

凌云工业股份有限公司

600480

2011 年半年度报告

二〇一一年八月

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告.....	6
六、 重要事项.....	8
七、 财务报告（未经审计）	13
八、 备查文件目录.....	81

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议或委托表决。其中董事杨洪荣先生委托董事信虎峰先生代为行使表决权，董事李葛卫先生委托董事李喜增先生代为行使表决权。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	李喜增
主管会计工作负责人姓名	姜成艳
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	姜成艳

公司负责人李喜增、主管会计工作负责人姜成艳及会计机构负责人（会计主管人员）姜成艳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	凌云工业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	凌云股份
公司法定代表人	李喜增

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张建华	王海霞
联系地址	河北省涿州市松林店镇	河北省涿州市松林店镇
电话	0312-3951002	0312-3951002
传真	0312-3951234	0312-3951234
电子信箱	zhangjianhua@lygf.com	wanghaixia@lygf.com

(三) 基本情况简介

注册地址	河北省涿州市松林店镇
注册地址的邮政编码	072761
办公地址	河北省涿州市松林店镇
办公地址的邮政编码	072761
公司国际互联网网址	http://www.lingyun.com.cn
电子信箱	info@lingyun.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	凌云股份	600480	-

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	4,699,550,458.35	4,173,256,172.16	12.61
所有者权益（或股东权益）	1,929,580,712.14	1,819,455,397.68	6.05
归属于上市公司股东的每股净 资产（元 / 股）	5.33	5.03	5.96
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业利润	213,632,349.74	258,946,947.33	-17.50
利润总额	220,378,382.51	263,241,300.93	-16.28
归属于上市公司股东的净利润	110,125,314.46	135,755,056.72	-18.88
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	106,852,802.07	132,983,877.95	-19.65
基本每股收益(元)	0.30	0.44	-31.82
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元)	0.30	0.43	-30.23
稀释每股收益(元)	0.30	0.44	-31.82
加权平均净资产收益率(%)	5.87	14.67	减少 8.8 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-226,207,155.65	122,138,224.54	-285.21
每股经营活动产生的现金流量 净额（元）	-0.63	0.39	-261.54

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	87,619.79
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）	6,353,466.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	304,946.32
所得税影响额	-1,451,511.01
少数股东权益影响额（税后）	-2,022,009.37
合计	3,272,512.39

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					33,524 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内 增减	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻 结的股份 数量
河北凌云工业集团 有限公司	国有法人	34.11	123,386,652	0	4,980,000	无
雅戈尔投资有限公司	境内非国有法人	2.63	9,500,000	0	9,500,000	未知
天平汽车保险股份有 限公司－自有资金	境内非国有法人	2.21	8,000,000	0	8,000,000	未知
王绍林	境内自然人	1.94	7,000,000	0	7,000,000	未知
唐向山	境内自然人	1.80	6,500,000	0	6,500,000	未知
上海证大投资管理 有限公司	境内非国有法人	1.66	6,000,000	0	6,000,000	未知
国机财务有限责任 公司	国有法人	1.66	6,000,000	0	6,000,000	未知
中国工商银行－诺安 股票证券投资基金	未知	1.31	4,754,466	-5,264,203	0	未知
中国光大银行股份有 限公司－摩根士丹利 华鑫资源优选混合型 证券投资基金	未知	1.28	4,617,685	-262,421	0	未知
中海信托股份有限公 司－浦江之星 20 号 集合资金信托计划	未知	1.04	3,757,271	3,757,271	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条 件股份的数量	股份种类及数量		
河北凌云工业集团有限公司			118,406,652	人民币普通股	118,406,652	
中国工商银行－诺安股票证券投资基金			4,754,466	人民币普通股	4,754,466	
中国光大银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金			4,617,685	人民币普通股	4,617,685	
中海信托股份有限公司－浦江之星 20 号集合资金信托计划			3,757,271	人民币普通股	3,757,271	
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫卓越成长股票型证券投资基金			3,600,000	人民币普通股	3,600,000	

信泰人寿保险股份有限公司－万能保险产品	2,700,600	人民币普通股	2,310,666
章龙	2,310,666	人民币普通股	2,310,666
中信建投－中信－中信建投精彩理财灵活配置集合资产管理计划	1,862,696	人民币普通股	1,862,696
中国工商银行－中海能源策略混合型证券投资基金	1,706,806	人民币普通股	1,706,806
中原信托有限公司－新股申购 1 期集合资金信托计划	1,386,995	人民币普通股	1,386,995
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司第一大股东与其它股东不存在任何关联关系，也不属于《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。公司未知其它股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	河北凌云工业集团有限公司	4,980,000	2013 年 12 月 13 日	4,980,000	限售期 36 个月
2	雅戈尔投资有限公司	9,500,000	2011 年 12 月 13 日	9,500,000	限售期 12 个月
3	天平汽车保险股份有限公司	8,000,000	2011 年 12 月 13 日	8,000,000	限售期 12 个月
4	王绍林	7,000,000	2011 年 12 月 13 日	7,000,000	限售期 12 个月
5	唐向山	6,500,000	2011 年 12 月 13 日	6,500,000	限售期 12 个月
6	上海证大投资管理有限公司	6,000,000	2011 年 12 月 13 日	6,000,000	限售期 12 个月
7	国机财务有限责任公司	6,000,000	2011 年 12 月 13 日	6,000,000	限售期 12 个月
8	上海景贤投资有限公司	1,734,838	2011 年 12 月 13 日	1,734,838	限售期 12 个月
上述股东关联关系或一致行动人的说明			公司控股股东河北凌云工业集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，公司未知其他七名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现主营业务收入 194,031.85 万元，比上年同期增长 16.40%，实现营业利润 21,363.23 万元，比上年同期降低 17.50%，实现归属于母公司所有者的净利润 11,012.53 万元，比上年同期降低 18.88%。

由于购置税优惠等汽车产业优惠扶持政策退出、燃油价格不断攀升以及部分城市治堵限购政策实施等因素影响，2011 年以来，汽车行业整体发展压力较大，汽车产销量大幅回落。报告期内，公司通过开拓新市场、开发新产品，应对汽车市场形势的变化，营业收入较上年同期有所增长，但是由于通货膨胀持续走高，货币政策逐步收紧，原材料价格及人工成本上涨等，给公司经营业绩带来一定影响，公司生产投入、研发投入、管理费用、财务费用等各项支出增长较快，导致上半年净利润较上年同期出现下滑。

报告期内，根据非公开发行股票方案的计划安排，公司利用募集资金分别向武汉凌云增资 5000 万元、向芜湖凌云增资 4000 万元、向哈尔滨凌云增资 8000 万元，支持该三个募投项目进行技术改造和扩大产能；为紧跟主机厂发展，继续完善公司的全国市场布局，报告期内，公司成立了盐城分公司，与东风悦达起亚建立了更好的配套关系，为后期在江苏盐城地区的长远发展奠定基础；董事会批准设立柳州凌云汽车零部件有限公司，与上汽通用五菱建立了更好的配套关系，为后期柳州市场发展提供良好的基础和平台。

2011 年上半年，公司营业收入虽然有所增长，但盈利情况较上年同期下降。面对外部形势的变化，公司将继续外拓市场，内抓管理，积极采取有效措施解决生产经营中的问题，按照各项工作计划认真组织生产，在抓好生产的同时，提高整体管理水平，建立规范的经营秩序，严格控制成本支出，保证了下半年生产经营的稳定运行。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
汽车金属与塑料零部件	1,328,929,116.27	1,044,000,206.24	21.44	9.49	14.38	降低 3.36 个百分点
塑料管道系统	574,104,789.23	447,720,867.08	22.01	36.35	40.23	降低 2.16 个百分点
其他	37,284,556.57	29,471,794.06	20.95	16.24	19.66	降低 2.26 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 2,558.78 万元，其中主要是销售材料收入 2,551.02 万元。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北地区	318,538,485.47	3.81
华北地区	477,684,068.59	-0.01
华中地区	177,423,211.42	19.82
华南地区	123,777,719.05	96.60
华东地区	624,330,323.16	33.44
西南地区	202,809,758.71	15.24

说明:报告期内公司加大华南、华东地区的销售力度,努力拓宽新市场、新产品,使上述地区收入同比增长幅度分别为 96.60%、33.44%。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	非公开发行	77,058	28,587	28,587	46,034	募集资金专户存储

说明:公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1621号”文核准,以非公开发行股票的方式募集资金总额人民币 770,579,989.00 元,扣除发行费用后募集资金净额为人民币 743,456,491.00 元。以上募集资金于 2010 年 12 月 2 日到账,截至 2011 年 6 月 30 日止,本公司累计投入募集资金承诺投资项目 21,587 万元,用闲置募集资金暂时补充流动资金 7,000 万元,收到募集资金存款利息收入 275 万元,募集资金余额 46,034 万元,尚未使用的募集资金存放在公司募集资金专户中。

2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度
涿州汽车零部件项目	否	34,085	4,587	否	进行中
武汉汽车零部件项目	否	17,194	5,000	否	进行中
哈尔滨汽车零部件项目	否	14,482	8,000	否	进行中
芜湖汽车零部件项目	否	11,297	4,000	否	进行中
合计	/	77,058	21,587		

说明:公司募集资金总额 77,058 万元,发行费用 2,712 万元从涿州汽车零部件项目中扣除,涿州汽车零部件项目实际利用募集资金 31,373 万元。

3、 非募集资金项目情况

(1) 凌云工业股份有限公司盐城分公司：经公司 2010 年 12 月 27 日召开的第四届董事会第六次会议批准，报告期内，本公司在江苏省盐城市新设了一家分公司，经营范围包括汽车零部件以及相关产品的设计、研发、制造及销售。2011 年 1 月盐城分公司完成工商注册登记。

(2) 柳州凌云汽车零部件有限公司：报告期内，经公司 2011 年 4 月 13 日召开的第四届董事会第八次会议批准，本公司出资 3,000 万元在广西省柳州市独资设立柳州凌云汽车零部件有限公司，主要从事汽车零部件以及相关产品的设计、研发、制造及销售。截至报告期末该公司工商注册登记工作正在办理中。

(3) 北京世东凌云汽车饰件有限公司：本公司参股公司，主要设计、开发、制造汽车装饰件以及销售自产产品。报告期内，本公司对其增加投资 92 万美元，增资完成后，该公司注册资本变更为 690 万美元，本公司持股比例仍为 40%。截止报告期末，增资工作已完成。

(4) 河北亚大汽车塑料制品有限公司：本公司控股子公司，主要生产汽车配件及销售本公司生产的产品。报告期内，本公司对其增加投资 174.5 万美元，增资完成后，该公司注册资本变更为 800 万美元，本公司持股比例仍为 50%。截止报告期末，增资工作已完成。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《上市公司治理准则》等相关法律、行政法规以及《公司章程》的规定，不断完善公司内控制度，强化制度的执行，增强公司规范运作意识，提高公司治理水平。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全“五分开”，具有独立完整的业务和自主经营能力。公司股东大会的召开严格按照《公司章程》规定的程序进行，及时披露相关信息。公司董事会、监事会能够独立运作，客观、公正地行使表决权，确保全体股东的合法利益。

报告期内，按照监管部门的要求，公司及时制定了《董事会秘书工作制度》，进一步明确董事会秘书职责及其分管的工作部门，公司信息披露、内部管理和控制体系更加完善。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2010 年度股东大会决议，2010 年度公司利润不分配不转增。报告期内，公司未实施利润分配方案或资本公积金转增股本。

(三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2011 年半年度，公司拟不进行利润分配或公积金转增股本。

(四) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司的现金分红政策为：公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。报告期内因公司开发新项目较多，资金需求较大，为更好地促进公司快速发展，统筹考虑公司的实际情况，报告期内公司未实施现金分红。

(五) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(六) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(七) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(八) 资产交易事项

详见（九）2、资产收购、出售发生的关联交易。

(九) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易金额（元）	占同类交易金额的比例(%)
河北凌云工业集团有限公司	控股股东	采购商品	动力	14,162,541.58	46.85
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	合营公司	采购商品	塑料管件	55,552,247.67	100.00
河北凌云机电有限公司	母公司的全资子公司	采购商品	汽车零部件外协材料	8,957,848.19	0.80
保定华美塑料工业有限公司	母公司的全资孙公司	采购商品	汽车零部件外协材料	26,789,962.39	2.38
阔丹-凌云汽车胶管有限公司	母公司的控股子公司	采购商品	汽车零部件外协材料	5,565,398.84	0.49
河北凌云工业集团有限公司	控股股东	租赁资产	场地、房屋使用费	2,862,018.69	27.60
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	合营公司	销售商品	塑料管道系统	590,129.92	0.10
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	合营公司	销售材料	销售PE材料	1,168,326.92	49.06
河北凌云机电有限公司	母公司的全资子公司	销售材料	销售钢材及 PE 材料	952,594.79	2.17
保定华美塑料工业有限公司	母公司的全资孙公司	销售材料	销售材料	24,557,568.95	59.07
北京世东凌云汽车饰件有限公司	合营公司	提供劳务	劳务服务	1,249,546.10	82.17

2、资产收购、出售发生的关联交易

2011 年 4 月 12 日，公司与控股股东凌云集团签署了《资产转让协议》及《资产转让之利润补偿协议》。2011 年 4 月 13 日，公司召开第四届董事会第八次会议，审议批准公司收购河北凌云工业集团有限公司的全部经营性资产，评估价值为 59,024.39 万元，同时承接凌云集

团相关负债 20,157.63 万元，本次标的资产的交易价格为 38,866.76 万元，此次收购评估基准日为 2010 年 12 月 31 日。2011 年 5 月 6 日，公司召开 2010 年度股东大会，审议批准收购凌云集团相关资产事项。

上述有关情况详见公司 2011 年 4 月 15 日、2011 年 5 月 7 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站披露的收购凌云集团资产暨关联交易等事项的临时公告。

由于收购的资产为国有资产，涉及程序比较复杂，报告期内公司尚未完成相关资产的权属变更等工作，目前此项工作仍在进行中。

（十） 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1） 托管情况

本报告期公司无托管事项。

（2） 承包情况

本报告期公司无承包事项。

（3） 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	8,502
报告期末对子公司担保余额合计（B）	12,150
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	12,150
担保总额占公司净资产的比例(%)	6.68
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

3、 委托理财及委托贷款情况

（1） 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
非公开发行时所作承诺	河北凌云工业集团有限公司承诺其认购的股份限售期为 36 个月	履行中

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	利安达会计师事务所有限责任公司	国富浩华会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	90	90
境内会计师事务所审计年限	10	1

经公司 2011 年 5 月 6 日召开的 2010 年度股东大会审议批准，公司 2010 年度聘任国富浩华会计师事务所有限责任公司为本公司的审计机构，年度审计费用 90 万元，因审计发生的费用由本公司支付。

(十三) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十四) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十五) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第四届董事会第七次会议决议公告、第四届监事会第五次会议决议公告、关于	中国证券报 B017、上海证券报 48	2011-03-12	上海证券交易所网站“输入证券代码，查公

以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金及以部分闲置的募集资金暂时补充流动资金的公告			告”处输入“600480”即可查询。
关于完成以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	中国证券报 B024、 上海证券报 B17	2011-03-16	上海证券交易所网站 “输入证券代码，查公告”处输入“600480”即可查询。
2010 年度报告、第四届董事会第八次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知、第四届监事会第六次会议决议公告、2010 年度日常关联交易金额超出预计的公告、2011 年度日常关联交易预计情况的公告、关于收购河北凌云工业集团有限公司相关资产暨关联交易公告	中国证券报 B043、 上海证券报 B65	2011-04-15	上海证券交易所网站 “输入证券代码，查公告”处输入“600480”即可查询。
2011 第一季度报告、第四届董事会第九次会议决议公告、关于对子公司贷款担保的公告	中国证券报 B012、 上海证券报 B49	2011-04-20	上海证券交易所网站 “输入证券代码，查公告”处输入“600480”即可查询。
2010 年度股东大会决议公告、第四届董事会第十次会议决议公告	中国证券报 B005、 上海证券报 30	2011-05-07	上海证券交易所网站 “输入证券代码，查公告”处输入“600480”即可查询。
关于举行 2010 年度报告业绩说明会的公告	中国证券报 A28、 上海证券报 B27	2011-05-19	上海证券交易所网站 “输入证券代码，查公告”处输入“600480”即可查询。

七、财务报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:凌云工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		977,362,052.37	1,175,449,927.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		385,962,679.36	227,323,173.78
应收账款		958,483,446.38	681,000,533.35
预付款项		263,361,939.04	191,311,859.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			180,864.83
应收股利			
其他应收款		16,474,431.58	9,382,793.78
买入返售金融资产			
存货		970,698,179.93	932,225,752.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,115,905.47	6,447,427.08
流动资产合计		3,575,458,634.13	3,223,322,332.62
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		91,341,235.21	72,466,910.73
投资性房地产			
固定资产		691,221,008.83	645,399,540.87
在建工程		100,764,545.22	57,083,708.47
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		129,494,257.08	82,786,814.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		82,262,499.54	64,092,623.72
递延所得税资产		29,008,278.34	28,104,241.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,124,091,824.22	949,933,839.54
资产总计		4,699,550,458.35	4,173,256,172.16

流动负债：			
短期借款		883,742,956.67	645,997,741.31
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		123,419,000.00	98,224,400.00
应付账款		722,904,448.95	690,906,542.65
预收款项		28,128,508.16	22,842,957.30
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		52,754,619.30	71,545,934.18
应交税费		7,275,916.86	8,188,443.00
应付利息			
应付股利		9,000,000.00	
其他应付款		14,073,194.27	12,080,211.90
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		30,000,000.00	17,000,000.00
其他流动负债		20,847,249.21	20,570,056.23
流动负债合计		1,892,145,893.42	1,587,356,286.57
非流动负债：			
长期借款		165,000,000.00	136,400,000.00
应付债券			
长期应付款		10,305,658.00	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		343,645.97	337,990.67
其他非流动负债		8,344,333.34	200,000.00
非流动负债合计		183,993,637.31	136,937,990.67
负债合计		2,076,139,530.73	1,724,294,277.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		361,714,838.00	361,714,838.00
资本公积		774,313,195.54	774,313,195.54
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		31,617,904.90	31,617,904.90
一般风险准备			
未分配利润		761,934,773.70	651,809,459.24
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益		1,929,580,712.14	1,819,455,397.68
少数股东权益		693,830,215.48	629,506,497.24
所有者权益合计		2,623,410,927.62	2,448,961,894.92
负债和所有者权益总计		4,699,550,458.35	4,173,256,172.16

法定代表人：李喜增

主管会计工作负责人：姜成艳

会计机构负责人：姜成艳

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:凌云工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		600,659,185.02	816,941,900.09
交易性金融资产			
应收票据		121,877,942.62	33,380,498.91
应收账款		198,291,994.95	158,671,949.05
预付款项		146,944,594.80	102,963,097.38
应收利息			
应收股利			
其他应收款		17,203,931.45	37,156,095.60
存货		268,900,820.95	242,436,859.27
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		60,718,609.28	67,020,521.78
流动资产合计		1,414,597,079.07	1,458,570,922.08
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		676,612,797.64	479,039,941.41
投资性房地产			
固定资产		188,206,397.61	149,180,394.08
在建工程		41,719,872.62	16,696,987.60
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		59,994,683.91	13,382,801.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		23,169,395.84	15,684,676.65
递延所得税资产		4,967,736.54	4,015,307.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		994,670,884.16	678,000,108.13
资产总计		2,409,267,963.23	2,136,571,030.21

流动负债：			
短期借款		555,000,000.00	435,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		122,419,000.00	57,390,000.00
应付账款		156,505,107.18	126,741,637.67
预收款项		6,166,173.16	15,231,278.09
应付职工薪酬		12,493,025.07	18,188,838.35
应交税费		-5,399,968.77	-4,822,239.26
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,318,392.84	2,058,441.80
一年内到期的非流动负债		30,000,000.00	17,000,000.00
其他流动负债		5,719,264.69	6,149,300.92
流动负债合计		886,220,994.17	672,937,257.57
非流动负债：			
长期借款		120,000,000.00	120,000,000.00
应付债券			
长期应付款		10,305,658.00	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		130,305,658.00	120,000,000.00
负债合计		1,016,526,652.17	792,937,257.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		361,714,838.00	361,714,838.00
资本公积		777,637,530.25	777,637,530.25
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		31,617,904.90	31,617,904.90
一般风险准备			
未分配利润		221,771,037.91	172,663,499.49
所有者权益（或股东权益）合计		1,392,741,311.06	1,343,633,772.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,409,267,963.23	2,136,571,030.21

法定代表人：李喜增

主管会计工作负责人：姜成艳

会计机构负责人：姜成艳

合并利润表

2011 年 1—6 月

编制单位:凌云工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,009,341,028.11	1,721,587,568.98
其中:营业收入		2,009,341,028.11	1,721,587,568.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,805,071,067.61	1,468,202,381.14
其中:营业成本		1,571,497,434.57	1,297,065,769.31
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		5,987,798.82	2,547,854.45
销售费用		86,017,790.88	70,118,018.62
管理费用		101,303,317.95	65,388,085.78
财务费用		20,170,945.65	15,627,263.52
资产减值损失		20,093,779.74	17,455,389.46
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			77,619.52
投资收益(损失以“—”号填列)		9,362,389.24	5,484,139.97
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		213,632,349.74	258,946,947.33
加:营业外收入		7,022,663.67	4,408,437.45
减:营业外支出		276,630.90	114,083.85
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		220,378,382.51	263,241,300.93
减:所得税费用		36,929,349.81	43,041,383.58
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		183,449,032.70	220,199,917.35
归属于母公司所有者的净利润		110,125,314.46	135,755,056.72
少数股东损益		73,323,718.24	84,444,860.63
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.30	0.44
(二)稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		183,449,032.70	220,199,917.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		110,125,314.46	135,755,056.72
归属于少数股东的综合收益总额		73,323,718.24	84,444,860.63

法定代表人:李喜增

主管会计工作负责人:姜成艳

会计机构负责人:姜成艳

母公司利润表

2011 年 1—6 月

编制单位:凌云工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		565,481,248.82	421,131,242.73
减：营业成本		497,626,660.29	351,147,161.46
营业税金及附加		1,204,396.96	1,296,143.43
销售费用		14,060,926.88	12,013,124.92
管理费用		30,336,108.95	17,261,697.42
财务费用		15,603,789.16	10,764,685.62
资产减值损失		1,002,843.45	887,393.18
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）		44,432,672.33	26,835,393.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		50,079,195.46	54,596,430.55
加：营业外收入		188,679.18	2,024,771.09
减：营业外支出		20,900.75	41,551.22
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		50,246,973.89	56,579,650.42
减：所得税费用		1,139,435.47	4,601,993.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		49,107,538.42	51,977,657.40
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：李喜增

主管会计工作负责人：姜成艳

会计机构负责人：姜成艳

合并现金流量表

2011 年 1—6 月

编制单位:凌云工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,526,497,876.22	1,541,527,172.16
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		771,495.36	1,001,356.00
收到其他与经营活动有关的现金		27,115,036.97	9,482,104.39
经营活动现金流入小计		1,554,384,408.55	1,552,010,632.55
购买商品、接受劳务支付的现金		1,356,941,822.94	1,074,769,248.55
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		184,315,964.44	118,233,788.34
支付的各项税费		124,615,987.41	142,993,124.96
支付其他与经营活动有关的现金		114,717,789.41	93,876,246.16
经营活动现金流出小计		1,780,591,564.20	1,429,872,408.01
经营活动产生的现金流量净额		-226,207,155.65	122,138,224.54
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		347,945.21	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		661,371.15	2,319,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的			
收到其他与投资活动有关的现金			695,000.00
投资活动现金流入小计		1,009,316.36	3,014,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		198,756,941.45	98,469,540.24
投资支付的现金		5,970,064.00	

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		204,727,005.45	98,469,540.24
投资活动产生的现金流量净额		-203,717,689.09	-95,454,640.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			13,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		640,868,407.66	631,717,973.97
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		38,098,228.00	11,101,251.78
筹资活动现金流入小计		678,966,635.66	656,419,225.75
偿还债务支付的现金		394,227,913.44	441,147,439.45
分配股利、利润或偿付利息支付现金		23,783,896.43	53,430,112.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,110,410.11	31,407,581.46
筹资活动现金流出小计		419,122,219.98	525,985,133.00
筹资活动产生的现金流量净额		259,844,415.68	130,434,092.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-214,875.67	-87,948.09
五、现金及现金等价物净增加额		-170,295,304.73	157,029,728.96
加：期初现金及现金等价物余额		1,147,657,357.10	304,275,556.43
六、期末现金及现金等价物余额		977,362,052.37	461,305,285.39

法定代表人：李喜增 主管会计工作负责人：姜成艳

会计机构负责人：姜成艳

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

编制单位:凌云工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		535,702,845.22	436,082,830.55
收到的税费返还		696,849.09	
收到其他与经营活动有关的现金		4,388,055.17	4,531,659.51
经营活动现金流入小计		540,787,749.48	440,614,490.06
购买商品、接受劳务支付的现金		487,494,987.75	347,851,779.33
支付给职工以及为职工支付的现金		74,021,973.84	45,481,491.24
支付的各项税费		17,216,166.84	20,199,067.03
支付其他与经营活动有关的现金		27,542,141.54	24,170,894.18
经营活动现金流出小计		606,275,269.97	437,703,231.78
经营活动产生的现金流量净额		-65,487,520.49	2,911,258.28
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		15,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		22,822,456.63	27,101,253.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		139,000.00	2,300,992.31
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		37,961,456.63	29,402,246.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		88,482,335.38	34,619,547.42
投资支付的现金		185,970,064.00	50,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		24,146,551.64	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		298,598,951.02	85,019,547.42
投资活动产生的现金流量净额		-260,637,494.39	-55,617,301.23
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		375,000,000.00	485,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		12,805,658.00	1,500,000.00
筹资活动现金流入小计		387,805,658.00	486,500,000.00
偿还债务支付的现金		257,000,000.00	373,775,093.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,277,927.04	33,332,129.54
支付其他与筹资活动有关的现金		1,110,410.11	
筹资活动现金流出小计		275,388,337.15	407,107,223.30
筹资活动产生的现金流量净额		112,417,320.85	79,392,776.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-75,021.04	
五、现金及现金等价物净增加额		-213,782,715.07	26,686,733.75
加: 期初现金及现金等价物余额		814,441,900.09	81,804,550.82
六、期末现金及现金等价物余额		600,659,185.02	108,491,284.57

法定代表人: 李喜增

主管会计工作负责人: 姜成艳

会计机构负责人: 姜成艳

合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

编制单位:凌云工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	361,714,838.00	774,313,195.54			31,617,904.90		651,809,459.24		629,506,497.24	2,448,961,894.92
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	361,714,838.00	774,313,195.54			31,617,904.90		651,809,459.24		629,506,497.24	2,448,961,894.92
三、本期增减变动金额 (减少以一号填列)							110,125,314.46		64,323,718.24	174,449,032.70
(一) 净利润							110,125,314.46		73,323,718.24	183,449,032.70
(二) 其他综合收益										
上述 (一) 和 (二) 小计							110,125,314.46		73,323,718.24	183,449,032.70
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配									-9,000,000.00	-9,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者 (或股东) 的分配									-9,000,000.00	-9,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
四、本期期末余额	361,714,838.00	774,313,195.54			31,617,904.90		761,934,773.70		693,830,215.48	2,623,410,927.62

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	312,000,000.0	83,990,518.48			19,851,386.9		441,671,437.28		515,875,228.50	1,373,388,571.1
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年初余额	312,000,000.0	83,990,518.48			19,851,386.9		441,671,437.28		515,875,228.50	1,373,388,571.1
三、本期增减变动金额（减少以－号填列）		10,200.00					110,795,056.72		95,054,660.63	205,859,917.35
（一）净利润							135,755,056.72		84,444,860.63	220,199,917.35
（二）其他综合收益		10,200.00							9,800.00	20,000.00
上述（一）和（二）小计		10,200.00					135,755,056.72		84,454,660.63	220,219,917.35
（三）所有者投入和减少资本									19,600,000.00	19,600,000.00
1. 所有者投入资本									19,600,000.00	19,600,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-24,960,000.00		-9,000,000.00	-33,960,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,960,000.00		-9,000,000.00	-33,960,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
四、本期期末余额	312,000,000.0	84,000,718.48			19,851,386.9		552,466,494.00		610,929,889.13	1,579,248,488.1

法定代表人：李喜增

主管会计工作负责人：姜成艳

会计机构负责人：姜成艳

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

编制单位：凌云工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	361,714,838.00	777,637,530.25			31,617,904.90		172,663,499.49	1,343,633,772.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	361,714,838.00	777,637,530.25			31,617,904.90		172,663,499.49	1,343,633,772.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							49,107,538.42	49,107,538.42
（一）净利润							49,107,538.42	49,107,538.42
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							49,107,538.42	49,107,538.42
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
四、本期期末余额	361,714,838.00	777,637,530.25			31,617,904.90		221,771,037.91	1,392,741,311.06

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	312,000,000.00	83,895,877.25			19,851,386.92		91,724,837.69	507,472,101.86
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	312,000,000.00	83,895,877.25			19,851,386.92		91,724,837.69	507,472,101.86
三、本期增减变动金额(减少以—号填列)							27,017,657.40	27,017,657.40
(一) 净利润							51,977,657.40	51,977,657.40
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							51,977,657.40	51,977,657.40
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-24,960,000.00	-24,960,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-24,960,000.00	-24,960,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	312,000,000.00	83,895,877.25			19,851,386.92		118,742,495.09	534,489,759.26

法定代表人: 李喜增

主管会计工作负责人: 姜成艳

会计机构负责人: 姜成艳

（二）公司基本情况

凌云工业股份有限公司 财务报表附注 截止 2011 年 06 月 30 日 (除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、 公司基本情况

1、 历史沿革

凌云工业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为凌云汽车零部件有限公司, 1995 年 4 月经保定市对外经济贸易局保市外贸字(1995)018 号文件批准, 由河北凌云机械厂(后更名为河北凌云工业集团有限公司, 占有 62%的股东权益)与英属维尔京群岛第五汽车有限公司(占有 38%的股东权益)在河北省涿州市松林店镇合资设立, 同月在国家工商行政管理局登记注册, 企业性质为中外合资经营, 注册资本为人民币 12,540 万元, 经营期限五十年。

1998 年根据公司董事会有关决议, 并经中国兵器总公司兵总计[1998]365 号文和保定市对外经济贸易合作局保市外贸外资字(1999)第 030 号文批准, 各股东同比例向公司增加投资 3,458.70 万元。增资后, 公司注册资本变更为人民币 15,998.70 万元, 并于 1999 年领取变更后的企业法人营业执照。

2000 年经保定市对外经济贸易合作局保市外贸资字(2000)第 157 号文件批准, 河北凌云工业集团有限公司将其所持有的凌云汽车零部件有限公司 62%股权中的 0.5%的股权转让给北京市燃气集团有限责任公司, 将其所持有的 0.3%的股权转让给中国市政工程华北设计院, 将其所持有的 0.3%的股权转让给中国市政工程西南设计院。

2000 年经对外贸易经济合作部(2000)外经贸资二函字第 808 号文、中国兵器工业集团公司兵器企字(2000)704 号文的批准, 凌云汽车零部件有限公司整体变更为凌云工业股份有限公司, 以经审计后的净资产折价入股, 总股本为 17,200 万元, 并于 2000 年 11 月领取变更后的企业法人营业执照, 注册号为企股冀保总字第 000708 号。

2003 年 6 月, 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]73 号文件核准, 公司向社会公开发行人民币普通股股票 6,800 万股, 并于 2003 年 8 月在上海证券交易所挂牌交易。注册资本变更为人民币 24,000 万元, 并于 2003 年 11 月领取变更后的企业法人营业执照。

2005 年 5 月 10 日召开的 2004 年度股东大会, 审议通过了以公司资本公积金转增股本的方案, 即以 2004 年 12 月 31 日的总股本 24,000 万股为基数, 以资本公积金转增股本, 每 10 股转增 3 股, 共计 7,200 万股, 转增后注册资本变更为人民币 31,200 万元。根据中华人民共和国商务部商资批[2005]1311 号批件, 商务部已同意公司股本增资事项。公司于 2005 年 9 月 15 日领取变更后的企业法人营业执照。

2006 年 3 月, 公司根据 2006 年 1 月 19 日-23 日相关股东会议审议通过的股权分置改革方案进行了股权分置改革, 公司非流通股股东河北凌云工业集团有限公司转让 1,776.5748 万股、英属维尔京群岛第五汽车有限公司转让 1,108.536 万股、北京市燃气集团有限责任公司转让 14.586 万股、中国市政工程华北设计研究院转让 8.7516 万股、中国市政工程西南设计研究院转让 8.7516 万股给流通股股东。转股完成后, 公司股本总额仍为 31,200 万股, 注册资本为 31,200 万元人民币, 其中: 河北凌云工业集团有限公司出资 11,840.6652 万元人民币, 占注册资本的 37.95%; 英属维尔京群岛第五汽车有限公司出资 7,388.264 万元, 占注册资本的 23.68%; 北京市燃气集团有限责任公司出资 97.214 万元人民币, 占注册资本的 0.31%;

中国市政工程华北设计研究院出资 58.3284 万元人民币，占注册资本的 0.19%；中国市政工程西南设计研究院出资 58.3284 万元人民币，占注册资本的 0.19%；社会公众股股东出资 11,757.20 万元人民币，占注册资本的 37.68%。根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]50 号文件、中华人民共和国商务部商资批[2006]507 号文件进行批复，并由上海证券交易所下发上证上字[2006]95 号文件《关于实施凌云工业股份有限公司股权分置改革方案的通知》。

2007 年 3 月 25 日，公司原第二大股东英属维尔京群岛第五汽车有限公司与深圳翔龙通讯有限公司签署《凌云工业股份有限公司股份转让协议》，将其持有的 73,882,640 股股份（占公司股份总额的 23.68%）全部转让给深圳翔龙通讯有限公司。转让完成后，公司股本总额仍为 31,200 万股，注册资本为 31,200 万元人民币，公司性质由中外合资经营变更为内资企业。

2010 年 5 月 24 日召开的公司第一次临时股东大会审议通过《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准凌云工业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2010]1621 号文）的核准。公司于 2010 年 11 月 26 日以非公开发售方式实际发行人民币普通股股票 49,714,838 股。发行完成后，公司注册资本变更为 361,714,838.00 元，并于 2010 年 12 月 30 日领取变更后的企业法人营业执照。

本公司母公司是：河北凌云工业集团有限公司

2、所处行业

公司所属行业为制造业。

3、经营范围

本公司经批准的经营范围：生产和销售塑料燃气管道系统、给水管道系统、供热管道系统、大口径排水管道系统及相关施工设备和产品的设计、研制、开发；纳米材料加工和应用；生产和销售汽车零部件、机械加工产品及相关产品的设计、开发。经营本公司自产品的进出口业务、但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

4、主要产品

公司主要产品是汽车金属及塑料零部件、塑料管道系统及其他产品。

5、基本组织框架

本公司下设 7 家分公司，16 家全资及控股子公司，3 家参股公司。

6、公司在报告期间内主营业务未发生变更、股权未发生重大变更、未发生重大并购、重组。

二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的本期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。

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

以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) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

本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的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

7、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表

日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

①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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②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，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分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、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

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：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

②持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（2）金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，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或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，与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进行后续计量。

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，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

（3）金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a、所转移金融资产的账面价值；

b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a、终止确认部分的账面价值；

b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、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等；

c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 600 万元的应收款项及 100 万元的其他应收款视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备； 单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试，并计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

合并范围内公司之间的应收款项和内部职工借款除有确凿证据证明不能收回外不计提坏账准备。

应收账款及其他应收款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内(含 1 年)	5	5
1-2 年(含 2 年)	10	10
2-3 年(含 3 年)	50	50
3 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

(4) 对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等)，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。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业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。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出采用加权平均法核算；存货日常核算以计划成本计价的，期末结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

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

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

12、长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权

益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

(1) 投资成本确定

本公司分别以下情况对长期股权投资进行计量：

①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(I) 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(II) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成

本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

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

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：A.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。B.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。C.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B.参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。C.与被投资单位之间发生重要交易。D.向被投资单位派出管理人员。E.向被投资单位提供关键技术资料。

（4）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作

为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	20 年	10	4.50
机器设备	10 年	10	9.00
运输设备	5-6 年	10	15.00-18.00
器具、工具及家具	5-6 年	10	15.00-18.00
电子设备	3 年	10	30.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产可能发生了减值：

- ① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ② 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ③ 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；
- ⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

14、在建工程

(1) 在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

① 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：A. 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；B. 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；C. 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；D. 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；E. 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；F. 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；G. 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

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。

(3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核, 如果重新复核后仍为不确定的, 应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时, 将资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的, 对无形资产进行减值测试:

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代, 使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌, 并在剩余年限内可能不会回升;
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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, 可证明其有用性; 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。

17、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账, 在项目受益期内平均摊销。

18、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

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

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的, 确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量, 并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的, 通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核, 并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额, 确认为利息费用。

(3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围, 则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定; 如果所需支出不存在一个金额范围, 则按如下方法确定:

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

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

19、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

①以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本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。

存在等待期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，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

②以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

存在等待期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成本或费用和资本公积。

（2）权益工具公允价值的确定方法

① 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

② 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）实施股份支付计划的会计处理

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③ 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，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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成本或费用和资本公积。

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。

20、收入

收入确认原则和计量方法：

（1）商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 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企业；
- 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

①本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
 - b、相关的经济利益很可能流入企业；
 - c、交易的完工进度能够可靠地确定；
 - d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。
- ②提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：
- a、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；
 - b、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

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ①与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
 - ②收入的金额能够可靠地计量。
- 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助

（1）政府补助的确认条件

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

（2）政府补助的类型及会计处理方法

①与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，

取得时直接计入当期损益。

(3) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(4) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- ①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- ②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，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。

(1) 递延所得税资产的确认依据

①本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ①商誉的初始确认；
- ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(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。

23、经营租赁和融资租赁

(1) 经营租赁

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租

金费用余额在租赁期内进行分摊。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

（2）融资租赁

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

24、持有待售资产

（1）持有待售资产的确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- ①公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且是该项转让将在一年内完成。

（2）会计处理方法

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

某项资产或处置组被划归为持有待售资产，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①该资产或处置组被划归为持有待售资产之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售资产的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ②决定不再出售之日的再收回金额。

25、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本公司本期无会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本公司本期无会计估计变更事项。

26、前期会计差错

本公司本期无前期会计差错更正事项。

三、 税项

1、公司适用的主要税种及税率如下：

<u>税种</u>	<u>计税依据</u>	<u>税率</u>
增值税	产品、原材料销售收入	17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

2、税收优惠及批文

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，以及国科发火〔2008〕172号《科技部财政部国家税务总局关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》，本公司及部分子公司企业所得税减按15%的税率缴纳，其中：

①本公司企业所得税法定税率为25%，于2009年11月25日被河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局及河北省地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号为GR200913000166，证书有效期为3年），自2009年起至2011年，减按15%税率缴纳企业所得税。

②本公司之子公司亚大塑料制品有限公司企业所得税法定税率为25%，该公司于2008年11月18日被河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局及河北省地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号为GR200813000017，证书有效期为3年），自2008年起至2010年，享受15%的税收优惠税率。根据国家税务总局公告2011年第4号《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》，该公司本期企业所得税暂按15%的税率预缴。

③本公司之子公司河北亚大汽车塑料制品有限公司企业所得税法定税率为25%，该公司于2008年11月18日被河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局及河北省地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号为GR200813000013，证书有效期为3年），自2008年起至2010年，享受15%的税收优惠税率。根据国家税务总局公告2011年第4号《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》，该公司本期企业所得税暂按15%的税率预缴。

④本公司之子公司长春亚大汽车零部件制造有限公司企业所得税法定税率为25%，该公司于2008年11月17日被吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局及吉林省地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号为GR200822000020，证书有效期为3年），自2008年起至2010年，享受15%的税收优惠税率。根据国家税务总局公告2011年第4号《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》，该公司本期企业所得税暂按15%的税率预缴。

⑤本公司之子公司哈尔滨凌云汽车零部件有限公司企业所得税法定税率为25%，该公司于2009年12月10日被黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局及黑龙江省地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR200092300089，证书有效期三年），自2009年起至2011年，减按15%税率缴纳企业所得税。

⑥本公司之子公司北京凌云东园科技有限公司企业所得税法定税率为25%，该公司于2009年12月14日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR200911002213，证书有效期三年），自2009年起至2011年，减按15%税率缴纳企业所得税。

⑦本公司之子公司上海凌云瑞升燃烧设备有限公司企业所得税法定税率为25%，该公司于2009年10月29日经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号为：GR20093100090，证

书有效期三年），自 2009 年起至 2011 年度，减按 15%税率缴纳企业所得税。

⑧本公司之子公司重庆长安凌云汽车零部件有限公司企业所得税法定税率为 25%，该公司于 2010 年 12 月 2 日经重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、重庆市国家税务局及重庆市地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号为：GR201051100063，证书有效期三年），自 2010 年起至 2012 年度，减按 15%税率缴纳企业所得税。

（2）本公司之子公司上海凌云东园汽车部件有限公司企业所得税法定税率为 25%，根据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39 号）、原《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》及其实施细则的有关规定，自获利年度开始享受“两免三减”征收企业所得税的税收优惠政策，本年度进入第二个减半征收期，即减按 12.5%的税率缴纳企业所得税。

（3）本公司之子公司深圳亚大塑料制品有限公司法定所得税税率为 25%，根据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39 号），2011 年度减按 24%的过渡期税率征收。

（4）本公司之子公司上海亚大汽车塑料制品有限公司企业所得税法定税率为 25%，根据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39 号）、原《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》及其实施细则的有关规定，自获利年度开始享受“两免三减”征收企业所得税的税收优惠政策，本年度进入第三个减半征收期，即减按 12.5%的税率缴纳企业所得税。

（5）本公司之子公司四川亚大塑料制品有限公司、上海亚大塑料制品有限公司、武汉凌云汽车零部件有限公司、凌云工业股份（芜湖）有限公司、广州凌云新锐汽车零部件有限公司、北京北方凌云悬置系统科技有限公司企业所得税法定税率为 25%。

3、其他说明

本公司本期无其他说明事项。

四、 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	经营范围
深圳亚大塑料制品有限公司 (注 1)	控股子公司	深圳市	工业企业	开发、生产经营工程塑料、燃气给水管道、管件和相关配件
四川亚大塑料制品有限公司 (注 1)	控股子公司	四川省 都江堰	工业企业	开发、制造工程塑料、合成橡胶制品和液压、煤气、气动、热力等管道、管件和相关配件
上海亚大汽车塑料制品有限公司 (注 1)	控股子公司	上海市	工业企业	开发、生产汽车用工程塑料零部件及总成，销售公司自产产品，并提供相关售后服务
河北亚大汽车塑料制品有限公司 (注 1)(注 2)	控股子公司	涿州市	工业企业	生产汽车配件，销售本公司生产的产品
北京凌云东园科技有限公司	控股子公司	北京市	工业企业	设计、研究、制造汽车零部件及产品；销售自产产品
凌云工业股份（芜湖）有限公司 (注 3)	全资子公司	芜湖市	工业企业	生产和销售汽车零部件、机械加工产品及相关产品的设计、开发
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司 (注 4)	控股子公司	哈尔滨市	工业企业	设计、生产和销售汽车零部件及相关产品
武汉凌云汽车零部件有限公司 (注 5)	全资子公司	武汉市	工业企业	汽车零部件、机械加工产品的生产、批零兼营及相关产品的设计、开发

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	经营范围
重庆长安凌云汽车零部件有限公司	全资子公司	重庆市	工业企业	生产、销售汽车零部件
上海凌云东园汽车部件有限公司	控股子公司	上海市	工业企业	汽车关键零部件的设计、研发、制造，销售公司自产产品
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	控股子公司	上海市	工业企业	燃烧设备的开发设计制造及检测，汽车零部件的开发设计制造，从事货物及技术的进出口业务
北京北方凌云悬置系统科技有限公司	控股子公司	北京市	工业企业	生产汽车零部件，技术推广服务，销售汽车零部件
广州凌云新锐汽车零部件有限公司	控股子公司	广州市	工业企业	设计、研发、制造、销售汽车零配件产品

通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司名称	注册资本	期末实际投资金额	实质上构成对子公司净投资的其 他项目余额	少数股东权益
深圳亚大塑料制品有限公司	4,500 万元	2,250 万元	0.00 万元	4,734.18万元
四川亚大塑料制品有限公司	3,160 万元	1,580 万元	0.00 万元	4,378.69万元
上海亚大汽车塑料制品有限公司	550 万美元	2,015 万元	0.00 万元	6,878.03万元
河北亚大汽车塑料制品有限公司	800 万美元	2,910 万元	0.00 万元	21,456.07万元
北京凌云东园科技有限公司	720 万美元	4,136 万元	0.00 万元	3,864.00万元
凌云工业股份（芜湖）有限公司	6,000 万元	6,000 万元	0.00 万元	0.00万元
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	7,282.43 万元	9,910 万元	0.00 万元	746.22万元
武汉凌云汽车零部件有限公司	7,950 万元	7,950 万元	0.00 万元	0.00万元
重庆长安凌云汽车零部件有限公司	5,192 万元	5,980 万元	0.00 万元	0.00万元
上海凌云东园汽车部件有限公司	220 万美元	1,275 万元	0.00 万元	531.65万元
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	6,000 万元	5,400 万元	0.00 万元	411.97万元
北京北方凌云悬置系统科技有限公司	3,000 万元	1,530 万元	0.00 万元	1,221.28万元
广州凌云新锐汽车零部件有限公司	1,000 万元	510 万元	0.00 万元	298.98万元

通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司名称	是否合并报表	持股比例%	表决权比例%
深圳亚大塑料制品有限公司	是	50.00	50.00
四川亚大塑料制品有限公司	是	50.00	50.00
上海亚大汽车塑料制品有限公司	是	50.00	50.00
河北亚大汽车塑料制品有限公司	是	50.00	50.00
北京凌云东园科技有限公司	是	70.00	70.00
凌云工业股份（芜湖）有限公司	是	100.00	100.00
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	是	94.15	94.15
武汉凌云汽车零部件有限公司	是	100.00	100.00
重庆长安凌云汽车零部件有限公司	是	100.00	100.00
上海凌云东园汽车部件有限公司	是	70.00	70.00
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	是	90.00	90.00
北京北方凌云悬置系统科技有限公司	是	51.00	51.00
广州凌云新锐汽车零部件有限公司	是	51.00	51.00

注1：本公司分别持有深圳亚大塑料制品有限公司、四川亚大塑料制品有限公司、河北亚大汽车塑料制品有限公司、上海亚大汽车塑料制品有限公司50%股权，并在董事会中占有半数以上席位，故将上述公司纳入合并财务报表范围。

注2: 根据2010年5月18日河北亚大汽车塑料制品有限公司董事会决议, 将其注册资本由451万美元调整为800万美元, 双方股东出资比例不变, 其中本公司出资调整为2,910万元人民币, 以2009年度未分配利润出资, 本公司仍持有其50%的股份。

注3: 根据公司2010年12月27日第四届董事会第六次会议决议, 批准《关于向凌云工业股份(芜湖)有限公司增资的议案》, 同意公司利用募集资金向募投项目凌云工业股份(芜湖)有限公司增资4,000万元, 增资后该公司注册资本变更为6,000万元人民币, 本公司仍持有其100%的股份。

注4: 根据公司2010年12月27日第四届董事会第六次会议决议, 批准《关于向哈尔滨凌云汽车零部件有限公司增资的议案》, 同意公司利用募集资金单方向募投项目哈尔滨凌云汽车零部件有限公司增资8,000万元, 增资后该公司注册资本变更为7,282.43万元人民币, 本公司持有其94.15%的股份。

注5: 根据2010年12月27日第四届董事会第六次会议决议, 批准《关于向武汉凌云汽车零部件有限公司增资的议案》, 同意公司利用募集资金向募投项目武汉凌云汽车零部件有限公司增资5,000万元, 增资后该公司注册资本变更为7,950万元人民币, 本公司仍持有其100%的股份。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	经营范围
亚大塑料制品有限公司 (注1)	控股子公司	涿州市	工业企业	开发、制造并销售塑料、橡胶制品和液压、煤气、气动、热力管道及相配套的管件、阀门、仪表、调压器、气动施工机具, 并提供产品的售后服务; 提供仓储服务
上海亚大塑料制品有限公司 (注2)	控股子公司	上海市	工业企业	生产和销售塑料煤气管道系统产品、汽车用及工业用塑料压力管总成
长春亚大汽车零件制造有限公司 (注2)	控股子公司	长春市	工业企业	生产汽车用塑料管路总成及注塑件和自动化用各种管路, 管件, 缸类, 阀类

同一控制下企业合并取得的子公司(续)

子公司名称	注册资本	期末实际投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益
亚大塑料制品有限公司	797万美元	7,571 万元	0.00 万元	14,768.07 万元
上海亚大塑料制品有限公司	870万美元	1,734 万元	0.00 万元	6,884.88 万元
长春亚大汽车零件制造有限公司	1,000万元	500 万元	0.00 万元	3,209.00 万元

同一控制下企业合并取得的子公司(续)

子公司名称	是否合并报表	持股比例%	表决权比例%
亚大塑料制品有限公司	是	50.00	50.00
上海亚大塑料制品有限公司	是	50.00	50.00
长春亚大汽车零件制造有限公司	是	50.00	50.00

注1: 本公司持有亚大塑料制品有限公司50%股权, 并在董事会中占有半数以上席位, 故将该公司纳入合并财务报表范围。

注2: 本公司持有上海亚大塑料制品有限公司30%的股权和长春亚大汽车零件制造有限公司25%的股权, 且亚大塑料制品有限公司又持有上海亚大塑料制品有限公司40%的股权、长春亚大汽车零件制造有限公司35%的股权、河北亚大汽车塑料制品有限公司持有长春亚大汽车零件制造有限公司15%的股权, 故对上述两家公司也拥有实质控制权, 将其纳入合并财务报表范围。

2、合并范围发生变更的说明

本公司本期无合并范围变更事项。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数		期初数	
	外币金额	折算率	外币金额	折算率
库存现金				
人民币				
小计				
银行存款				
人民币				
美元	682,036.67	6.4716	358,319.15	6.6227
欧元	37,189.67	9.3612	8,434.31	8.8065
小计				
其他货币资金				
人民币				
小计				
合计				

(1) 其他货币资金明细如下：

项目	期末数	期初数
信用证保证金	7,881,304.65	4,392,290.46
加工贸易保证金	437,668.58	980,162.21
质押存单	0.00	25,292,570.00
银行承兑汇票保证金	22,365,968.46	27,622,933.71
合计	30,684,941.69	58,287,956.38

(2) 除上述其他货币资金 30,684,941.69 元用于质押、担保或保证外，本公司无因抵押冻结等而对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	345,224,914.46	195,896,143.94
商业承兑汇票	40,737,764.90	31,427,029.84
合计	385,962,679.36	227,323,173.78

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司已质押的应收票据总额为 68,217,562.27 元：

①根据本公司与中国民生银行股份有限公司石家庄分行签订的编号为公担质字第 20111001021605 质押协议、公担质字第 20110509100103 质押协议，本公司将 19,630,000.00 元银行承兑汇票质押给中国民生银行股份有限公司石家庄分行，该银行为本公司提供银行承兑汇票共计 19,630,000.00 元。

②根据本公司定州分公司与中国民生银行股份有限公司石家庄分行签订的编号为公担质字第 20111001011105、公担质字第 20111001012408、公担质字第 20111001022505、公担质字第 20111001033005、公担质字第 20111001042705、公担质字第 20111001062205 质押协议，定州分公司将 34,920,000.00 元银行承兑汇票质押给中国民生银行股份有限公司石家庄分行，该银行为定州分公司提供银行承兑汇票共计 34,920,000.00 元。

③根据本公司之子公司河北亚大汽车塑料制品有限公司与中国银行股份有限公司涿州支行签订编号为 2011 年保中银结质字第 002 号质押合同、2011 年保中银结字第 002 号授信额度协议，河北亚大汽车塑料制品有限公司将 13,667,562.27 元银行承兑汇票质押给中国银

行股份有限公司涿州支行，该银行为河北亚大汽车塑料制品有限公司提供贸易融资额度 13,480,000.00 元。

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据总额为 248,394,448.58 元，其中前五名总额为 18,800,000.00 元。

(5) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无已贴现或质押的商业承兑票据的情况。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数		坏账准备	
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	1,036,523,842.39	100.00	78,040,396.01	7.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>1,036,523,842.39</u>	<u>100.00</u>	<u>78,040,396.01</u>	<u>7.53</u>

续表：

种类	期初数		坏账准备	
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	739,226,934.41	100.00	58,226,401.06	7.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>739,226,934.41</u>	<u>100.00</u>	<u>58,226,401.06</u>	<u>7.88</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例(%)	
1 年以内	970,945,124.36	93.67	48,547,256.22
1 至 2 年	36,074,706.07	3.48	3,607,470.61
2 至 3 年	7,236,685.55	0.70	3,618,342.77
3 年以上	<u>22,267,326.41</u>	<u>2.15</u>	<u>22,267,326.41</u>
合计	<u>1,036,523,842.39</u>	<u>100.00</u>	<u>78,040,396.01</u>

续表：

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	694,174,342.49	93.91	34,708,242.13
1 至 2 年	17,755,696.38	2.40	1,775,569.64
2 至 3 年	11,108,612.56	1.50	5,554,306.31
3 年以上	<u>16,188,282.98</u>	<u>2.19</u>	<u>16,188,282.98</u>
合计	<u>739,226,934.41</u>	<u>100.00</u>	<u>58,226,401.06</u>

(2) 本报告期实际核销的应收账款总额为 10,188.74 元，均为长期挂账，对方无资产偿还的款项。

(3) 本报告期应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例%
汽车金属与塑料零部件客户 1	非关联方	61,905,722.04	1 年以内	5.97
汽车金属与塑料零部件客户 2	非关联方	30,277,883.00	1 年以内	2.92
汽车金属与塑料零部件客户 3	非关联方	27,253,344.27	1 年以内	2.63
汽车金属与塑料零部件客户 4	非关联方	25,098,975.68	1 年以内	2.42
汽车金属与塑料零部件客户 5	非关联方	<u>24,781,701.95</u>	1 年以内	<u>2.39</u>
合计		<u>169,317,626.94</u>		<u>16.33</u>

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	应收账款总额比例%
保定华美塑料工业有限公司	控股股东的附属企业	6,348,283.94	0.61
河北凌云机电有限公司	控股股东的附属企业	242,483.56	0.02
阔丹-凌云汽车胶管有限公司	控股股东的附属企业	21,676.04	0.00
合计		<u>6,612,443.54</u>	<u>0.63</u>

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数		坏账准备	
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	18,238,956.51	100.00	1,764,524.93	9.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>18,238,956.51</u>	<u>100.00</u>	<u>1,764,524.93</u>	<u>9.67</u>

续表:

种类	期初数		坏账准备	
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	10,998,648.36	100.00	1,615,854.58	14.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>10,998,648.36</u>	<u>100.00</u>	<u>1,615,854.58</u>	<u>14.69</u>

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	15,536,970.82	85.19	776,848.54
1 至 2 年	1,818,603.64	9.97	181,860.36
2 至 3 年	155,132.05	0.85	77,566.03
3 年以上	728,250.00	3.99	728,250.00
合计	18,238,956.51	100.00	1,764,524.93

续表:

账龄	期初数		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例(%)	
1 年以内	9,025,758.31	82.06	451,287.94
1 至 2 年	826,408.48	7.51	82,640.85
2 至 3 年	129,111.57	1.18	64,555.79

账龄	账面余额	期初数	坏账准备
3 年以上	<u>1,017,370.00</u>	<u>9.25</u>	<u>1,017,370.00</u>
合计	<u>10,998,648.36</u>	<u>100.00</u>	<u>1,615,854.58</u>

(2) 本报告期无核销的其他应收款。

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例%
重庆燃气(集团)有限责任公司	非关联方	1,693,900.00	1 年以内	9.29
芜湖浩博科技有限公司	非关联方	819,455.00	1-2 年	4.49
武汉桑尼科技有限公司	非关联方	295,351.00	1 年以内	1.62
上海市电力公司	非关联方	280,503.90	1 年以内	1.54
北京中联海报关行	非关联方	<u>162,276.69</u>	1 年以内	<u>0.89</u>
合计		<u>3,251,486.59</u>		<u>17.83</u>

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例%
河北凌云工业集团有限公司	母公司	<u>62,000.00</u>	<u>0.34</u>
合计		<u>62,000.00</u>	<u>0.34</u>

(6) 其他应收款期末比期初增加 65.83%，主要原因是非关联方往来款增加所致。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	258,745,869.40	98.25	187,800,166.64	98.16
1-2年	4,582,975.84	1.74	3,152,132.55	1.65
2-3年	23,478.80	0.01	328,499.78	0.17
3年以上	<u>9,615.00</u>	<u>0.00</u>	<u>31,060.95</u>	<u>0.02</u>
合计	<u>263,361,939.04</u>	<u>100.00</u>	<u>191,311,859.92</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	时间	未结算原因
供应商1	非关联方	34,154,305.31	1 年以内	预付物资采购款
供应商2	非关联方	13,091,378.00	1 年以内	预付定制设备款
供应商3	非关联方	12,536,249.31	1 年以内	预付定制设备款
供应商4	非关联方	12,414,328.44	1 年以内	预付定制设备款
供应商5	非关联方	<u>10,135,711.39</u>	1 年以内	预付物资采购款
合计		<u>82,331,972.45</u>		

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付款项期末比期初增加 37.66%，主要原因为预付物资采购款及预付定制设备款增加所致。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	380,889,441.18	3,562,920.64	377,326,520.54	290,609,765.39	3,562,920.64	287,046,844.75
产成品	492,152,415.41	19,565,405.19	472,587,010.22	558,627,332.43	19,254,796.16	539,372,536.27

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	103,019,343.01	0.00	103,019,343.01	92,856,715.44	0.00	92,856,715.44
半成品	16,898,609.57	508,251.80	16,390,357.77	12,483,200.29	508,251.80	11,974,948.49
周转材料	1,397,880.50	22,932.11	1,374,948.39	981,410.12	6,702.29	974,707.83
合计	994,357,689.67	23,659,509.74	970,698,179.93	955,558,423.67	23,332,670.89	932,225,752.78

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提	本期减少		期末账面余额
			本期转回	本期转销	
原材料	3,562,920.64	0.00	0.00	0.00	3,562,920.64
产成品	19,254,796.16	485,627.83	0.00	175,018.80	19,565,405.19
半成品	508,251.80	0.00	0.00	0.00	508,251.80
周转材料	6,702.29	16,229.82	0.00	0.00	22,932.11
合计	23,332,670.89	501,857.65	0.00	175,018.80	23,659,509.74

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例%
原材料	成本与可变现净值孰低	--	0.00
产成品	成本与可变现净值孰低	--	0.00
半成品	成本与可变现净值孰低	--	0.00
周转材料	成本与可变现净值孰低	--	0.00
合计			0.00

7、其他流动资产

项目	期末数	期初数
待摊销长安汽车模具费	0.00	958.75
待抵扣进项税	2,293,499.35	4,960,425.96
待摊销办公费	25,825.02	37,842.47
待摊销取暖费	0.00	368,379.76
待摊销房屋租金	565,509.57	1,072,720.14
待摊销其他	231,071.53	7,100.00
合计	3,115,905.47	6,447,427.08

8、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	持股比例%	在被投资单位表决权比例%
一、合营企业		
1. 上海乔冶费歇尔大塑料管件制品有限公司	49.00	49.00
2. 中和天地科技有限公司	25.00	25.00
3. 北京世东凌云汽车饰件有限公司	40.00	40.00

续表:

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	营业收入总额
一、合营企业				
1. 上海乔冶费歇尔大塑料管件制品有限公司	136,628,365.65	47,817,820.62	88,810,545.03	71,215,415.59
2. 中和天地科技有限公司	16,767,791.95	245,834.21	16,521,957.74	0.00
3. 北京世东凌云汽车饰件有限公司	187,353,432.14	86,068,716.65	101,284,715.49	35,719,064.62

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备
---------	------	--------	------	------	----------

一、成本法核算的长期股权投资

上海焱晶燃烧设备有限公司	<u>1,300,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,300,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
小计	<u>1,300,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,300,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

二、权益法核算的长期股权投资

上海乔冶费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	35,122,969.13	8,398,559.18	43,521,528.31	0.00	0.00
中和天地科技有限公司	6,352,535.73	-347,046.30	6,005,489.43	0.00	0.00
北京世东凌云汽车饰件有限公司	29,691,405.87	10,822,811.60	40,514,217.47	0.00	0.00
小计	<u>71,166,910.73</u>	<u>18,874,324.48</u>	<u>90,041,235.21</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>72,466,910.73</u>	<u>18,874,324.48</u>	<u>91,341,235.21</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

续表:

被投资单位名称	投资成本	在被投资单位 持股比例%	在被投资单位表 决权比例%	本期现金红利
一、成本法核算的长期股权投资				
上海焱晶燃烧设备有限公司	<u>1,300,000.00</u>	10.00	10.00	<u>0.00</u>
小计	<u>1,300,000.00</u>			<u>0.00</u>
二、权益法核算的长期股权投资				
上海乔冶费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	25,507,395.84	49.00	49.00	0.00
中和天地科技有限公司	10,000,000.00	25.00	25.00	0.00
北京世东凌云汽车饰件有限公司	21,199,542.02	40.00	40.00	0.00
小计	<u>56,706,937.86</u>			<u>0.00</u>
合计	<u>58,006,937.86</u>			<u>0.00</u>

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	<u>1,018,167,261.33</u>	<u>89,674,606.77</u>	<u>8,943,443.12</u>	<u>1,098,898,424.98</u>
房屋及建筑物	363,718,810.23	5,187,523.21	0.00	368,906,333.44
机器设备	583,512,898.86	73,877,480.36	8,088,438.05	649,301,941.17
运输设备	27,141,312.97	2,561,243.29	567,881.50	29,134,674.76
电子设备	25,449,467.11	1,558,689.16	164,474.00	26,843,682.27
工具、器具、家具	18,344,772.16	6,489,670.75	122,649.57	24,711,793.34
二、累计折旧合计	<u>372,767,720.46</u>	<u>36,031,135.27</u>	<u>1,121,439.58</u>	<u>407,677,416.15</u>
房屋及建筑物	88,690,573.64	7,968,864.02	0.00	96,659,437.66
机器设备	243,160,559.00	23,671,708.19	494,599.57	266,337,667.62
运输设备	14,484,770.24	1,574,087.96	476,467.98	15,582,390.22
电子设备	18,035,778.69	1,371,896.52	147,786.60	19,259,888.61
工具、器具、家具	8,396,038.89	1,444,578.58	2,585.43	9,838,032.04
三、固定资产账面净值合计	<u>645,399,540.87</u>			<u>691,221,008.83</u>
房屋及建筑物	275,028,236.59			272,246,895.78
机器设备	340,352,339.86			382,964,273.55
运输设备	12,656,542.73			13,552,284.54
电子设备	7,413,688.42			7,583,793.66
工具、器具、家具	9,948,733.27			14,873,761.30
四、减值准备合计	<u>0.00</u>			<u>0.00</u>
房屋及建筑物	0.00			0.00
机器设备	0.00			0.00
运输设备	0.00			0.00
电子设备	0.00			0.00

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
工具、器具、家具	0.00			0.00
五、固定资产账面价值合计	<u>645,399,540.87</u>			<u>691,221,008.83</u>
房屋及建筑物	275,028,236.59			272,246,895.78
机器设备	340,352,339.86			382,964,273.55
运输设备	12,656,542.73			13,552,284.54
电子设备	7,413,688.42			7,583,793.66
工具、器具、家具	9,948,733.27			14,873,761.30

注：本期折旧额 36,031,135.27 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 7,840,319.69 元。

11、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末数	期初数
	账面余额 减值准备 账面净值	账面余额 减值准备 账面净值
设备类	31,439,765.54 0.00 31,439,765.54	22,088,225.36 0.00 22,088,225.36
房屋类	<u>69,324,779.68</u> 0.00 <u>69,324,779.68</u>	<u>34,995,483.11</u> 0.00 <u>34,995,483.11</u>
合计	<u>100,764,545.22</u> 0.00 <u>100,764,545.22</u>	<u>57,083,708.47</u> 0.00 <u>57,083,708.47</u>

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他减少	期末数
长春分公司厂房	4,771 万元	14,728,522.59	20,652,801.94	0.00	0.00	35,381,324.53
海宁基地项目	9,300 万元	19,227,253.47	11,200,498.46	0.00	0.00	30,427,751.93
长春亚大公司厂房	190 万元	1,039,707.05	5,000.00	333,333.32	0.00	711,373.73
上海分公司生产线	350 万元	1,968,465.01	0.00	0.00	0.00	1,968,465.01
电力增容设备	310 万元	2,170,793.81	35,000.00	0.00	0.00	2,205,793.81
输送机	72 万元	184,615.38	0.00	0.00	0.00	184,615.38
液压机	2149 万元	9,104,100.86	3,659,794.44	0.00	0.00	12,763,895.30
C346 设备	1,521 万元	7,525,207.56	7,860,460.75	0.00	9,606,364.00	5,779,304.31
破碎机	90 万元	709,401.74	0.00	0.00	0.00	709,401.74
悬挂总成装配线	60 万元	425,641.00	0.00	0.00	0.00	425,641.00
H4 后悬装配线	40 万元	0.00	333,333.33	0.00	0.00	333,333.33
摆臂压装系统	110.5 万元	0.00	153,846.00	0.00	0.00	153,846.00
弧焊机机器人	35 万元	0.00	290,598.00	0.00	0.00	290,598.00
挤出线	475 万元	0.00	4,741,276.11	4,741,276.11	0.00	0.00
油管高压气密性 检测设备	13.7 万元	0.00	136,752.14	136,752.14	0.00	0.00
长春亚大二期厂房	1100 万元	0.00	507,750.49	0.00	0.00	507,750.49
哈尔滨综合楼	1000 万元	0.00	46,000.00	0.00	0.00	46,000.00
机器人连线自动化	660 万元	0.00	3,501,794.73	0.00	0.00	3,501,794.73
哈尔滨大冲厂房	2300 万元	0.00	795,216.00	0.00	0.00	795,216.00
131 工房	1200 万元	0.00	307,928.32	0.00	0.00	307,928.32
激光焊接机	287.86 万元	0.00	1,965,811.96	0.00	0.00	1,965,811.96
激光切割机	186.8 万元	0.00	1,111,111.12	0.00	0.00	1,111,111.12
132 工房	6300 万元	0.00	962,231.68	0.00	0.00	962,231.68
定州分公司厂房	1995 万元	0.00	23,000.00	0.00	0.00	23,000.00
800T 油压机	263 万元	0.00	2,628,958.12	2,628,958.12	0.00	0.00
上海亚大汽车厂房	3200 万元	0.00	162,203.00	0.00	0.00	162,203.00
翻转支架	4.62 万元	0.00	46,153.85	0.00	0.00	46,153.85
合计		<u>57,083,708.47</u>	<u>61,127,520.44</u>	<u>7,840,319.69</u>	<u>9,606,364.00</u>	<u>100,764,545.22</u>

续表：

项目名称	工程投入占 预算比例%	工程进度%	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率%	资金来源
长春分公司厂房	74.16	74.16	0.00	0.00	0.00	其他来源
海宁基地项目	32.72	32.72	908,697.35	816,199.96	2.8028	金融机构贷款
长春公司厂房	54.98	54.98	0.00	0.00		其他来源
上海分公司生产线	56.24	56.24	0.00	0.00		其他来源
电力增容设备	71.15	71.15	0.00	0.00		其他来源
输送机	25.64	25.64	0.00	0.00		其他来源
液压机	59.39	59.39	0.00	0.00		其他来源
C346 设备	101.15	100	0.00	0.00		其他来源
破碎机	78.82	78.82	0.00	0.00		其他来源
悬挂总成装配线	70.94	70.94	0.00	0.00		其他来源
H4 后悬装配线	83.33	83.33	0.00	0.00		其他来源
摆臂压装系统	13.92	13.92	0.00	0.00		其他来源
弧焊机器人	83.03	83.03	0.00	0.00		其他来源
挤出线	100.00	100.00	0.00	0.00		其他来源
油管高压气密性 检测设备	100.00	100.00	0.00	0.00		其他来源
长春亚大二期厂房	4.62	4.62	0.00	0.00		其他来源
哈尔滨综合楼	0.46	0.46	0.00	0.00		其他来源
机器人连线自动化	53.06	53.06	0.00	0.00		其他来源
哈尔滨大冲厂房	3.46	3.46	0.00	0.00		其他来源
131 工房	2.57	2.57	0.00	0.00		其他来源
激光焊接机	68.29	68.29	0.00	0.00		其他来源
激光切割机	59.48	59.48	0.00	0.00		其他来源
132 工房	1.53	1.53	0.00	0.00		其他来源
定州分公司厂房	0.12	0.12	0.00	0.00		其他来源
800T 油压机	100.00	100.00	0.00	0.00		其他来源
上海亚大汽车厂房	0.51	0.51	0.00	0.00		其他来源
翻转支架	100.00	100.00	0.00	0.00		其他来源
合计			<u>908,697.35</u>	<u>816,199.96</u>		

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原价合计	<u>94,573,598.70</u>	<u>49,160,026.36</u>	<u>0.00</u>	<u>143,733,625.06</u>
软件使用权	3,578,522.36	2,198,768.11	0.00	5,777,290.47
土地使用权1（注1）	16,112,000.00	0.00	0.00	16,112,000.00
土地使用权2（注2）	1,249,680.74	0.00	0.00	1,249,680.74
土地使用权3（注3）	2,156,200.00	0.00	0.00	2,156,200.00
土地使用权4（注4）	7,265,260.00	0.00	0.00	7,265,260.00
土地使用权5（注5）	3,919,633.00	0.00	0.00	3,919,633.00
土地使用权6（注6）	1,350,000.00	0.00	0.00	1,350,000.00
土地使用权7（注7）	3,813,000.00	0.00	0.00	3,813,000.00
土地使用权8（注8）	692,600.00	0.00	0.00	692,600.00
土地使用权9（注9）	5,246,500.00	0.00	0.00	5,246,500.00
土地使用权10（注10）	4,023,840.60	0.00	0.00	4,023,840.60
土地使用权11（注11）	4,892,150.00	0.00	0.00	4,892,150.00
土地使用权12（注12）	17,722,340.00	0.00	0.00	17,722,340.00

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
土地使用权 13 (注 13)	14,386,697.00	0.00	0.00	14,386,697.00
土地使用权 14 (注 14)	0.00	19,713,800.35	0.00	19,713,800.35
土地使用权 15 (注 15)	0.00	14,917,532.90	0.00	14,917,532.90
土地使用权 16 (注 16)	0.00	12,329,925.00	0.00	12,329,925.00
专有技术 1 (注 17)	2,069,175.00	0.00	0.00	2,069,175.00
专有技术 2 (注 18)	6,020,000.00	0.00	0.00	6,020,000.00
其他专有技术	76,000.00	0.00	0.00	76,000.00
二、累计摊销合计	<u>11,786,784.25</u>	<u>2,452,583.73</u>	<u>0.00</u>	<u>14,239,367.98</u>
软件使用权	1,220,626.40	742,810.55	0.00	1,963,436.95
土地使用权1	4,370,757.39	171,402.00	0.00	4,542,159.39
土地使用权 2	89,560.41	12,496.80	0.00	102,057.21
土地使用权 3	291,730.08	21,513.12	0.00	313,243.20
土地使用权 4	1,173,808.85	74,135.28	0.00	1,247,944.13
土地使用权 5	391,963.56	45,734.04	0.00	437,697.60
土地使用权 6	576,562.50	16,875.00	0.00	593,437.50
土地使用权 7	455,205.20	37,239.90	0.00	492,445.10
土地使用权 8	149,240.49	6,318.12	0.00	155,558.61
土地使用权 9	519,343.27	52,621.44	0.00	571,964.71
土地使用权 10	321,902.81	0.00	0.00	321,902.81
土地使用权 11	179,378.76	48,921.48	0.00	228,300.24
土地使用权 12	236,297.84	177,223.40	0.00	413,521.24
土地使用权 13	143,866.98	143,866.98	0.00	287,733.96
土地使用权 14	0.00	295,707.00	0.00	295,707.00
土地使用权 15	0.00	49,725.10	0.00	49,725.10
土地使用权 16	0.00	143,849.13	0.00	143,849.13
专有技术 1	1,155,289.71	103,458.78	0.00	1,258,748.49
专有技术 2	501,666.70	301,518.97	0.00	803,185.67
其他专有技术	9,583.30	7,166.64	0.00	16,749.94
三、无形资产账面净值合计	<u>82,786,814.45</u>			<u>129,494,257.08</u>
软件使用权	2,357,895.96			3,813,853.52
土地使用权1	11,741,242.61			11,569,840.61
土地使用权 2	1,160,120.33			1,147,623.53
土地使用权 3	1,864,469.92			1,842,956.80
土地使用权 4	6,091,451.15			6,017,315.87
土地使用权 5	3,527,669.44			3,481,935.40
土地使用权 6	773,437.50			756,562.50
土地使用权 7	3,357,794.80			3,320,554.90
土地使用权 8	543,359.51			537,041.39
土地使用权 9	4,727,156.73			4,674,535.29
土地使用权 10	3,701,937.79			3,701,937.79
土地使用权 11	4,712,771.24			4,663,849.76
土地使用权 12	17,486,042.16			17,308,818.76
土地使用权 13	14,242,830.02			14,098,963.04
土地使用权 14	0.00			19,418,093.35
土地使用权 15	0.00			14,867,807.80
土地使用权 16	0.00			12,186,075.87
专有技术 1	913,885.29			810,426.51
专有技术 2	5,518,333.30			5,216,814.33

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
其他专有技术	66,416.70			59,250.06
四、减值准备合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
软件使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权1	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权 2	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权 3	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权 4	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权 5	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权 6	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权 7	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权 8	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权 9	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权 10	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权 11	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权 12	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权 13	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权 14	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权 15	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权 16	0.00	0.00	0.00	0.00
专有技术 1	0.00	0.00	0.00	0.00
专有技术 2	0.00	0.00	0.00	0.00
其他专有技术	0.00	0.00	0.00	0.00
五、无形资产账面价值合计	<u>82,786,814.45</u>			<u>129,494,257.08</u>
软件使用权	2,357,895.96			3,813,853.52
土地使用权1	11,741,242.61			11,569,840.61
土地使用权2	1,160,120.33			1,147,623.53
土地使用权3	1,864,469.92			1,842,956.80
土地使用权4	6,091,451.15			6,017,315.87
土地使用权5	3,527,669.44			3,481,935.40
土地使用权6	773,437.50			756,562.50
土地使用权7	3,357,794.80			3,320,554.90
土地使用权8	543,359.51			537,041.39
土地使用权9	4,727,156.73			4,674,535.29
土地使用权10	3,701,937.79			3,701,937.79
土地使用权11	4,712,771.24			4,663,849.76
土地使用权12	17,486,042.16			17,308,818.76
土地使用权13	14,242,830.02			14,098,963.04
土地使用权14	0.00			19,418,093.35
土地使用权15	0.00			14,867,807.80
土地使用权16	0.00			12,186,075.87
专有技术1	913,885.29			810,426.51
专有技术2	5,518,333.30			5,216,814.33
其他专有技术	66,416.70			59,250.06

注 1：土地使用权 1 为河北凌云工业集团有限公司（原河北凌云机械厂）增资投入本公司，1996 年 11 月经涿州市地价评估中心 96010 号土地估价报告评估（评估方法采用成本逼近法），并经涿州市审计师事务所审验字（1999）第 10 号验资报告验证。摊销期限自 1998 年 4 月至 2045 年 3 月。

注 2: 土地使用权 2 系本公司之子公司凌云工业股份（芜湖）有限公司购入，摊销期限自 2007 年 6 月至 2056 年 12 月。

注 3: 土地使用权 3 系本公司之子公司四川亚大塑料制品有限公司 2004 年购入，摊销期限自 2004 年 5 月至 2054 年 3 月。

注 4: 土地使用权 4 系本公司之子公司深圳亚大塑料制品有限公司 2002 年购入，摊销期限自 2002 年 4 月至 2052 年 3 月。

注 5: 土地使用权 5 系本公司之子公司上海亚大汽车塑料制品有限公司 2007 年 5 月购入，摊销期限自 2007 年 5 月至 2057 年 4 月。

注 6: 土地使用权 6 系本公司之子公司上海亚大塑料制品有限公司购入，摊销期限自 1993 年 12 月至 2033 年 11 月。

注 7: 土地使用权 7 系本公司之子公司长春亚大汽车零件制造有限公司 2006 年 2 月购入，摊销期限自 2006 年 2 月至 2054 年 7 月。

注 8: 土地使用权 8 系本公司之子公司北京凌云东园科技有限公司 2004 年 3 月购入，摊销期限自 2004 年 3 月至 2054 年 2 月。

注 9: 土地使用权 9 系本公司之子公司重庆长安凌云汽车零部件有限公司 2005 年 1 月购入，摊销期限自 2005 年 1 月至 2054 年 11 月。

注 10: 土地使用权 10 系本公司之子公司哈尔滨凌云汽车零部件有限公司 2006 年 10 月购入，摊销期限自 2006 年 10 月至 2056 年 9 月。

注 11: 土地使用权 11 系本公司之子公司武汉凌云汽车零部件有限公司 2009 年 3 月购入，摊销期限自 2009 年 3 月至 2059 年 2 月。

注 12: 土地使用权 12 系本公司之子公司上海亚大塑料制品有限公司 2010 年 5 月购入，摊销期限自 2010 年 5 月至 2060 年 4 月。

注 13: 土地使用权 13 系本公司之子公司哈尔滨凌云汽车零部件有限公司 2010 年 7 月购入，摊销期限自 2010 年 7 月至 2060 年 6 月。

注 14: 土地使用权 14 系本公司之分公司凌云工业股份有限公司长春分公司 2011 年 4 月购入，摊销期限自 2011 年 4 月至 2061 年 3 月。

注 15: 土地使用权 15 系本公司之分公司凌云工业股份有限公司盐城分公司 2011 年 4 月购入，摊销期限自 2011 年 4 月至 2061 年 3 月。

注 16: 土地使用权 16 系凌云工业股份有限公司 2010 年 12 月份购入，摊销期限自 2010 年 12 月至 2060 年 11 月。

注 17: 专有技术 1 系本公司之子公司上海凌云东园汽车部件有限公司股东韩国东园金属工业株式会社投入的 L-CAR 车型防撞杆产品生产专有技术，该项资产业经北京龙源智博资产评估有限公司评估，并出具了龙源智博评报字[2004]第 A1027 号资产评估报告，评估价值为人民币 207.74 万元，全体股东确认价值为 25 万美元。摊销期限自 2005 年 6 月至 2015 年 5 月。

注 18: 专有技术 2 系本公司之子公司北京北方凌云悬置系统科技有限公司股东中国北方车辆研究所投入的“驾驶室悬置系统”专有技术，该项投资资产业经北京天坤联合资产评估有限责任公司评估，并出具了天坤评报字(2010)第 005 号评估报告，评估价值为人民币 602.00 万元，全体股东确认价值为 602.00 万元。摊销期限自 2010 年 3 月至 2020 年 2 月。

(2) 本期无形资产的摊销额为 2,452,583.73 元。

13、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
贴费电力	299,999.60	0.00	25,000.02	0.00	274,999.58
工装模具	60,956,867.39	42,600,497.48	26,629,271.75	0.00	76,928,093.12

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
房屋维修费	2,116,158.08	3,060,720.62	465,118.00	0.00	4,711,760.70
房屋租赁费	437,500.00	0.00	375,000.00	0.00	62,500.00
货架及其他	<u>282,098.65</u>	<u>376,183.73</u>	<u>373,136.24</u>	<u>0.00</u>	<u>285,146.14</u>
合计	<u>64,092,623.72</u>	<u>46,037,401.83</u>	<u>27,867,526.01</u>	<u>0.00</u>	<u>82,262,499.54</u>

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
计提资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异	17,830,451.91	14,705,671.19
开办费产生的可抵扣暂时性差异		65,375.68
预提的费用产生的可抵扣暂时性差异	7,540,386.00	9,502,421.98
其他事项产生的可抵扣暂时性差异	<u>3,637,440.43</u>	<u>3,830,772.45</u>
小计	<u>29,008,278.34</u>	<u>28,104,241.30</u>
递延所得税负债：		
固定资产折旧产生的应纳税暂时性差异	343,645.97	337,990.67
确认公允价值变动产生的应纳税暂时性差异	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
小计	<u>343,645.97</u>	<u>337,990.67</u>

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
1.固定资产折旧	<u>2,290,973.13</u>
小计	<u>2,290,973.13</u>
可抵扣差异项目	
1.资产减值准备	96,857,566.07
2.预提的费用	45,316,936.78
3.其他	<u>21,293,234.85</u>
小计	<u>163,467,737.70</u>

15、资产减值准备

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	59,842,255.64	19,972,854.04	0.00	10,188.74	79,804,920.94
二、存货跌价准备	<u>23,332,670.89</u>	<u>501,857.65</u>	<u>0.00</u>	<u>175,018.80</u>	<u>23,659,509.74</u>
合计	<u>83,174,926.53</u>	<u>20,474,711.69</u>	<u>0.00</u>	<u>185,207.54</u>	<u>103,464,430.68</u>

16、短期借款

(1) 短期借款分类

类别	期末数	期初数
质押借款	0.00	25,017,111.76
保证借款	213,699,125.40	160,980,629.55
信用借款	<u>670,043,831.27</u>	<u>460,000,000.00</u>
合计	<u>883,742,956.67</u>	<u>645,997,741.31</u>

17、应付票据

项目	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	<u>123,419,000.00</u>	<u>98,224,400.00</u>
合计	<u>123,419,000.00</u>	<u>98,224,400.00</u>

18、应付账款

截止 2011 年 6 月 30 日，应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况：

单位名称	款项内容	期末数	期初数
河北凌云工业集团有限公司	房租、水电费	2,755,336.38	1,787,015.56
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	采购款	47,662,931.34	39,155,722.06
河北凌云机电有限公司	采购款	1,951,804.28	8,856,708.79
阔丹-凌云汽车胶管有限公司	采购款	4,364,043.58	2,151,015.83
保定华美塑料工业有限公司	采购款	<u>5,472,464.80</u>	<u>4,141,941.69</u>
合计		<u>62,206,580.38</u>	<u>56,092,403.93</u>

19、预收款项

(1) 截止 2011 年 6 月 30 日，预收款项中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的预收款项总额为 7,382,491.46 元，为尚未结算的合同尾款。

20、应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	48,704,872.08	132,137,432.04	151,959,458.29	28,882,845.83
二、职工福利费	12,665,016.99	7,618,881.12	8,151,411.40	12,132,486.71
三、社会保险费	5,383,066.14	24,245,346.29	24,291,975.56	5,336,436.87
四、住房公积金	578,196.93	4,550,118.74	4,243,762.74	884,552.93
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、工会经费和职工教育经费	4,214,782.04	3,488,214.55	2,184,699.63	5,518,296.96
七、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
八、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	0.00	0.00	0.00
九、其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>71,545,934.18</u>	<u>172,039,992.74</u>	<u>190,831,307.62</u>	<u>52,754,619.30</u>

注 1：期末结存应付福利费为本公司下属子公司提取的职工奖励及福利基金。

21、应交税费

税种	期末数	期初数
增值税	-13,091,291.43	-19,798,940.65
营业税	224,009.47	239,972.03
城市维护建设税	372,338.98	161,237.64
企业所得税	17,845,062.14	25,969,966.25
房产税	55,671.14	73,573.32
个人所得税	1,292,474.58	877,341.72
教育费附加	350,166.22	210,486.90
其他	<u>227,485.76</u>	<u>454,805.79</u>
合计	<u>7,275,916.86</u>	<u>8,188,443.00</u>

22、应付股利

单位名称	期末数	期初数
韩国东园金属工业株式会社	<u>9,000,000.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>9,000,000.00</u>	<u>0.00</u>

23、其他应付款

(1) 截止 2011 年 6 月 30 日，其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况：

单位名称	款项内容	期末数	期初数
河北凌云工业集团有限公司	租赁费及担保费	<u>5,900,057.64</u>	<u>3,187,460.72</u>

合计	<u>5,900,057.64</u>	<u>3,187,460.72</u>
(2) 账龄超过 1 年的其他应付款总额为 2,207,103.54 元。		

(3) 金额较大的账龄 1 年以内其他应付款情况

单位名称	所欠金额	内容
河北凌云工业集团有限公司	5,900,057.64	租赁费及担保费
海宁市鼎隆建设有限公司	1,217,600.00	履约保证金
潮峰钢构集团有限公司	<u>700,000.00</u>	质量保证金
合计	<u>7,817,657.64</u>	

24、一年内到期的非流动负债

(1) 类别

项目	期末账面余额	期初账面余额
1年内到期的长期借款	<u>30,000,000.00</u>	<u>17,000,000.00</u>
合 计	<u>30,000,000.00</u>	<u>17,000,000.00</u>

(2) 1 年内到期的长期借款

①1 年内到期的长期借款类别

类别	期末数	期初数
保证借款	<u>30,000,000.00</u>	<u>17,000,000.00</u>
合 计	<u>30,000,000.00</u>	<u>17,000,000.00</u>

②1 年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率%	期末数	期初数
兵器财务有限责任公司	2009 年 06 月 12 日	2012 年 06 月 12 日	4.86	30,000,000.00	0.00

25、其他流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提模具费	500,000.00	0.00
预提水电费	3,302,823.82	3,063,632.08
预提银行贷款利息	2,158,486.09	1,336,107.89
预提租赁费	1,647,668.20	893,448.20
预提销售推广费及中介服务费	3,996,232.47	5,183,405.47
预提安装、加工费	1,932,338.44	2,021,168.99
预提运费、仓储费	1,975,018.73	2,620,419.91
预提供暖费	0.00	1,233,683.12
预提劳务费	2,679,467.13	2,931,395.60
其他	<u>2,655,214.33</u>	<u>1,286,794.97</u>
合计	<u>20,847,249.21</u>	<u>20,570,056.23</u>

26、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
保证借款	<u>165,000,000.00</u>	<u>136,400,000.00</u>
合 计	<u>165,000,000.00</u>	<u>136,400,000.00</u>

(2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率%	期末数	期初数
兵器财务有限责任公司	2009 年 06 月 12 日	2012 年 06 月 12 日	4.86	0.00	30,000,000.00

兵器财务有限责任公司	2009 年 11 月 12 日	2012 年 11 月 12 日	4.86	50,000,000.00	50,000,000.00
兵器财务有限责任公司	2010 年 04 月 02 日	2013 年 04 月 02 日	4.86	40,000,000.00	40,000,000.00
兵器财务有限责任公司	2011 年 01 月 14 日	2014 年 01 月 14 日	5.27	30,000,000.00	0.00
中国银行青浦支行	2010 年 11 月 23 日	2015 年 11 月 23 日	5.48	16,400,000.00	16,400,000.00
中国银行青浦支行	2011 年 03 月 03 日	2015 年 11 月 23 日	6.45	10,000,000.00	0.00
中国银行青浦支行	2011 年 03 月 28 日	2015 年 11 月 23 日	6.45	3,600,000.00	0.00
中国银行青浦支行	2011 年 05 月 06 日	2015 年 11 月 23 日	6.45	15,000,000.00	0.00
合计				<u>165,000,000.00</u>	<u>136,400,000.00</u>

27、长期应付款

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
盐城成大实业总公司	3 年	<u>10,305,658.00</u>	<u>0.00</u>		<u>10,305,658.00</u>	
合 计		<u>10,305,658.00</u>			<u>10,305,658.00</u>	

28、其他非流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	<u>8,344,333.34</u>	<u>200,000.00</u>
合 计	<u>8,344,333.34</u>	<u>200,000.00</u>

其他非流动负债的说明：

种类	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、与资产相关的政府补助				
级进模自动冲压系统	<u>200,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>200,000.00</u>
土地补偿款	<u>0.00</u>	<u>8,300,000.00</u>	<u>155,666.66</u>	<u>8,144,333.34</u>

29、股本

数量单位：股

项目	期初数	本期变动增减（+、-）				期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计
一、有限售条件股份						
1.国家持股						
2.国有法人持股	10,980,000					10,980,000
3.其他内资持股						
其中：境内法人持股	25,234,838					25,234,838
境内自然人持股	13,500,000					13,500,000
4. 外资持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
有限售条件股份合计	<u>49,714,838</u>					<u>49,714,838</u>
二、无限售条件流通股						
份						
1.人民币普通股	312,000,000					312,000,000
2.境内上市的外资股						
3.境外上市的外资股						
4.其他						
无限售条件流通股份合	<u>312,000,000</u>					<u>312,000,000</u>
计						
股份总数	<u>361,714,838</u>					<u>361,714,838</u>

30、资本公积

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	774,086,872.82	0.00	0.00	774,086,872.82

其他资本公积	<u>226,322.72</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>226,322.72</u>
合计	<u>774,313,195.54</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>774,313,195.54</u>

31、盈余公积

类别	<u>期初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末数</u>
法定盈余公积	31,617,904.90	0.00	0.00	31,617,904.90

32、未分配利润

项目	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
调整前上年末未分配利润	651,809,459.24	441,671,437.28
调整年初未分配利润合计数	0.00	0.00
调整后年初未分配利润	651,809,459.24	441,671,437.28
加：本年归属于母公司所有者的净利润	110,125,314.46	251,943,664.89
减：提取法定盈余公积	0.00	11,766,517.98
提取职工奖励及福利基金	0.00	4,964,124.95
应付普通股股利	0.00	24,960,000.00
其他	<u>0.00</u>	<u>115,000.00</u>
期末未分配利润	<u>761,934,773.70</u>	<u>651,809,459.24</u>

33、营业收入及营业成本**(1) 营业收入**

项目	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
主营业务收入	1,940,318,462.07	1,666,886,999.26
其他业务收入	<u>69,022,566.04</u>	<u>54,700,569.72</u>
营业收入合计	<u>2,009,341,028.11</u>	<u>1,721,587,568.98</u>
主营业务成本	1,521,192,867.38	1,256,658,721.06
其他业务成本	<u>50,304,567.19</u>	<u>40,407,048.25</u>
营业成本合计	<u>1,571,497,434.57</u>	<u>1,297,065,769.31</u>

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	<u>本期金额</u>		<u>上年同期金额</u>	
	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>
汽车金属与塑料零部件	1,328,929,116.27	1,044,000,206.24	1,213,752,351.03	912,745,672.08
塑料管道系统	574,104,789.23	447,720,867.08	421,058,412.39	319,282,883.11
其他	<u>37,284,556.57</u>	<u>29,471,794.06</u>	<u>32,076,235.84</u>	<u>24,630,165.87</u>
合计	<u>1,940,318,462.07</u>	<u>1,521,192,867.38</u>	<u>1,666,886,999.26</u>	<u>1,256,658,721.06</u>

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	<u>营业收入</u>	<u>占公司全部营业收入的比例</u>
前五名客户销售收入总额	447,861,701.63	22.29%

34、营业税金及附加

项目	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
营业税	590,983.26	402,440.30
城建税	2,785,530.77	1,199,777.40
教育费附加	2,571,290.50	933,929.44
其他	<u>39,994.29</u>	<u>11,707.31</u>
合计	<u>5,987,798.82</u>	<u>2,547,854.45</u>

35、销售费用

项目	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
----	-------------	---------------

项目	本期金额	上年同期金额
运输及仓储费	35,075,116.10	32,921,178.26
职工薪酬	16,921,349.48	11,795,726.28
交际应酬费	12,401,455.28	9,566,967.98
差旅及车辆使用费	6,192,039.74	5,056,165.35
办公费	3,149,264.40	2,227,276.48
广告/展览费	3,319,585.16	1,622,922.64
修理费	730,592.32	2,241,195.37
物料消耗	699,591.73	582,592.28
售后服务费	1,837,443.52	877,167.28
会务费	775,990.00	611,887.00
折旧费	367,953.86	413,747.21
劳动保护费	739,471.12	131,813.92
海关代理费	180,191.38	129,292.66
折扣折让	50,270.86	9,436.44
装卸费	212,739.13	92,874.04
水电费	78,671.49	73,162.83
产品责任险	<u>144,844.00</u>	<u>43,870.39</u>
其他销售费	3,141,221.31	1,720,742.21
合计	<u>86,017,790.88</u>	<u>70,118,018.62</u>

36、管理费用

项目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬	33,599,069.36	21,543,523.29
研究与开发费用	32,001,174.70	10,993,542.80
差旅及车辆使用费	5,466,113.51	4,530,330.97
交际应酬费	4,015,368.99	3,064,488.89
折旧费	3,020,927.34	3,910,903.27
办公费	3,078,727.23	2,599,492.77
税金	3,456,860.43	3,315,001.18
租赁费	2,289,415.64	1,921,051.51
中介、咨询认证费	2,034,499.75	1,239,865.00
无形资产摊销	1,805,755.16	909,899.63
物料消耗	618,689.95	560,034.60
劳动保护费	771,389.07	289,859.04
水电及供暖费	22,417.72	224,254.56
修理费	354,456.88	352,502.49
财产保险费	1,572,242.47	768,746.70
环境维护费	178,089.71	176,757.48
会务费	153,041.00	443,599.28
开办费	440,256.57	327,806.37
运输费	352,754.81	222,154.21
董事会费及津贴	45,580.07	92,024.60
长期待摊费用摊销	<u>108,753.24</u>	<u>12,665.19</u>
其他管理费用	5,917,734.35	7,889,581.95
合计	<u>101,303,317.95</u>	<u>65,388,085.78</u>

37、财务费用

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出	24,405,050.27	14,766,054.66
减：利息收入	4,680,766.12	1,715,249.07

项目	本期金额	上年同期金额
汇兑损益	-3,026,115.73	-532,310.34
银行手续费	805,167.57	456,508.88
贴现息	2,667,609.66	2,652,259.39
其他	0.00	0.00
合计	<u>20,170,945.65</u>	<u>15,627,263.52</u>

38、资产减值损失

项目	本期金额	上年同期金额
一、坏账损失	19,591,922.09	15,059,252.41
二、存货跌价损失	<u>501,857.65</u>	<u>2,396,137.05</u>
合计	<u>20,093,779.74</u>	<u>17,455,389.46</u>

39、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上年同期金额
交易性金融负债		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	77,619.52
其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>0.00</u>	<u>77,619.52</u>

40、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期金额	上年同期金额
权益法核算的长期股权投资收益	9,014,444.03	5,484,139.97
成本法核算的长期股权投资收益	300,000.00	0.00
其他	<u>47,945.21</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>9,362,389.24</u>	<u>5,484,139.97</u>

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期	上年同期
北京中和天地科技有限公司	-347,046.30	-410,659.37
北京世东凌云汽车饰件有限公司	4,852,747.60	3,124,824.12
上海乔治费歇尔大塑料管件制品有限公司	<u>4,508,742.73</u>	<u>2,769,975.22</u>
合计	<u>9,014,444.03</u>	<u>5,484,139.97</u>

(3) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期	上年同期
上海焱晶燃烧设备有限公司	<u>300,000.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>300,000.00</u>	<u>0.00</u>

(4) 本期投资收益比上年同期增长 70.72%，其因为参股公司盈利能力提高，本公司按照股权享有的权益随之增加所致。

41、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上年同期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	197,268.32	1,720,789.62	197,268.32
其中：固定资产处置利得	197,268.32	1,720,789.62	197,268.32
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	27,803.44	0.00	27,803.44
政府补助	6,353,466.66	1,105,356.00	6,353,466.66
清理无法支付的款项	0.00	0.00	0.00
其他	<u>444,125.25</u>	<u>1,582,291.83</u>	<u>444,125.25</u>
合计	<u>7,022,663.67</u>	<u>4,408,437.45</u>	<u>7,022,663.67</u>

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上年同期金额
企业发展资金	840,000.00	1,001,356.00
市级财政扶持政策资金	5,141,400.00	0.00
其他零星政府补助	372,066.66	104,000.00
合计	6,353,466.66	1,105,356.00

42、营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	109,648.53	100,689.65	109,648.53
其中：固定资产处置损失	109,648.53	100,689.65	109,648.53
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00	0.00
公益性捐赠支出	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	12,000.00	0.00	12,000.00
非常损失	0.00	81,039.27	0.00
其他	154,982.37	-67,645.07	154,982.37
合计	276,630.90	114,083.85	276,630.90

43、所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	37,827,731.55	45,344,124.86
递延所得税调整	-898,381.74	-2,302,741.28
合计	36,929,349.81	43,041,383.58

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本期金额		上年同期金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.30	0.30	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.30	0.30	0.43	0.43

基本每股收益 = $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

45、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
利息收入	4,665,906.32	1,499,371.34
政府奖励款及经费拨款	14,491,500.00	4,000.00
收回的保证金、押金	3,768,103.32	1,396,349.52
保险赔款、违约金及罚款	107,360.29	99,784.41
往来款	1,358,709.69	3,136,075.00
收回备用金借款	387,640.54	456,312.62
其他	<u>2,335,816.81</u>	<u>2,890,211.50</u>
合计	<u>27,115,036.97</u>	<u>9,482,104.39</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
运费、海关代理及仓储费	23,604,499.02	23,898,932.09
差旅费	12,507,096.43	12,815,273.78
交际应酬费	13,769,956.46	8,922,879.64
办公费	4,933,648.46	4,799,661.60
保证金存款	3,517,000.00	1,047,000.00
水电费	7,594,510.48	4,626,824.39
往来款	14,000,296.91	16,277,786.55
库房、房屋租赁费及押金	6,050,405.77	2,734,345.35
车辆与保险费	3,266,448.62	1,395,796.40
修理费	6,784,598.54	4,252,065.33
广告展览费	3,896,157.43	300,361.38
手续费	850,939.97	530,161.60
售后服务费	1,610,227.94	850,526.81
董事会费及津贴	277,183.90	166,916.17
研究与开发费	4,931,892.30	1,494,617.96
中介机构费、咨询及认证费	849,957.00	895,000.00
其他	<u>6,272,970.18</u>	<u>8,868,097.11</u>
合计	<u>114,717,789.41</u>	<u>93,876,246.16</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
工程项目保证金	<u>0.00</u>	<u>695,000.00</u>
合计	<u>0.00</u>	<u>695,000.00</u>

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
银行承兑汇票保证金	2,500,000.00	11,030,800.00
汇利达业务保证金	25,292,570.00	0.00
其他	<u>10,305,658.00</u>	<u>70,451.78</u>
合计	<u>38,098,228.00</u>	<u>11,101,251.78</u>

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
银行承兑汇票保证金	500,000.00	6,011,201.45
定向增发其他费用	501,914.20	0.00
发行债券费用	0.00	0.00
担保费及贷款手续费	80,495.91	0.00
日常信息披露费	28,000.00	0.00
汇利达业务保证金	<u>0.00</u>	<u>25,396,380.01</u>
合计	<u>1,110,410.11</u>	<u>31,407,581.46</u>

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	183,449,032.70	220,199,917.35
加: 资产减值准备	20,093,779.74	17,455,389.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,031,135.27	30,968,140.45
无形资产摊销	2,452,583.73	1,113,867.37
长期待摊费用摊销	27,867,526.01	13,909,171.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“一”号填列)	-87,619.79	-1,620,099.97
固定资产报废损失 (收益以“一”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失 (收益以“一”号填列)	0.00	-77,619.52
财务费用 (收益以“一”号填列)	27,072,659.93	14,766,054.66
投资损失 (收益以“一”号填列)	-9,362,389.24	-5,484,139.97
递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列)	-904,037.04	-2,289,805.71
递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列)	5,655.30	-12,935.57
存货的减少 (增加以“一”号填列)	-38,799,266.00	-123,954,632.20
经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列)	-652,237,723.38	-261,530,111.65
经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列)	178,211,507.12	218,695,028.51
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-226,207,155.65	122,138,224.54

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:

现金的年末余额	977,362,052.37	461,305,285.39
减: 现金的期初余额	1,147,657,357.10	304,275,556.43
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-170,295,304.73	157,029,728.96

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末金额	期初金额
一、现金	977,362,052.37	1,147,657,357.10
其中: 库存现金	417,553.14	380,641.77
可随时用于支付的银行存款	946,259,557.54	1,116,781,328.95
可随时用于支付的其他货币资金	30,684,941.69	30,495,386.38
二、现金等价物	0.00	0.00
其中: 三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	977,362,052.37	1,147,657,357.10

六、 关联方及关联交易**1、本公司的实际控制人及母公司情况**

实际控制人及母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中国兵器工业集团公司	实际控制人	国有企业	北京市	张国清	国有资产投资及经营管理等
河北凌云工业集团有限公司	母公司	国有企业	河北涿州市	安富荣	汽车、摩托车零部件、塑料管道及相关设备制造

续表:

实际控制人及母公司名称	注册资本	母公司对本公司的控股比例	母公司对本公司的表决权	本公司最终控制方	组织机构代码
--------------------	-------------	---------------------	--------------------	-----------------	---------------

			比例		
中国兵器工业集团公司	2,535,991 万元	34.11%	34.11%	国务院国有资产监督管理委员会	710924910
河北凌云工业集团有限公司	16,975 万元	34.11%	34.11%	国务院国有资产监督管理委员会	10816190-6

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
深圳亚大塑料制品有限公司	控股子公司	中外合资企业	深圳市	李喜增	工业企业
四川亚大塑料制品有限公司	控股子公司	中外合资企业	四川省都江堰	李喜增	工业企业
上海亚大汽车塑料制品有限公司	控股子公司	中外合资企业	上海市	李喜增	工业企业
河北亚大汽车塑料制品有限公司	控股子公司	中外合资企业	涿州市	李喜增	工业企业
北京凌云东园科技有限公司	控股子公司	中外合资企业	北京市	信虎峰	工业企业
凌云工业股份（芜湖）有限公司	全资子公司	有限责任公司	芜湖市	信虎峰	工业企业
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	控股子公司	有限责任公司	哈尔滨市	信虎峰	工业企业
武汉凌云汽车零部件有限公司	全资子公司	有限责任公司	武汉市	信虎峰	工业企业
重庆长安凌云汽车零部件有限公司	全资子公司	有限责任公司	重庆市	王重生	工业企业
上海凌云东园汽车部件有限公司	控股子公司	中外合资企业	上海市	信虎峰	工业企业
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	李喜增	工业企业
亚大塑料制品有限公司	控股子公司	中外合资企业	涿州市	李喜增	工业企业
上海亚大塑料制品有限公司	控股子公司	中外合资企业	上海市	李喜增	工业企业
长春亚大汽车零件制造有限公司	控股子公司	中外合资企业	长春市	李喜增	工业企业
北京北方凌云悬置系统科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	李喜增	工业企业
广州凌云新锐汽车零部件有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市	吴俊锐	工业企业

续表：

子公司全称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
深圳亚大塑料制品有限公司	4,500 万元	50.00	50.00	72717869-4
四川亚大塑料制品有限公司	3,160 万元	50.00	50.00	74364231-1
上海亚大汽车塑料制品有限公司	550 万美元	50.00	50.00	78311739-4
河北亚大汽车塑料制品有限公司	800 万美元	50.00	50.00	75545996-0
北京凌云东园科技有限公司	720 万美元	70.00	70.00	74880009-1
凌云工业股份（芜湖）有限公司	6,000 万元	100.00	100.00	66291387-X
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	7,282.43 万元	94.15	94.15	78750839-2
武汉凌云汽车零部件有限公司	7,950 万元	100.00	100.00	67581732-6
重庆长安凌云汽车零部件有限公司	5,192 万元	100.00	100.00	62192028-1
上海凌云东园汽车部件有限公司	220 万美元	70.00	70.00	76332691-4
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	6,000 万元	90.00	90.00	74877073-4
亚大塑料制品有限公司	797 万美元	50.00	50.00	60149415-7
上海亚大塑料制品有限公司	870 万美元	50.00	50.00	60729587-X
长春亚大汽车零件制造有限公司	1,000 万元	50.00	50.00	60590644-6
北京北方凌云悬置系统科技有限公司	3,000 万元	51.00	51.00	55313479-7
广州凌云新锐汽车零部件有限公司	1,000 万元	51.00	51.00	55444864-0

3、本公司的合营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表人	业务性质	注册资本
1.上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	中外合资	上海市	李喜增	工业企业	700 万美元
2.中和天地科技有限公司	有限责任公司	北京市	刘曙光	增值电信服务业	2,000 万元

3.北京世东凌云汽车饰件有限公司 中外合资 北京市 尹永植 工业企业 690 万美元
续表：

被投资单位名称	本公司持股比例(%)	本公司在被投资单位 表决权比例(%)	组织机构代码
1.上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	49.00	49.00	783117423
2.中和天地科技有限公司	25.00	25.00	784815987
3.北京世东凌云汽车饰件有限公司	40.00	40.00	754151067

续表：

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入
1.上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	136,628,365.65	47,817,820.62	88,810,545.03	71,215,415.59
2.中和天地科技有限公司	16,767,791.95	245,834.21	16,521,957.74	116,814.56
3.北京世东凌云汽车饰件有限公司	187,353,432.14	86,068,716.65	101,284,715.49	135,719,064.62

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
兵器财务有限责任公司	实际控制人控制的企业	100026734
中国北方车辆研究所	实际控制人控制的企业	400852739
河北凌云机电有限公司	母公司的全资子公司	74542069-1
阔丹-凌云汽车胶管有限公司	母公司的全资子公司	60149426-1
保定华美塑料工业有限公司	母公司的全资孙公司	76983951-8

5、关联交易情况

(1) 关联交易定价方式及决策程序

①关联交易定价方式

本公司与关联方的关联交易以市场价格为基础协商定价。

(2) 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上年同期金额
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	塑料管件	55,552,247.67	39,798,250.56
河北凌云机电有限公司	汽车零部件外协材料	8,957,848.19	0.00
保定华美塑料工业有限公司	汽车零部件外协材料	26,789,962.39	0.00
阔丹-凌云汽车胶管有限公司	汽车零部件外协材料	5,565,398.84	0.00
北京世东凌云汽车饰件有限公司	汽车零部件外协材料	0.00	1,229,781.52
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	动力供应	0.00	131,307.24
河北凌云工业集团有限公司	动力供应	14,162,541.58	13,348,687.50
河北凌云工业集团有限公司	其他服务	88,000.00	0.00
合计		111,115,998.67	54,508,026.82

(3) 出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上年同期金额
阔丹-凌云汽车胶管有限公司	汽车金属与塑料零部件	49,759.58	0.00
河北凌云机电有限公司	汽车金属与塑料零部件	1,786.00	0.00
河北凌云机电有限公司	塑料管道系统	181.20	0.00
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	塑料管道系统	590,129.92	954,838.70
河北凌云工业集团有限公司	塑料管道系统	0.00	25,493.81
河北凌云机电有限公司	原材料	952,594.79	0.00
保定华美塑料工业有限公司	原材料	24,557,568.95	0.00
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	原材料	1,168,326.92	31,730.77
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	动力供应	78,151.45	0.00
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	商标使用费	6,838.55	11,866.36
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	其他服务	6,346.15	0.00

关联方	关联交易内容	本期金额	上年同期金额
北京世东凌云汽车饰件有限公司	劳务服务	1,249,546.10	861,840.00
北京中和天地科技有限公司	劳务服务	60,000.00	72,000.00
河北凌云工业集团有限公司	其他服务	25,920.00	0.00
合计		28,747,149.61	1,957,769.64

(4) 关联租赁情况

公司承租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	租赁费定价依据	本期确认的 租赁费
河北凌云工业集团有限公司	河北亚大汽车塑料制品有限公司	土地、厂房 及办公楼	双方协商确定	1,826,622.59
河北凌云工业集团有限公司	亚大塑料制品有限公司	土地、厂房 及办公楼	双方协商确定	653,106.60
河北凌云工业集团有限公司	凌云工业股份有限公司	土地、厂房 及办公楼	双方协商确定	382,289.50
合计				2,862,018.69

(5) 关联担保情况

①母公司对本公司及本公司之子公司的担保

截至 2011 年 6 月 30 日, 本公司之母公司河北凌云工业集团有限公司为本公司银行借款 150,000,000.00 元提供担保; 2011 年河北凌云工业集团公司担保费 685,200.00 元。

借款银行	被担保方	担保金额	借款起始日	借款到期日
兵器财务有限责任公司(注 1)	凌云工业股份有限公司	30,000,000.00	2009-06-12	2012-06-12
兵器财务有限责任公司(注 2)	凌云工业股份有限公司	50,000,000.00	2009-11-12	2012-11-12
兵器财务有限责任公司(注 3)	凌云工业股份有限公司	40,000,000.00	2010-04-02	2013-04-02
兵器财务有限责任公司(注 4)	凌云工业股份有限公司	30,000,000.00	2011-01-14	2014-01-14
合计		150,000,000.00		

注 1: 根据河北凌云工业集团有限公司与兵器财务有限责任公司签订的编号为 2009 年信字第 1119 号的保证合同, 河北凌云工业集团有限公司为本公司与兵器财务有限责任公司签订的 2009 年信字第 1119 号借款合同项下的银行贷款提供担保, 借款金额 3,000 万元。

注 2: 根据河北凌云工业集团有限公司与兵器财务有限责任公司签订的编号为 2009 年信字第 1248 号的保证合同, 河北凌云工业集团有限公司为本公司与兵器财务有限责任公司签订的 2009 年信字第 1248 号借款合同项下的银行贷款提供担保, 借款金额 5,000 万元。

注 3: 根据河北凌云工业集团有限公司与兵器财务有限责任公司签订的编号为 2010 年信字第 1063 号的保证合同, 河北凌云工业集团有限公司为本公司与兵器财务有限责任公司签订的 2010 年信字第 1063 号借款合同项下的银行贷款提供担保, 借款金额 4,000 万元。

注 4: 根据河北凌云工业集团有限公司与兵器财务有限责任公司签订的编号为 2011 年信字第 010009 号的保证合同, 河北凌云工业集团有限公司为本公司与兵器财务有限责任公司签订的 2011 年信字第 010009 号借款合同项下的银行贷款提供担保, 借款金额 3,000 万元。

本公司对子公司的担保

担保方	被担保方	担保金额	借款起始日	借款到期日
凌云工业股份有限公司	北京凌云东园科技有限公司	20,000,000.00	2011-06-01	2011-12-04
凌云工业股份有限公司	哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	10,000,000.00	2011-06-10	2012-06-10
凌云工业股份有限公司	上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	10,000,000.00	2011-02-22	2011-08-22
凌云工业股份有限公司	上海凌云东园汽车部件有限公司	5,000,000.00	2011-06-16	2011-12-16
凌云工业股份有限公司	上海凌云东园汽车部件有限公司	10,000,000.00	2011-03-14	2011-09-14
凌云工业股份有限公司	重庆长安凌云汽车零部件有限公司	5,000,000.00	2010-07-06	2011-07-06
凌云工业股份有限公司	重庆长安凌云汽车零部件有限公司	5,000,000.00	2010-08-16	2011-08-16
凌云工业股份有限公司	武汉凌云汽车零部件有限公司	5,000,000.00	2010-08-25	2011-08-25
凌云工业股份有限公司	武汉凌云汽车零部件有限公司	5,000,000.00	2011-01-24	2012-01-23

担保方	被担保方	担保金额	借款起始日	借款到期日
凌云工业股份有限公司	凌云工业股份（芜湖）有限公司	5,000,000.00	2010-09-16	2011-09-16
凌云工业股份有限公司	凌云工业股份（芜湖）有限公司	5,000,000.00	2011-06-20	2012-06-20
凌云工业股份有限公司	哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	5,000,000.00	2010-09-15	2011-09-15
凌云工业股份有限公司（注 1）	上海亚大塑料制品有限公司	11,480,000.00	2010-11-23	2015-11-23
凌云工业股份有限公司（注 1）	上海亚大塑料制品有限公司	7,000,000.00	2011-03-03	2015-11-23
凌云工业股份有限公司（注 1）	上海亚大塑料制品有限公司	2,520,000.00	2011-03-28	2015-11-23
凌云工业股份有限公司（注 1）	上海亚大塑料制品有限公司	<u>10,500,000.00</u>	2011-05-06	2015-11-23
合计		<u>121,500,000.00</u>		

注 1：根据本公司及本公司之子公司亚大塑料制品有限公司分别与中国银行股份有限公司上海市青浦支行签订的编号为 2010 年保字 056（03）号、2010 年保字 056（2）最高额保证合同，本公司与亚大塑料制品有限公司共同为上海亚大塑料制品有限公司与中国银行股份有限公司上海市青浦支行自 2010 年 7 月 21 日起至 2012 年 12 月 31 日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其它授信业务合同（统称“单笔合同”），及其修订或补充，其中约定其属于本合同项下之主合同提供连带责任保证，其中本公司担保最高本金余额为 3,500 万元，亚大塑料制品有限公司担保最高本金余额为 1,500 万元，并约定按比例分配担保额度。2010 年 11 月 18 日，上海亚大塑料制品有限公司与中国银行股份有限公司上海市青浦支行签订固定资产借款合同（协议编号：2010 年借字 056（02）号）用于上海亚大塑料制品有限公司海宁分公司的厂房建设、办公楼及购置设备。基于上述协议，截至 2011 年 6 月 30 日，本公司实际为上海亚大塑料制品有限公司提供担保金额为 3,150 万元；亚大塑料制品有限公司实际为上海亚大塑料制品有限公司提供担保金额为 1,350 万元。

③子公司之间的担保

担保方	被担保方	担保金额	借款起始日	借款到期日
人民币借款：				
亚大塑料制品有限公司（注 1）	上海亚大塑料制品有限公司	4,920,000.00	2010-11-23	2015-11-23
亚大塑料制品有限公司（注 1）	上海亚大塑料制品有限公司	3,000,000.00	2011-03-03	2015-11-23
亚大塑料制品有限公司（注 1）	上海亚大塑料制品有限公司	1,080,000.00	2011-03-28	2015-11-23
亚大塑料制品有限公司（注 1）	上海亚大塑料制品有限公司	4,500,000.00	2011-05-06	2015-11-23
注 2	深圳亚大塑料制品有限公司	20,000,000.00	2010-08-05	2011-08-04
注 2	深圳亚大塑料制品有限公司	10,000,000.00	2010-09-13	2011-09-12
注 3	重庆长安凌云汽车零部件有限公司	20,000,000.00	2011-06-17	2012-06-16
亚大塑料制品有限公司	上海亚大塑料制品有限公司	29,000,000.00	2011-01-04	2012-01-03
亚大塑料制品有限公司	上海亚大塑料制品有限公司	6,400,000.00	2011-03-28	2012-03-27
河北亚大汽车塑料制品有限公司	上海亚大汽车塑料制品有限公司	15,000,000.00	2011-04-28	2012-04-28
河北亚大汽车塑料制品有限公司	上海亚大汽车塑料制品有限公司	5,000,000.00	2011-03-08	2012-03-08
河北亚大汽车塑料制品有限公司	上海亚大汽车塑料制品有限公司	5,000,000.00	2011-03-28	2012-03-28
河北亚大汽车塑料制品有限公司	深圳亚大塑料制品有限公司	7,719,624.00	2011-05-19	2011-08-19
河北亚大汽车塑料制品有限公司	深圳亚大塑料制品有限公司	<u>5,579,501.40</u>	2011-06-21	2011-09-21
合计		<u>137,199,125.40</u>		

注 1：亚大塑料制品有限公司为上海亚大塑料制品有限公司担保事项详见本公司为子公司担保事项所述。

注 2：根据河北亚大汽车塑料制品有限公司、上海亚大塑料制品有限公司、亚大塑料制品有限公司、长春亚大汽车零件制造有限公司、深圳亚大塑料制品有限公司、四川亚大塑料制品有限公司、上海亚大汽车塑料制品有限公司于 2010 年 7 月 16 日共同与招商银行股份有限公司深圳沙井支行（以下简称招行沙井支行）签订的 2010 年宝字第 0010018219 号授信协议，招行沙井支行向上述公司提供人民币贰亿元整的授信额度，用于可连续、循环使用的贷款、贸易融资、票据贴现、商业汇票承兑、保函、法人账户透支、国内保理等，授信期间为

2010 年 8 月 4 日起至 2011 年 8 月 4 日止。上述公司作为该授信协议项下的共同借款人，共同构成该授信协议项下的承担连带责任的债务人，即无论其是否使用该授信协议中约定的授信额度，均要为其他公司基于该授信额度内的行为承担连带保证责任。

注 3：根据北京凌云东园科技有限公司、重庆长安凌云汽车零部件有限公司、武汉凌云汽车零部件有限公司、凌云工业股份（芜湖）有限公司于 2011 年 3 月 31 日共同与招商银行股份有限公司北京北三环支行签订的 2010 年北授字第 045、046、047、048 号授信协议，招商银行股份有限公司北京北三环支行向上述公司提供人民币总计 50,000,000.00 元的授信额度，用于可连续、循环使用流动资金贷款，授信期间为 2011 年 3 月 31 日起至 2012 年 3 月 30 日止。任意一家授信额度由另外三家承担连带担保责任。

截至 2011 年 6 月 30 日，重庆长安凌云汽车零部件有限公司基于该授信协议 046 号获得的借款人民币 2,000 万元。

（6）关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期拆借	本期偿还	期末余额
兵器财务有限责任公司（注 1）	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00
兵器财务有限责任公司（注 2）	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00
兵器财务有限责任公司（注 3）	0.00	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00
兵器财务有限责任公司（注 4）	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00
兵器财务有限责任公司（注 5）	40,000,000.00	0.00	0.00	40,000,000.00
兵器财务有限责任公司（注 6）	40,000,000.00	0.00	0.00	40,000,000.00
兵器财务有限责任公司	40,000,000.00	0.00	40,000,000.00	0.00
兵器财务有限责任公司（注 7）	0.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00
兵器财务有限责任公司（注 8）	0.00	40,000,000.00	0.00	40,000,000.00
兵器财务有限责任公司（注 9）	0.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
中国兵器工业集团公司	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00
中国兵器工业集团公司	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00
兵器财务有限责任公司	<u>20,000,000.00</u>	0.00	<u>20,000,000.00</u>	0.00
中国兵器工业集团公司（注 10）	0.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
兵器财务有限责任公司（注 11）	<u>0.00</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>20,000,000.00</u>
合计	<u>270,000,000.00</u>	<u>130,000,000.00</u>	<u>80,000,000.00</u>	<u>320,000,000.00</u>

注 1：根据本公司与兵器财务有限责任公司签订的 2009 年信字第 1119 号借款合同，本公司向兵器财务有限责任公司借款 3,000 万元，借款期限自 2009 年 6 月 12 日至 2012 年 6 月 12 日，借款利率为 4.86%。

注 2：根据本公司与兵器财务有限责任公司签订的 2009 年信字第 1248 号借款合同，本公司向兵器财务有限责任公司借款 5,000 万元，借款期限自 2009 年 11 月 12 日至 2012 年 11 月 12 日，借款利率为 4.86%。

注 3：根据本公司与兵器财务有限责任公司签订的 2011 年信字第 010009 号借款合同，本公司向兵器财务有限责任公司借款 3,000 万元，借款期限自 2011 年 1 月 14 日至 2014 年 1 月 14 日，借款利率为 5.265%。

注 4：根据本公司与兵器财务有限责任公司签订的 2010 年信字第 1190 号借款合同，本公司向兵器财务有限责任公司借款 3,000 万元，借款期限自 2010 年 9 月 13 日至 2011 年 9 月 13 日，借款利率为 4.779%。

注 5：根据本公司与兵器财务有限责任公司签订的 2010 年信字第 1265 号借款合同，本公司向兵器财务有限责任公司借款 4,000 万元，借款期限自 2010 年 11 月 30 日至 2011 年 11 月 30 日，借款利率为 5.004%。

注 6：根据本公司与兵器财务有限责任公司签订的 2010 年信字第 1063 号借款合同，本公司向兵器财务有限责任公司借款 4,000 万元，借款期限自 2010 年 4 月 2 日至 2013 年 4 月

2 日，借款利率为 4.86%。

注 7：根据本公司与兵器财务有限责任公司签订的 2011 年信字第 010036 号借款合同，本公司向兵器财务有限责任公司借款 2,000 万元，借款期限自 2011 年 2 月 18 日至 2012 年 2 月 18 日，借款利率为 5.454%。

注 8：根据本公司与兵器财务有限责任公司签订的 2011 年信字第 010104 号借款合同，本公司向兵器财务有限责任公司借款 4,000 万元，借款期限自 2011 年 4 月 18 日至 2012 年 4 月 18 日，借款利率为 5.679%。

注 9：根据本公司之子公司哈尔滨凌云汽车零部件有限公司与兵器财务有限责任公司签订的 2011 年信字第 010149 号借款合同，哈尔滨凌云汽车零部件有限公司向兵器财务有限责任公司借款 1,000 万元，借款期限自 2011 年 6 月 10 日至 2012 年 6 月 10 日，借款利率为 5.679%。

注 10：根据本公司之子公司重庆长安凌云汽车零部件有限公司与兵器财务有限责任公司签订的编号为 2011 年委借字第 010083 号《委托贷款借款合同》及中国兵器工业集团公司与兵器财务有限责任公司签订的编号为 2011 年委字第 010083 号《委托贷款委托协议》，兵器财务有限责任公司接受中国兵器工业集团公司的委托，向重庆长安凌云汽车零部件有限公司发放委托贷款 1,000 万元，贷款期限自 2011 年 5 月 19 日至 2011 年 11 月 18 日，贷款利率为 5.265%。

注 11：根据本公司之子公司北京凌云东园科技有限公司与兵器财务有限责任公司签订的 2011 年信字第 010148 号借款合同，北京凌云东园科技有限公司向兵器财务有限责任公司借款 2,000 万元，借款期限自 2011 年 6 月 10 日至 2011 年 12 月 10 日，借款利率为 5.265%。

(7) 与关联方共同投资

本期无与关联方共同投资。

(8) 其他关联交易

根据本公司与兵器财务有限责任公司签订的《金融服务框架协议》，本公司及部分子公司 2011 年在兵器财务有限责任公司开立资金账户，办理如下业务：

- ① 累计办理票据贴现业务 59,459,959.76 元，支付票据贴现利息 595,953.12 元；
- ② 累计通过兵器财务有限责任公司办理委托贷款 115,000,000.00 元；
- ③ 截至 2011 年 6 月 30 日，存放于兵器财务有限责任公司的资金余额为 180,796,475.32 元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
保定华美塑料工业有限公司	6,348,283.94	317,414.20	9,343,691.23	467,184.56
阔丹-凌云汽车胶管有限公司	21,676.04	1,083.80	21,676.04	1,083.80
河北凌云机电有限公司	242,483.56	12,124.18	0.00	0.00
其他应收款：				
北京世东凌云汽车饰件有限公司	0.00	0.00	50,715.00	2,535.75
河北凌云工业集团有限公司	62,000.00	5,000.00	0.00	0.00
预付账款：				
河北凌云机电有限公司	0.00	0.00	8,358.67	0.00

(2) 应付关联方款项

项目名称	期末余额	期初余额
应付票据：		
河北凌云机电有限公司	2,350,000.00	2,250,000.00
保定华美塑料工业有限公司	1,000,000.00	0.00
应付账款：		
保定华美塑料工业有限公司	5,472,464.80	4,141,941.69

项目名称	期末余额	期初余额
河北凌云工业集团有限公司	2,755,336.38	1,787,015.56
河北凌云机电有限公司	1,951,804.28	8,856,708.79
阔丹-凌云汽车胶管有限公司	4,364,043.58	2,151,015.83
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	47,662,931.34	39,155,722.06
预收账款：		
阔丹凌云汽车胶管有限公司	53,472.00	0.00
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	66,070.00	0.00
其他应付款：		
河北凌云工业集团有限公司	<u>5,900,057.64</u>	3,187,460.72

七、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司有如下或有事项：

①根据本公司与中国民生银行股份有限公司石家庄分行签订的编号为公担质字第 20111001021605 质押协议、公担质字第 20110509100103 质押协议，本公司将 19,630,000.00 元银行承兑汇票质押给中国民生银行股份有限公司石家庄分行，该银行为本公司提供银行承兑汇票共计 19,630,000.00 元。

②根据本公司定州分公司与中国民生银行股份有限公司石家庄分行签订的编号为公担质字第 20111001011105、公担质字第 20111001012408、公担质字第 20111001022505、公担质字第 20111001033005、公担质字第 20111001042705、公担质字第 20111001062205 质押协议，定州分公司将 34,920,000.00 元银行承兑汇票质押给中国民生银行股份有限公司石家庄分行，该银行为定州分公司提供银行承兑汇票共计 34,920,000.00 元。

③根据本公司之子公司河北亚大汽车塑料制品有限公司与中国银行股份有限公司涿州支行签订编号为 2011 年保中银结质字第 002 号质押合同、2011 年保中银结字第 002 号授信额度协议，河北亚大汽车塑料制品有限公司将 13,667,562.27 元银行承兑汇票质押给中国银行股份有限公司涿州支行，该银行为河北亚大汽车塑料制品有限公司提供贸易融资额度 13,480,000.00 元。

八、承诺事项

截止资产负债表日，本公司没有需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、对外投资

本公司于 2011 年 7 月 8 日召开了第四届董事会第十一次会议，批准《关于收购江苏恒晋汽车零部件有限公司部分股权及向该公司增资的议案》，同意公司出资 3,000 万元收购江苏恒晋汽车零部件有限公司部分股权并向其增资。收购增资完成后，江苏恒晋汽车零部件有限公司注册资本增至 5,000 万元，其中本公司持有其 60%的股权。

2、发行短期融资券和中期票据

2011 年 8 月 16 日，公司收到中国银行间市场交易商协会签发的《接受注册通知书》（中市协注[2011]MTN130 号）和《接受注册通知书》（中市协注[2011]CP153 号），同意接受公司中期票据和短期融资券的注册。根据通知书要求，公司中期票据和短期融资券首期发行应在注册后 2 个月内完成。

十、其他重要事项

截止本财务报告报出日，本公司没有需要披露其他重要非调整事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款**(1) 应收账款按种类披露**

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
应收合并范围内子公司的欠款	53,232,949.84	25.85	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	152,695,257.32	74.15	7,636,212.21	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	205,928,207.16	100.00	7,636,212.21	3.71

续表:

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
应收合并范围内子公司的欠款	59,948,080.88	36.58	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	103,924,138.71	63.42	5,200,270.54	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	163,872,219.59	100.00	5,200,270.54	3.17

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	152,666,270.32	99.98	7,633,313.51
1 至 2 年	28,987.00	0.02	28,98.70
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00	0.00
合计	152,695,257.32	100.00	7,636,212.21

续表:

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	103,842,866.53	99.92	5,192,143.32
1 至 2 年	81,272.18	0.08	8,127.22
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00	0.00
合计	103,924,138.71	100.00	5,200,270.54

(2) 本报告期无实际核销的应收账款。

(3) 本报告期应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例%
汽车金属与塑料零部件客户 1	非关联方	24,542,678.05	1 年以内	11.92
汽车金属与塑料零部件客户 2	非关联方	17,669,244.38	1 年以内	8.58
北京凌云东园科技有限公司	控股子公司	16,702,767.00	1 年以内	8.11
武汉凌云汽车零部件有限公司	全资子公司	15,611,548.73	1 年以内	7.58

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例%
汽车金属与塑料零部件客户 3	非关联方	14,575,158.46	1 年以内	7.08
合计		89,101,396.62		43.27

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例%
北京凌云东园科技有限公司	控股子公司	16,702,767.00	8.11
武汉凌云汽车零部件有限公司	全资子公司	15,611,548.73	7.58
凌云工业股份（芜湖）有限公司	控股子公司	8,153,713.35	3.96
上海凌云东园汽车部件有限公司	控股子公司	8,420,360.56	4.09
保定华美塑料工业有限公司	母公司控股孙公司	6,348,283.94	3.08
广州凌云新锐汽车零部件有限公司	全资子公司	3,594,110.97	1.75
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	全资子公司	750,449.23	0.36
河北凌云机电有限公司	控股子公司	242,483.56	0.12
合计		59,823,717.34	29.05

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数		坏账准备	
	账面余额		金额	比例(%)
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
应收合并范围内子公司的欠款	14,674,952.82	81.44	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	3,344,505.46	18.56	815,526.83	24.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	18,019,458.28	100.00	815,526.83	4.53

续表:

种类	期初数		坏账准备	
	账面余额		金额	比例(%)
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
应收合并范围内子公司的欠款	35,674,952.82	94.30	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	2,152,411.09	5.70	671,268.31	31.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	37,827,363.91	100.00	671,268.31	1.77

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例(%)	
1 年以内	2,112,905.46	63.18	90,866.83
1 至 2 年	496,600.00	14.85	49,660.00
2 至 3 年	120,000	3.59	60,000.00
3 年以上	615,000	18.38	615,000.00
合计	3,344,505.46	100.00	815,526.83

续表:

账龄	期初数		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例(%)	

账龄	账面余额	期初数	坏账准备
1 年以内	1,349,456.09	62.70	67,472.81
1 至 2 年	187,955.00	8.72	18,795.50
2 至 3 年	60,000.00	2.79	30,000.00
3 年以上	555,000.00	25.79	555,000.00
合计	2,152,411.09	100.00	671,268.31

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例%
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	控股子公司	14,674,952.82	1-2 年	81.44
吉林省农电有限公司长春城郊分公司	非关联方	55,000.00	1 年以内	0.31
利安达信隆会计事务所	非关联方	50,000.00	1 年以内	0.28
柳州柳工人力资源服务公司	非关联方	32,651.78	1 年以内	0.18
吉林省恒展汽车零部件有限公司	非关联方	20,000.00	1 年以内	0.11
合计		14,832,604.60		82.32

(3) 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例%
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	控股子公司	14,674,952.82	81.44
合计		14,674,952.82	81.44

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资的基本情况

被投资单位名称	核算方法	投资成本	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%
亚大塑料制品有限公司	成本法	48,991,413.98	50.00	50.00
上海亚大塑料制品有限公司	成本法	20,431,876.79	30.00	30.00
长春亚大汽车零件制造有限公司	成本法	2,685,023.13	25.00	25.00
重庆长安凌云汽车零部件有限公司	成本法	59,804,533.25	100.00	100.00
深圳亚大塑料制品有限公司	成本法	22,500,000.00	50.00	50.00
四川亚大塑料制品有限公司	成本法	15,800,000.00	50.00	50.00
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	成本法	54,000,000.00	90.00	90.00
北京凌云东园科技有限公司	成本法	41,364,106.00	70.00	70.00
上海亚大汽车塑料制品有限公司	成本法	20,153,125.00	50.00	50.00
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	成本法	99,096,984.28	94.15	94.15
上海凌云东园汽车部件有限公司	成本法	12,746,118.00	70.00	70.00
河北亚大汽车塑料制品有限公司	成本法	29,098,382.00	50.00	50.00
凌云工业股份（芜湖）有限公司	成本法	60,000,000.00	100.00	100.00
武汉凌云汽车部件有限公司	成本法	79,500,000.00	100.00	100.00
广州凌云新锐汽车零部件有限公司	成本法	5,100,000.00	51.00	51.00
北京北方凌云悬置系统科技有限公司	成本法	15,300,000.00	51.00	51.00
上海乔冶费歇尔塑料管件制品有限公司	权益法	25,507,395.84	49.00	49.00
中和天地科技有限公司	权益法	10,000,000.00	25.00	25.00
北京世东凌云汽车饰件有限公司	权益法	21,199,542.02	40.00	40.00
合计		643,278,500.29		

续表：

被投资单位名称	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金股利
亚大塑料制品有限公司	48,991,413.98	0.00	48,991,413.98	0.00	0.00	0.00
上海亚大塑料制品有限公司	20,431,876.79	0.00	20,431,876.79	0.00	0.00	0.00
长春亚大汽车零部件制造有限公司	2,685,023.13	0.00	2,685,023.13	0.00	0.00	0.00
重庆长安凌云汽车零部件有限公司	59,804,533.25	0.00	59,804,533.25	0.00	0.00	0.00
深圳亚大塑料制品有限公司	22,500,000.00	0.00	22,500,000.00	0.00	0.00	0.00
四川亚大塑料制品有限公司	15,800,000.00	0.00	15,800,000.00	0.00	0.00	0.00
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	54,000,000.00	0.00	54,000,000.00	0.00	0.00	0.00
北京凌云东园科技有限公司	41,364,106.00	0.00	41,364,106.00	0.00	0.00	21,000,000.00
上海亚大汽车塑料制品有限公司	20,153,125.00	0.00	20,153,125.00	0.00	0.00	0.00
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	19,096,984.28	80,000,000.00	99,096,984.28	0.00	0.00	0.00
上海凌云东园汽车部件有限公司	12,746,118.00	0.00	12,746,118.00	0.00	0.00	0.00
河北亚大汽车塑料制品有限公司	17,657,464.00	11,440,918.00	29,098,382.00	0.00	0.00	11,440,918.00
凌云工业股份（芜湖）有限公司	20,000,000.00	40,000,000.00	60,000,000.00	0.00	0.00	0.00
武汉凌云汽车部件有限公司	29,500,000.00	50,000,000.00	79,500,000.00	0.00	0.00	0.00
广州凌云新锐汽车零部件有限公司	5,100,000.00	0.00	5,100,000.00	0.00	0.00	0.00
北京北方凌云悬置系统科技有限公司	15,300,000.00	0.00	15,300,000.00	0.00	0.00	0.00
上海乔冶费歇尔塑料管件制品有限公司	37,865,355.38	5,656,172.93	43,521,528.31	0.00	0.00	0.00
中和天地科技有限公司	6,352,535.73	-347,046.30	6,005,489.43	0.00	0.00	0.00
北京世东凌云汽车饰件有限公司	<u>29,691,405.87</u>	<u>10,822,811.60</u>	<u>40,514,217.47</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>479,039,941.41</u>	<u>197,572,856.23</u>	<u>676,612,797.64</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>32,440,918.00</u>

4、营业收入和成本

(1) 营业收入

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	506,347,891.17	332,402,344.06
其他业务收入	<u>59,133,357.65</u>	<u>88,728,898.67</u>
营业收入合计	<u>565,481,248.82</u>	<u>421,131,242.73</u>
主营业务成本	452,531,796.29	271,983,553.93
其他业务成本	<u>45,094,864.00</u>	<u>79,163,607.53</u>
营业成本合计	<u>497,626,660.29</u>	<u>351,147,161.46</u>

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车金属零部件	488,074,673.52	436,784,771.12	317,822,135.76	259,589,416.18
其他	<u>18,273,217.65</u>	<u>15,747,025.17</u>	14,580,208.30	12,394,137.75
合计	<u>506,347,891.17</u>	<u>452,531,796.29</u>	<u>332,402,344.06</u>	<u>271,983,553.93</u>

(3) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
前五名客户销售收入总额	260,125,856.00	46.00%

注：本期营业收入较上年同期增长 34.28%，主要原因为 2011 年公司汽车金属零部件市场占有率提高，销售也随之增加。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益	32,440,918.00	21,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	10,161,874.23	5,484,139.97

持有至到期投资的持有期间取得的投资收益	1,781,934.89	351,253.88
其他	<u>47,945.21</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>44,432,672.33</u>	<u>26,835,393.85</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减变动的原因
北京凌云东园科技有限公司	21,000,000.00	21,000,000.00	现金分红
河北亚大汽车塑料制品有限公司	<u>11,440,918.00</u>	<u>0.00</u>	现金分红
合计	<u>32,440,918.00</u>	<u>21,000,000.00</u>	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减变动的原因
北京中和天地科技有限公司	-347,046.30	-410,659.37	
北京世东凌云汽车饰件有限公司	4,852,747.60	3,124,824.12	被投资单位盈利能力提高
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	5,656,172.93	2,769,975.22	被投资单位盈利能力提高
合计	<u>10,161,874.23</u>	<u>5,484,139.97</u>	

(4) 本期投资收益比上年同期增长 65.57%，其原因主要为子公司现金分红增加所致。

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	<u>49,107,538.42</u>	<u>51,977,657.40</u>
加: 资产减值准备	1,002,843.45	887,393.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,084,326.82	8,706,996.84
无形资产摊销	1,063,070.76	341,295.30
长期待摊费用摊销	16,976,164.55	2,844,643.64
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)	-64,292.61	-1,693,276.52
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	18,062,038.47	10,220,136.08
投资损失(收益以“-”号填列)	-44,432,672.33	-26,835,393.85
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-952,429.17	0.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-26,678,787.37	-29,101,174.36
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-204,309,463.48	-69,252,272.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	108,654,142.00	54,815,253.48
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>-65,487,520.49</u>	<u>2,911,258.28</u>
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:		
现金的年末余额	600,659,185.02	108,491,284.57
减: 现金的期初余额	814,441,900.09	81,804,550.82
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>-213,782,715.07</u>	<u>26,686,733.75</u>

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	87,619.79	处置固定资产净收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,353,466.66	营业外收入
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	304,946.32	
其他符合非经营性损益定义的损益项目	0.00	
小计	<u>6,746,032.77</u>	
减：所得税影响额	1,451,511.01	
少数股东权益影响额（税后）	<u>2,022,009.37</u>	
合计	<u>3,272,512.39</u>	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净	每股收益（元/股）	
		资产收益率%	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2011 年半年	5.87	0.30	0.30
	2010 年半年	14.67	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2011 年半年	5.70	0.30	0.30
	2010 年半年	14.37	0.43	0.43

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

I、资产负债表项目：

（1）应收票据期末余额为 38,596.27 万元，较期初余额 22,732.32 万元增加 69.79%，主要原因是：本报告期票据贴现金额减少，致使期末留存应收票据金额增加。

（2）应收账款期末余额为 95,848.34 万元，较期初余额 68,100.05 万元增加 40.75%，主要原因是：①公司规模扩大，报告期内销售额增加，赊销金额增加；②塑料管道产品客户集团化程度提高，公司调整信用政策，应收账款金额增加。

（3）预付款项期末余额为 26,336.19 万元，较期初余额 19,131.19 万元增加 37.66%，主要原因是：①随着公司生产规模的扩大，预付物资采购款增加；②本公司及部分下属子公司预付采购设备款增加。

（4）其他应收款期末余额为 1,647.44 万元，较期初余额 938.28 万元增加 75.58%，主要原因是：本报告期公司非关联方往来款项增加。

（5）其他流动资产期末余额为 311.59 万元，较期初余额 644.74 万元减少 51.67%，主要原因是：本报告期待抵扣进项税减少。

（6）在建工程期末余额 10,076.45 万元，较期初余额 5,708.37 万元增加 76.52%，主要原因是：①本公司下属长春分公司在建厂房及办公楼工程投入增加；②本公司之子公司上海亚大塑料制品有限公司在建海宁生产厂房及办公楼投入增加；③随着公司业务规模的扩大，购置部分需要安装的生产线设备。

（7）无形资产期末余额 12,949.43 万元，较期初余额 8,278.68 万元增加 56.42%，主要原因是：本公司及本公司之分公司购买土地使用权增加。

（8）短期借款期末余额 89,374.30 万元，较期初余额 64,599.77 万元增加 38.35%，主要原因是报告期内由于票据贴现息提高，公司减少票据贴现量，通过增加短期借款解决流动资金的需求。

（9）长期应付款期末余额 1,030.57 万元，较期初余额 0.00 万元增加 100.00%，主要原因是：本公司之盐城分公司在取得土地使用权时盐城市开发区给予公司的无息贷款增加。

（10）其他非流动负债期末余额 834.43 万元，较期初余额 20.00 万元增加 4072.17%，

主要原因是：本公司取得的与资产有关的递延收益增加。

II、利润表、现金流量表项目：

(1) 营业税金及附加本期金额为 598.78 万元，比上年同期金额 254.79 万元增加 135.01%，主要原因是：①本报告期应交增值税增加导致应交的城建税和教育费附加增加，②根据财政部国家税务总局《关于对外资企业征收城市维护建设税和教育费附加有关问题的通知》的规定，本公司部分子公司自 2010 年 12 月 1 日起，缴纳城市维护建设税和教育费附加，致使本期与上年同期相比有所增加。

(2) 管理费用本期金额为 10,130.33 万元，比上年同期金额 6,538.81 万元增加 54.93%，主要原因是：①公司规模扩大，职工薪酬增加；②随着公司业务规模的扩大，研发费用支出大幅增加。

(3) 投资收益本期金额为 936.24 万元，比上年同期金额 548.41 万元增加 70.72%，主要原因是：被投资单位盈利能力提高，利润增长，本公司按照股权比例享有的权益随之增加。

(4) 营业外收入本期金额 702.27 万元，比上年同期金额 440.84 万元增加 59.30%，主要原因是：本报告期收到的政府补助较上期增加。

(5) 收到的其他与经营活动有关的现金本期金额 2,711.50 万元，比上年同期金额 948.21 万元增加 185.96%，主要原因是：本报告期公司收到的政府奖励及财政拨款和利息收入增加。

(6) 支付给职工以及为职工支付的现金本期金额 17,875.53 万元，比上年同期金额 11,823.38 万元增加 51.19%，主要原因是：本报告期公司规模扩大，职工工资及与工资相关的费用增加。

(7) 取得投资收益收到的现金本期金额 34.79 万元，比上年同期金额 0.00 万元增加 100.00%，主要原因是：本报告期公司之子公司上海凌云瑞升燃烧设备有限公司收到投资分红。

(8) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金本期金额 66.14 万元，比上年同期金额 231.99 万元减少 71.49%，主要原因是：本报告期公司处置相关长期资产减少。

(9) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期金额 19,875.69 万元，比上年同期金额 9,846.95 万元增加 101.85%，主要原因是：本公司及本公司部分分、子公司购建土地使用权、基建工程、技改设备投资增加。

(10) 投资支付的现金本期金额 597.01 万元，比上年同期金额 0.00 万元增加 100.00%，主要原因是：本报告期公司增加对参股公司北京世东凌云汽车饰件有限公司的投资 597.01 万元。

(11) 收到的其他与筹资活动有关的现金本期金额 3,809.82 万元，比上年同期金额 1,110.13 万元增加 243.19%，主要原因是：本报告期公司之盐城分公司项目无息贷款增加。

(12) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金本期金额 2,378.39 万元，比上年同期金额 5,343.01 万元减少 55.49%，主要原因是：本报告期公司未分派现金股利。

(13) 支付的其他与筹资活动有关的现金本期金额 111.04 万元，比上年同期金额 3,140.76 万元减少 96.46%，主要原因是：本报告期公司汇利达业务都已执行完毕。

4、财务报表的批准

本财务报表于 2011 年 8 月 24 日由本公司第四届董事会第十三次会议通过及批准发布。

公司名称：凌云工业股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：2011 年 8 月 24 日

日期：2011 年 8 月 24 日

日期：2011 年 8 月 24 日

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本
- 2、载有法定代表人、财务负责人签名并盖章的财务报表
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件

董事长： 李喜增

凌云工业股份有限公司

2011 年 8 月 24 日