

**凌云工业股份有限公司**

**600480**

**2012 年半年度报告**

**二〇一二年八月**

## 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 .....	5
六、 重要事项 .....	7
七、 财务报告（未经审计） .....	13
八、 备查文件目录 .....	83

## 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。

(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	5,784,364,259.47	5,335,206,599.68	8.42
所有者权益(或股东权益)	1,920,931,694.73	1,849,559,447.20	3.86
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.31	5.11	3.86
	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	167,887,299.76	229,517,008.22	-26.85
利润总额	174,711,596.71	236,199,820.02	-26.03
归属于上市公司股东的净利润	71,372,247.53	123,524,947.53	-42.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	66,476,044.75	106,845,382.79	-37.78
基本每股收益(元)	0.20	0.34	-41.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.18	0.30	-40.00
稀释每股收益(元)	0.20	0.34	-41.18
加权平均净资产收益率(%)	3.79	6.35	减少 2.56 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	10,021,463.68	-229,028,026.27	104.38
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.03	-0.63	104.76

## 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	1,183,871.37
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)	3,812,444.02
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,645,840.48
债务重组损益	-5,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	187,141.08
所得税影响额	-1,038,005.62
少数股东权益影响额(税后)	-890,088.55
合计	4,896,202.78

### 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				36,572 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
北方凌云工业集团有限公司	国有法人	34.11	123,386,652	0	4,980,000	0
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	0	0
国机财务有限责任公司	国有法人	1.66	6,000,000	0	0	0
上海证大投资管理有限公司	境内非国有法人	1.58	5,700,000	-300,000	0	0
王绍林	境内自然人	1.52	5,495,400	-1,504,600	0	0
太平人寿保险有限公司—分红—团险分红	未知	1.20	4,350,178	-	0	0
唐向山	境内自然人	0.90	3,250,000	-3,750,000	0	3,250,000
信泰人寿保险股份有限公司—万能保险产品	未知	0.75	2,700,600	-	0	0
章龙	未知	0.64	2,310,666	-	0	0
湖南湘投金天科技集团有限责任公司	未知	0.41	1,500,000	-	0	0
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		
北方凌云工业集团有限公司		118,406,652		人民币普通股	118,406,652	
天平汽车保险股份有限公司—自有资金		8,000,000		人民币普通股	8,000,000	
国机财务有限责任公司		6,000,000		人民币普通股	6,000,000	
上海证大投资管理有限公司		5,700,000		人民币普通股	5,700,000	
王绍林		5,495,400		人民币普通股	5,495,400	
太平人寿保险有限公司—分红—团险分红		4,350,178		人民币普通股	4,350,178	
唐向山		3,250,000		人民币普通股	3,250,000	
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	2,700,600	
章龙		2,310,666		人民币普通股	2,310,666	
湖南湘投金天科技集团有限责任公司		1,500,000		人民币普通股	1,500,000	
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	北方凌云工业 集团有限公司	4,980,000	2013 年 12 月 13 日	0	限售期 36 个月

## 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

报告期内，经 2012 年第一次临时股东大会审议，同意更换李志发先生为公司董事，任期至第四届董事会任期届满。

报告期内，经公司第四届董事会第二十一次会议审议，同意不再聘任孙铁庄先生、冯浩宇先生为公司副总经理。同意聘任李广林先生为公司副总经理，任期至第四届董事会任期届满；孙铁庄先生因工作原因辞去公司董事职务，经公司 2011 年度股东大会审议通过，同意更换范军先生为公司董事，任期至第四届董事会任期届满。

报告期内，李广林先生因工作原因辞去公司监事职务，经公司 2011 年度股东大会审议，同意更换孙铁庄先生为公司监事，任期至第四届监事会任期届满。

## 五、董事会报告

## (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年，公司积极关注行业市场动态，紧跟主机厂，及时调整市场结构和产品结构，不断开发新市场、新产品，同时紧抓内部基础管理，努力提高经营质量，克服外部经济环境的不利影响，上半年营业收入较上年同期有所增长。由于近几年公司资产规模持续增长，使得折旧、摊销、财务费用等固定费用明显增加，受汽车行业整体增速减缓影响，市场竞争加剧，公司成本压力上升，直接影响当期收益，同时公司新增投资项目处于建设期，多数未产生投资收益，导致公司经营业绩较上年同期有所下降。

报告期内，公司实现主营业务收入 220,486.55 万元，较去年同期增长 3.75%，实现营业利润 16,788.73 万元，较去年同期降低 26.85%，实现归属于母公司的净利润 7,137.22 万元，较去年同期降低 42.22%。

面对汽车市场的调整，下半年公司坚持继续开发技术含量高、附加值高的新产品，扩大新的利润增长点，坚持大力开拓新市场，加强与重点客户的战略合作，提高市场占有率。基础管理方面，公司将继续强化内部管理和成本费用控制，在应收账款、产品存货、大宗原料采购和控制费用、合理开支等方面加强管控，在确保经营活动有效实施的前提下，通过精细化管理落实降本增效。

## (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	1,430,460,787.27	1,152,851,232.93	19.41	-1.25	2.21	降低 2.72 个百分点
塑料管道系统	671,877,583.61	517,032,722.70	23.05	16.41	15.32	提高 0.73 个百分点
其他	49,099,762.68	41,680,747.15	15.11	-7.35	-3.80	降低 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(%)
东北地区	280,667,856.92	-12.29
华北地区	507,852,459.26	-1.22
华中地区	243,132,290.67	24.84
华南地区	131,156,969.00	1.56
华东地区	696,059,009.40	1.17
西南地区	251,186,801.05	19.66

(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	74,346	9,276	61,012	14,212	募集资金专户存储

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
涿州汽车零部件项目	否	31,373	18,038	是	57.50	不适用	1,196	不适用	无
武汉汽车零部件项目	是	17,194	5,000	是	100	不适用	125	不适用	无
哈尔滨汽车零部件项目	是	14,482	8,000	是	100	不适用	60	不适用	无
芜湖汽车零部件项目	是	11,297	4,000	是	100	不适用	-136	不适用	无

收购北方凌云工业有限公司资产	是		25,973	是	100	4,282	1,201	不适用	无
合计	/	74,346	61,011	/	/		2,446	/	/

武汉汽车零部件项目、哈尔滨汽车零部件项目、芜湖汽车零部件项目在募集资金到位后，即根据公司情况进行技术改造和扩大产能投资。由于 2011 年国内汽车产业增长的不利因素增多，汽车市场消费受到抑制，产销增速大幅下滑，截止 2011 年 8 月三个项目的生产能力基本满足了当地市场的需要。短期内用募集资金继续投资上述三个项目的可能性不大，为提高募集资金使用效率，公司对上述三个汽车零部件建设项目尚未投入的 25,973 万元募集资金进行变更，用于收购北方凌云工业集团有限公司的资产，变更投向的募集资金额占公司募集资金总额的 33.71%。

公司变更部分募集资金投向事宜已履行了严格的审批程序，详细情况已公告在 2011 年 8 月 26 日、9 月 14 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上。

### 3、 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度 (%)	是否符合预计收益
收购控股股东北方凌云工业集团有限公司相关资产	芜湖、哈尔滨、武汉三个汽车零部件建设项目	25,973	25,973	是	4,282	1,201	100	不适用

### 4、 非募集资金项目情况

耐世特凌云驱动系统（芜湖）有限公司：本公司参股公司，主要生产和销售驱动系统、等速万向节产品及相关的汽车零部件并提供有关售后和技术服务。报告期内，本公司对其增加投资 416 万美元，增资完成后，该公司注册资本变更为 2,240 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。

#### (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》第 154 条规定：公司应重视对投资者的合理投资回报，利润分配应保持连续性和稳定性；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，公司根据 2011 年度股东大会确定的利润分配方案，积极组织实施利润分配工作。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和中国证监会河北监管局《关于印发河北辖区上市公司进一步落实现金分红有关事项的通知》（冀证监发〔2012〕74 号）要求，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，拟对公司章程中现金分红相关事项予以修订，并提交股东大会，尽快完成修订工作。

## 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》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的规范性文件要求，



结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，加强公司规范运作，提升公司治理水平。

报告期内，为适应公司经营规模不断扩大的实际情况，对《公司章程》进行了修改；为切实做好公司内部控制规范实施工作，制订了《内部控制规范实施工作计划及方案》，根据此工作方案，公司建立了内控建设领导小组和专项工作组，并聘请外部专业咨询机构，开展了内控建设培训工作，确定了内控实施范围及方式，梳理内控制度及业务流程，进一步加强和防范内控风险；按照监管部门的要求，对公司《内幕信息知情及知情人管理制度》进行了修订，增加了重大事项进程备忘录、内幕信息知情人保密义务等方面的规定。

#### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2012 年 5 月 8 日经公司 2011 年度股东大会审议通过了《2011 年度利润分配预案》，以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 361,714,838 股为基准，向全体登记股东每 10 股派发现金红利 4 元（含税），共分配现金股利 144,685,935.20 元，不进行资本公积金转增股本。2012 年 6 月 21 日，公司对外披露了 2011 年利润分配实施公告，确定 6 月 27 日为股权登记日，7 月 4 日为现金红利发放日，向股权登记日在册的全体股东发放现金红利。公司现金分红方案在既定时间内顺利实施完毕。

#### (三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案：无

2012 年半年度，公司拟不进行利润分配或公积金转增股本。

#### (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) 资产交易事项

公司第四届董事会第十九次会议审议批准《关于下属公司哈尔滨凌云汽车零部件有限公司收购哈尔滨哈飞开亿钣金制品有限公司的议案》，同意本公司之控股子公司哈尔滨凌云汽车零部件有限公司，以 6,738 万元的价格，吸收合并哈尔滨哈飞开亿钣金制品有限公司，评估基准日至资产编册移交日哈尔滨开亿钣金制品有限公司的亏损由该公司原股东承担。

按照有关要求，吸收合并外资企业须先收购外方股权，变为全资子公司，再将该全资子公司吸收合并。报告期内公司已完成对哈尔滨开亿钣金制品有限公司的股权收购工作，并于 2012 年 4 月完成了变更为全资子公司的工商登记工作，下一步公司将择机完成对该子公司的吸收合并。

#### (八) 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

单位:元 币种:人民币

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(%)
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	50,525,628.72	84.31
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	合营公司	采购材料	原材料	1,232,778.86	0.24
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	3,186,585.01	0.47
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	1,866,086.53	91.87
耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	合营公司	提供动力	动力	4,873,046.69	52.28
耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	合营公司	提供劳务	劳务服务	326,552.00	8.62
耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	合营公司	资产出租	场地、房屋使用费	820,983.00	46.55
耐世特凌云驱动系统(芜湖)有限公司	合营公司	提供劳务	劳务服务	200,000.00	5.28
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	1,615,211.10	42.62
北方凌云工业集团有限公司	控股股东	资产出租	场地、房屋使用费	116,594.67	6.61

## 2、其他重大关联交易

经公司第四届董事会第二十一次会议、2011 年度股东大会审议批准，同意公司与中国兵工物资集团有限公司签署《关联交易框架协议》，由中国兵工物资集团有限公司向本公司提供鞍钢股份有限公司的冷轧、热轧及中厚板等钢材及相关服务，双方建立长期合作关系。

详细情况已公告在 2012 年 4 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站。

### (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

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
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
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	27,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	27,000
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	27,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	10.31
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

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率（%）	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
重庆长安凌云汽车零部件有限公司	1,000.00	2011.12.09-2012.12.09	6.91	否	是	否	否	否	本公司之全资子公司	69.10	盈利
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	4,000.00	2012.4.27-2014.4.27	6.65	否	是	否	否	否	本公司之控股子公司	532	盈利
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	1,500.00	2012.3.26-2014.3.26	6.65	否	是	否	否	否	本公司之控股子公司	199.5	盈利
广州凌云新锐汽车零部件有限公司	1,000.00	2011.10.20-2012.10.20	6.89	否	是	否	否	否	本公司之控股子公司	68.90	盈利

## 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、控投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
与再融资相关的承诺	股份限售	北方凌云工业集团有限公司	北方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	是	是

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明。

收购北方凌云工业集团有限公司资产项目 1-6 月份实现效益 1,201 万元，项目盈利预测报告中没有分解到月份的效益指标，因此本报告期不适用。

(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：	否	
	原聘任	拟聘任
境内会计师事务所名称	国富浩华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	120
境内会计师事务所审计年限	1	1

经公司 2012 年 8 月 21 日召开的第四届董事会第二十四次会议审议批准，公司 2011 年度拟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 120 万元，因审计发生的费用由本公司支付。聘任会计师事务所尚需提交股东大会审议通过。

(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

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
2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B008、上海证券报 B14	2012-01-17	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。
部分闲置募集资金补充流动资金到期归还的公告	中国证券报 B004、上海证券报 B11	2012-03-14	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。
公司 2011 年度业绩快报的公告	中国证券报 B004、上海证券报 B33	2012-03-15	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。
第四届董事会第十九次会议决议公告、下属公司哈尔滨凌云收购哈飞开亿的公告、对子公司提供委托贷款的公告	中国证券报 A21、上海证券报 B54	2012-03-20	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。
第四届董事会第二十次会议决议公告、第四届监事会第十一次会议决议公告、继续以部分闲置募集资金补充流动资金的公告	中国证券报 A32、上海证券报 B233	2012-03-28	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 年度报告、第四届董事会第二十一次会议决议暨召开 2011 年度股东大会的通知、第四届监事会第十二次会议决议公告、2012 年度日常关联交易预计情况的公告、会计估计变更的公告、对子公司贷款担保的公告、与兵工物资公司签署关联交易协议的公告	中国证券报 B052、 上海证券报 B16	2012-04-17	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。
2012 年第一季度报告	中国证券报 B016、 上海证券报 B24	2012-04-20	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。
2011 年年度股东大会决议公告	中国证券报 B009、 上海证券报 B33	2012-05-09	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。
关于控股股东更名的公告	中国证券报 B004、 上海证券报 19	2012-05-12	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。
关于举办 2011 年度报告业绩说明会的公告	中国证券报 B008、 上海证券报 B17	2012-05-18	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 年度利润分配实施公告	中国证券报 B004、 上海证券报 B19	2012-06-21	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

2012 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		716,068,864.09	984,272,198.42
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		415,968,664.40	446,197,570.59
应收账款		1,188,437,657.76	860,785,852.96
预付款项		403,762,278.52	308,825,130.05
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		19,019,946.04	63,763,573.86
其他应收款		19,552,730.27	13,410,780.82
买入返售金融资产			
存货		978,439,163.23	854,871,712.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,440,621.58	5,939,840.82
流动资产合计		3,751,689,925.89	3,538,066,660.51
<b>非流动资产:</b>			
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		285,525,655.89	232,373,254.34
投资性房地产		27,635,974.80	26,777,432.84
固定资产		1,059,016,627.86	925,884,991.86
在建工程		248,004,773.22	217,428,671.03
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		225,739,510.36	205,327,534.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		151,480,427.00	153,574,683.73
递延所得税资产		35,271,364.45	35,773,370.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,032,674,333.58	1,797,139,939.17
资产总计		5,784,364,259.47	5,335,206,599.68

<b>流动负债：</b>			
短期借款		686,736,015.52	453,909,282.93
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		129,085,481.39	116,838,079.07
应付账款		907,265,477.67	714,132,659.41
预收款项		36,828,825.78	43,569,477.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		71,381,229.30	82,391,535.11
应交税费		20,572,786.66	28,052,568.92
应付利息		49,794,940.66	17,392,440.65
应付股利		15,000,000.00	
其他应付款		192,468,080.15	247,079,047.54
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖、代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		485,025,719.74	474,213,727.02
流动负债合计		2,594,158,556.87	2,177,578,818.20
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		50,000,000.00	80,000,000.00
应付债券		497,812,582.06	497,319,670.42
长期应付款		10,305,658.00	10,305,658.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		526,017.01	421,854.11
其他非流动负债		13,725,588.03	13,625,120.83
非流动负债合计		572,369,845.10	601,672,303.36
负债合计		3,166,528,401.97	2,779,251,121.56
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		361,714,838.00	361,714,838.00
资本公积		638,195,549.20	638,195,549.20
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		39,997,744.90	39,997,744.90
一般风险准备			
未分配利润		881,023,562.63	809,651,315.10
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益		1,920,931,694.73	1,849,559,447.20
少数股东权益		696,904,162.77	706,396,030.92
所有者权益合计		2,617,835,857.50	2,555,955,478.12
负债和所有者权益总计		5,784,364,259.47	5,335,206,599.68

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

2012 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		340,531,445.97	480,859,905.73
交易性金融资产			
应收票据		68,508,632.93	87,866,217.91
应收账款		227,573,368.06	159,488,903.83
预付款项		216,812,161.25	176,320,409.99
应收利息			
应收股利		59,438,739.47	104,182,367.29
其他应收款		12,188,448.52	11,029,502.48
存货		236,538,211.93	181,376,689.16
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		80,620,651.53	73,535,193.84
流动资产合计		1,242,211,659.66	1,274,659,190.23
<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		1,043,685,782.09	978,533,380.54
投资性房地产		27,635,974.80	26,777,432.84
固定资产		298,651,244.44	285,678,346.94
在建工程		191,089,002.10	105,711,788.71
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		78,819,305.35	78,306,505.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		73,899,048.94	69,222,569.07
递延所得税资产		8,469,026.02	8,469,026.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,722,249,383.74	1,552,699,050.00
资产总计		2,964,461,043.40	2,827,358,240.23



<b>流动负债：</b>			
短期借款		60,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		95,151,079.76	86,077,008.28
应付账款		230,886,021.41	199,999,451.56
预收款项		10,687,478.53	11,078,799.24
应付职工薪酬		20,239,480.35	17,555,253.71
应交税费		4,835,176.96	5,581,064.06
应付利息		49,794,940.66	17,392,440.65
应付股利			
其他应付款		145,859,035.47	203,999,711.12
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		463,284,745.79	458,907,481.17
流动负债合计		1,080,737,958.93	1,010,591,209.79
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			30,000,000.00
应付债券		497,812,582.06	497,319,670.42
长期应付款		10,305,658.00	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		403,472.22	
非流动负债合计		508,521,712.28	537,625,328.42
负债合计		1,589,259,671.21	1,548,216,538.21
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		361,714,838.00	361,714,838.00
资本公积		625,058,164.08	625,058,164.08
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		39,997,744.90	39,997,744.90
一般风险准备			
未分配利润		348,430,625.21	252,370,955.04
所有者权益（或股东权益）合计		1,375,201,372.19	1,279,141,702.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,964,461,043.40	2,827,358,240.23

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**  
2012 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		2,204,865,499.18	2,125,131,435.58
其中: 营业收入		2,204,865,499.18	2,125,131,435.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,046,544,363.61	1,904,976,816.60
其中: 营业成本		1,745,510,723.55	1,648,468,795.88
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		11,259,858.74	6,770,855.91
销售费用		107,976,981.67	90,226,921.44
管理费用		147,410,014.27	115,958,379.50
财务费用		59,158,235.12	21,894,762.09
资产减值损失		-24,771,449.74	21,657,101.78
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)		9,566,164.19	9,362,389.24
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		9,416,164.19	9,014,444.03
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		167,887,299.76	229,517,008.22
加: 营业外收入		7,373,058.91	7,095,394.45
减: 营业外支出		548,761.96	412,582.65
其中: 非流动资产处置损失		179,549.26	196,688.25
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		174,711,596.71	236,199,820.02
减: 所得税费用		35,831,217.33	39,343,734.97
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		138,880,379.38	196,856,085.05
归属于母公司所有者的净利润		71,372,247.53	123,524,947.53
少数股东损益		67,508,131.85	73,331,137.52
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.20	0.34
(二) 稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、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

**母公司利润表**  
2012 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		610,463,185.95	565,481,248.82
减: 营业成本		539,826,479.08	497,626,660.29
营业税金及附加		2,300,428.48	1,204,396.96
销售费用		18,052,010.37	14,060,926.88
管理费用		40,022,626.00	30,336,108.95
财务费用		38,771,722.16	15,603,789.16
资产减值损失		-6,542,851.67	1,002,843.45
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)		116,458,244.26	44,432,672.33
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		9,283,609.55	10,161,874.23
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		94,491,015.79	50,079,195.46
加: 营业外收入		1,631,613.99	188,679.18
减: 营业外支出		62,959.61	20,900.75
其中: 非流动资产处置损失		36,342.30	10,149.51
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		96,059,670.17	50,246,973.89
减: 所得税费用			1,139,435.47
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		96,059,670.17	49,107,538.42
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**  
2012 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
<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		1,923,909,462.78	1,579,772,345.30
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		430,494.13	771,495.36
收到其他与经营活动有关的现金		16,605,931.30	30,286,025.14
经营活动现金流入小计		1,940,945,888.21	1,610,829,865.80
购买商品、接受劳务支付的现金		1,411,936,109.74	1,381,235,130.70
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		231,424,007.91	201,700,497.26
支付的各项税费		169,946,451.85	133,881,614.59
支付其他与经营活动有关的现金		117,617,855.03	123,040,649.52
经营活动现金流出小计		1,930,924,424.53	1,839,857,892.07
经营活动产生的现金流量净额		10,021,463.68	-229,028,026.27
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		20,653,379.82	347,945.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		1,035,652.29	14,632,979.48
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		21,689,032.11	14,980,924.69

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		254,612,795.98	216,354,477.59
投资支付的现金		19,628,544.00	12,031,970.54
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		110,864,122.57	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		385,105,462.55	228,386,448.13
投资活动产生的现金流量净额		-363,416,430.44	-213,405,523.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		8,000,000.00	5,000,000.00
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		614,223,918.05	662,768,407.66
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,380,000.00	38,098,228.00
筹资活动现金流入小计		625,603,918.05	705,866,635.66
偿还债务支付的现金		451,370,537.43	402,337,003.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,996,510.25	23,879,761.43
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		392,976.50	1,110,410.11
筹资活动现金流出小计		536,760,024.18	427,327,174.98
筹资活动产生的现金流量净额		88,843,893.87	278,539,460.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-272,261.44	-203,678.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-264,823,334.33	-164,097,767.09
加：期初现金及现金等价物余额		980,892,198.42	1,158,307,315.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		716,068,864.09	994,209,547.91

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**  
2012 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	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		544,259,135.56	535,702,845.22
收到的税费返还		150,302.04	696,849.09
收到其他与经营活动有关的现金		5,363,501.25	4,388,055.17
经营活动现金流入小计		549,772,938.85	540,787,749.48
购买商品、接受劳务支付的现金		468,289,593.30	487,494,987.75
支付给职工以及为职工支付的现金		67,978,711.92	74,021,973.84
支付的各项税费		22,377,912.46	17,216,166.84
支付其他与经营活动有关的现金		25,768,842.62	27,542,141.54
经营活动现金流出小计		584,415,060.30	606,275,269.97
经营活动产生的现金流量净额		-34,642,121.45	-65,487,520.49
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		50,000,000.00	15,000,000.00
取得投资收益收到的现金		127,678,014.53	22,822,456.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		131,200.00	139,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		177,809,214.53	37,961,456.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		155,459,126.08	88,482,335.38
投资支付的现金		86,628,544.00	185,970,064.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		60,000,000.00	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		302,087,670.08	298,598,951.02
投资活动产生的现金流量净额		-124,278,455.55	-260,637,494.39
<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		50,000,000.00	375,000,000.00
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
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	387,805,658.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	257,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,235,709.71	17,277,927.04
支付其他与筹资活动有关的现金		230,000.00	1,110,410.11
筹资活动现金流出小计		31,465,709.71	275,388,337.15
筹资活动产生的现金流量净额		18,534,290.29	112,417,320.85
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		57,826.95	-75,021.04
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-140,328,459.76	-213,782,715.07
加: 期初现金及现金等价物余额		480,859,905.73	814,441,900.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		340,531,445.97	600,659,185.02

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

2012 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	638,195,549.20			39,997,744.90		809,651,315.10		706,396,030.92	2,555,955,478.12
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	361,714,838.00	638,195,549.20			39,997,744.90		809,651,315.10		706,396,030.92	2,555,955,478.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							71,372,247.53		-9,491,868.15	61,880,379.38
(一) 净利润							71,372,247.53		67,508,131.85	138,880,379.38
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							71,372,247.53		67,508,131.85	138,880,379.38
(三) 所有者投入和减少资本									8,000,000.00	8,000,000.00
1. 所有者投入资本									8,000,000.00	8,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配									-85,000,000.00	-85,000,000.00
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									-85,000,000.00	-85,000,000.00
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										
四、本期期末余额	361,714,838.00	638,195,549.20			39,997,744.90		881,023,562.63		696,904,162.77	2,617,835,857.50

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	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 “-”号填列)		-226,210,225.77					123,524,947.53		64,331,137.52	-38,354,140.72
(一) 净利润							123,524,947.53		73,331,137.52	196,856,085.05
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							123,524,947.53		73,331,137.52	196,856,085.05
(三) 所有者投入和减少资本		-226,210,225.77								-226,210,225.77
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益金额										
3. 其他		-226,210,225.77								-226,210,225.77
(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
(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										
四、本期期末余额	361,714,838.00	548,102,969.77			31,617,904.90		775,334,406.77		693,837,634.76	2,410,607,754.20

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

2012 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	625,058,164.08			39,997,744.90		252,370,955.04	1,279,141,702.02
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	361,714,838.00	625,058,164.08			39,997,744.90		252,370,955.04	1,279,141,702.02
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							96,059,670.17	96,059,670.17
(一) 净利润							96,059,670.17	96,059,670.17
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							96,059,670.17	96,059,670.17
(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								
四、本期期末余额	361,714,838.00	625,058,164.08			39,997,744.90		348,430,625.21	1,375,201,372.19

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	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

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

## 凌云工业股份有限公司

### 财务报表附注

截止 2012 年 06 月 30 日

(除非特别注明, 以下币种为人民币, 货币单位为元)

#### 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(后更名为北方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 号文和保定市对外贸易经济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, 北方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 日至 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, 公司非流通股股东北方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: 北方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 11,757.2 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，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：北方凌云工业集团有限公司

本公司最终控制方是：中国兵器工业集团公司

## 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。钢材、机器设备、工装销售；自有房屋出租、机器设备租赁；小区物业管理；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务，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8家分公司，20家全资及控股子公司，4家参股公司。

## 6、公司在报告期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

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及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

本公司财务报表的编制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

本公司以公历年度为会计期间，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计

量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值计量。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；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，经复核后计入合并当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### （1）合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

#### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

### 7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（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、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

### 8、外币业务和外币报表折算

#### （1）外币业务

本公司对于发生的外币业务，按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）折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，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财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按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账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

**(2) 外币报表折算**

本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；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；现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。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“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于外币财务报表折算产生的差额，在合并资产负债表的股东权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

**9、金融工具****(1) 金融资产和金融负债的分类和计量**

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产和金融负债分为以下五类：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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

**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**

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或金融负债。交易性金融资产，主要指企业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或近期内回购而承担的金融负债；直接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，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

**②持有至到期投资**

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司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非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。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，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

**④可供出售金融资产**

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

**⑤其他金融负债**

其他金融负债，是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。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得

或损失，应当计入当期损益。

(2) 金融资产转移

①本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②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。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司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。

(3) 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，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（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并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，应当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，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

**10、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

①单项金额重大的应收款项的判断依据或金额标准	将单项金额超过 600 万元的应收账款及 100 万元的其他应收款视为单项金额重大的应收款项。
②单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的，账龄划分及对应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)		
1-2 年 (含 2 年)	50	50
2-3 年 (含 3 年)	100	100
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账款**

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**

本公司将存货分为在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料、委托加工物资等。

**(2) 发出存货的计价方法**

发出存货时按加权平均法计价；存货日常核算以计划成本计价，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认依据及存货跌价准备的计提方法**

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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计算基础，若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算基础；没有销售合同约定的存货 (不包括用于出售的材料)，其可变现净值以一般销售价格 (即市场销售价格) 作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常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，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，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**

存货盘存制度为永续盘存制。



(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销；包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

**12、长期股权投资**

(1) 投资成本确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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。

③其他方式取得的长期股权投资

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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

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，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

按权益法核算长期股权投资时：

① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 取得长期股权投资后，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。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以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，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④ 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。

持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据

共同控制，是指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，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等。

② 重大影响的判断依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注二、26 所述方法计提减值准备。

对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司按照附注二、9（4）的方法计提资产减值准备。

**13、投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产为已出租的房屋建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产的有关规定，按期计提折旧。

本公司采用成本模式进行投资性房地产的后续计量，计提资产减值方法见本附注二、26。

**14、固定资产**

(1) 固定资产的确认条件

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寿命超过一年单位价值较高的有形资产。固定资产在满足下列条件时，按取得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本公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。本公司各类固定资产的使用寿命、预计残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20 年	5	4.75

机器设备	10 年	5	9.50
运输设备	5-6 年	5	19.00-16.00
器具、工具及家具	5-6 年	5	19.00-16.00
电子设备	3 年	5	32.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注二、26。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将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。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

**15、在建工程**

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程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，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，先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。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注二、26。

**16、借款费用**

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销

售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

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，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

### (3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按月度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除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）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

### (2) 无形资产的后续计量

#### ① 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本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。

#### ② 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③ 本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

#### ④ 无形资产的减值

本公司无形资产减值准备计提方法见附注二、26。

## 18、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期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

## 19、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、重组义务等或有事项形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

### (2) 预计负债的计量

按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑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。

### (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。

## 20、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付种类

本公司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。

### (2) 股份支付的会计处理

对于权益结算的涉及职工的股份支付，以授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

### (3) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### (4) 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，本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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### (5) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

## 21、收入

### (1) 销售商品收入

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：

- ① 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- ② 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 相关的经济利益很可能流入本公司；
- ④ 相关的收入和成本能够可靠的计量。

### (2) 提供劳务

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。按照从接受

劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### (3) 让渡资产使用权

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

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 22、政府补助

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。

### (1) 政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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) 政府补助的会计处理

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，计入当期损益。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。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债于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确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者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；

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

(3) 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。

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

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

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

来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司在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取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

#### 24、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### (1) 经营租赁

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

##### (2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

#### 25、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：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三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，公司调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值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。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 26、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(2) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(4) 就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

(5) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 27、职工薪酬

职工薪酬包括职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

## 28、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

(1) 应收账款和其他应收款坏账准备计提比例变更前后具体如下：

账龄	原计提比例 (%)	调整后比例 (%)
1年以内 (含1年)	5	0
1-2 年 (含2 年)	10	50
2-3 年 (含3 年)	50	100
3 年以上	100	100

此项会计估计变更使当期合并净利润增加32,447,145.23元。

(2) 固定资产预计残值率变更前后具体如下：

资产类别	原残值率 (%)	调整后残值率 (%)
房屋、建筑物	10	5
机器设备	10	5
运输设备	10	5
器具、工具及家具	10	5
电子设备	10	5

此项会计估计变更使当期合并净利润减少 11,035,941.52 元。

## 29、前期差错更正



本公司本期无会计差错更正事项。

### 三、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
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〔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。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》，本公司本期企业所得税暂按15%的税率预缴。

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2011年9月28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GF201113000118，证书有效期为3年），自2011年起至2013年，减按15%税率缴纳企业所得税。

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2011年11月4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GR201113000120，证书有效期为3年），自2011年起至2013年，减按15%税率缴纳企业所得税。

④本公司之子公司长春亚大汽车零件制造有限公司企业所得税法定税率为25%，该公司于2011年10月13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GF201122000041，证书有效期为3年），自2011年起至2013年，减按15%税率缴纳企业所得税。

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3年），自2009年起至2011年，减按15%税率缴纳企业所得税。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。

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3年），自2009年起至2011年，减按15%税率缴纳企业所得税。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。

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3年），自2009年起至2011年度，减按15%税率缴纳企业所得税。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。

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 日被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：GR201051100063，证书有效期 3 年），自 2010 年起至 2012 年，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

⑨本公司之子公司四川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 2011 年 10 月 12 日被四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川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 GF201151000505，证书有效期为 3 年），自 2011 年起至 2013 年，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

⑩本公司之子公司阔丹-凌云汽车胶管有限公司企业所得税法定税率为 25%，该公司于 2010 年 11 月 10 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：GR201013000087，证书有效期 3 年），自 2010 年起至 2012 年，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

⑪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%，该公司于 2011 年 08 月 17 日被上海市科学技术委员会，上海市财政局，上海市国家税务局，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：GR201131000033，证书有效期 3 年），自 2011 年起至 2013 年，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，本年度进入第三个减半征收期，即减按 12.5% 的税率交纳企业所得税。

(3) 本公司之子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、深圳亚大塑料制品有限公司、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、河北凌云机电有限公司、柳州凌云汽车零部件有限公司、江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司企业所得税法定税率为 25%。

#### 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	注册地	业务性质	注册资本
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	4,500 万元
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	3,160 万元
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	550 万美元
河北亚大汽车塑料制品有限公司（注 1）	控股子公司	涿州市	工业企业	800 万美元
凌云工业股份（芜湖）有限公司	全资子公司	芜湖市	工业企业	6,000 万元
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	控股子公司	哈尔滨市	工业企业	7,282 万元
武汉凌云汽车零部件有限公司	全资子公司	武汉市	工业企业	7,950 万元
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	5,192 万元
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	380 万美元
北京凌云东园科技有限公司	控股子公司	北京市	工业企业	720 万美元
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	全资子公司	上海市	工业企业	6,000 万元
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	3,000 万元
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	1,000 万元
柳州凌云汽车零部件有限公司	全资子公司	柳州市	工业企业	3,000 万元

接上表

子公司全称	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
深圳亚大塑料制品有限公司（注 1）	开发、生产经营工程塑料、燃气给水管道、管件和相关配件	2,250 万元	
四川亚大塑料制品有限公司（注 1）	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	1,580 万元	
上海亚大汽车塑料制品有限公司（注 1）	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	2,015 万元	
河北亚大汽车塑料制品有限公司（注 1）	生产汽车配件，销售本公司生产的产品	1,766 万元	

子公司全称	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
凌云工业股份(芜湖)有限公司	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	6,000 万元	
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	设计、生产和销售汽车零部件及相关产品	9,910 万元	
武汉凌云汽车零部件有限公司	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	7,950 万元	
重庆长安凌云汽车零部件有限公司	生产、销售汽车零部件	5,980 万元	
上海凌云东园汽车部件有限公司	汽车关键零部件的设计、研发、制造, 销售公司自产产品	1,989 万元	
北京凌云东园科技有限公司	设计、研究、制造汽车零部件及产品; 销售自产产品	4,136 万元	
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	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	5,832 万元	
北京北方凌云悬置系统科技有限公司	生产汽车零部件, 技术推广服务, 销售汽车零部件	1,530 万元	
广州凌云新锐汽车零部件有限公司	设计、研发、制造、销售汽车零配件产品	510 万元	
柳州凌云汽车零部件有限公司	汽车零部件的设计、研发、制造及销售	3,000 万元	

接上表

子公司全称	表决权 持股比例		是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
	比例(%)	(%)			
	间接持股	直接持股			
深圳亚大塑料制品有限公司(注1)		50	是	5,364.05 万元	
四川亚大塑料制品有限公司(注1)		50	是	5,412.64 万元	
上海亚大汽车塑料制品有限公司(注1)		50	是	7,962.05 万元	
河北亚大汽车塑料制品有限公司(注1)		50	是	18,729.71 万元	
凌云工业股份(芜湖)有限公司		100	是		
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司		94.15	是	623.47 万元	
武汉凌云汽车零部件有限公司		100	是		
重庆长安凌云汽车零部件有限公司		100	是		
上海凌云东园汽车部件有限公司		70	是	1,009.40 万元	
北京凌云东园科技有限公司		70	是	3,959.01 万元	
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司		100	是		
北京北方凌云悬置系统科技有限公司		51	是	1,056.56 万元	
广州凌云新锐汽车零部件有限公司		51	是	22.61 万元	
柳州凌云汽车零部件有限公司		100	是		

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。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额
亚大塑料制品有限公司(注1)	控股子公司	涿州市	工业企业	797 万美元	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	7,571 万元
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	870 万美元	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	1,734 万元
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	1,000 万元	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	500 万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额
阔丹-凌云汽车胶管有限公司	全资子公司	涿州市	工业企业	6,422.31 万元	汽车管路、橡胶软管及汽车配件的设计、生产、销售；货物进出口业务（以上涉及行政许可的，凭许可证经营）	8,052.70 万元
河北凌云机电有限公司	全资子公司	高碑店市	工业企业	5,703.49 万元	机械加工、电子产品、低压配电设备、电力金具（需有关部门审批的经营项目经批准后方可生产经营）铁塔（凭资质证书经营）房产、地产、设备租赁	3,233.78 万元

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)		表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
		间接持股	直接持股				
亚大塑料制品有限公司（注 1）			50	50	是	13,906.74 万元	
上海亚大塑料制品有限公司（注 2）		40	30	50	是	7,601.85 万元	
长春亚大汽车零件制造有限公司		50	25	50	是	2,062.38 万元	
阔丹-凌云汽车胶管有限公司			100	100	是		
河北凌云机电有限公司			100	100	是		

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。

(3) 其他方式取得的子公司。

子公司全称	子公司	注册地	业务性质	注册资本
江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司（注 1）	控股子公司	扬州市	工业企业	5,000 万元

接上表

子公司全称	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司（注 1）	汽车零部件制造、销售	3,000 万元	

接上表

子公司全称	表决权比例(%)		是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
	间接持股	直接持股			
江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司（注 1）		60	是	1,979.95 万元	

注 1：根据 2011 年 7 月 8 日第四届董事会第十一次会议决议，公司分期出资 3,000 万元投入江苏恒晋汽车零部件有限公司，占其 60% 股权。

## 2、合并范围发生变更的说明

本公司本期合并范围未发生变更。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	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：			<b>570,011.37</b>			<b>410,664.94</b>
人民币			570,011.37			410,664.94
银行存款：			<b>658,587,461.09</b>			<b>934,243,930.73</b>
人民币			648,284,683.40			923,327,576.80
美元	418,992.19	6.3249	2,650,083.69	1,139,095.95	6.3009	7,177,335.28
欧元	972,264.51	7.8710	7,652,694.00	458,072.68	8.1625	3,739,018.65
其他货币资金：			<b>56,911,391.63</b>			<b>49,617,602.75</b>
人民币			56,911,391.63			49,617,602.75
<b>合计</b>			<b>716,068,864.09</b>			<b>984,272,198.42</b>

除上述其他货币资金 56,911,391.63 元用于质押、保证外，本公司无因抵押、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、应收票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	348,820,715.30	383,595,503.34
商业承兑汇票	67,147,949.10	62,602,067.25
<b>合 计</b>	<b>415,968,664.40</b>	<b>446,197,570.59</b>

(1) 截止 2012 年 6 月 30 日，本公司已质押尚未到期的应收票据总额为 32,920,000.00 元：

①根据本公司之子公司武汉凌云汽车零部件有限公司与中国银行武汉经济技术开发区支行签订的 2012 年承沌字 0209 号、承沌字 0303 号、承沌字 0413 号质押协议，武汉凌云汽车零部件有限公司将 6,555,000.00 元商业承兑汇票质押给中国银行武汉经济技术开发区支行，该银行为武汉凌云汽车零部件有限公司提供银行承兑汇票共计 6,555,000.00 元。

②根据凌云股份长春分公司与招商银行股份有限公司长春一汽支行签订的编号为招银长押（2012）001 号；招银长押（2012）020 号；招银长押（2012）047 号；招银长押（2012）071 号；招银长押（2012）100 号共计 5 份质押合同，长春分公司将 38,200,000.00 元银行承兑汇票质押给招商银行股份有限公司长春一汽支行，该银行为长春分公司提供银行承兑汇票共计 38,200,000.00 元。截止本报告期末，已有 29,200,000.00 元到期托收，转为承兑汇票保证金，剩余 9,000,000.00 元尚未到期。

③根据本公司之子公司亚大塑料制品有限公司与兵器财务有限责任公司签订编号为 2012 信字第 010201 号质押合同，亚大塑料制品有限公司将 17,365,000.00 元银行承兑汇票质押给兵器财务有限责任公司，该公司为亚大塑料制品有限公司提供贷款 12,000,000.00 元。

(2) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额为 237,908,770.42 元，其中前五名总额为 14,570,000.00 元。

### 3、应收股利

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	63,763,573.86			19,019,946.04		
其中：						
(1) 耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司	56,216,415.65		37,446,064.00	18,770,351.65		
(2) 耐世特凌云驱动系统（芜湖）有限公司	7,547,158.21		7,297,563.82	249,594.39		
<b>合 计</b>	<b>63,763,573.86</b>		<b>44,743,627.82</b>	<b>19,019,946.04</b>	—	—

### 4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	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组合	1,235,396,671.81	100.00	46,959,014.05	3.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>1,235,396,671.81</b>	<b>--</b>	<b>46,959,014.05</b>	<b>--</b>

续上页

种类	年初余额			
	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				
账龄组合	929,558,045.88	100.00	68,772,192.92	7.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>929,558,045.88</b>	<b>--</b>	<b>68,772,192.92</b>	<b>--</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	1,169,622,820.75	94.68	0.00	875,625,828.09	94.20	43,781,291.40
1 至 2 年	37,629,674.28	3.05	18,814,837.27	28,107,498.48	3.02	2,810,749.85
2 至 3 年	8,889,018.87	0.71	8,889,018.87	7,289,135.29	0.78	3,644,567.65
3 年以上	19,255,157.91	1.56	19,255,157.91	18,535,584.02	2.00	18,535,584.02
<b>合计</b>	<b>1,235,396,671.81</b>	<b>--</b>	<b>46,959,014.05</b>	<b>929,558,045.88</b>	<b>--</b>	<b>68,772,192.92</b>

(2) 本报告期内实际核销的应收账款共计 485,372.36 元，均为无法收回的非关联方款项。

(3) 截至 2012 年 6 月 30 日，应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(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	占应收账款总额的比例(%)
汽车金属与塑料零部件客户 1	非关联方	45,484,993.80	1 年以内	3.68
汽车金属与塑料零部件客户 2	非关联方	42,811,349.46	1 年以内	3.46
汽车金属与塑料零部件客户 3	非关联方	41,618,963.37	1 年以内	3.37
汽车金属与塑料零部件客户 4	非关联方	28,056,086.14	1 年以内	2.27
汽车金属与塑料零部件客户 5	非关联方	24,307,608.29	1 年以内	1.97
<b>合计</b>		<b>182,279,001.06</b>		<b>14.75</b>

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	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账龄组合	21,655,575.73	100	2,102,845.46	9.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>21,655,575.73</b>	<b>--</b>	<b>2,102,845.46</b>	<b>--</b>

续上页

种类	年初余额			
	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				
账龄组合	15,346,425.43	100	1,935,644.61	12.61

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>15,346,425.43</b>	<b>--</b>	<b>1,935,644.61</b>	<b>--</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	18,750,411.65	86.59	-	13,097,956.50	85.35	654,897.83
1 至 2 年	1,604,637.27	7.41	802,318.65	945,319.05	6.16	94,531.90
2 至 3 年	147,541.00	0.68	147,541.00	233,870.00	1.52	116,935.00
3 年以上	1,152,985.81	5.32	1,152,985.81	1,069,279.88	6.97	1,069,279.88
<b>合计</b>	<b>21,655,575.73</b>	<b>--</b>	<b>2,102,845.46</b>	<b>15,346,425.43</b>	<b>--</b>	<b>1,935,644.61</b>

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日，其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 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	占其他应收款总额的比例(%)
上海市电力公司	非关联方	403,154.95	1 年以内	1.86
重庆燃气(集团)有限责任公司	非关联方	493,900.00	1 年以内	2.28
芜湖浩博科技有限公司	非关联方	445,318.60	1 年以内	2.06
宁波化工开发有限公司	非关联方	388,979.00	1 年以内	1.80
武汉桑尼科技有限公司	非关联方	295,351.00	1 年以内	1.36
<b>合 计</b>		<b>2,026,703.55</b>		<b>9.36</b>

## 6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	385,549,744.09	95.49	300,016,394.85	97.15
1 至 2 年	16,449,086.58	4.07	8,060,699.96	2.61
2 至 3 年	1,416,378.82	0.35	654,298.99	0.21
3 年以上	347,069.03	0.09	93,736.25	0.03
<b>合 计</b>	<b>403,762,278.52</b>	<b>--</b>	<b>308,825,130.05</b>	<b>--</b>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商 1	非关联方	60,663,269.48	1 年以内	预付材料款
供应商 2	非关联方	39,189,636.26	1 年以内	预付材料款
青浦区规划和土地管理局	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	预付土地款
供应商 3	非关联方	13,884,000.00	1 年以内	预付设备款
供应商 4	非关联方	10,613,892.20	1 年以内	预付材料款
<b>合 计</b>		<b>144,350,797.94</b>		

(3) 截至 2012 年 6 月 30 日，预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

## 7、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	307,324,598.67	11,269,033.29	296,055,565.38	285,299,036.14	11,178,612.75	274,120,423.39

库存商品	554,013,813.36	17,762,708.31	536,251,105.05	501,643,231.97	21,572,477.44	480,070,754.53
在制品及半成品	144,635,801.66	849,063.48	143,786,738.18	98,518,563.75	1,010,184.64	97,508,379.11
周转材料	2,345,754.62	0.00	2,345,754.62	3,210,559.20	38,403.24	3,172,155.96
合 计	1,008,319,968.31	29,880,805.08	978,439,163.23	888,671,391.06	33,799,678.07	854,871,712.99

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	11,178,612.75	164,893.44		74,472.90	11,269,033.29
库存商品	21,572,477.44	817,289.34	4,289,412.57	337,645.90	17,762,708.31
在制品及半成品	1,010,184.64	42,733.83	56,454.99	147,400.00	849,063.48
周转材料	38,403.24		38,403.24		0.00
合 计	33,799,678.07	1,024,916.61	4,384,270.80	559,518.80	29,880,805.08

(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		
库存商品	成本与可变现净值孰低	市场价格升高	24.15
在制品及半成品	成本与可变现净值孰低	市场价格升高	6.65
周转材料	成本与可变现净值孰低	市场价格升高	-

8、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	8,462,927.38	3,596,576.76
待摊销办公费	181,226.46	331,501.30
待摊销取暖费		715,414.08
待摊销房屋租金	1,105,672.89	825,545.06
待摊销财产保险	116,863.84	78,273.40
待摊销其他	573,931.01	392,530.22
合 计	10,440,621.58	5,939,840.82

9、对合营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 %	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	中外合资	上海市	李喜增	工业企业	700 万美元	49.00	49.00	783117423
2.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	40.00	40.00	754151067
3.耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	中外合资	涿州市	Vincent De Zorzi	工业企业	2,200 万美元	40.00	40.00	60149428-8
4.耐世特凌云驱动系统(芜湖)有限公司	中外合资	芜湖市	Vincent De Zorzi	工业企业	2,240 万美元	40.00	40.00	79642701-7

续:

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	本期营业收入总额	本期净利润
1.上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	147,543,775.08	37,614,506.02	109,929,269.06	65,194,461.43	7,949,244.10
2.北京世东凌云汽车饰件有限公司	189,279,387.54	75,223,894.45	114,055,493.09	110,849,874.79	5,422,915.11
3.耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	319,360,929.86	107,103,893.55	212,257,036.31	105,604,154.94	6,619,745.36
4.耐世特凌云驱动系统(芜湖)有限公司	211,551,730.08	39,541,575.30	172,010,154.78	59,455,026.70	1,428,539.42

10、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------	------	------	------	------	------	------



上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	权益法	25,507,395.84	49,974,573.47	3,895,129.61		53,869,703.08
北京世东凌云汽车饰件有限公司	权益法	21,199,542.02	43,453,362.45	2,169,166.04		45,622,528.49
耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	权益法	98,805,800.00	82,739,708.19	20,345,298.14		103,085,006.33
耐世特凌云驱动系统(芜湖)有限公司	权益法	80,564,192.00	54,905,610.23	26,742,807.76		81,648,417.99
上海焱晶燃烧设备有限公司	成本法	1,300,000.00	1,300,000.00			1,300,000.00
合 计		<b>227,376,929.86</b>	<b>232,373,254.34</b>	<b>53,152,401.55</b>	<b>0.00</b>	<b>285,525,655.89</b>

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	49	49				
北京世东凌云汽车饰件有限公司	40	40				
耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	40	40				
耐世特凌云驱动系统(芜湖)有限公司	40	40				
上海焱晶燃烧设备有限公司	10	10				
合 计						

## 11、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		购置或计提	自用或存货转入	处置	转为自用	
一、账面原值合计	38,046,235.35	2,149,514.71				40,195,750.06
1.房屋、建筑物	38,046,235.35	2,149,514.71				40,195,750.06
2.土地使用权						
二、累计折旧和累计摊销合计	11,268,802.51	1,290,972.75				12,559,775.26
1.房屋、建筑物	11,268,802.51	1,290,972.75				12,559,775.26
2.土地使用权						
三、投资性房地产账面净值合计	26,777,432.84					27,635,974.80
1.房屋、建筑物	26,777,432.84					27,635,974.80
2.土地使用权						
四、投资性房地产减值准备累计金额合计						
1.房屋、建筑物						
2.土地使用权						
五、投资性房地产账面价值合计	26,777,432.84					27,635,974.80
1.房屋、建筑物	26,777,432.84					27,635,974.80
2.土地使用权						

本期折旧和摊销额 1,290,972.75 元。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	1,495,983,480.41	240,312,210.74	13,158,777.14	1,723,136,914.01
其中: 房屋及建筑物	511,325,975.80	71,946,732.49		583,272,708.29
机器设备	874,858,795.25	136,013,960.12	11,394,628.32	999,478,127.05
运输工具	37,518,088.52	2,512,165.01	1,154,843.30	38,875,410.23
电子设备	36,092,785.34	2,694,964.66	483,617.00	38,304,133.00

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
工具、器具、家具	36,187,835.50		27,144,388.46	125,688.52	63,206,535.44
	--	本期新增	本期计提	--	--
二、累计折旧合计:	568,622,494.74	48,033,493.37	68,108,741.86	22,419,030.21	662,345,699.76
其中: 房屋及建筑物	142,815,714.94	3,490,634.11	13,753,846.07		160,060,195.12
机器设备	366,774,619.77	38,486,582.71	39,641,084.11	20,746,995.32	424,155,291.27
运输工具	20,666,173.63	126,796.44	2,616,806.10	1,146,630.74	22,263,145.43
电子设备	25,288,777.08	127,903.33	3,275,487.38	459,332.72	28,232,835.07
工具、器具、家具	13,077,209.32	5,801,576.78	8,821,518.20	66,071.43	27,634,232.87
三、固定资产账面净值合计	927,360,985.67				1,060,791,214.25
其中: 房屋及建筑物	368,510,260.86				423,212,513.17
机器设备	508,084,175.48				575,322,835.78
运输工具	16,851,914.89				16,612,264.80
电子设备	10,804,008.26				10,071,297.93
工具、器具、家具	23,110,626.18				35,572,302.57
四、减值准备合计	1,475,993.81		1,773,456.35	1,474,863.77	1,774,586.39
其中: 房屋及建筑物					
机器设备	1,475,993.81			1,474,863.77	1,130.04
运输工具					
电子设备					
工具、器具、家具			1,773,456.35		1,773,456.35
五、固定资产账面价值合计	925,884,991.86				1,059,016,627.86
其中: 房屋及建筑物	368,510,260.86				423,212,513.17
机器设备	506,608,181.67				575,321,705.74
运输工具	16,851,914.89				16,612,264.80
电子设备	10,804,008.26				10,071,297.93
工具、器具、家具	23,110,626.18				33,798,846.22

本期折旧额 68,108,741.86 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 130,694,843.36 元。

#### (2) 固定资产说明:

本期处置、报废固定资产原值 13,158,777.14 元, 净收益 1,183,871.37 元。

### 13、在建工程

#### (1) 在建工程明细

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
房屋类	196,440,979.16		196,440,979.16	142,772,163.09		142,772,163.09
设备类	51,563,794.06		51,563,794.06	74,656,507.94		74,656,507.94
<b>合计</b>	<b>248,004,773.22</b>		<b>248,004,773.22</b>	<b>217,428,671.03</b>		<b>217,428,671.03</b>

#### (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	期末余额
海宁基地项目	9,300 万元	70,520,268.05	16,392,019.99	86,912,288.04		
131 工房	1,635 万元	530,190.85	7,134,192.43			7,664,383.28
132 工房	6,845 万元	25,124,306.15	21,162,067.57			46,286,373.72
亚大汽车新建厂房项目	10,340 万元	50,640,700.00	18,965,900.00			69,606,600.00
长春亚大二期厂房	1,100 万元	8,378,134.34	148,470.70			8,526,605.04
热成型项目	5072 万元	694,871.80	28,988,104.79			29,682,976.59
盐城分公司厂房建设	5000 万元	2,381,307.83	23,326,314.33			25,707,622.16
<b>合 计</b>	<b>39,292 万元</b>	<b>158,269,779.02</b>	<b>116,117,069.81</b>	<b>86,912,288.04</b>	<b>0.00</b>	<b>187,474,560.79</b>

接上表

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 本化率(%)	资金来源
海宁基地项目	93.45	100.00	3,431,858.72	758,003.08	6.25	金融机构贷款
131 工房	46.88	46.88				其他来源
132 工房	67.62	67.62				其他来源
亚大汽车新建厂房项目	67.32	67.32				其他来源
长春亚大二期厂房	77.51	77.51				其他来源
热成型项目	58.52	58.52				其他来源
盐城分公司厂房建设	51.42	51.42				其他来源

#### 14、无形资产

##### (1) 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原价合计	<b>231,879,522.49</b>	<b>24,707,026.11</b>	<b>0.00</b>	<b>256,586,548.60</b>
软件使用权	6,892,026.67	856,996.73		7,749,023.40
土地使用权 1 (注 1)	16,112,000.00			16,112,000.00
土地使用权 2 (注 2)	1,249,680.74			1,249,680.74
土地使用权 3 (注 3)	2,156,200.00			2,156,200.00
土地使用权 4 (注 4)	7,265,260.00			7,265,260.00
土地使用权 5 (注 5)	3,919,633.00			3,919,633.00
土地使用权 6 (注 6)	1,350,000.00			1,350,000.00
土地使用权 7 (注 7)	3,813,000.00			3,813,000.00
土地使用权 8 (注 8)	692,600.00			692,600.00
土地使用权 9 (注 9)	5,246,500.00			5,246,500.00
土地使用权 10 (注 10)	4,023,840.60			4,023,840.60
土地使用权 11 (注 11)	4,892,150.00			4,892,150.00
土地使用权 12 (注 12)	17,722,340.00			17,722,340.00
土地使用权 13 (注 13)	14,386,697.00			14,386,697.00
土地使用权 14 (注 14)	5,885,425.01			5,885,425.01
土地使用权 15 (注 15)	28,693,200.00			28,693,200.00
土地使用权 16 (注 16)	4,530,000.00			4,530,000.00
土地使用权 17 (注 17)	17,450,176.66			17,450,176.66
土地使用权 18 (注 18)	4,261,184.10			4,261,184.10
土地使用权 19 (注 19)	14,924,105.90			14,924,105.90
土地使用权 20 (注 20)	19,713,800.35			19,713,800.35
土地使用权 21 (注 21)	12,329,925.00			12,329,925.00
土地使用权 22 (注 22)	21,938,560.00	1,424,148.00		23,362,708.00
土地使用权 23 (注 23)	1,416,242.46	302,232.00		1,718,474.46
土地使用权 24 (注 24)	1,449,652.00	138,504.00		1,588,156.00
土地使用权 25 (注 25)		9,411,545.38		9,411,545.38
土地使用权 26 (注 26)		12,573,600.00		12,573,600.00
专有技术 1 (注 27)	2,069,175.00			2,069,175.00
专有技术 2 (注 28)	6,020,000.00			6,020,000.00
其他	1,476,148.00			1,476,148.00
二、累计摊销合计	<b>25,542,715.25</b>	<b>4,295,050.14</b>	<b>0.00</b>	<b>29,837,765.39</b>
软件使用权	2,970,863.92	1,054,094.96		4,024,958.88
土地使用权 1 (注 1)	4,713,561.39	171,402.00		4,884,963.39
土地使用权 2 (注 2)	114,554.01	12,496.80		127,050.81
土地使用权 3 (注 3)	334,756.32	21,513.12		356,269.44
土地使用权 4 (注 4)	1,322,079.41	74135.28		1,396,214.69
土地使用权 5 (注 5)	470,356.21	39,196.32		509,552.53
土地使用权 6 (注 6)	610,312.50	16,875.00		627,187.50
土地使用权 7 (注 7)	529,685.00	31,033.05		560,718.05
土地使用权 8 (注 8)	161,876.73	6,318.12		168,194.85

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
土地使用权 9 (注 9)	624,586.15	52,621.44		677,207.59
土地使用权 10 (注 10)	402,379.62	40,238.40		442,618.02
土地使用权 11 (注 11)	277,221.72	48,921.48		326,143.20
土地使用权 12 (注 12)	590,744.60	177,223.38		767,967.98
土地使用权 13 (注 13)	431,600.92	143,866.99		575,467.91
土地使用权 14 (注 14)	778,808.20	58,854.25		837,662.45
土地使用权 15 (注 15)	239,109.96	380,977.81		620,087.77
土地使用权 16 (注 16)	37,750.00	55,563.67		93,313.67
土地使用权 17 (注 17)	1,557,005.96	193,890.84		1,750,896.80
土地使用权 18 (注 18)	35,509.85	42,611.82		78,121.67
土地使用权 19 (注 19)	198,988.08	149,241.06		348,229.14
土地使用权 20 (注 20)	492,844.98	197,137.98		689,982.96
土地使用权 21 (注 21)	267,148.41	123,299.28		390,447.69
土地使用权 22 (注 22)	5,139,557.31	223,218.11		5,362,775.42
土地使用权 23 (注 23)	276,287.05	15,170.31		291,457.36
土地使用权 24 (注 24)	84,822.04	14,715.05		99,537.09
土地使用权 25 (注 25)		475,940.19		475,940.19
土地使用权 26 (注 26)		62,868.00		62,868.00
专有技术 1 (注 27)	1,362,207.27	103,458.78		1,465,666.05
专有技术 2 (注 28)	1,103,667.02	301,000.01		1,404,667.03
其他	414,430.62	7,166.64		421,597.26
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>206,336,807.24</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>226,748,783.21</b>
软件使用权	3,921,162.75			3,724,064.52
土地使用权 1 (注 1)	11,398,438.61			11,227,036.61
土地使用权 2 (注 2)	1,135,126.73			1,122,629.93
土地使用权 3 (注 3)	1,821,443.68			1,799,930.56
土地使用权 4 (注 4)	5,943,180.59			5,869,045.31
土地使用权 5 (注 5)	3,449,276.79			3,410,080.47
土地使用权 6 (注 6)	739,687.50			722,812.50
土地使用权 7 (注 7)	3,283,315.00			3,252,281.95
土地使用权 8 (注 8)	530,723.27			524,405.15
土地使用权 9 (注 9)	4,621,913.85			4,569,292.41
土地使用权 10 (注 10)	3,621,460.98			3,581,222.58
土地使用权 11 (注 11)	4,614,928.28			4,566,006.80
土地使用权 12 (注 12)	17,131,595.40			16,954,372.02
土地使用权 13 (注 13)	13,955,096.08			13,811,229.09
土地使用权 14 (注 14)	5,106,616.81			5,047,762.56
土地使用权 15 (注 15)	28,454,090.04			28,073,112.23
土地使用权 16 (注 16)	4,492,250.00			4,436,686.33
土地使用权 17 (注 17)	15,893,170.70			15,699,279.86
土地使用权 18 (注 18)	4,225,674.25			4,183,062.43
土地使用权 19 (注 19)	14,725,117.82			14,575,876.76
土地使用权 20 (注 20)	19,220,955.37			19,023,817.39
土地使用权 21 (注 21)	12,062,776.59			11,939,477.31
土地使用权 22 (注 22)	16,799,002.69			17,999,932.58
土地使用权 23 (注 23)	1,139,955.41			1,427,017.10
土地使用权 24 (注 24)	1,364,829.96			1,488,618.91
土地使用权 25 (注 25)				8,935,605.19
土地使用权 26 (注 26)				12,510,732.00
专有技术 1 (注 27)	706,967.73			603,508.95
专有技术 2 (注 28)	4,916,332.98			4,615,332.97
其他	1,061,717.38			1,054,550.74
<b>四、减值准备合计</b>	<b>1,009,272.85</b>			<b>1,009,272.85</b>

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
软件使用权				
土地使用权 1 (注 1)				
土地使用权 2 (注 2)				
土地使用权 3 (注 3)				
土地使用权 4 (注 4)				
土地使用权 5 (注 5)				
土地使用权 6 (注 6)				
土地使用权 7 (注 7)				
土地使用权 8 (注 8)				
土地使用权 9 (注 9)				
土地使用权 10 (注 10)				
土地使用权 11 (注 11)				
土地使用权 12 (注 12)				
土地使用权 13 (注 13)				
土地使用权 14 (注 14)				
土地使用权 15 (注 15)				
土地使用权 16 (注 16)				
土地使用权 17 (注 17)				
土地使用权 18 (注 18)				
土地使用权 19 (注 19)				
土地使用权 20 (注 20)				
土地使用权 21 (注 21)				
土地使用权 22 (注 22)				
土地使用权 23 (注 23)				
土地使用权 24 (注 24)				
土地使用权 25 (注 25)				
土地使用权 26 (注 26)				
专有技术 1 (注 27)				
专有技术 2 (注 28)				
其他	1,009,272.85			1,009,272.85
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>205,327,534.39</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>225,739,510.36</b>
软件使用权	3,921,162.75			3,724,064.52
土地使用权 1 (注 1)	11,398,438.61			11,227,036.61
土地使用权 2 (注 2)	1,135,126.73			1,122,629.93
土地使用权 3 (注 3)	1,821,443.68			1,799,930.56
土地使用权 4 (注 4)	5,943,180.59			5,869,045.31
土地使用权 5 (注 5)	3,449,276.79			3,410,080.47
土地使用权 6 (注 6)	739,687.50			722,812.50
土地使用权 7 (注 7)	3,283,315.00			3,252,281.95
土地使用权 8 (注 8)	530,723.27			524,405.15
土地使用权 9 (注 9)	4,621,913.85			4,569,292.41
土地使用权 10 (注 10)	3,621,460.98			3,581,222.58
土地使用权 11 (注 11)	4,614,928.28			4,566,006.80
土地使用权 12 (注 12)	17,131,595.40			16,954,372.02
土地使用权 13 (注 13)	13,955,096.08			13,811,229.09
土地使用权 14 (注 14)	5,106,616.81			5,047,762.56
土地使用权 15 (注 15)	28,454,090.04			28,073,112.23
土地使用权 16 (注 16)	4,492,250.00			4,436,686.33
土地使用权 17 (注 17)	15,893,170.70			15,699,279.86
土地使用权 18 (注 18)	4,225,674.25			4,183,062.43
土地使用权 19 (注 19)	14,725,117.82			14,575,876.76
土地使用权 20 (注 20)	19,220,955.37			19,023,817.39
土地使用权 21 (注 21)	12,062,776.59			11,939,477.31

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
土地使用权 22 (注 22)	16,799,002.69			17,999,932.58
土地使用权 23 (注 23)	1,139,955.41			1,427,017.10
土地使用权 24 (注 24)	1,364,829.96			1,488,618.91
土地使用权 25 (注 25)				8,935,605.19
土地使用权 26 (注 26)				12,510,732.00
专有技术 1 (注 27)	706,967.73			603,508.95
专有技术 2 (注 28)	4,916,332.98			4,615,332.97
其他	52,444.53			45,277.89

注 1: 土地使用权 1 为凌云集团 (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 系本公司之子公司阔丹-凌云汽车胶管有限公司 2004 年 12 月购入, 摊销期限自 2004 年 12 月至 2054 年 1 月。

注 15: 土地使用权 15 系本公司收购凌云集团资产, 已增资到本公司之子公司阔丹-凌云汽车胶管有限公司, 摊销期限自 2011 年 8 月至 2054 年 1 月。

注 16: 土地使用权 16 系本公司收购凌云集团资产, 已增资到本公司之子公司阔丹-凌云汽车胶管有限公司, 摊销期限自 2011 年 8 月至 2056 年 2 月。

注 17: 土地使用权 17 系本公司之子公司河北凌云机电有限公司 2007 年 11 月购入, 摊销期限自 2007 年 11 月至 2046 年 10 月。

注 18: 土地使用权 18 系本公司之子公司江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司 2011 年 8 月购入, 摊销期限自 2011 年 8 月至 2061 年 7 月。

注 19: 土地使用权 19 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 5 月购入, 摊销期限自 2011 年 7 月至 2061 年 6 月。

注 20: 土地使用权 20 系本公司之分公司凌云工业股份有限公司长春分公司 2010 年 10 月购入, 摊销期限自 2010 年 10 月至 2060 年 9 月。

注 21: 土地使用权 21 系本公司 2010 年 12 月购入, 摊销期限自 2010 年 12 月至 2060 年 11 月。

注 22: 土地使用权 22 系本公司收购凌云集团资产, 摊销期限自 2011 年 11 月至 2051 年 2 月。

注 23: 土地使用权 23 系本公司收购凌云集团资产, 摊销期限自 2011 年 11 月至 2052 年 3 月。

注 24: 土地使用权 24 系本公司收购凌云集团资产, 摊销期限自 2011 年 11 月至 2055 年 6 月。

注 25: 土地使用权 25 系本公司之子公司哈尔滨凌云汽车零部件有限公司 2012 年 5 月收购哈尔滨哈飞开亿钣金制品有限公司资产, 摊销期限自 2012 年 5 月至 2054 年 6 月。

注 26: 土地使用权 26 系本公司之子公司亚大塑料制品有限公司 2012 年 4 月购入, 摊销期限自 2012 年 4 月至 2062 年 3 月。

注 27: 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 28: 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。

本期摊销额 3,833,983.05 元。

### 15、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
工装模具	145,617,106.86	48,953,548.87	50,703,678.34		143,866,977.39	
房屋维修费	4,555,209.09	781,636.09	1,252,320.64		4,084,524.54	
贴费电力	249,999.56		25,000.02		224,999.54	
货架及其他	685,902.47	1,072,779.45	307,318.01		1,451,363.91	
临建设施	395,299.10	28,000.00	17,830.09	212,074.02	193,394.99	
房屋租赁费	2,071,166.65	1,149,750.00	1,561,750.02		1,659,166.63	
<b>合计</b>	<b>153,574,683.73</b>	<b>51,985,714.41</b>	<b>53,867,897.12</b>	<b>212,074.02</b>	<b>151,480,427.00</b>	

### 16、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	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产:</b>		
计提资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异	18,741,275.87	19,443,844.89
长期待摊费用产生的可抵扣暂时性差异	1,820,850.56	1,820,850.56
预提费用产生的可抵扣暂时性差异	8,849,356.36	8,801,063.08
开办费产生的可抵扣暂时性差异		
应付利息产生的可抵扣暂时性差异	2,608,866.10	2,608,866.10
其他	3,251,015.56	3,098,746.35
<b>小 计</b>	<b>35,271,364.45</b>	<b>35,773,370.98</b>
<b>递延所得税负债:</b>		
固定资产折旧产生的应纳税暂时性差异	526,017.01	421,854.11
<b>小 计</b>	<b>526,017.01</b>	<b>421,854.11</b>

(2) 应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异项目明细

应纳税差异项目

1.固定资产折旧		3,506,780.07
小计		3,506,780.07
可抵扣差异项目		
1.资产减值准备		101,295,661.98
2.长期待摊费用		7,283,402.26
3.预提费用		54,261,108.91
4.应计利息		17,392,440.65
5.递延收益		4,205,170.00
6.其他项目		14,664,820.40
小计		<b>199,102,604.20</b>

### 17、资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	70,707,837.53	-21,140,605.66		505,372.36	49,061,859.51
二、存货跌价准备	33,799,678.07	1,024,916.61	4,384,270.80	559,518.80	29,880,805.08
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	1,475,993.81	1,773,456.35		1,474,863.77	1,774,586.39
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					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	1,009,272.85				1,009,272.85
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	<b>106,992,782.26</b>	<b>-18,342,232.70</b>	<b>4,384,270.80</b>	<b>2,539,754.93</b>	<b>81,726,523.83</b>

### 18、短期借款

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款		
保证借款	465,686,057.97	303,629,086.36
信用借款	209,049,957.55	146,104,196.57
质押借款	12,000,000.00	4,176,000.00
合 计	<b>686,736,015.52</b>	<b>453,909,282.93</b>

### 19、应付票据

种 类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	129,085,481.39	116,838,079.07
合 计	<b>129,085,481.39</b>	<b>116,838,079.07</b>

### 20、应付账款

#### (1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	895,142,218.88	700,280,393.67
1 年以上	12,123,258.79	13,852,265.74
合 计	<b>907,265,477.67</b>	<b>714,132,659.41</b>

#### (2) 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	期末余额	年初余额
北京世东凌云汽车饰件有限公司		253,231.06
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	55,297,978.65	41,675,961.68
合 计	<b>55,297,978.65</b>	<b>41,929,192.74</b>

#### (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况说明



账龄超过 1 年的大额应付账款主要是子公司哈尔滨凌云汽车零部件有限公司应付黑龙江化工建设有限责任公司一期厂房工程款 2,456,103.39 元，未付原因是工程未整体完工。

## 21、预收款项

### (1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	34,856,118.06	43,209,942.51
1 年以上	1,972,707.72	359,535.04
<b>合 计</b>	<b>36,828,825.78</b>	<b>43,569,477.55</b>

### (2) 预收款项中应付持有公司 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	期末余额	年初余额
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	49,552.00	60,564.00
<b>合 计</b>	<b>49,552.00</b>	<b>60,564.00</b>

## 22、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	57,403,989.51	173,241,973.37	195,862,158.22	34,783,804.66
二、职工福利费	12,528,881.32	10,822,088.96	10,747,458.21	12,603,512.07
三、社会保险费	3,431,704.86	36,357,709.51	25,936,289.75	13,853,124.62
四、住房公积金	1,738,505.33	6,981,170.91	7,362,260.71	1,357,415.53
五、辞退福利		156,700.00	156,700.00	
六、工会经费和职工教育经费	7,288,454.09	4,591,420.69	3,096,502.36	8,783,372.42
七、非货币性福利				
八、年金缴费				
九、其他				
<b>合 计</b>	<b>82,391,535.11</b>	<b>232,151,063.44</b>	<b>243,161,369.25</b>	<b>71,381,229.30</b>

## 23、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	4,551,110.65	5,162,257.82
营业税	923,722.44	710,858.53
企业所得税	11,547,338.02	18,462,713.07
个人所得税	701,026.79	773,884.30
城市维护建设税	877,661.58	1,101,100.48
房产税	321,015.12	255,540.97
城镇土地使用税	245,489.09	134,560.30
印花税	130,577.88	255,166.90
教育费附加	1,071,239.15	1,179,288.23
其他	203,605.94	17,198.32
<b>合 计</b>	<b>20,572,786.66</b>	<b>28,052,568.92</b>

## 24、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
中期票据利息	26,666,666.69	10,666,666.68
短期融资券利息	23,128,273.97	6,725,773.97
<b>合 计</b>	<b>49,794,940.66</b>	<b>17,392,440.65</b>

## 25、其他应付款

### (1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	187,396,721.99	240,394,136.68
1 年以上	5,071,358.16	6,684,910.86
<b>合 计</b>	<b>192,468,080.15</b>	<b>247,079,047.54</b>

### (2) 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	期末余额	年初余额
耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司	110,000.00	110,000.00

北方凌云工业集团有限公司	141,951,163.58	199,143,816.14
北京世东凌云汽车饰件有限公司	11,821.00	
<b>合 计</b>	<b>142,072,984.58</b>	<b>199,253,816.14</b>

## 26、其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
短期融资券	450,000,000.00	450,000,000.00
预提借款利息	9,818,257.00	3,728,435.46
预提技术推广及中介机构费	6,126,738.93	4,031,977.29
预提水电费	4,474,457.61	1,984,503.65
预提租赁费	1,820,223.75	1,312,412.58
预提运费、仓储费	3,436,374.30	2,677,743.73
预提劳务费	1,107,147.17	1,816,983.36
预提供暖费	3,256,953.00	4,368,037.97
加工费	1,683,219.53	1,894,504.94
其他	3,302,348.45	2,399,128.04
<b>合 计</b>	<b>485,025,719.74</b>	<b>474,213,727.02</b>

其他流动负债说明：

公司 2011 年 10 月 18 日发行短期融资券 45,000 万元，期限为 365 天，计息方式为到期一次还本付息，发行利率为 7.29%。

## 27、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	50,000,000.00	80,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>50,000,000.00</b>	<b>80,000,000.00</b>

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币	本币金额	外币	本币金额
中国银行股份有限公司 上海市青浦支行	2010.11.23	2015.11.23	人民币	5.48		16,400,000.00		16,400,000.00
中国银行股份有限公司 上海市青浦支行	2011.05.06	2015.11.23	人民币	6.45		15,000,000.00		15,000,000.00
中国银行股份有限公司 上海市青浦支行	2011.03.03	2015.11.23	人民币	6.45		10,000,000.00		10,000,000.00
中国银行股份有限公司 上海市青浦支行	2011.07.15	2015.11.23	人民币	6.90		5,000,000.00		5,000,000.00
中国银行股份有限公司 上海市青浦支行	2011.03.28	2015.11.23	人民币	6.90		3,600,000.00		3,600,000.00
<b>合 计</b>						<b>50,000,000.00</b>		<b>50,000,000.00</b>

## 28、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	年初 应付 利息	利息摊销	本期已 付利息	期末应 付利息	期末余额
中期票据	500,000,000.00	2011.08.25	3年	500,000,000.00		812,582.06			497,812,582.06

应付债券说明：

公司 2011 年 8 月 25 日发行的 3 年期中期票据，面值为 50,000 万元，承销费及手续费 300 万元，年利息率为 6.4%，按年付息到期还本。

## 29、长期应付款

项 目	期 限	初始金额	期末余额	年初余额
盐城成大实业总公司	3 年	10,305,658.00	10,305,658.00	10,305,658.00
<b>合 计</b>		<b>10,305,658.00</b>	<b>10,305,658.00</b>	<b>10,305,658.00</b>

根据江苏省盐城市国土资源局与凌云工业股份有限公司盐城分公司签订的《国有建设用

地使用权出让合同》和江苏省盐城经济开发区管理委员会签订的《项目投资协议书》，盐城分公司汽车零部件项目 2011 年 4 月 11 日取得盐城成大实业总公司专项无息借款 10,305,658.00 元。

### 30、其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
扩建冲压、辊压、焊接汽车零部件等项目	8,557,145.83	8,786,720.83
海宁分公司工程项目	4,205,170.00	4,258,400.00
钢丝编织胶管项目	359,799.98	380,000.00
级进模具自动冲压系统开发项目	200,000.00	200,000.00
涿州市人民政府纳税奖励	403,472.22	
<b>合 计</b>	<b>13,725,588.03</b>	<b>13,625,120.83</b>

其他非流动负债说明：

**扩建冲压、辊压、焊接汽车零部件等项目：**根据 2010 年 4 月 17 日哈尔滨凌云汽车零部件有限公司与哈尔滨经济技术开发区管理委员会签订的《协议书》，分别在 2011 年 1 月 26 日、2011 年 4 月 20 日、2011 年 5 月 12 日收到 519.00 万元、88.30 万元、311.00 万元，用于扩建冲压、辊压、焊接汽车零部件等项目建设，本期按该项目形成资产的预计使用年限 20 年摊销递延收益 396,279.17 元。

**海宁分公司工程项目：**根据 2009 年 12 月 24 日、2010 年 11 月 25 日上海亚大塑料制品有限公司与海宁市尖山新区管理委员会分别签订《上海亚大塑料制品有限公司项目协议书》、《上海亚大塑料制品有限公司项目补充协议书》，2011 年 2 月 15 日收到 425.84 万元，用于项目配套基础设施建设。

**钢丝编织胶管项目：**根据 2011 年 10 月 11 日河北省财政厅文件《关于下达 2011 年度中央地方特色产业中小企业发展资金预算（拨款）的通知》（冀财企[2011]108 号），子公司阔丹-凌云汽车胶管有限公司 2011 年 11 月 25 日收到 38.00 万元，用于钢丝编织胶管项目建设。

**级进模具自动冲压系统开发项目：**根据 2010 年 8 月 5 日重庆市渝北区财政局重庆市渝北区科学技术委员会文件《关于下达 2010 年第三批科技项目计划的通知》（渝北财技[2010]30 号），子公司重庆长安凌云汽车零部件公司 2010 年 8 月 30 日收到 20.00 万元，用于级进模具自动冲压系统开发。

**涿州市人民政府纳税奖励：**根据 2012 年 2 月 29 日涿州市人民政府办公室文件《关于对全市 2011 年度纳税大户进行表彰的决定》，政府奖励本公司奥迪汽车一辆，价值 415,000.00 元。

### 31、股本

股份类别	年初数	本期变动增减（+、-）				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、限售股份							
1.国家持股							
2.国有法人持股	4,980,000						4,980,000
3.其他内资持股							
其中：境内法人持股							
境内自然人持股							
4. 外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>4,980,000</b>						<b>4,980,000</b>
二、无限售股份							
1.人民币普通股	356,734,838						356,734,838
2.境内上市的外资股							
3.其他							
<b>无限售条件流通股份合计</b>	<b>356,734,838</b>						<b>356,734,838</b>
<b>股份总数</b>	<b>361,714,838</b>						<b>361,714,838</b>

非公开发行限售条件流通股上市流通情况说明：

2010 年度公司非公开发行股票，增加有限售条件流通股股份 49,714,838 股,其中：凌云集团认购股份 4,980,000 股，限售期为 36 个月；其他投资者认购股份 44,734,838 股，限售期为 12 个月。凌云集团认购限售股份预计 2013 年 12 月 13 日可上市流通，其他投资者认购限售股份均已于 2011 年 12 月 13 日上市流通。

**32、资本公积**

(1) 资本公积变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	637,969,226.48			637,969,226.48
其他资本公积	226,322.72			226,322.72
<b>合计</b>	<b>638,195,549.20</b>			<b>638,195,549.20</b>

**33、盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,997,744.90			39,997,744.90
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
<b>合计</b>	<b>39,997,744.90</b>			<b>39,997,744.90</b>

**34、未分配利润**

项目	提取或分配比例	本期金额	上期金额	备注
上期末未分配利润		<b>809,651,315.10</b>	<b>622,213,121.64</b>	
加：年初未分配利润调整数				
本期年初未分配利润		<b>809,651,315.10</b>	<b>622,213,121.64</b>	
加：本期归属于母公司股东的净利润		71,372,247.53	198,630,585.49	
减：提取法定盈余公积	10%			
提取任意盈余公积			8,379,840.00	
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
对股东的分配				
其他			2,812,552.03	
期末未分配利润		<b>881,023,562.63</b>	<b>809,651,315.10</b>	

**35、营业收入和营业成本**

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	2,151,438,133.56	2,078,719,858.41
其他业务收入	53,427,365.62	46,411,577.17
<b>营业收入合计</b>	<b>2,204,865,499.18</b>	<b>2,125,131,435.58</b>
主营业务成本	1,711,564,702.78	1,619,625,229.80
其他业务成本	33,946,020.77	28,843,566.08
<b>营业成本合计</b>	<b>1,745,510,723.55</b>	<b>1,648,468,795.88</b>

(2) 主营业务（分产品）

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车金属及塑料零部件	1,430,460,787.27	1,152,851,232.93	1,448,551,743.58	1,127,951,321.30
塑料管道	671,877,583.61	517,032,722.70	577,174,340.84	448,346,439.80
其他	49,099,762.68	41,680,747.15	52,993,773.99	43,327,468.70
<b>合 计</b>	<b>2,151,438,133.56</b>	<b>1,711,564,702.78</b>	<b>2,078,719,858.41</b>	<b>1,619,625,229.80</b>

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
前五名客户销售收入合计	477,506,429.21	21.66%

接上表

客户名称	上期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
前五名客户销售收入合计	491,019,332.07	23.11%

### 36、营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
营业税	1,062,843.13	590,983.26
城市维护建设税	5,039,318.93	3,236,032.19
教育费附加	5,042,191.23	2,903,846.17
其他	115,505.45	39,994.29
<b>合 计</b>	<b>11,259,858.74</b>	<b>6,770,855.91</b>

### 37、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	20,818,028.90	17,726,180.81
折旧费	959,880.89	367,953.86
物料消耗	2,838,704.20	1,270,935.06
修理费	990,465.26	730,592.32
办公费	2,300,887.41	3,197,493.61
差旅费及车辆使用费	6,654,765.50	6,584,760.94
水电费	105,376.60	78,843.49
运输费、仓储费及租赁费	48,860,495.40	36,907,148.56
劳动保护费	629,099.38	740,179.82
交际应酬费	13,946,414.33	12,731,275.28
装卸费	192,896.55	244,574.45
广告费/展览费	3,475,532.09	3,446,399.58
会务费	584,978.00	775,990.00
售后服务费及折扣折让	1,962,665.51	1,947,037.30
海关代理费	273,263.08	180,191.38
产品责任险	211,552.05	144,844.00
其他	3,171,976.52	3,152,520.98
<b>合 计</b>	<b>107,976,981.67</b>	<b>90,226,921.44</b>

### 38、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	44,266,574.60	39,618,822.42
折旧费	7,736,348.02	4,531,626.16
物料消耗	754,543.22	620,382.26
修理费	2,591,195.65	806,290.74
办公费	4,439,262.30	3,488,244.78
差旅费及车辆使用费	6,227,526.26	5,695,408.83
劳动保护费	554,167.55	803,356.61
财产保险费	1,915,435.56	1,699,811.44
交际应酬费	6,734,128.54	4,687,215.80
无形资产摊销	3,238,630.34	2,390,793.97
税金	6,247,467.53	4,021,453.61
中介、咨询认证费	2,206,455.96	2,225,879.75
环境维护费	527,637.83	228,629.71
会务费	361,998.00	206,071.00
开办费	1,971,431.02	440,256.57
运输费	895,817.75	617,408.84
研究开发费	46,835,131.12	37,374,984.92
董事会费及津贴	113,935.82	136,597.07
长期待摊费用摊销	258,347.75	333,809.02

项 目	本期金额	上期金额
水电及供暖费	796,462.58	52,169.70
其他	8,737,516.87	5,979,166.30
<b>合 计</b>	<b>147,410,014.27</b>	<b>115,958,379.50</b>

### 39、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	56,616,184.55	25,383,174.34
减：利息收入	3,879,912.32	4,695,709.21
汇兑损益	2,138,582.01	-2,945,351.82
银行手续费	639,022.88	894,740.57
贴现息	3,644,358.00	3,257,908.21
<b>合 计</b>	<b>59,158,235.12</b>	<b>21,894,762.09</b>

### 40、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	-21,140,605.66	21,155,244.13
二、存货跌价损失	-3,630,844.08	501,857.65
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		
<b>合 计</b>	<b>-24,771,449.74</b>	<b>21,657,101.78</b>

### 41、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	150,000.00	300,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	9,416,164.19	9,014,444.03
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		47,945.21
<b>合 计</b>	<b>9,566,164.19</b>	<b>9,362,389.24</b>

#### (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	上期金额
上海焱晶燃烧设备检测有限公司	150,000.00	300,000.00
<b>合 计</b>	<b>150,000.00</b>	<b>300,000.00</b>

#### (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	上期金额
北京世东凌云汽车饰件有限公司	2,169,166.04	4,852,747.60
北京中和天地科技有限公司		-347,046.30
耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司	2,647,898.14	

耐世特凌云驱动系统（芜湖）有限公司	571,415.76	
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	4,027,684.25	4,508,742.73
<b>合 计</b>	<b>9,416,164.19</b>	<b>9,014,444.03</b>

#### 42、营业外收入

##### (1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	1,363,420.63	250,171.82
其中：固定资产处置利得	1,363,420.63	250,171.82
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		27,803.44
政府补助	3,812,444.02	6,353,466.66
盘盈利得		
企业合并损益	1,645,840.48	
其他	551,353.78	463,952.53
<b>合 计</b>	<b>7,373,058.91</b>	<b>7,095,394.45</b>

##### (2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	说明
项目建设成本补贴	282,805.00		
企业发展资金	2,773,394.00	840,000.00	
市级财政扶持政策资金		5,141,400.00	
低速碰撞试验系统补贴	250,000.00		
技改贴息	175,000.00		
其他零星补助收入	331,245.02	372,066.66	
<b>合 计</b>	<b>3,812,444.02</b>	<b>6,353,466.66</b>	

#### 43、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	179,549.26	196,688.25
其中：固定资产处置损失	179,549.26	196,688.25
无形资产处置损失		
债务重组损失	5,000.00	
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	22,000.00	15,000.00
非常损失	158,660.78	
其他	183,551.92	200,894.40
<b>合 计</b>	<b>548,761.96</b>	<b>412,582.65</b>

#### 44、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	35,225,047.90	40,242,116.71
递延所得税费用	606,169.43	-898,381.74
<b>合 计</b>	<b>35,831,217.33</b>	<b>39,343,734.97</b>

#### 45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	71,372,247.53	123,524,947.53
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	4,896,202.78	16,679,564.74
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	66,476,044.75	106,845,382.79
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		

项 目		本期金额	上期金额
年初股份总数	S0	361,714,838.00	361,714,838.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	361,714,838.00	361,714,838.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	361,714,838.00	361,714,838.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.20	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.18	0.30
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.20	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.18	0.30

#### 46、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	上期金额
往来款	1,909,139.35	3,230,198.61
收回保证金、押金	380,859.00	1,397,972.32
利息收入	3,800,987.59	4,681,174.35
政府奖励款及拨款	5,032,900.62	14,491,500.00
收取投标保证金及押金	2,535,534.52	2,370,131.00
保险赔款、违约金及罚款	147,265.04	109,760.29
代收职工款项	503,791.48	13,181.61
收回备用金借款	988,043.78	587,669.95
其他	1,307,409.92	3,404,437.01
<b>合 计</b>	<b>16,605,931.30</b>	<b>30,286,025.14</b>

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
运费、海关代理及仓储费	27,076,356.27	23,732,039.12
差旅费	17,767,230.62	15,149,705.89
交际应酬费	17,189,945.86	15,678,753.90
办公费（包括通讯、邮寄费及电话费）	9,100,266.01	5,314,393.21
保证金存款	4,374,706.00	3,517,000.00
水电费	3,740,723.28	7,594,682.48
往来款	2,171,634.42	6,495,881.78
租赁费及押金	5,716,387.51	9,136,532.27
财产及车辆保险	3,819,538.41	3,398,962.97
修理费	3,108,545.10	2,508,856.09
广告展览费	3,474,359.09	3,906,851.85
手续费	772,167.75	1,178,750.20
售后服务费	756,702.61	1,657,880.37
董事会费及津贴	289,506.62	350,200.90
中介机构费、咨询及认证费	1,597,711.65	849,957.00
研究与开发费	4,798,716.18	7,406,190.93



项 目	本期金额	上期金额
污水处理费	117,959.70	82,573.50
其他	11,745,397.95	15,081,437.06
<b>合 计</b>	<b>117,617,855.03</b>	<b>123,040,649.52</b>

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
银行承兑汇票保证金	3,380,000.00	2,500,000.00
汇利达业务保证金		25,292,570.00
其他		10,305,658.00
<b>合 计</b>	<b>3,380,000.00</b>	<b>38,098,228.00</b>

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
银行承兑汇票保证金		500,000.00
担保费及贷款手续费	165,000.00	80,495.91
汇利达等金融产品保证金		
定向增发其他费用		501,914.20
日常信息披露费	120,000.00	28,000.00
中期票据及短期融资券费用等	100,000.00	
其他	7,976.50	
<b>合 计</b>	<b>392,976.50</b>	<b>1,110,410.11</b>

**47、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	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	138,880,379.38	196,856,085.05
加: 资产减值准备	-24,771,449.74	21,657,101.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,399,714.61	41,164,875.46
无形资产摊销	3,833,983.05	3,037,622.54
长期待摊费用摊销	53,867,897.12	28,119,084.61
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)	-1,179,330.98	-53,483.57
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	56,616,184.55	27,072,659.93
投资损失(收益以“-”号填列)	-9,566,164.19	-9,362,389.24
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	502,006.53	-904,037.04
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	104,162.90	5,655.30
存货的减少(增加以“-”号填列)	-119,648,577.25	-36,839,571.52
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-272,161,139.80	-689,412,498.59
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	114,143,797.50	189,630,869.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>10,021,463.68</b>	<b>-229,028,026.27</b>
<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	716,068,864.09	994,209,547.91
减: 现金的年初余额	980,892,198.42	1,158,307,315.00
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>-264,823,334.33</b>	<b>-164,097,767.09</b>

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、现金	716,068,864.09	994,209,547.91
其中：库存现金	570,011.37	428,304.18
可随时用于支付的银行存款	658,587,461.08	963,096,302.04
可随时用于支付的其他货币资金	56,911,391.64	30,684,941.69
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	716,068,864.09	994,209,547.91

(3) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
期末货币资金	716,068,864.09	994,209,547.91
减：使用受到限制的存款		
加：持有期限不超过三个月的国债投资		
期末现金及现金等价物余额	716,068,864.09	994,209,547.91
减：年初现金及现金等价物余额	980,892,198.42	1,158,307,315.00
现金及现金等价物净增加（减少）额	-264,823,334.33	-164,097,767.09

六、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制方及母公司情况

实际控制方及母公司	关联关系	企业类型	注册地	法人	业务性质
中国兵器工业集团公司	最终控制方	国有企业	北京市	张国清	国有资产投资及经营管理等
北方凌云工业集团有限公司	母公司	国有企业	河北省涿州市	李喜增	汽车、摩托车零部件、塑料管道及相关设备制造

接上表

实际控制方及母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
中国兵器工业集团公司	2,535,991 万元				710924910
北方凌云工业集团有限公司	16,975 万元	34.11%	34.11%	中国兵器工业集团公司	10816190-6

2、本企业的子公司情况

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	全资子公司	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

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
长春亚大汽车零部件制造有限公司	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
阔丹-凌云汽车胶管有限公司	全资子公司	有限责任公司	涿州市	李志发	工业企业
河北凌云机电有限公司	全资子公司	有限责任公司	高碑店市	李志发	工业企业
江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司	控股子公司	有限责任公司	扬州市	李志发	工业企业
柳州凌云汽车零部件有限公司	全资子公司	有限责任公司	柳州市	信虎峰	工业企业

接上表

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 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	62192028-0
上海凌云东园汽车部件有限公司	380 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	100.00	100.00	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
长春亚大汽车零部件制造有限公司	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
江苏凌云恒晋汽车零部件制造有限公司	5,000 万元	60.00	60.00	56683387-X
柳州凌云汽车零部件有限公司	3,000 万元	100.00	100.00	57944235-X
阔丹-凌云汽车胶管有限公司	6,422 万元	100.00	100.00	60149426-1
河北凌云机电有限公司	5,703 万元	100.00	100.00	74542069-1

### 3、本企业的合营和联营企业情况

本公司的合营企业情况见附注五、9。

### 4、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
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

### 5、关联交易情况

#### (1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	塑料管件	市场价格为基础协商定价	50,525,628.72	84.31
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	原材料	市场价格为基础协商定价	1,232,778.86	0.24
北京世东凌云汽车饰件有限公司	汽车零部件外协材料	市场价格为基础协商定价		
北方凌云工业集团有限公司	其他服务	市场价格为基础协商定价		

合计			51,758,407.58	--
----	--	--	---------------	----

## 接上表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	塑料管件	市场价格为基础协商定价	55,552,247.67	100.00
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	原材料	市场价格为基础协商定价	1,525,238.48	0.42
北京世东凌云汽车饰件有限公司	汽车零部件外协材料	市场价格为基础协商定价		
北方凌云工业集团有限公司	其他服务	市场价格为基础协商定价	88,000.00	1.65

合计

**57,165,486.15**

--

## (2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
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	市场价格为基础协商定价	3,186,585.01	0.47
耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	能源	市场价格为基础协商定价	4,873,046.69	52.28
耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	汽车金属及塑料零部件	市场价格为基础协商定价	34,712.40	0.00
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	原材料	市场价格为基础协商定价	1,866,086.53	91.87
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	动力供应	市场价格为基础协商定价		
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	商标使用费	市场价格为基础协商定价	10,127.33	100.00
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	其他服务	市场价格为基础协商定价	30,242.77	0.35
北京世东凌云汽车饰件有限公司	劳务	市场价格为基础协商定价	1,621,704.20	42.79
耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	劳务	市场价格为基础协商定价	326,552.00	8.62

合计

**11,949,056.93**

--

## 接上表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
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	市场价格为基础协商定价	3,238,942.79	0.56
耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	能源	市场价格为基础协商定价	4,708,168.19	38.74
耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	汽车金属及塑料零部件	市场价格为基础协商定价	86,546.50	0.01
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	原材料	市场价格为基础协商定价	1,168,326.92	64.93
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	动力供应	市场价格为基础协商定价	78,151.45	0.64
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	商标使用费	市场价格为基础协商定价	6,838.55	100.00
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	其他服务	市场价格为基础协商定价	6,346.15	0.17

北京世东凌云汽车饰件有限公司	劳务	市场价格为基础协商定价	1,249,546.10	82.17
耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	劳务	市场价格为基础协商定价	2,746.00	0.18
<b>合计</b>			<b>10,545,612.65</b>	<b>--</b>

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收入
凌云工业股份有限公司	耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	土地、厂房及办公楼	双方协商确定	820,983.00
凌云工业股份有限公司	北方凌云工业集团有限公司	土地、厂房及办公楼	双方协商确定	116,594.67
<b>合计</b>				<b>937,577.67</b>

(4) 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 2012 年 06 月 30 日, 本公司之母公司凌云集团为本公司之子公司阔丹-凌云汽车胶管有限公司银行借款 10,000,000.00 元提供担保。

借款银行	被担保方	担保金额	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
兵器财务有限责任公司(注 1)	阔丹-凌云汽车胶管有限公司	10,000,000.00	2011-11-28	2012-11-28	否
<b>合 计</b>		<b>10,000,000.00</b>			

注 1: 根据凌云集团与兵器财务有限责任公司签订的编号为 2011 年信字第 010320 号的保证合同, 凌云集团为阔丹-凌云汽车胶管有限公司与兵器财务有限责任公司签订的 2011 年信字第 010320 号借款合同项下的银行贷款提供担保, 借款金额 1,000 万元。

② 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	担保是否已经履行完毕
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	2012-06-26	2013-06-26	否
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	2012-06-12	2013-06-12	否
凌云工业股份有限公司	哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	15,000,000.00	2011-10-21	2012-10-21	否
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	2012-02-21	2012-08-20	否
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	2012-06-13	2012-12-13	否
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	2012-03-14	2012-09-14	否
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	10,000,000.00	2012-03-23	2013-03-23	否
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	20,000,000.00	2012-05-14	2013-05-14	否
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	20,000,000.00	2012-06-14	2013-06-14	否
凌云工业股份有限公司	河北凌云机电有限公司	20,000,000.00	2012-01-13	2013-01-12	否
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	2011-09-08	2012-08-28	否
凌云工业股份有限公司	凌云工业股份(芜湖)有限公司	10,000,000.00	2012-03-09	2013-03-09	否
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	2012-03-14	2012-09-14	否
凌云工业股份有限公司	四川亚大塑料制品有限公司	15,000,000.00	2011-07-26	2012-07-26	否
凌云工业股份有限公司	亚大塑料制品有限公司	10,000,000.00	2012-03-30	2012-09-30	否
凌云工业股份有限公司	亚大塑料制品有限公司	20,000,000.00	2012-05-29	2012-11-29	否
凌云工业股份有限公司	阔丹-凌云汽车胶管有限公司	15,000,000.00	2012-05-21	2013-05-21	否
凌云工业股份有限公司	阔丹-凌云汽车胶管有限公司	15,000,000.00	2012-06-21	2013-06-21	否
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	否
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	否
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	否
凌云工业股份有限公司(注 1)	上海亚大塑料制品有限公司	10,500,000.00	2011-05-06	2015-11-23	否
凌云工业股份有限公司(注 1)	上海亚大塑料制品有限公司	3,500,000.00	2011-07-15	2015-11-23	否
<b>合 计</b>		<b>270,000,000.00</b>			

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（02）号、2010 年保字 056（03）《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。根据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的 2010 年借字 056（02）号《固定资产借款合同》和 2011 年补字 056(01)号固定资产借款合同《补充协议》，上海亚大塑料制品有限公司实际借款 5,000 万元，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 3,500 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 1,500 万元。

### ③子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	担保是否已经履行完毕
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	否
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	否
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	否
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	否
亚大塑料制品有限公司（注 1）	上海亚大塑料制品有限公司	1,500,000.00	2011-07-15	2015-11-23	否
（注 2）	长春亚大汽车零件制造有限公司	20,000,000.00	2012-03-20	2012-09-19	否
亚大塑料制品有限公司（注 3）	上海亚大塑料制品有限公司	6,400,000.00	2012-03-23	2013-03-23	否
亚大塑料制品有限公司（注 3）	上海亚大塑料制品有限公司	10,000,000.00	2012-06-21	2013-06-21	否
亚大塑料制品有限公司（注 3）	上海亚大塑料制品有限公司	29,000,000.00	2012-01-20	2013-01-20	否
亚大塑料制品有限公司（注 4）	河北亚大塑料制品有限公司	60,000,000.00	2012-06-15	2013-06-14	否
四川亚大塑料制品有限公司（注 5）	亚大塑料制品有限公司	10,000,000.00	2012-06-25	2013-06-25	否
河北亚大塑料制品有限公司（注 6）	上海亚大汽车塑料制品有限公司	14,000,000.00	2012-04-28	2013-04-28	否
河北亚大塑料制品有限公司（注 6）	上海亚大汽车塑料制品有限公司	10,000,000.00	2012-03-20	2013-03-20	否
河北亚大塑料制品有限公司（注 6）	上海亚大汽车塑料制品有限公司	15,000,000.00	2012-04-28	2013-04-28	否
河北亚大塑料制品有限公司（注 6）	上海亚大汽车塑料制品有限公司	11,000,000.00	2011-08-03	2012-08-03	否
河北亚大汽车塑料制品有限公司（注 7）	深圳亚大塑料制品有限公司	6,000,000.00	2011-10-26	2012-10-26	否
河北亚大汽车塑料制品有限公司（注 7）	深圳亚大塑料制品有限公司	873,180.00 美元	2012-04-06	2012-07-06	否
河北亚大汽车塑料制品有限公司（注 7）	深圳亚大塑料制品有限公司	1,005,080.00 美元	2012-06-04	2012-09-04	否
河北亚大汽车塑料制品有限公司（注 8）	深圳亚大塑料制品有限公司	891,000.00 美元	2012-05-21	2012-11-16	否
河北亚大汽车塑料制品有限公司（注 8）	深圳亚大塑料制品有限公司	752,400.00 美元	2012-02-21	2012-08-17	否
河北亚大汽车塑料制品有限公司（注 8）	深圳亚大塑料制品有限公司	582,120.00 美元	2012-02-22	2012-08-20	否
河北亚大汽车塑料制品有限公司（注 8）	深圳亚大塑料制品有限公司	526,500.00 美元	2012-03-02	2012-08-29	否

担保方	被担保方	担保金额	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
品有限公司（注 8）					

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 1,500 万元事项详见本公司为子公司担保事项所述。

注 2：根据亚大塑料制品有限公司、长春亚大汽车零件制造有限公司、上海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 2011 年 12 月 15 日共同与招商银行股份有限公司北京三环支行（以下简称招行三环支行）签订的 2011 年北授字第 037 号授信协议，招行三环支行向上述关联方提供人民币 13,000 万元的授信额度，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 2011 年 12 月 15 日起至 2012 年 12 月 14 日止。上述公司作为该授信协议项下的共同借款人之一，与上述其他关联公司构成该授信协议项下的承担连带责任的债务人，即无论本公司是否使用该授信协议中约定的授信额度，均要为其他关联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的 2010 年保字 056（01）号《最高额保证合同》和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的 2010 年授字 056 号《授信额度协议》，中国银行股份有限公司上海市青浦支行向上海亚大塑料制品有限公司提供 5,000 万元的授信额度，用于短期流动资金贷款和贸易融资。

截至 2012 年 06 月 30 日，上海亚大塑料制品有限公司基于上述担保合同和授信协议，取得贷款 4,540 万元。

注 4：根据亚大塑料制品有限公司与兵器财务有限责任公司签订的 2012 年信字第 010199 号《保证合同》和河北亚大汽车塑料制品有限公司与兵器财务有限责任公司签订的 2012 年信字第 010199 号贷款合同，截至 2012 年 06 月 30 日取得贷款 6,000 万元。

注 5：根据四川亚大塑料制品有限公司与兵器财务有限责任公司签订的 2012 年信字第 010217 号《保证合同》和亚大塑料制品有限公司与兵器财务有限责任公司签订的 2012 年信字第 010217 号贷款合同，截至 2012 年 06 月 30 日取得贷款 1,000 万元。

注 6：根据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上海市青浦支行签订的 2011 年保字 074 号《最高额保证合同》和上海亚大汽车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的 2011 年授字 074 号《授信协议》，中国银行股份有限公司上海市青浦支行向上海亚大汽车塑料制品有限公司提供 8,000 万元的授信额度，用于短期流动资金贷款和贸易融资。

截至 2012 年 06 月 30 日，上海亚大汽车塑料制品有限公司基于上述担保合同和授信协议，取得贷款 5,000 万元。

注 7：根据河北亚大汽车塑料制品有限公司与招商银行股份有限公司深圳沙井支行签订的编号为 2011 年宝字第 0011016002 号《最高额不可撤销担保书》及深圳亚大塑料制品有限公司与招商银行股份有限公司深圳沙井支行签署的编号为 2011 年宝字第 0011016002 号《授信协议》，招商银行股份有限公司深圳沙井支行为深圳亚大塑料制品有限公司提供授信额度人民币 4,000 万元，用于贷款、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。

截至 2012 年 06 月 30 日，深圳亚大塑料制品有限公司基于该授信额度获得 TT 押汇借款 1,878,260.00 美元，按照期末汇率折算合计人民币 11,945,661.12 元；获得短期人民币借款 600 万元。

注 8：根据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深圳福永支行签订的编号为 2011 年圳中银永保合字 000386 号《最高额保证合同》及深圳亚大塑料制品有限公

司与中国银行股份有限公司深圳福永支行签署的编号为 2011 年圳中银永额协字第 000386 号《授信额度协议》，中国银行股份有限公司深圳福永支行为深圳亚大塑料制品有限公司提供授信额度人民币 5,000 万元，用于贷款、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。

截至 2012 年 06 月 30 日，深圳亚大塑料制品有限公司基于该授信额度获得 TT 押汇借款 2,752,020.00 美元，按照期末汇率折算合计人民币 17,340,396.85 元。

#### (5) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
兵器财务有限责任公司	10,000,000.00	2011-06-10	2012-06-10	注 1
兵器财务有限责任公司	25,000,000.00	2011-10-21	2012-10-21	注 2
兵器财务有限责任公司	10,000,000.00	2011-12-26	2012-06-26	注 3
北方凌云工业集团有限公司	10,000,000.00	2011-01-26	2012-01-26	注 4
兵器财务有限责任公司	10,000,000.00	2012-06-12	2013-06-12	注 5
兵器财务有限责任公司	5,000,000.00	2011-04-28	2012-04-28	注 6
兵器财务有限责任公司	10,000,000.00	2011-05-27	2012-05-27	注 7
兵器财务有限责任公司	10,000,000.00	2011-09-19	2012-09-19	注 8
兵器财务有限责任公司	7,000,000.00	2011-07-08	2012-01-08	注 9
兵器财务有限责任公司	10,000,000.00	2011-11-28	2012-11-28	注 10
兵器财务有限责任公司	20,000,000.00	2012-06-26	2013-06-26	注 11
关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
兵器财务有限责任公司	60,000,000.00	2012-06-15	2013-06-14	注 12
兵器财务有限责任公司	20,000,000.00	2012-01-13	2013-01-12	注 13
兵器财务有限责任公司	30,000,000.00	2011-01-14	2014-01-14	注 14
兵器财务有限责任公司	15,000,000.00	2012-05-21	2013-05-21	注 15
兵器财务有限责任公司	10,000,000.00	2011-12-26	2012-03-26	注 16
兵器财务有限责任公司	15,000,000.00	2012-06-21	2013-06-21	注 17
兵器财务有限责任公司	20,000,000.00	2011-12-23	2012-06-23	注 18
兵器财务有限责任公司	10,000,000.00	2012-02-21	2012-08-20	注 19
兵器财务有限责任公司	10,000,000.00	2012-03-09	2013-03-09	注 20
兵器财务有限责任公司	50,000,000.00	2012-05-14	2012-11-14	注 21
兵器财务有限责任公司	20,000,000.00	2012-05-14	2013-05-14	注 22
兵器财务有限责任公司	10,000,000.00	2012-03-23	2013-03-23	注 23
兵器财务有限责任公司	20,000,000.00	2012-06-14	2013-06-14	注 24
兵器财务有限责任公司	20,000,000.00	2012-05-29	2012-11-29	注 25
兵器财务有限责任公司	12,000,000.00	2012-06-15	2012-12-15	注 26
兵器财务有限责任公司	10,000,000.00	2012-06-25	2013-06-25	注 27
兵器财务有限责任公司	10,000,000.00	2012-03-30	2013-09-30	注 28
合计	469,000,000.00			

注 1、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%，到期已偿还。

注 2、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 010277 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 2,500 万元，借款期限自 2011 年 10 月 21 日至 2012 年 10 月 21 日，借款利率为 5.904%。

注 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兵器财务有限责任公司签订的 2011 年信字第 010383 号借款合同，河北亚大汽车塑料制品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 12 月 26 日至 2012 年 6 月 26 日，借款利率为 5.49%，到期已偿还。

注 4、根据本公司之子公司河北凌云机电有限公司与兵器财务有限责任公司签订的 2011 年第 010006 号《委托贷款借款合同》及凌云集团与兵器财务有限责任公司签订的《委托贷款委托协议》，兵器财务有限责任公司接受凌云集团委托，向河北凌云机电有限公司发放委托贷款 1,000 万元，贷款期限自 2011 年 1 月 26 日至 2012 年 1 月 26 日，贷款利率为 6.391%，到期已偿还。

注 5、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 2012 年信字第 010195 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 2012 年 06 月 12 日至 2013 年 06 月 12 日，借款利率为 5.679%。

注 6、根据本公司之子公司阔丹-凌云汽车胶管有限公司与兵器财务有限责任公司签订的 2011 年信字第 010112 号借款合同，阔丹-凌云汽车胶管有限公司向兵器财务有限责任公司借款 500 万元，借款期限自 2011 年 4 月 28 日至 2012 年 4 月 28 日，借款利率为 5.679%，到期已偿还。

注 7、根据本公司之子公司阔丹-凌云汽车胶管有限公司与兵器财务有限责任公司签订的 2011 年信字第 010136 号借款合同，阔丹-凌云汽车胶管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 5 月 27 日至 2012 年 5 月 27 日，借款利率为 5.679%，到期已偿还。

注 8、根据本公司之子公司阔丹-凌云汽车胶管有限公司与兵器财务有限责任公司签订的 2011 年信字第 010253 号借款合同，阔丹-凌云汽车胶管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 9 月 19 日至 2012 年 9 月 19 日，借款利率为 5.904%。

注 9、根据本公司之子公司阔丹-凌云汽车胶管有限公司与兵器财务有限责任公司签订的 2011 年信字第 010188 号借款合同，阔丹-凌云汽车胶管有限公司向兵器财务有限责任公司借款 700 万元，借款期限自 2011 年 7 月 08 日至 2012 年 1 月 08 日，借款利率为 5.49%，到期已偿还。

注 10、根据本公司之子公司阔丹-凌云汽车胶管有限公司与兵器财务有限责任公司签订的 2011 年信字第 010320 号借款合同，阔丹-凌云汽车胶管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 11 月 28 日至 2012 年 11 月 28 日，借款利率为 5.904%。

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 2012 年信字第 010224 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 2012 年 06 月 26 日至 2013 年 06 月 26 日，借款利率为 5.679%。

注 12、根据本公司之子公司河北亚大汽车塑料制品有限公司与兵器财务有限责任公司签订的 2012 年信字第 010199 号借款合同，河北亚大汽车塑料制品有限公司向兵器财务有限责任公司借款 6,000 万元，借款期限自 2012 年 06 月 15 日至 2013 年 06 月 14 日，借款利率为 5.679%。

注 13、根据本公司之子公司河北凌云机电有限公司与兵器财务有限责任公司签订的 2012 年信字第 010008 号借款合同，河北凌云机电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 2012 年 01 月 13 日至 2013 年 01 月 12 日，借款利率为 5.904%。

注 14、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%，2012 年 4 月 13 日已偿还。

注 15、根据本公司之子公司阔丹-凌云汽车胶管有限公司与兵器财务有限责任公司签订的 2012 年信字第 010161 号借款合同，阔丹-凌云汽车胶管有限公司向兵器财务有限责任公司借款 1,500 万元，借款期限自 2012 年 5 月 21 日至 2013 年 5 月 21 日，借款利率为 5.679%。

注 16、根据本公司之子公司亚大塑料制品有限公司与兵器财务有限责任公司签订的 2011 年信字第 010384 号借款合同，亚大塑料制品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 12 月 26 日至 2012 年 3 月 26 日，借款利率为 5.49%，到期已偿还。

注 17、根据本公司之子公司阔丹-凌云汽车胶管有限公司与兵器财务有限责任公司签订的 2012 年信字第 010216 号借款合同，阔丹-凌云汽车胶管有限公司向兵器财务有限责任公司借款 1,500 万元，借款期限自 2012 年 6 月 21 日至 2013 年 6 月 21 日，借款利率为 5.679%。

注 18、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 010380 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 12 月 23 日至 2012 年 6 月 23 日，借款利率为 5.49%，到期已偿还。

注 19、根据本公司之子公司上海凌云瑞升燃烧设备有限公司与兵器财务有限责任公司签订的 2012 年信字第 010029 号借款合同，上海凌云瑞升燃烧设备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 2012 年 02 月 21 日至 2012 年 08 月 20 日，借款利率为 5.49%。

注 20、根据本公司之子公司凌云工业股份（芜湖）有限公司与兵器财务有限责任公司签订的 2012 年信字第 010059 号借款合同，凌云工业股份（芜湖）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 2012 年 03 月 09 日至 2013 年 03 月 09 日，借款利率为 5.904%。

注 21、根据本公司与兵器财务有限责任公司签订的 2012 年信字第 010132 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 2012 年 5 月 14 日至 2012 年 11 月 14 日，借款利率为 5.49%。

注 22、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 2012 年信字第 010133 号借款合同，重庆长安凌云汽车零部件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 2012 年 05 月 14 日至 2013 年 05 月 14 日，借款利率为 5.904%。

注 23、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 2012 年信字第 010085 号借款合同，重庆长安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 2012 年 03 月 23 日至 2013 年 03 月 23 日，借款利率为 5.904%。

注 24、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 2012 年信字第 010198 号借款合同，重庆长安凌云汽车零部件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 2012 年 06 月 14 日至 2013 年 06 月 14 日，借款利率为 5.679%。

注 25、根据本公司之子公司亚大塑料制品有限公司与兵器财务有限责任公司签订的 2012 年信字第 010172 号借款合同，亚大塑料制品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 2012 年 05 月 29 日至 2012 年 11 月 29 日，借款利率为 5.49%。

注 26、根据本公司之子公司亚大塑料制品有限公司与兵器财务有限责任公司签订的 2012 年信字第 010201 号借款合同，亚大塑料制品有限公司向兵器财务有限责任公司借款 1,200 万元，借

款期限自 2012 年 06 月 15 日至 2012 年 12 月 15 日，借款利率为 5.49%。

注 27、根据本公司之子公司亚大塑料制品有限公司与兵器财务有限责任公司签订的 2012 年信字第 010217 号借款合同，亚大塑料制品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 2012 年 06 月 25 日至 2013 年 06 月 25 日，借款利率为 5.679%。

注 28、根据本公司之子公司亚大塑料制品有限公司与兵器财务有限责任公司签订的 2012 年信字第 010094 号借款合同，亚大塑料制品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 2012 年 03 月 30 日至 2012 年 09 月 30 日，借款利率为 5.49%。

(6) 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 2012 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 累计通过兵器财务有限责任公司办理委托贷款 145,000,000.00 元；
- ② 截至 2012 年 6 月 30 日，存放于兵器财务有限责任公司的资金余额为 400,103,330.37 元。

**6、关联方应收应付款项**

(1) 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海乔治费歇尔亚大塑料	400,806.01		304,298.52	15,214.93
	耐世特凌云驱动系统（涿	19,974.72		495,573.00	24,778.65
其他应收款	上海乔治费歇尔亚大塑料			420,182.29	21,009.11

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	北京世东凌云汽车饰件有限公司		253,231.06
	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	55,297,978.65	41,675,961.68
预收账款	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	49,552.00	60,564.00
其他应付款	北京世东凌云汽车饰件有限公司	11,821.00	
	北方凌云工业集团有限公司	141,951,163.58	199,143,816.14
	耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司	110,000.00	110,000.00

**七、或有事项**

①根据本公司之子公司武汉凌云汽车零部件有限公司与中国银行武汉经济技术开发区支行签订的 2012 年承沌字 0209 号、承沌字 0303 号、承沌字 0413 号质押协议，武汉凌云汽车零部件有限公司将 6,555,000.00 元商业承兑汇票质押给中国银行武汉经济技术开发区支行，该银行为武汉凌云汽车零部件有限公司提供银行承兑汇票共计 6,555,000.00 元。

②根据凌云股份长春分公司与招商银行股份有限公司长春一汽支行签订的编号为招银长押（2012）001 号；招银长押（2012）020 号；招银长押（2012）047 号；招银长押（2012）071 号；招银长押（2012）100 号共计 5 份质押合同，长春分公司将 38,200,000.00 元银行承兑汇票质押给招商银行股份有限公司长春一汽支行，该银行为长春分公司提供银行承兑汇票共计 38,200,000.00 元。截止本报告期末，已有 29,200,000.00 元到期托收，转为承兑汇票保证金，剩余 9,000,000.00 元尚未到期。

③根据本公司之子公司亚大塑料制品有限公司与兵器财务有限责任公司签订编号为 2012 信字第 010201 号质押合同，亚大塑料制品有限公司将 17,365,000.00 元银行承兑汇票质押给兵器财务有限责任公司，该公司为亚大塑料制品有限公司提供贷款 12,000,000.00 元。

除上述事项外，截至 2012 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

**八、承诺事项**

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

**九、资产负债表日后事项**

**1、资产负债表日后利润分配情况说明**

拟分配的利润或股利	144,685,935.20
-----------	----------------

经审议批准宣告发放的利润或股利	144,685,935.20
-----------------	----------------

公司按照《2011 年度利润分配实施公告》内容，于 2012 年 7 月 4 日完成现金红利发放。

#### 十、其他重要事项

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司没有需要披露的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	期末余额			
	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				
应收合并范围内子公司欠款	70,548,648.39	30.94		
账龄组合	157,527,553.97	69.06	502,834.30	0.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>228,076,202.36</b>	<b>--</b>	<b>502,834.30</b>	<b>--</b>

续上页

种类	年初余额			
	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				
应收合并范围内子公司欠款	52,685,216.91	31.91		
账龄组合	112,426,983.52	68.09	5,623,296.60	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>165,112,200.43</b>	<b>--</b>	<b>5,623,296.60</b>	<b>--</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	156,550,872.38	99.38		112,397,996.52	99.97	5,619,899.83
1 至 2 年	947,694.59	0.60	473,847.30	27,741.82	0.02	2,774.18
2 至 3 年	28,987.00	0.02	28,987.00	1,245.18	0.01	622.59
3 年以上						
<b>合计</b>	<b>157,527,553.97</b>		<b>502,834.30</b>	<b>112,426,983.52</b>	<b>--</b>	<b>5,623,296.60</b>

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日，应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

##### (3) 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	占应收账款总额的比例(%)
汽车金属与塑料零部件客户 1	非关联方	25,940,699.16	1 年以内	11.37
汽车金属与塑料零部件客户 2	非关联方	18,468,300.58	1 年以内	8.10
汽车金属与塑料零部件客户 3	非关联方	17,995,482.10	1 年以内	7.89
北京凌云东园科技有限公司	控股子公司	17,514,874.01	1 年以内	7.68
武汉凌云汽车零部件有限公司	全资子公司	17,248,248.69	1 年以内	7.56
<b>合计</b>		<b>97,167,604.54</b>		<b>42.60</b>

##### (4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	控股子公司	176,277.31	0.08
北京凌云东园科技有限公司	控股子公司	17,514,874.01	7.68
耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司	参股公司	300.00	
上海凌云东园汽车部件有限公司	控股子公司	9,738,406.69	4.27

凌云工业股份（芜湖）有限公司	全资子公司	175,863.25	0.08
武汉凌云汽车零部件有限公司	全资子公司	17,248,248.69	7.56
柳州凌云汽车零部件有限公司	全资子公司	7,281,025.91	3.19
广州凌云新锐汽车零部件有限公司	控股子公司	14,759,608.84	6.47
亚大塑料制品有限公司	控股子公司	64,201.00	0.03
江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司	控股子公司	624,664.61	0.28
重庆长安凌云汽车零部件有限公司	全资子公司	776,268.40	0.34
保定华美塑料工业有限公司	全资子公司	2,189,209.68	0.96
<b>合 计</b>		<b>70,548,948.39</b>	<b>30.94</b>

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	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				
应收合并范围内子公司欠款	9,984,347.63	76.02		
账龄组合	3,149,100.89	23.98	945,000.00	30.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>13,133,448.52</b>		<b>945,000.00</b>	<b>30.01--</b>

续上页

种类	年初余额			
	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				
应收合并范围内子公司欠款	9,248,931.41	78.24		
账龄组合	2,572,995.55	21.76	792,424.48	30.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>11,821,926.96</b>	--	<b>792,424.48</b>	<b>--</b>

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	1,994,100.89	63.32		1,367,495.55	53.15	68,374.48
1 至 2 年	420,000.00	13.34	210,000.00	465,500.00	18.09	46,550.00
2 至 3 年	120,000.00	3.81	120,000.00	125,000.00	4.86	62,500.00
3 年以上	615,000.00	19.53	615,000.00	615,000.00	23.90	615,000.00
<b>合计</b>	<b>3,149,100.89</b>		<b>945,000.00</b>	<b>2,572,995.55</b>	--	<b>792,424.48</b>

### (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	占其他应收款总额的比例(%)
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	全资子公司	9,245,534.21	1-2 年	70.40
上海凌云东园汽车部件有限公司	控股子公司	721,286.00	1 年以内	5.49
长春社会保险局	非关联方	157,514.50	1 年以内	1.20
江苏省电力公司盐城供电公司	非关联方	25,000.00	1 年以内	0.19
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	控股子公司	17,527.42	1 年以内	0.13
<b>合 计</b>		<b>10,166,862.13</b>		<b>77.41</b>

### (3) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	全资子公司	9,245,534.21	70.40
上海凌云东园汽车部件有限公司	控股子公司	721,286.00	5.49
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	控股子公司	17,527.42	0.13

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合 计		<b>9,984,347.63</b>	<b>76.02</b>

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、对子公司投资	成本法					
江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司	成本法	30,000,000.00	18,000,000.00	12,000,000.00		30,000,000.00
北京凌云东园科技有限公司	成本法	41,364,106.00	41,364,106.00			41,364,106.00
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	成本法	99,096,984.28	99,096,984.28			99,096,984.28
上海凌云东园汽车部件有限公司	成本法	19,887,462.00	19,887,462.00			19,887,462.00
凌云工业股份(芜湖)有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00			60,000,000.00
武汉凌云汽车零部件有限公司	成本法	79,500,000.00	79,500,000.00			79,500,000.00
重庆长安凌云汽车零部件有限公司	成本法	59,804,533.25	59,804,533.25			59,804,533.25
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	成本法	58,323,323.51	58,323,323.51			58,323,323.51
亚大塑料制品有限公司	成本法	48,991,413.98	48,991,413.98			48,991,413.98
上海亚大塑料制品有限公司	成本法	20,431,876.79	20,431,876.79			20,431,876.79
长春亚大汽车零件制造有限公司	成本法	2,685,023.13	2,685,023.13			2,685,023.13
深圳亚大塑料制品有限公司	成本法	22,500,000.00	22,500,000.00			22,500,000.00
四川亚大塑料制品有限公司	成本法	15,800,000.00	15,800,000.00			15,800,000.00
河北亚大汽车塑料制品有限公司	成本法	17,657,464.00	17,657,464.00			17,657,464.00
上海亚大汽车塑料制品有限公司	成本法	20,153,125.00	20,153,125.00			20,153,125.00
广州凌云新锐汽车零部件有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00			5,100,000.00
北京北方凌云悬置系统科技有限公司	成本法	15,300,000.00	15,300,000.00			15,300,000.00
柳州凌云汽车零部件有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00
阔丹-凌云汽车胶管有限公司	成本法	80,527,046.68	80,527,046.68			80,527,046.68
河北凌云机电有限公司	成本法	32,337,767.58	32,337,767.58			32,337,767.58
2、对合营企业投资						
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	权益法	25,507,395.84	49,974,573.47	3,895,129.61		53,869,703.08
北京世东凌云汽车饰件有限公司	权益法	21,199,542.02	43,453,362.45	2,169,166.04		45,622,528.49
耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	权益法	98,805,800.00	82,739,708.19	20,345,298.14		103,085,006.33
耐世特凌云驱动系统(芜湖)有限公司	权益法	80,564,192.00	54,905,610.23	26,742,807.76		81,648,417.99
<b>合 计</b>		<b>985,537,056.06</b>	<b>978,533,380.54</b>	<b>65,152,401.55</b>		<b>1,043,685,782.09</b>

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
<b>1、对子公司投资</b>						
江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司	60.00%	60.00%				
北京凌云东园科技有限公司	70.00%	70.00%				35,000,000.00
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	94.15%	94.15%				
上海凌云东园汽车部件有限公司	70.00%	70.00%				
凌云工业股份（芜湖）有限公司	100.00%	100.00%				
武汉凌云汽车零部件有限公司	100.00%	100.00%				
重庆长安凌云汽车零部件有限公司	100.00%	100.00%				
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	100.00%	100.00%				
亚大塑料制品有限公司	50.00%	50.00%				18,500,000.00
上海亚大塑料制品有限公司	30.00%	30.00%				
长春亚大汽车零件制造有限公司	25.00%	25.00%				5,000,000.00
深圳亚大塑料制品有限公司	50.00%	50.00%				
四川亚大塑料制品有限公司	50.00%	50.00%				5,000,000.00
河北亚大汽车塑料制品有限公司	50.00%	50.00%				31,500,000.00
上海亚大汽车塑料制品有限公司	50.00%	50.00%				10,000,000.00
广州凌云新锐汽车零部件有限公司	51.00%	51.00%				
北京北方凌云悬置系统科技有限公司	51.00%	51.00%				
柳州凌云汽车零部件有限公司	100.00%	100.00%				
阔丹-凌云汽车胶管有限公司	100.00%	100.00%				
河北凌云机电有限公司	100.00%	100.00%				
<b>2、对合营企业投资</b>						
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	49.00%	49.00%				
北京世东凌云汽车饰件有限公司	40.00%	40.00%				
耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司	40.00%	40.00%				
耐世特凌云驱动系统（芜湖）有限公司	40.00%	40.00%				
<b>合 计</b>						<b>105,000,000.00</b>

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	507,817,912.78	506,347,891.17
其他业务收入	102,645,273.17	59,133,357.65
<b>营业收入合计</b>	<b>610,463,185.95</b>	<b>565,481,248.82</b>
主营业务成本	459,404,932.13	452,531,796.29
其他业务成本	80,421,546.95	45,094,864.00

<b>营业成本合计</b>		<b>539,826,479.08</b>	<b>497,626,660.29</b>	
<b>(2) 主营业务（分产品）</b>				
产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车金属件	470,279,494.11	426,250,404.79	488,074,673.52	436,784,771.12
燃烧机及其他	37,538,418.67	33,154,527.34	18,273,217.65	15,747,025.17
<b>合计</b>	<b>507,817,912.78</b>	<b>459,404,932.13</b>	<b>506,347,891.17</b>	<b>452,531,796.29</b>

**(3) 前五名客户的营业收入情况:**

客户名称或序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
前五名客户销售收入总额	<b>234,183,123.60</b>	<b>38.36%</b>

接上表

客户名称或序号	上期金额	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	<b>46.00%</b>

**5、投资收益**

**(1) 投资收益明细情况**

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	105,000,000.00	32,440,918.00
权益法核算的长期股权投资收益	9,283,609.55	10,161,874.23
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	2,174,634.71	1,781,934.89
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		47,945.21
<b>合 计</b>	<b>116,458,244.26</b>	<b>44,432,672.33</b>

**(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	上期金额
北京凌云东园科技有限公司	35,000,000.00	21,000,000.00
亚大塑料制品有限公司	18,500,000.00	
长春亚大汽车零部件制造有限公司	5,000,000.00	
上海亚大汽车塑料制品有限公司	10,000,000.00	
河北亚大汽车塑料制品有限公司	31,500,000.00	11,440,918.00
四川亚大塑料制品有限公司	5,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>105,000,000.00</b>	<b>32,440,918.00</b>

**(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	上期金额
北京世东凌云汽车饰件有限公司	2,169,166.04	4,852,747.60
北京中和天地科技有限公司		-347,046.30
耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司	2,647,898.14	
耐世特凌云驱动系统（芜湖）有限公司	571,415.76	
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	3,895,129.61	5,656,172.93
<b>合 计</b>	<b>9,283,609.55</b>	<b>10,161,874.23</b>

**6、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	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	96,059,670.17	49,107,538.42
加: 资产减值准备	-6,542,851.67	1,002,843.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,392,645.12	16,084,326.82

无形资产摊销	1,391,788.81	1,063,070.76
长期待摊费用摊销	18,278,163.71	16,976,164.55
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）	-861,380.21	-64,292.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	39,676,685.27	18,062,038.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-116,458,244.26	-44,432,672.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-952,429.17
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）	-53,364,684.98	-26,678,787.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-75,207,401.28	-204,309,463.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,993,487.87	108,654,142.00
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	-34,642,121.45	-65,487,520.49
<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	340,531,445.97	600,659,185.02
减：现金的年初余额	480,859,905.73	814,441,900.09
加：现金等价物的期末余额		0.00
减：现金等价物的年初余额		0.00
现金及现金等价物净增加额	-140,328,459.76	-213,782,715.07

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	340,531,445.97	600,659,185.02
其中：库存现金	104,181.40	62,721.72
可随时用于支付的银行存款	294,768,685.26	571,482,161.01
可随时用于支付的其他货币资金	45,658,579.31	29,114,302.29
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	340,531,445.97	600,659,185.02

(3) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
期末货币资金	340,531,445.97	600,659,185.02
减：使用受到限制的存款		
加：持有期限不超过三个月的国债投资		
期末现金及现金等价物余额	340,531,445.97	600,659,185.02
减：年初现金及现金等价物余额	480,859,905.73	814,441,900.09
现金及现金等价物净增加/（减少）额	-140,328,459.76	-213,782,715.07

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	1,183,871.37	87,619.79
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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	3,812,444.02	6,353,466.66
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投	1,645,840.48	
非货币性资产交换损益		



项 目	本期金额	上期金额
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-5,000.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		13,407,052.35
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	187,141.08	304,946.32
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	6,824,296.95	20,153,085.12
减：非经常性损益的所得税影响数	1,038,005.62	1,451,511.01
非经常性损益净额	5,786,291.33	18,701,574.11
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	890,088.55	2,022,009.37
归属于公司普通股股东的非经常性损益	<b>4,896,202.78</b>	<b>16,679,564.74</b>

## 2、净资产收益率及每股收益

### (1) 净资产收益率

报告期利润	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	71,372,247.53	123,524,947.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	66,476,044.75	106,845,382.79

#### 计算过程：

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	71,372,247.53	123,524,947.53
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	4,896,202.78	16,679,564.74
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	66,476,044.75	106,845,382.79
归属于公司普通股股东的年初净资产	E0	1,849,559,447.20	1,883,103,532.10
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei		
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej		
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
其他事项引起的净资产增减变动	Ek		
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk		
报告期月份数	M0	6	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	1,920,931,694.73	2,006,628,479.63
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2 = E0 + P1/2 + Ei * Mi / M0 - Ej * Mj / M0 + Ek * Mk / M0$	1,885,245,570.97	1,944,866,005.87
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	0.0379	0.0635
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	0.0353	0.0549

### (2) 每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	0.20	0.34	0.20	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.18	0.30	0.18	0.30

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### I、资产负债表项目：

1、货币资金年末余额为 71,606.89 万元，较年初余额 98,427.22 万元减少 27.25%，主要原因是：①募集项目支出为 9,276 万元。②海外付汇采购款项增加；

2、应收账款年末余额为 118,843.77 万元，较年初余额 86,078.59 万元增加 38.06%，主要是①塑料管道系统产品销售增加，赊销金额增加；②汽车金属及塑料件产品新市场赊销额增加。

3、预付款项年末余额为 40,376.23 万元，较年初余额 30,882.51 万元增加 30.74%，主要原因是：①预付物资采购款增加；②在建工程项目增加，工程预付款增加。

4、应收股利年末余额为 1,901.99 万元，较年初余额增加 6,376.36 万元减少 70.17%，主要原因是：本公司本期收到参股公司耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司及耐世特凌云驱动系统（芜湖）有限公司分红分别是 2,050.00 万元、 2,424.00 万元。

5、存货年末余额为 97,843.92 万元，较年初余额 85,487.17 万元增加 14.45%，主要原因是：新设公司为生产增加库存储备；部分公司规模增加，存货增加。

6、长期股权投资年末余额为 28,552.57 万元，较年初余额 23,237.33 万元增加 22.87%，主要原因是：本公司对参股公司耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司及耐世特凌云驱动系统（芜湖）有限公司增加投资。

7、固定资产年末余额为 105,901.66 万元，较年初余额 92,588.50 万元增加 14.38%，主要原因是：①本公司之子公司上海亚大塑料制品有限公司在建工程转入固定资产 8,691.23 万元；②随着公司业务规模的扩大，机器设备及技改投入增加。

8、短期借款年末余额为 68,673.60 万元，较年初余额 45,390.93 万元增加 51.29%，主要是公司为满足生产经营需求增加了流动资金贷款。

9、应付账款年末余额为 90,726.55 万元，较年初余额 71,413.27 万元增加 27.04%，主要原因是：公司规模扩大，应付未付款项增加；

10、应交税费年末余额为 2,057.28 万元，较年初余额 2,805.26 万元减少 26.66%，主要原因是：公司本期缴纳了上年所得税。

11、应付利息年末余额为 4,979.49 万元，较年初余额 1,739.24 增加 186.30%，主要原因是：公司本期发行短期融资券和中期票据增加的利息。

12、其他应付款年末余额为 19,246.81 万元，较年初余额 24,707.90 万元减少 22.10%，主要原因是：公司本期支付了 6,000.00 万元收购凌云集团资产款项。

13、长期借款年末余额为 5,000.00 万元，较年初余额 8,000.00 万元减少 37.5%，主要原因是：公司提前归还了长期借款。

#### II 利润表项目

1、营业税金及附加本期金额为 1,125.99 万元，较上期金额 677.09 万元增加 66.30%，主要原因是：公司本年度应纳增值税、营业税增加。

2、管理费用本期金额为 14,741.00 万元，较上期金额 11,595.84 万元增加 27.12%，主要原因是：①新设公司员工人数增加，职工薪酬同比增加；②随着公司业务规模的扩大，研发费用支出大幅增加。

3、财务费用本期金额为 5,915.82 万元，较上期金额 2,189.48 万元增加 170.19%，主要原因是：随着公司销售规模的扩大，公司带息负债大幅增加。

4、资产减值损失本期金额为-2,477.14 万元，比上期金额 2,165.71 万元减少 214.38%，主要原因是：公司坏账准备计提比例变更。

#### 十四、财务报表的批准

本公司财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第二十四次会议于 2012 年 8 月 21 日批准。

## 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

2012 年 8 月 21 日