



湖北京山轻工机械股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人李健、主管会计工作负责人周世荣及会计机构负责人(会计主管人员)严俐声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 优先股相关情况	36
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第九节 公司治理.....	45
第十节 内部控制.....	50
第十一节 财务报告	52
第十二节 备查文件目录	136

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、京山轻机	指	湖北京山轻工机械股份有限公司
本报告期、报告期	指	2014 年 1 月-12 月
上年同期	指	2013 年 1 月-12 月
期初数	指	2013 年 12 月 31 日数据
期末数	指	2014 年 12 月 31 日数据
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
宏硕投资	指	京山宏硕投资有限公司
京源科技	指	京山京源科技投资有限公司
轻机控股	指	京山轻机控股有限公司
湖北京峻	指	湖北京峻汽车零部件有限公司
京山轻机厂	指	湖北省京山轻工机械厂
武汉耀华	指	武汉耀华安全玻璃有限公司
惠州三协	指	惠州三协精密有限公司

重大风险提示

本年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺；有关风险公司已在本报告中予以描述，敬请投资者注意投资风险。

本公司指定信息披露媒体为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），公司提请广大投资者关注公司公开披露信息。敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	京山轻机	股票代码	000821
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北京山轻工机械股份有限公司		
公司的中文简称	京山轻机		
公司的外文名称（如有）	J.S. Corrugating Machinery Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	J.S. Machine		
公司的法定代表人	李健		
注册地址	湖北省京山新市镇轻机大道		
注册地址的邮政编码	431899		
办公地址	湖北省京山经济开发区轻机工业园		
办公地址的邮政编码	431899		
公司网址	http://www.jspackmach.com		
电子信箱	jsqj000821@jspackmach.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢杏平	赵大波
联系地址	湖北省京山县经济技术开发区轻机工业园	湖北省京山县经济技术开发区轻机工业园
电话	0724-7210972	0724-7210972
传真	0724-7210972	0724-7210972
电子信箱	xmsy02@163.com	zhaodabo0821@163.com

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》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
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	1993 年 03 月 30 日	湖北省工商行政管理局	4200001000092	42082127175092*	27175092-X
报告期末注册	2014 年 06 月 06 日	湖北省工商行政管理局	420000000037063	42082127175092X	27175092-X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司自 1993 年成立以来，主营业务一直为纸箱、纸盒包装机械、印刷机械的制造和销售，2010 年开始投资汽车零部件项目，2010 年年度股东大会对《公司章程》进行了修改，经营范围加上“汽车零部件制造、销售”。				
历次控股股东的变更情况（如有）	公司自 1993 年成立以来，控股股东为湖北省京山轻工机械厂，2005 年 7 月 12 日，湖北省京山轻工机械厂、京山宏硕投资有限公司共同签署了《湖北省京山轻工机械厂改制重组协议书》。湖北省京山轻工机械厂以审计后的净资产（包括持有京山轻机的全部股份）和京山宏硕投资有限公司投资成立京山京源科技投资有限公司。2009 年 7 月和 2012 年 6 月，湖北省京山轻工机械厂分别与京山宏硕投资有限公司签订股权转让协议，将其持有京山京源科技投资有限公司的全部股份进行转让。2013 年 5 月 30 日，公司的间接控股股东京山宏硕投资有限公司更名为京山轻机控股有限公司，实际控制人仍为孙友元先生。2014 年 1 月 6 日，本公司的实际控制人孙友元先生将其持有的京山轻机控股有限公司 63.10% 的股权无偿赠予其子李健先生，2014 年 1 月 26 日在京山县工商局办理了相关工商变更手续。本公司的实际控制人由孙友元先生变更为李健先生。				

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	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市武昌东湖路 7 号
签字会计师姓名	王晓清 张远学

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）	923,081,282.02	724,048,070.07	27.49%	520,559,220.98
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,588,221.80	10,184,408.22	3.97%	-83,266,320.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-51,179,528.85	-36,447,421.56	-40.42%	-99,428,040.03
经营活动产生的现金流量净额（元）	21,695,680.46	-36,631,448.32	159.23%	117,357,242.84
基本每股收益（元/股）	0.03	0.03	---	-0.24
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.03	---	-0.24
加权平均净资产收益率	0.98%	0.95%	0.03%	-7.82%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,939,323,018.85	1,882,623,951.89	3.01%	1,461,060,089.19
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,079,796,561.18	1,072,216,543.40	0.71%	1,065,356,529.04

二、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）	-3,421,528.37	24,867,591.08	-59,160.20	主要是处置闲置报废固定资产损失
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）	4,400,200.00	1,329,124.56	8,946,651.40	主要是各项政府补助
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		9,610,107.66		
债务重组损益			-837,682.11	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和	59,353,807.51	20,700,566.48	11,622,584.12	主要是转让天风证券股权和证券投资 and 理财产品收益

可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-761,445.95	129,545.95	496,804.23	
减：所得税影响额	-690,804.89	9,846,964.18	4,007,477.46	
少数股东权益影响额（税后）	-1,505,912.57	158,141.77		
合计	61,767,750.65	46,631,829.78	16,161,719.98	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
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）	-3,421,528.37	主要是处置闲置报废固定资产损失
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）	4,400,200.00	主要是各项政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	59,353,807.51	主要是转让天风证券股权和证券投资和理财产品收益

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，全球经济虽然出现了缓慢复苏，但是动力不足、基础不稳，复苏不明显；同时，国际经济环境更加复杂，拉美国家、俄罗斯、印度等国汇率出现大幅波动，对公司的产品出口造成了较大影响；国内经济受到产业过剩、经济转型等原因造成GDP增长率下降到7%左右，并成为新常态。面对国内外的复杂环境和不利因素，公司创新思维，积极开拓国内外市场，全年实现营业收入9.23亿元，实现净利润1058.82万元。

2014年，公司在技术方面创新思维,以新技术引领市场潮流，以2014年新产品展示会为平台，成功推出了JETS300、JETS350、蓝海之星、JTOP捷途伺服印刷机等产品；汽车零部件业务完成了A94、719、M44等重要项目的同步开发工作，完成了三期项目设备、厂房的投产验收工作，销售量较上年大幅上升。铸造业务逐步淘汰低附加值订单，以高价值订单为主打，产品单位价格同比上涨了11.6%，虽然仍然出现了亏损，但毛利率较上年同期增加了5.17个百分点。

本报告期内，公司确定了向工业4.0转变的发展战略，进入高智能化、自动化行业，经董事会和股东会审议通过，公司实施并购重组，向惠州市三协精密有限公司的全体股东以发行股份及支付现金方式收购其持有的惠州三协100%股权，并同时以向控股股东京山京源科技投资有限公司发行股份的方式募集本次交易的配套资金，该方案已于2015年3月19日获得中国证监会下发批文批准，公司将积极推动后续工作，争取于2015年4月实施完毕。

二、主营业务分析

1、概述

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

项目	2014年度（万元）	2013年度（万元）	同比增减（%）
营业收入	92308.13	72404.81	27.49
营业成本	73784.65	60232.21	22.50
期间费用	19682.34	15103.78	30.32
研发投入	3197.21	1572.82	103.27
经营活动产生的现金流量净额	2169.57	-3663.14	159.21
投资活动产生的现金流量净额	-19532.07	12232.38	-259.68
筹资活动产生的现金流量净额	732.81	9390.37	-99.92

（1）营业收入同比增长27.49%，主要是本期铸造业务收入增长和本期合并了武汉耀华安全玻璃有限公司全年的报表（上年同期只合并了9月—12月的数据）。

（2）营业成本同比增长22.50%，主要是本期铸造业务收入增长和本期合并了武汉耀华安全玻璃有限公司全年的报表（上年同期只合并了9月—12月的数据），收入增长成本相应增长。

（3）期间费用同比增长30.32%，主要是因为本期营业收入增长引起费用同比增加，同时，合并了武汉耀华安全玻璃有限公司全年的报表（上年同期只合并了9月—12月的数据）。

（4）研发投入同比增长103.27%，本期研发支出增加主要是公司新型生产线和后续成型设备的研发支

出增加，另外，本期包含武汉耀华2014年全年的研发支出。

(5) 经营活动产生的现金流量净额较上年同比增长159.21%，主要是主要是本年包装机械购买商品、接受劳务支付的现金本年小于上年同期，同时，公司加强应收账款管理，托收到期银行承兑汇票，导致销售商品提供劳务收到的现金与上年同期基本持平；二是本年合并报表包含武汉耀华全年数据，其经营活动产生的现金流量净额比上年增加2,984万元，以上综合所致。

(6) 投资活动产生的现金流量净额同比减少259.68%，主要一是本年短期净投资额比上年同期增加19,328万元，同时本年取得武汉中泰和融资租赁公司40%的股权以及武汉光谷人福生物医药创业投资基金中心（有限合伙）8%的股权，投资所支付的现金增加1亿元；二是武汉耀华三期扩建工程支出增加；以上综合所致。

(7) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少99.92%，主要是本年取得的借款比上年增加了10,236万元，本年偿还的借款比上年增加了16,855万元所致；同时，2014年分配股利，本年合并报表包含武汉耀华全年数据，导致分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加，以上综合所致。

一、包装机械板块业务情况

(一) 在技术方面创新思维,以新技术引领市场潮流。

公司以2014年新产品展示会为平台，成功推出了JETS300、JETS350、蓝海之星、JTOP捷途伺服印刷机等产品，在展会上备受好评。公司秉承开放型建设理念，多举措进行对外交流活动，在项目研发、技术前瞻、信息共享、科技成果转化等方面都得到了加强，与湖北工业大学联合申报的JETS350进项目获得湖北省科技进步二等奖；与华中科技大学签订产学研协议，重点研究智能化制造。技术中心创新智能化设计，综合CAD、3D仿真技术的使用，构建瓦楞包装行业智能工厂的全系统仿真模型，为公司智能制造转型奠定了基础。

(二) 积极开拓高端和国际市场，三大战略得到长足发展

2014年公司成功实现5台蓝海之星的销售，其中国外3台，国内2台。更值得一提的是，土耳其区域全年完成1060万美元设备销售，成为2008年以来首次单个海外突破1000万美元的区域，不管是从产品结构还是客户结构来看，公司在伊朗的中高端市场具备了绝对的竞争优势，公司第一家海外工厂——印度瓦辊厂2014年实现盈利，标志着公司海外本地化生产取得阶段性胜利。

国内销售中实施以点带面的销售策略，主推高端产品营销、打造全方位服务品牌，国际纸业上海工厂生产线的成功交付，标志着公司技术实力、产品品质、交付水平得到了国际顶尖客户的认可，2015年公司与厦门合兴一次签约3条高档生产线，合同金额逾2000万元，大客户销售实现质的飞跃。同时，国内成功销售2台蓝海之星，后续设备在高端领域销售获得突破性进展。

公司投放市场的设备经过多年累积，存量客户已经达到较大规模。2014年，公司对内执行配件销售激励制度、多渠道学习培训、打造专家型团队等措施加强安装和服务管理，对外执行差异化服务，向重点客户适当倾斜服务资源，服务创收完成年初目标的154%。

(三) 科学管理，通过管理创新提升效益

公司通过实施降成本战略，有效降低了各项成本，同时深入开展品质管理战略，通过提升瓦辊制造质量和交付水平，提高瓦辊销售额。在资金营运管理方面，公司对回款情况进行实时监控，根据回款情况编制资金预算表，有效的防范流动性风险。在管理信息化方面应用移动互联，借力微信平台，全面提升企业形象和服务效能，根据公司实际需求，建成了服务派工微信平台。在人才培养方面，采取多层次、多角度的培训方式，缔造人才竞争优势。

二、汽车零部件业务情况

2014年，武汉耀华完成了A94、719、M44等重要项目的同步开发工作，完成了三期项目设备、厂房的投产验收工作，全年实现销售收入2.88亿元，实现利润总额2520万元。2014年导入OE客户主流车型项目7个，预计未来可以给公司带来7500万元的销售收入。

三、铸造业务情况

铸造公司各项工作取得长足进步，全年实现有效产能2.09万吨，实现销售收入1.78亿元，毛利率为-4.76%，较上年同期提升了5.17个百分点。全年订单趋向高价值订单，淘汰了低价值订单，产品单位价格同比上涨了11.6%，经济效益显著提升。全年完成新品开发95个，其中：乘用车产品69个，商用车产品16个，工程机械5个，白色家电5个。目前，铸造公司已成为奔驰、大众、通用、神龙、长安汽车等国内主流主机厂认可的合格铸件供应商。2015年，公司已拿到3.5万吨产品订单，大量优质客户订单也即将在2015年陆续上量。

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

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

说明

2014年度营业收入较上年增加19,903万元，增幅27.49%，主要是本期铸造业务收入增长和本期合并了武汉耀华安全玻璃有限公司全年的报表（上年同期只合并了9月—12月的数据）。

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
纸制品包装机械	销售量	台套	171	169	1.18%
	生产量	台套	175	172	1.74%
	库存量	台套	60	56	7.14%
铸造	销售量	吨	23,317.06	22,893	1.85%
	生产量	吨	24,748.06	26,918	-8.06%
	库存量	吨	5,308	3,877	36.91%
汽车零部件	销售量	万片	510.91	165.44	208.82%
	生产量	万片	512.39	185.76	175.93%
	库存量	万片	74.69	73.21	2.02%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

汽车零部件销售量和生产量变动较大的原因是：本年营业收入包含武汉耀华安全玻璃有限公司全年数据，上年同期仅含9-12月数据。

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）	279,740,462.07
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	30.31%

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	神龙汽车有限公司	97,253,816.07	10.54%
2	东风本田汽车有限公司	73,023,225.56	7.91%
3	东风日产汽车有限公司	55,383,835.74	6.00%
4	比亚迪汽车有限公司	39,806,080.43	4.31%
5	陕西恒达七彩包装有限公司	14,273,504.27	1.55%
合计	--	279,740,462.07	30.31%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

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	
纸制品包装机械	原材料	284,019,698.14	39.10%	310,075,624.17	52.29%	-13.19%
纸制品包装机械	人工工资	24,885,008.75	3.43%	24,874,402.48	4.19%	-0.76%
纸制品包装机械	折旧	16,690,323.80	2.30%	21,111,768.95	3.56%	-1.26%
纸制品包装机械	其他	18,904,389.26	2.60%	22,887,593.99	3.86%	-1.26%
铸造	原材料	98,678,784.15	13.58%	72,171,252.85	12.17%	1.41%
铸造	人工工资	9,082,469.49	1.25%	7,328,883.00	1.24%	0.01%
铸造	折旧	18,562,952.58	2.56%	17,293,309.04	2.92%	-0.36%
铸造	其他	58,315,044.34	8.03%	47,633,768.79	8.03%	0.00%
汽车零部件	原材料	122,773,865.64	16.90%	40,964,562.23	6.91%	9.99%
汽车零部件	人工工资	22,645,325.14	3.12%	5,438,499.82	0.92%	2.20%
汽车零部件	折旧	14,682,509.30	2.02%	4,313,616.62	0.73%	1.29%
汽车零部件	其他	37,163,398.27	5.12%	8,362,865.57	1.41%	3.71%
房地产	原材料			10,396,351.93	1.75%	-1.75%
房地产	人工工资			58,648.54	0.01%	-0.01%
房地产	折旧					0.00%
房地产	其他			128,000.00	0.02%	-0.02%

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	
纸制品包装机械	原材料	284,019,698.14	39.10%	310,075,624.17	52.29%	-13.19%
纸制品包装机械	人工工资	24,885,008.75	3.43%	24,874,402.48	4.19%	-0.76%
纸制品包装机械	折旧	16,690,323.80	2.30%	21,111,768.95	3.56%	-1.26%
纸制品包装机械	其他	18,904,389.26	2.60%	22,887,593.99	3.86%	-1.26%
汽车零部件--铸造	原材料	98,678,784.15	13.58%	72,171,252.85	12.17%	1.41%
汽车零部件--铸造	人工工资	9,082,469.49	1.25%	7,328,883.00	1.24%	0.01%
汽车零部件--铸造	折旧	18,562,952.58	2.56%	17,293,309.04	2.92%	-0.36%
汽车零部件--铸造	其他	58,315,044.34	8.03%	47,633,768.79	8.03%	0.00%
汽车零部件--车用玻璃	原材料	122,773,865.64	16.90%	40,964,562.23	6.91%	9.99%
汽车零部件--车用玻璃	人工工资	22,645,325.14	3.12%	5,438,499.82	0.92%	2.20%
汽车零部件--车用玻璃	折旧	14,682,509.30	2.02%	4,313,616.62	0.73%	1.29%
汽车零部件--车用玻璃	其他	37,163,398.27	5.12%	8,362,865.57	1.41%	3.71%
房地产	原材料			10,396,351.93	1.75%	-1.75%
房地产	人工工资			58,648.54	0.01%	-0.01%
房地产	折旧					0.00%
房地产	其他			128,000.00	0.02%	-0.02%

说明

公司2013年9月将武汉耀华安全玻璃有限公司纳入合并范围，本年合并该公司营业收入包含全年数据（上年同期仅含9-12月数据）。按行业或产品进行分类，因各类产品的收入比例发生变化，导致占营业成本比重发生变化。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	152,303,984.83
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.27%

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	天津耀皮玻璃有限公司	54,438,331.47	8.32%
2	湖北京山和顺机械有限公司	26,675,528.80	4.07%
3	旭硝子特种玻璃有限公司	26,528,694.71	4.05%
4	十堰中煌贸易有限公司	22,651,833.50	3.46%
5	湖北省武汉天鑫物资有限责任公司	22,009,596.35	3.36%
合计	--	152,303,984.83	23.27%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

4、费用

项目	2014年度(元)	2013年度(元)	变动幅度(%)	变动原因分析
销售费用	65567098.14	60,991,359.70	7.50	本年合并报表包含武汉耀华全年数据(上年只9-12月数据)较同期增加
管理费用	110569395.20	74,253,894.43	48.91	本年合并了武汉耀华全年数据(上年只9-12月数据),同时研发支出增加,收购惠州三协项目中介机构费增加,铸造修理费支出增加。
财务费用	20686917.50	15,792,578.69	30.99	本年合并报表包含武汉耀华全年数据(上年只9-12月数据)较同期增加

5、研发支出

报告期内,公司研发支出为31,972,088.54元,占2014年底净资产的2.96%,营业收入的3.46%。本期研发支出增加主要是公司新型生产线和后续成型设备的研发支出增加,目前相关新产品已经研发成功并将参加上海展会,预计将在2015年实现销售;另外,本期包含武汉耀华2014年全年研发支出,汽车玻璃研发支出增加,主要是配套汽车厂家的新品车型,研发项目已经完成,并已获得订单,预计自2015年逐步实现销售。

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	909,031,429.10	696,259,266.23	30.56%
经营活动现金流出小计	887,335,748.64	732,890,714.55	21.07%
经营活动产生的现金流量净额	21,695,680.46	-36,631,448.32	-159.23%
投资活动现金流入小计	732,003,013.24	637,972,174.44	14.74%
投资活动现金流出小计	927,323,707.17	515,648,413.26	79.84%
投资活动产生的现金流量净额	-195,320,693.93	122,323,761.18	-259.68%
筹资活动现金流入小计	336,180,362.02	243,641,988.71	37.98%
筹资活动现金流出小计	328,852,268.05	149,738,336.35	119.62%
筹资活动产生的现金流量净额	7,328,093.97	93,903,652.36	-92.20%
现金及现金等价物净增加额	-166,257,677.76	178,554,372.36	-193.11%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同比增长159.21%, 主要是主要是本年包装机械购买商品、接受劳务支付的现金本年小于上年同期,同时,公司加强应收账款管理,托收到期银行承兑汇票,导致销售商品提供劳务收到的现金与上年同期基本持平;二是本年合并报表包含武汉耀华全年数据,其经营活动产生的现金流量净额比上年增加2,984万元,以上综合所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比减少259.68%, 主要一是本年短期净投资额比上年同期增加19,328万元,同时本年取得武汉中泰和融资租赁公司40%的股权以及武汉光谷人福生物医药创业投资基金中心(有限合伙)8%的股权,投资所支付的现金增加1亿元;二是武汉耀华三期扩建工程支出增加;以上综合所致。

(3)筹资活动产生的现金流量净额同比减少99.92%,主要是本年取得的借款比上年增加了10,236万元,本年偿还的借款比上年增加了16,855万元所致;同时,2014年分配股利,本年合并报表包含武汉耀华全年数据,导致分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加,以上综合所致。

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						
专用设备制造	428,471,830.74	344,499,419.95	19.60%	-8.78%	-9.09%	0.27%
铸造	176,247,375.58	184,639,250.56	-4.76%	34.15%	27.84%	5.17%
汽车零部件制造	284,777,687.63	197,265,098.35	30.73%	252.60%	233.90%	3.88%
分产品						
包装机械	428,471,830.74	344,499,419.95	19.60%	-8.78%	-9.09%	0.27%
铸造	176,247,375.58	184,639,250.56	-4.76%	34.15%	27.84%	5.17%
汽车玻璃	284,777,687.63	197,265,098.35	30.73%	252.60%	233.90%	3.88%
分地区						
国内销售-包装机械	306,778,116.44	268,860,103.54	12.36%	-5.50%	-5.64%	0.13%
国内销售-铸造	176,247,375.58	184,639,250.56	-4.76%	34.15%	27.84%	5.17%
国内销售-汽车零部件	283,953,739.50	196,589,412.30	30.77%	252.58%	233.90%	3.88%
国际销售	122,517,662.43	76,315,002.46	37.71%	-15.70%	-19.02%	2.55%

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	128,908,468.44	6.65%	292,596,232.08	15.54%	-8.89%	主要是本年短期投资增加;同时出资设立武汉中泰和融资租赁公司和

						投资武汉光谷人福生物医药创业投资基金中心（有限合伙）
应收账款	256,190,585.27	13.21%	236,786,389.89	12.58%	0.63%	
存货	343,430,837.78	17.71%	333,367,121.96	17.71%	0.00%	
投资性房地产	76,534,599.60	3.95%	80,130,108.12	4.26%	-0.31%	
长期股权投资	119,000,330.38	6.14%	39,383,724.96	2.09%	4.05%	长期股权投资增加主要是本年公司出资发起设立武汉中泰和融资租赁有限公司。
固定资产	553,213,116.12	28.53%	574,372,481.33	30.51%	-1.98%	
在建工程	28,038,354.62	1.45%	19,456,815.04	1.03%	0.42%	主要是武汉耀华三期扩建工程投入增加以及印刷机9#总装配车间投入增加所致。

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	154,000,000.00	7.94%	148,300,000.00	7.88%	0.06%	
长期借款	110,000,000.00	5.67%	96,800,000.00	5.14%	0.53%	

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资（不含衍生金融资产）	54,226,444.49	20,630,258.18					97,374,121.55
金融资产小计	54,226,444.49	20,630,258.18					97,374,121.55
上述合计	54,226,444.49	20,630,258.18					97,374,121.55

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、主要境外资产情况

适用 不适用

五、核心竞争力分析

公司始终以引领国内纸制品包装行业发展为己任，坚持中高端产品战略、国际化战略和服务化战略，坚持科学发展，坚持科技创新，提高自主创新能力，提高企业核心竞争力。公司拥有一支勇于进取、锐意

创新的技术骨干队伍、管理团队和经验丰富的营销队伍。公司的营销网络和售后服务网络覆盖全国所有区域，在国外30多个国家设立了销售服务部。

2014年，公司通过了国家级企业技术中心复审，完成了高新技术企业复审。公司于2014年成功推出了JETS300、JETS350、蓝海之星、JTOP捷途伺服印刷机等产品，填补了国内空白，同时公司在拥有11件发明专利、74件实用新型专利的同时，又申报实用新型专利20个，发明专利8个。

公司2014年通过实施并购重组，切入智能化、自动化机器人行业；通过对“智能工厂”的研发和实施，进一步提高产品的技术水平和附加值；同时，通过战略转型，提高公司智能制造的能力和水平，提高竞争力。

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重大变化。

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
115,598,663.50	90,000,000.00	28.44%
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
武汉中泰和融资租赁有限公司	融资租赁，租赁业务，租赁交易咨询等	40.00%
武汉光谷人福生物医药创业投资基金中心（有限合伙）	产业投资	8.00%
天风证券有限责任公司	证券经纪，证券投资咨询，证券承销与保荐等	0.45%

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
天风证券股份有限公司	证券公司	26,142,480.00	30,177,000	1.73%	10,576,110	0.45%	15,751,999.45	33,955,855.95	可供出售金融资产	购买
合计		26,142,480.00	30,177,000	--	10,576,110	--	15,751,999.45	33,955,855.95	--	--

(3) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	600886	国投电力	4,345,528.73			880,000	10.34%	10,067,200.00	5,721,671.27	交易性金融资产	二级市场购买
股票	601318	中国平安	6,590,807.66			115,000	8.82%	8,591,650.00	2,000,842.34	交易性金融资产	二级市场购买
股票	600212	江泉实业	6,417,541.83			800,000	6.74%	6,560,000.00	142,458.17	交易性金融资产	二级市场购买
股票	002450	康得新	3,468,779.52	109,000	5.99%	193,000	5.74%	5,591,210.00	2,122,430.48	交易性金融资产	二级市场购买
股票	600674	川投能源	2,385,239.78			264,000	5.62%	5,472,720.00	3,087,480.22	交易性金融资产	二级市场购买
股票	300296	利亚德	4,881,097.00			240,004	5.60%	5,457,690.96	576,593.96	交易性金融资产	二级市场购买
股票	601006	大秦铁路	4,682,212.53			405,000	4.43%	4,317,300.00	-364,912.53	交易性金融资产	二级市场购买
基金	150132	元盛 B	3,255,668.57			3,384,200	3.35%	3,262,368.80	6,700.23	交易性金融资产	二级市场购买
股票	300133	华策影视	3,122,232.95			108,000	2.78%	2,708,640.00	-413,592.95	交易性金融资产	二级市场购买
股票	002640	百圆裤业	3,197,118.40			91,000	2.71%	2,640,820.00	-556,298.40	交易性金融资产	二级市场购买
期末持有的其他证券投资			36,358,995.96	0	--	11,140,248	--	42,704,521.79	6,345,525.83	--	--
合计			78,705,222.93	109,000	--	17,620,452	--	97,374,121.55	18,668,898.62	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2010 年 04 月 04 日								
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)			2011 年 04 月 23 日								

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名	关联关系	是否关联	产品类型	委托理财	起始日期	终止日期	报酬确定	本期实际	计提减值	预计收益	报告期实
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

称		交易		金额			方式	收回本金 金额	准备金额 (如有)		实际损益金 额
四川信托 有限公司	无	否	资产管理	1,000	2014年 07月28 日	2015年 07月28 日	合同				0
天治资产 管理有限 公司	无	否	资产管理	1,000	2013年 12月28 日	2015年 12月28 日	合同			230	116.6
宁波鼎锋 明道汇盈 投资合伙 企业(有 限合伙)	无	否	资产管理	1,000	2014年 07月03 日	2019年 07月03 日	合同				0
国联安基 基金管理有 限公司	无	否	资产管理	1,100	2014年 02月20 日	2015年 08月20 日	合同				
巨杉(上 海)资产 管理有限 公司	无	否	资产管理	500	2014年 09月26 日	2015年 09月26 日	合同				193.5
巨杉(上 海)资产 管理有限 公司	无	否	资产管理	500	2014年 05月26 日	2019年 05月26 日	合同				3.7
合计				5,100	--	--	--	0		230	313.8
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
委托理财审批董事会公告披露日期(如 有)	2010年04月04日										
委托理财审批股东会公告披露日期(如 有)	2011年04月23日										

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
京山轻机	子公司	制造业	企业资产	120000000	127,176,93	127,176,93	0.00	-2,753,443.	-2,755,719.

投资管理 有限公司			管理与实 业投资等		2.77	2.77		86	21
京山轻机 印度有限 公司	子公司	制造业	包装行业 相关机器、 零部件生 产和销售	24704540	20,437,216. 80	19,690,637. 41	2,981,668.6 9	193,054.02	157,506.79
武汉耀华 安全玻璃 有限公司	子公司	汽车零部 件	车用玻璃	100000000	402,652,17 9.51	209,316,28 3.50	288,156,15 1.93	32,907,765. 10	25,201,819. 39

主要子公司、参股公司情况说明

京山轻机投资管理有限公司主要是进行公司为对外投资和进行投资而设立的公司，目前主要从事证券投资。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

业绩预告情况：同向大幅上升

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期	增减变动	增减变动		
		--					--	--
累计净利润的预计数（万元）	2,300	--	2,700	-356.85	增长	---	--	---
基本每股收益（元/股）	0.067	--	0.078	-0.01	增长	---	--	---
业绩预告的说明	本报告期内，公司预计净利润扭亏为盈，是因为公司证券投资和购买理财产品取得较好收益。							

八、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势。

纸箱包装机械方面：从整个行业发展看，瓦楞纸箱包装机械厂、纸板厂、纸箱厂面向的终端消费品三者是相辅相成的，社会消费品的增长会带动纸箱厂的发展，纸箱生产企业的发展又会带动瓦楞纸箱包装机

械的需求。国际国内经济形势虽然不是很理想，但在国家宏观调控下，整个消费品的增长还是比较稳定，因此瓦楞纸箱印刷机械行业近几年仍会保持一个比较稳定的增长。

由于劳动力成本上升、务工人员减少、节能环保压力增大等经济大环境的变化，纸箱生产企业对高自动化、高效率、高人工替代的成套设备生产线的需求会越来越强，国内的纸箱生产企业通过不断整合，集中度会越来越高。小型纸箱厂逐步消失、大型纸箱厂更新换代需求增强，高端设备对低端设备替代趋势将更加明显。我国目前瓦楞纸包装设备的中高端产品占比较低，仅为30%左右，与发达国家中高端产品占比80%以上相差甚远。行业内预计，2016年市场需求中的中高端瓦楞纸箱设备的市场占有率将提升至60%左右，较目前增长一倍，中高端瓦楞纸箱设备的市场容量将实现超过年均20%的增长。

汽车零部件方面：由于国际油价大跌，国内乘用车市场持续增长，2014年前10个月乘用车市场产销量分别比上年同期增长11.2%和9.80%，且2014年汽车消费市场仍以均速10.2%的速度增长，相关权威部门预测，此增速大约还会保持10年。

（二）公司面临的风险及对策

1、全球经济虽然出现了缓慢复苏，但是动力不足、基础不稳，复苏不明显，传统的市场体新兴经济体增速继续放缓，卢布等货币对美元大跌等因素对公司产品出口造成了不利影响。同时，国内经济增速放缓成为新常态，也对产品销售造成了一定影响。

对上述风险的对策：2015年继续加强团队营销能力建设、改革营销激励机制、提高产品技术水平和附加值等多种方式提高竞争能力；同时，加强对国际市场的研究，有针对性地加大市场需求较大区域的资源投入，争取国际销售取得较大突破。

2、国际经济由于不确定因素增加，特别是美元走强，对新兴经济体的影响更大，汇率波动幅度加大，公司出口以美元和欧元作为定价和结汇，随着出口的增加，汇率的剧烈变动将会对损益产生影响。

对上述风险的对策：公司将积极关注国际经济形势的走势，加强与金融机构的联系和沟通，采取及时结汇和金融衍生产品的运用来规避汇兑损失风险，保障公司利益。

（三）公司发展战略

（1）包装机械方面

公司2015年的发展战略仍是继续实施国际化、高端精品、服务化的三大战略。

——高端精品战略：公司研制开发的自动上卷系统、物流系统将在2015年展会上隆重亮相；通过“智能工厂”研发和设计，以技术创新模式带来营销模式的创新，目前，项目组已构建涵盖厂房布局、瓦线、后续设备、原纸自动上纸系统、纸板纸箱物流转运系统和仓储发货系统在内的全系统仿真模型，部分已完成了设计工作，为公司智能制造转型奠定了基础。进一步完善第四代产品的关键技术，建立适合中高端客户群体的营销体系，优化组织结构，转变营销模式，提高中高端产品销售。

——国际化战略：2015年，公司将全力打造具有国际影响力的京山轻机品牌，树立良好的口碑。一是通过开发适合市场需求的产品，提升样板生产线标准，建立多途径的营销模式，完成在海外市场的销售任务、提高海外销售贡献率。主要在思想层面上观念转变，加强自我能力建设，提高产品交付质量，完善中高端产品技术资料。挖掘新的销售模式，提高设备销售能力。二是通过海外工厂本地化、香港公司运营等措施加快公司“走出去”的步伐。

——服务化战略：2015年，公司将围绕高效的服务，创新服务理念和模式，改进服务组织体系、提高配件销售和服务创收能力进行努力，争取达到提高客户满意度和产品美誉度，增强公司盈利能力的多赢目标。

（2）铸造业务方面

2015年，公司铸造业务确定了四项战略，即采购降成本战略、提高交付战略、提升质量管理体系有效性、工艺出品率提升战略，具体如下：

——采购降成本战略：通过采购模式优化、工艺改进、商务谈判等多种方式，争取降低成本。

——提升质量管理体系有效性：通过全面的过程质量控制和质量控制管理来促进质量管理体系的完善。

——工艺出品率提升战略:通过提升工艺水平、稳定材料质量、确保关键设备质量、提高过程管理水平、优化型砂来提升产品合格率。

——提高交付能力,满足客户需求:2015年,公司将通过资源配置、降低设备故障率、订单评审及计划管理能力提升、提升试制有效性、瓶颈工序突破、生产效率提升、提升质量改善能力等多方面来提升交付能力。

(3) 汽车零部件业务方面

公司2015年将继续扩大产能,以应对不断增长的订单,提高市场占有率。同时将继续强化质量管理,各种措施促进产品成本的降低,提高公司整体的运营效益,实现销售收入和利润的双增长。

(4) 新业务惠州三协方面

公司将于2015年上半年完成对惠州三协的并购重组工作,正式切入智能化、自动化领域,以此为契机,加大对机器人行业的投入,并以此为突破口,加快公司的升级、转型。

十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十一、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

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

十二、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。

十三、与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

十四、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

报告期内,公司严格按照《公司章程》等有关制度的规定和要求,积极做好公司利润分配方案的讨论和实施工作,充分保护股东,特别是中小投资者的利益,公司利润分配方案符合公司章程等的相关规定。为保证公司正常经营和项目投资顺利开展,维护股东长远利益,经公司2013年度股东大会批准,以总股本345,238,781股为基数,向全体股东按每10股派发现金红利0.1元(含税),共计派发3,452,387.81元,该方案已经实施完毕。

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:	符合
分红标准和比例是否明确和清晰:	是。《公司章程》第一百五十四和第一百五十五条明确规定

	了公司利润分配政策、决策程序、分红的条件和比例等。
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

公司2012年度利润分配方案：不分配、不转增。

公司2013年度利润分配方案：以2013年12月31日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.1元（含税），送红股0股，不以公积金转增股本。

公司2014年度利润分配预案：不分配、不转增。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0.00	10,588,221.80	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	3,452,387.81	10,184,408.22	33.90%	0.00	0.00%
2012 年	0.00	-83,266,320.05	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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
2014 年度铸造业务继续亏损，为保证公司流动资金需要，公司董事会提议：2014 年度公司利润不分配，该项资金将为汽车铸件生产线建设项目补充流动资金，争取项目早日达产。本年度亦不实施公积金转增股本。	为汽车铸件生产线建设项目补充流动资金

十五、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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十六、社会责任情况

适用 不适用

公司及控股子公司均不属于国家环境保护部门规定的重污染行业。

报告期内，公司在努力为全体股东创造价值的同时，一直非常重视履行社会责任，出资50万资助老弱病残的贫困户家庭，为新农村建设新建了党员群众服务中心。

报告期内，公司继续加强企业文化建设，关爱员工，持续改善，打造和谐公司。公司组织举办了夏季

运动会，丰富员工业余生活，展现公司员工青春活力；整改摩托车棚，对食堂进行改造，保障员工的后勤，通过更换车间照明灯、回收废弃机油、手套等措施，让工作环境更洁净，充分发挥员工的自主性，在生产空闲时，利用生产剩余的边角料建设喷塑烤房和喷塑室，工作环境有了大的改善。

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

十七、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07月23日	公司证券法律部办公室	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司研究所研究员吴华、王俊；兴业证券营业部总经理刘兴家、魏辉。	公司现在业务的经营情况和收购惠州三协的进展情况等
2014年08月13日	公司董事长办公室	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司研究所研究员吴华、王俊；兴业证券华中分公司总经理助理罗晨；兴业银行武汉分行副总经理杜智勇。	公司现在业务的经营情况和收购惠州三协的进展情况，如收购完成后公司的发展计划等
2014年09月12日	公司证券法律部办公室	实地调研	机构	国信证券经济研究所机械行业分析师成尚汶先生	公司主业发展情况、公司收购惠州三协的定价问题，是否涉及内幕交易的问题
2014年10月16日	公司行政办公楼二楼会议室	实地调研	机构	国信证券、长江证券、中健国康投资有限公司、博时基金、招商基金、华夏基金、银华基金、深圳民森投资有限公司、国泰君安证券、金元证券。	回答了投资者公司最近的经营情况、收购惠州三协的进展情况
2014年11月02日	电话咨询	电话沟通	机构	齐鲁证券、国信证券	电话回答了收购惠州三协的进展情况
接待次数			5		
接待机构数量			13		
接待个人数量			0		
接待其他对象数量			0		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否		

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、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
上海鼎石投资管理有限公司、武汉奥兴高科技开发有限公司	天风证券股份有限公司股权	2014年12月24日	6,000	3,395	公司将取得转让收益3,395万元,全部计入当期损益。	320.59%	每股净资产为依据	否	无	是	是	2014年12月06日	2014-63; 公告名称:《关于转让天风证券股份有限公司股权的公告》; 公告披露媒体:《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网

五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖北京阳橡胶制品有限公司	同一实际控制人	采购	胶辊、胶轮、胶板等橡胶制品	市场价格	普通橡胶 0.094 元/立方厘米；驱动能耐磨胶 0.128 元/立方厘米；印刷机用丁晴胶 0.112 元/立方厘米	239.71	100.00%	现金	普通橡胶 0.094 元/立方厘米；驱动能耐磨胶 0.128 元/立方厘米；印刷机用丁晴胶 0.112 元/立方厘米	2014 年 04 月 12 日	刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《预计公司 2013 年日常关联交易的公告》(公告编号：2014-16)
湖北金亚制刀有限公司	同一实际控制人	采购	配套刀片	市场价格	刀片 1500-7000 元/片	282.55	100.00%	现金	刀片 1500-7000 元/片		
京山和顺机械有限公司	同一实际控制人	采购	制胶系统、空压系统、上纸小车	市场价格	地轨及上纸上车 3000-30000 元/套；制胶循环系统 40000-60000 元/套；全自动制胶系统 24000-27000 元/套	2,667.55	100.00%	现金	地轨及上纸上车 3000-30000 元/套；制胶循环系统 40000-60000 元/套；全自动制胶系统 24000-27000 元/套		
湖北京峻汽车零部件有限公司	合营公司	出售	铸件	市场价格	转向节 1100-1300 元/吨	1,470.99	100.00%	现金	转向节 1100-1300 元/吨		
合计				--	--	4,660.8	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司与上述京阳橡胶等关联方形成日常交易是公司产品制造的专业化、集约化的特点，有利于公司就近采购，保持稳定和供货渠道，降低成本，与上述四家公司的关联交易今后将不可避免地持续存在。湖北京峻汽车零部件有限公司属公司汽车零部件铸造的下游客户，与该公司的交易也有利于公司的产品销售。							
关联交易对上市公司独立性的影响				由于公司从上述京阳橡胶等公司采购和销售的金额较小，主要是公司产品上的部分配件，对公司的独立性没有影响。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				公司对关联方只是进行配套采购和销售，市场选择较多，金额较小，依赖程度很低。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				均在总额范围内实施。							

2、资产收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司控股子公司武汉京山轻工机械有限公司将闲置的厂房和办公楼对外出租，加上公司零星租赁，本期取得租金收入 16,566,166 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期 （协议签署	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

	披露日期		日)					
武汉耀华安全玻璃有限公司	2014 年 03 月 01 日	2,000	2014 年 03 月 11 日	2,000	连带责任保证	2014 年 3 月 2 日至 2015 年 3 月 1 日	否	是
武汉耀华安全玻璃有限公司	2014 年 12 月 26 日	2,000	2015 年 01 月 20 日	2,000	连带责任保证	2015 年 1 月 21 日至 2016 年 1 月 20 日	否	是
武汉耀华安全玻璃有限公司	2014 年 06 月 05 日	4,000		4,000	连带责任保证	2014 年 6 月 6 日至 2015 年 6 月 5 日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			8,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				4,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			8,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				4,000
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			8,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				4,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			8,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				4,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				3.70%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				

采用复合方式担保的具体情况说明

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	中勤万信会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬 (万元)	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	王晓清、张远学

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

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

适用 不适用

九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

根据公司2014年第一次临时股东大会审议通过的第八届第三次董事会重大资产重组相关议案，公司拟以发行股份及支付现金相结合的方式收购惠州市三协精密有限公司100%股权，并向公司控股股东京山京源科技投资有限公司非公开发行股份募集配套资金15,000.00万元，公司于2015年3月30日收到中国证监会《关于核准湖北京山轻工机械股份有限公司向王伟等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司向王伟等发行股份购买资产并募集配套资金，公司将按照上批复要求及公司股东大会的授权，实施本次资产重组事项，并及时履行信息披露义务。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	19,305	0.01%						19,305	0.01%
3、其他内资持股	19,305	0.01%						19,305	0.01%
境内自然人持股	19,305	0.01%						19,305	0.01%
二、无限售条件股份	345,219,476	99.99%						345,219,476	99.99%
1、人民币普通股	345,219,476	99.99%						345,219,476	99.99%
三、股份总数	345,238,781	100.00%						345,238,781	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

2、限售股份变动情况

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	42,443	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	34,096	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
京山京源科技投资有限公司	境内非国有法人	25.79%	89,036,824	0	0	89,036,824		
京山县国有资产监督管理局	国有法人	2.44%	8,435,858	0		8,435,858		
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.33%	8,048,714	+8,048,714		8,048,714		
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.01%	3,504,000	+3,504,000		3,504,000		
湖北武当药业有限责任公司	境内非国有法人	0.85%	2,950,000	0		2,950,000		
广州安州投资管理有限公司—安州价值优选 2 号证券投资基金	境内非国有法人	0.64%	2,207,476	+2,207,476		2,207,476		
长安基金—招商银行—长安安州价值优选多策略 19 号分级资产管理计划	境内非国有法人	0.63%	2,183,000	+2,183,000		2,183,000		
中信信托有限责任公司—中信安州价值优选 11 号风险缓冲证券投资集合资金信托	境内非国有法人	0.51%	1,770,240	+1,770,240		1,770,240		

计划							
广州安州投资管理有限公司—安州价值优选 1 号证券投资基金	境内非国有法人	0.50%	1,717,900	+1,717,900		1,717,900	
胡飙	境内自然人	0.47%	1,630,000	-50000		1,630,000	
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	上述前 10 名股东中, 京山京源科技投资有限公司与其他股东不存在关联关系或一致行动人, 未知其他股东之间是否存在关联关系, 也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
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				
京山京源科技投资有限公司	89,036,824	人民币普通股	89,036,824				
京山县国有资产监督管理局	8,435,858	人民币普通股	8,435,858				
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	8,048,714	人民币普通股	8,048,714				
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	3,504,000	人民币普通股	3,504,000				
湖北武当药业有限责任公司	2,950,000	人民币普通股	2,950,000				
广州安州投资管理有限公司—安州价值优选 2 号证券投资基金	2,207,476	人民币普通股	2,207,476				
长安基金—招商银行—长安安州价值优选多策略 19 号分级资产管理计划	2,183,000	人民币普通股	2,183,000				
中信信托有限责任公司—中信安州价值优选 11 号风险缓冲证券投资集合资金信托计划	1,770,240	人民币普通股	1,770,240				
广州安州投资管理有限公司—安州价值优选 1 号证券投资基金	1,717,900	人民币普通股	1,717,900				
胡飙	1,630,000	人民币普通股	1,630,000				
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	上述前 10 名股东中, 京山京源科技投资有限公司与其他股东不存在关联关系或一致行动人, 未知其他股东之间是否存在关联关系, 也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
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)	无						

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
京山京源科技投资有限公司	孙友元	2005 年 07 月 14 日	77755388-6	21733 万元	资本性投资、机电产品、五金制品、包装机械零

					部件及高科技产品的开发、生产和销售
未来发展战略	京山京源科技投资有限公司作为本公司的控股股东，现主要资产为持有本公司 25.79%的股权，未来主要是积极支持京山轻机，将京山轻机打造成国内领先、国际上具有较高知名度的纸制品包装设备供应商。				
经营成果、财务状况、现金流等	2014 年底，未经审计的京山京源科技投资有限公司的总资产为 43048 万元，净资产为 23055 万元，净利润为 111.88 万元。京山京源科技投资有限公司作为本公司的控股股东，现主要资产为持有本公司 25.79%的股权，未来主要是积极支持京山轻机，将京山轻机打造成国内领先、国际上具有较高知名度的纸制品包装设备供应商、汽车零部件供应商。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	没有参股其他境内外上市公司股权情况。				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李健	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2005 年至 2013 年 12 月 26 日任京源科技投资有限公司董事长；2005 年至 2014 年任公司董事、总经理，2014 年 5 月 9 日任本公司董事长、总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	仅控股本公司	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	李健
变更日期	2014 年 01 月 27 日
指定网站查询索引	2014 年 1 月 6 日公告在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于实际控制人变更的提示性公告》（公告编号：2014-01）、《详式权益变动报告书》、《简式权益变动报告书》等；2014 年 1 月 27 日在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上的公告《关于实际控制人已完成变更的公告》（公告编号：2014-07）。
指定网站披露日期	2014 年 01 月 28 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

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

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)
李 健	董事长、总经理	现任	男	34	2014 年 05 月 09 日	2017 年 05 月 08 日	0	0	0	0
孙友元	董事	现任	男	64	2014 年 05 月 09 日	2017 年 05 月 08 日	25,740	0	0	25,740
周世荣	董事、副总经理	现任	男	46	2014 年 05 月 09 日	2017 年 05 月 08 日	0	0	0	0
罗贤旭	董事、	现任	男	52	2014 年 05 月 09 日	2017 年 05 月 08 日	0	0	0	0
方 伟	董事、副总经理	现任	男	39	2014 年 05 月 09 日	2017 年 05 月 08 日	0	0	0	0
尹光志	独立董事	现任	男	73	2014 年 05 月 09 日	2017 年 05 月 08 日	0	0	0	0
巫 军	独立董事	现任	男	61	2014 年 05 月 09 日	2017 年 05 月 08 日	0	0	0	0
谭力文	独立董事	现任	男	67	2014 年 05 月 09 日	2017 年 05 月 08 日	0	0	0	0
王永海	独立董事	现任	男	50	2014 年 05 月 09 日	2017 年 05 月 08 日	0	0	0	0
徐永清	监事会主席	现任	男	52	2014 年 05 月 09 日	2017 年 05 月 08 日	0	0	0	0
田 波	监事	现任	男	44	2014 年 05 月 09 日	2017 年 05 月 08 日	0	0	0	0
余爱民	监事	现任	男	45	2014 年 05 月 09 日	2017 年 05 月 08 日	0	0	0	0
张成涛	监事	现任	男	42	2014 年 05 月 09 日	2017 年 05 月 08 日	0	0	0	0
曾 涛	监事	现任	女	42	2014 年 05 月 09 日	2017 年 05 月 08 日	0	0	0	0
汪智强	副总经理	现任	男	50	2014 年 05 月 09 日	2017 年 05 月 08 日	0	0	0	0
徐全军	副总经理	现任	男	47	2014 年 05 月 09 日	2017 年 05 月 08 日	0	0	0	0
严 俐	副总经理	现任	女	41	2014 年 05 月 08 日	2017 年 05 月 08 日	0	0	0	0
谢杏平	董事会秘书	现任	男	43	2014 年 05 月 09 日	2017 年 05 月 08 日	0	0	0	0
崔忠泽	独立董事	离任	男	69	2011 年 04 月 22 日	2014 年 05 月 09 日	0	0	0	0
李燕萍	独立董事	离任	女	50	2011 年 04 月 22 日	2014 年 05 月 09 日	0	0	0	0
余玉苗	独立董事	离任	男	50	2011 年 04 月 22 日	2014 年 05 月 09 日	0	0	0	0
韩志刚	监事	离任	男	37	2011 年 04 月 22 日	2014 年 05 月 09 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	25,740	0	0	25,740

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、董事简历

李健先生，出生于1981年，研究生，2002年至2003年4月任本公司总经理助理；2003年4月至2005年11月任公司董事、常务副总经理；2005年至2013年12月26日任京源科技投资有限公司董事长；2005年至2014年任公司董事、总经理。2014年至今任本公司董事长、总经理、京山轻机控股有限公司董事、京山京源科技投资有限公司董事。

孙友元先生，出生于1951年，研究生学历，高级政工师、高级经济师。1992年被全国总工会授予“五一”劳动奖章和全国优秀经营管理者称号；1994年被国家科委评为有突出贡献的中青年专家；1995年被国务院授予“全国劳动模范”称号；连续当选第九届、第十届、第十一届全国人大代表。曾参加国务院组织的国家高级经济管理人才培训班赴美国学习。1981年至1983年任湖北省京山轻工机械厂销售科科长，1984年至今任厂长兼党委书记，1993年至今任湖北京山轻工机械股份有限公司董事长，2005年至今任京山轻机控股有限公司董事长。现任湖北省京山轻工机械厂厂长、党委书记，京山京源科技投资有限公司董事长。

周世荣先生，出生于1969年，工商管理硕士，会计师。历任湖北京山轻工机械股份有限公司计财部副部长、副部长，湖北省京山轻工机械厂财务部部长等职。2002年至2008年5月任公司董事、副总经理；2008年5月至2010年2月任公司董事、副总经理、总会计师；2010年2月至2012年4月任公司副总经理、总会计师，2012年4月27日至2014年5月任公司董事、副总经理、总会计师；2014年5月至今任公司董事、常务副总经理。

罗贤旭先生，出生于1963年，研究生学历，工程师。历任京山县针织厂副厂长，京山县委办公室科长，京山县体改委副主任等职，1999年至2004年4月任本公司董事、副总经理；2004年4月至2005年5月任公司董事、副总经理、董事会秘书，2005年5月至今任公司董事，现任本公司董事。

方伟先生，出生于1976年，研究生。1997年至2007年先后任神龙汽车有限公司工程师、德国TUV-CERT主任审核员、中誉汽车有限公司管理者代表、副总经理等职；2007年10月任本公司总经理助理，分管质量部；2008年起分管质量部、工艺部等部门；2010年至今任铸造公司执行副总经理。2011年4月任公司副总经理，2012年4月起任公司董事、副总经理。

尹光志先生，出生于1942年，大学学历，研究员。1983年-2004年，先后担任湖北安陆县（市）副县长、县（市）长，湖北孝感地区行署副专员、党组成员，湖北省体改委副主任、湖北省人民政府发展研究中心主任、党组书记。2003年1月至2008年1月任湖北省政协九届委员会常委、提案委员会副主任。2008年1月退休，现兼任任湖北省决策研究会副会长，湖北体改研究会副会长，2009年5月至今任本公司独立董事，2008年12月起任湖北省能源股份有限公司独立董事。

巫军先生，出生于1954年，中共党员，华中科技大学机械学院工业工程硕士，正高职高级经济师。1995年至2008年，曾任湖北省政府办公厅计划财贸处、计划财税处、人事处处长，湖北清江水电投资公司副总经理、湖北省能源集团党委书记、副总经理；现任湖北省能源集团股份有限公司副董事长、党委副书记。

谭力文先生，出生于1948年，武汉大学经济与管理学院工商管理专业教授，博士生导师。现任武汉大学经济与管理学院教授委员会副主任，工商管理博士后流动站负责人，国家社会科学基金项目学科评审组专家，中国企业管理协会副理事长，中国管理现代化公司治理专业委员会副主任委员。目前兼任三丰智能、武商集团独立董事。

王永海先生，出生于1965年，中共党员，经济学博士、会计学博士后，现任武汉大学会计学教授、博士生导师，武汉大学财务与会计研究所所长，中国会计学会理事，湖北省会计学会副会长，湖北省审计学会副会长，全国会计专业学位教育指导委员会委员。曾任湖北双环科技股份有限公司独立董事，现兼任潜江永安药业股份有限公司、浙江新和成股份有限公司独立董事。

2、监事简历

徐永清先生，出生于1963年、大专学历，曾任公司一厂总装车间副主任、服务科副科长、总装车间主任、一厂厂长、质管部部长，2004年至2008年5月任总调度长，2008年5月至2011年4月任公司副总经理，2011年4月至今任监事会主席。

余爱民先生，出生于1970年、大专学历，1985年进入公司，历任电器组组长、业务员、销售部青岛公

司副经理、经理，2003年2月任杭州公司销售总监，2006年2月至2012年任华东区域营销总监，2013年度至今任客户工程服务部部长。

曾涛女士，出生于1973年，大学学历，历任公司出纳、会计、财务部科长、副部长、2005年至2010年任湖北雄韬电源科技有限公司财务部部长，2011年1月至2014年任内审部部长，现任武汉耀华财务部负责人。

田波先生，出生于1971年，硕士学历，历任车间副主任、主任、技术部设计科副科长、公司二厂副厂长、厂长，2001年参加华中理工大学机械学院学习，获工程硕士；2003年至今历任武汉京丰公司经理；2007年3月至今任京山轻机计划部部长。

张成涛先生，出生于1973年，大专学历，1994年进入公司工作，历任京山轻机铸造厂铸造车间主任、副厂长；2005年7月至2009年12月任湖北雄韬电源科技有限公司总经理助理兼生产部部长；2009年12月至今任京山轻机铸造分公司副总经理。

3、高级管理人员简历。

李健先生，总经理，简历参见董事简历的相关内容。

副总经理周世荣先生和方伟先生的简历见董事简历的相关内容。

徐全军先生，出生于1968年，研究生学历，先后被评为荆门市跨世纪优秀青年、荆门市专业技术拔尖人才，历任公司技术部部长、技术中心副主任，1999年至2002年5月任公司董事，2002年5月至2008年5月任公司董事、副总经理，2008年5月至今任公司副总经理。

汪智强先生，出生于1965年，本科学历。先后在湖北省应城盐矿、湖北省一轻局、湖北省轻工实业开发公司从事项目引进、翻译、外贸等工作；1998年任公司国贸部副部长、部长等职，2006年至2012年任京源科技投资有限公司董事。2005年至今任公司副总经理。

严俐女士，出生于1974年，本科学历，注册会计师、国际注册内部审计师，会计师，1998年起历任京山轻机会计、主管会计、财务部副部长、部长等职。现任京山轻机副总经理。

谢杏平先生，出生于1972年，大学学历，1994年至1997年在猴王股份有限公司工作，1998年至今历任京山轻机证券事务代表、证券部副部长、部长、董事会秘书等职，现任公司董事会秘书、证券法律部部长。

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
孙友元	京山轻机控股有限公司	董事长	2005年05月12日		否
孙友元	京山京源科技投资有限公司	董事长	2013年12月26日		否
在股东单位任职情况的说明	京山京源科技投资有限公司为本公司的控股股东，也为京山轻机控股有限公司的全资子公司。孙友元先生均为上述两家公司的董事长。				

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
孙友元	湖北京阳橡胶制品有限公司	董事长	1994年03月26日		否
孙友元	湖北金亚制刀有限公司	董事长	2000年06月08日		否
李健	武汉京山轻工机械有限公司	董事长	2007年07月01日		否
李健	昆山京昆和顺包装机械有限公司	董事长	2006年11月06日		否
李健	武汉比利轻机包装机械有限公司	董事长	2006年09月10日		否
李健	香港京山轻机有限公司	董事长	2009年09月08日		否
李健	京山轻机房地产开发有限公司	董事长	2010年12月16日		否

李 健	京山轻机投资管理有限公司	董事长	2011 年 05 月 16 日		否
李 健	湖北京峻汽车零部件有限公司	董事长	2011 年 04 月 12 日		否
李 健	深圳雄韬电源科技股份有限公司	董事	2010 年 09 月 09 日		否
李 健	京山轻机印度有限公司	董事会主席	2011 年 09 月 29 日		否
李 健	武汉耀华安全玻璃有限公司	董事长	2013 年 06 月 08 日		否
李 健	武汉中泰和融资租赁有限公司	董事长	2014 年 01 月 20 日		否
在其他单位任职情况的说明	湖北京阳橡胶制品有限公司、湖北金亚制刀有限公司、京山轻机房地产开发有限公司为京山轻机控股有限公司的控股公司；深圳雄韬电源科技股份有限公司为京山轻机控股有限公司的参股公司；武汉京山轻工机械有限公司、昆山京昆和顺包装机械有限公司、武汉比利轻机包装机械有限公司、香港京山轻机有限公司、京山轻机投资管理有限公司、京山轻机印度有限公司为本公司全资子公司；湖北京峻汽车零部件有限公司、武汉中泰和融资租赁有限公司为本公司参股公司。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：2013年在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬均按照公司《高管人员薪酬考核管理办法》规定，并根据公司制定的工资管理制度和绩效考核结果按月发放。独立董事津贴按照2008年5月召开的五届十六次董事会通过的《关于调整独立董事津贴的议案》规定，独立董事津贴为每年35,000元（含税）。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司的经营业绩、绩效考核和履职情况等指标确定。独立董事按股东大会通过的决议领取津贴。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：公司董事、监事、高级管理人员报酬依据每季度绩效考核指标完成情况按月支付。本报告期内，共支付薪酬237.18万元。

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
李 健	董事长、总经理	男	34	现任	18.47	0	18.47
孙友元	董事	男	63	现任	19.96	0	19.96
罗贤旭	董事	男	52	现任	16.05	0	16.05
周世荣	董事、副总经理	男	46	现任	18.34	0	18.34
方 伟	董事、副总经理	男	39	现任	22.04	0	22.04
尹光志	独立董事	男	73	现任	3.5	0	3.5
巫 军	独立董事	男	61	现任	2.33	0	2.33
谭力文	独立董事	男	67	现任	2.33	0	2.33
王永海	独立董事	男	50	现任	2.33	0	2.33
徐永清	监事会主席	男	52	现任	13.75	0	13.75
田 波	监事	男	44	现任	13.87	0	13.87
余爱民	监事	男	45	现任	18.75	0	18.75
张成涛	监事	男	42	现任	10.44	0	10.44
曾 涛	监事	女	42	现任	10.92	0	10.92

汪智强	副总经理	男	50	现任	16.13	0	16.13
徐全军	副总经理	男	47	现任	18.13	0	18.13
严俐	副总经理	女	41	现任	13.92	0	13.92
谢杏平	董事会秘书	男	43	现任	12.41	0	12.41
崔忠泽	独立董事	男	68	离任	1.17	0	1.17
李燕萍	独立董事	女	50	离任	1.17	0	1.17
余玉苗	独立董事	男	50	离任	1.17	0	1.17
韩志刚	监事	男	37	离任	0	0	0
合计	--	--	--	--	237.18	0	237.18

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

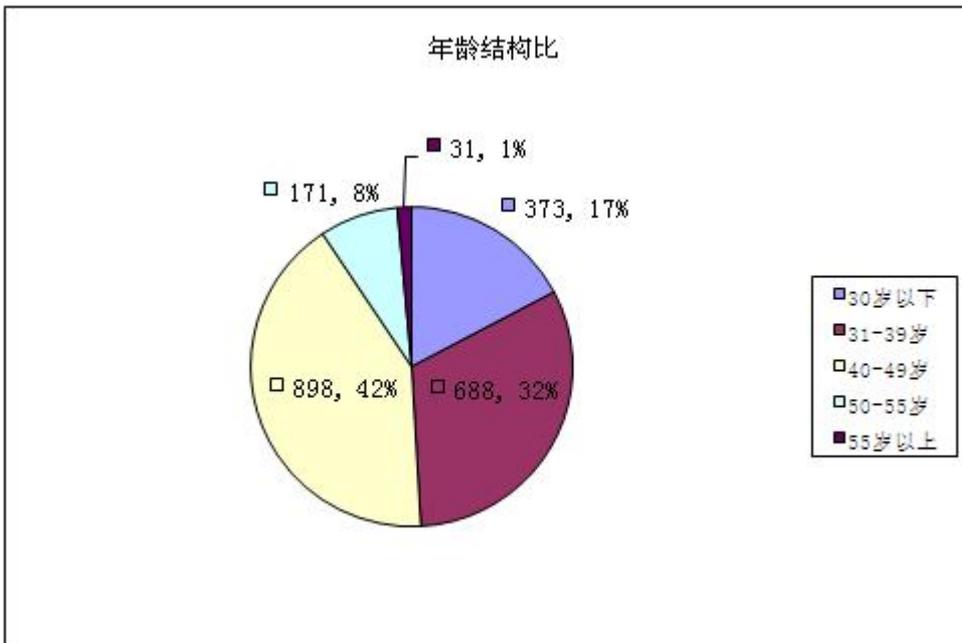
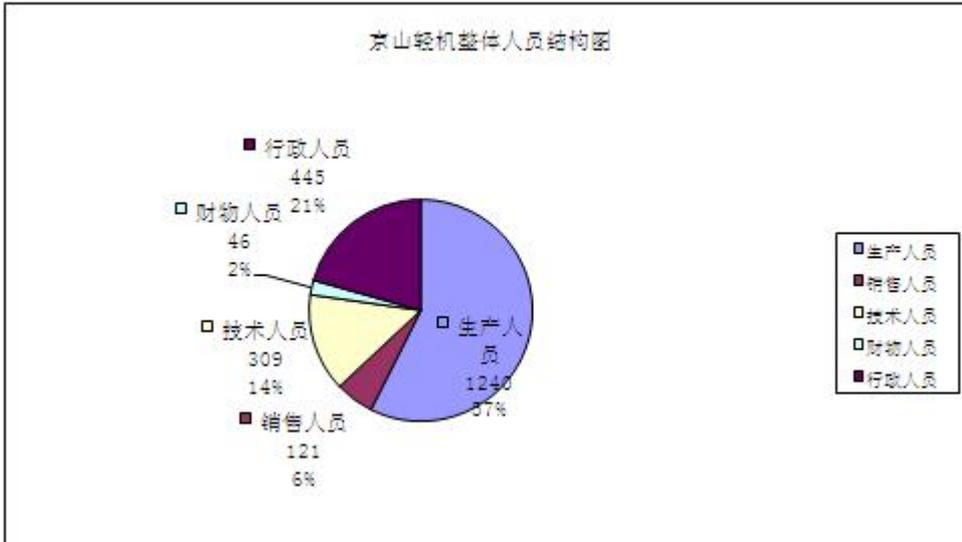
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
巫军	独立董事	被选举	2014年05月09日	换届选举
谭力文	独立董事	被选举	2014年05月09日	换届选举
王永海	独立董事	被选举	2014年05月09日	换届选举
崔忠泽	独立董事	任期满离任	2014年05月09日	任期满离任
李燕萍	独立董事	任期满离任	2014年05月09日	任期满离任
余玉苗	独立董事	任期满离任	2014年05月09日	任期满离任
余爱民	监事	被选举	2014年05月09日	换届选举
韩志刚	监事	任期满离任	2014年05月09日	任期满离任

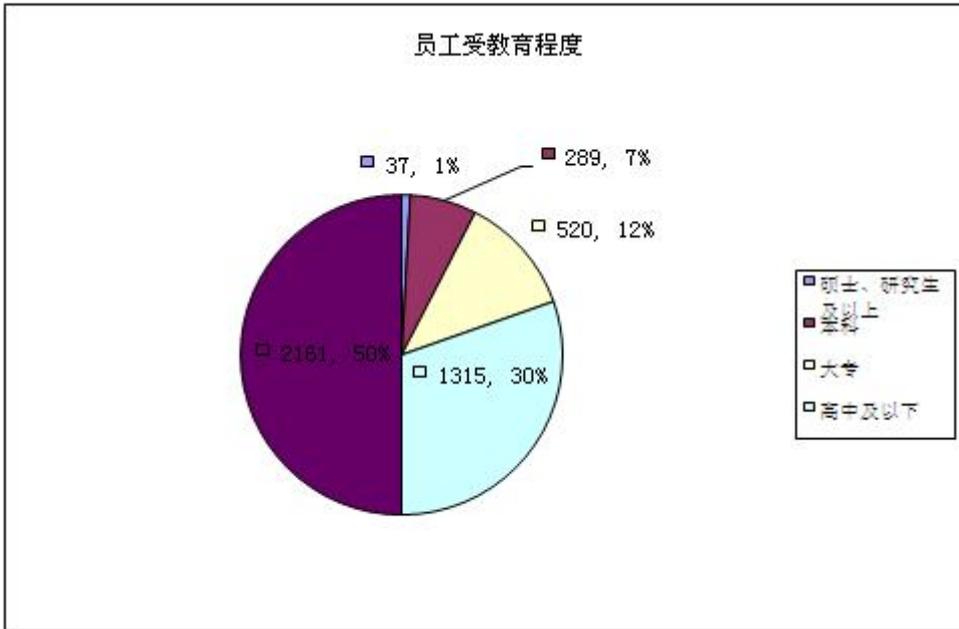
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

本期公司核心团队或关键技术人员没有发生变动。

六、公司员工情况

1、报告期内，公司共有职工2,161人，没有需公司承担费用的离、退休职工。上述人员的专业构成和教育程度如下：





2、员工薪酬政策

公司根据岗位性质，将员工分为定额人员与非定额人员两部分，其中定额人员采用工时工资模式，即计件工资制，根据效率优先、兼顾公平的原则，结合产品品质质量及工人技能水平，使用工时*劳价*技能系数*岗位系数*质量系数的公式，有效地在最大限度实现按劳分配；非定额人员，采用岗位工资加绩效管理的工资模式，鼓励员工通过努力达到工作目的，以获得薪资奖励，激发每个员工的工作积极性。

3、员工培训

全年共开展196门课程的学习，共计16058课时，其中包括公司内部培训129门课程，7239小时，外聘讲师授课17门课程，6604小时；全年所有的外派培训50门课程，2215小时，全年的人均课时12.78，涵盖了公司行政、财务、生产、销售等人员。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司不断完善法人治理结构，提高规范运作水平，并依照《公司法》、《证券法》等法律法规和《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》等规范性文件的要求，建立健全相应工作制度和风险防范机制。公司治理结构的整体水平与中国证监会的要求一致，符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

报告期内，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情况，也不存在大股东及其附属企业经营性占用上市公司资金的情形。

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

《内幕信息知情人登记管理制度》（2012 年修订）已经公司七届四次董事会会议审议通过，并刊登于 2012 年 3 月 30 日的深圳证券交易所网站（<http://www.szse.cn>）以及巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）。报告期内，公司严格按照《内幕知情人登记管理制度》及相关规定予以执行，未发生内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况，也未发生重大敏感信息提前泄露或被不当利用的情形。

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 年年度股东大会	2014 年 05 月 09 日	《公司 2013 年年度报告及摘要》、《公司 2013 年董事会工作报告》、《公司 2013 年监事会工作报告》、《公司 2013 年财务决算报告》、《公司 2013 年利润分配预案》、《关于预计公司 2014 年日常关联交易的议案》、《关于续聘中勤万信会计师事务所为公司 2014 年审计机构的议案》	全部议案获得审议通过	2014 年 05 月 10 日	公告编号：2014-25；公告名称：《公司 2013 年年度股东大会决议公告》；公告披露媒体：《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 07 月 16 日	《关于公司向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易符合相关法律、法规规定的议案》、《董事会关于本次交易是否符合<上市公司重大资产重组管理办法>第 42 条第 2 款规定的审慎判断的议案》、《董事会关于本次交易是否符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的审慎判断的议案》、《湖北京山轻工机械股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》及其《摘要》、《湖北京山轻工机械股份有限公司与惠州市三协精密有限公司全体股东之发行股份及支付现金购买资产协议书》、《湖北京山轻工机械股份有限公司与惠州市三协精密有限公司全体股东之关于惠州市三协精密有限公司实际净利润与承诺净利润差额的补偿协议》、《湖北京山轻工机械股份有限公司与京山京源科技投资有限公司之股份认购协议》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次交易相关事宜的议案》	全部议案获得审议通过	2014 年 07 月 17 日	公告编号: 2014-46; 公告名称: 《公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告》; 公告披露媒体: 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 12 月 22 日	《关于转让天风证券股份有限公司股权的议案》	全部议案获得审议通过	2014 年 12 月 23 日	公告编号: 2014-68; 公告名称: 《公司 2014 年第二次临时股东大会决议公告》; 公告披露媒体: 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
尹光志	12	9	3	0	0	否
崔忠泽	3	3	0	0	0	否
李燕萍	3	3	0	0	0	否
余玉苗	3	3	0	0	0	否
巫军	9	6	3	0	0	否
谭力文	9	6	3	0	0	否
王永海	9	6	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，公司独立董事本着勤勉尽职的态度，积极参加公司召开的相关会议。同时，对报告期内公司聘请审计机构、对外担保、与关联方资金往来情况、日常关联交易、会计估计变更及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，保证公司董事会的科学、客观、公正与独立运作，维护公司的整体利益及全体股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。各专门委员会在报告期内的履职情况如下：

(一)审计委员会的履职情况：

公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，充分发挥监督作用，报告期内主要履行了以下职责：

1、日常工作情况。一是监督审查了公司的财务信息及其披露；二是监督公司的内部审计制度及其实施；三是审查公司内部控制制度建立健全及执行情况；四是监督公司内部审计过程及结果反馈。

2、2014年年度报告相关工作情况。在公司2014年年报审计过程中，公司董事会审计委员会根据《年度审计工作》的相关要求，一是在会计师进场审计前，听取了公司管理层的经营情况汇报，审阅了公司提

供的财务会计报表初稿，并与年审会计师进行了座谈，就审计时间安排、审计注意事项和重点审计内容进行了充分的沟通。二是在年审注册会计师进场后，审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了充分的交流，并在年审注册会计师出具初步审计意见后，审阅了其提交的公司2014年年度财务会计报表。三是在会计师事务所出具了标准无保留意见的公司2014年年度审计报告后，审计委员会召开会议再次审阅了该审计报告，经全体委员审议，一致表决通过了公司2014年年度财务会计报表，并同意提交公司董事会审议。

(二)提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会召开专业委员会会议和沟通会两次，对第八届董事会董事、独立董事、经理及副经理、董事会秘书及证券事务代表的人选进行了讨论。

(三)薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会对公司年底考核，董事、监事和高级管理人员薪酬等事项进行了讨论与审议，认为2014年绩效考核体现了公平，公司董事、监事及高级管理人员的薪酬发放符合公司薪酬管理制度的规定，不存在违反公司薪酬管理制度及与薪酬管理制度不一致的情形。报告期内，公司未有实施股权激励的情况。

(四)战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会召开专业委员会沟通会一次，就公司下一步的战略规划进行了讨论。公司重大投资决策事项在经战略委员会审议通过后，方能提交董事会进行审议。

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

业务方面：公司具有完整的采购、生产、销售业务运作体系和网络，具有自营进出口经营权，公司在业务方面独立于控股股东和其他关联企业，独立完整的业务和自主经营能力；人员方面：公司在劳动、人事及工资管理方面完全独立，有独立的人力资源部和完善的人事管理制度；资产方面：公司有自己的厂房、设备，有自己的供电、供水、供气系统；拥有自主的工业产权、商标和专利技术等无形资产；机构方面：公司有独立于控股股东的董事会、经营层及相应的管理机构，各职能部门依据公司经营决策运作，不存在与控股股东的上下级关系，不受控股股东的影响；财务方面：公司依据有关法律法规建立了独立的会计核算体系和财务管理、预算管理制度，有自己独立的银行帐户，独立纳税，单独核算。综上所述，公司在业务、人员、资产、机构、财务方面与控股股东实现了“五分开”，公司拥有完全独立的业务体系，具有独立从事经营活动的能力。公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

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

公司建立了公司整体考核与高级管理人员个人考核相结合的考核体系，力求使公司KPI与个人KPI考核紧密结合，既体现公司的整体战略目标，又关注个人的作用发挥。同时，制定了详细明确、具有操作性的岗位责任和绩效考核制度，围绕经营目标、工作业绩、管理水平和专业技能核心设计科学的考核指标和体系，采取薪酬与绩效挂钩的激励方式，对以总经理为核心的经营管理层实行岗位薪酬制，月薪按月发放，绩效年薪根据年终考评结果发放，激励和优化经营管理团队同公司的发展目标相一致。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，公司遵循《企业内部控制基本规范》等法律法规，制订并颁布实施了《内部控制手册》，建立了较为完善的内部控制管理体系。在全面落实推进内部控制体系建设过程中，公司持续跟踪收集整理内控手册实施过程中发现的问题，做好各类问题意见的汇总核查、反馈、解答和完善工作，在贯彻实施各项内控制度过程中，组织全员培训，加强内审工作力度，有力提高了公司风险防范能力，保证了公司生产经营活动的有效进行。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司根据《企业内部控制基本规范》等相关文件要求，遵循内部控制的基本原则，并结合公司实际情况，建立健全了较为完善的内控体系，形成了科学的决策、执行和监督机制，发挥了应有的控制与防范的作用。在执行内部控制制度过程中，内部控制体系运行良好，在内部控制设计或执行方面未发现存在重大缺陷，公司董事会将继续加强内部控制的内、外部审计监督，充实完善公司内部控制体系，更好的促进公司稳健、快速发展。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司按照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》和《会计法》、《企业会计准则》等相关法律、法规和规章制度的要求，建立了符合上述要求和适应自身发展的有效内部控制制度。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，未发现公司内部控制制度设计或执行方面存在重大缺陷情况。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年04月16日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于2014年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015年04月16日
内部控制审计报告全文披露索引	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审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制订《年报信息披露重大差错责任追究制度》，规定了年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务以及其他个人原因，对公司造成重大经济损失或不良社会影响时的追究与处理制度。报告期内，公司信息披露未发生虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏事项。

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 04 月 15 日
审计机构名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	勤信审字【2015】第 1347 号
注册会计师姓名	王晓清 张远学

审计报告正文

审计报告

勤信审字【2015】第1347号

湖北京山轻工机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北京山轻工机械股份有限公司（以下简称“京山轻机”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，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，京山轻机合并及母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，公允反映了京山轻机2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：王晓清

二〇一五年四月十五日 中国注册会计师：张远学

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：湖北京山轻工机械股份有限公司

2015 年 04 月 15 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	128,908,468.44	292,596,232.08
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	97,374,121.55	54,226,444.49
衍生金融资产		
应收票据	86,939,063.02	86,255,100.13
应收账款	256,190,585.27	236,786,389.89
预付款项	58,760,254.79	35,297,438.17
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	10,759,989.55	13,073,872.16
买入返售金融资产		

存货	343,430,837.78	333,367,121.96
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	72,281,258.95	18,427,649.09
流动资产合计	1,054,644,579.35	1,070,030,247.97
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	35,751,999.45	26,142,480.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	119,000,330.38	39,383,724.96
投资性房地产	76,534,599.60	80,130,108.12
固定资产	553,213,116.12	574,372,481.33
在建工程	28,038,354.62	19,456,815.04
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	61,722,447.14	63,921,887.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	322,103.78	335,505.10
递延所得税资产	10,095,488.41	8,850,701.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	884,678,439.50	812,593,703.92
资产总计	1,939,323,018.85	1,882,623,951.89
流动负债：		
短期借款	154,000,000.00	148,300,000.00
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	33,808,180.47	22,288,362.28
应付账款	222,946,263.17	197,967,809.89
预收款项	60,402,113.94	80,246,723.14
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,262,870.74	16,246,265.03
应交税费	9,822,965.03	16,570,407.75
应付利息	210,000.00	

应付股利	1,012,907.25	928,548.70
其他应付款	29,629,674.50	35,818,285.79
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	96,800,000.00	84,800,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	624,894,975.10	603,166,402.58
非流动负债：		
长期借款	110,000,000.00	96,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	11,580,000.00	11,580,000.00
预计负债		
递延收益	10,679,245.28	10,500,000.00
递延所得税负债	8,170,064.39	5,528,471.77
其他非流动负债		
非流动负债合计	140,429,309.67	124,408,471.77
负债合计	765,324,284.77	727,574,874.35
所有者权益：		
股本	345,238,781.00	345,238,781.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	468,527,613.39	468,526,496.65
减：库存股		
其他综合收益	-3,650,668.57	-4,093,735.62
专项储备		
盈余公积	155,824,107.16	155,824,107.16
一般风险准备		
未分配利润	113,856,728.20	106,720,894.21
归属于母公司所有者权益合计	1,079,796,561.18	1,072,216,543.40
少数股东权益	94,202,172.90	82,832,534.14
所有者权益合计	1,173,998,734.08	1,155,049,077.54
负债和所有者权益总计	1,939,323,018.85	1,882,623,951.89

法定代表人：李健

主管会计工作负责人：周世荣

会计机构负责人：严俐

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	87,876,201.66	186,776,864.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	97,373,521.28	17,376,514.12
衍生金融资产		
应收票据	69,207,874.86	75,222,336.36
应收账款	204,883,021.48	203,140,393.44
预付款项	76,075,636.17	64,571,422.56
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,151,498.09	10,113,359.78
存货	296,013,570.27	278,709,276.75
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	69,959,367.80	16,309,742.09
流动资产合计	909,540,691.61	852,219,909.21
非流动资产：		
可供出售金融资产	35,751,999.45	26,142,480.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	376,211,490.89	296,626,160.01
投资性房地产	42,576,015.65	44,506,971.17
固定资产	372,272,403.31	402,219,988.60
在建工程	1,425,397.46	434,878.21
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	11,522,213.80	11,983,898.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,726,653.25	8,547,341.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	849,486,173.81	790,461,718.04
资产总计	1,759,026,865.42	1,642,681,627.25
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	14,720,000.00	9,280,000.00
应付账款	191,318,380.61	172,920,233.75
预收款项	59,844,789.65	77,597,482.41
应付职工薪酬	8,430,294.26	6,501,263.86
应交税费	8,156,825.99	10,537,990.90
应付利息	210,000.00	
应付股利	1,012,907.25	928,548.70
其他应付款	150,697,526.45	62,510,134.49
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	96,800,000.00	84,800,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	561,190,724.21	455,075,654.11
非流动负债：		
长期借款	110,000,000.00	96,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	11,580,000.00	11,580,000.00
预计负债		
递延收益	10,500,000.00	10,500,000.00
递延所得税负债	3,093,096.91	2,961.28
其他非流动负债	0.00	
非流动负债合计	135,173,096.91	118,882,961.28
负债合计	696,363,821.12	573,958,615.39
所有者权益：		
股本	345,238,781.00	345,238,781.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	468,527,613.39	468,526,496.65
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	155,824,107.16	155,824,107.16
未分配利润	93,072,542.75	99,133,627.05
所有者权益合计	1,062,663,044.30	1,068,723,011.86
负债和所有者权益总计	1,759,026,865.42	1,642,681,627.25

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	923,081,282.02	724,048,070.07
其中：营业收入	923,081,282.02	724,048,070.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	954,638,802.67	766,744,408.46
其中：营业成本	737,846,518.07	602,322,138.05
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	6,470,785.51	4,900,319.84
销售费用	65,567,098.14	60,991,359.70
管理费用	110,569,395.20	74,253,894.43
财务费用	20,686,917.50	15,792,578.69
资产减值损失	13,498,088.25	8,484,117.75
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	20,630,258.18	-3,096,992.66
投资收益（损失以“－”号填列）	38,340,154.75	43,199,732.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-383,394.58	838,163.63
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	27,412,892.28	-2,593,598.26
加：营业外收入	5,969,269.37	17,612,296.72
其中：非流动资产处置利得	665,362.36	6,333,903.33
减：营业外支出	5,752,043.69	239,937.49
其中：非流动资产处置损失	4,086,890.73	30,322.27
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,630,117.96	14,778,760.97
减：所得税费用	5,672,934.52	3,246,231.17
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	21,957,183.44	11,532,529.80
归属于母公司所有者的净利润	10,588,221.80	10,184,408.22
少数股东损益	11,368,961.64	1,348,121.58
六、其他综合收益的税后净额	443,286.66	-3,325,900.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	443,067.05	-3,324,393.86

（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	443,067.05	-3,324,393.86
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	443,067.05	-3,324,393.86
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	219.61	-1,506.22
七、综合收益总额	22,400,470.10	8,206,629.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,031,288.85	6,860,014.36
归属于少数股东的综合收益总额	11,369,181.25	1,346,615.36
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.03
（二）稀释每股收益	0.03	0.03

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：李健

主管会计工作负责人：周世荣

会计机构负责人：严俐

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	614,815,803.98	614,439,793.98
减：营业成本	525,176,653.96	525,335,836.67
营业税金及附加	4,049,615.20	2,249,079.25
销售费用	57,782,909.63	58,703,226.75
管理费用	67,555,634.76	55,288,083.05
财务费用	12,460,386.35	12,386,077.95
资产减值损失	13,179,493.96	8,454,336.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	20,600,904.22	19,741.84

投资收益（损失以“-”号填列）	40,173,313.02	32,044,030.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-729,669.12	546,051.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-4,614,672.64	-15,913,073.77
加：营业外收入	4,823,514.11	7,572,866.70
其中：非流动资产处置利得	580,258.11	6,333,903.33
减：营业外支出	564,450.45	37,380.02
其中：非流动资产处置损失	64,450.45	30,322.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-355,608.98	-8,377,587.09
减：所得税费用	2,253,087.51	-366,953.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,608,696.49	-8,010,633.46
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	-2,608,696.49	-8,010,633.46
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	852,409,197.18	651,181,483.97

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	6,187,617.21	3,948,963.06
收到其他与经营活动有关的现金	50,434,614.71	41,128,819.20
经营活动现金流入小计	909,031,429.10	696,259,266.23
购买商品、接受劳务支付的现金	587,992,885.77	499,594,887.51
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	129,076,063.30	100,048,558.96
支付的各项税费	54,729,510.36	28,504,959.78
支付其他与经营活动有关的现金	115,537,289.21	104,742,308.30
经营活动现金流出小计	887,335,748.64	732,890,714.55
经营活动产生的现金流量净额	21,695,680.46	-36,631,448.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	731,658,247.24	558,468,367.18
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	344,766.00	29,645,811.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		49,857,996.15
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	732,003,013.24	637,972,174.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,707,549.06	32,029,011.89
投资支付的现金	882,616,158.11	416,141,662.77
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		67,477,738.60

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	927,323,707.17	515,648,413.26
投资活动产生的现金流量净额	-195,320,693.93	122,323,761.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	335,000,000.00	232,641,988.71
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,180,362.02	11,000,000.00
筹资活动现金流入小计	336,180,362.02	243,641,988.71
偿还债务支付的现金	304,100,000.00	135,546,788.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,752,268.05	14,191,547.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	328,852,268.05	149,738,336.35
筹资活动产生的现金流量净额	7,328,093.97	93,903,652.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	39,241.74	-1,041,592.86
五、现金及现金等价物净增加额	-166,257,677.76	178,554,372.36
加：期初现金及现金等价物余额	270,743,485.93	92,189,113.57
六、期末现金及现金等价物余额	104,485,808.17	270,743,485.93

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	577,664,667.32	535,588,723.05
收到的税费返还	5,543,672.33	3,948,963.06
收到其他与经营活动有关的现金	114,848,641.99	50,983,981.21
经营活动现金流入小计	698,056,981.64	590,521,667.32
购买商品、接受劳务支付的现金	440,149,515.59	443,446,352.23
支付给职工以及为职工支付的现金	87,161,182.91	85,396,902.38
支付的各项税费	22,234,505.08	14,236,764.43
支付其他与经营活动有关的现金	98,703,489.74	95,878,435.17
经营活动现金流出小计	648,248,693.32	638,958,454.21
经营活动产生的现金流量净额	49,808,288.32	-48,436,786.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	631,079,431.83	477,620,386.48

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	315,496.00	29,645,811.11
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	631,394,927.83	507,266,197.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,472,608.22	11,896,442.41
投资支付的现金	792,469,059.53	423,494,772.28
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	797,941,667.75	435,391,214.69
投资活动产生的现金流量净额	-166,546,739.92	71,874,982.90
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	140,000,000.00	172,246,788.71
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,001,116.74	11,000,000.00
筹资活动现金流入小计	141,001,116.74	183,246,788.71
偿还债务支付的现金	114,800,000.00	82,046,788.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,415,683.73	10,502,786.53
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	131,215,683.73	92,549,575.24
筹资活动产生的现金流量净额	9,785,433.01	90,697,213.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	93,692.46	-118,975.33
五、现金及现金等价物净增加额	-106,859,326.13	114,016,434.15
加：期初现金及现金等价物余额	179,976,864.11	65,960,429.96
六、期末现金及现金等价物余额	73,117,537.98	179,976,864.11

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	345,238,781.				468,526,496.65		-4,093,735.62		155,824,107.16		106,720,894.21	82,832,534.14	1,155,049,077.

	00											54
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	345,238,781.00			468,526,496.65		-4,093,735.62		155,824,107.16		106,720,894.21	82,832,534.14	1,155,049,077.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				1,116.74		443,067.05				7,135,833.99	11,369,638.76	18,949,656.54
（一）综合收益总额						443,067.05				10,588,221.80	11,369,181.25	22,400,470.10
（二）所有者投入和减少资本				1,116.74							457.51	1,574.25
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				1,116.74							457.51	1,574.25
（三）利润分配										-3,452,387.81		-3,452,387.81
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-3,452,387.81		-3,452,387.81
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	345,238,781.00				468,527,613.39		-3,650,668.57		155,824,107.16		113,856,728.20	94,202,172.90	1,173,998,734.08
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	---------------	--	----------------	--	----------------	---------------	------------------

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	345,238,781.00				468,526,496.65		-769,341.76		155,824,107.16		96,536,485.99	-12,801.33	1,065,343,727.71
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	345,238,781.00				468,526,496.65		-769,341.76		155,824,107.16		96,536,485.99	-12,801.33	1,065,343,727.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-3,324,393.86				10,184,408.22	82,845,335.47	89,705,349.83
（一）综合收益总额							-3,324,393.86				10,184,408.22	1,346,615.36	8,206,629.72
（二）所有者投入和减少资本												81,498,720.11	81,498,720.11
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												81,498,720.11	81,498,720.11
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（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	345,238,781.00				468,526,496.65		-4,093,735.62		155,824,107.16		106,720,894.21	82,832,534.14	1,155,049,077.54

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	345,238,781.00				468,526,496.65				155,824,107.16	99,133,627.05	1,068,723,011.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	345,238,781.00				468,526,496.65				155,824,107.16	99,133,627.05	1,068,723,011.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,116.74					-6,061,084.30	-6,059,967.56
（一）综合收益总额										-2,608,696.49	-2,608,696.49
（二）所有者投入和减少资本					1,116.74						1,116.74
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					1,116.74						1,116.74

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	345,238,781.00				468,526,496.65				155,824,107.16	99,133,627.05	1,068,723,011.86

三、公司基本情况

本公司是由湖北省京山轻工机械厂、湖北省第一轻工包装公司、京山县呢绒服装厂共同发起，1993年2月26日经湖北省体改委鄂体改[1993]15号文批准组建的定向募集股份有限公司。公司设立时总股本为129,638,332股，1996年3月29日经湖北省体改委鄂体改[1996]66号文批准，公司总股本扩增至150,880,888股，1998年5月，经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]96号文和证监发字[1998]97号文批准，公司于1998年5月11日通过深圳证券交易所，上网定价发行方式向社会公众公开发行5500万社会公众股，总股本增至205,880,888股。经股东大会批准，1999年10月12日，公司实施10股送红股2股、以资本公积金转增3股的分配方案后，总股本为308,821,332股。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]108号文核准，公司于2002年1月17日至21日采取向老股东配售方式，增发新股36,417,449股，总股本为345,238,781股。

经京山县人民政府京政函[2005]21号文《关于同意湖北省京山轻工机械厂进行改制重组的批复》批准，公司原第一大股东湖北省京山轻工机械厂（以下简称“轻机厂”）与京山轻机控股有限公司（以下简称“轻机控股”）于2005年7月12日共同签署了《湖北省京山轻工机械厂改制重组协议书》。轻机厂以经评估剥离和扣减后的全部净资产（包括所持14,550.08万股京山轻机股份）19,733.18万元出资，轻机控股以现金2000万元出资，共同设立京山京源科技投资有限公司（以下简称“京源公司”）。京源公司注册资本为21,733.18万元，轻机厂和轻机控股的持股比例分别为90.80%和9.20%。本次改制重组完成后，京源公司成为京山轻机第一大股东。本次改制重组前后所涉及的京山轻机的股份比例无变化。

经湖北省人民政府国有资产监督管理委员会《省国资委关于湖北京山轻工机械股份有限公司股权分置改革方案涉及的国有股权管理事项的批复》批准，2005年11月18日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过了股权分置改革方案，2005年11月30日刊登了《股权分置改革实施公告》，并于2005年12月5日正式

实施完毕，目前第一大股东京源公司持股比例为25.79%。

京源公司股东之间于2009年7月、2012年6月经过两次股权转让，轻机厂将其持有的京源公司90.80%的股权全部转让给轻机控股，孙友元先生控制的轻机控股成为京源公司的唯一股东，京源公司成为法人独资有限公司。本公司实际控制人为孙友元先生。

2014年1月6日，本公司实际控制人孙友元先生与其子李健先生签署《股权赠与协议》，将其持有的京山轻机控股有限公司63.10%的股权无偿赠与给李健先生。2014年1月27日，办理了相关工商变更手续，本公司实际控制人由孙友元先生变更为李健先生。

企业法人营业执照注册号：420000000037063

注册资本：345,238,781元

法定代表人：孙友元

办公地址：湖北省京山县经济技术开发区轻机工业园

经营范围：纸箱、纸盒包装机械、印刷机械的制造销售；配件销售；原材料供应；高新技术开发；技术服务；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；汽车零部件的设计、制造、销售。

本财务报表业经公司董事会于 2015 年4月15日批准报出。

截止2014 年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
武汉京山轻工机械有限公司
昆山京昆和顺包装机械有限公司
武汉比利轻机包装机械有限公司
香港京山轻机有限公司
京山轻机投资管理有限公司
京山轻机印度有限公司
武汉耀华安全玻璃有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，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：

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本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

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(3) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本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工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本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。本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，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差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。相关其他综合收益应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。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、会计期间与本公司一致，

如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务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；将子公司以及业务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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；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。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认

因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

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。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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按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。

（1）金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

①取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

③属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。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。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将按实际利率计算的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金

融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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）之和。

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。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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。

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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与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的对价（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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

①发行方或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债权人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财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

①可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于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余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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的减值损失，不得转回。

②持有至到期投资的减值准备

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差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（7）金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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	期末余额达到 300 万元（含 300 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，如经测试未发现减值，按组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
内部往来关联方组合	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）	3.00%	3.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明发生了减值、且按照账龄组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、存货

(1) 存货的分类：公司存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

- (2) 存货的盘存制度：永续盘存制。
- (3) 本公司各类存货采用实际成本核算。
- (4) 领用的低值易耗品采用一次摊销法核算。

(5) 存货跌价准备的核算方法：期末存货按成本与可变现净值孰低计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等情况，按单个存货项目的实际成本高于其可变现净值的差额，在中期末或年终时提取存货跌价准备。

13、划分为持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- 1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- 2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- 3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4) 该项转让将在一年内完成。

(2) 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注中同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备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前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资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；不满足上述前提的非货币性资产交换，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。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按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，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的，具体会计处理方法详见本附注中同一控制下和非同一控制下企业合并中相关会计处理方法。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直

接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该

单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（6）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产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，同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

（1）确认条件

（1）固定资产的确认标准：固定资产是指使用年限在一年以上，能为生产商品提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产，包括房屋建筑物、机器设备、运输设备及电子设备及其他设备。（2）固定资产计价 a、外购的固定资产，按实际支付的买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为入账价值；b、自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为入账价值；c、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，以其公允价值计价；以非货币性交易换入的固定资产，如果该交换具有商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的，以其公允价值计价，如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量的，以换出资产的账面价值计价。d、融资租赁的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值；e、盘盈的固定资产按如下规定确定其入账价值：① 同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；② 同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该盘盈的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。f、接受捐赠的固定资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税

费，作为入账价值。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：①同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；②同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。g、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为入账价值；（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	其他	30-35 年		2.71-3.23
机器设备	其他	10-15 年		6.00 -9.70
运输工具	其他	8 年		11.88-12.13
电子仪器及其他设备	其他	3-8 年		11.25-32.33

除已提足折旧仍继续使用的固定资产，对所有固定资产计提折旧，本公司固定资产折旧采用直线法。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

17、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按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。所建造的固定资产在建工程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，按估计的价值转入固定资产，并按本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。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，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) 借款费用已经发生；
- 3) 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。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不

包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。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。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，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。

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

①外购的无形资产，按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的实际成本入账；

②投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值计价；

③企业内部研究开发的无形资产，在研究阶段发生的支出计入当期损益，在开发阶段发生的支出，在满足下列条件时，作为无形资产成本入账：

a、开发的无形资产在完成后，能够直接使用或者出售，且运用该无形资产生产的产品存在市场，能够为企业带来经济利益（或该无形资产自身存在市场且出售后有足够的技术支持）。

b、该无形资产的开发支出能够可靠的计量。

（2）内部研究开发支出会计政策

使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

20、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，应将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本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，在发生当期计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、收入

(1) 产品销售收入，在下列条件均能满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司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企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入，在下列条件均能满足时予以确认：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 让渡资产使用权收入：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入的金额能够可靠地计量；出租物业收入，按合同、协议约定的承租方付租日期和金额确认为营业收入的实现。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应

收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，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，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（1）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与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：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣

除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

28、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
--------------	------	----

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、《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》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

1) 根据修订的《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》对资产负债表进行重新分类和列报，并进行了追溯调整。

上述调整对报告期财务报表的影响：

调增2013年递延收益10,500,000.00元，调减其他非流动负债10,500,000.00元。

2) 在 2014年以前，公司对于被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资采用成本法核算，确认为长期股权投资。根据修订的《企业会计准则第 2号—长期股权投资》规定，对上述权益性投资应适用于《企业会计准则第 22号—金融工具确认和计量》。公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014年比较报表已重新表述。

上述调整对报告期财务报表的影响：

调增2013年可供出售金融资产26,142,480.00元，调减长期股权投资26,142,480.00元。

(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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费	实缴流转税税额	2%

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
湖北京山轻工机械股份有限公司	15%
武汉京山轻工机械有限公司	25%
昆山京昆和顺包装机械有限公司	25%
京山轻机投资管理有限公司	25%
武汉耀华安全玻璃有限公司	15%

2、税收优惠

(1) 本公司本部

2014年，经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合确认本公司为高新技术企业。证书编号：GF201442000122。认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，公司在高新技术企业有效期内享受企业所得税减按15%税率缴纳的优惠政策。

2、子公司武汉耀华安全玻璃有限公司

2014年，经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合确认武汉耀华安全玻璃有限公司为高新技术企业。证书编号：GR201442000105。认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，公司在高新技术企业有效期内享受企业所得税减按15%税率缴纳的优惠政策。

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	47,260.75	113,529.10
银行存款	108,688,854.16	234,293,671.50
其他货币资金	20,172,353.53	58,189,031.48
合计	128,908,468.44	292,596,232.08

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	97,374,121.55	54,226,444.49
合计	97,374,121.55	54,226,444.49

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、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	73,647,491.21	76,255,100.13
商业承兑票据	13,291,571.81	10,000,000.00
合计	86,939,063.02	86,255,100.13

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	6,220,000.00
合计	6,220,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	123,304,817.01	
合计	123,304,817.01	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

5、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	276,779,096.99	99.10%	20,588,511.72	7.44%	256,190,585.27	254,970,275.60	99.03%	18,183,885.71	7.13%	236,786,389.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,501,425.15	0.90%	2,501,425.15	100.00%		2,501,425.15	0.97%	2,501,425.15	100.00%	
合计	279,280,522.14	100.00%	23,089,936.87	8.27%	256,190,585.27	257,471,700.75	100.00%	20,685,310.86	8.03%	236,786,389.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	191,745,298.81	5,752,358.96	3.00%
1 至 2 年	57,139,495.62	2,856,974.78	5.00%
2 至 3 年	4,919,933.27	491,993.32	10.00%

3 至 4 年	7,505,415.94	3,752,707.97	50.00%
4 至 5 年	3,739,393.05	1,869,696.53	50.00%
5 年以上	11,729,560.30	5,864,780.16	50.00%
合计	276,779,096.99	20,588,511.72	7.44%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,404,626.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
ООО«ЮГ К А П Т О Н»(俄罗斯C12003合同)	30,595,000.00	10.95	1,529,750.00
神龙汽车有限公司	23,374,194.33	8.37	701,225.83
东风本田汽车有限公司	9,951,069.48	3.56	298,532.08
宜昌船舶柴油机有限公司	9,093,917.80	3.26	454,695.89
扬州市章源纸业业有限公司	8,580,000.00	3.07	257,400.00
合计	81,594,181.61	29.21	3,241,603.80

6、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	51,013,947.20	86.81%	29,928,270.33	84.79%
1 至 2 年	3,672,218.72	6.25%	1,769,599.21	5.01%
2 至 3 年	768,096.51	1.31%	3,502,908.36	9.92%

3 年以上	3,305,992.36	5.63%	96,660.27	0.28%
合计	58,760,254.79	--	35,297,438.17	--

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：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
武汉经济技术开发区大诚致信小额贷款公司 (增资款, 增资手续正在办理)	12,000,000.00	20.42
天津耀皮玻璃有限公司	7,294,982.71	12.41
天风证券股份有限公司	6,600,000.00	11.23
上海弘迈机械有限公司	3,673,754.00	6.25
上海英健铸造设备有限公司	2,460,000.00	4.19
合计	32,028,736.71	54.50

其他说明：

无

7、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	11,415,682.14	91.93%	655,692.59	5.74%	10,759,989.55	13,896,283.02	96.84%	822,410.86	5.92%	13,073,872.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,002,053.45	8.07%	1,002,053.45	100.00%		453,166.40	3.16%	453,166.40	100.00%	
合计	12,417,735.59	100.00%	1,657,746.04	13.35%	10,759,989.55	14,349,449.42	100.00%	1,275,577.26	8.89%	13,073,872.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	8,740,273.10	262,208.19	3.00%
1 至 2 年	1,702,210.32	85,110.51	5.00%
2 至 3 年	445,563.71	44,556.38	10.00%
3 至 4 年	347,924.01	173,962.01	50.00%
4 至 5 年	47,524.00	23,762.00	50.00%
5 年以上	132,187.00	66,093.50	50.00%

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 382,168.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 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
采购员及销售人员的出差备用借支款(备用)	9,218,185.16	9,302,432.07

金)		
押金,保证金	368,274.48	327,147.10
往来款	2,831,275.95	4,719,870.25
合计	12,417,735.59	14,349,449.42

(5) 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
代垫运费	代垫运费	1,458,053.66	1 年以内	11.74%	43,741.61
土耳其办事处	公司周转金	1,005,488.40	1 年以内,1-2 年	8.10%	35,674.42
山东青岛办事处	公司周转金	503,288.58	1 年以内,1-2 年	4.05%	15,244.43
何杰	采购备用金	331,122.72	1 年以内	2.67%	9,933.68
方伟	采购备用金	330,000.00	1 年以内	2.66%	9,900.00
合计	--	3,627,953.36	--	29.22%	114,494.14

8、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	66,344,970.27	7,187,578.59	59,157,391.68	73,836,411.51	8,104,541.94	65,731,869.57
在产品	146,396,521.54	21,046,645.60	125,349,875.94	149,544,532.29	17,004,317.41	132,540,214.88
库存商品	128,726,563.11	11,164,420.82	117,562,142.29	128,798,754.31	9,677,022.74	119,121,731.57
发出商品	42,280,458.32	2,233,440.41	40,047,017.91	15,931,167.27	1,445,624.22	14,485,543.05
委托加工物资	1,314,409.96		1,314,409.96	1,487,762.89		1,487,762.89
合计	385,062,923.20	41,632,085.42	343,430,837.78	369,598,628.27	36,231,506.31	333,367,121.96

(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	8,104,541.94	2,449,577.18		3,366,540.53		7,187,578.59

在产品	17,004,317.41	4,042,328.19				21,046,645.60
库存商品	9,677,022.74	1,985,929.10		498,531.02		11,164,420.82
发出商品	1,445,624.22	2,233,440.41		1,445,624.22		2,233,440.41
合计	36,231,506.31	10,711,274.88		5,310,695.77		41,632,085.42

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵增值税额	19,104,276.93	16,638,208.41
待抵企业所得税额		1,789,440.68
其他待抵税额	204,982.02	
理财产品	52,972,000.00	
合计	72,281,258.95	18,427,649.09

其他说明：

理财产品明细如下：

项目	金额
四川信托—汇证21号信托资金	10,000,000.00
天治资产股财0002号专项资产管理计划	10,000,000.00
宁波鼎锋明道汇盈投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00
国联安-鼎锋-定向增发1号资产管理计划	11,000,000.00
外贸信托巨杉净值线4号证券投资集合资金信托合同	6,935,000.00
千石资本-海通MOM私募精选之巨杉净值线1号资产管理计划	5,037,000.00
合计	52,972,000.00

10、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：	35,751,999.45		35,751,999.45	26,142,480.00		26,142,480.00
按成本计量的	35,751,999.45		35,751,999.45	26,142,480.00		26,142,480.00
合计	35,751,999.45		35,751,999.45	26,142,480.00		26,142,480.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
武汉光谷人福生物医药创业投资基金中心（有限合伙）		20,000,000.00		20,000,000.00					8.00%	
天风证券有限责任公司	26,142,480.00	15,598,663.50	25,989,144.05	15,751,999.45					1.45%	
合计	26,142,480.00	35,598,663.50	25,989,144.05	35,751,999.45					--	

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
湖北京峻汽车零部件有限公司	27,996,442.09			-265,487.89						27,730,954.20	
武汉中泰和融资租赁有限公司		80,000,000.00		-464,181.23						79,535,818.77	
武汉经济技术开发区大诚致信小额贷款有限公司	11,387,282.87			346,274.54						11,733,557.41	
小计	39,383,724.96	80,000,000.00		-383,394.58						119,000,330.38	

合计	39,383,724.96	80,000,000.00		-383,394.58						119,000,330.38
----	---------------	---------------	--	-------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	115,972,569.59			115,972,569.59
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	115,972,569.59			115,972,569.59
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	35,842,461.47			35,842,461.47
2.本期增加金额	3,595,508.52			3,595,508.52
(1) 计提或摊销	3,595,508.52			3,595,508.52
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	39,437,969.99			39,437,969.99
三、减值准备				

1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	76,534,599.60			76,534,599.60
2.期初账面价值	80,130,108.12			80,130,108.12

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

13、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
一、账面原值：						
1.期初余额	390,164,479.83	605,624,479.77	52,707,395.53	21,877,447.81		1,070,373,802.94
2.本期增加金额	940,526.76	42,083,311.09	9,006,213.40	1,078,818.85		53,108,870.10
(1) 购置	382,187.00	7,917,202.22	9,006,213.40	1,078,818.85		18,384,421.47
(2) 在建工程转入	558,339.76	25,096,770.47				25,655,110.23
(3) 企业合并增加						
(3) 重分类		9,069,338.40				9,069,338.40
3.本期减少金额	9,478,320.23	21,404,378.81	2,847,632.33	1,650,900.00		35,381,231.37
(1) 处置或报废	408,981.83	20,698,740.69	2,847,632.33	1,650,900.00		25,606,254.85
(2) 重分类	9,069,338.40	705,638.12				9,774,976.52
4.期末余额	381,626,686.36	626,303,412.05	58,865,976.60	21,305,366.66		1,088,101,441.67
二、累计折旧						
1.期初余额	99,496,506.34	355,503,884.52	29,252,099.05	11,186,719.53		495,439,209.44
2.本期增加金额	12,936,370.19	35,688,338.46	8,435,405.78	2,596,187.70		59,656,302.13
(1) 计提	12,936,370.19	35,688,338.46	8,435,405.78	2,596,187.70		59,656,302.13
3.本期减少金额	619,819.70	16,721,204.09	1,899,284.20	1,527,648.00		20,767,955.99

(1) 处置或报废	619,819.70	16,721,204.09	1,899,284.20	1,527,648.00		20,767,955.99
4.期末余额	111,813,056.83	374,471,018.89	35,788,220.63	12,255,259.23		534,327,555.58
三、减值准备						
1.期初余额		391,058.84	171,053.33			562,112.17
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		1,342.20				1,342.20
(1) 处置或报废		1,342.20				1,342.20
4.期末余额		389,716.64	171,053.33			560,769.97
四、账面价值						
1.期末账面价值	269,813,629.53	251,442,676.52	22,906,702.64	9,050,107.43		553,213,116.12
2.期初账面价值	290,667,973.49	249,729,536.41	23,284,243.15	10,690,728.28		574,372,481.33

14、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
在建工程	28,038,354.62		28,038,354.62	19,456,815.04		19,456,815.04
合计	28,038,354.62		28,038,354.62	19,456,815.04		19,456,815.04

(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
武汉轻机园区		2,285,240.00				2,285,240.00		暂停				其他
待安装设备	68,000.00	434,878.21	21,800.00	394,300.00		62,378.21	91.73%	在建				其他
印刷机9#总装配车间	11,000,000.00		1,287,281.00			1,287,281.00	11.70%	在建				其他
印度公司厂房设备			217,685.76	217,685.76			100.00%	已完工				其他
耀华三	56,500,000.00	16,736,600.00	32,020,600.00	24,429,600.00		24,327,700.00	89.97%	在建				其他

期扩建工程	00.00	96.83	22.92	02.59		17.16					
铸造厂车间改造	1,850,000.00		689,260.13	613,521.88		75,738.25	37.26%	在建			其他
合计	69,418,000.00	19,456,815.04	34,236,649.81	25,655,110.23		28,038,354.62	--	--			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

武汉轻机园区因江汉经济开发区园博园在建，根据武汉市规划委员会武规委【2013】1号专题会议纪要，由市国土规划局负责，对与园博园相邻的江汉区经济开发区等用地进行“全面梳理”，要求与园博园相邻的项目规划均暂缓实施，本项目目前暂停，待园博园周边改造升级项目启动，公司将配套实施该项目。

15、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	62,653,845.21	3,137,853.33	9,530,000.00	714,271.65	76,035,970.19
2.本期增加金额				1,482,865.17	1,482,865.17
(1) 购置				1,482,865.17	1,482,865.17
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	62,653,845.21	3,137,853.33	9,530,000.00	2,197,136.82	77,518,835.36
二、累计摊销					
1.期初余额	5,242,943.11	241,373.33	6,226,666.89	403,099.04	12,114,082.37
2.本期增加金额	1,766,331.44	724,120.00	953,000.04	238,854.37	3,682,305.85
(1) 计提	1,766,331.44	724,120.00	953,000.04	238,854.37	3,682,305.85
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	7,009,274.55	965,493.33	7,179,666.93	641,953.41	15,796,388.22
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	55,644,570.66	2,172,360.00	2,350,333.07	1,555,183.41	61,722,447.14
2.期初账面价值	57,410,902.10	2,896,480.00	3,303,333.11	311,172.61	63,921,887.82

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
印度公司土地租赁费用	335,505.10		13,401.32		322,103.78
合计	335,505.10		13,401.32		322,103.78

其他说明

17、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	560,769.97	84,115.50	562,112.17	84,316.83
交易性金融资产公允价值变动			9,101.40	2,275.35

应收款项坏账准备	24,740,892.40	3,766,560.10	21,960,888.12	3,329,383.43
存货跌价准备	41,632,085.42	6,244,812.81	36,231,506.31	5,434,725.94
合计	66,933,747.79	10,095,488.41	58,763,608.00	8,850,701.55

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	33,846,449.89	5,076,967.48	36,836,736.61	5,525,510.49
可供出售金融资产公允价值变动	20,620,646.06	3,093,096.91	19,741.87	2,961.28
合计	54,467,095.95	8,170,064.39	36,856,478.48	5,528,471.77

18、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		22,000,000.00
抵押借款	99,000,000.00	85,800,000.00
保证借款	25,000,000.00	
信用借款	30,000,000.00	40,500,000.00
合计	154,000,000.00	148,300,000.00

短期借款分类的说明：

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	33,808,180.47	22,288,362.28
合计	33,808,180.47	22,288,362.28

本期末已到期未支付的应付票据总额为 30,000.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	211,758,498.21	157,087,043.20
1-2 年	6,347,351.04	11,508,287.33
2-3 年	1,570,104.16	24,356,866.17
3-4 年	2,975,192.85	972,905.30
4-5 年	112,120.55	675,085.46
5 年以上	182,996.36	3,367,622.43
合计	222,946,263.17	197,967,809.89

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

账龄超过1 年的大额应付账款系尚未办理结算的款项

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	38,837,252.33	64,918,076.27
1-2 年	13,938,609.95	8,129,940.33
2-3 年	4,256,535.18	3,178,406.27
3-4 年	2,300,005.92	2,112,238.29
4-5 年	472,461.62	554,946.75
5 年以上	597,248.94	1,353,115.23
合计	60,402,113.94	80,246,723.14

(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
1 年以上预收款	21,564,861.61	公司销售的产品主要为大型的流水生产线，部分部件工艺较特殊，部分部件需要从国外进口，且是按客户所需求的配置进行生产，中间还涉及到工艺的重新制定，这样就导致从收取定金到交货时间跨度较长。
合计	21,564,861.61	--

22、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	16,246,265.03	128,995,743.93	128,979,138.22	16,262,870.74
二、离职后福利-设定提存计划		11,000,282.86	11,000,282.86	
合计	16,246,265.03	139,996,026.79	139,979,421.08	16,262,870.74

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,663,083.49	110,071,867.21	111,961,017.68	7,773,933.02
2、职工福利费		5,962,641.51	5,962,641.51	
3、社会保险费		6,113,343.98	6,113,343.98	
其中：医疗保险费		4,758,730.74	4,758,730.74	
工伤保险费		1,005,482.23	1,005,482.23	
生育保险费		349,131.01	349,131.01	
4、住房公积金	26,097.00	2,696,385.00	2,722,482.00	
5、工会经费和职工教育经费	6,557,084.54	4,151,506.23	2,219,653.05	8,488,937.72
合计	16,246,265.03	128,995,743.93	128,979,138.22	16,262,870.74

(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		10,068,987.28	10,068,987.28	
2、失业保险费		931,295.58	931,295.58	
合计		11,000,282.86	11,000,282.86	

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,763,118.49	10,332,970.57
营业税	283,201.41	499,314.97
企业所得税	773,160.38	3,313,159.35
个人所得税	171,858.82	864,161.27
城市维护建设税	275,833.19	454,787.68
教育费附加	124,668.26	218,132.68
印花税	63,296.90	54,770.47
房产税	651,442.39	471,420.24
城镇土地使用税	563,737.49	92,816.37
其他税费	152,647.70	268,874.15
合计	9,822,965.03	16,570,407.75

其他说明：

24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	210,000.00	
合计	210,000.00	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

25、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,012,907.25	928,548.70
合计	1,012,907.25	928,548.70

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

26、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
1 年以内	17,417,411.92	21,308,369.55
1-2 年	806,883.34	1,319,781.84
2-3 年	166,524.44	1,733,444.31
3-4 年	1,247,730.35	629,336.21
4-5 年	507,609.95	202,250.93
5 年以上	9,483,514.50	10,625,102.95
合计	29,629,674.50	35,818,285.79

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
暂收待付财政局款	7,593,975.00	待付国债款
合计	7,593,975.00	--

其他说明

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	96,800,000.00	84,800,000.00
合计	96,800,000.00	84,800,000.00

其他说明：

28、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	110,000,000.00	96,800,000.00
合计	110,000,000.00	96,800,000.00

长期借款分类的说明：

本公司长期借款为信用借款，合同期限2年，利率为6.15%。

其他说明，包括利率区间：

29、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
智能化高速精密印刷成型设备项目	11,580,000.00			11,580,000.00	
合计	11,580,000.00			11,580,000.00	--

其他说明：

根据鄂发改投资【2011】1299号《关于转发国家发展改革委下达产业结构调整项目（第二批）2011年中央预算内投资计划的通知》，本公司申报智能化高速精密印刷成型设备项目，形成年产20套生产能力，中央预算内投资1,158万元对公司进行补贴。2011年12月13日收到中央预算内投资1,158万元，该项目建设接近尾声，该项目已建设完成，待验收后将该项投资补助转入资本公积，全体股东共同享有。

30、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	10,500,000.00	1,179,245.28	1,000,000.00	10,679,245.28	与资产相关的府补助
合计	10,500,000.00	1,179,245.28	1,000,000.00	10,679,245.28	--

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
工业窑炉及电机系统节能改造项目	9,500,000.00				9,500,000.00	与资产相关
智能化高速瓦楞纸板生产线关键技术研发项目	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	与资产相关
玻璃废水处理及回用改造工程		179,245.28			179,245.28	与资产相关
合计	10,500,000.00	1,179,245.28	1,000,000.00		10,679,245.28	--

其他说明：

*1根据鄂财建发【2013】148号《湖北省财政厅关于下达2013年中央预算内基本建设资金的通知》，湖北省财政厅下拨工业窑炉及电机系统节能改造项目补助款9,500,000.00元。

*2根据鄂科技发计【2013】13号《湖北省科技厅关于下达2013年湖北省科技计划项目（第二批）的通知》，湖北省科学技术厅下拨智能化高速瓦楞纸板生产线关键技术研发项目补助款2,500,000.00元。该研发项目周期三年，自2013年至2015年止，公司将该研发项目补助款分三年按研发周期分期计入当期损益，本年确认收入1,000,000.00元。

*3根据《关于对武汉耀华安全玻璃有限公司节水技措项目予以资金扶持的情况说明》，武汉市计划用水节约用水办公室拨付玻璃废水处理及回用改造工程项目补助款179,245.28元。

31、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	345,238,781.00						345,238,781.00

其他说明：

32、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）	459,635,036.55	1,116.74		459,636,153.29
其他资本公积	8,891,460.10			8,891,460.10
合计	468,526,496.65	1,116.74		468,527,613.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年度资本公积资本溢价为零碎股出售形成。

33、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	-4,093,735.62	443,286.66			443,067.05	219.61	-3,650,668.57
外币财务报表折算差额	-4,093,735.62	443,286.66			443,067.05	219.61	-3,650,668.57
其他综合收益合计	-4,093,735.62	443,286.66			443,067.05	219.61	-3,650,668.57

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

34、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	96,704,438.60			96,704,438.60
任意盈余公积	59,119,668.56			59,119,668.56
合计	155,824,107.16			155,824,107.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、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	106,720,894.21	96,536,485.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	106,720,894.21	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,588,221.80	10,184,408.22
转作股本的普通股股利	-3,452,387.81	
期末未分配利润	113,856,728.20	106,720,894.21

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

36、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	889,496,893.95	726,403,768.86	698,239,713.56	593,039,147.98
其他业务	33,584,388.07	11,442,749.21	25,808,356.51	9,282,990.07
合计	923,081,282.02	737,846,518.07	724,048,070.07	602,322,138.05

37、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	1,333,010.41	1,666,616.99
城市维护建设税	2,742,000.15	1,468,777.33
教育费附加	1,437,174.12	799,434.06
其他	958,600.83	965,491.46
合计	6,470,785.51	4,900,319.84

其他说明：

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,498,519.00	16,472,516.21
交际应酬费	5,251,610.18	4,933,627.68
差旅费	11,268,400.36	10,401,452.83
办公费	730,775.15	647,869.94
通讯费	714,500.87	812,576.75
车辆使用费	3,473,559.00	3,061,673.55
驻外公司房租水电费	1,944,805.16	1,744,731.78
出国手续费	547,856.17	472,260.99
运杂费	15,555,373.79	11,996,075.55
保险费	1,001,095.97	2,390,334.32
展览费	2,603,416.64	3,603,082.10
广告费	1,630,101.78	963,717.94
咨询代理费	262,062.91	356,875.20
其他	3,085,021.16	3,134,564.86
合计	65,567,098.14	60,991,359.70

其他说明：

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,877,290.93	31,116,481.72
折旧费	7,035,804.74	5,586,874.30
交际应酬费	1,995,214.49	2,582,280.78
差旅费	1,839,108.78	1,873,561.51
办公费	3,609,842.41	3,230,961.78
通讯费	443,735.96	380,760.44
修理费	11,344,427.77	7,769,713.22
车辆使用费	2,181,378.27	1,762,453.91
企业财产保险费	1,754,688.00	1,027,785.94
会务费	174,368.02	358,420.00
咨询费	247,931.24	523,873.59
聘请中介机构费	1,906,134.16	1,202,987.33
诉讼费及办案费	10,000.00	66,557.00
证券费用	334,486.03	329,015.09
安保警卫费	1,180,151.54	1,064,426.27
出国费用		13,524.00
税金	8,309,665.21	7,103,070.15

无形资产摊销	3,682,305.85	2,374,979.76
其他（技术研发材料费等）	18,642,861.80	5,886,167.64
合计	110,569,395.20	74,253,894.43

其他说明：

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,940,691.98	13,978,416.03
减：利息收入	1,025,277.05	646,740.84
加：汇兑损失	2,300,130.78	2,207,131.95
减：汇兑收益	3,085,618.18	21,541.08
加：手续费	556,989.97	275,312.63
合计	20,686,917.50	15,792,578.69

其他说明：

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,786,813.37	1,397,391.05
二、存货跌价损失	10,711,274.88	7,086,726.70
合计	13,498,088.25	8,484,117.75

其他说明：

42、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	20,630,258.18	-3,096,992.66
合计	20,630,258.18	-3,096,992.66

其他说明：

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	-383,394.58	838,163.63
处置长期股权投资产生的投资收益		18,564,010.02
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,767,693.38	23,797,559.14
处置可供出售金融资产取得的投资收益	33,955,855.95	
合计	38,340,154.75	43,199,732.79

其他说明：

44、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	665,362.36	6,333,903.33	
其中：固定资产处置利得	665,362.36	6,333,903.33	665,362.36
政府补助	4,400,200.00	1,329,124.56	4,400,200.00
罚款收入	180,768.72	208,930.09	180,768.72
无法支付的应付款项	700,002.38		700,002.38
其他收益	22,935.91	9,740,338.74	22,935.91
合计	5,969,269.37	17,612,296.72	5,969,269.37

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
专利项目奖励	10,000.00	16,000.00	与收益相关
荆门市政府发的科技进步奖	10,000.00		与收益相关
失业保险金稳岗补贴	314,800.00	212,700.00	与收益相关
蓝海之星 7 色固定式下印成型线 (类别：研发)	500,000.00		与收益相关
短期出口信用扶持	310,000.00	400,000.00	与收益相关
中小企业开拓资金(境外展览会、 管理体系认证)	218,000.00		与收益相关
高速系列瓦楞纸板生产线的科技 进步奖	80,000.00		与收益相关
出口补贴	800,000.00		与收益相关
科技发展专项资金(智能化高速瓦 楞纸板生产线关键技术研发)	1,000,000.00	500,000.00	与资产相关
拨付的对外经济合作专项资金	800,000.00		与收益相关
京山县财政局财政专户款		8,534.16	与收益相关
政府财政补助(经济考核奖)		150,000.00	与收益相关
荆门市自主创新"双五工程"企业		26,000.00	与收益相关
京山县财政局医疗补助		12,890.40	与收益相关
荆门知识产权局的专项奖励		3,000.00	与收益相关
John Deere 非乘用车侧风窗系列产	100,000.00		与收益相关

品工艺开发			
小微企业"惠融通"集合贷款方案	60,000.00		与收益相关
2013 年下半年成长性企业流动资金贷款贴息	197,400.00		与收益相关
合计	4,400,200.00	1,329,124.56	--

其他说明:

45、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	4,086,890.73	30,322.27	
其中: 固定资产处置损失	4,086,890.73	30,322.27	4,086,890.73
对外捐赠	500,000.00	200,000.00	500,000.00
罚款支出	1,293.31	2,557.47	1,293.31
其他支出	1,163,859.65	7,057.75	1,163,859.65
合计	5,752,043.69	239,937.49	5,752,043.69

其他说明:

46、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	4,276,128.76	4,550,848.48
递延所得税费用	1,396,805.76	-1,304,617.31
合计	5,672,934.52	3,246,231.17

(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	27,630,117.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,144,517.69
子公司适用不同税率的影响	-192,621.22
调整以前期间所得税的影响	400,315.40
非应税收入的影响	57,509.19

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	678,445.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-196,090.35
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	3,352,589.63
技术开发费加计扣除影响	-2,397,906.65
非同一控制下合并公允价值变动影响	-181,725.88
其他	7,900.93
所得税费用	5,672,934.52
所得税费用	5,672,934.52

其他说明

47、其他综合收益

详见附注。

48、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
利息收入	914,884.21	543,532.46
租金收入	16,566,166.45	14,946,548.56
服务收入	2,123,832.70	2,254,231.85
政府补助	3,400,200.00	829,124.56
周转金	490,156.89	572,002.80
保证金	25,514,100.00	21,120,000.00
其他往来单位款	1,425,274.46	863,378.97
合计	50,434,614.71	41,128,819.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	13,534,552.90	9,250,754.86

修理费用	10,818,840.08	4,325,729.97
差旅费	13,217,961.55	12,550,413.51
展览宣传费用	3,606,649.92	4,806,473.68
车辆使用费	5,720,768.78	5,343,971.61
销售办事处房租水电费	2,575,849.26	3,608,324.00
办公通讯费	9,737,621.16	6,207,449.37
聘请中介机构费	1,630,198.10	1,268,266.18
保证金	32,631,216.58	12,370,000.00
付轻机房地产公司款		17,786,782.21
保险费	2,964,377.97	3,775,060.22
劳务费	11,503,965.32	11,144,856.69
交际应酬费	7,246,824.67	7,180,559.92
出国费用		485,784.99
往来单位款	348,462.92	4,637,881.09
合计	115,537,289.21	104,742,308.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的项目补助	1,179,245.28	11,000,000.00
出售零碎股	1,116.74	
合计	1,180,362.02	11,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

49、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	21,957,183.44	11,532,529.80
加：资产减值准备	13,498,088.25	8,484,117.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,251,810.65	54,518,479.67
无形资产摊销	3,682,305.85	2,374,979.76

长期待摊费用摊销	13,401.32	49,195.68
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）	3,421,528.37	-8,234,799.45
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-20,630,258.18	3,096,992.66
财务费用（收益以“-”号填列）	21,155,204.58	16,123,607.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-38,340,154.75	-43,199,732.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,244,786.86	-373,648.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,641,592.62	-930,968.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,464,294.93	-26,482,848.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,279,288.32	-102,624,131.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,033,348.42	49,034,778.67
经营活动产生的现金流量净额	21,695,680.46	-36,631,448.32
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	104,485,808.17	270,743,485.93
减：现金的期初余额	270,743,485.93	92,189,113.57
现金及现金等价物净增加额	-166,257,677.76	178,554,372.36

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 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	104,485,808.17	270,743,485.93
其中：库存现金	47,260.75	113,529.10
可随时用于支付的银行存款	99,024,857.57	219,240,925.35
可随时用于支付的其他货币资金	5,413,689.85	51,389,031.48
三、期末现金及现金等价物余额	104,485,808.17	270,743,485.93

其他说明：

50、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

51、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	24,422,660.27	保证金
应收票据	6,220,000.00	票据质押取得同等应付票据
固定资产	105,443,122.83	抵押取得短期借款 9900 万元
无形资产	11,095,687.06	抵押取得短期借款 9900 万元
合计	147,181,470.16	--

其他说明：

52、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	837,948.44	6.1190	5,127,406.50
欧元	46,464.36	7.4556	346,419.68
港币	484,110.49	0.7889	381,914.77
卢比	12,374,432.54	0.0977	1,208,982.06
其中：美元	11,331,118.49	6.1190	69,335,114.04
欧元	160,488.04	7.4556	1,196,534.63
其他应收款			
其中：卢比	1,870,600.39	0.0977	182,757.66
应付账款			
其中：卢比	4,985,006.00	0.0977	487,035.09
其他应付款			
其中：港币	128,432.00	0.7889	101,320.00

其他说明：

(2) 境外经营实体说明

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	记账本位币	记账本位币选择依据
京山轻机印度有限公司	印度	印度	机械制造	卢比	依据境外经营实体的主要经济环境决定

香港京山轻机有限公司	中国香港	中国香港	包装机械销售	港币	依据境外经营实体的主要经济环境决定
------------	------	------	--------	----	-------------------

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

适用 不适用

八、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：

清算注销武汉比利轻机包装机械有限公司。

本公司控股子公司武汉比利轻机包装机械有限公司于2014年12月已清算完毕，税务已注销，工商注销正在办理之中。

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	
武汉京山轻工机械有限公司	湖北武汉	湖北武汉	机械制造	100.00%		投资设立
昆山京昆和顺包装机械有限公司	江苏昆山	江苏昆山	机械制造	100.00%		非同一控制下企业合并
香港京山轻机有限公司	中国香港	中国香港	包装机械销售	100.00%		投资设立
京山轻机投资管理有限公司	湖北京山	湖北京山	企业资产管理与实业投资	100.00%		投资设立
京山轻机印度有限公司	印度	印度	机械制造	99.95%		非同一控制下企业合并
武汉耀华安全玻璃有限公司	湖北武汉	湖北武汉	安全玻璃制造	55.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(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
武汉耀华安全玻璃有限公司	45.00%	11,340,818.73		94,192,327.58
京山轻机印度有限公司	0.05%	78.74		9,845.32

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(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
武汉耀华安全玻璃有限公司	167,143,371.97	235,508,807.54	402,652,179.51	188,079,683.25	5,256,212.76	193,335,896.01	154,793,762.43	218,511,399.47	373,305,161.90	183,665,187.29	5,525,510.49	189,190,697.78
京山轻机印度有限公司	5,247,373.25	15,189,843.55	20,437,216.80	746,579.39		746,579.39	3,387,663.37	16,077,276.63	19,464,940.00	1,286,013.89		1,286,013.89

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
武汉耀华安全玻璃有限公司	288,156,151.93	25,201,819.39	25,201,819.39	51,792,506.36	82,021,124.62	3,005,177.48	3,005,177.48	23,949,700.42
京山轻机印度有限公司	2,981,668.69	157,506.79	596,711.30	39,720.68	1,203,418.27	-845,517.62	-4,155,224.46	-1,620,608.51

其他说明:

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖北北京山汽车零部件有限公司	湖北北京山	湖北北京山	汽车零部件生产	50.00%		权益法核算
武汉中泰和融资租赁有限公司	湖北武汉	湖北武汉	租赁	40.00%		权益法核算
武汉经济技术开发区大诚致信小额贷款公司	湖北武汉	武汉经济技术开发区	小额贷款业务	20.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额	
	武汉经济技术开发区大诚致信小额贷款公司	湖北北京山汽车零部件有限公司	武汉中泰和融资租赁有限公司	武汉经济技术开发区大诚致信小额贷款公司	湖北北京山汽车零部件有限公司
流动资产	58,820,123.80	67,172,794.90	194,373,860.11	81,486,247.71	27,344,064.30
非流动资产	712,590.63	61,809,087.20	5,524,004.67	670,532.18	52,780,177.26
资产合计	59,532,714.43	128,981,882.10	199,897,864.78	82,156,779.89	80,124,241.56
流动负债	864,927.36	61,616,967.52	1,058,317.85	220,365.55	13,900,059.40
非流动负债		11,903,006.20		25,000,000.00	10,231,298.00
负债合计	864,927.36	73,519,973.72	1,058,317.85	25,220,365.55	24,131,357.40
少数股东权益					
归属于母公司股东权益	58,667,787.07	55,461,908.38	198,839,546.93	56,936,414.34	55,992,884.16
按持股比例计算的净资产份额	11,733,557.41	27,730,954.20	79,535,818.77	11,387,282.87	27,996,442.08
调整事项					
--商誉					
--内部交易未实现利润					

--其他					
对联营企业权益投资的账面价值	11,733,557.41	27,730,954.20	79,535,818.77	11,387,282.87	27,996,442.09
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入	7,379,032.56	39,382,592.29	233,630.24	11,703,336.73	21,297,449.21
净利润	1,731,372.73	-530,975.78	-1,160,453.07	3,316,389.00	1,092,103.85
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	1,731,372.73	-530,975.78	-1,160,453.07	3,316,389.00	1,092,103.85
本年度收到的来自联营企业的股利					

其他说明

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。损失具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，公司领导对信用管理给予了足够重视，成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，做到岗位分离、各司其职，对于重点业务进行逐级审批或会审，同时接受内部和外部的各项监督和检查，落实事后的跟踪监督工作，建立健全信用防范机制，以确保金融资产的安全。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项金融资产的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，且分散于多家银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司因应收票据、应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本报告附注五3、4、6的披露。

2、流动风险

流动风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业

业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司财务部负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。截止2014年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债详见本附注五、注释48。

(2) 利率风险

公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2014年12月31日，公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率和浮动利率借款合同，金额合计为360,800,000.00元。

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

在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

(3) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

本公司持有的分类为交易性金融资产（负债）的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	97,374,121.55			97,374,121.55
(2) 权益工具投资	97,374,121.55			97,374,121.55
持续以公允价值计量的资产总额	97,374,121.55			97,374,121.55

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
--------------	----	----	----	----

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
京山京源科技投资有限公司	湖北京山	资本性投资	21,733 万元	25.79%	25.79%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李健。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
湖北京峻汽车零部件有限公司	联营企业

其他说明

4、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
天风证券股份有限公司	本公司参股公司
湖北京阳橡胶制品有限公司	同一实际控制人
湖北金亚制刀有限公司	同一实际控制人
京山卡达电脑有限公司	同一实际控制人
京山和顺机械有限公司	同一实际控制人
武汉金正宏大投资有限公司	本公司参股股东

其他说明

5、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
湖北京阳橡胶制品有限公司	胶辊、胶轮、胶板等橡胶制品	2,397,121.67	2,448,717.64
湖北金亚制刀有限公司	配套刀片	2,825,543.79	2,518,268.36
京山卡达电脑有限公司	纸箱包装机械控制系统		980,493.14
京山和顺机械有限公司	制胶系统、空压系统、上纸小车	26,675,528.80	20,872,229.78
湖北京峻汽车零部件有限公司	铸件	1,458,156.78	491,088.42

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
湖北京阳橡胶制品有限公司	钢材辅料	499,698.32	372,696.63
湖北金亚制刀有限公司	钢材辅料	427,636.47	456,038.83
京山卡达电脑有限公司	钢材辅料		1,512.68
京山和顺机械有限公司	钢材辅料	3,958,791.38	956,675.49
湖北京峻汽车零部件有限公司	铸件产品	14,709,912.17	962,373.74

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
武汉金正宏大投资有限公司	10,000,000.00	2014年01月02日	2015年01月01日	否
武汉金正宏大投资有限公司	6,000,000.00	2014年06月06日	2015年06月06日	否
武汉金正宏大投资有限公司	7,000,000.00	2014年12月09日	2015年09月01日	否
武汉金正宏大投资有限公司	2,000,000.00	2014年12月17日	2015年09月01日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,231,901.69	2,019,210.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖北京峻汽车零部件有限公司	7,402,740.13	222,082.20		
	京山和顺机械有限公司	50,359.46	1,510.78		
预付款项	湖北京阳橡胶制品有限公司	31,043.00			
	天风证券股份有限公司	6,600,000.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
湖北京阳橡胶制品有限公司	538,123.98	545,876.62	
湖北金亚制刀有限公司	687,373.24	817,340.39	
京山卡达电脑有限公司	-		
京山和顺机械有限公司	4,279,500.71	5,918,353.84	

7、关联方承诺

8、其他

对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司为子公司单位提供保证情况如下：

被担保方	担保事项	担保金额	担保起始日	担保到期日	备注
武汉耀华安全玻璃有限公司	短期借款	10,000,000.00	2014/01/02	2015/01/01	
武汉耀华安全玻璃有限公司	短期借款	6,000,000.00	2014/06/06	2015/06/06	
武汉耀华安全玻璃有限公司	短期借款	7,000,000.00	2014/12/09	2015/09/01	
武汉耀华安全玻璃有限公司	短期借款	2,000,000.00	2014/12/17	2015/09/01	

除存在上述或有事项外，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1. 重要的非调整事项

(1) 2015年1月20日，本公司与光大银行股份有限公司武汉分行签署《最高额保证合同》，光大银行股份有限公司武汉分行向本公司控股子公司武汉耀华安全玻璃有限公司提供2,000万元的综合授信，本公司同意为武汉耀华安全玻璃有限公司向光大银行股份有限公司武汉分行申请最高额度为人民币2,000万元综合授信提供连带责任保证担保，所保证的综合授信为一年内武汉耀华安全玻璃有限公司在人民币2,000万元最高授信额度内与光大银行股份有限公司武汉分行办理约定的各类银行业务所形成的债权。本次被担保方武汉耀华安全玻璃有限公司向本公司出具了《反担保承诺函》，承诺为公司向其提供银行授信连带责任担保提供反担保。

目前为止，公司实际担保的为2014年3月为招商银行股份有限公司武汉分行青山支行向武汉耀华安全玻璃有限公司提供2,000万元的综合授信提供的担保，加上本次担保，共对外提供担保4000万元。

(2) 根据公司2014年第一次临时股东大会审议通过的第八届第三次董事会重大资产重组相关议案，公司拟以发行股份及支付现金相结合的方式收购惠州市三协精密有限公司100%股权，并向公司控股股东京源科技投资有限公司非公开发行股份募集配套资金15,000.00万元，公司于2015年3月30日收到中国证监会《关于核准湖北京山轻工机械股份有限公司向王伟等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司向王伟等发行股份购买资产并募集配套资金，公司将按照上批复要求及公司股东大会的授权，实施本次资产重组事项，并及时履行信息披露义务。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	223,624,400.12	98.89%	18,741,378.64	8.38%	204,883,021.48	219,937,372.45	98.87%	16,796,979.01	7.64%	203,140,393.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,501,425.15	1.11%	2,501,425.15	100.00%		2,501,425.15	1.12%	2,501,425.15	100.00%	
合计	226,125,825.27	100.00%	21,242,803.79	9.39%	204,883,021.48	222,438,797.60	100.00%	19,298,404.16	8.68%	203,140,393.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	138,840,926.09	4,165,227.78	3.00%
1 至 2 年	57,121,413.73	2,856,070.69	5.00%
2 至 3 年	4,737,057.63	473,705.76	10.00%
3 至 4 年	7,492,874.80	3,746,437.40	50.00%
4 至 5 年	3,730,803.05	1,865,401.53	50.00%
5 年以上	11,269,070.95	5,634,535.48	50.00%
合计	223,192,146.25	18,741,378.64	8.40%

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：

采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
内部关联往来应收账款	432,253.87		1,029,721.56	
合计	432,253.87		1,029,721.56	

(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 1,944,399.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
ООО«ЮГ К А П Т О Н»(俄罗斯C12003合同)	30,595,000.00	13.53	1,529,750.00
扬州市章源纸业有限公司	8,580,000.00	3.79	257,400.00
湖北恒大包装有限公司	6,712,777.05	2.97	201,383.31
陕西恒达七彩包装有限公司	6,700,000.00	2.96	201,000.00
ОООСITIPAK(俄罗斯C14004合同)	5,470,337.05	2.42	164,110.11
合计	58,058,114.10	25.67	2,353,643.42

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	8,643,943.20	90.37%	492,445.11	5.70%	8,151,498.09	10,550,449.49	95.88%	437,089.71	4.14%	10,113,359.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	921,630.45	9.63%	921,630.45	100.00%		453,166.40	4.12%	453,166.40	100.00%	
合计	9,565,573.65	100.00%	1,414,075.56	14.78%	8,151,498.09	11,003,615.89	100.00%	890,256.11	8.09%	10,113,359.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,782,053.74	203,461.61	3.00%
1 至 2 年	982,133.20	49,106.66	5.00%
2 至 3 年	373,353.25	37,335.33	10.00%
3 至 4 年	347,924.01	173,962.01	50.00%
4 至 5 年	4,172.00	2,086.00	50.00%
5 年以上	52,987.00	26,493.50	50.00%
合计	8,542,623.20	492,445.11	5.76%

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

采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
内部关联往来其他应收款	101,320.00		84,365.00	
合计	101,320.00		84,365.00	

(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 523,819.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
采购员及销售人员的出差备用借支款(备用金)	7,659,657.99	8,175,584.43
押金,保证金	57,542.00	57,542.00
往来款	1,848,373.66	2,770,489.46
合计	9,565,573.65	11,003,615.89

(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
代垫运费	代垫运费	1,458,053.66	1 年以内	15.24%	43,741.61
土耳其办事处	公司周转金	1,005,488.40	1 年以内,1-2 年	10.51%	35,674.42
山东青岛办事处	公司周转金	503,288.58	1 年以内,1-2 年	5.26%	15,244.43
方伟	采购备用金	330,000.00	1 年以内	3.45%	9,900.00
郭光	备用金	298,000.00	1 年以内	3.12%	8,940.00
合计	--	3,594,830.64	--	37.58%	113,500.46

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	268,944,717.92		268,944,717.92	268,629,717.92		268,629,717.92
对联营、合营企业投资	107,266,772.97		107,266,772.97	27,996,442.09		27,996,442.09
合计	376,211,490.89		376,211,490.89	296,626,160.01		296,626,160.01

(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
武汉京山轻工机械有限公司	19,601,895.98			19,601,895.98		
昆山京昆和顺包装机械有限公司	14,582,901.94			14,582,901.94		
武汉比利轻机包装机械有限公司	600,000.00		600,000.00			
香港京山轻机有限公司	68,200.00			68,200.00		
京山轻机投资管理有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
京山轻机印度有限公司	23,776,720.00	915,000.00		24,691,720.00		
武汉耀华安全玻璃有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
合计	268,629,717.92	915,000.00	600,000.00	268,944,717.92		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
湖北京峻汽车零部件有限公司	27,996,442.09			-265,487.89						27,730,954.20	
武汉中泰和融资租赁有限公司		80,000,000.00		-464,181.23						79,535,818.77	
小计	27,996,442.09	80,000,000.00								107,266,772.97	
合计	27,996,442.09	80,000,000.00		-729,669.12						107,266,772.97	

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	594,722,519.49	520,659,000.31	597,467,232.02	520,846,174.77

其他业务	20,093,284.49	4,517,653.65	16,972,561.96	4,489,661.90
合计	614,815,803.98	525,176,653.96	614,439,793.98	525,335,836.67

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-729,669.12	546,051.93
处置长期股权投资产生的投资收益	-600,000.00	24,529,391.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	7,541,007.19	6,968,586.48
处置可供出售金融资产取得的投资收益	33,955,855.95	
子公司分红	6,119.00	
合计	40,173,313.02	32,044,030.19

十五、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	-3,421,528.37	主要是处置闲置报废固定资产损失
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）	4,400,200.00	主要是各项政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	59,353,807.51	主要是转让天风证券股权和证券投资和理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-761,445.95	
减：所得税影响额	-690,804.89	
少数股东权益影响额	-1,505,912.57	
合计	61,767,750.65	--

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

项目	涉及金额	原因
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）	-3,421,528.37	主要是处置闲置报废固定资产损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	4,400,200.00	主要是各项政府补助

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)		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	59,353,807.51	主要是转让天风证券股权和证券投资和理财产品收益

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	0.98%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.74%	-0.15	-0.15

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	107,739,113.57	292,596,232.08	128,908,468.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	174,263,929.00	54,226,444.49	97,374,121.55
应收票据	46,623,422.72	86,255,100.13	86,939,063.02
应收账款	149,683,996.45	236,786,389.89	256,190,585.27
预付款项	28,454,821.38	35,297,438.17	58,760,254.79
其他应收款	11,057,365.36	13,073,872.16	10,759,989.55
存货	302,208,083.72	333,367,121.96	343,430,837.78
其他流动资产		18,427,649.09	72,281,258.95
流动资产合计	820,030,732.20	1,070,030,247.97	1,054,644,579.35
非流动资产：			
可供出售金融资产	26,142,480.00	26,142,480.00	35,751,999.45
长期股权投资	27,450,390.16	39,383,724.96	119,000,330.38
投资性房地产	95,159,907.45	80,130,108.12	76,534,599.60

固定资产	440,352,636.06	574,372,481.33	553,213,116.12
在建工程	17,642,019.14	19,456,815.04	28,038,354.62
无形资产	25,650,079.50	63,921,887.82	61,722,447.14
长期待摊费用	358,139.28	335,505.10	322,103.78
递延所得税资产	8,273,705.40	8,850,701.55	10,095,488.41
非流动资产合计	641,029,356.99	812,593,703.92	884,678,439.50
资产总计	1,461,060,089.19	1,882,623,951.89	1,939,323,018.85
流动负债：			
短期借款	31,400,000.00	148,300,000.00	154,000,000.00
应付票据	25,380,000.00	22,288,362.28	33,808,180.47
应付账款	146,784,142.48	197,967,809.89	222,946,263.17
预收款项	68,370,024.41	80,246,723.14	60,402,113.94
应付职工薪酬	8,772,123.65	16,246,265.03	16,262,870.74
应交税费	-8,689,916.57	16,570,407.75	9,822,965.03
应付利息	79,350.00		210,000.00
应付股利	928,548.70	928,548.70	1,012,907.25
其他应付款	20,335,180.53	35,818,285.79	29,629,674.50
一年内到期的非流动 负债	10,000,000.00	84,800,000.00	96,800,000.00
流动负债合计	303,359,453.20	603,166,402.58	624,894,975.10
非流动负债：			
长期借款	80,000,000.00	96,800,000.00	110,000,000.00
专项应付款	11,580,000.00	11,580,000.00	11,580,000.00
递延收益		10,500,000.00	10,679,245.28
递延所得税负债	776,908.28	5,528,471.77	8,170,064.39
非流动负债合计	92,356,908.28	124,408,471.77	140,429,309.67
负债合计	395,716,361.48	727,574,874.35	765,324,284.77
所有者权益：			
股本	345,238,781.00	345,238,781.00	345,238,781.00
资本公积	468,526,496.65	468,526,496.65	468,527,613.39
其他综合收益	-769,341.76	-4,093,735.62	-3,650,668.57
盈余公积	155,824,107.16	155,824,107.16	155,824,107.16
未分配利润		106,720,894.21	113,856,728.20
归属于母公司所有者权益 合计	1,065,356,529.04	1,072,216,543.40	1,079,796,561.18

少数股东权益	-12,801.33	82,832,534.14	94,202,172.90
所有者权益合计	1,065,343,727.71	1,155,049,077.54	1,173,998,734.08
负债和所有者权益总计	1,461,060,089.19	1,882,623,951.89	1,939,323,018.85

第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长亲笔签名的2014年年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的2014年度会计报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的2014年审计报告原件
- 四、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上公开披露过的所有文件文本。
- 五、公司章程文本。
- 六、其它相关资料。

湖北京山轻工机械股份有限公司董事会

2015年4月15日