



马鞍山方圆回转支承股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月 13 日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人钱森力、主管会计工作负责人徐国平及会计机构负责人(会计主管人员)徐国平声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第八节 财务报告	30
第九节 备查文件目录.....	126

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 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》
《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、公司简介

股票简称	方圆支承	股票代码	002147
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（如有）	方圆支承		
公司的外文名称（如有）	Maanshan Fangyuan Slewing Ring CO., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Fangyuan Slewing Ring		
公司的法定代表人	钱森力		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王春琦	姚妮娜
联系地址	安徽省马鞍山市经济技术开发区超山西路	安徽省马鞍山市经济技术开发区超山西路
电话	0555-3506107	0555-3506900
传真	0555-3506930	0555-3506930
电子信箱	wcq@masfy.com	dsh@masfy.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	189,765,584.30	199,968,853.21	-5.1%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-2,638,496.33	14,904,388.75	-117.7%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-4,327,511.60	14,911,304.77	-129.02%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-10,842,933.51	8,030,510.72	-235.02%
基本每股收益 (元/股)	-0.01	0.06	-116.67%
稀释每股收益 (元/股)	-0.01	0.06	-116.67%
加权平均净资产收益率 (%)	-0.3%	1.64%	-1.94%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	1,560,701,683.99	1,211,343,462.60	28.84%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	859,252,521.87	886,399,154.40	-3.06%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-2,638,496.33	14,904,388.75	859,252,521.87	886,399,154.40
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-2,638,496.33	14,904,388.75	859,252,521.87	886,399,154.40

按境外会计准则调整的项目及金额

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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）	3,436.27	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	540,000.02	
对外委托贷款取得的损益	1,441,250.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-279,953.10	
减：所得税影响额	16,401.00	
少数股东权益影响额（税后）	-683.08	
合计	1,689,015.27	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

“十二五”期间是我国工程机械制造业加快转型升级的攻坚时期，宏观经济形势出现波动，市场竞争逐步加剧，对公司而言即是发展机遇又是挑战。随着公司募集资金项目的投产，固定费用急剧增加，导致内部经营成本上升；同时，国内外企业对高端产品的技术要求不断提升，进一步加剧了市场竞争。面对纷繁复杂的国内外行业形势，如何开拓新的市场领域和增强市场风险的抵御能力是我们面临的重大课题。

报告期，公司董事会及经营层面对严峻的市场经济形势，就如何释放规模产能，积极引导市场；通过调整组织机构，改善内部治理，开拓新兴市场领域及多元化战略投资等工作举措，持续推进公司管理，提高综合实力。

1、报告期，公司紧紧围绕“工艺执行、品质提升、成本管控”三条主线，持续开展内部管理提升工作。以各事业部为主体，研究院、综合管理部为支撑，全员上下积极实施严肃工艺执行、推进工艺改进，以达到提升品质、降低成本的目标。财务体系深入到各关键节点，提供生产经营全过程的成本分析，为内部管控的持续改进明确方向。同时，公司充分利用现有优势资源，发挥“回转支承工程技术研究院”的技术研发优势，把产品研发和市场需求紧密结合，以工艺流程固化、自动化检测为重要手段，提升产品质量。

2、面对传统建筑工程机械市场疲软、市场竞争日趋激烈的严峻形势，公司积极调整市场开发重心，确立了以港口机械、新型风电、海洋工程、特种装备、军事装备等为目标市场的开发策略，依托公司从研发设计到试验检测的雄厚实力，积极参与到新领域终端产品的开发过程中，以产品和服务的差异化为公司未来的持续发展提供动力，为各新领域提供优质产品和增值服务，提高抗对市场风险的应变能力，力争在市场恶劣的环境形势下，稳定公司业绩。

3、基于公司多元化和集团化发展战略，公司合理配置各类资产，不断丰富公司的经营结构、拓展业务领域，提升公司的综合竞争力。公司以回转支承为核心产业和主营业务，向供应链上游延伸，以快速强化工艺改进，提升产品层次，有效降低采购成本，分享供应链价值；参股以工程机械液压属具、多功能作业机器人、液压破碎设备等为主营的惊天液压公司；适当参股当地法人银行马鞍山农村商业银行，参与设立新华村镇银行等金融企业，有效强化公司与金融机构的战略合作关系。公司合理利用暂时闲置的自有资金，适当参与一些风险可控、收益较好的委托理财产品和委托贷款等，有效提高公司资金使用效率。

报告期，实现营业收入18976.56万元，同比下降5.10%，归属于上市公司股东的净利润-263.85万元，同比下降117.70%。

二、主营业务分析

概述

报告期，公司经营范围没有发生变化，主营业务回转支承受内外部市场环境的影响，公司下游客户定单需求下降。募集项目投产后，固定费用大幅增加，产能未能释放，成本上升，产品毛利率下降，致使主营业务收入同比下降4.27%，主营业务成本同比上升1.24%，收入与成本增减幅度不同步。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
--	------	------	---------	------

营业收入	189,765,584.30	199,968,853.21	-5.1%	
营业成本	149,275,061.75	148,087,329.41	0.8%	
销售费用	8,800,832.77	7,836,382.42	12.31%	
管理费用	28,338,318.69	23,886,195.82	18.64%	
财务费用	7,737,570.76	2,392,473.42	223.41%	银行短期借款增加所致
所得税费用	-365,677.86	2,047,269.45	-117.86%	净利润同比减少所致
研发投入			6.63%	
经营活动产生的现金流量净额	-10,842,933.51	8,030,510.72	-235.02%	回款方式以承兑汇票形式的所占比例增加
投资活动产生的现金流量净额	-260,079,477.53	-88,113,920.49	-195.16%	对外投资增加
筹资活动产生的现金流量净额	264,651,984.77	-21,121,577.54	1,352.99%	银行短期借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-6,270,426.27	-101,204,987.31	93.8%	筹投资额形成的差异

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

不适用。

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						
机械制造业	181,932,092.29	148,980,091.40	18.11%	-4.27%	1.24%	-4.47%
分产品						
回转支承	149,325,919.65	119,071,966.15	20.26%	-10.1%	-5.16%	-4.16%
液压油缸	19,729,842.65	15,782,777.60	20.01%	53.81%	41.71%	6.84%
专用设备	3,636,232.57	3,541,916.65	2.59%	50.43%	93.55%	-21.71%
涡轮增压器	5,832,800.00	6,037,600.00	-3.51%	-7.11%	-5.02%	-2.27%
其他	3,407,297.42	4,545,831.00	-33.41%	40.6%	99.8%	-39.53%

合计	181,932,092.29	148,980,091.40	18.11%	-4.27%	1.24%	-4.47%
分地区						
内销	175,820,963.92	145,006,441.06	17.53%	-2.21%	3.05%	-4.21%
外销	6,111,128.37	3,973,650.34	34.98%	-40.44%	-38.27%	-2.31%
合计	181,932,092.29	148,980,091.40	18.11%	-4.27%	1.24%	-4.47%

四、核心竞争力分析

报告期，公司核心竞争力没有发生重大变化。

1、研发及技术创新优势：公司作为高新技术企业，一直将研发和技术创新作为企业发展的最直接动力。公司拥有行业内唯一的回转支承工程技术研究院（以下简称“研究院”），通过内部培养、外部引进、产学研合作等方式组建了一批专业从事回转支承产品设计与研发的专业优秀团队。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46项专利证书，其中发明专利证书9项、实用新型专利证书37项。另外尚有14项专利处于受理中，其中发明专利10项，实用新型专利4项。产品的应用领域已从传统的建筑机械、工程机械、港口机械领域拓展到风力发电、太阳能发电、海洋工程、重型装备、雷达、医疗设施、军用装备等新兴领域。产品种类也扩展到八大类4000余个品种，基本满足了国内外各个行业领域的回转支承需求。

研究院下属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、模拟工况寿命测试、盐碱腐蚀及密封测试、高低温环境测试等国际先进的设备和实验室，能够满足产品从原辅材料到产成品的机械性能、化学指标、寿命试验的全面检测需求。研究院一直秉承理论与实践相结合，借助雄厚的研发实力和先进的检测试验能力为客户提供包括回转支承产品在内的全套技术解决方案。

2、品牌优势：公司专业从事回转支承产品设计、开发和生产近30年的历史，在工程机械行业里，和很多主机厂一起成长壮大，有良好的口碑，多年来，公司以优质的产品品质，良好的商业信誉，完善的售后服务，极高的客户认可度，拥有一批稳定的传统客户，造就了公司的品牌优势。多年来和徐工、中联重科、三一、柳工、玉柴、厦工、福田雷沃等国内主要主机厂保持良好的合作关系，并与部分主机厂建立了战略合作关系；国际业务上，公司产品批量出口美国、加拿大、日本、意大利、俄罗斯等国际知名工程机械主机厂，以一流的品质替代进口配件，拥有良好的市场知名度和美誉度。

3、管理优势：公司在原有“三标一体”管理体系基础上融入了国军标体系、卓越绩效管理体系、企业内部控制规范、船级社体系认证等标准要求，结合公司的实际，有效地形成了具有方圆特色的综合管理体系，加强了专业化管理，提升了公司综合竞争力，为公司制度化、规范化发展树立了新起点。公司成立了由党、政、工、团联合授权的民主管理委员会，下设提案改进、权益保障、监督考评三个小组。民主管理委员会利用委员调查、绩效审核、现场测评、提案改进等多种方式，参与公司民主决策、公众监督、持续改进等多项管理提升工作，妥善化解了内部矛盾，增强了员工与部门之间、部门与部门之间的沟通效率，积极发挥每位员工的主观能动性，为公司的长期、和谐、稳定的发展提供了文化基石。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
72,200,000.00	1,240,000.00	5722.58%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
安徽同盛环件股份有限公司	生产、制造环件、锻件、机械设备、液压设备及机械加工。	70%
安徽惊天液压智控股份有限公司	研发、生产、销售工程机械液压属具、多功能作业机器人、液压破碎设备、建筑工程用机械和矿山设备、机电一体化产品；经营本企业产品所需的原材料、产成品进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品的技术除外）；液压系统设备制造与工程施工。	11.76%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
马鞍山农村商业银行股份有限公司	商业银行	90,000,000.00	0	0%	45,000,000	3%	90,000,000.00		长期股权投资	参与马鞍山农商行对外增资扩股
兰州七里河新华村镇银行股份有限公司	商业银行	6,000,000.00	0	0%	6,000,000	7.5%	6,000,000.00		长期股权投资	投资参股
兰州永登新华村镇银行股份有限公司	商业银行	4,000,000.00	0	0%	4,000,000	8%	4,000,000.00		长期股权投资	投资参股
兰州皋兰新华村镇银行股份有限公司	商业银行	1,800,000.00	0	0%	1,800,000	9%	1,800,000.00		长期股权投资	投资参股

有限公司											
沧州海兴新华村镇银行股份有限公司	商业银行	2,500,000.00	0	0%	2,500,000	5%	2,500,000.00		长期股权投资	投资参股	
合计		104,300,000.00	0	--	59,300,000	--	104,300,000.00	0.00	--	--	

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
徽商银行马鞍山幸福路支行	无	否	保证收益型	1,000	2013年03月27日	2013年05月09日	3.6%/年	1,000		4.24	4.24
徽商银行马鞍山幸福路支行	无	否	保证收益型	1,000	2013年03月28日	2013年06月28日	“3M”SHI BOR-0.4%/年	1,000		8.78	8.78
徽商银行马鞍山幸福路支行	无	否	保证收益型	2,000	2013年03月28日	2014年03月28日	“1Y”SHI BOR-0.4%/年	0		85	0
徽商银行马鞍山幸福路支行	无	否	保证收益型	1,000	2013年05月16日	2013年07月05日	3.8%/年	1,000		5.21	0
合计				5,000	--	--	--	3,000		103.23	13.02
委托理财资金来源				公司闲置募集资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期(如				2013年03月20日							

有)	
----	--

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0		0	0%	0
衍生品投资资金来源				无							

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
马鞍山市世荣房地产开发有限公司	否	3,000	16%	马鞍山市世荣房地产开发有限公司提供足额的房地产作为抵押担保。	资金周转
马鞍山市浩润小额贷款股份有限公司	否	3,000	14.5%	马鞍山市浩润小额贷款股份有限公司提供足额的商业房地产作为抵押担保。	资金周转
合计	--	6,000	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期(如有)	2013年03月25日; 2013年05月07日				
委托贷款审批股东会公告披露日期(如有)	2013年05月23日				

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	1,699.98
已累计投入募集资金总额	35,128.28

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(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
重型装备、清洁能源设备用大型回转支承生产线及检测、试验中心建设项目	否	38,979.75		1,699.98	35,128.28	90.12%	2012年11月01日	0		
承诺投资项目小计	--	38,979.75		1,699.98	35,128.28	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	38,979.75	0	1,699.98	35,128.28	--	--	0	--	--
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，部分关键设备延期交付使用，导致项目建设期延长至2012年11月正式投入使用。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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	适用 2011年3月3日公司第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于运用募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用3,800万元人民币闲置募集资金暂时补充流动资金(即2011年3月4日至2011年9月3日)，2011年9月1日已归还。2011年9月5日公司第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于运用募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用3,800万元人民币闲置募集资金暂时补充流动资金(即2011年9月6日至2012年3月5日)，2012年2月29日已归还。2012年3月6日公司第二届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于运用募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用3,800万元人民币闲置募集资金暂时补充流动资金(即2012年3月7日至2012年9月6日)。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，2013年									

	3月8日已归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
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。

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无						

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
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	2013年08月13日	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)公告编号为2013-045的《马鞍山方圆回转支承股份有限公司董事会关于2013年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
长沙方圆回转支承有限公司	控股子公司	机械制造	回转支承及相关产品的生产与销售	70,000,000	99,794,669.71	73,832,232.26	22,071,877.43	890,844.57	920,218.51
浏阳方圆液压有限公司	控股子公司	机械制造	液压油缸及其相关产品的研发、生产销售	35,000,000	58,586,494.86	37,252,179.29	20,414,525.07	1,021,304.75	1,002,954.75
马鞍山方圆动力科技有	控股子公司	汽车发动机关键零部件	涡轮增压器及零部件的	60,000,000	73,451,077.95	47,333,088.49	9,240,097.42	-4,183,740.72	-4,226,856.13

限公司			研发、制造、销售、维修和技术服务						
安徽同盛环件股份有限公司	控股子公司	机械制造	生产、制造环件、锻件、机械设备、液压设备及机械加工	50,000,000	90,219,066.12	50,469,923.45	13,616,731.50	744,387.58	744,387.58
安徽惊天液压智控股份有限公司	参股公司	机械制造	研发、生产、销售工程机械液压属具、多功能作业机器人、液压破碎设备、建筑工程用机械和矿山设备、机电一体化产品	51,000,000	362,714,694.20	229,289,080.93	40,893,650.45	3,378,737.93	3,158,905.09

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2013 年 1-9 月净利润亏损（万元）	-1,400	至	-1,100
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,440.93		
业绩变动的原因说明	主营业务层面受内外部经济环境的影响，公司下游客户订单需求放缓。项目投产后，产能未能得到有效释放，单位固定费用增加。		

七、董事会、监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。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司2013年3月23日召开2012年度股东大会，审议通过了2012年度利润分配预案：以公司现有总股本258,521,810股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、新股限售股的个人和证券投资基金每10股派0.90元；持有非股改、非新股限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派0.95元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款a；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）。

【a注：根据先进先出的原则，以投资者证券账户为单位计算持股期限，持股1个月（含1个月）以内，每10股补缴税款0.15元；持股1个月以上至1年（含1年）的，每10股补缴税款0.05元；持股超过1年的，不需补缴税款。】

该方案已于2013年4月11日实施完毕。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

十一、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
2013年01月21日	证券投资部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司经营情况，未提供资料
2013年01月23日	证券投资部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司经营情况，未提供资料
2013年02月26日	证券投资部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司产品情况，未提供资料
2013年03月01日	证券投资部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司产品情况，未提供资料
2013年03月06日	证券投资部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司季报发布情况，未提供资料
2013年03月07日	证券投资部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司经营情况，未提供资料
2013年03月19日	证券投资部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司经营情况，未提供资料

2013 年 04 月 01 日	证券投资部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司权益分派情况，未提供资料
2013 年 04 月 03 日	证券投资部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司经营情况，未提供资料
2013 年 04 月 09 日	证券投资部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司权益分派情况，未提供资料
2013 年 05 月 08 日	证券投资部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司对外投资情况，未提供资料
2013 年 05 月 23 日	证券投资部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司经营情况，未提供资料
2013 年 06 月 24 日	证券投资部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司半年报情况，未提供资料

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、资产交易事项

1、企业合并情况

公司于2013年4月14日召开的第三届董事会第二次会议审议通过《关于向安徽同盛环件股份有限公司投资的议案》，同意公司以人民币3500万元投资安徽同盛环件股份有限公司，占其总股本的70%，使其成为公司的控股子公司，纳入合并报表范围。具体内容详见4月16日和4月17日披露于巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)的《关于向安徽同盛环件股份有限公司投资的公告》及《方圆支承对外投资补充公告》。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

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。

2013年4月11日公司实施了2012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1.00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：13.98元。

截至报告期末，激励对象张福友已辞职，激励对象朱雪梅、何秋旺、蔡治福已办理退休手续，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3.52万份。

因上述原因，截至报告期末，公司已授予的股票期权人数由75人调整为70人，数量由136万份调整为129.28万份，行权价格由14.08元调整为13.98元。

六、重大关联交易

1、其他重大关联交易

2013年4月14日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于投资参股安徽惊天液压智控股份有限公司的议案》，同意公司以现金投入3720万元，认购安徽惊天液压智控股份有限公司新增股本600万股（惊天液压增资扩股后总股本为5100万股），占其增资后总股本11.76%。惊天液压独立董事茅仲文先生自2013年3月23日起兼任我公司第三届董事会的独立董事，根据《深圳证券交易所股票上市规则》有关规定，此次投资构成了关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第三届董事会第二次会议决议公告	2013年04月16日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
关于投资参股安徽惊天液压智控股份有限公司的公告	2013年04月16日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
方圆支承对外投资补充公告	2013年04月17日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

（2）承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

（3）租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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）
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）
长沙方圆回转支承 有限公司	2013 年 05 月 18 日	1,000		0	连带责任保 证	自协议生效 之日起一年	否	否
浏阳方圆液压有限 公司	2013 年 05 月 18 日	1,000		0	连带责任保 证	自协议生效 之日起一年	否	否
安徽同盛环件股份 有限公司	2013 年 06 月 07 日	3,000	2013 年 06 月 20 日	500	连带责任保 证	自协议生效 之日起一年	否	否
安徽同盛环件股份 有限公司			2013 年 06 月 28 日	1,000	连带责任保 证	自协议生效 之日起一年	否	否
马鞍山方圆动力科 技有限公司	2013 年 06 月 24 日	2,000	2013 年 06 月 25 日	500	连带责任保 证	自协议生效 之日起一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			7,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				2,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			7,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				2,000
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）			7,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				2,000
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			7,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				2,000
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				2.33%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

3、其他重大合同

合同订立	合同订立	合同签订	合同涉及	合同涉及	评估机构	评估基准	定价原则	交易价格	是否关联	关联关系	截至报告
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

公司方名称	对方名称	日期	资产的账面价值 (万元) (如有)	资产的评估价值 (万元) (如有)	名称(如有)	日(如有)	(万元)	交易	期末的执行情况
-------	------	----	-------------------------	-------------------------	--------	-------	------	----	---------

4、其他重大交易

无

八、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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	公司股东钱森力先生、余云霓先生、王亨雷先生	公司股东钱森力先生、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；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	2007 年 08 月 08 日	持续	已履行

		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%。			
	公司核心技术 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				

九、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

十一、其他重大事项的说明

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	55,393,352	21.43%				699,251	699,251	56,092,603	21.70%
5、高管股份	55,393,352	21.43%				699,251	699,251	56,092,603	21.70%
二、无限售条件股份	203,128,458	78.57%				-699,251	-699,251	202,429,207	78.30%
1、人民币普通股	203,128,458	78.57%				-699,251	-699,251	202,429,207	78.30%
三、股份总数	258,521,810	100%						258,521,810	100%

股份变动的原因

适用 不适用

2013年3月12日，公司第三届董事会第一次会议审议通过了新一届董事会换届选举议案，第三届监事会第一次会议审议通过了新一届监事会换届选举议案，上述两项议案于2013年3月23日公司2012年度股东大会审议通过。故报告期内高管股份数变动为公司董事会、监事会人员组成发生变化所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	23,446
----------	--------

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
钱森力	境内自然人	18.26%	47,194,675	无变动	35,396,006	11,798,669		
余云霓	境内自然人	5.17%	13,376,050	无变动	10,032,037	3,344,013		
上海宝杉实业有限公司	境内非国有法人	2.74%	7,095,100	2000	0	7,095,100		
王亨雷	境内自然人	2.49%	6,426,936	-3,127,467	0	6,426,936		
安徽国元创投有限责任公司	国有法人	1.81%	4,686,711	无变动	0	4,686,711		
沈泰来	境内自然人	1.62%	4,195,652	-1,500,000	0	4,195,652		
高海军	境内自然人	1.35%	3,499,153	无变动	3,499,153	0		
孙岳江	境内自然人	1.19%	3,070,394	无变动	2,302,795	767,599		
上海金力方股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.16%	3,000,000	-162,800	0	3,000,000		
吕绍之	境内自然人	0.82%	2,117,675	无变动	0	2,117,675		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间，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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
钱森力	11,798,669		人民币普通股	11,798,669				
上海宝杉实业有限公司	7,095,100		人民币普通股	7,095,100				
王亨雷	6,426,936		人民币普通股	6,426,936				
安徽国元创投有限责任公司	4,686,711		人民币普通股	4,686,711				
沈泰来	4,195,652		人民币普通股	4,195,652				
余云霓	3,344,013		人民币普通股	3,344,013				
上海金力方股权投资合伙企业(有	3,000,000		人民币普通股	3,000,000				

有限合伙)			
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
唐志勤	2,059,173	人民币普通股	2,059,173
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	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，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。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	无
变更日期	2013 年 04 月 23 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2013 年 04 月 25 日

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	无
变更日期	2013 年 04 月 23 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2013 年 04 月 25 日

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和聘任情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
高海军	董事、高管	任期满离任	2013 年 03 月 23 日	换届选举
孙岳江	董事	任期满离任	2013 年 03 月 23 日	换届选举
童建国	董事	任期满离任	2013 年 03 月 23 日	换届选举
董金山	监事	任期满离任	2013 年 03 月 23 日	换届选举
胡光信	监事	任期满离任	2013 年 03 月 23 日	换届选举
岳世忠	职工监事	任期满离任	2013 年 02 月 23 日	换届选举
张建设	独立董事	任期满离任	2013 年 03 月 23 日	换届选举
夏维剑	独立董事	任期满离任	2013 年 03 月 23 日	换届选举
黄筱调	独立董事	任期满离任	2013 年 03 月 23 日	换届选举
马传伟	独立董事	任期满离任	2013 年 03 月 23 日	换届选举
钱森力	董事长	新任	2013 年 03 月 23 日	换届选举
余云霓	副董事长	新任	2013 年 03 月 23 日	换届选举
鲍治国	董事、高管	新任	2013 年 03 月 23 日	换届选举
葛怀伟	董事	新任	2013 年 03 月 23 日	换届选举

			日	
王春琦	高管	新任	2013年03月23日	换届选举
孙岳江	高管	新任	2013年03月23日	换届选举
童建国	高管	新任	2013年03月23日	换届选举
徐国平	高管	新任	2013年03月23日	换届选举
杨畅生	监事	新任	2013年03月23日	换届选举
胡闯	监事	新任	2013年03月23日	换届选举
余梅祖	职工监事	新任	2013年02月26日	换届选举
茅仲文	独立董事	新任	2013年03月23日	换届选举
周逢满	独立董事	新任	2013年03月23日	换届选举
郝淑红	独立董事	新任	2013年03月23日	换届选举

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：马鞍山方圆回转支承股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	86,092,490.71	64,312,916.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	54,810,718.12	28,499,707.89
应收账款	213,440,082.37	187,785,607.81
预付款项	28,289,152.93	17,434,896.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,172,933.44	2,155,133.64
买入返售金融资产		
存货	161,581,894.58	154,786,333.60
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	90,317,732.59	
流动资产合计	637,705,004.74	454,974,596.90

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	141,871,487.24	
投资性房地产		
固定资产	599,496,163.37	584,870,973.71
在建工程	72,068,243.69	71,645,854.91
工程物资		
固定资产清理	20,079.34	19,273.45
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	99,198,725.87	94,755,138.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,314,967.77	881,283.27
递延所得税资产	8,027,011.97	4,196,341.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	922,996,679.25	756,368,865.70
资产总计	1,560,701,683.99	1,211,343,462.60
流动负债：		
短期借款	422,500,000.00	133,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	87,100,000.00	1,000,000.00
应付账款	102,839,075.66	124,418,059.07
预收款项	1,745,057.38	1,828,077.36
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,542,438.78	22,755,210.69
应交税费	-8,152,966.84	-17,469,730.90

应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,587,880.56	1,866,344.21
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,082,072.45	
流动负债合计	630,243,557.99	267,397,960.43
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	9,893,333.31	10,413,333.33
非流动负债合计	9,893,333.31	10,413,333.33
负债合计	640,136,891.30	277,811,293.76
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	402,777,908.12	401,433,863.32
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	37,922,024.28	37,922,024.28
一般风险准备		
未分配利润	160,030,779.47	188,521,456.80
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	859,252,521.87	886,399,154.40
少数股东权益	61,312,270.82	47,133,014.44
所有者权益（或股东权益）合计	920,564,792.69	933,532,168.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,560,701,683.99	1,211,343,462.60

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

2、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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	59,669,848.78	58,739,736.95
交易性金融资产		
应收票据	38,062,772.37	23,272,907.10
应收账款	161,751,232.28	143,654,909.14
预付款项	11,206,175.77	8,381,259.27
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,938,012.91	6,941,561.36
存货	111,676,633.15	105,239,084.34
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	90,240,833.33	
流动资产合计	480,545,508.59	346,229,458.16
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	291,631,487.24	114,760,000.00
投资性房地产		
固定资产	488,458,044.04	501,185,872.95
在建工程	65,420,626.86	70,931,013.85
工程物资		
固定资产清理	20,079.34	19,273.45
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	75,321,517.94	76,105,934.43
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	1,488,839.55	
递延所得税资产	3,677,977.64	3,356,056.74
其他非流动资产		
非流动资产合计	926,018,572.61	766,358,151.42
资产总计	1,406,564,081.20	1,112,587,609.58
流动负债：		
短期借款	377,500,000.00	115,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	75,000,000.00	
应付账款	65,362,191.86	90,592,846.07
预收款项	1,146,813.34	1,540,511.29
应付职工薪酬	18,605,179.49	21,284,484.82
应交税费	-5,614,233.19	-15,655,777.46
应付利息		
应付股利		
其他应付款	917,105.52	1,841,225.61
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,082,072.45	
流动负债合计	534,999,129.47	214,603,290.33
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	9,893,333.31	10,413,333.33
非流动负债合计	9,893,333.31	10,413,333.33
负债合计	544,892,462.78	225,016,623.66
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	402,777,908.12	401,433,863.32
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	37,922,024.28	37,922,024.28
一般风险准备		
未分配利润	162,449,876.02	189,693,288.32
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	861,671,618.42	887,570,985.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,406,564,081.20	1,112,587,609.58

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

3、合并利润表

编制单位：马鞍山方圆回转支承股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	189,765,584.30	199,968,853.21
其中：营业收入	189,765,584.30	199,968,853.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	195,522,419.72	183,798,372.68
其中：营业成本	149,275,061.75	148,087,329.41
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	242,751.99	316,167.30
销售费用	8,800,832.77	7,836,382.42
管理费用	28,338,318.69	23,886,195.82
财务费用	7,737,570.76	2,392,473.42
资产减值损失	1,127,883.76	1,279,824.31
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）	1,942,898.56	
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）	-3,813,936.86	16,170,480.53
加：营业外收入	991,660.20	955,380.92
减：营业外支出	728,177.01	961,049.18
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,550,453.67	16,164,812.27
减：所得税费用	-365,677.86	2,047,269.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,184,775.81	14,117,542.82
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	-2,638,496.33	14,904,388.75
少数股东损益	-546,279.48	-786,845.93
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.01	0.06
（二）稀释每股收益	-0.01	0.06
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-3,184,775.81	14,117,542.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,638,496.33	14,904,388.75
归属于少数股东的综合收益总额	-546,279.48	-786,845.93

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

4、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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	142,361,316.24	165,265,618.84
减：营业成本	110,592,115.28	118,898,870.34

营业税金及附加	-4,751.35	217,040.90
销售费用	6,955,438.14	6,473,890.06
管理费用	21,221,903.10	18,107,035.19
财务费用	6,789,898.93	2,182,948.25
资产减值损失	802,094.52	626,250.95
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）	1,942,898.56	
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）	-2,052,483.82	18,759,583.15
加：营业外收入	875,619.20	918,829.87
减：营业外支出	660,010.60	935,461.05
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,836,875.22	18,742,951.97
减：所得税费用	-445,643.92	2,811,442.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,391,231.30	15,931,509.17
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	-1,391,231.30	15,931,509.17

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

5、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

单位：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	62,081,624.24	104,935,117.99
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	744,352.43	685,821.88
收到其他与经营活动有关的现金	7,032,491.71	7,938,153.23
经营活动现金流入小计	69,858,468.38	113,559,093.10
购买商品、接受劳务支付的现金	13,186,489.61	42,674,125.68
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	37,523,318.55	37,649,376.18
支付的各项税费	6,371,548.92	9,816,166.53
支付其他与经营活动有关的现金	23,620,044.81	15,388,913.99
经营活动现金流出小计	80,701,401.89	105,528,582.38
经营活动产生的现金流量净额	-10,842,933.51	8,030,510.72
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	1,330,577.99	
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
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	3,409,058.94	
投资活动现金流入小计	4,739,636.93	10,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,079,114.46	86,259,960.49

投资支付的现金	180,740,000.00	1,240,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	60,000,000.00	623,960.00
投资活动现金流出小计	264,819,114.46	88,123,920.49
投资活动产生的现金流量净额	-260,079,477.53	-88,113,920.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	11,040,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	382,500,000.00	104,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	60,120,966.13	1,750,000.00
筹资活动现金流入小计	453,660,966.13	105,750,000.00
偿还债务支付的现金	132,389,466.67	83,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,216,014.68	42,121,577.54
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	25,403,500.01	1,750,000.00
筹资活动现金流出小计	189,008,981.36	126,871,577.54
筹资活动产生的现金流量净额	264,651,984.77	-21,121,577.54
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	-6,270,426.27	-101,204,987.31
加：期初现金及现金等价物余额	63,812,916.98	152,560,358.53
六、期末现金及现金等价物余额	57,542,490.71	51,355,371.22

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

6、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

单位：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	56,970,483.79	93,088,805.32
收到的税费返还	744,352.43	685,821.88
收到其他与经营活动有关的现金	1,156,565.72	4,049,142.28
经营活动现金流入小计	58,871,401.94	97,823,769.48
购买商品、接受劳务支付的现金	19,561,181.65	31,232,443.70
支付给职工以及为职工支付的现金	28,720,867.13	30,088,576.01
支付的各项税费	3,713,031.30	7,384,344.19
支付其他与经营活动有关的现金	12,482,658.24	16,276,219.89
经营活动现金流出小计	64,477,738.32	84,981,583.79
经营活动产生的现金流量净额	-5,606,336.38	12,842,185.69
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	1,330,577.99	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,330,577.99	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,415,263.25	83,050,295.99
投资支付的现金	180,740,000.00	1,240,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	25,760,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	60,000,000.00	623,960.00
投资活动现金流出小计	288,915,263.25	84,914,255.99
投资活动产生的现金流量净额	-287,584,685.26	-84,914,255.99
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	362,500,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	62,618,937.82	
筹资活动现金流入小计	425,118,937.82	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	80,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,644,304.34	41,959,738.47
支付其他与筹资活动有关的现金	27,853,500.01	
筹资活动现金流出小计	158,497,804.35	121,959,738.47
筹资活动产生的现金流量净额	266,621,133.47	-21,959,738.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-26,569,888.17	-94,031,808.77
加：期初现金及现金等价物余额	58,739,736.95	142,136,133.67
六、期末现金及现金等价物余额	32,169,848.78	48,104,324.90

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

7、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	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	401,433,863.32			37,922,024.28		188,521,456.80		47,133,014.44	933,532,168.84
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	258,521,810.00	401,433,863.32			37,922,024.28		188,521,456.80		47,133,014.44	933,532,168.84
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		1,344,044.80					-28,490,677.33		14,179,256.38	-12,967,376.15
(一) 净利润							-2,638,496.33		-546,279.48	-3,184,775.81
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-2,638,496.33		-546,279.48	-3,184,775.81
(三) 所有者投入和减少资本		1,344,044.80							14,725,536.38	16,069,580.61

		4.80							5.86	.66
1. 所有者投入资本									14,725,535.86	14,725,535.86
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,344,044.80								1,344,044.80
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-25,852,181.00	-25,852,181.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	258,521,810.00	402,777,908.12			37,922,024.28		160,030,779.47		61,312,270.82	920,564,792.69

上年金额

单位：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	397,468,800.52			36,719,468.56		222,914,192.64		51,612,339.01	967,236,610.73
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	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

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

8、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

本期金额

单位：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	401,433,863.32			37,922,024.28		189,693,288.32	887,570,985.92
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	401,433,863.32			37,922,024.28		189,693,288.32	887,570,985.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		1,344,044.80					-27,243,412.30	-25,899,367.50
（一）净利润							-1,391,231.30	-1,391,231.30
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-1,391,231.30	-1,391,231.30
（三）所有者投入和减少资本		1,344,044.80						1,344,044.80
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,344,044.80						1,344,044.80
3. 其他								
（四）利润分配							-25,852,181.00	-25,852,181.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-25,852,181.00	-25,852,181.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	258,521,810.00	402,777,908.12			37,922,024.28		162,449,876.02	861,671,618.42

上年金额

单位：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	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

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

三、公司基本情况

（一）公司概况

公司名称：马鞍山方圆回转支承股份有限公司

英文名称：Maanshan Fangyuan Slewing Ring Company Limited

注册地址：马鞍山市经济技术开发区超山西路

办公地址：马鞍山市经济技术开发区超山西路

注册资本：25852.181万元

法人营业执照号码：340500000003667

法定代表人：钱森力

（二）公司行业性质、经营范围及主营业务

公司行业性质：生产制造行业。

经营范围为：生产、销售回转支承、机械设备、锻压设备；销售金属制品、建材；技术咨询服务；劳动服务；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进

口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。本公司主要产品为各种型号的回转支承。公司主营从事生产、销售回转支承。

（三）公司历史沿革

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

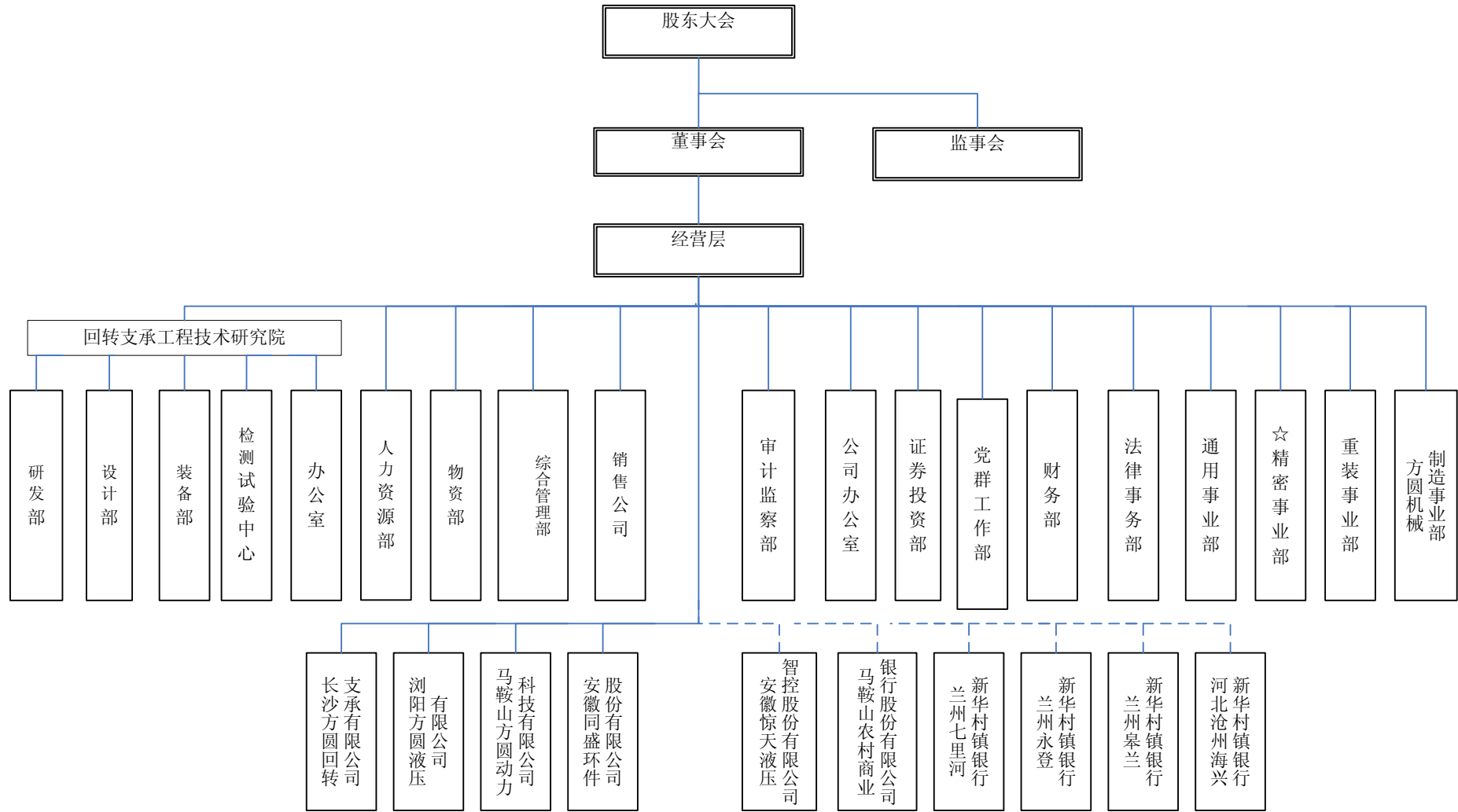
2、2007年7月13日公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]182号核准，首次公开发行人民币普通股（A股）2400万股，发行价8.12元/股，发行后总股本为9400万股。2007年8月8日，公司股票在深圳证券交易所挂牌交易。

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

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

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

（四）公司的基本组织架构及分支机构



四、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，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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) 外币财务报表的折算

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) 金融工具的分类

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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) 金融负债终止确认条件

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	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	其他方法	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

√ 适用 □ 不适用

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

2—3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11、存货

(1) 存货的分类

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

计价方法：加权平均法

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定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

盘存制度：永续盘存制

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

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物在领用时采用一次摊销法销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

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、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，本公司按照单项资产测试后，依据资产账面价值与估计可收回金额的差异，确认是否计提资产减值准备。

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，本公司按照单项资产测试后，依据资产账面价值与估计可收回金额的差异，确认是否计提资产减值准备。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 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
电子设备	2-5 年	5%	47.5--19
运输设备	4-10 年	5%	23.75--9.5

(4) 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，按照单项资产测试后，依据资产账面价值与估计可收回金额的差异，确认是否计提资产减值准备。

(5) 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) 在建工程的类别

按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在建工程减值准备的计提方法，按照单项资产测试后，依据资产账面价值与估计可收回金额的差异，确认是否计提资产减值准备。

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

本公司无形资产的减值准备计提方法，按照单项资产测试后，依据资产账面价值与估计可收回金额的差异，确认是否计提资产减值准备。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、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。

21、附回购条件的资产转让

22、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。

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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) 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。

(3) 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。

(4) 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。

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

26、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。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。

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

不适用。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

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%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司控股子公司浏阳方圆液压有限公司、马鞍山方圆动力科技有限公司及安徽同盛环件股份有限公司企业所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，本公司2008年11月19日获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR200844001023），认定有效期为3年。2011年10月14日本公司复审通过了高新技术企业认定，证书编号：GF201134000228；本公司控股子公司长沙方圆回转支承有限公司2011年9月30日通过了高新技术企业认定，证书编号：GR201143000021；本公司控股子公司马鞍山方圆动力科技有限公司2012年11月5日通过了高新技术企业认定，证书编号：GR201234000286。

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，其中本公司控股子公司马鞍山方圆动力科技有限公司正在向主管税务机关办理企业所得税涉税事项备案中，故报告期内仍按25%税率缴纳企业所得税。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
长沙方圆回转支承有限公司	有限公司	浏阳市	工业生产	700000.00	生产、销售回转支承	54,070,000.00		77.24%		是	16,798,628.52		
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	600000.00	涡轮增压器及零部件的研发、制造、批发零售等	40,200,000.00		67%		是	15,603,351.19	5,587,004.57	
浏阳方圆液压有限公司	有限公司	浏阳市	工业生产	350000.00	研发、生产、销售液压油缸及相关液压件产品	20,490,000.00		58.54%		是	13,961,438.97	475,088.69	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	---

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽同盛环件股份有限公司	股份公司	马鞍山市	工业生产	500000	生产、制造环件、机械制、造、液、压设备、及机械加工	35,000,000.00		70%	70%	是	14,948,852.14		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

公司报告期新增合并单位一家。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

为促进公司产能结构调整，加强行业上游把控，延伸产业链，报告期，公司以现金方式向安徽同盛环件股份有限公司投资3500万元人民币，投资后公司拥有该企业70%的股份。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
安徽同盛环件股份有限公司	50,469,923.45	744,387.58

本期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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
安徽同盛环件股份有限公司	0.00	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

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	--	--	52,421.68	--	--	45,452.24
人民币	--	--	52,421.68	--	--	45,452.24
银行存款：	--	--	57,490,069.03	--	--	63,767,464.74
人民币	--	--	57,455,792.90	--	--	63,767,464.74
美元	2.43	6.13	14.89			
欧元	4,252.00	8.06	34,261.24			
其他货币资金：	--	--	28,550,000.00	--	--	500,000.00
人民币	--	--	28,550,000.00	--	--	500,000.00
合计	--	--	86,092,490.71	--	--	64,312,916.98

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数

银行承兑汇票	49,503,957.49	25,934,707.89
商业承兑汇票	5,306,760.63	2,565,000.00
合计	54,810,718.12	28,499,707.89

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
徐州重型机械有限公司	2013年02月27日	2013年08月27日	1,000,000.00	
成都丰盛源商贸有限公司	2013年02月07日	2013年08月07日	1,000,000.00	
福田雷沃国际重工有限公司	2013年03月08日	2013年09月08日	1,000,000.00	
山东大汉建设机械有限公司	2013年03月28日	2013年09月28日	900,000.00	
山河智能装备股份有限公司	2013年04月08日	2013年10月08日	900,000.00	
合计	--	--	4,800,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,127,834.00	0.5%	563,917.00	50%	1,127,834.00	0.56%	563,917.00	50%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	226,422,788.98	99.39%	13,674,918.61	6.04%	199,652,104.75	99.31%	12,558,708.94	6.29%
组合小计	226,422,788.98	99.39%	13,674,918.61	6.04%	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	0.11%	128,295.00	50%	256,590.00	0.13%	128,295.00	50%
合计	227,807,212.98	--	14,367,130.61	--	201,036,528.75	--	13,250,920.94	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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%	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

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	188,823,123.28	83.4%	9,441,156.16	162,974,892.16	81.63%	8,148,744.61
1 至 2 年	36,296,062.15	16.03%	3,629,606.22	33,314,265.04	16.69%	3,331,426.50
2 至 3 年	361,925.82	0.16%	72,385.16	2,403,703.15	1.2%	480,740.63
3 至 4 年	597,943.33	0.26%	298,971.67	211,680.00	0.11%	105,840.00
4 至 5 年	221,870.00	0.1%	110,935.00	511,214.40	0.26%	255,607.20
5 年以上	121,864.40	0.05%	121,864.40	236,350.00	0.11%	236,350.00
合计	226,422,788.98	--	13,674,918.61	199,652,104.75	--	12,558,708.94

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

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%	拖欠货款目前正处在诉讼中
合计	256,590.00	128,295.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
客户一	货款	18,879,759.31	1 年内	8.34%
客户二	货款	16,693,816.98	2 年内	7.37%
客户三	货款	6,871,256.98	2 年内	3.03%
客户四	货款	6,815,075.18	1 年内	3.01%
客户五	货款	4,309,434.78	2 年内	1.9%
合计	--	53,569,343.23	--	23.65%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,377,202.69	100%	204,269.25	6.05%	2,308,356.39	100%	153,222.75	6.64%
组合小计	3,377,202.69	100%	204,269.25	6.05%	2,308,356.39	100%	153,222.75	6.64%
合计	3,377,202.69	--	204,269.25	--	2,308,356.39	--	153,222.75	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	3,107,792.38	92.02%	155,389.62	2,005,197.59	86.87%	100,245.35
1 至 2 年	157,151.31	4.65%	15,715.13	188,170.00	8.15%	18,817.00
2 至 3 年	76,550.00	2.27%	15,310.00	77,780.00	3.37%	15,556.00

3 至 4 年	24,964.00	0.74%	12,482.00	24,494.80	1.06%	12,247.40
4 至 5 年	10,745.00	0.32%	5,372.50	12,714.00	0.55%	6,357.00
合计	3,377,202.69	--	204,269.25	2,308,356.39	--	153,222.75

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
------	----	----------	-----------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
和县振兴融资担保有限公司	非关联方	388,000.00	1 年以内	11.49%
吕金东	母公司员工	195,553.59	1 年以内	5.79%
沈秀敏	母公司员工	141,934.00	1 年以内	4.2%
董丽君	子公司员工	91,090.00	1 年以内	2.7%
许祥国	子公司员工	75,758.00	1 年以内	2.24%
合计	--	892,335.59	--	26.42%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	20,408,008.23	72.14%	11,926,556.61	68.41%
1 至 2 年	6,964,921.52	24.62%	4,455,387.08	25.55%

2 至 3 年	127,205.90	0.45%	1,046,931.29	6%
3 年以上	789,017.28	2.79%	6,022.00	0.04%
合计	28,289,152.93	--	17,434,896.98	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
武汉格威机械有限责任公司	非关联方	3,375,000.00	2 年以内	预付设备款
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
马鞍山市鹏远锻压设备科技公司	非关联方	2,957,389.00	1 年以内	预付材料款
济南通盛数控机械有限责任公司	非关联方	2,146,120.00	1 年以内	预付设备款
南京泰利工程设备有限公司	非关联方	1,677,192.00	2 年以内	预付设备款
合计	--	13,347,264.68	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,135,596.22	1,072,835.24	34,062,760.98	36,965,380.57	1,072,835.24	35,892,545.33
在产品	8,760,764.57	1,064,824.29	7,695,940.28	12,424,415.63	1,064,824.29	11,359,591.34

库存商品	101,411,507.00	2,948,593.76	98,462,913.24	101,012,248.84	3,072,066.17	97,940,182.67
发出商品	8,480,895.59		8,480,895.59	1,229,649.72		1,229,649.72
包装物	13.32		13.32			
低值易耗品	12,140,373.66		12,140,373.66	7,660,506.43		7,660,506.43
修理用备件	684,078.08		684,078.08	658,949.77		658,949.77
委托加工物资	54,919.43		54,919.43	44,908.34		44,908.34
合计	166,668,147.87	5,086,253.29	161,581,894.58	159,996,059.30	5,209,725.70	154,786,333.60

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,072,835.24				1,072,835.24
在产品	1,064,824.29				1,064,824.29
库存商品	3,072,066.17		123,472.41		2,948,593.76
合计	5,209,725.70		123,472.41		5,086,253.29

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	废损	无	0%
库存商品	售价低于成本、废损	售价回升	0.12%
在产品	废损	无	0%

存货的说明

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

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
其他短期投资	90,317,732.59	
合计	90,317,732.59	

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 本期重分类的金额元, 该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。
可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
---------	-------------	--------------------	--------	--------	---------	----------	-------

一、合营企业							
二、联营企业							
安徽惊天液压智控股份有限公司	11.76%	11.76%	362,714,694.20	133,425,613.27	229,289,080.93	40,893,650.45	3,158,905.09

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
安徽惊天液压智控股份有限公司	权益法	37,571,487.24	0.00	37,571,487.24	37,571,487.24	11.76%	11.76%	无			
马鞍山农村商业银行股份有限公司	成本法	90,000,000.00	0.00	90,000,000.00	90,000,000.00	3%	3%	无			
兰州七里河新华村镇银行股份有限公司	成本法	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	6,000,000.00	7.5%	7.5%	无			
兰州永登新华村镇银行股份有限公司	成本法	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	4,000,000.00	8%	8%	无			
兰州皋兰新华村镇银行股份有限公司	成本法	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	1,800,000.00	9%	9%	无			
沧州海兴新华村镇	成本法	2,500,000.00	0.00	2,500,000.00	2,500,000.00	5%	5%	无			

银行股份 有限公司											
合计	--	141,871,4 87.24		141,871,4 87.24	141,871,4 87.24	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长 期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
------------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

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

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价 值	本期增加			本期减少		期末公允 价值
		购置	自用房地产 或存货转入	公允价值变 动损益	处置	转为自用房 地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	761,151,659.63	55,747,769.16	8,605,512.82	808,293,915.97
其中：房屋及建筑物	235,795,101.47	27,047,011.68		262,842,113.15
机器设备	493,319,157.27	25,821,984.75		519,141,142.02
运输工具	8,458,597.07	357,626.50	145,000.00	8,671,223.57

办公及其他设备	23,578,803.82		2,521,146.23	8,460,512.82	17,639,437.23
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	176,280,685.92		33,479,098.90	962,032.22	208,797,752.60
其中：房屋及建筑物	28,213,494.43		4,688,176.34		32,901,670.77
机器设备	138,532,919.42		24,317,744.32	339,335.50	162,511,328.24
运输工具	5,840,591.88		631,474.16	140,436.27	6,331,629.77
办公及其他设备	3,693,680.19		3,841,704.08	482,260.45	7,053,123.82
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	584,870,973.71		--		599,496,163.37
其中：房屋及建筑物	207,581,607.04		--		229,940,442.38
机器设备	354,786,237.85		--		356,629,813.78
运输工具	2,618,005.09		--		2,339,593.80
办公及其他设备	19,885,123.63		--		10,586,313.41
办公及其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	584,870,973.71		--		599,496,163.37
其中：房屋及建筑物	207,581,607.04		--		229,940,442.38
机器设备	354,786,237.85		--		356,629,813.78
运输工具	2,618,005.09		--		2,339,593.80
办公及其他设备	19,885,123.63		--		10,586,313.41

本期折旧额 33,479,098.90 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 16,569,480.55 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(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
----	-----------	------------

固定资产说明

A、房屋建筑物中2011年12月长沙方圆回转支承有限公司以其综合楼（原值2,756,355.70元，净值2,273,033.90元）作抵押向长沙银行浏阳永安支行申请2011年12月5日至2016年12月4日本金最高余额不超过人民币1000万元债务，截止2013年6月30日长沙方圆回转支承有限公司获得银行借款余额200万元，银行承兑汇票160万元。

B、房屋建筑物中2011年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4,433,828.00元）为浏阳方圆液压有限公司2011年12月5日至2016年12月4日向长沙银行浏阳支行的借款作抵押担保，最高担保余额为500万元，截止2013年6月30日浏阳方圆液压有限公司无借款。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机械制造事业部搬迁项目	42,735.04		42,735.04	42,735.04		42,735.04
其他自建项目	41,810,138.68		41,810,138.68	41,510,749.90		41,510,749.90
10000套募集项目	30,215,369.97		30,215,369.97	30,092,369.97		30,092,369.97
合计	72,068,243.69		72,068,243.69	71,645,854.91		71,645,854.91

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
一、10000套募集项目												

办公楼及项目综合楼	45,205,929.48		4,927,149.32	4,804,149.32			100%				募集资金	123,000.00
检测试验中心	2,700,000.00		1,121,976.16	1,121,976.16			100%				募集资金	
联合厂房	52,000,000.00		2,224,448.38	2,224,448.38			100%				募集资金	
围墙			6,455.70	6,455.70			100%				募集资金	
1#配电房							100%				募集资金	
10000套物流门卫室	454,950.00						100%				募集资金	
10000套南大门			50,000.00	50,000.00			100%				募集资金	
10000套磨刀房							100%				募集资金	
10000套篮球场							100%				募集资金	
10000北大门			500,000.00	500,000.00			100%				募集资金	
10000车棚			250,000.00	250,000.00			100%				募集资金	
市开发区新区建设			98,000.00	98,000.00			100%				募集资金	
重装事业部设备安装工程	361,020,000.00	30,092,369.97									募集资金	30,092,369.97
零星设备安装							100%				募集资金	
二、其他自建项目												
设备更新改造											自有资金	
本部新	120,000.						100%				自有资	

建传达室	00										金	
本部新建钢构车库						100%					自有资金	
园区新建成品库		1,230,380.50		1,230,380.50							自有资金	
大线厂房		6,275,523.48		6,275,523.48							自有资金	
北区办公楼改造工程		80,000.00	395,469.99								自有资金	475,469.99
设备安装		33,924,845.92	7,418,369.78	8,547.01							自有资金	41,334,668.69
三、锻压项目设备安装工程		42,735.04									自有资金	42,735.04
合计	461,500,879.48	71,645,854.91	16,991,869.33	16,569,480.55		--	--			--	--	72,068,243.69

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
办公设备及其他设备	2,712.20	3,518.09	报废
机器设备	16,561.25	16,561.25	报废
合计	19,273.45	20,079.34	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	103,458,482.57	6,146,093.16		109,604,575.73
土地使用权	102,563,161.20	5,920,000.00		108,483,161.20
专利实施许可权				
商标使用权				
软件	895,321.37	226,093.16		1,121,414.53
其它				
二、累计摊销合计	8,703,343.91	1,702,505.95		10,405,849.86
土地使用权	8,019,034.10	1,580,037.97		9,599,072.07
专利实施许可权				
商标使用权				
软件	684,309.81	122,467.98		806,777.79
其它				
三、无形资产账面净值合计	94,755,138.66	4,443,587.21		99,198,725.87
土地使用权	94,544,127.10	4,339,962.03		98,884,089.13
专利实施许可权				
商标使用权				
软件	211,011.56	103,625.18		314,636.74
其它				
土地使用权				
专利实施许可权				
商标使用权				
软件				
其它				
无形资产账面价值合计	94,755,138.66	4,443,587.21		99,198,725.87
土地使用权	94,544,127.10	4,339,962.03		98,884,089.13
专利实施许可权				
商标使用权				
软件	211,011.56	103,625.18		314,636.74
其它				

本期摊销额 1,702,505.95 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	458,206.39		43,478.60		414,727.79	
软件服务费	7,122.49		1,424.52		5,697.97	
修理费	249,287.75		111,130.92		138,156.83	
横向科研费	166,666.64		33,333.36		133,333.28	
模具费		72,300.01	4,016.66		68,283.35	
附属设施投入		885,890.76	233,455.54		652,435.22	
其他		1,353,500.01	451,166.68		902,333.33	
合计	881,283.27	2,311,690.78	878,006.28		2,314,967.77	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

递延所得税资产：		
资产减值准备	3,017,508.03	2,874,632.22
可抵扣亏损	3,486,187.74	
股份支付	1,523,316.20	1,321,709.48
小计	8,027,011.97	4,196,341.70
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	8,027,011.97		4,196,341.70	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

一、坏账准备	13,404,143.69	1,251,356.17		84,100.00	14,571,399.86
二、存货跌价准备	5,209,725.70		123,472.41		5,086,253.29
合计	18,613,869.39	1,251,356.17	123,472.41	84,100.00	19,657,653.15

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	18,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	
信用借款	392,500,000.00	115,000,000.00
合计	422,500,000.00	133,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

银行承兑汇票	87,100,000.00	1,000,000.00
合计	87,100,000.00	1,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 87,100,000.00 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	92,238,254.97	113,038,168.90
1-2 年	8,817,713.99	10,222,998.17
2-3 年	647,755.18	138,334.06
3 年以上	1,135,351.52	1,018,557.94
合计	102,839,075.66	124,418,059.07

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

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

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,490,118.88	1,637,668.86
1-2 年	231,604.50	103,504.50
2-3 年	10,460.00	23,205.00
3 年以上	12,874.00	63,699.00
合计	1,745,057.38	1,828,077.36

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,794,485.11	27,097,218.13	27,111,175.29	2,780,527.95
二、职工福利费		1,677,279.73	1,677,279.73	0.00
三、社会保险费	4,670,649.43	4,288,091.51	6,374,286.33	2,584,454.61
四、住房公积金	5,018,017.61	1,259,209.00	955,007.00	5,322,219.61
五、辞退福利		4,100.00	4,100.00	0.00
六、其他	10,272,058.54	589,938.56	1,006,760.49	9,855,236.61
工会经费和职工教育经费	484,678.75	359,414.34	352,377.48	491,715.61
退养职工退养期间生活费等	9,787,379.79	230,524.22	654,383.01	9,363,521.00
合计	22,755,210.69	34,915,836.93	37,128,608.84	20,542,438.78

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 491,715.61 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

当月计提，次月发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-7,456,150.02	-16,930,282.75
营业税	945.14	690.00
企业所得税	-788,487.29	-766,931.97
个人所得税	81,671.31	41,467.38

城市维护建设税	-117,534.98	6,053.30
印花税	11,370.44	12,837.92
房产税	286,433.33	134,642.20
土地使用税	-103,730.44	
教育费及地方教育费附加	-89,552.99	6,053.30
水利建设基金	14,986.16	25,739.72
河道工程管护费	7,082.50	0.00
合计	-8,152,966.84	-17,469,730.90

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,096,635.76	681,525.47
1—2 年	2,000.00	415,290.94
2—3 年	487,635.80	769,327.80
3 年以上	1,609.00	200.00
合计	1,587,880.56	1,866,344.21

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提费用-水电费	677,508.83	
预提费用-利息	799,970.85	
预提费用-运输费	604,592.77	
合计	2,082,072.45	

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
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	9,793,333.31	10,313,333.33
淬硬层无损检测装置开发研究	100,000.00	100,000.00
合计	9,893,333.31	10,413,333.33

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	258,521,810.00						258,521,810.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况
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。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	392,622,466.72			392,622,466.72
其他资本公积	8,811,396.60	1,344,044.80		10,155,441.40
合计	401,433,863.32	1,344,044.80		402,777,908.12

资本公积说明：本期增加的资本公积为公司实施股权激励计划而产生的资本公积。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	37,922,024.28			37,922,024.28
合计	37,922,024.28			37,922,024.28

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	188,521,456.80	--
调整后年初未分配利润	188,521,456.80	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,638,496.33	--
减：应付普通股股利	25,852,181.00	
期末未分配利润	160,030,779.47	--

调整年初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。

- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	181,932,092.29	190,056,628.09
其他业务收入	7,833,492.01	9,912,225.12
营业成本	149,275,061.75	148,087,329.41

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械制造	181,932,092.29	148,980,091.40	190,056,628.09	147,151,295.16
合计	181,932,092.29	148,980,091.40	190,056,628.09	147,151,295.16

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
回转支承	149,325,919.65	119,071,966.15	166,109,878.80	125,551,929.05
液压油缸	19,729,842.65	15,782,777.60	12,827,119.74	11,137,480.31
专用设备	3,636,232.57	3,541,916.65	2,417,144.37	1,829,962.45
涡轮增压器	5,832,800.00	6,037,600.00	6,279,026.96	6,356,759.39
其他	3,407,297.42	4,545,831.00	2,423,458.22	2,275,163.96
合计	181,932,092.29	148,980,091.40	190,056,628.09	147,151,295.16

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	175,820,963.92	145,006,441.06	179,797,016.00	140,717,052.83
外销	6,111,128.37	3,973,650.34	10,259,612.09	6,434,242.33
合计	181,932,092.29	148,980,091.40	190,056,628.09	147,151,295.16

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	12,110,148.79	6.38%
客户二	7,458,899.15	3.93%
客户三	7,445,247.83	3.92%
客户四	6,381,700.00	3.36%
客户五	5,612,931.62	2.96%
合计	39,008,927.39	20.55%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	57,125.68	47,859.41	应税劳务的 5%
城市维护建设税	1,568.39	23,006.89	应交流转税额的 7%
教育费附加	17,302.64	23,006.83	应交流转税额的 3%、1%、2%
水利基金	89,994.11	156,324.15	销售收入万分之六

河道费	76,761.17	65,970.02	销售收入分级征收
合计	242,751.99	316,167.30	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,780,844.86	1,809,661.05
办公费	101,954.68	204,528.05
业务招待费	495,923.78	957,966.46
差旅费	1,008,233.13	1,015,013.23
广告费	426,145.98	298,600.00
出口费用	205,813.10	111,252.91
会务费	101,303.90	44,187.00
包装费	721,022.57	714,537.38
公积金	48,679.00	75,349.00
销售业务提成	673,822.85	
售后服务费	769,265.11	149,049.46
运输费	2,102,352.90	2,272,533.73
其他	365,470.91	183,704.15
合计	8,800,832.77	7,836,382.42

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	4,797,307.60	4,139,957.93
年终奖	104,000.00	261,000.00
绩效奖		12,300.00
福利费	1,855,370.78	1,952,136.17
办公费	758,704.00	1,772,783.49
修理费	83,621.22	186,209.92
低值易耗品摊销	76.00	35,030.77
差旅费	363,657.40	324,690.38
运输费	928,694.70	685,430.93

折旧费	3,678,784.85	1,758,347.66
公积金	204,522.00	295,416.00
工会经费	195,090.69	370,795.17
职工教育经费	164,323.65	215,027.69
社会保险	4,713,547.06	6,048,146.87
业务招待费	490,403.68	423,226.00
印花税	77,188.49	67,427.57
房产税	1,307,793.50	545,699.96
土地使用税	1,351,226.82	1,304,977.36
车船使用税	2,760.00	6,475.20
劳务费	469,634.56	94,424.00
无形资产摊销	1,258,197.14	1,172,117.30
咨询费	82,898.31	117,735.85
董事会费	76,304.76	71,304.76
车辆保险	42,478.52	45,169.08
研发费	3,416,630.91	
股份支付费用	1,344,044.80	
会务费	263,963.00	
其他	307,094.25	1,980,365.76
合计	28,338,318.69	23,886,195.82

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,040,029.17	3,451,020.15
减：利息收入	-560,290.14	-1,263,206.54
汇兑损益	77,522.11	11,140.32
其他	180,309.62	193,519.49
合计	7,737,570.76	2,392,473.42

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	371,487.24	
其他	1,571,411.32	
合计	1,942,898.56	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,251,355.97	1,336,367.82
二、存货跌价损失	-123,472.21	-56,543.51
合计	1,127,883.76	1,279,824.31

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,436.27	6,551.05	
其中：固定资产处置利得	3,436.27	6,551.05	
政府补助	540,000.02	504,000.00	

违约金及罚款	84,206.07	254,500.00	
其他	364,017.84	190,329.87	
合计	991,660.20	955,380.92	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
资金补助	20,000.00	260,000.00	
奖励		244,000.00	
递延收益转入	520,000.02		
合计	540,000.02	504,000.00	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失		258.65	
对外捐赠	649,107.00	923,000.00	
其他	79,070.01	37,790.53	
合计	728,177.01	961,049.18	

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-21,195.33	2,140,705.54
递延所得税调整	-344,482.53	-93,436.09
合计	-365,677.86	2,047,269.45

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	2013半年度	2012半年度
归属于公司普通股股东的净利润	P0	-2,638,496.33	14,904,388.75

归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	1,689,015.27	-6,916.02
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0'=P0-F$	-4,327,511.60	14,911,304.77
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	---	---
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1=P0+V$	-2,638,496.33	14,904,388.75
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	---	---
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1'=P0'+V'$	-4,327,511.60	14,911,304.77
期初股份总数	S0	258,521,810.00	258,521,810.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	---	---
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	---	---
报告期因回购等减少股份数	Sj	---	---
报告期缩股数	Sk	---	---
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	---	---
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	---	---
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi$ $\div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$	258,521,810.00	258,521,810.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	---	---
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	258,521,810.00	258,521,810.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		---	---
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		---	---
回购承诺履行而增加的普通股加权数		---	---
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	-0.01	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0'=P0' \div S$	-0.02	0.06
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	-0.01	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1'=P1' \div X2$	-0.02	0.06

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补贴收入	20,000.00
利息收入	135,446.51
往来款	5,766,538.03
保证金	130,000.00
其他	980,507.17
合计	7,032,491.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	1,395,968.35
差旅费	2,069,331.20
咨询、中介机构业务费	122,175.00
办公费	1,198,375.70
捐赠及赞助支出	704,000.00
研发费	197,438.37
广告费	426,961.00
业务招待费	1,050,533.11
出口费用	172,665.17
董事会会费	61,490.00
会务费	546,615.88
售后服务费	176,484.60
银行手续费	93,229.80

支付保证金	1,877,070.32
往来款	9,089,689.59
其他	4,438,016.72
合计	23,620,044.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合并控股公司产生的现金流入	3,409,058.94
合计	3,409,058.94

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
向马鞍山市世荣房地产开发有限公司发放贷款	30,000,000.00
向马鞍山市浩润小额贷款股份有限公司发放贷款	30,000,000.00
合计	60,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
票据贴现	60,000,000.00
其他	120,966.13
合计	60,120,966.13

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑保证金	23,500,000.00
票据贴息	1,353,500.01

其他	550,000.00
合计	25,403,500.01

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	-3,184,775.81	14,117,542.82
加：资产减值准备	1,127,883.76	1,279,824.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,479,098.90	16,650,849.24
无形资产摊销	1,702,505.95	1,083,399.33
长期待摊费用摊销	871,584.48	266,861.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,436.27	-6,551.05
财务费用（收益以“-”号填列）	7,737,570.76	2,392,473.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,942,898.56	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,830,670.27	-105,621.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,672,088.57	-805,957.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-63,837,540.54	-16,543,221.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,709,832.66	-10,299,088.69
经营活动产生的现金流量净额	-10,842,933.51	8,030,510.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	57,542,490.71	51,355,371.22
减：现金的期初余额	63,812,916.98	152,560,358.53
现金及现金等价物净增加额	-6,270,426.27	-101,204,987.31

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	57,542,490.71	63,812,916.98
其中：库存现金	52,421.68	39,044.52
可随时用于支付的银行存款	57,490,069.03	58,700,692.43
三、期末现金及现金等价物余额	57,542,490.71	63,812,916.98

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

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	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
长沙方圆回转支承有限公司	控股子公司	有限责任	浏阳市	余云霓	工业生产	70000000	77.24%	77.24%	67558732-1
马鞍山方圆	控股子公司	有限责任	马鞍山市	钱森力	工业生产	60000000	67%	67%	57574961-0

动力科技有 限公司									
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	35000000	58.54%	58.54%	55764746-9
安徽同盛环 件股份有限 公司	控股子公司	股份公司	马鞍山市	钱森力	工业生产	50000000	70%	70%	67586916-4

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
无									
二、联营企业									
安徽惊天 液压智控 股份有限 公司	参股公司	马鞍山市	罗铭	工业生产	51000000	11.76%	11.76%	是	71399571-4

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交	金额	占同类交

				易金额的 比例 (%)		易金额的 比例 (%)
--	--	--	--	----------------	--	----------------

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方名 称	受托/承包资产类 型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收 益定价依据	本报告期确认的 托管收益/承包 收益
---------------	---------------	---------------	----------	----------	-------------------	--------------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方名 称	受托/出包资产类 型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定 价依据	本报告期确认的 托管费/出包费
---------------	---------------	---------------	----------	----------	-----------------	--------------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依 据	本报告期确认的 租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	--------------	-----------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的 租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	----------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	8,682,240.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	429,004.80
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格 13.98 元，一期、二期期权已注销，第三期行权时间 2014 年 7 月 12 日
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	选择布莱克-斯科尔模型来计算期权的理论价值
------------------	-----------------------

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	按截至 2013 年 06 月 30 日实际授予股票期权登记人数 70 人进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	10,155,441.40
以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,344,044.80

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) 2012年5月11日公司实施了2011年度利润分配方案，以公司现有总股本258,521,810股为基数，向全体股东每10股派1.50元人民币现金。根据公司《股票期权激励计划》“第八节 股票期权激励计划的调整方法和程序”规定，公司将对股票期权的行权价格进行调整，调整后的行权价格为：14.08 元。2012年，公司激励对象自愿放弃公司股票期权激励计划已授予期权的第一期、第二期期权，根据公司《股票期权激励计划》第五节之规定，公司将注销原计划第一期、第二期期权份额，扣除魏彬、丁春兵已辞职，管文杰已办理退休手续后合计注销已授予的股票期权242万份，注销后公司已授予的股票期权数量调整为136万份，行权价格为14.08元。

(4) 2013年2月23日，激励对象杨畅生先生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。2013年4月11日公司实施了2012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1.00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：13.98元。报告期，激励对象张福友辞职，激励对象朱雪梅、何秋旺、蔡治福办理退休手续，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3.52万份。

截至报告期末，公司已授予的股票期权人数由75人调整为70人，数量由136万份调整为129.28万份，行权价格由14.08元调整为13.98元。

3、以现金结算的股份支付情况

单位： 元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位： 元

以股份支付换取的职工服务总额	10,155,441.40
----------------	---------------

5、股份支付的修改、终止情况

报告期内，公司无此事项。

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

无

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

截止报告出具之日，无需披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

无

十三、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

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
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

公司报告期新增合并单位一家。原因：为促进公司产能结构调整，加强行业上游把控，延伸产业链，报告期，公司以现金方式向安徽同盛环件股份有限公司投资3500万元人民币，投资后公司拥有该企业70%的股份。

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	167,220,290.15	97.18 %	10,326,734.21	6.18%	150,597,665.04	98.26%	9,608,739.69	6.38%
组合小计	167,220,290.15	97.18 %	10,326,734.21	6.18%	150,597,665.04	98.26%	9,608,739.69	6.38%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,857,676.34	2.82%			2,665,983.79	1.74%		
合计	172,077,966.49	--	10,326,734.21	--	153,263,648.83	--	9,608,739.69	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	136,500,069.00	81.63%	6,825,003.45	123,312,297.75	81.88%	6,165,614.89
1 至 2 年	29,602,189.90	17.7%	2,960,218.99	24,179,469.74	16.06%	2,417,946.97

2 至 3 年	261,453.52	0.16%	52,290.70	2,153,153.15	1.43%	430,630.63
3 至 4 年	512,843.33	0.31%	256,421.67	205,180.00	0.14%	102,590.00
4 至 5 年	221,870.00	0.13%	110,935.00	511,214.40	0.34%	255,607.20
5 年以上	121,864.40	0.07%	121,864.40	236,350.00	0.16%	236,350.00
合计	167,220,290.15	--	10,326,734.21	150,597,665.04	--	9,608,739.69

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
徐州徐工物资供应有限公司	非关联关系	18,879,759.31	1 年内	10.97%
山河智能装备股份有限公司	非关联关系	16,693,816.98	2 年内	9.7%
广西玉柴重工有限公司	非关联关系	6,871,256.98	2 年内	3.99%
浙江建机起重机械有限公司	非关联关系	6,815,075.18	1 年内	3.96%
长沙方圆回转支承有限公司	关联关系	4,857,676.34	2 年内	2.82%
合计	--	54,117,584.79	--	31.44%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

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	4,857,676.34	2.82%
合计	--	4,857,676.34	2.82%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
(组合一)按账龄分析组合	1,809,071.16	22.47%	114,804.48	6.35%	1,647,989.17	100%	114,804.48	6.97%
计提坏账准备的其他应收								

款								
(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	6,243,746.23	77.53 %			5,408,376.67			
组合小计	8,052,817.39	100%	114,804.48	6.35%	7,056,365.84	100%	114,804.48	1.63%
合计	8,052,817.39	--	114,804.48	--	7,056,365.84	--	114,804.48	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,674,824.72	92.58%	83,741.24	1,390,830.17	84.4%	69,526.98
1 至 2 年	64,987.44	3.59%	6,498.74	167,170.00	10.14%	16,717.00
2 至 3 年	33,550.00	1.86%	6,710.00	54,780.00	3.32%	10,956.00
3 至 4 年	24,964.00	1.38%	12,482.00	35,209.00	2.14%	17,604.50
4 至 5 年	10,745.00	0.59%	5,372.50			
合计	1,809,071.16	--	114,804.48	1,647,989.17	--	114,804.48

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计 提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
马鞍山方圆动力科技有限公司	关联方	3,147,208.17	1 年以内	39.08%
长沙方圆回转支承有限公司	关联方	3,068,726.55	1 年以内	38.11%
吕金东	非关联方	195,553.59	1 年以内	2.43%
沈秀敏	非关联方	141,934.00	1 年以内	1.76%
祝勇	非关联方	67,376.76	1 年以内	0.84%
合计	--	6,620,799.07	--	82.22%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
长沙方圆回转支承有限公司	控股 子公司	3,068,726.55	38.11%
马鞍山方圆动力科技有限公司	控股 子公司	3,147,208.17	39.08%

浏阳方圆液压有限公司	控股 子公司	25,949.57	0.32%
安徽同盛环件股份有限公司	控股 子公司	1,861.94	0.02%
合计	--	6,243,746.23	77.53%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

本报告期无以其他应收款为标的资产进行资产证券化。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
长沙方圆回转支承有限公司	成本法	54,070,000.00	54,070,000.00		54,070,000.00	77.24%	77.24%	-			
浏阳方圆液压有限公司	成本法	19,250,000.00	20,490,000.00	0.00	20,490,000.00	58.54%	58.54%	-			
马鞍山方圆动力科技有限公司	成本法	40,200,000.00	40,200,000.00		40,200,000.00	67%	67%	-			
安徽同盛环件股份有限公司	成本法	35,000,000.00	0.00	35,000,000.00	35,000,000.00	70%	70%				
安徽惊天液压智控股份有限公司	权益法	37,571,500.00	0.00	37,571,500.00	37,571,500.00	11.76%	11.76%				
马鞍山农村商业银行股份有	成本法	90,000,000.00	0.00	90,000,000.00	90,000,000.00	3%	3%				

限公司											
兰州七里河新华村镇银行股份有限公司	成本法	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	6,000,000.00	7.5%	7.5%				
兰州永登新华村镇银行股份有限公司	成本法	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	4,000,000.00	8%	8%				
兰州皋兰新华村镇银行股份有限公司	成本法	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	1,800,000.00	9%	9%				
沧州海兴新华村镇银行股份有限公司	成本法	2,500,000.00	0.00	2,500,000.00	2,500,000.00	5%	5%				
合计	--	290,391,500.00	114,760,000.00	176,871,500.00	291,631,500.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	136,767,306.04	158,470,097.12
其他业务收入	5,594,010.20	6,795,521.72
合计	142,361,316.24	165,265,618.84
营业成本	110,592,115.28	118,898,870.34

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械制造	136,767,306.04	136,767,306.04	158,470,097.12	118,727,119.69
合计	136,767,306.04	136,767,306.04	158,470,097.12	118,727,119.69

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
回转支承	133,032,090.54	107,175,382.22	154,749,366.75	115,591,291.54
专用设备	3,735,215.50	3,412,344.59	3,720,730.37	3,135,828.15
合计	136,767,306.04	110,587,726.81	158,470,097.12	118,727,119.69

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	130,656,177.67	106,614,076.47	148,210,485.03	112,292,877.36
外销	6,111,128.37	3,973,650.34	10,259,612.09	6,434,242.33
合计	136,767,306.04	110,587,726.81	158,470,097.12	118,727,119.69

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	12,110,148.79	8.51%
客户二	7,458,899.15	5.24%
客户三	7,445,247.83	5.23%
客户四	6,381,700.00	4.48%
客户五	5,612,931.62	3.94%
合计	39,008,927.39	27.4%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	371,487.24	0.00

其他	1,571,411.32	0.00
合计	1,942,898.56	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
安徽惊天液压智控股份有限公司	371,487.24	0.00	本期新增股权投资
合计	371,487.24		--

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

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	-1,391,231.30	15,931,509.17
加：资产减值准备	802,094.52	626,250.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,191,771.87	11,670,290.24
无形资产摊销	921,777.54	921,777.54
长期待摊费用摊销	731,929.42	191,115.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,436.27	
财务费用（收益以“-”号填列）	6,789,898.93	2,182,948.25
投资损失（收益以“-”号填列）	1,942,898.56	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-321,920.90	-93,937.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,437,548.81	1,891,973.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,707,556.46	-11,729,519.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,874,986.52	-8,750,222.53
经营活动产生的现金流量净额	-5,606,336.38	12,842,185.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	32,169,848.78	48,104,324.90
减：现金的期初余额	58,739,736.95	142,136,133.67
现金及现金等价物净增加额	-26,569,888.17	-94,031,808.77

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	3,436.27	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	540,000.02	
对外委托贷款取得的损益	1,441,250.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-279,953.10	
减：所得税影响额	16,401.00	
少数股东权益影响额（税后）	-683.08	
合计	1,689,015.27	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产
--	---------------	---------------

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-2,638,496.33	14,904,388.75	859,252,521.87	886,399,154.40
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-2,638,496.33	14,904,388.75	859,252,521.87	886,399,154.40
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.3%	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.5%	-0.02	-0.02

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无异常

第九节 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、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其他相关资料。

马鞍山方圆回转支承股份有限公司

董事长：钱森力

二〇一三年八月十日