



马鞍山方圆回转支承股份有限公司
Maanshan Fangyuan Slewing Ring Company Limited

2011 年半年度报告

2011 年 8 月 22 日

重 要 提 示

一、本公司董事会、监事会及其董事、监事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

二、没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

三、公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

四、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

五、公司负责人钱森力先生、主管会计工作负责人魏彬先生及会计机构负责人（会计主管人员）徐国平先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	4
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	6
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	7
第四节	董事、监事和高级管理人员情况.....	8
第五节	董事会报告.....	9
第六节	重要事项.....	16
第七节	财务报告.....	23
第八节	备查文件目录.....	91

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：马鞍山方圆回转支承股份有限公司

公司法定英文名称：Maanshan Fangyuan Slewing Ring CO., Ltd.

中文简称：方圆支承

英文简称：Fangyuan Slewing Ring

二、公司法定代表人：钱森力

三、联系人和联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高海军	姚妮娜
联系地址	安徽省马鞍山市慈湖化工路	安徽省马鞍山市慈湖化工路
电话	0555-3506900	0555-3506900
传真	0555-3503233	0555-3503233
电子信箱	ghj@masfy.com	dsh@masfy.com

四、公司注册地址：安徽省马鞍山市慈湖化工路

公司办公地址：安徽省马鞍山市慈湖化工路

邮政编码：243052

公司国际互联网网址：<http://www.masfy.com>

公司电子邮箱：dsh@masfy.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：方圆支承

股票代码：002147

七、其他有关资料

（一）公司首次注册登记日期：2003年7月25日

公司最近一次变更登记日期：2010年11月15日

公司注册登记地点：安徽省马鞍山市工商行政管理局

（二）公司企业法人营业执照注册号：340500000003667

（三）公司税务登记号码：340502752955344

（四）公司组织机构代码：75295534-4

（五）公司聘请的会计师事务所名称：深圳市鹏城会计师事务所有限公司

办公地址：深圳市福田区滨河大道5022号联合广场A座七楼

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本报告期主要财务数据和指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	1,159,038,153.26	1,014,159,421.72	14.29%
归属于上市公司股东的所有者权益	882,908,635.12	855,130,442.84	3.25%
股本	258,521,810.00	258,521,810.00	-
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.42	3.31	3.32%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	360,050,236.31	208,697,181.12	72.52%
营业利润	81,787,895.90	44,036,614.83	85.73%
利润总额	81,778,691.85	46,871,411.41	74.47%
归属于上市公司股东的净利润	66,556,463.78	39,992,890.47	66.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	66,558,721.91	37,587,419.93	77.08%
基本每股收益（元/股）	0.26	0.18	44.44%
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.18	44.44%
净资产收益率（%）	7.6	9.44	-1.84
经营活动产生的现金流量净额	-39,272,788.07	5,530,511.44	-810.11%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.152	0.025	-708.00%

二、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	26,322.38	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	206,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-241,526.43	
少数股东权益影响额	4,007.17	
所得税影响额	2,938.75	
合计	-2,258.13	

三、按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股

收益的计算及披露》(2010年修订)的要求,净资产收益率和每股收益计算如下:

报告期利润	净资产收益率	每股收益	
		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	7.60	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.60	0.26	0.26

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、 股份变动情况

	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	116,643,313	45.12%				-711,942	-711,942	115,931,371	44.84%
1、国家持股									
2、国有法人持股	18,721,810	7.24%						18,721,810	7.24%
3、其他内资持股	75,734,315	29.30%						75,734,315	29.30%
其中:境内非国有法人持股	14,200,000	5.49%						14,200,000	5.49%
境内自然人持股	61,534,315	23.80%						61,534,315	23.80%
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	22,187,188	8.58%				-711,942	-711,942	21,475,246	8.31%
二、无限售条件股份	141,878,497	54.88%				711,942	711,942	142,590,439	55.16%
1、人民币普通股	141,878,497	54.88%				711,942	711,942	142,590,439	55.16%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	258,521,810	100.00%						258,521,810	100.00%

二、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位:股

股东总数		17,599			
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
钱森力	境内自然人	18.24%	47,158,265	47,158,265	
余云霓	境内自然人	5.56%	14,376,050	14,376,050	
王亨雷	境内自然人	4.80%	12,402,225	10,023,079	
上海宝杉实业有限公司	境内非国有法人	2.71%	7,000,000	7,000,000	
方正证券股份有限公司	国有法人	2.71%	7,000,000	7,000,000	

沈泰来	境内自然人	2.20%	5,695,652	0	
中国农业银行一中邮核心成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.11%	5,448,690	0	
安徽国元创投有限责任公司	国有法人	1.39%	3,600,000	3,600,000	
天津证大金马股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.39%	3,600,000	3,600,000	
上海金力方股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.39%	3,600,000	3,600,000	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
沈泰来		5,695,652		人民币普通股	
中国农业银行一中邮核心成长股票型证券投资基金		5,448,690		人民币普通股	
唐志勤		3,419,273		人民币普通股	
吉华		3,103,712		人民币普通股	
吕绍之		2,117,675		人民币普通股	
蒋丽华		1,520,431		人民币普通股	
陈章伟		1,464,610		人民币普通股	
王惠云		1,359,031		人民币普通股	
庄荣华		1,204,472		人民币普通股	
陈久华		1,088,391		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东不存在关联关系，钱森力、余云霓、王亨雷先生属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；前十名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

三、 控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更。公司控股股东及实际控制人为钱森力先生、余云霓先生和王亨雷先生，其持有的股份未发生质押、冻结或托管等情况。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、 董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
钱森力	董事长、总经理	47,158,265	0	0	47,158,265	47,158,265	0	无变动
余云霓	副董事长、副总经理	14,376,050	0	0	14,376,050	14,376,050	0	无变动
高海军	董事、董事会秘书	3,475,553	0	0	3,475,553	2,606,664	0	无变动
孙岳江	董事、总经理助理	3,050,294	0	0	3,050,294	2,287,720	0	无变动
董金山	监事会主席、副总质量师	1,092,273	0	0	1,092,273	819,205	0	无变动
鲍治国	董事、副总经理	911,946	0	0	911,946	683,959	0	无变动
童建国	董事、总经理助理	1,361,031	0	0	1,361,031	1,020,773	0	无变动
胡光信	监事	756,022	0	0	756,022	567,016	0	无变动
魏彬	财务总监	0	0	0	0	0	0	无变动
王春琦	副总经理	0	0	0	0	0	0	无变动
岳世忠	监事	0	0	0	0	0	0	无变动

张建设	独立董事	0	0	0	0	0	0	0	无变动
夏维剑	独立董事	0	0	0	0	0	0	0	无变动
黄筱调	独立董事	0	0	0	0	0	0	0	无变动
马传伟	独立董事	0	0	0	0	0	0	0	无变动

二、董事、监事和高级管理人员新聘和解聘情况

报告期内，本公司董事王亨雷先生因个人原因，向董事会提出辞职请求，目前已不再担任公司任何职务。

详情请参见刊登于 2011 年 4 月 22 日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的《马鞍山方圆回转支承股份有限公司关于王亨雷先生辞去公司董事职务的公告》。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）报告期内公司经营情况

2011年上半年，公司围绕经营战略，坚持实事求是、注重效益、明确权责、目标控制、分级实施，加强经营风险、财务风险控制，稳步推进各项经营预算，实现了较好的经济效益。

2011年1至6月份，公司实现营业收入360,050,236.31元，较上年同期增长72.52%，实现营业利润81,787,895.90元，较上年同期增长85.73%，实现归属母公司所有者净利润66,556,463.78元，较上年同期增长66.42%。

报告期内，公司坚持产品专业化，加深行业渗透和业务扩展，持续巩固并提升公司的核心竞争力，努力提高经营管理质量，坚持品牌发展战略，做精做强主业，完成产品的规模化发展，推动跨越式发展。

创建集团化管理模式，以体制创新为重点，完善制度化建设；以经济效益为核心，强化内部管理，提升控管水平，全面提高盈利能力，实现公司稳健、高速发展的目标，在生产经营、项目建设，项目投资、股权激励、企业管理等方面均取得了较好的业绩。

（二）报告期内的业务范围及经营情况

1、主营业务范围

公司主营业务为生产、销售回转支承、机械设备、锻压设备；销售金属制品、建材；技

术咨询服务；劳动服务；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

目前，公司主营业务为回转支承、锻压产品、液压油缸的生产、研发和销售。

2、主营业务按行业分布情况

单位：（人民币）万元

分行业或分产品	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（%）
机械制造业	34,226.23	23,249.38	32.07	71.89	75.91	-1.56

3、主营业务按产品分布情况

单位：（人民币）元

分行业或分产品	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（%）
回转支承	294,697,858.69	194,086,189.09	34.14%	48.98%	48.05%	0.41
锻压设备	4,847,103.82	3,768,291.28	22.26%	271.06%	252.77%	4.03
减速器	888,888.89	811,907.49	8.66%	-	-	-
液压油缸	41,828,441.34	33,827,397.90	19.13%	-	-	-
合计	342,262,292.74	232,493,785.76	32.07%	71.89	75.91	-1.56

公司主要生产、销售回转支承，报告期内回转支承销售收入占公司主营营业收入的86.10%。回转支承毛利率较上年上升0.41个百分点。

4、主营业务按地区分布情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
东北	2,883.45	70.79%
华北	2,861.32	72.74%
西北	2,999.36	70.10%
华东	13,854.48	79.28%
中南	10,852.92	70.99%
国际	774.70	6.26%
合计	34,226.23	71.89%

5、利润构成及情况分析

单位：（人民币）元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比增减（%）
营业收入	360,050,236.31	208,697,181.12	72.52%
营业成本	233,574,615.73	132,189,993.89	76.70%
营业税金及附加	2,697,346.25	1,677,371.30	60.81%

销售费用	8,771,440.87	7,685,554.39	14.13%
管理费用	33,017,363.38	19,804,844.42	66.71%
资产减值损失	1,279,897.96	1,737,746.46	-26.35%
所得税费用	13,876,867.65	7,149,428.49	94.10%
营业利润	81,787,895.90	44,036,614.83	85.73%
利润总额	81,778,691.85	46,871,411.41	74.47%
净利润	67,901,824.20	39,721,982.92	70.94%
归属于母公司所有者的净利润	66,556,463.78	39,992,890.47	66.42%

报告期内，营业收入比上年同期增长 72.52%，营业利润、利润总额、净利润、归属于母公司所有者的净利润比上年同期分别增长 85.73%、74.47%、70.94%、66.42%，主要原因为公司产业链的拓展，产品的应用领域进一步扩大，产品质量，服务水平不断提高，销售稳定增长。

报告期内，营业成本比上年同期增长 76.70%，由于原材料的上涨，液压油缸产品的成本增加，导致营业成本增长。销售费用、管理费用比上年同期均有增长，其增长幅度低于营业收入的增长幅度。利润总额的增长导致所得税费用比上年同期增长 94.10%。

6、主要财务状况及相关财务指标变动情况

单位：（人民币）元

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	同比增减（%）
货币资金	233,812,387.46	284,383,004.72	-17.78%
应收票据	93,146,483.76	39,639,945.61	134.98%
预付款项	134,949,875.84	84,933,716.32	58.89%
存货	158,946,610.20	118,679,759.47	33.93%
在建工程	70,188,408.97	27,250,967.67	157.56%
短期借款	85,000,000.00	5,000,000.00	1600.00%
应付账款	108,190,447.98	60,778,094.56	78.01%
预收款项	7,567,812.08	4,415,532.32	71.39%
其他应付款	14,360,565.12	4,362,053.36	229.22%

报告期内：

- (1) 货币资金比年初余额减少 17.78%，主要原因为本期募投项目支出增加；
- (2) 应收票据比年初余额增长 134.98%，主要原因为国家银根紧缩，销售回款中银行承兑汇票增加所致；
- (3) 预付账款比年初余额增长 58.89%，主要原因为募投项目：重型装备、清洁能源用大型回转支承及检测、试验中心项目的建设，预付工程款及设备采购款；
- (4) 存货比年初余额增长 33.93%，主要原因为公司在报告期内产销两旺，原材料采购增加，为满足销售需要生产备货增加；

- (5) 在建工程比年初余额增长 157.56%，主要原因为本期募投项目建设增加所致；
- (6) 短期借款比年初余额增加 8,000 万元，主要原因为银行流动资金借款增加所致；
- (7) 应付账款比年初余额增长 78.01%，主要原因为产能扩大，原材料采购增加，相应增加应付采购货款；
- (8) 预收账款比年初余额增长 71.39%，主要原因为预收客户采购货款增加；
- (9) 其他应付款比年初余额增长 229.22%，主要原因为应付奖励基金及募投项目建设保证金。

7、现金流量构成情况分析

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	-39,272,788.07	5,530,511.44	-810.11%
经营活动现金流入量	159,955,017.23	101,161,733.38	58.12%
经营活动现金流出量	199,227,805.30	95,631,221.94	108.33%
二、投资活动产生的现金流量净额	-56,202,109.40	-74,908,072.33	-24.97%
投资活动现金流入量	-	4,165,666.00	-100.00%
投资活动现金流出量	56,202,109.40	79,073,738.33	-28.92%
三、筹资活动产生的现金流量净额	44,904,280.21	110,241,272.47	-59.27%
筹资活动现金流入量	87,800,000.00	127,000,000.00	-30.87%
筹资活动现金流出量	42,895,719.79	16,758,727.53	155.96%
四、现金及现金等价物净增加额	-50,570,617.26	40,863,711.58	-223.75%

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 810.11%，主要是因为国家银根紧缩，销售回款中银行承兑汇票占比较大，现金回款比例减少；原材料的上涨及人力资源成本的增长，经营活动现金流出量比上年同期增长 108.33%。

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 24.97%。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 59.27%，主要是公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，减少了银行流动资金借款，并有效的降低了财务费用。

(三) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

二、报告期内投资情况

1、募集资金使用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额		38,979.75				报告期内投入募集资金总额			4,322.36			
变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额			18,345.91			
变更用途的募集资金总额比例		0.00										
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1) [注 1]	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2) [注 2]	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) =(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4) =(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益(注)	项目可行性是否发生重大变化
重型装备、清洁能源设备用大型回转支承生产线及检测、试验中心建设项目	否	61,839	61,839	25,766.25	4,322.36	18,345.91	-7,420.34	71.20	2011 年 10 月 31 日	-	不适用	否
合计	-	61,839	61,839	25,766.25	4,322.36	18,345.91	-7,420.34	71.20	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)												
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2010 年 10 月 31 日止, 公司募集资金投资项目实际预先投入资金 112,571,170.48 元。并已使用募集资金 112,571,170.48 元置换上述预先已投入募集资金项目的自筹资金。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2011年3月3日公司第二届董事会第十三次会议, 审议通过了《关于运用募集资金暂时补充流动资金的议案》, 公司使用3,800万元人民币闲置募集资金暂时补充流动资金(即2011年3月4日至2011年9月3日)。											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无											
尚未使用的募集资金用途及去向	无											
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况	无											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无											

注1: 是依据募集资金运用可行性报告中的“非公开发行募集资金投资计划”中列示的承诺投资数据, 并结合我公司实际投入时间为募集资金到帐后折算得出的。

注2: 重型装备、清洁能源设备用大型回转支承生产线及检测、试验中心建设项目, 由于尚在建设中未投入生产, 暂未实现产能。

2、报告期内, 公司投资情况

2011 年 5 月 23 日, 公司第二届董事会第十六次会议审议通过了“关于合资设立马鞍山方圆动力科技有限公司的议案”, 公司与大久保技术引进(马鞍山)有限公司共同投资设立马鞍山方圆动力科技有限公司(以下简称“新公司”), 新公司注册资金 6,000 万元: 公司以现金

出资 3,600 万元，占注册资本 60%；大久保技术引进(马鞍山)有限公司以其设备、厂房、土地使用权等资产出资 1,920 万元，现金出资 480 万元总计 2,400 万元，占注册资本 40%。大久保技术引进(马鞍山)有限公司用于本次投资交易的相关资产，业经安徽国信资产评估有限责任公司评估，并出具了皖国信评报字（2011）第 115 号评估报告。

详情请参见刊登于 2011 年 5 月 27 日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的《马鞍山方圆回转支承股份有限公司关于合资设立马鞍山方圆动力科技有限公司的公告》。

三、2011 年下半年公司战略

2011 年下半年，在创新力的推动下，作为全国规模最大的回转支承制造企业，将进一步提升公司在国内行业的影响力，提升高端精密制造能力，参与国际回转支承制造行业的竞争，服务于高精度、智能化、特种结构、高速、高低温、无软带、大型、高可靠性、高科技含量等应用领域的需求，实现公司持续、高效、快速、健康、稳定的发展。

下半年将继续开展以下工作：

- 1、加强技术创新和新产品的投入，提高持续增长能力。
- 2、继续加大市场开拓力度，利用产业链的优势，进入新的应用领域是公司业务跨上新台阶的战略选择。军工装备、风电、太阳能发电、高端挖掘机、重型机械、医疗 CT 机等高端精密级产品市场进一步拓展。
- 3、高端精密制造与进口替代，将是未来支承行业稳定增长的驱动力。
- 4、推进集团化管理模式，完善法人治理结构，强化内部管理。
- 5、推进标准化生产，严格控制成本与费用，提高盈利能力，实现公司稳健、高速发展的目标。

四、面临的主要问题、风险

国内外宏观经济形势尚不明朗，能源、材料、人力成本上涨等不利因素依然存在。公司充分利用已经积累的各种优势，继续加大科研投入，积极创新，适应市场的需求变化，满足高端装备制造工业的不断进步和机械主机厂家的个性化需求；加快新产品的开发进度，完善产品结构，拓展产业链，加快产品替代进口的进程，进一步提升国际竞争力，确保公司稳健的发展。

五、对2011年1-9月经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2011年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	40%	~~	50%
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	56,032,102.65		
业绩变动的原因说明	公司管理的提升，创新能力的增强，精密度、大直径产品的产业化程度进一步提高，预计营业收入和利润稳健增长。			

六、投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》的相关要求，认真作好投资者关系管理工作。指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人作好投资者来访接待工作，并作好各次接待的资料存档工作。

报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年03月24日	董事会办公室	实地调研	华安基金、平安证券	行业发展及公司业务情况
2011年03月29日	董事会办公室	实地调研	山西证券	行业发展及公司业务情况
2011年04月07日	董事会办公室	实地调研	方正证券	行业发展及公司业务情况
2011年05月31日	公司会议室	实地调研	纽银基金	行业发展及公司业务情况
2011年05月31日	公司会议室	实地调研	上海鼎锋资产管理有限公司	行业发展及公司业务情况
2011年06月02日	董事会办公室	实地调研	景顺长城基金、申银万国证券部、泰信基金	行业发展及公司业务情况

七、董事会日常工作

报告期内董事会的会议情况及决议内容：

- 2011年3月3日，公司召开第二届董事会第十三次会议，决议公告刊登于2011年3月4日的《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。
- 2011年3月19日，公司召开第二届董事会第十四次会议，决议公告刊登于2011年3月22日的《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。
- 2011年4月19日，公司召开第二届董事会第十五次会议，决议公告刊登于2011年4月20日的《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。
- 2011年5月23日，公司召开第二届董事会第十六次会议，决议公告刊登于2011年5月24日的《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。
- 2011年6月21日，公司召开第二届董事会第十七次会议，决议公告刊登于2011年6月

第六节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，本公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，提高公司质量，规范公司运作。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

报告期内，公司、公司董事会及董事均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责。

二、2010年度利润分配方案的执行情况

公司2011年4月16日召开2010年度股东大会，审议通过了2010年度利润分配预案：以2010年12月31日公司总股本258,521,810股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币1.50元（含税），共计派发现金38,778,271.50元。

该方案已于2011年4月28日实施完毕。

三、2011年半年度利润分配方案

2011年中期公司不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

四、重大诉讼仲裁事项

本报告期无重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内，公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期无收购及出售资产、吸收合并事项。

六、报告期内公司无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及参股拟上市公司股权的事项。

七、报告期内，公司重大关联交易事项

- 1、报告期内，公司无与日常经营相关的关联交易。
- 2、报告期内，公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。
- 3、报告期内，公司与关联方债权债务往来、担保事项。

八、报告期内，公司重大合同及其履行情况

1、报告期内，未发生及未有以前期间发生但持续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内，无对外担保事项发生，也无前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

3、报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理的事项，也无以前委托现金资产管理的事项。

4、其他重大合同：

(1) 2011年5月26日，公司与大久保技术引进（马鞍山）有限公司签订《马鞍山方圆动力科技有限公司发起人协议书》，双方共同出资设立“马鞍山方圆动力科技有限公司”。

上述事项详见2011年5月27日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告。

(2) 2011年6月29日，公司与长沙雅特回转支承制造有限公司签订《股权转让协议》，长沙雅特回转支承制造有限公司将其占长沙方圆回转支承有限公司11.53%的股权以人民币807万元转让给公司，转让后长沙方圆回转支承有限公司注册资本7,000万元，公司出资5,407万元，占77.24%股权，长沙雅特回转支承制造有限公司出资1,593万元，占22.76%股权。

(3) 2011年6月29日，公司与长沙方圆回转支承有限公司、廖巨林、丁朝阳、李文华、杨丽辉共同签订《浏阳方圆液压有限公司增资扩股协议书》，公司以现金方式投资1,125万元，对浏阳方圆液压有限公司进行增资扩股，增资扩股后其注册资本为3,500万元，公司持有其55%的股权。

本次增资扩股后，有利于浏阳方圆液压有限公司的技术提升，拓展销售业务，形成公司新的利润增长点，提升公司未来的经营业绩，符合公司战略规划，有利于公司的长远发展。

上述（2）、（3）事项不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

九、承诺事项履行情况

1、本公司控股股东、实际控制人钱森力先生、余云霓先生承诺：本人作为发行人的董事及主要股东，自公司股票上市交易之日起三十六个月内和离职后半年内，不转让或者委托他人管理本人已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；三十六个月锁定期满后在任职期间，每年转让的股份不得超过持有公司股份总数的25%，并且在卖出后六个月内不得再行买入公司股份，买入后六个月内不得再行卖出公司股份。离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限

售条件和无限售条件的股份)的比例不超过 50%。在行使股东表决权时,将按照有关法律法规、《公司章程》的要求,严格执行,不做出有损于公司和其他股东合法权益的决定,不利用控股股东地位损害公司和其他股东的利益;在持有公司股份期间及转让完所持所有股份之日起三年内不从事与公司相同、相似的业务,以避免与公司的同业竞争。

钱森力先生、余云霓先生于 2010 年 7 月 29 日追加承诺:自 2010 年 8 月 8 日起十二个月内和离职后半年内,不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份,也不由公司收购该部分股份;上述锁定期满后在任职期间,每年转让的股份不超过持有股份数的 25%,并在卖出后六个月内不得再行买入公司股份,买入后六个月内不得再行卖出公司股份。

2、在公司担任董事、监事、高级管理人员承诺:自公司股票上市交易之日起十二个月内和离职后半年内,不转让或者委托他人管理本人已持有的公司股份,也不由公司收购该部分股份;十二个月锁定期满后在任职期间,每年转让的股份(在满足 2006 年 12 月 30 日增资扩股新增股份自公司完成该次增资工商登记之日起锁定三十六个月的前提下)不得超过持有的公司股份总数的 25%,并且在卖出后六个月内不得再行买入公司股份,买入后六个月内不得再行卖出公司股份。离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数(包括有限售条件和无限售条件的股份)的比例不超过 50%。

3、核心技术人员王汉东、戴永奋先生承诺:本人作为公司的核心技术人员,自公司股票上市交易之日起十二个月内和离职后半年内,不转让或者委托他人管理本人已持有的公司股份,也不由公司收购该部分股份;十二个月锁定期满后在任职期间,每年转让的股份(在满足 2006 年 12 月 30 日增资扩股新增股份自公司完成该次增资工商登记之日起锁定三十六个月的前提下)不得超过持有的公司股份总数的 25%,并且在卖出后六个月内不得再行买入公司股份,买入后六个月内不得再行卖出公司股份。

4、非公开发行股票承诺

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1325 号”文《关于核准马鞍山方圆回转支承股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准,马鞍山方圆回转支承股份有限公司向特定投资者非公开发行股票不超过 3,600 万股新股。2010 年 10 月 19 日向八名投资者非公开发行股票 3,292.181 万股,非公开发行后,公司总股本增加至 258,521,810 股。本次非公开发行的 3,292.181 万股股票的上市日期为 2010 年 11 月 2 日。

根据相关规定,参与本次非公开发行股票的八名投资者所认购的股份,限售期为十二个月,可上市流通时间为 2011 年 11 月 3 日。

报告期内,均遵守了上述所做的承诺。

十、报告期内，公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司2010年度股东大会续聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构。

十一、公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司及董事会、董事、监事及高级管理人员未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责的情况。

报告期内，公司及董事会、董事、监事及高级管理人员没有被其他行政管理部门处罚的情况，也没有被采取司法强制措施的情况。

十二、独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司规范运作指引》以及《公司章程》的有关规定，按照中国证监会[2007]28号文件的要求，作为马鞍山方圆回转支承股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司截至2011年6月30日的对外担保情况和控股股东及其它关联方占用资金情况进行了认真核查和了解，相关情况说明如下：

1、报告期内不存在控股股东及其它关联方占用公司资金的情况：

我们对于报告期内的关联方资金占用情况发表如下独立意见：我们查验了报告期内关联方资金往来情况，截至2011年6月30日，公司不存在控股股东及其关联方占用公司资金或变相占用公司资金的情况。

2、报告期内不存在对外担保情况：

我们对于报告期内的对外担保情况发表如下独立意见：截至2011年6月30日，公司不存在对外担保情况。

十三、报告期内，公司股权激励计划的实施情况

（一）股票期权审批情况

1、2010年11月21日，公司第二届董事会第十二次会议在关联董事回避表决的情况下审议通过了《马鞍山方圆回转支承股份有限公司2010年股票期权激励计划（草案）》、《公司2010年股票期权激励计划实施考核办法》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2010年股票期权激励计划相关事宜的议案》，并向中国证监会上报了申请备案材料。

2、2011年6月21日，公司第二届董事会第十七次会议在关联董事回避表决的情况下，审议通过已在中国证监会备案且无异议的《马鞍山方圆回转支承股份有限公司2010年股票

期权激励计划（草案）修订稿》及其摘要。

3、2011 年 7 月 8 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会，在关联股东回避表决的情况下，以特别决议方式审议通过了《马鞍山方圆回转支承股份有限公司 2010 年股票期权激励计划（草案）修订稿》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2010 年股票期权激励计划相关事宜的议案》。

4、2011 年 7 月 12 日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于确定公司股票期权激励计划授予相关事项的议案》，确定 2011 年 7 月 12 日为公司本次股权激励计划股票期权授予日。并依据股票期权激励计划所列明的原因调整了股票期权数量、激励对象及行权价格。并于 2010 年 7 月 13 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《关于股票期权激励计划授予相关事项的公告》及《2010 年股票期权激励计划授予的激励对象名单》（调整后）。

（二）首次授予相关事项

1、首次授予日：2011 年 7 月 12 日

2、授予数量：本激励计划拟授予激励对象 378 万份股票期权。

3、行权价格：授予的股票期权的行权价格为 14.23 元，即满足行权条件后，激励对象获授的每份期权可以以 14.23 元的价格和行权条件购买一股公司股票。

4、首次授予股票来源：为公司向股票期权激励对象定向发行股票。每份股票期权拥有在股票期权激励计划有效期内的可行权日以行权价格和行权条件购买 1 股公司股票的权利。

5、次授予股票期权行权期及各期行权时间安排如表所示：

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自授权日起12个月后的首个交易日起至授权日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个行权期	自授权日起24个月后的首个交易日起至授权日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自授权日起36个月后的首个交易日起至授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

（三）经深圳证券交易所审核无异议、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，马鞍山方圆回转支承股份有限公司于 2011 年 7 月 28 日完成《马鞍山方圆回转支承股

份有限公司 2010 年股票期权激励计划》的股票期权登记工作，期权简称：方圆 JLC1，期权代码：037546。

十四、报告期内重要信息索引

公告时间	公告名称	披露媒体
2011 年 1 月 14 日	关于保荐机构更换保荐代表人的公告	《证券时报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011 年 2 月 26 日	2010 年度业绩快报及业绩预告修正公告	同上
2011 年 3 月 4 日	第二届董事会第十三次会议决议公告	同上
2011 年 3 月 4 日	首创证券有限责任公司关于马鞍山方圆回转支承股份有限公司以暂时闲置募集资金补充流动资金的专项意见	同上
2011 年 3 月 4 日	独立董事关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见	同上
2011 年 3 月 4 日	第二届监事会第九次会议决议公告	同上
2011 年 3 月 4 日	关于运用募集资金暂时补充流动资金的公告	同上
2011 年 3 月 22 日	首创证券有限责任公司关于公司《2010 年度内部控制自我评价报告》的核查意见	同上
2011 年 3 月 22 日	独立董事关于公司对外担保等事项的专项说明及独立意见等	同上
2011 年 3 月 22 日	独立董事 2010 年度述职报告	同上
2011 年 3 月 22 日	内部控制鉴证报告	同上
2011 年 3 月 22 日	2010 年度募集资金存放及使用情况的专项报告	同上
2011 年 3 月 22 日	2010 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告	同上
2011 年 3 月 22 日	关于公司控股股东及其他关联方占用资金及担保情况的专项说明	同上
2011 年 3 月 22 日	2010 年度内部控制自我评价报告	同上
2011 年 3 月 22 日	关于召开 2010 年度股东大会的通知	同上
2011 年 3 月 22 日	第二届监事会第十次会议决议公告	同上
2011 年 3 月 22 日	2010 年年度审计报告	同上
2011 年 3 月 22 日	第二届董事会第十四次会议决议公告	同上
2011 年 3 月 22 日	2010 年年度报告摘要	同上
2011 年 3 月 22 日	2010 年年度报告	同上
2011 年 3 月 22 日	2011 年度公司经营绩效考核奖励办法（2011 年 3 月）	同上
2011 年 3 月 26 日	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的通知	同上
2011 年 4 月 1 日	2011 年度（1-3 月）业绩预告	同上
2011 年 4 月 19 日	2010 年度股东大会决议公告	同上
2011 年 4 月 19 日	2010 年度股东大会的法律意见书	同上
2011 年 4 月 20 日	2011 年第一季度报告正文	同上
2011 年 4 月 20 日	2011 年第一季度报告全文	同上
2011 年 4 月 20 日	2010 年度权益分派实施公告	同上
2011 年 4 月 22 日	关于王亨雷先生辞去公司董事职务的公告	同上
2011 年 5 月 24 日	控股子公司管理办法（草案）（2011 年 5 月）	同上
2011 年 5 月 24 日	公司章程（2011 年 5 月）	同上
2011 年 5 月 24 日	第二届董事会第十六次会议决议公告	同上
2011 年 5 月 27 日	关于合资设立马鞍山方圆动力科技有限公司的公告	同上
2011 年 6 月 22 日	2010 年股票期权激励计划（草案）修订稿摘要	同上
2011 年 6 月 22 日	2010 年股票期权激励计划（草案）修订稿	同上

2011 年 6 月 22 日	2010 年股票期权激励计划（草案）修订稿激励对象名单及股票期权数量	同上
2011 年 6 月 22 日	首创证券有限责任公司关于公司 2010 年股票期权激励计划（草案）修订稿之独立财务顾问报告	同上
2011 年 6 月 22 日	第二届董事会第十七次会议决议公告	同上
2011 年 6 月 22 日	独立董事关于 2010 年股票期权激励计划（草案）修订稿的独立意见	同上
2011 年 6 月 22 日	第二届监事会第十二次会议决议公告	同上
2011 年 6 月 22 日	独立董事征集投票权报告书	同上
2011 年 6 月 22 日	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	同上
2011 年 6 月 22 日	上海市光明律师事务所关于公司 2010 年股票期权激励计划（草案）修订稿之法律意见书	同上
2011 年 6 月 22 日	关于《马鞍山方圆回转支承股份有限公司 2010 年股票期权激励计划（草案）》修订前后对比情况的说明	同上

第七节 财务报告（未经审计）

财务报表

合并资产负债表

编制单位：马鞍山方圆回转支承股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五. 1	233,812,387.46	284,383,004.72	短期借款	五. 14	85,000,000.00	5,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	五. 2	93,146,483.76	39,639,945.61	交易性金融负债			
应收账款	五. 3	117,315,207.23	102,279,575.16	应付票据		2,000,000.00	31,000,000.00
预付款项	五. 5	134,949,875.84	84,933,716.32	应付账款	五. 15	108,190,447.98	60,778,094.56
应收保费				预收款项	五. 16	7,567,812.08	4,415,532.32
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息		753,666.66	696,666.67	应付职工薪酬	五. 17	25,322,483.97	23,955,040.97
应收股利				应交税费	五. 18	3,125,899.00	5,046,590.37
其他应收款	五. 4	1,016,454.18	1,516,580.02	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利			
存货	五. 6	158,946,610.20	118,679,759.47	其他应付款	五. 19	14,360,565.12	4,362,053.36
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		739,940,685.33	632,129,247.97	代理买卖证券款			
非流动资产：				代理承销证券款			
发放贷款及垫款				一年内到期的非流动负债			
可供出售金融资产				其他流动负债	五. 20	1,101,430.39	1,156,148.12
持有至到期投资				流动负债合计		246,668,638.54	135,713,459.70
长期应收款				非流动负债：			
长期股权投资				长期借款			
投资性房地产				应付债券			
固定资产	五. 7	258,622,255.38	262,878,484.62	长期应付款			
在建工程	五. 8	70,188,408.97	27,250,967.67	专项应付款			
工程物资				预计负债			
固定资产清理	五. 9	18,023.50	17,909.50	递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计			
无形资产	五. 10	88,185,866.54	89,180,492.96	负债合计		246,668,638.54	135,713,459.70
开发支出				所有者权益（或股东权益）：			
商誉				实收资本（或股本）	五. 21	258,521,810.00	258,521,810.00
长期待摊费用	五. 11			资本公积	五. 22	392,622,466.72	392,622,466.72
递延所得税资产	五. 12	2,082,913.54	2,702,319.00	减：库存股			
其他非流动资产				专项储备			
非流动资产合计		419,097,467.93	382,030,173.75	盈余公积	五. 23	27,833,707.68	27,833,707.68
				一般风险准备			
				未分配利润	五. 24	203,930,650.72	176,152,458.44
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		882,908,635.12	855,130,442.84
				少数股东权益		29,460,879.60	23,315,519.18
				所有者权益合计		912,369,514.72	878,445,962.02
资产总计		1,159,038,153.26	1,014,159,421.72	负债和所有者权益总计		1,159,038,153.26	1,014,159,421.72

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		212,426,547.62	278,146,476.52	短期借款		80,000,000.00	
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		90,356,483.76	38,149,945.61	应付票据			30,000,000.00
应收账款	十二.1	90,471,376.94	90,607,867.14	应付账款		74,736,987.70	44,049,950.20
预付款项		117,976,936.61	72,449,143.97	预收款项		7,198,475.08	4,193,028.30
应收利息		882,946.66	696,666.67	应付职工薪酬		23,650,895.00	22,446,796.00
应收股利				应交税费		2,493,791.67	6,792,131.54
其他应收款	十二.2	6,669,483.03	1,373,935.94	应付利息			
存货		128,939,944.92	101,914,732.64	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		13,425,553.71	3,995,576.97
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		647,723,719.54	583,338,768.49	其他流动负债		1,101,430.39	1,156,148.12
非流动资产：				流动负债合计		202,607,133.55	112,633,631.13
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	十二.3	80,000,000.00	54,000,000.00	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产		215,310,320.98	224,996,443.27	预计负债			
在建工程		56,673,395.05	24,677,868.95	递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理		18,023.50	17,909.50	非流动负债合计			
生产性生物资产				负债合计		202,607,133.55	112,633,631.13
油气资产				所有者权益（或股东权益）：			
无形资产		78,612,577.62	79,495,837.86	实收资本（或股本）		258,521,810.00	258,521,810.00
开发支出				资本公积		392,622,466.72	392,622,466.72
商誉				减：库存股			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产		1,539,680.33	1,539,769.35	盈余公积		27,833,707.68	27,833,707.68
其他非流动资产				一般风险准备			
非流动资产合计		432,153,997.48	384,727,828.93	未分配利润		198,292,599.07	176,454,981.89
				所有者权益（或股东权益）合计		877,270,583.47	855,432,966.29
资产总计		1,079,877,717.02	968,066,597.42	负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,079,877,717.02	968,066,597.42

合并利润表

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		360,050,236.31	208,697,181.12
其中：营业收入	五. 25	360,050,236.31	208,697,181.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		278,262,340.41	164,660,566.29
其中：营业成本	五. 25	233,574,615.73	132,189,993.89
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	五. 26	2,697,346.25	1,677,371.30
销售费用		8,771,440.87	7,685,554.39
管理费用		33,017,363.38	19,804,844.42
财务费用		-1,078,323.78	1,565,055.83
资产减值损失	五. 27	1,279,897.96	1,737,746.46
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）		81,787,895.90	44,036,614.83
加：营业外收入	五. 28	250,353.27	3,467,083.79
减：营业外支出	五. 29	259,557.32	632,287.21
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		81,778,691.85	46,871,411.41
减：所得税费用	五. 30	13,876,867.65	7,149,428.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,901,824.20	39,721,982.92
归属于母公司所有者的净利润		66,556,463.78	39,992,890.47
少数股东损益		1,345,360.42	-270,907.55
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.26	0.18
（二）稀释每股收益		0.26	0.18
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
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			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

注：财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。

母公司利润表

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二.4	299,142,317.54	195,927,940.72
减：营业成本	十二.4	189,829,207.48	121,620,955.54
营业税金及附加		2,697,346.25	1,676,830.53
销售费用		7,480,936.50	7,257,086.52
管理费用		29,094,983.56	17,547,402.53
财务费用		-1,361,133.08	1,355,781.05
资产减值损失		94,544.07	1,621,928.21
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）			
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）		71,306,432.76	44,847,956.34
加：营业外收入		226,630.44	3,437,380.52
减：营业外支出		220,253.00	623,877.19
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		71,312,810.20	47,661,459.67
减：所得税费用		10,696,921.52	7,149,428.49
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		60,615,888.68	40,512,031.18
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

合并现金流量表

单位：元 币种：人民币

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		148,214,330.84	98,458,659.96
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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			84,290.76
收到其他与经营活动有关的现金	五. 32 (1)	11,740,686.39	2,618,782.66
经营活动现金流入小计		159,955,017.23	101,161,733.38
购买商品、接受劳务支付的现金		110,318,511.53	41,812,005.21
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		34,094,130.77	24,285,011.63
支付的各项税费		42,649,447.79	21,393,215.72
支付其他与经营活动有关的现金	五. 32 (2)	12,165,715.21	8,140,989.38
经营活动现金流出小计		199,227,805.30	95,631,221.94
经营活动产生的现金流量净额		-39,272,788.07	5,530,511.44
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			141,666.00
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			4,024,000.00
投资活动现金流入小计			4,165,666.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,202,109.40	79,073,738.33
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		56,202,109.40	79,073,738.33
投资活动产生的现金流量净额		-56,202,109.40	-74,908,072.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,800,000.00	
取得借款收到的现金		83,000,000.00	127,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		87,800,000.00	127,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	3,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,895,719.79	12,768,727.53
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		42,895,719.79	16,758,727.53
筹资活动产生的现金流量净额		44,904,280.21	110,241,272.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		284,383,004.72	24,473,743.55
六、期末现金及现金等价物余额			
		233,812,387.46	65,337,455.13

母公司现金流量表

单位：元 币种：人民币

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		126,231,991.23	91,290,968.29
收到的税费返还			84,290.76
收到其他与经营活动有关的现金		9,320,823.89	2,174,498.23
经营活动现金流入小计		135,552,815.12	93,549,757.28
购买商品、接受劳务支付的现金		85,933,393.98	35,606,157.41
支付给职工以及为职工支付的现金		29,571,877.35	22,317,042.47
支付的各项税费		41,299,533.11	21,267,268.43
支付其他与经营活动有关的现金		9,017,500.89	7,185,580.15
经营活动现金流出小计		165,822,305.33	86,376,048.46
经营活动产生的现金流量净额		-30,269,490.21	7,173,708.82
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			141,666.00
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			4,024,000.00
投资活动现金流入小计		-	4,165,666.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,703,853.90	78,641,370.33
投资支付的现金		26,000,000.00	18,000,000.00
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		75,703,853.90	96,641,370.33
投资活动产生的现金流量净额		-75,703,853.90	-92,475,704.33
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		80,000,000.00	120,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		80,000,000.00	120,000,000.00
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		39,746,584.79	12,557,707.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		39,746,584.79	12,557,707.50
筹资活动产生的现金流量净额		40,253,415.21	107,442,292.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		278,146,476.52	23,002,867.11
六、期末现金及现金等价物余额		212,426,547.62	45,143,164.10

合并所有者权益变动表

金额单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益										归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	258,521,810.00	392,622,466.72	-	-	27,833,707.68	-	176,152,458.44	-	23,315,519.18	878,445,962.02	225,600,000.00	35,746,749.37	-	-	19,807,664.19	-	113,686,510.75	-	22,790,613.53	417,631,537.84
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	258,521,810.00	392,622,466.72	-	-	27,833,707.68	-	176,152,458.44	-	23,315,519.18	878,445,962.02	225,600,000.00	35,746,749.37	-	-	19,807,664.19	-	113,686,510.75	-	22,790,613.53	417,631,537.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	27,778,192.28	-	6,145,360.42	33,923,552.70	32,921,810.00	356,875,717.35	-	-	8,026,043.49	-	62,465,947.69	-	524,905.65	460,814,424.18
(一)净利润							66,556,463.78		1,345,360.42	67,901,824.20							81,771,991.18		524,905.65	82,296,896.83
(二)其他综合收益										-										-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	66,556,463.78	-	1,345,360.42	67,901,824.20	-	-	-	-	-	-	81,771,991.18	-	524,905.65	82,296,896.83
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	4,800,000.00	4,800,000.00	32,921,810.00	356,875,717.35	-	-	-	-	-	-	-	389,797,527.35
1.所有者投入资本									4,800,000.00	4,800,000.00	32,921,810.00	356,875,717.35								389,797,527.35
2.股份支付计入所有者权益的金额										-										-
3.其他										-										-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-38,778,271.50	-	-	-38,778,271.50	-	-	-	8,026,043.49	-	-19,306,043.49	-	-	-	-11,280,000.00
1.提取盈余公积										-				8,026,043.49		-8,026,043.49				-
2.提取一般风险准备										-										-
3.对所有者(或股东)的分配							-38,778,271.50			-38,778,271.50							-11,280,000.00			-11,280,000.00
4.其他										-										-
(五)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										-										-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取										-										-
2.本期使用										-										-
四、本期期末余额	258,521,810.00	392,622,466.72	-	-	27,833,707.68	-	203,930,650.72	-	29,460,879.60	912,369,514.72	258,521,810.00	392,622,466.72	-	-	27,833,707.68	-	176,152,458.44	-	23,315,519.18	878,445,962.02

母公司所有者权益变动表

金额单位:元

项目	本期金额							上年金额								
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	258,521,810.00	392,622,466.72	-	-	27,833,707.68	-	176,454,981.89	855,432,966.29	225,600,000.00	35,746,749.37	-	-	19,807,664.19	-	115,500,590.46	396,655,004.02
加:会计政策变更								-								-
前期差错更正								-								-
其他																-
二、本年初余额	258,521,810.00	392,622,466.72	-	-	27,833,707.68	-	176,454,981.89	855,432,966.29	225,600,000.00	35,746,749.37	-	-	19,807,664.19	-	115,500,590.46	396,655,004.02
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-	-	-	-	-	-	21,837,617.18	21,837,617.18	32,921,810.00	356,875,717.35	-	-	8,026,043.49	-	60,954,391.43	458,777,962.27
(一)净利润							60,615,888.68	60,615,888.68							80,260,434.92	80,260,434.92
(二)其他综合收益								-								-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	60,615,888.68	60,615,888.68	-	-	-	-	-	-	80,260,434.92	80,260,434.92
(三)所有者投入和减少资本								-	32,921,810.00	356,875,717.35						389,797,527.35
1.所有者投入资本								-	32,921,810.00	356,875,717.35						389,797,527.35
2.股份支付计入所有者权益的金额																-
3.其他																-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-38,778,271.50	-38,778,271.50	-	-	-	-	8,026,043.49	-	-19,306,043.49	-11,280,000.00
1.提取盈余公积								-					8,026,043.49		-8,026,043.49	-
2.提取一般风险准备								-								-
3.对所有者(或股东)的分配							-38,778,271.50	-38,778,271.50							-11,280,000.00	-11,280,000.00
4.其他								-								-
(五)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								-								-
(六)专项储备								-								-
1.本期提取								-								-
2.本期使用								-								-
四、本期期末余额	258,521,810.00	392,622,466.72	-	-	27,833,707.68	-	198,292,599.07	877,270,583.47	258,521,810.00	392,622,466.72	-	-	27,833,707.68	-	176,454,981.89	855,432,966.29

财务报表附注

2011 年半年度

一、公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称：马鞍山方圆回转支承股份有限公司

英文名称：Maanshan Fangyuan Slew Ring Company Limited

注册地址：马鞍山市慈湖化工路

办公地址：马鞍山市慈湖化工路

注册资本：25852.181 万元

法人营业执照号码：340500000003667 (1-1)

法定代表人：钱森力

(二) 经营范围

经营范围：生产、销售回转支承、机械设备、锻压设备；销售金属制品、建材；技术咨询服务；劳动服务；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。本公司主要产品为各种型号的回转支承。

(三) 公司历史沿革

1、马鞍山方圆回转支承有限责任公司成立于 2003 年 7 月 25 日，由钱森力等 49 名自然人以现金出资组建，注册资本 500 万元人民币。

2、2007 年 7 月 13 日公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]182 号核准，首次公开发行人民币普通股（A 股）2400 万股，发行价 8.12 元/股，发行后总股本为 9400 万股。2007 年 8 月 8 日，公司股票在深圳证券交易所挂牌交易。

3、2008 年 4 月 8 日召开的 2007 年度股东大会通过了 2007 年度利润分配预案：按净利润的 10% 提取法定盈余公积金，以 2007 年末的总股本 94,000,000.00 股为基数，每 10 股分配现金股利 2.7 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，已于 2008 年 4 月 30 日实施，转增后的股本为 188,000,000.00 元。

4、2009 年 4 月 25 日召开的 2008 年股东大会通过了 2008 年利润分配预案：按净利润 10% 提取法定盈余公积金，以 2008 年末的总股本 188,000,000.00 股为基数，每 10 股分配现金股利 2 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，已于 2009 年 5 月 8 日实施，转增后的股本为 225,600,000.00 元。

5、2010年3月18日召开的2010年第一次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会2010年9月20日“证监许可【2010】1325号”文核准公司非公开募集股份32,921,810股；发行后的股本为258,521,810.00元。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2011年6月30日的财务状况，以及2011年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。本报告所载财务信息的会计期间为2011年1月1日起至2011年6月30日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

A、同一控制下的企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合

并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

B、非同一控制下的企业合并：购买方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加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方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，应当确认为商誉。购买方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时，应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；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，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

A、合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前发行人相应项目 20%的，从合并当期的期初起制备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价

值为基础对个别财务报表进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从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且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

B、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

C、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

A、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近似汇率折算。

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

（1）金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

(2) 金融资产的计量：

A、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

B、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

a、持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

(3) 金融资产公允价值的确定：

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

B、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

(4) 金融资产转移：

本公司于将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(5) 金融资产减值：

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，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

A、发行方或债务人发生严重财务困难；

B、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；

C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

G、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(6) 金融资产减值损失的计量：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

B、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

C、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

D、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项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	本公司将在资产负债表日单个客户欠款余额在 100 万元（含）以上的应收账款和 30 万以上的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。
------------------	--

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明发生了减值的单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备; 否则按账龄组合计提坏账准备。
----------------------	---

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

账龄组合	单项金额不重大的应收款项, 与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项, 以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定不同账龄应计提坏账准备的比例。
------	--

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析	根据应收款项的不同账龄确定不同的计提比例计提坏账准备
------	----------------------------

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、发出商品、在产品、自制半成品、产成品、低值易耗品、包装物等七大类。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，

在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资

成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

1、一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方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。

2、通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3、购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

4、在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

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

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被

投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资的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投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。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投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

1、投资性房地产按照成本进行初始计量：

- (1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- (2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- (3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

2、后续计量

与投资性房地产有关的后续支出，如与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则在发生时计入当期损益。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20 年	5	4.75%
机器设备	2-10 年	5	47.5%--9.5%
运输设备	4-10 年	5	23.75%--9.5%
办公设备	2-5 年	5	47.5%--19%

3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

15、在建工程

A、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

B、在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

A、企业发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

a、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

b、借款费用已经发生；

c、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。

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

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

A、无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

B、无形资产在取得时按照实际成本计价。

C、对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

D、无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起 5 年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

A、与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

B、本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

A、销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

B、提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

C、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

26、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产的确认

A、本公司以很可能取得用来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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资

产不予确认：

a、该项交易不是企业合并；

b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

A、商誉的初始确认；

B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a、该项交易不是企业合并；

b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b、暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

一、融资租赁的认定标准

在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。此种情况通常是指在租赁合同中已经约定、或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断，租赁期届满时出租人能够将资产的所有权转移给承租人。

即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。其中“大部分”，通常掌握在租赁期占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）。

承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

二、融资租赁中出租人的初始确认

在租赁期开始日，出租人应当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。出租人在租赁期开始日按照上述规定转出租赁资产，租赁资产公允价值与其账面价值如有差额，应当计入当期损益。

三、融资租赁中实际利率法的应用

（一）未确认融资费用的分摊

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。承租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

承租人采用实际利率法分摊未确认融资费用时，应当根据租赁期开始日租入资产入账价值的不同情况，对未确认融资费用采用不同的分摊率：

1. 以出租人的租赁内含利率为折现率将最低租赁付款额折现、且以该现值作为租入资产入账价值的，应当将租赁内含利率作为未确认融资费用的分摊率。

2. 以合同规定利率为折现率将最低租赁付款额折现、且以该现值作为租入资产入账价值的，应当将合同规定利率作为未确认融资费用的分摊率。

3. 以银行同期贷款利率为折现率将最低租赁付款额折现、且以该现值作为租入资产入账价值的，应当将银行同期贷款利率作为未确认融资费用的分摊率。

4. 以租赁资产公允价值作为入账价值的，应当重新计算分摊率。

该分摊率是使最低租赁付款额的现值与租赁资产公允价值相等的折现率。

（二）未实现融资收益的分配

未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配。出租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

出租人采用实际利率法分配未实现融资收益时，应当将租赁内含利率作为未实现融资收益的分配率。

四、经营租赁的认定标准

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。经营租赁资产的所有权不转移，租赁期届满后，承租人有退租

或续租的选择权，而不存在优惠购买选择权。

29、持有待售资产

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计变更和前期差错更正

无

33、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、加工及修理修配劳务收入以及进口货物金额	17%
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	7%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

本公司控股子公司长沙方圆回转支承有限公司、浏阳方圆液压有限公司及马鞍山方圆动力科技有限公司企业所得税税率为 25%。

2、税收优惠及批文

根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省 2008 年第一批高新技术企业认定名单的通知》，公司被认定为 2008 年度第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号是：gr200834000085，有效期 3 年）。根据相关规定，公司将自 2008 年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
长沙方圆回转支承有限公司	有限公司	浏阳市	工业生产	7000	生产、销售回转支承	4600	-	65.71	65.71	是
浏阳方圆液压有限公司	有限公司	浏阳市	工业生产	1000	研发、生产、销售液压油缸及相关液压件产品	800	-	80	80	是
马鞍山方圆动力科技有限公司	有限公司	马鞍山市	工业生产	6000	涡轮增压器及零部件的研发、制造、销售、维修和技术服务	2600		84.42	84.42	是

(2) 公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 公司无非同一控制下企业合并取得的子公司

2、无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

本期合并范围变化见四、4。

4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

2011年5月23日，公司以通讯方式召开第二届董事会第十六次会议，对“关于合资设立马鞍山方圆动力科技有限公司的议案”进行了审议，共同投资成立了马鞍山方圆动力科技有限公司。公司以现金出资 3,600 万元，占注册资本 60%；大久保技术引进(马鞍山) 有限公司以其设备、厂房、土地使用权等资产出资 1920 万元，现金出资 480 万元，总计 2,400 万元，占注册资本 40%。

本报告期马鞍山方圆动力科技有限公司实际注册资本 3080 万元，公司实际以现金出资 2600 万元，占实际注册资本 84.42%。大久保技术引进(马鞍山) 有限公司以现金出资 480 万元，占实际注册资本 15.58%。

(2) 本报告期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

5、本期未发生同一控制下企业合并。

6、本期未发生非同一控制下企业合并。

7、本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司的情况。

8、本期未发生反向购买。

9、本期未发生吸收合并。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金：			14,011.77			8,632.64
人民币	14,011.77	1	14,011.77	8,632.64	1	8,632.64
银行存款：			232,798,375.69			274,874,372.08
人民币			232,798,317.66		1	274,874,329.17
美元	8.75	6.4716	56.63	6.48	6.6227	42.92
欧元	0.15	9.3612	1.40		8.8065	
小计			232,812,387.46			274,883,004.72
其他货币资金：	1,000,000.00		1,000,000.00			9,500,000.00
人民币	1,000,000.00	1	1,000,000.00	9,500,000.00	1	9,500,000.00
合计			233,812,387.46			284,383,004.72

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	93,146,483.76	39,639,945.61

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据				
无				
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据前五名				
单位	出票日期	票据到期日	金额(元)	
徐州重型机械有限公司	2011-5-24	2011-11-24	3,000,000.00	
中铁十一局集团第一工程有限公司	2011-5-6	2011-11-6	2,000,000.00	
合肥三湘元工程机械有限公司	2011-3-29	2011-9-29	2,000,000.00	
徐州重型机械有限公司	2011-3-3	2011-9-3	2,000,000.00	
山重融资租赁有限公司	2011-4-8	2011-10-8	1,910,000.00	
小计			10,910,000.00	
合计			10,910,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	124,523,616.62	100	7,208,409.39	5.79
组合小计	124,523,616.62	100	7,208,409.39	5.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	124,523,616.62	100	7,208,409.39	5.79

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	108,292,783.46	100	6,013,208.30	5.55
组合小计	108,292,783.46	100	6,013,208.30	5.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	108,292,783.46	100	6,013,208.30	5.55

应收账款种类的说明:

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 100 万元，单项金额重大的应收账款期末不存在减值情形，按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	119,131,645.55	95.67	6,051,360.02	103,739,161.75	95.80	5,217,059.40
1 至 2 年	2,470,598.47	1.98	247,059.85	2,820,240.41	2.60	282,024.04
2 至 3 年	2,272,722.60	1.83	454,544.52	1,294,219.30	1.20	258,843.86
3 至 4 年	142,860.00	0.11	71,430.00	143,382.00	0.13	71,691.00
4 至 5 年	243,550.00	0.2	121,775.00	224,380.00	0.21	112,190.00
5 年以上	262,240.00	0.21	262,240.00	71,400.00	0.06	71,400.00
合计	124,523,616.62	100	7,208,409.39	108,292,783.46	100	6,013,208.30

(2) 本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的。

(3) 本报告期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

(4) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(5) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况：

单位：元 币种：人民币

单位名次	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湖南山河智能机械股份有限公司	非关联方	9,761,201.68	1 年以内	7.84
徐州徐工物资供应有限公司	非关联方	8,658,541.80	1 年以内	6.95
厦门厦工机械股份有限公司	非关联方	7,807,180.59	1 年以内	6.27
三一重机有限公司	非关联方	7,128,241.70	1 年以内	5.72
三一汽车起重机械有限公司	非关联方	5,743,256.52	1 年以内	4.61
合计	--	39,098,422.29	--	31.40

(8) 本报告期无终止确认的应收款项情况。

(9) 本报告期无以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合								
	1,154,727.63	100.00	138,273.45	11.97	1,637,749.98	99.74	121,169.96	7.40
组合小计								
	1,154,727.63	100.00	138,273.45	11.97	1,637,749.98	99.74	121,169.96	7.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					4,200.00	0.26	4,200.00	100.00
合计								
	1,154,727.63	100.00	138,273.45	11.97	1,641,949.98	100.00	125,369.96	7.64

其他应收款种类的说明:

本公司根据公司经营规模及业务性质确定单项金额重大的其他应收款标准为 30 万元, 单项金额重大的其他应收款期末不存在减值, 按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
马南征	4200	4200	100%	员工离职

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	679,333.57	58.83	62,136.02	1,036,308.79	63.11	52,102.43
1 至 2 年	418,994.06	36.29	50,156.63	475,737.19	28.97	47,286.73

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
2至3年	56,400.00	4.88	25,980.80	129,904.00	7.91	25,980.80
合计	1,154,727.63	100.00	138,273.45	1,641,949.98	100.00	125,369.96

(3) 本报告期无前期已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的。

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
三一汽车起重机械有限公司	非关联方	50,000.00	1 年以内	4.33
马鞍山市建筑垃圾管理所	非关联方	50,000.00	1 年以内	4.33
祝勇	非关联方	76,376.76	1 年以内	6.61
黄忠	非关联方	95,925.00	1 年以内	8.31
陈月选	非关联方	100,000.00	1 年以内	8.66
合计	--	372,301.76	--	32.24

(7) 本报告期其他应收款中无持有关联方的欠款。

(8) 本报告期无终止确认的其他应收款项情况。

(9) 本报告期无以其他应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	80,937,377.05	59.98%	84,916,336.82	99.98%
1 至 2 年	52,502,572.76	38.91%	15,879.50	0.02%

2 至 3 年	1,509,926.03	1.12%	1,500.00	-
合计	134,949,875.84	100.000%	84,933,716.32	100.000%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
齐二机床集团大连瓦机数控机床有限公司	非关联方	15,855,000.00	一年以内	预付设备款
上海恒精机电设备有限公司	非关联方	13,876,000.00	一年以内	预付设备款
江阴同庆机械制造有限公司	非关联方	11,001,265.61	一年以内	预付材料款
武汉重型机床集团有限公司	非关联方	10,983,000.00	一年以内	预付设备款
山东法因数控机械股份有限公司	非关联方	7,788,000.00	一年以内	预付设备款
合 计	--	59,503,265.61		

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	51,376,888.13	760,507.47	50,616,380.66	40,218,804.46	786,073.64	39,432,730.82
在产品	15,612,252.61	943,916.73	14,668,335.88	10,500,670.43	972,884.02	9,527,786.41
库存商品	66,261,019.62	2,365,532.69	63,895,486.93	53,461,826.97	2,334,343.43	51,127,483.54
发出商品	19,504,336.60	82,517.87	19,421,818.73	13,501,691.52	82,517.87	13,419,173.65
包装物	42,896.25		42,896.25	7,590.26		7,590.26
低值易耗品	8,695,950.18		8,695,950.18	4,041,789.19		4,041,789.19

修理用备件	495,450.66		495,450.66	260,369.93		260,369.93
委托加工物资	1,110,290.91		1,110,290.91	862,835.67		862,835.67
合计	163,099,084.96	4,152,474.76	158,946,610.20	122,855,578.43	4,175,818.96	118,679,759.47

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	786,073.64		25,566.17		760,507.47
在产品	972,884.02		28,967.29		943,916.73
库存商品	2,334,343.43	154,348.86	32,222.02	90,937.58	2,365,532.69
发出商品	82,517.87				82,517.87
合计	4,175,818.96	154,348.86	86,755.48	90,937.58	4,152,474.76

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	废损	退原材料供应商	0.05%
库存商品	售价下跌	库存商品可收回净值上涨、部分老库存销售	0.05%
在产品	废损	修复使用	0.19%-

(4) 存货可变现净值确定依据的说明：

本公司存货可变现净值确定方法：按预计售价或预计收入减去预计成本和销售所必需的预计税费后的净值确定。

7、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计：	370,266,694.8	10,809,594.92	269,893.76	380,806,395.96
其中：房屋及建筑物	84,327,603.24	80,000.00		84,407,603.24
机器设备	274,665,129.07	10,176,629.95	267,613.76	284,574,145.26
运输工具	7,865,581.4	76,696.43		7,942,277.83
办公设备	3,408,381.09	476,268.54	2,280.00	3,882,369.63
二、累计折旧合计：	107,388,210.18	14,855,039.82	59,109.42	122,184,140.58
其中：房屋及建筑物	18,996,615.51	2,105,986.18		21,102,601.69
机器设备	82,554,004.93	11,964,597.23	56,943.42	94,461,658.74
运输工具	4,097,488.09	404,268.44		4,501,756.53
办公设备	1,740,101.65	380,187.97	2,166.00	2,118,123.62
三、固定资产账面净值合计	262,878,484.62			258,622,255.38
其中：房屋及建筑物	65,330,987.73			63,305,001.55
机器设备	192,111,124.14			190,112,486.52
运输工具	3,768,093.31			3,440,521.30
办公设备	1,668,279.44			1,764,246.01
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备				
五、固定资产账面价值合计	262,878,484.62			258,622,255.38
其中：房屋及建筑物	65,330,987.73			63,305,001.55
机器设备	192,111,124.14			190,112,486.52
运输工具	3,768,093.31			3,440,521.30
办公设备	1,668,279.44			1,764,246.01

本期折旧额 14,855,039.82 元。

- (2) 本报告期末无暂时闲置的固定资产。
- (3) 本报告期末无通过融资租赁租入的固定资产。
- (4) 本报告期末无通过通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 本报告期无期末持有待售的固定资产。

(6) 本报告期末无未办妥产权证书的的固定资产。

8、在建工程

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
一、10000套募集项目	52,595,923.22		52,595,923.22	23,136,471.07		23,136,471.07
二、其他自建项目	17,592,485.75		17,592,485.75	4,114,496.60		4,114,496.60
合计	70,188,408.97		70,188,408.97	27,250,967.67		27,250,967.67

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	工程 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	期末数
一、10000套募集项目	446,290,000.00	23,136,471.07	29,459,452.15			11.79%					募集项目	52,595,923.22
二、其他自建项目	-	4,114,496.60	15,782,265.95	2,304,276.80							自有资金	17,592,485.75
合计	446,290,000.00	27,250,967.67	45,241,718.1	2,304,276.8								70,188,408.97

9、固定资产清理

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
办公设备及其他设备	1,348.25	1,462.25	报废
机器设备	16,561.25	16,561.25	报废
合计	17,909.50	18,023.50	

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	93,410,026.80			93,410,026.80
土地使用权	92,875,389.20			92,875,389.20
专利实施许可权				
商标使用权				
软件费用	534,637.60			534,637.60
其他				
二、累计摊销合计	4,229,533.84	994,626.42		5,224,160.26
土地使用权	3,705,096.84	984,425.82		4,689,522.66
专利实施许可权				
商标使用权				
软件费用	524,437.00	10,200.6		534,637.60
其他				
三、无形资产账面净值合计	89,180,492.96			89,180,492.96
土地使用权	89,170,292.36			89,170,292.36
专利实施许可权				
商标使用权				
软件费用	10,200.60			10,200.60
其他				
四、减值准备合计				
土地使用权				

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
专利实施许可权				
商标使用权				
软件费用				
其他				
五、无形资产账面价值合计	89,180,492.96			89,180,492.96
土地使用权	89,170,292.36			89,170,292.36
专利实施许可权				
商标使用权				
软件费用	10,200.60			10,200.60
其他				

本期摊销额 994,626.42 元。

无形资产的说明：

(1) 公司土地使用权由以下地块组成：

土地名称	土地使用权证	土地位置	地类	使用权类型	使用权面积 (平方米)	取得日期	终止日期
市开发区土地	马国用(2010)第 82072 号	马鞍山市经济技术开发区内	工业用地	出让	168,946.95	2010 年 3 月 23 日	2057 年 4 月 1 日
本部土地	马国用(2007)第 80013 号	马鞍山市金家庄区慈湖化工路	工业用地	出让	35,259.69	2007 年 1 月 22 日	2053 年 10 月 1 日
大门东北角土地使用权 1、2	马国用(2007)第 80633 号	马鞍山市化工路与昭明东路交叉口东北角	工业用地	出让	2,406.29	2007 年 12 月 1 日	2057 年 6 月 1 日
锻压新区厂房土地使用权	马国用(2007)第 80339 号	马鞍山市金家庄工业园内	工业用地	出让	23,107.99	2007 年 10 月 8 日	2052 年 1 月 1 日
园区制造部土地	马国用(2007)第 80012 号	马鞍山市金家庄工业园内	工业用地	出让	47,433.36	2007 年 1 月 22 日	2054 年 8 月 1 日
浏阳市制造产业基地 1	浏国用(2009)第 102 号	浏阳市制造产业基地	工业用地	出让	8,724.00	2009 年 1 月 12 日	2054 年 5 月 18 日
浏阳市制造产业基地 2	浏国用(2009)第 103 号	浏阳市制造产业基地	工业用地	出让	43,703.10	2009 年 1 月 12 日	2054 年 5 月 18 日

(2) 软件使用费均为用友软件使用费。

11、长期待摊费用

单位：元币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
无						

12、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,942,166.93	2,561,572.39
计提的应付职工薪酬	140,746.61	140,746.61
可抵扣亏损		
小 计	2,082,913.54	2,702,319.00

13、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	6,138,578.26	1,208,104.58			7,346,682.84
二、存货跌价准备	4,175,818.96	154,348.86	86,755.48	90,937.58	4,152,474.76
三、可供出售金融资产减值准备					-
四、持有至到期投资减值准备					-
五、长期股权投资减值准备					-
六、投资性房地产减值准备					-

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
七、固定资产减值准备					-
八、工程物资减值准备					-
九、在建工程减值准备					-
十、生产性生物资产减值准备					-
其中：成熟生产性生物资产减值准备					-
十一、油气资产减值准备					-
十二、无形资产减值准备					-
十三、商誉减值准备					-
十四、其他					-
合计	10,314,397.22	1,362,453.44	86,755.48	90,937.58	11,499,157.60

14、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证借款		
信用借款	80,000,000.00	0.00
票据贴现借款		
合计	85,000,000.00	5,000,000.00

短期借款说明：

期末无已到期未偿还的短期借款。

15、应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	104,619,904.24	58,986,067.67
1—2 年	1,638,983.51	1,051,919.35
2—3 年	1,241,902.69	607,280.00
3—5 年	689,657.54	132,827.54
合计	108,190,447.98	60,778,094.56

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

本公司根据公司经营规模等确定单项金额重大的应付账款标准皆为 100 万元，账龄超过 1 年的大额应付账款主要系供应商已供货，但根据合同条款，未达到付款条件未付的材料款或设备款。

16、预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	7,058,119.80	4,214,267.49
1—2 年	309,593.20	137,459.83
2—3 年	200,099.08	63,805.00
合计	7,567,812.08	4,415,532.32

(1) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

(2) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

本公司根据公司经营规模等确定单项金额重大的预收账款标准皆为 100 万元，无账龄超过 1 年的大额预收账款。

17、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,505,821.54	26,431,020.96	27,023,892.57	912,949.93
二、职工福利费		1,326,516.79	1,326,516.79	-
三、社会保险费	6,228,038.20	6,241,400.45	5,244,713.51	7,224,725.14
四、住房公积金	3,956,648.67	2,251,823.48	1,589,703.60	4,618,768.55
五、辞退福利		34,409.00	34,409.00	-
六、退养职工退养期间生活费等 [注 1]	11,617,221.67	351,402.59	637,554.40	11,331,069.86
七、其他	647,310.89	885,502.38	297,842.78	1,234,970.49
合计	23,955,040.97	37,522,075.65	36,154,632.65	25,322,483.97

应付职工薪酬说明：

(1) 退养职工退养期间生活费等，系指按照马鞍山市人民政府马政秘[2003]24 号和马政秘[2003]55 文规定，尚需在以后年度支付退养职工退养期间生活费、社会保险费、基本医疗保险费等。

(2) 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

18、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	684,304.06	-690,599.85
营业税	-	
城市维护建设税	167,905.99	38,940.33
企业所得税	1,442,360.97	4,185,038.25
个人所得税	209,503.67	769,546.00
印花税	19,091.53	12,003.79
房产税	105,450.72	26,461.02

土地使用税	342,093.04	659,162.76
教育费附加	71,959.71	16,688.71
地方教育费附加	47,973.14	5,562.90
水利建设基金	20,075.07	12,442.76
河道工程管护费	15,181.10	11,343.70
合计	3,125,899.00	5,046,590.37

19、其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	13,357,212.2	3,362,053.36
1—2 年	3,352.92	
2—3 年		
3 年以上	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	14,360,565.12	4,362,053.36

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(2) 超过三年以上的其他应付款是 2006 年 9 月 15 日，根据马政[2004]44 号文《关于发展和利用资本市场促进经济发展的若干意见》的精神，马鞍山市企业上市工作协调指导办公室向本公司垫支 100 万元，用于上市工作，并协定本公司上市募集资金到位后 3 个月内全额归还，本公司尚未归还。

20、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提费用	701,430.39	756,148.12
其中：水电费	583,915.40	756,148.12
递延收益	400,000.00	400,000.00
其中：政府补助	400,000.00	400,000.00

合 计	1,101,430.39	1,156,148.12
-----	--------------	--------------

递延收益期末余额系 2006 年 10 月马鞍山科学科技局根据马科[2006]44 号文批准, 拨入 300,000.00 元用于小型回转支承研发与生产项目和 2006 年 1 月马鞍山科学科技局根据马科[2005]65 号文批准, 拨入 100,000.00 元用于风力发电设备用精密回转支承开发项目, 上述两个项目均未完工验收。

21、股本

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1、国家持股							
2、国有法人持有股份	18,721,810.00						18,721,810.00
3、其他内资持股	75,734,315.00				-711,942.00	-711,942.00	75,022,373.00
其中：境内法人持股	14,200,000.00						14,200,000.00
有限售条件股份合计	116,643,313.00				-711,942.00	-711,942.00	115,931,371.00
二、无限售条件股份							
1.人民币普通股	141,878,497.00				711,942.00	711,942.00	142,590,439.00
无限售条件股份合计	141,878,497.00				711,942.00	711,942.00	142,590,439.00
三、股份总数(股)	258,521,810.00						258,521,810.00

22、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	392,622,466.72			392,622,466.72
其他资本公积				

合计	392,622,466.72			392,622,466.72
----	----------------	--	--	----------------

23、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,833,707.68	-	-	27,833,707.68
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	27,833,707.68	-	-	27,833,707.68

24、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	176,152,458.44	--
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后 年初未分配利润	176,152,458.44	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,556,463.78	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	38,778,271.50	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	203,930,650.72	

25、营业收入、营业成本

（1）营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	342,262,292.74	199,120,653.59
其他业务收入	17,787,943.57	9,576,527.53
营业成本	232,493,785.76	132,164,946.06
其他业务支出	1,080,829.97	25,047.83

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	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
工程机械	342,262,292.74	232,493,785.76	199,120,653.59	132,164,946.06

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
回转支承销售	294,697,858.69	194,086,189.09	197,814,383.80	131,096,740.85
锻压产品销售	4,847,103.82	3,768,291.28	1,306,269.79	1,068,205.21
减速器	888,888.89	811,907.49		
油缸	41,828,441.34	33,827,397.90		
合计	342,262,292.74	232,493,785.76	199,120,653.59	132,164,946.06

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
内销	334,515,288.69	228,752,536.82	191,830,127.34	127,306,953.56

外销	7,747,004.05	3,741,248.94	7,290,526.25	4,857,992.50
合计	342,262,292.74	232,493,785.76	199,120,653.59	132,164,946.06

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年 1—6 月	2010 年 1—6 月
前五名客户销售收入总额	124,655,370.40	53,817,363.46
占全部销售收入的比例	34.62%	25.79%

26、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	1,437,516.64	977,017.66	应交流转税额的 7%
教育费附加	616,078.56	418,856.04	应交流转税额的 3%
地方教育费附加	410,719.04	139,533.29	应交流转税额的 2%
水利基金	123,289.31	74,769.25	销售收入万分之六
河道费	109,742.70	67,195.06	销售收入分级征收
营业税			应税劳务的 5%
合计	2,697,346.25	1,677,371.30	--

27、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,212,304.58	1,030,415.13
二、存货跌价损失	67,593.38	707,331.33
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		

五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,279,897.96	1,737,746.46

28、营业外收入

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	26,072.38	106,149.93
其中：固定资产处置利得	26,072.38	106,149.93
无形资产处置利得	-	
债务重组利得	-	
非货币性资产交换利得		
违约金及罚款	-	2,811,643.10
政府补助	206,000.00	465,000.00
其他	18,280.89	84,290.76
合计	250,353.27	3,467,083.79

(2) 本期补贴收入主要是收到政府各项当期补助款；其他收入主要是税务机构返还个税代扣手续费。

29、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		1,869.00
其中：固定资产处置损失		1,869.00
无形资产处置损失		
债务重组损失		
赞助支出		
对外捐赠	210,000.00	600,000.00
其他	49,557.32	30,418.21
合计	259,557.32	632,287.21

30、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	14,074,120.61	7,392,717.72
递延所得税调整	-197,252.96	-243,289.23
合计	13,876,867.65	7,149,428.49

31、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益参照如下公式计算：

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益参照如下公式计算：

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1-所得税率)]/(S0+S1+Si×Mi÷M0—Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

32、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业外收入	226,630.44
利息收入	2,429,520.67
其他	9,084,535.28
合计	11,740,686.39

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
运输费	655,964.10
业务费	1,439,782.34
差旅费	1,629,914.43
办公费	696,878.94
广告费	162,000.00
出口费用	238,191.67
劳务费	-
中介费	619,824.50
展览费	-
捐赠款	200,000.00
研发费用	229,479.00

其他	6,293,680.23
合计	12,165,715.21

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	67,901,824.20	39,721,982.92
加：资产减值准备	585,795.02	1,737,746.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,700,665.43	14,700,011.83
无形资产摊销	994,626.42	809,442.54
长期待摊费用摊销	-	17,166.74
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）	39,304.32	-106,149.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-23,630.44	1,869.85
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,292,098.78	1,564,992.19
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）	-723,021.91	-243,289.23
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）	-40,243,506.53	-15,270,589.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-117,849,846.25	-39,928,997.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	36,637,100.45	2,526,324.61
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-39,272,788.07	5,530,511.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

补充资料	本期金额	上期金额
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	233,812,387.46	65,337,455.13
减: 现金的期初余额	284,383,004.72	24,473,743.55
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	-50,570,617.26	40,863,711.58

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	233,812,387.46	284,383,004.72
其中: 库存现金	14,011.77	8,632.64
可随时用于支付的银行存款	232,798,375.69	274,874,372.08
可随时用于支付的其他货币资金	1,000,000.00	9,500,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	233,812,387.46	284,383,004.72

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

股东姓名	投资总额	拥有本公司股份比例(%)	表决权比例(%)	与本公司关系
钱森力	47,158,265.00	18.24	18.24	实际控制人
余云霓	14,376,050.00	5.56	5.56	实际控制人
王亨雷	12,402,225.00	4.80	4.80	实际控制人
合计	73,936,540.00	28.60	28.60	

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
长沙方圆回转支承有限公司	控股子公司	有限责任	浏阳市	余云霓	工业生产	7,000	65.71	65.71	
浏阳方圆液压有限公司	控股子公司	有限责任	浏阳市	孙岳江	工业生产	1,000	80	80	
马鞍山方圆动力科技有限公司	控股子公司	有限责任	马鞍山市	钱森力	工业生产	3,080	84.42	84.42	

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业														
无	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业														
无	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
		码

无		
---	--	--

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
无							

(2) 关联托管情况

单位：元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响
无								

(3) 关联承包情况

单位：元 币种：人民币

出包方名称	承包方名称	承包资产情况	承包资产涉及金额	承包起始日	承包终止日	承包收益	承包收益确定依据	承包收益对公司影响
无								

(4) 关联租赁情况

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
无								

(5) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

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

(6) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无				
拆出				
无				

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
无							

6、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
无			

七、公司不存在需要披露的股份支付情况。
八、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无需披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无需披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

无。

十一、其他重要事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无需披露的其他重要事项。

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

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	95,995,103.78	100	5,523,726.84	5.75
组合小计	95,995,103.78	100	5,523,726.84	5.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	95,995,103.78	100	5,523,726.84	5.75

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	95,954,494.43	100.00%	5,346,627.29	5.57
组合小计	95,954,494.43	100.00%	5,346,627.29	5.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	95,954,494.43	100.00%	5,346,627.29	5.57

应收账款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 100 万元，单项金额重大的应收账款期末不存在减值情形，按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	92,155,323.65	96.00	4,607,766.18	91,664,577.72	95.53	4,583,228.89
1 至 2 年	1,777,103.73	1.85	177,710.37	2,620,335.41	2.73	262,033.54
2 至 3 年	1,414,026.40	1.47	282,805.28	1,230,419.30	1.28	246,083.86
3 至 4 年	142,860.00	0.15	71,430.00	143,382.00	0.15	71,691.00
4 至 5 年	243,550.00	0.26	121,775.00	224,380.00	0.23	112,190.00
5 年以上	262,240.00	0.27	262,240.00	71,400.00	0.08	71,400.00
合计	95,995,103.78	100	5,523,726.84	95,954,494.43	100	5,346,627.29

(2) 报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 收账款金额前五名单位情况

单位：元币种：人民币

单位名次	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湖南山河智能机械股份有限公司	非关联方	9,761,201.68	1 年以内	10.17
徐州徐工物资供应有限公司	非关联方	8,658,541.80	1 年以内	9.02
厦门厦工机械股份有限公司	非关联方	7,807,180.59	1 年以内	8.13
三一重机有限公司	非关联方	7,128,241.70	1 年以内	7.43
三一汽车起重机械有限公司	非关联方	5,743,256.52	1 年以内	5.98
合计	--	39,098,422.29	--	40.73

(5) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(6) 本报告期无以应收账款为标的资产进行资产证券化。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的 应收账款								
账龄组合	6,782,994.36	99.94	113,511.33	1.67	1,487,447.27	99.72	113,511.33	7.63
组合小计	6,782,994.36	99.94	113,511.33	1.67	1,487,447.27	99.72	113,511.33	7.63
单项金额不重大 但单项计提坏账 准备的其他应收 款	4,200.00	0.06	4,200.00	100.00	4,200.00	0.28	4,200.00	100.00
合计	6,787,194.36	100.00	117,711.33	1.73	1,491,647.27	100.00	117,711.33	7.89

其他应收款种类的说明：

本公司根据公司经营规模及业务性质确定单项金额重大的其他应收款标准为 30 万元。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
马南征	4200	4200	100%	离职

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	6,311,800.30	93.00	44,443.80	888,875.98	59.59	44,443.80
1 至 2 年	418,994.06	6.17	47,286.73	472,867.29	31.70	47,286.73

2 至 3 年	56,400.00	0.83	25,980.80	129,904.00	8.71	25,980.80
合计	6,787,194.36	100.00	117,711.33	1,491,647.27	100.00	117,711.33

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无				

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比 例(%)
长沙方圆回转支承有限公司	关联方	3,000,000.00	1 年以内	44.22
浏阳方圆液压有限公司	关联方	3,000,000.00	1 年以内	44.22
祝勇	非关联方	76,376.76	1 年以内	1.13
三一汽车起重机械有限公司	非关联方	50,000.00	1 年以内	0.74
马鞍山市建筑垃圾管理所	非关联方	50,000.00	1 年以内	0.74
合计	--	6,176,376.76	--	91.05

(6) 本报告期其他应收款中无持有关联方的欠款。

(7) 符合终止确认条件的其他应收款的转移金额为 0 元。

(8) 报告期无以其他应收款为标的资产进行资产证券化。

3、长期股权投资

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
长沙方圆回转支承有	成本法	3600	3600	1000	4600	65.71	65.71	-	-	-	-

浏阳方圆液压有限公司	成本法	800	800	800	80	80	-	-	-	-
马鞍山方圆动力科技股份有限公司	成本法	2600	2600	2600	84.42	84.42				

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	283,103,336.62	187,092,790.39
其他业务收入	16,038,980.92	8,835,150.33
营业成本	189,137,060.65	121,619,052.33
其他业务支出	692,146.83	1,903.21

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	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
工程机械	283,103,336.62	189,137,060.65	187,092,790.39	121,619,052.33

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
回转支承	278,256,232.80	185,368,769.37	185,678,871.03	120,443,197.55
锻压产品	4,847,103.82	3,768,291.28	1,413,919.36	1,175,854.78
合计	283,103,336.62	189,137,060.65	187,092,790.39	121,619,052.33

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
内销	275,356,332.57	185,395,811.71	179,802,264.14	118,286,087.72
外销	7747004.05	3741248.94	7,290,526.25	3,332,964.61
合计	283,103,336.62	189,137,060.65	187,092,790.39	121,619,052.33

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元币种：人民币

项目	2011 年 1—6 月	2010 年 1—6 月
前五名客户销售收入总额	124,655,370.40	53,817,363.46
占全部销售收入的比例	41.67%	27.47%

5、现金流量表补充资料

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	60,615,888.68	40,512,031.18
加：资产减值准备	94,544.07	1,621,928.21
固定资产折旧	12,843,488.33	12,870,881.82
无形资产摊销	883,260.24	695,328.36
长期待摊费用摊销	-	18,833.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-23,630.44	-76,446.66
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		1,869.85
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	-	
财务费用（收益以“-”填列）	-1,361,133.08	1,355,717.41
投资损失（收益以“-”填列）		
递延税款资产的减少（增加以“-”填列）	-1,539,680.33	-243,289.23

递延税款负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-26,847,519.22	-13,499,724.59
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-84,865,098.38	-39,608,714.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	9,930,389.92	3,525,293.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-30,269,490.21	7,173,708.82
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
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	212,426,547.62	45,143,164.10
减:现金的期初余额	278,146,476.52	23,002,867.11
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额	-65,719,928.90	22,140,296.99

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	26,322.38	
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)	206,000.00	
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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
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	-241,526.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	2,938.75	
少数股东权益影响额（税后）	4,007.17	
合计	-2,258.13	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.60	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.60	0.26	0.26

十四、财务报告的批准

公司财务报告经公司 2011 年 8 月 19 日第二届董事会第十九次会议批准对外报出。

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

日 期：_____ 日 期：_____ 日 期：_____

第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名的2011年半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊《证券时报》上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。

备查文件置备于公司董事会办公室供投资者查阅。

马鞍山方圆回转支承股份有限公司

董事长：钱森力

二〇一一年八月二十二日