

安徽应流机电股份有限公司

603308

2014 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人杜应流、主管会计工作负责人钟为义及会计机构负责人（会计主管人员）涂建国声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义.....	4
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	13
第六节 股份变动及股东情况.....	16
第七节 优先股相关情况.....	19
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第九节 财务报告（未经审计）.....	21
第十节 备查文件目录.....	98

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、应流股份	指	安徽应流机电股份有限公司
控股股东、应流投资	指	霍山应流投资管理有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
CDH 公司	指	CDH Precision (HK) Limited
CEL 公司	指	CEL Machinery Investment Limited，即光大控股机械投资有限公司
亿仁实业	指	郑州亿仁实业有限公司
联景实业	指	东莞市联景实业投资有限公司
正海投资	指	上海正海聚亿投资管理中心（有限合伙）
应流铸造	指	安徽应流集团霍山铸造有限公司，本公司全资子公司
应流铸业	指	安徽应流铸业有限公司，本公司控股子公司
应流机械	指	安徽应流机械制造有限公司，本公司全资子公司
应流回收	指	安徽应流集团废旧金属回收有限公司，本公司全资子公司
应流美国	指	安徽应流美国公司，本公司全资子公司
应流欧洲（荷兰）	指	安徽应流铸件和加工欧洲有限公司，本公司全资子公司
应流欧洲（英国）	指	安徽应流集团欧洲有限公司，本公司控股子公司安徽应流铸业有限公司的全资子公司
《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》
《公司章程》	指	安徽应流机电股份有限公司章程
元	指	人民币元
报告期	指	2014 年上半年

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	安徽应流机电股份有限公司
公司的中文名称简称	应流股份
公司的外文名称	ANHUI YINGLIU ELECTROMECHANICAL CO.,LTD
公司的外文名称缩写	YINGLIU
公司的法定代表人	杜应流

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林欣	杜超
联系地址	安徽省合肥市经济技术开发区 繁华大道 566 号	安徽省合肥市经济技术开发区 繁华大道 566 号
电话	0551-63737776	0551-63737776
传真	0551-63737880	0551-63737880
电子信箱	ylgf@yingliugroup.cn	ylgf@yingliugroup.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省合肥市经济技术开发区繁华大道 566 号
公司注册地址的邮政编码	230601
公司办公地址	安徽省合肥市经济技术开发区繁华大道 566 号
公司办公地址的邮政编码	230601
公司网址	www.yingliugroup.com
电子信箱	ylgf@yingliugroup.cn
报告期内变更情况查询索引	《应流股份关于完成工商变更登记的公告》（编号：2014-014，日期：2014 年 3 月 19 日）

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

本报告期公司信息披露及备置地点未发生变更。

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	应流股份	603308

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2014 年 3 月 17 日
--------	-----------------

注册登记地点	安徽省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	340000400000111
税务登记号码	340104719975888
组织机构代码	71997588-8
报告期内注册变更情况查询索引	《应流股份关于完成工商变更登记的公告》（编号：2014-014，日期：2014 年 3 月 19 日）

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业收入	712,471,621.86	726,910,431.90	-1.99
归属于上市公司股东的净利润	76,778,161.22	89,648,679.75	-14.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	74,935,718.70	85,405,650.13	-12.26
经营活动产生的现金流量净额	-40,732,213.94	161,570,927.04	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减（%）
归属于上市公司股东的净资产	1,763,715,603.45	1,141,187,601.82	54.55
总资产	4,301,359,592.02	3,751,722,422.04	14.65

(二) 主要财务数据

主要财务指标	本报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元 / 股）	0.20	0.28	-28.57
稀释每股收益（元 / 股）	0.20	0.28	-28.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.19	0.27	-29.63
加权平均净资产收益率（%）	4.62	8.76	减少 4.14 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.51	8.34	减少 3.83 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	651,187.20
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,498,627.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-197,500.00
少数股东权益影响额	-17,294.10
所得税影响额	-92,578.08
合计	1,842,442.52

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年上半年，公司加大力度落实“产业链延伸、价值链延伸”战略，并重点推进重大技术装备国产化项目，积极增加国内高端装备领域的市场份额。以替代进口为目标开展技术创新，从满足常规产品、传统制造向满足高技术产品、现代制造及超常态制造发展，在核电、石油天然气等行业重大装备核心零部件国产化方面取得重大进展。

公司全资子公司安徽应流集团霍山铸造有限公司承担的装机容量为 1400 兆瓦先进非能动核电技术的（CAP1400）中关键设备“核一级主泵泵壳铸件”、“核一级爆破阀阀体铸件”研制任务，报告期内，“CAP1400（DN450）爆破阀阀体铸件”研制项目通过了国家核电权威部门的出厂验收。同时，公司依靠技术优势，积极研制核技术应用领域的核心材料和产品。公司研制的“加氢反应应用关键阀门铸件”被列入工业转型升级强基工程项目，已实现批量生产。

2014 年上半年，继续贯彻“一切以客户为中心，以客户满意为目标”的理念，与全球核心客户的战略合作伙伴关系进一步巩固，产品结构进一步优化。一批镍基合金、钴基合金等高温合金产品研制成功，应用于油气钻采、燃气轮机和其他高端装备领域。

报告期内，公司营业收入与上年同期相比基本持平，由于研发支出、销售费用增加等因素的影响，归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降 14.36%。

（一） 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	712,471,621.86	726,910,431.90	-1.99
营业成本	454,791,683.27	466,792,163.65	-2.57
销售费用	32,441,881.61	26,108,093.15	24.26
管理费用	69,181,193.16	60,303,358.13	14.72
财务费用	51,987,629.94	61,480,303.43	-15.44
经营活动产生的现金流量净额	-40,732,213.94	161,570,927.04	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-147,830,359.55	-100,130,090.24	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	367,386,170.38	74,264,586.06	394.70
研发支出	38,220,507.74	37,383,125.72	2.24

销售费用：职工薪酬、运输费、市场服务费等同比有所上升所致；

管理费用：职工薪酬、研发支出同比增加所致；

财务费用：本期汇兑损失减少所致；

经营活动产生的现金流量净额：销售商品、提供劳务收到的现金减少所致；

投资活动产生的现金流量净额：购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额：本期募集资金到位，吸收投资收到的现金增加所致。

2、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

利润表项目	本期数（元）	上年同期数（元）	变动幅度	变动原因说明
资产减值损失	8,309,951.25	3,429,278.11	142.32%	主要系本期计提的坏账准备增加所致
投资收益		1,496,983.30	-	主要系报告期内暂未收到徽商银行分红款所致
营业外收入	2,152,314.70	4,907,627.35	-56.14%	主要系本期财政补助较上年同期减少所致
营业外支出	200,000.00		20 万元	主要系捐赠支出增加所致

(2) 经营计划进展说明

公司在 2013 年年度报告中披露，公司预计 2014 年度实现营业收入 140,000 万元，预计营业成本和期间费用 121,000 万元，公司 2014 年上半年实现收入 71,247.16 万元，营业成本及期间费用 62,121.39 万元。公司营业收入与上年同期相比基本持平，由于研发支出、销售费用增加等因素的影响，归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降 14.36%。下半年，公司将进一步优化产品结构，合理控制成本费用，完善公司治理，力求完成年初制定的经营计划。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
专用设备零部件制造业	690,565,081.05	435,248,716.37	36.97	0.6	0.19	增加 0.26 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
泵及阀门零件	410,081,683.50	255,442,732.47	37.71	-5.83	-6.23	增加 0.26 个百分点
机械装备构件	280,483,397.55	179,805,983.90	35.89	11.78	10.98	增加 0.46 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)

国内	251,789,853.11	-10.84
国外	438,775,227.94	8.60

(三) 核心竞争力分析

公司是铸造、加工和组焊为一体的专用设备关键零部件制造商，铸造工艺技术、装备和产品质量均处于国内领先地位并达到国际先进水平，公司在国内外以铸造为源头的专用设备零部件行业具有很强的竞争力，具体的核心竞争优势主要体现在以下几个方面：

制造优势。在专用设备关键零部件制造领域，客户往往要求定制生产的各种零部件拥有特殊的材质、优异的性能以及复杂的结构。公司是国内外少数能够稳定生产超级奥氏体不锈钢、双相不锈钢、高温合金的企业，具备生产 100 多种特殊材质产品的能力；公司生产的零部件具备优异的性能，能在使用环境苛刻的情况下保证与主机配套时安全可靠的正常工作；公司生产的各种复杂的产品重量范围从几克到几十吨，能满足客户对产品结构的特殊需求。

技术优势。公司生产的专用设备关键零部件产品均根据客户要求定制，主要为高端专用设备配套，在关键零部件产品的技术研发方面具有领先优势。首先，公司将信息技术与制造技术融合，是国内同行业最早应用无模造型技术、快速成型技术、计算机工艺模拟和仿真制造技术的领先企业之一。其次，公司创造性地综合运用多种关键技术，运用多学科技术创新产品。最后，公司拥有紧跟国际前沿技术的梯次化专业人才，公司是著名技术研究机构 CTI 在中国大陆地区的技术支持合作伙伴，同时与合肥工业大学合作开办“应流职工大学”，培养了近 400 名本土化专业技术人才。

装备优势。公司生产设备整体处于国内领先水平，由其构成的产能规模处于行业前列。公司是国内同行业同时拥有 AOD、VOD 和真空熔炼炉等钢液精炼设备的少数企业之一，具备五种铸造工艺并全套引进 IMF 树脂砂铸造生产线，拥有铸造成形、精加工和模块化制造完整产业链，是国内少数能够生产特殊材质中大型零部件的企业。

质量优势。公司具备对高端零部件产品的化学成分、机械性能、物理性能、金相组织、几何尺寸、内在缺陷等进行全面检测的设备和技术能力，从而保证了高端零部件产品质量完全符合欧美、日本、澳大利亚等国际先进标准、行业标准和国际性大公司的特定标准要求。因此，公司具有保持质量体系持续有效运行以及持续向客户交付高品质产品的能力。

战略合作优势。公司已与包括卡特彼勒、艾默生、泰科、格兰富、KSB、ITT、博雷、克瑞等其他众多国际性行业领先企业签订长期协议，形成了贯穿研发、生产各环节的全过程战略合作，成功确立了紧密的长期战略合作伙伴关系，使公司研发、生产的高端零部件产品始终处于国际先进水平。

完整产业链优势。本公司拥有完备的以铸钢件为源头的零部件制造产业链，铸造工艺技术、装备和产品质量均处于国内领先地位并达到国际先进水平。公司依托铸造环节的突出优势，通过产业链各环节的先进设备和多种工艺组合，将铸造毛坯经过精加工成为核心零部件，进而经过焊接组装成为模块总成件，成功实施产业链延伸战略，生产出符合严格标准的精良产品，满足不同行业专用设备需要。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
03698	徽商银行	11,800,000	0.14	0.14	11,800,000	0	0	长期股权投资	设立时认购
合计		11,800,000	/	/	11,800,000	0	0	/	/

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(4) 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014	首次发行	57,842.93	29,605.45	29,605.45	28,237.48	8000 万元用于暂时补充流动资金,其余存储于募集资金专户
合计	/	57,842.93	29,605.45	29,605.45	28,237.48	/

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划	项目进展	预计收	产生收益情况	是否符合预计	未达到计划进度和收	变更原因及募集资金

					进	度	度	益		收益	益说明	变更程 序说明
重大技术装备关键 零部件制造项目	否	37,900.00	24,181.55	24,181.55	是							
高温合金和高性能 零部件热处理工艺 (热等静压) 技术 改造项目	否	15,950.00	4,540.27	4,540.27	是							
技术中心建设项目	否	4,000.00	883.63	883.63	是							
合计	/	57,850.00	29,605.45	29,605.45	/	/	/	/	/	/	/	/

4、 主要子公司、参股公司分析

公司主要子公司、参股公司情况详见本报告第九节“六、企业合并及合并财务报表”。

5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金 额	累计实际投入 金额	项目收 益情况
重载车辆关键零部件技 术研发创新中心项目	340,000,000	96%	27,862,417.76	326,947,656.75	
2400 吨硅溶胶项目	300,000,000	90%	66,412,277.62	268,107,198.14	

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2014 年 5 月 21 日公司召开了 2013 年度股东大会，审议通过了《安徽应流机电股份有限公司 2013 年度利润分配方案》，公司以首次公开发行后的股本总数 400,010,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.82 元（含税），共派发现金股利 32,800,820.00 元。2014 年 6 月 30 日，公司在上海证券交易所网站刊登了《2013 年度分红派息实施公告》，确定 2014 年 7 月 3 日为股权登记日，2014 年 7 月 4 日为除息日和现金红利发放日，截至本报告披露日，公司利润分配已经实施完成。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 其他披露事项

公司选定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》为信息披露报刊。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
无后续进展的诉讼： 2013 年 9 月 13 日，合肥市中级人民法院就天一矿业纠纷一案分别作出（2012）合民二初字第 00047 号及第 00048 号两份《民事判决书》，大嫂公司对该等判决不服并于 2013 年 9 月向安徽省高级人民法院提起上诉，目前该案由安徽省高级人民法院审理中。	安徽应流机电股份有限公司 《2013 年年度报告》五节重要事项 一、重大诉讼、仲裁或媒体普遍质疑的事项中披露。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

√ 不适用

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	16,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	28,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	28,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	15.47
其中：	

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	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 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东、实际控制人	详见公司于 2014 年 2 月 15 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《安徽应流机电股份有限公司关于实际控制人、股东、关联方以及公司承诺履行的公告》(编号: 2014-006)	详见公司于 2014 年 2 月 15 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《安徽应流机电股份有限公司关于实际控制人、股东、关联方以及公司承诺履行的公告》(编号: 2014-006)	否	是		
	解决关联交易	公司控股股东、实际控制人			否	是		
	股份限售	公司股东、实际控制人、董事、监事、高管			是	是		
	分红	公司			否	是		
	其他	公司股东、实际控制人、董事、监事、高管			否	是		
其他承诺	其他	公司控股股东、实际控制人	未来三个月内不策划重大资产重组、发行股份、上市公司收购、债务重组、业务重组、资产剥离和资产注入等重大事项。	2014 年 3 月 4 日至 2014 年 6 月 4 日	是	是		

八、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收

购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、 公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

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	320,000,000	100						320,000,000	80.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	190,188,808	59.43						190,188,808	47.55
其中： 境内非国有法人持股	190,188,808	59.43						190,188,808	47.55
境内自然人持股									
4、外资持股	129,811,192	40.57						129,811,192	32.45
其中： 境外法人持股	129,811,192	40.57						129,811,192	32.45
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			80,010,000					80,010,000	20.00
1、人民币普通股			80,010,000					80,010,000	20.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	320,000,000	100	80,010,000					400,010,000	100

2、 股份变动情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽应流机电股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2014]6号）核准，公司于2014年1月采用向网下投资者询价配售发行与网上向持有有一定数量非限售股份的投资者定价发行相结合的方式，共发行新股8,001万股，未进行老股转让。本次发行募集资金总额为662,482,800.00元，募集资金净额为578,429,348.00元，发行后公司总股本为40,001万股。天健会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年1月16日对本次发行的资金到位情况进行了审验，并出具了天健验〔2014〕5-1号《验资报告》。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数			19103			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
霍山应流投资管理有限公司	境内非国有法人	33.18	132,732,130	0	132,732,130	无
CDH PRECISION (HK) LIMITED	境外法人	16.26	64,905,596	0	64,905,596	无
光大控股机械投资有限公司	境外法人	16.26	64,905,596	0	64,905,596	无
霍山衡邦投资管理有限公司	境内非国有法人	5.49	21,971,589	0	21,971,589	无
东莞市联景实业投资有限公司	境内非国有法人	3.75	15,000,000	0	15,000,000	质押 5,500,000
上海正海聚亿投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	2.5	10,000,000	0	10,000,000	无
郑州亿仁实业有限公司	境内非国有法人	1.25	5,000,000	0	5,000,000	无
霍山衡玉投资管理有限公司	境内非国有法人	1.04	4,152,597	0	4,152,597	无
霍山衡宇投资管理有限公司	境内非国有法人	0.33	1,332,492	0	1,332,492	无
华润深国投信托有限公司－智慧金 95 号集合资金信托计划	未知	0.29	1,171,308	1,171,308	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
华润深国投信托有限公司－智慧金 95 号集合资金信托计划	1,171,308		人民币普通股			
韩俊刚	964,309		人民币普通股			
华宝投资有限公司	700,000		人民币普通股			
李巧珍	555,000		人民币普通股			
高宗长	533,122		人民币普通股			
靳涌	500,000		人民币普通股			
赵天福	480,900		人民币普通股			
国君资管－兴业－国泰君安君享展博	470,000					

一号限额特定资产管理计划		人民币普通股
余继飞	439,000	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—诺安灵活配置混合型证券投资基金	429,399	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司实际控制人杜应流同时在控股股东应流投资和其他三名股东衡邦投资、衡宇投资、衡玉投资担任执行董事。且上述四家公司为一致行动人。其他股东之间未知是否存在关联关系。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	霍山应流投资管理有限公司	132,732,130	2017年1月23日		自公司股票上市之日起36个月之内限售
2	CDH PRECISION (HK) LIMITED	64,905,596	2015年1月22日		自公司股票上市之日起12个月之内限售
3	光大控股机械投资有限公司	64,905,596	2015年1月22日		自公司股票上市之日起12个月之内限售
4	霍山衡邦投资管理有限公司	21,971,589	2017年1月23日		自公司股票上市之日起36个月之内限售
5	东莞市联景实业投资有限公司	15,000,000	2015年1月22日		自公司股票上市之日起12个月之内限售
6	上海正海聚亿投资管理中心(有限合伙)	10,000,000	2015年1月22日		自公司股票上市之日起12个月之内限售
7	郑州亿仁实业有限公司	5,000,000	2015年1月22日		自公司股票上市之日起12个月之内限售
8	霍山衡玉投资管理有限公司	4,152,597	2017年1月23日		自公司股票上市之日起36个月之内限售
9	霍山衡宇投资管理有限公司	1,332,492	2017年1月23日		自公司股票上市之日起36个月之内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司实际控制人杜应流同时在控股股东应流投资和其他三名股东衡邦投资、衡宇投资、衡玉投资担任执行董事。且上述四家公司为一致行动人。其他股东之间未知是否存在关联关系。				

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
童德兴	董事	离任	换届
丁邦满	董事	选举	换届

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:安徽应流机电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		661,944,513.32	476,383,300.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		14,016,500.00	8,658,499.20
应收账款		499,388,234.53	345,124,606.20
预付款项		90,996,622.87	69,754,517.49
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		8,480,733.23	13,137,805.89
买入返售金融资产			
存货		734,298,392.66	653,747,904.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		45,484,334.33	32,200,100.89
流动资产合计		2,054,609,330.94	1,599,006,735.34
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		11,800,000.00	11,800,000.00
投资性房地产		3,564,374.61	3,636,140.55

固定资产		1,504,565,147.67	1,476,144,565.13
在建工程		593,917,546.77	526,880,766.89
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		118,764,176.25	120,141,587.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,899,652.29	6,026,391.11
其他非流动资产		7,239,363.49	8,086,235.59
非流动资产合计		2,246,750,261.08	2,152,715,686.70
资产总计		4,301,359,592.02	3,751,722,422.04
流动负债:			
短期借款		1,484,000,000.00	1,974,837,124.44
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		181,058,733.00	153,962,000.00
应付账款		143,516,882.51	137,096,087.27
预收款项		5,541,034.55	5,747,111.96
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		38,591,195.37	29,316,844.51
应交税费		21,672,024.66	15,832,748.57
应付利息		2,427,777.76	3,590,716.32
应付股利		32,800,820.00	
其他应付款		6,773,992.49	6,148,447.60
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债		70,988,611.56	43,169,944.95
其他流动负债			
流动负债合计		1,987,371,071.90	2,369,701,025.62

非流动负债:			
长期借款		469,954,544.00	156,090,908.00
应付债券			
长期应付款		8,767,347.85	12,436,957.98
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		24,914,254.34	26,972,103.85
非流动负债合计		503,636,146.19	195,499,969.83
负债合计		2,491,007,218.09	2,565,200,995.45
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		400,010,000.00	320,000,000.00
资本公积		755,803,669.50	257,384,321.50
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		37,805,776.54	37,805,776.54
一般风险准备			
未分配利润		571,228,543.75	527,251,202.53
外币报表折算差额		-1,132,386.34	-1,253,698.75
归属于母公司所有者 权益合计		1,763,715,603.45	1,141,187,601.82
少数股东权益		46,636,770.48	45,333,824.77
所有者权益合计		1,810,352,373.93	1,186,521,426.59
负债和所有者权益 总计		4,301,359,592.02	3,751,722,422.04

法定代表人：杜应流

主管会计工作负责人：钟为义

会计机构负责人：涂建国

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:安徽应流机电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		404,513,229.87	334,575,006.53
交易性金融资产			
应收票据		11,116,500.00	3,026,894.00
应收账款		845,395,209.95	619,358,178.68
预付款项		79,824,960.22	46,956,939.24
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,186,667.01	8,454,062.70
存货		261,497,046.66	259,885,340.87
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,334,879.43	8,830,755.61
流动资产合计		1,615,868,493.14	1,281,087,177.63
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		554,966,429.15	395,466,429.15
投资性房地产			
固定资产		650,393,784.67	594,230,487.78
在建工程		284,352,162.81	316,299,749.18
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		78,393,098.74	79,411,149.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,220,570.35	3,579,322.77
其他非流动资产		470,652.00	981,969.00
非流动资产合计		1,572,796,697.72	1,389,969,107.10

资产总计		3,188,665,190.86	2,671,056,284.73
流动负债:			
短期借款		824,000,000.00	1,118,837,124.44
交易性金融负债			
应付票据		20,438,733.00	61,000,000.00
应付账款		248,120,311.57	347,773,256.17
预收款项		5,322,994.81	5,575,944.16
应付职工薪酬		5,010,432.83	4,851,867.41
应交税费		6,945,557.89	7,954,915.58
应付利息		1,300,333.31	2,113,216.32
应付股利		32,800,820.00	
其他应付款		2,526,519.94	2,128,835.05
一年内到期的非流动负债		44,466,393.64	8,130,116.85
其他流动负债			
流动负债合计		1,190,932,096.99	1,558,365,275.98
非流动负债:			
长期借款		469,000,000.00	155,000,000.00
应付债券			
长期应付款		8,767,347.85	12,436,957.98
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		13,654,216.40	15,016,933.87
非流动负债合计		491,421,564.25	182,453,891.85
负债合计		1,682,353,661.24	1,740,819,167.83
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		400,010,000.00	320,000,000.00
资本公积		818,077,851.97	319,658,503.97
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		29,057,861.29	29,057,861.29
一般风险准备			
未分配利润		259,165,816.36	261,520,751.64
所有者权益(或股东权益)合计		1,506,311,529.62	930,237,116.90
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,188,665,190.86	2,671,056,284.73

法定代表人: 杜应流

主管会计工作负责人: 钟为义

会计机构负责人: 涂建国

合并利润表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		712,471,621.86	726,910,431.90
其中：营业收入		712,471,621.86	726,910,431.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		621,213,884.07	624,026,968.49
其中：营业成本		454,791,683.27	466,792,163.65
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		5,050,814.15	5,913,772.02
销售费用		32,441,881.61	26,108,093.15
管理费用		69,181,193.16	60,303,358.13
财务费用		51,987,629.94	61,480,303.43
资产减值损失		7,760,681.94	3,429,278.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			1,496,983.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		91,257,737.79	104,380,446.71
加：营业外收入		2,152,314.70	4,907,627.35
减：营业外支出		200,000.00	
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		93,210,052.49	109,288,074.06
减：所得税费用		15,119,306.37	18,118,616.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		78,090,746.12	91,169,457.35
归属于母公司所有者的净利润		76,778,161.22	89,648,679.75
少数股东损益		1,312,584.90	1,520,777.60

六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.20	0.28
（二）稀释每股收益		0.20	0.28
七、其他综合收益		111,673.22	-400,182.29
八、综合收益总额		78,202,419.34	90,769,275.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		76,899,473.63	89,232,587.52
归属于少数股东的综合收益总额		1,302,945.71	1,536,687.54

法定代表人：杜应流

主管会计工作负责人：钟为义

会计机构负责人：涂建国

母公司利润表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		852,502,571.07	899,454,811.92
减：营业成本		721,003,233.64	763,561,033.04
营业税金及附加		2,206,412.58	2,257,577.20
销售费用		22,036,352.82	17,480,318.79
管理费用		30,620,099.15	22,780,108.31
财务费用		36,973,479.68	49,585,369.90
资产减值损失		4,923,537.34	2,845,082.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			1,496,983.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		34,739,455.86	42,442,305.86
加：营业外收入		1,293,682.66	3,892,295.31
减：营业外支出		100,000.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		35,933,138.52	46,334,601.17
减：所得税费用		5,487,253.80	6,805,752.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		30,445,884.72	39,528,848.81
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		30,445,884.72	39,528,848.81

法定代表人：杜应流

主管会计工作负责人：钟为义

会计机构负责人：涂建国

合并现金流量表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		592,656,613.76	719,208,462.74
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		33,668,898.52	38,857,809.01
收到其他与经营活动有关的现金		8,691,427.11	20,889,360.38
经营活动现金流入小计		635,016,939.39	778,955,632.13
购买商品、接受劳务支付的现金		449,340,791.01	394,533,378.76
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		120,869,383.38	119,229,097.40
支付的各项税费		48,414,370.89	55,918,167.28
支付其他与经营活动有关的现金		57,124,608.05	47,704,061.65
经营活动现金流出小计		675,749,153.33	617,384,705.09
经营活动产生的现金流量净额		-40,732,213.94	161,570,927.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			1,496,983.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,375,750.00	583,459.87
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			4,228,969.90
投资活动现金流入小计		1,375,750.00	6,309,413.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		149,206,109.55	106,439,503.31
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		149,206,109.55	106,439,503.31

小计			
投资活动产生的现金流量净额		-147,830,359.55	-100,130,090.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		597,859,348.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		988,565,561.66	929,268,482.43
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,586,424,909.66	929,268,482.43
偿还债务支付的现金		1,129,539,050.10	774,905,242.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,584,295.25	58,639,329.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		25,915,393.93	21,459,324.80
筹资活动现金流出小计		1,219,038,739.28	855,003,896.37
筹资活动产生的现金流量净额		367,386,170.38	74,264,586.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,808,215.45	-11,720,171.15
五、现金及现金等价物净增加额		180,631,812.34	123,985,251.71
加：期初现金及现金等价物余额		426,194,700.98	288,892,339.70
六、期末现金及现金等价物余额		606,826,513.32	412,877,591.41

法定代表人：杜应流

主管会计工作负责人：钟为义

会计机构负责人：涂建国

母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		691,880,329.75	930,458,950.26
收到的税费返还		33,527,923.56	37,846,582.39
收到其他与经营活动有关的现金		851,214.91	28,286,131.65
经营活动现金流入小计		726,259,468.22	996,591,664.30
购买商品、接受劳务支付的现金		972,175,850.98	857,090,684.58
支付给职工以及为职工支付的现金		34,206,987.01	29,496,772.23
支付的各项税费		12,913,360.98	11,841,824.86
支付其他与经营活动有关的现金		41,952,846.27	26,909,516.23
经营活动现金流出小计		1,061,249,045.24	925,338,797.90
经营活动产生的现金流量净额		-334,989,577.02	71,252,866.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			1,496,983.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,375,750.00	583,459.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			3,464,083.46
投资活动现金流入小计		1,375,750.00	5,544,526.63
购建固定资产、无形		46,115,746.57	44,517,057.70

资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		159,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		205,615,746.57	44,517,057.70
投资活动产生的现金流量净额		-204,239,996.57	-38,972,531.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		597,859,348.00	
取得借款收到的现金		763,162,875.56	629,268,482.43
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,361,022,223.56	629,268,482.43
偿还债务支付的现金		723,000,000.00	465,768,878.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,200,561.95	41,102,637.67
支付其他与筹资活动有关的现金		333,333.34	12,011,062.36
筹资活动现金流出小计		763,533,895.29	518,882,578.35
筹资活动产生的现金流量净额		597,488,328.27	110,385,904.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,759,468.66	-9,970,764.17
五、现金及现金等价物净增加额		60,018,223.34	132,695,475.24
加：期初现金及现金等价物余额		334,575,006.53	245,289,731.63
六、期末现金及现金等价物余额		394,593,229.87	377,985,206.87

法定代表人：杜应流

主管会计工作负责人：钟为义

会计机构负责人：涂建国

合并所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	320,000,000.00	257,384,321.50			37,805,776.54		527,251,202.53	-1,253,698.75	45,333,824.77	1,186,521,426.59
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	320,000,000.00	257,384,321.50			37,805,776.54		527,251,202.53	-1,253,698.75	45,333,824.77	1,186,521,426.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	80,010,000.00	498,419,348.00					43,977,341.22	121,312.41	1,302,945.71	623,830,947.34
(一)净利润							76,778,161.22		1,312,584.90	78,090,746.12

(二)其他综合收益								121,312.41	-9,639.19	111,673.22
上述(一)和(二)小计							76,778,161.22	121,312.41	1,302,945.71	78,202,419.34
(三)所有者投入和减少资本	80,010,000.00	498,419,348.00								578,429,348.00
1. 所有者投入资本	80,010,000.00	498,419,348.00								578,429,348.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配							-32,800,820.00			-32,800,820.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-32,800,820.00			-32,800,820.00
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公										

积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	400,010,000.00	755,803,669.50			37,805,776.54		571,228,543.75	-1,132,386.34	46,636,770.48	1,810,352,373.93

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	320,000,000.00	257,384,321.50			29,325,699.35		373,013,268.47	-823,559.39	43,690,475.64	1,022,590,205.57

：会计政策 变更										
期差错更 正										
他										
二、本年年 初余额	320,000,000.00	257,384,321.50			29,325,699.35		373,013,268.47	-823,559.39	43,690,475.64	1,022,590,205.57
三、本期增 减变动金 额（减少以 “-”号填 列）					8,480,077.19		154,237,934.06	-430,139.36	1,643,349.13	163,931,221.02
（一）净利 润							162,718,011.25		3,293,327.33	166,011,338.58
（二）其他 综合收益								-430,139.36	2,455.66	-427,683.70
上述（一） 和（二）小 计							162,718,011.25	-430,139.36	3,295,782.99	165,583,654.88
（三）所有 者投入和 减少资本										
1. 所有者 投入资本										
2. 股份支 付计入所 有者权益										

的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					8,480,077.19		-8,480,077.19		-1,652,433.86	-1,652,433.86
1. 提取盈余公积					8,480,077.19		-8,480,077.19			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-1,652,433.86	-1,652,433.86
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										

1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	320,000,000.00	257,384,321.50			37,805,776.54		527,251,202.53	-1,253,698.75	45,333,824.77	1,186,521,426.59

法定代表人：杜应流

主管会计工作负责人：钟为义

会计机构负责人：涂建国

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	320,000,000.00	319,658,503.97			29,057,861.29		261,520,751.64	930,237,116.90
加: 会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	320,000,000.00	319,658,503.97			29,057,861.29		261,520,751.64	930,237,116.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	80,010,000.00	498,419,348.00					-2,354,935.28	576,074,412.72
(一) 净利润							30,445,884.72	30,445,884.72
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							30,445,884.72	30,445,884.72
(三) 所有者投入和减少资本	80,010,000.00	498,419,348.00						578,429,348.00
1. 所有者投入资本	80,010,000.00	498,419,348.00						578,429,348.00
2. 股份支付计入所有者权益								

的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-32,800,820.00	-32,800,820.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-32,800,820.00	-32,800,820.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	400,010,000.00	818,077,851.97			29,057,861.29		259,165,816.36	1,506,311,529.62

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	320,000,000.00	319,658,503.97			20,577,784.10		185,200,056.90	845,436,344.97
加: 会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年年年初余额	320,000,000.00	319,658,503.97			20,577,784.10		185,200,056.90	845,436,344.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					8,480,077.19		76,320,694.74	84,800,771.93
(一) 净利润							84,800,771.93	84,800,771.93
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							84,800,771.93	84,800,771.93
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					8,480,077.19		-8,480,077.19	

1. 提取盈余公积					8,480,077.19		-8,480,077.19	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	320,000,000.00	319,658,503.97			29,057,861.29		261,520,751.64	930,237,116.90

法定代表人：杜应流

主管会计工作负责人：钟为义

会计机构负责人：涂建国

二、公司基本情况

安徽应流机电股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为安徽霍山应流铸造有限公司，于 2000 年 8 月 4 日在霍山县工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3414252300016 的《企业法人营业执照》；并以 2011 年 1 月 31 日为基准日，整体变更为本公司；本公司于 2011 年 3 月 14 日在安徽省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 340000400000111 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 40,001.00 万元，股份总数 40,001.00 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通 A 股 32,000.00 万股，无限售条件的流通股份 A 股 8,001.00 万股。公司股票于 2014 年 1 月 22 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属专用设备零部件制造业。经营范围：通用设备、工程机械设备、交通运输设备零部件制造、销售与技术开发。公司主要产品是清洁高效电力、石油天然气用阀门阀体和特种采矿、工程机械、自动控制设备及医疗设备用机械零部件。

三、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资

产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，采用如下方法确定公允价值：

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值；

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C)\times(D1-Dr)/D1$$

其中：

FV为估值日该可供出售权益工具的公允价值；

C为该可供出售权益工具的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权

日对其初始取得成本作相应调整)；

P为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

D1为该可供出售权益工具限售期所含的交易日的交易天数；

Dr为估值日剩余限售期，即估值日至限售期结束所含的交易日的交易天数（不含估值日当天）

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）且占账面余额 10%以上（含）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	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
其他组合	合并范围内关联方往来
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

(2) 账龄分析法

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，以下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20

3-4 年	50	50
4 年以上	100	100

(3) 其他方法

组合名称	方法说明
其他组合	除有明显减值迹象外，对合并范围内关联方往来一般不计提坏账准备

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合中的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

1) 在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对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。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非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。

1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，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（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当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以下一种或多种情况，通常应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) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	10	2.25-4.50

专用设备	10-14	10	6.43-9.00
运输工具	5-10	10	9.00-18.00
其他设备	5-10	10	9.00-18.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(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 [通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 (含 75%)]；(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 [90% 以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十五) 在建工程

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

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

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自

身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 预计负债

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

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

(二十) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确

认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

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

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

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

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售泵及阀门零件、机械装备构件等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同或订单约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同或订单约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产

的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

4. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

(二十三) 经营租赁、融资租赁

(5) 经营租赁

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

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

(6) 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用

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

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 17% 的税率计缴；出口货物实行“免、抵、退”政策，退税率为 15%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2% 或 12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(二) 税收优惠及批文

本公司根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局科高[2012]12 号文，2012 年被认定为高新技术企业，认定有效期三年，自 2011 年至 2013 年。目前正在办理高新技术企业认证复审，2014 年 1-6 月暂按 15% 的企业所得税税率计缴。

安徽应流集团霍山铸造有限公司（以下简称应流铸造公司）、安徽应流铸业有限公司（以下简称应流铸业公司）已通过安徽省高新技术企业认定管理工作领导小组复审，并于 2014 年 7 月 2 日在网上公示，公示期为 15 个工作日，截至本财务报表报批准报出日，公示期已完结，2014 年 1-6 月暂按 15% 的税率计缴企业所得税。

(三) 其他说明

1. 子公司应流铸业公司之子公司 Anhui Yingliu Group (Europe) Limited[以下简称应流欧洲（英国）公司]注册于英国谢菲尔德市，增值税税率 20%。企业所得税税率 27%（利润小于 30 万英镑按 20%）。该公司自成立至今累计亏损，按当地税法无需缴纳企业所得税。

2. 子公司 Anhui Yingliu USA, INC（以下简称应流美国公司）注册于美国伊利诺斯州，

应缴纳联邦税和州税，联邦税 15%-39% 的超额累进所得税，伊利诺斯州税 9.5%。

3. 子公司 Anhui Yingliu Casting & Machine Europe, B.V [以下简称应流欧洲（荷兰）公司] 注册于荷兰，企业所得税税率为 25%（利润小于 20 万欧元按 20%）。该公司自成立至今累计亏损，按当地税法无需缴纳企业所得税。

五、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
安徽应流机械制造有限公司（以下简称应流机械公司）	全资子公司	安徽合肥市	制造业	2,400 万元	阀门及其他通用零部件的生产、销售
安徽应流集团废旧金属回收有限公司（以下简称应流回收公司）	全资子公司	安徽霍山县	制造业	56 万元	生产性废旧金属收购、调拨；铸造用原辅材料、金属材料和非金属材料购销
应流铸业公司	控股子公司	安徽霍山县	制造业	1,022.10 万美元	生产和销售自产的精密铸件
应流美国公司	全资子公司	美国芝加哥	制造业	200 万美元	铸造产品生产、包装、仓储、销售、售后服务及相关产品进出口贸易等
应流欧洲(荷兰)公司	全资子公司	荷兰波恩	制造业	90 万美元	铸造产品生产、包装、仓储、销售、售后服务及相关产品进出口贸易等
应流欧洲(英国)公司	控股子公司的全资子公司	英国谢菲尔德	制造业	70.60 万美元	阀门和铸造产品的销售及售后服务

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	组织机构代码
应流机械公司	26,099,880.00	100	100	是		73302220-7
应流回收公司	560,000.00	100	100	是		73001776-0
应流铸业公司	43,106,119.09	51	51	是	46,875,354.69	71998135-6
应流美国公司	13,092,728.64	100	100	是		境外企业
应流欧洲(荷兰)公司	6,388,395.11	100	100	是		境外企业
应流欧洲(英国)公司	5,080,290.00	51[注]	51	是	-238,584.21	境外企业

[注]：子公司应流铸业公司持有应流欧洲(英国)公司 100%股权，公司通过控股子公司应流铸业公司实际享有应流欧洲(英国)公司 51%的股份。

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
应流铸造公司	全资子公司	安徽霍山县	制造业	377,604,456.00	铸、锻件制造、加工及技术开发，铸造设备制造，阀门、水泵、仪表、通用机械配件及汽车、火车、船用零配件制造、销售

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	组织机构代码
应流铸造公司	453,919,306.31	100.00	100.00	是		75097367-X

(二) 合并范围发生变更的说明

本期合并财务报表范围未发生变更。

(三) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外经营实体	币种	折算汇率		
		权益	资产和负债项目	利润表项目
应流美国公司	美元	设立时历史汇率	6.1528	发生时的即期汇率的近似汇率
应流欧洲(荷兰)公司	欧元	设立时历史汇率	8.3946	发生时的即期汇率的近似汇率
应流欧洲(英国)公司	英镑	设立时历史汇率	10.4978	发生时的即期汇率的近似汇率

六、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2014 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2014 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2014 年 1-6 月。母公司同。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			136,339.19			225,200.62
美元	1,535.41	6.1528	9,447.07	1,347.49	6.0969	8,215.51

小 计			145,786.26			233,416.13
-----	--	--	------------	--	--	------------

银行存款：

人民币			517,430,526.69			354,389,932.33
美元	13,414,372.03	6.1528	82,535,948.21	10,977,384.17	6.0969	66,928,013.53
欧元	423,200.63	8.3946	3,552,600.01	409,394.09	8.4189	3,446,647.90
英镑	301,166.70	10.4978	3,161,587.76	118,937.83	10.0556	1,195,991.25
澳元	11.09	5.8064	64.39	128.88	5.4301	699.84
小 计			606,680,727.06			425,961,284.85

其他货币资金：

人民币			55,118,000.00			50,188,600.00
小 计			55,118,000.00			50,188,600.00
合 计			661,944,513.32			476,383,300.98

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明
 期末其他货币资金 55,118,000.00 元均系用于开具银行承兑汇票的保证金存款；期末境外子公司存放在境外的货币资金余额折合人民币 15,147,697.45 元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	14,016,500.00		14,016,500.00	8,658,499.20		8,658,499.20
合 计	14,016,500.00		14,016,500.00	8,658,499.20		8,658,499.20

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况(金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额
第一名	2014.4.18	2014.10.8	2,000,000.00
第二名	2014.4.10	2014.10.9	1,500,000.00
第三名	2014.4.9	2014.10.9	1,000,000.00
第四名	2014.2.12	2014.8.12	900,000.00
第五名	2014.5.27	2014.11.27	890,000.00

小 计			6,290,000.00
-----	--	--	--------------

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	526,789,575.90	100.00	27,401,341.37	5.20	364,906,986.04	100.00	19,782,379.84	5.42
小 计	526,789,575.90	100.00	27,401,341.37	5.20	364,906,986.04	100.00	19,782,379.84	5.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	526,789,575.90	100.00	27,401,341.37	5.20	364,906,986.04	100.00	19,782,379.84	5.42

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	508,658,128.56	96.56	25,432,905.44	338,793,764.75	92.85	16,939,688.35
1-2 年	16,578,535.47	3.15	1,657,853.55	23,799,527.76	6.52	2,379,952.78
2-3 年	1,552,911.87	0.29	310,582.38	2,313,693.53	0.63	462,738.71
小 计	526,789,575.90	100.00	27,401,341.37	364,906,986.04	100.00	19,782,379.84

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
第一名	非关联方	54,339,745.06	1 年以内	10.32
第二名	非关联方	27,705,730.00	1 年以内	5.26
第三名	非关联方	21,077,709.73	1 年以内	4.00
第四名	非关联方	16,326,179.16	1 年以内	3.10

第五名	非关联方	10,900,253.40	1 年以内	2.07
		5,244,056.53	1-2 年	1.00
小 计		135,593,673.88		25.75

(4) 其他说明

截至 2014 年 6 月 30 日, 本公司因与兴业银行股份有限公司合肥长江路支行签订无追索权应收账款保理协议而终止确认应收账款金额为 8,300,000.00 元; 与中国建设银行股份有限公司合肥庐阳支行签订无追索权应收账款保理协议而终止确认应收账款金额为 17,400,000.00 元。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	88,632,847.11	97.40		88,632,847.11	67,336,139.12	96.54		67,336,139.12
1-2 年	1,553,205.76	1.71		1,553,205.76	1,606,941.95	2.30		1,606,941.95
2-3 年	810,570.00	0.89		810,570.00	811,436.42	1.16		811,436.42
合 计	90,996,622.87	100.00		90,996,622.87	69,754,517.49	100.00		69,754,517.49

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	34,600,502.88	1 年以内	预付货款
第二名	非关联方	7,949,082.29	1 年以内	预付货款
第三名	非关联方	7,827,616.44	1 年以内	预付货款
第四名	非关联方	5,121,790.34	1 年以内	预付货款
第五名	非关联方	4,241,496.82	1 年以内	预付货款
小 计		59,740,488.77		

(3) 无预付持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	9,238,889.91	100.00	758,156.68	8.21	6,324,242.16	45.98	616,436.27	9.75
小计	9,238,889.91	100.00	758,156.68	8.21	6,324,242.16	45.98	616,436.27	9.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备					7,430,000.00	54.02		
合计	9,238,889.91	100.00	758,156.68	8.21	13,754,242.16	100.00	616,436.27	4.48

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	7,846,870.11	84.93	392,343.51	4,861,984.65	76.87	243,099.24
1-2 年	760,839.30	8.24	76,083.94	817,077.01	12.92	81,707.71
2-3 年	331,275.08	3.59	66,255.02	348,275.08	5.51	69,655.02
3-4 年	152,862.25	1.65	76,431.13	149,862.25	2.37	74,931.13
4 年以上	147,043.17	1.59	147,043.08	147,043.17	2.33	147,043.17
小计	9,238,889.91	100.00	758,156.68	6,324,242.16	100.00	616,436.27

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
第一名	非关联方	2,493,203.11	1 年以内	26.99	代缴款项
第二名	非关联方	1,230,628.52	1 年以内	13.32	应收退税款
		500,594.65	1-2 年	5.42	
第三名	非关联方	397,165.42	1 年以内	4.30	代缴医药费
第四名	非关联方	346,829.87	1 年以内	3.75	代缴款项
第五名	非关联方	228,290.00	1 年以内	2.47	员工备用金
小计		5,196,711.57		56.25	

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	156,337,343.85		156,337,343.85	168,206,471.56		168,206,471.56
在产品	378,648,670.03		378,648,670.03	295,710,001.95		295,710,001.95
库存商品	161,103,602.79		161,103,602.79	155,659,410.19		155,659,410.19
其他周转材料	38,208,775.99		38,208,775.99	34,172,020.99		34,172,020.99
合 计	734,298,392.66		734,298,392.66	653,747,904.69		653,747,904.69

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税	42,211,585.78	29,404,213.39
财产保险费	2,845,701.87	1,781,995.53
预缴企业所得税	427,046.68	1,013,891.97
合 计	45,484,334.33	32,200,100.89

8. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
徽商银行股份有限公司	成本法	11,800,000.00	11,800,000.00		11,800,000.00
合 计		11,800,000.00	11,800,000.00		11,800,000.00

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	
徽商银行股份有限公司	0.14	0.14			
合 计					

9. 投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

1) 账面原值小计	5,134,936.98			5,134,936.98
土地使用权	5,134,936.98			5,134,936.98
2) 累计折旧和累计摊销小计	1,498,796.43	71,765.94		1,570,562.37
土地使用权	1,498,796.43	71,765.94		1,570,562.37
3) 账面净值小计	3,636,140.55			3,564,374.61
土地使用权	3,636,140.55			3,564,374.61
4) 减值准备累计金额小计				
土地使用权				
5) 账面价值合计	3,636,140.55	—	—	3,564,374.61
土地使用权	3,636,140.55	—	—	3,564,374.61

本期折旧和摊销额 71,765.94 元。

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	1,863,827,168.45	77,443,827.96		2,610,818.76	1,938,660,177.65
房屋及建筑物	758,654,452.02				758,654,452.02
专用设备	1,073,204,558.54	76,309,942.06		2,610,818.76	1,146,903,681.84
运输工具	7,270,047.25	871,391.73			8,141,438.98
其他设备	24,698,110.64	262,494.17			24,960,604.81
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	387,682,603.32		48,298,682.62	1,886,255.96	434,095,029.98
房屋及建筑物	78,788,995.05		9,845,027.78		88,634,022.83
专用设备	288,352,743.54		36,998,400.74	1,886,255.96	323,464,888.32
运输工具	4,420,418.75		228,131.56		4,648,550.31
其他设备	16,120,445.98		1,227,122.54		17,347,568.52
3) 账面净值小计	1,476,144,565.13	—		—	1,504,565,147.67
房屋及建筑物	679,865,456.97	—		—	670,020,429.19
专用设备	784,851,815.00	—		—	823,438,793.52

运输工具	2,849,628.50	—	—	3,492,888.67
其他设备	8,577,664.66	—	—	7,613,036.29
4) 减值准备小计				
房屋及建筑物				
专用设备				
运输工具				
其他设备				
5) 账面价值合计	1,476,144,565.13	—	—	1,504,565,147.67
房屋及建筑物	679,865,456.97	—	—	670,020,429.19
专用设备	784,851,815.00	—	—	823,438,793.52
运输工具	2,849,628.50	—	—	3,492,888.67
其他设备	8,577,664.66	—	—	7,613,036.29

本期计提折旧为 48,298,682.62 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 74,606,733.76 元。

(2) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值
专用设备	112,926,118.65	28,710,141.18	84,215,977.47
小 计	112,926,118.65	28,710,141.18	84,215,977.47

(3) 期末,已有账面原值 425,548,085.74 元(账面价值 352,049,793.86 元)的固定资产用于抵押担保。

11. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
重载车辆关键零部件技术研发创新中心项目	243,323,481.88		243,323,481.88	215,852,004.30		215,852,004.30
重大技术装备关键零部件制造项目	35,552,989.32		35,552,989.32	93,876,891.30		93,876,891.30
2400 吨硅溶胶项目	167,579,342.26		167,579,342.26	125,237,877.42		125,237,877.42

高温合金和高性能零部件热处理工艺（热等静压）技术改造项目	45,402,686.10		45,402,686.10		
3万吨树脂砂铸钢项目	88,517,536.22		88,517,536.22	78,262,865.37	78,262,865.37
硅溶胶生产线技改项目	8,065,819.38		8,065,819.38	7,080,274.92	7,080,274.92
技术中心建设项目	5,475,691.61		5,475,691.61	6,570,853.58	6,570,853.58
合计	593,917,546.77		593,917,546.77	526,880,766.89	526,880,766.89

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	利息资本化累计金额
重载车辆关键零部件技术研发创新中心项目	34,000.00	215,852,004.30	27,862,417.76	390,940.18	23,723,841.56
重大技术装备关键零部件制造项目	33,400.00	93,876,891.30	13,227,511.94	71,551,413.92	
2400吨硅溶胶项目	30,000.00	125,237,877.42	42,363,687.06	22,222.22	12,425,658.01
高温合金和高性能零部件热处理工艺（热等静压）技术改造项目	15,950.00		45,402,686.10		
3万吨树脂砂铸钢项目	10,000.00	78,262,865.37	11,739,286.24	1,484,615.39	7,123,230.14
硅溶胶生产线技改项目	1,600.00	7,080,274.92	985,544.46		
技术中心建设项目	3,800.00	6,570,853.58	62,380.08	1,157,542.05	
合计		526,880,766.89	141,643,513.64	74,606,733.76	43,272,729.71

(续上表)

工程名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率(%)	资金来源	期末数
重载车辆关键零部件技术研发创新中心项目	96.16	97.00	5,569,963.00		贷款、其他	243,323,481.88
重大技术装备关键零部件制造项目	63.94	60.00			募集资金	35,552,989.32
2400吨硅溶胶项目	89.37	90.00	5,501,979.35		贷款、其他	167,579,342.26
高温合金和高性能零部件热处理工艺（热等静压）技术改造项目	28.47	30.00			募集资金	45,402,686.10
3万吨树脂砂铸钢项目	90.00	90.00	2,750,989.68		贷款、其他	88,517,536.22

硅溶胶生产线技改项目	50.41	60.00			其他	8,065,819.38
技术中心建设项目	21.07	20.00			募集资金	5,475,691.61
合计			13,822,932.03			593,917,546.77

(3) 期末已有 243,323,481.88 元的在建工程用于抵押担保。

12. 无形资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	140,642,238.56	642,356.15		141,284,594.71
土地使用权	135,072,655.56			135,072,655.56
软件	5,569,583.00	642,356.15		6,211,939.15
2) 累计摊销小计	20,500,651.13	2,019,767.33		22,520,418.46
土地使用权	17,622,105.60	1,443,609.30		19,065,714.90
软件	2,878,545.53	576,158.03		3,454,703.56
3) 账面净值小计	120,141,587.43	—	—	118,764,176.25
土地使用权	117,450,549.96	—	—	116,006,940.66
软件	2,691,037.47	—	—	2,757,235.59
4) 减值准备小计				
土地使用权				
软件				
5) 账面价值合计	120,141,587.43	—	—	118,764,176.25
土地使用权	117,450,549.96	—	—	116,006,940.66
软件	2,691,037.47	—	—	2,757,235.59

本期摊销额 2,019,767.33 元。

(2) 其他说明

期末已有账面原值 105,616,995.89 元(账面价值 93,841,864.65 元)的土地使用权用于抵押担保。

13. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	3,762,840.83	2,689,310.52
递延收益	3,136,811.46	3,337,080.59
合 计	6,899,652.29	6,026,391.11

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
应收账款坏账准备	25,085,605.52
购国产设备退增值税递延收益	12,342,506.41
固定资产投资补助	8,569,569.98
小 计	45,997,681.91

14. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
未实现售后租回递延损失	7,239,363.49	8,086,235.59
合 计	7,239,363.49	8,086,235.59

15. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	20,398,816.11	7,760,681.94			28,159,498.05
合 计	20,398,816.11	7,760,681.94			28,159,498.05

16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款		24,837,124.44
抵押借款	271,000,000.00	368,000,000.00
保证借款	550,000,000.00	474,000,000.00

信用借款	663,000,000.00	1,108,000,000.00
合 计	1,484,000,000.00	1,974,837,124.44

17. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	181,058,733.00	153,962,000.00
合 计	181,058,733.00	153,962,000.00

下一会计期间将到期的金额为 181,058,733.00 元。

18. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	118,467,548.61	101,403,509.99
工程设备款	25,049,333.90	35,692,577.28
合 计	143,516,882.51	137,096,087.27

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

19. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	5,541,034.55	5,747,111.96
合 计	5,541,034.55	5,747,111.96

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	27,715,940.68	113,269,048.71	102,675,422.49	38,309,566.90
职工福利费		3,144,095.05	2,922,466.58	221,628.47

社会保险费	1,319,275.36	12,155,095.85	13,474,371.21	
其中：医疗保险费	330,951.90	3,157,167.75	3,488,119.65	
基本养老保险费	821,320.40	7,892,919.38	8,714,239.78	
失业保险费	24,861.85	394,645.97	419,507.82	
工伤保险费	117,331.85	394,645.97	511,977.82	
生育保险费	24,809.36	315,716.78	340,526.14	
住房公积金	60,000.00	1,528,202.21	1,528,202.21	60,000.00
其他	221,628.47		221,628.47	
合 计	29,316,844.51	130,096,441.82	120,822,090.96	38,591,195.37

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付工资、奖金、津贴和补贴预计于 2014 年 3 季度发放。

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	6,051,772.83	369,499.11
企业所得税	8,456,389.70	5,917,247.41
代扣代缴个人所得税	128,860.17	176,152.59
城市维护建设税	272,802.17	541,203.96
房产税	1,447,316.82	2,639,643.95
土地使用税	855,658.70	2,091,821.44
教育费附加	249,437.06	307,296.22
地方教育附加	141,739.20	76,872.10
水利建设基金	4,025,094.93	3,608,786.60
其他	42,953.08	104,225.19
合 计	21,672,024.66	15,832,748.57

22. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	318,294.44	425,877.98

短期借款应付利息	2,109,483.32	3,164,838.34
合 计	2,427,777.76	3,590,716.32

23. 应付股利

股东名称	期末数	期初数
霍山应流投资管理有限公司	10,884,034.67	
CEL Machinery Investment Limited	5,322,258.87	
CDH Precision (HK) Limited	5,322,258.87	
霍山衡邦投资管理有限公司	1,801,670.30	
东莞市联景实业投资有限公司	1,230,000.00	
上海正海聚亿投资管理中心(有限合伙)	820,000.00	
郑州亿仁实业有限公司	410,000.00	
霍山衡玉投资管理有限公司	340,512.95	
霍山衡宇投资管理有限公司	109,264.34	
无限售条件流通股	6,560,820.00	
合 计	32,800,820.00	

24. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证金	2,938,909.59	2,795,949.62
暂收应付款	2,368,731.12	2,558,109.03
其他	1,466,351.78	794,388.95
合 计	6,773,992.49	6,148,447.60

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

25. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	58,000,000.00	22,000,000.00
一年内到期的长期应付款	12,988,611.56	21,169,944.95
合 计	70,988,611.56	43,169,944.95

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
抵押借款	38,000,000.00	2,000,000.00
小 计	58,000,000.00	22,000,000.00

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	年利率(%)	期末数	期初数
中国工商银行霍山支行	2009.9.3	2014.9.2	按3-5年基准贷款利率上浮10%	20,000,000.00	20,000,000.00
中信银行合肥分行	2012.9.12	2014.12.12	按3-5年贷款基准利率下浮5%	1,000,000.00	2,000,000.00
建设银行合肥蒙城路支行	2010.4.27	2015.4.26	按3-5年基准贷款利率	37,000,000.00	
小 计				58,000,000.00	22,000,000.00

(3) 一年内到期的长期应付款

1) 明细情况

单 位	期末数	期初数
一年内到期应付融资租赁款	15,517,322.78	25,484,383.37
减：未确认融资费用	2,528,711.22	4,314,438.42
小 计	12,988,611.56	21,169,944.95

2) 一年内到期应付融资租赁款

项 目	期末数	期初数
华融金融租赁股份有限公司	7,620,656.10	17,587,716.69
安徽兴泰租赁有限公司	7,896,666.68	7,896,666.68
小 计	15,517,322.78	25,484,383.37

26. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	319,000,000.00	155,000,000.00
保证借款	150,954,544.00	1,090,908.00
合 计	469,954,544.00	156,090,908.00

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	年利率(%)	期末数	期初数
交通银行安徽省分行	2014.6.25	2016.6.25	按贷款实际发放日 基准利率上浮 4%	150,000,000.00	
中国进出口银行安徽省分行	2014.1.2	2015.11.30	按出口卖方信贷利率	249,000,000.00	
建设银行合肥蒙城路支行	2010.4.27	2015.4.26	按 3-5 年基准 贷款利率		65,000,000.00
中信银行合肥分行	2012.9.12	2015.7.5	按 3-5 年贷款基准 利率下浮 5%	47,000,000.00	47,000,000.00
建设银行合肥蒙城路支行	2011.4.25	2015.4.25	按 3-5 年基准贷款 利率		20,000,000.00
建设银行合肥蒙城路支行	2011.3.14	2016.3.23	按 3-5 年基准贷款 利率	20,000,000.00	20,000,000.00
建设银行合肥蒙城路支行	2011.3.14	2016.2.24	按 3-5 年基准贷款 利率	3,000,000.00	3,000,000.00
小 计				469,000,000.00	155,000,000.00

27. 长期应付款

(1) 明细情况

单 位	期末数	期初数
应付融资租赁款	9,870,833.31	13,819,166.65
减：未确认融资费用	1,103,485.46	1,382,208.67
合 计	8,767,347.85	12,436,957.98

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款

单 位	期末数	期初数
安徽兴泰租赁有限公司	9,870,833.31	13,819,166.65
小 计	9,870,833.31	13,819,166.65

28. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
政府补助	20,912,076.39	22,247,203.89
未实现售后租回递延收益	4,002,177.95	4,724,899.96
合 计	24,914,254.34	26,972,103.85

(2) 政府补助明细

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
购国产设备退增值 税递延收益	13,226,603.89		884,097.48		12,342,506.41	与资产相关
固定资产投资补助	9,020,600.00		451,030.02		8,569,569.98	与资产相关
小 计	22,247,203.89		1,335,127.50		20,912,076.39	

29. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	320,000,000	80,010,000		400,010,000

30. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	257,384,321.50	498,419,348.00		755,803,669.50
合 计	257,384,321.50	498,419,348.00		755,803,669.50

31. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	37,805,776.54			37,805,776.54
合 计	37,805,776.54			37,805,776.54

32. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	527,251,202.53	—

加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,778,161.22	——
减：应付普通股股利	32,800,820.00	——
期末未分配利润	571,228,543.75	——

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	690,565,081.05	686,414,354.31
其他业务收入	21,906,540.81	40,496,077.59
营业成本	454,791,683.27	466,792,163.65

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
专用设备零部件制造业	690,565,081.05	435,248,716.37	686,414,354.31	434,418,255.98
小 计	690,565,081.05	435,248,716.37	686,414,354.31	434,418,255.98

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
泵及阀门零件	410,081,683.50	255,442,732.47	435,480,814.72	272,406,577.50
机械装备构件	280,483,397.55	179,805,983.90	250,933,539.59	162,011,678.48
小 计	690,565,081.05	435,248,716.37	686,414,354.31	434,418,255.98

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	251,789,853.11	158,257,601.88	282,395,572.85	183,782,560.08
国外	438,775,227.94	276,991,114.49	404,018,781.46	250,635,695.90
小 计	690,565,081.05	435,248,716.37	686,414,354.31	434,418,255.98

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)

第一名	36,378,688.41	5.11
第二名	30,512,657.98	4.28
第三名	25,062,689.21	3.52
第四名	21,958,213.64	3.08
第五名	20,451,891.12	2.87
小 计	134,364,140.36	18.86

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	2,030,831.34	3,518,541.37	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	2,437,550.51	1,827,978.15	
地方教育附加	570,822.30	559,752.50	
其他	11,610.00	7,500.00	
合 计	5,050,814.15	5,913,772.02	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
市场服务费	10,522,783.08	7,755,585.28
运输装卸费	9,419,280.76	8,676,434.68
职工薪酬	6,258,709.48	5,777,871.85
办公费	3,513,231.55	2,762,663.61
业务招待费	1,803,630.36	726,030.93
交通差旅费	924,246.38	409,506.80
合 计	32,441,881.61	26,108,093.15

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	26,325,321.95	21,780,086.99
职工薪酬	16,061,666.46	14,015,612.57

折旧及摊销	7,617,237.50	7,517,116.63
税费	6,500,400.08	5,715,202.59
办公费	2,347,827.42	1,855,483.33
业务招待费	1,515,901.56	1,822,224.16
中介咨询费	2,291,476.42	1,720,916.19
交通差旅费	1,178,322.79	1,025,377.59
广告宣传费	304,200.89	469,401.02
其他	5,038,838.09	4,381,937.06
合 计	69,181,193.16	60,303,358.13

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	48,588,785.47	45,144,345.07
减：利息收入	2,909,282.22	4,228,969.90
汇兑损失	169,863.96	14,581,396.67
减：汇兑收益	1,856,767.00	3,261,407.81
未确认融资费用摊销	2,064,450.41	2,740,812.91
手续费及其他	5,930,579.32	6,504,126.49
合 计	51,987,629.94	61,480,303.43

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	7,760,681.94	3,429,278.11
合 计	7,760,681.94	3,429,278.11

7. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		1,496,983.30

合 计		1,496,983.30
-----	--	--------------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的 原因
徽商银行股份有限公司		1,496,983.30	
小 计		1,496,983.30	

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计	651,187.20	555,029.87	651,187.20
其中：固定资产处置利得	651,187.20	555,029.87	651,187.20
政府补助	1,498,627.50	4,350,897.48	1,498,627.50
其他	2,500.00	1,700.00	2,500.00
合 计	2,152,314.70	4,907,627.35	2,152,314.70

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关	说明
政府补助	451,030.02		与资产相关	合肥市人民政府《2013 年度关于印发〈合肥市加快新型工业化发展若干政策（试行）〉的通知》（合政[2013]67 号）
县长质量奖	100,000.00		与收益相关	霍山县人民政府《关于表彰 2011 年度霍山县县长质量奖获奖企业的决定》（霍政秘[2012]79 号）
在线监测设备补助款	16,000.00		与收益相关	六安市环境保护局《关于六安市 2013 年国、省控重点污染源自动监控设施运行维护补助资金分配的通知》（六环察函[2014]6 号）
专利申请及专利实施资助	47,500.00		与收益相关	六安市人民政府《关于印发六安市专利申请及专利实施资助办法的通知》（六政[2008]15 号）
投资奖励款		2,949,500.00	与收益相关	合肥市人民政府《关于印发合肥市

				加快工业化发展若干政策(试行)的通知》(合政[2013]67号)
科技创新补助		194,000.00	与收益相关	霍山县科技创新资金管理领导小组《关于请求批准2012年度县科技创新资金拟资助项目的请示》(霍科创办[2012]3号)
外经贸政策资金		111,100.00	与收益相关	安徽省财政厅《关于拨付省级外经贸政策资金(指标)的通知》(财金[2012]2703号)
机电设备进口补贴资金		86,000.00	与收益相关	合肥市商务局、合肥市财政局《关于进一步促进外贸加快发展若干政策的资金项目申报通知》(合商业[2012]272号)
技能大师奖励		80,000.00	与收益相关	安徽省人力资源和社会保障厅《安徽省关于公布首批技能大师工作室工作成果评鉴结果的通知》(皖人社秘[2013]23号)
在线监测设备补助款		30,000.00	与收益相关	安徽省财政厅《关于下达2011年主要污染物减排专项资金的通知》(财建[2011]1503号)
实用新型专利奖励		16,200.00	与收益相关	霍山县知识产权局《关于做好2012年度六安市专利申请费用资助申报工作的通知》(霍知[2012]4号)
增值税退税	884,097.48	884,097.48	与资产相关	购国产设备退增值税递延收益摊销
小计	1,498,627.50	4,350,897.48		

9. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
捐赠支出	100,000.00		100,000.00
其他	100,000.00		100,000.00
合计	200,000.00		200,000.00

10. 所得税费用

项目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,992,567.55	18,574,666.07
递延所得税调整	-873,261.18	-456,049.36
合计	15,119,306.37	18,118,616.71

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	76,778,161.22
非经常性损益	B	1,842,442.52
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	74,935,718.70
期初股份总数	D	320,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	80,010,000
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	5
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	386,675,000
基本每股收益	$M=A/L$	0.20
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.19

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

12. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
外币财务报表折算差额	111,673.22	-400,182.29
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
合 计	111,673.22	-400,182.29

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
票据保证金等收回	4,990,600.00
利息收入	2,909,282.22
往来款项收回	625,544.89
政府补贴及其他	166,000.00
合 计	8,691,427.11

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付票据保证金	9,920,000.00
市场服务费	10,522,783.08
运输装卸费	9,419,280.76
办公费	5,861,058.97
手续费及其他	5,930,579.32
业务招待费	3,319,531.92
交通差旅费	2,102,569.17
中介咨询费	2,291,476.42
研发支出	564,138.98
捐赠支出	100,000.00
广告宣传费	304,200.89
往来款	2,914,647.75
其他	3,874,340.79
合 计	57,124,608.05

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付融资租赁款	13,915,393.93
上市费用	12,000,000.00

合 计	25,915,393.93
-----	---------------

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	78,090,746.12	91,169,457.35
加: 资产减值准备	7,760,681.94	3,429,278.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,339,917.45	39,608,036.96
无形资产摊销	2,019,767.33	1,847,307.60
长期待摊费用摊销		
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)	-651,187.20	-555,029.87
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	48,966,332.84	54,976,176.94
投资损失(收益以“-”号填列)		-1,496,983.30
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-873,261.18	-456,049.36
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-80,550,487.97	44,913,300.80
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-234,544,729.03	-75,230,316.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	87,710,005.76	3,365,748.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-40,732,213.94	161,570,927.04
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		

现金的期末余额	606,826,513.32	412,877,591.41
减：现金的期初余额	426,194,700.98	288,892,339.70
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	180,631,812.34	123,985,251.71

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	上年同期数
1) 现金	606,826,513.32	412,877,591.41
其中：库存现金	145,786.26	124,587.08
可随时用于支付的银行存款	606,680,727.06	412,753,004.33
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	606,826,513.32	412,877,591.41

(3) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金和现金等价物的货币资金	期末数	期初数
其他货币资金中的银行承兑汇票保证金存款	55,118,000.00	50,188,600.00
小 计	55,118,000.00	50,188,600.00

七、关联方及关联交易
(一) 关联方情况
1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
霍山应流投资管理有限公司	母公司	有限责任公司	安徽霍山县	杜应流	对各类行业的投资；投资管理咨询；企业管理咨询；股权投资及咨询

(续上表)

母公司名称	注册 资本	母公司对本公司的 持股比例(%)	母公司对本公司的 表决权比例(%)	本公司最 终控制方	组织机构 代码
霍山应流投资管理有限公司	64,248,741.00	33.1822	33.1822	杜应流	56498987-0

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
韩安云	杜应流之配偶	

(二) 关联交易情况

关联担保情况

1. 根据杜应流、韩安云夫妇与招商银行合肥马鞍山路支行签订的《保证合同》，杜应流、韩安云夫妇为本公司及子公司在该行借款提供最高额 4.8 亿元担保，担保到期日为 2014 年 8 月 19 日。截至 2014 年 6 月 30 日，本公司、应流铸造公司、应流铸业公司、应流机械公司在该担保项下借款余额分别为 11,000 万元、10,000 万元、5,000 万元、10,000 万元。

2. 根据杜应流、韩安云夫妇与中国银行霍山支行签订的《保证合同》，杜应流、韩安云夫妇为应流铸业公司在该行借款提供最高额 5,000 万元担保，担保到期日为主债权的清偿期届满之日起两年。截至 2014 年 6 月 30 日，应流铸业公司在该担保项下借款余额为 5,000 万元。

3. 根据霍山应流投资管理有限公司、杜应流、韩安云夫妇与交通银行股份有限公司安徽省分行的《最高额保证合同》，霍山应流投资管理有限公司为本公司在该行的债务提供最高额 2.5 亿元的担保，担保到期日为 2016 年 6 月 24 日，杜应流、韩安云夫妇为本公司及在该行借款提供最高额 2.5 亿元担保，担保到期日为 2016 年 6 月 24 日，截止 2014 年 6 月 30 日，本公司在该担保项下的借款余额为 1.5 亿元。

八、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

拟分配的利润或股利	公司拟以首次公开发行后的总股本 40,001.00 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.82 元人民币（含税），共计派发
-----------	--

	32,800,820.00 元（含税），截至本财务报表报批准报出日，已完成利润分配。
--	--

十一、其他重要事项

（一）企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

（二）售后租回交易形成的融资租赁

1. 最低租赁付款额及未确认融资费用

公司融资租入固定资产详见本财务报表附注报表项目注释固定资产之说明，相应未确认融资费用期末余额为 5,187,423.62 元，未确认融资费用按实际利率法进行摊销。以后年度将支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	金 额
1 年以内	15,517,322.78
1-2 年	7,948,685.72
2-3 年	1,922,147.59
小 计	25,388,156.09

2. 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款说明

出租人	租赁起始日	租赁到期日	年利率 (%)	最低租赁付款额	租金支付方式
华融金融租赁股份有限公司	2010.12.15	2015.9.15	5.76	92,816,941.20	等额本息
安徽兴泰租赁有限公司	2013.7.19	2016.7.19	10.82	23,690,000.00	等额本息
小 计				116,506,941.20	

(1) 2010 年 9 月 2 日子公司应流铸造公司与华融金融租赁股份有限公司签订融资租赁合同[华融租赁(10)回字第 1020703100 号]、回租物品转让协议[华融租赁(10)转字第 1020703100 号]。合同约定应流铸造公司将原账面净值 8,857.36 万元的机器设备，以 8,000 万元的价格转让给华融金融租赁股份有限公司，然后再由应流铸造公司将其租回，期限五年，最低租赁付款额总额 92,816,941.20 元，在租赁期届满后，上述资产所有权归应流铸造公司所有。

(2) 2013 年 7 月公司与安徽兴泰租赁有限公司签订融资租赁合同((2013)兴租合字第

0032 号)。合同约定将公司原账面原值为 2,434.41 万元的一批机器设备,以 2,000 万元的价格出售给安徽兴泰租赁有限公司,然后再由本公司租回,期限三年,最低租赁付款额总额 23,690,000.00 元,在租赁期届满后,上述资产所有权归本公司所有。

(三) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允 价值变动 损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计提的 减值	期末数
1. 金融资产					
贷款和应收账款	220,280,681.62			5,114,372.90	102,287,458.09
金融资产小计	220,280,681.62			5,114,372.90	102,287,458.09
2. 金融负债					
短期借款	24,837,124.44				
金融负债小计	24,837,124.44				

(四) 矿业权纠纷

子公司应流铸造公司于 2007 年 9 月 7 日与安徽大嫂水饺餐饮有限责任公司(以下简称大嫂公司)签订协议,约定合资设立安徽天一矿业有限责任公司(以下简称天一矿业)。2007 年底,公司决定不再参与投资天一矿业。为此,应流铸造公司、杜应流与非关联第三方韩世凯于 2007 年 12 月 10 日签署协议,约定由韩世凯受让投资协议项下应流铸造公司的各项权利、义务(日后由韩世凯出资设立的安徽永固金属材料有限责任公司(以下简称永固公司)与大嫂公司签订股权转让协议);并且由韩世凯实际支付相应的投资款,如果大嫂公司未履行原投资协议的约定而引起诉讼,应流铸造公司和杜应流应配合韩世凯提起诉讼,韩世凯承担诉讼所有后果。

在协议具体履行过程中,当事各方发生纠纷,诉至法院,合肥市中级人民法院于 2010 年 8 月 27 日、2011 年 7 月 7 日、2013 年 9 月 13 日三次作出判决。2013 年 9 月大嫂公司再次向安徽省高级人民法院提起上诉,目前该案正由安徽省高级人民法院审理中。

但鉴于该等股权纠纷系因大嫂公司“一矿多卖”引起,合肥市中级人民法院已两次作出有利于永固公司以及杜应流、应流铸造公司的判决;同时根据永固公司、韩世凯与杜应流、应流铸造公司已签署的关于天一矿业有关的权利和义务的协议,杜应流、应流铸造公司根据

任何协议和安排而在天一矿业中已有及或有的权利和义务均由永固公司、韩世凯享有和承担；根据永固公司及其大股东韩世凯已出具的《承诺函》，永固公司及其大股东韩世凯将遵守与杜应流、应流铸造公司及大嫂公司已就此纠纷事项达成的一切协议约定，单独承担上述纠纷中应承担的全部诉讼结果及法律责任，确保应流铸造公司不会因此而遭受任何损失。该诉讼非本公司承担的现时义务，不会导致公司经济利益的流出。

十二、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	365,901,645.67	42.36	18,485,097.21	5.05	265,926,671.73	42.02	13,570,117.89	5.10
其他组合	497,978,661.49	57.64			367,001,624.84	57.98		
小 计	863,880,307.16	100.00	18,485,097.21	2.14	632,928,296.57	100.00	13,570,117.89	2.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	863,880,307.16	100.00	18,485,097.21	2.14	632,928,296.57	100.00	13,570,117.89	2.14

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	362,101,347.31	98.96	18,105,067.37	260,450,985.67	97.94	13,022,549.28
1-2 年	3,800,298.36	1.04	380,029.84	5,475,686.06	2.06	547,568.61
小 计	365,901,645.67	100.00	18,485,097.21	265,926,671.73	100.00	13,570,117.89

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
合并范围内关联方	497,978,661.49	100.00		367,001,624.84	100.00	
小计	497,978,661.49	100.00		367,001,624.84	100.00	

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
第一名	子公司	303,230,269.92	1 年以内	35.10
第二名	子公司	127,152,193.65	1 年以内	14.72
第三名	子公司	65,855,903.28	1 年以内	7.62
第四名	非关联方	54,339,745.06	1 年以内	6.29
第五名	非关联方	21,077,709.73	1 年以内	2.44
小计		571,655,821.64		66.17

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
应流铸造公司	子公司	303,230,269.92	35.10
应流美国公司	子公司	127,152,193.65	14.72
应流欧洲(荷兰)公司	子公司	65,855,903.28	7.62
应流铸业公司	子公司	847,500.00	0.10
应流欧洲(英国)公司	子公司	892,794.64	0.10
小计		497,978,661.49	57.64

(5) 其他说明

截至 2014 年 6 月 30 日, 本公司因与兴业银行股份有限公司合肥长江路支行签订无追索权应收账款保理协议而终止确认应收账款金额为 8,300,000.00 元; 与中国建设银行股份有限公司合肥庐阳支行签订无追索权应收账款保理协议而终止确认应收账款金额为 17,400,000.00 元。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	1,356,411.74	100.00	169,744.73	12.51	1,185,249.41	13.76	161,186.71	13.60
其他组合								
小计					1,185,249.41	13.76	161,186.71	13.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备					7,430,000.00	86.24		
合计	1,356,411.74	100.00	169,744.73	12.51	8,615,249.41	100.00	161,186.71	1.87

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	951,763.51	70.17	47,588.17	780,601.18	65.86	39,030.06
1-2年	50,000.00	3.69	5,000.00	50,000.00	4.22	5,000.00
2-3年	258,275.08	19.04	51,655.02	258,275.08	21.79	51,655.02
3-4年	61,743.05	4.55	30,871.53	61,743.05	5.21	30,871.53
4年以上	34,630.10	2.55	34,630.01	34,630.10	2.92	34,630.10
小计	1,356,411.74	100.00	169,744.73	1,185,249.41	100.00	161,186.71

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
第一名	非关联方	60,000.00	1年以内	4.42	保证金

		150,000.00	2-3 年	11.06	
第二名	非关联方	143,718.36	1 年以内	10.60	代缴款项
第三名	非关联方	100,000.00	2-3 年	7.37	保证金
第四名	非关联方	90,074.42	1 年以内	6.64	代缴医药费
第五名	非关联方	50,000.00	1 年以内	3.69	保证金
小计		593,792.78		43.78	

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
应流回收公司	成本法	560,000.00	560,000.00		560,000.00
应流铸造公司	成本法	294,419,306.31	294,419,306.31	159,500,000.00	453,919,306.31
应流机械公司	成本法	26,099,880.00	26,099,880.00		26,099,880.00
应流铸业公司	成本法	43,106,119.09	43,106,119.09		43,106,119.09
应流美国公司	成本法	13,092,728.64	13,092,728.64		13,092,728.64
应流欧洲(荷兰)公司	成本法	6,388,395.11	6,388,395.11		6,388,395.11
徽商银行股份有限公司	成本法	11,800,000.00	11,800,000.00		11,800,000.00
合计		395,466,429.15	395,466,429.15	159,500,000.00	554,966,429.15

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
应流回收公司	100.00	100.00			
应流铸造公司	100.00	100.00			
应流机械公司	100.00	100.00			
应流铸业公司	51.00	51.00			
应流美国公司	100.00	100.00			
应流欧洲(荷兰)公司	100.00	100.00			
徽商银行股份有限公司	0.14	0.14			
合计					

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	652,307,591.92	659,676,075.82
其他业务收入	200,194,979.15	239,778,736.10
营业成本	721,003,233.64	763,561,033.04

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
专用设备零部件制造业	652,307,591.92	521,758,418.54	659,676,075.82	528,532,597.83
小计	652,307,591.92	521,758,418.54	659,676,075.82	528,532,597.83

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
泵及阀门零件	380,800,138.28	301,079,904.44	407,765,649.44	323,847,234.38
机械装备构件	271,507,453.64	220,678,514.10	251,910,426.38	204,685,363.45
小计	652,307,591.92	521,758,418.54	659,676,075.82	528,532,597.83

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	269,519,108.71	222,722,934.42	291,553,954.61	237,678,732.45
国外	382,788,483.21	299,035,484.12	368,122,121.21	290,853,865.38
小计	652,307,591.92	521,758,418.54	659,676,075.82	528,532,597.83

(5) 公司前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	192,191,237.30	22.54
第二名	45,841,843.42	5.38
第三名	32,334,446.72	3.79
第四名	30,512,657.98	3.58
第五名	28,371,725.12	3.33

小计	329,251,910.54	38.62
----	----------------	-------

2. 投资收益

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		1,496,983.30
合计		1,496,983.30

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
徽商银行		1,496,983.30	
小计		1,496,983.30	

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	30,445,884.72	39,528,848.81
加: 资产减值准备	4,923,537.34	2,845,082.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,170,279.34	12,207,701.69
无形资产摊销	1,131,850.48	1,104,103.44
长期待摊费用摊销		
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)	-651,187.20	-555,029.87
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	32,058,247.28	43,272,512.33
投资损失(收益以“-”号填列)		-1,496,983.30
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-641,247.58	-382,096.22

递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-1,611,705.79	56,916,762.91
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-288,966,487.93	-49,198,269.96
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-128,848,747.68	-32,989,765.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-334,989,577.02	71,252,866.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	394,593,229.87	377,985,206.87
减: 现金的期初余额	334,575,006.53	245,289,731.63
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	60,018,223.34	132,695,475.24

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	651,187.20	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	1,498,627.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-197,500.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,952,314.70	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	92,578.08	
少数股东权益影响额(税后)	17,294.10	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,842,442.52	

(二)净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.62	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.51	0.19	0.19

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	76,778,161.22

非经常性损益	B	1,842,442.52
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	74,935,718.70
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,141,187,601.82
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	578,429,348.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	5
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K$	1,661,601,139.10
加权平均净资产收益率	M=A/L	4.62%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	4.51%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

金额单位:人民币元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度/ 变动额	变动原因说明
货币资金	662,519,539.32	476,383,300.98	39.07	主要系本期收到募集资金所致
应收票据	14,016,500.00	8,658,499.20	61.88	主要系公司收到银行承兑汇票增加所致
应收账款	499,711,976.21	345,124,606.20	44.79	主要系客户回款周期延长所致
其他应收款	7,077,990.88	13,137,805.89	-46.13	主要系本期募集资金到位冲减预付发行费所致
其他流动资产	46,391,194.33	32,200,100.89	44.07	主要系本期待抵扣增值税增加所致
应付职工薪酬	38,591,195.37	29,316,844.51	31.63	主要系本期计提工资增加所致
应交税费	21,731,384.66	15,832,748.57	37.26	主要系期末应交增值税增加所致
应付利息	2,427,777.76	3,590,716.32	-32.39	主要系本期借款减少及新增借款利息降低所致
应付股利	32,800,820.00		3280 万元	主要系本期计提股利所致
一年内到期的非流动负债	57,418,884.60	43,169,944.95	33.01	主要系一年内到期的长期借款增加所致
长期借款	484,954,544.00	156,090,908.00	210.69	主要系本期借款增加所致
资本公积	755,803,669.50	257,384,321.50	193.65	主要系公司本期发行股票股本溢价增加所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
资产减值损失	8,309,951.25	3,429,278.11	142.32	主要系本期计提的坏账准备增加所致

投资收益		1,496,983.30	-100.00	主要系报告期内暂未收到徽商银行分红款所致
营业外收入	2,152,314.70	4,907,627.35	-56.14	主要系本期财政补助较上年同期减少所致
营业外支出	200,000.00		20万元	主要系捐赠支出增加所致

第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- (二) 报告期内在上海证券交易所网站上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原件

董事长：



杜应流

安徽应流机电股份有限公司

日期：2014年8月28日

