

天马轴承集团股份有限公司

2015 年度报告



2016 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人马兴法、主管会计工作负责人沈吉美及会计机构负责人(会计主管人员)沈吉美声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的未来计划与前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资注意投资风险。

公司存在因宏观经济环境不景气带来市场需求下降风险，行业竞争加剧风险，成本刚性上涨风险。敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,188,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 公司业务概要	13
第四节 管理层讨论与分析	25
第五节 重要事项	33
第六节 股份变动及股东情况	39
第七节 优先股相关情况	39
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	40
第九节 公司治理	46
第十节 财务报告	51
第十一节 备查文件目录	153

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、天马股份	指	天马轴承集团股份有限公司
控股股东、天马控股	指	天马控股集团有限公司
齐重数控	指	齐重数控装备股份有限公司
成都天马	指	成都天马铁路轴承有限公司
浙江天马	指	浙江天马轴承有限公司
北京天马	指	北京天马轴承有限公司
贵州天马	指	贵州天马虹山轴承有限公司
德国天马	指	TMB 滚动轴承有限公司（德国）
TBG	指	TBG AGRI HOLDINGS PTY LTD
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
证监会	指	中国证券监督管理委员会
实际控制人	指	马兴法
公司股东会	指	天马轴承集团股份有限公司股东大会
公司董事会	指	天马轴承集团股份有限公司董事会
公司监事会	指	天马轴承集团股份有限公司监事会
公司章程	指	天马轴承集团股份有限公司章程
轴承	指	用于支承转轴或其他旋转零件，引导旋转运动，并承受传递给支架负荷的机械零件，一般指滚动轴承。
元（万元）	指	人民币元（万元）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	天马股份	股票代码	002122
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天马轴承集团股份有限公司		
公司的中文简称	天马股份		
公司的外文名称（如有）	TIANMA BEARING GROUP CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	TMB		
公司的法定代表人	马兴法		
注册地址	浙江省杭州市石祥路 202 号		
注册地址的邮政编码	310015		
办公地址	浙江省杭州市石祥路 202 号		
办公地址的邮政编码	310015		
公司网址	http://www.tmb.net.cn		
电子信箱	tmzc@tmb.net.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马兴法（暂代）	徐炜
联系地址	浙江省杭州市石祥路 202 号	浙江省杭州市石祥路 202 号
电话	0571-88027658	0571-88027658
传真	0571-88029872	0571-88029872
电子信箱	tmzc@tmb.net.cn	r7will@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	浙江省杭州市石祥路 202 号天马轴承集团股份有限公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	9133000074506480XD(统一社会信用代码)
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新潮商务大厦 4-10 层
签字会计师姓名	徐晋波、李媛媛

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入(元)	2,098,704,939.40	2,175,803,152.26	-3.54%	2,031,681,227.86
归属于上市公司股东的净利润(元)	47,213,029.27	33,793,571.17	39.71%	31,039,324.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-256,793,189.52	-230,870,890.62	-11.23%	-20,816,115.19
经营活动产生的现金流量净额(元)	211,804,632.82	133,913,180.65	58.17%	151,982,616.91
基本每股收益(元/股)	0.04	0.03	33.33%	0.03
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.03	33.33%	0.03
加权平均净资产收益率	1.00%	0.72%	0.28%	0.65%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产(元)	7,555,120,854.99	7,495,466,323.11	0.80%	7,561,497,606.75
归属于上市公司股东的净资产(元)	4,750,753,304.61	4,732,446,150.54	0.39%	4,716,393,994.02

七、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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	534,710,424.91	552,935,630.65	608,877,341.32	402,181,542.52
归属于上市公司股东的净利润	20,702,595.68	11,833,811.51	7,554,239.96	7,122,382.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-9,191,770.41	-4,448,922.11	-9,261,570.84	-233,890,926.16
经营活动产生的现金流量净额	4,377,229.05	92,627,522.04	-93,413,819.88	208,213,701.61

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	218,456,268.49	147,032,296.27	-175,447,439.86	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		1,556,703.30		
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）	103,774,037.17	117,123,379.93	264,250,436.51	
对外委托贷款取得的损益		19,664,568.83	20,865,022.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	254,972.23	4,338,338.34	9,404,197.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-58,391,627.37	

减：所得税影响额	7,569,305.74	17,024,359.90	8,085,258.67	
少数股东权益影响额（税后）	10,909,753.36	8,026,464.98	739,890.87	
合计	304,006,218.79	264,664,461.79	51,855,439.21	--

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

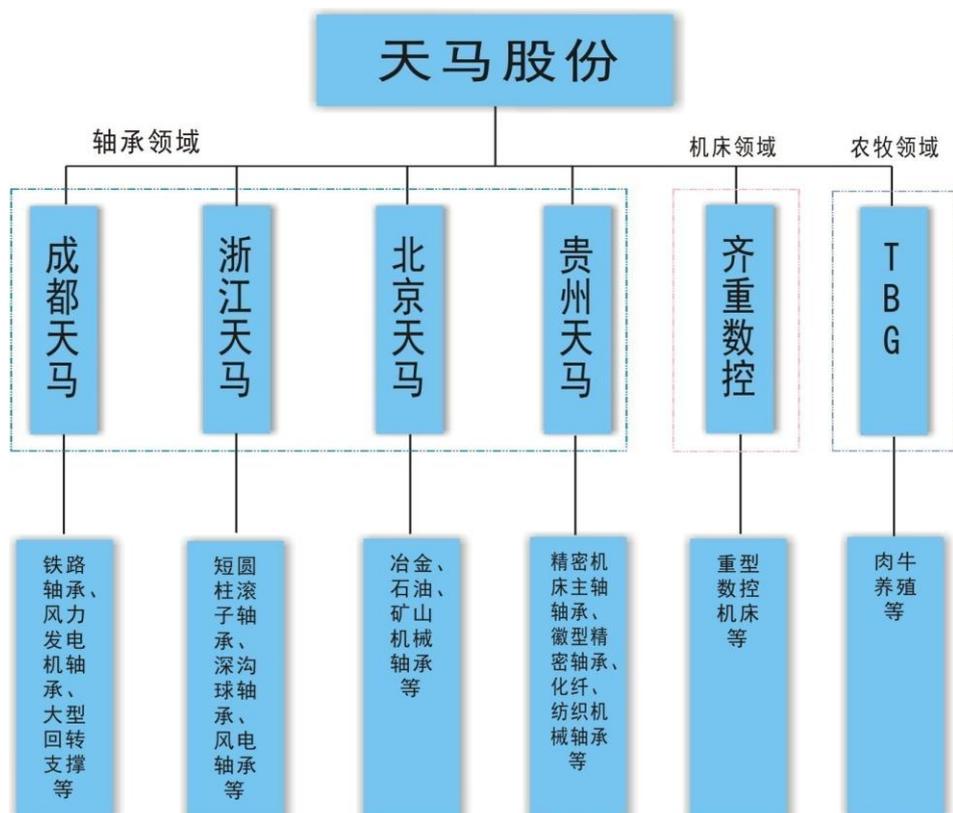
项目	涉及金额（元）	原因
地方水利建设基金	960,515.75	国家规定的税费，与公司正常经营业务存在直接关系，不具有特殊和偶发性。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务为轴承及机床的研发、生产和销售。

公司轴承、机床领域、农牧领域各子公司的业务分布情况如下：



轴承作为基础零部件，装备制造业的发展也将带动轴承行业的快速发展。目前，振兴装备制造业已成为我国的一项战略举措。在我国“十三五”规划纲要中明确指出：构建产业新体系。加快建设制造强国，实施《中国制造二〇二五》。引导制造业朝着分工细化、协作紧密方向发展，促进信息技术向市场、设计、生产等环节渗透，推动生产方式向柔性、智能、精细转变。在《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）》中也要求我国拥有一批事关国家竞争力的装备制造业，提升我国制造业的整体技术水平，并使制造业水平进入世界先进行列。

铁路轴承方面，除受益于国家轴承行业普通产业政策影响外，还受益于国家“铁路跨越式发展战略”、《中长期铁路网规划》、《铁路“十二五”发展规划》等相关政策。这些政策为铁路跨越式发展提出了具体目标，随着铁路营运里程的大幅增加，对铁路车辆的需求必将相应大幅提高，从而将带动对铁路轴承需求的增长。

风电轴承方面，据统计，全国风电产业继续保持强劲增长势头，2015年我国风电新增装机容量3,297万千瓦，新增装机容量创历史新高。但风电上网电量仅为1,863亿千瓦时，占全部发电量的3.3%。受益于科学技术部《风力发电科技发展“十二五”专项规划》、国家能源局颁布的《可再生能源“十二五”发展规划》、国务院发布的《能源发展“十二五”规划》、《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》等政策的影响，今后较长时间内风电发展面临较为良好的政策环境，进而推动风电轴承的发展。

公司通用轴承产品的市场需求主要分为两大类，一是各类主机配套需求，二是各种机械设备的维修需求。对于各类主机配套需求，由各公司直接销售给电机、机床、变速箱、轿车、货车、农用车、农用机械、冶金机械、港口机械、工程机械、

风力发电设备、轧钢机械、矿山机械等大型主机生产商；对于维修市场需求和一些小型客户，则由各地的销售分、子公司满足。

铁路轴承的客户较为集中，主要是铁道总公司下属各铁路局（公司）及各铁路车辆定点生产企业，因此由成都天马直接对外销售。

齐重数控的机床销售采用直销和经销相结合的售模式。公司在全国主要省份均设有业务员，负责联系客户，开拓市场。同时，公司根据经销商的信用状况、规模能力和资质等要素对其进行授权经营。此外，公司还专设进出口公司部负责产品出口销售。

公司所处行业的发展趋势

公司主要从事轴承及机床的生产和销售，属精密机械制造和重大装备制造行业。随着国家结构调整和转型升级的要求，尤其是高端装备制造业（如部分高速精密机床）方面的仍然是国家振兴行业，我国轴承和机床行业在未来几年有机遇期出现，在为我国重大装备制造的完全国产化提供坚实的基础的同时，也为公司的进一步发展创造了良好的氛围和环境。

一方面，从行业竞争过程来看，行业集中度将继续提高。在市场经济运行机制下，行业内各公司的竞争格局更加残酷，缺乏创新能力、核心竞争力以及运营机制不合理的的企业将被淘汰，而优势企业将有更多的机会进行收购兼并并做大做强，市场份额也将进一步向优势企业集中。

另一方面，随着劳动力成本的上涨，劳动密集型企业的“人口红利”正在逐年缩减，从“低成本战略”向“科技化战略”转型，向智能化和自动化要“技术红利”已成为企业发展的趋势。行业产品类型方面，随着经济增长方式的转变和科技的快速发展，各类精密机械产品的质量和科技附加值将不断提高。高端精密轴承及高端数控机床将成为未来的主流产品，特别是关键机械零部件，如涉及新能源中的风电轴承以及海工装备等，在全球大力提倡低碳生活的背景下，还将是未来几年的热点产品。

公司面临的市场格局

在轴承行业方面，目前国际轴承主要生产国家和地区为中国、德国、瑞典、日本。我国轴承行业已形成较大的经济规模，目前约占全球轴承行业市场总额的10.00%，但与世界轴承工业强国相比，我国轴承业还存在一定差距，主要表现为高精度、高技术含量和高附加值产品比例偏低、产品稳定性有待进一步提高等方面。

轴承属于机械基础件，轴承工业是技术密集型、资本密集型和劳动密集型相互兼容的产业。由于运用广泛，使用要求不一，大量小型企业的进入使得中国轴承行业集中度低，并直接导致了我国轴承市场的激烈竞争；同时，世界八大轴承公司都已在中国设厂并获得国内销售渠道，使得中国轴承市场竞争更加激烈，新一轮的世界经济结构调整为我国轴承行业提供了新的发展契机，行业中的规模企业将利用其自身的规模优势、管理优势、品牌优势、产品质量优势，进入轴承制造的高端和核心技术领域，进一步巩固和扩大其市场份额，行业集中度将有所提高。力争在国际分工中占据主动地位和更大市场份额。

机床行业方面，在经历了前几年的规模快速增长之后，近年来行业发展开始面临一定的瓶颈，同时受到整体宏观经济增速回落的影响，行业的需求也出现明显的萎缩，此外，国内机床和国外同行相比差距明显，主要表现在企业急功近利思想严重，导致重主机、轻部件的尴尬格局，此外，由于科研投入少、基础薄弱，更加大了国产功能部件提升市场占有率的难度。

随着国内深入贯彻落实工业转型升级规划和战略性新兴产业发展规划和国家推行强基工程，高端机床制造业和关键零部件业将迎来重要的发展机遇期，在国家政策的鼓励和支持下，机床企业差异化竞争将进一步体现，只有在成本、技术、销售渠道和服务等方面存在差异化竞争优势的企业，才能在未来趋于激烈的市场竞争中占据优势地位。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内，公司参股的杭州拱墅区民间融资服务中心有限公司、杭州天马力合民间资本管理有限公司所占股份完成转让。
固定资产	同比增长 8.27%。
无形资产	同比增长 22.60%。
在建工程	同比减少 27.35%。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
BALFOUR DOWNS STATION & WANDA NYA STATION 牧场	收购	101,208,812.63	西澳大利亚皮尔巴拉东部区域	养殖肉牛	受澳洲法律保护，牧场正常经营。	因养殖肉牛有一定周期，公司收购时间不久，暂未能体现收益情况。	2.13%	否
Wollogorang 牧场 & Wentworth 牧场	收购	243,849,879.84	澳洲北领地与昆士兰交界处	养殖肉牛	受澳洲法律保护，牧场正常经营。	因养殖肉牛有一定周期，公司收购时间不久，暂未能体现收益情况。	5.13%	否

三、核心竞争力分析

(1) 技术和研发优势

① 轴承制造领域

公司自设立以来，专注于轴承产品的设计与开发，经过多年的技术积累，公司已形成强大的技术力量，建立了一个以国家认定技术中心为龙头的技术研究发展体系。

公司围绕开发高精度、高附加值、高可靠性、高科技含量的“四高”产品定位要求，不断加大研发力量的投入，引进国内外先进设备，并从轴承钢材料、工装模具开发、滚子制造、套圈制造、热处理、检测等方面，进行了多系列、持续的技术攻关和技术改造，形成了公司独特的技术优势，具体情况如下：

轴承钢材料方面，针对以前使用的轴承钢会使少量工件产生微裂纹及热处理后变形量超标等问题，公司投入大量研发力量，进行了精密冷辗用轴承钢开发与应用的攻关，“精密冷辗用轴承钢的开发与应用研究”项目被列入国家火炬攻关项目，荣获国家科技二等奖，并在生产中显现了实际效果。

工装模具开发方面，公司已实现了全部工装模具的自主研发制造，主要设备均为数控专用磨床。模具的自主开发提高了公司轴承生产的精度和效率，保证了生产的稳定性和轴承产品的质量，公司生产成本也较工装磨具外部采购有所降低。

配件供应方面，针对短圆柱滚子轴承行业小批量、多品种的特点，公司主要通过自配的方式克服外部采购配件组织生产较为困难的情况。在轴承配件的滚子制造方面，公司能稳定生产对数曲线滚子，使公司的轴承寿命延长数倍以上，并在整体性能上达到国内先进水平。

套圈制造方面，公司引进了德国“巴德杜本”冷辗机，在国内中大型轴承的生产过程中率先采用了冷辗技术。这一技术的使用使得公司生产的轴承寿命提高，且生产效率大幅提高。

热处理方面，公司在通用轴承的生产过程中采用国内领先的“热—冷处理工艺”，在热处理过程中加入冷处理工艺，进一步提升轴承的加工精度。在铁路轴承的生产过程中，公司全部采用国际领先的“爱协林”热处理生产线，使得铁路轴承的质量更稳定，效率也大幅提高。

目前，公司拥有大量的数控自动化生产设备，主要生产工艺达到数控精密加工要求。公司还先后增加了国际先进的英国泰勒粗糙度轮廓仪、圆度仪器以及国内领先的测振仪等仪器设备，加强了质量检测能力，为轴承产品的高质量提供了保证。

② 机床领域

齐重数控作为我国机床行业大型重点骨干企业，多次被机床工具工业协会评为“数控产值十佳企业”。

齐重数控是高新技术企业，拥有国家级技术中心和车床研究所，并与清华大学、哈尔滨理工大学、华中理工大学等知名院校形成了紧密的科研联合体。齐重数控建立有经中华人民共和国人事部批准的博士后科研工作站，进一步提高了产、学、研能力。

齐重数控参与多项国家标准的制定，2013年被国家质量监督检验检疫总局和国家标准化管理委员会授予“中国标准创新贡献奖”。

在新产品研发方面，齐重数控相继开发了一批国内领先的数控产品。其研发的五米数控重型卧式车床曾荣获机床行业最高奖—“春燕”一等奖；Q1-105数控曲拐专用车床曾获中国机械工业科学技术一等奖，是我国机床行业唯一入围该奖项的企业；DDB II 重型深孔转镗床、HT数控重型卧式车床被评为国家重点新产品；研发的RG300×150/260L-NC数控轧辊磨床，加工精度达到设计要求，填补了国内空白。

(2) 产业链整合优势

公司目前已经形成“材料、轴承、装备”三大产业之间资源循环利用的完整产业链。优质锻件材料可作为装备业中的高性能轴、轮、导轨用材以及高性能轴承用材；轴承产业为装备业提供高精密专用轴承；装备业为轴承产业提供轴承专用高精密装备；轴承加工产生的余料、废钢可为优质锻件、优特材料作循环利用。公司控股齐重数控以后，延长了产业链，实现轴承行业和机床制造行业共同推动的技术创新模式，实现良性互动，同时也加大了尖端产品的创新力度。

在整合的产业链模式下，轴承加工碎屑、报废品能够被重新利用，用以生产轴承用材料，提高了成材率，降低了生产成本，并有效抵抗了原材料涨价风险。此外，通过掌握机床生产能力和技术，保证了轴承行业的技术装备供应基础，并能够更为准确、严格地设计轴承生产用的各种装备，降低沟通成本。

对于轴承生产企业来说，原材料和装备水平是决定企业核心竞争能力的两大关键因素。从世界主要轴承生产企业来看，瑞典的SKF、美国的TIMKEN、日本的NSK等公司都有各自的生产装备制造公司，专门研发、制造适用于轴承生产的专业设备。具备高、新、尖的装备制造能力是这些公司能够占领全球轴承行业高端市场的重要原因。因此，完整的产业链极大地提升了公司的竞争实力，为公司与世界主要轴承生产企业开展竞争提供了保证。

（3）管理优势

公司的高级管理人员大部分都具有二十多年的行业技术经验和丰富的管理经验。经过多年的摸索，在消化吸收众多先进企业管理经验的基础上，公司形成了有自身特色的、较为完善的经营管理制度和内部控制制度。

在决策管理上，公司实行扁平式管理模式，在信息传递和决策程序上实现高效上传和快速决策，从而大大提高了管理效率，适应多变市场的需要；在成本费用管理上，公司实行从严控制，通过在生产过程中优化生产工艺，提高了产品合格率，降低了原料消耗，节约了制造成本。此外，公司对各项成本费用实行科学预算，把指标落实到各个部门、车间、班组及个人，有效控制了产品的单位生产成本。公司还特别注重细节管理，在行业内率先推行6S（整理、整顿、清扫、清洁、素养、安全）管理和品牌管理等，在提升企业管理水平上取得了较好的成效。

（4）营销网络优势

公司根据客户对产品的品质、功能、外延、价格等的不同需求，划分不同的消费群体和消费区域，并据此在国内大中城市建立了完善的营销网络，包括上海、佛山、西安、宁波4个销售子公司以及沈阳、天津、淄博、无锡、重庆、郑州、广州7个销售分公司。

公司的营销网络不仅仅是一个销售网络，更是服务网络、商情网络、宣传网络和客户网络的有机集成。通过网络的商情功能，各地的市场信息能准确、快速反馈到公司，有利于公司根据市场变化情况，及时调整营销战略，从而形成了市场与企业互动的良好局面；通过网络的宣传功能，可以与客户拉近距离、有针对性地展开宣传，提高公司的知名度；通过该网络，公司建立了客户信息管理系统，从而迅速掌握客户的需求和产品销售情况，并以最快的速度对客户的需求作出反应。

经过多年的运营，营销网络的合理布局已经显示出强大的优势，为公司的产品迅速占领市场，不断提高市场份额起到了举足轻重的作用。

（5）品牌优势

公司把品牌战略作为一项系统工程进行有计划地实施，经过多年的积累和沉淀，在轴承领域，公司的“TMB”天马牌轴承先后被评为杭州市名牌产品、浙江省名牌产品；“TMB”商标/产品荣获、国家免检、中国驰名商标和最具市场竞争力品牌等荣誉称号。

在机床领域，齐重数控的机床产品凭借着优质的产品质量和良好的服务口碑，在行业中树立了坚实的品牌地位。“齐一”牌产品多次获得省、市科学进步奖；“齐一”品牌荣获中国驰名商标和中国最具市场竞争力品牌荣誉称号。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

报告期内，国内外经济继续呈现低迷态势，在我国经济步入新常态的过程中，经济正面临周期性和结构性矛盾的相互叠加，我国经济总体上发展增速放缓。传统制造业面临较大冲击，经济增长从要素驱动、投资驱动转向创新驱动。工程机械、装备行业下行压力继续加大，通用部件行业呈现产能过剩迹象。在这样的大背景下，公司积极调整产品结构和产品市场定位，淘汰落后产能，加快各类产品的转型升级。报告期内，公司风电轴承销售稳中有升，但由于受到所处的大机械行业发展增速出现较大幅度放缓的影响，重型装备、通用轴承销售市场继续表现低迷，公司发展过程中面临诸多不利因素，公司整体盈利依然较低。

报告期内，公司实现营业收入2,098,704,939.40元，比上年同期下降3.54%，实现归属股东净利润47,213,029.27元，同比增长39.71%，截至2015年末，公司总资产7,555,120,854.99元。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

- 1.继续加大市场开拓力度，积极推进新产品市场开发工作，加快公司主导产品国际化进程，实现公司业绩平稳性增长。
- 2.继续充分利用天马最大的转型升级工程，发挥“天马德清产业园”项目的产品优势，促进产业集聚。
- 3.坚持自主创新之路，加强产学研合作，不断开发具有核心竞争力的新产品、新技术，通过技术创新和工艺技术改造，有效增强产品的市场竞争力。报告期内，公司子公司浙江天马轴承有限公司通过高新技术企业认定。公司子公司齐重数控全年共完成技术准备设计150余项。相继研制了出口美国的高精度数控重型龙门移动式镗铣加工中心和高精度数控重型卧式车床及2016年出展产品高精度双柱立式车削加工中心等一批达到国际先进水平的新产品，彰显了公司创新能力和制造能力。
- 4.继续加大农牧业的投入与合作，寻求优质的资源。报告期内，公司收购Wollogorang牧场和Wentworth牧场，进一步加大公司农牧业的投入，以实现规模养殖效益。
- 5.报告期内，公司控股子公司齐重数控利用搬迁补偿资金对生产设备进行升级改造，优化齐重数控产能结构和创新发展。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,098,704,939.40	100%	2,175,803,152.26	100%	-3.54%
分行业					

机械制造业	1,972,010,093.06	93.96%	2,065,919,987.08	94.95%	-4.55%
农牧业	38,336,786.42	1.83%			
其他	88,358,059.92	4.21%	109,883,165.18	5.05%	-19.59%
分产品					
轴承	1,680,448,541.51	80.07%	1,612,960,825.12	74.13%	4.18%
圆钢	9,262,206.91	0.44%	20,656,333.76	0.95%	-55.16%
机床	282,299,344.64	13.45%	432,302,828.20	19.87%	-34.70%
农牧产品	38,336,786.42	1.83%			
其他	88,358,059.92	4.21%	109,883,165.18	5.05%	-19.59%
分地区					
国内	1,641,891,870.92	78.23%	1,750,079,514.46	80.43%	-6.18%
国外	368,455,008.56	17.56%	315,840,472.62	14.52%	16.66%
其他	88,358,059.92	4.21%	109,883,165.18	5.05%	-19.59%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	1,972,010,093.06	1,636,813,072.77	17.00%	-4.55%	-7.37%	2.54%
农牧业	38,336,786.42	17,475,155.46	54.42%			
分产品						
轴承	1,680,448,541.51	1,348,944,675.65	19.73%	4.18%	1.91%	1.80%
圆钢	9,262,206.91	9,125,705.49	1.47%	-55.16%	-54.32%	-1.83%
机床	282,299,344.64	278,742,691.63	1.26%	-34.70%	-34.17%	-0.79%
农牧产品	38,336,786.42	17,475,155.46	54.42%			
分地区						
国内	1,641,891,870.92	1,375,598,718.87	16.22%	-6.18%	-9.38%	2.95%
国外	368,455,008.56	278,689,509.36	24.36%	16.66%	11.84%	3.26%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
机械制造业	主营业务成本	1,636,813,072.77	95.28%	1,767,121,737.03	95.87%	-7.37%
农牧业	主营业务成本	17,475,155.46	1.02%			
其他	其他业务成本	63,679,318.11	3.71%	76,098,779.81	4.13%	-16.32%
合计		1,717,967,546.34	100.00%	1,843,220,516.84	100.00%	-6.80%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
轴承	主营业务成本	1,348,944,675.65	78.52%	1,323,694,581.84	71.82%	1.91%
机床	主营业务成本	278,742,691.63	16.23%	423,451,757.19	22.97%	-34.17%
圆钢	主营业务成本	9,125,705.49	0.53%	19,975,398.00	1.08%	-54.32%
农牧产品	主营业务成本	17,475,155.46	1.02%			
其他	其他业务成本	63,679,318.11	3.71%	76,098,779.81	4.13%	-16.32%
合计		1,717,967,546.34	100.00%	1,843,220,516.84	100.00%	-6.80%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

- 1、子公司武汉天马轴承销售有限公司于2015年9月股权全部出售，不再纳入合并报表范围。
- 2、子公司TMB滚动轴承有限公司（德国）于2015年1月注销，不再纳入合并报表范围。TMB ENGINEERING PRIVATE LIMITED（印度天马）是TMB滚动轴承有限公司（德国）子公司，继续保留并成为公司子公司，纳入合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	639,687,050.74
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	30.48%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	254,231,151.28	12.11%
2	客户二	183,611,434.14	8.75%
3	客户三	91,908,434.87	4.38%
4	客户四	68,126,283.76	3.25%
5	客户五	41,809,746.68	1.99%
合计	--	639,687,050.74	30.48%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	290,862,245.68
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.63%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	96,654,382.97	8.52%
2	供应商二	72,421,747.55	6.38%
3	供应商三	56,133,205.73	4.95%
4	供应商四	34,249,225.51	3.02%
5	供应商五	31,403,683.93	2.77%
合计	--	290,862,245.68	25.63%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	94,571,848.75	95,479,791.31	-0.95%	
管理费用	289,030,631.04	249,845,713.40	15.68%	
财务费用	51,714,303.68	66,586,768.90	-22.34%	

4、研发投入

适用 不适用

机床方面：相继研制了出口美国的高精度数控重型龙门移动式镗铣加工中心和高精度数控重型卧式车床及2016年出展产品高精度双柱立式车削加工中心等一批达到国际先进水平的新产品，全年完成了国家科技重大专项《用于5米以上优质宽厚板轧辊加工的超重型数控轧辊磨床》、国家国际科技合作专项《数控超重型卧式车削加工中心关键技术合作研究》项目验收工作。轴承方面：继续加大公司优势产品的研发投入，巩固短圆柱滚子轴承、铁路轴承、风电轴承等优势产品的领先地位。报告期内研发投入有所下降，研发投入为7,450.40万元，较去年下降2.27%，研发投入占营业收入3.55%，较去年增加0.05%。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	556	598	-7.02%
研发人员数量占比	9.25%	8.48%	0.77%
研发投入金额（元）	74,504,025.35	76,233,522.58	-2.27%
研发投入占营业收入比例	3.55%	3.50%	0.05%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,469,344,570.03	1,709,658,058.02	-14.06%
经营活动现金流出小计	1,257,539,937.21	1,575,744,877.37	-20.19%
经营活动产生的现金流量净额	211,804,632.82	133,913,180.65	58.17%
投资活动现金流入小计	156,079,444.26	367,874,019.68	-57.57%
投资活动现金流出小计	372,593,307.29	288,754,664.93	29.03%
投资活动产生的现金流量净额	-216,513,863.03	79,119,354.75	-373.65%

额			
筹资活动现金流入小计	1,088,292,222.22	1,286,200,256.87	-15.39%
筹资活动现金流出小计	1,090,605,419.13	1,397,703,695.46	-21.97%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,313,196.91	-111,503,438.59	97.93%
现金及现金等价物净增加额	-3,738,808.52	94,885,654.19	-103.94%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上期增加58.17%，主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金和购买商品、接受劳务支付的现金收支净额大于上期，以及本期收到的征地补偿款较上年增加导致。

(2) 投资活动现金流入较上期减少57.57%，主要系上期收回委托贷款金额较大，本期没有委托贷款导致。

(3) 投资活动现金流出较上期增加29.03%，主要系本期澳洲子公司新购牧场，支出金额较大导致。

(4) 投资活动产生的现金流量净额较上期减少373.65%，主要系上期收回委托贷款金额较大，本期不再委托贷款，以及本期澳洲子公司新购牧场支出金额较大，两者共同作用导致。

(5) 筹资活动产生的现金流量净额较上期增加97.93%，主要系本期银行借款收支净额小于上期导致。

(6) 现金及现金等价物净增加额较上期减少103.94%，主要系本期澳洲子公司新购牧场，支出金额较大导致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额高于净利润主要系公司计提资产减值损失不影响现金流。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	258,196,249.19	3.42%	231,325,586.10	3.09%	0.33%	
应收账款	963,492,996.03	12.75%	1,058,873,360.23	14.13%	-1.38%	
存货	1,788,555,108.40	23.67%	1,961,506,715.50	26.17%	-2.50%	
投资性房地产	5,480,123.33	0.07%	5,743,985.50	0.08%	-0.01%	
长期股权投资			52,008,440.6	0.69%	-0.69%	

			4			
固定资产	2,296,496,226.82	30.40%	2,121,162,684.18	28.30%	2.10%	
在建工程	155,310,648.47	2.06%	213,782,620.03	2.85%	-0.79%	
短期借款	723,000,000.00	9.57%	704,025,746.00	9.39%	0.18%	
长期借款	190,000,000.00	2.51%	148,500,000.00	1.98%	0.53%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
220,867,100.00 ¹	199,988,400.00	10.44%

注：1 董事会同意对澳洲子公司追加投资 6000 万澳元，澳洲子公司以 4700 万澳元收购牧场。以 4.6993: 1 汇率折算。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
浙江信达新财富投资管理有限公司	杭州天马力合民间资本管理有限公司42%股权	2015年06月15日	4,620		对公司财务状况和经营成果不会产生重大影响。		协议定价	否	无关联关系	是	已实施完毕	2015年06月16日	公告2015-046
浙江中新力合控股有限公司	杭州拱墅区民间融资服务中心有	2015年06月15日	924		对公司财务状况和经营成果不会		协议定价	否	无关联关系	是	已实施完毕	2015年06月16日	公告2015-046

	限公司				产生重大影响。								
	42% 股权												

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
齐重数控装备股份有限公司	子公司	机械制造业	54,460 万元	2,531,879,960.79	1,644,174,469.03	305,687,982.85	-278,259,655.70	-60,139,202.15
成都天马铁路轴承有限公司	子公司	机械制造业	60,000 万元	2,005,381,733.73	1,606,329,268.51	1,222,362,084.42	104,510,428.16	101,387,288.23
北京天马轴承有限公司	子公司	机械制造业	12,000 万元	239,637,749.41	193,372,228.24	97,012,287.77	-23,665,441.59	-20,294,863.34
贵州天马虹山轴承有限公司	子公司	机械制造业	8,000 万元	231,569,328.35	206,812,981.63	69,457,688.80	26,089,714.69	23,588,088.46
浙江天马轴承有限公司	子公司	机械制造业	47,200 万元	1,255,235,452.58	560,682,904.40	534,105,082.70	3,693,476.63	14,767,167.42
TBG AGR HOLDING S PTY LTD	子公司	农牧业	2,200 万澳元	374,732,436.12	371,697,902.39	39,480,348.94	-9,120,991.59	-9,620,110.30

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
武汉天马轴承销售有限公司	出售	影响不大
TMB 滚动轴承有限公司（德国）	注销	影响不大

主要控股参股公司情况说明

(1) 齐重数控本期净利润同比上期增长36.16%，仍处于亏损状态，主要系数控机床市场持续低迷，齐重数控加快转型升级，调整业务结构所致。

(2) 成都天马本期净利润同比上期增长47.16%，主要因良好的风电政策影响，公司加快升级改造，快速扩大风电产能所致。

(3) 北京天马本期净利润同比上期下降781.95%，主要因大机械行业持续低迷影响，北京天马生产的主要轴承产品利润下滑，

加上在15年计提了1,180万资产减值准备所致。

(4) 贵州天马本期净利润同比上期下降10.12%，主要因精密民用轴承市场的需求萎缩所致。

(5) 浙江天马本期净利润同比上期下降40.44%，主要因通用轴承市场低迷影响，盈利水平较低，加上财务费用增加所致。

(6) 澳洲子公司TBG本期净利润同比上期下降511.67%，主要系去年基数较小，运营时间不长，管理费用占营业总成本比例较高，暂未产生规模效益。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

(一)、公司的发展战略

公司秉承“市场第一、客户至上”的经营理念，一直将振兴民族工业作为最高使命，注重企业的社会价值的实现。在发展过程中，公司也始终坚持“质量是立企之本，创新是强企之源”的宗旨，将产品定位于“替代进口”的高端领域，大胆进行体制机制创新和技术装备创新，利用高新技术改造传统产业，利用技术改造使产品脱胎换骨，利用资本市场平台助推企业转型升级。未来公司将继续以“为股东提供回报、为员工提供平台、为客户创造价值、为社会创造繁荣”为己任，在追求经济效益、保护股东利益的同时，切实诚信对待和保护其他利益相关者，以自身发展影响和带动地方经济的振兴，促进公司与社会、社区、自然的协调、和谐发展。一方面，加大对高技术含量、高附加值的产品生产，积极推进公司的产品创新、管理创新和技术创新。一方面，立足本国，拓展全球，进一步扩大欧洲市场及新兴发展市场的占有率，积极参与国际化竞争。再一方面，结合公司发展战略，有计划、有目标的推行工业4.0、2025计划、物联网+等措施，加大智能制造步伐。从材料研发、工艺创新、装备升级全面提升智能制造水平，全面提升产品质量。力争在最短的时间内成为国内最强大、产业链最完善、产品品种最全、品质最高、竞争最强的精密机械制造企业之一。

(二)、公司2016年及未来几年的经营目标和具体业务计划

1、经营目标

公司未来经营目标是进一步提升公司在轴承行业和机床行业的综合竞争实力，把公司打造成为我国机械制造大行业中的一流企业。公司在延续2013年的“一控三提升”生产管理模式的的基础上，将加快实施企业转型升级工程，持续提升产业链整合水平，加强基础领域研发创新，坚持自主创新之路，加强产学研合作，不断开发具有核心竞争力的新产品、新技术，通过技术创新和工艺技术改造，有效增强产品的市场竞争力，积极促进科技成果产业化。此外，公司2014年开始涉足农牧业，收购澳洲肉牛养殖场，开展肉牛的养殖及销售。未来公司将继续加大农牧业的投入，实现规模化养殖及销售，成为公司盈利新的增长点。

2、公司的具体业务计划主要包括：

(1) 继续加大市场开拓力度，积极推进新产品市场开发工作，加快公司主导产品国际化进程，实现公司业绩增长。在扩大市场的同时，着力加强供给侧结构性改革，实施相互配合的五大政策支柱。其中，产业政策要准，加快制造强国建设；微观政策要活，提高企业投资信心，改善企业市场预期，提高有效供给能力，通过创造新供给、提高供给质量，扩大消费需求。按照供给侧结构性改革的思路，通过化解产能过剩、降低企业成本、消化库存等。

(2) 以全面完成五大工作任务为目标，五大工作任务即拓市场、回在途、去库存、降成本、补短板，坚持三得三实，三得即“多劳多得、做优多得、创新多得”，三实即“市场做实、产品做实、基础管理做实”，全面实施百项提升计划，充分利用好整体搬迁改造所带来的最大优势，集中力量，破解企业各项难题，通过全面创新企业管理，实现企业整体升级和核心竞争力提升。

(3) 通过对内实现商业化运作模式，对外寻求与国际合作“两大路径”，寻求公司装备制造上的突破。进一步完善立车、卧车、深孔钻系列工艺参数和品种，加大卧车风电主轴系列开发力度，针对航空航天领域研发新产品；在满足技术要求的前提下，从技术上实现大立车市场竞争优势；通过国际技术合作，使数控龙门铣、高档立车尽快实现系列化、产业化，提高市

市场占有率；努力把公司打造成为高端智能化机床示范基地、核心功能部件产业化基地。

(4) 坚持自主创新之路，加强产学研合作，不断开发具有核心竞争力的新产品、新技术，通过技术创新和工艺技术改造，有效增强产品的市场竞争力。公司将围绕重大装备、重点领域整机的配套需求，提高轴承产品的性能、质量和可靠性，重点发展一批高性能、高可靠性、高强度、长寿命以及智能化的基础零部件，突破一批基础条件好、国内需求迫切、严重制约整机发展的关键技术。包括建立健全企业技术创新体系，大力引进和开发机器人及机器人精密组件，实现制造自动化，以及机床功能组件主轴及主轴单元、精密伺服进给机构。

(5) 我公司将不断加快产业转型升级步伐，尽全力保障科技研发，进一步巩固短圆柱滚子轴承、铁路轴承和风电轴承等核心基础零部件的领先地位，并大力开发新型材料、高档数控机床轴承、高速铁路轴承、大型轧机轴承、高档长寿命轴承。建立风电轴承、铁路与汽车轴承、高端数控机床及新材料、新工艺等关键技术的研究与应用，突破国外垄断和制约现状，加快发展高端产品。

(6) 利用公司资金、技术和管理优势，进行适度的参与企业并购与投资，进一步整合行业内的产业链上下游优势资源，从而降低企业的生产成本，扩大利润来源，增强企业的综合竞争优势。

(7) 实现“腾笼换鸟”，把现有的市中心的产业基地全面外迁，淘汰相对落后的产能，同时进一步引进先进的生产技术和生产设备，从而改变目前的生产增长方式，加快产品的转型速度，提升产业升级的质量，在投资强度、产出密度、效益高度和环保水平上都有新的突破。

(8) 继续加大农牧业的投入与合作，寻求优质的资源，通过适当的收购兼并实现规模化养殖、销售，创造新的盈利空间。

(9) 通过实施员工持股计划，建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，改善公司治理水平，提高职工的凝聚力和公司竞争力，促进公司长期、持续、健康发展。

(三) 可能面临的风险因素

1、市场环境变化的风险

在过去的经济增长方式中，主要依赖于投资方面的增长来带动经济的快速增长，而市场需求的提升则更多的依赖于国内政策的引导，以及劳动力成本的相对优势即人口红利。相对而言，科技进步和管理创新所发挥的作用相对有限。

而随着经济结构的持续转型和政策调控重点的变化，未来经济增长方式将发生明显变化，高科技产业以及新兴产业将成为经济的主要拉动引擎，市场需求也将更倾向于质量更高的高附加值产品，这也表明公司所处的行业的市场环境已经明显改变，市场对不同类型的产品需求占比的转变将更加考验管理层的经营方式和理念，也无形中提高了对管理层应变市场变化的要求。对此，公司将进一步调整产品结构，大力研发新产品，进一步提升竞争力。

2、原材料价格波动风险

公司生产经营需要各类轴承钢、铸件和相关配件等，目前公司主要原材料国内市场供应充足，且与主要供应商建立了较为长期稳定的合作关系，能够满足公司正常生产经营的需要。倘若原材料出现价格大幅上涨、供应不足等问题，将会增加公司产品成本，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

3、市场竞争的风险

公司的产品主要定位在替代进口的“高、精、尖”上，虽有较高的进入壁垒，但仍很难避免国际行业巨头进入所带来的产品竞争，根据统计，目前轴承行业年均进口替代、外资品牌替代空间近500亿元，此外，受到相应的规模效应影响，公司的发展速度也难免受到一定的延缓。

4、腾笼换鸟的风险

公司与杭州、齐齐哈尔、德清等人民政府相关部门签订土地储备相关协议和企业搬迁相关协议，实现腾笼换鸟，对加大结构调整和转型升级起到了积极促进作用，特别是科学合理生产流程和提高生产效果、产品品质方面起到了积极作用，但从执行的情况看，三地都有延期支付公司搬迁补偿的现象，这些现象或多或少给企业发展和运行成本上升带来一定的影响。

5、管理风险

随着公司规模不断扩大，公司员工的增长速度也不断加快，培养共同价值观、信念、态度和行为准则自然需要较长的时间，这无形中也对公司管理团队的管理和协调能力的要求提出了更高的要求，此外，具有较高管理水平和较强专业能力

的人才的扩充使得公司的运营成本不断提升，人力成本的不断抬高持续提升公司的费用。未来公司将加强管理队伍建设，完善公司治理的经营管理机制，形成更加科学有效的决策机制，使公司的经营模式和管理机制能够更加符合公司发展需要。

6、极端天气和疫病传播的风险

澳大利亚气候适合农牧产业发展，但若未来相关区域出现极端气候，将会使农牧产业遭受较大损失。澳大利亚在牲畜保健工作方面处于全球领先水平，为全球少数尚未发生疯牛病等牲畜传染病的国家，倘若未来澳大利亚牧区发生牲畜传染病，并大范围传播，将会对澳大利亚的畜牧业产生重大冲击，对公司农牧产业的投资和经营产生重大不利影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2015年4月19日，公司第五届董事会第八次会议拟定了公司2014年利润分配预案：以截止2014年12月31日公司总股本1,188,000,000股为基数，向全体股东每10股派人民币0.2元（含税），共计23,760,000元。2015年5月15日，公司2014年度股东大会审议通过了该利润分配方案。2014年6月13日，公司在《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上刊登了《2014年度权益分派实施公告》，确定了公司2014年度权益分派股权登记日2015年6月18日，除权除息日为2015年6月19日。

上述利润分配方案已于2015年6月19日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

(1) 2013年度利润分配方案

以公司总股本1,188,000,000股为基数，向全体股东每10股派人民币0.1元（含税），共计11,880,000.00元；不进行资本公积转增股本。

(2) 2014年度利润分配方案

以公司总股本1,188,000,000股为基数，向全体股东每10股派人民币0.2元（含税），共计23,760,000.00元；不进行资本公积转增股本。

(3) 2015年度利润分配方案

以公司总股本1,188,000,000股为基数，向全体股东每10股派人民币0.5元（含税），共计59,400,000.00元；不进行资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例

2015 年	59,400,000.00	47,213,029.27	125.81%	0.00	0.00%
2014 年	23,760,000.00	33,793,571.17	70.31%	0.00	0.00%
2013 年	11,880,000.00	31,039,324.02	38.27%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.5
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,188,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	59,400,000.00
可分配利润 (元)	1,100,698,505.03
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司总股本 1,188,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派人民币 0.5 元 (含税), 共计 59,400,000 元; 不进行资本公积转增股本。	

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	天马控股集团有限公司		天马控股集团有限公司关于避免同业竞争的承诺	2007 年 03 月 28 日	长期有效	严格履行

股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、子公司武汉天马轴承销售有限公司于2015年9月股权全部出售，不再纳入合并报表范围。

2、子公司TMB滚动轴承有限公司（德国）于2015年1月注销，不再纳入合并报表范围。TMB ENGINEERING PRIVATE LIMITED（印度天马）是TMB滚动轴承有限公司（德国）子公司，继续保留并成为公司子公司，纳入合并报表范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	170
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14

境内会计师事务所注册会计师姓名	徐晋波、李媛媛
-----------------	---------

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生累计关联交易总额高于 3,000 万元且占最近一期经审计净资产 5% 以上的与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
公司与子公司之间担保情况								
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
齐重数控装备股份有限公司	2014年08月26日	9,000	2015年05月05日	2,000	连带责任保证	至2015年12月18日	是	否
浙江天马轴承有限公司	2014年08月26日	5,000		0	连带责任保证		否	
浙江天马轴承有限公司	2014年08月26日	5,000	2014年09月04日	5,000	连带责任保证		否	否
浙江天马轴承有限公司	2014年08月26日	10,000	2014年09月24日	10,000	连带责任保证		否	否
浙江天马轴承有限公司	2014年10月28日	20,000	2014年10月27日	16,000	连带责任保证		否	否
齐重数控装备股份有限公司	2015年03月24日	15,000	2015年06月19日	9,000	连带责任保证	1年	否	否
齐重数控装备股份有限公司	2015年08月18日	4,000		0	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			19,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				9,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			68,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				40,000
子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
公司担保总额 (即前三大项的合计)								

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	19,000	报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2+C2)	9,000
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)	68,000	报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4)	40,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			8.42%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2015年3月29日召开第五届董事会第六次会议，审议通过公司2015年度非公开发行A股股票相关议案。

公司于2015年4月16日召开2015年第二次临时股东大会，表决通过相关议案。

公司于2015年5月11日收到证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》(151029号)。

公司2015年12月28日收到证监会《关于核准天马轴承集团股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2015]3022

号)。批复自核准发行之日起6个月内有效。

公司2016年4月10日第五届董事会第十九次会议，审议通过《关于终止公司非公开发行股票事项的议案》，由于市场环境等情况发生较大变化，证券市场发生了剧烈波动，债务融资利率水平快速下降，综合考虑资本市场环境、融资时机等因素，通过与发行对象、中介机构等多方反复沟通，经审慎研究，公司决定终止本次非公开发行股票事项。

详见刊登《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》和“巨潮资讯网”（www.cninfo.com.cn）相关公告。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司澳洲子公司TBG AGRI HOLDINGS PTY LTD于2015年5月5日与PANROY PTY LTD、ZLOTKOWSKI & CO PTY LTD、PAUL ZLOTKOWSKI 签订合同，以4700万澳元收购澳大利亚 Wollogorang牧场和Wentworth牧场的全部有效资产。详见巨潮资讯网（公告编号：2015-038、2015-039、2015-048、2015-055）。

二十、社会责任情况

适用 不适用

公司为了更好地履行社会责任，结合实际情况不断修订完善内部控制制度，做到有章可循、有章必依。强化保障股东、债权人、员工、客户、消费者、供应商等利益相关方的责任，形成了一套系统的工作体系，建立起符合现代企业要求的运行机制，将履行社会责任纳入到公司总体发展规划之中。公司大力实施“人才兴企”战略，以人为本、关爱员工，把广纳人才并最大限度地发挥其才能、实现员工的全面发展，作为公司永恒的追求，致力于公司价值最大化与个人价值最大化的和谐统一，实现企业与员工的“双赢”。公司秉承“诚、信、义”的精神，以树立企业品牌形象为支撑，通过服务内容的拓展和延伸，增加品牌的内涵和外延，致力于实现与客户及供应商的共赢。将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，注重履行企业环境保护的职责。注重企业的社会价值体现，把为社会创造繁荣作为所应承担社会责任的一种承诺，以自身发展影响和带动地方经济振兴。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	126,694,728	10.66%				-11,866,657	-11,866,657	114,828,071	9.67%
3、其他内资持股	126,694,728	10.66%				-11,866,657	-11,866,657	114,828,071	9.67%
境内自然人持股	126,694,728	10.66%				-11,866,657	-11,866,657	114,828,071	9.67%
二、无限售条件股份	1,061,305,272	89.34%				11,866,657	11,866,657	1,073,171,929	90.33%
1、人民币普通股	1,061,305,272	89.34%				11,866,657	11,866,657	1,073,171,929	90.33%
三、股份总数	1,188,000,000	100.00%						1,188,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

因2014年，公司部分高管减持15,501,875股，期初限售股相比2014年末减少11,626,407股。到期末，原监事沈有高限售股已全部解除，限售股减少9,835,500。公司高管在报告期内增持公司股票3,000,000股，公司原高管马全法、罗观华辞职，导致限售股增加9,595,250股。所以期末限售股减少11,866,657股。

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
沈有高	9,835,500	9,835,500		0	高管离职后限售到期	2015.11.13
沈高伟	34,429,500		75,000	34,504,500	现任高管	按高管锁定股条件解锁
马伟良	23,719,500		75,000	23,794,500	现任高管	按高管锁定股条件解锁
马兴法	4,045,290		75,000	4,120,290	现任高管	按高管锁定股条件解锁
罗观华	14,618,250		4,872,750	19,491,000	高管离职限售	按高管离职条件解锁
马全法	13,492,500		4,497,500	17,990,000	高管离职限售	按高管离职条件解锁
合计	100,140,540	9,835,500	9,595,250	99,900,290	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、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

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	86,923	年度报告披露日前上一月末普通股	81,526	报告期末表决权恢复的优先股股东	0	年度报告披露日前上一月末表决权	0
-------------	--------	-----------------	--------	-----------------	---	-----------------	---

		股东总数			总数（如有） （参见注 8）			恢复的优先 股股东总数 （如有）（参 见注 8）	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
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		数量
							股份状态		
天马控股集团 有限公司	境内非国有法 人	42.86%	509,22 7,919	0	0	509,227 ,919	质押		43,850,000
沈高伟	境内自然人	3.87%	46,006, 000	100,00 0	34,504, 500	11,501,5 00			
马伟良	境内自然人	2.67%	31,726, 000	100,00 0	23,794, 500	7,931,5 00			
中央汇金资产 管理有限责任 公司	国有法人	1.71%	20,274, 700	20,274, 700	0	20,274, 700			
罗观华	境内自然人	1.64%	19,491, 000	0	19,491, 000	0	质押		3,257,750
马全法	境内自然人	1.51%	17,990, 000	0	17,990, 000	0			
陈建冬	境内自然人	1.45%	17,237, 281	0	12,927, 961	4,309,3 20			
沈有高	境内自然人	0.96%	11,371, 000	-3,300, 000	0	11,371,0 00			
齐齐哈尔市国 有资产经营管 理有限责任公 司	境内非国有法 人	0.95%	11,260, 000	-11,286 ,873	0	11,260,0 00	质押		11,260,000
中欧基金—农 业银行—中欧 中证金融资产 管理计划	其他	0.51%	6,050,0 00	6,050,0 00	0	6,050,0 00			
博时基金—农 业银行—博时 中证金融资产 管理计划	其他	0.51%	6,050,0 00	6,050,0 00	0	6,050,0 00			
嘉实基金—农 业银行—嘉实	其他	0.51%	6,050,0 00	6,050,0 00	0	6,050,0 00			

中证金融资产 管理计划							
银华基金－农 业银行－银华 中证金融资产 管理计划	其他	0.51%	6,050,0 00	6,050,0 00	0	6,050,0 00	
上述股东关联关系或一致行动的 说明	实际控制人马兴法先生是沈高伟先生、陈建冬先生的姑父，是马全法先生的弟弟。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《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				
天马控股集团有限公司	509,227,919	人民币普通股	509,227,919				
中央汇金资产管理有限责任公司	20,274,700	人民币普通股	20,274,700				
沈高伟	11,501,500	人民币普通股	11,501,500				
沈有高	11,371,000	人民币普通股	11,371,000				
齐齐哈尔市国有资产经营管理有 限责任公司	11,260,000	人民币普通股	11,260,000				
马伟良	7,931,500	人民币普通股	7,931,500				
中欧基金－农业银行－中欧中证 金融资产管理计划	6,050,000	人民币普通股	6,050,000				
博时基金－农业银行－博时中证 金融资产管理计划	6,050,000	人民币普通股	6,050,000				
嘉实基金－农业银行－嘉实中证 金融资产管理计划	6,050,000	人民币普通股	6,050,000				
银华基金－农业银行－银华中证 金融资产管理计划	6,050,000	人民币普通股	6,050,000				
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	实际控制人马兴法先生是沈高伟先生、陈建冬先生的姑父，是马全法先生的弟弟。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《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。						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
天马控股集团有限公司	马兴法	1999 年 02 月 13 日	70425078-6	实业投资；普通机械设备的制造和销售；经营本企业产品及相关技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；其他无需报经审批的一切合法项目。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

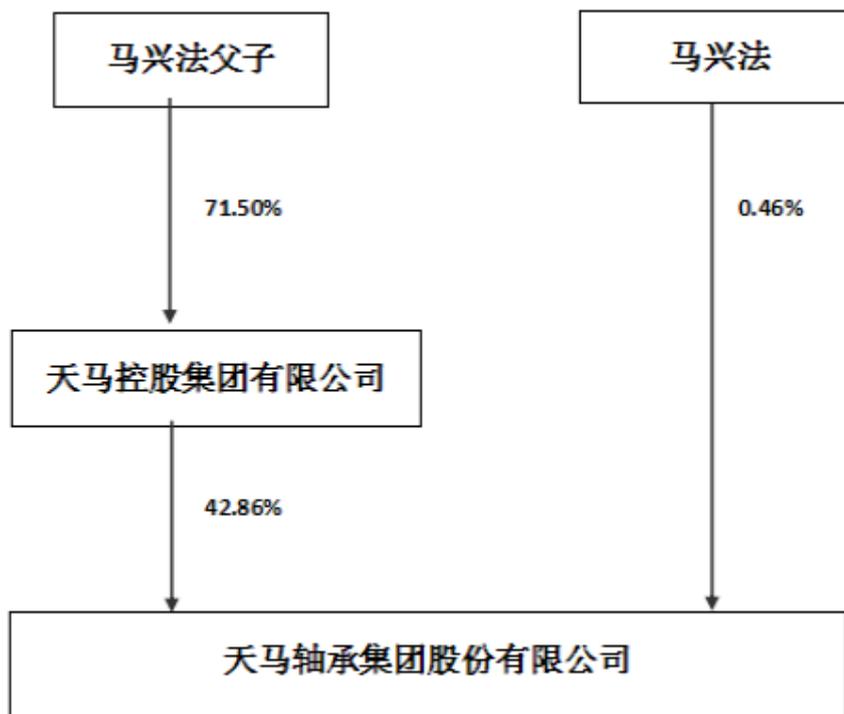
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
马兴法	中国	否
主要职业及职务	马兴法先生，中国国籍，1962 年 11 月生，中共党员，大学学历，工程师，中国轴承工业协会轮值理事长，第四届和第五届全国乡镇企业家，浙江省第十届、十一届、十二届人大代表，杭州市劳动模范，杭州市拱墅区工商联副会长。现任天马控股集团有限公司董事长、党委书记，天马轴承集团股份有限公司董事长，阿尔法电梯（杭州）有限公司执行董事、浙江天马轴承有限公司执行董事，贵州天马虹山轴承有限公司执行董事，北京天马轴承有限公司董事长，齐重数控装备股份有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)
马兴法	董事长	现任	男	54	2014年 05月 15日	2017年 05月 14日	5,393,7 20	100,00 0	0	0	5,493,7 20
沈高伟	董事、 总经理	现任	男	46	2014年 05月 15日	2017年 05月 14日	45,906, 000	100,00 0	0	0	46,006, 000
马伟良	董事、 副总经理	现任	男	50	2014年 05月 15日	2017年 05月 14日	31,626, 000	100,00 0	0	0	31,726, 000
陈建冬	董事、 副总经理	现任	男	45	2014年 05月 15日	2017年 05月 14日	17,237, 281	0	0	0	17,237, 281
朱榕	董事	现任	男	56	2014年 05月 15日	2017年 05月 14日	0	0	0	0	0
沈红忠	董事、 副总经理	现任	男	48	2014年 05月 15日	2017年 05月 14日	0	0	0	0	0
周宇	独立董 事	现任	男	56	2014年 05月 15日	2017年 05月 14日	0	0	0	0	0
陈丹红	独立董 事	现任	女	52	2015年 03月 02日	2017年 05月 14日	0	0	0	0	0
张立权	独立董 事	现任	男	79	2014年 05月 15日	2017年 05月 14日	0	0	0	0	0
罗观华	监事会 主席	离任	男	64	2014年 05月 15日	2015年 11月06 日	19,491, 000	0	0	0	19,491, 000

杨永春	监事	现任	男	41	2014年 05月 15日	2017年 05月 14日	2,660,8 02	0	0	0	2,660,8 02
陈康胤	监事会 主席	现任	男	58	2015年 11月06 日	2017年 05月 14日	5,625	0	-1,406	0	4,219
包淑红	监事	现任	女	47	2015年 11月06 日	2017年 05月 14日	0	0	0	0	0
沈吉美	财务总 监、副 总经理	现任	女	54	2014年 05月 15日	2017年 05月 14日	0	0	0	0	0
马全法	董秘、 副总经 理	离任	男	57	2014年 05月 15日	2015年 12月 30日	17,990, 000	0	0	0	17,990, 000
合计	--	--	--	--	--	--	140,31 0,428	300,00 0	-1,406	0	140,60 9,022

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
马全法	董事会秘书、 副总经理	离任	2015年12月 30日	因工作变动辞去董事会秘书、副总经理职务。
罗观华	监事会主席	离任	2015年11月 06日	因个人原因申请辞去监事会主席一职。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(一) 董事会成员简介

马兴法先生：1962年11月生，中共党员，大学学历，工程师，中国轴承工业协会轮值理事长，第四届和第五届全国乡镇企业家，浙江省第十届、十一届、十二届人大代表，杭州市劳动模范。历任浙江滚动轴承有限公司董事长。现任公司董事长，贵州天马、浙江天马执行董事，北京天马董事长，成都天马、齐重数控董事；兼任天马控股董事长，天马停车设备董事，马奔网络、杭州元大、杭州天马置业、德清天马置业等公司执行董事。

沈高伟先生：1970年12月生，中共党员，大学学历，经济师，成都市人大代表。历任浙江滚动轴承有限公司销售部部长、副总经理。现任公司董事、总经理、成都天马董事长兼总经理，浙江天马总经理，齐重数控董事；兼任成都芬格富执行董事。

马伟良先生：1966年8月生，中共党员，大学学历，工程师。历任浙江滚动轴承有限公司生产部部长、质保部部长、副总经理。现任公司董事、常务副总经理，齐重数控董事长，齐重研究所、第一机床、齐重餐饮等公司执行董事兼总经理。

陈建冬先生：1971年12月生，中共党员，大专学历，工程师。历任浙江滚动轴承有限公司市场营销部副部长。现任公司董事、副总经理，齐重数控监事、北京天马监事。

朱榕先生：1960 年 8 月生，中共党员，大学学历。历任齐齐哈尔市纺织总公司副总工程师、齐齐哈尔市纺织局副局长、齐齐哈尔市经济贸易委员会副主任。现任公司董事，同时担任齐齐哈尔市国有资产经营管理有限责任公司副董事长，兼任齐翔建工集团有限责任公司监事。

沈红忠先生：1968 年 11 月生，大学学历，机械工程师。历任杭州宏昌轴承有限公司副总经理、成都天马副总经理、北京天马副总经理、齐重数控副总经理。现任公司董事、副总经理。

张立权先生：1937 年 10 月生，研究生学历，教授级高级工程师，享受国务院特殊津贴专家，安徽省第七届政协委员。2000 年以来一直工作于全国压力容器学会，曾任副理事，理事长，现任荣誉理事长；曾荣获国家发明奖、部级科技进步奖；被聘为国家发明奖评委、国家科技进步奖机械学科评委等。现任公司独立董事，兼任安徽国通高新管业股份有限公司独立董事。

周宇先生：1960 年 8 月生，中共党员，研究生学历，教授级高级工程师。历任机械工业部轴承局干部处主任科员，中国轴承进出口联营公司总经理，奥新(厦门)轴承有限公司总经理。现任公司独立董事，同时担任中国轴承工业协会秘书长，兼任浙江五洲新春集团股份有限公司、江苏力星通用钢球股份有限公司、常州光洋轴承股份有限公司等独立董事。

陈丹红女士：女，1964 年 10 月生，大学学历，注册会计师，高级会计师。历任上海经济管理干部学院助教，浙江工商大学财务处会计科科长，新华人寿保险公司浙江分公司计划财务部总经理，人力资源部经理，浙江中业控股有限公司常务副总裁，道道集团股份有限公司 CEO，浙江凯旋门澳门豆捞控股集团有限公司副总经理兼财务总监。曾兼任浙江省国税局特约风监督员，西湖区政协委员，西湖区审计局特约审计员。现任公司独立董事，兼任杭州环亚航软件开发有限公司、杭州星鼎业餐饮管理有限公司、杭州市萧山区环亚航小额贷款股份有限公司等公司监事。

(二) 监事会成员简介

陈康胤先生：1958 年 6 月生，中共党员，大专学历，工程师。历任杭州重型机械厂分厂厂长，东风杭州铸钢厂厂长，成都天马铁路轴承有限公司副总经理，现任公司监事会主席，职工代表监事，技术部副主任，工会主席。

杨永春先生：1975 年 1 月生，中共党员，大专学历，工程师。历任浙江滚动轴承厂车间主任、总经理助理、贵州天马虹山轴承有限公司副总经理。现任公司监事，齐重数控生产部部长。

包淑红女士：1969 年 12 月出生，中共党员，大专学历。1993 年 7 月参加工作，曾任杭州电梯厂劳资员、人力资源部部长、现任天马轴承集团股份有限公司人力资源部副部长、公司职工代表监事、工会副主席。

(三) 高级管理人员简介

沈高伟先生：现任公司总经理，详见本章（董事会成员简介）。

陈建冬先生：现任公司副总经理，详见本章（董事会成员简介）。

沈红忠先生：现任公司副总经理，详见本章（董事会成员简介）。

马伟良先生：现任公司副总经理，详见本章（董事会成员简介）。

沈吉美女士：1962 年 5 月生，研究生学历，会计师，杭州市优秀会计师，杭州市拱墅区会计协会理事。历任杭州轴承厂会计，浙江省工艺品进出口公司财务会计。现任天马股份财务总监、副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
马兴法	天马控股集团有限公司	董事长	1999 年 02 月 13 日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
周宇	中国轴承工业协会	秘书长	2012年04月01日		是
张立权	国通管业	独立董事	2014年03月21日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经董事会薪酬与考核委员会审议通过后提请董事会、股东大会审议批准，决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的相关规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司现行的薪酬制度，依据风险、责任、利益相一致的原则，进行考核之后，按照其职务确定在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
马兴法	董事长	男	54	现任	60	否
沈高伟	董事、总经理	男	46	现任	60	否
马伟良	董事、副总经理	男	50	现任	50	否
陈建冬	董事、副总经理	男	45	现任	36	否
朱榕	董事	男	56	现任	0	否
沈红忠	董事、副总经理	男	48	现任	36	否
周宇	独立董事	男	56	现任	5	否
陈丹红	独立董事	女	52	现任	5	否
张立权	独立董事	男	79	现任	5	否
罗观华	监事会主席	男	64	离任	0	否
杨永春	监事	男	41	现任	35	否

陈康胤	监事会主席	男	58	现任	25	否
包淑红	监事	女	47	现任	0	否
沈吉美	财务总监、副总经理	女	54	现任	12	否
马全法	董秘、副总经理	男	57	离任	36	否
合计	--	--	--	--	365	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	407
主要子公司在职员工的数量（人）	5,602
在职员工的数量合计（人）	6,009
当期领取薪酬员工总人数（人）	6,009
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,375
销售人员	155
技术人员	540
财务人员	73
行政人员	866
合计	6,009
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	406
大专	802
中专及以下	4,801
合计	6,009

2、薪酬政策

公司提供富有竞争力的薪酬，公司员工薪酬主要由基本工资、绩效工资、福利津贴构成，不断提升员工的满意度和忠诚度。

3、培训计划

为提高员工整体素质和工作效率，公司每年年末由人力资源部制定下一年的培训计划，具体包括培训的项目、内容、时间、方式、参加人员。主要培训内容包括员工素质、岗位操作技能、生产安全管理、沟通管理、执行力提升等各个方面，培训形式有管理人员授课、外聘讲师授课、外部交流学习等。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理专项活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

2、关于公司与控股股东：公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会：公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

4、关于监事和监事会：公司监事会设监事3名，其中职工监事2名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.01%	2015 年 03 月 02 日	2015 年 03 月 03 日	公告编号 2015-005
2015 年第一次临时股东大会决议	临时股东大会	0.01%	2015 年 04 月 16 日	2015 年 04 月 17 日	公告编号 2015-024
2015 年第二次临时股东大会决议	临时股东大会	0.01%	2015 年 05 月 15 日	2015 年 05 月 16 日	公告编号 2015-041
2015 年第三次临时股东大会决议	临时股东大会	0.01%	2015 年 11 月 06 日	2015 年 11 月 07 日	公告编号 2015-075

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张立权	12	5	7	0	0	否
周宇	12	5	7	0	0	否
陈丹红	11	5	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对公司的内部控制建设提出了自己的建议，为公司的规范运作、风险控制做出了贡献。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会根据《公司法》、《公司章程》及《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，积极履行职责，每季度召开会议，听取审计部的工作报告。在年度审计工作结束时，召开会议听取审计机构对公司情况的汇报。报告期内，董事会审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和知道内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。

2、薪酬和考核委员会在报告期内按照年度绩效考核办法对报告期内公司董事、监事及高级管理人员进行了考核。

3、提名委员会在报告期内按照《公司法》、《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》的有关规定积极的履行了职责，对第五届董事会补选董事候选人进行了资格审查。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的薪酬考核体系，根据年度财务预算、经营业绩指标、管理目标等的完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，与其收入直接挂钩。目前公司已推行员工持股计划，未来还将尝试其它激励手段，实行多层次的综合激励体制，以有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月12日
内部控制评价报告全文披露索引	2016年4月12日公司指定信息披露网站巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《2015年度内部控制自我评价报告》。
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>(1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>(2) 公司更正已公布的财务报告；</p> <p>(3) 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</p> <p>(4) 审计委员会和内审部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p>	<p>认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。</p> <p>如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p> <p>另外，以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：</p> <p>(1) 公司决策程序不科学，如决策失误，导致企业并购后未能达到预期目标；</p> <p>(2) 违反国家法律、法规，如产品质量不合格；</p> <p>(3) 中高级管理人员或关键技术人员纷纷流失；</p> <p>(4) 内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；</p> <p>(5) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额或当期全年合并营业收入的 1%，以二者孰低为标准确定；</p> <p>重要缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额或当期全年合并营业收入的 0.5%，但小于 1%，以二者孰低为标准确定；</p> <p>一般缺陷：该缺陷造成财产损失小于合并财务报表资产总额或全年合并营业收入的 0.5%，以二者孰低为标准确定。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：重大缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额或当期全年合并营业收入的 1%，以二者孰低为标准确定；</p> <p>重要缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额或当期全年合并营业收入的 0.5%，但小于 1%，以二者孰低为标准确定；</p> <p>一般缺陷：该缺陷造成财产损失小于合并财务报表资产总额或全年合并营业收入的 0.5%，以二者孰低为标准确定。</p>

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，天马股份公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》规定于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 04 月 12 日
内部控制审计报告全文披露索引	2016 年 4 月 12 日公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《关于天马轴承集团股份有限公司内部控制审计报告》。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 10 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2016）2898 号
注册会计师姓名	徐晋波、李媛媛

审计报告正文

天马轴承集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天马轴承集团股份有限公司（以下简称天马股份公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，天马股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天马股份公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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：天马轴承集团股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	258,196,249.19	231,325,586.10
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	223,271,165.31	229,242,321.84
应收账款	963,492,996.03	1,058,873,360.23
预付款项	15,587,619.07	23,771,342.69
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	1,063,879,123.46	904,397,250.56
买入返售金融资产		
存货	1,788,555,108.40	1,961,506,715.50
划分为持有待售的资产	98,589,024.97	163,964,600.79
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	55,328,957.02	52,108,276.26
流动资产合计	4,466,900,243.45	4,625,189,453.97
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		52,008,440.64
投资性房地产	5,480,123.33	5,743,985.50
固定资产	2,296,496,226.82	2,121,162,684.18
在建工程	155,310,648.47	213,782,620.03
工程物资		
固定资产清理	48,802,120.11	
生产性生物资产	49,583,628.21	25,157,559.90
油气资产		
无形资产	438,168,038.03	357,393,283.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,536,666.76	2,826,666.72
递延所得税资产	90,843,159.81	91,201,628.23
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,088,220,611.54	2,870,276,869.14
资产总计	7,555,120,854.99	7,495,466,323.11
流动负债：		
短期借款	723,000,000.00	704,025,746.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	159,691,742.77	133,973,121.43
应付账款	603,897,519.19	570,704,461.10
预收款项	183,301,451.30	228,876,084.35
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	140,208,491.45	131,725,375.50
应交税费	18,663,615.96	21,336,893.51
应付利息	1,387,154.71	1,343,916.66
应付股利		

其他应付款	17,819,235.52	18,303,561.35
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	18,500,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,866,469,210.90	1,810,289,159.90
非流动负债：		
长期借款	190,000,000.00	148,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	4,439,187.62	4,369,128.12
长期应付职工薪酬		
专项应付款	1,160,000.00	1,160,000.00
预计负债		
递延收益	502,798,175.67	555,417,398.39
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	698,397,363.29	709,446,526.51
负债合计	2,564,866,574.19	2,519,735,686.41
所有者权益：		
股本	1,188,000,000.00	1,188,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,028,401,999.20	1,028,401,999.20
减：库存股		
其他综合收益	-11,519,103.74	-6,373,228.54
专项储备		
盈余公积	298,034,225.07	277,047,596.20
一般风险准备		

未分配利润	2,247,836,184.08	2,245,369,783.68
归属于母公司所有者权益合计	4,750,753,304.61	4,732,446,150.54
少数股东权益	239,500,976.19	243,284,486.16
所有者权益合计	4,990,254,280.80	4,975,730,636.70
负债和所有者权益总计	7,555,120,854.99	7,495,466,323.11

法定代表人：马兴法

主管会计工作负责人：沈吉美

会计机构负责人：沈吉美

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	10,107,046.68	69,895,653.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	35,874,140.45	23,665,780.05
应收账款	76,667,833.08	102,463,960.95
预付款项	117,964,529.71	211,481.85
应收利息		
应收股利		
其他应收款	479,139,364.76	697,255,787.55
存货	430,119,341.57	357,763,739.56
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,912,979.76	14,428,614.40
流动资产合计	1,173,785,236.01	1,265,685,017.87
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	3,144,331,507.01	2,924,039,822.94
投资性房地产		
固定资产	4,132,842.26	5,795,176.07
在建工程	10,090,000.00	90,000.00

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	60,398,214.75	67,141,653.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,218,952,564.02	2,997,066,652.22
资产总计	4,392,737,800.03	4,262,751,670.09
流动负债：		
短期借款	326,000,000.00	200,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		50,000,000.00
应付账款	22,753,263.44	37,905,633.41
预收款项	6,524,587.56	5,056,471.08
应付职工薪酬	708,154.64	762,358.14
应交税费	567,563.26	344,042.10
应付利息	538,102.77	425,027.77
应付股利		
其他应付款	269,579.38	369,743.03
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	18,500,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	375,861,251.05	294,863,275.53
非流动负债：		
长期借款	30,000,000.00	48,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	387,307,254.10	435,969,958.78
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	417,307,254.10	484,469,958.78
负债合计	793,168,505.15	779,333,234.31
所有者权益：		
股本	1,188,000,000.00	1,188,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,012,836,564.78	1,012,836,564.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	298,034,225.07	277,047,596.20
未分配利润	1,100,698,505.03	1,005,534,274.80
所有者权益合计	3,599,569,294.88	3,483,418,435.78
负债和所有者权益总计	4,392,737,800.03	4,262,751,670.09

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,098,704,939.40	2,175,803,152.26
其中：营业收入	2,098,704,939.40	2,175,803,152.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,337,895,036.07	2,394,176,933.06
其中：营业成本	1,717,967,546.34	1,843,220,516.84
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	14,575,624.70	15,346,133.68
销售费用	94,571,848.75	95,479,791.31
管理费用	289,030,631.04	249,845,713.40
财务费用	51,714,303.68	66,586,768.90
资产减值损失	170,035,081.56	123,698,008.93
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）	924,366.45	21,488,660.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,412,863.92	1,608,440.64
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-238,265,730.22	-196,885,120.62
加：营业外收入	337,155,015.23	275,080,360.12
其中：非流动资产处置利得	228,667,209.09	151,498,937.03
减：营业外支出	15,630,253.09	6,354,884.38
其中：非流动资产处置损失	10,210,940.60	4,682,291.47
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	83,259,031.92	71,840,355.12
减：所得税费用	29,829,512.62	36,517,577.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	53,429,519.30	35,322,778.00
归属于母公司所有者的净利润	47,213,029.27	33,793,571.17
少数股东损益	6,216,490.03	1,529,206.83
六、其他综合收益的税后净额	-5,145,875.20	-5,728,246.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,145,875.20	-5,728,246.80
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-5,145,875.20	-5,728,246.80
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-5,145,875.20	-5,728,246.80
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	48,283,644.10	29,594,531.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,067,154.07	28,065,324.37
归属于少数股东的综合收益总额	6,216,490.03	1,529,206.83
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.04	0.03
(二)稀释每股收益	0.04	0.03

法定代表人：马兴法

主管会计工作负责人：沈吉美

会计机构负责人：沈吉美

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	381,037,896.35	501,410,597.47
减：营业成本	362,139,140.25	490,636,955.62
营业税金及附加	102,165.96	810,975.52

销售费用	4,226,610.58	10,612,601.12
管理费用	22,594,140.27	35,019,209.06
财务费用	18,767,318.35	32,635,322.90
资产减值损失	-4,134,218.71	3,606,028.47
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）	98,520,973.55	210,911,448.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,412,863.92	1,608,440.64
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	75,863,713.20	139,000,953.24
加：营业外收入	71,832,810.26	79,767,694.16
其中：非流动资产处置利得	395,050.69	124,079.73
减：营业外支出	1,042,273.97	629,113.50
其中：非流动资产处置损失	192,552.80	85,701.63
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	146,654,249.49	218,139,533.90
减：所得税费用	6,743,390.39	8,167,889.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	139,910,859.10	209,971,644.13
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	139,910,859.10	209,971,644.13
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,248,495,184.23	1,511,613,823.19
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	6,016,321.77	2,429,269.04
收到其他与经营活动有关的现金	214,833,064.03	195,614,965.79

经营活动现金流入小计	1,469,344,570.03	1,709,658,058.02
购买商品、接受劳务支付的现金	476,571,581.31	784,465,330.53
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	403,459,862.27	367,901,453.46
支付的各项税费	152,598,389.25	250,753,170.86
支付其他与经营活动有关的现金	224,910,104.38	172,624,922.52
经营活动现金流出小计	1,257,539,937.21	1,575,744,877.37
经营活动产生的现金流量净额	211,804,632.82	133,913,180.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	55,440,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金		20,236,213.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	91,829,444.26	146,015,523.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	500,000.00	474,303.31
收到其他与投资活动有关的现金	8,310,000.00	1,147,980.00
投资活动现金流入小计	156,079,444.26	367,874,019.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	372,593,307.29	238,354,664.93
投资支付的现金		50,400,000.00
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		
投资活动现金流出小计	372,593,307.29	288,754,664.93

投资活动产生的现金流量净额	-216,513,863.03	79,119,354.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	1,033,000,000.00	1,285,914,556.87
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	55,292,222.22	285,700.00
筹资活动现金流入小计	1,088,292,222.22	1,286,200,256.87
偿还债务支付的现金	954,025,746.00	1,310,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,579,673.13	87,578,695.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	10,000,000.00	21,566,270.24
支付其他与筹资活动有关的现金	56,000,000.00	125,000.00
筹资活动现金流出小计	1,090,605,419.13	1,397,703,695.46
筹资活动产生的现金流量净额	-2,313,196.91	-111,503,438.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,283,618.60	-6,643,442.62
五、现金及现金等价物净增加额	-3,738,808.52	94,885,654.19
加：期初现金及现金等价物余额	211,472,250.71	116,586,596.52
六、期末现金及现金等价物余额	207,733,442.19	211,472,250.71

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	80,598,254.83	245,754,741.64
收到的税费返还	2,226,436.20	1,216,337.04
收到其他与经营活动有关的现金	130,409,822.48	120,911,758.37
经营活动现金流入小计	213,234,513.51	367,882,837.05

购买商品、接受劳务支付的现金	200,979,038.59	119,118,776.36
支付给职工以及为职工支付的现金	14,635,242.56	23,692,299.64
支付的各项税费	1,056,963.27	89,302,912.43
支付其他与经营活动有关的现金	10,362,755.99	21,515,286.01
经营活动现金流出小计	227,034,000.41	253,629,274.44
经营活动产生的现金流量净额	-13,799,486.90	114,253,562.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	55,440,000.00	200,875,000.00
取得投资收益收到的现金	103,037,218.00	209,935,024.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,114,625.50	715,458.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	160,091,843.50	411,525,482.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,371,886.73	714,427.00
投资支付的现金	278,332,078.71	166,388,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	289,703,965.44	167,102,827.00
投资活动产生的现金流量净额	-129,612,121.94	244,422,655.46
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	426,000,000.00	548,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	55,292,222.22	
筹资活动现金流入小计	481,292,222.22	548,500,000.00
偿还债务支付的现金	300,000,000.00	800,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,841,244.13	42,512,019.41
支付其他与筹资活动有关的现金	56,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	397,841,244.13	842,512,019.41
筹资活动产生的现金流量净额	83,450,978.09	-294,012,019.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	172,023.92	-2,672,437.39
五、现金及现金等价物净增加额	-59,788,606.83	61,991,761.27
加：期初现金及现金等价物余额	69,895,653.51	7,903,892.24
六、期末现金及现金等价物余额	10,107,046.68	69,895,653.51

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	1,188,000.00				1,028,401,999.20	0.00	-6,373,228.54	0.00	277,047,596.20	0.00	2,245,369,783.68	243,284.48	4,975,730,636.70
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,188,000.00				1,028,401,999.20	0.00	-6,373,228.54	0.00	277,047,596.20	0.00	2,245,369,783.68	243,284.48	4,975,730,636.70

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00					0.00	-5,145,875.20	0.00	20,986,628.87	0.00	2,466,400.40	-3,783,509.97	14,523,644.10
(一) 综合收益总额							-5,145,875.20				47,213,029.27	6,216,490.03	48,283,644.10
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股													0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00
4. 其他													0.00
(三) 利润分配	0.00					0.00	0.00		20,986,628.87	0.00	-44,746,628.87	-10,000,000.00	-33,760,000.00
1. 提取盈余公积									20,986,628.87		-20,986,628.87		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00
3. 对所有者(或股东)的分配											-23,760,000.00	-10,000,000.00	-33,760,000.00
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备							0.00				0.00	0.00	
1. 本期提取							1,727,189.45				79,683.08	1,806,872.53	
2. 本期使用							-1,727,189.45				-79,683.08	-1,806,872.53	
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,188,000.00				1,028,401,999.20	0.00	-11,519,103.74	0.00	298,034,225.07	0.00	2,247,836,184.08	239,500,976.19	4,990,254,280.80

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,188,000.00				1,028,401,999.20		-644,981.74	133,167.85	245,551,849.58		2,254,951,959.13	263,452,693.21	4,979,846,687.23
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,188,000.00				1,028,401,999.20		-644,981.74	133,167.85	245,551,849.58		2,254,951,959.13	263,452,693.21	4,979,846,687.23
三、本期增减变动金额（减少以							-5,728,246	-133,167.8	31,495,746		-9,582,175.	-20,168,20	-4,116,050

“—”号填列)							.80	5	.62		45	7.05	.53
(一) 综合收益总额							-5,728,246.80				33,793,571.17	1,529,206.83	29,594,531.20
(二) 所有者投入和减少资本												-125,000.00	-125,000.00
1. 股东投入的普通股												-125,000.00	-125,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									31,495,746.62		-43,375,746.62	-21,566,270.24	-33,446,270.24
1. 提取盈余公积									31,495,746.62		-31,495,746.62		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-11,880,000.00	-21,566,270.24	-33,446,270.24
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备								-133,167.85				-6,143.64	-139,311.49
1. 本期提取								1,968,025.57				90,793.94	2,058,819.51
2. 本期使用								-2,101,193.42				-96,937.58	-2,198,131.00
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,188,000.00				1,028,401,999.20		-6,373,228.54	0.00	277,047,596.20		2,245,369.78	243,284.48	4,975,730,636.70

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,188,000.00				1,012,836,564.78				277,047,596.20	1,005,534,274.80	3,483,418,435.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,188,000.00				1,012,836,564.78				277,047,596.20	1,005,534,274.80	3,483,418,435.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									20,986,628.87	95,164,230.23	116,150,859.10
(一) 综合收益										139,910.85	139,910,859.10

总额									9.10	0
(二)所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三)利润分配								20,986,628.87	-44,746,628.87	-23,760,000.00
1. 提取盈余公积								20,986,628.87	-20,986,628.87	
2. 对所有者(或股东)的分配									-23,760,000.00	-23,760,000.00
3. 其他										
(四)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										
(五)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六)其他										
四、本期期末余额	1,188,000.0				1,012,836.564.			298,034,225.0	1,100,698.5	3,599,569,294.

	00.00				78				7	05.03	88
--	-------	--	--	--	----	--	--	--	---	-------	----

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分 配利 润	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余 额	1,188, 000,0 00.00				1,012,8 36,564. 78				245,55 1,849.5 8	838,9 38,37 7.29	3,285,3 26,791. 65
加：会计政 策变更											
前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余 额	1,188, 000,0 00.00				1,012,8 36,564. 78				245,55 1,849.5 8	838,9 38,37 7.29	3,285,3 26,791. 65
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）									31,495, 746.62	166,5 95,89 7.51	198,09 1,644.1 3
（一）综合收益 总额										209,9 71,64 4.13	209,97 1,644.1 3
（二）所有者投 入和减少资本											
1. 股东投入的 普通股											
2. 其他权益工 具持有者投入 资本											
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									31,495, 746.62	-43,3 75,74 6.62	-11,880 ,000.00
1. 提取盈余公									31,495,	-31,4	

积									746.62	95,746.62	
2. 对所有者(或股东)的分配										-11,880,000.00	-11,880,000.00
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,188,000,000.00				1,012,836,564.78				277,047,596.20	1,005,534,274.80	3,483,418,435.78

三、公司基本情况

天马轴承集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市(2002)73号文批准,由天马控股集团有限公司(原浙江滚动轴承有限公司)和沈高伟、马伟良、沈有高、吴惠仙、马全法、陈建冬、罗观华、施议场等8位自然人发起设立,于2002年11月18日在浙江省工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省杭州市。公司现持有注册号为330000000024631的营业执照,注册资本1,188,000,000.00元,股份总数1,188,000,000股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股11,482.81万股;无限售条件的流通股份A股107,317.19万股。公司股票已于2007年3月28日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属机械行业。经营范围:轴承及配件的生产、销售,经营进出口业务,投资管理,初级食用农产品的销售以及数控机床、普通机床、数控成套设备、重大机械装备、核能辅助机械装置、数控系统软硬件的开发、研制、生产、销售,主要产品为轴承、机床。

本财务报表业经公司2016年4月10日第五届董事会第十九次会议批准对外报出。

本公司将浙江天马轴承有限公司、成都天马铁路轴承有限公司、齐重数控装备股份有限公司、北京天马轴承有限公司和贵州天马虹山轴承有限公司等13家子公司纳入本期合并财务报表范围,详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 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。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：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

- 1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：
- ① 债务人发生严重财务困难；
 - ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
 - ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
 - ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
 - ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
 - ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上
坏账准备的计提方法	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计提坏账准备。

12、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 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和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	4.75-1.90
通用设备	年限平均法	10	5	9.50
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

19、生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类生产性生物资产的折旧方法

类别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
种牛	年限平均法	12.00	0	8.33

3. 生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

生物学人工养殖种牛寿命约15-20年，一般牛到3岁起满足繁殖生育条件成为种牛。因此，公司将种牛的使用寿命定为12年，预计净残值定为原价的0%。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
Leasehold (土地租赁权)	45
软件和商标	5、10

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

22、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其

他长期福利,按照设定受益计划的有关规定进行会计处理,为简化相关会计处理,将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

24、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

25、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付,在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按公司承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值,公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加;如果修改增加了所授予的权益工具的数量,公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加;如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件,公司在处理可行权条件时,考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值,公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础,确认取得服务的金额,而不考虑权益工具公允价值的减少;如果修改减少了授予的权益工具的数量,公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理;如果以不利于职工的方式修改了可行权条件,在处理可行权条件时,不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外),则将取消或结算作为加速可行权处理,立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

26、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》(财会〔2014〕13号),对发行的优先股等金融工具,公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式,结合金融资产、金融负债和权益工具的定义,在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日,对于归类为权益工具的金融工具,其利息支出或股利分配作为公司的利润分配,其回购、注销等作

为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

27、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售轴承、机床、钢材、牛等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

28、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 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获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。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	销售货物按 17% 的税率计缴；出口货物享受“免、抵、退”税政策，轴承退税率为 15%，机床退税率为 17%
消费税	购买商品和接受服务	10% (子公司 TBG AGRI HOLDINGS PTY LTD 注册地为澳大利亚，根据澳大利亚税法规定对所有的交易(商品和服务)征收消费税，其适用的消费税税率为 10%。)
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%、30%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值减除 30% 后余值；从租计征的，计税依据为租金收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
天马轴承集团股份有限公司	25%
浙江天马轴承有限公司	15%
成都天马铁路轴承有限公司	15%
齐重数控装备股份有限公司	15%
贵州天马虹山轴承有限公司	15%
宁波天马轴承有限公司	20%
TBG AGRI HOLDINGS PTY LTD	30%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 税负减免

(1) 企业所得税税负减免相关依据及说明

1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2015年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字(2015)256号)，子公司浙江天马轴承有限公司通过高新技术企业认定，期限3年。根据高新技术企业所得税优惠政策，自通过高新技术企业认定后的3年内，即2015年至2017年，企业所得税减按15%的税率计缴。

2) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示黑龙江省2014年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》(黑高企办发〔2014〕10号), 子公司齐重数控装备股份有限公司通过高新技术企业认定, 期限3年。根据高新技术企业所得税优惠政策, 自通过高新技术企业认定后的3年内, 即2014年至2016年, 企业所得税减按15%的税率计缴。

3) 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告〔2012〕年第12号)、四川省国家税务局《关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》(四川省国家税务局公告〔2012〕年第7号), 子公司成都天马铁路轴承有限公司和贵州天马虹山轴承有限公司地处国家重点支持的西部地区并主营国家鼓励类产业, 2015年度企业所得税减按15%的税率计缴。

4) 根据《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2015〕34号)和《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2015〕99号), 子公司宁波天马轴承有限公司符合小型微利企业认定标准, 2015年度所得额减按50%计入应纳税所得额, 按20%的税率计缴企业所得税。

(2) 土地使用税

根据德清县地方税务局德地税政〔2015〕16号文件, 子公司浙江天马轴承有限公司2014年度享受减免当年度土地使用税的税收优惠。已于2015年10月30日收到退回的已缴土地使用税1,410,985.60元。

(3) 地方水利建设基金

根据浙江省杭州市地方税务局《税费优惠办理事项通知书》(杭地税拱优批地税〔2014〕80101110号), 公司2014年度享受地方水利建设基金的税收优惠。已于2015年10月12日收到减免的2014年度已缴地方水利建设基金394,375.46元。

2. 无超过法定纳税期限尚未缴纳的税款。

3、其他

各分公司、分厂异地独立缴纳企业所得税的说明

公司分支机构天马轴承集团股份有限公司长沙分公司、天马轴承集团股份有限公司沈阳分公司、天马轴承集团股份有限公司天津分公司、天马轴承集团股份有限公司无锡分公司、天马轴承集团股份有限公司重庆分公司、天马轴承集团股份有限公司淄博分公司与母公司采用“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算”的企业所得税征收管理办法计缴企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	484,797.00	690,615.39
银行存款	207,148,645.19	210,781,635.32
其他货币资金	50,562,807.00	19,853,335.39
合计	258,196,249.19	231,325,586.10
其中：存放在境外的款项总额	47,789,005.09	13,903,196.14

其他说明

其他货币资金期末数系保函保证金3,562,807.00元、银行承兑汇票保证金30,365,500.00元、信用证保证金16,534,500.00元、银行汇票100,000.00元。

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	202,960,204.78	180,437,631.88
商业承兑票据	20,310,960.53	48,804,689.96
合计	223,271,165.31	229,242,321.84

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	98,847,575.46
合计	98,847,575.46

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	432,471,262.63	
商业承兑票据	27,413,756.00	
合计	459,885,018.63	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	358,400.00
合计	358,400.00

其他说明

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

商业承兑汇票的承兑人系国有企业、大型公司，由于历史信用记录较好，到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背

书的商业承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,288,781,204.29	100.00%	325,288,208.26	25.24%	963,492,996.03	1,265,476,420.88	100.00%	206,603,060.65	16.33%	1,058,873,360.23
合计	1,288,781,204.29	100.00%	325,288,208.26	25.24%	963,492,996.03	1,265,476,420.88	100.00%	206,603,060.65	16.33%	1,058,873,360.23

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，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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	797,230,608.62	39,861,530.43	5.00%
1 至 2 年	166,193,253.61	16,619,325.36	10.00%
2 至 3 年	80,785,699.41	24,235,709.82	30.00%
3 年以上	244,571,642.65	244,571,642.65	100.00%
合计	1,288,781,204.29	325,288,208.26	25.24%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 118,985,327.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
	300,179.82

其中重要的应收账款核销情况：

本期无重要的应收账款核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
Vestas Nacelles America Inc	56,324,914.96	4.37	2,816,245.75
武汉重工铸锻有限责任公司	44,196,025.00	3.43	39,074,448.07
东方电气集团东方汽轮机有限公司	42,701,211.30	3.31	3,599,214.30
哈密金风风电设备有限公司	42,133,699.90	3.27	2,106,685.00
北京金风科创风电设备有限公司	34,826,926.29	2.70	1,741,346.31
小计	220,182,777.45	17.08	49,337,939.43

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	14,473,788.87	92.85%	22,012,784.02	92.60%

1 至 2 年	198,939.75	1.28%	1,280,345.86	5.39%
2 至 3 年	507,859.10	3.26%	100,267.06	0.42%
3 年以上	407,031.35	2.61%	377,945.75	1.59%
合计	15,587,619.07	--	23,771,342.69	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无账龄 1 年以上重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
杭州竞舟轴承有限公司	3,300,000.00	21.17
齐齐哈尔市鑫神力起重运输机械有限公司	936,120.00	6.01
北京京以弘力工业品贸易有限公司	779,239.00	5.00
北京银河源技术开发有限公司	758,557.00	4.87
四川金成铭电器有限责任公司	570,000.00	3.66
小 计	6,343,916.00	40.71

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,048,542,800.00	97.83%			1,048,542,800.00	887,202,800.00	97.01%			887,202,800.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,211,849.50	2.17%	7,875,526.04	33.93%	15,336,323.46	25,469,352.93	2.79%	10,106,963.11	39.68%	15,362,389.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						1,832,060.74	0.20%			1,832,060.74

合计	1,071,754,649.50	100.00%	7,875,526.04	0.73%	1,063,879,123.46	914,504,213.67	100.00%	10,106,963.11	1.11%	904,397,250.56
----	------------------	---------	--------------	-------	------------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州市拱墅区城中村改造指挥部上塘分指挥部	342,202,800.00			经单独测试后，未发现其未来现金流量现值低于其账面价值，故未计提坏账准备。
齐齐哈尔市土地矿业权储备交易中心	621,340,000.00			经单独测试后，未发现其未来现金流量现值低于其账面价值，故未计提坏账准备。
浙江德清经济开发区管理委员会	85,000,000.00			经单独测试后，未发现其未来现金流量现值低于其账面价值，故未计提坏账准备。
合计	1,048,542,800.00		--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	12,092,520.51	604,626.03	5.00%
1 至 2 年	3,927,313.00	392,731.30	10.00%
2 至 3 年	448,353.26	134,505.98	30.00%
3 年以上	6,743,662.73	6,743,662.73	100.00%
合计	23,211,849.50	7,875,526.04	33.93%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,231,437.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	9,831,628.33	11,679,377.44
搬迁补偿款	427,202,800.00	537,202,800.00
土地收储款	621,340,000.00	350,000,000.00
出口退税		1,832,060.74
暂借款	2,000,000.00	2,182,780.50
应收暂付款	8,472,931.32	10,986,525.37
其他	2,907,289.85	620,669.62
合计	1,071,754,649.50	914,504,213.67

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
齐齐哈尔市土地矿业权储备交易中心	土地收储款	621,340,000.00	其中账龄 1 年以内 351,340,000.00 元，1-2 年 270,000,000.00 元。	58.00%	
杭州市拱墅区城中村改造指挥部上塘分指挥部	搬迁补偿款	342,202,800.00	2-3 年	31.95%	
浙江德清经济开发区管理委员会	搬迁补偿款	85,000,000.00	2-3 年	7.93%	
齐齐哈尔市社会保险事业管理局龙沙分局	农民工工资保障金	2,633,013.50	1 年以内	0.25%	131,650.68

成都市青白江区 地产交易所	土地竞拍保证金	2,460,580.00	1-2 年	0.23%	246,058.00
合计	--	1,053,636,393.50	--	98.36%	377,708.68

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
杭州市拱墅区城中村 改造指挥部上塘分指 挥部	搬迁补偿款	342,202,800.00	2-3 年	[注 1]
浙江德清经济开发区 管理委员会	搬迁补偿款	85,000,000.00	2-3 年	[注 2]
合计	--	427,202,800.00	--	--

[注1]：根据公司与杭州市拱墅区发展改革和经济局签订的《货币补偿协议》，公司和子公司杭州天马轴承有限公司将坐落于杭州市石祥路208号整体生产基地内的土地、房屋及附属物、不可搬迁的设备设施等交给杭州市拱墅区发展改革和经济局拆除，杭州市拱墅区城中村改造指挥部上塘分指挥部支付各项搬迁补偿合计632,202,800.00元，搬迁补偿款分两次支付，2013年10月31日之前支付100,000,000.00元，2014年1月30日之前支付532,202,800.00元。截至2015年12月31日，尚未收到的金额为342,202,800.00元，预计收回时间不确定。

[注2]：根据浙江德清经济开发区管理委员会与公司签订的《搬迁协议书》，子公司德清天马轴承有限公司（现更名为浙江天马轴承有限公司）整体搬迁至德清县临杭工业区天马产业园，浙江德清经济开发区管理委员会支付各项搬迁补偿合计117,180,000.00元，搬迁补偿款分两次支付，2013年3月31日之前支付58,590,000.00元，2013年8月30日之前支付58,590,000.00元。截至2015年12月31日，尚未收到的金额为85,000,000.00元，预计收回时间不确定。

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因说明

因已搬迁地块对应的土地使用权后续出让尚无进展，以及政府资金规划的原因，导致公司和子公司浙江天马轴承有限公司未能在预计时点收到预计金额的政府补助。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	275,915,278.04	2,379,862.30	273,535,415.74	305,229,514.57	374,936.53	304,854,578.04
在产品	516,705,773.56	26,287,603.98	490,418,169.58	695,713,439.78	7,872,533.62	687,840,906.16
库存商品	979,199,596.89	42,770,161.41	936,429,435.48	959,208,049.60	15,634,854.01	943,573,195.59
消耗性生物资产	78,779,199.86		78,779,199.86	11,635,684.66		11,635,684.66
包装物	500,880.47		500,880.47	506,408.40		506,408.40
低值易耗品	8,892,007.27		8,892,007.27	13,095,942.65		13,095,942.65
合计	1,859,992,736.09	71,437,627.69	1,788,555,108.40	1,985,389,039.66	23,882,324.16	1,961,506,715.50

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	374,936.53	2,004,925.77				2,379,862.30
在产品	7,872,533.62	21,964,956.12		3,549,885.76		26,287,603.98
库存商品	15,634,854.01	29,311,309.31		2,176,001.91		42,770,161.41
合计	23,882,324.16	53,281,191.20		5,725,887.67		71,437,627.69

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	因产品过时，长期积压等原因已无使用价值	
在产品	期末可变现净值低于成本	销售
库存商品	期末可变现净值低于成本	销售
小计		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无借款费用资本化情况。

8、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

持有待售房屋及建筑物净值	79,306,959.40	200,770,000.00[注 1]	[注 2]	下一会计年度
持有待售土地使用权净值	19,282,065.57			
合计	98,589,024.97	200,770,000.00		--

其他说明：

[注1]：持有待售房屋及建筑物与土地使用权系子公司齐重数控装备股份有限公司即将出售的地块资产。此公允价值系该等地块收储合同中规定的即将收购的土地收储补偿款，包括了土地使用权、房屋损失，机器设备、存货因拆卸、运输、重新安装、调试等原因发生的费用及报废、毁损造成的损失，收储土地上所对应的不再生产的存货的损失、停工损失等，详见本财务报告附注十二（二）之所述。

[注2]：预计处置费用系根据升级改造规划能再次利用的生产设备的拆卸、运输、地基建设、安装调试支出，相关工资薪酬支出和报废设备的残值损失等。由于待处理设备较多，且每台设备的预计支出不一致，因此处置费用无法准确预计。

2014年4月24日，子公司齐重数控装备股份有限公司与齐齐哈尔市土地矿业权储备交易中心分别签订了三份《国有土地使用权收购补偿合同》，齐重数控装备股份有限公司将位于齐齐哈尔市龙沙区安顺路南侧的土地使用权划分成三部分，分三次出售给齐齐哈尔市土地矿业权储备交易中心，完成时间分别为合同签订日后半年内、一年内和一年半内。期末将仍未完成收储的土地使用权净值19,282,065.57元，房屋及建筑物净值79,306,959.40元暂挂本项目。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	7,679,910.61	378,128.29
预缴 Goods and Services Tax	1,109,252.25	3,716,222.50
待抵扣增值税进项税	46,539,794.16	48,013,925.47
合计	55,328,957.02	52,108,276.26

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
按成本计量的	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中国浦发机械工业股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					0.51%	
合计	1,000,000.00			1,000,000.00					--	

(3) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的情况。

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州天马力合民间资本管理有限公司	43,674,247.69		45,018,214.16	1,343,966.47							
杭州拱墅区民间融资服务中心有限公司	8,334,192.95		8,403,090.39	68,897.44							
小计	52,008,440.64		53,421,304.55	1,412,863.91							
合计	52,008,440.64		53,421,304.55	1,412,863.91							

	440.64		304.55	63.91						
--	--------	--	--------	-------	--	--	--	--	--	--

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	5,041,078.55	1,073,059.65		6,114,138.20
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,041,078.55	1,073,059.65		6,114,138.20
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	301,834.57	68,318.13		370,152.70
2.本期增加金额	241,971.76	21,890.41		263,862.17
(1) 计提或摊销	241,971.76	21,890.41		263,862.17
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	543,806.33	90,208.54		634,014.87
三、减值准备				
1.期初余额				

2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,497,272.22	982,851.11		5,480,123.33
2.期初账面价值	4,739,243.98	1,004,741.52		5,743,985.50

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
子公司浙江天马轴承有限公司年产2200万套精密轴承、300台精密数控机床建设项目厂房	4,497,272.22	相关资料已提交房管部门,产权证书按照流程正在办理过程中

其他说明

期末投资性房地产未用于担保。

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	975,833,865.57	154,601,441.87	2,192,029,824.21	58,505,532.31	89,319,317.90	3,470,289,981.86
2.本期增加金额	132,523,427.92	5,944,725.54	304,340,521.60	11,868,076.25	6,698,591.39	461,375,342.70
(1) 购置	17,081,958.83	5,944,725.54	94,727,244.71	11,868,076.25	6,151,753.77	135,773,759.10

(2) 在建工程转入	115,441,469.09		209,613,276.89		546,837.62	325,601,583.60
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	263,698.27	3,809,636.63	63,578,543.92	22,060,717.68	21,758,937.99	111,471,534.49
(1) 处置或报废	263,698.27	3,809,636.63	63,578,543.92	22,060,717.68	21,758,937.99	111,471,534.49
4.期末余额	1,108,093,595.22	156,736,530.78	2,432,791,801.89	48,312,890.88	74,258,971.30	3,820,193,790.07
二、累计折旧						
1.期初余额	135,670,649.60	79,044,194.41	1,027,426,961.75	38,709,376.14	68,276,115.78	1,349,127,297.68
2.本期增加金额	46,861,985.87	12,264,834.84	184,541,268.24	5,621,837.27	5,957,803.10	255,247,729.32
(1) 计提	46,861,985.87	12,264,834.84	184,541,268.24	5,621,837.27	5,957,803.10	255,247,729.32
3.本期减少金额	117,602.29	1,700,786.30	47,270,879.85	13,613,237.92	17,974,957.39	80,677,463.75
(1) 处置或报废	117,602.29	1,700,786.30	47,270,879.85	13,613,237.92	17,974,957.39	80,677,463.75
4.期末余额	182,415,033.18	89,608,242.95	1,164,697,350.14	30,717,975.49	56,258,961.49	1,523,697,563.25
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	925,678,562.04	67,128,287.83	1,268,094,451.75	17,594,915.39	18,000,009.81	2,296,496,226.82
2.期初账面价值	840,163,215.97	75,557,247.46	1,164,602,862.46	19,796,156.17	21,043,202.12	2,121,162,684.18

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司浙江天马轴承有限公司年产2200万套精密轴承、300台精密数控机床建设项目厂房	483,997,827.37	相关资料已提交房管部门,产权证书按照流程正在办理过程中
子公司成都天马铁路轴承有限公司精密冷辗长寿命轴承生产线技术改造项目厂房	19,681,399.30	相关资料已提交房管部门,产权证书按照流程正在办理过程中
子公司成都天马铁路轴承有限公司大型环类锻件技术改造项目厂房	16,174,439.59	相关资料已提交房管部门,产权证书按照流程正在办理过程中
子公司成都天马铁路轴承有限公司大功率风电轴承技术改造项目厂房	8,428,325.56	尚未提交相关材料
小计	528,281,991.82	

其他说明

期末固定资产未用于担保。

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产2200万套精密轴承、300台精密数控机床建设项目				90,350,009.95		90,350,009.95
总体技术升级、结构调整改造项目	25,265,774.11		25,265,774.11	44,125,776.17		44,125,776.17

零星工程	2,799,511.86		2,799,511.86		
在安装设备	101,820,352.26		101,820,352.26	64,914,793.91	64,914,793.91
预付设备、工程款	25,425,010.24		25,425,010.24	14,392,040.00	14,392,040.00
合计	155,310,648.47		155,310,648.47	213,782,620.03	213,782,620.03

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
年产2200万套精密轴承、300台精密数控机床建设项目	661,073,100.00	90,350,009.95	36,684,622.35	127,034,632.30			95.26% ¹	完工				其他
总体技术升级、结构调整改造项目	150,000,000.00	44,125,776.17	85,150,460.56	104,010,462.62		25,265,774.11	86.19%	在建				其他
零星工程			2,799,511.86			2,799,511.86		在建				其他
在安装设备		64,914,793.91	115,068,193.48	78,162,635.13		101,820,352.26		在建				其他
预付设备、工程		14,392,040.00	27,426,823.79	16,393,853.55		25,425,010.24						

款												
合计	811,073,100.00	213,782,620.03	267,129,612.04	325,601,583.60		155,310,648.47	--	--				--

注：1 公司在核算该等项目时，将部分包含在预算数内的设备款直接计入固定资产，因此按在建工程增加数计算的比例小于实际投入占预算数的比例。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

15、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地使用权收储支出	48,802,120.11	
合计	48,802,120.11	

其他说明：

土地使用权收储支出系子公司齐重数控装备股份有限公司尚未完成收储的土地使用权在收储完成前发生的支出，包括机器设备、存货因拆卸、运输等原因发生的人工、材料等费用。

16、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
		种牛			
一、账面原值					
1.期初余额		25,333,486.90			25,333,486.90
2.本期增加金额		54,472,659.07			54,472,659.07
(1)外购		47,702,759.51			47,702,759.51
(2)自行培育		6,769,899.56			6,769,899.56
3.本期减少金额		27,553,152.21			27,553,152.21
(1)处置		8,563,588.11			8,563,588.11

(2)其他		18,989,564.10			18,989,564.10
4.期末余额		52,252,993.76			52,252,993.76
二、累计折旧					
1.期初余额		175,927.00			175,927.00
2.本期增加金额		2,493,438.55			2,493,438.55
(1)计提		2,493,438.55			2,493,438.55
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额		2,669,365.55			2,669,365.55
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		49,583,628.21			49,583,628.21
2.期初账面价值		25,157,559.90			25,157,559.90

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	Leasehold（土地租赁权）	软件和商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	344,028,705.90			50,174,000.00	12,244,216.28	406,446,922.18
2.本期增加金额	3,287,163.36			123,479,538.17	42,735.05	126,809,436.58
(1) 购置	3,287,163.36			123,479,538.17	42,735.05	126,809,436.58
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	38,463,268.12					38,463,268.12
(1) 处置	13,463,268.12					13,463,268.12
(2) 其他	25,000,000.00					25,000,000.00
4.期末余额	308,852,601.14			173,653,538.17	12,286,951.33	494,793,090.64
二、累计摊销						
1.期初余额	39,848,170.72			185,829.64	9,019,637.88	49,053,638.24
2.本期增加金额	6,464,648.99			2,477,653.11	850,917.28	9,793,219.38
(1) 计提	6,464,648.99			2,477,653.11	850,917.28	9,793,219.38
3.本期减少金额	2,221,805.01					2,221,805.01
(1) 处置	2,221,805.01					2,221,805.01

4.期末余额	44,091,014.70			2,663,482.75	9,870,555.16	56,625,052.61
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	264,761,586.44			170,990,055.42	2,416,396.17	438,168,038.03
2.期初账面价值	304,180,535.18			49,988,170.36	3,224,578.40	357,393,283.94

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

期末土地使用权均已办妥产权证书。

18、商誉

(1) 商誉账面原值

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
齐齐哈尔重型铸造有限责任公司	27,649,595.17			27,649,595.17

合计	27,649,595.17					27,649,595.17
----	---------------	--	--	--	--	---------------

(2) 商誉减值准备

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
齐齐哈尔重型铸造有限责任公司	27,649,595.17					27,649,595.17
合计	27,649,595.17					27,649,595.17

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
水产养殖场租赁费	2,500,000.00		250,000.00		2,250,000.00
码头水域租赁费	326,666.72		39,999.96		286,666.76
合计	2,826,666.72		289,999.96		2,536,666.76

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	64,241,617.56	10,723,114.54	52,514,092.53	8,701,799.58
内部交易未实现利润	75,084,842.02	16,969,658.05	55,071,043.77	11,408,368.84
搬迁补偿	405,874,843.86	63,150,387.22	456,798,296.06	71,091,459.81
合计	545,201,303.44	90,843,159.81	564,383,432.36	91,201,628.23

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		90,843,159.81		91,201,628.23

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	340,359,744.43	188,078,255.40
可抵扣亏损	114,114,497.72	100,377,130.14
合计	454,474,242.15	288,455,385.54

(4) 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	期末金额	期初金额	备注
2015 年		5,853,960.87	
2016 年	8,357,630.54	8,357,630.54	
2017 年	11,930,685.90	11,930,685.90	
2018 年	46,682,471.78	46,682,471.78	
2019 年	21,139,220.70	27,552,381.05	
2020 年	26,004,488.80		
合计	114,114,497.72	100,377,130.14	--

其他说明：

2019年可抵扣的亏损期末数与期初数差异6,413,160.35元,系公司上年可弥补亏损审定数与所得税汇算清缴核准数存在差异所致,其中公司与子公司浙江天马轴承有限公司往来款补记利息收入,纳税调增8,875,222.28元,对联营企业投资收益纳税调减1,548,068.92元,其他纳税调减913,993.03元。

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		54,025,746.00
保证借款	523,000,000.00	425,000,000.00
信用借款	200,000,000.00	225,000,000.00
合计	723,000,000.00	704,025,746.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,111,935.43	1,628,601.43
银行承兑汇票	158,579,807.34	132,344,520.00
合计	159,691,742.77	133,973,121.43

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	467,704,441.54	446,971,399.01
工程和设备款	108,950,224.96	105,842,892.53
其他	27,242,852.69	17,890,169.56
合计	603,897,519.19	570,704,461.10

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
本溪钢铁(集团)特殊钢有限责任公司	4,175,714.72	后续不再合作，一直未偿还
江苏腾天工业炉有限公司	2,011,636.00	采购额较大，信用期较长
本钢板材股份有限公司	2,003,139.54	后续不再合作，一直未偿还
合计	8,190,490.26	--

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款	182,241,451.30	227,916,084.35
设备款	1,060,000.00	
租金		960,000.00
合计	183,301,451.30	228,876,084.35

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
ELLWOOD CRANKSHAFT MACHINE & CO.	28,299,766.85 ¹	相关产品尚未提货
唐山盾石机械制造有限责任公司	15,013,397.68	相关产品尚未提货
合肥熔安动力机械有限公司	10,762,500.00	相关产品尚未提货
合肥和润机电设备有限公司	8,352,275.00	相关产品尚未提货
合计	62,427,939.53	--

注：1 其中账龄 1 年以内 7,863,083.55 元，1-2 年 20,436,683.30 元。

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,643,208.64	361,389,739.00	356,307,865.66	16,725,081.98
二、离职后福利-设定 提存计划	30,774,060.55	52,574,389.02	38,093,621.64	45,254,827.93
三、辞退福利	89,308,106.31		11,079,524.77	78,228,581.54 ¹
合计	131,725,375.50	413,964,128.02	405,481,012.07	140,208,491.45

注：1 根据齐齐哈尔市人民政府《关于对齐重数控装备股份有限公司整体接收破产企业财产妥善安置职工请示的批复》（齐政函〔2006〕2 号），以及齐重数控装备股份有限公司《齐一机床改制重组总体方案》的相关规定，子公司齐重数控装备股份有限公司用于安置原齐齐哈尔第一机床厂职工的费用总额为 571,442,028.00 元。截至 2015 年 12 月 31 日，已支付职工辞退福利费 493,213,446.46 元，尚余 78,228,581.54 元待支付。

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴 和补贴	271,272.99	299,742,439.81	299,521,066.93	492,645.87

2、职工福利费		17,526,269.59	17,526,269.59	
3、社会保险费	1,774,228.50	24,347,601.25	24,388,063.77	1,733,765.98
其中：医疗保险费	1,741,373.47	21,473,553.22	21,511,676.80	1,703,249.89
工伤保险费	17,927.47	1,710,271.36	1,711,571.81	16,627.02
生育保险费	14,927.56	1,163,776.67	1,164,815.16	13,889.07
4、住房公积金	4,990,692.13	9,314,675.33	7,314,761.00	6,990,606.46
5、工会经费和职工教育经费	4,607,015.02	1,967,228.40	1,756,359.18	4,817,884.24
解约补偿金		8,491,524.62	5,801,345.19	2,690,179.43
合计	11,643,208.64	361,389,739.00	356,307,865.66	16,725,081.98

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	30,738,237.46	48,365,567.40	33,883,990.66	45,219,814.20
2、失业保险费	35,823.09	4,208,821.62	4,209,630.98	35,013.73
合计	30,774,060.55	52,574,389.02	38,093,621.64	45,254,827.93

其他说明：

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,254,110.98	4,755,646.66
营业税	1,611.00	1,441,036.00
企业所得税	10,940,928.20	5,673,337.24
个人所得税	1,019,806.98	1,134,289.80
城市维护建设税	424,022.69	1,351,877.60
Goods and Services Tax	1,233,597.72	
房产税	166,127.47	2,866,783.70
土地使用税	1,294,938.81	
教育费附加	192,900.05	1,711,089.20
地方教育附加	126,408.38	1,138,019.12

印花税	6,179.52	2,179.32
地方水利建设基金	2,711.20	2,584.71
河道维护建设费	172.96	50.16
土地增值税		1,260,000.00
残疾人保障金	100.00	
合计	18,663,615.96	21,336,893.51

其他说明：

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	290,597.22	262,111.11
短期借款应付利息	1,096,557.49	1,081,805.55
合计	1,387,154.71	1,343,916.66

重要的已逾期未支付的利息情况：

无重要的已逾期未支付利息。

28、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	5,408,500.00	
应付暂收款	4,749,059.91	16,166,171.80
其他	7,661,675.61	2,137,389.55
合计	17,819,235.52	18,303,561.35

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	18,500,000.00	

合计	18,500,000.00
----	---------------

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	190,000,000.00	148,500,000.00
合计	190,000,000.00	148,500,000.00

31、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
项目建设资金[注 1]	4,439,187.62	4,369,128.12
合计	4,439,187.62	4,369,128.12

其他说明：

[注 1]：应付齐齐哈尔市财政局原拨入项目建设资金。

32、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
齐齐哈尔市财政局	1,160,000.00			1,160,000.00	齐齐哈尔市财政局原拨入项目建设资金
合计	1,160,000.00			1,160,000.00	--

33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	555,417,398.39	9,867,600.00	62,486,822.72	502,798,175.67	详见（3）其他说明
合计	555,417,398.39	9,867,600.00	62,486,822.72	502,798,175.67	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
精密大型静音轴承生产技改项目	258,333.33		62,000.00		196,333.33	与资产相关
精密轴承钢研发与运用项目	166,400.00		38,400.00		128,000.00	与资产相关
高新技术研究经费	53,333.33		10,000.00		43,333.33	与资产相关
精密大型长寿命轴承（节、发电）扩产技改和精密大型静音轴承生产技改项目	468,000.00		104,000.00		364,000.00	与资产相关
精密大型（长寿命）轴承生产技术创新项目	45,000.00		10,000.00		35,000.00	与资产相关
信息化技术在轴承制造中应用项目	95,791.67		20,900.00		74,891.67	与资产相关
临港工业及其配套产业-船舶齿轮轴承产业化发展项目	114,583.33		25,000.00		89,583.33	与资产相关
精密圆锥轴承技改项目	417,375.00		79,500.00		337,875.00	与资产相关
燃煤锅炉改造项目	70,000.00		15,000.00		55,000.00	与资产相关
高速、精密数控机床轴承技术产业化项目	3,200,000.00		400,000.00		2,800,000.00	与资产相关
数控立柱移动立式铣床专项研究开发经费	24,080,000.00				24,080,000.00	与收益相关
高档立式铣床专项研究开发经费	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
数控立柱移动	6,000,000.00				6,000,000.00	与收益相关

立式铣床项目						
高档重型数控机床产业化基地项目	24,420,000.00		2,220,000.00		22,200,000.00	与资产相关
数控超重型卧式车削加工中心关键技术合作研究项目	3,786,085.67		3,786,085.67			与收益相关
百吨级球墨铸体核乏燃料储运屏蔽容器项目	1,404,000.00		234,000.00		1,170,000.00	与资产相关
72 型辅助动力装置轴承研制、新型中型中推发动机专用轴承项目	9,000,000.00		1,500,000.00		7,500,000.00	与资产相关
年产 100 万套风电曲轴及精密高速数控机床轴承项目	4,680,000.00		585,000.00		4,095,000.00	与资产相关
大功率风电轴承技术改造项目	9,240,000.00		1,320,000.00		7,920,000.00	与资产相关
年产 1000 套 3MW 以上风电轴承项目专项技术改造补助项目		1,060,000.00	128,484.85		931,515.15	与资产相关
高档数控机床精度试验平台建设专项研发经费	5,610,200.00	1,457,600.00			7,067,800.00	与收益相关
大功率风电轴承技术改造项目	2,400,000.00		300,000.00		2,100,000.00	与资产相关
轴重大于 30 吨重载铁路货车轴承关键技术与产业化项目		3,250,000.00	325,000.00		2,925,000.00	与资产相关
出口风电轴承		2,000,000.00	200,000.00		1,800,000.00	与资产相关

生产线技术改造项目						
蓄能式天然气炉技术改造项 目		2,000,000.00	200,000.00		1,800,000.00	与资产相关
高速精密球轴承关键技术研 究及产业项目	110,000.00	100,000.00			210,000.00	与收益相关
公司搬迁补偿	431,081,142.12		47,897,904.68		383,183,237.44	与资产相关
子公司浙江天马轴承有限公 司拆迁补偿	25,717,153.94		3,025,547.52		22,691,606.42	与资产相关
合计	555,417,398.39	9,867,600.00	62,486,822.72		502,798,175.67	--

其他说明：

1) 根据杭州市经济委员会、杭州市财政局《关于下达二〇〇四年第二批杭州市工业企业技术改造项目财政资助资金的通知》(杭经投资〔2004〕339号、杭财企一〔2004〕663号)，公司收到精密大型静音轴承生产技改项目资金620,000.00元。该项目于2009年2月达预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销，本期计入营业外收入(政府补助)62,000.00元，递延收益余额为196,333.33元；

2) 根据杭州市发展计划委员会、杭州市财政局《关于下达2004年杭州市第二批高技术产业发展项目资金资助的通知》(杭计高技〔2004〕1123号、杭财企一〔2004〕1180号)，公司收到精密轴承钢研发与运用项目的资助资金384,000.00元。该项目于2009年4月达预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销，本期计入营业外收入(政府补助)38,400.00元，递延收益余额为128,000.00元；

3) 根据杭州市科学技术局《关于下达2004年杭州市企业高新技术研究开发中心专项资金的通知》(杭科计〔2004〕178号)，公司共收到高新技术研究经费100,000.00元。该项目于2010年4月达预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销，本期计入营业外收入(政府补助)10,000.00元，递延收益余额为43,333.33元；

4) 根据杭州市经济委员会、杭州市财政局《关于下达二〇〇四年第五批杭州市工业企业技术改造项目财政资助资金的通知》(杭经投资〔2004〕542号、杭财企一〔2004〕1214号)，公司收到精密大型长寿命轴承(节、发电)扩产技改和精密大型静音轴承生产技改项目财政资助资金1,040,000.00元。该项目于2009年6月达到预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销，本期计入营业外收入(政府补助)104,000.00元，递延收益余额为364,000.00元；

5) 根据杭州市经济委员会、杭州市财政局《关于下达二〇〇五年度杭州市企业市级技术中心和市级技术创新项目资助资金(第一批)的通知》(杭经技术〔2005〕160号、杭财企一〔2005〕374号)，公司收到精密大型(长寿命)轴承生产技术创新项目资助资金100,000.00元。该项目于2009年6月达到预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销，本期计入营业外收入(政府补助)10,000.00元，递延收益余额为35,000.00元；

6) 根据杭州市经济委员会、杭州市财政局《关于下达第二批杭州市工业企业信息化应用项目(区属部分)财政资助资金的通知》(杭经技术〔2005〕308号、杭财企一〔2005〕703号)，公司收到信息化技术在轴承制造中应用项目资助资金209,000.00元。该项目于2009年7月达到预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销，本期计入营业外收入(政府补助)20,900.00元，递延收益余额为74,891.67元；

7) 根据杭州市发展和改革委员会、杭州市财政局《关于下达2005年度杭州市海洋经济发展引导资金资助项目的通知》(杭发改海经〔2005〕1336号、杭财企一〔2005〕1110号)，公司共收到临港工业及其配套产业化一船舶齿轮箱轴承产业化发展项目资助资金250,000.00元。该项目于2009年7月达到预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销，本期计入营业外收入(政府补助)25,000.00元，递延收益余额为89,583.33元；

8) 根据杭州市财政局、杭州市经济委员会《关于下达二〇〇六年第四批杭州市工业企业技术改造项目财政资助资金的

通知》(杭财企一〔2006〕1144号)和杭州市财政局、杭州市经济委员会《关于下达2007年第一批杭州市工业企业技术改造项目财政资助资金的通知》(杭财企一〔2007〕203号),公司分别于2006年11月和2007年5月收到精密圆锥轴承技改项目资助资金555,000.00元和240,000.00元。该项目于2010年3月达到预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)79,500.00元,递延收益余额为337,875.00元;

9)根据杭州市环境保护局、杭州市财政局《关于下达2005年第二批环保补助资金具体项目计划的通知》(杭环法〔2005〕196号),公司收到燃煤锅炉改造项目补助150,000.00元。该项目于2009年8月达到预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)15,000.00元,递延收益余额为55,000.00元;

10)根据杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会《关于下达国家2012年第二批科技成果转化项目补助资金的通知》(杭财企〔2012〕679号),公司于2012年9月收到高速、精密数控机床轴承技术产业化项目补助4,000,000.00元。该项目已于2013年完成,根据该资产剩余使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)400,000.00元,递延收益余额为2,800,000.00元;

11)根据“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项实施管理办公室《关于下达“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项2009年度课题立项及经费的通知》(数控专项办函〔2009〕054号)、《关于下达“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项2010年第一批国拨经费的通知》(数控专项办函〔2010〕034号)、《关于下达“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项2010年第二批经费的通知》(数控专项办函〔2010〕042号)及《关于下达“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项2010年第三批经费的通知》(数控专项办函〔2010〕065号)、《关于下达“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项2011年度第一批经费的通知》(数控专项办函〔2011〕037号),子公司齐重数控装备股份有限公司于2010年、2011年6月和2012年3月分别收到数控立柱移动立式铣床专项研发经费24,080,000.00元、用于高档立式铣床专项研发经费3,000,000.00元。项目尚未完工,故暂挂本项目;

12)根据黑龙江省财政厅《省财政厅关于拨付2010年第一批省产业结构调整专项资金项目指标的通知》(黑财指〔预〕〔2010〕424号)、《省财政厅关于下达2010年省产业结构调整资金项目二批指标的通知》黑财指〔预〕〔2011〕171号),子公司齐重数控装备股份有限公司于2010年11月和2011年7月收到超重型高档数控机床自主创新及产业化项目专项资金合计10,000,000.00元,其中用于港口和船用大型零件加工的超重型数控卧式镗车床项目、用于5米以上优质宽厚板轧辊加工的超重型数控轧辊磨床项目已于2012年完工验收,补助经费4,000,000.00元已于2013年转入营业外收入。数控立柱移动立式铣床项目6,000,000.00元尚未完工,故暂挂本项目;

13)根据齐齐哈尔市发展和改革委员会《齐齐哈尔市发展和改革委员会关于下达老工业基地调整改造等产业结构调整(第三批)2009年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》(齐发改工发〔2009〕172号),子公司齐重数控装备股份有限公司于2010年3月收到高档重型数控机床产业化基地项目改造资金33,300,000.00元。该项目已完工验收,根据该资产剩余使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)2,220,000.00元,递延收益余额为22,220,000.00元;

14)子公司齐重数控装备股份有限公司于2011年12月、2014年1月和2014年4月收到黑龙江省科学技术厅拨付的数控超重型卧式车削加工中心关键技术合作研究项目专项资金合计5,500,000.00元。该项目2014年发生支出合计1,457,677.26元对应款项计入营业外收入(政府补助),本期项目已完工验收,剩余款项3,786,085.67全部计入营业外收入。

15)根据黑龙江省发展和改革委员会《关于下达2005年老工业基调整改造项目国家预算内专项资金(国债)投资计划的通知》(黑发改投资〔2005〕115号),子公司齐重数控装备股份有限公司之子公司齐齐哈尔重型铸造有限责任公司于2005年12月收到百吨级球墨铸体核乏燃料储运屏蔽容器项目资金2,340,000.00元。该项目已完成,根据资产剩余使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)234,000.00元,递延收益余额为1,170,000.00元;

16)根据贵州省国防科学技术工业办公室《贵州省国防科工办关于上报“十一五”军品配套项目<72型辅助动力装置轴承研制>可行性研究报告的请示》(黔科工办〔2005〕135号)和贵州省国防科学技术工业办公室《贵州省国防科工办关于上报“十一五”军品配套项目<新型中推发动机专用轴承的研制开发>可行性研究报告的请示》(黔科工办〔2005〕136号),子公司贵州天马虹山轴承有限公司2007年至2009年共收到72型辅助动力装置轴承研制、新型中型中推发动机专用轴承项目经费15,000,000.00元。该项目已研发完成,根据资产剩余使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)1,500,000.00元,递延收益余额为7,500,000.00元;

17)根据浙江省财政厅《关于下达2009年第二批扩大内需重点产业振兴和技术改造项目国债补助支出预算的通知》(浙财建〔2010〕2号),子公司德清天马轴承有限公司于2010年2月收到年产100万套风电曲轴及精密高速数控机床轴承项目经费

5,850,000.00元。该项目已完成,根据资产剩余使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)585,000.00元,递延收益余额为4,095,000.00元;

18)根据成都市经济和信息化委员会《关于下达重点产业振兴和技术改造中央专项2011年中央预算内投资计划的通知》(成经信办〔2011〕256号),子公司成都天马铁路轴承有限公司于2012年6月收到大功率风电轴承技术改造项目经费13,200,000.00元。该项目已完成,根据资产使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)1,320,000.00元,递延收益余额为7,920,000.00元;

19)根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会《关于下达2012年第一批企业技术改造和新引进重大工业项目固定资产投资补助资金的通知》(成财企〔2012〕199号),子公司成都天马铁路轴承有限公司于2013年5月收到大功率风电轴承技术改造项目经费3,000,000.00元。该项目已完工,根据资产使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)300,000.00元,递延收益余额为2,100,000.00元;

20)根据德清县经济和信息化委员会、德清县财政局《关于组织申报2014年工业转型升级财政专项技术改造补助资金项目的请示》(德经信〔2014〕号),子公司浙江天马轴承有限公司于2015年1月收到年产1000套3MW以上风电轴承项目补助资金1,060,000.00元。该项目已完工,根据资产剩余使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)128,484.85元,递延收益余额为931,515.15元;

21)根据“高档数控机床与基础制造装备”国家科技重大专项子课题任务合同书,子公司齐重数控装备股份有限公司承担高档数控机床精度试验平台建设项目,公司于2013年9月,2014年6月和2015年10月收到高档数控机床精度试验平台建设专项研发经费合计7,067,800.00元。因该项目尚未完工,故暂挂本项目;

22)根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会《关于下达2014年重大科技成果转化项目补助资金的通知》(成财建〔2014〕120号),子公司成都天马铁路轴承有限公司于2015年1月收到轴重大于30吨重载铁路货车轴承关键技术与产业化项目中央补助资金5,000,000.00元,支付给项目其他承担单位武汉理工大学等1,750,000.00元;该项目已完工,根据形成资产使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)325,000.00元,递延收益余额为2,925,000.00元。

23)根据成都市财政局,成都市商务委员会《关于拨付2014年中央外贸发展专项(技改、研发)项目资金的通知》(成财建〔2014〕120号),公司于2015年10月收到出口风电轴承生产线技术改造资金2,000,000.00元,根据形成资产使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)200,000.00元,递延收益余额为1,800,000.00元;

24)根据成都市财政局,成都市经济和信息化委员会《关于下达2015年节能技术改造补助项目资金的通知》,公司于2015年10月收到出口风电轴承生产线技术改造资金2,000,000.00元,根据形成资产使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)200,000.00元,递延收益余额为1,800,000.00元;

25)根据“高速精密球轴承制造工艺关键技术研究及产业化推广”贵州省科技重大专项任务合同书,子公司贵州天马虹山轴承有限公司承担真空防氧化脱碳加热方式热处理工艺技术研究项目和高速精密球轴承研究成果的产业化推广项目,公司于2014年12月和2015年2月收到真空防氧化脱碳加热方式热处理工艺技术研究项目专项研发经费合计210,000.00元。因该项目尚未完工,故暂挂本项目;

26)根据公司与杭州市拱墅区发展改革和经济局签订的《货币补偿协议》,公司和子公司杭州天马轴承有限公司将坐落于杭州市石祥路208号整体生产基地内的土地、房屋及附属物、不可搬迁的设备设施等交给杭州市拱墅区发展改革和经济局拆除。杭州市拱墅区城中村改造指挥部上塘分指挥部支付各项搬迁补偿合计632,202,800.00元,公司已合计收到补偿款290,000,000.00元,余款342,202,800.00元尚未收到。搬迁净收益478,979,046.80元,搬迁工作于2013年12月30日已完成,按照资产剩余使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)47,897,904.68元,递延收益余额为383,183,237.44元;

27)根据浙江德清经济开发区管理委员会与公司签订的《搬迁协议书》,子公司德清天马轴承有限公司(现更名为浙江天马轴承有限公司)整体搬迁至德清县临杭工业区天马产业园,浙江德清经济开发区管理委员会支付各项搬迁补偿合计117,180,000.00元,子公司浙江天马轴承有限公司已合计收到补偿款32,180,000.00元,余款85,000,000.00元尚未收到。搬迁净收益30,255,475.22元,搬迁工作于2013年6月30日已完成,按照资产使用年限进行平均摊销,本期摊销计入营业外收入(政府补助)3,025,547.52元,递延收益余额为22,691,606.42元。

34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,188,000.00						1,188,000.00
	0.00						0.00

35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,024,887,549.91			1,024,887,549.91
其他资本公积	3,514,449.29			3,514,449.29
合计	1,028,401,999.20			1,028,401,999.20

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-6,373,228.54	-11,519,103.74	-6,373,228.54		-5,145,875.20		-11,519,103.74
外币财务报表折算差额	-6,373,228.54	-11,519,103.74	-6,373,228.54		-5,145,875.20		-11,519,103.74
其他综合收益合计	-6,373,228.54	-11,519,103.74	-6,373,228.54		-5,145,875.20		-11,519,103.74

37、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		1,727,189.45	1,727,189.45	
合计		1,727,189.45	1,727,189.45	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增减数系子公司齐重数控装备股份有限公司根据生产特性按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企(2012)

16号文)的规定计提了安全生产使用费并使用,公司按持股比例相应增加专项储备 1,727,189.45 元,减少专项储备 1,727,189.45 元。

38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	186,579,002.62	13,991,085.91		200,570,088.53
任意盈余公积	90,468,593.58	6,995,542.96		97,464,136.54
合计	277,047,596.20	20,986,628.87		298,034,225.07

盈余公积说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本期增加系根据 2016 年 4 月 10 日公司第五届董事会第十九次会议决议,按照 2015 年度母公司实现净利润 10%和 5% 分别提取法定盈余公积 13,991,085.91 元,任意盈余公积 6,995,542.96 元。

39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,245,369,783.68	2,254,951,959.13
调整后期初未分配利润	2,245,369,783.68	2,254,951,959.13
加:本期归属于母公司所有者的净利润	47,213,029.27	33,793,571.17
减:提取法定盈余公积	13,991,085.91	20,997,164.41
提取任意盈余公积	6,995,542.96	10,498,582.21
分配现金股利	23,760,000.00	11,880,000.00
期末未分配利润	2,247,836,184.08	2,245,369,783.68

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,010,346,879.48	1,654,288,228.23	2,065,919,987.08	1,767,121,737.03

其他业务	88,358,059.92	63,679,318.11	109,883,165.18	76,098,779.81
合计	2,098,704,939.40	1,717,967,546.34	2,175,803,152.26	1,843,220,516.84

41、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	370,023.61	70,853.88
城市维护建设税	8,207,833.01	8,838,046.97
教育费附加	3,598,665.05	3,867,309.82
地方教育附加	2,399,103.03	2,569,923.01
合计	14,575,624.70	15,346,133.68

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	44,188,615.34	48,766,130.43
工资、福利及保险	13,152,804.02	13,900,965.38
销售佣金	10,037,751.03	4,481,716.49
差旅费	7,085,937.18	8,774,945.80
办公费	5,734,293.04	3,511,002.97
业务招待费	4,113,823.89	4,010,813.51
包装费	3,735,015.36	2,764,581.52
招标费	1,547,824.35	1,934,869.79
三包服务费	1,176,697.38	2,608,032.29
广告宣传费	726,962.36	1,336,788.01
其他	3,072,124.80	3,389,945.12
合计	94,571,848.75	95,479,791.31

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及保险	119,211,765.99	105,201,667.01
研究开发费	61,181,199.91	60,545,586.44
税金	23,664,924.08	25,375,543.13

折旧、摊销	21,484,203.15	17,592,204.52
中介咨询费	10,052,428.19	6,732,483.54
牛群相关费用	9,791,510.34	
办公费	9,500,604.01	9,754,146.34
差旅费	6,488,876.42	6,019,627.93
运输过程中牛死亡等损失	5,630,947.68	
业务招待费	3,957,716.55	4,687,061.43
其他	18,066,454.72	13,937,393.06
合计	289,030,631.04	249,845,713.40

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	50,096,986.16	55,581,051.00
利息收入	-1,233,656.52	-1,365,587.77
汇兑损益	-8,429,493.80	7,188,235.01
手续费	2,875,650.51	5,183,070.66
销售折让	8,404,817.33	
合计	51,714,303.68	66,586,768.90

45、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	116,753,890.36	74,552,071.15
二、存货跌价损失	53,281,191.20	21,496,342.61
十三、商誉减值损失		27,649,595.17
合计	170,035,081.56	123,698,008.93

46、投资收益

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	1,412,863.92	1,608,440.64
处置长期股权投资产生的投资收益	-488,497.47	215,650.71
委托贷款取得的投资收益		19,664,568.83

合计	924,366.45	21,488,660.18
----	------------	---------------

47、营业外收入

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	228,667,209.09	151,498,937.03	228,667,209.09
其中：固定资产处置利得	7,345,213.62	13,084,720.69	7,345,213.62
无形资产处置利得	221,321,995.47	138,414,216.34	221,321,995.47
政府补助	103,774,037.17	118,680,083.23	103,774,037.17
无法支付款项	1,248,187.62	3,871,338.50	1,248,187.62
赔款收入	3,297,037.68	923,284.20	3,297,037.68
其他	168,543.67	106,717.16	168,543.67
合计	337,155,015.23	275,080,360.12	337,155,015.23

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
税费返还								
地方水利 建设基金 减免退回	杭州市地 方税务局 拱墅税务 分局	补助		否	否	394,375.46	343,771.30	与收益相 关
城镇土地 使用税返 还	德清县地 方税务局	补助		否	否	1,410,985. 60	1,212,932. 00	与收益相 关
专项补助								
拆迁补偿 欠款利息 补贴	浙江德清 经济开发 区管理委 员会	补助		否	否	25,859,712 .29	31,215,277 .47	与收益相 关
高档数控 机床大型 专用轴承 项目补助 资金	杭州市科 学技术局、 杭州市财 政局	补助	因研究开 发、技术更 新及改造 等获得的 补助	否	否	750,000.00		与收益相 关
杭州市重	杭州市科	补助	因研究开	否	否	750,000.00		与收益相

大科技创新结转项目补助经费	学技术局、杭州市财政局		发、技术更新及改造等获得的补助					关
杭州市钱江特聘专家工作津贴资金	杭州市财政局、杭州市人力资源和社会保障局	补助		否	否	100,000.00	100,000.00	与收益相关
2015 年富余电量消纳政策补助资金	四川省经济和信息化委员会	补助		否	否	7,036,310.85		与收益相关
2015 年国家创新项目配套资金补助	成都市财政局、成都市经济和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	500,000.00		与收益相关
2015 年成都市第二批科技项目及经费	成都市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
2013 年第三批和 2014 年四川省专利实施与促进专项资金项目经费	成都市青白江区科技经济和信局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
2015 年度引进国外技术、管理人才项目计划补助	黑龙江省外国专家局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	150,000.00		与收益相关
科技奖励								
省财政厅	黑龙江省	补助	因研究开	否	否	2,000,000.		与收益相

关于下达 2014 年度 “稳增长 65 条”重 点工业项 目投资奖 补等三项 政策资金 补助	财政厅		发、技术更 新及改造 等获得的 补助			00		关
2014 年度 拱墅区产 业升级企 业奖励资 金	杭州市拱 墅区科技 局、杭州 市拱墅区 发展和经 济局、杭 州市拱墅 区财政局	补助	因研究开 发、技术更 新及改造 等获得的 补助	否	否	500,000.00		与收益相 关
2015 年省 工业与信 息化财政 专项资金 (首台套 部分)	德清县财 政局、德 清县经济 和信息 化委员会	补助	因研究开 发、技术更 新及改造 等获得的 补助	否	否	500,000.00		与收益相 关
2013 年有 效投入、 科技创 新、“两 化”融 合、节能 减排等项 目奖励资 金	德清县经 济和信息 化委员会 、德清县 财政局	补助	因研究开 发、技术更 新及改造 等获得的 补助	否	否	160,000.00		与收益相 关
2014 年工 业稳增长 奖励项目 资金	成都市财 政局、成 都市经济 和信息 化委员会	补助	因研究开 发、技术更 新及改造 等获得的 补助	否	否	100,000.00		与收益相 关
2013 年工 业经济奖 补资金	成都市青 白江区科 技经济和 信息化局	补助	因研究开 发、技术更 新及改造 等获得的 补助	否	否	143,000.00		与收益相 关
2015 年成 都市民营	成都市财 政局、成 都	补助		否	否	100,000.00		与收益相 关

企业管理现代化创新成果奖励资金	市经济和 信息化委 员会							
其他零星 补助				否	否	532,830.25	569,546.00	与收益相 关
递延转入				否	否	58,700,737 .05	57,847,252 .20	与资产相 关
递延转入				否	否	3,786,085. 67	4,707,677. 26	与收益相 关
2013 年新 增流动资 金贷款贴 息	成都市财 政局、成 都市经济 和信息化 委员会	补助		否	否		285,700.00	与收益相 关
航空发动 机主轴轴 承项目科 研经费补 助资金	国家国防 科技工业 局	补助	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产 业而获得 的补助（ 按国家 级政策 规定依法 取得）	否	是		9,020,000. 00	
2014 年企 业技术改 造专项资 金	成都市财 政局、成 都市经济 和信息化 委员会	补助	因研究开 发、技术 更新及改 造等获得 的补助				2,700,000. 00	
2013 年国 家重大科 技成果转 化项目补 助资金	杭州市财 政局、杭 州市经济 和信息化 委员会	补助	因研究开 发、技术 更新及改 造等获得 的补助	否	否		2,000,000. 00	
消纳丰水 期富余电 量补贴	四川省经 济和信息 化委员会	补助		否	否		1,649,627. 00	
2014 年拱 墅区第四 批科技创 新专项补	杭州市拱 墅区科学 技术局、 杭州市拱 墅	补助	因研究开 发、技术 更新及改 造等获得 的	否	否		1,220,000. 00	

助资金	区财政局		补助					
2014 年杭州市省级研发中心补助经费	杭州市科学技术局、杭州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		700,000.00	
2014 年国家重大项目配套补助资金	成都市财政局、成都市经济和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	
2013 年度杭州市创新链产业链重大科技创新项目补助资金	杭州市科学技术委员会、杭州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		312,000.00	
2013 年度黑龙江省重点领域首台（套）产品奖励资金	黑龙江省工业和信息化委员会、黑龙江省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		2,000,000.00	
2013 年度四川省第二批科技计划项目资金	成都市科学技术局、成都市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		700,000.00	
2013 年度拱墅区产业转型升级奖励资金	杭州市拱墅区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	
2014 年度政策引导类计划专项相关项目课题经费预算资金	科学技术部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	
2013 年外	成都市财	补助	因研究开	否	否		196,300.00	

经贸专项 促进基金	政局		发、技术更新及改造等获得的补助					
2013 年度 杭州市企业技术中心奖励资金	杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	
2014 年度 杭州市企业技术中心奖励资金	杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	
2014 年度 黑龙江省第一批科学项目资金	黑龙江省财政厅、黑龙江省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	
2014 年省级专业技术人才队伍建设专项经费	四川省财政厅、四川省人力资源和社会保障厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	
合计	--	--	--	--	--	103,774,037.17	118,680,083.23	--

48、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
非流动资产处置损失合计	10,210,940.60	4,682,291.47	10,210,940.60
其中：固定资产处置损失	10,210,940.60	4,682,291.47	10,210,940.60
对外捐赠	180,000.00	500,000.00	180,000.00
违约赔偿支出	1,900,000.00		1,900,000.00
地方水利建设基金	960,515.75	1,109,591.39	
罚款支出	602,563.68	41,812.51	602,563.68
无法收回款项	300,000.00		300,000.00
其他	1,476,233.06	21,189.01	1,476,233.06

合计	15,630,253.09	6,354,884.38	14,669,737.34
----	---------------	--------------	---------------

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,471,044.20	91,300,734.56
递延所得税费用	358,468.42	-54,783,157.44
合计	29,829,512.62	36,517,577.12

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	83,259,031.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,814,757.98
子公司适用不同税率的影响	-8,870,345.49
调整以前期间所得税的影响	-2,107,947.23
非应税收入的影响	-4,955,235.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,651,923.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,216,456.65
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	29,755,517.62
应税收入的影响	4,728,750.00
研发费用加计扣除的影响	-1,971,451.54
所得税费用	29,829,512.62

50、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。。

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到征地补偿款	110,000,000.00	90,000,000.00
收到政府补助	66,039,453.39	50,738,350.47
收回不属于现金及现金等价物的保证金	26,890,682.68	18,595,012.21
收回海关保证金	2,611,048.02	
收回与湖州奇润实业投资有限公司往来款		10,000,000.00
收回土地竞拍保证金		6,400,000.00
房租收入	2,813,035.00	3,109,047.67
利息收入	1,234,061.81	1,365,587.77
其他	5,244,783.13	15,406,967.67
合计	214,833,064.03	195,614,965.79

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付不属于现金及现金等价物的保证金	57,500,154.29	19,853,335.39
运输费	42,683,351.32	47,836,870.93
研究开发费	19,850,027.64	13,830,238.91
办公费	15,234,897.05	13,265,149.31
差旅费	13,574,813.60	14,794,573.73
招标费及咨询费	11,600,252.54	8,667,353.33
销售佣金	10,037,751.03	4,481,716.49
牛群相关费用	9,791,510.34	
业务招待费	8,071,540.44	8,697,874.94
支付与湖州奇润实业投资有限公司往来款		10,000,000.00
支付土地竞拍保证金		6,400,000.00
其他	36,565,806.13	24,797,809.49
合计	224,910,104.38	172,624,922.52

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到与资产相关的政府补助	8,310,000.00	
收回多支付的购买土地使用权款		1,147,980.00
合计	8,310,000.00	1,147,980.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	55,292,222.22	
财政贴息		285,700.00
合计	55,292,222.22	285,700.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
筹资性应付票据到期付款	56,000,000.00	
少数股东收回投资		125,000.00
合计	56,000,000.00	125,000.00

52、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	53,429,519.30	35,322,778.00
加：资产减值准备	170,035,081.56	123,698,008.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	257,983,139.63	245,553,023.97
无形资产摊销	9,815,109.79	10,039,873.82
长期待摊费用摊销	289,999.96	39,999.96
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）	-226,190,614.89	-146,816,645.56
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	7,734,346.40	
财务费用（收益以“－”号填列）	39,524,060.72	56,496,246.82

投资损失（收益以“-”号填列）	-924,366.45	-21,488,660.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	358,468.42	-54,783,157.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,094,258.44	222,826,400.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-87,362,261.90	-314,949,332.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,982,108.16	28,898,096.71
其他		-50,923,452.20
经营活动产生的现金流量净额	211,804,632.82	133,913,180.65
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	207,733,442.19	211,472,250.71
减：现金的期初余额	211,472,250.71	116,586,596.52
现金及现金等价物净增加额	-3,738,808.52	94,885,654.19

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	500,000.00
其中：	--
武汉天马轴承销售有限公司	500,000.00
其中：	--
武汉天马轴承销售有限公司	
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	500,000.00

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	207,733,442.19	211,472,250.71
其中：库存现金	484,797.00	690,615.39
可随时用于支付的银行存款	207,148,645.19	210,781,635.32
可随时用于支付的其他货币资金	100,000.00	

三、期末现金及现金等价物余额	207,733,442.19	211,472,250.71
----------------	----------------	----------------

其他说明：

2015年度合并现金流量表“现金的期末余额”为207,733,442.19元，2015年12月31日合并资产负债表“货币资金”余额为258,196,249.19元，差异50,462,807.00元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金3,562,807.00元、银行承兑汇票保证金30,365,500.00元、信用证保证金16,534,500.00元。

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	50,462,807.00	保函保证金、银行承兑汇票保证金、信用证保证金
合计	50,462,807.00	--

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	215,651.93	6.4936	1,400,357.37
欧元	6,013,018.89	7.0952	42,663,571.63
澳元	10,106,363.16	4.7276	47,778,842.48
印度卢比	103,806.00	0.0979	10,162.61
其中：美元	18,173,963.86	6.4936	118,014,451.72
欧元	7,434,576.73	7.0952	52,749,808.81
澳元	6,821.21	4.7276	32,247.95
预付账款			
其中：印度卢比	115,820.00	0.0979	11,338.78
其他应收款			
其中：印度卢比	161,965.00	0.0979	15,856.37
澳元	352,260.48	4.7276	1,665,346.65
应付账款			
其中：印度卢比	17,239,188.00	0.0979	1,687,716.51
澳元	261,660.34	4.7276	1,237,025.42
其他应付款			
其中：印度卢比	82,760.00	0.0979	8,102.20

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

项 目	主要经营地	记账本位币	选择依据
TBG AGRI HOLDINGS PTY LTD	澳大利亚珀斯市	澳元	当地货币
TMB ENGINEERING PRIVATE LIMITED	印度金奈市	卢比	当地货币

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
武汉天马轴承销售有限公司	500,000.00	100.00%	出售	2015年09月01日	收到股权转让款	826,866.41						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
TMB 滚动轴承有限公司（德国）	注销	2015 年 1 月	1,069,876.81	

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海天马轴承有限公司	上海市	上海市	商业	100.00%		设立
宁波天马轴承有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	商业	100.00%		设立
西安天马轴承销售有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	商业	100.00%		设立
佛山天马轴承销售有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	商业	100.00%		设立
贵州天马虹山轴承有限公司	贵州省安顺市	贵州省安顺市	制造业	100.00%		投资
浙江天马轴承有限公司	浙江省德清县	浙江省德清县	制造业	100.00%		设立
TMB ENGINEERING PRIVATE LIMITED	印度金奈市	印度金奈市	商业	100.00%		设立
TBG AGRIC HOLDINGS PTY LTD	澳大利亚珀斯市	澳大利亚珀斯市	农牧业	100.00%		设立
成都天马铁路轴承有限公司	四川省成都市	四川省成都市	制造业	90.00%		同一控制下企业合并

北京天马轴承有限公司	北京市	北京市	制造业	93.81%		非同一控制下企业合并
齐重数控装备股份有限公司	黑龙江省齐齐哈尔市	黑龙江省齐齐哈尔市	制造业	95.59%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位，以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的情况。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都天马铁路轴承有限公司	10.00%	10,138,728.82	10,000,000.00	160,769,804.66
北京天马轴承有限公司	6.19%	-1,256,597.05		12,069,139.06
齐重数控装备股份有限公司	4.41%	-2,665,641.74		66,662,032.47

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的情况。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都天马铁路轴承有限公司	1,270,176,522.16	735,205,211.57	2,005,381,733.73	382,507,465.22	16,545,000.00	399,052,465.22	1,244,344,442.52	706,178,840.88	1,950,523,283.40	333,941,303.12	11,640,000.00	345,581,303.12
北京天马轴承有限	186,785,135.52	52,852,613.89	239,637,749.41	46,265,521.17		46,265,521.17	193,920,292.95	64,414,686.22	258,334,979.17	44,667,887.59		44,667,887.59

公司													
齐重 数控 装备 股份 有限 公司	1,637, 376.87 1.23	894,50 3,089. 56	2,531, 879,96 0.79	818,58 8,504. 14	69,116 ,987.6 2	887,70 5,491. 76	1,827, 958,57 5.71	788,88 1,553. 85	2,616, 840,12 9.56	838,69 7,044. 59	73,829 ,413.7 9	912,52 6,458. 38	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
成都天马 铁路轴 承有 限公 司	1,222,362, 084.42	101,387,28 8.23	101,387,28 8.23	211,857,13 7.37	1,061,730, 736.28	68,898,052 .25	68,898,052 .25	233,961,15 1.78
北京天马 轴承有 限公 司	97,012,287 .77	-21,503,09 6.31	-21,503,09 6.31	-6,064,899. 15	121,830,62 1.70	2,975,190. 67	2,975,190. 67	1,480,640. 82
齐重数控 装备股份 有限公 司	305,687,98 2.85	-60,139,20 2.15	-60,139,20 2.15	-12,588,99 5.33	447,765,65 1.47	-94,206,69 1.55	-94,206,69 1.55	12,821,206 .83

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2015年12月31日，本公司应收账款的17.08%(2014年12月31日：17.32%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	223,271,165.31				223,271,165.31
其他应收款	351,340,000.00		612,202,800.00	85,000,000.00	1,048,542,800.00
小 计	574,611,165.31		612,202,800.00	85,000,000.00	1,271,813,965.31

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	229,242,321.84				229,242,321.84
其他应收款	351,832,060.74	442,202,800.00	95,000,000.00		889,034,860.74
小 计	581,074,382.58	442,202,800.00	95,000,000.00		1,118,277,182.58

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	931,500,000.00	983,744,419.56	758,427,027.89	54,785,336.11	170,532,055.56
应付票据	159,691,742.77	159,691,742.77	159,691,742.77		
应付账款	603,897,519.19	603,897,519.19	603,897,519.19		
其他应付款	17,819,235.52	17,819,235.52	17,819,235.52		
小 计	1,712,908,497.48	1,765,152,917.04	1,539,835,525.37	54,785,336.11	170,532,055.56

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	852,525,746.00	918,746,708.47	730,038,541.80	55,873,500.00	132,834,666.67
应付票据	133,973,121.43	133,973,121.43	133,973,121.43		
应付账款	570,704,461.10	570,704,461.10	570,704,461.10		
其他应付款	18,303,561.35	18,303,561.35	18,303,561.35		
小 计	1,575,506,889.88	1,641,727,852.35	1,453,019,685.68	55,873,500.00	132,834,666.67

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2015年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币360,000,000.00元(2014年12月31日：人民币353,500,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
天马控股集团有限公司	杭州市拱墅区石祥路皋亭村	实业投资	10,000.00	42.86%	42.86%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是马兴法。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
阿尔法电梯(杭州)有限公司	母公司的控股子公司
杭州天马精辗有限公司	阿尔法电梯(杭州)有限公司的控股子公司
浙江天马停车设备有限公司	母公司的控股子公司
马文奇	马兴法之子
沈高伟	公司总经理
杭州永创智能设备股份有限公司	马文奇参股公司
杭州芬格富食品有限公司	马文奇控股公司
重庆芬格富食品有限公司	马文奇控股公司
成都芬格富食品有限公司	沈高伟参股公司
PEGASUS CORP.(AUST) PTY LTD	马兴法、马文奇父子控制公司

其他说明

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
杭州天马精辗有限公司	商品	1,064,830.02	不超过 2000 万元	否	
阿尔法电梯（杭州）有限公司	商品			否	
杭州芬格富食品有限公司	商品	777,008.18		否	
成都芬格富食品有限公司	商品			否	
重庆芬格富食品有限公司	商品			否	
浙江天马停车设备有限公司	商品			否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州天马精辗有限公司	商品		14,807,487.58
杭州永创智能设备股份有限公司	商品	1,231,538.46	81,794.87
浙江天马停车设备有限公司	商品	29,229.13	3,809.23

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江天马停车设备有限公司	房屋	561,600.00	561,600.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
天马控股集团有限公司	房屋及外缘场地	1	

注：1 由于公司生产和办公场所迁往德清临杭工业园，石祥路办公面积缩小，只租赁相当于天马控股集团有限公司一层办公楼中一半的面积，因此双方协商一致租金免费。

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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
天马控股集团有限公司	50,000,000.00	2015 年 10 月 26 日	2016 年 10 月 25 日	否
天马控股集团有限公司	14,000,000.00	2015 年 07 月 09 日	2016 年 07 月 08 日	否
天马控股集团有限公司	12,000,000.00	2015 年 09 月 16 日	2016 年 09 月 15 日	否
天马控股集团有限公司	6,000,000.00	2015 年 11 月 05 日	2016 年 11 月 02 日	否
天马控股集团有限公司	25,000,000.00	2015 年 12 月 17 日	2016 年 06 月 16 日	否
天马控股集团有限公司	50,000,000.00	2015 年 04 月 08 日	2016 年 04 月 08 日	否
天马控股集团有限公司	76,000,000.00	2015 年 04 月 08 日	2016 年 04 月 08 日	否
天马控股集团有限公司	1,000,000.00	2014 年 11 月 25 日	2016 年 05 月 24 日	否
天马控股集团有限公司	17,500,000.00	2014 年 11 月 25 日	2016 年 11 月 24 日	否
天马控股集团有限公司	1,000,000.00	2014 年 11 月 25 日	2017 年 05 月 24 日	否
天马控股集团有限公司	29,000,000.00	2014 年 11 月 25 日	2017 年 11 月 24 日	否
天马控股集团有限公司	10,000,000.00	2015 年 07 月 21 日	2016 年 07 月 20 日	否
天马控股集团有限公司	2,000,000.00	2015 年 08 月 07 日	2016 年 08 月 06 日	否
天马控股集团有限公司	8,000,000.00	2015 年 08 月 04 日	2016 年 08 月 03 日	否
天马控股集团有限公司	10,000,000.00	2015 年 10 月 15 日	2016 年 10 月 14 日	否
天马控股集团有限公司	20,000,000.00	2015 年 08 月 06 日	2016 年 08 月 05 日	否

司				
---	--	--	--	--

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,650,000.00	3,940,000.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州永创智能设备股份有限公司	431,400.00	21,570.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	杭州芬格富食品有限公司	13,681.00	18,590.00
	杭州天马精辗有限公司	7,279.58	7,279.58
小 计		20,960.58	25,869.58
其他应付款	PEGASUS CORP.(AUST) PTY LTD		456,952.33
小 计			456,952.33

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	59,400,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	59,400,000.00

2、销售退回

资产负债表日后未发生重要销售退回。

3、其他资产负债表日后事项说明

(一) 投资联营公司

2016年4月6日，经公司第五届董事会第十八次会议审议通过，公司控股子公司齐重数控装备股份有限公司与杭州友佳精密机械有限公司拟共同设立友佳齐重装备有限公司，并签署了《合资合约书》。该公司注册资本10,000万元，其中齐重数控公司出资4,000万元，持股比例40%；杭州友佳精密机械有限公司出资6,000万元，持股比例60%。截至报告日，该公司尚未成立。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。如果经营实体在境内，最终实现销售地在境内和境外，资产和负债再按照最终实现销售地的收入比例进行划分。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，机床类产品、农牧产品使用的资产、负债独立于其他分部，轴承和圆钢类产品与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间配比。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	轴承	圆钢	机床	农牧产品	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,641,891,870.92	368,455,008.56	1,680,448,541.51	9,262,206.91	282,299,344.64	38,336,786.42		2,010,346,879.48
主营业务成本	1,375,598,718.87	278,689,509.36	1,348,944,675.65	9,125,705.49	278,742,691.63	17,475,155.46		1,654,288,228.23
资产总额	6,144,060,012.11	1,410,667,134.41	4,623,327,540.64	24,787,208.97	2,531,879,960.79	374,732,436.12		7,554,727,146.52
负债总额	2,153,523,529.64	411,265,329.76	1,661,457,505.34	12,591,328.57	887,705,491.76	3,034,533.73		2,564,788,859.40

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(一) 关于子公司齐重数控装备股份有限公司土地收储事项

2014年4月24日，齐重数控装备股份有限公司与齐齐哈尔市土地矿业权储备交易中心签订了三份《国有土地使用权收购补偿合同》，齐重数控装备股份有限公司将公司位于齐齐哈尔市龙沙区安顺路南侧的土地使用权划分成A-05、A-04、A-08三块地块，以净地形式分三次出售给齐齐哈尔市土地矿业权储备交易中心，完成时间分别为合同签订日后半年内、一年内和一年半内。三块地块收购补偿价款分别为45,000万元、35,134万元、20,077万元。

2014年12月16日，齐重数控公司将第一块地块A-05整理为净地交付给齐齐哈尔市土地矿业权储备交易中心并确认收入。

2015年10月16日，齐重数控公司将A-04整理为净地交付给齐齐哈尔市土地矿业权储备交易中心。根据《收储合同》和《企业会计准则》的相关规定，确认了收储收入。同时，将该收储地块所对应的土地使用权净值、房屋建筑物净值、相关附属物净值、不可搬迁机器设备、因搬迁报废的在产品及拆除清理费用作为收储成本抵冲了收储收入，最终按净额21,547.77万元计入营业外收入。截至2016年4月，尚未收储的A-08地块的拆迁工作正在陆续进行中。

(二) 员工持股计划

2016年1月22日，公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《公司2016年第一期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》。根据《员工持股计划（草案）》，本次员工持股计划参加对象为公司部分董事、监事和高级管理人员，公司、子公司管理及技术骨干人员。

员工持股计划的资金来源为公司员工自筹资金和公司控股股东天马控股集团有限公司提供借款支持，借款部分与自筹资金部分的比例为2:1。员工持股计划的资金总额不超过12,000万元，实际筹集资金11,370万元，已于2016年3月4日缴纳至员工持股计划的银行专户中。

以资金规模上限12,000万元2016年1月22日公司股票收盘价6.58元/股测算，本次员工持股计划涉及的标的股票数量约为1,823.71万股，涉及的股票数量约占公司现有股本总额的1.54%，累计不超过公司股本总额的10%，任一持有人持有的员工持股计划份额所对应的标的股票数量不超过公司股本总额的1%。

本次员工持股计划的股票来源为通过二级市场购买等法律法规许可的方式取得并持有标的股票，存续期限预计不超过24个月，所持公司股票的锁定期为12个月。

员工持股计划清算时，扣除相关成本和费用后，持有人按其持有的总份额占持股计划总份额的比例取得收益或承担损失。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	88,350,749.65	100.00%	11,682,916.57	13.22%	76,667,833.08	112,381,888.51	100.00%	9,917,927.56	8.83%	102,463,960.95
合计	88,350,749.65	100.00%	11,682,916.57	13.22%	76,667,833.08	112,381,888.51	100.00%	9,917,927.56	8.83%	102,463,960.95

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，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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	66,643,201.35	3,332,160.07	5.00%
1 至 2 年	8,551,762.15	855,176.22	10.00%
2 至 3 年	8,086,008.38	2,425,802.51	30.00%
3 年以上	5,069,777.77	5,069,777.77	100.00%
合计	88,350,749.65	11,682,916.57	13.22%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,980,800.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
	215,811.33

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
北京天马轴承有限公司	9,265,987.16	10.49	2,247,865.56
西安天马轴承销售有限公司	4,703,481.74	5.32	235,174.09
杭州发达齿轮箱集团有限公司	4,653,302.75	5.27	232,665.14
上海天马轴承有限公司	4,385,242.95	4.96	219,262.15
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	4,122,405.53	4.67	206,120.28
小计	27,130,420.13	30.71	3,141,087.22

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	342,202,800.00	70.36%			342,202,800.00	442,028,000.00	62.23%			442,202,800.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	144,175,337.8	29.64%	7,238,773.09	5.02%	136,936,564.7	266,574,711.00	37.51%	13,353,792.14	5.01%	253,220,926.81

备的其他应收款	5				6	8.95				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						1,832,060.74	0.26%			1,832,060.74
合计	486,378,137.85	100.00%	7,238,773.09	1.49%	479,139,364.76	710,609,579.69	100.00%	13,353,792.14	1.88%	697,255,787.55

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州市拱墅区城中村改造指挥部上塘分指挥部	342,202,800.00			经单独测试后，未发现其未来现金流量现值低于其账面价值，故未计提坏账准备。
合计	342,202,800.00		--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	144,143,752.38	7,207,187.62	5.00%
1 至 2 年			10.00%
3 年以上	31,585.47	31,585.47	100.00%
合计	144,175,337.85	7,238,773.09	5.02%

确定该组合依据的说明：

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-6,115,019.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	81,000.00	91,000.00
搬迁补偿款	342,202,800.00	442,202,800.00
出口退税		1,832,060.74
往来款	144,078,283.80	266,167,776.19
应收暂付款		300,000.00
其他	16,054.05	15,942.76
合计	486,378,137.85	710,609,579.69

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭州市拱墅区城中村改造指挥部上塘分指挥部	搬迁补偿款	342,202,800.00	2-3 年	70.36%	
浙江天马轴承有限公司	往来款	144,078,283.80	1-2 年	29.62%	7,203,914.19
浙江西子富沃德电机有限公司	投标保证金	50,000.00	1 年以内	0.01%	2,500.00
无锡市梨庄股份经济合作社	押金保证金	20,000.00	3 年以上	0.00%	20,000.00
天津市河东区国家税务局	押金保证金	10,000.00	3 年以上	0.00%	10,000.00
合计	--	486,361,083.80	--	99.99%	7,236,414.19

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额

				及依据
杭州市拱墅区城中村改造指挥部上塘分指挥部	搬迁补偿款	342,202,800.00	2-3 年	见本附注合并资产负债表项目注释其他应收款之说明
合计	--	342,202,800.00	--	--

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因说明见本附注合并资产负债表项目注释其他应收款之说明。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,144,331,507.01		3,144,331,507.01	2,872,031,382.30		2,872,031,382.30
对联营、合营企业投资				52,008,440.64		52,008,440.64
合计	3,144,331,507.01		3,144,331,507.01	2,924,039,822.94		2,924,039,822.94

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都天马铁路轴承有限公司	838,334,532.30			838,334,532.30		
齐重数控装备股份有限公司	1,242,100,000.00			1,242,100,000.00		
北京天马轴承有限公司	112,884,560.00			112,884,560.00		
上海天马轴承有限公司	500,000.00			500,000.00		

宁波天马轴承有限公司	500,000.00			500,000.00		
武汉天马轴承销售有限公司	500,000.00		500,000.00			
西安天马轴承销售有限公司	500,000.00			500,000.00		
浙江天马轴承有限公司	472,004,000.00			472,004,000.00		
贵州天马虹山轴承有限公司	81,273,000.00			81,273,000.00		
佛山天马轴承销售有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
TMB 滚动轴承有限公司（德国）	6,446,890.00		6,446,890.00			
TMB ENGINEERING PRIVATE LIMITED		914,936.00		914,936.00		
TBG AGRI HOLDINGS PTY LTD	115,988,400.00	278,332,078.71		394,320,478.71		
合计	2,872,031,382.30	279,247,014.71	6,946,890.00	3,144,331,507.01		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州天马力合民间资本管理有限公司	43,674,247.69		45,018,214.16	1,343,966.47							

司											
杭州拱墅区民间融资服务中心有限公司	8,334,192.95		8,403,090.39	68,897.44							
小计	52,008,440.64		53,421,304.55	1,412,863.91							
合计	52,008,440.64		53,421,304.55	1,412,863.91							

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	380,995,418.14	362,139,140.25	494,858,435.43	486,030,844.34
其他业务	42,478.21		6,552,162.04	4,606,111.28
合计	381,037,896.35	362,139,140.25	501,410,597.47	490,636,955.62

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	103,037,218.00	189,698,810.71
权益法核算的长期股权投资收益	1,412,863.91	1,608,440.64
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,929,108.36	-60,371.72
委托贷款取得的投资收益		19,664,568.83
合计	98,520,973.55	210,911,448.46

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	218,456,268.49	

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）	103,774,037.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	254,972.23	
减：所得税影响额	7,569,305.74	
少数股东权益影响额	10,909,753.36	
合计	304,006,218.79	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
地方水利建设基金	960,515.75	国家规定的税费，与公司正常经营业务存在直接关系，不具有特殊和偶发性。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.00%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.42%	-0.22	-0.22

3、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

适用 不适用

(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

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

- 1、载有董事长马兴法先生签名的2015年度报告全文及摘要原件；
- 2、载有法定代表人马兴法先生、主管会计工作负责人沈吉美女士、会计机构负责人沈吉美女士签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

天马轴承集团股份有限公司

董事长：

马兴法

2016年4月12日