



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

2012 年年度报告

证券代码：002147

证券简称：方圆支承

披露日期：2013 年 2 月 26 日

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司所有董事均已出席了本次审议年度报告的董事会会议。

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、准确、完整。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司2012年12月31日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

2013年市场及内外部环境，经营层努力的经营结果，存有很多不确定因素。项目竣工投产，固定费用增加将给2013年经营业绩带来一定程度的影响，请投资者注意投资风险。

目 录

2012年度报告.....	1
一、重要提示、目录和释义.....	2
二、公司简介.....	4
三、会计数据和财务指标摘要.....	6
四、董事会报告.....	8
五、重要事项.....	27
六、股份变动及股东情况.....	33
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
八、公司治理.....	41
九、内部控制.....	45
十、财务报告.....	47
十一、备查文件目录.....	137

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
本公司/公司/母公司	指	马鞍山方圆回转支承股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
会计师事务所	指	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》	指	《马鞍山方圆回转支承股份有限公司章程》

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	方圆支承	股票代码	002147
变更后的股票简称（如有）			
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	马鞍山方圆回转支承股份有限公司		
公司的中文简称	方圆支承		
公司的外文名称（如有）	Maanshan Fangyuan Slew Ring CO., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Fangyuan Slew Ring		
公司的法定代表人	钱森力		
注册地址	安徽省马鞍山市经济技术开发区超山西路		
注册地址的邮政编码	243041		
办公地址	安徽省马鞍山市经济技术开发区超山西路		
办公地址的邮政编码	243041		
公司网址	http://www.masfy.com		
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	安徽省马鞍山市经济技术开发区	安徽省马鞍山市经济技术开发区

	超山西路	超山西路
电话	0555-3505388	0555-3506900
传真	0555-3506930	0555-3506930
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的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	证券投资部（董事会办公室）

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2003年07月25日	马鞍山市工商行政管理局	340500000003667	340502752955344	75295534-4
报告期末注册	2012年12月13日	马鞍山市工商行政管理局	340500000003667	340502752955344	75295534-4
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层
签字会计师姓名	梅月欣、李瑶

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减 (%)	2010 年
营业收入 (元)	344,778,489.17	608,223,715.60	-43.31	447,511,760.17
归属于上市公司股东的净利润 (元)	5,588,091.38	94,425,766.58	-94.08	81,771,991.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-5,659,472.43	84,702,214.38	-106.68	69,995,884.43
经营活动产生的现金流量净额 (元)	38,119,207.00	-37,702,951.01	201.10	44,958,135.64
基本每股收益 (元/股)	0.02	0.37	-94.59	0.35
稀释每股收益 (元/股)	0.02	0.37	-94.59	0.35
净资产收益率 (%)	0.62	10.77	-10.15	16.58
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增 减(%)	2010 年末
总资产 (元)	1,211,343,462.60	1,191,927,464.67	1.63	1,014,159,421.72
归属于上市公司股东的净资产 (归属于上市公司股东的所有者权益) (元)	886,399,154.40	915,624,271.72	-3.19	855,130,442.84

二、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	5,290.73	31,653.35	153,910.44	
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)	11,501,264.42	11,961,308.56	12,340,000.00	
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	2,132,509.43			
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	-539,325.41	-573,164.51	1,380,464.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
所得税影响额	1,846,418.14	1,708,499.28	2,076,094.56	
少数股东权益影响额（税后）	5,757.22	-12,254.08	22,173.29	
合计	11,247,563.81	9,723,552.20	11,776,106.75	--

第四节 董事会报告

一、概述

2012年是国家实施“十二五”规划承上启下的重要之年，伴随着2009年的经济刺激计划的实施和2010、2011年的经济高速增长的结束，高铁、公路、房地产等基础设施建设步伐的放缓，以及世界经济动荡、外围及公司下游客户市场持续低迷等诸多不利因素影响，工程机械行业产能过剩问题严峻，企业之间的营销手段不断升级，经营成本及固定费用不断上升。2012年公司实现销售收入34,477.85万元，同比下降43.31%，归属于上市公司净利润558.81万元，同比下降94.08%，公司经营业绩同比落差较大。

2012年公司董事会面对大环境制约，适时调整经营策略，内抓管理，外抓机遇，以“开源、节流、服务、创新”为主线，扎实深入开展各项工作。公司经营层积极转变营销模式，推行“大服务”的销售理念；提升基础管理，夯实稳健发展的基石；优化质量管控体系、固化工艺流程，开发研制产品的差异性和高精度产品附加值，努力为客户、股东创造价值，经受住市场的考验。

回顾过去一年的工作，重点体现在以下几个方面。

1、积极拓展营销渠道，转变营销服务理念。面对工程机械配件市场的日趋成熟，严峻的市场形势，企业间竞争越来越残酷的今天，公司适时调整营销战术，建立“开发、维护、服务、管理”四位一体的立体营销模式。通过给客户创造价值的高质量服务，产品的优良品质来打造产品的差异性，拓展国际市场的销售领域，确保和维护现有市场占有率。

2、高附加值产品的研发。多年来，公司致力于研发具有独立自主知识产权的高精度、高附加值产品，为广大顾客创造价值。为此，公司成立“回转支承工程技术研究院”，专业从事新产品、高精端产品的研发设计工作，并依托其技术优势，加大研发投入，持续进行技术创新。经过多年的努力，公司成功开发研制出以高承载，长寿命为特点的新一代回转支承产品--鼓形齿回转支承，得到客户的一致好评。为了打造国际一流品牌，公司对高精度齿轮加工工艺和热处理工艺进行了技术攻关，掌握了一套先进的制造方法和检测方法，缩小了与国际先进水平的差距，提升了方圆品牌的国际竞争力。为了实现产品结构调整，公司进军重型装备制造行业，对大型回转支承制造技术和检测技术进行了研究和攻关，取得了一定的成果，目前，已有批量3~5米的大型回转支承成功交付客户使用。公司在注重自主创新的同时，也十分关注产学研的深入合作，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了国内零的突破。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，公司又取得了国家知识产权局授予的十九项专利证书，其中，发明专利二项，实用新型专利十七项；尚有十六项专利处于审查中，其中，发明专利十三项，实用新型专利三项。上述技术创新成果的推广应用和产业化，将进一步提升公司的核心竞争力，帮助公司做大、做强，提高方圆品牌在国际市场的美誉度和影响力。

3、内控治理日趋稳健。公司继续以“质量、技术、管理创新”为企业生命主线，在工程机械行业到了一个优胜劣汰，转型升级的关键时期，公司通过“修炼内功，提升素养”，深入开展QC小组活动，持续改进，优化质量管控体系，使生产工艺流程得以固化。对业务流程中存有的风险控制点与各操作人员的岗位职责进一步予以梳理和明确，内部风险控制和防范意识趋于全员明朗化。

4、项目投资完工投产。报告期内，年产3万套精密级回转支承生产线产业升级改造项目已完工并进入投产期，为公司产品的技术升级得到有效保障；“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”建设项目已基本竣工并进入试产、小批量投产阶段，完成了公司产品结构性调整，为公司进一步扩大产品应用领域和高端产品的快速发展，提供新平台。汽油机涡轮增压器用全加工压叶轮产品建设项目正在有计划推进，将为公司开发新的业务增长点。

二、主营业务分析

1、概述

(1) 营业收入：报告期公司实现营业收入 344,778,489.17 元，同比下降 43.31%，主要原因受大环境影响，行业温度骤降，公司下游客户定单需求下降。

(2) 营业成本：报告期发生营业成本 264,066,944.35 元，同比下降 35.97%，主要由于产量下降，单位固定费用上升，营业成本低于营业收入的下降幅度。

(3) 期间费用：报告期销售费用 16,995,391.67 元，同比下降 14.95%，主要原因是销量下滑导致运输费用及销售人员的绩效工资下降所致；管理费用 58,775,856.30 元，同比下降 8.37%，主要原因公司绩效未能实现相应绩效奖励取消，其他办公等费用得到有效控制所致；财务费用 6,307,217.68 元，同比上升 844.94%，主要原因项目是资金投入陆续到位，募集资金存款利息收入减少，流动资金贷款需求增加所致。

(4) 经营活动现金流净额：报告期内经营活动现金流净额为 38,119,207.00 元，较去年同期增加 75,822,158.01 元，主要原因是公司销售回款力度加大，前期的销售款项得以回收；设备采购增值税进项税金抵扣导致经营性现金流出减少。

公司回顾上年度经营计划在报告期内的实施情况

报告期公司实际经营业绩与 2012 年度经营目标值偏差较大，主要原因是由于国内、外宏观经济政策的影响，没有得到有效改善；国家未能对稳健实为从紧的财政政策予以放宽；国家能源与重点设施的建设领域规划方案基本面未动，致使工程机械行业持续低迷，公司订单实际需求与年度计划有较大落差，产量下降，单位固定费用上升，从而影响整体经营业绩的目标实现。

2、收入

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减情况
主营业务收入	329,895,110.99	574,519,715.53	-42.58%
其他业务收入	14,883,378.18	33,704,000.07	-55.84%
合计	344,778,489.17	608,223,715.60	-43.31%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

✓是 □否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
机械制造业	销售量(套)	55019	88847	-38.07%
	生产量(套)	55806	93302	-40.19%
	库存量(套)	17837	16420	8.63%

产销量同比降幅较大的主要原因是受市场环境的影响，公司下游客户订单需求下降，从而影响销量和产量。

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	80,975,562.11
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	23.50%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户一	30,301,807.71	8.79%
2	客户二	19,191,584.75	5.57%
3	客户三	13,122,637.15	3.81%
4	客户四	9,647,814.55	2.80%
5	客户五	8,711,717.95	2.53%
	合 计	80,975,562.11	23.50%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
工程机械		262,394,479.44	99.37%	411,171,347.58	99.70%	-36.18%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
回转支承		224,443,457.60	84.99%	347,854,825.78	84.35%	-35.48%
液压油缸		19,675,065.51	7.45%	50,774,399.78	12.31%	-61.25%
专用设备		2,379,183.02	0.90%	6,122,168.34	1.48%	-61.14%
涡轮增压器		10,067,101.53	3.81%	3,638,926.90	0.88%	176.65%
其他		5,829,671.78	2.21%	2,781,026.78	0.67%	109.62%
合计		262,394,479.44	99.37%	411,171,347.58	99.70%	-36.18%

成本构成

成本要素	占成本比 (%)	
	2012 年	2011 年
原辅材料	61.86%	71.55%
人工费用	12.80%	9.49%
折旧费用	11.69%	7.00%
动力费用	3.64%	2.79%
其他制造费用	10.01%	9.17%
合计	100.00%	100.00%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额 (元)	129,204,781.59
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%)	59.51%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额 (元)	占年度采购总额比例 (%)
1	供应商一	56,943,641.12	26.22%
2	供应商二	31,560,070.16	14.54%
3	供应商三	19,205,960.63	8.85%
4	供应商四	11,003,042.25	5.07%
5	供应商五	10,492,067.43	4.83%
	合计	129,204,781.59	59.51%

4、费用

单位：元

费用项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
销售费用	16,995,391.67	19,983,415.38	-14.95%
管理费用	58,775,856.30	64,143,429.99	-8.37%
财务费用	6,307,217.68	667,473.70	844.94%
所得税费用	-308,197.76	19,789,692.40	-
合计	81,770,267.89	104,584,011.47	-21.81%

5、研发支出

(1)近三年研发投入情况

项目	2012 年	2011 年	2010 年
----	--------	--------	--------

研发投入（万元）	1189.27	1898.09	1340.00
占销售收入比重（%）	3.45%	3.12%	2.99%

公司坚持市场为导向，积极研发以满足客户个性化需求、产品附加值较高的产品，增强企业核心竞争力方面的作用。

报告期内，实施并完成的研发项目：

序号	项目名称	项目来源	成果形式
1	回转支承技术升级攻关项目	省技术创新项目	新技术
2	淬硬层无损检测装置开发研究	市科技计划项目	样机
3	旋压机配套回转支承研发	自主研发项目	新产品
4	20T 电磁挂梁起重机配套回转支承研发	自主研发项目	新产品
5	2.3MW 风力发电机配套回转支承研发	自主研发项目	新产品
6	机器人配套回转支承研发	自主研发项目	新产品
7	回转支承大型装配检测台研发	自主研发项目	样机
8	回转支承堵塞孔工艺及装备优化研发	自主研发项目	新工艺
9	回转支承密封试验台研发	自主研发项目	样机

报告期内，公司取得了国家知识产权局授予的 19 项专利证书，其中发明专利 2 项、实用新型专利 17 项；尚有 16 项专利处于审查中，其中发明专利 13 项、实用新型专利 3 项。

序号	专利名称	专利类型	专利号	授权公告日	有效期限
1	重载荷大型回转支承	发明	ZL200910185191.2	2012/1/25	20 年
2	超薄环形件加工方法	发明	ZL201010109754.2	2012/5/23	20 年
3	回转支承齿圈圆度的检测校正装置	实用新型	ZL201120218154.X	2012/3/21	10 年
4	回转支承内圈铣加工专用吊具	实用新型	ZL201120276263.7	2012/3/21	10 年
5	回转支承孔的加工装置	实用新型	ZL201120250058.3	2012/4/4	10 年
6	水平双排交叉滚珠式回转支承	实用新型	ZL201120328228.5	2012/5/16	10 年
7	纯滚动三排滚锥滚柱式回转支承	实用新型	ZL201120328246.3	2012/5/16	10 年
8	一种丝锥修磨装置	实用新型	ZL201120328115.5	2012/5/30	10 年
9	回转支承滚珠带式定位保持架	实用新型	ZL201120328270.7	2012/5/30	10 年
10	回转支承的直齿面内齿圈	实用新型	ZL201120425953.4	2012/6/20	10 年
11	回转支承装配吊具	实用新型	ZL201120449680.7	2012/7/11	10 年

12	回转支承堵塞安装用堵塞规	实用新型	ZL201120449923.7	2012/7/11	10 年
13	一种数控钻 90 度转换夹头	实用新型	ZL201220080035.7	2012/7/25	10 年
14	鼓形齿回转支承	实用新型	ZL201220080275.7	2012/7/27	10 年
15	双回转交叉式回转支承	实用新型	ZL201220083815.7	2012/9/12	10 年
16	双 L 型交叉滚柱式回转支承	实用新型	ZL201220082279.9	2012/9/14	10 年
17	低噪音分体式回转支承	实用新型	ZL201220224142.2	2012/9/21	10 年
18	一种回转支承齿轮倒角翻身装置	实用新型	ZL201220045205.8	2012/9/21	10 年
19	一种回转支承生产现场专用吊具	实用新型	ZL201220083919.8	2012/11/14	10 年

(2) 目前处于受理中的专利

序号	专利名称	申请号	专利类型
1	回转支承齿圈圆度的检测校正装置	2011 1 0173343.4	发明
2	回转支承孔的加工装置	2011 1 0198419.9	发明
3	一种丝锥修磨装置	2011 1 0258411.7	发明
4	纯滚动三排滚锥滚柱式回转支承	2011 1 0258486.5	发明
5	回转支承滚珠带式定位保持架	2011 1 0258494.X	发明
6	便携式回转支承滚道淬火深度无损检测装置	2011 1 0327028.2	发明
7	一种回转支承齿轮倒角翻身装置	2012 1 0031226.9	发明
8	鼓形齿回转支承	2012 1 0056395.8	发明
9	回转支承密封性能检测装置	2012 2 0083966.2	实用新型
10	一种数控钻 90 度转换夹头	2012 1 0056278.1	发明
11	六排滚锥式回转支承	2012 1 0104038.4	发明
12	六排滚锥式回转支承	2012 2 0149808.2	实用新型
13	空间叠加双回转单排球式回转支承	2012 2 0153078.3	实用新型
14	低噪音分体式回转支承	2012 1 0154776.X	发明
15	大型回转支承间隙检测装置	2012 1 0489591.4	发明
16	大型回转支承齿圈径向综合误差检测装置	2012 1 0489721.4	发明

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	229,115,939.15	308,271,922.16	-25.68%
经营活动现金流出小计	190,996,732.15	345,974,873.17	-44.79%
经营活动产生的现金流量净额	38,119,207.00	-3,770,295.01	201.10%
投资活动现金流入小计	10,000.00	12,400,000.00	-99.92%
投资活动现金流出小计	116,988,091.85	173,449,441.10	-32.55%
投资活动产生的现金流量净额	-116,978,091.85	-161,049,441.10	27.37%
筹资活动现金流入小计	154,750,000.00	116,550,000.00	32.78%
筹资活动现金流出小计	164,638,556.70	49,620,254.08	231.80%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,888,556.70	66,929,745.92	-114.77%
现金及现金等价物净增加额	-88,747,441.55	-131,822,646.19	32.68%

- ① 经营活动现金流入同比下降 25.68%，主要原因是销售额同比减少，回款相应减少。
- ② 经营活动现金流出同比下降 44.79%，主要原因是产量同比减少，采购支出款减少；设备采购增值税留抵增加，实缴税负减少。
- ③ 经营活动产生的现金流量净额同比净增加 7582.22 万元，主要原因是销售回款力度加大，增值税税款及相应的附加税缴纳减少所致。
- ④ 投资活动现金流入同比下降 99.92%，主要原因是报告期内无项目投资款收入。
- ⑤ 投资活动现金流出同比下降 32.55%，主要原因是报告期购建固定资产支出同比减少。
- ⑥ 筹资活动现金流入同比增加 32.78%，主要原因是流动资金借款同比增加所致。
- ⑦ 筹资活动现金流出同比增加 231.80%，主要原因是偿还流动资金借款同比增加所致。
- ⑧ 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 114.77%，主要原因是偿还流动资金借款同比增加。
- ⑨ 现金及现金等价物净增加额同比增加 4307.52 万元，主要原因是经营活动净现金流及流动资金借款同比增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

主要原因是报告期设备采购增值税进项税金抵扣导致增值税税款及相应的附加税缴纳减少。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
工程机械	329,895,110.99	262,394,479.44	20.46	-42.58%	-36.18%	-7.97
分产品						
回转支承	288,752,787.93	224,443,457.60	22.27	-42.06	-154.99%	-7.93
液压油缸	22,741,897.98	19,675,065.51	13.49	-63.32	-258.06%	-4.63
专用设备	3,240,827.01	2,379,183.02	26.59	-56.55%	-257.32%	8.68
涡轮增压器	10,222,297.02	10,067,101.53	1.52	221.67	-36.15	16.03
其他	4,937,301.05	5,829,671.78	-18.07	60.96	-41.17	-39.82
合计	329,895,110.99	262,394,479.44	20.46	-42.58	-156.70	-7.97
分地区						
内销	317,222,447.72	254,499,279.28	19.77	-43.15	-36.73	-8.14
外销	12,672,663.27	7,895,200.16	37.70	-23.19	-11.59	-8.17
合计	329,895,110.99	262,394,479.44	20.46	-42.58	-36.18	-7.97

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	64,312,916.98	5.31%	154,310,358.53	12.95%	-7.64%	项目投资款支付较大
应收账款	187,785,607.81	15.50%	145,617,606.41	12.22%	3.28%	
存货	154,786,333.60	12.78%	161,347,973.93	13.54%	-0.76%	
投资性房地产						
长期股权投资						
固定资产	584,870,973.71	48.28%	287,493,082.19	24.12%	24.16%	项目竣工, 设备已逐步投产
在建工程	71,645,854.91	5.91%	173,103,601.01	14.52%	-8.61%	项目竣工, 设备已逐步投产

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
短期借款	133,000,000.00	10.98%	98,000,000.00	8.22%	2.76%	
长期借款						

3、以公允价值计量的资产和负债

不适用

五、核心竞争力分析

2012 年公司顺利通过高新技术企业的复审，获得“安徽省自主创新品牌示范企业”称号，荣获“安徽省卓越绩效奖”，“中国工程机械行业 2012 年度经典成就奖”。在技术、研发、品牌及管理方面具有较强的竞争力。公司的产能、规模、装备及技术实力均位于行业前列，是国内回转支承行业的领军企业。

为确保公司的可持续发展，公司一直将新产品研发作为工作中的重中之重，不断培养、储备和建立技术研发团队，为公司做强做大提供强有力的技术保障。经过多年的研发投入，公司在回转支承研发方面已累计取得 43 项专利证书，其中发明专利证书 5 项、实用新型专利证书 38 项；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。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、哈味式等八大类的回转支承。报告期内开发了 400 多新产品。

公司成立了回转支承工程技术研究院，拥有国内一流的研发中心，检测、试验中心，拥有专业从事回转支承产品设计和研发工作的优秀团队。公司聘请国内外相关行业知名专家，成立了专家工作委员会。

研究院的检测试验中心拥有配套齐全的物理性能测试、化学性能测试、机械性能测试等国内先进的设备和试验室，能够对产品原材料和产成品进行机械性能和化学指标的全面检验，回转支承设计能力在国内居同行业前列。研究院的成立将进一步拓展公司产品规格，提升产品检测和研发能力，增强公司核心竞争力，为实现公司产品高端领域全球化配套，实现可持续发展，进一步巩固回转支承行业领军企业的地位奠定了坚实基础。

积极发挥品牌战略优势。公司自 2007 年 8 月上市以来，回转支承的产能大幅提升，规模化效应增强，产品结构更趋合理，工艺保证和质量控制能力不断加强，市场竞争力大大增强。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。

强化团队意识，推进管理创新。公司创造性的将质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系、卓越绩效管理体系、企业内部控制规范以及国军标体系、船级社体系认证进行有机融合，形成了适合方圆自身实际，极具方圆特色的综合管理体系，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公众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，实现自我价值提供了一个开放、广泛的平台。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

无

(2) 持有金融企业股权情况

无

(3) 证券投资情况

无

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

无

3、募集资金使用情况

(1) 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	7,612.86
已累计投入募集资金总额	33,428.30
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（%）	-
募集资金总体使用情况说明	

(2) 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	募集资金承诺投资总额	调整后投资总	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	项目达到预定可使用	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

	分变更)		额(1)			(%)(3)= (2)/(1)	状态日 期			重大变 化
承诺投资项目										
1、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	7,612.86	33,428.30	85.76	2012.11				
...										
承诺投资项目小计	--	38,979.75	7,612.86	33,428.30	85.76	--		--	--	--
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，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至 2012 年 11 月才正式投入使用。									
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	无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2010 年 10 月 31 日止，公司募集资金投资项目实际预先投入资金 112,571,170.48 元。并已使用募集资金 112,571,170.48 元置换上述预先已投入募集资金项目的自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2011 年 3 月 3 日公司第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于运用募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用 3,800 万元人民币闲置募集资金暂时补充流动资金（即 2011 年 3 月 4 日至 2011 年 9 月 3 日），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）。2012 年 9 月 4 日已归还募集资金账户。2012 年 9 月 11 日，公司第二届董事会第三十次会议审议通过了《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，使用期限不超过 6 个月，从 2012 年 9 月 12 日至 2013 年 3 月 11 日止。									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，继续投资后续项目建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

无

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
长沙方圆回转支承有限公司	子公司	工程机械	回转支承及相关产品的生产与销售	70,000,000	98,374,222.59	72,912,013.76	36,854,521.16	-974,516.33	-251,119.72
浏阳方圆液压有限公司	子公司	工程机械	液压油缸及其相关产品的研发、生产和销售	35,000,000	59,022,890.78	36,249,224.54	24,644,992.90	-3,867,359.58	-3,489,435.39
马鞍山方圆动力科技有限公司	子公司	汽车发动机关键零部件	涡轮增压器及零部件的研发、制造、销售、维修和技术服务	60,000,000	67,554,949.71	51,559,944.62	15,259,281.83	-6,007,784.56	-5,992,994.68

主要子公司、参股公司情况说明

(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持有长沙方圆回转支承有限公司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。

报告期内被认定为高新技术企业，先后有 7 个项目被省市科研单位立项。2013 年长沙方圆将充分利用自身地域优势，积极开拓桩机工程机械用回转支承的市场占有率，加大焊接机器人用回转支承开发力度，拓展蜗轮蜗杆回转支承的应用领域，确保投资收益目标顺利完成。

(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。2012年3月21日，公司与浏阳方圆液压有限公司股东之一李文华签订《股权转让协议》，李文华将其持有浏阳方圆液压有限公司3.54%的股权以人民币124万元转让给公司，转让后公司出资2049万元，占58.54%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。

2013 年公司管理团队将积极开拓油缸应用领域，开发盾构机油缸等高端应用领域，强化挖机油缸、主油缸、环保设备油缸等市场的开拓，努力做好油缸再制造项目的推进。加强信息化建设，规范和加强基础管理工作。积极推行目标绩效评价管理，通过建立关键业绩指标的方式对公司经营和管理结果进行业绩评价，努力实现公司经营目标。

(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）有限公司将其持有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、耐火保温材料的研究与制造等。

报告期内顺利通过 ISO/TS16949 体系的认证工作。目前公司拥有 2 项发明专利、3 项实用新型专利和 1 项外观设计专利。2013 年，动力科技将针对市场情况进一步强化管理意识，注重科学管理，完善内部管理制度，强化质量管理和技术管理工作，完善质量控制程序，优化人力资源配置，提升员工素养。特别是要努力做好投资 4000 万元的 50 万只汽车发动机涡轮增压器全加工压气机叶轮项目的推进工作。要确保工程进度，做好设备进口安装调试工作，早日完成国内首条涡轮增压器五轴加工叶轮专业化生产线建设。

5、非募集资金投资的重大项目情况

无

七、公司控制的特殊目的主体情况

公司无控制的特殊目的主体。

八、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势

我国已成为世界工程机械第一产销大国，中国制造的工程机械已走向世界各地。10 年来，我国工程机械行业在转变发展方式、调整经济结构方面取得明显成效，综合实力迅速增强，国际竞争力和产业地位大大提升。我国工程机械行业各类产品的技术水平及可靠性已达到甚至超过了国际先进水平，成为了世界工程机械领域内有竞争力、有影响力的中国品牌。

行业毛利率较高，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发展需要，也投入大量资金自制关键零部件，其中就包括回转支承。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力度，加剧了行业竞争。

目前，我国基础设施建设不断延伸，国家战略性新兴产业的发展等，都将直接带动工程机械市场继续发展。2012 年 9 月，国家发改委公布了总规模超过 1 万亿元的投资将用于中国城轨规划、公路建设等基建项目。这笔投资将在促进中国经济增长的同时，带动工程机械行业各类产品的生产与销售，为行业发展带来较大商机。虽然中国经济的增长速度目前放缓，但仍然是迄今乃至未来 10 年最有增长潜力的国家。十八大的成功召开明确提出了 2010 至 2020 年国民生产总值（GDP）和人均收入翻番的目标。中国经济将迎来新一轮持续增长。中国仍然是全球最大的工程机械市场，未来 5-10 年仍处于发展机遇

期，我们对中国工程机械行业长期发展充满信心。“十二五”期间，稳健向上的中国经济将为工程机械行业的发展提供重要而持续的动力，受益于此，加之企业创新能力及综合竞争力的不断提升，我国工程机械行业将继续保持高位运行。根据中国工程机械行业“十二五”发展规划，到“十二五”期末，我国工程机械行业销售规模将达到 9000 亿元，年平均增长率约为 17%，相比于过去 5 年 27.5% 的平均增速以及过去 10 年 23.8% 的平均增速而言，未来随着行业总体规模的不断增长，增速将逐步回落，行业中长期将进入稳健增长。

2、公司发展战略

(1) 随着项目实施完成，公司装备能力提升，研发、设计、工艺及加工能力稳定提升，将在冶金机械、港口机械、船舶机械、军工产品等销售领域成为公司市场拓展的主攻方向。2012 年公司对新产品开发进行了强化管理，为以后的市场开发奠定了坚实的基础。随着大型回转支承投放市场，2013 年大型回转支承将会有新的增长，将进一步促进公司占领中、高端市场，实现公司综合价值。

(2) 公司的发展战略是确保回转支承行业国内领先地位，在五年时间内跻身世界前三强，成为世界先进的回转支承制造商。依托回转支承的核心业务，激励回转支承工程技术研究院的工作，加大新产品研发力度，向高端、精密制造方向发展。扩大回转支承产业链的外延，并将产品向上游拓展，不断降低原材料及生产成本，持续提升产品质量，扩大主营范围，进一步提升盈利能力和抗风险能力。公司将继续秉承“方正做人，圆满做事”的经营理念，强化考核新的管理团队，持续提升企业经营管理水平。通过组织结构的调整，成立证券投资部，加强对控股子公司全面管理，努力实现经营目标，并将有效整合资金、市场、品牌等各种资源优势，大力实施多元化和集团化发展战略。

3、2013 年经营计划和主要目标

基于 2012 年市场行情、2013 年行业走向及公司经营层努力程度，预计 2013 年实现营业收入比 2012 年增长 40%，归属上市公司净利润预计同比增长 60%。2013 年年度经营计划是基于以下分析和主要目标得出的：

(1) 就目前而言，行业受外部影响整体有所下滑，要是有针对性建立新生产能力，前景是很乐观的，国内总体经济规模、基本建设规模还在扩大，且新农村建设已列入国家重点建设项目，企业只要能够制造出满足客户个性化需求的产品，国内外的市场空间后期还是呈稳定增长态势。

(2) 公司“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

项目已于报告期基本竣工，试产良好并顺利进入投入生产阶段，将为公司风电、港口机械、军工等其他领域提供高精端产品的提升拓展空间。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按期竣工并投入运营，将为公司高精度产品提供上得到有效保障。

(3) 2013 年公司将围绕“品质、研发、工艺和成本”作为年度工作主要目标年，充分利用现有有利资源，发挥“回转支承工程技术研究院”的技术研发优势，把研发和市场需求精密结合，打造国内外的战略型合作伙伴。进一步完善品质管控体系，通过工艺流程固化、自动化检测等手段，为市场、为客户提供高性价比、高附加值的产品。

(4) 优化市场营销政策。在如今质量、差异化产品不是很大的产品市场竞争环境中，创新服务方式。依托新项目建设投产，有效实现规模产能，降低单位固定费用，为销售提供更为广阔的销售领域。公司将进一步加大国际市场的拓展力度，寻求多种合作方式，为公司创造新的经济增长点。

上述经营计划和主要目标并不代表公司对 2013 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况、经营团队的努力程度等多种因素，存有很大不确定性，敬请投资者特别注意。

4、资金需求和使用计划

公司投资项目已基本竣工，如果市场判断准确并经过经营团队的努力结果达到年度经营计划，公司在经营活动中产生的净现金流量将保持优良状态。公司偿债能力较强，信贷信誉良好，融资渠道畅通，资金来源有充足保障。为充分利用资金使用效率，减少机会成本，公司将全面考虑项目规模、投资收益率、融资成本等综合因素考虑融资规模及融资方式。

5、公司面临的风险

(1) 行业与产品及市场风险

目前国内回转支承行业总体技术水平已不断提高，产品越发接近同质化，逐步具备国际高精端品质产品的生产技术水平，回转支承各生产厂家竞争激烈。公司如果在检测手段和技术研发方面停滞不前，将会削弱公司抵御市场风险的能力。同时，宏观经济层面不十分明朗，机械行业存有很多不确定因素，随着主机厂对产品质量要求的提高，越发对零部件要求和标准更加苛刻，公司必须通过严密的质量管控体系，不断提高产品质量及附加值，才能满足市场、满足客户的需求。所以，对公司产品质量及技术要求更高，存在潜在的质量管控风险。

(2) 原材料供应对成本与市场的影响及相关风险

2012 年我国钢铁行业总体运营情势极其严峻，受大环境影响及行业竞争的压力，钢材价格下行走势。2013 年国内外经济有望企稳复苏，货币政策有所宽松以及城镇化建设等政策刺激的影响，将会推动钢材市场价格走高，公司原料采购成本上扬，获利能力将受到影响。

（3）产品技术及研发风险

2012 年公司集中人才优势，新组建了回转支承工程技术研究院。以市场为导向，列出了数十个研发项目，作为 2013 年度的技术攻关重点，力求将回转支承产业做精做强。随着国家高端装备制造业的发展，产品技术指标呈现多样化和复杂化趋势，若开发的产品及技术不能适应市场，满足不了客户个性化需求，则面临开发失败的风险。

（4）人力资源需求与风险

随着工程机械及房地产业的调整，行业竞争日趋激烈。未来的市场竞争，不仅是产品的竞争，也是人才的竞争。所以高级研发人员、管理人员和具有高技能水平的生产人员将可能是人力资源需求风险。公司通过调整组织架构，目前已形成战略投资、工程技术研发和内部运营三大核心板块团队，公司在未来的战略执行和推进中，可能存有短期内管理人才和专业人才储备与公司发展不能很好匹配的风险。

在人力成本方面，随着国家“国民收入倍增计划”的提出和外部人才需求的竞争，人力成本呈逐年上升趋势。公司将结合薪酬的外部竞争性和内部公平性基础上，把人力成本与薪酬绩效有效的结合起来，提高员工贡献率，以降低人力成本上升而带来的成本控制风险。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无变化

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内未发生重大会计差错更正需追溯事项。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

无变化

十三、公司利润分配及分红派息情况

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，增加了利润分配原则、利润分配形式及间隔期、现金分红比例及条件、股票股利分配条件、利润分配的决策机制与程序、利润分配政策调整的决策机制与程序等内容。已由公司第二届董事会第二十八次会议及公司2012年第一次临时股东大会审议通过。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。

√适用

每 10 股送红股数 (股)	-
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	-
分配预案的股本基数 (股)	258,521,810
现金分红总额 (元) (含税)	25,852,181.00
可分配利润 (元)	188,521,456.80
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
以 2012 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 1.00 元 (含税)，共计 25,852,181.00 元，公司剩余未分配利润 162,669,275.80 元结转至下一年度分配。	

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

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%；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%；2012年现金分红2585.22万元，占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率为462.63%。

公司近三年现金分红情况表

单位：元			
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 (%)
2012 年	25,852,181.00	5,588,091.38	462.63%
2011 年	38,778,271.50	94,425,766.58	41.07%
2010 年	38,778,271.50	81,771,991.18	47.42%

十四、社会责任情况

公司一直重视社会责任的履行，将“关心方圆、关爱员工”作为公司文化建设的宗

旨，鼓励员工和公司共同发展，以“方正做人、圆满做事”作为公司经营理念，规范公司和员工行为，追求员工、客户、股东及其他利益相关者的共赢。

公司充分尊重债权人、供应商、顾客和社区及其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立了良好的企业形象，多次被评为“优秀供应商”、“安徽省守合同重信用单位”、“纳税 A 级企业”；公司注重积极参与社会公益事业，资助设立了“方圆希望小学”、“方圆慈善阳光村”等慈善办学机构，获得“爱心慈善企业”、“慈善捐赠模范企业”、“十佳道德模范集体”等多项荣誉称号。

公司已建立较为完备的质量、环境、职业健康与安全管理体系，并且通过了国际 ISO 体系认证。公司设有专门的运营控制部，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，实施适应的纠正预防措施保障体系的有效运行，取得了良好的效果，多次被评为“安全生产先进集体”、“安徽省劳动保障诚信示范单位”，还获得“全国五一劳动奖状”、“全国模范劳动关系和谐企业”等殊荣。

公司正逐步建立将社会责任的履行与生产经营相结合的机制，通过定期开展体系运行分析与自我评价，实施持续改进，确保公司发展的可持续性，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。

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
报告期内，无接待调研、沟通、采访等活动。					

第五节 重要事项

一、 重大诉讼仲裁事项

报告期内无重大诉讼仲裁事项

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

报告期内，公司无控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

三、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项

四、资产交易事项

报告期内，公司无重大资产交易事项

五、公司股权激励的实施情况及其影响

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》。

截止到报告期末，公司已授予股票期权数量为136万份，激励对象为75人，行权价格为14.08元。

报告期内，股权激励计划具体实施情况为：

2012年5月11日公司实施了2011年度利润分配方案，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。

截至公司第二届董事会第二十七次会议，激励对象魏彬、丁春兵已辞职，管文杰已办理退休手续，均不在公司任职，根据公司《股票期权激励计划》“第十二节 股票期权激励计划变更、终止”规定，公司取消其参与本次股票期权激励计划的资格及注销其获授的股票期权共计38万份，激励对象调整为75人。

2012年6月29日，公司收到全体激励对象书面声明，声明中说明鉴于当前二级市场股票价格远低于股票期权行权价格，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 激励计划有效期、授权日、等待期、可行权日、标的股票禁售期”规定，公司将注销原计划第一期、第二期期权份额，即扣除魏彬、丁春兵、管文杰三人期权数后期权总量的60%，共计204万份。

2013年2月23日，公司收到杨畅生书面声明，鉴于其被提名为公司监事候选人，自愿放弃公司股票期权激励计划已授予期权的第三期期权，合计3.2万份。放弃本期期权后，杨畅生将不再持有公司股票期权。

六、重大关联交易

报告期内，公司无重大关联交易事项

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

报告期内，公司无托管、承包、租赁事项

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保 (是或 否)
浏阳方圆液压有 限公司	2012 年 03 月 07 日	500.00	2012 年 03 月 06 日	0	抵押	2011 年 12 月 5 日 ——2016 年 12 月 5 日	否	否
报告期内审批的对外担保 额度合计（A1）		500.00		报告期内对外担保实际 发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担 保额度合计（A3）		500.00		报告期末实际对外担保 余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保 (是或 否)
报告期内审批对子公司担 保额度合计（B1）				报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）				
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计（B3）				报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4）				
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合 计（A1+B1）		500.00		报告期内担保实际发生 额合计（A2+B2）		0		
报告期末已审批的担保额 度合计（A3+B3）		500.00		报告期末实际担保余额 合计（A4+B4）		0		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例								
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 （C）								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提								

供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
违反规定程序对外提供担保的说明	

八、承诺事项履行情况

1、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	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	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。	2007 年 08 月 08 日	持续	已履行

	在公司担任董事、监事、高级管理人员	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%。	2007 年 08 月 08 日	持续	已履行
	核心技术人员王汉东、戴永奋先生	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。	2007 年 08 月 08 日	持续	已履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关	否				

关联交易问题作出承诺	
承诺的解决期限	不适用
解决方式	不适用
承诺的履行情况	各项承诺都在严格履行中

2、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

不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50.00
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	梅月欣、李瑶
境外会计师事务所名称（如有）	
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	

注：年限从审计机构与公司首次签订审计业务约定书之日起开始计算。

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

鉴于深圳市鹏城会计师事务所有限公司已与国富浩华会计师事务所合并，并对外统一使用国富浩华会计师事务所的名称与品牌，原深圳市鹏城会计师事务所对马鞍山方圆回转支承股份有限公司提供审计服务的团队不变，并经 2012 年 8 月 29 日第一次临时股东大会公司同意更换国富浩华会计师事务所为 2012 年度财务及内部控制审计机构。

十、监事会、独立董事（如适用）对会计事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十一、处罚及整改情况

无

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十三、其他重大事项的说明

无

十四、公司子公司重要事项

公司控股子公司马鞍山方圆动力科技有限公司拟投资人民币4000万元在马鞍山市金家庄工业园化工路方圆动力厂区内进行汽油机涡轮增压器用全加工压叶轮产品的建设项目。

详见2012年11月14日刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 的《关于公司控股子公司对外投资的公告》(公告编号: 2012-039)。

十五、公司发行公司债券的情况

不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、 股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	61,549,657	23.81%				-6,156,305	-6,156,305	55,393,352	21.42%
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%				-6,156,305	-6,156,305	55,393,352	21.42%
二、无限售条件股份	196,972,153	76.19%				6,156,305	6,156,305	203,128,458	78.57%
1、人民币普通股	196,972,153	76.19%				6,156,305	6,156,305	203,128,458	78.57%
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、证券发行与上市情况

1、报告期末近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（或 利率）	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	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

2、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。本次公开发行的 3,292.181 万股股票的上市日期为 2010 年 11 月 3 日。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		23,958		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		24,126		
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告 期末 持股 数量	报告 期内 增减 变动 情况	持有 有限 售条 件的 股份 数量	持有 无限 售条 件的 股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）								
上述股东关联关系或一致行动的说明								
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）		股份种类					
			股份种类	数量				
钱森力	11,798,668		人民币普通股	11,798,668				
王亨雷	9,554,403		人民币普通股	9,554,403				
中信建投证券股份有限公司	7,439,978		人民币普通股	7,439,978				

客户信用交易担保证券账户			
沈泰来	5,695,652	人民币普通股	5,695,652
安徽国元创投有限责任公司	4,686,711	人民币普通股	4,686,711
上海金力方股权投资合伙企业（有限合伙）	3,162,800	人民币普通股	3,162,800
天津证大金马股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,873,000	人民币普通股	2,873,000
余云霓	2,594,013	人民币普通股	2,594,013
吕绍之	2,117,675	人民币普通股	2,117,675
吉华	2,103,600	人民币普通股	2,103,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）			

2、公司控股股东情况

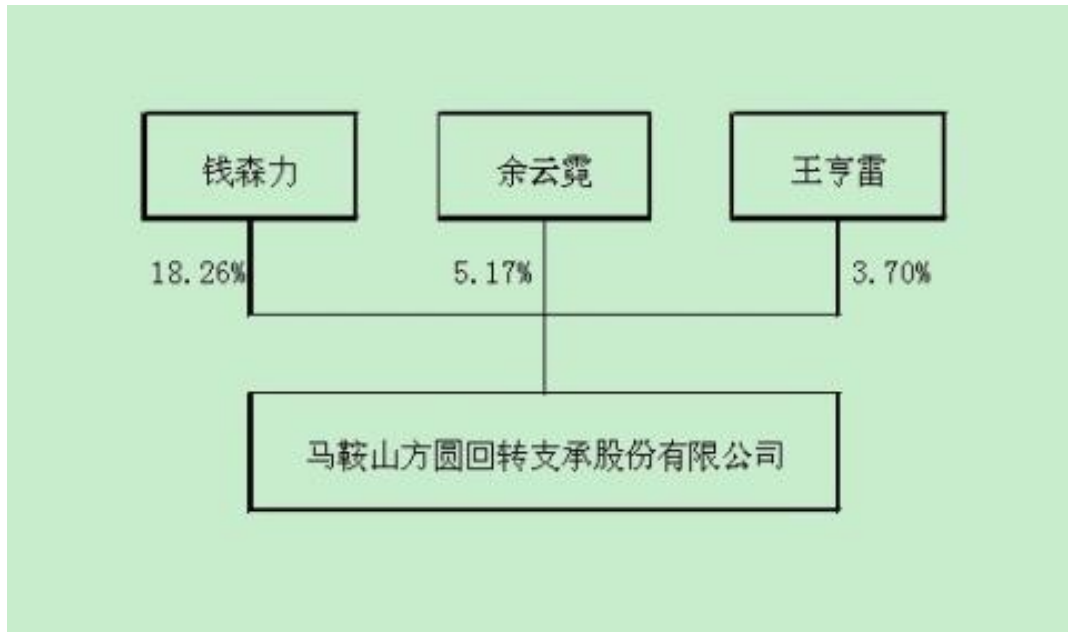
控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
钱森力	中国	否
余云霓	中国	否
王亨雷	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	钱森力先生，2008 年起任马鞍山方圆回转支承股份有限公司董事长、总经理；现任本公司董事长，浏阳方圆液压有限公司董事长，马鞍山方圆动力科技有限公司董事长。余云霓先生，2008 年起任马鞍山方圆回转支承股份有限公司公司副董事长、常务副总经理；现任本公司副董事长、总工程师、回转支承工程技术研究院院长，长沙方圆回转支承有限公司董事长。王亨雷先生，2008 年起历任马鞍山方圆回转支承股份有限公司副总经理、副总工程师；马鞍山方圆回转支承股份有限公司董事、副总工程师，检测试验中心主任。现已辞职，不再担任公司任何职务。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

3、公司实际控制人情况

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
钱森力	中国	否
余云霓	中国	否
王亨雷	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	钱森力先生，2008 年起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，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，2008 年起任马鞍山方圆回转支承股份有限公司公司副董事长、常务副总经理；现任本公司副董事长、总工程师、回转支承工程技术研究院院长，长沙方圆回转支承有限公司董事长。王亨雷先生，2008 年起历任马鞍山方圆回转支承股份有限公司副总经理、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。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第七节 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持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)
钱森力	董事长	现任	男	55	2009年12月12日	2012年12月11日	47,160,065	34,610	0	47,194,675
余云霓	副董事长	现任	男	49	2009年12月12日	2012年12月11日	14,376,050	0	1,000,000	13,376,050
鲍治国	董事、总经理	现任	男	35	2009年12月12日	2012年12月11日	941,946	0	0	941,946
高海军	董事、董事会秘书	现任	男	60	2009年12月12日	2012年12月11日	3,499,153	0	0	3,499,153
王春琦	副总经理	现任	男	39	2009年12月12日	2012年12月11日	0	25,000	0	25,000
孙岳江	董事、副总经理	现任	男	50	2009年12月12日	2012年12月11日	3,070,394	0	0	3,070,394
童建国	董事、副总经理	现任	男	42	2009年12月12日	2012年12月11日	1,381,314	0	0	1,381,314
徐国平	财务总监	现任	男	43	2011年10月	2014年10月	12,200	0	0	12,200

	监				月 25 日	月 24 日				
董金山	监事会主席；副总质量师	现任	男	52	2009 年 12 月 12 日	2012 年 12 月 11 日	1,109,473	0	0	1,109,473
胡光信	监事	现任	男	48	2009 年 12 月 12 日	2012 年 12 月 11 日	762,122	0	0	762,122
岳世忠	监事	现任	男	41	2009 年 12 月 12 日	2012 年 12 月 11 日	0	0	0	0
张建设	独立董事	现任	男	45	2009 年 12 月 12 日	2012 年 12 月 11 日	0	0	0	0
夏维剑	独立董事	现任	男	46	2009 年 12 月 12 日	2012 年 12 月 11 日	0	0	0	0
黄筱调	独立董事	现任	男	61	2009 年 12 月 12 日	2012 年 12 月 11 日	0	0	0	0
马传伟	独立董事	现任	男	73	2009 年 12 月 12 日	2012 年 12 月 11 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	72,312,717	59,610	1,000,000	71,372,327

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

钱森力先生：自 2008 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，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 2008 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、总工程师、回转支承工程技术研究院院长，长沙方圆回转支承有限公司董事长。

鲍治国先生：自 2008 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、长沙方圆回转支承有限公司总经理；现任本公司董事、总经理。

高海军先生：自 2008 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、董事会办公室主任；现任本公司董事、董事会秘书、项目管理办公室主任。

王春琦先生：自 2008 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、马鞍山方圆动力科技有限公司副总经理；现任本公司副总经理。

孙岳江先生：自 2008 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、总经理助理、浏阳方圆液压有限公司董事；现任本公司董事、副总经理，浏阳方圆液压有限公司董事。

童建国先生：自2008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、副总经理。

徐国平先生：自2008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、财务部长、马鞍山方圆动力科技有限公司财务负责人、董事、长沙方圆回转支承有限公司财务负责人、浏阳方圆液压有限公司财务负责人、董事。

张建设先生：自2008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2008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2008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2008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2008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、副总质量师、工会主席、监事、马鞍山方圆动力科技有限公司副总经理、董事。现任本公司监事会主席、党委副书记、工会主席、副总质量师、马鞍山方圆动力科技有限公司副总经理、董事。

胡光信先生：自2008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、行政管理部经理。现任本公司监事、党群工作部副经理。

岳世忠先生：自2008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。

在股东单位任职情况

√ 不适用

在其他单位任职情况

√ 适用

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
夏维剑	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				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
钱森力	董事长	男	55	现任	41.58		41.58
余云霓	副董事长	男	49	现任	31.38		31.38
鲍治国	董事、总经理	男	35	现任	22.44		22.44
高海军	董事、董事会秘书	男	60	现任	19.72		19.72
王春琦	副总经理	男	39	现任	19.90		19.90
孙岳江	董事、副总经理	男	50	现任	17.66		17.66
童建国	董事、副总经理	男	42	现任	17.63		17.63
徐国平	财务总监	男	43	现任	15.77		15.77
董金山	监事会主席；副总质量师	男	52	现任	16.58		16.58
胡光信	监事	男	48	现任	8.34		8.34
岳世忠	监事	男	41	现任	5.44		5.44
张建设	独立董事	男	45	现任	5.00		5.00
夏维剑	独立董事	男	46	现任	5.00		5.00
黄筱调	独立董事	男	61	现任	5.00		5.00
马传伟	独立董事	男	73	现任	5.00		5.00
合计	--	--	--	--	236.44		236.44

2、公司董事、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	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	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；总经理	80,000	0	0	5.68	0	0	0	0
王春琦	副总经理	120,000	0	0	5.68	0	0	0	0
徐国平	财务总监	32,000	0	0	5.68	0	0	0	0
合计	--	232,000	0	--	--	0	0	--	0
备注(如有)	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。								

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
钱森力	总经理	离职	2013年10月13日	为保证公司经营层的连续性和稳定性,本着经营团队年轻化、知识化的原则,于2012年10月13日辞去总经理职务。钱森力先生辞去公司总经理职务后,仍担任公司董事长职务。
余云霓	副总经理	离职	2013年10月13日	为保证公司经营层的连续性和稳定性,本着经营团队年轻化、知识化的原则,于2012年10月13日辞去副总经理职务。余云霓先生辞去公司副总经理职务后,仍担任公司副董事长职务。

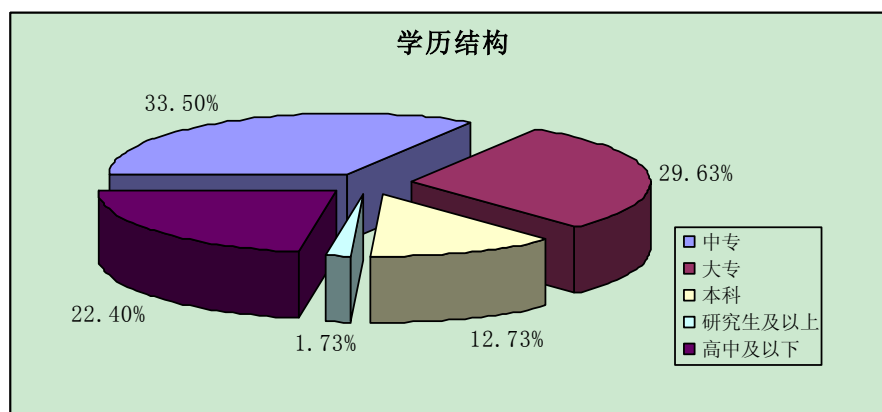
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况(非董事、监事、高级管理人员)

无

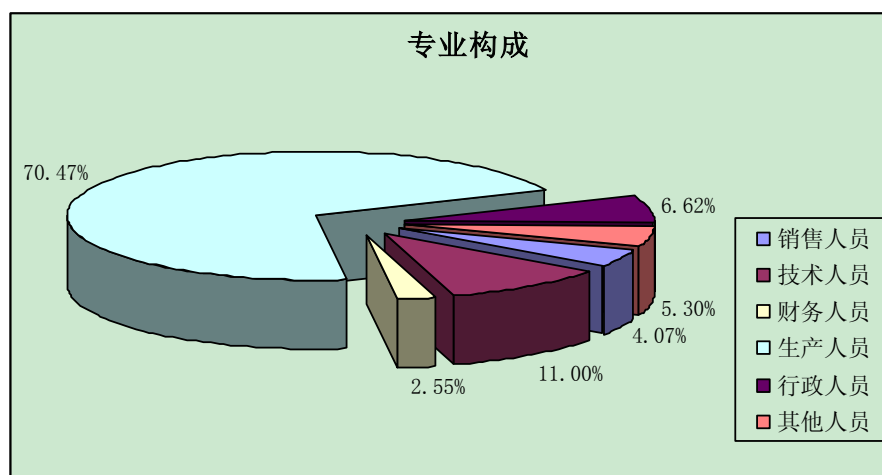
六、公司员工情况

截至报告期末,本公司在职员工为 982 人。

(一) 按员工学历结构划分



（二）按员工专业结构划分



（三）截至 2012 年 12 月 31 日，本公司没有需承担费用的离退休职工。

截至 2012 年 12 月 31 日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 1427461.81 元，期末余额为 8840771.98 元，尚需在以后年度支付。

第八节 公司治理

一、 公司治理的基本状况

报告期内，本公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《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。

2012 年 3 月 6 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。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。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。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 04 月 28 日	审议《公司 2011 年度董事会工作报告》；审议《公司 2011 年度监事会工作报告》；审议《公司 2011 年度财务决算报告》；审议《公司 2011 年度利润分配预案》；审议《公司 2012 年度财务预算报告》；审议《公司 2011 年年度报告及其摘要》；审议《公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；审议《关于公司 2012 年度申请银行贷款额度及授权办理有关贷款事宜的议案》；审议《关于制定〈2012 年度公司经营层绩效考核奖励办法〉的议案》；审议《关于续聘深圳鹏城会计师事务所有限公司为公司 2012 年度审计机构的议案》；审议《关于修改〈马鞍山方圆回转支承股份有限公司章程〉的议案》	所有议案均以同意 117,360,129 股，占出席会议所有股东所持股份的 100%；反对 0 股；弃权 0 股表决通过。	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时	2012 年 08 月 29 日	审议《关于修改〈马鞍山方圆回转支承股份有限公司章程〉的议案》；审议《关于更换 2012 年财务及内部控制审计机构的议案》	所有议案均以同意 87,626,676 股，占出席会议股东所持有效表决权股份总数的 100%；反对 0 股；弃权 0 股表决通过。	2012 年 08 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张建设	9	3	6	0	0	否
夏维剑	9	3	6	0	0	否
黄筱调	9	3	6	0	0	否
马传伟	9	3	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

否

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）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2012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。

（二）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。

（三）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。

（四）报告期内董事会审计与监督委员会履职情况报告

审计与监督委员会在2012年度严格按上市公司监管部门规范要求，履行公司《审计与监督委员会工作条例》所规定职责，监督指导内部审计部门开展内部审计工作，定期召开会议审议内部审计报告，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。

年报编制过程中，审计与监督委员会在年审会计师进场前审阅财务报表初稿，在年审会计师进场后与年审会计师沟通审计进度情况，并督促年审会计师在约定时限内提交审计报告，年审会计师出具初步意见后再次审阅财务报表，年审结束后召开专题会议讨论年审会计师工作情况形成是否续聘决议并提交董事会审议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

否

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在业务、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。

七、同业竞争情况

公司与控股股东、实际控制人之间不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系，将公司年度经营目标分解落实，明确责任，量化考核，根据高级管理人员的绩效进行考核及实施对应的处罚。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

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。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》，已于 2010 年开始试运行。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。2012 年末，公司组织结构调整后，对综合管理体系相关文件进行了修订，将于 2013 年发布执行。

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。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对 2012 年度公司内部控制设计与运行的有效性进行了全面评价，并出具了《马鞍山方圆回转支承股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评价报告》，评价报告已于 2013 年 2 月 26 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 公告，评价结论认为：截至 2012 年 12 月 31 日，本公司按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制体系，符合有关法律、法规和监管部门的规范性要求，也能够适应公司当前的管理需要，公司各项内部控制制度健全、执行有效。

公司董事会及其全体成员保证本报告中的全部内容不存在任何的虚假信息、误导性陈述或重大遗漏，并且对于内容的准确性、真实性承担个别及连带责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件要求，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现重大内部控制缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 02 月 26 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	2013 年 2 月 26 日于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告

五、内部控制审计报告

适用 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，制定了《马鞍山方圆回转支承股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》并严格执行，报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充的情况。

第十节 财务报告

马鞍山方圆回转支承股份有限公司

2012 年度财务报告

审计报告

国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)



国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)

北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼

总机：0086-10-88219191

传真：0086-10-88210558

审计报告

国浩审字[2013]第 816A001 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（以下简称方圆股份公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的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，方圆股份公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了方圆股份公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国·北京

梅月欣

二〇一三年二月二十三日

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

编制单位：马鞍山方圆回转支承股份有限公司 2012年12月31日 金额单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	64,312,916.98	154,310,358.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	28,499,707.89	63,498,234.65
应收账款	187,785,607.81	145,617,606.41
预付款项	17,434,896.98	101,788,929.02
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,155,133.64	5,295,792.83
买入返售金融资产		
存货	154,786,333.60	161,347,973.93
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	454,974,596.90	631,858,895.37
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		
投资性房地产		
固定资产	584,870,973.71	287,493,082.19
在建工程	71,645,854.91	173,103,601.01
工程物资		
固定资产清理	19,273.45	18,023.50
油气资产		
无形资产	94,755,138.66	96,966,297.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	881,283.27	388,833.68
递延所得税资产	4,196,341.70	2,098,731.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	756,368,865.70	560,068,569.30
资产总计	1,211,343,462.60	1,191,927,464.67

合并资产负债表(续)

编制单位：马鞍山方圆回转支承股份有限公司 2012年12月31日 金额单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款	133,000,000.00	98,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	1,000,000.00	3,500,000.00
应付账款	124,418,059.07	86,295,535.43
预收款项	1,828,077.36	2,828,109.16
卖出回购金融资产款		
应付职工薪酬	22,755,210.69	25,191,237.83
应交税费	-17,469,730.90	-5,975,276.49
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,866,344.21	4,451,248.01
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	267,397,960.43	214,290,853.94
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	10,413,333.33	10,400,000.00
非流动负债合计	10,413,333.33	10,400,000.00
负债合计	277,811,293.76	224,690,853.94
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	401,433,863.32	397,468,800.52
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	37,922,024.28	36,719,468.56
未分配利润	188,521,456.80	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	886,399,154.40	915,624,271.72
少数股东权益	47,133,014.44	51,612,339.01
所有者权益（或股东权益）合计	933,532,168.84	967,236,610.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,211,343,462.60	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

合并利润表

编制单位：马鞍山方圆回转支承股份有限公司

2012年12月31日

金额单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	344,778,489.17	608,223,715.60
其中：营业收入	344,778,489.17	608,223,715.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	353,705,149.86	504,611,234.19
其中：营业成本	264,066,944.35	412,389,865.43
利息支出		
手续费及佣金支出		
营业税金及附加	827,128.10	4,074,839.91
销售费用	16,995,391.67	19,983,415.38
管理费用	58,775,856.30	64,143,429.99
财务费用	6,307,217.68	667,473.70
资产减值损失	6,732,611.76	3,352,209.78
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）	-8,926,660.69	103,612,481.41
加：营业外收入	12,087,167.32	12,029,152.60
减：营业外支出	1,119,937.58	609,355.20
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,040,569.05	115,032,278.81
减：所得税费用	-308,197.76	19,789,692.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,348,766.81	95,242,586.41
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	5,588,091.38	94,425,766.58
少数股东损益	-3,239,324.57	816,819.83
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.02	0.37
（二）稀释每股收益	0.02	0.37
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	2,348,766.81	95,242,586.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,588,091.38	94,425,766.58
归属于少数股东的综合收益总额	-3,239,324.57	816,819.83

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

编制单位：马鞍山方圆回转支承股份有限公司 2012年12月31日 金额单位：人民币元

项目	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	209,126,455.48	280,476,461.45
收到的税费返还	1,799,646.08	554,308.56
收到其他与经营活动有关的现金	18,189,837.59	27,241,152.15
经营活动现金流入小计	229,115,939.15	308,271,922.16
购买商品、接受劳务支付的现金	76,577,884.70	163,294,803.15
支付给职工以及为职工支付的现金	76,039,701.64	85,315,517.94
支付的各项税费	14,613,886.35	59,092,649.91
支付其他与经营活动有关的现金	23,765,259.46	38,271,902.17
经营活动现金流出小计	190,996,732.15	345,974,873.17
经营活动产生的现金流量净额	38,119,207.00	-37,702,951.01
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
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,000.00	
收到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	10,000.00	12,400,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	115,748,091.85	161,179,441.10
投资支付的现金	1,240,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		12,270,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	116,988,091.85	173,449,441.10
投资活动产生的现金流量净额	-116,978,091.85	-161,049,441.10
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
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	153,000,000.00	98,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,750,000.00	
筹资活动现金流入小计	154,750,000.00	116,550,000.00
偿还债务支付的现金	118,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,138,556.70	42,870,254.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	500,000.00	1,750,000.00
筹资活动现金流出小计	164,638,556.70	49,620,254.08
筹资活动产生的现金流量净额	-9,888,556.70	66,929,745.92
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	152,560,358.53	284,383,004.72
六、期末现金及现金等价物余额	63,812,916.98	152,560,358.53

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

合并所有者权益变动表

编制单位：马鞍山方圆回转支承股份有限公司

2012年12月31日

金额单位：人民币元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	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、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,965,062.80			1,202,555.72		-34,392,735.84		-4,479,324.57	-33,704,441.89
（一）净利润							5,588,091.38		-3,239,324.57	2,348,766.81
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							5,588,091.38		-3,239,324.57	2,348,766.81
（三）所有者投入和减少资本		3,965,062.80							-1,240,000.00	2,725,062.80
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		3,965,062.80								3,965,062.80
3. 其他										
（四）利润分配					1,202,555.72		-39,980,827.22			-38,778,271.50
1. 提取盈余公积					1,202,555.72		-1,202,555.72			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-38,778,271.50			-38,778,271.50
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、本期期末余额	258,521,810.00	401,433,863.32			37,922,024.28		188,521,456.80		47,133,014.44	933,532,168.84

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：马鞍山方圆回转支承股份有限公司

2012年12月31日

金额单位：人民币元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东 权益	所有者权 益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	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：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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、本期增减变动金额（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. 对所有者（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、本期期末余额	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

母公司资产负债表

编制单位：马鞍山方圆回转支承股份有限公司 2012年12月31日 金额单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	58,739,736.95	142,136,133.67
交易性金融资产		
应收票据	23,272,907.10	57,847,745.65
应收账款	143,654,909.14	111,234,565.86
预付款项	8,381,259.27	93,271,605.72
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,941,561.36	5,257,345.13
存货	105,239,084.34	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	346,229,458.16	520,939,122.74
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	114,760,000.00	113,520,000.00
投资性房地产		
固定资产	501,185,872.95	202,830,518.40
在建工程	70,931,013.85	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	76,105,934.43	77,918,150.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,356,056.74	1,584,272.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	766,358,151.42	568,677,486.40
资产总计	1,112,587,609.58	1,089,616,609.14

母公司资产负债表（续）

编制单位：马鞍山方圆回转支承股份有限公司 2012年12月31日 金额单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
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	90,592,846.07	50,693,392.86
预收款项	1,540,511.29	1,734,553.28
应付职工薪酬	21,284,484.82	23,147,958.56
应交税费	-15,655,777.46	-6,158,053.70
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,841,225.61	4,440,120.73
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	214,603,290.33	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	10,413,333.33	10,400,000.00
非流动负债合计	10,413,333.33	10,400,000.00
负债合计	225,016,623.66	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	401,433,863.32	397,468,800.52
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	37,922,024.28	36,719,468.56
一般风险准备		
未分配利润	189,693,288.32	217,648,558.33
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	887,570,985.92	910,358,637.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,112,587,609.58	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

母公司利润表

编制单位：马鞍山方圆回转支承股份有限公司

2012年12月31日

金额单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	281,015,253.17	503,281,974.81
减：营业成本	208,436,923.79	333,952,200.61
营业税金及附加	571,300.61	3,871,355.24
销售费用	13,925,105.42	16,603,378.91
管理费用	46,421,972.65	53,682,251.72
财务费用	5,709,903.65	223,792.50
资产减值损失	4,083,806.66	1,756,699.25
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）	1,866,240.39	93,192,296.58
加：营业外收入	12,032,692.26	12,003,121.71
减：营业外支出	1,074,876.95	550,621.08
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,824,055.70	104,644,797.21
减：所得税费用	798,498.49	15,787,188.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,025,557.21	88,857,608.82
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	12,025,557.21	88,857,608.82

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

编制单位：马鞍山方圆回转支承股份有限公司 2012年12月31日 金额单位：人民币元

项目	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	176,569,144.75	241,439,213.96
收到的税费返还	1,799,646.08	554,308.56
收到其他与经营活动有关的现金	16,465,415.70	30,359,847.49
经营活动现金流入小计	194,834,206.53	272,353,370.01
购买商品、接受劳务支付的现金	51,480,742.46	123,942,397.81
支付给职工以及为职工支付的现金	60,528,206.22	73,305,158.97
支付的各项税费	10,832,020.60	54,594,014.59
支付其他与经营活动有关的现金	20,613,527.88	26,551,565.81
经营活动现金流出小计	143,454,497.16	278,393,137.18
经营活动产生的现金流量净额	51,379,709.37	-6,039,767.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		10,400,000.00
投资活动现金流入小计		10,400,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	107,839,033.12	133,312,719.40
投资支付的现金	1,240,000.00	59,520,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	109,079,033.12	192,832,719.40
投资活动产生的现金流量净额	-109,079,033.12	-182,432,719.40
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	135,000,000.00	95,000,000.00
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	135,000,000.00	95,000,000.00
偿还债务支付的现金	115,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,697,072.97	42,537,856.28
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	160,697,072.97	42,537,856.28
筹资活动产生的现金流量净额	-25,697,072.97	52,462,143.72
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	142,136,133.67	278,146,476.52
六、期末现金及现金等价物余额		
	58,739,736.95	142,136,133.67

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

母公司所有者权益变动表

编制单位：马鞍山方圆回转支承股份有限公司

2012年12月31日

金额单位：人民币元

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、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		3,965,062.80			1,202,555.72		-27,955,270.01	-22,787,651.49
(一) 净利润							12,025,557.21	12,025,557.21
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							12,025,557.21	12,025,557.21
(三) 所有者投入和减少资本		3,965,062.80						3,965,062.80
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,965,062.80						3,965,062.80
3. 其他								
(四) 利润分配					1,202,555.72		-39,980,827.22	-38,778,271.50
1. 提取盈余公积					1,202,555.72		-1,202,555.72	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-38,778,271.50	-38,778,271.50
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、本期期末余额	258,521,810.00	401,433,863.32			37,922,024.28		189,693,288.32	887,570,985.92

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：马鞍山方圆回转支承股份有限公司

2012年12月31日

金额单位：人民币元

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、本期增减变动金额（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. 对所有者（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、本期期末余额	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年度
(除非特别注明, 以下币种为人民币, 货币单位为元)

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: 安徽省马鞍山经济技术开发区超山西路

办公地址: 安徽省马鞍山经济技术开发区超山西路

注册资本: 25,852.181 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

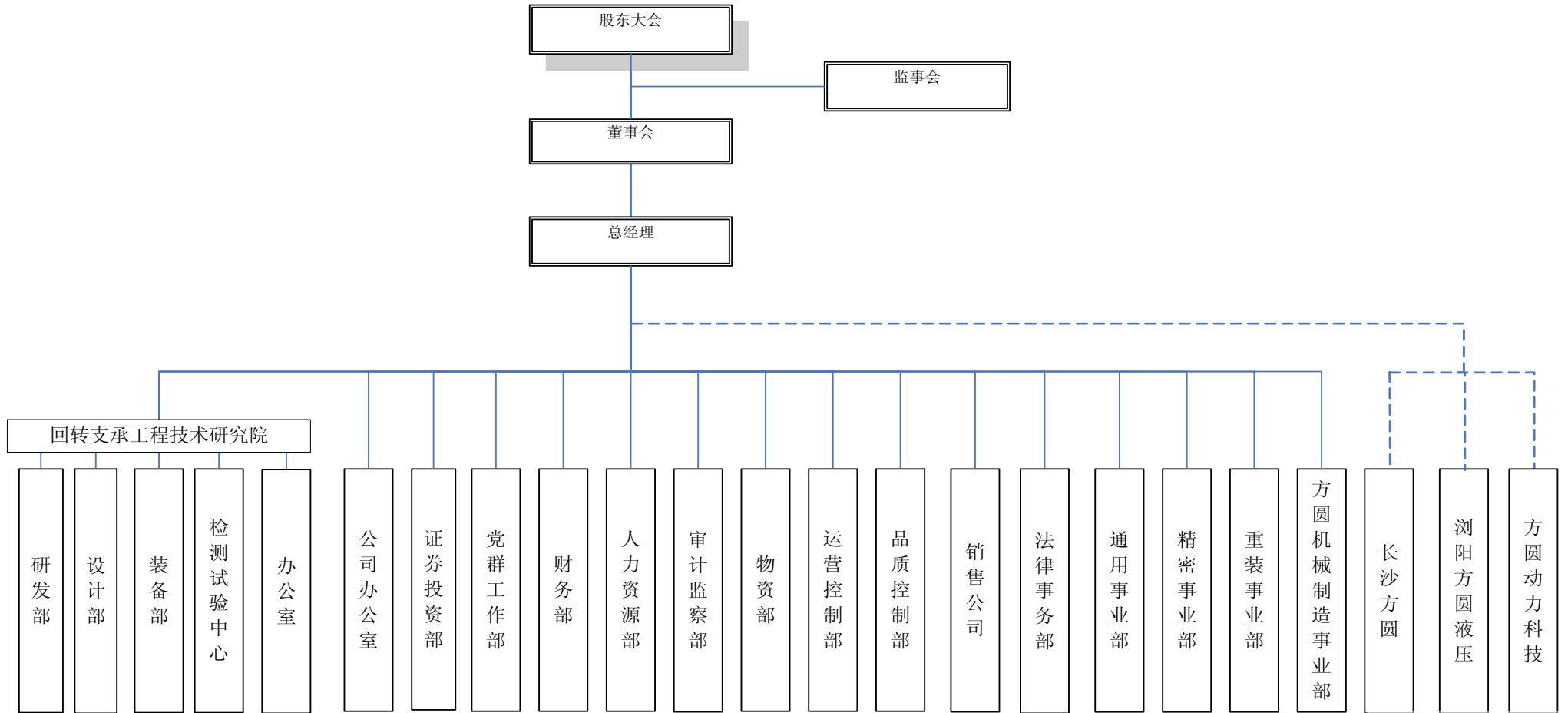
余公积金，以 2007 年末的总股本 94,000,000.00 股为基数，每 10 股分配现金股利 2.7 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，已于 2008 年 4 月 30 日实施，转增后的股本为 188,000,000.00 元。

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及分支机构

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

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”，下同）的规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司采用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

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。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；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，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自本报告期财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（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、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，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财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按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账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

（2）外币报表折算

本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算；现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于外币财务报表折算产生的差额，在合并资产负债表的股东权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产和金融负债的分类和计量

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际

利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移

①本公司已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的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减

值的，计提减值准备。

①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

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

①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。

② 单项金额重大的应收款项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

确定组合的依据

账龄组合	单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后不需要单独计提坏账准备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。
其他组合	对有客观证据证明不存在减值的应收款不计提坏账准备

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	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

本公司将存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品、修理用备件、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的

估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在领用时采用一次摊销法销。

12、长期股权投资

（1）投资成本确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。

③其他方式取得的长期股权投资

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初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

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初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，以及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。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。

按权益法核算长期股权投资时：

① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 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。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 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，但合同或协议约定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，本公司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。

④ 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，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。

持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据

共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

② 重大影响的判断依据

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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注二、25 所述方法计提减值准备。

对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司按照附注二、9（5）的方法计提资产减值准备。

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。本公司投资性房地产包括

已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注二、25。

14、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	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

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注二、25。

(4) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注二、25。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①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；

②借款费用已经发生；

③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。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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

17、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入

资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 无形资产的后继计量

①无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

②无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，年末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③本公司年末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

④无形资产的减值

本公司无形资产的减值准备计提方法见附注二、25。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本年和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债

(1) 因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(2) 预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

(3) 不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

20、股份支付

(1) 股份支付种类

本公司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。

(2) 股份支付的会计处理

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

(3) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(4) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(5) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

21、收入

(1) 销售商品

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。主要交易方式的具体销售确认的时间为：

①内销：将货物交付到买方指定地点，经客户签收后确认销售收入。

②出口：货物已经报关并办理了出口清关手续后确认销售收入。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 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。

②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

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(3) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入

当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

24、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

25、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的

资产减值，按以下方法确定：

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(2) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(4) 就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

(5) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

27、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

28、主要会计政策、会计估计的变更

本公司报告期内主要会计政策、会计估计未发生变更。

29、前期差错更正

本公司报告期内无前期差错更正。

三、税项

(一) 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%。

(二) 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；本公司子公司长沙方圆回转支承有限公司 2011 年 9 月 30 日复审通过了高新技术企业认定，证书编号：GR201143000021。

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。本公司及其子公司长沙方圆回转支承有限公司 2011 年复

审通过高新技术企业认定，故自 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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	年末实际 出资额(万元)
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
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
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

接上表

子公司全称	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	少数股东权益 (元)	少数股东权益中用于 冲减少数股东损益的 金额(元)
		直接 持股	间接 持股				
长沙方圆回转支承有限公司	-	77.24%	-	77.24	是	16,589,186.80	-
马鞍山方圆动力科技有限公司	-	67.00%	-	67.00	是	16,998,213.71	2,801,786.29
浏阳方圆液压有限公司	-	58.54%	-	58.54	是	13,545,613.93	964,386.07

(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、合并范围发生变更的说明

本公司报告期合并范围无变化。

3、本报告期内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) 本报告期公司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) 本报告期公司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

4、本报告期公司无发生同一控制下企业合并

5、本报告期公司无发生的非同一控制下企业合并

6、本报告期公司无出售丧失控制权的股权而减少子公司

7、本报告期公司无发生反向购买

8、本报告期公司无发生吸收合并

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			45,452.24			36,914.32
人民币	45,452.24	1.00	45,452.24	36,914.32	1.00	36,914.32
银行存款：			63,767,464.74			152,523,444.21
人民币	63,767,464.74	1.00	63,767,464.74	152,523,362.63	1.00	152,523,362.63
美元				10.85	6.30	68.36
欧元				1.62	8.16	13.22
其他货币资金：			500,000.00			1,750,000.00
人民币	500,000.00	1.00	500,000.00	1,750,000.00	1.00	1,750,000.0
合计			64,312,916.98			154,310,358.53

货币资金说明：其他货币资金均为银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	25,934,707.89	60,498,234.65
商业承兑汇票	2,565,000.00	3,000,000.00
合计	28,499,707.89	63,498,234.65

(1) 本期公司无质押的应收票据；

(2) ①本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；

②本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额 52,697,650.09 元，前五名情况如下：

出票单位	票据号	出票日期	到期日	金额	备注
新疆徐工海虹工程机械有限公司	10400052 23112743	2012-7-27	2013-1-27	2,390,300.00	
哈尔滨市中成机械设备有限公司	10400052 22820492	2012-10-23	2013-4-22	2,000,000.00	
厦门厦工机械股份有限公司	10300052 23885310	2012-7-4	2013-1-4	1,728,000.00	
中联重科股份有限公司	30900053 24809130	2012-7-9	2013-1-9	1,000,000.00	并列
徐州朝阳集团有限责任公司	40200051 23012851	2012-7-23	2013-1-22	1,000,000.00	并列
徐工集团工程机械有限公司 建设机械分公司	10400052 22803924	2012-9-3	2013-2-28	1,000,000.00	并列
合计				9,118,300.00	

(3) ①已贴现的银行承兑汇票：

出票单位	票据号码	出票日	到期日	票面金额
山东大汉建设机械有限公司	30200053 21838988	2012-7-6	2013-1-6	754,000.00
汇银融资租赁有限公司	30300051 20403185	2012-7-6	2013-1-6	500,000.00
徐州重型机械有限公司	10200052 21703656	2012-7-12	2013-1-11	2,000,000.00
广西玉柴重工有限公司	30500053 21788128	2012-7-31	2013-1-31	800,000.00
山东大汉建设机械有限公司	30200053 21841011	2012-7-31	2013-1-31	832,100.00
小计				4,886,100.00

②本期无已贴现或质押的商业承兑票据

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	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	1,127,834.00	0.56	563,917.00	50.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	199,652,104.75	99.31	12,558,708.94	6.29
组合小计	199,652,104.75	99.31	12,558,708.94	6.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	256,590.00	0.13	128,295.00	50.00
合计	201,036,528.75	100.00	13,250,920.94	6.59

续上页

种类	年初余额			
	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。

年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天津天泰重型机械有限责任公司	1,127,834.00	563,917.00	50.00%	拖欠货款目前正处在诉讼中

合计	1,127,834.00	563,917.00		
----	--------------	------------	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	162,974,892.16	81.63	8,148,744.61	149,018,348.93	96.65	7,450,917.45
1 至 2 年	33,314,265.04	16.69	3,331,426.50	3,437,718.59	2.23	343,771.86
2 至 3 年	2,403,703.15	1.20	480,740.63	559,045.00	0.36	111,809.00
3 至 4 年	211,680.00	0.11	105,840.00	889,414.40	0.58	444,707.20
4 至 5 年	511,214.40	0.26	255,607.20	128,570.00	0.08	64,285.00
5 年以上	236,350.00	0.11	236,350.00	154,580.00	0.10	154,580.00
合计	199,652,104.75	100	12,558,708.94	154,187,676.92	100	8,570,070.51

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖南天一工程机械有限公司	256,590.00	128,295.00	50.00%	拖欠货款目前正处在诉讼中
合计	256,590.00	128,295.00		

(2) 本报告期无已大额计提坏账准备的转回或应收账款收回情况

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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
零星货款	货款	70,460.00	零星货款无法收回	否
合计		70,460.00		

(4) 本报告期无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(5) 截止期末，应收账款金额前五名单位情况：

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	非关联方	17,051,122.97	2 年以内	8.48
徐州徐工物资供应有限公司	非关联方	13,401,525.85	1 年以内	6.67

广西玉柴重工有限公司及其关联公司	非关联方	11,565,911.18	2 年内	5.75
浙江建机起重机械有限公司	非关联方	8,249,175.18	2 年以内	4.10
湖南德邦重工机械有限公司	非关联方	7,341,326.80	2 年以内	3.65
合计		57,609,061.98		28.65

(6) 本报告期无应收关联方账款情况。

(7) 本报告期无终止确认的应收账款情况。

(8) 本报告期无以应收账款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

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	11,926,556.61	68.41	75,088,632.83	73.76
1 至 2 年	4,455,387.08	25.55	26,694,274.19	26.23
2 至 3 年	1,046,931.29	6.00	6,022.00	0.01
3 年及以上	6,022.00	0.04	-	-
合计	17,434,896.98	100.00	101,788,929.02	100.00

注：预付账款本期大幅减少主要是预付的工程及设备款结转至相应的固定资产及在建工程所致。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
安徽省技术进出口股份有限公司	非关联方	3,191,563.68	1 年以内	预付设备款
大久保技术引进（马鞍山）有限公司	子公司股东	3,068,454.64	1-2 年	预付设备款
武汉格威机械有限责任公司	非关联方	2,115,000.00	1 年以内	预付设备款
一重集团绍兴重型机床有限公司	非关联方	1,590,000.00	1 年以内	预付设备款
安徽工业大学	非关联方	1,538,500.00	2 年以内	预付设备款
合计		11,503,518.32		

(3) 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欠款。

(4) 预付款项的说明：

一年以上的预付账款主要是未正式交付的设备工程款。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	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	2,308,356.39	100.00	153,222.75	6.64
组合小计	2,308,356.39	100.00	153,222.75	6.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	2,308,356.39	100.00	153,222.75	6.64

续上页

种类	年初余额			
	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	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应收账款	-	-	-	-
合计	5,604,055.68	100	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：

账龄	期末余额	年初余额
----	------	------

	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	2,005,197.59	86.87	100,245.35	5,316,298.18	94.87	253,920.01
1 至 2 年	188,170.00	8.15	18,817.00	187,978.60	3.35	18,797.86
2 至 3 年	77,780.00	3.37	15,556.00	47,814.90	0.85	9,562.98
3 至 4 年	24,494.80	1.06	12,247.40	51,964.00	0.93	25,982.00
4 至 5 年	12,714.00	0.55	6,357.00	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	2,308,356.39	100.00	153,222.75	5,604,055.68	100.00	308,262.85

(2) 本报告期无已大额计提坏账准备的转回或其他应收款收回情况。

(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欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

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(%)
贺莉丽	母公司员工	130,000.00	1 年以内	5.63
王圣平	子公司员工	100,000.00	1 年以内	4.33
梁超	子公司员工	87,940.62	1 年以内	3.81
陈月选	子公司员工	75,000.00	1 年以内	3.25
方远	子公司员工	69,869.70	3 年以内	3.03
合计		462,810.32		20.05

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
丁朝阳	浏阳方圆股东(持股比例 6.43%)	45,840.70	1.99
合计		45,840.70	1.99

(7) 本报告期无终止确认的其他应收款情况。

(8) 本报告期无以其他应收款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。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,965,380.57	1,072,835.24	35,892,545.33	42,794,777.16	711,620.33	42,083,156.83
在产品	12,424,415.63	1,064,824.29	11,359,591.34	9,727,767.74	783,690.41	8,944,077.33
库存商品	101,012,248.84	3,072,066.17	97,940,182.67	100,193,021.37	2,688,070.74	97,504,950.63
发出商品	1,229,649.72	-	1,229,649.72	5,915,061.00	83,190.54	5,831,870.46
低值易耗品	7,660,506.43	-	7,660,506.43	6,797,826.02	-	6,797,826.02
修理用备件	658,949.77	-	658,949.77	-	-	-
委托加工物资	44,908.34	-	44,908.34	186,092.66	-	186,092.66
合计	159,996,059.30	5,209,725.70	154,786,333.60	165,614,545.95	4,266,572.02	161,347,973.93

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本年计提	本年减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	711,620.33	389,635.80	-	28,420.89	1,072,835.24
在产品	783,690.41	555,273.13	-	274,139.25	1,064,824.29
库存商品	2,688,070.74	1,191,432.50	-	807,437.07	3,072,066.17
发出商品	83,190.54	0.00	-	83,190.54	-
合计	4,266,572.02	2,136,341.43	-	1,193,187.75	5,209,725.70

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	废损	无	
在产品	废损	无	
库存商品	售价低于成本、废损	无	

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加		本年减少	期末余额
一、账面原值合计:	426,519,565.32	341,255,142.05		6,623,047.74	761,151,659.63
其中: 房屋及建筑物	107,345,629.24	134,995,114.97		6,545,642.74	235,795,101.47
办公及其他设备	4,921,245.51	18,688,094.91		30,536.60	23,578,803.82
机器设备	305,786,562.10	187,532,595.17		0.00	493,319,157.27
运输工具	8,466,128.47	39,337.00		46,868.40	8,458,597.07
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计:	139,026,483.13	-	38,470,501.25	1,216,298.46	176,280,685.92
其中: 房屋及建筑物	23,745,936.05	-	5,610,998.99	1,143,440.61	28,213,494.43
办公及其他设备	2,623,570.03	-	1,070,952.43	842.27	3,693,680.19
机器设备	107,703,183.13	-	30,858,136.34	28,400.05	138,532,919.42
运输工具	4,953,793.92	-	930,413.49	43,615.53	5,840,591.88
三、固定资产账面净值合计	287,493,082.19				584,870,973.71
其中: 房屋及建筑物	83,599,693.19				207,581,607.04
办公及其他设备	2,297,675.48				19,885,123.63
机器设备	198,083,378.97				354,786,237.85
运输工具	3,512,334.55				2,618,005.19
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	-				-
五、固定资产账面价值合计	287,493,082.19				584,870,973.71
其中: 房屋及建筑物	83,599,693.19				207,581,607.04
办公及其他设备	2,297,675.48				19,885,123.63

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
机器设备	198,083,378.97			354,786,237.85
运输工具	3,512,334.55			2,618,005.19

本年折旧额 38,470,501.25 元。

本年由在建工程转入固定资产原价为 287,655,618.30 元。

- (2) 本报告期公司无暂时闲置的固定资产情况
- (3) 本报告期公司无通过融资租赁租入的固定资产情况
- (4) 本报告期公司无通过经营租赁租出的固定资产
- (5) 本报告期公司无持有待售的固定资产情况
- (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
南区办公楼	尚未办理竣工结算	2013-12
检测试验中心	尚未办理竣工结算	2013-12
南区综合楼	尚未办理竣工结算	2013-12
重装事业部产房	尚未办理竣工结算	2013-12
长沙方圆回转支承有限公司-2#厂房	尚未完全验收	2013-6
长沙方圆回转支承有限公司-2#综合楼	尚未完全验收	2013-6

(7) 固定资产说明：

A、2011 年 12 月 5 日本公司子公司长沙方圆回转支承有限公司以其 1#综合楼(原值 2,756,355.70 元，净值 2,088,885.25 元)作抵押向长沙银行浏阳支行申请 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 12 月 31 日长沙方圆公司获得银行借款余额 400 万元，银行承兑汇票 100 万元。

B、房屋建筑物中 2011 年本公司子公司长沙方圆回转支承有限公司以其 1#厂房(原值 5,492,169.20 元，净值 4,136,626.46 元)为本公司子公司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，最高担保额为 500 万元，截止 2012 年 12 月 31 日浏阳液压公司无借款。

C、房屋建筑物中 2012 年 10 月 31 日本公司子公司马鞍山方圆动力科技有限公司以公司的房屋建筑物及土地(房屋原值 9,094,904.00 元，净值 8,300,310.85 元；土地原值 9,687,772.00 元，净值

9,314,770.12 元) 向农业银行马鞍山慈湖支行借款 1400 万元, 借款期限: 2012 年 10 月 31 日至 2013 年 10 月 31 日用于公司经营周转, 最高额抵押担保合同为: NO34100620120002813, 最高额担保余额为 1600 万元。

8、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
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	30,092,369.97	-	30,092,369.97	167,531,438.60	-	167,531,438.60
其他自建项目	41,510,749.90	-	41,510,749.90	3,471,307.69	-	3,471,307.69
锻压项目设备安装工程	42,735.04	-	42,735.04	2,100,854.72	-	2,100,854.72
合计	71,645,854.91	-	71,645,854.91	173,103,601.01	-	173,103,601.01

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少
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	45,205,929.48	26,394,477.78	18,343,207.78	44,737,685.56	-
2、项目综合楼		9,426,538.97	1,645,980.00	11,072,518.97	-
3、检测实验中心	2,700,000.00	1,236,431.99	1,162,304.80	2,398,736.79	-
4、联合厂房	52,000,000.00	43,241,770.82	3,857,393.05	47,099,163.87	-
5、围墙	-	1,910.00	151,715.00	153,625.00	-
6、1#配电房	-	378,157.00	33,690.60	411,847.60	-
7、10000 套物流门卫室	454,950.00	80,000.00	299,515.00	379,515.00	-
8、市开发区新区建设	-	5,611,223.92	12,318,940.83	17,930,164.75	-
9、重装事业部设备安装工	361,020,000.00	80,980,842.64	91,334,963.66	142,223,436.33	-

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少
程					
10、北大门	-	-	409,640.00	409,640.00	-
11、磨刀房	-	-	188,170.00	188,170.00	-
12、篮球场	-	-	352,000.00	352,000.00	-
13、车棚	-	-	710,000.00	710,000.00	-
14、零星设备安装	-	180,085.48	-	180,085.48	-
小计	-	167,531,438.60	130,807,520.72	268,246,589.35	-
二、其他自建项目					
1、设备更新改造	-	-	-	-	-
2、本部新建传达室	120,000.00	107,400.00	32,297.00	139,697.00	-
3、本部新建钢构车库	-	913,465.00	1,971.00	915,436.00	-
4、园区成品库	-	-	1,230,380.50	-	-
5、大线厂房改造工程	-	-	6,275,523.48	-	-
6、北区办公楼改造工程	-	-	80,000.00	-	-
7、设备安装	-	2,450,442.69	47,662,726.52	16,188,323.29	-
小计	-	3,471,307.69	55,282,898.50	17,243,456.29	-
三、锻压项目设备安装工程	-	2,100,854.72	107,452.98	2,165,572.66	-
合计	-	173,103,601.01	186,197,872.20	287,655,618.30	-

接上表

项目名称	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	资金来源	期末余额
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	123.46	100.00%	募集资金	-
2、项目综合楼		100.00%	募集资金	-
3、检测实验中心	88.84	100.00%	募集资金	-
4、联合厂房	90.58	100.00%	募集资金	-

项目名称	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	资金来源	期末余额
5、围墙	-	100.00%	募集资金	-
6、1#配电房	-	100.00%	募集资金	-
7、10000 套物流门卫室	83.42	100.00%	募集资金	-
8、市开发区新区建设	-	100.00%	募集资金	-
9、重装事业部设备安装工程	-	-	募集资金	30,092,369.97
10、北大门	-	100.00%	募集资金	-
11、磨刀房	-	100.00%	募集资金	-
12、篮球场	-	100.00%	募集资金	-
13、车棚	-	100.00%	募集资金	-
14、零星设备安装	-	100.00%	募集资金	-
小计	-			30,092,369.97
二、其他自建项目				-
1、设备更新改造	-	-	自有资金	-
2、本部新建传达室	-	100%	自有资金	-
3、本部新建钢构车库	-	100%	自有资金	-
4、园区成品库	-	-	自有资金	1,230,380.50
5、大线厂房改造工程	-	-	自有资金	6,275,523.48
6、北区办公楼改造工程	-	-	自有资金	80,000.00
7、设备安装	-	-	自有资金	33,924,845.92
小计	-	-		41,510,749.90
三、锻压项目设备安装工程	-	-	自有资金	42,735.04
合计	-	-		71,645,854.91

9、固定资产清理

项目	期末余额	年初余额	转入清理的原因
----	------	------	---------

办公设备及其他设备	2,712.20	1,462.25	报废
机器设备	16,561.25	16,561.25	报废
合计	19,273.45	18,023.50	

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、账面原值合计	103,318,311.63	140,170.94	-	103,458,482.57
土地使用权	102,563,161.20	-	-	102,563,161.20
软件	755,150.43	140,170.94	-	895,321.37
二、累计摊销合计	6,352,014.28	2,351,329.63	-	8,703,343.91
土地使用权	5,799,000.62	2,220,033.48	-	8,019,034.10
软件	553,013.66	131,296.15	-	684,309.81
三、无形资产账面净值合计	96,966,297.35			94,755,138.66
土地使用权	96,764,160.58			94,544,127.10
软件	202,136.77			211,011.56
四、减值准备合计	-			-
土地使用权	-			-
软件	-			-
五、无形资产账面价值合计	96,966,297.35			94,755,138.66
土地使用权	96,764,160.58			94,544,127.10
软件	202,136.77			211,011.56

本年摊销额 2,351,329.64 元。

(2) 无形资产说明

公司土地使用权由以下地块组成：

土地名称	土地	土地位置	地类	使用权	使用权面积	取得日期	终止日期
	使用权证			类型	(平方米)		
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

公司软件明细如下：

软件	初始账面值	累计摊销	期末余额账面值
用友办公软件	501,415.38	501,415.38	-
用友财务软件	197,324.79	89,589.69	107,735.10
Microsoft 正版软件产品	153,846.16	89,743.50	64,102.66
AUTOCAD 系统软件	34,188.03	2,849.00	31,339.03
天喻软件液压	8,547.01	712.24	7,834.77
合计	895,321.37	684,309.81	211,011.56

11、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费	388,833.68	191,208.00	121,835.29	-	458,206.39	-
软件服务费	-	8,547.01	1,424.52	-	7,122.49	-
修理费	-	299,145.30	49,857.55	-	249,287.75	-
横向科研费	-	200,000.00	33,333.36	-	166,666.64	-
合计	388,833.68	698,900.31	206,450.72	-	881,283.27	

12、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,874,632.22	2,098,731.57
股份支付	1,321,709.48	-
小计	4,196,341.70	2,098,731.57

(2) 应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	-
坏账准备	13,026,590.79
存货跌价准备	4,457,317.54
股份支付	8,811,396.60
小计	26,295,304.93

13、资产减值准备明细

项目	年初余额	本年增加	本年减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,878,333.36	4,596,270.33	-	70,460.00	13,404,143.69

项目	年初余额	本年增加	本年减少		期末余额
			转回	转销	
二、存货跌价准备	4,266,572.02	2,136,341.43	-	1,193,187.75	5209,725.70
合计	13,144,905.38	6,732,611.76	-	1,263,647.75	18,613,869.39

14、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	-	-
抵押借款	18,000,000.00	3,000,000.00
保证借款	-	-
信用借款	115,000,000.00	95,000,000.00
合计	133,000,000.00	98,000,000.00

上述借款均未逾期，有关借款情况如下：

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		
中国建设银行股份有限公司马鞍山金家庄支行	2012-7-13	2013-7-11	6.00%	10,000,000.00	信用借款	日常生产经营周转
徽商银行马鞍山分行幸福路支行	2012-3-8	2013-3-8	5.47%	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	2013-3-25	5.47%	30,000,000.00	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	2013-4-25	5.47%	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	2012-8-16	2013-8-16	6.00%	15,000,000.00	信用借款	购买原材料
招商银行马鞍山分行	2012-8-21	2013-2-21	5.60%	10,000,000.00	信用借款	购买原材料
农业银行马鞍山慈湖支行	2012-10-31	2013-10-30	6.00%	14,000,000.00	抵押贷款	支付货款
长沙银行浏阳支行	2012-1-6	2013-1-6	6.56%	2,000,000.00	抵押贷款	周转经营
长沙银行浏阳支行	2012-9-10	2013-9-10	6.60%	2,000,000.00	抵押贷款	周转经营
合计				133,000,000.00		

(2) 本报告期公司无已到期未偿还的短期借款情况。

(3) 短期借款说明

A、2011 年 12 月 5 日本公司子公司长沙方圆回转支承有限公司以其 1#综合楼(原值 2,756,355.70 元, 净值 2,088,885.25 元) 作抵押向长沙银行浏阳支行申请 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 12 月 31 日长沙方圆公司获得银行借款余额 400 万元, 银行承兑汇票 100 万元。

B、房屋建筑物中 2012 年 10 月 31 日本公司子公司马鞍山方圆动力科技有限公司以公司的房屋建筑物及土地(房屋原值 9,094,904.00 元, 净值 8,300,310.85 元; 土地原值 9,687,772.00 元, 净值 9,314,770.12 元) 向农业银行马鞍山慈湖支行借款 1400 万, 借款期限: 2012 年 10 月 31 日至 2013 年 10 月 31 日用于公司经营周转, 最高额抵押担保合同为: NO34100620120002813, 最高额担保余额为 1600 万元。

15、应付票据

种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	1,000,000.00	3,500,000.00
合计	1,000,000.00	3,500,000.00

下一会计期间将到期的金额 1,000,000.00 元。

16、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	113,038,168.90	83,725,679.90
1 至 2 年	10,222,998.17	969,132.07
2 至 3 年	138,334.06	911,065.92
3 年及以上	1,018,557.94	689,657.54
合计	124,418,059.07	86,295,535.43

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日, 应付账款中不存在欠付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的

股东或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况说明

账龄超过 1 年的大额应付账款主要单位：

单位名称	与本公司关系	长期挂账金额	时间	占应付账款余额比例 (%)	未结算原因
江阴同庆机械制造有限公司	非关联方	1,225,338.13	1-2 年	0.98	保证金及未付款
山东法因数控机械股份有限公司	非关联方	1,298,000.00	1-2 年	1.04	设备尚未完成验收
中捷机床有限公司	非关联方	1,139,649.39	1-2 年	0.92	设备尚未完成验收
无锡市百奇液压机械有限公司	非关联方	894,698.51	1-2 年	0.72	暂未支付
无锡宏锦宏液压机械有限公司	非关联方	686,908.73	1-2 年	0.55	暂未支付
合计		5,244,594.76		4.21	

17、预收款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	1,637,668.86	2,409,042.28
1 至 2 年	103,504.50	289,772.80
2 至 3 年	23,205.00	82,889.08
3 年以上	63,699.00	46,405.00
合计	1,828,077.36	2,828,109.16

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，预收款项中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 截止期末，公司无账龄超过 1 年的大额预收款项情况。

18、应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,000,984.40	50,628,824.06	50,835,323.35	2,794,485.11
二、职工福利费		4,342,521.68	4,342,521.68	-

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
三、社会保险费	5,579,374.65	12,533,816.67	13,442,541.89	4,670,649.43
四、住房公积金	5,018,017.61	2,734,954.00	2,734,954.00	5,018,017.61
五、辞退福利	-	20,230.00	20,230.00	-
六、工会经费和职工教育经费	845,444.65	1,502,643.44	1,863,409.34	484,678.75
七、退养职工退养期间生活费等	10,747,416.52	1,067,904.84	2,027,941.57	9,787,379.79
合计	25,191,237.83	72,830,894.69	75,266,921.83	22,755,210.69

应付职工薪酬说明：

(1) 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：公司每月 25 日发放上月工资。

(3) 工会经费和职工教育经费金额 484,678.75 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 20,230.00 元。

(4) 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。

19、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	-16,930,282.75	-8,273,594.82
营业税	690.00	70,008.98
城市维护建设税	6,053.30	3,500.45
企业所得税	-766,931.97	1,675,902.16
个人所得税	41,467.38	442,498.52
印花税	12,837.92	10,013.57
房产税	134,642.20	62,017.22
教育费附加	6,053.30	3,500.47
水利建设基金	25,739.72	20,635.43
河道工程管护费	-	10,241.53

合计	-17,469,730.90	-5,975,276.49
----	----------------	---------------

20、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	681,525.47	1,661,720.21
1 至 2 年	415,290.94	2,789,527.80
2 至 3 年	769,327.80	-
3 年以上	200.00	-
合计	1,866,344.21	4,451,248.01

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，其他应付款中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款主要单位

单位名称	与本公司关系	长期挂账金额	时间	占其他应付款 余额比例	未结算原因
马钢建设集团有限公司	非关联方	756,800.00	2-3 年	40.55	招标图纸押金
合计		756,800.00		40.55	

21、其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
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	10,313,333.33	10,400,000.00
淬硬层无损检测装置开发研究	100,000.00	-
合计	10,413,333.33	10,400,000.00

其他非流动负债说明：

本期重型装备用大型回转支承生产线及检测、试验中心建设项目从 12 月份起开始按照设备的折旧年限逐步确认营业外收入，本期该项目确认营业外收入 86,666.67 元。

22、股本（实收资本）

（1）股本变动情况

	年初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份	61,549,657.00	-	-	-	-6,156,305.00	-6,156,305.00	55,393,352.00
无限售条件股份	196,972,153.00	-	-	-	6,156,305.00	6,156,305.00	203,128,458.00
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。

23、资本公积

（1）资本公积变动情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	392,622,466.72	-	-	392,622,466.72
其他资本公积	4,846,333.80	3,965,062.80	-	8,811,396.60
合计	397,468,800.52	3,965,062.80	-	401,433,863.32

（2）资本公积变动说明

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。

24、盈余公积

（1）盈余公积变动情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	36,719,468.56	1,202,555.72	-	37,922,024.28
合计	36,719,468.56	1,202,555.72	-	37,922,024.28

（2）盈余公积变动说明：本期增加数系按税后净利润的 10% 提取法定盈余公积。

25、未分配利润

项目	提取或分配比例	本期金额	上期金额
上年末未分配利润	-	222,914,192.64	176,152,458.44
加：年初未分配利润调整数	-		-
本年年初未分配利润	-	222,914,192.64	176,152,458.44
加：本年归属于母公司股东的净利润	-	5,588,091.38	94,425,766.58
减：提取法定盈余公积	10.00%	1,202,555.72	8,885,760.88
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	38,778,271.50
转作股本的普通股股利	-	-	-
年末未分配利润	-	188,521,456.80	222,914,192.64

26、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	329,895,110.99	574,519,715.53
其他业务收入	14,883,378.18	33,704,000.07
营业收入合计	344,778,489.17	608,223,715.60
主营业务成本	262,394,479.44	411,171,347.58
其他业务成本	1,672,464.91	1,218,517.85
营业成本合计	264,066,944.35	412,389,865.43

(2) 主营业务（分行业）

行业	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

工程机械	329,895,110.99	262,394,479.44	574,519,715.53	411,171,347.58
合计	329,895,110.99	262,394,479.44	574,519,715.53	411,171,347.58

(3) 主营业务（分产品）

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
回转支承	288,752,787.93	224,443,457.60	498,366,732.70	347,854,825.78
液压油缸	22,741,897.98	19,675,065.51	62,005,337.08	50,774,399.78
专用设备	3,240,827.01	2,379,183.02	7,457,971.71	6,122,168.34
涡轮增压器	10,222,297.02	10,067,101.53	3,177,889.80	3,638,926.90
减速器	-	-	444,444.45	380,796.39
其他	4,937,301.05	5,829,671.78	3,067,339.79	2,400,230.39
合计	329,895,110.99	262,394,479.44	574,519,715.53	411,171,347.58

(4) 主营业务（分地区）

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	317,222,447.72	254,499,279.28	558,020,042.55	402,240,712.64
外销	12,672,663.27	7,895,200.16	16,499,672.98	8,930,634.94
合计	329,895,110.99	262,394,479.44	574,519,715.53	411,171,347.58

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	30,301,807.71	8.79
客户二	19,191,584.75	5.57
客户三	13,122,637.15	3.81
客户四	9,647,814.55	2.80
客户五	8,711,717.95	2.53

合计	80,975,562.11	23.50
----	----------------------	--------------

接上表

客户名称或序号	上期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	85,789,299.13	14.10
客户二	40,490,352.48	6.66
客户三	21,367,482.29	3.51
客户四	20,389,443.69	3.35
客户五	20,382,193.74	3.35
合计	188,418,771.33	30.97

27、营业税金及附加

项目	计缴标准	本期金额	上期金额
城市维护建设税	应交流转税额的 7%	177,941.56	2,060,551.74
教育费附加	应交流转税额的 3%	121,941.56	893,206.69
地方教育费附加	应交流转税额的 1%、2%	28,000.00	573,974.13
水利基金	销售收入万分之六	311,297.32	247,673.56
河道费	销售收入分级征收	101,158.85	171,070.90
营业税	应税劳务的 5%	86,788.81	128,362.89
合计		827,128.10	4,074,839.91

28、销售费用

项目	本期金额	上期金额
合计	16,995,391.67	19,983,415.38
其中大额列示如下：		
工资	4,084,829.97	4,985,675.50
办公费	384,922.06	302,962.10
业务招待费	1,476,939.00	1,336,707.20

项目	本期金额	上期金额
差旅费	2,048,099.13	1,972,913.95
广告及业务宣传费	774,460.20	864,625.40
出口费用	48,338.93	133,059.25
会务费	65,772.00	102,837.09
包装费	1,361,464.18	1,473,024.79
公积金	136,391.00	362,168.65
售后服务费	298,992.61	161,408.23
运输费	5,943,260.33	7,775,080.89

29、管理费用

项目	本期金额	上期金额
合计	58,775,856.30	64,143,429.99
其中大额列示如下：		
工资	8,968,611.87	8,546,204.90
福利费	4,192,781.10	3,513,535.04
社会保险费	12,177,480.61	10,972,838.34
折旧费	3,943,691.48	2,940,084.58
业务招待费	837,465.60	1,073,264.70
差旅费	653,973.88	865,207.30
办公费	1,748,224.35	2,659,165.19
残疾人保险金	338,454.29	204,236.76
会务费	488,835.45	225,757.50
年终奖	-	6,249,313.26
咨询、中介机构业务费	934,030.70	1,502,544.00
汽车费用	1,997,130.58	1,822,162.78
车辆保险费	173,667.06	158,227.15
劳保费用	81,406.51	307,693.33

项目	本期金额	上期金额
劳务费	901,511.56	441,941.32
住房公积金	648,620.00	781,609.31
职工教育费	894,422.99	521,304.84
工会经费	586,497.25	564,370.78
无形资产摊销	2,351,329.63	2,122,480.44
印花税	120,686.65	521,246.43
房产税	1,274,020.66	1,013,766.73
土地使用税	2,609,954.72	2,518,702.00
修理费	446,657.24	194,156.26
低值易耗品摊销	75,830.30	446,786.06
研究与开发费	7,417,884.48	8,108,975.25
董事会会费	284,819.04	269,800.24
股权激励	3,965,062.80	4,846,333.80

注：本期年终奖较上期大幅降低，主要是因为业绩原因公司取消了大部分年终奖。

30、财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	7,329,261.03	4,584,146.99
减：利息收入	1,566,016.21	4,267,149.02
汇兑损益	37,001.46	66,110.32
银行手续费及其他	132,466.62	284,365.41
票据贴现手续费	374,504.78	-
合计	6,307,217.68	667,473.70

31、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	4,596,270.33	2,743,955.10

项目	本期金额	上期金额
二、存货跌价损失	2,136,341.43	608,254.68
合计	6,732,611.76	3,352,209.78

32、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	5,335.06	47,183.15
其中：固定资产处置利得	5,335.06	47,183.15
政府补助	11,501,264.42	11,961,308.56
违约金及罚款	351,400.00	2,000.00
其他	229,167.84	18,660.89
合计	12,087,167.32	12,029,152.60

其中，政府补助明细：

项目	本期金额	上期金额	说明
资金补助	-	30,000.00	市财政应用技术研究与发展资金
	150,000.00	-	医疗 CT 机配套回转支承研发项目
资金补助	6,597.75	-	人才中心省出国培训费补助
	70,000.00	-	马鞍山市财政局 2011 年度市级研发资金补助
	15,000.00	-	市级环保专项资金补助
	100,000.00	-	市财政局国际市场开拓资金补助
	-	5,000.00	专利补助费
	10,000,000.00	10,000,000.00	马鞍山经济技术开发区建设投资有限公司投资奖励款
	-	250,000.00	回转支承产业技术升级项目技术创新补贴
	5,000.00	5,000.00	方圆动力科技收马鞍山国库科技局专利资助费
	114,000.00	-	马鞍山市中心支库国际市场开拓资金款
	5,000.00	-	方圆动力科技收马鞍山国库市财政局企业科知识产权专利资助费
	96,000.00	-	金家庄国库支付中心科研资金款

项目	本期金额	上期金额	说明
	-	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
	610,000.00	-	收区发改委 2011 年度工业转型发展专项奖励
	10,000.00	-	市科技局科技奖励款
	8,000.00	5,000.00	收市生产安全监督管理局安全生产奖励
	70,000.00	-	市科技局专利奖励款
	-	500,000.00	马鞍山市人民政府市长质量奖
	25,000.00	-	长沙方圆公司收管委会税收贡献奖
	-	3,000.00	长沙方圆公司收管委会安全生产管理奖
	10,000.00	-	金家庄区安监局安全生产突出企业奖励
	120,000.00	120,000.00	金家庄区突出贡献企业奖励
	其他	-	554,308.56
递延收益转入	86,666.67	400,000.00	递延收益项目验收合格转入
合计	11,501,264.42	11,961,308.56	

33、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	44.33	15,529.80
其中：固定资产处置损失	44.33	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	1,029,081.00	470,000.00
赞助支出	13,000.00	60,000.00
非常损失	22,288.13	-
滞纳金	7,458.05	-

其他	48,066.07	63,825.40
合计	1,119,937.58	609,355.20

34、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,789,412.37	19,186,104.97
递延所得税费用	-2,097,610.13	603,587.43
合计	-308,197.76	19,789,692.40

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	5,588,091.38	94,425,766.58
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	11,247,563.81	9,723,552.20
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-5,659,472.43	84,702,214.38
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	-	-
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	P4	-	-
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	-	-
增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	Mi	12	12
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	Mj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	12	12

项目		本期金额	上期金额
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+S_i \cdot M_i/M$ 0 $-S_j \cdot M_j/M_0-S_k$	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	Y1=P1/S	0.0216	0.3653
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	Y2=P2/S	-0.0219	0.3276
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3=(P1+P3)/X2	0.0216	0.3653
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	Y4=(P2+P4)/X2	-0.0219	0.3276

36、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

项目	本期金额	上期金额
合计	18,189,837.59	27,241,152.15
其中：政府补贴收入	11,414,597.75	11,561,308.56
利息收入	1,566,016.21	4,267,149.02
往来款	3,295,699.29	8,988,984.50
合计	16,276,313.25	24,817,442.08

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
合计	23,765,259.46	38,271,902.17
运输及汽车费用	7,970,119.95	9,328,856.97
差旅费	2,702,073.01	2,838,121.25

咨询、中介机构业务费	934,030.70	1,502,544.00
办公费	1,743,224.35	2,962,127.29
捐赠及赞助支出	1,029,081.00	530,000.00
研发费	1,087,412.06	4,081,726.14
广告宣传费	1,124,572.70	864,625.40
业务招待费	2,314,404.60	2,409,971.90
出口费用	48,338.93	133,059.25
董事会会费	284,819.04	269,800.24
会务费	65,772.00	102,837.09
售后服务费	298,992.61	161,408.23
银行手续费	506,971.40	284,365.41
往来款	2,584,903.80	6,224,000.00
合计	22,694,716.15	31,693,443.17

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
与资产相关的政府补助		10,400,000.00
合计		10,400,000.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回银行承兑保证金	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

项目	本期金额	上期金额
银行承兑保证金	500,000.00	1,750,000.00
合计	500,000.00	1,750,000.00

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,348,766.81	95,242,586.41
加: 资产减值准备	6,732,611.76	2,935,037.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,470,501.25	32,061,910.89
无形资产摊销	2,351,329.64	2,122,480.44
长期待摊费用摊销	206,450.72	68,617.72
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)	5,290.73	3,645.79
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	7,329,261.03	4,584,146.99
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)	-2,097,610.13	603,587.43
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)	8,861,783.08	-38,904,010.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	75,799,406.26	-108,445,899.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-101,888,584.15	-27,975,055.40
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	38,119,207.00	-37,702,951.01
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:		
现金的年末余额	63,812,916.98	152,560,358.53
减: 现金的期初余额	152,560,358.53	284,383,004.72

补充资料	本期金额	上期金额
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-88,747,441.55	-131,822,646.19

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	63,812,916.98	152,560,358.53
其中：库存现金	45,452.24	36,914.32
可随时用于支付的银行存款	63,767,464.74	152,523,444.21
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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、年末现金及现金等价物余额	63,812,916.98	152,560,358.53

(4) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
年末货币资金	64,312,916.98	154,310,358.53
减：使用受到限制的存款	500,000.00	1,750,000.00
加：持有期限不超过三个月的国债投资	-	-
年末现金及现金等价物余额	63,812,916.98	152,560,358.53
减：期初现金及现金等价物余额	152,560,358.53	284,383,004.72
现金及现金等价物净增加/（减少）额	- 88,747,441.55	- 131,822,646.19

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	47,194,675.00	18.26	18.26	实际控制人
余云霓	13,376,050.00	5.17	5.17	实际控制人
王亨雷	9,554,403.00	3.7	3.7	实际控制人
合计	70,125,128.00	27.13	27.13	

2、本企业的子公司情况

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
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
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
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

接上表

子公司全称	注册资本(万元)	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	7,000	77.24	77.24	67558732-1
马鞍山方圆动力科技有限公司	6,000	67.00	67.00	57574961-0
浏阳方圆液压有限公司	3,500	58.54	58.54	55764746-9

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、本企业的其他关联方情况

无

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

项目	本期金额	上期金额
公司本年授予的各项权益工具总额	0	378 万股
公司本年行权的各项权益工具总额	无	无
公司本年失效的各项权益工具总额	105.54 万股	36 万股
公司年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，首次行权到期日 2013 年 7 月 12 日	行权价格 14.23 元，首次行权日 2012 年 7 月 12 日
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无	无

2、以权益结算的股份支付情况

项目	本期金额	上期金额
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	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	按实际授予股票期权登记人数进行估计	按实际授予股票期权登记人数进行估计
本年估计与上期估计有重大差异的原因	见说明 (3)	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	8,811,396.60	4,846,333.80
以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,965,062.80	4,846,333.80

以权益结算的股份支付的说明：

- (1) 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。

(2) 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) 由于本公司 2012 年度业绩严重下降未满足第二批期权行权条件（以 2010 年净利润为基准，2012 年净利润增长率不低于 33%，2012 年加权平均净资产收益率不低于 9.3%），故公司第二批期权 102.6 万股作废，本期冲减了 2011 年计提的期权费用 1,325,079.00 元且 2012 年度不再计提第二批期权费用。2012 年公司股权激励对象管文杰和刘立成离职减少 4.2 万份股票期权，截至 2012 年 12 月 31 日公司实际向 74 名激励对象授予 337.8 万份股票期权。

3、以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	8,811,396.60
----------------	--------------

八、或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

浏阳液压公司与湖南天一工程机械有限公司（以下简称“天一公司”）诉讼

天一公司欠浏阳液压公司货款 256,590.00 元逾期未还，浏阳液压公司于 2012 年 11 月 21 日起诉至湖南省浏阳市人民法院，目前案件正在审理中，但天一公司目前已经处于停产状态，无明显的财产可以执行，因此，浏阳液压公司以虚假出资为由追加天一公司各股东为被告以达到追偿的目的，由于浏阳液压公司收集到的要求股东承担连带责任的证据尚存在一定的瑕疵，因此要求各股东承担连带责任的诉求存在一定的风险，故本期浏阳液压公司对该款项按 50% 计提坏账准备。

九、承诺事项

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

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 2 月 23 日，经公司第二届董事会第三十二次会议审议通过 2012 年度利润分配预案：按净利润的 10% 提取法定盈余公积金，以 2012 年末的总股本 258,521,810.00 股为基数，每 10 股分配现金股利 1.00 元（含税）。上述分配预案须经股东大会审议通过。

截至本财务报表签发日（董事会批准报出日），本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

浏阳液压公司与天津天泰重型机械有限责任公司（以下简称“天泰公司”）诉讼：

天泰公司欠浏阳液压公司货款 1,127,834.00 元逾期未还，浏阳液压公司起诉至天津市滨海新区人民法院，并于 2012 年 8 月 15 日取得天津市滨海新区人民法院（2012）滨塘民初字第 4836 号《民事判决书》判令天泰公司支付货款 1,127,834.00 元及逾期利息 3,142.00 元。截止 2012 年 12 月 31 日浏阳液压公司仍未收回款项，考虑到目前天泰公司已经处于停产状态，无明显的财产可以执行，浏阳液压公司期后考虑进行无争议债权转移，但债权转移存在一定风险，因此本期浏阳液压公司对此

款项按 50% 预计坏账损失。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	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	150,597,665.04	98.26	9,608,739.69	6.38
（组合二）应收子孙公司组合不计提坏账准备的应收账款	2,665,983.79	1.74	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	153,263,648.83	100.00	9,608,739.69	6.27

续上页

种类	年初余额			
	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

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：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	123,312,297.75	81.88	6,165,614.89	113,160,331.51	95.95	5,658,016.58
1 至 2 年	24,179,469.74	16.06	2,417,946.97	3,270,568.59	2.77	327,056.86
2 至 3 年	2,153,153.15	1.43	430,630.63	378,540.00	0.32	75,708.00
3 至 4 年	205,180.00	0.14	102,590.00	843,244.40	0.72	421,622.20
4 至 5 年	511,214.40	0.34	255,607.20	128,570.00	0.11	64,285.00
5 年以上	236,350.00	0.16	236,350.00	154,580.00	0.13	154,580.00
合计	150,597,665.04	100	9,608,739.69	117,935,834.50	100	6,701,268.64

(2) 本报告期内无已大额计提坏账准备的转回或应收账款收回情况。

(3) 本报告期内无实际核销的应收账款情况

(4) 截止期末余额，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情况。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

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	非关联方	16,822,804.97	2 年以内	10.98
徐州徐工物资供应有限公司	非关联方	13,401,525.85	1 年以内	8.74
广西玉柴重工有限公司及其关联公司	非关联方	11,565,911.18	2 年以内	7.55
浙江建机起重机械有限公司	非关联方	8,249,175.18	2 年以内	5.38
福田雷沃国际重工股份有限公司	非关联方	5,068,609.96	1 年以内	3.31
合计		55,108,027.14		35.96

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
长沙方圆回转支承有限公司	控股子公司	2,610,383.79	1.70
浏阳方圆液压有限公司	控股子公司	52,800.00	0.03

马鞍山方圆动力科技有限公司	控股子公司	2,800.00	0.01
合计		2,665,983.79	1.74

(7) 本报告期，公司无终止确认的应收账款情况。

(8) 本报告期，公司无以应收账款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。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	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	1,647,989.17	100.00	114,804.48	6.97
（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	5,408,376.67	-	-	-
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	7,056,365.84	100.00	114,804.48	1.63

续上页

种类	年初余额			
	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	-	-

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
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

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：

账龄	年末余额			年初余额		
	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	1,390,830.17	84.40	69,526.98	5,017,568.51	95.40	241,740.57
1 至 2 年	167,170.00	10.14	16,717.00	145,080.00	2.76	14,508.00
2 至 3 年	54,780.00	3.32	10,956.00	44,945.00	0.85	8,989.00
3 年以上	35,209.00	2.14	17,604.50	51,964.00	0.99	25,982.00
合计	1,647,989.17	100.00	114,804.48	5,259,557.51	100	291,219.57

(2) 本报告期内无已大额计提坏账准备的转回或其他应收款收回情况

(3) 本报告期内实际核销的其他应收款情况

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
零星货款	货款	70,460.00	零星货款无法收回	否
合计		70,460.00		

(4) 截止期末，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	5,408,376.67	1 年以内	76.65
贺莉丽	非关联方	130,000.00	1 年以内	1.84

祝勇	非关联方	68,376.76	1 年以内	0.97
吕金东	非关联方	61,412.67	1 年以内	0.87
沈秀敏	非关联方	60,352.00	1 年以内	0.86
合计		5,728,518.10		81.19

(6) 应收关联方账款情况

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	5,408,376.67	76.65
合计		5,408,376.67	76.65

(7) 截止期末, 公司无终止确认的其他应收款情况。

(8) 截止期末, 公司无以其他应收款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。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

单位: 万元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、对子公司投资						
长沙方圆回转支承有限公司	成本法	5,407.00	5,407.00	-	-	5,407.00
浏阳方圆液压有限公司	成本法	1,925.00	1,925.00	124.00	-	2,049.00
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
合计		11,352.00	11,352.00	124.00	-	11,476.00

接上表

被投资单位	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	本年计提减值准备	现金红利

被投资单位	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	本年计提减值准备	现金红利
1、对子公司投资						
长沙方圆回转支承有限公司	77.24	77.24	-	-	-	-
浏阳方圆液压有限公司	58.54	58.54	-	-	-	-
马鞍山方圆动力科技有限公司	67.00	67.00	-	-	-	-
合计						

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	270,536,505.04	474,407,876.20
其他业务收入	10,478,748.13	28,874,098.61
营业收入合计	281,015,253.17	503,281,974.81
主营业务成本	208,115,151.17	333,230,699.19
其他业务成本	321,772.62	721,501.42
营业成本合计	208,436,923.79	333,952,200.61

(2) 主营业务（分行业）

行业	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程机械	270,536,505.04	208,115,151.17	474,407,876.20	333,230,699.19
合计	270,536,505.04	208,115,151.17	474,407,876.20	333,230,699.19

(3) 主营业务（分产品）

产品	本期金额	上期金额
----	------	------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
回转支承	263,001,701.19	201,408,287.65	466,949,904.49	327,143,015.74
专用设备	3,240,827.01	2,379,183.02	7,457,971.71	6,087,683.45
其他	4,293,976.84	4,327,680.50		
合计	270,536,505.04	208,115,151.17	474,407,876.20	333,230,699.19

(4) 主营业务（分地区）

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	257,863,841.77	200,219,951.01	457,908,203.22	324,300,064.25
外销	12,672,663.27	7,895,200.16	16,499,672.98	8,930,634.94
合计	270,536,505.04	208,115,151.17	474,407,876.20	333,230,699.19

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	30,301,807.71	10.78
客户 2	19,191,584.75	6.83
客户 3	13,122,637.15	4.67
客户 4	9,647,814.55	3.43
客户 5	8,633,769.23	3.07
合计	80,897,613.39	28.79

接上表

客户名称或序号	上期金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	85,789,299.13	17.05
客户 2	40,490,352.48	8.05
客户 3	21,367,482.29	4.25
客户 4	20,389,443.69	4.05
客户 5	20,382,193.74	4.05

合计	188,418,771.33	37.45
----	----------------	-------

5、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	12,025,557.21	88,857,608.82
加: 资产减值准备	4,083,806.66	1,339,527.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,179,081.54	25,912,510.59
无形资产摊销	1,846,404.08	1,772,559.18
长期待摊费用摊销	-	54,039.18
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)	-	-47,183.15
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	6,911,277.30	3,989,276.05
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,771,784.35	-44,503.04
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)	8,926,495.65	-5,219,637.67
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	82,629,569.53	-73,344,723.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-91,450,698.25	-49,309,240.67
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	51,379,709.37	-6,039,767.17
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:		

补充资料	本期金额	上期金额
现金的年末余额	58,739,736.95	142,136,133.67
减：现金的期初余额	142,136,133.67	278,146,476.52
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-83,396,396.72	-136,010,342.85

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	58,739,736.95	142,136,133.67
其中：库存现金	39,044.52	1,495.84
可随时用于支付的银行存款	58,700,692.43	142,134,637.83
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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、年末现金及现金等价物余额	58,739,736.95	142,136,133.67

十三、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	5,290.73	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）	11,501,264.42	11,961,308.56

项目	本期金额	上期金额
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	2,132,509.43	-
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	-539,325.41	-573,164.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益总额	13,099,739.17	11,419,797.40
减：非经常性损益的所得税影响数	-1,846,418.14	1,708,499.28
非经常性损益净额	11,253,321.03	9,711,298.12
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-5,757.22	12,254.08
归属于公司普通股股东的非经常性损益	11,247,563.81	9,723,552.20

2、净资产收益率及每股收益

(1) 净资产收益率

报告期利润	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	0.62%	10.77%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.63%	9.66%

计算过程:

项目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	5,588,091.38	94,425,766.58
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	11,247,563.81	9,723,552.20
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-5,659,472.43	84,702,214.38
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	915,624,271.72	855,130,442.84
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	-	-
新增净资产下一月份起至报告期年末的月份数	Mi	-	-
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	38,778,271.50	38,778,271.50
减少净资产下一月份起至报告期年末的月份数	Mj	7	8
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-	-
其他净资产变动下一月份起至报告期年末的月份数	Mk	-	-
报告月份数	M0	12	12
归属于公司普通股股东的年末净资产	E1	886,399,154.40	915,624,271.72
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	895,797,659.04	876,491,145.13
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	0.62%	10.77%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加	Y2=P2/E2	-0.63%	9.66%

项目	本期金额	上期金额
权平均净资产收益率		

(2) 每股收益

报告期利润	基本每股收益	
	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	0.0216	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	-0.0219	0.3276

报告期利润	稀释每股收益	
	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	0.0216	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	-0.0219	0.3276

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	变动金额	变动比例	增减变动原因
货币资金	-89,997,441.55	-58.32%	主要系本期募集资金投资所致
应收票据	-34,998,526.76	-55.12%	主要系销售下降应收票据减少所致
应收账款	42,168,001.40	28.96%	主要系本期机械行业市场行情不好导致回款较慢
预付款项	-84,354,032.04	-82.87%	主要系募投项目逐步完成相应预付款结转至固定资产和在建工程所致
固定资产	297,377,891.52	103.44%	主要系募投项目逐步完成在建工程等结转所致

项目	变动金额	变动比例	增减变动原因
在建工程	-101,457,746.10	-58.61%	主要系募投项目逐步完成在建工程结转至固定资产所致
短期借款	35,000,000.00	35.71%	公司增加流动资金借款所致
应付账款	38,122,523.64	44.18%	由于机械行业市场行情下降，导致付款进度放缓
应交税费	-11,494,454.41	192.37%	主要系本期购置设备等进项税大幅增加所致
营业收入	-263,445,226.43	-43.31%	由于本期机械行业市场行情不好导致本期收入下滑
营业成本	-148,322,921.08	-35.97%	由于本期机械行业市场行情不好导致本期收入下滑相应成本下降
营业税金及附加	-3,247,711.81	-79.70%	收入下降导致税金下降
财务费用	5,639,743.98	844.94%	主要是贷款增加利息支出增加及存款下降利息收入降低所致。
资产减值损失	3,380,401.98	100.84%	主要由于应收款增加导致计提坏账准备增加及部分存货补提跌价准备所致。
所得税费用	-20,097,890.16	-101.56%	主要系公司利润严重下降及计提了股份支付递延所得税资产所致。

十四、财务报表的批准

本公司财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第三十二次会议于 2013 年 2 月 23 日批准。

马鞍山方圆回转支承股份有限公司

二〇一三年二月二十三日

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、载有国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）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

二〇一三年二月二十六日