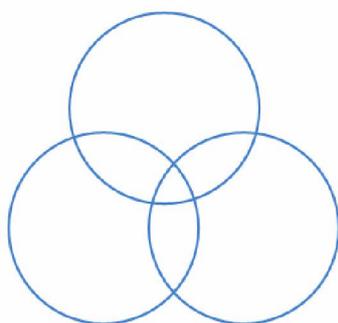


湖北三环股份有限公司

2010年半年度报告



2010年 8月

第一节 重要提示及目录

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。

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、完整性无法保证或存在异议。

公司董事长舒健先生、主管财务工作的负责人傅孝思先生及会计机构负责人（会计主管人员）阳黎军先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务会计报告未经审计。

目 录

第一节	重要提示及目录.....	2
第二节	公司基本情况简介.....	4
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第四节	股本变动及股东情况.....	6
第五节	董事、监事、高级管理人员情况.....	7
第六节	董事会报告.....	8
第七节	重要事项.....	10
第八节	财务报告.....	13
第九节	备查文件.....	74

第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：湖北三环股份有限公司

公司法定英文名称：HuBei TriRing Co.,Ltd.

公司英文名称缩写：HBTR

二、公司法定代表人：舒健

三、公司董事会秘书：何一心

证券事务代表：熊维祥

联系电话：027-87609688

传真电话：027-87609699

电子信箱：xwx988@163.com

联系地址：武汉市武汉东湖新技术开发区东信路 18号

四、公司注册地址：武汉市武汉东湖新技术开发区东信路 18号

公司办公地址：武汉市武汉东湖新技术开发区东信路 18号

邮政编码：430074

公司国际互联网网址：<http://www.triring.cn>

公司电子信箱：TriRing@163.net

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

中国证监会指定披露公司信息的国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年报备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：三环股份

股票代码：000883

七、首次注册地点：湖北省麻城市新建街 47号

公司首次注册登记时间：1993年 3月 9日

变更注册登记时间：2008年 6月 12日

变更注册登记地点：武汉市武汉东湖新技术开发区东信路 18号

企业法人营业执照注册号：420000000022957

税务登记号：420101271750655B

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

办公地址：湖北省武汉市武昌区东湖路 7-8号

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、公司主要财务数据和指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	5,634,916,573.69	4,775,202,416.09	18.00%
归属于上市公司股东的所有者权益	954,398,149.94	916,366,290.87	4.15%
股本	285,387,695.00	285,387,695.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.34	3.21	4.05%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	3,201,588,317.10	2,604,540,391.72	22.92%
营业利润	45,137,179.27	28,083,124.85	60.73%
利润总额	62,879,287.24	44,785,527.51	40.40%
归属于上市公司股东的净利润	37,862,882.88	23,311,846.34	62.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	26,470,096.29	13,854,143.00	91.06%
基本每股收益(元/股)	0.1327	0.0817	62.42%
稀释每股收益(元/股)	0.1327	0.0817	62.42%
净资产收益率(%)	3.97%	2.54%	1.43%
经营活动产生的现金流量净额	140,128,280.19	362,642,328.40	-61.36%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.49	1.27	-61.42%

二、扣除的非经常性损益项目

单位：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	94,969.21	

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	16,118,008.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,529,130.45	
少数股东权益影响额	-2,781,974.39	
所得税影响额	-3,567,346.99	
合计	11,392,786.59	-

第四节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

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	93,618,366	32.80%						93,618,366	32.80%
1、国家持股									
2、国有法人持股	91,509,239	32.06%						91,509,239	32.06%
3、其他内资持股	2,012,472	0.71%						2,012,472	0.71%
其中：境内非国有法人持股	2,012,472	0.71%						2,012,472	0.71%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	96,655	0.03%						96,655	0.03%
二、无限售条件股份	191,769,329	67.20%						191,769,329	67.20%
1、人民币普通股	191,769,329	67.20%						191,769,329	67.20%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	285,387,695	100.00%						285,387,695	100.00%

报告期内，公司未发生股份变动情况。

二、前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

(一) 报告期末股东总数为 35,131户

(二) 前十名股东持股情况：

单位：股

股东总数		35,131			
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
三环集团公司	国有法人	32.27%	92,083,531	91,509,239	44,000,000
美尔雅期货经纪有限公司	国有法人	0.62%	1,782,828	0	0
十堰市财务开发总公司	国有法人	0.53%	1,500,000	0	0
贾华章	境内自然人	0.44%	1,255,969	0	0
袁建良	境内自然人	0.42%	1,200,000	0	0
麻城市地方投资(控股)公司	国有法人	0.38%	1,090,407	0	0
赵本新	境内自然人	0.35%	993,700	0	0
钟新华	境内自然人	0.31%	890,415	0	0
王毓璿	境内自然人	0.31%	890,000	0	0
刘荣	境内自然人	0.31%	881,700	0	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	
美尔雅期货经纪有限公司	1,782,828			人民币普通股	
十堰市财务开发总公司	1,500,000			人民币普通股	
贾华章	1,255,969			人民币普通股	
袁建良	1,200,000			人民币普通股	
麻城市地方投资(控股)公司	1,090,407			人民币普通股	
赵本新	993,700			人民币普通股	
钟新华	890,415			人民币普通股	
王毓璿	890,000			人民币普通股	
刘荣	881,700			人民币普通股	
刘少林	840,067			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十大股东及前十大流通股股东中，三环集团公司与其他股东之间不存在关联关系，未知其他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。				

(三) 报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

第五节 董事、监事、高级管理人员情况

一、公司现任董事、监事、高级管理人员持股情况

报告期内，公司现任董事、监事、高级管理人员持股未发生变动，持股明细如下：

单位 :股

姓名	职务	期初持股	本期增加	本期减少	期末持股	变动原因
舒 健	董事长	42486			42486	未变动
万家嗣	副董事长	10621			10621	未变动
谢家洲	董事、副总经理	10621			10621	未变动
丁周炎	董事、副总经理	10621			10621	未变动
景小清	监事长	10622			10622	未变动
何一心	董事会秘书	10621			10621	未变动

二、报告期内，公司董事、监事及高级管理人员变动情况。

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员未发生变动。

第六节 董事会报告

一、公司经营情况简要分析

1、公司主营业务范围及总体经营状况

公司主营业务范围：内燃机进排气门、气门座圈、汽车前桥及汽车配件制造销售；汽车改装；机械设备及配件制造与维修；商品车接送服务；汽车货运；机械设备、金属材料、建材、汽车（不含小轿车）、轮胎、化工商品（不含化学危险品）、五金交电、家用电器、日用百货的批零兼营；商品信息服务；文体用品、副食饮料、家具及工艺品、针织、纺织品、皮革的生产与销售；房地产开发与咨询；餐饮娱乐；计算机网络开发与应用。报告期内，公司主要从事专用汽车及汽车零部件和锻压机床的开发、设计、生产和销售业务。主要产品为专用汽车、汽车前轴、车桥系列、汽车转向节、汽车塑料部件、汽车方向机及锻压机床系列。

2010年上半年，随着宏观经济的复苏，汽车制造行业生产经营开始显露回暖迹象，公司抓住机遇，积极开拓市场，同时加强内部管理，努力提高经济效益。在公司全体员工的共同努力下，实现了营业总收入和净利润的大幅增长。报告期内，公司营业总收入 320,158.83万元，同比增长 22.92%，归属于公司普通股股东的净利润为 3786.29万元，同比增长 62.42%。

2 主营业务分行业、产品情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
专用汽车及汽车零部件	296,451.69	266,584.40	10.07%	25.21%	23.85%	0.98%
锻压设备	23,707.14	19,478.53	17.84%	0.10%	-5.34%	4.73%
合计	320,158.83	286,062.93	10.65%	22.92%	21.30%	1.20%
主营业务分产品情况						
专用汽车	140,938.59	136,436.99	3.19%	6.97%	7.85%	-0.79%
锻压设备	23,707.14	19,478.53	17.84%	0.10%	-5.34%	4.73%
汽车车桥	77,853.19	67,595.75	13.18%	24.19%	19.25%	3.60%
汽车锻造配件	31,284.47	23,773.59	24.01%	108.80%	95.04%	5.36%
汽车方向机	23,952.20	20,036.16	16.35%	48.31%	56.76%	-4.51%
汽车工程塑料	7,503.30	5,840.51	22.16%	-10.29%	-5.41%	-4.01%
其他	14,919.94	12,901.40	13.53%	426.58%	1,306.21%	-54.09%
合计	320,158.83	286,062.93	10.65%	22.92%	21.30%	1.20%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 70.86 万元。

3、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	305,596.83	24.69%
国外	14,562.00	-5.25%

二、报告期内经营中的问题与困难

1 部分企业存在市场结构单一，抗风险能力差，产品结构不合理，不适应市场需求；

2 随着企业规模的扩大，管理难度随之增加。目前，公司的精细化管理水平仍有待进一步提高。

针对上述问题和困难，公司拟采取以下措施：

1、做好产品结构升级调整。要加大新产品的研发力度，抢抓市场快速发展的机遇，使产品能够尽快满足市场的需求。同时，要积极整合资源，加大对新能源汽车等前瞻性产品的研发力度，为未来车辆的更新换代做好技术储备；

2、继续加大出口市场的开发力度。经济全球化带来了“国内竞争国际化”的格局，企业走出国门参与国际竞争，是竞争环境发展的必然趋势和要求。我们

要坚定不移的实施“走出去”的发展战略，继续按照国际市场和国内市场并重的市场策略，提高产品的附加值，积极进军高端配套市场，尝试多种出口方式，规避国际贸易风险。在下半年国内汽车市场形势不明朗的情况下，必须抓住国际市场复苏的机遇，努力扩大出口规模，以弥补国内市场的不足。

3、强化内部管理，提高运营质量。首先，要进一步压缩“两项资金”，降低不合理的资金占用，提高资金的使用效率，有效防范经营风险。其次，要加强产品质量管理，进一步加强质量管理体系建设，重点强化关键工序的控制，保证产品的性能符合要求，不断提高客户满意度，提升产品美誉度。

三、报告期公司投资情况

1、募集资金使用情况。公司没有出现报告期内募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。公司原始募集资金投资已于 2003年 6月之前全部完成。

2、非募集资金使用情况。报告期内公司没有重大非募集资金使用情况。

第七节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及规则的要求，不断完善法人治理结构，规范经营运作，加强内部监督控制，防范各项风险。公司已建立了比较健全的法人治理结构，制定了比较完善的股东大会、董事会、监事会议事规则和各项管理制度。公司董事会、监事会以及高级管理人员均能遵照《公司法》、《公司章程》及相关法律法规和公司各项管理制度、议事规则的规定和要求，认真履行职责，维护公司的整体利益。为进一步提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，强化信息披露责任意识，提高年报信息披露质量和透明度，根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（证监会公告[2009]34 号）等相关规定，公司制订了《外部信息使用人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，内控制度得到了进一步的完善。公司将继续

严格依照相关法律法规及规章制度,规范经营管理行为,不断完善公司治理结构,提高公司的规范运作水平,努力建立公司治理长效运行机制。

二、公司上年度利润分配方案执行情况及本报告期利润分配方案

(一)2010年4月2日,公司2009年度股东大会审议通过了年度利润分配方案:基于补充流动资金周转及可持续发展需要,拟不进行利润分配,也不实施资本公积转增股本。

(二)公司2010年半年度利润暂不分配,也不实施资本公积金转增股本。

三、报告期内,公司除与关联方发生少量日常经营性关联交易外,没有发生其他重大关联交易。

四、报告期内,公司无重大合同履行情况

五、公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东承诺事项

股权分置改革承诺。公司股权分置改革方案已于2006年6月6日实施,报告期内,公司控股股东三环集团公司继续执行如下特别承诺:三环集团公司承诺自获得上市流通权之日起36个月内,不通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份。自上述承诺期满后24个月内,通过证券交易所挂牌交易出售的股份,其出售价格不低于每股4元。若三环集团公司有违反此承诺的卖出交易,则将卖出资金划归三环股份所有。当三环股份派发红股、转增股本、配股、派息等情况使股份或股东权益发生变化时,上述设定的价格作相应调整。报告期内,三环集团公司未作出新的限售承诺。

六、报告期内,公司未发生控股股东及其子公司非经营性占用公司资金情况

七、收购、出售资产及资产重组

(一)收购、出售资产。报告期内,公司无重大收购、出售资产情况。

(二)重大资产重组。按照省国资委加快做强做大省属出资企业的战略部署,2009年8月,公司开始通过资产置换和定向增发的方式与湖北能源集团股份有限公司(以下简称“湖北能源”)进行重大资产重组。即本公司拟将截至评估基准日2009年7月31日的全部资产及负债与湖北省人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称“湖北省国资委”)、中国长江电力股份有限公司(以下简称“长江电力”)和中国国电集团公司(以下简称“国电集团”)持有的湖北能源合计100%的股份进行资产置换;置入资产交易价格超出置出资产交易价格的差额部分

由公司发行 1,782,412,018 股股份购买,其中向湖北省国资委发行 888,317,165 股,向长江电力发行 760,090,017 股,向国电集团发行 134,004,836 股。新增股份发行价格为 5.77 元/股。2010 年 7 月 30 日,经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会 2010 年第 25 次会议审核,公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的申请获得有条件通过。目前,重大资产重组的各项工作进展顺利。

八、独立董事关于公司对外担保及关联方资金占用的专项说明及独立意见

2010 年 1 月,公司为马勒三环气门驱动(湖北)有限公司提供的总额为 4000 万元担保已解除,截至报告期末,公司不存在对外担保情况。此外,公司及控股子公司不存在为持股 50% 以下的法人单位提供担保的情况,也不存在为任何非法人单位和个人的债务提供担保的情况。公司严格控制对外担保行为,所有对外担保决策程序符合相关法规及公司章程的规定;

公司的控股股东及其关联方不存在非经营性占用公司资金的情况。

九、本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

十、其他重大事项

报告期内,公司无其他重大事项。公司、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员没有发生受到中国证监会稽查、行政处罚等情况,也没有受到证券交易所公开谴责的情况。

十一、报告期内,公司没有参股证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业的股权,也没有参股拟上市公司股权等投资情况。

十二、报告期公司接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010 年 04 月 06 日	公司董事会办公室	实地调研	华宝兴业基金管理有限公司黄振	生产经营情况及重大资产重组进展情况

十三、信息公告情况

公司信息公告均在《中国证券报》、《证券时报》刊登,网上信息披露网址是:巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>

第八节 财务报告（未经审计）

资产负债表

编制单位：湖北三环股份有限公司

2010年06月30日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,102,788,053.72	252,003,606.00	833,898,219.48	372,288,757.71
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	200,000.00			
应收票据	516,857,556.69		270,563,226.93	32,276,900.00
应收账款	839,731,323.22	8,421,685.86	634,532,039.05	28,129,234.34
预付款项	222,124,458.99	422.45	109,402,053.45	1,376,290.47
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利	21,384.51	15,565,881.70	61.66	76,375,840.89
其他应收款	149,102,300.11	642,840,228.01	121,578,824.13	578,110,007.44
买入返售金融资产				
存货	987,465,982.45	288,860,199.30	1,114,201,321.09	393,862,271.31
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	3,818,291,059.69	1,207,692,023.32	3,084,175,745.79	1,482,419,302.16
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	5,028,075.00		5,572,125.00	
持有至到期投资	200,000.00		200,000.00	
长期应收款				
长期股权投资	156,557,578.55	813,426,843.53	163,431,263.15	800,940,883.14
投资性房地产	6,132,524.54		13,243,746.11	
固定资产	868,671,361.18	66,597,237.49	827,908,741.84	70,032,378.34
在建工程	357,575,883.94	154,592.00	255,241,075.90	
工程物资	14,840.12			
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	416,422,154.21		421,205,745.44	

开发支出				
商誉				
长期待摊费用	47,723.02		70,504.60	
递延所得税资产	5,975,373.44		4,153,468.26	
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,816,625,514.00	880,178,673.02	1,691,026,670.30	870,973,261.48
资产总计	5,634,916,573.69	2,087,870,696.34	4,775,202,416.09	2,353,392,563.64
流动负债：				
短期借款	1,345,588,888.33	454,000,000.00	1,079,000,000.00	319,000,000.00
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	853,067,739.11	266,600,000.00	574,347,804.48	457,400,000.00
应付账款	1,014,141,209.29	197,553,964.61	875,874,514.30	380,637,494.76
预收款项	271,542,602.50	49,415,256.63	299,836,926.74	74,813,960.16
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	126,974,982.31	4,931,724.05	110,165,179.90	4,847,196.25
应交税费	121,136,789.40	351,559.81	81,658,776.31	-2,561,938.57
应付利息	27,428.00			
应付股利	37,650,155.90	5,536,941.39	39,346,645.05	5,780,541.39
其他应付款	346,028,129.89	193,789,244.26	249,201,591.89	142,678,475.85
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			45,000,000.00	45,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	4,116,157,924.73	1,172,178,690.75	3,354,431,438.67	1,427,595,729.84
非流动负债：				
长期借款	158,000,000.00	70,000,000.00	130,000,000.00	70,000,000.00
应付债券				
长期应付款	65,866,713.52		64,437,489.62	
专项应付款	710,395.55		710,395.55	
预计负债				
递延所得税负债	1,232,018.75		1,368,031.25	
其他非流动负债	16,070,265.41		1,291,778.03	
非流动负债合计	241,879,393.23	70,000,000.00	197,807,694.45	70,000,000.00
负债合计	4,358,037,317.96	1,242,178,690.75	3,552,239,133.12	1,497,595,729.84
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	285,387,695.00	285,387,695.00	285,387,695.00	285,387,695.00

资本公积	183,854,690.73	194,392,541.01	183,685,714.54	194,392,541.01
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	143,996,123.55	143,996,123.55	143,996,123.55	143,996,123.55
一般风险准备				
未分配利润	341,159,640.66	221,915,646.03	303,296,757.78	232,020,474.24
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	954,398,149.94	845,692,005.59	916,366,290.87	855,796,833.80
少数股东权益	322,481,105.79		306,596,992.10	
所有者权益合计	1,276,879,255.73	845,692,005.59	1,222,963,282.97	855,796,833.80
负债和所有者权益总计	5,634,916,573.69	2,087,870,696.34	4,775,202,416.09	2,353,392,563.64

法定代表人：舒健

主管会计工作负责人：傅孝思

财务机构负责人：阳黎军

利润表

编制单位：湖北三环股份有限公司

2010年1-6月

单位：(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	3,201,588,317.10	1,270,457,303.55	2,604,540,391.72	1,235,480,262.70
其中：营业收入	3,201,588,317.10	1,270,457,303.55	2,604,540,391.72	1,235,480,262.70
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	3,171,898,775.99	1,293,217,434.41	2,583,756,165.64	1,246,102,982.36
其中：营业成本	2,860,629,274.87	1,273,843,729.24	2,358,337,596.36	1,188,485,971.21
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	5,930,326.11	43,972.81	5,973,623.49	499,371.28
销售费用	98,817,442.37	1,362,948.19	74,946,875.52	16,697,016.04
管理费用	146,332,642.91	8,117,576.21	105,718,060.00	31,423,178.96
财务费用	44,944,652.73	9,849,207.96	37,644,478.56	8,997,444.87
资产减值损失	15,244,437.00		1,135,531.71	
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)	15,447,638.16	12,507,283.15	7,298,898.77	37,463,609.67
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)	45,137,179.27	-10,252,847.71	28,083,124.85	26,840,890.01
加：营业外收入	19,640,842.59	170,958.00	17,618,450.01	761,308.93
减：营业外支出	1,898,734.62	22,938.50	916,047.35	243,246.46
其中：非流动资产处置 损失	214,993.40			136,146.96
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	62,879,287.24	-10,104,828.21	44,785,527.51	27,358,952.48
减：所得税费用	9,493,776.98		10,380,685.34	

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	53,385,510.26	-10,104,828.21	34,404,842.17	27,358,952.48
归属于母公司所有者的净利润	37,862,882.88	-10,104,828.21	23,311,846.34	27,358,952.48
少数股东损益	15,522,627.38		11,092,995.83	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1327	-0.03541	0.0817	0.0959
（二）稀释每股收益	0.1327	-0.03541	0.0817	0.0959
七、其他综合收益	530,462.50			
八、综合收益总额	53,915,972.76	-10,104,828.21	34,404,842.17	27,358,952.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,031,859.07	-10,104,828.21	23,311,846.34	27,358,952.48
归属于少数股东的综合收益总额	15,884,113.69		11,092,995.83	

法定代表人：舒健

主管会计工作负责人：傅孝思

财务机构负责人：阳黎军

现金流量表

编制单位：湖北三环股份有限公司

2010年1-6月

单位：(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	2,401,524,735.04	332,992,202.38	2,105,788,446.66	938,476,701.04
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	13,943,814.42		19,054,604.79	1,908.50
收到其他与经营活动有关的现金	95,316,715.71	7,793,560.00	134,801,426.09	146,094,127.66
经营活动现金流入小计	2,510,785,265.17	340,785,762.38	2,259,644,477.54	1,084,572,737.20
购买商品、接受劳务支付的现金	1,893,211,135.81	481,162,165.15	1,604,484,308.99	764,776,006.18
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	217,905,862.64	4,921,203.72	151,353,474.85	35,384,963.29
支付的各项税费	65,147,689.60	1,366,824.31	59,742,433.36	5,991,199.18
支付其他与经营活动有关的现金	194,392,296.93	108,924,262.33	81,421,931.94	77,009,549.12
经营活动现金流出小计	2,370,656,984.98	596,374,455.51	1,897,002,149.14	883,161,717.77
经营活动产生的现金流量净额	140,128,280.19	-255,588,693.13	362,642,328.40	201,411,019.43
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			16,110,200.00	
取得投资收益收到的现金	7,300,000.00	60,831,281.95	5,634,872.82	17,941,583.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,965,740.50		2,023,484.96	1,634,127.96
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			3,000,000.00	
投资活动现金流入小计	9,265,740.50	60,831,281.95	26,768,557.78	19,575,710.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	133,963,926.25	143,000.00	62,568,664.69	3,638,321.00
投资支付的现金			47,658,080.00	37,658,080.00

质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,136.23			
支付其他与投资活动有关的现金			92,891.56	
投资活动现金流出小计	133,967,062.48	143,000.00	110,319,636.25	41,296,401.00
投资活动产生的现金流量净额	-124,701,321.98	60,688,281.95	-83,551,078.47	-21,720,690.04
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	1,018,100,000.00	364,000,000.00	791,890,036.00	269,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	60,760,507.30	2,757,975.15	20,115,092.89	2,595,769.70
筹资活动现金流入小计	1,078,860,507.30	366,757,975.15	812,005,128.89	271,595,769.70
偿还债务支付的现金	748,930,324.48	274,000,000.00	617,616,000.00	239,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,105,913.41	16,653,950.00	36,211,402.94	10,794,916.45
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	15,183,497.98	1,488,765.68	27,079,617.63	8,315,346.48
筹资活动现金流出小计	825,219,735.87	292,142,715.68	680,907,020.57	258,110,262.93
筹资活动产生的现金流量净额	253,640,771.43	74,615,259.47	131,098,108.32	13,485,506.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-177,895.40		190,262.08	
五、现金及现金等价物净增加额	268,889,834.24	-120,285,151.71	410,379,620.33	193,175,836.16
加：期初现金及现金等价物余额	833,898,219.48	372,288,757.71	436,120,128.57	261,006,412.67
六、期末现金及现金等价物余额	1,102,788,053.72	252,003,606.00	846,499,748.90	454,182,248.83

法定代表人：舒健

主管会计工作负责人：傅孝思

财务机构负责人：阳黎军

所有者权益变动表

编制单位：湖北三环股份有限公司

2010 半年度

单位：(人民币)元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	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	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	285,387,695.00	183,685,714.54			143,996,123.55		303,296,757.78		306,596,992.10	1,222,963,282.97	285,387,695.00	195,252,051.68			136,810,899.57		275,618,880.76		284,428,387.87	1,177,497,914.88		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	285,387,695.00	183,685,714.54			143,996,123.55		303,296,757.78		306,596,992.10	1,222,963,282.97	285,387,695.00	195,252,051.68			136,810,899.57		275,618,880.76		284,428,387.87	1,177,497,914.88		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		168,976.19					37,862,882.88		15,884,113.69	53,915,972.76		-11,566,337.14			7,185,223.98		27,677,877.02		22,168,604.23	45,465,368.09		
(一) 净利润							37,862,882.88		15,522,627.38	53,385,510.26							49,350,886.36		22,116,083.53	71,469,699.89		
(二) 其他综合收益		168,976.19							361,486.31	530,462.50		2,811,510.00							312,390.00	3,123,900.00		

上述(一)和(二) 小计		168,976.19					37,862,882.88		15,884,113.69	53,915,972.76		2,811,510.00				49,350,886.36		22,428,473.53	74,590,869.89
(三)所有者投入和减少资本												-14,377,847.14						31,114,679.14	16,736,832.00
1.所有者投入资本												-14,377,847.14						31,114,679.14	16,736,832.00
2.股份支付计入所有者权益的金额																			
3.其他																			
(四)利润分配														7,185,223.98		-21,673,009.34		-31,374,548.44	-45,862,333.80
1.提取盈余公积														7,185,223.98		-7,185,223.98			
2.提取一般风险准备																			
3.对所有者(或股东)的分配																-14,269,384.75		-30,823,293.24	-45,092,677.99
4.其他																-218,400.61		-551,255.20	-769,655.81
(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	285,387,695.00	183,854,690.73			143,996,123.55		341,159,640.66		322,481,105.79	1,276,879,255.73	285,387,695.00	183,685,714.54			143,996,123.55		303,296,757.78		306,596,992.10	1,222,963,282.97

法定代表人：舒健

主管会计工作负责人：傅孝思

财务机构负责人：阳黎军

母公司所有者权益变动表

编制单位：湖北三环股份有限公司

2010 半年度

单位：(人民币)元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	285,387,695.00	194,392,541.01			143,996,123.55		232,020,474.24	855,796,833.80	285,387,695.00	194,392,541.01			136,810,899.57		181,622,843.17	798,213,978.75
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																

二、本年年初余额	285,387,695.00	194,392,541.01			143,996,123.55		232,020,474.24	855,796,833.80	285,387,695.00	194,392,541.01			136,810,899.57		181,622,843.17	798,213,978.75
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-10,104,828.21	-10,104,828.21					7,185,223.98		50,397,631.07	57,582,855.05
(一) 净利润							-10,104,828.21	-10,104,828.21							71,852,239.80	71,852,239.80
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							-10,104,828.21	-10,104,828.21							71,852,239.80	71,852,239.80
(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													7,185,223.98		-21,454,608.73	-14,269,384.75
1. 提取盈余公积													7,185,223.98		-7,185,223.98	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配															-14,269,384.75	-14,269,384.75
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	285,387,695.00	194,392,541.01			143,996,123.55		221,915,646.03	845,692,005.59	285,387,695.00	194,392,541.01			143,996,123.55		232,020,474.24	855,796,833.80

法定代表人：舒健

主管会计工作负责人：傅孝思

财务机构负责人：阳黎军

湖北三环股份有限公司
财务报表附注
2010 年 1-6 月份
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

湖北三环股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于 1993 年 2 月 1 日经湖北省体改委鄂改[1993]5 号文批准,由三环集团公司作为独家发起人,以定向募集方式设立的股份有限公司,于 1993 年 3 月 9 日在湖北省工商行政管理局登记注册。1998 年 4 月,经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]57 号和证监发字[1998]58 号批准,公司于 1998 年 4 月 20 日通过深圳证券交易所上网定价发行方式向社会公开发行 5000 万社会公众股,并于 1998 年 5 月 19 日在深交所上市交易,股票代码“000883”。

营业执照注册号:420000000022957

注册资本:贰亿捌仟伍佰叁拾捌万柒仟陆佰玖拾伍元

注册地址:湖北省武汉市武汉东湖新技术开发区东信路 18 号

法定代表人:舒健

公司的母公司为三环集团公司,最终控制人为湖北省国有资产监督管理委员会。

公司经营范围:内燃机进排气门、气门座圈、汽车前桥及汽车配件制造销售;汽车改装;机械设备及配件制造与维修;商品车接送服务;机械设备、金属材料、建材、汽车(不含小轿车)、轮胎、化工产品(不含化学危险品)、五金交电、家用电器、日用百货的批零兼营;商品信息服务;文体用品、家具及工艺品、针织、纺织品、皮革的生产与销售;计算机网络开发与应用。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下统称“企业会计准则”)编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司 2010 年 1-6 月份编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2010 年 6 月 30 日的财务状况、2010 年 1-6 月份的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面同时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。

四、 公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

1、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、 企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，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的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。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。

(2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

4、 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%),或虽不足 50%但有实质控制权的,全部纳入合并范围。对于尚未建账的新增子公司,由于缺乏合并基础,公司不将其纳入合并范围。

(2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的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,在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。本公司在编制合并财务报表时,如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的,需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整;或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司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,应当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。母公司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。

母公司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,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司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。

母公司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。母公司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。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

06、外币业务和外币报表折算

1(1) 外币交易的折算方法

2本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的基准价)折算为人民币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

3(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

4在资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,除了按照《企业会计准则第17号—借款费用》的规定,与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外,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。

5以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益。

6(3) 外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定,将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

0资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

1按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

2以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

7、金融工具

(1) 金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为:公司已经成为金融工具合同的一方。

(2) 金融工具的分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:持有的主要目的是短期内出售的金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资:是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

应收款项是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产,包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

(3) 金融工具的确认和计量

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的,终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量;但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,

按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；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，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

（4）金融工具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，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

0A．在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

1B．金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

2 金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（5）金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。

如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入股东权益。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发生的减值损失，不予转回。

8、应收款项

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备： 债务人发生严重的财务困难； 债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）； 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组； 其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

A. 本公司对单项金额超过 200 万元的应收款项视为重大应收款项；

B. 公司对重大应收款项单独进行测试，当存在客观证据表明本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，计提坏账准备。

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的应收款项坏账准备的确认依据、计提方法

A. 本公司将 3 年以上的应收款项及有证据证明收回风险很大的应收款项归集为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的应收款项列示；

B. 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的应收款项坏账准备方法按账龄分析法计提坏账准备。

单项金额非重大的应收款项坏账准备的确定依据

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，采用账龄分析法计算本年度应计提的坏账准备。本公司按照账龄分析法计提坏账准备标准如下：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	0.50	0.50
1-2年	5.00	5.00
2-3年	20.00	20.00
3年以上	40.00	40.00

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品、委托加工发出物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

原材料采用计划成本核算，领用或发出时通过分摊材料成本差异调整为实际成本；库存商品、在产品、周转材料、委托加工发出物资按实际成本计价核算，库存商品领用或发出时采用“加权平均法”核算；周转材料领用或发出时采用一次摊销法计入相关成本费用；委托加工发出物资发出时采用历史成本计价。

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值的确定方法：

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的可变现净值，以本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；

需要经过加工的材料、在产品存货的可变现净值，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、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定；

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，分别以合同约定价格或市场价格为基础确定其可变现净值。

期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资的计价

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与被合并方所有者权益账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行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；为进行合并发生的的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足抵减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。在合并（购买）日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、产生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并会计报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行合并发生的各项直接相关费用计入

合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，长期股权投资通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方式取得的，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资通过债务重组方式取得的，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为对债务人的初始投资成本；长期股权投资是投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

（2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

共同控制是指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生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在的股权投资。

重大影响是指指本公司对其具有重大影响的股权投资。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准和计提方法见附注四、17 资产减值。

11、投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产、无形资产的折旧政策或摊销方法一致。

投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，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，则自改变之日起，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。

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。

投资性房地产减值准备的确认标准和计提方法见附注四、17 资产减值。

12、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

0本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认： 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业； 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用年限、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	3-5	2.38-4.85
机器设备	8-14	3-5	6.79-12.13
运输设备	5-14	3-5	9.5-12.13
办公设备及其他	5-10	3-5	9.5-19.4

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进

行复核，必要时进行调整。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产减值准备的确认标准和计提方法见附注四、17 资产减值。

13、在建工程

本公司在建工程包括自营工程、出包工程、设备安装工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程结转固定资产的标准和时点：本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

在建工程减值准备的确认标准和计提方法见附注四、17 资产减值。

14、借款费用

借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(1) 借款费用资本化的确认原则：发生的可直接归属于需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、并且为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，才能开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。

(2) 借款费用资本化的期间：为购建固定资产所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产或投资性房地产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或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占用一般借款时，本公司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加权平均利率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

借款存在折价或者溢价，本公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，对每期资本化的利息金额进行调整。

专门借款本金及利息的汇兑差额、辅助费用，在资本化期间内予以资本化；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的计入当

期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时直接计入当期损益。

15、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

(2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销：本公司的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、软件和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

(3) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。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，才能予以资本化：

A．完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

B．具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

C．无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。

D．有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

E．归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(4) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法见附注四、17 资产减值。

16、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

17、资产减值

本公司于年末对长期股权投资(除不具重大影响，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)、投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试，对受益年限不确定的无形资产每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

18、收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

收入的确认原则：

(1) 销售商品收入

同时满足下列条件时，确认收入实现：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

收入的金额能够可靠地计量；

相关的经济利益很可能流入企业；

相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入

提供劳务交易的结果同时满足下列条件，本公司将采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入的总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外：

收入的金额能够可靠地计量；

相关的经济利益很可能流入本公司；

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。

若提供劳务交易的结果不能够可靠估计，但已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，本公司将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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，本公司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

以与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

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。

使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

19、政府补助

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

公司能够满足政府补助所附条件；

公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：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。

已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。公司于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（1）递延所得税资产的确认依据

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

可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

（2）递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A.商誉的初始确认；

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

对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差

异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

21、租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(1) 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

22、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。

23、前期会计差错更正

无。

24、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

五、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17.00%
营业税	租赁收入	5.00%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税	5%、7%
教育费附加	应纳增值税、营业税	3.00%

2、税收优惠及批文

(1) 本公司的母公司享受国家高新区税收优惠政策，所得税税率为 15%；

(2) 公司所属控股子公司湖北三环锻压设备有限公司、湖北三环车桥有限公司和湖北三环锻造有限公司收到湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定上述三家公司为高新技术企业。根据国家对于高新技术企业的相关税收政策，三家公司自获得高新技术企业三年内（2008 年至 2010 年），所得税税率按 15% 的比例征收。

(3) 公司所属子公司武汉飞亚汽车工程塑料有限公司享受外商投资企业税收优惠政

策，所得税税率为 20%。

六、 企业合并及合并财务报表

1、控制的重要子公司

子公司全称	注册地	注册资本(万元)	经济性质	经营范围	持股比例	表决权比例
1.湖北三环锻压设备有限公司	武汉市东湖高新技术开发区东信路 16号	RMB12,250	有限责任公司	生产销售剪板机折弯机、成套设备等	51.00%	51.00%
2.黄石华信机械设备有限公司	黄石市团城山开发区杭州西路	USD236.62	中外合资有限公司	生产销售剪板机折弯机等	55.64%	55.64%
3.黄石华曜机械设备有限公司	黄石市石料山朱家嘴9号	RMB268.75	有限责任公司	生产销售线材成型自动机等	80%	80%
4.黄石华强数控机床有限公司	黄石市团城山开发区杭州西路	RMB400	有限责任公司	数控锻压设备研发、制造和销售	80%	80%
5.武汉飞亚汽车工程塑料有限公司	武汉经济技术开发区沌阳大街 130号	USD400	中外合资有限责任公司	汽车仪表板等	75%	75%
6.武汉三环富兰特模具有限公司	武汉经济技术开发区朱山湖大道 99号	RMB2,000	有限责任公司	各类的模具设计、制造销售	75%	75%
7.湖北三环车桥有限公司	武汉市东湖高新技术开发区东信路 16号	RMB15,000	有限责任公司	汽车车桥制造和销售	74.67%	74.67%
8.北京恒力车桥有限公司	北京市怀柔区雁栖开发区雁栖大街 13号	RMB200	有限责任公司	汽车车桥制造和销售	100%	100%
9.湖北三环制动器有限公司	谷城县城关	RMB1,080	有限责任公司	汽车制动器制造和销售	100%	100%
10.云南三环车桥有限公司	云南大理凤仪镇创新工业园	RMB1,000	有限责任公司	汽车、拖拉机车桥总成	90%	90%
11.湖北谷城车桥实业开发公司	谷城县城关后街 34号	RMB423	有限责任公司	加工销售配件、铸件	100%	100%
12.湖北三环锻造	湖北省谷城县城关镇	RMB7,334.42	有限责任公司	汽车转向节生	80%	80%

有限公司	筑阳路 8号		公司	产和销售		
13.湖北三环方向机有限公司	湖北省咸宁市路 8号	RMB800	有限责任公司	汽车方向机制造和销售	90%	90%
14.湖北三环汉阳特种汽车有限公司	武汉经济技术开发区 沌阳大街 266号	RMB30,000	有限责任公司	汽车（不含小轿车）及零部件制造和销售	70%	70%
15.湖北三环专用汽车有限公司	湖北省十堰市武当路 3号	RMB5,000	有限责任公司	专用汽车、汽车底盘及配件	100%	100%
16.十堰环民汽车零部件有限公司	湖北省十堰市黑龙江路 28号	RMB700	有限责任公司	汽车配件、专用车厢体等加工销售	100%	100%

2、通过设立、投资或合并等方式取得的子公司

(1) 本公司于 2007 年 3 月 28 日与三环集团公司及管理层共同设立湖北三环锻压设备有限公司，该公司注册资本为人民币 12,250.00 万元。截止 2010 年 6 月底本公司持有该公司 51% 的股份。

(2) 2008 年 1 月，本公司控股子公司武汉飞亚汽车工程塑料有限公司对其原参股公司武汉三环富兰特模具有限公司（原名称：武汉富兰德模具有限公司）进行增资控股，该公司注册资本为人民币 2,000.00 万元，武汉飞亚汽车工程塑料有限公司持有该公司 75.00% 的股份。

(3) 2007 年 4 月，本公司以所属的车桥厂的生产经营性资产出资与三环集团公司共同设立湖北三环车桥有限公司，该公司注册资本为人民币 15,000.00 万元，本公司目前持有该公司 74.67% 的股份。

(4) 本公司所属子公司湖北三环锻造有限公司成立于 1964 年，2005 年根据省政府对三环集团公司及所属企业改制要求和省国资委对三环集团公司改制方案批复精神，该公司进行了改制，该公司注册资本为人民币 7,334.42 万元，本公司持有该公司 80% 的股份。

(5) 2008 年 12 月，本公司收购三环集团公司控股子公司湖北三环汽车方向机有限公司，实际购买日为 2008 年 12 月 31 日，湖北三环汽车方向机有限公司财务报表纳入了本公司报告期合并财务报表。

(6) 本公司于 2007 年 12 月 26 日与汉阳特种汽车制造厂、三环集团公司共同设立湖北三环汉阳特种汽车有限公司，该公司注册资本为人民币 3,000 万元，本公司持有该公司 70% 的股份。

(7) 本公司于 2008 年 8 月收购了湖北三环专用汽车有限公司 100% 股权, 该公司注册资本为人民币 5,000.00 万元, 本公司持有该公司 100% 的股份。

(8) 2009 年 12 月本公司所属子公司湖北三环车桥有限公司投资成立四川三环恒力车桥有限公司, 由于 2009 年该子公司尚未建账, 故未纳入 2009 年度合并报表。本次中报将其纳入合并范围。

3、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体无。

4、合并范围发生变更的说明

2009 年 12 月本公司所属子公司湖北三环车桥有限公司投资成立四川三环恒力车桥有限公司, 由于 2009 年该子公司尚未建账, 故未纳入 2009 年度合并报表。本次中报将其纳入合并范围。

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出, 期末指 2010 年 6 月 30 日, 期初指 2010 年 1 月 1 日, 本期指 2010 年 1-6 月份, 上期指 2009 年 1-6 月份。

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			457,037.35			552,644.55
-人民币			457,037.35			552,644.55
银行存款:			1,050,029,749.77			450,575,300.16
-人民币			1,042,213,653.86			448,784,465.47
-美元	1,025,121.53	6.791	6,961,562.32	134,957.34	6.829	921,517.14
-欧元	103,316.84	8.271	854,533.59	88,732.14	9.797	869,317.55
其他货币资金:			52,301,266.60			382,770,274.77
-人民币			52,276,927.27			382,770,274.77
-美元	3,584.11	6.791	24,339.33			
合 计			1,102,788,053.72			833,898,219.48

2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	-	
交易性权益工具投资	-	
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	-	
衍生金融资产	-	
其他	200,000.00	
合 计	200,000.00	

3、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	504,601,556.69	261,660,226.93
商业承兑汇票	12,256,000.00	8,903,000.00
合 计	516,857,556.69	270,563,226.93

注：截止 2010 年 6 月 30 日，公司已质押的银行承兑票据为 6,000,000.00 元。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	493,363,122.72	56.04	23,517,523.12	4.77
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的应收账款	1,319,965.97	0.15	533,788.08	40.44
其他不重大应收账款	385,751,996.91	43.81	16,652,451.18	4.32
合 计	880,435,085.60	100.00	40,703,762.38	4.62

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	478,595,940.15	71.99	9,747,191.30	2.04
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的应收账款	26,225,262.35	3.94	13,756,188.70	52.45
其他不重大应收账款	160,008,885.19	24.07	6,794,668.64	4.25
合 计	664,830,087.69	100.00	30,298,048.64	4.56

(2) 账龄分析

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	712,401,815.02	80.91	2,660,661.19	549,271,676.95	82.62	2,747,805.65
1至2年	75,533,072.79	8.58	3,689,597.63	69,543,703.54	10.46	3,610,207.02
2至3年	51,963,839.02	5.90	10,388,198.34	11,342,677.29	1.70	2,302,917.48
3年以上	40,536,358.77	4.61	23,965,305.22	34,672,029.91	5.22	21,637,118.49
合计	880,435,085.60	100.00	40,703,762.38	664,830,087.69	100.00	30,298,048.64

(3) 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

无。

(4) 应收账款金额前五名情况

项目	期末数
1年以内	154,059,578.52
前五家合计	154,059,578.52
应收账款总额	880,435,085.60
前五家所占比例	17.50%

(5) 应收关联方情况详见本附注信息。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	184,325,883.99	82.98	93,014,435.91	85.02
1至2年	33,072,219.24	14.89	11,124,154.27	10.17
2至3年	862,025.60	0.39	461,167.76	0.42
3年以上	3,864,330.16	1.74	4,802,295.51	4.39
合计	222,124,458.99	100.00	109,402,053.45	100.00

注：预付款项账龄 1 年以上主要原因系公司预付材料款及部分设备定金，尚未办理结算手续。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

项目	期末数
1年以内	42,084,882.12
前五家合计	42,084,882.12
预付账款总额	222,124,458.99
前五家所占比例	18.95%

(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无。

6、应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项
						是否发生减值
应收股利	61.66	21,322.85	-	21,384.51		
其中：浦东机械开发股份有限公司		21,322.85		21,322.85		
合计	61.66	21,322.85	-	21,384.51		

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	26,019,993.37	16.26	3,592,845.80	13.81
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的其他应收款	20,914,043.43	13.07	744,191.15	3.56
其他不重大其他应收款	113,134,508.02	70.67	6,629,207.76	5.86
合计	160,068,544.82	100.00	10,966,244.71	6.85

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	95,596,786.65	74.27	3,028,741.74	3.17
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的其他应收款	9,557,971.72	7.43	3,514,925.02	36.77
其他不重大其他应收款	23,557,590.45	18.30	589,857.93	2.50

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合 计	128,712,348.82	100.00	7,133,524.69	5.54

(2) 账龄分析

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	61,069,977.42	38.15	428,429.28	56,674,740.34	44.03	227,454.66
1至2年	85,319,973.39	53.30	2,858,646.59	63,208,548.96	49.11	3,160,057.45
2至3年	3,455,438.26	2.16	2,050,216.20	577,737.80	0.45	137,547.56
3年以上	10,223,155.75	6.39	5,628,952.64	8,251,321.72	6.41	3,608,465.02
合 计	160,068,544.82	100.00	10,966,244.71	128,712,348.82	100.00	7,133,524.69

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

项 目	期 末 数
1年以内	31,596,771.99
1-2年	58,960,000.00
前五家合计	90,556,771.99
其它应收款总额	160,068,544.82
前五家所占比例	56.57%

(4) 应收关联方账款情况详见本附注信息。

8、存货

(1) 存货分类

项 目	期 末 数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	247,759,477.61	2,776,490.22	244,982,987.39
在产品	162,281,337.20	-	162,281,337.20
库存商品	578,493,233.70	5,602,937.39	572,890,296.31
周转材料	2,415,349.78	-	2,415,349.78
委托加工物资	4,456,838.53	-	4,456,838.53
零星材料	439,173.24	-	439,173.24
合 计	995,845,410.06	8,379,427.61	987,465,982.45

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	257,770,263.45	2,776,490.22	254,993,773.23
在产品	143,759,622.49		143,759,622.49
库存商品	702,263,476.03	5,602,937.39	696,660,538.64
周转材料	14,863,400.92		14,863,400.92
委托加工物资	3,923,985.81		3,923,985.81
合 计	1,122,580,748.70	8,379,427.61	1,114,201,321.09

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料	2,776,490.22	-	-	-	2,776,490.22
库存商品	5,602,937.39	-	-	-	5,602,937.39
合 计	8,379,427.61	-	-	-	8,379,427.61

(3) 存货跌价准备情况

公司对存货跌价准备于年底确认，本报告截止日为2010年6月30日，故无相关计提和减少数。

(4) 存货期末余额中无借款费用资本化。

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	5,028,075.00	5,572,125.00
合 计	5,028,075.00	5,572,125.00

10、持有至到期投资

项 目	期末账面余额	期初账面余额
到期分红保险基金	200,000.00	200,000.00
合 计	200,000.00	200,000.00

11、长期股权投资

(1) 合营、联营企业的相关财务信息

被投资单位名称	注册地	业务性质	经营范围
1. 马勒三环气门驱动(湖	湖北省麻城市将军路	中外合资	汽车零部件，包括内燃机用的气门的开发、

北有限公司	特1号	有限公司	制造、销售以及提供售后服务
2.黄石捷德万达金卡有限公司	黄石团城山开发区杭州西路	中外合资有限公司	生产塑基卡、磁卡、集成电路卡、卡系统及其机具的开发销售
3.黄石汉斯舍恩机械设备制造公司	黄石团城山开发区杭州西路	中外合资有限公司	生产销售精冲压机及其辅助设备
4. 安庆枞阳飞宁方向机制造有限公司	枞阳县横埠镇经济开发区	有限责任公司	汽车方向机的制造和销售

(2) 长期股权投资账面价值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	15,000,000.00		15,000,000.00	-
对联营企业投资	128,984,533.44	15,326,315.40	7,200,000.00	137,110,848.84
其他股权投资	22,617,543.00		500,000.00	22,117,543.00
减：长期股权投资减值准备	3,170,813.29		500,000.00	2,670,813.29
合 计	163,431,263.15	15,326,315.40	23,200,000.00	156,557,578.55

注：本公司所属湖北三环车桥有限公司子公司四川三环车桥有限公司本期已纳入合并范围，长期股权投资合并抵销。

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资公司名称	原始投资金额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	当年现金红利
1.马勒三环气门驱动(湖北)有限公司	45,000,000.00	59,602,747.98	12,485,960.39		72,088,708.37	
2.黄石捷德万达金卡有限公司	51,744,085.80	60,821,316.90	2,833,554.87	7,200,000.00	56,454,871.77	7,200,000.00
3.黄石汉斯舍恩机械设备制造公司	2,864,007.87	2,742,504.74			2,742,504.74	
4. 安庆枞阳飞宁方向机制造有限公司	4,000,000.00	5,817,963.82	6800.14		5,824,763.96	
合 计	103,608,093.67	128,984,533.44	15,326,315.40	7,200,000.00	137,110,848.84	7,200,000.00

注：黄石汉斯舍恩机械设备制造公司已停业进入清算程序。

(4) 按成本法核算的长期股权投资

被投资公司名称	投资比例	原始投资金额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1.湖北电力天源钢管塔有限公司	22.5%	900,000.00	900,000.00			900,000.00
2、黄石市商业银行		7,500,000.00	7,500,000.00			7,500,000.00
3、玉柴捷运担保有限公司	7.69%	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
4、谷城县融汇资信担保公司		1,500,000.00	1,500,000.00			1,500,000.00
5、中国浦东开发机械股份公司	-	717,543.00	717,543.00			717,543.00
6、常州长江客车集团有限公司	-	500,000.00	500,000.00		500,000.00	
7、山东鑫海担保有限公司	1%	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00
8、山东雷沃重工有限公司	0.91%	5,500,000.00	5,500,000.00			5,500,000.00
合计		22,617,543.00	22,617,543.00	0.00	500,000.00	22,117,543.00

(5) 长期股权投资减值准备

被投资公司名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
常州长江客车集团有限公司股票	500,000.00	-	500,000.00	-
玉柴捷运担保有限公司	2,670,813.29	-	-	2,670,813.29
合计	3,170,813.29	-	500,000.00	2,670,813.29

12、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	13,243,746.11	-	7,111,221.57	6,132,524.54
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产		-	-	-
减:投资性房地产减值准备		-	-	-

合 计	13,243,746.11	-	7,111,221.57	6,132,524.54
(2) 按成本计量的投资性房地产				
项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原值合计	14,921,089.68		6,758,139.15	8,162,950.53
房屋、建筑物	14,921,089.68		6,758,139.15	8,162,950.53
土地使用权				
二、累计折旧和摊销合计	1,677,343.57	353,082.42		2,030,425.99
房屋、建筑物	1,677,343.57	353,082.42		2,030,425.99
土地使用权				
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
土地使用权				
四、账面价值合计	13,243,746.11	-353,082.42	-6,758,139.15	6,132,524.54
房屋、建筑物	13,243,746.11	-353,082.42	-6,758,139.15	6,132,524.54
土地使用权				

注：本期折旧和摊销额 353,082.42 元。

13、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
一、原价合计	1,523,446,574.15	107,938,283.58	20,773,972.49	1,610,610,885.24
其中：房屋、建筑物	414,443,325.41	31,638,044.00	5,495,548.87	440,585,820.54
机器设备	1,066,447,067.51	66,051,319.97	13,592,118.25	1,118,906,269.23
运输工具	23,790,747.49	7,230,571.26	1,171,895.60	29,849,423.15
电子设备及其他	18,765,433.74	3,018,348.35	514,409.77	21,269,372.32
二、累计折旧合计	692,181,085.56	55,452,550.59	9,454,358.84	738,179,277.31
其中：房屋、建筑物	116,442,619.35	8,405,338.21	804,533.52	124,043,424.04
机器设备	550,107,938.25	44,202,247.55	8,122,153.20	586,188,032.60
运输工具	13,310,236.40	1,633,933.71	527,672.12	14,416,497.99
电子设备及其他	12,320,291.56	1,211,031.12		13,531,322.68
三、固定资产减值准备合计	3,356,746.75	403,500.00		3,760,246.75
其中：房屋、建筑物	935,000.00			935,000.00
机器设备	2,421,746.75	403,500.00		2,825,246.75
运输工具				
办公设备及其他				
四、固定资产账面价值合计	827,908,741.84	52,082,232.99	11,319,613.65	868,671,361.18
其中：房屋、建筑物	297,065,706.06	23,232,705.79	4,691,015.35	315,607,396.50

机器设备	513,917,382.51	21,445,572.42	5,469,965.05	529,892,989.88
运输工具	10,480,511.09	5,596,637.55	644,223.48	15,432,925.16
办公设备及其他	6,445,142.18	1,807,317.23	514,409.77	7,738,049.64

(2) 本期在建工程完工转入固定资产 100,558,585.50 元。

14、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转出	期末数
锻造新厂区锻压车间	16,702,030.49	763,353.96		17,465,384.45
锻造 16T模锻锤	75,978.71			75,978.71
锻造其他零星工程	19,596,534.00	36,612,237.18	40,064,089.52	16,144,681.66
锻压黄金山锻压工业园	8,355,586.43	486,300.00		8,841,886.43
锻压工业园 - 第二联合厂房	19,300.00	1,355,860.64	297,842.76	1,077,317.88
车桥过山双层仓库	7,173,320.86	610,800.49		7,784,121.35
锻造钩尾框技术项目	12,416,222.40	7,809,496.97	19,433,151.85	792,567.52
车桥万吨级自动化生产线	65,144,513.72	87,791,433.93		152,935,947.65
车桥热处理 6号链式炉项目				0.00
车桥大成工业园技改项目	22,952,418.61	44,232,576.06	26,425,608.56	40,759,386.11
卧式加工中心 (MDH65)		4,280,000.00		4,280,000.00
四川三环恒力车桥有限公司	862,243.91	6,201,600.00		7,063,843.91
车桥前二机加十线	3,441,515.94	798,000.00	3,455,515.94	784,000.00
车桥前一辊锻十线	3,422,902.76	7,929,750.49	7,835,121.35	3,517,531.90
康乐路工程	27,000,948.75			27,000,948.75
飞亚模具车间	911,793.58			911,793.58
环民车架副线	12,953,187.14			12,953,187.14
方向机搬迁暨技术改造项目	8,087,321.00	2,743,520.00		10,830,841.00
机加总成车间		1,123,871.82		1,123,871.82
股份改扩建工程项目	42,493,994.64	154,592.00	22,427.20	42,626,159.44
零星工程	3,631,262.96		3,024,828.32	606,434.64
合计	255,241,075.90	202,893,393.54	100,558,585.50	357,575,883.94

15、工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料		70,478.39	67,594.39	2,884.00
专用设备		508,965.85	497,009.73	11,956.12
合计		579,444.24	564,604.12	14,840.12

16、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计				448,108,213.39

	448,040,435.35	67,778.04	-	
其中：专有技术	7,828,319.10	-	-	7,828,319.10
土地使用权	438,428,019.47	-	-	438,428,019.47
其他	1,784,096.78	67,778.04	-	1,851,874.82
二、累计摊销合计	26,834,689.91	4,851,369.27	-	31,686,059.18
其中：专有技术	1,270,461.02	480,754.02	-	1,751,215.04
土地使用权	25,102,658.60	4,216,668.14	-	29,319,326.74
其他	461,570.29	153,947.11	-	615,517.40
三、账面净值合计	421,205,745.44	-4,783,591.23	-	416,422,154.21
其中：专有技术	6,557,858.08	-480,754.02	-	6,077,104.06
土地使用权	413,325,360.87	-4,216,668.14	-	409,108,692.73
其他	1,322,526.49	-86,169.07	-	1,236,357.42
四、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：专有技术	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	421,205,745.44	-4,783,591.23	-	416,422,154.21
其中：专有技术	6,557,858.08	-480,754.02	-	6,077,104.06
土地使用权	413,325,360.87	-4,216,668.14	-	409,108,692.73
其他	1,322,526.49	-86,169.07	-	1,236,357.42

17、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
办公室装修、 基地绿化	70,504.60	-	-	22,781.58	47,723.02	

合 计	70,504.60	-	-	22,781.58	47,723.02
-----	-----------	---	---	-----------	-----------

18、递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,975,373.44	4,153,468.26
小 计	5,975,373.44	4,153,468.26
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金 融资产公允价值变动	1,368,031.25	1,232,018.75
小 计	1,368,031.25	1,232,018.75

19、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	37,431,573.33	16,120,945.06	780,008.06	1,102,503.23	51,670,007.10
二、存货跌价准备	8,379,427.61				8,379,427.61
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	3,170,813.29		500,000.00		2,670,813.29
六、投资性房地产 减值准备					
七、固定资产减值 准备	3,356,746.75	403,500.00			3,760,246.75
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					

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
十四、其他					
合 计	52,338,560.98	16,524,445.06	1,280,008.06	1,102,503.23	66,480,494.75

20、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	176,200,000.00	69,800,000.00
抵押借款	374,488,888.33	384,800,000.00
保证借款	738,900,000.00	604,200,000.00
信用借款	56,000,000.00	20,200,000.00
合 计	1,345,588,888.33	1,079,000,000.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无。

21、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	844,060,971.47	570,002,168.28
商业承兑汇票	5,811,852.69	4,345,636.20
已承兑未到期国内信用证	3,194,914.95	
合 计	853,067,739.11	574,347,804.48

22、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	期末数	期初数
1年以内	921,521,169.33	792,899,398.52
1-2年	53,102,766.80	33,910,887.03
2-3年	18,936,706.00	3,906,709.75
3年以上	20,580,567.16	45,157,519.00
合 计	1,014,141,209.29	875,874,514.30

(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详见附注九信息。

23、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	263,305,062.08	285,835,206.44
1-2年	3,795,473.46	11,774,391.03
2-3年	3,664,561.82	498,702.54
3年以上	777,505.14	1,728,626.73
合计	271,542,602.50	299,836,926.74

注：预收款项账龄1年以上的原因主要是公司所属子公司为客户配套生产的汽车配件中，部分新产品客户尚在试用阶段，公司预收少量定金尚未办理结算手续。

(2) 预收账款关联方情况情况详见本附注九信息。

24、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	35,519,706.43	164,553,993.49	157,371,295.67	42,702,404.25
二、职工福利费	20,874,345.01	4,936,380.99	6,824,059.20	18,986,666.80
三、社会保险费	22,203,813.59	25,095,616.54	18,116,491.91	29,182,938.22
医疗保险	-136,996.34	3,721,316.15	3,366,839.80	217,480.01
养老保险	17,236,477.55	18,291,974.67	12,921,153.13	22,607,299.09
失业保险	2,562,044.91	1,766,642.83	1,079,815.47	3,248,872.27
工伤保险	1,269,978.92	743,224.21	459,532.68	1,553,670.45
生育保险	1,272,308.55	572,458.68	289,150.83	1,555,616.40
四、住房公积金	13,388,587.43	6,657,758.68	4,163,866.33	15,882,479.78
五、工会经费和职工教育经费	18,006,940.17	4,850,995.25	2,477,728.52	20,380,206.90
六、因解除劳动关系给予的补偿		18,000.00	18,000.00	0.00
七、其他	171,787.27	1,546,826.29	1,878,327.20	-159,713.64
合计	110,165,179.90	207,914,001.28	191,104,198.87	126,974,982.31

25、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	77,697,456.77	38,148,076.70
营业税	29,183.76	16,672.05

城市维护建设税	2,461,339.85	1,683,953.08
企业所得税	31,529,320.21	36,210,586.61
房产税	807,097.83	719,813.43
车船使用税	-252.00	-65,974.00
土地使用税	1,181,938.90	933,523.56
个人所得税	315,220.21	227,780.66
印花税	161,012.11	157,023.50
堤防维护费	859,409.66	
教育费附加	3,285,891.36	2,818,027.75
其他税费	2,809,170.74	809,292.97
合 计	121,136,789.40	81,658,776.31

26、应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	27,428.00	-
合 计	27,428.00	-

27、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付的原因
应付上市公司股东股利	5,536,941.39	5,780,541.39	
应付子公司小股东股利	32,113,214.51	33,566,103.66	
合计	37,650,155.90	39,346,645.05	

28、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

1年以内	96,764,709.19	95,838,459.05
1-2年	230,811,668.46	140,874,493.47
2-3年	8,654,740.45	3,747,117.62
3年以上	9,797,011.79	8,741,521.75
合计	346,028,129.89	249,201,591.89

(2) 其他应付款关联方情况详见本附注九信息

29、1年内到期的非流动负债

(1) 1年内到期的长期负债明细情况

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	-	45,000,000.00
合计	-	45,000,000.00

(2) 1年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
保证借款		45,000,000.00-
合计		45,000,000.00-

30、长期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	45,000,000.00	20,000,000.00
抵押、质押借款	-	20,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	-
担保借款	93,000,000.00	90,000,000.00
合计	158,000,000.00	130,000,000.00

31、长期应付款

项目	期末数	备注
财政转贷及劳务安置费	2,187,300.00	
东方资产管理公司	27,360,067.00	
职工建房款	36,019,346.52	
洛阳建行	300,000.00	
合计	65,866,713.52	

32、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
市经委 财政拨款	710,396.55	-	-	710,396.55	
期权分 红挂账	-1.00	-	-	-1.00	
合 计	710,395.55	-	-	710,395.55	

33、其他非流动负债

项 目	内容	期末数	期初数
政府补贴	ERP 计算机项目补贴		1,291,778.03
递延收益	返还土地出让金	16,070,265.41	
合 计		16,070,265.41	1,291,778.03

34、股本

	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	93,618,366	32.80%						93,618,366	32.80%
1、国家持股									
2、国有法人持股	91,509,239	32.06%						91,509,239	32.06%
3、其他内资持股	2,012,472	0.71%						2,012,472	0.71%
其中：境内非国有法人持股	2,012,472	0.71%						2,012,472	0.71%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	96,655	0.03%						96,655	0.03%
二、无限售条件股份	191,769,329	67.20%						191,769,329	67.20%
1、人民币普通股	191,769,329	67.20%						191,769,329	67.20%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	285,387,695	100%						285,387,695	100%

35、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	181,326,722.64			181,326,722.64

其他资本公积	2,358,991.90	168,976.19	2,527,968.09
合 计	183,685,714.54	168,976.19	183,854,690.73

36、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	122,227,127.03	-	-	122,227,127.03
任意盈余公积	21,768,996.52	-	-	21,768,996.52
合 计	143,996,123.55	-	-	143,996,123.55

37、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	303,296,757.78	
调整年初未分配利润合计数(调整+,调减-)		
调整后年初未分配利润	303,296,757.78	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	37,862,882.88	
盈余公积弥补亏损		
其他转入		
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
.....		
期末未分配利润	341,159,640.66	

38、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,135,555,270.89	2,576,206,662.74
其他业务收入	66,033,046.21	28,333,728.98
营业收入合计	3,201,588,317.10	2,604,540,391.72
主营业务成本	2,805,245,367.28	2,349,163,013.24

其他业务成本	55,383,907.59	9,174,583.12
营业成本合计	2,860,629,274.87	2,358,337,596.36

(3) 营业收入分类

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
专用车销售收入	1,409,385,924.34	1,364,369,856.62	1,317,542,084.24	1,265,103,688.91
机床设备销售收入	237,071,405.23	194,785,288.38	236,830,150.42	205,775,207.04
车桥销售收入	778,531,892.36	675,957,468.80	626,871,437.93	566,834,468.17
锻造配件销售收入	312,844,726.42	237,735,896.34	149,830,231.46	121,888,043.30
方向机销售收入	239,522,001.09	200,361,604.97	161,496,038.17	127,814,327.36
工程塑料销售收入	75,032,964.36	58,405,133.36	83,636,720.52	61,747,278.46
材料销售收入	83,166,357.09	73,630,118.81		
其他	66,033,046.21	55,383,907.59	28,333,728.98	9,174,583.12
合计	3,201,588,317.10	2,860,629,274.87	2,604,540,391.72	2,358,337,596.36

39、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	92,575.47	74,234.99
资源税	2,287.50	
城市建设维护税	3,275,153.46	2,874,708.33
教育费附加	1,761,558.43	1,476,098.94
地方教育附加	326,951.74	
防洪费	60,961.03	
房产税(投资性房地产)	39,670.15	
其他	371,168.33	1,548,581.23
合计	5,930,326.11	5,973,623.49

40、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	45,857,234.84	40,883,290.65
减：利息收入	712,170.23	4,584,429.15
加：汇兑损失	1,045,900.04	457,339.75
减：汇兑收益	62,667.44	785,072.47

现金折扣	254,829.91	162,523.90
手续费支出	1,219,196.31	1,481,793.87
其他	-2,657,670.70	29,032.01
合 计	44,944,652.73	37,644,478.56

41、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	14,840,937.00	1,213,787.20
存货跌价损失	-	-78,255.49
固定资产减值损失	403,500.00	-
合 计	15,244,437.00	1,135,531.71

42、投资收益**(1) 投资收益项目明细**

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	121,322.76	-
权益法核算的长期股权投资收益	15,326,315.40	7,291,045.06
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	7853.71
合 计	15,447,638.16	7,298,898.77

43、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	568,601.49	586,506.25
其中:固定资产处置利得	547,476.49	464,900.45
无形资产处置利得	21,125.00	121,605.80
罚没收入	991,563.80	494,806.70
政府补助利得	15,782,900.31	15,606,776.03
无法支付的应付款项	60,000.00	-
其他收益	2,237,776.99	930,361.03
合 计	19,640,842.59	17,618,450.01

44、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	452,507.28	133,879.32
其中:固定资产处置损失	452,507.28	133,879.32
罚款支出	78,564.21	85,779.09
捐赠支出	880813.89	35,000.00

非常损失	17,799.74	63,808.20
其他支出	469,049.50	597,580.74
合 计	1,898,734.62	916,047.35

45、所得税费用

项 目	本其发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,903,150.65	10,210,355.58
递延所得税调整	590,626.33	170,329.76
合 计	9,493,776.98	10,380,685.34

46、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

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	53,385,510.26	34,404,842.17
加：资产减值准备	15,244,437.00	1,135,531.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,760,863.08	42,450,273.24
无形资产摊销	5,058,123.45	4,586,955.99
长期待摊费用摊销		168,587.78
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）	-208,938.73	57,691.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	132,156.02	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	44,944,652.73	37,644,478.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,447,638.16	-7,298,898.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,821,905.18	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-136,012.50	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	126,735,338.64	32,557,507.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-345,445,165.69	-252,685,129.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	216,417,663.10	469,620,488.21
其他	-12,490,803.83	-

经营活动产生的现金流量净额	140,128,280.19	362,642,328.40
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	1,102,788,053.72	846,499,748.90
减：现金的期初余额	833,898,219.48	436,120,128.57
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	268,889,834.24	410,379,620.33

八、 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

(续)

2、本公司的子公司

子公司全称	注册地	注册资本(万元)	经济性质	经营范围	持股比例	表决权比例
湖北三环锻压设备有限公司	武汉市东湖高新技术开发区东信路16号	12,250	有限责任公 司	生产销售剪板机折弯机、成套设备等	51.00%	51.00%
黄石华信机械设备有限公司	黄石市团城山开发区杭州西路	236.62 万美元	中外合资有 限公司	生产销售剪板机折弯机等	55.64%	55.64%
黄石华曜机械设备有限公司	黄石市石料山朱家嘴9号	268.75	有限责任公 司	生产销售线材成型	80%	80%

限公司				司	自动机等		
黄石华强数控机床有	黄石市团城山开发区杭	400	有限责任公	司	数控锻压设备研发、	80%	80%
限公司	州西路				制造和销售		
武汉飞亚汽车工程塑	武汉经济技术开发区沌	400 万美元	中外合资有	限责任公司	汽车仪表板等	75%	75%
料有限公司	阳大街 130 号						
武汉三环富兰特模具	武汉经济技术开发区朱	2,000	有 限 责 任 公	司	各类的模具设计、制	75%	75%
有限公司	山湖大道 99 号				造销售		
湖北三环车桥有限公	武汉市东湖高新技术开	15,000	有限责任公	司	汽车车桥制造和销	74.67%	74.67%
司	发区东信路 16 号				售		
北京恒力车桥有限公	北京市怀柔区雁栖开发	200	有限责任公	司	汽车车桥制造和销	100%	100%
司	区雁栖大街 13 号				售		
四川三环车桥有限公			有限责任公	司	汽车车桥制造和销	100%	100%
司					售		
湖北三环制动器有限	谷城县城关	1,080	有限责任公	司	汽车制动器制造和	100%	100%
公司					销售		
云南三环车桥有限公	云南大理凤仪镇创新工	1,000	有限责任公	司	汽车、拖拉机车桥总	90%	90%
司	业园				成		
湖北谷城车桥实业开	谷城县城关后街 34 号	423	有限责任公	司	加工销售配件、铸件	100%	100%
发公司							
湖北三环锻造有限公	湖北省谷城县城关镇筑	7,334.42	有限责任公	司	汽车转向节生产和	80%	80%
司	阳路 8 号				销售		
湖北三环方向机有限	湖北省咸宁市路 8 号	800	有限责任公	司	汽车方向机制造和	90%	90%
公司					销售		
湖北三环汉阳特种汽	武汉经济技术开发区沌	30,000	有限责任公	司	汽车（不含小轿车）	70%	70%
车有限公司	阳大街 266 号				及零部件制造和销		
					售		
湖北三环专用汽车有	湖北省十堰市武当路 3 号	5,000	有限责任公	司	专用汽车、汽车底盘	100%	100%
限公司					及配件		
十堰环民汽车部件有	湖北省十堰市黑龙江路	700	有限责任公	司	汽车配件、专用车厢	100%	100%
限公司	28 号				体等加工销售		

3、本公司联营企业情况

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
三环集团销售有限公司	同一母公司
湖北三环成套贸易有限公司	同一母公司
武汉双鸥高分子材料有限公司	同一母公司
湖北双鸥汽车工程塑料(集团)有限公司	同一母公司
襄阳汽车轴承股份有限公司	同一母公司

5、关联方交易情况

(1) 采购货物

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
湖北三环成套贸易有限公司	53,934,750.23	市场价	21,045,192.67	市场价
武汉双鸥高分子材料有限公司	24,115,837.15	市场价	18,798,801.49	市场价
襄阳汽车轴承股份有限公司	7,661,069.52	市场价	6,012,298.04	市场价
湖北双鸥汽车工程塑料(集团)有限公司	3,156,207.41	市场价	1,167,385.33	市场价
合计	88,867,864.31	-	47,023,677.53	-

(2) 销售货物

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
湖北双鸥汽车工程塑料(集团)有限公司	402,510.84	市场价	121,196.58	市场价
武汉双鸥高分子材料有限公司	306,053.44	市场价	1,562,771.36	市场价
合计	708,564.28	-	1,683,967.94	-

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

无。

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款			
湖北三环成套贸易有限公司	同一母公司	4,488,607.06	4,488,607.06
湖北双鸥汽车工程塑料(集团)有限公司	同一母公司	598,966.59	787,055.23
三环集团销售有限公司	同一母公司		1,298,568.00
武汉双鸥高分子材料有限公司	同一母公司	457,992.91	775,446.67
预付款项			
湖北三环成套贸易有限公司	同一母公司		11,975,849.70
其他应收款			
湖北三环成套贸易有限公司	同一母公司	11,658,000.00	11,568,000.00
应付账款			
湖北双鸥汽车工程塑料(集团)有限公司	同一母公司	950,677.53	3,067,058.57
湖北三环成套贸易有限公司	同一母公司	22,528,409.30	604,758.77
武汉双鸥高分子材料有限公司	同一母公司	16,542,367.81	17,243,794.64
湖北三环离合器有限公司	同一母公司	376,446.55	817,004.68
湖北环宇车灯有限公司	同一母公司	254,464.37	204,364.39
襄阳汽车轴承股份有限公司	同一母公司	2,694,097.85	4,305,456.00
预收款项			
湖北三环成套贸易有限公司	同一母公司	1,139,375.70	3,894,250.00
其他应付款			
三环集团公司	母公司	120,583,687.51	130,998,079.27
湖北三环成套贸易有限公司	同一母公司		4,200,600.00

九、或有事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款		-		-
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的应收账款		-		-
其他不重大应收账款	15,435,551.70	100.00	7,013,865.84	45.44
合 计	15,435,551.70	100.00	7,013,865.84	45.44

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	15,128,275.06	42.96	107,100.62	0.71
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的应收账款	9,245,747.55	26.25	6,964,382.79	75.33
其他不重大应收账款	10,844,352.64	30.79	17,657.50	0.16
合 计	35,218,375.25	100.00	7,089,140.91	20.13

(2) 账龄分析

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	6,015,764.15	38.97	30,078.82	25,914,827.70	73.58	113,198.12
1至2年	116,240.00	0.75	5,812.00			
2至3年	57,800.00	0.37	11,560.00	57,800.00	0.16	11,560.00
3年以上	9,245,747.55	59.91	6,966,415.02	9,245,747.55	26.26	6,964,382.79
合 计	15,435,551.70	100.00	7,013,865.84	35,218,375.25	100.00	7,089,140.91

(3) 应收账款金额前五名单位情况

项目	期末数
1年以内	3,627,685.34
前五家合计	3,627,685.34
应收账款总额	15,435,551.70
前五家所占比例	23.50%

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	560,054,105.09	86.56	-	-
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的其他应收款	1,016,390.00	0.16	406,556.00	40.00
其他不重大其他应收款	85,906,852.85	13.28	3,730,563.93	4.34
合 计	646,977,347.94	100.00	4,137,119.93	0.64

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	570,727,228.66	97.90	2,337,429.93	0.41
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的其他应收款	4,224,995.44	0.73	1,785,734.51	42.27
其他不重大其他应收款	7,566,253.24	1.30	285,305.46	3.77
合 计	582,518,477.34	99.93	4,408,469.90	0.76

(2) 账龄分析

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	526,468,391.36	81.37	42,267.71	528,310,784.78	90.69	42,267.71
1至2年	116,537,675.88	18.01	2,309,117.71	49,440,478.32	8.49	2,472,023.92
2至3年	-	-	-	542,218.80	0.09	108,443.76
3年以上	3,971,280.70	0.62	1,785,734.51	4,224,995.44	0.73	1,785,734.51
合 计	646,977,347.94	100.00	4,137,119.93	582,518,477.34	100.00	4,408,469.90

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

项目	期末数
1年以内	528,856,011.89
1-2年	46,290,666.67
前五家合计	575,146,678.56
其它应收款总额	646,977,347.94
前五家所占比例	88.90%

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
湖北三环汉阳特种汽车有限公司	子公司	221,626,218.36	34.26
湖北三环锻造有限公司	子公司	129,717,334.49	20.05
湖北三环车桥有限公司	子公司	156,141,501.55	24.13
湖北三环汽车方向机有限公司	子公司	52,243,900.00	8.08
湖北三环专用汽车有限公司	子公司	6,385,768.96	0.99
湖北三环锻压设备有限公司	子公司	15,417,724.16	2.38
合计		581,532,447.52	89.88

3、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
马勒三环气门驱动(湖北)有限公司	权益法	45,000,000.00	59,602,747.98	12,485,960.39	72,088,708.37
中国浦东开发机械股份公司	成本法	517,543.00	517,543.00		517,543.00
湖北三环锻造有限公司	成本法	58,675,340.51	58,675,340.51		58,675,340.51
武汉飞亚汽车工程塑料有限公司	成本法	107,258,294.55	107,258,294.55		107,258,294.55
湖北三环锻压设备有限公司	成本法	88,838,231.34	62,518,970.59		62,518,970.59
湖北三环车桥有限公司	成本法	133,060,745.28	133,060,745.28		133,060,745.28
湖北三环专用汽车有限公司	成本法	39,546,999.26	39,546,999.26		39,546,999.26
湖北三环汽车方向机有限公司	成本法	129,760,241.97	129,760,241.97		129,760,241.97
湖北三环汉阳特种汽车有限公司	成本法	210,000,000.00	210,000,000.00		210,000,000.00
合计			800,940,883.14	12,485,960.39	813,426,843.53

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,270,457,303.55	1,235,480,262.70
其他业务收入		
营业收入合计	1,270,457,303.55	1,235,480,262.70
主营业务成本	1,273,843,729.24	1,188,485,971.21
其他业务成本		
营业成本合计	1,273,843,729.24	1,188,485,971.21

(2) 营业收入分类

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
专用车销售收入	1,270,457,303.55	1,273,843,729.24	1,235,480,262.70	1,188,485,971.21
合计	1,270,457,303.55	1,273,843,729.24	1,235,480,262.70	1,188,485,971.21

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		33,070,328.06
权益法核算的长期股权投资收益	12,485,960.39	4,393,281.61
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	21,322.76	
合计	12,507,283.15	37,463,609.67

6、现金流量表补充资料

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	-10,104,828.21	27,358,952.48
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	4,839,029.06	3,471,338.36
无形资产摊销	-	-
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）	-	-
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）	9,849,207.96	8,997,444.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,507,283.15	-37,463,609.67
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）	105,002,072.01	-74,437,968.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	44,050,178.22	-69,556,681.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-431,602,593.83	343,041,543.92
其他	34,885,524.81	-
经营活动产生的现金流量净额	-255,588,693.13	201,411,019.43
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	252,003,606.00	454,182,248.83
减：现金的期初余额	372,288,757.71	261,006,412.67
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	-120,285,151.71	193,175,836.16

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	94,969.21	
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	16,118,008.31	
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,529,130.45	
小 计	17,742,107.97	
所得税影响额	2,781,974.39	
少数股东权益影响额 (税后)	3,567,346.99	
合 计	11,392,786.59	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2、公司主要会计报表项目的异常情况的说明

(1) 货币资金期末余额为 1,102,788,053.72 元，比年初余额增加 32.25%，其主要原因是：经营活动货币资金收支净额及借款增加所致。

(2) 应收票据期末余额为 516,857,556.69 元, 比年初余额增加 91.03%, 其主要原因是: 公司业务量增长所致。

(3) 应收账款期末余额为 839,731,323.22 元, 比年初余额增加 32.34%, 其主要原因是: 公司业务量增长所致。

(4) 预付款项期末余额为 222,124,458.99 元, 比年初余额增加 103.04%, 其主要原因是: 由于公司业务量增加, 预付材料款增长所致。

(5) 投资性房地产期末余额为 6,132,524.54 元, 比年初余额减少 53.69%, 其主要原因是: 本期减少投资性房地产所致。

(6) 在建工程资产期末余额为 357,575,883.94 元, 比年初余额增加 40.09%, 其主要原因是: 由于公司业务量增加, 本期加大了技改项目的投入。

(7) 应付票据期末余额为 853,067,739.11 元, 比年初余额增加 48.53%, 其主要原因是: 本期采用银行承兑汇票方式结算货款增加所致。

(8) 应交税费期末余额为 121,136,789.4 元, 比年初余额增加 48.35%, 其主要原因是: 本期确认的收入产生的增值税未交纳所致。

(9) 其他应付款期末余额为 346,028,129.89 元, 比年初余额增加 38.85%, 其主要原因是: 公司业务量增加所致。

(10) 其他非流动负债期末余额为 16,070,265.41 元, 比年初余额增加 1144.04%, 其主要原因是: 由于土地出让金返还, 递延收益增加所致。

(11) 销售费用本期金额为 98,817,442.37 元, 比上期金额增加 31.85%, 其主要原因是: 运费提高及业务量增加所致。

(12) 管理费用本期金额为 146,332,642.91 元, 比上期金额增加 38.42%, 其主要原因是: 人员费用提高及业务量增加所致。

(13) 资产减值损失本期金额为 15,244,437.00 元, 比上期金额增加 1242.49%, 其主要原因是: 本期末应收账款余额及账龄 2-3 年金额较上年同期增长较大。引起期末计提坏账损失较大。

(14) 投资收益本期金额为 15,447,638.16 元, 比上期金额增加 111.64%, 其主要原因是: 权益法核算的长期股权投资收益增加所致。

第九节 备查文件

- 一、公司董事长签名的 2010 年半年度报告文本；
- 二、载有企业负责人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊及网站公开披露过的公司所有文件正本及公告原稿；

上述文件备置地点：公司董事会办公室。

湖北三环股份有限公司董事会

二〇一〇年八月二十日