

# 江苏亚威机床股份有限公司

JiangSu Yawei Machine Tool Co., Ltd

(江苏省扬州市江都区黄海南路仙城工业园)



## 2016 年半年度报告

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

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

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节 财务报告.....	34
第十节 备查文件目录.....	123

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	江苏亚威机床股份有限公司
保荐人、保荐机构、光大证券	指	光大证券股份有限公司
机床	指	加工机械零部件的设备的统称
金属成形机床、锻压机床、板材加工机床	指	使金属材料通过压、锻、切、折、冲等加工成型的机床
报告期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
创科源	指	江苏亚威创科源激光装备有限公司
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	亚威股份	股票代码	002559
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏亚威机床股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	亚威股份		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU YAWEI MACHINE TOOL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	YAWEI		
公司的法定代表人	吉素琴		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2015年06月01日	江苏扬州	321088000037129	321088724193899	72419389-9
报告期末注册	2016年03月03日	江苏扬州	913210007241938999	913210007241938999	913210007241938999
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016年03月08日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《关于完成工商变更登记的公告》(2016-020) 详见公司指定信息披露媒体《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）				

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	530,441,611.95	483,526,586.73	9.70%
归属于上市公司股东的净利润（元）	45,680,872.29	53,350,749.99	-14.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	33,747,429.76	51,617,844.10	-34.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	39,428,565.80	24,628,242.66	60.09%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.15	-20.00%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.15	-20.00%
加权平均净资产收益率	3.16%	4.13%	-0.97%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,051,959,916.26	2,038,612,318.13	0.65%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,431,950,780.09	1,440,294,835.23	-0.58%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额
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）	-4,680.19

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）	23,258,057.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,276,645.30
减：所得税影响额	2,077,247.97
少数股东权益影响额（税后）	-33,958.68
合计	11,933,442.53

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

适用  不适用

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



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2016年上半年，中国经济增长在“三期叠加”的背景下呈现L型走势，机床工具行业整体仍然处于低位运行状态，市场竞争压力持续加大。公司积极应对，紧紧围绕新一轮发展战略规划，不断加快企业转型升级步伐。在稳步提升成熟主机产品性能质量、巩固提高市场竞争优势的基础上，抢抓经济新形势下的市场新机遇，大力发展符合市场新需求的激光装备、自动化成套生产线、工业机器人等新产品新业务，同时加大国内国际市场开拓力度，不断提升内部管理效能，营销规模稳定增长，企业效益略有下降。报告期内，公司实现营业收入53,044.16万元，较去年同期相比增长9.70%；实现利润总额5,386.04万元，同比下降11.96%；实现归属于上市公司股东的净利润4,568.09万元，同比下降14.38%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司报告期内主营业务范围未发生重大变化，仍以数控金属板材成形机床及生产线制造、加工、销售为主营业务。2016年上半年，公司主营业务收入同比上升7.86%；其他业务收入主要为销售原材料、产品配件及对外加工等，同比上升73.65%。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	530,441,611.95	483,526,586.73	9.70%	
营业成本	399,872,336.30	354,255,749.15	12.88%	
销售费用	37,228,311.67	26,416,312.80	40.93%	主要是报告期内销售规模的扩大,展宣费、差旅费、职工薪酬等费用增加和合并范围同比增加了创科源所致
管理费用	48,269,797.57	36,953,368.07	30.62%	主要是报告期内研发费用增加和合并范围同比增加了创科源所致
财务费用	-4,118,805.01	-2,975,382.21	-38.43%	主要是报告期内汇兑损失减少所致
所得税费用	8,413,647.95	9,611,936.03	-12.47%	
研发投入	27,479,899.59	18,105,994.34	51.77%	主要是报告期内研发项目增加和合并范围同比增加了创科源所致
经营活动产生的现金流量净额	39,428,565.80	24,628,242.66	60.09%	主要是报告期内母公司购买商品、接受劳务支付的现金和支付的各项税费减少所致

投资活动产生的现金流量净额	-209,297,478.06	-47,625,689.98	-339.46%	主要是报告期内购买银行理财产品和投资苏州清研汽车产业创业投资企业（有限合伙）所致
筹资活动产生的现金流量净额	-23,758,395.65	-47,583,018.03	50.07%	主要是报告期内收到股权激励对象认缴的股权激励认购款所致
现金及现金等价物净增加额	-193,124,575.60	-71,272,159.46	-170.97%	主要是报告期内购买银行理财产品和投资苏州清研汽车产业创业投资企业（有限合伙）所致
资产减值损失	7,667,818.82	5,858,690.21	30.88%	主要是报告期计提的坏账准备增加所致
营业外支出	9,361,781.47	28,005,696.96	-66.57%	主要是报告期内搬迁损失减少所致
少数股东损益	-234,082.84	-1,788,330.49	86.91%	主要是报告期内子公司亏损减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

### 践行新一轮发展战略规划，企业转型升级步伐不断加快

报告期内，公司紧紧围绕新一轮发展战略规划，面向高端、智能化方向，实现了战略规划目标的实施落地，各部门围绕关键任务开展工作的新组织体系运营机制有效运行。一是与国内知名专业投资机构和君沅盈开展战略合作，进一步明确了产业和资本双轮驱动的发展道路，充分发挥公司在金属成形机床行业的技术、品牌、市场、管理优势，以及和君沅盈在资本运作、人才方面的优势，共同推动公司跨越发展。二是有效利用上市公司平台，加大了对新业务的投资和整合力度，以自有资金参股苏州清研汽车创业产业投资企业（有限合伙），进一步扩大了公司在汽车行业的影响力和营销规模，提高了整体运营效率；整合母公司与创科源子公司各类资源，进行管理资源的输出，充分发挥母子公司在产品、市场、技术、采购等方面的优势互补协同效应。三是把握市场机遇，以产品的技术水平持续提升、应用领域不断拓展为依托，推动了激光装备、自动化成套生产线、工业机器人等新兴业务营销规模的快速增长。四是推进限制性股票激励计划的实施，进一步调动了核心骨干员工瞄准战略目标求突破的积极性。随着新一轮发展战略规划的实施，公司转型升级步伐不断加快，综合竞争力持续提升，公司获评江苏省优秀企业，稳居国内锻压机床行业前三。

### 创新能力持续增强，高端、智能、自动化水平显著提升

报告期内，公司坚持技术领先战略，以不断加大研发投入和加强自主创新能力、集成创新能力、引进消化吸收再创新能力相结合，推动了各产品业务技术水平的不断提升。一是加强了现有高端数控主机产品

核心零部件的研发和整机的优化设计，数控转塔冲床进行了伺服冲头、高速横梁等关键技术的开发和完善，数控折弯机完成了PBC系列新产品的试制，支撑成熟主机产品性能质量进一步提升。二是加快新兴产品业务技术升级步伐：提高了数控二维激光切割机产品的成熟度和稳定性，系列新产品试制成功并迅速得到客户认可。进行了钣金自动化成套生产线产品的系列化、模块化研发，研发制造板料冲压折弯焊接自动化加工系统，运用公司高端主机与机器人系统集成，实现了电梯门板从上下料、冲压、折弯、焊接、码垛的全过程自动化加工。卷板机械产品与高端客户合作完成了机器人换刀集成项目的研发试制和客户安装调试，成功实现机器人代替技术工人实现高精度排刀作业，进一步提升了纵剪线、飞摆剪切线、开卷落料线技术性能，对铝板精整加工自动化生产线进行了符合中国市场实情的再开发。亚威徠斯机器人制造（江苏）有限公司实现了线性机器人面向其他行业的集成应用，与公司高端主机配套使用的折弯专用线性机器人研发成功，为下半年试制并推广奠定了基础。通过技术创新能力的不断进步，公司为高端、智能、自动化产品市场提供一体化解决方案的能力持续加强，为公司成熟产品的稳固发展、新兴业务的快速拓展提供了充足动力。

### 市场销量稳定增长，新兴业务快速成长

报告期内，公司坚持实施销售拉动战略，一是抓住机械行业需求短期回暖和高端、智能、自动化需求不断增长的机会，在成熟产品业务销量稳定增长的基础上，重点加大对新产品新业务市场的开拓力度。上半年，数控二维激光切割机业务订单同比增长120%，自动化成套生产线、工业机器人本体销量突破性大幅增长，铝板精整加工自动化生产线实现订单突破。二是进一步加强以市场为导向的营销体系建设。国内市场完善了销售网络建设，加强销售薄弱区域的布局覆盖；深耕电力电气、电梯幕墙、专业钣金等行业，放大了公司在行业内的领先优势；引入创新的品牌宣传方式，优化销售激励政策，促进销售目标的达成。国际市场优化了成熟区域市场销售代理网络，布局了潜在区域市场的销售代理网络，同时进一步推动激光装备、自动化成套生产线等高端、智能产品的出口，取得了良好的效果，国际业务有效合同同比增长47%。通过销售总量的稳步增长和新兴业务的快速突破性成长，有力保障了公司新一轮战略目标的实现。

### 管理创新有序推进，企业发展基础进一步夯实

报告期内，公司面对新一轮发展战略下的企业新形势，不断推进各项管理工作创新。一是推行精益生产工程，生产管理能力有效提升。加强生产计划管理，增强了计划指导性，存货资金占用下降8%；加强工艺研究，优化和提升核心零部件加工工艺；加强全过程的质量管理，开展“免检技工”活动，产品实物质量不断提高。二是完善强化事业部制，财务管控工作落到实处。推行全面预算管理和财务核算管理，以战略目标为导向的事业部管理制度有效运行；有效推进效益预警机制，不断强化成本控制和经营风险控制；加强子公司财务管理、会计核算体系建设，完成了创科源财务管理制度的修订和会计核算信息化平台搭建，

实现了母公司对子公司财务的有效管控。三是实施“人才强企”战略，推动了企业文化再创新。围绕战略目标，通过多渠道引进高层次专业人才，与加强后备人才和基层员工培训培养相结合，基本满足了高端、智能、自动化业务成长的用人需求；优化了全面绩效管理体系和薪酬管理体系，员工价值评价更加合理，更利于充分调动员工的主动性与积极性。大力宣贯新一轮发展战略核心理念，向广大干部员工传达了公司的目标与信心，动员广大干部员工坚定不移地执行新一轮发展战略；不断推进行为标杆文化建设，在员工中掀起了传播正能量的热潮。推动各类爱好者协会工作常态化，组织员工举办丰富多彩的文化活动，提高了企业的凝聚力和向心力。通过管理创新的有序推进，企业各项管理工作得到进一步提升，为公司跨越式发展奠定了坚实的基础。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
通用设备制造业	506,946,145.74	383,455,776.12	24.36%	7.86%	10.21%	-1.61%
分产品						
数控金属板材成形机床及生产线	506,946,145.74	383,455,776.12	24.36%	7.86%	10.21%	-1.61%
分地区						
国内	453,663,004.41	346,579,310.65	23.60%	9.96%	12.22%	-1.54%
国外	53,283,141.33	36,876,465.47	30.79%	-7.19%	-5.65%	-1.13%

### 四、核心竞争力分析

#### 1、不断强化的一体化解决方案服务能力

公司是国内少数几家能够提供完整的中高端平板、卷板加工一揽子解决方案的专业金属板材成形机床企业之一。近年来公司瞄准智能制造方向，通过内涵式和外延式并举的发展模式，大力推动企业转型升级，在持续提升数控金属成形机床主机业务规模效益的基础上，加速发展各类中高端自动化生产线，大力发展数控二维激光切割机业务；同时有效利用上市公司平台，推动并购重组和对外投资，拓展三维激光切割系统业务，进军工业机器人领域，将成熟业务和新业务进行了有效整合，形成了相互促进、协同发展的业务格局，为客户提供一体化解决方案的能力不断增强。

#### 2、持续提升的科技创新水平

公司积极推进科技创新，研发投入占比在行业内排名前列，建有国家级博士后科研工作站、省级重点实验室、省级企业技术中心等研发创新平台。多年来，公司实行自主创新与引进技术消化吸收再创新相结合，多次承担国家、省市级重大科技攻关研发项目，不断推动企业技术创新，确保了公司在行业内长期的竞争优势。近年来公司承担5项省级以上重大科研攻关项目，3个新产品被认定为江苏省首台套重大装备，36个新产品被认定为省级以上高新技术产品，获省级以上科技进步奖5项，获各类专利125项，其中发明专利15项，获软件著作权4项，主持或参与国家、行业标准起草5项。

### 3、扎实有序的内部管理

公司经过多年的管理积淀、组织与过程持续改进及开放式创新，实现了产业和资本双轮驱动经营理念跨越，以产业结构转型升级和资本运营共同助推公司发展。完善了以客户为中心的提供解决方案商业模式转型，在国内建有40多个集销售、服务于一体的办事处，在国外40多个国家建有销售代理机构，确保能便捷、高效地为客户提供优质产品和服务。同时推进卓越绩效体系、健全制度管理体系，推动企业文化创新，公司综合竞争能力不断增强。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
21,000,600.00	5,025,600.00	317.87%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
苏州清研汽车产业创业投资企业（有限合伙）	投资	8.82%
淮江高速公路	高速公路	0.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国建设银行股份有限公司江都江中支行	无	否	保本浮动收益型理财产品	3,000	2016年02月14日	2016年05月19日	实际收益	3,000		28.05	28.05
中国工商银行扬州分行营业部	无	否	保本浮动收益型理财产品	5,000	2016年02月07日	2016年08月15日	实际收益	0		76.04	0
中国工商银行扬州分行营业部	无	否	保本浮动收益型理财产品	5,000	2016年03月29日	2016年10月08日	实际收益	0		69.1	0
中国建设银行股份有限公司江都江中支行	无	否	保本浮动收益型理财产品	4,800	2016年05月23日	2017年05月23日	实际收益	0		153.6	0
合计				17,800	--	--	--	3,000		326.79	28.05
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				无							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2016年01月26日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。



**(3) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	85,842.82
报告期投入募集资金总额	1,742.01
已累计投入募集资金总额	78,229.43
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p><b>1、募集资金投资项目的资金使用情况</b></p> <p>数控转塔冲床技术改造项目；高速精密卷板校平剪切生产线技术改造项目；大型数控板料折弯机技术改造项目；收购朱正强等 5 名交易对象持有的无锡创科源激光装备有限公司 94.52% 股权项目；项目预计总投资 28,087.62 万元，报告期内投入 0 元，截止到 2016 年 6 月 30 日已投入资金 27,986.01 万元。</p> <p><b>2、超募资金使用情况</b></p> <p>2011 年 3 月 17 日，亚威股份第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金的议案》，公司用超募资金中的 12,960 万元偿还银行贷款，用 6,000 万元超募资金补充流动资金，上述超募资金已偿还银行贷款和补充流动资金。</p> <p>2011 年 8 月 4 日，亚威股份第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金建设高速精密卷板校平剪切生产线技术改造项目二期的议案》、《关于使用部分超募资金投资新建数控折弯机技术改造项目的议案》及《关于使用部分超募资金实施研发中心项目的议案》，公司用超募资金中的 25,180 万元用于上述三个项目的建设，截止本报告期末，三个项目已使用超募资金 23,579.84 万元。</p> <p>2014 年 6 月 22 日，亚威股份第三届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金与德国 Reis 公司进行机器人业务合资经营及技术许可合作事宜的议案》，公司用超募资金中的 866.10 万欧元用于该项目，目前合资公司亚威徕斯机器人制造（江苏）有限公司工业机器人业务进展顺利，截止本报告期末，该项目已使用超募资金 6,575.07 万元。</p> <p>2015 年 5 月 6 日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资建设企业实验室的议案》，公司用超募资金中的 7,040 万元用于该项目，截止本报告期末，该项目已使用超募资金 1,128.51 万元。</p>	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已 变更项 目(含部 分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
数控转塔冲床技术改 造项目	否	9,920	9,920		9,933.18	100.13%	2011 年 12 月 31 日	1,703.55	是	否
高速精密卷板校平剪 切生产线技术改造项 目	否	8,196	8,196		8,164.37	99.61%	2012 年 06 月 30 日	393.42	否	否
大型数控板料折弯机 技术改造项目	否	7,244	7,244		7,160.84	98.85%	2012 年 06 月 30 日	308.4	否	否
收购朱正强等 5 名交 易对象持有的无锡创 科源激光装备有限公 司 94.52% 股权	否	2,727.62	2,727.62		2,727.62	100.00%	2015 年 08 月 28 日	-412.12	否	否
承诺投资项目小计	--	28,087.62	28,087.62		27,986.01	--	--	1,993.25	--	--
超募资金投向										
高速精密卷板校平剪 切生产线技术改造项 目二期	否	5,620	5,620		5,354.97	95.28%	2013 年 12 月 31 日		否	否
数控折弯机技术改造 项目	否	12,540	12,540	101.46	12,757.14	101.73%	2013 年 12 月 31 日	765.28	否	否
研发中心项目	否	7,020	7,020	315.31	5,467.73	77.89%	2015 年 12 月 31 日			否
机器人业务合资经营 及技术许可合作项目	否	7,250	7,250	396.73	6,575.07	90.69%	2015 年 12 月 31 日			否
企业实验室	否	7,040	7,040	928.51	1,128.51	16.03%	2017 年 05 月 31 日			否
归还银行贷款（如有）	--	12,960	12,960		12,960	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	6,000	6,000		6,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	58,430	58,430	1,742.01	50,243.42	--	--	765.28	--	--



合计	--	86,517.62	86,517.62	1,742.01	78,229.43	--	--	2,758.53	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>高速精密卷板校平剪切生产线技术改造项目、大型数控板料折弯机技术改造项目和数控折弯机技术改造项目未达到预计效益的主要原因：三个募投项目建成后，2016 年宏观经济稳中趋降，机床工具行业需求虽有短暂回暖，但整体仍处于低位运行，导致募投项目达产后，由于受市场销售影响，产能不能完全释放，因此上述项目实现效益未达预期。</p> <p>收购朱正强等 5 名交易对象持有的无锡创科源激光装备有限公司 94.52% 股权项目未达到预计效益的主要原因：收购创科源项目完成后，因三维激光切割系统业务市场竞争不断加剧，整体业绩下滑，因此上述项目实现效益未达预期。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]219 号文核准，向社会公众发行人民币普通股(A 股) 2,200 万股，发行价格为每股人民币 40 元，募集资金总额为人民币：88,000.00 万元，扣除发行费用人民币 4,884.80 万元后，实际募集资金净额为人民币：83,115.20 万元（其中超募金额为人民币：57,755.20 万元）。江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司于 2011 年 2 月 28 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，已出具了苏亚验（2011）6 号验资报告。上述募集资金已经全部存放于募集资金专户管理。2011 年 3 月 17 日，亚威股份第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金的议案》，公司用超募资金中的 12,960 万元偿还银行贷款，用 6,000 万元超募资金补充流动资金，上述超募资金已偿还银行贷款和补充流动资金。2011 年 8 月 4 日，亚威股份第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金建设高速精密卷板校平剪切生产线技术改造项目二期的议案》、《关于使用部分超募资金投资新建数控折弯机技术改造项目的议案》及《关于使用部分超募资金实施研发中心项目的议案》，公司用超募资金中的 25,180 万元用于上述三个项目的建设，截止本报告期末，三个项目已使用超募资金 23,579.84 万元。2014 年 6 月 22 日，亚威股份第三届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金与德国 Reis 公司进行机器人业务合资经营及技术许可合作事宜的议案》，公司用超募资金中的 866.10 万欧元用于该项目，目前合资公司亚威徕斯机器人制造（江苏）有限公司工业机器人业务进展顺利，截止本报告期末，该项目已使用超募资金 6,575.07 万元。2015 年 5 月 6 日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资建设企业实验室的议案》，公司用超募资金中的 7,040 万元用于该项目，截止本报告期末，该项目已使用超募资金 1,128.51 万元。</p>									
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	<p>适用</p> <p>根据江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司出具的苏亚鉴 [2011]21 号《关于江苏亚威机床股份有限公司募集资金投资项目预先已投入资金使用情况鉴证报告》，2011 年 3 月 17 日，亚威股份第二届董事会第二次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 14,344.09 万元置换预先投入募投项目的同等金额的自筹资金。</p>									
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	不适用									

金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	剩余募集资金将根据募投项目计划投资进度使用,按照《募集资金三方监管协议》的要求专户存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于募集资金 2016 年半年度存放与使用情况的专项报告	2016 年 08 月 24 日	2016 年 8 月 24 日巨潮资讯网上刊登的《关于募集资金 2016 年半年度存放与使用情况的专项报告》

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要子公司、参股公司信息。

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-15.00%	至	15.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	5,401.94	至	7,308.50
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	6,355.22		
业绩变动的原因说明	受宏观经济环境影响,机床工具行业需求持续低迷,市场竞争不断加剧。预计 2016 年 1-9 月公司营业收入将保持增长态势,归属于上市公司股东的净利润基本稳定,变动区间在-15%到 15%之间。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

公司2015年度利润分配方案，以2015年12月31日的总股本366,138,696股为基数，向股权登记日登记在册的股东每10股派发1.50元现金红利(含税)，不送红股，不以公积金转增股本，共分配利润54,920,804.40元。该方案已于2016年5月4日实施完毕。

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

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年01月04日	公司会议室	实地调研	机构	中泰证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2016年03月24日	公司会议室	实地调研	机构	诺安基金	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2016年03月31日	公司会议室	实地调研	个人	房鑫亮、刘峻博	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。

2016年04月06日	公司会议室	实地调研	机构	申万宏源证券、华融证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2016年04月29日	公司会议室	实地调研	机构	前海管理、国金证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2016年05月05日	公司会议室	实地调研	机构	东北证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2016年05月18日	公司会议室	实地调研	机构	国联证券、南京证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2016年05月25日	公司会议室	实地调研	机构	平安证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2016年06月03日	公司会议室	实地调研	机构	国海证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2016年06月20日	公司会议室	实地调研	机构	申万宏源证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

1、2016年2月23日，公司召开第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十六次会议，审议通过了《江苏亚威机床股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《江苏亚威机床股份有限公司第二期限限制性股票激励计划实施考核管理办法》；监事会同时审议通过了《关于核实<江苏亚威机床股份有限公司第二期限限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。以上内容详见2016年2月24日公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、2016年4月21日，公司召开第三届董事会第二十一次会议、第三次监事会第十八次会议，审议通过了重新调整后的《江苏亚威机床股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要；监事会同时审议通过了《关于核实<江苏亚威机床股份有限公司第二期限限制性股票激励计划激励对象名单（修订后）>的议案》。以上内容于2016年4月25日披露。公司另于2016年4月26日披露了《关于第二期限限制性股票激励计划（草案）调整的补充公告》（2016-038），对本次调整情况进行了补充说明。以上内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

3、2016年5月27日，公司召开2016年第二次临时股东大会，审议并通过《江苏亚威机床股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》及相关事项的议案，公司实施限制性股票激励计划获得公司股东大会批准。以上内容详见2016年5月28日公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

4、2016年6月15日，公司召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于调整公司第二期限限制性股票激励计划股票授予价格的的议案》、《关于公司第二期限限制性股票激励计划所涉股票首次授予相关事项的议案》。以上内容详见2016年6月16日公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

5、2016年7月5日，公司发布《关于第二期限限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（2016-055），具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

# 八、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	江苏亚威机床股份有限公司、朱正强、宋美玉、苏州华创赢达创业投资基金企业、淮安平衡股权投资中心（有限合伙）、无锡汇众投资企业（有限合伙）	"交易双方关于合法合规性承诺亚威股份承诺："本公司不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形，最近三年未受到行政处罚或者刑事处罚。"所有交易对方承诺："一、本人/本单位最近五年内未受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁；二、本人/本单位最近五年不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况等。"	2014年12月17日	长期有效	严格履行中
	吉素琴、冷志斌、施金霞、王宏祥、闻庆云、楼佩煌、潘恩海、涂振连、尤政、周家智、樊军、赵智林、王峻、王艳、朱鹏程、谢彦森、朱正强、宋美玉、淮安平衡股权投资中心（有限合伙）、苏州华创赢达创业投资基金企业、无锡汇众投资企业(有限合伙)	"上市公司全体董事、监事、高级管理人员，朱正强、宋美玉、汇众投资、华创赢达、平衡基金承诺："如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在该亚威股份拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交亚威股份董事会，由董事会代本人/本单位向证券交易所和登记结算公司申请锁定；若未能在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人/本单位的身份信息和账户信息并申请锁定；若董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人/本单位的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人/本单位承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。"	2014年12月17日	长期有效	严格履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司原控股股东暨实际控制人吉素琴、冷志斌、闻庆云、王宏祥、周家智、杨林、施金霞、王守元、王峻等 9 人承诺：	1、我们将尽职、勤勉地履行《公司法》、《公司章程》所规定的股东、董事、监事或高级管理人员的职权，不利用在股份公司的控股股东、董事、监事或高级管理人员的地位或身份损害股份公司及	2011年03月03日	不同业竞争期限承诺为长期有效。	严格履行承诺



	王守元、王峻等 9 人以及法人股东江苏亚威科技投资有限公司	股份公司其他股东、债权人的正当权益。2、我们目前除直接持有股份公司股份以及持有股份公司股东江苏亚威科技投资有限公司股份外，未持有其他任何企业、公司或其他机构、组织的股权或权益。3、我们目前没有、将来也不以任何方式直接或间接从事与股份公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务，也不以任何方式直接或间接投资于业务与股份公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。4、我们不会向其他业务与股份公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织、个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。5、如我们违背承诺，我们愿承担相关法律责任。6、本承诺书自签字之日生效，并在股份公司合法有效存续且我们依照证券交易所股票上市规则为股份公司关联人期间内有效。江苏亚威科技投资有限公司承诺：1、我公司目前没有、将来也不以任何方式直接或间接从事与股份公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务，也不以任何方式直接或间接投资于业务与股份公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。2、如我公司违背承诺，愿承担相关法律责任。3、本承诺书自签署之日生效，并在股份公司合法有效存续且我公司依照证券交易所股票上市规则为股份公司关联人期间内有效。			
其他对公司中小股东所作承诺	江苏亚威机床股份有限公司	"公司将保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件情况下，公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红。公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期分红。在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下，可实施分配股票股利。根据法律法规及《公司章程》的规定，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，2015~2017 年每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的百分之二十。"	2015 年 03 月 16 日	2015 年至 2017 年	严格履行承诺
承诺是否及时履行	是				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、《关于收到第二期土地收购补偿款的公告》（2016-001）详见2016年1月5日公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；

2、《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》（2016-002）详见2016年1月13日公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；

3、《关于与和君沅盈资产管理有限公司签订<战略合作协议>的公告》（2016-036）详见2016年4月25日公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；

4、《关于股东协议转让的公司部分股份已完成过户登记的公告》（2016-049）详见2016年6月14日公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## 十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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	73,220,758	20.00%				-11,280,992	-11,280,992	61,939,766	16.92%
3、其他内资持股	73,220,758	20.00%				-11,280,992	-11,280,992	61,939,766	16.92%
二、无限售条件股份	292,917,938	80.00%				11,280,992	11,280,992	304,198,930	83.08%
1、人民币普通股	292,917,938	80.00%				11,280,992	11,280,992	304,198,930	83.08%
三、股份总数	366,138,696	100.00%						366,138,696	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- (1) 董事、监事、高级管理人员所持股份解除限售，减少有限售条件股份共13,227,883股；
- (2) 新任监事所持股份锁定，增加有限售条件股份1,701,552股；
- (3) 离任监事所持股份锁定，增加有限售条件股份245,339股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

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

#### 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
吉素琴	12,541,292	2,437,499	0	10,103,793	无	2016年1月4日
冷志斌	9,896,640	2,325,000	0	7,571,640	无	2016年1月4日
闻庆云	8,672,075	2,015,999	0	6,656,076	无	2016年1月4日
王宏祥	6,419,480	1,499,999	0	4,919,481	无	2016年1月4日
周家智	5,930,826	1,378,500	0	4,552,326	无	2016年1月4日
施金霞	5,885,796	1,365,000	0	4,520,796	无	2016年1月4日
王峻	3,338,414	775,499	0	2,562,915	无	2016年1月4日
潘恩海	2,775,530	644,999	0	2,130,531	无	2016年1月4日
朱鹏程	2,745,605	644,999	0	2,100,606	无	2016年1月4日
樊军	876,404	140,389	245,339	981,354	因离任监事,所持股份锁定所致	2016年1月4日
朱蔚	0		1,701,552	1,701,552	因新任监事,所持股份锁定所致	拟于2017年1月4日所持股份按比例解锁
朱正强	4,227,177	0	0	4,227,177	无	拟于2018年9月23日解除全部限售股份
宋美玉	2,987,434	0	0	2,987,434	无	拟于2018年9月23日解除全部限售股份
财通基金-兴业银行-鹏华资产管理(深圳)有限公司	2,955,664	0	0	2,955,664	无	拟于2016年9月23日解除全部限售股份
淮安平衡创业投资中心(有限合伙)	1,977,035	0	0	1,977,035	无	拟于2018年9月23日解除全部限售股份
无锡汇众投资企业(有限合伙)	1,274,014	0	0	1,274,014	无	拟于2018年9月23日解除全部限售股份
第一创业证券-国信证券-共盈大岩量化定增集合资产管理计划	362,561	0	0	362,561	无	拟于2016年9月23日解除全部限售股份
苏州华创赢达创业投资基金企业	207,027	0	0	207,027	无	拟于2016年9月23日解除全部限售股份
财通基金-工商银行-财通基金-富春定增281号资产管理计划	147,784	0	0	147,784	无	拟于2016年9月23日解除全部限售股份
合计	73,220,758	13,227,883	1,946,891	61,939,766	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	48,941			报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏亚威科技投资有限公司	境内非国有法人	7.55%	27,637,834	-18,425,222	0	27,637,834		
苏州泮盈印月投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	5.03%	18,425,222	18,425,222	0	18,425,222		
吉素琴	境内自然人	3.68%	13,471,724	0	10,103,793	3,367,931		
中海信托股份有限公司—中海—浦江之星 177 号集合资金信托	境内非国有法人	3.09%	11,323,115	11,323,115	0	11,323,115		
冷志斌	境内自然人	2.76%	10,095,520	0	7,571,640	2,523,880		
闻庆云	境内自然人	2.42%	8,874,768	0	6,656,076	2,218,692		
王宏祥	境内自然人	1.79%	6,559,308	0	4,919,481	1,639,827		
周家智	境内自然人	1.66%	6,069,768	0	4,552,326	1,517,442		
施金霞	境内自然人	1.65%	6,027,728	0	4,520,796	1,506,932		
杨林	境内自然人	1.24%	4,528,084	0	0	4,528,084		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东未知是否有关联关系或一致行动关系							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
	数量		股份种类	数量				
江苏亚威科技投资有限公司	27,637,834		人民币普通股	27,637,834				
苏州泮盈印月投资中心(有限合伙)	18,425,222		人民币普通股	18,425,222				
中海信托股份有限公司—中海—浦江之星 177 号集合资金信托	11,323,115		人民币普通股	11,323,115				
杨林	4,528,084		人民币普通股	4,528,084				
中海信托股份有限公司—中海—浦江之星 165 号集合资金信托	3,493,300		人民币普通股	3,493,300				
吉素琴	3,367,931		人民币普通股	3,367,931				

融通资本财富—兴业银行—融通资本聚富 1 号资产管理计划	3,360,000	人民币普通股	3,360,000
王守元	2,922,524	人民币普通股	2,922,524
华宝信托有限责任公司—中山证券睿翔 1 号证券投资集合资金信托	2,660,000	人民币普通股	2,660,000
扬州市创业投资有限公司	2,574,100	人民币普通股	2,574,100
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中海信托股份有限公司—中海—浦江之星 177 号集合资金信托、中海信托股份有限公司—中海—浦江之星 165 号集合资金信托同为中海信托股份有限公司旗下产品，经核实为一致行动人；其他股东未知是否有关联关系或一致行动关系		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
吉素琴	董事长	现任	13,471,724			13,471,724			
冷志斌	副董事长、总经理	现任	10,095,520			10,095,520			
闻庆云	副董事长	现任	8,874,768			8,874,768			
王宏祥	董事	现任	6,559,308			6,559,308			
施金霞	董事、副总经理、 财务负责人	现任	6,027,728			6,027,728			
潘恩海	董事、副总经理	现任	2,840,708			2,840,708			
楼佩煌	独立董事	现任	0			0			
涂振连	独立董事	离任	0			0			
吴建斌	独立董事	现任	0			0			
周家智	监事会主席	现任	6,069,768			6,069,768			
朱蔚	监事	现任	2,268,736			2,268,736			
吴康鹏	职工监事	现任	0			0			
樊军	监事	离任	981,354			981,354			
赵智林	职工监事	离任	0			0			
王峻	副总经理	现任	3,417,220			3,417,220			
朱鹏程	副总经理	现任	2,800,808			2,800,808			
王艳	副总经理	现任	0			0			
张凌	副总经理	现任	0			0			
谢彦森	董事会秘书	现任	0			0			
合计	--	--	63,407,642	0	0	63,407,642	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
樊军	监事	离任	2016年02月29日	主动离职



朱 蔚	监事	被选举	2016 年 02 月 29 日	被选举
赵智林	职工监事	离任	2016 年 02 月 02 日	主动离职
吴康鹏	职工监事	被选举	2016 年 02 月 02 日	被选举
张 凌	副总经理	聘任	2016 年 06 月 15 日	聘任

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏亚威机床股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	503,228,958.43	696,353,534.03
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	51,393,138.19	44,347,318.96
应收账款	260,666,562.28	210,393,531.34
预付款项	47,494,522.19	34,367,835.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,371,821.27	10,720,481.47
买入返售金融资产		
存货	336,724,656.65	366,946,769.31

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	148,000,000.00	7,399,760.55
流动资产合计	1,355,879,659.01	1,370,529,230.81
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	60,660,751.88	39,660,151.88
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	341,453,969.94	352,101,584.71
在建工程	54,799,334.30	41,520,990.36
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	126,405,005.22	108,832,010.62
开发支出		
商誉	65,137,400.01	65,137,400.01
长期待摊费用		96,000.00
递延所得税资产	7,810,330.09	6,729,890.36
其他非流动资产	39,813,465.81	54,005,059.38
非流动资产合计	696,080,257.25	668,083,087.32
资产总计	2,051,959,916.26	2,038,612,318.13
流动负债：		
短期借款	13,000,000.00	19,500,000.00
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	53,015,284.00	67,854,223.03

应付账款	174,603,055.06	127,382,288.27
预收款项	138,454,497.47	149,574,533.91
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,275,669.03	21,404,876.70
应交税费	9,915,303.05	6,079,940.45
应付利息		129,082.71
应付股利	9,131,929.73	8,898,751.48
其他应付款	47,101,979.01	16,237,887.68
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	460,497,717.35	417,061,584.23
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	3,606,618.05	4,318,684.76
长期应付职工薪酬		
专项应付款	113,813,171.77	122,956,191.69
预计负债	2,596,438.97	1,953,969.77
递延收益	17,707,981.25	29,910,018.64
递延所得税负债	670,195.31	765,937.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	138,394,405.35	159,904,802.36
负债合计	598,892,122.70	576,966,386.59
所有者权益：		
股本	366,138,696.00	366,138,696.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	698,226,953.43	697,371,266.33
减：库存股		
其他综合收益	441,121.56	570,463.94
专项储备		
盈余公积	56,433,535.47	56,433,535.47
一般风险准备		
未分配利润	310,710,473.63	319,780,873.49
归属于母公司所有者权益合计	1,431,950,780.09	1,440,294,835.23
少数股东权益	21,117,013.47	21,351,096.31
所有者权益合计	1,453,067,793.56	1,461,645,931.54
负债和所有者权益总计	2,051,959,916.26	2,038,612,318.13

法定代表人：吉素琴

主管会计工作负责人：施金霞

会计机构负责人：苏政

## 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	461,832,014.87	648,317,496.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	48,751,587.19	35,988,589.96
应收账款	200,308,767.17	138,910,925.77
预付款项	15,741,786.31	11,935,306.84
应收利息		
应收股利		
其他应收款	37,897,485.04	4,876,791.66
存货	285,763,511.75	335,382,255.27
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	148,000,000.00	
流动资产合计	1,198,295,152.33	1,175,411,366.04

非流动资产：		
可供出售金融资产	60,660,751.88	39,660,151.88
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	222,632,813.00	222,632,813.00
投资性房地产		
固定资产	317,607,721.50	336,940,948.76
在建工程	54,335,865.07	41,520,990.36
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	100,511,204.72	101,576,239.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,344,954.70	5,662,274.08
其他非流动资产	37,759,209.81	52,440,451.38
非流动资产合计	799,852,520.68	800,433,869.39
资产总计	1,998,147,673.01	1,975,845,235.43
流动负债：		
短期借款		1,500,000.00
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	53,015,284.00	60,054,223.03
应付账款	165,859,186.76	126,329,855.30
预收款项	124,250,022.80	148,229,152.91
应付职工薪酬	15,003,500.20	20,383,538.02
应交税费	20,083,404.63	4,651,736.80
应付利息		
应付股利	9,131,929.73	8,898,751.48
其他应付款	44,641,500.15	13,958,033.90
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	431,984,828.27	384,005,291.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	990.24	8,817.12
长期应付职工薪酬		
专项应付款	113,813,171.77	122,956,191.69
预计负债	2,596,438.97	1,953,969.77
递延收益	17,707,981.25	29,910,018.64
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	134,118,582.23	154,828,997.22
负债合计	566,103,410.50	538,834,288.66
所有者权益：		
股本	366,138,696.00	366,138,696.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	697,936,896.12	697,936,896.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	56,433,535.47	56,433,535.47
未分配利润	311,535,134.92	316,501,819.18
所有者权益合计	1,432,044,262.51	1,437,010,946.77
负债和所有者权益总计	1,998,147,673.01	1,975,845,235.43

法定代表人：吉素琴

主管会计工作负责人：施金霞

会计机构负责人：苏政

### 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	530,441,611.95	483,526,586.73
其中：营业收入	530,441,611.95	483,526,586.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	492,178,665.87	424,355,429.26
其中：营业成本	399,872,336.30	354,255,749.15
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	3,259,206.52	3,846,691.24
销售费用	37,228,311.67	26,416,312.80
管理费用	48,269,797.57	36,953,368.07
财务费用	-4,118,805.01	-2,975,382.21
资产减值损失	7,667,818.82	5,858,690.21
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）	280,479.45	
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）	38,543,425.53	59,171,157.47
加：营业外收入	24,678,793.34	30,008,895.02
其中：非流动资产处置利得	80,455.98	1,169,948.17
减：营业外支出	9,361,781.47	28,005,696.96
其中：非流动资产处置损失	85,136.17	361,193.02
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	53,860,437.40	61,174,355.53
减：所得税费用	8,413,647.95	9,611,936.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	45,446,789.45	51,562,419.50



归属于母公司所有者的净利润	45,680,872.29	53,350,749.99
少数股东损益	-234,082.84	-1,788,330.49
六、其他综合收益的税后净额	-129,342.38	255,242.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-129,342.38	255,242.00
（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	-129,342.38	255,242.00
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	-129,342.38	255,242.00
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	45,317,447.07	51,817,661.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	45,551,529.91	53,605,991.99
归属于少数股东的综合收益总额	-234,082.84	-1,788,330.49
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.15
（二）稀释每股收益	0.12	0.15

法定代表人：吉素琴

主管会计工作负责人：施金霞

会计机构负责人：苏政

## 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	502,764,106.24	484,219,698.95
减：营业成本	380,099,381.19	354,598,311.56
营业税金及附加	3,048,828.53	3,846,691.24
销售费用	34,571,156.20	26,166,087.30
管理费用	38,954,365.46	35,659,775.32
财务费用	-3,872,069.47	-4,358,030.00
资产减值损失	5,614,487.60	4,796,020.55
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）	280,479.45	
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）	44,628,436.18	63,510,842.98
加：营业外收入	23,338,513.29	30,008,895.02
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	9,288,156.09	28,005,690.34
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	58,678,793.38	65,514,047.66
减：所得税费用	8,894,205.49	9,858,274.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	49,784,587.89	55,655,772.73
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	49,784,587.89	55,655,772.73
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：吉素琴

主管会计工作负责人：施金霞

会计机构负责人：苏政

## 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	533,143,700.84	475,642,798.62
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	1,629,817.72	175,296.77

收到其他与经营活动有关的现金	10,011,926.19	9,792,256.40
经营活动现金流入小计	544,785,444.75	485,610,351.79
购买商品、接受劳务支付的现金	369,314,726.36	335,222,571.49
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	62,396,162.95	54,321,119.82
支付的各项税费	28,100,609.74	34,530,035.67
支付其他与经营活动有关的现金	45,545,379.90	36,908,382.15
经营活动现金流出小计	505,356,878.95	460,982,109.13
经营活动产生的现金流量净额	39,428,565.80	24,628,242.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	280,479.45	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	112,010.00	1,689,186.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	30,392,489.45	1,689,186.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,689,367.51	44,289,275.98
投资支付的现金	199,000,600.00	5,025,600.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	239,689,967.51	49,314,875.98
投资活动产生的现金流量净额	-209,297,478.06	-47,625,689.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		239,257.20
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	2,000,000.00	1,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	37,820,250.00	25,349,040.00
筹资活动现金流入小计	39,820,250.00	27,088,297.20
偿还债务支付的现金	8,500,000.00	31,849,040.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,078,645.65	42,822,275.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	63,578,645.65	74,671,315.23
筹资活动产生的现金流量净额	-23,758,395.65	-47,583,018.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	502,732.31	-691,694.11
五、现金及现金等价物净增加额	-193,124,575.60	-71,272,159.46
加：期初现金及现金等价物余额	696,353,534.03	602,496,648.50
六、期末现金及现金等价物余额	503,228,958.43	531,224,489.04

法定代表人：吉素琴

主管会计工作负责人：施金霞

会计机构负责人：苏政

## 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	476,276,007.74	476,301,513.74
收到的税费返还	289,537.67	175,296.77
收到其他与经营活动有关的现金	5,699,859.63	9,734,051.97
经营活动现金流入小计	482,265,405.04	486,210,862.48
购买商品、接受劳务支付的现金	318,658,183.17	335,057,516.48
支付给职工以及为职工支付的现金	56,905,336.05	53,648,821.97
支付的各项税费	24,324,597.64	34,594,318.25
支付其他与经营活动有关的现金	39,956,302.95	36,422,595.08
经营活动现金流出小计	439,844,419.81	459,723,251.78

经营活动产生的现金流量净额	42,420,985.23	26,487,610.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	280,479.45	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	112,010.00	1,689,186.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	30,392,489.45	1,689,186.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,082,274.68	43,968,715.31
投资支付的现金	199,000,600.00	5,025,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	32,000,000.00	
投资活动现金流出小计	241,082,874.68	48,994,315.31
投资活动产生的现金流量净额	-210,690,385.23	-47,305,129.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		1,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	37,820,250.00	25,349,040.00
筹资活动现金流入小计	37,820,250.00	26,849,040.00
偿还债务支付的现金	1,500,000.00	31,849,040.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,552,679.62	42,822,275.23
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	56,052,679.62	74,671,315.23
筹资活动产生的现金流量净额	-18,232,429.62	-47,822,275.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	16,347.95	796,658.16
五、现金及现金等价物净增加额	-186,485,481.67	-67,843,135.68
加：期初现金及现金等价物余额	648,317,496.54	557,399,716.09
六、期末现金及现金等价物余额	461,832,014.87	489,556,580.41

法定代表人：吉素琴

主管会计工作负责人：施金霞

会计机构负责人：苏政

## 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	366,138,696.00				697,371,266.33		570,463.94		56,433,535.47		319,780,873.49	21,351,096.31	1,461,645,931.54
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	366,138,696.00				697,371,266.33		570,463.94		56,433,535.47		319,780,873.49	21,351,096.31	1,461,645,931.54
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					855,687.10		-129,342.38				-9,070,399.86	-234,082.84	-8,578,137.98
（一）综合收益总额							-129,342.38				45,680,872.29	-234,082.84	45,317,447.07
（二）所有者投入和减少资本					855,687.10								855,687.10
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					855,687.10								855,687.10
4. 其他													

(三) 利润分配											-54,751,272.15		-54,751,272.15
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-54,751,272.15		-54,751,272.15
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	366,138,696.00				698,226,953.43		441,121.56		56,433,535.47		310,710,473.63	21,117,013.47	1,453,067,793.56

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	176,000,000.00				757,535,278.70		417,373.47		49,480,765.23		297,164,004.64	22,764,329.09	1,303,361,751.13	
加：会计政策变更														
前期差														



错更正													
同一控 制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	176,000,000.00				757,535,278.70		417,373.47		49,480,765.23		297,164,004.64	22,764,329.09	1,303,361,751.13
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	190,138,696.00				-60,164,012.37		153,090.47		6,952,770.24		22,616,868.85	-1,413,232.78	158,284,180.41
（一）综合收益总 额							153,090.47				73,569,639.09	-736,301.77	72,986,427.79
（二）所有者投入 和减少资本	14,138,696.00				115,835,987.63							-676,931.01	129,297,752.62
1. 股东投入的普 通股	14,138,696.00				118,690,372.35							731,530.80	133,560,599.15
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					-2,854,384.72							-1,408,461.81	-4,262,846.53
（三）利润分配									6,952,770.24		-50,952,770.24		-44,000,000.00
1. 提取盈余公积									6,952,770.24		-6,952,770.24		
2. 提取一般风险 准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配											-44,000,000.00		-44,000,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益 内部结转	176,000,000.00				-176,000,000.00								
1. 资本公积转增 资本（或股本）	176,000,000.00				-176,000,000.00								

	00				0							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	366,138,696.00				697,371,266.33	570,463.94	56,433,535.47		319,780,873.49	21,351,096.31	1,461,645,931.54	

法定代表人：吉素琴

主管会计工作负责人：施金霞

会计机构负责人：苏政

## 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	366,138,696.00				697,936,896.12			56,433,535.47	316,501,819.18	1,437,010,946.77	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	366,138,696.00				697,936,896.12			56,433,535.47	316,501,819.18	1,437,010,946.77	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									-4,966,684.26	-4,966,684.26	
（一）综合收益总额									49,784,587.89	49,784,587.89	
（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									-54,751,272.15	-54,751,272.15	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-54,751,272.15	-54,751,272.15	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	366,138,696.00				697,936,896.12				56,433,535.47	311,535,134.92	1,432,044,262.51

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	176,000,000.00				755,246,523.77				49,480,765.23	297,926,887.04	1,278,654,176.04

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	176,000,000.00				755,246,523.77			49,480,765.23	297,926,887.04	1,278,654,176.04	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	190,138,696.00				-57,309,627.65			6,952,770.24	18,574,932.14	158,356,770.73	
（一）综合收益总额									69,527,702.38	69,527,702.38	
（二）所有者投入和减少资本	14,138,696.00				118,690,372.35					132,829,068.35	
1. 股东投入的普通股	14,138,696.00				118,690,372.35					132,829,068.35	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								6,952,770.24	-50,952,770.24	-44,000,000.00	
1. 提取盈余公积								6,952,770.24	-6,952,770.24		
2. 对所有者（或股东）的分配									-44,000,000.00	-44,000,000.00	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	176,000,000.00				-176,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	176,000,000.00				-176,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	366,138, 696.00				697,936,8 96.12				56,433,53 5.47	316,501 ,819.18	1,437,010 ,946.77

法定代表人：吉素琴

主管会计工作负责人：施金霞

会计机构负责人：苏政

### 三、公司基本情况

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

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

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

经2006年7月25日公司股东会审议通过，公司注册资本由1,669.20万元增加至2,064.50万元，注册资本增加395.30万元，其中：吉素琴等17位自然人股东现金投入302.80万元；江苏亚威机床有限公司工会现金投入92.50万元。本次变更后的注册资本是2,064.50万元，其中：江苏亚威机床有限公司工会持有433.70万

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

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

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

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

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

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

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

万元。

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

经2015年4月8日公司年度股东大会决议通过，公司向全体股东按每10股转增10股的比例，以资本公积17,600.00万元转增股本，转增后的注册资本为人民币35,200.00万元。股份总数35,200.00万股，2015年6月1日，公司办理了注册资本变更登记手续，并领取了江苏省扬州工商行政管理局换发的注册号为321088000037129的营业执照。

经2015年7月31日中国证券监督管理委员会《关于核准江苏亚威机床股份有限公司向朱正强等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1850号）文件核准，公司以非公开发行方式发行股份14,138,696股，面值为每股人民币1.00元，本次股票发行后公司注册资本变更为36,613.8696万元，股份总数36,613.8696万股，2016年3月3日，公司办理了注册资本变更登记手续，并领取了江苏省扬州工商行政管理局换发的统一社会信用代码为913210007241938999的营业执照。

公司注册地址：扬州市江都区黄海南路仙城工业园。

公司所属行业：机床制造业。

公司经营范围：机床、机械设备、机床配件制造、加工、销售。经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务，普通货运（凭有效许可证件经营）。经营软件研发和技术服务、软件销售、技术许可、实物租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

财务报告批准报出日：2016年8月22日。

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。详见本节“八、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

## 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

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



的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

## （二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

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

### 2. 合并成本分别以下情况确定：

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

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

### 3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

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

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

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

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

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

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

(一) 统一会计政策和会计期间

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

(二) 合并财务报表的编制方法

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

### （三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

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

### （四）报告期内增减子公司的处理

#### 1. 报告期内增加子公司的处理

##### （1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

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

##### （2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

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

#### 2. 报告期内处置子公司的处理

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （一）合营安排的分类

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

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。

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

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

## （二）共同经营的会计处理

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （一）外币业务的核算方法

#### 1.外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

## 2.资产负债表日或结算日的调整或结算

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

### （1）外币货币性项目的会计处理原则

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

### （2）外币非货币性项目的会计处理原则

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

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

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

## （二）外币报表折算的会计处理方法

### 1.公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

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

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

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

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

（1）公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以

重述，再按资产负债表日的即期汇率进行折算。

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

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (一) 金融工具的分类

#### 1.金融资产的分类

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

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

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

#### 2.金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）其他金融负债。

### (二) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1.金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。



## 2.金融工具的计量方法

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

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

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

(4) 可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

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

### (三) 金融资产转移的确认依据和计量方法

#### 1.金融资产终止确认条件

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

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

## 2.金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

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

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司将所转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分和未终止确认部分之间按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

## 3.金融资产转移不满足终止确认条件的处理

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

### (四) 金融负债终止确认条件

1.金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则公司终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认该现存金融负债，并同时确认新金融负债。

2.公司对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

### (五) 金融工具公允价值的确定方法



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

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

#### （六）金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

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

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

##### 1.持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

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

（1）对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

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

##### 2.可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

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

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

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

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

#### (七) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 50.00 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

### （一）存货的分类

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

### （二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

### （三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### 1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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

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

#### 2. 存货跌价准备的计提方法

- (1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。
- (2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。
- (四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

- (五) 周转材料的摊销方法

#### 1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

#### 2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

### 13、划分为持有待售资产

- (一) 持有待售的非流动资产的范围

持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。

单项资产包括持有待售的固定资产、无形资产、长期股权投资等。

处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

- (二) 持有待售的非流动资产的确认条件

公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售的非流动资产：

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

- (三) 持有待售的非流动资产的会计处理方法和列报

对于持有待售的非流动资产，公司将调整该项非流动资产的预计净残值，使该项非流动资产的预计净

残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项非流动资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销，在资产负债表日按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

无论是被划分为持有待售的单项非流动资产还是处置组中的资产，均作为流动资产在资产负债表的“划分为持有待售的资产”项目列报；被划分为持有待售的处置组中与转让资产相关的负债作为流动负债在资产负债表的“划分为持有待售的负债”项目列报。

## 14、长期股权投资

### （一）长期股权投资初始投资成本的确定

1.企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本节五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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

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

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

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

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

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

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

## （二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### 1. 采用成本法核算的长期股权投资

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

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

### 2. 采用权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与



其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

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

### （三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### 1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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

#### 2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

## 15、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17

机器设备	年限平均法	14	5	6.79
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

#### 1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

#### 2. 融资租入固定资产的计价方法

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

#### 3. 融资租入固定资产的折旧方法

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

## 16、在建工程

### (一) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (二) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

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



调整原已计提的折旧额。

## 17、借款费用

### （一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### （二）借款费用的确认原则

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

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

### （三）借款费用资本化期间的确定

#### 1.借款费用开始资本化时点的确定

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

#### 2.借款费用暂停资本化时间的确定

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

#### 3.借款费用停止资本化时点的确定

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

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上

已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

#### （四）借款费用资本化金额的确定

##### 1. 借款利息资本化金额的确定

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

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

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

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

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

##### 2. 借款辅助费用资本化金额的确定

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

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

##### 3. 汇兑差额资本化金额的确定

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

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (一) 自行研究开发无形资产的初始计量

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

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

#### (二) 无形资产的后续计量

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

##### 1.使用寿命有限的无形资产的后续计量

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

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

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

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

##### 2.使用寿命不确定的无形资产的后续计量

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

#### (三) 无形资产使用寿命的估计

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

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

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

#### （四）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

##### 1.无形资产的减值测试方法

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

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

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

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

（5）无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

##### 2.无形资产减值准备的计提方法

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

#### （2）内部研究开发支出会计政策

划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

##### 1.研究阶段

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

##### 2.开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出

新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

土地使用权的处理

- 1.公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。
- 2.公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。
- 3.外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

## 19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测

试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 20、长期待摊费用

### （一）长期待摊费用的范围

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

### （二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

### （三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保

险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1.企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2.企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 22、预计负债

### (一) 预计负债的确认原则

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



- 1.该义务是公司承担的现时义务；
- 2.该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- 3.该义务的金额能够可靠地计量。

#### （二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

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

2.在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

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

## 23、股份支付

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### （一）授予日的会计处理

除了立即可行权的股份支付外，无论权益结算的股份支付还是现金结算的股份支付，公司在授予日均不做会计处理。

#### （二）等待期内每个资产负债表日的会计处理

在等待期内的每个资产负债表日，公司将取得职工或其他方提供的服务计入成本费用，同时确认所有者权益或负债。

对于附有市场条件的股份支付，只要职工满足了其他所有非市场条件，就确认已取得的服务。业绩条件为非市场条件的，等待期期限确定后，后续信息表明需要调整对可行权情况的估计的，则对前期估计进行修改。

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积(其



他资本公积), 不确认其后续公允价值变动; 对于现金结算的涉及职工的股份支付, 按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量, 确定成本费用和应付职工薪酬。

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

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量, 计算截至当期累计应确认的成本费用金额, 再减去前期累计已确认金额, 作为当期应确认的成本费用金额。

### (三) 可行权日之后的会计处理

1. 对于权益结算的股份支付, 在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况, 确认股本和股本溢价, 同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

2. 对于现金结算的股份支付, 企业在可行权日之后不再确认成本费用, 负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

### (四) 回购股份进行职工期权激励的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的, 在回购股份时, 按照回购股份的全部支出作为库存股处理, 同时进行备查登记。在等待期内每个资产负债表日, 按照权益工具在授予日的公允价值, 将取得的职工服务计入成本费用, 同时增加资本公积(其他资本公积)。在职工行权购买公司股份收到价款时, 转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额, 同时, 按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

## 24、收入

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

### (一) 销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制; 收入的金额能够可靠地计量; 相关的经济利益很可能流入公司; 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时, 确认销售商品收入的实现。公司具体收入确认标准为向客户发货对方验收后确认收入。

### (二) 提供劳务收入的确认原则

1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

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

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

## 2.提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

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

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

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

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

## (三) 让渡资产使用权收入的确认原则

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

## 25、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### （一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

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

### 2.递延所得税资产的确认依据

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

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

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

### 3.递延所得税负债的确认依据

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

### （二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

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

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

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

4.公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
公司	15%
江苏亚威创科源激光装备有限公司	15%
SMD 欧洲销售公司	利润总额小于 25,000.00 欧元, 适用的企业所得税税率为 20%; 利润总额大于 25,000.00 欧元, 适用的企业所得税税率为 25%。
江苏亚威爱颇特锻压机床有限公司	25%
江苏亚威赛力玛锻压机械有限公司	25%
亚威徠斯机器人制造（江苏）有限公司	25%
北京创科源光电技术有限公司	25%
无锡创承软件有限公司	25%

### 2、税收优惠

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

控股子公司江苏亚威创科源激光装备有限公司2015年11月3日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201532001074），自2015年起三年内享受高新技术企业15%的所得税税率。

## 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	162,309.64	193,929.08
银行存款	501,463,252.89	682,677,199.95
其他货币资金	1,603,395.90	13,482,405.00
合计	503,228,958.43	696,353,534.03

其他说明

其他货币资金期末余额为远期结售汇保证金。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	51,393,138.19	44,329,868.96
商业承兑票据		17,450.00
合计	51,393,138.19	44,347,318.96

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	114,657,495.68	
合计	114,657,495.68	

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	302,419,703.08	100.00%	41,753,140.80	13.81%	260,666,562.28	244,483,184.13	100.00%	34,089,652.79	13.94%	210,393,531.34
合计	302,419,703.08		41,753,140.80		260,666,562.28	244,483,184.13		34,089,652.79		210,393,531.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	212,330,298.76	10,616,514.94	5.00%
1 至 2 年	57,819,162.84	5,781,916.28	10.00%
2 至 3 年	13,831,063.80	6,915,531.90	50.00%
3 年以上	18,439,177.68	18,439,177.68	100.00%
合计	302,419,703.08	41,753,140.80	13.81%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

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7,663,488.01元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
库卡机器人制造（上海）有限公司	6,728,200.07	2.22	336,410.00
重庆思也其钢材配送有限公司	6,405,642.05	2.12	373,154.21
五矿新港长春钢材加工有限公司	4,623,000.00	1.53	231,150.00
东莞市镭创激光技术有限公司	3,823,320.00	1.26	382,332.00
江苏沙钢玖隆冷轧加工有限公司	3,262,500.00	1.08	326,250.00
合计	24,842,662.12	8.21	1,649,296.21



#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	29,367,008.03	61.83%	18,776,176.25	54.63%
1 至 2 年	6,216,780.53	13.09%	14,505,041.27	42.21%
2 至 3 年	11,010,733.63	23.18%	186,617.63	0.54%
3 年以上	900,000.00	1.89%	900,000.00	2.62%
合计	47,494,522.19	--	34,367,835.15	--

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：

单位名称	期末余额	未及时结算原因
福州飞腾宝弗进出口有限公司	6,600,000.00	预付材料款，货物尚未验收入库
江阴亚尔泰商贸有限公司	3,411,166.16	预付钢材款，因该公司已停业，预计款项无法收回，已全额计提坏账准备
无锡好易网络科技有限公司	3,177,261.00	预付研究开发费，协议约定延期进行
上海宝喆软件科技有限公司	2,510,000.00	预付材料款，货物尚未验收入库
Prima Electro S.p.A	1,310,274.85	预付材料款，货物尚未验收入库
Prima Electro North Amercia LL	1,160,019.31	预付材料款，货物尚未验收入库
合计	18,168,721.32	/

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
福州飞腾宝弗进出口有限公司	6,600,000.00	12.77
阿帕奇（北京）光纤激光技术有限公司	6,519,913.34	12.61
江阴亚尔泰商贸有限公司	3,411,166.16	6.60
史陶比尔（杭州）精密机械电子有限公司	3,241,361.91	6.27
无锡好易网络科技有限公司	3,177,261.00	6.15
合计	22,949,702.41	44.40

#### 5、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

单位：元



类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,617,345.31	100.00%	2,245,524.04	21.15%	8,371,821.27	12,876,433.38	100.00%	2,155,951.91	16.74%	10,720,481.47
合计	10,617,345.31		2,245,524.04		8,371,821.27	12,876,433.38		2,155,951.91		10,720,481.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	6,613,801.71	330,690.08	5.00%
1 至 2 年	1,987,259.12	198,725.92	10.00%
2 至 3 年	600,352.88	300,176.44	50.00%
3 年以上	1,415,931.60	1,415,931.60	100.00%
合计	10,617,345.31	2,245,524.04	21.15%

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

本期收回或转回坏账准备金额89,572.13元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	4,346,496.60	2,709,518.13
保证金	2,694,332.75	2,447,561.00
借款	3,289,844.31	7,427,962.60

其他	286,671.65	291,391.65
合计	10,617,345.31	12,876,433.38

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海电气租赁有限公司	融资租赁保证金	1,468,897.00	1 年以内	13.83%	73,444.85
扬州市江都区建筑工程管理局	工程履约保证金	600,000.00	1-2 年	5.65%	60,000.00
无锡圣地城贸易有限公司	借款	300,000.00	1-2 年	2.83%	30,000.00
住房制度办公室	住房维修基金	286,671.65	3 年以上	2.70%	286,671.65
陈顺明	工伤借款	170,336.54	1-2 年 20,000.00, 2-3 年 73,000.00, 3 年以上 77,336.54	1.60%	115,836.54
合计	--	2,825,905.19	--	26.61%	565,953.04

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	93,086,903.83	501,369.25	92,585,534.58	93,459,276.22	498,571.25	92,960,704.97
在产品	92,721,179.67		92,721,179.67	96,915,317.56		96,915,317.56
库存商品	138,803,149.03	776,882.82	138,026,266.21	172,293,265.84	973,784.74	171,319,481.10
发出商品	13,391,676.19		13,391,676.19	5,751,265.68		5,751,265.68
合计	338,002,908.72	1,278,252.07	336,724,656.65	368,419,125.30	1,472,355.99	366,946,769.31

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	498,571.25		2,798.00			501,369.25
库存商品	973,784.74			196,901.92		776,882.82
合计	1,472,355.99		2,798.00	196,901.92		1,278,252.07

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交税费负数重分类		7,399,760.55
银行理财产品	148,000,000.00	
合计	148,000,000.00	7,399,760.55

## 8、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	60,660,751.88		60,660,751.88	39,660,151.88		39,660,151.88
按成本计量的	60,660,751.88		60,660,751.88	39,660,151.88		39,660,151.88
合计	60,660,751.88		60,660,751.88	39,660,151.88		39,660,151.88

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
日清纺亚威精密机器（江苏）有限公司	6,897,201.88			6,897,201.88					5.00%	
淮江高速公路	100,450.00	600.00		101,050.00						
淮安平衡股权投资基金中心（有限合伙）	32,662,500.00			32,662,500.00					33.50%	
苏州清研汽车产业创业投资企业（有限合伙）		21,000,000.00		21,000,000.00					8.82%	
合计	39,660,151.88	21,000,600.00		60,660,751.88					--	

## 9、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	175,541,234.89	293,171,504.37	5,837,009.31	15,260,573.40	489,810,321.97
2.本期增加金额	9,410,651.19	528,791.45	476,235.05	908,551.99	11,324,229.68
(1) 购置		75,800.00	476,235.05	139,321.22	691,356.27
(2) 在建工程转入	9,410,651.19	452,991.45		769,230.77	10,632,873.41
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		35,727,112.23	657,852.19	378,780.45	36,763,744.87
(1) 处置或报废		35,727,112.23	657,852.19	378,780.45	36,763,744.87
4.期末余额	184,951,886.08	257,973,183.59	5,655,392.17	15,790,344.94	464,370,806.78
二、累计折旧					
1.期初余额	23,457,461.63	101,452,195.03	4,197,112.22	8,601,968.38	137,708,737.26
2.本期增加金额	2,780,058.45	9,347,344.93	369,676.57	1,309,426.20	13,806,506.15
(1) 计提	2,780,058.45	9,347,344.93	369,676.57	1,309,426.20	13,806,506.15
3.本期减少金额		27,688,164.69	624,959.58	285,282.30	28,598,406.57
(1) 处置或报废		27,688,164.69	624,959.58	285,282.30	28,598,406.57
4.期末余额	26,237,520.08	83,111,375.27	3,941,829.21	9,626,112.28	122,916,836.84
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	158,714,366.00	174,861,808.32	1,713,562.96	6,164,232.66	341,453,969.94
2.期初账面价值	152,083,773.26	191,719,309.34	1,639,897.09	6,658,605.02	352,101,584.71

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	7,923,532.01	507,203.05		7,416,328.96

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
黄海路二期厂房	18,744,598.47	已完工，正在办理中
黄海路三期厂房	32,519,562.77	已完工，正在办理中
黄海路四期厂房	21,961,242.86	已完工，正在办理中
黄海路五期厂房	9,135,082.50	已完工，正在办理中
职工餐厅	4,356,583.36	已完工，正在办理中
滤油房	823,730.76	已完工，正在办理中
张纲扩建工程厂房	10,532,930.91	已完工，正在办理中
合计	98,073,731.63	

## 10、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发中心	41,469,700.64		41,469,700.64	33,293,041.64		33,293,041.64
实验室工程	12,128,814.00		12,128,814.00	7,000,000.00		7,000,000.00
无锡创科源厂区	463,469.23		463,469.23			
其他工程	737,350.43		737,350.43	1,227,948.72		1,227,948.72
合计	54,799,334.30		54,799,334.30	41,520,990.36		41,520,990.36

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
研发中心	70,200,000.00	33,293,041.64	8,176,659.00			41,469,700.64	59.07%	工程中				募股资金
实验室工程	70,400,000.00	7,000,000.00	5,128,814.00			12,128,814.00	17.23%	工程前				募股资金
合计	140,600,000.00	40,293,041.64	13,305,473.00			53,598,514.64	--	--				--

	000.00	41.64	73.00			14.64					
--	--------	-------	-------	--	--	-------	--	--	--	--	--

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	33,500,055.00		93,596,330.71	3,403,452.14	130,499,837.85
2.本期增加金额	19,524,949.83			4,068,376.15	23,593,325.98
(1) 购置	19,524,949.83			4,068,376.15	23,593,325.98
(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	53,025,004.83		93,596,330.71	7,471,828.29	154,093,163.83
二、累计摊销					
1.期初余额	4,802,844.98		15,707,294.58	1,157,687.67	21,667,827.23
2.本期增加金额	428,645.39		5,319,803.94	271,882.05	6,020,331.38
(1) 计提	428,645.39		5,319,803.94	271,882.05	6,020,331.38
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,231,490.37		21,027,098.52	1,429,569.72	27,688,158.61
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	47,793,514.46		72,569,232.19	6,042,258.57	126,405,005.22
2.期初账面价值	28,697,210.02		77,889,036.13	2,245,764.47	108,832,010.62

## 12、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
SMD 欧洲销售公司	266,717.31					266,717.31
江苏亚威创科源激光装备有限公司	65,137,400.01					65,137,400.01
合计	65,404,117.32					65,404,117.32

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
SMD 欧洲销售公司	266,717.31					266,717.31
合计	266,717.31					266,717.31

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司2015年8月收购江苏亚威创科源激光装备有限公司股权形成的商誉，经测试，该商誉未发生减值。

控股子公司SMD欧洲销售公司持续经营亏损，近期盈利的可能性较小，全额计提商誉减值准备。

## 13、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
租入固定资产装修费	96,000.00		96,000.00		
合计	96,000.00		96,000.00		

## 14、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	46,965,864.02	7,349,301.02	39,534,519.14	6,138,904.06
内部交易未实现利润	477,088.23	71,563.23	477,088.23	71,563.23

负债账面价值与计税基础的差异	2,596,438.97	389,465.84	3,462,820.47	519,423.07
合计	50,039,391.22	7,810,330.09	43,474,427.84	6,729,890.36

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,467,968.75	670,195.31	5,106,250.00	765,937.50
合计	4,467,968.75	670,195.31	5,106,250.00	765,937.50

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,782,047.69	2,655,663.55
合计	2,782,047.69	2,655,663.55

## 15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	32,035,621.35	43,330,421.35
预付工程款	2,054,256.00	
预付软件款	384,615.38	3,419,658.21
预付设备款	5,338,973.08	7,254,979.82
合计	39,813,465.81	54,005,059.38

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		5,000,000.00
保证借款	13,000,000.00	13,000,000.00



信用借款		1,500,000.00
合计	13,000,000.00	19,500,000.00

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	53,015,284.00	67,854,223.03
合计	53,015,284.00	67,854,223.03

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	173,865,181.66	125,374,073.20
工程设备款	712,108.40	1,967,286.88
运输费	25,765.00	40,928.19
合计	174,603,055.06	127,382,288.27

## 19、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	138,454,497.47	149,574,533.91
合计	138,454,497.47	149,574,533.91

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收货款	13,577,139.58	定制产品，尚未交付
合计	13,577,139.58	--

## 20、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	21,404,876.70	52,556,878.43	58,686,086.10	15,275,669.03
二、离职后福利-设定提存计划		4,373,660.56	4,373,660.56	
三、辞退福利		71,165.00	71,165.00	
合计	21,404,876.70	57,001,703.99	63,130,911.66	15,275,669.03

## (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	20,971,212.24	45,077,859.30	51,286,186.30	14,762,885.24
2、职工福利费	24,597.32	1,925,360.52	1,925,360.52	24,597.32
3、社会保险费		2,203,318.32	2,203,318.32	
其中：医疗保险费		1,824,097.32	1,824,097.32	
工伤保险费		265,049.65	265,049.65	
生育保险费		114,171.35	114,171.35	
4、住房公积金		1,486,599.90	1,486,599.90	
5、工会经费和职工教育经费	409,067.14	1,863,740.39	1,784,621.06	488,186.47
合计	21,404,876.70	52,556,878.43	58,686,086.10	15,275,669.03

## (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		4,098,961.57	4,098,961.57	
2、失业保险费		274,698.99	274,698.99	
合计		4,373,660.56	4,373,660.56	

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	822,615.94	2,988,609.50

企业所得税	8,119,386.42	2,421,126.63
城市维护建设税	37,998.64	269,226.45
房产税	434,591.45	9,188.54
土地使用税	268,692.21	918.67
教育费附加	27,141.85	192,304.57
代缴代扣个人所得税	160,576.34	143,185.27
印花税	44,300.20	38,045.00
综合基金		17,335.82
合计	9,915,303.05	6,079,940.45

## 22、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,131,929.73	8,898,751.48
合计	9,131,929.73	8,898,751.48

## 23、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
限制性股票激励计划认股款	37,820,250.00	
保证金及押金	2,798,500.00	2,488,500.00
工程设备款	3,020,510.48	2,699,994.33
预提费用		1,508,850.70
报销未付款	1,551,520.65	3,282,965.15
独立董事费	63,000.00	163,800.00
工伤药费	75,042.55	26,185.25
技术许可费		3,940,989.39
其他	1,773,155.33	2,126,602.86
合计	47,101,979.01	16,237,887.68

## 24、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付职工安置费	990.24	8,817.12
应付融资租赁费	3,605,627.81	4,309,867.64
合计	3,606,618.05	4,318,684.76

## 25、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
土地收储补偿	122,956,191.69		9,143,019.92	113,813,171.77	
合计	122,956,191.69		9,143,019.92	113,813,171.77	--

其他说明：

根据2013年9月6日公司与扬州市江都区土地储备中心签署的《国有建设用地使用权收购合同》，扬州市江都区土地储备中心收购公司舜天路厂区85,013.7m<sup>2</sup>(合127.52亩)国有建设用地使用权和该地块范围内的建(构)筑物，收购补偿款总额17,597.76万元。公司于2013年10月收到第一期补偿款5,279.33万元，2015年12月收到第二期补偿款11,508.43万。本期公司搬迁发生财产损失8,050,823.06元，搬迁费用1,092,196.86元，合计9,143,019.92元。根据企业会计准则解释第3号规定“企业因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，应作为专项应付款处理。其中，属于对企业在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，应自专项应付款转入递延收益，并按照《企业会计准则第16号——政府补助》进行会计处理。”

## 26、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	2,596,438.97	1,953,969.77	
合计	2,596,438.97	1,953,969.77	--

## 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	29,910,018.64	9,143,019.92	21,345,057.31	17,707,981.25	
合计	29,910,018.64	9,143,019.92	21,345,057.31	17,707,981.25	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
老厂区搬迁补偿	10,910,018.64		202,037.39		10,707,981.25	与资产相关
重大科技成果转化专项引导资金	12,000,000.00		12,000,000.00			与收益相关
新兴产业发展专项资金	7,000,000.00				7,000,000.00	与资产相关
土地收储补偿		9,143,019.92	9,143,019.92			与收益相关
合计	29,910,018.64	9,143,019.92	21,345,057.31		17,707,981.25	--

其他说明：

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

2、根据《江苏省财政厅 江苏省科学技术厅关于下达2011年第十批省级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金的通知》（苏财教[2011]202号文件），公司“金属板材成套数控加工装备生产线”项目，被列为江苏省财政厅、江苏省科学技术厅2011年第十批省级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）项目，2011年获得重大科技成果转化专项引导资金8,000,000.00元，2013年获得重大科技成果转化专项引导资金4,000,000.00元。2016年2月20日项目通过验收，转营业外收入。

3、根据《江苏省发展改革委 江苏省财政厅关于下达2012年度省级战略性新兴产业发展专项资金项目和资金计划（第一批）的通知》（苏发改高技发[2013]883号、苏财建[2013]127号），公司“激光精密加工柔性生产线”项目获得2012年度第一批省级战略性新兴产业发展专项资金7,000,000.00元。截止2016年6月30日，上述项目正在实施，尚未验收。

4、土地收储补偿情况见本节七之25。

## 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	366,138,696.00						366,138,696.00

## 29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	695,082,511.40	855,687.10		695,938,198.50
其他资本公积	2,288,754.93			2,288,754.93
合计	697,371,266.33	855,687.10		698,226,953.43

## 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	570,463.94	-129,342.38			-129,342.38		441,121.56
外币财务报表折算差额	570,463.94	-129,342.38			-129,342.38		441,121.56
其他综合收益合计	570,463.94	-129,342.38			-129,342.38		441,121.56

## 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	56,433,535.47			56,433,535.47
合计	56,433,535.47			56,433,535.47

## 32、未分配利润

单位：元

项目	本期
调整后期初未分配利润	319,780,873.49

加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,680,872.29
应付普通股股利	54,751,272.15（注）
期末未分配利润	310,710,473.63

注：根据公司于2016年4月15日召开的2015年度股东大会上审议通过的《2015年度利润分配方案》，以2015年12月31日的总股本366,138,696股为基数，向股权登记日登记在册的股东每10股派发1.50元现金红利(含税)，不送红股，不以公积金转增股本，共分配利润54,920,804.40元。该方案已于2016年5月4日实施完毕。

公司同次股东大会审议通过了《关于定向回购朱正强、宋美玉、无锡汇众投资企业（有限合伙）2015年度应补偿股份的议案》，决定定向回购并注销朱正强、宋美玉、无锡汇众投资企业（有限合伙）1,130,215股股份。根据公司与朱正强、宋美玉、无锡汇众投资企业（有限合伙）签订的《盈利补偿协议》，对该1,130,215股股份的2015年利润分配金额169,532.25元予以收回。

故本报告期应付普通股股利金额为54,751,272.15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	506,946,145.74	383,455,776.12	469,996,096.58	347,926,561.28
其他业务	23,495,466.21	16,416,560.18	13,530,490.15	6,329,187.87
合计	530,441,611.95	399,872,336.30	483,526,586.73	354,255,749.15

### 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	5,892.75	12,630.50
城市维护建设税	1,897,766.37	2,236,535.42
教育费附加	1,355,547.40	1,597,525.32
合计	3,259,206.52	3,846,691.24

### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,282,060.16	7,191,284.03
差旅费	4,046,995.75	2,936,602.04
运输费	6,538,018.37	5,594,550.93
展销、广告费	5,969,297.83	3,092,882.16
三包服务费	5,599,398.52	5,810,636.39
其他费用	4,792,541.04	1,790,357.25
合计	37,228,311.67	26,416,312.80

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	27,479,899.59	18,105,994.34
职工薪酬	5,914,026.59	6,300,926.44
折旧费	2,430,580.97	2,233,667.12
无形资产摊销	3,741,314.35	3,382,011.56
税金	1,534,396.28	1,690,269.18
业务招待费	510,362.17	482,147.50
其他费用	6,659,217.62	4,758,351.93
合计	48,269,797.57	36,953,368.07

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	414,426.87	1,039,775.23
减：利息收入	4,045,736.44	6,609,046.90
加：汇兑损失（减收益）	-815,248.36	2,422,636.04
加：手续费支出	327,752.92	171,253.42
合计	-4,118,805.01	-2,975,382.21

### 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	7,667,818.82	4,758,760.54



二、存货跌价损失		1,099,929.67
合计	7,667,818.82	5,858,690.21

### 39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行保本理财产品收益	280,479.45	
合计	280,479.45	

### 40、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	80,455.98	1,169,948.17	80,455.98
其中：固定资产处置利得	80,455.98	1,169,948.17	80,455.98
政府补助	24,598,337.36	28,740,237.35	23,258,057.31
其他		98,709.50	
合计	24,678,793.34	30,008,895.02	23,338,513.29

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
老厂区搬迁 补偿	政府部门	补助		否	否	202,037.3 9	202,037.3 9	与资产相 关
土地收储补 偿	政府部门	补助		否	否	9,143,019. 92	27,403,69 9.96	与收益相 关
省重大科技 成果转化专 项引导资金	政府部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、 产业而获得的补助（按国家级政策 规定依法取得）	否	否	12,000.00 0.00		与收益相 关
市机械装备 产业发展引 导资金	政府部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、 产业而获得的补助（按国家级政策 规定依法取得）	否	否	900,000.0 0		与收益相 关
绿扬金凤计 划资助资金	政府部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、 产业而获得的补助（按国家级政策 规定依法取得）	否	否		420,000.0 0	与收益相 关

工业企业转型升级、创新发展奖励	政府部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	920,000.00	645,000.00	与收益相关
软件产品增值税即征即退优惠	政府部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,340,280.05		与收益相关
其他	政府部门	补助		否	否	93,000.00	69,500.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	24,598,337.36	28,740,237.35	--

其他说明：

本期政府补助主要项目说明：

（1）本期从递延收益转入政府补助的老厂区拆迁补偿202,037.39元，详见本节七之27。

（2）本期从专项应付款转入政府补助的舜天路厂区土地收储补偿9,143,019.92元，详见本节七之25。

（3）本期从递延收益转入政府补助的重大科技成果转化专项引导资金12,000,000.00元，详见本节七之27。

（4）根据扬州市经济和信息化委员会、扬州市财政局《关于拨付扬州市汽车产业发展引导资金、机械装备产业发展引导资金、培育规模骨干工业企业专项资金的通知》（扬经信【2015】206号、扬财工贸【2015】30号）文件，公司收到专项资金900,000.00元。

（5）根据扬州市人才工作领导小组办公室《关于公布2015年江苏省“双创计划”扬州资助对象名单的通知》（扬人才办【2015】17号）文件，公司收到2015年江苏省“双创博士”资助资金75,000.00元。

（6）根据扬州市江都区组织部、区人事局《江都区人才引进暂行办法》（2014年）文件，公司收到博士后进站专项补贴18,000.00元。

（7）根据中共扬州市江都区委、扬州市江都区人民政府《关于表彰2015年度全区工业企业转型升级、创新发展先进单位的决定》，公司收到奖励资金920,000.00元。

#### 41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	85,136.17	361,193.02	85,136.17

其中：固定资产处置损失	85,136.17	361,193.02	85,136.17
搬迁费用和损失	9,143,019.92	27,403,699.96	9,143,019.92
捐赠支出	60,000.00	240,000.00	60,000.00
综合基金			
其他	73,625.38	803.98	73,625.38
合计	9,361,781.47	28,005,696.96	9,361,781.47

## 42、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,589,829.87	10,568,928.84
递延所得税费用	-1,176,181.92	-956,992.81
合计	8,413,647.95	9,611,936.03

### (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	53,860,437.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,079,065.61
子公司适用不同税率的影响	-85,391.53
调整以前期间所得税的影响	12,943.76
非应税收入的影响	-30,305.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	274,194.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-332,881.45
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	496,022.71
所得税费用	8,413,647.95

## 43、其他综合收益

详见本节七之30本期发生金额情况。

## 44、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	1,913,000.00	1,134,500.00
利息收入	4,045,736.44	6,609,046.90
往来款及其他	4,053,189.75	2,048,709.50
合计	10,011,926.19	9,792,256.40

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	869,145.13	893,034.45
差旅费	4,825,350.40	3,362,272.84
运输费	6,743,381.59	6,763,166.19
技术开发费	9,608,847.26	9,137,438.03
三包服务费	4,956,929.32	4,179,881.34
广告宣传费展览费	5,970,780.83	3,092,882.16
往来款及其他	12,570,945.37	9,479,707.14
合计	45,545,379.90	36,908,382.15

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
第二期限制性股票激励计划认股款	37,820,250.00	
短期借款保证金质押收回		25,349,040.00
合计	37,820,250.00	25,349,040.00

## 45、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	45,446,789.45	51,562,419.50
加：资产减值准备	7,667,818.82	5,858,690.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,893,183.53	13,217,328.56
无形资产摊销	6,020,331.38	4,506,020.94
长期待摊费用摊销	96,000.00	
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）	8,055,503.25	25,628,269.79
财务费用（收益以“-”号填列）	-63,614.98	1,679,654.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-280,479.45	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,080,439.73	-956,992.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-95,742.19	
存货的减少（增加以“-”号填列）	30,222,112.66	38,243,884.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-64,974,366.31	-39,936,492.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,478,530.63	-75,174,540.83
经营活动产生的现金流量净额	39,428,565.80	24,628,242.66
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	503,228,958.43	531,224,489.04
减：现金的期初余额	696,353,534.03	602,496,648.50
现金及现金等价物净增加额	-193,124,575.60	-71,272,159.46

## （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	503,228,958.43	696,353,534.03
其中：库存现金	162,309.64	193,929.08
可随时用于支付的银行存款	501,463,252.89	682,677,199.95
可随时用于支付的其他货币资金	1,603,395.90	13,482,405.00
三、期末现金及现金等价物余额	503,228,958.43	696,353,534.03

## 46、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	30,622,743.11
其中：美元	2,862,031.01	6.63120	18,978,700.03
欧元	1,555,531.15	7.37500	11,472,042.23
日元	2,667,052.00	0.06449	172,000.85
应收账款	--	--	13,063,262.51
其中：美元	1,179,684.32	6.63120	7,822,722.65
欧元	661,010.50	7.37500	4,874,952.44
日元	5,668,813.00	0.06449	365,587.42

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

√ 适用 □ 不适用

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

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏亚威爱颇特锻压机床有限公司	江苏省扬州市	江苏省扬州市	生产销售锻压机床	100.00%		设立
江苏亚威赛力玛锻压机械有限公司	江苏省扬州市	江苏省扬州市	生产销售加工机械	51.00%		设立
SMD 欧洲销售公司	荷兰博库罗市	荷兰博库罗市	机床销售	100.00%		非同一控制下企业合并
亚威徠斯机器人制造（江苏）有限公司	江苏省扬州市	江苏省扬州市	生产销售工业机器人	51.00%		设立
江苏亚威创科源激光装备有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	激光金属切割及焊接设备生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并
北京创科源光电技术有限公司	北京市石景山区	北京市石景山区	光电子产品生产销售		57.00%	非同一控制下企业合并

无锡创承软件有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	计算机软硬件的研究、开发、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
------------	--------	--------	-----------------	--	---------	------------

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏亚威赛力玛锻压机械有限公司	49.00%	-680,900.96		3,407,748.71
亚威徠斯机器人制造（江苏）有限公司	49.00%	696,001.90		18,850,159.60

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏亚威赛力玛锻压机械有限公司	10,916,473.64	2,593,319.37	13,509,793.01	5,322,535.32		5,322,535.32	7,128,759.96	2,444,614.02	9,573,373.98	-3,477.50		-3,477.50
亚威徠斯机器人制造（江苏）有限公司	41,975,616.61	354,088.82	42,329,705.43	3,859,991.94		3,859,991.94	38,217,780.41	378,001.17	38,595,781.58	1,546,480.14		1,546,480.14

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏亚威赛力玛锻压机械有限公司	59,594.01	-1,389,593.79		1,837,615.73		-995,840.07		-189,067.77
亚威徠斯机器人制造（江苏）有限公司	12,386,838.05	1,420,412.05		795,893.37		-2,653,813.99		-1,583,310.30

## 九、与金融工具相关的风险

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

### 1.信用风险

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

#### (1) 应收账款

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

由于公司仅与信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物，信用风险集中按照客户进行管理。截至2016年6月30日，应收账款余额中前五名客户仅占8.21%，公司由于赊销形成的信用风险分散。公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

#### (2) 其他应收款

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

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

项目名称	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应收账款	212,330,298.76	57,819,162.84	13,831,063.80	18,439,177.68	302,419,703.08
其他应收款	6,613,801.71	1,987,259.12	600,352.88	1,415,931.60	10,617,345.31

(续上表)

项目名称	期初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计



项目名称	期初余额				
	应收账款	171,573,986.76	43,105,336.67	17,206,881.85	12,596,978.85
其他应收款	8,762,318.52	2,267,671.89	710,748.35	1,135,694.62	12,876,433.38

(4) 公司无已发生减值的金融资产。

## 2.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时发生资金短缺的风险。公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目名称	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	13,000,000.00				13,000,000.00
应付票据	53,015,284.00				53,015,284.00
应付账款	174,603,055.06				174,603,055.06
预收款项	138,454,497.47				138,454,497.47
其他应付款	47,101,979.01				47,101,979.01
长期应付款	2,955,358.66	651,259.39			3,606,618.05

(续上表)

项目名称	期初余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	19,500,000.00				19,500,000.00
应付票据	67,854,223.03				67,854,223.03
应付账款	127,382,288.27				127,382,288.27
预收款项	149,574,533.91				149,574,533.91
其他应付款	16,237,887.68				16,237,887.68
长期应付款	2,399,664.94	1,919,019.82			4,318,684.76

## 3.市场风险

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

率风险和汇率风险等。

### (1) 利率风险

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

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

公司外币金融资产及金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			期初余额		
	外币余额	折算汇率	折算人民币余额	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
(1)货币资金						
其中：美元	2,862,031.01	6.6312	18,978,700.03	2,499,370.38	6.4936	16,229,911.50
欧元	1,555,531.15	7.3750	11,472,042.23	2,156,105.27	7.0952	15,297,998.11
澳元				2.81	4.7276	13.28
日元	2,667,052.00	0.06449	172,000.85	746,980.00	0.053875	40,243.55
韩元				157,000.00	0.00551	865.07
新西兰元				1,285.00	4.4426	5,708.74
(2)应收账款						
其中：美元	1,179,684.32	6.6312	7,822,722.65	1,485,786.57	6.4936	9,648,103.67
欧元	661,010.50	7.3750	4,874,952.44	1,036,805.66	7.0952	7,356,343.52
日元	5,668,813.00	0.06449	365,587.42			
(3)其他应收款						
其中：欧元				1,106.00	7.0952	7,847.29
(4)应付账款						
其中：日元				1,495,500.00	0.053875	80,570.06
(5)预收款项						
其中：美元	1,501,670.93	6.6312	9,957,880.29	1,920,757.30	6.4936	12,472,629.65
欧元	165,694.34	7.3750	1,221,995.76	460.00	7.0952	3,263.79

项目	期末余额			期初余额		
	外币余额	折算汇率	折算人民币余额	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
日元				540,000.00	0.0539	29,106.00
(6)其他应付款						
其中：欧元				555,444.44	7.0952	3,940,989.39
净额			32,140,542.15			32,060,475.84

公司外币金融资产及金融负债期末余额较小，汇率变动对公司经营业绩影响较小。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司。

本企业最终控制方是无。

其他说明：

公司无实际控制人。

截止2016年6月30日，江苏亚威科技投资有限公司（以下简称亚威科技）持有公司股份27,637,834股，占总股本的7.55%；苏州泮盈印月投资中心（有限合伙）持有公司股份18,425,222股，占总股本的5.03%；吉素琴直接持有公司股份13,471,724股，通过亚威科技持有公司股份5,596,388股，合计持有公司股份19,068,112股，占总股本的5.21%；冷志斌直接持有公司股份10,095,520股，通过亚威科技持有公司股份4,426,672股，合计持有公司股份14,522,192股，占总股本的3.97%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八之在子公司中的权益。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
日清纺亚威精密机器（江苏）有限公司	公司持有其 5% 的股权，公司董事长吉素琴任该公司董事

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
日清纺亚威精密机器（江苏）有限公司	物料箱、货架等	11,111.11			
日清纺亚威精密机器（江苏）有限公司	旧设备	589,743.59			

#### 十一、承诺及或有事项

##### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2016年6月30日，公司无需要披露的承诺项。

##### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2016年6月30日，公司无需要披露或有事项。

##### (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。

#### 十二、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的	3,874,205.50	1.67%	3,874,205.50	100.00%		3,727,222.08	2.26%	3,727,222.08	100.00%	

应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	227,822,097.84	98.33%	27,513,330.67	12.07%	200,308,767.17	161,225,558.55	97.74%	22,314,632.78	13.84%	138,910,925.77
合计	231,696,303.34		31,387,536.17		200,308,767.17	164,952,780.63		26,041,854.86		138,910,925.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
SMD 欧洲销售公司	3,874,205.50	3,874,205.50	100.00%	公司持续亏损，预计款项无法收回
合计	3,874,205.50	3,874,205.50	--	--

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	175,930,908.32	8,796,545.42	5.00%
1 至 2 年	32,473,758.74	3,247,375.87	10.00%
2 至 3 年	7,896,042.80	3,948,021.40	50.00%
3 年以上	11,521,387.98	11,521,387.98	100.00%
合计	227,822,097.84	27,513,330.67	12.07%

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5,345,681.31元。

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
重庆思也其钢材配送有限公司	6,405,642.05	2.76	373,154.21
五矿新港长春钢材加工有限公司	4,623,000.00	2.00	231,150.00

江苏沙钢玖隆冷轧加工有限公司	3,262,500.00	1.41	326,250.00
唐钢华冶（天津）钢材营销有限公司	2,841,130.00	1.23	284,113.00
美图（福建）铝业有限公司	2,422,500.00	1.05	121,125.00
合计	19,554,772.05	8.45	1,335,792.21

## 2、其他应收款

### （1）其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	39,928,310.57	100.00%	2,030,825.53	5.09%	37,897,485.04	6,637,583.70	100.00%	1,760,792.04	26.53%	4,876,791.66
合计	39,928,310.57		2,030,825.53		37,897,485.04	6,637,583.70		1,760,792.04		4,876,791.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	4,484,394.44	224,219.72	5.00%
1 至 2 年	1,504,582.65	150,458.27	10.00%
2 至 3 年	566,371.88	283,185.94	50.00%
3 年以上	1,372,961.60	1,372,961.60	100.00%
合计	7,928,310.57	2,030,825.53	25.61%

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270,033.49元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
财务资助	32,000,000.00	
备用金	3,872,217.57	2,477,586.34
保证金	1,061,300.00	1,342,300.00
住房借款	2,219,586.18	2,028,211.23
其他	775,206.82	789,486.13
合计	39,928,310.57	6,637,583.70

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏亚威创科源激光装备有限公司	财务资助	32,000,000.00	1 年以内	80.14%	
扬州市江都区建筑工程管理局	工程款履约保证金	600,000.00	1-2 年	1.50%	60,000.00
住房制度办公室	住房维修基金	286,671.65	3 年以上	0.72%	286,671.65
陈顺明	工伤借款	170,336.54	1-2 年 20,000.00,2-3 年 73,000,3 年以上 77,336.54	0.43%	115,836.54
周庭峰	备用金	140,000.00	1 年以内	0.35%	7,000.00
合计	--	33,197,008.19	--	83.14%	469,508.19

## 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	223,570,407.79	937,594.79	222,632,813.00	223,570,407.79	937,594.79	222,632,813.00
合计	223,570,407.79	937,594.79	222,632,813.00	223,570,407.79	937,594.79	222,632,813.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏亚威爱颇特锻压机床有限公司	8,650,376.00			8,650,376.00		
江苏亚威赛力玛锻压机械有限公司	6,225,000.00			6,225,000.00		
SMD 欧洲销售公司	937,594.79			937,594.79		937,594.79
亚威徠斯机器人制造（江苏）有限公司	19,894,590.00			19,894,590.00		
江苏亚威创科源激光装备有限公司	187,862,847.00			187,862,847.00		
合计	223,570,407.79			223,570,407.79		937,594.79

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	481,352,953.24	363,695,586.55	469,996,096.58	347,926,561.28
其他业务	21,411,153.00	16,403,794.64	14,223,602.37	6,671,750.28
合计	502,764,106.24	380,099,381.19	484,219,698.95	354,598,311.56

其他说明：

## (1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
成形机床	481,352,953.24	363,695,586.55	469,996,096.58	347,926,561.28

## (2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	430,640,639.45	329,023,083.51	412,586,724.04	308,843,567.66
国外	50,712,313.79	34,672,503.04	57,409,372.54	39,082,993.62
合计	481,352,953.24	363,695,586.55	469,996,096.58	347,926,561.28

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况



项目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	24,529,914.52	4.88
第二名	9,128,205.14	1.82
第三名	5,855,325.40	1.16
第四名	5,264,440.32	1.05
第五名	4,957,264.96	0.99
合计	49,735,150.34	9.90

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财投资收益	280,479.45	
合计	280,479.45	

## 十三、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
非流动资产处置损益	-4,680.19
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）	23,258,057.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,276,645.30
减：所得税影响额	2,077,247.97
少数股东权益影响额	-33,958.68
合计	11,933,442.53

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	每股收益
-------	---------	------

	收益率	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	3.16%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.34%	0.09	0.09

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、财务报表编制人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有公司法定代表人吉素琴女士签名的2016年半年度报告原件；
- 四、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。

以上文件置备地点：公司证券部。

江苏亚威机床股份有限公司

法定代表人：吉素琴

二〇一六年八月二十四日