

凌云工业股份有限公司

600480

2005 年半年度报告



二 00 五年八月

目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员.....	5
五、管理层讨论与分析.....	5
六、重要事项.....	8
七、财务会计报告(未经审计).....	10
八、备查文件目录.....	41

一、重要提示

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

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人李喜增先生、总经理信虎峰先生、财务负责人石三棉女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：凌云工业股份有限公司

公司英文名称：LINGYUN INDUSTRIAL CORPORATION LIMITED

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：凌云股份

公司 A 股代码：600480

3、公司注册地址：河北省涿州市松林店镇

公司办公地址：河北省涿州市松林店镇

邮政编码：072761

公司国际互联网网址：www.lingyun.com.cn

公司电子信箱：lyac@heinfo.net

4、公司法定代表人：李喜增

5、公司董事会秘书：张建华

电话：0312-3951002

传真：0312-3951234

E-mail：zhangjianhua@lygf.com

联系地址：河北省涿州市松林店镇

6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司证券投资部

(二) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	1,003,819,860.44	901,556,659.03	11.34
流动负债	792,873,946.01	651,412,962.70	21.72
总资产	1,506,542,721.35	1,370,310,994.37	9.94
股东权益(不含少数股东权益)	457,972,386.42	487,483,485.71	-6.05
每股净资产	1.47	2.03	-27.59
调整后的每股净资产	1.31	2.01	-34.83
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	18,488,900.71	32,611,759.62	-43.31
扣除非经常性损益后的净利润	18,177,158.29	32,647,800.50	-44.32
每股收益	0.06	0.14	-57.14
净资产收益率(%)	4.04	6.93	减少了2.89个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-5,745,737.19	-34,283,684.40	83.24

2、 非经常性损益项目

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
补贴收入	462,150.00
营业外收入	86,789.91
营业外支出	237,197.49
合计	311,742.42

3、 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	24.79	22.85	0.36	0.41
营业利润	12.16	11.21	0.18	0.20
净利润	4.04	3.72	0.06	0.07
扣除非经常性损益后的净利润	3.97	3.66	0.06	0.07

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+, -)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	172,000,000			51,600,000			51,600,000	223,600,000
其中：								
国家持有股份	106,640,000			31,992,000			31,992,000	138,632,000
境内法人持有股份								
境外法人持有股份	65,360,000			19,608,000			19,608,000	84,968,000
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	172,000,000			51,600,000			51,600,000	223,600,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	68,000,000			20,400,000			20,400,000	88,400,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	68,000,000			20,400,000			20,400,000	88,400,000
三、股份总数	240,000,000			72,000,000			72,000,000	312,000,000

公司 2004 年度资本公积金为 157,152,560.00 元，经 2005 年 5 月 10 日召开的公司 2004 年度股东大会批准，以 2004 年 12 月 31 日的总股本 24000 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股，共计 7200 万股，转增后公司总股本变更为 31200 万股。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 12,839 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内 增减	报告期末 持股数量	比例 (%)	股份 类别	质押或 冻结情况	股东性质
河北凌云工业集团有限公司	31,424,400	136,172,400	43.65	未流通	0	国有股东
英属维尔京群岛第五汽车有限公司	19,608,000	84,968,000	27.23	未流通	质押	外资股东
北京市燃气集团有限责任公司	258,000	1,118,000	0.36	未流通	0	国有股东
何清水	247,145	928,728	0.30	已流通	未知	自然人股东
张金华	238,520	767,830	0.25	已流通	未知	自然人股东
中国市政工程华北设计研究院	154,800	670,800	0.22	未流通	0	国有股东
中国市政工程西南设计研究院	154,800	670,800	0.22	未流通	0	国有股东
徐友撑	81,180	351,780	0.11	已流通	未知	自然人股东
何祖英	347,027	347,027	0.11	已流通	未知	自然人股东
谢桂珍	336,830	336,830	0.11	已流通	未知	自然人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

公司前十名股东中未流通股股东之间不存在关联关系或一致行动，其他股东之间未知有无关联关系或一致行动的情况。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
何清水	928,728	A股
张金华	767,830	A股
徐友撑	351,780	A股
何祖英	347,027	A股
谢桂珍	336,830	A股
周燕	301,210	A股
程爱真	294,692	A股
于景海	274,030	A股
蒋孝如	271,440	A股
蔡艳军	259,100	A股

前十名流通股股东关联关系的说明：

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明：

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，张维先生因工作调动辞去独立董事职务。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内公司继续致力于新产品及新市场的开发，多方面采取措施降低生产成本，2005 年上半年共实现销售收入 58,476 万元，比上年同期增长 33.34%。原材料价格上涨而汽车零部件产品价格下降的不利因素，对公司利润增长造成很大压力，上半年共实现净利润 1,849 万元，比上年同期降低 43.31%，影响净利润的其他因素还有营业费用、管理费用及财务费用的增加。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

报告期内公司主营业务范围未发生变化，主要为汽车零部件产品（包括汽车辊压件、汽车冲压件与汽车压力管路系统总成）和 PE 管道系统产品（包括 PE 燃气管道系统、PE 给水管道系统等）的生产和销售。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
汽车辊压、冲压件	255,177,704.82	229,634,416.57	10.01	99.11	127.03	减少 11 个百分点
汽车压力管路总成	138,057,215.58	90,416,084.82	34.51	5.28	14.12	减少 5 个百分点
PE 管道系统	182,651,297.59	142,311,450.23	22.09	11.97	18.98	减少 5 个百分点

汽车辊压、冲压件销售收入大幅增长导致生产成本增加，而成本增长幅度较大主要是由于报告期内钢材价格持续上涨所致。

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
华北地区	118,958,441.05	-7.79
东北地区	183,288,241.37	105.84
西南地区	89,337,029.83	125.23
华东地区	129,279,283.71	-10.30
华中地区	22,944,246.05	11.53

东北地区收入增长幅度较大主要是因为子公司哈尔滨凌飞汽车焊装件有限公司上年同期实际经营期只有 2 个月, 实现销售收入 4,164 万元, 本报告期实现销售收入 14,530 万元, 比上年同期增长 10,366 万元;

西南地区收入增长幅度较大主要是因为子公司四川亚大塑料制品有限公司上年同期尚处在市场开拓阶段, 实现销售收入较低, 本报告期内实现销售收入 2,231 万元, 比上年同期增长幅度较大。

(4) 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

(5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
亚大塑料制品有限公司	生产销售	汽车压力管路总成等汽车零部件和 PE 管道系统产品	427 万美元	35,900	953
上海亚大塑料制品有限公司	生产销售	汽车压力管路总成和 PE 管道系统产品	370 万美元	17,632	501
长春亚大汽车零部件制造有限公司	生产销售	汽车压力管路总成等汽车零部件	1,000 万人民币	8,469	782
深圳亚大塑料制品有限公司	生产销售	工程塑料、燃气给水管道、管件和相关配套件	2,500 万人民币	9,740	163
四川亚大塑料制品有限公司	生产销售	工程塑料、合成橡胶制品和液压、煤气、气动、热力等管道及相配套的管件、阀门、仪表、调压器及施工机具	1,660 万人民币	7,125	65
河北亚大汽车塑料制品有限公司	生产销售	汽车零部件	300 万美元	16,883	3,310
重庆长安凌云汽车零部件有限公司	生产销售	汽车辊压件和冲压件	600 万人民币	6,857	254
哈尔滨哈飞凌云汽车零部件有限公司	生产销售	汽车辊压件和冲压件	800 万人民币	1,055	21
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	生产销售	燃烧设备的开发设计制造及检测、汽车零部件的开发设计制造	4,000 万人民币	6,865	-577
北京凌云东园科技有限公司	生产销售	汽车零部件	400 万美元	11,098	512
哈尔滨凌飞汽车焊装件有限公司	生产销售	汽车零部件	2,000 万人民币	2,513	8
上海凌云东园汽车零部件有限公司	生产销售	汽车关键零部件	220 万美元	2,858	未正常经营

上海凌云瑞升燃烧设备有限公司仍处于市场开拓期，未能实现盈利。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

一是产品毛利率下降，主要是由于原材料价格上涨而产品价格持续下降所致；二是期间费用比上年同期增长幅度较大，主要是由于产品销售费用、子公司摊销的开办费以及母公司新增部分流动资金贷款利息等所致。

公司将继续对生产经营的各个环节强化管理，努力寻找措施降低采购价格，加强技术改造，提高原材料利用率，从而降低生产成本，严格控制各项费用，继续扩大市场增加销售收入，努力缓解经营中出现的上述问题。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2003 年通过首次发行募集资金 22,515 万元人民币，已累计使用 16,657 万元人民币（其中补充流动资金 4,462 万元），本报告期使用 131 万元人民币，尚未使用 5,858 万元人民币。

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
四川凌云塑料建材合资项目	2,444	否	830	实现毛利 299 万元	否	否
上海凌云燃烧机制造建设项目	9,157	否	5,235	-577	否	否
扩大汽车辊压件产品生产能力 技术改造项目	3,537	否	3,000	实现毛利 327 万元	是	是
上海汽车辊压件及冲压件产品 建设项目	4,099	否	3,130	实现毛利 76 万元	是	是
合计	19,237	/	12,195		/	/

上海凌云燃烧机制造建设项目虽已进入生产经营期，但仍处于市场开拓阶段，以及存在摊销前期开办费等原因，报告期内未能实现盈利。

公司取消招股说明书中原承诺项目中的四个项目及将部分募集资金补充流动资金的有关情况已在 2004 年半年度报告中进行了详细说明。

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司以自有资金分别向控股子公司北京凌云东园科技有限公司增加投资 175 万美元、上海亚大塑料制品有限公司增资 297 万元人民币、长春亚大汽车零部件制造有限公司增资 100 万元人民币，目前均已办理完毕。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《上海证券交易所上市规则（2004 年版）》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等的要求，重新修订了公司章程，进一步完善了公司治理结构，维护了公司及投资者的权益。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度利润分配方案为：以 2004 年 12 月 31 日的总股本 24000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 2 元（含税），共计 48,000,000.00 元，剩余未分配利润 20,515,847.73 元结转下一年度。此方案经 2005 年 5 月 10 日召开的公司年度股东大会通过，并确定 2005 年 6 月 16 日为股权登记日，2005 年 6 月 17 日为除息日，2005 年 6 月 23 日为红利发放日。目前利润分配已实施完毕。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司中期无利润分配及公积金转增股本预案。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购销商品、提供劳务

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	交易内容	交易金额	占同类交易总金额的比例
河北凌云工业集团有限公司	控股股东	场地、房屋租赁费	979,049.00	100%
河北凌云工业集团有限公司	控股股东	动力供应	4,922,935.81	100%

2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
河北凌云工业集团有限公司	控股股东	60,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	/	60,000.00	0.00	/	0.00	0.00

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
(无)						
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			0			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			500			
报告期末对控股子公司担保余额合计			13,500			
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额			13,500			
担保总额占公司净资产的比例 (%)			29.48			

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内, 公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

经公司 2005 年 5 月 10 召开的 2004 年度股东大会批准，2005 年度继续聘任利安达信隆会计师事务所有限责任公司为公司提供审计服务。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第二届董事会第六次会议决议公告暨召开 2004 年年度股东大会的通知	《中国证券报》第 C12 版及第 C10 版、《上海证券报》第 C16 版	2005-03-30	网址为 http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料检索”中输入“600480”即可查寻。
预计 2005 全年日常关联交易公告	《中国证券报》第 C10 版、《上海证券报》第 C16 版	2005-03-30	网址为 http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料检索”中输入“600480”即可查寻。
第二届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》第 C10 版、《上海证券报》第 C16 版	2005-03-30	网址为 http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料检索”中输入“600480”即可查寻。
2004 年年度报告及其摘要	《中国证券报》第 C12 版、《上海证券报》第 C16 版	2005-03-30	网址为 http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料检索”中输入“600480”即可查寻。
2005 年第一季度报告及其摘要	《中国证券报》第 C32 版、《上海证券报》第 C13 版	2005-04-29	网址为 http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料检索”中输入“600480”即可查寻。
2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》第 C04 版、《上海证券报》第 C5 版	2005-05-11	网址为 http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料检索”中输入“600480”即可查寻。
2004 年度利润分配及转增股本实施公告	《中国证券报》第 C12 版、《上海证券报》第 C20 版	2005-06-13	网址为 http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料检索”中输入“600480”即可查寻。
第二届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》第 C12 版、《上海证券报》第 C20 版	2005-06-13	网址为 http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料检索”中输入“600480”即可查寻。
2004 年度利润分配及转增股本实施公告的补充公告	《中国证券报》第 C04 版、《上海证券报》第 C1 版	2005-06-16	网址为 http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料检索”中输入“600480”即可查寻。

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 凌云工业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	195,226,582.47	186,718,757.05	96,805,956.26	93,722,916.49
短期投资				
应收票据	58,723,971.53	60,528,914.72	20,023,813.73	16,648,271.86
应收股利			27,732,122.39	18,821,724.40
应收利息				
应收账款	366,258,814.20	308,616,942.19	55,977,264.86	47,418,421.28
其他应收款	25,189,836.84	18,751,640.14	38,341,634.95	33,394,144.87
预付账款	80,995,533.43	43,089,857.26	49,108,917.20	17,494,659.61
应收补贴款				
存货	277,181,176.92	283,589,759.97	57,815,937.34	49,734,112.96
待摊费用	243,945.05	260,787.70		
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,003,819,860.44	901,556,659.03	345,805,646.73	277,234,251.47
长期投资：				
长期股权投资	28,247,576.28	29,504,109.96	343,119,031.90	313,383,466.03
长期债权投资				
长期投资合计	28,247,576.28	29,504,109.96	343,119,031.90	313,383,466.03
其中：合并价差				
其中：股权投资差额				
固定资产：				
固定资产原价	514,462,650.63	458,638,948.08	132,779,916.36	132,090,193.96
减：累计折旧	149,209,223.75	131,105,642.34	59,788,669.84	55,364,443.41
固定资产净值	365,253,426.88	327,533,305.74	72,991,246.52	76,725,750.55
减：固定资产减值准备	300,000.00	300,000.00		
固定资产净额	364,953,426.88	327,233,305.74	72,991,246.52	76,725,750.55
工程物资				
在建工程	43,217,509.53	49,997,281.11	3,325,223.11	2,478,098.86
固定资产清理				
固定资产合计	408,170,936.41	377,230,586.85	76,316,469.63	79,203,849.41
无形资产及其他资产：				
无形资产	21,789,822.30	22,757,294.92	13,626,664.61	13,798,066.61
长期待摊费用	44,514,525.92	39,262,343.61	6,078,988.08	4,053,535.69
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	66,304,348.22	62,019,638.53	19,705,652.69	17,851,602.30
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,506,542,721.35	1,370,310,994.37	784,946,800.95	687,673,169.21

流动负债：				
短期借款	478,500,000.00	347,500,000.00	281,000,000.00	173,000,000.00
应付票据	30,897,289.14	15,532,706.19		
应付账款	124,964,527.10	156,291,341.02	12,704,655.32	11,939,294.13
预收账款	8,339,966.87	12,512,020.26	444,082.68	432,675.72
应付工资	3,436.90	2,710,262.45		
应付福利费	5,630,244.49	4,651,575.81	10,964.65	10,964.65
应付股利	76,046,773.55	50,289,526.41	16,086,246.03	369,034.89
应交税金	37,660,406.26	40,985,969.04	995,172.45	6,141,275.79
其他应交款	-54,008.37	-59,092.76		
其他应付款	25,141,559.48	18,021,196.81	11,297,216.75	4,618,499.81
预提费用	5,743,750.59	2,977,457.47	1,478,290.23	720,152.09
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	792,873,946.01	651,412,962.70	324,016,628.11	197,231,897.08
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	1,034,549.26	1,551,823.89		
专项应付款	100,000.00	100,000.00		
其他长期负债				
长期负债合计	1,134,549.26	1,651,823.89		
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	794,008,495.27	653,064,786.59	324,016,628.11	197,231,897.08
少数股东权益	254,561,839.66	229,762,722.07		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	312,000,000.00	240,000,000.00	312,000,000.00	240,000,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	312,000,000.00	240,000,000.00	312,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	85,152,560.00	157,152,560.00	85,152,560.00	157,152,560.00
盈余公积	24,772,864.40	24,772,864.40	24,772,864.40	24,772,864.40
其中：法定公益金	8,294,104.95	8,294,104.95	8,294,104.95	8,294,104.95
未分配利润	36,046,962.02	65,558,061.31	39,004,748.44	68,515,847.73
拟分配现金股利		48,000,000.00		48,000,000.00
外币报表折算差额				
减：未确认投资损失				
所有者权益合计	457,972,386.42	487,483,485.71	460,930,172.84	490,441,272.13
负债和所有者权益总计	1,506,542,721.35	1,370,310,994.37	784,946,800.95	687,673,169.21

公司法定代表人：李喜增

主管会计工作负责人：石三棉

会计机构负责人：石三棉

利润及利润分配表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 凌云工业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	584,756,656.57	438,548,271.32	61,994,050.40	76,912,063.01
减: 主营业务成本	471,134,415.86	315,655,829.65	57,967,442.73	54,069,666.37
主营业务税金及附加	95,910.59	105,150.62	3,806.20	
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	113,526,330.12	122,787,291.05	4,022,801.47	22,842,396.64
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	6,237,265.18	3,611,022.62	3,185,915.01	1,046,465.51
减: 营业费用	25,509,509.83	21,579,693.89	2,960,620.92	2,406,688.77
管理费用	29,681,993.51	25,769,041.96	6,916,311.74	5,841,739.87
财务费用	8,904,670.74	6,839,339.07	3,554,297.58	3,224,195.46
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	55,667,421.22	72,210,238.75	-6,222,513.76	12,416,238.05
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	-1,079,745.05	-1,461,252.00	24,801,693.34	24,172,574.54
补贴收入	462,150.00	13,064.00		
营业外收入	86,789.91	170,035.17	47,303.11	63,606.56
减: 营业外支出	237,197.49	219,140.05	137,581.98	2,332.50
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	54,899,418.59	70,712,945.87	18,488,900.71	36,650,086.65
减: 所得税	6,424,842.13	16,611,442.40		4,038,327.03
减: 少数股东损益	29,985,675.75	21,489,743.85		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	18,488,900.71	32,611,759.62	18,488,900.71	32,611,759.62
加: 年初未分配利润	65,558,061.31	24,040,704.56	68,515,847.73	28,005,028.58
其他转入				
六、可供分配的利润	84,046,962.02	56,652,464.18	87,004,748.44	60,616,788.20
减: 提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	84,046,962.02	56,652,464.18	87,004,748.44	60,616,788.20
减: 应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	48,000,000.00		48,000,000.00	
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	36,046,962.02	56,652,464.18	39,004,748.44	60,616,788.20
补充资料:				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

公司法定代表人: 李喜增

主管会计工作负责人: 石三棉

会计机构负责人: 石三棉

现金流量表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：凌云工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	合并	母公司
一、经营活动产生的现金：		
销售商品、提供劳务收到的现金	464,165,235.08	69,805,952.21
收到的税费返还	428,912.11	
收到的其他与经营活动有关的现金	13,153,251.50	5,670,937.28
现金流入小计	477,747,398.69	75,476,889.49
购买商品、接受劳务支付的现金	388,591,287.31	96,162,766.14
支付给职工以及为职工支付的现金	28,762,004.24	8,196,570.60
支付的各项税费	37,225,868.04	6,496,814.04
支付的其他与经营活动有关的现金	28,913,976.29	4,356,845.76
现金流出小计	483,493,135.88	115,212,996.54
经营活动产生的现金流量净额	-5,745,737.19	-39,736,107.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	233,715.55	15,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	233,715.55	15,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	62,028,908.30	12,538,720.77
投资所支付的现金	17,240,000.00	14,520,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	79,268,908.30	27,058,720.77
投资活动产生的现金流量净额	-79,035,192.75	-27,043,720.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	6,236,478.82	
借款所收到的现金	300,220,000.00	158,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	306,456,478.82	158,000,000.00
偿还债务所支付的现金	169,220,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	43,914,537.83	38,137,132.41
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	213,134,537.83	88,137,132.41
筹资活动产生的现金流量净额	93,321,940.99	69,862,867.59
四、汇率变动对现金的影响	-33,185.63	
五、现金及现金等价物净增加额	8,507,825.42	3,083,039.77

补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	18,488,900.71	18,488,900.71
加：少数股东损益	29,985,675.29	
加：计提的资产减值准备	2,064,145.35	
固定资产折旧	19,308,787.16	4,424,256.43
无形资产摊销	967,472.62	171,402.00
长期待摊费用摊销	17,241,845.01	1,191,253.64
待摊费用减少（减：增加）	16,842.65	
预提费用增加（减：减少）	2,921,557.24	758,138.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	87,363.98	45,480.58
固定资产报废损失		
财务费用	8,904,670.74	3,554,343.55
投资损失（减：收益）	-1,079,745.05	-24,801,693.34
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	6,408,583.05	-8,081,824.38
经营性应收项目的减少（减：增加）	-83,802,899.74	-38,757,614.17
经营性应付项目的增加（减：减少）	-27,067,176.99	3,271,249.79
增值税增加净额（减：减少）	-191,759.21	
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,745,737.19	-39,736,107.05
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	195,226,582.47	96,805,956.26
减：现金的期初余额	186,718,757.05	93,722,916.49
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	8,507,825.42	3,083,039.77

公司法定代表人：李喜增

主管会计工作负责人：石三棉

会计机构负责人：石三棉

合并资产减值表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 凌云工业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期 增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	26,982,504.91	1,844,959.48		28,827,464.39
其中: 应收账款	25,870,594.79	1,495,332.73		27,365,927.52
其他应收款	1,111,910.12	349,626.75		1,461,536.87
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	2,807,732.11			2,807,732.11
其中: 库存商品	1,086,549.72			1,086,549.72
产成品	1,029,613.67			1,029,613.67
原材料	643,480.11			643,480.11
自制半成品及包装物	48,088.61			48,088.61
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	300,000.00			300,000.00
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
运输设备	300,000.00			300,000.00
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备	141,451.44			141,451.44
委托贷款减值准备				
资产减值合计	30,231,688.46	1,844,959.48		32,076,647.94

公司法定代表人: 李喜增

主管会计工作负责人: 石三棉

会计机构负责人: 石三棉

母公司资产减值表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 凌云工业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期 增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	3,266,299.30	0.00	0.00	3,266,299.30
其中: 应收账款	2,535,640.22	0.00	0.00	2,535,640.22
其他应收款	730,659.08			730,659.08
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	97,480.87			97,480.87
其中: 库存商品				
产成品	97,480.87			97,480.87
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	3,363,780.17	0.00	0.00	3,363,780.17

公司法定代表人: 李喜增

主管会计工作负责人: 石三棉

会计机构负责人: 石三棉

会计报表附注：

(二)公司概况

凌云工业股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为凌云汽车零部件有限公司，2000年11月8日经对外贸易经济合作部(2000)外经贸资二函字第808号文批准，由河北凌云工业集团有限公司、英属维尔京群岛第五汽车有限公司、北京市燃汽集团有限责任公司、中国市政工程华北设计院、中国市政工程西南设计院共同发起，将凌云汽车零部件有限公司整体变更为凌云工业股份有限公司，总股本为17,200万元。

2003年6月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]73号文件核准，本公司向社会公开发行人民币普通股股票6,800万股，并于2003年8月在上海证券交易所挂牌交易。注册资本变更为人民币24,000万元，并于2003年11月领取变更后的企业法人营业执照。

经公司股东会决议，2005年6月本公司向全体股东以资本金转增股本，每10股转增3股，共计7200万股，转增后公司总股本变更为31200万股。

本公司经营范围：生产和销售塑料燃气管道系统、给水管道系统、供热管道系统、大口径排水管道系统及相关施工设备和产品的设计、研制、开发；纳米材料加工和应用；生产和销售汽车零部件、机械加工产品及相关产品的设计、开发。

(三)公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其他有关准则、制度和补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制记账基础，资产计价原则采用历史成本法。

5、外币业务核算方法

本公司会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为本位币记账。期末外币账户余额，均按期末市场汇价（中间价）折合本位币进行调整，由此产生的差额，按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法

(1) 本公司对购入能随时变现，并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资确认为短期投资。

(2) 短期投资计价及收益确认方法：本公司短期投资按实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。处置短期投资时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资收益。

(3) 短期投资跌价准备的确认标准、计提方法：本公司对持有的短期投资期末采用成本与市价孰低计价，并按单项短期投资的市价低于成本的差额分别计提短期投资跌价准备，并计入当期损益，如已计提短期投资跌价准备后市价又回升，按回升增加的数额冲减已提取的短期投资跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：根据公司董事会决议，本公司坏账损失采用备抵法核算。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	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	15	15
3 年以上	50	50

9、存货核算方法

(1) 存货分类：本公司存货主要包括：原材料、材料采购、包装物、低值易耗品、在产品、产成品、自制半成品、库存商品等。

(2) 存货盘存制度：本公司存货采用永续盘存法。

(3) 存货取得和发出的计价方法：公司购入并验收入库原材料按计划成本计价，期末结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；低值易耗品和包装物于领用时一次计入成本；产成品和在产品按计划成本核算，期末结转产品成本差异。

(4) 存货跌价准备的确认标准及计提方法：

当存在以下一项或若干项情况时，将存货的账面价值全部转入当期损益，一次性予以核销：

已经霉烂变质的存货；

已经过期且无转让价值的存货；
生产中不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；
其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

当存在以下情况之一时，计提存货跌价准备：

市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；
使用该项原材料生产的产品成本大于产品的销售价格；
因产品更新换代，原有库存材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；
因提供的产品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；
其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

本公司由于上述原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的成本低于可变现净值差额提取存货跌价准备，计入当期损益。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本公司对外长期投资，按实际支付的价款计价，占被投资单位有表决权资本总额的 20%以上(含 20%)，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算；占被投资单位有表决权资本总额的 20%以下或虽投资达到 20%以上但不具有重大影响的，采用成本法核算。

股权投资差额的摊销期限为合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同未规定期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。

(2) 长期债权投资

长期债权投资按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等附加费用以及应付利息后作为实际成本，实际成本与债券面值的差额作为溢价或折价在债券存续期内按直线法摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

对有市价的长期投资存在下列情形的，应计提减值准备：

市价持续 2 年低于账面价值；
该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；
被投资单位当年发生严重亏损；
被投资单位持续 2 年发生亏损；
被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

对无市价的长期投资存在下列情形的，应计提减值准备：

影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化；

被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；

被投资单位所在行业的生产技术等发生重大变化，被投资单位已失去竞争力，从而导致财务状况发生严重恶化；

有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

本公司对因上述情况导致长期投资可收回金额低于其账面价值，且这种降低价值在可预见的未来期间内不可能恢复的，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

11、委托贷款核算方法

(1) 委托贷款核算方法：按实际委托贷款金额计价，期末按照委托贷款规定的利率计提应收利息。

(2) 委托贷款减值准备确认标准：贷款期内对委托贷款本金进行跟踪监控，如有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，计提委托贷款减值准备。

12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产的标准为：对使用期限超过一年的房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他与生产经营有关的设备、量具工具及不属于生产经营主要设备的物品，其单位价值在 2,000 元以上，使用年限在二年以上者列入固定资产。

(2) 固定资产计价方法为：固定资产按实际成本计价。

(3) 固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他；

(4) 固定资产折旧采用直线法计提折旧，按各类固定资产的原值和预计的使用年限扣除残值确定其折旧率，分类折旧年限、折旧率、预计残值率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)	预计残值率(%)
房屋及建筑物	20 年	4.50%	10%
机器设备	10 年	9.00%	10%
运输设备	5-6 年	15.00%-18.00%	10%
办公设备及其他	5-6 年	15.00%-18.00%	10%

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(5) 固定资产减值准备的确认标准及计提方法为：期末按固定资产账面净值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。根据对固定资产的使用状况、技术状况以及为公司带来未来经济利益的

情况进行分析,如果固定资产实质上已经发生了减值,则按估计减值额计提减值准备。对存在下列情况之一的固定资产,应当全额计提减值准备:

- 长期闲置不用,在可预见的将来不会再使用,且已无转让价值的固定资产;
- 由于技术进步等原因,已不可使用的固定资产;
- 虽然尚可使用,但使用后产生大量不合格品的固定资产;
- 已遭毁损,以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产;
- 其他实质上已经不能给公司带来经济利益的固定资产。

13、在建工程核算方法

(1) 在建工程按实际成本计价,与购建固定资产有关的专项借款利息及外币折算差额在固定资产交付使用或完工之前计入在建工程成本,在固定资产交付使用后发生的,计入当期财务费用。所建造的固定资产达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产;在办理竣工决算后,按决算价格调整固定资产账面价值。

(2) 在建工程减值准备的计提方法:公司于每年年度终了,对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,则按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

本公司计提在建工程减值准备主要考虑因素如下:

- 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工;
- 所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;
- 其他足以证明在建工程已经发生减值准备的情况。

14、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产计价方法为:按实际成本计价。

(2) 摊销方法:在受益期内平均摊销,不能确定受益期的按十年摊销。

(3) 无形资产减值准备的计提:无形资产减值准备按单项计提。每年年度终了检查各项无形资产预计给企业带来未来的经济利益的能力,对预计可收回金额低于其账面价值的,计提减值准备,并计入当期损益。

当存在下列一项或若干项情况时,应当计提无形资产的减值准备:

- 某项无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;并且该项无形资产已无使用价值和转让价值;
- 某项无形资产的市价在当期大幅下跌,在剩余摊销年限内预期不会恢复;
- 某项无形资产已超过法律保护期限,但仍然具有部分使用价值;
- 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

15、开办费长期待摊费用摊销方法

本公司在筹建期间内发生的费用，在开始生产经营的当月起一次转入开始生产经营当月的损益；固定资产大修理支出，在大修理间隔期内平均摊销；租入固定资产改良支出，在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

16、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用，在符合以下条件时，予以资本化：

- A、资产支出已经发生；
- B、借款费用已经发生；
- C、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

其他借款利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额均于发生当期确认为费用，直接计入当期费用。

(2) 借款费用资本化及金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额根据至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。但利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

17、应付债券的核算方法

应付债券按实际收到的款项记账，债券溢价或折价在债券存续期按直线法摊销，债券利息按权责发生制计提或摊销。

18、收入确认原则

(1) 销售商品

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务

在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入实现。

(3) 让渡资产使用权

发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量。

19、所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法进行所得税的核算，即按照当期计算的应缴所得税额确认为当期所得税费用的方法。

20、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

本公司合并会计报表根据《合并会计报表暂行规定》及其相关规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，在合并、抵销往来款项、重大交易等有关项目的基础上，合并各项目数额予以编制。

纳入合并会计报表范围的子公司的会计制度如与本公司不一致，在合并会计报表时将其按《企业会计制度》进行调整。

21、其他主要会计政策, 会计估计和会计报表的编制方法

本公司本报告期无会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正。

22、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

1、增值税

以产品原材料销售收入为计税依据，执行 17% 的税率（计征时抵扣同期进项税额）。

2、所得税

(1) 本公司所得税税率为 33%。

(2) 长春亚大汽车零部件制造有限公司属于在高新技术产业开发区兴办的外商投资的先进技术企业，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》及其实施细则和（91）国税发第 165 号文件之规定，公司所得税税率为 15%。

(3) 上海亚大塑料制品有限公司位于国家批准的沿海经济开发区—上海市青浦区，所得税税率为 27%。

(4) 亚大塑料制品有限公司所得税税率为 33%。

(5) 哈尔滨哈飞凌云汽车零部件有限公司所得税税率为 33%。

(6) 重庆长安凌云汽车零部件有限公司的所得税适用税率为 24%，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》及其实施细则的有关规定，生产性外商投资企业自获利年度开始享受“两免三减”征收企业所得税的税收优惠政策。本年度所得税率减半后为 12%。

(7) 深圳亚大塑料制品有限公司位于深圳经济特区，所得税税率为 15%，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》及其实施细则的有关规定，生产性外商投资企业自获利年度开始享受“两免三减”征收企业所得税的税收优惠政策。

(8) 四川亚大塑料制品有限公司属于设在西部地区的外商投资企业，所得税税率为 15%，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》及其实施细则的有关规定，生产性外商投资企业自获利年度开始享受“两免三减”征收企业所得税的税收优惠政策。

(9) 北京凌云东园科技有限公司的所得税税率为 27%，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》及其实施细则的有关规定，生产性外商投资企业自获利年度开始享受“两免三减”征收企业所得税的税收优惠政策。

(10) 上海凌云瑞升燃烧设备有限公司的所得税税率为 33%。

(11) 河北亚大汽车塑料制品有限公司位于河北省保定国家高新技术产业开发区，所得税税率为 15%，自 2004 年开始享受“两免三减”征收企业所得税的税收优惠政策。

(12) 哈尔滨凌飞汽车焊装件有限公司所得税率为 33%。根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》及其实施细则的有关规定，并经哈尔滨市国家税务局涉外分局核准，享受“两免三减”的税收优惠政策，优惠期限从 2004 年起至 2008 年。

(13) 上海凌云东园汽车部件有限公司所得税率为 27%。根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》及其实施细则的有关规定，生产性外商投资企业自获利年度开始享受“两免三减”征收企业所得税的税收优惠政策。

3、其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
亚大塑料制品有限公司	涿州市 松林店镇	常志成	427 万 美元	开发制造并销售塑料燃汽 管道制品、汽车零部件	6,689	50.00		是
重庆长安凌云汽车 零部件有限公司	重庆	王重生	600	生产和销售汽车零部件	1,096	66.00		是
哈尔滨哈飞凌云汽 车零部件有限公司	哈尔滨	王志超	800	生产和销售汽车零部件	500	62.50		是
上海亚大塑料制品 有限公司	上海	常志成	370 万 美元	生产和销售煤气管道系统 产品、汽车用及工业用塑 料压力管总成	1,338	50.00		是
长春亚大汽车零件	长春	常志成	1,000	生产汽车用塑料管路总成	487	42.50		是

制造有限公司				及注塑件和自动化用各种管路, 管件				
深圳亚大塑料制品有限公司	深圳	常志成	2,500	开发生产经营塑料制品, 产品 30%外销	1,250	50.00		是
四川亚大塑料制品有限公司	成都市都江堰	常志成	1,660	开发制造工程塑料等, 销售本公司产品, 提供相关售后服务	830	50.00		是
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	上海	李喜增	4,000	燃烧设备的开发设计制造及检测, 汽车零部件的开发设计制造	3,600	90.00		是
北京凌云东园科技有限公司	北京	信虎峰	400 万美元	设计研究、制造汽车零部件及产品; 销售自产产品	3,770	70.00		是
河北亚大汽车塑料制品有限公司	河北保定	常志成	300 万美元	生产汽车配件, 销售本公司生产的产品	1,241	50.00		是
哈尔滨凌飞汽车焊接件有限公司	哈尔滨	信虎峰	2,000	设计、生产及销售汽车零部件	1,100	55.00		是
上海凌云东园汽车零部件有限公司	上海	信虎峰	220 万美元	汽车关键零部件的设计、研发、制造、销售公司自产产品	1,275	70.00		是
北京世东凌云汽车饰件有限公司	北京	尹永植	460 万美元	汽车关键零部件的设计、研发、制造	1,523	40.00		否

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	151,489.52	134,494.49
银行存款	186,177,620.22	178,298,411.15
其他货币资金	8,897,472.73	8,285,851.41
合计	195,226,582.47	186,718,757.05

2、应收票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	2,674,374.77	3,257,497.22
银行承兑汇票	56,049,596.76	57,271,417.50
合计	58,723,971.53	60,528,914.72

3、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
1年以内	341,439,520.18	86.74	17,071,976.01	5	324,367,544.17	281,222,000.11	84.08	14,061,100.01	5	267,160,900.10
1-2年	20,472,411.40	5.20	2,047,241.14	10	18,425,170.26	19,449,856.03	5.81	1,944,985.61	10	17,504,870.42
2-3年	21,741,984.85	5.52	3,261,297.73	15	18,480,687.13	20,123,803.60	6.02	3,018,570.56	15	17,105,233.04
3年以上	9,970,825.28	2.53	4,985,412.64	50	4,985,412.64	13,691,877.24	4.09	6,845,938.61	50	6,845,938.63
合计	393,624,741.71	100.00	27,365,927.52		366,258,814.20	334,487,536.98	100.00	25,870,594.79		308,616,942.19

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	58,059,835.41	14.75	47,211,289.39	14.11

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

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1年以内	25,244,441.72	94.72	1,262,222.00	5	23,982,219.72	18,327,038.36	92.26	916,359.93	5	17,410,678.43
1-2年	1,129,809.02	4.24	112,980.80	10	1,016,828.22	1,418,901.90	7.14	141,890.19	10	1,277,011.71
2-3年	149,220.06	0.56	22,383.00	15	126,837.06	14,700.00	0.07	2,205.00	15	12,495.00
3年以上	127,902.91	0.48	63,951.07	50	63,951.84	102,910.00	0.53	51,455.00	50	51,455.00
合计	26,651,373.71	100	1,461,536.87		25,189,836.84	19,863,550.26	100.0	1,111,910.12		18,751,640.14

(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

5、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	80,035,080.33	98.81	42,515,148.75	98.67
一至二年	518,371.41	0.64	293,049.15	0.68
二至三年	332,081.69	0.41	171,659.36	0.40
三年以上	110,000.00	0.14	110,000.00	0.25
合计	80,995,533.43	100.00	43,089,857.26	100.00

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

(3) 预付账款比上年增长 87.97%，前五名大额列示占预付账款的 39.91%。

公司名称	金额	物资名称
天津宝钢北方贸易有限公司	15,063,356.23	钢材
四川第四建筑工程公司	5,724,400.00	设备
武汉钢铁集团天津销售分公司	5,234,828.34	钢材
鞍钢集团国际经济贸易公司	3,900,515.70	钢材
济南捷迈锻压机械工程公司	2,399,331.50	设备
合计	32,322,431.77	-

6、存货：

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	99,121,474.14	643,480.11	98,477,994.03	97,384,618.93	643,480.11	96,741,138.82
库存商品	45,472,421.15	1,086,549.72	44,385,871.43	41,195,273.95	1,086,549.72	40,108,724.23
产成品	110,478,475.14	1,029,613.67	109,448,861.47	118,521,534.18	1,029,613.67	117,491,920.51
在产品	18,194,832.45	0.00	18,194,832.45	22,566,624.35	0.00	22,566,624.35
自制半成品	2,235,371.42	47,143.38	2,188,228.04	2,444,746.43	47,143.38	2,397,603.05
包装物	2,941.25	945.23	1,996.02	24,850.23	945.23	23,905.00
低值易耗品	4,483,393.48	0.00	4,483,393.48	4,259,844.01	0.00	4,259,844.01
合计	279,988,909.03	2,807,732.11	277,181,176.92	286,397,492.08	2,807,732.11	283,589,759.97

7、待摊费用：

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
待抵扣进项税	65,307.24	892.57	65,307.24	892.57	
供暖费	36,800.00		6,133.00	30,667.00	

办公费	57,441.03	21,881.14	29,272.94	50,049.23	
模具费	40,088.44	138,680.73	16,432.92	162,336.25	
汽车保险费	5,503.68		5,503.68		
其他	55,647.31		55,647.31		
合计	260,787.70	161,454.44	178,297.09	243,945.05	/

8、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资	12,943,243.21	225,603.32		13,168,846.53
对联营公司投资				
其他股权投资				
股权投资差额	16,560,866.75		1,482,137.00	15,078,729.75
合并价差				
合计	29,504,109.96			28,247,576.28
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	29,504,109.96	/	/	28,247,576.28

(2) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母 公司 关系	占被投资公 司注册资 本比例(%)	投资成本	本期增减额	累计增减额	期末余额
北京世东凌云汽车 饰件有限公司	参股	40	15,229,478.02	225,603.32	-2,060,631.49	13,168,846.53
合计	/	/	15,229,478.02	225,603.32	-2,060,631.49	13,168,846.53

(3) 股权投资差额

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期减少	期末余额	形成 原因	摊销 年限
亚大塑料制品有限公司	17,980,996.95	31,731,196.63	1,586,562.00	16,394,434.95	股权 置换	10
上海亚大塑料制品有限公司	-1,468,962.85	-2,592,269.85	-108,010.00	-1,360,952.85	股权 置换	10
长春亚大汽车零件制造有限 公司	48,832.65	86,125.17	3,585.00	45,247.65	股权 置换	10
合计	16,560,866.75	29,225,051.95	1,482,137.00	15,078,729.75	/	/

9、固定资产：

项目	单位:元 币种:人民币			
	2004.12.31	本期增加数	本期减少数	2005.6.30
一、原价合计：	458,638,948.08	63,650,615.08	7,826,912.53	514,462,650.63
其中：房屋及建筑物	163,807,727.75	15,865,489.74	243,019.00	179,430,198.49
机器设备	253,761,137.97	46,886,212.31	2,907,966.53	297,739,383.75
运输设备	16,895,195.92	348,769.83	410,847.13	16,833,118.62
其他	24,174,886.44	550,143.20	4,265,079.87	20,459,949.77
二、累计折旧合计：	131,105,642.37	20,890,458.57	2,786,877.16	149,209,223.75
其中：房屋及建筑物	28,351,888.07	3,832,430.99	15,101.61	32,169,217.45
机器设备	89,150,201.41	14,376,977.60	2,515,192.96	101,011,986.05
运输设备	5,347,934.60	1,175,720.68	225,604.44	6,298,050.84
其他	8,255,618.26	1,505,329.30	30,978.15	9,729,969.41
三、固定资产净值	327,533,305.74	42,760,156.51	5,040,035.37	365,253,426.88
四、减值准备	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00
五、固定资产净额	327,233,305.74	42,760,156.51	5,040,035.37	364,953,426.88

10、在建工程：

项目	单位:元 币种:人民币					
	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	43,358,960.97	141,451.44	43,217,509.53	50,138,732.55	141,451.44	49,997,281.11

11、无形资产：

项目	单位:元 币种:人民币					
	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	21,789,822.30	0.00	21,789,822.30	22,757,294.92	0.00	22,757,294.92

(1) 无形资产变动情况：

种类	实际成本	期初数	单位:元 币种:人民币				
			本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数
土地使用权 1	16,112,000.00	13,798,066.61	0.00	0.00	171,402.00	2,485,335.39	13,626,664.61
土地使用权 2	1,350,000.00	975,937.50	0.00	0.00	16,875.00	390,937.50	959,062.50
NC 软件	773,825.00	580,368.75	0.00	0.00	96,728.13	290,184.38	483,640.62
用友软件	100,130.00	96,792.33	0.00	0.00	506.50	3,844.17	96,285.83
财务软件 WZ-0001	14,500.00	11,116.67	0.00	0.00	1,450.00	4,833.33	9,666.67

财务软件 WZ-0002	44,200.00	39,043.35	0.00	0.00	1,123.88	6,280.53	37,919.47
索纳塔、伊兰特 专有技术	6,621,440.00	5,186,794.71	0.00	0.00	662,143.98	2,096,789.27	4,524,650.73
L-CAR 车型防撞杆 产品生产专有技术	2,069,175.00	2,069,175.00	0.00	0.00	17,243.13	0	2,051,931.87
合计	27,085,270.00	22,757,294.92	0.00	0.00	967,472.62	5,295,447.70	21,789,822.30

12、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊 销期限
开办费	14,964,974.25	9,454,337.78	5,149,057.89	180,789.28	14,422,606.39	
电力贴费	1,000,000.00	599,999.84		25,000.02	574,999.82	138
保险杠模具	557,051.04	510,630.14		46,420.90	464,209.24	49
拉延模	439,316.24	329,487.17		219,658.14	109,829.03	3
东风模具	4,480,168.54	2,613,418.54		448,020.00	2,165,398.54	29
EF 模具	12,885,223.77	8,300,918.91		1,758,303.40	6,542,615.51	
XD 模具	16,275,124.45	9,250,217.14		3,512,453.65	5,737,763.49	
货架	111,538.46	102,243.59		4,647.43	97,596.16	27
工作台	16,709.41	16,709.41		3,559	13,150.41	30
模具	35,576,386.48	1,148,602.38	15,949,637.36	9,254,038.27	7,844,201.47	
赛马工装费	284,871.60	142,649.44		8,888.88	133,760.56	11
管梁工装	106,175.40	73,824.60		30,000.00	43,824.60	
工装夹具	5,950,005.00	5,454,171.25		247,916.87	5,206,254.38	82
工装	77,073.17	76,270.32		4,817.1	71,453.22	89
场地租金	2,040,000.00	1,188,863.10		102,000.00	1,086,863.10	78
合计	94,764,617.81	39,262,343.61	21,098,695.25	15,846,512.94	44,514,525.92	/

13、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
担保借款	473,500,000.00	342,500,000.00
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	478,500,000.00	347,500,000.00

14、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	30,897,289.14	15,532,706.19
合计	30,897,289.14	15,532,706.19

15、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	123,939,817.98	99.18	155,607,127.25	99.56
一至二年	924,737.50	0.74	556,507.41	0.36
二至三年	74,978.72	0.06	99,122.40	0.06
三年以上	24,992.91	0.02	28,583.96	0.02
合计	124,964,527.10	100.00	156,291,341.02	100.00

16、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
英属维尔京群岛第五汽车有限公司	13,072,000.00	0.00	
河北凌云工业集团有限公司	17,574,389.19	15,288,216.96	
澳大利亚乔治.费歇尔工业管道系统有限公司	43,020,339.33	33,434,211.85	
一汽实业汽车技术开发中心	1,632,610.14	1,198,062.71	
北京市燃汽集团有限公司	339,743.13	167,743.13	
中国市政工程华北设计院	203,845.88	100,645.88	
中国市政工程西南设计院	203,845.88	100,645.88	
流通股股东	0.00	0.00	
合计	76,046,773.55	50,289,526.41	/

17、预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
对外提供担保	135,000,000.00	130,000,000.00	
商业承兑票据贴现			
未决诉讼			
产品质量保证			
其他			
合计	135,000,000.00	130,000,000.00	/

18、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+, -)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	172,000,000			51,600,000			51,600,000	223,600,000
其中：								
国家持有股份	106,640,000			31,992,000			31,992,000	138,632,000
境内法人持有股份								
境外法人持有股份	65,360,000			19,608,000			19,608,000	84,968,000
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	172,000,000			51,600,000			51,600,000	223,600,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	68,000,000			20,400,000			20,400,000	88,400,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	68,000,000			20,400,000			20,400,000	88,400,000
三、股份总数	240,000,000			72,000,000			72,000,000	312,000,000

19、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	157,152,560.00	0.00	72,000,000.00	85,152,560.00
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积				
合计	157,152,560.00	0.00	72,000,000.00	85,152,560.00

20、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,478,759.45	0.00	0.00	16,478,759.45
法定公益金	8,294,104.95	0.00	0.00	8,294,104.95
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	24,772,864.40	0.00	0.00	24,772,864.40

21、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	18,488,900.71	48,950,716.06
加：年初未分配利润	65,558,061.31	24,040,704.55
其他转入		
减：提取法定盈余公积	0.00	4,765,978.72
提取法定公益金	0.00	2,382,989.36
提取职工奖励及福利基金	0.00	174,391.22
应付普通股股利	48,000,000.00	110,000.00
未分配利润	36,046,962.02	65,558,061.31

22、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
汽车金属零部件销售	255,177,704.82	229,634,416.57	25,543,288.25	128,159,406.40	101,148,962.35	27,010,444.05
汽车塑料零部件销售	138,057,215.58	90,416,084.82	47,641,130.76	131,130,980.30	79,226,506.99	51,904,473.31
PE 管道销售	182,651,297.59	142,311,450.23	40,339,847.36	163,121,478.47	119,612,270.06	43,509,208.41
其他	8,870,438.58	8,772,464.24	97,974.34	16,436,019.45	15,668,090.25	767,929.20
合计	584,756,656.57	471,134,415.86	113,622,240.71	438,548,271.32	315,655,829.65	122,892,441.67

(2) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
华北地区	118,958,441.05	90,410,694.40	28,547,746.65	129,004,583.63	92,708,117.17	36,296,466.46
东北地区	183,288,241.37	150,056,311.45	33,231,929.92	89,044,421.18	65,602,751.08	23,441,670.10

西南地区	89,337,029.83	67,560,675.23	21,776,354.60	39,664,474.14	27,556,753.92	12,107,720.22
华东地区	150,773,809.40	129,279,283.71	21,494,525.69	144,126,928.41	104,513,645.20	39,613,283.21
华中地区	26,050,120.12	22,944,246.05	3,105,874.07	20,571,457.84	15,372,438.90	5,199,018.94
其他地区	16,349,014.80	10,883,205.01	5,465,809.79	16,136,406.12	9,902,123.38	6,234,282.74
合计	584,756,656.57	471,134,415.86	113,622,240.71	438,548,271.32	315,655,829.65	122,892,441.67

23、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	8,230,264.24	7,819,312.93
减：利息收入	256,124.42	1,172,696.06
汇兑损益	805,387.99	98,796.24
其他	125,142.93	93,925.96
合计	8,904,670.74	6,839,339.07

24、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
长期投资收益	-1,079,745.05	-1,461,252.00
其中：按权益法确认收益	381,506.95	
长期股权投资差额摊销	-1,461,252.00	-1,461,252.00
合计	-1,079,745.05	-1,461,252.00

25、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
罚款收入	8,415.35	28,741.98
处理固定资产净收益	66,069.79	130,618.96
其他	12,304.77	10,674.23
合计	86,789.91	170,035.17

26、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
罚款支出	8,690.00	0.00
处理固定资产净损失	188,391.49	180,588.55
其他	40,116.00	38,551.50
合计	237,197.49	219,140.05

27、收到的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
往来款	4,620,018.00
利息收入	663,258.44
备用金	756,324.93
海关退还进口设备保证金	3,685,066.76
其他	3,428,583.37
合计	13,153,251.50

28、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
往来款	4,064,000.00
办公费	2,365,755.30
运输费	5,341,037.24
租赁费	1,298,350.61
业务费及销售费	2,276,705.46
差旅费	3,443,453.68
备用金	744,480.37
体系认证和信息披露费	308,020.95
水电蒸汽费	4,922,935.81
车辆与保险费	818,588.90
修理费	860,705.00
其他	2,469,942.97
合计	28,913,976.29

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1 年以内	51,012,074.69	87.18	1,393,827.13	5	49,618,247.56	42,475,730.43	87.03	1,393,827.13	5	42,081,903.30

1-2 年	2,587,597.97	4.42	197,368.76	10	2,390,229.21	1,973,687.56	3.95	197,368.76	10	1,776,318.80
2-3 年	3,628,073.01	6.20	560,518.90	15	3,067,554.11	3,736,792.65	7.48	560,518.90	15	3,176,273.75
3 年以上	1,285,159.39	2.20	383,925.43	50	901,233.96	767,850.86	1.54	383,925.43	50	383,925.43
合计	58,512,905.06	100	2,535,640.22		55,977,264.84	48,954,061.50	100.00	2,535,640.22		47,418,421.28

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

(3) 本报告期应收帐款比年初增长了 18.04%，主要是与子公司往来款增加，对外部客户的应收帐款本报告期比年初降低 186.4 万元，故本报告期末计提坏帐准备。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1 年以内	34,651,405.95	88.69	649,426.88	5	34,001,979.07	29,973,016.43	87.83	649,426.88	5	29,323,589.55
1-2 年	4,420,888.08	11.31	81,232.20	10	4,339,655.88	4,150,787.52	12.17	81,232.20	10	4,070,555.32
2-3 年	0.00	0.00	0.00	15	0.00	0.00	0.00	0.00	15	0.00
3 年以上	0.00	0.00	0.00	50	0.00	0.00	0.00	0.00	50	0.00
合计	39,072,294.03	100.00	730,659.08		38,341,634.95	34,124,803.95	100.00	730,659.08		33,394,144.87

(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、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	283,879,356.07	44,527,342.02	13,535,242.47	314,871,455.62
对合营公司投资	12,943,243.21	225,603.32		13,168,846.53
对联营公司投资				
其他股权投资				
股权投资差额	16,560,866.75		1,482,137.00	15,078,729.75
合并价差				
合计	313,383,466.03	44,752,945.34	15,017,379.47	343,119,031.90
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	313,383,466.03	/	/	343,119,031.90

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
汽车零部件	60,769,893.29	56,759,407.13	4,010,486.16	70,079,765.83	51,856,586.83	18,223,179.00
其他	1,224,157.11	1,208,035.60	16,121.51	6,832,297.18	2,213,079.54	4,619,217.64
合计	61,994,050.40	57,967,442.73	4,026,607.67	76,912,063.01	54,069,666.37	22,842,396.64

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地 址	主营业务	与本公司 关系	经济性质	法人代 表
河北凌云工业集团有限公司	河北涿州市	汽车、摩托车零部件、塑料管道及相关设备制造	母公司	国有企业	李金泉
亚大塑料制品有限公司	河北涿州市	开发制造并销售塑料燃气管道品、汽车零部件	控股子公司	中外合资	常志成
重庆长安凌云汽车零部件有限公司	重庆	生产和销售汽车零部件	控股子公司	中外合资	王重生
哈尔滨哈飞凌云汽车零部件有限公司	哈尔滨	生产和销售汽车零部件	控股子公司	有限责任公司	王志超
上海亚大塑料制品有限公司	上海	生产和销售煤气管道系统产品、汽车用及工业用塑料压力管总成	控股子公司	中外合资	常志成
长春亚大汽车零件制造有限公司	长春	生产汽车用塑料管路总成及注塑件和自动化用各种管路，管件	控股子公司	中外合资	常志成
深圳亚大塑料制品有限公司	深圳	开发生产经营塑料制品，产品30%外销	控股子公司	中外合资	常志成
四川亚大塑料制品有限公司	成都市都江堰	开发制造工程塑料等，销售公司产品，提供售后服务	控股子公司	中外合资	常志成
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	上海	燃烧设备的开发设计制造及检测，汽车零部件的开发设计制造	控股子公司	有限责任公司	李喜增
北京凌云东园科技有限公司	北京	设计研究、制造汽车零部件及产品；销售自产产品	控股子公司	中外合资	常志成
河北亚大汽车塑料制品有限公司	河北保定市	生产汽车配件；销售本公司生产的产品	控股子公司	中外合资	常志成
哈尔滨凌飞汽车焊装件有限公司	哈尔滨	设计、生产及销售汽车零部件	控股子公司	中外合资	信虎峰
上海凌云东园汽车部件有限公司	上海	汽车关键零部件的设计、研发、制造，销售公司自产产品	控股子公司	中外合资	信虎峰

2、关联交易情况

(1) 关联方交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	交易内容	2005. 6. 30	2004. 6. 30
河北凌云工业集团有限公司	场地、房屋使用费	979,049.00	732,338.00
河北凌云工业集团有限公司	供应动力	4,922,935.81	4,646,629.33

(2) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
河北凌云工业集团有限公司	凌云工业股份有限公司	5,000,000.00	2004-09-22 ~ 2005-07-22	否
河北凌云工业集团有限公司	凌云工业股份有限公司	8,000,000.00	2004-09-22 ~ 2005-08-22	否
河北凌云工业集团有限公司	凌云工业股份有限公司	20,000,000.00	2004-09-22 ~ 2005-09-22	否
河北凌云工业集团有限公司	凌云工业股份有限公司	10,000,000.00	2004-10-15 ~ 2005-10-15	否
河北凌云工业集团有限公司	凌云工业股份有限公司	5,000,000.00	2004-11-16 ~ 2005-11-16	否
河北凌云工业集团有限公司	凌云工业股份有限公司	10,000,000.00	2004-12-16 ~ 2005-12-16	否
河北凌云工业集团有限公司	凌云工业股份有限公司	20,000,000.00	2004-10-27 ~ 2005-10-26	否
河北凌云工业集团有限公司	凌云工业股份有限公司	20,000,000.00	2004-10-27 ~ 2005-10-26	否
河北凌云工业集团有限公司	凌云工业股份有限公司	25,000,000.00	2004-10-11 ~ 2005-10-10	否
河北凌云工业集团有限公司	凌云工业股份有限公司	5,000,000.00	2005-01-25 ~ 2006-01-25	否
河北凌云工业集团有限公司	凌云工业股份有限公司	20,000,000.00	2005-03-30 ~ 2006-03-25	否
河北凌云工业集团有限公司	凌云工业股份有限公司	15,000,000.00	2005-06-20 ~ 2006-06-20	否
河北凌云工业集团有限公司	凌云工业股份有限公司	18,000,000.00	2005-03-21 ~ 2005-09-21	否
河北凌云工业集团有限公司	凌云工业股份有限公司	15,000,000.00	2005-04-21 ~ 2006-04-20	否
河北凌云工业集团有限公司	凌云工业股份有限公司	15,000,000.00	2005-04-25 ~ 2006-04-24	否
河北凌云工业集团有限公司	凌云工业股份有限公司	50,000,000.00	2005-06-13 ~ 2006-06-12	否
河北凌云工业集团有限公司	凌云工业股份有限公司	20,000,000.00	2005-05-23 ~ 2005-11-22	否

3、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
其他应收款	河北凌云工业集团有限公司	60,000.00	0.00
其他应付款	河北凌云工业集团有限公司	2,568,287.86	1,698,528.10

(九) 或有事项

1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：

无

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

无

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

- (1) 本公司为所属子公司亚大塑料制品有限公司 6500 万元银行贷款提供担保。
- (2) 本公司为所属子公司北京凌云东园科技有限公司 3000 万元银行贷款提供担保。
- (3) 本公司为所属子公司河北亚大汽车塑料制品有限公司 2000 万元银行贷款提供担保。
- (4) 本公司为所属子公司四川亚大汽车塑料制品有限公司 1000 万元银行贷款提供担保。
- (5) 本公司为所属子公司上海凌云东园汽车部件有限公司 1000 万元银行贷款提供担保。

4、其他或有负债及其财务影响：

无

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

无

(十二) 其他重要事项

无

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、财务负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件文本；
- (四) 公司章程文本。

董事长：李喜增

凌云工业股份有限公司

2005 年 8 月 16 日