

天马轴承集团股份有限公司

2014 年度报告



2015 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 优先股相关情况	34
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	35
第九节 公司治理	41
第十节 内部控制	45
第十一节 财务报告	47
第十二节 备查文件目录	150

释义

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

重大风险提示

公司存在因宏观经济环境不景气带来市场需求下降风险，行业竞争加剧风险，成本刚性上涨风险。敬请广大投资者注意投资风险。详见本报告第四节董事会报告。

第二节 公司简介

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 11 月 18 日	浙江省工商行政管理局	330000000024631	33010574506480 X	74506480-X
报告期末注册	2012 年 11 月 21 日	浙江省工商行政管理局	330000000024631	33010574506480 X	74506480-X
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无				
历次控股股东的变更情况(如有)	无				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	2,175,803,152.26	2,031,681,227.86	7.09%	2,504,110,577.76
归属于上市公司股东的净利润（元）	33,793,571.17	31,039,324.02	8.87%	215,961,089.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-230,870,890.62	-20,816,115.19	-1,009.10%	169,686,802.28
经营活动产生的现金流量净额（元）	133,913,180.65	151,982,616.91	-11.89%	256,237,203.06
基本每股收益（元/股）	0.03	0.03	0.00%	0.18
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.03	0.00%	0.18
加权平均净资产收益率	0.72%	0.65%	0.07%	4.56%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	7,495,466,323.11	7,561,497,606.75	-0.87%	7,255,770,698.70
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,732,446,150.54	4,716,393,994.02	0.34%	4,804,127,944.67

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	147,032,296.27	-175,447,439.86	379,011.41	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,556,703.30		2,412,230.99	
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）	117,123,379.93	264,250,436.51	47,460,240.00	
对外委托贷款取得的损益	19,664,568.83	20,865,022.21	571,644.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,338,338.34	9,404,197.26	2,239,046.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-58,391,627.37		
减：所得税影响额	17,024,359.90	8,085,258.67	4,787,445.26	
少数股东权益影响额（税后）	8,026,464.98	739,890.87	2,000,440.64	
合计	264,664,461.79	51,855,439.21	46,274,287.01	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
地方水利建设基金	1,109,591.39	国家规定的税费，与公司正常经营业务存在直接关系，不具有特殊和偶发性。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，发达经济体走势不一，不少新兴经济体也面临增速下滑挑战，世界经济复苏进程凹凸不平。当前，中国经济已从高速增长转为中高速增长，经济结构不断优化升级，经济增长从要素驱动、投资驱动转向创新驱动。地产、工程机械、装备行业下行压力继续加大，通用部件行业呈现产能过剩迹象。在这样的大背景下，公司积极调整公司产品结构和产品市场定位，淘汰落后产能，加快各类产品的转型升级，但由于受到所处的大机械行业发展增速出现较大幅度放缓的影响，销售市场未有较大的拓展，加上生产、销售、融资成本的不断上涨，致使公司发展过程中也面临诸多不利因素，公司整体盈利依然较低。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入217,580.32万元，比上年同期增长7.09%，实现归属股东净利润3379.36万元，同比增长8.87%，截至2014年末，公司总资产749,546.63万元。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

1. 继续加大市场开拓力度，积极推进新产品市场开发工作，加快公司主导产品国际化进程，实现公司业绩平稳性增长。
2. 继续充分利用天马最大的转型升级工程，“天马德清产业园”项目的产品优势，已部分实现关键工序采用“机器换人”技术。
3. 坚持自主创新之路，加强产学研合作，不断开发具有核心竞争力的新产品、新技术，通过技术创新和工艺技术改造，有效增强产品的市场竞争力。报告期内，国家发展改革委、科技部、财政部、海关总署、国家税务总局联合发布的“2013年第41号公告”，公司被认定为第二十批国家认定企业技术中心。
4. 利用公司资金、管理优势，进行适度的企业并购与投资。报告期内，投资设立杭州天马力合民间资本管理有限公司和杭州市拱墅区民间融资服务中心有限公司，投资设立澳洲子公司，涉足农牧业。
5. 报告期内，公司控股子公司齐重数控与齐齐哈尔土地矿业权储备交易中心等政府有关部门签署《国有土地使用权收购补偿合同》，利用补偿资金对生产设备进行升级改造，使得齐重数控的产能结构更为合理。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内，公司实现营业收入217,580.32万元，比上年同期增长7.09%，主要受国内外经济环境影响，市场持续低迷，公司营业收入未有较大改变。

公司实物销售收入大于劳务收入

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	487,229,933.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.39%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	151,578,632.48	6.97%
2	客户二	138,579,535.13	6.37%
3	客户三	75,282,123.35	3.46%
4	客户四	67,917,018.31	3.12%
5	客户五	53,872,623.93	2.48%
合计	--	487,229,933.20	22.39%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
机械制造业	主营业务成本	1,767,121,737.03	95.87%	1,511,724,479.26	95.74%	16.89%
其他	其他业务成本	76,098,779.81	4.13%	67,215,876.60	4.26%	13.22%
合计		1,843,220,516.84	100.00%	1,578,940,355.86	100.00%	16.74%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
轴承	主营业务成本	1,323,694,581.84	71.82%	1,081,082,538.99	68.47%	22.44%
机床	主营业务成本	423,451,757.19	22.97%	402,791,571.76	25.51%	5.13%
圆钢	主营业务成本	19,975,398.00	1.08%	27,850,368.51	1.76%	-28.28%
其他	其他业务成本	76,098,779.81	4.13%	67,215,876.60	4.26%	13.22%
合计		1,843,220,516.84	100.00%	1,578,940,355.86	100.00%	16.74%

说明

本报告期内，主营业务成本为1,767,121,737.03元，同比增长16.89%，主要因为单位人工费和制造费用上升较大所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	254,246,394.70
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.82%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

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	124,051,594.02	7.72%
2	供应商二	50,130,259.22	3.12%
3	供应商三	36,863,055.62	2.29%
4	供应商四	22,818,932.68	1.42%
5	供应商五	20,382,553.21	1.27%
合计	--	254,246,394.75	15.82%

4、费用

单位：人民币（元）

项目	2014年度	2013年度	同比增减（%）	占2014年营业收入比例（%）
销售费用	95,479,791.31	88,296,776.17	8.14%	4.39%
管理费用	249,845,713.40	326,280,420.42	-23.43%	11.48%
财务费用	66,586,768.90	53,627,636.82	24.17%	3.06%
所得税费用	36,517,577.12	17,804,715.38	105.10%	1.68%

所得税费用较上年同期增加 105.10%，主要系应纳税所得额增加所致。

5、研发支出

在宏观形势低迷的情况下，企业积极提高核心技术水平，增强企业竞争力，加快企业的转型升级之路。报告期内，公司研发费用有所下降，研发费用为7,623.35万元，占净资产的比例为1.53%，占营业收入的比例为3.50%。

6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,709,658,058.02	1,470,479,500.98	16.27%

经营活动现金流出小计	1,575,744,877.37	1,318,496,884.07	19.51%
经营活动产生的现金流量净额	133,913,180.65	151,982,616.91	-11.89%
投资活动现金流入小计	367,874,019.68	31,820,438.67	1,056.09%
投资活动现金流出小计	288,754,664.93	155,865,450.15	85.26%
投资活动产生的现金流量净额	79,119,354.75	-124,045,011.48	163.78%
筹资活动现金流入小计	1,286,200,256.87	964,187,144.24	33.40%
筹资活动现金流出小计	1,397,703,695.46	1,223,343,452.71	14.25%
筹资活动产生的现金流量净额	-111,503,438.59	-259,156,308.47	56.97%
现金及现金等价物净增加额	94,885,654.19	-235,044,908.73	140.37%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(1) 投资活动现金流入较上年同期增加 1056.09%，主要系本期收回委托贷款及子公司齐重数控第一块地块土地收储收到收储款所致。

(2) 投资活动现金流出较上年同期增加 85.26%，主要系本期子公司浙江天马新厂区厂房建设投入增加以及新增投资联营企业所致。

(3) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 163.78%，主要系本期收回委托贷款及子公司齐重数控第一块地块土地收储收到收购款所致。

(4) 筹资活动现金流入较上年同期增加 33.40%，主要系取得银行借款增加所致。

(5) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 56.97%，主要系本期分配股利较上期大幅减少所致。

(6) 现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 140.37%，主要系本期收回委托贷款及子公司齐重数控第一块地块土地收储收到收储款所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
机械制造业	2,065,919,987.08	1,767,121,737.03	14.46%	6.75%	16.89%	-7.43%
分产品						
轴承	1,612,960,825.12	1,323,694,581.84	17.93%	9.99%	22.44%	-8.35%
机床	432,302,828.20	423,451,757.19	2.05%	-1.82%	5.13%	-6.47%

圆钢	20,656,333.76	19,975,398.00	3.30%	-27.87%	-28.28%	0.55%
分地区						
国内	1,750,079,514.46	1,517,925,545.40	13.27%	0.23%	11.41%	-8.70%
国外	315,840,472.62	249,196,191.63	21.10%	66.82%	66.95%	-0.06%

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

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 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	231,325,586.10	3.09%	138,469,629.92	1.83%	1.26%	
应收账款	1,058,873,360.23	14.13%	1,038,495,884.01	13.73%	0.40%	
存货	1,961,506,715.50	26.17%	2,205,829,458.55	29.17%	-3.00%	主要系齐重数控通过厂区搬迁、缩减生产规模，调整产品结构，将不再生产部分型号陈旧、精度差、效率低、市场不畅销的机床产品，淘汰对应机床的在产品。这部分报废在产品作为土地收储支出冲减收储净收益。
投资性房地产	5,743,985.50	0.08%			0.08%	
长期股权投资	52,008,440.64	0.69%			0.69%	
固定资产	2,121,162,684.18	28.30%	2,331,897,319.34	30.84%	-2.54%	主要系齐重数控土地收储处置房屋建筑物以及部分机器设备所致。
在建工程	213,782,620.03	2.85%	223,462,286.43	2.96%	-0.11%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
短期借款	704,025,746.00	9.39%	825,000,000.00	10.91%	-1.52%	
长期借款	148,500,000.00	1.98%			1.98%	

五、核心竞争力分析

1、核心技术优势

在设计方面，公司创新性的将对数曲线设计技术应用到轴承套圈及滚动体的生产中，目前国内同行中只有少数企业能掌握该项技术。在材料选用方面，公司的“精密冷碾用轴承钢的开发与应用研究”项目被列为国家火炬攻关项目，荣获国家科技二等奖，并以显现了初步的效果。公司设计制造的超重型精密数控磨齿机可满足高精度直齿、斜齿圆柱齿轮和人字齿、涡轮等大规格、高精度齿轮等核心传动部件的加工要求，可以满足各行业对齿轮的精度和效率的需求，为我国远海域和深海域大型船舶等国防军工装备保驾护航。

2、销售网络和营销队伍优势

经过多年的市场开发和积累，公司已在全国大中城市建立了完善的营销网络，其中包括上海、西安、宁波、佛山、武汉 5 个销售子公司以及沈阳、长沙、天津、淄博、无锡、郑州、重庆 7 个销售分公司。通过网络的商情功能，各地的市场信息能准确、快速反馈到公司，公司根据市场变化，及时调整营销战略

3、品牌优势

经过多年的积累和沉淀，公司“TMB”和“齐一”两大商标均获得“中国驰名商标”的称号，在轴承和机床行业拥有了较高的知名度和认同度。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
199,988,400.00	0.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例

杭州天马力合民间资本管理有限公司	财务投资、项目投资、资本管理、资本投资咨询等(以公司登记机关核定的经营范围为准)。	42.00%
杭州市拱墅区民间融资服务中心公司	民间资金供需登记与发布,民间借贷交易撮合,借款合同见证及督促执行,交易款项监督结算,资产评估、风险评级等(以公司登记机关核定的经营范围为准)。	42.00%
TBG AGR HOLDINGS PTY LTD	肉牛的养殖及销售	100.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
------	-------	------	------	---------	----------

杭州市拱墅区城中村改造指挥部上塘分指挥部	否	20,000	10.90%	杭州瓜山经济合作社	辖区内旧城改造
合计	--	20,000	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2012 年 12 月 12 日				
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）					

3、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
齐重数控装备股份有限公司	子公司	机械制造业	重型机床	54,460 万元	2,616,840,129.56	1,704,313,671.18	447,765,651.47	-238,294,294.79	-94,206,691.55
成都天马铁路轴承有限公司	子公司	机械制造业	轴承	60,000 万元	1,950,523,283.40	1,606,310,758.40	1,061,730,736.28	66,313,184.85	68,898,052.25
北京天马轴承有限公司	子公司	机械制造业	轴承	12,000 万元	258,334,979.17	215,278,450.89	121,830,621.70	3,267,517.13	2,976,007.75
贵州天马虹山轴承有限公司	子公司	机械制造业	轴承	8,000 万元	222,828,967.29	196,224,893.17	73,738,700.69	20,231,679.16	26,243,915.70
浙江天马轴承有限公司	子公司	机械制造业	轴承	47,200 万元	1,340,106,435.70	550,946,506.54	580,303,141.26	20,582,268.54	24,795,600.36
杭州拱墅区民间融资服务中心有限公司	参股公司	现代服务业	投资管理	2,000 万元	20,076,268.30	19,843,316.54	742,524.97	-156,095.80	-156,683.46
杭州天马力合民间资本管理有限公司	参股公司	现代服务业	投资管理	18,000 万元	105,907,475.83	103,986,304.03	8,582,542.64	5,332,607.57	3,986,304.03
TBG AGRI HOLDIN	子公司	农牧业	肉牛养殖销售	2,200 万澳元	109,572,864.10	108,810,550.70	0.00	-1,572,751.04	-1,572,751.04

GS PTY LTD									
------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
TBG AGRIC HOLDINGS PTY LTD	多元化发展需求	设立	影响不大
合肥天马轴承有限公司	整合资源	出售	影响不大
杭州天马轴承有限公司	整合资源	注销	影响不大

七、公司未来发展的展望

（一）、公司总体经营情况

报告期内，发达经济体走势不一，不少新兴经济体也面临增速下滑挑战，世界经济复苏进程凹凸不平。当前，中国经济已从高速增长转为中高速增长，经济结构不断优化升级，经济增长从要素驱动、投资驱动转向创新驱动。地产、工程机械、装备行业下行压力继续加大，通用部件行业呈现产能过剩迹象加剧。在这样的大背景下，公司积极调整公司产品结构和产品市场定位，淘汰落后产能，加快各类产品的转型升级，但由于受到所处的大机械行业发展增速出现较大幅度放缓的背景下，销售市场难以有较大的拓展，加上生产、销售、融资成本的不断上涨，致使公司发展过程中也面临诸多不利因素，公司整体盈利依然较低。综合来看，报告期内，公司实现营业收入217,580.32万元，比上年同期增长7.09%，实现归属股东净利润3379.36万元，同比增长8.87%，截止2014年末，公司总资产749,546.63万元。

（二）、公司所处行业的发展趋势

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

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

另一方面，行业产品类型方面，随着经济增长方式的转变和科技的快速发展，各类精密机械产品的质量和科技附加值将不断提高。高端精密轴承及高端数控机床将成为未来的主流产品，特别是关键机械零部件，如涉及新能源中的风电轴承以及海工装备等，在全球大力提倡低碳生活的背景下，更是未来几年的热点产品。

（三）、公司面临的市场格局

一是在轴承行业方面，目前国际轴承主要生产国家和地区为中国、德国、瑞典、日本。我国轴承行业已形成较大的经济规模，目前约占全球轴承行业市场总额的10.00%，但与世界轴承工业强国相比，我国轴承业还存在一定差距，主要表现为高精度、高技术含量和高附加值产品比例偏低、产品稳定性有待进一步提高等方面。

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

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

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

（四）、公司的发展战略

公司秉承“市场第一、客户至上”的经营理念，一直将振兴民族工业作为最高使命，注重企业的社会价值的实现。在发展过程中，公司也始终坚持“质量是立企之本，创新是强企之源”的宗旨，将产品定位于“替代进口”的高端领域，大胆进行体制机制创新和技术装备创新，利用高新技术改造传统产业，利用技术改造使产品脱胎换骨，利用资本市场平台助推企业转型升级。未来公司将继续以“为股东提供回报、为员工提供平台、为客户创造价值、为社会创造繁荣”为己任，在追求经济效益、保护股东利益的同时，切实诚信对待和保护其他利益相关者，以自身发展影响和带动地方经济的振兴，促进公司与社会、社区、自然的协调、和谐发展。一方面，加大对高技术含量、高附加值的产品生产，积极推进公司的产品创新、管理创新和技术创新。另一方面，立足本国，拓展全球，进一步扩大欧洲市场及新兴发展市场的占有率，积极参与国际化竞争，力争在最短的时间内成为国内最强大、产业链最完善、产品品种最全、品质最高、竞争最强的精密机械制造企业之一。

（五）、公司2015年及未来几年的经营目标和具体业务计划

1、经营目标

公司未来经营目标是进一步提升公司在轴承行业和机床行业的综合竞争实力，把公司打造成为我国机械制造大行业中的一流企业。公司在延续2013年的“一控三提升”生产管理模式的的基础上，将加快实施企业转型升级工程，持续提升产业链整合水平，加强基础领域研发创新，坚持自主创新之路，加强产学研合作，不断开发具有核心竞争力的新产品、新技术，通过技术创新和工艺技术改造，有效增强产品的市场竞争力，积极促进科技成果产业化。此外，公司2014年开始涉足农牧业，收购澳洲两个肉牛养殖场，开展肉牛的养殖及销售。未来公司将继续加大农牧业的投入，培育新的市场，成为公司盈利新的增长点。实现“腾笼换鸟、机器换人、电商换市”。

2、公司的具体业务计划主要包括：

（1）继续加大市场开拓力度，积极推进新产品市场开发工作，加快公司主导产品国际化进程，实现公司业绩快速平稳快速增长。

（2）继续充分利用天马最大的转型升级工程，“天马集团德清产业园”项目的产品优势，实现关键工序全部采用“机器换人”技术，主要生产汽车、舰船、风力发电、石油砧机、数控机床等专用轴承，使得品质更高、质量更加稳定、效率更高。这些产品不仅完全符合国家重点发展战略中的高端装备、海洋工程、新能源等关键要素。在正式竣工投产后，将使天马进一步优化产业结构，促进产业集聚。

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

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

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

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

度和环保水平上都有新的突破。

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

(六) 可能面临的风险因素

1、市场环境变化的风险

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

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

2、原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料是轴承钢, 上游原材料的供给和价格波动对轴承行业产生影响。一方面, 我国多年来轴承钢材产量连续保持高速增长, 保证了轴承行业的原材料供应, 能充分满足轴承生产对原材料的质量要求。另一方面, 近年主要原材料钢材价格时有波动, 预计未来一段时间仍会延续这种状态, 给公司带来了一定的流动资金压力和存货跌价准备风险管理压力。

3、市场竞争的风险

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

4、腾笼换鸟的风险

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

5、管理风险

随着公司规模的不不断扩大, 公司员工的增长速度也不断加快, 培养共同价值观、信念、态度和行为准则自然需要较长的时间, 这无形中也对公司管理团队的管理和协调能力的要求提出了更高的要求, 此外, 具有较高管理水平和较强专业能力的人才的扩充使得公司的运营成本不断提升, 人力成本的不断抬高持续提升公司的费用。未来公司将加强管理队伍建设, 完善公司治理的经营管理机制, 形成更加科学有效的决策机制, 使公司的经营模式和管理机制能够更加符合公司发展需要。

八、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

自 2014 年 1 月 26 日起, 中国财政部陆续发布了《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等具体会计准则。根据财政部的要求, 新会计准则自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014 年 6 月 20 日, 财政部修订了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》, 要求执行企业会计准则的企业在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

2014 年 7 月 23 日, 财政部发布了《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》, 要求所有执行企业会计准则的企业自公布之日起施行。

根据前述规定, 公司于以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

新准则的实施而进行的会计政策变更不会对公司此前各期已披露的财务状况、经营成果产生重大影响。

九、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。

十、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

- 1、子公司合肥天马轴承有限公司于2014年11月出售，杭州天马轴承有限公司于2014年12月注销，不再纳入合并报表范围。
- 2、公司2014年新设立澳洲子公司TBG AGRI HOLDINGS PTY LTD，系公司全资子公司，纳入合并报表范围。

十一、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

（1）2012年度利润分配方案

以公司总股本1,188,000,000股为基数，向全体股东每10股派人民币1元（含税），共计118,800,000元；不进行资本公积转增股本。

（2）2013年度利润分配方案

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

（3）2014年度利润分配方案

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

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比例	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	23,760,000.00	33,793,571.17	70.31%	0.00	0.00%
2013 年	11,880,000.00	31,039,324.02	38.27%	0.00	0.00%
2012 年	118,800,000.00	215,961,089.29	55.01%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.20
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,188,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	23,760,000.00
可分配利润 (元)	1,005,534,274.80
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司总股本 1,188,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派人民币 0.2 元 (含税), 共计 23,760,000.00 元; 不进行资本公积转增股本。	

十三、社会责任情况

适用 不适用

详见公司2014年度社会责任报告。

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

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、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。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、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。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
DON HOAR 家族信托	BALFOUR DOWNS STATION 和 WANDANYA STATION 牧场。	1800 万澳元	所涉及的资产产权已全部过户, 债权债务已全部转移。	公司多元化发展的需求, 未对主营业务造成影响。	未有大的影响。		否		2014 年 09 月 04 日	公告编号 2014-034

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

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、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

七、重大合同及其履行情况

1、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
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
齐重数控装备股份有限公司	2014年 08月26 日	9,000		0	连带责任 保证		否	否
浙江天马轴承有限公司	2014年 08月26 日	5,000		0	连带责任 保证		否	否
浙江天马轴承有限公司	2014年 08月26 日	15,000	2014年09月 04日	15,000	连带责任 保证	14年9月 4日-16年 9月4日	是	否
浙江天马轴承有限公司	2014年 10月28 日	20,000	2014年10月 28日	20,000	连带责任 保证	14年10月 28日-19 年12月31 日	是	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计（B1）		49,000		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		35,000		
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计（B3）		49,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		35,000		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		49,000		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2）		35,000		
报告期末已审批的担保额度 合计（A3+B3）		49,000		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4）		35,000		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				7.40%				
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

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

2、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

3、其他重大交易

适用 不适用

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	天马控股集团 有限公司	天马控股集团 有限公司 关于避免同 业竞争的承 诺	2007 年 03 月 28 日	长期有效	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

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

适用 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	170
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	王越豪、徐晋波

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、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。

十一、其他重大事项的说明

适用 不适用

2014年4月24日，公司控股子公司齐重数控与齐齐哈尔市土地矿业权储备交易中心等政府有关部门就齐重数控北厂区的土地收储的有关事项达成一致意见并签署了《国有土地使用权收购补偿合同》。公司已在2014年4月29日披露于《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。公告编号2014-018。

十二、公司子公司重要事项

适用 不适用

2014年4月24日，公司控股子公司齐重数控与齐齐哈尔市土地矿业权储备交易中心等政府有关部门就齐重数控北厂区的土地收储的有关事项达成一致意见并签署了《国有土地使用权收购补偿合同》。公司已在2014年4月29日披露于《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。公告编号2014-018。

十三、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、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	129,858,751	10.93%				-3,164,023	-3,164,023	126,694,728	10.66%
3、其他内资持股	129,858,751	10.93%				-3,164,023	-3,164,023	126,694,728	10.66%
境内自然人持股	129,858,751	10.93%				-3,164,023	-3,164,023	126,694,728	10.66%
二、无限售条件股份	1,058,141,249	89.07%				3,164,023	3,164,023	1,061,305,272	89.34%
1、人民币普通股	1,058,141,249	89.07%				3,164,023	3,164,023	1,061,305,272	89.34%
三、股份总数	1,188,000,000	100.00%						1,188,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

本报告期限售股份减少原因：

2013年7月16日，监事陈康胤先生通过流通市场卖出公司股份0.25万股。

2013年12月30日，原监事沈有高先生通过流通市场卖出公司股份20万股。

因董监高减持公司股票，使得董监高限售锁定股减少15.1875万股。

2014年2月28日，原监事沈有高先生通过流通市场卖出公司股份2万股。

2014年5月8日，原监事沈有高先生通过流通市场卖出公司股份10万股。

2014年5月15日，原监事沈有高先生辞职，离职6个月后至年末解锁限售股份为所持股50%，故限售较上期年末减少500.7750万股。

2014年5月15日，通过股东大会选举杨永春为监事，故高管限售股增加199.5602万股。

因董监高减持公司股票及换届的原因，使得限售股减少316.4023万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、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	98,708	年度报告披露日 前 5 个交易日 末普通股股东总 数	119,736	报告期末表决权 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
天马控股集团 有限公司	境内非国有法 人	42.86%	509,22 7,919	0	0	509,227, 919		
沈高伟	境内自然人	3.86%	45,906, 000	-4,000, 000	37,429, 500	8,476,50 0		
马伟良	境内自然人	2.66%	31,626, 000	-4,000, 000	26,719, 500	4,906,50 0		
齐齐哈尔市国 有资产经营管 理有限责任公 司	境内非国有法 人	1.90%	22,546, 873	0	0	22,546,8 73	质押	11,260,000
罗观华	境内自然人	1.64%	19,491, 000	0	14,618, 250	4,872,75 0		
马全法	境内自然人	1.51%	17,990, 000	-4,000, 000	16,492, 500	1,497,50 0		
陈建冬	境内自然人	1.45%	17,237, 281	-3,500, 000	15,552, 961	1,684,32 0		
沈有高	境内自然人	1.23%	14,671, 000	-5,120, 000	9,835,5 00	4,835,50 0		
吴惠仙	境内自然人	0.92%	10,906, 383	-1,053, 217	0	10,906,3 83		
施颐场	境外自然人	0.62%	7,386,0	36000	0	7,386,00		

		00		0	
上述股东关联关系或一致行动的说明	实际控制人马兴法先生是沈高伟先生、陈建冬先生的姑父，是马全法先生的弟弟。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类			
		股份种类	数量		
天马控股集团有限公司	509,227,919	人民币普通股	509,227,919		
齐齐哈尔市国有资产经营管理有限责任公司	22,546,873	人民币普通股	22,546,873		
吴惠仙	10,906,383	人民币普通股	10,906,383		
沈高伟	8,476,500	人民币普通股	8,476,500		
施颐场	7,386,000	人民币普通股	7,386,000		
马伟良	4,906,500	人民币普通股	4,906,500		
罗观华	4,872,750	人民币普通股	4,872,750		
沈有高	4,835,500	人民币普通股	4,835,500		
王国康	3,713,305	人民币普通股	3,713,305		
曹益民	3,500,000	人民币普通股	3,500,000		
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	实际控制人马兴法先生是沈高伟先生、陈建冬先生的姑父，是马全法先生的弟弟。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

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

√ 是 □ 否

报告期初，公司股东施颐场通过广发证券股份有限公司约定购回专用账户持有 7,350,000 股。报告期内变动 -714,000 股，截至报告期末公司股东施颐场通过广发证券股份有限公司约定购回专用账户持有 6,636,000 股。报告期末合计个人持股及约定购回账户持股总额 7,386,000 股。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
天马控股集团有限公司	马兴法	1999 年 02 月 13 日	70425078-6	1 亿元	实业投资；普通机械设备的制造和销售；经营本企业产品及相关技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、

					机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；其他无需报经审批的一切合法项目。
未来发展战略	天马控股集团有限公司属于投资控股型公司，未来发展仍将以投资性业务为主。				
经营成果、财务状况、现金流等	天马控股集团有限公司 2014 年总资产 73,484.69 万元，净资产 40,242.03 万元；2014 年度实现营业收入 0 万元，净利润 4183.13 万元（未经审计）。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

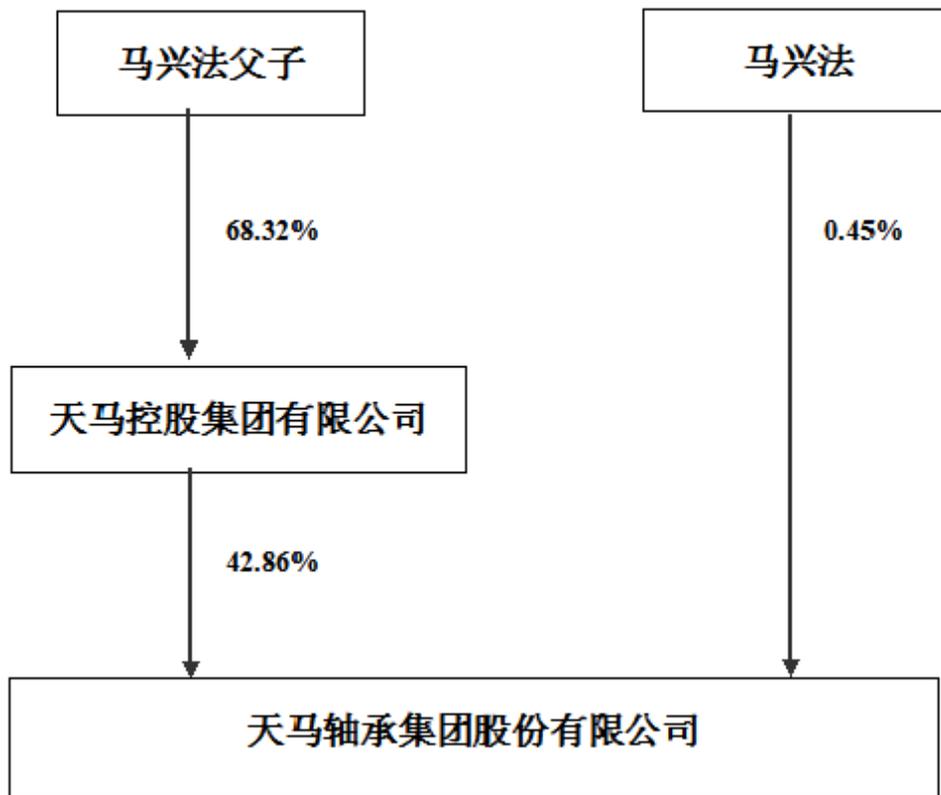
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
马兴法	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	马兴法先生，中国国籍，1962 年 11 月生，中共党员，大学学历，工程师，中国轴承工业协会轮值理事长，第四届和第五届全国乡镇企业家，浙江省第十届、十一届、十二届人大代表，杭州市劳动模范，杭州市拱墅区工商联副会长。现任天马控股集团有限公司董事长、党委书记，天马轴承集团股份有限公司董事长，杭州天马轴承有限公司执行董事，杭州元大机械有限公司执行董事，阿尔法电梯（杭州）有限公司执行董事、浙江天马轴承有限公司执行董事，贵州天马虹山轴承有限公司执行董事，北京天马轴承有限公司董事长，齐重数控装备股份有限公司董事，杭州天马力合民间资本管理有限公司董事长，杭州市拱墅区民间融资服务中心公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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)	期末持股数 (股)
马兴法	董事长	现任	男	53	2014年05月15日	2017年05月14日	5,393,720	0	0	5,393,720
沈高伟	董事、总经理	现任	男	45	2014年05月15日	2017年05月14日	49,906,000	0	-4,000,000	45,906,000
马伟良	董事	现任	男	49	2014年05月15日	2017年05月14日	35,626,000	0	-4,000,000	31,626,000
陈建冬	董事、副总经理	现任	男	44	2014年05月15日	2017年05月14日	20,737,281	0	-3,500,000	17,237,281
朱榕	董事	现任	男	55	2014年05月15日	2017年05月14日	0	0	0	0
沈红忠	董事、副总经理	现任	男	47	2014年05月15日	2017年05月14日	0	0	0	0
石志民	董事	离任	男	58	2011年04月20日	2014年05月14日	0	0	0	0
周宇	独立董事	现任	男	55	2014年05月15日	2017年05月14日	0	0	0	0
邱学文	独立董事	现任	男	52	2014年05月15日	2017年05月14日	0	0	0	0
张立权	独立董事	现任	男	78	2014年05月15日	2017年05月14日	0	0	0	0

罗继伟	独立董事	离任	男	66	2011年 04月20 日	2014年 05月14 日	0	0	0	0
罗观华	监事会 主席	现任	男	63	2014年 05月15 日	2017年 05月14 日	19,491,0 00	0	0	19,491,0 00
杨永春	监事	现任	男	40	2014年 05月15 日	2017年 05月14 日	2,660,80 2	0	0	2,660,80 2
陈康胤	监事	现任	男	57	2014年 05月15 日	2017年 05月14 日	7,500	0	1,875	5,625
沈有高	监事	离任	男	62	2011年 04月20 日	2014年 05月14 日	19,791,0 00	0	-5,120,0 00	14,671,0 00
沈吉美	财务总 监、副总 经理	现任	女	53	2014年 05月15 日	2017年 05月14 日	0	0	0	0
马全法	董秘、副 总经理	现任	男	56	2014年 05月15 日	2017年 05月14 日	21,990,0 00	0	-4,000,0 00	17,990,0 00
合计	--	--	--	--	--	--	175,603, 303	0	-20,618, 125	154,981, 428

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(1)、董事

马兴法先生，中国国籍，1962年11月生，中共党员，大学学历，工程师，中国轴承工业协会轮值理事长，第四届和第五届全国乡镇企业家，浙江省第十届、十一届、十二届人大代表，杭州市劳动模范。现任天马控股集团有限公司董事长、党委书记，天马轴承集团股份有限公司董事长，杭州天马轴承有限公司执行董事，杭州元大机械有限公司执行董事，阿尔法电梯（杭州）有限公司执行董事、浙江天马轴承有限公司执行董事，贵州天马虹山轴承有限公司执行董事，北京天马轴承有限公司董事长，齐重数控装备股份有限公司董事。杭州天马力合民间资本管理有限公司董事长，杭州市拱墅区民间融资服务中心公司董事长。

沈高伟先生：1970年12月生，中共党员，大学学历，经济师，成都市人大代表。历任浙江滚动轴承有限公司销售部部长、副总经理。现任天马轴承集团股份有限公司董事、总经理、成都天马铁路轴承有限公司执行董事，齐重数控装备股份有限公司董事。

马伟良先生：1966年8月生，中共党员，大学学历，工程师，杭州市优秀科技工作者。历任浙江滚动轴承有限公司生产部部长、质保部部长、副总经理。现任公司董事，齐重数控董事长。

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

朱榕先生：1960年8月生，中共党员，大学本科学历。历任齐齐哈尔市纺织总公司副总工程师、齐齐哈尔市纺织局副局长

长、齐齐哈尔市经济贸易委员会副主任。现任齐齐哈尔市国资委党委委员、副主任。

沈红忠先生：1968年11月生，大学学历，机械工程师。历任杭州宏昌轴承有限公司副总经理、成都天马铁路轴承有限公司副总经理、北京天马轴承有限公司副总经理、齐重数控装备股份有限公司副总经理。现任天马轴承集团股份有限公司董事、副总经理。

张立权先生：1937年10月生，1964年研究生毕业，教授级高级工程师，享受国务院特殊津贴专家，2000年以来一直工作于全国压力容器学会，曾任副理事长，理事长，曾是安徽省第七届政协委员，工作几十年来，曾被聘为国家发明奖评委，国家科技进步奖机械学科评委，曾荣获国家发明奖，部科技进步奖等。

周宇先生：1960年8月生，中共党员，研究生学历，教授级高级工程师。历任机械工业部轴承局干部处主任科员、中国轴承进出口联营公司总经理、奥新（厦门）轴承有限公司总经理。现任中国轴承工业协会秘书长。中国轴承工业协会专家委员会主任委员。

邱学文先生：1963年8月生，研究生学历，审计教授，具有中国注册会计师资格。在中国工业经济、中国农业经济、审计研究等杂志上发表论文50余篇，出版会计、审计类专著、省级重点教材和其他会计读物10余部，担任省部级课题10余项。历任浙江财经大学会计大学讲师、副教授、教授、上海财经大学会计学研究生导师。

(2) 监事

罗观华先生：1952年9月生，中共党员，大学学历，高级经济师，浙江省质量管理先进工作者。历任杭州轴承厂生产计划科科长、销售科科长，浙江东海轴承集团公司计划经营处处长。现任公司党委副书记、工会主席、监事会主席。

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

陈康胤先生：1958年6月出生，中共党员，大专文化，工程师。历任杭州重型机械厂分厂厂长，东风杭州铸钢厂厂长，成都天马铁路轴承有限公司副总经理，现任天马轴承集团股份有限公司技术部副主任，工会副主席。

(3) 高级管理人员

沈高伟先生：总经理（简历见前述董事介绍）

陈建冬先生：副总经理（简历见前述董事介绍）

沈红忠先生：副总经理（简历见前述董事介绍）

马全法先生：1959年5月生，中共党员，大学学历，高级工程师，高级经济师，中国轴承工业协会规划发展咨询工作委员会专家，中国轴承工业协会人力资源专家，中国轴承工业协会企业管理专家，杭州市先进科技工作者，杭州市首届十佳人力资源经理。现任公司董事会秘书、副总经理。

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴

周宇	中国轴承工业协会	秘书长	2012年04月 01日		是
张立权	国通管业	独立董事	2014年03月 21日		否

三、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

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
马兴法	董事长	男	53	现任	60	0	60
沈高伟	董事、总经理	男	45	现任	60	0	60
马伟良	董事	男	49	现任	60	0	60
陈建冬	董事、副总经理	男	44	现任	36	0	36
朱榕	董事	男	55	现任	0	0	0
沈红忠	董事、副总经理	男	47	现任	36	0	36
石志民	董事	男	58	离任	0	0	0
周宇	独立董事	男	55	现任	5	0	5
邱学文	独立董事	男	52	现任	5	0	5
张立权	独立董事	男	78	现任	5	0	5
罗继伟	独立董事	男	66	离任	0	0	0
罗观华	监事会主席	男	63	现任	18	0	18
杨永春	监事	男	40	现任	36	0	36
陈康胤	监事	男	57	现任	25	0	25
沈有高	监事	男	62	离任	0	0	0
沈吉美	财务总监、	男	53	现任	12	0	12

	副总经理						
马全法	董秘、副总经理	男	56	现任	36	0	36
合计	--	--	--	--	394	0	394

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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

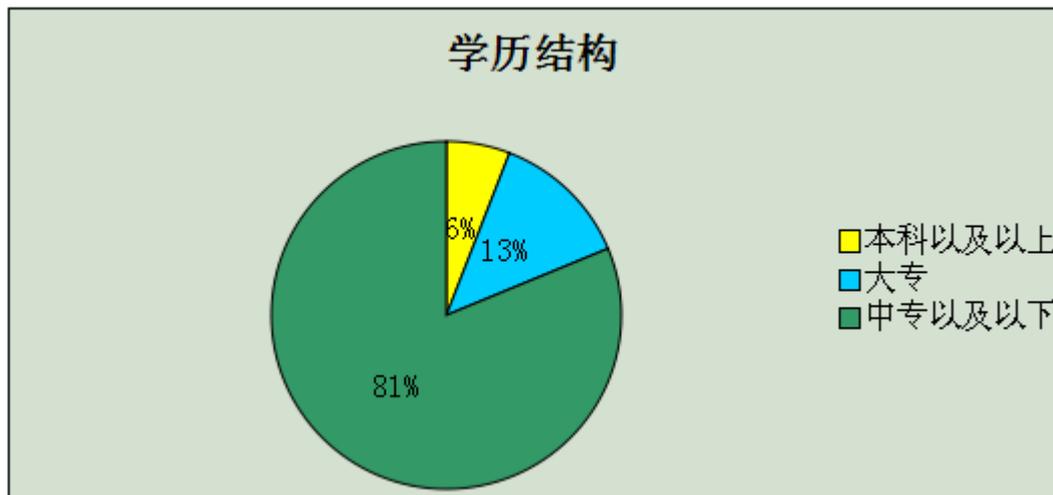
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
罗继伟	独立董事	任期满离任	2014年05月14日	任期满离任
张立权	独立董事	被选举	2014年05月15日	被选举
沈有高	监事	任期满离任	2014年05月14日	任期满离任
杨永春	监事	被选举	2014年05月15日	被选举
沈红忠	董事	被选举	2014年05月15日	被选举
沈红忠	副总经理	聘任	2014年05月15日	聘任

五、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司及控股子公司共有在册员工7048人，其中各类人员构成情况如下：

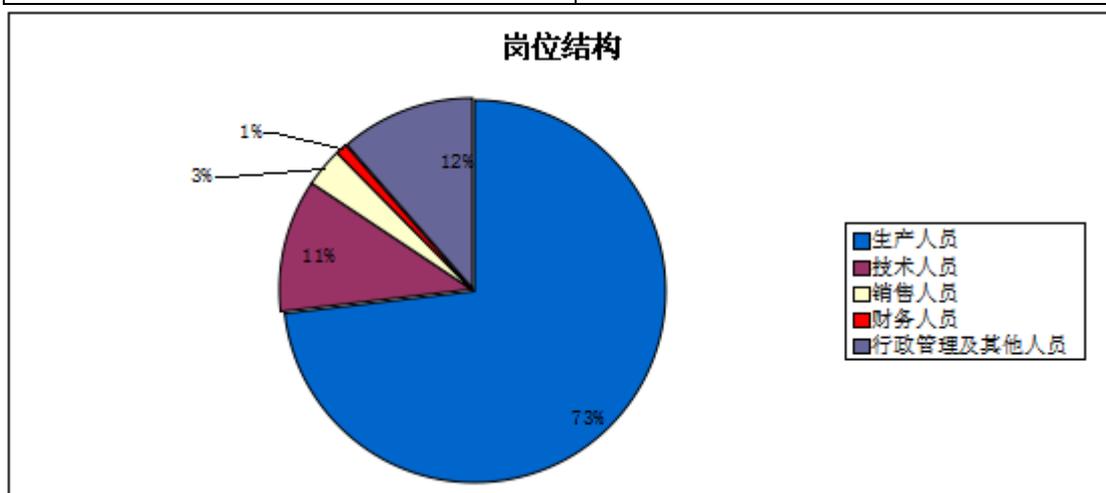
(一) 学历结构

学历	员工人数
本科及以上	414
大专	907
中专及以下	5727
合计	7048



(二) 岗位结构

专业分工	员工人数
生产人员	5156
技术人员	790
销售人员	232
财务人员	67
行政管理及其他人员	803
合计	7048



(三) 培训计划

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

(四) 公司无需承担费用的离退休职工人员。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

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

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

4、关于监事和监事会：公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

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

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

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为完善公司内幕信息登记管理制度，做好内幕信息保密及内幕知情人登记管理工作，有效防范内幕交易等挣钱违法违规行为，维护信息披露公平原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规，以及2011年10月25日中国证监会下发的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告【2011】30号）的要求，公司对2010年3月制定的《内幕信息知情人登记制度》进行了修订，并结合本公司实际情况制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，进一步规范了公司内幕信息管理工作。报告期内，公司对包括定期报告、实际控制人增持股份等重大内幕信息进行了严格管理，做好内幕信息知情人的登记备案工作，并按要求及时报备深交所及浙江证监局。在报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未受到监管部门的查处。

在接待特定对象（机构投资者、分析师、媒体）过程中，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，认真做好特定对象来访接待工作。对于来访的特定对象均要事前预约，如果接待时间在重大信息披露窗口期，

则建议来访对象尽量避免；在接待特定对象时，公司要求来访人员签署《承诺书》，同时记录谈话主要内容，按照规定将调研记录报备深交所并在互动易上进行公开披露。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 15 日	《2013 年度报告及摘要》、《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年监事会工作报告》、《2013 年财务决算报告》、《2013 年度利润分配方案》等 13 项议案	全部审议通过	2014 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)2014-022 马轴承集团股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告》

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
------	------	--------	------	------	------

3、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

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
罗继伟	3	3	0	0	0	否
周宇	6	5	1	0	0	否
邱学文	6	5	1	0	0	否
张立权	3	2	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

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

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

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司具有独立的生产经营能力，独立的产供销体系。公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场、自主经营的能力。

1、业务独立情况公司业务独立于公司控股股东。作为生产经营型企业，公司拥有完整独立的供应、生产和销售系统，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员独立情况公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬；公司财务人员没有在控股股东及下属企业兼职。

3、资产完整情况公司资产完整，拥有独立于股东单位及其他关联方的机器设备、房屋建筑物，也独立拥有注册商标、

非专利技术等无形资产。公司作为独立的法人依法自主经营，公司没有以其资产为股东或个人债务以及其他法人或自然人提供任何形式的担保。

4、机构独立情况公司各部门独立履行其职责，负责公司的生产经营活动，其履行职能不受控股股东、其他有关部门或单位、个人的干预，并且与控股股东及其职能部门之间不存在隶属关系，公司生产经营和办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立情况公司设有独立的财务会计部门、财务负责人，建立了独立的财务规章制度，有完整独立的财务核算体系，能够独立出财务决策，开设了独立的银行账户，并依法独立纳税，公司不存在与股东单位及其关联方共用银行帐户的情况，也不存在资金、资产被股东单位及其关联方非法占用的情况。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的薪酬考核体系，根据经营业绩指标、管理目标等完成的情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，与其收入直接挂钩。目前公司高级管理人员的激励主要为薪酬激励，公司未来还将尝试其他激励手段，实行多层次的综合激励体制，以有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况和管理需要，建立了股东大会、董事会、监事会及经理层的治理结构，设置了人力资源部、财务部、技术部、质保部、销售部、外贸部、董秘办公室、审计部等有关职能部门，制定了贯穿于公司经营各层面、各环节的内部控制管理制度并不断完善，特别加强了对财务报告、关联交易、重大决策、控股子公司等重大方面防范控制。公司内部控制建设基本符合《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，内部控制体系具备了较好的完整性、合理性和有效性。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为：公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司内部控制指引》以及《公司章程》等相关法律法规的要求，建立并不断完善了对外投资的内部控制、会计的内部控制、对外担保的内部控制、信息披露的内部控制、对控股子公司的内部控制、关联交易的内部控制、募集资金使用的内部控制、重大信息的内部控制为核心的完整的内部控制体系，形成了科学的决策、执行和监督机制，公司内控制度得到了有效执行，公司现行内部控制制度的完整性、合理性、有效性不存在重大缺陷，基本符合有关法规和证券监管部门的要求。公司内部控制的各个方面规范、严格、充分、有效，发挥了较好的控制与防范作用。随着国家法律法规的逐步深化完善和公司不断发展的需要，公司将进一步建立健全和深化内控制度。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 21 日
内部控制评价报告全文披露索引	2015 年 4 月 21 日公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《2014 年度内部控制自我评价报告》。

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段
我们认为，天马股份公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》规定于 2014 年 12 月 31 日在所有

重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 21 日
内部控制审计报告全文披露索引	天健审（2015）3609 号

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步提高年报信息披露的质量和透明度，公司在2010年度制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度经公司2010年3月21日公司第三届董事会第六次会议审议通过后实施。制度建立了年报信息披露重大差错责任追究机制，明确了责任追究的范围、追究责任的形式及种类等内容，以此加大了对年报信息披露责任人的问责力度，并将对有关责任人采取问责措施，依情节轻重追究当事人的责任。报告期内，公司未出现年报信息披露重大错误。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 19 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审〔2015〕3608 号
注册会计师姓名	王越豪、徐晋波

审计报告正文

天马轴承集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天马轴承集团股份有限公司（以下简称天马股份公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

1、管理层对财务报表的责任

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

2、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。

3、审计意见

我们认为，天马股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天马股份公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：天马轴承集团股份有限公司

2014 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	231,325,586.10	138,469,629.92
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	229,242,321.84	231,769,202.20
应收账款	1,058,873,360.23	1,038,495,884.01
预付款项	23,771,342.69	39,728,789.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		571,644.50
应收股利		
其他应收款	904,397,250.56	840,650,113.11
买入返售金融资产		
存货	1,961,506,715.50	2,205,829,458.55
划分为持有待售的资产	163,964,600.79	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	52,108,276.26	40,640,084.73
流动资产合计	4,625,189,453.97	4,536,154,806.17
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	52,008,440.64	
投资性房地产	5,743,985.50	

固定资产	2,121,162,684.18	2,331,897,319.34
在建工程	213,782,620.03	223,462,286.43
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	25,157,559.90	
油气资产		
无形资产	357,393,283.94	401,306,568.85
开发支出		
商誉		27,649,595.17
长期待摊费用	2,826,666.72	
递延所得税资产	91,201,628.23	36,418,470.79
其他非流动资产		3,608,560.00
非流动资产合计	2,870,276,869.14	3,025,342,800.58
资产总计	7,495,466,323.11	7,561,497,606.75
流动负债：		
短期借款	704,025,746.00	825,000,000.00
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	133,973,121.43	85,471,888.50
应付账款	570,704,461.10	561,022,159.49
预收款项	228,876,084.35	251,893,499.66
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	131,725,375.50	119,478,298.73
应交税费	21,336,893.51	45,452,741.65
应付利息	1,343,916.66	1,394,874.21
应付股利		
其他应付款	18,303,561.35	22,246,261.35
应付分保账款		
保险合同准备金		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		50,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,810,289,159.90	1,961,959,723.59
非流动负债：		
长期借款	148,500,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	4,369,128.12	4,284,468.08
长期应付职工薪酬		
专项应付款	1,160,000.00	1,160,000.00
预计负债		
递延收益	555,417,398.39	614,246,727.85
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	709,446,526.51	619,691,195.93
负债合计	2,519,735,686.41	2,581,650,919.52
所有者权益：		
股本	1,188,000,000.00	1,188,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,028,401,999.20	1,028,401,999.20
减：库存股		
其他综合收益	-6,373,228.54	-644,981.74
专项储备		133,167.85
盈余公积	277,047,596.20	245,551,849.58
一般风险准备		
未分配利润	2,245,369,783.68	2,254,951,959.13
归属于母公司所有者权益合计	4,732,446,150.54	4,716,393,994.02
少数股东权益	243,284,486.16	263,452,693.21

所有者权益合计	4,975,730,636.70	4,979,846,687.23
负债和所有者权益总计	7,495,466,323.11	7,561,497,606.75

法定代表人：马兴法

主管会计工作负责人：沈吉美

会计机构负责人：沈吉美

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	69,895,653.51	7,903,892.24
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	23,665,780.05	44,798,335.38
应收账款	102,463,960.95	119,810,243.39
预付款项	211,481.85	693,304.08
应收利息		571,644.50
应收股利		
其他应收款	697,255,787.55	1,096,795,941.37
存货	357,763,739.56	302,921,180.12
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,428,614.40	
流动资产合计	1,265,685,017.87	1,573,494,541.08
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	2,924,039,822.94	2,756,978,354.02
投资性房地产		
固定资产	5,795,176.07	8,663,453.34
在建工程	90,000.00	763,951.40
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	67,141,653.21	3,452,844.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,997,066,652.22	2,769,858,602.97
资产总计	4,262,751,670.09	4,343,353,144.05
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	500,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	50,000,000.00	
应付账款	37,905,633.41	46,304,270.43
预收款项	5,056,471.08	10,156,049.92
应付职工薪酬	762,358.14	1,489,144.69
应交税费	344,042.10	13,894,580.51
应付利息	425,027.77	860,111.11
应付股利		
其他应付款	369,743.03	689,532.28
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		
流动负债合计	294,863,275.53	573,393,688.94
非流动负债：		
长期借款	48,500,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		

预计负债		
递延收益	435,969,958.78	484,632,663.46
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	484,469,958.78	484,632,663.46
负债合计	779,333,234.31	1,058,026,352.40
所有者权益：		
股本	1,188,000,000.00	1,188,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,012,836,564.78	1,012,836,564.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	277,047,596.20	245,551,849.58
未分配利润	1,005,534,274.80	838,938,377.29
所有者权益合计	3,483,418,435.78	3,285,326,791.65
负债和所有者权益总计	4,262,751,670.09	4,343,353,144.05

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,175,803,152.26	2,031,681,227.86
其中：营业收入	2,175,803,152.26	2,031,681,227.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,394,176,933.06	2,103,050,187.37
其中：营业成本	1,843,220,516.84	1,578,940,355.86
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	15,346,133.68	19,747,641.93
销售费用	95,479,791.31	88,296,776.17
管理费用	249,845,713.40	326,280,420.42
财务费用	66,586,768.90	53,627,636.82
资产减值损失	123,698,008.93	36,157,356.17
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）	21,488,660.18	20,927,907.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,608,440.64	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-196,885,120.62	-50,441,051.85
加：营业外收入	275,080,360.12	282,588,944.18
其中：非流动资产处置利得	151,498,937.03	5,753,091.56
减：营业外支出	6,354,884.38	185,388,906.83
其中：非流动资产处置损失	4,682,291.47	181,200,531.42
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	71,840,355.12	46,758,985.50
减：所得税费用	36,517,577.12	17,804,715.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	35,322,778.00	28,954,270.12
归属于母公司所有者的净利润	33,793,571.17	31,039,324.02
少数股东损益	1,529,206.83	-2,085,053.90
六、其他综合收益的税后净额	-5,728,246.80	-3,247.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,728,246.80	-3,247.81
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益		

中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-5,728,246.80	-3,247.81
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	-5,728,246.80	-3,247.81
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	29,594,531.20	28,951,022.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,065,324.37	31,036,076.21
归属于少数股东的综合收益总额	1,529,206.83	-2,085,053.90
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.03	0.03
(二) 稀释每股收益	0.03	0.03

法定代表人：马兴法

主管会计工作负责人：沈吉美

会计机构负责人：沈吉美

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	501,410,597.47	698,140,834.32
减：营业成本	490,636,955.62	528,072,575.33
营业税金及附加	810,975.52	6,024,152.91
销售费用	10,612,601.12	13,034,484.23
管理费用	35,019,209.06	139,765,749.41
财务费用	32,635,322.90	30,647,967.73
资产减值损失	3,606,028.47	20,321,673.47

加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	210,911,448.46	181,750,522.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,608,440.64	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	139,000,953.24	142,024,753.45
加：营业外收入	79,767,694.16	157,556,443.01
其中：非流动资产处置利得	124,079.73	1,622,984.00
减：营业外支出	629,113.50	97,881,792.76
其中：非流动资产处置损失	85,701.63	96,949,705.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	218,139,533.90	201,699,403.70
减：所得税费用	8,167,889.77	5,903,278.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	209,971,644.13	195,796,125.06
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	209,971,644.13	195,796,125.06
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	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现 金	1,511,613,823.19	1,284,114,827.35
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	2,429,269.04	9,489,402.89
收到其他与经营活动有关的现 金	195,614,965.79	176,875,270.74
经营活动现金流入小计	1,709,658,058.02	1,470,479,500.98
购买商品、接受劳务支付的现 金	784,465,330.53	499,772,869.20
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	367,901,453.46	452,075,826.91
支付的各项税费	250,753,170.86	208,906,047.23
支付其他与经营活动有关的现金	172,624,922.52	157,742,140.73
经营活动现金流出小计	1,575,744,877.37	1,318,496,884.07
经营活动产生的现金流量净额	133,913,180.65	151,982,616.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	20,236,213.33	20,927,907.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	146,015,523.04	2,892,531.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	474,303.31	
收到其他与投资活动有关的现金	1,147,980.00	8,000,000.00
投资活动现金流入小计	367,874,019.68	31,820,438.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	238,354,664.93	155,865,450.15
投资支付的现金	50,400,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	288,754,664.93	155,865,450.15
投资活动产生的现金流量净额	79,119,354.75	-124,045,011.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投		

资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,285,914,556.87	960,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	285,700.00	3,687,144.24
筹资活动现金流入小计	1,286,200,256.87	964,187,144.24
偿还债务支付的现金	1,310,000,000.00	436,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	87,578,695.46	186,843,452.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	21,566,270.24	17,114,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	125,000.00	600,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,397,703,695.46	1,223,343,452.71
筹资活动产生的现金流量净额	-111,503,438.59	-259,156,308.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,643,442.62	-3,826,205.69
五、现金及现金等价物净增加额	94,885,654.19	-235,044,908.73
加：期初现金及现金等价物余额	116,586,596.52	351,631,505.25
六、期末现金及现金等价物余额	211,472,250.71	116,586,596.52

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	245,754,741.64	316,549,869.29
收到的税费返还	1,216,337.04	896,801.62
收到其他与经营活动有关的现金	120,911,758.37	104,366,374.61
经营活动现金流入小计	367,882,837.05	421,813,045.52
购买商品、接受劳务支付的现金	119,118,776.36	242,766,947.06
支付给职工以及为职工支付的现金	23,692,299.64	132,467,226.79

支付的各项税费	89,302,912.43	55,048,644.08
支付其他与经营活动有关的现金	21,515,286.01	33,946,304.37
经营活动现金流出小计	253,629,274.44	464,229,122.30
经营活动产生的现金流量净额	114,253,562.61	-42,416,076.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,875,000.00	
取得投资收益收到的现金	209,935,024.04	181,750,522.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	715,458.42	
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	411,525,482.46	181,750,522.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	714,427.00	9,717,118.40
投资支付的现金	166,388,400.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	167,102,827.00	9,717,118.40
投资活动产生的现金流量净额	244,422,655.46	172,033,403.81
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	548,500,000.00	500,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	548,500,000.00	500,000,000.00
偿还债务支付的现金	800,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,512,019.41	154,069,680.74
支付其他与筹资活动有关的现金		600,000,000.00

筹资活动现金流出小计	842,512,019.41	854,069,680.74
筹资活动产生的现金流量净额	-294,012,019.41	-354,069,680.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,672,437.39	-303,981.56
五、现金及现金等价物净增加额	61,991,761.27	-224,756,335.27
加：期初现金及现金等价物余额	7,903,892.24	232,660,227.51
六、期末现金及现金等价物余额	69,895,653.51	7,903,892.24

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	1,188,000.00				1,028,401,999.20		-644,981.74	133,167.85	245,551,849.58		2,254,951,959.13	263,452,693.21	4,979,846,687.23
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,188,000.00				1,028,401,999.20		-644,981.74	133,167.85	245,551,849.58		2,254,951,959.13	263,452,693.21	4,979,846,687.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,728.246	-133,167.85	31,495,746.62		-9,582,175.45	-20,168,207.05	-4,116,050.53
（一）综合收益							-5,728.246				33,79	1,529	29,59

总额							8,246.80				3,571.17	,206.83	4,531.20
(二)所有者投入和减少资本												-125,000.00	-125,000.00
1. 股东投入的普通股												-125,000.00	-125,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								31,495,746.62		-43,375,746.62		-21,566,270.24	-33,446,270.24
1. 提取盈余公积								31,495,746.62		-31,495,746.62			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-11,880,000.00		-21,566,270.24	-33,446,270.24
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备								-133,167.8				-6,14	-139,311.4

							5				3.64	9	
1. 本期提取							1,968,025.57				90,793.94	2,058,819.51	
2. 本期使用							-2,101,193.42				-96,937.58	-2,198,131.00	
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,188,000.00				1,028,401,999.20		-6,373,228.54	0.00	277,047,596.20		2,245,369,783.68	243,284,486.16	4,975,730,636.70

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,188,000.00				1,028,401,999.20		-641,733.93	103,194.71	216,182,430.82		2,372,082.05	282,650,864.31	5,086,778,808.98
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,188,000.00				1,028,401,999.20		-641,733.93	103,194.71	216,182,430.82		2,372,082.05	282,650,864.31	5,086,778,808.98
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-3,247.81	29,973.14	29,369,418.76		-117,130,094.74	-19,198,117.10	-106,932,121.75

(一) 综合收益总额											31,03 9,324. 02	-2,08 5,053 .90	28,95 1,022 .31
(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								29,36 9,418 .76			-148, 169,4 18.76	-17,1 14,50 0.00	-135, 914,5 00.00
1. 提取盈余公积								29,36 9,418 .76			-29,3 69,41 8.76		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-118,8 00,00 0.00	-17,1 14,50 0.00	-135, 914,5 00.00
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								29,97 3.14				1,382 .80	31,35 5.94

1. 本期提取							2,506,554.58				115,638.72	2,622,193.30	
2. 本期使用							-2,476,581.44				-114,255.92	-2,590,837.36	
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,188,000.00				1,028,401,999.20		-644,981.74	133,167.85	245,551,849.58		2,254,951.95	263,452,693.21	4,979,846,687.23

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,188,000.00				1,012,836,564.78				245,551,849.58	838,938,377.29	3,285,326,791.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,188,000.00				1,012,836,564.78				245,551,849.58	838,938,377.29	3,285,326,791.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									31,495,746.62	166,595,897.51	198,091,644.13
（一）综合收益总额										209,971,644.13	209,971,644.13
（二）所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									31,495,746.62	-43,375,746.62	-11,880,000.00
1. 提取盈余公积									31,495,746.62	-31,495,746.62	
2. 对所有者(或股东)的分配										-11,880,000.00	-11,880,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,188,000.00				1,012,836,564.78				277,047,596.20	1,005,534,274.80	3,483,418,435.78

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分 配利 润	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	1,188,000,000.00				1,012,836,564.78				216,182,430.82	791,311,670.99	3,208,330,666.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,188,000,000.00				1,012,836,564.78				216,182,430.82	791,311,670.99	3,208,330,666.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									29,369,418.76	47,626,706.30	76,996,125.06
（一）综合收益总额										195,796,125.06	195,796,125.06
（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									29,369,418.76	-148,169,418.76	-118,800,000.00
1. 提取盈余公积									29,369,418.76	-29,369,418.76	
2. 对所有者（或										-118,800,000.00	-118,800,000.00

股东)的分配										00,00 0.00	0,000.0 0
3. 其他											
(四)所有者权 益内部结转											
1. 资本公积转 增资本(或股 本)											
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)											
3. 盈余公积弥 补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余 额	1,188, 000,0 00.00				1,012,8 36,564. 78				245,55 1,849.5 8	838,9 38,37 7.29	3,285,3 26,791. 65

三、公司基本情况

天马轴承集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市〔2002〕73号文批准,由天马控股集团有限公司(原浙江滚动轴承有限公司)和沈高伟、马伟良、沈有高、吴惠仙、马全法、陈建冬、罗观华、施议场等8位自然人发起设立,于2002年11月18日在浙江省工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省杭州市。公司现持有注册号为330000000024631的企业法人营业执照,注册资本1,188,000,000.00元,股份总数1,188,000,000股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股12,669.47万股;无限售条件的流通股份A股106,130.53万股。公司股票已于2007年3月28日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属机械行业。经营范围:轴承及配件的生产、销售,经营进出口业务,投资管理,初级食用农产品的销售。主要产品为轴承。

本财务报表业经公司2015年4月19日五届八次董事会批准对外报出。

本公司将浙江天马轴承有限公司、成都天马铁路轴承有限公司、齐重数控装备股份有限公司、北京天马轴承有限公司和贵州天马虹山轴承有限公司等14家子公司纳入本期合并财务报表范围,详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

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

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

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

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

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

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5.00%	4.75%-1.90%
通用设备	年限平均法	10	5.00%	9.50
专用设备	年限平均法	10	5.00%	9.50
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00

17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

19、生物资产

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

2. 各类生产性生物资产的折旧方法

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

3. 生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

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

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

21、长期资产减值

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

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

22、长期待摊费用

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

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

24、预计负债

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

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

25、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

26、优先股、永续债等其他金融工具

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

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

27、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

(4) 建造合同

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

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

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

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

2. 收入确认的具体方法

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

28、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

29、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年制定的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。</p>	<p>第五届董事会第八次会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》</p>	

受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013 年 12 月 31 日资产负债表项目		
可供出售金融资产	1,000,000.00	
长期股权投资	-1,000,000.00	
递延收益	614,246,727.85	
其他非流动负债	-614,246,727.85	
其他综合收益	644,981.74	
外币报表折算差额	-644,981.74	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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

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
成都天马铁路轴承有限公司	15%
齐重数控装备股份有限公司	15%
北京天马轴承有限公司	15%
贵州天马虹山轴承有限公司	15%
宁波天马轴承有限公司	20%[注]：子公司宁波天马轴承有限公司符合小型微利企业认定标准，2014 年度所得额减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率计缴企业所得税。
TBG AGRI HOLDINGS PTY LTD	30%
除上述以外的其他纳税主体	25%
公司分支机构（长沙分公司、沈阳分公司、天津分公司、无锡分公司、郑州分公司、重庆分公司、淄博分公司）	与母公司采用“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算”的企业所得税征收管理办法计缴企业所得税。

2、税收优惠

1. 税负减免

(1) 企业所得税税负减免相关依据及说明

1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示黑龙江省 2014 年第二批拟认定高新技术企业名单的

通知》(黑高企办发〔2014〕10号),子公司齐重数控装备股份有限公司通过高新技术企业认定,期限3年。根据高新技术企业所得税优惠政策,自通过高新技术企业认定后的3年内,即2014年至2016年,企业所得税减按15%的税率计缴。

2)根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局《关于公示北京市2013年度第一批拟通过复审高新技术企业名单的通知》,子公司北京天马轴承有限公司通过高新技术企业复审,期限3年。根据高新技术企业所得税优惠政策,自通过高新技术企业复审后的3年内,即2013年至2015年,企业所得税减按15%的税率计缴。

3)根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告〔2012〕年第12号)、四川省国家税务局《关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》(四川省国家税务总局公告〔2012〕年第7号),子公司成都天马铁路轴承有限公司和贵州天马虹山轴承有限公司地处国家重点支持的西部地区并主营国家鼓励类产业,2014年度企业所得税减按15%的税率计缴。

4)根据《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税〔2014〕34号)和《关于扩大小型微利企业减半征收企业所得税范围有关问题的公告》(国家税务总局公告2014年第23号),子公司宁波天马轴承有限公司符合小型微利企业认定标准,2014年度所得额减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率计缴企业所得税。

(2) 土地使用税

根据德清县人民政府文件德政发〔(2013)29号),子公司浙江天马轴承有限公司2014年度享受减免当年度土地使用税的税收优惠。已于2014年10月17日收到退回的已缴土地使用税1,212,932.00元。

(3) 地方水利建设基金

根据浙江省杭州市地方税务局《税费优惠批复通知书》(杭地税拱优批〔2014〕80100345号),公司2013年度享受地方水利建设基金的税收优惠。已于2014年12月09日收到减免的2013年度已缴地方水利建设基金343,771.30元。

2. 无超过法定纳税期限尚未缴纳的税款。

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	690,615.39	773,521.43
银行存款	210,781,635.32	115,813,075.09
其他货币资金	19,853,335.39	21,883,033.40
合计	231,325,586.10	138,469,629.92
其中：存放在境外的款项总额	13,903,196.14	125,132.24

其他说明

其他货币资金期末数系保函保证金3,414,654.20元、银行承兑汇票保证金13,612,500.00元、信用证保证金2,826,181.19元。

2、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	180,437,631.88	208,999,492.20
商业承兑票据	48,804,689.96	22,769,710.00
合计	229,242,321.84	231,769,202.20

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	90,895,520.00
合计	90,895,520.00

(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	675,523,196.19	
商业承兑票据	14,927,200.00	4,025,746.00
合计	690,450,396.19	4,025,746.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,265,476,420.88	100.00%	206,603,060.65	16.33%	1,058,873,360.23	1,175,620,952.75	100.00%	137,125,068.74	11.66%	1,038,495,884.01
合计	1,265,476,420.88	100.00%	206,603,060.65	16.33%	1,058,873,360.23	1,175,620,952.75	100.00%	137,125,068.74	11.66%	1,038,495,884.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	802,182,800.14	40,109,140.01	5.00%
1 至 2 年	133,930,668.24	13,393,066.82	10.00%
2 至 3 年	251,802,998.11	75,540,899.43	30.00%
3 年以上	77,559,954.39	77,559,954.39	100.00%
合计	1,265,476,420.88	206,603,060.65	16.33%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 71,461,181.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
核销应收账款金额	1,983,189.26

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

本期无重要的应收账款核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备

东方电气集团东方汽轮机有限公司	90,965,930.00	7.19	6,099,676.50
武汉重工铸锻有限责任公司	45,930,625.00	3.63	12,356,527.24
中信重工机械股份有限公司	31,230,545.70	2.47	9,369,163.71
Vestas Nacelles America Inc	25,617,144.55	2.02	1,280,857.23
江苏金风科技有限公司	25,492,872.25	2.01	1,274,643.61
小 计	219,237,117.50	17.32	30,380,868.29

4、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	22,012,784.02	92.60%	31,301,017.84	78.78%
1 至 2 年	1,280,345.86	5.39%	3,722,343.46	9.37%
2 至 3 年	100,267.06	0.42%	1,174,071.47	2.96%
3 年以上	377,945.75	1.59%	3,531,356.38	8.89%
合计	23,771,342.69	--	39,728,789.15	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无账龄 1 年以上重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
江阴泰富兴澄特种材料有限公司	1,965,964.59	8.27
洛阳合荔金属材料有限公司	1,634,066.24	6.87
成都擎天废旧物资回收有限公司	956,381.27	4.02
榆次昌晋液压气动开发有限公司	515,374.36	2.17
山东大王金泰集团有限公司	425,166.31	1.79
小 计	5,496,952.77	23.12

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		571,644.50
债券投资		
合计		571,644.50

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	887,202,800.00	97.01%			887,202,800.00	827,028,000.00	97.59%			827,202,800.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,469,352.93	2.79%	10,106,963.11	39.68%	15,362,389.82	20,463,386.24	2.41%	7,016,073.13	34.29%	13,447,313.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,832,060.74	0.20%			1,832,060.74					
合计	914,504,213.67	100.00%	10,106,963.11	1.11%	904,397,250.56	847,666,186.24	100.00%	7,016,073.13	0.83%	840,650,113.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州市拱墅区城中村改造指挥部上塘分指挥部	442,202,800.00			经单独测试后,未发现其未来现金流量现值低于其账面价值,故未计提坏账准备。
齐齐哈尔市土地矿业权储备交易中心	350,000,000.00			经单独测试后,未发现其未来现金流量现值低于其账面价值,故未计提坏账准备。
浙江德清经济开发区管理委员会	95,000,000.00			经单独测试后,未发现其未来现金流量现值低于其账面价值,故未计提坏账准备。
合计	887,202,800.00		--	--

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	14,104,520.04	705,226.00	5.00%
1 至 2 年	669,575.89	66,957.59	10.00%
2 至 3 年	1,943,539.26	583,061.78	30.00%
3 年以上	8,751,717.74	8,751,717.74	100.00%
合计	25,469,352.93	10,106,963.11	39.68%

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,090,889.98 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	11,679,377.44	6,697,407.05
搬迁补偿款	537,202,800.00	827,202,800.00
土地收储款	350,000,000.00	
出口退税	1,832,060.74	
暂借款	2,182,780.50	2,279,588.33
应收暂付款	10,986,525.37	11,134,246.42
其他	620,669.62	352,144.44
合计	914,504,213.67	847,666,186.24

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭州市拱墅区城中村改造指挥部上塘分指挥部	搬迁补偿款	442,202,800.00	1-2 年	48.35%	
齐齐哈尔市土地矿业权储备交易中心	土地收储款	350,000,000.00	1 年以内	38.27%	
浙江德清经济开发区管理委员会	搬迁补偿款	95,000,000.00	1-2 年	10.39%	
中华人民共和国湖州海关	押金保证金	6,000,000.00	1 年以内	0.66%	300,000.00
齐齐哈尔市一机房地产开发有限公司	暂借款	2,000,000.00	3 年以上	0.22%	2,000,000.00
合计	--	895,202,800.00	--	97.89%	2,300,000.00

(5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

<p>杭州市拱墅区城中村改造指挥部上塘分指挥部</p>	<p>搬迁补偿款</p>	<p>442,202,800.00</p>	<p>1-2 年</p>	<p>根据公司与杭州市拱墅区发展改革和经济局签订的《货币补偿协议》，公司和子公司杭州天马轴承有限公司将坐落于杭州市石祥路 202 号整体生产基地内的土地、房屋及附属物、不可搬迁的设备设施等交给杭州市拱墅区发展改革和经济局拆除，杭州市拱墅区城中村改造指挥部上塘分指挥部支付各项搬迁补偿合计 632,202,800.00 元，搬迁补偿款分两次支付，2013 年 10 月 31 日之前支付 100,000,000.00 元，2014 年 1 月 30 日之前支付 532,202,800.00 元。截至 2014 年 12 月 31 日，尚未收到的金额为 442,202,800.00 元，预计收回时间不确定。</p>
<p>浙江德清经济开发区管理委员会</p>	<p>搬迁补偿款</p>	<p>95,000,000.00</p>	<p>1-2 年</p>	<p>根据浙江德清经济开发区管理委员会与公司签订的《搬迁协议书》，子公司德清天马轴承有限公司（现更名为浙江天马轴承有限公司）整体搬迁至德清县临杭工业区天马产业园，浙江德清经济开发区管理委员会支付各项搬迁补偿合计 117,180,000.00 元，搬迁补偿款分两次支付，2013 年 3 月 31 日之前支付 58,590,000.00 元，2013 年 8 月 30 日之前</p>

				支付 58,590,000.00 元。截至 2014 年 12 月 31 日，尚未收到的金额为 95,000,000.00 元，预计收回时间不确定。
合计	--	537,202,800.00	--	--

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

7、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	305,229,514.57	374,936.53	304,854,578.04	334,995,761.94	374,936.53	334,620,825.41
在产品	695,713,439.78	7,872,533.62	687,840,906.16	908,421,283.33		908,421,283.33
库存商品	959,208,049.60	15,634,854.01	943,573,195.59	952,842,395.20	2,782,633.60	950,059,761.60
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	506,408.40		506,408.40	370,812.12		370,812.12
低值易耗品	13,095,942.65		13,095,942.65	12,356,776.09		12,356,776.09
消耗性生物资产	11,635,684.66		11,635,684.66			
合计	1,985,389,039.66	23,882,324.16	1,961,506,715.50	2,208,987,028.68	3,157,570.13	2,205,829,458.55

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	374,936.53					374,936.53

在产品		7,872,533.62				7,872,533.62
库存商品	2,782,633.60	13,623,808.99		771,588.58		15,634,854.01
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	3,157,570.13	21,496,342.61		771,588.58		23,882,324.16

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	因产品更新换代，原有库存材料已不适应新产品需要	
在产品	期末可变现净值低于成本	
库存商品	期末可变现净值低于成本	销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无借款费用资本化情况。

8、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售房屋及建筑物净值	113,159,756.18	[注 1]	[注 2]	
持有待售土地使用权净值	50,804,844.61	[注 1]	[注 2]	
合计	163,964,600.79	552,110,000.00		--

其他说明：

[注1]持有待售房屋及建筑物净值，持有待售土地使用权净值合计公允价值 552,110,000.00。持有待售房屋及建筑物与土地使用权系子公司齐重数控装备股份有限公司即将出售的地块资产。此公允价值系该等地块收储合同中规定的即将收购的土地收储补偿款，包括了土地使用权、房屋损失，机器设备、存货因拆卸、运输、重新安装、调试等原因发生的费用及报废、毁损造成的损失，收储土地上所对应的不再生产的存货的损失、停工损失等，详见本财务报告附注十二（二）之所述。

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

2014年4月24日，子公司齐重数控装备股份有限公司与齐齐哈尔市土地矿业权储备交易中心分别签订了三份《国有土地使用权收购补偿合同》，齐重数控装备股份有限公司将位于齐齐哈尔市龙沙区安顺路南侧的土地使用权划分成三部分，分三次出售给齐齐哈尔市土地矿业权储备交易中心，完成时间分别为合同签订日后半年内、一年内和一年半内。期末，将仍未完成收储的土地使用权净值50,804,844.61元，房屋及建筑物净值113,159,756.18元暂挂本项目。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	378,128.29	320,943.42
预缴增值税		4,992,636.40
预缴 Goods and Services Tax	3,716,222.50	
待抵扣增值税进项税	48,013,925.47	35,326,504.91
合计	52,108,276.26	40,640,084.73

其他说明：

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

公司										
合计	1,000,000.00			1,000,000.00					--	

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州天马力合民间资本管理有限公司		42,000,000.00		1,674,247.69						43,674,247.69	
杭州拱墅区民间融资服务中心有限公司		8,400,000.00		-65,807.05						8,334,192.95	
小计		50,400,000.00		1,608,440.64						52,008,440.64	
合计		50,400,000.00		1,608,440.64						52,008,440.64	

其他说明

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1.期初余额				
2.本期增加金额	5,041,078.55	1,073,059.65		6,114,138.20
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	5,041,078.55			5,041,078.55
(3) 企业合并增加				
(4) 无形资产转入		1,073,059.65		1,073,059.65
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,041,078.55	1,073,059.65		6,114,138.20
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	301,834.57	68,318.13		370,152.70
(1) 计提或摊销	239,451.23	21,461.19		260,912.42
(2) 固定资产转入	62,383.34			62,383.34
(3) 无形资产转入		46,856.94		46,856.94
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	301,834.57	68,318.13		370,152.70
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,739,243.98	1,004,741.52		5,743,985.50
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

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
子公司浙江天马轴承有限公司年产2200万套精密轴承、300台精密数控机床建设项目厂房	4,739,243.98	相关产权证书按照流程正在办理过程中
小计	4,739,243.98	

其他说明

期末投资性房地产未用于担保。

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,257,947,148.24	2,373,003,639.39		55,119,664.90	86,942,743.00	3,773,013,195.53
2.本期增加金额	203,534,020.09	117,165,421.87		7,937,031.30	2,429,762.49	331,066,235.75
(1) 购置		57,935,101.12		7,937,031.30	2,078,651.39	67,950,783.81
(2) 在建工程转入	203,534,020.09	59,230,320.75			351,111.10	263,115,451.94
(3) 企业合并增加						

3.本期减少金额	485,647,302. 76	143,537,795. 18		4,551,163.89	53,187.59	633,789,449.42
(1) 处置或报废	298,086,607. 75	143,537,795. 18		4,551,163.89	53,187.59	446,228,754.41
(2) 转入投资性房地产	5,041,078.55					5,041,078.55
(3) 转入划分为持有待售的资产	182,519,616. 46					182,519,616.46
4.期末余额	975,833,865. 57	2,346,631,26 6.08		58,505,532.3 1	89,319,317.90	3,470,289,981. 86
二、累计折旧						
1.期初余额	325,351,562. 43	1,019,014,48 0.53		35,781,232.9 6	60,968,600.27	1,441,115,876. 19
2.本期增加金额	47,245,823.6 2	184,448,106. 24		6,086,817.17	7,356,898.71	245,137,645.74
(1) 计提	47,245,823.6 2	184,448,106. 24		6,086,817.17	7,356,898.71	245,137,645.74
3.本期减少金额	236,926,736. 45	96,991,430.6 1		3,158,673.99	49,383.20	337,126,224.25
(1) 处置或报废	167,504,492. 83	96,991,430.6 1		3,158,673.99	49,383.20	267,703,980.63
(2) 转入投资性房地产	62,383.34					62,383.34
(3) 转入划分为持有待售的资产	69,359,860.2 8					69,359,860.28
4.期末余额	135,670,649. 60	1,106,471,15 6.16		38,709,376.1 4	68,276,115.78	1,349,127,297. 68
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	840,163,215.97	1,240,160,109.92		19,796,156.17	21,043,202.12	2,121,162,684.18
2.期初账面价值	932,595,585.81	1,353,989,158.86		19,338,431.94	25,974,142.73	2,331,897,319.34

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司浙江天马轴承有限公司年产2200万套精密轴承、300台精密数控机床建设项目厂房	417,893,809.45	相关产权证书按照流程正在办理过程中
子公司成都天马铁路轴承有限公司精密冷辗长寿命轴承生产线技术改造项目厂房	21,033,828.16	相关产权证书按照流程正在办理过程中
子公司成都天马铁路轴承有限公司大型环类锻件技术改造项目厂房	17,182,027.61	相关产权证书按照流程正在办理过程中
子公司成都天马铁路轴承有限公司大功率风电轴承技术改造项目厂房	8,922,579.20	相关产权证书按照流程正在办理过程中
子公司贵州天马虹山轴承有限公司新建厂房	33,327,099.40	相关产权证书按照流程正在办理过程中
小 计	498,359,343.82	

其他说明

期末固定资产未用于担保。

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产2200万套精密轴承、300台精密数控机床建设项目	90,350,009.95		90,350,009.95	198,883,736.99		198,883,736.99
总体技术升级、结构调整	44,125,776.17		44,125,776.17			

改造项目						
在安装设备	64,914,793.91			64,914,793.91	763,951.40	763,951.40
预付设备、工程款	14,392,040.00			14,392,040.00	23,814,598.04	23,814,598.04
合计	213,782,620.03			213,782,620.03	223,462,286.43	223,462,286.43

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产2200万套精密轴承、300台精密数控机床建设项目	66,107.31	198,883,736.99	105,216,341.67	213,750,068.71		90,350,009.95	89.71%	期末该项目房屋及建筑物已完工转入固定资产,机器设备仍在调试。				其他
总体技术升级、结构调整改造项目	15,000.00		44,125,776.17			44,125,776.17	29.42%	在建				其他
在安装设备		763,951.40	82,802,637.43	18,651,794.92		64,914,793.91		在建				
预付设备、工程		23,814,598.04	19,643,614.76	29,066,172.80		14,392,040.00						

款												
零星工程			1,647,415.51	1,647,415.51								
合计	81,107.31	223,462,286.43	253,435,785.54	263,115,451.94		213,782,620.03	--	--				--

15、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额				本期减少金额			期末余额
		外购	自行培育	其他	合计	处置	其他	合计	
一、账面原值合计		25,333,486.90			25,333,486.90				25,333,486.90
畜牧养殖业		25,333,486.90			25,333,486.90				25,333,486.90
--	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额	
		计提	其他	合计	处置	其他	合计		
二、累计折旧合计		175,927.00		175,927.00				175,927.00	
畜牧养殖业		175,927.00		175,927.00				175,927.00	
--	期初账面价值				期末账面价值				
四、账面价值合计								25,157,559.90	
畜牧养殖业								25,157,559.90	

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

16、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	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	449,068,230.58			12,244,216.28	461,312,446.86
2.本期增加金额	23,264,919.05			50,174,000.00	73,438,919.05
(1) 购置	23,264,919.05			50,174,000.00	73,438,919.05
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	128,304,443.73				128,304,443.73
(1) 处置	66,949,580.07				66,949,580.07
(2) 转入投资性房地产	1,073,059.65				1,073,059.65
(3) 转入划分为持有待售的资产	60,281,804.01				60,281,804.01
4.期末余额	344,028,705.90			62,418,216.28	406,446,922.18
二、累计摊销					
1.期初余额	51,787,654.84			8,218,223.17	60,005,878.01
2.本期增加金额	9,031,168.28			987,244.35	10,018,412.63
(1) 计提	9,031,168.28			987,244.35	10,018,412.63
3.本期减少金额	20,970,652.40				20,970,652.40
(1) 处置	11,446,836.06				11,446,836.06
(2) 转入投资性房地产	46,856.94				46,856.94
(3) 转入划分为持有待售的资产	9,476,959.40				9,476,959.40
4.期末余额	39,848,170.72			9,205,467.52	49,053,638.24
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	304,180,535.18			53,212,748.76	357,393,283.94
2.期初账面价值	397,280,575.74			4,025,993.11	401,306,568.85

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
齐齐哈尔重型铸造有限责任公司	27,649,595.17					27,649,595.17
合计	27,649,595.17					27,649,595.17

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
齐齐哈尔重型铸造有限责任公司		27,649,595.17				27,649,595.17
合计		27,649,595.17				27,649,595.17

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉系子公司齐重数控装备股份有限公司2006年3月收购齐齐哈尔重型铸造有限责任公司时，合并成本大于该公司可辨认净资产公允价值的差额形成。截至2014年末，该公司净资产已为负数，且预计将来盈利可能性较低，可收回金额低于账面价值，故对该公司的商誉全额计提商誉减值准备。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
水产养殖场租赁费		2,500,000.00			2,500,000.00
码头水域租赁费		366,666.68	39,999.96		326,666.72
合计		2,866,666.68	39,999.96		2,826,666.72

19、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	52,514,092.53	8,701,799.58	138,165,962.08	21,504,174.46
内部交易未实现利润	55,071,043.77	11,408,368.84	41,359,498.85	7,728,620.96
搬迁补偿	456,798,296.06	71,091,459.81	28,742,701.46	7,185,675.37
合计	564,383,432.36	91,201,628.23	208,268,162.39	36,418,470.79

(2) 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
可抵扣亏损	100,377,130.14	133,401,165.96
资产减值准备	188,078,255.40	9,132,749.92
合计	288,455,385.54	142,533,915.88

(3) 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
2014 年		9,563,190.75	
2015 年	5,853,960.87	5,853,960.87	
2016 年	8,357,630.54	8,357,630.54	
2017 年	11,930,685.90	11,930,685.90	
2018 年	46,682,471.78	97,695,697.90	
2019 年	27,552,381.05		
合计	100,377,130.14	133,401,165.96	--

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款		3,608,560.00
合计		3,608,560.00

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	54,025,746.00	
保证借款	425,000,000.00	552,500,000.00
信用借款	225,000,000.00	272,500,000.00
合计	704,025,746.00	825,000,000.00

(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。

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,628,601.43	1,804,638.50
银行承兑汇票	132,344,520.00	83,667,250.00
合计	133,973,121.43	85,471,888.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	446,971,399.01	429,420,105.93
工程和设备款	105,842,892.53	117,839,089.04
其他	17,890,169.56	13,762,964.52
合计	570,704,461.10	561,022,159.49

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

本溪钢铁(集团)特殊钢有限责任公司	4,175,714.72	长期合作, 信用期较长
本钢板材股份有限公司	2,003,139.54	长期合作, 信用期较长
合计	6,178,854.26	--

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	227,916,084.35	251,893,499.66
租金	960,000.00	
合计	228,876,084.35	251,893,499.66

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
通裕重工股份有限公司	20,481,349.24	相关产品尚未提货
唐山盾石机械制造有限公司	15,013,397.68	相关产品尚未提货
合肥熔安动力机械有限公司	10,762,500.00	相关产品尚未提货
合肥和润机电设备有限公司	8,271,275.00	相关产品尚未提货
合计	54,528,521.92	--

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,062,239.99	335,214,243.23	334,633,274.58	11,643,208.64
二、离职后福利-设定提存计划	10,167,582.34	45,677,511.29	25,071,033.08	30,774,060.55
三、辞退福利	98,248,476.40		8,940,370.09	89,308,106.31
合计	119,478,298.73	380,891,754.52	368,644,677.75	131,725,375.50

(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	36,870.60	283,808,651.56	283,574,249.17	271,272.99
2、职工福利费		17,752,551.18	17,752,551.18	
3、社会保险费	1,816,518.48	23,046,097.49	23,088,387.47	1,774,228.50
其中：医疗保险费	1,781,492.08	19,039,996.10	19,080,114.71	1,741,373.47
工伤保险费	21,682.92	2,646,099.70	2,649,855.15	17,927.47
生育保险费	13,343.48	1,360,001.69	1,358,417.61	14,927.56
4、住房公积金	3,287,320.13	9,120,291.90	7,416,919.90	4,990,692.13
5、工会经费和职工教育经费	5,921,530.78	1,486,651.10	2,801,166.86	4,607,015.02
合计	11,062,239.99	335,214,243.23	334,633,274.58	11,643,208.64

(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	10,149,981.66	41,630,202.16	21,041,946.36	30,738,237.46
2、失业保险费	17,600.68	4,047,309.13	4,029,086.72	35,823.09
合计	10,167,582.34	45,677,511.29	25,071,033.08	30,774,060.55

其他说明：

[注]：根据齐齐哈尔市人民政府《关于对齐重数控装备股份有限公司整体接收破产企业财产妥善安置职工请示的批复》（齐政函〔2006〕2号），以及齐重数控装备股份有限公司《齐一机床改制重组总体方案》的相关规定，子公司齐重数控装备股份有限公司用于安置原齐齐哈尔第一机床厂职工的费用总额为571,442,028.00元。截至2014年12月31日，已支付职工辞退福利费482,133,921.69元，尚余89,308,106.31元待支付。

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,755,646.66	24,128,568.04
营业税	1,441,036.00	
企业所得税	5,673,337.24	15,733,767.59
个人所得税	1,134,289.80	391,065.51
城市维护建设税	1,351,877.60	2,496,495.95

房产税	2,866,783.70	976.08
土地使用税		245.10
教育费附加	1,711,089.20	1,615,615.45
地方教育附加	1,138,019.12	1,075,063.01
印花税	2,179.32	4,910.61
地方水利建设基金	2,584.71	5,917.16
河道维护建设费	50.16	117.15
土地增值税	1,260,000.00	
合计	21,336,893.51	45,452,741.65

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	262,111.11	66,111.11
短期借款应付利息	1,081,805.55	1,328,763.10
合计	1,343,916.66	1,394,874.21

其他说明：

无重要的已逾期未支付利息。

28、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	16,166,171.80	13,296,160.23
其他	2,137,389.55	8,950,101.12
合计	18,303,561.35	22,246,261.35

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

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

31、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
项目建设资金	4,369,128.12	4,284,468.08
合计	4,369,128.12	4,284,468.08

其他说明：

应付齐齐哈尔市财政局原拨入项目建设资金。

32、专项应付款

单位：元

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

33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	614,246,727.85	5,475,600.00	64,304,929.46	555,417,398.39	
合计	614,246,727.85	5,475,600.00	64,304,929.46	555,417,398.39	--

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	本期计入营业	其他变动	期末余额	与资产相关/与

		金额	外收入金额			收益相关
精密大型静音轴承生产技改项目	320,333.33		62,000.00		258,333.33	与资产相关
精密轴承钢研发与运用项目	204,800.00		38,400.00		166,400.00	与资产相关
高新技术研究经费	63,333.33		10,000.00		53,333.33	与资产相关
精密大型长寿命轴承（节、发电）扩产技改和精密大型静音轴承生产技改项目	572,000.00		104,000.00		468,000.00	与资产相关
精密大型（长寿命）轴承生产技术创新项目	55,000.00		10,000.00		45,000.00	与资产相关
信息化技术在轴承制造中应用项目	116,691.67		20,900.00		95,791.67	与资产相关
临港工业及其配套产业-船舶齿轮轴承产业化发展项目	139,583.33		25,000.00		114,583.33	与资产相关
精密圆锥轴承技改项目	496,875.00		79,500.00		417,375.00	与资产相关
燃煤锅炉改造项目	85,000.00		15,000.00		70,000.00	与资产相关
高速、精密数控机床轴承技术产业化项目	3,600,000.00		400,000.00		3,200,000.00	与资产相关
数控立柱移动立式铣床专项研究开发经费	24,080,000.00				24,080,000.00	与收益相关
高档立式铣床专项研究开发经费	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
数控立柱移动立式铣床项目	6,000,000.00				6,000,000.00	与收益相关

高档重型数控机床产业化基地项目	26,640,000.00		2,220,000.00		24,420,000.00	与资产相关
数控超重型卧式车削加工中心关键技术合作研究项目	3,743,762.93	1,500,000.00	1,457,677.26		3,786,085.67	与收益相关
百吨级球墨铸体核乏燃料储运屏蔽容器项目	1,638,000.00		234,000.00		1,404,000.00	与资产相关
72 型辅助动力装置轴承研制、新型中型中推发动机专用轴承项目	10,500,000.00		1,500,000.00		9,000,000.00	与资产相关
年产 100 万套风电曲轴及精密高速数控机床轴承项目	5,265,000.00		585,000.00		4,680,000.00	与资产相关
大功率风电轴承技术改造项目	10,560,000.00		1,320,000.00		9,240,000.00	与资产相关
高档数控机床精度试验平台建设专项研发经费	1,744,600.00	3,865,600.00			5,610,200.00	与收益相关
大功率风电轴承技术改造项目	2,700,000.00		300,000.00		2,400,000.00	与资产相关
轴重大于 30 吨重载铁路货车轴承关键技术与产业化项目	5,000,000.00		3,250,000.00	-1,750,000.00		与收益相关
高速精密球轴承关键技术研究及产业项目		110,000.00			110,000.00	与收益相关
公司搬迁补偿	478,979,046.80		47,897,904.68		431,081,142.12	与资产相关
子公司浙江天马轴承有限公司拆迁补偿	28,742,701.46		3,025,547.52		25,717,153.94	与资产相关

合计	614,246,727.85	5,475,600.00	62,554,929.46	-1,750,000.00	555,417,398.39	--
----	----------------	--------------	---------------	---------------	----------------	----

其他说明:

1) 根据杭州市经济委员会、杭州市财政局《关于下达二〇〇四年第二批杭州市工业企业技术改造项目财政资助资金的通知》(杭经投资(2004)339号、杭财企一(2004)663号),公司收到精密大型静音轴承生产技改项目资金620,000.00元。该项目于2009年2月达预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)62,000.00元,递延收益余额为258,333.33元;

2) 根据杭州市发展计划委员会、杭州市财政局《关于下达2004年杭州市第二批高技术产业发展项目资金资助的通知》(杭计高技(2004)1123号、杭财企一(2004)1180号),公司收到精密轴承钢研发与运用项目的资助资金384,000.00元。该项目于2009年4月达预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)38,400.00元,递延收益余额为166,400.00元;

3) 根据杭州市科学技术局《关于下达2004年杭州市企业高新技术研究开发中心专项资金的通知》(杭科计(2004)178号),公司共收到高新技术研究经费100,000.00元。该项目于2010年4月达预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)10,000.00元,递延收益余额为53,333.33元;

4) 根据杭州市经济委员会、杭州市财政局《关于下达二〇〇四年第五批杭州市工业企业技术改造项目财政资助资金的通知》(杭经投资(2004)542号、杭财企一(2004)1214号),公司收到精密大型长寿命轴承(节、发电)扩产技改和精密大型静音轴承生产技改项目财政资助资金1,040,000.00元。该项目于2009年6月达到预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)104,000.00元,递延收益余额为468,000.00元;

5) 根据杭州市经济委员会、杭州市财政局《关于下达二〇〇五年度杭州市企业市级技术中心和市级技术创新项目资助资金(第一批)的通知》(杭经技术(2005)160号、杭财企一(2005)374号),公司收到精密大型(长寿命)轴承生产技术创新项目资助资金100,000.00元。该项目于2009年6月达到预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)10,000.00元,递延收益余额为45,000.00元;

6) 根据杭州市经济委员会、杭州市财政局《关于下达第二批杭州市工业企业信息化应用项目(区属部分)财政资助资金的通知》(杭经技术(2005)308号、杭财企一(2005)703号),公司收到信息化技术在轴承制造中应用项目资助资金209,000.00元。该项目于2009年7月达到预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)20,900.00元,递延收益余额为95,791.67元;

7) 根据杭州市发展和改革委员会、杭州市财政局《关于下达2005年度杭州市海洋经济发展引导资金资助项目的通知》(杭发改海经(2005)1336号、杭财企一(2005)1110号),公司共收到临港工业及其配套产业化—船舶齿轮箱轴承产业化发展项目资助资金250,000.00元。该项目于2009年7月达到预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)25,000.00元,递延收益余额为114,583.33元;

8) 根据杭州市财政局、杭州市经济委员会《关于下达二〇〇六年第四批杭州市工业企业技术改造项目财政资助资金的通知》(杭财企一(2006)1144号)和杭州市财政局、杭州市经济委员会《关于下达2007年第一批杭州市工业企业技术改造项目财政资助资金的通知》(杭财企一(2007)203号),公司分别于2006年11月和2007年5月收到精密圆锥轴承技改项目资助资金555,000.00元和240,000.00元。该项目于2010年3月达到预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)79,500.00元,递延收益余额为417,375.00元;

9) 根据杭州市环境保护局、杭州市财政局《关于下达2005年第二批环保补助资金具体项目计划的通知》(杭环法(2005)196号),公司收到燃煤锅炉改造项目补助150,000.00元。该项目于2009年8月达到预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)15,000.00元,递延收益余额为70,000.00元;

10) 根据杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会《关于下达国家2012年第二批科技成果转化项目补助资金的通知》(杭财企(2012)679号),公司于2012年9月收到高速、精密数控机床轴承技术产业化项目补助4,000,000.00元。该项目已于2013年完成,根据该资产剩余使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)400,000.00元,递延收益余额为3,200,000.00元;

11) 根据“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项实施管理办公室《关于下达“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项2009年度课题立项及经费的通知》(数控专项办函(2009)054号)、《关于下达“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项2010年第一批国拨经费的通知》(数控专项办函(2010)034号)、《关于下达“高档数控机床与基础制造装备”

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

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

13) 根据齐齐哈尔市发展和改革委员会《齐齐哈尔市发展和改革委员会关于下达老工业基地调整改造等产业结构调整(第三批)2009年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》(齐发改工发(2009)172号),子公司齐重数控装备股份有限公司于2010年3月收到高档重型数控机床产业化基地项目改造资金33,300,000.00元。该项目已完工验收,根据该资产剩余使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)2,220,000.00元,递延收益余额为24,420,000.00元;

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

15) 根据黑龙江省发展和改革委员会《关于下达2005年老工业基调整改造项目国家预算内专项资金(国债)投资计划的通知》(黑发改投资(2005)115号),子公司齐重数控装备股份有限公司之子公司齐齐哈尔重型铸造有限责任公司于2005年12月收到百吨级球墨铸体核乏燃料储运屏蔽容器项目资金2,340,000.00元。该项目已完成,根据资产剩余使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)234,000.00元,递延收益余额为1,404,000.00元;

16) 根据贵州省国防科学技术工业办公室《贵州省国防科工办关于上报“十一五”军品配套项目<72型辅助动力装置轴承研制>可行性研究报告的请示》(黔科工办(2005)135号)和贵州省国防科学技术工业办公室《贵州省国防科工办关于上报“十一五”军品配套项目<新型中推发动机专用轴承的研制开发>可行性研究报告的请示》(黔科工办(2005)136号),子公司贵州天马虹山轴承有限公司2007年至2009年共收到72型辅助动力装置轴承研制、新型中型中推发动机专用轴承项目经费15,000,000.00元。该项目已研发完成,根据资产剩余使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)1,500,000.00元,递延收益余额为9,000,000.00元;

17) 根据浙江省财政厅《关于下达2009年第二批扩大内需重点产业振兴和技术改造项目国债补助支出预算的通知》(浙财建(2010)2号),子公司德清天马轴承有限公司于2010年2月收到年产100万套风电曲轴及精密高速数控机床轴承项目经费5,850,000.00元。该项目已完成,根据资产剩余使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)585,000.00元,递延收益余额为4,680,000.00元;

18) 根据成都市经济和信息化委员会《关于下达重点产业振兴和技术改造中央专项2011年中央预算内投资计划的通知》(成经信办(2011)256号),子公司成都天马铁路轴承有限公司于2012年6月收到大功率风电轴承技术改造项目经费13,200,000.00元。该项目已完成,根据资产使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)1,320,000.00元,递延收益余额为9,240,000.00元;

19) 根据“高档数控机床与基础制造装备”国家科技重大专项子课题任务合同书,子公司齐重数控装备股份有限公司承担高档数控机床精度试验平台建设项目,公司于2013年9月和2014年6月收到高档数控机床精度试验平台建设项目专项研发经费合计5,610,200.00元。因该项目尚未完工,故暂挂本项目;

20) 根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会《关于下达2012年第一批企业技术改造和新引进重大工业项目固定资产投资补助资金的通知》(成财企(2012)199号),子公司成都天马铁路轴承有限公司于2013年5月收到大功率风电轴承技术改造项目经费3,000,000.00元。该项目已完工,根据资产使用年限平均摊销,本期计入营业外收入(政府补助)300,000.00元,递延收益余额为2,400,000.00元;

21) 根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会《关于下达2013年重大科技成果转化项目中央补助资金的通知》

(成财建(2013)199号), 子公司成都天马铁路轴承有限公司于2013年6月收到轴重大于30吨重载铁路货车轴承关键技术与产业化项目中央补助资金5,000,000.00元。该项目本期完工, 本期计入营业外收入(政府补助)3,250,000.00元, 支付给项目其他承担单位武汉理工大学等1,750,000.00元;

22) 根据“高速精密球轴承制造工艺关键技术研究及产业化推广”贵州省科技重大专项任务合同书, 子公司贵州天马虹山轴承有限公司承担真空防氧化脱碳加热方式热处理工艺技术研究项目和高速精密球轴承研究成果的产业化推广项目, 公司于2014年12月收到真空防氧化脱碳加热方式热处理工艺技术研究项目专项研发经费合计110,000.00元。因该项目尚未完工, 故暂挂本项目;

23) 根据公司与杭州市拱墅区发展改革和经济局签订的《货币补偿协议》, 公司和子公司杭州天马轴承有限公司将坐落于杭州市石祥路208号整体生产基地内的土地、房屋及附属物、不可搬迁的设备设施等交给杭州市拱墅区发展改革和经济局拆除。杭州市拱墅区城中村改造指挥部上塘分指挥部支付各项搬迁补偿合计632,202,800.00元, 公司已于2013年10月、2013年12月、2014年1月和2014年5月合计收到补偿款190,000,000.00元, 余款442,202,800.00元尚未收到。搬迁净收益478,979,046.80元, 搬迁工作于2013年12月30日已完成, 按照资产剩余使用年限平均摊销, 本期计入营业外收入(政府补助)47,897,904.68元, 递延收益余额为431,081,142.12元;

24) 根据浙江德清经济开发区管理委员会与公司签订的《搬迁协议书》, 子公司德清天马轴承有限公司(现更名为浙江天马轴承有限公司)整体搬迁至德清县临杭工业区天马产业园, 浙江德清经济开发区管理委员会支付各项搬迁补偿合计117,180,000.00元, 子公司浙江天马轴承有限公司已于2013年5月、2013年7月、2013年8月和2013年12月合计收到补偿款22,180,000.00元, 余款95,000,000.00元尚未收到。搬迁净收益30,255,475.22元, 搬迁工作于2013年6月30日已完成, 按照资产使用年限进行平均摊销, 本期摊销计入营业外收入(政府补助)3,025,547.52元, 递延收益余额为25,717,153.94元。

34、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,188,000,000.00						1,188,000,000.00

35、资本公积

单位: 元

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

36、其他综合收益

单位: 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前	减: 前期计入其他综合收益当期转	减: 所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数	

		发生额	入损益			数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-644,981.74	-6,373,228.54	-644,981.74		-5,728,246.80		-6,373,228.54
外币财务报表折算差额	-644,981.74	-6,373,228.54	-644,981.74		-5,728,246.80		-6,373,228.54
其他综合收益合计	-644,981.74	-6,373,228.54	-644,981.74		-5,728,246.80		-6,373,228.54

37、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	133,167.85	1,968,025.57	2,101,193.42	
合计	133,167.85	1,968,025.57	2,101,193.42	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增减数系子公司齐重数控装备股份有限公司根据生产特性按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号文）的规定计提了安全生产使用费并使用，公司按持股比例相应增加专项储备1,968,025.57元，减少专项储备2,101,193.42元。

38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	165,581,838.21	20,997,164.41		186,579,002.62
任意盈余公积	79,970,011.37	10,498,582.21		90,468,593.58
合计	245,551,849.58	31,495,746.62		277,047,596.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据2014年4月19日公司第五届董事会第八次会议决议，按照2014年度母公司实现净利润的10%和5%分别提取法定盈余公积20,997,164.41元，任意盈余公积10,498,582.21元。

39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,254,951,959.13	2,372,082,053.87
调整后期初未分配利润	2,254,951,959.13	2,372,082,053.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,793,571.17	31,039,324.02
减：提取法定盈余公积	20,989,964.41	19,579,612.51

提取任意盈余公积	10,494,982.21	9,789,806.25
分配现金股利	11,880,000.00	118,800,000.00
期末未分配利润	2,245,369,783.68	2,254,951,959.13

调整期初未分配利润明细:

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

40、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,065,919,987.08	1,767,121,737.03	1,935,359,587.32	1,511,724,479.26
其他业务	109,883,165.18	76,098,779.81	96,321,640.54	67,215,876.60
合计	2,175,803,152.26	1,843,220,516.84	2,031,681,227.86	1,578,940,355.86

41、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	70,853.88	20,500.00
城市维护建设税	8,838,046.97	11,451,760.93
教育费附加	3,867,309.82	4,969,179.06
地方教育附加	2,569,923.01	3,306,201.94
合计	15,346,133.68	19,747,641.93

42、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	48,766,130.43	39,345,882.42
工资、福利及保险	13,900,965.38	14,256,698.41
差旅费	8,774,945.80	9,690,612.39
业务招待费	4,010,813.51	4,831,751.73

办公费	3,511,002.97	3,543,542.96
招标费	1,934,869.79	3,015,021.27
包装费	2,764,581.52	2,538,171.37
三包服务费	2,608,032.29	1,906,761.72
广告宣传费	1,336,788.01	1,883,088.90
其他	7,871,661.61	7,285,245.00
合计	95,479,791.31	88,296,776.17

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及保险	105,201,667.01	118,296,337.03
研究开发费	60,545,586.44	57,189,815.97
税金	25,375,543.13	29,477,516.62
折旧、摊销	17,592,204.52	16,030,813.66
办公费	9,754,146.34	14,998,939.23
中介咨询费	6,732,483.54	8,419,740.66
差旅费	6,019,627.93	6,606,151.74
业务招待费	4,687,061.43	6,202,246.03
搬迁支出		58,391,627.37
其他	13,937,393.06	10,667,232.11
合计	249,845,713.40	326,280,420.42

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	55,581,051.00	47,403,348.47
利息收入	-1,365,587.77	-3,034,575.88
汇兑损益	7,188,235.01	3,822,957.88
手续费	5,183,070.66	5,435,906.35
合计	66,586,768.90	53,627,636.82

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	74,552,071.15	32,999,786.04
二、存货跌价损失	21,496,342.61	3,157,570.13
十三、商誉减值损失	27,649,595.17	
合计	123,698,008.93	36,157,356.17

46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,608,440.64	
处置长期股权投资产生的投资收益	215,650.71	
成本法核算的长期股权投资收益		62,885.45
委托贷款取得的投资收益	19,664,568.83	20,865,022.21
合计	21,488,660.18	20,927,907.66

47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	151,498,937.03	5,753,091.56	151,498,937.03
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
政府补助	118,680,083.23	264,250,436.51	118,680,083.23
无法支付款项	3,871,338.50	8,123,280.42	3,871,338.50
赔款收入	923,284.20	4,382,368.43	923,284.20
其他	106,717.16	79,767.26	106,717.16
合计	275,080,360.12	282,588,944.18	275,080,360.12

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
地方水利建设基金减免退回	343,771.30	896,801.62	与收益相关
城镇土地使用税返还	1,212,932.00	1,519,583.53	与收益相关
搬迁补助贴息		3,375,894.24	
2013 年新增流动资金贷款	285,700.00		与收益相关

贴息			
拆迁补贴款	31,215,277.47		与收益相关
航空发动机主轴轴承项目科研经费补助资金	9,020,000.00		与收益相关
2014 年企业技术改造专项资金	2,700,000.00		与收益相关
2013 年国家重大科技成果转化项目补助资金	2,000,000.00		与收益相关
消纳丰水期富余电量补贴	1,649,627.00		与收益相关
2014 年拱墅区第四批科技创新专项补助资金	1,220,000.00		与收益相关
2014 年杭州市省级研发中心补助经费	700,000.00		与收益相关
2014 年国家重大项目配套补助资金	500,000.00		与收益相关
2013 年度杭州市创新链产业链重大科技创新项目补助资金	312,000.00		与收益相关
杭州市钱江特聘专家工作津贴资金	100,000.00		与收益相关
科技奖励			与收益相关
2013 年度黑龙江省重点领域首台（套）产品奖励资金	2,000,000.00		与收益相关
2013 年度四川省第二批科技计划项目资金	700,000.00		与收益相关
2013 年度拱墅区产业转型升级奖励资金	500,000.00		与收益相关
2014 年度政策引导类计划专项相关项目课题经费预算资金	500,000.00		与收益相关
2013 年外经贸专项促进基金	196,300.00		与收益相关
2013 年度杭州市企业技术中心奖励资金	100,000.00		与收益相关
2014 年度杭州市企业技术中心奖励资金	100,000.00		与收益相关
2014 年度黑龙江省第一批科学项目资金	100,000.00		与收益相关

2014 年省级专业技术人才队伍建设专项经费	100,000.00		与收益相关
其他零星补助	569,546.00	1,003,807.00	与收益相关
2012 年度进出口产品贴息资金		161,250.00	与收益相关
2012 年杭州市参与山海协作、中部崛起、西部大开发和振兴东北项目财政贴息资金和奖励		150,000.00	与收益相关
建设年产 1000 万套精密轴承项目税收补助		3,711,411.31	与收益相关
2012 年度拱墅区产业转型升级政策奖励		500,000.00	与收益相关
2012 年杭州市第一批市重点产业发展资金		250,000.00	与收益相关
2012 年度外贸公共服务平台建设专项资金		930,000.00	与收益相关
第三批战略性新兴产业发展促进资金		240,000.00	与收益相关
2012 年国家级重点项目配套资金补贴		600,000.00	与收益相关
2012 年外经贸专项资金		206,600.00	与收益相关
2012 年成都市第一批企业技术改造和新兴重大工业项目固定资产投资补助资金		300,000.00	与收益相关
2013 年黑龙江技能大师工作建设单位补助		50,000.00	与收益相关
国家标准制订项目专项经费		20,000.00	与收益相关
浙江省企业重点技术创新团队资助经费		200,000.00	与收益相关
第二批科技成果转化资金		900,000.00	与收益相关
2013 年度第一批省专利技术专项资金		44,000.00	与收益相关
2013 年第二批黑龙江应用技术研究与开发资金		150,000.00	与收益相关
2013 年度省科学基金项目资金		100,000.00	与收益相关
2012 年度技改创新财政补		100,000.00	与收益相关

助资金			
递延转入	57,847,252.20	248,584,851.74	与资产相关
递延转入	4,707,677.26	256,237.07	与收益相关
合计	118,680,083.23	264,250,436.51	--

48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	4,682,291.47	181,200,531.42	4,682,291.47
其中：固定资产处置损失	4,682,291.47	116,250,718.13	4,682,291.47
无形资产处置损失		64,949,813.29	
对外捐赠	500,000.00	320,000.00	500,000.00
地方水利建设基金	1,109,591.39	1,007,156.56	
无法收回款项		2,579,596.44	
罚款支出	41,812.51	23,094.41	41,812.51
其他	21,189.01	258,528.00	21,189.01
合计	6,354,884.38	185,388,906.83	5,245,292.99

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	91,300,734.56	28,887,593.91
递延所得税费用	-54,783,157.44	-11,082,878.53
合计	36,517,577.12	17,804,715.38

(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	71,840,355.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,960,088.78
子公司适用不同税率的影响	-3,753,366.22

调整以前期间所得税的影响	-3,410,018.54
非应税收入的影响	-955,500.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	856,697.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,651,983.92
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	37,394,344.73
研发费用加计扣除的影响	-3,922,684.83
所得税费用	36,517,577.12

50、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到征地补偿款	90,000,000.00	122,180,000.00
收到政府补助	50,738,350.47	11,050,418.31
收回不属于现金及现金等价物的保证金	18,595,012.21	33,009,310.00
收回与湖州奇润实业投资有限公司往来款	10,000,000.00	
收回土地竞拍保证金	6,400,000.00	
出租收入	3,109,047.67	2,175,000.00
利息收入	1,365,587.77	3,034,575.88
其他	15,406,967.67	5,425,966.55
合计	195,614,965.79	176,875,270.74

(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
运输费	47,836,870.93	39,345,882.42
支付不属于现金及现金等价物的保证金	16,565,314.20	21,883,033.40

差旅费	14,794,573.73	16,296,764.13
研究开发费	13,830,238.91	14,794,746.19
办公费	13,265,149.31	18,542,482.19
支付与湖州奇润实业投资有限公司往来款	10,000,000.00	
业务招待费	8,697,874.94	11,033,997.76
招标费及咨询费	8,667,353.33	11,434,761.93
支付土地竞拍保证金	6,400,000.00	
支付海关保证金	6,000,000.00	
其他	26,567,547.17	24,410,472.71
合计	172,624,922.52	157,742,140.73

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产有关的政府补助		8,000,000.00
收回多支付的购买土地使用权款	1,147,980.00	
合计	1,147,980.00	8,000,000.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财政贴息	285,700.00	3,687,144.24
合计	285,700.00	3,687,144.24

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
短期融资券到期兑付		600,000,000.00
少数股东收回投资	125,000.00	
合计	125,000.00	600,000,000.00

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	35,322,778.00	28,954,270.12
加：资产减值准备	123,698,008.93	36,157,356.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	245,553,023.97	235,060,718.35
无形资产摊销	10,039,873.82	10,861,972.55
长期待摊费用摊销	39,999.96	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-146,816,645.56	175,447,439.86
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）	56,496,246.82	51,226,306.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,488,660.18	-20,927,907.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-54,783,157.44	-11,082,878.53
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）	222,826,400.44	764,218.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-314,949,332.62	-846,184,937.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,898,096.71	491,706,059.03
其他	-50,923,452.20	
经营活动产生的现金流量净额	133,913,180.65	151,982,616.91
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	211,472,250.71	116,586,596.52
减: 现金的期初余额	116,586,596.52	351,631,505.25
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	94,885,654.19	-235,044,908.73

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	500,000.00
其中:	--
合肥天马轴承有限公司	500,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	25,696.69
其中:	--
合肥天马轴承有限公司	25,696.69
其中:	--
处置子公司收到的现金净额	474,303.31

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	211,472,250.71	116,586,596.52
其中: 库存现金	690,615.39	773,521.43
可随时用于支付的银行存款	210,781,635.32	115,813,075.09
三、期末现金及现金等价物余额	211,472,250.71	116,586,596.52

其他说明:

2014年度合并现金流量表“现金的期末余额”为211,472,250.71元,2014年12月31日合并资产负债表“货币资金”余额为231,325,586.10元,差异19,853,335.39元,系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金3,414,654.20元、银行承兑汇票保证金13,612,500.00元、信用证保证金2,826,181.19元。

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因

货币资金	19,853,335.39	保函保证金、银行承兑汇票保证金、 信用证保证金
应收票据	90,895,520.00	借款质押担保
合计	110,748,855.39	--

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	20,866,977.10
其中：美元	893,197.13	6.1190	5,465,473.24
欧元	203,559.90	7.4556	1,517,661.19
澳元	2,717,453.29	5.0174	13,634,550.14
印度卢比	2,580,668.00	0.0966	249,292.53
其中：美元	13,216,520.61	6.1190	80,871,889.61
欧元	4,397,138.17	7.4556	32,783,303.34
其他应收款			204,860.25
其中：欧元	25,285.17	7.4556	188,516.11
印度卢比	169,194.00	0.0966	16,344.14
应付账款			44,216.14
其中：澳元	8,812.56	5.0174	44,216.14
其他应付款			1,596,336.74
其中：欧元	118,508.39	7.4556	883,551.15
澳元	139,923.27	5.0174	702,051.01
印度卢比	111,124.00	0.0966	10,734.58

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

√ 适用 □ 不适用

项目	主要经营地	记账本位币	选择依据
TBG AGRI HOLDINGS PTY LTD	澳大利亚珀斯市	澳元	当地货币
TMB 滚动轴承有限公司（德国）	德国汉堡市	欧元	当地货币

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
合肥天马轴承有限公司	500,000.00	100.00%	出售	2014年11月10日	收到股权转让款	215,650.71						

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

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

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
TBG AGRI HOLDINGS PTY LTD	设立	2014.11	115,988,400.00	100%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
杭州天马轴承有限公司[注]	注销	2014. 12	500, 000. 00	1, 037, 557. 96

[注]：子公司杭州天马轴承有限公司于 2014 年 12 月 5 日办妥税务注销，于 2015 年 4 月 7 日办妥工商注销。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海天马轴承有限公司	上海市	上海市	商业	100.00%		设立
宁波天马轴承有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	商业	100.00%		设立
武汉天马轴承销售有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	商业	100.00%		设立
西安天马轴承销售有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	商业	100.00%		设立
佛山天马轴承销售有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	商业	100.00%		设立
贵州天马虹山轴承有限公司	贵州省安顺市	贵州省安顺市	制造业	100.00%		投资
浙江天马轴承有限公司	浙江省德清市	浙江省德清市	制造业	100.00%		设立
TMB 滚动轴承有限公司（德国）	德国汉堡市	德国汉堡市	商业	100.00%		设立
TBG AGR HOLDINGS PTY LTD	澳大利亚珀斯市	澳大利亚珀斯市	农牧业	100.00%		设立
成都天马铁路轴承有限公司	四川省成都市	四川省成都市	制造业	90.00%		同一控制下企业合并
北京天马轴承有限公司	北京市	北京市	制造业	93.81%		非同一控制下企业合并
齐重数控装备股份有限公司	黑龙江省齐齐哈尔市	黑龙江省齐齐哈尔市	制造业	95.59%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无在子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

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

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

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都天马铁路轴承有限公司	10.00%	6,889,805.23	20,000,000.00	160,631,075.84
北京天马轴承有限公司	6.19%	184,214.88		13,325,736.11
齐重数控装备股份有限公司	4.41%	-4,088,421.18		73,795,697.73

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都天马铁路轴承有限公司	1,244,344.44 2.52	706,178,840.88	1,950,523.28 3.40	332,572,525.00	11,640,000.00	344,212,525.00	1,276,011.07 3.11	775,914,177.40	2,051,925.25 0.51	297,621,322.48	18,260,000.00	315,881,322.48
北京天马轴承有限公司	193,920,292.95	64,414,686.22	258,334,979.17	43,056,528.28		43,056,528.28	187,885,625.45	71,079,148.29	258,964,773.74	48,272,872.83		48,272,872.83
齐重数控装备股份	1,827,958.57 5.71	788,881,553.85	2,616,840.12 9.56	838,697,044.59	73,829,413.79	912,526,458.38	1,573,456.77 5.37	1,258,633,102.51	2,832,089.87 7.88	961,139,372.65	72,290,831.01	1,033,430.20 3.66

有限 公司												
----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
成都天马 铁路轴承 有限公司	1,061,730, 736.28	68,898,052 .25	68,898,052 .25	233,961,15 1.78	789,245,85 7.24	34,569,655 .64	34,569,655 .64	117,167,52 7.88
北京天马 轴承有限 公司	121,830,62 1.70	2,976,007. 75	2,976,007. 75	1,480,640. 82	138,988,54 9.00	6,425,120. 68	6,425,120. 68	18,564,527 .73
齐重数控 装备股份 有限公司	447,765,65 1.47	-94,206,69 1.55	-94,206,69 1.55	12,821,206 .83	547,140,14 2.59	-104,760,7 35.86	-104,760,7 35.86	-65,567,24 6.59

2、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	
杭州天马力合 民间资本管理 有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	金融业	42.00%		权益法
杭州拱墅区民 间融资服务中 心有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	金融业	42.00%		权益法

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：

无在联营企业的持股比例不同于表决权比例的情况。

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：

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情况。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	杭州天马力合民间 资本管理有限公司	杭州拱墅区民间融资 服务中心有限公司	杭州天马力合民间资 本管理有限公司	杭州拱墅区民间融资 服务中心有限公司
资产合计	105,907,475.83	20,076,268.30		
负债合计	1,921,171.80	232,951.76		
按持股比例计算的净资产 份额	43,674,247.69	8,334,192.95		
调整事项				
商誉				
内部交易未实现利润				
其他				
对联营企业权益投资的账 面价值	43,674,247.69	8,334,192.95		
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入	8,582,542.64	742,524.97		
净利润	3,986,304.03	-156,683.46		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	3,986,304.03	-156,683.46		
本期收到的来自联营企业 的股利				

其他说明：

无联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的情况，无联营企业发生超额亏损的情况。

十、与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至 2014 年 12 月 31 日，本公司应收账款 17.32% (2013 年 12 月 31 日：18.97 %) 源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中尚未逾期且未发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和账龄分析如下：

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

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	231,769,202.20				231,769,202.20
其他应收款	732,202,800.00	95,000,000.00			827,202,800.00
小 计	963,972,002.20	95,000,000.00			1,058,972,002.20

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

(二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	852,525,746.00	918,746,708.47	730,038,541.80	55,873,500.00	132,834,666.66

					7
应付票据	133,973,121.43	133,973,121.43	133,973,121.43		
应付账款	570,776,461.10	570,776,461.10	570,776,461.10		
其他应付款	18,303,561.35	18,303,561.35	18,303,561.35		
小 计	1,575,578,889.88	1,641,799,852.35	1,453,091,685.68	55,873,500.00	132,834,666.67

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	875,000,000.00	905,215,014.44	905,215,014.44		
应付票据	85,471,888.50	85,471,888.50	85,471,888.50		
应付账款	561,022,159.49	561,022,159.49	561,022,159.49		
其他应付款	22,246,261.35	22,246,261.35	22,246,261.35		
小 计	1,543,740,309.34	1,573,955,323.78	1,573,955,323.78		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2014年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币353,500,000.00元(2013年12月31日：人民币272,500,000.00元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

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

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
天马控股集团有限公司	杭州市拱墅区石祥路皋亭村	实业投资	10,000.00	42.86%	42.86%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是马兴法。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

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其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
杭州天马力合民间资本管理有限公司	联营企业
杭州拱墅区民间融资服务中心有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
阿尔法电梯(杭州)有限公司	母公司的控股子公司
杭州天马精辗有限公司	阿尔法电梯(杭州)有限公司的控股子公司
浙江天马停车设备有限公司	母公司的控股子公司
马文奇	马兴法之子
沈高伟	公司总经理
杭州永创智能设备股份有限公司	马文奇参股公司
金舟科技股份有限公司[注 1]	马文奇参股公司
杭州芬格富食品有限公司	马文奇控股公司
重庆芬格富食品有限公司	马文奇控股公司
成都芬格富食品有限公司	沈高伟参股公司
PEGASUS CORP.(AUST) PTY LTD	马兴法、马文奇父子控制公司

其他说明

[注1]：马文奇参股公司，其持有的股权已于2013年12月12日全部减资退出。

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	上期发生额
杭州天马精辗有限公司	商品	7,089,907.10	9,542,950.44
阿尔法电梯（杭州）有限公	商品	4,132,764.39	29,647.58

司			
杭州芬格富食品有限公司	商品	2,579,792.90	630,780.77
成都芬格富食品有限公司	商品	476,208.00	
重庆芬格富食品有限公司	商品	5,281.00	77,427.91
浙江天马停车设备有限公司	商品	230,508.21	
金舟科技股份有限公司	设备		1,499,101.20
金舟科技股份有限公司	劳务		371,962.39

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州天马精辗有限公司	商品	14,807,487.58	28,148,872.37
阿尔法电梯（杭州）有限公司	商品		120,131.67
杭州永创智能设备股份有限公司	商品	81,794.87	24,786.32
浙江天马停车设备有限公司	商品	3,809.23	58,117.26

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江天马停车设备有限公司	房屋	561,600.00	255,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
天马控股集团有限公司	房屋及外缘场地		4,317,600.00

关联租赁情况说明

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

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完

				毕
天马控股集团有限公司	50,000,000.00	2014 年 10 月 17 日	2015 年 10 月 16 日	否
天马控股集团有限公司	50,000,000.00	2014 年 10 月 14 日	2015 年 04 月 14 日	否
天马控股集团有限公司	1,000,000.00	2014 年 11 月 25 日	2016 年 05 月 24 日	否
天马控股集团有限公司	17,500,000.00	2014 年 11 月 25 日	2016 年 11 月 24 日	否
天马控股集团有限公司	1,000,000.00	2014 年 11 月 25 日	2017 年 05 月 24 日	否
天马控股集团有限公司	29,000,000.00	2014 年 11 月 25 日	2017 年 11 月 24 日	否
天马控股集团有限公司	50,000,000.00	2014 年 11 月 14 日	2015 年 11 月 13 日	否
天马控股集团有限公司	20,000,000.00	2014 年 12 月 18 日	2015 年 09 月 10 日	否
天马控股集团有限公司	33,000,000.00	2014 年 07 月 03 日	2015 年 07 月 02 日	否
天马控股集团有限公司	17,000,000.00	2014 年 10 月 21 日	2015 年 10 月 20 日	否
天马控股集团有限公司	25,000,000.00	2014 年 11 月 18 日	2015 年 11 月 17 日	否
天马控股集团有限公司、马兴法、马文奇、沈高伟	10,000,000.00	2014 年 09 月 09 日	2015 年 09 月 08 日	否
天马控股集团有限公司、马兴法、马文奇、沈高伟	20,000,000.00	2014 年 12 月 12 日	2015 年 12 月 11 日	否

关联担保情况说明

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
杭州天马力合民间资本管理有限公司	11,600,000.00	2014 年 07 月 10 日	2014 年 10 月 09 日	

杭州拱墅区民间融资服务中心有限公司	18,400,000.00	2014 年 07 月 10 日	2014 年 09 月 26 日	
拆出				

(5) 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
杭州天马力合民间资本管理有限公司	车辆	341,250.73	

(6) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,940,000.00	4,000,000.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	杭州芬格富食品有限公司	18,590.00	
	阿尔法电梯（杭州）有限公司	7,279.58	7,279.58
小 计		25,869.58	7,279.58
其他应付款			
	PEGASUS CORP.(AUST) PTY LTD	456,952.33	
小 计		456,952.33	

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、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	2015年4月6日，经公司2015年第二次临时股东大会决议，审议通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》，公司拟向特定对象非公开发行A股股票，面值为1元/股，均以货币资金形式认购。非公开发行股份数量不超过19,600万股，募集资金总额不超过131,516万元（含发行费用），扣除发行费用后将用于补充公司流动资金。		

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	23,760,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	23,760,000.00

3、销售退回

资产负债表日后未发生重要销售退回。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

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

(2) 报告分部的财务信息

地区分部

项 目	境内	境外	合 计
主营业务收入	1,750,079,514.46	315,840,472.62	2,065,919,987.08
主营业务成本	1,517,925,545.40	249,196,191.63	1,767,121,737.03
资产总额	6,255,338,707.39	1,240,127,615.72	7,495,466,323.11
负债总额	2,131,697,953.04	388,037,733.37	2,519,735,686.41

产品分部

项 目	轴承	圆钢	机床	合 计
主营业务收入	1,612,960,825.12	20,656,333.76	432,302,828.20	2,065,919,987.08
主营业务成本	1,323,694,581.84	19,975,398.00	423,451,757.19	1,767,121,737.03
资产总额	4,570,760,022.22	307,866,171.33	2,616,840,129.56	7,495,466,323.11
负债总额	1,425,913,444.74	181,295,783.29	912,526,458.38	2,519,735,686.41

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

关于子公司齐重数控装备股份有限公司土地收储事项

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

2014 年 12 月 16 日，齐重数控公司将第一块地块 A-05 整理为净地交付给齐齐哈尔市土地矿业权储备交易中心。根据《收储合同》和《企业会计准则》的相关规定，确认了收储收入。同时，将本此收储地块所对应的土地使用权净值、房屋建筑物净值、相关附属物净值、不可搬迁机器设备、因搬迁报废的在产品及拆除清理费用作为收储成本抵消了收储收入，最终按净额 1,384.14 万元计入营业外收入。截至 2015 年 4 月，尚未收储地块 A-04、A-08 地块的拆迁工作正在陆续进行中。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	112,381,888.51	100.00%	9,917,927.56	8.83%	102,463,960.95	128,999,262.65	100.00%	9,189,019.26	7.12%	119,810,243.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	112,381,888.51	100.00%	9,917,927.56	8.83%	102,463,960.95	128,999,262.65	100.00%	9,189,019.26	7.12%	119,810,243.39

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

合计			--	--

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	96,425,310.15	4,821,265.51	5.00%
1 至 2 年	10,542,936.59	1,054,293.66	10.00%
2 至 3 年	1,958,961.97	587,688.59	30.00%
3 年以上	3,454,679.80	3,454,679.80	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	112,381,888.51	9,917,927.56	8.83%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

注：填写具体组合名称。

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

注：说明确定该组合的依据、该组合中各类应收款项期末余额、坏账准备期末余额，以及坏账准备的计提比例。

(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 728,908.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额	坏账准备

		的比例 (%)	
北京天马轴承有限公司	9,553,825.19	8.50	869,375.62
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	7,472,958.06	6.65	373,647.90
杭州发达齿轮箱集团有限公司	5,070,909.82	4.51	253,545.49
上海天马轴承有限公司	4,035,993.05	3.59	201,799.65
西安天马轴承销售有限公司	4,016,736.50	3.57	200,836.83
小 计	30,150,422.62	26.82	1,899,205.49

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	442,202,800.00	62.23%			442,202,800.00	730,820,238.00	65.48%			730,820,238.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	266,574,718.95	37.51%	13,353,792.14	5.01%	253,220,926.81	385,260,167.97	34.52%	19,284,464.60	5.01%	365,975,703.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,832,060.74	0.26%			1,832,060.74					
合计	710,609,579.69	100.00%	13,353,792.14	1.88%	697,255,787.55	1,116,080,405.97	100.00%	19,284,464.60	1.73%	1,096,795,941.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额
------------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州市拱墅区城中村改造指挥部上塘分指挥部	442,202,800.00			经单独测试后，未发现其未来现金流量现值低于其账面价值，故未计提坏账准备。
合计	442,202,800.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	266,536,133.48	13,326,806.67	5.00%
1 至 2 年	2,000.00	200.00	10.00%
2 至 3 年	14,000.00	4,200.00	30.00%
3 年以上	22,585.47	22,585.47	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	266,574,718.95	13,353,792.14	5.01%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,930,672.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	91,000.00	36,000.00
搬迁补偿款	442,202,800.00	730,820,238.00
出口退税	1,832,060.74	

往来款	266,167,776.19	385,211,582.50
应收暂付款	300,000.00	
其他	15,942.76	12,585.47
合计	710,609,579.69	1,116,080,405.97

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭州市拱墅区城中村改造指挥部上塘分指挥部	搬迁补偿款	442,202,800.00	1-2 年	62.23%	
浙江天马轴承有限公司	往来款	266,167,776.19	1 年以内	37.46%	13,308,388.81
中华人民共和国杭州海关	出口退税	1,832,060.74	1 年以内	0.26%	
浙江康天钢结构有限公司	应收暂付款	300,000.00	1 年以内	0.04%	15,000.00
无锡市梨庄股份经济合作社	押金保证金	20,000.00	其中 2-3 年 14,000.00 元, 3 年以上 6,000.00 元	0.00%	10,200.00
合计	--	710,522,636.93	--	99.99%	13,333,588.81

(5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
杭州市拱墅区城中村改造指挥部上塘分指挥部	搬迁补偿款	442,202,800.00	1-2 年	见合并资产负债表项目注释其他应收款之说明
合计	--	442,202,800.00	--	--

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

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	2,872,031,382.30		2,872,031,382.30	2,756,978,354.02		2,756,978,354.02
对联营、合营企业投资	52,008,440.64		52,008,440.64			
合计	2,924,039,822.94		2,924,039,822.94	2,756,978,354.02		2,756,978,354.02

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都天马铁路轴承有限公司	838,334,532.30			838,334,532.30		
杭州天马轴承有限公司	435,371.72		435,371.72			
齐重数控装备股份有限公司	1,242,100,000.00			1,242,100,000.00		
北京天马轴承有限公司	112,884,560.00			112,884,560.00		
上海天马轴承有限公司	500,000.00			500,000.00		
宁波天马轴承有限公司	500,000.00			500,000.00		
武汉天马轴承销售有限公司	500,000.00			500,000.00		
西安天马轴承销售有限公司	500,000.00			500,000.00		
合肥天马轴承有限公司	500,000.00		500,000.00			
浙江天马轴承有限公司	472,004,000.00			472,004,000.00		
贵州天马虹山轴承有限公司	81,273,000.00			81,273,000.00		

佛山天马轴承销售有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
TMB 滚动轴承有限公司（德国）	6,446,890.00			6,446,890.00		
TBG AGR HOLDINGS PTY LTD		115,988,400.00		115,988,400.00		
合计	2,756,978,354.02	115,988,400.00	935,371.72	2,872,031,382.30		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州天马力合民间资本管理有限公司		42,000,000.00		1,674,247.69						43,674,247.69	
杭州拱墅区民间融资服务中心有限公司		8,400,000.00		-65,807.05						8,334,192.95	
小计										52,008,440.64	
合计		50,400,000.00		1,608,440.64						52,008,440.64	

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	494,858,435.43	486,030,844.34	688,070,600.96	520,069,932.24
其他业务	6,552,162.04	4,606,111.28	10,070,233.36	8,002,643.09
合计	501,410,597.47	490,636,955.62	698,140,834.32	528,072,575.33

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	189,698,810.71	160,885,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,608,440.64	
处置长期股权投资产生的投资收益	-60,371.72	
委托贷款取得的投资收益	19,664,568.83	20,865,022.21
合计	210,911,448.46	181,750,522.21

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	147,032,296.27	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,556,703.30	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	117,123,379.93	
对外委托贷款取得的损益	19,664,568.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,338,338.34	
减：所得税影响额	17,024,359.90	
少数股东权益影响额	8,026,464.98	
合计	264,664,461.79	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额	原因
地方水利建设基金	1,109,591.39	国家规定的税费, 与公司正常经营业务存在直接关系, 不具有特殊和偶发性。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	0.72%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.89%	-0.19	-0.19

3、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述, 重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下:

单位: 元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	384,640,815.25	138,469,629.92	231,325,586.10
应收票据	240,460,678.25	231,769,202.20	229,242,321.84
应收账款	1,069,152,267.17	1,038,495,884.01	1,058,873,360.23
预付款项	48,870,089.97	39,728,789.15	23,771,342.69
应收利息	571,644.50	571,644.50	
其他应收款	213,916,292.04	840,650,113.11	904,397,250.56
存货	2,218,486,631.45	2,205,829,458.55	1,961,506,715.50
划分为持有待售的资产			163,964,600.79
其他流动资产	10,763,183.16	40,640,084.73	52,108,276.26
流动资产合计	4,186,861,601.79	4,536,154,806.17	4,625,189,453.97
非流动资产:			
可供出售金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
长期股权投资			52,008,440.64
投资性房地产			5,743,985.50

固定资产	2,228,827,978.08	2,331,897,319.34	2,121,162,684.18
在建工程	329,104,126.10	223,462,286.43	213,782,620.03
生产性生物资产			25,157,559.90
无形资产	453,383,245.30	401,306,568.85	357,393,283.94
商誉	27,649,595.17	27,649,595.17	
长期待摊费用			2,826,666.72
递延所得税资产	25,335,592.26	36,418,470.79	91,201,628.23
其他非流动资产	3,608,560.00	3,608,560.00	
非流动资产合计	3,068,909,096.91	3,025,342,800.58	2,870,276,869.14
资产总计	7,255,770,698.70	7,561,497,606.75	7,495,466,323.11
流动负债：			
短期借款	301,000,000.00	825,000,000.00	704,025,746.00
应付票据	124,832,584.98	85,471,888.50	133,973,121.43
应付账款	524,375,130.25	561,022,159.49	570,704,461.10
预收款项	269,220,395.90	251,893,499.66	228,876,084.35
应付职工薪酬	128,697,074.19	119,478,298.73	131,725,375.50
应交税费	35,937,810.79	45,452,741.65	21,336,893.51
应付利息	4,920,478.45	1,394,874.21	1,343,916.66
其他应付款	21,021,634.50	22,246,261.35	18,303,561.35
一年内到期的非流动 负债		50,000,000.00	
其他流动负债	600,000,000.00		
流动负债合计	2,010,005,109.06	1,961,959,723.59	1,810,289,159.90
非流动负债：			
长期借款	50,000,000.00		148,500,000.00
长期应付款	3,866,364.00	4,284,468.08	4,369,128.12
专项应付款	1,160,000.00	1,160,000.00	1,160,000.00
递延收益	103,960,416.66	614,246,727.85	555,417,398.39
非流动负债合计	158,986,780.66	619,691,195.93	709,446,526.51
负债合计	2,168,991,889.72	2,581,650,919.52	2,519,735,686.41
所有者权益：			
股本	1,188,000,000.00	1,188,000,000.00	1,188,000,000.00
资本公积	1,028,401,999.20	1,028,401,999.20	1,028,401,999.20
其他综合收益	-641,733.93	-644,981.74	-6,373,228.54

专项储备	103,194.71	133,167.85	
盈余公积	216,182,430.82	245,551,849.58	277,047,596.20
未分配利润	2,372,082,053.87	2,254,951,959.13	2,245,369,783.68
归属于母公司所有者权益合计	4,804,127,944.67	4,716,393,994.02	4,732,446,150.54
少数股东权益	282,650,864.31	263,452,693.21	243,284,486.16
所有者权益合计	5,086,778,808.98	4,979,846,687.23	4,975,730,636.70
负债和所有者权益总计	7,255,770,698.70	7,561,497,606.75	7,495,466,323.11

第十二节 备查文件目录

- 1、载有董事长马兴法先生签名的 2014 年度报告全文及摘要原件；
- 2、载有法定代表人马兴法先生、主管会计工作负责人沈吉美女士、会计机构负责人沈吉美女士签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

天马轴承集团股份有限公司

董事长：_____

马兴法

二〇一五年四月十九日