



安徽泰尔重工股份有限公司

ANHUI TAIER HEAVY INDUSTRY CO., LTD.

二〇一〇年半年度报告

证券简称：泰尔重工

证券代码：002347

二〇一〇年八月十二日

## 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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。

公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会，没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司负责人邵正彪、主管会计工作负责人邵正彪及会计机构负责人张煜声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2010 年半年度财务报告未经审计。

## 目 录

第一节：公司基本情况介绍.....	4
第二节：会计数据及业务数据摘要.....	6
第三节：股本变动及主要股东持股情况.....	9
第四节：董事、监事、高级管理人员情况.....	11
第五节：董事会报告.....	12
第六节：重大事项.....	21
第七节：财务报告（未经审计）.....	28
第八节：备查文件.....	71

## 第一节：公司基本情况介绍

一、公司中文名称：安徽泰尔重工股份有限公司

中文名称简称：泰尔重工

公司英文名称：Anhui Taier Heavy Industry Co., Ltd.

英文名称简称：Taier Heavy Industry

二、公司法定代表人：郇正彪

三、公司董事会秘书及证券事务代表

董事会秘书		证券事务代表
姓名	夏清华	-
联系地址	马鞍山市经济技术开发区红旗南路 18 号	-
电话	0555-2229303	-
传真	0555-2229303	-
电子邮箱	taierxqh@taier.info	-

四、公司联系方式

公司注册地址：安徽省马鞍山市经济技术开发区红旗南路 18 号

公司办公地址：安徽省马鞍山市经济技术开发区红旗南路 18 号

公司邮政编码：243000

公司互联网网址：<http://www.taier.biz>

五、公司信息披露媒体

指定信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

半年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：泰尔重工

股票代码：002347

#### 七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2007 年 9 月 26 日

公司首次注册登记地点：马鞍山市工商行政管理局

公司变更注册登记日期：2010 年 2 月 9 日

企业法人营业执照注册号：340500000004928

税务登记号码：皖地税马字 340506733034312

组织机构代码：73303431-2

公司聘请的会计师事务所名称：天健会计师事务所有限公司

办公地址：杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层

## 第二节：会计数据及业务数据摘要

### 一、主要会计数据及财务指标

单位：(人民币) 元

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	本报告期末比上年 度期末增减 (%)
总资产	959,119,574.55	488,523,607.93	96.33%
归属于上市公司股东的所有者权益	777,570,397.30	213,921,937.35	263.48%
股本	104,000,000.00	78,000,000.00	33.33%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	7.48	2.74	172.99%
	2010 年上半年度	2009 年上半年度	本报告期比上年同 期增减 (%)
营业总收入	130,168,648.60	143,044,022.96	-9.00%
营业利润	27,285,314.42	37,660,603.77	-27.55%
利润总额	29,114,574.61	37,648,289.39	-22.67%
归属于上市公司股东的净利润	24,565,959.95	31,941,448.40	-23.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	23,011,088.79	31,951,915.62	-27.98%
基本每股收益 (元/股)	0.25	0.41	-39.02%
稀释每股收益 (元/股)	0.25	0.41	-39.02%
净资产收益率	3.58%	18.86%	-15.28%
经营活动产生的现金流量净额	3,804,157.31	27,722,680.34	-86.28%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.04	0.36	-88.89%

### 二、非经常性损益项目

单位：(人民币) 元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-13,776.20	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,069,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-225,963.61	
所得税影响额	-274,389.03	
合计	1,554,871.16	

### 三、加权平均净资产收益率及基本每股收益的计算过程

## (一) 加权平均净资产收益率的计算过程

单位：(人民币) 元

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	24,565,959.95
非经常性损益	B	1,554,871.16
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	23,011,088.79
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	213,921,937.35
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	559,882,500.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	5.00
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	20,800,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	2.00
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	685,840,333.99
加权平均净资产收益率	M=A/L	3.58%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	3.36%

## (二) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	24,565,959.95
非经常性损益	B	1,554,871.16
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	23,011,088.79
期初股份总数	D	78,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	26,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	5.00
因回购等减少股份数	H	

减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	99,666,666.67
基本每股收益	$M=A/L$	0.25
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.23

(三) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### 第三节：股本变动及主要股东持股情况

#### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	78,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	78,000,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	5,000,000	6.41%	0	0	0	0	0	5,000,000	4.81%
3、其他内资持股	73,000,000	93.59%	0	0	0	0	0	73,000,000	70.19%
其中：境内非国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	73,000,000	93.59%	0	0	0	0	0	73,000,000	70.19%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	26,000,000	0	0	0	26,000,000	26,000,000	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	26,000,000	0	0	0	26,000,000	26,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	78,000,000	100.00%	26,000,000	0	0	0	26,000,000	104,000,000	100.00%

#### 二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						13,711
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
邵正彪	境内自然人	48.88%	50,830,000	50,830,000	0	

黄春燕	境内自然人	5.94%	6,176,000	6,176,000	0
邵紫薇	境内自然人	4.41%	4,582,000	4,582,000	0
邵紫鹏	境内自然人	4.41%	4,582,000	4,582,000	0
全国社会保障基金理事 会转持三户	国有法人	2.50%	2,600,000	2,600,000	0
汪桂林	境内自然人	1.44%	1,500,000	1,500,000	0
夏清华	境内自然人	1.20%	1,250,000	1,250,000	0
中国第一重型机械集团 公司	国有法人	1.15%	1,200,000	1,200,000	0
马鞍山经济技术开发区 经济技术发展总公司	国有法人	1.15%	1,200,000	1,200,000	0
赵阳	境内自然人	0.48%	500,000	500,000	0
前 10 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数量		股份种类	
林乃强		281,110		人民币普通股	
张源		211,226		人民币普通股	
王敏		159,100		人民币普通股	
章丽芳		153,823		人民币普通股	
谢善旭		150,000		人民币普通股	
谢诗海		146,067		人民币普通股	
山东省国际信托有限公司		133,000		人民币普通股	
童海棠		125,199		人民币普通股	
阮亚滨		111,901		人民币普通股	
李小勇		110,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一 致行动的说明	公司前十大股东中，邵正彪与黄春燕是夫妻，邵紫薇、邵紫鹏是其子女；前十名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于《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。				

### 三、公司控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化，公司控股股东及实际控制人为邵正彪先生。

#### 第四节：董事、监事、高级管理人员情况

##### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股票变动情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持有本公司股票未发生变动。

##### 二、董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，公司副总经理、董事会秘书谢乐平先生由于个人原因辞去副总经理及董事会秘书职务，辞职后，不在公司担任任何职务。公司现由夏清华先生代行董秘职责。

报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员新聘和解聘的情况。

## 第五节：董事会报告

报告期内，公司通过提升产品品质，加强成本控制，加强新产品开发等措施，克服了国内外经济形势多变带来的不利因素，仍保持公司生产经营的平稳和发展。

报告期内，公司实现营业收入 130,168,648.60 元，营业利润 27,285,314.42 元，实现净利润 24,565,959.95 元。报告期内净利率与去年同期相比下降 3.46%，主要原因是报告期内计提的资产减值损失较去年同期相比增长了 1,456,176.42 元。

### 一、公司总体经营情况

单位：(人民币) 元

项目	2010 年上半年度	2009 年上半年度	本年比上年增减 (%)	2008 年上半年度
营业收入	130,168,648.60	143,044,022.96	-9.00%	112,269,799.73
营业利润	27,285,314.42	37,660,603.77	-27.55%	30,904,184.95
利润总额	29,114,574.61	37,648,289.39	-22.67%	41,636,725.88
净利润	24,565,959.95	31,941,448.40	-23.09%	30,316,381.61
归属于母公司所有者的净利润	24,565,959.95	31,941,448.40	-23.09%	30,316,381.61

### 二、对 2010 年 1-9 月经营业绩的预计

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%			
2010 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	-10.00%	~~	20.00%
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润 (元)：	45,623,006.39		
业绩变动的原因说明	受钢铁行业经营环境等因素的影响，公司的收入较去年同期可能会有所下降。			

### 三、报告期内公司主营业务及经营情况

#### (一)、主营业务分行业、产品情况

单位：(人民币) 元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
---------	------	------	-----	-----------	-----------	----------

#### 主营业务分行业情况

机械制造	130,168,648.60	79,117,094.80	39.22%	-9.00%	-7.25%	-1.15%
------	----------------	---------------	--------	--------	--------	--------

#### 主营业务分产品情况

剪刀	7,786,971.22	5,061,531.29	35.00%	-5.68%	-12.88%	5.37%
万向联轴器	73,052,172.79	42,315,672.04	42.07%	-10.43%	-8.55%	-1.19%
鼓形齿式联轴器	33,634,521.63	20,753,403.40	38.30%	-32.66%	-31.57%	-0.98%
其他	15,694,982.96	10,986,488.07	30.00%	378.36%	280.45%	18.01%
小计	130,168,648.60	79,117,094.80	39.22%	-9.00%	-7.25%	-1.15%

报告期内，公司主营业务未发生变化。

## (二)、主营业务分地区情况

单位：(人民币) 元

项目	营业收入	营业收入比上年增减
华北（北京、河北、山西、内蒙古等）	92,573,550.87	-10.48%
东北（吉林、辽宁）	13,350,804.24	-16.04%
华东（江苏、上海、山东等）	8,129,043.62	5.90%
西北（新疆、甘肃、陕西等）	10,666,211.35	7.72%
西南（四川、重庆、贵州等）	5,298,309.40	-5.27%
国外	150,729.12	-73.33%
合计	130,168,648.60	-9.00%

## (三)、销售毛利率变动情况

本期销售毛利率较去年同期下降 1.15%。

项目	2010 年上半年度	2009 年上半年度	本年比上年增减	2008 年上半年度
销售毛利率	39.22%	40.37%	-1.15%	42.62%

## (四)、主要供应商及客户情况

### 1、前五位供应商情况

单位：(人民币) 元

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	占应付账款余额的比率(%)
鞍钢重型机械有限责任公司	非关联方	12,055,747.55	1 年以内	13.13
江阴市龙玉锻压有限公司	非关联方	6,693,334.82	1-2 年	7.29
宜兴市荆东机械配件制造有限公司	非关联方	3,774,669.74	1-2 年	4.11
江阴南工锻造有限公司	非关联方	3,584,926.17	1-2 年	3.91
文成县力胜传动机械有限公司马鞍山销售分公司	非关联方	2,889,078.10	1-2 年	3.15

小 计		28,997,756.38		31.59
-----	--	---------------	--	-------

公司前五位供应商合计采购额占半年度采购总额的31.59%，没有单个供应商的采购额超过采购总额30%的情形，不存在过度依赖单一供应商的情形。

## 2、前五位预付账款情况

单位：(人民币) 元

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
Voith Turbo Ltd	非关联方	475,144.14	1-2 年	预付材料款
中国第一重型机械集团公司	非关联方	413,892.31	1-2 年	预付材料款
安徽鑫宏机械有限公司	非关联方	320,849.65	1 年以内	预付材料款
北京天马轴承有限公司	非关联方	285,000.00	0-2 年	预付材料款
苏州鑫裕合工业设备有限公司	非关联方	279,000.00	1 年以内	预付设备款
小 计		1,773,886.10		

预付款项前五位中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## 3、前五位客户情况

单位：(人民币) 元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	20,294,880.68	15.59
中国第一重型机械股份公司	18,134,142.60	13.93
济南钢铁股份有限公司	11,511,654.70	8.84
内蒙古包钢钢联股份有限公司设备备件供应分公司	9,266,027.35	7.12
中钢设备有限公司	5,715,584.62	4.39
小 计	64,922,289.95	49.87

## 4、前五位应收账款情况

单位：(人民币) 元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
中国第一重型机械（集团）有限责任公司	非关联方	15,414,495.38	1 年以内	18.27
大连华锐股份有限公司通用减速机厂	非关联方	7,819,432.72	1 年以内	9.27
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	非关联方	5,088,477.00	1-2 年	6.03

本钢板材股份有限公司（设备备件处）	非关联方	4,890,485.86	1-2年	5.79
新余钢铁股份有限公司	非关联方	3,514,365.00	1年以内	4.16
小计		36,727,255.96		43.52

报告期内公司前五位应收账款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款，应收账款不能收回的风险较小。

### （五）报告期内资产、负债情况

#### 1、存货情况

单位：(人民币) 元

项目	2010年6月30日账面余额	2010年6月30日账面净额	存货跌价准备计提情况
原材料	30,236,789.76	30,236,789.76	
在产品	39,477,357.87	39,477,357.87	
库存商品	99,890,172.75	99,890,172.75	
合计	169,604,320.38	169,604,320.38	

公司产品毛利较高，不存在可变现净值低于成本的情况，不需要计提存货跌价准备。

#### 2、公司主要费用情况

单位：(人民币) 元

项目	2010年上半年度		2009年上半年度		同比增减(%)
	金额	占营业收入比例(%)	金额	占营业收入比例(%)	
销售费用	9,762,901.70	7.50	8,796,305.94	6.15	10.98
管理费用	11,057,306.49	8.50	9,682,473.07	6.77	14.20
财务费用	1,004,572.00	0.77	313,982.01	0.22	219.95
合计	21,824,780.19	16.77	18,792,761.02	13.14	16.13

报告期内财务费用较上年同期上涨，主要是欧元汇兑亏损所致。

#### 3、公司现金流量构成情况

单位：(人民币) 元

	2010年上半年度	2009年上半年度	同比增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	3,804,157.31	27,722,680.34	-86.28
投资活动产生的现金流量净额	-38,914,817.48	-381,577.07	-10098.42

筹资活动产生的现金流量净额	474,227,719.87	-8,002,085.54	6026.30
汇率变动对现金的影响	-689,202.44	-23,012.21	-2894.94
现金及现金等价物净增加额	438,427,857.26	19,316,005.52	2169.76

上述指标变动分析:

经营活动现金流量净额下降, 主要原因系本期采购增加, 现金流出增加所致;

投资活动现金流量净额下降, 主要原因系募投项目支出增加所致;

筹资活动现金流量净额上涨, 主要原因系收到首发募集资金所致。

#### 4、公司主要债权、债务情况

单位: (人民币) 元

项目	2010年6月30日	2009年12月31日	同比增减 (%)
<b>一、主要债权</b>			
应收票据	1,882,106.12	43,442,722.19	-95.67
应收账款	76,779,663.22	75,935,418.25	1.11
预付账款	4,122,385.10	13,523,926.55	-69.52
小计	82,784,154.44	132,902,066.99	-37.71
<b>二、主要债务</b>			
短期借款	8,000,000.00	24,000,000.00	-66.67
应付票据	25,490,000.00	34,060,000.00	-25.16
应付账款	91,788,160.56	81,130,606.12	13.14
预收账款	22,622,850.79	42,091,967.43	-46.25
小计	147,901,011.35	181,282,573.55	-18.41

#### 5、偿债能力分析

财务指标	2010年6月30日	2009年12月31日	同比增减
流动比率 (倍)	4.99	1.77	181.92%
速动比率 (倍)	3.90	1.11	251.35%
资产负债率 (母公司)	18.93%	56.21%	-66.32%
利息保障倍数	29.98	43.07	-30.39%

## 6、资本营运能力分析

财务指标	2010 年上半年度	2009 年上半年度	同比增减	2008 年上半年度
应收账款周转率(次)	1.70	2.36	-27.97%	2.46
存货周转率(次)	0.53	0.64	-17.19%	0.86

## 四、利润分配情况

单位：(人民币) 元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2009 年	20,800,000.00	63,147,388.05	32.94%
2008 年	7,800,000.00	62,745,237.68	12.43%
2007 年	7,800,000.00	44,856,063.27	17.39%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例			63.95%

## 五、募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		58,500.00		报告期内投入募集资金总额		8,609.21						
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		8,609.21						
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额比例		0.00%						
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
高性能联轴器及精密剪刀生产线数控化扩建改造项目	否	20,260.00	20,260.00	7,811.10	8,609.21	8,609.21	798.11	110.22%	2012年01月01日	0.00	否	否
合计	-	20,260.00	20,260.00	7,811.10	8,609.21	8,609.21	798.11	-	-	0.00	-	-
未达到计划进	无											

度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 募集资金投资项目截止 2009 年 12 月 31 日先期投入 26,901,860.00 元。至 2010 年 4 月末, 募集资金投资项目先期投入已用募集资金全部置换
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2010 年 6 月 17 日, 经公司董事会决议通过, 公司独立董事、监事会、保荐机构同意, 使用闲置募集资金暂时补充流动资金 55,000,000.00 元, 使用期限为不超过 6 个月
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	暂存银行
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况	适用 超募资金 302,282,500.00 元 (585,000,000.00-25,117,500.00-202,600,000.00-55,000,000.00) 暂存银行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## 六、报告期内董事会日常工作情况

报告期内董事会的会议情况及决议内容:

1、2010 年 2 月 10 日, 公司召开第一届董事会第九次会议, 会议以现场投票表决方式通过了以下决议:

(1) 审议《公司 2010 年生产经营计划》

- (2) 审议《关于聘任天健会计师事务所有限公司为公司 2009 年度财务会计审计机构的议案》
- (3) 审议《关于 2009 年度高管薪酬的议案》
- (4) 审议《关于 2009 年度董事薪酬的议案》
- (5) 审议《关于召开公司 2010 年第一次临时股东大会的议案》

2、2010 年 3 月 29 日，公司召开第一届董事会第十次会议，会议以现场投票表决方式通过了以下决议：

- (1) 审议通过了《2009 年度总经理工作报告》。
- (2) 审议通过了《公司 2009 年度董事会工作报告》
- (3) 审议通过了《公司 2009 年度独立董事述职报告》
- (4) 审议通过了《公司 2009 年年度报告》及其摘要
- (5) 审议通过了《公司 2009 年度财务决算报告》
- (6) 审议通过了《公司 2009 年度利润分配方案》。
- (7) 审议通过了《关于用部分募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》。
- (8) 审议通过了《关于公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》。
- (9) 审议通过了《关于成立公司董事会各专门委员会的议案》。
- (10) 审议通过了《关于制定公司董事会专门委员会工作细则的议案》。
- (11) 审议通过了《公司股东大会议事规则》（修订案）。
- (12) 审议通过了《公司董事会议事规则》（修订案）。
- (13) 审议通过了《公司总经理工作细则》（修订案）。
- (14) 审议通过了《公司信息披露管理制度》（修订稿）。
- (15) 审议通过了《公司投资者关系管理制度》。
- (16) 审议通过了《公司重大信息内部报告制度》。
- (17) 审议通过了《公司内幕信息知情人登记制度》。
- (18) 审议通过了《公司董事会秘书工作细则》（修订案）。
- (19) 审议通过了《公司募集资金管理办法》（修订案）。
- (20) 审议通过了《公司关联交易决策制度》（修订案）。
- (21) 审议通过了《公司对外担保管理制度》（修订案）。

- (22) 审议通过了《公司独立董事工作细则》。
- (23) 审议通过了《公司独立董事年报工作制度》。
- (24) 审议通过了《公司选聘会计师事务所专项制度》。
- (25) 审议通过了《2009年度内部控制自我评价报告》。
- (26) 审议通过了《公司内部审计制度》。
- (27) 审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。
- (28) 审议通过了《公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》。
- (29) 审议通过了《关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司2010年审计机构的议案》；
- (30) 审议通过了《关于聘任杨晓明先生担任公司审计机构负责人的议案》；
- (31) 审议通过了《关于召开公司2009年度股东大会的议案》。

3、2010年4月20日，公司召开第一届董事会第十一次会议，会议以现场投票表决方式通过了以下决议：

- (1) 审议《公司2010年第一季度报告》
- (2) 审议《公司章程》（修订稿）

4、2010年5月20日，公司召开第一届董事会第十二次会议，会议以现场投票表决方式通过了以下决议：

- (1) 审议《公司治理专项活动自查报告及整改计划》
- (2) 审议《关于授权公司经理层办理票据质押的议案》
- (3) 审议《关于向徽商银行马鞍山汇通支行申请综合授信人民币7000万元的议案》

5、2010年6月17日，公司召开第一届董事会第十三次会议，会议以现场投票表决方式通过了以下决议：

- (1) 审议《关于运用募集资金暂时补充流动资金的议案》
- (2) 审议《关于谢乐平先生辞去公司副总经理、董事会秘书的议案》
- (3) 审议《关于公司制定夏清华先生代行董事会秘书职责的议案》

## 第六节 重大事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法规性文件的要求，规范运作，完善公司法人治理结构，优化基本组织架构，建立健全内部管理。

报告期内，公司结合自身经营管理的特点，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《重大信息内部报告制度》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理规则》、《选聘会计师事务所专项制度》、《独立董事年报工作制度》、《独立董事工作细则》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《募集资金管理办法》、《董事会秘书工作细则》、《内幕信息知情人管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》、《监事会议事规则》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》等规范性文件，有效地提高了公司的规范运作水平。

截止本报告期末，公司治理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的要求。

### 二、公司在报告期实施的利润分配方案

公司于2010年4月20日召开的2009 年度股东大会审议并通过了《公司2009 年度利润分配方案》，公司决定本次利润分配方案为：以公司首次公开发行股票后的公司总股本10,400万股为基准，每股分配现金股利0.2元(含税)，分配现金股利总额为2,080万元，剩余9,552.95万元未分配利润结转以后年度分配。

公司于2010年6月7日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上刊登了该方案实施的公告，并于2010年6月17日完成该方案的现金红利发放。

### 三、本次利润分配或资本公积转增股本预案

公司2010年半年度无利润分配或资本公积转增股本预案。

### 四、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 五、报告期内，公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## 六、持有其他上市公司股权以及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

## 七、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

## 八、重大合同履行情况

1、报告期内公司没有发生及未有以前发生但持续到报告期的托管、承包和租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司资产的重大事项。

2、报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项，也无以前委托他人进行现金资产管理事项。

3、报告期内，公司无对外担保事项，也无以前发生但持续到报告期的对外担保事项。

### 4、其他重大合同

(1) 2009年8月5日，公司与安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司、安庆市城郊农村信用合作联社签订了编号为2009年借字第6号《12000套联轴器及30000件精密剪刀生产线数控化扩建改造项目银团贷款合同》。

合同约定：公司向上述银行借款5,000万元，借款期自2009年8月5日至2012年7月30日，利率按基准利率。该笔借款已于2010年3月8日本息全部结清。

(3) 2009年6月28日，本公司（乙方）与中钢设备有限公司（甲方）签订了《国际市场战略合作协议》。协议约定：甲方利用其在国内外冶金行业内项目管理、市场营销优势，特别是已有海外市场渠道和客户，积极推广、销售乙方的产品。乙方同意作为甲方的供应商成员，并遵守《中钢设备有限公司产品采购通则》，为甲方提供乙方利用自身成熟技术制造生产的各系列工业万向接轴、齿式联轴器、剪刀等产品，并同意甲方作为其在海外市场的指定经销商。甲方将作为乙方系列产品的海外销售平台，享有乙方产品优先销售权（本协议签订前乙方已有的海外代理商除外）。乙方承诺为甲方提供的产品，优先组织设计或图纸转化、生产制造和交货，特别是交货期与其他合同供货有冲突时，乙方优先保证甲方所需产品按期交货。乙方对已形成特定市场的标准化产品，每年定期给甲方提交市场同品种最优惠的价格清单，以保证甲方对该产品的销售具有市场竞争力的价格。同时，乙方将每年根据原材料市场价格波动情况对所售产品价格进行相应的调整。对于非标产品，乙方须协助甲方及时同甲方客户进行技术交流，提供

可行的技术方案与报价，促进市场开发与产品销售。产品实际价格按甲乙双方签订的采购或供货合同中规定办理。本合作协议有效期暂定三年。协议期满时双方无异议，协议期自动顺延三年，如一方有异议，应提前3个月书面通知对方。

#### 九、报告期内，公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司2009年度股东大会续聘天健会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构。

#### 十、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的公开承诺事项的履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	邵正彪、黄春燕、邵紫薇、邵紫鹏、赵明、中国第一重型机械集团公司、马鞍山经济技术开发区经济技术发展总公司、汪桂林、夏清华、赵阳、江平、谢乐平、张煜、黄敏燕、朱明东、崔海峰、黄云燕、皇甫庆勇、黄东保、汪永荣、宋之龙、葛燕飞、张德智、汪军勇、黄金燕、黄海彬、王喜臣、肖德升、朱晓蕾、马哲彬、陈章翠、连义宝、邵正福、王海林、李秋英、孙曼曼、俞贵生、孙德忠、柳庆农、汪晴、冯春兰、刘爱强、石珍强、黄显贵、陈江河、李晓科、舒良超、王景龙、夏俊、马继堂、王李、盛兵、徐宝之、黄国斌、孙军、向	1、邵正彪、黄春燕、邵紫薇、邵紫鹏、中国第一重型机械集团公司、黄敏燕、黄云燕、邵正福、邵爱萍承诺自发行人股票上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理本股东已直接或者间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该股份。2、赵明、马鞍山经济技术开发区经济技术发展总公司、汪桂林、夏清华、赵阳江平、谢乐平、张煜、朱明东、崔海峰、皇甫庆勇、黄东保、汪永荣、宋之龙、葛燕飞、张德智、汪军勇、黄金燕、黄海彬、王喜臣、肖德升、朱晓蕾、马哲彬、陈章翠、连义宝、王海林、李秋英、孙曼曼、俞贵生、孙德忠、柳庆农、汪晴、冯春兰、刘爱强、石珍强、黄显贵、陈江河、李晓科、舒良超、王景龙、夏俊、马继堂、王李、盛兵、徐宝之、黄国斌、孙军、向	报告期内，以上股东严格履行了上述特别承诺。

	晨、李伟、叶文汇、李春雷、邵爱萍、夏杰	伟、叶文汇、李春雷、夏杰承诺自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本股东已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

### 十一、对外担保及关联方资金占用情况

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、深圳证券交易所《中小企业版上市公司董事行为指引》以及《公司章程》的有关规定，按照中国证监会【2007】28号文件的要求，作为安徽泰尔重工股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司截止2010年6月30日的控股股东及其他关联方资金占用情况及对外担保情况进行了认真的调查和了解，就相关情况作出以下说明：

#### 1、报告期内不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况

我们对于报告期内的关联方资金占用情况发表如下独立意见：我们检验了报告期内关联方资金往来情况，截止2010年6月30日，公司不存在控股股东及其关联方占用或者变相占用公司资金情况。

#### 2、报告期内不存在对外担保情况

我们对于报告期内的对外担保情况发表如下独立意见：截止2010年6月30日，公司不存在对外担保情况。

### 十二、收到监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员、发起人股东、实际控制人受到监管部门处罚和通报批评、公开谴责的情况。

### 十三、报告期内公司董事履行职责情况

报告期内，公司各位董事均能够按照《公司章程》及相关法律法规忠实、勤勉、独立的履行职责。能够按照《董事会议事规则》要求参加董事会会议，认真审议各项议案，对确保公司董事会决策的客观、公正发挥了积极的作用，保护了中小投资者的利益。

报告期内，公司共召开了五次董事会，出席会议情况如下：

报告期内董事会会议召开次数	5
---------------	---

董事姓名	职务	亲自出席 次数	委托出席 次数	缺席次数	是否连续两次未亲自 参加会议
邵正彪	董事长	5	0	0	否
黄春燕	董事	5	0	0	否
夏清华	董事	5	0	0	否
张煜	董事	5	0	0	否
崔海峰	董事	5	0	0	否
赵韩	独立董事	4	1	0	否
钱逢胜	独立董事	5	0	0	否
潘紫薇	独立董事	5	0	0	否
夏维剑	独立董事	5	0	0	否

## 十二、报告期内公告信息索引

公告时间	公告名称	披露媒体
2010 年 1 月 8 日	首次公开发行股票初步询价及推介公告	《中国证券报》 《证券时报》 巨潮资讯网
2010 年 1 月 8 日	关于公司首次公开发行股票并上市的律师工作报告	同上
2010 年 1 月 8 日	关于公司首次公开发行股票并上市的法律意见书	同上
2010 年 1 月 8 日	关于公司证券发行保荐书	同上
2010 年 1 月 8 日	华泰证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票并上市之发行保荐工作报告	同上
2010 年 1 月 8 日	财务报表审计报告	同上
2010 年 1 月 8 日	公司章程（草案）	同上
2010 年 1 月 8 日	中国证监会关于核准公司首次公开发行股票的批复	同上
2010 年 1 月 8 日	首次公开发行股票招股意向书摘要	同上
2010 年 1 月 8 日	首次公开发行股票招股意向书	同上
2010 年 1 月 8 日	内部控制鉴证报告	同上

2010 年 1 月 8 日	非经常性损益审核报告	同上
2010 年 1 月 8 日	第一届董事会第六次会议决议	同上
2010 年 1 月 8 日	2008 年度股东大会决议	同上
2010 年 1 月 14 日	首次公开发行股票网上路演公告	同上
2010 年 1 月 15 日	首次公开发行股票招股说明书	同上
2010 年 1 月 15 日	首次公开发行股票招股说明书摘要	同上
2010 年 1 月 15 日	首次公开发行股票投资风险特别公告	同上
2010 年 1 月 15 日	首次公开发行股票发行公告	同上
2010 年 1 月 20 日	首次公开发行股票网下配售结果公告	同上
2010 年 1 月 20 日	首次公开发行股票网上定价发行申购情况及中签率公告	同上
2010 年 1 月 21 日	首次公开发行股票网上定价发行摇号中签结果公告	同上
2010 年 1 月 27 日	首次公开发行股票上市公告书	同上
2010 年 1 月 27 日	江苏世纪同仁律师事务所关于公司首次公开发行股票在深圳证券交易所上市的法律意见书	同上
2010 年 1 月 27 日	华泰证券股份有限公司关于公司股票上市保荐书	同上
2010 年 1 月 27 日	关于安徽泰尔重工股份有限公司股票上市交易的公告	同上
2010 年 2 月 9 日	关于签署募集资金三方监管协议的公告	同上
2010 年 2 月 10 日	完成工商变更登记的公告	同上
2010 年 2 月 11 日	独立董事关于聘任会计师事务所为公司 2009 年度审计机构的独立意见	同上
2010 年 2 月 11 日	独立董事关于 2009 年度高管薪酬的独立意见	同上
2010 年 2 月 11 日	关于召开公司 2010 年第一次临时股东大会的通知	同上
2010 年 2 月 11 日	第一届第四次监事会决议公告	同上
2010 年 2 月 11 日	第一届董事会第九次会议决议公告	同上
2010 年 2 月 26 日	关于用部分募集资金置换已投入募投项目的自筹资金的公告	同上
2010 年 2 月 27 日	2010 年度第一次临时股东大会的法律意见书	同上
2010 年 2 月 27 日	2010 年第一次临时股东大会决议公告	同上
2010 年 3 月 31 日	股东大会议事规则	同上
2010 年 3 月 31 日	董事会薪酬与考核委员会工作细则	同上

2010 年 3 月 31 日	董事会提名委员会工作细则	同上
2010 年 3 月 31 日	董事会战略委员会工作细则	同上
2010 年 3 月 31 日	董事会审计委员会工作细则	同上
2010 年 3 月 31 日	内部审计制度	同上
2010 年 3 月 31 日	华泰证券股份有限公司关于公司使用募集资金置换预先投入募 集资金投资项目的自筹资金的意见	同上
2010 年 3 月 31 日	华泰证券关于公司 2009 年度《内部控制的自我评价报告》的核 查意见	同上
2010 年 3 月 31 日	2009 年度独立董事述职报告	同上
2010 年 3 月 31 日	独立董事对相关事项发表的独立意见	同上
2010 年 3 月 31 日	天健会计师事务所有限公司关于公司内部控制的鉴证报告	同上
2010 年 3 月 31 日	2009 年度内部控制自我评价报告	同上
2010 年 3 月 31 日	天健会计师事务所有限公司关于公司 2009 年度控股股东及其他 关联方资金占用情况的专项审计说明	同上
2010 年 3 月 31 日	第一届第五次监事会决议公告	同上
2010 年 3 月 31 日	关于召开公司 2009 年度股东大会的通知	同上
2010 年 3 月 31 日	第一届董事会第十次会议决议公告	同上
2010 年 3 月 31 日	2009 年年度审计报告	同上
2010 年 3 月 31 日	2009 年年度报告	同上
2010 年 3 月 31 日	2009 年年度报告摘要	同上
2010 年 3 月 31 日	董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理规则	同上
2010 年 3 月 31 日	年报信息披露重大差错责任追究制度	同上
2010 年 3 月 31 日	选聘会计师事务所专项制度	同上
2010 年 3 月 31 日	独立董事年报工作制度	同上
2010 年 3 月 31 日	独立董事工作细则	同上
2010 年 3 月 31 日	对外担保管理制度	同上
2010 年 3 月 31 日	关联交易决策制度	同上
2010 年 3 月 31 日	募集资金管理办法	同上
2010 年 3 月 31 日	董事会秘书工作细则	同上

2010 年 3 月 31 日	内幕信息知情人管理制度	同上
2010 年 3 月 31 日	重大信息内部报告制度	同上
2010 年 3 月 31 日	投资者关系管理制度	同上
2010 年 3 月 31 日	信息披露管理制度	同上
2010 年 3 月 31 日	总经理工作细则	同上
2010 年 3 月 31 日	监事会议事规则	同上
2010 年 3 月 31 日	董事会议事规则	同上
2010 年 4 月 9 日	关于举行 2009 年度报告网上说明会的通知	同上
2010 年 4 月 21 日	2009 年度股东大会的法律意见书	同上
2010 年 4 月 21 日	公司章程（2010 年 4 月）	同上
2010 年 4 月 21 日	第一届董事会第十一次会议决议公告	同上
2010 年 4 月 21 日	2010 年第一季度报告全文	同上
2010 年 4 月 21 日	2010 年第一季度报告正文	同上
2010 年 4 月 21 日	2009 年度股东大会决议公告	同上
2010 年 4 月 26 日	关于网下配售股票上市流通的提示性公告	同上
2010 年 5 月 22 日	2010 年公司治理自查报告和整改计划	同上
2010 年 5 月 22 日	第一届董事会第十二次会议决议公告	同上
2010 年 6 月 7 日	2009 年度权益分派实施公告	同上
2010 年 6 月 19 日	第一届董事会第十三次会议决议公告	同上
2010 年 6 月 19 日	第一届监事会第七次会议决议公告	同上
2010 年 6 月 19 日	独立董事关于运用募集资金暂时补充流动资金的独立意见	同上
2010 年 6 月 19 日	关于运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	同上
2010 年 6 月 19 日	华泰证券股份有限公司关于公司运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见	同上
2010 年 6 月 24 日	设立“治理专项活动公众评议平台”的公告	同上

## 第七节：财务报告（未经审计）

**资 产 负 债 表**

2010 年 6 月 30 日

编制单位：安徽泰尔重工股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	期末数	期初数	负债和股东权益	附注	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	521,301,817.36	84,130,099.37	短期借款	12	8,000,000.00	24,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据	2	1,882,106.12	43,442,722.19	应付票据	13	25,490,000.00	34,060,000.00
应收账款	3	76,779,663.22	75,935,418.25	应付账款	14	91,788,160.56	81,130,606.12
预付款项	4	4,122,385.10	13,523,926.55	预收款项	15	22,622,850.79	42,091,967.43
应收利息				应付职工薪酬	16	2,279,460.84	3,278,151.47
应收股利				应交税费	17	3,519,119.66	10,727,518.64
其他应收款	5	3,185,911.96	2,200,899.86	应付利息	18	52,258.07	109,150.00
存货	6	169,604,320.38	128,908,428.01	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款	19	1,797,327.33	1,674,276.92
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		776,876,204.14	348,141,494.23	其他流动负债			
				流动负债合计		155,549,177.25	197,071,670.58
非流动资产：							
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款	20	1,500,000.00	51,500,000.00
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	7	11,000,000.00	11,000,000.00	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产	8	70,220,961.49	68,965,454.89	预计负债			
在建工程	9	40,690,103.77	6,788,177.27	递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债	21	24,500,000.00	26,030,000.00
固定资产清理				非流动负债合计		26,000,000.00	77,530,000.00
生产性生物资产				负债合计		181,549,177.25	274,601,670.58
油气资产							
无形资产	10	58,951,644.84	52,568,233.06	股东权益：			
开发支出				股本	22	104,000,000.00	78,000,000.00
商誉				资本公积	23	538,816,153.14	4,933,653.14
长期待摊费用				减：库存股			
递延所得税资产	11	1,380,660.31	1,060,248.48	盈余公积	24	14,658,828.43	14,658,828.43
其他非流动资产				未分配利润	25	120,095,415.73	116,329,455.78
非流动资产合计		182,243,370.41	140,382,113.70	所有者权益合计		777,570,397.30	213,921,937.35
资产总计		959,119,574.55	488,523,607.93	负债和股东权益总计		959,119,574.55	488,523,607.93

## 利 润 表

2010 年 1—6 月

编制单位：安徽泰尔重工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	130,168,648.60	143,044,022.96
减：营业成本		79,117,094.80	85,299,623.76
营业税金及附加	2	520,356.00	1,292,236.24
销售费用		9,762,901.70	8,796,305.94
管理费用		11,057,306.49	9,682,473.07
财务费用		1,004,572.00	313,982.01
资产减值损失	3	1,664,992.39	208,815.97
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）	4	243,889.20	210,017.80
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）		27,285,314.42	37,660,603.77
加：营业外收入	5	2,383,036.39	24,000.00
减：营业外支出	6	553,776.20	36,314.38
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,114,574.61	37,648,289.39
减：所得税费用	7	4,548,614.66	5,706,840.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,565,959.95	31,941,448.40
五、每股收益			
（一）基本每股收益		0.25	0.41
（二）稀释每股收益		0.25	0.41
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		24,565,959.95	31,941,448.40

## 现金流量表

2010 年 1—6 月

编制单位：安徽泰尔重工股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期数	上年同期数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		149,929,740.90	140,807,608.67
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	1	2,779,410.52	2,325,542.37
经营活动现金流入小计		152,709,151.42	143,133,151.04
购买商品、接受劳务支付的现金		104,219,795.17	78,517,835.41
支付给职工以及为职工支付的现金		10,930,043.11	8,552,352.39
支付的各项税费		17,981,957.22	14,855,620.83
支付的其他与经营活动有关的现金	2	15,773,198.61	13,484,662.07
经营活动现金流出小计		148,904,994.11	115,410,470.70
经营活动产生的现金流量净额		3,804,157.31	27,722,680.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		243,889.20	210,017.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-13,776.20	-2,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金	3	452,518.64	
投资活动现金流入小计		682,631.64	207,417.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		39,597,449.12	588,994.87
投资所支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金流量			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		39,597,449.12	588,994.87
投资活动产生的现金流量净额		-38,914,817.48	-381,577.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金		568,000,000.00	
借款所收到的现金		14,600,000.00	3,700,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		582,600,000.00	3,700,000.00
偿还债务所支付的现金		80,600,000.00	3,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		23,084,780.13	8,602,085.54
支付的其他与筹资活动有关的现金	4	4,687,500.00	
筹资活动现金流出小计		108,372,280.13	11,702,085.54
筹资活动产生的现金流量净额		474,227,719.87	-8,002,085.54
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
		-689,202.44	-23,012.21
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		438,427,857.26	19,316,005.52
加：期初现金及现金等价物余额		72,744,240.10	19,772,413.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		511,172,097.36	39,088,419.14

## 所有者权益变动表(一)

2010 年 1-6 月

编制单位：安徽泰尔重工股份有限公司

单位：人民币元

项目	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	78,000,000.00	4,933,653.14			14,658,828.43		116,329,455.78	213,921,937.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	78,000,000.00	4,933,653.14			14,658,828.43		116,329,455.78	213,921,937.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	26,000,000.00	533,882,500.00					3,765,959.95	563,648,459.95
(一)净利润							24,565,959.95	24,565,959.95
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)合计							24,565,959.95	24,565,959.95
(三)所有者投入和减少资本	26,000,000.00	533,882,500.00						559,882,500.00
1.所有者投入资本	26,000,000.00	533,882,500.00						559,882,500.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-20,800,000.00	-20,800,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-20,800,000.00	-20,800,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								



4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	104,000,000.00	538,816,153.14			14,658,828.43		120,095,415.73	777,570,397.30

## 所有者权益变动表（二）

2009 年 1-6 月

编制单位：安徽泰尔重工股份有限公司

单位：人民币元

项目	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	78,000,000.00	4,933,653.14			8,344,089.62		67,296,806.54	158,574,549.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	78,000,000.00	4,933,653.14			8,344,089.62		67,296,806.54	158,574,549.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							24,141,448.40	24,141,448.40
（一）净利润							31,941,448.40	31,941,448.40
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）合计							31,941,448.40	31,941,448.40
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配							-7,800,000.00	-7,800,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配							-7,800,000.00	-7,800,000.00
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本（或股本）								
2.盈余公积转增资本（或股本）								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								



(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	78,000,000.00	4,933,653.14			8,344,089.62		91,438,254.94	182,715,997.70

## 安徽泰尔重工股份有限公司

### 财务报表附注

2010 年半年度报告

(金额单位除特别指明外均为人民币元)

#### 一、公司基本情况

安徽泰尔重工股份有限公司(以下简称公司或本公司)是由安徽泰尔重工有限公司整体变更设立的股份有限公司,安徽泰尔重工有限公司原名马鞍山市泰尔重工有限公司,于2001年12月18日在马鞍山市工商行政管理局登记注册,并取得注册号3405002310754的《企业法人营业执照》。2002年4月,马鞍山市泰尔重工有限公司吸收合并了原宏达冶金机械有限责任公司。2004年12月公司更名为安徽泰尔重工有限公司。2006年7月,经安徽省商务厅《关于同意外资并购安徽泰尔重工有限公司及企业性质变更的批复》(皖商资字[2006]84号)批准,外方投资者和业国际集团有限公司受让25%的股权,安徽泰尔重工有限公司变更为中外合资经营企业,并取得安徽省工商行政管理局核发的企合皖总字第002250号《企业法人营业执照》。2007年8月,经安徽省商务厅《关于同意安徽泰尔重工有限公司股权变更的批复》(皖商资执字[2007]543号)批复,和业国际集团有限公司将其持有的股权全部转让,安徽泰尔重工有限公司由中外合资经营企业转变为内资企业。并于2007年8月16日在马鞍山市工商行政管理局办理了工商变更登记手续,取得了注册号为34050000004928的《企业法人营业执照》。根据2007年9月10日股东会决议和2007年9月24日创立大会决议,安徽泰尔重工有限公司以2007年8月31日为改制基准日整体变更为本公司,本公司于2007年9月26日取得变更后注册号为34050000004928的企业法人营业执照。截至2009年12月31日,公司注册资本为7,800.00万元,股份总数为7,800万股(每股面值1元)。

2010年1月,经中国证券监督管理委员会证监许可(2010)19号文核准,本公司首次向社会公开发行人民币普通股(A股)2,600万股(每股面值1元)。经深圳证券交易所深证上(2010)37号文同意,公司股票于2010年1月28日在深圳证券交易所挂牌交易。2010年2月9日,公司完成工商变更登记手续,并取得了马鞍山市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本10,400.00万元,股份总额为10,400万股(每股面值1元),其中有限售条件的流通股份A股8,320万股,无限售条件的流通股份A股2,080万股。

本公司属机械制造行业。经营范围:万向轴、鼓形联轴器、安全联轴器生产;剪刀、轧辊、模具、减速机、液压件、冶金备件加工;设备机床、钢材、电器元件生产与销售。主要产品:万向联轴器、鼓形齿式联轴器、剪刀。

#### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### （一）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。

#### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### （三）会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。本报告所载财务信息的会计期间为 2010 年 1 月 1 日起至 2010 年 6 月 30 日止。

#### （四）记账本位币采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

#### （六）合并财务报表的编制方法

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

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

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

#### （八）外币业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即

期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

#### （九）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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

计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生

金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### (十) 应收款项

##### 1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	金额 100 万元及以上
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

##### 2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	单项金额不重大（金额 100 万元以下）且账龄 3 年以上的应收款项
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

##### 3. 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

信用风险特征组合的确定依据	账龄分析法
---------------	-------

##### (1) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	

##### (2) 其他计提方法

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款，采用个别认定法计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

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

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1. 初始投资成本的确定

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

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

## 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，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、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，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

## (十三) 固定资产

### 1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-20	5	4.75-9.50
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	5	5	19.00
办公设备	5	5	19.00

### 3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提固定

资产减值准备。

#### (十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

#### (十五) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

##### 3. 借款费用资本化金额

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

#### (十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系

统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	10
专利	10

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

4. 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。

#### （十七）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十八）收入

##### 1. 销售商品

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

##### 2. 提供劳务

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

### 3. 让渡资产使用权

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

#### (十九) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

#### (二十) 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

#### (二十一) 经营租赁

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (二十二) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可

靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 三、税项

#### （一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%；出口退税率 17%、5%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	4%
企业所得税	应纳税所得额	15%

#### （二）税收优惠及批文

根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省 2008 年第一批高新技术企业认定名单的通知》，公司被认定为 2008 年第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》。公司自 2008 年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率计缴企业所得税。

#### 四、财务报表项目注释

##### (一) 资产负债表项目注释

##### 1. 货币资金

###### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金:						
人民币			26,674.00			10,534.92
小 计			26,674.00			10,534.92
银行存款:						
人民币			511,144,772.31			72,733,052.68
美元	95.87	6.7909	651.05	95.56	6.8282	652.50
小 计			511,145,423.36			72,733,705.18
其他货币资金:						
人民币			10,129,720.00			11,385,859.27
小 计			10,129,720.00			11,385,859.27
合 计			521,301,817.36			84,130,099.37

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

期末其他货币资金中有 1,304,220.00 为开保函保证金，有 8,825,500.00 为开票保证金存款。

##### 2. 应收票据

###### (1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,882,106.12		1,882,106.12	43,442,722.19		43,442,722.19
合 计	1,882,106.12		1,882,106.12	43,442,722.19		43,442,722.19

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 32,907,021.40 元，其中前 5 名情况如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
------	-----	-----	----	----

济南大汉物资有限公司	2010.3.9	2010.9.9	2,000,000.00	
长城汽车股份有限公司	2010.3.23	2010.9.22	1,700,000.00	
贵阳瑞安物流有限公司	2010.2.9	2010.8.9	1,700,000.00	
长春一汽汽车有限公司	2010.2.5	2010.8.5	1,500,000.00	
浙江海派医药有限公司	2010.2.10	2010.8.10	1,000,000.00	
小 计			7,900,000.00	

### 3. 应收账款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

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 (%)
单项金额重大	63,168,712.60	74.86	4,308,492.62	56.63	65,619,001.47	80.17	3,914,476.68	66.14
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	1,292,344.77	1.53	1,205,378.52	15.85	1,382,508.69	1.69	1,067,140.13	18.03
其他不重大	19,926,179.19	23.61	2,093,702.20	27.52	14,852,231.31	18.14	936,706.41	15.83
合 计	84,387,236.56	100.00	7,607,573.34	100.00	81,853,741.47	100.00	5,918,323.22	100.00

##### 2) 账龄明细情况

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	60,773,456.83	72.02	3,038,672.84	64,156,748.10	78.38	3,207,837.41
1-2 年	16,664,542.57	19.75	1,666,454.26	16,254,998.60	19.86	1,625,499.86
2-3 年	5,656,892.39	6.70	1,697,067.72	59,486.08	0.07	17,845.82
3-4 年	59,486.08	0.07	29,743.04	356,116.06	0.44	178,058.03
4-5 年	286,116.06	0.34	228,892.85	686,552.63	0.84	549,242.10
5 年以上	946,742.63	1.12	946,742.63	339,840.00	0.41	339,840.00

合 计	84,387,236.56	100.00	7,607,573.34	81,853,741.47	100.00	5,918,323.22
-----	---------------	--------	--------------	---------------	--------	--------------

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
中国第一重型机械（集团）有限责任公司	非关联方	15,414,495.38	1 年以内	18.27
大连华锐股份有限公司通用减速机厂	非关联方	7,819,432.72	1 年以内	9.27
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	非关联方	5,088,477.00	1-2 年	6.03
本钢板材股份有限公司（设备备件处）	非关联方	4,890,485.86	1-2 年	5.79
新余钢铁股份有限公司	非关联方	3,514,365.00	1 年以内	4.16
小计		36,727,255.96		43.52

(4) 无其他应收关联方款项。

#### 4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,585,799.16	62.73		2,585,799.16	10,054,716.96	74.35		10,054,716.96
1-2 年	1,279,083.35	31.03		1,279,083.35	3,366,423.52	24.89		3,366,423.52
2-3 年	154,716.52	3.75		154,716.52	102,786.07	0.76		102,786.07
3 年以上	102,786.07	2.49		102,786.07				
合 计	4,122,385.10	100.00		4,122,385.10	13,523,926.55	100.00		13,523,926.55

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
Voith Turbo Ltd	非关联方	475,144.14	1-2 年	预付材料款
中国第一重型机械集团公司	非关联方	413,892.31	1-2 年	预付材料款
安徽鑫宏机械有限公司	非关联方	320,849.65	1 年以内	预付材料款
北京天马轴承有限公司	非关联方	285,000.00	0-2 年	预付材料款
苏州鑫裕合工业设备有限公司	非关联方	279,000.00	1 年以内	预付设备款
小 计		1,773,886.10		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他说明

预付款项——外币预付款项

币种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
欧元	57,447.00	475,144.14	303,681.00	2,975,193.13
小计		475,144.14		2,975,193.13

## 5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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(%)
单项金额重大								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	290,357.75	7.99	265,357.75	59.39	279,644.50	10.47	279,644.50	59.36
其他不重大	3,342,382.98	92.01	181,471.02	40.61	2,392,341.86	89.53	191,442.00	40.64
合计	3,632,740.73	100.00	446,828.77	100.00	2,671,986.36	100.00	471,086.50	100.00

2) 账龄明细情况

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	3,059,345.48	84.22	152,967.27	1,918,675.57	71.81	95,933.78
1-2 年	282,037.50	7.76	28,203.75	232,958.34	8.72	23,295.83
2-3 年	1,000.00	0.03	300.00	240,707.95	9.00	72,212.39
3-4 年	50,000.00	1.38	25,000.00			
5 年以上	240,357.75	6.61	240,357.75	279,644.50	10.47	279,644.50
合计	3,632,740.73	100.00	446,828.77	2,671,986.36	100.00	471,086.50

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 无其他应收关联方款项。

## 6. 存货

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	30,236,789.76		30,236,789.76	28,746,640.92		28,746,640.92
在产品	39,477,357.87		39,477,357.87	36,729,167.17		36,729,167.17
库存商品	99,890,172.75		99,890,172.75	63,432,619.92		63,432,619.92
合 计	169,604,320.38		169,604,320.38	128,908,428.01		128,908,428.01

## 7. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
马鞍山市国元担保有限责任公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
安徽惊天液压智控股份有限公司（筹）	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
合 计		11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00

(续上表)

被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备	本期现金红利
马鞍山市国元担保有限责任公司	2.00%	2.00%		243,889.20
安徽惊天液压智控股份有限公司（筹）	5.22%	5.22%		
合 计				243,889.20

## 8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	95,422,108.61	5,615,841.13	130,000.00	100,907,949.74
房屋及建筑物	23,486,620.10	50,000.00		23,536,620.10

机器设备	62,574,879.33	5,058,122.13	130,000.00	67,503,001.46
运输设备	7,557,889.68	288,625.00		7,846,514.68
办公设备	1,802,719.50	219,094.00		2,021,813.50
2) 累计折旧小计	26,456,653.72	4,316,558.33	86,223.80	30,686,988.25
房屋及建筑物	2,991,224.35	563,736.62		3,554,960.97
机器设备	18,997,718.91	3,002,239.11	86,223.80	21,913,734.22
运输设备	3,384,010.83	622,624.32		4,006,635.15
办公设备	1,083,699.63	127,958.28		1,211,657.91
3) 账面净值小计	68,965,454.89			70,220,961.49
房屋及建筑物	20,495,395.75			19,981,659.13
机器设备	43,577,160.42			45,589,267.24
运输设备	4,173,878.85			3,839,879.53
办公设备	719,019.87			810,155.59
4) 减值准备小计				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
办公设备				
5) 账面价值合计	68,965,454.89	5,615,841.13	4,360,334.53	70,220,961.49
房屋及建筑物	20,495,395.75	50,000.00	563,736.62	19,981,659.13
机器设备	43,577,160.42	5,058,122.13	3,046,015.31	45,589,267.24
运输设备	4,173,878.85	288,625.00	622,624.32	3,839,879.53
办公设备	719,019.87	219,094.00	127,958.28	810,155.59

(2) 本期折旧额为 4,316,558.33 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 4,958,103.33 元。

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
生产指挥中心	正在办理中	2010 年 8 月
三期扩建	正在办理中	2010 年 8 月

(4) 其他说明

## 9. 在建工程

## (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程预付款	16,503,783.40		16,503,783.40	739,919.40		739,919.40
高性能联轴器及精密剪刀生产线数控化扩建改造项目	22,130,038.30		22,130,038.30	3,991,975.80		3,991,975.80
ERP 项目	2,056,282.07		2,056,282.07	2,056,282.07		2,056,282.07
合计	40,690,103.77		40,690,103.77	6,788,177.27		6,788,177.27

## (2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)
工程预付款		739,919.40	22,900,364.00	4,317,169.15	2,819,330.85	
高性能联轴器及精密剪刀生产线数控化扩建改造项目	20,260 万	3,991,975.80	18,864,750.50	640,934.18	85,753.82	42.49
ERP 项目	225 万	2,056,282.07				91.53
合计		6,788,177.27	41,765,114.50	4,958,103.33	2,905,084.67	

## (续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率 (%)	期末数	资金来源
工程预付款					16,503,783.40	自筹
高性能联轴器及精密剪刀生产线数控化扩建改造项目	29.04				22,130,038.30	募集
ERP 项目	91.53				2,056,282.07	自筹
合计					40,690,103.77	

## 10. 无形资产

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
1) 账面原值小计	54,545,026.60	6,965,947.73		61,510,974.33
土地使用权	54,488,626.60	6,965,947.73		61,454,574.33
软件	24,000.00			24,000.00

专利	32,400.00			32,400.00
2) 累计摊销小计	1,976,793.54	582,535.95		2,559,329.49
土地使用权	1,964,206.11	579,715.95		2,543,922.06
软件	7,200.25	1,200.00		8,400.25
专利	5,387.18	1,620.00		7,007.18
3) 账面净值小计	52,568,233.06	6,965,947.73	582,535.95	58,951,644.84
土地使用权	52,524,420.49	6,965,947.73	579,715.95	58,910,652.27
软件	16,799.75		1,200.00	15,599.75
专利	27,012.82		1,620.00	25,392.82
4) 减值准备小计				
土地使用权				
软件				
专利				
5) 账面价值合计	52,568,233.06	6,965,947.73	582,535.95	58,951,644.84
土地使用权	52,524,420.49	6,965,947.73	579,715.95	58,910,652.27
软件	16,799.75		1,200.00	15,599.75
专利	27,012.82		1,620.00	25,392.82

本期摊销额为 582,535.95 元。

(2) 其他说明

期末，不存在无形资产（土地使用权）用于担保。

11. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	1,208,160.31	887,748.48
递延收益	172,500.00	172,500.00
合 计	1,380,660.31	1,060,248.48

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异	

资产减值准备	8,054,402.11
递延收益	1,150,000.00
小 计	9,204,402.11

## 12. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	8,000,000.00	24,000,000.00
合 计	8,000,000.00	24,000,000.00

## 13. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	25,490,000.00	34,060,000.00
合 计	25,490,000.00	34,060,000.00

下一会计期间将到期的金额为 25,490,000.00 元。

## 14. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料采购款	91,405,748.56	80,154,144.12
长期资产购置款	382,412.00	976,462.00
合 计	91,788,160.56	81,130,606.12

## (2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项

单位名称	期末数	期初数
马鞍山市海力铸钢有限公司	1,187,965.73	1,687,965.73
小 计	1,187,965.73	1,687,965.73

## 15. 预收款项

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
货款	22,622,850.79	42,091,967.43
合 计	22,622,850.79	42,091,967.43

## (2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

## (3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

账龄超过 1 年的预收账款占预收账款期末余额的 16.80%，主要系公司与部分客户签订的合同供货周期较长，而货款按生产进度和销售合同规定逐步支付。

## 16. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,359,518.92	7,990,908.11	9,148,582.79	1,201,844.24
职工福利费		31,900.00	31,900.00	
社会保险费	100,113.16	1,146,748.34	1,146,748.34	100,113.16
其中：医疗保险费	34,034.65	250,833.75	250,833.75	34,034.65
基本养老保险费	49,398.86	791,358.40	791,358.40	49,398.86
失业保险费	14,247.27	64,564.35	64,564.35	14,247.27
工伤保险费	1,201.39	19,995.92	19,995.92	1,201.39
生育保险费	1,230.99	19,995.92	19,995.92	1,230.99
住房公积金	62,958.00	458,484.00	521,094.00	348.00
其他	755,561.39	359,590.87	137,996.82	977,155.44
合 计	3,278,151.47	9,987,631.32	10,986,321.95	2,279,460.84

应付职工薪酬—其他项目期末数中包含工会经费 511,794.84 元、职工教育经费 465,360.6 元，其他项目共计余额 977,155.44 元。

## (2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬中应付工资、奖金等余额已于本财务报告批准报出日之前发放。

## 17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	207,251.99	3,802,729.97
企业所得税	1,300,170.00	4,575,775.75
个人所得税	1,986,967.58	1,930,688.74
城市维护建设税	15,737.33	266,206.29
教育费附加	8,992.76	152,117.89
合 计	3,519,119.66	10,727,518.64

## 18. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	52,258.07	109,150.00
合 计	52,258.07	109,150.00

## 19. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	609,000.00	175,000.00
其他	1,188,327.33	1,499,276.92
合 计	1,797,327.33	1,674,276.92

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

## 20. 长期借款

## (1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	1,500,000.00	51,500,000.00
合 计	1,500,000.00	51,500,000.00

## (2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利 率(%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
马鞍山市经济开 发区管委会	2006.10.23	2021.10.22	RMB			1,500,000.00		1,500,000.00
马鞍山农村商业 银行开发区支行	2009.08.05	2012.07.30	RMB					50,000,000.00
小 计						1,500,000.00		51,500,000.00

## (3) 其他说明

根据公司 2006 年 10 月 23 日与马鞍山市经济开发区管委会签订的《关于转贷国债资金的协议》，马鞍山市经济开发区管委会向本公司转贷国债 150 万元，期限为 15 年。该借款由马鞍山市国元担保有限责任公司提供担保。

## 21. 其他非流动负债

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
递延收益	24,500,000.00	26,030,000.00
合计	24,500,000.00	26,030,000.00

## (2) 其他说明

递延收益均为与资产相关的政府补助，待项目验收合格形成资产后，按资产使用年限平均摊销计入营业外收入。

项目	依据文件	期初数	本期收款	本期摊销	期末数
轧机超重载万向联轴器国产化	安徽省财政厅财建[2006]183号	1,500,000.00			1,500,000.00
中、宽厚板轧机辊端用交错式十字万向联轴器	安徽省财政厅财建[2007]1266号	2,000,000.00		2,000,000.00	
年产30套中宽厚板主轧机超重载型万向联轴器	马鞍山市科学技术局马科[2007]57号	500,000.00			500,000.00
年产30套中宽板主轧机超重载万向联轴器国产化固定资产投资	马鞍山市开发区管委会马开管[2008]65号	150,000.00			150,000.00
中、宽厚轧机辊端用交错式十字万向联轴器	安徽省科学技术厅科计[2008]51号	1,000,000.00			1,000,000.00
南区建设项目	马鞍山经济技术开发区管委会主任办公室会议纪要文件[2009]24号	12,000,000.00			12,000,000.00
年产12000套高性能联轴器及30000精密剪刀生产线数控化扩建改造项目	发改投资[2009]1848号	8,880,000.00			8,880,000.00
年产12000套高性能联轴器扩建改造项目	马发改函[2009]166号		470,000.00		470,000.00
小计		26,030,000.00	470,000.00	2,000,000.00	24,500,000.00

## 22. 股本

单位：股

项目	期初数	本期增减变动(+, -)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(一) 有							
限							
售							
条							
件							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股	5,000,000.00						5,000,000.00
3. 其他内资持股	73,000,000.00						73,000,000.00
其中：							
境内法人持股							
境内自然人持股	73,000,000.00						73,000,000.00

股份	4. 外资持股						
	其中:						
	境外法人持股						
	境外自然人持股						
	有限售条件股份合计	78,000,000.00					78,000,000.00
(二) 无限售条件股份	1. 人民币普通股		26,000,000.00			26,000,000.00	26,000,000.00
	2. 境内上市的外资股						
	3. 境外上市的外资股						
	4. 其他						
	已流通股份合计		26,000,000.00			26,000,000.00	26,000,000.00
(三) 股份总数	78,000,000.00	26,000,000.00				26,000,000.00	104,000,000.00

## 23. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	4,933,653.14	533,882,500.00		538,816,153.14
合计	4,933,653.14	533,882,500.00		538,816,153.14

## 24. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,658,828.43			14,658,828.43
合计	14,658,828.43			14,658,828.43

## 25. 未分配利润

## (1) 明细情况

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	116,329,455.78	
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	116,329,455.78	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	24,565,959.95	
减: 提取法定盈余公积		
应付普通股股利	20,800,000.00	每 10 股 2.00 元
期末未分配利润	120,095,415.73	

## (2) 其他说明

根据公司 2009 年度股东大会审议通过的 2009 年度利润分配方案以公司公开发行后股本总额 10400 万股为基准，每 10 股派发现金股利 2 元（含税），分配现金股利总额为 2080 万元。上述利润分配方案已于 2010 年 6 月 17 日完成权益分派。

## (二) 利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
营业收入	130,168,648.60	143,044,022.96
营业成本	79,117,094.80	85,299,623.76

## (2) 营业收入/营业成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
机械制造	130,168,648.60	79,117,094.80	143,044,022.96	85,299,623.76
小 计	130,168,648.60	79,117,094.80	143,044,022.96	85,299,623.76

## (3) 营业收入/营业成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
剪刀	7,786,971.22	5,061,531.29	8,255,535.07	5,809,669.46
万向联轴器	73,052,172.79	42,315,672.04	81,556,857.75	46,272,312.72
鼓形齿式联轴器	33,634,521.63	20,753,403.40	49,950,637.35	30,329,881.96
其他	15,694,982.96	10,986,488.07	3,280,992.79	2,887,759.62
小 计	130,168,648.60	79,117,094.80	143,044,022.96	85,299,623.76

## (4) 营业收入/营业成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	130,017,919.48	79,064,642.01	142,478,971.57	84,971,659.91
外销	150,729.12	52,452.79	565,051.39	327,963.85
小 计	130,168,648.60	79,117,094.80	143,044,022.96	85,299,623.76

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部 营业收入的比例 (%)
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	20,294,880.68	15.59
中国第一重型机械股份公司	18,134,142.60	13.93
济南钢铁股份有限公司	11,511,654.70	8.84
内蒙古包钢钢联股份有限公司设备备件供应分公司	9,266,027.35	7.12
中钢设备有限公司	5,715,584.62	4.39
小 计	64,922,289.95	49.87

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	331,135.64	822,332.15	按应交流转税税额的 7%计缴
教育费附加	189,220.36	469,904.09	按应交流转税税额的 4%计缴
合 计	520,356.00	1,292,236.24	

## 3. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,664,992.39	208,815.97
合 计	1,664,992.39	208,815.97

## 4. 投资收益

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	243,889.20	210,017.80
合 计	243,889.20	210,017.80

### (2) 投资收益汇回的重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 5. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	2,069,000.00	24,000.00
其他	314,036.39	
合 计	2,383,036.39	24,000.00

## (2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
ISO14000 认证奖励		24,000.00	马开管〔2008〕148 号
中小企业发展专项资金	49,000.00		马开管〔2007〕39 号
中、宽厚板轧机辊端用交错式十字万向联轴器	2,000,000.00		省财建[2007]1266 号
科技奖励	20,000.00		皖政令(2009)220 号
小 计	2,069,000.00	24,000.00	

## 6. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	13,776.20	36,314.38
其中：固定资产处置损失	13,776.20	36,314.38
对外捐赠	500,000.00	
其他	40,000.0	
合 计	553,776.20	36,314.38

## 7. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,869,026.49	5,738,163.39
递延所得税费用	-320,411.83	-31,322.40
合 计	4,548,614.66	5,706,840.99

## (三) 现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数
政府补助款	739,000.00
收到往来款	1,726,374.13
其他	314,036.39
合 计	2,779,410.52

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
差旅费	3,990,194.42
运输费	2,962,530.82
业务招待费	2,804,718.10
办公费	3,038,926.43
技术开发费	389,303.79
修理费	130,596.46
环保费和财产保险费	4,782.42
会议费	825,302.17
业务宣传费和广告费	704,740.00
展览费	382,104.00
捐赠及其他零星费用支出	540,000.00
合 计	15,773,198.61

## 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	452,518.64
合 计	452,518.64

## 4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
-----	-----

上市费用	4,687,500.00
合计	4,687,500.00

## 5. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	24,565,959.95	31,941,448.40
加: 资产减值准备	1,664,992.39	208,815.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,316,558.33	3,986,626.39
无形资产摊销	582,535.95	309,685.86
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)	13,776.20	36,314.38
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)	184,011.03	857,067.75
投资损失(收益以“—”号填列)	-243,889.20	-210,017.80
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	320,411.83	-31,322.40
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)	-40,695,892.37	11,912,535.38
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	49,132,900.45	20,586,817.97
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-36,037,207.25	-41,875,291.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,804,157.31	27,722,680.34
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	511,172,097.36	39,088,419.14
减：现金的期初余额	72,744,240.10	19,772,413.62
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	438,427,857.26	19,316,005.52

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	511,172,097.36	39,088,419.14
其中：库存现金	26,674.00	347,676.95
可随时用于支付的银行存款	511,145,423.36	38,740,742.19
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	511,172,097.36	39,088,419.14

## (3) 现金流量表补充资料的说明

期末其他货币资金余额 10,129,720.00 元为无法随时用于支付的货币资金，系用于开具银行承兑汇票或信用证的保证金存款，不属于现金及现金等价物。

## (四) 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	6,389,409.72	1,664,992.39			8,054,402.11
合 计	6,389,409.72	1,664,992.39			8,054,402.11

## 五、关联方及关联交易

## (一) 关联方情况

## 1. 最终控制方

自然人姓名	与本公司关系	对本公司持股比例 (%)	对本公司表决权比例 (%)
邵正彪	实际控制人	48.875	48.875

## 2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
马鞍山市海力铸钢有限公司	其实际控制人是本公司实际控制人的亲属	7329950-9

## (二) 关联交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
马鞍山市海力铸钢有限公司	采购	毛坯	市价			1,483,755.06	3.15

## (三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	马鞍山市海力铸钢有限公司	1,187,965.73	1,687,965.73
小 计		1,187,965.73	1,687,965.73

**六、或有事项**

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

**七、承诺事项**

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

**八、资产负债表日后事项**

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

**九、其他重要事项**

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

**十、其他补充资料**

## (一) 非经常性损益

## 1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-13,776.20	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,069,000.00	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-225,963.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,829,260.19	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	274,389.03	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,554,871.16	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	3.58%	0.25	0.25

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.36%	0.23	0.23
-------------------------	-------	------	------

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	24,565,959.95
非经常性损益	B	1,554,871.16
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	23,011,088.79
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	213,921,937.35
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股	E	559,882,500.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	5.00
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	20,800,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	2.00
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	685,840,333.99
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	3.58%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	3.36%

## 3. 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	24,565,959.95
非经常性损益	B	1,554,871.16
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	23,011,088.79
期初股份总数	D	78,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	26,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	5.00

因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G / K - H \times I / K - J$	99,666,666.67
基本每股收益	$M = A / L$	0.25
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C / L$	0.23

#### 4. 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	521,301,817.36	84,130,099.37	519.64%	主要原因系首发募集资金到账
应收票据	1,882,106.12	43,442,722.19	-95.67%	主要原因系票据到期划收
在建工程	40,690,103.77	6,788,177.27	499.43%	主要原因系募集资金到位后项目投入增加
预收款项	22,622,850.79	42,091,967.43	-46.25%	主要原因系期初预收款项本期确认收入
应付职工薪酬	2,279,460.84	3,278,151.47	-30.47%	主要原因系支付 09 年度年终奖
短期借款	8,000,000.00	24,000,000.00	-66.67%	主要原因系归还短期借款
应交税费	3,519,119.66	10,727,518.64	-67.2%	主要原因系上年度所得税已汇算清缴
应付利息	52,258.07	109,150.00	-52.12%	主要原因系归还借款
长期借款	1,500,000.00	51,500,000.00	-97.09%	主要原因系归还长期借款
股本	104,000,000.00	78,000,000.00	33.33%	主要原因系首发增加股本
资本公积	538,816,153.14	4,933,653.14	10821.24%	主要原因系首发增加资本公积
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	520,356.00	1,292,236.24	-59.73%	主要原因系本期采购增加,进项税额增加
财务费用	1,004,572.00	313,982.01	219.95%	主要原因系期末应付欧元款确认汇兑损益
营业外收入	2,383,036.39	24,000.00	9829.32%	主要原因系与收益相关的政府补助项目,本期验收确认利得
营业外支出	553,776.20	36,314.38	1424.95%	主要原因系对市慈善总会捐款 50 万元

现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	3,804,157.31	27,722,680.34	-86.28%	主要原因系本期采购增加, 现金流出增加
投资活动产生的现金流量净额	-38,914,817.48	-381,577.07	-10098.42%	主要原因系募投项目支出增加
筹资活动产生的现金流量净额	474,227,719.87	-8,002,085.54	6026.30%	主要原因系收到首发募集资金

## 第八节：备查文件

一、载有董事长签名的 2010 年半年度报告文本。

二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。

三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、其他相关资料

五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

安徽泰尔重工股份有限公司

董事长：邵正彪

二〇一〇年八月十二日