



马鞍山方圆回转支承股份有限公司

2015 年年度报告

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。

公司负责人钱森力、主管会计工作负责人杨畅生及会计机构负责人(会计主管人员)王文明声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 郝淑红 | 独立董事 | 因工作原因 | 周逢满 |

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

公司于 2015 年 12 月 28 日公告的《马鞍山方圆回转支承股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》中披露了涉及本次交易的“重大风险提示”，敬请广大投资者再次仔细阅读并注意风险。详见本报告第四节管理层讨论与分析（九）公司未来发展的展望。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 公司业务概要..... | 9 |
| 第四节 管理层讨论与分析..... | 11 |
| 第五节 重要事项..... | 24 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 35 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 40 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 41 |
| 第九节 公司治理..... | 46 |
| 第十节 财务报告..... | 50 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 137 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------|---|----------------------------------|
| 报告期 | 指 | 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日 |
| 本公司/公司/母公司 | 指 | 马鞍山方圆回转支承股份有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 会计师事务所 | 指 | 利安达会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 《公司章程》 | 指 | 《马鞍山方圆回转支承股份有限公司章程》 |
| 万厦房产 | 指 | 浙江万厦房地产开发有限公司 |
| 新光建材城 | 指 | 浙江新光建材装饰城开发有限公司 |
| 新光集团 | 指 | 新光控股集团有限公司 |
| 长沙方圆 | 指 | 长沙方圆回转支承有限公司 |
| 浏阳液压 | 指 | 浏阳方圆液压有限公司 |
| 方圆动力/动力科技 | 指 | 马鞍山方圆动力科技有限公司 |
| 同盛环件 | 指 | 安徽同盛环件股份有限公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名 | 杨畅生 | 姚妮娜 |
| 联系地址 | 安徽省马鞍山市经济技术开发区超山西路 | 安徽省马鞍山市经济技术开发区超山西路 |
| 电话 | 0555-3506934 | 0555-3506900 |
| 传真 | 0555-3506930 | 0555-3506930 |
| 电子信箱 | 3506934@163.com | dsh@masfy.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》、《中国证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 证券投资部（董事会办公室） |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|---|
| 组织机构代码 | 91340500752955344U |
| 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） | 2013年4月23日，公司原控股股东、实际控制人及一致行动人钱森力先生、余云霓先生和王亨雷先生，签署共同控制关系解除的声明。截至2015年12月31日，公司第一大股东钱森力先生持股比例为16.28%，未超过50%，可以实际支配公司表决权也未超过30%，对公司股东大会决议不足以产生重大影响。根据上述情况经审慎判断，公司不存在对公司有实际控制权的自然人、法人或其他组织。因此公司暂无控股股东，也无实际控制人。 |

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 | 利安达会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室 |
| 签字会计师姓名 | 顾宇倩、叶帮芬 |

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） | 216,878,474.69 | 358,286,815.53 | -39.47% | 366,792,337.01 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 3,399,991.83 | 2,080,870.69 | 63.39% | -34,831,543.38 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -68,949,693.37 | -8,274,696.16 | -733.26% | -44,990,518.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -4,060,618.53 | 42,357,908.36 | -109.59% | 3,803,505.13 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.013 | 0.008 | 62.50% | -0.135 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.013 | 0.008 | 62.50% | -0.135 |
| 加权平均净资产收益率 | 0.41% | 0.25% | 0.16% | -4.08% |
| | 2015年末 | 2014年末 | 本年末比上年末增减 | 2013年末 |
| 总资产（元） | 1,208,183,493.08 | 1,368,588,267.04 | -11.72% | 1,471,293,379.14 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 830,399,792.54 | 826,999,800.71 | 0.41% | 825,715,430.02 |

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 | 59,860,721.15 | 53,834,022.26 | 42,358,940.26 | 60,824,791.02 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -4,463,040.93 | -13,305,105.94 | -11,702,694.80 | 32,870,833.50 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -5,008,568.00 | -14,208,165.55 | -14,337,146.98 | -35,395,812.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,019,339.51 | -11,628,422.99 | 33,441,829.67 | -20,854,685.70 |

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） | 12,709,195.29 | 103.18 | -284,088.58 | |
| 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） | 5,636,524.04 | 5,500,518.04 | 6,360,780.04 | |
| 债务重组损益 | 84,672.84 | 1,832,700.00 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 54,000,000.00 | | | |

| | | | | |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 对外委托贷款取得的损益 | | 2,866,666.67 | 6,105,833.33 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -731,065.64 | 2,674,001.63 | -23,234.31 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 824,505.99 | | | |
| 减：所得税影响额 | | 1,929,389.03 | 1,888,355.39 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 174,147.32 | 589,033.64 | 111,959.86 | |
| 合计 | 72,349,685.20 | 10,355,566.85 | 10,158,975.23 | -- |

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 |
|------|------------|------|
| 管理费用 | 824,505.99 | 存货盘盈 |

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、报告期公司主要业务情况

公司是集研发、设计和制造于一体的专业化回转支承生产厂家，生产销售单排球式、双排球式、交叉滚柱式、三排柱式、双列球式、双回转式、腰鼓式、哈呖式等八大类3000多种规格的回转支承。合并范围内控股子公司长沙方圆主要生产回转支承产品；控股子公司浏阳液压主要生产塔机油缸、泵送油缸、盾构机油缸、臂架油缸、长螺旋油缸和静压桩机油缸等六大类油缸产品；控股子公司方圆动力主要生产涡轮增压器及核心零部件、铸铜、铸塑等产品；控股子公司同盛环件主要生产制造环件、锻件、机械设备、液压设备及机械加工等。公司产品广泛应用于建筑机械、工程机械、港口机械、冶金机械、轻工机械、清洁能源、风力发电、医疗CT和军工等领域，多年来为国内著名企业提供配套产品，并批量出口美国、加拿大、日本、意大利、俄罗斯和东南亚等多个国家和地区。报告期，公司从事的主要业务未发生变化。

2、公司的经营模式说明

研发及采购模式：公司自行完成产品的设计、开发以及关键制造工序和质量检测等核心环节，非核心的通用部件向具备实力的供应商采购。

生产模式：公司主要采取以销定产的经营模式，根据客户订单及个性化需求计划安排、组织生产。

销售模式：公司产品直接向客户销售，行业的销售模式主要为参与招标或议标，通过投标或与客户基于历史价格进行沟通和商议后最终定价并获得订单。产品经过安装、调试、验收等环节后投入使用。

3、公司所处行业情况

公司主营产品隶属工程机械配套件行业。工程机械产业是装备制造的一个重要分支，我国的工程机械产业经过多年的长足发展，已跃居为全球最大的工程机械市场，而且一些机械设备的科技含量已经达到了国际先进水平，但与工程机械配套的零部件的生产水平并不是很高，还处于发展阶段，特别是关键零部件领域像液压件、传动件、控制件、发动机等的关键技术依然受制于国外的技术封锁。目前，工程机械行业呈现增速缓慢、产销受制的态势，这对于尚处于发展过度期的配套件行业来说，产生了一定的负面影响。公司主营产品在国内工程机械配套件行业达到了国内先进水准，但受行业整体需求不足的影响，报告期，公司主营业务依然处于低迷状态。

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 | 期末较期初下降 61.33%，主要系出售可供出售金融资产所致； |
| 固定资产 | 期末较期初增加 0.06%，无重大变化； |
| 无形资产 | 期末较期初减少 2.66%，系土地及软件摊销减少，无重大变化； |
| 在建工程 | 期末较期初减少 95.25%，系在建工程完工转为固定资产减少； |
| 货币资金 | 期末较期初增长 36.84%，主要系受限的其他货币资金增加所致； |
| 预付账款 | 期末较期初下降 31.24%，主要系预付货款结算减少所致； |
| 其他应收款 | 期末较期初下降 31.66%，主要系备用金减少所致； |

| | |
|---------|---------------------------|
| 其他非流动资产 | 期末较期初下降 98.53%，系预付工程设备款减少 |
|---------|---------------------------|

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司自成立以来，长期致力于回转支承的自主研发、升级及产业化发展，在技术积累、专业团队、整体解决方案、质量保障、技术支持体系等方面形成了较强的竞争优势和可持续发展能力。

1、产品领先优势

公司是国内规模最大的集研发、设计、制造回转支承的专业化生产厂家，自1984年成功研制出具有当代国际先进水平的单排球式回转支承以来，公司坚持从硬件平台建设、工艺系统完善、管理模式提升和员工理念更新等方面，持续推进产品制造体系的精益化进程。公司现拥有国内先进的生产及试验检测设备700多台，先后开发生产了单排球式、双排球式、交叉滚柱式、三排柱式、双列球式、双回转式、腰鼓式、哈呖式等八大类3000多种规格的回转支承，具备较强的专业基础。

2、研发创新能力优势

公司专注于回转支承产品的自主研究和开发，是国内为数不多的从研发、设计、检测，到专业化生产制造及服务于一体具备全部技术支持能力的专业厂商。依托多年的技术积累，公司成立了省级工程技术研究院，设有专门的研发、设计部门和工程技术检测中心，建立了国家级博士后科研工作站，培养了一大批工程技术专业人才，拥有国内外先进的研发、检测试验设备，通过不断推动自主创新，公司产品应用领域也不断拓展。

3、品牌营销能力优势

公司大力推进“重质量、树品牌”的品牌战略规划，形成了从研发设计、生产制造及服务、市场营销均以提升产品质量和方圆品牌为发展根本的企业文化。凭借在回转支承领域三十多年的专注和积累，公司产品不断在发展和完善，“方圆”品牌已成为国内回转支承领域公认的一流品牌。“方圆”牌产品已从最初的工程机械和建筑机械领域广泛推广到清洁能源、军工、智能制造、医疗机械等多领域，近年来产品的海外市场也不断提升。多年的品牌营销策略使得品牌知名度不断得到市场肯定，行业内部形成了很高的美誉度。

4、生产服务能力优势

公司根据产品的用途及功能差异，建成了多条生产线，拥有国内最专业的产品生产设备及专业化人才，做到精细化管理，集约化生产。多年的专业化生产路线，已具备高效的生产组织能力，能够适应小批量及多领域的市场趋势，能够快速组织柔性化生产。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年，面对行业整体持续低迷下行，主营业务持续下滑的现状，公司管理层积极开拓进取，一方面积极实施产品产业转型战略，为内生式增长发展创造条件，一方面积极实施重大资产重组为多主业发展空间建立通道，保持未来可持续发展的能力。

报告期，公司积极拓展主营产品新的应用领域市场，公司主营产品在非工程机械领域及海外市场业务较上年同期均有不同程度的提升，但受工程机械行业整体需求持续下滑的影响，公司及合并范围内的控股子公司主营业务在工程机械领域下降幅度较大，公司仅实现营业收入21,687.85万元，较上年同期下降39.47%，主营业务未能达到预期目标。

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 | 216,878,474.69 | 100% | 358,286,815.53 | 100% | -39.47% |
| 分行业 | | | | | |
| 工程机械 | 157,998,990.45 | 72.85% | 305,586,033.75 | 85.29% | -48.30% |
| 非工程机械 | 58,879,484.24 | 27.15% | 52,700,781.78 | 14.71% | 11.72% |
| 分产品 | | | | | |
| 回转支承 | 177,413,287.33 | 81.80% | 274,989,546.15 | 76.75% | -35.48% |
| 液压油缸 | 5,770,654.67 | 2.66% | 24,027,184.83 | 6.70% | -75.98% |
| 专用设备 | 467,218.53 | 0.22% | 1,343,927.17 | 0.38% | -65.23% |
| 涡轮增压器 | 8,586,113.23 | 3.96% | 15,577,673.92 | 4.35% | -44.88% |
| 环形锻造件 | 8,150,930.62 | 3.76% | 9,966,894.71 | 2.78% | -18.22% |
| 其他 | 16,490,270.31 | 7.60% | 32,381,588.75 | 9.04% | -49.08% |
| 分地区 | | | | | |
| 内销 | 188,622,552.13 | 86.97% | 337,667,050.87 | 94.24% | -44.14% |

| | | | | | |
|----|---------------|--------|---------------|-------|--------|
| 外销 | 28,255,922.56 | 13.03% | 20,619,764.66 | 5.76% | 37.03% |
|----|---------------|--------|---------------|-------|--------|

(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 | | | | | | |
| 工程机械 | 118,533,803.09 | 112,477,260.72 | 5.11% | -46.68% | -36.57% | -15.11% |
| 非工程机械 | 58,879,484.24 | 50,855,215.30 | 13.63% | 11.72% | 38.21% | -16.55% |
| 分产品 | | | | | | |
| 回转支承 | 177,413,287.33 | 163,332,476.02 | 7.94% | -35.48% | -23.72% | -14.20% |
| 分地区 | | | | | | |
| 内销 | 149,157,364.77 | 139,776,312.08 | 6.29% | -41.36% | -30.32% | -14.85% |
| 外销 | 28,255,922.56 | 23,556,163.94 | 16.63% | 37.03% | 73.97% | -17.70% |

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

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2015 年 | 2014 年 | 同比增减 |
|------|-----|----|--------|--------|---------|
| 机械制造 | 销售量 | 套 | 37,296 | 55,580 | -32.90% |
| | 生产量 | 套 | 32,352 | 55,722 | -41.94% |
| | 库存量 | 套 | 13,594 | 18,538 | -26.67% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

工程机械市场萎缩，市场需求不足，产销量同比较大幅度下降。

(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 | |
|-------|--------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| 工程机械 | 主营业务成本 | 140,162,119.04 | 72.01% | 224,948,992.14 | 84.50% | -37.69% |
| 工程机械 | 其他业务成本 | 3,627,015.98 | 1.86% | 4,466,397.16 | 1.68% | -18.79% |
| 非工程机械 | 主营业务成本 | 50,855,215.30 | 26.13% | 36,795,081.91 | 13.82% | 38.21% |

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 | |
| 回转支承 | 主营业务成本 | 163,332,476.02 | 83.91% | 214,127,140.50 | 80.43% | -23.72% |
| 液压油缸 | 主营业务成本 | 6,975,989.66 | 3.58% | 18,440,053.80 | 6.93% | -62.17% |
| 专用设备 | 主营业务成本 | 263,284.30 | 0.14% | 1,328,276.03 | 0.50% | -80.18% |
| 涡轮增压器 | 主营业务成本 | 7,966,723.59 | 4.09% | 13,701,376.00 | 5.15% | -41.85% |
| 环形锻造件 | 主营业务成本 | 7,681,403.46 | 3.95% | 9,552,027.37 | 3.59% | -19.58% |
| 其他 | 主营业务成本 | 4,797,457.31 | 2.47% | 4,595,200.35 | 1.72% | 4.40% |
| 其他 | 其他业务成本 | 3,627,015.98 | 1.86% | 4,466,397.16 | 1.68% | -18.79% |

说明

| 产品 | 2015年 | | | | | 2014年 | | | | |
|------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|--------|
| | 材料% | 人工% | 折旧% | 动力能源% | 其他% | 材料% | 人工% | 折旧% | 动力能源% | 其他% |
| 回转支承 | 41.43% | 18.33% | 27.18% | 4.08% | 8.98% | 61.83% | 9.69% | 18.90% | 3.41% | 6.17% |
| 液压油缸 | 65.02% | 3.04% | 18.25% | 2.66% | 11.03% | 79.84% | 1.58% | 8.69% | 2.48% | 7.41% |
| 涡轮增压 | 53.44% | 16.68% | 10.57% | 10.31% | 9% | 56.44% | 14.78% | 8.67% | 8.34% | 11.77% |
| 环形锻造 | 69.48% | 5.04% | 13.14% | 6.15% | 6.19% | 72.07% | 3.66% | 7.64% | 9.97% | 6.66% |
| 专用设备 | 34.63% | 29.09% | 24.76% | 3.52% | 8% | 31.67% | 28.09% | 24.44% | 3.65% | 12.15% |
| 其他 | 46.67% | 25.65% | 19.47% | 4.33% | 3.88% | 55.37% | 14.24% | 16.58% | 4.70% | 9.11% |

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(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） | 51,029,940.49 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 25.04% |

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 | 19,578,263.09 | 9.61% |

| | | | |
|----|-----|---------------|--------|
| 2 | 客户二 | 11,243,482.85 | 5.52% |
| 3 | 客户三 | 7,630,973.52 | 3.74% |
| 4 | 客户四 | 6,741,323.63 | 3.31% |
| 5 | 客户五 | 5,835,897.40 | 2.86% |
| 合计 | -- | 51,029,940.49 | 25.04% |

公司主要供应商情况

| | |
|-----------------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 60,314,934.41 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 58.69% |

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 | 25,376,798.25 | 24.69% |
| 2 | 供应商二 | 24,590,161.61 | 23.93% |
| 3 | 供应商三 | 4,546,454.78 | 4.42% |
| 4 | 供应商四 | 3,205,182.03 | 3.12% |
| 5 | 供应商五 | 2,596,337.74 | 2.53% |
| 合计 | -- | 60,314,934.41 | 58.69% |

3、费用

单位：元

| | 2015 年 | 2014 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|---------|-------------------------------------|
| 销售费用 | 16,158,578.75 | 19,775,657.97 | -18.29% | 运输、包装、差旅、会务费用下降 |
| 管理费用 | 41,634,813.96 | 56,391,536.90 | -26.17% | 管理人员及机构下沉，工资及社保费用归属变化；管理人员减少，薪酬支出减少 |
| 财务费用 | 23,371,984.00 | 26,068,702.56 | -10.34% | 向银行借款规模减少 |

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

本年度公司开展的研发项目目的主要是新产品的开发、工艺改进及技术管理能力提升。截止目前，除个别项目延期之外，其余项目已经全部完成。项目的实施，成功开发了管片拼装机用回转支承及齿圈组件、风轮锁定盘组件等产品，建立了回转支承技术标准体系，开发了PDM技术资料管理系统，对滚道淬火感应器实施了标准化，研究了回转支承材料等，新产品研发的成功及基础技术管理能力的提升，为公司进入高端装备行业奠定了坚实的基础。

公司研发投入情况

| | 2015 年 | 2014 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 104 | 132 | -21.21% |

| | | | |
|-----------------|--------------|---------------|---------|
| 研发人员数量占比 | 11.58% | 12.00% | -0.42% |
| 研发投入金额（元） | 8,381,680.28 | 11,407,520.73 | -26.52% |
| 研发投入占营业收入比例 | 3.86% | 3.18% | 0.68% |
| 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 | 235,495,986.25 | 266,256,104.31 | -11.55% |
| 经营活动现金流出小计 | 239,556,604.78 | 223,898,195.95 | 6.99% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,060,618.53 | 42,357,908.36 | -109.59% |
| 投资活动现金流入小计 | 165,387,008.00 | 90,702,833.33 | 82.34% |
| 投资活动现金流出小计 | 20,452,928.46 | 16,148,326.13 | 26.66% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 144,934,079.54 | 74,554,507.20 | 94.40% |
| 筹资活动现金流入小计 | 500,070,000.00 | 578,350,000.00 | -13.54% |
| 筹资活动现金流出小计 | 642,221,249.40 | 721,369,585.78 | -10.97% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -142,151,249.40 | -143,019,585.78 | -0.61% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -1,276,108.23 | -26,107,170.22 | 95.11% |

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去年同期下降109.59%，主要系报告期销售商品所收到的现金流同比减少；
- （2）投资活动产生现金流入量较去年同期上升82.34%，主要系报告期出售可供出售金融资产产生现金流入同比增加；
- （3）投资活动产生的现金流量净额较去年同期增长94.4%，主要系上述原因导致现金流入量增加所致；
- （4）现金及现金等价物净增加95.11%，虽然经营性活动产生现金流量净额有较大幅度下降，但筹资性活动现金流量净额同比变化不大，受投资性现金流量净额增长较大影响，报告期现金及现金等价物净增加额增长较大。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占归属母公司净利润比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|--|----|-------------|--------|----------|
| | | | | |

| | | | | |
|----------|---------------|-----------|------------------|---|
| 投资收益 | 60,507,916.45 | 1,779.65% | 出售可供出售金融资产及投资分红等 | 否 |
| 公允价值变动损益 | | | | |
| 资产减值 | 18,562,692.24 | 545.96% | 存货、应收款项、设备减值 | 否 |
| 营业外收入 | 19,137,790.05 | 562.88% | 资产出售收益、政府补助等 | 否 |
| 营业外支出 | 1,438,463.52 | 42.31% | 捐赠等 | 否 |
| | | | | |

注：因利润总额为负数，非主营项目占利润总额比例不可比，故改成占归属母公司净利润比例

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 | 61,996,679.78 | 5.13% | 45,306,788.01 | 3.31% | 1.82% | |
| 应收账款 | 227,982,292.11 | 18.87% | 233,050,366.03 | 17.03% | 1.84% | |
| 存货 | 115,677,447.26 | 9.57% | 136,790,304.38 | 9.99% | -0.42% | |
| 投资性房地产 | 1,912,031.40 | 0.16% | | 0.00% | 0.16% | |
| 长期股权投资 | 37,690,208.81 | 3.12% | 37,932,292.36 | 2.77% | 0.35% | |
| 固定资产 | 600,877,562.87 | 49.73% | 600,498,027.34 | 43.88% | 5.85% | |
| 在建工程 | 2,242,817.03 | 0.19% | 47,204,811.89 | 3.45% | -3.26% | |
| 短期借款 | 252,720,000.00 | 20.92% | 370,400,000.00 | 27.06% | -6.14% | |
| 长期借款 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |

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

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期(如有) | 披露索引(如有) |
|------------|--------------|------|-------------------|---------|------|----------|--------------|------|---------------|------|--------|------|-------------|--------------------------|
| 万夏房产、新光建材城 | 房地产开发和商业经营业务 | 收购 | 11,187,289.348.05 | 100.00% | 发行股份 | 新光集团、虞云新 | 收到核准通知书后12个月 | 房地产 | 董事会审议通过 | 0.00 | 0.00 | 否 | 2015年12月28日 | http://www.cninfo.com.cn |
| 合计 | -- | -- | 11,187,289.348.05 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

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) | 本期初起至出售日该 | 出售对公司的影响 | 股权出售为上市公司 | 股权出售定价 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关 | 所涉及的股权是否已 | 是否按计划如期实施, 如未 | 披露日期 | 披露索引 |
|------|-------|-----|---------|-----------|----------|-----------|--------|---------|-----------|-----------|---------------|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | | 元) | 股权为上市公司贡献的净利润(万元) | | 贡献的净利润占净利润总额的比例 | 原则 | | 系 | 全部过 户 | 按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施 | | |
|--------------|---------------------------|------------------|--------|-------------------|--|-----------------|---------|---|---|----------|-----------------------|------------------|---|
| 上海威都实业发展有限公司 | 安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司 4500 万股 | 2015 年 11 月 18 日 | 14,400 | 5,400 | 本次交易有利于提升公司流动性资金的灵活性;同时有利于平衡和控制公司的经营风险 | 1,588.24% | 收益法、市场法 | 否 | 无 | 是 | 是 | 2015 年 10 月 08 日 | http://www.cninfo.com.cn |

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

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) 当前主营业务行业竞争格局和发展趋势

2015年度,我国经济整体呈现下滑趋势,工程机械行业销售额、毛利率更是同比大幅下滑,行业整体库存仍然处于高位。未来一段时间内,去库存与调结构依然是行业发展的主要趋势。2016年,公司主营产品在工程机械行业板块依然不容乐观,但非工程机械行业领域存在提升空间。从风电、光伏行业来看,在消除雾霾的呼声中,清洁能源还将是国家重点扶持发展的行业,存在较大竞争机遇。从港机(海工)行业来看,尽管总体经济持续下行,但是该行业相比工程机械行业受影响较小,依然存在刚性需求。一方面,港口和海洋发展倍受区域经济发展推动;另一方面,大量在用港机需要维护,批量回转支承需要更换,大大增加了市场需求量。从中铁装备行业来看,目前国家大力发展高铁事业,给中铁装备提供了广阔的发展空间。根据规划预测,近三年将保持两位数增长,经过前几年的研发与市场开拓,公司产品已逐步得到客户认可,未来将会逐年实现增量。从游乐设备行业来看,随着大众生活水平提高,未来一段时间行业仍将保持高速发展,目前公司产品已实现与行业龙头企业进入全面合作。从国外市场发展趋势看,新兴市场经济体开始回暖,公司外销业务有望在此基础上实现提升。

(二) 公司发展战略

目前公司正在从传统工程机械配套件向高端回转支承产品供应商转型,公司将依托现有研发能力,努力实现主营产品向中高端方向的提升和非工程机械应用领域的突破,公司现有主业将继续围绕产品产业转型的战略目标奋斗。

同时,公司正在实施重大资产重组,拟通过发行股份收购控股股东新光控股集团有限公司、实际控制人虞云新等持有的浙江万厦房地产开发有限公司及浙江新光建材装饰城开发有限公司两公司100%股权。本次交易完成后,随着相关优质资产注入公司,公司主营业务将在原有的机械加工业务基础上增加房地产及相关业务,形成双主业发展格局。通过本次交易将为公司培养新的业绩增长点,进一步增强公司未来整体盈利能力。

(三) 经营计划与资金需求

公司正在实施重大资产重组，目前重大资产重组事项已经进入实质性操作阶段，在不考虑重组事项影响的基础上，公司 2016 年计划实现营业收入较上年同期增长 10%，经营业绩实现盈亏平衡。上述数据仅为公司对 2016 年经营情况的预测，并不代表公司对 2016 年经营情况的相关承诺，敬请广大投资者理解经营计划与业绩承诺之间的差异，注意投资风险。

公司未来将根据业务发展需求，并综合考虑公司的资本结构、盈利能力、外部市场环境等多种因素，以股东利益最大化为核心，充分利用银行借款、资本市场融资等多种手段进行持续融资，以满足公司发展的资金需要。公司如出现融资需求，将严格依照相关法律法规的规定，履行必要的审议程序和披露义务。

（四）可能面对的风险

1、行业、产品及市场风险

目前国内回转支承行业总体技术水平明显提高，已经呈现同质化的竞争格局。当前，宏观经济形势不明朗，市场预期不明确，给生产经营和组织带来一定压力。随着主机厂质量提升，对零部件要求和标准更加苛刻，必须不断改进、提高，才能满足市场需求，对公司产品质量要求更高，存在潜在质量风险。部分行业质保周期较长，付款方式在半年以上，对回转支承企业运营带来资金风险。公司对工程机械整机制造企业的依赖度较高，如不在新的行业领域实现自我突破，长远来看，客户资源必将出现萎缩，这些都给公司业务经营带来潜在风险。

2、原材料价格及供应风险

2015年，在全球经济弱势复苏、国内经济增速持续放缓的背景下，钢材价格继续下行，原材料的采购成本持续下降；公司加大了对供应商的开发力度，通过新供应商的准入和供应商之间质量竞争机制的形成，供应商产品的质量、成本、时间、柔性方面明显改善，原材料供应的风险进一步降低。

2016年，我国钢材价格预计将继续维持低位徘徊的运行态势，随着宏观经济政策调控影响，供需形势趋于改善，但行业结构调整和去产能有时长，钢材上扬空间、速度将比较缓慢。因此，原材料供应成本将维持在较低水平，公司产品获利能力将得到一定保障。

3、产品技术和研发风险

公司在进行高端产品的研发过程中不可避免会面临一些新课题，技术要求较高，研发难度较大，存在一定的不确定性，若不能有效解决相应的技术难题，则可能存在研发失败的风险。

4、人力资源需求及风险

2015年，受国内经济结构转型的影响，经济下行压力进一步扩大。工程机械行业面临着产品产量负增长、产品结构转型的巨大压力。加强人力资源开发，提升高级管理人员、高级研发人员、高技能技术人员甚至复合型高级人才的储备，可能将成为人力资源需求风险。公司通过战略转型，产业整合，组建适应于市场发展的、具备战略投资、工程技术研发及内部综合管控等多方面能力的核心团队。在实现战略目标时，短期内可能存在高级专业技术人才和高级管理人才与之不匹配的风险。

5、本年度较上一年度新增的风险

本公司郑重提醒广大投资者：公司于2015年12月28日公告的《马鞍山方圆回转支承股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》中披露了涉及本次交易的“重大风险提示”，敬请广大投资者再次仔细阅读并注意风险。

5.1与本次交易相关的风险

5.1.1本次交易可能终止的风险

本次交易有可能面临因股价异常波动或异常交易可能涉嫌内幕交易而导致暂停、中止或取消的风险。同时，本次交易涉及及相关股东沟通工作、相关监管机构的报批工作等可能对本次交易方案造成影响的情况，上述工作能否如期顺利完成均可能对本次交易的时间进度产生重大影响。此外，在本次交易审核过程中，交易各方可能需要根据监管机构的要求及各自的诉求不断调整和完善交易方案，如交易双方无法就调整和完善交易方案的措施达成一致，本次交易对方及公司均有可能选择终止本次交易，提请投资者关注本次交易可能终止的风险。

5.1.2审批风险

本次交易尚需方圆支承股东大会批准及中国证监会核准。该等核准为本次交易的前提条件，能否通过核准以及获得相关核准的时间均存在不确定性，提醒投资者注意本次交易的审批风险。

5.1.3标的资产评估增值较大的风险

根据中通诚评估出具的《资产评估报告》（中通评报字[2015]391号），以2015年7月31日为评估基准日，采用资产基础法的评估结果作为评估结论：万厦房产截至评估基准日2015年7月31日经审计的母公司报表净资产135,771.75万元，评估值为598,628.94万元，评估增值462,857.19万元，增值率为340.91%。

根据中通诚评估出具的《资产评估报告》（中通评报字[2015]392号），以2015年7月31日为评估基准日，采用资产基础法的评估结果作为评估结论：新光建材城截至评估基准日2015年7月31日经审计的母公司报表净资产60,979.16万元，评估值520,100.00万元，评估增值459,120.84万元，增值率为752.91%。

虽然评估机构在评估过程中勤勉、尽责，并严格执行了评估的相关规定，但仍可能出现因未来实际情况与评估假设不一致，特别是宏观经济波动、行业监管变化，未来盈利达不到资产评估时的预测，导致出现标的资产的估值与实际情况不符的情形。提请投资者注意本次交易存在标的资产盈利能力未达到预期进而影响标的资产价值的风险。

5.1.4 标的资产未能实现承诺业绩的风险

根据《业绩承诺补偿协议》，本次交易对方新光集团、虞云新承诺：

（1）标的公司2016年度合计净利润不低于14亿元，（2）标的公司2016年度与2017年度累计实现的合计净利润不低于27亿元；（3）标的公司2016年度、2017年度与2018年度累计实现的合计净利润不低于40亿元。上述净利润指标指公司扣除非经常性损益后归属于母公司净利润合计数。

上述业绩承诺系万厦房产、新光建材城管理层基于目前的经营状况以及对未来市场发展前景，在未来预测的基础上做出的综合判断。万厦房产、新光建材城未来盈利的实现受宏观经济、市场环境、监管政策等因素影响较大。业绩承诺期内，如以上因素发生较大变化，则万厦房产、新光建材城存在业绩承诺无法实现的风险，可能导致本报告书披露的上述交易对方业绩承诺与未来实际经营情况存在差异，提醒投资者注意风险。

5.1.5 募集资金投资项目的风险

本次交易配套募集资金拟用于义乌世贸中心、千岛湖皇冠假日酒店及附楼、新光天地三期项目的开发建设及补充流动资金。

从市场环境、竞争态势等各个方面来看，本次交易配套募集资金投资项目仍面临一定风险，并有可能对该等投资项目的经济效益预期产生负面影响。

5.1.6 上市公司审计报告被出具保留意见风险

方圆支承2014年度财务报告经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了瑞华审字[2015]48100023号保留意见的审计报告。利安达已出具《关于马鞍山方圆回转支承股份有限公司2014年度审计报告保留意见所涉及事项的重大影响将通过重大资产重组予以消除的专项说明》（利安达专字【2015】第2095号），上述保留意见中所述事项的重大影响将通过本次重大资产重组予以消除。但本次重大资产重组能否获得中国证监会的核准，以及获得核准并实施完成的时间存在不确定性，因此公司存在保留意见无法消除的风险，提请广大投资者注意投资风险。

5.2 本次交易完成后的行业和业务风险

5.2.1 房地产行业宏观调控的风险

房地产行业的发展周期与宏观经济的发展周期有着较大的正相关性，房地产开发受国家宏观调控政策的影响较大。近年来，我国宏观经济快速发展，房地产行业亦呈现了良好的发展态势，但是部分地区出现了房价涨幅较大的现象。为规范房地产行业的发展，2005年至2014年国家开始对房地产业加大宏观调控力度，陆续在行业政策、土地政策、信贷政策、税收政策等方面出台了一系列限制性措施，这些政策对房地产企业在土地取得、项目开发、直接和间接融资等方面产生较大影响；2015年以来，我国房地产市场的融资环境从总体偏紧进入阶段性总体偏松，自2015年2月4日宣布降准起，中央人民银行已连续8次降准降息，降准降息有助于活跃货币市场和资本市场。因此，国家相关房地产宏观调控政策将对公司生产经营产生重大影响。

5.2.2 房地产行业市场竞争加剧的风险

随着消费者购房消费日趋成熟，中央、地方政府对房地产业发展的宏观调控政策的不断出台和完善，房地产市场的竞争必然日趋激烈，房地产企业优胜劣汰的趋势正逐步显现。目前，万厦房产、新光建材城的房地产开发和商业经营业务主要集中在金华、义乌等区域经济比较发达的二、三线城市，这些城市目前正受到国内一线房地产开发商的青睐，万科、中海地产、

保利地产、招商地产等国内知名地产开发商纷纷进军这些二、三线城市。因此，万厦房产、新光建材城面临的市场竞争日趋激烈。

5.2.3 业务经营的风险

(1) 项目开发、建设风险

房地产项目开发周期长，投资大，涉及上下游行业广，配套合作单位多。房地产项目通常需要经过项目论证、土地“招拍挂”、整体规划、建筑设计、施工、营销、售后服务等阶段，要接受规划、国土、建设、房管、消防和环保等多个政府部门的审批和监管，这使得标的公司对项目开发控制的难度增大。如果项目在某个开发环节出现问题，如产品定位偏差、不符合政府最新出台政策、政府部门沟通不畅、施工方案选定不科学、合作单位配合不力、项目管理和组织不力等，可能会直接或间接地导致项目开发周期延长、成本上升，造成项目预期经营目标难以如期实现。此外，房地产项目建设周期较长，一般通常需要1-2年建设期，在项目施工过程中，容易受到各种不确定因素（如意外安全事故、设计图纸未及时提供、恶劣天气等）影响，从而导致项目延迟完成、降低资源使用效率。

(2) 收入、利润增长不均衡的风险

鉴于房地产项目开发周期较长，收入确认方式较为严格，因此可能存在年度之间收入、利润增长不均衡性的风险，或者季度之间收入、利润差异较大的风险。

(3) 销售和物业经营风险

如果项目开发前期市场调研不充分，开发出来的商品房不符合当地市场的需求，则会存在销售和物业经营风险。另外，由于普通消费者购房通常采用银行按揭的方式进行，若中国人民银行提高个人住房商业按揭基准利率和公积金按揭贷款利率，则会提高购房者的按揭融资成本，降低潜在客户的购买力。

(4) 工程质量及安全事故风险

在房地产项目开发过程中，如果项目的施工质量存在问题，轻则不能通过政府质检部门的验收或者引发客户的投诉，增加额外维修成本；如发生严重质量事故或其他安全事故，有可能导致整个项目停工整改和重大赔偿，对公司的经营活动都有可能造成重大影响。

(5) 标的公司财务风险

A、资金占用风险

截至本报告书摘要出具之日，新光集团不存在对标的公司的非经营性资金占用的情形，且新光集团已出具承诺：标的资产注入上市公司后，新光集团作为上市公司控股股东，将按照中国证监会、深交所相关规定，杜绝与标的公司之间的非经营性资金占用情况。但敬请投资者关注相关风险。

B、筹资风险

房地产开发所需的资金量一般都非常大，除利用自有资金外，还需利用预售收回的资金、银行借款等其他方式。一旦国家经济形势发生重大变化，或产业政策、信贷政策发生重大变化，标的公司存在由于资金筹集困难，从而影响其扩大经营规模及快速发展的风险。

(6) 区域经营及区域扩张风险

房地产行业具有明显的地域性特征。不同的区域市场，消费群体的购买力水平及消费偏好各有差异，区域的产业构成及发展各有差异，开发商面对的供应商、政府机构、金融机构、合作单位有很大不同，只有对某一区域市场有深入理解的房地产开发企业才能占据一定的市场份额。公司目前主要项目集中在浙江省，如果相关区域的房地产市场出现波动，将影响公司经营业绩。

同时，随着万厦房产和新光建材城近年来不断扩大项目区域，对万厦房产和新光建材城在不同区域协同发展的战略与其经营规模及管理要求进一步提高，未来可能面临管理能力不能有效满足项目需求的管理风险。

5.3 其他风险

5.3.1 本次重组后大股东的控制风险

本次交易完成后，新光集团将成为上市公司控股股东；周晓光、虞云新夫妇将成为上市公司的实际控制人。虽然新光集团及周晓光、虞云新夫妇已经出具承诺，保证在本次重组完成后，切实保障上市公司在资产、业务、机构、人员、财务方面

的独立运作。新光集团仍然可能通过上市公司董事会或通过行使股东表决权等方式对上市公司的人事、经营决策等进行不当控制，从而损害上市公司及上市公司其他股东的利益。

5.3.2 股票价格波动风险

公司股票市场价格波动不仅取决于企业的经营业绩，还受宏观经济周期、利率、汇率、资金供求关系等因素的影响，同时也会因国际、国内政治经济形势及投资者心理因素的变化而产生波动。公司将严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规的要求规范运作，及时履行信息披露义务，以保障广大投资者的利益。敬请投资者注意投资风险，谨慎投资。

5.3.3 并购整合的风险

本次交易完成后，万厦房产和新光建材城将成为上市公司的全资子公司。本次重组前，公司与万厦房产和新光建材城在主营业务、经营模式、企业内部运营管理系统等方面存在差异，将为公司日后整合带来一定难度。如公司的组织管理体系和人力资源不能满足资产规模扩大后对管理制度和管理团队的要求，公司的生产经营和业绩提升将受到一定影响，上市公司与万厦房产和新光建材城之间能否顺利实现整合并实现预期效益，存在一定风险。

5.3.4 其他风险

本公司不排除因政治、经济、自然灾害等其他不可控因素带来不利影响的可能性。

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

| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|------|--------|---|
| 2015年01月07日 | 电话沟通 | 个人 | 询问公司产品情况 |
| 2015年01月20日 | 实地调研 | 机构 | http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=002147 |
| 2015年01月20日 | 实地调研 | 机构 | http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=002147 |
| 2015年03月02日 | 电话沟通 | 个人 | 询问公司产能情况、产品情况及2014年业绩情况 |
| 2015年03月10日 | 电话沟通 | 个人 | 询问公司业绩情况、产品及子公司情况， |
| 2015年03月13日 | 电话沟通 | 个人 | 询问公司市值管理、生产经营及年度业绩情况 |
| 2015年04月20日 | 电话沟通 | 个人 | 询问公司保留意见相关问题 |
| 2015年04月28日 | 电话沟通 | 个人 | 询问公司是否要并购重组，公司高管减持股份原因及公司目前经营状况 |
| 2015年05月06日 | 实地调研 | 机构 | http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=002147 |
| 2015年05月08日 | 电话沟通 | 个人 | 询问公司股东大会情况 |
| 2015年05月11日 | 电话沟通 | 个人 | 询问公司投资者活动记录表中相关问题 |
| 2015年06月01日 | 电话沟通 | 个人 | 询问公司股票停牌原因 |
| 2015年06月02日 | 电话沟通 | 个人 | 询问公司有何重大事项 |
| 2015年06月25日 | 电话沟通 | 个人 | 询问公司半年报披露时间 |
| 2015年07月09日 | 电话沟通 | 个人 | 询问公司股票停牌原因及重要事项的进展情况 |

| | | | |
|------------------|------|----|------------------------|
| 2015 年 07 月 17 日 | 电话沟通 | 个人 | 询问公司近况，未提供资料 |
| 2015 年 07 月 30 日 | 电话沟通 | 个人 | 询问公司股票复牌时间 |
| 2015 年 08 月 10 日 | 电话沟通 | 个人 | 询问公司股票复牌时间 |
| 2015 年 08 月 12 日 | 电话沟通 | 个人 | 询问公司重大资产重组的进展情况 |
| 2015 年 09 月 09 日 | 电话沟通 | 个人 | 询问公司股票复牌时间及重大资产重组的进展情况 |
| 2015 年 09 月 17 日 | 电话沟通 | 个人 | 询问公司股票停复牌及重大资产重组的进展事宜 |
| 2015 年 09 月 29 日 | 电话沟通 | 个人 | 询问公司重大资产重组的进展情况 |
| 2015 年 10 月 16 日 | 电话沟通 | 个人 | 询问公司股票复牌及重大资产重组的进展情况 |
| 2015 年 10 月 20 日 | 电话沟通 | 个人 | 询问公司股东大会事宜及股票复牌事宜 |
| 2015 年 10 月 27 日 | 电话沟通 | 个人 | 询问公司股票复牌及重大资产重组的进展情况 |
| 2015 年 11 月 11 日 | 电话沟通 | 个人 | 询问公司股票复牌时间 |
| 2015 年 11 月 13 日 | 电话沟通 | 个人 | 询问公司股票复牌及重大资产重组的进展情况 |
| 2015 年 11 月 18 日 | 电话沟通 | 个人 | 询问公司生产经营情况及重大资产重组进展情况 |
| 2015 年 12 月 07 日 | 电话沟通 | 个人 | 询问公司生产经营情况及重大资产重组进展情况 |
| 2015 年 12 月 11 日 | 电话沟通 | 个人 | 询问公司股票复牌及重大资产重组的进展情况 |
| 2015 年 12 月 18 日 | 电话沟通 | 个人 | 询问公司股票复牌及重大资产重组的进展情况 |
| 2015 年 12 月 28 日 | 电话沟通 | 个人 | 询问公司股票复牌时间 |

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

公司2015年5月12日召开的2015年度股东大会审议通过了《关于修改公司<公司章程>的议案》，对公司普通股利润分配政策相关内容修订如下：

第一百七十三条 公司重视对投资者的合理投资回报，公司的利润分配政策为：

（三）现金分红比例及条件：除特殊情况外，在满足现金分红条件时，公司任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。每年具体的现金分红比例预案由董事会根据上述规定、结合公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形拟定：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

4、公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

前款规定的特殊情况是指：

1、公司当年出现亏损时；

2、公司该年度实现的可供分配的净利润（即公司弥补亏损、提取公积金后剩余的净利润）为零或负值时；

3、发生金额占公司当年可供股东分配利润100%的重大投资时；

4、母公司报表当年实现的现金流为负数，或最近一期审计基准日货币资金余额低于拟用于现金分红的金额。

（五）利润分配的决策程序与机制：董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

公司有关利润分配的议案，需事先征询监事会意见、取得全体监事三分之二以上通过、全体独立董事三分之二以上通过。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，上市公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于电话、传真、邮箱、互动平台等），充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

董事会通过的利润分配议案提交公司股东大会表决，由出席股东大会的股东（股东代理人）以所持二分之一以上的表决权通过予以批准。

公司因前述第（三）项规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会应就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行逐项说明并在公司指定媒体上予以披露，经监事会审议、独立董事发表意见后提交股东大会审议。

（六）利润分配政策调整的决策机制与程序：公司由于外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，确需调整本章程规定的利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件的规定。公司相关调整利润分配政策的议案，需事先征询监事会意见、取得全体监事三分之二以上通过，全体独立董事三分之二以上通过，由董事会审议通过后提交股东大会表决，经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。股东大会审议利润分配政策调整事项时，公司应当为股东提供网络投票方式以方便中小股东参与股东大会表决。

| 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： | 是 |

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

2013年公司未派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。2014年公司未派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。2015年公司拟不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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 | 0.00 | 3,399,991.83 | 0.00% | | |
| 2014 年 | 0.00 | 2,080,870.69 | 0.00% | | |
| 2013 年 | 0.00 | -34,831,543.38 | 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

| 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的原因 | 公司未分配利润的用途和使用计划 |
|--|-----------------------------------|
| 公司以实业投资为主的经营特点，在扩展业务时需要充足资金用于投资发展，以保障和维护股东权益为宗旨，综合考虑公司健康、可持续性、稳定性发展为目的，本年度不进行利润分配。 | 公司剩余利润 129,948,567.07 元结转至下一年度分配。 |

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|------|-----|-----|------|------|------|------|
|------|-----|-----|------|------|------|------|

| | | 型 | | | | |
|--------------------|-------------------|-----------|--|------------------|----------------|-----|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司股东钱森力先生、余云霓先生 | 股份限售承诺 | 公司股东钱森力先生、余云霓先生承诺：本人作为发行人的董事及主要股东，自公司股票上市交易之日起三十六个月内和离职后半年内，不转让或者委托他人管理本人已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；三十六个月锁定期满后在任职期间，每年转让的股份不得超过持有公司股份总数的 25%，并且在卖出后六个月内不得再行买入公司股份，买入后六个月内不得再行卖出公司股份。离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。在行使股东表决权时，将按照有关法律法规、《公司章程》的要求，严格执行，不做出有损于公司和其他股东合法权益的决定；在持有公司股份期间及转让完所持所有股份之日起三年内不从事与公司相同、相似的业务，以避免与公司的同业竞争。 | 2007 年 08 月 08 日 | 持续 | 已履行 |
| | 原公司股东王亨雷先生 | 避免同业竞争的承诺 | 原公司股东王亨雷先生承诺：在持有公司股份期间及转让完所持所有股份之日起三年内不从事与公司相同、相似的业务，以避免与公司的同业竞争。 | 2007 年 08 月 08 日 | 转让完所持所有股份之日起三年 | 已履行 |
| | 在公司担任董事、监事、高级管理人员 | 股份限售承诺 | 在公司担任董事、监事、高级管理人员承诺：自公司股票上市交易之日起十二个月内和离职后半年内，不转让或者委托他人管理本人已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；十二个月锁定期满后在任职期间，每年转让的股份（在满足 2006 年 12 月 30 日增资扩股新增股份自公司完成该次增资工商登记之日起锁定三十六个月的前提下）不得超过持有的公司股份总数的 25%，并且在卖出后六个月内不得再行买入公司股份，买入后六个月内不得再行卖出公司股份。离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。 | 2007 年 08 月 08 日 | 持续 | 已履行 |
| | 公司核心技术 | 股份限售承诺 | 技术人员戴永奋先生：本人作为公司的核心技术 | 2007 年 08 月 08 日 | 持续 | 已履行 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|------------|--------|---|------------------|-------------------------------------|-----|
| | 奋先生 | | 后半年内,不转让或者委托他人管理本人已持有的公司股份,也不由公司收购该部分股份;十二个月锁定期满后在任职期间,每年转让的股份(在满足 2006 年 12 月 30 日增资扩股新增股份自公司完成该次增资工商登记之日起锁定三十六个月的前提下)不得超过持有的公司股份总数的 25%,并且在卖出后六个月内不得再行买入公司股份,买入后六个月内不得再行卖出公司股份。 | | | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 公司董事长钱森力先生 | 股份减持承诺 | 董事长钱森力先生承诺:自公告之日起至 2015 年 12 月 31 日不通过二级市场减持其直接持有的公司股票。 | 2015 年 07 月 09 日 | 2015 年 7 月 9 日 -2015 年 12 月 31 日 | 已履行 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

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

马鞍山方圆回转支承股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于2016年4月20日召开了第三届董事会第二十九次会议,审议通过了《公司董事会关于对会计师事务所出具的带强调事项段的无保留审计意见涉及事项的专项说明的议案》。现就利安达会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2015年度财务报告出具带强调事项段的无保留审计意见涉及事项说明如下:

一、导致带强调事项段的无保留审计意见的事项

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2015 年度财务报表进行审计,并出具了带强调事项段无保留意见的《审计报告》(利安达审字[2016]第 2350号)。强调事项段涉及事项的基本情况如下:

截止2015年12月31日,方圆支承公司母公司确认的递延所得税资产账面价值9,471,984.78元,相应的可抵扣暂时性差异预计重组(方圆支承公司向新光控股集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金)完成后能产生足够的应纳税所得额来抵扣。重组事项于2015年12月26日经公司第三届董事会第二十七次会议审议通过;2016年1月12日经公司2016年

第一次临时股东大会审议通过；2016 年 3 月 4 日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2016]430号文《关于核准马鞍山方圆回转支承股份有限公司向新光控股集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准。该重组事项所发行股份购买的浙江万厦房地产开发有限公司 100%股权和浙江新光建材装饰城开发有限公司 100%股权的股权过户手续于 2016年4月1日已办理完毕。

二、董事会关于2015年审计报告中带强调事项段无保留意见所涉及事项的专项说明

对利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带强调事项段无保留意见的审计报告，公司董事会予以理解和认可。

公司 2014 年度审计报告被出具保留意见，根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》，导致保留意见的事项为：截至 2014 年 12 月 31 日，方圆支承母公司资产负债表列示的递延所得税资产账面价值 11,466,305.17 元。公司无法提供充分、适当的证据证明很可能获得足够的用来抵扣上述可抵扣暂时性差异的未来应纳税所得额。若不确认上述递延所得税资产 11,466,305.17 元，相应地，所得税费用将增加 11,466,305.17 元，净利润和股东权益亦同时减少 11,466,305.17 元。扣除该影响金额后导致方圆股份公司 2014 年度归属于母公司的净利润由 2,080,870.69 元变为 -9,385,434.48 元，公司由盈利状态变为亏损状态。

2015年，面对行业整体持续低迷下行，主营业务持续下滑的现状，公司积极实施重大资产重组。公司拟通过发行股份的方式向新光控股集团有限公司（以下简称“新光集团”）、自然人虞云新购买其合计持有的浙江万厦房地产开发有限公司（以下简称“万厦房产”）100%股权和浙江新光建材装饰城开发有限公司（以下简称“新光建材城”）100%股权；并同时向不超过 10 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金（以下简称“本次重大资产重组”）。根据公司与本次重大资产重组的交易对方新光集团及虞云新签署的《发行股份购买资产协议》的相关约定：“在本次重组实施完毕且新光集团成为公司控股股东后，为进一步改善公司的财务经营状况，浙江万厦、新光建材将其各自旗下商业运营及管理业务交由公司直接经营和管理”。

公司筹划重大资产重组期间，聘请利安达会计师事务所对上述事项进行了专项审核，根据利安达会计师事务所出具的《关于马鞍山方圆回转支承股份有限公司 2014 年度审计报告保留意见所涉及事项的重大影响将通过重大资产重组予以消除的专项说明》（利安达专字【2015】第 2095 号，以下简称“专项说明”）上述保留意见将通过本次重大资产重组予以消除。

本次重大资产重组完成后，方圆支承将直接参与万厦房产和新光建材城旗下的商业物业的运营和管理。商业服务内容包括：负责项目的开业筹办与运营管理的组织实施、负责市场调研与项目经营定位、负责与运营管理的各项规章制度、购物中心商业规划、招商计划与实施方案、经营管理班子组建及经营管理预算方案的编制、招聘及组建管理团队等。

截至本次董事会审议2015年度报告日期，公司重大资产重组工作已经顺利完成资产过户及新股发行上市。本次交易完成后，上市公司开始涉足房地产行业盈利能力较高的房地产开发及盈利能力稳健的房地产商业经营领域，也为后续拓展旅游开发与商业运营等奠定基础。

目前，公司正在积极办理重大资产重组后续事宜。公司董事会认为，重组方案的顺利实施将从根本上改善公司的持续盈利能力，上述非标准审计意见所涉及事项的重大影响将通过本次重大资产重组予以消除。

三、公司董事会、监事会与独立董事的意见

（一）董事会意见

公司董事会认为：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带强调事项段的无保留意见我们表示理解，该报告客观公正地反映了公司2015年度财务状况及经营成果。董事会将组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除上述不确定因素对公司的影响。

（二）监事会意见

公司监事会认为：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告真实反映了公司的财务状况和经营成果，公司董事会对审计报告中所涉及事项所做的专项说明客观、真实，符合公司实际情况。监事会将持续关注公司董事会和管理层推进相关工作，尽快消除上述不确定因素对公司的影响，切实维护公司和广大投资者的利益。

（三）独立董事意见

公司独立董事认为：我们认可利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带强调事项段的无保留意见审计报告，同意董事会说明。针对上述事项，我们将督促董事会与管理层采取措施，推动相关事项的解决。希望公司董事会尽快针对带强调事项段的无保留意见指出的问题采取行之有效的措施予以改进，完善公司内部控制，以维护公司和全体股东的利益。

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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

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 | 利安达会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 50 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 1 年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 顾宇倩、叶帮芬 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司于2015年12月26日召开的第三届董事会第二十七次会议及2016年1月12日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于聘任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度审计机构的议案》，同意聘任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度审计机构，聘期一年。

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

本年度，公司因重大资产重组事项，聘请利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构，并应支付审计费40万元；聘请西南证券股份有限公司为财务顾问，并应支付财务顾问费3000万元。

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

公司于2015年12月28日对外披露了《马鞍山方圆回转支承股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》。公司本次发行股份购买资产的交易对方为新光集团及自然人虞云新。本次交易完成后，新光集团将成为公司控股股东，自然人周晓光、虞云新夫妇将成为上市公司的实际控制人。因此，本次交易涉及上市公司与潜在控股股东之间的交易，构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|---|-------------|------------|
| 马鞍山方圆回转支承股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案） | 2015年12月28日 | 巨潮资讯网 |
| 马鞍山方圆回转支承股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿） | 2016年01月12日 | 巨潮资讯网 |

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:无

(2) 承包情况:无

(3) 租赁情况:无

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 |
| 长沙方圆回转支承有限公司 | 2013年05月18日 | 1,000 | | 0 | 连带责任保 证 | 自协议生效 之日起一年 | 否 | 否 |
| 浏阳方圆液压有限公司 | 2013年05月18日 | 1,000 | | 0 | 连带责任保 证 | 自协议生效 之日起一年 | 否 | 否 |
| 马鞍山方圆动力科技 | 2014年02 | 3,000 | 2014年07月02 | 1,000 | 连带责任保 | 自会议审议 | 是 | 否 |

| 有限公司 | 月 22 日 | | 日 | | 证 | 通过之日起一年 | | |
|-------------------------|------------------|-------|------------------|--------------------------|----------|----------------------------------|--------|----------|
| | 2015 年 04 月 16 日 | 2,000 | | | 0 连带责任保证 | 自会议审议通过之日起一年 | 否 | 否 |
| 安徽同盛环件股份有限公司 | 2014 年 02 月 22 日 | 4,000 | 2014 年 09 月 26 日 | 500 | 连带责任保证 | 自会议审议通过之日起一年 | 是 | 否 |
| | | | 2014 年 11 月 21 日 | 1,500 | 连带责任保证 | 自会议审议通过之日起一年 | 是 | 否 |
| | | | 2015 年 01 月 14 日 | 1,000 | 连带责任保证 | 自会议审议通过之日起一年 | 否 | 否 |
| | 2015 年 04 月 16 日 | 4,000 | 2015 年 05 月 13 日 | 500 | 连带责任保证 | 自会议审议通过之日起一年 | 是 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | 6,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | 1,500 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | 8,000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | 1,000 | | |
| 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 |
| 浏阳方圆液压有限公司 | 2012 年 03 月 07 日 | 500 | 2013 年 08 月 26 日 | 20 | 抵押 | 2011 年 12 月 5 日 -2016 年 12 月 5 日 | 是 | 否 |
| | | | 2015 年 08 月 19 日 | 95 | 抵押 | 2011 年 12 月 5 日 -2016 年 12 月 5 日 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | 0 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | 95 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | 500 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | 95 | | |
| 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) | | 6,000 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | 1,595 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 | | 8,500 | | 报告期末实际担保余额合 | | 1,095 | | |

| (A3+B3+C3) | 计 (A4+B4+C4) |
|--|--------------|
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | 1.32% |
| 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 |
| 对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) | 无 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | 无 |

(2) 违规对外担保情况:无

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况:无

(2) 委托贷款情况:无

4、其他重大合同:无

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

二十、社会责任情况

适用 不适用

公司持续注重社会责任的履行,建立了以质量管理体系、职业健康安全管理体系、环境管理体系、国军标管理体系、企业内部控制管理体系为核心的综合管理体系,通过开展全面质量管理工作,将产品质量和品牌提升工作落到实处。在日常生产经营中,全面贯彻落实质量、环境、职业健康安全管理体系,实施适应的纠正预防措施保障体系的有效运行,取得较好的效果,被评为“安徽省劳动保障诚信示范单位”称号,公司正逐步建立将社会责任的履行与生产经营相结合的机制,通过定期开展体系运行分析与自我评价,实施持续改进,确保公司发展的可持续性,避免丧失发展动力和后劲,在发展壮大公司的同时也回报了社会。

2015年,公司先后获得“安徽省技术创新示范企业”、“安徽工业精品”“2014年省质量信得过班组”、“军工产品质量管理体系认证”等荣誉。公司设立的检测试验中心通过了中国合格评定国家认可委员会的审核,获得“国家实验室认可决定书”。

通过持续开展全员质量管理，夯实了管理基础，也得到了社会各界的认可。报告期内公司获准设立的国家级博士后科研工作站正式授牌，为公司的产业升级奠定了坚实的基础，公司还获得“安徽省科学技术奖”。

公司注重企业文化建设，将“关心方圆、关爱员工”作为公司文化建设的宗旨，鼓励员工和公司共同发展。公司坚持以“方正做人，圆满做事”作为公司经营理念，规范公司和员工行为，追求客户、股东、员工及其他利益相关者的共赢。公司充分尊重债权人、供应商、顾客和社区及其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立了良好的企业形象，多次被评为“优秀供应商”、“安徽省守合同重信用单位”、“纳税A级企业”、“马鞍山市绿色企业”。公司积极参与社会公益事业，资助设立的“方圆希望小学”、“方圆慈善阳光村”等慈善办学机构，获得“爱心慈善企业”、“慈善捐赠模范企业”、“十佳道德模范集体”、“安徽省光彩事业突出贡献奖”。

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 | 39,714,983 | 15.36% | | | | 216,899 | 216,899 | 39,931,882 | 15.45% |
| 3、其他内资持股 | 39,714,983 | 15.36% | | | | 216,899 | 216,899 | 39,931,882 | 15.45% |
| 境内自然人持股 | 39,714,983 | 15.36% | | | | 216,899 | 216,899 | 39,931,882 | 15.45% |
| 二、无限售条件股份 | 218,806,827 | 84.64% | | | | -216,899 | -216,899 | 218,589,928 | 84.55% |
| 1、人民币普通股 | 218,806,827 | 84.64% | | | | -216,899 | -216,899 | 218,589,928 | 84.55% |
| 三、股份总数 | 258,521,810 | 100.00% | | | | | | 258,521,810 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

董监高人员变动及年度股份解锁，导致高管限售股数量变化。

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 |
|------|------------|-----------|----------|------------|---------------------------------|-----------------|
| 钱森力 | 35,396,006 | 3,825,000 | | 31,571,006 | 高管股份 75% 锁定 | 2015 年 1 月 5 日 |
| 余云霓 | 8,532,037 | 4,266,018 | | 4,266,019 | 高管离任满半年，所持股份 50% 解锁，剩余的 50% 再锁定 | 2015 年 4 月 14 日 |

| | | | | | | |
|-----|------------|-----------|--------|------------|---------------------------------------|-----------------|
| | | | | | 12 个月 | |
| 孙岳江 | 2,302,795 | 267,418 | | 2,035,377 | 高管离任未满半年，所持股份 100% 锁定 | 2016 年 2 月 15 日 |
| 童建国 | 1,035,985 | | 26,229 | 1,062,214 | 高管离任未满半年，所持股份 100% 锁定 | 2016 年 2 月 15 日 |
| 鲍治国 | 706,459 | 106,425 | | 600,034 | 高管股份 75% 锁定 | 2015 年 1 月 5 日 |
| 戴永奋 | 441,644 | 110,392 | | 331,252 | 高管股份 75% 锁定 | 2015 年 1 月 5 日 |
| 王春琦 | 18,750 | 6,250 | | 12,500 | 高管离任满半年，所持股份 50% 解锁，剩余的 50% 再锁定 12 个月 | 2015 年 9 月 12 日 |
| 胡闯 | 91,813 | 57,383 | | 34,430 | 高管离任满半年，所持股份 50% 解锁，剩余的 50% 再锁定 12 个月 | 2015 年 9 月 28 日 |
| 徐国平 | 9,150 | 3,975 | | 5,175 | 高管股份 75% 锁定 | 2015 年 1 月 5 日 |
| 合计 | 48,534,639 | 8,642,861 | 26,229 | 39,918,007 | -- | -- |

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 | 17,308 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 15,378 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 |
|-------------|--------|---------------------|--------|------------------------------|---|--------------------------------------|---|

| 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 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 钱森力 | 境内自然人 | 16.28% | 42,094,675 | 0 | 31,571,006 | 10,523,669 | | |
| 云南惠泉投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 3.40% | 8,800,000 | 1397700 | 0 | 8,800,000 | | |
| 上海宝杉实业有限公司 | 境内非国有法人 | 2.73% | 7,057,500 | -594200 | 0 | 7,057,500 | | |
| 余云霓 | 境内自然人 | 1.65% | 4,266,019 | -4266018 | 4,266,019 | 0 | 质押 | 4,260,000 |
| 姚一奇 | 境内自然人 | 1.06% | 2,749,000 | 2,749,000 | 0 | 2,749,000 | 质押 | 2,749,000 |
| 姚建华 | 境内自然人 | 0.81% | 2,102,900 | 2,102,900 | 0 | 2,102,900 | | |
| 孙岳江 | 境内自然人 | 0.79% | 2,035,377 | -678459 | 0 | 2,035,377 | | |
| 姚梦媛 | 境内自然人 | 0.77% | 1,996,500 | 1,996,500 | 0 | 1,996,500 | 质押 | 1,989,200 |
| 沈建平 | 境内自然人 | 0.76% | 1,963,400 | 1,963,400 | 0 | 1,963,400 | 质押 | 1,963,400 |
| 沈晨黎 | 境内自然人 | 0.72% | 1,858,900 | 1,858,900 | 0 | 1,858,900 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | | | | |
| | | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 钱森力 | 10,523,669 | | 人民币普通股 | 10,523,669 | | | | |
| 云南惠泉投资合伙企业（有限合伙） | 8,800,000 | | 人民币普通股 | 8,800,000 | | | | |
| 上海宝杉实业有限公司 | 7,057,500 | | 人民币普通股 | 7,057,500 | | | | |
| 姚一奇 | 2,749,000 | | 人民币普通股 | 2,749,000 | | | | |
| 姚建华 | 2,102,900 | | 人民币普通股 | 2,102,900 | | | | |
| 姚梦媛 | 1,996,500 | | 人民币普通股 | 1,996,500 | | | | |
| 沈建平 | 1,963,400 | | 人民币普通股 | 1,963,400 | | | | |
| 沈晨黎 | 1,858,900 | | 人民币普通股 | 1,858,900 | | | | |
| 林汉忠 | 1,843,500 | | 人民币普通股 | 1,843,500 | | | | |
| 沈洪兴 | 1,769,300 | | 人民币普通股 | 1,769,300 | | | | |
| 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 | 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | | |

| | |
|------------------------------------|--|
| 说明 | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 姚建华通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,102,900 股；沈晨黎通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,858,900 股。 |

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：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

2013年4月23日，公司原控股股东、实际控制人及一致行动人钱森力先生、余云霓先生和王亨雷先生，签署共同控制关系解除的声明。截至2015年12月31日，公司第一大股东钱森力先生持股比例为16.28%，未超过50%，可以实际支配公司表决权也未超过30%，对公司股东大会决议不足以产生重大影响。根据上述情况经审慎判断，公司不存在对公司有实际控制权的自然人、法人或其他组织。因此公司暂无控股股东，也无实际控制人。

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：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

2013年4月23日，公司原控股股东、实际控制人及一致行动人钱森力先生、余云霓先生和王亨雷先生，签署共同控制关系解除的声明。截至2015年12月31日，公司第一大股东钱森力先生持股比例为16.28%，未超过50%，可以实际支配公司表决权也未超过30%，对公司股东大会决议不足以产生重大影响。根据上述情况经审慎判断，公司不存在对公司有实际控制权的自然人、法人或其他组织。因此公司暂无控股股东，也无实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

是 否

自然人

最终控制层面持股情况

| 最终控制层面股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|----------------|
| 钱森力 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 马鞍山方圆回转支承股份有限公司董事长，惊天智能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 | 马鞍山方圆回转支承有限责任公司成立于 2003 年 7 月 25 日，2006 年 12 月整 | |

| | |
|--|---|
| | 体变更为马鞍山方圆回转支承股份有限公司，2007 年 8 月，公司在深圳证券交易所挂牌上市，证券简称方圆支承，证券代码 002147。 |
|--|---|

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) |
|-----|------|------|----|----|-------------|-------------|------------|--------------|--------------|------------|-----------|
| 孙岳江 | 副总经理 | 离任 | 男 | 53 | 2012年10月13日 | 2015年08月07日 | 21,713,836 | | 678,459 | | 2,035,377 |
| 胡闯 | 监事 | 离任 | 男 | 36 | 2013年03月23日 | 2015年04月15日 | 91,813 | | 22,953 | | 68,860 |
| 徐国平 | 监事 | 现任 | 男 | 46 | 2015年05月12日 | 2016年03月23日 | 12,200 | | 5,300 | | 6,900 |
| 余梅祖 | 监事 | 现任 | 男 | 29 | 2013年02月26日 | 2016年02月26日 | 975 | | 975 | | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 21,818,824 | 0 | 707,687 | 0 | 2,111,137 |

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 |
|-----|-------------|----|-------------|-------------------------|
| 王春琦 | 董事会秘书、副总经理 | 解聘 | 2015年03月12日 | 个人原因离职，不在公司担任任何职务 |
| 杨畅生 | 监事会主席 | 离任 | 2015年03月16日 | 工作职务变动 |
| 尹永军 | 职工监事 | 任免 | 2015年03月16日 | 监事离任，增补职工监事 |
| 胡闯 | 监事 | 离任 | 2015年04月15日 | 个人原因离任，仍在公司担任其他职务 |
| 徐国平 | 财务总监 | 解聘 | 2015年04月16日 | 工作职务变动 |
| 杨畅生 | 董事会秘书、财务负责人 | 任免 | 2015年04月16日 | 公司原董事会秘书离职；财务负责人工作职务变动； |
| 徐国平 | 监事 | 任免 | 2015年04月16日 | 监事离任，增补监事 |
| 钱森力 | 总经理 | 解聘 | 2015年08月03日 | 工作职务变动，不再担任公司总经理职务 |
| 张维栋 | 总经理 | 任免 | 2015年08月03日 | 原公司总经理离任，新聘任 |
| 孙岳江 | 副总经理 | 解聘 | 2015年08月07日 | 工作职务变动 |
| 童建国 | 副总经理 | 解聘 | 2015年08月07日 | 工作职务变动 |

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

钱森力：历任马鞍山方圆回转支承股份有限公司董事长、总经理、长沙方圆回转支承有限公司董事长、浏阳方圆液压有限公司董事长、马鞍山方圆动力科技有限公司董事长、安徽同盛环件股份有限公司董事长；惊天智能装备股份有限公司董事。现任本公司董事长，惊天智能装备股份有限公司董事。

张维栋：历任徐州回转支承有限公司副总经理、徐州罗特艾德回转支承有限公司技术与质量总监、德枫丹（青岛）机械有限公司生产经理。现任本公司总经理，长沙方圆回转支承有限公司董事长，浏阳方圆液压有限公司董事长，马鞍山方圆动力科技有限公司董事长，安徽同盛环件股份有限公司董事长。

鲍治国：历任马鞍山方圆回转支承股份有限公司总经理助理、副总经理、长沙方圆回转支承有限公司总经理、本公司总经理、董事；现任本公司董事、副总经理、重装事业部总经理，安徽同盛环件股份有限公司董事。

葛怀伟：历任马鞍山方圆回转支承股份有限公司储运部经理、办公室主任、集团管理部经理、销售总监、销售公司经理；长沙方圆回转支承有限公司总经理、董事。现任本公司董事、总经理助理、办公室主任。

杨畅生：历任马鞍山方圆回转支承股份有限公司审计监察部部长、监事会主席；长沙方圆回转支承有限公司监事、浏阳方圆液压有限公司监事、马鞍山方圆动力科技有限公司监事；现任本公司董事会秘书、财务负责人，马鞍山方圆动力科技有限公司董事。

徐国平：历任马鞍山方圆回转支承股份有限公司财务部部长、财务总监，马鞍山方圆动力科技有限公司财务负责人、董事，长沙方圆回转支承有限公司财务负责人，浏阳方圆液压有限公司财务负责人、董事。现任本公司审计监察部经理、监事，马鞍山方圆动力科技有限公司监事。

余梅祖：历任马鞍山方圆回转支承股份有限公司制造三部作业长、精密事业部生产计划员、精密事业部工艺质量主管；现任本公司监事、精密事业部工艺质量主管。

尹永军：历任马鞍山方圆回转支承股份有限公司法律顾问室法律专员，集团管理部经理助理、副经理。现任本公司监事、法律事务部经理。

茅仲文：历任中国工程机械工业协会副秘书长、机械工业第一设计研究院院长顾问、晋江市装备制造业协会高级顾问、四川省招商引资局特聘顾问、中国液压、气动、密封工业协会专家委员会委员、国家开发银行装备制造业项目投资顾问及评估专家、中国内燃机工业年鉴编委会委员、内蒙古北方重型汽车股份有限公司独立董事、安徽马鞍山惊天液压智控股份有限公司独立董事；现任本公司独立董事、国家开发银行装备制造业项目投资顾问、中国工程机械工业协会行业管理专家、晋江市装备制造业协会高级顾问、内蒙古北方重型汽车股份有限公司独立董事。

郝淑红：历任上海左券律师事务所律师、税务顾问，上海海洋大学外聘讲师，上海管博商务咨询有限公司执行董事，上海诚信之旅旅行社联合体会长助理，上海管博律师事务所负责人、主任律师、税务顾问；现任本公司独立董事、上海管博律师事务所负责人、主任律师、税务顾问，上海诚信之旅旅行社联合体会长助理。

周逢满：历任安徽华洲会计师事务所所长、中勤万信会计师事务所合伙人兼安徽分所负责人、昆山新莱洁净应用材料股份有限公司独立董事、合肥百胜科技发展股份有限公司独立董事、芜湖伯特利汽车安全系统有限公司独立董事、安徽桑乐金股份有限公司独立董事；现任本公司独立董事、安徽桑乐金股份有限公司独立董事、昆山新莱洁净应用材料股份有限公司独

立董事、合肥百胜科技发展股份有限公司独立董事、芜湖伯特利汽车安全系统有限公司独立董事、中勤万信会计师事务所合伙人兼安徽分所负责人。

洪荣晶：历任南京工业大学教授、南京工大机电有限公司董事长、南京工大数控科技有限公司副董事长、总经理；现任本公司独立董事、南京工业大学教授、博士生导师，南京工大机电有限公司董事长，南京工大数控科技有限公司副董事长。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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 |
|--------------|------------------|------------------|-------------|-------------|---------------|
| 郝淑红 | 上海诚信之旅旅行社联合体 | 会长助理 | 2011年07月01日 | | 否 |
| | 上海管博律师事务所 | 负责人、主任律师、税务顾问 | 2011年02月01日 | | 是 |
| 周逢满 | 安徽桑乐金股份有限公司 | 独立董事 | 2013年12月23日 | 2016年12月22日 | 是 |
| | 中勤万信会计师事务所 | 合伙人 | 2014年10月13日 | | 是 |
| | 昆山新莱洁净应用材料股份有限公司 | 独立董事 | 2016年01月05日 | 2017年11月05日 | 是 |
| | 合肥百胜科技发展股份有限公司 | 独立董事 | 2015年01月15日 | 2018年01月15日 | 是 |
| | 芜湖伯特利汽车安全系统有限公司 | 独立董事 | 2015年09月01日 | 2018年06月01日 | 是 |
| 茅仲文 | 中国工程机械工业协会 | 行业管理专家 | 1993年03月01日 | | 否 |
| | 晋江市装备制造业协会 | 高级顾问 | 2009年05月05日 | | 否 |
| | 国家开发银行 | 装备制造业项目投资顾问及评估专家 | 2006年01月01日 | | 否 |
| | 内蒙古北方重型汽车股份有限公司 | 独立董事 | 2010年05月27日 | 2016年05月27日 | 是 |
| 洪荣晶 | 南京工业大学 | 教授、博士生导师 | 2007年07月01日 | | 是 |
| | 南京工大机电有限公司 | 董事长 | 2008年09月01日 | | 是 |
| | 南京工大数控科技有限公司 | 副董事长 | 2013年01月01日 | | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

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、高级管理人员报酬根据公司年度经营目标的完成情况和在公司担任的职务及公司相关经营绩效奖励办法确定。

除独立董事按季度支付完毕外，其余董事、监事、高级管理人员均按月支付完毕。

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 |
|-----|-------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 钱森力 | 董事长 | 男 | 58 | 现任 | 37.25 | 否 |
| 张维栋 | 总经理 | 男 | 52 | 现任 | 24.11 | 否 |
| 鲍治国 | 董事、副总经理 | 男 | 38 | 现任 | 26.38 | 否 |
| 葛怀伟 | 董事 | 男 | 35 | 现任 | 24.73 | 否 |
| 茅仲文 | 独立董事 | 男 | 77 | 现任 | 5 | 否 |
| 郝淑红 | 独立董事 | 女 | 40 | 现任 | 5 | 否 |
| 周逢满 | 独立董事 | 男 | 48 | 现任 | 5 | 否 |
| 洪荣晶 | 独立董事 | 男 | 52 | 现任 | 5 | 否 |
| 杨畅生 | 董事会秘书、财务负责人 | 男 | 37 | 现任 | 17.23 | 否 |
| 徐国平 | 监事 | 男 | 46 | 现任 | 16.14 | 否 |
| 尹永军 | 监事 | 男 | 30 | 现任 | 11.3 | 否 |
| 余梅祖 | 监事 | 男 | 28 | 现任 | 6.32 | 否 |
| 孙岳江 | 原副总经理 | 男 | 53 | 离任 | 17.19 | 否 |
| 王春琦 | 原董秘、副总经理 | 男 | 42 | 离任 | 7.13 | 否 |
| 胡闯 | 原监事 | 男 | 35 | 离任 | 19.22 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 227.00 | -- |

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） | 641 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 258 |
| 在职员工的数量合计（人） | 899 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 899 |
| 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 | 558 |
| 销售人员 | 56 |
| 技术人员 | 104 |
| 财务人员 | 35 |
| 行政人员 | 146 |
| 合计 | 899 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生及以上 | 20 |
| 本科 | 149 |
| 大专 | 230 |
| 中专 | 221 |
| 高中 | 101 |
| 初中及以下 | 178 |
| 合计 | 899 |

2、薪酬政策

公司根据经营业绩，结合当年当地劳动力市场人才薪酬的指导价、当地物价的上涨指数，调查同行业同类别岗位的薪酬，制定富有竞争力的薪酬政策。

3、培训计划

根据目前公司员工的学历结构及能力水平，结合公司战略发展规划，公司制定了较为完善的培训体系。结合年度培训需求制定年度培训计划，分步骤执行。在重点加强对核心技术人员、关键岗位人员以及专业技能人员的培训基础上，更加注重对员工的企业文化培训、职业生涯规划培训、基层管理技能培训，以及面向产品、技术、市场需求的多层次培训，为公司的经营发展培养人才、储备人才。

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

2015年5月12日，公司根据中国证监会修订《上市公司章程指引》（2014年修订）等九个规范性文件的要求，结合公司实际情况，修订了《公司章程》及《股东大会议事规则》，并提交公司2014年度股东大会审议通过。修订后的《公司章程》及《股东大会议事规则》完善了投票和披露机制，加强中小投资者的权益，说明现金分红政策，健全分红决策程序和机制，明确现金分红相对于股票股利在利润分配方式中的优先顺序。

2016年1月12日，公司2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改公司募集资金管理办法的议案》，规范募集资金管理，提高募集资金的使用效率，切实保护广大投资者的利益。

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

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 | 0.06% | 2015 年 05 月 12 日 | 2015 年 05 月 13 日 | 公告编号: 2015-019; 公告名称: 2014 年度股东大会决议公告; 公告披露网站: 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2015 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.11% | 2015 年 10 月 23 日 | 2015 年 10 月 24 日 | 公告编号: 2015-060; 公告名称: 2015 年第一次临时股东大会决议公告; 公告披露网站: 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |

| | | | | | |
|-----------------|--------|-------|------------------|------------------|---|
| 2015 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.10% | 2015 年 11 月 06 日 | 2015 年 11 月 07 日 | 公告编号: 2015-064; 公告名称: 2015 年第二次临时股东大会决议公告; 公告披露网站: 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
|-----------------|--------|-------|------------------|------------------|---|

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 |
| 周逢满 | 10 | 2 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 茅仲文 | 10 | 2 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 郝淑红 | 10 | 2 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 洪荣晶 | 10 | 2 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 3 | | | | |

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

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

独立董事恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉、依法严格履行了职责，出席了公司的历次董事会会议并独立、客观的发表意见。定期了解和听取公司经营情况的汇报，不定期到公司办公现场调研查看，与公司董事、监事、高级管理人员、内审部门及会计师进行了良好的沟通，对公司发展战略、内部控制、重大投资等提供了专业意见，对公司生产经营活动进行了有效监督，保证了公司决策的科学性。同时对公司重大资产重组、出售股权、续聘会计师事务所、关联方资金占用情况、募集资金使用情况等重大事项进行审核并发表了独立意见，为完善公司监督机制、维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1.报告期内董事会薪酬与考核委员会履职情况报告

董事会薪酬与考核委员会依照法律、法规以及《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，对公司2015年度定期报告中披露的关于公司经营层薪酬情况履行了考核程序。经评审，董事会薪酬与考核委员会认为：公司定期报告中披露的关于公司经营层的薪酬符合岗位评估要求。

2.报告期内董事会提名委员会履职情况报告

董事会提名委员会依照法律、法规以及《公司章程》、《公司董事会提名委员会工作条例》的规定，对公司的监事、高级管理人员的人选、选择标准和程序等事项进行选择并提出了建议。

3.报告期内董事会战略与投资决策委员会履职情况报告

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

4.报告期内董事会审计与监督委员会履职情况报告

审计与监督委员会在2015年度严格按上市公司监管部门规范要求，履行《公司审计与监督委员会工作条例》所规定职责，监督指导内部审计部门开展内部审计工作，定期召开会议审议内部审计报告，并向董事会报告工作，每期审计委员会均形成了书面记录并存档。

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

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

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建有高级管理人员薪酬考核办法，并将年度经营目标量化分解落实到各高级管理人员，明确其责任，月度各高级管理人员的绩效工资实行预扣制，待年度考核后兑现。当年度，根据既定的考核办法、各指标的目标值与实际完成的情况，考核兑现绩效工资和年度奖励，必要时依据公司《责任追究制度》给予经济处罚和行者处罚。

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22日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn） | |
| 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 | 可认定重大缺陷的迹象：公司董事、监事和高非财务报告缺陷定性标准主要以缺陷对业 | |

| | | |
|----------------|---|--|
| | <p>级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财务报告；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；审计与监督委员会和内部审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。可认定重要缺陷的迹象：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；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；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。除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷，可认定为一般缺陷。</p> | <p>务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。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；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；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。当公司业绩与上年度发生较大幅度变化，或其他事项导致采用上述评价标准会使评价结果严重失真时，董事会审计与监督委员会应召开专题会议重新确认评价标准，提请董事会审议批准，并在年度内部控制评价报告中披露。</p> |
| 定量标准 | <p>财务报告内部控制缺陷的定量标准以单个会计主体上年度经审计财务报告营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的错报项目与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p> | <p>非财务报告内部控制缺陷的定量标准以实际损失总额及负面影响程度作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的负面影响较大，且直接财产损失金额达到 1000 万元以上，则认定为重大缺陷；该缺陷单独或连同其他缺陷导致的直接财产损失金额达到 100 万元以上且不超过 1000 万元，且未对公司产生负面影响，则认定为重要缺陷；该缺陷导致的直接财产损失金额不足 100 万元，且未对公司产生负面影响，则认定为一般缺陷。</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

不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|---------------------|
| 审计意见类型 | 带强调事项段的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2016 年 04 月 20 日 |
| 审计机构名称 | 利安达会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 利安达审字[2016]第 2350 号 |
| 注册会计师姓名 | 顾宇倩、叶帮芬 |

审计报告正文

马鞍山方圆回转支承股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的马鞍山方圆回转支承股份有限公司（以下简称“方圆支承公司”）财务报表，包括2015年12月31日的合并及公司资产负债表，2015年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

四、强调事项

截止2015年12月31日，方圆支承公司母公司确认的递延所得税资产账面价值9,471,984.78元，相应的可抵扣暂时性差异预计重组（方圆支承公司向新光控股集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金）完成后能产生足够的应纳税所得额来抵扣。重组事项于2015年12月26日经公司第三届董事会第二十七次会议审议通过；2016年1月12日经公司2016年第一次临时股东大会审议通过；2016年3月4日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2016]430号文《关于核准马鞍山方圆回转支承股份有限公司向新光控股集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准。该重组事项所发行股份购买的浙江万厦房地产开发有限公司100%股权和浙江新光建材装饰城开发有限公司100%股权的股权过户手续于2016年4月1日已办理完毕。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：马鞍山方圆回转支承股份有限公司

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 | 61,996,679.78 | 45,306,788.01 |
| 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 | 21,350,458.24 | 23,808,552.00 |
| 应收账款 | 227,982,292.11 | 233,050,366.03 |
| 预付款项 | 1,756,793.83 | 2,555,139.79 |
| 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 | 1,693,844.50 | 2,478,730.33 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 115,677,447.26 | 136,790,304.38 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 151,500.92 | |
| 其他流动资产 | 4,052,099.74 | 4,324,857.35 |
| 流动资产合计 | 434,661,116.38 | 448,314,737.89 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 19,200,000.00 | 109,200,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 长期股权投资 | 37,690,208.81 | 37,932,292.36 |
| 投资性房地产 | 1,912,031.40 | |
| 固定资产 | 600,877,562.87 | 600,498,027.34 |
| 在建工程 | 2,242,817.03 | 47,204,811.89 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | 430,519.17 | 502,899.63 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 93,188,566.42 | 95,731,411.31 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 4,219,778.27 | 5,016,531.49 |
| 递延所得税资产 | 13,633,325.06 | 15,529,350.69 |
| 其他非流动资产 | 127,567.67 | 8,658,204.44 |
| 非流动资产合计 | 773,522,376.70 | 920,273,529.15 |
| 资产总计 | 1,208,183,493.08 | 1,368,588,267.04 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 252,720,000.00 | 370,400,000.00 |
| 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 | 4,700,000.00 | 30,500,000.00 |
| 应付账款 | 45,910,256.10 | 55,549,811.05 |
| 预收款项 | 1,674,184.70 | 1,433,716.67 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 18,582,232.36 | 19,176,709.15 |
| 应交税费 | 4,774,785.85 | 4,104,361.92 |
| 应付利息 | 261,832.85 | 558,321.70 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 172,892.42 | 746,058.73 |
| 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 | | |
| 其他流动负债 | | 2,471,904.16 |
| 流动负债合计 | 328,796,184.28 | 484,940,883.38 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 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 | 7,285,133.21 | 8,335,333.25 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 7,285,133.21 | 8,335,333.25 |
| 负债合计 | 336,081,317.49 | 493,276,216.63 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 258,521,810.00 | 258,521,810.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 401,433,863.32 | 401,433,863.32 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 40,495,552.15 | 38,446,024.34 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 129,948,567.07 | 128,598,103.05 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 830,399,792.54 | 826,999,800.71 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 少数股东权益 | 41,702,383.05 | 48,312,249.70 |
| 所有者权益合计 | 872,102,175.59 | 875,312,050.41 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,208,183,493.08 | 1,368,588,267.04 |

法定代表人：钱森力

主管会计工作负责人：杨畅生

会计机构负责人：王文明

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 | 56,720,469.02 | 26,341,829.96 |
| 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 | 18,805,545.12 | 21,098,552.00 |
| 应收账款 | 162,627,154.79 | 167,691,386.40 |
| 预付款项 | 416,930.03 | 817,346.38 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 27,371,788.04 | 12,682,944.07 |
| 存货 | 81,272,978.25 | 100,335,599.65 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 82,564.45 | |
| 其他流动资产 | 568,458.56 | 568,458.56 |
| 流动资产合计 | 347,865,888.26 | 329,536,117.02 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 19,200,000.00 | 109,200,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 195,650,208.81 | 195,892,292.36 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 464,307,182.00 | 480,135,908.50 |
| 在建工程 | 1,550,173.49 | 26,642,280.34 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | 430,519.17 | 502,899.63 |
| 生产性生物资产 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 70,826,937.82 | 72,751,033.79 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 3,613,514.42 | 3,963,624.17 |
| 递延所得税资产 | 9,471,984.78 | 11,466,305.17 |
| 其他非流动资产 | 77,167.67 | 1,549,621.17 |
| 非流动资产合计 | 765,127,688.16 | 902,103,965.13 |
| 资产总计 | 1,112,993,576.42 | 1,231,640,082.15 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 105,000,000.00 | 271,400,000.00 |
| 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 | 66,660,000.00 | 49,500,000.00 |
| 应付账款 | 23,168,462.32 | 31,792,321.04 |
| 预收款项 | 1,499,994.23 | 1,054,450.79 |
| 应付职工薪酬 | 17,984,077.46 | 18,436,165.13 |
| 应交税费 | 4,181,229.32 | 2,999,086.20 |
| 应付利息 | 194,162.22 | 506,255.03 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 26,616,202.85 | 5,235,529.88 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | 2,471,904.16 |
| 流动负债合计 | 245,304,128.40 | 383,395,712.23 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 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 | 7,285,133.21 | 8,335,333.25 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 7,285,133.21 | 8,335,333.25 |
| 负债合计 | 252,589,261.61 | 391,731,045.48 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 258,521,810.00 | 258,521,810.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 401,433,863.32 | 401,433,863.32 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 40,495,552.15 | 38,446,024.34 |
| 未分配利润 | 159,953,089.34 | 141,507,339.01 |
| 所有者权益合计 | 860,404,314.81 | 839,909,036.67 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,112,993,576.42 | 1,231,640,082.15 |

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 | 216,878,474.69 | 358,286,815.53 |
| 其中：营业收入 | 216,878,474.69 | 358,286,815.53 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 296,437,696.76 | 378,449,455.93 |
| 其中：营业成本 | 194,644,350.32 | 266,210,471.21 |
| 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 | 2,065,277.49 | 3,534,924.57 |
| 销售费用 | 16,158,578.75 | 19,775,657.97 |
| 管理费用 | 41,634,813.96 | 56,391,536.90 |
| 财务费用 | 23,371,984.00 | 26,068,702.56 |
| 资产减值损失 | 18,562,692.24 | 6,468,162.72 |
| 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） | 60,507,916.45 | 6,893,133.85 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -242,083.55 | 143,133.85 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -19,051,305.62 | -13,269,506.55 |
| 加：营业外收入 | 19,137,790.05 | 10,781,642.28 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 12,876,587.76 | 8,250.00 |
| 减：营业外支出 | 1,438,463.52 | 774,319.43 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 167,392.47 | 8,146.82 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -1,351,979.09 | -3,262,183.70 |
| 减：所得税费用 | 1,857,895.73 | -4,942,634.93 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -3,209,874.82 | 1,680,451.23 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 3,399,991.83 | 2,080,870.69 |
| 少数股东损益 | -6,609,866.65 | -400,419.46 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的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 | | |
| 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 | -3,209,874.82 | 1,680,451.23 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 3,399,991.83 | 2,080,870.69 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -6,609,866.65 | -400,419.46 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.013 | 0.008 |
| （二）稀释每股收益 | 0.013 | 0.008 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：钱森力

主管会计工作负责人：杨畅生

会计机构负责人：王文明

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 | 172,058,944.80 | 269,620,356.27 |
| 减：营业成本 | 153,566,206.45 | 203,112,986.54 |
| 营业税金及附加 | 1,693,386.40 | 2,947,521.96 |
| 销售费用 | 12,595,703.94 | 14,782,412.70 |
| 管理费用 | 27,796,307.75 | 40,219,927.58 |
| 财务费用 | 18,170,377.62 | 21,824,449.76 |
| 资产减值损失 | 12,341,117.92 | 4,066,087.60 |
| 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） | 60,507,916.45 | 9,596,633.85 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -242,083.55 | 143,133.85 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 6,403,761.17 | -7,736,396.02 |
| 加：营业外收入 | 17,411,592.72 | 7,992,153.83 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 12,876,587.76 | 53,321.17 |
| 减：营业外支出 | 1,325,755.36 | 651,114.56 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 123,221.04 | 4,134.66 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 22,489,598.53 | -395,356.75 |
| 减：所得税费用 | 1,994,320.39 | -5,635,357.30 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 20,495,278.14 | 5,240,000.55 |
| 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 | 20,495,278.14 | 5,240,000.55 |
| 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 | 226,697,416.69 | 261,243,222.06 |
| 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 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 8,798,569.56 | 5,012,882.25 |
| 经营活动现金流入小计 | 235,495,986.25 | 266,256,104.31 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 108,876,211.98 | 84,238,987.07 |
| 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 | 64,778,193.73 | 76,279,310.29 |
| 支付的各项税费 | 23,601,936.64 | 34,085,141.28 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 42,300,262.43 | 29,294,757.31 |
| 经营活动现金流出小计 | 239,556,604.78 | 223,898,195.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,060,618.53 | 42,357,908.36 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 144,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 6,750,000.00 | 10,670,833.33 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 14,637,008.00 | 32,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 165,387,008.00 | 90,702,833.33 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 20,452,928.46 | 16,148,326.13 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 20,452,928.46 | 16,148,326.13 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 144,934,079.54 | 74,554,507.20 |
| 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 | 470,520,000.00 | 572,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 29,550,000.00 | 6,350,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 500,070,000.00 | 578,350,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 588,200,000.00 | 664,100,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 25,351,249.40 | 27,666,185.78 |

| | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 796,500.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 28,670,000.00 | 29,603,400.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 642,221,249.40 | 721,369,585.78 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -142,151,249.40 | -143,019,585.78 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,680.16 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -1,276,108.23 | -26,107,170.22 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 15,756,788.01 | 41,863,958.23 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 14,480,679.78 | 15,756,788.01 |

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 | 183,420,494.69 | 195,171,350.87 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 39,032,357.79 | 76,117,788.95 |
| 经营活动现金流入小计 | 222,452,852.48 | 271,289,139.82 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 83,412,226.42 | 102,057,429.72 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 48,361,797.25 | 56,991,390.55 |
| 支付的各项税费 | 18,567,412.60 | 26,414,935.98 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 43,450,294.96 | 23,007,389.34 |
| 经营活动现金流出小计 | 193,791,731.23 | 208,471,145.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 28,661,121.25 | 62,817,994.23 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 144,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 6,750,000.00 | 13,374,333.33 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 14,517,008.00 | 32,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 33,420,187.63 | |
| 投资活动现金流入小计 | 198,687,195.63 | 93,406,333.33 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 7,676,464.06 | 14,303,702.50 |
| 投资支付的现金 | | |
| 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 | 47,160,000.00 | |

| | | |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| 投资活动现金流出小计 | 54,836,464.06 | 14,303,702.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 143,850,731.57 | 79,102,630.83 |
| 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 | 302,300,000.00 | 425,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 83,960,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 386,260,000.00 | 425,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 468,700,000.00 | 551,100,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 21,190,893.92 | 20,718,741.56 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 66,170,000.00 | 17,300,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 556,060,893.92 | 589,118,741.56 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -169,800,893.92 | -164,118,741.56 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,680.16 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 2,712,639.06 | -22,198,116.50 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 9,041,829.96 | 31,239,946.46 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 11,754,469.02 | 9,041,829.96 |

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 | 减：库存 | 其他综合 | 专项储 | 盈余公积 | 一般风险 | 未分配 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 积 | 股 | 收益 | 备 | | 准备 | 利润 | | | |
| 一、上年期末余额 | 258,521,810.00 | | | 401,433,863.32 | | | | 38,446,024.34 | | 128,598,103.05 | 48,312,249.70 | 875,312,050.41 |
| 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 | 258,521,810.00 | | | 401,433,863.32 | | | | 38,446,024.34 | | 128,598,103.05 | 48,312,249.70 | 875,312,050.41 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------------|--|--|--------------------|--|--|--|-------------------|--|--------------------|-------------------|--------------------|
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | 2,049,527. 81 | | 1,350,4 64.02 | -6,609,8 66.65 | -3,209,8 74.82 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 3,399,9 91.83 | -6,609,8 66.65 | -3,209,8 74.82 |
| (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 | | | | | | | | 2,049,527. 81 | | -2,049,5 27.81 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 2,049,527. 81 | | -2,049,5 27.81 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 258,521, 810.00 | | | 401,433, 863.32 | | | | 40,495,55 2.15 | | 129,948 ,567.07 | 41,702, 383.05 | 872,102 ,175.59 |

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 | 258,521,810.00 | | | | 401,433,863.32 | | | | 37,922,024.28 | | 127,837,732.42 | 53,552,669.16 | 879,268,099.18 |
| 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 | 258,521,810.00 | | | | 401,433,863.32 | | | | 37,922,024.28 | | 127,837,732.42 | 53,552,669.16 | 879,268,099.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | 524,000.06 | | | 760,370.63 | -5,240,419.46 | -3,956,048.77 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 2,080,870.69 | -400,419.46 | 1,680,451.23 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | -4,840,000.00 | -4,840,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | -4,840,000.00 | -4,840,000.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 524,000.06 | | | -1,320,500.06 | | -796,500.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 524,000.06 | | | -524,000.06 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -796,500.00 | | -796,500.00 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 258,521,810.00 | | | | 401,433,863.32 | | | | 38,446,024.34 | | 128,598,103.05 | 48,312,249.70 | 875,312,050.41 |

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 | 258,521,810.00 | | | | 401,433,863.32 | | | | 38,446,024.34 | 141,507,339.01 | 839,909,036.67 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 258,521,810.00 | | | | 401,433,863.32 | | | | 38,446,024.34 | 141,507,339.01 | 839,909,036.67 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | 2,049,527.81 | 18,445,750.33 | 20,495,278.14 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 20,495,278.14 | 20,495,278.14 |
| (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 | | | | | | | | 2,049,527.81 | -2,049,527.81 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 2,049,527.81 | -2,049,527.81 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 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 | 258,521,810.00 | | | | 401,433,863.32 | | | 40,495,552.15 | 159,953,089.34 | 860,404,314.81 | |

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 | 258,521,810.00 | | | | 401,433,863.32 | | | 37,922,024.28 | 136,791,338.52 | 834,669,036.12 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 二、本年期初余额 | 258,521,810.00 | | | 401,433,863.32 | | | | 37,922,024.28 | 136,791,338.52 | 834,669,036.12 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | 524,000.06 | 4,716,000.49 | 5,240,000.55 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | 5,240,000.55 | 5,240,000.55 |
| (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 | | | | | | | | 524,000.06 | -524,000.06 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 524,000.06 | -524,000.06 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | |
| 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 | 258,521,810.00 | | | 401,433,863.32 | | | | 38,446,024.34 | 141,507,339.01 | 839,909,036.67 |

三、公司基本情况

公司名称：马鞍山方圆回转支承股份有限公司
英文名称：Maanshan Fangyuan Slewing Ring Company Limited
注册地址：安徽省马鞍山经济技术开发区超山西路
办公地址：安徽省马鞍山经济技术开发区超山西路
注册资本：25,852.18 万元
公司行业性质：生产制造行业
经营范围：主营回转支承的生产和销售

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共4户，本年度合并范围与上年度相比未发生变化，详见附注“合并范围的变更”、附注、“在其他主体中的权益”。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司管理层对持续经营能力评估后认为不存在可能导致持续能力发生重大疑惑的事项。本公司财务报表以持续经营假设为基础。

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：

本公司及各子公司主要从事回转支承、机械设备、锻压设备生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、（二十五）“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、（二十九）“其他重要的会计政策和会计估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将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财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。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（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；在合并财务报表中，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应当转为购买日所属当期收益。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，

应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

非同一控制下的企业合并中，企业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；购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当按照下列规定处理：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，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

母公司将其全部子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、合并财务报表编制的方法

母公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制合并财务报表，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

（1）合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

（2）抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

（3）抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

（4）站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将

长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

3、合并财务报表编制特殊交易的会计处理

(1) 母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，在合并财务报表中，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。

(3) 母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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。

(5) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- ④一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2、共同经营的会计处理方法

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其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

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、发生外币交易时折算汇率的确定方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

2、在资产负债表日对外币项目的折算方法、汇兑损益的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

3、外币报表折算的会计处理方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目“其他综合收益”中单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

1、金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①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；②其他金融负债。

2、金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

3、金融工具的计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债，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或金融负债，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。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

（1）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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

（3）可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

（4）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。

（5）其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①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。

②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：

A.《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额。

B.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司（转出方）将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

5、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司公允价值计量按《企业会计准则第39号—公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

（1）公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

（2）公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（3）公允价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

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。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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方

最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7、金融资产减值测试方法及会计处理方法

(1) 持有至到期投资

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见“11、应收账款”。

(3) 可供出售金融资产

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据为考虑证券价格的历史波动性为依据。

可供出售金融资产发生减值时，将原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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，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 | 本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项和人民币 30 万元以上的其他应收款项确认为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

(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 |
|---------|----------|
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 |
| 其他组合 | 其他方法 |

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 | 20.00% | 20.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 50.00% | 50.00% |
| 5 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

| 组合名称 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------|----------|-----------|
| 应收关联公司 | 0.00% | 0.00% |

（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 | 风险较大 |
| 坏账准备的计提方法 | 本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

12、存货

1、存货类别

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

3、确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

中期末及期末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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

低值易耗品于生产领用时按一次摊销法摊销，安装维修工程领用时按12个月平均摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

1、确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）应当确认为持有待售：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惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

2、会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

14、长期股权投资

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

2、初始投资成本确定

（1）本公司合并形成的长期股权投资，按照附注六（三）确定其初始投资成本。

（2）除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

3、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

（1）采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策及会计期间、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

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

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产相同。

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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 | 20-40 年 | 5% | 4.75%-2.375% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 2-15 年 | 5% | 47.5%-6.33% |
| 办公设备及其他设备 | 年限平均法 | 2-5 年 | 5% | 47.5%-19% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-10 | 5% | 23.75%-9.5% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生。
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3、资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 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，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。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

19、生物资产:无

20、油气资产:无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 初始计量

本公司无形资产按照成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

(2) 后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

(1) 来源于合同性权利或者其他法定权利的无形资产，其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限；

(2) 合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明延续不需要付出大额成本的，续约期一并计入使用寿命；

(3) 合同或者法律没有使用寿命的，综合各方面情况判断，如与同行业情况进行比较、参考历史经验、聘请专家论证等，以无形资产能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命；

(4) 按照上述方法仍无法确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

| 项 目 | 预计使用寿命（年） | 依据 |
|-------|-----------|---------------|
| 土地使用权 | 44-50 | 土地使用权证注明的使用年限 |
| 软件 | 2 | 预计受益期间 |

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据：

(1) 来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；

(2) 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(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；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

22、长期资产减值

1、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、无形资产、商誉等长期资产的减值测试方法及会计处理方法：

(1) 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3、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，每年都应当进行减值测试。

4、资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

23、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本年和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供的会计期间，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

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 公司在职工为公司提供服务的会计期间，将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如下步骤：

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；

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。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

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，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；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，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

公司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，按照设定受益计划进行会计处理，但是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计入当期损益后相关资产成本。

25、预计负债

1、预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

股份支付处理。

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

公司出租物业及提供相关服务时，已经订立具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知单；履行了合同中规定的义务，收入的金额能够可靠地计量，价款已经取得或确信可以取得时确认收入的实现。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司具体收入确认原则：

内销：将货物交付到买方指定地点，经客户签收后确认销售收入。

出口：货物已经报关并办理了出口清关手续后确认销售收入。

29、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

政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1、暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

2、递延所得税资产的确认依据

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

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

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3、递延所得税负债的确认依据

本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认；

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

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

4、递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，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

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的采用租赁内含利率作为折现率，否则采用租赁合同规定的利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计:无

33、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

34、其他

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形

资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的年度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（7）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|--|-----|
| 增值税 | 应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 17% |
| 消费税 | 无 | 无 |
| 营业税 | 按应税营业额的 5% 计缴营业税。 | 5% |

| | | |
|---------|----------------------|---------|
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的 15%、25% 计缴 | 15%、25% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 1%、2% 计缴。 | 1%、2% |

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 |
|-----------------|-------|
| 马鞍山方圆回转支承股份有限公司 | 15% |
| 浏阳方圆液压有限公司 | 15% |
| 长沙方圆回转支承有限公司 | 15% |
| 安徽同盛环件股份有限公司 | 25% |
| 马鞍山方圆动力科技有限公司 | 25% |

2、税收优惠

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，本公司2008年11月19日获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR200844001023），认定有效期为3年。2011年10月14日本公司复审通过了高新技术企业认定，证书编号：GR201134000228；2014年7月12日本公司复审通过了高新技术企业认定，证书编号：GR201434000679，2014年至2016年三年可继续享受所得税率为15%的税收优惠。

本公司之子公司长沙方圆回转支承有限公司（以下简称“长沙方圆公司”）2011年9月30日获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201143000021），认定有效期为3年。2014年9月23日长沙方圆公司复审通过了高新技术企业认定，证书编号：GR201443000152，2014年至2016年三年可继续享受所得税率为15%的税收优惠。

本公司之子公司浏阳方圆液压有限公司（以下简称“浏阳液压公司”）2013年11月12日获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201343000251），认定有效期为3年，2014年至2016年三年可继续享受所得税率为15%的税收优惠。

本公司之子公司安徽同盛环件股份有限公司（以下简称“同盛环件公司”）2014年7月2日获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR2014434000366），认定有效期为3年。

本公司之子公司马鞍山方圆动力科技有限公司（以下简称“方圆动力公司”）2012年11月5日获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201234000286），认定有效期为3年。2015年6月19日方圆动力公司复审通过了高新技术企业认定。

根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十八条第二款规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。本公司与控股子公司长沙方圆公司、控股子公司浏阳液压公司均已获得税务局的批复，按15%税率缴纳企业所得税，子公司同盛环件公司与方圆动力公司因尚未取得税务局备案许可，仍按照25%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

无

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 | 53,579.69 | 58,379.27 |
| 银行存款 | 14,427,100.09 | 15,698,408.74 |
| 其他货币资金 | 47,516,000.00 | 29,550,000.00 |
| 合计 | 61,996,679.78 | 45,306,788.01 |

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:无

3、衍生金融资产:无

4、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 | 17,890,160.44 | 12,958,552.00 |
| 商业承兑票据 | 3,460,297.80 | 10,850,000.00 |
| 合计 | 21,350,458.24 | 23,808,552.00 |

(2) 期末公司已质押的应收票据:无

(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 | 123,325,294.75 | |
| 商业承兑票据 | 1,050,000.00 | |
| 合计 | 124,375,294.75 | |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据:无

5、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 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 16,468,017.62 | 6.34% | 5,596,689.30 | 33.99% | 10,871,328.32 | 3,038,281.12 | 1.19% | 2,565,277.91 | 84.43% | 473,003.21 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 242,585,065.80 | 93.32% | 25,784,102.01 | 10.63% | 216,800,963.79 | 252,286,556.45 | 98.66% | 19,797,419.63 | 7.85% | 232,489,136.82 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 891,968.00 | 0.34% | 581,968.00 | 65.25% | 310,000.00 | 390,667.00 | 0.15% | 302,441.00 | 77.42% | 88,226.00 |
| 合计 | 259,945,051.42 | 100.00% | 31,962,759.31 | 12.30% | 227,982,292.11 | 255,715,504.57 | 100.00% | 22,665,138.54 | 8.86% | 233,050,366.03 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|-----------------------|---------------|--------------|---------|---------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 上海泰极传动机械有限公司 | 1,910,447.12 | 1,910,447.12 | 100.00% | 已胜诉但基本无财产可执行 |
| 天津天泰重型机械有限责任公司 | 1,127,834.00 | 1,127,834.00 | 100.00% | 已胜诉但基本无财产可执行 |
| 湖南坤宇重工集团有限公司亮华金属材料分公司 | 1,758,696.00 | 439,674.00 | 25.00% | 已胜诉有财产但执行困难 |
| 湖南泰达天易重工有限公司 | 2,557,706.00 | 716,506.50 | 28.01% | 已胜诉有财产但执行时间未定 |
| 新乡克瑞重型机械科技股份有限公司 | 1,806,150.00 | 306,150.00 | 16.95% | 已胜诉有财产但执行困难 |
| 江苏久工重型机械股份有限公司 | 7,307,184.50 | 1,096,077.68 | 15.00% | 已胜诉有财产但执行时间未定 |
| 合计 | 16,468,017.62 | 5,596,689.30 | -- | -- |

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 | 140,602,526.36 | 7,030,126.32 | 5.00% |

| | | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| 1 年以内小计 | 140,602,526.36 | 7,030,126.32 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 64,992,426.21 | 6,499,242.63 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 21,667,088.84 | 4,333,417.75 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 11,519,325.76 | 5,759,662.88 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 3,284,092.41 | 1,642,046.21 | 50.00% |
| 5 年以上 | 519,606.22 | 519,606.22 | 100.00% |
| 合计 | 242,585,065.80 | 25,784,102.01 | |

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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：

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | 计提理由 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|---------|--------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | |
| 湖南坤宇重工集团有限公司亮华金属材料分公司 | 313,200.00 | 63,200.00 | 20.18 | 回款存在困难 |
| 湖南天一工程机械有限公司 | 256,590.00 | 256,590.00 | 100.00 | 已胜诉，处于停产清算阶段 |
| 新乡克瑞重型机械科技股份有限公司 | 103,050.00 | 103,050.00 | 100.00 | 回款存在困难 |
| 湖南坤宇重型装备有限公司 | 77,965.00 | 17,965.00 | 23.04 | 回款存在困难 |
| 无锡佳顺增压器厂 | 77,156.00 | 77,156.00 | 100.00 | 回款存在困难 |
| 无锡市四季春金属制品厂 | 48,157.00 | 48,157.00 | 100.00 | 回款存在困难 |
| 湖南伟玛重工科技有限公司 | 6,500.00 | 6,500.00 | 100.00 | 回款存在困难 |
| 湖南中联重科专用车有限责任公司 | 4,750.00 | 4,750.00 | 100.00 | 回款存在困难 |
| 湖南省煤业集团红卫矿业公司 | 3,500.00 | 3,500.00 | 100.00 | 回款存在困难 |
| 飞翼股份有限公司 | 1,100.00 | 1,100.00 | 100.00 | 回款存在困难 |
| 合计 | <u>891,968.00</u> | <u>581,968.00</u> | | |

（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 9,409,303.77 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 111,683.00 |

(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 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比 例 (%) |
|------|--------|----------------------|--|--------------------|
| 客户一 | 非关联方 | 12,700,451.60 | 1年以内10,985,199.60元、1-2年： 1,715,252.00元 | 4.89 |
| 客户二 | 非关联方 | 8,914,786.22 | 1年以内 | 3.43 |
| 客户三 | 非关联方 | 8,430,239.69 | 1年以内：5,130,345.96元 、1-2年：2,953,178.57元、 2-3年：20,500.00元、 3-4年：319,465.16元、 4-5年：2,000.00元、 5年以上：4,750.00元 | 3.24 |
| 客户四 | 非关联方 | 8,388,563.81 | 1年以内：205,975.18元、1-2年： 1,400,111.62元、 2-3年：2076773.43元、 3-4年：4,705,703.58元 | 3.23 |
| 客户五 | 非关联方 | 8,294,075.18 | 1年以内：2,444,950.00元、1-2 年：5,849,125.18元 | 3.19 |
| 合计 | | <u>46,728,116.50</u> | | <u>17.98</u> |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

6、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 | 1,492,114.40 | 84.93% | 2,317,999.33 | 90.71% |
| 1至2年 | 158,422.43 | 9.02% | 5,750.00 | 0.23% |
| 2至3年 | | | 13,231.02 | 0.52% |

| | | | | |
|-------|--------------|-------|--------------|-------|
| 3 年以上 | 106,257.00 | 6.05% | 218,159.44 | 8.54% |
| 合计 | 1,756,793.83 | -- | 2,555,139.79 | -- |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为1,207,527.22元，占预付账款期末余额合计数的比例为68.73%。

其他说明：

预付款项期末余额较期初余额下降 31.24%，主要系预付货款结算减少所致。

7、应收利息

(1) 应收利息分类：无

(2) 重要逾期利息：无

8、应收股利

(1) 应收股利：无

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利：无

9、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 | 448,595.49 | 20.68% | 224,297.75 | 50.00% | 224,297.74 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,617,757.32 | 74.58% | 229,750.56 | 14.20% | 1,388,006.76 | 2,799,689.21 | 99.67% | 320,958.88 | 11.46% | 2,478,730.33 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 102,868.00 | 4.74% | 21,328.00 | 20.73% | 81,540.00 | 9,268.00 | 0.33% | 9,268.00 | 100.00% | 0.00 |
| 合计 | 2,169,220.81 | 100.00% | 475,376.31 | 21.91% | 1,693,844.50 | 2,808,957.21 | 100.00% | 330,226.88 | 11.76% | 2,478,730.33 |

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 |
| 高继平 | 448,595.49 | 224,297.75 | 50.00% | 回款困难 |
| 合计 | 448,595.49 | 224,297.75 | -- | -- |

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 | 943,910.83 | 47,195.54 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 943,910.83 | 47,195.54 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 159,060.14 | 15,906.02 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 359,822.40 | 71,964.48 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 104,258.86 | 52,129.43 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 16,300.00 | 8,150.00 | 50.00% |
| 5 年以上 | 34,405.09 | 34,405.09 | 100.00% |
| 合计 | 1,617,757.32 | 229,750.56 | |

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款主要为应收和县建设工程管理处的农民工工资保障金90,600.00元收回的可能性较小，按期末余额的10%计提坏账准备。

（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 264,165.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 119,015.87 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

（3）本期实际核销的其他应收款情况：无

其中重要的其他应收款核销情况：无

(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 |
|------|--------------|--------------|
| 备用金 | 579,899.48 | 1,199,212.48 |
| 保证金 | 90,600.00 | 50,000.00 |
| 暂付款 | 1,498,721.33 | 1,559,744.73 |
| 合计 | 2,169,220.81 | 2,808,957.21 |

(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 |
|-----------|----------|------------|-------------------------|------------------|------------|
| 高继平 | 暂借款 | 448,595.49 | 1 年以内 | 20.68% | 224,297.75 |
| 廖巨林 | 暂借款 | 300,000.00 | 2-3 年 | 13.83% | 60,000.00 |
| 和县建设工程管理处 | 农民工工资保障金 | 90,600.00 | 1 年以内 | 4.18% | 9,060.00 |
| 丁朝阳 | 备用金 | 63,677.10 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年 | 2.94% | 21,568.18 |
| 尹永军 | 备用金 | 38,933.00 | 1 年以内、1-2 年 | 1.79% | 2,893.30 |
| 合计 | -- | 941,805.59 | -- | 43.42% | 317,819.23 |

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

其他说明：

其他应收款期末余额较期初余额下降31.66%，主要系备用金减少所致。

10、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 | 25,548,642.87 | 4,232,666.68 | 21,315,976.19 | 31,066,307.82 | 1,489,892.99 | 29,576,414.83 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 在产品 | 14,187,791.97 | 2,513,821.62 | 11,673,970.35 | 16,008,386.74 | 1,809,809.92 | 14,198,576.82 |
| 库存商品 | 83,974,059.20 | 10,172,039.34 | 73,802,019.86 | 93,400,277.72 | 8,596,477.75 | 84,803,799.97 |
| 周转材料 | 6,910,276.73 | | 6,910,276.73 | 6,539,651.55 | | 6,539,651.55 |
| 发出商品 | 1,921,569.11 | | 1,921,569.11 | 1,658,327.36 | | 1,658,327.36 |
| 委托加工物资 | 53,635.02 | | 53,635.02 | 13,533.85 | | 13,533.85 |
| 合计 | 132,595,974.90 | 16,918,527.64 | 115,677,447.26 | 148,686,485.04 | 11,896,180.66 | 136,790,304.38 |

(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 | 1,489,892.99 | 2,767,318.96 | | 24,545.27 | | 4,232,666.68 |
| 在产品 | 1,809,809.92 | 724,690.81 | | 20,679.11 | | 2,513,821.62 |
| 库存商品 | 8,596,477.75 | 4,730,853.96 | | 3,155,292.37 | | 10,172,039.34 |
| 合计 | 11,896,180.66 | 8,222,863.73 | | 3,200,516.75 | | 16,918,527.64 |

| 项目 | 计提存货跌价准备的具体依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转销存货跌价准备的原因 |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 原材料 | 废损 | 无 | 对外销售 |
| 在产品 | 废损 | 无 | 对外销售 |
| 库存商品 | 售价低于成本、废损 | 无 | 对外销售 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无

11、划分为持有待售的资产：无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------|------|
| 一年内到期的长期待摊费用 | 151,500.92 | |
| 合计 | 151,500.92 | |

13、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 | 836,674.51 | 570,271.55 |
| 待抵扣增值税 | 3,215,425.23 | 3,754,585.80 |
| 合计 | 4,052,099.74 | 4,324,857.35 |

14、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： | 19,200,000.00 | | 19,200,000.00 | 109,200,000.00 | | 109,200,000.00 |
| 按成本计量的 | 19,200,000.00 | | 19,200,000.00 | 109,200,000.00 | | 109,200,000.00 |
| 合计 | 19,200,000.00 | | 19,200,000.00 | 109,200,000.00 | | 109,200,000.00 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产：无

(3) 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 | | |
| 沧州海兴新华村镇银行股份有限公司 | 2,500,000.00 | | | 2,500,000.00 | | | | | 5.00% | |
| 兰州永登新华村镇银行股份有限公司 | 4,000,000.00 | | | 4,000,000.00 | | | | | 8.00% | |
| 兰州皋兰新华村镇银行股份有限公司 | 1,800,000.00 | | | 1,800,000.00 | | | | | 9.00% | |
| 兰州七里河新华村镇银行股份有限公司 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | | | | | 7.50% | |
| 江门新会新华村镇银行股份有限公司 | 4,900,000.00 | | | 4,900,000.00 | | | | | 4.90% | |
| 安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司 | 90,000,000.00 | | 90,000.00 | | | | | | 3.00% | 6,750,000.00 |
| 合计 | 109,200,000.00 | | 90,000.00 | 19,200,000.00 | | | | | -- | 6,750,000.00 |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况：无

(5) 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

其他说明

2015年10月，根据股东大会决议，本公司处置对安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司的投资。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况：无

(2) 期末重要的持有至到期投资：无

(3) 本期重分类的持有至到期投资：无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款：无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

17、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 | | | | | | | | | | | |
| 惊天智能装 备股份有限 公司 | 37,932,29 2.36 | | | 242,083.5 5 | | | | | | 37,690,20 8.81 | |
| 小计 | 37,932,29 2.36 | | | 242,083.5 5 | | | | | | 37,690,20 8.81 | |
| 合计 | 37,932,29 2.36 | | | 242,083.5 5 | | | | | | 37,690,20 8.81 | |

18、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 | | | | |
| 2.本期增加金额 | 2,496,526.48 | | | 2,496,526.48 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 2,496,526.48 | | | 2,496,526.48 |
| (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 | 2,496,526.48 | | | 2,496,526.48 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | 584,495.08 | | | 584,495.08 |
| (1) 计提或摊销 | 56,201.45 | | | 56,201.45 |
| (2) 固定资产转入 | 528,293.63 | | | 528,293.63 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 584,495.08 | | | 584,495.08 |
| 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 | 1,912,031.40 | | | 1,912,031.40 |
| 2.期初账面价值 | | | | |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产：无

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 办公及其他设备 | 机器设备 | 运输设备 | 合计 |
|-------------------|----------------|--------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 281,990,584.67 | 8,532,214.25 | 591,288,636.68 | 10,166,392.21 | 891,977,827.81 |
| 2.本期增加金额 | 7,929,270.66 | 25,988.90 | 56,473,901.67 | 1,821,050.00 | 66,250,211.23 |
| (1) 购置 | | 25,988.90 | 1,300,272.24 | 1,050.00 | 1,327,311.14 |
| (2) 在建工程转入 | 7,929,270.66 | | 55,173,629.43 | | 63,102,900.09 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 抵债转入 | | | | 1,820,000.00 | 1,820,000.00 |
| 3.本期减少金额 | 2,810,009.78 | 129,110.94 | 29,485,724.71 | 1,637,153.43 | 34,061,998.86 |
| (1) 处置或报废 | 313,483.30 | 129,110.94 | 29,485,724.71 | 1,637,153.43 | 31,565,472.38 |
| (2) 转出到投资性 房地产 | 2,496,526.48 | | | | 2,496,526.48 |
| 4.期末余额 | 287,109,845.55 | 8,429,092.21 | 618,276,813.64 | 10,350,288.78 | 924,166,040.18 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 50,023,637.05 | 5,898,417.54 | 228,369,805.40 | 7,187,940.48 | 291,479,800.47 |
| 2.本期增加金额 | 10,221,156.43 | 786,416.02 | 48,833,990.15 | 889,821.08 | 60,731,383.68 |
| (1) 计提 | 10,221,156.43 | 786,416.02 | 48,833,990.15 | 889,821.08 | 60,731,383.68 |
| 3.本期减少金额 | 690,847.60 | 122,861.10 | 27,677,332.69 | 1,217,040.76 | 29,708,082.15 |
| (1) 处置或报废 | 162,553.97 | 122,861.10 | 27,677,332.69 | 1,217,040.76 | 29,179,788.52 |
| (2) 转出到投资性 房地产 | 528,293.63 | | | | 528,293.63 |
| 4.期末余额 | 59,553,945.88 | 6,561,972.46 | 249,526,462.86 | 6,860,720.80 | 322,503,102.00 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | 785,375.31 | | 785,375.31 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| (1) 计提 | | | 785,375.31 | | 785,375.31 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | 785,375.31 | | 785,375.31 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 227,555,899.67 | 1,867,119.75 | 367,964,975.47 | 3,489,567.98 | 600,877,562.87 |
| 2.期初账面价值 | 231,966,947.62 | 2,633,796.71 | 362,918,831.28 | 2,978,451.73 | 600,498,027.34 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|--------------|--------------|------------|--------------|----|
| 房屋及建筑物 | 328,196.70 | 78,316.13 | | 249,880.57 | |
| 机器设备 | 5,871,532.21 | 2,730,031.00 | 785,375.31 | 2,356,125.90 | |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无

20、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 |
| 重型装备、清洁能源设备用大型回转支承生产线及检测、试验中心建设项目 | 1,550,173.49 | | 1,550,173.49 | 26,599,545.30 | | 26,599,545.30 |
| 其他自建项目 | 692,643.54 | | 692,643.54 | 20,562,531.55 | | 20,562,531.55 |
| 锻压项目设备安装工程 | | | | 42,735.04 | | 42,735.04 |
| 合计 | 2,242,817.03 | | 2,242,817.03 | 47,204,811.89 | | 47,204,811.89 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算 | 期初 | 本期增 | 本期转 | 本期 | 期末余 | 工程累 | 工程进 | 利息资 | 其中：本 | 本期利 | 资金来 |
|------|----|----|-----|-----|----|-----|-----|-----|-----|------|-----|-----|
|------|----|----|-----|-----|----|-----|-----|-----|-----|------|-----|-----|

| | 数 | 余额 | 加金额 | 入固定 资产金 额 | 其他 减少 金额 | 额 | 计投入 占预算 比例 | 度 | 本化累 计金额 | 期利息 资本化 金额 | 息资本 化率 | 源 |
|-------------------------------------|----------------|---------------|---------------|-----------------|----------------|--------------|------------------|-----|--------------|------------------|-----------|----|
| 一、重型装备、清洁能源设备用大型回转支承生产线及检测、试验中心建设项目 | 461,380,879.28 | 26,599,545.30 | 3,233,470.06 | 28,282,841.87 | | 1,550,173.49 | 88.64% | 100 | | | | 其他 |
| 二、其他自建项目 | | | | | | | | | | | | 其他 |
| 1、五轴铣机加工叶轮项目 | 40,000,000.00 | 19,869,888.01 | 6,978,164.51 | 26,848,052.52 | | | | | 3,736,230.63 | 1,511,434.20 | 7.08% | 其他 |
| 2、房屋建筑物结算 | | | 7,929,270.66 | 7,929,270.66 | | | | | | | | 其他 |
| 3、锻压项目设备安装工程 | | 42,735.04 | | 42,735.04 | | | | | | | | 其他 |
| 4、机器人项目 | | 463,002.51 | | | | 463,002.51 | | | | | | 其他 |
| 5、燃气工业炉 | | 52,205.13 | | | | 52,205.13 | | | | | | 其他 |
| 6、电热烘箱 | | 177,435.90 | | | | 177,435.90 | | | | | | 其他 |
| 合计 | 501,380,879.28 | 47,204,811.89 | 18,140,905.23 | 63,102,900.09 | | 2,242,817.03 | -- | -- | 3,736,230.63 | 1,511,434.20 | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无

21、工程物资：无

22、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------|------------|
| 机器设备 | 419,249.93 | 490,925.38 |
| 办公设备及其他设备 | 769.24 | 11,974.25 |
| 运输设备 | 10,500.00 | |
| 合计 | 430,519.17 | 502,899.63 |

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产：无

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产：无

24、油气资产：无

25、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 | 软件 | 合计 |
|------------|----------------|-----|-------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 108,483,161.20 | | | 1,543,913.25 | 110,027,074.45 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 108,483,161.20 | | | 1,543,913.25 | 110,027,074.45 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 13,107,449.67 | | | 1,188,213.47 | 14,295,663.14 |
| 2.本期增加金额 | 2,331,275.86 | | | 211,569.03 | 2,542,844.89 |
| (1) 计提 | 2,331,275.86 | | | 211,569.03 | 2,542,844.89 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 15,438,725.53 | | | 1,399,782.50 | 16,838,508.03 |
| 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 | 93,044,435.67 | | | 144,130.75 | 93,188,566.42 |
| 2.期初账面价值 | 95,375,711.53 | | | 355,699.78 | 95,731,411.31 |

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

26、开发支出：无

27、商誉

(1) 商誉账面原值：无

(2) 商誉减值准备：无

28、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 |
|------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 装修费 | 4,380,493.83 | 1,299,052.03 | 1,767,580.73 | 151,500.92 | 3,760,464.21 |
| 修理费 | 407,175.09 | | 106,304.60 | | 300,870.49 |
| 绿化工程 | 228,862.57 | | 70,419.00 | | 158,443.57 |
| 合计 | 5,016,531.49 | 1,299,052.03 | 1,944,304.33 | 151,500.92 | 4,219,778.27 |

其他说明：

其他减少系转到一期内到期的非流动资产。

29、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 | 40,176,038.87 | 6,084,268.59 | 30,871,453.15 | 4,688,580.74 |
| 内部交易未实现利润 | 655,298.40 | 98,294.76 | | |
| 可抵扣亏损 | 22,121,935.63 | 4,507,153.84 | 44,721,990.56 | 7,897,162.08 |
| 税款抵减 | 19,624,052.47 | 2,943,607.87 | 19,624,052.47 | 2,943,607.87 |
| 合计 | 82,577,325.37 | 13,633,325.06 | 95,217,496.18 | 15,529,350.69 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无

(3) 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 | | 13,633,325.06 | | 15,529,350.69 |

(4) 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 | 9,965,999.70 | 4,020,092.92 |
| 可抵扣亏损 | 53,181,228.93 | 35,267,384.00 |
| 合计 | 63,147,228.63 | 39,287,476.92 |

(5) 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 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2016 | 2,972,313.43 | 2,972,313.43 | |
| 2017 | 6,778,043.21 | 6,778,043.21 | |
| 2018 | 21,315,344.33 | 21,315,344.33 | |
| 2019 | 4,201,683.03 | 4,201,683.03 | |
| 2020 | 17,913,844.93 | | |
| 合计 | 53,181,228.93 | 35,267,384.00 | -- |

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|--------------|
| 预付工程及设备款 | 127,567.67 | 8,658,204.44 |
| 合计 | 127,567.67 | 8,658,204.44 |

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 30,500,000.00 | 81,400,000.00 |
| 保证借款 | 105,560,000.00 | 181,500,000.00 |
| 信用借款 | 50,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 票据贴现借款 | 66,660,000.00 | 37,500,000.00 |
| 合计 | 252,720,000.00 | 370,400,000.00 |

短期借款分类的说明:

抵押借款3050.00万元,其中1000.00万元为安徽同盛环件股份有限公司以自有的房屋使用权、土地使用权作为抵押向民生银行马鞍山分行取得的借款;450.00万元为马鞍山方圆动力科技有限公司以自有的土地使用权为抵押向中国农业银行马鞍山慈湖支行取得的借款;600.00万元为长沙方圆回转支承有限公司以自有的房屋使用权为抵押向长沙银行浏阳支行取得的借款;1000.00万元为安徽同盛环件股份有限公司以自有房屋使用权为抵押向民生银行马鞍山分行取得的借款。

保证借款10556.00万元,其中1000.00万元为安徽同盛环件股份有限公司向中国银行和县支行取得的借款,由本公司、股东江少鹏为其提供连带责任的担保;5500.00万元为本公司向马鞍山农商行开发区支行取得的借款,由子公司长沙方圆回转支承有限公司和浏阳方圆液压有限公司提供连带责任担保;4056.00万元为长沙方圆有限公司向徽商银行取得的借款,由本公司为其提供连带责任担保;

票据贴现借款6666.00万元,其中2000.00万元为本公司为出票人向子公司长沙方圆回转支承有限公司在合肥科技农商行庐江支行开出的银行承兑汇票;3666.00万元为本公司为出票人向子公司长沙方圆回转支承有限公司在徽商银行马鞍山幸福路支行开出的银行承兑汇票。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

其他说明:

短期借款期末余额较期初余额下降31.77%,主要原因系短期借款到期归还减少所致。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债: 无

33、衍生金融负债: 无

34、应付票据

单位: 元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 4,700,000.00 | 30,500,000.00 |
| 合计 | 4,700,000.00 | 30,500,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 34,900,078.14 | 47,519,595.82 |
| 1-2 年 | 6,766,965.19 | 6,406,403.85 |
| 2-3 年 | 3,329,292.14 | 1,266,460.59 |
| 3 年以上 | 913,920.63 | 357,350.79 |
| 合计 | 45,910,256.10 | 55,549,811.05 |

(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 |
|----------------|--------------|-----------|
| 安徽江南建设当涂石桥建安公司 | 1,460,000.00 | 工程款未结算 |
| 江阴同协金属物贸有限公司 | 1,213,897.38 | 材料款未结算 |
| 无锡市百奇液压缸体有限公司 | 923,446.07 | 材料款未结算 |
| 海南晟钢物资贸易有限公司 | 895,189.35 | 材料款未结算 |
| 益阳市明成机械有限公司 | 745,209.38 | 材料款未结算 |
| 合计 | 5,237,742.18 | -- |

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 1,670,964.70 | 1,231,332.17 |
| 1-2 年 | 220.00 | 30,020.00 |
| 2-3 年 | 3,000.00 | 105,760.00 |
| 3 年以上 | | 66,604.50 |
| 合计 | 1,674,184.70 | 1,433,716.67 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无

37、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 | 7,867,942.60 | 55,620,445.46 | 56,146,891.43 | 7,341,496.63 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,579,348.98 | 8,303,824.99 | 8,312,596.01 | 2,570,577.96 |
| 三、辞退福利 | 8,729,417.57 | 380,495.96 | 439,755.76 | 8,670,157.77 |
| 合计 | 19,176,709.15 | 64,304,766.41 | 64,899,243.20 | 18,582,232.36 |

(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 | 3,001,331.42 | 46,857,138.26 | 47,359,636.35 | 2,498,833.33 |
| 2、职工福利费 | 22,926.00 | 2,931,441.13 | 2,954,367.13 | |
| 3、社会保险费 | 1,977.49 | 3,562,941.83 | 3,564,919.32 | |
| 其中：医疗保险费 | 1,977.49 | 2,949,437.40 | 2,951,414.89 | |
| 工伤保险费 | | 387,237.45 | 387,237.45 | |
| 生育保险费 | | 226,266.98 | 226,266.98 | |
| 4、住房公积金 | 4,526,384.56 | 2,029,094.35 | 2,031,904.35 | 4,523,574.56 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 315,323.13 | 239,829.89 | 236,064.28 | 319,088.74 |
| 合计 | 7,867,942.60 | 55,620,445.46 | 56,146,891.43 | 7,341,496.63 |

(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 | 2,057,820.69 | 7,784,331.50 | 7,793,102.52 | 2,049,049.67 |
| 2、失业保险费 | 521,528.29 | 519,493.49 | 519,493.49 | 521,528.29 |
| 合计 | 2,579,348.98 | 8,303,824.99 | 8,312,596.01 | 2,570,577.96 |

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 增值税 | 2,258,591.20 | 1,009,855.46 |
| 营业税 | 76,306.53 | 60,408.36 |
| 企业所得税 | | 256,997.70 |
| 个人所得税 | 105,797.30 | 114,232.33 |
| 城市维护建设税 | 58,848.11 | 44,676.45 |
| 房产税 | 1,735,712.37 | 1,479,159.37 |
| 土地使用税 | 464,763.47 | 1,050,697.56 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 44,084.20 | 39,021.08 |
| 水利建设基金 | 14,239.94 | 32,443.79 |
| 印花税 | 14,162.73 | 16,869.82 |
| 车船税 | 2,280.00 | |
| 合计 | 4,774,785.85 | 4,104,361.92 |

其他说明：

39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 261,832.85 | 558,321.70 |
| 合计 | 261,832.85 | 558,321.70 |

40、应付股利：无

41、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 |
|-------|------------|------------|
| 单位往来款 | 50,915.26 | 195,124.08 |
| 个人往来款 | 70,000.00 | 276,932.90 |
| 其他 | 51,977.16 | 274,001.75 |
| 合计 | 172,892.42 | 746,058.73 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

42、划分为持有待售的负债：无

43、一年内到期的非流动负债：无

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|--------------|
| 预提水电费 | | 1,041,372.61 |
| 预提运费 | | 1,430,531.55 |
| 合计 | | 2,471,904.16 |

其他说明：

其他流动负债期末余额较期初余额减少2,471,904.16元系计提水电费及运费调整到应付账款中进行核算。

45、长期借款：无

46、应付债券

(1) 应付债券：无

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）：无

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明：无

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：无

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表：无

(2) 设定受益计划变动情况：无

49、专项应付款：无

50、预计负债：无

51、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 | 8,335,333.25 | | 1,050,200.04 | 7,285,133.21 | 收到财政拨款 |
| 合计 | 8,335,333.25 | | 1,050,200.04 | 7,285,133.21 | -- |

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 |
|----------------------------|--------------|----------|--------------|------|--------------|-------------|
| 重型装备用大型回转支承生产线及检测、试验中心建设项目 | 8,233,333.25 | | 1,040,000.04 | | 7,193,333.21 | 与资产相关 |
| 自主创新能力建设项目 | 102,000.00 | | 10,200.00 | | 91,800.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 8,335,333.25 | | 1,050,200.04 | | 7,285,133.21 | -- |

其他说明：

52、其他非流动负债：无

53、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 | 258,521,810.00 | | | | | | 258,521,810.00 |

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况：无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表：无

55、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） | 401,433,863.32 | | | 401,433,863.32 |
| 合计 | 401,433,863.32 | | | 401,433,863.32 |

56、库存股：无

57、其他综合收益：无

58、专项储备：无

59、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 | 38,446,024.34 | 2,049,527.81 | | 40,495,552.15 |
| 合计 | 38,446,024.34 | 2,049,527.81 | | 40,495,552.15 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、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 | 128,598,103.05 | 127,837,732.42 |
| 调整后期初未分配利润 | 128,598,103.05 | 127,837,732.42 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 3,399,991.83 | 2,080,870.69 |
| 减：提取法定盈余公积 | 2,049,527.81 | 524,000.06 |
| 应付普通股股利 | | 796,500.00 |
| 期末未分配利润 | 129,948,567.07 | 128,598,103.05 |

61、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 | 203,756,073.24 | 191,017,334.34 | 330,274,527.54 | 261,744,074.05 |
| 其他业务 | 13,122,401.45 | 3,627,015.98 | 28,012,287.99 | 4,466,397.16 |
| 合计 | 216,878,474.69 | 194,644,350.32 | 358,286,815.53 | 266,210,471.21 |

62、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 | 116,633.39 | 257,724.62 |
| 城市维护建设税 | 1,108,739.68 | 1,723,389.11 |
| 教育费附加 | 496,859.85 | 822,610.93 |
| 地方教育费附加 | 331,236.57 | 475,679.46 |
| 水利基金及河道管理费 | | 255,520.45 |

| | | |
|-----|--------------|--------------|
| 房产税 | 11,808.00 | |
| 合计 | 2,065,277.49 | 3,534,924.57 |

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 6,364,319.38 | 6,394,848.98 |
| 运输费 | 4,290,995.74 | 6,823,947.58 |
| 差旅费 | 1,781,132.62 | 2,935,466.71 |
| 售后服务费 | 1,346,638.37 | 503,841.71 |
| 包装费 | 916,987.30 | 1,312,980.06 |
| 广告、业务宣传及展览费 | 346,010.08 | 478,425.27 |
| 出口费用 | 302,120.62 | 217,199.55 |
| 业务招待费 | 251,855.50 | 327,847.68 |
| 办公费 | 237,332.19 | 211,127.18 |
| 质量损失 | 226,615.32 | |
| 会务费 | 28,980.38 | 299,452.00 |
| 折旧费 | 6,196.76 | 103,731.50 |
| 其他 | 59,394.49 | 166,789.75 |
| 合计 | 16,158,578.75 | 19,775,657.97 |

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 15,700,391.68 | 27,052,522.31 |
| 税费 | 6,099,808.20 | 5,816,443.16 |
| 折旧及摊销 | 8,366,265.98 | 9,305,101.99 |
| 研究开发费 | 4,393,956.56 | 5,380,390.46 |
| 咨询及中介机构费用 | 1,461,073.67 | 1,121,419.64 |
| 办公费 | 1,775,201.32 | 2,010,416.20 |
| 汽车使用费 | 1,116,198.51 | 1,558,767.98 |
| 差旅费 | 965,636.62 | 1,025,359.38 |
| 业务招待费 | 935,489.55 | 869,883.25 |
| 财产保险费 | 118,994.89 | 152,544.79 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 修理费 | 283,551.91 | 158,685.43 |
| 董事会会费 | 192,314.28 | 261,542.85 |
| 会务费 | 157,700.00 | 76,820.00 |
| 其他 | 68,230.79 | 1,601,639.46 |
| 合计 | 41,634,813.96 | 56,391,536.90 |

其他说明:

职工薪酬本期发生额较上期发生额减少较多主要系生产人员的社保费本期重分类到生产成本中进行核算所致。

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 19,746,364.99 | 25,808,565.17 |
| 减：利息收入 | 1,269,299.68 | 2,652,892.72 |
| 汇兑损益 | -412,281.85 | -32,944.37 |
| 银行手续费及其他 | 506,054.27 | 269,796.09 |
| 票据贴现手续费 | 4,801,146.27 | 2,676,178.39 |
| 合计 | 23,371,984.00 | 26,068,702.56 |

66、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 | 9,554,453.20 | 4,134,952.99 |
| 二、存货跌价损失 | 8,222,863.73 | 2,333,209.73 |
| 七、固定资产减值损失 | 785,375.31 | |
| 合计 | 18,562,692.24 | 6,468,162.72 |

其他说明:

资产减值损失本期发生额较上期发生额增长186.99%，主要系应收款项、原材料、库存商品及闲置生产线计提减值增加所致。

67、公允价值变动收益：无

68、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 | -242,083.55 | 143,133.85 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 6,750,000.00 | 6,750,000.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 54,000,000.00 | |
| 合计 | 60,507,916.45 | 6,893,133.85 |

其他说明：

投资收益本期发生数较上期发生数增长777.80%，主要系本公司将持有对马鞍山农村商业银行股份有限公司3%的股权进行处置，取得的处置收益5400万元所致。

69、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 | 12,876,587.76 | 8,250.00 | |
| 其中：固定资产处置利得 | 12,876,587.76 | 8,250.00 | |
| 债务重组利得 | 84,672.84 | 1,832,700.00 | |
| 政府补助 | 5,636,524.04 | 5,500,518.04 | |
| 违约金及罚款 | | 814,600.00 | |
| 无法支付的应付款 | 330,065.68 | 2,533,468.42 | |
| 其他 | 209,939.73 | 92,105.82 | |
| 合计 | 19,137,790.05 | 10,781,642.28 | |

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 |
|----------------------------------|------|------|------|------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 重型装备用大型回转支承生产线及检测、试验中心建设项目递延收益转入 | | | | 是 | 否 | 1,040,000.04 | 1,040,000.04 | 与资产相关 |
| 自主创新能力建设项目 | | | | 是 | 否 | 10,200.00 | | 与资产相关 |
| 稳定就业补贴 | | | | 是 | 否 | | 2,098,838.00 | 与收益相关 |
| 科技计划项目财政补贴款 | | | | 是 | 否 | | 325,000.00 | 与收益相关 |
| 两化融合管理体系贯标试点企业补贴款 | | | | 是 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 科技创新类专项资金奖励 | | | | 是 | 否 | | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 专利资助款 | | | | 是 | 否 | 112,000.00 | 34,100.00 | 与收益相关 |
| 财政中小企业发展专项拨款 | | | | 是 | 否 | | 250,000.00 | 与收益相关 |
| 2014 年应用技术研究开发与 | | | | 是 | 否 | | 200,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------------------|----|----|----|----|----|--------------|--------------|-------|
| 资金补助 | | | | | | | | |
| 开发区科技局奖励款 | | | | 是 | 否 | | 707,800.00 | 与收益相关 |
| 劳动密集型小企业贷款贴息 | | | | 是 | 否 | | 141,780.00 | 与收益相关 |
| 企业自主创新奖励款 | | | | 是 | 否 | 300,000.00 | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 财政局 2014 年科技计划项目应用技术研究与应用开发款 | | | | 是 | 否 | | 80,000.00 | 与收益相关 |
| 省级博士后科研工作站启动资金补助款 | | | | 是 | 否 | 20,000.00 | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 企业政策兑现款 | | | | 是 | 否 | | 63,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年迪拜会展补助 | | | | 是 | 否 | | 34,000.00 | 与收益相关 |
| 国际市场开拓资金补贴 | | | | 是 | 否 | 14,000.00 | 36,000.00 | 与收益相关 |
| 企业税收增幅奖励款 | | | | 是 | 否 | | 120,000.00 | 与收益相关 |
| 标准企业奖励 | | | | 是 | 否 | 280,500.00 | | 与收益相关 |
| 认证奖励 | | | | 是 | 否 | 15,100.00 | | 与收益相关 |
| 开发区建设突出贡献奖 | | | | 是 | 否 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 开发区扶持资金 | | | | 是 | 否 | 531,000.00 | | 与收益相关 |
| 普惠制岗位补贴资金 | | | | 是 | 否 | 40,000.00 | | 与收益相关 |
| 科技项目奖金 | | | | 是 | 否 | 243,000.00 | | 与收益相关 |
| 先进单位奖 | | | | 是 | 否 | 30,000.00 | | 与收益相关 |
| 企业转型补助 | | | | 是 | 否 | 210,000.00 | | 与收益相关 |
| 专利资助款 | | | | 是 | 否 | 10,500.00 | | 与收益相关 |
| 企业发展专项资金 | | | | 是 | 否 | 300,000.00 | | 与收益相关 |
| 企业转型补助 | | | | 是 | 否 | 1,105,000.00 | | 与收益相关 |
| 普惠制岗位补贴资金 | | | | 是 | 否 | 448,224.00 | | 与收益相关 |
| 标准企业奖励 | | | | 是 | 否 | 300,000.00 | | 与收益相关 |
| 汽车工程机械产业扩大补助 | | | | 是 | 否 | 400,000.00 | | 与收益相关 |
| 黄标车补助 | | | | 是 | 否 | 15,000.00 | | 与收益相关 |
| 促进服务业发展财政奖补 | | | | 是 | 否 | 12,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 5,636,524.04 | 5,500,518.04 | -- |

其他说明：

重要政府补助相关批文及依据。

70、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 | 167,392.47 | 8,146.82 | |
| 其中：固定资产处置损失 | 167,392.47 | 8,146.82 | |
| 对外捐赠 | 1,046,019.21 | 408,000.00 | |
| 罚款支出 | 2,442.68 | 6,013.64 | |
| 其他 | 35,703.87 | 352,158.97 | |
| 水利建设基金 | 186,905.29 | | |
| 合计 | 1,438,463.52 | 774,319.43 | |

其他说明：

71、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 | -38,129.90 | 737,076.00 |
| 递延所得税费用 | 1,896,025.63 | -5,679,710.93 |
| 合计 | 1,857,895.73 | -4,942,634.93 |

(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 | -1,351,979.09 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -202,796.86 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 52,264.98 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -38,129.90 |
| 非应税收入的影响 | -977,717.47 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 295,051.72 |
| 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 | 3,456,144.04 |
| 研发费用加计扣除的影响 | -628,626.02 |
| 内部交易未实现利润的影响 | -98,294.76 |
| 所得税费用 | 1,857,895.73 |

72、其他综合收益

详见附注。

73、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 |
|---------|--------------|--------------|
| 政府补助收入 | 4,586,324.00 | 2,381,180.00 |
| 利息收入 | 1,269,299.68 | 1,852,892.72 |
| 往来款以及其他 | 2,942,945.88 | 778,809.53 |
| 合计 | 8,798,569.56 | 5,012,882.25 |

(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 |
|------------|---------------|---------------|
| 运输及汽车费用 | 5,407,194.25 | 8,901,893.22 |
| 差旅费 | 2,746,769.24 | 2,815,520.59 |
| 咨询、中介机构业务费 | 1,461,073.67 | 1,121,419.64 |
| 办公费 | 2,012,533.51 | 2,147,528.44 |
| 捐赠及赞助支出 | 1,046,019.21 | 408,000.00 |
| 研发费 | 204,330.53 | 1,795,830.22 |
| 广告宣传费 | 346,010.08 | 340,577.16 |
| 业务招待费 | 1,187,345.05 | 3,289,914.88 |
| 出口费用 | 302,120.62 | 217,199.55 |
| 董事会会费 | 192,314.28 | 261,542.85 |
| 会务费 | 186,680.38 | 378,272.00 |
| 售后服务费 | 1,346,638.37 | 529,222.74 |
| 银行手续费 | 506,054.27 | 269,796.09 |
| 支付信用证保证金 | 16,296,000.00 | 0.00 |
| 支付票据保证金 | 2,550,000.00 | 0.00 |
| 往来款以及其他 | 6,509,178.97 | 6,818,039.93 |
| 合计 | 42,300,262.43 | 29,294,757.31 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无

(5) 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 |
|-----------|---------------|--------------|
| 收回银行承兑保证金 | 29,550,000.00 | 6,350,000.00 |
| 合计 | 29,550,000.00 | 6,350,000.00 |

(6) 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 |
|---------|---------------|---------------|
| 融资租赁费 | | 53,400.00 |
| 银行承兑保证金 | 28,670,000.00 | 29,550,000.00 |
| 合计 | 28,670,000.00 | 29,603,400.00 |

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | -3,209,874.82 | 1,680,451.23 |
| 加：资产减值准备 | 18,562,692.24 | 6,468,162.72 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 60,850,119.13 | 57,098,787.22 |
| 无形资产摊销 | 2,542,844.89 | 2,602,143.22 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,944,304.33 | 2,028,715.92 |
| 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） | -12,709,429.50 | -103.18 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 234.21 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 24,547,511.26 | 25,808,565.17 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -60,507,916.45 | -6,893,133.85 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 1,896,025.63 | -5,679,710.93 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 16,148,788.77 | 8,125,286.21 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -2,073,846.05 | -12,155,358.01 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -33,206,072.17 | -13,525,897.36 |
| 其他 | -18,846,000.00 | -23,200,000.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,060,618.53 | 42,357,908.36 |
| 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 | 14,480,679.78 | 15,756,788.01 |
| 减：现金的期初余额 | 15,756,788.01 | 41,863,958.23 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -1,276,108.23 | -26,107,170.22 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额：无

(4) 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 | 14,480,679.78 | 15,756,788.01 |
| 其中：库存现金 | 53,579.69 | 58,379.27 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 14,426,405.71 | 15,698,408.74 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 694.38 | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 14,480,679.78 | 15,756,788.01 |

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、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 | 66,000.00 | 用于保函保证金 |
| 固定资产 | 23,138,739.49 | 用于开具承兑汇票抵押 |
| 无形资产 | 13,965,726.03 | 用于银行借款抵押 |
| 固定资产 | 17,430,561.91 | 用于银行借款抵押 |
| 货币资金 | 31,220,000.00 | 用于开具承兑汇票保证金 |

| | | |
|------|----------------|------------|
| 货币资金 | 16,230,000.00 | 用于开具信用证保证金 |
| 合计 | 102,051,027.43 | -- |

77、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 |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金 | -- | -- | 136,458.20 |
| 其中：美元 | 9,410.37 | 6.4936 | 61,107.18 |
| 欧元 | 10,620.00 | 7.0952 | 75,351.02 |
| 应收账款 | -- | -- | 5,460,304.76 |
| 其中：美元 | 669,045.43 | 6.4936 | 4,344,513.40 |
| 欧元 | 157,260.03 | 7.0952 | 1,115,791.36 |
| 预收账款 | | | 312,338.57 |
| 其中：美元 | 22,985.00 | 6.4936 | 149,255.40 |
| 欧元 | 22,985.00 | 7.0952 | 163,083.17 |

(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：无

78、套期：无

79、其他：无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并：无

(2) 合并成本及商誉：无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债：无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失：无

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明：
无

(6) 其他说明：无

2、同一控制下企业合并：无

3、反向购买：无

4、处置子公司：无

5、其他原因的合并范围变动：无

6、其他

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 | |
| 长沙方圆回转支承有限公司 | 浏阳市 | 浏阳市 | 工业生产 | 77.24% | | 设立 |
| 浏阳方圆液压有限公司 | 浏阳市 | 浏阳市 | 工业生产 | 58.54% | 2.21% | 设立 |
| 马鞍山方圆动力科技有限公司 | 马鞍山市 | 马鞍山市 | 工业生产 | 67.00% | | 设立 |
| 安徽同盛环件股份有限公司 | 马鞍山市 | 马鞍山市 | 工业生产 | 86.40% | | 非同一控制下企业合并 |

(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 |
|---------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 长沙方圆回转支承有限公司 | 22.76% | -822,948.52 | | 16,672,887.52 |
| 浏阳方圆液压有限公司 | 39.25% | -2,944,689.78 | | 10,695,597.76 |
| 马鞍山方圆动力科技有限公司 | 33.00% | -2,060,438.43 | | 8,309,644.11 |
| 安徽同盛环件股份有限公司 | 13.60% | -781,789.92 | | 6,024,253.66 |
| 合计 | | -6,609,866.65 | | 41,702,383.05 |

(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 |
| 长沙方圆回转支承有限公司 | 80,314,173.21 | 43,699,064.06 | 124,013,237.27 | 54,413,645.99 | | 54,413,645.99 | 51,430,957.81 | 48,212,380.95 | 99,643,338.76 | 26,247,804.60 | | 26,247,804.60 |
| 浏阳方圆液压有限公司 | 37,959,855.15 | 9,660,704.65 | 47,620,559.80 | 16,274,190.97 | | 16,274,190.97 | 42,059,786.64 | 10,694,878.12 | 52,754,664.76 | 13,780,139.02 | | 13,780,139.02 |
| 马鞍山方圆动力科技有限公司 | 18,839,240.08 | 55,193,619.05 | 74,032,859.13 | 48,801,913.30 | | 48,801,913.30 | 19,184,534.08 | 58,121,443.01 | 77,305,977.09 | 45,831,278.44 | | 45,831,278.44 |
| 安徽同盛环件股份有限公司 | 34,941,185.64 | 59,310,870.58 | 94,252,056.22 | 49,261,531.58 | | 49,261,531.58 | 56,851,742.34 | 60,360,293.32 | 117,212,035.66 | 66,434,349.09 | | 66,434,349.09 |

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 |
| 长沙方圆回转支承有限公司 | 19,647,136.45 | -3,795,942.88 | -3,795,942.88 | 1,410,572.78 | 34,217,101.59 | 1,794,515.21 | 1,794,515.21 | 111,560.09 |
| 浏阳方圆液压有限公司 | 6,988,400.00 | -7,628,156.91 | -7,628,156.91 | -3,484,762.10 | 27,074,400.35 | 818,930.15 | 818,930.15 | 1,748,356.48 |
| 马鞍山方圆动力科技有限公司 | 11,358,342.32 | -6,243,752.82 | -6,243,752.82 | -94,153.97 | 20,279,563.00 | -3,792,659.48 | -3,792,659.48 | 1,777,787.81 |
| 安徽同盛环件股份有限公司 | 34,761,392.60 | -5,787,161.93 | -5,787,161.93 | 3,622,393.29 | 67,069,653.26 | 520,922.21 | 520,922.21 | 670,245.76 |

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|------|------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 惊天智能装备股份有限公司 | 马鞍山市 | 马鞍山市 | 工业生产 | 11.76% | | 11.76 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司向联营企业委派一名董事，对其生产经营有重大影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息：无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产 | 174,832,633.19 | 216,271,286.55 |
| 非流动资产 | 211,525,143.23 | 212,865,501.15 |
| 资产合计 | 386,357,776.42 | 429,136,787.70 |
| 流动负债 | 130,688,160.05 | 147,575,207.37 |
| 非流动负债 | 68,251,890.73 | 69,800,000.00 |
| 负债合计 | 198,940,050.78 | 217,375,207.37 |
| 归属于母公司股东权益 | 185,969,549.54 | 211,761,580.33 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 21,870,019.03 | 24,903,161.85 |
| 调整事项 | 15,816,885.71 | 13,029,130.51 |
| --商誉 | 13,029,130.51 | 13,029,130.51 |
| --其他 | 2,787,755.20 | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 37,686,904.73 | 37,932,292.36 |
| 营业收入 | 61,201,088.05 | 71,782,333.42 |
| 净利润 | -2,086,629.44 | 1,217,124.55 |

| | | |
|--------|---------------|--------------|
| 综合收益总额 | -2,086,629.44 | 1,217,124.55 |
|--------|---------------|--------------|

其他说明

- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：无
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：无
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无

4、重要的共同经营：无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

| 项目 | 报告期 | | | | | 上期 | | | | | |
|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | 沧州海兴研盛村煤 矿股份有限公司 | 冀州永盛研盛村煤 矿股份有限公司 | 冀州永盛研盛村煤 矿股份有限公司 | 冀州七五河研盛 村煤矿 | 江门研盛研盛村煤 矿股份有限公司 | 沧州海兴研盛村煤 矿股份有限公司 | 冀州永盛研盛村煤 矿股份有限公司 | 冀州永盛研盛村 煤矿有限公司 | 冀州七五河研盛 村煤矿 | 江门研盛研盛村煤 矿股份有限公司 | 马鞍山方圆研盛 村 |
| 资产总额 | 129,503,608.39 | 120,146,478.83 | 104,933,134.19 | 208,812,832.03 | 220,319,819.00 | 95,041,670.09 | 71,509,409.29 | 60,286,168.32 | 187,199,569.61 | 179,673,873.57 | 31,435,170,000.00 |
| 负债总额 | 78,603,520.34 | 69,626,821.62 | 83,544,331.04 | 125,827,503.15 | 118,124,945.22 | 45,911,870.47 | 22,627,237.74 | 42,450,872.22 | 107,295,158.39 | 81,134,344.08 | 28,481,810,000.00 |
| 所有者权益总额 | 50,898,088.25 | 50,519,657.23 | 19,388,823.15 | 82,985,328.88 | 102,194,873.78 | 49,129,799.62 | 48,881,851.55 | 17,835,296.10 | 79,604,411.22 | 98,539,529.49 | 2,953,360,000.00 |
| 按持股比例计算的净资产总额 | 2,544,904.41 | 4,041,572.55 | 1,744,994.08 | 6,223,899.67 | 5,007,548.82 | 2,456,489.98 | 3,910,548.12 | 1,603,176.65 | 5,970,330.84 | 4,828,436.95 | 88,600,800.00 |
| 减值准备 | -44,904.41 | -41,572.55 | 55,005.92 | -223,899.67 | -107,548.82 | 43,510.02 | 89,451.88 | 194,823.35 | 29,669.16 | 71,563.05 | 1,399,200.00 |
| 对合营企业投资的账面价值 | 2,500,000.00 | 4,000,000.00 | 1,800,000.00 | 6,000,000.00 | 4,900,000.00 | 2,500,000.00 | 4,000,000.00 | 1,800,000.00 | 6,000,000.00 | 4,900,000.00 | 90,000,000.00 |
| 营业收入 | 7,069,761.34 | 7,679,546.54 | 5,455,706.29 | 13,923,711.56 | 12,827,382.32 | 4,346,641.10 | 4,503,515.89 | 2,452,990.59 | 7,220,810.21 | 5,619,021.23 | 1,663,458,990.52 |
| 净利润 | 1,768,288.63 | 1,637,802.68 | 1,553,227.05 | 3,380,917.66 | 3,655,344.29 | 101,947.04 | 240,867.33 | -1,347,321.91 | 213,374.93 | -1,460,470.51 | 329,468,033.13 |
| 本期收到的股利 | | | | | | - | - | - | - | - | 6,700,000.00 |

6、其他：无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注三相关项目。与这些金融工具有关的风险，主要包括市场风险、信用风险和流动性风险，公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。公司具体风险管理的目标与政策如下所述：

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

金融工具的市场风险，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，主要包括外汇风险和利率风险。

(1) 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。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关,公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响,由于外币金融资产和负债占总资产比重较小,汇率的变动对公司经营活动影响不大,除尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险外,本公司目前并未采取其他措施规避外汇风险。于2015年12月31日,除下表所述资产或负债为美元、欧元余额外,本公司的资产及负债均为人民币余额。

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|------------|
| 现金及现金等价物 | | |
| 美元 | 9,410.37 | 5,025.00 |
| 欧元 | 10,620.00 | - |
| 应收账款 | | |
| 美元 | 669,045.43 | 440,737.97 |
| 欧元 | 157,260.03 | 31,602.06 |

在所有其他变量保持不变的情况下,如果人民币对美元或欧元升值或贬值0.5%,则公司将减少或增加净利润2.80万元(2014年12月31日:1.44万元)。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

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。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系,对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计,保障银行授信额度充足,满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限,特别约定提前还款条款,合理降低利率波动风险。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前,本公司会对新客户的信用风险进行评估,包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明(当此信息可获取时)。公司对每一客户均设了赊销限额,该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时,按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里,并且只有在额外批准的前提下,公司才可在未来期间内对其赊销,否则必须要求其提前支付相应款项。

3、流动风险

流动风险,是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值: 无

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：无
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息：无
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息：无
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析：无
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策：无
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因：无
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

| 项目 | 账面价值 | 公允价值 | | | 备注 |
|---------------|---------------|------|-----|-------|----|
| | | 期初数 | 期末数 | 所属的层次 | |
| 未以公允价值计量的金融资产 | 19,200,000.00 | - | - | - | - |

9、其他：无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是本公司暂无控股股东，也无实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本企业子公司的情况详见附注“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“在合营安排或联营企业中的权益”。

4、其他关联方情况：无

5、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 |
|--------------|--------|-----------|---------|----------|------------|
| 惊天智能装备股份有限公司 | 外协加工 | 86,340.00 | | 否 | 446,529.91 |

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

(3) 关联租赁情况：无

(4) 关联担保情况：无

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|-------|--------------|
| 惊天智能装备股份有限公司 | 销售抵债资产 | | 2,444,444.44 |

(7) 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 | 1,807,020.00 | 2,168,539.00 |

(8) 其他关联交易：无

6、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 | 惊天智能装备股份有限公司 | 3,476,400.00 | 343,323.00 | 4,012,860.00 | 200,643.00 |

(2) 应付项目：无

7、关联方承诺：无

8、其他：无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况：不适用

2、以权益结算的股份支付情况：不适用

3、以现金结算的股份支付情况：不适用

4、股份支付的修改、终止情况：不适用

5、其他：无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项：无

2、或有事项：无

3、其他：无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----------|---|------------------|------------|
| 股票和债券的发行 | 本公司向新光控股集团有限公司和虞云新发行有限售条件流通股合计 969,435,817.00 股 | 1,400,000,000.00 | |

2、利润分配情况：无

3、销售退回：无

4、其他资产负债表日后事项说明：无

十六、其他重要事项

- 1、前期会计差错更正：无
- 2、债务重组：无
- 3、资产置换：无
- 4、年金计划：无
- 5、终止经营：无
- 6、分部信息：无
- 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无
- 8、其他：无

十七、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 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 1,910,447.12 | 1.04% | 1,910,447.12 | 100.00% | 0.00 | 1,910,447.12 | 1.04% | 1,719,402.41 | 90.00% | 191,044.71 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 181,870,470.02 | 98.96% | 19,243,315.23 | 10.58% | 162,627,154.79 | 181,508,770.01 | 98.96% | 14,008,428.32 | 7.72% | 167,500,341.69 |
| 合计 | 183,780,917.14 | 100.00% | 21,153,762.35 | 11.51% | 162,627,154.79 | 183,419,217.13 | 100.00% | 15,727,830.73 | 8.57% | 167,691,386.40 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|-----------|------|------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

| | | | | |
|--------------|--------------|--------------|---------|--------------|
| 上海泰极传动机械有限公司 | 1,910,447.12 | 1,910,447.12 | 100.00% | 已胜诉但基本无财产可执行 |
| 合计 | 1,910,447.12 | 1,910,447.12 | -- | -- |

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 | 107,299,491.61 | 5,364,974.58 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 47,887,045.95 | 4,788,704.60 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 15,034,277.65 | 3,006,855.53 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 8,377,300.18 | 4,188,650.09 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 2,756,448.41 | 1,378,224.21 | 50.00% |
| 5 年以上 | 515,906.22 | 515,906.22 | 100.00% |
| 合计 | 181,870,470.02 | 19,243,315.23 | |

(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 5,512,931.62 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 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 87,000.00 |

(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 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|---------------|---|----------------|
| 客户一 | 非关联方 | 12,700,451.60 | 1年以内10,985,199.60元； 1-2年：1,715,252.00元 | 6.91 |
| 客户二 | 非关联方 | 8,914,786.22 | 1年以内 | 4.85 |
| 客户三 | 非关联方 | 8,388,563.81 | 1年以内：205,975.18元、1-2年： 1,400,111.62元、 2-3年：2,076,773.43元、 3-4年：4,705,703.58元 | 4.56 |
| 客户四 | 非关联方 | 8,294,075.18 | 1年以内：2,444,950.00元、1-2 | 4.51 |

| | | | | |
|-----|------|----------------------|---|--------------|
| | | | 年：5,849,125.18元 | |
| 客户五 | 非关联方 | 8,276,797.69 | 1年以内：5,029,653.96元、1-2年：2,905,178.57元、2-3年：20,500.00元、3-4年：319,465.16元、4-5年：2,000.00元 | 4.5 |
| 合计 | | <u>46,574,674.50</u> | | <u>25.33</u> |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 27,487,549.71 | 99.99% | 115,761.67 | 0.42% | 27,371,788.04 | 12,830,207.60 | 100.00% | 147,263.53 | 1.15% | 12,682,944.07 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 3,000.00 | 0.01% | 3,000.00 | 100.00% | 0.00 | | | | | |
| 合计 | 27,490,549.71 | 100.00% | 118,761.67 | 0.43% | 27,371,788.04 | 12,830,207.60 | 100.00% | 147,263.53 | 1.15% | 12,682,944.07 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，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 | 536,200.27 | 26,810.01 | 5.00% |
| 1至2年 | 126,205.90 | 12,620.59 | 10.00% |

| | | | |
|---------|------------|------------|---------|
| 2 至 3 年 | 30,947.00 | 6,189.40 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 55,173.16 | 27,586.58 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 16,300.00 | 8,150.00 | 50.00% |
| 5 年以上 | 34,405.09 | 34,405.09 | 100.00% |
| 合计 | 799,231.42 | 115,761.67 | |

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 28,501.86 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收关联方款项 | 26,688,318.29 | 11,521,651.45 |
| 押金及保证金 | 0.00 | 50,000.00 |
| 员工备用金 | 363,288.08 | 892,238.98 |
| 其他 | 438,943.34 | 366,317.17 |
| 合计 | 27,490,549.71 | 12,830,207.60 |

(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 |
|---------------|-------|---------------|-------------------|------------------|-----------|
| 马鞍山方圆动力科技有限公司 | 往来款 | 13,948,505.92 | 1 年以内、1-2 年 | 50.74% | |
| 安徽同盛环件股份有限公司 | 往来款 | 12,739,812.37 | 1 年以内 | 46.34% | |
| 尹永军 | 员工备用金 | 38,933.00 | 1 年以内、1-2 年 | 0.14% | 2,893.30 |
| 孔铎 | 员工备用金 | 34,000.00 | 1-2 年、2-3 年 | 0.12% | 3,630.00 |
| 刘巍 | 员工备用金 | 33,570.00 | 2-3 年、3-4 年、5 年以上 | 0.12% | 19,270.00 |
| 合计 | -- | 26,794,821.29 | -- | 97.46% | 25,793.30 |

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

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 | 157,960,000.00 | | 157,960,000.00 | 157,960,000.00 | | 157,960,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 37,690,208.81 | | 37,690,208.81 | 37,932,292.36 | | 37,932,292.36 |
| 合计 | 195,650,208.81 | | 195,650,208.81 | 195,892,292.36 | | 195,892,292.36 |

(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 |
|---------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 安徽同盛环件股份有限公司 | 43,200,000.00 | | | 43,200,000.00 | | |
| 马鞍山方圆动力科技有限公司 | 40,200,000.00 | | | 40,200,000.00 | | |
| 长沙方圆回转支承有限公司 | 54,070,000.00 | | | 54,070,000.00 | | |
| 浏阳方圆液压有限公司 | 20,490,000.00 | | | 20,490,000.00 | | |
| 合计 | 157,960,000.00 | | | 157,960,000.00 | | |

(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 | | | | | | | | | | | |
| 惊天智能装备股份有限公司 | 37,932,292.36 | | | -242,083.55 | | | | | | 37,690,208.81 | |

| | | | | | | | | | | |
|----|---------------|--|--|-------------|--|--|--|--|--|---------------|
| 小计 | 37,932,292.36 | | | -242,083.55 | | | | | | 37,690,208.81 |
| 合计 | 37,932,292.36 | | | -242,083.55 | | | | | | 37,690,208.81 |

(3) 其他说明：无

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 | 162,070,786.43 | 150,961,877.18 | 251,469,608.75 | 200,150,259.61 |
| 其他业务 | 9,988,158.37 | 2,604,329.27 | 18,150,747.52 | 2,962,726.93 |
| 合计 | 172,058,944.80 | 153,566,206.45 | 269,620,356.27 | 203,112,986.54 |

其他说明：

1. 主营收入、主营成本按地区分类列示

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 内销 | 133,814,863.87 | 127,405,713.24 | 245,434,128.88 | 186,610,283.97 |
| 外销 | 28,255,922.56 | 23,556,163.94 | 6,035,479.87 | 13,539,975.64 |
| 合计 | 162,070,786.43 | 150,961,877.18 | 251,469,608.75 | 200,150,259.61 |

2. 主营收入、主营成本按产品分类列示

| 产品类别 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 回转支承 | 160,331,168.06 | 148,359,663.86 | 248,495,933.93 | 198,238,005.88 |
| 专用设备 | 467,218.53 | 263,284.30 | 1,671,258.29 | 228,305.25 |
| 其他 | 1,272,399.84 | 2,338,929.02 | 1,302,416.53 | 1,683,948.48 |
| 合计 | <u>162,070,786.43</u> | <u>150,961,877.18</u> | <u>251,469,608.75</u> | <u>200,150,259.61</u> |

3. 本期销售前五大位情况

| 序号 | 客户名称 | 销售金额 | 占主营业务收入的比例(%) |
|----|------|---------------|---------------|
| 1 | 客户一 | 19,578,263.09 | 12.08 |
| 2 | 客户二 | 11,243,482.85 | 6.94 |
| 3 | 客户三 | 7,630,973.52 | 4.71 |
| 4 | 客户四 | 5,835,897.40 | 3.60 |

| | | | |
|---|-----|----------------------|--------------|
| 5 | 客户五 | 5,495,965.81 | 3.39 |
| | 合计 | <u>49,784,582.67</u> | <u>30.72</u> |

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 | | 2,703,500.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -242,083.55 | 143,133.85 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 6,750,000.00 | 6,750,000.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 54,000,000.00 | |
| 合计 | 60,507,916.45 | 9,596,633.85 |

6、其他

十八、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 | 12,709,195.29 | |
| 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） | 5,636,524.04 | |
| 债务重组损益 | 84,672.84 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 54,000,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -731,065.64 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 824,505.99 | |
| 少数股东权益影响额 | 174,147.32 | |
| 合计 | 72,349,685.20 | -- |

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 |
|------|------------|------|
| 管理费用 | 824,505.99 | 存货盘盈 |

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 | 0.41% | 0.013 | 0.013 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -8.32% | -0.267 | -0.267 |

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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他：无

第十一节 备查文件目录

- 一、载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管签名并盖章的财务报表。
- 二、载有利安达会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。

马鞍山方圆回转支承股份有限公司

二〇一六年四月二十日