



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

# 2012 年半年度报告

证券代码：002147

证券简称：方圆支承

披露日期：2012 年 08 月 25 日

## 目 录

第一节	重要提示	03
第二节	公司基本情况	04
第三节	主要会计数据和业务数据摘要	05
第四节	股本变动及股东情况	07
第五节	董事、监事和高级管理人员	10
第六节	董事会报告	14
第七节	重要事项	23
第八节	财务会计报告（未经审计）	31
第九节	备查文件	107

## 第一节 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。

公司董事长钱森力先生、董事鲍治国先生因公出差，授权委托副董事长余云霓先生代为行使董事权利，本次会议由余云霓先生主持，其他董事亲自出席了本次会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司信息

A 股代码	002147	B 股代码	
A 股简称	方圆支承	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	马鞍山方圆回转支承股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	方圆支承		
公司的法定英文名称	Maanshan Fangyuan Slewing Ring CO., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Fangyuan Slewing Ring		
公司法定代表人	钱森力		
注册地址	安徽省马鞍山市慈湖化工路		
注册地址的邮政编码	243052		
办公地址	安徽省马鞍山市慈湖化工路		
办公地址的邮政编码	243052		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.masfy.com">http://www.masfy.com</a>		
电子信箱	dsh@masfy.com		

### 二、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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	集团管理部

### 第三节 主要会计数据和业务数据摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入 (元)	199,968,853.21	360,050,236.31	-44.46%
营业利润 (元)	16,170,480.53	81,787,895.90	-80.23%
利润总额 (元)	16,164,812.27	81,778,691.85	-80.23%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	14,904,388.75	66,556,463.78	-77.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	14,911,304.77	66,558,721.91	-77.60%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	8,030,510.72	-39,272,788.07	-
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产 (元)	1,192,852,880.38	1,191,927,464.67	0.08%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	889,701,665.84	915,624,271.72	-2.83%
股本 (股)	258,521,810	258,521,810	-

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益 (元/股)	0.06	0.26	-76.92%
稀释每股收益 (元/股)	0.06	0.26	-76.92%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.06	0.26	-76.92%
全面摊薄净资产收益率 (%)	1.68%	7.27%	-5.59%
加权平均净资产收益率 (%)	1.64%	7.60%	-5.96%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	1.68%	7.27%	-5.59%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.64%	7.60%	-5.96%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.031	-0.152	-
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.44	3.54	-2.82%
资产负债率 (%)	21.26%	18.85%	2.41%

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

无

## 三、扣除非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	6,292.40	
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）	504,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-515,960.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-2,353.00	
所得税影响额	1,105.24	
合计	-6,916.02	--

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

	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	61,549,657	23.81%				44,808	44,808	61,594,465	23.83%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
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	61,549,657	23.81%				44,808	44,808	61,594,465	23.83%
二、无限售条件股份	196,972,153	76.19%						196,927,345	76.17%
1、人民币普通股	196,972,153	76.19%				-44,808	-44,808	196,927,345	76.17%
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%						258,521,810	100%

#### (二) 限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
钱森力	35,370,049	0	25,958	35,396,007	高管锁定股	2012年1月4日增持公司股份。高管锁定股股份每年第一个交易日按25%解除限售。
合计	35,370,049	0	25,958	35,396,007	--	--

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 前三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行股票	2010年10月19日	12.15	32,921,810	2010年11月03日	32,921,810	-

前三年历次证券发行情况的说明：

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1325号”文《关于核准马鞍山方圆

回转支承股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，马鞍山方圆回转支承股份有限公司向特定投资者非公开发行股票不超过3,600 万股新股。2010年10月19日向八名投资者非公开发行股票3,292.181 万股，非公开发行后，公司总股本增加至258,521,810股。本次非公开发行的3,292.181万股股票的上市日期为2010年11月3日。

(二) 公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

不适用

(三) 现存的内部职工股情况

不适用

### 三、股东和实际控制人情况

(一) 报告期末股东总数

报告期末股东总数为 25,165 户。

(二) 前十名股东和前十名无限售条件股东持股情况

1、前十名股东持股情况

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
钱森力	境内自然人	18.26%	47,194,675	35,396,007		0
余云霓	境内自然人	5.17%	13,376,050	10,782,037		0
王亨雷	境内自然人	3.82%	9,874,294	6,201,113		0
上海宝杉实业有限公司	境内非国有法人	2.73%	7,059,200	0		0
沈泰来	境内自然人	2.2%	5,695,652	0		0
安徽国元创投有限责任公司	国有法人	1.62%	4,190,510	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
高海军	境内自然人	1.35%	3,499,153	2,624,364		0
唐志勤	境内自然人	1.32%	3,419,273	0		0
上海金力方股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.22%	3,162,800	0		0
股东情况的说明	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。					

## 2、前十名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
钱森力	11,798,668	A 股	11,798,668
上海宝杉实业有限公司	7,059,200	A 股	7,059,200
沈泰来	5,695,652	A 股	5,695,652
安徽国元创投有限责任公司	4,190,510	A 股	4,190,510
王亨雷	3,673,181	A 股	3,673,181
天津证大金马股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,600,000	A 股	3,600,000
唐志勤	3,419,273	A 股	3,419,273
上海金力方股权投资合伙企业（有限合伙）	3,162,800	A 股	3,162,800
余云霓	2,594,013	A 股	2,594,013
华泰证券股份有限公司	2,251,615	A 股	2,251,615

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

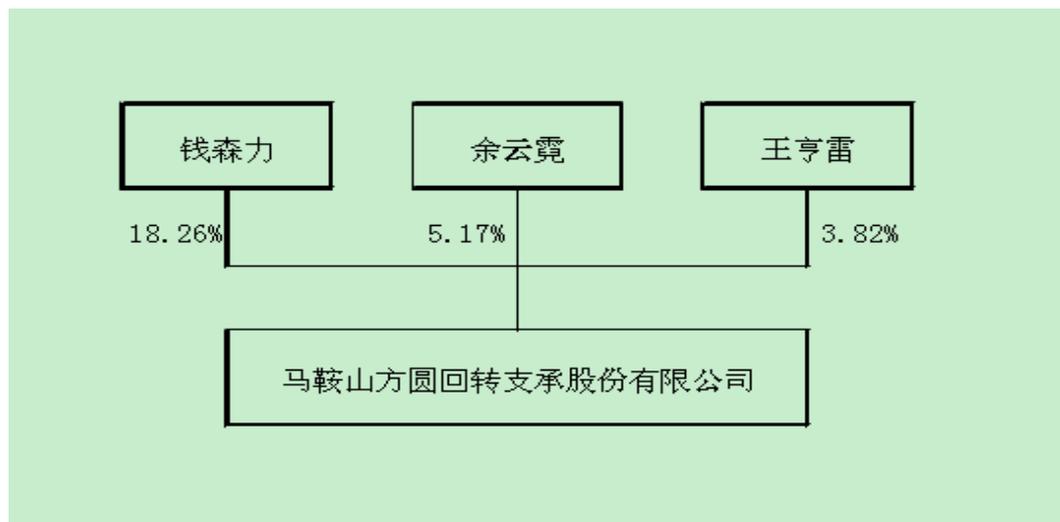
前十名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，钱森力、余云霓、王亨雷先生属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

## （三）控股股东及实际控制人情况

## 1、变化情况

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

## 2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 3、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

不适用

(四) 其他持股在百分之十以上的法人股东

不适用

#### 四、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

不适用

(三) 报告期转债变动情况

不适用

(四) 报告期转债累计转股情况

不适用

### 第五节 董事、监事和高级管理人员

## 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	其中：持有限制性股票数量（股）	期末持有股票期权数量（股）	变动原因	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	47,160,065	34,610	0	47,194,675	35,396,007	0	二级市场增持	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	0	1,000,000	13,376,050	10,782,037	0	大宗交易减持	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	3,499,153	0	0	3,499,153	2,624,364	0	无变动	否
鲍治国	董事、副总经理	男	34	2009年12月12日	2012年12月11日	941,946	0	0	941,946	706,459	80,000	无变动	否
王春琦	副总经理	男	38	2009年12月12日	2012年12月11日	0	25,000	0	25,000	18,750	120,000	二级市场增持	否
徐国平	财务总监	男	42	2011年10月25日	2014年10月24日	12,200	0	0	12,200	9,150	32,000	无变动	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	3,070,394	0	0	3,070,394	2,302,795	0	无变动	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	1,381,314	0	0	1,381,314	1,035,985	0	无变动	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	1,109,473	0	0	1,109,473	832,105	0	无变动	否

胡光信	监事	男	47	2009年12月12日	2012年12月11日	762,122	0	0	762,122	571,591	0	无变动	否
岳世忠	监事	男	40	2009年12月12日	2012年12月11日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
张建设	独立董事	男	44	2009年12月12日	2012年12月11日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
夏维剑	独立董事	男	45	2009年12月12日	2012年12月11日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
黄筱调	独立董事	男	60	2009年12月12日	2012年12月11日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
马传伟	独立董事	男	72	2009年12月12日	2012年12月11日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
合计	--	--	--	--	--	72,312,717	59,610	1,000,000	71,372,327	54,279,243	232,000	--	--

## 二、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	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期股票期权行权数量	股票期权行权价格(元/股)	期末持有股票期权数量	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
鲍治国	董事;副总经理	200,000	0	0	0	14.08	80,000	0	0	0	0
王春琦	副总经理	300,000	0	0	0	14.08	120,000	0	0	0	0
徐国平	财务总监	80,000	0	0	0	14.08	32,000	0	0	0	0
合计	--					--				--	

注：2012年6月29日，公司全体股权激励对象声明放弃第一期、第二期股票期权，详见公司公告2012--022号。

### 三、任职情况

#### (一) 在股东单位任职情况 (无)

#### (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张建设	上海安倍信会计师事务所有限公司	副主任会计师	2010年01月10日	-	是
夏维剑	江苏金禾律师事务所	律师	1997年12月01日	-	是
	安徽泰尔重工股份有限公司	独立董事	2010年09月01日	2013年09月01日	是
黄筱调	南京工业大学	常务副主任	2008年12月01日	2014年12月01日	是
在其他单位任职情况的说明	无				

### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由公司董事会与薪酬考核委员会研究制定公司董事、监事和高级管理人员的薪酬政策、方案，股东大会对董事和监事薪酬予以审议，董事会审议高管人员薪酬。公司人力资源部、财务部配合董事会薪酬与考核委员会进行薪酬方案的具体实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据董事、监事、高级管理人员的工作性质、风险、压力等，实行“以责定岗、以岗定薪、以效取酬、岗变薪变”的薪酬原则。薪酬管理与工作分析、岗位评估、绩效管理有机联系起来，以年度为单位进行持续、有效的闭环维护。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。

### 五、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内无人员变动情况

### 六、公司员工情况

在职员工的人数	1013
---------	------

公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	730
销售人员	35
技术人员	143
财务人员	20
行政人员	85
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上学历	15
本科学历	113
大专学历	469
中专及以下学历	416

公司员工情况说明：

截至 2012 年 6 月 30 日，公司在岗员工 1013 人，不含子公司在岗人员数和劳务派遣人数。另外，上述统计数据中不含企业改制内退托管员工 108 人，该部分人员工资从改制时预留的职工安置款支付，不进入本公司成本费用。

## 第六节 董事会报告

### 一、 管理层讨论与分析

#### （一）报告期内总体经营情况

2012年上半年，国家基础建设及房地产行业投资速度持续下滑，机械行业“温度”骤降。同时受国内外宏观经济政策的影响，行业整体现金流压力较大。市场需求持续低迷，致使公司报告期营业收入下降44.46%，为19,996.89万元，与2011年同期供不应求的市场状况相比落差较大。

由于受市场需求的影响，规模产能未能达到有效发挥，单位固定费用上升，产品边际贡献空间缩小，致使报告期营业利润同比下降80.23%，为1617.05万元，归属母公司净利润同比下降77.61%，为1490.44万元，高于报告期营业收入的同比下降幅度。

在面对经济下行压力大，劳动力要素成本增加，严峻的市场竞争形势及行业拐点到来的影响下，公司董事会和经营层注重当前实际状况，坚持以“推进开源节流、提升基础管理、加快科技创新、防范经营风险”为指导，稳步开展生产经营，提升员工素养，加大产品战略转型，稳定市场占有率，不断提高产品质量，提升行业地位，增强企业核心竞争力为工作切入点。

#### 1、 企业管理

报告期，公司在国内外经济环境及机械行业萎靡等因素的影响下，公司秉承“方正做人，圆满做事”的经营理念，通过修炼“内功”，围绕梳理制度、规范流程、优化工艺，增强员工素养，全面建设内控管理体系，补充和修订《员工手册》，提高风险控制能力和企业管理水平。持续开展QC小组活动，PDCA的不断循环运作，使企业的质量管理体系得到进一步保证。

## 2、技术创新及研发投入

面对复杂的经济形势，行业“温度”骤降，公司以“居危思进、创新发展”为指导思想，依托安徽省回转支承工程技术研究中心的技术优势，加大研发投入，持续进行技术创新，不断增强企业研发实力。在核心技术方面，公司率先在回转支承行业进行了鼓形齿回转支承产品特性和加工工艺的研究，并将科研成果应用于挖掘机行业，得到客户的一致好评；为打造国际一流品牌，公司对高精度齿轮加工工艺和热处理工艺进行技术攻关，掌握了一套先进的制造方法和检测方法，缩小与国际先进水平的差距，提升方圆品牌的国际竞争力。为实现产品结构调整，进军重型装备制造业，公司对大型回转支承制造技术和检测技术进行研究和攻关，取得了一定的成果，目前，已有批量滚道直径4~5米的大规格回转支承成功交付客户使用。公司在注重自主创新的同时，也十分关注产学研合作的深入。与安徽工业大学联合进行了“回转支承淬硬层深度和硬度无损检测技术的研究”，在回转支承无损检测技术方面实现国内零的突破。企业知识产权保护及管理水平对企业技术创新的成败至关重要，公司始终将知识产权保护作为工作重点，并积极实施专利申请与保护相结合的战略，报告期内，公司取得了国家知识产权局授予的十一项专利证书，其中，发明专利一项，实用新型专利十项；新申请专利十项，其中，发明专利五项，实用新型专利五项。

## 3、强化销售管理，加大国际业务拓展

面对国内市场低迷的经济形势下，公司通过拓展国际业务，稳定并提升出口业务量。报告期内，公司通过不同类型的样品试制，行业产品的技术优势，先后在德国、英国、美国、意大利、西班牙等国家的知名公司进行技术交流和商务洽谈，并取得较大的业务增量。

## 4、安全健康及环境保护

安全生产是企业健康发展的前提。公司始终严控安全生产，狠抓环境保护，严格管理日常“三废”处置工作，注重职业健康。报告期通过开展安全知识培训和演练，切实强化安全生产意识。上半年公司未发生重伤、重大火灾等安全事故。

有效地保证职工安全是企业经营的责任，企业的效益也与职工息息相关。公司通过加强对职工职业病防治的培训、按时发放劳保用品、每年对职工进行体检等方式，有效地保证员

工的职业健康。

## 5、项目建设

报告期“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”建设项目有步骤按照计划进度推进，部分设备处于安装调试阶段，产品生产试制状况良好，公司高端产品的创新发展平台即将全面启动。该项目的中央预算内资金已经投入421.30万元，尚有进口设备安装调试进度款及部分设备尾款未予结算。

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已基本竣工，为回转支承的全面升级及产品结构转型提供了有力保障。

## (二) 报告期内主营业务及经营情况

### 1、主营业务分产品、地区经营情况

#### (1) 主营业务分行业、分产品情况

##### 主营业务分行业情况

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
机械制造业	190,056,628.09	147,151,295.16	22.58%	-44.47%	-36.71%	-9.49%
其中：关联交易	无					

##### 主营业务分产品情况

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
回转支承	166,109,878.80	125,551,929.05	24.42%	-43.63%	-35.31%	-9.72%
液压油缸	12,827,119.74	11,137,480.31	13.17%	-69.33%	-67.08%	-5.96%
专用设备	2,054,751.21	1,469,848.99	28.47%	-57.61%	-60.99%	6.21%
涡轮增压器	6,279,026.96	6,356,759.39	-1.24%	-	-	-
减速器	362,393.16	360,113.46	0.63%	-59.23%	-55.65%	-8.03%
其他	2,423,458.22	2,275,163.96	6.12%	-	-	-
合计	190,056,628.09	147,151,295.16	22.58%	-44.47%	-36.71%	-9.49%
其中：关联交易	无					

#### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北	6,346,020.99	-77.99%
华北	35,186,226.08	22.97%
西北	661,491.10	-97.79%
华东	67,736,330.63	-51.11%

中南	69,866,947.20	-35.62%
出口	10,259,612.09	32.43%
合计	190,056,628.09	-44.47%

## 2、主营业务盈利能力（毛利率）同比发生重大变化的原因说明

受宏观经济的影响，生产订单下滑较大，产能规模效益未能得到发挥，致使单位固定成本上升，产品边际贡献下降。

## 3、报告期内公司资产、负债及所有者权益结构同比发生重大变化说明

单位：元

项目名称	2012 年上半年末	2011 年年末	增减金额	增减比例
货币资金	53,105,371.22	154,310,358.53	-101,204,987.31	-65.59%
应收账款	174,329,915.98	145,617,606.41	28,712,309.57	19.72%
其他应收款	1,263,585.43	5,295,792.83	-4,032,207.40	-76.14%
在建工程	290,542,885.60	173,103,601.01	117,439,284.59	67.84%
短期借款	117,000,000.00	98,000,000.00	19,000,000.00	19.39%
应付账款	109,746,732.16	86,295,535.43	23,451,196.73	27.18%
预收账款	4,033,403.35	2,828,109.16	1,205,294.19	42.62%
其他应付款	1,793,478.46	4,451,248.01	-2,657,769.55	-59.71%

说明：

- (1) 货币资金： 报告期比年初减少 65.59%，主要是项目投入的资金支出增加所致；
- (2) 应收账款： 报告期比年初增加 19.72%，主要是销售中产生的信用资产增加所致；
- (3) 其他应收款： 报告期比年初减少 76.14%，主要是进口设备质保金退回所致；
- (4) 在建工程： 报告期比年初增加 67.84%，主要是“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”建设项目和“精密级回转支承生产线”技术改造项目的投入增加所致；
- (5) 短期借款： 报告期比年初增加 19.39%，主要是银行流动资金借款增加所致；
- (6) 应付账款： 报告期比年初增加 27.18%，主要是应付工程设备款增加所致；
- (7) 预收账款： 报告期比年初增加 42.62%，主要是客户预付货款的增加所致；
- (8) 其他应付款： 报告期比年初减少 59.71%，主要是工程项目质量押金和项目违约金核减所致。

## 4、报告期公司利润构成发生重大变化的说明

单位：元

项目名称	2012 年上半年	2011 年上半年	增减金额	增减比例
营业收入	199,968,853.21	360,050,236.31	-160,081,383.10	-44.46%
营业成本	148,087,329.41	233,574,615.73	-85,487,286.32	-36.60%
销售费用	7,836,382.42	8,771,440.87	-935,058.45	-10.66%
管理费用	23,886,195.82	33,017,363.38	-9,131,167.56	-27.66%
财务费用	2,392,473.42	-1,078,323.78	3,470,797.20	-
营业外收入	955,380.92	250,353.27	705,027.65	281.61%
营业外支出	961,049.18	259,557.32	701,491.86	270.26%

说明:

受内、外部环境及市场因素影响,客户订单需求同比下滑较大,致使报告期营业收入同比下降 44.46%,营业成本相应减少 36.60%,营业费用、管理费用中的变动费用支出也相应有所下降;报告期,流动资金贷款利息支出较上年同期增加 37.65%,计入当期损益的募集资金存款利息收入同比有较大幅度减少,致使财务费用同比增长 347.08 万元。

#### 5、报告期内现金流量构成同比发生重大变化的说明

单位:元

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	增减比例
一、经营活动产生的现金流量净额	8,030,510.72	-39,272,788.07	-
二、投资活动产生的现金流量净额	-88,113,920.49	-56,202,109.40	-56.78%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-21,121,577.54	44,904,280.21	-
四、现金及现金等价物净增加额	-101,204,987.31	-50,570,617.26	-100.13%

说明:

(1)经营活动产生的现金流量净额:报告期经营活动产生的现金流量净额同比净增加 4730.33 万元,系主要是报告期经营活动现金流入量大于经营活动现金流出量,经营性回款的现金优于上年同期。

(2)投资活动产生的现金流量净额:报告期投资活动产生的现金流量净额同比下降 56.78%,系主要是报告期项目投资额同比增加,投资活动现金流出量同比增幅 56.80%所致。

(3)筹资活动产生的现金流量净额:报告期筹资活动产生的现金流量净额同比净减少 6602.59 万元,系主要是报告期归还上年度短期借款,本期筹资活动现金流出量同比增加 195.77%所致。

#### 6、子公司经营业绩及其他情况

公司名称	经营范围	持股比例	注册资本	资产总额	净利润	是否纳
------	------	------	------	------	-----	-----

			(万元)	(万元)	(万元)	入合并
长沙方圆回转支承有限公司	回转支承生产与销售、技术咨询及技术进出口业务	77.24%	7000	9570.00	76.83	是
浏阳方圆液压有限公司	液压制造、机械制造、机械零部件加工及技术进出口业务	58.54%	3500	6309.36	-83.61	是
马鞍山方圆动力科技有限公司	涡轮增压器及零部件、塑料及塑料合金制品、金属制品、耐火保温材料的研究与制造	67.00%	6000	6251.54	-180.29	是

### (三) 2012 年 1-9 月经营业绩预计

单位：元

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-90%	至	-60%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	830.00	至	3310.00
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(元)	82,753,916.40		
业绩变动的原因说明	机械行业整体温度持续下降，国内、外宏观经济政策短时间内未能体现明显改观，公司下游客户订单需求与上年同期市场状况存有较大落差，致使规模产量未能有效发挥，单位固定费用上升。		

### (四) 下半年发展展望

2012 年下半年全球经济不确定因素依然存在，国内企业面临经济增长乏力，房地产市场供需关系一直相对处于平稳，政府调控政策整体趋势没有改变。

管理层认为，市场下半年走向仍会复杂多变，全球经济变化不十分明朗，在此情况下，公司应专注做好以下几个方面的工作：

1、加强内部管理，夯实基础；全力维护国内外客户关系，为客户提供更多的增值服务；提高员工素养，加强品牌宣传，确保公司产品市场占有率稳中有升。

2、加强国际市场的开拓。今年公司已经在国际回转支承市场开发方面做了较好的尝试，并取得了一定的成绩，在国内市场持续疲软的情况下，通过开拓国际市场将改善公司的销售困境。

3、强化产品研发，全面推广新产品“鼓形齿”回转支承产品的应用，为客户创造更大的使用价值。

## 二、报告期公司投资情况

### (一) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	38,979.75
报告期投入募集资金总额	6,304.29
已累计投入募集资金总额	32,119.73
报告期内变更用途的募集资金总额	无
累计变更用途的募集资金总额	无
累计变更用途的募集资金总额比例	无
募集资金总体使用情况说明	

## (二) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
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	6,304.29	32,119.73	82.40	2012年8月31日	-	否	否
承诺投资项目小计	-	38,979.75	38,979.75	6,304.29	32,119.73	82.40	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-							-	-	-
补充流动资金(如有)	-							-	-	-
超募资金投向小计	-							-	-	-
合计	-							-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	重型装备、清洁能源设备用大型回转支承生产线及检测、试验中心建设项目所需关键高精端设备主要依靠进口, 由于设备交货期较长, 导致项目建设期延长, 故该项目截止 2012 年 6 月 30 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									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
募集资金投资项目实施方式	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									

调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 截止 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	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 2011 年 3 月 3 日公司第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于运用募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用 3,800 万元人民币闲置募集资金暂时补充流动资金（即 2011 年 3 月 4 日至 2011 年 9 月 3 日），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》，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），2012 年 2 月 29 日已归还。 2012 年 3 月 6 日公司第二届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于运用募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用 3,800 万元人民币闲置募集资金暂时补充流动资金（即 2012 年 3 月 7 日至 2012 年 9 月 6 日）。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	继续投入该项目
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （三）募集资金变更项目情况

无

### （四）重大非募集资金投资项目情况

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
精密级回转支承生产线技术改造项目	2011 年 3 月 22 日	6,364.00	报告期该项目已基本竣工	--
合计		6,364.00	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
截止报告期已完成固定资产投资 4234 万元，尚有部分设备进度款及设备尾款（设备保证金）未付，该项目已基本按期竣工，设备已投入生产实验阶段。				

## 三、公司现金分红政策的制定及执行情况

（一）根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、安徽证监局《转发中国证监会关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及深圳证券交易所的有关规定，公司对《公司章程》中关于利润分配政策的内容进行了修订和补充完善，已由公司第二届董事会第二十八次会议审议通过，并将提交公司 2012 年第一次临时股东大会审议。此次利润分配政策修订完善后，将更加充分地听取投资者的意见和诉求，强化股东回报意识，有利于增强公司利润分配的透明度，便于投资者形成稳定的回报预期。

（二）公司近三年现金分红情况：1、2009 年现金分红 1128 万元，占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率为 29.84%；2、2010 年现金分红 3877.83 万元，占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率为 47.42%；3、2011 年现金分红 3877.83 万元，占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率为 41.07%。最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例为 124.54%。

## 四、内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

2012 年 3 月 2 日，公司第二届董事会第二十三次会议根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）的要求，重新修订

了《公司内幕信息知情人登记管理制度》。在报告期内，公司对定期报告等重大内幕信息进行严格管理，做好内幕信息知情人的登记备案工作。公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，也未受到监管部门的查处。

报告期内，没有发生对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究。

报告期内，公司及相关人员没有发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚。

## 第七节 重要事项

### 一、公司治理情况

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

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责。

### 二、以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

公司2012年4月28日召开2011年度股东大会，审议通过了2011年度利润分配预案：以公司现有总股本258,521,810股为基数，向全体股东每10股派1.50元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派1.35元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）。

该方案已于2012年5月11日实施完毕。

### 三、报告期内，公司未发生以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项

### 四、报告期内，公司无破产重整相关事项

五、 报告期内，公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

六、 报告期内，公司未出现资产交易事项

七、 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

报告期内，公司大股东及其一致行动人未在报告期内提出或实施股份增持计划的情况。

八、 公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内激励对象的范围	1、公司董事（不含独立董事）、高级管理人员； 2、中层管理人员； 3、核心技术（业务）人员； 4、公司优秀员工； 5、公司控股子公司高级管理人员。			
报告期内授出的权益总额（股）	3,780,000			
报告期内行使的权益总额（股）	0			
报告期内失效的权益总额（股）	-2,420,000			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股）	1,360,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）	0			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	2012 年 4 月 5 日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《公司 2011 年度利润分配预案》的议案，即以公司现有总股本 258,521,810 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.50 元人民币（含税）。此项议案于 2012 年 5 月 3 日公司 2011 年度股东大会上审议通过。2012 年 5 月 11 日公司 2011 年度利润分配方案实施完毕，根据公司《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，公司将《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：14.08 元。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量（股）	报告期内行使权益数量（股）	报告期末尚未行使的权益数量（股）
鲍治国	董事;副总经理	0	0	80,000
王春琦	副总经理	0	0	120,000
徐国平	财务总监	0	0	32,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况	无			
权益工具公允价值的计量方法	根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，需要选择适当的估值模型对股票期权的公允价值进行计算。公司选择布莱克—斯科尔期权定价模型来计算股票期权的公允价值。			
权益估值技术工具公允价值的计量方法、采用的模型、参数及选取标准	公司选择布莱克—斯科尔期权定价模型对公司股票期权的公允价值进行测算，相关参数取值如下： 1、行权价格：股权激励计划中权益工具的行权价格。 2、标的股票授予日的价格 3、有效期：激励对象必须在授权日后 4 年内行权完毕，在有效期内未行权的股票期权将作废；有效期最长为 4 年，各行权期的股票期权有效期依次为 2 年、3 年、4 年。 4、历史波动率：暂取本激励计划公告前 250 天内交易日平均交易价格的历史波动率 40.55%。 5、无风险收益率：我们以中国人民银行制定的金融机构存款基准利率来代替无风险收益率。我们采用中国人民银行制定的 2 年期存款基准利率 3.25% 代替在第一个行权期行权的股票期权的无风险收益率，以 3 年期存款基准利率 3.85% 代替在第二个行权期行权的股票期权的无风险收益率，以 3 年期和 5 年期存款基准利率的平均值 4.025% 代替在第三个行权期行权的股票期权的无风险收益率。并将上述利率换算成连续复利的无风险利率。			
权益工具公允价值的分摊期间及结果	分摊期间为 4 年。依据本次调整后的期权数量，假设后期可行权的股票期权数量不发生变化，根据会计准则，2011 年-2014 年分摊的期权费用依次分别为 135.85 万元、288.61 万元、289.41 万元和 154.35 万元。			

注：1、报告期内失效的权益总额以负数填列。

2、2012 年 6 月 29 日，公司全体股权激励对象声明放弃第一期、第二期股票期权，故报告期内失效的权益总额为 2,420,000 股，详见公司公告 2012--022 号。

## 九、重大关联交易

### （一）与日常经营活动的关联交易

报告期内，公司未发生与日常经营相关的关联交易。

### （二）资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司未发生资产收购、出售发生的关联交易的情况。

### （三）共同对外投资的重大关联交易

报告期内，公司未发生共同对外投资的重大关联交易的情况。

### （四）关联债务往来

报告期内，公司未发生大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金情况。

## 十、重大合同履行情况

报告期内，公司无重大合同。

## 十一、发行公司债的说明

报告期内，公司无发行公司债情况。

## 十二、承诺事项履行情况

### （一）公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	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 2、在公司担任董事、监事、高级管理人员 3、核心技术人员王汉东、戴永奋先生	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	2007 年 08 月 08 日	持续	已履行

		<p>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。</p> <p>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%。</p> <p>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。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问	□ 是 √ 否				

题作出承诺		
承诺的解决期限		
解决方式		
承诺的履行情况		

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

报告期内, 公司无资产或项目存有盈利预测。

### 十三、其他综合收益细目

报告期内, 无此类细目

### 十四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

报告期内, 无接待调研、沟通、采访等活动。

### 十五、聘任、解聘会计师事务所情况

半年报未经过审计, 本报告期未发生聘任、解聘会计事务所情形。

### 十六、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

报告期内, 公司董事会及董事没有受到中国证监会的稽查、中国证监会的行政处罚、通报批评, 也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况, 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。

### 十七、本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

不适用。

### 十八、信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2011 年度业绩预告修正公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2011 年度业绩快报	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于募集资金补充流动资金到期还款的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 01 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )

独立董事关于公司第二届董事会第二十三次会议相关事项的独立意见		2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于运用募集资金暂时补充流动资金的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第二届监事会第十七次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于控股子公司为另一家控股子公司提供担保的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第二届董事会第二十三次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
内幕信息知情人登记管理制度(2012 年 3 月)		2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
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		2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2012 年度(1-3 月)业绩预告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
首创证券有限责任公司关于公司 2011 年度募集资金存放及使用情况的核查意见		2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于召开 2011 年度股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
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		2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
首创证券有限责任公司关于《马鞍山方圆回转支承股份有限公司关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告》的核查意见		2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告		2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
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		2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于 2012 年度公司经营绩效奖励办法(2012 年 3 月)		2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第二届董事会第二十四次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第二届监事会第十八次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
独立董事 2011 年度述职报		2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2011 年年度审计报告		2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2011 年年度报告		2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )

2011 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告		2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的通知	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2011 年度股东大会的法律意见书		2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2011 年度股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2011 年度权益分派实施公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 05 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于公司控股子公司被认定为高新技术企业的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于向控股子公司提供财务资助的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
独立董事关于向控股子公司提供财务资助的独立意见		2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第二届董事会第二十六次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )

## 第八节 财务报告

# 2012 年半年报财务报告

(未经审计)

# 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：2012 年 06 月 30 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	53,105,371.22	154,310,358.53
结算备付金			-
拆出资金			-
交易性金融资产			-
应收票据	五、2	56,500,449.00	63,498,234.65
应收账款	五、3	174,329,915.98	145,617,606.41
预付款项	五、4	83,675,826.75	101,788,929.02
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	101,180.55	-
应收股利			-
其他应收款	五、6	1,263,585.43	5,295,792.83
买入返售金融资产			-
存货	五、7	162,311,508.79	161,347,973.93
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产		30,000.00	-
流动资产合计		531,317,837.72	631,858,895.37
<b>非流动资产：</b>			
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	271,944,229.47	287,493,082.19
在建工程	五、9	290,542,885.60	173,103,601.01
工程物资			-
固定资产清理	五、10	19,273.45	18,023.50
生产性生物资产			-
油气资产			-
无形资产	五、11	95,931,615.97	96,966,297.35
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用	五、12	892,685.36	388,833.68
递延所得税资产	五、13	2,204,352.81	2,098,731.57
其他非流动资产			-
非流动资产合计		661,535,042.66	560,068,569.30
资产总计		1,192,852,880.38	1,191,927,464.67

## 合并资产负债表（续）

编制日期：2012 年 06 月 30 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
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、15	117,000,000.00	98,000,000.00
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、16	3,500,000.00	3,500,000.00
应付账款	五、17	109,746,732.16	86,295,535.43
预收款项	五、18	4,033,403.35	2,828,109.16
卖出回购金融资产款			-
应付手续费及佣金			-
应付职工薪酬	五、19	23,795,717.29	25,191,237.83
应交税费	五、20	-17,684,108.70	-5,975,276.49
应付利息			-
应付股利			-
其他应付款	五、21	1,793,478.46	4,451,248.01
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、22	980,498.90	-
流动负债合计		243,165,721.46	214,290,853.94
<b>非流动负债：</b>			
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、23	10,400,000.00	10,400,000.00
非流动负债合计		10,400,000.00	10,400,000.00
负 债 合 计		253,565,721.46	224,690,853.94
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、24	258,521,810.00	258,521,810.00
资本公积	五、25	395,420,077.39	397,468,800.52
减：库存股			-
专项储备			-
盈余公积	五、26	36,719,468.56	36,719,468.56
一般风险准备			-
未分配利润	五、27	199,040,309.89	222,914,192.64
外币报表折算差额			-
归属于母公司所有者权益合计		889,701,665.84	915,624,271.72
少数股东权益		49,585,493.08	51,612,339.01
所有者权益合计		939,287,158.92	967,236,610.73
负债和所有者权益总计		1,192,852,880.38	1,191,927,464.67

法定代表人：钱森力

主管会计工作负责人：徐国平

会计机构负责人：徐国平

## 母公司资产负债表

编制日期：2012 年 06 月 30 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		48,104,324.90	142,136,133.67
交易性金融资产			-
应收票据		52,862,049.00	57,847,745.65
应收账款	十二、1	131,218,288.98	111,234,565.86
预付款项		76,625,009.27	93,271,605.72
应收利息		101,180.55	-
应收股利			-
其他应收款	十二、2	4,195,158.63	5,257,345.13
存货		109,408,492.80	111,191,726.71
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产			-
流动资产合计		422,514,504.13	520,939,122.74
<b>非流动资产：</b>			
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	114,760,000.00	113,520,000.00
投资性房地产			-
固定资产		186,321,123.02	202,830,518.40
在建工程		290,262,037.43	172,806,521.63
工程物资			-
固定资产清理		19,273.45	18,023.50
生产性生物资产			-
油气资产			-
无形资产		76,996,372.94	77,918,150.48
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用		549,596.83	-
递延所得税资产		1,678,210.03	1,584,272.39
其他非流动资产			-
非流动资产合计		670,586,613.70	568,677,486.40
资 产 总 计		1,093,101,117.83	1,089,616,609.14

**母公司资产负债表（续）**

编制日期：2012 年 06 月 30 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		115,000,000.00	95,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		69,588,449.86	50,693,392.86
预收款项		3,026,974.94	1,734,553.28
应付职工薪酬		22,045,600.36	23,147,958.56
应交税费		-15,062,943.94	-6,158,053.70
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		1,852,026.95	4,440,120.73
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		787,857.71	-
流动负债合计		197,237,965.88	168,857,971.73
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	10,400,000.00
非流动负债合计		10,400,000.00	10,400,000.00
负 债 合 计		207,637,965.88	179,257,971.73
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		395,420,077.39	397,468,800.52
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		36,719,468.56	36,719,468.56
一般风险准备		-	-
未分配利润		194,801,796.00	217,648,558.33
所有者权益（或股东权益）合计		885,463,151.95	910,358,637.41
负债和所有者权益总计		1,093,101,117.83	1,089,616,609.14

法定代表人：钱森力

主管会计工作负责人：徐国平

会计机构负责人：徐国平

## 合并利润表

编制日期：2012 年 1-6 月

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		199,968,853.21	360,050,236.31
其中：营业收入	五、28	199,968,853.21	360,050,236.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		183,798,372.68	278,262,340.41
其中：营业成本	五、28	148,087,329.41	233,574,615.73
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、29	316,167.30	2,697,346.25
销售费用	五、30	7,836,382.42	8,771,440.87
管理费用	五、31	23,886,195.82	33,017,363.38
财务费用	五、32	2,392,473.42	-1,078,323.78
资产减值损失	五、33	1,279,824.31	1,279,897.96
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）		16,170,480.53	81,787,895.90
加：营业外收入	五、34	955,380.92	250,353.27
减：营业外支出	五、35	961,049.18	259,557.32
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,164,812.27	81,778,691.85
减：所得税费用	五、36	2,047,269.45	13,876,867.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,117,542.82	67,901,824.20
归属于母公司所有者的净利润		14,904,388.75	66,556,463.78
少数股东损益		-786,845.93	1,345,360.42
六、每股收益：			
基本每股收益		0.058	0.260
稀释每股收益		0.058	0.260
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：钱森力

主管会计工作负责人：徐国平

会计机构负责人：徐国平

## 母公司利润表

编制日期：2012 年 1-6 月

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	165,265,618.84	299,142,317.54
减：营业成本	十二、4	118,898,870.34	189,829,207.48
营业税金及附加		217,040.90	2,697,346.25
销售费用		6,473,890.06	7,480,936.50
管理费用		18,107,035.19	29,094,983.56
财务费用		2,182,948.25	-1,361,133.08
资产减值损失		626,250.95	94,544.07
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）		18,759,583.13	71,306,432.76
加：营业外收入		918,829.87	226,630.44
减：营业外支出		935,461.05	220,253.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,742,951.97	71,312,810.20
减：所得税费用		2,811,442.80	10,696,921.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,931,509.17	60,615,888.68
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			

法定代表人：钱森力

主管会计工作负责人：徐国平

会计机构负责人：徐国平

## 合并现金流量表

编制日期：2012 年 1—6 月

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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		104,935,117.99	148,214,330.84
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		685,821.88	
收到的其他与经营活动有关的现金	五、38（1）	7,938,153.23	11,740,686.39
经营活动现金流入小计		113,559,093.10	159,955,017.23
购买商品、接受劳务支付的现金		42,674,125.68	110,318,511.53
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		37,649,376.18	34,094,130.77
支付的各项税费		9,816,166.53	42,649,447.79
支付的其他与经营活动有关的现金	五、38（2）	15,388,913.99	12,165,715.21
经营活动现金流出小计		105,528,582.38	199,227,805.30
经营活动产生的现金流量净额		8,030,510.72	-39,272,788.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		10,000.00	
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			
投资活动现金流入小计		10000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		86,259,960.49	56,202,109.40
投资支付的现金		1,240,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金		623,960.00	
投资活动现金流出小计		88,123,920.49	56,202,109.40
投资活动产生的现金流量净额		-88,113,920.49	-56,202,109.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			4,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			4,800,000.00
取得借款收到的现金		104,000,000.00	83,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、38（3）	1,750,000.00	
筹资活动现金流入小计		105,750,000.00	87,800,000.00
偿还债务支付的现金		83,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		42,121,577.54	39,895,719.79
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、38（4）	1,750,000.00	
筹资活动现金流出小计		126,871,577.54	42,895,719.79
筹资活动产生的现金流量净额		-21,121,577.54	44,904,280.21
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
五、现金及现金等价物净增加额		-101,204,987.31	-50,570,617.26
加：期初现金及现金等价物余额		152,560,358.53	284,383,004.72
六、期末现金及现金等价物余额		51,355,371.22	233,812,387.46

法定代表人：钱森力

主管会计工作负责人：徐国平

会计机构负责人：徐国平

**母公司现金流量表**

编制日期：2012 年 1—6 月

 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		93,088,805.32	126,231,991.23
收到的税费返还		685,821.88	
收到的其他与经营活动有关的现金		4,049,142.28	9,320,823.89
经营活动现金流入小计		97,823,769.48	135,552,815.12
购买商品、接受劳务支付的现金		31,232,443.70	85,933,393.98
支付给职工以及为职工支付的现金		30,088,576.01	29,571,877.35
支付的各项税费		7,384,344.19	41,299,533.11
支付的其他与经营活动有关的现金		16,276,219.89	9,017,500.89
经营活动现金流出小计		84,981,583.79	165,822,305.33
经营活动产生的现金流量净额		12,842,185.69	-30,269,490.21
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			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		83,050,295.99	49,703,853.90
投资支付的现金		1,240,000.00	26,000,000.00
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		623,960.00	
投资活动现金流出小计		84,914,255.99	75,703,853.90
投资活动产生的现金流量净额		-84,914,255.99	-75,703,853.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	80,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		41,959,738.47	39,746,584.79
支付的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		121,959,738.47	39,746,584.79
筹资活动产生的现金流量净额		-21,959,738.47	40,253,415.21
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		-94,031,808.77	-65,719,928.90
加：期初现金及现金等价物余额		142,136,133.67	278,146,476.52
六、期末现金及现金等价物余额		48,104,324.90	212,426,547.62

法定代表人：钱森力

主管会计工作负责人：徐国平

会计机构负责人：徐国平

## 合并股东权益变动表

编制年度：2012 年半年度

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	397,468,800.52	-	-	36,719,468.56	-	222,914,192.64	-	51,612,339.01	967,236,610.73
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	397,468,800.52	-	-	36,719,468.56	-	222,914,192.64	-	51,612,339.01	967,236,610.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-2,048,723.13	-	-	-	-	-23,873,882.75	-	-2,026,845.93	-27,949,451.81
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	14,904,388.75	-	-786,845.93	14,117,542.82
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	14,904,388.75	-	-786,845.93	14,117,542.82
（三）所有者投入和减少资本	-	-2,048,723.13	-	-	-	-	-	-	-1,240,000.00	-3,288,723.13
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,240,000.00	-1,240,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-2,048,723.13	-	-	-	-	-	-	-	-2,048,723.13
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-38,778,271.50	-	-	-38,778,271.50
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	395,420,077.39	-	-	36,719,468.56	-	199,040,309.89	-	49,585,493.08	939,287,158.92

## 合并股东权益变动表

编制年度：2012 年半年度

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	上年金额									
	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：钱森力

主管会计工作负责人：徐国平

会计机构负责人：徐国平

### 母公司股东权益变动表

编制年度：2012 年半年度

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	397,468,800.52	-	-	36,719,468.56	-	217,648,558.33	910,358,637.41
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	397,468,800.52	-	-	36,719,468.56	-	217,648,558.33	910,358,637.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-2,048,723.13	-	-	-	-	-22,846,762.33	-24,895,485.46
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	15,931,509.17	15,931,509.17
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	15,931,509.17	15,931,509.17
（三）所有者投入和减少资本	-	-2,048,723.13	-	-	-	-	-	-2,048,723.13
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-2,048,723.13	-	-	-	-	-	-2,048,723.13
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-38,778,271.50	-38,778,271.50
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
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	395,420,077.39	-	-	36,719,468.56	-	194,801,796.00	885,463,151.95

## 母公司股东权益变动表

编制年度：2012 年半年度

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	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
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：钱森力

主管会计工作负责人：徐国平

会计机构负责人：徐国平

# 马鞍山方圆回转支承股份有限公司

## 财务报表附注

2012 年 1-6 月份

### 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。

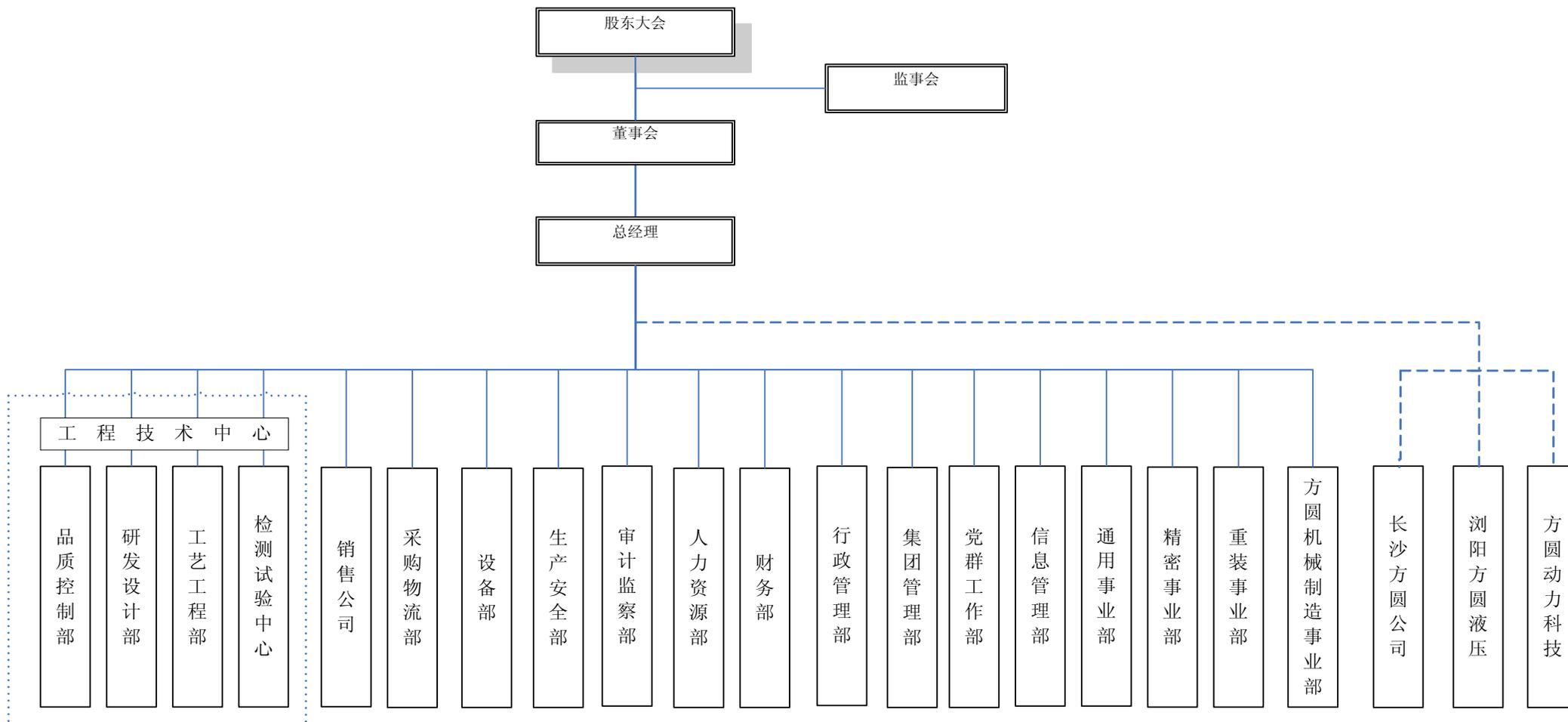
4、2009 年 4 月 25 日召开的 2008 年股东大会通过了 2008 年利润分配预案：按净利润 10% 提取法定盈余公积金，以 2008 年末的总股本 188,000,000.00 股为基数，每 10 股分配现金股利 2 元（含税），同时以

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



## 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报告期的财务状况，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：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将在资产负债表日单个客户欠款余额在 100 万元（含）以上的应收账款和 30 万以上的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明发生了减值的单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；否则按账龄组合计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

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

(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, 全部及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%

本公司控股子公司长沙方圆回转支承有限公司企业所得税率为 15%，浏阳方圆液压有限公司、马鞍山方圆动力科技有限公司企业所得税税率为 25%。

## 2、税收优惠及批文

根据科技部、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。长沙方圆回转支承股份有限公司 2011 年 9 月 30 获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201143000021），认定有效期为 3 年。

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。本公司及长沙方圆回转支承股份有限公司自 2011 年（含 2011 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。

#### 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	2,049	-	58.54%	58.54%	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) 本期无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。

(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	-		39,427.73	-		36,914.32
其中：人民币	39,427.73	1.00	39,427.73	36,914.32	1.00	36,914.32
银行存款	-		51,315,943.49	-		152,523,444.21
其中：人民币	51,315,828.56	1.00	51,315,828.56	152,523,362.63	1.00	152,523,362.63
美元	16.02	6.32	101.24	10.85	6.3009	68.36
欧元	1.74	7.87	13.69	1.62	8.1625	13.22
其他货币资金	-		1,750,000.00	-		1,750,000.00
其中：人民币	1,750,000.00	1.00	1,750,000.00	1,750,000.00	1.00	1,750,000.00
合 计			53,105,371.22			154,310,358.53

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	56,500,449.00	60,498,234.65
商业承兑汇票	—	3,000,000.00
合计	56,500,449.00	63,498,234.65

(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				
三一重工股份有限公司	2012-5-25	2012-11-25	1,000,000.00	-
南宁市路贵通机电有限公司	2012-4-27	2012-10-27	500,000.00	-
中联重科股份有限公司	2012-5-14	2012-11-14	500,000.00	-
新疆德莱贝尔商贸有限责任公司	2012-5-18	2012-11-18	500,000.00	-
浙江立方建设有限公司	2012-5-8	2012-11-8	300,000.00	-
沈阳三洋电梯有限公司	2012-5-31	2012-11-30	300,000.00	-
合计			3,100,000.00	

### 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	184,378,035.04	100.00	10,048,119.06	5.45
组合小计	184,378,035.04	100.00	10,048,119.06	5.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	184,378,035.04	100.00	10,048,119.06	5.45

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	154,187,676.92	100.00	8,570,070.51	5.56
组合小计	154,187,676.92	100.00	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	-	-	-	-
合计	154,187,676.92	100.00	8,570,070.51	5.56

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	176,502,880.78	95.73%	8,825,144.04	149,018,348.93	96.65	7,450,917.45
1 至 2 年	6,579,000.31	3.57%	657,900.03	3,437,718.59	2.23	343,771.86
2 至 3 年	504,839.95	0.27%	100,967.99	559,045.00	0.36	111,809.00
3 至 4 年	551,484.00	0.30%	275,742.00	889,414.40	0.58	444,707.20
4 至 5 年	102,930.00	0.06%	51,465.00	128,570.00	0.08	64,285.00
5 年以上	136,900.00	0.07%	136,900.00	154,580.00	0.1	154,580.00
合计	184,378,035.04	100.00%	10,048,119.06	154,187,676.92	100	8,570,070.51

(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) 本报告期无实际核销的应收账款情况

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

(6) 应收账款金额前五名单位情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
山河智能装备股份有限公司	货款	14,190,137.96	1 年内	7.70
徐州徐工物资供应有限公司	货款	10,171,757.86	1 年内	5.52
广西玉柴重工有限公司	货款	6,234,051.09	1 年内	3.38
湖南德邦重工机械有限公司	货款	5,837,452.00	1 年内	3.16
浙江建机起重机械有限公司	货款	4,950,175.18	1 年内	2.68
合计		41,383,574.09		22.44

(7) 本报告期无终止确认的应收款项情况。

(8) 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	66,304,930.56	79.24%	75,088,632.83	73.76%
1-2 年	16,366,737.66	19.56%	26,694,274.19	26.23%
2-3 年	1,004,158.53	1.20%	6,022.00	0.01%
合计	83,675,826.75	100%	101,788,929.02	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	38,388,634.18	2 年内	预付设备款
南京工业大学科技开发中心	非关联方	8,403,000.00	2 年内	预付设备款
武汉重型机床集团有限公司	非关联方	5,258,000.00	2 年内	预付设备款
油机机械(昆山)有限公司	非关联方	3,696,000.00	1 年内	预付设备款
南京泰利工程设备有限公司	非关联方	2,206,500.00	1 年内	预付工程及设备款
合计		57,952,134.18		

(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	—	101,180.55	—	101,180.55
合计	—	101,180.55	—	101,180.55

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	1,364,170.80	100	100,585.37	7.37
组合小计	1,364,170.80	100	100,585.37	7.37
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	1,364,170.80	100.00	100,585.37	7.37

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	5,604,055.68	100.00	308,262.85	5.50
组合小计	5,604,055.68	100.00	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	100.00	308,262.85	5.50

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	1,076,413.30	78.91	46,242.53	5,316,298.18	94.87	253,920.01
1 至 2 年	187,978.60	13.78	18,797.86	187,978.60	3.35	18,797.86
2 至 3 年	47,814.90	3.51	9,562.98	47,814.90	0.85	9,562.98
3 至 4 年	51,964.00	3.81	25,982.00	51,964.00	0.93	25,982.00

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(%)	
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	1,364,170.80	100	100,585.37	5,604,055.68	100	308,262.85

(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(%)
吕金东	非关联方	187,326.20	1 年以内	13.73
王瑞	非关联方	101,500.00	1 年以内	7.44
祝勇	非关联方	71,876.76	1 年以内	5.27
马鞍山市建筑垃圾管理所	非关联方	50,000.00	1 年以内	3.67
方远	非关联方	44,869.70	1 年以内	3.29
合计		455,572.66		33.40

(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	39,415,155.75	725439.33	38,689,716.42	42,794,777.16	711,620.33	42,083,156.83
在产品	8,566,520.92	783,690.41	7,782,830.51	9,727,767.74	783,690.41	8,944,077.33
库存商品	101,583,570.93	2700898.77	98,882,672.16	100,193,021.37	2,688,070.74	97,504,950.63

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
发出商品	5,445,233.49	0	5,445,233.49	5,915,061.00	83,190.54	5,831,870.46
包装物	175.72		175.72	0.00		0.00
低值易耗品	10,666,893.96		10,666,893.96	6,797,826.02		6,797,826.02
修理用备件	661,492.26		661,492.26	0.00		0.00
委托加工物资	182,494.27		182,494.27	186,092.66		186,092.66
合计	166,521,537.30	4,210,028.51	162,311,508.79	165,614,545.95	4,266,572.02	161,347,973.93

## (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	711,620.33	13,819.00			725,439.33
在产品	783,690.41				783,690.41
库存商品	2,688,070.74	52,195.78		39,367.75	2,700,898.77
发出商品	83,190.54			83,190.54	0.00
合计	4,266,572.02	66,014.78		122,558.29	4,210,028.51

## (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：	426,519,565.32	7,702,355.22		6,646,092.76	427,575,827.78
其中：房屋及建筑物	107,345,629.24	1,002,901.10		6,545,642.74	101,802,887.60
办公及其他设备	4,921,245.51	487,555.30		29,650.00	5,379,150.81
机器设备	305,786,562.10	6,211,898.82		23,931.62	311,974,529.30
运输工具	8,466,128.47			46,868.40	8,419,260.07
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	139,026,483.13	-	17,897,491.29	1,292,376.11	155,631,598.31
其中：房屋及建筑物	23,745,936.05	-	2,565,210.46	1,143,440.60	25,167,705.91
办公及其他设备	2,623,570.03	-	494,427.18	28,400.05	3,089,597.16
机器设备	107,703,183.13	-	14,371,757.11	73,369.10	122,001,571.14
运输工具	4,953,793.92	-	466,096.54	47,166.36	5,372,724.10
三、固定资产账面净值合计	287,493,082.19				271,944,229.47
其中：房屋及建筑物	83,599,693.19				76,635,181.69
办公及其他设备	2,297,675.48				2,289,553.65
机器设备	198,083,378.97				189,972,958.16
运输工具	3,512,334.55				3,046,535.97
四、减值准备合计		-	-	-	-
其中：房屋及建筑物		-	-	-	-
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	287,493,082.19				271,944,229.47
其中：房屋及建筑物	83,599,693.19				76,635,181.69
办公及其他设备	2,297,675.48				2,289,553.65
机器设备	198,083,378.97				189,972,958.16
运输工具	3,512,334.55				3,046,535.97

 本期折旧额 17,897,491.29 元。

 本期由在建工程转入固定资产原价为 2,964,026.67 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 2012 年 6 月 30 日长沙方圆公司获得银行借款余额 200 万元，银行承兑汇票 50 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 2012 年 6 月 30 日浏阳方圆液压有限公司无借款。

## 9、在建工程

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
机械事业部搬迁项目	1,632,478.63		1,632,478.63	2,100,854.72		2,100,854.72
其他自建项目	27,002,794.94		27,002,794.94	90,243,459.73		90,243,459.73
10000 套募集项目	261,907,612.03		261,907,612.03	80,759,286.56		80,759,286.56
合计	290,542,885.60		290,542,885.60	173,103,601.01	-	173,103,601.01

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入	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				
<b>一、10000 套募集项目</b>												-
1、办公楼	40,000,000.00	26,394,477.78	14,247,826.99					-	-	-	募集资金	40,642,304.77
2、项目综合楼		9,426,538.97	525,980.00					-	-	-	募集资金	9,952,518.97
3、检测实验中心	2,700,000.00	1,236,431.99	592,094.80					-	-	-	募集资金	1,828,526.79
4、联合厂房	45,000,000.00	43,241,770.82	3,857,393.05					-	-	-	募集资金	47,099,163.87
5、围墙		1,910.00	79,820.00					-	-	-	募集资金	81,730.00
6、1#配电房		378,157.00	33,690.60					-	-	-	募集资金	411,847.60
7、10000 套物流门卫室	136,200.00	80,000.00	82,480.00								募集资金	162,480.00
8、10000 套南大门			201,000.00									201,000.00
9、10000 套磨刀房			187,500.00									187,500.00
10、10000 套篮球场			352,000.00									352,000.00
11、市开发区新区建设		5,611,223.92	9,669,875.03									15,281,098.95
12、重装事业部设备安装工程	361,020,000.00	80,980,842.64	65,122,667.33	576,154.37							募集资金	145,527,355.60
13、零星设备安装		180,085.48										180,085.48

小 计	448,856,200.00	167,531,438.60	94,952,327.80	576,154.37								261,907,612.03
<b>二、其他自建项目</b>												
1、设备更新改造												
2、本部新建传达室	120,000.00	107,400.00	13,462.00									120,862.00
3、本部新建钢构车库		913,465.00	1,971.00									915,436.00
4、园区新建成品库			866,955.50									866,955.50
5、大线厂房			6,271,943.48									6,271,943.48
6、设备安装		2,450,442.69	16,417,238.63	40,083.36								18,827,597.96
小计	120,000.00	3,471,307.69	23,571,570.61	40,083.36								27,002,794.94
<b>三、锻压项目设备安装工程</b>		2,100,854.72	42,735.04	511,111.13								1,632,478.63
小 计		2,100,854.72	42,735.04	511,111.13								1,632,478.63
<b>合计</b>	<b>448,976,200.00</b>	<b>173,103,601.01</b>	<b>118,566,633.45</b>	<b>1,127,348.86</b>								<b>290,542,885.60</b>

## 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	1,462.25	2,712.20	报废
机器设备	16,561.25	16,561.25	报废
合计	18,023.50	19,273.45	

## 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	103,318,311.63	137,435.90		103,455,747.53
土地使用权	102,604,186.84			102,604,186.84
专利实施许可权				
商标使用权				
软件	714,124.79	137,435.90		851,560.69
其它				
二、累计摊销合计	6,352,014.28	1,172,117.28		7,524,131.56
土地使用权	5,802,419.43	1,117,544.70		6,919,964.13
专利实施许可权				
商标使用权				
软件	549,594.85	54,572.58		604,167.43
其它				
三、无形资产账面净值合计	96,966,297.35			95,931,615.97
土地使用权	96,801,767.41			95,684,222.71
专利实施许可权				
商标使用权				
软件	164,529.94			247,393.26
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				
四、无形资产账面价值合计	96,966,297.35			95,931,615.97
土地使用权	96,801,767.41			95,684,222.71
专利实施许可权				
商标使用权				
软件	164,529.94			247,393.26
其它				

无形资产的说明：

2、 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

3、 公司软件明细如下：

软件	初始账面值	累计摊销	2012 年 06 月 30 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	51,282.00	102,564.16
用友软件	163,076.93	18,247.83	144,829.10
用友软件	11,000.00	11,000.00	
合计	851,560.69	604,167.43	247,393.26

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	388,833.68		45,745.15		343,088.53	
大修理费		740,712.79	191,115.96		549,596.83	
合计	388,833.68	740,712.79	236,861.11		892,685.36	

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	2,204,352.81	2,098,731.57
计提的应付职工薪酬		
可抵扣亏损		-
小 计	2,204,352.81	2,098,731.57
<b>递延所得税负债:</b>		
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	8,878,333.36	1,533,757.31		263,386.24	10,148,704.43
二、存货跌价准备	4,266,572.02	66,014.78		122,558.29	4,210,028.51
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	-	-	-	-	-

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
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	13,144,905.38	1,599,772.09	-	385,944.53	14,358,732.94

## 15、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	2,000,000.00	3,000,000.00
保证借款		
信用借款	115,000,000.00	95,000,000.00
票据贴现借款		
合计	117,000,000.00	98,000,000.00

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	2012/3/8	2013/3/7	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	2012/3/25	2013/3/24	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	2012/3/25	2013/3/24	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	2012/4/25	2013/4/24	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	2012/4/20	2013/4/19	6.5600%	10,000,000.00	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
建设银行马鞍山分行	2012/4/24	2013/4/23	6.5600%	10,000,000.00	信用借款	购买原材料
长沙银行浏阳支行	2012.01	2013.01	6.5600%	2,000,000.00	抵押借款	经营周转
合计				117,000,000.00		

16、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	3,500,000.00
合计	3,500,000.00	3,500,000.00

17、应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	106,600,790.99	83,725,679.90
1-2 年	1,691,981.71	969,132.07
2-3 年	1,045,465.70	911,065.92
3 年以上	408,493.76	689,657.54
合计	109,746,732.16	86,295,535.43

(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 2012 年 06 月 30 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
江阴同庆机械制造有限公司	13,040,831.11	11.88%	1 年以内	材料款
定襄北城法兰有限公司	6,643,670.56	6.05%	1 年以内	材料款
马鞍山市奥兴金属材料有限公司	5,017,636.46	4.57%	1 年以内	材料款

定襄煌星机械加工有限公司	4,102,603.98	3.74%	1 年以内	材料款
宿迁市五洲钢球有限公司	3,382,547.69	3.08%	1 年以内	材料款
合计	32,187,289.80	29.32%		

18、预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,614,336.47	2,409,042.28
1-2 年	289,772.80	289,772.80
2-3 年	82,889.08	82,889.08
3 年以上	46,405.00	46,405.00
合计	4,033,403.35	2,828,109.16

(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。

19、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	3,000,984.40	24,683,271.37	25,638,747.99	2,045,507.78
二、职工福利费	0.00	1,704,903.78	1,703,103.78	1,800.00
三、社会保险费	5,579,374.65	6,093,415.47	6,175,688.62	5,497,101.50
四、住房公积金	5,018,017.61	1,399,520.00	1,404,830.00	5,012,707.61
五、工会经费和职工教育经费	845,444.65	500,507.46	561,989.38	783,962.73
六、退养职工退养期间生活费等	10,747,416.52	725,051.05	1,017,829.90	10,454,637.67
七、辞退福利	-	-	-	-
合计	25,191,237.83	35,106,669.13	36,502,189.67	23,795,717.29

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 783,962.73 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

(4) 每月 25 日发放上月工资。

## 20、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-18,910,981.71	-8,273,594.82
营业税	18,747.38	70,008.98
城市维护建设税	-549.23	3,500.45
企业所得税	886,083.47	1,675,902.16
个人所得税	24,401.69	442,498.52
印花税	15,267.61	10,013.57
房产税	66,406.03	62,017.22
土地使用税	184,811.86	
教育费及地方教育费附加	-549.21	3,500.47
水利建设基金	26,793.68	20,635.43
河道工程管护费	5,459.73	10,241.53
合计	-17,684,108.70	-5,975,276.49

## 21、其他应付款

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,006,950.66	1,661,720.21
1-2 年	786,527.80	2,789,527.80
2-3 年		0.00
3 年以上		0.00
合计	1,793,478.46	4,451,248.01

(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。

(3) 截止 2012 年 06 月 30 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
招标图纸押金及文件费	756,800.00	42.20%	1 年以内	押金
新区土建附属设施投标保证金	607,500.00	33.87%	1 年以内	保证金
合计	1,364,300.00	76.07%		

## 22、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	980,498.90	—
其中：水电费	798,420.31	—
递延收益	—	—
其中：政府补助	—	—
合计	980,498.90	—

## 23、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	10,400,000.00
合计	10,400,000.00	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。

## 24、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	61,549,657.00				44,808.00	44,808.00	61,594,465.00

其中：境内法人持股							
有限售条件股份合计	61,549,657.00				44,808.00	44,808.00	61,594,465.00
二、无限售条件股份							
1.人民币普通股	196,972,153.00				-44808.00	-44808.00	196,927,345.00
无限售条件股份合计	196,972,153.00						196,927,345.00
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。

## 25、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	1,439,095.47	3,487,818.60	2,797,610.67
合计	397,468,800.52			395,420,077.39

资本公积说明：

本期增加和核减的资本公积为公司股份支付所产生。

## 26、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	36,719,468.56			36,719,468.56
任意盈余公积	-			-
储备基金	-			-
企业发展基金	-			-
其他	-			-
合计	36,719,468.56			36,719,468.56

## 27、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	222,914,192.64	-
调整 年初未分配利润合计数		-
调整后 年初未分配利润		-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,904,388.75	-
减：提取法定盈余公积		-
提取任意盈余公积		-
提取一般风险准备		-
应付普通股股利	38,778,271.50	-
转作股本的普通股股利		-
转作资本公积		-
期末未分配利润	199,040,309.89	

## 28、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	190,056,628.09	342,262,292.74
其他业务收入	9,912,225.12	17,787,943.57
主营业务成本	147,151,295.16	232,493,785.76
其他业务成本	936,034.25	1,080,829.97

### (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
机械制造	190,056,628.09	147,151,295.16	342,262,292.74	232,493,785.76

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
回转支承	166,109,878.80	125,551,929.05	24.42%	-43.63%	-35.31%	-9.72%
液压油缸	12,827,119.74	11,137,480.31	13.17%	-69.33%	-67.08%	-5.96%
专用设备	2,054,751.21	1,469,848.99	28.47%	-57.61%	-60.99%	6.21%
涡轮增压器	6,279,026.96	6,356,759.39	-1.24%	-	-	-
减速器	362,393.16	360,113.46	0.63%	-59.23%	-55.65%	-8.03%
其他	2,423,458.22	2,275,163.96	6.12%	-	-	-
合计	190,056,628.09	147,151,295.16	22.58%	-44.47%	-36.71%	-9.49%

(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	179,797,016.00	140,717,052.83	334,515,288.69	228,752,536.82
外销	10,259,612.09	6,434,242.33	7,747,004.05	3,741,248.94
合计	190,056,628.09	147,151,295.16	342,262,292.74	232,493,785.76

(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
徐州徐工物资供应有限公司	15,660,191.16	7.83%
三一重机有限公司	8,172,792.75	4.09%
福田雷沃国际重工股份有限公司挖掘机青岛工厂	6,661,593.02	3.33%
厦门厦工机械股份有限公司	6,568,012.24	3.28%
山河智能装备股份有限公司	5,095,022.22	2.55%
合计	42,157,611.39	21.08%

29、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	23,006.89	1,437,516.64	应交流转税额的 7%
教育费、地方教育费附加	23,006.83	1,026,797.60	应交流转税额的 3%、1%、2%

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
水利基金	156,324.15	123,289.31	销售收入万分之六
河道费	65,970.02	109,742.70	销售收入分级征收
营业税	47,859.41		应税劳务的 5%
合计	316,167.30	2,697,346.25	

### 30、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	7,836,382.42	8,771,440.87
其中大额列示如下：		
工资	1,809,661.05	1,667,843.94
办公费	204,528.05	127,972.37
业务招待费	957,966.46	1,284,544.73
差旅费	1,015,013.23	838,036.50
广告费	298,600.00	162,000.00
出口费用	111,252.91	75,743.77
会务费	44,187.00	58,988.19
包装费	714,537.38	698,909.92
公积金	75,349.00	179,031.07
售后服务费	149,049.46	77,410.76
运输费	2,272,533.73	3,476,328.17

### 31、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	23,886,195.82	33,017,363.38
其中大额列示如下：		
工资	4,139,957.93	4,428,610.30
年终奖	261,000.00	287,495.00
绩效奖	12,300.00	6,558,716.00
福利费	1,952,136.17	1,503,822.20
办公费	1,772,783.49	1,757,530.90
修理费	186,209.92	129,536.72
低值易耗品摊销	35,030.77	164,028.19
差旅费	324,690.38	397,310.30
运输费	685,430.93	702,486.54
折旧费	1,758,347.66	1,204,905.60
公积金	295,416.00	419,611.97
工会经费	370,795.17	536,032.39
职工教育经费	215,027.69	402,024.66
社会保险	6,048,146.87	6,495,870.20

业务招待费	423,226.00	466,309.90
印花税	67,427.57	339,219.03
房产税	545,699.96	309,721.83
土地使用税	1,304,977.36	1,270,851.80
车船使用税	6,475.20	86,383.33
劳务费	94,424.00	53,400.00
无形资产摊销	1,172,117.30	994,626.42
咨询费	117,735.85	677,500.00
董事会费	71,304.76	66,723.80
车辆保险	45,169.08	46,026.96

### 32、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	3,451,020.15	1,375,725.68
减：利息收入	1,263,206.54	2,601,698.82
汇兑损益	11,140.32	22,351.15
其他	193,519.49	125,298.21
合计	2,392,473.42	-1,078,323.78

### 33、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,336,367.82	1,212,304.58
二、存货跌价损失	-56,543.51	67,593.38
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

项目	本期发生额	上期发生额
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,279,824.31	1,279,897.96

**34、营业外收入**

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	6,551.05	26,072.38	
其中：固定资产处置利得	6,551.05	26,072.38	
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	504,000.00	206,000.00	
违约金及罚款	254,500.00		
其他	190,329.87	18,280.89	
合计	955,380.92	250,353.27	

(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	150,000.00	研发资金补贴款
	105,000.00	拨付国际市场开拓资金
	5,000.00	方圆动力科技收到马鞍山国库科技局专利资助费
奖励	91,000.00	金家庄区科技局科技研发资金
	120,000.00	企业突出贡献奖

	8,000.00	奖励安全生产标准化奖励经费
	25,000.00	2011 年税收贡献奖
其他		
递延收益转入		
合计	504,000.00	

## 35、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	258.65		258.65
其中：固定资产处置损失	258.65		258.65
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	923,000.00	210,000.00	923,000.00
赞助支出			
其他	37,790.53	49,557.32	37,790.53
合计	961,049.18	259,557.32	961,049.18

## 36、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	2,140,705.54	14,074,120.61
递延所得税调整	-93,436.09	-197,252.96
合计	2,047,269.45	13,876,867.65

## 37、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	2012 半年度	2011 半年度
归属于公司普通股股东的净利润	P0	14,904,388.75	66,556,463.78
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-6,916.02	-2,258.13
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0'=P0-F$	14,911,304.77	66,558,721.91
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。	$P1=P0+V$	14,904,388.75	66,556,463.78
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	$P1'=P0'+V'$	14,911,304.77	66,558,721.91
期初股份总数	S0	258,521,810.00	258,521,810.00
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	—	—
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	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	—	—
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	258,521,810.00
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	258,521,810.00
其中：可转换公司债券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	$EPS_0=P_0 \div S$	0.06	0.26
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	$EPS_0'=P_0' \div S$	0.06	0.26
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1=P_1 \div X_2$	0.06	0.26
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	$EPS_1'=P_1' \div X_2$	0.06	0.26

### 38、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	7,938,153.23
其中：政府补贴收入	504,000.00
利息收入	165,971.87
往来款	7,268,181.36
保证金	

#### (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	15,388,913.99
运输费	997,357.30
差旅费	1,442,483.51
咨询、中介机构业务费	14,200.00
办公费	1,010,930.69
捐赠及赞助支出	925,000.00
研发费	204,199.60
广告费	0.00
业务招待费	878,241.00
出口费用	0.00
董事会会费	12,600.00
会务费	47,187.00
售后服务费	0.00
银行手续费	105,385.83
支付保证金	0.00
往来款	9,751,329.06

#### (3) 支付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
新区附属建设投资	623,960.00
合计	623,960.00

## (4) 收到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

## (5) 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

**39、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>	-	-
净利润	14,117,542.82	67,901,824.20
加：资产减值准备	1,279,824.31	585,795.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,650,849.24	14,700,665.43
无形资产摊销	1,083,399.33	994,626.42
长期待摊费用摊销	266,861.11	
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）	-6,551.05	39,304.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-23,630.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-

补充资料	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	2,392,473.42	-1,292,098.78
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）	-105,621.24	-723,021.91
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）	-805,957.10	-40,243,506.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,543,221.43	-117,849,846.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,299,088.69	36,637,100.45
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	8,030,510.72	-39,272,788.07
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	51,355,371.22	233,812,387.46
减：现金的期初余额	152,560,358.53	284,383,004.72
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-101,204,987.31	-50,570,617.26

## (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	51,355,371.22	152,560,358.53
其中：库存现金	39,427.73	36,914.32
可随时用于支付的银行存款	51,315,943.49	152,523,444.21
可随时用于支付的其他货币资金		

项目	期末数	期初数
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	51,355,371.22	152,560,358.53

## 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

母公司名称	关联企业	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业的最终控制方	组织机构代码
马鞍山方圆回转支承股份有限公司	实际控制人	股份有限公司 (上市)	安徽省马鞍山市	钱森力	机械制造	258,521,810.00	CNY	100%	100%	无	75295534-4

### 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	孙岳江	工业生产	3,500	58.54%	58.54%	55764746-9

### 3、本企业无合营和联营企业情况

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

大久保技术引进（马鞍山）有限公司	马鞍山方圆动力科技有限公司占股 33%	61040134-6
廖巨林	浏阳液压公司占股 28.74%	
丁朝阳	浏阳液压公司占股 6.43%	
李文华	浏阳液压公司占股 5.00%	
长沙雅特回转支承制造有限公司	长沙方圆公司占股 22.76%	77678642-6

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	242 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 14.08 元，一期、二期期权已注销，第三期行权时间 2014 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 2012 年 06 月 30 日实际授予股票期权登记人数 75 人进行估计
	激励对象自愿放弃公司股票期权激励计划已授予

本期估计与上期估计有重大差异的原因	期权的第一批、第二批期权，根据相关规定，公司予以注销
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	2,797,610.67
以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,797,610.67

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。

2012 年 5 月 11 日公司实施了 2011 年度利润分配方案，以公司现有总股本 258,521,810 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.50 元人民币现金。根据公司《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，公司将对股票期权的行权价格进行调整，调整后的行权价格为：14.08 元。

截止到报告期，公司激励对象自愿放弃公司股票期权激励计划已授予期权的第一期、第二期期权，根据公司《股票期权激励计划》第五节之规定，公司将注销原计划第一期、第二期期权份额，扣除魏彬、丁春兵已辞职，管文杰已办理退休手续后合计注销已授予的股票期权 242 万份，注销后公司已授予的股票期权数量调整为 136 万份，行权价格为 14.08 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	2,797,610.67
以股份支付换取的其他服务总额	2,797,610.67

### 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 2012 年 06 月 30 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

报告期，无利润分配计划

### 十一、其他重要事项

无

### 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	138,799,614.10	100	7,581,325.12	5.46
（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	138,799,614.10	100	7,581,325.12	5.46

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	117,935,834.50	100	6,701,268.64	5.68
（组合二）应收子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

(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	133,951,057.78	96.51	6,697,552.89	113,160,331.51	95.95	5,658,016.58
1 至 2 年	3,779,322.37	2.72	377,932.24	3,270,568.59	2.77	327,056.86
2 至 3 年	324,089.95	0.23	64,817.99	378,540.00	0.32	75,708.00
3 至 4 年	505,314.00	0.36	252,657.00	843,244.40	0.72	421,622.20
4 至 5 年	102,930.00	0.07	51,465.00	128,570.00	0.11	64,285.00
5 年以上	136,900.00	0.10	136,900.00	154,580.00	0.13	154,580.00
合计	138,799,614.10	100.00	7,581,325.12	117,935,834.50	100.00	6,701,268.64

(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(%)
山河智能装备股份有限公司	货款	14,190,137.96	1 年内	10.22%
徐州徐工物资供应有限公司	货款	10,171,757.86	1 年内	7.33%

广西玉柴重工有限公司	货款	6,234,051.09	1 年内	4.49%
浙江建机起重机械有限公司	货款	4,950,175.18	1 年内	3.57%
徐州徐工挖掘机械有限公司	货款	3,471,103.40	1 年内	2.50%
合计		39,017,225.49		28.11%

(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
	货款		公司被兼并货款无法收回	否
合计	--		--	--

(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	3,993,144.77	93.25	86,993.33	2.18
（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	6.75		
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	4,282,151.96	100	86,993.33	2.03

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	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	

## (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	3,751,155.77	93.94	37,514.33	5,017,568.51	95.40	241,740.57
1 至 2 年	145,080.00	3.63	14,508.00	145,080.00	2.76	14,508.00
2 至 3 年	44,945.00	1.13	8,989.00	44,945.00	0.85	8,989.00
3 至 4 年	51,964.00	1.30	25,982.00	51,964.00	0.99	25,982.00
合计	3,993,144.77	100	86,993.33	5,259,557.51	100	291,219.57

(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(%)
长沙方圆回转支承有限公司	关联方	3,248,460.00	1 年以内	75.86
吕金东	非关联方	187,326.20	1 年以内	4.37
王瑞	非关联方	101,500.00	1 年以内	2.37
祝勇	非关联方	71,876.76	1 年以内	1.68
马鞍山市建筑垃圾管理所	非关联方	50,000.00	1 年以内	1.17
合计		3,659,162.96		85.45

(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	3,248,460.00	75.86
合计	--	3,248,460.00	75.86

(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	5,407.00		5,407.00	77.24	77.24	-	-	-	-
浏阳方圆液压有限公司	成本法	1,925.00	1,925.00	124.00	2,049.00	58.54	58.54	-	-	-	-
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	11,352.00	124.00	11,476.00				-	-	-

### 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	158,470,097.12	283,103,336.62
其他业务收入	6,795,521.72	16,038,980.92
主营业务成本	118,727,119.69	189,137,060.65
其他业务成本	171,750.65	692,146.83

#### (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
机械制造	158,470,097.12	118,727,119.69	283,103,336.62	189,137,060.65

## (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	154,749,366.75	115,591,291.54	278,256,232.80	185,368,769.37
锻压产品	3,720,730.37	3,135,828.15	4,847,103.82	3,768,291.28
合计	158,470,097.12	118,727,119.69	283,103,336.62	189,137,060.65

## (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	148,210,485.03	112,292,877.36	275,356,332.57	185,395,811.71
外销	10,259,612.09	6,434,242.33	7,747,004.05	3,741,248.94
合计	158,470,097.12	118,727,119.69	283,103,336.62	189,137,060.65

## (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
徐州徐工物资供应有限公司	15,660,191.16	9.48%
三一重机有限公司	8,172,792.75	4.95%
福田雷沃国际重工股份有限公司挖掘机青岛工厂	6,661,593.02	4.03%
厦门厦工机械股份有限公司	6,568,012.24	3.97%
山河智能装备股份有限公司	5,095,022.22	3.08%
合计	42,175,611.39	25.51%

## 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：		

项 目	本期发生额	上期发生额
净利润	15,931,509.17	60,615,888.68
加：资产减值准备	626,250.95	94,544.07
固定资产折旧	11,670,290.24	12,843,488.33
无形资产摊销	921,777.54	883,260.24
长期待摊费用摊销	191,115.96	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		-23,630.44
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	2,182,948.25	-1,361,133.08
投资损失（收益以“-”填列）		
递延税款资产的减少（增加以“-”填列）	-93,937.64	-1,539,680.33
递延税款负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少(增加以“-”填列)	1,891,973.20	-26,847,519.22
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-11,729,519.45	-84,865,098.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-8,750,222.53	9,930,389.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,842,185.69	-30,269,490.21
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	48,104,324.90	212,426,547.62
减:现金的期初余额	142,136,133.67	278,146,476.52
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		

项 目	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物的净增加额	-94,031,808.77	-65,719,928.90

### 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	6,292.40	-
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）	504,000.00	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		-
非货币性资产交换损益		-
委托他人投资或管理资产的损益		-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		-
债务重组损益		-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		-
对外委托贷款取得的损益		-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		-

项目	金额	说明
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	-515,960.66	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
所得税影响额	1,105.24	-
少数股东权益影响额（税后）	-2,353.00	-
合计	-6,916.02	

## 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	1.64	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.64	0.06	0.06

法定代表人：钱森力

主管会计工作负责人：徐国平

会计机构负责人：徐国平

## 第九节 备查文件

- 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、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。
- 三、其他相关资料。

马鞍山方圆回转支承股份有限公司

董事长：钱森力

二〇一二年八月二十四日