



贝斯塔德

NEEQ :831542

常州贝斯塔德机械股份有限公司

(Changzhou BE-STAR Machinery Technology Co.,Ltd)



年度报告

2014

公司年度大事记



2014年8月公司通过新标准高新技术企业复审认定



2014年5月公司S6000蓝宝多线切割机获江苏省首台套装备认定



2014年12月公司金刚线光伏晶硅多线切割机获常州市工业支撑项目



2014全年获专利授权32件,其中发明专利1件;并获软件著作权2件



获常州市2014年度A级纳税信用等级单位称号



2014年5月28日公司改制为股份有限公司,2014年12月26日公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。

目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	7
第三节会计数据和财务指标摘要	9
第四节管理层讨论与分析	11
第五节重要事项	23
第六节股本变动及股东情况	25
第七节融资及分配情况	27
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节公司治理及内部控制	32
第十节财务报告	37

释义

释义项目	释义
贝斯塔德、公司、本公司、股份公司	常州贝斯塔德机械股份有限公司
《公司章程》	常州贝斯塔德机械股份有限公司章程
《公司法》	《中华人民共和国公司法》（2013 年修订）
《证券法》	《中华人民共和国证券法》（2013 年修订）
股东大会	常州贝斯塔德机械股份有限公司股东大会
董事会	常州贝斯塔德机械股份有限公司董事会
监事会	常州贝斯塔德机械股份有限公司监事会
报告期	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

声明

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

(一) 董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证的理由

董事、监事、高级管理人员对年度报告内容不存大异议或无法保证的理由。

(二) 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

没有董事未出席本次董事会

(三) 豁免披露事项及理由

不存在

重要风险事项

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、技术与人才流失风险	公司以研发为核心，拥有高素质的研发和技术队伍。但随着行业竞争格局不断变化，对人才的争夺越发激烈。公司如果未来不能在发展前景、薪资、福利和工作环境等方面提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会导致人才和技术的流失而影响公司长远发展。
二、下游行业波动风险	公司生产的切割、拉丝装备专用性强，对下游行业的

	依赖度高，若下游行业因产业政策、技术革新、市场竞争等原因出现波动，会对生产设备的需求产生直接影响。若下游需求下滑，或公司不能及时适应客户需求变化，提供符合新技术标准的产品，公司存在面临销售收入下滑的风险。
三、竞争加剧风险	在光伏、蓝宝石应用等市场需求增长的趋势下，随着以本公司为代表的本土企业实现技术突围，而跨国公司以成熟的技术和服务拓展市场，国内外产品技术指标差距缩小，市场竞争更为激烈。如果公司不能提供更具性价比的产品，保证服务水平，将可能对公司的市场份额造成影响。
四、研发风险	公司属技术密集型企业，通过大量的研发投入和技术开发，取得了丰富的研发成果。但从事研发活动一定有风险和不确定性。若不能确保研发成果的行业领先地位，及时实现成果产业化，将面临市场份额下滑甚至被淘汰的风险。
五、市场开发失败风险	公司晶硅/蓝宝石切片设备技术在行业领先，性价比高，但尚处于市场导入期。与国际知名产品相比在设备精度和稳定性方面相比没有经过一定时间验证，下游客户存在不确定性，导致公司不能实现预期目标的风险。
六、应收帐款风险	公司报告期末应收帐款为 51,571,012.60 元，占总资产的 36.51%，若客户出现困难而拖欠公司销售款，则对公司现金流和资金周转产生不利影响。
七、客户相对集中风险	由于公司目前销售规模和产品专业性强等原因，期内用户相对集中，短期内存在因客户集中而导致经营业绩波动的风险。
八、无实际控制人风险	公司股权较分散，单个股东持有的公司股份均未超过总股本的 50%，均无法决定董事会多数席位。公司的经营方针及重大事项由全体股东充分讨论并决策，公司无实际控制人。避免了因单个股东控制而引起决策失误并出现重大损失的可能，但同时存在因股权分散而导致决策效率被延缓的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	常州贝斯塔德机械股份有限公司
英文名称及缩写	Changzhou BE-STAR Machinery Technology Co., Ltd
证券简称	贝斯塔德
证券代码	831542
法定代表人	张国伟
注册地址	江苏省常州市钟楼经济开发区桂花路 28 号-1
办公地址	江苏省常州市钟楼经济开发区桂花路 28 号-1
主办券商	申万宏源证券有限公司
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层
会计师事务所	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	徐长俄、王敏
会计师事务所办公地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陆亚春
电话	0519-81665580
传真	0519-81665508
电子邮箱	lu.yachun@czbsmt.com
公司网址	http://www.czbsmt.com
联系地址	常州市钟楼经济开发区桂花路 28 号-1
邮政编码	213023
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-12-26
行业（证监会规定的行业大类）	金属制品业
主要产品与服务项目	蓝宝石切片装备、晶硅切片装备、磨抛装备、钢帘线装备、切割钢丝装备、大中拉等其他钢丝制品装备、蓝宝石和晶硅切割代工业务。

常州贝斯塔德机械股份有限公司

2014 年度报告

普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	39,000,000
控股股东	无控制股东
实际控制人	无实际控制人

四、注册情况

	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	320400000034394	否
税务登记证号码	320400551165901	否
组织机构代码	55116590-1	否

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	36,559,726.73	88,009,447.25	-58.46%
毛利率	31.36%	27.80%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,769,846.91	6,253,910.41	-176.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,439,374.91	5,636,926.65	-196.50%
加权平均净资产收益率	-5.43%	7.40%	-
基本每股收益（元/股）	-0.12	0.16	-176.29%

二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	141,239,269.41	133,164,672.46	6.06%
负债总计	55,636,522.08	42,992,078.22	29.41%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	85,401,542.21	90,172,594.24	-5.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.19	2.31	-5.29%
资产负债率	39.39%	32.28%	-
流动比率	2.43	3.02	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,764,928.21	-23,635,912.85	-
应收账款周转率	0.61	1.59	-
存货周转率	0.47	1.48	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	6.06%	23.52%	-
营业收入增长率	-58.46%	5.63%	-
净利润增长率	-176.27%	24.72%	-

五、股本情况

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本（股）	39,000,000	39,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量（股）	0	0	-
计入负债的优先股数量（股）	0	0	-
带有转股条款的债券（股）	0.00	0.00	-
期权数量（股）	0	0	-

六、非经常性损益

项目	金额（元）
非经常性损益合计	787,680.00
所得税影响数	118,152.00
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	669,528.00

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

1、公司为专业晶硅/蓝宝石切割装备、蓝宝石磨抛装备、钢帘线装备、切割钢丝及钢丝制品装备生产商。同时公司还为客户提供晶硅多线切割机的维修与改造、蓝宝石切割代工等服务。公司目前拥有研发人员 40 多人，占公司员工总人数的 30%左右，85%以上拥有本科及以上学历，并且在相关行业工作多年，具有扎实的理论基础和丰富的实践经验，通过自主研发取得了多项核心技术，产品技术指标达到国内外同类设备先进水平。截至目前公司累计获得国家专利 79 项，其中发明 2 项。公司先后获得“江苏省科技型中小企业”、“江苏省民营科技企业”、“江苏省工业设计示范企业”、“常州市企业技术中心”、“常州市高端装备制造业骨干企业”等荣誉称号。2011 年 11 月 8 日，公司取得江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合认证的高新技术企业资格，2014 年 8 月公司通过新标准高新技术企业复审认定。公司有多项产品获得科技部门高新技术产品认定，其中 LSE240 光伏精细切割钢丝湿拉机、S600D 蓝宝石多线切割机还被江苏省经济和信息化委员会评选为“江苏省首台重大装备及关键部件”、省重点新产品。

为各行业内重点公司，如宝钢、骏马集团、东方钨业、韩国晓星提供性能优越、物美价廉的钢帘线装备、切割钢丝装备，帮助这些客户扩充产能、提高生产效率和效益、降低能耗和污染、下降生产成本、提高产品市场竞争力。2014 年积极发展海外市场，成功向俄罗斯 Monocrystal 公司交付所需蓝宝石磨抛设备，实现出口销售收入 52 万美元，并且建立了长期战略合作意向。国内光伏公司目前有大量国外采购的晶硅多线切割机设备，我公司不仅能生产晶硅多线切割机设备，还具有维修改造国外同类设备的能力，为协鑫、比亚迪、北京有研提供晶硅多线切割机设备维修和技术改造服务，不仅为客户保持国外设备生产产能、效率、效益，提高设备使用寿命，还在耗材下降，污染物排放方面进行了优化，同时比国外设备生产商提供维修和技术改造的成本要低的多。

公司以市场为导向，制定能适合客户需求的销售模式。坚持通过行业分析、区域分析、发展趋势、竞争对手分析，确定营销方向。公司对于钢帘线装备等占有市场份额较高的成熟产品，主要通过广告投入、展会宣传、网络推广、老客户介绍等方式进行市场营销。对于蓝宝石切割、磨抛等新产品，由于尚处于产品推广期，且国外厂家具有一定的先入优势，公司除以上营销方式外，还通过提供技术咨询、设备维修服务、装备升级改造服务、样机试用、代加工等多种方式进行客户切入，待客户认可公司产品和技术后再进行产品销售。公司收入主要来源于产品销售收入；晶硅多线切割机维修改造、蓝宝石切割代工业务服务收入。

2、报告期内，公司打破了以前年度某类产品占到全年度销售收入的绝大部分，丰富、优化产品销售结构，积极主动进行产品转型。对传统、毛利低的产品，如钢帘线装备、切割钢丝装备，保持适当的销售规模，主要和收款情况良好的客户合作；大力发展蓝宝石切磨抛装备、晶硅多线切割机维修改造、多晶硅切割装备、蓝宝石切割代工业务等公司新兴业务。公司销售团队也在积极扩展业务，完善产品结构和客户结构，公司产品在多个不相关行业使用，更好的分散和降低经营风险，立足市场发展，寻求平衡发展，保

持公司业务的稳定。为了寻找更大的市场，从 2014 年开始，积极和海外客户联络，如俄罗斯、韩国、台湾、日本等，并且取得了一些收获。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

事项	是或否-
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二)报告期内经营情况回顾

公司全体同仁通过齐心协力，考虑到国内外宏观经济形势严峻，所涉及行业的实际发展情况，公司以稳定发展为前提，研发投入促后劲，产品多行业运用降风险，经营风险严控制，立足公司可持续发展。

1、报告期内，公司实现营业收入 3655.97 万元，营业收入较上年同期下降 58.46%，亏损 476.98 万元。销售收入下降和出现亏损主要有下面几个原因：一是受国内和国外制造业宏观不利经济大环境和信贷资金收紧的普遍影响，客户在大多数行业中采购新生产设备方面比较谨慎和缓和，如钢帘线装备、切割钢丝装备、多晶硅切割装备。二是对于一些公司信誉状况不太好的客户，为控制收款和现金流风险，谨慎接单。三是今年是公司产品销售结构转型的重要年份，产品销售策略是逐步提高新兴产品的销售比重，如蓝宝石切磨抛装备、多晶硅切割装备、晶硅多线切割机维修改造、蓝宝石切割代工业务；适当降低传统产品的销售比重，如钢帘线装备、切割钢丝装备、其他钢丝制品装备。四是为保证公司的可持续发展，充分保证研发资金、人员、技术、工艺、材料等各种资源的投入，全年发生研发费用 588.17 万元。五是根据谨慎性原则，按企业会计准则计提坏账准备 140.17 万元，存货跌价准备 87.49 万元。

2、2014 年 5 月完成公司股改，12 月 26 日在新三板成功挂牌，是公司发展中的一个重要里程碑，标志着公司正式进入资本市场，成为公众公司。有利于公司的每股股份将获得一个市场公允的价格，可以采取股权抵押、发行债券、定向增发股票等这些低成本的方式融资；使股东资产证券化，公司价值增值化，可以完善公司的资本结构，最重要的是提高公司的融资能力和自身抗风险的能力，增强公司的发展后劲；建立现代公司制度，规范公司运作、完善法人治理结构、促进公司健康发展；增强自主创新能力；有利于树立公司品牌，改善公司形象，更有效开阔市场；公司吸收风险资本投入，引入战略投资者，进行资本并购与重组等资本运作。

3、公司高层十分注重自主创新能力，拥有一支力量雄厚的研发团队，核心技术拥有自主知识产权，具有核心竞争力。报告年度内，取得发明 1 个，实用新型 32 个，软件著作权 3 个，目前累计拥有发明 2 个、实用新型 72 个、外观设计 5 个、软件著作权 3 个。拥有江苏省级高新产品 6 个，常州市级高新产品 7 个。成功完成砂浆晶硅切割机转为金刚线晶硅切割机，大幅下降耗材和电力的使用，提高出片率和良品率，减少砂浆切割的污染，显著帮助客户提高生产效率和降低生产成本。蓝宝石切割装备也顺利完成切割大尺寸的研发和工艺工作。

4、为了拓展全球市场，增加销售渠道，现已实现装备海外市场的销售，大力开拓俄罗斯、韩国、台湾、日本等国外市场，由于这些海外客户都是行业内知名企业，对于提高我公司和产品知名度、增加销售收入、增加利润、增强创新能力方面利益巨大，目前发展情况好于预期。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成与现金流分析

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	36,559,726.73	-58.46%	-	88,009,447.25	5.63%	-
营业成本	25,096,195.93	-60.50%	68.64%	63,542,664.99	5.53%	72.20%
管理费用	13,610,740.29	-8.88%	37.23%	14,936,511.79	11.88%	16.97%
销售费用	2,985,892.93	-37.93%	8.17%	4,810,349.36	16.70%	5.47%
财务费用	-88,776.45	-79.80%	-0.24%	-439,589.75	333.25%	-0.50%
营业利润	-7,443,769.97	-301.03%	-20.36%	3,702,826.76	-28.86%	4.21%
资产减值损失	2,276,593.62	283.27%	6.23%	593,985.88	693.06%	0.67%
营业外收入	1,552,621.95	-53.22%	4.25%	3,319,276.83	2,123.82%	3.77%
营业外支出	0.00	-100.00%	0.00%	8,956.50	-42.67%	0.01%
所得税费用	-1,121,301.11	-247.69%	-3.07%	759,236.68	134.23%	0.86%
净利润	-4,769,846.91	-176.27%	-13.05%	6,253,910.41	24.72%	7.11%
经营活动产生的现金流量净额	-1,764,928.21	-92.53%	-	-23,635,912.85	78.11%	-
投资活动产生的现金流量净额	-550,788.91	-22.01%	-	-706,217.95	-69.90%	-
筹资活动产生的现金流量净额	200,000.00	-99.33%	-	30,000,000.00	-	-

项目变动及重大差异产生的原因：

- 1、营业收入比去年下降 58.46%，主要原因是 2014 年度公司产品销售结构转型，产品销售策略是逐步提高新兴产品的销售比重，适当降低传统产品的销售比重；为控制收款和现金流风险，谨慎接单；受国内和国外制造业宏观不利经济大环境和信贷资金收紧的普遍影响。
- 2、营业成本比去年下降 60.50%，主要原因是营业收入下降，大于销售收入的下降幅度，说明销售结构转型调整后，产品毛利率有所上升。
- 3、管理费用比去年下降 8.88%，主要原因是 2014 年度公司研发费用比去年减少 148.97 万元，以及由于业务下降和加强内部管理，相应管理费用也有所下降。
- 4、销售费用比去年下降 37.93%，主要原因是由于销售收入下降，销售人员薪酬、差旅

费、运输费、产品展览及宣传费、招投标中介费用较去年明显下降。

5、财务费用是负数，主要来源于有固定收益低风险的银行理财产品利息收入。

6、营业利润比去年下降 301.03%，主要原因是 2014 年度公司产品销售结构转型，销售收入下降所致；

7、资产减值损失比去年增长 283.27%，主要原因是计提坏账准备 140.17 万元，存货跌价准备 87.49 万元。

8、营业外收入比去年下降 53.22%，主要原因是由于帘线机销售收入下降，帘线机软件增值税退税款相应下降。

9、营业外支出比去年下降 100.00%，主要原因是 2014 年未发生营业外支出。

10、所得税费用比去年下降 247.69%，主要原因是 2014 年发生亏损，利润总额下降所致。

11、上述各项目的综合影响，导致报告年度亏损 476.98 万元。

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额比去年增加 21,870,984.64 元，主要原因是：公司对以前年度的应收款回款；由于销售收入的下降，原物料采购和各种税金支付大幅下降。

2、投资活动产生的现金流量净额下降 155,429.04 元，主要原因是减少购建固定资产、无形资产和其他长期资产 155,429.04 元。

3、筹资活动产生的现金流量净额减少 29,800,000 元，主要原因是今年比去年吸收投资收到的现金减少 29,800,000 元。

(2) 收入构成分析

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
钢帘线生产设备	10,805,982.91	29.56%	74,399,826.54	84.54%
其他钢丝制品设备	11,932,310.93	32.64%	8,622,222.24	9.80%
技术改造业务	927,350.44	2.54%	382,905.98	0.44%
切割代工业务	2,652,968.97	7.26%	803,520.17	0.91%
蓝宝石多线切割机	1,462,393.17	4.00%	-	0.00%
双面磨抛设备	3,220,520.50	8.81%	-	0.00%
备件	5,558,199.81	15.20%	3,800,972.32	4.32%
合计	36,559,726.73	100.00%	88,009,447.25	100.00%

收入构成变动的的原因

报告年度内，是公司产品销售结构转型的重要年份，产品销售策略是逐步提高新兴产品的销售比重，如蓝宝石切磨抛装备、多晶硅切割装备、晶硅多线切割机维修改造、蓝宝石切割代工业务；适当降低传统产品的销售比重，如钢帘线装备、切割钢丝装备、其他钢丝制品装备。完善产品结构和客户结构，公司产品在多个不相关行业使用，更好的分散和降低经营风险，立足市场发展，寻求平衡发展，保持公司业务的稳定。产品成功销售到俄罗斯、韩国、台湾、日本等。

(3) 营运分析

主要销售客户的基本情况：

报告期内，公司前五大客户为：张家港市东航机械有限公司、衡水国茂能源科技有限公司、MONOCRYSTAL、上海超硅半导体有限公司、江苏宝钢精密钢丝有限公司，前五大客户的销售额占全年销售收入的 59.62%，客户的集中度和依存度相对较高。

公司前五大客户大多为国内外行业实力雄厚的知名企业、大型央企民企、上市公司，

与公司有多年的合作关系，客户关系稳定。报告期内公司收入主要集中在钢帘线装备、其他钢丝制品装备、蓝宝石切磨抛装备、晶硅多线切割机维修改造、蓝宝石切割代工业务。

(1) 张家港市东航机械有限公司是江苏骏马集团下辖子公司之一，主要向其提供性能优越的钢帘线装备，帮助江苏骏马集团完成钢帘线四期项目、并且对以前的旧生产线进行技术更新。(2) 衡水国茂能源科技有限公司是生产钢丝制品的大型民企，依靠我公司提供的大、中拉丝机，提高生产效率，减少能源和污染排放。(3) MONOCRYSTAL 公司是俄罗斯企业，是全球第二大长晶公司，对各种型号、规格的蓝宝石切磨抛设备需求旺盛，除了已交付的设备，现在公司还在应 MONOCRYSTAL 公司的其他需求，研发新型号的设备，该公司是我公司新产品和销售收入新的增长点和突破口。(4) 上海超硅半导体有限公司主要生产半导体和蓝宝石相关产品，由于我公司能生产蓝宝石切割装备，并且有熟练的工艺人员，帮该客户代工蓝宝石切割，更好的降低客户的生产成本和增加我公司销售收入。(5) 江苏宝钢精密钢丝有限公司是宝钢集团在江苏南通新设立的全资子公司，主要生产钢帘线、切割钢丝，最近几年，和我公司开展非常广泛合作，需求设备旺盛。公司前五大客户与我公司相互独立，无关联关系。

主要供应商的基本情况：

本行业企业采购的原材料主要包括机械加工件、电气件、金刚线、标准零部件等，机械加工件一般由我公司研发人员设计好图纸后，分别交由多个供应商按图生产，由于常州及其周边是一个全国重要的制造业基地，具有得天独厚的优势，所以大量机械加工件在常州、江阴、无锡、张家港等本地和周边城市采购，由于供应商众多，不仅可以降低采购价格，还能加快交付速度，保证公司生产的顺利进行。为保证产品质量、效率和稳定性，电器元气件主要采购品牌为三菱、西门子、施耐德、汇川、ABB、SMC、SEW 等，通过总代理来采购，从而降低采购成本。最近几年，全球大宗商品价格持续下降，对公司材料采购成本方面选择更优的供应商提供了更好的选择。本公司供应商数量较多，报告期内前五大供应商合计的采购金额分别占采购总额的 13.83%、5.15%、4.16%、3.42%、3.22%，合计占采购总额的 29.78%，公司前五大供应商供应稳定，有长期的良好合作关系。

重要订单的基本情况：

履行中的销售合同如下：

- (1) 2014 年 3 月 20 日与张家港市骏马钢帘线有限公司签订 6 台象鼻收线式大拉机、6 台中拉机，合同总价为 954 万元，已交付 2 台象鼻收线式大拉机，其余正在履行中。
- (2) 2014 年 8 月 11 日与张家港市苏闽金属制品有限公司签订 3 套大拉拉丝机、4 套中拉拉丝机，2 套象鼻收线与 5 个模盒改造，合同总价 560 万元，合同正常履行中。
- (3) 2014 年 10 月 20 日与陕西有色光电科技有限公司签订 2 台 B/5 多线切割机金刚线改造，合同总价 179 万元，合同正常履行中。
- (4) 2014 年 9 月 18 日与协鑫阿特斯（苏州）光伏科技有限公司签订 1 台 B5 设备由砂浆线切割模式改造为金刚线切割模式，合同总价 78 万元，合同正常履行中。

履行中的采购合同如下：

- (1) 江阴林科机械有限公司在 2014 年 9 月 4 日签订合同，项目内容为 2 道次机架、3 道次机架、4 道次机架，价税合计为：270669 元，合同正常履行中。
- (2) 无锡市华明自动化技术有限公司在 2014 年 9 月 9 日签订合同，项目内容为 CPU 系

统及其配件，价税合计为：217832 元，合同正常履行中。

(3) 江苏和亿自动化科技有限公司在 2014 年 9 月 4 日签订合同，项目内容为变频器、DP 卡，价税合计为：458460 元，合同正常履行中。

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的 增减
	金额	变动比例	占总资产的比重%	金额	变动比例	占总资产的比重%	
货币资金	5,695,006.70	-27.06%	4.03%	7,807,831.97	263.21%	5.86%	-1.83%
应收账款	51,571,012.60	-24.46%	36.51%	68,266,419.67	61.86%	51.26%	-14.75%
存货	69,409,230.44	84.17%	49.14%	37,688,159.44	-21.43%	28.30%	20.84%
长期股权投资	0.00	-	0.00%	0.00	-	0.00%	0.00%
固定资产	4,395,400.75	44.25%	3.11%	3,047,155.93	111.69%	2.29%	0.82%
在建工程	72,297.91	-	0.05%	0.00	-100.00%	0.00%	0.05%
短期借款	0.00	-	0.00%	0.00	-	0.00%	0.00%
长期借款	0.00	-	0.00%	0.00	-	0.00%	0.00%
总资产	141,239,269.41	6.06%	-	133,164,672.46	23.52%	-	0.00%

项目变动原因：

1、货币资金比上年同期减少 27.06%，主要原因是 2014 年成本费用消耗所致。
 2、应收账款比上年同期减少 24.46%，主要原因是前期应收款项陆续回款所致。
 3、存货金额比去年增长 84.17%，主要原因是报告期内，公司在生产多种型号的蓝宝石切、磨、抛装备，金刚线晶硅切割机，由于该类设备价格较高，以致存货金额增长较快。
 4、固定资产金额比去年增长 44.25%，主要原因是报告期内，公司帮客户代工蓝宝石切割业务，自产的 2 台蓝宝石切割机转为固定资产，由于设备价格较高，以致固定资产金额增长较快。

3. 投资情况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司分析

贝斯塔德的控股子公司常州摩勒贝斯拓机械科技有限公司成立于 2014 年 1 月 8 日，注册地址：钟楼经济开发区桂花路 28 号-1；《企业法人营业执照》注册号 320404000146100。实收资本 50 万元人民币，由贝斯塔德现金出资 30 万元人民币，占股比例 60%，万明现金出资 20 万元人民币，占股比例 40%。常州摩勒贝斯拓是我公司目前唯一的控股子公司。

(2) 对外股权投资情况

无

委托贷款情况：

(3) 公司控制的特殊目的主体情况

无

(三) 外部环境的分析

1、随着我国汽车行业的快速发展，汽车保有量的迅速增加，以及我国轮胎的子午化率逐渐提高。我国轮胎尤其是子午线轮胎过去 10 几年的快速发展，子午线轮胎需求量的

持续增长必将带动钢帘线以及钢帘线生产设备市场需求的持续增加。

2、2015年3月30日，工业和信息化部发布了《光伏制造行业规范条件（2015年本）》公告，此举为进一步推动光伏产业结构调整 and 转型升级，推动我国光伏产业持续健康发展点明了新的思路和方向。另外，3月16日，国家能源局下发了《关于下达2015年光伏发电建设实施方案的通知》，提出2015年下达全国新增光伏电站建设规模1780万千瓦。为应对海外市场的“双反”，我国政府频放利好启动国内光伏应用市场，国内光伏市场将大规模启动。我公司产品切割钢丝、晶硅多线切割机将迎来利好。

3、传统多晶硅切割工艺中，砂浆切割是一项关键技术，采用碳化硅与切割液混合的砂浆喷落在切割钢丝组成的网线上进行切割。由日本研发的金刚石线切割技术的应用，切割速度较砂浆切割大幅提高的同时，使能耗、水耗也大幅降低，且在生产过程中不需要使用清洗液，废料可以回收利用，大大降低了砂浆污染对周边环境的影响，该技术真正实现了节能环保，但该技术由于金刚石线成本较高而未能全面推广。随着技术水平的逐渐提高，金刚石线成本已大幅降低，高效绿色低成本的金刚石线切割技术将成为传统砂浆切割的重要替代。截至目前，95%以上的多晶硅切割仍采用砂浆切割机，未来对切割装备的改造升级或直接更换将形成巨大的市场空间。

4、目前，蓝宝石的应用需求分为两大类，一类是以LED照明、LED背光等为主的传统市场；另一类是以摄像头保护盖和HOME键保护盖为主的非LED应用市场。由于LED照明终端价格的持续下降、全球主要国家白炽灯禁用政策生效以及人们节能环保意识的提升，LED照明市场逐渐走向成熟；LED光源在背光应用最主要的四个方面是：LCD电视、LCD显示器、笔记本电脑、平板电脑和智能手机。目前高端手机已开始运用蓝宝石屏幕，随着蓝宝石屏幕产量和工艺的成熟，成本逐渐下降，逐步在手机运用中普及，由于手机出货量巨大且更新换代较快，因此对蓝宝石切片的需求将有力拉动对相关产业和装备的需求。

(四) 竞争优势分析

1、技术和研发优势

公司研发能力突出，在设立的第二年即获得了高新技术企业认证。公司拥有一支专业的研发团队，在消化吸收国外先进技术的同时，积极进行自主创新和技术攻关，掌握了相关产品关键核心技术，拥有产品全部知识产权。公司现有专职研发人员40多人，占员工总人数25%左右，核心研发人员在行业内著名外企担任过项目经理。公司已建立了完备的研发体系，并进行了大量的研发投入，最近三年公司年均研发投入700多万元，高新技术产品占到全年销售收入的70%左右。

2、人力资源优势

公司高级管理人员与核心技术（业务）人员在行业内和知名公司担任过高级管理人员、核心人员，具有丰富的经验和工作能力，对细分行业有深刻的理解和认识，对技术发展趋势具有前瞻性，对公司的发展方向上把控能力较强。各专业人员各自优势突出，整个管理团队互补性强。公司搭建的研发团队也具有较高的人员素质，经过几年的研发工作获得了大量研发成果并成功转化，丰富的在研项目也成为公司未来发展的核心动力。

3、成本及价格优势

公司通过自主研发的装备实现了国产化，与国外公司相比，在原材料成本、人工成本、制造费用、管理费用等均相对较低，产品生产极具成本优势。公司产品质量与国外同类产品相当，部分指标行业领先，产品售价仅为国外同类产品的50%~65%，极具价格优势。在产品使用成本方面，公司建立了完善的客户服务体系和零备件供应，产品后续维护成本也低于行业内其它竞争对手。在未来几年内，随着国产化程度的进一步提高和生产规

模的扩大，产品将会在长时间内保持有合理的利润空间。

(五)持续经营评价

- 1、公司作为一个科技型企业，一直高度重视研发投入，持续提升公司创新能力。
- 2、利用自身公司的优势，不断拓展市场，开拓新产品和业务新领域，特别是国外市场的拓展。
- 3、在资金管理、项目招投标、资产保值增值、日常生产经营管理等方面，有效执行内部控制，保证公司资产安全。
- 4、企业的日常经营活动，关键研发人员、管理人员、技术人员队伍稳定。
5. 主要产品符合国家产业政策，多数装备是国家优先发展、扶持的产品，并且市场容量巨大。
- 6、原物料采购方面有稳定、优秀的供应商，在采购价格、质量、供货数量和时间有可靠保证。
- 7、严格遵守国家相关法律法规或政策，避免被工商、环保、税务、金融、证监会等监管部门处罚。
- 8、全体投资者严格按公司章程履行相关的权利和义务，保证公司股权清晰、权责明确、稳定发展。

(六)自愿披露

- 1、我公司客户江苏海德旺斯光伏新材料有限公司无故拖欠货款 139.6 万元，我公司向常州市钟楼区人民法院起诉，并在 2013 年 9 月 9 日达成民事调解书，所欠 139.6 万元在 2013 年 10 月 20 日前支付 93 万元，其余部分不在归还。2013 年 10 月 20 日海德旺斯光伏新材料有限公司没有按期支付 93 万元。目前海德旺斯处于破产清算阶段，第一次债权人会议 2014 年 6 月 27 日在宿豫法院举行，海德旺斯厂房土地已拍卖完成，现等法院进行财产分配，目前已计提坏账准备 46.6 万元。
- 2、2014 年 11 月 18 日公司因合肥得一新材料有限公司所欠款项向常州市中级人民法院提起诉讼；2014 年 11 月 25 日公司因常州得一新材料科技有限公司所欠款项向常州市武进区人民法院提起诉讼。2015 年 1 月 5 日，经过公司与合肥得一新材料有限公司和常州得一新材料科技有限公司友好协商后达成调解协议，协议主要内容如下：
公司和合肥得一新材料有限公司于 2014 年 1 月 15 日签订的《合肥得一设备采购合同》（合同号：HFDF131231）解除，合肥得一新材料有限公司已经支付的 129.6 万元预付款抵冲抵合肥得一新材料有限公司和常州得一新材料科技有限公司应支付给公司的到期应付账款 129.6 万元。经过冲抵后，合肥得一新材料有限公司所欠公司货款余额 906,097.00 元，在调解协议签署后 30 天内付清。
2015 年 1 月 8 日，合肥得一新材料有限公司已履行了所欠 906,097.00 元货款的偿还义务。

二、未来展望

(一)行业发展趋势

晶硅/蓝宝石切磨抛装备、钢丝制品装备、钢帘线装备是下游行业生产所需重要的专用设备，相关产业均在国家鼓励发展的范围之内，具体相关政策如下：
1、根据国家发展改革委、科技部、商务部、知识产权局联合发布的《当前优先发展的高新技术产业化重点领域指南（2011 年度）》，电子专用设备、仪器和工模具子行业中

“片式元件生产设备”、“光伏太阳能设备”为优先发展领域。下游产业中，信息功能材料与器件领域优先发展“蓝宝石晶片”、“硅基光电子材料与器件”；新型显示器件领域优先发展“大屏幕高端 LED 显示”、“LED 背光源”；子午线轮胎生产技术和关键原材料领域优先发展“新型环保、节能、高性能纤维（金属）骨架材料”等。

2、根据国家发改委发布的《产业结构调整指导目录》（2011 年版）（2013 年修正）“半导体照明设备，光伏太阳能设备，片式元器件设备”，“高性能子午线轮胎轮胎配套专用材料、设备生产”、“直径 200mm 以上的硅单晶及抛光片生产”、“半导体、光电子器件、新型电子元器件等电子产品用材料”均为鼓励类产业。

3、根据工业和信息化部、科学技术部、财政部、国务院国有资产监督管理委员会联合发布的《重大技术装备自主创新指导目录（2012 年版）》中，“硅片切割设备”、“金刚石多线切割机”均属鼓励自主创新的重大技术装备，该指导目录对需突破的关键技术及技术指标作出了明确的要求。

4、根据工业和信息化部发布的《太阳能光伏产业“十二五”发展规划》，“十二五”期间我国光伏产业发展的主要任务及产业重点，主要任务中包括“提高国产设备和集成技术的研发及应用水平”，发展重点中对于硅片生产要求“突破 150-160 微米以下新型切片关键技术，如金刚砂、钢线切割技术，提高硅片质量和单位硅材料出片率，减少硅料切割损耗”，对于光伏生产专用设备支持“超薄硅片多线切割机”等关键生产设备。

5、根据工业和信息化部发布的《轮胎产业政策》，鼓励发展安全、节能、环保的高性能子午线轮胎，巨型工程子午线轮胎，宽断面、扁平化的乘用车子午线轮胎以及无内胎载重子午线轮胎。2015 年，乘用车胎子午化率达 100%，轻型载重车胎子午化率达 85%，载重车胎子午化率达 90%。注重工程子午线轮胎、航空子午线轮胎和低速车辆子午线轮胎的开发。

6、贝斯塔德在切割钢线和钢帘线领域技术具有明显优势，已与宝钢、骏马等下游行业内领先企业形成了稳定的合作关系，相关产品市场占有率超过 30%。公司在多晶硅、蓝宝石切割领域的主要竞争对手是国外装备制造领先企业，公司目前已研发出了具有行业先进水平的多种型号的切磨抛设备、金刚线、砂浆晶硅切割机，正在进行国内外的市场推广。报告年度内成功向全球第二大长晶公司俄罗斯 MONOCRYSTAL 公司提供设备，现在公司还在应 MONOCRYSTAL 公司的其他需求，研发新型号的设备，公司目前已与下游龙头企业签署了多项合作意向，产品市场一旦打开将具有很大的发展空间。

7、我公司产品涉及的行业有国家相关政策利好的大力支持，加上先进的技术、强大的研发能力、成本价格优势、市场口碑、完善的售后服务，公司所生产的产品将给公司后续带来丰厚的回报。

（二）公司发展战略

1、公司发展战略始终坚持“以研发为核心的”的盈利模式，通过研发推动产品销售和为客户提供技术服务获取盈利。公司每年投入大量资金从事产品和技术研发，一方面确保公司不断推出新产品，满足市场需求；另一方面，持续提升产品各种技术指标，力争达到国际同类先进水平，提升产品的市场竞争力。

2、公司在传统优势领域保持领先地位的基础上，大力开拓新兴市场，努力打破蓝宝石、晶硅加工领域国外传统产业巨头的长期垄断，为客户提供同样品质产品的基础上，发挥巨大的成本和价格优势，有效替代进口产品。

3、除销售公司自主研发产品外，公司还根据客户需求进行个性化产品研发、对已售产品或客户采购的其他公司装备进行升级改造，提供进口设备维护服务，帮助客户降低设备后续使用成本。优质的技术服务可为公司创造部分效益，更有助于提高客户粘性，是

公司开拓市场的核心竞争力之一。

(三) 经营计划或目标

2015 年将是公司非常关键的一年，公司坚持不断创新，保持技术领先优势，完善和健全公司的组织机构和法人治理结构，充分利用资本市场的平台优势，合理利用财务杠杆进行投融资活动，抓住机遇，把企业做强，为企业实现跨越式发展做好充分准备。目标如下：

- 1、持续技术创新。公司将持续产品技术开发与创新，着眼于目前的形势，2015 年主要重点在提升现有产品性能，完善切片机、磨抛机等产品的研发，以市场为第一引领，时刻关注市场的技术变化，提供更优化的产品来满足市场需求。
- 2、严格内部管理。从开源和节流两方面着手，拓展市场，控制成本，提高效率，实现利润的最大化。
- 3、加强质量管理。公司将强化体系的完善与执行，加强品质管控，全面提高产品质量，使产品技术性能得以最大现显。树立良好的品牌形象，扩大市场份额。
- 4、借力资本杠杆，撬动社会资源。充分利用资本平台优势，通过整合资源等多种方式，使企业快速成长，增强企业抗风险能力，为后续发展打下基础。

(四) 不确定性因素

- 1、本公司生产装备专用性较强，对下游行业的依存度较高，若下游行业因产业政策、技术革新、市场竞争等原因导致波动，会对生产设备的需求产生直接影响。若下游行业对产品需求下滑，或公司不能及时适应客户需求变化，提供符合新技术标准的装备产品，公司将面临销售收入下滑的风险。
- 2、客户集中度较高，主要客户需求量的不利变动将会给公司的生产经营产生一定负面影响，每年销售收入会形成巨大波动，给公司业务造成不稳定形象。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(一) 技术和人才流失风险：公司高度重视技术人才的引进、培养和使用，为技术人才提供高于同行业水平的薪酬和福利待遇。同时，公司近年来的快速发展也为技术人才提供了一个良好的发展平台和充分展示他们才华的空间，因此，多年来公司的技术队伍保持了较好的稳定性。但随着行业竞争格局的不断演化，对优秀技术人才的争夺将日趋激烈，如果公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成科技人才队伍的不稳定，从而对公司的业务及长远发展造成不利影响。

应对措施：公司对核心人员采取有效的激励措施，保持核心团队的稳定；在公司发展到一定时期，会采取股权激励以保证核心团队的稳定。

(二) 下游行业波动风险：本公司生产的切割、拉丝装备专用性较强，对下游行业的依存度较高，若下游行业因产业政策、技术革新、市场竞争等原因导致波动，会对生产设备的需求产生直接影响。若下游行业对产品需求下滑，或公司不能及时适应客户需求变化，提供符合新技术标准的装备产品，公司将面临销售收入下滑的风险。

应对措施：公司以市场为导向，加强研发与创新，会根据市场不断调整研发方向，来应对技术与市场的变化。

(三) 竞争加剧风险：在光伏、蓝宝石应用等下游市场需求持续增长的趋势下，以本公

司为代表的本土企业不断通过技术创新提升市场竞争力，而跨国公司凭借其成熟的产品、完善的管理和服务体系继续努力拓展市场份额。随着本土企业实现技术突围，国内外产品技术指标差距逐渐缩小，市场竞争将更为激烈。若公司不能在激烈的竞争环境下提供更具性价比的产品，保持售后服务的水平和力度，将可能对公司的市场份额构成影响。

应对措施：公司通过强化对知识产权的保护，来加强对自主知识产权的保护，随着国家对自主知识产权保护的力度加强，会减少相应的风险。同时不断优化和改进产品设计，降低产品生产成本，来提高竞争力。

（四）研发风险：公司属技术密集型企业，虽然公司已建立了较为成熟的研发体系，研发团队具备较强的研发水平和丰富的研发经验，但从事研发活动仍然具有一定的不确定性。若公司研发成果不能使产品技术指标保持行业领先地位，或不能根据市场需求及时对产品进行升级换代或推出新产品，将导致公司失去技术优势，产品市场竞争力下降，面临市场份额下滑甚至被淘汰的风险。

应对措施：公司与国外知名企业开展长期的技术交流与合作，捕捉相关产业的发展方面，以应对不断发展的技术与市场。

（五）市场开发失败风险：公司晶硅/蓝宝石切片设备虽然达到了同行业先进水平，且具有较高的性价比，但尚处在市场导入期。下游客户对切片装备的精度和稳定性要求较高，国外产品经多年使用推广已经较为成熟，国产设备对进口设备的大规模替代仍需要经过较长时间的考察和检验。公司在下游客户开发过程具有一定的不确定性，面临市场开发失败，导致公司不能实现预期目标的风险。

应对措施：公司将学习国外产品的推广经验，增加样机试用环节，并且通过代工等消化检测成本，增加检测数据积累，以改进设备与工艺，为用户提供性能稳定的装备。

（六）应收账款风险：若某客户现金流紧张，或者出现支付困难而拖欠公司销售款，则将对公司现金流和资金周转产生一定的不利影响。

应对措施：加强客户信用政策审批，完善收款管理，必要时运用法律手段收款，维护公司的合法权益。

（七）客户相对集中风险：

公司目前的客户相对较为集中，这一方面体现了本公司产品具有较强的竞争优势，客户的忠诚度较高；另一方面也导致本公司的客户相对集中。随着公司产销规模和市场的不断扩大，公司客户数量将不断增加，客户集中度会逐渐降低，但在短期内仍存在由于客户相对集中而导致经营业绩出现波动的可能性。

应对措施：公司采取与国内知名企业合作的销售策略，一方面是控制风险，也是通过知名企业的品牌效应，宣传公司的产品。在下一阶段，公司将拓展销售渠道，扩大出口，以减少因客户集中带来的风险。

（八）无实际控制人的风险：公司股权较为分散，单个股东持有的公司股份均未超过公司总股本 50%，均无法决定董事会多数席位，公司的经营方针及重大事项的决策系由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和作出实质影响，公司无实际控制人。由于公司无控股股东及实际控制人，决定了公司所有重大行为必须民主决策，由全体股东充分讨论后确定，避免了因单个股东控制引起决策失误而导致公司出现重大损失的可能性，但可能存在决策效率被延缓的风险。

应对措施：公司虽为无实际控制人，但公司股东对未来有一致的目标，重大决策以公司利益为重，目前没有影响决策的情况出现。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内公司暂无新增的风险。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：-	

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-

二、重大事项详情

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

-

占用原因、归还及整改情况：

(一)报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	-	8,456,814.54
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	1,860,345.11
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	0.00
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	0.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
总计	-	10,317,159.65

(二)承诺事项的履行情况

1、股东上海鑫启元、王仲文、顾建明、江苏别超、丁维平和常州英科作出承诺：自股份公司成立之日起一年内不得转让股份公司股份。公司挂牌后，所持公司股票分三批解

除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年（同时满足《公司法》对股份公司股份转让的限制性条件下）。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

2、股东苏州创元和苏州融联作出承诺：自股份公司成立之日起一年内不得转让股份公司股份。不转让或者委托他人管理本公司持有的股份公司在全国中小企业股份转让系统挂牌前已发行的股份，也不由股份公司回购本公司持有的股份公司在全国中小企业股份转让系统挂牌前已发行的股份。

3、担任公司董事、高级管理人员王仲文、顾建明、丁维平承诺：在本人或关联方任职期间，除前述锁定期满外，在本公司任职期间每年转让的股份将不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的本公司股份。

4、公司股东、董事、监事、高级管理人员张国伟、王仲文、邵建军、顾建明、孔建华、高华、丁维平、金春来、夏志娟、张万顺、朱国华、陆亚春出具了《避免同业竞争承诺函》承诺人就避免与贝斯塔德产生同业竞争做出以下承诺：（1）本人及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。（2）本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务 6 个月内，本承诺为有效承诺。（3）如违反本承诺函之承诺而给公司及其控股子公司造成任何损失或利益流出之情形，承诺人愿意全额补偿公司并放弃已发生或可能发生同业竞争的业务，或将该等业务以公允的市场价格，在适当时机全部注入公司。

(三) 调查处罚事项

无

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	1、控股股东，实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	2、董事监事及高级管理人员	0	0.00%	0	0	0.00%
	3、核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
	4、无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	1、控股股东，实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	2、董事监事及高级管理人员	15,000,000	38.46%	-2,550,000	12,450,000	31.92%
	3、核心员工	13,500,000	34.62%	-2,550,000	10,950,000	28.08%
	4、有限售股份总数	39,000,000	100.00%	0	39,000,000	100.00%
总股本		39,000,000	-	0	39,000,000	-
普通股股东人数		8				

(二) 普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (股)	持股变动 (股)	期末持股数 (股)	期末持 股比例	期末持有有限售股份数 (股)	期末持有无限售股 份数 (股)
1	上海鑫启元实业有限公司	12,000,000	0	12,000,000	30.77%	12,000,000	0
2	王仲文	6,750,000	0	6,750,000	17.31%	6,750,000	0
3	苏州创元高新创业投资有限公司	5,400,000	0	5,400,000	13.85%	5,400,000	0

常州贝斯塔德机械股份有限公司
2014 年度报告

4	顾建明	6,750,000	-2,550,000	4,200,000	10.77%	4,200,000	0
5	苏州融联创业投资企业(有限合伙)	3,600,000	0	3,600,000	9.23%	3,600,000	0
6	江苏别超电子技术有限公司	3,000,000	0	3,000,000	7.69%	3,000,000	0
7	常州英科瑞思投资管理合伙企业(有限合伙)	0	2,550,000	2,550,000	6.54%	2,550,000	0
8	丁维平	1,500,000	0	1,500,000	3.84%	1,500,000	0
合计	-	39,000,000	0	39,000,000	100.00%	39,000,000	0

前十名股东间相互关系说明

股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

不存在

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司股权较为分散，单个股东持有的股份均未超过公司总股份的 50%，没有控制股东。

(二) 实际控制人情况

公司无实际控制人，股东均无法控制董事会多数席位。

第七节融资及分配情况

一、报告期内普通股股票发行情况

不存在

二、债券融资情况

不存在

三、间接融资情况

不存在

四、报告期内普通股利润分配情况

不存在

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张国伟	董事长	男	52	硕士	2014年5月6日至2017年5月5日	是
王仲文	副董事长、总经理	男	38	本科	2014年5月6日至2017年5月5日	是
邵建军	董事	男	48	大专以下	2014年5月6日至2017年5月5日	否
顾建明	董事、副总经理	男	42	本科	2014年5月6日至2017年5月5日	是
孔建华	董事	男	31	硕士	2014年5月6日至2017年5月5日	否
高华	董事	男	43	大专	2014年5月6日至2017年5月5日	否
丁维平	董事	男	59	大专以下	2014年5月6日至2017年5月5日	否
金春来	监事会主席	男	34	硕士	2014年5月6日至2017年5月5日	否
夏志娟	监事	女	33	本科	2014年5月6日至2017年5月5日	否
张万顺	职工监事、采购经理	男	33	硕士	2014年5月6日至2017年5月5日	是
朱国华	财务总监	男	36	本科	2014年5月6日至2017年5月5日	是
陆亚春	董事会秘书	女	46	大专	2014年5月6日至2017年5月5日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在任何关联关系。

(二)持股情况

姓名	职务	年初持普通股股数(股)	本年持普通股股数变动	年末持普通股股数(股)	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
----	----	-------------	------------	-------------	-----------	------------

张国伟	董事长	-	-	-	-	-
王仲文	副董事长、总经理	6,750,000	0	6,750,000	17.31%	-
顾建明	董事、副总经理	6,750,000	-2,550,000	4,200,000	10.77%	-
邵建军	董事	0	-	-	-	-
孔建华	董事	0	-	-	-	-
高华	董事	0	-	-	-	-
丁维平	董事	1,500,000	-	-	3.85%	-
金春来	监事会主席	0	-	-	-	-
夏志娟	监事	0	-	-	-	-
张万顺	职工监事	0	-	-	-	-
朱国华	财务总监	0	-	-	-	-
陆亚春	董事会秘书	0	-	-	-	-

(三)变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	变动原因
雷梦	董事	离任	-	辞职
孔建华	-	新任	董事	公司改制换届选举

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

孔建华，男，1983年11月生，汉族，中共党员，北京大学法学院硕士，法律职业资格。2008年7月至2010年8月 就职于中国出口信用保险公司江苏分公司业务发展处；2010年8月至2012年3月，任苏州高新创业投资集团有限公司投资经理；2012年3月至2013年8月，任苏州高新创业投资集团融联管理有限公司高级投资经理、投资总监；2013

年 8 月至今任苏州高新创业投资集团融联管理有限公司副总经理，兼任苏州高新创业投资集团中小企业发展管理有限公司副总经理、董事；苏州千视通信科技有限公司董事、上海赢双电机有限公司、江苏天弓信息公司董事。

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数	按教育程度分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	18	17	博士	0	0
生产人员	79	60	硕士	11	9
销售人员	11	10	本科	40	29
技术人员	52	39	专科	72	60
财务人员	4	4	专科以下	41	32
员工总计	164	130	需公司承担费用的离退休职工人数		0

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策等情况：

公司坚持打造小而精的能快速响应市场的公司，保持核心人才队伍的稳定，2014 年员工总数保持在 150 人左右，主要核心人员没有变化。公司建立了内部绩效考核制度，以激发员工的积极性。内部建立了各级培训体系，按不同岗位制订相应的培训与成长计划，让员工与公司一起成长。

(二) 核心员工

	期初员工数量 (人)	期末员工数量 (人)	期末普通股持股 数量(股)	期末股票期权数 量(股)
核心员工	2	2	10,950,000	0

披露核心技术团队或关键技术人员的基本情况：

1、核心技术人员情况

顾建明，男，公司董事、总工程师，基本情况详见董、监、高职业经历“公司董事”。
黄振华，男，1975 年 9 月出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于江南大学机械制造工艺及设备专业，本科学历，机械工程师。1998 年 7 月至 2003 年 4 月，历任江阴永丰余造纸有限公司机械维修、项目工程师；2003 年 5 月至 2010 年 10 月，历任贝卡尔特技术工程有限公司任机械设计工程师；2012 年 2 月至今，就职于本公司，现任工程部项目经理，为技术设计负责人。

陈卫忠，男，1972 年 3 月出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于大连理工大学电子工程系，本科学历。1993 年 9 月至 1998 年 1 月，历任江阴市龙马机械有限公司技术员、工程师；1998 年 1 月至 2003 年 3 月，任江阴市橡塑机械厂工程师；2003 年 3 月至 2003 年 12 月任江阴市天任机电自动化设备有限公司工程师；2004 年 1 月至 2009 年 12 月任贝卡尔特技术工程江阴有限公司工程师；2010 年 3 月至今，就职于本公司，任电气服务部经理。

彭远东，男，1979 年 11 月出生，中国籍，无境外居留权，毕业于东华大学机械设计及理论专业，研究生学历。2002 年 7 月至 2004 年 7 月任经纬机械（集团）有限公司助理

工程师,2007年7月至2010年3月任贝卡尔特技术研发有限公司机械设计工程师;2010年3月至今,就职于本公司,现任工程部项目经理。

岳伟,男,1984年12月出生,中国籍,毕业于南京理工大学,硕士学历,机械电子工程专业。2008年7月至2010年1月,任贝卡尔特(中国)技术研发有限公司机械设计工程师;2010年2月至今,就职于本公司,任工程部项目经理。

单亚洪,男,1978年10月出生,中国籍,毕业于东南大学经济管理,本科学历。2001年3月至2011年1月,历任江阴贝卡尔特钢丝制品有限责任公司工艺技术主管、生产主管;2013年10月至今,就职于本公司,现任公司工程部工艺经理。

2、核心技术人员变动情况

本年度,公司核心技术人员无变动。

第九节公司治理及内部控制

一、公司治理

事项	是或否
年内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设立专业委员会	否
董事会是否设立独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会议核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年度是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

(一)制度与评估

1、公司治理基本状况

公司于 2014 年 5 月 28 日完成整体变更为股份公司后,已经建立起了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的比较科学规范的法人治理结构,并按照相关规定和制度规范运作。公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易制度》、《信息披露管理制度》等管理制度,建立健全公司治理结构,逐步完善公司内部控制体系。

公司于 2014 年 9 月 25 日第一届第四次董事会审议通过《委托理财管理制度》和《子公司管理制度》。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司整体改制为股份公司时,股东大会审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等具体规定,制定了《关联交易制度》、《对外担保管理制度》等管理制度,公司在各项制度中明确规定了关联交易、对外担保公允决策的审批权限和召集、表决程序,明确规定了关联方回避制度及相关决策未能有效执行的救济措施,可以有效保护公司及中小股东的利益。公司已经建立严格的资金管理制度,报告期内不存在资金被主要股东及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形。

在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利,注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定,在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利;《公司章程》明确规定了纠纷解决机制,确定公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生纠纷时,应当先通过协商解决,协商不成的,由公司住所地人民法院管辖;建立投资者关系管理制度,细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项;制定《关联交易制度》等制度,对公司关联交易的程序及内容作了细致规定,进一步明确了关联股东及董事回避制度,确保公司能独立于股东规范运行。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司管理层能够按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，就增加注册资本、股权转让、关联交易、《公司章程》的修改、公司治理制度的制定和修改、公司财务预决算、利润分配、董事会及监事会的选举等事项召开董事会、股东大会和监事会，履行决策程序，执行相关决议。

股份公司设立以来，公司共召开 4 次股东大会、4 次董事会、2 次监事会。公司三会召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定，决议均能有效执行，运作较为规范。

公司依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规章制度规范运行，公司股东、董事、监事和高级管理人员能各尽其职，履行勤勉忠诚的义务，未发生损害股东、债权人及其他第三人合法权益的情形。

4、公司章程的修改情况

2014 年 6 月 6 日 2013 年度股东大会，就《章程》中股东名称不完整做了相关修订；2014 年 10 月 10 日股份公司第二次临时股东大会，就公司无实际控制人的情况对《章程》做了修订；

(二)三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	简要内容
董事会	4	选举董事长、聘任高管；制订《总经理工作细则》、通过公司对外投资、对外担保、委托理财和子公司管理等制度。
监事会	2	选举公司首届监事会主席；审议了 2013 年报告、2014 年度日常关联交易预案等。
股东大会	4	公司 2015 年 5 月 6 日创立大会制订了股份公司《章程》，并选举产生了公司首届董事会和监事会非职工监事成员，制订公司三会议事规则，通过了公司进入全国中小企业股份转让系统挂牌的议案。2014 年 6 月 6 日公司 2013 年度股东大会上，通过了公司 2013 年度报告、2014 年度日常关联交易预案，并通过了公司章程修正案。2014 年 7 月 21 日公司第一次临时股东大会，通过了同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的决议。2014 年 10 月 10 日第二次临时股东大会，通过了修改章程和对外投资、对外担保管理制度。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

2014 年度股份公司设立以来，公司共召开 4 次股东大会、4 次董事会和 2 次监事会。公司三会召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定，决议均能有效执行，运作较为规范。公司依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规章制度规范运行；公司股东、董事、监事和高级管理人员能各尽其职，履行勤勉忠诚的义务，未发生损害股东、债权人及其他第三人合法权益的情形。

(三)公司治理改进情况

2014 年 5 月 6 日，股份公司召开创立大会暨首届股东大会，选举产生了公司第一届董事会、第一届监事会非职工监事，审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、

《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关制度规则。公司第一届董事会由 7 名董事组成，第一届监事会由 2 名股东代表监事及 1 名职工代表监事组成。职工代表监事按照法律法规及《公司章程》的规定出席监事会、列席董事会、股东大会，发挥检查公司财务，监督公司管理层等方面的作用。

公司已按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及国家有关法律法规的要求，结合公司实际情况制定了《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会、经理层组成的法人治理机构，公司还建立了董事会秘书制度，使公司的法人治理结构更加科学和规范。

(四) 投资者关系管理情况

公司已于 2014 年 5 月 6 日股份公司创立大会上通过了《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》，公司将严格按照审议通过的《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》的相关要求，及时披露相关信息，确保投资者的利益。公司设立并公告了联系电话和电子邮箱，由公司董事会秘书负责接听以便保持与投资者及潜在投资者之间的沟通。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会目前暂未下设专门委员会。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

(一) 业务独立

公司主营业务为黑色和有色金属丝、绳、缆生产设备的制造、销售、研发、技术咨询及相关的服务。公司具有从产品研发、原材料采购，到产品生产、销售、服务等完整的业务体系，各业务流程内部控制制度执行有效。

公司业务独立于主要股东及其控制的其他企业，与主要股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及营销、售后服务体系，具有独立面向市场自主经营的能力。

(二) 资产独立

公司系由有限公司整体变更设立，有限公司的全部资产均已进入公司，并办理了财产移交或过户手续，不存在产权争议。

公司拥有独立完整的资产，与生产经营相关的机器设备、车辆、无形资产均为公司合法拥有，公司取得了相关资产、权利的权属证书或证明文件，公司的资产独立于股东及其他关联方的资产，资产产权界定清晰。

(三) 人员独立

公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律法规及其他规范性文件规定进行任免。截至本公开转让说明书签署日，公司高级管理人员专职在本公司工作和领薪，不存在在主要股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情形，也未在主要股东及其控制的其他企业领薪。公司财务人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在其他单位兼职。

（四）财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务管理人员，公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬。公司建立了独立的财务核算体系和符合上市公司要求的财务会计制度和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与主要股东及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

公司的财务活动、资金运用由经营管理层、董事会、股东大会在各自职权范围内独立作出决策。公司独立办理纳税登记，依法独立纳税。

（五）机构独立

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员，建立了较为完善的公司治理结构。公司建立健全组织结构，设立财务部、人力资源部、综合管理部、销售部、采购部、质保部、生产部、物流部、工程部、电气服务部等职能部门，并制定了完备的内部管理制度。

公司各机构和各职能部门按《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作，与公司主要股东及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形，不存在公司股东影响本公司生产经营管理独立性的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2、董事会认为公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业内部管理制度的要求，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制和非财务报告内部控制，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷、重要缺陷。内部控制需要根据公司行业特点、所处发展阶段、经营现状和发展情况不断调整、完善。

（1）关于会计核算体系

报告年度内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，根据公司的实际业务运营情况，制定会计核算的具体政策，并按照要求进行独立核算，正确、及时、完整的保证公司正常开展会计核算工作。

（2）关于财务管理体系

报告年度内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系，特别在资金活动、采购业务、销售业务、资产管理等方面。

（3）关于风险控制体系

报告期内，公司围绕企业风险控制制度，包括系统性风险和非系统性风险，在有效

分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格执行《公司法》、《证券法》、《会计法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》等制度规定，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。但公司将尽快建立年度报告重大差错责任追究制度，进一步规范治理制度。

第十节财务报告

一、会计师事务所审计报告正文

是否审计	是
审计意见	我们认为，公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。
审计报告编号	苏亚审 [2015] 234 号
审计机构名称	江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22 层
审计报告日期	2015-04-24
注册会计师姓名	徐长俄、王敏
<p>审计报告正文：</p> <p>常州贝斯塔德机械股份有限公司：</p> <p>我们审计了后附的常州贝斯塔德机械股份有限公司（以下简称公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2014 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。</p>	
江苏苏亚金诚会计师事务所 (特殊普通合伙)	中国注册会计师：徐长俄 中国注册会计师：王敏

中国 南京市

二〇一五年四月二十四日

二、经审计的财务报表

(一)合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：	-		
货币资金	1	5,695,006.70	7,807,831.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	2	6,704,350.00	14,373,487.12
应收账款	3	51,571,012.60	68,266,419.67
预付款项	4	1,200,369.83	581,960.60
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	5	747,362.62	1,030,688.19
存货	6	69,409,230.44	37,688,159.44
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	135,327,332.19	129,748,546.99
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	0.00	0.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	7	4,395,400.75	3,047,155.93
在建工程	8	72,297.91	0.00
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	9	100,225.71	39,634.16
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	10	101,170.11	208,128.51
递延所得税资产	11	1,242,842.74	121,206.87
其他非流动资产	-	-	-

非流动资产合计	-	5,911,937.22	3,416,125.47
资产总计	-	141,239,269.41	133,164,672.46
流动负债：	-		
短期借款	-	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	12	2,965,633.34	2,894,118.39
应付账款	13	44,206,560.34	36,019,951.63
预收款项	14	8,553,090.11	1,279,834.90
应付职工薪酬	15	1,082,281.29	2,015,249.50
应交税费	16	-3,024,933.00	744,003.25
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	17	1,853,890.00	38,920.55
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	55,636,522.08	42,992,078.22
非流动负债：	-		
长期借款	-	0.00	0.00
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	55,636,522.08	42,992,078.22
所有者权益（或股东权益）：	-		
实收资本（或股本）	18	39,000,000.00	39,000,000.00
资本公积	19	52,180,824.67	21,000,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	20	-	3,275,139.44
未分配利润	21	-5,779,282.46	26,897,454.80
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	-	85,401,542.21	90,172,594.24
少数股东权益	-	201,205.12	-
所有者权益合计	-	85,602,747.33	90,172,594.24

负债和所有者权益总计	-	141,239,269.41	133,164,672.46
------------	---	----------------	----------------

法定代表人：张国伟 主管会计工作负责人：王仲文 会计机构负责人：朱国华

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	5,191,880.06	7,807,831.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	-	6,704,350.00	14,373,487.12
应收账款	-	51,571,012.60	68,266,419.67
预付款项	-	1,200,369.83	581,960.60
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	747,362.62	1,030,688.19
存货	-	69,409,230.44	37,688,159.44
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	134,824,205.55	129,748,546.99
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	300,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	4,395,400.75	3,047,155.93
在建工程	-	72,297.91	-
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	-	100,225.71	39,634.16
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	101,170.11	208,128.51
递延所得税资产	-	1,242,842.74	121,206.87
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	6,211,937.22	3,416,125.47
资产总计	-	141,036,142.77	133,164,672.46
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	-	2,965,633.34	2,894,118.39
应付账款	-	44,206,560.34	36,019,951.63
预收款项	-	8,553,090.11	1,279,834.90
应付职工薪酬	-	1,082,281.29	2,015,249.50
应交税费	-	-3,025,046.85	744,003.25
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	1,853,890.00	38,920.55
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	55,636,408.23	42,992,078.22
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	55,636,408.23	42,992,078.22
所有者权益（或股东权益）：	-		
实收资本（或股本）	-	39,000,000.00	39,000,000.00
资本公积	-	52,180,824.67	21,000,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	3,275,139.44
未分配利润	-	-5,781,090.13	26,897,454.80
所有者权益（或股东权益）合计	-	85,399,734.54	90,172,594.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	-	141,036,142.77	133,164,672.46

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	36,559,726.73	88,009,447.25

其中：营业收入	22	36,559,726.73	88,009,447.25
二、营业总成本	-	25,096,195.93	63,542,664.99
其中：营业成本	22	25,096,195.93	63,542,664.99
营业税金及附加	23	122,850.38	862,698.22
销售费用	24	2,985,892.93	4,810,349.36
管理费用	25	13,610,740.29	14,936,511.79
财务费用	26	-88,776.45	-439,589.75
资产减值损失	27	2,276,593.62	593,985.88
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-7,443,769.97	3,702,826.76
加：营业外收入	28	1,552,621.95	3,319,276.83
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	0.00	8,956.50
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-5,891,148.02	7,013,147.09
减：所得税费用	29	-1,121,301.11	759,236.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-4,769,846.91	6,253,910.41
归属于母公司所有者的净利润	-	-4,771,052.03	6,253,910.41
少数股东损益	-	1,205.12	-
六、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-0.12	0.16
（二）稀释每股收益	-	-0.12	0.16
七、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	-	-	-
八、综合收益总额	-	-4,769,846.91	6,253,910.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-4,771,052.03	6,253,910.41
归属于少数股东的综合收益总额	-	1,205.12	-

法定代表人：张国伟 主管会计工作负责人：王仲文 会计机构负责人：朱国华

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	-	36,559,726.73	88,009,447.25
减：营业成本	-	25,096,195.93	63,542,664.99
营业税金及附加	-	122,850.38	862,698.22
销售费用	-	2,985,892.93	4,810,349.36
管理费用	-	13,607,866.29	14,936,511.79
财务费用	-	-82,554.90	-439,589.75
资产减值损失	-	2,276,593.62	593,985.88
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-7,447,117.52	3,702,826.76
加：营业外收入	-	1,552,621.95	3,319,276.83
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	8,956.50
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-5,894,495.57	7,013,147.09

减：所得税费用	-	-1,121,635.87	759,236.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-4,772,859.70	6,253,910.41
五、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-0.12	0.16
（二）稀释每股收益	-	-0.12	0.16
六、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	-	-	-
七、综合收益总额	-	-4,772,859.70	6,253,910.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	38,098,124.39	46,559,413.04
收到的税费返还	-	1,131,664.09	2,584,457.08
收到其他与经营活动有关的现金	30	1,230,506.25	1,296,051.35
经营活动现金流入小计	-	40,460,294.73	50,439,921.47

购买商品、接受劳务支付的现金	-	20,568,193.17	44,739,041.44
支付给职工以及为职工支付的现金	-	17,352,796.71	16,307,289.69
支付的各项税费	-	2,044,801.27	9,633,616.90
支付其他与经营活动有关的现金	30	2,259,431.79	3,395,886.29
经营活动现金流出小计	-	42,225,222.94	74,075,834.32
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,764,928.21	-23,635,912.85
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	550,788.91	706,217.95
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	550,788.91	706,217.95
投资活动产生的现金流量净额	-	-550,788.91	-706,217.95
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	200,000.00	30,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	200,000.00	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	200,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	200,000.00	30,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	2,891.85	313.82
五、现金及现金等价物净增加额	-	-2,112,825.27	5,658,183.02
加：期初现金及现金等价物余额	-	7,807,831.97	2,149,648.95
六、期末现金及现金等价物余额	-	5,695,006.70	7,807,831.97

法定代表人：张国伟 主管会计工作负责人：王仲文 会计机构负责人：朱国华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

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	-	38,098,124.39	46,559,413.04
收到的税费返还	-	1,131,664.09	2,584,457.08
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,221,033.90	1,296,051.35
经营活动现金流入小计	-	40,450,822.38	50,439,921.47
购买商品、接受劳务支付的现金	-	20,568,193.17	44,739,041.44
支付给职工以及为职工支付的现金	-	17,352,796.71	16,307,289.69
支付的各项税费	-	2,044,330.36	9,633,616.90
支付其他与经营活动有关的现金	-	2,253,556.99	3,395,886.29
经营活动现金流出小计	-	42,218,877.23	74,075,834.32
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,768,054.85	-23,635,912.85
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	550,788.91	706,217.95
投资支付的现金	-	300,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	850,788.91	706,217.95
投资活动产生的现金流量净额	-	-850,788.91	-706,217.95
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	30,000,000.00
取得借款收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	30,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	2,891.85	313.82
五、现金及现金等价物净增加额	-	-2,615,951.91	5,658,183.02
加：期初现金及现金等价物余额	-	7,807,831.97	2,149,648.95
六、期末现金及现金等价物余额	-	5,191,880.06	7,807,831.97

(七) 合并所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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		
一、上年年末余额	39,000,000.00	21,000,000.00	-	-	-	3,275,139.44	26,897,454.80	-	90,172,594.24
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	39,000,000.00	21,000,000.00	-	-	-	3,275,139.44	26,897,454.80	-	90,172,594.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	31,180,824.67	-	-	-	-3,275,139.44	-32,676,737.26	201,205.12	-4,569,846.91
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)所有者投入和减少资本	-	52,180,824.67	-	-	-	-	-	200,000.00	52,380,824.67
1.所有者投入资本	-	52,180,824.67	-	-	-	-	-	200,000.00	52,380,824.67
2.股份支付计入所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-

的金额									
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-27,905,685.23	-	-27,905,685.23
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-27,905,685.23	-	-27,905,685.23
(四)所有者权益内部结转	-	-21,000,000.00	-	-	-	-3,275,139.44	-	-	-24,275,139.44
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-21,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-21,000,000.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-3,275,139.44	-	-	-3,275,139.44
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	39,000,000.00	52,180,824.67	-	-	-	-	-5,779,282.46	201,205.12	85,602,747.33

单位：元

项目	上期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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		
一、上年年末余额	30,000,000.00	-	-	-	-	2,649,748.40	21,268,935.43	-	53,918,683.83
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	30,000,000.00	-	-	-	-	2,649,748.40	21,268,935.43	-	53,918,683.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	9,000,000.00	21,000,000.00	-	-	-	625,391.04	5,628,519.37	-	36,253,910.41
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)所有者投入和减少资本	9,000,000.00	21,000,000.00	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00
1.所有者投入资本	9,000,000.00	21,000,000.00	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	625,391.04	-625,391.04	-	-
1. 提取盈余公 积	-	-	-	-	-	625,391.04	-625,391.04	-	-
2. 对所有者(或 股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权 益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转 增资本(或股 本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥 补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余 额	39,000,000.00	21,000,000.00	-	-	-	3,275,139.44	26,897,454.80	-	90,172,594.24

法定代表人：张国伟 主管会计工作负责人：王仲文 会计机构负责人：朱国华

(八) 母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额							
	股本	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
一、上年年末余额	39,000,000.00	21,000,000.00	-	-	-	3,275,139.44	26,897,454.80	90,172,594.24
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	39,000,000.00	21,000,000.00	-	-	-	3,275,139.44	26,897,454.80	90,172,594.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	31,180,824.67	-	-	-	-3,275,139.44	-32,678,544.93	-4,772,859.70
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)所有者投入和减少资本	-	52,180,824.67	-	-	-	-	-	52,180,824.67
1.所有者投入资本	-	52,180,824.67	-	-	-	-	-	52,180,824.67
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-27,905,685.23	-27,905,685.23

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或 股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-27,905,685.23	-27,905,685.23
（四）所有者权益 内部结转	-	-21,000,000.00	-	-	-	-3,275,139.44	-	-24,275,139.44
1. 资本公积转增 资本（或股本）	-	-21,000,000.00	-	-	-	-	-	-21,000,000.00
2. 盈余公积转增 资本（或股本）	-	-	-	-	-	-3,275,139.44	-	-3,275,139.44
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	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	39,000,000.00	52,180,824.67	-	-	-	-	-5,781,090.13	85,399,734.54

单位：元

	上期金额							
	股本	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
一、上年年末余 额	30,000,000.00	-	-	-	-	2,649,748.40	21,268,935.43	53,918,683.83
加：会计政策变 更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年年初余额	30,000,000.00	-	-	-	-	2,649,748.40	21,268,935.43	53,918,683.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,000,000.00	21,000,000.00	-	-	-	625,391.04	5,628,519.37	30,000,000.00
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）所有者投入和减少资本	9,000,000.00	21,000,000.00	-	-	-	-	-	30,000,000.00
1. 所有者投入资本	9,000,000.00	21,000,000.00	-	-	-	-	-	30,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	625,391.04	-625,391.04	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	625,391.04	-625,391.04	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 盈余公积弥补 亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余 额	39,000,000.00	21,000,000.00	-	-	-	3,275,139.44	26,897,454.80	90,172,594.24

三、财务报表附注

常州贝斯塔德机械股份有限公司 2014年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

常州贝斯塔德机械股份有限公司的前身是常州贝斯塔德机械科技有限公司。常州贝斯塔德机械科技有限公司由费骁、王秋澄、常州钟恒新材料有限公司共同出资组建的有限责任公司，于2010年2月20日取得江苏省常州工商行政管理局核发的320400000034394号《企业法人营业执照》。公司原注册资本（实收资本）为人民币3,000.00万元，其中：费骁出资人民币900.00万元，占注册资本的30.00%；王秋澄出资人民币1,350.00万元，占注册资本的45.00%；常州钟恒新材料有限公司出资人民币750.00万元，占注册资本的25.00%。

2010年11月2日，根据公司股东会决议及签订的股权转让协议，费骁将其持有公司30.00%的股权转让给上海鑫启元实业有限公司，常州钟恒新材料有限公司将其持有公司25.00%的股权转让给上海鑫启元实业有限公司，王秋澄将其持有公司45.00%的股权转让给王仲文。2010年11月28日，根据公司股东会决议及签订的股权转让协议，上海鑫启元实业有限公司将其持有公司10.00%的股权转让给江苏别超电子技术有限公司，上海鑫启元实业有限公司将其持有公司5.00%的股权转让给丁维平。2012年9月20日，根据公司股东会决议及签订的股权转让协议，王仲文将其持有公司22.50%的股权转让给顾建明。

2012年12月31日，根据股东会决议和修改后的公司章程规定，公司增加注册资本人民币900.00万元，由苏州融联创业投资企业（有限合伙）出资人民币360.00万元，苏州创元高新创业投资有限公司出资人民币540.00万元。变更后的公司注册资本（实收资本）为3,900.00万元。

2014年4月25日，根据公司股东会通过的决议及签订的股权转让协议，顾建明将其持有公司6.538462%的股权转让给常州英科瑞思投资管理合伙企业（有限合伙）。此次转让后公司注册资本（实收资本）仍为3,900.00万元，其中上海鑫启元实业有限公司出资人民币1,200.00万元，占注册资本的30.769231%；王仲文出资人民币675.00万元，占注册资本的17.307692%；顾建明出资人民币420.00万元，占注册资本的10.76923%；江苏别超电子技术有限公司出资人民币300.00万元，占注册资本的7.692308%；丁维平出资人民币150.00万元，占注册资本的3.846154%；苏州融联创业投资企业（有限合伙）出资人民币360.00万元，占注册资本的9.230769%；苏州创元高新创业投资有限公司出资人民币540.00

万元，占注册资本的 13.846154%，常州英科瑞思投资管理合伙企业（有限合伙）出资人民币 255.00 万元，占注册资本的 6.538462%。

2014 年 5 月 6 日，根据公司股东会决议，公司整体改制变更为常州贝斯塔德机械股份有限公司，各股东以公司截止 2014 年 3 月 31 日的净资产 91,180,824.67 元，按 1:0.42772151 的比例折合股份 39,000,000 股，每股面值人民币 1.00 元，其中 39,000,000.00 元作为实收资本（股本），其余部分 52,180,824.67 元作为资本公积，全体股东为股份公司的发起人，按原持股比例认购股份公司全部股份。2014 年 5 月 28 日江苏省常州工商行政管理局公司准予变更登记，核发了 320400000034394 号《营业执照》。

公司住所：钟楼经济开发区桂花路 28 号-1；法定代表人：张国伟；公司经营范围：黑色和有色金属丝、绳、缆生产设备的研发、制造、销售、技术咨询及相关的服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家禁止或限定企业经营的商品和技术除外）。

二、合并财务报表范围

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

合并财务报表范围变化情况如下表所列示如下：

本期新纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体	
名称	取得方式
常州摩勒贝斯拓机械科技有限公司	投资设立

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注七之1在子公司中的权益”；合并范围的变化情况详见“附注六、合并范围的变更”。

附注二、财务报表的编制基础

一、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。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、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、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、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。

五、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。

六、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。

七、外币业务

（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。

八、应收款项

（一）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

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。

2. 单项金额重大的应收款项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，按照余额百分比法计提坏账准备。

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。

（二）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1. 确定组合的依据

余额组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项余额为类似信用风险特征组合。

2. 按组合计提坏账准备的计提方法

余额组合，公司按照余额百分比法计提坏账准备的计提比例如下：

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
余额组合	0.50	0.50

（三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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。

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，以应收款项余额为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

九、存货

（一）存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料、在产品、库存商品、发出商品等。

（二）发出存货的计价方法

发出材料采用个别认定法核算，发出库存商品采用个别认定法核算。

（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

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

十、长期股权投资

(一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之四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) 通过发行的权益性证券（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分享有的部分，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。

（四）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

公司按照长期股权投资项目计提减值准备。

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

将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

2. 因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

十一、固定资产

（一）固定资产的确认条件

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。

（二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5~10	2	9.80~19.60
运输设备	4	2	24.50
电子设备	3	2	32.67
办公设备	5	2	19.60

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5. 融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（三）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

1. 固定资产的减值测试方法

（1）资产负债表日，公司判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定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。

（2）当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

（3）固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

（4）固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

2. 固定资产减值准备的计提方法

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

（四）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。

（五）固定资产的后续支出

1. 与固定资产有关的更新改造、装修等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入

固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除。

2. 与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

十二、在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

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

（三）在建工程的减值测试方法及减值准备计提方法

1. 在建工程的减值测试方法

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

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

（3）在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

2. 在建工程减值准备的计提方法

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

十三、无形资产

（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(%)
软件	3		33.33

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

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

（三）无形资产使用寿命的估计

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

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

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

（四）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

1. 无形资产的减值测试方法

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

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

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

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

(5) 无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

2. 无形资产减值准备的计提方法

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

(五) 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。

(六) 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。

十四、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。

十五、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

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。

（二）离职后福利——设定提存计划

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。

（三）辞退福利

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。

（四）其他长期职工福利

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。

十六、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；商品发货出厂客户确认时，确认销售商品收入的实现。

（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。

十七、政府补助

(一) 政府补助的类型

政府补助, 是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产, 包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。

(二) 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则:

1. 公司能够满足政府补助所附条件;
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

(三) 政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的, 公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的, 公司按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量 (名义金额为人民币1元)。

(四) 政府补助的会计处理方法

1. 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, 分别下列情况处理:

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

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

3. 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

(1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

(2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

十八、递延所得税

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。

十九、重要会计政策和会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

公司2014年实施财政部本年最新修订的企业会计准则及相关具体规定，并对以前年度比较财务报表进行重新表述，修订后的企业会计准则未对公司本期及以前年度的财务状况及经营成果产生影响。

（二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

一、主要税种和税率

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）
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	15%

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，税率情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
常州摩勒贝斯拓机械科技有限公司	20%减半征收

二、税收优惠及批文

1、根据常州市国家税务局第二税务分局《税收优惠资格认定结果通知书》（常国税流优惠认字[2013]第11号）的规定，公司帘线机控制程序软件V1.0享受增值税软件产品税收优惠，即公司帘线机控制程序软件销售收入按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2、公司于2011年11月8日被江苏省科学技术厅认定为高新技术企业，有效期为三年。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的规定，公司享有企业所得税优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税。

附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	29,689.63	52,893.15
银行存款	4,346,317.07	5,413,530.79
其他货币资金	1,319,000.00	2,341,408.03
合计	5,695,006.70	7,807,831.97

[注]公司其他货币资金全部为银行承兑汇票保证金。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,210,350.00	12,880,463.12
商业承兑汇票	1,494,000.00	1,493,024.00
合计	6,704,350.00	14,373,487.12

(2) 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,800,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	23,501,757.60	
商业承兑汇票	500,000.00	
合计	24,001,757.60	

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,095,297.00	13.19	1,709,789.10	24.10	5,385,507.90
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	46,283,924.32	86.07	231,419.62	0.50	46,052,504.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	397,784.90	0.74	264,784.90	66.56	133,000.00
合计	53,777,006.22	100.00	2,205,993.62		51,571,012.60

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,396,000.00	2.02	466,000.00	33.38	930,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	67,674,793.64	97.98	338,373.97	0.50	67,336,419.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	69,070,793.64	100.00	804,373.97		68,266,419.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
江苏海德旺斯光伏新材料有限公司	1,396,000.00	466,000.00	33.38
泰州宏瑞新材料有限责任公司	3,095,697.00	462,709.10	14.95
江苏利奥新材料科技有限公司	1,033,600.00	310,080.00	30.00
东营国源机械设备有限公司	970,000.00	291,000.00	30.00
江阴市余润金属制造有限公司	600,000.00	180,000.00	30.00
合计	7,095,297.00	1,709,789.10	

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
余额组合	46,283,924.32	231,419.62	0.50

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
江苏凯威新材料科技有限公司	190,000.00	57,000.00	30.00
江苏吉星新材料有限公司	112,977.50	112,977.50	100.00
西安烽火光伏科技股份有限公司	51,607.40	51,607.40	100.00
衡水中亚金属制品有限公司	43,200.00	43,200.00	100.00
合计	397,784.90	264,784.90	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,401,619.65 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
张家港市东航机械有限公司	17,097,410.55	31.79	85,487.05
镇江耐丝新型材料有限公司	10,180,298.15	18.93	50,901.49
张家港市骏马钢帘线有限公司	6,745,300.00	12.54	33,726.50
泰州宏瑞新材料有限责任公司	3,095,697.00	5.76	462,709.10
衡水国茂能源科技有限公司	2,955,000.00	5.49	14,775.00
合计	40,073,705.70	74.51	647,599.14

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,189,244.83	99.07	578,420.60	99.39
1~2 年	8,125.00	0.68	3,540.00	0.61
2~3 年	3,000.00	0.25		
合计	1,200,369.83	100.00	581,960.60	100.00

(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 (%)
常州钟恒新材料有限公司	335,489.50	27.95
宏源证券股份有限公司北京承销保荐分公司	300,000.00	24.99
上海腾升国际货物运输代理有限公司	188,695.33	15.72
苏州奥德机械有限公司	115,500.00	9.62
常州首拉机电有限公司	102,176.00	8.51
合计	1,041,860.83	86.79

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	751,118.21	100.00	3,755.59	0.50	747,362.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	751,118.21	100.00	3,755.59	0.50	747,362.62

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	734,359.99	71.00	3,671.80	0.50	730,688.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	300,000.00	29.00			300,000.00
合计	1,034,359.99	100.00	3,671.80	0.35	1,030,688.19

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
余额组合	751,118.21	3,755.59	0.50

(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 83.79 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款或备用金	468,901.00	309,346.15
押金或保证金	191,087.75	190,087.75
投资款		300,000.00
往来款		200,000.00
其他款项	91,129.46	34,926.09
合计	751,118.21	1,034,359.99

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
常州钟恒新材料 有限公司	租赁押金	169,587.75	2~3年 2,000.00元; 3~4年 167,587.75元;	22.58	847.94
方久红	借款	100,000.00	1年以内	13.31	500.00
陈景峰	借款	100,000.00	1年以内	13.31	500.00
刘静媛	备用金借 款	61,801.00	1年以内	8.23	309.01
江苏省常州市中 级人民法院	诉讼费	53,383.00	1年以内	7.11	266.92
合计		484,771.75		64.54	2,423.87

6. 存货

(1) 存货分类

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	8,596,887.91		8,596,887.91	3,673,187.26		3,673,187.26
在产品	45,111,092.44		45,111,092.44	28,320,059.62		28,320,059.62
库存商品	16,575,466.76	874,890.18	15,700,576.58	5,691,341.62		5,691,341.62
周转材料	673.51		673.51	3,570.94		3,570.94
合计	70,284,120.62	874,890.18	69,409,230.44	37,688,159.44		37,688,159.44

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		874,890.18				874,890.18

7. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	2,360,816.43	929,350.99	699,073.12	432,952.88	4,422,193.42
2. 本期增加金额	2,051,375.97		31,923.08	5,519.65	2,088,818.70
(1)购置	323,002.79		31,923.08	5,519.65	360,445.52
(2)库存商品转入	1,728,373.18				1,728,373.18
3. 本期减少金额					

项目	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
4. 期末余额	4,412,192.40	929,350.99	730,996.20	438,472.53	6,511,012.12
二、累计折旧					
1. 期初余额	216,255.08	603,369.89	403,026.25	152,386.27	1,375,037.49
2. 本期增加金额	347,240.64	167,606.36	140,514.40	85,212.48	740,573.88
(1) 计提	347,240.64	167,606.36	140,514.40	85,212.48	740,573.88
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	563,495.72	770,976.25	543,540.65	237,598.75	2,115,611.37
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,848,696.68	158,374.74	187,455.55	200,873.78	4,395,400.75
2. 期初账面价值	2,144,561.35	325,981.10	296,046.87	280,566.61	3,047,155.93

8. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
切片房	72,297.91		72,297.91			

(2) 在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
切片房		72,297.91			72,297.91

9. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件
一、账面原值	
1. 期初余额	345,867.52
2. 本期增加金额	118,045.48
购置	118,045.48
3. 本期减少金额	
4. 期末余额	463,913.00
二、累计摊销	

项目	软件
1. 期初余额	306,233.36
2. 本期增加金额	57,453.93
计提	57,453.93
3. 本期减少金额	
4. 期末余额	363,687.29
三、减值准备	
四、账面价值	
1. 期末账面价值	100,225.71
2. 期初账面价值	39,634.16

10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
停车棚基础与建设工程	137,582.45		71,782.20		65,800.25
零星维修工程	55,415.05		28,912.20		26,502.85
油漆车间隔断	9,809.44		4,203.96		5,605.48
消防管道	5,321.57		2,060.04		3,261.53
合计	208,128.51		106,958.40		101,170.11

11. 递延所得税资产

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	3,084,639.39	462,695.91	808,045.77	121,206.87
可抵扣亏损	5,200,978.88	780,146.83		
合计		1,242,842.74		121,206.87

12. 应付票据

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,965,633.34	2,894,118.39

13. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	35,943,908.04	32,427,460.46
1~2 年	6,621,635.12	2,824,118.52
2~3 年	1,116,189.62	768,372.65

项目	期末余额	期初余额
3~4年	524,827.56	
合计	44,206,560.34	36,019,951.63

14. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	8,420,233.35	1,249,581.40
1~2年	132,856.76	30,253.50
合计	8,553,090.11	1,279,834.90

15. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,015,249.50	15,312,671.00	16,245,639.21	1,082,281.29
二、离职后福利—设定提存计划		889,659.71	889,659.71	
三、辞退福利		217,497.79	217,497.79	
合计	2,015,249.50	16,419,828.50	17,352,796.71	1,082,281.29

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,976,642.98	14,055,399.89	14,990,890.31	1,041,152.56
二、职工福利费		403,189.45	403,189.45	
三、社会保险费		393,833.40	393,833.40	
其中：1. 医疗保险费		331,033.84	331,033.84	
2. 工伤保险费		33,100.01	33,100.01	
3. 生育保险费		29,699.55	29,699.55	
四、住房公积金		280,690.00	280,690.00	
五、工会经费和职工教育经费	38,606.52	179,558.26	177,036.05	41,128.73

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	2,015,249.50	15,312,671.00	16,245,639.21	1,082,281.29

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		827,584.60	827,584.60	
2、失业保险费		62,075.11	62,075.11	
合计		889,659.71	889,659.71	

16. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	-343,444.96	15,609.80
增值税	-2,750,891.57	572,579.76
城市维护建设税	338.04	40,080.58
教育费附加	241.45	28,628.99
代扣代缴个人所得税	63,820.30	63,820.30
印花税	498.80	1,798.70
其他	4,504.94	21,485.12
合计	-3,024,933.00	744,003.25

17. 其他应付款

(1) 按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,843,590.00	38,620.55
1~2 年	10,000.00	
2~3 年		300.00
3~4 年	300.00	
合计	1,853,890.00	38,920.55

18. 股本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	占注册资本总额比例(%)
上海鑫启元实业有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00	30.77

王仲文	6,750,000.00			6,750,000.00	17.31
顾建明	6,750,000.00		2,550,000.00	4,200,000.00	10.77
江苏别超电子技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	7.69
丁维平	1,500,000.00			1,500,000.00	3.85
苏州融联创业投资企业(有限合伙)	3,600,000.00			3,600,000.00	9.23
苏州创元高新创业投资有限公司	5,400,000.00			5,400,000.00	13.84
常州英科瑞思投资管理合伙企业(有限合伙)		2,550,000.00		2,550,000.00	6.54
合计	39,000,000.00	2,550,000.00	2,550,000.00	39,000,000.00	100.00

19. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	21,000,000.00	31,180,824.67		52,180,824.67

20. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,275,139.44		3,275,139.44	

21. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	26,897,454.80	--
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后期初未分配利润	26,897,454.80	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-4,771,052.03	--
减: 提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
其他	27,905,685.23	
期末未分配利润	-5,779,282.46	

22. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,559,726.73	25,096,195.93	88,009,447.25	63,542,664.99

23. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	71,662.73	503,240.62
教育费附加	30,712.59	215,674.55
地方教育附加	20,475.06	143,783.05
合计	122,850.38	862,698.22

24. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利费用	2,403,556.95	4,081,554.09
运输费	354,432.71	5,467.40
办公费	20,289.92	28,648.75
水电费	8,920.00	9,480.00
租赁费用	24,000.00	91,372.75
中介费	250.00	357,010.16
折旧及摊销	9,630.96	6,919.32
广告费和业务宣传费	164,812.39	229,896.89
合计	2,985,892.93	4,810,349.36

25. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利费用	3,820,534.37	2,986,522.53
研发费用	5,881,714.61	7,371,442.06
差旅费	1,082,346.14	920,987.13
业务招待费	905,432.52	914,142.03
通讯费	136,355.54	136,847.63
运输费	25,928.37	40,358.32
办公费	408,287.71	547,404.25
修理费	176,044.64	166,306.56
水电费	39,874.92	51,760.80
租赁费用	288,934.00	204,768.00
中介费	205,824.53	199,962.58
折旧及摊销	267,016.47	330,475.31
税费	99,547.93	172,943.30
其他	272,898.54	892,591.29
合计	13,610,740.29	14,936,511.79

26. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	142,726.25	460,536.81
加：汇兑损失（减收益）	35,821.64	-631.61
加：手续费支出	18,128.16	21,578.67
合计	-88,776.45	-439,589.75

27. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
(1)坏账损失	1,401,703.44	593,985.88
(2)存货跌价损失	874,890.18	
合计	2,276,593.62	593,985.88

28. 营业外收入

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
政府补助	787,680.00	734,449.75	787,680.00
增值税即征即退退税款	764,941.95	2,584,457.08	
其他		370.00	
合计	1,552,621.95	3,319,276.83	787,680.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
S2000 光伏晶硅多线切片补贴		500,000.00	与收益相关
金刚线多线切割机系列的研发与改进补贴		100,000.00	与收益相关
企业技术中心补贴		80,000.00	与收益相关
江苏省高品补贴		20,000.00	与收益相关
专利申请补贴		11,000.00	与收益相关
工业和信息产业转型升级专项引导资金	400,000.00		与收益相关
常州市科技计划补贴	300,000.00		与收益相关
先进制造业提升发展奖励	80,000.00		与收益相关
其他补贴	7,680.00	23,449.75	与收益相关
合计	787,680.00	734,449.75	

29. 所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	334.76	848,334.57
递延所得税费用	-1,121,635.87	-89,097.89
合计	-1,121,301.11	759,236.68

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-5,891,148.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	-883,672.20
子公司适用不同税率的影响	-167.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	135,764.69
技术开发费加计扣除的影响	-373,226.23
所得税费用	-1,121,301.11

30. 合并现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	787,680.00	734,449.75
利息收入	142,726.25	460,536.81
往来性款项	300,100.00	101,064.79
合计	1,230,506.25	1,296,051.35

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	1,585,105.68	2,181,218.52
往来性款项	674,326.11	1,214,667.77
合计	2,259,431.79	3,395,886.29

31. 合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	-4,769,846.91	6,253,910.41
加：资产减值准备	2,276,593.62	593,985.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	740,573.88	532,408.57

项目	本期金额	上期金额
无形资产摊销	57,453.93	114,535.55
长期待摊费用摊销	106,958.40	106,958.40
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)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	-2,891.85	-631.61
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-1,121,635.87	-89,097.89
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-33,449,444.18	10,278,991.01
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	21,752,866.91	-30,529,122.63
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	12,644,443.86	-10,897,850.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,764,928.21	-23,635,912.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	5,695,006.70	7,807,831.97
减：现金的期初余额	7,807,831.97	2,149,648.95
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,112,825.27	5,658,183.02

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,695,006.70	7,807,831.97
其中：库存现金	29,689.63	52,893.15
可随时用于支付的银行存款	4,346,317.07	5,413,530.79
可随时用于支付的其他货币资金	1,319,000.00	2,341,408.03

项目	期末余额	期初余额
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,695,006.70	7,807,831.97

附注六、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

2014年1月8日新设立常州摩勒贝斯拓机械有限公司,注册资本为50.00万元,注册地址:钟楼经济开发区桂花路28号-1;业务性质和主要经营活动:黑色和有色金属丝、绳、缆生产设备的研发、制造、销售、技术咨询及相关服务;自营和代理各类商品及技术的进出口各类业务。

附注七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
常州摩勒贝斯拓机械有限公司	常州市钟楼区	常州市钟楼区	黑色和有色金属丝、绳、缆生产设备的研发、制造、销售、技术咨询及相关服务;自营和代理各类商品及技术的进出口各类业务	60.00		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
常州摩勒贝斯拓机械有限公司	40.00%	201,205.12		201,205.12

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	常州摩勒贝斯拓机械有限公司	常州摩勒贝斯拓机械有限公司
流动资产	503,126.64	
流动负债	113.85	

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	常州摩勒贝斯拓机械有限公司	常州摩勒贝斯拓机械有限公司
净利润	3,012.79	
综合收益总额	3,012.79	
经营活动现金流量	3,126.64	

附注八、关联方及关联交易

1. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七之1.

2. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江阴市林科机械有限公司	公司主要股东亲属控制的公司
张家港富朗特重工有限公司	公司主要股东参股的公司
常州钟恒新材料有限公司	公司董事长为其董事
常州中翎新材料科技有限公司	同一董事长、法人代表

3. 关联交易情况

(1) 购销商品、接受和提供劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额(万元)	上期发生额(万元)
江阴市林科机械有限公司	采购材料	739.87	775.37
张家港富朗特重工有限公司	采购材料	25.38	21.01
常州钟恒新材料有限公司	采购水电	80.43	73.99

销售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额(万元)	上期发生额(万元)
常州中翎新材料科技有限公司	销售产品	186.03	

(2) 关联租赁情况

公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确定的租赁费	上期确定的租赁费（万元）
常州钟恒新材料有限公司	一期、二期厂房	402.40	368.85

4. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	常州中翎新材料科技有限公司	500,000.00	2,500.00		
预付款项	常州钟恒新材料有限公司	335,489.50		335,489.50	
其他应收款	常州钟恒新材料有限公司	169,587.75	847.94	169,587.75	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江阴市林科机械有限公司	5,675,424.18	4,386,713.23
应付账款	张家港富朗特重工有限公司	327,539.13	30,593.30
应付账款	常州钟恒新材料有限公司	69,178.34	
预收账款	常州中翎新材料科技有限公司		760,000.00
其他应付款	常州钟恒新材料有限公司	1,728,490.00	

5. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员报酬	130.16	132.78

附注九、承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

公司于2011年1月1日与常州钟恒新材料有限公司签定了一期厂房租赁合同，租赁面积为18,282.30平方米，租赁期为10年，自2011年1月1日起至2020年12月31日止，租金按每平方米110元计算，年租金为2,011,053.00元。

公司于2013年3月1日与常州钟恒新材料有限公司签定了二期厂房租赁合同，租赁面积为13,787.24平方米，租赁期为10年，自2013年3月1日起至2023年2月28日止，租金按每平方米146元计算，年租金为2,012,937.00元。

2. 或有事项

未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

项目	预计产生的财务影响	无法预计的理由	获得补偿的可能性
公司就江苏海特旺斯新材料有限公司所欠货款提起诉讼	预计发生坏账损失 46.60 万元		

附注十、资产负债表日后事项

2014 年 11 月 18 日公司因合肥得一新材料有限公司所欠款项向常州市中级人民法院提起诉讼；2014 年 11 月 25 日公司因常州得一新材料科技有限公司所欠款项向常州市武进区人民法院提起诉讼。2015 年 1 月 5 日，经过公司与合肥得一新材料有限公司和常州得一新材料科技有限公司友好协商后达成调解协议，协议主要内容如下：

公司和合肥得一新材料有限公司于 2014 年 1 月 15 日签订的《合肥得一设备采购合同》（合同号：HFDF131231）解除，合肥得一新材料有限公司已经支付的 129.6 万元预付款抵冲抵合肥得一新材料有限公司和常州得一新材料科技有限公司应支付给公司的到期应付账款 129.6 万元。经过冲抵后，合肥得一新材料有限公司所欠公司货款余额 906,097.00 元，在调解协议签署后 30 天内付清。

2015 年 1 月 8 日，合肥得一新材料有限公司已履行了所欠 906,097.00 元货款的偿还义务。

附注十一、其他重要事项

截止2014年12月31日，公司无需要披露其他重要事项。

附注十二、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,095,297.00	13.19	1,709,789.10	24.10	5,385,507.90
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	46,283,924.32	86.07	231,419.62	0.50	46,052,504.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	397,784.90	0.74	264,784.90	66.56	133,000.00
合计	53,777,006.22	100.00	2,205,993.62		51,571,012.60

（续表）

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,396,000.00	2.02	466,000.00	33.38	930,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	67,674,793.64	97.98	338,373.97	0.50	67,336,419.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	69,070,793.64	100.00	804,373.97		68,266,419.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
江苏海德旺斯光伏新材料有限公司	1,396,000.00	466,000.00	33.38
泰州宏瑞新材料有限责任公司	3,095,697.00	462,709.10	14.95
江苏利奥新材料科技有限公司	1,033,600.00	310,080.00	30.00
东营国源机械设备有限公司	970,000.00	291,000.00	30.00
江阴市余润金属制造有限公司	600,000.00	180,000.00	30.00
合计	7,095,297.00	1,709,789.10	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
余额组合	46,283,924.32	231,419.62	0.50

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
江苏凯威新材料科技有限公司	190,000.00	57,000.00	30.00
江苏吉星新材料有限公司	112,977.50	112,977.50	100.00
西安烽火光伏科技股份有限公司	51,607.40	51,607.40	100.00
衡水中亚金属制品有限公司	43,200.00	43,200.00	100.00
合计	397,784.90	264,784.90	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,401,619.65 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
-------	------	---------------------	--------

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
张家港市东航机械有限公司	17,097,410.55	31.79	85,487.05
镇江耐丝新型材料有限公司	10,180,298.15	18.93	50,901.49
张家港市骏马钢帘线有限公司	6,745,300.00	12.54	33,726.50
泰州宏瑞新材料有限责任公司	3,095,697.00	5.76	462,709.10
衡水国茂能源科技有限公司	2,955,000.00	5.49	14,775.00
合计	40,073,705.70	74.51	647,599.14

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	751,118.21	100.00	3,755.59	0.50	747,362.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	751,118.21	100.00	3,755.59	0.50	747,362.62

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	734,359.99	71.00	3,671.80	0.50	730,688.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	300,000.00	29.00			300,000.00
合计	1,034,359.99	100.00	3,671.80	0.35	1,030,688.19

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
余额组合	751,118.21	3,755.59	0.50

(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 83.79 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款或备用金	468,901.00	309,346.15
押金或保证金	191,087.75	190,087.75
投资款		300,000.00
往来款		200,000.00
其他款项	91,129.46	34,926.09
合计	751,118.21	1,034,359.99

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
常州钟恒新材料 有限公司	租赁押金	169,587.75	2~3年 2,000.00元; 3~4年 167,587.75元;	22.58	847.94
方久红	借款	100,000.00	1年以内	13.31	500.00
陈景峰	借款	100,000.00	1年以内	13.31	500.00
刘静媛	备用金借 款	61,801.00	1年以内	8.23	309.01
江苏省常州市中 级人民法院	诉讼费	53,383.00	1年以内	7.11	266.92
合计		484,771.75		64.54	2,423.87

3. 长期股权投资

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	300,000.00		300,000.00			

(1) 对子公司投资

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减 值准备	减值准备 期末余额
常州摩勒贝斯拓 机械科技有限公 司		300,000.00		300,000.00		

4. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,559,726.73	25,096,195.93	88,009,447.25	63,542,664.99

附注十三、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	787,680.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	787,680.00	
减：所得税影响数	118,152.00	
非经常性损益净额（影响净利润）	669,528.00	
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	669,528.00	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.43	-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	-6.20	-0.14	-0.14
-------------------------	-------	-------	-------

十四、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注已经本公司第一届董事会第二次会议于 2015 年 04 月 24 日批准报出。

常州贝斯塔德机械股份有限公司
二〇一五年四月二十四日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室
