

**江苏恒立高压油缸股份有限公司**

**601100**

**2012 年半年度报告**

## 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.....	8
五、 董事会报告 .....	8
六、 重要事项 .....	15
七、 财务会计报告（未经审计） .....	29
八、 备查文件目录 .....	74

**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。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	汪立平
主管会计工作负责人姓名	曾睿
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	李培权

公司负责人汪立平、主管会计工作负责人曾睿及会计机构负责人（会计主管人员）李培权声明：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	江苏恒立高压油缸股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	恒立油缸
公司的法定英文名称	Jiangsu Hengli HighPressure Oil Cylinder Co.,Ltd
公司法定代表人	汪立平

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘莉	张小芳
联系地址	江苏省常州市武进高新技术产业 开发区龙潜路 99 号	江苏省常州市武进高新技术产业 开发区龙潜路 99 号
电话	0519-81689797	0519-86163673
传真	0519-86153331	0519-86153331
电子信箱	liuli@hengli-mail.cn	zhangxiaofang@hengli-mail.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	江苏省常州市武进高新技术产业开发区龙潜路 99 号
注册地址的邮政编码	213167
办公地址	江苏省常州市武进高新技术产业开发区龙潜路 99 号
办公地址的邮政编码	213167
公司国际互联网网址	http://www.hengli-js.com
电子信箱	hlzqb@hengli-mail.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、证券时报
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	公司证券投资部

## (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	恒立油缸	601100	

## (六) 公司其他基本情况

首次注册日期：2005 年 6 月 2 日

首次注册地点：江苏省常州市武进区雪堰镇工业集中区

最近变更注册日期：2012 年 2 月 1 日

最近变更注册地点：江苏省武进高新技术产业开发区龙潜路 99 号

企业法人营业执照注册号：320400400015411

税务登记号码：320400773797680

组织机构代码：773797680

聘请的会计师事务所名称：华普天健会计师事务所（北京）有限公司

聘请的会计师事务所办公地址：北京市西城区阜成门外大街 22 号外经贸大厦 920-926 幢

公司其他基本情况：公司分别于 2005 年 8 月 1 日、2005 年 10 月 18 日、2006 年 5 月 15 日、2007 年 1 月 29 日、2007 年 7 月 6 日、2008 年 6 月 3 日、2008 年 8 月 5 日、2008 年 9 月 9 日、2008 年 11 月 5 日、2009 年 1 月 19 日、2009 年 9 月 17 日、2009 年 10 月 21 日、2010 年 3 月 18 日、2010 年 6 月 17 日、2010 年 6 月 29 日、2010 年 8 月 8 日、2011 年 4 月 13 日、2011 年 11 月 18 日、2012 年 2 月 1 日进行过工商注册变更。

## (七) 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	3,473,559,662.64	3,414,028,836.61	1.74
所有者权益(或股东权益)	3,196,562,611.00	3,135,440,554.48	1.95

归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.0739	8.13	-37.59
	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	192,394,096.71	225,159,201.28	-14.55
利润总额	193,680,662.50	233,281,423.15	-16.98
归属于上市公司股东的净利润	164,621,796.68	204,262,014.13	-19.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	162,946,731.83	197,155,094.99	-17.35
基本每股收益(元)	0.26	0.43	-39.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.26	0.42	-38.10
稀释每股收益(元)	0.26	0.43	-39.53
加权平均净资产收益率(%)	5.12	33.75	减少 28.63 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	59,526,188.83	149,146,397.80	-60.09
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.0945	0.24	-60.63

## 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
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,190,425.01
委托他人投资或管理资产的损益	684,098.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-903,859.22
所得税影响额	-295,599.68
合计	1,675,064.85

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	31,500	75			15,750		15,750	47,250	75
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	23,625	56.25			11,812.5		11,812.5	35,437.5	56.25

其中：境内非国有法人持股	23,625	56.25			11,812.5		11,812.5	35,437.5	56.25
境内自然人持股									
4、外资持股	7,875	18.75			3,937.5		3,937.5	11,812.5	18.75
其中：境外法人持股	7,875	18.75			3,937.5		3,937.5	11,812.5	18.75
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	10,500	25			5,250		5,250	15,750	25
1、人民币普通股	10,500	25			5,250		5,250	15,750	25
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	42,000	100			21,000		21,000	63,000	100

#### 股份变动的批准情况

公司 2011 年度股东大会审议通过了《江苏恒立高压油缸股份有限公司 2011 年度利润分配方案(预案)》，公积金转增股本 210,000,000 股，公司股本由 420,000,000 股增加到 630,000,000 股。

#### 股份变动的过户情况

上述股份变动已全部过户。

#### (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				13,656 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			
常州恒屹实业投资有限公司	境内非国有法人	42	264,600,000	88,200,000	264,600,000	无			

	人					
申诺科技 (香港) 有限公司	境外 法人	18.75	118,125,000	39,375,000	118,125,000	无
常州智瑞 投资有限 公司	境内 非国 有法 人	14.25	89,775,000	29,925,000	89,775,000	无
中国建设 银行—富 国天博创 新主题股 票型证券 投资基金	其他	1.62	10,200,057	6,199,342	0	未知
博时价值 增长证券 投资基金	其他	1.37	8,638,617	5,657,107	0	未知
大成价值 增长证券 投资基金	其他	1.08	6,811,062	6,811,062	0	未知
中国建设 银行—华 安宏利股 票型证券 投资基金	其他	0.95	5,999,958	4,822,388	0	未知
中国银行 —易方达 平稳增长 证券投资 基金	其他	0.90	5,699,602	5,699,602	0	未知
中国工商 银行—汇 添富均衡 增长股票 型证券投 资基金	其他	0.58	3,648,976	-3,700,024	0	未知
中国建设 银行—博 时价值增 长贰号证	其他	0.56	3,533,559	1,777,801	0	未知

券投资基金						
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			
中国建设银行－富国天博创新主题股票型证券投资基金	10,200,057	人民币普通股	10,200,057			
博时价值增长证券投资基金	8,638,617	人民币普通股	8,638,617			
大成价值增长证券投资基金	6,811,062	人民币普通股	6,811,062			
中国建设银行－华安宏利股票型证券投资基金	5,999,958	人民币普通股	5,999,958			
中国银行－易方达平稳增长证券投资基金	5,699,602	人民币普通股	5,699,602			
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	3,648,976	人民币普通股	3,648,976			
中国建设银行－博时价值增长贰号证券投资基金	3,533,559	人民币普通股	3,533,559			
中国农业银行－大成景阳领先股票型证券投资基金	3,299,716	人民币普通股	3,299,716			
中国建设银行－上投摩根中国优势证券投资基金	3,108,564	人民币普通股	3,108,564			
招商银行股份有限公司－富国天合稳健优选股票型证券投资基金	2,980,294	人民币普通股	2,980,294			
上述股东关联关系或一致行动的说明	博时价值增长证券投资基金和中国建设银行－博时价值增长贰号证券投资基金同属博时基金管理有限公司管理；中国建设银行－富国天博创新主题股票型证券投资基金和招商银行股份有限公司－富国天合稳健优选股票型证券投资基金同属富国基金管理有限公司管理；大成价值增长证券投资基金和中国农业银行－大成景阳领先股票型证券投资基金同属大成基金管理有限公司管理。除以上股东之间的关联关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					

常州恒屹实业投资有限公司与常州智瑞投资有限公司同为公司实际控制人汪立平先生控制；申诺科技（香港）有限公司实际控制人汪奇先生系常州恒屹实业投资有限公司和常州智瑞投资有限公司实际控制人汪立平先生之子；博时价值增长证券投资基金和中国建设银行－博时价值增长贰号证券投资基金同属博时基金管理有限公司管理。除以上股东之间的关联关系



外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

#### 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	常州恒屹实业投资有限公司	264,600,000	2014年10月28日	66,150,000	首发承诺
2	申诺科技(香港)有限公司	118,125,000	2014年10月28日	29,531,250	首发承诺
3	常州智瑞投资有限公司	89,775,000	2014年10月28日	22,443,750	首发承诺
上述股东关联关系或一致行动人的说明			常州恒屹实业投资有限公司与常州智瑞投资有限公司同为公司实际控制人汪立平先生控制；申诺科技(香港)有限公司实际控制人汪奇先生系常州恒屹实业投资有限公司和常州智瑞投资有限公司实际控制人汪立平先生之子。		

#### 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

1、2011年1月13日，公司第一届董事会第九次会议审议通过选举曾睿先生为公司财务总监，原财务总监王喜阳先生辞职后不再担任公司任何职务，上述事项已于2011年1月17日披露在上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

2、2011年3月25日，公司第一届董事会第十次会议审议通过选举刘莉女士为公司董事会秘书，原董事会秘书苏红阳先生辞职后不再担任公司任何职务，上述事项已于2011年3月28日披露在上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

### 五、董事会报告

#### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

##### 1、报告期内整体经营情况

2012年，我国经济社会发展面临着较为复杂严峻的国内外环境。从国际上看，世界经济增长放缓，国际贸易增速回落，国际金融市场剧烈动荡，各类风险明显增加。从国内来看，经济运行存在下行压力，国内工程机械市场需求持续放缓。面对困难和挑战，公司董事会既看到了有利条件和积极因素，坚定做好工作的信心，同时也保持清醒头脑，冷静观察，沉着应

对，未雨绸缪。

报告期内，公司积极应对，通过不断提高产品品质和服务水平抢抓细分市场机遇，不断扩大内资品牌市场份额，并以进入卡特彼勒全球供应商体系为契机，不断开拓国外市场客户以巩固和扩大市场占有率；加大新产品开发力度以扩大新市场领域；推进精益管理、开展降本增效活动以加强内部管理；加强人力资源培训以提高员工综合素质，完善薪酬管理制度，制定绩效考核标准流程，完善考核机制；全力推进超募资金投资项目建设，加大高精度液压铸件、液压阀和液压泵等新产品开发准备。通过多项措施提高企业核心竞争力。尽管公司采取了以上措施，但由于受宏观调控和行业快速下滑的影响，上半年挖掘机销量同比下滑 38%（数据来源：中国工程机械工业协会挖掘机分会统计），加上公司人工成本上升以及固定资产折旧增加等因素的影响，报告期内公司累计销售油缸 112,315 条，其中挖掘机油缸 96,248 条，特种油缸 16,067 条。实现营业收入 5.80 亿元，同比下降 10.71%，实现利润总额 1.94 亿元，同比下降 16.98%，实现归属于上市公司股东的净利润 1.65 亿元，同比下降 19.41%。

## 2、2012 年上半年内控实施情况

公司董事会按照《关于做好江苏上市公司实施内控规范有关工作的通知》（苏证监[2012]101号）文件的要求，于 2012 年 3 月 25 日召开第一届董事会第十次会议，审议通过了《江苏恒立高压油缸股份有限公司实施内部控制规范工作方案》（方案内容详见上海证券交易所网站）。该方案通过后，公司按照方案的具体内容，分阶段分步骤的展开实施。为了使内控方案更好的落到实处，促进公司内控制度切实、可行，公司内控领导小组认真听取了聘请的咨询机构的意见和建议，对该实施方案做了修正，具体调整如下：

### （一）内部控制建设工作计划

第一阶段（2012 年 4 月 1 日起至 2012 年 6 月 30 日）

- 1、按照《通知》的要求，召开内控制度建设启动会，在 2012 年 3 月 31 日前完成《公司内部控制规范实施工作方案》的制定工作。
- 2、积极参加各项内控规范培训，选择聘请咨询机构；
- 3、确定本次内控规范实施的范围包括各项业务流程，编制风险清单；
- 4、将现有的政策、制度等与风险清单进行比对，查找内控缺陷；
- 5、增强公司各部门、董监高成员、实际控制人的内控意识。

第二阶段（2012 年 7 月 1 日起至 2012 年 9 月 30 日止）

- 1、进一步梳理公司各项内控缺陷，制定内控缺陷整改方案；
- 2、落实缺陷整改工作，包括但不限于调整机构设置和流程、修订政策及制度、调配人员等；
- 3、检查整改效果，审计部负责内控缺陷整改过程的跟踪管理，并对相关部门内控缺陷整改结果进行检查，形成整改评价报告报内控工作领导小组、审计委员会和董事会；
- 4、按照要求披露内控实施工作情况，按要求，定期向中国证监会江苏监管局报送实施方案进展情况，并分别于 2012 年 7 月 15 日和 2013 年 1 月 15 日之前书面向中国证监会江苏监管局报送公司内控实施进展情况，同时按照上海证券交易所要求，在 2012 年半年报和年报中披露公司内部控制规范实施情况。

5、确定负责内控审计的会计师事务所。

第三阶段（2012 年 10 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日）通过内部控制体系运行，检查整改效果。

第四阶段（2013 年 1 月 1 日起至 2012 年年报披露前）

- 1、根据公司内部控制规范实施工作的自我评价报告，完成内部控制自我评价报告的披露。
- 2、内部控制审计会计师事务所对公司进行内控审计，按要求披露内控审计报告。

### （二）内控自我评价工作计划

- 1、时间：2013 年 1 月 1 日起至 2012 年年报披露前

2、责任人：内部控制规范工作执行小组

3、工作任务：

(1) 编制自我评价工作计划，确定内控缺陷的评价标准（包括定性标准和定量标准，缺陷分为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷），确定纳入自我评价范围的业务流程，确定评价工作的具体时间表和人员分工；根据《企业内部控制评价指引》的相关要求，公司内部工作小组根据现场测试获取的证据，对内部控制缺陷进行初步认定，并按其影响程度分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

(2) 组织实施自我评价工作，编制内部控制评价工作底稿。对发现的缺陷进行评价，编制缺陷评价汇总表，同时提出整改建议，编制整改任务单。(3) 检查整改效果，组织实施自我评价工作，编制内控评价工作底稿，编制内控自我评价报告；

(4)经公司董事会审议通过后，在 2012 年年报披露的同时披露年度内部控制自我评价报告。

(三) 内控审计工作计划

1、时间：2013 年 1 月 1 日起至 2012 年年报披露前

2、责任人：内部控制规范工作执行小组

3、工作任务：

(1) 2012 年 9 月 30 日前，聘请内控审计会计师事务所。

(2) 配合内控审计会计师事务所做好内控审计工作；内部控制工作小组负责与选定的内部控制审计机构进行沟通，结合公司内部控制自我评价工作计划，由外部审计机构提出内部控制审计计划，包括审计范围、审计方法、工作时间等，并由内部控制工作小组负责沟通、协调和配合相应的审计工作。

(3) 在公司 2012 年年报披露之日，董事会将依照相关要求，同时披露会计师事务所出具的内部控制审计报告。

按照上述调整后的内控实施方案的要求，公司目前分阶段进展情况如下：

1、制订了《2012 年度内部控制规范实施工作方案》

公司按照江苏证监局有关文件要求，制定了《2012 年度内部控制规范实施工作方案》，经第一届董事会第十次会议审议通过后进行了公开披露，使广大投资者能够及时、准确的了解公司内部控制规范实施进展情况。

2、建立了内部控制规范实施工作的组织体系

为确保内部控制规范实施工作有组织、有计划、扎实有效地开展，公司成立了"内部控制体系建设领导小组"和"内部控制体系建设执行小组"。执行小组组长由公司总经理担任，成员为公司董事会秘书、财务总监、行政事业部总经理、审计部经理等负责人担任。执行小组下设内部控制体系建设办公室和内部控制体系评价办公室，办公室设在公司审计部。行政总经理负责建设工作，审计部经理负责评价工作。工作小组成员包括各部门负责人、公司内控专员及外部咨询机构（华富坤铭管理咨询（北京）有限公司）专业人士。

3、组织开展《企业内部控制基本规范》及相关配套指引等政策法规的学习、培训，统一思想、提高认识，营造内控规范实施的氛围

4、第二阶段将全面梳理各类各项业务流程，构建内部控制整体框架、组织架构现状分析、组织架构调整与优化、部门定位与部门职责（确定部门定位、设置部门目标、描述部门职责、描述权限划分）岗位设置与岗位职责等工作正在开展中，预计在 7 月 30 日前完毕。

5、内控现状诊断工作（现场访谈、穿行测试工作，编制了风险清单、内控现状诊断报告初稿）预计 8 月 30 日前完成。下阶段的内控现状诊断报告（识别问题）、沟通和确认，缺陷认定等按照工作计划，将于 9 月份开始开展。

6、关于内控评价工作计划

公司已制定本年度内控评价工作时间安排：

- (1) 10 月份开展公司各业务部门内控自我评估工作；  
 (2) 11 月至 12 月，开展实施内控规范的内控独立性测试工作（中期测试）；  
 (3) 2013 年 1 月内，开展实施内控规范的内控独立性测试工作，对存在时间截止性的控制活动及整改项目进行测试（期末测试）；  
 (4) 2013 年 1 月至 2 月，总结测试情况，编制恒立油缸 2012 年度内控自我评价报告，与年报同时对外披露。目前，公司正在编制 2012 年度内控评价工作方案。

#### 7、关于内控咨询机构聘请情况

公司聘请华富坤铭管理咨询（北京）有限公司协助公司建立内控规范体系。

#### 8、关于内控审计机构聘请情况

公司 2012 年度聘请华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司 2012 年年度审计机构。

### 3、下半年经营情况分析

2012 年下半年，在国内外经济形势依然复杂多变。一方面，欧债危机持续恶化；另一方面，国内实体经济不断下行，随着政府保增长措施的继续推进，地方政府层出不穷的基建投资计划，以及央行降息等政策微调，预计制造业在未来几个月有可能得到复苏，但是经济前景依然存在很多不确定因素。公司董事会将继续关注市场环境变化，尽管完成年初确定的销售收入增长 30% 的目标难度非常大，公司董事会仍将继续为该目标而努力。

## (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

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分产品						
挖掘机专用油缸	443,021,721.57	259,640,846.77	41.39	-16.35	-11.80	减少 2.36 个百分点
重型装备用非标准油缸	130,822,631.21	81,058,081.23	38.04	13.90	21.76	减少 4.48 个百分点
油缸配件	5,437,785.11	3,797,057.42	30.17	13.82	8.91	增加 3.13 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 0 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 (%)
国内销售	530,639,340.35	-17.01
国外销售	48,642,797.54	395.06

### 3、 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

## 1、资产负债表项目

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	本期比上年同期增减额	增减百分比	变动原因
预付款项	215,831,480.90	113,098,722.25	102,732,758.65	91%	募投铸件项目预付工程、设备款
其他应收款	774,064.54	1,632,958.91	-858,894.37	-52.60%	期初出口退税已收回
在建工程	65,888,190.17	11,087,776.20	54,800,413.97	494%	年产 20 万只挖掘机专用高压油缸项目、年产 5 万只非标准油缸项目、液压技术研发中心项目达到预定使用状态转入固定资产，高精液压铸件项目、12 万只挖掘机专用油缸技改项目本年投入建设
递延所得税资产	3,529,370.77	2,465,788.07	1,063,582.70	43	本期递延收益及安全生产费用形成的递延所得税资产有所增加
应付票据	13,350,000.00	43,800,000.00	-30,450,000.00	-70%	银行承兑汇票到期支付
预收款项	39,078,237.53	27,781,847.23	11,296,390.30	41%	由于订单增加，预收款有所增长
应交税费	20,379,515.79	10,147,979.36	9,178,494.69	101%	增值税中尚未抵扣的进项税金额大幅下降
其他应付款	87,246.46	1,967,083.50	-1,879,837.04	-96%	期初律师费用以及收到的上市有功人员奖励款已于本期支付。

## 2、利润表项目

项目	本期金额	上期金额	本年比上年同期增减额	增减百分比	变动原因
股本	630,000,000.00	420,000,000.00	210,000,000.00	50	2012 年 6 月，根据本公司 2011 年度股东大会决议，向全体股东以资

					本公积每 10 股转增 5 股，资本公积转增公司股本 210,000,000.00 元。
财务费用	-22,906,129.26	2,049,270.33	-24,955,399.59	-1218%	2011 年上市后募集资金到位，账上存量资金较大，利息收入较高所致。
资产减值损失	460,716.55	1,261,052.85	-800,336.30	-63%	本期应收账款增加额较上期增加额有所下降所致。
投资收益	684,098.74	0	684,098.74	100	本期购买银行理财产品收益。
营业外收入	2,556,565.79	8,166,300.00	-5,609,734.21	-69%	主要原因是收到的政府补助减少。
营业外支出	1,270,000.00	44,078.13	1,225,921.87	2781%	主要原因是本期公益救济性捐赠较大。

## 3、现金流量表项目

项目	本期金额	上期金额	本年比上年同期增减额	增减百分比	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	59,526,188.83	149,146,397.80	-87,020,989.38	-60%	本期人工薪酬、增值税费（同期购进固定资产产生的进项税较大）及经营性费用（管理费用）增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-105,000,000.00	85,681,737.54	-190,681,737.54	-223%	本期有较大金额的分红款所致

## (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

2011	首次发行	241,500	18,462.85	119,252.24	116,308.78	存放于募集资金三方监管账户中
合计	/	241,500	18,462.85	119,252.24	116,308.78	/

2012年4月14日，公司第一届董事会第十二次会议审议通过《关于使用募集资金建设年产12万只挖掘机专用高压油缸技术改造项目的议案》，同意公司使用超募资金29999.92万元用于“12万挖机油缸的技改项目”。该议案已经2011年年度股东大会通过。分项目使用及进度情况详见下表。

## 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	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
年产20万只挖掘机专用油缸	否	67,130.00	67,173.95	是	100.07%		14925.03	是		
年产5万只重型装用非标油缸	否	27,456.21	27,492.04	是	100.13%		4415.88	是		
液压技术研发中心	否	7,893.40	7,549.83	是	95.65%			否	技术研发是一项长期的工作。	
精密液铸件项	否	59,600.00	15,877.59	是	26.73%					

目										
12 万 只 挖 掘 机 专 用 油 缸 技 改 项 目	否	29,999.92	1,158.83	是	3.86%					
合计	/	192,079.53	119,252.24	/	/		/	/	/	/

### 3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

#### (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，公司的分红政策如下：

原《公司章程》第一百五十八条规定：采取现金、红股及法律法规允许的其他方式分配股利。在现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定和公司经营情况拟定，由公司股东大会审议决定。”

报告期内，公司共分配现金利润 105,000,000 元，以资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股，该分配方案实施后公司股本增加 210,000,000 股，总股本至 630,000,000 股。公司于 2012 年 6 月 16 日披露了分红派息公告。

报告期内，公司组织全体董事、监事及高级管理人员认真学习了中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）及江苏证监局下发的《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》（苏证监公司字[2012]276 号），切实提高了公司对现金分红问题的认知水平，进一步增强了回报股东的意识。在认真学习贯彻相关文件内容的基础上，公司拟修改完善公司章程中对于现金分红事项的规定，并报请最近一次召开的股东大会进行审议。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证券监督管理委员会有关法律法规的要求，加强信息披露工作，不断完善公司的法人治理结构建设，规范公司运作。公司董事会认为目前公司治理结构完善，与中国证监会《上市公司治理准则》的文件要求基本符合。公司治理具体情况如下：

1、关于股东与股东大会:公司依照有关法律法规和《公司章程》，以及公司制定的《股东大会议事规则》的规定，充分保障所有股东，尤其是中小股东的平等权利，保障所有股东能够切实行使各自的权利；公司建立了股东大会的议事规则，并按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会；在股东大会上保证每个股东均有表达自己意见和建议的权利，充分行使股东的表决权。

2、关于控股股东与上市公司的关系:公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东进行的关联交易公平合理，公司与控股股东在人员、



资产、财务、机构、业务做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。公司上市以来得到了控股股东在资金、人才和资源等各方面的大力支持和帮助，未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。公司通过在《股东大会议事规则》、《公司章程》、《关联交易管理制度》和《防范控股股东及管理方占用公司资金管理制度》等制度中设立相关条款，建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制。

3、关于董事和董事会:公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由 6 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。公司还建立了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作规程》，每位独立董事均严格遵守该制度，并能认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责。董事会下设审计、提名、薪酬与考核和战略决策委员会，专门委员会成员全部由董事组成，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士，专业委员会设立以来，已在公司的经营管理中发挥了其专业性作用。

4、关于监事和监事会:公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司监事会有 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表，监事会能够依据《监事会工作制度》，本着对股东负责的态度，认真地履行自己的职责，对公司的财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，并发表独立意见。

5、关于信息披露与透明度:公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》为公司信息披露的报纸；公司的会议决议能做到充分、及时地披露，能够按照法律法规、《公司章程》和《信息披露事务管理制度》的规定，真实、准确、完整地披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东均能公平、公正地获得信息。

6、关于投资者关系:公司继续加强投资者关系管理工作，认真做好投资者来电的接听、答复以及传真、电子信箱的接收和回复。报告期内公司董事会办公室共接听来自全国各地的投资者电话近百人次，接待了 100 多家机构投资者约 300 人次来公司的实地调研和会议交流。公司还建立了与投资者经常化的互动机制，积极与投资者进行交流互动，听取广大投资者对于公司生产经营、未来发展的意见和建议，维护了良好的投资者关系管理。公司为中小投资者参与股东大会提供便利，对部分重大事项采用网络投票方式表决。

7、关于相关利益者:公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户等其他相关利益者的合法权益，在经济交往中，做到互惠互利，努力推动公司健康、持续发展。

## (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2011 年度利润分配方案经 2012 年 5 月 18 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过。2011 年度公司以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 420,000,000 股为基数，向全体股东转增股本及分配利润：以资本公积每 10 股转增 5 股，以未分配利润每 10 股派现金 2.5 元(含税)，扣税后每 10 股派发现金红利 2.25 元，共计派发股利 105,000,000 元。实施后总股本为 630,000,000 股,增加 210,000,000 股。2012 年 6 月 16 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上分别刊登了公司 2011 年度分红派息实施公告。本次派息股权登记日为 2012 年 6 月 20 日，除息日为 2012 年 6 月 21 日，红利发放日为 2012 年 6 月 27 日。

## (三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

报告期内，公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 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。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(九) 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

本报告期公司无担保事项。

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。

(3) 其他投资理财情况

投资 资 类	资 金 来	签 约 方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉 诉
--------------	-------------	-------------	------	------	------	------	------	----------

型	源							
银行理财产品	自有资金	招行无锡锡惠支行	20,000,000	2012.3.31-2012.5.31	低风险保本型产品		161,096	否
银行理财产品	自有资金	建行雪堰支行	20,000,000	2012.3.29-2012.6.27	低风险保本型产品		580641.67	否
银行理财产品	自有资金	建行雪堰支行	30,000,000	2012.3.27-2012.6.27	低风险保本型产品			否
银行理财产品	自有资金	中行武进支行	40,000,000	2012.3.31-2012.7.11	低风险保本型产品			否
银行理财产品	自有资金	中行武进支行	30,000,000	2012.4.5-2012.12.28	低风险保本型产品			否
银行理财产品	自有资金	招行无锡锡惠支行	20,000,000	2012.6.7-2012.7.20	低风险保本型产品			否
银行理	自有资	中行武	20,000,000	2012.6.9-2012.6.11	低风险保本型产品		3,780.82	否

财 产 品	金	进 支 行						
银 行 理 财 产 品	自 有 资 金	中 行 武 进 支 行	25,000,000	2012.6.21-2012.6.25	低 风 险 保 本 型 产 品			否

2012年3月30日，公司第一届董事会第十一次会议通过了《关于拟使用额度不超过2亿元自有闲置资金进行低风险短期银行理财产品投资的议案》，公司在报告期内严格按照规定执行投资银行理财产品的行为。

#### 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、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划	本报告期取得的进展
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	汪平、钱立、钱佩新	自本公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前直接或间接持有的本公司股份（包括	是	是			

			由该部分股份派生的股份，如送红股、资本公积金转增等)，也不由公司回购其持有的该部分股份(包括由该部分股份派生的股份，如送红股、资本公积金转增等)。					
	股份限售	常州恒屹实业投资有限公司、常州智瑞投资有限公司、申诺(香港)有限公司	自本公司股票在证券交易所上市之日起六个月内，不转让或委托他人管理其前持有的本公司股份(包括由该部分	是	是			

			份派生的股份，如送红股、资本公积金转增等)，也不由本公司回购其持有的该部分股份（包括由该部分股份派生的股份，如送红股、资本公积金转增等）。					
	股份限售	邱永宁、姚志伟、苏红阳、徐进、王喜阳、徐吉军	自本公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其本次发行前直接或间接持有的公司股份（包括	是	是			

			由该部分股份派生的股份，如送红股、资本公积金转增等)，也不由公司回购其持有的该部分股份(包括由该部分股份派生的股份，如送红股、资本公积金转增等)。					
	解决同业竞争	汪立平、钱立新	本人及本人控制的公司或企业将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与发行人相同、相似或在商业上构成任何竞争的业	否	是			

			<p>务及活动，或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人及本人控制的公司或企业如违反上述承诺，愿向发行人承担相应的经济赔</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--



			偿责任					
	解决同业竞争	常州恒屹实业投资有限公司、常州智瑞投资有限公司、申诺科技（香港）有限公司	本公司及本公司的附属公司或附属企业将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与发行人相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的	否	是			

			制权。 本公司及本公司的附属公司或附属企业如违反上述承诺，愿向发行人承担相应的经济赔偿责任。					
	其他	常州恒屹实业投资有限公司、常州智瑞投资有限公司、申诺科技（香港）有限公司	截至 2011 年 9 月 27 日，全体股东持有的公司股份不存在任何质押、冻结或其他权利限制情况	是	是			
	其他	常州恒屹实业投资有限公司、常州智瑞投资有限公司、申诺科技（香港）有限公司	截至 2011 年 9 月 27 日，全体股东不涉及尚未了结或可预见的重大诉讼案件、仲裁及行	是	是			

			政处罚案件。					
	其他	控股股东常州恒屹实业投资有限公司及实际控制人汪立平、钱佩新	发行人若被要求为其员工补缴此前应由发行人缴付的社会保险费及住房公积金，控股股东恒屹实业及实际控制人汪立平、钱佩新承诺将承担补缴的全部费用；因未足额缴纳员工社会保险费、住房公积金款项而被罚款或致使发行人遭受任何损失的，控股股东恒屹实业及实际控制人汪立平、	否	是			

			钱佩新 承诺将 承担全 部赔偿 或补偿 责任。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

## (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

2012 年，公司继续聘任华普天健会计师事务所（北京）有限公司对公司进行 2012 年度审计、半年报审阅工作。

(十二) 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  
报告期内，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。

## (十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

## (十四) 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
江苏恒立高压油缸股份有限公司关于公司董事高管辞职及聘任新的财务总监的公告	《中国证券报》B025、《上海证券报》B36、《证券时报》D019	2012 年 1 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江苏恒立高压油缸股份有限公司关于第一届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》B025、《上海证券报》B36、《证券时报》D019	2012 年 1 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江苏恒立高压油缸股份有限公司关于首次公开发行股票网下配售股份解禁的公告	《中国证券报》B082、《上海证券报》B92、《证券时报》A008	2012 年 1 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江苏恒立高压油缸股份有限公司关于第一届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》B237、《上海证券报》B7、《证券时报》D101	2012 年 3 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江苏恒立高压油缸股份有限公司关于第一届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》B002、《上海证券报》74、《证券时报》B084	2012 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

江苏恒立高压油缸股份有限公司关于拟使用额度不超过 2 亿元自有闲置资金进行低风险短期银行理财产品投资的公告	《中国证券报》B002、《上海证券报》74、《证券时报》B084	2012 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江苏恒立高压油缸股份有限公司 2011 年度业绩快报	《中国证券报》B014、《上海证券报》B46、《证券时报》D058	2012 年 4 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江苏恒立高压油缸股份有限公司第一届董事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》B044、《上海证券报》B38、《证券时报》D050	2012 年 4 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江苏恒立高压油缸股份有限公司关于召开 2011 年年度股东大会的公告	《中国证券报》B044、《上海证券报》B38、《证券时报》D050	2012 年 4 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江苏恒立高压油缸股份有限公司第一届监事会第五次会议决议公告	《中国证券报》B044、《上海证券报》B38、《证券时报》D050	2012 年 4 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江苏恒立高压油缸股份有限公司关于使用募集资金建设年产 12 万只挖掘机专用高压油缸技术改造项目的议案的公告	《中国证券报》B044、《上海证券报》B38、《证券时报》D050	2012 年 4 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江苏恒立高压油缸股份有限公司 2011 年年度报告	《中国证券报》B044、《上海证券报》B38、《证券时报》D050	2012 年 4 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江苏恒立高压油缸股份有限公司 2011 年年度报告摘要	《中国证券报》B044、《上海证券报》B38、《证券时报》D050	2012 年 4 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江苏恒立高压油缸股份有限公司 2012 年第一季度报告	《中国证券报》B044、《上海证券报》B38、《证券时报》D050	2012 年 4 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于江苏恒立高压油缸股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项审核报告	《中国证券报》B044、《上海证券报》B38、《证券时报》D050	2012 年 4 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

江苏恒立高压油缸股份有限公司 2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》B007、《上海证券报》35、《证券时报》B022	2012 年 5 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江苏恒立高压油缸股份有限公司关于获得中国银行股份有限公司常州武进支行综合授信额度的公告	《中国证券报》B014、《上海证券报》B48、《证券时报》D002	2012 年 5 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
江苏恒立高压油缸股份有限公司 2011 年度利润分配及资本公积转增股本实施公告	《中国证券报》A11、《上海证券报》31、《证券时报》B007	2012 年 6 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、 财务会计报告（未经审计）

### （一） 财务报表

#### 资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:江苏恒立高压油缸股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	六、1	1,492,829,009.77	1,766,783,039.39
交易性金融资产			
应收票据	六、2	154,294,711.00	124,192,219.20
应收账款	六、3、13	142,981,047.86	133,367,413.80
预付款项	六、4	215,831,480.90	113,098,722.25
应收利息	六、5	8,617,761.31	7,959,364.35
应收股利			
其他应收款	六、6、13	774,064.54	1,632,958.91
存货	六、7	246,155,903.17	230,532,529.15
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	90,000,000.00	0
流动资产合计		2,351,483,978.55	2,377,566,247.05

<b>非流动资产：</b>			
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			
投资性房地产			
固定资产	六、9	982,875,716.63	953,655,298.89
在建工程	六、10	65,888,190.17	11,087,776.20
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	六、11	69,782,406.52	69,253,726.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、12	3,529,370.77	2,465,788.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,122,075,684.09	1,036,462,589.56
资产总计		3,473,559,662.64	3,414,028,836.61
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据	六、14	13,350,000.00	43,800,000.00
应付账款	六、15	133,631,484.40	131,084,831.44
预收款项	六、16	39,078,237.53	27,781,847.23
应付职工薪酬	六、17	18,809,300.81	17,274,848.94
应交税费	六、18	20,379,515.79	10,147,979.36
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、19	87,246.46	1,967,083.50
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		225,335,784.99	232,056,590.47
<b>非流动负债：</b>			

长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	六、20	51,661,266.65	46,531,691.66
非流动负债合计		51,661,266.65	46,531,691.66
负债合计		276,997,051.64	278,588,282.13
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	六、21	630,000,000.00	420,000,000.00
资本公积	六、22	2,083,425,290.08	2,293,425,290.08
减：库存股			
专项储备	六、23	1,500,259.84	
盈余公积	六、24	47,201,526.44	47,201,526.44
一般风险准备			
未分配利润	六、25	434,435,534.64	374,813,737.96
所有者权益（或股东权益）合计		3,196,562,611.00	3,135,440,554.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,473,559,662.64	3,414,028,836.61

法定代表人：汪立平 主管会计工作负责人：曾睿 会计机构负责人：李培权

### 利润表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	六、26	580,048,785.77	649,652,005.60
减：营业成本	六、26	344,538,496.50	364,447,542.08
营业税金及附加	六、27	3,741,236.12	
销售费用	六、28	19,823,640.85	22,408,790.90
管理费用	六、29	42,680,827.04	34,326,148.16
财务费用	六、30	-22,906,129.26	2,049,270.33
资产减值损失	六、31	460,716.55	1,261,052.85
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）	六、32	684,098.74	0
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）		192,394,096.71	225,159,201.28
加：营业外收入	六、33	2,556,565.79	8,166,300.00
减：营业外支出	六、34	1,270,000.00	44,078.13
其中：非流动资产处置损失			8878.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		193,680,662.50	233,281,423.15
减：所得税费用	六、35	29,058,865.82	29,019,409.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		164,621,796.68	204,262,014.13
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	六、36	0.26	0.43
（二）稀释每股收益	六、36	0.26	0.43
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		164,621,796.68	204,262,014.13

法定代表人：汪立平 主管会计工作负责人：曾睿 会计机构负责人：李培权

### 现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		640,166,458.13	721,719,966.75
收到的税费返还		2,000,861.51	858,401.65
收到其他与经营活动有关的现金	六、37	6,159,744.78	17,327,423.50
经营活动现金流入小计		648,327,064.42	739,905,791.90
购买商品、接受劳务支付的现金		422,271,518.93	514,378,159.84

支付给职工以及为职工支付的现金		61,508,684.55	26,066,981.61
支付的各项税费		65,530,579.72	25,198,828.25
支付其他与经营活动有关的现金	六、37	39,490,092.39	25,115,424.40
经营活动现金流出小计		588,800,875.59	590,759,394.10
经营活动产生的现金流量净额		59,526,188.83	149,146,397.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		70,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		684,098.74	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			37,094.02
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	六、37	23,004,694.16	650,465.33
投资活动现金流入小计		93,688,792.90	687,559.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		162,151,737.52	257,133,454.96
投资支付的现金		160,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		322,151,737.52	257,133,454.96
投资活动产生的现金流量净额		-228,462,944.62	-256,445,895.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			163,906,289.80
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			163,906,289.80
偿还债务支付的现金			20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,000,000.00	57,628,552.26
支付其他与筹资活动有关的现金	六、37		596,000.00
筹资活动现金流出小计		105,000,000.00	78,224,552.26
筹资活动产生的现金流量净额		-105,000,000.00	85,681,737.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-17,273.83	80,126.54
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-273,954,029.62	-21,537,633.73
加：期初现金及现金等价物余额		1,766,783,039.39	106,013,971.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、38	1,492,829,009.77	84,476,337.33

法定代表人：汪立平 主管会计工作负责人：曾睿 会计机构负责人：李培权



(四) 利润分配							-105,000,000.00	-105,000,000.00
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							-105,000,000.00	-105,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	210,000,000.00	-210,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	210,000,000.00	-210,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				1,500,259.84				1,500,259.84
1. 本期提取				1,500,259.84				1,500,259.84
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	630,000,000.00	2,083,425,290.08		1,500,259.84	47,201,526.44		434,435,534.64	3,196,562,611.00

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	315,000,000.00	65,930,365.06			14,710,568.40		132,395,115.56	528,036,049.02
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	315,000,000.00	65,930,365.06			14,710,568.40		132,395,115.56	528,036,049.02
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	105,000,000.00	2,227,494,925.02			32,490,958.04		242,418,622.40	2,607,404,505.46
(一) 净利润							324,909,580.44	324,909,580.44
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							324,909,580.44	324,909,580.44
(三) 所有者投入和减少资本	105,000,000.00	2,227,494,925.02						2,332,494,925.02
1. 所有者投入资本	105,000,000.00	2,227,494,925.02						2,332,494,925.02
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					32,490,958.04		-82,490,958.04	-50,000,000.00
1. 提取盈余公积					32,490,958.04		-32,490,958.04	
2. 提取一般风险准备							-50,000,000.00	-50,000,000.00
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	420,000,000.00	2,293,425,290.08			47,201,526.44		374,813,737.96	3,135,440,554.48

法定代表人：汪立平 主管会计工作负责人：曾睿 会计机构负责人：李培权

## (二) 公司概况

江苏恒立高压油缸股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经江苏省商务厅苏商资[2010]742号《关于同意江苏恒立高压油缸有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》批准，由江苏恒立高压油缸有限公司整体变更设立的外商投资股份有限公司，成立时注册资本为31,500万元，其中常州恒屹实业投资有限公司出资17,640万元，持股比例56.00%，申诺科技（香港）有限公司出资7,875万元，持股比例25.00%，常州智瑞投资有限公司出资5,985万元，持股比例19.00%。本公司于2010年8月8日在江苏省常州工商行政管理局办理工商登记。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1606号文《关于核准江苏恒立高压油缸股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司于2011年10月19日向社会公开发行人民币普通股股票10,500万股，发行后公司注册资本增至42,000万元，其中常州恒屹实业投资有限公司出资17,640万元，持股比例42.00%，申诺科技（香港）有限公司出资7,875万元，持股比例18.75%，常州智瑞投资有限公司出资5,985万元，持股比例14.25%，社会公众股东出资10,500万元，持股比例25.00%。2011年10月28日，公司股票在上海证券交易所挂牌交易，股票简称“恒立油缸”，股票代码“601100”。

2012年6月，公司实施了2011年度利润分配方案，向全体股东以资本公积金每10股转增5股，注册资本增至63000万元。

本公司住所：江苏省武进高新技术产业开发区龙潜路99号，法定代表人：汪立平。

本公司经营范围为：一般经营项目：从事高压油缸、液压件、液压系统、高压柱塞泵及马达、高压液压阀、精密铸件研发、生产与相关技术支持服务；机械零部件制造，销售自产产品。许可经营项目：道路货物运输服务（普通货运）。

本公司目前的基本组织架构为：公司的最高权力机构是股东大会，股东大会下设董事会和监事会，董事会和监事会向股东大会负责。公司董事会聘任总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，并设立审计部、证券事务部、财务部、销售部、物流部、制造部、设计部、工艺部、品质部、设备工程部、人力资源部、行政后勤部等主要职能部门。

## (三) 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：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则--基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的2012年度中期财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况，以及2012年度1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、 会计期间：

本公司会计年度采用公历制，即公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

### 4、 记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。



## 5、 现金及现金等价物的确定标准:

现金指本公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短（一般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。

## 6、 外币业务和外币报表折算:

### (1) 外币交易

本公司外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日,公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理:

①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。

②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。

③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;如属于可供出售外币非货币性项目的,形成的汇兑差额,计入资本公积。

### (2) 外币报表折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时,遵循下列规定:

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。

③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。

④现金流量表项目采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

## 7、 金融工具:

### (1) 金融资产划分为以下四类:

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额,相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息,单独确认为应收项目。在持有期间取得的利息或现金股利,确认为投资收益。资产负债表日,本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息,单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。处置持有至到期投资时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

#### ④可供出售金融资产

主要是指本公司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。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。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收益，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，计入投资收益。

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产转移

①已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

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。

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。

②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。

(5) 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.交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

B.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，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；

C.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。

## 8、 应收款项：

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将期末余额中单项金额 300 万元（含 300 万元）以上应收账款，100 万元（含 100 万元）以上其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
以账龄作为信用风险特征组合	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
以账龄作为信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%

5 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账款:

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同, 已有客观证据表明其发生了减值的应收款项, 按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。
坏账准备的计提方法	本公司单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 并据此计提相应的坏账准备。

## 9、 存货:

## (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的库存商品、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, 包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

## (2) 发出存货的计价方法

加权平均法

原材料发出采用加权平均法计价, 库存商品发出主要采用加权平均法计价。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量, 存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时, 以取得的可靠证据为基础, 并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

① 库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 以合同价格作为其可变现净值的计量基础; 如果持有存货的数量多于销售合同订购数量, 超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等, 以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

② 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的库存商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。如果用其生产的库存商品的可变现净值高于成本, 则该材料按成本计量; 如果材料价格的下降表明库存商品的可变现净值低于成本, 则该材料按可变现净值计量, 按其差额计提存货跌价准备。

③ 存货跌价准备一般按单个存货项目计提; 对于数量繁多、单价较低的存货, 按存货类别计提。

④ 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 则减记的金额予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回, 转回的金额计入当期损益。

## (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

10、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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；

B.合并方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；

C.非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号-企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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初始投资成本：

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，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，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定；

E.通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

① 采用成本法核算的长期投资，在被投资单位宣告分配的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司

与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，考虑对被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

- A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。
- B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。
- C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下，如果仍有未确认的投资损失，以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第 13 号-或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④ 按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

### (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期限制情况下经营时，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) 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。

## 11、 固定资产：

### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位

价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-30	5-10	9.50-3.00
机器设备	10	5-10	9.50-9.00
电子设备	3-5	5-10	31.67-18.00
运输设备	4-5	5-10	23.75-18.00
其他设备	5	5-10	19.00-18.00

(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，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ① 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ② 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③ 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(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。

12、 在建工程：

(1) 在建工程类别

在建工程指兴建中或安装中的资本性资产，按实际发生的成本计量。在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成

本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(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，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。

13、 借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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三个月的，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，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。

14、 无形资产：

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要包括土地使用权、计算机软件、专利权、工业产权及专有技术等。无形资产按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，本公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

② 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，本公司在每年年度终了对其使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，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，同时计提相应的无形资产减值准备。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：

- A. 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；
- B. 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；
- C. 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。

### ③ 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的残值一般为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。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，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### (3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

① 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③ 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 15、 长期待摊费用：

长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

### 16、 预计负债：

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

公司对预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和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。

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

## 17、 股份支付及权益工具：

### (1) 股份支付的种类：

股份支付是指本公司为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，本公司以授予职工权益工具的公允价值计量。如授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行相应调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

## 18、 收入：

(1) 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②企业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) 本公司收入确认的具体原则

国内销售以产品已经发出并送达购货单位指定的交货地点，取得购货单位签字或盖章确认的送货单作为风险报酬转移的时点，确认销售收入；国外销售以产品发运离境后，完成出口报关手续并取得报关单据作为风险报酬转移的时点，确认销售收入。

(3) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(4) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ①相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

## 19、 政府补助：

### (1) 范围及分类

本公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产,但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 政府补助的确认条件

本公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时,确认为政府补助。

### (3) 政府补助的计量

① 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。

② 与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,以名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

③ 与收益相关的政府补助,分别下列情况处理:

A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的,计入当期损益。

## 20、 递延所得税资产/递延所得税负债:

本公司根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,采用资产负债表债务法计提递延所得税。

### (1) 递延所得税资产的确认:

① 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产。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 资产负债表日,本公司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,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,减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认,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负债不予确认:

① 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的:

A. 商誉的初始确认;

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

② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 21、 主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

22、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳所得税额	15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

2、 税收优惠及批文

经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合认证，本公司于 2010 年 6 月被核准为高新技术企业，并取得了《高新技术企业证书》，依规定，本公司在 2010 年至 2012 年期间可按照高新技术企业的优惠税率缴纳企业所得税。本公司 2012 年度执行 15% 的企业所得税税率。

3、 其他说明

注：本公司 2011 年 1 月地方教育费附加按应缴流转税的 1% 缴纳。根据江苏省人民政府苏政发[2011]3 号《省政府关于调整地方教育附加等政府性基金有关政策的通知》规定，本公司自 2011 年 2 月 1 日起地方教育费附加征收率由 1% 提高至 2%。

(五) 会计报表附注

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	69,383.63	/	/	30,005.14
人民币	/	/	26,509.49	/	/	2,485.2
美元	1,367	6.3249	8,646.14	4,367.62	6.3009	27,519.94
日元	429,740.86	0.0796	34,228			
银行存款：	/	/	1,480,493,353.31	/	/	1,760,253,034.25

人民币	/	/	1,473,966,629.41	/	/	1,759,009,076.01
美元	729,734.69	6.3249	4,615,498.94	196,164.01	6.3009	1,236,009.81
欧元	242,818.57	7.8710	1,911,224.96	972.68	8.1625	7,939.50
欧元				0.92	9.7116	8.93
其他货币资金:	/	/	12,266,272.83	/	/	6,500,000.00
人民币	/	/	12,266,272.83	/	/	6,500,000.00
合计	/	/	1,492,829,009.77	/	/	1,766,783,039.39

(1) 银行存款期末余额中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(2) 其他货币资金期末余额全部为银行承兑汇票保证金。

## 2、 应收票据:

### (1) 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	154,294,711.00	124,192,219.20
商业承兑汇票		
合计	154,294,711.00	124,192,219.20

### (2) 期末公司已质押的应收票据情况

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
玉柴重工(常州)有限公司	2011年12月31日	2012年6月30日	3,000,000.00	银行承兑汇票
力士德工程机械股份有限公司	2012年1月9日	2012年7月9日	4,000,000.00	银行承兑汇票
合计	/	/	7,000,000.00	/

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
柳州柳工挖掘机有限公司	2012年2月21日	2012年8月21日	9,200,000.00	银行承兑汇票
力士德工程机械股份有限公司	2012年1月9日	2012年7月9日	4,300,000.00	银行承兑汇票
中联重科股份有限公司渭南分公司	2012年2月17日	2012年8月17日	3,500,000.00	银行承兑汇票
马鞍山市中方工	2012年1月13日	2012年7月13日	2,098,500.00	银行承兑汇票

程机械有限责任公司				
青岛海宸国际会展有限公司	2012年1月4日	2012年7月4日	2,000,000.00	银行承兑汇票
合计	/	/	21,098,500.00	/

期末公司无已贴现但尚未到期的商业承兑汇票。

### 3、 应收利息

#### (1) 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
存款利息	7,959,364.35	20,867,944.84	20,209,547.88	8,617,761.31
合计	7,959,364.35	20,867,944.84	20,209,547.88	8,617,761.31

#### (2) 应收利息的说明

应收利息年末余额中无逾期利息。

### 4、 应收账款：

#### (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按组合计提坏账准备的应收账款	150,583,334.03	100	7,602,286.17	5	140,463,778.45	100	7,096,364.65	5
组合小计	150,583,334.03	100	7,602,286.17	5	140,463,778.45	100	7,096,364.65	5
合计	150,583,334.03	/	7,602,286.17	/	140,463,778.45	/	7,096,364.65	/

公司期末余额中无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	149,679,944.56	99.40	7,483,997.23	139,560,163.98	99.36	6,978,008.20
1 年以内小计	149,679,944.56	99.40	7,483,997.23	139,560,163.98	99.36	6,978,008.20
1 至 2 年	763,639.47	0.51	76,363.95	763,639.47	0.54	76,363.95
2 至 3 年	139,750.00	0.09	41,925.00	139,975.00	0.10	41,992.50
合计	150,583,334.03	100.00	7,602,286.18	140,463,778.45	100.00	7,096,364.65

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广西玉柴重工有限公司	客户	19,207,712.60	1 年以内	12.76
柳州柳工挖掘机有限公司	客户	16,527,493.32	1 年以内	10.98
玉柴重工(常州)有限公司	客户	13,157,310.30	1 年以内	8.74
力士德工程机械股份有限公司	客户	10,122,750.86	1 年以内	6.72
Caterpillar Japan	客户	7,997,823.40	1 年以内	5.31
合计	/	67,013,090.48	/	44.51

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按组合计提坏账准备的其他应收账款	819,390.36	100	45,325.82	5.53	1,723,489.70	100	90,530.79	5.25

组合小计	819,390.36	100	45,325.82	5.53	1,723,489.70		90,530.79	
合计	819,390.36	/	45,325.82	/	1,723,489.70	/	90,530.79	/

公司期末余额中无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	791,713.96	96.62	39,585.70	1,695,813.30	98.39	84,790.67
1 年以内小计	791,713.96	96.62	39,585.70	1,695,813.30	98.39	84,790.67
1 至 2 年	12,814.00	1.56	1,281.40	12,814.00	0.74	1,281.40
2 至 3 年	14,862.40	1.82	4,458.72	14,862.40	0.87	4,458.72
合计	819,390.36	100	45,325.82	1,723,489.70	100	90,530.79

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
住房公积金(个人)	住房公积金(个人)	224,881.00	1 年以内	27
代扣个人社保	代扣个人社保	131,612.65	1 年以内	16
朱华良	员工	100,000.00	1 年以内	12
待抵扣税金	待抵扣税金	51,617.40	1 年以内	6
陈雨	员工	46,861.41	1 年以内	6
合计	/	554,972.46	/	67

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	215,515,359.55	99.85	112,734,518.76	99.68
1 至 2 年	37,947.83	0.02	85,532.19	0.07
2 至 3 年	278,173.52	0.13	278,671.30	0.25



合计	215,831,480.90	100	113,098,722.25	100
----	----------------	-----	----------------	-----

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
江苏中郡建设有限公司	工程承包商	29,976,000.00	1 年以内	预付的工程款
中国江苏国际经济技术合作公司	工程承包商	17,166,247.65	1 年以内	预付的工程款
常州市武进高新区南区建设发展有限公司	土地使用权出让方	15,000,000.00	1 年以内	预付的土地出让金
常州市武进区财政局	土地使用权出让方	12,196,494.70	1 年以内	预付的土地出让金
德国 KUENKEL-WAGNER	设备供应商	11,934,954.72	1 年以内	设备未交付
合计	/	86,273,697.07	/	/

## (3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (4) 预付款项的说明：

(3) 预付款项期末余额中无账龄超过 1 年的大额预付款项。

(4) 预付款项年末余额中无预付给持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

## 7、 存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	176,620,133.81		176,620,133.81	194,361,936.06		194,361,936.06
在产品	10,578,374.92		10,578,374.92	15,992,688.93		15,992,688.93
库存商品	58,957,394.44		58,957,394.44	20,177,904.16		20,177,904.16
合计	246,155,903.17		246,155,903.17	230,532,529.15		230,532,529.15

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税金后的金额确定。年末存货没有发生减值情形，故未计提存货跌价准备。

## 8、 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
银行理财产品	90,000,000.00	0
合计	90,000,000.00	0

公司为增加流动资金短期收益，购买银行理财产品。

## 9、 固定资产:

### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

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:	1,003,028,075.22	65,083,454.04			1,068,111,529.26
其中：房屋及建筑物	458,120,764.38	10,369,504.27			468,490,268.65
机器设备	499,628,617.85	48,980,497.03			548,609,114.88
运输工具	9,913,001.46	430,698.00			10,343,699.46
电子设备	12,414,568.29	843,990.64			13,258,558.93
其他设备	22,951,123.24	4,458,764.10			27,409,887.34
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	49,372,776.33		35,863,036.30		85,235,812.63
其中：房屋及建筑物	7,133,435.27		7,930,846.30		15,064,281.57
机器设备	38,070,889.34		22,583,360.80		60,654,250.14
运输工具	1,460,708.64		1,150,155.67		2,610,864.31
电子设备	1,846,952.70		1,861,525.82		3,708,478.52
其他设备	860,790.38		2,337,147.71		3,197,938.09
三、固定资产账面净值合计	953,655,298.89	/		/	982,875,716.63
其中：房屋及建筑物	450,987,329.11	/		/	453,425,987.08
机器设备	461,557,728.51	/		/	487,954,864.74
运输工具	8,452,292.82	/		/	7,732,835.15
电子设备	10,567,615.59	/		/	9,550,080.41
其他设备	22,090,332.86	/		/	24,211,949.25
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	

机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
电子设备		/	/	
其他设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	953,655,298.89	/	/	982,875,716.63
其中：房屋及建筑物	450,987,329.11	/	/	453,425,987.08
机器设备	461,557,728.51	/	/	487,954,864.74
运输工具	8,452,292.82	/	/	7,732,835.15
电子设备	10,567,615.59	/	/	9,550,080.41
其他设备	22,090,332.86	/	/	24,211,949.25

本期折旧额：35,863,036.30 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：56,394,274.79 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
新厂区厂房	正在办理竣工决算	2012 年 12 月 31 日

因固定资产市价下跌、陈旧过时或发生实体损坏等原因，导致部分固定资产可收回金额低于其账面价值的，本公司按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。年末固定资产没有发生减值的情形，故未计提固定资产减值准备。

10、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
在建工程	65,888,190.17		65,888,190.17	11,087,776.20		11,087,776.20

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	利息资本化累计金额	资金来源	期末数
年产 20 万只	671,300,000.00	2,547,008.44	14,394,007.77	16,941,016.21	100	7,446,417.06	募股资金	

挖掘机专用高压油缸项目								
年产 5 万只重型装备用非标准油缸项目	274,562,100.00	5,799,547.76	26,686,752.61	32,486,300.37	100	2,991,697.29	募股资金	
液压技术研发中心项目	78,934,000.00		6,966,958.21	6,966,958.21	96	487,655.63	募股资金	
高精度液压铸	596,000,000.00	2,741,220.00	53,575,136.38		27		募股资金 (超募)	56,316,356.38

件项目								
12万只挖掘机专用油缸技改项目	299,999,200.00		9,571,833.79		4		募股资金 (超募)	9,571,833.79
合计	1,920,795,300.00	11,087,776.20	111,194,688.76	56,394,274.79	/	10,925,769.98	/	65,888,190.17

注\*：预算总额、工程投入占预算总额的比例均包含土地使用权成本，土地使用权成本在无形资产核算。其中年产 20 万只挖掘机专用高压油缸项目土地使用权成本为 44,538,133.74 元；年产 5 万只重型装备用非标准油缸项目土地使用权成本为 19,327,764.23 元；液压技术研发中心项目土地使用权成本为 2,437,736.03 元。

(3) 在建工程期末比期初增长 494.24%，主要原因是年产 20 万只挖掘机专用高压油缸项目、年产 5 万只非标准油缸项目、液压技术研发中心项目达到预定使用状态转入固定资产，高精液压铸件项目、12 万只挖掘机专用油缸技改项目本年投入建设。

(4) 期末在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

#### 11、无形资产：

##### (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

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	71,409,043.55	1,298,535.08		72,707,578.63
土地使用权	70,947,462.34			70,947,462.34
计算机软件	461,581.21	1,298,535.08		1,760,116.29
二、累计摊销合计	2,155,317.15	769,854.96		2,925,172.11
土地使用权	1,940,329.86	709,474.62		2,649,804.48
计算机软件	214,987.29	60,380.34		275,367.63
三、无形资产账面净值合计	69,253,726.40	528,680.12		69,782,406.52
土地使用权	69,007,132.48	-709,474.62		68,297,657.86

计算机软件	246,593.92	1,238,154.74		1,484,748.66
四、减值准备合计				
土地使用权				
计算机软件				
五、无形资产账面价值合计	69,253,726.40	528,680.12		69,782,406.52
土地使用权	69,007,132.48	-709,474.62		68,297,657.86
计算机软件	246,593.92	1,238,154.74		1,484,748.66

本期摊销额：769,854.96 元。

期末无形资产没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

## 12、 递延所得税资产/递延所得税负债：

（一）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,147,141.80	1,078,034.32
递延收益形成	2,157,190.00	1,387,753.75
安全生产费用形成	225,038.97	
小计	3,529,370.77	2,465,788.07

### (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
递延收益形成	14,381,266.65
坏账准备形成	7,647,611.99
安全生产费用形成	1,500,259.84
小计	23,529,138.48

## 13、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

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	7,186,895.44	460,716.55			7,647,611.99
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					

五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	7,186,895.44	460,716.55			7,647,611.99

## 14、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,350,000.00	43,800,000.00
合计	13,350,000.00	43,800,000.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 13,350,000.00 元。

应付票据期末余额全部将于下一会计期到期。

## 15、 应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	131,011,817.56	129,345,616.53
1-2 年	2,556,707.96	1,648,962.05
2-3 年	62,958.88	90,252.86
合计	133,631,484.40	131,084,831.44

(2) 本报告期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

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

应付账款期末余额中账龄超过一年的应付款项金额为 2,619,666.84 元，主要原因是部分工程和材料尾款未清算。

## 16、预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	38,372,212.99	25,535,858.06
1-2 年	706,024.54	2,204,723.17
2-3 年		41,266.00
合计	39,078,237.53	27,781,847.23

## (2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

预收款项年末余额中账龄超过一年的预收款项金额为 706,024.54 元。

预收款项期末比期初增加 40.66%，主要系订单增加，预收款有所增长。

## 17、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

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	16,598,998.75	53,546,300.00	51,952,609.64	18,192,689.11
二、职工福利费		7,075,062.41	7,075,062.41	
三、社会保险费		5,596,515.01	5,596,515.01	
医疗保险费		1,426,660.07	1,426,660.07	
基本养老保险费		3,583,439.97	3,583,439.97	
失业保险费		355,333.06	355,333.06	
工伤保险费		88,900.81	88,900.81	
生育保险费		142,181.10	142,181.10	
四、住房公积金		1,634,254.00	1,634,254.00	
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费	675,850.19	787,520.00	846,758.49	616,611.70
合计	17,274,848.94	68,639,651.42	67,105,199.55	18,809,300.81



应付职工薪酬期初余额中的工资、奖金已于 2012 年 1 月发放完毕。

#### 18、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	3,456,204.55	-4,954,623.18
企业所得税	15,214,601.25	14,430,987.34
个人所得税	37,361.51	2,857.05
城市维护建设税	265,289.31	
土地使用税	414,103.80	414,103.80
印花税	25,853.32	20,464.02
房产税	776,609.76	234,190.33
教育费附加	189,492.29	
合计	20,379,515.79	10,147,979.36

应交税费期末比期初大幅增长，主要原因是增值税中尚未抵扣的进项税金额大幅下降。

#### 19、 其他应付款：

##### (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	74,292.96	1,920,553.50
1-2 年	7,953.50	46,530.00
2-3 年	5,000.00	
合计	87,246.46	1,967,083.50

##### (2) 本报告期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情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

##### (3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

其他应付款年末比年初下降 95.56%，主要原因是期初应付律师费用以及收到的上市有功人员奖励款已支付。

#### 20、 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	51,661,266.65	46,531,691.66
合计	51,661,266.65	46,531,691.66

根据常州市财政局、常州市经济和信息化委员会《关于下达 2010 年常州市五大产业发展专项资金（重大投资项目设备补助）的通知》（常财工贸[2011]17 号）规定，对企业总投资在

5 亿元以上、2010 年当年投资 2 亿元以上的项目给予资金补助，本公司 2011 年 3 月收到江苏省武进高新技术产业开发区管理委员会财政分局拨付的上述补助资金 8,801,500.00 元、2011 年 8 月收到常州市武进区雪堰镇财政所拨付的上述补助资金 607,000.00 元，本年将上述递延收益转入营业外收入 470,425.00 元。

#### 21、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	420,000,000.00			210,000,000.00		210,000,000.00	630,000,000.00

2012 年用资本公积金转增股本，以 420,000,000 股为基数向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 210,000,000 股。

#### 22、专项储备：

依据财政部于 2009 年 6 月 11 日印发的《企业会计准则解释第 3 号》(财会[2009]8 号)规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费。本期提取安全生产费用并同时记入"专项储备"科目。

#### 23、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	2,293,425,290.08		210,000,000.00	2,083,425,290.08
合计	2,293,425,290.08		210,000,000.00	2,083,425,290.08

资本公积本期减少数是 2012 年用资本公积金转增股本，以 420,000,000 股为基数向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 210,000,000 股。

#### 24、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	47,201,526.44			47,201,526.44
合计	47,201,526.44			47,201,526.44

#### 25、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	374,813,737.96	/
调整后 年初未分配利润	374,813,737.96	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	164,621,796.68	/
应付普通股股利	105,000,000.00	

期末未分配利润	434,435,534.64	/
---------	----------------	---

## 26、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	579,282,137.89	649,245,030.63
其他业务收入	766,647.88	406,974.97
营业成本	344,538,496.50	364,447,542.08

## (2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
挖掘机专用油缸	443,021,721.57	259,640,846.77	529,613,514.30	294,390,754.35
重型装备用非标准油缸	130,822,631.21	81,058,081.23	114,854,169.83	66,570,247.21
油缸配件	5,437,785.11	3,797,057.42	4,777,346.50	3,486,540.52
合计	579,282,137.89	344,495,985.42	649,245,030.63	364,447,542.08

## (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	530,639,340.35	317,643,310.83	639,419,394.55	359,501,576.57
国外销售	48,642,797.54	26,852,674.59	9,825,636.08	4,945,965.51
合计	579,282,137.89	344,495,985.42	649,245,030.63	364,447,542.08

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
三一重机有限公司	93,651,241.88	16
徐州徐工挖掘机械有限公司	71,689,275.86	12
中联重科股份有限公司渭南分公司	50,710,876.07	9
上海三一重机有限公司	44,139,380.34	8
柳州柳工挖掘机有限公司	41,223,648.85	7
合计	301,414,423.00	52

## 27、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
----	-------	-------	------

城市维护建设税	2,916,128.73		应纳流转税额
教育费附加	809,810.68		应缴流转税的 4%、5%
其他	15,296.71		
合计	3,741,236.12		/

营业税金及附加本期比上期增长，主要原因是本期增值税增长幅度较大所致。

## 28、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
装卸及运输费	13,929,686.22	17,918,797.90
业务招待费	2,260,851.43	1,155,122.38
职工薪酬	1,365,900.00	706,000.00
差旅费	878,546.02	1,014,308.83
广告宣传费	224,716.67	737,738.81
其他	1,163,940.51	876,822.98
合计	19,823,640.85	22,408,790.90

## 29、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	19,910,374.14	20,026,244.24
职工薪酬	4,631,700.00	2,230,000.00
税金	2,617,094.20	1,041,561.48
差旅费	1,844,327.31	413,545.53
办公费	966,549.87	747,864.63
折旧	2,816,889.04	687,638.16
业务招待费	1,224,352.44	805,345.69
无形资产摊销	769,854.96	745,803.69
咨询服务费	1,304,146.97	352,040.00
其他	6,595,538.11	7,276,104.74
合计	42,680,827.04	34,326,148.16

## 30、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		2,544,171.00
其中：票据贴现利息支出		
减：利息收入	-24,321,488.08	-650,465.33
汇兑损失	1,686,474.45	532,872.19
减：汇兑收益	-440,523.85	-637,840.62
银行手续费	169,408.22	260,533.09
合计	-22,906,129.26	2,049,270.33

## 31、投资收益：

## (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	684,098.74	0
合计	684,098.74	0

## 32、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	460,716.55	1,261,052.85
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	460,716.55	1,261,052.85

## 33、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,190,425.01	8,133,900.00	2,190,425.01
无法支付的应付款项转入	6,396.00		6,396.00
其他	359,744.78	32,400.00	359,744.78
合计	2,556,565.79	8,166,300.00	2,556,565.79

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
专项财政补贴		7,411,400.00	

经济转型升级专项奖励		550,000.00	
引进外资等专项奖励		80,000.00	
工业经济奖励		25,000.00	
省高新技术产品奖励		20,000.00	
技术创新奖励		10,000.00	
专利奖励		5,500.00	
专利发展资金资助		2,000.00	
经济工作先进单位奖励	20,000.00	30,000.00	
重大投资项目设备补助*	470,425.01		
上市申报补贴和上市成功奖励	1,400,000.00		
产销规模上台阶贡献奖	100,000.00		
新型轨道交通车辆自动门控制系统关键技术的研制与开发资金补助	200,000.00		
合计	2,190,425.01	8,133,900.00	/

注\*：上年公司收到重大投资项目设备补助 9,408,500.00 元，政府补助文件见附注六、20，本期确认营业外收入为 470,425.00 元。

营业外收入本期比上期大幅减少，主要原因是收到的政府补助减少。

#### 34、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		8,878.13	
其中：固定资产处置损失		8,878.13	
对外捐赠	1,270,000.00	25,000.00	1,270,000.00
其他		10,200.00	
合计	1,270,000.00	44,078.13	1,270,000.00

营业外支出本期比上期大幅增加，主要原因是公益救济性捐赠增大。

#### 35、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	30,122,448.52	30,614,341.79
递延所得税调整	-1,063,582.70	-1,594,932.77
合计	29,058,865.82	29,019,409.02

## 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益= $P \div S$ 

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

其中：P 为归属于母公司股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 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<sub>1</sub> 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。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(3) 报告期内本公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致。

## 37、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

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助	5,800,000.00
其他	359,744.78
合计	6,159,744.78

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
研发支出	19,910,374.14
业务招待费	3,485,203.87
差旅费	2,722,873.33
办公费	1,122,921.13
广告费	244,716.67
咨询服务费	1,304,146.97
维修费	112,701.54
捐赠支出	1,270,000.00
其他	9,317,154.74
合计	39,490,092.39

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	23,004,694.16
合计	23,004,694.16

## 38、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	164,621,796.68	204,262,014.13
加：资产减值准备	460,716.55	1,261,052.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,863,036.30	7,498,089.32
无形资产摊销	769,854.96	745,803.69
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		8,878.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-24,304,214.25	1,162,243.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-684,098.74	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,540.96	-1,594,932.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,623,374.02	-40,479,661.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-142,050,706.69	-78,651,988.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,483,719.00	54,934,899.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	59,526,188.83	149,146,397.80
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,492,829,009.77	84,476,337.33
减：现金的期初余额	1,766,783,039.39	106,013,971.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-273,954,029.62	-21,537,633.73

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币



项目	期末数	期初数
一、现金	1,492,829,009.77	1,766,783,039.39
其中：库存现金	69,383.63	125,305.55
可随时用于支付的银行存款	1,480,493,353.31	73,523,511.60
可随时用于支付的其他货币资金	12,266,272.83	10,827,520.18
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,492,829,009.77	1,766,783,039.39

## (六) 关联方及关联交易

## 1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
常州恒屹实业投资有限公司	有限责任公司	常州市武进区	钱佩新	实业投资及咨询	2,000.00	42	42	汪立平、钱佩新夫妇	67462696-6

本公司实际控制人为汪立平、钱佩新夫妇，汪立平、钱佩新分别持有本公司的母公司常州恒屹 55%、45%的股权，汪立平同时还持有本公司股东常州智瑞 79.63%的股权，汪立平、钱佩新夫妇通过间接持股能够控制本公司。因此，汪立平、钱佩新夫妇是本公司的实际控制人。

## 2、 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
申诺科技（香港）有限公司	参股股东	
常州智瑞投资有限公司	参股股东	55707839-0
常州志瑞机械科技有限公司	其他	56175464-6
江苏威士服装机械有限公司	其他	76737962-6
常州中施机械有限公司	其他	56028505-9

常州志瑞机械科技有限公司与本公司同受常州恒屹实业投资有限公司控制；本公司实际控制人汪立平先生持有江苏威士服装机械有限公司 20%的股份，对其有重大影响；常州中施机械有限公司受本公司实际控制人汪立平先生的弟弟所控制。

## 3、 关联交易情况

## (1) 其他关联交易

截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司无其他关联交易。

## (七) 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的股份支付事项。

## (八) 或有事项：

## 1、 其他或有负债及其财务影响：

截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

## (九) 承诺事项：

## 1、 重大承诺事项

截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## (十) 资产负债表日后事项：

## 1、 其他资产负债表日后事项说明

截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## (十一) 其他重要事项：

## 1、 其他

截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

## (十二) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,190,425.01
委托他人投资或管理资产的损益	684,098.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-903,859.22
所得税影响额	-295,599.68
合计	1,675,064.85

## 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.12	0.26	0.26

扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	5.06	0.26	0.26
-----------------------------	------	------	------

#### 八、 备查文件目录

- 1、 （一） 载有公司董事长签名的 2012 年半年度报告正文及其摘要；
- 2、 （二） 载有公司法定代表人、主管会计工作及会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 3、 （三） 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稿；
- 4、 （四） 公司章程。

董事长：汪立平  
江苏恒立高压油缸股份有限公司  
2012 年 8 月 11 日