

**湖南天雁机械股份有限公司**  
**600698**  
**2016 年年度报告**



二零一七年四月

公司代码：600698

公司简称：湖南天雁

# 湖南天雁机械股份有限公司

## 2016 年年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

#### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	邢敏	工作原因	刘耀光
独立董事	周兰	工作原因	钟桥前
独立董事	计维斌	工作原因	钟桥前

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司总经理刘鹏展、主管会计工作负责人钟桥前及会计机构负责人（会计主管人员）刘青娥声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

#### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

按照公司经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计后的财务报告，2016年度公司实现净利润999.63万元，年末累计未分配利润为-76868万元。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计的财务报告为公司法定账目。根据《公司法》和《公司章程》有关规定，经公司第八届董事会第十一次会议审议通过，2016年度利润分配预案如下：因公司未分配利润为负数，决定本年度不提取盈余公积金，不向股东分配利润，也不进行资本公积金转增股本。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

#### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

#### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 九、 重大风险提示

适用 不适用

公司已在报告中详细描述所存在的主要风险，详情请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“公司关于公司未来发展的讨论与分析”部分。

## 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第九节	公司治理.....	43
第十节	公司债券相关情况.....	45
第十一节	财务报告.....	45
第十二节	备查文件目录.....	131

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
湖南天雁/公司/本公司/上市公司	指	湖南天雁机械股份有限公司
天雁有限	指	湖南天雁机械有限责任公司
中国长安	指	中国长安汽车集团股份有限公司
兵装集团	指	中国兵器装备集团公司
兵装财务公司	指	兵器装备集团财务有限责任公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	湖南天雁机械股份有限公司
公司的中文简称	湖南天雁
公司的外文名称	HUNAN TYEN MACHINERY CO., LTD
公司的外文名称缩写	HNTY
公司的法定代表人	连刚

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钟桥前	刘青娥
联系地址	湖南省衡阳市石鼓区合江套路195号	湖南省衡阳市石鼓区合江套路195号
电话	0734-8532012	0734-8532012
传真	0734-8532003	0734-8532003
电子信箱	tyen5617@163.com	tyen5617@163.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	湖南省衡阳市石鼓区合江套路195号
公司注册地址的邮政编码	421005
公司办公地址	湖南省衡阳市石鼓区合江套路195号
公司办公地址的邮政编码	421005
公司网址	http://www.tyen.com.cn
电子信箱	tyen5617@163.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《香港商报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	湖南省衡阳市石鼓区合江套路195号

## 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	湖南天雁	600698	ST轻骑
B股	上海证券交易所	天雁B股	900946	ST轻骑B

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼3层
	签字会计师姓名	段奇、崔庆峰
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华龙证券有限责任公司
	办公地址	上海市源深路235号
	签字的保荐代表人姓名	李卫民
	持续督导的期间	2008年11月7日至今

## 七、 近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	561,761,122.50	444,875,033.89	26.27	577,950,511.14
归属于上市公司股东的净利润	9,996,272.98	-46,914,702.76	121.31	14,362,819.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,257,840.46	-54,483,269.72	104.14	2,214,387.33
经营活动产生的现金流量净额	3,309,511.52	-3,139,459.67	205.42	65,176,134.87
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	661,319,804.92	651,323,531.94	1.53	698,238,234.70
总资产	1,372,994,839.65	1,128,915,199.91	21.62	1,109,550,913.18

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年

基本每股收益（元/股）	0.0103	-0.0483	121.33	0.0148
稀释每股收益（元/股）	0.0103	-0.0483	121.33	0.0148
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0023	-0.0561	104.10	0.0023
加权平均净资产收益率（%）	1.52	-6.95	增加8.47个百分点	2.08
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.34	-8.07	增加 8.41个百分点	0.32

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、营业收入，2016年在行业小幅增长的情况下，公司主产品产销量大幅增长，收入扭转了连续四年下滑的局面，出现上扬态势。

2、归属于上市公司股东的净利润，随着公司产销规模的增长和经营质量的改善，公司实现扭亏为盈。

3、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润，2016年与2014年基本持平，实现大幅增长。主要受益于公司年内降本增效工作的推进成效，公司产品成本下降大于销售价格的下降幅度，公司经营效益增长，盈利能力增强。

4、经营活动产生的现金流量净额，同比增长205.42%，实现了净流入。主要原因是随公司规模增长与之对应的应收款项增加，且公司在加大货款催收的同时严格按计划控制各项开支，经营活动现金净流量为正。

5、每股收益和净资产收益率，随公司归属上市公司股东的净利润增加而增长。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2016年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	118,985,089.78	156,285,222.74	131,418,741.43	155,072,068.55
归属于上市公司股东的净利润	3,285,844.46	3,998,677.51	599,238.16	2,112,512.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,999,954.03	2,972,210.12	-410,224.10	-3,304,099.59
经营活动产生的现金流量净额	-33,911,335.22	17,086,743.40	-9,828,432.36	29,962,535.70

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用**十、非经常性损益项目和金额**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-45,905.25		-97,835.09	851,311.63
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，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	8,820,305.18		7,785,725.11	13,483,140.88
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	-1,035,260.95		-89,164.32	-43,297.76
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-706.46		-30,158.74	-2,142,722.86
合计	7,738,432.52		7,568,566.96	12,148,431.89

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### 1、公司所从事的主要业务：

公司属于汽车零部件及配件制造行业，主要业务是柴油发动机高效增压器、汽油发动机高效增压器、发动机进排气门及冷却风扇等发动机零部件的设计、开发、生产、销售。

##### 2、公司的经营模式：

(1) 大力推进科技领先，持续增强发展后劲和市场活力。抓好科技成果转化，依据科技发展战略，系统规划，分步实施，持续加大科技投入，将科技创新的成果迅速并不间断地实现产业化、商品化，形成良性循环；抓好技术基础工作，不断巩固和建设好国家级企业技术中心和试验中心；抓好新品同步研发，推进创新驱动；用技术创新带动市场营销，加快平台拓展，持续增强发展后劲和市场活力。

(2) 狠抓营销管理，积极拓展公司产品销售渠道，加强营销队伍建设，不断提升公司产品的市场份额。

(3) 抓好质量提升，促进品牌升级。从强化全员质量意识、提升员工操作技能、严格质量过程控制和结果考核等多方面齐抓共管，确保产品质量。

(4) 抓好双效提升，促进管理升级。全力推进管理领先，以世界一流企业为标杆，以行业领先为目标，以“效益、效率”提升为关键，全面提高体系能力；面向互联网+，高标准、高起点建设 ERP 系统，做好信息化能力建设；按照“专注两个增压，做强气门风机，创新驱动转型，打造品牌天雁”的总体思路，做好公司整体战略和分（子）公司及业务板块战略的协同合作，有效推动战略执行，提升战略管控能力。

##### 3、行业情况说明：

近年来，能源和环保问题，对中国汽车产业发展带来了巨大挑战，节能减排刻不容缓。汽车是节能减排的重点领域，增压器是当前乃至未来很长一段时间汽车节能减排最具潜力、效果最为明显的产品。国家密集出台了多项节能减排政策法规，对增压器产业发展提出了明确要求，将对增压器产业发展形成持续利好。

中国汽车及汽车零部件的强大市场需求等优势成为了国外汽车零部件企业进驻的最佳选择，发达国家的许多汽车零部件企业在中国合资或独资建厂，外资的大量涌入迅速扩张了中国汽车零部件的产业规模能力。公司所处的汽车零部件行业柴油机涡轮增压器市场因需求趋于饱和竞争日趋激烈；汽油机涡轮增压器市场增长迅猛，但核心技术仍未被国内企业完全掌握，国产产品还有待市场验证。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司主要资产未发生重大变化。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、技术优势

公司是国内最早生产车用涡轮增压器的企业，拥有国内涡轮增压器行业唯一一家国家认定国家级企业技术中心，是全国内燃机标准化技术委员会涡轮增压器工作组组长单位，是国家火炬计划重点高新技术企业。公司同时拥有省级工程实验中心，建成了具有国家级水准的涡轮增压器实验室，也是行业内唯一一家设备先进、设备齐全的涡轮增压器实验室。2016 年度公司大功率柴油机增压器项目获湖南省科技进步二等奖，WR600-400 高寒高铁轴流风机通过湖南省百项重点新产品验收，增压器工业设计中心荣获“湖南省工业设计中心”称号，成为衡阳市首家省级工业设计中心。公司在不断加大软硬件投入力度的同时，通过一系列基础技术的攻关和突破，目前已形成一套从基础研究，到专业化设计和应用配试组成正向研发体系。

### 2、市场优势

国家汽车节能减排政策因素，将带动增压器行业持续发展，轻型柴油发动机增压化率将进一步提高，汽油机增压化率在“十三五”期间将会出现爆发式增长，给增压器带来难得发展机遇。公司通过持续积极的市场拓展，以及售后市场的优胜劣汰竞争机制，在行业整体市场上优势明显。2016 年，在行业小幅增长的情况下，公司主产品产销大幅增长，营业收入扭转了连续四年下滑的局面，出现上扬态势。

### 3、产品优势

公司柴油机增压器研发在相关前沿技术上已取得一定研究成果，产品系列化程度高，品种覆盖面广，目前已形成七大系列 500 多个品种。公司近几年自主研发的汽油机涡轮增压器产品，基本覆盖了市场需求的主要排量，并与长安、、长丰、力帆、银翔、小康等多家主机厂形成了同步开发的模式，其中北汽银翔、长丰动力等主机厂的产品研发项目已完成试验并实现了小批试装。

### 4、人才优势

公司拥有高水平的研发团队、营销团队和管理团队。公司现有研发人员 272 余人，占职工总人数的 17.57%，2016 年引进增压器行业海外高级人才 1 人，公司开展创新型人才的选拔引荐，2 名员工通过首届享受衡阳市政府特殊津贴人员选拔，2 名员工被聘为兵装集团科技带头人和技能带头人，1 人被聘为湖南省“百人计划”专家，2 名技术人员分获“湖南省五一劳动奖章”、“湖南省青年岗位能手”称号，公司实施科技带头人、主任工程师、副主任工程师、主管工程师评聘工作，98 名核心技术人员进入职业发展通道，为公司“十三五”战略提供了人才支撑。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2016 年，公司以领先发展战略为牵引，紧紧围绕年度经营目标，聚焦改革创新、管理升级和价值创造，狠抓新品研发、市场开拓、质量改进、降本增效，扎实推进党建及党风廉政建设。科技创新取得丰硕成果，汽油机增压器研制实现突破，质量管控能力增强，降成本成效显著。“盈利保卫战、汽油机增压器量产攻坚战、管理升级提升双效攻坚战”取得显著成效，较好完成了年度目标任务，为实现“十三五”目标起好步、开好局奠定了坚实基础。

### 二、报告期内主要经营情况

2016 年，在行业小幅增长的情况下，公司主产品产销大幅增长，营业收入出现上扬态势。全年公司实现营业收入 56176 万元，同比增长 26.27%。公司主产品增压器全年累计实现销售 61.29 万台，同比增长 23.59%；气门全年累计销售 419 万支，同比增长 56.52%。

## (一) 主营业务分析

## 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	561,761,122.5	444,875,033.89	26.27
营业成本	438,278,976.64	373,852,867.31	17.23
销售费用	46,678,470.41	42,673,095.81	9.39
管理费用	61,475,870.48	76,231,888.99	-19.36
财务费用	6,752,171.88	2,138,685.64	215.72
经营活动产生的现金流量净额	3,309,511.52	-3,139,459.67	205.42
投资活动产生的现金流量净额	-20,479,324.33	-79,201,602.33	74.14
筹资活动产生的现金流量净额	101,390,493.65	100,591,182.90	0.79
研发支出	29,866,036.16	41,568,652.54	-28.15

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

1、公司全年实现营业收入 56176 万元，同比增加 11688.61 万元，增幅为 26.27%。主要原因是：2016 年，公司所处汽车行业市场回暖，主产品销量大幅增长，增幅同比高于行业平均增速，其中增压器累计销售 61.29 万台，同比增长 23.59%；气门销售 419 万支，同比增长 56.52%。

2、公司全年发生营业成本 43828 万元，同比增加 6443 万元，增幅为 17.23%。主要是随营业收入增加与之匹配的成本增加，但成本增幅小于收入增幅，其主要原因是公司降本增效成效显著带来成本大幅下降。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车零部件	561,761,122.5	438,278,976.64	21.98	26.27	17.23	增加 6.02 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
增压器	415,290,360.64	319,029,655.35	23.18	24.78	16.48	增加 5.47 个百分点
气门	121,481,329.40	100,756,155.73	17.06	35.55	9.28	增加 8.57 个百分点
其他	24,989,432.46	18,493,165.56	26	11.44	3.03	增加 6.04 个百分点

主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	561,761,122.5	438,278,976.64	21.98	26.27	17.23	增加 6.02 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

公司主要产品是增压器、气门，其中增压器全年实现收入 4.15 亿元，占总收入的 77.23%，同比增长 24.78%，毛利率为 23.18%，同比上升 5.47 个百分点，高于公司综合毛利率 1.2 个百分点；气门全年实现收入 1.21 亿元，占总收入的 21.53%，同比增长 35.55%，毛利率为 17.06%，同比上升 8.57 个百分点。

### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
增压器 (万台)	64.53	61.29	14.46	24.82	23.59	26.85
气门 (万件)	414.66	419.01	65.23	51.14	56.52	-6.22

产销量情况说明

受公司所处行业柴油机商用车市场需求回暖的影响，公司主产品增压器和气门产销量同比均呈上涨态势。增压器库存量受产品结构、国III国IV切换的影响，同比增加；气门库存量受生产保供能力限制，同比减少。

### (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
汽车零部件	直接材料	334,631,876.59	74.12	278,604,832.37	71.63	20.11	
汽车零部件	直接人工	44,424,667.96	9.84	42,739,755.22	10.99	3.94	
汽车零部件	燃料及动力	9,390,913.17	2.08	7,037,208.37	1.81	33.45	
汽车零部件	制造费用	63,049,604.47	13.96	60,577,353.05	15.57	4.08	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比	情况说明

						例 (%)	
增压器	直接材料	229,771,928.60	77.99	192,220,370.43	75.84	19.54	
增压器	直接人工	19,303,161.33	6.55	19,320,683.14	7.62	-0.09	
增压器	燃料及动力	4,353,304.43	1.48	3,282,672.93	1.30	32.61	
增压器	制造费用	41,182,423.11	13.98	38,639,781.63	15.24	6.58	
气门及其他	直接材料	104,859,947.99	66.84	86,384,461.94	63.75	21.39	
气门及其他	直接人工	25,121,506.63	16.01	23,419,072.08	17.28	7.27	
气门及其他	燃料及动力	5,037,608.74	3.21	3,754,535.44	2.77	34.17	
气门及其他	制造费用	21,867,181.36	13.94	21,937,571.42	16.19	-0.32	

#### 成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

从成本项目看，直接材料同比增长 20.11%，此部分本应随产量增长的成本受益于采购成本降低而低于生产量增速 4.71 个百分点，但占总成本比重上升了 2.49 个百分点；直接人工成本同比增长 3.94%，因技改机器效率提升、产品工艺优化和生产组织改善带来的成本降低，使其增幅大大小于产量增幅，占总成本的比重下降了 1.15 个百分点；燃料及动力费用因水电费调价导致成本上升，高于产量增幅；制造费用中部分固定费用不随产量变动，故其总额的增长幅度低于产量的增幅，占总成本比重也下降。

从分产品的情况看，增压器和气门的各项成本占其总成本的比重与公司总体成本中各项目成本的占比情况基本一致。其中增压器的直接人工成本和气门的制造费用均呈现为负增长，主要是降成本成效的利好。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 23,236 万元，占年度销售总额 42.77%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 11,002 万元，占年度采购总额 30.91%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

## 2. 费用

√适用 □不适用

报告期内，公司发生的费用总额共计 1.15 亿元，同比下降 5.06%，其中销售费用为 0.47 亿元，同比增长 9.40%；管理费用为 0.61 亿元，同比下降 19.35%，财务费用为 0.068 亿元，同比增长 215.42%。公司报告期内所发生的各项费用，均为组织生产经营的正常所需。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	25,486,342.48
本期资本化研发投入	4,379,693.68
研发投入合计	29,866,036.16
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.32
公司研发人员的数量	272
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	17.57
研发投入资本化的比重 (%)	14.66

#### 情况说明

√适用 □不适用

本年度，公司研发支出共计 2987 万元，研发支出占营业收入的比重为 5.32%。2016 年度公司主要研发项目如下：

1、汽油机涡轮增压器项目：2016 年度投资 895 万元，重点推进汽油机项目 7 项，通过 3 项性能试验配试，2 项完成批量生产；

2、可变截面涡轮增压器项目：2016 年投资 100 万元，进行了 3 个新项目的开发，其中 1 项通过性能验证，1 项通过可靠性验证；

3、两级涡轮增压器项目：2016 年投资 45 万元，进行了 1 个项目开发，正在进行可靠性验证；

4、大功率涡轮增压器项目：2016 年实现投资 230 万元，开展了 9 个项目开发，其中 7 项通过了性能匹配；

5、气体机涡轮增压器项目：2016 年实现投资 160 万元，开展了 7 个项目开发，其中 7 项通过了性能匹配；

6、国五排放柴油机涡轮增压器项目：2016 年实现投资 760 万元，开展了 30 个项目开发，其中 22 项通过了性能匹配；

7、T3 排放柴油机涡轮增压器项目：2016 年实现投资 550 万元，开展了 110 个项目开发，其中 97 项通过了性能匹配；

8、其他研发项目：2016 年度公司用于其他研发项目投资 247 万元，主要包括高铁风机、气门等应用开发项目以及其他汽车零部件等方面的基础研究和工艺创新项目。

#### 4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

现金流量项目	2016 年	2015 年	同比增减 (%)	变动说明
经营活动现金流入小计	385,082,027.40	575,536,938.22	-33.09	应收票据背书支付采购款增加到期托收现款减少。
经营活动现金流出小计	381,772,515.88	578,676,397.89	-34.03	应付票据到期付款减少，票据增加。
经营活动产生的现金流量净额	3,309,511.52	-3,139,459.67	205.42	当期流入大于流出。
投资活动现金流入小计	1,887,772.09	8,200.00	22921.61	2016 年收可供出售金融资产 2015 年度分红

投资活动现金流出小计	22,367,096.42	79,209,802.33	-71.76	主要投资项目已近完工,资金投入相对减少。
投资活动产生的现金流量净额	-20,479,324.33	-79,201,602.33	-74.14	主要是投资支出减少。
筹资活动现金流入小计	255,476,800.00	146,194,150.00	74.75	天雁有限年内新增流动资金借款 1.5 亿元。
筹资活动现金流出小计	154,086,306.35	45,602,967.10	237.89	天雁有限年内同比增加归还流动资金借款 1.32 亿元。
筹资活动产生的现金流量净额	101,390,493.65	100,591,182.90	0.79	同比基本持平。
现金及现金等价物净增加额	84,220,680.84	18,250,120.90	361.48	经营活动产生的现金净流量同比增加、投资活动产生的净流出同比减少。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

	本期发生数	上期发生数	增减变动 (%)
其他业务收入	18,534,764.00	11,972,430.97	54.81
其他业务成本	14,896,620.83	10,133,485.80	47.00
其他业务利润	3,638,143.17	1,838,945.17	97.84

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	200,668,126.03	14.62	118,204,128.68	10.47	69.76	随规模增长收到票据增加
其他流动资产	1,060,776.96	0.08	3,740,928.17	0.33	-71.64	应交增值税进项留底同比减少
无形资产	8,923,260.39	0.65	5,854,050.84	0.52	52.43	自主研发项目成功结题增加

其他非流动资产	19,338,401.62	1.41	73,249,644.40	6.49	-73.6	预付账款重分类
短期借款	250,000,000.00	18.21	132,000,000.00	11.69	89.39	天雁有限新增流动资金贷款
应付账款	177,023,618.92	12.89	105,869,527.21	9.38	67.21	随规模增长而增长
应付利息	282,447.92	0.02	52,116.67	0.005	441.95	计提贷款利息随贷款增加而增加
一年内到期的非流动负债	25,503,421.74	1.86	12,715,000.00	1.13	100.58	一年内到期的项目贷款增加

#### 其他说明

1、应收票据同比增长 69.76%，主要原因是随公司规模增长货款回收增加，而回收货款 95% 以上是应收票据。

2、其他流动资产同比减少 71.64%，此项目主要是应交税费借方余额年末审计重分类记入。主要包括的是应交增值税进项税留抵数，同比大幅减少。

3、无形资产同比增长 52.43%，主要原因是报告期有研发项目完成开发，转入定型生产阶段，总金额 438 万元。

4、其他非流动资产同比减少 73.6%，此项目主要由技改项目采购设备预付账款重分类调整形成。同比大幅减少的原因主要是随技改项目接近验收，采购设备陆续到公司验收转固，前期预付技改设备采购款随之减少。

5、短期借款同比增加 89.39%，主要是控股股东为公司的全资子公司天雁有限新增的流动资金贷款 1.5 亿元，此贷款利率低于基准利率，已在借款时按规定进行了公告。同时，公司归还了银行贷款 0.32 亿元。

6、应付账款同比增长 67.21%，主要原因是随公司经营规模增长，月度采购总额增加，四个月滚动付款导致应付款项增加。

7、应付利息同比增长 441.95%，主要是本年度新增流动资金贷款所致。

8、一年内到期的非流动负债同比增长 100.58%，主要原因是三年期项目资金贷款在一年内到期的数额增加。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	17,426,568.11	19,181,450.00
其他--委托资金	56,752,594.44	56,202,343.61
合计	74,179,162.55	75,383,793.61

## 3. 其他说明

适用  不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用



近年来，中国汽车及零部件的强大市场需求，吸引了发达国家的许多汽车零部件企业在中国合资或独资建厂，外资的大量涌入迅速扩张了中国汽车零部件的产业规模能力。但能源和环保问题，对中国汽车产业发展构成了巨大挑战。汽车是节能减排的重点领域，增压器是当前乃至未来很长一段时间汽车节能减排最具潜力、效果最为明显的产品，将对增压器产业发展形成持续利好。

同时，也存在巨大挑战。中国制造业持续低迷，加之产能过剩，传统柴油机市场持续走低，主机厂产销下滑，订单不足。而汽油发动机随着 T 系列车型的逐步推广，相比柴油发动机将有较大幅度增长，据中国汽车行业预测，未来三到五年涡轮增压技术在汽油机市场的占有率将从目前的 20% 提高到 40% 以上，至 2017 年市场规模将达到 600 万台。

2017 年全球经济增长约 2.5% 左右。中国经济在告别超高速增长后进入中高速增长，预计 2017 年中国经济增速仍可维持在 6.5% 左右，要实现这一目标，需要继续深化改革，加大创新力度，坚持稳中求进工作总基调，坚持稳增长、调结构、惠民生、转方式、补短板、防风险。当前和今后一段时期，中国发展既面临大有作为的重要战略机遇，也面临诸多矛盾叠加、风险隐患增多的严峻挑战。总体看来，发达国家的知名外资企业进入国内市场并具备向市场批量化供货，因此当前公司主导产品增压器等发动机零部件的发展面临着多方面挑战，竞争将会更加激烈。

## 汽车制造行业经营性信息分析

## 1. 产能状况

□适用 √不适用

## 2. 整车产销量

□适用 √不适用

## 3. 零部件产销量

√适用 □不适用

## 按零部件类别

√适用 □不适用

零部件类别	销量			产量		
	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)
增压器	61.29	49.59	23.59	64.53	51.7	24.82
气门	419.01	267.7	56.52	414.66	274.36	51.14

## 按市场类别

√适用 □不适用

零部件类别	整车配套市场销量			售后服务市场销量		
	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)
增压器	49.88	36.68	35.99	11.41	12.91	-11.62
气门	383.35	233.4	64.25	35.66	34.3	3.97

## 4. 新能源汽车业务

□适用 √不适用

## 5. 其他说明

□适用 √不适用

## (五) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内公司对外股权投资额为 2890 万元,取得投资收益 184.87 万元,被投资公司为兵器装备集团财务有限责任公司,股权占比为 0.81%。

兵器装备集团财务有限责任公司主要经营范围: (一) 对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务; (二) 协助成员单位实现交易款项的收付; (三) 经批准的保险代理业务; (四) 对成员单位提供担保; (五) 办理成员单位之间的委托贷款及委托投资; (六) 对成员单位办理票据承兑与贴现; (七) 办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计; (八) 吸收成员单位的存款; (九) 对成员单位办理贷款及融资租赁; (十) 从事同业拆借; (十一) 经批准发行财务公司债券; (十二) 承销成员单位的企业债券; (十三) 对金

融机构的股权投资；（十四）有价证券投资；（十五）成员单位产品的消费信贷、买方信贷及融资租赁。

持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
兵装财务公司	28,900,000	17,000,000	0.81	28,900,000	1,848,671.09	0	可供出售金融资产	增资扩股
合计	28900,000	17,000,000	0.81	28,900,000	1,848,671.09	0	/	/

(1) 重大的股权投资

√适用□不适用

无

(2) 重大的非股权投资

√适用□不适用

无

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用□不适用

无

(六) 重大资产和股权出售

√适用□不适用

无

(七) 主要控股参股公司分析

√适用□不适用

报告期内，公司共有一家全资子公司即湖南天雁机械有限责任公司。

单位：元 币种：人民币

单位名称	营业收入	营业利润	净利润	占公司净利润比例（%）
湖南天雁机械有限责任公司	561,761,122.50	2,706,244.85	10,323,785.98	103.28

## (八) 公司控制的结构化主体情况

√适用□不适用

无

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用□不适用

从国际来看，世界经济处于深度调整阶段，新技术革命有力推动世界经济结构调整，但不确定因素仍然很多，保护主义加剧，逆全球化思潮上扬，全球经济仍将处于艰难复苏进程中。

从国内来看，一方面，随着供给侧改革的深入推进和宏观经济调控效果的逐渐释放，2017 年我国经济总体呈现出“缓中趋稳，稳中向好”的态势，经济运行保持在合理区间，质量和效益在不断提升，持续向好的基本面不会改变，新经济新动能加快成长，传统产业加快转型升级，实体经济将得到振兴。另一方面，经济下行压力仍然较大，经济运行仍有不少突出矛盾和问题，市场需求疲弱，内生动力不足，一些领域风险聚焦，这些因素对国有企业拓市场、稳增长、调结构、去产能、去杠杆都形成了较大挑战。

从行业来看，受国家政策的影响，汽车行业 2017 年将继续保持小幅增长，尤其是中重卡和增压型乘用车市场表现利好，但竞争进一步加剧。中重卡市场供不应求的火爆局面将会延续到 2017 年 5 月份，柴油机增压器 1~4 月份是农机需求旺季，同时 2017 年也是国 V 切换年，下半年市场存在很大不确定因素。

### (二) 公司发展战略

√适用□不适用

公司编制完成了“2017-2019 三年滚动计划”、“十三五规划”和“2025 远景规划”战略牵引，目标导向，产品、技术和管理支撑的战略规划。公司战略框架—“TY13314”即 1 个目标、3 个能力、3 大产品及 14 个要素。

公司未来将结合当前国家宏观经济形式和行业发展状况，在充分分析自身优势、劣势、机遇、风险的基础上，专注两个增压，做强气门风机，创新驱动转型，打造品牌天雁。

1、加快推进人才培养计划，加强内部人才储备和职业培训，加大人才引进力度，完善激励机制，通过实施人才领先战略，为公司持续、健康发展提供强有力的人力资源保障。

2、提升研发能力，以创新驱动为引领，逐步实现由拼价格到品质、拼服务的转变，由中低端品种向中高端品种的转变，由柴油机增压器一条腿走路向柴油、汽油增压器并驾齐驱转变。

3、积极拓展市场，坚持以国内市场和主机市场为主，积极委托发展国外市场和售后市场。紧紧把握节能减排趋势下未来的重大战略机遇期，快速突破，跨越发展，将公司打造成较具竞争力的汽车零部件企业。

### (三) 经营计划

√适用□不适用

2017 年，公司将以党的十八大和十八届三中、四中、五中、六中全会精神为指导，全面贯彻中央经济工作会议精神、中纪委七次全会精神 and 全国国有企业党建工作会议精神，以提高发展质量效益、增强核心竞争力为中心，深入推进领先发展战略，以“直击痛点，增收节支，改革创新，整体提升”为关键，重点做好加快科技创新，推动转型升级；加强产能建设，提升保供能力；持续深化改革，提升运行效率；实施开源节流，确保增收节支，强化体系和能力建设，促进整体提升。预测公司 2017 年营业收入预算 62000 万元，营业成本 49213 万元；主产品增压器全年销量 70 万台，气门全年销售 450 万支。

### (四) 可能面对的风险

√适用□不适用

1、竞争风险

产品全生命周期的管理偏弱，新产品研制周期长，影响占领市场的最佳时机。主要竞争对手通过降低产品价格进而扩展市场空间，市场竞争加剧，进而造成产品竞争力下降或利润空间变薄。

#### 2、战略风险

战略实施执行过程中应对外部环境变化的能力较弱，不能高效利用和合理配置企业资源，可能导致战略目标执行存在偏差，影响公司的经济效益和战略目标的实现。

#### 3、技术研发风险

主要指技术路径选择方向偏差，或技术不能支撑基于市场需求的新产品开发的质量和速度，直接影响公司结构调整和转型升级；面对新的技术发展趋势，有待快速实现技术的有效提升；主要竞争对手或潜在竞争者在技术上有了重大突破，而公司新科技成果产业化进程缓慢，影响公司抢占新市场。

#### 4、价格风险

由于公司所处行业集中度比较低，与竞争对手的“价格战”时有发生，导致产品销售价格下降；公司产品的材料受国家产业政策影响较大，加大公司成本控制的难度。

### (五) 其他

适用 不适用

### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

按照公司经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计后的财务报告，2016年度公司实现净利润999.63万元，年末累计未分配利润为-76868万元。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计的财务报告为公司法定账目。根据《公司法》和《公司章程》有关规定，经公司第八届董事会第十一次会议审议通过，2016年度利润分配预案如下：因公司未分配利润为负数，决定本年度不提取盈余公积金，不向股东分配利润，也不进行资本公积金转增股本。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016 年					9,996,272.98	
2015 年					-46,914,702.76	
2014 年					14,362,819.22	

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

**(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

□适用 √不适用

**二、承诺事项履行情况****(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中国长安、兵装集团	中国长安、兵装集团及其控制的其他下属企业均不直接或间接从事与上市公司及其控制的下属企业构成同业竞争的业务，也不投资与上市公司及其控制的下属企业存在直接或间接竞争的企业或项目。	2010年9月1日、2011年10月28日；长期	是	是		
	解决关联交易	中国长安、兵装集团	尽量避免或减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依据与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披	2010年9月1日、2011年10月28日；长期	是	是		

			露义务；保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。					
	解决土地等产权瑕疵	中国长安	湖南天雁机械有限责任公司未取得《房屋所有权证》的房产若被依法拆除，或因其他法律障碍影响湖南天雁实际经营的，中国长安将对湖南天雁的各项损失，包括但不限于合法租赁或重建该等房产的替代性房产所支出的费用、合法租赁或重建期间对湖南天雁生产经营造成的实际损失或额外费用等，予以全额补偿。	2011年11月；长期	是	是		
	其他	中国长安	本次交易完成后，中国长安将在业务、资产、财务、人员、机构等方面保持上市公司的独立性，并保证上市公司保持健全有效的法人治理结构，保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权，不受中国长安的干预。	2010年9月1日；长期	是	是		
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用  不适用

**(四) 其他说明**

适用  不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	450,000
境内会计师事务所审计年限	2 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	220,000
保荐人	华龙证券有限责任公司	

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

适用  不适用

经 2015 年年度股东大会审议通过，续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度年报审计机构。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

适用  不适用

**七、面临暂停上市风险的情况**

**(一) 导致暂停上市的原因**

适用  不适用



(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉 (申请) 方	应诉 (被申 请)方	承担连 带责任 方	诉讼仲 裁类型	诉讼 (仲裁) 基本情 况	诉讼 (仲裁) 涉及金 额	诉讼 (仲裁) 是否形 成预计 负债及 金额	诉讼 (仲裁) 进展情 况	诉讼 (仲裁) 审理结 果及影 响	诉讼 (仲裁) 判决执 行情况
济南双 奎防腐 实业有 限公司	中国轻 骑集团 公司	湖南天 雁机械 股份有 限公司	拖欠货 款	法院判 决我公 司不承 担经济 责任	13.8	无	完结	我公司 不承担 任何经 济责任	完结

(三) 其他说明

适用 不适用

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内,公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好,不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未偿还清偿等情况。

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
湖南天雁 2015 年日常关联交易执行情况及 2016 年度预计情况的公告	详见公司于 2016 年 4 月 27 日在《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站披露的相关公告
湖南天雁关于公司全资子公司接受财务资助的公告	详见公司于 2016 年 6 月 9 日在《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站披露的相关公告

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(四) 关联债权债务往来**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国长安汽车集团股份有限公司	控股股东				16,000,000.00	0	16,000,000.00
中国兵器装备集团公司	间接控股股东				4,011,999.64	371,199.96	4,383,199.6
合计					20,011,999.64	371,199.96	20,383,199.6
关联债权债务形成原因		1、本公司代收的土地补偿款；2、计提的土地租赁费用。					
关联债权债务对公司的影响		增加公司资金					

**(五) 其他**适用 不适用**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

### 3、 租赁情况

适用 不适用

#### (二) 担保情况

适用 不适用

#### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

##### 1、 委托理财情况

适用 不适用

##### 2、 委托贷款情况

适用 不适用

### 3、 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

#### (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

为落实科学发展观，构建和谐社会，推进经济社会可持续发展，积极承担企业的社会责任，实现企业自身与社会、环境的协调发展，以及股东、消费者、职工、客户、供应商、债权人、社区等利益相关方所应承担的责任和义务。2016 年，公司的社会责任管理开展了如下工作：

#### (1) 上市公司履行社会责任披露情况

按期按要求编制完成 2015 年业绩预告、2015 年年度报告、2016 年一季度报告、中期报告、三季度报告等定期报告，发布临时公告 18 份，保障了广大股东及时、公平、真实、准确、完整的了解公司相关信息。公司严格遵守《证券法》、《股票上市规则》、《信息披露事务管理制度》等法律法规、交易规则及相关公司制度，规范公司董事、监事及高级管理人员的持股管理，对离职和新聘任人员的股份限售及相关信息变更均进行了及时登记确认，涉及公司应披露而未披露的重大信息及可能给股价带来重大影响的信息均做到了保密。

#### (2) 公司治理情况

公司始终高度重视健全、完善由股东大会、董事会、监事会和经理班子组成的公司治理结构，报告期内进一步规范公司内控制度，明确和推进各专业委员会职能职责与运行。公司始终坚持公平对待全体股东，并按照《公司法》等法律、法规最新要求，确保全体股东充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司高度重视信息披露工作，董事会能认真负责审议公司的定期报告及各项临时报告，保障了所披露信息的真实、准确、完整、及时。

#### (3) 消费者权益保护

公司出厂的产品均按（或高于）国家相关标准生产和检验，不合格产品决不出厂，保证严格履行、兑现产品三包，严格执行国家有关售后服务规定。用户对公司产品提出质量异议，公司保

证在接到用户异议后 24 小时之内作出处理意见，若需现场解决的，保证及时派出专业技术服务人员，并做到问题不解决，服务人员不撤离，并对每件用户反映的质量问题及处理结果给与存档。

#### (4) 职工权益

鼓励员工参与企业经营，踊跃提出建议，建立督办落实机制，效果显著。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》，依法与职工签订并履行劳动合同，按要求及时上缴各项社会保险，切实保护职工的合法权益。强化内部约束管理机制建设，建立和完善包括薪酬体系，采取劳动效率动态管理。抓好职称评审和技能鉴定，有效提升员工职业化素质。通过职工代表大会和工会会议，选举职工监事，积极听取员工意见，维护员工民主管理权益。

#### (5) 供应商和客户权益保护

对供应商、客户诚实守信，妥善保管供应商、客户的个人信息，未经授权许可，不得使用或转售上述个人信息牟利。督促客户和供应商遵守商业道德和社会公德，对违反原则的客户或者供应商，给予了警告批评。着力加强对供应商的培训教育和生产线现场改善，致力于提高供货品质，提升效率，打造湖南天雁精益供应链体系。以客户需求为导向，提供更好的产品和服务，提高客户满意度。

#### (6) 环境保护与可持续发展

一是重视环保建设工作，环境抽查均合格。二是对组织环境和职业健康保护设备设施进行技术改造，降低粉尘排放及扰民；组织改进了叶轮荧光探伤废水管道，对荧光探伤废水处理设施进行了专项维护，杜绝叶轮荧光探伤废水偷排；新建了废油收集装置，三是完成了“湖南省湘江治理”环保项目，强化了对各类环保设施的维护及运行监控，确保了处理设施与生产同步运行，排放物排放浓度基本稳定，且低于国家排放标准，总量较上年同比减少 3.04%。。

#### (7) 公共关系和社会公益事业

2016 年群团工作围绕中心，服务大局，活力彰显，成效突出，公司被授予“衡阳市五一劳动奖状”。一是开展劳动竞赛，表彰了 24 个先进单位、81 个优秀班组、55 名“天雁之星”和 58 名“大战四季度，打赢保利战”突出贡献人员。二是发挥团青作用，组织青年志愿者突击队，在市场旺季完成了 19 万支气门打包、3000 余台增压器装配任务。三是关心员工生活，全年发放食堂补贴 138 万元；开展困难慰问、节日慰问、高温慰问、夜班慰问，累计发放慰问金 100 余万元；为 106 人次员工办理医疗互助补助金 13.6 万元。四是参与社区文明共建，接访来雁新城建设 217 人次，积极维护社区稳定；与衡阳市有关部门积极协商，解决了 172 户经济适用房历史遗留办证问题；针对邮政银行搬迁，与中国银行积极协商，确保了 3000 余名退休职工养老金就近领取；配合石鼓区政府完成了江雁二社区“三清三建”提质改造，社区面貌焕然一新，美好家园心旷神怡。

#### (8) 领先文化建设

公司“TY813”领先文化的支柱理念是忠诚敬业、无私奉献、求实创新、追求卓越，展示了公司的发展精神和开拓精神，对员工思想文化建设起到了积极的引导和推动作用。公司组织相关思想文化建设活动，例如组织开展领先文化小故事活动，调动员工弘扬主人翁精神，从小事做起，用心践行领先文化，从而为首先年度经营目标提供思想保障和文化支撑，有效提升文化凝聚力。

### (三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

□适用 √不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

□适用 √不适用

**(六) 转债其他情况说明**

□适用 √不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积 金转 股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	311,435,464	32.05				-709,800	-709,800	310,725,644	31.97
1、国家股									
2、国有法人股	305,474,988	31.43						305,474,988	31.43
3、其他境内资股	5,960,476	0.61				-709,800	-709,800	5,250,676	0.54
其中：境内非国有法人股									
境内									

自然人持									
4、外持									
其中：外									
境法人持									
境外自然									
人持									
二、无限	660,381,976	67.95				+709,800	+709,800	661,091,776	68.03
条件通									
流股份									
1、人民币	430,381,976	44.28				+709,800	+709,800	431,091,776	44.36
普通									
股									
2、境内	230,000,000	23.67						230,000,000	23.67
上市									
的资									
外									
股									
3、境外									
上市									
的资									
外									
股									
4、其他									
三、普通	971,817,440	100						971,817,440	100
股份									
总数									

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用□不适用

公司报告期内有股改限售股上市流通，详见公司 2016 年 6 月 28 日在《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站发布的相关公告；报告期内公司没有因送股、转增、增发、股权激励、减资等事项引起公司股份总数增加或者减少。

### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
佛山市南海中南铝车轮制造有限公司	532,350	532,350	0	0	股权分置改革	2016年7月1日
谭祖正	177,450	177,450	0	0	股权分置改革	2016年7月1日
合计	709,800	709,800	0	0	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内没有因送股、配股、转增、减资等原因引起公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动。

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	101,278
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	166,106

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况
-----------



股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或 冻结情 况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
中国长安汽车集团 股份有限公司	0	305,474,988	31.43	305,474,988	无		国有法人
顾鹤富	4,280,664	4,735,504	0.48	0	未知		境内自然 人
长生人寿保险有限 公司—自有资金 2	4,218,700	4,218,700	0.43	0	未知		其他
徐青娟	1,250,230	2,639,501	0.27	0	未知		境内自然 人
杜忠祥	420,635	2,000,000	0.21	0	未知		境内自然 人
武岑	0	1,863,548	0.19	0	未知		境内自然 人
付克吕	1,644,161	1,699,661	0.17	0	未知		境内自然 人
龚平	-819,000	1,641,000	0.17	0	未知		境内自然 人
黄少春	1,483,600	1,483,600	0.15	0	未知		境内自然 人
马德秋	1,263,268	1,263,268	0.13	0	未知		境内自然 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
顾鹤富	4,735,504	人民币普 通股	4,735,504				
长生人寿保险有限公司—自有资金 2	4,218,700	人民币普 通股	4,218,700				
徐青娟	2,639,501	人民币普 通股	2,639,501				
杜忠祥	2,000,000	人民币普 通股	2,000,000				
武岑	1,863,548	境内上市 外资股	1,863,548				
付克吕	1,699,661	人民币普 通股	1,699,661				
龚平	1,641,000	境内上市 外资股	1,641,000				
黄少春	1,483,600	人民币普 通股	1,483,600				
马德秋	1,263,268	人民币普 通股	1,263,268				

SHENWAN HONGYUAN NOMINEES (H. K.) LIMITED	1, 248, 900	境内上市 外资股	1, 248, 900
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国长安汽车集团股份有限公司与其他股东之间不存在关联关系, 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国长安汽车集团股份有限公司	305, 474, 988			自济南轻骑本次重组资产交割日起十二个月内不转让其在上市公司拥有权益的股份
2	莱钢特殊钢厂附属企业总公司	354, 900			股权分置改革承诺
3	邹平摩配	283, 920			股权分置改革承诺
4	山东省陵县棉纺织厂	248, 430			股权分置改革承诺
5	柳州市全威电器有限责任公司	212, 940			股权分置改革承诺
6	高邮电器	177, 450			股权分置改革承诺
7	潍坊机垫	177, 450			股权分置改革承诺
8	北京橡胶	159, 705			股权分置改革承诺
9	鄞县减震	141, 960			股权分置改革承诺
10	黄河机械	106, 470			股权分置改革承诺
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知以上限售股股东之间是否存在关联关系或一致行动。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	中国长安汽车集团股份有限公司
单位负责人或法定代表人	徐留平
成立日期	2015 年 12 月 26 日
主要经营业务	汽车、摩托车、汽车摩托车发动机、汽车摩托车零部件设计、开发、制造、销售；光学产品、电子与光电子产品、夜视器

	材、信息与通信设备的销售；与上述业务相关的技术开发、技术转让、技术咨询、技术培训、技术服务；进出口业务；资产并购、资产重组咨询。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有其他境内外上市公司股权情况：重庆长安汽车股份有限公司 40.88%；哈尔滨东安汽车动力股份有限公司 51.42%。
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

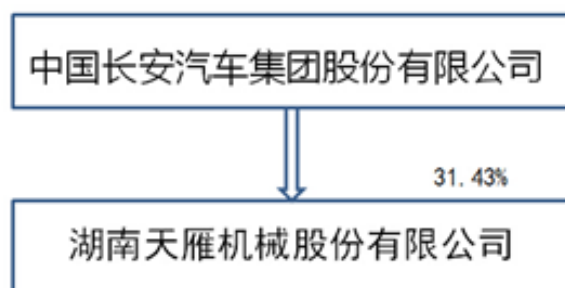
## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

报告期内，公司控股股东未变更。

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	中国兵器装备集团
单位负责人或法定代表人	唐登杰
成立日期	1999年6月29日
主要经营业务	国有资产投资、经营管理等
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	通过直接或间接方式持有、控制的其他境内外上市公司股份持有情况：1、重庆长安汽车股份有限公司 41.82%；2、江铃汽车股份有限公司 41.03%；3、保定天威保变电气股份有限公司 56.43%；4、中国嘉陵工业股份有限公司（集团）22.34%；5、利达光电股份有限公司 43.23%；6、哈尔滨东安汽车动力股份有限公司 51.42%；7、重庆建设摩托车股份有限公司 71.13%；8、云南西仪工业股份有限公司 65.64%；9、中原特钢股份有限公司 78.15%；10、重庆长安民生物流股份有限公司 25.44%。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

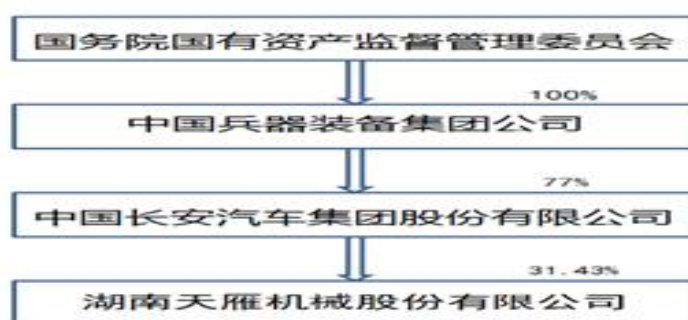
4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

报告期内公司实际控制人未变更。

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

### 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
连刚	董事长	男	56	2015年7月17日	2017年1月10日					0	是
刘鹏展	董事、总经理	男	50	2015年7月17日	2018年7月16日					38.74	
刘耀光	董事、副总经理	男	54	2015年7月17日	2018年7月16日					28.39	
钟桥前	董事、财务总监、董事会秘书	男	54	2015年7月17日	2018年7月16日					21.64	
尹真	董事	男	48	2015年7月17日	2018年7月16日					25.41	
王瑛玮	董事	男	36	2015年7月17日	2016年6月8日					0	是
夏立军	董事	男	40	2016年6月28日	2018年7月16日					0	是
计维斌	独立董事	男	47	2015年7月17日	2018年7月16日					6	
邢敏	独立董事	男	62	2015年7月17日	2018年7月16日					6	
周兰	独立董事	女	44	2015年7月17日	2018年7月16日					6	

袁天奇	监事会主席、监事	男	52	2015年7月17日	2017年3月21日					36.61	
龚德良	监事	男	52	2015年7月17日	2018年7月16日					11.95	
谭盛君	监事	女	51	2015年7月17日	2018年7月16日					12.93	
聂斌	监事	男	48	2015年7月17日	2018年7月16日					18.83	
张朝晖	监事	女	47	2015年7月17日	2018年7月16日					0	是
胡辽平	副总经理	男	49	2015年7月17日	2018年7月16日					28.22	
颜晓刚	副总经理	男	46	2015年7月17日	2018年7月16日	1,000	1,000	0		27.76	
贾晓刚	副总经理	男	38	2015年7月17日	2016年3月22日					0	是
合计	/	/	/	/	/	1,000	1,000	0	/	268.48	/

姓名	主要工作经历
连刚	曾任中航工业汽车筹备组组长、哈汽集团董事长、总经理；中航工业汽车公司分党组书记、副总经理等职务，2009年12月起任中国长安汽车集团股份有限公司副总裁，2012年5月起任本公司董事长、董事职务，2017年1月辞去本公司董事长、董事职务。
刘鹏展	曾任中国长安汽车集团股份有限公司湖南江滨活塞分公司副总经理、湖南江滨机械（集团）有限责任公司总工程师、副总经理；湖南天雁机械有限责任公司党委书记、纪委书记、工会主席；本公司监事、监事会主席，现任公司董事、总经理。
刘耀光	2005年10月至今任湖南天雁机械有限责任公司副总经理、职工董事，2012年5月至今担任公司本公司董事、副总经理。
钟桥前	曾任中国南方汽车工业股份有限公司湖南江滨活塞分公司总会计师、中国长安汽车集团股份有限公司湖南江滨活塞分公司总会计师；湖南天雁机械有限责任公司总会计师，现任公司董事、董事会秘书、财务总监。
尹真	2010年10月-2012年2月任湖南天雁机械有限责任公司增压器分公司副总经理；2014年2月-2014年8月任湖南天雁机械有限责任公司总经理助理；2014年8月-2015年2月任湖南天雁机械有限责任公司生产总监；2015年2月至今任湖南天雁机械有限责任公司总经理助理；2012年5月至今任本公司职工董事。
王瑛玮	2009年7月-2011年1月任中国长安汽车集团股份有限公司财务会计部项目副经理，2011年1月至今任中国长安汽车集团股份有限公司

	财务会计部总经理助理。2012年5月至2016年6月任本公司董事。
计维斌	2007年-2011年12月任上汽集团商用车技术中心、上海内燃机研究所行服检测部副总监、高级工程师；2012年1月至今任上汽集团商用车技术中心服务部总监、高级工程师（2012年12月起为教授级高级工程师），2012年5月至今任本公司独立董事。
邢敏	2008年至今任中国内燃机工业协会常务副理事长兼秘书长，2007年-2008年任中国机床总公司总经理、党委书记，2012年5月至今任本公司独立董事。
周兰	2000年至今在湖南大学工商管理学院任教，2012年5月至今任本公司独立董事。
袁天奇	曾任湖南天雁机械有限责任公司总会计师、董事、副总经理；本公司董事、副总经理、财务总监兼董事会秘书，2015年7月起任本公司监事会主席、监事。2017年3月辞去本公司监事会主席、监事。
龚德良	2008年12月至今任湖南天雁机械有限责任公司纪委副书记、纪检审计部部长，2012年5月至今任本公司监事。
谭盛君	曾任湖南天雁机械有限责任公司人力资源部部长，2016年2月至今任湖南天雁机械有限责任公司党委工作部部长，2012年5月至今任本公司职工监事。
聂斌	2008年5月-2010年10月任湖南天雁机械有限责任公司发动机配件分公司财务处处长；2010年10月-2013年1月任湖南天雁机械有限责任公司增压器分公司总经理财务处处长；2013年1月-2014年2月任湖南天雁机械有限责任公司增压器分公司总经理助理；2014年2月至今，任湖南天雁机械有限责任公司宏祥分公司总经理兼党委书记。2015年3月至今任公司职工监事。
张朝晖	曾任中国长安汽车集团股份有限公司财务会计部项目经理、审计（法律事务）部项目高级经理。2012年5月至今任本公司监事。
胡辽平	2005年至2010年9月任湖南天雁机械有限责任公司增压器分公司副总经理；2010年10月至今任湖南天雁机械有限责任公司副总经理；2012年5月至今任本公司副总经理。
颜晓刚	2010年10月-2012年2月任湖南天雁机械有限责任公司发动机配件分公司总经理助理兼201分厂厂长；2012年2月-2013年10月任湖南天雁机械有限责任公司发动机配件分公司副总经理，2012年5月-2013年12月任本公司监事，2013年12月至今任本公司副总经理。
贾晓刚	2008年6月-2011年11月，任中国兵器装备集团公司办公厅副处级秘书；2011年11月至2014年2月，任中国兵器装备集团公司资本运营部股权处处长，2014年3月-2016年3月任公司副总经理。
夏立军	2008年8月至2008年12月任长安汽车销售有限公司大区总经理；2008年12月至2009年7月任长安汽车销售有限公司区域事业部执行总监；2009年7月至2010年9月任长安汽车销售有限公司区域事业部总监；2010年9月至2012年1月任长安汽车办公室文秘机要处处长；2012年1月至2012年7月任中国长安汽车集团股份有限公司综合管理部资深高级经理；2012年7月至2014年5月任中国长安汽车集团股份有限公司综合管理部总经理助理；2014年5月至2016年3月任中国长安汽车集团股份有限公司综合管理部副总经理；2016年3月起任中国长安汽车集团股份有限公司资本运营部副总经理，2016年6月至今任本公司董事。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
连刚	中国长安汽车集团股份有限公司	副总裁	2009年12月1日	2017年1月
王瑛玮	中国长安汽车集团股份有限公司	财务会计部总经理	2011年1月1日	2016年2月
夏立军	中国长安汽车集团股份有限公司	资本运营部副总经理	2016年3月1日	
张朝晖	中国长安汽车集团股份有限公司	审计（法律事务）部项目高级经理	2009年7月1日	
在股东单位任职情况的说明	无			

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
连刚	重庆长安汽车股份有限公司	董事	2015年5月24日	2017年1月
邢敏	江苏云意电气股份有限公司	独立董事	2015年8月	
邢敏	无锡威孚高科技集团股份有限公司	独立董事	2015年8月	
邢敏	第一拖拉机股份有限公司	独立董事	2015年11月	
计维斌	上汽集团商用车技术中心	总监、高工（2014年12月起为教授级高工）	2012年1月	
周兰	湖南大学工商管理学院	硕士生导师，会计学副教授	2000年10月	
周兰	广东嘉应制药股份有限公司	独立董事	2014年9月9日	
周兰	步步高商业连锁股份有限公司	独立董事	2014年4月17日	
周兰	湖南金天铝业科技股份有限公司	独立董事	2014年1月	
周兰	山河智能装备股份有限公司	独立董事	2016年9月	
在其他单位任职情况的说明	无			



**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由公司人力资源部制定方案，由董事会薪酬委员会考核与监督。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事年津贴为每人陆万元人民币。公司监事不以其担任的监事职务在公司领取报酬。公司其他高级管理人员的年度报酬根据公司相关薪酬及考评管理办法，考核经营业绩等指标确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内公司对全体董事、监事和高级管理人员实际支付报酬合计为 268.48 万元（税前）。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 268.48 万元（税前）。

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王瑛玮	董事	离任	工作变动
贾晓刚	副总经理	离任	工作变动
夏立军	董事	选举	股东大会选举

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

√适用 □不适用

2014 年，公司因信息披露违规，上海证券交易所对公司及公司董事会秘书袁天奇予以通报批评，对公司董事长连刚予以监管关注。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	64
主要子公司在职员工的数量	1,396
在职员工的数量合计	1,460
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	162
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	944
销售人员	48
技术人员	272
财务人员	39
行政人员	157
合计	1,460
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	32
本科	286
大专	399
其他	743
合计	1,460

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司实施岗位绩效工资管理制度，建立了以绩效考核为核心、多元分配模式并存的薪酬分配体系，实现了“业绩凭考核、收入靠贡献”的激励机制。将现行劳动定额作为生产一线分配的主要依据逐步调整到劳动定额与效率效益三者有效结合，加大对不合理的生产工序、岗位的收入调节力度。按照“倾斜核心、激励中坚、稳定一线”的原则理顺内部各类人员分配关系，逐步建立关键核心人才薪酬具有行业竞争力、科研人员薪酬具有市场竞争力、一般岗位员工薪酬与劳动力市场价接轨。

主要表现在：技能操作人员实行以计件工资为核心的激励机制；科研设计人员实行项目管理为核心的激励机制；营销人员实现以开拓市场和货款回收为核心的及，激励机制；专业管理人员实行岗位分析与评估为核心的激励机制；特殊人才实行以市场价格为依据的特区薪酬激励机制。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

2016 年度根据公司人才规划的要求，结合公司员工年度培训需求调研分析结果，制定了 2016 年度培训计划。培训计划中课程设置涉及技术研发、财务审计、人力资源、市场营销、采购及供方管理、技能操作和辅助作业人员等共计 13 类。本年度培训计划重点为涡轮增压器技术升级培训、汽油机技术瓶颈突破培训、员工专业知识和技能操作水平提升培训。同时加强员工素质和干部管理水平培养，努力实现一专会多能，一岗多人会的培养目标。培训实施贯彻分类分层、一对一等原则，有力提升培训效果。以上措施为公司适应快速发展做好人才、技术储备，有效提供了人才保障和支持。

**(四) 劳务外包情况**

□适用 √不适用

**七、其他**

□适用 √不适用

**第九节 公司治理****一、公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

公司始终高度重视健全、完善由股东大会、董事会、监事会和经理班子组成的公司治理结构，形成了决策权、监督权和经营权之间权责分明、各司其职、相互制衡、运转协调的运行机制。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会发布的规范性文件以及上海证券交易所的相关规定和要求，不断完善公司法人治理结构，加强制度建设，规范公司运作。

报告期内公司根据实际情况及发展需要，按照相关规定对董事会、监事会人员任职情况变动进行公告，同时参加湖南天雁关于参加 2016 年湖南辖区上市公司投资者网上接待日活动，与广大投资者进行沟通，并于 2016 年 11 月 1 日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上进行了披露。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

**二、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年年度股东大会	2016 年 5 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2016 年 5 月 19 日
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 6 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2016 年 6 月 29 日

**股东大会情况说明**

√适用 □不适用

公司 2015 年年度股东大会审议通过了 9 项议案，议案均为普通表决事项，获得出席会议的股东或股东代表所持有表决权 1/2 以上审议通过。本次股东大会的召集及召开程序符合有关法律、行政法规和《股东大会规则》、《公司章程》的规定；出席会议人员和召集人的资格合法有效；会议的表决程序、表决结果合法有效。

**三、董事履行职责情况****(一) 董事参加董事会和股东大会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
连刚	否	5	5	4	0	0	否	1
刘耀光	否	5	5	4	0	0	否	1
尹真	否	5	5	4	0	0	否	2
王瑛玮	否	3	2	2	1	0	否	1

周兰	是	5	5	4	0	0	否	0
计维斌	是	5	5	4	0	0	否	1
邢敏	是	5	5	4	0	0	否	1
刘鹏展	否	5	5	4	0	0	否	2
钟桥前	否	5	5	4	0	0	否	2
夏立军	否	2	2	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议

## (三) 其他

适用 不适用

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

董事会审计委员会在报告期内对公司财务决算、利润分配、会计师事务所的改聘工作进行了审查与监督，并在公司 2016 年年度报告的审计过程中严格按照相关制度要求，与审计机构就年度报告的编制进行沟通与监督，有效保障了公司年度报告的按时完成。

董事会薪酬与考核委员会在报告期内对公司董事、高级管理人员的考核和薪酬管理工作中，严格按照制度对董事、高级管理人员的薪酬进行研究、审查，制定了合理的薪酬水平。董事会战略委员会结合国家产业政策和公司实际情况，针对公司未来的发展战略提出了重要的意见和建议。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司每年度结束后根据高级管理人员岗位职责、年度经营计划完成情况等对高级管理人员进行考评，根据考评结果确定对高级管理人员的年度奖励分配方案。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

内控自我评价报告详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年度的财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了内控审计报告，认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

湖南天雁机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南天雁机械股份有限公司（以下简称湖南天雁股份公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是湖南天雁股份公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，湖南天雁股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了湖南天雁股份公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师：段奇

中国注册会计师：崔庆峰

二〇一七年四月二十五日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：湖南天雁机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		428,455,608.63	345,439,558.85
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		200,668,126.03	118,204,128.68
应收账款		262,454,885.24	182,174,586.46
预付款项		17,163,231.02	18,253,135.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		4,348,901.50	3,582,458.08

买入返售金融资产			
存货		141,974,622.99	131,082,633.71
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,060,776.96	3,740,928.17
流动资产合计		1,056,126,152.37	802,477,429.07
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		28,900,000.00	28,900,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		228,007,999.58	188,530,374.54
在建工程		7,027,098.79	5,816,395.70
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		8,923,260.39	5,854,050.84
开发支出		21,405,274.54	20,270,912.30
商誉			
长期待摊费用		1,965,085.55	2,813,846.24
递延所得税资产		1,301,566.81	1,002,546.82
其他非流动资产		19,338,401.62	73,249,644.40
非流动资产合计		316,868,687.28	326,437,770.84
资产总计		1,372,994,839.65	1,128,915,199.91
<b>流动负债：</b>			
短期借款		250,000,000.00	132,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		81,488,584.90	56,699,781.73
应付账款		177,023,618.92	105,869,527.21
预收款项		4,788,848.38	6,848,286.20
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		24,880,617.66	26,933,903.36
应交税费		178,936.90	201,898.92
应付利息		282,447.92	52,116.67
应付股利			
其他应付款		86,314,778.38	91,870,382.69
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		25,503,421.74	12,715,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		650,461,254.80	433,190,896.78
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		20,966,774.93	36,616,950.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		19,400,000.00	
预计负债			
递延收益		20,847,005.00	7,783,821.19
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		61,213,779.93	44,400,771.19
负债合计		711,675,034.73	477,591,667.97
<b>所有者权益</b>			
股本		971,817,440.00	971,817,440.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		374,183,145.15	374,183,145.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		83,999,978.83	83,999,978.83
一般风险准备			
未分配利润		-768,680,759.06	-778,677,032.04
归属于母公司所有者权益合计		661,319,804.92	651,323,531.94
少数股东权益			
所有者权益合计		661,319,804.92	651,323,531.94
负债和所有者权益总计		1,372,994,839.65	1,128,915,199.91

法定代表人：连刚主管会计工作负责人：钟桥前会计机构负责人：刘青娥

#### 母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：湖南天雁机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			



衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款			
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计			
<b>非流动资产：</b>			
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		569,700,844.18	569,700,844.18
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		569,700,844.18	569,700,844.18
资产总计		569,700,844.18	569,700,844.18
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费			
应付利息			
应付股利			
其他应付款		7,302,844.56	6,975,331.56
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计		7,302,844.56	6,975,331.56
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	
负债合计		7,302,844.56	6,975,331.56
<b>所有者权益:</b>			
股本		971,817,440.00	971,817,440.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		546,346,040.60	546,346,040.60
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		58,880,083.94	58,880,083.94
未分配利润		-1,014,645,564.92	-1,014,318,051.92
所有者权益合计		562,397,999.62	562,725,512.62
负债和所有者权益总计		569,700,844.18	569,700,844.18

法定代表人: 连刚 主管会计工作负责人: 钟桥前 会计机构负责人: 刘青娥

**合并利润表**  
2016 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		561,761,122.50	444,875,033.89
其中: 营业收入		561,761,122.50	444,875,033.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		561,231,061.74	499,452,124.09
其中: 营业成本		438,278,976.64	373,852,867.31
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			
税金及附加		6,108,957.55	2,226,719.30
销售费用		46,678,470.41	42,673,095.81
管理费用		61,475,870.48	76,231,888.99
财务费用		6,752,171.88	2,138,685.64
资产减值损失		1,936,614.78	2,328,867.04
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		1,848,671.09	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,378,731.85	-54,577,090.20
加：营业外收入		8,861,501.92	7,979,769.69
其中：非流动资产处置利得		2,079.60	181,074.19
减：营业外支出		1,122,362.94	381,043.99
其中：非流动资产处置损失		47,984.85	278,909.28
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		10,117,870.83	-46,978,364.50
减：所得税费用		121,597.85	-63,661.74
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		9,996,272.98	-46,914,702.76
归属于母公司所有者的净利润		9,996,272.98	-46,914,702.76
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		9,996,272.98	-46,914,702.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,996,272.98	-46,914,702.76

归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0103	-0.0483
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0103	-0.0483

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：连刚主管会计工作负责人：钟桥前会计机构负责人：刘青娥

**母公司利润表**  
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用		327,513.00	1,003,071.00
财务费用			
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-327,513.00	-1,003,071.00
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-327,513.00	-1,003,071.00
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-327,513.00	-1,003,071.00
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-327,513.00	-1,003,071.00
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：连刚 主管会计工作负责人：钟桥前 会计机构负责人：刘青娥

### 合并现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		334,100,950.18	552,170,126.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		50,981,077.22	23,366,812.22
经营活动现金流入小计		385,082,027.40	575,536,938.22
购买商品、接受劳务支付的现金		208,140,946.60	401,828,651.91
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		117,582,906.18	111,790,964.38
支付的各项税费		29,798,230.12	32,573,203.70
支付其他与经营活动有关的现金		26,250,432.98	32,483,577.90
经营活动现金流出小计		381,772,515.88	578,676,397.89
经营活动产生的现金流量净额		3,309,511.52	-3,139,459.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,848,671.09	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,101.00	8,200.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,887,772.09	8,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,367,096.42	79,209,802.33
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		22,367,096.42	79,209,802.33
投资活动产生的现金流量净额		-20,479,324.33	-79,201,602.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		255,476,800.00	146,194,150.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		255,476,800.00	146,194,150.00
偿还债务支付的现金		144,715,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,371,306.35	5,602,967.10
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			
筹资活动现金流出小计		154,086,306.35	45,602,967.10
筹资活动产生的现金流量净额		101,390,493.65	100,591,182.90
<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>		84,220,680.84	18,250,120.90
加：期初现金及现金等价物余额		270,055,765.24	251,805,644.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		354,276,446.08	270,055,765.24

法定代表人：连刚 主管会计工作负责人：钟桥前 会计机构负责人：刘青娥

#### 母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金			
经营活动现金流入小计		0	0
购买商品、接受劳务支付的现金			

支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金			
经营活动现金流出小计		0	0
经营活动产生的现金流量净额		0	0
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		0	0
投资活动产生的现金流量净额		0	0
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		0	0
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		0	0
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
<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>		0	0
加：期初现金及现金等价物余额		0	0
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		0	0

法定代表人：连刚 主管会计工作负责人：钟桥前 会计机构负责人：刘青娥

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	971,817,440.00				374,183,145.15	-		-	83,999,978.83	-	-778,677,032.04	-	651,323,531.94
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并 其他													-
二、本年期初余额	971,817,440.00				374,183,145.15	-		-	83,999,978.83	-	-778,677,032.04	-	651,323,531.94
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	-				-	-		-	-		9,996,272.98	-	9,996,272.98
（一）综合收益总额											9,996,272.98		9,996,272.98
（二）所有者投入和减少资本	-				-			-	-		-		-



1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配	-				-		-		-		-	
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												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	-				-		-		-		-	
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取							2,606,874.95					2,606,874.95
2. 本期使用							-2,606,874.95					-2,606,874.95

(六) 其他														-									
四、本期期末余额	971,817,440.00				374,183,145.15				-					83,999,978.83			-768,680,759.06				-		661,319,804.92

项目	上期													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	971,817,440.00				374,183,145.15						83,999,978.83		-731,762,329.28		698,238,234.70
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	971,817,440.00				374,183,145.15						83,999,978.83		-731,762,329.28		698,238,234.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）													-46,914,702.76		-46,914,702.76
（一）综合收益总额													-46,914,702.76		-46,914,702.76
（二）所有者投入和减少资本															
1. 股东投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
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															
4. 其他															

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								2,784,473.36			2,784,473.36
2. 本期使用								-2,784,473.36			-2,784,473.36
(六) 其他											
四、本期末余额	971,817,440.00				374,183,145.15			83,999,978.83		-778,677,032.04	651,323,531.94

法定代表人：连刚 主管会计工作负责人：钟桥前 会计机构负责人：刘青娥

母公司所有者权益变动表  
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	971,817,440.00				546,346,040.60	-	-		58,880,083.94	-1,014,318,051.92	562,725,512.62
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	971,817,440.00				546,346,040.60	-	-		58,880,083.94	-1,014,318,051.92	562,725,512.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-				-	-	-		-	-327,513.00	-327,513.00
(一) 综合收益总额										-327,513.00	-327,513.00
(二) 所有者投入和减少资本	-				-	-	-		-	-	-

1. 股东投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
(三) 利润分配						-	-		-	-	-
1. 提取盈余公积										-	-
2. 对所有者（或股东）的分配											-
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转							-	-		-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）											-
2. 盈余公积转增资本（或股本）											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他											-
(五) 专项储备											-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
(六) 其他											-
四、本期期末余额	971,817,440.00				546,346,040.60	-	-		58,880,083.94	-1,014,645,564.92	562,397,999.62

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	971,817,440.00				546,346,040.60				58,880,083.94	-1,013,314,980.92	563,728,583.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	971,817,440.00				546,346,040.60				58,880,083.94	-1,013,314,980.92	563,728,583.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-1,003,071.00	-1,003,071.00
（一）综合收益总额										-1,003,071.00	-1,003,071.00
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	971,817,440.00				546,346,040.60				58,880,083.94	-1,014,318,051.92	562,725,512.62

法定代表人：连刚 主管会计工作负责人：钟桥前 会计机构负责人：刘青娥

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用□不适用

湖南天雁机械股份有限公司（以下简称“公司”）前身是济南轻骑摩托车股份有限公司，于 1993 年 10 月 20 日公开发行股票（A 股）并经上海证券交易所批准于 1993 年 12 月 6 日公开上市。1997 年 5 月 27 日根据国务院证券委员会证委发【1997】37 号《关于同意济南轻骑摩托车股份有限公司发行境内上市外资股的批复》，公司向社会公开发行境内上市外资股（B 股），并经上海证券交易所上证上【1997】第 046 号文批准于 1997 年 6 月 17 日在上海证券交易所挂牌交易。公司注册资本为人民币 971,817,440.00 元。公司股票简称“ST 轻骑”，股票代码 600698。

2008 年 11 月 7 日，济南市国资委持有的公司 16,450.00 万股国家股股份无偿划转给兵装集团，解除股权质押及过户手续已经完成。划转后，兵装集团持有公司 305,474,988.00 股，占公司总股本的 31.43%。

因公司 2009 年、2010 年、2011 年连续三年亏损，上海证券交易所于 2012 年 5 月 16 日出具《关于对济南轻骑摩托车股份有限公司股票实施暂停上市的决定》（上证公字[2012]19 号），公司股票自 2012 年 5 月 23 日起暂停上市。

2012 年 3 月 20 日，根据中国证券监督管理委员会《关于核准济南轻骑摩托车股份有限公司重大资产重组方案的批复》（证监许可【2012】366 号），本公司进行资产重组，中国长安汽车集团股份有限公司（以下简称“中国长安”）以其持有的湖南天雁机械有限责任公司 100% 股权与本公司全部资产和负债进行置换，置换后中国长安持有本公司 305,474,988.00 股，占公司总股本的 31.43%。本公司拥有一个二级全资子公司即湖南天雁机械有限责任公司，公司主营业务从原来的摩托车及其零配件的设计、开发、生产和销售变更为涡轮增压器、发动机进排气门及冷却风扇等发动机零部件的生产和销售。

根据上海证券交易所《关于同意济南轻骑摩托车股份有限公司股票恢复上市申请的通知》（上证公字【2013】27 号）本公司股票于 2013 年 7 月 5 日在上海证券交易所恢复上市交易。

2013 年 5 月 3 日，公司股东大会审议通过了《关于变更公司名称、注册地及经营范围的议案》。2014 年 1 月 29 日，公司已完成工商变更登记手续，并取得湖南省衡阳市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》（号码：370000018052325），公司名称变更为湖南天雁机械股份有限公司。

本公司注册地址为湖南省衡阳市石鼓区合江套路 195 号；组织形式为股份有限公司；总部地址位于湖南省衡阳市石鼓区合江套路 195 号。

本公司属于汽车零部件及配件制造行业，规模生产销售发动机涡轮增压器、气门及其他发动机零部件，是国家级高新技术企业、国家特种涡轮增压器和冷却风机等发动机零部件定

点研制生产基地、中国内燃机标准化技术委员会涡轮增压器工作组组长单位。

公司主要产品有：柴油发动机高效涡轮增压器，汽油发动机涡轮增压器，发动机进排气门及冷却风扇等发动机零部件。

公司经营范围：增压器、活塞环、冷却风扇、节温器、气门及其他发动机零部件的设计、开发、生产、销售。

本公司的第一大股东为中国长安，最终实质控制人为中国兵器装备集团公司。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本报告期与上年度财务报告相比，财务报表合并范围未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

##### (1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

##### (1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

##### (2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

##### (3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

##### (4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用



### (1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### (2) 共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### (3) 合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

### (1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

### (1) 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：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、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### (2) 金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### (3) 本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### (4) 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

## 11. 应收款项

## (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额为 100 万元以上的款项，其他应收款余额为 50 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

## (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

□适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项及单项金额不重大且风险不大的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
6 个月以内	0	0
6 个月至 1 年	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

## (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差

额确认
-----

## 12. 存货

√适用□不适用

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、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，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法。

## 13. 划分为持有待售资产

√适用□不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：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。

## 14. 长期股权投资

√适用□不适用

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## (2) 初始投资成本的确定

### a. 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### b. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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和应支付的相关税费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。

## (3) 后续计量及损益确认方法

### a. 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### b. 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### c. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股

权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

### (2). 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、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	25-30	3%	3.23%-3.88%
机器设备	年限平均法	10	3%	9.7%
电子设备	年限平均法	5	3%	19.4%
运输设备	年限平均法	10	3%	9.7%
其他设备	年限平均法	10	3%	9.7%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 17. 在建工程

适用 不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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的折旧，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。

## 18. 借款费用

√适用□不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

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。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：a. 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；b. 借款费用已经发生；c. 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。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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。

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。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19. 生物资产

√适用 □不适用

无

## 20. 油气资产

√适用 □不适用

无

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### a. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### b. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

c. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司进行的涡轮增压技术研发中，针对某项产品的性能研究和图纸设计确定为研究阶段，产品设计通过评审并进入样品试制时确定为开发阶段。

## 22. 长期资产减值

√适用□不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23. 长期待摊费用

√适用□不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

#### a. 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### b. 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 25. 预计负债

适用 不适用

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- a. 该义务是本公司承担的现时义务；
- b. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26. 股份支付

适用 不适用

无

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### (1) 销售商品

- a. 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b. 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- c. 收入的金额能够可靠地计量；

- d. 相关的经济利益很可能流入本公司；
- e. 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司销售给各大发动机厂的商品采用上线结算方式，于发动机厂领用上线时确认收入，并同时结转产品成本；销售给备件市场的商品于商品发出时确认收入并结转成本。

#### (2) 提供劳务

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提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，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已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：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。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：政府补助资金款项实际使用后，若能形成可辨认的资产，或减少购建长期资产所需的支出，则划分为与资产相关的补助，其余划分为与收益相关的补助。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

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

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

以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作为未确认融资费用，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作为长期应付款列示。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

无

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	17%
消费税	劳务收入及房租收入	5%
营业税	实际缴纳流转税额	7%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%，15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
湖南天雁机械有限责任公司	15%
衡阳江雁顺驰实业有限公司	25%

### 2. 税收优惠

适用 不适用

2014年10月15日，湖南天雁机械有限责任公司被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合认定为高新技术企业，有效期三年。因此，湖南天雁机械有限责任公司自2014年1月1日至2016年12月31日执行15%的企业所得税优惠税率。

### 3. 其他

适用 不适用

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,167.16	7,481.59
银行存款	354,272,278.92	270,048,283.65
其他货币资金	74,179,162.55	75,383,793.61
合计	428,455,608.63	345,439,558.85
其中：存放在境外的款项总额	0	0

**2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	151,484,600.13	55,469,128.68
商业承兑票据	49,183,525.90	62,735,000.00
合计	200,668,126.03	118,204,128.68

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	64,062,016.79
商业承兑票据	
合计	64,062,016.79

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	34,187,034.74	
商业承兑票据	6,746,000.00	
合计	40,933,034.74	

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用



## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	266,745,811.99	100.00	4,290,926.75	1.61	262,454,885.24	184,937,709.34	100.00	2,763,122.88	1.49	182,174,586.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	266,745,811.99	/	4,290,926.75	/	262,454,885.24	184,937,709.34	/	2,763,122.88	/	182,174,586.46

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
0-6个月	253,097,900.04	-	
6个月-1年	3,640,296.71	182,014.84	5.00%

1 年以内小计	256,738,196.75	182,014.84	96.25%
1 至 2 年	2,319,644.16	231,964.42	10.00%
2 至 3 年	3,783,123.99	1,134,937.20	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年	2,316,316.68	1,158,158.34	50.00%
4 至 5 年	23,392.31	18,713.85	80.00%
5 年以上	1,565,138.10	1,565,138.10	100.00%
合计	266,745,811.99	4,290,926.75	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,527,803.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
潍柴动力股份有限公司	38,925,321.74	14.59	
广西玉柴机器股份有限公司	25,325,435.20	9.49	
安徽全柴动力股份有限公司	15,964,656.87	5.98	
潍柴（潍坊）中型柴油机有限公司	15,609,132.49	5.85	
河北特波商贸有限公司	13,035,978.02	4.89	
合计	108,860,524.32	40.81	

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

无

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用√不适用

无

其他说明:

□适用√不适用

无

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	16,770,451.59	97.71	15,584,948.05	85.38
1至2年	392,779.43	2.29	2,668,187.07	14.62
2至3年				
3年以上	-	-		
合计	17,163,231.02	100.00	18,253,135.12	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

账龄超过一年的预付款项主要为预付配件款,因双方尚未商定配件结算单价,故存货尚未发货,双方尚未结算。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用□不适用

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例
江苏鑫悦汽车零部件有限公司	10,483,950.34	61.08%
山东九鼎汽车零部件贸易有限公司	2,664,183.47	15.52%
深圳市瑞灿科技有限公司	1,193,707.71	6.96%
沈阳中科三耐新材料股份有限公司	957,503.67	5.58%
中国石油化工股份有限公司湖南衡阳石油分公司	665,314.96	3.88%
合计	15,964,660.15	93.02%

其他说明

□适用√不适用

**7、 应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**8、 应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**9、 其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,600,460.70	38.65	251,559.20	5.47	4,348,901.50	2,095,431.48	56.27	141,543.53	6.75	1,953,887.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						1,628,570.13	43.73			1,628,570.13
合计	4,600,460.70	/	251,559.20	/	4,348,901.50	3,724,001.61	/	141,543.53	/	3,582,458.08

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
0-6 个月	3,708,266.21	-	
6 个月-1 年	20,520.00	1,026.00	5.00%
1 年以内小计	3,728,786.21	1026	81.05%
1 至 2 年	54,845.75	5,484.58	10.00%
2 至 3 年	816,828.74	245,048.62	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	4,600,460.70	251,559.20	

确定该组合依据的说明：

依据账龄确定计提坏账比例

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 110,015.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	630,959.00	1,379,623.48
备用金	3,212,550.36	1,628,570.13
代垫款	756,951.34	715,808.00
合计	4,600,460.70	3,724,001.61

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杨帆	备用金	380,571.50	6个月以内	8.27	
山东程海汽车零部件贸易有限公司	保证金	318,700.00	2-3年	6.93	95,610.00
联邦快递(中国)有限公司广州分公司	往来款	252,958.98	6个月以内	5.50	
衡阳市丰华发动机配件有限公司	往来款	144,139.54	6个月以内	3.13	
衡阳市通用机械有限公司	往来款	125,000.00	2-3年	2.72	37,500.00
合计	/	1,221,370.02	/	26.55	133,110.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	23,661,639.13	215,412.67	23,446,226.46	22,876,261.34	215,412.67	22,660,848.67
在产品	24,097,732.66	345,578.57	23,752,154.09	25,755,659.78	345,578.57	25,410,081.21
库存商品	97,960,240.47	3,345,388.54	94,614,851.93	85,904,375.35	3,046,593.30	82,857,782.05
周转材料	145,304.47	-	145,304.47	128,831.16		128,831.16
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	16,086.04	-	16,086.04	25,090.62		25,090.62
合计	145,881,002.77	3,906,379.78	141,974,622.99	134,690,218.25	3,607,584.54	131,082,633.71

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	215,412.67					215,412.67
在产品	345,578.57					345,578.57
库存商品	3,046,593.30	539,171.59		240,376.35		3,345,388.54
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	3,607,584.54	539,171.59		240,376.35		3,906,379.78

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	946,710.43	2,264,228.30
预缴税费	114,066.53	1,476,699.87
合计	1,060,776.96	3,740,928.17

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	28,900,000.00		28,900,000.00	28,900,000.00		28,900,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	28,900,000.00		28,900,000.00	28,900,000.00		28,900,000.00
合计	28,900,000.00		28,900,000.00	28,900,000.00		28,900,000.00



## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
兵器装备集团财务有限责任公司	28,900,000.00			28,900,000.00					0.81	1,848,671.09
合计	28,900,000.00			28,900,000.00					/	1,848,671.09

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况：**

□适用 √不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

□适用 √不适用

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**19、固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具		合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	87,201,822.15	323,085,705.78	7,654,767.62	9,932,839.33	427,875,134.88
2. 本期增加金额	3,122,565.23	66,450,417.59	614,500.62	886,984.20	71,074,467.64
(1) 购置	3,081,269.04	63,806,857.08	614,500.62	886,984.20	68,389,610.94
(2) 在建工程转入	41,296.19	2,643,560.51			2,684,856.70
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,000.00	411,215.61		412,215.61
(1) 处置或报废		1,000.00	411,215.61		412,215.61
4. 期末余额	90,324,387.38	389,535,123.37	7,858,052.63	10,819,823.53	498,537,386.91

二、累计折旧					
1. 期初余额	51,551,382.26	177,182,496.33	3,340,565.00	7,270,316.75	239,344,760.34
2. 本期增加 金额	1,813,807.83	27,848,481.12	704,185.47	1,060,311.93	31,426,786.35
(1) 计提	1,813,807.83	27,848,481.12	704,185.47	1,060,311.93	31,426,786.35
3. 本期减少 金额		190.08	241,969.28		242,159.36
(1) 处置 或报废		190.08	241,969.28		242,159.36
4. 期末余额	53,365,190.09	205,030,787.37	3,802,781.19	8,330,628.68	270,529,387.33
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置 或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	36,959,197.29	184,504,336.00	4,055,271.44	2,489,194.85	228,007,999.58
2. 期初账面 价值	35,650,439.89	145,903,209.45	4,314,202.62	2,662,522.58	188,530,374.54

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	3,526,209.43	3,207,176.26		319,033.17	
运输设备	1,229,384.61	895,692.56		333,692.05	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大学生公寓	4,176,992.31		4,176,992.31	2,355,604.14		2,355,604.14
无锡基地			-	111,320.75		111,320.75
04 项目	87,103.86		87,103.86	136,141.08		136,141.08
汽油机增压器研发能力提升项目	2,249,045.48		2,249,045.48	2,656,616.21		2,656,616.21
增压器扩产项目	513,957.14		513,957.14	556,713.52		556,713.52
合计	7,027,098.79		7,027,098.79	5,816,395.70		5,816,395.70

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
大学生公寓	3,500,000.00	2,355,604.14	1,821,388.17			4,176,992.31		主体完工				其他来源

汽油机增压器研发能力提升项目	33,483,500.00	2,656,616.21	1,754,755.24	2,162,325.97		2,249,045.48		技术开发项目	3,901,780.17	951,988.36		专门贷款
合计	36,983,500.00	5,012,220.35	3,576,143.41	2,162,325.97		6,426,037.79	/	/	3,901,780.17	951,988.36	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	技术开发	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额				4,114,681.36	2,621,361.04	6,736,042.40
2. 本期增加				3,245,331.44	968,090.49	4,213,421.93

金额						
(1)购置					968,090.49	968,090.49
(2)内部研 发				3,245,331.44		3,245,331.44
(3)企业合 并增加						
3. 本期减少 金额						
(1)处置						
4. 期末余额				7,360,012.80	3,589,451.53	10,949,464.33
二、累计摊销						
1. 期初余额				222,238.49	659,753.07	881,991.56
2. 本期增加 金额				832,390.62	311,821.76	1,144,212.38
(1) 计提				832,390.62	311,821.76	1,144,212.38
3. 本期减少 金额						
(1)处置						
4. 期末余额				1,054,629.11	971,574.83	2,026,203.94
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加 金额						
(1) 计提						
3. 本期减少 金额						
(1)处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面 价值				6,305,383.69	2,617,876.70	8,923,260.39
2. 期初账面 价值				3,892,442.87	1,961,607.97	5,854,050.84

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 70.66%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初 余额	本期增加金额			本期减少金额			期末 余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入 当期 损益		
长安 D18T	4,725,606.07	395,177.00			-			5,120,783.07
长丰 CF4G16	2,146,745.70	99,641.14			-			2,246,386.84
外贸 KP39	1,296,379.07	65,993.00			-			1,362,372.07
克莱斯勒 300C	1,486,953.64	47,283.08			-			1,534,236.72
TCD2015V08 (SZH)	2,684,447.52	560,883.92			3,245,331.44			-
长城 ED61	3,595,464.01	41,694.86			-			3,637,158.87
东安动力 M10T	1,143,891.46	126,626.47			-			1,270,517.93
长安 H15T	2,639,508.71	283,383.09			-			2,922,891.80
北汽银翔 13B	386,716.55	693,452.34			-			1,080,168.89
锡柴 CA6DLD-29E5	55,662.19	239,202.77			-			294,864.96
全柴 4B2-115C50	109,537.38	1,826,356.01			-			1,935,893.39
合计	20,270,912.30	4,379,693.68			3,245,331.44	-	-	21,405,274.54

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**28、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋租金	1,653,846.24		183,760.69		1,470,085.55
技术服务费	1,160,000.00		665,000.00		495,000.00
合计	2,813,846.24		848,760.69		1,965,085.55

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,448,865.73	1,301,566.81	6,512,250.95	1,002,546.82
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	8,448,865.73	1,301,566.81	6,512,250.95	1,002,546.82

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**适用 不适用**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**适用 不适用**(4). 未确认递延所得税资产明细**适用 不适用**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**30、其他非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额



预付设备款及工程款	19,338,401.62	73,249,644.40
合计	19,338,401.62	73,249,644.40

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	250,000,000.00	132,000,000.00
合计	250,000,000.00	132,000,000.00

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	81,488,584.90	56,699,781.73
合计	81,488,584.90	56,699,781.73

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	170,902,123.66	101,315,431.89
1年以上	6,121,495.26	4,554,095.32
合计	177,023,618.92	105,869,527.21

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
济南永鼎汽车配件有限公司	738,116.55	尾款未付
浙江凌翔科技有限公司	681,000.00	质保金
上海机床厂有限公司	520,000.00	质保金
湖南省新化日月气门有限公司	432,900.00	质保金
长沙铭成数控机电有限公司	346,200.00	质保金
合肥三鹰精密机械有限公司	240,600.00	质保金
湖南湘仪动力测试仪器有限公司	185,000.00	质保金
北京睿拓时创科技有限公司	140,000.00	质保金
长沙高新开发区奥西机电科技有限公司	108,800.00	质保金
合计	3,392,616.55	/

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	4,205,213.63	6,049,472.05
1年以上	583,634.75	798,814.15
合计	4,788,848.38	6,848,286.20

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

扬动股份有限公司	119,680.00	无业务往来
广州骏业汽车配件公司	73,550.00	无业务往来
江苏商络电子机械有限公司	50,000.00	无业务往来
长沙市芙蓉区祥诚汽配商行	45,124.10	无业务往来
深圳市凯鹏原电子有限公司	43,750.00	无业务往来
合计	332,104.10	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,933,903.36	96,310,835.99	98,364,121.69	24,880,617.66
二、离职后福利-设定提存计划		14,965,794.68	14,965,794.68	-
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	26,933,903.36	111,276,630.67	113,329,916.37	24,880,617.66

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,464,881.00	83,770,569.55	86,225,389.55	11,010,061.00
二、职工福利费		2,995,709.59	2,995,709.59	
三、社会保险费		4,169,521.78	4,169,521.78	
其中:医疗保险费		3,108,020.71	3,108,020.71	
工伤保险费		935,562.08	935,562.08	
生育保险费		125,938.99	125,938.99	
四、住房公积金	519,269.31	2,443,065.00	2,450,679.00	511,655.31
五、工会经费和职工教育经费	12,949,753.05	2,931,970.07	2,522,821.77	13,358,901.35

六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	26,933,903.36	96,310,835.99	98,364,121.69	24,880,617.66

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		13,425,610.92	13,425,610.92	
2、失业保险费		1,540,183.76	1,540,183.76	
3、企业年金缴费				
合计		14,965,794.68	14,965,794.68	

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	67,104.09	
消费税		
营业税		
企业所得税	11,592.49	133,848.86
个人所得税	69,294.07	38,642.19
城市维护建设税	4,697.29	
房产税	14,606.32	23,065.20
教育费附加	3,355.21	-
其他税费	8,287.43	6,342.67
合计	178,936.90	201,898.92

**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		

企业债券利息		
短期借款应付利息	282,447.92	52,116.67
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	282,447.92	52,116.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应付股利

适用 不适用

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	24,720,536.82	30,641,476.28
押金、保证金	1,734,943.10	1,267,322.44
江雁机械厂（破产委托代管资金）	56,752,594.44	56,202,343.61
其他	3,106,704.02	3,759,240.36
合计	86,314,778.38	91,870,382.69

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
朝阳重工公司	1,000,000.00	租赁固定资产押金
江雁机械厂（破产委托代管资金）	56,752,594.44	代管，根据需要逐年支付
中国长安汽车集团股份有限公司	16,000,000.00	关联方，未要求偿还
合计	73,752,594.44	/

其他说明

适用 不适用

#### 42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	25,503,421.74	12,715,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	25,503,421.74	12,715,000.00

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	20,966,774.93	36,616,950.00
合计	20,966,774.93	36,616,950.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款：**

□适用 √不适用

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**49、专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
棚户区改造配套专项资金		16,400,000.00		16,400,000.00	棚户区改造
来雁新城拆迁补偿资金		3,000,000.00		3,000,000.00	拆迁改造
合计		19,400,000.00		19,400,000.00	/

**50、 预计负债**

□适用 √不适用

**51、 递延收益**

递延收益情况

√适用□不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,783,821.19	15,600,035.00	2,536,851.19	20,847,005.00	分期结转
合计	7,783,821.19	15,600,035.00	2,536,851.19	20,847,005.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
集团拨 08 年冰灾款	1,000,000.00		500,000.00		500,000.00	与资产相关
50 万台生产线技改拨款	2,775,000.00		925,000.00		1,850,000.00	与资产相关
0.8 升汽油机项目	3,558,821.19			240,000.00	3,318,821.19	与收益相关
涡轮增压器研发能力提升项目	450,000.00	250,000.00	150,000.00		550,000.00	与资产、收益相关
增压器扩产项目专项资金		14,470,000.00	452,187.50		14,017,812.50	与资产相关
衡阳市交通建设投资公司拆迁工作经费		200,000.00	15,718.00		184,282.00	与收益相关
来雁新城拆迁工作费用		680,035.00	253,945.69		426,089.31	与收益相关
合计	7,783,821.19	15,600,035.00	2,296,851.19	240,000.00	20,847,005.00	/



其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	971,817,440.00						971,817,440.00

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	193,703,099.29			193,703,099.29
其他资本公积	180,480,045.86	-	-	180,480,045.86
合计	374,183,145.15	-	-	374,183,145.15

## 56、库存股

适用 不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		2,606,874.95	2,606,874.95	
合计		2,606,874.95	2,606,874.95	

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	83,999,978.83			83,999,978.83
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	83,999,978.83			83,999,978.83

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-778,677,032.04	-731,762,329.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-778,677,032.04	-731,762,329.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,996,272.98	-46,914,702.76
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		
转作股本的普通股股利		-
期末未分配利润	-768,680,759.06	-778,677,032.04

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	543,226,358.50	423,382,355.81	432,902,602.92	363,719,381.51
其他业务	18,534,764.00	14,896,620.83	11,972,430.97	10,133,485.80
合计	561,761,122.50	438,278,976.64	444,875,033.89	373,852,867.31

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		30,475.90
城市维护建设税	1,551,592.00	1,281,544.69
教育费附加	1,106,083.44	914,698.71
资源税		
房产税	606,875.28	
土地使用税	2,573,042.80	
车船使用税	6,750.00	
印花税	264,614.03	
合计	6,108,957.55	2,226,719.30

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	8,098,264.73	6,646,760.25
广告费	133,243.69	1,086,546.18
差旅费	1,545,343.34	1,466,029.65
销售服务费	23,439,673.54	19,682,945.45
仓储保管费	2,151,692.77	1,684,702.65

销售提成	3,112,346.19	2,773,347.44
职工薪酬	6,700,808.28	5,079,166.65
其他	1,497,097.87	4,253,597.54
合计	46,678,470.41	42,673,095.81

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,183,284.42	22,388,815.19
折旧费	1,736,005.32	2,679,681.82
办公费水电费	1,161,209.54	1,166,180.62
差旅费	1,418,864.39	1,459,335.73
运输费	417,189.48	629,486.94
租赁费	391,494.96	389,199.96
修理费	709,271.90	995,440.82
物料消耗	252,678.78	486,726.90
技术开发费用	25,486,342.48	35,896,241.64
税金	2,045,879.82	3,652,173.24
业务招待费	596,582.78	956,076.60
会议费	6,800.00	117,632.00
聘请中介机构费用	1,016,190.77	377,575.58
董事会费	25,483.28	9,036.50
劳动保护费	143,674.35	298,762.65
其他	3,884,918.21	4,729,522.80
合计	61,475,870.48	76,231,888.99

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,498,221.83	6,030,277.00
减：利息收入	-3,092,474.68	-2,883,036.65
手续费支出	822,619.26	217,556.28
其他支出	-476,194.53	-1,226,110.99
合计	6,752,171.88	2,138,685.64

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,637,819.54	1,365,905.02
二、存货跌价损失	298,795.24	962,962.02
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	1,936,614.78	2,328,867.04

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,848,671.09	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	1,848,671.09	

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,079.60	181,074.19	2,079.60
其中：固定资产处置利得	2,079.60	181,074.19	2,079.60
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	8,820,305.18	7,785,725.11	8,820,305.18
其他利得	39,117.14	12,970.39	39,117.14
合计	8,861,501.92	7,979,769.69	8,861,501.92

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
集团拨 08 年冰灾款	500,000.00	500,000.00	与资产相关
50 万台生产线技改拨款	925,000.00	925,000.00	与资产相关
涡轮增压器研发能力提升项目	150,000.00	150,000.00	与资产、收益相关
增压器扩产项目	452,187.50		与资产相关
市交通建设公司工作经费	15,718.00		与收益相关
来雁新城拆迁补偿款	253,945.69		与收益相关
2016 年军民融合产业发展专项资金	500,000.00		与收益相关
社保稳岗补贴	477,142.00		与收益相关
2016 年度内外贸专项资金	300,000.00		与收益相关
产业技术与研究开发	100,000.00		与收益相关
税务局退税	700,000.00		与收益相关

国家标准制修订项目	150,000.00		与收益相关
就业补助	80,000.00		与收益相关
2015 年度企业自主创新奖励	50,000.00		与收益相关
2016 湖南省专项资金款	22,200.00		与收益相关
2016 第一批审计科技计划	600,000.00		与收益相关
重庆长安汽车公司项目	112,500.00		与收益相关
2016 衡阳市科技计划项目	500,000.00		与收益相关
2016 年第六批省级科技计划项目	100,000.00		与收益相关
社保补贴款	100,551.99		与收益相关
财政拨款	1,400,000.00		与收益相关
2015 年市长质量奖及名牌产品标准起草奖励	600,000.00		与收益相关
2016 年度专利资助	19,760.00		与收益相关
财政税费返还	711,300.00		与收益相关
涉外发展、国际市场开拓		61,000.00	与收益相关
0.8L 汽油机研发补助		469,825.11	与收益相关
专利技术、科技人才补助		119,900.00	与收益相关
工业发展资金		2,500,000.00	与收益相关
2014 年衡阳市产学研结合专项资金		200,000.00	与收益相关
新兴产业与新型工业化专项资金		600,000.00	与收益相关
信息化项目补助资金		300,000.00	与收益相关
上市奖励		1,000,000.00	与收益相关
知识产权奖励资金		50,000.00	与收益相关
标准化战略项目资金		30,000.00	与收益相关
财政贴息资金		580,000.00	与收益相关
财政补贴		300,000.00	与收益相关
合计	8,820,305.18	7,785,725.11	/

**70、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	47,984.85	278,909.28	47,984.85
其中：固定资产处置损失	47,984.85	278,909.28	47,984.85
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			
其他支出	1,074,378.09	102,134.71	1,074,378.09
合计	1,122,362.94	381,043.99	1,122,362.94

**71、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	420,617.84	283,613.08
递延所得税费用	-299,019.99	-347,274.82
合计	121,597.85	-63,661.74

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	10,117,870.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,529,467.70
子公司适用不同税率的影响	-931,233.98
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	363,284.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,562,219.63
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-277,700.58



所得税费用	121,597.85

**72、其他综合收益**

□适用 √不适用

**73、现金流量表项目****(1)、收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
专项补贴、补助款	22,123,488.99	8,040,900.00
利息收入	3,089,810.62	2,883,036.65
往来及暂收款	9,367,777.61	9,442,875.57
未付拆迁费用	16,400,000.00	3,000,000.00
合计	50,981,077.22	23,366,812.22

**(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	25,428,618.32	32,381,443.19
营业外支出	821,814.66	102,134.71
合计	26,250,432.98	32,483,577.90

**(3)、收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无		
合计		

**(4)、支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无		
合计		

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无		
合计		

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无		
合计		

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

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	9,996,272.98	-46,914,702.76
加：资产减值准备	1,936,614.78	2,328,867.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,426,786.35	26,911,560.54
无形资产摊销	1,144,212.38	512,900.18
长期待摊费用摊销	848,760.69	803,760.69
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）	45,905.25	97,835.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	9,498,221.83	6,030,277.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,848,671.09	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-299,019.99	-347,274.82
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）	-11,190,784.52	85,294.57
经营性应收项目的减少（增加以	-160,816,030.11	45,498,991.64

“－”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	122,567,242.97	-38,146,968.84
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	3,309,511.52	-3,139,459.67
<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	354,276,446.08	270,055,765.24
减: 现金的期初余额	270,055,765.24	251,805,644.34
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	84,220,680.84	18,250,120.90

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	354,276,446.08	270,055,765.24
其中: 库存现金	4,167.16	7,481.59
可随时用于支付的银行存款	354,272,278.92	270,048,283.65
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	354,276,446.08	270,055,765.24
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		

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	74,179,162.55	受托代管江雁破产资金；承兑汇票保证金
应收票据	64,062,016.79	质押票据
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	138,241,179.34	/

**77、外币货币性项目**

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

**78、套期**

适用 不适用

**79、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

无

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖南天雁机械有限责任公司	湖南衡阳	湖南衡阳	发动机增压器制造、销售	100.00		资产重组
衡阳江雁顺驰实业有限公司	湖南衡阳	湖南衡阳	发动机配件的生产和销售	100.00		设立

**(2). 重要的非全资子公司**

□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用**十一、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**适用 不适用**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**适用 不适用**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**适用 不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、其他**适用 不适用**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国长安汽车集团股份有限公司	北京	汽车制造、销售	458,237 万元	31.43	31.43

本企业最终控制方是：中国兵器装备集团公司

**2、本企业的子公司情况**

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
兵器装备集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司
中国嘉陵工业股份有限公司（集团）	母公司的控股子公司
重庆大江信达车辆股份有限公司	母公司的控股子公司
湖南云箭集团有限公司	母公司的控股子公司
重庆嘉陵全域机动车辆有限公司	股东的子公司

**5、关联交易情况****(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国嘉陵工业股份有限公司（集团）	风扇销售		2,163,784.82
重庆大江信达车辆股份有限公司	风扇销售	52,991.45	79,487.18
重庆嘉陵全域机动车辆有限公司	风扇销售	828,244.14	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用



关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国兵器装备集团公司	土地使用权	371,199.96	371,199.96

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
兵器装备集团财务有限责任公司	150,000,000.00	2016.6.29	2017.6.29	以委托贷款的方式拆入资金,利率为3.6975%
兵器装备集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2016.4.20	2017.4.20	以委托贷款的方式拆入资金,利率为3.6975%
兵器装备集团财务有限责任公司	4,640,000.00	2014.3.4	2017.3.4	以委托贷款的方式拆入资金,利率为同期贷款基准利率下浮10%
兵器装备集团财务有限责任公司	1,820,000.00	2014.6.6	2017.6.6	以委托贷款的方式拆入资金,利率为5.535%

兵器装备集团财务有限责任公司	2,240,000.00	2014.8.27	2017.8.27	以委托贷款的方式拆入资金,利率为人行同期贷款基准利率下浮 10%
兵器装备集团财务有限责任公司	10,889,200.00	2014.12.29	2017.12.29	以委托贷款的方式拆入资金,利率为人行同期贷款基准利率下浮 10%
兵器装备集团财务有限责任公司	6,670,900.00	2015.6.16	2018.6.16	以委托贷款的方式拆入资金,利率为 5.50%
兵器装备集团财务有限责任公司	942,150.00	2015.12.11	2018.12.11	以委托贷款的方式拆入资金,利率为 4.95%
兵器装备集团财务有限责任公司	2,069,100.00	2016.3.31	2019.3.31	以委托贷款的方式拆入资金,利率为 4.275%
兵器装备集团财务有限责任公司	3,013,400.00	2016.7.6	2019.7.6	以委托贷款的方式拆入资金,利率为 4.275%
兵器装备集团财务有限责任公司	2,833,600.00	2014.12.29	2017.12.29	以委托贷款的方式拆入资金,利率为人行同期贷款基准利率下浮 11%
兵器装备集团财务有限责任公司	2,073,600.00	2015.3.4	2018.3.4	以委托贷款的方式拆入资金,利率为 5.175%
兵器装备集团财务有限责任公司	4,507,500.00	2015.6.16	2018.6.16	以委托贷款的方式拆入资金,利率为 5.50%
兵器装备集团财务有限责任公司	394,300.00	2016.7.6	2019.7.6	以委托贷款的方式拆入资金,利率为 4.275%

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

## (8). 其他关联交易

√适用□不适用

关联方	交易内容	金额
兵器装备集团财务有限责任公司	账户手续费	105,494.01

兵器装备集团财务有限责任公司	利息收入	2,255,889.07
兵器装备集团财务有限责任公司	借款利息	10,450,210.19
兵器装备集团财务有限责任公司	投资收益（股利分配）	1,848,671.09

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

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					
	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）	64,416.47		64,416.47	
货币资金					
	兵器装备集团财务有限责任公司	244,409,878.82		98,087,847.43	

### (2). 应付项目

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	湖南云箭集团有限公司	362.45	311.61
预收账款			
	重庆嘉陵全域机动车辆有限公司	471,144.96	
其他应付款			
	中国长安汽车集团股份有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00
	中国兵器装备集团公司	4,383,199.60	4,011,999.64
	兵器装备集团财务有限责任公司		3,527,874.08
短期借款			
	兵器装备集团财务有限责任公司	250,000,000.00	100,000,000.00
长期借款			
	兵器装备集团财务有限责任公司	20,966,774.93	36,616,950.00
一年内到期的非流动负债			
	兵器装备集团财务有限责任公司	25,503,421.74	12,715,000.00

## 7、 关联方承诺

适用 不适用

本公司股东中国长安及其最终控制方兵装集团就 2012 年 3 月资产重组事项做出如下承诺：

①股份限售承诺：中国长安承诺自济南轻骑资产交割后十二个月内不转让其在济南轻骑拥有权益的股份。

②减少和规范关联交易承诺：中国长安、兵装集团承诺尽量避免或减少与济南轻骑及其下属子公司之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与济南轻骑依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依据与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移济南轻骑的资金、利润，不利用关联交易损害济南轻骑及非关联股东的利益。

③避免同业竞争承诺：中国长安、兵装集团承诺兵装集团及其控制的其他下属企业均不直接或间接从事与济南轻骑及其控制的下属企业构成同业竞争的业务，也不投资与济南轻骑及其控制的下属企业存在直接或间接竞争的企业或项目。

④解决土地等资产权属瑕疵承诺：湖南天雁未取得《房屋所有权证》的房产若被依法拆除，或因其他法律障碍影响湖南天雁实际经营的，中国长安将对湖南天雁的各项损失，包括但不限于合法租赁或重建该等房产的替代性房产所支出的费用、合法租赁或重建期间对湖南天雁生产经营造成的实际损失或额外费用等，予以全额补偿。

## 8、 其他

适用 不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

无

#### 5、其他

适用 不适用

无

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司无需要披露的重要承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

本公司无需要披露的资产负债表日后重要及或有事项。

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

#### 3、其他

适用 不适用

### 十五、 资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

#### 2、利润分配情况

适用 不适用

#### 3、销售退回

适用 不适用

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

### 十六、 其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

##### (1). 追溯重述法

适用 不适用

##### (2). 未来适用法

适用 不适用

#### 2、债务重组

适用 不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明：**适用 不适用**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、其他**适用 不适用**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 应收账款分类披露：**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	0	/	0	/	0	0	/	0	/	0

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	0	/	0	/	0	0	/	0	/	0

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用



## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	569,700,844.18		569,700,844.18	569,700,844.18		569,700,844.18
对联营、合营企业投资						
合计	569,700,844.18		569,700,844.18	569,700,844.18		569,700,844.18

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南天雁机械有限责任公司	569,700,844.18			569,700,844.18		
合计	569,700,844.18			569,700,844.18		

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	0	0	0	0
其他业务	0	0	0	0
合计	0	0	0	0

**5、投资收益**

□适用 √不适用

**6、其他**

无

**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-45,905.25	
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）	8,820,305.18	
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	-1,035,260.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-706.46	
少数股东权益影响额		
合计	7,738,432.52	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	1.52	0.0103	0.0103
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.34	0.0023	0.0023

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在《上海证券报》、《香港商报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：连刚

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 25 日

**修订信息**

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
无		