

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

2015 年半年度报告

证券简称：南方轴承

证券代码：002553

2015 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

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

## 目录

|                         |    |
|-------------------------|----|
| 2015 半年度报告.....         | 2  |
| 第一节 重要提示、目录和释义.....     | 5  |
| 第二节 公司简介.....           | 7  |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要.....    | 9  |
| 第四节 董事会报告.....          | 19 |
| 第五节 重要事项.....           | 25 |
| 第六节 股份变动及股东情况.....      | 29 |
| 第七节 优先股相关情况.....        | 29 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 30 |
| 第九节 财务报告.....           | 31 |
| 第十节 备查文件目录.....         | 93 |

## 释义

| 释义项     | 指 | 释义内容                            |
|---------|---|---------------------------------|
| 《公司法》   | 指 | 《中华人民共和国公司法》                    |
| 《证券法》   | 指 | 《中华人民共和国证券法》                    |
| 中国证监会   | 指 | 中国证券监督管理委员会                     |
| 公司、本公司  | 指 | 江苏南方轴承股份有限公司                    |
| 皮带轮、OAP | 指 | 单向滑轮总成                          |
| 元、万元    | 指 | 人民币元、人民币万元                      |
| 报告期     | 指 | 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日 |

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

|               |                                  |      |        |
|---------------|----------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 南方轴承                             | 股票代码 | 002553 |
| 变更后的股票简称（如有）  | 不适用                              |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                          |      |        |
| 公司的中文名称       | 江苏南方轴承股份有限公司                     |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 南方轴承                             |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Jiangsu Nanfang Bearing Co.,Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Nanfang Bearing                  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 史建伟                              |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                       | 证券事务代表                   |
|------|-----------------------------|--------------------------|
| 姓名   | 蔡卫东                         | 顾君黎                      |
| 联系地址 | 江苏省常州市武进高新技术开发区龙翔路 9 号      | 江苏省常州市武进高新技术开发区龙翔路 9 号   |
| 电话   | 0519-86195066               | 0519-67893573            |
| 传真   | 0519-89810195               | 0519-89810195            |
| 电子信箱 | weidong.cai@nf-bearings.com | junli.gu@nf-bearings.com |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

|                     |                          |
|---------------------|--------------------------|
| 公司注册地址              | 江苏省常州市武进高新技术开发区龙翔路 9 号   |
| 公司注册地址的邮政编码         | 213164                   |
| 公司办公地址              | 江苏省常州市武进高新技术开发区龙翔路 9 号   |
| 公司办公地址的邮政编码         | 213164                   |
| 公司网址                | www.nf-bearings.com      |
| 公司电子信箱              | junli.gu@nf-bearings.com |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2015 年 04 月 10 日         |

|                     |       |
|---------------------|-------|
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | 巨潮资讯网 |
|---------------------|-------|

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

|                     | 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    |
|---------------------|------------------|------------|-----------------|-----------------|-----------|
| 报告期初注册              | 2014 年 03 月 27 日 | 常州市工商行政管理局 | 320400000021111 | 320400K12061113 | K12061113 |
| 报告期末注册              | 2015 年 06 月 16 日 | 常州市工商行政管理局 | 320400000021111 | 320400K12061113 | K12061113 |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2015 年 07 月 10 日 |            |                 |                 |           |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | 巨潮资讯网            |            |                 |                 |           |

### 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

|                           | 本报告期           | 上年同期           | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 151,947,478.36 | 150,797,778.75 | 0.76%        |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 39,470,404.28  | 34,463,663.42  | 14.53%       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 28,666,257.70  | 27,482,671.51  | 4.31%        |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 24,276,256.01  | 23,726,047.31  | 2.32%        |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.1134         | 0.099          | 14.55%       |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.1134         | 0.099          | 14.55%       |
| 加权平均净资产收益率                | 6.18%          | 5.78%          | 0.40%        |
|                           | 本报告期末          | 上年度末           | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 682,864,378.21 | 674,291,256.90 | 1.27%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 629,649,130.07 | 624,978,725.79 | 0.75%        |

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目                          | 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） | 28,422.70 |    |

|   |               |    |
|---|---------------|----|
| 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）   | 559,900.00    |    |
| 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 | 12,414,829.37 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -292,391.39   |    |
| 减：所得税影响额  | 1,906,614.10  |    |
| 合计  | 10,804,146.58 | -- |

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

适用  不适用

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



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2015年，世界经济复苏趋势持续，但各地增长前景依旧不平衡。新兴市场和发展中国家经济增速仍将延续放缓势头，但内部分化更加明显。作为全球经济的增长极，在原油价格走低和美国经济复苏等因素的推动下，亚洲经济的强劲局面有望持续。中国经济的增速有所放缓，但可持续性增强。

报告期内，国内汽车产销同比稳中有增，销量增速大幅减缓主要源于市场变化。面对不利的市场环境，公司继续加大市场拓展和产品研发力度，根据市场变化，主动调整产品的研发、销售队伍，优化内部管理，保持了生产经营的基本稳定。

报告期内，公司全体员工上下同心、共同积极应对各项挑战，实现营业收入151,947,478.36元，同比增长0.76%，实现净利润39,470,404.28元，同比增长14.53%，基本每股收益0.1134元。

### 二、主营业务分析

#### 概述

2015年1-6月份公司主营业务收入按品种分为滚针轴承、超越离合器和单向滑轮总成，其中滚针轴承销售为9,177.17万元，超越离合器销售为3,669.29万元，单向滑轮总成销售为2,117.48万元，内销占68.29%，外销占31.71%，与去年同期相比销售收入保持平稳，产品综合毛利率33.13%。公司坚持做强主业，报告期内年度利润构成和来源情况未发生重大变化，公司主要经营模式也未发生重大变化，主要报表项目同比变动情况如下：

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期           | 上年同期           | 同比增减       | 变动原因                 |
|---------------|----------------|----------------|------------|----------------------|
| 营业收入          | 151,947,478.36 | 150,797,778.75 | 0.76%      |                      |
| 营业成本          | 101,318,374.48 | 100,715,254.43 | 0.60%      |                      |
| 销售费用          | 6,697,875.71   | 5,680,165.24   | 17.92%     |                      |
| 管理费用          | 15,485,957.74  | 11,920,483.90  | 29.91%     |                      |
| 财务费用          | -6,629,035.11  | -1,659,049.85  | 299.57%    | 主要原因是银行存款利息收入增加所致    |
| 所得税费用         | 6,478,561.59   | 6,064,586.25   | 6.83%      |                      |
| 研发投入          | 5,605,374.87   | 5,136,231.12   | 9.13%      |                      |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,276,256.01  | 23,726,047.31  | 2.32%      |                      |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -73,003,404.59 | 2,968,089.65   | -2,559.61% | 主要原因是购买理财产品及参股泛亚微透所致 |

|               |                |                |         |                      |
|---------------|----------------|----------------|---------|----------------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -34,800,000.00 | -39,150,000.00 | -11.11% |                      |
| 现金及现金等价物净增加额  | -82,815,830.93 | -12,146,092.90 | 581.83% | 主要原因是购买理财产品及参股泛亚微透所致 |
| 货币资金          | 71,738,106.58  | 154,553,937.51 | -53.58% | 主要原因是参股泛亚微透所致        |
| 应收票据          | 6,241,875.49   | 3,946,977.84   | 58.14%  | 主要原因是收到的应收票据增加所致     |
| 在建工程          | 21,693,934.96  | 12,203,182.10  | 77.77%  | 主要原因是未完工的设备及工程款增加所致  |
| 实收资本          | 348,000,000.00 | 174,000,000.00 | 100.00% | 主要原因是资本公积转增股本所致      |
| 资本公积          | 56,519,080.39  | 230,519,080.39 | -75.48% | 主要原因是资本公积转增股本所致      |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在第一季度报告中对公司2015年1-6月归属于上市公司股东的净利润预测较去年同期增长0-15%，实际经营业绩预测范围内。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

|        | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业    |                |                |        |             |             |            |
| 汽车行业   | 88,045,272.98  | 57,418,384.62  | 34.79% | 5.27%       | 2.42%       | 1.82%      |
| 摩托车行业  | 38,849,330.35  | 29,749,331.17  | 23.42% | -15.91%     | -13.19%     | -2.40%     |
| 工业轴承行业 | 23,809,094.87  | 13,611,128.70  | 42.83% | 19.32%      | 31.06%      | -5.12%     |
| 合计     | 150,703,698.20 | 100,778,844.49 | 33.13% | 0.61%       | 0.06%       | 0.37%      |
| 分产品    |                |                |        |             |             |            |
| 轴承     | 91,771,746.02  | 58,628,791.47  | 36.11% | 0.16%       | -0.35%      | 0.32%      |
| 离合器    | 36,692,901.92  | 28,246,068.77  | 23.02% | -16.28%     | -14.12%     | -1.94%     |

|      |                |                |        |        |        |        |
|------|----------------|----------------|--------|--------|--------|--------|
| 皮带轮  | 21,174,848.14  | 13,284,711.07  | 37.26% | 57.92% | 55.90% | 0.81%  |
| 配件销售 | 1,064,202.12   | 619,273.17     | 41.81% | 13.56% | 31.71% | -8.01% |
| 合计   | 150,703,698.20 | 100,778,844.49 | 33.13% | 0.61%  | 0.06%  | 0.37%  |
| 分地区  |                |                |        |        |        |        |
| 国内   | 102,920,787.94 | 69,832,962.19  | 32.15% | -5.46% | -5.53% | 0.05%  |
| 国外   | 47,782,910.26  | 30,945,882.30  | 35.24% | 16.75% | 15.51% | 0.70%  |
| 合计   | 150,703,698.20 | 100,778,844.49 | 33.13% | 0.61%  | 0.06%  | 0.37%  |

#### 四、核心竞争力分析

在市场宏观环境低迷的情况下，公司充分利用了自身的品牌效应，继续推进与主机客户的业务往来，在人口红利逐步丧失的状况下，不断引进高新技术及管理型人才，并引入资深的咨询机构，一方面，从管理的角度不断的寻求创新，进一步夯实基础，同时，通过对产品技术及加工技术的改进，正逐渐实现着高新技术企业——“科学技术是第一生产力”这一特质，并申请了相关的专利技术。

##### 1.项目开发情况，

##### 1) TRW-EPB轴承和ABS阀体零件的开发

通过与BOSCH公司等高端客户在ABS9.1及ABS9等项目的合作开发，TRW客户也与公司实现了实质性的业务推进，在ABS阀体单元上，新增了支撑轴承和活塞壳和活塞泵销等零件，通过前期的开发，目前已进入PPAP准备阶段，ABS庞大的市场，或将成为公司新的汽车零部件配套市场的重要组成部分；

另外，在在EPB项目上，完成了现场PPAP审核工作，目前已进入最后的客户PPAP样件试验阶段，可望为公司迎来年产300万套以上的商机，在该项目上，突破了传统的单工位及多工位连续模的低效率加工问题，实现了多工位级进模的高速加工；

##### 2) ZF转向机轴承

在前期的工作基础上，通过对过程开发工作的细化，完成了新型号产品样品的交付，目前客户正对样品进行质量认可，为接下来的PPAP做准备；

##### 3) CONTINENTAL公司的节气门轴承

今年7月份，迎来了大陆集团的过程审核，客户对公司的项目工作表示认可，尤其是对NF优秀的管理团队及高素质的员工队伍表示赞赏，也对双方后续即将扩大的合作项目充满信心；

##### 4) MAGNA

公司与MAGNA已有将近8年的业务关系，在长期的合作过程中，客户对NF有了深入的了解，并逐渐形成了战略合作关系，除了增补的发动机油泵零件项目外，在新的AUDI项目上，NF正与其展开着同步开发工作，不仅维系了企业自身良好的经营活动，同时，也实现了对客户创造价值的这一核心价值观；

##### 5) 启动电机用轴承

公司继VALEO、BOSCH、DENSO等国际高端启动电机客户后，完成了与雷米公司的前期认证，实现了批量供货，进一步扩大了在全球启、发电机领域的市场占有率和影响力；

##### 2.与咨询机构的合作

自08年与北京冠卓公司的合作，开始导入单元化生产的精益生产雏形后，公司一直致力于精益生产的推进、学习和实践，于2015年上半年度再次引进知名的咨询机构，为公司精益生产的快速推进提供助力，重要的是，实现了从单纯的生产推进向技术推进与生产推进的结合，也为后续技术创新导入了前期的精益思想。

##### 3.专利

报告期内申请实用新型专利2项，发明专利1项；

## 五、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           |
| 76,800,000.00 | 0.00                     |                |
| 被投资公司情况       |                          |                |
| 公司名称          | 主要业务                     | 上市公司占被投资公司权益比例 |
| 常州市泛亚微透科技有限公司 | 透气防水膜、透气防水组件、透声透气膜的生产与销售 | 20.00%         |

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

| 受托人名称        | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型     | 委托理财金额 | 起始日期        | 终止日期        | 报酬确定方式   | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额（如有） | 预计收益 | 报告期实际损益金额 |
|--------------|------|--------|----------|--------|-------------|-------------|----------|------------|--------------|------|-----------|
| 北京天地方中资产管理有限 | 无    | 否      | 专项资产管理计划 | 1,000  | 2014年02月10日 | 2015年03月20日 | 到期一次还本付息 | 1,000      |              |      | 77.53     |

|                            |   |   |              |       |                     |                     |                               |       |  |       |        |
|----------------------------|---|---|--------------|-------|---------------------|---------------------|-------------------------------|-------|--|-------|--------|
| 公司                         |   |   |              |       |                     |                     |                               |       |  |       |        |
| 方正东亚<br>信托有限<br>责任公司       | 无 | 否 | 信托计划         | 4,000 | 2014年<br>02月20<br>日 | 2015年<br>02月15<br>日 | 到期一次<br>还本付息                  | 4,000 |  |       | 307.73 |
| 万家共赢<br>资产管理<br>有限公司       | 无 | 否 | 专项资产<br>管理计划 | 2,000 | 2014年<br>03月11<br>日 | 2015年<br>05月31<br>日 | 到期一次<br>还本付息                  | 2,000 |  |       | 216.86 |
| 广发银行<br>股份有限<br>公司常州<br>分行 | 无 | 否 | 保本型理<br>财    | 5,000 | 2014年<br>03月25<br>日 | 2015年<br>03月24<br>日 | 到期一次<br>还本付息                  | 5,000 |  |       | 284.22 |
| 方正东亚<br>信托有限<br>责任公司       | 无 | 否 | 信托计划         | 3,500 | 2014年<br>05月29<br>日 | 2015年<br>05月23<br>日 | 到期一次<br>还本付息                  | 3,500 |  |       | 283.07 |
| 招商证券<br>股份有限<br>公司         | 无 | 否 | 信托计划         | 2,800 | 2015年<br>03月11<br>日 | 2015年<br>06月12<br>日 | 到期一次<br>还本付息                  | 2,800 |  |       | 55.85  |
| 中融国际<br>信托有限<br>公司         | 无 | 否 | 信托计划         | 2,000 | 2014年<br>09月26<br>日 | 2015年<br>09月25<br>日 | 到期一次<br>还本付息                  |       |  | 180   |        |
| 江南银行<br>武进高新<br>区支行        | 无 | 否 | 保证收益<br>型理财  | 5,000 | 2015年<br>04月15<br>日 | 2016年<br>04月13<br>日 | 到期一次<br>还本付息                  |       |  | 287.5 |        |
| 广发银行<br>股份有限<br>公司常州<br>分行 | 无 | 否 | 保本型理<br>财    | 5,000 | 2015年<br>03月25<br>日 | 2016年<br>03月24<br>日 | 到期一次<br>还本付息                  |       |  | 250   |        |
| 方正东亚<br>信托有限<br>责任公司       | 无 | 否 | 信托计划         | 4,000 | 2015年<br>02月15<br>日 | 2016年<br>02月14<br>日 | 到期一次<br>还本付息                  |       |  | 340   |        |
| 中融国际<br>信托有限<br>公司         | 无 | 否 | 信托计划         | 3,000 | 2015年<br>06月26<br>日 | 2016年<br>06月25<br>日 | 到期一次<br>还本付息                  |       |  | 380   |        |
| 中融国际<br>信托有限<br>公司         | 无 | 否 | 信托计划         | 1,000 | 2015年<br>05月29<br>日 | 2016年<br>11月29<br>日 | 12个月支<br>付一次利<br>息,到期<br>还本付息 |       |  | 157.5 |        |
| 中融国际<br>信托有限<br>公司         | 无 | 否 | 信托计划         | 2,000 | 2015年<br>05月29<br>日 | 2016年<br>05月28<br>日 | 到期一次<br>还本付息                  |       |  | 190   |        |

|                     |  |   |     |        |                     |                     |              |        |  |       |          |
|---------------------|--|---|-----|--------|---------------------|---------------------|--------------|--------|--|-------|----------|
| 中信逆回购               | 无  | 否 | 逆回购 |        | 2015年<br>01月01<br>日 | 2015年<br>06月30<br>日 | 到期一次<br>还本付息 |        |  |       | 16.22    |
| 合计                  |  |   |     | 40,300 | --                  | --                  | --           | 18,300 |  | 1,785 | 1,241.48 |
| 委托理财资金来源            | 其中滚动使用闲置募集资金购买的理财产品金额为 10,000 万元，滚动使用自有资金购买理财产品金额为 30,300 万元 |   |     |        |                     |                     |              |        |  |       |          |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额     | 0  |   |     |        |                     |                     |              |        |  |       |          |
| 涉诉情况（如适用）           | 不适用  |   |     |        |                     |                     |              |        |  |       |          |
| 委托理财审批董事会公告披露日期（如有） | 2013年03月04日  |   |     |        |                     |                     |              |        |  |       |          |
|                     | 2014年10月24日  |   |     |        |                     |                     |              |        |  |       |          |
| 委托理财审批股东会公告披露日期（如有） | 2013年03月20日  |   |     |        |                     |                     |              |        |  |       |          |
|                     | 2014年11月11日  |   |     |        |                     |                     |              |        |  |       |          |

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

|   |           |
|---|-----------|
| 募集资金总额  | 33,573.07 |
| 报告期投入募集资金总额   | 1,971.81  |
| 已累计投入募集资金总额   | 23,200.15 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额   | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额比例   | 0.00%     |
| 募集资金总体使用情况说明  |           |
| 公司首次公开发行股票募集资金总额为人民币 374,000,000.00 元，扣除承销费和保荐费 28,800,000.00 元后的募集资金为人 |           |

人民币 345,200,000.00 元，另减除审计费、律师费、股份登记费和信息披露费等其他发行费用 9,469,278.09 元后，本公司本次募集资金净额为人民币 335,730,721.91 元。上述募集资金业经江苏天衡会计师事务所有限公司验证，并由其出具天衡验字（2011）008 号《验资报告》。本公司对募集资金采取了专户存储制度。目前，已累计投入募集资金总额为 232,001,500.36 元，详见下表“募集资金承诺项目情况”。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向             | 是否已变更项目(含部分变更)   | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|--|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                    |  |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 精密滚针轴承及单向轴承总成项目           | 否  | 18,065     | 18,065     | 1,971.81 | 17,900.15     | 99.09%              | 2015年12月31日   | 1,269.33  |          | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --   | 18,065     | 18,065     | 1,971.81 | 17,900.15     | --                  | --            | 1,269.33  | --       | --            |
| 超募资金投向                    |  |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 归还银行贷款（如有）                | --   | 5,300      | 5,300      |          | 5,300         | 100.00%             | --            | --        | --       | --            |
| 超募资金投向小计                  | --   | 5,300      | 5,300      |          | 5,300         | --                  | --            |           | --       | --            |
| 合计                        | --   | 23,365     | 23,365     | 1,971.81 | 23,200.15     | --                  | --            | 1,269.33  | --       | --            |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 公司募投项目新增产品以汽车零部件总成商为主要客户，报告期国内外经济形势复杂多变，汽车市场总体销量增长缓慢，为确保新增产能能有效消化，公司募投项目扩产进度将视下游市场的供需情况而定，预计达产时间为 2015 年底。   |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 不适用  |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | 适用<br>① 公司 2011 年 3 月 19 日第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》，同意公司以超募资金人民币 5,300 万元用于归还银行贷款。2011 年 3 月 26 日，公司使用上述超募资金归还银行贷款；②根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号：募集资金使用》的规定，于 2013 年 3 月 4 日召开第届董事会第十六次会议、2013 年 3 月 20 日召开 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置超募资金购买银行理财产品的议案》：同意使用最高额度不超过人民币 10,000 万元暂时闲置的超募资金进行现金管理投资保本型银行理财产品，该 10,000 万元额度可滚动使用，授权期限自股东大会审议通过之日起三年内有效。公司于 2013 年 3 月 21 日运用在中国建设银行股份有限公司常州武进支行超募资金专户上暂时闲置的超募资金 10,000 万元向广发银行股份有限公司常州分行购买了“物华添宝”人民币理财产品 10,000 万元，2014 年 3 月 24 日到期收回本金和收益。公司于 2014 年 3 月 25 日购买广发银行股份有限公司常州分行保本型理财产品 5000 万元，2014 年 3 月 31 |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |

|                      |  |
|----------------------|--|
|                      | 日购买南京银行保本型理财产品 5000 万元, 2015 年 3 月 24 日到期收回本金和收益。公司于 2015 年 3 月 25 日购买广发银行股份有限公司常州分行“广赢安薪”高端保本型理财产品 5000 万元, 2015 年 4 月 15 日购买江苏江南农村商业银行股份有限公司常州市武进高新区支行“悦富”保本型理财产品 5000 万元。 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况     | 不适用  |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 不适用  |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 适用<br>公司 2011 年 3 月 19 日第二届董事会第四次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》, 同意公司以募集资金 7,633.47 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。截止 2011 年 12 月 31 日, 上述预先投入资金已全部转换完毕。                     |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 不适用  |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用  |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 剩余募集资金将根据募投项目计划投资进度使用, 按照《募集资金三方监管协议》、《募集资金三方监管协议之补充协议》的要求专户存储。  |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无  |

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------|------|------|
|----------|------|------|

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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



|                             |      |      | 或服务  |            |                  |                  |            |                |            |
|-----------------------------|------|------|--|------------|------------------|------------------|------------|----------------|------------|
| 江苏南方<br>智造电子<br>商务有限<br>公司  | 子公司  | 电子商务 | 网上经营<br>商品服务   | 5000000    | 1,094,294.6<br>1 | 1,094,294.2<br>0 | 0.00       | -896.44        | -672.33    |
| 江苏南方<br>汽车压缩<br>机轴承有<br>限公司 | 参股公司 | 轴承行业 | 汽车空调<br>压缩机零<br>部件的研<br>发、制造、<br>销售                              | 20000000   | 5,492,569.2<br>9 | 4,417,516.8<br>1 | 152,974.37 | -24,522.9<br>5 | -18,449.58 |
| 南方轴承<br>(德国)有<br>限公司        | 子公司  | 轴承行业 | 汽车及其<br>他工业领<br>域的滚针<br>轴承、离<br>合器及相<br>关零件的<br>开发、生<br>产、分<br>销 | 220,383.00 | 220,383.00       | 220,383.00       | 0.00       | 0.00           | 0.00       |

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

|                                       |                            |   |          |
|---------------------------------------|----------------------------|---|----------|
| 2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变<br>动幅度     | -5.00%                     | 至 | 15.00%   |
| 2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变<br>动区间（万元） | 4,800.48                   | 至 | 5,811.11 |
| 2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万<br>元)     | 5,053.14                   |   |          |
| 业绩变动的说明                               | 公司经营稳定，产品结构无重大调整，盈利能力保持平稳。 |   |          |

## 七、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

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司2014年度利润分配方案为：以2014年12月31日公司的总股本17,400.00万股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币2.00元（含税），合计派发现金股利3,480.00万元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。本次公司以现金形式分配的利润为2014年实现的可供分配利润的53.32%，且不少于三年累计可供分配利润的30%，剩余未分配利润转入下一年度，分配方案中资本公积转增金额不超过报告期末“资本公积-股本溢价”的余额。本利润分配方案符合公司实际情况，没有违反《公司法》和公司章程的有关规定，未损害公司股东尤其是中小股东的利益，有利于公司的正常经营和健康发展。

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

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、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                |
|-------------|------|------|--------|---------|------------------------------|
| 2015年02月05日 | 公司   | 实地调研 | 机构     | 光大证券：刘洋 | 详见巨潮资讯网《2015年2月5日投资者关系活动记录表》 |

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，结合公司实际情况，不断完善公司的法人治理结构，强化信息披露，积极开展投资者关系管理工作，提高公司治理水平。公司治理实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

### 二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、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。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

| 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 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|--------------------|--------|--------|-----------------------------------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------|------|
| 常州市泰博精创机械有限公司                             | 主要投资者为本公司实际控制人的近亲属 | 钢丝委外加工 | 钢丝加工   | 协议价                               |        | 18.05      | 1.24%      |             | 否        | 电汇       |            |      |      |
| 常州市泰博精创机械有限公司                             | 主要投资者为本公司实际控制人的近亲属 | 转供电    | 电费     | 市场价                               |        | 12.52      | 2.26%      |             | 否        | 电汇       |            |      |      |
| 合计  |                    |        |        | --                                | --     | 30.57      | --         | 0           | --       | --       | --         | --   | --   |
| 大额销货退回的详细情况                               |                    |        |        | 不存在                               |        |            |            |             |          |          |            |      |      |
| 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） |                    |        |        | 无                                 |        |            |            |             |          |          |            |      |      |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）                   |                    |        |        | 不存在重大差异，且关联交易金额较小，对上市公司的独立性不存在影响。 |        |            |            |             |          |          |            |      |      |

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用  不适用

| 承诺事由               | 承诺方         | 承诺内容   | 承诺时间        | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-------------|--|-------------|------|------|
| 股改承诺               |             |  |             |      |      |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |             |  |             |      |      |
| 资产重组时所作承诺          |             |  |             |      |      |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 史建伟、史娟华、史维、 | 1、公司实际控制人、控股股东、董事、高级管理人员史建伟、史娟华承诺：自南方轴承股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的南方轴承股份，也不由南方轴承回购本人持有的股份。在前述锁定期限届满后，在本人任职期间每年转让的南方轴承的股份不超过本人所持有的南方轴承股份总数的 25%，在本人离职后半年内，不转让所持有的南方轴承股份；在本人申报离任六个月 | 2010年10月28日 | 长期有效 | 正在履行 |

|                      |             |  |                  |      |      |
|----------------------|-------------|--|------------------|------|------|
|                      |             | 后的十二个月内通过深圳证券交易所挂牌交易出售南方轴承股票数量占本人持有南方轴承股票总数的比例不超过 50%。   |                  |      |      |
|                      | 史建伟、史娟华、史维、 | 3、1、如果因历史上公司及其前身常州市武进南方轴承有限公司未为员工缴纳五险一金（基本养老、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险及住房公积金）而产生的补缴义务以及如因此而遭受的任何处罚及损失，由史建伟、史娟华、史维全部承担；2、历史上发行人如有补税或罚款等，控股股东全额承担公司因此产生的补缴义务及遭受的任何罚款或损失。 | 2011 年 01 月 25 日 | 长期有效 | 正在履行 |
| 其他对公司中小股东所作承诺        | 公司          | 1、未来不会发生与民力轴承、南方摩托车启动齿轮厂、海丰机械之间的关联销售和采购。   | 2011 年 01 月 25 日 | 长期有效 | 正在履行 |
| 承诺是否及时履行             | 是           |  |                  |      |      |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 不适用         |  |                  |      |      |

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期内，公司对外投资对象常州市泛亚微透科技有限公司营业收入同比增长46.43%，净利润同比增长47.62%（此数据未经审计）。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |             |    |             | 本次变动后       |         |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------------|----|-------------|-------------|---------|
|           | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股       | 其他 | 小计          | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 64,379,899  | 37.00%  |             |    | 64,379,899  |    | 64,379,899  | 128,759,798 | 37.00%  |
| 3、其他内资持股  | 64,379,899  | 37.00%  |             |    | 64,379,899  |    | 64,379,899  | 128,759,798 | 37.00%  |
| 境内自然人持股   | 64,379,899  | 37.00%  |             |    | 64,379,899  |    | 64,379,899  | 128,759,798 | 37.00%  |
| 二、无限售条件股份 | 109,620,101 | 63.00%  |             |    | 109,620,101 |    | 109,620,101 | 219,240,202 | 63.00%  |
| 1、人民币普通股  | 109,620,101 | 63.00%  |             |    | 109,620,101 |    | 109,620,101 | 219,240,202 | 63.00%  |
| 三、股份总数    | 174,000,000 | 100.00% |             |    | 174,000,000 |    | 174,000,000 | 348,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内公司实施2014年度利润分配方案：以公司现有总股本174,000,000股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金，共计分配现金34,800,000元，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。利润分配前本公司总股本为174,000,000股，利润分配后总股本增至348,000,000股。

2、报告期内，公司首次公开发行前已发行股份解除限售的数量为5,525万股，解除限售的股份可上市流通日期为2014年2月25日。其中，担任公司董事、监事、高级管理人员的股东史建伟、史娟华、许维南、蒋旭峰、周雪刚、史燕敏、魏东还承诺：除上述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份，并且上述半年期限届满后的一年内转让的公司股份不超过其持有的公司股份总数的50%。

3、报告期末，有限售条件的股数为128,759,798股，均为高管锁定股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

已经2015年4月30日召开的公司2014年度股东大会审议批准。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2014年度利润分配方案已于2015年5月12日实施完毕。

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

报告期内，实施2014年度利润分配方案后，按新股本34,800万股摊薄计算，2014年半年度和2015年半年度每股净收益分别0.1134元、0.099元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

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

## 二、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  | 36,381 |        | 报告期末表决权恢复的优先股<br>股东总数（如有）（参见注8） | 0                  |                           |                           |         |            |
|--|--------|--------|---------------------------------|--------------------|---------------------------|---------------------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况                           |        |        |                                 |                    |                           |                           |         |            |
| 股东名称   | 股东性质   | 持股比例   | 报告期末<br>持有的普<br>通股数量            | 报告期内<br>增减变动<br>情况 | 持有有限<br>售条件的<br>普通股数<br>量 | 持有无限<br>售条件的<br>普通股数<br>量 | 质押或冻结情况 |            |
|  |        |        |                                 |                    |                           |                           | 股份状态    | 数量         |
| 史建伟  | 境内自然人  | 39.60% | 137,800,000                     | 68,900,000         | 103,350,000               | 34,450,000                | 质押      | 52,000,000 |
| 史娟华  | 境内自然人  | 7.13%  | 24,814,000                      | 12,407,000         | 19,500,000                | 5,314,000                 | 质押      | 19,500,000 |
| 史维   | 境内自然人  | 2.64%  | 9,200,000                       | 4,600,000          |                           |                           |         |            |
| 中国农业银行<br>股份有限公司<br>—富兰克林国<br>海弹性市值股<br>票型证券投资<br>基金     |        | 2.46%  | 8,558,576                       |                    |                           |                           |         |            |
| 许维南  | 境内自然人  | 1.32%  | 4,607,732                       | 2,303,866          | 3,455,798                 | 1,151,934                 |         |            |
| 中国农业银行<br>股份有限公司<br>—富兰克林国<br>海焦点驱动灵<br>活配置混合型<br>证券投资基金 |        | 0.75%  | 2,604,300                       |                    |                           |                           |         |            |

| 中国银行股份<br>有限公司一富<br>兰克林国海<br>中小盘股票<br>型证券投资<br>基金               |   | 0.64%  | 2,213,324 |           |  |  |  |  |
|---|---|--------|-----------|-----------|--|--|--|--|
| 杜守军   |   | 0.61%  | 2,118,808 |           |  |  |  |  |
| 史建仲   | 境内自然人   | 0.57%  | 2,000,000 | 1,000,000 |  |  |  |  |
| 安徽润泽投<br>资咨询有限<br>公司  |   | 0.49%  | 1,700,000 |           |  |  |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有) (参见注 3)                    | 不适用   |        |           |           |  |  |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明  | 1、本公司控股股东、实际控制人为史建伟先生、史娟华女士与史维女士，史建伟先生为公司董事长兼总经理，史娟华女士系史建伟先生的妻子，史维女士系史建伟先生的女儿。2、史建仲先生系史建伟先生的弟弟；许维南先生系史建伟先生妹夫。 |        |           |           |  |  |  |  |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况  |   |        |           |           |  |  |  |  |
| 股东名称  | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量  | 股份种类   |           |           |  |  |  |  |
|   |   | 股份种类   | 数量        |           |  |  |  |  |
| 史建伟   | 34,450,000  | 人民币普通股 |           |           |  |  |  |  |
| 史维  | 9,200,000   | 人民币普通股 |           |           |  |  |  |  |
| 中国农业银行股份有限公司一富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金                                | 8,558,576   | 人民币普通股 |           |           |  |  |  |  |
| 史娟华   | 5,314,000   | 人民币普通股 |           |           |  |  |  |  |
| 中国农业银行股份有限公司一富兰克林国海焦点驱动灵活配置混合型证券投资基金                            | 2,604,300   | 人民币普通股 |           |           |  |  |  |  |
| 中国银行股份有限公司一富兰克林国海中小盘股票型证券投资基金                                   | 2,213,324   | 人民币普通股 |           |           |  |  |  |  |
| 杜守军   | 2,118,808   | 人民币普通股 |           |           |  |  |  |  |
| 史建仲   | 2,000,000   | 人民币普通股 |           |           |  |  |  |  |
| 安徽润泽投资咨询有限公司  | 1,700,000   | 人民币普通股 |           |           |  |  |  |  |
| 沈敏敏   | 1,355,982   | 人民币普通股 |           |           |  |  |  |  |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动的关系，以及前十名股东与前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动的关系。  |        |           |           |  |  |  |  |

|                                      |  |
|--------------------------------------|--|
| 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） | 杜守军通过平安证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2118808 股,合计持有公司股份 2118808 股;安徽润泽投资咨询有限公司通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1700000 股,合计持有公司股份 1700000 股;沈敏敏通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1258482 股,合计持有公司股份 1355982 股。 |
|--------------------------------------|--|

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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 职务         | 任职状态 | 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）    | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|------------|------|------------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
| 史建伟 | 董事、董事长、总经理 | 现任   | 68,900,000 | 68,900,000  |             | 137,800,000 |                  |                  |                  |
| 史娟华 | 董事         | 现任   | 12,407,000 | 12,407,000  |             | 24,814,000  |                  |                  |                  |
| 许维南 | 董事         | 现任   | 2,303,866  | 2,303,866   |             | 4,607,732   |                  |                  |                  |
| 周雪刚 | 董事、副总经理    | 现任   | 661,000    | 661,000     | 10,000      | 1,302,000   |                  |                  |                  |
| 魏东  | 董事、营销总监    | 现任   | 292,500    | 292,500     |             | 585,000     |                  |                  |                  |
| 史燕敏 | 财务总监       | 现任   | 292,500    | 292,500     |             | 585,000     |                  |                  |                  |
| 合计  | --         | --   | 84,856,866 | 84,856,866  | 10,000      | 169,693,732 | 0                | 0                | 0                |

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型  | 日期          | 原因   |
|-----|-------|-----|-------------|------|
| 曾庆豪 | 副总经理  | 离任  | 2015年01月14日 | 个人原因 |
| 王芳  | 总监    | 被选举 | 2015年04月30日 | 补选董事 |

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏南方轴承股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额          | 期初余额           |
|------------------------|---------------|----------------|
| 流动资产：                  |               |                |
| 货币资金                   | 71,738,106.58 | 154,553,937.51 |
| 结算备付金                  |               |                |
| 拆出资金                   |               |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               |                |
| 衍生金融资产                 |               |                |
| 应收票据                   | 6,241,875.49  | 3,946,977.84   |
| 应收账款                   | 71,100,875.08 | 63,306,300.54  |
| 预付款项                   | 3,034,254.93  | 2,780,354.26   |
| 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                  | 2,234,788.35  | 2,174,280.00   |
| 买入返售金融资产               |               |                |
| 存货                     | 57,282,405.21 | 57,451,846.19  |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 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                 | 220,019,398.29 | 225,135,788.19 |
| 流动资产合计                 | 431,651,703.93 | 509,349,484.53 |
| 非流动资产：                 |                |                |
| 发放贷款及垫款                |                |                |
| 可供出售金融资产               | 77,000,000.00  | 200,000.00     |
| 持有至到期投资                |                |                |
| 长期应收款                  |                |                |
| 长期股权投资                 |                |                |
| 投资性房地产                 |                |                |
| 固定资产                   | 139,286,846.89 | 139,022,679.43 |
| 在建工程                   | 21,693,934.96  | 12,203,182.10  |
| 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                   | 7,833,694.99   | 8,002,258.03   |
| 开发支出                   |                |                |
| 商誉                     |                |                |
| 长期待摊费用                 | 2,525,677.91   | 2,706,083.47   |
| 递延所得税资产                | 1,872,519.53   | 1,807,569.34   |
| 其他非流动资产                | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |
| 非流动资产合计                | 251,212,674.28 | 164,941,772.37 |
| 资产总计                   | 682,864,378.21 | 674,291,256.90 |
| 流动负债：                  |                |                |
| 短期借款                   |                |                |
| 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                   |                |                |



|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款        | 41,235,356.72  | 37,641,699.96  |
| 预收款项        | 1,764,195.64   | 2,059,745.01   |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |
| 应付职工薪酬      | 4,979,293.30   | 5,147,640.46   |
| 应交税费        | 4,966,931.63   | 3,869,459.04   |
| 应付利息        |                |                |
| 应付股利        |                |                |
| 其他应付款       | 269,470.85     | 593,986.64     |
| 应付分保账款      |                |                |
| 保险合同准备金     |                |                |
| 代理买卖证券款     |                |                |
| 代理承销证券款     |                |                |
| 划分为持有待售的负债  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 |                |                |
| 其他流动负债      |                |                |
| 流动负债合计      | 53,215,248.14  | 49,312,531.11  |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        |                |                |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 长期应付款       |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 专项应付款       |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        |                |                |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     |                |                |
| 负债合计        | 53,215,248.14  | 49,312,531.11  |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 348,000,000.00 | 174,000,000.00 |
| 其他权益工具      |                |                |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 其中：优先股        |                |                |
| 永续债           |                |                |
| 资本公积          | 56,519,080.39  | 230,519,080.39 |
| 减：库存股         |                |                |
| 其他综合收益        |                |                |
| 专项储备          |                |                |
| 盈余公积          | 28,357,871.26  | 28,357,871.26  |
| 一般风险准备        |                |                |
| 未分配利润         | 196,772,178.42 | 192,101,774.14 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 629,649,130.07 | 624,978,725.79 |
| 少数股东权益        |                |                |
| 所有者权益合计       | 629,649,130.07 | 624,978,725.79 |
| 负债和所有者权益总计    | 682,864,378.21 | 674,291,256.90 |

法定代表人：史建伟

主管会计工作负责人：史建伟

会计机构负责人：史燕敏

## 2、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                   | 71,353,825.94  | 153,893,194.15 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据                   | 5,941,875.49   | 3,946,977.84   |
| 应收账款                   | 70,032,047.66  | 62,087,673.83  |
| 预付款项                   | 2,034,254.93   | 1,780,354.26   |
| 应收利息                   |                |                |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 334,788.35     | 274,280.00     |
| 存货                     | 55,522,627.20  | 56,511,031.36  |
| 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                 | 220,019,398.29 | 225,135,788.19 |
| 流动资产合计                 | 425,238,817.86 | 503,629,299.63 |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 非流动资产：                 |                |                |
| 可供出售金融资产               | 77,000,000.00  | 200,000.00     |
| 持有至到期投资                |                |                |
| 长期应收款                  |                |                |
| 长期股权投资                 | 5,820,383.00   | 5,100,000.00   |
| 投资性房地产                 |                |                |
| 固定资产                   | 139,277,872.53 | 139,022,679.43 |
| 在建工程                   | 21,360,924.17  | 11,763,182.10  |
| 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                   | 7,833,694.99   | 8,002,258.03   |
| 开发支出                   |                |                |
| 商誉                     |                |                |
| 长期待摊费用                 | 2,525,677.91   | 2,706,083.47   |
| 递延所得税资产                | 1,820,143.85   | 1,761,567.62   |
| 其他非流动资产                | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |
| 非流动资产合计                | 256,638,696.45 | 169,555,770.65 |
| 资产总计                   | 681,877,514.31 | 673,185,070.28 |
| 流动负债：                  |                |                |
| 短期借款                   |                |                |
| 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                   |                |                |
| 应付账款                   | 40,106,100.32  | 36,590,153.06  |
| 预收款项                   | 1,764,195.64   | 2,059,745.01   |
| 应付职工薪酬                 | 4,900,063.49   | 4,988,081.46   |
| 应交税费                   | 5,100,365.36   | 3,905,311.65   |
| 应付利息                   |                |                |
| 应付股利                   |                |                |
| 其他应付款                  | 269,470.44     | 593,986.23     |
| 划分为持有待售的负债             |                |                |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债 |                |                |
| 其他流动负债      |                |                |
| 流动负债合计      | 52,140,195.25  | 48,137,277.41  |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        |                |                |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 长期应付款       |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 专项应付款       |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        |                |                |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     |                |                |
| 负债合计        | 52,140,195.25  | 48,137,277.41  |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 348,000,000.00 | 174,000,000.00 |
| 其他权益工具      |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 资本公积        | 56,519,080.39  | 230,519,080.39 |
| 减：库存股       |                |                |
| 其他综合收益      |                |                |
| 专项储备        |                |                |
| 盈余公积        | 28,357,871.26  | 28,357,871.26  |
| 未分配利润       | 196,860,367.41 | 192,170,841.22 |
| 所有者权益合计     | 629,737,319.06 | 625,047,792.87 |
| 负债和所有者权益总计  | 681,877,514.31 | 673,185,070.28 |

### 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               | 151,947,478.36 | 150,797,778.75 |
| 其中：营业收入               | 151,947,478.36 | 150,797,778.75 |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 118,709,273.17 | 118,482,460.74 |
| 其中：营业成本               | 101,318,374.48 | 100,715,254.43 |
| 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               | 1,466,633.69   | 1,490,117.54   |
| 销售费用                  | 6,697,875.71   | 5,680,165.24   |
| 管理费用                  | 15,485,957.74  | 11,920,483.90  |
| 财务费用                  | -6,629,035.11  | -1,659,049.85  |
| 资产减值损失                | 369,466.66     | 335,489.48     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |                |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 12,414,829.37  | 7,664,748.87   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 45,653,034.56  | 39,980,066.88  |
| 加：营业外收入               | 589,892.85     | 940,347.26     |
| 其中：非流动资产处置利得          | 29,992.85      | 31,347.26      |
| 减：营业外支出               | 293,961.54     | 392,164.47     |
| 其中：非流动资产处置损失          | 1,570.15       | 0.00           |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 45,948,965.87  | 40,528,249.67  |
| 减：所得税费用               | 6,478,561.59   | 6,064,586.25   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 39,470,404.28  | 34,463,663.42  |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 39,470,404.28  | 34,463,663.42  |

|                                    |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 少数股东损益                             |               |               |
| 六、其他综合收益的税后净额                      |               |               |
| 归属母公司所有者的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                               |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |               |               |
| 七、综合收益总额                           | 39,470,404.28 | 34,463,663.42 |
| 归属母公司所有者的综合收益总额                    | 39,470,404.28 | 34,463,663.42 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |               |               |
| 八、每股收益：                            |               |               |
| （一）基本每股收益                          | 0.1134        | 0.099         |
| （二）稀释每股收益                          | 0.1134        | 0.099         |

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：史建伟

主管会计工作负责人：史建伟

会计机构负责人：史燕敏

## 4、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                            | 151,794,503.99 | 150,797,778.75 |
| 减：营业成本                            | 101,196,243.71 | 100,715,254.43 |
| 营业税金及附加                           | 1,466,633.69   | 1,490,117.54   |
| 销售费用                              | 6,678,888.10   | 5,680,165.24   |
| 管理费用                              | 15,427,204.70  | 11,914,476.44  |
| 财务费用                              | -6,628,598.95  | -1,659,049.85  |
| 资产减值损失                            | 390,508.16     | 335,489.48     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）             |                |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                   | 12,414,829.37  | 7,664,748.87   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                 | 45,678,453.95  | 39,986,074.34  |
| 加：营业外收入                           | 589,892.85     | 940,347.26     |
| 其中：非流动资产处置利得                      | 29,992.85      |                |
| 减：营业外支出                           | 293,885.06     | 392,164.47     |
| 其中：非流动资产处置损失                      | 1,570.15       |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）               | 45,974,461.74  | 40,534,257.13  |
| 减：所得税费用                           | 6,484,935.55   | 6,064,586.25   |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                 | 39,489,526.19  | 34,469,670.88  |
| 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                | 39,489,526.19 | 34,469,670.88 |
| 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               | 146,795,933.66 | 147,244,247.57 |
| 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                      |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 7,177,785.05   | 2,426,042.98   |
| 经营活动现金流入小计                   | 153,973,718.71 | 149,670,290.55 |



|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 70,187,730.33  | 69,899,138.68  |
| 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           | 37,673,665.63  | 32,917,727.29  |
| 支付的各项税费                   | 13,009,516.54  | 13,479,368.61  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 8,826,550.20   | 9,648,008.66   |
| 经营活动现金流出小计                | 129,697,462.70 | 125,944,243.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 24,276,256.01  | 23,726,047.31  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 298,000,000.00 | 338,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               | 12,414,829.37  | 7,664,748.87   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 45,400.00      | 110,000.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 310,460,229.37 | 345,774,748.87 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 13,663,633.96  | 5,806,659.22   |
| 投资支付的现金                   | 369,800,000.00 | 337,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 383,463,633.96 | 342,806,659.22 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -73,003,404.59 | 2,968,089.65   |
| 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                 |                |                |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 发行债券收到的现金           |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                |                |
| 筹资活动现金流入小计          |                |                |
| 偿还债务支付的现金           |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 34,800,000.00  | 39,150,000.00  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                |                |
| 筹资活动现金流出小计          | 34,800,000.00  | 39,150,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -34,800,000.00 | -39,150,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 711,317.65     | 309,770.14     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -82,815,830.93 | -12,146,092.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 154,553,937.51 | 114,089,452.80 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 71,738,106.58  | 101,943,359.90 |

## 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  | 146,316,112.87 | 147,244,247.57 |
| 收到的税费返还         |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 7,177,313.69   | 2,426,042.98   |
| 经营活动现金流入小计      | 153,493,426.56 | 149,670,290.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 68,961,079.78  | 68,899,138.68  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 37,352,427.86  | 32,917,727.29  |
| 支付的各项税费         | 13,008,783.23  | 13,479,368.61  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 8,805,147.31   | 9,642,001.20   |
| 经营活动现金流出小计      | 128,127,438.18 | 124,938,235.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 25,365,988.38  | 24,732,054.77  |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |                |
| 收回投资收到的现金       | 298,000,000.00 | 338,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金     | 12,414,829.37  | 7,664,748.87   |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 45,400.00      | 110,000.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 310,460,229.37 | 345,774,748.87 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 13,756,520.61  | 5,806,659.22   |
| 投资支付的现金                   | 370,520,383.00 | 338,100,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 384,276,903.61 | 343,906,659.22 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -73,816,674.24 | 1,868,089.65   |
| 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                 |                |                |
| 发行债券收到的现金                 |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |                |                |
| 偿还债务支付的现金                 |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 34,800,000.00  | 39,150,000.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                | 34,800,000.00  | 39,150,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -34,800,000.00 | -39,150,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 711,317.65     | 309,770.14     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -82,539,368.21 | -12,240,085.44 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 153,893,194.15 | 114,089,452.80 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 71,353,825.94  | 101,849,367.36 |

## 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              | 174,000,000.00 |        |    |  | 230,519,080.39  |       |        |      | 28,357,871.26 |        | 192,101,774.14 |        | 624,978,725.79 |
| 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              | 174,000,000.00 |        |    |  | 230,519,080.39  |       |        |      | 28,357,871.26 |        | 192,101,774.14 |        | 624,978,725.79 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 174,000,000.00 |        |    |  | -174,000,000.00 |       |        |      |               |        | 4,670,404.28   |        | 4,670,404.28   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                 |       |        |      |               |        | 39,470,404.28  |        | 39,470,404.28  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                 |       |        |      |               |        |                |        |                |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                 |       |        |      |               |        |                |        |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                 |       |        |      |               |        |                |        |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  |                 |       |        |      |               |        |                |        |                |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                 |       |        |      |               |        |                |        |                |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                 |       |        |      |               |        | -34,800,000.00 |        | -34,800,000.00 |
| 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  |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  | -34,800,000.00 |  | -34,800,000.00 |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |  |                |
| (四) 所有者权益内部结转    | 174,000,000.00 |  |  |  | -174,000,000.00 |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 174,000,000.00 |  |  |  | -174,000,000.00 |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |  |                |
| (五) 专项储备         |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |  |                |
| (六) 其他           |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 四、本期期末余额         | 348,000,000.00 |  |  |  | 56,519,080.39   |  |  |  | 28,357,871.26 |  | 196,772,178.42 |  | 629,649,130.07 |

上年金额

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  | 87,000,000.00 |        |    |  | 317,519,080.39 |       |        |      | 21,824,145.72 |        | 172,517,311.37 |        | 598,860,537.48 |
| 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              | 87,000,000.00 |  |  |  | 317,519,080.39 |  |  |  | 21,824,145.72 |  | 172,517,311.37 |  | 598,860,537.48 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 87,000,000.00 |  |  |  | -87,000,000.00 |  |  |  | 6,533,725.54  |  | 19,584,462.77  |  | 26,118,188.31  |
| (一)综合收益总额             |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  | 65,268,188.31  |  | 65,268,188.31  |
| (二)所有者投入和减少资本         |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 1. 股东投入的普通股           |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 4. 其他                 |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| (三)利润分配               |               |  |  |  |                |  |  |  | 6,533,725.54  |  | -45,683,725.54 |  | -39,150,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |               |  |  |  |                |  |  |  | 6,533,725.54  |  | -6,533,725.54  |  |                |
| 2. 提取一般风险准备           |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  | -39,150,000.00 |  | -39,150,000.00 |
| 4. 其他                 |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| (四)所有者权益内部结转          | 87,000,000.00 |  |  |  | -87,000,000.00 |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      | 87,000,000.00 |  |  |  | -87,000,000.00 |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 4. 其他                 |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| (五)专项储备               |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |

|          |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                |
| 四、本期期末余额 | 174,000,000.00 |  |  |  | 230,519,080.39 |  |  | 28,357,871.26 |  | 192,101,774.14 |  | 624,978,725.79 |

## 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              | 174,000,000.00 |        |     |    | 230,519,080.39  |       |        |      | 28,357,871.26 | 192,170,841.22 | 625,047,792.87 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 174,000,000.00 |        |     |    | 230,519,080.39  |       |        |      | 28,357,871.26 | 192,170,841.22 | 625,047,792.87 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 174,000,000.00 |        |     |    | -174,000,000.00 |       |        |      |               | 4,689,526.19   | 4,689,526.19   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                 |       |        |      |               | 39,489,526.19  | 39,489,526.19  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |                |                |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |                |                |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |                |                |

|                  |                |  |  |  |  |                 |  |  |  |  |                |                |                |
|------------------|----------------|--|--|--|--|-----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|----------------|
| (三) 利润分配         |                |  |  |  |  |                 |  |  |  |  | -34,800,000.00 | -34,800,000.00 |                |
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |  |  |                 |  |  |  |  |                |                |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |  |                 |  |  |  |  | -34,800,000.00 | -34,800,000.00 |                |
| 3. 其他            |                |  |  |  |  |                 |  |  |  |  |                |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转    | 174,000,000.00 |  |  |  |  | -174,000,000.00 |  |  |  |  |                |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 174,000,000.00 |  |  |  |  | -174,000,000.00 |  |  |  |  |                |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |  |                 |  |  |  |  |                |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |  |                 |  |  |  |  |                |                |                |
| 4. 其他            |                |  |  |  |  |                 |  |  |  |  |                |                |                |
| (五) 专项储备         |                |  |  |  |  |                 |  |  |  |  |                |                |                |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |  |                 |  |  |  |  |                |                |                |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |  |                 |  |  |  |  |                |                |                |
| (六) 其他           |                |  |  |  |  |                 |  |  |  |  |                |                |                |
| 四、本期期末余额         | 348,000,000.00 |  |  |  |  | 56,519,080.39   |  |  |  |  | 28,357,871.26  | 196,860,367.41 | 629,737,319.06 |

上年金额

单位：元

| 项目                | 上期            |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
|-------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|                   | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|                   |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                |
| 一、上年期末余额          | 87,000,000.00 |        |     |    | 317,519,080.39 |       |        |      | 21,824,145.72 | 172,517,311.37 | 598,860,537.48 |
| 加：会计政策变更          |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正            |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 其他                |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额          | 87,000,000.00 |        |     |    | 317,519,080.39 |       |        |      | 21,824,145.72 | 172,517,311.37 | 598,860,537.48 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－” | 87,000,000.00 |        |     |    | -87,000,000.00 |       |        |      | 6,533,725.54  | 19,653,529.85  | 26,187,255.39  |



|                   |                |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                |
|-------------------|----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 号填列)              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                |
| (一) 综合收益总额        |                |  |  |  |  |  |  |  |  | 65,337,255.39 | 65,337,255.39  |                |
| (二) 所有者投入和减少资本    |                |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                |
| 1. 股东投入的普通股       |                |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |                |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                |
| 4. 其他             |                |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                |
| (三) 利润分配          |                |  |  |  |  |  |  |  |  | 6,533,725.54  | -45,683,725.54 | -39,150,000.00 |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |  |  |  |  |  | 6,533,725.54  | -6,533,725.54  |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   |                |  |  |  |  |  |  |  |  |               | -39,150,000.00 | -39,150,000.00 |
| 3. 其他             |                |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转     | 87,000,000.00  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                | -87,000,000.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  | 87,000,000.00  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                | -87,000,000.00 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                |
| 4. 其他             |                |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                |
| (五) 专项储备          |                |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                |
| (六) 其他            |                |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |                |
| 四、本期期末余额          | 174,000,000.00 |  |  |  |  |  |  |  |  | 28,357,871.26 | 192,170,841.22 | 625,047,792.87 |

### 三、公司基本情况

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

根据公司股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]137号”文核准，公司于2011年2月16日向社会公开发行人民币普通股（A股）2,200万股。公司于2011年4月2日在常州工商行政管理局办妥《企业法人营业执照》变更登记手续，变更后注册资本为人民币87,000,000.00元。2014年3月10日召开股东大会审议通过资本公积金向全体股东每10股转增10股。2014年3月27日，公司完成相关工商变更登记手续并取得了江苏省常州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由87,000,000.00元变更为174,000,000.00元。

2015年4月29日召开股东大会审议通过资本公积金向全体股东每10股转增10股。2015年6月16日，公司完成相关工商变更登记手续并取得了江苏省常州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由174,000,000.00元变更为348,000,000.00元。

注册地：常州市武进高新技术开发区龙翔路。

企业法人营业执照注册号：32040000021111。

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

本财务报告批准报出日：2015年8月26日。

于2015年度，纳入合并财务报表范围的主体包括本公司及受本公司控制的3家子公司，并无控制的结构化主体；有关子公司的情况参见本附注八“在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、持续经营

本公司已评价自报告期末起至少12个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至2014年12月31日止的年度财务报表。

### 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：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干

项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、23“收入”描述。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司从事滚针轴承、离合器、皮带轮等制造、加工，正常营业周期短于一年。

## 4、记账本位币

以人民币为记账本位币

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1)同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和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。

### (2)非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及本公司的子公司(指被本公司控制的主体,包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等)。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

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

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

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,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、其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,需考虑各项交易是否构成一揽子交易,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;(4)一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的,对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理;若各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 9、金融工具

### (1) 金融资产

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

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

### ③金融资产的后续计量

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

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

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，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。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本法计量。

### ④金融资产减值

本公司在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

### B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售

权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### ⑤金融资产终止确认

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

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

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

#### (2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### ④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

#### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单项金额超过 100 万元(含 100 万元)   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，对该款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。 |

**(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    |
| 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） | 5.00%    | 5.00%     |
| 1—2 年        | 10.00%   | 10.00%    |
| 2—3 年        | 30.00%   | 30.00%    |
| 3—4 年        | 50.00%   | 50.00%    |
| 4—5 年        | 80.00%   | 80.00%    |
| 5 年以上        | 100.00%  | 100.00%   |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流现值存在显著差异    |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

**11、存货**

- (1) 本公司存货包括原材料、委托加工物资、包装物、低值易耗品、产成品、在产品等。
- (2) 存货按照成本进行初始计量，期末，存货按照成本与可变现净值孰低计量。
- (3) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算，采用一次转销法对低值易耗品进行摊销。
- (4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

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

(6) 可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

## 12、长期股权投资

### (1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

### (2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。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。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的面值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权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应当转入改按权益法核算的当期损益。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股



权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、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资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《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，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 13、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

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

(2) 投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。

(3) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

①对于建筑物，参照固定资产的后续计量政策进行折旧。

②对于土地使用权，参照无形资产的后续计量政策进行摊销。

(4) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

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

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值

会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。  
投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。(2) 固定资产按照取得时的成本进行初始计量。(3) 本公司采用直线法计提固定资产折旧。(4) 本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### (2) 折旧方法

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率   | 年折旧率  |
|-------|-------|------|-------|-------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20 年 | 5.00% | 4.75% |
| 机器设备  | 年限平均法 | 10 年 | 5.00% | 9.5%  |
| 运输设备  | 年限平均法 | 5 年  | 5.00% | 19%   |
| 办公设备  | 年限平均法 | 5 年  | 5.00% | 19%   |

## 15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

## 16、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

| 类别    | 使用寿命 |
|-------|------|
| 土地使用权 | 50年  |
| 软件    | 5年   |

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

## 18、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

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

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

| 性质  | 受益期 |
|-----|-----|
| 电增容 | 10年 |

|     |    |
|-----|----|
| 装修费 | 5年 |
|-----|----|

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

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系,包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度,相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 21、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的,应当确认为预计负债:

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

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

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

在其他情况下,最佳估计数分别下列情况处理:

- ①或有事项涉及单个项目的,按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的,按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 22、股份支付

### (1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按直线法计算计入相关成本或费用,在授予后立即可行权时,在授予日计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付,如果其他方服务的公允价值能够可靠计量,按照其他方

服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用期权定价模型定价。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

## 23、收入

### (1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入，具体情况如下：

A、国内销售：客户到厂提货情况，根据已经客户签署的发货单据确认商品销售收入；送货上门情况，根据客户签署的收货单据确认商品销售收入；在客户所在地设仓库情况，根据客户领用仓库库存的对账记录确认商品销售收入。

#### B、出口销售：

I 一般情况下，根据买卖协议公司以取得船运公司签发的提单日期确认货权转移，在商品装船后，公司根据订单、装箱单、提单、销售发票确认销售收入；此种交易模式下，卖方承担的货物灭失或损坏的一切风险至货物在指定的装运港越过船舷为止，买方承担货物在装运港越过船舷之后灭失或损坏的一切风险。公司根据协议中约定的价格条款的不同，承担自工厂至装运港运费（FOB 价格条款）或承担自工厂至目的港运费及保险费（CIF 价格条款）。

II 公司与客户及海外第三方仓库签订协议，公司货物报关出口之后存放于海外第三方仓库，由客户自行到仓库提货，公司根据核对无误的客户在独立第三方仓库的领用记录确认物权的转移，并确认收入实现；此种交易模式下，卖方承担的货物灭失或损坏的一切风险直至已经按照协议规定交货为止，买方承担按照协议规定交货时起货物灭失或损坏的一切风险；根据协议，公司须承担自工厂至目的港国家仓库全程运费。

### (2) 提供劳务收入

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

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

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

## 24、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

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

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

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

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

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

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得

税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 26、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### （1）租入资产

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

#### （2）租出资产

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

## 27、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  |
|---|---|---|
| 根据《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》规定，规范对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资的确认和计量，投资方对被投资单位不具有控制、共同控制和重大影响的长期股权投资纳入《企业会计准则第 22 号--金融工具确 | 第三届董事会第七次会议审议通过《关于会计政策变更并调整公司相关会计报表相关项目的议案》，公司独立董事发表了同意的独立意见。 | 会计政策变更自 2014 年 7 月 1 日开始执行，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对本公司 2013 年度财务状况、经营成果及现金流量未产生影响。 |

|   |  |  |
|---|--|--|
| <p>认和计量》的规范范围。本公司根据该准则要求，修订了有关长期股权投资的会计政策，同时本公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响，且其公允价值不能可靠计量的股权投资，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算，并对其采用追溯调整法进行调整。</p> |  |  |
|---|--|--|

2014 年1 月至6 月，财政部发布了《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》和《企业会计准则第41 号——在其他主体中权益的披露》，修订了《企业会计准则第2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第33 号——合并财务报表》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，除《企业会计准则第37 号——金融工具列报》在2014 年年度及以后期间的财务报告中施行外，上述其他准则于2014 年7 月1 日（首次执行日）起施行。

本公司根据新修订的《长期股权投资准则》，将原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算，其中：在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具按照成本进行后续计量，其他权益工具按公允价值进行后续计量。上述会计政策变更追溯调整影响如下：

| 会计政策变更的内容  | 对2013年12月31日报表影响 |             |
|--|------------------|-------------|
|  | 受影响的报表项目名称       | 影响金额        |
| 对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资的调整 | 长期股权投资           | -200,000.00 |
|  | 可供出售金融资产         | 200,000.00  |

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据   | 税率      |
|---------|--------|---------|
| 增值税     | 销售额    | 17%、6%  |
| 营业税     | 应税收入   | 3%、5%   |
| 城市维护建设税 | 缴纳的流转税 | 7%      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 15%、25% |

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 |
|--------|-------|
| 本公司    | 15%   |



|                 |     |
|-----------------|-----|
| 江苏南方智造电子商务有限公司  | 25% |
| 江苏南方汽车压缩机轴承有限公司 | 25% |

## 2、税收优惠

公司2014年取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201432001759),有效期为三年,公司享受高新技术企业税收优惠,按15%税率缴纳企业所得税。

## 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 | 17,017.15     | 27,129.86      |
| 银行存款 | 71,721,089.43 | 154,526,807.65 |
| 合计   | 71,738,106.58 | 154,553,937.51 |

其他说明

货币资金期末余额中除银行承兑保证金外无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 6,241,875.49 | 3,946,977.84 |
| 合计     | 6,241,875.49 | 3,946,977.84 |

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 15,089,130.75 |           |
| 合计     | 15,089,130.75 |           |

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额          |         |              |       |               | 期初余额          |         |              |        |               |
|----------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
|                      | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值          |
|                      | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 78,528,427.29 | 100.00% | 7,427,552.21 | 9.46% | 71,100,875.08 | 70,367,570.74 | 100.00% | 7,061,270.20 | 10.03% | 63,306,300.54 |
| 合计                   | 78,528,427.29 | 100.00% | 7,427,552.21 | 9.46% | 71,100,875.08 | 70,367,570.74 | 100.00% | 7,061,270.20 | 10.03% | 63,306,300.54 |

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   | 74,351,229.81 | 3,717,561.50 | 5.00%   |
| 1 年以内小计 | 74,351,229.81 | 3,717,561.50 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 335,935.34    | 33,593.53    | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 70,757.15     | 21,227.15    | 30.00%  |
| 3 年以上   | 3,770,504.99  | 3,655,170.03 | 96.94%  |
| 3 至 4 年 | 167,344.63    | 83,672.32    | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 158,313.25    | 126,650.60   | 80.00%  |
| 5 年以上   | 3,444,847.11  | 3,444,847.11 | 100.00% |
| 合计      | 78,528,427.29 | 7,427,552.21 | 9.46%   |

确定该组合依据的说明：

无

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 366,282.01 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

| 客户  | 前5名应收款余额      | 占应收账款总额比例 | 坏账准备期末余额   |
|-----|---------------|-----------|------------|
| 客户1 | 5,863,241.32  | 7.47%     | 293,162.07 |
| 客户2 | 4,611,120.99  | 5.87%     | 230,556.05 |
| 客户3 | 3,825,450.00  | 4.87%     | 191,272.50 |
| 客户4 | 3,105,060.29  | 3.95%     | 155,253.01 |
| 客户5 | 2,467,178.84  | 3.14%     | 123,358.94 |
| 合计  | 19,872,051.44 | 25.31%    | 993,602.57 |

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄   | 期末余额         |         | 期初余额         |         |
|------|--------------|---------|--------------|---------|
|      | 金额           | 比例      | 金额           | 比例      |
| 1年以内 | 3,034,254.93 | 100.00% | 2,780,354.26 | 100.00% |
| 合计   | 3,034,254.93 | --      | 2,780,354.26 | --      |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

|      | 与本公司关系 | 期末余额         | 占预付账款总额比例 | 未结算原因    |
|------|--------|--------------|-----------|----------|
| 供应商1 | 电力供应商  | 1,375,789.62 | 45.34%    | 预付电费     |
| 供应商2 | 网站开发商  | 1,000,000.00 | 32.96%    | 预付网站开发费用 |
| 供应商3 | 展会供应商  | 122,400.00   | 4.03%     | 预付展会费用   |
| 供应商4 | 配件供应商  | 61,480.00    | 2.03%     | 预付配件款    |
| 供应商5 | 配件供应商  | 60,000.00    | 1.98%     | 预付配件款    |
| 合计   |        | 2,619,669.62 | 86.34%    |          |

其他说明：

## 5、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 | 2,376,093.00 | 100.00% | 141,304.65 | 5.95% | 2,234,788.35 | 2,312,400.00 | 100.00% | 138,120.00 | 5.97% | 2,174,280.00 |
| 合计                    | 2,376,093.00 | 100.00% | 141,304.65 | 5.95% | 2,234,788.35 | 2,312,400.00 | 100.00% | 138,120.00 | 5.97% | 2,174,280.00 |

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 | 2,326,093.00 | 116,304.65 | 5.00%  |
| 3 年以上   | 50,000.00    | 25,000.00  | 50.00% |
| 3 至 4 年 | 50,000.00    | 25,000.00  | 50.00% |
| 合计      | 2,376,093.00 | 141,304.65 | 5.95%  |

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 3,184.65 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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       |
|--------|--------------|--------------|
| 资金往来   | 2,250,000.00 | 2,250,000.00 |
| 押金及保证金 | 50,000.00    | 50,000.00    |
| 备用金    | 76,093.00    | 12,400.00    |
| 合计     | 2,376,093.00 | 2,312,400.00 |

## (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   |
|----------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 常州市海亚轴承厂 | 资金往来  | 2,000,000.00 | 1 年以内 | 84.17%           | 100,000.00 |
| 李轶华      | 员工供款  | 250,000.00   | 1 年以内 | 10.52%           | 12,500.00  |
| 苏州工业园区海关 | 保证金   | 50,000.00    | 3-4 年 | 2.10%            | 25,000.00  |
| 魏东       | 备用金   | 35,153.50    | 1 年以内 | 1.48%            | 1,757.68   |
| 赵冠东      | 备用金   | 10,020.00    | 1 年以内 | 0.42%            | 501.00     |
| 合计       | --    | 2,345,173.50 | --    | 97.10%           | 139,758.68 |

## 6、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  | 17,609,274.84 |              | 17,609,274.84 | 16,544,737.99 |              | 16,544,737.99 |
| 在产品  | 10,527,770.13 | 1,506,403.05 | 9,021,367.08  | 10,361,240.44 | 1,506,403.05 | 8,854,837.39  |
| 库存商品 | 33,867,049.79 | 3,215,286.50 | 30,651,763.29 | 35,267,557.31 | 3,215,286.50 | 32,052,270.81 |
| 合计   | 62,004,094.76 | 4,721,689.55 | 57,282,405.21 | 62,173,535.74 | 4,721,689.55 | 57,451,846.19 |

## (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 |      |
|    |      |        |    |        |    |      |

|      |              |  |  |  |  |              |
|------|--------------|--|--|--|--|--------------|
| 在产品  | 1,506,403.05 |  |  |  |  | 1,506,403.05 |
| 库存商品 | 3,215,286.50 |  |  |  |  | 3,215,286.50 |
| 合计   | 4,721,689.55 |  |  |  |  | 4,721,689.55 |

## 7、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 待摊财产保险费 | 19,398.29      | 135,788.19     |
| 理财产品（注） | 220,000,000.00 | 225,000,000.00 |
| 合计      | 220,019,398.29 | 225,135,788.19 |

其他说明：

注：为公司购入的一年内到期的理财产品。

## 8、可供出售金融资产

### （1）可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目        | 期末余额          |      |               | 期初余额       |      |            |
|-----------|---------------|------|---------------|------------|------|------------|
|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 可供出售权益工具： | 77,000,000.00 |      | 77,000,000.00 | 200,000.00 |      | 200,000.00 |
| 合计        | 77,000,000.00 |      | 77,000,000.00 | 200,000.00 |      | 200,000.00 |

### （2）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位         | 账面余额       |               |      |               | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|---------------|------------|---------------|------|---------------|------|------|------|----|------------|--------|
|               | 期初         | 本期增加          | 本期减少 | 期末            | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |            |        |
| 济南轻骑发动机有限公司   | 200,000.00 |               |      | 200,000.00    |      |      |      |    | 0.07%      |        |
| 常州市泛亚微透科技有限公司 |            | 76,800,000.00 |      | 76,800,000.00 |      |      |      |    | 20.00%     |        |
| 合计            | 200,000.00 | 76,800,000.00 |      | 77,000,000.00 |      |      |      |    | --         |        |

|  |  |     |  |     |  |  |  |  |  |
|--|--|-----|--|-----|--|--|--|--|--|
|  |  | .00 |  | .00 |  |  |  |  |  |
|--|--|-----|--|-----|--|--|--|--|--|

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 运输设备         | 合计             |
|------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：    |              |                |
| 1.期初余额     | 7,711,013.63 | 231,116,471.77 |
| 2.本期增加金额   | 128,615.39   | 8,696,151.12   |
| (1) 购置     | 128,615.39   | 1,613,999.93   |
| (2) 在建工程转入 |              | 7,082,151.19   |
| (3) 企业合并增加 |              |                |
| 3.本期减少金额   | 193,322.00   | 193,322.00     |
| (1) 处置或报废  | 193,322.00   | 193,322.00     |
| 4.期末余额     | 7,646,307.02 | 239,619,300.89 |
| 二、累计折旧     |              |                |
| 1.期初余额     | 5,466,275.40 | 92,093,792.34  |
| 2.本期增加金额   | 397,044.81   | 8,415,006.36   |
| (1) 计提     | 397,044.81   | 8,415,006.36   |
| 3.本期减少金额   | 176,344.70   | 176,344.70     |
| (1) 处置或报废  | 176,344.70   | 176,344.70     |
| 4.期末余额     | 5,686,975.51 | 100,332,454.00 |
| 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) 处置或报废  |              |                |

|          |              |                |
|----------|--------------|----------------|
| 4.期末余额   |              |                |
| 四、账面价值   |              |                |
| 1.期末账面价值 | 1,959,331.51 | 139,286,846.89 |
| 2.期初账面价值 | 2,244,738.23 | 139,022,679.43 |

## 10、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目                  | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|---------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|                     | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 精密斜床身数控车床           | 3,374,423.21  |      | 3,374,423.21  | 1,184,945.45  |      | 1,184,945.45  |
| 超越发电机皮带轮急变速与变频变速试验机 | 717,624.00    |      | 717,624.00    | 429,473.82    |      | 429,473.82    |
| 皮带轮球轴承磨加工设备         | 474,000.00    |      | 474,000.00    | 1,400,500.00  |      | 1,400,500.00  |
| 保持架自动卷焊机机组之成型机      | 1,060,350.00  |      | 1,060,350.00  |               |      |               |
| 万能测长仪/表面粗糙度轮廓仪等     | 1,828,527.00  |      | 1,828,527.00  |               |      |               |
| 超高精密车床              | 848,000.00    |      | 848,000.00    |               |      |               |
| 冲压外圈自动化装配机          | 959,300.00    |      | 959,300.00    |               |      |               |
| 网带式托辊型渗碳淬火炉生产线      | 2,084,563.00  |      | 2,084,563.00  |               |      |               |
| 4#厂房改造工程            | 2,838,405.81  |      | 2,838,405.81  | 684,165.81    |      | 684,165.81    |
| 4#厂房中央空调            |               |      |               | 777,914.00    |      | 777,914.00    |
| 其他待安装设备             | 7,508,741.94  |      | 7,508,741.94  | 7,726,183.02  |      | 7,726,183.02  |
| 合计                  | 21,693,934.96 |      | 21,693,934.96 | 12,203,182.10 |      | 12,203,182.10 |

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|----|-------|-----|-------|----|----|
|    |       |     |       |    |    |



|            |              |  |  |              |               |
|------------|--------------|--|--|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |              |  |  |              |               |
| 1.期初余额     | 9,164,000.00 |  |  | 1,311,111.11 | 10,475,111.11 |
| 2.本期增加金额   |              |  |  |              |               |
| (1) 购置     |              |  |  |              |               |
| (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     | 9,164,000.00 |  |  | 1,311,111.11 | 10,475,111.11 |
| 二、累计摊销     |              |  |  |              |               |
| 1.期初余额     | 1,794,220.64 |  |  | 678,632.44   | 2,472,853.08  |
| 2.本期增加金额   | 91,639.98    |  |  | 76,923.06    | 168,563.04    |
| (1) 计提     | 91,639.98    |  |  | 76,923.06    | 168,563.04    |
|            |              |  |  |              |               |
| 3.本期减少金额   |              |  |  |              |               |
| (1) 处置     |              |  |  |              |               |
|            |              |  |  |              |               |
| 4.期末余额     | 1,885,860.62 |  |  | 755,555.50   | 2,641,416.12  |
| 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 | 7,278,139.38 |  |  | 555,555.61 | 7,833,694.99 |
| 2.期初账面价值 | 7,369,779.36 |  |  | 632,478.67 | 8,002,258.03 |

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 0.00%。

## 12、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         |
|------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 电增容费 | 2,706,083.47 |        | 180,405.56 |        | 2,525,677.91 |
| 合计   | 2,706,083.47 |        | 180,405.56 |        | 2,525,677.91 |

其他说明

## 13、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目     | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|        | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备 | 12,394,715.80 | 1,859,207.37 | 11,921,079.75 | 1,805,891.52 |
| 可抵扣亏损  | 53,248.64     | 13,312.16    | 6,711.29      | 1,677.82     |
| 合计     | 12,447,964.44 | 1,872,519.53 | 11,927,791.04 | 1,807,569.34 |

## 14、其他非流动资产

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 互助基金 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 合计   | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |

其他说明：

2009年4月，公司对武进高新区商会互助基金出资100万元，根据基金章程规定“基金为高新区商会会员单位（或个人）自发组织的并由政府给予支持的的互助型基金。基金以服务企业为宗旨，不以盈利为目的，以安全性、合法性、社会性为基本准则，坚持市场化运作，资本保值运行。”另外，基金章程规定“基金先试运行一年，以后三年为一期，原则上出资方在中途不得退出。”因此项出资不是以盈利为目的且不能随时变现，公司将其作为非流动资产列报。

## 15、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 应付材料款    | 23,857,028.42 | 19,798,923.65 |
| 应付加工费    | 14,010,863.68 | 13,010,782.62 |
| 应付工程及设备款 | 3,367,464.62  | 4,831,993.69  |
| 合计       | 41,235,356.72 | 37,641,699.96 |

## 16、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 1,764,195.64 | 2,059,745.01 |
| 合计   | 1,764,195.64 | 2,059,745.01 |

## 17、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         | 5,147,640.46 | 37,505,318.47 | 37,673,665.63 | 4,979,293.30 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 2,757,278.68  | 2,757,278.68  |              |
| 合计             | 5,147,640.46 | 40,262,597.15 | 40,430,944.31 | 4,979,293.30 |

### (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 | 4,820,681.30 | 26,842,524.06 | 27,014,265.22 | 4,648,940.14 |
| 2、职工福利费       |              | 1,633,373.88  | 1,633,373.88  | 0.00         |
| 3、社会保险费       |              | 5,465,101.53  | 5,465,101.53  | 0.00         |

|               |              |               |               |              |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 其中：医疗保险费      |              | 1,307,375.20  | 1,307,375.20  | 0.00         |
| 工伤保险费         |              | 246,237.97    | 246,237.97    | 0.00         |
| 生育保险费         |              | 64,122.76     | 64,122.76     | 0.00         |
| 4、住房公积金       | 281,080.00   | 1,743,700.00  | 1,732,008.00  | 292,772.00   |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 45,879.16    | 1,820,619.00  | 1,828,917.00  | 37,581.16    |
| 合计            | 5,147,640.46 | 37,505,318.47 | 37,673,665.63 | 4,979,293.30 |

### (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 |      | 2,564,910.40 | 2,564,910.40 |      |
| 2、失业保险费  |      | 192,368.28   | 192,368.28   |      |
| 合计       |      | 2,757,278.68 | 2,757,278.68 |      |

其他说明：

## 18、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 769,603.95   | 1,258,579.35 |
| 企业所得税   | 3,666,638.67 | 1,978,597.57 |
| 城市维护建设税 | 149,018.70   | 213,824.17   |
| 土地使用税   | 126,949.05   | 126,949.05   |
| 其他税     | 254,721.26   | 291,508.90   |
| 合计      | 4,966,931.63 | 3,869,459.04 |

其他说明：

## 19、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       |
|--------|------------|------------|
| 费用     |            | 470,000.00 |
| 保证金、押金 | 70,416.00  | 70,416.00  |
| 其他     | 199,054.85 | 53,570.64  |

|    |            |            |
|----|------------|------------|
| 合计 | 269,470.85 | 593,986.64 |
|----|------------|------------|

## 20、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 | 174,000,000.00 |             |    | 174,000,000.00 |    | 174,000,000.00 | 348,000,000.00 |

其他说明：

2015年4月29日召开的2014年股东大会审议通过2014年利润分配议案，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，本次所送（转）股于2015年5月12日直接记入股东证券账户。2015年6月16日，公司完成相关工商变更登记手续并取得了江苏省常州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》（注册号为320400000021111），公司注册资本由174,000,000.00元变更为348,000,000.00元。

## 21、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） | 230,519,080.39 |      | 174,000,000.00 | 56,519,080.39 |
| 合计         | 230,519,080.39 |      | 174,000,000.00 | 56,519,080.39 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 22、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 | 28,357,871.26 |      |      | 28,357,871.26 |
| 合计     | 28,357,871.26 |      |      | 28,357,871.26 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 23、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 | 192,101,774.14 | 172,517,311.37 |
| 调整后期初未分配利润  | 192,101,774.14 | 172,517,311.37 |

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 39,470,404.28  | 34,463,663.42  |
| 应付普通股股利           | 34,800,000.00  | 39,150,000.00  |
| 期末未分配利润           | 196,772,178.42 | 167,830,974.79 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 24、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 | 150,703,698.20 | 100,778,844.49 | 149,793,393.28 | 100,715,254.43 |
| 其他业务 | 1,243,780.16   | 539,529.99     | 1,004,385.47   |                |
| 合计   | 151,947,478.36 | 101,318,374.48 | 150,797,778.75 | 100,715,254.43 |

## 25、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 855,536.31   | 869,235.26   |
| 教育费附加   | 611,097.38   | 620,882.28   |
| 合计      | 1,466,633.69 | 1,490,117.54 |

其他说明：

## 26、销售费用

单位：元

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------|--------------|--------------|
| 运输费用      | 2,840,373.63 | 2,673,033.73 |
| 工资及福利费    | 1,540,274.60 | 1,207,473.50 |
| 广告、展览、宣传费 | 866,070.34   | 209,995.65   |
| 差旅费       | 528,059.14   | 774,718.72   |
| 业务费       | 452,149.80   | 423,052.60   |
| 其他        | 449,772.54   | 372,460.45   |

|     |              |              |
|-----|--------------|--------------|
| 通讯费 | 21,175.66    | 19,430.59    |
| 合计  | 6,697,875.71 | 5,680,165.24 |

其他说明：

## 27、管理费用

单位：元

| 项目            | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------|---------------|---------------|
| 工资及福利费        | 2,928,707.60  | 2,619,149.70  |
| 管理费-办公费       | 1,012,024.51  | 777,269.14    |
| 职工教育经费        | 1,820,619.00  | 266,705.00    |
| 社会保险费         | 968,079.77    | 803,749.36    |
| 汽车维修费用        | 196,349.90    | 186,255.98    |
| 电话费用          | 73,820.36     | 63,326.65     |
| 电脑耗材\网络服务费    | 230,184.30    | 54,727.31     |
| 印花税           | 36,375.10     | 36,043.70     |
| 土地出让金         | 130,101.51    | 91,639.98     |
| 房产税           | 288,945.42    | 312,895.50    |
| 土地使用税         | 253,898.10    | 253,898.10    |
| 住房公积金         | 260,606.00    | 196,536.00    |
| 咨询服务费         | 813,898.11    | 635,283.02    |
| 差旅费用          | 147,909.91    | 233,661.79    |
| 业务费用          | 367,952.10    | 227,254.09    |
| 派息手续费\送转股份登记费 | 224,327.18    |               |
| 保安费用          | 126,784.00    |               |
| 其他            |               | 25,857.46     |
| 研究开发费用        | 5,605,374.87  | 5,136,231.12  |
| 合计            | 15,485,957.74 | 11,920,483.90 |

其他说明：

## 28、财务费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | -6,617,885.05 | -1,517,042.98 |
| 汇兑损益 | -31,317.65    | -309,770.14   |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 金融机构手续费 | 20,167.59     | 167,763.27    |
| 合计      | -6,629,035.11 | -1,659,049.85 |

其他说明：

## 29、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 | 369,466.66 | 335,489.48 |
| 合计     | 369,466.66 | 335,489.48 |

其他说明：

## 30、投资收益

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 理财产品收入 | 12,414,829.37 | 7,664,748.87 |
| 合计     | 12,414,829.37 | 7,664,748.87 |

其他说明：

## 31、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<br>额 |
|-------------|------------|------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 29,992.85  | 31,347.26  |                   |
| 其中：固定资产处置利得 |            | 31,347.26  |                   |
| 政府补助        | 559,900.00 | 909,000.00 |                   |
| 合计          | 589,892.85 | 940,347.26 |                   |

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 |
|-------------------|------------|------------|-------------|
| 著名商标奖             |            | 50,000.00  | 与收益相关       |
| 引智项目补贴            |            | 30,000.00  | 与收益相关       |
| 武财工贸(2015)10号专项奖励 | 100,000.00 |            | 与收益相关       |
| 所得税奖励             | 98,000.00  |            | 与收益相关       |
| 税收上台阶奖            |            | 200,000.00 | 与收益相关       |



|                                   |            |            |       |
|-----------------------------------|------------|------------|-------|
| 三位一体补贴资金                          | 180,000.00 |            | 与收益相关 |
| 人才开发资金                            |            | 24,000.00  | 与收益相关 |
| 科技指标                              |            | 20,000.00  | 与收益相关 |
| 进站博士后生活补贴                         | 24,000.00  |            | 与收益相关 |
| 国家级引智项目                           | 21,900.00  |            | 与收益相关 |
| 服务型党组织示范点培植                       | 10,000.00  |            | 与收益相关 |
| 2014 年度省博士计划人才资助资金                | 75,000.00  |            | 与收益相关 |
| 2014 年第五批科技计划                     | 50,000.00  |            | 与收益相关 |
| 2013 年上半年国际市场开拓资金                 |            | 30,000.00  | 与收益相关 |
| 2012 年度常州市级工业和信息经专项引导资金(新增设备投资奖励) |            | 380,000.00 | 与收益相关 |
| 2011 年规费返还                        | 1,000.00   |            | 与收益相关 |
| 2011 年创新型科技园区知识产权奖励               |            | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 13 年度省博士集聚计划                      |            | 75,000.00  | 与收益相关 |
| 合计                                | 559,900.00 | 909,000.00 | --    |

其他说明：

### 32、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<br>额 |
|-------------|------------|------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,570.15   | 0.00       | 1,570.15          |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,570.15   |            | 1,570.15          |
| 对外捐赠        | 200,000.00 | 235,000.00 | 200,000.00        |
| 各项基金及规费     | 75,241.39  | 149,626.50 | 75,241.39         |
| 其他          | 17,150.00  | 7,537.97   | 17,150.00         |
| 合计          | 293,961.54 | 392,164.47 | 293,961.54        |

其他说明：

### 33、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 | 6,543,511.78 | 6,114,909.66 |
| 递延所得税费用 | -64,950.19   | -50,323.41   |
| 合计      | 6,478,561.59 | 6,064,586.25 |

### 34、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        |
|---------|--------------|--------------|
| 收到的利息   | 6,617,885.05 | 1,517,042.98 |
| 收到的政府补助 | 559,900.00   | 909,000.00   |
| 合计      | 7,177,785.05 | 2,426,042.98 |

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        |
|-----------|--------------|--------------|
| 支付的运费     | 2,840,373.63 | 2,673,033.73 |
| 支付的研发费    | 1,132,991.26 | 3,395,763.22 |
| 支付的办公费    | 1,012,024.51 | 777,269.14   |
| 支付的广告费展览费 | 866,070.34   | 209,995.65   |
| 支付的业务招待费  | 820,101.90   | 650,306.69   |
| 支付的咨询服务费  | 813,898.11   | 635,283.02   |
| 支付的差旅费    | 675,969.05   | 1,008,380.51 |
| 捐赠支出      | 200,000.00   | 235,000.00   |
| 支付的其他费用   | 465,121.40   | 62,976.70    |
| 合计        | 8,826,550.20 | 9,648,008.66 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## 35、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                              | 39,470,404.28  | 34,463,663.42  |
| 加：资产减值准备                         | 369,466.66     | 335,489.48     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 8,415,006.36   | 7,926,626.08   |
| 无形资产摊销                           | 168,563.04     | 142,922.04     |
| 长期待摊费用摊销                         | 180,405.56     | 389,904.06     |
| 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） | -28,422.70     | -31,347.26     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -711,317.65    | -309,770.14    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -12,414,829.37 | -7,664,748.87  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -64,950.19     | -50,323.41     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 169,440.98     | 3,567,531.98   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -18,316,906.84 | -15,455,819.83 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 7,039,395.88   | 411,919.76     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 24,276,256.01  | 23,726,047.31  |
| 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                          | 71,738,106.58  | 101,943,359.90 |
| 减：现金的期初余额                        | 154,553,937.51 | 114,089,452.80 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -82,815,830.93 | -12,146,092.90 |

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额           |
|---------|---------------|----------------|
| 一、现金    | 71,738,106.58 | 154,553,937.51 |
| 其中：库存现金 | 17,017.15     | 27,129.86      |

|                |               |                |
|----------------|---------------|----------------|
| 可随时用于支付的银行存款   | 71,721,089.43 | 154,526,807.65 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 71,738,106.58 | 154,553,937.51 |

其他说明：

### 36、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     |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 欧元    | 32,079.50    | 6.8699 | 220,383.00    |
| 其中：美元 | 3,948,967.42 | 6.1136 | 24,142,407.23 |
| 欧元    | 337,217.65   | 6.8699 | 2,316,651.56  |

其他说明：

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称           | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质                              | 持股比例    |    | 取得方式 |
|-----------------|-------|-----|-----------------------------------|---------|----|------|
|                 |       |     |                                   | 直接      | 间接 |      |
| 江苏南方智造电子商务有限公司  | 常州    | 常州  | 网络服务                              | 100.00% |    | 设立   |
| 江苏南方汽车压缩机轴承有限公司 | 常州    | 常州  | 制造业                               | 51.00%  |    | 设立   |
| 南方轴承(德国)有限公司    | 德国    | 德国  | 开发、生产和分销用于汽车及其他工业领域的滚针轴承、离合器及相关零件 | 100.00% |    | 设立   |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”。

### 2、其他关联方情况

| 其他关联方名称       | 其他关联方与本企业关系        |
|---------------|--------------------|
| 常州市泰博精创机械有限公司 | 主要投资者为本公司实际控制人之近亲属 |
| 常州克迈特数控科技有限公司 | 实际控制人参股公司          |
| 常州诚欧动力科技有限公司  | 实际控制人参股公司          |

其他说明

### 3、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方           | 关联交易内容 | 本期发生额      | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额      |
|---------------|--------|------------|---------|----------|------------|
| 常州市泰博精创机械有限公司 | 钢丝加工   | 180,517.92 |         | 否        | 259,842.22 |
| 常州市泰博精创机械有限公司 | 电费     | 125,194.88 |         | 否        | 227,078.65 |

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 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

由于关联交易金额较小，未经董事会批准。

#### (2) 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 | 1,001,062.50 | 1,115,639.70 |

#### 4、关联方应收应付款项

##### (1) 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     |
|------------|---------------|------------|------------|
| 应付加工费、转供电费 | 常州市泰博精创机械有限公司 | 233,144.85 | 424,033.84 |
| 设备采购       | 常州克迈特数控科技有限公司 | 432,000.00 | 496,000.00 |

#### 5、关联方承诺

##### 一、避免同业竞争的承诺

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

承诺时间：2010年10月28日；

承诺履行期限：长期有效；

承诺履行情况：截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺。

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

承诺时间：2010年10月28日；

承诺履行期限：长期有效；

承诺履行情况：截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺。

(三) 公司首发前股东承群威及股东史建仲承诺：在本承诺函签署之日，本人未直接或间接投资任何与公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的企业；也未自营、与他人共同经营或为他人经营与公司相同、相似业务的企业。自本承诺函签署之日起，本人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司现在和将来

业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人因此所取得的利益归公司所有，并且本人愿意承担相应的法律责任。本承诺书自签字之日起生效，并在公司合法有效存续且本人依照相关规则被认定为公司关联人期间内有效。

承诺时间：2010年10月28日；

承诺履行期限：长期有效；

承诺履行情况：截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺。

（四）常州市海亚轴承厂及程海波先生承诺：在公司控股子公司江苏南方汽车压缩机轴承有限公司成立之日起，不再从事与江苏南方汽车压缩机轴承有限公司同类产品及其原材料的采购、生产、制造、销售（销售仅限于截至江苏南方汽车压缩机轴承有限公司成立之日的已生产的常州市海亚轴承厂存货）。

承诺时间：2014年05月16日；

承诺履行期限：长期有效；

承诺履行情况：截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺。

## 二、避免和减少关联交易的承诺

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

承诺时间：2011年01月25日；

承诺履行期限：长期有效；

承诺履行情况：截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺。

## 十、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 | 77,403,345.79 | 100.00% | 7,371,298.13 | 9.52% | 70,032,047.66 | 69,071,648.45 | 100.00% | 6,983,974.62 | 10.11% | 62,087,673.83 |
| 合计                   | 77,403,345.79 | 100.00% | 7,371,298.13 | 9.52% | 70,032,047.66 | 69,071,648.45 | 100.00% | 6,983,974.62 | 10.11% | 62,087,673.83 |

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   | 73,226,148.31 | 3,661,307.42 | 5.00%   |
| 1 年以内小计 | 73,226,148.31 | 3,661,307.42 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 335,935.34    | 33,593.53    | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 70,757.15     | 21,227.15    | 30.00%  |
| 3 年以上   | 3,770,504.99  | 3,655,170.03 | 96.94%  |
| 3 至 4 年 | 167,344.63    | 83,672.32    | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 158,313.25    | 126,650.60   | 80.00%  |
| 5 年以上   | 3,444,847.11  | 3,444,847.11 | 100.00% |
| 合计      | 77,403,345.79 | 7,371,298.13 | 9.52%   |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

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 387,323.51 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

| 客户  | 前5名应收款余额      | 占应收账款总额比例 | 坏账准备期末余额   |
|-----|---------------|-----------|------------|
| 客户1 | 5,863,241.32  | 7.57%     | 293,162.07 |
| 客户2 | 4,611,120.99  | 5.96%     | 230,556.05 |
| 客户3 | 3,825,450.00  | 4.94%     | 191,272.50 |
| 客户4 | 3,105,060.29  | 4.01%     | 155,253.01 |
| 客户5 | 2,467,178.84  | 3.19%     | 123,358.94 |
| 合计  | 19,872,051.44 | 25.67%    | 993,602.57 |



## 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 | 376,093.00 | 100.00% | 41,304.65 | 10.98% | 334,788.35 | 312,400.00 | 100.00% | 38,120.00 | 12.20% | 274,280.00 |
| 合计                    | 376,093.00 | 100.00% | 41,304.65 | 10.98% | 334,788.35 | 312,400.00 | 100.00% | 38,120.00 | 12.20% | 274,280.00 |

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   | 326,093.00 | 16,304.65 | 5.00%  |
| 1 年以内小计 | 326,093.00 | 16,304.65 | 5.00%  |
| 3 年以上   | 50,000.00  | 25,000.00 | 50.00% |
| 3 至 4 年 | 50,000.00  | 25,000.00 | 50.00% |
| 合计      | 376,093.00 | 41,304.65 | 10.98% |

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 3,184.65 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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     |
|--------|------------|------------|
| 资金往来   | 250,000.00 | 250,000.00 |
| 押金及保证金 | 50,000.00  | 50,000.00  |
| 备用金    | 76,093.00  | 12,400.00  |
| 合计     | 376,093.00 | 312,400.00 |

## (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  |
|----------|-------|------------|-------|------------------|-----------|
| 李轶华      | 购房贷款  | 250,000.00 | 1 年以内 | 66.47%           | 12,500.00 |
| 苏州工业园区海关 | 保证金   | 50,000.00  | 3-4 年 | 13.29%           | 25,000.00 |
| 魏东       | 备用金   | 35,153.50  | 1 年以内 | 9.35%            | 1,757.68  |
| 赵冠东      | 备用金   | 10,020.00  | 1 年以内 | 2.66%            | 501.00    |
| 曹春林      | 备用金   | 8,000.00   | 1 年以内 | 2.13%            | 400.00    |
| 合计       | --    | 353,173.50 | --    |                  | 40,158.68 |

## 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 | 5,820,383.00 |      | 5,820,383.00 | 5,100,000.00 |      | 5,100,000.00 |
| 合计     | 5,820,383.00 |      | 5,820,383.00 | 5,100,000.00 |      | 5,100,000.00 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位            | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|--------------|------|------|--------------|----------|----------|
| 江苏南方智能制造电子商务有限公司 | 1,100,000.00 |      |      | 1,100,000.00 |          |          |

|                 |              |            |  |              |  |  |
|-----------------|--------------|------------|--|--------------|--|--|
| 江苏南方汽车压缩机轴承有限公司 | 4,000,000.00 | 500,000.00 |  | 4,500,000.00 |  |  |
| 南方轴承（德国）有限公司    |              | 220,383.00 |  | 220,383.00   |  |  |
| 合计              | 5,100,000.00 | 720,383.00 |  | 5,820,383.00 |  |  |

#### 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 | 150,550,723.83 | 100,656,713.72 | 149,793,393.28 | 100,715,254.43 |
| 其他业务 | 1,243,780.16   | 539,529.99     | 1,004,385.47   |                |
| 合计   | 151,794,503.99 | 101,196,243.71 | 150,797,778.75 | 100,715,254.43 |

其他说明：

#### 5、投资收益

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 理财产品收益 | 12,414,829.37 | 7,664,748.87 |
| 合计     | 12,414,829.37 | 7,664,748.87 |

### 十一、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  | 28,422.70     |    |
| 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）                            | 559,900.00    |    |
| 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 | 12,414,829.37 |    |

|                    |               |    |
|--------------------|---------------|----|
| 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 | -292,391.39   |    |
| 减：所得税影响额           | 1,906,614.10  |    |
| 合计                 | 10,804,146.58 | -- |

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 6.18%      | 0.1134      | 0.1134      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.49%      | 0.0824      | 0.0824      |

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、财务报表编制人签名并盖章的会计报表；
  - 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
  - 三、载有公司法定代表人史建伟先生签名的2015年半年度报告原件；
- 以上文件置备地点：公司证券部办公室

江苏南方轴承股份有限公司

董事长：史建伟

董事会批准报送日期：2015年08月19日