



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

2011 年年度报告

证券代码：002147

证券简称：方圆支承

披露日期：2012 年 4 月 5 日

重 要 提 示

本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员声明对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。

公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司为本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

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

目 录

一、 公司基本情况简介.....	3
二、 会计数据和财务指标摘要.....	5
三、 股本变动和股东情况.....	7
四、 董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
五、 公司治理结构	14
六、 股东大会情况简介	32
七、 董事会报告	34
八、 监事会报告	63
九、 重要事项	66
十、 财务报告	72
十一、 备查文件目录	163

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 Slew Ring CO., Ltd.

中文简称：方圆支承

英文简称：Fangyuan Slew 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》、《中国证券报》

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：集团管理部

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）公司最新注册登记日期：2010 年 11 月 15 日

公司最新注册登记地点：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

会计师事务所办公地址: 深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 座七楼

签字会计师姓名: 翁丽娅、李瑶

(六) 公司聘请的保荐机构名称: 首创证券有限责任公司

保荐机构办公地址: 北京市西城区德胜门外大街 115 号德胜尚城 E 座

签字的保荐代表人姓名: 杨奇、张红军

八、公司历史沿革

(一) 经中国证监会“证监发行字[2007] 182 号”批准, 公司于 2007 年 8 月 8 日在深圳证券交易所挂牌上市, 总股本为 94,000,000 股。公司已于 2007 年 8 月 6 日在安徽省马鞍山市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。变更登记后, 公司注册资本为 94,000,000 元, 企业法人营业执照注册号变更为 340500000003667。

(二) 2008 年 4 月, 经 2007 年度股东大会审议通过, 以 2007 年 12 月 31 日公司总股本 94,000,000 股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 2.70 元(含税), 以资本公积金转增股本, 向全体股东每 10 股转增 10 股, 转增后公司总股本变更为 188,000,000 股。公司于 2008 年 5 月 29 日在安徽省马鞍山市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。变更登记后, 公司注册资本增至 188,000,000 元, 企业法人营业执照注册号仍为: 340500000003667。

(三) 2009 年 4 月, 经 2008 年度股东大会审议通过, 以 2008 年 12 月 31 日公司总股本 188,000,000 股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元(含税), 以资本公积金转增股本, 向全体股东每 10 股转增 2 股, 转增后公司总股本由 188,000,000 股增加至 225,600,000 股。公司于 2009 年 6 月 8 日在安徽省马鞍山市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。变更登记后, 公司注册资本增至 225,600,000 元, 企业法人营业执照注册号仍为: 340500000003667。

(四) 2010 年 9 月 26 日, 公司收到中国证券监督管理委员会《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批复》(证监许可[2010]1325 号), 核准公司非公开发行不超过 3,600 万股新股。2010 年 10 月 19 日, 方圆支承向特定投资者非公开发行人民币普通股 3,292.181 万股新股, 股本变更为 258,521,810 股。公司于 2010 年 11

月 15 日在安徽省马鞍山市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。变更登记后，公司注册资本增至 258,521,810 元，企业法人营业执照注册号仍为：340500000003667。

在历次变更中，公司税务登记证号码：340502752955344、组织机构代码：75295534-4 均未发生变化。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、2011年度主要会计数据

(单位：人民币万元)

指标名称	2011年	2010年	本年比上年 增减 (%)	2009年
营业总收入	60,822.37	44,751.18	35.91	28,525.76
利润总额	11,503.23	9,770.31	17.74	4,406.12
归属于上市公司股东的净利润	9,442.58	8,177.20	15.47	3,780.39
扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润	8,470.22	6,999.59	21.01	3,644.02
经营活动产生的现金流量净额	-3,770.30	4,495.81	-183.86	5,393.32
指标名称	2011年末	2010年末	本年末比上 年末增减 (%)	2009年末
总资产	119,192.75	101,415.94	17.53	52,660.35
归属上市公司股东的所有者权益	91,562.43	85,513.04	7.07	39,484.09
总股本	25,852.18	25,852.18	-	22,560.00

二、报告期内主要财务指标

项 目	2011 年	2010 年	同比增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.37	0.35	5.71	0.17
稀释每股收益 (元/股)	0.37	0.35	5.71	0.17
扣除非经营性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.33	0.30	10.00	0.16
加权平均净资产收益率 (%)	10.77	16.58	-5.81	9.65
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.66	14.20	-4.54	9.23
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.15	0.17	-188.24	0.24
项 目	2011 年末	2010 年末	同比增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.54	3.31	6.95	1.75
资产负债率 (%)	18.85	13.38	5.47	20.69

三、非经常性损益项目

(单位: 人民币万元)

非经常性损益项目	2011年度	2010年度	2009年度
非流动资产处置损益	3.17	15.39	-1.10
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量持续享受的政府补助除外	1,196.13	1,234.00	251.61
除上述各项之外的其他营业外收入或支出	-57.32	138.05	-38.67
所得税影响数	-170.85	-207.61	-42.40
少数股东权益影响额	1.23	-2.22	-33.07
合 计	972.36	1,177.61	136.37

第三节 股本变动和股东情况

一、 股份变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	116,643,313	45.12%				-55,093,656	-55,093,656	61,549,657	23.81%
1、国家持股									
2、国有法人持股	18,721,810	7.24%				-18,721,810	-18,721,810	0	0.00%
3、其他内资持股	75,734,315	29.30%				-75,734,315	-75,734,315	0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	14,200,000	5.49%				-14,200,000	-14,200,000	0	0.00%
境内自然人持股	61,534,315	23.80%				-61,534,315	-61,534,315	0	0.00%
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%				39,362,469	39,362,469	61,549,657	23.81%
二、无限售条件股份	141,878,497	54.88%				55,093,656	55,093,656	196,972,153	76.19%
1、人民币普通股	141,878,497	54.88%				55,093,656	55,093,656	196,972,153	76.19%
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) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
钱森力	47,158,265	47,158,265	35,370,049	35,370,049	高管锁定股	2011年8月9日IPO前限售股解禁。所持股份每年按25%解除限售。
余云霓	14,376,050	14,376,050	10,782,037	10,782,037	高管锁定股	2011年8月9日IPO前限售股解禁。所持股份每年按25%解除限售。
高海军	2,606,664	0	17,700	2,624,364	高管锁定股	每年第一个交易日按25%解除限售。
鲍治国	683,959	0	22,500	706,459	高管锁定股	每年第一个交易日按25%解除限售。
孙岳江	2,287,720	0	15,075	2,302,795	高管锁定股	每年第一个交易日按25%解除限售。
童建国	1,020,773	0	15,212	1,035,985	高管锁定股	每年第一个交易日按25%解除限售。
董金山	819,205	0	12,900	832,105	高管锁定股	每年第一个交易日按25%解除限售。
胡光信	567,016	0	4,575	571,591	高管锁定股	每年第一个交易日按25%解除限售。

徐国平	0	0	9,150	9,150	高管锁定股	每年第一个交易日按 25%解除限售。
戴永奋	569,819	0	13,575	583,394	高管锁定股	每年第一个交易日按 25%解除限售。
王汉东	517,865	0	12,750	530,615	高管锁定股	每年第一个交易日按 25%解除限售。
王亨雷	9,301,669	6,201,112	3,100,556	6,201,113	高管锁定股	2011 年 10 月 22 日离任满 6 个月，按 50%解除限售。
合计	79,909,005	67,735,427	49,376,079	61,549,657	—	—

二、股票发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]182号”文核准，公司首次向社会公众公开发行2,400万股人民币普通股。本次采用网下向询价对象询价配售与网上定价发行相结合的方式发行，其中：网下配售480万股，网上定价发行1,920万股，发行价格为8.12元/股。本次发行后公司股本总额为9,400万元。

经深圳证券交易所《关于马鞍山方圆回转支承股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2007]119号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“方圆支承”，股票代码“002147”，其中，网上定价发行的1,920万股于2007年8月8日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易，网下向询价对象询价配售的480万股锁定三个月后于2007年11月8日上市流通。

2、经2008年4月8日召开的2007年度股东大会审议通过，以2007年12月31日公司总股本94,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币2.70元（含税），以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本为188,000,000股。

3、经2009年4月25日召开的2008年度股东大会审议通过，以2008年12月31日公司总股本188,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币2.00元（含税），以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增2股，转增后公司总股本188,000,000股增加至225,600,000股。

4、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3日。

5、公司无内部职工股。

三、限售股份变动情况

1、公司控股股东及实际控制人钱森力先生、余云霓先生于 2010 年 7 月 29 日追加承诺：所持公司股份延长锁定期限十二个月。即两人股份原限售截止日由 2010 年 8 月 8 日延长十二个月，变更为 2011 年 8 月 8 日。2011 年 8 月 9 日两人 IPO 前限售股解禁，其所持股份每年按 25%解除限售。

2、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批复》的核准，公司于2010年10月19日向八名投资者非公开发行股票3,292.181 万股。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3日，限售期为十二个月，本次非公开发行的32,921,810股已于2011年11月3日上市流通。

四、股东和实际控制人情况

(一) 股东数量与持股情况

2011 年末股东总数	22,144	本年度报告公布日前一个月末股东总数	24,732		
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%	47,160,065	35,370,049	0
余云霓	境内自然人	5.56%	14,376,050	10,782,037	0
王亨雷	境内自然人	4.68%	12,107,625	6,201,113	0
上海宝杉实业有限公司	境内非国有法人	2.71%	7,005,900	0	0
方正证券股份有限公司	国有法人	2.71%	7,000,000	0	0
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	基金、理财产品及其他	2.61%	6,744,310	0	0
沈泰来	境内自然人	2.20%	5,695,652	0	0
安徽国元创投有限责任公司	国有法人	1.39%	3,600,000	0	0
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	0	0
江海证券有限公司	国有法人	1.39%	3,600,000	0	0
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		
钱森力	11,790,016		人民币普通股		
上海宝杉实业有限公司	7,005,900		人民币普通股		
方正证券股份有限公司	7,000,000		人民币普通股		
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	6,744,310		人民币普通股		
王亨雷	5,906,512		人民币普通股		
沈泰来	5,695,652		人民币普通股		
安徽国元创投有限责任公司	3,600,000		人民币普通股		
天津证大金马股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,600,000		人民币普通股		
江海证券有限公司	3,600,000		人民币普通股		
余云霓	3,594,013		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。				

(二) 控股股东及实际控制人情况介绍

1、控股股东及实际控制人变更情况

公司控股股东及实际控制人未发生变化，仍为钱森力先生、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。

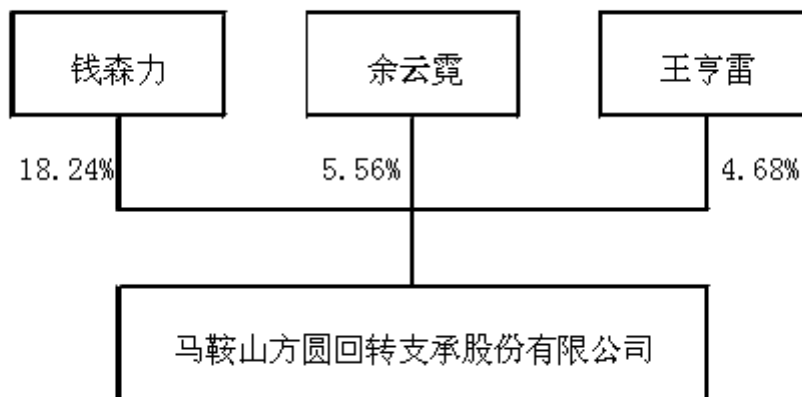
2、控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1) 钱森力先生，中国国籍，1958年7月出生，研究生学历，工程师，高级职业经理人，未拥有永久境外居留权，住所为安徽省马鞍山市。2003 年起历任马鞍山市马钢巨龙有限责任公司董事长、总经理；马鞍山方圆回转支承有限责任公司董事长、总经理；现任本公司董事长、总经理，浏阳方圆液压有限公司董事长，马鞍山方圆动力科技有限公司董事长。

(2) 余云霓先生，中国国籍，1964 年 9 月出生，大学学历，工程师，未拥有永久境外居留权，住所为安徽省马鞍山市。2003 年起历任马鞍山市马钢巨龙有限责任公司技术科设计工程师、总经理助理；马鞍山方圆回转支承有限责任公司副董事长、常务副总经理；现任本公司副董事长、副总经理，长沙方圆回转支承有限公司董事长。

(3) 王亨雷先生，中国国籍，1965年6月出生，大学学历，工程师，未拥有永久境外居留权，住所为安徽省马鞍山市。2003 年起历任马鞍山市马钢巨龙有限责任公司技术科设计工程师，回转支承研究所副所长，法国圣戈班集团管道系统有限公司项目经理；马鞍山方圆回转支承有限责任公司副总经理、副总工程师；马鞍山方圆回转支承股份有限公司董事、副总工程师，检测试验中心主任。现已辞职，不再担任公司任何职务。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、公司无其他持股在10%以上（含10%）的法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

（一）报酬的决策程序和报酬确定依据

在公司担任行政职务的董事、监事和高级管理人员按照其职务，根据公司现行的工资制度逐月考核领取报酬。董事会薪酬与考核委员会负责制定董事、监事和高级管理人员的薪酬激励方案与考核工作。独立董事津贴标准由公司股东大会决议通过（报告期内5万元），独立董事参加会议发生的差旅费，办公费等履职费用由公司承担。

（二）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
钱森力	董事长、总经理	男	54	2009年12月12日	2012年12月11日	47,158,265	47,160,065	二级市场增持	50.86	否
余云霓	副董事长、副总经理	男	48	2009年12月12日	2012年12月11日	14,376,050	14,376,050	无变动	37.54	否
高海军	董事、董事会秘书	男	59	2009年12月12日	2012年12月11日	3,475,553	3,499,153	二级市场增持	25.32	否
鲍治国	董事、副总经理	男	34	2009年12月12日	2012年12月11日	911,946	941,946	二级市场增持	30.16	否
王春琦	副总经理	男	38	2009年12月12日	2012年12月11日	0	0	无变动	25.85	否
徐国平	财务总监	男	42	2011年10月25日	2014年10月24日	0	12,200	二级市场增持	16.38	否
孙岳江	董事、总经理助理	男	49	2009年12月12日	2012年12月11日	3,050,294	3,070,394	二级市场增持	27.00	否
童建国	董事、总经理助理	男	41	2009年12月12日	2012年12月11日	1,361,031	1,381,314	二级市场增持	21.20	否
董金山	监事会主席、副总质量师	男	51	2009年12月12日	2012年12月11日	1,092,273	1,109,473	二级市场增持	20.93	否
胡光信	监事	男	47	2009年12月12日	2012年12月11日	756,022	762,122	二级市场增持	9.99	否
岳世忠	监事	男	40	2009年12月12日	2012年12月11日	0	0	无变动	6.38	否
张建设	独立董事	男	44	2009年12月12日	2012年12月11日	0	0	无变动	5.00	否
夏维剑	独立董事	男	45	2009年12月12日	2012年12月11日	0	0	无变动	5.00	否

黄筱调	独立董事	男	60	2009年12月12日	2012年12月11日	0	0	无变动	5.00	否
马传伟	独立董事	男	72	2009年12月12日	2012年12月11日	0	0	无变动	5.00	否
王亨雷	离任董事	男	47	2009年12月12日	2011年4月22日	12,402,225	12,107,625	二级市场减持	4.93	否
魏彬	离任财务总监	男	38	2009年12月12日	2011年9月28日	0	0	无变动	10.05	否
合计	-	-	-	-	-	84,583,659	84,420,342	-	306.59	-

(三) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

姓名	职务	期初持有股票期权数量(份)	报告期新授予股票期权数量(份)	报告期股票期权行权数量(份)	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量(份)	期初持有限制性股票数量(份)	报告期新授予限制性股票数量(份)	限制性股票的授予价格(元)	期末持有限制性股票数量(份)
鲍治国	董事、副总经理	0	200,000	0	14.23	200,000	0	0	0.00	0
王春琦	副总经理	0	300,000	0	14.23	300,000	0	0	0.00	0
徐国平	财务总监	0	80,000	0	14.23	80,000	0	0	0.00	0

(四) 现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历

钱森力先生：自2007年起历任马鞍山方圆回转支承股份有限公司董事长、总经理；现任本公司董事长、总经理，浏阳方圆液压有限公司董事长，马鞍山方圆动力科技有限公司董事长。

余云霓先生：自2007年起历任马鞍山方圆回转支承股份有限公司副董事长、常务副总经理；现任本公司副董事长、副总经理，长沙方圆回转支承有限公司董事长。

高海军先生：自2007年起历任马鞍山方圆回转支承股份有限公司党委副书记、工会主席、办公室主任；现任本公司董事、董事会办公室主任、董事会秘书、项目管理办公室主任。

鲍治国先生：自2007年起历任马鞍山方圆回转支承股份有限公司设备维修车间主任、设备部部长、销售公司副经理、技改指挥部副总指挥、总经理助理、副总经理；现任本公司董事、副总经理、长沙方圆回转支承有限公司总经理。

王春琦先生：自2007年起历任安徽工业大学管理学院大学辅导员、团总支书记、助教、讲师；交通银行马鞍山分行综合办公室主任；马鞍山方圆回转支承股份有限公司总经理助理、锻压制造部经理；副总经理；现任本公司副总经理、马鞍山方圆动力科技有限公司副总经理。

徐国平先生：自2009年起历任马鞍山方圆回转支承股份有限公司审计监察部副部长、

财务部部长、马鞍山方圆动力科技有限公司财务负责人、董事。现任本公司财务总监、财务部部长、马鞍山方圆动力科技有限公司财务负责人、董事。

孙岳江先生：自2007年起历任马鞍山方圆回转支承股份有限公司总经理助理兼人力资源企划部部长、信息管理部部长；现任本公司董事、总经理助理，浏阳方圆液压有限公司董事。

童建国先生：自2007年起历任马鞍山方圆回转支承股份有限公司生产部部长、总经理助理。现任本公司董事、总经理助理。

张建设先生：自2007年起历任武汉众环会计师事务所有限公司副总经理兼上海分所所长，上海事诚会计师事务所有限公司合伙人，2009年11月起上海安倍信会计师事务所有限公司合伙人，曾任安徽华星化工股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事。

夏维剑先生：自2007年至今任江苏金禾律师事务所执业律师，安徽泰尔重工股份有限公司独立董事，曾任中垦农业资源开发股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事。

黄筱调先生：自2007年至今任南京工业大学机械工程及自动化系主任、机电一体化研究所所长。现任本公司独立董事。

马传伟先生：自2007年起历任中国工程机械工业协会工程机械配套件分会秘书长。现任本公司独立董事。

董金山先生：自2007年起历任马鞍山方圆回转支承股份有限公司热处理车间主任、总经理助理、制造二部总经理、工会主席、监事。现任本公司监事会主席、党委副书记、工会主席、副总质量师。

胡光信先生：自2007年起历任马鞍山方圆回转支承股份有限公司经警主管、办公室副主任、生产安全部副部长。现任本公司监事、行政管理部经理。

岳世忠先生：自2007年起历任马鞍山方圆回转支承股份有限公司车加工操作员、班长、制造三部大线车工。现任本公司职工监事、重装事业部车加工班长。

（五）公司董事、监事和高级管理人员变动情况

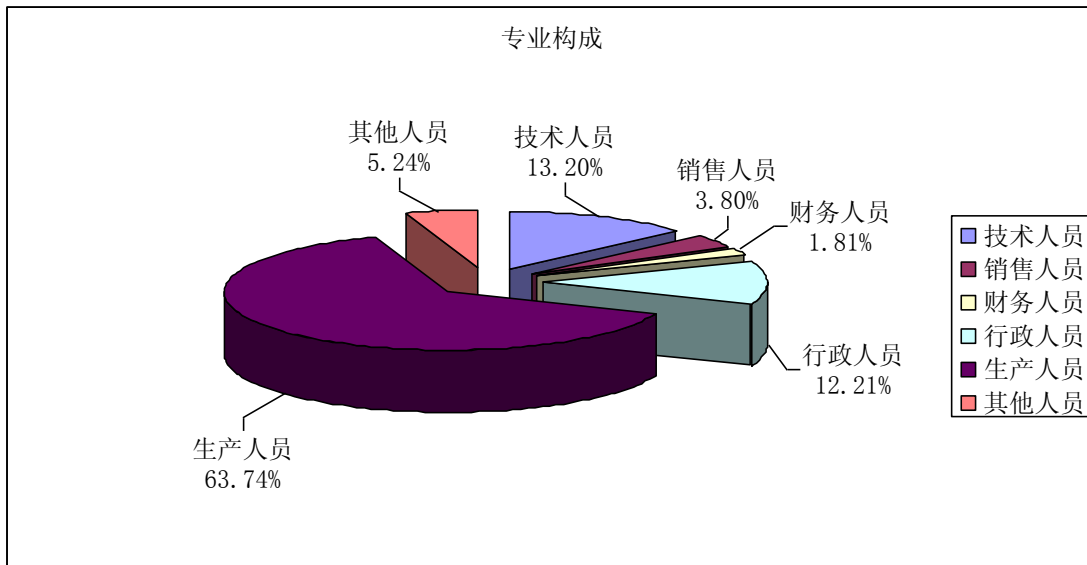
前任董事王亨雷先生、前任财务总监魏彬先生由于个人原因，分别辞去了董事、高管职务，并不再担任公司的任何职务。

经2011年10月25日公司第二届董事会第二十二次会议审议通过，聘任徐国平先生为公司财务总监。

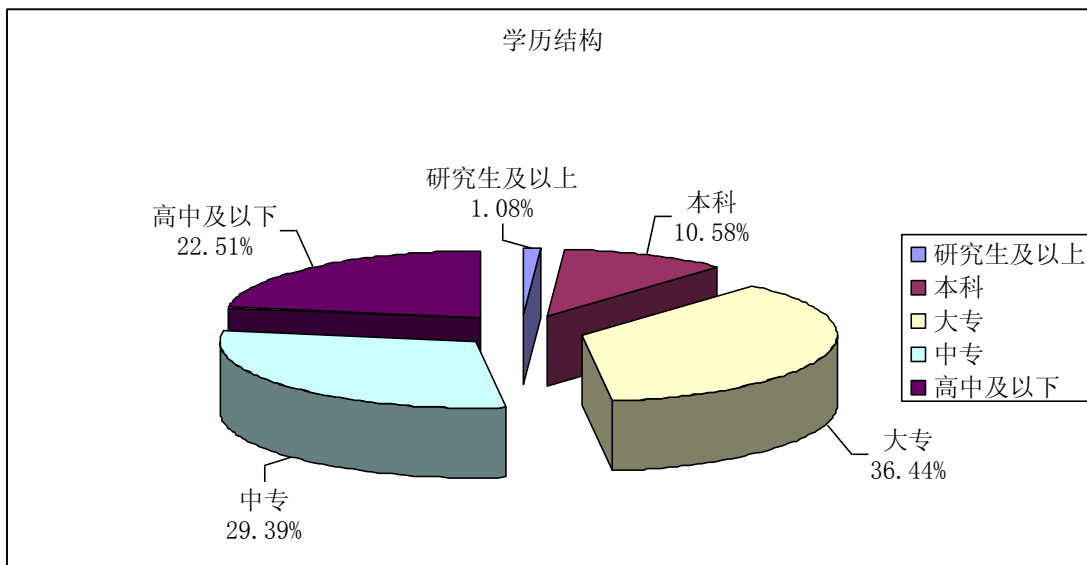
二、公司员工情况

截至报告期末，本公司在职员工为 1106 人。

(一) 按员工专业结构划分



(二) 按员工受教育程度划分



(三) 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司没有需承担费用的离退休职工。

截至 2011 年 12 月 31 日托管退养职工退养期间生活费、社会保险费、基本医疗保险费等，按照马鞍山市人民政府马政秘[2003]24 号和马政秘[2003]55 号文规定，本期已支付 1,396,078.71 元，期末余额为 10,268,233.79 元，尚需在以后年度支付。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司未收到监管部门采取行政监管措施的有关文件。公司严格按照《公

司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会相关法律、法规等要求，不断改进和完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，已形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理机构。

1、自公司上市以来至本报告期末，公司已建立的各项制度名称及公开信息披露情况如下表：

公司制度名称	披露媒体	制定时间及会议名称
《重大事项的信息内部报告制度》	巨潮资讯网	2007年10月19日 第一届董事会第五次会议
《公司董事会审计与监督委员会工作条例》、《公司董事会提名委员会工作条例》、《公司董事会薪酬与考核委员会工作条例》、《公司董事会战略与投资决策委员会工作条例》、《信息披露事务管理制度》	巨潮资讯网	2008年2月20日 第一届董事会第七次会议
《独立董事年报工作规程》、《董事会审计与监督委员会年报工作规程》	巨潮资讯网	2008年3月16日 第一届董事会第八次会议
《重大交易决策制度》	巨潮资讯网	2008年7月4日 第一届董事会第十一次会议
修订后《募集资金管理办法》、《敏感信息管理制度》	巨潮资讯网	2008年8月3日 第一届董事会第十三次会议
《公司董事、监事和高级管理人员及其配偶和敏感信息部门人员及其配偶买卖公司股票及其衍生品种行为管理办法》	巨潮资讯网	2008年10月10日 第一届董事会第十四次会议
《董事会议事规则》、《内部审计管理制度》、《公司董事会审计与监督委员会工作条例》	巨潮资讯网	2009年2月7日 第一届董事会第十六次会议
《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》	巨潮资讯网	2010年3月13日 第二届董事会第三次会议
《马鞍山方圆回转支承股份有限公司控股子公司管理办法》 修订后《公司章程》	巨潮资讯网	2011年5月23日 第二届董事会第十六次会议
修订后《内幕信息知情人登记管理制度》	巨潮资讯网	2012年3月6日 第二届董事会第二十三次会议

2、公司上市前制定的目前仍有效的制度如下表：

公司制度名称	制定时间及会议名称
《关联交易决策制度》、《独立董事工作制度》、《对外担保管理办法》、《总经理工作细则》、《董秘工作制度》	2007年2月10日 第一届董事会二次会议

(一) 关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《证券法》、《公司法》等法律、法规的要求及公司制定的《公司章程》和《股东大会议事规则》，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等地位，平等权利，并承担相应的义务。实施表决程序时采取累积投票制，让中小投资者充分行使自己的权利；通过聘请律师出席见证，保证了会议的召集、召开和表决程序的合法性。

（二）关于控股股东与上市公司的关系

本公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象，也不存在公司为控股股东提供担保的情形。

（三）关于董事与董事会

公司董事会由10名董事组成，其中独立董事4名。董事会的人数及人员构成符合相关法律、法规的要求。报告期内，董事会依据《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》等召集组织会议，全体董事能够依法行使职权，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务，认真出席董事会和股东大会。为了完善公司治理结构，公司董事会根据《上市公司治理准则》已经设立了战略与投资决策委员会、提名委员会、审计与监督委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和建议。

（四）关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。本公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定开展工作，监事的推荐、选举和产生程序符合相关法律、法规的要求，监事会成员符合法律、法规和《公司章程》的要求，能够认真履行诚信勤勉职责，对公司财务以及董事、经理层和其它高管人员履行职责的合法、合规性进行监督。监事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定召开会议，对公司重要事项，以及提交股东大会的议案进行审议。

（五）关于信息披露和投资者关系管理

本公司制定了《信息披露事务管理制度》，指定由董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，证券事务代表协助董事会秘书开展工作。报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会安徽监管局皖证监函字[2010]103号《关于加强内幕信息知情人登记管理的通知》、皖证监函字[2010]149号《关于规范辖区上市公司接待特定对象调研采访等相关活动的通知》、中国证监会公告[2011]30号《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等文件及深圳证券交易所《关于落实〈中小企业板上市公司规

范运作指引》有关规定的通知》等通知精神，结合自身情况，进一步健全和完善了《内幕信息知情人登记管理制度》和《调研来访人员登记制度》，建立了投资者关系管理档案，对相关重要事项的内幕知情人信息及时登记并报中国证券监督管理委员会安徽监管局和深圳证券交易所备案。本公司指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网作为本公司信息披露的报纸和网站。本公司严格按照有关法律法规及制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

（六）关于相关利益者的利益保护

本公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

（七）绩效评价与激励约束机制

公司已逐步建立了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人经营业绩挂钩，业绩计划的制定与季度考核、年度考核相结合，能够切实可行地反映绩效情况，并做到考核的连续与可控。

二、董事长、独立董事及其它董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他有关法律、法规、《公司章程》的要求，认真勤勉地履行职责，恪尽职守，廉洁自律，按时参加报告期内的董事会和股东大会，对各项议案进行认真审议，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，为公司的经营、发展从各自专业角度作出独立、客观、公正的判断，提出合理的意见和建议，在工作中保持充分的独立性，切实维护了本公司和中小股东的利益。

报告期内，公司董事长积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议，从而保证了报告期内的历次董事会会议能够依法、正常、有效的召开，并积极督促公司执行董事会决议；公司董事长充分保证了独立董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造良好的工作条件。

独立董事恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉、依法严格履行了职责，出席了公司的历次董事会会议并独立、客观的发表意见。定期了解和听取公司经营情况的汇报，不定期到公司办公现场调研查看，与公司董事、监事、高级管理人员、内审部门及会计师进行

了良好的沟通，对公司发展战略、内部控制、重大投资等提供了专业意见，对公司生产经营活动进行了有效监督，保证了公司决策的科学性。同时对公司投资、续聘会计师事务所、关联方资金占用情况、募集资金使用情况等重大事项进行审核并发表了独立意见，为完善公司监督机制、维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有作用。

（一）报告期内董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
钱森力	董事长、总经理	10	1	9	0	0	否
余云霓	副董事长、副总经理	10	1	9	0	0	否
高海军	董事会秘书	10	1	9	0	0	否
鲍治国	副总经理	10	1	9	0	0	否
孙岳江	总经理助理	10	1	9	0	0	否
童建国	总经理助理	10	1	9	0	0	否
张建设	独立董事	10	1	9	0	0	否
夏维剑	独立董事	10	1	9	0	0	否
黄筱调	独立董事	10	1	9	0	0	否
马传伟	独立董事	10	1	9	0	0	否

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

（二）报告期内，独立董事对董事会审议的各项议案及其他相关事项没有提出异议，

独立董事发表独立意见的情况如下：

发表独立意见的事项	发表独立意见的时间	张建设	夏维剑	黄筱调	马传伟
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	2011年3月3日，第二届董事会第十三次会议	同意	同意	同意	同意
关于公司对外担保等事项的专项说明及独立意见，关于2010年度董事、监事、高管薪酬的独立意见，关于公司续聘2011年审计机构的独立意见，关于2010年度内部控制自我评价报告的独立意见，关于2010年度利润分配预案的独立意见，关于2010年度募集资金存放与使用的独立意见	2011年3月19日，第二届董事会第十四次会议	同意	同意	同意	同意
关于2010年股票期权激励计划(草案)修订稿的独立意见	2011年6月21日，第二届董事会第十七次会议	同意	同意	同意	同意

关于股票期权激励计划授予相关事项及行权价格调整的独立意见	2011年7月12日,第二届董事会第十八次会议	同意	同意	同意	同意
关于公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明及独立意见	2011年8月19日,第二届董事会第十九次会议	同意	同意	同意	同意
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	2011年9月5日,第二届董事会第二十次会议	同意	同意	同意	同意
关于聘任徐国平先生为公司财务总监的独立意见	2011年10月25日,第二届董事会第二十二次会议	同意	同意	同意	同意

三、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》等相关法律、法规和现代企业制度要求,完善股东大会、董事会、监事会相应的议事规则和管理层工作制度,并将相关制度公示于证监会指定的信息披露媒体,接受广大投资者的督导。形成权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开,具有独立完整的业务及自主经营能力。

(一) 业务独立情况

公司业务独立于控股股东及其下属企业,拥有独立完整的研发、供应、生产和销售系统,直接面向市场,独立开展业务,不依赖于股东或其它任何关联方。

(二) 人员独立情况

1、公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬,未在控股股东及其下属企业担任任何职务和领取报酬。

2、公司董事、监事、总经理、副总经理及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任,不存在大股东超越本公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。

3、公司与员工签订劳动合同确立劳资关系,公司人员、劳动、人事及工资完全独立。

(三) 资产独立情况

公司资产独立完整,合法拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司资产具备完整、合法的财产权属凭证,不存在重大法律纠纷或潜在纠纷,不存在资产被控股股东及其关联方控制和占用的情况。

（四）机构独立情况

公司已按照《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律、法规和规范性文件的相关要求，制订了《公司章程》，建立健全了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理为执行机构的法人治理结构。在此基础上，公司建立了适应生产经营需要的组织结构，各机构部门按照《公司章程》规定的职责独立运作，不存在控股股东及其关联人干预公司机构设置的情况，也不存在直接干预公司生产经营活动的情形。

（五）财务独立情况

公司按照《企业会计准则》等规定制定了规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度，建立了独立的财务会计核算体系，设立了独立的财务会计部门，配备了独立的财务会计人员。

公司开设了独立的银行账户，不存在与股东或其他第三方共用银行账户的情况；公司办理了独立的税务登记，依法照章纳税，与股东单位无混合纳税现象。

公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情形，也不存在为股东或其他关联方提供担保的情形。

四、公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。

五、公司内部制度的建立和运行情况

为了健全与完善内部控制体系，公司于 2009 年聘请德勤华永会计师事务所有限公司依据财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引相关规定的要求，结合公司发展状况，编制了《马鞍山方圆回转支承股份有限公司内部控制手册》（以下简称“《内控手册》”），已于 2010 年开始执行。在此基础上，公司根据自身发展与管理需求，将 ISO 质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系等国际认证标准与《企业内部控制基本规范》的基本要求进行了整合，并导入卓越绩效管理模式形成了综合管理体系，经 2011 年修订后发布执行。

公司内部控制手册涵盖了公司经营管理的各个层级及各业务流程，从公司经营的合

法合规、资产安全、财务记录的真实完整、经营的效益和效率、可持续发展战略等目标出发，详细阐述控制目标和关键控制活动，是一套适用于本公司且包括自我评价与监测机制的内部控制体系。

但是内部控制无论最初设计如何完善，必须随着公司内外环境的变化不断更新完善。根据各流程的内控长效机制自评测试、综合管理体系手册和程序文件的修订、多层次文件的持续更新来不断对内部控制手册进行修订和完善。

公司始终把建设良好的内部控制环境和完善的内部控制体系作为重点工作。在就公司内部控制现状进行的自我评估工作中，公司充分考虑了发展现状与相关规范要求，对公司的内部控制进行了公正、合理、准确的评估。

(一)内部环境

1、公司内部控制的组织架构

公司致力于持续完善和规范内部控制的组织架构，为了确保公司股东大会、董事会、监事会、管理层的规范有效运作，维护广大投资者的利益，公司已建立起比较完善的组织架构，从而确保内部控制的有效性。

股东大会是公司的最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督。

董事会是公司的决策机构，负责召集股东大会，并向股东大会报告工作；执行股东大会的决议；决定公司的经营计划和投资方案；在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项。并且董事会按照职能分别设立了四个下辖专业委员会：审计与监督委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略与投资决策委员会。各个委员会按照各自职能开展工作，向董事会汇报和负责。

监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、经理的行为及公司的财务进行监督。在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会。

总经理对董事会负责，主持公司的生产经营管理工作，并且委派各分管副总经理及总经理助理加以具体负责和管理。

2、发展战略

公司董事会下设战略与投资决策委员会，不定期召开会议，就公司拟定的有关长远

规划、重大投资项目方案或战略性建议等评估审议；组织开展公司战略问题的研究，就发展战略、产品战略、技术与创新战略、投资战略等问题为董事会决策提供参考意见。公司通过由员工代表组成了民主管理委员会开展民主管理工作，将企业的发展目标和战略规划传达到全体员工中。

3、企业文化

公司注重培育具有自身特色的企业文化，将“关心方圆、关爱员工”作为公司文化建设的主题，鼓励公司和员工共同发展。同时，公司把“方正做人，圆满做事”作为员工行为的准则，并且通过员工手册和公告栏、《方圆报》、《方圆资讯》、内部局域网络等形式宣传企业文化，引导和规范员工行为。2011年，公司通过组织全体员工学习《弟子规》等方式，诠释传统文化的传承与“方正做人，圆满做事”是一脉相承的方圆文化理念。公司还成立了党群工作部，专门从事企业文化和员工福利与参与社会公益事业的管理工作，旨在促进企业文化建设的同时，促进企业的长远发展。

4、社会责任

公司一直重视社会责任的履行，逐步建立了将社会责任的履行与生产经营相结合的机制并持续改进。公司已建立较为完备的质量、环境、职业健康管理体系，并且通过了国际 ISO 体系认证。公司设有专门的生产安全部，在日常生产经营中，全面贯彻落实质量、环境、职业健康与安全管理体系，通过日常培训、监督检查与考核评价，实施适应的纠正预防措施保障体系的有效运行，通过定期开展体系运行分析与自我评价，实施持续改进，确保公司发展的连续性，避免丧失发展动力和后劲，在发展壮大公司的同时也回报了社会。

5、人力资源

公司在员工招聘、甄选、录用、培训、考核、激励、离职、薪酬管理等方面建立了相应的管理流程并纳入综合管理体系发布实施。

科学的人力资源政策能充分调动整体团队的积极性、主动性和创造性，发挥人力资源在企业发展中的主导作用。公司积极通过实施股权激励方案等举措，完善人力资源配置的合理布局，全面提升竞争力。

6、内部控制监督部门的设置情况

公司设立了审计监察部，配备了足够的人员，作为公司独立的内部审计机构。该部门员工可独立行使相关职权，不受任何其他部门或人员的干涉。该部门主要职责是对公司各类制度执行情况、营运、财务信息、内部控制以及各类重大事项进行审计监察。在审计监察部的部门职责中有明确规定，审计监察部应当保证审计证据充分、可靠，将资料或信息的名称、来源、内容、获取时间等信息清晰、完整地记录在工作底稿中，并分类整理归档。以此确保公司内部控制检查监督的有效性和可追踪性。

（二）控制方法

公司历来重视内部控制的建设与自我完善。在上市之初，公司严格按《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司内部控制指引》等规范性文件要求，编制了《内部控制管理制度汇编》并严格执行。《企业内部控制基本规范》颁布后，公司逐步建立了一套体系化、全面化的内部控制体系与自我评价和监测机制——《马鞍山方圆回转支承股份有限公司内部控制手册》，审计监察部及时检查和监督内部控制手册的执行情况，并根据运行中发现的问题和管理提升过程中重新修订的管理制度对内部控制手册进行更新和完善，促进公司的规范运作和健康发展。

内部控制手册根据公司的实际业务情况将控制活动分配在十八个流程中：发展战略、企业文化、组织结构、社会责任、内部报告、对子公司的控制、人力资源、预算管理、资金管理、财务报告的编制和披露、采购管理、销售与收款、存货管理、资产管理、工程项目、合同管理、研发管理、信息系统。为了追踪和监督控制活动是否得到有效运行，公司通过定期进行抽样测试的方式对内控体系进行持续的监督和检查。

此外，公司根据国际通行的 COSO 内控框架模型，采用风险评估与控制活动相结合、定期对控制活动执行监督的方法为导向，对公司经营活动主要可能存在的风险进行评估和评价，实施适宜的纠正预防措施，确保公司内部控制的有效性。

（三）主要控制程序

公司为合理确保各项内部控制目标的实现，已建立了与之相适应的控制程序，主要包括：授权控制、不兼容职责分离控制、单据凭证记录控制、资产接触与记录使用控制，独立稽核控制等。

1、授权控制

公司建立了明确的授权控制程序。公司 ERP 系统明确规定了每个管理岗位相对应的权限，各类业务的经办人员需明确知悉工作事项所涉及的授权，各级人员均须在经授权的范围内行使相应的职权，在授权范围内办理经济业务。

2、不兼容职责分离控制

随着公司的发展和管理要求的变化，2011 年公司优化调整了相关部门的职责，并重新编制和下发了《部门职责》。《部门职责》明确规定了每个部门的职责，对于非部门所属职责，不得越权干涉。公司还建立了《岗位职责说明》，明确规定了相关岗位人员的工作事项、管理范围、权限等。通过上述文件规范，确保了公司各岗位职责明晰，降低了因职责不清、职责设置不当或不兼容职责不分离所带来的风险。

3、单据凭证记录控制

公司采用 ERP 系统对进销存等主要业务层面的管理实施控制，合理确保所有重要的系统单据均在系统中实现流转，有效防止了单据遗失或管理混乱。并且对于主要单据和凭证均在系统中设定了适当的审核机制，合理确保所有录入系统的信息真实有效。对于系统外流转的原始单据，由各部门实行专人保管。

涉及财务报表记录的各类单据和凭证均会及时流转递交至财务部以便登记，已入账凭证依序归档备查。

4、资产接触与记录使用控制

严格限制未经授权的人员对资产与记录的直接接触，采取定期盘点、核对记录、账实核查、财产保险等措施，以使各种资产与记录安全完整。

5、独立稽核控制

公司设有审计监察部，作为公司内部审计机构。该部门的主要职责是对内部控制活动的实施情况以及控制目标的完成情况进行审计监察；对于辨识到的内控缺陷的整改情况进行落实督办；在发生内部控制活动需要调整和变更时，及时跟进，更新内控体系的相关文档。

公司 ERP 系统中对于主要的业务相关单据和凭证均设有审核程序；公司财务部对所有会计凭证、报表、报表相关附注等资料均有专门的管理人员进行审核。

（四）公司的重点内部控制活动

公司不断强化生产经营活动中的重点内部控制活动，具体包括：

1、信息系统管理

公司设立了信息管理部对公司的信息化相关事务进行统一规划与管理。为了进一步完善公司的信息系统管理体系，加强信息系统内部控制，公司还根据内部实际情况建立了《信息收集与传递控制管理办法》、《信息系统建设控制管理办法》、《信息系统运行控制管理办法》、《信息安全控制管理办法》等，对公司的信息收集与传递、系统建设、系统运行、信息安全等进行统一规范与管理。集中化的信息系统管理体系合理保证了公司信息化建设方向，从而能够保持内部控制目标的实现。同时，公司持续探索有方圆特色的信息系统管理工作模式。2011年，公司自主开发的MES系统顺利实施，极大提高了生产现场的管控能力。

2、对控股子公司的控制

公司建立了《控股子公司管理办法》，明确了控股子公司就公司治理、经营与决策管理、财务管理、信息披露管理等方面工作的标准，强化了对控股子公司的监督管理职能。

公司现有三家控股子公司均属于独立经营、自负盈亏，其董事长、财务负责人及控股方董事会成员均为公司直接委派，三子公司均按月上报财务报表供公司高级管理层审阅。公司审计监察部定期对子公司实施财务审计，各职能部门根据《控股子公司管理办法》的规定对控股子公司相关业务实施服务和监督指导。同时，公司建立了《派驻子公司人员管理办法》，规范了派驻流程和对公司派驻子公司任董事、监事、高管等人员的行为实施管理，进一步保障了公司对子公司的有效管控。

通过以上控制合理确保公司能够对控股子公司的日常经营及财务管理等方面实施有效管理，在发生重大事项时能够迅速掌握情况并给予指导。

3、财务管理

公司运用ERP系统全面实施财务管理工作，在该系统中涵盖了供应链、固定资产、成本管理、销售管理、总账等模块，绝大部分的财务相关数据均依靠系统生成。并且财务人员的岗位职责中对制单人，记账人和审核人的岗位分工与权限做了详细的分类，确保所有的凭证编制均经过适当的审核。

在编制资产负债表及利润表时，数据由总账系统自动生成，主办会计负责检查财务

报表的借贷平衡。财务总监、财务部部长对财务报表的真实性、准确性负责。财务报告在对外披露之前，由董事会办公室（董事会秘书）组织召开沟通会并出具相关会议决议，确保相关报告的披露具有法律效应。

同时通过《马鞍山方圆回转支承股份有限公司财务管理规则（暂行）》（以下简称财务管理规则），对预算、货币资金、存货、固定资产、财务报告等方面进行了规定，各单位严格按照财务管理规则执行。审计监察部定期对财务管理进行监督，包括凭证、财务报表的编制和审核，日常财务活动中财务管理规则执行情况等，确保公司的一切财务活动都合规合法，保障公司的合法权益。

4、采购管理

为了规范采购行为，防范采购风险，公司制定了《采购业务流程》和《供方评价及管理办法》。对采购申请与审批、供方评价与选择、采购定价、采购合同与付款等方面进行了明确的规定。

采购申请与审批管理——根据 MRP 运算后的结果和经适当审批后的采购请购单或采购申请，采购物流部执行采购。

供方评价与选择管理——公司建立了供应商评价及管理体系，对合适的供应商由采购物流部组织相关部门进行评审，确定为合格供应商后方可执行采购，公司品质控制部等相关部门定期对供应商进行评估和考核，确保所有供应商在供货质量、数量及供货速度上能够满足公司生产需要。

采购定价管理——大宗物资采购，通过公开招标或年度供应商会议洽谈，公司相关部门参与现场开标、集体议标等形式，按性价比优先的原则初选供应商，由价格领导小组批准年度意向性采购价格。非常规物资或日常零星采购由采购物流部或相关部门提供报价信息，经分管采购的公司领导、价格领导小组组长批准后执行。

采购合同管理——公司所有的采购事项均需签立采购合同，并且合同在正式签立前由内部实行会签，确保采购合同的合理有效。

采购付款管理——公司对于所有采购所需的付款均严格按照采购合同或采购订单所规定进行。在付款之前，申请部门需填写《付款申请单》或《材料、设备货款、工程款支付申请审批表》，在经适当审批之后财务部进行相关付款。

5、销售与收款管理

为了防范应收账款坏账的发生，降低风险，公司一直采用的是根据采购合同或订单下达生产计划的政策，并且从客户评价与信息管理、销售定价、合同管理、应收账款管理等方面进行控制。

客户评价与信息管理——公司根据销售量对客户进行了分类，并对其信用授信额度的确定进行了规定。客户的档案相关信息也有专人整理、记录和保管，如有其他人员或部门要借阅，需经过授权和登记后方可借阅。

销售定价管理——对已实现过销售的产品，以《基准报价表》为参考依据报价；对于新客户或者新产品，由销售公司组织相关部门共同会签《产品要求评审表》，确定报价。

销售合同管理——在销售合同或销售订单正式签立之前，依据销售金额的不同或产品品种的不同，在公司内部有不同的审批会签机制，确保所有的销售订单均能按时交货，并且在销售合同中明确规范定价、交货期、收款期限等条件。

销售应收账款管理——公司定期对客户发出对账询证函，确保应收账款金额的准确。销售经理根据销售会计每月编制的《应收账款余额表》、《发货明细表》和《回笼资金明细表》，填制《业务员所属客户对账单》，向客户收款与核对，严格控制逾期未收款情况的发生。

6、存货管理

公司为了避免因为存货积压或短缺可能导致企业流动性不足或生产中断，从存货安全、入库与存储、存货出库与发货等方面来加强对存货的管理，以保证公司资产安全的同时提高存货使用效能。

7、资产管理

为了保障公司资产安全、完整，防止公司资产损失、流失等风险，公司从资产采购、维护、固定资产档案管理等方面规范资产管理工作，避免公司资产账实不符或资产损失等风险的发生。2011 年公司完善了 ERP 系统中设备管理模块的运用，通过对设备开动率、故障率、利用率等指标的统计分析，为产能的提升，瓶颈设备的运行保障提供了有力的数据支持。通过系统的自动化辅助管理，将原有的事后维修工作向事前维护转变，提高了生产效率，降低了维修时间，节约了维修成本。

资产采购管理——公司对于各类资产采购均签订采购合同或采购订单，所有资产采购通过招标选择供应商，公司设备部、采购物流部及申请部门内部进行充分沟通且全程参与对外技术协议和商务条款的谈判。在选定供应商签订正式合同之前，参与谈判的各部门要进行会签。

资产维护管理——公司设有设备部对资产进行统一维护。维护内容包括：公司内部资产调拨，安装调试，验收入库，维修、更新改造以及定期盘点。通过以上内容实施与管理，确保资产保管得当、使用高效、权属清晰，有效防止停产、安全事故、资产流失或经济纠纷。

固定资产档案管理——当资产新增、报废、修理时，财务部资产管理会计依据原始发票或设备部与使用部门共同会签的相应表单进行对固定资产卡片及台账的变更维护，确保固定资产主档案得到及时更新。

8、工程项目管理

公司设有项目管理办公室负责工程项目相关事件。就工程立项及审批、在建工程管理以及工程竣工与决算事项进行管理。

工程立项及审批管理——所有工程项目，公司严格按照国家相关法律法规的规定进行立项与审批工作。内容涵盖了项目可行性研究报告、概预算编制、工程项目建设方式和招标选定设计单位及施工单位，工程项目合同的签订等。

在建工程管理——工程项目实施过程中的决策问题均需上报分管领导，由其通过内外部沟通解决问题。同时对于工程项目跟踪主要有三种方式：1. 公司的现场施工监察人员和监理单位对工程项目进行日常的现场监理；2. 每月召开两次工程例会；3. 不定期召开公司内部的工程会议，沟通项目进展情况。

工程竣工与决算管理——所有验收工作及决算工作均通过具有相关资质的单位及时予以评定并以此作为竣工决算依据。公司仅对竣工验收完成以后的工程项目进行资产转移并且作相应的工程项目后期评估工作。

9、研发管理

公司十分重视研发事项，研发事项的源头通常有以下几种情况：市场最新的产品动态、与客户沟通中了解到的客户需求以及随着技术改进，以往无法完成的技术和产品具

备了生产可行性。在编制可行性报告且经过适当审核后，公司确立研发事项。具体的研发过程中，公司研发设计部、工艺工程部、各事业部及品质控制部门均会参与到整个研发过程中。各部门各司其职、协同配合，确保研发结果能够转化为实际生产力。

在研发事项完成后，若需申报专利，由研发设计部执行具体申请操作；申报成功后获得专利证书，以此确保研发成果不被非法占用，维护公司的自主知识产权。

10、关联交易内部控制

公司《关联交易决策制度》中详细规定了关联方的定义，并下发至股份公司各职能部门和子公司参照执行。《关联交易决策制度》中同时规定了关联交易事项回避制度以及关联方交易价格确定原则等，公司按《关联交易决策制度》严格执行关联交易决策程序和审批程序，做到了关联交易的公平和公允性，有效地维护股东和公司的利益。

11、对外担保内部控制

公司制定的《对外担保管理办法》符合规范要求，公司严格执行对外担保事项的审批程序和信息披露工作程序，有效防范了对外担保事项的风险。

12、募集资金管理

公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金存储、审批、使用、变更、监督和责任追究等内容进行了明确规定。在实际运行中，公司对募集资金进行专户存储管理，在使用上遵循规范、安全、高效、透明的原则，遵守承诺，注重使用效益。公司审计监察部定期就募集资金使用情况进行检查，并向董事会审计与监督委员会报告募集资金存放与使用情况。公司股东大会聘请的外部审计机构定期对募集资金存放与使用情况出具鉴证报告。公司保荐机构定期对募集资金存放与使用情况进行核查，并出具核查意见。

13、重大投资管理

公司设有战略与投资决策委员会，该委员会由 8 名委员组成，全部由公司董事担任，其中一名为主任委员作为召集人负责委员会的全面工作。公司执行的《重大投资决策制度》，对委托理财、对外投资、收购与兼并项目、短期投资、募集资金使用的决策、执行等权限、程序做出详细规定。公司就重大投资管理事项相关内部控制制度的制定并有效执行，规范了公司的投资行为，保证了公司对外投资的安全，防范了投资风险。

14、信息披露内部控制

公司依照证监会和深交所的信息披露相关规定，制定了《重大事项的信息内部报告制度》和《公司信息披露事务管理制度》，用以规范信息披露工作的范围、标准、职责、

权限、审核、保密、归档、责任追究等要求。公司董事长是信息披露的第一责任人，董事会秘书是信息披露的主要协调和联系人。

公司严格执行已制定的《重大事项的信息内部报告制度》和《公司信息披露事务管理制度》的规定，定期进行对外披露信息的内部汇总和审批工作。公司由董事会秘书负责协调和组织公司的信息披露事务。信息披露前均须经过公司高级管理人员和董事会的批准。

（五）公司内部控制存在的问题及整改情况说明

2011 年度，公司开展了内部控制自评测试工作，年度内部控制自我评估工作结果显示：公司内部控制的_{重点控制活动中不存在对公司治理、经营管理及发展产生影响的重大缺陷或异常情况。}

（六）内部控制自我评价

1、董事会对公司内部控制的自我评价

随着经营业务和规模的发展壮大，面对复杂的动态环境与内在管理需求，公司管理层积极实践持续完善内部控制建设之路。为了健全和强化内部控制、提升企业管理水平，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引、深交所《中小企业板上市公司规范运作指引》等相关要求，建立了关键控制活动的《内控手册》。在此基础上，公司根据自身发展状况和管理要求，将《企业内部控制基本规范》基本要求与国际 ISO 认证标准进行了整合，并导入卓越绩效管理_{模式形成了综合管理体系，并持续修订完善。通过对关键控制活动的运行验证表明：公司内部控制制度总体体现了合法性、全面性、重要性、有效性、适应性。公司内在目标设定、控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、监督等方面规范、严格、充分、有效，总体符合中国证监会、财政部和深交所的相关规定和要求。}

公司董事会认为，公司内部控制制度基本健全、执行有效，能够合理地保证内部控制目标的实现。

2、公司监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

监事会认为：公司已建立了较为完善的内部控制体系，并能得到有效的执行，保证了公司生产经营正常开展和资产的安全与完整。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

3、独立董事对公司内部控制自我评价报告的独立意见

独立董事经核查后发表独立意见认为：公司已建立了较为完善的内部控制体系，并能得到有效的执行，保证了公司生产经营正常开展和资产的安全与完整。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

4、保荐机构对公司内部控制自我评价报告的意见

首创证券有限责任公司（以下简称“首创证券”）对公司内部控制的完整性、合理性及有效性进行了核查，认为：方圆支承现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与公司业务及管理相关的有效的内部控制；《马鞍山方圆回转支承股份有限公司关于 2011 年度内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

六、报告期内公司内部审计制度的建立和执行情况

公司审计监察部行使内部审计监督职权，根据《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司内部审计管理制度》等规范性要求，审计监察部按照对公司日常运行、内部控制和重大交易等事项进行了有效监督。对财务收支的真实性、合法性、有效性进行监督和评价，对公司的资金运作、资产利用情况及其他财务运作情况进行分析评价，保证公司资产的真实和完整。

附：

内部控制相关情况披露表

	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计与监督委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. （1）审计与监督委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
（3）内部审计部门负责人是否专职，由审计与监督委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	

3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	每两年出具一次
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	不适用	本年度未出具鉴证报告
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计与监督委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>2011年度，公司已按《企业内部控制基本规范》的要求建立了《内控手册》，并系统组织开展了内部控制自评测试工作，在收集各业务环节样本资料基础上归纳、分析、总结出内部控制存在的问题。各部门已就内控自评工作发现的内部控制问题重新修订并下发了相关支持性文件。《内控手册》也将持续完善适应外部环境和公司发展要求。</p> <p>公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引、深交所《中小企业板上市公司规范运作指引》的相关要求，建立了关键控制活动的《内控手册》，同时公司将《内控手册》与国际 ISO 认证标准进行了整合，对《管理体系手册》和《程序文件》进行了全面的梳理，重新修订、发布了各部门的三层次文件，统一了内控标准与国际认证体系标准在公司的适应性。通过运行和测试检验证明：公司内部控制制度总体体现了合法性、全面性、重要性、有效性、适应性。公司内部控制目标设定、控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、监督等方面规范、严格、充分、有效，总体符合中国证监会、财政部和深交所的相关规定和要求。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了两次股东大会：2010年年度股东大会、2011年第一次临时股东大会。公司股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的有关规定。

一、2010年年度股东大会

公司董事会于2011年3月22日在巨潮资讯网和《证券时报》上发出通知，公告公司所有股东于2011年4月16日9：30在公司五楼会议室召开公司2010年度股东大会。会议如期于2011年4月16日9：30在公司五楼会议室召开。出席本次股东大会的股东(代理人)共39名，代表公司股份数131,935,499股，占公司表决权股份总数的51.03%；公司董事、监事、公司聘请的律师、保荐代表人出席了会议。本次股东大会的召集和召开符合《中华人民共和国公司法》等相关法律、法规、规章和《公司章程》的有关规定，表决结果有效。

会议由公司董事长钱森力先生主持，会议审议并以记名投票表决方式通过了如下决

议：

- 1、表决通过了《公司2010年度董事会工作报告》；
- 2、表决通过了《公司2010年度监事会工作报告》；
- 3、表决通过了《公司 2010 年度财务决算报告》；
- 4、表决通过了《公司 2010 年度利润分配预案》；
- 5、表决通过了《公司 2011 年度财务预算报告》；
- 6、表决通过了《公司 2010 年年度报告及其摘要》；
- 7、表决通过了《公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；
- 8、表决通过了《公司前次募集资金使用情况报告（修订版）》；
- 9、表决通过了《关于公司 2011 年度申请银行贷款额度及授权办理有关贷款事宜的议案》；
- 10、表决通过了《关于制定〈2011 年度公司经营层绩效考核奖励办法〉的议案》；
- 11、表决通过了《关于续聘深圳鹏城会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》；

本公司法律顾问上海市光明律师事务所委派律师到现场对本次股东大会进行了见证，并出具了《法律意见书》。

本次股东大会的决议公告刊登在 2011年4月19日《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

二、2011年第一次临时股东大会

公司董事会于 2011 年 6 月 22 日在《证券时报》、巨潮资讯网站发布了关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知，通知所有股东，公司将于 2011 年 7 月 8 日下午 14:30 在公司五楼会议室召开马鞍山方圆回转支承股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会。现场会议如期于 2011 年 7 月 8 日 14:30 在公司五楼会议室召开。参加本次股东大会表决的股东（代理人）为 59 名，所持股份总数为 136079528 股，占公司截至 2011 年 6 月 30 日股票交易结束时股份总数的 52.64%。其中：出席本次大会现场会议的股东（代理人）27 名，代表有表决权的股份数量为 117,709,568 股，占公司股份总数的 45.53%；公司董事、监事、公司聘请的律师、保荐代表人出席了会议。本次股东大会的召集和召开符合《中华人民共和国公司法》等相关法律、法规、规章和《马鞍山方圆回转支承股份有限公司章程》的有关规定，表决结果有效。

会议由公司董事长钱森力先生主持，会议审议并以现场记名投票和网络投票表决方式逐项通过了如下决议：

1、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》；

2、审议通过了《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》；

3、审议通过了《关于修改〈马鞍山方圆回转支承股份有限公司章程〉的议案》；

本公司法律顾问上海市光明律师事务所指派丁亮律师到现场对本次股东大会进行了见证，并出具了《法律意见书》。

本次股东大会的决议公告刊登在 2011 年 7 月 9 日《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

第七节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况

(一) 公司总体经营情况

2011 年是“十二五”开局之年，也是国内外经济形势复杂多变的一年，是中国工程机械行业发展自改革开放以来第三次呈现跌宕起伏的一年。在欧美债务危机冲击不断，全球经济放缓，国家宏观调控、紧缩政策的经济环境以及国内基础建设投资对机械行业的影响，公司以发展为要务，以效益为中心，以创新为手段，沉着应战，积极开拓高精度及大型回转支承市场，继续保持持续、健康、稳健的发展，实现了“十二五”良好开局。

2011 年公司董事会审时度势，科学决策，带领公司全体员工创新拼搏，紧紧围绕“持续技术创新、改进质量、提升管理”这一主线，继续发挥产品的规模、特色优势，增加企业核心竞争力。项目建设稳步推进，精密级产品销售逐步扩大，产品制造能力提升，产品结构进一步优化，市场开发效果显著。营销手段创新、精细化管理、综合体系及全面预算管理的运行等进一步完善内部管理，公司治理水平得到有效提升。

1、经营业绩稳步增长。2011 年公司紧紧围绕年度目标，以市场为导向，积极发挥创新发展。通过全体员工的共同努力，实现营业总收入 60,822.37 万元，同比增长 35.91%，归属于上市公司股东的净利润 9,442.58 万元，同比增长 15.47%，继续保持健康稳定的

增长。

- 2、技术研发及市场拓展取得新突破。2011 年公司加大研发资金投入，注重工艺创新，不断提升产品竞争能力，有效提高产品附加值。成功研制出力矩低温、半自动装配的综合性检测台，通过不同工况下的模拟实验和极限破坏实验，为回转支承的优化设计，生产过程质量控制提供了可靠保证。通过产品的研发试制，拓宽了产品应用领域，产品性价比优势明显，为高精端市场的开拓，提供新的亮点。
- 3、项目投资稳步推进。2011 年“重型装备、清洁能源设备用大型回转支承生产线及检测实验中心”建设项目有计划分步骤推进实施，公司高端产品创新发展的新平台初具雏形；年产 3 万套精密级回转支承生产线产业技术升级改造项目正在加紧实施，为回转支承产品的全面升级奠定了坚实基础。
- 4、公司治理日趋完善。2011 年公司以“质量、技术、管理创新”这一主线，全面梳理业务流程及相关管理体系文件，通过持续循环开展 QC 小组活动，优化流程完善制度，查找缺陷落实整改，进行风险评估，确定关键控制点。通过全面预算管理制度的有效实施，使目标转化为责任，内部风险控制和防范能力进一步加强，治理水平持续得到提升。
- 5、社会责任勇于承担。2011 年，公司在发展和不断为股东创造价值的同时，积极承担对职工、客户、债权人、供应商、社会等利益相关者的责任。信守对客户的承诺，努力为客户提供优质超值服务；关注节能环保，重点做好节能减排工作，减少对环境的影响；关心员工身心健康，关注员工成长，鼓励员工发展，充分重视和切实维护员工权益；积极履行企业公民应尽的义务，以诚信感恩之心回报社会。

（二）公司主营业务及其经营情况

1、主营业务按行业分布情况

（单位：人民币万元）

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减
机械制造业	57,451.97	41,117.13	28.43	34.46	43.71	下降 4.61 个百分点
其中：关联交易	无					

3、主营业务按产品经营情况

(单位：人民币万元)

产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减
回转支承	49,836.68	34,785.48	30.20	20.93	27.03	下降 3.35 个百分点
液压油缸	6,200.53	5,077.44	18.11	526.70	535.59	下降 1.15 个百分点
专用设备	745.80	612.22	17.91	33.25	50.35	下降 0.29 个百分点
涡轮增压器	317.79	363.89	-14.51	-	-	-
减速器	44.44	38.08	14.31	66.63	75.08	下降 4.14 个百分点
其他	306.73	240.02	21.75	-	-	-
合计	57,451.97	41,117.13	28.43	34.46	43.71	下降 4.61 个百分点
其中：关联交易	无					

报告期内公司主导产品回转支承销售收入占公司营业收入的 86.74%。

3、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	1,947.72	-46.80
华北	6,957.49	66.79
西北	455.22	-61.55
华东	20,417.99	33.88
中南	13,724.66	51.67
西南	4,201.48	37.00
华南	8,097.44	84.14
出口	1,649.97	-15.21
合计	57,451.97	34.46

4、主要财务指标变动情况

单位：（人民币万元）

指标名称	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业收入	60,822.37	44,751.18	35.91	28,525.76
营业利润	10,361.24	8,382.88	23.60	4,194.28
利润总额	11,503.23	9,770.31	17.74	4,406.12
归属于上市公司股东的净利润	9,442.58	8,177.20	15.47	3,780.39
归属于上市公司股东的扣除非经营损益的净利润	8,470.22	6,999.59	21.01	3,644.02
经营活动产生的现金流量净额	-3,770.30	4,495.81	-183.86	5,393.32
指标名称	2011 年末	2010 年末	本年末比上 年末增减 (%)	2009 年末
总资产	119,192.75	101,415.94	17.53	52,660.35
所有者权益（或股东权益）	91,562.43	85,513.04	7.07	39,484.09

5、毛利率变动情况

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
销售毛利率 (%)	32.20	35.70	下降 3.50 个百分点	32.20

报告期内，虽然产量上升，单位固定费用下降，但由于原、辅材料成本同比上升以及公司主导产品与子公司产品销售结构比发生变动，致使本期销售毛利率较上年同期下降 3.50 个百分点。

6、主要产品、原材料等价格变动情况

报告期内，公司产品销售价格基本稳定，未发生较大变动。原材料市场价格同比上升，公司利用在人才、资金、规模上的优势，原材料采购相对维持了合理的价格，有效缓解市场价格变动对公司原材料采购的压力。

7、2011 年订单签署和执行情况

根据客户年度招标与之签署框架性加工承揽合同，客户依据市场和销售的实际需求

确定产品品种和数量发出订单指令，公司据此排产。

公司始终坚持以一流品质、及时供货、优质服务为经营宗旨，同时在销售中注重产品品牌的提升和推广，在国内外市场上树立了良好的品牌形象。报告期内，公司客户群相对稳定，多为某一领域的龙头企业或知名企业，资信度高，订单的签署与执行持续、正常。

8、主要供应商及客户情况

(单位：人民币万元)

供应商	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
前五名供应商合计采购金额占年度采购金额的比例 (%)	71.24	77.36	下降 6.12 个百分点	73.79
前五名供应商应付账款余额	2,833.31	2,407.54	17.68%	2,646.54
前五名供应商应付账款余额占应付账款总余额的比例 (%)	32.84	39.61	下降 6.77 个百分点	39.74
客户	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
前五名客户销售合计占公司年度销售总额的比例 (%)	30.97	24.26	上升 6.71 个百分点	22.04
前五名客户应收账款余额	4,705.69	3,494.09	34.68%	1978.10
前五名客户应收账款余额占公司应收账款总余额的比例 (%)	30.51	32.26	下降 1.74 个百分点	26.44

公司与前五名供应商、客户之间不存在关联关系。

公司供应商中没有单个采购额超过采购总额达 30% 的情形。

公司前五名客户中没有单个客户销售收入超过销售收入总额达 30% 的情形，应收账款账龄在 1 年以内，不能收回的风险较小。

9、研发情况

(单位：人民币万元)

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
研发费用投入金额	1898.09	1,340.00	1,166.93
占营业收入比重	3.12%	2.99%	4.09%

公司一直重视技术研发和产品创新，注重研发投入；坚持以市场为导向，积极开发

新产品，切实发挥和应用新技术，增强企业核心竞争力方面的作用。

2011 年度已实施的产品与技术开发情况

- (1) 船舶起重机配套回转支承研发项目
- (2) 太阳能配套回转支承研发项目
- (3) 混凝土泵车配套回转支承研发项目
- (4) 煤矿掘进机用回转支承研发项目
- (5) 风力发电机配套回转支承研发项目
- (6) 雷达回转支承研发项目
- (7) 智能回转支承开发项目
- (8) 大型回转支承齿轮精度控制研发项目
- (9) 回转支承全功能试验台研发项目
- (10) 大型回转支承制造工艺研发项目
- (11) 回转平台项目

近三年公司获授专利情况如下：

已获授权的专利：

序号	专利名称	专利号	授权公告日	专利类型	授权期限
1	灌装机用双回转式回转支承	ZL200820035970.5	2009/2/25	实用新型	10 年
2	双列球式回转支承	ZL200820035969.2	2009/3//4	实用新型	10 年
3	重型拖车用双 L 型回转支承	ZL200820035968.8	2009/4/22	实用新型	10 年
4	蜗轮传动式回转支承	ZL200820185383.4	2009/7/8	实用新型	10 年
5	可换齿式回转支承	ZL200820161855.2	2009/7/29	实用新型	10 年
6	卸船机用三点接触钢丝滚道式回转支承	ZL200920187939.8	2010/6/2	实用新型	10 年
7	医疗 CT 机用钢丝	ZL200920187941.5	2010/6/2	实用新型	10 年

	滚道式回转支承				
8	外齿传动哈夫式回转支承	ZL200920187942.X	2010/6/2	实用新型	10 年
9	回转支承堵塞的密封装置	ZL200920187938.3	2010/6/9	实用新型	10 年
10	重载荷大型回转支承	ZL200920187940.0	2010/6/9	实用新型	10 年
11	大直径回转支承滚道直径测量杆比对装置	ZL200710130924.3	2010/6/9	发明	20 年
12	重载荷大型回转支承	ZL200910185191.2	2011/1/25	发明	20 年
13	风力发电机回转支承的装配检测台	ZL200910251609.5	2011/9/7	发明	20 年
14	双排球式回转支承	ZL201020103447.9	2010/11/3	实用新型	10 年
15	回转支承的运输包装装置	ZL201020113444.3	2010/11/3	实用新型	10 年
16	超薄环形件的加工夹具	ZL201020113453.2	2010/11/3	实用新型	10 年
17	回转支承内齿插齿用夹具	ZL201020113434.X	2010/11/3	实用新型	10 年
18	重型齿轮倒角机	ZL201020113431.6	2010/11/3	实用新型	10 年
19	回转支承的新型堵塞	ZL201120101858.9	2011/11/9	实用新型	10 年
20	回转支承堵塞的径向固定装置	ZL201120101856.X	2011/11/9	实用新型	10 年
21	三排球式回转支承	ZL20112 0101860.6	2011/11/9	实用新型	10 年
22	回转支承内圈的上下圈结合部密封装置	ZL201120101857.4	2011/11/9	实用新型	10 年
23	交叉滚柱和球复合式回转支承	ZL201120101859.3	2011/11/9	实用新型	10 年

已申报的专利：

序号	专利名称	申请号	专利类型
1	超薄环形件加工方法	201010109754.2	发明
2	回转支承齿圈圆度的检测校正装置	201110173343.4	发明

3	回转支承齿圈圆度的检测校正装置	201120218154.X	实用新型
4	回转支承孔的加工装置	201110198419.9	发明
5	回转支承孔的加工装置	201120250058.3	实用新型
6	一种丝锥修磨装置	201110258411.7	发明
7	一种丝锥修磨装置	201120328115.5	实用新型
8	回转支承内圈铣加工专用吊具	201120276263.7	实用新型
9	水平双排交叉滚珠式回转支承	201120328228.5	实用新型
10	纯滚动三排滚锥滚柱式回转支承	201120328246.3	实用新型
11	纯滚动三排滚锥滚柱式回转支承	201110258486.5	发明
12	回转支承滚珠带式定位保持架	201110258494.X	发明
13	回转支承滚珠带式定位保持架	201120328270.7	实用新型
14	便携式回转支承滚道淬火深度无损检测装置	201110327028.2	发明
15	回转支承的直齿面内齿圈	201120425953.4	实用新型
16	回转支承装配吊具	201120449680.7	实用新型
17	回转支承堵塞安装用堵塞规	201120449923.7	实用新型

截止到 2011 年 12 月 31 日，公司累计获得各种专利 33 项，其中发明专利 5 项（已获专利证书 4 项，已收授权通知书 1 项）、实用新型专利 28 项（已获专利证书 21 项，已收授权通知书 7 项）；已申报专利 17 项，有 9 项专利处于受理中，其中发明 6 项、实用新型 3 项。

10、主要费用情况

（单位：人民币万元）

费用项目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)	2009 年度
销售费用	1,998.34	1,728.23	15.63	1,111.14
管理费用	6,414.34	4,663.50	37.54	2,985.80
财务费用	66.75	321.59	-79.24	224.98
所得税费用	1,978.97	1,540.62	28.45	690.73

报告期内管理费用比上年度增加 37.54%，系主要研发投入净增加 558 万元，增幅

41.64%，以及应计入当期损益的股份支付成本及本年度员工报酬增加所致；财务费用同比下降 79.25%，主要是募集资金存款利息收入增加所致。

期间费用及所得税费用与营业收入比较的变动趋势分析

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
营业收入	100.00	100.00	-	100.00
销售费用占比 (%)	3.29	3.86	-0.57	3.90
管理费用占比 (%)	10.55	10.42	0.13	10.47
财务费用占比 (%)	0.11	0.72	-0.61	0.79
所得税费用占比 (%)	3.25	3.44	-0.19	2.42

11、主要存货情况

(单位：人民币万元)

项目	账面价值	占流动资产比例 (%)	跌价准备	账面成本
原材料	4,279.48	6.77	71.16	4,208.32
产成品	10,610.81	16.79	277.13	10,333.68
在产品	972.78	1.54	78.37	894.41
其他	698.38	1.11	-	698.38
合计	16,561.45	26.21	426.66	16,134.79

12、资产构成情况

资产构成 (占总资产的比重)	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	同比 增减	2009 年 12 月 31 日
应收账款 (%)	12.21	10.09	2.12	13.41
应收票据 (%)	5.33	3.91	1.42	5.70
存货 (%)	13.54	11.70	1.84	15.08
长期股权投资 (%)	-	-	-	-
固定资产 (%)	24.12	25.92	-1.80	53.92
在建工程 (%)	14.52	2.69	11.83	1.62

13、核心资产情况

公司主要从事回转支承的生产和销售，报告期内回转支承销售收入占公司营业收入

的 86.74%，所处行业仍保持稳定的增长速度发展，核心资产的盈利能力未发生变动，未出现资产升级、替代或换代导致公司核心资产盈利能力的降低情形。

公司核心资产年利用率较高，核心设备为国内和国外引进的先进设备，综合成新度 70%以上，不存在减值迹象。

公司主要房屋及设备不存在担保、诉讼、仲裁等情形。

14、主要债权债务情况

（单位：人民币万元）

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)	2009 年度
短期借款	9,800.00	500.00	1,860.00	1,651.00
应付账款余额	8,629.55	6,077.81	41.98	6,659.95
应收账款余额	14,561.76	10,227.96	42.37	7,064.17
预收账款余额	282.81	441.55	-35.95	469.71
预付账款余额	10,178.89	8,493.37	19.85	210.74

①短期借款年末余额较年初余额增加 1860.00%，系报告期内收入增长，所需流动资金借款增加；

②应付账款年末余额较年初增加 41.98%，系应付工程设备款所致；

③应收账款年末余额较年初增加 42.37%，系销售收入同比增长，相应增加应收账款；

④预收账款年末余额较年初减少 35.95%，系付款方式发生变化，客户支付预付款提货的减少；

⑤预付账款年末余额较年初增加 19.85%，系项目建设预付工程款和设备款增加所致。

15、偿债能力分析

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
流动比率	2.95	4.66	-1.71	1.90
速动比率	2.20	3.77	-1.57	1.17
资产负债率(%)	18.85	13.38	5.47	20.69
利息保障倍数	26.09	26.72	-0.63	24.62

流动、速动比率合理，资产负债率较低，短期偿债能力较强。

16、资产运营能力分析

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
应收账款周转率	4.91	5.18	-0.27	5.66
存货周转率	2.95	2.91	0.04	2.27
流动资产周转率	0.96	1.07	-0.11	1.28
总资产周转率	0.55	0.58	-0.03	0.55

17、现金流量分析

(单位：人民币万元)

项 目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)	2009 年度
经营活动产生的现金流量净额	-3,770.30	4,495.81	-183.86	5,393.32
投资活动产生的现金流量净额	-16,104.94	-15,855.57	1.57	-3,704.42
筹资活动产生的现金流量净额	6,692.97	37,350.69	-82.08	-7,312.76
现金及现金等价物净增加额	-13,182.26	25,990.93	-150.72	-5,623.86
现金流入总计	43,722.19	77,409.76	-43.52	19,920.73
现金流出总计	56,904.45	51,418.83	10.67	25,544.59

①经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 183.86%，主要是因为公司销售回款中银行承兑汇票所占比例比上年度上升；报告期内公司对“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”建设投资增加自有资金支付款 4758.24 万元为承兑汇票。

②筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 82.08%，主要是上年报告期内有非公开发行 A 股获得募集资金净额 38,979.75 万元，报告期内无此项资金收入。

18、报告期内，公司不存在主要会计政策、会计估计及会计核算方法变更情况和重大前期会计差错更正情况。

19、截止报告期末，公司不存在较大金额的交易性金融资产、可供出售金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等业务。

20、截止报告期末，公司未持有外币金融资产的情形。

21、截止报告期末，公司没有对创业企业投资的情形。

二、公司未来发展的展望

(一) 对公司未来发展的分析

1、外部环境对公司经营的影响

2011 年市场受信贷紧缩，投资放缓，房地产宏观调控力度加大等多重要素影响，市

场整体呈前高后低，尾稳态势。面对年初市场回暖提前的迹象，公司及时进行市场预测、分析，抢抓机遇，充分利用方圆品牌效应，积极开拓新的市场领域，提前储备原材料以保证传统优势客户的旺季所需，面对行业中低端客户所需产品对公司利润的挤压，继续加大研发，装备投入，改进工艺，向高精端、大型化、军工领域回转支承市场转移，提高产品质量和服务水平，以期进一步提高市场占有率。但作为配套件行业，受外部环境及主要顾客群的产销波动影响较大，预计在 2012 将会持续影响公司经营业绩。

2、行业状况及未来发展趋势

从行业供求来看，2011 年公司产品占国内汽车起重机配套回转支承市场的 27%，占塔式起重机配套回转支承市场的 16%，占国内品牌挖掘机配套回转支承市场的 62%。在旋挖钻机，静压桩工机械，冶金机械，港口机械，路面压实机械，轻工环保机械，游乐设备等行业的销售比重保持较高的份额，也具有较高的品牌美誉度。在风力发电、清洁能源、海洋装备、军工产品等领域已形成一定的市场，在同行业中依然处于举足轻重的地位。

从内需市场来看，国家“十二五”规划把经济结构战略性调整作为加快转变经济发展方式的主攻方向，将会有利于工程机械行业的健康发展，实施调整转型，创新升级，发展关键零部件是重中之重。

从外需市场形势看，世界经济主要经济体逐步恢复，新兴市场经济体开始稳定增长，特别是南非、巴西、印度外贸市场将继续保持在稳定的上升通道中。

在经历了“十一五”期间追加“四万亿”投资后，2011 年的基建投资额度也仍在高位，压缩了未来的规划投资空间。预计相关投资 2012 年将会明显放缓。对于与国家基础建设投资密切关联，受国家财政政策和货币政策深度影响的工程机械行业 2012 年的走势将呈现前低后高态势。随着国家城镇化建设，保障房建设，区域振兴规划实施以及水利建设投资加速，将是拉动工程机械行业今后 5-10 年实现快速增长的主要动力来源。作为全国规模最大的回转支承制造企业之一，作为国内高精端回转支承制造的领军企业，公司的长期盈利能力将持续稳定。

3、公司面临的市场机遇

随着募集资金项目及自筹项目的达产，公司回转支承的产能将大幅提升，产品结构更趋合理，市场竞争力明显加强，同时随着省级回转支承技术中心及检测中心的建立并投入使用，在工艺保证能力，质量控制力不断加强的前提下，方圆品牌优势，规模化效应将更加增强。在工艺提升改进、制造设备更新换代等方面竞争力不足的中小回转支承

制造企业正被这个市场边缘化。随着中国工程机械生产台量和销量产值规模都已超过美国，跃居世界第一的大背景下，行业多家龙头企业竞相勾画奔向千亿目标的宏伟蓝图中，对大型，高精端，替代进口的回转支承需求日益增多，给行业内优质企业带来充足的发展机遇。

公司作为行业的高新技术企业，在技术、研发、市场、成本，品牌影响力，管理上具有较强的综合竞争力，公司在保障原有市场的基础上，向高精端市场拓展，在外资品牌由本土化向国产化转变过程中，提供了大量的市场空间。公司在研发能力，工艺保证能力，质量控制力不断提升的基础上，已成功为军品批量供货。同时进军外资挖掘机，港口机械，冶金机械，大型履带起重机，大型塔机，海洋装备等领域。继续巩固公司在行业中的领先优势。

4、行业面临的市场竞争格局

由于近年来，我国基础设施建设加快，工程机械处于快速增长期，公司主营业务所处行业发展前景良好，吸引了大量中小企业参与竞争，同时部分主机制造企业根据自身企业发展需要，投入大量资金也在自制关键零部件，包括回转支承等。随着世界制造企业向中国转移的大背景下，国际一流的回转支承制造商继续加大合资或独资回转支承制造企业的投入。

中小回转支承制造企业在中低端客户市场，在付款方式，产品价格上挤压和抢占公司的一小部分市场。公司如果不能继续强化自身竞争优势，在工艺保证能力，质量控制能力，研发设计能力上继续保持和不断提高优势的情况下，将有可能在未来的市场竞争中处于不利的地位。国外经济体增长的不稳定和起伏波动，特别是欧洲经济提升乏力，将继续对公司的国际业务带来不利影响。

公司配套供应的整机制造企业，受国家产业政策及经济调整影响较大，有明显的季节性和周期性，给公司在部分月度产品销售带来不利影响。

环形钢坯是公司生产所需的主要原材料，随着国家经济结构在转型和环保指标的需要，在供货价格上的波动和部分月度的不稳定供货多将引起公司产品成本的波动，给公司正常生产经营带来不利影响。

5、2012 年销售情况的展望

完善市场营销体系，推动业绩增长。根据对市场环境和自身竞争优劣势的分析，公司制定大区经理负责制，梳理和细分国内六大区域市场，各大区配备省区经理，在部分市场占有率低的市场区域加强人员配置，补充销售新生力军，充分发挥团队合作机制，

继续巩固和开拓公司传统市场客户群。在汽车起重机，挖掘机，塔机的市场要继续保持较高的市场占有率。与行业主机厂家的龙头企业结成战略性配套合作关系。加快推动进入新领域，开发高端产品的进度，实现风力发电，知名独资、合资挖掘机的批量回转支承供货。为公司十二五远景目标打下坚实基础。

发挥规模、品牌优势。公司是全国最大的回转支承生产企业之一，是中国质量协会建设机械行业分会第三届理事会理事单位、中国工程机械工业协会工程机械配套件行业分会副理事长单位、挖掘机械分会常务理事单位、工程起重机分会理事单位。公司经过多年的发展，以优质的产品质量，良好的商业信誉，完善的售后服务，极高的客户认可度，造就了公司的品牌优势。公司将借助品牌优势，进一步开拓市场，不断扩大生产规模，形成良好的规模效应。公司上市前就以一流品质、及时供货、优质服务为宗旨，在国内市场上树立了良好的品牌形象。公司上市后加大了技术研发投入，产品品质得到了有力保障，2011 年度被三一重工、福田雷沃、山河智能，山重建机等多家大客户评为“优秀供应商”，被徐州重型优选为“战略供应商”，“方圆支承”荣获中国工程机械配套件行业技术创新和风云人物两项大奖。2011 年公司品牌优势得以进一步发挥。

6、公司发展战略

随着公司整体规模的不断壮大和涉及业务领域的不断扩张，全力做好企业经营模式由原单一企业经营向集团化发展转变，产品运作模式由原回转支承单一产品向以回转支承为主，液压油缸、涡轮增压器、注塑、铸铜等相关多元化产品共同发展转变。公司将继续秉承“方正做人，圆满做事”的经营理念，以“全力打造方圆品牌，持续追求顾客、股东、员工及其他利益相关者的共赢”为使命，借力国家装备制造业振兴的产业大势，抓住市场机会，走高端高效经营之路，紧紧围绕“卓越的品质、领先的效率、创新的团队、坚强的领导”等核心竞争力的建设，为客户提供一流的产品和服务，牢牢占据中国回转支承产业的最高端，力争成为世界一流的机械基础零部件制造企业。

7、公司的竞争优势

（1）产品个性化精致设计、研发优势

公司自 1984 年成功研制出具有当代国际先进水平的单排球式回转支承以来，坚持从硬件平台建设、工艺系统完善、管理模式提升和员工观念更新四个方面，持之以恒地推进产品制造体系的精益化进程，拥有国内先进的生产及检测设备 500 多台，先后开发生产了单排球式、双排球式、交叉滚柱式、三排柱式、双列球式、双回转式、腰鼓式、哈味式等八大类 2000 多种规格的回转支承，产品应用领域涉及建筑机械、工程机械、港口

机械、冶金机械、轻工机械和军事装备、风力发电、太阳能发电等行业。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的正式投产将进一步拓展公司产品系列，提高产品档次，满足客户个性化需求，提升产品检测和研发能力，增强公司核心竞争力，实现公司可持续发展，从而进一步巩固回转支承行业领军企业的地位。

(2) 发挥品牌战略优势

公司是国内规模最大的集研发、设计、制造、销售为一体的回转支承专业化生产企业，也是回转支承行业唯一一家上市公司。特别是 2007 年上市以来，狠抓制度建设，规范管理，不仅在资本市场赢得了良好的口碑，更获得了客户的信赖。“方圆牌”回转支承产品是中国工程机械工业协会“用户满意零部件产品”，连续多年获得“安徽省名牌产品”称号，被中国新闻社市场评价中心授予“中国最具竞争力 100 家名牌”称号；方圆品牌在美国、日本、加拿大、德国等目标市场国家进行了注册，有较高的知名度。

(3) 开发、维护、服务、管理“四位一体”的立体营销模式

公司极为重视产品质量，在研发及生产的周期中，产品质量控制部门对整个生产流程实行严格的监控，确保产品品质，高质量的产品得到了客户的信赖。公司根据客户的具体需求，从专业和客户需求角度为其提供相对合理的具有高性价比的产品；在销售过程中建立了生产调度制度，迅速调整资源，最大限度满足客户生产要求，急客户之所急。

公司建立全国性的售后服务体系，成立客户服务中心，开设 400 服务热线，及时获取客户需求信息，畅通客户渠道，提高问题解决速度，满足客户需求。客户服务中心通过不定期走访客户和接听 400 服务热线，把客户的详细信息以及其反映的各种问题记录在案，并进行分类汇总，随时提调，实时跟进、监督问题处理进程，进一步提高解决问题的效率。客户服务中心的建立，将进一步提升客户服务质量，树立全员服务意识，集中公司所有资源加强售前、售中、售后服务，维护公司品牌，建立和规范客户服务秩序。

2011 年公司将质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系、卓越绩效管理体系、企业内部控制规范、国军标认证体系进行有机融合，形成适合方圆自身实际，极具方圆特色的综合管理体系，进一步全面提升了公司的管理水平；公司成立了由党政工团联合授权的民主管理委员会，民主管理委员会下设提案改进、权益保障、监督考评三个专业小组。民主管理委员会将民主决策和行政监督进行了有效融合，为员工主动参与公司管理、建言献策、寻求自我发展与突破提供了一个民主管理与制度管理的平台。

(4) 优秀的创新团队，带领公司持续领跑

公司通过多年不懈的努力，发展成为目前全国规模最大的回转支承生产企业之一，拥有一批经验丰富优秀员工和一支精干的技术队伍，始终确立创新作为公司发展的核心战略，积极参与国家和省企业技术中心、工程（技术）研究中心，工程（重点）实验室建设，一支团结协作、忠诚敬业、工作务实的专家型、高素质的管理团队，为保持公司持续稳定发展奠定了基础。

（5）技术创新优势

公司通过近 30 年的积累，形成了一套完整的风电回转支承研发体系和理论体系，先后参与制定了三项国家行业标准。公司主导产品 Q 系列回转支承、01 系列回转支承及 1.5MW 风力发电大型回转支承、双列球式回转支承被安徽省科技厅授予省重点高新技术产品。公司进行的风电回转支承产业技术升级项目被列入安徽省重点产业技术攻关项目，军工雷达用回转支承研发项目被列入马鞍山市企业研发机构能力建设科技计划项目，医疗 CT 机配套回转支承研发项目被列入马鞍山市战略新兴产业领域科技计划项目。公司经过自主研发，共获得 5 项发明专利证书和 28 项实用新型专利证书，另有包括 6 项发明专利、3 项实用新型专利在内的 9 项专利证书正在申报受理中。为进一步增强公司技术创新实力，公司目前正积极筹建安徽省回转支承工程技术研究中心。

8、2012 年的经营计划和主要目标

公司预计 2012 年实现营业收入比 2011 年度同比增长 15%，净利润预计同比增长 5%。2012 年度的经营计划和主要目标是基于以下分析得出的：

（1）2012 年工程机械国内外市场将是平稳调整的一年。

中国工程机械产品在国际市场上不断认可，出口范围越来越广，不仅在发展中国家，还是在受金融危机影响的发达国家，我国的出口量都在上升。

为稳增长、调结构、保民生、促和谐，国家将以积极的财税优惠政策和财政补贴规模，取代稳健实为从紧的财政政策，刺激经济平稳增长。保障性住房建设目标、城市化率发展目标不改变，加快中西部经济发展等房地产业的新发展，国家能源与重点基础设施建设领域的规划方案进一步调整到位，这样有利于在建筑业中的工程机械市场得到修复。

鉴于以上因素，2012 年工程机械行业宏观发展环境有待宽松，市场采购指数稳步攀升，与上年比较，将逐步平稳健康发展。

(2) 在公司技术研发、工艺流程、品质管理创新，内部治理不断完善的推动下，产能转型升级，市场拓展有着新的突破，企业已逐步步入高速成长期。

在创新力的推动下，公司经过有效积累，大型回转支承生产线项目，精密级回转支承生产线技术改造项目即将竣工投产，无论是在生产设备还是在加工工艺方面，始终引领着行业的发展方向，确保未来在满足装备制造业的不断进步和机械主机厂家个性化需求外，继续拓展产品应用领域，发挥产品性价比优势，为高端市场的开拓，提供新的亮点。同时公司在充分利用资本市场的融资功能，扩大现有产品的生产能力的基础上，加快新产品的市场开发进度，力争 3—5 年时间成为国内最具影响力、并具备较强国际竞争力的回转支承制造企业，为国内外客户提供各种类型的高质量回转支承产品。

为实现上述经营计划及目标，公司将重点做好以下工作：

- (1) 深入推进调结构，促升级的经营方针，巩固传统优势，加速转型升级。
- (2) 继续加强技术创新和新产品的投入，持续提高新产品应用领域的增长能力。
- (3) 加大市场拓展力度，持续推进营销创新，努力做好为公司发展增添强劲动力。

持续拓展国际市场，实现国际业务新突破。

(4) 发挥规模、质量、高端产品的性价比优势，优异研发能力，国内最大的本土化企业特点，打造一大批国内、国外的战略合作伙伴的知名企业。

(5) 加强对外投资管理，保持发展壮大势头，努力实现投资预期以保护股东权益，提高股东收益；继续进行新的项目投资的可行性研究与考证，培育新的增长极。

(6) 坚持人才发展战略，打造高效团队，为公司运行和成长提供支撑，为公司向更高水平发展提供动力。

(7) 持续规范公司内部治理，强化内控规避风险，强化全员的法律意识，实现公司持续规范、科学发展。

上述经营计划和主要目标并不代表公司对 2012 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，敬请投资者特别注意。

9、资金需求及使用计划

随着公司新项目投资建设竣工，公司经营规模的不断扩大，以募集资金和自有资金为主，银行融资为辅，确保公司未来发展资金的需求。公司具有良好的发展前景，良好的偿债能力，良好的信贷信誉，各种融资渠道通畅，未来资金来源都能有充足保障。公司将综合发展规划、项目规模、融资成本等因素综合考虑融资方式。

（二）公司未来发展的主要风险因素

1、行业与产品的市场风险

目前国内回转支承行业总体技术水平较低，要抗衡国际高精端品质回转支承生产厂家还需要一个长期的过程。公司依赖工程机械整机制造企业的发展程度较高，如不在新的行业领域，包括：风电新能源，港口机械，冶金机械，煤矿采掘机械，盾构机械，海洋装备制造领域加强深耕细作，长远来看都将带来客户资源的萎缩，国内相关企业对清洁能源，风电行业的重复投入，造成整机制造企业的良莠不齐，这些会给业务经营构成风险。

2、规模扩大引致的人力资源需求以及经营管理风险

随着公司规模扩大，创建项目的增加，尤其是重型装备和清洁能源生产线的逐步达产，工程技术人员、经营管理人员和具有高技能水平的生产人员需求将是人力资源需求风险。

尽管公司已形成了较为有效的经营模式，并建立了相对完善的管理制度、研发体系、营销网络体系和稳定的管理层团队，若公司在未来发展过程中优秀管理人才不能持续得到提升或形成梯队以提高对风险的管理和控制能力，将对公司进一步发展产生不利影响。

人工成本方面，从社会发展的趋势和大环境来看，人力成本正在逐年上升，公司将强化供应商管理，降低采购成本；通过技术创新，提高新产品的附加值；管理创新，降低企业内部运营管理费用，来抵消人力成本上升带来的风险。

3、主要原材料价格波动的风险

公司生产所需要的主要原辅材料，毛坯、钢球、堵塞、隔离块等，在生产成本中所占比例不低于 60%。上述主要原辅材料由于受钢材国内、外市场的环境影响，在报告期内平均价格明显高于上年度，使公司的成本控制难度加大，预计 2012 年度呈一定的波动幅度，进而影响公司总体经营和盈利能力的稳定性。

4、产品与技术研发的风险

公司是国家高新技术企业，公司的技术中心被安徽省认定为省级技术中心，安徽省科技厅批准的安徽省回转支承工程技术研究中心（筹）正在建设之中。但随着国家高端装备制造业和国际先进制造技术的发展，客户对产品的可靠性和稳定性有着更高的要求，如果公司不能准确预测产品的市场发展趋势与掌握先进的制造技术，及时研究开发与之适应的新产品、新技术和新工艺，满足市场发展的需求，公司的产品与技术可能面临落

后的风险。

三、公司报告期内投资情况

(一) 报告期内公司募集资金投资情况

1、募集资金基本情况

(1) 首次公开发行募集资金项目经中国证券监督管理委员会《关于核准马鞍山方圆回转支承股份有限公司首次公开发行股票的通知》(证监发行字[2007]182号)核准,由主承销商华泰证券有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A股)2,400万股,发行价格为每股8.12元。截至2007年7月25日止,公司实际已向社会公开发行人民币普通股(A股)2,400万股,募集资金总额194,880,000.00元,减除各项发行费用11,578,521.00元(包括已由自有资金垫付尚未由募集资金列支的3,578,521.00元),实际募集资金净额183,301,479.00元,已于2007年7月30日分别存入公司在中国建设银行马鞍山金家庄支行开立的募集资金专用账户(账号:34001655008053000340)人民币112,740,000.00元;徽商银行马鞍山幸福路支行开立的募集资金专用账户(账号:1560501021000025653)人民币74,140,000.00元。

上述资金实收情况业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验[2007]75号《验资报告》验证。

截至2010年3月31日,此募集资金项目建设完毕。并于2010年5月27日业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所股专字[2010]374号《关于马鞍山方圆回转支承股份有限公司前次募集资金使用情况的鉴证报告》鉴证。

(2) 非公开发行募集资金项目经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1325号”《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》核准,公司向特定投资者非公开发行人民币普通股32,921,810股新股,发行价格每股12.15元,募集资金总额人民币399,999,991.50元,扣除发行费用人民币10,752,464.15元(其中:保荐、承销费用9,446,153.64元,其他发行费用1,306,310.51元),本次发行募集资金净额为人民币389,247,527.35元。本次新股发行后公司新增注册资本人民币32,921,810.00元,变更后的注册资本为人民币258,521,810.00元,增加资本公积人民币356,325,717.35元。2010年10月19日,公司已将上述募集资金总额扣除保荐、承销费用后的余额人民币

390,553,837.86元存入公司在徽商银行马鞍山幸福路支行开立的募集资金专用账户（账号：156050102000074080）。

上述资金实收情况业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验[2010]360号《验资报告》验证。

后根据财政部财会[2010]25号《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》的规定，调整原计入发行费用的其他发行费用550,000.00元列入当期损益（该款公司已于2011年3月18日补入募集资金专户），同时调整资本公积，调整后的募集资金净额389,797,527.35元。

截至2011年12月31日，公司已实际使用募集资金258,154,421.26元。其中本年度使用募集资金117,918,877.14元。公司募集资金账户资金余额为97,925,737.31元，与尚未使用的募集资金余额131,643,106.09元，差异-33,717,368.78元，该差异系：

①募集资金余额包含募集资金专户累计存款利息收入扣除支付手续费后的净额4,282,631.22元，其中：本年度4,184,536.69元，以前年度98,094.53元。

②2011年9月6日用募集资金补充流动资金38,000,000.00元。

2、募集资金管理情况

（1）募集资金管理制度的制定和执行情况

公司已按《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》和深圳证券交易所发布的《中小企业板上市公司规范运作指引》的要求制定了《马鞍山方圆回转支承股份有限公司募集资金管理办法》。根据《管理办法》的要求，并结合公司经营需要，本公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用。授权保荐人指定的保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询、复印募集资金专户资料，并要求保荐代表人每季度对募集资金存储情况进行现场检查。根据本公司与华泰证券有限责任公司、中国建设银行马鞍山金家庄支行、徽商银行马鞍山幸福路支行签订的《募集资金三方监管协议》以及本公司与首创证券有限责任公司、徽商银行马鞍山幸福路支行签订的《马鞍山方圆回转支承股份有限公司非公开发行股票募集资金专户存储三方监管协议》，公司一次或累计12个月从募集资金存款专户中支取的金额超过人民币1000

万元，银行应及时以传真方式通知保荐机构，同时提供专户的支出清单。

根据公司募集资金使用管理制度，公司在使用募集资金时，严格履行申请和审批手续。募集资金的使用由使用部门每月提出募集资金使用计划，由使用部门经理签字，经公司财务负责人审核并报董事长、总经理签批后报华泰证券有限责任公司或首创证券有限责任公司保荐代表人签字同意后由财务部执行。凡超过董事会授权范围的，应报董事会审批。募集资金使用和管理的相关部门定期向总经理汇报投资项目的进展、收益实现及存在的问题等情况，总经理定期召开办公会议，检查募集资金的使用情况，并定期向董事会报告。公司内部审计部门至少每季度对募集资金的存放与使用情况检查一次，并及时向审计委员会报告检查情况。

公司实际执行情况与三方监管协议范本不存在重大差异，并严格履行三方监管协议的约定。

(2) 募集资金在各银行账户的存储情况

公司为首次公开募集资金开设了两个专项账户，分别是中国建设银行股份有限公司马鞍山金家庄支行，账号：34001655008053000340；徽商银行马鞍山幸福路支行，账号：1560501021000025653；为非公开募集资金开设了一个专项账户，开户行：徽商银行马鞍山幸福路支行，账号：1560501021000074080。截止 2011 年 12 月 31 日，募集资金专项账户的余额如下：

单位：人民币元

募集资金存储银行名称	账号	截止日余额	其中：定期存款
首次募集资金存储银行：			
中国建设银行股份有限公司马鞍山金家庄支行	34001655008053000340	735,995.50	-
徽商银行马鞍山幸福路支行	1560501021000025653	1,525,264.72	-
小 计		2,261,260.22	
非公开发行募集资金存储银行：			
徽商银行马鞍山幸福路支行	1560501021000074080	97,925,737.31	70,000,000.00
合 计		100,186,997.53	-

3、报告期募集资金的实际使用情况

(1) 首次募集资金投资项目的资金使用情况

公司首次发行募集资金年初结余为 2,482,849.14 元,本年度实际使用募集项目资金 232,450.00 元(系支付设备质保金),本年度累计存款利息收入扣除支付手续费后的净额为 10,861.08 元,截止 2011 年 12 月 31 日首次募集资金结余 2,261,260.22 元,系尚未支付的未到质保期的机器设备质保金。

(2) 非公开发行募集资金投资项目的资金使用情况

报告期公司非公开发行募集资金的实际使用情况如“非公开募集资金使用情况对照表”(见附表)所示。

(3) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

报告期公司未变更募集资金投资项目的实施地点、方式。

(4) 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》。根据该议案,公司在保证募集资金项目建设对资金的需求和项目正常进行的前提下,运用部分闲置的募集资金暂时补充流动资金,总额为人民币3800万元,使用期限不超过6个月,从2011年3月4日至2011年9月3日止。公司保证暂时用于补充流动资金的款项到期后及时归还到募集资金专用账户,不会影响到募集资金投资项目计划的正常进行,不会变相改变募集资金用途。首创证券有限责任公司也已出具同意用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见。

2011年3月4日公司用闲置的募集资金补充流动资金38,000,000.00元,2011年9月1日已归还。

2011年9月5日,公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于运用募集资金暂时补充流动资金的议案》。根据该议案,公司在保证募集资金项目建设对资金的需求和项目正常进行的前提下,运用部分闲置的募集资金暂时补充流动资金,总额为人民币3800万元,使用期限不超过6个月,从2011年9月6日至2012年3月5日止。公司保证暂时用于补充流动资金的款项到期后及时归还到募集资金专用账户,不会影响到募集资金投资项目计划的正常进行,不会变相改变募集资金用途,不进行证券投资等风险投资。

(5) 募集资金使用的其他情况。

报告期公司不存在募集资金其他使用情况。

4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

5、募集资金使用及披露中存在的问题

本季度公司已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

附表：

非公开募集资金使用情况对照表

(单位：人民币万元)

募集资金总额				38,979.75		本年度投入募集资金总额					11,791.89	
变更用途的募集资金总额				无		已累计投入募集资金总额					25,815.44	
变更用途的募集资金总额比例				无								
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]	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
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	38,979.75	-	38,979.75	11,791.89	25,815.44	-13,164.31	66.23	2012年8月31日	-	否	否
合计	--	38,979.75	-	38,979.75	11,791.89	25,815.44	-13,164.31	66.23	-	---	-	-
未达到计划进度原因					重型装备、清洁能源设备用大型回转支承生产线，该项目所需关键高精端设备主要依靠进口，由于设备交货期较长，部分关键设备尚未交付使用，导致项目建设期延长，故该项目截止 2011 年 12 月 31 日尚未达到预定可使用状态。							
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							

	<p>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），2011 年 9 月 1 日已归还。</p> <p>2011 年 9 月 5 日公司第二届董事会第二十次会议，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 9 月 6 日至 2012 年 3 月 5 日）。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
募集资金其他使用情况	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，该项目所需关键高精端设备主要依靠进口，由于设备交货期较长，部分关键设备尚未交付使用，导致项目建设期延长，预计该项目达到预定可使用状态的日期为2012年8月31日。

注3：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。

6、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具了《2011 年度募集资金年度使用情况的鉴证报告》，鉴证报告认为：方圆公司管理层编制的《2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了方圆公司 2011 年度募集资金实际存放与使用情况。

（二）报告期内公司自有资金投资情况

报告期内，年产 3 万套精密级回转支承生产线产业技术升级改造项目正在加紧实施，该项目计划投资总额 7283 万元，已完成投资 2100 万元。

（三）主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1、控股子公司——长沙方圆回转支承有限公司

长沙方圆回转支承有限公司成立于 2008 年 6 月 30 日，注册资本 6000 万元。2010 年 6 月 12 日召开公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于对长沙方圆回转支承有限公司增资的议案》，由公司增资 1000 万元，增资后长沙方圆回转支承有限公司注册资本为人民币 7,000 万元整。2011 年 6 月 29 日，公司与长沙雅特回转支承制造有限公司签定《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股份有限公司 11.53%的股份以人民币 807 万元转让给公司，转让后公司出资 5,407 万元，占 77.24%股权。

长沙方圆回转支承有限公司注册地为湖南浏阳制造产业基地，经营范围为回转支承及相关产品的生产与销售，技术咨询服务，经营企业自产产品及技术的进出口业务。

经审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 9,434.07 万元，负债为 2,117.76 万元，净资产为 7316.31 万元，2011 年度实现营业收入为 7093.59 万元，比上年同期增长 66.54%，净利润 455.78 万元，比上年同期增长 179.83%。

2、控股子公司——浏阳方圆液压有限公司

浏阳方圆液压有限公司成立于 2010 年 7 月 7 日，注册资本为 1000 万元。2011 年 6 月 29 日，公司与长沙方圆有限公司、廖巨林、丁朝阳、李文华、杨丽辉共同签定《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 3500 万元，公司持有其 55%的股权。

浏阳方圆液压有限公司注册地为浏阳制造产业基地北辅路 5 号，经营范围为液压油缸及其相关产品的研发、生产销售，机械制造，承接外揽机械零部件加工，技术咨询，经营企业自产产品及技术的进出口业务。

经审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 6,594.41 万元，负债为 2,620.55 万元，净资产为 3,973.87 万元，2011 年度实现营业收入为 6,281.31 万元，比上年同期增长 533.51%，净利润 404.81 万元，比上年同期增长 517.94%。

3、控股子公司——马鞍山方圆动力科技有限公司

2011 年 5 月 26 日，公司与大久保技术引进（马鞍山）有限公司签定《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”。2011 年 9 月 7 日，公司与大久保技术引进（马鞍山）有限公司签定《股权转让协议》，大久保技术引进（马鞍山）有限公司将其占马鞍山方圆动力科技有限公司 7%的股权以人民币 420 万元转让给公司，转让后马鞍山方圆动力科技有限公司注册资本 6000 万元，公司出资 4020 万元，占 67%股权。

马鞍山方圆动力科技有限公司注册地为马鞍山市，经营范围为涡轮增压器及零部件、通用机械汽车零部件、塑料及塑料合金制品、金属制品、耐火保温材料的研发与制造等。

经审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 5,874.81 万元，负债为 119.52 万元，净资产为 5,755.29 万元，2011 年度实现营业收入为 624.56 万元，净利润-244.71 万元。

四、公司董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司董事会共召开10次会议。

1、2011年3月3日，公司以通讯的方式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>)。

2、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>)。

3、2011年4月19日，公司以通讯的方式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>)。

4、2011年5月23日，公司以通讯的方式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>)。

5、2011年6月21日，公司以通讯的方式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22日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

6、2011年7月12日，公司以通讯的方式召开第二届董事会第十八次会议，决议公告刊登于2011年7月13日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

7、2011年8月19日，公司以通讯的方式召开第二届董事会第十九次会议，决议公告刊登于2011年8月22日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

8、2011年9月5日，公司以通讯的方式召开第二届董事会第二十次会议，决议公告刊登于2011年9月6日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

9、2011年9月27日，公司以通讯的方式召开第二届董事会第二十一次会议，决议公告刊登于2011年9月28日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

10、2011年10月25日，公司以通讯的方式召开第二届董事会第二十二次会议，决议公告刊登于2011年10月26日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议，报告期内召开了2010年度股东大会和2011年第一次临时股东大会。

- 1、2011年3月份完成了《公司2010年度利润分配预案》；
- 2、2011年5月对《公司章程》的有关条款进行了修订，并办理了工商变更登记；
- 3、完成深圳市鹏城会计师事务所有限公司担任公司财务审计机构的续聘工作；
- 5、组织、实施经股东大会批准的2011年度财务预算报告；
- 6、根据公司2011年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈股票期权激励计划（草

案) 修订稿) 的议案》相关内容, 经公司股东大会授权, 确定以2011年7月12日为股票期权授予日, 并完成了相关登记、披露等工作。

(三) 报告期内董事会审计与监督委员会履职情况

审计与监督委员会在 2011 年度严格按上市公司监管部门相关要求, 履行公司《审计与监督委员会工作条例》所规定职责:

- 1、按照公司《内部审计程序》的要求, 切实开展公司内部审计工作。
- 2、每季度终了后指导审计监察部完成财务报表审计、完成募集资金使用情况内部审计; 每季度定期召开审计委员会审议审计监察部出具的审计报告, 并向董事会报告工作, 每期审计委员会均形成了书面记录并存档。
- 3、审核审计监察部出具的内控报告, 并按要求出具审核意见, 向董事会报告。
- 4、每季度现场了解公司生产经营情况, 以便审计委员会工作的开展。
- 5、审核审计监察部年度工作计划, 并监督工作计划的执行情况。
- 6、做好内部审计与外部审计之间的沟通, 督促审计机构在约定时限内提交审计报告。
- 7、审核公司的财务信息及其披露内容, 季度报告、中期报告在提交董事会前进行复审。

(四) 报告期内董事会薪酬与考核委员会履职情况报告

董事会薪酬与考核委员会的考核依照法律、法规以及《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定, 对公司2011年度定期报告中披露的关于公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况履行了考核程序。经评审, 董事会薪酬与考核委员会认为: 公司定期报告中披露的关于公司董事、监事和高级管理人员的薪酬符合岗位评估要求。

2010年11月21日, 公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《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)》, 董事会薪酬与考核委员会审议《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实施考核办法》, 并提交董事会审议通过。《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)》已经上报中国证监会备案。

根据中国证监会反馈意见, 为进一步完善计划, 公司董事会及薪酬与考核委员会对股票期权激励计划草案进行相应修订。2011年6月21日, 公司召开第二届董事会第十七次会议, 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》(以下简称“股票期权激励计划”)等相关事项,修改后的股票期权激励计划已报中国证监会备案无异议。

(五) 报告期内董事会提名委员会履职情况报告

董事会提名委员会依照法律、法规以及《公司章程》、《马鞍山方圆回转支承股份有限公司董事会提名委员会工作条例》的规定,对公司的董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序等事项进行选择并提出了建议。

(六) 报告期内董事会战略与投资决策委员会履职情况报告

战略与投资决策委员会在董事会的领导下,依照《马鞍山方圆回转支承股份有限公司战略与投资决策委员会工作条例》的规定,对公司长期发展战略和重大投资进行研究并提出建议,就发展战略、产品战略、技术与创新战略、投资战略等问题为董事会决策提供了有力的参考意见。

五、2011 年度利润分配预案

经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的《审计报告》确认,公司2011年度实现归属于母公司所有者的净利润94,425,766.58元,根据《公司法》和《公司章程》等相关规定,按母公司2011年度实现的净利润88,857,608.82元提取10%法定盈余公积金8,885,760.88元,加上年初未分配利润176,152,458.44元,减去支付普通股股利38,778,271.50元,实际可供股东分配的利润为222,914,192.64元。

以2011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38,778,271.50元,公司剩余未分配利润184,135,921.14元结转至下一年度分配。

本次利润分配预案经公司2011年度股东大会审议批准后实施。

公司最近三年现金分红情况表

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010年	38,778,271.50	81,771,991.18	47.42%	176,152,458.44
2009年	11,280,000.00	37,803,858.21	29.84%	113,686,510.75
2008年	37,600,000.00	91,468,904.07	41.11%	117,360,536.08
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)			124.61%	

六、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司制定了《敏感信息管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》和《年报信

息披露重大差错责任追究制度》，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查。报告期内，公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。报告期内，未发生被监管部门采取的监管措施或行政处罚情况。

七、其他需披露事项

（一）控股股东及其他关联方占用资金及担保情况

深圳市鹏城会计师事务所有限公司根据中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号文）的有关要求，对公司2011年度控股股东及其他关联方占用资金及担保情况进行专项审核。并出具了《关于马鞍山方圆回转支承股份有限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》，会计师认为：截至2011年12月31日贵公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用资金的情况，也未对控股股东及其所属企业提供担保。

（二）股票期权激励计划进展情况

2011年6月21日，公司召开第二届董事会第十七次会议，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》等相关事项。

2011年7月8日，公司召开了2011年第一次临时股东大会，审议通过了前述股票期权激励计划相关议案。

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《关于调整股票期权激励计划授予人数、授予数量及确定激励对象名单的议案》、《关于对〈股票期权激励计划〉涉及股票期权的行权价格进行调整的议案》和《关于确定公司股票期权激励计划授予相关事项的议案》。根据会议决议，2011年7月12日为股票期权授予日，报告期内尚处于公司股票期权激励计划的等待期。

（三）开展投资者关系管理的具体情况

1、报告期内，公司严格按照《证券法》、《公司投资者关系管理制度》等法律、法规和规章的要求，认真做好投资者关系管理，以促进与投资者之间建立长期良好的关系

和互动机制，维护公司诚信形象。

2、报告期内，定期或不定期接待投资者来访，在与其签署保密协议的前提下，接待投资者将近20人次。并按公司信息披露管理制度规定指定专人接待投资者的参观、电话咨询，加强了同投资者和新闻媒体的交流和沟通，事后及时审核调研报告，保证公平、准确、完整地向投资者及新闻媒体披露应披露的信息。

（四）信息披露媒体

报告期内，公司信息披露报纸更改为《证券时报》、《中国证券报》，指定信息披露网站仍为“巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) ”。

第八节 监事会报告

一、对 2011 年年度经营管理行为及业绩的评价

2011 年度监事会严格按照《公司法》等有关法律、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定，从切实维护本公司利益和广大中小股东权益出发，认真履行监督职责。监事会成员列席了 2011 年度历次董事会会议，认为董事会认真履行了股东大会的决议，忠实履行了诚信义务，未出现损害本公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的要求。

2011 年本公司取得了稳定增长的经营业绩。监事会对任期内公司的生产经营活动进行了监督，认为本公司经营班子勤勉尽责，认真执行了董事会的各项决议，经营中未出现违规操作行为。

二、监事会会议情况

2011 年，本公司监事会总共召开了 8 次会议，会议情况如下：

1、2011 年 3 月 3 日，公司以通讯的方式召开第二届监事会第九次会议，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>) 。

2、2011 年 3 月 19 日，公司召开了第二届监事会第十次会议，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>) 。

3、2011 年 4 月 19 日，公司以通讯的方式召开第二届监事会第十一次会议，会议审议通过了以下议案：《公司 2011 年第一季度报告》。

4、2011 年 6 月 21 日，公司以通讯的方式召开第二届监事会第十二会议，决议公告刊

登于2011年8月22日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

5、2011年7月12日，公司以通讯的方式召开第二届监事会第十三次会议，决议公告刊登于2011年7月13日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

6、2011年8月19日，公司以通讯的方式召开第二届监事会第十四次会议，会议审议通过了以下议案：《公司2011年半年度报告》及摘要。

7、2011年9月5日，公司以通讯的方式召开第二届监事会第十五次会议，决议公告刊登于2011年9月6日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

8、2011年10月25日，公司以通讯的方式召开第二届监事会第十六次会议，会议审议通过了以下议案：《公司2011年第三季度报告》。

三、监事会对 2011 年度下列事项发表的独立意见

报告期内，本公司监事会按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，认真开展监督工作，对报告期内的有关情况发表独立意见。

（一）公司依法运作情况

本年度监事会根据《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的规定，对 2011 年度本公司董事会决策和运作情况进行了监督。

经检查监事会认为，根据《公司法》、《公司章程》，报告期内本公司各项决策程序合法，董事会运作规范、决策合理，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行诚信义务；本公司已建立起较为完善的内部控制制度；公司董事及经营管理人员执行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程、损害公司及股东利益的行为。

（二）检查公司财务情况

报告期内，监事会认真履行检查财务状况的职责，检查了公司业务、财务制度和财务情况，审核了董事会提交的季度、年度财务报告及其他文件。监事会认为：公司财务会计内控制度健全，会计报表无重大遗漏和虚假记载。

（三）募集资金的使用和管理

经对本公司募集资金的使用和管理进行检查后，监事会认为：公司募集资金的管理、使用及运作程序符合《募集资金管理办法》的规定要求，募集资金的实际使用合法、合规，未发现违反法律、法规及损害股东利益的行为。

本公司募集资金实际投入项目与承诺项目一致，无变更募集资金用途的情形。在募集资金的使用管理上，能严格按照承诺和《募集资金管理办法》的规定执行。

（四）对公司收购、出售资产的核查

报告期内，本公司无其他收购及出售资产、吸收合并事项。

（五）关于关联交易

报告期内，本公司无关联交易事项。

（六）对2011年年度报告的审核意见

2011 年年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

（七）对内部控制自我评价报告的意见

公司现有的内部控制制度符合国家法律法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在公司经营管理的各个过程、各个环节中起到了较好的控制和防范作用。

《公司2011年度内部控制自我评价报告》真实客观地反映了公司的内部控制状况。

（八）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司监事会监督董事会建立了一系列的内幕信息知情人管理制度，各项制度执行情况良好，未发生违规现象。

第九节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

本年度本公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内资产重组事项

本公司在报告期内不存在资产重组事项。

三、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。

四、报告期内收购及出售资产、吸收合并事项

本公司在报告期内不存在重大收购、出售资产、企业合并的情况，不存在内幕交易、公司资产流失等损失公司股东权益情况的发生。

五、报告期内实施股权激励计划相关事项

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的反馈意见，公司对经2010年11月21日第二届董事会第十二次会议审议通过的《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）》进行了修订，并形成《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（草案）修订稿》，该草案修订稿已经中国证监会审核无异议。

2011年7月8日，公司召开了2011年第一次临时股东大会，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》。

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《关于对〈股票期权激励计划〉涉及股票期权的行权价格进行调整的议案》，根据《股票期权激励计划》“第八节 股票期权激励计划的调整方法和程序”规定，公司对《股票期权激励计划》股票期权的行权价格进行调整，调整后的行权价格为：14.23元。根据公司股东大会授权，董事会确定2011年7月12日为股票期权授予日。会议还审议通过了《关于调整股票期权激励计划授予人数、授予数量及确定激励对象名单的议案》，经该次调整后原股票期权授予数量380万份调整为378万份；原激励对象人数79人调整为78人。

截至2011年12月31日，由于原激励对象魏彬、丁春兵辞职，根据《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》中第十二节“股票期权激

励计划变更、终止”相关内容的要求，上述二人的股票期权取消，并由公司注销。经该次调整后原股票期权授予数量 378 万股调整为 342 万股；原激励对象人数 78 人调整为 76 人。

调整后股票期权的分配情况如下：

姓名	职务	人数	获授的股票期权数量（万股）	标的股票占目前公司股本总额的比例（%）	占授予的股票期权的比例（%）
鲍治国	董事、副总经理	1	20	0.0774	5.8480
王春琦	副总经理	1	30	0.1160	8.7719
徐国平	财务总监	1	8	0.0309	2.3392
中层管理人员		21	138	0.5338	40.3509
核心技术（业务）人员		35	83.6	0.3234	24.4444
优秀员工		16	32.4	0.1253	9.4737
子公司高级管理人员		1	30	0.1160	8.7719
合计		76	342	1.3228	100.00

本次股票期权的有效期为 4 年（2011 年 7 月 12 日至 2015 年 7 月 11 日）。需要摊销的股票期权成本原为 2,015.16 万元，由于上述二人辞职，截至 2011 年 12 月 31 日，需要摊销的股票期权成本调整为 1904.67 万元。各年分摊费用明细如下：

单位：万元

年度	2011年	2012年	2013年	2014年	合计
股票期权的成本	484.63	822.23	442.55	155.26	1,904.67
对每股收益的影响（元/股）	0.0187	0.0318	0.0171	0.0060	

报告期内，公司股权激励计划尚处于等待期。

六、报告期内，公司重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

七、报告期内，公司重大合同及其履行情况

1、报告期内，本公司未发生且没有以前期间发生延续到报告期的重大托管、承包、租赁公司资产的等事项。

2、报告期内，公司担保情况

本公司未发生且没有以前期间发生延续到报告期的重大担保事项。公司的控股子公司之间有一项担保行为，主要内容为：

融资公司	授信银行	担保人	担保方式	拟担保期限	担保金额
浏阳方圆液压有限公司	长沙银行股份有限公司浏阳支行	长沙方圆回转支承有限公司	抵押担保	2011年12月5日—2016年12月5日	人民币500万元

以上事项已于2012年3月6日本公司第二届董事会第二十三次会议审议通过。

截至报告期末，包含上述担保事项在内，公司及控股子公司的对外担保总额为500万元，占公司最近一期（2011年12月31日）经审计净资产96,723.66万元的比例为0.52%，全部系公司控股子公司之间因银行融资提供的担保。公司无逾期担保，无涉及诉讼的担保。

3、报告期内，本公司未发生且没有以前期间发生延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

八、承诺事项履行情况

（一）发行时所做承诺

1、本公司控股股东、实际控制人钱森力先生、余云霓先生、王亨雷先生承诺：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。

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。

（二）追加承诺

公司控股股东、实际控制人钱森力、余云霓先生追加承诺：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。

（三）股权激励承诺

公司承诺不为激励对象依股票期权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

公司承诺自披露本激励计划到本激励计划经股东大会审议通过后 30 日内，不进行增发新股、资产注入、发行可转债等重大事项。

报告期内，上述各项承诺均严格履行。

九、报告期内，公司聘任会计师事务所情况

2011年度公司续聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司为公司审计机构，本年度审计费用为56万元，公司尚未支付。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司已连续为公司提供审计服务8年，按中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司聘请外部审计机构相关制度的规定，深圳市鹏城会计师事务所有限公司对签字会计师进行了轮换。

十、公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会、董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及其他行政管理部门处罚的情况。本公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十一、报告期内重要信息索引

披露日期	公告内容	信息披露媒体
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
2011 年 2 月 26 日	2010 年度业绩快报及业绩预告修正公告	证券时报、巨潮资讯网
2011 年 3 月 4 日	首创证券有限责任公司关于公司以暂时闲置募集资金补充流动资金的专项意见	巨潮资讯网
2011 年 3 月 4 日	第二届董事会第十三次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011 年 3 月 4 日	第二届监事会第九次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
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	巨潮资讯网
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	证券时报、巨潮资讯网
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	巨潮资讯网
2011 年 3 月 22 日	独立董事 2010 年度述职报告	巨潮资讯网
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	巨潮资讯网
2011 年 3 月 22 日	2010 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告	巨潮资讯网
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	证券时报、巨潮资讯网
2011 年 3 月 22 日	内部控制鉴证报告	巨潮资讯网
2011 年 3 月 22 日	2010 年度内部控制自我评价报告	巨潮资讯网
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	巨潮资讯网
2011 年 3 月 22 日	第二届监事会第十次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011 年 3 月 22 日	关于召开 2010 年度股东大会的通知	证券时报、巨潮资讯网
2011 年 3 月 22 日	第二届董事会第十四次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011 年 3 月 22 日	2010 年度财务报告审计报告	巨潮资讯网
2011 年 3 月 22 日	2010 年年度报告	巨潮资讯网
2011 年 3 月 22 日	2010 年年度报告摘要	证券时报、巨潮资讯网
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）	巨潮资讯网
2011 年 3 月 26 日	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的通知	证券时报、巨潮资讯网
2011 年 4 月 1 日	2011 年度（1-3 月）业绩预告	证券时报、巨潮资讯网
2011 年 4 月 19 日	2010 年度股东大会的法律意见书	巨潮资讯网
2011 年 4 月 19 日	2010 年度股东大会决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011 年 4 月 20 日	2010 年度权益分派实施公告	证券时报、巨潮资讯网
2011 年 4 月 20 日	2011 年第一季度季度报告全文	巨潮资讯网
2011 年 4 月 20 日	2011 年第一季度季度报告正文	证券时报、巨潮资讯网
2011 年 4 月 22 日	关于王亨雷先生辞去公司董事职务的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011 年 5 月 24 日	第二届董事会第十六次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011 年 5 月 24 日	公司章程（2011 年 5 月）	巨潮资讯网
2011 年 5 月 24 日	控股子公司管理办法（草案）（2011 年 5 月）	巨潮资讯网
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	证券时报、巨潮资讯网
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	巨潮资讯网
2011 年 6 月 22 日	2010 年股票期权激励计划（草案）修订稿摘要	巨潮资讯网
2011 年 6 月 22 日	2010 年股票期权激励计划（草案）修订稿	巨潮资讯网
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	巨潮资讯网
2011 年 6 月 22 日	第二届董事会第十七次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011 年 6 月 22 日	第二届监事会第十二次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
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	巨潮资讯网
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	巨潮资讯网
2011 年 6 月 22 日	独立董事征集投票权报告书	证券时报、巨潮资讯网

2011年6月22日	关于召开2011年第一次临时股东大会的通知	证券时报、巨潮资讯网
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	巨潮资讯网
2011年7月5日	关于召开2011年第一次临时股东大会的提示性公告	证券时报、巨潮资讯网
2011年7月9日	2011年第一次临时股东大会的法律意见书	巨潮资讯网
2011年7月9日	2011年第一次临时股东大会决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011年7月13日	第二届董事会第十八次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011年7月13日	第二届监事会第十三次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011年7月13日	独立董事关于股票期权激励计划授予相关事项及行权价格调整的独立意见	巨潮资讯网
2011年7月13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期权授予事项之法律意见书	巨潮资讯网
2011年7月13日	关于股票期权激励计划授予相关事项的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011年7月13日	关于股票期权激励计划授予人数和授予数量的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011年7月13日	关于对《股票期权激励计划》涉及的股票期权和行权价格进行调整的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011年7月13日	2010年股票期权激励计划授予的激励对象名单（调整后）	巨潮资讯网
2011年7月15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
2011年7月28日	2011半年度业绩快报	证券时报、巨潮资讯网
2011年7月29日	关于股票期权登记完成的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011年8月4日	限售股份上市流通提示性公告	证券时报、巨潮资讯网
2011年8月4日	首创证券有限责任公司关于公司限售股解禁的核查意见	巨潮资讯网
2011年8月22日	2011年半年度报告	巨潮资讯网
2011年8月22日	独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明及独立意见	巨潮资讯网
2011年8月22日	2011年半年度报告摘要	证券时报、巨潮资讯网
2011年8月22日	2011年半年度财务报告（已取消）	巨潮资讯网
2011年8月23日	更正公告	证券时报、巨潮资讯网
2011年8月23日	2011年半年度财务报告（更新后）	巨潮资讯网
2011年9月2日	关于募集资金补充流动资金到期还款的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011年9月6日	首创证券有限责任公司关于公司以暂时闲置募集资金补充流动资金的专项意见	巨潮资讯网
2011年9月6日	第二届董事会第二十次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011年9月6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	巨潮资讯网
2011年9月6日	第二届监事会第十五次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011年9月6日	关于运用募集资金暂时补充流动资金的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011年9月28日	中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表	巨潮资讯网
2011年9月28日	首创证券有限责任公司关于公司内部控制规则落实情况自查表的核查意见	巨潮资讯网
2011年9月28日	第二届董事会第二十一次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011年9月28日	内部控制规则落实专项活动整改计划	巨潮资讯网
2011年9月28日	公司章程（2011年9月）	巨潮资讯网
2011年9月29日	关于魏彬先生辞去公司财务总监职务的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011年10月26日	第二届董事会第二十二次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011年10月26日	独立董事关于聘任徐国平先生为公司财务总监的独立意见	巨潮资讯网
2011年10月26日	2011年第三季度季度报告正文	证券时报、巨潮资讯网
2011年10月26日	2011年第三季度季度报告全文	巨潮资讯网
2011年11月1日	首创证券有限责任公司关于公司非公开发行股票限售股份解除限售的核查意见	巨潮资讯网
2011年11月1日	关于非公开发行股票限售股份上市流通的提示性公告	证券时报、巨潮资讯网
2011年11月2日	关于收到中央预算内投资款的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011年12月28日	关于收到政府补贴的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网

第十节 财务报告

马鞍山方圆回转支承股份有限公司

2011 年度财务报告

审计报告

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

目 录

目 录

- 一、审计报告
- 二、已审财务报表
 - 合并及母公司资产负债表
 - 合并及母公司利润表
 - 合并及母公司现金流量表
 - 合并及母公司股东权益变动表
- 三、财务报表附注

审计报告

深鹏所股审字[2012]0092 号

马鞍山方圆回转支承股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的马鞍山方圆回转支承股份有限公司（以下简称“方圆公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，方圆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，公允反映了方圆公司 2011 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2011 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国 · 深圳

2012 年 3 月 29 日

中国注册会计师

翁丽娅

中国注册会计师

李 瑶

马鞍山方圆回转支承股份有限公司 财务报表

合并资产负债表

编制日期：2011 年 12 月 31 日

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	注释	期末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	五、1	154,310,358.53	284,383,004.72
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据	五、2	63,498,234.65	39,639,945.61
应收账款	五、3	145,617,606.41	102,279,575.16
预付款项	五、4	101,788,929.02	84,933,716.32
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息	五、5	-	696,666.67
应收股利		-	-
其他应收款	五、6	5,295,792.83	1,516,580.02
买入返售金融资产		-	-
存货	五、7	161,347,973.93	118,679,759.47
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		631,858,895.37	632,129,247.97
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、8	287,493,082.19	262,878,484.62
在建工程	五、9	173,103,601.01	27,250,967.67
工程物资		-	-
固定资产清理	五、10	18,023.50	17,909.50
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、11	96,966,297.35	89,180,492.96
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、12	388,833.68	-
递延所得税资产	五、13	2,098,731.57	2,702,319.00
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		560,068,569.30	382,030,173.75
资产总计		1,191,927,464.67	1,014,159,421.72

合并资产负债表（续）

编制日期：2011 年 12 月 31 日

编制单位： 鞍山方圆回转支承股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	注释	期末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款	五、16	98,000,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据	五、17	3,500,000.00	31,000,000.00
应付账款	五、18	86,295,535.43	60,778,094.56
预收款项	五、19	2,828,109.16	4,415,532.32
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、20	25,191,237.83	23,955,040.97
应交税费	五、21	-5,975,276.49	5,046,590.37
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、22	4,451,248.01	4,362,053.36
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	五、23	-	1,156,148.12
流动负债合计		214,290,853.94	135,713,459.70
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	五、24	10,400,000.00	-
非流动负债合计		10,400,000.00	-
负 债 合 计		224,690,853.94	135,713,459.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、25	258,521,810.00	258,521,810.00
资本公积	五、26	397,468,800.52	392,622,466.72
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、27	36,719,468.56	27,833,707.68
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、28	222,914,192.64	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		915,624,271.72	855,130,442.84
少数股东权益		51,612,339.01	23,315,519.18
所有者权益合计		967,236,610.73	878,445,962.02
负债和所有者权益总计		1,191,927,464.67	1,014,159,421.72

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

母公司资产负债表

编制日期：2011 年 12 月 31 日

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	注释	期末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		142,136,133.67	278,146,476.52
交易性金融资产		-	-
应收票据		57,847,745.65	38,149,945.61
应收账款	十二、1	111,234,565.86	90,607,867.14
预付款项		93,271,605.72	72,449,143.97
应收利息		-	696,666.67
应收股利		-	-
其他应收款	十二、2	5,257,345.13	1,373,935.94
存货		111,191,726.71	101,914,732.64
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		520,939,122.74	583,338,768.49
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二、3	113,520,000.00	54,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		202,830,518.40	224,996,443.27
在建工程		172,806,521.63	24,677,868.95
工程物资		-	-
固定资产清理		18,023.50	17,909.50
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		77,918,150.48	79,495,837.86
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		1,584,272.39	1,539,769.35
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		568,677,486.40	384,727,828.93
资 产 总 计		1,089,616,609.14	968,066,597.42

母公司资产负债表（续）

编制日期：2011 年 12 月 31 日

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	注释	期末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款		95,000,000.00	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	30,000,000.00
应付账款		50,693,392.86	44,049,950.20
预收款项		1,734,553.28	4,193,028.30
应付职工薪酬		23,147,958.56	22,446,796.00
应交税费		-6,158,053.70	6,792,131.54
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		4,440,120.73	3,995,576.97
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	1,156,148.12
流动负债合计		168,857,971.73	112,633,631.13
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		10,400,000.00	-
非流动负债合计		10,400,000.00	-
负 债 合 计		179,257,971.73	112,633,631.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		258,521,810.00	258,521,810.00
资本公积		397,468,800.52	392,622,466.72
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		36,719,468.56	27,833,707.68
一般风险准备		-	-
未分配利润		217,648,558.33	176,454,981.89
所有者权益（或股东权益）合计		910,358,637.41	855,432,966.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,089,616,609.14	968,066,597.42

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

合并利润表

编制日期：2011 年度

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	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		608,223,715.60	447,511,760.17
其中：营业收入	五、29	608,223,715.60	447,511,760.17
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		504,611,234.19	363,682,990.86
其中：营业成本	五、29	412,389,865.43	287,760,026.63
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、30	4,074,839.91	3,117,366.59
销售费用	五、31	19,983,415.38	17,282,315.92
管理费用	五、32	64,143,429.99	46,634,963.60
财务费用	五、33	667,473.70	3,215,905.21
资产减值损失	五、34	3,352,209.78	5,672,412.91
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）		103,612,481.41	83,828,769.31
加：营业外收入	五、35	12,029,152.60	15,430,635.84
减：营业外支出	五、36	609,355.20	1,556,261.24
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		115,032,278.81	97,703,143.91
减：所得税费用	五、37	19,789,692.40	15,406,247.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		95,242,586.41	82,296,896.83
归属于母公司所有者的净利润		94,425,766.58	81,771,991.18
少数股东损益		816,819.83	524,905.65
六、每股收益：			
基本每股收益		0.37	0.35
稀释每股收益		0.37	0.35
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		95,242,586.41	82,296,896.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		94,425,766.58	81,771,991.18
归属于少数股东的综合收益总额		816,819.83	524,905.65

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

母公司利润表

编制日期：2011 年度

 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	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	503,281,974.81	409,577,077.95
减：营业成本	十二、4	333,952,200.61	259,208,682.53
营业税金及附加		3,871,355.24	3,115,082.07
销售费用		16,603,378.91	16,052,806.66
管理费用		53,682,251.72	41,520,560.44
财务费用		223,792.50	2,827,005.43
资产减值损失		1,756,699.25	5,379,525.32
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）		93,192,296.58	81,473,415.50
加：营业外收入		12,003,121.71	15,360,932.57
减：营业外支出		550,621.08	1,520,302.14
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		104,644,797.21	95,314,045.93
减：所得税费用		15,787,188.39	15,053,611.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		88,857,608.82	80,260,434.92
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		88,857,608.82	80,260,434.92

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

合并现金流量表

编制日期：2011 年度

 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	注释	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		280,476,461.45	238,754,626.64
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		554,308.56	84,290.76
收到的其他与经营活动有关的现金	五、39（1）	27,241,152.15	15,521,531.83
经营活动现金流入小计		308,271,922.16	254,360,449.23
购买商品、接受劳务支付的现金		163,294,803.15	95,783,537.32
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		85,315,517.94	54,867,073.30
支付的各项税费		59,092,649.91	43,829,237.53
支付的其他与经营活动有关的现金	五、39（2）	38,271,902.17	14,922,465.44
经营活动现金流出小计		345,974,873.17	209,402,313.59
经营活动产生的现金流量净额		-37,702,951.01	44,958,135.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,000,000.00	-
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所收回的现金净额		-	183,266.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	五、39（3）	10,400,000.00	-
投资活动现金流入小计		12,400,000.00	183,266.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		161,179,441.10	158,738,991.80
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		12,270,000.00	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		173,449,441.10	158,738,991.80
投资活动产生的现金流量净额		-161,049,441.10	-158,555,725.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		18,550,000.00	389,797,527.35
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		18,550,000.00	-
取得借款收到的现金		98,000,000.00	129,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	756,310.51
筹资活动现金流入小计		116,550,000.00	519,553,837.86
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	129,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		42,870,254.08	15,176,986.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	五、39（4）	1,750,000.00	880,000.00
筹资活动现金流出小计		49,620,254.08	146,046,986.53
筹资活动产生的现金流量净额		66,929,745.92	373,506,851.33
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			
		152,560,358.53	284,383,004.72

 法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制日期：2011 年度

 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	注释	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		241,439,213.96	215,720,809.81
收到的税费返还		554,308.56	84,290.76
收到的其他与经营活动有关的现金		30,359,847.49	14,703,533.33
经营活动现金流入小计		272,353,370.01	230,508,633.90
购买商品、接受劳务支付的现金		123,942,397.81	78,564,379.95
支付给职工以及为职工支付的现金		73,305,158.97	49,855,972.76
支付的各项税费		54,594,014.59	43,382,209.45
支付的其他与经营活动有关的现金		26,551,565.81	13,675,390.79
经营活动现金流出小计		278,393,137.18	185,477,952.95
经营活动产生的现金流量净额		-6,039,767.17	45,030,680.95
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所收回的现金净额		-	141,666.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		10,400,000.00	-
投资活动现金流入小计		10,400,000.00	141,666.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		133,312,719.40	146,900,717.90
投资支付的现金		59,520,000.00	18,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		192,832,719.40	164,900,717.90
投资活动产生的现金流量净额		-182,432,719.40	-164,759,051.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	389,797,527.35
取得借款收到的现金		95,000,000.00	120,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	756,310.51
筹资活动现金流入小计		95,000,000.00	510,553,837.86
偿还债务支付的现金		-	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		42,537,856.28	14,801,857.50
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	880,000.00
筹资活动现金流出小计		42,537,856.28	135,681,857.50
筹资活动产生的现金流量净额		52,462,143.72	374,871,980.36
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		-136,010,342.85	255,143,609.41
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		142,136,133.67	278,146,476.52

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

合并股东权益变动表

编制年度：2011 年度

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	本期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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		
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
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
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	4,846,333.80	-	-	8,885,760.88	-	46,761,734.20	-	28,296,819.83	88,790,648.71
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	94,425,766.58	-	816,819.83	95,242,586.41
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	94,425,766.58	-	816,819.83	95,242,586.41
（三）所有者投入和减少资本	-	4,846,333.80	-	-	-	-	-	-	27,480,000.00	32,326,333.80
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	27,480,000.00	27,480,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	4,846,333.80	-	-	-	-	-	-	-	4,846,333.80
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	8,885,760.88	-	-47,664,032.38	-	-	-38,778,271.50
1.提取盈余公积	-	-	-	-	8,885,760.88	-	-8,885,760.88	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-38,778,271.50	-	-	-38,778,271.50
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）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	258,521,810.00	397,468,800.52	-	-	36,719,468.56	-	222,914,192.64	-	51,612,339.01	967,236,610.73

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

合并股东权益变动表

编制年度：2011 年度

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	上期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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		
一、上年年末余额	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、本年年初余额	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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	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	-	-	-	-	-	-	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	-	-	-	-	-	-	81,771,991.18	-	524,905.65	82,296,896.83
（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	-	-	-	-	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.所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-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）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	258,521,810.00	392,622,466.72	-	-	27,833,707.68	-	176,152,458.44	-	23,315,519.18	878,445,962.02

法定代表人： _____

主管会计工作负责人： _____

会计机构负责人： _____

母公司股东权益变动表

编制年度：2011 年度

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	本期金额							
	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
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
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
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	4,846,333.80	-	-	8,885,760.88	-	41,193,576.44	54,925,671.12
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	88,857,608.82	88,857,608.82
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	88,857,608.82	88,857,608.82
（三）所有者投入和减少资本	-	4,846,333.80	-	-	-	-	-	4,846,333.80
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	4,846,333.80	-	-	-	-	-	4,846,333.80
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	8,885,760.88	-	-47,664,032.38	-38,778,271.50
1.提取盈余公积	-	-	-	-	8,885,760.88	-	-8,885,760.88	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3.所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-38,778,271.50	-38,778,271.50
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	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	258,521,810.00	397,468,800.52	-	-	36,719,468.56	-	217,648,558.33	910,358,637.41

法定代表人： _____

主管会计工作负责人： _____

会计机构负责人： _____

母公司股东权益变动表

编制年度：2011 年度

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	上期金额							
	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
一、上年年末余额	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	225,600,000.00	35,746,749.37	-	-	19,807,664.19	-	115,500,590.46	396,655,004.02
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	32,921,810.00	356,875,717.35	-	-	8,026,043.49	-	60,954,391.43	458,777,962.27
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	80,260,434.92	80,260,434.92
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	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	-	-	-	-	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.所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-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	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	258,521,810.00	392,622,466.72	-	-	27,833,707.68	-	176,454,981.89	855,432,966.29

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

马鞍山方圆回转支承股份有限公司

财务报表附注

2011 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 Slewing 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

法定代表人：钱森力

（二）公司行业性质、经营范围及主营业务

公司行业性质：生产制造行业。

经营范围为：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。本公司主要产品为各种型号的回转支承。

公司主营从事生产、销售回转支承。

（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。

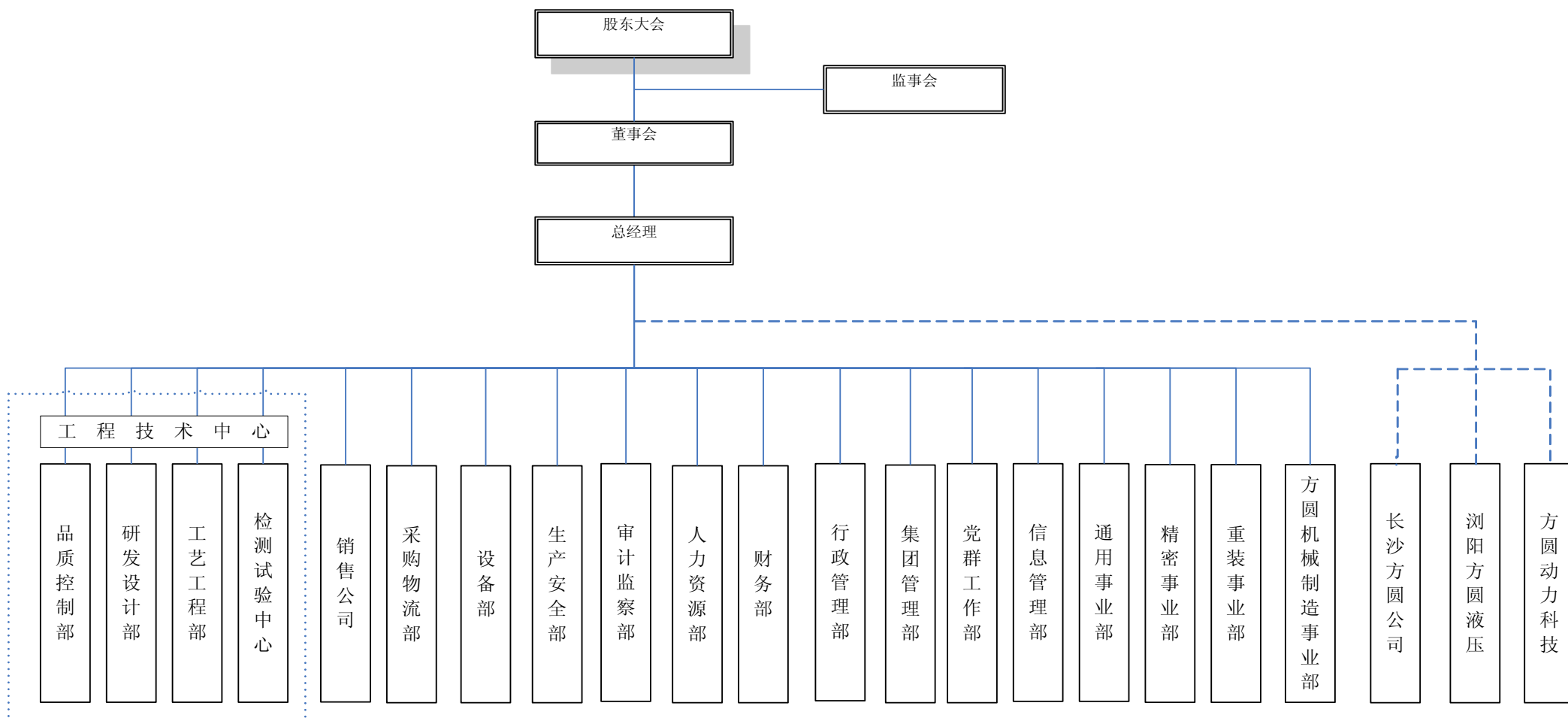
3、2008 年 4 月 8 日召开的 2007 年度股东大会通过了 2007 年度利润分配预案：按净利润的 10%提取法定盈余公积金，以 2007 年末的总股本 94,000,000.00 股为基数，每 10 股分配现金股利 2.7 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，已于 2008 年 4 月 30 日实施，转增后的股本为 188,000,000.00 元。

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。

（四）公司的基本组织架构

马鞍山方圆支承股份有限公司组织架构图



（五）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司财务报告经公司 2012 年 3 月 30 日第二届董事会第二十四次会议批准对外报出。

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 12 月 31 日的财务状况，以及 2011 年度经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

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。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并：在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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，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，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，以调整后的账面价值计量。合并利润表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，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合

并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并：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。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。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。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时，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，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司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、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1)

A、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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重组方相应项目 20% 的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法。

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：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>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。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>有客观证据表明发生了减值的单项金额重大的应收</p>

	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。

(4) 本公司对有客观证据表明无法回收的合并范围内子公司的应收款项计提坏账准备, 否则不计提坏账准备。

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制。

(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：

A、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。

B、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。

C、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

办公设备及其他设备	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、无形资产

(1) 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。

(2) 无形资产在取得时按照实际成本计价。

(3) 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。

(4) 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。

18、长期待摊费用

(1) 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。

(2) 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可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，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。

19、预计负债

(1) 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；

(2) 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。

20、股份支付

(1) 股份支付的种类

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

① 以权益结算的股份支付

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

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计

量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值应按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(5) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理，除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

21、收入

1、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。

2、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。

3、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。

22、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。

23、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。

24、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。

25、主要会计政策、会计估计变更和前期差错更正

无

26、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%
地方教育费附加	应纳增值税及营业税额	1%、2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注：本公司控股子公司长沙方圆回转支承有限公司（以下简称“长沙方圆公司”）及浏阳方圆液压有限公司（以下简称“浏阳液压公司”）、马鞍山方圆动力科技有限公司（以下简称“方圆动力科技公司”）企业所得税税率为 25%。

2、税收优惠及批文

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，本公司 2008 年 11 月 19 日获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR200844001023），认定有效期为 3 年。2011 年 10 月 14 日本公司复审通过了高新技术企业认定，证书编号：GF201134000228。

根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十八条第二款规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司自 2008 年（含 2008 年）起连续 3 年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率计算所得税。公司 2011 年复审通过高新技术企业认定，故本公司继续自 2011 年（2011 年）连续 3 年按 15% 缴纳所得税。

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	7,000	生产、销售回转支承	5,407	-	77.24%	77.24%	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	6,000	涡轮增压器及零部件的研发、制造、批发零售等	4,020	-	67%	67%	是
浏阳方圆液压有限公司	有限公司	浏阳市	工业生产	3,500	研发、生产、销售液压油缸及相关液压件产品	1,925	-	55%	55%	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6月30日方圆公司与大久保技术引进（马鞍山）有限公司投资成立了马鞍山方圆动力科技有限公司。

新纳入合并范围的子公司各期间净资产及净利润情况如下：

单位：元 币种：人民币

名称	2011年12月31日净资产	2011年度净利润
马鞍山方圆动力科技有限公司	57,552,939.30	-2,447,060.70

(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 币种：人民币

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	-		36,914.32	-		8,632.64
其中：人民币	36,914.32	1.00	36,914.32	8,632.64	1.00	8,632.64
银行存款	-		152,523,444.21	-		274,874,372.08
其中：人民币	152,523,362.63	1.00	152,523,362.63	-	1.00	274,874,329.17
美元	10.85	6.3009	68.36	6.48	6.6227	42.91
欧元	1.62	8.1625	13.22	-	8.8065	-
其他货币资金	-		1,750,000.00	-		9,500,000.00
其中：人民币	1,750,000.00	1.00	1,750,000.00	9,500,000.00	1.00	9,500,000.00
合计			154,310,358.53			284,383,004.72

注：其他货币资金是存放于指定账户的银行承兑汇票保证金存款。

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	60,498,234.65	39,639,945.61
商业承兑汇票	3,000,000.00	-
合计	63,498,234.65	39,639,945.61

(2) 期末公司无已质押的应收票据情况。

(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如下：

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				
江苏新义嘉进出口有限公司	2011/7/28	2012/1/28	2,000,000.00	-
江西华恒汽车有限公司	2011/11/18	2012/5/18	2,000,000.00	-
青岛钰也发展股份有限公司	2011/11/9	2012/5/9	2,000,000.00	-
广西开元机器制造有限责任公司	2011/10/20	2012/4/20	2,000,000.00	-
黑龙江永庆工程机械销售有限公司	2011/8/23	2012/2/23	1,500,000.00	-
广西建工集团建筑机械制造有限责任公司	2011/8/11	2012/2/11	1,500,000.00	-
合计			11,000,000.00	

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	154,187,676.92	100	8,570,070.51	5.56
组合小计	154,187,676.92	100	8,570,070.51	5.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	154,187,676.92	100	8,570,070.51	5.56

单位：元 币种：人民币

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	149,018,348.93	96.65	7,450,917.45	103,739,161.75	95.80	5,217,059.40
1 至 2 年	3,437,718.59	2.23	343,771.86	2,820,240.41	2.60	282,024.04
2 至 3 年	559,045.00	0.36	111,809.00	1,294,219.30	1.20	258,843.86

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(%)	
3 至 4 年	889,414.40	0.58	444,707.20	143,382.00	0.13	71,691.00
4 至 5 年	128,570.00	0.08	64,285.00	224,380.00	0.21	112,190.00
5 年以上	154,580.00	0.10	154,580.00	71,400.00	0.06	71400
合计	154,187,676.92	100	8,570,070.51	108,292,783.46	100.00	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应收账款。

(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) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
广西南宁市秀安建机厂	货款	4,200.00	公司被兼并货款无法收回	否
合计		4,200.00		

(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

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
三一集团有限公司及其关联公司	货款	14,545,372.47	1 年内	9.43
山河智能装备股份有限公司	货款	11,656,325.96	1 年内	7.56
广西玉柴重工有限公司及其关联公司	货款	7,114,231.28	1 年内	4.61

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湖南德邦重工机械有限公司	货款	6,891,615.80	1 年内	4.47
徐州徐工物资供应有限公司	货款	6,849,334.20	1 年内	4.44
合计		47,056,879.71		30.51

(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、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	75,088,632.83	73.76%	84,916,336.82	99.98%
1-2 年	26,694,274.19	26.23%	15,879.50	0.02%
2-3 年	6,022.00	0.01%	1,500.00	-
合计	101,788,929.02	100.00%	84,933,716.32	100.00%

(2) 预付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
安徽省技术进出口股份有限公司	非关联方	17,670,307.00	1 年内	预付设备款
武汉重型机床集团有限公司	非关联方	15,870,000.00	2 年以内	预付设备款
南京工业大学科技开发中心	非关联方	8,863,000.00	2 年以内	预付设备款
无锡市明鑫机床有限公司	非关联方	8,698,800.00	2 年以内	预付设备款
杭州杭机股份有限公司	非关联方	6,840,000.00	2 年以内	预付材料及设备款

合计		57,942,107.00		
----	--	---------------	--	--

(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情况。

5、应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	696,666.67	-	696,666.67	-
合计	696,666.67	-	696,666.67	-

注：均为应收银行定期存款利息。

6、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			
	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其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	5,604,055.68	100%	308,262.85	5.50
组合小计	5,604,055.68	100%	308,262.85	5.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	5,604,055.68	100%	308,262.85	5.50

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

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其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	1,637,749.98	99.74	121,169.96	7.40
组合小计	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	1,641,949.98	100	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。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	5,316,298.18	94.87	253,920.01	1,036,308.79	63.11	52,102.43
1 至 2 年	187,978.60	3.35	18,797.86	475,737.19	28.97	47,286.73
2 至 3 年	47,814.90	0.85	9,562.98	129,904.00	7.92	25,980.80
3 至 4 年	51,964.00	0.93	25,982.00	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	5,604,055.68	100.00	308,262.85	1,641,949.98	100.00	125,369.96

(2) 本报告期无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) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(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情况。

(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(%)
中华人民共和国马鞍山海关	非关联方	4,084,524.78	1 年以内	72.89
出口退税款	非关联方	183,557.61	1 年以内	3.28
个人承担的养老保险	非关联方	133,845.08	1 年以内	2.39
吕金东	非关联方	95,537.20	1 年以内	1.70
黄红军	非关联方	88,000.00	1 年以内	1.57
合计		4,585,464.67		81.83

(6) 本报告期无其他应收关联方款项。

(7) 本报告期无终止确认的其他应收款项情况。

(8) 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。

7、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	42,794,777.16	711,620.33	42,083,156.83	40,218,804.46	786,073.64	39,432,730.82
在产品	9,727,767.74	783,690.41	8,944,077.33	10,500,670.43	972,884.02	9,527,786.41

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
库存商品	100,193,021.37	2,688,070.74	97,504,950.63	53,461,826.97	2,334,343.43	51,127,483.54
发出商品	5,915,061.00	83,190.54	5,831,870.46	13,501,691.52	82,517.87	13,419,173.65
包装物	-	-	-	7,590.26	-	7,590.26
低值易耗品	6,797,826.02	-	6,797,826.02	4,041,789.19	-	4,041,789.19
修理用备件	-	-	-	260,369.93	-	260,369.93
委托加工物资	186,092.66	-	186,092.66	862,835.67	-	862,835.67
合计	165,614,545.95	4,266,572.02	161,347,973.93	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	-	-	74,453.31	711,620.33
在产品	972,884.02	-	-	189,193.61	783,690.41
库存商品	2,334,343.43	525,064.14	-	171,336.83	2,688,070.74
发出商品	82517.87	83,190.54	-	82,517.87	83,190.54
合计	4,175,818.96	608,254.68	-	517,501.62	4,266,572.02

(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	无	-
库存商品	售价低于成本、废损	无	-
在产品	废损	无	-

(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。

8、固定资产

(1) 固定资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
一、账面原值合计：	370,266,694.80	57,868,572.86		1,615,702.34	426,519,565.32
其中：房屋及建筑物	84,327,603.24	23,018,026.00		-	107,345,629.24
办公及其他设备	3,408,381.09	2,223,752.98		710,888.56	4,921,245.51
机器设备	274,665,129.07	32,026,246.81		904,813.78	305,786,562.10
运输工具	7,865,581.40	600,547.07		-	8,466,128.47
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	107,388,210.18	-	32,061,910.89	423,637.94	139,026,483.13
其中：房屋及建筑物	18,996,615.51	-	4,749,320.54	0.00	23,745,936.05
办公及其他设备	1,740,101.65	-	899,127.39	15,659.01	2,623,570.03
机器设备	82,554,004.93	-	25,554,465.19	405,286.99	107,703,183.13
运输工具	4,097,488.09	-	858,997.77	2,691.94	4,953,793.92
三、固定资产账面净值合计	262,878,484.62				287,493,082.19
其中：房屋及建筑物	65,330,987.73				83,599,693.19
办公及其他设备	1,668,279.44				2,297,675.48
机器设备	192,111,124.14				198,083,378.97
运输工具	3,768,093.31				3,512,334.55
四、减值准备合计	-	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-	-

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
办公及其他设备	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	262,878,484.62			287,493,082.19
其中：房屋及建筑物	65,330,987.73			83,599,693.19
办公及其他设备	1,668,279.44			2,297,675.48
机器设备	192,111,124.14			198,083,378.97
运输工具	3,768,093.31			3,512,334.55

本期折旧额 32,061,910.89 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 20,055,876.75 元。

- (2) 期末无暂时闲置的固定资产情况。
- (3) 无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- (4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 期末无持有待售的固定资产情况。
- (6) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。
- (7) 固定资产说明：

A、房屋建筑物中 2011 年 12 月长沙方圆公司以其综合楼（原值 2,756,355.70 元，净值 2,273,033.90 元）作抵押向长沙银行浏阳永安支行申请 2011 年 12 月 5 日至 2016 年 12 月 4 日本金最高余额不超过人民币 1000

万元债务，截止 2011 年 12 月 31 日长沙方圆公司获得银行借款余额 300 万元，银行承兑汇票 350 万元。

B、房屋建筑物中 2011 年长沙方圆公司以其 1# 厂房（原值 5,492,169.20 元，净值 4,433,828.00 元）为浏阳方圆液压有限公司 2011 年 12 月 5 日至 2016 年 12 月 4 日向长沙银行浏阳支行的借款作抵押担保，最高担保余额为 500 万元，截止 2011 年 12 月 31 日浏阳液压公司无借款。

9、在建工程

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
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	80,759,286.56	-	80,759,286.56	23,136,471.07	-	23,136,471.07
其他自建项目	90,243,459.73	-	90,243,459.73	4,114,496.60	-	4,114,496.60
机械事业部搬迁项目	2,100,854.72	-	2,100,854.72	-	-	-
合计	173,103,601.01	-	173,103,601.01	27,250,967.67	-	27,250,967.67

(1) 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	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计	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
				固定资产				金额				
一、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												-
1、办公楼	40,000,000.00	5,178,974.81	21,215,502.97			89.55	70	-	-	-	募集资金	26,394,477.78
2、项目综合楼		3,312,596.36	6,113,942.61				90	-	-	-	-	募集资金
3、检测实验中心	2,700,000.00	483,937.22	752,494.77			45.79	70	-	-	-	募集资金	1,236,431.99
4、联合厂房	45,000,000.00	13,794,544.45	29,447,226.37			96.09	98	-	-	-	募集资金	43,241,770.82
5、围墙		1,910.00						-	-	-	募集资金	1,910.00
6、1#配电房		200,000.00	178,157.00					-	-	-	募集资金	378,157.00
7、10000 套物流门卫室	136,200.00		80,000.00			58.74	98				募集资金	80,000.00
8、市开发区新区建设		164,508.23	5,446,715.69								募集资金	5,611,223.92
9、重装事业部设备安装工程	361,020,000.00		80,980,842.64		-	-	-	-	-	-	募集资金	80,980,842.64
(十) 零星设备安装	-		180,085.48								募集资金	180,085.48

小 计		23,136,471 .07	144,394,967 .53									167,531,438 .60
二、其他自建项目												
1、设备更新改造		904,582.16	50,462.28	955,044.44				-	-	-	自有资金	
2、本部新建传达室	120,000.00	7,000.00	100,400.00			89.5	98	-	-	-	自有资金	107,400.00
3、本部新建钢构车库		50,000.00	863,465.00					-	-	-	自有资金	913,465.00
4、2号厂房	10,492,468.60	246,772.27	10,245,696.33	10,492,468.60		100	100				自有资金	
5、2号综合楼	339,012.18	33,242.72	305,769.46	339,012.18		100	100				自有资金	
6、设备安装		2,872,899.4 5	7,077,749.51	7,500,206.27							自有资金	2,450,442.69
小 计		4,114,496.6 0	18,643,542.58	19,286,731.49								3,471,307.69
三、锻压项目设备安装工程		-	2,869,999.9 8	769,145.26		-	-	-	-	-	自有资金	2,100,854.7 2
合计		27,250,967 .67	165,908,510 .09	20,055,876.75								173,103,601 .01

10、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	

11、无形资产

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	9,908,284.83	0.00	103,318,311.63
土地使用权	92,875,389.20	9,728,797.64		102,604,186.84
专利实施许可权	-	-	-	-
商标使用权	-	-	-	-
软件	534,637.60	179,487.19	-	714,124.79
其它	-	-	-	-
二、累计摊销合计	4,229,533.84	2,122,480.44	-	6,352,014.28
土地使用权	3,705,096.84	2,097,322.59	-	5,802,419.43
专利实施许可权	-	-	-	-
商标使用权	-	-	-	-
软件	524,437.00	25,157.85	-	549,594.85
其它	-	-	-	-
三、无形资产账面净值合计	89,180,492.96			96,966,297.35
土地使用权	89,170,292.36			96,801,767.41
专利实施许可权	-			-
商标使用权	-			-
软件	10,200.60			164,529.94

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
其它	-			-
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
专利实施许可权	-	-	-	-
商标使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
其它	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	89,180,492.96			96,966,297.35
土地使用权	89,170,292.36			96,801,767.41
专利实施许可权	-			-
商标使用权	-			-
软件	10,200.60			164,529.94
其它	-			-

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

动力科技公司土地	马国用(2011)第83858	金家庄区工业园	工业用地	出让	8,289.68	2011年7月29日	2053年1月29日
动力科技公司土地	马国用(2011)第83859	慈湖化工路	工业用地	出让	14,523.49	2011年7月29日	2049年1月29日

(2) 公司软件明细如下:

软件	初始账面值	累计摊销	2011年12月31日账面值
用友办公软件	501,415.38	501,415.38	-
用友财务软件	22,222.22	22,222.22	-
Microsoft 正版软件产品	153,846.16	12,820.50	141,025.66
用友软件	25,641.03	2,136.75	23,504.28
用友软件	11,000.00	11,000.00	-
合计	714,124.79	549,594.85	164,529.94

12、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
装修费	-	457,451.40	68,617.72	-	388,833.68	-
合计	-	457,451.40	68,617.72	-	388,833.68	-

13、递延所得税资产/递延所得税负债

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	2,098,731.57	2,561,572.39
计提的应付职工薪酬	-	140,746.61
可抵扣亏损	-	-
小计	2,098,731.57	2,702,319.00
递延所得税负债：		

交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	-
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-	-
可无限量添加行	-	-
小 计	-	-

14、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	6,138,578.26	2,743,955.10	-	4,200.00	8,878,333.36
二、存货跌价准备	4,175,818.96	608,254.68	-	517,501.62	4,266,572.02
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	-	-	-	-	-
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	3,352,209.78	0.00	521,701.62	13,144,905.38

15、所有权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

所有权受到限制的资产类别	期初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、用于抵押的资产				
1、长沙方圆公司综合楼	2,428,492.34	-	155,458.44	2,273,033.90
2、长沙方圆公司 1#厂房	4,743,586.40	-	309,758.40	4,433,828.00
合 计	7,172,078.74	-	465,216.84	6,706,861.90

16、短期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	3,000,000.00	5,000,000.00
保证借款	-	-
信用借款	95,000,000.00	-
票据贴现借款	-	-
合计	98,000,000.00	5,000,000.00

短期借款说明：

上述借款余额均未逾期，有关借款情况如下：

单位：元 币种：人民币

贷款银行	借款期限		期末余额		借款条件	借款用途
	借款日	还款日	利率	本金		
徽商银行马鞍山分行幸福路支行	2011/3/8	2012/3/8	5.4540%	10,000,000.00	信用借款	购买原材料
徽商银行马鞍山分行幸福路支行	2011/3/25	2012/3/25	5.4540%	10,000,000.00	信用借款	购买原材料
徽商银行马鞍山分行幸福路支行	2011/3/25	2012/3/25	6.0600%	20,000,000.00	信用借款	购买原材料
徽商银行马鞍山分行幸福路支行	2011/4/25	2012/4/25	5.9945%	40,000,000.00	信用借款	购买原材料
工商银行马鞍山金家庄支行	2011/7/27	2012/7/26	6.5600%	15,000,000.00	信用借款	购买原材料
长沙银行浏阳支行	2011.6	2012.6	6.3100%	3,000,000.00	抵押借款	经营周转

合计				98,000,000.00		
----	--	--	--	---------------	--	--

17、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	3,500,000.00	31,000,000.00
合计	3,500,000.00	31,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 3,500,000.00 元。

18、应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	83,725,679.90	58,986,067.67
1-2 年	969,132.07	1,051,919.35
2-3 年	911,065.92	607,280.00
3 年以上	689,657.54	132,827.54
合计	86,295,535.43	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情况。

(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。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日，应付账款余额前五名列示如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	所欠金额	比例 (%)	欠款时间	欠款内容
定襄北城法兰有限公司	10,710,977.86	12.41	1 年以内	材料款
江阴同庆机械制造有限公司	4,914,905.55	5.70	1 年以内	材料款
马鞍山市奥兴金属材料有限公司	4,419,867.65	5.12	1 年以内	材料款
山东法因数控机械股份有限公司	4,192,000.00	4.86	1 年以内	设备款
海南晟钢物资贸易有限公司	4,095,337.48	4.75	1 年以内	材料款
合计	28,333,088.54	32.84		

19、预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,409,042.28	4,214,267.49
1-2 年	289,772.80	137,459.83
2-3 年	82,889.08	63,805.00
3 年以上	46,405.00	-
合计	2,828,109.16	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。

20、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,186,281.97	60,242,466.81	59,427,764.38	3,000,984.40
二、职工福利费	0.00	3,194,514.64	3,194,514.64	0.00
三、社会保险费	5,545,629.53	10,688,804.87	10,655,059.75	5,579,374.65

四、住房公积金	3,945,984.38	4,171,322.23	3,099,289.00	5,018,017.61
五、工会经费和职工教育经费	659,923.42	1,089,275.62	903,754.39	845,444.65
六、退养职工退养期间生活费等	11,617,221.67	549,422.15	1,419,227.30	10,747,416.52
七、辞退福利		34,409.00	34,409.00	0.00
合计	23,955,040.97	79,970,215.32	78,734,018.46	25,191,237.83

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。

(3) 工会经费和职工教育经费金额 1,089,275.62 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 34,409.00 元。

每月 25 日发放上月工资。

21、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-8,273,594.82	-690,599.85
营业税	70,008.98	-
城市维护建设税	3,500.45	38,940.33
企业所得税	1,675,902.16	4,185,038.25
个人所得税	442,498.52	769,546.00
印花税	10,013.57	12,003.79
房产税	62,017.22	26,461.02
土地使用税	-	659,162.76
教育费附加	3,500.47	16,688.71
地方教育费附加	-	5,562.90
水利建设基金	20,635.43	12,442.76
河道工程管护费	10,241.53	11,343.70

项目	期末数	期初数
合计	-5,975,276.49	5,046,590.37

22、其他应付款

(1)

单位：元 币种：人

人民币		
项目	期末数	期初数
1年以内	1,661,720.21	3,362,053.36
1—2年	2,789,527.80	-
2—3年	0.00	-
3年以上	-	1,000,000.00
合计	4,451,248.01	4,362,053.36

(2) 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。

(4) 截止 2011 年 12 月 31 日，大额其他应付款余额列示如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	所欠金额	比例(%)	欠款时间	欠款内容
安徽江南建设工程有限公司	1,203,000.00	27.03	2年以内	招标图纸押金、文件费及保证金
杭州华东钢构有限公司	1,000,000.00	22.47	1-2年	合同履约金
马钢建设集团有限公司	756,800.00	17.00	1-2年	招标图纸押金及文件费
黄保春	200,000.00	4.49	1年内	保证金
芜湖甲特设计装饰工程有限公司	200,000.00	4.49	1年内	保证金
合计	3,359,800.00	75.48		

23、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	-	756,148.12
其中：水电费	-	756,148.12
递延收益	-	400,000.00
其中：政府补助	-	400,000.00
合计	-	1,156,148.12

24、其他非流动负债(递延收益)

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
重型装备用大型回转支承生产线及检测、试验中心建设项目	10,400,000.00	-
合计	10,400,000.00	-

说明：上述政府补助在项目完工验收后按规定在以后期间逐步计入损益。

25、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	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	116,643,313.00	-	-	-	-55,093,656.00	-55,093,656.00	61,549,657.00
其中：境内法人持股	32,921,810.00	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	116,643,313.00	-	-	-	-55,093,656.00	-55,093,656.00	61,549,657.00
二、无限售条件股份							
1.人民币普通股	141,878,497.00	-	-	-	55,093,656.00	55,093,656.00	196,972,153.00
无限售条件股份合计	141,878,497.00	-	-	-	55,093,656.00	55,093,656.00	196,972,153.00
三、股份总数(股)	258,521,810.00	-	-	-			258,521,810.00

说明：上述股本业经深圳市鹏城会计师事务所深鹏所验字[2010]360号验资报告验证。

26、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	-	4,846,333.80		4,846,333.80
合计	392,622,466.72	4,846,333.80		397,468,800.52

资本公积说明：

本期增加的资本公积为公司实施股权激励计划而产生的资本公积。

27、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	8,885,760.88	-	36,719,468.56
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	27,833,707.68	8,885,760.88	-	36,719,468.56

本期增加数系按税后净利润的 10%提取法定盈余公积。

28、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	-	-
调整后 年初未分配利润	176,152,458.44	-

项目	金额	提取或分配比例
加：本期归属于母公司所有者的净利润	94,425,766.58	-
减：提取法定盈余公积	8,885,760.88	10%
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	-	-
转作资本公积	-	-
期末未分配利润	222,914,192.64	

29、营业收入、营业成本

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	574,519,715.53	427,266,638.45
其他业务收入	33,704,000.07	20,245,121.72
主营业务成本	411,171,347.58	286,119,101.31
其他业务成本	1,218,517.85	1,640,925.32

(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	574,519,715.53	411,171,347.58	427,266,638.45	286,119,101.31

(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	498,366,732.70	347,854,825.78	412,128,126.58	273,841,248.32
液压油缸	62,005,337.08	50,774,399.78	9,893,883.85	7,988,487.78
专用设备	7,457,971.71	6,122,168.34	4,977,961.35	4,071,886.02
涡轮增压器	3,177,889.80	3,638,926.90		
减速器	444,444.45	380,796.39	266,666.67	217,479.19
其他	3,067,339.79	2,400,230.39		
合计	574,519,715.53	411,171,347.58	427,266,638.45	286,119,101.31

(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	558,020,042.55	402,240,712.64	407,807,348.70	276,632,271.78
外销	16,499,672.98	8,930,634.94	19,459,289.75	9,486,829.53
合计	574,519,715.53	411,171,347.58	427,266,638.45	286,119,101.31

(5) 公司前五名客户的营业收入情况：

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
三一重机有限公司及其关联公司	85,789,299.13	14.10%
徐州徐工物资供应有限公司	40,490,352.48	6.66%
山河智能装备股份有限公司	21,367,482.29	3.51%
广西玉柴重工有限公司及其关联公司	20,389,443.69	3.35%
厦门厦工机械股份有限公司	20,382,193.74	3.35%
合计	188,418,771.33	30.97%

30、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	2,060,551.74	1,798,154.85	应交流转税额的 7%
教育费附加	893,206.69	770,771.99	应交流转税额的 3%
地方教育费附加	573,974.13	140,431.59	应交流转税额的 1%、2%
水利基金	247,673.56	149,425.81	销售收入万分之六
河道费	171,070.90	256,838.60	销售收入分级征收
营业税	128,362.89	1,743.75	应税劳务的 5%
合计	4,074,839.91	3,117,366.59	

31、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计	19,983,415.38	17,282,315.92
其中大额列示如下：		
工资	4,985,675.50	5,821,925.36
办公费	302,962.10	47,479.06
业务招待费	1,336,707.20	42,730.00
差旅费	1,972,913.95	1,188,065.10
广告费	341,000.00	793,185.00
出口费用	133,059.25	586,717.95
业务宣传费	523,625.40	81,947.00
会务费	102,837.09	89,778.00
包装费	1,473,024.79	1,368,308.66
公积金	362,168.65	257,278.62
售后服务费	161,408.23	237,276.74

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	7,775,080.89	6,688,832.03

32、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计	64,143,429.99	46,634,963.60
其中大额列示如下：		
工资	8,546,204.90	8,505,280.66
福利费	3,513,535.04	2,804,290.23
社会保险费	10,972,838.34	9,759,814.65
折旧费	2,940,084.58	2,314,493.71
业务招待费	1,073,264.70	769,304.70
差旅费	865,207.30	586,551.88
办公费	2,659,165.19	1,595,985.81
残疾人保险金	204,236.76	165,803.00
会务费	225,757.50	148,993.00
年终奖	6,249,313.26	2,671,647.97
咨询、中介机构业务费	1,502,544.00	2,131,800.00
汽车费用	1,822,162.78	1,491,117.13
车辆保险费	158,227.15	136,980.21
劳保费用	307,693.33	125,543.21
劳务费	441,941.32	415,579.15
住房公积金	781,609.31	814,439.65
职工教育费	521,304.84	623,262.85
工会经费	564,370.78	760,261.32
无形资产摊销	2,122,480.44	1,845,845.60

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	521,246.43	147,528.96
房产税	1,013,766.73	623,318.47
土地使用税	2,518,702.00	1,740,294.99
修理费	194,156.26	375,699.52
低值易耗品摊销	446,786.06	217,443.10
研究与开发费	8,108,975.25	5,062,399.68
董事会会费	269,800.24	336,495.20
股权激励	4,846,333.80	-

33、财务费用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,584,146.99	3,942,564.33
减：利息收入	4,267,149.02	951,347.24
汇兑损益	66,110.32	26,665.82
其他	284,365.41	198,022.30
合计	667,473.70	3,215,905.21

34、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	2,743,955.10	1,925,479.42
二、存货跌价损失	608,254.68	3,746,933.49
合计	3,352,209.78	5,672,412.91

35、营业外收入

(1)

单位：元 币种：人

项目	本期发生额	上期发生额	人民币
			计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	47,183.15	172,901.98	47,183.15
其中：固定资产处置利得	47,183.15	172,901.98	47,183.15
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	11,961,308.56	12,340,000.00	11,961,308.56
违约金及罚款	2,000.00	2,826,170.40	2,000.00
其他	18,660.89	91,563.46	18,660.89
合计	12,029,152.60	15,430,635.84	12,029,152.60

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	说明
资金补助	30,000.00	市财政应用技术研究与发展资金
	5,000.00	专利补助费
	10,000,000.00	马鞍山经济技术开发区建设投资有限公司投资补助款
	250,000.00	回转支承产业技术升级项目技术创新补贴
	5,000.00	方圆动力科技收马鞍山国库科技局专利资助费
	11,000.00	市科技局专利资助费
奖励	73,000.00	金家庄科技局 2010 科技奖励
	5,000.00	收社保局先进企业奖励款
	5,000.00	收市生产安全监督管理局 2010 安全生产先进奖励
	500,000.00	马鞍山市人民政府市长质量奖
	3,000.00	长沙方圆公司收管委会安全生产管理奖
	120,000.00	金家庄区突出贡献企业奖励

项目	本期发生额	说明
其他	554,308.56	土地使用税返还款
递延收益转入	400,000.00	2005及2006递延收益项目验收合格转入
合计	11,961,308.56	

36、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	15,529.80	18,991.54	15,529.80
其中：固定资产处置损失	15,529.80	18,991.54	15,529.80
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	470,000.00	1,400,000.00	470,000.00
赞助支出	60,000.00	80,000.00	60,000.00
其他	63,825.40	57,269.70	63,825.40
合计	609,355.20	1,556,261.24	609,355.20

37、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	19,186,104.97	15,942,712.04
递延所得税调整	603,587.43	-536,464.96
合计	19,789,692.40	15,406,247.08

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	2011 年度	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	P0	94,425,766.58	81,771,991.18
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	9,723,552.20	11,776,106.74
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0'=P0-F$	84,702,214.38	69,995,884.44
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	-	-
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1=P0+V$	94,425,766.58	81,771,991.18
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1'=P0'+V'$	84,702,214.38	69,995,884.44
期初股份总数	S0	258,521,810.00	225,600,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	32,921,810.00
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	12	12.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	12	2.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$	258,521,810.00	231,086,968.33
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	258,521,810.00	231,086,968.33
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	0.3653	0.3539

项目	计算过程	2011 年度	2010 年度
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0' = P0' \div S$	0.3276	0.3029
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1 = P1 \div X2$	0.3653	0.3539
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1' = P1' \div X2$	0.3276	0.3029

39、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
合计	27,241,152.15
其中：政府补贴收入	11,561,308.56
利息收入	4,267,149.02
往来款	8,988,984.50
保证金	1,000,500.00
合计	25,817,942.08

(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
合 计	38,271,902.17
运输及汽车费用	9,328,856.97
差旅费	2,838,121.25
咨询、中介机构业务费	1,502,544.00
办公费	2,962,127.29
捐赠及赞助支出	530,000.00
研发费	4,081,726.14
广告费	864,625.40

项目	金额
业务招待费	2,409,971.90
出口费用	133,059.25
董事会会费	269,800.24
会务费	102,837.09
售后服务费	161,408.23
银行手续费	284,365.41
支付保证金	4,363,660.78
往来款	6,224,000.00
合 计	36,057,103.95

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
与资产相关的政府补助	10,400,000.00
合 计	10,400,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
银行承兑保证金	1,750,000.00
合 计	1,750,000.00

40、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	本期发生额	上期发生额

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	-	-
净利润	95,242,586.41	82,296,896.83
加: 资产减值准备	2,935,037.78	5,672,412.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,061,910.89	29,668,757.36
无形资产摊销	2,122,480.44	1,845,845.60
长期待摊费用摊销	68,617.72	58,833.44
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)	3,645.79	30,326.78
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-59,324.12
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	4,584,146.99	3,896,986.53
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)	603,587.43	-2,702,319.00
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)	-38,904,010.02	-39,185,239.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-108,445,899.04	-62,472,828.40
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-27,975,055.40	25,907,787.36
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-37,702,951.01	44,958,135.64
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	152,560,358.53	284,383,004.72
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	-	-

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	-131,822,646.19	259,909,261.17

(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	152,560,358.53	284,383,004.72
其中：库存现金	36,914.32	8,632.64
可随时用于支付的银行存款	152,523,444.21	274,874,372.08
可随时用于支付的其他货币资金	-	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	152,560,358.53	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	47,160,065.00	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	12,107,625.00	4.68	4.68	实际控制人
合计	73,643,740.00	28.48	28.48	

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	7000	77.24%	77.24%	67558732-1
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	6,000	67.00%	67.00%	57574961-0
浏阳方圆液压有限公司	控股子公司	有限责任	浏阳市	钱森力	工业生产	3,500	55.00%	55.00%	55764746-9

3、本企业无合营和联营企业情况

4、本企业无其他关联方情况

5、关联交易情况

(1) 无购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(2) 无关联托管情况

(3) 无关联承包情况

(4) 无关联租赁情况

(5) 无关联担保情况

(6) 无关联方资金拆借

(7) 无关联方资产转让、债务重组情况

6、关联方应收应付款项

无

七、股份支付
1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	378 万股
公司本期行权的各项权益工具总额	无
公司本期失效的各项权益工具总额	36 万股
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格 14.23 元，首次行权日 2012 年 7 月 12 日
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	选择布莱克-斯科尔斯模型来计算期权的理论价值
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	按截至 2011 年 12 月 31 日实际授予股票期权登记人数 76 人进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	4,846,333.80
以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,846,333.80

以权益结算的股份支付的说明：

2010 年 11 月 21 日，公司召开第二届董事会第十二次会议，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）》，2011 年 6 月 21 日，公司召开第二届董事会第

十七次会议，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》，修改后的股票期权激励计划已报中国证监会备案通过。

2011 年 7 月 2 日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划授予数量及确定激励对象名单的议案》、《关于对<股票期权激励计划>涉及股票期权的行权价格进行调整的议案》和《关于确定公司股票期权激励计划授予相关事项的议案》，确定公司股票期权激励计划授予日为 2011 年 7 月 12 日，公司向 78 名激励对象授予 378 万份股票期权。2011 年公司财务总监魏彬及财务部副部长丁春兵辞职减少 36 万份股票期权，截至 2011 年 12 月 31 日公司实际向 76 名激励对象授予 342 万份股票期权，行权价格为 14.23 元。

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	4,846,333.80
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

报告期内，公司无此事项。

八、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截止报告出具之日，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

2012 年 3 月 29 日，经公司第二届董事会第二十四次会议审议通过 2011 年度利润分配预案：按净利润的 10% 提取法定盈余公积金，以 2011 年末的总股本 258,521,810.00 股为基数，每 10 股分配现金股利 1.50 元（含税）。上述分配预案须经股东大会审议通过。

十一、其他重要事项

1、方圆动力科技公司（方圆公司占 67% 股权）与大久保技术引进（马鞍山）有限公司（以下简称“大久保公司”）（占方圆动力科技公司 33% 股权）的交易。

2011 年 7 月 18 日安徽国信资产评估有限责任公司为大久保公司所持资产出具了皖国信评报字（2011）第 440 号评估报告，存货评估值为 8,193,081.86 元，固定资产评估值为 13,733,442.50 元，评估值合计 21,926,524.36 元，2011 年 8 月方圆动力科技公司与大久保公司签订协议方圆动力科技公司接收大久保公司所持有的上述存货和固定资产并由方圆动力科技公司偿还大久保公司所欠马鞍山农村商业银行马钢花园支行贷款 2100 万元。2011 年 8 月本公司与马鞍山农村商业银行马钢花园支行、大久保技术引进（马鞍山）有限公司（以下简称“大久保公司”）签订了三方协议由本公司承担大久保公司银行贷款 2100 万元。

2、方圆公司受让长沙方圆公司少数股东长沙雅特回转支承制造有限公司（以下简称“长沙雅特公司”）股权

2011 年 6 月方圆公司以账面价值 807 万元受让长沙雅特公司持有的长沙方圆公司 11.53% 股权。

3、方圆公司受让少数股东大久保公司股权

2011年8月方圆公司以账面价值402万元受让大久保公司持有的方圆动力科技公司7%股权。

十二、母公司财务报表主要项目注释
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	-	-	-	-
组合				
（组合一）按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	117,935,834.50	100	6,701,268.64	5.68%
（组合二）应收子孙公司组合不计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	117,935,834.50	100	6,701,268.64	5.68%

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	-	-	-	-
组合				
（组合一）按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	95,352,468.37	99.37%	5,346,627.29	5.61%
（组合二）应收子公司组合不计提坏账准备的应收账款	602,026.06	0.63%	-	-
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%

(1) 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	113,160,331.51	95.95	5,658,016.58	91,062,551.66	95.50	4,583,228.89
1 至 2 年	3,270,568.59	2.77	327,056.86	2,620,335.41	2.75	262,033.54
2 至 3 年	378,540.00	0.32	75,708.00	1,230,419.30	1.29	246,083.86
3 至 4 年	843,244.40	0.72	421,622.20	143,382.00	0.15	71,691.00
4 至 5 年	128,570.00	0.11	64,285.00	224,380.00	0.24	112,190.00
5 年以上	154,580.00	0.13	154,580.00	71,400.00	0.07	71,400.00
合计	117,935,834.50	100	6,701,268.64	95,352,468.37	100	5,346,627.29

(2) 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款项。

(3) 应收账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	占应收账款 总额的比例(%)
三一集团有限公司	货款	14,545,372.47	1 年内	12.33
山河智能装备股份有限公司	货款	11,528,961.96	1 年内	9.78
广西玉柴重工有限公司	货款	7,114,231.28	1 年内	6.03
徐州徐工物资供应有限公司	货款	6,849,334.20	1 年内	5.81
浙江建机起重机械有限公司	货款	4,662,915.00	1 年内	3.95

合计		44,700,814.91		37.90
----	--	---------------	--	-------

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
广西南宁市秀安建机厂	货款	4,200.00	公司被兼并货款无法收回	否
合计		4,200.00		

(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

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其他应收款	-	-	-	-
组合				
（组合一）按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	5,259,557.51	94.79	291,219.57	5.54
（组合二）其他应收子公司组合不计提坏账准备的其他应收款	289,007.19	5.21	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	5,548,564.70	100	291,219.57	5.25
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其他应收款	-	-	-	-
组合				
（组合一）按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	1,487,447.27	99.72	113,511.33	7.63
（组合二）其他应收子公司组合不计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
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	0.28	4,200.00	100.00
合计	1,491,647.27	100	117,711.33	7.89

(1) 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。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	5,017,568.51	95.40	241,740.57	888,875.98	59.59	44,443.80
1 至 2 年	145,080.00	2.76	14,508.00	472,867.29	31.70	47,286.73
2 至 3 年	44,945.00	0.85	8,989.00	129,904.00	8.71	25,980.80
3 至 4 年	51,964.00	0.99	25,982.00	-	-	-
合计	5,259,557.51	100	291,219.57	1,491,647.27	100.00	117,711.33

(2) 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。

(3) 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(%)
中华人民共和国马鞍山海关	非关联方	4,084,524.78	1年以内	73.61
长沙方圆回转支承有限公司	非关联方	289,007.19	1年以内	5.21
出口退税款	非关联方	183,557.61	1年以内	3.31
个人承担的养老保险	非关联方	133,845.08	1年以内	2.41
吕金东	非关联方	95,537.20	1年以内	1.72
合计		4,786,471.86		86.26

(4) 本报告期其他应收款中持有关联方的欠款

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
长沙方圆回转支承有限公司	控股子公司	289,007.19	5.21
合计		289,007.19	5.21

 (5) 不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额为 0 元。

(6) 本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限公司	成本法	5,407.00	4,600.00	807.00	5,407.00	77.24	77.24	-	-	-	-
浏阳方圆液压有限公司	成本法	1,925.00	800	1,125.00	1,925.00	55	55	-	-	-	-
马鞍山方圆动力科技有限公司	成本法	4,020.00	-	4,020.00	4,020.00	67	67	-	-	-	-
合计		11,352.00	5,400.00	5,952.00	11,352.00				-	-	-

4、营业收入和营业成本

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	474,407,876.20	390,045,075.29
其他业务收入	28,874,098.61	19,532,002.66
主营业务成本	333,230,699.19	257,308,692.49
其他业务成本	721,501.42	1,899,990.04

(1) 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	474,407,876.20	333,230,699.19	390,045,075.29	257,308,692.49

(2) 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	466,949,904.49	327,143,015.74	385,067,113.94	253,236,806.47
锻压产品	7,457,971.71	6,087,683.45	4,977,961.35	4,071,886.02
合计	474,407,876.20	333,230,699.19	390,045,075.29	257,308,692.49

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	457,908,203.22	324,300,064.25	370,585,785.54	247,821,862.96
外销	16,499,672.98	8,930,634.94	19,459,289.75	9,486,829.53
合计	474,407,876.20	333,230,699.19	390,045,075.29	257,308,692.49

(4) 公司前五名客户的营业收入情况：

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
三一重机有限公司及其关联公司	85,789,299.13	17.05%
徐州徐工物资供应有限公司	40,490,352.48	8.05%
山河智能装备股份有限公司	21,367,482.29	4.25%

广西玉柴重工有限公司及其关联公司	20,389,443.69	4.05%
厦门厦工机械股份有限公司	20,382,193.74	4.05%
合计	188,418,771.33	37.45%

5、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	88,857,608.82	80,260,434.92
加：资产减值准备	1,339,527.25	5,379,525.32
固定资产折旧	25,912,510.59	25,648,451.87
无形资产摊销	1,772,559.18	1,620,357.24
长期待摊费用摊销	54,039.18	58,833.44
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）	-47,183.15	1,869.00
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-	-76,446.66
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	-	-
财务费用（收益以“-”填列）	3,989,276.05	3,521,857.50
投资损失（收益以“-”填列）	-	-
递延税款资产的减少（增加以“-”填列）	-44,503.04	-1,539,769.35
递延税款负债的增加（减少以“-”填列）	-	-
存货的减少(增加以“-”填列)	-5,219,637.67	-29,373,199.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-73,344,723.71	-58,988,848.27
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-49,309,240.67	18,517,615.28
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-6,039,767.17	45,030,680.95
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-

项 目	本期发生额	上期发生额
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	142,136,133.67	278,146,476.52
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	-136,010,342.85	255,143,609.41

十三、补充资料

1、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	31,653.35	-
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）	11,961,308.56	-
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	-	-

项目	金额	说明
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	-573,164.51	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	-1,708,499.28	-
少数股东权益影响额（税后）	12,254.08	-
合计	9,723,552.20	

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	
		加权平均	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.77%	0.3653	0.3653
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.66%	0.3276	0.3276

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

项目	增减变动金额	变动比率	增减变动原因
----	--------	------	--------

货币资金	-130,072,646.19	-45.74%	主要系本期募集资金投资所致
应收票据	23,858,289.04	60.19%	主要与收入大幅增加有关
应收账款	43,338,031.25	42.37%	
其他应收款	3,779,212.81	249.19%	主要为支付马鞍山海关保证金
存货	42,668,214.46	35.95%	主要系随产销规模增长, 库存商品备货增加所致
在建工程	145,852,633.34	535.22%	主要系建募集资金项目投资
短期借款	93,000,000.00	1860.00%	与公司收入增长所需流动资金增加相关
应交税费	-11,021,866.86	-218.40%	与公司产销规模增长所需流动资金增加相关
其他非流动负债	10,400,000.00	本年新增	本期收到与资产相关政府补助
营业收入	160,711,955.43	35.91%	受行业影响收入增加
营业成本	125,047,010.80	43.46%	与收入大幅增加有关
营业税金及附加	957,473.32	30.71%	与收入大幅增加有关
管理费用	17,508,466.39	37.54%	主要为付员工报酬增加及与股份支付有关
财务费用	-2,548,431.51	-79.24%	主要是募集资金的利息收入增加
资产减值损失	-2,737,375.13	-48.26%	与今年废品价格上涨存货跌价准备减少相关
营业外支出	-946,906.04	-60.84%	主要系对外捐赠减少
所得税费用	4,383,445.32	28.45%	与利润增长有关

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: _____

第十一节 备查文件目录

一、载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管签名并盖章的财务报表。

二、载有深圳市鹏城会计师事务所有限责任公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：钱森力

马鞍山方圆回转支承股份有限公司

二〇一二年三月二十九日