

# 河南省中原内配股份有限公司

(河南省孟州市韩愈大街146号)



## 2011年半年度报告

证券代码：002448

证券简称：中原内配

披露日期：2011年7月15日

## 重要提示

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

2. 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3. 公司 11 名董事均出席了本次审议年度报告的董事会。

4. 公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5. 公司负责人薛德龙、主管会计工作负责人明成及会计机构负责人(会计主管人员)黄全富声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



## 目录

|                                     |    |
|-------------------------------------|----|
| 第一节 公司基本情况 .....                    | 4  |
| 一、基本情况简介 .....                      | 4  |
| 二、联系人和联系方式 .....                    | 4  |
| 第二节 会计数据和业务数据摘要 .....               | 5  |
| 一、主要会计数据和财务指标 .....                 | 5  |
| 三、非经常性损益项目 .....                    | 6  |
| 第三节 股本变动及股东情况 .....                 | 7  |
| 一、股份变动情况 .....                      | 7  |
| 二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表 ..... | 7  |
| 三、控股股东及实际控制人变更情况 .....              | 8  |
| 第四节 董事、监事和高级管理人员 .....              | 9  |
| 一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况 .....          | 9  |
| 二、董事、监事和高级管理人员持有公司股票期权的情况 .....     | 9  |
| 三、董事、监事和高级管理人员的新聘和解聘情况 .....        | 9  |
| 第五节 董事会报告 .....                     | 10 |
| 一、管理层讨论与分析 .....                    | 10 |
| 二、公司报告期内投资情况 .....                  | 15 |
| 三、公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错的原因及影响 .....  | 17 |
| 四、下半年工作展望 .....                     | 17 |
| 五、董事会日常工作情况 .....                   | 17 |
| 六、其他需要披露的事项 .....                   | 20 |
| 第六节 重要事项 .....                      | 22 |
| 一、收购、出售资产及资产重组 .....                | 22 |
| 二、担保事项 .....                        | 22 |
| 三、非经营性关联债权债务往来 .....                | 23 |
| 四、重大诉讼仲裁事项 .....                    | 23 |
| 五、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明 .....        | 23 |
| 六、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况 .....    | 25 |
| 七、报告期内公司相关信息披露情况索引 .....            | 25 |
| 第七节 财务报告 .....                      | 27 |
| 第八节 备查文件目录 .....                    | 87 |

# 第一节 公司基本情况

## 一、基本情况简介

|                |   |
|----------------|---|
| 股票简称           | 中原内配  |
| 股票代码           | 002448  |
| 上市交易所          | 深圳证券交易所   |
| 注册地址           | 河南省孟州市韩愈大街 146 号  |
| 注册地址的邮政编码      | 454750  |
| 办公地址           | 河南省孟州市韩愈大街 146 号  |
| 办公地址的邮政编码      | 454750  |
| 公司国际互联网网址      | <a href="http://www.hnzynp.com/">http://www.hnzynp.com/</a>     |
| 电子信箱           | zhengquan@hnzynp.com  |
| 公司选定的信息披露报纸    | 《证券时报》、《中国证券报》  |
| 登载公司年度报告的互联网网址 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点     | 公司证券部   |
| 首次注册登记日期       | 1990 年 3 月 25 日   |
| 公司最近一次变更注册登记日期 | 2010 年 8 月 6 日  |
| 注册登记地点         | 焦作市工商行政管理局  |
| 企业法人营业执照注册号    | 410800100001228   |
| 税务登记号码         | 豫国税孟州字 410883719183135 号  |
| 组织机构代码         | 71918313-5  |

## 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                   | 证券事务代表            |
|------|-------------------------|-------------------|
| 姓名   | 汪庆领                     | 刘向宁               |
| 联系地址 | 河南省孟州市韩愈大街 146 号        | 河南省孟州市韩愈大街 146 号  |
| 电话   | 0391-8298666            | 0391-8298666      |
| 传真   | 0391-8298999            | 0391-8298999      |
| 电子信箱 | wangqingling@hnzynp.com | liuxn9898@163.com |

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据和财务指标

单位：元

| 项目                          | 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 (元)                     | 1,270,750,193.37 | 1,239,116,108.22 | 2.55%             |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 (元)         | 938,557,870.55   | 889,041,441.45   | 5.57%             |
| 股本 (股)                      | 92,510,461.00    | 92,510,461.00    | 0.00%             |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)       | 10.15            | 9.61             | 5.62%             |
| 项目                          | 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 (元)                   | 496,084,787.75   | 432,162,250.79   | 14.79%            |
| 营业利润 (元)                    | 79,497,813.90    | 74,058,839.34    | 7.34%             |
| 利润总额 (元)                    | 81,443,151.09    | 75,487,141.61    | 7.89%             |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元)           | 68,018,521.30    | 62,875,442.23    | 8.18%             |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元) | 66,372,484.69    | 61,586,035.51    | 7.77%             |
| 基本每股收益 (元/股)                | 0.735            | 0.911            | -19.32%           |
| 稀释每股收益 (元/股)                | 0.735            | 0.911            | -19.32%           |
| 加权平均净资产收益率 (%)              | 7.39%            | 18.94%           | -11.55%           |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)    | 7.22%            | 18.55%           | -11.33%           |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元)           | 52,817,545.72    | 64,648,220.78    | -18.30%           |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)       | 0.57             | 0.94             | -39.36%           |

#### (一) 基本每股收益的计算过程

单位：元

| 项目                       | 序号    | 本期数           |
|--------------------------|-------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | 1     | 68,018,521.30 |
| 非经常性损益                   | 2     | 1,646,036.61  |
| 扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | 3=1-2 | 66,372,484.69 |
| 期初股份总数                   | 4     | 92,510,461.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | 5     | -             |
| 报告期发行新股或债转股等增加股份数        | 6     | -             |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | 7     | -             |
| 报告期因回购等减少股份数             | 8     | -             |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | 9     | -             |
| 报告期缩股数                   | 10    | -             |
| 报告期月份数                   | 11    | 6.00          |

|               |   |               |
|---------------|---|---------------|
| 发行在外的普通股加权平均数 | $12=4+5+6 \times 7/11 - 8 \times 9/11 - 10$ | 92,510,461.00 |
| 基本每股收益        | $13=1/12$                                   | 0.735         |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $14=3/12$                                   | 0.717         |

## (二) 加权平均净资产收益率的计算过程

单位：元

| 项目                                | 序号  | 本期数            |
|-----------------------------------|---|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润                    | A   | 68,018,521.30  |
| 非经常性损益                            | B   | 1,646,036.61   |
| 扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润          | $C=A-B$   | 66,372,484.69  |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产                  | D   | 889,041,441.45 |
| 报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产    | E   |                |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数               | F   |                |
| 报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产     | G   | 18,502,092.20  |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数               | H   |                |
| 报告期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   |                |
| 加权平均净资产                           | $L=D+A \times 1/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 919,967,020.07 |
| 加权平均净资产收益率                        | $M=A/L$   | 7.394%         |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率                 | $N=C/L$   | 7.215%         |

## 三、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  | -20,872.81   |         |
| 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 | 1,965,210.00 |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 1,000.00     |         |
| 所得税影响额   | -299,300.58  |         |
| 合计   | 1,646,036.61 | -       |



## 第三节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况

报告期内，公司股份未发生变动情况。

### 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                          |             | 12,741 |            |             |            |
|-------------------------------|-------------|--------|------------|-------------|------------|
| 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 |
| 薛德龙                           | 境内自然人       | 24.40% | 22,573,861 | 22,573,861  | 0          |
| 张冬梅                           | 境内自然人       | 8.57%  | 7,931,400  | 7,931,400   | 0          |
| 郑州宇通集团有限公司                    | 境内非国有法人     | 8.11%  | 7,500,000  | 7,500,000   | 0          |
| 薛建军                           | 境内自然人       | 3.30%  | 3,050,500  | 3,050,500   | 0          |
| 张山河                           | 境内自然人       | 2.64%  | 2,440,400  | 2,440,400   | 0          |
| 党增军                           | 境内自然人       | 1.65%  | 1,525,300  | 1,525,300   | 0          |
| 王中营                           | 境内自然人       | 1.48%  | 1,372,700  | 1,372,700   | 0          |
| 郭长林                           | 境内自然人       | 1.32%  | 1,220,200  | 1,220,200   | 0          |
| 乔绍亮                           | 境内自然人       | 1.32%  | 1,220,200  | 1,220,200   | 0          |
| 潘新喜                           | 境内非国有法人     | 1.15%  | 1,067,700  | 1,067,700   | 0          |
| 周宪杰                           | 境内自然人       | 1.15%  | 1,067,700  | 1,067,700   | 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       |             |            |
| 马宏男                           | 234,500     |        | 人民币普通股     |             |            |
| 山东省国际信托有限公司—鸿道 1 期集合资金信托      | 227,500     |        | 人民币普通股     |             |            |
| 郭品洁                           | 200,000     |        | 人民币普通股     |             |            |
| 中国对外经济贸易信托有限公司—鸿道 3 期         | 200,000     |        | 人民币普通股     |             |            |
| 周晨                            | 171,520     |        | 人民币普通股     |             |            |
| 华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX034 | 145,450     |        | 人民币普通股     |             |            |
| 程红萍                           | 140,000     |        | 人民币普通股     |             |            |
| 许美容                           | 120,840     |        | 人民币普通股     |             |            |



|                                  |         |        |
|----------------------------------|---------|--------|
| 北京中棉机械成套设备有限公司                   | 119,000 | 人民币普通股 |
| 北方国际信托股份有限公司-泰通稳健<br>增长型定向集合资金信托 | 111,356 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一<br>致行动的说明             | 无       |        |

### 三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司的实际控制人未发生变更。公司控股股东及实际控制人为董事长薛德龙先生，薛德龙持有公司 22,573,861 股股份，占公司总股本的 24.40%。



## 第四节 董事、监事和高级管理人员

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，董事、监事和高级管理人员持有公司股票无变动情况。

### 二、董事、监事和高级管理人员持有公司股票期权的情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无持有股票期权和被授予限制性股票情况。

### 三、董事、监事和高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，公司董事会秘书宁占平先生于 2011 年 3 月 21 日申请辞去董事会秘书职务。

公司于 2011 年 4 月 6 日召开的第六届董事会 2011 年第一次临时会议，审议通过了《关于聘任汪庆领先生为公司董事会秘书的议案》。

除上述变动情况外，公司其他董事、监事和高级管理人员无新聘和解聘情况。

## 第五节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内公司总体经营情况

2011 年上半年,公司紧紧围绕企业发展战略及年度经营目标,在国内汽车行业增速放缓、持续通胀的形势下,重点开拓国际市场,同时兼顾国内市场,调整主机配套与售后服务市场,不断优化产品结构;强化预算管理和成本费用控制;继续推进精益管理和技术创新,实现了经营业绩的持续增长。

报告期内,公司实现营业收入 49,608.48 万元,同比增长 14.79%;营业成本 34,456.72 万元,同比增长 18.24%;实现利润总额 8,144.32 万元,同比增长 7.89%;实现净利润 6,801.96 万元,同比增长 8.27%,其中归属于母公司所有者的净利润 6,801.85 万元,同比增长 8.18%。

#### (二) 公司主营业务及经营状况

##### 1. 主要会计数据及财务指标变动情况

| 项目                          | 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(万元)                     | 127,075.02 | 123,911.61 | 2.55%            |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(万元)         | 93,855.79  | 88,904.14  | 5.57%            |
| 股本(股)                       | 9,251.05   | 9,251.05   | -                |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)        | 10.15      | 9.61       | 5.62%            |
| 项目                          | 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(万元)                   | 49,608.48  | 43,216.23  | 14.79%           |
| 营业利润(万元)                    | 7,949.78   | 7,405.88   | 7.34%            |
| 利润总额(万元)                    | 8,144.32   | 7,548.71   | 7.89%            |
| 归属于上市公司股东的净利润(万元)           | 6,801.85   | 6,287.54   | 8.18%            |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(万元) | 6,637.25   | 6,158.60   | 7.77%            |
| 基本每股收益(元/股)                 | 0.735      | 0.911      | -19.32%          |
| 稀释每股收益(元/股)                 | 0.735      | 0.911      | -19.32%          |
| 加权平均净资产收益率(%)               | 7.39%      | 18.94%     | -11.55%          |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)     | 7.22%      | 18.55%     | -11.33%          |
| 经营活动产生的现金流量净额(万元)           | 5,281.75   | 6,464.82   | -18.30%          |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)        | 0.57       | 0.94       | -39.36%          |



报告期内，公司每股经营活动产生的现金流量净额同比下降 39.36%，系公司以银行承兑汇票结算的销售回款增加和公司首次公开发行人民币普通股 2,350 万股所致。

## 2. 主营业务分行业、产品情况表

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 (%) |
| 交通运输设备制造业 | 48,500.45 | 32,240.67 | 33.53%  | 14.22%          | 16.68%          | -4.01%         |
| 主营业务分产品情况 |           |           |         |                 |                 |                |
| 气缸套       | 48,500.45 | 32,240.67 | 33.53%  | 14.22%          | 16.68%          | -4.01%         |

## 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 | 30,458.16 | -4.86%        |
| 国外 | 18,042.29 | 72.73%        |

2011 年 1-6 月份，公司实现国外销售收入 18,042.29 万元，同比增长 72.72%，占主营业务收入比例达到 37.20%，主要原因为 2011 年 1-6 月份国内市场增速放缓，国外市场保持了较高的增长态势。

## 4. 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，主营业务及其结构与上年同期相比未发生重大变化。

## 5. 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内，主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。

## 6. 利润构成与上年同期相比发生重大变化的原因分析

报告期内，利润构成与上年同期相比未发生重大变化。

## 7. 期间费用和所得税费用

单位：万元



| 项目     | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 | 增减幅度 (%) | 2011 年 1-6 月占营业收入的比例 (%) | 2010 年 1-6 月占营业收入比例 (%) |
|--------|--------------|--------------|----------|--------------------------|-------------------------|
| 销售费用   | 4,200.49     | 3,915.30     | 7.28     | 8.47                     | 9.06                    |
| 管理费用   | 2,441.21     | 2,126.08     | 14.82    | 4.92                     | 4.92                    |
| 财务费用   | 603.62       | 585.17       | 3.15     | 1.22                     | 1.35                    |
| 期间费用合计 | 7,245.32     | 6,626.55     | 9.34     | 14.61                    | 15.33                   |

### (三) 合并资产负债表项目增减变动幅度达 30%以上的说明

单位：万元

| 项目    | 2011. 06. 30 | 2010. 12. 31 | 增减 (+/-)   | 增减幅度%    |
|-------|--------------|--------------|------------|----------|
| 货币资金  | 17,588.11    | 36,427.26    | -18,839.15 | -51.72%  |
| 应收票据  | 9,791.81     | 4,379.86     | 5,411.95   | 123.56%  |
| 应收账款  | 12,326.86    | 9,437.95     | 2,888.90   | 30.61%   |
| 预付款项  | 13,365.44    | 8,077.48     | 5,287.96   | 65.47%   |
| 其他应收款 | 223.57       | 83.31        | 140.26     | 168.36%  |
| 在建工程  | 13,665.78    | 6,949.98     | 6,715.81   | 96.63%   |
| 短期借款  | 0.00         | 2,000.00     | -2,000.00  | -100.00% |
| 应付票据  | 0.00         | 1,600.00     | -1,600.00  | -100.00% |
| 应付账款  | 12,872.27    | 9,481.17     | 3,391.10   | 35.77%   |

(1) 货币资金：报告期末，货币资金较期初下降 51.72%，主要原因为公司首次公开发行股票募集资金投资项目投资支出增加；

(2) 应收票据：报告期末，应收票据较期初增长 123.56%，原因为报告期内公司客户回款以票据进行结算增加所致；

(3) 应收账款：报告期末，应收账款较期初增长 30.61%，主要原因是出口增加，而国外客户的回款周期相对较长；

(4) 预付账款：报告期末，预付账款较期初增长 65.47%，主要系公司首次公开发行股票募集资金投资项目预付款项增加。

(5) 其他应收款：报告期末，其他应收款较期初增长 168.36%，主要系公司日常经营中备用金增加；

(6) 在建工程：报告期末，在建工程较期初增加 96.63%，主要系公司募集资金投资项目正在建设中，尚未进行验收决算；

(7) 短期借款：报告期末，短期借款较期初下降 100%，原因系公司报告期内归还了银



行借款，没有新增短期借款；

(8) 应付票据：报告期末，应付票据较期初下降 100%，系公司银行承兑汇票到期后，没有新增银行承兑汇票；

(9) 应付账款：报告期末，应付账款较期初增长 35.77%，主要系设备采购增加，应付账款相应增加。

#### (四) 控股子公司及持股 20%以上参股子公司经营情况

##### 1. 控股子公司情况

###### (1) 河南省中原内配铸造有限公司

铸造公司成立于 2003 年 7 月 3 日，营业执照注册号为 4100883000013590，注册资本 6,800 万元，注册地及主要经营场地为孟州市常洛公路西虢段北侧，经营范围为气缸套毛坯、模具毛坯、机械设备铸件及气缸套加工销售。目前，公司持有铸造公司 100% 的股份。

截至 2011 年 6 月 30 日，铸造公司的主要财务数据如下：

单位：元

| 项目    | 2011 年 6 月 30 日/2011 年 1-6 月 |
|-------|------------------------------|
| 总资产   | 215,125,959.72               |
| 所有者权益 | 161,609,957.60               |
| 营业收入  | 336,331,144.65               |
| 利润总额  | 15,057,306.07                |
| 净利润   | 11,441,417.32                |

###### (2) 河南省中原华工激光工程有限公司

激光公司成立于 2001 年 7 月 11 日，营业执照注册号为 4100001001316，注册资本 600 万元，注册地及主要经营场地为河南省孟州市韩愈大街 146 号，经营范围为激光加工技术及产品的研制、开发、销售（按国家有关规定）；技术咨询服务。（以上范围中凡设计专项许可的项目凭许可证和有关批准文件经营）。

截至 2011 年 6 月 30 日，激光公司的主要财务数据如下：

单位：元

| 项目 | 2011 年 6 月 30 日/2011 年 1-6 月 |
|----|------------------------------|
|----|------------------------------|

|       |              |
|-------|--------------|
| 总资产   | 5,397,603.42 |
| 所有者权益 | 4,834,129.52 |
| 营业收入  | 5,527,920.56 |
| 利润总额  | 21,990.75    |
| 净利润   | 21,990.75    |

## 2. 参股子公司河南中原吉凯恩气缸套有限公司情况

中原吉凯恩是经河南省商务厅豫商资管（2005）35 号文《关于同意设立河南中原吉凯恩气缸套有限公司的备案通知》同意，河南省人民政府出具商外资豫府资（2005）0012 号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》批准，由本公司与英国吉凯恩集团共同出资设立。中原吉凯恩住所为河南省孟州市西虢工业规划区，经营范围为生产、销售用于轿车、卡车、压缩机和工程机械发动机的气缸套；船用发动和发电机组的气缸套；相关的内燃机和零部件及其他铸造产品（国家有专项审批和许可的，凭审批或许可生产经营），主要业务为生产大口径气缸套业务。目前已具备年产 300 万只大口径气缸套的生产能力，主要应用于大型工程机械、大型船用发动机及发电机组和超重型商用车。

中原吉凯恩成立于 2005 年 3 月 1 日，注册资本为 12,000 万元人民币，营业执照注册号为企合豫总字第 003428 号，实收资本为 12,002.94 万元人民币，各股东均以现金方式出资，其中英国吉凯恩集团出资 7,082.94 万元，占注册资本比例为 59%，本公司出资 4,920 万元，占注册资本比例为 41%，出资比例至今无变化。

截至 2011 年 6 月 30 日，中原吉凯恩的主要财务数据如下：

单位：元

| 项目    | 2011 年 6 月 30 日/2011 年 1-6 月 |
|-------|------------------------------|
| 总资产   | 314,989,434.10               |
| 所有者权益 | 108,865,209.04               |
| 营业收入  | 136,280,013.59               |
| 利润总额  | 13,364,449.75                |
| 净利润   | 11,545,912.07                |

## 3. 参股孙公司孟州市九顺小额贷款有限公司情况

九顺公司成立于 2009 年 7 月 6 日，工商登记号为 410883000005348，法定代表人薛德龙，



注册资本人民币 5,000 万元，住所为孟州市韩愈大街 146 号，经营范围：办理各项小额贷款；办理中小企业发展、管理、财务咨询业务。本公司子公司铸造公司持股比例为 20%。

截至 2011 年 6 月 30 日，九顺公司的主要财务数据如下：

单位：元

| 项目    | 2011 年 6 月 30 日/2011 年 1-6 月 |
|-------|------------------------------|
| 总资产   | 56,367,056.54                |
| 所有者权益 | 54,313,226.26                |
| 营业收入  | 1,807,645.21                 |
| 利润总额  | 1,577,043.35                 |
| 净利润   | 1,182,782.51                 |

## 二、公司报告期内投资情况

### (一) 募集资金使用情况

#### 1. 募集资金使用情况对照表

单位：万元

| 募集资金总额             |            | 48,205.40  |           | 本报告期投入募集资金总额  |                           | 14,391.38                 |                  |          |               |   |
|--------------------|------------|------------|-----------|---------------|---------------------------|---------------------------|------------------|----------|---------------|---|
| 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   |                           | 32,241.02                 |                  |          |               |   |
| 累计变更用途的募集资金总额      |            | 0.00       |           | 截至期末累计投入金额(2) |                           | 截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1) |                  |          |               |   |
| 累计变更用途的募集资金总额比例    |            | 0.00%      |           | 项目达到预定可使用状态日期 |                           | 本报告期实现的效益                 |                  |          |               |   |
| 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(1) | 本报告期投入金额  | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期             | 本报告期实现的效益        | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |   |
| 承诺投资项目             |            |            |           |               |                           |                           |                  |          |               |   |
| 新建年产 1000 万只气缸套项目  | 否          | 32,160.00  | 32,160.00 | 15,507.67     | 29,220.33                 | 90.86%                    | 2011 年 08 月 31 日 | 819.10   | 是             | 否 |
| 研发中心及信息化建设项目       | 否          | 6,972.80   | 6,972.80  | 670.99        | 3,020.69                  | 43.32%                    | 2011 年 12 月 31 日 | 0.00     | 不适用           | 否 |
| 承诺投资项目小计           | -          | 39,132.80  | 39,132.80 | 16,178.66     | 32,241.02                 | -                         | -                | 819.10   | -             | - |
| 超募资金投向             |            |            |           |               |                           |                           |                  |          |               |   |
| 归还银行贷款(如有)         | -          | 8,142.10   | 8,142.10  | 0.00          | 8,142.10                  | 100.00%                   | -                | -        | -             | - |
| 补充流动资金(如有)         | -          | 930.49     | 930.49    | 930.49        | 930.49                    | 100.00%                   | -                | -        | -             | - |
| 超募资金投向小计           | -          | 9,072.59   | 9,072.59  | 930.49        | 9,072.59                  | -                         | -                | 0.00     | -             | - |
| 合计                 | -          | 48,205.39  | 48,205.39 | 17,109.15     | 41,313.61                 | -                         | -                | 819.10   | -             | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 | 不适用        |            |           |               |                           |                           |                  |          |               |   |





|                      |   |
|----------------------|---|
| (分具体项目)              |   |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明     | 不适用   |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况    | <p>适用</p> <p>河南省中原内配股份有限公司(以下简称“公司”或“中原内配”)经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]734号”文核准,向社会公开发行人民币普通股(A股)2,350万股,发行价格21.80元/股,募集资金总额为512,300,000.00元,扣除发行费用39,550,959.82元后,募集资金净额为472,749,040.18元。国富浩华会计师事务所有限公司已于2010年7月8日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验,并出具浩华验字[2010]第67号《验资报告》。</p> <p>根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》(财会[2010]25号)的规定,公司对发行费用进行了重新确认,将公司2010年7月首次公开发行股票时发生的9,304,949.36元广告费、路演费、上市酒会费等费用调整计入了当期损益,并于2011年3月11日从流动资金转入募集资金9,304,949.36元。最终公司确定的募集资金净额为人民币482,053,989.54元。较计划募集资金总额391,328,000元超额募集90,725,989.54元。</p> <p>公司2010年8月7日第六届董事会第七次会议审议通过了《关于用超募资金归还银行贷款的议案》,同意公司以超募资金人民币81,421,040.18元归还银行贷款。截至2010年8月24日,上述超募资金已全部归还银行贷款。</p> <p>公司2011年4月6日第六届董事会第一次临时会议审议通过了《关于使用超募资金补充流动资金的议案》,同意公司使用超募资金人民币9,304,949.36元补充流动资金。</p> |
| 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     | <p>适用</p> <p>公司第六届董事会第八次会议于2011年4月19日审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施主体的议案》,公司募集资金投资项目之一“新建年产1000万只气缸套项目”原计划实施主体为公司,投资总金额为32,160万元。将该项目中的铸造部分实施主体变更为公司全资子公司—河南省中原内配铸造有限公司,该投资项目中的机加工部分实施主体仍为公司。</p> <p>募集资金投资项目实施主体变更后,公司将以募集资金向铸造公司增资6500万元,全部用于“新建年产1,000万只气缸套项目”的铸造部分投入,增资后铸造公司的注册资本将达到6,800万元。</p> <p>上述事项亦经过公司2011年5月10日召开的2010年度股东大会审议通过。</p>   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | <p>适用</p> <p>2010年8月7日,公司第六届董事会第七次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金人民币8,575.14万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。截至2010年8月31日,上述预先投入资金已全部置换完毕。</p>  |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 不适用   |
| 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       | 剩余募集资金将根据募投项目计划投资进度使用,按照《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》的要求专户存储。   |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无   |

报告期内,公司严格按照《募集资金使用管理办法》、《公司章程》的规定和要求,对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理,对募集资金实行专户存储,募集资金的使用严格履行相应的审批程序,保证募集资金专款专用。

## 2. 变更募集资金投资项目的情况

报告期内,公司无变更募集资金投资项目的情况。



## (二) 重大非募集资金投资情况

报告期内，公司没有重大非募集资金投资项目。

## 三、公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

## 四、下半年工作展望

### (一) 下半年的工作重点

2011 年下半年度，公司将在继续加快首次公开发行股票募投项目建设进度的前提下，以市场为导向，围绕国内市场和国外市场、主机配套市场和售后服务市场，持续优化产品结构和市场结构；通过合理资源配置，创新超越，挖潜增效，着力打造企业核心竞争力，不断增强公司盈利能力。

### (二) 对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

|                            |                              |               |    |        |
|----------------------------|------------------------------|---------------|----|--------|
| 2011 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长幅度小于 50% |               |    |        |
| 2011 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长幅度为：     | 5.00%         | ~~ | 15.00% |
| 2010 年 1-9 月经营业绩           | 归属于上市公司股东的净利润（元）：            | 84,236,718.99 |    |        |
| 业绩变动的原因说明                  | 公司主营业务保持稳定增长。                |               |    |        |

## 五、董事会日常工作情况

### (一) 董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开三次董事会：第六届董事会 2011 年第一次临时会议、第六届董事会第八次会议、第六届董事会 2011 年第二次临时会议。

会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规、规范性文件的规定。具体情况如下：

#### 1. 第六届董事会 2011 年第一次临时会议

公司于 2011 年 4 月 6 日上午 9:00 在公司第一会议室以现场和通讯方式召开第六届董事会 2011 年第一次临时会议，会议应出席董事 11 名，实际出席董事 11 名，符合《公司法》及《公司章程》的相关规定。

本次会议审议并通过了以下议案：

- (1) 《关于使用超募资金补充流动资金的议案》；
- (2) 《关于聘任汪庆领先生为公司董事会秘书的议案》。

## 2. 第六届董事会第八次会议

公司于 2011 年 4 月 19 日上午 9:00 在北京市和园景逸大酒店会议室召开第六届董事会第八次会议，会议应出席董事 11 名，实际出席董事 11 名，符合《公司法》及《公司章程》的相关规定。

本次会议审议并通过了以下议案：

- (1) 《2010 年度董事会工作报告》；
- (2) 《2010 年度总经理工作报告》；
- (3) 《2010 年度内部控制自我评价报告》；
- (4) 《2010 年度财务决算报告》；
- (5) 《2011 年度财务预算报告》；
- (6) 《2010 年度利润分配预案》；
- (7) 《2010 年年度报告及摘要》；
- (8) 《关于公司〈股票期权激励计划〉（草案）及其摘要的议案》；
- (9) 《关于公司〈股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》；
- (10) 《关于确定公司股票期权激励对象名单的议案》；
- (11) 《2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；
- (12) 《关于变更募集资金投资项目实施主体的议案》；
- (13) 《关于续聘国富浩华会计师事务所有限公司作为公司 2011 年度财务报告的审计机构的议案》；

- (14) 《关于 2011 年度日常关联交易预计情况的议案》；
- (15) 《关于 2011 年度对外提供担保情况的议案》；
- (16) 《关于 2011 年度申请银行综合授信额度的议案》；
- (17) 《关于公司 2011 年度一季度报告的议案》；
- (18) 《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。

### 3. 第六届董事会 2011 年第二次临时会议

公司于 2011 年 6 月 20 日上午 9:00 在公司第一会议室以现场与通讯相结合的方式召开第六届董事会 2011 年第二次临时会议，会议应出席董事 11 名，实际出席董事 11 名，符合《公司法》及《公司章程》的相关规定。

本次会议审议并通过了《关于“加强上市公司治理专项活动”的自查报告和整改计划的议案》。

#### (二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司共召开股东大会一次，公司董事会严格按照股东大会决议和公司章程所赋予的职权，本着对全体股东认真负责的态度，积极稳妥地开展各项工作，较好地执行了股东大会决议。

根据 2011 年 5 月 10 日召开的 2010 年度股东大会决议：以 2010 年 12 月 31 日总股本 92,510,461 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 2 元(含税)，共计分配现金股利 18,502,092.20 元，剩余 146,780,995.13 元未分配利润转至下一年度；不送红股，不用资本公积金转增股本。报告期内，予以执行。

#### (三) 董事会成员履职情况

在报告期内，公司各位董事能严格按照相关法律法规和公司章程的要求，诚实守信、勤勉、独立的履行董事职责，在职权范围内以公司利益为出发点行使权力，维护公司及中小股东的合法权益。独立董事能积极参与公司董事会、股东大会，认真审议各项议案，独立公正的履行职责，对公司日常关联交易、对外担保和控股股东及其他关联方占用资金情况等事项发表了独立意见，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用，并为维护中小股东合法权益做了实际工作。

公司董事不存在连续两次缺席董事会会议情况，具体情况如下：

| 董事姓名           | 具体职务       | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加会议次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |   |
|----------------|------------|-------|--------|-------------|--------|------|---------------|---|
| 薛德龙            | 董事长        | 3     | 3      | 0           | 0      | 0    | 否             |   |
| 张冬梅            | 副董事长兼总经理   | 3     | 3      | 0           | 0      | 0    | 否             |   |
| 刘一             | 副董事长       | 3     | 1      | 2           | 0      | 0    | 否             |   |
| 王中营            | 董事         | 3     | 3      | 0           | 0      | 0    | 否             |   |
| 党增军            | 董兼副总经理     | 3     | 3      | 0           | 0      | 0    | 否             |   |
| 刘东平            | 董事兼副总经理    | 3     | 3      | 0           | 0      | 0    | 否             |   |
| 姚守通            | 董事兼人力资源部部长 | 3     | 3      | 0           | 0      | 0    | 否             |   |
| 权忠光            | 独立董事       | 3     | 1      | 2           | 0      | 0    | 否             |   |
| 陈顺兴            | 独立董事       | 3     | 1      | 2           | 0      | 0    | 否             |   |
| 李安民            | 独立董事       | 3     | 1      | 2           | 0      | 0    | 否             |   |
| 廖家河            | 独立董事       | 3     | 1      | 2           | 0      | 0    | 否             |   |
| 年内召开董事会会议次数    |            |       |        |             |        |      |               | 3 |
| 其中：现场会议次数      |            |       |        |             |        |      |               | 1 |
| 通讯方式召开会议次数     |            |       |        |             |        |      |               | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 |            |       |        |             |        |      |               | 2 |

## 六、其他需要披露的事项

### (一) 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司按照《上市公司信息披露管理办法》建立了《外部信息报送和使用管理制度》，公司按照上述规定，严格规范公司对外报送相关信息及外部信息使用人使用本公司信息的相关行为，防止泄露信息，保证信息披露的公平。

### (二) 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司按照《上市公司信息披露管理办法》建立了《内幕信息知情人登记备案制度》，公司按照上述规定，严格执行内部信息使用人管理的相关规定，防止泄露信息，保证信息披露的公平。

### (三) 开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格按照《证券法》、《上市公司投资者关系管理指引》及公司《投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作。公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券部把投资者关系管理工作作为重点工作，通过投资者专线电话、投资者关系管理网络平台、传真、电子邮件等多种形式与投资者进行沟通，保证公司信息披露渠道



的畅通。具体工作如下：

1. 公司指定专人接待投资者的电话咨询，回复投资者的电子邮件、传真及网站留言，并做相应记录。

2. 积极举办业绩说明会，使投资者对公司有全面的了解。

2011年4月25日下午，董事长薛德龙先生、总经理张冬梅女士、财务负责人明成先生、董事会秘书汪庆领先生、独立董事廖家河先生、保荐代表人李震、李天宇先生参加了在深圳证券信息有限责任公司全景网举行的2010年年度报告业绩说明会，在线与广大投资者进行坦诚沟通，让广大投资者深入地了解公司的生产经营情况，加强投资者与公司管理层的沟通。

2011年6月20日下午，财务总监明成先生、董事会秘书汪庆领先生及公司证券事务代表刘向宁先生参加了在郑州天地粤海酒店举办的河南辖区上市公司2010年度业绩网上集体说明会，借助全景网上市公司投资者关系互动平台与投资者以网络在线交流形式，就2010年年报、2011年一季报、公司经营情况、公司治理、发展战略、可持续发展等投资者所关心的问题，通过互动平台进行深入的沟通交流。

3. 公司认真接待证券公司、基金公司等机构投资者和个人投资者的实地调研和来访，2011年1-6月份，共接待投资者集中来访7批次。公司严格按照投资者关系管理和信息披露的要求，制定规范的接待流程，公平的接待各类投资者。报告期内公司投资者关系管理接待情况如下：

| 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             |
|-------------|------|------|-----------------------|---------------------------|
| 2011年01月14日 | 公司   | 实地调研 | 中信证券股份有限公司等15家机构      | 生产经营情况、募集资金投资项目建设情况以及厂区参观 |
| 2011年01月27日 | 公司   | 实地调研 | 元大证券（香港）              | 生产经营情况、募集资金投资项目建设情况以及厂区参观 |
| 2011年03月10日 | 公司   | 实地调研 | 兴业证券股份有限公司            | 生产经营情况、募集资金投资项目建设情况以及厂区参观 |
| 2011年04月27日 | 公司   | 实地调研 | 广发证券股份有限公司、华商基金管理有限公司 | 生产经营情况、募集资金投资项目建设情况以及厂区参观 |
| 2011年05月18日 | 公司   | 实地调研 | 光大证券股份有限公司等6家机构       | 生产经营情况、募集资金投资项目建设情况以及厂区参观 |
| 2011年06月02日 | 公司   | 实地调研 | 东方证券股份有限公司、鹏华基金管理有限公司 | 生产经营情况、募集资金投资项目建设情况以及厂区参观 |
| 2011年06月09日 | 公司   | 实地调研 | 光大证券股份有限公司等4家机构       | 生产经营情况、募集资金投资项目建设情况以及厂区参观 |

## 第六节 重要事项

### 一、收购、出售资产及资产重组

#### (一) 收购资产

适用  不适用

#### (二) 出售资产

适用  不适用

#### (三) 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

### 二、担保事项

适用  不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）   |                           |          |               |                       |        |                |        |               |
|------------------------|---------------------------|----------|---------------|-----------------------|--------|----------------|--------|---------------|
| 担保对象名称                 | 担保额度相关公告披露日和编号            | 担保额度     | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保期            | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
| 河南金山化工有限责任公司           | 2011年4月20日<br>2011-013号公告 | 2,500.00 | 2011年03月18日   | 2,000.00              | 连带责任担保 | 主债权的清偿期届满之日起两年 | 否      | 否             |
| 焦作隆丰皮革企业有限公司           | 2010年11月3日<br>2010-013号公告 | 3,000.00 | 2010年11月16日   | 2,000.00              | 连带责任担保 | 债务履行期限届满之日后两年  | 否      | 否             |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）    |                           | 5,500.00 |               | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2）   |        | 2,000.00       |        |               |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）   |                           | 5,500.00 |               | 报告期末实际对外担保余额合计（A4）    |        | 4,000.00       |        |               |
| 公司对子公司的担保情况            |                           |          |               |                       |        |                |        |               |
| 担保对象名称                 | 担保额度相关公告披露日和编号            | 担保额度     | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保期            | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）   |                           | 0.00     |               | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） |        | 0.00           |        |               |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） |                           | 0.00     |               | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）  |        | 0.00           |        |               |



| 公司担保总额（即前两大项的合计）                    |          |                      |          |
|-------------------------------------|----------|----------------------|----------|
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1）                 | 5,500.00 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2） | 2,000.00 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）               | 5,500.00 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4）  | 4,000.00 |
| 实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例            |          | 4.26%                |          |
| 其中：                                 |          |                      |          |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）            |          | 0.00                 |          |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |          | 0.00                 |          |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）               |          | 0.00                 |          |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                   |          | 0.00                 |          |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                   |          | 无                    |          |

### 三、非经营性关联债权债务往来

适用  不适用

### 四、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

### 五、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用  不适用

#### (一) 证券投资情况

适用  不适用

#### (二) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

#### (三) 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

适用  不适用

#### (四) 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项：

适用  不适用

| 承诺事项              | 承诺人 | 承诺内容 | 履行情况 |
|-------------------|-----|------|------|
| 股改承诺              | 不适用 | 不适用  | 不适用  |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承 | 不适用 | 不适用  | 不适用  |





|             |                 |   |                    |
|-------------|-----------------|---|--------------------|
| 重大资产重组时所作承诺 | 不适用             | 不适用   | 不适用                |
| 发行时所作承诺     | 薛德龙、张冬梅等 40 名股东 | 公司董事长薛德龙先生、总经理张冬梅女士承诺：自本公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。公司其他 38 名股东承诺：自公司股票上市之日起 12 个月内不转让其本次发行前持有的本公司股份。 | 报告期内，公司全体股东均履行其承诺。 |
| 其他承诺（含追加承诺） | 不适用             | 不适用   | 不适用                |

**(五)董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案**

□ 适用 √ 不适用

**(六)其他综合收益细目**

单位：元

| 项目                                    | 本期发生额 | 上期发生额        |
|---------------------------------------|-------|--------------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额                |       |              |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    |       |              |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |       |              |
| 小计                                    |       |              |
| 2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额        |       |              |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 |       |              |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |       |              |
| 小计                                    |       |              |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额               |       |              |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响                    |       |              |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |       |              |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额                     |       |              |
| 小计                                    |       |              |
| 4. 外币财务报表折算差额                         |       |              |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额                     |       |              |
| 小计                                    |       |              |
| 5. 其他                                 |       | 5,402,280.90 |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响                 |       | 810,342.13   |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额                 |       |              |
| 小计                                    |       | 4,591,938.77 |
| 合计                                    | 0.00  | 4,591,938.77 |



## 六、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

报告期内，公司、公司董事会、董事及高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、深圳证券交易所公开谴责及其他行政管理部门处罚的情况。

## 七、报告期内公司相关信息披露情况索引

| 公告编号     | 名称                         | 披露日期       | 披露媒体             |
|----------|----------------------------|------------|------------------|
| 2011-001 | 2010 年度业绩快报                | 2011-02-26 | 中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2011-002 | 关于董事会秘书辞职的公告               | 2011-03-21 | 中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2011-003 | 第六届董事会 2011 年第一次临时会议决议公告   | 2011-04-09 | 中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2011-004 | 关于使用超募资金补充流动资金的公告          | 2011-04-09 | 中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2011-005 | 关于聘任董事会秘书的公告               | 2011-04-09 | 中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2011-006 | 第六届监事会第十次会议决议的公告           | 2011-04-09 | 中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2011-007 | 2010 年度利润分配预案公告            | 2011-04-09 | 中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2011-008 | 重要事项停牌公告                   | 2011-04-19 | 中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2011-009 | 第六届董事会第八次会议决议公告            | 2011-04-20 | 中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2011-010 | 2010 年年度报告摘要               | 2011-04-20 | 中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2011-011 | 关于变更募集资金投资项目实施主体的公告        | 2011-04-20 | 中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2011-012 | 关于 2011 年度日常关联交易预计情况的公告    | 2011-04-20 | 中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2011-013 | 关于对外担保的公告                  | 2011-04-20 | 中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2011-014 | 关于公司 2011 年度向银行申请综合授信额度的公告 | 2011-04-20 | 中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2011-015 | 董事会关于召开 2010 年度股东大会的通知     | 2011-04-20 | 中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 |

| 公告编号     | 名称                            | 披露日期       | 披露媒体             |
|----------|-------------------------------|------------|------------------|
| 2011-016 | 2011 年第一季度报告正文                | 2011-04-20 | 中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2011-017 | 第六届监事会第十一次会议决议的公告             | 2011-04-20 | 中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2011-018 | 关于举行 2010 年度网上业绩说明会的通知        | 2011-04-22 | 中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2011-019 | 关于召开 2010 年度股东大会的提示性公告        | 2011-05-09 | 中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2011-020 | 2010 年度股东大会决议公告               | 2011-05-11 | 中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2011-021 | 2010 年度权益分派实施公告               | 2011-05-18 | 中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2011-022 | 关于通过意大利菲亚特动力科技公司二方审核的提示性公告    | 2011-06-02 | 中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2011-023 | 关于全资子公司完成工商登记变更的公告            | 2011-06-07 | 中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2011-024 | 关于签署募集资金四方监管协议的公告             | 2011-06-07 | 中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2011-025 | 关于“加强上市公司治理专项活动”的自查报告和整改计划的公告 | 2011-06-22 | 中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2011-026 | 第六届董事会 2011 年第二次临时会议决议公告      | 2011-06-22 | 中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2011-027 | 第六届监事会第十二次会议决议公告              | 2011-06-22 | 中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 |

## 第七节 财务报告

(本财务报告未经会计师事务所审计)

### 资产负债表

编制单位:河南省中原内配股份有限公司

2011 年 6 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                     |
| <b>流动资产:</b>   |                         |                         |                         |                         |
| 货币资金           | 175,881,051.73          | 146,109,733.87          | 364,272,574.39          | 361,200,719.47          |
| 结算备付金          |                         |                         |                         |                         |
| 拆出资金           |                         |                         |                         |                         |
| 交易性金融资产        |                         |                         |                         |                         |
| 应收票据           | 97,918,124.80           | 97,918,124.80           | 43,798,579.14           | 43,798,579.14           |
| 应收账款           | 123,268,573.18          | 123,215,554.90          | 94,379,529.45           | 94,379,529.45           |
| 预付款项           | 133,654,416.61          | 112,056,676.15          | 80,774,775.92           | 61,194,870.89           |
| 应收分保账款         |                         |                         |                         |                         |
| 应收分保合同准备金      |                         |                         |                         |                         |
| 应收利息           |                         |                         |                         |                         |
| 应收股利           |                         |                         |                         |                         |
| 其他应收款          | 2,235,740.00            | 8,332,646.49            | 833,100.00              | 58,350,955.35           |
| 买入返售金融资产       |                         |                         |                         |                         |
| 存货             | 206,020,331.83          | 159,866,124.07          | 231,627,516.56          | 163,621,299.53          |
| 一年内到期的非流动资产    |                         |                         |                         |                         |
| 其他流动资产         |                         |                         |                         |                         |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>738,978,238.15</b>   | <b>647,498,860.28</b>   | <b>815,686,075.46</b>   | <b>782,545,953.83</b>   |
| <b>非流动资产:</b>  |                         |                         |                         |                         |
| 发放贷款及垫款        |                         |                         |                         |                         |
| 可供出售金融资产       |                         |                         |                         |                         |
| 持有至到期投资        |                         |                         |                         |                         |
| 长期应收款          |                         |                         |                         |                         |
| 长期股权投资         | 70,279,133.15           | 135,154,912.58          | 65,533,752.70           | 64,646,088.63           |
| 投资性房地产         |                         |                         |                         |                         |
| 固定资产           | 257,720,816.86          | 181,914,969.78          | 220,824,982.17          | 138,980,412.35          |
| 在建工程           | 136,657,827.98          | 109,024,216.53          | 69,499,776.96           | 69,375,397.27           |
| 工程物资           |                         |                         |                         |                         |
| 固定资产清理         |                         |                         |                         |                         |
| 生产性生物资产        |                         |                         |                         |                         |
| 油气资产           |                         |                         |                         |                         |
| 无形资产           | 58,096,799.58           | 58,096,799.58           | 59,028,747.41           | 59,028,747.41           |
| 开发支出           |                         |                         |                         |                         |
| 商誉             |                         |                         |                         |                         |
| 长期待摊费用         |                         |                         |                         |                         |
| 递延所得税资产        | 9,017,377.65            | 8,342,963.31            | 8,542,773.52            | 7,819,622.09            |
| 其他非流动资产        |                         |                         |                         |                         |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>531,771,955.22</b>   | <b>492,533,861.78</b>   | <b>423,430,032.76</b>   | <b>339,850,267.75</b>   |
| <b>资产总计</b>    | <b>1,270,750,193.37</b> | <b>1,140,032,722.06</b> | <b>1,239,116,108.22</b> | <b>1,122,396,221.58</b> |

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



## 资产负债表(续)

编制单位:河南省中原内配股份有限公司

2011 年 6 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                     |
| <b>流动负债:</b>         |                         |                         |                         |                         |
| 短期借款                 |                         |                         | 20,000,000.00           | 20,000,000.00           |
| 交易性金融负债              |                         |                         |                         |                         |
| 应付票据                 |                         |                         | 16,000,000.00           | 16,000,000.00           |
| 应付账款                 | 128,722,731.37          | 96,818,894.66           | 94,811,747.08           | 69,293,686.16           |
| 预收款项                 | 22,865,701.14           | 22,865,701.14           | 22,464,028.28           | 22,464,028.28           |
| 卖出回购金融资产款            |                         |                         |                         |                         |
| 应付手续费及佣金             |                         |                         |                         |                         |
| 应付职工薪酬               | 37,551,554.30           | 30,989,689.62           | 39,684,346.62           | 35,347,119.29           |
| 应交税费                 | 11,159,038.91           | 7,466,356.70            | 18,826,526.09           | 12,403,667.78           |
| 应付利息                 | 83,999.99               | 83,999.99               | 200,550.00              | 200,550.00              |
| 应付股利                 |                         |                         |                         |                         |
| 其他应付款                | 3,467,354.96            | 3,438,615.96            | 5,974,686.56            | 5,945,467.56            |
| 应付分保账款               |                         |                         |                         |                         |
| 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          | 254,544.00              | 254,544.00              | 509,090.00              | 509,090.00              |
| 其他流动负债               |                         |                         |                         |                         |
| <b>流动负债合计</b>        | <b>204,104,924.67</b>   | <b>161,917,802.07</b>   | <b>218,470,974.63</b>   | <b>182,163,609.07</b>   |
| <b>非流动负债:</b>        |                         |                         |                         |                         |
| 长期借款                 | 102,290,910.00          | 102,290,910.00          | 103,490,910.00          | 103,490,910.00          |
| 应付债券                 |                         |                         |                         |                         |
| 长期应付款                |                         |                         |                         |                         |
| 专项应付款                | 500,000.00              |                         | 500,000.00              |                         |
| 预计负债                 |                         |                         |                         |                         |
| 递延所得税负债              |                         |                         |                         |                         |
| 其他非流动负债              | 25,054,781.67           | 23,673,281.67           | 26,569,991.67           | 25,113,491.67           |
| <b>非流动负债合计</b>       | <b>127,845,691.67</b>   | <b>125,964,191.67</b>   | <b>130,560,901.67</b>   | <b>128,604,401.67</b>   |
| <b>负债合计</b>          | <b>331,950,616.34</b>   | <b>287,881,993.74</b>   | <b>349,031,876.30</b>   | <b>310,768,010.74</b>   |
| <b>所有者权益(或股东权益):</b> |                         |                         |                         |                         |
| 实收资本(或股本)            | 92,510,461.00           | 92,510,461.00           | 92,510,461.00           | 92,510,461.00           |
| 资本公积                 | 520,811,204.78          | 520,811,204.78          | 520,811,204.78          | 520,811,204.78          |
| 减:库存股                |                         |                         |                         |                         |
| 专项储备                 |                         |                         |                         |                         |
| 盈余公积                 | 33,023,457.73           | 33,023,457.73           | 33,023,457.73           | 33,023,457.73           |
| 一般风险准备               |                         |                         |                         |                         |
| 未分配利润                | 292,212,747.04          | 205,805,604.81          | 242,696,317.94          | 165,283,087.33          |
| 外币报表折算差额             |                         |                         |                         |                         |
| <b>归属于母公司所有者权益合计</b> | <b>938,557,870.55</b>   | <b>852,150,728.32</b>   | <b>889,041,441.45</b>   | <b>811,628,210.84</b>   |
| 少数股东权益               | 241,706.48              |                         | 1,042,790.47            |                         |
| <b>所有者权益合计</b>       | <b>938,799,577.03</b>   | <b>852,150,728.32</b>   | <b>890,084,231.92</b>   | <b>811,628,210.84</b>   |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    | <b>1,270,750,193.37</b> | <b>1,140,032,722.06</b> | <b>1,239,116,108.22</b> | <b>1,122,396,221.58</b> |

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责



## 利润表

编制单位：河南省中原内配股份有限公司

2011 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            |
| <b>一、营业总收入</b>             | 496,084,787.75 | 598,501,721.65 | 432,162,250.79 | 509,007,912.93 |
| 其中：营业收入                    | 496,084,787.75 | 598,501,721.65 | 432,162,250.79 | 509,007,912.93 |
| 利息收入                       |                |                |                |                |
| 已赚保费                       |                |                |                |                |
| 手续费及佣金收入                   |                |                |                |                |
| <b>二、营业总成本</b>             | 422,324,954.30 | 537,041,231.61 | 361,360,721.55 | 444,467,033.02 |
| 其中：营业成本                    | 344,567,213.07 | 463,863,452.91 | 291,421,782.95 | 376,142,158.29 |
| 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                    | 3,161,883.65   | 2,275,697.32   | 3,646,292.65   | 2,875,189.03   |
| 销售费用                       | 42,004,869.33  | 41,952,770.93  | 39,153,003.00  | 39,073,901.16  |
| 管理费用                       | 24,412,078.73  | 23,277,647.11  | 21,260,787.44  | 20,522,449.60  |
| 财务费用                       | 6,036,239.81   | 6,235,359.35   | 5,851,736.19   | 5,831,185.16   |
| 资产减值损失                     | 2,142,669.71   | -563,696.01    | 27,119.32      | 22,149.78      |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      |                |                | 88,646.81      | 88,646.81      |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 5,737,980.45   | 5,501,423.95   | 3,168,663.29   | 3,168,663.29   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资           |                |                |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            |                |                |                |                |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   | 79,497,813.90  | 66,961,913.99  | 74,058,839.34  | 67,798,190.01  |
| 加：营业外收入                    | 2,088,365.42   | 2,013,365.42   | 1,443,733.03   | 1,443,733.03   |
| 减：营业外支出                    | 143,028.23     | 143,028.23     | 15,430.76      | 15,430.76      |
| 其中：非流动资产处置损失               |                |                |                |                |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> | 81,443,151.09  | 68,832,251.18  | 75,487,141.61  | 69,226,492.28  |
| 减：所得税费用                    | 13,423,530.25  | 9,807,641.50   | 12,663,937.06  | 10,660,996.12  |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   | 68,019,620.84  | 59,024,609.68  | 62,823,204.55  | 58,565,496.16  |
| 归属于母公司所有者的净利润              | 68,018,521.30  | 59,024,609.68  | 62,875,442.23  | 58,565,496.16  |
| 少数股东损益                     | 1,099.54       |                | -52,237.68     |                |
| <b>六、每股收益：</b>             |                |                |                |                |
| （一）基本每股收益                  | 0.735          | 0.638          | 0.911          | 0.849          |
| （二）稀释每股收益                  | 0.735          | 0.638          | 0.911          | 0.849          |
| <b>七、其他综合收益</b>            |                |                | 4,591,938.77   | 4,591,938.77   |
| <b>八、综合收益总额</b>            | 68,019,620.84  | 59,024,609.68  | 67,415,143.32  | 63,157,434.93  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | 68,018,521.30  | 59,024,609.68  | 67,467,381.00  | 63,157,434.93  |
| 归属于少数股东的综合收益总额             | 1,099.54       |                | -52,237.68     |                |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



## 现金流量表

编制单位：河南省中原内配股份有限公司

2011 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                   |
| <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            | 326,924,993.52         | 341,866,290.43         | 249,262,612.60        | 263,523,473.58        |
| 收到的税费返还                   | 6,369,178.23           | 6,369,178.23           | 5,116,117.77          | 5,116,117.77          |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 1,045,082.75           | 1,038,932.39           | 7,360,000.00          | 7,360,000.00          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>334,339,254.50</b>  | <b>349,274,401.05</b>  | <b>261,738,730.37</b> | <b>275,999,591.35</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 170,679,405.11         | 217,923,370.26         | 92,285,754.60         | 146,239,293.05        |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                        |                        |                       |                       |
| 支付保单红利的现金                 |                        |                        |                       |                       |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 62,552,953.03          | 41,767,012.59          | 56,043,265.14         | 26,288,893.12         |
| 支付的各项税费                   | 37,387,096.22          | 22,311,341.31          | 26,379,135.73         | 17,912,851.40         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 10,902,254.42          | 10,436,643.50          | 22,382,354.12         | 22,290,252.28         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>281,521,708.78</b>  | <b>292,438,367.66</b>  | <b>197,090,509.59</b> | <b>212,731,289.85</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>52,817,545.72</b>   | <b>56,836,033.39</b>   | <b>64,648,220.78</b>  | <b>63,268,301.50</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                        |                        |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 | 225,000.00             | 225,000.00             |                       |                       |
| 取得投资收益收到的现金               | 767,600.00             | 767,600.00             | 548,055.56            | 548,055.56            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的     | 52,180.00              | 52,180.00              | 100,000.00            | 100,000.00            |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                        |                        |                       |                       |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                        |                        |                       |                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>1,044,780.00</b>    | <b>1,044,780.00</b>    | <b>648,055.56</b>     | <b>648,055.56</b>     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的     | 169,298,822.58         | 134,736,773.19         | 64,493,261.97         | 62,600,890.65         |
| 投资支付的现金                   | 1,000,000.00           | 66,000,000.00          |                       |                       |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                        |                        |                       |                       |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                        |                        |                       |                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>170,298,822.58</b>  | <b>200,736,773.19</b>  | <b>64,493,261.97</b>  | <b>62,600,890.65</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-169,254,042.58</b> | <b>-199,691,993.19</b> | <b>-63,845,206.41</b> | <b>-61,952,835.09</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                        |                        |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |                        |                        | 4,591,938.77          | 4,591,938.77          |
| 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                 |                        |                        | 70,000,000.00         | 70,000,000.00         |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                        |                        |                       |                       |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |                        |                        |                       | <b>74,591,938.77</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 | 21,454,546.00          | 21,454,546.00          | 60,000,000.00         | 60,000,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 20,549,414.98          | 20,549,414.98          | 6,674,760.57          | 6,674,760.57          |
| 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            | 2,553,208.70           | 2,553,208.70           |                       |                       |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>44,557,169.68</b>   | <b>44,557,169.68</b>   | <b>66,674,760.57</b>  | <b>66,674,760.57</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-44,557,169.68</b>  | <b>-44,557,169.68</b>  | <b>7,917,178.20</b>   | <b>7,917,178.20</b>   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |                        |                        |                       |                       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>-160,993,666.54</b> | <b>-187,413,129.48</b> | <b>8,720,192.57</b>   | <b>9,232,644.61</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 314,852,574.39         | 311,780,719.47         | 50,361,462.32         | 48,853,491.81         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>153,858,907.85</b>  | <b>124,367,589.99</b>  | <b>59,081,654.89</b>  | <b>58,086,136.42</b>  |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表

编制单位：河南省中原内配股份有限公司

单位：人民

| 项目                    | 2011 年半年度     |                |       |      |               |        |                |        |              |                |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|--------|--------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |                |       |      |               |        |                | 少数股东权益 | 所有者权益合计      |                |
|                       | 实收资本（或股本）     | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |        |              | 其他             |
| 一、上年年末余额              | 92,510,461.00 | 520,811,204.78 |       |      | 33,023,457.73 |        | 242,696,317.94 |        | 1,042,790.47 | 890,084,231.92 |
| 加：会计政策变更              |               |                |       |      |               |        |                |        |              |                |
| 前期差错更正                |               |                |       |      |               |        |                |        |              |                |
| 二、本年初余额               | 92,510,461.00 | 520,811,204.78 |       |      | 33,023,457.73 |        | 242,696,317.94 |        | 1,042,790.47 | 890,084,231.92 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |                |       |      |               |        | 49,516,429.10  |        | -801,083.99  | 48,715,345.11  |
| （一）净利润                |               |                |       |      |               |        | 68,018,521.30  |        | -801,083.99  | 67,217,437.31  |
| （二）其他综合收益             |               |                |       |      |               |        |                |        |              |                |
| 上述（一）和（二）小计           |               |                |       |      |               |        | 68,018,521.30  |        | -801,083.99  | 67,217,437.31  |
| （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     |               |                |       |      |               |        |                |        |              |                |
| （四）利润分配               |               |                |       |      |               |        | -18,502,092.20 |        |              | -18,502,092.20 |
| 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       |               |                |       |      |               |        | -18,502,092.20 |        |              | -18,502,092.20 |
| （五）所有者权益内部结转          |               |                |       |      |               |        |                |        |              |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |               |                |       |      |               |        |                |        |              |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |               |                |       |      |               |        |                |        |              |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |                |       |      |               |        |                |        |              |                |
| 四、本期期末余额              | 92,510,461.00 | 520,811,204.78 |       |      | 33,023,457.73 |        | 292,212,747.04 |        | 241,706.48   | 938,799,577.03 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 合并股东权益变动表

编制单位：河南省中原内配股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                    | 2010 年度       |                |       |      |               |        |                |        |              |                |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|--------|--------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |                |       |      |               |        |                | 少数股东权益 | 所有者权益合计      |                |
|                       | 实收资本(或股本)     | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |        |              | 其他             |
| 一、上年年末余额              | 69,010,461.00 | 57,665,276.47  |       |      | 23,840,771.06 |        | 147,789,143.95 |        | 1,139,386.09 | 299,445,038.57 |
| 加：会计政策变更              |               |                |       |      |               |        |                |        |              |                |
| 前期差错更正                |               |                |       |      |               |        |                |        |              |                |
| 二、本年初余额               | 69,010,461.00 | 57,665,276.47  |       |      | 23,840,771.06 |        | 147,789,143.95 |        | 1,139,386.09 | 299,445,038.57 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 23500000      | 463145928.3    |       |      | 9182686.67    |        | 94,907,173.99  |        | -96,595.62   | 590,639,193.35 |
| (一) 净利润               |               |                |       |      |               |        | 104,089,860.66 |        | -96,595.62   | 103,993,265.04 |
| (二) 其他综合收益            |               | 4591938.77     |       |      |               |        |                |        |              | 4591938.77     |
| 上述(一)和(二)小计           |               | 4591938.77     |       |      |               |        | 104,089,860.66 |        | -96,595.62   | 108,585,203.81 |
| (三) 所有者投入和减少资本        | 23500000      | 458553989.5    |       |      |               |        |                |        |              | 482053989.5    |
| 1. 所有者投入资本            | 23500000      | 458553989.5    |       |      |               |        |                |        |              | 482053989.5    |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |                |       |      |               |        |                |        |              |                |
| (四) 利润分配              |               |                |       |      | 9182686.67    |        | -9,182,686.67  |        |              | 0.00           |
| 1. 提取盈余公积             |               |                |       |      | 9182686.67    |        | -9182686.67    |        |              | 0              |
| 2. 提取一般风险准备           |               |                |       |      |               |        |                |        |              |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |               |                |       |      |               |        |                |        |              |                |
| (五) 所有者权益内部结转         |               |                |       |      |               |        |                |        |              |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |               |                |       |      |               |        |                |        |              |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |               |                |       |      |               |        |                |        |              |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |                |       |      |               |        |                |        |              |                |
| 四、本期期末余额              | 92,510,461.00 | 520,811,204.78 |       |      | 33,023,457.73 |        | 242,696,317.94 |        | 1,042,790.47 | 890,084,231.92 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人





## 母公司股东权益变动表

编制单位：河南省中原内配股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                    | 2011 年半年度     |                |       |      |               |        |                | 所有者权益合计        |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |                |       |      |               |        |                |                |
|                       | 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          |                |
| 一、上年年末余额              | 92,510,461.00 | 520,811,204.78 |       |      | 33,023,457.73 |        | 165,283,087.33 | 811,628,210.84 |
| 加：会计政策变更              |               |                |       |      |               |        |                |                |
| 前期差错更正                |               |                |       |      |               |        |                |                |
| 二、本年初余额               | 92,510,461.00 | 520,811,204.78 |       |      | 33,023,457.73 |        | 165,283,087.33 | 811,628,210.84 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) |               |                |       |      |               |        | 40,522,517.48  | 40,522,517.48  |
| (一) 净利润               |               |                |       |      |               |        | 59,024,609.68  | 59,024,609.68  |
| (二) 其他综合收益            |               |                |       |      |               |        |                |                |
| 上述(一)和(二)小计           |               |                |       |      |               |        | 59,024,609.68  | 59,024,609.68  |
| (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     |               |                |       |      |               |        |                |                |
| (四) 利润分配              |               |                |       |      |               |        | -18,502,092.20 | -18,502,092.20 |
| 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       |               |                |       |      |               |        | -18,502,092.20 | -18,502,092.20 |
| (五) 所有者权益内部结转         |               |                |       |      |               |        |                |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |               |                |       |      |               |        |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |               |                |       |      |               |        |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |                |       |      |               |        |                |                |
| 四、本期期末余额              | 92,510,461.00 | 520,811,204.78 |       |      | 33,023,457.73 |        | 205,805,604.81 | 852,150,728.32 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 母公司股东权益变动表

编制单位：河南省中原内配股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                    | 2010 年度       |                |       |      |               |        |                | 所有者权益合计        |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |                |       |      |               |        |                |                |
|                       | 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          |                |
| 一、上年年末余额              | 69,010,461.00 | 57,665,276.47  |       |      | 23,840,771.06 |        | 82,638,907.31  | 233,155,415.84 |
| 加：会计政策变更              |               |                |       |      |               |        |                |                |
| 前期差错更正                |               |                |       |      |               |        |                |                |
| 二、本年初余额               | 69,010,461.00 | 57,665,276.47  |       |      | 23,840,771.06 |        | 82,638,907.31  | 233,155,415.84 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 23,500,000.00 | 463,145,928.31 |       |      | 9,182,686.67  |        | 82,644,180.02  | 578,472,795.00 |
| （一）净利润                |               |                |       |      |               |        | 91,826,866.69  | 91,826,866.69  |
| （二）其他综合收益             |               | 4,591,938.77   |       |      |               |        |                | 4,591,938.77   |
| 上述（一）和（二）小计           |               | 4,591,938.77   |       |      |               |        | 91,826,866.69  | 96,418,805.46  |
| （三）所有者投入和减少资本         | 23,500,000.00 | 458,553,989.54 |       |      |               |        |                | 482,053,989.54 |
| 1. 所有者投入资本            | 23,500,000.00 | 458,553,989.54 |       |      |               |        |                | 482,053,989.54 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |                |       |      |               |        |                |                |
| （四）利润分配               |               |                |       |      | 9,182,686.67  |        | -9,182,686.67  | 0.00           |
| 1. 提取盈余公积             |               |                |       |      | 9,182,686.67  |        | -9,182,686.67  | 0              |
| 2. 提取一般风险准备           |               |                |       |      |               |        |                |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |               |                |       |      |               |        |                |                |
| （五）所有者权益内部结转          |               |                |       |      |               |        |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |               |                |       |      |               |        |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |               |                |       |      |               |        |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |                |       |      |               |        |                |                |
| 四、本期期末余额              | 92,510,461.00 | 520,811,204.78 |       |      | 33,023,457.73 |        | 165,283,087.33 | 811,628,210.84 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人

# 河南省中原内配股份有限公司

## 财务报表附注

2011年1-6月

### 一、公司基本情况

河南省中原内配股份有限公司的前身为“河南省中原内燃机配件股份有限总厂（以下简称内配总厂）”，经河南省深化企业改革领导小组办公室（豫企改办[1990]第6号）批准，该企业于1990年进行了工商登记，实行股份制经营。

1996年，经河南省经济体制改革委员会豫股批字[1996]119号文件批准，内配总厂依据《公司法》进行规范后更名为河南省中原内配华河股份有限公司（以下简称华河股份），股本总额为1215.9万股，其中：国有法人股915.9万股，占总股本的75.33%，内部职工股300万股，占总股本的24.67%。华河股份于1996年12月29日在河南省工商行政管理局登记注册，注册资本为1216万元。

2000年，经河南省人民政府（豫股批字[2000]12号）文件批准，华河股份名称变更为“河南省中原内配股份有限公司（以下简称公司或本公司）”，注册资本增加至6,101.05万元，并于2000年9月8日完成变更登记工作。增资扩股后，公司总股本为6,101.05万股，其中：法人股4,595.92万股，占总股本的75.33%；内部职工股1,505.13万股，占总股本的24.67%。

2003年1月，公司内部职工股1,505.13万股经过协议转让给薛德龙等38位自然人。2003年，经焦作市人民政府（焦政文[2002]158号）和河南省财政厅（豫财企[2003]15号）文件批准，内配总厂将所持有的公司4,595.92万股的国有法人股转让给薛德龙等38位自然人。

2007年6月，公司依照2006年度股东大会决议和修改后的公司章程增加注册资本800万元，由出资人郑州宇通集团有限公司和自然人杨帆于2007年6月20日前缴足，并于2007年6月26日完成变更登记工作，变更后注册资本为6,901.05万元。

2010年7月，根据中国证券监督管理委员会《关于核准河南省中原内配股份有限公司首次公开发行股票的批复》证监许可[2010]734号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股2,350万股（每股面值1元），增加注册资本人民币2,350万元，变更后注册资本为人民币9,251.04万元。

本公司设综合办、证券部、财务部、制造部、人力资源部、技术研发中心、质量部等职能管理部门和11个机加工生产车间、4个铸造车间、装备动力分厂等生产单位，目前主要从事各种型号气缸套的生产、加工和销售，拥有73条生产线，年生产能力为2700万只气缸套。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动

和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1)同一控制下的企业合并

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

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

#### (2)非同一控制下的企业合并

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

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的直接相关费用（但不包括本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用）之和。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，

公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

### （3）与企业合并相关的递延所得税资产的处理原则

在企业合并中，购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的不应予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，应当确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，应当计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围及其编制方法

#### ① 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围。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。

#### ② 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，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，抵消内部交易对合并财务报表的影响后由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项（包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权债务进行抵销。

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，编制利润表时，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，编制现金流量表时，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。

### ③ 子公司超额亏损的处理

在合并财务报表中,子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余额仍应当冲减少数股东权益。

## 7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时,将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物;权益性投资不作为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率,将外币金额折算为记账本外币金额;收到投资者以外币投入的资本,采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日,视下列情况进行处理:

①外币货币性项目:采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入财务费用。

②以历史成本计量的外币非货币性项目:按交易发生日的即期汇率折算,在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

③以公允价值计量的外币非货币性项目:按公允价值确定日的即期汇率折算。折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额,作为公允价值变动处理,计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目,形成的汇兑差额,计入资本公积。

### (2) 资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

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

(3) 外币报表折算差额,在编制合并财务报表时,在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融工具的分类:金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括:金额资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

### ② 金融工具的确认依据和计量方法

#### A、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

##### 确认依据

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债,主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及



不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：

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，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

#### C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

#### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

#### ② 金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

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。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：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。

终止确认部分的账面价值；

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。

C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

### (3) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

### (5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

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

① 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

## 10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单项金额重大是指单项金额在 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项。                 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备；如 |





|  |             |
|--|-------------|
|  | 无按账龄计提坏账准备。 |
|--|-------------|

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

|                       |  |
|-----------------------|--|
| 确定组合的依据:              |  |
| 按账龄为类似信用风险特征          | 根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础, 结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例, 计提坏账准备。 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法: 账龄分析法 |  |

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

| 账龄            | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5            | 5             |
| 1—2 年         | 10           | 10            |
| 2—3 年         | 30           | 30            |
| 3—4 年         | 50           | 50            |
| 4—5 年         | 80           | 80            |
| 5 年以上         | 100          | 100           |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

|             |              |
|-------------|--------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有迹象表明收回可能性较低 |
| 坏账准备的计提方法   | 个别认定法        |

## 11、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为: 原材料、低值易耗品、包装物、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查, 按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为计算基础, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量, 超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础; 没有销售合同约定的存货 (不包括用于出售的材料), 其可变现净值以一般销售价格 (即市场销售价格) 作为计算基础; 用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备; 对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备; 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的

存货，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

领用时采用一次摊销法摊销。

包装物

领用时采用一次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本确定

#### ① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

#### ② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的直接相关费用之和，但不包括本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

### ③ 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

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

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

③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### ① 共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方涉对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内形式管理权。

② 重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，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。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

- A、在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。
- B、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。
- C、与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
- D、向被投资单位派出管理人员。
- E、向被投资单位提供关键技术。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按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。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

② 商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

### 13、投资性房地产

成本模式

(1) 折旧或摊销方法：按照成本模式进行计量的投资性房地产，本公司采用与固定资产、无形资产相同或同类的折旧政策或摊销方法。

(2) 减值准备计提依据：资产负债表日，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

### 14、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

(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分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取

得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 类 别    | 折旧年限（年） | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 20      | 4      | 4.80    |
| 机器设备   | 10      | 4      | 9.60    |
| 电子设备   | 5       | 4      | 19.20   |
| 运输工具   | 5       | 4      | 19.20   |
| 其他设备   | 5       | 4      | 19.20   |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“(2) 固定资产折旧方法”计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“(2) 固定资产折旧方法”计提折旧。

(5) 其他说明

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

**15、在建工程**

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价



值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- ① 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- ② 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

### (3) 在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

## 16、借款费用

### (1)借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

### (3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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

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

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

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

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

### (2) 无形资产的后续计量

#### ① 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

#### ② 无形资产的摊销

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

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

#### ③ 无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于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。

### (3) 研究开发费用

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件，故本公司将满足资本化条件的开发阶段支出，确认为无形资产；即在满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额予以资本化，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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

## 19、预计负债

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

## 20、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付种类

本公司授予高管人员以权益结算和以现金结算的股权激励。用于股权激励的权益工具按照授权日的公允价值计量。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用布莱克-斯科尔斯-默顿期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：(1)期权的行权价格；(2)期权的有效期；(3)标的股份的现行价格；(4)股价预计波动率；(5)股份的预计股利；(6)期权有效期内的无风险利率。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

## 21、收入

### (1) 销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。



**(2) 对外提供劳务收入按以下方法确认**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

- ① 已完工作的测量。
- ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- ③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

③ 让渡资产使用权

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

① 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

**(3) 公司确认收入的具体方法**

公司收入主要为气缸套销售收入，对于客户直接从公司提货的按提货金额，在当月直接确认收入；对于为保证客户生产或销售而发出的商品，每月结算前按公司业务员与各客户的核对结果，以经客户确认后的金额为确认收入。

**22、政府补助**

(1) 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，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，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

**23、递延所得税资产/递延所得税负债**

递延所得税资产递延所得税负债根据资产和负债暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(1) 确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、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。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

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；

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

(2) 在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时

性差异不确认相关的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

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

③对与子公司、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。

递延所得税资产或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所得税税率计算。

(3) 递延所得税资产减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

#### 24、经营租赁、融资租赁

公司的租赁业务有融资租赁和经营租赁

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，除此之外的均为经营租赁。

(1)经营租赁，如果本公司是出租人，本公司将租金收入在租赁期内的各个期间按直线法或其他更为系统合理的方法确认为当期损益。如果本公司是承租人，经营租赁的应付租金在租赁期内按照直线法计入损益。

(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。

#### 25、持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

企业对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

#### 26、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

无

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

无

#### 27、前期差错更正

(1) 追溯重述法



|                        |
|------------------------|
| 本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错 |
| 无                      |

## (2) 未来适用法

|                        |
|------------------------|
| 本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错 |
| 无                      |

## 三、税项

## 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据  | 税率  |
|---------|---|-----|
| 增值税     | 本公司为增值税一般纳税人。按产品销售收入 17%的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；本公司自营自产货物的出口，相应的增值税适用免抵退税管理办法。 | 17% |
| 营业税     | 按照属营业税征缴范围的服务收入的规定比例  |     |
| 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   | 3%  |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额   | 2%  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 25% |

## 2、税收优惠及批文

|   |
|---|
| 所得税：根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局豫科[2008]175 号文件，《关于认定河南省 2008 年度第一批高新技术企业的通知》河南省中原内配股份有限公司（母公司）被认定为高新技术企业，所得税率为 15%。 |
|---|

## 四、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称           | 子公司类型 | 注册地  | 业务性质 | 注册资本<br>(万元) | 经营范围                                | 期末实际出资额       |
|-----------------|-------|------|------|--------------|-------------------------------------|---------------|
| 河南省中原内配铸造有限公司   | 有限责任  | 中国孟州 | 加工业  | 6,800.00     | 气缸套毛胚、模具毛坏、机械设备铸造件及气缸套加工销售          | 70,038,424.68 |
| 河南省中原华工激光工程有限公司 | 有限责任  | 中国孟州 | 加工业  | 600.00       | 激光加工技术及产品的研制、开发、销售（按国家有关规定）；技术咨询服务。 | 5,700,000.00  |

接上表

| 子公司全称         | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 |
|---------------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|
| 河南省中原内配铸造有限公司 |                     | 100.00   | 100.00    | 是      |        |                      |



|                 |  |       |       |   |            |           |
|-----------------|--|-------|-------|---|------------|-----------|
| 河南省中原华工激光工程有限公司 |  | 95.00 | 95.00 | 是 | 241,706.48 | 58,293.52 |
|-----------------|--|-------|-------|---|------------|-----------|

## 五、合并财务报表项目注释

### 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：     |            |       | 47,700.23      |            |       | 16,934.52      |
| 人民币     |            |       | 47,700.23      |            |       | 16,934.52      |
| 银行存款：   |            |       | 154,091,207.62 |            |       | 314,826,048.59 |
| 人民币     |            |       | 151,624,202.06 |            |       | 312,549,780.35 |
| 美元      | 352,953.00 | 6.47  | 2,283,076.48   | 343,704.44 | 6.62  | 2,276,251.38   |
| 欧元      | 19,641.21  | 9.36  | 183,928.15     | 1.81       | 8.81  | 15.94          |
| 英镑      | 0.09       | 10.33 | 0.93           | 0.09       | 10.22 | 0.92           |
| 其他货币资金： |            |       | 21,742,143.88  |            |       | 49,429,591.28  |
| 人民币     |            |       | 21,742,124.35  |            |       | 49,429,572.85  |
| 美元      | 0.03       | 6.33  | 0.19           | 0.03       | 6.62  | 0.20           |
| 欧元      | 2.07       | 9.34  | 19.34          | 2.07       | 8.81  | 18.23          |
| 合 计     |            |       | 175,881,051.73 |            |       | 364,272,574.39 |

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类

| 种类     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 97,918,124.80 | 43,798,579.14 |
| 商业承兑汇票 |               |               |
| 合 计    | 97,918,124.80 | 43,798,579.14 |

(2) 期末本公司无质押的应收票据。

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

| 出票单位               | 出票日期      | 到期日        | 金额           | 备注 |
|--------------------|-----------|------------|--------------|----|
| 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据 |           |            |              |    |
| 珠海格力电器销售有限公司       | 2011.1.27 | 2011.7.27  | 1,000,000.00 |    |
| 微山县泰丰物资贸易有限公司      | 2011.1.19 | 2011.7.19  | 1,000,000.00 |    |
| 江苏江淮动力股份有限公司       | 2011.5.19 | 2011.11.19 | 2,000,000.00 |    |
| 云南力帆骏马车辆有限公司       | 2011.5.5  | 2011.11.5  | 1,000,000.00 |    |
| 玉溪五源经贸有限公司         | 2011.5.5  | 2011.11.5  | 1,000,000.00 |    |
| 甘肃双远汽车贸易有限公司       | 2011.5.13 | 2011.11.13 | 1,500,000.00 |    |

|     |  |  |              |  |
|-----|--|--|--------------|--|
| 合 计 |  |  | 7,500,000.00 |  |
|-----|--|--|--------------|--|

### 3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

| 种类                       | 期末数            |         |              |        |
|--------------------------|----------------|---------|--------------|--------|
|                          | 账面余额           |         | 坏账准备         |        |
|                          | 金额             | 比例 (%)  | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款     | 74,114,936.70  | 56.22%  | 3,705,746.84 | 5.00%  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款   |                |         |              |        |
| 单项金额不重大以账龄为类似信用风险特征的应收账款 | 57,725,137.02  | 43.78%  | 4,865,753.70 | 8.43%  |
| 合计                       | 131,840,073.72 | 100.00% | 8,571,500.54 | 6.5    |

续上表

| 种类                       | 期初数            |        |              |        |
|--------------------------|----------------|--------|--------------|--------|
|                          | 账面余额           |        | 坏账准备         |        |
|                          | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款     | 56,550,646.50  | 55.96  | 2,827,532.33 | 5      |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款   |                |        |              |        |
| 单项金额不重大以账龄为类似信用风险特征的应收账款 | 44,499,185.06  | 44.04  | 3,842,769.78 | 8.64   |
| 合计                       | 101,049,831.56 | 100    | 6,670,302.11 | 6.6    |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 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   | 53,293,407.17 | 40.42% | 53,293,407.17 | 42,019,480.26 | 41.59  | 2,100,974.01 |
| 1 至 2 年 | 2,006,669.13  | 1.52%  | 2,006,669.13  | 43,172.31     | 0.04   | 4,317.23     |
| 2 至 3 年 | 42,373.31     | 0.03%  | 42,373.31     | 680,061.36    | 0.67   | 204,018.41   |
| 3 至 4 年 | 680,061.36    | 0.52%  | 337,379.76    | 261,506.87    | 0.26   | 130,753.43   |
| 4 至 5 年 | 261,506.87    | 0.20%  | 209,205.50    | 461,287.80    | 0.46   | 369,030.24   |
| 5 年以上   | 1,441,119.18  | 1.09%  | 1,441,119.18  | 1,033,676.46  | 1.02   | 1,033,676.46 |
| 合计      | 57,725,137.02 | 43.78% | 4,865,753.70  | 44,499,185.06 | 44.04  | 3,842,769.78 |

(2) 本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

| 单位名称             | 应收账款性质 | 核销金额   | 核销原因     | 是否因关联交易产生 |
|------------------|--------|--------|----------|-----------|
| 北京市科胜内燃机配件制造有限公司 | 货款     | 266.20 | 收不回的结算余额 | 否         |
| 合 计              |        | 266.20 |          |           |

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

| 序 号 | 与本公司关系 | 金 额           | 年 限   | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----|--------|---------------|-------|---------------|
| 1   | 非关联方   | 13,188,696.77 | 1 年以内 | 10.01         |
| 2   | 非关联方   | 13,148,836.23 | 1 年以内 | 9.98          |
| 3   | 非关联方   | 9,241,486.33  | 1 年以内 | 7.02          |
| 4   | 非关联方   | 8,370,459.83  | 1 年以内 | 6.36          |
| 5   | 非关联方   | 7,560,961.02  | 1 年以内 | 5.74          |
| 合 计 |        | 51,510,440.18 |       | 39.11         |

(6) 应收关联方账款情况

| 单位名称        | 与本公司关系 | 金 额        | 占应收账款总额的比例(%) |
|-------------|--------|------------|---------------|
| 孟州中原活塞环有限公司 | 关联方    | 157,755.75 | 0.12          |

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

| 种 类                       | 期末数          |       |              |       |
|---------------------------|--------------|-------|--------------|-------|
|                           | 账面余额         |       | 坏账准备         |       |
|                           | 金额           | 比例(%) | 金额           | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款     |              |       |              |       |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款   | 1,816,064.50 | 39.82 | 1,816,064.50 | 100   |
| 单项金额不重大以账龄为类似信用风险特征的其他应收款 | 2,745,012.50 | 60.18 | 509,272.50   | 18.55 |
| 合计                        | 4,561,077.00 | 100   | 2,325,337.00 | 50.98 |

续上表

| 种类                      | 期初数          |       |             |       |
|-------------------------|--------------|-------|-------------|-------|
|                         | 账面余额         |       | 坏账准备        |       |
|                         | 金额           | 比例(%) | 金额          | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |              |       |             |       |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,816,064.5  | 61.12 | 1,816,064.5 | 100   |
| 单项金额不重大以账龄为类似信用风险特      | 1,155,012.50 | 38.88 | 321,912.50  | 27.87 |



|         |              |     |              |       |
|---------|--------------|-----|--------------|-------|
| 征的其他应收款 |              |     |              |       |
| 合计      | 2,971,077.00 | 100 | 2,137,977.00 | 71.96 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄      | 期末数          |        |            | 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   | 1,590,000.00 | 34.86  | 79,500.00  | 800000       | 26.93  | 40000      |
| 1 至 2 年 | 800,000.00   | 17.54  | 80,000.00  |              |        |            |
| 2 至 3 年 |              |        |            |              |        |            |
| 3 至 4 年 |              |        |            | 26,200.00    | 0.88   | 13,100.00  |
| 4 至 5 年 | 26,200.00    | 0.57   | 20,960.00  | 300,000.00   | 10.1   | 240,000.00 |
| 5 年以上   | 328,812.50   | 7.21   | 328,812.50 | 28,812.50    | 0.97   | 28,812.50  |
| 合计      | 2,745,012.50 | 60.18  | 509,272.50 | 1,155,012.50 | 38.88  | 321,912.50 |

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

| 序号 | 与本公司关系 | 金额           | 年限      | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|----|--------|--------------|---------|-----------------|
| 1  | 非关联方   | 2,350,000.00 | 1 年以内   | 51.52           |
| 2  | 非关联方   | 1,800,000.00 | 1 年以内   | 39.46           |
| 3  | 非关联方   | 300,000.00   | 5 年以上   | 6.58            |
| 4  | 非关联方   | 40,000.00    | 1 年以内   | 0.88            |
| 5  | 非关联方   | 26,200.00    | 4-5 年以上 | 0.57            |
| 合计 |        | 4,516,200.00 |         | 99.02           |

## 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   | 126,981,748.48 | 95.01  | 73,918,949.12 | 91.51  |
| 1 至 2 年 | 835,043.11     | 0.62   | 4,773,333.88  | 5.91   |
| 2 至 3 年 | 3,719,132.10   | 2.78   | 683453.64     | 0.85   |
| 3 年以上   | 2,118,492.92   | 1.59   | 1,399,039.28  | 1.73   |
| 合计      | 133,654,416.61 | 100    | 80,774,775.92 | 100    |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

| 序号 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|----|--------|----|----|-------|
|    |        |    |    |       |

|     |      |               |       |      |
|-----|------|---------------|-------|------|
| 1   | 非关联方 | 34,723,967.98 | 1 年以内 | 陆续采购 |
| 2   | 非关联方 | 21,602,426.40 | 1 年以内 | 未开发票 |
| 3   | 非关联方 | 17,798,100.00 | 1 年以内 | 未开发票 |
| 4   | 非关联方 | 6,467,500.00  | 1 年以内 | 未开发票 |
| 5   | 非关联方 | 4,648,000.00  | 1 年以内 | 未开发票 |
| 合 计 |      | 85,239,994.38 |       |      |

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

## 6、存货

### (1) 存货分类

| 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   | 31,859,080.77  |              | 31,859,080.77  | 58,227,854.51  |              | 58,227,854.51  |
| 在产品   | 8,673,059.23   |              | 8,673,059.23   | 1,851,265.82   |              | 1,851,265.82   |
| 自制半成品 | 23,021,801.76  |              | 23,021,801.76  | 22,692,664.30  |              | 22,692,664.30  |
| 库存商品  | 143,900,105.64 | 1,433,715.57 | 142,466,390.07 | 150,289,447.50 | 1,433,715.57 | 148,855,731.93 |
| 合 计   | 207,454,047.40 | 1,433,715.57 | 206,020,331.83 | 233,061,232.13 | 1,433,715.57 | 231,627,516.56 |

### (2) 存货跌价准备

| 存货种类  | 期初账面余额       | 本期计提额 | 本期减少 |    | 期末账面余额       |
|-------|--------------|-------|------|----|--------------|
|       |              |       | 转回   | 转销 |              |
| 原材料   |              |       |      |    |              |
| 在产品   |              |       |      |    |              |
| 自制半成品 |              |       |      |    |              |
| 库存商品  | 1,433,715.57 |       |      |    | 1,433,715.57 |
| 合 计   | 1,433,715.57 |       |      |    | 1,433,715.57 |

## 7、对合营企业和联营企业投资

| 被投资单位名称        | 本企业持股比例 (%) | 本企业在被投资单位表决权比例 (%) | 期末资产总额         | 期末负债总额         | 期末净资产总额        | 本期营业收入总额       | 本期净利润         |
|----------------|-------------|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 联营企业           |             |                    |                |                |                |                |               |
| 河南中原吉凯恩气缸套有限公司 | 41.00       | 41.00              | 314,989,434.10 | 206,124,225.06 | 108,865,209.04 | 136,280,013.59 | 11,545,912.07 |
| 孟州市九顺小额贷款有限公司  | 20.00       | 20.00              | 56,367,056.54  | 2,053,830.28   | 54,313,226.26  | 1,807,645.21   | 1,182,782.51  |

## 8、长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 |
|-------|------|------|------|------|------|
|-------|------|------|------|------|------|





|                   |     |               |               |              |               |
|-------------------|-----|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 河南中原吉凯恩气缸套有限公司    | 权益法 | 49,200,000.00 | 39,685,473.17 | 4,733,823.95 | 44,419,297.12 |
| 孟州市九顺小额贷款有限公司     | 权益法 | 10,000,000.00 | 10,626,088.75 | 236,556.50   | 10,862,645.25 |
| 孟州中原活塞环有限公司       | 成本法 | 204,000.00    | 204,000.00    |              | 204,000.00    |
| 河南孟州农村商业银行股份有限公司  | 成本法 | 11,960,000.00 | 11,960,000.00 | -225,000.00  | 11,735,000.00 |
| 河南省中原活塞股份有限公司     | 成本法 | 1,558,190.78  | 1,558,190.78  |              | 1,558,190.78  |
| 孟州市中小企业信用担保有限责任公司 | 成本法 | 1,500,000.00  | 1,500,000.00  |              | 1,500,000.00  |
| 合 计               |     | 62,904,000.00 | 65,533,752.70 | 4,745,380.45 | 70,279,133.15 |

接上表

| 被投资单位             | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 现金红利       |
|-------------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|------------|
| 河南中原吉凯恩气缸套有限公司    | 41.00         | 41.00          |                        |      |          |            |
| 孟州市九顺小额贷款有限公司     | 20.00         | 20.00          |                        |      |          |            |
| 孟州中原活塞环有限公司       | 19.10         | 19.10          |                        |      |          | 17,600.00  |
| 河南孟州农村商业银行股份有限公司  | 4.46          | 4.46           |                        |      |          | 750,000.00 |
| 河南省中原活塞股份有限公司     | 7.00          | 7.00           |                        |      |          |            |
| 孟州市中小企业信用担保有限责任公司 | 4.08          | 4.08           |                        |      |          |            |
| 合 计               |               |                |                        |      |          | 767,600.00 |

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加          | 本期减少         | 期末账面余额         |
|--------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计:    | 472,709,920.84 | 53,974,566.94 | 1,315,869.69 | 525,368,618.09 |
| 其中: 房屋及建筑物   | 93,484,906.14  | 43,976,513.70 | 672,733.00   | 136,788,686.84 |
| 机器设备         | 369,314,478.93 | 8,195,271.77  | 26,240.00    | 377,483,510.70 |
| 运输工具         | 5,691,617.08   | 1,561,205.62  | 501,402.93   | 6,751,419.77   |
| 电子设备         | 4,218,918.69   | 241,575.85    | 115,493.76   | 4,345,000.78   |
| 二、累计折旧合计:    | 238,043,678.06 | 16,913,509.82 | 1,150,647.26 | 253,806,540.62 |
| 其中: 房屋及建筑物   | 36,943,048.25  | 2,275,269.23  | 539,622.12   | 38,678,695.36  |
| 机器设备         | 195,483,604.49 | 13,909,561.41 | 20,533.65    | 209,372,632.25 |
| 运输工具         | 3,799,170.34   | 375,422.29    | 481,346.81   | 3,693,245.82   |
| 电子设备         | 1,817,854.98   | 353,256.89    | 109,144.68   | 2,061,967.19   |
| 三、固定资产账面净值合计 | 234,666,242.78 |               |              | 271,562,077.47 |
| 其中: 房屋及建筑物   | 56,541,857.89  |               |              | 98,109,991.48  |



|              |                |  |  |                |
|--------------|----------------|--|--|----------------|
| 机器设备         | 173,830,874.44 |  |  | 168,110,878.45 |
| 运输工具         | 1,892,446.74   |  |  | 3,058,173.95   |
| 电子设备         | 2,401,063.71   |  |  | 2,283,033.59   |
| 四、减值准备合计     | 13,841,260.61  |  |  | 13,841,260.61  |
| 其中：房屋及建筑物    | 5,972,146.72   |  |  | 5,972,146.72   |
| 机器设备         | 7,219,780.42   |  |  | 7,219,780.42   |
| 运输工具         | 649,333.47     |  |  | 649,333.47     |
| 电子设备         | 0              |  |  | 0              |
| 五、固定资产账面价值合计 | 220,824,982.17 |  |  | 257,720,816.86 |
| 其中：房屋及建筑物    | 50,569,711.17  |  |  | 92,137,844.76  |
| 机器设备         | 166,611,094.02 |  |  | 160,891,098.03 |
| 运输工具         | 1,243,113.27   |  |  | 2,408,840.48   |
| 电子设备         | 2,401,063.71   |  |  | 2,283,033.59   |

本期折旧额 16,913,509.82 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 44,350,730.11 元。

## 10、在建工程

### (1)

| 项目              | 期末数            |      |                | 期初数           |      |               |
|-----------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|                 | 账面余额           | 减值准备 | 账面净值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面净值          |
| 待安装设备           | 1,799,775.05   |      | 1,799,775.05   | 2,018,797.93  |      | 2,018,797.93  |
| 年产 1000 万只气缸套项目 | 132,759,915.13 |      | 132,759,915.13 | 58,479,433.59 |      | 58,479,433.59 |
| 职工宿舍楼           | 425,894.00     |      | 425,894.00     | 8,799,366.00  |      | 8,799,366.00  |
| 研发中心及信息化建设项目    | 1,672,243.80   |      | 1,672,243.80   | 202,179.44    |      | 202,179.44    |
| 合计              | 136,657,827.98 |      | 136,657,827.98 | 69,499,776.96 |      | 69,499,776.96 |

### (2) 在建工程项目变动情况

| 项目名称            | 预算数            | 期初数           | 本期增加           | 转入固定资产        | 其他减少 | 期末数            |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 待安装设备           |                | 2,018,797.93  | 118,783.23     | 337,806.11    |      | 1,799,775.05   |
| 年产 1000 万只气缸套项目 | 321,600,000.00 | 58,479,433.59 | 109,790,423.24 | 35,509,941.70 |      | 132,759,915.13 |
| 职工宿舍楼           |                | 8,799,366.00  | 18,100.00      | 8,391,572.00  |      | 425,894.00     |
| 研发中心及信息化建设项目    | 69,728,000.00  | 202,179.44    | 1,581,474.66   | 111,410.30    |      | 1,672,243.80   |
| 合计              |                | 69,499,776.96 | 111,508,781.13 | 44,350,730.11 | 0.00 | 136,657,827.98 |

在建工程中年产 1000 万只气缸套项目和研发中心及信息化建设项目资金来源为上市融资金。

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----|--------|------|------|--------|
|----|--------|------|------|--------|



|              |               |            |            |               |
|--------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 一、账面原值合计     | 69,798,500.00 |            |            | 69,798,500.00 |
| 土地使用权 1      | 3,497,300.00  |            |            | 3,497,300.00  |
| 土地使用权 2      | 42,096,000.00 |            |            | 42,096,000.00 |
| 土地使用权 3      | 22,131,600.00 |            |            | 22,131,600.00 |
| 商标权          | 400,000.00    |            |            | 400,000.00    |
| 管理软件         | 1,673,600.00  |            |            | 1,673,600.00  |
| 二、累计摊销合计     | 10,769,752.59 | 931,947.83 |            | 11,701,700.42 |
| 土地使用权 1      | 1,806,938.15  | 116,576.66 |            | 1,923,514.81  |
| 土地使用权 2      | 6,308,934.94  | 423,795.17 |            | 6,732,730.11  |
| 土地使用权 3      | 1,449,396.00  | 221,316.00 |            | 1,670,712.00  |
| 商标权          | 388,000.00    | 12,000.00  |            | 400,000.00    |
| 管理软件         | 816,483.50    | 158,260.00 |            | 974,743.50    |
| 三、无形资产账面净值合计 | 59,028,747.41 |            | 931,947.83 | 58,096,799.58 |
| 土地使用权 1      | 1,690,361.85  |            | 116,576.66 | 1,573,785.19  |
| 土地使用权 2      | 35,787,065.06 |            | 423,795.17 | 35,363,269.89 |
| 土地使用权 3      | 20,682,204.00 |            | 221,316.00 | 20,460,888.00 |
| 商标权          | 12,000.00     |            | 12,000.00  | 0.00          |
| 管理软件         | 857,116.50    |            | 158,260.00 | 698,856.50    |
| 四、减值准备合计     |               |            |            |               |
| 土地使用权 1      |               |            |            |               |
| 土地使用权 2      |               |            |            |               |
| 土地使用权 3      |               |            |            |               |
| 商标权          |               |            |            |               |
| 管理软件         |               |            |            |               |
| 无形资产账面价值合计   | 59,028,747.41 | 0.00       | 0.00       | 58,096,799.58 |
| 土地使用权 1      | 1,690,361.85  |            |            | 1,573,785.19  |
| 土地使用权 2      | 35,787,065.06 |            |            | 35,363,269.89 |
| 土地使用权 3      | 20,682,204.00 |            |            | 20,460,888.00 |
| 商标权          | 12,000.00     |            |            | 0.00          |
| 管理软件         | 857,116.50    |            |            | 698,856.50    |

本期摊销额 931,947.83 元。

#### 12、递延所得税资产

| 项 目             | 报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期末递延所得税资产或负债 | 报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初递延所得税资产或负债 |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| <b>递延所得税资产：</b> |                  |                |                  |                |



|          |               |              |               |              |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 资产减值准备   | 26,148,534.72 | 3,922,280.21 | 24,083,255.29 | 3,617,791.03 |
| 递延收益     | 25,054,781.67 | 3,896,367.25 | 26,569,991.67 | 4,131,148.75 |
| 交易性金融资产  |               |              |               |              |
| 抵消内部购销损益 | 7,991,534.60  | 1,198,730.19 | 5,292,224.96  | 793,833.74   |
| 小 计      | 59,194,850.99 | 9,017,377.65 | 55,945,471.92 | 8,542,773.52 |

**13、资产减值准备明细**

| 项 目              | 期初账面<br>余额    | 本期增加         | 本期减少 |        | 期末账面<br>余额    |
|------------------|---------------|--------------|------|--------|---------------|
|                  |               |              | 转回   | 转销     |               |
| 一、坏账准备           | 8,808,279.11  | 2,088,824.63 |      | 266.20 | 10,896,837.54 |
| 二、存货跌价准备         | 1,433,715.57  |              |      |        | 1,433,715.57  |
| 三、可供出售金融资产减值准备   |               |              |      |        |               |
| 四、持有至到期投资减值准备    |               |              |      |        |               |
| 五、长期股权投资减值准备     |               |              |      |        |               |
| 六、投资性房地产减值准备     |               |              |      |        |               |
| 七、固定资产减值准备       | 13,841,260.61 |              |      |        | 13,841,260.61 |
| 八、工程物资减值准备       |               |              |      |        |               |
| 九、在建工程减值准备       |               |              |      |        |               |
| 十、生产性生物资产减值准备    |               |              |      |        |               |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 |               |              |      |        |               |
| 十一、油气资产减值准备      |               |              |      |        |               |
| 十二、无形资产减值准备      |               |              |      |        |               |
| 十三、商誉减值准备        |               |              |      |        |               |
| 十四、其他            |               |              |      |        |               |
| 合 计              | 24,083,255.29 | 2,088,824.63 |      | 266.20 | 26,171,813.72 |

**14、短期借款**

(1) 短期借款分类：

| 项 目  | 期末数  | 期初数           |
|------|------|---------------|
| 质押借款 |      |               |
| 抵押借款 |      |               |
| 保证借款 | 0.00 | 20,000,000.00 |
| 信用借款 |      |               |
| 合 计  | 0.00 | 20,000,000.00 |

(2) 保证借款明细：

| 借款方式 | 贷款单位 | 贷款金额 | 贷款期限 | 保证人 |
|------|------|------|------|-----|
|      |      |      |      |     |

### 15、应付票据

| 种 类    | 期末数  | 期初数           |
|--------|------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 0.00 | 16,000,000.00 |
| 商业承兑汇票 |      |               |
| 合 计    | 0.00 | 16,000,000.00 |

下一会计期间将到期的金额 0 元。

### 16、应付账款

(1) 按账龄列示:

| 项 目   | 期末数            | 期初数           |
|-------|----------------|---------------|
| 1 年以内 | 119,353,849.08 | 83,011,804.54 |
| 1 年以上 | 9,368,882.29   | 11,799,942.54 |
| 合 计   | 128,722,731.37 | 94,811,747.08 |

(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

详见本附注“七、关联方及关联交易”之“6、关联方应收应付款项”

### 17、预收款项

(1) 按账龄列示:

| 项 目   | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 22,088,635.92 | 21,849,001.65 |
| 1 年以上 | 777,065.22    | 615,026.63    |
| 合 计   | 22,865,701.14 | 22,464,028.28 |

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

| 单位名称          | 期末数       | 期初数       |
|---------------|-----------|-----------|
| 河南省中原活塞股份有限公司 | 44,000.00 | 44,000.00 |
| 合 计           | 44,000.00 | 44,000.00 |

### 18、应付职工薪酬

| 项 目           | 期初账面余额        | 本期增加          | 本期减少          | 期末账面余额        |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 13,637,601.18 | 61,783,432.20 | 60,576,807.98 | 14,844,225.40 |
| 二、职工福利费       |               |               | 400.00        | -400.00       |

|                |               |               |               |               |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 三、社会保险费        | 7,422,437.50  | 9,801,562.68  | 11,457,901.84 | 5,766,098.34  |
| 四、住房公积金        | 1,838,067.83  | 2,220,583.00  | 2,000,000.00  | 2,058,650.83  |
| 五、工会经费和职工教育经费  | 1,657,195.63  | 581,547.98    | 1,505,187.05  | 733,556.56    |
| 六、其他           | 15,129,044.48 |               | 979,621.31    | 14,149,423.17 |
| 其中：2003 年改制安置费 | 15,129,044.48 |               | 979,621.31    | 14,149,423.17 |
| 合 计            | 39,684,346.62 | 74,387,125.86 | 77,499,539.49 | 37,551,554.30 |

### 19、应交税费

| 项 目     | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | -3,007,843.35 | 335,735.69    |
| 营业税     | 0.00          | 6,379.18      |
| 企业所得税   | 10,928,121.47 | 18,109,896.01 |
| 个人所得税   | 1,325,838.63  | 17,430.89     |
| 城市维护建设税 | 45,209.90     | 204,069.32    |
| 房产税     | 241,681.70    | -             |
| 土地使用税   | 1,531,652.18  | -             |
| 印花税     | 63,669.48     | 66,507.04     |
| 教育费附加   | 30,708.9      | 86,507.96     |
| 合 计     | 11,159,038.91 | 18,826,526.09 |

### 20、应付利息

| 项 目             | 期末数       | 期初数        |
|-----------------|-----------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 83,999.99 | 171,050.00 |
| 企业债券利息          |           |            |
| 短期借款应付利息        |           | 29,500.00  |
| 合 计             | 83,999.99 | 200,550.00 |

### 21、其他应付款

#### (1) 按账龄列示

| 项 目   | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 2,489,250.96 | 4,939,561.76 |
| 1 年以上 | 978,104.00   | 1,035,124.80 |
| 合 计   | 3,467,354.96 | 5,974,686.56 |

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

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

无

## 22、1 年内到期的非流动负债

(1) 分类列示如下：

| 项 目          | 期末数        | 期初数        |
|--------------|------------|------------|
| 1 年内到期的长期借款  | 254,544.00 | 509,090.00 |
| 1 年内到期的应付债券  |            |            |
| 1 年内到期的长期应付款 |            |            |
| 合 计          | 254,544.00 | 509,090.00 |

(2) 1 年内到期的长期借款

① 1 年内到期的长期借款

| 项 目  | 期末数        | 期初数        |
|------|------------|------------|
| 质押借款 |            |            |
| 抵押借款 |            |            |
| 保证借款 | 254,544.00 | 509,090.00 |
| 信用借款 |            |            |
| 合 计  | 254,544.00 | 509,090.00 |

1 年内到期的长期借款中无逾期借款获得展期的款项。

② 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

| 贷款单位   | 借款起始日    | 借款终止日    | 币种  | 利率 (%) | 期末数  |         | 期初数  |      |
|--------|----------|----------|-----|--------|------|---------|------|------|
|        |          |          |     |        | 外币金额 | 本币金额    | 外币金额 | 本币金额 |
| 孟州市财政局 | 2006-2-7 | 2020-2-7 | 人民币 | 2.55   |      | 254,544 |      |      |

借款合同规定：该转贷资金还款期限为 15 年。前 4 年为宽限期，从第 5 年开始逐年均衡归还本金，从 2010 年至 2020 年每年归还本金 254,545.00 元。

③ 1 年内到期的长期借款中的逾期借款

| 贷款单位   | 借款金额       | 逾期时间 | 年利率 (%) | 借款资金用途         | 逾期未偿还原因 | 预期还款期 |
|--------|------------|------|---------|----------------|---------|-------|
| 孟州市财政局 | 254,545.00 |      | 2.55    | 扩大铸入式气缸套出口项目建设 |         |       |
| 合 计    | 254,545.00 |      |         |                |         |       |

## 23、长期借款

(1) 长期借款分类

| 项 目  | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
| 质押借款 |     |     |



|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 |                |                |
| 保证借款 | 102,290,910.00 | 102,290,910.00 |
| 信用借款 |                | 1,200,000.00   |
| 合 计  | 102,290,910.00 | 103,490,910.00 |

## (2) 金额前五名的长期借款

| 贷款单位        | 借款起<br>始日 | 借款终止日     | 币种  | 利率 (%) | 期末数  |                |
|-------------|-----------|-----------|-----|--------|------|----------------|
|             |           |           |     |        | 外币金额 | 本币金额           |
| 中国进出口银行北京总行 | 2010-2-19 | 2012-1-19 | 人民币 | 4.23   |      | 50,000,000.00  |
| 中国进出口银行北京总行 | 2010-2-1  | 2012-1-19 | 人民币 | 4.23   |      | 50,000,000.00  |
| 孟州市财政局-国转贷  | 2006-2-7  | 2020-2-7  | 人民币 | 2.55   |      | 2,290,910.00   |
|             |           |           |     |        |      |                |
| 合 计         |           |           |     |        |      | 102,290,910.00 |

## (3) 保证借款明细:

| 借款方式 | 贷款单位        | 贷款金额          | 贷款期限                      | 保证人              |
|------|-------------|---------------|---------------------------|------------------|
| 保证借款 | 中国进出口银行北京总行 | 50,000,000.00 | 2010年2月19日至<br>2012年1月19日 | 中信银行郑州分行         |
| 保证借款 | 中国进出口银行北京总行 | 50,000,000.00 | 2010年2月1日至<br>2012年1月19日  | 中信银行郑州分行         |
| 保证借款 | 孟州市财政局-国转贷  | 2,290,910.00  | 2006年2月7日至<br>2020年2月7日   | 焦作隆丰皮草企业有<br>限公司 |

上述保证借款是向政策性银行借款，由商业银行中信银行郑州分行开出保函做为担保，而中信银行郑州分行开出保函时则由本公司的土地使用权、房屋建筑物、机器设备提供抵押担保以及以存入保证金的形式提供保证金担保，具体担保明细如下：

| 序 号 | 抵押物类别 | 评估价值 (万元) | 抵押价值 (万元) | 备注 |
|-----|-------|-----------|-----------|----|
| 1   | 土地使用权 | 6,199.61  | 10,400.00 |    |
| 2   | 工业厂房  | 6,112.23  |           |    |
| 3   | 机器设备  | 4,483.07  |           |    |
| 4   | 保证金存款 | 1,000.00  | 1,000.00  |    |
| 5   | 保证金存款 | 1,000.00  | 1,000.00  |    |
| 合 计 |       | 18,794.91 | 12,400.00 |    |

## 24、专项应付款





| 项 目               | 期初数        | 本期增加 | 本期减少 | 期末数        | 备注说明 |
|-------------------|------------|------|------|------------|------|
| 激光表面强化及刻槽关键技术与产业化 | 500,000.00 |      |      | 500,000.00 |      |
| 合 计               | 500,000.00 |      |      | 500,000.00 |      |

**25、其他非流动负债**

| 项 目                             | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| 年产50万只康明斯出口气缸套技改增能项目（财政贴息补助）    | 558,000.00    | 604,500.00    |
| 年产50万只康明斯出口气缸套技改增能项目（外经贸发展促进资金） | 340,000.00    | 370,000.00    |
| 年产200万只斯太尔气缸套技改项目（项目贴息）         | 720,000.00    | 780,000.00    |
| 科技三项经费（康明斯铸贝气缸套出口项目）            | 270,000.00    | 292,500.00    |
| 年产40万只斯太尔气缸套技改项目                | 159,500.00    | 170,500.00    |
| 项目配套资金                          | 370,833.33    | 395,833.33    |
| 欧V发动机气缸套研制开发                    | 731,666.67    | 781,666.67    |
| 研制开发大宇发动机气缸套项目（2006年度外经贸发展基金）   | 145,000.00    | 155,000.00    |
| 200万只道依茨项目                      | 253,750.00    | 271,250.00    |
| 200万只重型气缸套项目                    | 1,377,500.00  | 1,472,500.00  |
| 进口产品贴息                          | 366,531.67    | 391,241.67    |
| 省级工业结构调整贴息资金                    | 852,500.00    | 907,500.00    |
| 2008年装备升级技改项目                   | 712,500.00    | 757,500.00    |
| 专业结构调整资金                        | 1,565,500.00  | 1,658,500.00  |
| 大功率车用柴油机气缸套研发                   | 1,155,000.00  | 1,225,000.00  |
| 大中型农业机械柴油机气缸套生产线技改升级项目          | 6,180,000.00  | 6,540,000.00  |
| 多元合金化铸态贝氏体灰铸铁气缸套                | 2,750,000.00  | 2,900,000.00  |
| 重型发动机气缸套开发及产业化项目                | 185,000.00    | 195,000.00    |
| 低碳节能喷涂气缸套研发（科技三项经费）             | 1,213,333.33  | 1,278,333.33  |
| 2008年省工业经济结构调整项目贴息补助            | 1,742,083.34  | 1,834,583.34  |
| 2009年省工业经济结构调整项目贴息补助            | 1,035,833.33  | 1,090,833.33  |
| 大功率车用柴油机汽缸套研发                   | 565,000.00    | 595,000.00    |
| 高性能新型柴油机摩擦副研发及产业化项目             | 423,750.00    | 446,250.00    |
| 淘汰落后产业奖励资金                      | 1,136,666.67  | 1,198,667.00  |
| 淘汰落后产能中央奖励资金                    | 244,833.33    | 257,833.00    |
| 合 计                             | 25,054,781.67 | 26,569,991.67 |

**26、股本**



| 项目     | 期初数           | 本次变动增减(+、-) |    |           |    |    | 期末数           |
|--------|---------------|-------------|----|-----------|----|----|---------------|
|        |               | 发行新股        | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |               |
| 受限流通股  | 69,010,461.00 |             |    |           |    |    | 69,010,461.00 |
| 已上市流通股 | 23,500,000.00 |             |    |           |    |    | 23,500,000.00 |
| 股份总数   | 92,510,461.00 |             |    |           |    |    | 92,510,461.00 |

股本变动情况说明：

根据中国证券监督管理委员会《关于核准河南省中原内配股份有限公司首次公开发行股票的批复》证监许可[2010]734号文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股 2,350 万股(每股面值 1 元)，增加注册资本人民币 23,500,000.00 元，变更后累计注册资本为人民币 92,510,461.00 元，股本 92,510,461.00 元。新增注册资本的实收情况于 2010 年 7 月 8 日经国富浩华会计师事务所有限公司审验，并出具了浩华验字[2010]第 67 号《验资报告》。

## 27、资本公积

| 项目         | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 503,215,245.75 |      |      | 503,215,245.75 |
| 其他资本公积     | 17,595,959.03  |      |      | 17,595,959.03  |
| 合计         | 520,811,204.78 |      |      | 520,811,204.78 |

## 28、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 | 33,023,457.73 |      |      | 33,023,457.73 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 33,023,457.73 |      |      | 33,023,457.73 |

## 29、未分配利润

| 项目                     | 金额             | 提取或分配比例          |
|------------------------|----------------|------------------|
| 调整前上年末未分配利润            | 242,696,317.94 |                  |
| 调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-) |                |                  |
| 调整后年初未分配利润             |                |                  |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润     | 68,018,521.30  |                  |
| 减: 提取法定盈余公积            |                |                  |
| 提取任意盈余公积               |                |                  |
| 提取一般风险准备               |                |                  |
| 应付普通股股利                | 18,502,092.20  | 每 10 股派现 2 元(含税) |



|            |                |  |
|------------|----------------|--|
| 转作股本的普通股股利 |                |  |
| 期末未分配利润    | 292,212,747.04 |  |

**30、营业收入**

## (1) 营业收入

| 项 目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 485,004,543.00 | 424,609,410.40 |
| 其他业务收入 | 11,080,244.75  | 7,552,840.39   |
| 营业成本   | 333,486,968.32 | 283,868,942.56 |

## (2) 主营业务（分产品）

| 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           |
| 气缸套销售收入 | 485,004,543.00 | 322,406,723.57 | 424,609,410.40 | 276,316,102.17 |
| 合 计     | 485,004,543.00 | 322,406,723.57 | 424,609,410.40 | 276,316,102.17 |

## (3) 主营业务（分地区）

| 地区名称   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|        | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 国内销售收入 | 304,581,659.91 | 182,391,199.55 | 320,156,570.86 | 200,062,511.94 |
| 国外销售收入 | 180,422,883.09 | 140,015,524.02 | 104,452,839.54 | 76,253,590.23  |
| 合 计    | 485,004,543.00 | 322,406,723.57 | 424,609,410.40 | 276,316,102.17 |

## (4) 公司前五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(%) |
|------------------|----------------|-----------------|
| 美国国际卡车公司         | 39,926,903.72  | 10.13           |
| 一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂 | 14,444,069.69  | 3.66            |
| 东风康明斯发动机有限公司     | 28,745,797.52  | 7.29            |
| 巴西康明斯 CBL 公司     | 16,070,235.35  | 4.08            |
| 巴西 MWM 公司        | 18,149,011.49  | 4.6             |
| 合 计              | 117,336,017.77 | 29.76           |

**31、营业税金及附加**

| 项 目     | 本期发生额        | 上期发生额        | 计缴标准  |
|---------|--------------|--------------|-------|
| 营业税     | 247.82       | 270,114.05   | 5.00% |
| 城市维护建设税 | 1,886,096.59 | 2,363,324.97 | 7.00% |
| 教育费附加   | 1,275,539.24 | 1,012,853.63 | 5.00% |



|     |              |              |  |
|-----|--------------|--------------|--|
| 合 计 | 3,161,883.65 | 3,646,292.65 |  |
|-----|--------------|--------------|--|

**32、销售费用**

| 项 目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 运费     | 30,804,339.34 | 31,695,565.46 |
| 差旅费及经费 | 3,044,070.76  | 3,264,782.46  |
| 工资     | 7,019,678.35  | 2,873,241.88  |
| 仓储费    | 296,591.03    | 600,594.58    |
| 装卸费    | 99,969.00     | 97,846.14     |
| 办公费    | 120,292.54    | 117,471.20    |
| 职工福利费  | 126,252.66    | 47,198.94     |
| 广告展览费  | 12,000.00     | 70,042.10     |
| 销售服务费  | 0.00          | 12,100.00     |
| 物料消耗   | 48,768.24     | 29,207.92     |
| 其他     | 432,907.41    | 344,952.32    |
| 合 计    | 42,004,869.33 | 39,153,003.00 |

**33、管理费用**

| 项 目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 技术开发费  | 9,575,361.19 | 7,513,812.59 |
| 工资     | 2,927,503.91 | 2,801,178.94 |
| 税金     | 3,633,582.47 | 2,042,160.08 |
| 劳动保险费  | 1,336,289.49 | 1,373,345.44 |
| 无形资产摊销 | 931,947.83   | 899,081.15   |
| 医疗保险费  | 493,137.50   | 574,028.66   |
| 折旧费    | 918,908.15   | 930,238.94   |
| 业务招待费  | 801,769.20   | 987,023.30   |
| 办公费    | 451,725.14   | 746,678.74   |
| 差旅费    | 461,168.40   | 469,222.01   |
| 生育保险费  | 150,000.00   | 147,817.42   |
| 工费经费   | 200,000.00   | 147,817.12   |
| 物料消耗   | 265,565.99   | 259,658.73   |
| 财产保险费  | -227,010.98  | 142,613.04   |
| 住房公积金  | 501,552.50   | 531,178.38   |
| 环境卫生费  | 226,246.00   | 279,320.00   |
| 福利费    | 519,991.69   | 383,475.58   |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 审计咨询费  | 765,000.00    | 158,000.00    |
| 修理费    | 108,930.00    | 82,329.70     |
| 职工教育经费 | 140,000.00    | 50,000.00     |
| 其他     | 230,410.25    | 741,807.62    |
| 合 计    | 24,412,078.73 | 21,260,787.44 |

### 34、财务费用

| 项 目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 利息支出  | 3,270,799.99 | 7,062,616.17 |
| 手续费支出 | 66,908.89    | 47,067.34    |
| 利息收入  | -294,450.90  | -554,184.09  |
| 汇兑损益  | 3,688,937.50 | 287,158.99   |
| 其他    | -695,955.67  | -990,922.22  |
| 合 计   | 6,036,239.81 | 5,851,736.19 |

### 35、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

| 项 目                     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益          | 767,600.00   | 548,055.56   |
| 权益法核算的长期股权投资收益          | 4,970,380.45 | 2,620,607.73 |
| 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                      |              |              |
| 合 计                     | 5,737,980.45 | 3,168,663.29 |

### 36、资产减值损失

| 项 目            | 本期发生额        | 上期发生额     |
|----------------|--------------|-----------|
| 一、坏账损失         | 2,088,824.63 | 27,119.32 |
| 二、存货跌价损失       |              |           |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |              |           |
| 四、持有至到期投资减值损失  |              |           |



|               |              |           |
|---------------|--------------|-----------|
| 五、长期股权投资减值损失  |              |           |
| 六、投资性房地产减值损失  |              |           |
| 七、固定资产减值损失    |              |           |
| 八、工程物资减值损失    |              |           |
| 九、在建工程减值损失    |              |           |
| 十、生产性生物资产减值损失 |              |           |
| 十一、油气资产减值损失   |              |           |
| 十二、无形资产减值损失   |              |           |
| 十三、商誉减值损失     |              |           |
| 十四、其他         |              |           |
| 合 计           | 2,142,669.71 | 27,119.32 |

**37、营业外收入、营业外支出**

## 营业外收入

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 122,155.42   | 328,523.03   | 122,155.42    |
| 其中：固定资产处置利得 | 122,155.42   | 328,523.03   | 122,155.42    |
| 无形资产处置利得    |              |              |               |
| 债务重组利得      |              |              |               |
| 非货币性资产交换利得  |              |              |               |
| 接受捐赠        |              |              |               |
| 政府补助        | 1,965,210.00 | 1,115,210.00 | 1,965,210.00  |
| 其他          | 1,000.00     |              | 1,000.00      |
| 合计          | 2,088,365.42 | 1,443,733.03 | 2,088,365.42  |

## 营业外支出

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 143,028.23 | 4,100.26  | 143,028.23    |
| 其中：固定资产处置损失 | 143,028.23 | 4,100.26  | 143,028.23    |
| 无形资产处置损失    |            |           |               |
| 债务重组损失      |            |           |               |
| 非货币性资产交换损失  |            |           |               |
| 对外捐赠        |            | 11,330.50 |               |
| 其他          |            |           |               |
| 合计          | 143,028.23 | 15,430.76 | 143,028.23    |

**38、所得税费用**

| 项 目              | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 13,928,121.47 | 13,474,279.19 |
| 递延所得税调整          | -504,591.22   | -810,342.13   |
| 合 计              | 13,423,530.25 | 12,663,937.06 |

**39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

| 2010 年度   |        |        |
|---|--------|--------|
| 报告期利润   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润  | 0.735  | 0.735  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润   | 0.717  | 0.717  |
| 基本每股收益可参照如下公式计算：  |        |        |
| 基本每股收益=P÷S  |        |        |
| $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$   |        |        |
| 其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S <sub>0</sub> 为期初股份总数；S <sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S <sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S <sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S <sub>k</sub> 为报告期缩股数；M <sub>0</sub> 报告期月份数；M <sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M <sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。 |        |        |
| 公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。   |        |        |
| 在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：   |        |        |
| $\text{稀释每股收益} = [P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$  |        |        |
| 其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。  |        |        |

**40、其他综合收益**

| 项 目                                   | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------------|-------|-------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额                |       |       |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    |       |       |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |       |       |
| 小 计                                   |       |       |
| 2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额        |       |       |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 |       |       |

|                         |  |              |
|-------------------------|--|--------------|
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额     |  |              |
| 小 计                     |  |              |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 |  |              |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响      |  |              |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额     |  |              |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额       |  |              |
| 小 计                     |  |              |
| 4. 外币财务报表折算差额           |  |              |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额       |  |              |
| 小 计                     |  |              |
| 5. 其他                   |  | 5,402,280.90 |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响   |  | 810,342.13   |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额   |  |              |
| 小 计                     |  | 4,591,938.77 |
| 合 计                     |  | 4,591,938.77 |

#### 41、现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目   | 金 额          |
|-------|--------------|
| 政府补助  | 450,000.00   |
| 手续费收入 | 496,683.51   |
| 往来款项  | 98,399.24    |
| 合 计   | 1,045,082.75 |

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目    | 金 额          |
|--------|--------------|
| 差旅费及经费 | 3,505,239.16 |
| 办公费    | 555,348.30   |
| 修理费    | 108,930.00   |
| 国内运费   | 2,155,442.33 |
| 装卸费    | 99,969.00    |
| 仓储费    | 296,591.03   |
| 广告展览费  | 12,000.00    |
| 咨询费    | 863,000.00   |
| 环保卫生费  | 226,246.00   |
| 业务招待费  | 1,053,357.80 |





|       |               |
|-------|---------------|
| 财产保险  | 186,779.69    |
| 技术开发费 | 1,772,469.45  |
| 手续费支出 | 66,881.66     |
| 合 计   | 10,902,254.42 |

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目               | 金 额 |
|-------------------|-----|
| 收到的上期支付的货币资金中的保证金 | -   |
| 收到的与资产相关的政府补助     | -   |
| 合 计               | -   |

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目           | 金 额          |
|---------------|--------------|
| 本期以货币资金支付的保证金 | 2,553,208.70 |
| 合 计           | 2,553,208.70 |

**42、现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                              | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>        |                |                |
| 净利润                               | 68,019,620.84  | 62,823,,204.55 |
| 加: 资产减值准备                         | 2,142,669.71   | 27,119.32      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧           | 16,913,509.82  | 17,194,077.47  |
| 无形资产摊销                            | 931,947.83     | 899,081.15     |
| 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) | -101,378.15    | -324,422.77    |
| 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)              |                | -88,646.81     |
| 财务费用 (收益以“-”号填列)                  | 6,036,239.81   | 5,851,736.19   |
| 投资损失 (收益以“-”号填列)                  | -5,737,980.45  | -3,168,663.29  |
| 递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)             | -474,604.13    | -1,761.18      |
| 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)                 | 25,607,184.73  | -5,340,203.68  |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)            | -24,724,758.60 | -68,838,867.58 |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)            | -35,794,905.69 | 55,615,567.41  |
| 其他                                |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                     | 52,817,545.72  | 64,648,220.78  |

|                              |                    |               |
|------------------------------|--------------------|---------------|
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b> |                    |               |
| 债务转为资本                       |                    |               |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                    |               |
| 融资租入固定资产                     |                    |               |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>     |                    |               |
| 现金的期末余额                      | 153,858,907.85     | 59,081,654.89 |
| 减: 现金的期初余额                   | 314,852,574.39     | 50,361,462.32 |
| 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                 | -160,993,666.54504 | 8,720,192.57  |

## (2) 现金和现金等价物的构成

| 项目                           | 期末数            | 期初数            |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                         | 154,138,907.85 | 364,272,574.39 |
| 其中: 库存现金                     | 47,700.23      | 16,934.52      |
| 可随时用于支付的银行存款                 | 154,091,207.62 | 314,835,639.87 |
| 可随时用于支付的其他货币资金               |                |                |
| 可用于支付的存放中央银行款项               |                |                |
| 存放同业款项                       |                |                |
| 拆放同业款项                       |                |                |
| 二、现金等价物                      |                |                |
| 其中: 三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额               | 154,138,907.85 | 364,272,574.39 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 280,000.00     | 49,420,000.00  |

## 七、关联方及关联交易

## 1、本企业控股股东及实际控制人

| 名称  | 年初数           |        | 本期增加 |     | 本期减少 |       | 期末数           |        |
|-----|---------------|--------|------|-----|------|-------|---------------|--------|
|     | 持股            | 表决权    | 持股   | 表决权 | 持股   | 表决权   | 持股            | 表决权    |
| 薛德龙 | 22,573,861.00 | 24.40% |      |     |      | 8.31% | 22,573,861.00 | 24.40% |

## 2、本企业的子公司情况

| 子公司全称           | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地        | 法人代表 | 业务性质 |
|-----------------|-------|------|------------|------|------|
| 河南省中原内配铸造有限公司   | 全资子公司 | 有限责任 | 河南省孟州市韩愈大街 | 薛德龙  | 加工业  |
| 河南省中原华工激光工程有限公司 | 控股子公司 | 有限责任 | 河南省孟州市韩愈大街 | 薛德龙  | 加工业  |

接上表



| 子公司全称         | 注册资本         | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|---------------|--------------|---------|----------|------------|
| 河南省中原内配股份有限公司 | 3,000,000.00 | 100.00  | 100.00   | 17391707-9 |
| 河南省中原内配股份有限公司 | 6,000,000.00 | 95.00   | 95.00    | 72962395-8 |

### 3、本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称        | 企业类型 | 注册地  | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本      | 持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|----------------|------|------|------|------|-----------|---------|----------------|
| 联营企业           |      |      |      |      |           |         |                |
| 河南中原吉凯恩气缸套有限公司 | 有限责任 | 中国孟州 | 薛德龙  | 加工业  | 12,000.00 | 41.00   | 41.00          |
| 孟州市九顺小额贷款有限公司  | 有限责任 | 中国孟州 | 薛德龙  | 金融业  | 5,000.00  | 20.00   | 20.00          |

接上表

| 被投资单位名称        | 期末资产总额         | 期末负债总额         | 期末净资产总额        | 本期营业收入总额       | 本期净利润         | 关联关系 | 组织机构代码     |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|------|------------|
| 联营企业           |                |                |                |                |               |      |            |
| 河南中原吉凯恩气缸套有限公司 | 314,989,434.10 | 206,124,225.06 | 108,865,209.04 | 136,280,013.59 | 11,545,912.07 |      | 770894565  |
| 孟州市九顺小额贷款有限公司  | 56,367,056.54  | 2,053,830.28   | 54,313,226.26  | 1,807,645.21   | 1,182,782.51  |      | 69215562-7 |

### 4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称       | 其他关联方与本公司关系                              | 组织机构代码     |
|---------------|--|------------|
| 孟州中原活塞环有限公司   | 本公司持有该公司 19.10%的表决权                      | 72866442-4 |
| 河南省中原活塞股份有限公司 | 本公司持有该公司 7%的表决权                          | 732469656  |
| 郑州德威置业有限公司    | 本公司参股公司之河南中原吉凯恩气缸套有限公司全资子公司、法定代表人为本公司董事长 | 555725988  |

### 5、关联交易情况

#### (1) 采购商品/接受劳务情况表

| 关联方            | 关联交易内容  | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|----------------|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                |         |               | 金额            | 占同类交易金额的比例(%) | 金额            | 占同类交易金额的比例(%) |
| 河南中原吉凯恩气缸套有限公司 | 采购气缸套   |               | 14,494,241.95 | 4.21          | 25,551,195.48 | 4.61          |
| 孟州中原活塞环有限公司    | 采购强化气缸套 |               |               |               | 55,570.94     | 0.01          |
| 河南省中原活塞股份有限公司  | 采购活塞    |               | 3,917,922.03  | 1.14          | 6,102,311.61  | 1.10          |

#### 出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|--------|-------|-------|
|-----|--------|--------|-------|-------|

|                | 容       | 方式及决策程序 | 金额         | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额           | 占同类交易金额的比例 (%) |
|----------------|---------|---------|------------|----------------|--------------|----------------|
| 河南中原吉凯恩气缸套有限公司 | 销售工装及材料 |         | 939,961.26 | 0.19           | 2,752,314.08 | 0.34           |
| 河南中原吉凯恩气缸套有限公司 | 销售绝热垫   |         | 863,714.07 | 0.17           | 592,232.51   | 0.07           |
| 河南中原吉凯恩气缸套有限公司 | 销售气缸套   |         |            |                | 1,315,496.00 | 0.16           |
| 河南中原吉凯恩气缸套有限公司 | 销售铁屑    |         | 860,062.59 | 0.17           | 1,255,758.35 | 0.15           |
| 孟州中原活塞环有限公司    | 销售气缸套   |         |            |                | 270,615.71   | 0.03           |

## 6、关联方应收应付款项

### (1)上市公司应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方         | 期末余额       |          | 期初余额       |            |
|------|-------------|------------|----------|------------|------------|
|      |             | 账面余额       | 坏账准备     | 账面余额       | 坏账准备       |
| 应收账款 | 孟州中原活塞环有限公司 | 157,755.75 | 7,887.79 | 135,973.94 | 157,755.75 |

### (2)上市公司应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方            | 期末           | 期初           |
|------|----------------|--------------|--------------|
|      |                | 账面余额         | 账面余额         |
| 预付账款 | 孟州中原活塞环有限公司    |              |              |
| 应付账款 | 河南中原吉凯恩气缸套有限公司 | 6,565,121.99 | 7,077,749.72 |
| 应付账款 | 孟州中原活塞环有限公司    | 7,558.98     | 6715.38      |
| 预收款项 | 河南省中原活塞有限公司    | 44,000.00    | 44,000.00    |

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司未发生影响财务报表阅读的未决诉讼或仲裁。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

| 借款单位         | 担保单位          | 担保金额          | 担保期限                                  | 担保方式   |
|--------------|---------------|---------------|---------------------------------------|--------|
| 河南金山化工有限责任公司 | 河南省中原内配股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2010 年 3 月 18 日至<br>2011 年 9 月 18 日   | 连带责任担保 |
| 焦作隆丰皮草企业有限公司 | 河南省中原内配股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2010 年 11 月 16 日至<br>2011 年 11 月 15 日 | 连带责任担保 |
| 未造成财务影响      |               |               |                                       |        |

## 十、资产抵押

截止 2011 年 06 月 30 日，本公司的资产抵押情况如下：



| 用于抵押的资产类别 | 抵押物价值（万元） | 抵押物说明            |
|-----------|-----------|------------------|
| 货币资金      | 2,000.00  | 保证金存款            |
| 货币资金      | 174.20    | 保证金存款            |
| 固定资产      | 4,483.07  | 机器设备（借款中披露为评估值）  |
| 固定资产      | 6,112.23  | 工业厂房（借款中披露为评估值）  |
| 无形资产      | 6,119.61  | 土地使用权（借款中披露为评估值） |
| 合计        | 18,889.11 |                  |

### 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

截至 2011 年 7 月 14 日，本公司未发生影响财务报表阅读的重大资产负债表日后事项。

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

|                 |     |
|-----------------|-----|
| 拟分配的利润或股利       | 无   |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 不适用 |

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

无

### 十二、其他重要事项

#### 1、非货币性资产交换

无

#### 2、债务重组

无

#### 3、企业合并

无

#### 4、租赁

无

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

|   |
|---|
| 无 |
|---|

**6、年金计划主要内容及重大变化**

|   |
|---|
| 无 |
|---|

**7、其他**

|   |
|---|
| 无 |
|---|

**十三、母公司财务报表主要项目注释**
**1、应收账款**

(1) 应收账款按种类披露：

| 种类                       | 期末数            |        |              |        |
|--------------------------|----------------|--------|--------------|--------|
|                          | 账面余额           |        | 坏账准备         |        |
|                          | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款     | 74,114,936.70  | 56.24  | 3,705,746.84 | 5      |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款   |                |        |              |        |
| 单项金额不重大以账龄为类似信用风险特征的应收账款 | 57,672,118.74  | 43.76  | 4,865,753.71 | 8.44   |
| 合计                       | 131,787,055.44 | 100    | 8,571,500.54 | 6.5    |

续上表

| 种类                       | 期初数            |        |              |        |
|--------------------------|----------------|--------|--------------|--------|
|                          | 账面余额           |        | 坏账准备         |        |
|                          | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款     | 56,550,646.50  | 55.99  | 2,827,532.33 | 5      |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款   |                |        |              |        |
| 单项金额不重大以账龄为类似信用风险特征的应收账款 | 44,445,339.98  | 44.01  | 3,788,924.70 | 8.52   |
| 合计                       | 100,995,986.48 | 100    | 6,616,457.03 | 6.5    |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 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 | 53,240,388.89 | 40.4   | 2,016,970.30 | 42,019,480.26 | 41.61  | 2,100,974.01 |



|         |               |       |              |               |       |              |
|---------|---------------|-------|--------------|---------------|-------|--------------|
| 1 至 2 年 | 2,006,669.13  | 1.53  | 200,666.91   | 43,172.31     | 0.04  | 4,317.23     |
| 2 至 3 年 | 42,373.31     | 0.03  | 12,711.99    | 680,061.36    | 0.67  | 204,018.41   |
| 3 至 4 年 | 680,061.36    | 0.51  | 340,030.68   | 261,506.87    | 0.26  | 130,753.44   |
| 4 至 5 年 | 261,506.87    | 0.2   | 209,205.50   | 461,287.80    | 0.46  | 369,030.24   |
| 5 年以上   | 1,441,119.18  | 1.09  | 1,441,119.18 | 979,831.38    | 0.97  | 979,831.38   |
| 合计      | 57,672,118.74 | 43.76 | 4,220,704.56 | 44,445,339.98 | 44.01 | 3,788,924.71 |

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

| 单位名称             | 应收账款性质 | 核销金额   | 核销原因     | 是否因关联交易产生 |
|------------------|--------|--------|----------|-----------|
| 北京市科胜内燃机配件制造有限公司 | 货款     | 266.20 | 收不回的结算余额 | 否         |
| 合计               |        | 266.20 |          |           |

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

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

| 序号 | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|----|--------|---------------|-------|---------------|
| 1  | 非关联方   | 13,188,696.77 | 1 年以内 | 10.01         |
| 2  | 非关联方   | 13,148,836.23 | 1 年以内 | 9.98          |
| 3  | 非关联方   | 9,241,486.33  | 1 年以内 | 7.02          |
| 4  | 非关联方   | 8,370,459.83  | 1 年以内 | 6.36          |
| 5  | 非关联方   | 7,560,961.02  | 1 年以内 | 5.74          |
| 合计 |        | 51,510,440.18 |       | 39.11         |

## (5) 应收关联方账款情况

| 单位名称        | 与本公司关系 | 金额         | 占应收账款总额的比例(%) |
|-------------|--------|------------|---------------|
| 孟州中原活塞环有限公司 | 联营企业   | 157,755.75 | 0.12          |
| 合计          |        | 157,755.75 | 0.12          |

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露:

| 种类                        | 期末数           |        |              |       |
|---------------------------|---------------|--------|--------------|-------|
|                           | 账面余额          |        | 坏账准备         |       |
|                           | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款     | 6,417,796.31  | 58.58  | 320,889.82   | 5     |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款   | 1,816,064.50  | 16.58  | 1,816,064.50 | 100   |
| 单项金额不重大以账龄为类似信用风险特征的其他应收款 | 2,721,733.50  | 24.84  | 485,993.50   | 17.86 |
| 合计                        | 10,955,594.31 | 100.00 | 2,622,947.82 | 0.24  |

续上表

| 种类                        | 期初数           |        |              |        |
|---------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
|                           | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|                           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款     | 60,545,110.89 | 95.36  | 3,027,255.54 | 5      |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款   | 1816064.5     | 2.86   | 1816064.5    | 100    |
| 单项金额不重大以账龄为类似信用风险特征的其他应收款 | 1,131,733.50  | 1.78   | 298,633.50   | 26.39  |
| 合计                        | 63,492,908.89 | 100    | 5,141,953.54 | 8.1    |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄      | 期末数          |        |            | 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   | 1,590,000.00 | 14.51  | 79,500.00  | 800000       | 1.26   | 40000      |
| 1 至 2 年 | 800,000.00   | 7.30   | 80,000.00  |              |        |            |
| 2 至 3 年 |              |        |            |              |        |            |
| 3 至 4 年 |              |        |            | 26,200.00    | 0.04   | 13,100.00  |
| 4 至 5 年 | 26,200.00    | 0.24   | 20,960.00  | 300,000.00   | 0.47   | 240,000.00 |
| 5 年以上   | 305,533.50   | 2.79   | 305,533.50 | 5,533.50     | 0.01   | 5,533.50   |
| 合计      | 2,721,733.50 | 24.84  | 485,993.50 | 1,131,733.50 | 1.78   | 298,633.50 |

(2) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

| 序号 | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|----|--------|---------------|-------|---------------|
| 1  | 全资子公司  | 6,417,796.31  | 1 年以内 | 58.58         |
| 2  | 非关联方   | 2,350,000.00  | 1 年以内 | 21.45         |
| 3  | 非关联方   | 1,800,000.00  | 五年以上  | 0.16          |
| 4  | 非关联方   | 300,000.00    | 五年以上  | 2.74          |
| 5  | 非关联方   | 40,000.00     | 1 年以内 | 0.37          |
| 合计 |        | 10,907,796.31 |       | 83.30         |

(4) 应收关联方款项

| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额           | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------------|--------|--------------|----------------|
| 河南省中原内铸造有限公司 | 全资子公司  | 6,417,796.31 | 58.58          |
| 合计           |        | 6,417,796.31 | 58.58          |

### 3、长期股权投资



| 被投资单位             | 核算方法 | 投资成本          | 期初余额          | 增减变动         | 期末余额           |
|-------------------|------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 河南省中原内配铸造有限公司     | 成本法  | 5,038,424.68  | 5,038,424.68  | 65000000     | 70,038,424.68  |
| 河南省中原华工激光工程有限公司   | 成本法  | 4,700,000.00  | 4,700,000.00  | 1000000      | 5,700,000.00   |
| 河南中原吉凯恩气缸套有限公司    | 权益法  | 49,200,000.00 | 39,685,473.17 | 4,733,823.95 | 44,419,297.12  |
| 孟州中原活塞环有限公司       | 成本法  | 204,000.00    | 204,000.00    |              | 204,000.00     |
| 河南孟州农村商业银行股份有限公司  | 成本法  | 11,960,000.00 | 11,960,000.00 | -225,000.00  | 11,735,000.00  |
| 河南省中原活塞股份有限公司     | 成本法  | 1,558,190.78  | 1,558,190.78  |              | 1,558,190.78   |
| 孟州市中小企业信用担保有限责任公司 | 成本法  | 1,500,000.00  | 1,500,000.00  |              | 1,500,000.00   |
| 合 计               |      | 60,454,000.00 | 64,646,088.63 |              | 135,154,912.58 |

接上表

| 被投资单位             | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 现金红利       |
|-------------------|----------------|-----------------|------------------------|------|----------|------------|
| 河南省中原内配铸造有限公司     | 100            | 100             |                        |      |          |            |
| 河南省中原华工激光工程有限公司   | 97.17          | 97.17           |                        |      |          |            |
| 河南中原吉凯恩气缸套有限公司    | 41             | 41              |                        |      |          |            |
| 孟州中原活塞环有限公司       | 19.1           | 19.1            |                        |      |          | 17600      |
| 河南孟州农村商业银行股份有限公司  | 4.46           | 4.46            |                        |      |          |            |
| 河南省中原活塞股份有限公司     | 7              | 7               |                        |      |          | 750,000.00 |
| 孟州市中小企业信用担保有限责任公司 | 4.08           | 4.08            |                        |      |          |            |



|     |  |  |  |  |  |            |
|-----|--|--|--|--|--|------------|
| 合 计 |  |  |  |  |  | 767,600.00 |
|-----|--|--|--|--|--|------------|

**4、营业收入**

## (1) 营业收入

| 项 目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 496,634,025.60 | 429,354,407.34 |
| 其他业务收入 | 101,867,696.05 | 79,653,505.59  |
| 营业成本   | 463,863,452.91 | 376,142,158.29 |

## (2) 主营业务（分产品）

| 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           |
| 气缸套销售收入 | 496,634,025.60 | 361,995,756.86 | 429,354,407.34 | 296,488,652.70 |
| 合 计     | 496,634,025.60 | 361,995,756.86 | 429,354,407.34 | 296,488,652.70 |

## (3) 主营业务（分地区）

| 地区名称   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|        | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 国内销售收入 | 316,211,142.51 | 221,980,232.84 | 324,901,567.80 | 220,235,062.47 |
| 国外销售收入 | 180,422,883.09 | 140,015,524.02 | 104,452,839.54 | 76,253,590.23  |
| 合 计    | 496,634,025.60 | 361,995,756.86 | 429,354,407.34 | 296,488,652.70 |

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

| 序号  | 营业收入           | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-----|----------------|-----------------|
| 1   | 39,926,903.72  | 6.68            |
| 2   | 14,444,069.69  | 2.41            |
| 3   | 28,745,797.52  | 4.80            |
| 4   | 16,070,235.35  | 2.69            |
| 5   | 18,149,011.49  | 3.03            |
| 合 计 | 117,336,017.77 | 19.61           |

**5、投资收益**

## (1) 投资收益明细情况

| 项 目             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益  | 767,600.00   | 548,055.56   |
| 权益法核算的长期股权投资收益  | 4,733,823.95 | 2,620,607.73 |
| 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                      |              |              |
| 合 计                     | 5,501,423.95 | 3,168,663.29 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

| 被投资单位          | 本期发生额        | 上期发生额        | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 河南中原吉凯恩气缸套有限公司 | 4,733,823.95 | 2,620,607.73 | 被投资公司销售较上年增加 |
| 合 计            | 4,733,823.95 | 2,620,607.73 |              |

#### 6、现金流量表补充资料

| 补充资料                              | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>        |                |                |
| 净利润                               | 59,024,609.68  | 58,565,496.16  |
| 加: 资产减值准备                         | -563,696.01    | 22,149.78      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧           | 10,635,321.38  | 10,883,336.04  |
| 无形资产摊销                            | 931,947.83     | 899,081.15     |
| 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) | -101,378.15    | -324,422.77    |
| 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)              |                | -88,646.81     |
| 财务费用 (收益以“-”号填列)                  | 6,235,359.35   | 5,831,185.16   |
| 投资损失 (收益以“-”号填列)                  | -5,501,423.95  | -3,168,663.29  |
| 递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)             | -523,341.22    |                |
| 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)                 | 3,755,175.46   | 4,669,200.53   |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)            | -11,588,230.81 | -52,810,508.02 |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)            | -5,468,310.17  | 38,790,093.57  |
| 其他                                |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                     | 56,836,033.39  | 63,268,301.50  |

|                              |                 |                |
|------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b> |                 |                |
| 债务转为资本                       |                 |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                 |                |
| 融资租入固定资产                     |                 |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>     |                 |                |
| 现金的期末余额                      | 124,367,589.99  | 58,086,,136.42 |
| 减: 现金的期初余额                   | 311,780,719.47  | 48,853,491.81  |
| 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                 | -187,413,129.48 | 9,232,644.61   |

#### 十四、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

| 项 目   | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益   | -20,872.81   |    |
| 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)   | 1,965,210.00 |    |
| 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                   | 1,000.00     |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |              |  |
| 税前非经常性损益合计                           | 1,945,337.19 |  |
| 少数股东权益影响额                            |              |  |
| 所得税影响额                               | 299,300.58   |  |
| 归属于母公司股东的税后非经常性损益                    | 1,646,036.61 |  |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 7.394%        | 0.735  | 0.735  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.215%        | 0.717  | 0.717  |

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### (1) 主要会计报表项目的异常情况

单位：万元

| 资产负债表项目 | 2011.06.30 | 2010.12.31 | 增减(+/-)    | 增减幅度%    |
|---------|------------|------------|------------|----------|
| 货币资金    | 17,588.11  | 36,427.26  | -18,839.15 | -51.72%  |
| 应收票据    | 9,791.81   | 4,379.86   | 5,411.95   | 123.56%  |
| 应收账款    | 12,326.86  | 9,437.95   | 2,888.90   | 30.61%   |
| 预付款项    | 13,365.44  | 8,077.48   | 5,287.96   | 65.47%   |
| 其他应收款   | 223.57     | 83.31      | 140.26     | 168.36%  |
| 在建工程    | 13,665.78  | 6,949.98   | 6,715.81   | 96.63%   |
| 短期借款    | 0.00       | 2,000.00   | -2,000.00  | -100.00% |
| 应付票据    | 0.00       | 1,600.00   | -1,600.00  | -100.00% |
| 应付账款    | 12,872.27  | 9,481.17   | 3,391.10   | 35.77%   |
| 利润表项目   | 2011年1-6月  | 2011年1-6月  | 增减(+/-)    | 增减幅度%    |
| 资产减值损失  | 214.27     | 2.71       | 211.56     | 7800.90% |
| 投资收益    | 573.80     | 316.87     | 256.93     | 81.09%   |
| 营业外收入   | 208.84     | 144.37     | 64.46      | 44.65%   |

### (2) 原因说明：

①货币资金：报告期末，货币资金较期初下降 51.72%，主要原因为公司首次公开发行股票募集资金投资项目投资支出增加；

②应收票据：报告期末，应收票据较期初增长 123.56%，原因为报告期内公司客户回款以票据进行结算增加所致；

③应收账款：报告期末，应收账款较期初增长 30.61%，主要原因为公司对资信较好的客户给予较高的赊销额度，该等客户的回款集中在年末；

④预付账款：报告期末，预付账款较期初增长 65.47%，主要系公司首次公开发行股票募集资金投资项目预付款项增加。

⑤其他应收款：报告期末，其他应收款较期初增长 168.36%，主要系公司日常经营中备用金增加；

⑥在建工程：报告期末，在建工程较期初增加 96.63%，主要系公司募集资金投资项目正在建设中，尚未进行验收决算；

⑦短期借款：报告期末，短期借款较期初下降 100%，原因系公司报告期内归还了银行借款，没有新增短期借款；

⑧应付票据：报告期末，应付票据较期初下降 100%，系公司银行承兑汇票增到期后，没有新增银行承兑汇票；

⑨应付账款：报告期末，应付账款较期初增长 35.77%，主要系原材料及设备采购增加，应付账款相应增加；

⑩资产减值损失：报告期内，资产减值损失同比增长 7800.90%，系公司应收款项增加，相应计提坏账准备增加；

⑪投资收益：报告期内，投资收益同比增长 81.09%，主要系公司参股公司河南中原吉凯恩气缸套有限公司经营业绩同比大幅增长所致；

⑫营业外收入：报告期内，营业收入同比增长 64.46%，主要原因为：一是由于本年度收到的与收益相关的政府补助增加；二是本年度摊销的与资产相关的政府补助同比增长所致。

河南省中原内配股份有限公司

二〇一一年七月十四日

## 第八节 备查文件目录

一、载有法定代表人签名的公司 2011年半年度报告全文；

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会计报表；

三、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公司披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件置备于公司证券部备查。

河南省中原内配股份有限公司

二〇一一年七月十四日

法定代表人：\_\_\_\_\_

薛德龙