

湖北洪城通用机械股份有限公司

600566

2012 年半年度报告

目录

| | |
|------------------------|----|
| 一、 重要提示 | 2 |
| 二、 公司基本情况 | 2 |
| 三、 股本变动及股东情况..... | 4 |
| 四、 董事、监事和高级管理人员情况..... | 5 |
| 五、 董事会报告 | 6 |
| 六、 重要事项 | 9 |
| 七、 财务会计报告（未经审计） | 14 |
| 八、 备查文件目录 | 81 |

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

| 未出席董事姓名 | 未出席董事职务 | 未出席董事的说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|----------|--------|
| 王洪运 | 董事长 | 因境外商务活动 | 胡勇 |
| 刘梅清 | 独立董事 | 因公出差 | 叶建木 |
| 徐长生 | 独立董事 | 因公出差 | 叶建木 |

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

| | |
|-------------------|-----|
| 公司负责人姓名 | 王洪运 |
| 主管会计工作负责人姓名 | 邓燕石 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 夏群英 |

公司负责人王洪运、主管会计工作负责人邓燕石及会计机构负责人（会计主管人员）夏群英声明：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 | 湖北洪城通用机械股份有限公司 |
| 公司的法定中文名称缩写 | 洪城股份 |
| 公司的法定英文名称 | HUBEI HONGCHENG GENERAL MACHINERY CO.,LTD |
| 公司的法定英文名称缩写 | |
| 公司法定代表人 | 王洪运 |

(二) 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------|---------------|
| 姓名 | 王速建 | 王震宇 |
| 联系地址 | 湖北省荆州市红门路 3 号 | 湖北省荆州市红门路 3 号 |
| 电话 | 0716-8221198 | 0716-8221198 |
| 传真 | 0716-8221198 | 0716-8221198 |

| | | |
|------|-------------------|-------------------|
| 电子信箱 | hcweb@vip.163.com | hcweb@vip.163.com |
|------|-------------------|-------------------|

(三) 基本情况简介

| | |
|-----------|------------------------|
| 注册地址 | 湖北省荆州市红门路 3 号 |
| 注册地址的邮政编码 | 434000 |
| 办公地址 | 湖北省荆州市红门路 3 号 |
| 办公地址的邮政编码 | 434000 |
| 公司国际互联网网址 | http://www.hbhc.com.cn |
| 电子信箱 | hcweb@vip.163.com |

(四) 信息披露及备置地点

| | |
|----------------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 湖北省荆州市红门路 3 号公司证券部 |

(五) 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A 股 | 上海证券交易所 | 洪城股份 | 600566 | |

(六) 公司其他基本情况

| | | |
|-----------------|-------------------|-----------------|
| 公司首次注册登记日期 | 1997 年 1 月 22 日 | |
| 公司首次注册登记地点 | 湖北省荆州市红门路 3 号 | |
| 首次变更 | 公司变更注册登记日期 | 2001 年 8 月 10 日 |
| | 公司变更注册登记地点 | 湖北省荆州市红门路 3 号 |
| | 企业法人营业执照注册号 | 4200001000274 |
| | 税务登记号码 | 421001706963132 |
| | 组织机构代码 | 70696313-2 |
| 最近一次变更 | 公司变更注册登记日期 | 2010 年 7 月 30 日 |
| | 公司变更注册登记地点 | 湖北省荆州市红门路 3 号 |
| | 企业法人营业执照注册号 | 420000000034415 |
| | 税务登记号码 | 421001706963132 |
| | 组织机构代码 | 70696313-2 |
| 公司聘请的会计师事务所名称 | 中勤万信会计师事务所有限公司 | |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | 湖北省武汉市武昌东湖路 7-8 号 | |

(七) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|--------------|----------------|----------------|------------------|
| 总资产 | 996,157,515.60 | 961,820,734.25 | 3.57 |
| 所有者权益(或股东权益) | 526,267,109.05 | 525,717,946.19 | 0.10 |

| | | | |
|------------------------|--------------|--------------|----------------|
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 3.808 | 3.80 | 0.21 |
| | 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 | 2,383,366.57 | 3,963,313.34 | -39.86 |
| 利润总额 | 2,300,506.57 | 3,995,142.34 | -42.42 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 1,931,166.86 | 3,366,951.88 | -42.64 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 2,001,597.86 | 3,339,897.23 | -40.07 |
| 基本每股收益(元) | 0.014 | 0.024 | -41.67 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元) | 0.014 | 0.024 | -41.67 |
| 稀释每股收益(元) | 0.014 | 0.024 | -41.67 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 0.37 | 0.65 | 减少 0.28 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,175,631.82 | 2,355,208.50 | 162.21 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元） | 0.0447 | 0.017 | 162.94 |

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 | 说明 |
|--------------------|------------|------|
| 非流动资产处置损益 | 19,620.00 | 设备处置 |
| 债务重组损益 | -52,480.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -50,000.00 | 捐赠支出 |
| 所得税影响额 | 12,429.00 | |
| 合计 | -70,431.00 | |

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 | | | | 16,351 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 |

| | | | | | | |
|--------------------------|---------|--|------------|---------|--|----|
| 荆州市洪泰置业投资有限公司 | 境内非国有法人 | 20.66 | 28,549,358 | | | 无 |
| 荆州市国有资产监督管理委员会 | 国家 | 10.52 | 14,540,782 | | | 无 |
| 陈一村 | 未知 | 1.10 | 1,517,500 | | | 未知 |
| 邵飞春 | 未知 | 1.00 | 1,375,923 | | | 未知 |
| 张锋 | 未知 | 0.99 | 1,365,560 | | | 未知 |
| 徐开东 | 未知 | 0.83 | 1,151,248 | 451,248 | | 未知 |
| 何小妹 | 未知 | 0.81 | 1,114,385 | | | 未知 |
| 陈国平 | 未知 | 0.79 | 1,095,939 | | | 未知 |
| 中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 未知 | 0.73 | 1,009,229 | 247,489 | | 未知 |
| 郭品洁 | 未知 | 0.72 | 1,000,060 | | | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件股份的数量 | | 股份种类及数量 | | |
| 荆州市洪泰置业投资有限公司 | | 28,549,358 | | 人民币普通股 | | |
| 荆州市国有资产监督管理委员会 | | 14,540,782 | | 人民币普通股 | | |
| 陈一村 | | 1,517,500 | | 人民币普通股 | | |
| 邵飞春 | | 1,375,923 | | 人民币普通股 | | |
| 张锋 | | 1,365,560 | | 人民币普通股 | | |
| 徐开东 | | 1,151,248 | | 人民币普通股 | | |
| 何小妹 | | 1,114,385 | | 人民币普通股 | | |
| 陈国平 | | 1,095,939 | | 人民币普通股 | | |
| 中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | | 1,009,229 | | 人民币普通股 | | |
| 郭品洁 | | 1,000,060 | | 人民币普通股 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | |

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

公司第五届董事会董事王洪运、王雄文、谭志华、邓燕石、王速建、杜涛玉、胡勇，独

立董事樊明武、邓明然、吴元欣、周创兵，第五届监事会监事严岳华、肖晓梅、李洪星、吴长建、胡彦以及公司其他高管张云海、周谊爽、张颜良均于 2012 年 4 月 17 日任期届满。

公司 2011 年年度股东大会选举王洪运、涂继武、邓燕石、王速建、杜涛玉、胡勇为公司第六届董事会董事，刘梅清、徐长生、叶建木、朱永平为公司第六届董事会独立董事，谭志华、李洪星、张军仿为公司第六届监事会监事；公司职工代表大会选举王雄文为公司第六届董事会中由公司职工代表担任的董事，选举李季、胡彦为公司第六届监事会中由公司职工代表担任的监事；公司第六届董事会第一次会议推选王洪运为公司第六届董事会董事长，聘任胡勇为公司总经理（兼）、王速建为公司第六届董事会秘书（兼）、邓燕石为公司总会计师（兼）、张云海为公司总工程师、周谊爽和张颜良为公司副总经理；公司第六届监事会第一次会议推选谭志华为公司第六届监事会主席。以上任期均从 2012 年 4 月 18 日起至 2015 年 4 月 17 日止。

五、 董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

为了完成公司 2012 年的经营目标，我们克服国内经济增速放缓以及公司存在的困难，加大改革创新力度，加快技术改造步伐，强化内部管理，大力拓展国际国内市场，重点做了以下工作：

一是完善营销机制，积极开拓国际国内市场。在国际市场上，不断巩固深化已建立的合作关系，强化联系和沟通，与阿尔斯通签订了澳大利亚 West Kiewa 项目合同，参加了泰国、澳大利亚国际会展，大力拓展新客户，进一步完善了国际招投标的基础工作，参与国际招投标 4 项，签订合同 2 个。在国内市场上以水电、水务、抽水蓄能电站等市场为重点，进一步完善了营销机制和营销政策，与哈电、葛洲坝国际工程公司建立了战略合作关系；同时进一步强化了部门职能，加强项目计划管理，调整充实了销售人员，力争今年销售目标的实现。

二是加大技术创新力度、大力开发高新技术产品。技术部门认真贯彻落实公司十一届技术进步表彰大会确定的技术创新战略和创新目标。继续抓实阀门设计基础工作，以阀轴为纲，完成了阀类轴承、轴座，力矩驱动装置的系列化优化整顿；制定了水轮机进水阀重要零部件原材料、紧固件、液压、电气元件选用技术规范；对普通蝶阀、水轮机进水阀进行了系列优化整顿。特大口径系列水轮机进水球阀获得湖北省科技进步二等奖。申报了浮球式高速旋流阻水进排气阀等八项国家实用新型专利并获授权，开发了大型智能型内聚式调节阀、双偏心金属密封球阀、旋流消能调压阀三项新产品。

三是创新内部管理，提升企业管理水平。企业内部管理在创新、精细、严格上下功夫。按照阿尔斯通等国际知名企业的要求，不断深化创新“三环”管理模式，增强企业响应市场能力；以工艺为突破口，重组优化生产作业流程；以“5S 管理”为标准，整顿优化生产现场管理，确保生产进度和质量。进一步强化了采购管理，采购、配套部门建立了科学的分包方评价考核机制，严格考核评定，实行竞标、议标采购；外协铸件，焊接件在外包前事先计算，确定合理价位，降低了成本。进一步加强了设备安全管理，实行安全生产责任制，确保安全无事故目标实现。

四是抓项目的规划与建设，为企业发展增添后劲。加快“电站大型系列球阀”技改项目建设，上半年已完成厂房建设，下半年将开始厂房内部基础设施建设，主要完成 12.5m 立车及阀门调试区的基础施工，完成行车等设备的安装及调试。

五是探索商业经营新模式，促进洪城商港繁荣稳定。针对日益激烈的商贸产业竞争，引导商户建立实体店和虚拟店为一体的二元结构经营新模式，不断扩大经营规模范围、辐射区域和影响力。进一步优化服务，优化环境，不断规范市场秩序，加强市场诚信文明建

设，维护市场繁荣和稳定。

本报告期公司实现主营业务收入 110,030,566.05 元，比上年同期 110,720,402.52 元减少 0.62%，实现净利润 1,934,331.69 元，比上年同期 3,370,723.94 元减少 42.61%，主要原因一是国内阀门行业竞争日趋激烈，行业平均利润日趋微薄，导致阀门产品销售价格下降；二是公司的人工成本进一步增加。经营活动产生的现金流量净额 6,175,631.82 元，比上年同期 2,355,208.5 元增加 162.21%，主要系销售回款所致。报告期内公司被荆州市人民政府评为荆州市十佳创新企业，被湖北省科技厅评为湖北省制造信息化优秀示范企业。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 营业利润率比上年同期增减 (%) |
|---------|---------------|---------------|-----------|-----------------|-----------------|------------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 工业制造 | 92,026,696.01 | 60,671,646.14 | 34.07 | -0.96 | 3.52 | 减少 2.86 个百分点 |
| 商业贸易 | 18,003,870.04 | 16,116,600.38 | 10.48 | 1.15 | 0.49 | 增加 0.58 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 钢制阀门 | 6,230,811.97 | 4,244,886.88 | 31.87 | 53.48 | 64.97 | 减少 4.75 个百分点 |
| 液控阀门 | 6,792,284.61 | 3,954,540.48 | 41.78 | -46.08 | -49.18 | 增加 3.55 个百分点 |
| 金属硬密封阀门 | 5,988,735.03 | 4,645,478.15 | 22.43 | 610.74 | 810.34 | 减少 17.01 个百分点 |
| 特种阀门 | 6,817,428.26 | 3,740,940.87 | 45.13 | 1,801.09 | 1,950.43 | 减少 3.99 个百分点 |
| 水工机械产品 | 29,965,536.96 | 20,519,531.49 | 31.52 | -38.79 | -32.61 | 减少 6.29 个百分点 |
| 球阀 | 22,333,622.01 | 14,076,490.23 | 36.97 | 63.81 | 84.44 | 减少 7.05 个百分点 |
| 蝶阀 | 8,336,568.79 | 5,299,089.02 | 36.44 | 12.88 | 2.22 | 增加 6.63 个百分点 |
| 其他 | 5,561,708.38 | 4,190,689.02 | 24.65 | 9.32 | -2.52 | 增加 9.15 个百分点 |
| 商业贸易 | 18,003,870.04 | 16,116,600.38 | 10.48 | 1.15 | 0.49 | 增加 0.58 个百分点 |

2、 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|-------|---------------|
| 华北地区 | 3,014 | 139.21 |

| | | |
|--------|--------|--------|
| 东北地区 | 440 | 26.80 |
| 华东地区 | 412 | 55.47 |
| 华中地区 | 2,448 | -6.13 |
| 西南地区 | 2,799 | 28.69 |
| 西北地区 | 458 | -84.74 |
| 华南地区 | 1,030 | -19.59 |
| 国外市场小计 | 402 | 197.78 |
| 合 计 | 11,003 | -0.62 |

3、 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

一是国内阀门行业竞争日趋激烈,行业平均利润日趋微薄,导致阀门产品销售价格下降;二是公司的人工成本进一步增加。

4、 公司在经营中出现的问题与困难

公司在经营中出现的问题与困难:一是受国内经济增速放缓导致公司相应工程项目合同减少;二是国内阀门行业竞争日趋激烈,导致阀门企业的营业费用不断上涨,产品价格下降,行业平均利润日趋微薄;三是公司的人工成本进一步增加。为此,公司将大力拓展新客户,进一步完善营销机制和营销政策,调整充实了销售人员,确保今年销售目标的实现;加大技术创新力度、改善产品结构,主攻高端市场;强化内部管理,降低成本费用,要在创新、精细、严格上下功夫。以工艺为突破口,重组优化生产作业流程,确保生产进度和质量;要进一步强化采购管理,要建立科学的分包方评价考核机制,严格考核评定,实行竞标、议标采购,降低成本,化解经营风险,扩大企业生存空间,力争公司未来发展战略和经营目标的实现。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|------------|-------------|-------|--------|
| 电站大型系列球阀项目 | 173,800,000 | 尚在建设中 | 暂无收益 |
| 合计 | 173,800,000 | / | / |

我公司电站大型系列球阀项目属能源装备 2010 年中央预算内投资计划项目,批准总投资 17,380 万元,其中中央预算内投资 1,518 万元,银行贷款 11,000 万元,企业自筹 4,862 万元。项目建设周期两年。生产纲领及主要建设内容为:新建车间和实验室等建筑面积合计 6,680 平方米,新增数控等离子切割机、电子束热处理焊接机及型材弯曲机、大型数控车床等工艺设备 27 台(套);形成年产 150 台电站大型球阀的生产能力。报告期内该项目投资 1,878.5 万元,累计投资 13,047.2 万元。已完成了喷粉生产线、大型焊接中心的安装调试;完成了重型装配车间和检验大楼厂房建设及设备的招标采购工作。该项目尚在建设中。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司根据中国证券监督管理委员会令第 57 号《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的有关规定，对《公司章程》相应条款进行了修改。《公司章程》中规定公司的现金分红政策为：“公司每连续三年至少有一次现金红利分配，具体分配比例由董事会根据公司经营况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定。公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众公开发行人新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份；公司除分配年度股利外，可以进行中期现金分红。具体分配比例由董事会根据公司经营况拟定，由股东大会审议决定；公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”公司的利润分配重视对投资者的合理投资回报，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用。报告期内公司严格执行了上述的现金分红政策，符合公司章程的规定和股东大会决议的要求。公司最近三年均实施了现金分红，利润分配政策保持了连续性和稳定性。

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，公司于 2012 年 8 月 23 日召开了第六届董事会第三次会议审议通过了修改《公司章程》的议案，并将提交 2012 年第一次临时股东大会审议，在本次章程的修改中进一步明确了分红标准和比例以及相关的决策程序和机制，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照湖北证监局鄂证监公司字[2012]24 号《关于进一步加强内幕信息管理 防止内幕交易的通知》的要求，认真组织公司董事、监事、高级管理人员及可能涉及内幕信息的关键岗位人员重点学习《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度》以及《刑法修正案（七）》第一百八十条和《最高人民法院关于公安机关管辖的刑事案件追诉标准的规定（二）》第三十五条、三十六条、三十九条等有关条款的内容，确保公司有关人员知晓有关法律法规，提高甄别内幕信息的能力，营造群防群控的氛围。经公司自查：未发现公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前 30 日内、业绩预告和业绩快报公告前 10 日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况。

根据证监会（2011）41 号公告和湖北证监局（2012）9 号《关于做好 2012 年上市公司建立健全内部控制规范体系工作的通知》的要求，公司于 2012 年 3 月制定了公司内部控制规范实施工作方案。2012 年 3 月上旬启动该项工作，公司董事长为公司内部控制建设的第一责任人。实施工作在公司董事会审计委员会的领导下，由公司内审处具体负责组织协调，并设立了证券部、公关部、人力资源部、制造公司、质量部、财务部、供应部、咨询部、技术部、信息中心等内控小组负责各自相关的内控工作。并作了内控规范实施工作的初步预算，主要由两部分构成：一是外部咨询机构咨询服务费和会计师事务所进行内控审计的审计费；二是内部控制规范实施过程中发生的办公费、差旅费及相关费用。2012 年 4 月，完成了对公司各级管理人员、项目参与人员的内控规范知识和操作业务培训；2012 年 6 月，完成了对公司内控现状的调研，完成内控基础信息的采集，初步梳理业务流程，对流程步骤、风险点及控制点进行描述，目前正在编制《内控手册》。下阶段工作将结合公司的现有规章制度、内控实际情况和前期收集到的内控调研信息，确认基本业务流程和重点业务流程、公司层面和业务层面主要风险和关键控制点，建立控制程序文件，规范风险点和控制点的描述，优化流程图，汇总编制《内控手册》初稿。在此期间，各内控小组完成本部门的内部控制的业务流程描述、风险控制文档、控制流程图，以及内部控制评价工作表、内部控制评价程序和方

法、内部控制评价标准等相关文件初稿；2012 年 9 月，征求公司及外部专家的意见，对《内控手册》初稿进行审议、增删、修订、完善，正式形成、发布《内控手册》第一版；2012 年 9 月-12 月，为与财务报告相关的内部控制制度的试运行阶段，并针对在运行及测试过程中发现的问题，进行整改和完善。

本报告期公司严格按照《公司章程》及三会议事规则的规定程序召集、召开股东大会、董事会和监事会，公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2011 年年度利润分配方案经 2012 年 4 月 18 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过。股东大会决议公告刊登在 2012 年 4 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。利润分配方案实施公告刊登在 2012 年 5 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。本次分配以 2011 年年末总股本 138,200,400 股为基数，向全体股东每 10 股派息 0.10 元（含税），派息总额为 1,382,004 元。股权登记日：2012 年 5 月 15 日，除权（息）日：2012 年 5 月 16 日，现金红利发放日：2012 年 5 月 25 日。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 持有非上市金融企业股权情况

| 所持对象名称 | 最初投资成本（元） | 持有数量（股） | 占该公司股权比例（%） | 期末账面价值（元） | 报告期损益（元） | 报告期所有者权益变动（元） | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------------|--------------|--------------|-------------|--------------|----------|---------------|--------|------|
| 东海证券有限责任公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 0.495 | 5,000,000.00 | | | 长期股权投资 | 股权受让 |
| 合计 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | / | 5,000,000.00 | | | / | / |

(六) 资产交易事项

1、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 出售价格 | 本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献 | 出售产生的 | 是否为关联交易（如是，说明定价原则） | 资产出售定价原则 | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额 | 关联关系 |
|------|-------|-----|------|----------------------|-------|--------------------|----------|-----------------|-----------------|----------------------|------|
|------|-------|-----|------|----------------------|-------|--------------------|----------|-----------------|-----------------|----------------------|------|

| | | | | 的净利润 | 损 益 | | | | | 的比例(%) | |
|---------------|---------|-------------|----------|------|--------|---|---------------|---|---|--------|--|
| 荆州市亮涵有色金属有限公司 | 公司铸造部资产 | 2011年12月30日 | 6,000.00 | | | 否 | 以评估报告确定的评估值为准 | 否 | 是 | | |

2011年12月9日，本公司与荆州市亮涵有色金属有限公司签署了《资产转让协议》。本公司将以6000万元的价格向荆州市亮涵有色金属有限公司出售本公司所属的位于荆州市沙市区白云路铸造部资产，包括存货、房屋建（构）筑物、设备（含工装模具）和土地使用权。2011年12月30日，公司2011年第一次临时股东大会审议通过了上述协议。根据协议约定，自协议生效之日起五日内，荆州市亮涵有色金属有限公司向本公司支付定金人民币300万元（转让总价款的5%）；自协议生效之日起三十个工作日内荆州市亮涵有色金属有限公司向本公司支付预付款2700万元（转让总价款的45%）；自标的资产办理完过户手续之日起15个工作日内，荆州市亮涵有色金属有限公司向本公司支付人民币3000万元整（转让总价款的50%）。截至本报告披露日，本公司收到荆州市亮涵有色金属有限公司定金及预付款3000万元。本公司将协助荆州市亮涵有色金属有限公司办理标的资产的过户手续，待本公司收到全部转让款后再交割全部转让资产。

(七) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(八) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 | 本报告期取得的进展 |
|------|-------------|---------------|--|---------|----------|----------------------|-----------------|--|
| 其他承诺 | 入股资产价值保证及补偿 | 荆州市洪泰置业投资有限公司 | 2010年3月5日，公司与控股股东荆州市洪泰置业投资有限公司签署了《湖北洪城通用机械股份有限公司与荆州市洪泰置业投资有限公司资产转让协议》，公司以6,221.77万元的价格购买了荆州市洪泰置业投资有限公司所拥有的全部经营性房屋资产。本次交易事项已于2010年3月22日经公司第一次临时股东大会审议通过。决议公告刊登在2010年3月23日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。本次交易荆州市洪泰置业投资有限公司委托具有从事证券、期货业务资格的湖北众联资产评估有限公司进行了评估。评估报告采用收益法对上述资产未来几年的净收益进行了预测，预计其2010、2011、2012年的净收益分别为316.26万元、316.26万元和390.78万元，荆州市洪泰置业投资有限公司承诺若本次交易涉及的经营性房屋资产在公司购买后3年内某一会计年度的净收益未达到上述净收益预测标准，差额部分将由荆州市洪泰置业投资有限公司在公司该年度的年度财务报告公告后15日内予以补足。 | 是 | 是 | | | 相关交易资产2011年度实现净收益382.76万元，高于交易中洪泰置业承诺的2011年度业绩收益316.26万元。根据交易协议规定，洪泰置业兑现了转让资产2011年度业绩承诺，不必向公司支付差价。中勤万信会计师事务所有限公司对此出具了专项审核报告。该承诺事项仍在履行过程之中。 |

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

| | | |
|-------------|-----|----------------|
| 是否改聘会计师事务所： | 否 | |
| | 原聘任 | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | | 中勤万信会计师事务所有限公司 |

(十一) 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。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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 |
|-----------------------------------|----------------------|-----------------|---|
| 关于公司通过高新技术企业复审的公告 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2012 年 2 月 15 日 | http://www.sse.com.cn |
| 五届董事会第十四次会议决议公告暨召开 2011 年度股东大会的通知 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2012 年 3 月 28 日 | http://www.sse.com.cn |
| 五届监事会第十四次会议决议公告 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2012 年 3 月 28 日 | http://www.sse.com.cn |
| 2011 年度股东大会决议公告 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2012 年 4 月 19 日 | http://www.sse.com.cn |
| 职工代表大会决议公告 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2012 年 4 月 19 日 | http://www.sse.com.cn |
| 六届董事会第一次会议决议公告 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2012 年 4 月 19 日 | http://www.sse.com.cn |
| 六届监事会第一次会议决议公告 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2012 年 4 月 19 日 | http://www.sse.com.cn |
| 重大事项进展公告 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2012 年 4 月 25 日 | http://www.sse.com.cn |
| 2011 年度利润分配实施公告 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2012 年 5 月 8 日 | http://www.sse.com.cn |

七、财务会计报告（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：湖北洪城通用机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|-------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七(1) | 50,770,029.18 | 62,867,664.89 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七(2) | 3,668,516.00 | 2,202,400.00 |
| 应收账款 | 七(4) | 192,620,826.65 | 190,323,663.52 |
| 预付款项 | 七(6) | 3,057,424.15 | 3,065,667.70 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | 七(3) | 136,906.41 | 34,588.89 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 七(5) | 17,067,223.67 | 17,843,154.47 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七(7) | 159,739,368.07 | 127,776,878.69 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七(8) | 11,249,150.82 | 11,249,150.82 |
| 流动资产合计 | | 438,309,444.95 | 415,363,168.98 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七(10) | 8,342,759.48 | 8,342,759.48 |
| 投资性房地产 | 七(11) | 238,233,469.09 | 242,286,027.43 |
| 固定资产 | 七(12) | 170,040,152.90 | 174,822,763.22 |

| | | | |
|-----------------|-------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 七(13) | 112,841,867.90 | 92,215,116.66 |
| 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 | 七(14) | 25,559,089.26 | 25,960,166.46 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 七(15) | 2,830,732.02 | 2,830,732.02 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 557,848,070.65 | 546,457,565.27 |
| 资产总计 | | 996,157,515.60 | 961,820,734.25 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七(17) | 188,020,000.00 | 190,220,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | 七(18) | 42,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 应付账款 | 七(19) | 44,369,451.43 | 41,337,193.98 |
| 预收款项 | 七(20) | 32,835,823.59 | 30,596,361.91 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七(21) | 232,516.46 | |
| 应交税费 | 七(22) | 20,027,543.88 | 20,979,217.55 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | 七(23) | | |
| 其他应付款 | 七(24) | 17,380,171.88 | 12,948,280.14 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|-------|----------------|----------------|
| 流动负债合计 | | 344,865,507.24 | 326,081,053.58 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | 七(25) | 110,000,000.00 | 95,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | 七(26) | 13,915,000.00 | 13,915,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 123,915,000.00 | 108,915,000.00 |
| 负债合计 | | 468,780,507.24 | 434,996,053.58 |
| 所有者权益（或股东权益）: | | | |
| 实收资本（或股本） | 七(27) | 138,200,400.00 | 138,200,400.00 |
| 资本公积 | 七(28) | 264,699,283.37 | 264,699,283.37 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七(29) | 19,786,162.11 | 19,786,162.11 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七(30) | 103,581,263.57 | 103,032,100.71 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者 权益合计 | | 526,267,109.05 | 525,717,946.19 |
| 少数股东权益 | | 1,109,899.31 | 1,106,734.48 |
| 所有者权益合计 | | 527,377,008.36 | 526,824,680.67 |
| 负债和所有者权益 总计 | | 996,157,515.60 | 961,820,734.25 |

法定代表人：王洪运 主管会计工作负责人：邓燕石 会计机构负责人：夏群英

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：湖北洪城通用机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|----|---------------|---------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 50,385,050.40 | 62,577,910.07 |
| 交易性金融资产 | | | |

| | | | |
|---------------|-------|------------------|----------------|
| 应收票据 | | 1,587,000.00 | 2,202,400.00 |
| 应收账款 | 十五(1) | 179,499,457.58 | 185,670,040.08 |
| 预付款项 | | 3,037,280.27 | 3,032,803.82 |
| 应收利息 | | 136,906.41 | 34,588.89 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十五(2) | 13,354,825.87 | 13,440,739.47 |
| 存货 | | 150,515,677.06 | 120,448,424.87 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 11,249,150.82 | 11,249,150.82 |
| 流动资产合计 | | 409,765,348.41 | 398,656,058.02 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十五(3) | 46,464,803.46 | 46,464,803.46 |
| 投资性房地产 | | 238,233,469.09 | 242,286,027.43 |
| 固定资产 | | 169,252,215.58 | 174,000,258.46 |
| 在建工程 | | 112,841,867.90 | 92,215,116.66 |
| 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 | | 25,559,089.26 | 25,960,166.46 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 2,769,241.38 | 2,769,241.38 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 595,120,686.67 | 583,695,613.85 |
| 资产总计 | | 1,004,886,035.08 | 982,351,671.87 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 188,020,000.00 | 190,220,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 42,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 应付账款 | | 32,568,911.32 | 35,033,413.79 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|----------------|
| 预收款项 | | 32,743,938.59 | 30,498,476.91 |
| 应付职工薪酬 | | 232,516.46 | |
| 应交税费 | | 19,983,349.93 | 20,736,642.69 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 49,440,276.61 | 51,360,182.27 |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 364,988,992.91 | 357,848,715.66 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 110,000,000.00 | 95,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 13,915,000.00 | 13,915,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 123,915,000.00 | 108,915,000.00 |
| 负债合计 | | 488,903,992.91 | 466,763,715.66 |
| 所有者权益（或股东权 益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 138,200,400.00 | 138,200,400.00 |
| 资本公积 | | 264,699,283.37 | 264,699,283.37 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 19,786,162.11 | 19,786,162.11 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 93,296,196.69 | 92,902,110.73 |
| 所有者权益(或股东权益) 合计 | | 515,982,042.17 | 515,587,956.21 |
| 负债和所有者权益 (或股东权益) 总计 | | 1,004,886,035.08 | 982,351,671.87 |

法定代表人：王洪运 主管会计工作负责人：邓燕石 会计机构负责人：夏群英

合并利润表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 七(31) | 122,207,215.88 | 121,107,146.21 |
| 其中: 营业收入 | 七(31) | 122,207,215.88 | 121,107,146.21 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 119,823,849.31 | 117,143,832.87 |
| 其中: 营业成本 | 七(31) | 86,156,205.22 | 82,483,079.54 |
| 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 | 七(32) | 693,040.88 | 752,363.29 |
| 销售费用 | 七(33) | 10,750,138.23 | 11,944,660.12 |
| 管理费用 | 七(34) | 15,656,052.06 | 15,221,520.37 |
| 财务费用 | 七(35) | 6,568,412.92 | 6,742,209.55 |
| 资产减值损失 | | | |
| 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) | | | |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益(损失以“—”号填列) | | | |
| 三、营业利润(亏损以“—”号填列) | | 2,383,366.57 | 3,963,313.34 |
| 加: 营业外收入 | 七(36) | 19,620.00 | 249,829.00 |
| 减: 营业外支出 | 七(37) | 102,480.00 | 218,000.00 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | | |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列) | | 2,300,506.57 | 3,995,142.34 |

| | | | |
|-------------------|-------|--------------|--------------|
| 减：所得税费用 | 七(38) | 366,174.88 | 624,418.40 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,934,331.69 | 3,370,723.94 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 1,931,166.86 | 3,366,951.88 |
| 少数股东损益 | | 3,164.83 | 3,772.06 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 七(39) | 0.014 | 0.024 |
| （二）稀释每股收益 | 七(39) | 0.014 | 0.024 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | 1,934,331.69 | 3,370,723.94 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 1,931,166.86 | 3,366,951.88 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 3,164.83 | 3,772.06 |

法定代表人：王洪运 主管会计工作负责人：邓燕石 会计机构负责人：夏群英

母公司利润表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十五（4） | 104,203,345.84 | 103,308,176.73 |
| 减：营业成本 | 十五（4） | 70,039,604.84 | 66,445,862.60 |
| 营业税金及附加 | | 667,687.27 | 742,771.39 |
| 销售费用 | | 10,557,043.99 | 11,476,721.55 |
| 管理费用 | | 14,256,518.38 | 14,216,647.27 |
| 财务费用 | | 6,510,113.76 | 6,714,331.12 |
| 资产减值损失 | | | |
| 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） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 2,172,377.60 | 3,711,842.80 |
| 加：营业外收入 | | 19,620.00 | 249,829.00 |
| 减：营业外支出 | | 102,480.00 | 218,000.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 2,089,517.60 | 3,743,671.80 |

| | | | |
|-------------------|--|--------------|--------------|
| 减：所得税费用 | | 313,427.64 | 561,550.77 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,776,089.96 | 3,182,121.03 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.013 | 0.023 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.013 | 0.023 |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 1,776,089.96 | 3,182,121.03 |

法定代表人：王洪运 主管会计工作负责人：邓燕石 会计机构负责人：夏群英

合并现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 139,689,768.60 | 127,178,382.68 |
| 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 | | | |
| 收到其他与经营活动 | 七(40) | 3,959,017.20 | 1,831,645.36 |

| | | | |
|---------------------------|-------|----------------|----------------|
| 有关的现金 | | | |
| 经营活动现金流入小计 | | 143,648,785.80 | 129,010,028.04 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 101,644,459.54 | 91,526,923.12 |
| 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 | | 13,230,707.31 | 12,644,394.58 |
| 支付的各项税费 | | 4,845,702.83 | 5,181,130.40 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七(40) | 17,752,284.30 | 17,302,371.44 |
| 经营活动现金流出小计 | | 137,473,153.98 | 126,654,819.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 6,175,631.82 | 2,355,208.50 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 19,620.00 | 5,829.00 |
| 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 | | 19,620.00 | 5,829.00 |

| | | | |
|-------------------------|-------|----------------|----------------|
| 小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 23,040,153.09 | 38,456,674.34 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 23,040,153.09 | 38,456,674.34 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -23,020,533.09 | -38,450,845.34 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 144,520,000.00 | 187,920,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七(40) | 343,936.30 | 1,529,014.18 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 144,863,936.30 | 189,449,014.18 |
| 偿还债务支付的现金 | | 131,720,000.00 | 147,120,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 7,583,742.77 | 5,309,574.52 |
| 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 | 七(40) | 812,927.97 | 1,776,699.21 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 140,116,670.74 | 154,206,273.73 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 4,747,265.56 | 35,242,740.45 |

| | | | |
|--------------------|--|----------------|---------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -12,097,635.71 | -852,896.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 62,867,664.89 | 64,131,435.93 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 50,770,029.18 | 63,278,539.54 |

法定代表人：王洪运 主管会计工作负责人：邓燕石 会计机构负责人：夏群英

母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 128,958,277.65 | 113,726,660.45 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 3,269,000.00 | 288,000.00 |
| 经营活动现金流入小计 | | 132,227,277.65 | 114,014,660.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 86,060,636.99 | 70,344,699.15 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 13,127,191.61 | 12,546,516.58 |
| 支付的各项税费 | | 4,367,295.49 | 4,834,717.94 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 22,650,044.86 | 22,886,080.60 |
| 经营活动现金流出小计 | | 126,205,168.95 | 110,612,014.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 6,022,108.70 | 3,402,646.18 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 19,620.00 | 5,829.00 |
| 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 | | 19,620.00 | 5,829.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 23,040,153.09 | 38,456,674.34 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 23,040,153.09 | 38,456,674.34 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -23,020,533.09 | -38,450,845.34 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 144,520,000.00 | 187,920,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 343,936.30 | 1,529,014.18 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 144,863,936.30 | 189,449,014.18 |
| 偿还债务支付的现金 | | 131,720,000.00 | 147,120,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 7,583,742.77 | 5,309,574.52 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 754,628.81 | 1,748,820.78 |

| | | | |
|--------------------------------|--|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流出 小计 | | 140,058,371.58 | 154,178,395.30 |
| 筹资活动产生的 现金流量净额 | | 4,805,564.72 | 35,270,618.88 |
| 四、汇率变动对现金及现 金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净 增加额 | | -12,192,859.67 | 222,419.72 |
| 加：期初现金及现金 等价物余额 | | 62,577,910.07 | 62,236,836.04 |
| 六、期末现金及现金等价 物余额 | | 50,385,050.40 | 62,459,255.76 |

法定代表人：王洪运 主管会计工作负责人：邓燕石 会计机构负责人：夏群英

合并所有者权益变动表

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|--------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 138,200,400.00 | 264,699,283.37 | | | 19,786,162.11 | | 103,032,100.71 | | 1,106,734.48 | 526,824,680.67 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年年初余额 | 138,200,400.00 | 264,699,283.37 | | | 19,786,162.11 | | 103,032,100.71 | | 1,106,734.48 | 526,824,680.67 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”) | | | | | | | 549,162.86 | | 3,164.83 | 552,327.69 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|---------------|--|----------|---------------|
| 号填列) | | | | | | | | | | |
| (一) 净利润 | | | | | | | 1,931,166.86 | | 3,164.83 | 1,934,331.69 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 1,931,166.86 | | 3,164.83 | 1,934,331.69 |
| (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 | | | | | | | -1,382,004.00 | | | -1,382,004.00 |
| 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 | | | | | | | -1,382,004.00 | | | -1,382,004.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所 有者权益 内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公 积转增资 本（或股 本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公 积转增资 本（或股 本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公 积弥补亏 损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专 项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提 取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|--------------|----------------|
| 用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 138,200,400.00 | 264,699,283.37 | | | 19,786,162.11 | | 103,581,263.57 | | 1,109,899.31 | 527,377,008.36 |

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 | 138,200,400.00 | 264,699,283.37 | | | 19,088,852.41 | | 97,194,932.06 | | 1,087,481.72 | 520,270,949.56 |
| : 会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 138,200,400.00 | 264,699,283.37 | | | 19,088,852.41 | | 97,194,932.06 | | 1,087,481.72 | 520,270,949.56 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|--|--|--|--|--|--|---------------|--|----------|---------------|
| 三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列） | | | | | | | 1,984,947.88 | | 3,772.06 | 1,988,719.94 |
| （一）净 利润 | | | | | | | 3,366,951.88 | | 3,772.06 | 3,370,723.94 |
| （二）其 他综合收 益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一） 和（二） 小计 | | | | | | | 3,366,951.88 | | 3,772.06 | 3,370,723.94 |
| （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 | | | | | | | -1,382,004.00 | | | -1,382,004.00 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------------|--|--|--|--|--|--|---------------|--|--|---------------|
| 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 | | | | | | | -1,382,004.00 | | | -1,382,004.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所 有者权益 内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公 积转增资 本（或股 本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公 积转增资 本（或股 本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公 积弥补亏 损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|--------------|----------------|
| 项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 138,200,400.00 | 264,699,283.37 | | | 19,088,852.41 | | 99,179,879.94 | 1,091,253.78 | 522,259,669.50 |

法定代表人：王洪运 主管会计工作负责人：邓燕石 会计机构负责人：夏群英

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

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 | 138,200,400.00 | 264,699,283.37 | | | 19,786,162.11 | | 92,902,110.73 | 515,587,956.21 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|----------------|
| 期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年 初余额 | 138,200,400.00 | 264,699,283.37 | | | 19,786,162.11 | | 92,902,110.73 | 515,587,956.21 |
| 三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列) | | | | | | | 394,085.96 | 394,085.96 |
| (一) 净利 润 | | | | | | | 1,776,089.96 | 1,776,089.96 |
| (二) 其他 综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一) 和(二)小 计 | | | | | | | 1,776,089.96 | 1,776,089.96 |
| (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 | | | | | | | -1,382,004.00 | -1,382,004.00 |
| 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 | | | | | | | -1,382,004.00 | -1,382,004.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|----------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 138,200,400.00 | 264,699,283.37 | | | 19,786,162.11 | | 93,296,196.69 | 515,982,042.17 |

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 | 138,200,400.00 | 264,699,283.37 | | | 19,088,852.41 | | 88,008,327.38 | 509,996,863.16 |
| 加: 会计 政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 138,200,400.00 | 264,699,283.37 | | | 19,088,852.41 | | 88,008,327.38 | 509,996,863.16 |
| 三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列) | | | | | | | 1,800,117.03 | 1,800,117.03 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 3,182,121.03 | 3,182,121.03 |
| (二) 其他综合 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|---------------|---------------|
| 收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和 （二）小计 | | | | | | | 3,182,121.03 | 3,182,121.03 |
| （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 | | | | | | | -1,382,004.00 | -1,382,004.00 |
| 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 | | | | | | | -1,382,004.00 | -1,382,004.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|----------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 138,200,400.00 | 264,699,283.37 | | | 19,088,852.41 | | 89,808,444.41 | 511,796,980.19 |

法定代表人：王洪运 主管会计工作负责人：邓燕石 会计机构负责人：夏群英

(二) 公司概况

1、企业注册地、组织形式和总部地址

企业注册地：湖北省荆州市

组织形式：股份有限公司

总部地址：湖北省荆州市

2、企业业务性质和主要经营活动

湖北洪城通用机械股份有限公司是 1996 年经湖北省体改委鄂体改[1996]373 号文件批准，由荆州市国有资产管理局（原荆沙市国有资产管理局）、湖北沙市阀门总厂、沙市精密钢管总厂、湖北大田化工股份有限公司（原荆沙市江陵化肥厂）、湖北永盛石棉橡胶有限公司（原荆沙市石棉橡胶厂）、荆州市荆沙棉纺织有限公司（原荆沙市荆沙棉纺织厂）等六家单位共同发起设立的股份有限公司，并于 1997 年元月 22 日取得湖北省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。公司注册资本为人民币 66,308,000 元，业经荆沙市会计师事务所于 1996 年 12 月 20 日以荆会师[1996]验字第 254 号验资报告予以审验。湖北沙市阀门总厂将阀门、水工、环保设备等经评估后的经营性净资产 9,897.56 万元，折为 6,469 万股，经荆沙市国资局产权界定，由荆沙市国有资产管理局持有国有股 3,672 万股，沙市阀门总厂持有 2,797 万股；沙市精密钢管总厂、湖北省荆沙市江陵化肥厂、湖北省荆沙市石棉橡胶厂、湖北省荆沙市荆沙棉纺织厂分别以现金 22.95 万元、68.85 万元、2.75 万元、153 万元认购 15 万股、45 万股、1.8 万股、100 万股。2000 年 4 月 5 日，经湖北省体改委鄂体改[2000]31 号批复文件确认湖北省荆沙市荆沙棉纺织厂将其持有 100 万股法人股转让给湖北沙市阀门总厂。2001 年 5 月，经湖北省体改办鄂体改[2001]53 号文件批准，湖北沙市阀门总厂将其持有法人股 2,897 万股分别转让给沙隆达集团公司 1897 万股、湖北天发集团公司 1,000 万股。2001 年 7 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]48 号文核准，湖北洪城通用机械股份有限公司向社会发行新股 4,000 万股，每股价格为 7.80 元，发行后总股本为 106,308,000 元。经 2010 年 4 月 27 日召开的 2009 年年度股东大会审议通过。公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。转增股本总数 31,892,400 股，转增股本后公司总股本为 138,200,400 股。公司经营范围：各类阀门、水工机械、金属结构件、环保设备、机床、有色金属的生产、销售；自产机电产品的出口业务及生产、科研所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务、进料加工和通用机械技术研究；房屋租赁。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称"企业会计准则")、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定进行编制，基于以下所述主要会计政策、会计估计编制。

2、 遵循企业会计准则的声明：

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

此外，本公司财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

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。

（1）公司在非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债，以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

（2）合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。

（3）公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

①公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

②公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

③公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

④公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

⑤公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

（4）企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

①公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

②公司对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，按照下列规定处理：A、对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成

本的计量进行复核；B、经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(5) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

(1) 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括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等），于发生时计入当期损益。

(2) 公司为合并而发行债券或承担其他债务支付的佣金、手续费等费用，计入债务性证券的初始计量金额。

①债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

②债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

(3) 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的手续费、佣金等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) (1)、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；

B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

(2)、合并财务报表编制方法

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

(3)、少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4)、超额亏损的处理

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减母公司的所有者权益（未分配利润）；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期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减少数股东权益。

(5)、当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产

负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、 现金及现金等价物的确定标准：

持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

8、 外币业务和外币报表折算：

(1)对于外币经济业务，采用业务发生日的即期汇率折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的折合人民币差额，除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

(2)外币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，均按业务发生时的即期汇率折算。外币利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益项目下单独列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，也作为外币报表折算差额在股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、 金融工具：

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1)、金融工具的分类

金融工具分为金融资产和金融负债

A、金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- ② 持有至到期投资；
- ③ 应收款项；
- ④ 可供出售金融资产。

B、金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- ① 以公允价值计量且变动计入当期损益金融负债，包括交易性金融负债和指定以公允价值计量。
- ② 其他金融负债。

(2)、金融资产和金融负债的确认和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，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

对外销售商品或提供劳务形成应收债权，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

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

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，并采用摊余成本进行后续计量。

(3)、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4)、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(5)、金融工具的汇率风险

本公司业已存在的承担汇率波动风险(指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险)的金融工具包括：可供出售金融资产。

(6)、金融资产的减值准备

①可供出售金融资产的减值准备：

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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：

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 将单项金额 ≥ 100 万元的应收款项视为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 当存在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。 单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征划入账龄组合根据账龄分析法计提坏账准备。 |

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

| | |
|-----------------|----------|
| 确定组合的依据： | |
| 组合名称 | 依据 |
| 账龄组合 | 按账龄划分组合 |
| 关联方组合 | 按关联方划分组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法： | |
| 组合名称 | 计提方法 |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 关联方组合 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| | | |
|--------------|------------|-------------|
| 账龄 | 应收账款计提比例说明 | 其他应收款计提比例说明 |
| 1 年以内（含 1 年） | 5 | 5 |

| | | |
|-------|----|----|
| 1—2 年 | 10 | 10 |
| 2—3 年 | 15 | 15 |
| 3 年以上 | 30 | 30 |

(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 | 客户公司解散、破产、清算、发生法律诉讼等单项金额不重大但风险较大的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 余额百分比法 |

11、 存货:

(1) 存货的分类

本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

本公司取得的原材料按实际成本核算，发出时采用加权平均法核算；产成品发出时采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下:

- ① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。
- ② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的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。
- ③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目计提，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。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物
一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

a. 企业合并形成的长期股权投资

在同一控制下的企业合并中，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价）；资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。在非同一控制下的企业合并中，公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号-企业合并》确定合并成本作为长期股权投资的投资成本。

b. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，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差额，不调整长期股权投资的投资成本；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差额，计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

成本法下公司确认投资收益，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号-资产减值》等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单

位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。除上述情况仍未确认的应分担被投资单位的损失，应在账外备查登记。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记账外备查登记金额、已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：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，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（其他资本公积）。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按成本法核算的、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，其减值按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》处理；其他长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》处理。

13、 投资性房地产：

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|---------|--------|------------|
| 房屋建筑物 | 30—40 | 5 | 2.38--3.17 |
| 土地使用权 | 土地使用年限 | 0 | - |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

价值较高的有形资产。

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 30-40 | 5 | 2.38--3.17 |
| 机器设备 | 12-18 | 5 | 5.28--7.92 |
| 电子设备 | 5-10 | 5 | 9.50--19.00 |
| 运输设备 | 8-14 | 5 | 6.79--11.88 |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期，届满时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。

15、 在建工程：

(1)、本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

(2)、在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(3)、本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(4)、本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、 借款费用：

(1)、借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

(2)、借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

17、 无形资产：

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1)、 无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2)、 无形资产的计量

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后继计量

A、对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内按使用年限采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，

本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

18、 预计负债：

或有事项是指过去的交易或者事项形成的，其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项。包括：未决诉讼或仲裁、债务担保、产品质量保证（含产品安全保证）、承诺、亏损合同、重组义务、商业承兑汇票背书转让或贴现等。或有事项相关义务确认预计负债应当同时具备的条件：该义务是企业承担的现时义务，是指与或有事项相关的义务是在企业当前条件下已承担的义务。企业没有其他现实的选择，只能履行该现时义务，如法律要求企业履行、有关各方形成企业将履行现时义务的合理预期等。履行该义务很可能导致经济利益流出企业，是指履行与或有事项相关的现时义务时，导致经济利益流出企业的可能性超过 50%但尚未达到基本确定的程度。该义务的金额能够可靠地计量，是指与或有事项相关的现时义务的金额能够合理地估计。待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足规定条件的，应当确认为预计负债。企业与其他企业签订的商品销售合同、劳务提供合同、让渡资产使用权合同、租赁合同等，均属于待执行合同。企业在履行合同义务过程中发生的成本可能出现超过预期经济利益的情况时，待执行合同即变成了亏损合同，此时，如果与该合同相关的义务不需支付任何补偿即可撤销，通常不存在现时义务，不应确认预计负债。如果与该合同相关的义务不可撤销，企业就存在了现时义务，同时满足该义务很可能导致经济利益流出企业和金额能够可靠地计量的，通常应当确认预计负债。待执行合同变为亏损合同时，合同存在标的资产的，应当对标的资产进行减值测试并按规定确认减值损失，通常不确认预计负债；合同不存在标的资产的，亏损合同相关义务满足规定条件时，应当确认预计负债。企业承担的重组义务满足规定条件的，应当确认为预计负债。重组是指企业制定和控制的，将显著改变企业组织形式、经营范围或经营方式的计划实施行为。属于重组的事项主要包括：出售或终止企业的部分业务；对企业的组织结构进行较大调整；关闭企业的部分营业场所，或将营业活动由一个国家或地区迁移到其他国家或地区。

19、 股份支付及权益工具：

(1) 权益工具公允价值的确定方法：

股份支付交易中权益工具的公允价值应按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》确定。对于授予的股份期权等权益工具的公允价值，按照其市场价格计量；没有市场价格的，参照具有相同交易条款的期权的市场价格；以上两者均无法获取的，采用期权定价模型估计，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

20、 收入：

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1)、销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

(2)、提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入，按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易完工进度。

②本公司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：

A、已经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。

B、已经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)、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入金额能够可靠地计量，相关经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

21、政府补助：

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量。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(1元)计量。

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

22、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1)、递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

(2)、递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

24、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

25、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

公司没有需要对会计政策、会计估计和财务报表编制方法进行说明的其他特殊事项。

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------|-----------|
| 增值税 | 销售额或组成计税价格 | 17% |
| 营业税 | 计税营业额 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税的 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得 | 15% 或 25% |
| 教育费用附加 | 应交流转税的 | 3% |

2、 税收优惠及批文

1、 企业所得税：

根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局鄂科技发计[2009]3号文件《关于公布湖北省 2008 年第一批高新技术企业认定结果的通知》，公司被认定为高新技术企业（证书编号为 GR200842000051），自 2008 年度起公司所得税优惠税率为 15%。

依据湖北省科学技术厅《关于公布湖北省 2011 年第一、二批高新技术企业复审结果的通知》，根据《高新技术企业认定管理办法》及《高新技术企业认定管理工作指引》有关规定，湖北洪城通用机械股份有限公司为 2011 年复审通过的高新技术企业，证书编号 GF201142000036，资格有效期 3 年。根据相关规定，高新技术企业复审通过后三年内（2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日），继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即所得税按 15% 的税率征收。

根据《企业所得税法》第 30 条：开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用可以在计算应纳税所得额时加计扣除；《企业所得税法实施条例》第 95 条：企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 50% 加计扣除。形成无形资产的，按照无形资产成本的 150% 摊销；《国家税务总局关于印发〈企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）〉的通知》（国税发[2008]116 号）：对企业从事《国家重点支持的高新技术领域》和国家发展改革委员会等部门公布的《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2007 年度）》规定项目的研究开发活动，其在一个纳税年度中实际发生的研究开发费用支出，允许在计算应纳税所得额时按照规定实行加计扣除。本公司符合上述条件，技术开发费用可以在计算应纳税所得额时按照规定实行加计扣除。

公司子公司湖北洪鑫科技投资有限公司所得税按 25% 的税率征收。

(五) 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

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 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 | 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 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|-------|------|------|-------|------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 湖北洪鑫科技投资有限公司 | 控股子公司 | 湖北武汉 | 商业 | 4,500 | 钢材机电 | 4,410 | | 98 | 98 | 是 | 90 | | |

(六) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-------|-------|
| | 人民币金额 | 人民币金额 |
| | | |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 现金： | 23,724.08 | 22,912.11 |
| 银行存款： | 17,368,012.20 | 36,602,744.05 |
| 其他货币资金： | 33,378,292.90 | 26,242,008.73 |
| 合计 | 50,770,029.18 | 62,867,664.89 |

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 3,668,516.00 | 2,202,400.00 |
| 合计 | 3,668,516.00 | 2,202,400.00 |

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

单位：元 币种：人民币

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|---------------------|------------|-------------|--------------|--------------------|
| 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据 | | | | |
| 首航艾启威冷却技术（北京）有限公司 | 2012年2月23日 | 2012年8月23日 | 1,000,000.00 | 齐齐哈尔二机床 |
| 宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司 | 2012年2月17日 | 2012年8月17日 | 500,000.00 | 洛阳市新开阀门铸钢有限公司 |
| 重庆云河水电股份有限公司 | 2012年4月13日 | 2012年10月13日 | 492,176.00 | 湖北天润泽特钢有限公司 |
| 峨边鹅颈项电力开发有限公司 | 2012年1月17日 | 2012年7月17日 | 245,700.00 | 湖北天润泽特钢有限公司 |
| 云南昊龙实业集团黄角树水电开发有限公司 | 2012年2月15日 | 2012年8月4日 | 200,000.00 | 二重集团（德阳）重型装备有限责任公司 |
| 合计 | / | / | 2,437,876.00 | / |

3、 应收利息

(1) 应收利息

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|-----------|------------|------------|------------|
| 定期存款利息 | 34,588.89 | 344,915.30 | 242,597.78 | 136,906.41 |
| 合计 | 34,588.89 | 344,915.30 | 242,597.78 | 136,906.41 |

4、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
|-----------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款： | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 209,973,317.53 | 100.00 | 17,352,490.88 | 8.26 | 207,676,154.40 | 100.00 | 17,352,490.88 | 8.36 |
| 关联方组合 | | | | | | | | |
| 组合小计 | 209,973,317.53 | 100.00 | 17,352,490.88 | 8.26 | 207,676,154.40 | 100.00 | 17,352,490.88 | 8.36 |
| 合计 | 209,973,317.53 | / | 17,352,490.88 | / | 207,676,154.40 | / | 17,352,490.88 | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内小计 | 154,630,147.58 | 73.64 | 6,187,084.02 | 123,741,680.41 | 59.58 | 6,187,084.02 |
| 1 至 2 年 | 27,941,113.40 | 13.31 | 6,197,260.26 | 61,972,602.64 | 29.84 | 6,197,260.26 |
| 2 至 3 年 | 16,441,233.93 | 7.83 | 1,620,414.80 | 10,802,765.35 | 5.20 | 1,620,414.80 |
| 3 年以上 | 10,960,822.62 | 5.22 | 3,347,731.80 | 11,159,106.00 | 5.38 | 3,347,731.80 |
| 合计 | 209,973,317.53 | 100.00 | 17,352,490.88 | 207,676,154.40 | 100.00 | 17,352,490.88 |

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-----------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 恒力石化(大连)有限公司 | 公司客户 | 7,373,482.00 | 1 年以内 | 3.51 |
| 新疆吉林台水电梯级开发公司 | 公司客户 | 6,919,336.00 | 1 年以内 | 3.30 |
| 重庆云河水电股份有限公司 | 公司客户 | 6,150,424.00 | 1 年以内 | 2.93 |
| 国电阿克苏河流水电开发有限公司 | 公司客户 | 5,053,924.00 | 1 年以内 | 2.41 |

| | | | | |
|------------|------|---------------|---------|-------|
| 司 | | | | |
| 中国水利电力对外公司 | 公司客户 | 4,909,080.00 | 1 至 2 年 | 2.34 |
| 合计 | / | 30,406,246.00 | / | 14.49 |

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------|---------------|--------|------------|--------|---------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款： | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 8,443,512.62 | 48.02 | 515,532.83 | 6.11 | 9,657,456.74 | 52.60 | 515,532.83 | 5.34 |
| 关联方组合 | 9,139,243.88 | 51.98 | | | 8,701,230.56 | 47.40 | | |
| 组合小计 | 17,582,756.50 | 100.00 | 515,532.83 | 2.93 | 18,358,687.30 | 100.00 | 515,532.83 | 2.80 |
| 合计 | 17,582,756.50 | / | 515,532.83 | / | 18,358,687.30 | / | 515,532.83 | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内小计 | 7,988,837.05 | 94.61 | 452,998.36 | 9,059,967.27 | 93.81 | 452,998.36 |
| 1 至 2 年 | 409,417.57 | 4.85 | 56,569.06 | 565,690.57 | 5.86 | 56,569.06 |
| 2 至 3 年 | 30,857.00 | 0.37 | 3,574.26 | 23,828.40 | 0.25 | 3,574.26 |
| 3 年以上 | 14,401.00 | 0.17 | 2,391.15 | 7,970.50 | 0.08 | 2,391.15 |
| 合计 | 8,443,512.62 | 100.00 | 515,532.83 | 9,657,456.74 | 100.00 | 515,532.83 |

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

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|-------------|--------|--------------|-------|-----------------|
| 荆州市洪达运输有限公司 | 联营企业 | 6,724,992.92 | 1 年以内 | 38.25 |
| 荆州市洪安商贸有限公司 | 联营企业 | 2,414,250.96 | 1 年以内 | 13.73 |

| | | | | |
|-----|------|---------------|-------|-------|
| 陈克艳 | 销售人员 | 546,507.56 | 1 年以内 | 3.11 |
| 周杰 | 销售人员 | 350,829.24 | 1 年以内 | 2.00 |
| 贺少璐 | 销售人员 | 339,590.22 | 1 年以内 | 1.93 |
| 合计 | / | 10,376,170.90 | / | 59.02 |

(4) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收账款总额的比例 (%) |
|-------------|--------|--------------|------------------|
| 荆州市洪达运输有限公司 | 联营企业 | 6,724,992.92 | 38.25 |
| 荆州市洪安商贸有限公司 | 联营企业 | 2,414,250.96 | 13.73 |
| 合计 | / | 9,139,243.88 | 51.98 |

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 3,057,424.15 | 100.00 | 3,065,667.70 | 100.00 |
| 合计 | 3,057,424.15 | 100.00 | 3,065,667.70 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|--------------------------|--------|--------------|-------|-------|
| 洛阳惠航模具制造有限公司 | 公司供应商 | 1,539,018.05 | 1 年以内 | |
| 荆州市洪源科技有限公司 | 公司供应商 | 488,755.99 | 1 年以内 | |
| 浙江正洲泵阀制造有限公司 | 公司供应商 | 236,760.00 | 1 年以内 | |
| FEDERAL MOGUL -DEVA GMBH | 公司供应商 | 131,543.91 | 1 年以内 | |
| 洛阳兴荣锻压有限公司 | 公司供应商 | 100,000.00 | 1 年以内 | |
| 合计 | / | 2,496,077.95 | / | / |

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

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

7、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 25,703,836.08 | 583,416.19 | 25,120,419.89 | 23,914,204.52 | 583,416.19 | 23,330,788.33 |
| 在产品 | 95,916,139.71 | | 95,916,139.71 | 63,963,277.21 | | 63,963,277.21 |
| 库存商品 | 34,568,260.36 | 256,131.90 | 34,312,128.46 | 34,914,368.76 | 256,131.90 | 34,658,236.86 |
| 自制半成品 | 4,390,680.01 | | 4,390,680.01 | 5,824,576.29 | | 5,824,576.29 |
| 合计 | 160,578,916.16 | 839,548.09 | 159,739,368.07 | 128,616,426.78 | 839,548.09 | 127,776,878.69 |

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------|------------|-------|------|----|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 583,416.19 | | | | 583,416.19 |
| 库存商品 | 256,131.90 | | | | 256,131.90 |
| 合计 | 839,548.09 | | | | 839,548.09 |

8、 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 待处理流动资产 | 11,249,150.82 | 11,249,150.82 |
| 合计 | 11,249,150.82 | 11,249,150.82 |

随着公司产品结构的升级调整，公司的铸件产品和零部件逐年减少，少量生产所需由外协配套提供，公司铸造部已停止生产。为了盘活存量资产，补充公司的流动资金，促进公司的产品结构升级调整，增强公司的市场竞争能力，公司拟向荆州市亮涵有色金属有限公司出售公司铸造部原存货资产，该存货主要为公司铸造部生产的半成品，该部分半成品主要是为公司阀门制造部配套生产的部件，主要包括灰铁铸件、铸钢件和球墨铁铸件三大类。具体内容详见“十、其他重要事项”。

9、 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 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 |
|--------------|------------|-------------------|--------|--------|---------|----------|-------|
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 新加坡洪鑫水电阀门私营有 | 50 | 50 | | | | | |

| | | | | | | | |
|-------------|----|----|--|--|--|--|--|
| 限公司 | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 荆州市洪达运输有限公司 | 40 | 40 | | | | | |
| 荆州市洪腾酒店有限公司 | 40 | 40 | | | | | |
| 荆州市洪安商贸有限公司 | 40 | 40 | | | | | |
| 荆州市洪金印务有限公司 | 30 | 30 | | | | | |

10、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 |
|------------|--------------|--------------|------|--------------|------|------------|-------------|
| 东海证券有限责任公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | | 0.4995 | 0.4995 |

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 |
|-------------|------------|--------------|------|--------------|------|------------|-------------|
| 荆州市洪达运输有限公司 | 120,000.00 | 1,825,954.87 | | 1,825,954.87 | | 40 | 40 |
| 荆州市洪腾酒店有限公司 | 120,000.00 | | | | | 40 | 40 |
| 荆州市洪安商贸有限公司 | 120,000.00 | 538,848.59 | | 538,848.59 | | 40 | 40 |
| 荆州市洪 | 600,000.00 | | | | | 30 | 30 |

| | | | | | | | |
|-----------------|------------|------------|--|------------|--|----|----|
| 金印务有限公司 | | | | | | | |
| 新加坡洪鑫水电阀门私营有限公司 | 977,956.02 | 977,956.02 | | 977,956.02 | | 50 | 50 |

11、投资性房地产:

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末账面余额 |
|--------------------|----------------|---------------|-------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 292,239,343.03 | | | 292,239,343.03 |
| 1.房屋、建筑物 | 159,994,982.03 | | | 159,994,982.03 |
| 2.土地使用权 | 132,244,361.00 | | | 132,244,361.00 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 49,953,315.60 | 4,052,558.34 | | 54,005,873.94 |
| 1.房屋、建筑物 | 28,529,127.49 | 2,443,715.94 | | 30,972,843.43 |
| 2.土地使用权 | 21,424,188.11 | 1,608,842.40 | | 23,033,030.51 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 242,286,027.43 | -4,052,558.34 | | 238,233,469.09 |
| 1.房屋、建筑物 | 131,465,854.54 | -2,443,715.94 | | 129,022,138.60 |
| 2.土地使用权 | 110,820,172.89 | -1,608,842.40 | | 109,211,330.49 |
| 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 | 242,286,027.43 | -4,052,558.34 | | 238,233,469.09 |
| 1.房屋、建筑物 | 131,465,854.54 | -2,443,715.94 | | 129,022,138.60 |
| 2.土地使用权 | 110,820,172.89 | -1,608,842.40 | | 109,211,330.49 |

本期折旧和摊销额: 4,052,558.34 元。

12、固定资产:

(1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 一、账面原值合计: | 311,892,078.59 | 2,413,401.85 | 379,500.00 | 313,925,980.44 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 125,615,319.32 | | | 125,615,319.32 |
| 机器设备 | 170,101,091.39 | 1,398,974.41 | | 171,500,065.80 |

| | | | | | |
|--------------|----------------|------------|--------------|--------------|----------------|
| 运输工具 | 9,259,081.94 | 912,180.00 | 379,500.00 | 9,791,761.94 | |
| 电子设备 | 6,916,585.94 | 102,247.44 | | 7,018,833.38 | |
| | | 本期新增 | 本期计提 | | |
| 二、累计折旧合计: | 137,069,315.37 | | 7,196,012.17 | 379,500.00 | 143,885,827.54 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 36,892,521.98 | | 1,506,510.42 | | 38,399,032.40 |
| 机器设备 | 90,604,657.33 | | 5,139,474.73 | | 95,744,132.06 |
| 运输工具 | 4,458,510.64 | | 381,330.66 | 379,500.00 | 4,460,341.30 |
| 电子设备 | 5,113,625.42 | | 168,696.36 | | 5,282,321.78 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 174,822,763.22 | / | / | / | 170,040,152.90 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 88,722,797.34 | / | / | / | 87,216,286.92 |
| 机器设备 | 79,496,434.06 | / | / | / | 75,755,933.74 |
| 运输工具 | 4,800,571.30 | / | / | / | 5,331,420.64 |
| 电子设备 | 1,802,960.52 | / | / | / | 1,736,511.60 |
| 四、减值准备合计 | | / | / | / | |
| 其中: 房屋及建筑物 | | / | / | / | |
| 机器设备 | | / | / | / | |
| 运输工具 | | / | / | / | |
| 电子设备 | | / | / | / | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 174,822,763.22 | / | / | / | 170,040,152.90 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 88,722,797.34 | / | / | / | 87,216,286.92 |
| 机器设备 | 79,496,434.06 | / | / | / | 75,755,933.74 |
| 运输工具 | 4,800,571.30 | / | / | / | 5,331,420.64 |
| 电子设备 | 1,802,960.52 | / | / | / | 1,736,511.60 |

本期折旧额: 7,196,012.17 元。

13、在建工程:

(1) 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 在建工程 | 112,841,867.90 | | 112,841,867.90 | 92,215,116.66 | | 92,215,116.66 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初数 | 本期增加 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 期末数 |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 大型球阀项目 | 45,880,798.58 | 18,784,664.47 | 8,350,243.80 | 3,873,444.45 | 64,665,463.05 |
| 荆沙路水工部改造 | 20,984,849.91 | | | | 20,984,849.91 |
| 白云路铸造厂改造 | 24,600,000.00 | | | | 24,600,000.00 |
| 其他零星项目工程 | 749,468.17 | 1,842,086.77 | | | 2,591,554.94 |
| 合计 | 92,215,116.66 | 20,626,751.24 | | | 112,841,867.90 |

根据荆州市发展改革委转发《省发展改革委转发国家发展改革委关于下达核电装备自主化和能源自主创新项目及能源装备自主化项目 2010 年中央预算内投资计划的通知》的通知（荆发改工业【2010】284 号），公司电站大型系列球阀项目属能源装备 2010 年中央预算内投资计划项目，批准总投资 17380 万元，其中中央预算内投资 1518 万元。项目建设周期两年。生产纲领及主要建设内容为：新建车间和实验室等建筑面积合计 6680 平方米，新增数控等离子切割机、电子束热处理焊接机及型材弯曲机、大型数控车床等工艺设备 27 台（套）；形成年产 150 台电站大型球阀的生产能力。

14、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|---------------|-------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 36,382,320.00 | | | 36,382,320.00 |
| 土地使用权 | 35,452,320.00 | | | 35,452,320.00 |
| 商标权 | 930,000.00 | | | 930,000.00 |
| 二、累计摊销合计 | 10,422,153.54 | 401,077.20 | | 10,823,230.74 |
| 土地使用权 | 10,236,153.54 | 354,577.20 | | 10,590,730.74 |
| 商标权 | 186,000.00 | 46,500.00 | | 232,500.00 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 25,960,166.46 | -401,077.20 | | 25,559,089.26 |
| 土地使用权 | 25,216,166.46 | -354,577.20 | | 24,861,589.26 |
| 商标权 | 744,000.00 | -46,500.00 | | 697,500.00 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 商标权 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 25,960,166.46 | -401,077.20 | | 25,559,089.26 |
| 土地使用权 | 25,216,166.46 | -354,577.20 | | 24,861,589.26 |
| 商标权 | 744,000.00 | -46,500.00 | | 697,500.00 |

本期摊销额：401,077.20 元。

公司土地使用权共 4 宗，其中土地使用权 A 为公司发起设立时由荆沙市国资局入股而形成。入股依据根据荆沙会计师事务所（1996）荆会师评字第 251 号评估报告书及荆沙市国有资产管理局荆国资字（1996）129 号文件评估结果确认书，摊销年限为 50 年。B 系 2001 年 12 月取得面积为 18,431.62 平方米工业用地，摊销年限为 50 年。C 系 2002 年公司与湖北省荆州市水产研究所签订协议，购买荆州市水产研究所面积为 3,528.36 平方米土地使用权，价格为 264,620.00 元，摊销年限为 49 年。D 系公司与湖北省荆州市水产研究所签订协议，购买湖北省荆州市水产研究所位于沙市区沙洪路地号为 010500006 号，使用权面积为 19,981.47 平方米（约 29.97 亩）土地使用权，价格为 1,498,500.00 元，公司摊销年限为 50 年。

15、递延所得税资产/递延所得税负债：

（一）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 2,830,732.02 | 2,830,732.02 |
| 小计 | 2,830,732.02 | 2,830,732.02 |

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|----------|---------------|
| 可抵扣差异项目： | |
| 坏账准备 | 17,868,023.71 |
| 存货跌价准备 | 839,548.09 |
| 小计 | 18,707,571.80 |

公司报告期末引起暂时性差异的资产或负债项目全部确认递延所得税资产或递延所得税负债，没有不确认递延所得税资产或递延所得税负债的暂时性差异。

16、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|----------------|---------------|------|------|----|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 17,868,023.71 | | | | 17,868,023.71 |
| 二、存货跌价准备 | 839,548.09 | | | | 839,548.09 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | | | | | |

| | | | | | |
|------------------|---------------|--|--|--|---------------|
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | | | | | |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | | | | | |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | | | | | |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合计 | 18,707,571.80 | | | | 18,707,571.80 |

17、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 17,800,000.00 | 10,000,000.00 |
| 抵押借款 | 155,220,000.00 | 165,220,000.00 |
| 保证借款 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 合计 | 188,020,000.00 | 190,220,000.00 |

18、应付票据：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 42,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合计 | 42,000,000.00 | 30,000,000.00 |

下一会计期间（下半年）将到期的金额 42,000,000.00 元。

应付票据中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

19、应付账款：

(1) 应付账款账龄明细

| 账龄 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | 金 额 | 比例% | 金 额 | 比例% |
|---------|---------------|---------|---------------|---------|
| 1 年以内 | 42,077,709.91 | 94.84% | 37,942,492.61 | 91.79% |
| 1 至 2 年 | 1,394,400.00 | 3.14% | 2,752,171.97 | 6.66% |
| 2 至 3 年 | 608,712.52 | 1.37% | 201,082.30 | 0.48% |
| 3 年以上 | 288,629.00 | 0.65% | 441,447.10 | 1.07% |
| 合 计 | 44,369,451.43 | 100.00% | 41,337,193.98 | 100.00% |

本报告期末一年期以上的应付账款金额总计为 2,291,741.52 元，主要原因系相关单位结算单据未及时开具导致结算不及时所致。

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

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

20、预收账款：

(1) 预收账款账龄明细

| 账 龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 金 额 | 比例% | 金 额 | 比例% |
| 1 年以内 | 30,816,199.43 | 93.85% | 28,471,472.86 | 93.06% |
| 1 至 2 年 | 765,411.81 | 2.33% | 1,356,833.83 | 4.43% |
| 2 至 3 年 | 634,212.35 | 1.93% | 70,552.11 | 0.23% |
| 3 年以上 | 620,000.00 | 1.89% | 697,503.11 | 2.28% |
| 合 计 | 32,835,823.59 | 100.00% | 30,596,361.91 | 100.00% |

本报告期末一年期以上的预收账款金额总计为 2,019, 624.16 元，主要原因系部分水电项目周期较长，导致结算时间较长所致。

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

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

21、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|--------|---------------|---------------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | | 10,364,848.11 | 10,364,848.11 | |
| 二、职工福利费 | | 883,387.62 | 883,387.62 | |
| 三、社会保险费 | | 1,479,238.51 | 1,247,572.05 | 231,666.46 |
| 1.医疗保险费 | | 241,226.00 | 201,630.00 | 39,596.00 |
| 2.基本养老保险费 | | 1,034,081.04 | 874,481.04 | 159,600.00 |
| 3.年金缴费 | | | | |
| 4.失业保险费 | | 101,044.80 | 83,493.20 | 17,551.60 |
| 5.工伤保险费 | | 69,374.97 | 58,844.01 | 10,530.96 |
| 6.生育保险费 | | 33,511.70 | 29,123.80 | 4,387.90 |
| 四、住房公积金 | | 281,635.00 | 280,785.00 | 850.00 |
| 五、辞退福利 | | 15,008.00 | 15,008.00 | |
| 六、其他 | | | | |
| 七、工会经费和职工教育经费 | | 181,708.44 | 181,708.44 | |
| 合计 | | 13,205,825.68 | 12,973,309.22 | 232,516.46 |

工会经费和职工教育经费金额 181,708.44 元，因解除劳动关系给予补偿 15,008.00 元。

22、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 15,930,356.37 | 17,041,630.93 |
| 营业税 | 512,334.00 | 443,379.64 |
| 企业所得税 | -308,903.36 | -409,473.78 |
| 城市维护建设税 | 584,585.25 | 675,013.11 |
| 教育费附加 | 2,666,090.20 | 2,576,273.37 |
| 房产税 | 523,761.84 | 533,582.64 |
| 城镇土地使用税 | 117,134.80 | 117,134.80 |
| 其他税费 | 2,184.78 | 1,676.84 |
| 合计 | 20,027,543.88 | 20,979,217.55 |

23、 应付股利：

公司 2011 年年度利润分配方案经 2012 年 4 月 18 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过。本次分配以 2011 年年末总股本 138,200,400 股为基数，向全体股东每 10 股派息 0.10 元（含税），派息总额为 1,382,004 元。股权登记日：2012 年 5 月 15 日，除权（息）日：2012 年 5 月 16 日，现金红利发放日：2012 年 5 月 25 日。

24、 其他应付款：

(1) 其他应付款账龄明细

| 账 龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 金 额 | 比例% | 金 额 | 比例% |
| 1 年以内 | 14,118,457.56 | 81.23% | 9,440,117.80 | 72.91% |
| 1 至 2 年 | 2,562,400.02 | 14.74% | 2,783,393.35 | 21.50% |
| 2 至 3 年 | 374,566.23 | 2.16% | 262,479.68 | 2.03% |
| 3 年以上 | 324,748.07 | 1.87% | 462,289.31 | 3.56% |
| 合 计 | 17,380,171.88 | 100.00% | 12,948,280.14 | 100.00% |

本报告期末一年期以上的其他应付款金额总计为 3,261,714.32 元，主要原因系公司原工程及基建项目尚未支付的部分质量保证金尚未到期结算所致。

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|-----------|-----------|
| 荆州市洪金印务有限公司 | 75,395.90 | 34,327.80 |

(1) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明
单家金额都较小，无大额款项。

25、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|---------------|
| 抵押借款 | 110,000,000.00 | 95,000,000.00 |
| 合计 | 110,000,000.00 | 95,000,000.00 |

26、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 递延收益 | 13,915,000.00 | 13,915,000.00 |
| 合计 | 13,915,000.00 | 13,915,000.00 |

根据湖北省财政厅鄂财建发[2010]228 号文件，公司电站大型系列球阀项目于 2010 年 11 月 16 日收到荆州市财政拨付款项 1400 万元，2011 年 1 月 30 日收到荆州市财政拨付款项 118 万元。

公司将严格按照国家有关规定使用上述国家补助资金。根据《企业会计准则第 16 号--政府补贴》第七条之规定：“与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益”。上述国家补助资金将确认为递延收益，在采购设备投入运营后，按照固定资产使用年限进行分期确认，按形成的资产确认递延收益，并按照相关资产的使用年限分期计入损益。目前设备投资已投入使用，该递延收益按 12 年分期计入当年损益。

27、股本：

单位：元 币种：人民币

| | 期初数 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末数 |
|------|-------------|-------------|----|-------|----|----|-------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 138,200,400 | | | | | | 138,200,400 |

28、资本公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 264,699,283.37 | | | 264,699,283.37 |
| 合计 | 264,699,283.37 | | | 264,699,283.37 |

29、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 19,786,162.11 | | | 19,786,162.11 |
| 合计 | 19,786,162.11 | | | 19,786,162.11 |

30、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例（%） |
|-------------------|----------------|------------|
| 调整前 上年末未分配利润 | 103,032,100.71 | / |
| 调整后 年初未分配利润 | 103,032,100.71 | / |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,931,166.86 | / |
| 应付普通股股利 | 1,382,004.00 | 1 |
| 期末未分配利润 | 103,581,263.57 | / |

31、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 110,030,566.05 | 110,720,402.52 |
| 其他业务收入 | 12,176,649.83 | 10,386,743.69 |
| 营业成本 | 86,156,205.22 | 82,483,079.54 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 工业制造 | 92,026,696.01 | 60,671,646.14 | 92,921,433.04 | 58,610,029.30 |
| 商业贸易 | 18,003,870.04 | 16,116,600.38 | 17,798,969.48 | 16,037,216.94 |
| 合计 | 110,030,566.05 | 76,788,246.52 | 110,720,402.52 | 74,647,246.24 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 钢制阀门 | 6,230,811.97 | 4,244,886.88 | 4,059,717.96 | 2,573,125.06 |
| 液控阀门 | 6,792,284.61 | 3,954,540.48 | 12,596,996.56 | 7,781,503.03 |
| 金属硬密封阀门 | 5,988,735.03 | 4,645,478.15 | 842,606.84 | 510,302.56 |
| 特种阀门 | 6,817,428.26 | 3,740,940.87 | 358,605.96 | 182,447.00 |
| 水工机械产品 | 29,965,536.96 | 20,519,531.49 | 48,956,368.23 | 30,447,599.59 |
| 球阀 | 22,333,622.01 | 14,076,490.23 | 13,634,042.75 | 7,632,023.09 |
| 蝶阀 | 8,336,568.79 | 5,299,089.02 | 7,385,612.80 | 5,183,954.54 |
| 其他 | 5,561,708.38 | 4,190,689.02 | 5,087,481.94 | 4,299,074.43 |
| 商业贸易 | 18,003,870.04 | 16,116,600.38 | 17,798,969.48 | 16,037,216.94 |
| 合计 | 110,030,566.05 | 76,788,246.52 | 110,720,402.52 | 74,647,246.24 |

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：千元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|------|--------|-----------------|
| 合计 | 25,447 | 20.82 |

32、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|------------|------------|--------|
| 营业税 | 368,954.36 | 350,239.57 | 计税营业额 |
| 城市维护建设税 | 226,860.43 | 281,486.63 | 应交流转税的 |
| 教育费附加 | 97,226.09 | 120,637.09 | |
| 合计 | 693,040.88 | 752,363.29 | / |

33、 销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 工资及承包费 | 1,840,994.24 | 2,195,183.20 |
| 运输费 | 4,033,116.89 | 3,873,899.86 |
| 包装费 | 397,464.10 | 1,042,431.06 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 差旅及展会费 | 1,847,862.29 | 1,970,742.56 |
| 成套费 | 576,000.00 | 879,600.00 |
| 广告费 | 113,735.43 | 218,069.70 |
| 其他费用 | 1,940,965.28 | 1,764,733.74 |
| 合计 | 10,750,138.23 | 11,944,660.12 |

34、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 人员薪酬及社保 | 6,841,284.70 | 6,581,780.91 |
| 折旧及摊销 | 1,161,985.92 | 1,035,060.12 |
| 资产税费 | 24,942.64 | 23,938.56 |
| 技术开发费 | 2,829,789.13 | 1,511,512.99 |
| 业务招待费 | 873,468.53 | 728,508.50 |
| 差旅费 | 524,963.03 | 566,932.41 |
| 行政办公费 | 996,835.17 | 1,429,910.26 |
| 运输费 | 582,772.25 | 559,837.88 |
| 保险费 | 276,147.63 | 195,936.69 |
| 审计评估等中介费用 | 470,000.00 | 470,000.00 |
| 其他费用 | 1,073,863.06 | 2,118,102.05 |
| 合计 | 15,656,052.06 | 15,221,520.37 |

35、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 6,201,738.77 | 5,337,474.52 |
| 减：利息收入 | -446,253.82 | -346,117.65 |
| 银行机构手续费 | 812,927.97 | 1,750,852.68 |
| 合计 | 6,568,412.92 | 6,742,209.55 |

36、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 19,620.00 | 5,829.00 | 19,620.00 |
| 其中：固定资产处置利得 | 19,620.00 | 5,829.00 | 19,620.00 |
| 政府补助 | | 243,000.00 | |
| 其他收益 | | 1,000.00 | |
| 合计 | 19,620.00 | 249,829.00 | |

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|----------|-------|------------|----|
| 中小企业开拓资金 | | 35,000.00 | |
| 外贸发展促进资金 | | 200,000.00 | |
| 专利补贴 | | 8,000.00 | |
| 合计 | | 243,000.00 | / |

37、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|------------|------------|---------------|
| 债务重组损失 | 52,480.00 | 68,000.00 | 52,480.00 |
| 对外捐赠 | 50,000.00 | 150,000.00 | 50,000.00 |
| 合计 | 102,480.00 | 218,000.00 | |

38、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------|------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 366,174.88 | 624,418.40 |
| 合计 | 366,174.88 | 624,418.40 |

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

| 项目 | 序号 | 本年数 | 上年数 |
|--------------------------|-----------------------------|--------------|--------------|
| 归属于本公司普通股股东的净利润 | 1 | 1,931,166.86 | 3,366,951.88 |
| 扣除所得税后归属母公司股东净利润的非经常性损益 | 2 | -70,431.00 | 27,054.65 |
| 归属于本公司普通股股东扣除非经常性损益后的净利润 | 3=1-2 | 2,001,597.86 | 3,339,897.23 |
| 年初股份总数 | 4 | 138,200,400 | 138,200,400 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | 5 | | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | 6 | | |
| 发新股或债转股增加股份下一月起至报告期年末月份数 | 7 | | |
| 报告期因回购或缩股等减少股份数 | 8 | | |
| 减少股份下一月份起至报告期年末的月份数 | 9 | | |
| 报告期月份数 | 10 | | |
| 发行在外的普通股加权平均数 | 11=4+5 +6×7÷1 0-8×9÷1 | 138,200,400 | 138,200,400 |

| | | | |
|-------------------|-------------------------------|-------|-------|
| | 0 | | |
| 基本每股收益（I） | 12=1÷11 | 0.014 | 0.024 |
| 基本每股收益（II） | 13=3÷11 | 0.014 | 0.024 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 | 14 | | |
| 所得税率 | 15 | 15% | 15% |
| 转换费用 | 16 | | |
| 认股权证、期权行权增加股份数 | 17 | | |
| 稀释每股收益（I） | 18=[1+(14-16)×(1-15)]÷(11+17) | 0.014 | 0.024 |
| 稀释每股收益（II） | 19=[3+(14-16)×(1-15)]÷(11+17) | 0.014 | 0.024 |

40、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|---------|--------------|
| 政府补贴及其他 | 69,000.00 |
| 其他收益或往来 | 3,890,017.20 |
| 合计 | 3,959,017.20 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-------------|--------------|
| 承包费用 | 1,973,337.00 |
| 运输费用 | 3,953,543.92 |
| 技术开发费用 | 2,829,789.13 |
| 水电费用 | 1,180,233.77 |
| 修理费用 | 53,705.16 |
| 包装费用 | 397,464.10 |
| 差旅费用 | 971,580.63 |
| 会议及咨询费用 | 3,595,403.22 |
| 办公费用 | 816,601.40 |
| 劳动保护及对外加工费用 | 57,600.00 |

| | |
|------|---------------|
| 其他支出 | 1,923,025.97 |
| 合计 | 17,752,284.30 |

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| | |
|------|------------|
| 项目 | 金额 |
| 利息收入 | 343,936.30 |
| 合计 | 343,936.30 |

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| | |
|-------------|------------|
| 项目 | 金额 |
| 贷款手续费用及贴现支出 | 812,927.97 |
| 合计 | 812,927.97 |

41、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 1,934,331.69 | 3,370,723.94 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 11,248,570.51 | 10,773,985.73 |
| 无形资产摊销 | 401,077.20 | 401,077.20 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -19,620.00 | -5,829.00 |
| 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） | 6,568,412.92 | 6,742,209.55 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 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） | -31,962,489.38 | -10,057,599.88 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -2,979,104.78 | -16,171,541.54 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 20,984,453.66 | 7,302,182.50 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,175,631.82 | 2,355,208.50 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |

| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
|-------------------|----------------|---------------|
| 现金的期末余额 | 50,770,029.18 | 63,278,539.54 |
| 减: 现金的期初余额 | 62,867,664.89 | 64,131,435.93 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -12,097,635.71 | -852,896.39 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 50,770,029.18 | 62,867,664.89 |
| 其中: 库存现金 | 23,724.08 | 18,951.81 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 17,368,012.20 | 37,269,950.91 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 33,378,292.90 | 25,989,636.82 |
| 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 | 50,770,029.18 | 62,867,664.89 |

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

| 母公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|---------------|--------|--------|------|------|-------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 荆州市洪泰置业投资有限公司 | 有限责任公司 | 湖北省荆州市 | 田德胜 | 投资 | 1,345 | 20.66 | 20.66 | 49 名自然人 | 75101193-1 |

2、本企业的子公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

| 子公司全称 | 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 |
|--------|--------|--------|------|--------|-------|----------|-----------|------------|
| 湖北洪鑫科技 | 有限责任公司 | 湖北省武汉市 | 王洪运 | 投资及机电产 | 4,500 | 98 | 98 | 74178347-9 |

| | | | | | | | | |
|------------|--|--|--|------------|--|--|--|--|
| 投资有 限公司 | | | | 品、钢材 销售 | | | | |
|------------|--|--|--|------------|--|--|--|--|

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

| 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 | 本企业 持股比 例(%) | 本企业 在被投 资单位 表决权 比例(%) | 组织机构代 码 |
|---------------------------------|----------|----------|----------|----------|---------------|--------------------|-----------------------------------|------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | |
| 新加坡 洪鑫水 电阀门 私营有 限公司 | 有限公 司 | 新加坡 | | 贸易 | 287600 美 元 | 50 | 50 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | |
| 荆州市 洪达运 输有限 公司 | 有限公 司 | 湖北荆 州 | 闻书平 | 运输服 务 | 120,000.00 | 40 | 40 | 74463776-8 |
| 荆州市 洪腾酒 店有限 公司 | 有限公 司 | 湖北荆 州 | 邹祖鹏 | 饮食服 务 | 120,000.00 | 40 | 40 | 74463778-4 |
| 荆州市 洪安商 贸有限 公司 | 有限公 司 | 湖北荆 州 | 谢传东 | 家电纺 织 | 120,000.00 | 40 | 40 | 74463777-6 |
| 荆州市 洪金印 务有限 公司 | 有限公 司 | 湖北荆 州 | 马琳 | 印刷服 务 | 600,000.00 | 30 | 30 | 74463775-X |

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

| 关联方 | 关联交易内 容 | 关联交易定 价方式及决 策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------------------|------------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|-----------------------|
| | | | 金额 | 占同类交易 金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交 易金额的 比例(%) |
| 荆州市洪达 运输有限公 司 | 运输服务 | 协议市场价 | 4,430,308.00 | 100 | 3,994,052.00 | 100 |

| | | | | | | |
|-------------|------|-------|------------|-----|------------|-----|
| 荆州市洪金印务有限公司 | 印刷服务 | 协议市场价 | 163,222.00 | 100 | 130,922.40 | 100 |
| 荆州市洪腾酒店有限公司 | 饮食服务 | 协议市场价 | 280,146.00 | 100 | 172,730.00 | 100 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 荆州市洪安商贸有限公司 | 出售商品 | 协议市场价 | 7,359,192.60 | 5.15 | 9,417,110.00 | 6.65 |

5、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|-------|-------------|--------------|------|--------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 荆州市洪安商贸有限公司 | 2,414,250.96 | | 1,313,892.42 | |
| 其他应收款 | 荆州市洪达运输有限公司 | 6,724,992.92 | | 7,387,338.14 | |

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-------------|-----------|-----------|
| 其他应付款 | 荆州市洪金印务有限公司 | 75,395.90 | 34,327.80 |

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

截止至公司财务审计报告签署之日,公司无因已贴现商业承兑汇票形成的或有负债、未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截止至公司财务审计报告签署之日,公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债、及其他或有负债。

3、 其他或有负债及其财务影响:

截止至公司财务审计报告签署之日,公司无应予披露而未披露的未决诉讼、索赔、税务纠纷、应收票据等将来可能损害公司利益的或有损失。公司无因对外提供担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼、产品质量保证等项目计提的预计负债。无可能给公司带来经济利益的或有资产。

(十) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

截止至公司财务审计报告签署之日,公司无已签订尚未履行或尚未完全履行对外投资合同及有关财务支出、已签订正在或准备履行的大额发包合同、已签订正在或准备履行的租赁合同及其他重大财务承诺事项。不存在对外债务担保等承诺事项,无需要说明的具有重大财务影响的其他重大承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项:

1、 其他资产负债表日后事项说明

截止至公司财务报告签署之日,公司不存在应予披露而未披露的期后事项。

(十二) 其他重要事项:

1、 其他

公司第五届董事会第十三次会议于 2011 年 12 月 9 日上午以现场方式召开,会议审议通过了《关于向荆州市亮涵有色金属有限公司出售公司铸造部资产的议案》。随着公司产品结构的升级调整,公司的铸件产品和零部件逐年减少,少量生产所需由外协配套提供,公司铸造部已停止生产,厂房和设备处于闲置状态。为了盘活存量资产,补充公司的流动资金,促进公司的产品结构升级调整,增强公司的市场竞争能力,公司拟向荆州市亮涵有色金属有限公司出售公司铸造部资产,包括存货、房屋建(构)筑物、设备(含工装模具)和土地使用权。

公司已委托湖北众联资产评估有限公司以 2011 年 9 月 30 日为基准日对标的资产进行了评估,并出具了鄂众联评报字[2011]第 172 号《湖北洪城通用机械股份有限公司拟转让下属铸造部资产价值评估项目评估报告》,本次交易标的转让价格以《评估报告》确定的评估值 3,964.55 万元为依据,另加公司相关人员安置费和其他费用 2,035.45 万元,本次交易价格总计人民币 6,000 万元。

公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 12 月 30 日上午 9:00 在本公司会议室召开。会议审议并通过了《关于向荆州市亮涵有色金属有限公司出售公司铸造部资产的议案》。截止至公司财务报告签署之日,公司已收到荆州市亮涵有色金属有限公司协议保证金及预付款共计 3000 万元,本公司将协助荆州市亮涵有色金属有限公司办理标的资产的过户手续,待本公司收到全部转让款后再交割全部转让资产。

(十三) 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:

单位:元 币种:人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款： | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 196,607,020.91 | 100.00 | 17,107,563.33 | 8.70 | 202,777,603.41 | 100.00 | 17,107,563.33 | 8.44 |
| 关联方组合 | | | | | | | | |
| 组合小计 | 196,607,020.91 | 100.00 | 17,107,563.33 | 8.70 | 202,777,603.41 | 100.00 | 17,107,563.33 | 8.44 |
| 合计 | 196,607,020.91 | / | 17,107,563.33 | / | 202,777,603.41 | / | 17,107,563.33 | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内小计 | 141,263,850.96 | 71.85 | 5,942,156.47 | 118,843,129.42 | 58.61 | 5,942,156.47 |
| 1 至 2 年 | 27,941,113.40 | 14.21 | 6,197,260.26 | 61,972,602.64 | 30.56 | 6,197,260.26 |
| 2 至 3 年 | 16,441,233.93 | 8.36 | 1,620,414.80 | 10,802,765.35 | 5.33 | 1,620,414.80 |
| 3 年以上 | 10,960,822.62 | 5.58 | 3,347,731.80 | 11,159,106.00 | 5.50 | 3,347,731.80 |
| 合计 | 196,607,020.91 | 100.00 | 17,107,563.33 | 202,777,603.41 | 100.00 | 17,107,563.33 |

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------------|--------|----|----|----------------|
| 与合并报表该项目相同 | | | | |

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | 期初数 | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
|-------------------|---------------|-----------|------------|-----------|---------------|-----------|------------|-----------|
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款： | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 9,130,079.82 | 65.83 | 514,497.83 | 5.64 | 9,654,006.74 | 69.18 | 514,497.83 | 5.33 |
| 关联方组合 | 4,739,243.88 | 34.17 | | | 4,301,230.56 | 30.82 | | |
| 组合小计 | 13,869,323.70 | 100.00 | 514,497.83 | 3.71 | 13,955,237.30 | 100 | 514,497.83 | 3.69 |
| 合计 | 13,869,323.70 | / | 514,497.83 | / | 13,955,237.30 | / | 514,497.83 | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内小计 | 8,675,404.25 | 95.02 | 452,998.36 | 9,059,967.27 | 93.85 | 452,998.36 |
| 1 至 2 年 | 409,417.57 | 4.48 | 56,569.06 | 565,690.57 | 5.85 | 56,569.06 |
| 2 至 3 年 | 30,857.00 | 0.34 | 3,574.26 | 23,828.40 | 0.25 | 3,574.26 |
| 3 年以上 | 14,401.00 | 0.16 | 1,356.15 | 4,520.50 | 0.05 | 1,356.15 |
| 合计 | 9,130,079.82 | 100.00 | 514,497.83 | 9,654,006.74 | 100.00 | 514,497.83 |

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

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|-------------|--------|--------------|-------|-----------------|
| 荆州市洪达运输有限公司 | 联营企业 | 2,414,250.96 | 1 年以内 | 17.41 |
| 荆州市洪安商贸有限公司 | 联营企业 | 2,324,992.92 | 1 年以内 | 16.76 |
| 陈克艳 | 销售人员 | 546,507.56 | 1 年以内 | 3.94 |
| 张宏钧 | 销售人员 | 350,829.24 | 1 年以内 | 2.53 |
| 黄泽胜 | 销售人员 | 339,590.22 | 1 年以内 | 2.45 |
| 合计 | / | 5,976,170.90 | / | 43.09 |

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|-------------|--------|--------------|-----------------|
| 荆州市洪达运输有限公司 | 联营企业 | 2,414,250.96 | 17.41 |
| 荆州市洪安商贸有限公司 | 联营企业 | 2,324,992.92 | 16.76 |
| 合计 | | 4,739,243.88 | 34.17 |

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|-------------|---------------|---------------|------|---------------|------|----------|---------------|----------------|
| 湖北鑫科技投资有限公司 | 44,100,000.00 | 44,100,000.00 | | 44,100,000.00 | | | 98 | 98 |

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 现金红利 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|-------------|------------|--------------|------|--------------|------|----------|------|---------------|----------------|
| 荆州市洪达运输有限公司 | 120,000.00 | 1,825,954.87 | | 1,825,954.87 | | | | 40 | 40 |
| 荆州市洪腾酒店有限公司 | 120,000.00 | | | | | | | 40 | 40 |
| 荆州市洪安商贸有限公司 | 120,000.00 | 538,848.59 | | 538,848.59 | | | | 40 | 40 |
| 荆州市洪 | 600,000.00 | | | | | | | 30 | 30 |

| | | | | | | | | | |
|------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 金 印 务 有 限 公 司 | | | | | | | | | |
|------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 92,026,696.01 | 92,921,433.04 |
| 其他业务收入 | 12,176,649.83 | 10,386,743.69 |
| 营业成本 | 70,039,604.84 | 66,445,862.60 |

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 钢制阀门 | 6,230,811.97 | 4,244,886.88 | 4,059,717.96 | 2,573,125.06 |
| 液控阀门 | 6,792,284.61 | 3,954,540.48 | 12,596,996.56 | 7,781,503.03 |
| 金属硬密封阀门 | 5,988,735.03 | 4,645,478.15 | 842,606.84 | 510,302.56 |
| 特种阀门 | 6,817,428.26 | 3,740,940.87 | 358,605.96 | 182,447.00 |
| 水工机械产品 | 29,965,536.96 | 20,519,531.49 | 48,956,368.23 | 30,447,599.59 |
| 球阀 | 22,333,622.01 | 14,076,490.23 | 13,634,042.75 | 7,632,023.09 |
| 蝶阀 | 8,336,568.79 | 5,299,089.02 | 7,385,612.80 | 5,183,954.54 |
| 其他 | 5,561,708.38 | 4,190,689.02 | 5,087,481.94 | 4,299,074.43 |
| 合计 | 92,026,696.01 | 60,671,646.14 | 92,921,433.04 | 58,610,029.30 |

5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 1,776,089.96 | 3,182,121.03 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 11,214,003.07 | 10,739,418.29 |
| 无形资产摊销 | 401,077.20 | 401,077.20 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列） | -19,620.00 | -5,829.00 |
| 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） | 6,510,113.76 | 6,714,331.12 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 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） | -30,067,252.19 | -8,968,067.63 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 6,867,419.65 | -17,395,773.96 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 9,340,277.25 | 8,735,369.13 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,022,108.70 | 3,402,646.18 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 50,385,050.40 | 62,459,255.76 |
| 减：现金的期初余额 | 62,577,910.07 | 62,236,836.04 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -12,192,859.67 | 222,419.72 |

(十四) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------|------------|------|
| 非流动资产处置损益 | 19,620.00 | 设备处置 |
| 债务重组损益 | -52,480.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -50,000.00 | 捐赠支出 |
| 所得税影响额 | 12,429.00 | |
| 合计 | -70,431.00 | |

2、 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.37 | 0.014 | 0.014 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.38 | 0.014 | 0.014 |

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| | |
|-----------|--|
| 1、资产负债表项目 | |
|-----------|--|

| 项目 | 本期余额（元） | 年初余额（元） | 增减（%） | 增减原因 |
|---------------|----------------|----------------|--------|-----------------|
| 应收票据 | 3,668,516.00 | 2,202,400.00 | 66.57 | 款项结算 |
| 应付票据 | 42,000,000.00 | 30,000,000.00 | 40.00 | 增加票据融资 |
| 其他应付款 | 17,380,171.88 | 12,948,280.14 | 34.23 | 款项结算 |
| 2、利润表项目 | | | | |
| 项目 | 本期余额（元） | 上年同期（元） | 增减（%） | 增减原因 |
| 利润总额 | 2,300,506.57 | 3,995,142.34 | -42.42 | 产品销售价格下降，人工成本上升 |
| 所得税费用 | 366,174.88 | 624,418.40 | -41.36 | 营业利润下降 |
| 3、现金流量表项目 | | | | |
| 项目 | 本期余额（元） | 上年同期（元） | 增减（%） | 增减原因 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,175,631.82 | 2,355,208.50 | 162.21 | 销售回款增加等 |
| 投资活动产生现金流量净额 | -23,020,533.09 | -38,450,845.34 | -40.13 | 项目投入减少 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 4,747,265.56 | 35,242,740.45 | -86.53 | 贷款减少 |

八、 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名并盖章的半年度报告文本
- 2、载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表
- 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的原稿

董事长：王洪运

湖北洪城通用机械股份有限公司

2012年8月25日