



常州光洋轴承股份有限公司

2015 年年度报告

(2015) 015 号

2016 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人程上楠、主管会计工作负责人程上柏及会计机构负责人(会计主管人员)毛丽琴声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
程上柏	董事	出差	王肖健

本报告内容中如有涉及未来的计划、业绩预测等前瞻性陈述，可能受宏观环境、市场情况等影响，存在一定得不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“管理层讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 管理层讨论与分析.....	22
第五节 重要事项.....	41
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况.....	47
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节 公司治理.....	55
第十节 财务报告.....	60
第十一节 备查文件目录.....	126

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
光洋股份、本公司、公司、发行人	指	常州光洋轴承股份有限公司
光洋控股、控股股东	指	常州光洋控股集团有限公司
当代科技	指	武汉当代科技产业集团股份有限公司
德睿亨风	指	苏州德睿亨风创业投资有限公司
光洋机械	指	常州光洋机械有限公司
天宏机械	指	常州天宏机械制造有限公司
恩阿必	指	常州恩阿必精密轴承有限公司
香港光洋	指	光洋（香港）商贸有限公司
信德投资	指	常州信德投资有限公司
常州车辆	指	常州车辆有限公司
佳卓车辆	指	常州佳卓特种车辆有限公司
上上人力	指	常州上上人力资源有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
信永中和/会计师	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
中泰证券/保荐人/保荐机构	指	中泰证券股份有限公司
金杜/律师	指	北京市金杜律师事务所
元、万元	指	除另外说明外，均指人民币元、人民币万元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	光洋股份	股票代码	002708
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	常州光洋轴承股份有限公司		
公司的中文简称	光洋股份		
公司的外文名称（如有）	CHANGZHOU NRB CORPORATION		
公司的外文名称缩写（如有）	NRB CORPORATION		
公司的法定代表人	程上楠		
注册地址	常州新北区汉江路 52 号		
注册地址的邮政编码	213022		
办公地址	常州新北区汉江路 52 号		
办公地址的邮政编码	213022		
公司网址	www.nrb.com.cn		
电子信箱	bearing@nrb.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈霞	无
联系地址	常州新北区汉江路 52 号	无
电话	0519-85158888-8810	无
传真	0519-85150888	无
电子信箱	sx@nrb.com.cn	无

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券事业部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91320400250847503H
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	张克东、陈军

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中泰证券股份有限公司	上海浦东新区花园石桥路 66 号东亚银行金融大厦 18 楼	王庆刚、于新华	2014 年 1 月 21 日至 2016 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	543,928,637.93	622,171,217.02	-12.58%	580,556,133.38
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,503,846.30	62,981,704.88	-42.04%	53,388,802.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	43,490,524.09	57,384,236.46	-24.21%	51,992,574.63
经营活动产生的现金流量净额（元）	99,570,155.57	73,120,055.77	36.17%	36,643,929.13
基本每股收益（元/股）	0.09	0.16	-43.75%	0.53
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.16	-43.75%	0.53
加权平均净资产收益率	4.04%	7.37%	-3.33%	11.24%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	1,115,597,871.17	1,129,087,986.26	-1.19%	796,089,751.47

归属于上市公司股东的净资产 (元)	910,758,958.70	902,119,405.59	0.96%	501,591,360.78
----------------------	----------------	----------------	-------	----------------

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	146,524,877.40	148,331,972.69	102,518,675.82	146,553,112.02
归属于上市公司股东的净利润	18,151,208.26	12,571,774.79	7,372,139.83	-1,591,276.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,151,321.54	12,187,995.13	4,858,784.42	10,292,423.00
经营活动产生的现金流量净额	21,885,869.92	12,552,879.26	26,327,847.27	38,803,559.12

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	215,544.13	-15,422.68	49,495.47	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,970,000.00	5,566,660.00	1,313,000.00	
债务重组损益	-49,000.00	-194,000.00	70,790.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	356,326.61	1,231,792.24	214,710.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-15,291,518.74			

减：所得税影响额	-811,970.21	991,561.14	251,768.20	
合计	-6,986,677.79	5,597,468.42	1,396,227.77	--

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。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司主营业务及经营模式

公司自1994年成立以来始终致力于汽车精密轴承的研发、制造与销售，产品主要包括滚针轴承、滚子轴承、离合器分离轴承、轮毂轴承、同步器锥环，其主要应用于汽车变速器、离合器、重卡车桥和轮毂等重要总成，是主机的重要组成部分。公司与国内外知名汽车零部件制造商形成了稳固的供应链合作关系，在为客户提供产品、输出服务的同时，实现了与客户共同成长。公司具有独立完整的研发、采购、生产和销售体系，并制定了相应的管理制度，在董事会的正确领导下，紧密围绕年度目标任务，强化技术创新，加快产业结构调整及成本管理工作，实现了持续稳定发展。自公司成立以来，主营业务没有发生变化。

#### （二）行业发展阶段及公司所处行业地位

当前，我国轴承产业发展的环境正发生着深刻的变化，长期积累的深层次矛盾日益凸显，粗放式增长模式难以为继，已进入必须以转型升级促进工业又好又快发展的新阶段。在经历了2014年之前的快速发展和扩张阶段后，受宏观经济结构调整影响，目前轴承行业正处于缓慢发展阶段，随着市场的发展，用户对轴承产品的精度、性能、种类等的要求越来越高，市场对高档轴承的需求大大增加，急需我国轴承企业转型升级，提高轴承产品水平与质量，加快实现由传统工业化道路向新型工业化道路转变，提高我国轴承产业的核心竞争力和可持续发展能力，实现科学发展。公司产品在市场占有率、质量和品牌上具有较强的优势，公司汽车轴承销售量、汽车变速箱轴承产销量均位于行业前列。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司为国内主要的汽车整车集团和主机厂进行产品配套已经多年，是其稳定的零部件供应商，公司产品大量应用于目前市面上大部分车型，拥有长期稳定的优质客户资源，是公司综合竞争优势的集中体现。公司凭借持续的研发投入，技术实力不断提升，为多家客户使用的进口轴承实现了国产化替代，为双方创造价值的同时深化了合作关系。公司具有较强的自主研发能力，使公司能够在了解客户需求的情况下，积极参与新产品同步开发试制，为客户提供最优的综合解决方案。

公司2015年度研发费用投入总额为2740.60万元，占营业收入的比重为5.04%。公司2015年加大了新品开发力度，新增26项专

利，其中3项发明专利处于实质审查阶段、3项发明专利处于公布阶段。目前公司共有75项有效专利，其中5项发明专利，68项实用新型专利，2项外观专利。各类型轴承的研发项目取得较快进展，具体如下：

（一）重点轮毂轴承项目

- 1、一款SUV用前轮毂轴承，已顺利进入客户的道路验证阶段，预计2016年4季度批产；
- 2、新能源汽车用前后轮三代轮毂轴承单元，已获客户的PSW认可，并顺利进入了批产；
- 3、城市SUV用前后轮三代轮毂轴承，已顺利完成客户的ET阶段验证，预计2016年第3季度批产。

（二）重点自动变速器轴承项目

- 1、博格华纳双离合轴承项目，已通过客户的试验认可，即将进入PPAP阶段，预计2016年9月SOP；
- 2、格特拉克多款DCT项目已陆续完成送样与认可，将于2016年5月开始陆续进入SOP；
- 3、上汽变速器DCT360C项目，已进入PPAP阶段，预计2016年3季度进入SOP；
- 4、东安三菱AT项目已完成A样机试验，目前在B样机试验，预计2017年初进入PPAP阶段；
- 5、盛瑞8AT项目，已完成客户的试验认可，并于2015年底顺利进入SOP；8AT的混动项目，已完成样件开发，客户正在进行试验认可。

（三）重点手动变速箱轴承项目

- 1、上海通用NMT项目已通过客户的PPV试验认可，即将进入PPAP阶段，预计2017年进入SOP；
- 2、广汽变速器轴承项目，已成功进入初期SOP，预计2016年5月份正式进入SOP；
- 3、唐山爱信F621A项目，目前处于试验验证阶段，预计2016年6月份进入PPAP；
- 4、重庆青山MR623、MR630项目，客户正在进行试验认可工作，预计2016年底进入SOP。

（四）重点离合器轴承（液压式）项目

完成液压离合器分离轴承的开发设计，样件已通过试验验证，将于2016年下半年逐步推向市场。

（五）重点工业轴承项目

机器人轴承项目，客户的试验认可工作正在进行，预计2017年可进入小批量。

（六）顺利通过江苏省高新技术企业认定

报告期内，公司坚持持续的科技创新、注重研发投入，共开展经科技局备案的研发项目13项，其中跨年项目4项，产学研项目1项。顺利通过江苏省高新技术企业认定，2项产品荣获江苏省高新技术产品，1项产品荣获常州市高新技术产品。同时，“汽车自动变速器推力轴承组件产业化项目”获批国家火炬计划项目。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年,国内经济增长速度持续下行,行业内竞争加剧,在经济转型升级、制造业结构调整的大环境下,受宏观经济结构调整的影响,我国轴承行业正在进入缓慢发展阶段,2015年国内汽车产销增速持续减缓,商用车产销持续下降,受到终端客户需求的影响,公司2015年度经营业绩出现下滑,全年实现营业收入54,392.86万元,比上年同期下降12.58%;实现营业利润3,509.09万元,比上年同期下降47.44%;实现利润总额4258.38万元,比上年同期下降41.95%;实现归属于上市公司股东的净利润3,650.38万元,比上年同期下降42.04%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	543,928,637.93	100%	622,171,217.02	100%	-12.58%
分行业					
汽车行业	543,928,637.93	100.00%	622,171,217.02	100.00%	-12.58%
分产品					
轴承	410,835,084.67	75.53%	482,562,592.18	77.56%	-14.86%
锥环	133,093,553.26	24.47%	139,608,624.84	22.44%	-4.67%
分地区					
内销	534,732,616.59	98.31%	615,056,059.21	98.86%	-13.06%
外销	9,196,021.34	1.69%	7,115,157.81	1.14%	29.25%

##### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年同

				同期增减	同期增减	期增减
分行业						
汽车行业	543,928,637.93	376,681,360.39	30.75%	-12.58%	-9.67%	-2.23%
分产品						
轴承	410,835,084.67	296,626,028.62	27.80%	-14.86%	-11.84%	-2.48%
锥环	133,093,553.26	80,055,331.77	39.85%	-4.67%	-0.62%	-2.45%
分地区						
内销	534,732,616.59	370,149,819.98	30.78%	-13.06%	-10.10%	-2.28%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
汽车行业 -轴承	销售量	万套	5,145	5,394	-4.62%
	生产量	万套	4,918	5,774	-14.83%
	库存量	万套	1,454	1,681	-13.50%
汽车行业-锥环	销售量	万套	1,247	1,202	3.74%
	生产量	万套	1,283	1,214	5.68%
	库存量	万套	171	135	26.67%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车行业	原材料	249,760,064.46	66.30%	282,011,972.83	67.63%	-1.33%
汽车行业	人工工资	55,923,312.82	14.85%	50,827,393.23	12.19%	2.66%
汽车行业	折旧	22,585,562.88	6.00%	14,998,063.25	3.60%	2.40%

汽车行业	能源	20,516,827.19	5.45%	17,517,792.74	4.20%	1.25%
汽车行业	其他制造费用	27,895,593.04	7.40%	51,650,552.25	12.38%	-4.98%
汽车行业	合计	376,681,360.39	100.00%	417,005,774.30	100.00%	

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	201,829,670.47
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	37.11%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	52,178,620.76	9.59%
2	客户二	41,206,908.32	7.58%
3	客户三	41,753,621.86	7.68%
4	客户四	39,674,442.56	7.29%
5	客户五	27,016,076.97	4.97%
合计	--	201,829,670.47	37.11%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	79,194,631.97
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.17%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	24,935,077.13	6.35%
2	供应商二	19,786,783.32	5.04%
3	供应商三	12,576,903.67	3.20%
4	供应商四	11,310,866.23	2.88%

5	供应商五	10,585,001.62	2.70%
合计	--	79,194,631.97	20.17%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	20,762,937.67	26,192,278.54	-20.73%	
管理费用	90,199,657.61	103,525,081.46	-12.87%	
财务费用	-1,283,316.38	846,816.20	-251.55%	主要是理财收入增加所致

### 4、研发投入

适用  不适用

为了提升公司整体技术水平和研发能力，培养一批具有开拓与创新能力的科研团队，公司坚持以市场为导向，以产品为抓手，加强产学研合作，不断推进科技创新，促进产品升级，专注于各类汽车精密轴承的专业化研发和制造，致力于为全球整车（主机）及零部件厂商提供高精度、低噪音、单元集成化、节能环保的轴承产品。2015年公司全年共开展科研项目13项，其中跨年项目4项，产学研项目1项。

公司非常注重各项研发投入，立足开发具有核心技术、自主知识产权、国内领先国际先进水平的新产品、新工艺、新装备。每年科研经费投入均占销售收入的3%以上，极大的为公司的发展注入新的活力，也为公司储备了一批有创新、有活力的高技术人员队伍，为公司的可持续发展提供不断的内升动力，增强公司的综合竞争力。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	177	170	4.12%
研发人员数量占比	13.22%	13.28%	-0.06%
研发投入金额（元）	27,405,982.15	21,830,345.03	25.54%
研发投入占营业收入比例	5.04%	3.51%	1.53%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

本年度研发投入占营业收入比重较上年上涨了25.54%，主要由于2015年度公司加大研发人员研发人员和设施投入，全年研发人员工资及研发设备折旧增长较多。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	597,777,767.51	726,669,019.45	-17.74%
经营活动现金流出小计	498,207,611.94	653,548,963.68	-23.77%
经营活动产生的现金流量净额	99,570,155.57	73,120,055.77	36.17%
投资活动现金流入小计	293,602,546.58	283,010,635.96	3.74%
投资活动现金流出小计	384,125,890.63	471,118,012.86	-18.47%
投资活动产生的现金流量净额	-90,523,344.05	-188,107,376.90	-51.88%
筹资活动现金流入小计	134,792,708.00	517,550,456.84	-73.96%
筹资活动现金流出小计	125,967,590.06	310,115,288.80	-59.38%
筹资活动产生的现金流量净额	8,825,117.94	207,435,168.04	-95.75%
现金及现金等价物净增加额	17,954,798.46	92,159,813.62	-80.52%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额增加的原因是规范供应商的付款周期所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额减少的原因是购建固定资产所致；
- 3、筹资活动现金流入减少的原因是银行借款减少、本年没有募投资金所致；
- 4、筹资活动现金流出减少的原因是偿还贷款减少所致；
- 5、筹资活动产生的现金流量净额减少的原因是上年募投资金到位，本年没有募投资金所致；
- 6、现金及现金等价物净增加额减少的原因是上年募投资金到位，本年没有募投资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	0.00	0.00%		
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	18,295,079.42	42.96%	计提坏账损失 14,673,428.66 元，存货跌价准备 3,621,650.76 元	否
营业外收入	7,681,493.66	18.04%	获政府补助 6,970,000 元，因	否

			债权人原因无法支付的应付款项 115,051.31 元及其它营业外收入 380,898.22 元, 固定资产处置利得 215,544.13 元	
营业外支出	188,622.92	0.44%	债务重组损失 49,000 元及其它营业外支出 139,622.92 元	否

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	177,410,619.45	15.90%	187,077,689.37	16.57%	-0.67%	
应收账款	205,845,189.51	18.45%	227,159,492.56	20.12%	-1.67%	
存货	131,712,236.66	11.81%	147,373,021.05	13.05%	-1.24%	
固定资产	304,539,517.43	27.30%	272,779,692.52	24.16%	3.14%	
在建工程	61,940,164.13	5.55%	27,225,562.69	2.41%	3.14%	
短期借款	46,000,000.00	4.12%	50,000,000.00	4.43%	-0.31%	
长期借款	18,812,748.52	1.69%			1.69%	

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 五、投资状况分析

##### 1、总体情况

适用  不适用

##### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用



**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014	上市	35,082.4	4,815.64	23,029.95	0	0	0.00%	12,052.45	剩余募集资金将根据募投项目计划投资进度使用。	0
合计	--	35,082.4	4,815.64	23,029.95	0	0	0.00%	12,052.45	--	0

募集资金总体使用情况说明

募集资金项目累计已使用募集资金 23,029.95 万元。累计收到的银行存款利息收入扣除银行手续费等的净额为 918.65 万元。截至 2015 年 12 月 31 日，公司募集资金存放余额为 12,977.10 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
汽车精密轴承建设项	否	30,620.4	30,620.4	4,513.5	21,913.06	71.56%	2016 年	0	否	否

目							12月31日			
技术中心建设项目	否	4,468	4,468	302.14	1,116.89	25.00%	2016年12月31日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	35,088.4	35,088.4	4,815.64	23,029.95	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无	否									
合计	--	35,088.4	35,088.4	4,815.64	23,029.95	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2014 年 2 月 28 日召开第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金议案》，同意使用募集资金 8237.25 万元置换已预先投入募投项目的自筹资金。截至 2014 年 3 月 3 日，上述预先投入资金已全部置换完毕。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金账户余额为 59711004.8 元存于募集资金专户中，其余的募集资金 7000 万购买了理财产品。根据上市规则的相关规定，公司于 2015 年 3 月 12 日召开第二届董事会第九次会议、第二届监事会第八次会议、2015 年 4 月 17 日召开 2014 年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金购买保本理财产品的议案》：同意使用不超过 7,000 万元的暂时闲置募集资金进行保本理财产品投资，在上述额度内，资金可以在一年内进行滚动使用，且公司在任一时点使用闲置募集资金购买保本理财产品总额不超过 7,000 万元，授权期限自股东大会审议通过之日起一年内有效（具体内容详见 2015 年 3 月 16 日和 2015 年 4 月 18 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网的相关公告）。剩余募集资金将根据募投项目计划投资进度使用。									

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
常州光洋机械有限公司	子公司	轴承及其零部件的制造销售	8000000.00	34,285,019.92	26,796,389.48	82,863,780.69	-50,358.91	1,044,782.84
常州天宏机械制造有限公司	子公司	机械零部件制造加工和销售	3000000.00	26,132,196.42	9,935,165.17	34,508,823.05	-214,201.86	-143,885.66
常州恩阿必精密轴承有限公司	子公司	精密轴承汽车零部件的生产销售	200 万美元	39,673,987.77	38,678,968.21	9,554,590.89	81,904.73	61,630.49
光洋（香港）商贸有限公司	子公司	商品销售对外投资	10000 元港币	11,925,098.94	11,925,098.94	0.00	12,150.03	12,150.03

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业趋势

目前我国经济发展中不平衡、不协调的矛盾和问题仍很突出，经济增长下行压力和物价上涨压力并存。中国整车产销量增长减缓趋稳，对汽车零部件企业既是挑战，也孕育着重大机遇。互联网科技正加速对传统汽车的颠覆，无人驾驶汽车在美国部分地区进行了试验性运行，汽车智能化已是一大趋势。中国汽车零部件企业已经不满足于仅仅在中国市场开展业务，而是加快战略性走出去的步伐，推动国际产能合作。

轴承行业不属于限制投资的行业，竞争者较多，属于竞争较为激烈、市场化程度较高的行业。但由于整车制造企业（特别是乘用车制造企业）对零部件供应商的资质要求较高，轴承是汽车安全件、法规件，整车厂与轴承制造商合作紧密稳固，使得进入汽车轴承行业的门槛逐步提升，由于轴承行业逐渐走向资本、技术、管理的新高度，因此汽车轴承行业的竞争主要存在于占据行业中高端的企业之间。

### （二）公司未来发展战略

公司专注于汽车精密轴承的研发、生产和销售，拥有长期稳定的客户资源，是公司综合竞争优势的集中体现，公司为国内主要的汽车整车集团和主机厂进行产品配套已经多年，是其稳定的零部件供应商，公司产品大量应用于目前市面上大部分车型。公司将加快转型升级和科技创新，继续巩固在汽车轴承市场的综合竞争优势，以市场拓展为龙头，以同步研发、品牌和客户、装备研发等优势为依托，全力提高现有产品的市场份额，拓宽规格、争取项目，抢占市场，继续加大力度开拓新市场和新客户（中高端轮毂轴承、自动变速器轴承、电动与新能源汽车轴承、其他机械行业市场和AM市场），特别是要加强对中高端汽车市场和产品的开拓力度。适度增加产能并优化布局，打造汽车轴承领先地位，促进公司主业稳定发展。

### （三）公司经营计划

公司将持续围绕汽车和轴承领域，紧跟行业发展趋势，向新能源、电动、智能化方向进行拓展和延伸，另外向轴承轻量化、智能化、单元集成化方向发展、并向其他高端装备制造领域拓展轴承配套。

2016年公司重点推动的工作如下：

- 1、围绕自动变速器轴承及轮毂轴承进行新项目和新客户的拓展；
- 2、积极参与客户新能源汽车及传动系统轴承的联合开发，目前，新能源汽车用三代轮毂轴承单元、电动车传动箱轴承等项目均在有序推进中；
- 3、加快推进公司重大资产重组事项；
- 4、加大自动化技术改造和降本增效工作；
- 5、加快质量优化与升级工作。

### （四）可能面对的风险

#### 1、汽车行业波动的风险

公司目前主要客户为汽车整车和主机厂，因此受汽车行业的发展影响最大，受国家宏观调控、限购的影响，由于我国汽车行业增长的内生动力没有较大的增长变化，未来较长时期内如果汽车行业发生剧烈波动，将对公司的生产经营产生不利影响。

#### 2、主要客户相对集中的风险

由于公司专业为汽车行业配套各类精密轴承，汽车整车（特别是乘用车）制造行业的集中度较高，行业内规模较大的企业相对有限，导致公司客户集中度较高，公司对主要客户有较大依赖，虽然符合行业趋势，但如果主要客户需求下降、或转向其他汽车零部件供应商采购相关产品，将对公司的收入和利润水平产生一定的影响。

#### 3、主要原材料价格波动的风险

公司所用的直接材料主要是轴承钢和钢制品，因此，钢材价格的变化对公司的成本控制带来一定压力。公司通过不断改进工艺，提高原材料的利用率，在一定程度上消化原材料涨价带来的不利影响。

#### 4、发行人规模迅速扩张的管理风险

发行募集资金到位后，公司资产规模和经营规模将迅速扩大，经营决策、组织管理、内部控制难度将增加。因此，可能存在管理理念、管理制度、管理人才不能适应公司规模快速增长的风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年03月16日	实地调研	机构	投资者关系互动平台投资者关系活动记录表（2015-01）
2015年03月23日	实地调研	机构	投资者关系互动平台投资者关系活动记录表（2015-02）

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司实行持续、稳定的利润分配政策，分红政策的制定及执行符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，公司的利润分配预案均提交股东大会进行审议，中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护。《公司股利分红规划》（2012年-2016年）规定：现金分红最低比例为当年实现的可供分配利润的20%。在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配。公司自发行上市后，具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配，公司任何连续三个会计年度以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。

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：	无调整或变更

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1. 2013年年度利润分配方案：以公司现有总股本132,790,000股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4股。
2. 2014年年度利润分配方案：以公司现有总股本185,906,000股为基数，向全体股东每10股派1.5元人民币现金。
3. 2015年半年度利润分配方案：以公司现有总股本185,906,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增12股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	0.00	36,503,846.30	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	28,304,101.30	62,981,704.88	44.94%	0.00	0.00%
2013 年	13,478,135.98	53,388,802.40	25.25%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	常州光洋控股集团有限公司、程上楠、张湘文	股份限售承诺	自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。	2013年12月19日	2017年1月23日	正常履行中
	常州信德投资有限公司	股份限售承诺	自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。锁定期满后，上述股份可以上	2013年12月19日	2017年1月23日	正常履行中

			市流通和转让，每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五。			
	武汉当代科技产业集团股份有限公司、苏州德睿亨风创业投资有限公司	股份限售承诺	发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不要求发行人回购该部分股份。	2013 年 12 月 19 日	2015 年 1 月 21 日	已履行完毕
	程上柏、朱雪英、吴进华、汤伟庆	股份限售承诺	自股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。	2013 年 12 月 19 日	2015 年 1 月 21 日	已履行完毕
	程上楠、程上柏	股份减持承诺	在本人担任常州光洋轴承股份有限公司的董事、监事、高管期间，每年转让的股份不超过所持有发行人股份总数的百分之二十五；在离职后半年内	2013 年 12 月 19 日	长期有效	正常履行中



			不转让其所直接或间接持有的发行人股份，在申报离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股份总数的比例不超过百分之五十。			
	武汉当代科技产业集团股份有限公司、苏州德睿亨风创业投资有限公司	股份减持承诺	锁定期满后，根据法律法规的要求和自身财务规划的需要，进行合理减持；本公司减持时，须提前三个交易日予以公告，减持行为将通过竞价交易以及大宗交易的方式进行，减持价格不低于发行价的 80%；减持行为不得违反本公司在公开募集及上市文件中作出的相关承诺。若公司的减持行为未履行或违反了相关承诺，减持所得收入归上市公司所有。	2013 年 12 月 19 日	长期有效	正常履行中

	武汉当代科技产业集团股份有限公司、苏州德睿亨风创业投资有限公司	股份减持承诺	所持股票锁定期满两年内减持数量不超过上市前所持股份数量的 50%。	2013 年 12 月 19 日	2017 年 1 月 21 日	正常履行中
	吴进华、朱雪英	股份减持承诺	在申报离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股份总数的比例不超过百分之五十。	2013 年 12 月 19 日	2015 年 9 月 16 日	已履行完毕
	常州光洋控股集团有限公司、程上楠、张湘文	股份减持承诺	锁定期满后两年内减持发行人股票的，减持价格不低于本次发行价。发行人本次发行后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，发行价进行相应的除权除息处理。控股股东、实际控制人违背承诺价格减持的，减持收益归发行人所有。	2013 年 12 月 19 日	2019 年 1 月 21 日	正常履行中
	常州信德投资有限公司	股份减持承诺	所持发行人股票在锁定期满后两年内进行减持的，其减持价	2013 年 12 月 19 日	2019 年 1 月 21 日	正常履行中

			格不低于发行价，每年转让的股份不超过所持有发行人股份总数的百分之二十五。			
	常州光洋控股集团有限公司、程上楠、张湘文	股份减持承诺	锁定期满后两年内，根据法律法规的要求和自身财务规划的需要，进行合理减持，控股股东每年减持数量不超过上一年末所持股份数量的 5%，实际控制人每年减持数量不超过上一年末所持股份数量的 25%。每次减持时，提前三个交易日通知公司公告本次减持的数量、减持价格区间、减持时间区间等。	2013 年 12 月 19 日	2019 年 1 月 20 日	正常履行中
	朱雪英、程上柏	股份减持承诺	锁定期满后两年内减持发行人股票的，减持价格不低于本次发行价。发行人本次发行后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，发行价进行	2013 年 12 月 19 日	2017 年 1 月 21 日	正常履行中

			相应的除权除息处理。违背上述承诺价格减持的，减持收益归发行人所有。上述承诺不因其职务变更、离职等原因而失效。			
	朱雪英	股份减持承诺	锁定期满后两年内，根据法律法规的要求和自身财务规划的需要，进行合理减持，每年减持数量不超过上一年末持股数量的 25%。每次减持时，提前三个交易日通知公司公告本次减持的数量、减持价格区间、减持时间区间等。	2013 年 12 月 19 日	2017 年 1 月 23 日	正常履行中/ 其他违反承诺
	常州光洋控股集团有限公司、程上楠、张湘文、程晓苏、常州车辆有限公司、佳卓特种车辆有限公司、常州上上人力资源有限公司	同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	目前未从事与上市公司主营业务存在竞争的业务活动。今后的任何时间不会以任何方式参与或进行与上市公司主营业务存在竞争的业务活动。凡有任何商业机会可从事、参与或入	2013 年 12 月 19 日	长期有限	正常履行中

			股任何可能会与光洋股份生产经营构成竞争的业务，会将上述机会让予上市公司。不利用其与实际控制人的关系，就上市公司与其相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使上市公司的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如必须发生任何关联交易，则承诺人将促使上述交易按照公平合理的和正常商业条件进行。			
	吴雪琴、常州玉山橡塑有限公司	同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人及常州玉山橡塑有限公司未来不生产与光洋股份相同或相似的产品，并与光洋股份及其子公司不发生任何关联交易。	2012年02月22日	长期有限	正常履行中
	常州光洋轴承股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	首次公开发行并上市后36个月内，如出现连续二十个交易日	2013年12月19日	2017年1月21日	正常履行中

			<p>收盘价低于上个定期报告披露的每股净资产时，实施股价稳定方案，且公司在发行人控股股东、实际控制人履行完增持义务后将履行股票回购义务。在不违背《深圳证券交易所股票上市规则》对上市公司股权分布条件下，发行人以自有资金在二级市场回购流通股份。回购资金最大限额为本次发行融资总额的 10%。发行人不履行上述义务的，以其承诺的最大回购金额为限对流通股东承担赔偿责任。</p>			
	程上楠、朱雪英、程上柏、程晓苏、郭磊明、黄兴华、蒋爱辉、沈霞、谈春农、王鸣、王启宝、王肖健、吴朝阳、吴进华、徐剑峰、张建钢、周宇	IPO 稳定股价承诺	<p>发行人首次公开发行及上市后 36 个月内，如出现连续二十个交易日收盘价低于上个定期报告披露的每股净资产时，实施股价稳定方</p>	2013 年 12 月 19 日	2017 年 1 月 21 日	正常履行中

		案,且全体董事、高级管理人员在发行人控股股东、实际控制人及发行人自身履行完股票增持及回购义务后将履行股票增持义务。在不影响公司上市地位的股权分布条件下,领取薪酬的董事、高级管理人员以不低于稳定方案启动时上一年度从发行人领取的薪酬在二级市场增持流通股份。对于本次发行后新聘任的董事、高级管理人员,公司在聘任合同中明确上述承诺并要求履行。董事、高级管理人员不履行增持义务的,公司从未来的薪酬中扣除其承诺的最大增持金额。				
	常州光洋控股集团有限公司、程上楠、张湘文	IPO 稳定股价承诺	发行人首次公开发行并上市后 36 个月内,如出现连续二十个	2013 年 12 月 19 日	2017 年 1 月 21 日	正常履行中

		<p>交易日收盘价低于上个定期报告披露的每股净资产时，实施股价稳定方案，且控股股东、实际控制人作为第一顺位首先履行股票增持义务。在不违背《深圳证券交易所股票上市规则》对上市公司股权分布规定的前提下，控股股东、实际控制人以自有资金在二级市场增持流通股份。增持数量最大限额为本次发行前其持股数量的 10%。控股股东、实际控制人不履行增持义务的，在三年限售期满解禁时由公司零元回购上述数量的股票并注销。</p>			
	常州光洋轴承股份有限公司、常州光洋控股集团有限公司、程上楠、张湘文	其他承诺	<p>发行人招股说明书和有关申报文件真实、准确、完整。如招股说明书存在虚假记载、误</p>	2013 年 12 月 19 日	<p>长期有效 正常履行中</p>



		<p>导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该项事实经有权机关生效法律文件确认后 30 日内，发行人将依法回购首次公开发行的全部新股，发行人控股股东将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，并将购回已转让的股份。发行人、控股股东及实际控制人将通过交易所竞价系统回购上述股份，股份回购的价格为本次发行价格。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。</p>			
	<p>程上楠、程上柏、朱雪英、郭磊明、沈霞、蒋爱辉、吴进华、王鸣、王启宝、王肖健、吴朝阳、张建钢、周宇</p>	<p>其他承诺</p> <p>发行人招股说明书和有关申报文件真实、准确、完整。如发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划</p>	<p>2013年12月19日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

			分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	张克东、陈军
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，公司因重大资产重组事项，聘请天风证券股份有限公司、川财证券有限责任公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费300万元。

因公司聘请的会计师事务所为公司提供审计服务的两位签字注册会计师服务年限同时达到五年，根据《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》：两名签字注册会计师为同一相关机构连续提供审计服务的期限在同一年度达到五年的，可以由一名签字注册会计师延期为该相关机构提供审计服务，但延期不得超过一年。所以，今年公司审计报告的签字会计师由王意兰轮换为陈军，原签字会计师张克东延期一年轮换。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、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。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司于2015年8月27日收到公司董事、高级管理人员程上柏先生（与公司实际控制人程上楠为兄弟关系）的通知，为维护广大投资者利益，同时基于对公司未来发展前景以及对公司长期投资价值的信心，根据证监会[2015]51号《关于上市公司大股东及董事、监事、高级管理人员增持本公司股票相关事项的通知》规定，程上柏先生计划自2015年8月28日起未来6个月内通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式增持本公司股份，合计增持金额不低于人民币500万元。

公司已于2015年8月28日在巨潮资讯网披露了相关公告，公告编号：（2015）062号。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

2015年1-12月公司因业务需要向发伟发展有限公司租赁了位于上海虹桥路3号港汇中心二座红线部位3507单元，总面积为210.86平方米的办公楼，每月租金为56,440元，报告期内总计发生房屋租赁费677,280元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、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。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 一、事项概述

2015年度9月，在与客户的例行对账过程中，发现公司片区销售经理朱某某利用平时业务工作中了解到的承兑汇票转让、贴现等使用特点，利用其向客户收取承兑汇票的机会，徇私舞弊、私刻公章，故意延迟将向客户所收取的承兑汇票交回公司，恶意挪用侵吞公司财产，给公司造成了较大的经济损失，2015年12月1日公司向常州公安局新北分局报案并获受理，目前该事件仍在司法处理过程中。

### 二、对公司的影响

经公司财务部初步统计本次事项造成公司财产损失金额约为1,699.06万元（最终损失金额以司法机关确认结果为准），公司根据了解的有关情况，已对该款项计提了90%的坏账准备，其中计入2015年度财产损失金额约为1,529万元，在公司发布的2015年度业绩快报修正公告中已包含该部分损失，该事项的发生对公司2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度合并及公司的经营成果和现金流量产生了一定的影响，同时公司已全面展开内部自查，截至目前未发现公司及其他子公司存在重大财产损失的问题。

### 三、董事会说明

本次事件是因相应操作人员风控意识不强、内控制度执行不力而产生。

发现资金挪用事件后，公司董事会和管理层非常重视，并立即组织财务部门和销售部门就承兑贷款收取管理问题召开专项会议，并采取了一系列整改措施：

首先，公司强调禁止销售人员直接向客户收取款项，涉及承兑汇票的收取应由独立的专门人员收取或由对方单位直接快递至公司，且要求客户完善给付票据过程中的手续并同时通知财务部相关人员，收取汇票的过程中做到不相容职务分立，严格执行授权批准程序，对票据的传递过程全程跟踪，及时入账；其次，组织对客户往来款项进行集中核对工作，同时对公司的各项资产负债进行全面梳理，并进一步充实审查力量，采取了轮换对账，交叉复核，缩短对账周期、加强款项收付方面的稽核力度，并积极推动客户单位电子承兑收支等措施。

截至2015年12月31日，公司在内控制度的指引下，对全部控制流程完整运行了充分的时间，完成了对全部主要客户往来账目的核对工作，未发现有类似事件发生。于内部控制评价报告基准日，公司按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，不存在财务报告内部控制重大缺陷。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 二十、社会责任情况

适用  不适用

### 1、公司治理、股东权益的保护

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

### 2、员工权益的保护

公司始终坚持“以人为本”，尊重和维护员工的自身利益，重视员工的未来发展，积极为员工提供实现自我价值的发展平台和环境，定期组织培训，创造学习机会，树立良好和谐的企业文化，实现企业与员工共同发展，共享企业经营成果。根据《劳动法》等法律法规的规定，公司建立了完善的人力资源管理制度，优化了包括社保、医保等在内的薪酬福利体系，同时为员工提供安全、舒适的工作环境，倾听员工心声，切实关注员工健康、安全和满意度，公司工会定期组织形式多样的员工活动，增进员工与管理层之间的沟通，丰富了员工生活，增强了公司的凝聚力。

### 3、履行企业社会责任，积极参与公益事业

公司注重社会价值的创造，自觉履行社会责任，在力所能及的范围内，对地方教育、扶贫济困等方面给予了支持，公司始终坚持合法经营、依法纳税，促进地方经济的建设与发展，努力创造和谐的公共关系。

### 4、供应商、客户和消费者权益的保护

公司始终遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户之间的战略合作伙伴关系，为客户提供优质的产品与服务；加强与供应商的沟通合作，实现互惠共赢；严格把控产品质量，注重产品安全，保护消费者利益。

### 5、环境保护

公司依据ISO14001环境管理体系标准和有关法律法规开展环境保护工作，预防污染，不断改善并努力提高环保水平。将节约能源、减少排放、改善环境贯穿于开发、生产、营销的全过程。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

## 二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	139,426,000	75.00%	0	0	167,311,200	-29,449,149	137,862,051	277,288,051	67.80%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	139,426,000	75.00%	0	0	167,311,200	-29,449,149	137,862,051	277,288,051	67.80%
其中：境内法人持股	90,019,628	48.42%	0	0	108,023,554	-16,493,401	91,530,153	181,549,781	44.39%
境内自然人持股	49,406,372	26.58%	0	0	59,287,646	-12,955,748	46,331,898	95,738,270	23.41%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	46,480,000	25.00%	0	0	55,776,000	29,449,149	85,225,149	131,705,149	32.20%
1、人民币普通股	46,480,000	25.00%	0	0	55,776,000	29,449,149	85,225,149	131,705,149	32.20%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	185,906,000	100.00%	0	0	223,087,200	0	223,087,200	408,993,200	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2015年半年度权益分派方案为：以公司现有总股本185,906,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增12股，转增后公司总股本将增加至408,993,200股。该方案已于2015年10月9日实施完毕。

2、公司股东朱雪英、程上柏、吴进华、汤伟庆、武汉科技产业集团股份有限公司、苏州德睿亨风创业投资有限公司于2015

年1月21日分别解除限售股份3,789,831股、1,422,954股、211,301股、253,589股、4,998,000股、2,499,000股。

3、公司原监事吴进华在离职期满六个月后，其所持股份全部解除限售。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2015年半年度权益分派方案已获2015年9月10日召开的2015年第二次临时股东大会审议通过，该方案已于2015年10月9日实施完毕。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

根据公司2015年9月10日第二次临时股东大会决议，以截止至2015年6月30日的公司股份总数185,906,000股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增12股，本期公司股本增加223,087,200.00元，上述资本公积转增股份已于2015年度实施完毕，转增后公司总股本增加至408,993,200.00元。

根据《企业会计准则第34号——每股收益》的相关规定，为了保持会计指标的前后期可比性，本公司按调整后的股数重新计算2014年度的每股收益和稀释每股收益为0.1563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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
朱雪英	15,159,325	3,789,831	13,643,393	25,012,887	首发后个人类限售	2015年1月22日
程上柏	5,691,818	1,422,954	5,122,635	9,391,499	高管锁定	2015年1月22日
吴进华	422,602	422,602	0	0	高管锁定	2015年1月22日
汤伟庆	253,589	253,589	0	0	首发后个人类限售	2015年1月22日
武汉当代科技产业集团股份有限公司	13,994,400	4,998,000	10,795,680	19,792,080	首发后机构类限售	2015年1月22日
苏州德睿亨风创业投资有限公司	6,997,200	2,499,000	5,397,840	9,896,040	首发后机构类限售	2015年1月22日
合计	42,518,934	13,385,976	34,959,548	64,092,506	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	32,421	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	36,907	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
常州光洋控股集团有限公司	境内非国有法人	33.95%	138,833,877	75,727,569	138,833,877	0		
程上楠	境内自然人	14.94%	61,112,260	33,333,960	61,112,260	0		
武汉当代科技产业集团有限公司	境内非国有法人	7.53%	30,787,680	16,793,280	19,792,080	10,995,600	质押	19,792,080
朱雪英	境内自然人	6.14%	25,100,515	9,941,190	25,012,887	87,628		
常州信德投资有限公司	境内非国有法人	3.19%	13,027,784	7,106,064	13,027,784	0		
苏州德睿亨风创业投资有限公司	境内非国有法人	2.82%	11,536,040	4,538,840	9,896,040	1,640,000		
程上柏	境内自然人	2.31%	9,441,879	3,750,061	9,391,499	50,380		

中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.37%	1,507,440	0	0	1,507,440		
陈丽芬	境内自然人	0.20%	812,100	0	0	812,100		
胡晓	境内自然人	0.18%	726,000	0	0	726,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	就本公司所知晓的范围内，公司股东及实际控制人程上楠与程上柏为兄弟关系，与张湘文为夫妻关系，并持有控股股东光洋控股 90% 的股权及信德投资 63.7% 的股权。除此之外，前十大股东之间不存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
武汉当代科技产业集团股份有限公司	10,995,600	人民币普通股	10,995,600					
苏州德睿亨风创业投资有限公司	1,640,000	人民币普通股	1,640,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	1,507,440	人民币普通股	1,507,440					
陈丽芬	812,100	人民币普通股	812,100					
胡晓	726,000	人民币普通股	726,000					
马爱国	580,000	人民币普通股	580,000					
代学荣	517,800	人民币普通股	517,800					
中国农业银行股份有限公司-新华策略精选股票型证券投资基金	500,731	人民币普通股	500,731					
东海基金-公司银行-鑫龙 123 号资产管理计划	494,514	人民币普通股	494,514					
姚玉如	411,600	人民币普通股	411,600					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动的关系，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动的关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
常州光洋控股集团有限公司	程上楠	1987年12月02日	13722844-4	实业项目的投资
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

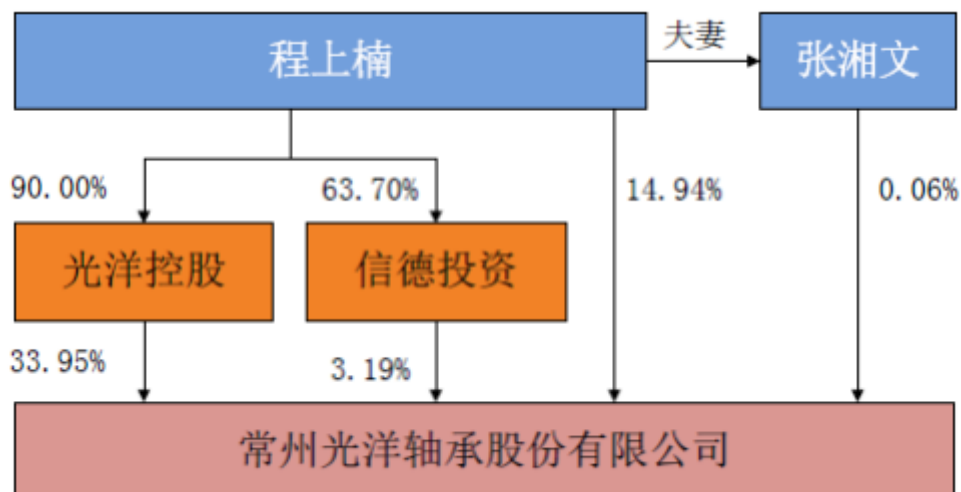
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
程上楠	中国	是
张湘文	中国	是
主要职业及职务	程上楠详见本报告书第八节第三项“任职情况”；张湘文任常州信德投资有限公司法定代表人、执行董事兼总经理；常州光洋控股集团有限公司总经理；常州车辆有限公司执行董事；常州佳卓特种车辆有限公司执行董事。	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
程上楠	董事长	现任	男	68	2014年03月16日	2017年03月15日	27,778,300	0	0	33,333,960	61,112,260
吴朝阳	董事、总经理	现任	男	44	2014年03月16日	2017年03月15日	0	0	0	0	0
程晓苏	董事	现任	女	37	2014年03月16日	2017年03月15日	0	0	0	0	0
程上柏	董事、财务总监	现任	男	64	2014年03月16日	2017年03月15日	5,691,818	0	-1,400,055	5,150,116	9,441,879
张建钢	董事、副总经理	现任	男	42	2014年03月16日	2017年03月15日	0	0	0	0	0
郭磊明	独立董事	现任	男	41	2014年03月16日	2017年03月15日	0	0	0	0	0
王肖健	独立董事	现任	男	43	2014年03月16日	2017年03月15日	0	0	0	0	0
周宇	独立董事	现任	男	55	2014年03月16日	2017年03月15日	0	0	0	0	0
王鸣	董事	现任	男	34	2014年03月16日	2017年03月15日	0	0	0	0	0
蒋爱辉	监事会主席	现任	男	45	2014年03月16日	2017年03月15日	0	0	0	0	0
王启宝	监事	现任	男	45	2014年	2017年	0	0	0	0	0



					03月16日	03月15日						
徐剑峰	监事	现任	男	44	2014年03月16日	2017年03月15日	0	0	0	0	0	0
沈霞	董事会秘书、副总经理	现任	女	33	2015年02月10日	2017年03月15日	0	0	0	0	0	0
黄兴华	副总经理	现任	男	37	2014年03月16日	2017年03月15日	0	0	0	0	0	0
谈春农	副总经理	现任	男	52	2014年03月16日	2017年03月15日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	33,470,118	0	-1,400,055	38,484,076	70,554,139	

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴朝阳	董事会秘书	解聘	2015年02月10日	任公司董事、总经理，不再担任董事会秘书

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

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

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

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

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

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

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

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

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

王鸣先生：1981年出生，研究生学历，现任常州光洋轴承股份有限公司董事，2002年至2009年任武汉人福医药集团股份有限公司董事会秘书处证券事务代表；2009年10月至2010年8月，担任天风证券股份有限公司合规管理部总经理；2010年8月至2014年4月担任武汉当代科技产业集团股份有限公司投资部总经理；2014年4月至今担任武汉当代科技产业集团股份有限公司副总裁兼董事会秘书。

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

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

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

沈霞女士：1982年出生，本科学历，现任常州光洋轴承股份有限公司公司董事会秘书、副总经理，历任公司行政部秘书主管、人力资源部行政主管。

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

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
程上楠	常州光洋控股集团有限公司	董事长、法定代表人	1987年12月02日		否
程上柏	常州光洋控股集团有限公司	董事	1987年12月02日		否
王鸣	武汉当代科技产业集团股份有限公司	副总裁、董事会秘书	2014年04月01日		是
在股东单位任职情况的说明	除程上楠、程上柏和王鸣在股东单位任职外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在在股东单位任职或兼职的情况。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
程上楠	常州光洋机械有限公司	执行董事	2007年12月21日		否
程上楠	常州天宏机械制造有限公司	执行董事	2005年10月25日		否
程上楠	常州恩阿必精密轴承有限公司	董事长	2010年04月02日		否
吴朝阳	常州恩阿必精密轴承有限公司	董事	2004年07月29日		否

			日		
蒋爱辉	常州光洋机械有限公司	监事	2010年09月19日		否
蒋爱辉	常州天宏机械制造有限公司	监事	2010年10月16日		否
蒋爱辉	常州恩阿必精密轴承有限公司	监事	2007年08月23日		否
蒋爱辉	常州信德投资有限公司	监事	2010年10月21日		否
蒋爱辉	常州上上人力资源有限公司	监事	2010年09月20日		否
王鸣	武汉三特索道集团股份有限公司	董事	2013年04月12日		是
王鸣	上海旻泰实业发展有限公司	执行董事	2015年07月29日		否
王鸣	武汉晟道创业投资基金管理有限公司	董事长兼总经理	2014年11月11日		否
王鸣	安徽华茂集团有限公司	董事	2010年08月30日		否
周宇	中国轴承工业协会	秘书长	2012年09月02日		是
周宇	浙江天马轴承股份有限公司	独立董事	2011年04月01日		是
周宇	江苏力星通用钢球股份有限公司	独立董事	2012年01月01日		是
周宇	浙江五洲新春集团股份有限公司	独立董事	2013年05月01日		是
王肖健	厦门天健咨询有限公司	总经理	2011年12月01日		是
郭磊明	万商天勤（深圳）律师事务所	合伙人	2008年08月01日		是
郭磊明	湖北金环股份有限公司	独立董事	2011年05月01日		是
郭磊明	深圳市汇顶科技股份有限公司	独立董事	2012年09月01日		是
郭磊明	恒康医疗集团股份有限公司	独立董事	2014年12月01日		是
郭磊明	广州丰和酒店有限公司	监事	2015年12月01日		否

郭磊明	深圳市前海精准健康管理有限公司	监事	2015年11月01日		否
在其他单位任职情况的说明	除上述人员在其他单位任职外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在在其他单位任职或兼职的情况。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员的薪酬方案经公司2014年度股东大会审议通过；

董事、监事、高级管理人员的薪酬是根据公司年度经营业绩等实际情况，并参考行业及地区薪酬水平，根据考核方案确定的。报告期内，公司严格按照股东大会确定的薪酬发放标准考核并支付董事、监事以及高级管理人员的报酬，共计支付453.6万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
程上楠	董事长	男	68	现任	70	否
程晓苏	董事	女	37	现任	50	否
吴朝阳	董事、总经理	男	44	现任	60	否
张建钢	董事、副总经理	男	42	现任	52	否
程上柏	董事、财务总监	男	64	现任	50	否
郭磊明	独立董事	男	41	现任	7.2	否
王肖健	独立董事	男	43	现任	7.2	否
周宇	独立董事	男	55	现任	7.2	否
王鸣	董事	男	34	现任	0	否
蒋爱辉	监事会主席	男	45	现任	11	否
王启宝	监事	男	45	现任	11	否
徐剑峰	监事	男	44	现任	10	否
沈霞	董事会秘书、副总经理	女	33	现任	18	否
黄兴华	副总经理	男	37	现任	50	否
谈春农	副总经理	男	52	现任	50	否
合计	--	--	--	--	453.6	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,462
主要子公司在职员工的数量（人）	200
在职员工的数量合计（人）	1,662
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,662
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	9
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,299
销售人员	36
技术人员	260
财务人员	25
行政人员	26
储备干部	16
合计	1,662
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上学历	590
中专	278
中专以下	794
合计	1,662

### 2、薪酬政策

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

### 3、培训计划

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

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的要求，建立健全公司内部控制制度，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，规范公司运作，提高运行效率，2015年共计召开3次股东大会，6次董事会，5次监事会。会议的通知、召集、召开及表决程序均符合有关法律、法规的规定。

目前公司已基本建立了较为规范的股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则，形成了以股东大会、董事会、监事会、经理层相互制约、相互平衡的公司治理结构和治理机制，公司经营更为稳健，整体素质得到进一步提升，促进了公司持续、稳定、健康发展。

报告期内，公司治理情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司拥有独立完整的运营体系、生产经营管理不依附于控股股东，公司具有独立的经营决策权，不存在与控股股东进行同业竞争、控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

2、人员方面：公司建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，不存在违反有关法律、法规的情形，公司制订了严格的员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司与所有员工已签订了《劳动合同》，公司的劳动、人事及工资管理等方面完全独立。

3、资产方面：公司资产产权明晰，拥有独立于控股股东的生产经营、办公场所、机械车辆设备、配套设施，且完整拥有商标、专利、非专利技术以及土地使用权和房屋所有权等无形资产，不存在控股股东或其关联方占用公司资产的情况。

4、机构方面：公司设有健全的组织架构，股东大会、董事会、监事会及董事会下设专业委员会等决策监督机构均独立运作，各职能部门的运作不受控股股东、其他有关部门、单位或个人的干预，不存在混合经营的情况。

5、财务方面：公司设立有独立的财务部门、财务负责人和工作人员，具有独立的会计核算和财务管理体系。开立了独立的银行帐户，建立了财务管理制度，公司独立进行财务决策，独立纳税，不存在控股股东及其关联方占用公司资金、公司为控股股东及其关联方提供担保的情形。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2015 年 02 月 27 日	2015 年 02 月 28 日	公告编号：(2015)015 号
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.02%	2015 年 04 月 17 日	2015 年 04 月 18 日	公告编号：(2015)031 号
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 09 月 10 日	2015 年 09 月 11 日	公告编号：(2015)064 号

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王肖健	6	5	1	0	0	否
郭磊明	6	5	1	0	0	否
周宇	6	5	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明



报告期内，公司独立董事严格按照《上市公司治理准则》、《公司章程》等相关制度的规定开展工作，利用参加董事会及股东大会的机会了解公司的经营情况，对公司的重大决策及重大经营活动进行有效监督并提供专业性意见，对重要事项发表独立意见，保障了公司和全体股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 一、战略委员会

公司董事会战略委员会认真听取经营层的工作汇报，对2015年公司经营情况进行了总结，对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

### 二、薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会讨论审议了公司2015年度董事、监事及高级管理人员薪酬情况等相关的事项，形成了相关的决议并提交公司董事会审议。认为公司董监高其薪酬标准和年度薪酬发放额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。

### 三、提名委员会

提名委员会按照《董事会提名委员会实施细则》履行职责，积极参与公司高级管理人员聘任工作，选举适合公司发展需要的董事及高级管理人员，认为公司现有董事会人员结构合理，高管团队具有较为丰富的行业和管理经验，能够胜任各自的工作。

### 四、审计委员会

审计委员会指导和监督公司内部控制制度的执行，定期召开审计委员会工作会议，审阅公司审计部的内部审计计划，听取审计部的审计工作汇报，重点对公司财务报告、募集资金使用情况、内部审计部门的工作计划及总结等事项进行审议，并形成相关的内部审计报告。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司建立了完善的《高管薪酬与绩效考核管理制度》，高级管理人员全部由董事会聘任，对董事会负责，落实董事会下达的经营指标，董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。报告期内，公司根据相关法律、法规对高级管理人员进行约束，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，优化产品结构，不断加强内部管理，促进公司稳健发展。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

#### 报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

2015 年度 9 月，在与客户的例行对账过程中，发现公司片区销售经理朱某某利用平时业务工作中了解到的承兑汇票转让、贴现等使用特点，利用其向客户收取承兑汇票的机会，徇私舞弊、私刻公章，故意延迟将向客户所收取的承兑汇票交回公司，恶意挪用侵吞公司财产，给公司造成了较大的经济损失（经公司财务部门统计，朱某某侵占公款约为 1699.06 万元，

根据了解的有关情况，公司已对该款项计提了 90% 的坏账准备)。公司经过调查后对相关责任人进行书面警告、调离原岗位、降职降薪等责任处理，2015 年 12 月 1 日向常州公安局新北分局报案并获受理，目前该事件仍在司法处理过程中。本次事件是因相应操作人员风控意识不强、内控制度执行不力而产生。发现资金挪用事件后，公司董事会和管理层非常重视，并立即组织财务部门和销售部门就承兑货款收取管理问题召开专项会议，并采取了一系列整改措施：首先，公司强调禁止销售人员直接向客户收取款项，涉及承兑汇票的收取应由独立的专门人员收取或由对方单位直接快递至公司，且要求客户完善给付票据过程中的手续并同时通知财务部相关人员，收取汇票的过程中做到不相容职务分立，严格执行授权批准程序，对票据的传递过程全程跟踪，及时入账；其次，组织对客户往来款项进行集中核对工作，同时对公司的各项资产负债进行全面梳理，并进一步充实审查力量，采取了轮换对账，交叉复核，缩短对账周期、加强款项收付方面的稽核力度，并积极推动客户单位电子承兑收支等措施。截至 2015 年 12 月 31 日，公司在内控制度的指引下，对全部控制流程完整运行了充分的时间，完成了对全部主要客户往来账目的核对工作，未发现有类似事件发生。于内部控制评价报告基准日，公司按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，不存在财务报告内部控制重大缺陷。

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 19 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷的迹象包括：董事、监事和高层管理人员滥用职权，发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行为；公司因发现以前年度存在重大会计差错、更正已上报或披露的财务报告；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制监督无效；外部审计师发现当期财务报告存在重大错报，且内部控制运行未能发现该错报。重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。重大缺陷：该缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。重要缺陷：该缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。一般缺陷：该缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。
定量标准	定量标准以利润总额、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价

	失与利润表相关的，以利润总额衡量。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。重大缺陷:该缺陷单独或连同其它缺陷可能导致的财务报告错报金额等于或超过利润总额的 10%，或等于或超过资产总额的 3%。重要缺陷: 该缺陷单独或连同其它缺陷可能导致的财务报告错报金额等于或超过利润总额的 5%但小于 10%，或等于或超过资产总额的 1%但小于 3%。一般缺陷: 该缺陷单独或连同其它缺陷可能导致的财务报告错报金额小于利润总额的 5%，或小于资产总额的 1%。	的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）		1
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>我们认为，光洋股份公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。我们提醒内部控制审计报告使用者关注，如光洋股份公司 2015 年度内部控制评价报告中所述，光洋股份在与客户的例行对账过程中，发现其销售部员工朱某某根据票据市场对票据承兑、贴现管理方面的特点，利用其向客户收取汇票的机会，徇私舞弊、私刻公章，故意延迟将向客户所收取的票据交回公司，恶意挪用侵占公司财产，给公司造成了较大的经济损失。目前该事件仍在司法处理过程中，光洋股份公司在内部控制评价报告中进行了披露。在该事件发生后，光洋股份公司采取了一系列的整改措施，以保证内部控制评价报告基准日，在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。注册会计师提醒内部控制审计报告使用者对上述事项予以关注。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。</p>	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 04 月 19 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	带强调事项段无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016年04月17日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2016BJA80133
注册会计师姓名	张克东、陈军

#### 审计报告正文

我们审计了后附的常州光洋轴承股份有限公司（以下简称光洋股份公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，光洋股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了光洋股份公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：常州光洋轴承股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	177,410,619.45	187,077,689.37

结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	108,835,739.12	108,525,212.40
应收账款	205,845,189.51	227,159,492.56
预付款项	16,007,997.87	23,384,261.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	222,794.52	519,089.04
应收股利		
其他应收款	2,226,635.47	387,753.78
买入返售金融资产		
存货	131,712,236.66	147,373,021.05
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	70,000,000.00	100,000,000.00
流动资产合计	712,261,212.60	794,426,519.21
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	304,539,517.43	272,779,692.52
在建工程	61,940,164.13	27,225,562.69
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	30,574,146.31	31,356,365.41

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	598,087.32	107,178.00
递延所得税资产	5,684,743.38	3,192,668.43
其他非流动资产		
非流动资产合计	403,336,658.57	334,661,467.05
资产总计	1,115,597,871.17	1,129,087,986.26
流动负债：		
短期借款	46,000,000.00	50,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	19,635,000.00	42,891,150.00
应付账款	78,841,055.79	92,355,616.43
预收款项	602,533.33	746,173.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,624,745.92	19,166,215.61
应交税费	663,610.09	2,309,118.49
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,023,297.65	1,100,306.35
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	2,235,921.17	
其他流动负债		
流动负债合计	167,626,163.95	208,568,580.67
非流动负债：		

长期借款	18,812,748.52	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	18,400,000.00	18,400,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,212,748.52	18,400,000.00
负债合计	204,838,912.47	226,968,580.67
所有者权益：		
股本	408,993,200.00	185,906,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	264,461,386.53	487,548,586.53
减：库存股		
其他综合收益	12,089.28	-9,517.53
专项储备		
盈余公积	24,531,383.41	20,382,282.46
一般风险准备		
未分配利润	212,760,899.48	208,292,054.13
归属于母公司所有者权益合计	910,758,958.70	902,119,405.59
少数股东权益		
所有者权益合计	910,758,958.70	902,119,405.59
负债和所有者权益总计	1,115,597,871.17	1,129,087,986.26

法定代表人：程上楠

主管会计工作负责人：程上柏

会计机构负责人：毛丽琴

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	168,382,354.81	179,058,798.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	108,785,739.12	108,525,212.40
应收账款	205,845,189.51	227,159,492.56
预付款项	14,885,725.52	22,184,411.11
应收利息	222,794.52	519,089.04
应收股利	6,000,000.00	
其他应收款	2,219,869.97	350,291.29
存货	124,140,202.45	136,784,162.81
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	70,000,000.00	100,000,000.00
流动资产合计	700,481,875.90	774,581,457.49
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	35,119,990.75	35,119,990.75
投资性房地产		
固定资产	282,639,835.40	247,143,215.96
在建工程	61,940,164.13	27,225,562.69
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	28,240,547.28	28,963,661.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	598,087.32	107,178.00
递延所得税资产	5,415,808.19	2,670,042.53
其他非流动资产		



非流动资产合计	413,954,433.07	341,229,651.87
资产总计	1,114,436,308.97	1,115,811,109.36
流动负债：		
短期借款	46,000,000.00	50,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	19,635,000.00	42,891,150.00
应付账款	113,997,450.21	120,880,284.54
预收款项	590,510.62	715,344.65
应付职工薪酬	13,286,998.00	15,497,249.00
应交税费	522,292.98	1,907,745.06
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,830,238.08	999,296.26
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,235,921.17	
其他流动负债		
流动负债合计	199,098,411.06	232,891,069.51
非流动负债：		
长期借款	18,812,748.52	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	18,400,000.00	18,400,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,212,748.52	18,400,000.00
负债合计	236,311,159.58	251,291,069.51
所有者权益：		

股本	408,993,200.00	185,906,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	272,979,988.93	496,067,188.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,731,686.04	19,582,585.09
未分配利润	172,420,274.42	162,964,265.83
所有者权益合计	878,125,149.39	864,520,039.85
负债和所有者权益总计	1,114,436,308.97	1,115,811,109.36

### 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	543,928,637.93	622,171,217.02
其中：营业收入	543,928,637.93	622,171,217.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	508,837,703.02	555,401,476.04
其中：营业成本	376,681,360.39	417,005,774.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,181,984.31	4,003,407.02
销售费用	20,762,937.67	26,192,278.54
管理费用	90,199,657.61	103,525,081.46
财务费用	-1,283,316.38	846,816.20

资产减值损失	18,295,079.42	3,828,118.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	35,090,934.91	66,769,740.98
加：营业外收入	7,681,493.66	6,928,346.79
其中：非流动资产处置利得	215,544.13	
减：营业外支出	188,622.92	339,317.23
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	42,583,805.65	73,358,770.54
减：所得税费用	6,079,959.35	10,377,065.66
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	36,503,846.30	62,981,704.88
归属于母公司所有者的净利润	36,503,846.30	62,981,704.88
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	21,606.81	1,308.78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	21,606.81	1,308.78
（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	21,606.81	1,308.78
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	21,606.81	1,308.78
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	36,525,453.11	62,983,013.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,525,453.11	62,983,013.66
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	0.09	0.16
（二）稀释每股收益	0.09	0.16

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

法定代表人：程上楠

主管会计工作负责人：程上柏

会计机构负责人：毛丽琴

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	545,545,596.96	623,718,068.22
减：营业成本	387,715,725.03	434,807,042.82
营业税金及附加	3,287,560.41	3,184,813.58
销售费用	20,762,937.67	26,192,278.54
管理费用	83,147,078.74	96,053,052.50
财务费用	-1,273,102.52	852,860.27
资产减值损失	18,295,706.63	3,827,661.81
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）	6,000,000.00	
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）	39,609,691.00	58,800,358.70
加：营业外收入	7,503,366.19	6,896,279.72
其中：非流动资产处置利得		

减：营业外支出	188,622.92	339,317.23
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	46,924,434.27	65,357,321.19
减：所得税费用	5,433,424.73	8,456,934.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,491,009.54	56,900,386.97
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	41,491,009.54	56,900,386.97
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	586,664,509.88	717,769,678.20
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,670,998.02	1,130,655.54
收到其他与经营活动有关的现金	9,442,259.61	7,768,685.71
经营活动现金流入小计	597,777,767.51	726,669,019.45
购买商品、接受劳务支付的现金	280,735,805.21	428,949,399.99
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	132,322,715.69	124,724,606.94
支付的各项税费	51,052,835.13	56,732,634.83
支付其他与经营活动有关的现金	34,096,255.91	43,142,321.92
经营活动现金流出小计	498,207,611.94	653,548,963.68
经营活动产生的现金流量净额	99,570,155.57	73,120,055.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	334,300.00	57,594.87
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	293,268,246.58	282,953,041.09
投资活动现金流入小计	293,602,546.58	283,010,635.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	124,125,890.63	91,118,012.86
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	260,000,000.00	380,000,000.00
投资活动现金流出小计	384,125,890.63	471,118,012.86
投资活动产生的现金流量净额	-90,523,344.05	-188,107,376.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		362,853,030.12
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	88,000,000.00	108,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	46,792,708.00	46,697,426.72
筹资活动现金流入小计	134,792,708.00	517,550,456.84
偿还债务支付的现金	70,951,330.31	209,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,622,332.93	17,685,915.24
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	23,393,926.82	83,429,373.56
筹资活动现金流出小计	125,967,590.06	310,115,288.80
筹资活动产生的现金流量净额	8,825,117.94	207,435,168.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	82,869.00	-288,033.29
五、现金及现金等价物净增加额	17,954,798.46	92,159,813.62
加：期初现金及现金等价物余额	149,568,939.37	57,409,125.75
六、期末现金及现金等价物余额	167,523,737.83	149,568,939.37

## 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	628,956,601.01	718,041,793.76
收到的税费返还	1,504,055.09	1,130,655.54
收到其他与经营活动有关的现金	70,571,770.40	115,219,020.35
经营活动现金流入小计	701,032,426.50	834,391,469.65
购买商品、接受劳务支付的现金	384,018,407.62	474,074,580.25
支付给职工以及为职工支付的现金	102,215,188.37	97,094,801.76
支付的各项税费	41,906,490.44	45,039,047.63
支付其他与经营活动有关的现金	74,317,498.03	150,145,394.56
经营活动现金流出小计	602,457,584.46	766,353,824.20
经营活动产生的现金流量净额	98,574,842.04	68,037,645.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	219,500.00	56,794.87
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	293,268,246.58	282,953,041.09
投资活动现金流入小计	293,487,746.58	283,009,835.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	124,003,044.63	90,985,487.39
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	260,000,000.00	380,000,000.00
投资活动现金流出小计	384,003,044.63	470,985,487.39
投资活动产生的现金流量净额	-90,515,298.05	-187,975,651.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		362,853,030.12
取得借款收到的现金	88,000,000.00	108,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	46,792,708.00	46,697,426.72



筹资活动现金流入小计	134,792,708.00	517,550,456.84
偿还债务支付的现金	70,951,330.31	209,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,622,332.93	17,685,915.24
支付其他与筹资活动有关的现金	23,393,926.82	83,429,373.56
筹资活动现金流出小计	125,967,590.06	310,115,288.80
筹资活动产生的现金流量净额	8,825,117.94	207,435,168.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	60,762.98	-289,371.50
五、现金及现金等价物净增加额	16,945,424.91	87,207,790.56
加：期初现金及现金等价物余额	141,550,048.28	54,342,257.72
六、期末现金及现金等价物余额	158,495,473.19	141,550,048.28

## 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	185,906,000.00				487,548,586.53		-9,517.53		20,382,282.46		208,292,054.13		902,119,405.59
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	185,906,000.00				487,548,586.53		-9,517.53		20,382,282.46		208,292,054.13		902,119,405.59
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	223,087,200.00				-223,087,200.00		21,606.81		4,149,100.95		4,468,845.35		8,639,553.11

(一)综合收益总额						21,606.81				36,503,846.30		36,525,453.11
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								4,149,100.95		-32,035,000.95		-27,885,900.00
1. 提取盈余公积								4,149,100.95		-4,149,100.95		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-27,885,900.00		-27,885,900.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	223,087,200.00					-223,087,200.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	223,087,200.00					-223,087,200.00						
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	408,993,200.				264,461,386.53	12,089,28		24,531,383.41		212,760,899.48		910,758,958.70

	00											
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	99,960,000.00				222,670,555.38		-10,826.31		14,692,243.76		164,279,387.95	501,591,360.78	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	99,960,000.00				222,670,555.38		-10,826.31		14,692,243.76		164,279,387.95	501,591,360.78	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	85,946,000.00				264,878,031.15		1,308.78		5,690,038.70		44,012,666.18	400,528,044.81	
（一）综合收益总额							1,308.78				62,981,704.88	62,983,013.66	
（二）所有者投入和减少资本	32,830,000.00				317,994,031.15							350,824,031.15	
1．股东投入的普通股	32,830,000.00				317,994,031.15							350,824,031.15	
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													

(三) 利润分配								5,690,038.70		-18,969,038.70		-13,279,000.00
1. 提取盈余公积								5,690,038.70		-5,690,038.70		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-13,279,000.00		-13,279,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	53,116,000.00											-53,116,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	53,116,000.00											-53,116,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	185,906,000.00				487,548,586.53		-9,517.53	20,382,282.46		208,292,054.13		902,119,405.59

## 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	185,906,000.00				496,067,188.93				19,582,585.09	162,964,265.83	864,520,039.85
加：会计政策											

变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	185,906,000.00				496,067,188.93			19,582,585.09	162,964,265.83	864,520,039.85	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	223,087,200.00				-223,087,200.00			4,149,100.95	9,456,008.59	13,605,109.54	
(一)综合收益总额									41,491,009.54	41,491,009.54	
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								4,149,100.95	-32,035,000.95	-27,885,900.00	
1. 提取盈余公积								4,149,100.95	-4,149,100.95		
2. 对所有者(或股东)的分配									-27,885,900.00	-27,885,900.00	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	223,087,200.00				-223,087,200.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	223,087,200.00				-223,087,200.00						
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	408,993,200.00				272,979,988.93				23,731,686.04	172,420,274.42	878,125,149.39

上期金额

单位：元

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

2. 对所有者（或股东）的分配										-13,279,000.00	-13,279,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	53,116,000.00				-53,116,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	53,116,000.00				-53,116,000.00						
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	185,906,000.00				496,067,188.93				19,582,585.09	162,964,265.83	864,520,039.85

### 三、公司基本情况

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

根据公司2013年12月19日2013年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，经中国证券监督管理委员会《关于核准常州光洋轴承股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2013]1662号）核准，公司首次公开发行股票于2014年1月21日在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码002708。

目前公司注册地址：常州新北区汉江路52号，法定代表人：程上楠。公司工商注册号为320407000008586。

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

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

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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及本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

本公司营业周期以12个月作为资产和负债的流动性划分标准的。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。



## 6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

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

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

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产:取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具,才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告;包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具,除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变,或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆;包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本公司指定的该类金融资产主要包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

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

应收款项,是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用成本法计量,备抵法核算。

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

#### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

#### 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

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

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

## (2)金融负债

### 1)金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 2)金融负债终止确认条件

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

### (3)金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

生产成本的归集和结转方法：公司经营业务主要为生产和销售各类汽车零配件产品，按照工业企业成本核算流程进行成本的归集和分配。

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

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

## 13、长期股权投资

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

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

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位

财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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

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

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

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租（不包括出租的房屋建筑物）或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。固定资产包括房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备及电子设备等。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
通用设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%
专用设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	4 年	5%	23.75%
电子设备	年限平均法	3 年	5%	31.67%

## 16、在建工程

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

## 17、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为

资产：

- (1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 19、长期资产减值

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

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

出现减值的迹象如下：

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

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

## 20、长期待摊费用

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

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

## (2) 离职后福利的会计处理方法

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的负债，并计入当期损益：1) 本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。2) 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。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

## 22、预计负债

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

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

## 23、收入

本公司的营业收入主要为销售商品收入。与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

公司在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方、公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权、与交易相关的经济利益能够流入企业、并且相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入的实现。根据公司的主要业务情况本公司具体收入确认原则为：

- (1) 对于直接面对的主机客户，公司一般在客户所在地设立仓库，按合同根据客户需求总量发货，但客户收到货物后并不确认全部货物为已经采购，而是根据实际产品使用量定期同公司进行结算，因此此项业务在此时并不能作为风险和报酬全部转移的时点，不能作为收入确认的依据，公司此类业务收入确认的依据为收到客户结算清单时作为收入确认时点和依据。
- (2) 公司对零星及小客户的销售政策采取的是现销政策管理，该项业务在发出产品并收讫价款时作为收入确认时点。

## 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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。



## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

## 26、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

### (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	销售货物或提供应税劳务	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、16.5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
防洪保安基金	应税收入	0.05%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

常州光洋机械有限公司	25%
光洋（香港）商贸有限公司	16.5%

## 2、税收优惠

本公司于2015年7月6日，取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GF201532000968，证书有效期3年，公司2015-2017年度企业所得税的适用税率为15%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	224,279.06	35,197.84
银行存款	167,299,458.77	149,533,741.53
其他货币资金	9,886,881.62	37,508,750.00
合计	177,410,619.45	187,077,689.37
其中：存放在境外的款项总额	371,284.76	356,017.07

其他说明

截至2015年12月31日，其他货币资金中属于存放于银行用于开具银行承兑汇票的保证金为9886881.62。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	103,772,055.26	103,972,306.13
商业承兑票据	5,063,683.86	4,552,906.27

合计	108,835,739.12	108,525,212.40
----	----------------	----------------

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	90,192,981.50	0.00
商业承兑票据	218,685.24	0.00
合计	90,411,666.74	0.00

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组	218,975,	100.00%	13,130,8	6.00%	205,845,1	240,985	100.00%	13,826,00	5.74%	227,159,49

合计提坏账准备的应收账款	993.17		03.66		89.51	,500.88		8.32		2.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	218,975,993.17	100.00%	13,130,803.66		205,845,189.51	240,985,500.88	100.00%	13,826,008.32		227,159,492.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	211,830,282.29	10,591,514.11	5.00%
1 至 2 年	5,522,379.65	1,104,475.93	20.00%
2 至 3 年	377,035.23	188,517.62	50.00%
3 年以上	1,246,296.00	1,246,296.00	100.00%
合计	218,975,993.17	13,130,803.66	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-695,204.66 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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额87014834.54元，占应收账款年末余额合计数的比例39.74%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额4350741.73元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	15,745,495.92	98.36%	22,954,161.31	98.16%
1至2年	246,901.95	1.54%	425,617.60	1.82%
2至3年	15,600.00	0.10%	4,482.10	0.02%
合计	16,007,997.87	--	23,384,261.01	--

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：

一年以上预付账款中主要为已收到但尚未完成检验调试的机器设备款项。

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额9324857.46元，占预付款项年末余额合计数的比例58.25%。

其他说明：

**7、应收利息****(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

定期存款	222,794.52	519,089.04
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00
合计	222,794.52	519,089.04

## (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	16,990,576.38	95.94%	15,291,518.74	90.00%	1,699,057.64	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	719,636.71	4.06%	192,058.88	26.69%	527,577.83	492,250.30	100.00%	104,496.52	21.23%	387,753.78

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	17,710,213.09	100.00%	15,483,577.62		2,226,635.47	492,250.30	100.00%	104,496.52		387,753.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
朱某某	16,990,576.38	15,291,518.74	90.00%	本公司销售人员朱某某在任职期间，利用公司授权其向客户收取汇票的机会，恶意挪用侵吞公司财产，故意延迟将所收取的票据交回公司。公司已于 2015 年 12 月向公安机关报案，并已由公安机关对朱某某采取强制措施，目前该案件正在司法处理过程中。本公司基于目前案件的司法处理进度估计大部分款项难以追回，故对该款项按 90% 计提坏账准备。
合计	16,990,576.38	15,291,518.74	--	--

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	335,896.41	16,794.82	5.00%
1 至 2 年	213,720.30	42,774.06	20.00%
2 至 3 年	75,000.00	37,500.00	50.00%
3 年以上	95,020.00	95,020.00	100.00%
合计	719,636.71	192,058.88	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

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 15,379,081.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人应收款（朱某某）	16,990,576.38	0.00
押金及保证金	441,916.10	458,146.10
待收回款项	277,720.61	34,104.20
合计	17,710,213.09	492,250.30

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
朱某某	个人应收款	16,990,576.38	1 年以内	95.94%	15,291,518.74



仲量联行测量师事务所(上海)有限公司	押金	191,460.30	1-2 年	1.08%	38,292.06
常州国展资产经营有限公司	押金	104,520.00	5 年以内	0.59%	74,520.00
重庆盛普物资有限公司	保证金	50,000.00	3-4 年	0.28%	50,000.00
常州新区广达热电有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	0.28%	2,500.00
合计	--	17,386,556.68	--	98.17%	15,456,830.80

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款****(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**10、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,378,486.67		10,378,486.67	10,764,022.85		10,764,022.85
在产品	16,084,507.09		16,084,507.09	15,960,919.37		15,960,919.37
库存商品	79,763,495.74	7,012,061.31	72,751,434.43	79,243,077.69	3,390,410.55	75,852,667.14
低值易耗品	237,766.69		237,766.69	220,238.60		220,238.60
委托加工物资	986,866.68		986,866.68	3,060,603.42		3,060,603.42
发出商品	31,273,175.10		31,273,175.10	41,514,569.67		41,514,569.67
合计	138,724,297.97	7,012,061.31	131,712,236.66	150,763,431.60	3,390,410.55	147,373,021.05

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,390,410.55	3,621,650.76				7,012,061.31
合计	3,390,410.55	3,621,650.76				7,012,061.31

**11、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品（定存）	70,000,000.00	100,000,000.00
合计	70,000,000.00	100,000,000.00

其他说明：

公司于 2015 年 9 月 14 日自中国建设银行江苏省分行购买“乾元”理财产品人民币 2,000.00 万元，到期日为 2016 年 1 月 26 日，预计收益为 24.96 万元。2015 年 6 月 15 日购买“蕴通财富 日增利 31 天”理财产品 5,000.00 万元，到期日 2016 年 1 月 28 日，预计收益 15.29 万元。

**12、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

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

**(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

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

合计	504,000.00			504,000.00	504,000.00			504,000.00	--	
----	------------	--	--	------------	------------	--	--	------------	----	--

### 13、固定资产

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	电子设备	专用设备	通用设备	运输设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	108,321,481.13	1,133,894.05	323,705,946.33	4,311,617.33	8,634,712.98	456,347,651.82
2.本期增加金额	3,070,976.46	379,547.78	64,831,733.89	725,220.35	1,059,915.39	70,067,393.87
(1) 购置	3,070,976.46	379,547.78	38,127,128.08	725,220.35	1,059,915.39	43,363,788.06
(2) 在建工程转入			26,703,605.81			26,703,605.81
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		1,114,316.58	6,012,529.15	261,383.51	483,150.00	7,871,379.24
(1) 处置或报废		1,114,316.58	6,012,529.15	261,383.51	483,150.00	7,871,379.24
4.期末余额	111,392,457.59	10,639,125.25	382,525,151.07	4,775,454.17	9,211,478.37	518,543,666.45
二、累计折旧						
1.期初余额	25,592,149.80	9,498,618.42	138,790,858.53	3,776,291.98	5,910,040.57	183,567,959.30
2.本期增加金额	5,241,421.82	666,520.91	27,928,510.23	1,388,529.75	600,506.30	35,825,489.01
(1) 计提	5,241,421.82	666,520.91	27,928,510.23	1,388,529.75	600,506.30	35,825,489.01
3.本期减少金额		1,056,918.08	1,980,357.99	1,918,364.04	433,659.18	5,389,299.29
(1) 处置或报废		1,056,918.08	1,980,357.99	1,918,364.04	433,659.18	5,389,299.29
4.期末余额	30,833,571.62	9,108,221.25	164,739,010.77	3,246,457.69	6,076,887.69	214,004,149.02
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	80,558,885.97	1,530,904.00	217,786,140.30	1,528,996.48	3,134,590.68	304,539,517.43
2.期初账面价值	82,729,331.33	1,875,275.63	184,915,087.80	535,325.35	2,724,672.41	272,779,692.52

#### 14、在建工程

##### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
汽车精密轴承建设	2,986,726.81		2,986,726.81	2,098,827.05		2,098,827.05
待安装设备	12,291,396.59		12,291,396.59	24,727,788.64		24,727,788.64
机床改制	1,984,458.34		1,984,458.34	398,947.00		398,947.00
预付购房款	44,677,582.39		44,677,582.39			
合计	61,940,164.13		61,940,164.13	27,225,562.69		27,225,562.69

##### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

汽车精密轴承建设	306,204,000.00	2,098,827.05	1,705,488.53	817,588.77	0.00	2,986,726.81	10.22%					募股资金
待安装设备		24,727,788.64	11,166,941.82	23,603,333.87	0.00	12,291,396.59						其他
机床改制		398,947.00	3,868,194.51	2,282,683.17	0.00	1,984,458.34						其他
预付购房款	44,192,400.00	0.00	44,677,582.39	0.00	0.00	44,677,582.39	100.00%		4,851,863,900.00	4,851,863,900.00	1.10%	其他
合计	350,396,400.00	27,225,562.69	61,418,207.25	26,703,605.81	0.00	61,940,164.13	--	--	4,851,863,900.00	4,851,863,900.00	1.10%	--

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专用软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	33,455,021.66	540,000.00		6,907,844.93	40,902,866.59
2.本期增加金额				1,105,016.74	1,105,016.74
(1) 购置				1,105,016.74	1,105,016.74
(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	33,455,021.66	540,000.00		8,012,861.67	42,007,883.33
二、累计摊销					
1.期初余额	5,902,311.51	257,000.00		3,387,189.67	9,546,501.18
2.本期增加金额	669,100.56	103,000.00		1,115,135.28	1,887,235.84
(1) 计提	669,100.56	103,000.00		1,115,135.28	1,887,235.84

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,571,412.07	360,000.00		4,502,324.95	11,433,737.02
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	26,883,609.59	180,000.00		3,510,536.72	30,574,146.31
2.期初账面价值	27,552,710.15	283,000.00		3,520,655.26	31,356,365.41

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%。

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
简易厂房	107,178.00	0.00	107,178.00	0.00	0.00
垃圾棚		293,932.00	61,235.85	0.00	232,696.15
四联阳光棚钢结构		176,276.00	7,344.83	0.00	168,931.17
道路场地工程款		214,320.00	17,860.00	0.00	196,460.00
合计	107,178.00	684,528.00	193,618.68	0.00	598,087.32

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	36,130,442.59	5,422,071.86	17,825,965.39	2,676,462.99
内部交易未实现利润	1,749,135.54	262,671.52	3,419,374.61	516,205.44
合计	37,879,578.13	5,684,743.38	21,245,340.00	3,192,668.43

**18、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	46,000,000.00	50,000,000.00
合计	46,000,000.00	50,000,000.00

短期借款分类的说明：

**19、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	19,635,000.00	42,891,150.00
合计	19,635,000.00	42,891,150.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**20、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付供应商款项	78,841,055.79	92,355,616.43
合计	78,841,055.79	92,355,616.43

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

## 21、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	602,533.33	746,173.79
合计	602,533.33	746,173.79

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## 22、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,166,215.61	119,028,168.09	121,569,637.78	16,624,745.92
二、离职后福利-设定提存计划		11,789,806.26	11,789,806.26	
合计	19,166,215.61	130,817,974.35	133,359,444.04	16,624,745.92

## (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	18,159,352.00	106,612,294.90	108,185,826.60	16,585,820.30
2、职工福利费		2,249,440.83	2,249,440.83	
3、社会保险费		5,610,538.45	5,610,538.45	
其中：医疗保险费		4,406,393.00	4,406,393.00	



工伤保险费		856,301.60	856,301.60	
生育保险费		347,843.85	347,843.85	
4、住房公积金		3,566,044.00	3,566,044.00	
5、工会经费和职工教育经费	63,358.61	989,849.91	1,014,282.90	38,925.62
6、短期带薪缺勤	943,505.00		943,505.00	
合计	19,166,215.61	119,028,168.09	121,569,637.78	16,624,745.92

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		10,965,448.90	10,965,448.90	
2、失业保险费		824,357.36	824,357.36	
合计		11,789,806.26	11,789,806.26	

其他说明：

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-1,141,302.80	497,547.76
企业所得税	659,207.00	99,901.97
个人所得税	56,844.23	630,809.92
城市维护建设税	35,278.21	42,366.01
教育费附加	25,198.72	35,988.18
防洪保安基金	499,197.19	599,784.49
土地使用税	215,143.59	215,143.67
房产税	310,966.95	184,178.99
印花税	3,077.00	3,397.50
合计	663,610.09	2,309,118.49

其他说明：

## 24、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴款项	55,319.09	326,190.86
保证金	525,592.59	507,611.41
备用金	51,477.00	166,830.42
待支付费用	2,390,908.97	99,673.66
合计	3,023,297.65	1,100,306.35

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,235,921.17	
合计	2,235,921.17	

其他说明：

## 26、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	18,812,748.52	0.00
合计	18,812,748.52	

长期借款分类的说明：

本公司以房屋建筑物抵押取得借款 22,000,000 元，按月还本付息，借款期限为 2015 年 8 月 3 日至 2023 年 8 月 2 日。自 2015 年 8 月起至 2015 年 12 月 31 日，累计偿还本金 951,330.31 元。期末借款余额合计 21,048,669.69 元，其中一年内到期的长期借款金额为 2,235,921.17 元已重分类至“一年内到期的非流动负债”列示

其他说明，包括利率区间：

## 27、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金	本期计入营业外	其他变动	期末余额	与资产相关/与收

		额	收入金额			益相关
年产 5000 万套汽车精密轴承建设项目	18,400,000.00	0.00	0.00	0.00	18,400,000.00	与资产相关
合计	18,400,000.00				18,400,000.00	--

其他说明：

## 28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	185,906,000.00			223,087,200.00		223,087,200.00	408,993,200.00

其他说明：

本期股本增加原因系，根据公司 2015 年 9 月 10 日第二次临时股东大会决议，以特别决议审议并通过《关于〈2015 年半年度利润分配及资本公积转增股本预案〉的议案》。以截止至 2015 年 6 月 30 日的公司股份总数 185,906,000 股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 12 股，本期公司股本增加 223,087,200.00 元，转增后公司总股本增加至 408,993,200.00 元。

## 29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	487,548,586.53		223,087,200.00	264,461,386.53
合计	487,548,586.53		223,087,200.00	264,461,386.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积减少系，根据公司 2015 年 9 月 10 日第二次临时股东大会决议，以特别决议审议并通过《关于〈2015 年半年度利润分配及资本公积转增股本预案〉的议案》。以截止至 2015 年 6 月 30 日的公司股份总数 185,906,000 股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 12 股，本期公司资本公积（股本溢价）减少 223,087,200.00 元。

## 30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-9,517.53	21,606.81	0.00	0.00	21,606.81	0.00	12,089.28
外币财务报表折算差额	-9,517.53	21,606.81	0.00	0.00	21,606.81	0.00	12,089.28

其他综合收益合计	-9,517.53	21,606.81			21,606.81		12,089.28
----------	-----------	-----------	--	--	-----------	--	-----------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,382,282.46	4,149,100.95		24,531,383.41
合计	20,382,282.46	4,149,100.95		24,531,383.41

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	0.00	0.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	208,292,054.13	164,279,387.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,503,846.30	62,981,704.88
减：提取法定盈余公积	4,149,100.95	5,690,038.70
应付普通股股利	27,885,900.00	13,279,000.00
期末未分配利润	212,760,899.48	208,292,054.13

调整期初未分配利润明细：

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

### 33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	542,574,230.31	376,236,460.66	619,032,867.21	416,961,079.57
其他业务	1,354,407.62	444,899.73	3,138,349.81	44,694.73
合计	543,928,637.93	376,681,360.39	622,171,217.02	417,005,774.30

**34、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	47,233.52	77,414.97
城市维护建设税	2,400,021.50	2,279,231.07
教育费附加	1,734,729.29	1,646,760.98
合计	4,181,984.31	4,003,407.02

其他说明：

**35、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	7,117,019.10	8,728,443.56
运输费	5,766,364.36	7,463,871.38
工资	3,302,402.11	3,639,668.17
仓储保管费	2,683,136.17	3,371,817.90
差旅费	1,106,887.59	1,210,772.27
宣传费	433,665.05	1,467,406.77
广告费及展览费	224,330.82	246,781.92
其他	129,132.47	63,516.57
合计	20,762,937.67	26,192,278.54

其他说明：

**36、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬及福利	26,769,164.75	32,761,210.89
研发费用	27,405,982.15	21,830,345.03
办公费	6,872,337.16	5,991,346.75
业务招待费	5,997,651.87	5,083,189.26
中介机构费用	4,682,358.72	5,972,498.83
三包费	8,688,823.36	12,340,624.18
税费	4,033,205.31	3,343,461.51
差旅费	3,048,032.15	3,176,720.88

修理费	735,442.02	4,610,799.00
上市推介费		5,669,927.20
其他	1,966,660.12	2,744,957.93
合计	90,199,657.61	103,525,081.46

其他说明：

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,430,573.53	4,413,328.82
减：利息收入	5,400,086.76	4,998,264.96
加：汇兑损失	30,590.78	631,851.72
加：其他支出	113,106.07	114,894.24
现金折扣	542,500.00	685,006.38
合计	-1,283,316.38	846,816.20

其他说明：

### 38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	14,673,428.66	1,309,506.30
二、存货跌价损失	3,621,650.76	2,518,612.22
合计	18,295,079.42	3,828,118.52

其他说明：

公司片区销售经理朱某某利用平时业务工作中了解到的承兑汇票转让、贴现等使用特点，利用其向客户收取承兑汇票的机会，徇私舞弊、私刻公章，故意延迟将向客户所收取的承兑汇票交回公司，根据了解的有关情况，公司已对该款项计提了90%的坏账准备。比去年同期增加了坏帐准备1,336.39万元。

### 39、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	215,544.13		215,544.13
其中：固定资产处置利得	215,544.13	16,832.55	215,544.13
政府补助	6,970,000.00	5,566,660.00	6,970,000.00

存货盘盈		1,276,129.56	
因债权人原因确实无法支付的应付款项	115,051.31		115,051.31
其他	380,898.22	68,724.68	380,898.22
合计	7,681,493.66	6,928,346.79	7,681,493.66

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
常州市新北区财政局加快推进企业上市	新北区财政局	奖励		是	否		5,000,000.00	与收益相关
常州市新北区会计中心三位一体专项资金补助	新北区会计中心	补助		是	否	2,650,000.00		与收益相关
常州市新北区会计中心三位一体专项补贴	新北区会计中心	补助		是	否	1,420,000.00		与收益相关
常州市新北区会计中心2014年度常州市企业上市及再融资奖励	新北区会计中心	奖励		是	否	1,000,000.00		与收益相关
常州市新北区财政局企业研发机构能力提升项目拨款	新北区财政局	奖励		是	否	500,000.00		与收益相关
常州市新北区财政局质量奖奖励	新北区财政局	奖励		是	否	500,000.00		与收益相关
常州市新北区财政局产学研合作补贴	新北区财政局	补助		是	否	310,000.00		与收益相关
常州市新北	新北区财政	补助		是	否	250,000.00		与收益相关

区财政局专项引导资金(信息化)	局							
常州市新北区会计中心税收奖励	新北区会计中心	奖励		否	否	100,000.00		与收益相关
常州市新北区财政局工业和信息产业支持专项资金	新北区财政局	奖励		是	否	100,000.00		与收益相关
常州市人才市场管理办公室高校毕业生见习补贴	常州市人才市场	补助		是	否		102,306.00	与收益相关
常州市新北区会计中心奖励	新北区会计中心	奖励		是	否		100,000.00	与收益相关
常州市新北区会计中心资助经费	新北区会计中心	补助		是	否		100,000.00	与收益相关
其他政府补助		补助		是	否	140,000.00	264,354.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	6,970,000.00	5,566,660.00	--

其他说明：

#### 40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失		32,255.23	
债务重组损失	49,000.00	194,000.00	49,000.00
对外捐赠		113,062.00	
其他			139,622.92
合计	188,622.92	339,317.23	188,622.92

其他说明：



## 41、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	8,572,034.30	10,792,230.68
递延所得税费用	-2,492,074.95	-415,165.02
合计	6,079,959.35	10,377,065.66

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	42,583,805.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,387,570.85
子公司适用不同税率的影响	2,697,460.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-575,072.16
所得税费用	6,079,959.35

其他说明

## 42、其他综合收益

详见附注 30。

## 43、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,970,000.00	5,566,660.00
利息收入	2,428,134.70	1,526,134.83
押金及保证金	15,400.00	96,201.50
其他	28,724.91	579,689.38
合计	9,442,259.61	7,768,685.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	34,082,655.91	41,579,192.78
其他	13,600.00	1,563,129.14
合计	34,096,255.91	43,142,321.92

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	293,268,246.58	282,953,041.09
合计	293,268,246.58	282,953,041.09

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	260,000,000.00	380,000,000.00
合计	260,000,000.00	380,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑保证金	46,792,708.00	46,697,426.72
合计	46,792,708.00	46,697,426.72

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑保证金	23,393,926.82	77,390,498.36
发行证券费用		6,038,875.20

合计	23,393,926.82	83,429,373.56
----	---------------	---------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### 44、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	36,503,846.30	62,981,704.88
加：资产减值准备	18,295,079.42	3,828,118.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,043,182.53	30,400,094.70
无形资产摊销	1,887,235.84	1,538,339.60
长期待摊费用摊销	193,618.68	107,178.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-215,544.13	15,422.68
财务费用（收益以“-”号填列）	434,592.55	1,460,287.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,492,074.95	-415,089.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,039,133.63	-22,879,058.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	20,733,578.28	-21,095,260.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,852,492.58	17,178,318.38
经营活动产生的现金流量净额	99,570,155.57	73,120,055.77
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	167,523,737.83	149,568,939.37
减：现金的期初余额	149,568,939.37	57,409,125.75
现金及现金等价物净增加额	17,954,798.46	92,159,813.62

##### (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	167,523,737.83	149,568,939.37

其中：库存现金	224,279.06	35,197.84
可随时用于支付的银行存款	167,299,458.77	149,533,741.53
三、期末现金及现金等价物余额	167,523,737.83	149,568,939.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

其他说明：

#### 45、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	58,509.73	6.4936	379,938.78
欧元	0.26	7.0952	1.84
其中：美元	247,427.07	6.4936	1,606,692.42
欧元	89,545.63	7.0952	635,344.15

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	
常州恩阿必精密轴承有限公司	江苏常州	江苏常州	机械制造	100.00%		投资
常州天宏机械制造有限公司	江苏常州	江苏常州	机械制造	100.00%		同一控制下企业合并
常州光洋机械有限公司	江苏常州	江苏常州	机械制造	100.00%		同一控制下企业合并
光洋（香港）商贸有限公司	中国香港	中国香港	商品流通	70.00%	30.00%	投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 九、与金融工具相关的风险

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

### 1. 各类风险管理目标和政策

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

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、欧元有关，除本公司的1个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2015年12月31日，除本附注所述资产及负债的美元余额、欧元余额和零星的日元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元、欧元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

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

##### 2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2015年12月31日，本公司的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为67,048,669.69元。

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

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

##### 3) 价格风险

本公司以市场价格销售钢材制品，因此受到此等价格波动的影响。

#### (2) 信用风险

于2015年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

#### (3) 流动风险

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

减低流动性风险。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	一年以内	一到三年	三年以上	合计
<b>金融资产</b>				
货币资金	177,410,619.45			<b>177,410,619.45</b>
应收票据	108,835,739.12			<b>108,835,739.12</b>
应收账款	211,830,282.29	5,899,414.88	1,246,296.00	<b>218,975,993.17</b>
应收利息	222,794.52			<b>222,794.52</b>
其它应收款	17,326,472.79	288,720.30	95,020.00	<b>17,710,213.09</b>
其他流动资产	70,000,000.00			<b>70,000,000.00</b>
<b>金融负债</b>				
短期借款	46,000,000.00			<b>46,000,000.00</b>
应付票据	19,635,000.00			<b>19,635,000.00</b>
应付账款	77,482,704.79	1,305,121.51	53,229.49	<b>78,841,055.79</b>
其它应付款	2,673,851.76	148,623.89	200,822.00	<b>3,023,297.65</b>
应付职工薪酬	16,624,745.92			<b>16,624,745.92</b>

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
常州光洋控股集团 有限公司	江苏省常州市	机械制造	55,400,000.00	33.95%	33.95%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、（1）企业集团的构成”相关内容。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
常州车辆有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
常州佳卓特种车辆有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
佳卓（常州）机械制造有限公司	实质控制人直系亲属控制的其他企业

其他说明

#### 4、关联方承诺

#### 5、其他

### 十一、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无

#### 5、其他

### 十二、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2015年12月31日，本公司无需披露的其他重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年12月31日，本公司无需披露的重大或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、其他资产负债表日后事项说明

##### 1.资产重组进展情况

本公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易已取得中国证券监督管理委员会的核准，本公司正在进行相关资产交割及发行准备工作，截至本财务报告批准报出日，本次交易已完成标的资产天津天海同步科技有限公司（原天津天海同步科技股份有限公司，以下简称“天海同步”）100%股权的过户手续及相关工商登记。2016年4月15日，天海同步领取了天津市静海县市场和质量技术监督局签发的统一社会信用代码为91120223744036049A的营业执照。至此，天海同步成为本公司的全资子公司。

2.截至本财务报告批准报出日，除存在上述资产负债表日后事项外，本公司无其他需披露的重大资产负债表日后事项。

### 十四、其他重要事项

#### 1、其他

截至2015年12月31日，本公司无需披露的其他重要事项。

### 十五、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	218,952,283.02	100.00%	13,107,093.51	5.99%	205,845,189.51	240,961,790.73	100.00%	13,802,298.17	5.73%	227,159,492.56
合计	218,952,283.02	100.00%	13,107,093.51	5.99%	205,845,189.51	240,961,790.73	100.00%	13,802,298.17	5.73%	227,159,492.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例



1 年以内分项			
1 年以内小计	211,830,282.29	10,591,514.11	5.00%
1 至 2 年	5,522,379.65	1,104,475.93	20.00%
2 至 3 年	377,035.23	188,517.62	50.00%
3 年以上	1,222,585.85	1,222,585.85	100.00%
合计	218,952,283.02	13,107,093.51	

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-695,204.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 87,014,834.54 元，占应收账款年末余额合计数的比例 39.74%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 4,350,741.73 元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	16,990,576.38	95.98%	15,291,518.74	90.00%	1,699,057.64					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	711,526.71	4.02%	190,714.38	26.80%	520,812.33	452,816.10	100.00%	102,524.81	22.64%	350,291.29
合计	17,702,103.09	100.00%	15,482,233.12		2,219,869.97	452,816.10	100.00%	102,524.81		350,291.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
朱某某	16,990,576.38	15,291,518.74	90.00%	本公司销售人员朱某某在任职期间，利用公司授权其向客户收取汇票的机会，恶意挪用侵吞公司财产，故意延迟将向客户所收取的票据交回公司。公司已于 2015 年 12 月向公安机关报案，并已由公安机关对朱某某采取强制措施，目前该案件正在司法处理过程中。本公司基于目前案件的司法处理进度估计大部分款项难以追回，故对该款项按 90% 计提坏账准备。
合计	16,990,576.38	15,291,518.74	--	--

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	224,046.41	16,702.32	5.00%
1 至 2 年	207,460.30	41,492.06	20.00%
2 至 3 年	75,000.00	37,500.00	50.00%
3 年以上	95,020.00	95,020.00	100.00%
合计	711,526.71	190,714.38	

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 15,379,708.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

**(3) 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
朱某某	个人应收款	16,990,576.38	1 年以内	95.98%	15,291,518.74
仲量联行测量师事务所（上海）有限公司 港汇	押金	191,460.30	1-2 年	1.08%	38,292.06
常州国展资产经营有限公司	押金	104,520.00	5 年以内	0.59%	74,520.00
重庆盛普物资有限公司	保证金	50,000.00	3-4 年	0.28%	50,000.00
常州新区广达热电有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	0.28%	2,500.00
合计	--	17,386,556.68	--	98.21%	15,456,830.80

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	35,119,990.75	0.00	35,119,990.75	35,119,990.75	0.00	35,119,990.75
合计	35,119,990.75		35,119,990.75	35,119,990.75		35,119,990.75

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
常州恩阿必精密轴承有限公司	11,587,100.00			11,587,100.00		

常州天宏机械制 造有限公司	4,138,847.17			4,138,847.17		
常州光洋机械有 限公司	10,892,013.58			10,892,013.58		
光洋（香港）商贸 有限公司	8,502,030.00			8,502,030.00		
合计	35,119,990.75			35,119,990.75		0.00

#### 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	542,574,230.31	385,462,367.83	619,032,867.21	431,521,937.34
其他业务	2,971,366.65	2,253,357.20	4,685,201.01	3,285,105.48
合计	545,545,596.96	387,715,725.03	623,718,068.22	434,807,042.82

其他说明：

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	215,544.13	
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）	6,970,000.00	
债务重组损益	-49,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	356,326.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-15,291,518.74	
减：所得税影响额	-811,970.21	
合计	-6,986,677.79	--

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	4.04%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.79%	0.1063	0.1063

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人程上楠先生、主管会计工作负责人程上柏先生、会计机构负责人（会计主管人员）毛丽琴女士签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、载有公司董事长程上楠先生签名的2015年年度报告文本原件。
- 5、以上备查文件的备置地点：公司证券事业部。

常州光洋轴承股份有限公司

董事长：程上楠

2016年4月19日