，高级工程师。曾任江苏亚威机床有限公司卷板机械事业部副总经理，江苏亚威机床股份有限公司监事，副总经理兼卷板事业部总经理。现任江苏亚威机床股份有限公司董事兼卷板机械事业部总经理，江苏亚威赛力玛锻压机械有限公司董事兼总经理。

尤政先生，公司独立董事，中国公民，无境外永久居留权，1963年生，博士学历，工程院院士。曾任清华大学精密仪器系博士后、讲师、教研室副主任、系副主任，英国萨里大学空间中心访问教授。现任清华大学机械工程学院精密仪器系教授、博士生导师、系主任、教育部长江学者特聘教授，清华大学机械工程学院教授、院长，中国仪器仪表学会副理事长，中国人民解放军总装备部科技委兼职委员、微米纳米技术专业组组长，中国微米纳米技术学会副理事长兼秘书长，国务院学位委员会仪器、光学学科评议组成员，工信部国防科工委科技委委员，苏州斯莱克精密设备股份有限公司独立董事，江苏亚威机床股份有限公司独立董事。

楼佩煌先生，公司独立董事，中国公民，无境外永久居留权，1962年生，研究生学历。曾任南京航空航天大学科技部部长、教授，南京航空航天大学金城学院院长、教授。现任南京航空航天大学机电学院教授，江苏省金属板材料加工设备工程技术研究中心副主任，江苏省物流自动化工程研究中心副主任，江苏省航空航天学会副理事长，江苏亚威机床股份有限公司独立董事。

涂振连先生，公司独立董事，中国公民，无境外永久居留权，1972年生，研究生学历，注册会计师/注册资产评估师。曾任天健光华会计师事务所江苏分所管理合伙人，天健正信会计师事务所南京分所管理合伙人。现任致同会计师事务所（特殊普通合伙）南京分所管理合伙人，江苏亚威机床股份有限公司独立董事。

2、监事会成员简历

周家智先生，公司监事会主席，中国公民，无永久境外居留权。1958年生，大学本科学历，研究员级高级工程师。曾任江苏亚威机床有限公司董事、副总经理，江苏亚威机床股份有限公司董事。现

任江苏亚威机床股份有限公司监事会主席兼总工艺师、技术管理部部长，江苏亚威爱颇特锻压机床有限公司监事，江苏亚威赛力玛锻压机械有限公司监事，亚威徠斯机器人制造（江苏）有限公司监事。

樊军先生，公司监事，中国公民，无永久境外居留权。1968年生，大学本科学历，质量工程师。曾任江苏亚威机床有限公司品质管理部部长、数控冲床分厂厂长兼综管部部长，江苏亚威机床股份有限公司职工监事，折剪机床分厂厂长兼综管部部长。现任江苏亚威机床股份有限公司监事、钣金装备事业部副总经理兼综管部部长。

赵智林先生，公司监事，中国公民，无永久境外居留权。1973年生，中专学历，技师。现任江苏亚威机床股份有限公司职工监事、自动化业务组装配班长。

3、高级管理人员简历

冷志斌先生，公司总经理，详见董事会成员简历。

施金霞女士，公司副总经理兼财务负责人，详见董事会成员简历。

王宏祥先生，公司副总经理，详见董事会成员简历。

王峻先生，公司副总经理，中国公民，无永久境外居留权。1962年生，硕士研究生学历，高级工程师。曾任江苏亚威机床有限公司副总经理兼品质保障部部长、计划采购部部长。现任江苏亚威机床股份有限公司副总经理兼钣金装备事业部总经理。

朱鹏程先生，公司副总经理，中国公民，无永久境外居留权。1968年生，大学本科学历，工程师。曾任江苏亚威机床有限公司销售部部长、数控折剪机床分厂厂长。现任江苏亚威机床股份有限公司副总经理兼销售公司总经理、激光切割机项目组经理。

谢彦森先生，公司董事会秘书，中国公民，无永久境外居留权。1967年生，大学本科学历，会计师。曾任江苏亚威机床有限公司财务物资部部长。现任江苏亚威机床股份有限公司董事会秘书兼证券部部长，日清纺亚威精密机器（江苏）有限公司监事，亚威徠斯机器人制造（江苏）有限公司董事。

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
吉素琴	江苏亚威科技投资有限公司	执行董事、总经理			
在股东单位任职情况的说明	吉素琴在股东单位任职以外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在在股东单位任职或兼职情况。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吉素琴	江苏亚威爱颇特锻压机床有限公司	董事长			否
吉素琴	SMD 欧洲销售公司	董事长			否
吉素琴	日清纺亚威精密机器（江苏）有限公司	董事			否
吉素琴	亚威徠斯机器人制造（江苏）有限公司	董事长			否
冷志斌	江苏亚威赛力玛锻压机械有限公司	董事			否
冷志斌	江苏亚威爱颇特锻压机床有限公司	总经理			否
冷志斌	亚威徠斯机器人制造（江苏）有限公司	董事			否
施金霞	江苏亚威赛力玛锻压机械有限公司	董事长			否
潘恩海	江苏亚威赛力玛锻压机械有限公司	董事、总经理			否
尤 政	清华大学机械工程学院	教授、院长			
尤 政	工信部国防科工委科技委	委员			
尤 政	中国仪器仪表学会	副理事长			
尤 政	中国人民解放军总装备部科技委	兼职委员			
尤 政	苏州斯莱克精密设备股份有限公司	独立董事			
楼佩煌	南京航空航天大学机电学院	教授			
楼佩煌	江苏省金属板材料加工设备工程技术研究中心	副主任			
楼佩煌	江苏省物流自动化工程研究中心	副主任			
楼佩煌	江苏省航空航天学会	副理事长			
涂振连	致同会计师事务所（特殊普通合伙）南京分所	管理合伙人			
谢彦森	日清纺亚威精密机器（江苏）有限公司	监事			否
谢彦森	亚威徠斯机器人制造（江苏）有限公司	董事			否
周家智	江苏亚威赛力玛锻压机械有限公司	监事			否
周家智	江苏亚威爱颇特锻压机床有限公司	监事			否
周家智	亚威徠斯机器人制造（江苏）有限公司	监事			否
在其他单位任职情况的说明	除以上人员在其他单位任职以外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在在其他单位任职或兼职情况。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事薪酬由董事会薪酬与考核委员会拟定方案，经董事会审议通过后提交公司股东大会审议通过之后执行。高级管理人员的薪酬标准由薪酬与考核委员会拟定方案，由董事会审议后执行。

独立董事的津贴按年支付。

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
吉素琴	董事长	女	63	现任	33.5		33.5
冷志斌	副董事长、总经理	男	46	现任	36.5		36.5
闻庆云	副董事长	男	67	现任	22.2		22.2
王宏祥	董事、副总经理	男	58	现任	23.2		23.2
施金霞	董事、副总经理、财务负责人	女	50	现任	23.1		23.1
蔡建	独立董事	男	50	离任			
刘昕	独立董事	男	40	离任			
徐王全	独立董事	男	73	离任			
汤文成	独立董事	男	57	离任			
王守元	监事会主席	男	62	离任	15.7		15.7
尤政	独立董事	男	52	现任			
楼佩煌	独立董事	男	53	现任			
涂振连	独立董事	男	43	现任			
周家智	监事会主席	男	57	现任	22.6		22.6
樊军	监事	男	47	现任	16		16
赵智林	职工监事	男	42	现任	10.5		10.5
王峻	副总经理	男	53	现任	24.6		24.6
潘恩海	董事	男	46	现任	29.7		29.7
朱鹏程	副总经理	男	47	现任	28.3		28.3
谢彦森	董事会秘书	男	48	现任	16.8		16.8
吕学强	董事	男	49	离任			
袁春燕	监事	女	38	离任			
合计	--	--	--	--	302.7	0	302.7

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
潘恩海	董事	被选举	2014年01月24日	换届

楼佩煌	独立董事	被选举	2014年01月24日	换届
涂振连	独立董事	被选举	2014年01月24日	换届
王永顺	独立董事	被选举	2014年01月24日	换届
王永顺	独立董事	离任	2014年09月10日	
尤政	独立董事	被选举	2014年09月10日	
徐王全	独立董事	任期满离任	2014年01月24日	换届
汤文成	独立董事	任期满离任	2014年01月24日	换届
刘昕	独立董事	任期满离任	2014年01月24日	换届
蔡建	独立董事	任期满离任	2014年01月24日	换届
周家智	董事	任期满离任	2014年01月24日	换届
周家智	监事会主席	被选举	2014年01月24日	换届
王守元	监事会主席	任期满离任	2014年01月24日	换届
樊军	监事	被选举	2014年01月24日	换届
樊军	职工监事	任期满离任	2014年01月24日	换届
潘恩海	副总经理	任期满离任	2014年01月24日	换届

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

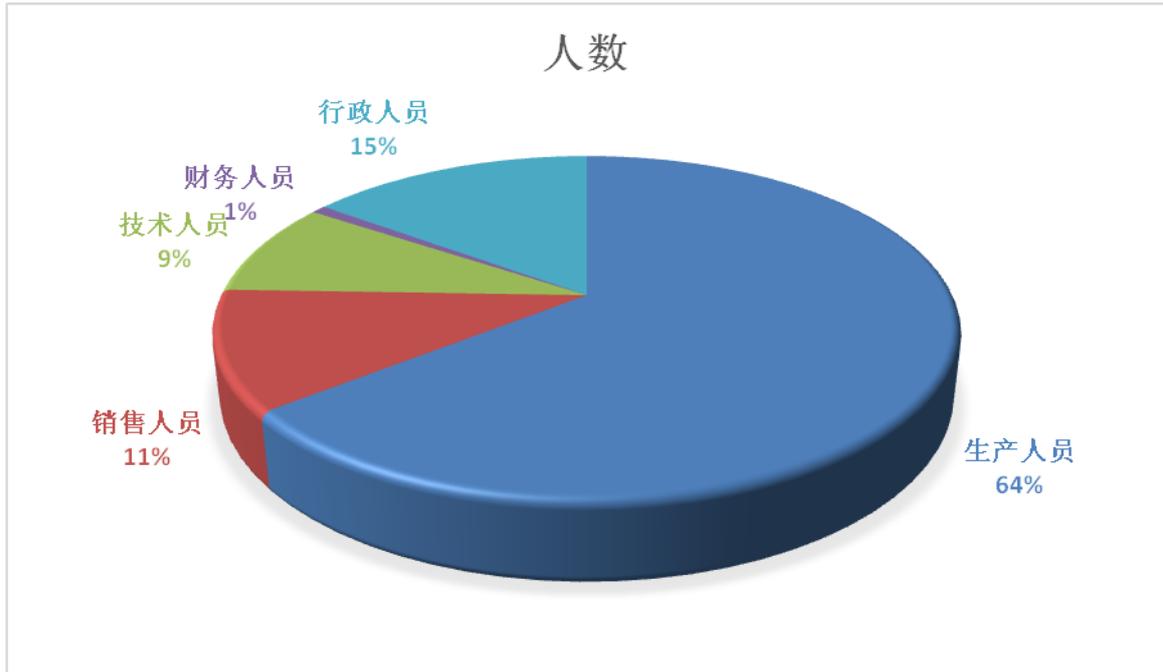
报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动。

六、公司员工情况

1、截止2014年12月31日，公司员工人数为1198人。

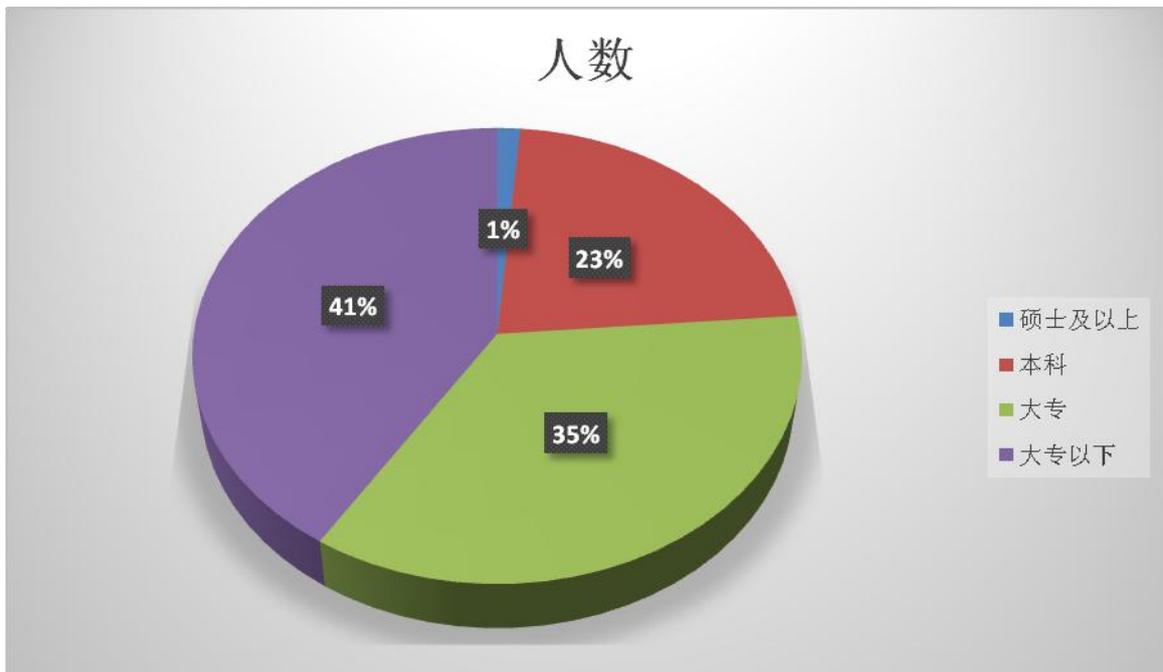
2、专业构成：

专业类别	人数	占比
生产人员	770	64.27%
销售人员	135	11.27%
技术人员	106	8.85%
财务人员	9	0.75%
行政人员	178	14.86%
合计	1198	100.00%



3、教育程度:

受教育程度	人数	占比
硕士及以上	16	1.34%
本科	268	22.37%
大专	423	35.31%
大专以下	491	40.98%
合计	1198	100.00%



4、员工薪酬政策

公司有完善的薪酬管理制度, 基于岗位、技能、资历建立了激励型薪酬等级体系, 以绩效及贡献为导向的竞争性薪酬分配机制, 以吸收优秀人才、激发潜力人才、留住核心人才的薪酬管理机制。公司根据战略规划对人才队伍结构需求, 对技术、销售、生产序列员工采用了领先型薪酬策略, 对其他序列员工采用了跟随型薪酬策略。

5、培训计划

公司以培训管理制度为基础, 以实际有效为目标, 对员工进行有计划、有系统的培训; 尊重员工个性与发展要求, 以自我培训与传授培训相结合、岗位技能培训与专业知识培训相结合为方针, 不断提高员工的素质与工作技能。同时成立虚拟管理机构“知识管理教研室”, 组建“内训师”队伍, 以支撑和保障整个培训体系的有效运行; 丰富多彩的培训内容、形式多样的培训方式贯穿员工职业生涯始终。

6、公司没有需要承担费用的离退休职工。

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》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规规定的要求，不断规范和完善公司内部控制的体系，建立健全内部管理和控制制度，确保公司三会等机构的规范有效运作，提高了公司治理水平，维护了广大投资者利益。

报告期内，公司建立及修订的各项公司制度如下：

序号	制度名称	最近一次通过日期	披露媒体
1	《公司章程》	2014年1月9日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2	《重大经营、投资决策及重要财务决策程序和规则》	2014年1月9日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
3	《独立董事工作细则》	2014年1月9日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1、股东大会与实际控制人：股东大会是公司的最高权力机构，按照《股东大会议事规则》的规定召集、召开公司股东大会，能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。公司实际控制人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。2014年3月2日《一致行动人协议书》到期，自2014年3月后，公司目前无实际控制人。

2、董事会和董事：董事会是公司的决策机构，公司目前有董事九名，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一以上；全体董事能够按照《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》等规定开展工作，按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，监督内部控制制度的执行情况。

3、监事会和监事：监事会是公司的监督机构，严格按照《公司法》、公司章程等的有关规定产生监事，公司监事会现有监事三名，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求，对董事、全体高级管理人员的行为及公司的财务状况进行监督检查并发表意见。

4、董事会专门委员会：董事会下设战略决策委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专业委员会，并制定了《董事会战略决策委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》及《董事会审计委员会工作细则》，所有委员全部到位并开展

工作。

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

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康的发展。

7、关于信息披露和投资者关系管理：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理办法》等公司制度进行信息披露和投资者关系管理，并指定了《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司指定的信息披露报纸和网站，真实、及时、准确、完整地披露各项信息，确保所有投资者公平获取公司信息。同时，公司建立了畅通的沟通渠道，通过投资者电话、投资者关系网络互动平台以及现场交流等方式与投资者进行充分的沟通交流。

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

根据中国证券监督管理委员会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）、江苏证监局《关于做好内幕知情人登记管理有关工作的通知》（苏证监公司字[2011]591号）等有关法律、法规的规定，公司对照要求进行修订和完善，加强内幕信息保密工作，以维护信息披露的公平原则，2012年2月21日，公司将《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，并经公司第二届董事会第七次会议审议通过。报告期内，公司严格按照上述制度和有关规定执行，在定期报告的编制、审议及披露临时公告等涉及公司内幕信息的事项中，加强内幕知情人登记管理、内幕信息保密管理等工作，如实填报《上市公司内幕信息知情人员档案》和制作重大事项进程备忘录，并按要求及时向监管机构报备。

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 17 日	1、《2013 年度董事会工作报告》，2、《2013 年度监事会工作报告》，3、《2013 年年度报告及摘要》，4、《2013 年度财务决算报告》，5、《关于 2013 年度利润分配的预	审议通过	2014 年 04 月 18 日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

		案》，6、《关于募集资金 2013 年度存放与使用情况的专项报告》，7、《关于 2014 年度向银行申请综合授信额度的议案》，8、《关于续聘会计师事务所的议案》。			
--	--	---	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 24 日	1、《关于修订<公司章程>的议案》，2、《关于修订<重大经营、投资决策及重要财务决策程序和规则>的议案》，3、《关于修订<独立董事工作细则>的议案》，4、《关于董事会换届选举的议案》，5、《关于监事会换届选举的议案》。	审议通过	2014 年 01 月 25 日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 09 月 10 日	1、《关于补选第三届董事会独立董事的议案》，2、《关于调整独立董事津贴的议案》。	审议通过	2014 年 09 月 11 日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

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
楼佩煌	9	6	3	0	0	否
涂振连	9	6	3	0	0	否
王永顺	6	3	3	0	0	否
尤政	3	0	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

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，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《公司章程》和《独立董事工作细则》等规定，关注公司运作的规范性，认真独立履行职责，积极与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注国际经济形势以及外部市场变化对公司经营状况的影响，及时获悉公司各重大事项的进展情况，定期审阅公司发布的公告，及时了解掌握公司经营与发展情况，深入探讨公司经营发展中的机遇与挑战，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，报告期内，独立董事对公司相关议案发表的独立意见均被采纳。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略决策委员会

报告期内，公司战略决策委员会根据有关规定积极开展相关工作，认真履行职责，针对公司外部和内部环境的变化，及时分析国内外行业发展趋势、格局变化、竞争对手及市场状况，对公司发展战略提出相应调整修改议案，并向董事会提交战略修改（草案）报告。

2、审计委员会

报告期内，公司审计委员会严格按上市公司监管部门规范要求，监督指导内部审计部门开展内部审计工作，定期对公司内部控制制度进行认真的检查，定期向董事会报告工作。在年报编制过程中，审计委员会在年审会计师进场前审阅财务报表初稿，在年审会计师进场后与年审会计师沟通审计进度情况，并督促年审会计师在约定时限内提交审计报告，并向董事会提交会计师事务所从事上年度公司审计工作的总结报告，同时提出了续聘会计师事务所的建议。

3、薪酬与考核委员会

报告期内，公司薪酬与考核委员会根据有关规定积极开展相关工作，认真履行职责，根据公司业绩状况，对2014年度董事及高级管理人员履职情况及薪酬情况进行了认真的核查，认为公司董事、监事和高级管理人员的基本年薪和奖金发放符合公司的经营状况和既定的薪酬方案，薪酬发放的程序符合有关法律、法规及公司章程规定。

4、提名委员会

报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》履行职责，对公司董事会、监事会及管理层换届的人选进行提名，并对任职资格进行审查，发表审查意见和建议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司自主生产经营、采购与销售，对大股东或其关联单位不存在依赖性；公司资产独立、产权明晰，不存在与大股东混合经营的情况，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况：公司独立从事生产经营，对大股东和其他关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的原材料采购和产品的生产、销售系统，主要的原材料采购和产品的生产、销售，不依赖大股东和其它关联企业。

2、人员分开情况：公司设有专门负责公司劳动人事及工资管理的工作部门，并制定了对员工进行考核管理的有关规章制度。

3、资产完整情况：公司拥有独立完整的生产系统和配套设施，以及土地使用权、房屋产权、专利技术资产。

4、机构独立情况：公司的内部组织机构完全独立于大股东，与大股东之间不存在隶属关系；公司与大股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所完全分开，不存在混合经营，合署办公的情况。

5、财务独立情况：公司设立了独立的财务部门作为公司的财务管理机构，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并根据上市公司有关会计制度的要求，独立进行财务决策；公司在银行设立了独立账号，依法独立纳税。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会负责公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况，对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。报告期内，本公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，认真履行职责。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

为了提高公司的经营效率和管理水平，增强风险防范能力，促进公司长期可持续发展，根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》（财会〔2008〕7号）和深圳证券交易所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等有关规定，根据自身的经营目标和具体情况，公司制定了较为完整的内部控制制度。

（一）内部控制体系建设 公司建立了股东大会、董事会、监事会和经营层相互制约、共同管理的法人治理结构。公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》等基本管理制度，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。公司已建立起完整的内部组织机构，各职能部门职责明确，相互协作、相互牵制、相互监督。

（二）内部控制建设情况 报告期内，公司重点对控股子公司管理、关联交易管理、对外担保、重大投资管理、信息披露管理、预算管理、内部审计进行了有效控制和加强。同时，公司在发展战略制订及实施、人力资源管理、安全生产、质量管理、企业文化建设、资金活动、采购业务管理、资产管理、销售业务管理、技术与开发、工程项目、财务报告、合同管理、内部信息传递、信息系统、业绩考核均得到有效执行，切实保证了公司生产经营活动的正常、有序运行。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件建立财务报告内部控制，报告期内，财务报告内部控制不存在重大缺陷。

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，公司不存在内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 18 日
内部控制评价报告全文披露索引	《2014 年度内部控制自我评价报告》巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
亚威股份公司按照财政部颁布的《企业内部控制基本规范》的有关标准于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了与财务报表相关的内部控制。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 03 月 18 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《内部控制鉴证报告》巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证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

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的相关要求于2011年3月19日召开的第二届董事会第二次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，截至目前该制度执行情况良好。报告期内所披露的年度报告没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及修正等情况。

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 16 日
审计机构名称	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	苏亚审[2015] 149 号
注册会计师姓名	林雷 、 李来民

审计报告正文

江苏亚威机床股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏亚威机床股份有限公司（以下简称亚威股份公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2014年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并股东权益变动表及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亚威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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为亚威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，公允反映了亚威股份公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

江苏苏亚金诚会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国 南京市

中国注册会计师：林 雷

中国注册会计师：李来民

二〇一五年三月十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏亚威机床股份有限公司

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	627,845,688.50	671,895,740.15
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	48,279,080.06	22,095,104.36

应收账款	117,255,295.06	94,216,678.04
预付款项	12,893,793.72	16,446,435.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	33,493,424.02	5,488,725.38
买入返售金融资产		
存货	340,207,722.84	347,832,207.39
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		
流动资产合计	1,179,975,004.20	1,157,974,890.50
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	24,583,951.88	10,370,251.88
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	360,534,525.20	377,235,217.18
在建工程	35,612,884.18	3,693,196.24
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	75,610,890.25	41,879,380.15
开发支出		
商誉		266,717.31
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,966,785.55	3,068,843.74
其他非流动资产	74,985,765.33	33,745,121.35
非流动资产合计	576,294,802.39	470,258,727.85

资产总计	1,756,269,806.59	1,628,233,618.35
流动负债：		
短期借款	26,849,040.00	4,900,000.00
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	46,705,500.00	24,380,615.00
应付账款	110,730,586.65	100,834,765.56
预收款项	133,465,145.12	113,136,254.95
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,239,037.23	16,767,812.69
应交税费	12,297,143.37	11,267,075.46
应付利息		
应付股利	6,681,251.48	9,608,527.81
其他应付款	5,903,143.26	1,596,758.97
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		
其他流动负债		
流动负债合计	362,870,847.11	282,491,810.44
非流动负债：		
长期借款	11,000,000.00	19,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	245,937.38	547,905.21
长期应付职工薪酬		

专项应付款	46,555,793.53	52,793,300.00
预计负债	1,921,384.03	
递延收益	30,314,093.41	30,718,168.18
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	90,037,208.35	103,059,373.39
负债合计	452,908,055.46	385,551,183.83
所有者权益：		
股本	176,000,000.00	176,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	757,535,278.70	757,535,278.70
减：库存股		
其他综合收益	417,373.47	30,091.21
专项储备		
盈余公积	49,480,765.23	41,156,192.85
一般风险准备		
未分配利润	297,164,004.64	264,855,219.27
归属于母公司所有者权益合计	1,280,597,422.04	1,239,576,782.03
少数股东权益	22,764,329.09	3,105,652.49
所有者权益合计	1,303,361,751.13	1,242,682,434.52
负债和所有者权益总计	1,756,269,806.59	1,628,233,618.35

法定代表人：吉素琴

主管会计工作负责人：施金霞

会计机构负责人：单宝华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	582,748,756.09	667,055,338.13
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	48,079,080.06	22,095,104.36

应收账款	114,811,423.18	94,804,159.20
预付款项	12,893,793.72	16,446,435.18
应收利息		
应收股利		
其他应收款	33,480,826.26	4,372,431.46
存货	340,207,722.84	347,748,018.39
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		
流动资产合计	1,132,221,602.15	1,152,521,486.72
非流动资产：		
可供出售金融资产	24,583,951.88	10,370,251.88
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	34,769,966.00	15,812,970.79
投资性房地产		
固定资产	360,534,525.20	377,235,217.18
在建工程	35,612,884.18	3,693,196.24
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	74,081,144.05	41,497,065.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,500,712.21	2,401,770.75
其他非流动资产	74,985,765.33	33,745,121.35
非流动资产合计	610,068,948.85	484,755,593.34
资产总计	1,742,290,551.00	1,637,277,080.06
流动负债：		
短期借款	26,849,040.00	4,900,000.00
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	46,705,500.00	24,380,615.00
应付账款	121,543,463.75	114,497,525.02
预收款项	133,465,145.12	112,206,254.95
应付职工薪酬	20,086,677.68	16,542,866.35
应交税费	12,366,520.32	11,172,659.46
应付利息		
应付股利	6,681,251.48	9,512,574.68
其他应付款	5,901,568.26	1,596,758.97
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	373,599,166.61	294,809,254.43
非流动负债：		
长期借款	11,000,000.00	19,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	245,937.38	547,905.21
长期应付职工薪酬		
专项应付款	46,555,793.53	52,793,300.00
预计负债	1,921,384.03	
递延收益	30,314,093.41	30,718,168.18
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	90,037,208.35	103,059,373.39
负债合计	463,636,374.96	397,868,627.82
所有者权益：		
股本	176,000,000.00	176,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	755,246,523.77	755,246,523.77
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,480,765.23	41,156,192.85
未分配利润	297,926,887.04	267,005,735.62
所有者权益合计	1,278,654,176.04	1,239,408,452.24
负债和所有者权益总计	1,742,290,551.00	1,637,277,080.06

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	893,567,414.63	851,303,405.23
其中：营业收入	893,567,414.63	851,303,405.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	801,097,800.27	766,030,447.26
其中：营业成本	646,462,571.39	638,941,180.58
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	6,197,074.87	4,023,064.70
销售费用	57,411,667.48	49,488,865.12
管理费用	90,885,886.91	77,295,630.92
财务费用	-12,925,296.06	-7,673,589.92
资产减值损失	13,065,895.68	3,955,295.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		1,874,226.87
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）	92,469,614.36	87,147,184.84
加：营业外收入	13,221,445.67	8,662,276.20
其中：非流动资产处置利得	276,364.43	111,132.13
减：营业外支出	7,744,781.94	1,323,813.84
其中：非流动资产处置损失	1,082,686.77	117,170.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	97,946,278.09	94,485,647.20
减：所得税费用	13,985,141.11	12,633,961.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	83,961,136.98	81,851,685.51
归属于母公司所有者的净利润	84,633,357.75	81,786,430.68
少数股东损益	-672,220.77	65,254.83
六、其他综合收益的税后净额	387,282.26	-62,865.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	387,282.26	-62,865.91
（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	387,282.26	-62,865.91
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	387,282.26	-62,865.91
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	84,348,419.24	81,788,819.60

归属于母公司所有者的综合收益总额	85,020,640.01	81,723,564.77
归属于少数股东的综合收益总额	-672,220.77	65,254.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.48	0.46
（二）稀释每股收益	0.48	0.46

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：吉素琴

主管会计工作负责人：施金霞

会计机构负责人：单宝华

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	893,449,058.73	850,841,086.28
减：营业成本	646,975,391.90	639,093,352.38
营业税金及附加	6,184,065.39	3,993,424.71
销售费用	57,148,505.38	49,488,865.12
管理费用	89,751,606.01	76,741,360.98
财务费用	-13,701,143.49	-7,448,359.07
资产减值损失	17,102,721.71	3,993,195.86
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）	578,851.34	1,874,226.87
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）	90,566,763.17	86,853,473.17
加：营业外收入	13,221,445.67	8,662,276.20
其中：非流动资产处置利得	276,364.43	111,132.13
减：营业外支出	7,741,149.31	1,306,664.30
其中：非流动资产处置损失	1,082,686.77	117,170.15
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	96,047,059.53	94,209,085.07
减：所得税费用	12,801,335.73	12,495,804.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	83,245,723.80	81,713,280.27
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	83,245,723.80	81,713,280.27
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	989,296,583.74	994,147,516.32
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	1,928,895.80	965,215.72
收到其他与经营活动有关的现金	22,693,317.32	77,315,431.22
经营活动现金流入小计	1,013,918,796.86	1,072,428,163.26
购买商品、接受劳务支付的现金	673,568,713.68	709,613,024.88
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	95,222,417.35	86,302,199.21
支付的各项税费	54,851,693.43	25,750,723.02
支付其他与经营活动有关的现金	71,463,560.99	90,774,668.26
经营活动现金流出小计	895,106,385.45	912,440,615.37
经营活动产生的现金流量净额	118,812,411.41	159,987,547.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		25,913,773.13
取得投资收益收到的现金		1,874,226.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	385,200.00	423,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	385,200.00	28,211,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	103,981,223.61	29,167,743.81
投资支付的现金	14,213,700.00	3,375,750.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	
投资活动现金流出小计	148,194,923.61	32,543,493.81
投资活动产生的现金流量净额	-147,809,723.61	-4,332,493.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,543,845.80	721,082.70
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	20,543,845.80	721,082.70
取得借款收到的现金	27,349,040.00	24,900,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	47,892,885.80	25,621,082.70
偿还债务支付的现金	13,400,000.00	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,281,120.60	34,352,735.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	308,901.56	
支付其他与筹资活动有关的现金	25,349,040.00	
筹资活动现金流出小计	87,030,160.60	48,352,735.44
筹资活动产生的现金流量净额	-39,137,274.80	-22,731,652.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,264,504.65	-1,223,656.91
五、现金及现金等价物净增加额	-69,399,091.65	131,699,744.43
加：期初现金及现金等价物余额	671,895,740.15	540,195,995.72
六、期末现金及现金等价物余额	602,496,648.50	671,895,740.15

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	989,232,262.23	990,425,836.48
收到的税费返还	1,928,895.80	965,215.72
收到其他与经营活动有关的现金	21,097,525.71	78,244,086.17
经营活动现金流入小计	1,012,258,683.74	1,069,635,138.37
购买商品、接受劳务支付的现金	676,512,812.68	711,814,982.76

支付给职工以及为职工支付的现金	94,605,602.51	86,165,808.07
支付的各项税费	54,544,715.20	25,569,588.52
支付其他与经营活动有关的现金	70,989,735.72	87,619,301.57
经营活动现金流出小计	896,652,866.11	911,169,680.92
经营活动产生的现金流量净额	115,605,817.63	158,465,457.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		25,913,773.13
取得投资收益收到的现金	578,851.34	1,874,226.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	385,200.00	243,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	964,051.34	28,031,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	102,402,839.01	29,167,743.81
投资支付的现金	34,108,290.00	3,375,750.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	
投资活动现金流出小计	166,511,129.01	32,543,493.81
投资活动产生的现金流量净额	-165,547,077.67	-4,512,493.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	27,349,040.00	24,900,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	27,349,040.00	24,900,000.00
偿还债务支付的现金	13,400,000.00	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,972,219.04	33,761,919.84
支付其他与筹资活动有关的现金	25,349,040.00	
筹资活动现金流出小计	86,721,259.04	47,761,919.84
筹资活动产生的现金流量净额	-59,372,219.04	-22,861,919.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的	-342,142.96	-1,234,572.13

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-109,655,622.04	129,856,471.67
加：期初现金及现金等价物余额	667,055,338.13	537,198,866.46
六、期末现金及现金等价物余额	557,399,716.09	667,055,338.13

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	176,000,000.00				757,535,278.70		30,091.21		41,156,192.85		264,855,219.27	3,105,652.49	1,242,682,434.52
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	176,000,000.00				757,535,278.70		30,091.21		41,156,192.85		264,855,219.27	3,105,652.49	1,242,682,434.52
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							387,282.26		8,324,572.38		32,308,785.37	19,658,676.60	60,679,316.61
（一）综合收益总额							387,282.26				84,633,357.75	-672,220.77	84,348,419.24
（二）所有者投入和减少资本												20,543,845.80	20,543,845.80
1. 股东投入的普通股												20,543,845.80	20,543,845.80
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								8,324,572.38		-52,324,572.38	-212,948.43	-44,212,948.43	
1. 提取盈余公积								8,324,572.38		-8,324,572.38			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-44,000.00	-212,948.43	-44,212,948.43	
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	176,000.00				757,535,278.70		417,373.47		49,480,765.23		297,164,004.64	22,764,329.09	1,303,361,751.13

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	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	176,000.00				757,535		92,957.		32,984,		226,440	2,319,3	1,195,372,532.	

	00				,278.70		12		864.82		,116.62	14.96	22
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	176,000,000.00				757,535,278.70		92,957.12		32,984,864.82		226,440,116.62	2,319,314.96	1,195,372,532.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-62,865.91		8,171,328.03		38,415,102.65	786,337.53	47,309,902.30
（一）综合收益总额							-62,865.91				81,786,430.68	65,254.83	81,788,819.60
（二）所有者投入和减少资本												721,082.70	721,082.70
1. 股东投入的普通股												721,082.70	721,082.70
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									8,171,328.03		-43,371,328.03		-35,200,000.00
1. 提取盈余公积									8,171,328.03		-8,171,328.03		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-35,200,000.00		-35,200,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	176,000,000.00				757,535,278.70		30,091.21		41,156,192.85		264,855,219.27	3,105,652.49	1,242,682,434.52

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	176,000,000.00				755,246,523.77				41,156,192.85	267,005,735.62	1,239,408,452.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	176,000,000.00				755,246,523.77				41,156,192.85	267,005,735.62	1,239,408,452.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									8,324,572.38	30,921,151.42	39,245,723.80
（一）综合收益总额										83,245,723.80	83,245,723.80
（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									8,324,572.38	-52,324,572.38	-44,000,000.00	
1. 提取盈余公积									8,324,572.38	-8,324,572.38		
2. 对所有者（或股东）的分配										-44,000,000.00	-44,000,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	176,000,000.00				755,246,523.77				49,480,765.23	297,926,887.04	1,278,654,176.04	

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	176,000,000.00				755,246,523.77				32,984,864.82	228,663,783.38	1,192,895,171.97	
加：会计政策变更												

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	176,000,000.00				755,246,523.77				32,984,864.82	228,663,783.38	1,192,895,171.97
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									8,171,328.03	38,341,952.24	46,513,280.27
(一)综合收益总额										81,713,280.27	81,713,280.27
(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									8,171,328.03	-43,371,328.03	-35,200,000.00
1. 提取盈余公积									8,171,328.03	-8,171,328.03	
2. 对所有者(或股东)的分配										-35,200,000.00	-35,200,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	176,000,000.00				755,246,523.77				41,156,192.85	267,005,735.62	1,239,408,452.24

三、公司基本情况

1. 公司概况

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

根据江都市人民政府江政发[2002]33号文件、江都市财政局对江苏亚威机床集团公司江机[2002]14号文件批复、江都市经济发展局江经发[2002]40号文件批复，并经2002年5月19日公司股东会决议，江苏亚威机床集团公司将其出资868.30万元转让给自然人股东753.80万元，转让给江苏亚威机床有限公司工会114.50万元；江苏亚威机床集团公司工会将其出资336.40万元转让给江苏亚威机床有限公司工会；殷俊等14位自然人股东将其出资49.40万元转让给江苏亚威机床有限公司工会；江苏亚威机床有限公司工会将其出资19.30万元转让给王金荣等新增10位自然人股东。本次转让后的注册资本是1,335.90万元，其中：江苏亚威机床有限公司工会持有481.00万元，占注册资本的36.00%；吉素琴等29位自然人股东持有854.90万元，占注册资本的64.00%。

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

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

司工会持有433.70万元，占注册资本的21.01%；吉素琴等28位自然人股东持有1,630.80万元，占注册资本的78.99%。

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

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

经2007年12月20日公司股东会审议通过，公司注册资本由3,772.80万元增加至4,642.30万元，注册资本增加869.50万元，其中：由江苏高鼎科技创业投资有限公司以现金1,904.00万元认购695.60万元股本，由扬州市创业投资有限公司以现金476.00万元认购173.90万元股本。本次变更后的注册资本是4,642.30万元，其中：江苏亚威科技投资有限公司持有1,102.60万元，占注册资本的23.75%；江苏高鼎科技创业投资有限公司持有695.60万元，占注册资本的14.98%；江苏亚威机床有限公司工会持有531.20万元，占注册资本的11.44%；扬州市创业投资有限公司持有173.90万元，占注册资本的3.75%；吉素琴等28位自然人股东持有2,139.00万元，占注册资本的46.08%。

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

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

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

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

公司注册地址：扬州市江都区黄海南路仙城工业园。

公司所属行业：机床制造业。

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

2. 合并财务报表范围

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

合并财务报表范围变化情况列示如下：

本期新纳入合并范围的子公司

名称	取得方式
亚威徕斯机器人制造（江苏）有限公司	设立

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“九、在子公司中的权益”；合并范围的变化情况详见“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

公司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

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

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

2. 合并成本分别以下情况确定：

(1) 一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

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

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

后的金额计量。

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

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

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

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

(一) 统一会计政策和会计期间

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

(二) 合并财务报表的编制方法

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

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

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

（四）报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

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

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

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

2. 报告期内处置子公司的处理

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（一）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排；合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架

构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。

通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：

1. 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
2. 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
3. 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（二）共同经营的会计处理

合营方根据其在共同经营中利益份额确认相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
2. 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

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

9、外币业务和外币报表折算

（一）外币业务的核算方法

1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币

金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

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

（1）外币货币性项目的会计处理原则

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

（2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

（二）外币报表折算的会计处理方法

1. 公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

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

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

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

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

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

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

3. 公司在处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(一) 金融工具的分类

1. 金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：（1）交易性金融资产；（2）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；（3）投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；（4）风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

2. 金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且

其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）其他金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2. 金融工具的计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

（2）持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

（3）贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可

供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

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

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

1. 金融资产终止确认条件

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，公司采用实质重于形式的原则。

2. 金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

（2）金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司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，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

3. 金融资产转移不满足终止确认条件的处理

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（四）金融负债终止确认条件

1. 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则公司终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，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，则终止确认该现存金融负债，并同时确认新金融负债。

2. 公司对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

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

4. 公司如回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）金融工具公允价值的确定方法

1. 存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

2. 不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，具体确定原则和方法依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》相关规定。

（六）金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

1. 持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

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

（1）对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值

的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

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

2. 可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。

可供出售金融资产计提减值准备时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(七) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

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

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	单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 50.00 万元以上的应收款项。
------------------	--------------------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。
----------------------	---

（2）按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
其他组合	其他方法

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	10.00%	10.00%
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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
其他组合	0.00%	0.00%

（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	单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 50.00 万元以下的应收款项。
坏账准备的计提方法	公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认

	减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。
--	--

12、存货

（一）存货的分类

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

（二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值。

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

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（五）周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

13、长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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

（1）通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

（2）通过发行权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

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

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

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

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

(二) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

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

2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

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

(3) 取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间

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

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

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（四）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

公司按照长期股权投资项目计提减值准备。

1. 公司对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，其可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可

收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

2. 因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00%	3.17%
机器设备	年限平均法	14	5.00%	6.79%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

2. 融资租入固定资产的计价方法在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

3. 融资租入固定资产的折旧方法采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提

折旧。

15、在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（三）在建工程的减值测试方法及减值准备计提方法

1. 在建工程的减值测试方法

（1）资产负债表日，公司判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

（2）当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

（3）在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

2. 在建工程减值准备的计提方法

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。公司难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、借款费用

（一）借款费用的确认原则

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

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

（二）借款费用资本化期间的确定

1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

2. 借款费用暂停资本化时间的确定

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

3. 借款费用停止资本化时点的确定

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

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（三）借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

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

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

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

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

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

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

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

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

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

17、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（一）自行研究开发无形资产的初始计量

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

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

（二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产的后续计量

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

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	50	0	2.00
非专利技术	8-10	0	12.50-10.00
软件	10	0	10.00

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

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

（三）无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的

期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（四）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

1. 无形资产的减值测试方法

（1）对于使用寿命有限的无形资产，如有明显减值迹象的，资产负债表日进行减值测试；对于使用寿命不确定的无形资产，资产负债表日进行减值测试。

（2）对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

（3）当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

（4）无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

（5）无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

2. 无形资产减值准备的计提方法

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（2）内部研究开发支出会计政策

划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

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

2. 开发阶段

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

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

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司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应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并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，是指公司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。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1. 企业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. 企业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、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

20、预计负债

（一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

该义务是公司承担的现时义务；

该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

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

2. 在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

（1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

（2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

（3）公司产品质量保证根据实际发生额核算，2014年度起按照营业收入的1.2%预提，计入“预计负债-产品质量保证”，实际发生的产品质量保证费用冲销已预提的产品质量保证。如果产品质量保证费用的实际发生额与预计数相差较大，及时对预计比例进行调整。

21、收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

（一）销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很

可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。公司具体收入确认标准为向客户发货对方验收后确认收入。

（二）提供劳务收入的确认原则

1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

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

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

2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

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

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

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

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

（三）让渡资产使用权收入的确认原则

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

22、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，是指企业取得的、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，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿

命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助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，分别下列情况处理

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

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

23、递延所得税资产/递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

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

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

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

3. 递延所得税负债的确认依据

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

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

24、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

公司与出租人所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入固定资产：

1. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
2. 公司有购买租赁资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；
3. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
4. 公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；

5. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更	经本公司第三届董事会第十二次会议审议通过	

2014年1至7月，财政部发布了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《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》等8项会计准则。除《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）在2014年度及以后期间的财务报告中使用时外，上述其他会计准则于2014年7月1日起施行。

公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行上述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则。《企业会计准则第37号——金融工具列报》在编制 2014 年度财务报告时执行。

公司根据上述各项准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）及应用指南的相关规定	可供出售金融资产	10,370,251.88
	长期股权投资	-10,370,251.88
根据《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	30,718,168.18
	其他非流动负债	-30,718,168.18

本次会计政策变更仅对上述财务报表项目产生影响，对2013年末资产总额、负债总额、净资产以及 2013年度净利润没有影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	17%（销项税额）
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%/20%/15%

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
公司	15%
SMD 欧洲销售公司	利润总额小于 25,000.00 欧元,适用的企业所得税税率为 20%; 利润总额大于 25,000.00 欧元,适用的企业所得税税率为 25%。
江苏亚威爱颇特锻压机床有限公司	25%
江苏亚威赛力玛锻压机械有限公司	25%
亚威徠斯机器人制造（江苏）有限公司	25%

2、税收优惠

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协[2008]9号文件《关于认定江苏省2008年度第二批高新技术企业的通知》，公司被认定为高新技术企业，自2008年1月1日起享受国家高新技术企业所得税优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。2014年公司通过了高新技术企业复审，并于2014年6月30日取得江苏省科学技术厅、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：GF201432000614），自2014年起三年内继续享受高新技术企业15%的所得税税率。

3、其他

无

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	187,640.49	153,715.01
银行存款	583,428,155.51	651,677,562.14
其他货币资金	44,229,892.50	20,064,463.00
合计	627,845,688.50	671,895,740.15

其他说明

其他货币资金期末余额中银行承兑汇票保证金15,890,000.00元，信用证保证金794,000.00元，保函保证金270,000.00元，远期结售汇保证金1,926,852.50元，短期借款保证金质押25,349,040.00元。

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、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	48,279,080.06	22,095,104.36
合计	48,279,080.06	22,095,104.36

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	131,813,910.41	
合计	131,813,910.41	

4、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	139,875,906.14	100.00%	22,620,611.08	16.17%	117,255,295.06	111,668,329.50	100.00%	17,451,651.46	15.63%	94,216,678.04
合计	139,875,906.14		22,620,611.08		117,255,295.06	111,668,329.50		17,451,651.46		94,216,678.04

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 年以内小计	98,322,756.87	4,916,137.84	5.00%
1 至 2 年	21,810,154.60	2,181,015.46	10.00%
2 至 3 年	8,439,073.79	4,219,536.90	50.00%
3 年以上	11,303,920.88	11,303,920.88	100.00%
合计	139,875,906.14	22,620,611.08	16.17%

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：

无

(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 5,168,959.62 元；

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
重庆思也其钢材配送有限公司	7,559,366.00	5.41	377,968.30
唐钢华冶(天津)钢材营销有限公司	4,856,960.00	3.47	242,848.00
俄罗斯 MASHIMPORT LLC	2,722,751.85	1.95	136,137.59
天津鑫宝龙电梯集团有限公司	2,240,000.00	1.60	112,000.00
徐州工程机械集团进出口有限公司	1,513,400.00	1.08	151,340.00
合计	18,892,477.85	13.51	1,020,293.89

5、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	12,777,534.09	95.02%	14,244,107.49	86.61%
1 至 2 年	88,341.33	0.52%	904,958.83	5.50%
2 至 3 年	27,918.30	0.16%	687,236.94	4.18%
3 年以上			610,131.92	3.71%
合计	12,893,793.72	--	16,446,435.18	--

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：

账龄一年以内的预付款项计提坏账准备 3,411,166.16 元，系本期预付江阴亚尔泰商贸有限公司钢材款，期末余额 3,411,166.16 元，因该公司已停业，预计款项无法收回，全额计提坏账准备；账龄三年以上的预付款项计提坏账准备 732,218.23 元，系预付瑞士 SMS DIEPERINK 公司等 76 家单位货款，账龄较长，预计款项无法收回，全额计提坏账准备。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江阴亚尔泰商贸有限公司	3,411,166.16	20.02
Prima Electro North Amercia LLC	2,467,855.32	14.48
江苏华中石油股份有限公司	2,233,574.20	13.11
Prima Electro S.p.A	2,001,620.70	11.75
H+L Holding AG	1,834,573.75	10.77
合计	11,948,790.13	70.13

其他说明：

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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,410,234.46	100.00%	2,916,810.44	8.01%	33,493,424.02	6,676,590.63	100.00%	1,187,865.25	17.79%	5,488,725.38
合计	36,410,234.46		2,916,810.44		33,493,424.02	6,676,590.63		1,187,865.25		5,488,725.38

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 年以内小计	33,928,120.52	1,696,406.03	5.00%
1 至 2 年	1,047,834.60	104,783.46	10.00%
2 至 3 年	637,316.79	318,658.40	50.00%
3 年以上	796,962.55	796,962.55	100.00%
合计	36,410,234.46	2,916,810.44	8.01%

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) 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
股权收购诚意金	30,000,000.00	
备用金	4,502,497.29	4,276,125.89
保证金	1,010,600.00	1,351,850.00
住房借款	421,907.95	593,930.50
其他	475,229.22	454,684.24
合计	36,410,234.46	6,676,590.63

(3) 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
无锡创科源激光装备股份有限公司	股权收购诚意金	20,000,000.00	1 年以内	54.93%	1,000,000.00
朱正强	股权收购诚意金	10,000,000.00	1 年以内	27.46%	500,000.00
扬州市江都区建筑工程管理局	工程履约保证金	600,000.00	1 年以内	1.65%	30,000.00
住房制度办公室	住房维修基金	286,671.65	3 年以上	0.79%	286,671.65
升华集团控股有限公司	投标保证金	200,300.00	1 年以内	0.55%	10,015.00
合计	--	31,086,971.65	--	85.38%	1,826,686.65

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	72,705,358.49	1,452,655.79	71,252,702.70	78,641,281.92		78,641,281.92
在产品	93,975,102.07		93,975,102.07	107,728,605.50		107,728,605.50
库存商品	174,996,239.64	16,321.57	174,979,918.07	161,502,899.78	40,579.81	161,462,319.97
合计	341,676,700.20	1,468,977.36	340,207,722.84	347,872,787.20	40,579.81	347,832,207.39

(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	
原材料		1,452,655.79				1,452,655.79
库存商品	40,579.81	16,321.57		40,579.81		16,321.57
合计	40,579.81	1,468,977.36		40,579.81		1,468,977.36

8、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：	24,583,951.88		24,583,951.88	10,370,251.88		10,370,251.88
按成本计量的	24,583,951.88		24,583,951.88	10,370,251.88		10,370,251.88
合计	24,583,951.88		24,583,951.88	10,370,251.88		10,370,251.88

(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		
日清纺亚威精密机器（江苏）有限公司	6,897,201.88			6,897,201.88					5.00%	
淮江高速公路	98,050.00	1,200.00		99,250.00					微小	
淮安平衡股权投资基金中心（有限合伙）[注]	3,375,000.00	14,212,500.00		17,587,500.00					33.50%	
合计	10,370,251.88	14,213,700.00		24,583,951.88					--	

[注]2013 年 10 月公司与南京平衡资本管理中心（普通合伙）、淮安市城市资产经营有限公司、南京基布兹航天科技投资中心（有限合伙）、江苏扬杰投资有限公司共同出资组建淮安平衡股权投资基金中心（有限合伙），该合伙企业各合伙人认缴出资总额为 15,000.00 万元，由各合伙人在三年内缴纳，公司认缴出资 3,375.00 万元，占认缴出资总额的 22.50%。

2014年9月9日，公司以及江苏扬杰投资有限公司与南京基布兹航天科技投资中心（有限合伙）签订《关于转让淮安平衡股权投资基金中心（有限合伙）出资的协议书》，南京基布兹航天科技投资中心（有限合伙）将其所持有的淮安平衡股权投资基金中心（有限合伙）1,650.00万元出资转让给公司，本次出资转让后，公司认缴出资5,025.00万元，占其认缴出资总额的33.50%。

截止2014年12月31日，公司已累计出资1,758.75万元。根据《淮安平衡股权投资基金中心（有限合伙）合伙协议》，该合伙企业由普通合伙人南京平衡资本管理中心控制，公司仅为该企业的有

限合伙人，不参与合伙企业的管理，也无权要求选举、解除或替换普通合伙人，公司对该合伙企业既不存在控制、共同控制，也不存在重大影响的情形，对其投资计入可供出售金融资产，采用成本计量。

9、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	199,066,949.33	271,398,044.64		5,091,702.81	10,956,937.51	486,513,634.29
2.本期增加金额	3,424,716.94	3,556,566.88		257,264.96	3,157,624.77	10,396,173.55
(1) 购置		1,809,782.69		257,264.96	3,157,624.77	5,224,672.42
(2) 在建工程转入	3,424,716.94	1,746,784.19				5,171,501.13
3.本期减少金额	1,280,865.01	1,903,686.10				3,184,551.11
(1) 处置或报废	1,280,865.01	1,903,686.10				3,184,551.11
4.期末余额	201,210,801.26	273,050,925.42		5,348,967.77	14,114,562.28	493,725,256.73
1.期初余额	26,655,228.94	75,762,729.28		2,983,059.46	3,877,399.43	109,278,417.11
2.本期增加金额	6,324,600.16	16,797,689.00		678,246.78	2,112,264.84	25,912,800.78
(1) 计提	6,324,600.16	16,797,689.00		678,246.78	2,112,264.84	25,912,800.78
3.本期减少金额	301,762.40	1,698,723.96				2,000,486.36
(1) 处置或报废	301,762.40	1,698,723.96				2,000,486.36
4.期末余额	32,678,066.70	90,861,694.32		3,661,306.24	5,989,664.27	133,190,731.53
1.期末账面价值	168,532,734.56	182,189,231.10		1,687,661.53	8,124,898.01	360,534,525.20
2.期初账面价值	172,411,720.39	195,635,315.36		2,108,643.35	7,079,538.08	377,235,217.18

(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
黄海路二期厂房	19,447,636.55	已完工，正在办理中
黄海路三期厂房	33,677,710.28	已完工，正在办理中
黄海路四期厂房	22,743,367.71	已完工，正在办理中
黄海路五期厂房	9,460,418.15	已完工，正在办理中
职工餐厅	4,514,551.08	已完工，正在办理中
滤油房	851,579.31	已完工，正在办理中

合计	90,695,263.08
----	---------------

10、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
研发中心	28,910,196.65		28,910,196.65	2,012,284.52		2,012,284.52
研发中心附属工程				1,282,292.50		1,282,292.50
张纲扩建工程	6,407,790.00		6,407,790.00			
其他工程	294,897.53		294,897.53	398,619.22		398,619.22
合计	35,612,884.18		35,612,884.18	3,693,196.24		3,693,196.24

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
研发中心	70,200,000.00	2,012,284.52	26,897,912.13			28,910,196.65	41.18%	工程中				募股资金
研发中心附属工程	2,000,000.00	1,282,292.50	784,581.94	2,066,874.44			103.34%	已完工				募股资金
张纲扩建工程			6,900,639.42	492,849.42		6,407,790.00		工程前期				自有资金
合计	72,200,000.00	3,294,577.02	34,583,133.49	2,559,723.86		35,317,986.65	--	--				--

11、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
一、账面原值					

1.期初余额	45,090,479.76		3,943,800.00	2,899,520.51	51,933,800.27
2.本期增加金额			37,546,684.80	431,282.06	37,977,966.86
购置			37,546,684.80	431,282.06	37,977,966.86
3.本期减少金额					
4.期末余额	45,090,479.76		41,490,484.80	3,330,802.57	89,911,767.13
二、累计摊销					
1.期初余额	5,976,326.78		3,561,485.00	516,608.34	10,054,420.12
2.本期增加金额	901,878.36		3,043,844.29	300,734.11	4,246,456.76
计提	901,878.36		3,043,844.29	300,734.11	4,246,456.76
3.本期减少金额					
4.期末余额	6,878,205.14		6,605,329.29	817,342.45	14,300,876.88
三、账面价值					
1.期末账面价值	38,212,274.62		34,885,155.51	2,513,460.12	75,610,890.25
2.期初账面价值	39,114,152.98		382,315.00	2,382,912.17	41,879,380.15

[注]根据 2014 年 1 月 26 日公司与普瑞玛工业公司签订的《技术许可协议》，公司以 420 万欧元取得普瑞玛工业公司激光技术许可，期限至 2022 年 1 月 25 日。

12、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
SMD 欧洲销售 公司	266,717.31					266,717.31
合计	266,717.31					266,717.31

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
SMD 欧洲销售 公司		266,717.31				266,717.31

合计		266,717.31				266,717.31
----	--	------------	--	--	--	------------

该公司持续经营亏损，近期盈利的可能性较小，全额计提商誉减值准备。

13、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	29,103,270.95	4,427,165.38	18,680,096.52	3,068,843.74
预提费用	3,597,467.75	539,620.17		
合计	32,700,738.70	4,966,785.55	18,680,096.52	3,068,843.74

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		4,966,785.55		3,068,843.74

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,313,229.63	
合计	2,313,229.63	

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	42,485,121.35	33,745,121.35
预付非专利技术费	22,449,583.34	
预付设备款	10,051,060.64	
合计	74,985,765.33	33,745,121.35

其他说明：

[注]根据2014年7月29日公司与徕斯机械制造公司签订的《主许可协议》，公司以550万欧元（净额）取得徕斯机械制造公司机器人技术许可，期限10年，截止2014年12月31日，公司已预付277.78万欧元，相关技术资料尚未交付。

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
质押借款	25,349,040.00	
信用借款	1,500,000.00	4,900,000.00
合计	26,849,040.00	4,900,000.00

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	65,500.00	
银行承兑汇票	46,640,000.00	24,380,615.00
合计	46,705,500.00	24,380,615.00

17、应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	100,459,728.50	99,732,517.08
工程设备款	950,811.15	1,062,418.59
非专利技术费	9,280,217.11	
运输费	39,829.89	39,829.89
合计	110,730,586.65	100,834,765.56

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	133,465,145.12	113,136,254.95
合计	133,465,145.12	113,136,254.95

说明：账龄超过1年的重要预收款项为期末余额10万元以上的预收客户货款。

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收货款	15,008,348.64	定制产品，尚未交付
合计	15,008,348.64	--

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	16,767,812.69	92,486,513.61	89,015,289.07	20,239,037.23
二、离职后福利-设定提存计划		6,182,010.28	6,182,010.28	
三、辞退福利		25,118.00	25,118.00	
合计	16,767,812.69	98,693,641.89	95,222,417.35	20,239,037.23

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,313,303.69	79,597,193.95	75,188,227.34	19,722,270.30
2、职工福利费	94,597.32	3,646,892.51	3,716,892.51	24,597.32
3、社会保险费		3,265,310.07	3,265,310.07	
其中：医疗保险费		2,466,520.47	2,466,520.47	
工伤保险费		513,507.60	513,507.60	
生育保险费		285,282.00	285,282.00	
4、住房公积金		2,417,577.52	2,417,577.52	
5、工会经费和职工教育经费	1,359,911.68	3,559,539.56	4,427,281.63	492,169.61
合计	16,767,812.69	92,486,513.61	89,015,289.07	20,239,037.23

(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		5,763,275.80	5,763,275.80	
2、失业保险费		418,734.48	418,734.48	
合计		6,182,010.28	6,182,010.28	

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,288,399.61	2,178,780.62
企业所得税	6,830,996.25	8,400,317.67
个人所得税	70,659.47	108,618.25
城市维护建设税	620,399.29	152,655.70
土地使用税		295,236.04
教育费附加	443,142.35	109,039.78
印花税	43,546.40	22,427.40
合计	12,297,143.37	11,267,075.46

21、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,681,251.48	9,608,527.81
合计	6,681,251.48	9,608,527.81

22、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
保证金及押金	1,222,501.00	122,500.00
工程设备款	1,559,589.00	434,200.00
预提费用	1,676,083.72	
报销未付款	328,904.44	97,640.47

独立董事费	113,400.00	168,000.00
工伤药费	25,765.25	214,532.09
其他	976,899.85	559,886.41
合计	5,903,143.26	1,596,758.97

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	11,000,000.00	19,000,000.00
合计	11,000,000.00	19,000,000.00

(2) 长期借款明细情况

单位：元

贷款单位名称	借款起始日	借款终止日	借款利率	期末余额	期初余额
中信银行扬州分行	2013-3-22	2016-3-21	5.535%	11,000,000.00	19,000,000.00

24、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付职工安置费	245,937.38	547,905.21

应付职工安置费系公司改制时提留的应付退休人员和内退人员生活费、各种保险费及其他相关费用尚未使用的部分。

25、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
土地收储补偿[注]	52,793,300.00		6,237,506.47	46,555,793.53	
合计	52,793,300.00		6,237,506.47	46,555,793.53	--

根据2013年9月6日公司与扬州市江都区土地储备中心签署的《国有建设用地使用权收购合同》，扬州市江都区土地储备中心收购公司舜天路厂区85,013.7m² (合127.52亩) 国有建设用地使用权和该

地块范围内的建(构)筑物,收购补偿款总额17,597.76万元,补偿款分两期支付,公司于2013年10月收到第一期补偿款5,279.33万元,余款在公司将该厂区拆成“净地”交付土地后支付。本期公司搬迁部分设备,发生财产损失1,082,686.77元,搬迁费用5,154,819.70元,合计6,237,506.47元。根据企业会计准则解释第3号规定“企业因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁,收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款,应作为专项应付款处理。其中,属于对企业在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的,应自专项应付款转入递延收益,并按照《企业会计准则第16号——政府补助》进行会计处理。”

26、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	1,921,384.03		
合计	1,921,384.03		--

公司产品质量保证根据实际发生额核算,2014年度起按照营业收入的1.2%预提,计入“预计负债-产品质量保证”,实际发生的产品质量保证费用冲销已预提的产品质量保证。

27、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	30,718,168.18	6,237,506.47	6,641,581.24	30,314,093.41	
合计	30,718,168.18	6,237,506.47	6,641,581.24	30,314,093.41	--

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
老厂区搬迁补偿	11,718,168.18		404,074.77		11,314,093.41	与资产相关
重大科技成果转化专项引导资金	12,000,000.00				12,000,000.00	与收益相关
新兴产业发展专项资金	7,000,000.00				7,000,000.00	与资产相关
土地收储补偿			6,237,506.47	6,237,506.47		与收益相关
合计	30,718,168.18		6,641,581.24	6,237,506.47	30,314,093.41	--

政府补助项目说明：

(1) 公司老厂区搬迁补偿。根据2005年8月20日江都市市长办公会会议纪要，为加快城市综合改造，支持重点企业发展，公司老厂区需整体搬迁和进行综合改造，公司位于江都市东方红路老厂区的房屋建筑物需要搬迁，搬迁补偿款总额25,300,000.00元。公司已收到搬迁补偿款25,300,000.00元，发生搬迁相关支出11,157,383.20元(包含已拆除房屋建筑物和土地使用权的净值)。公司老厂区的搬迁工作于2008年2月25日全部结束。政府拨付的公司老厂区搬迁补偿款扣除搬迁相关支出后的余额14,142,616.80元全部用于重置土地和厂房，并按照重置资产的预计使用年限35年平均摊销。

(2) 根据《江苏省财政厅、江苏省科学技术厅关于下达2011年第十批省级科技创新与成果转化(重大科技成果转化)专项引导资金的通知》(苏财教[2011]202号文件)，公司“金属板材成套数控加工装备生产线”项目，被列为江苏省财政厅、江苏省科学技术厅2011年第十批省级科技创新与成果转化(重大科技成果转化)项目，2011年获得重大科技成果转化专项引导资金8,000,000.00元，2013年获得重大科技成果转化专项引导资金4,000,000.00元，截止2014年12月31日，上述项目正在实施，尚未验收。

(3) 根据《江苏省发展改革委、江苏省财政厅关于下达2012年度省级战略性新兴产业发展专项资金项目和资金计划(第一批)的通知》(苏发改高技发[2013]883号、苏财建[2013]127号)，公司“激光精密加工柔性生产线”项目获得2012年度第一批省级战略性新兴产业发展专项资金7,000,000.00元。截止2014年12月31日，上述项目正在实施，尚未验收。

(4) 土地收储补偿情况见合并财务报表项目注释25、专项应付款。

28、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	176,000,000.00						176,000,000.00

29、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)	755,246,523.77			755,246,523.77

其他资本公积	2,288,754.93			2,288,754.93
合计	757,535,278.70			757,535,278.70

30、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	30,091.21	387,282.26			387,282.26		417,373.47
外币财务报表折算差额	30,091.21	387,282.26			387,282.26		417,373.47
其他综合收益合计	30,091.21	387,282.26			387,282.26		417,373.47

31、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	41,156,192.85	8,324,572.38		49,480,765.23
合计	41,156,192.85	8,324,572.38		49,480,765.23

32、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	264,855,219.27	226,440,116.62
调整后期初未分配利润	264,855,219.27	226,440,116.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	84,633,357.75	81,786,430.68
减：提取法定盈余公积	8,324,572.38	8,171,328.03
应付普通股股利	44,000,000.00	35,200,000.00
期末未分配利润	297,164,004.64	264,855,219.27

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。

33、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	874,127,403.17	637,292,081.60	824,731,724.71	622,295,097.39
其他业务	19,440,011.46	9,170,489.79	26,571,680.52	16,646,083.19
合计	893,567,414.63	646,462,571.39	851,303,405.23	638,941,180.58

34、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	8,027.00	
城市维护建设税	3,610,277.91	2,346,787.74
教育费附加	2,578,769.96	1,676,276.96
合计	6,197,074.87	4,023,064.70

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,114,572.58	11,550,814.93
差旅费	11,020,666.05	10,583,250.75
运输费	14,707,003.58	13,217,568.97
展销、广告费	4,558,064.81	4,045,322.54
三包服务费	10,721,388.70	7,654,891.43
业务招待费	635,607.50	488,633.00
其他费用	2,654,364.26	1,948,383.50
合计	57,411,667.48	49,488,865.12

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	55,923,222.64	47,095,479.95

职工薪酬	10,544,959.01	9,394,322.56
折旧费	4,250,698.89	3,569,969.68
无形资产摊销	4,246,456.76	1,481,976.74
税金	3,380,115.67	3,218,308.37
业务招待费	1,199,669.00	805,416.30
其他费用	11,340,764.94	11,730,157.32
合计	90,885,886.91	77,295,630.92

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,140,895.84	1,225,777.55
减：利息收入	14,858,703.42	10,565,061.92
加：汇兑损失（减收益）	437,871.96	1,361,763.15
加：手续费支出	354,639.56	303,931.30
合计	-12,925,296.06	-7,673,589.92

38、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	11,323,106.01	3,914,716.05
二、存货跌价损失	1,476,072.36	40,579.81
十三、商誉减值损失	266,717.31	
合计	13,065,895.68	3,955,295.86

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		1,874,226.87
合计		1,874,226.87

40、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	276,364.43	111,132.13	276,364.43
其中：固定资产处置利得	276,364.43	111,132.13	276,364.43
政府补助	12,945,081.24	5,810,074.77	12,945,081.24
无需支付的应付款项		2,741,069.30	
合计	13,221,445.67	8,662,276.20	13,221,445.67

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
科技重大专项补助资金		4,190,000.00	与收益相关
工业企业先进单位奖励		680,000.00	与收益相关
老厂区搬迁补偿	404,074.77	404,074.77	与资产相关
企业博士集聚计划资助资金		150,000.00	与收益相关
外经贸转型升级研发技改项目资金		150,000.00	与收益相关
土地收储补偿	6,237,506.47		与收益相关
机械产业引导资金	2,149,000.00		与收益相关
省工业和信息产业转型升级专项引导资金	2,200,000.00		与收益相关
省级科技成果转化项目贴息	840,000.00		与收益相关
绿扬金凤计划资助资金	400,000.00		与收益相关
工业企业转型升级、创新发展奖励	306,000.00		与收益相关
其他	408,500.00	236,000.00	与收益相关
合计	12,945,081.24	5,810,074.77	--

本期政府补助主要项目说明：

(1) 本期从递延收益转入政府补助的老厂区拆迁补偿404,074.77元，详见合并财务报表项目注释27、递延收益。

(2) 本期从专项应付款转入政府补助的舜天路厂区土地收储补偿6,237,506.47元，详见合并财

务报表项目注释25、专项应付款。

(3) 根据江苏省财政厅、江苏省经济和信息化委员会苏财工贸[2014]137号、苏经信综合[2014]14号、苏经信综合[2014]15号文件，2014年10月，公司分别收到机械装备产业发展引导资金1,149,000.00元和1,000,000.00元，合计2,149,000.00元。

(4) 根据江苏省财政厅、江苏省经济和信息化委员会苏财工贸[2013]184号、苏经信综合[2013]922号、苏财工贸[2014]106号文件，2014年3月和10月，公司分别收到省工业和信息产业转型升级专项引导资金2,000,000.00元和200,000.00元，合计2,200,000.00元。

(5) 根据江苏省财政厅、江苏省科学技术厅苏财教[2014]47号文件，2014年8月，公司收到省级科技创新与成果转化专项引导资金项目贷款贴息840,000.00元。

(6) 根据扬州市人才工作领导小组办公室扬人才办[2014]5号文件，2014年10月，公司收到绿扬金凤计划资助资金400,000.00元。

(7) 根据扬州市江都区委扬江委[2014]51号文件，2014年5月，公司收到工业企业转型升级、创新发展奖励资金306,000.00元。

41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	1,082,686.77	117,170.15	1,082,686.77
其中：固定资产处置损失	1,082,686.77	117,170.15	1,082,686.77
对外捐赠	210,000.00	113,000.00	210,000.00
搬迁费用	5,154,819.70		5,154,819.70
综合基金	1,294,610.54	1,092,718.00	
其他	2,664.93	925.69	2,664.93
合计	7,744,781.94	1,323,813.84	6,450,171.40

42、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	15,900,277.19	13,178,402.39
递延所得税费用	-1,915,136.08	-544,440.70
合计	13,985,141.11	12,633,961.69

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	97,946,278.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,691,941.71
子公司适用不同税率的影响	-30,928.19
非应税收入的影响	-60,611.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	105,692.18
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	843,023.07
加计扣除费用的影响	-1,563,976.44
所得税费用	13,985,141.11

43、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
舜天路厂区拆迁补偿款		52,793,300.00
政府补助	6,303,500.00	12,216,000.00
利息收入	14,858,703.42	10,565,061.92
往来款及其他	1,531,113.90	1,741,069.30
合计	22,693,317.32	77,315,431.22

(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
办公费	1,022,090.85	1,180,145.92
差旅费	11,722,267.79	11,838,485.40
运输费	17,107,539.32	17,451,659.10

技术开发费	12,769,445.14	36,634,892.95
三包服务费	8,800,004.67	7,654,891.43
广告宣传费展览费	4,522,200.31	4,045,322.54
往来款及其他	15,520,012.91	11,969,270.92
合计	71,463,560.99	90,774,668.26

(3) 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
股权收购诚意金	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

(4) 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
短期借款保证金质押	25,349,040.00	
合计	25,349,040.00	

44、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	83,961,136.98	81,851,685.51
加：资产减值准备	13,065,895.68	3,955,295.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,912,800.78	24,695,656.88
无形资产摊销	4,246,456.76	1,481,976.74
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）	806,322.34	6,038.02
财务费用（收益以“-”号填列）	2,315,296.72	2,466,810.42
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,874,226.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,897,941.81	-544,440.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,186,454.00	-46,377,375.16

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-58,675,691.40	9,131,510.67
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	42,891,681.36	85,194,616.52
经营活动产生的现金流量净额	118,812,411.41	159,987,547.89
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	602,496,648.50	671,895,740.15
减：现金的期初余额	671,895,740.15	540,195,995.72
现金及现金等价物净增加额	-69,399,091.65	131,699,744.43

（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	602,496,648.50	671,895,740.15
其中：库存现金	187,640.49	153,715.01
可随时用于支付的银行存款	583,428,155.51	651,677,562.14
可随时用于支付的其他货币资金	18,880,852.50	20,064,463.00
三、期末现金及现金等价物余额	602,496,648.50	671,895,740.15

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,349,040.00	短期借款保证金质押
无形资产	8,741,355.45	已与扬州市江都区土地储备中心签署《国有建设用地使用权收购合同》，该国有土地使用权证已被收回，截止期末该土地尚未交付土地储备中心，公司仍在继续使用。
合计	34,090,395.45	--

46、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
----	--------	------	-----------

(1) 货币资金				
其中：美元	5,445,796.97	6.1190		33,322,831.64
欧元	6,757,750.42	7.4556		50,383,084.04
澳元	3,071.48	5.0174		15,410.84
(2) 应收账款				
其中：美元	1,641,374.61	6.1190		10,043,571.25
欧元	85,713.16	7.4556		639,043.04
(3) 短期借款				
其中：欧元	3,400,000.00	7.4556		25,349,040.00
(4) 应付账款				
其中：欧元	1,251,683.76	7.4556		9,332,053.47
日元	865,000.00	0.051371		44,435.92
(5) 预收款项				
其中：美元	1,596,394.77	6.1190		9,768,339.58
欧元	460.00	7.4556		3,429.57

(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

境外经营实体说明

境外经营实体单位名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
SMD欧洲销售公司	荷兰博库罗市	欧元	企业经营所处的主要经济环境中的货币

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期新纳入合并范围的主体

因新增投资而纳入合并范围的主体：

亚威徕斯机器人制造（江苏）有限公司经扬州市江都区商务局扬江商发[2014]128号文件批准，由公司和徕斯机械制造公司（德国）共同出资组建，公司成立时注册资本500万欧元，其中公司出资255万欧元，占其注册资本的51%，徕斯机械制造公司（德国）出资245万欧元，占其注册资本的49%。

2014年9月19日取得江苏省人民政府颁发的苏府资字[2014]95151号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，2014年9月22日取得扬州市工商行政管理局核发的注册号为321000400025722的营业执照。自2014年9月起将其纳入合并财务报表的合并范围。

本期新纳入合并范围的子公司情况

公司名称	期末净资产	本期净利润
亚威徕斯机器人制造（江苏）有限公司	37,959,466.05	-1,049,533.95

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏亚威爱颇特锻压机床有限公司	江苏省扬州市	江苏省扬州市	生产销售锻压机床	100.00%		设立
江苏亚威赛力玛锻压机械有限公司	江苏省扬州市	江苏省扬州市	生产销售加工机械	51.00%		设立
SMD 欧洲销售公司	荷兰博库罗市	荷兰博库罗市	机床销售	100.00%		非同一控制下企业合并
亚威徕斯机器人制造（江苏）有限公司	江苏省扬州市	江苏省扬州市	生产销售工业机器人	51.00%		设立

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：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏亚威赛力玛锻压机械有限公司	49.00%	-157,949.13	308,901.56	4,164,190.73

亚威徠斯机器人制造 (江苏) 有限公司	49.00%	-514,271.64		18,600,138.36
------------------------	--------	-------------	--	---------------

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏亚威赛力玛锻压机械有限公司	8,850,005.51	1,574,733.06	10,424,738.57	-67,667.53		-67,667.53	11,096,364.53	201,114.83	11,297,479.36	1,120,364.13		1,120,364.13
亚威徠斯机器人制造(江苏)有限公司	37,959,456.82		37,959,456.82	-9.23		-9.23						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏亚威赛力玛锻压机械有限公司	2,649,572.63	-322,345.16		3,716,762.72	6,365,116.28	178,772.68		1,092,696.88
亚威徠斯机器人制造(江苏)有限公司		-1,049,533.95		-201,130.78				

十、与金融工具相关的风险

公司金融工具面临的主要风险有信用风险、流动性风险、市场风险等。公司管理层全面负责风险管理目标和政策的制定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1.信用风险

是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要与应收款项有关，为控制风险，公司分别采取了以下措施：

(1) 应收账款

公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的信用政策，对所有采用赊销方式进行交易的客户进行信用审核，并对应收账款余额进行持续监控，以尽可能减少或杜绝面临重大坏账风险的情形。为控制赊销风险，公司建立了一套完善的销售和收款的内部控制制度，从客户信用管理、授信、催款等方面加强了对应收账款的监控。

由于公司仅与信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物，信用风险集中按照客户进行管理。截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款余额中前五名客户仅占 13.51%，公司由于赊销形成的信用风险分散。公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(2) 其他应收款

公司的其他应收款主要系支付的诚意金、保证金及备用金等，公司对其他应收款进行管理，并对其余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。

(3) 公司的应收款项中尚未逾期和发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项目名称	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应收账款	98,322,756.87	21,810,154.60	8,439,073.79	11,303,920.88	139,875,906.14
其他应收款	33,928,120.52	1,047,834.60	637,316.79	796,962.55	36,410,234.46

(续上表)

项目名称	期初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应收账款	78,076,123.70	17,566,082.92	8,469,771.77	7,556,351.11	111,668,329.50
其他应收款	4,400,573.40	1,080,849.05	670,833.03	524,335.15	6,676,590.63

(4) 公司无已发生减值的金融资产。

2.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时发生资金短缺的风险。公司综合运用票

据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目名称	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	26,849,040.00				26,849,040.00
应付票据	46,705,500.00				46,705,500.00
应付账款	110,730,586.65				110,730,586.65
预收款项	133,465,145.12				133,465,145.12
其他应付款	7,824,527.29				7,824,527.29
长期借款		11,000,000.00			11,000,000.00

(续上表)

项目名称	期初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	4,900,000.00				4,900,000.00
应付票据	24,380,615.00				24,380,615.00
应付账款	100,834,765.56				100,834,765.56
预收款项	113,136,254.95				113,136,254.95
其他应付款	1,596,758.97				1,596,758.97
长期借款			19,000,000.00		19,000,000.00

3. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要包括利率风险和汇率风险等。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率变动的风险主要与公司借款额度有关。

(2) 汇率风险是因汇率变动产生的风险，公司面临的汇率变动的风险主要与公司外币货币性资产和负债有关，公司存在进出口业务，汇率变动将对公司经营情况产生影响。

公司外币金融资产及金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	外币余额	折算汇率	折算人民币余额	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
(1)货币资金						
其中：美元	5,445,796.97	6.1190	33,322,831.64	7,936,869.69	6.0969	48,390,300.81
欧元	6,757,750.42	7.4556	50,383,084.04	134,409.69	8.4189	1,131,581.74
澳元	3,071.48	5.0174	15,410.84	3,070.3	5.4301	16,672.0
(2)应收账款						
其中：美元	1,641,374.61	6.119	10,043,571.25	1,238,431.16	6.0969	7,550,590.94
欧元	85,713.16	7.4556	639,043.04	135,498.91	8.4189	1,140,751.78
(3)短期借款						
其中：欧元	3,400,000.00	7.4556	25,349,040.00			
(4)应付账款						
其中：欧元	1,251,683.76	7.4556	9,332,053.47	234,150.00	8.4189	1,971,285.42
日元	865,000.00	0.051371	44,435.92	6,578,159.09	0.05764	379,165.09
(5)预收款项						
其中：美元	1,596,394.77	6.1190	9,768,339.58	2,188,657.16	6.0969	13,344,023.83
欧元	460.00	7.4556	3,429.57			
净额			49,906,642.27			42,535,422.93

如果期末人民币对美元等外币升值或贬值0.5%，在其他变量保持不变的情况下，则公司将减少或增加净利润21.21万元；如果期初人民币对美元等外币升值或贬值 0.5%，在其他变量保持不变的情况下，则公司将减少或增加净利润18.08万元。期末与期初比较，由于外币金融资产净额的增加，本期净利润对汇率的敏感性相应上升。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节九、在其他主体中的权益1、在子公司中的权益。

2、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
日清纺亚威精密机器（江苏）有限公司	公司持有其 5% 的股权，公司董事长吉素琴任该公司董事
南京平衡资本管理中心（普通合伙）[注]	公司董事吕学强担任执行事务合伙人

[注]自2014年1月25日起吕学强不再担任公司董事。

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
日清纺亚威精密机器（江苏）有限公司	支付加工费		88,076.05

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
日清纺亚威精密机器（江苏）有限公司	材料销售	1,098,694.39	6,685,380.95
日清纺亚威精密机器（江苏）有限公司	加工费收入	353,961.79	
日清纺亚威精密机器（江苏）有限公司	成形机床销售		3,097,435.88

(2) 其他关联交易

2013年10月公司与南京平衡资本管理中心（普通合伙）、淮安市城市资产经营有限公司、南京基布兹航天科技投资中心（有限合伙）、江苏扬杰投资有限公司共同出资组建淮安平衡股权投资基金中心（有限合伙），该合伙企业各合伙人认缴出资总额为 15,000.00 万元，公司认缴出资 3,375.00 万元，占认缴出资总额的 22.50%。

2014年9月9日，公司以及江苏扬杰投资有限公司与南京基布兹航天科技投资中心（有限合伙）签订《关于转让淮安平衡股权投资基金中心（有限合伙）出资的协议书》，南京基布兹航天科技投资中心（有限合伙）将其所持有的淮安平衡股权投资基金中心（有限合伙）1,650.00万元出资转让给公司，本次出资转让后，公司认缴出资5,025.00万元，占其认缴出资总额的33.50%。

截止2014年12月31日，公司已累计出资1,758.75万元。根据《淮安平衡股权投资基金中心（有限合伙）合伙协议》，该合伙企业由普通合伙人南京平衡资本管理中心控制，公司仅为该企业的有限合伙人，不参与合伙企业的管理，也无权要求选举、解除或替换普通合伙人，公司对该合伙企业既不存在控制、也不存在共同控制或重大影响的情形。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2014年12月31日，公司无需要披露的承诺及或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

根据公司 2015 年 3 月 16 日召开的第三届董事会第十二次会议审议通过的《关于 2014 年度利润分配的预案》，公司拟以 2014 年 12 月 31 日总股本 176,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转 10 股，派现金 2.50 元（含税）、不送红股，即用资本公积转增股本 176,000,000 股，转增后股本总额为 352,000,000 股，用现金派发股利 44,000,000.00 元。本预案尚需提交公司股东大会审议。

2、其他资产负债表日后事项说明

截至2015年3月16日止，除上述事项外，公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、其他

根据公司2015年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易并募集配套资金方案的议案》，公司拟通过向朱正强、宋美玉、苏州华创赢达创业投资基金企业（有限合伙）、淮安平衡股权投资基金中心（有限合伙）、无锡汇众投资企业（有限合伙）非公开发行股份和支付现金相结合的方式，购买其持有的无锡创科源激光装备有限公司 94.52%的股权。对价总额的 75.52%通过发行股份的方式支付，对价总额的 24.48%以现金支付。为支付本次交易中的现金对价及本次交易税费等相关费用，公司拟通过询价的方式向符合条件的不超过10名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，配套资金总额不超过本次交易总额（不含支付现金对价部分）的25%。本次交易不以募集配套资金的成功为前提，募集配套资金的成功与否不影响本次交易的履行及实施。本次交易完成之后，公司将持有锡创科源激光装备有限公司94.52%的股权。本次交易完成之后，公司控制权不会发生变更。本次交易尚需中国证券监督管理委员会审核批复。

十五、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,916,545.97	2.83%	3,916,545.97	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	134,577,276.24	97.17%	19,765,853.06	14.69%	114,811,423.18	109,646,271.52	100.00%	14,842,112.32	13.54%	94,804,159.20
合计	138,493,822.21		23,682,399.03		114,811,423.18	109,646,271.52		14,842,112.32		94,804,159.20

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
SMD 欧洲销售公司	3,916,545.97	3,916,545.97	100.00%	公司持续亏损，预计款项无法收回
合计	3,916,545.97	3,916,545.97	--	--

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	98,291,966.88	4,914,598.34	5.00%
1 至 2 年	19,210,575.28	1,921,057.53	10.00%
2 至 3 年	8,289,073.79	4,144,536.90	50.00%
3 年以上	8,785,660.29	8,785,660.29	100.00%

合计	134,577,276.24	19,765,853.06	14.69%
----	----------------	---------------	--------

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

(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 8,840,286.71 元;

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
重庆思也其钢材配送有限公司	7,559,366.00	5.46	377,968.30
唐钢华冶(天津)钢材营销有限公司	4,856,960.00	3.51	242,848.00
SMD欧洲销售公司	3,916,545.97	2.83	3,916,545.97
俄罗斯 MASHIMPORT LLC	2,722,751.85	1.96	136,137.59
天津鑫宝龙电梯集团有限公司	2,240,000.00	1.62	112,000.00
合计	21,295,623.82	15.38	4,785,499.86

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,396,973.66	100.00%	2,916,147.40	8.01%	33,480,826.26	5,501,544.40	100.00%	1,129,112.94	20.52%	4,372,431.46
合计	36,396,973.66		2,916,147.40		33,480,826.26	5,501,544.40		1,129,112.94		4,372,431.46

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			
	33,914,859.72	1,695,742.99	5.00%
1 年以内小计	33,914,859.72	1,695,742.99	5.00%
1 至 2 年	1,047,834.60	104,783.46	10.00%
2 至 3 年	637,316.79	318,658.40	50.00%
3 年以上	796,962.55	796,962.55	100.00%
合计	36,396,973.66	2,916,147.40	8.01%

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 1,787,034.46 元；

(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
股权收购诚意金	30,000,000.00	
备用金	4,502,497.29	4,276,125.89
保证金	1,010,600.00	201,850.00
住房借款	421,907.95	593,930.50
其他	461,968.42	429,638.01
合计	36,396,973.66	5,501,544.40

(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
无锡创科源激光装备股份有限公司	股权收购诚意金	20,000,000.00	1 年以内	54.95%	1,000,000.00

朱正强	股权收购诚意金	10,000,000.00	1 年以内	27.47%	500,000.00
扬州市江都区建筑工程管理局	工程履约保证金	600,000.00	1 年以内	1.65%	30,000.00
住房制度办公室	住房维修基金	286,671.65	3 年以上	0.79%	286,671.65
升华集团控股有限公司	投标保证金	200,300.00	1 年以内	0.55%	10,015.00
合计	--	31,086,971.65	--	85.41%	1,826,686.65

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	35,707,560.79	937,594.79	34,769,966.00	15,812,970.79		15,812,970.79
合计	35,707,560.79	937,594.79	34,769,966.00	15,812,970.79		15,812,970.79

(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
江苏亚威爱颇特锻压机床有限公司	8,650,376.00			8,650,376.00		
江苏亚威赛力玛锻压机械有限公司	6,225,000.00			6,225,000.00		
SMD 欧洲销售公司	937,594.79			937,594.79	937,594.79	937,594.79
亚威徕斯机器人制造(江苏)有限公司		19,894,590.00		19,894,590.00		
合计	15,812,970.79	19,894,590.00		35,707,560.79	937,594.79	937,594.79

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	873,990,651.05	637,292,081.60	824,342,835.82	622,250,289.09

其他业务	19,458,407.68	9,683,310.30	26,498,250.46	16,843,063.29
合计	893,449,058.73	646,975,391.90	850,841,086.28	639,093,352.38

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	578,851.34	
权益法核算的长期股权投资收益		1,874,226.87
合计	578,851.34	1,874,226.87

十六、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	-806,322.34	
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）	12,945,081.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,367,484.63	
减：所得税影响额	1,015,861.38	
少数股东权益影响额	-168.68	
合计	5,755,581.57	--

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	6.76%	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.30%	0.45	0.45

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	540,195,995.72	671,895,740.15	627,845,688.50
应收票据	27,552,030.44	22,095,104.36	48,279,080.06
应收账款	93,319,044.36	94,216,678.04	117,255,295.06
预付款项	52,386,609.57	16,446,435.18	12,893,793.72
其他应收款	4,239,463.94	5,488,725.38	33,493,424.02
存货	301,193,974.29	347,832,207.39	340,207,722.84
流动资产合计	1,018,887,118.32	1,157,974,890.50	1,179,975,004.20
非流动资产：			
可供出售金融资产	97,300.00	10,370,251.88	24,583,951.88
长期股权投资	32,810,975.01		
固定资产	381,300,461.47	377,235,217.18	360,534,525.20
在建工程	5,966,852.02	3,693,196.24	35,612,884.18
无形资产	42,069,348.38	41,879,380.15	75,610,890.25
商誉	266,717.31	266,717.31	
递延所得税资产	2,518,682.53	3,068,843.74	4,966,785.55
其他非流动资产		33,745,121.35	74,985,765.33
非流动资产合计	465,030,336.72	470,258,727.85	576,294,802.39
资产总计	1,483,917,455.04	1,628,233,618.35	1,756,269,806.59
流动负债：			
短期借款	13,000,000.00	4,900,000.00	26,849,040.00
应付票据	9,840,000.00	24,380,615.00	46,705,500.00
应付账款	108,668,287.79	100,834,765.56	110,730,586.65
预收款项	99,772,898.98	113,136,254.95	133,465,145.12
应付职工薪酬	13,149,596.64	16,767,812.69	20,239,037.23
应交税费	2,819,838.89	11,267,075.46	12,297,143.37
应付股利	10,276,555.00	9,608,527.81	6,681,251.48
其他应付款	5,651,342.02	1,596,758.97	5,903,143.26

流动负债合计	263,178,519.32	282,491,810.44	362,870,847.11
非流动负债：			
长期借款		19,000,000.00	11,000,000.00
长期应付款	1,054,160.55	547,905.21	245,937.38
专项应付款	4,190,000.00	52,793,300.00	46,555,793.53
预计负债			1,921,384.03
递延收益	20,122,242.95	30,718,168.18	30,314,093.41
非流动负债合计	25,366,403.50	103,059,373.39	90,037,208.35
负债合计	288,544,922.82	385,551,183.83	452,908,055.46
所有者权益：			
股本	176,000,000.00	176,000,000.00	176,000,000.00
资本公积	757,535,278.70	757,535,278.70	757,535,278.70
其他综合收益	92,957.12	30,091.21	417,373.47
盈余公积	32,984,864.82	41,156,192.85	49,480,765.23
未分配利润	226,440,116.62	264,855,219.27	297,164,004.64
归属于母公司所有者权益合计	1,193,053,217.26	1,239,576,782.03	1,280,597,422.04
少数股东权益	2,319,314.96	3,105,652.49	22,764,329.09
所有者权益合计	1,195,372,532.22	1,242,682,434.52	1,303,361,751.13
负债和所有者权益总计	1,483,917,455.04	1,628,233,618.35	1,756,269,806.59

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、财务报表编制人签名并盖章的会计报表；
 - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
 - 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
 - 四、载有公司法定代表人吉素琴女士签名的2014年度报告原件；
- 以上文件置备地点：公司证券部。

江苏亚威机床股份有限公司

法定代表人： 吉素琴

二〇一五年三月十八日