

公司代码：600960

公司简称：渤海活塞

山东滨州渤海活塞股份有限公司

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、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、中兴华会计师事务所（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、公司负责人林风华、主管会计工作负责人王云刚 及会计机构负责人（会计主管人员）赵金宝声明：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

根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，公司2016年度实现归属于母公司的净利润 117,915,953.48元，期末公司累计可供分配利润为603,322,315.70元。

公司2016年度利润分配预案为：以公司总股本950,515,518股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.26元（含税），共计派发现金 24,713,403.47 元，剩余未分配利润结转下一年度。2016年度公司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

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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

本公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	45
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第九节	公司治理.....	52
第十节	公司债券相关情况.....	55
第十一节	财务报告.....	56
第十二节	备查文件目录.....	152

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		
公司、本公司、渤海活塞	指	山东滨州渤海活塞股份有限公司
公司章程	指	山东滨州渤海活塞股份有限公司公司章程
北汽集团	指	北京汽车集团有限公司
海纳川	指	北京海纳川汽车部件股份有限公司
博海精机	指	滨州博海精工机械有限公司
联合动力	指	滨州博海联合动力部件有限公司
北汽新能源	指	北京新能源汽车股份有限公司
美国江森自控	指	江森自控欧洲控股有限公司
韩国翰昂	指	翰昂系统株式会社合资
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日

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	山东滨州渤海活塞股份有限公司
公司的中文简称	渤海活塞
公司的外文名称	Shandong Binzhou Bohai Piston Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	林风华

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王洪波	顾欣岩
联系地址	山东省滨州市渤海二十一路569号	山东省滨州市渤海二十一路569号
电话	0543-3288868	0543-3288868
传真	0543-3288899	0543-3288899
电子信箱	dsh@bhpiston.com	dsh@bhpiston.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	山东省滨州市
公司注册地址的邮政编码	256600
公司办公地址	山东省滨州市渤海二十一路569号
公司办公地址的邮政编码	256602
公司网址	www.bhpiston.com
电子信箱	dsh@bhpiston.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www. sse. com. cn
公司年度报告备置地点	山东滨州渤海活塞股份有限公司董事会办公室

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	渤海活塞	600960	滨州活塞

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	山东省青岛市东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层
	签字会计师姓名	李江山、张洪超
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中国银河证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座
	签字的保荐代表人姓名	张赞、欧阳祖军
	持续督导的期间	2014 年 4 月 25 日至 2016 年 12 月 31 日

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	1,768,751,447.56	1,471,150,613.47	20.23	1,178,802,509.91
归属于上市公司股东的净利润	117,915,953.48	38,274,040.61	208.08	97,547,056.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	79,949,127.51	3,168,701.86	2,423.09	37,546,752.98
经营活动产生的现金流量净额	199,611,687.16	230,581,478.72	-13.43	165,070,691.05
	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	4,289,142,336.96	2,319,753,373.64	84.9	2,023,682,297.09
总资产	6,695,860,276.76	3,557,678,390.39	88.21	2,980,682,932.84
期末总股本	950,515,518.00	524,719,390.00	81.15	327,949,619.00

(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)	0.1241	0.0403	207.94	0.2108
稀释每股收益(元/股)	0.1241	0.0403	207.94	0.2108
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1427	0.006	2,278.33	0.0811
加权平均净资产收益率(%)	4.68	1.8	2.88	5.88
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.54	0.16	3.38	2.26

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

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	415,344,450.69	429,206,248.85	394,343,587.38	529,857,160.64
归属于上市公司股东的净利润	16,586,557.96	45,847,559.33	50,050,488.24	5,431,347.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,418,379.74	14,684,285.05	19,768,879.33	35,077,583.39
经营活动产生的现金流量净额	55,974,473.58	69,848,091.70	177,064,893.25	-103,275,771.37

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

2016 年 12 月, 本公司以发行股份并支付现金方式控股合并了海纳川(滨州)发动机部件有限公司, 海纳川(滨州)发动机部件有限公司系本公司的母公司——北京汽车集团有限公司的子公司, 由于合并前后合并双方均受北京汽车集团有限公司控制且该控制并非暂时性, 故本合并属同一控制下的企业合并, 合并日确定为 2016 年 12 月 09 日。本公司与海纳川(滨州)发动机部件有限公司的控股合并中取得的资产及负债, 均按照合并日在被合并方的账面价值计量。

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	22,491,039.88		1,379,033.22	50,777,063.07
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	11,094,498.53		9,751,298.67	11,213,756.90
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	8,403,848.62		13,386,737.25	11,838,433.77
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				-8,453,729.88
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	129,969,311.04		36,057,697.26	
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	-105,418,550.40		-572,398.93	-159,011.56
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	-20,104,279.49		-21,382,064.71	-18,855.99
所得税影响额	-8,469,042.21		-3,514,964.01	-5,197,353.23
合计	37,966,825.97		35,105,338.75	60,000,303.08

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

(一) 公司主营业务

本公司主要从事活塞的设计、开发、制造及销售；同时经营汽车、机械、内燃机的生产销售；机床设备及配件的生产销售；铝及铝制品的生产销售；工业用油、润滑油及齿轮油的销售；备案范围内的进出口业务。产品广泛应用于各种汽车、农用机械、工程机械、船舶、军工及空压机等动力机械，其中主要以汽车应用为主。公司主导产品高性能活塞的直径横跨 30mm 至 400mm，品种达 1,000 多个，为一汽、一汽大柴、上柴、潍柴动力、中国重汽、长安集团、广汽集团、玉柴、奇瑞汽车、江淮汽车、东风康明斯、北汽福田、哈东安、云内动力、德国大众、韩国大宇、川崎重工、卡特彼勒、美国通用电气等国内外著名主机厂家配套，并建立了覆盖全国的社会配件营销网络。

(二) 公司经营模式

公司坚持以客户为中心，强调围绕客户的需求进行开发、设计、营销和服务，实现了价值链的拓展。随着国内市场竞争更加激烈，出现了产品市场需求波动大、产品定制化程度高的特点，公司为了应对新的市场需求，增强对信息化数据的管理，采用以销定产、以产定购、订单拉动、管理联动的生产模式，实现了从顾客需求识别到交付和售后服务的整个价值链（CRM（Customer Resources Management 客户关系管理）→ERP（Enterprise Resources Planning 企业资源规划）→CRM）的快速反应管理和分析，保证了公司满足市场变化的要求。

1、采购模式

公司采用集中采购的模式，通过 ERP 和采购电子操作平台相结合的操作模式，实现从计划申购、公司内部部门传递和审批流程的电子化。销售订单通过生产、技术、质量、财务等相关部门的评审后，通过 ERP 系统生成内部订单并进行分解，自动产生原材料采购计划，采购部门通过与订单一一对应来制定采购计划。

2、生产模式

公司采用以销定产的生产模式，首先由销售部门预测未来的销售情况，通过合理预测后，销售部门和制造部将评审过的生产计划，利用公司 ERP 系统传送各部门、分厂及分公司，各服务部门根据计划安排提前做好相关生产准备，各分厂根据计划合理安排生产线并组织生产。

3、销售模式

公司的市场营销主要由销售公司和国际业务部进行牵头，联合技术中心和质量部等部门，分别开展针对国内市场和国外市场的销售和市场开拓。通过采用“自主营销”和“经销商代理”相

结合的方式，实现以定制服务满足不同的客户的需求及完成产品的销售。公司对销售的管理具体情况如下：

（1） 客户分级管理

根据不同客户消费层次的差异，需求特性的不同，及与公司战略的一致程度，由销售部门牵头，会同技术中心、质量部、制造部等有关单位，根据主机用户的市场状况、产品技术含量、回款率、获利率及现场服务了解的情况，对各主机用户进行集中评审，确定主机用户分级。公司按照内部管理规定，将现有国内外顾客及潜在顾客细分为战略客户、重点客户和一般客户。

（2） 新用户开发实施项目管理

在新用户开发方面，以成立产品开发项目组的形式，各部门积极配合开拓，从用户规模、前景、信誉程度、对周围市场及经销商可能造成的影响等方面进行分析，细分用户和市场以及用户分级，合理有效的开拓新的市场增长点。

（3） 国内市场销售网络建设

根据产品特性和用途细分活塞市场，按销售环节不同，公司将产品分为两类：主机配套产品（OEM）和社会配件产品。主机配套产品的营销模式采取向主机厂商直接销售的模式，公司通过在主机生产厂商所在地设置中转库，由物流中心根据审核通过的 ERP 系统开具的“产品发货单”进行发货，通过主机厂最终的装机量来确认收入和进行财务结算。公司的社会配件产品主要是由社会维修配件经销商、外贸公司销售商经销，公司根据经销商的公司规模、当地市场影响力、销售额等分为战略经销商、重点经销商、一般经销商三类。在进行发货前，公司要求经销商以预存保证金的形式保障应收货款的安全。

（4） 国际市场销售网络建设

公司设立国际业务部用于开拓国际市场和加强产品出口的工作。在较大的市场区域，公司通过展览会等形式宣传企业和产品，如美洲市场、欧洲市场、俄罗斯市场和亚洲市场等。

（5） 售后服务管理

公司的销售人员要对交付的产品进行现场跟踪并实施全方位的服务。如产品出现质量问题时，负责主机厂业务的销售人员在 24 小时之内通过 CRM 将发生的问题及产品名称、数量、批次等情况反馈至公司。同时，对该问题整改措施的有效性进行跟踪验证，并及时将落实情况向公司进行反馈。负责市场配件客户现场的业务人员，对用户提出的问题现场给予详细的解答。对一些技术专业较强的技术问题如现场不能解答，业务人员协助顾客同公司有关技术部门取得联系，为用户提供满意的解答。对需要进行培训的单位，销售公司根据顾客的要求和实际情况，提出需要培训的内容和计划，由技术中心和质量部协助销售公司开展培训工作。

（三） 行业情况

公司所处行业为汽车零部件行业，是汽车制造专业化分工的重要组成部分。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为“汽车制造业”（C36）中的“汽车零部件及配件制造”（C3660）。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（证监会公告[2012]31号），公司所处行业为“汽车制造业”（C36）。

活塞运动组件是以活塞为主包括活塞环、缸套、活塞销等在内的摩擦副组件。活塞运动组件是内燃机化学能转变成机械能做功的核心部件，也是气泵、压缩机等的主要做功部件，其性能直接影响整机的性能。

活塞运动组件行业的发展与内燃机行业息息相关，如影随形。同时活塞运动组件的产销也与我国汽车保有量有关，随着我国汽车工业的快速发展，汽车后市场已经成长为与 OEM 相当的体量。2016 年全年内燃机累计完成 5426.46 万台，同比累计下降 4.10%。其中，乘用车用内燃机累计销售 2142.15 万台，同比累计增长 14.78%；商用车用内燃机累计销售 351.92 万台，同比累计增长 16.86%；工程机械用内燃机累计销售 47.17 万台，同比累计增长 11.73%；农用机械用内燃机累计销售 346.54 万台，同比累计下降 34.34%；船用内燃机累计销售 2.45 万台，同比累计下降 43.45%；发电机组用内燃机累计销售 167.77 万台，同比累计下降 7.25%；园林机械用内燃机累计销售 335.66 万台，同比累计下降 4.21%；摩托车用内燃机累计销售 1988.49 万台，同比下降 14.99%。全年累计销量除乘用车用、商用车用、工程机械用同比增长外，其余行业均有不同程度下降，但同比累计销售降幅已逐步收窄。

受内燃机行业发展制约,活塞组件市场在经历了上半年持续低迷徘徊以后,下半年逐渐向好,自 2016 年 9 月份开始出现预期外的激增,一直持续到年底,给行业 2017 年的发展奠定了好的基础。2016 年活塞运动组件行业产销量大约在 21650 万套。

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

为配合北汽集团资产重组规划,公司股票定向增发 16.9 亿元,收购海纳川滨州发动机部件有限公司 100%的股权和泰安启程车轮制造有限公司 49%的股权,重组工作已完成。

①公司向北京海纳川汽车部件股份有限公司发行 219,038,871 股股份并支付现金 32,276.02 万元购买其持有的海纳川(滨州)发动机部件有限公司 100%的股权。

②向诺德科技股份有限公司发行 17,865,941 股股份并支付现金 2,632.60 万元购买其持有的泰安启程车轮制造有限公司 49%的少数股权。

③向北京汽车集团有限公司等 9 名投资者非公开发行 188,891,316 股股份,发行价格为 8.96 元/股,募集资金总额为 169,246.62 万元,扣除承销费、财务顾问费、审计费和律师费等中介机构费后募集资金净额为 164,850.02 万元,其中:计入股本 18,889.13 万元,计入资本公积 146,209.75 万元(考虑进项税影响额)。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、庞大客户资源

公司主导产品高性能活塞的直径横跨 30mm 至 400mm,品种达 1,000 多个,广泛用于各种汽车、船舶、工程机械、军工等动力机械领域,为一汽、一汽大柴、上柴、潍柴动力、中国重汽、长安集团、广汽集团、玉柴、奇瑞汽车、江淮汽车、东风康明斯、北汽福田、哈东安、云内动力、德国大众、韩国大宇、川崎重工、卡特彼勒、美国通用电气等国内外著名主机厂家配套,并建立了覆盖全国的社会配件营销商网络。

2、活塞行业国家标准的主导者

作为国内内燃机标准化技术委员会活塞活塞环分委员会的主持单位,公司负责活塞产品国家和行业标准的制定和修订工作,近年来共主持或参与制定、修订国家、行业标准 9 项,其中包括主持制定了我国活塞行业唯一的产品验收标准。

3、技术优势明显,自主研发能力突出

公司始终致力于建设国际先进的软硬件技术开发平台,连续多年研发投入占产品营业收入的比例超过 3%,引进国际高端的设备和软件资源,不断加强国际技术交流合作,率先创建了国家级企业技术中心、国家工程和认可实验室、企业博士后科研工作站,在活塞设计开发技术、新材料开发应用等方面都居于国内领先地位和国际先进水平。

公司建设了具备国际水准的活塞性能评价试验室和计量检测中心,生产装备全部实现数控化,在产品的设计开发、新材料研制应用、活塞生产工艺等核心技术领域,目前已开展几十项实验项目。公司已成功研制生产陶瓷纤维活塞、钛合金活塞、碳素体活塞等高性能特种活塞,在燃烧室喉口激光重熔技术、材料疲劳试验数据库、军工高端活塞研制、新型活塞铝合金等方面的开发应用取得新突破,并已成为了国内活塞行业中具备批量生产锻钢结构活塞能力的企业,也是国内第一家推出具有自主知识产权的整体锻钢结构活塞的企业。

4、规模优势

公司是国内最大的活塞生产企业,多年来一直稳坐国内活塞产品产销量第一的宝座,是国内极少数具备大批量生产欧 IV、欧 V 标准活塞产品能力的企业之一。凭借自主研发到规模化工业生产的无缝连接,公司的主导产品较其主要国际竞争对手获得较明显的成本竞争优势。

5、品牌优势和市场知名度

公司自 1980 年开始使用“渤海”牌商标,经过近 30 年的使用,已经在行业广大消费者中形成了良好的信誉和口碑,“渤海”商标获得“中国驰名商标”称号。公司连续多年荣获潍柴动力、玉柴机器、上海柴油机厂、中国重汽、一汽锡柴、一汽大柴、江淮动力、福田动力、雷沃动力、东风康明斯等国内知名发动机公司“优秀供应商”、“质量优胜奖”等荣誉称号以及历届山东省著名

商标荣誉称号。

6、质量管理优势

公司不断深化先进管理理念，追求卓越经营，用国际标准衡量各项工作，先后通过 ISO9001、QS9000、TS16949、VDA6.1 等所有与汽车零部件生产相关的国际质量体系认证。公司研发中心拥有国际先进的理化、计量检测仪器和软件，拥有完备的产品性能测试系统，能够系统实现产品质量检测和性能试验分析验证。公司获得“2009 年山东省省长质量奖”及“2010 年全国质量奖”。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016 年是“十三五”的开局之年，面对国内外经济新形势与市场新挑战，公司保持战略定力，紧跟市场变化，把握发展机遇，不断与时俱进，适应市场发展规律。2016 年，公司实现营业收入 176,875.14 万元，同比增长 20.23%；利润总额 15,477.28 万元，同比增长 171.32%；归属于上市公司股东的净利润 11,791.6 万元，同比增长 208.08%。

二、报告期内主要经营情况

2016 年，在市场不断起伏变幻中，公司紧紧抓住发展机遇，始终坚持创新、改进、降本、补短板的内生增长之路，提升经营水平，发扬坚韧、专注、执着、极致的工匠精神，提高制造能力，为公司适应新常态的发展注入新的活力，为公司更好的发展奠定坚实的基础。具体如下：

1、发挥品牌优势，战略布局新型产业基地

配合北汽集团资产重组规划，公司股票定向增发 16.9 亿元，收购海纳川滨州发动机部件有限公司 100%的股权和泰安启程车轮制造有限公司 49%的股权，目前增发资金已经到位，该项目将加快北汽集团资产的有效整合和利用，优化资产配置，提高运营效率。

2016 年，公司完成了对北京新能源汽车股份有限公司的注资工作，持股比例为 6.5%，该项投资将有利于提高公司在新能源汽车领域的开拓能力，对实现公司的战略发展和产业布局具有重要意义；2016 年公司分别与美国江森自控、韩国翰昂合资设立两家新公司。

博海精机分别与德国利勃海尔公司和韩国 MRT 公司签订战略合作框架协议，打造欧系、韩系两条自动化技术路线，为进军缸体缸盖加工市场做好技术准备。与金石机器人签订了战略合作协议，成为金石机器人关键部件的制造基地。

资产重组和合资合作将壮大了公司产业集群能力，为建设新型产业基地打下了良好的基础。

2、把准市场脉搏，深化战略合作促营销

公司准确把握市场，密切关注客户动态，围绕产品升级换代，紧紧抓住市场拓展机会，在巩固原有份额的同时，打开新的市场空间。目前公司在核心板块车用活塞配套市场，乘用车活塞快速发展，商用车活塞（含工程机械）向高端延伸，基本做到了商乘并举；在船电活塞配套市场，通过独立体系运作，奠定了未来发展的良好基础。通过市场开拓方面的不懈努力，公司赢得了主要客户的信赖，2016 年再次分别被潍柴动力、中国重汽、一汽锡柴、玉柴机器等多家客户授予优秀供应商荣誉。

3、坚持创新驱动，持续提升公司核心竞争力

新产品、新工艺、新材料等全面的研发创新，持续提升了公司的产业实力和核心竞争力。2016 年公司完成整体活塞设计 620 余种，组合活塞设计 44 种，全新高性能活塞产品设计 100 余种，完成了摩擦副产品设计 45 种，丰富完善了产品数据库及活塞失效模式数据库。船用大缸径活塞开发实现新的突破，大型船电组合式活塞钢头铝裙、钢头铁裙、整体球铁等活塞相继开发成功，并逐步进入量产。在巩固国四、国五排放活塞产品开发地位的同时，积极参与国六活塞产品的配套开发，先后参与了玉柴、锡柴等 30 余种国六发动机活塞的开发。技术信息化管理取得重大进步，CAPP 上线运行，提升了工艺设计和管理能力。

(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:万元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	176,875.14	147,115.06	20.23
营业成本	134,208.69	115,305.95	16.39
销售费用	8,168.18	8,657.71	-5.65
管理费用	14,527.14	14,752.31	-1.53
财务费用	2,501.57	1,493.53	67.49
经营活动产生的现金流量净额	19,961	23,058	-13.43
投资活动产生的现金流量净额	-62,361.5	-41,721	-49.47
筹资活动产生的现金流量净额	202,638	15,187	1,234.29
研发支出	6,554.33	6,391.47	2.55

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(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 (%)
汽车零部件制造业	1,658,204,853.79	1,245,056,435.95	24.92	20.56	16.85	增加 2.38 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 (%)
活塞	1,218,435,858.86	898,818,978.29	26.23	26.27	20.76	增加 3.37 个百分点
缸体缸盖	10,901,222.62	18,274,926.34	-67.64			
轮毂	428,867,772.31	327,962,531.32	23.53	4.49	2.11	增加 1.78 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 (%)
国内	1,202,911,101.47	897,562,985.84	25.38	24.83	21.76	增加

						1.88 个百分点
国外	474,898,103.39	359,175,291.17	24.37	13.05	8.76	增加 2.98 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

(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 (%)
活塞类	24,897,375.00	23,346,144.00	5,562,216.00	28.90	22.30	-4.41
缸体缸盖	65,502.00	15,103.00	3,279.00			
轮毂	764,847.00	804,458.00	60,301.00	-13.43	-5.36	-43.91

(3). 成本分析表

单位：万元

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
汽车零部件制造业	直接材料	68,111.57	54.71	55,708.55	52.28	22.26	
汽车零部件制造业	直接人工	21,974.01	17.65	19,364.10	18.17	13.48	
汽车零部件制造业	制造费用	34,420.06	27.65	31,477.75	29.54	9.35	
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例 (%)	情况说明
活塞类	直接材料	50,244.18	55.90	39,527.93	53.11	27.11	
活塞类	直接人工	19,617.31	21.83	17,415.55	23.40	12.64	
活塞类	制造费用	20,020.41	22.27	17,489.76	23.50	14.47	
缸体缸盖等	原材料	1,469.26	80.40				
缸体缸盖等	直接人工	60.96	3.34				
缸体缸盖等	制造费用	297.27	16.27				
轮毂	原材料	16,473.56	50.23	16,180.62	50.38	1.81	
轮毂	直接人工	2,348.21	7.16	1,948.55	6.07	20.51	
轮毂	制造费用	13,974.48	42.61	13,987.99	43.55	-0.1	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(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 64,778.36 万元，占年度销售总额 36.62%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 43,202.95 万元，占年度采购总额 16.61%；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

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	增减幅度%
销售费用	8,168.18	8,657.71	-5.65
管理费用	14,527.14	14,752.31	-1.53
财务费用	2,501.57	1,493.53	67.49
资产减值损失	2,705.52	2,655.89	1.87
投资收益	10,506.29	1,338.67	684.83

(1) 财务费用同比增长 67.49%，主要是因为本期对外投资较大，为补充流动资金增加了借款，因此利息支出相应增加。

(2) 投资收益同比大幅增长，是因为海纳川将持有的四家参股公司的股权无偿划转至本公司全资子公司滨州发动机，本期按权益法核算的投资收益增加所致；（翰昂汽车零部件（北京）有限公司 20%、天纳克（北京）汽车减振器有限公司 35%、北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司 40%、天纳克（北京）排气系统有限公司 49%）。

3. 研发投入**研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：万元

本期费用化研发投入	6,554.33
本期资本化研发投入	
研发投入合计	6,554.33
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.71
公司研发人员的数量	366
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	10.05
研发投入资本化的比重（%）	

4. 现金流

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2016. 12. 31	2015. 12. 31	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	19,961	23,058	-13.43%
投资活动产生的现金流量净额	-62,362	-41,721	49.47%
筹资活动产生的现金流量净额	202,638	15,187	1234.29%

(1) 经营活动产生的现金流量净额为 19,961 万元,较去年同期下降 13.43%。主要原因是:受国家经济形势影响,虽然本期营业收入增长,但回款相对滞后所致;

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-62,362 万元,较去年下降 49.47%。主要是本期对外投资金额较大所致;

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为 202,637.78 万元,较去年同期大幅增长。主要是因为本期定向增发募集资金 16.9 亿元所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

公司与山东华兴机械股份有限公司及其子公司签订互保协议,期限一年(2015年3月1日至2016年3月1日)并将互保金额降为 10,000 万元,公司实际为该公司及其子公司提供担保 10,000 万元,截至 2016 年 12 月 31 日,以上贷款已全部逾期,根据公司与中国建设银行股份有限公司博兴支行签订的代偿协议,公司已累计代偿 5,600 万元;剩余 4,400 万元以及相关利息将于 2017 年 4 月 30 日前偿还完毕,该公司目前已无偿债能力;基于谨慎性考虑,公司本期将尚未偿还的本金及利息合计 4,900 万元全部计入预计负债,同时确认营业外支出 10,500 万元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

1. 资产及负债状况

单位:万元

项目	2016. 12. 31		2015. 12. 31		较上期变动比例%
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	234,184.08	34.97%	71,586.44	20.12%	227.13%
应收票据	28,067.22	4.19%	21,232.69	5.97%	32.19%
应收账款	45,611.06	6.81%	34,232.50	9.62%	33.24%
其他应收款	232.72	0.03%	2,855.41	0.80%	-91.85%
存货	39,398.64	5.88%	44,607.28	12.54%	-11.68%
其他流动资产	33,430.09	4.99%	49,867.49	14.02%	-32.96%
流动资产合计	384,801.22	57.47%	227,120.99	63.84%	69.43%
可供出售金融资产	53,398.00	7.97%	150.00	0.04%	35498.67%
固定资产	150,978.63	22.55%	88,786.35	24.96%	70.05%
长期股权投资	42,607.33	6.36%		0.00%	100.00%
长期待摊费用	1,523.06	0.23%	73.19	0.02%	1980.97%
递延所得税资产	3,531.71	0.53%	1,726.78	0.49%	104.53%
其他非流动资产	5,811.82	0.87%	12,784.31	3.59%	-54.54%

非流动资产合计	284,784.81	42.53%	128,646.85	36.16%	121.37%
资产总计	669,586.03	100.00%	355,767.84	100.00%	88.21%
短期借款	90,500.00	13.52%	41,500.00	11.66%	118.07%
应付账款	50,305.96	7.51%	17,055.95	4.79%	194.95%
应交税费	3,420.35	0.51%	1,698.42	0.48%	101.38%
其他应付款	42,068.18	6.28%	6,898.71	1.94%	509.80%
一年内到期非流动负债	9,000.00	1.34%	1,000.00	0.28%	800.00%
流动负债合计	211,152.96	31.53%	82,713.94	23.25%	155.28%
预计负债	4,900.00	0.73%			100.00%
负债合计	234,755.65	35.06%	108,443.64	30.48%	116.48%
股本	95,051.55	14.20%	52,471.94	14.75%	81.15%
资本公积	265,428.82	39.64%	120,864.63	33.97%	119.61%
未分配利润	60,332.23	9.01%	50,621.76	14.23%	19.18%
归属于母公司股东权益合计	428,914.23	64.06%	231,975.34	65.20%	84.90%
少数股东权益	5,916.15	0.88%	15,348.86	4.31%	-61.46%
股东权益合计	434,830.38		247,324.20		75.81%
负债和股东权益总计	669,586.03		355,767.84		88.21%

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

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

请参阅本报告第三节、第四节中的相关内容。

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 (%)
活塞类	23,346,144	19,088,883	22.3	24,897,375	19,314,932	28.9
缸体缸盖	15,103			65,502		
轮毂	804,458	849,993	-5.36	764,847	883,484	-13.43

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 (%)
活塞类	21,024,770	17,179,994.7	22.38	2,321,374	1,908,888.3	21.61
缸体缸盖	15,103					
轮毂	124,954	246,201	-49.25	679,504	603,792	12.54

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

2016年3月7日，公司第六届董事会第五次会议审议通过了《关于公司认购北京新能源汽车股份有限公司增资暨关联交易的议案》，同意公司以人民币53,248万元现金认购北京新能源汽车股份有限公司20,800万股增发股份。北汽新能源增资完成后，公司持有北汽新能源20,800万股股份，占其总股本的6.50%。

2016年8月，公司与翰昂系统株式会社合资设立北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司，公司注册资本3300万元，其中渤海活塞出资1683万元，持股比例51%。

2016年12月，公司与江森自控欧洲控股有限公司合资设立渤海江森自控电池有限公司，注册资本5260万美元，其中公司出资约2682.6万美元，持股比例为51%。

报告期内，公司其他对外股权投资额未发生变化。

(1) 重大的股权投资

√适用□不适用

2016年3月8日，公司以5.32亿元认购北汽新能源新增股本2.08亿元，增资后持有北汽新能源6.5%股权，公司成为北汽新能源主要股东。北汽新能源是由北汽集团投资设立，所属行业为汽车制造业，北汽集团持股比例为60%，为北汽新能源控股股东。北汽新能源主营业务为新能源汽车动力模块系统的研发、生产、销售和服务，是国内少数掌握纯电动汽车电池、电机、电控三大核心技术及整车集成匹配技术的新能源汽车企业，是目前国内纯电动汽车技术能力最强、产品线最丰富、示范应用规模最大、市场占有率最高、产业链最完整的新能源汽车企业之一，目前已初步形成覆盖北京、辐射全国的产业布局。

(2) 重大的非股权投资

□适用√不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用√不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用√不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用□不适用

1、主要控股公司

单位：元

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	
滨州渤海活塞技工学校	滨州市渤海二十一路569号	滨州市渤海二十一路569号	专业技能培训	100.00		设立
滨州博海精工机械有限公司	滨州市渤海二十一路569号	滨州市渤海二十一路569号	制造业	100.00		设立
滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	滨州市黄河五路315号	滨州市黄河五路315号	财务咨询与贷款	51.00		设立
滨州博海联合动力部件有限公司	滨州市渤海二十一路569号	滨州市渤海二十一路569号	制造业	51.00		设立
淄博渤海活塞有限责任公司	高青县城黄河路17号	高青县城黄河路17号	制造业	84.71		同一控制下企业合并
海纳川（滨州）发动机部件有限公司	滨州市渤海二十四路219号	滨州市渤海二十四路219号	制造业	100.00		同一控制下企业合并
泰安启程车轮制造有限公司	泰安市泰山区东部新区科技西路68号	泰安市泰山区东部新区科技西路68号	制造业	49.00	51.00	同一控制下企业合并

子公司名称	本期数		
	滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	滨州博海联合动力部件有限公司	淄博渤海活塞有限责任公司
流动资产	89,737,383.00	14,938,563.37	162,324,629.06
非流动资产	10,329,504.73	45,344.96	174,504,210.97
资产合计	100,066,887.73	14,983,908.33	336,828,840.03
流动负债	7,795,981.37	5,904,679.84	261,538,358.09
非流动负债			10,536,966.96
负债合计	7,795,981.37	5,904,679.84	272,075,325.05
营业收入	10,895,735.95	23,062,216.41	186,631,555.09
净利润	5,891,705.66	1,526,670.20	15,171,148.67
综合收益总额	5,891,705.66	1,526,670.20	15,171,148.67
经营活动现金流量净额	18,495,229.98	36,367.67	-99,581,444.78

2、重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
翰昂汽车零部件(北京)有限公司	北京市顺义区南彩镇彩园工业区彩祥西路6号	北京市顺义区南彩镇彩园工业区彩祥西路6号	制造业		20.00	权益法
天纳克(北京)汽车减振器有限公司	北京市通州区通州工业开发区梧桐路	北京市通州区通州工业开发区梧桐路	制造业		35.00	权益法
北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	北京市顺义区杨镇地区纵二路7-1号	北京市顺义区杨镇地区纵二路7-1号	制造业		40.00	权益法
天纳克(北京)排气系统有限公司	北京市通州区工业开发区梧桐路	北京市通州区工业开发区梧桐路	制造业		49.00	权益法

重要的联营企业的主要财务信息:

子公司名称	本期数			
	翰昂汽车零部件(北京)有限公司	天纳克(北京)汽车减振器有限公司	北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	天纳克(北京)排气系统有限公司

流动资产	1,342,093,435.87	668,290,238.62	490,300,311.45	118,149,557.69
非流动资产	347,608,098.99	107,828,079.85	249,607,148.83	19,175,958.76
资产合计	1,689,701,534.86	776,118,318.47	739,907,460.28	137,325,516.45
流动负债	771,483,631.62	437,888,302.52	462,245,366.18	98,699,432.32
非流动负债	6,442,207.40		11,635,009.95	
负债合计	777,925,839.02	437,888,302.52	473,880,376.13	98,699,432.32
营业收入	3,150,907,039.38	1,152,058,146.10	932,427,079.62	189,623,511.26
净利润	225,997,158.35	209,889,293.56	63,790,612.35	24,850,252.30
综合收益总额	225,997,158.35	209,889,293.56	63,790,612.35	24,850,252.30
经营活动现金流量净额	627,524,519.76	208,161,591.65	163,337,457.64	20,879,553.58

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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

2016 年国内汽车市场需求迎来较大的增长，乘用车市场表现良好，主要原因是小排量汽车购置税优惠政策的施行，商用车市场中的重卡板块表现不俗，在经历两年低潮期后，经过库存消化以及在 2016 年汽车排放政策的引导下，重卡板块强势反弹，同时在治超新政《超限运输车辆行驶公路管理规定》和替换需求等多方利好因素共同促进下，重卡市场实现持续稳步增长，这其中，牵引车的大幅增长拉动了卡车市场销量，中卡市场表现平稳，短期内仍将保持平稳增长，轻卡降幅继续缩窄。2016 年我国汽车销量达到 2802 万辆，较 2015 年增长 13.65%，其中乘用车销量 2437 万辆，较 2015 年增长 14.93%，商用车销量 365 万辆，较 2015 年增长 5.8%。

汽车零部件行业作为汽车整车行业上游行业，发展状况主要取决于下游整车市场和汽车维修服务市场的发展，汽车零部件产业的竞争力代表该国汽车产业的综合水平，其重要性不言而喻。近年来，随着整车消费市场和服务维修市场的迅猛发展，我国的汽车零部件行业发展迅速且趋势良好，不断转型升级，向专业化方向转变。

公司所属行业为汽车零部件制造业，主要从事活塞的设计、开发、制造及销售。目前国内活塞市场的竞争焦点已经从同质化和规模扩张转向活塞新技术、新材料的研究应用和自主研发能力的提升。

1、行业发展现状

活塞行业属于资本密集型和技术密集型行业，国内活塞生产企业与国外同行业企业相比，规

模偏小，一般不具备活塞自主设计开发能力，大多仍是引进或模仿国外技术，同质化严重。而内燃机的市场发展迅速，活塞需求旺盛，是国内、国际资本始终追逐的热点行业。国际知名的汽车零部件企业纷纷进入中国市场，并占据高端市场，具有品牌和产品研发的先天优势；日本、韩国的活塞企业也跟随整车、主机厂家的步伐布局中国市场，并牢牢占据日、韩资乘用车市场的最大市场份额。

而我国活塞行业发展相对滞后，仍以普通型和中小型活塞为主，产品档次不高，生产的活塞品种仅能满足市场需求的 70%左右。国内活塞行业的产品技术水平和产能规模上与国际竞争对手相比仍有一定程度的差距，仅有少数企业具有独立研发和生产能力。

2、行业发展趋势

(1) 节能与环保型活塞是活塞技术未来重要发展趋势

活塞作为发动机的关键零部件，其性能直接影响到系统的燃油经济性、可靠性、寿命、排放及噪声等指标，其结构功能及精度则直接影响到发动机性能的好坏。

在“节能减排、环保低碳”趋势下，整车生产商对发动机及其专用零部件的生产制造技术要求越来越高。从上世纪八十年代开始，世界各大活塞制造商就已普遍利用了先进的 CAD/CAE/CAM 技术和先进的测试试验手段进行活塞优化设计开发，在活塞制造技术上实现了自动化、精益化和柔性化，不断完善车用发动机高性能活塞的设计和生产。

实施国IV、国V排放标准，将对中重型汽车的技术提升和老旧产品的淘汰起到促进作用。随着活塞生产工艺以及汽车行业对节能指标要求的不断提升，未来活塞的技术研发方向将进一步朝着节能与环保的方向发展。

(2) 内燃机逐渐向高负荷、高功率、高强度方向发展，新型材料活塞需求迫切

内燃机行业是一个技术密集型的行业，由于其热效率高、动力性优、功率范围宽广、可靠耐久等优点，已经被广泛用于工业、农业、交通运输业和国防建设事业。活塞作为内燃机的核心零件，影响着内燃机的整体性能。

近年来，随着国际重型货车需求的进一步扩大，内燃机强化程度的不断提高以及排放要求的日益严格(欧V标准)，传统铝合金活塞越来越难以满足使用要求。柴油发动机逐渐向高负荷、高功率、高强度化方向发展，对活塞提出了更高的要求。普通的铸造铝合金活塞，虽有多种材料牌号和热处理方式，受铝合金材料本身特性限制，材料的硬度和强度仍然难以满足要求。采用适合发动机工作状况的新型材料活塞，成为国内外活塞生产企业竞相发展的方向。

3、行业竞争格局

从国内市场的角度来看，在高端乘用车市场，公司主要竞争对手是外资品牌企业，它们在合资品牌乘用车活塞市场中占有较大份额，与我公司在高端乘用车市场存在竞争，从其发展战略上看，美系、欧系、日系高端乘用车市场是其维系和发力的重点。在商用车领域，我公司仍保持领先优势，但也面临外资品牌企业的竞争。

综合各方面竞争关系，公司在成本控制、产能及产品开发能力方面存在较大优势，产品结构

也正在向高附加值产品转型调整中，在活塞行业中始终保持领先的竞争地位。

（二） 公司发展战略

√适用□不适用

公司秉承“以人为本”的管理理念，为达到国内第一、世界一流的奋斗目标：打造技术研发、精益管理和资本运作三大发展平台，培育活塞及组件、专用数控机床、轻量化新材料三个增长板块，营造让员工快乐工作、快乐生活、快乐学习的和谐氛围，构建学习型组织，培育创新型团队，迎接全球市场经济一体化的挑战，全力实现全球最佳汽车零部件供应商的企业愿景。

公司将成为北汽集团、海纳川汽车零部件轻量化及新能源零部件业务战略实施平台，将肩负起北汽集团、海纳川汽车零部件轻量化发展重任，并将同时开展智能化、电动化研究，致力于未来零部件领域核心竞争力的形成。

（三） 经营计划

√适用□不适用

2017年，公司要围绕“抢市场、求创新，强协同、促转型，抓质量、增效率，提技能、降成本”的发展思路，全面深入开展“分析预判抢市场、精研细做求创新、高效协同增效率、精益求精抓质量、精打细算降成本、以人为本提技能、创新党建促发展”活动，持续改进，不断创新，促进公司转型升级，再上台阶。

1、提高分析预判能力，把握市场主动权

运用设计、分析、验证三大能力，争夺产品开发优先权。通过高层战略沟通推进与重点客户进行战略技术对接，以项目运作模式、技术对接方式展示公司实力，推广战略推动、技术引领的营销举措，竭力在高端机型市场取得突破。走“质量经营”道路，升能力、减变异、控风险、降成本，以质促销、以质取胜。锁定高端顾客，瞄准高端产品，盯紧竞争对手，咬定发展前景，扑捉时机，抢占先机。

2、精研细做创新研发，提升产品竞争力

依靠公司品牌和行业专业资源等自身优势，加强业内专家和企业的沟通交流，加大新产品、新工艺的技术储备，推进新技术研发和新材料的应用推广，丰富完善产品数据库，夯实企业的发展后劲。强化产品设计与现场实际生产能力应用系统性的协调与衔接。定期走访用户，主动沟通交流，加强对现有客户的新产品开发力度，加大对新产品研发的投入，争取主机厂新产品开发权。

3、完善高效协同管理体系，提升管理增效率

结合新版 IATF16949 标准以及部分客户的特殊要求，重新评审质量体系文件，整合体系、流程再造，完成公司体系文件的改版、取证工作。在体系流程再造、两化融合、分层审核基础上，整改公司管理成果，2017年争创工信部质量标杆。充分利用互联网资源优势，关注客户需求变化的同时，逐步实现公司与客户、公司与供应商的工作协同，通过个性化设计、生产制造、包装运输，逐步搭建“互联网+”企业。通过标准化、规范化、数据化管理，深度预防预见性控制指标，实行成本与项目负责制结合的方法提高工作积极性与效率，提高经营管理水平。做好资产重组后的管理整合工作，创新工作理念，实现集团资产优化配置。

4、全面深入质量管控，精益求精抓质量

直面症结深挖根源，细分目标精密部署，避虚务实潜心耕耘，实现质量深层次提升和精细化转型。强化主导产品质量，锤炼核心能力。瞄准国际标准，严抓实物质量，下达硬性指标，加快市场跟进步伐，抢占高端前沿市场。根据新版质量体系标准识别、修复内部质量风险。把抽象的要求具体化，把复杂的条款简单化，结合各岗位实际情况，灵活运用，由易入难，分步实施，以解决实际问题为出发点，在实践支持下形成共识，为推动体系管理转型创造契机。

5、多措并举精打细算，严格内控降成本

推行全面质量成本管控，巩固竞争优势，以顾客满意和企业效益为双重导向，持之以恒的降低内外部质量成本，把质量成本管理由后台走向前沿，建立分厂、部门级质量成本核算制度，将质量成本和绩效考核挂钩，促进多层次质量管控，降低质量成本。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济波动风险

内燃机活塞主要用于汽车、工程机械、农业机械和船舶等行业，其生产和销售受宏观经济影响，产业发展与宏观经济的相关性明显。国际和国内宏观经济的周期性波动引致消费能力和产品需求的变动，将对内燃机活塞生产和销售带来影响。当宏观经济处于上升阶段时，市场对商用车、乘用车、工程机械、发电设备、船舶的需求量增大，内燃机产业尤其是发动机产业发展迅速；反之，当宏观经济处于下降阶段时，内燃机产业发展放缓，产品销售受阻。公司作为内燃机零部件供应商，也必然受到经济周期波动的影响。

2、行业政策风险

公司主要产品为汽车发动机活塞。汽车工业是国民经济的支柱产业，在国内经济发展中具有极其重要的战略地位，政府亦通过汽车产业振兴规划刺激全球金融危机后的国内经济发展。但如果宏观经济持续增长导致汽车产业投资过度，或者汽车消费导致环境污染加剧和城市交通状况恶化，国家鼓励汽车生产和消费的政策可能改变，由此可能影响汽车零部件行业，进而给公司的生产销售造成不利影响。

3、担保风险

因公司所处行业为资金密集型行业，资金需求量大，为满足生产经营的资金需求，公司与所在地资产质量优、经营业绩好的企业采取互为担保的方式获得银行贷款。该等担保事项根据《公司章程》等规定，已经履行了相关内部审批和决策程序。同时，上述被担保公司为发行人提供了反担保，而且上述公司目前均处于正常经营状态，对偿债能力不构成威胁。若被担保公司经营不善，不能偿付到期贷款，或宏观经济增速回落导致被担保公司业绩下滑，公司可能承担担保所产生的偿债风险。

(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

公司上市以来始终关注对投资者的合理回报，《公司章程》规定了公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，牢固树立投资回报股东的意识，同时兼顾公司的可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性。在公司盈利、现金流满足公司正常经营、投资规划和长期发展的前

提下，公司可以进行现金分红方式的中期或年度股利分配，如年度盈利但董事会未做出现金利润分配预案的，应当在年度报告中披露未分红的原因及资金留存公司的用途。公司分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事在董事会审议分红事项时充分发表了意见，公司积极通过电话等方式听取中小股东对上市公司分红的意见和建议，中小股东的合法权益得到充分维护。公司将结合公司实际情况和投资者意愿，围绕提高公司分红政策的透明度，不断完善公司股利分配政策，细化相关规章制度，严格履行相关程序，保持股利分配政策的稳定性和持续性，使投资者对未来分红有明确预期，切实提升对公司股东的回报。

(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	0	0.26	0	24,713,403.47	117,915,953.48	20.96
2015 年	0	0.1	0	5,247,193.9	22,326,106.22	23.5
2014 年	0	0.3	6	9,838,489	97,547,056.06	10.09

(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	资产注入	北汽集团有限公司	(1) 北汽集团暂无在此次股权划转完成后 12 个月内改变渤海活塞主营业务或者对渤海活塞主营业务作出重大调	2015 年 5 月 25 日，承诺期限 12 个月	是	否	公司已召开 2016 年第一次临时股东大会豁免了此承诺	

			整的计划； (2) 北汽集团暂无在此次股权划转完成后 12 个月内对北汽集团或其子公司的资产和业务进行出售、合并、与他人合资或合作的计划，北汽集团暂无拟购买或置换资产的重组计划。					
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	北京海纳川汽车部件股份有限公司	特定对象以资产认购而取得上市公司股份锁定 36 个月	2016 年 12 月 14 日，承诺期限 36 个月	是	是		
	股份限售	诺德科技股份有限公司	特定对象以资产认购而取得上市公司股份锁定 36 个月	2016 年 12 月 14 日，承诺期限 36 个月	是	是		
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺	股份限售	滨州市国有资产经营有限公司	非公开发行股票新增股份限售 36 个月	2014 年 4 月 24 日，承诺期限 36 个月	是	是		
	股份限售	北汽集团有限公司	非公开发行股票新增股份限售 36 个月	2016 年 12 月 29 日，承诺期限 36 个月	是	是		

(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	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	900,000
境内会计师事务所审计年限	4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	400,000
保荐人	张贇、欧阳祖军	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

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
山东滨 州渤海 活塞股 份有限 公司	山东恒 达精密 模板科 技有限 公司	山东省 博兴县 天龙红 木家具 有限公 司	民事诉 讼	仍在审 理过程 中	7,000				

(三) 其他说明

√适用□不适用

本公司控股子公司滨州经济开发区博海小额贷款有限公司向山东恒达精密模板科技有限公司贷款 7000 万元，截至 2016 年 12 月 31 日山东恒达精密模板科技有限公司尚欠贷款本金 69,367,555.00 元，公司已于 2014 年 9 月已向法院提起诉讼，法院已于 2015 年查封山东恒达精密模板科技有限公司部分土地、厂房及车辆，公司基于谨慎性原则已对该笔借款按照贷款五级分类原则计提贷款损失专项准备 33,246,869.93 元，贷款损失一般准备 664,937.40 元。

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

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
北京亚太汽车底盘系统有限公司	股东的子公司	销售商品	销售轮毂	市场公平定价原则		12,621,074.31	0.76			
北京宝沃	其他	销售商	销售活	市场公		10,888,176.50	0.66			

汽车有限公司		品	塞	平定价原则					
北京福田康明斯发动机有限公司	其他	销售商品	销售活塞	市场公平定价原则		114,719.01	0.01		
江西昌河汽车有限责任公司	股东的子公司	销售商品	销售活塞	市场公平定价原则		115,732.91	0.01		
海纳川广州汽车部件有限公司	股东的子公司	销售商品	销售轮毂	市场公平定价原则		3,402.30	0.00		
北京海纳川汽车部件股份有限公司	控股股东	销售商品	销售轮毂	市场公平定价原则		120,360.96	0.01		
北京汽车股份有限公司	股东的子公司	销售商品	销售轮毂	市场公平定价原则		9,067,517.85	0.55		
北汽泰普越野车科技有限公司	股东的子公司	销售商品	销售轮毂	市场公平定价原则		551,426.00	0.03		
北京汽车销售有限公司	股东的子公司	销售商品	销售轮毂	市场公平定价原则		61,654.50	0.00		
株洲北汽汽车销售有限公司	股东的子公司	销售商品	销售轮毂	市场公平定价原则		32,048.00	0.00		
北京汽车动力总成有限公司	股东的子公司	销售商品	销售活塞、发动机部件	市场公平定价原则		10,929,569.58	0.66		
北汽福田汽车股份有限公司	股东的子公司	销售商品	销售活塞	市场公平定价原则		58,761.13	0.00		
北汽福田汽车股份有限公司北京福田发动机厂	其他	销售商品	销售活塞	市场公平定价原则		11,326,112.80	0.68		
北汽福田汽车股份有限公司	其他	销售商品	销售活塞	市场公平定价原则		742,760.89	0.04		

山东多功 能汽车厂										
合计				/	/	56,633,316.74	3.41	/	/	/

(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**(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

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
山东滨州渤海活塞股份有限公司	公司本部	山东华兴机械股份有限公司	100,000,000.00		2015年3月1日	2016年3月1日	连带责任担保	否	是	100,000,000.00	是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）					100,000,000.00								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）					100,000,000.00								
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）													
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）					100,000,000.00								
担保总额占公司净资产的比例（%）					2.33								
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													

担保情况说明

注：公司与山东华兴机械股份有限公司及其子公司签订互保协议，期限一年（2015年3月1日至2016年3月1日）并将互保金额降为10,000万元，公司实际为该公司及其子公司提供担保10,000万元，截至2016年12月31日，以上贷款已全部逾期，根据公司与中国建设银行股份有限公司博兴支行签订的代偿协议，公司已累计代偿5,600万元；剩余4,400万元以及相关利息将于2017年4月30日前偿还完毕，该公司目前已无偿债能力；基于谨慎性考虑，公司本期将尚未偿还的本金及利息合计4,900万元全部计入预计负债，同时确认营业外支出10,500万元。

(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

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
工行滨州分行营业部	保本浮动收益	50,000,000.00	2016.01.29	2016.02.05	合同/协议	50,000,000.00	18,928.77	是		否	否	
工行滨州分行营业部	保本浮动收益	40,000,000.00	2016.02.05	2016.02.18	合同/协议	40,000,000.00	30,286.03	是		否	否	
光大银行济南北园支行	保本浮动收益	20,000,000.00	2016.01.04	2016.07.19	合同/协议	20,000,000.00	383,623.01	是		否	否	
光大银行济南北园支行	保本浮动收益	30,000,000.00	2016.01.29	2016.07.19	合同/协议	30,000,000.00	491,684.38	是		否	否	
交通银行滨州分行	保本浮动收益	10,000,000.00	2015.11.06	2016.03.17	合同/协议	10,000,000.00	111,744.11	是		否	否	
交通银行滨州分行	保本浮动收益	100,000,000.00	2015.12.14	2016.03.08	合同/协议	100,000,000.00	853,726.03	是		否	否	
交通银行滨州分行	保本浮动收益	100,000,000.00	2016.03.22	2016.05.20	合同/协议	100,000,000.00	533,610.96	是		否	否	
交通银行	保本	100,000,000.00	2016.05.24	2016.08.26	合同	100,000,000.00	852,953.42	是		否	否	

行滨州分行	浮动收益				/协议							
交通银行滨州分行	保本浮动收益	20,000,000.00	2016.09.12	2016.10.12	合同/协议	20,000,000.00	41,076.72	是		否	否	
交通银行滨州分行	保本浮动收益	50,000,000.00	2016.09.21	2016.12.23	合同/协议	50,000,000.00	379,090.41	是		否	否	
交通银行滨州分行	保本浮动收益	50,000,000.00	2016.12.26	2017.03.29	合同/协议			是		否	否	
民生银行济南明湖支行	保本浮动收益	76,666.67	2015.08.19	2016.03.17	合同/协议	76,666.67	6,101.14	是		否	否	
农行滨州分行	保本浮动收益	50,000,000.00	2015.12.24	2016.01.26	合同/协议	50,000,000.00	135,978.08	是		否	否	
农行滨州分行	保本浮动收益	50,000,000.00	2016.01.28	2016.03.30	合同/协议	50,000,000.00	247,490.41	是		否	否	
农行滨州分行	保本浮动收益	50,000,000.00	2016.04.14	2016.07.13	合同/协议	50,000,000.00	347,671.23	是		否	否	
农行滨州分行	保本浮动收益	50,000,000.00	2016.10.21		合同/协议			是		否	否	
农行滨州分行	保本浮动收益	20,000,000.00	2016.12.28		合同/协议			是		否	否	
平安银行青岛分行	保本浮动收益	19,000,000.00	2016.06.03		合同/协议		260,553.04	是		否	否	
浦发银行济南分行	保本浮动收益	3,000,000.00	2016.01.04	2016.01.04	合同/协议	3,000,000.00	117.48	是		否	否	
齐商银行滨州分行	保本浮动收益	50,000,000.00	2015.10.13	2016.01.12	合同/协议	50,000,000.00	480,430.14	是		否	否	
齐商银行滨州分行	保本浮动收益	50,000,000.00	2016.01.13	2016.02.23	合同/协议	50,000,000.00	185,424.65	是		否	否	
齐商银行	保本	50,000,000.00	2016.03.04	2016.06.07	合同	50,000,000.00	415,917.81	是		否	否	

行滨州分行	浮动收益				/协议							
齐商银行滨州分行	保本浮动收益	50,000,000.00	2016.06.12	2016.09.06	合同/协议	50,000,000.00	365,441.09	是		否	否	
齐商银行滨州分行	保本浮动收益	50,000,000.00	2016.09.12	2016.12.12	合同/协议	50,000,000.00	382,438.36	是		否	否	
齐商银行滨州分行	保本浮动收益	50,000,000.00	2016.12.20	2017.03.20	合同/协议			是		否	否	
潍坊银行滨州分行	保本浮动收益	30,000,000.00	2015.12.22	2016.01.27	合同/协议	30,000,000.00	100,129.32	是		否	否	
兴业银行滨州分行	保本浮动收益	50,000,000.00	2015.11.05	2016.05.03	合同/协议	50,000,000.00	748,281.20	是		否	否	
兴业银行滨州分行	保本浮动收益	50,000,000.00	2015.12.31	2016.03.14	合同/协议	50,000,000.00	231,780.82	是		否	否	
兴业银行滨州分行	保本浮动收益	3,000,000.00	2016.02.21	2016.03.17	合同/协议	3,000,000.00	23,154.91	是		否	否	
兴业银行滨州分行	保本浮动收益	50,000,000.00	2016.05.06	2016.08.04	合同/协议	50,000,000.00	336,082.20	是		否	否	
德州银行滨州分行	保本浮动收益	20,000,000.00	2016.01.26	2016.03.02	合同/协议	20,000,000.00	68,607.12	是		否	否	
青岛银行滨州分行	保本浮动收益	12,000,000.00	2016.04.26	2016.05.23	合同/协议	12,000,000.00	13,705.20	是		否	否	
青岛银行滨州分行	保本浮动收益	37,000,000.00	2016.09.30	2016.12.16	合同/协议	37,000,000.00	61,741.68	是		否	否	
中国银行滨州分行	保本浮动收益	60,000,000.00	2015.12.25	2016.01.04	合同/协议	60,000,000.00	16,997.26	是		否	否	
中国银行滨州分行	保本浮动收益	60,000,000.00	2016.01.15	2016.01.25	合同/协议	60,000,000.00	26,268.50	是		否	否	
中国银行滨州分行	保本浮动	50,000,000.00	2016.01.26	2016.02.03	合同/协	50,000,000.00	20,602.74	是		否	否	

分行	收益				议							
中国银行 滨州 分行	保本 浮动 收益	60,000,000.00	2016.03.03	2016.03.10	合同 / 协议	60,000,000.00	11,898.08	是		否	否	
兴业银 行滨州 分行 (联合 动力)	保本 浮动 收益	3,000,000.00	2014.07.07		合同 / 协议		78,279.44	是		否	否	
兴业银 行滨州 分行 (博海 小贷)	保本 浮动 收益	94,000,000.00	2016.08.22		合同 / 协议	73,000,000.00	142,032.88	是		否	否	
合计	/	1,691,076,666.67	/	/	/	1,478,076,666.67	8,403,848.62	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）												
委托理财的情况说明												

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

1、公司治理、股东保护方面。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障了公司在重大事项上决策机制的完善与可控性。

公司严格按照有关法律、法规和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。此外，公司还通过投资者电话、传真、电子邮箱和接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。公司建立了相对完善的治理结构，建立了一整套内控制度，报告期内公司共召开了5次股东大会，会议的召集、召开与表决程序符

合法律、法规及《公司章程》等的规定。公司通过多种方式搭建多形式的投资者交流平台与途径，并严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够有公平、公正、公开、充分的机会获得公司信息，保障全体股东平等的享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

2、生态环境保护方面。公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，高度重视环境保护和节能减排，大力发展循环经济，不断提高资源综合利用水平，切实推进企业与环境的可持续发展。

3、职工权益保护。公司重视人才培养，通过为员工提供职业生涯规划，组织各类企业培训，并鼓励在职学习，以提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。并通过提高员工午餐补贴标准，组织在职职工和退休职工查体，关爱并资助有困难的患病员工等方式，创建了和谐工作氛围。

4、社会公益方面。

全年从各级慈善、帮扶机构等申请大病救助资金及救助资金近55万元，救助困难职工100人次。组织员工办理了“在职职工住院医疗综合互助保障金”，已有41名员工享受到了医疗互助。公司积极参与社会公益事业，组织义工活动、慈心一日捐活动等。积极参加后勤保障旅建设等。

公司注重社会价值的创造，自觉履行社会责任，在力所能及的范围内回馈社会。

(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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	11,906,976	2.27	425,796,128				425,796,128	437,703,104	46.05
1、国家持股									
2、国有法人持股	11,906,976	2.27	310,273,938				310,273,938	322,180,914	33.90
3、其他内资持股			115,522,190				115,522,190	115,522,190	12.15
其中：境内非国有法人持股			115,522,190				115,522,190	115,522,190	12.15
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	512,812,414	97.73						512,812,414	53.95
1、人民币普通股	512,812,414	97.73						512,812,414	53.95
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	524,719,390	100	425,796,128				425,796,128	950,515,518	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用□不适用

根据 2016 年 2 月 3 日召开的第六届董事会第三次会议决议、2016 年 6 月 16 日召开的 2016 年第二次临时股东大会决议，2016 年 6 月 15 日北京市国资委出具的《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于山东滨州渤海活塞股份有限公司发行股份购买资产并配套融资的批复》（京国

资产权 [2016] 98 号)，并于 2016 年 12 月 1 日经中国证券监督管理委员会《关于核准山东滨州渤海活塞股份有限公司向北京海纳川汽车部件股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2951 号）的核准，公司申请增加注册资本人民币 425,796,128.00 元，变更后的注册资本为人民币 950,515,518.00 元，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对上述募集资金到位情况进行了审验，并出具中兴华验字（2016）第 SD03-0013 号、中兴华验字（2016）第 SD03-0017 号《验资报告》。

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
北京海纳川汽车部件股份有限公司			219,038,871	219,038,871	特定对象以资产认购而取得上市公司股份限售期 36 个月	2019-12-14
北京汽车集团有限公司			33,482,144	33,482,144	非公开发行股票股份限售期 36 个月	2019-12-29
深圳天风天成资产管理有限公司—天富 13 号资产管理计划			33,482,143	33,482,143	非公开发行股票股份限售期 12 个月	2017-12-29
广东温氏投资有限公司			22,321,428	22,321,428	非公开发行股票股份限售期 12 个月	2017-12-29
北京东海中矿投资管理有限公司—东海中矿 2 号私募投资基金			19,084,821	19,084,821	非公开发行股票股份限售期 12 个月	2017-12-29
广西铁投创新资本投资有限公司			18,973,214	18,973,214	非公开发行股票股份限售期 12 个月	2017-12-29
安信基金—农业银行—华宝信托—安心投资【6】号集合资金信托计划			18,973,214	18,973,214	非公开发行股票股份限售期 12 个月	2017-12-29

北京旗鱼资本管理有限公司—旗鱼资本专项 1 期私募基金			18,973,214	18,973,214	非公开发行股票限售期 12 个月	2017-12-29
招商银行股份有限公司—九泰久利灵活配置混合型证券投资基金			18,861,607	18,861,607	非公开发行股票限售期 12 个月	2017-12-29
诺德科技股份有限公司			17,865,941	17,865,941	特定对象以资产认购而取得上市公司股份限售期 36 个月	2019-12-14
九泰基金-广发银行-九泰基金-仰山定增 1 号资产管理计划			669,643	669,643	非公开发行股票限售期 12 个月	2017-12-29
深圳天风天成资产管理有限公司-天富 4 号资产管理计划			3,348,214	3,348,214	非公开发行股票限售期 12 个月	2017-12-29
兴业证券-兴业-兴业证券金麒麟 5 号集合资产管理计划			458,868	458,868	非公开发行股票限售期 12 个月	2017-12-29
兴证证券资管-工商银行-兴证资管鑫成 102 号集合资产管理计划			16,686	16,686	非公开发行股票限售期 12 个月	2017-12-29
兴证证券资管-招商银行-兴证资管鑫成智远集合资产管理计划			208,576	208,576	非公开发行股票限售期 12 个月	2017-12-29
兴证证券资管-光大银行-兴证资管汇升定增量化鑫汇 1 号集合资产管理计划			13,557	13,557	非公开发行股票限售期 12 个月	2017-12-29
兴证证券资管-光大银行-兴证资管汇升定增量化鑫汇 2 号集合资产管理计划			11,472	11,472	非公开发行股票限售期 12 个月	2017-12-29

江西中文传媒蓝海国际投资有限公司			10,429	10,429	非公开发行股票限售期 12 个月	2017-12-29
虞美琴			2,086	2,086	非公开发行股票限售期 12 个月	2017-12-29
合计			425,796,128	425,796,128	/	/

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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2016-12-14	8.35	236,904,812	2016-12-14	236,904,812	
人民币普通股	2016-12-29	8.96	188,891,316	2016-12-29	188,891,316	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

根据公司 2016 年第六届董事会第三次会议、2016 年第二次临时股东大会决议以及 2016 年 12 月 1 日中国证券监督管理委员会《关于核准山东滨州渤海活塞股份有限公司向北京海纳川汽车部件股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2951 号）的核准文件，公司向北京海纳川汽车部件股份有限公司发行 219,038,871 股股份并支付现金 322,760,200.00 元购买其持有的海纳川（滨州）发动机部件有限公司 100%的股权；向诺德科技股份有限公司发行 17,865,941 股股份并支付现金 26,326,000.00 元购买其持有的泰安启程车轮制造有限公司 49%的股权；同时向北京汽车集团有限公司等 9 名投资者非公开发行 188,891,316 股股份，发行后注册资本为人民币 950,515,518.00 元，股本为人民币 950,515,518.00 元。

(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

本次发行完成后，公司的资产总额与净资产规模将得到增加，公司财务结构更趋稳健，公司的资金实力将得到有效提升，一方面有利于降低公司的财务风险；另一方面也为公司后续业务的开拓提供了良好的保障。

(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)	40230
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数	38140

(户)

(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	
北京海纳川汽车部件股份有限公司	219,038,871	219,038,871	23.04	219,038,871	无		国有法人
北京汽车集团有限公司	33,482,144	206,390,009	21.71	33,482,144	无		国有法人
深圳天风天成资产管理有限公司—天富13号资产管理计划	33,482,143	33,482,143	3.52	33,482,143	无		未知
广东温氏投资有限公司	30,018,523	30,018,523	3.16	22,321,428	无		境内非国有法人
北京东海中矿投资管理有限公司—东海中矿2号私募投资基金	19,084,821	19,084,821	2.01	19,084,821	无		未知
广西铁投创新资本投资有限公司	18,973,214	18,973,214	2.00	18,973,214	无		未知
安信基金—农业银行—华宝信托—安心投资【6】号集合资金信托计划	18,973,214	18,973,214	2.00	18,973,214	无		未知
北京旗鱼资本管理有限公司—旗鱼资本专项1期私募基金	18,973,214	18,973,214	2.00	18,973,214	无		未知
招商银行股份有限公司—九泰久灵活配置混合型证券投资基金		18,861,607	1.98	18,861,607	无		未知
诺德科技股份有限公司		17,865,941	1.88	17,865,941	冻结	17,865,941	境内非国有法人

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
北京汽车集团有限公司	172,907,865	人民币普通股	172,907,865
广东温氏投资有限公司	7,697,095	人民币普通股	7,697,095
李忠于	4,917,500	人民币普通股	4,917,500
中国对外经济贸易信托有限公司—明达7期证券投资集合资金信托计划	4,424,018	人民币普通股	4,424,018
兴证证券资管—招商银行—兴证资管鑫成智远集合资产管理计划	4,079,845	人民币普通股	4,079,845
钟百花	3,483,700	人民币普通股	3,483,700
黄彪	3,212,500	人民币普通股	3,212,500
王丽琴	2,769,319	人民币普通股	2,769,319
李正安	2,754,900	人民币普通股	2,754,900
杨琳	2,700,000	人民币普通股	2,700,000
上述股东关联关系或一致行动的说明			
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

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	北京海纳川汽车部件股份有限公司	219,038,871	2019-12-14		特定对象以资产认购而取得上市公司股份限售期36个月
2	北京汽车集团有限公司	33,482,144	2019-12-29		非公开发行股票股份限售期12个月

3	深圳天风天成资产管理有限公司 一天富 13 号资产管理计划	33,482,143	2017-12-29		非公开发行股票股份限售期 12 个月
4	广东温氏投资有限公司	22,321,428	2017-12-29		非公开发行股票股份限售期 12 个月
5	北京东海中矿投资管理有限公司 —东海中矿 2 号私募投资基金	19,084,821	2017-12-29		非公开发行股票股份限售期 12 个月
6	广西铁投创新资本投资有限公司	18,973,214	2017-12-29		非公开发行股票股份限售期 12 个月
7	安信基金—农业银行—华宝信托 —安心投资【6】号集合资金信托计划	18,973,214	2017-12-29		非公开发行股票股份限售期 12 个月
8	北京旗鱼资本管理有限公司—旗鱼资本专项 1 期私募基金	18,973,214	2017-12-29		非公开发行股票股份限售期 12 个月
9	招商银行股份有限公司—九泰久利灵活配置混合型证券投资基金	18,861,607	2017-12-29		非公开发行股票股份限售期 12 个月
10	诺德科技股份有限公司	17,865,941	2019-12-14		特定对象以资产认购而取得上市公司股份限售期 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明					

(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

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
深圳天风天成资产管理有限公司 一天富 13 号资产管理计划	2016-12-29	
广东温氏投资有限公司	2016-12-29	
北京东海中矿投资管理有限公司 —东海中矿 2 号私募投资基金	2016-12-29	
广西铁投创新资本投资有限公司	2016-12-29	
安信基金—农业银行—华宝信托 —安心投资【6】号集合资金信托计划	2016-12-29	
北京旗鱼资本管理有限公司—	2016-12-29	

旗鱼资本专项 1 期私募基金		
招商银行股份有限公司一九泰久利灵活配置混合型证券投资基金	2016-12-29	

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	北京海纳川汽车部件股份有限公司
单位负责人或法定代表人	韩永贵
成立日期	2008 年 1 月 25 日
主要经营业务	以下项目仅限分公司经营：制造及装配汽车零部件（不含表面处理作业）；普通货运；销售汽车配件；投资及投资管理；投资咨询；技术开发；技术咨询；技术服务；技术转让；技术培训；货物进出口、技术进出口、代理进出口；房地产开发；物业管理。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	协众国际控股有限公司，北京海纳川汽车部件股份有限公司通过全资子公司海纳川香港投资有限公司持股比例为 33.2%。
其他情况说明	

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

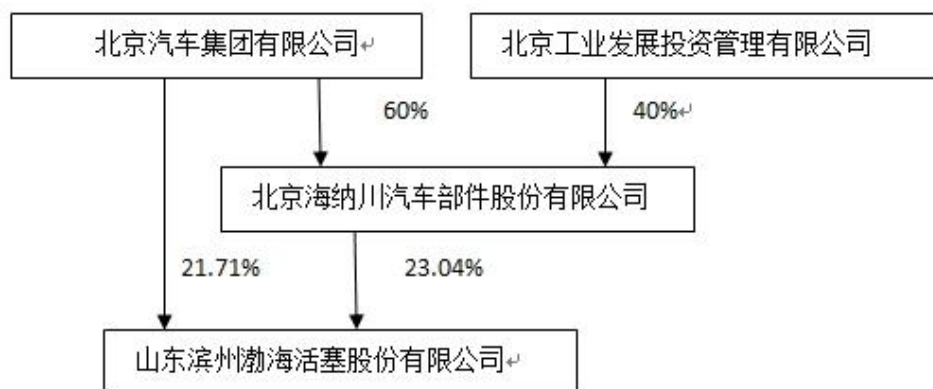
根据公司 2016 年第六届董事会第三次会议、2016 年第二次临时股东大会决议以及 2016 年 12 月 1 日中国证券监督管理委员会《关于核准山东滨州渤海活塞股份有限公司向北京海纳川汽车部件股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2951 号）的核准文件，公司向北京海纳川汽车部件股份有限公司发行 219,038,871 股股份并支付现金 322,760,200.00 元购买其持有的海纳川（滨州）发动机部件有限公司 100%的股权；向诺德科技股份有限公司发行 17,865,941 股股份并支付现金 26,326,000.00 元购买其持有的泰安启程车轮制造有限公司 49%的股权。

2016 年 12 月 9 日，中兴华出具《验资报告》（中兴华验字（2016）SD03-0013 号），经其审验认为：截止 2016 年 12 月 9 日，公司已收到北京海纳川汽车部件股份有限公司、诺德科技股份有限公司缴纳的新增注册资本（股本）合计人民币 236,904,812.00 元，各股东均以其持有的股权合计出资人民币 1,978,155,180.20 元，其中：股本人民币 236,904,812.00 元，资本公积人民币 1,741,250,368.20 元。

根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于 2016 年 12 月 14 日提供的《证券变更登记证明》，公司已于 2016 年 12 月 14 日办理完毕本次发行股份购买资产的新增股份登记。北京海纳川汽车部件股份有限公司为本公司为第一大股东。

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	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	林抚生

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

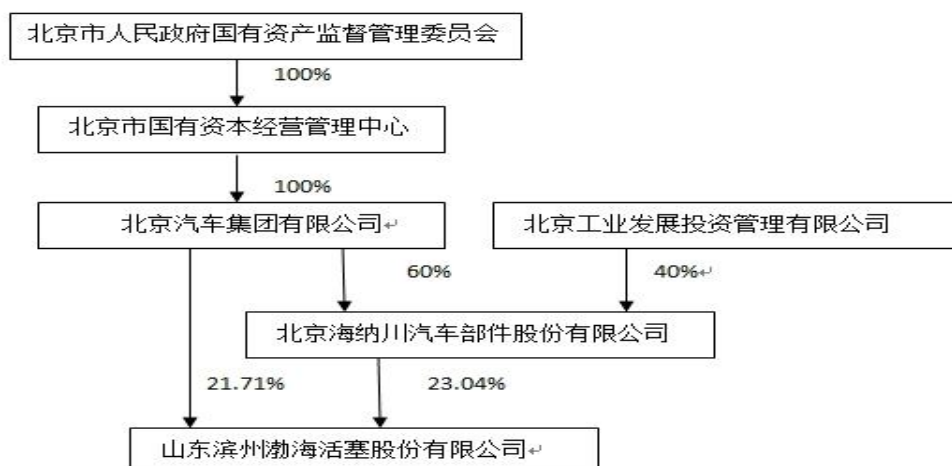
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

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
林风华	董事、董事长	男	53	2015-11-23	2018-11-22	0	0	0		81	否
季军	董事、总经理	男	47	2015-11-23	2018-11-22	0	0	0		60	否
韩永贵	董事	男	54	2015-11-23	2018-11-22	0	0	0			是
闫小雷	董事	男	42	2016-12-27	2018-11-22	0	0	0			是
尚元贤	董事	女	51	2015-11-23	2018-11-22	0	0	0			是
陈宝	董事	男	55	2016-12-27	2018-11-22	0	0	0			是
高月华	董事、党委副书记	男	53	2015-11-23	2018-11-22	0	0	0		60	否
于光	独立董事	男	62	2015-11-23	2018-11-22	0	0	0		7.79	否
贾丛民	独立董事	男	63	2015-11-23	2018-11-22	0	0	0		7.79	否
魏安力	独立董事	男	64	2015-11-23	2018-11-22	0	0	0		7.79	否
熊守美	独立董事	男	51	2015-11-23	2018-11-22	0	0	0		7.79	否
陈更	监事会主席	男	41	2015-11-23	2018-11-22	0	0	0			是
魏世晋	监事	男	54	2015-11-23	2018-11-22	0	0	0			否
孙志红	监事	女	51	2015-11-23	2018-11-22	0	0	0		13.5	否
王云刚	副总经理、财务总监	男	50	2015-11-23	2018-11-22	0	0	0		55	否

徐钦友	副总经理	男	58	2015-11-23	2018-11-22	0	0	0		50	否
张国华	副总经理	男	52	2015-11-23	2018-11-22	0	0	0		50	否
王洪波	副 总 经 理、董 事 会 秘 书	男	46	2015-11-23	2018-11-22	0	0	0		50	否
张建勇	原董事	男	41	2015-11-23	2016-12-27	0	0	0			是
李学军	原董事	男	53	2015-11-23	2016-12-27	0	0	0			是
孟庆军	原副总经理	男	60	2015-11-23	2016-4-18	0	0	0		45	否

姓名	主要工作经历
林风华	大学学历，研究员。1988 年在山东活塞厂参加工作，1994 年起历任技术开发处处长、副厂长，2000 年任公司董事、总经理，2011 年 4 月任公司董事长、党委书记。先后荣获滨州市专业技术拔尖人才、滨州市首届科技最高奖、山东省优秀科技工作者、山东省十佳中青年科学家、山东省第七届青年科技奖、山东省有突出贡献的中青年专家、中国内燃机行业突出贡献奖、山东省科技进步一等奖、山东省劳动模范、全国“五一”劳动奖章等多项荣誉称号，享受国务院政府特殊津贴。
季军	大学学历，高级工程师。1992 年在山东活塞厂参加工作，1997 年起历任证券管理处副处长、企划部副部长，2000 年任公司董事、董事会秘书。2007 年任公司董事、董事会秘书、副总经理，2012 年 5 月任公司董事、总经理。
韩永贵	硕士，现任北京汽车集团有限公司董事、常务副总经理，兼北京海纳川汽车部件股份有限公司董事长。历任北京汽车工业控股有限责任公司副总经理，董事会秘书；北京汽车集团有限公司董事、副总经理兼北京汽车股份有限公司党委副书记、董事、总裁；北京汽车集团有限公司董事、常务副总经理兼北京汽车股份有限公司董事。2015 年 11 月起任公司董事。
张建勇	博士，注册会计师、高级会计师。现任北京汽车集团有限公司副总经理。历任北京汽车工业控股有限责任公司资产财务部经理；北京汽车集团有限公司财务部部长；北京汽车集团有限公司财务副总监兼财务部部长。2015 年 11 月起任公司董事，2016 年 12 月离任公司董事。
尚元贤	本科，高级会计师。现任北京汽车集团有限公司董事会秘书。历任北京汽车工业控股有限责任公司国有资产管理部副经理；北京汽车工业控股有限责任公司国有资产管理部部长；北京汽车集团有限公司国有资产管理部部长；北京汽车集团有限公司国有资本运营部部长。2015 年 11 月起任公司董事。
李学军	硕士，经济师。现任北京现代汽车有限公司副总经理。历任北京奔驰-戴姆勒·克莱斯勒汽车有限公司执行副总裁；北汽控股公司乘用车事业部副总经理；北京汽车股份有限公司副总裁、党委委员。2015 年 11 月起任公司董事，2016 年 12 月离任公司董事。
高月华	本科，经济师。历任山东亚光纺织集团副总经理；山东省惠民县政府，历任副县长、常务副县长；山东省滨州市政府副秘书长、市科技创新中心主任；山东省滨州市人民政府国有资产监督管理委员会主任。2015 年 11 月起任公司董事。
于光	本科，高级工程师。现任中国汽车工业协会军车委员会秘书长、专家委主任研究员，中国石化联合会醇醚燃料及醇醚清洁汽车专委会副

	秘书长。历任总后车船部助理员；总后军交部助理员；总装科订部参谋；总装科订部副部长。2015年11月起任公司独立董事。
贾丛民	经济学硕士，高级审计师。现任北京中平建华浩会计师事务所有限公司（董事长、主任会计师、注册会计师、注册资产评估师）、北京中平建造价咨询有限公司（董事长，注册造价工程师）；历任在北京市审计局科研所，所长；北京审计干部培训学校，校长。2015年11月起任公司独立董事。
魏安力	大学学历，高级工程师。现任中国内燃机工业协会副秘书长。历任机械部、机械委、机械电子工业部、机械工业部工程师、主任科员、副处长、处长。2014年5月起任公司独立董事。
熊守美	清华大学铸造专业博士。现任清华大学材料学院、教授。历任清华大学机械工程系讲师、副教授、教授。2015年11月起任公司独立董事。
陈更	硕士研究生，中级会计师。历任韩国现代摩比斯株式会社规划部部长，现任北京海纳川汽车部件股份有限公司副总经理、海纳川（滨州）发动机部件有限公司总经理。2015年3月起，滨州经济技术开发区副主任挂职锻炼。2015年11月起任公司监事会主席。
魏世晋	大专学历。1983年7月参加工作，在滨州柔性石墨密封件厂任党委办公室干事、团委副书记，1989年调滨州地区重工业局先后任党委办公室科员、工会工作委员会副主任，2001年6月滨州市政府组建滨州市国有资产经营公司，魏世晋同志调任该公司办公室主任，2012年9月任该公司副总经理。2007年任公司监事。
孙志红	大学学历，高级统计师。1989年8月在山东活塞厂参加工作，2007年1月-2007年9月任生产设备安全部部长助理，2007年10月-2011年8月任生产设备安全部副部长，2011年9月任公司审计部部长，2012年5月起任公司监事。
王云刚	大学学历，具有中国注册会计师、国际注册内部审计师资格，1988年参加工作，1997年调入山东活塞厂工作，历任山东活塞厂财务金融处副处长、处长，2000年任公司董事、财务总监，2007年任公司董事、财务总监、副总经理。2015年11月任公司副总经理、财务总监。
孟庆军	大专学历，工程师。1976年在山东活塞参加工作，历任基建科科长、基建处处长，2000年任公司副总经理。
徐钦友	大专学历，工程师。2000年至2002年任公司生产部副部长，2003年至2004年任公司生产部部长，2004年至2005年任公司总经理助理兼生产部部长，2006年任公司副总经理。
张国华	博士，研究员。2000年至2004年任公司技术中心主任，2004年至2005年任公司总经理助理兼技术中心主任，2006年任公司副总经理。
王洪波	大学学历，高级工程师。1993年在山东活塞厂参加工作，1997年起任办公室副主任，2004年任办公室主任，2012年5月任公司董事会秘书，2014年7月任公司副总经理、董事会秘书。
陈宝	硕士。现任北京海纳川汽车部件股份有限公司总经理、董事。历任大众汽车北京代表处以及大众汽车（中国）投资有限公司国产化项目经理、动力总成部门经理和非金属件部门高级经理、一汽-大众汽车有限公司采购部非金属件部门经理，北京奔驰执行副总裁，主管采购业务，北京汽车股份有限公司副总裁。2016年12月起任公司董事。
闫小雷	博士，注册会计师、高级经济师，现任北京汽车集团有限公司证券与金融总监、北京北汽鹏龙汽车服务贸易股份有限公司董事。历任北京桑德环保集团有限公司资本运营部总经理，北京桑德环境工程有限公司财务总监和董事会秘书，桑德国际有限公司执行董事和副总经理，北京汽车股份有限公司董事会秘书等职务。2016年12月起任公司董事。

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
韩永贵	北京海纳川汽车部件股份有限公司	董事长		
陈宝	北京海纳川汽车部件股份有限公司	总经理		
陈更	北京海纳川汽车部件股份有限公司	副总经理		
在股东单位任职情况的说明				

(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
韩永贵	北京汽车集团有限公司	董事、常务副总经理		
尚元贤	北京汽车集团有限公司	董事会秘书		
闫小雷	北京汽车集团有限公司	证券与金融总监		
在其他单位任职情况的说明				

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	公司董事会制定方案，报股东大会批准执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高管人员薪酬参照滨州市政府关于工业企业强化管理升级实施意见，并结合公司的经济责任制有关规定进行考核执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员在报告期应付报酬 495.66 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际	公司董事、监事和高级管理人员在报告期应付报酬 495.66 万元。

获得的报酬合计	
---------	--

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
张建勇	董事	离任	工作变动
李学军	董事	离任	工作变动
孟庆军	副总经理	离任	工作变动

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

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	3,181
主要子公司在职员工的数量	462
在职员工的数量合计	3,643
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,992
销售人员	106
技术人员	366
财务人员	23
行政人员	156
合计	3,643
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	50
本科学历	242
大专学历	896
大专以下学历	2,455
合计	3,643

(二) 薪酬政策

适用 不适用

薪资是公司对于员工工作的回报，公司以贡献与报酬相称为原则，并以有效激励人才积极贡献为薪酬设计总目标。

公司薪酬类别包括：基本工资、绩效奖金和津贴。公司依据劳动法和地方政府最低工资标准规定结合业界工资水平及物价因素，制订薪资级别表，设定公司各级员工各类工种的薪资标准。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司以促进员工知识储备、技能增长、引导员工职业发展作为员工培训的宗旨，大力倡导并推动员工岗前培训、就业后素质教育与技能训练，鼓励员工利用业余时间参加公司内部或外部进修课程。

(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

(一) 公司治理结构情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所关于公司治理的有关要求，通过建立、健全内控制度，不断推进公司规范化、程序化管理，提升公司治理水平，依法履行信息披露义务，加强投资者关系管理工作，充分保障了投资者的合法权益，推动了公司的持续发展。公司目前已按照上市公司规范要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内控制度，并严格依法规范运作。公司治理符合《公司法》及中国证监会相关规定的要求，不存在差异。

公司报告期内具体治理情况如下：

1、股东与股东大会

报告期内，公司共召开了1次年度股东大会和4次临时股东大会。公司股东大会的召集、召开等相关程序完全符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，能够确保所有股东尤其是中小股东的合法权益。

2、控股股东与上市公司的关系

公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司控股股东行为规范，通过股东大会行使出资人权利，不存在非经营性占用公司资金的情况，没有超越股东大会直接或间接干涉公司内部管理、经营决策的行为；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面全面分开。

3、董事及董事会

报告期内，公司共召开了12次董事会会议。公司董事会由11名董事组成，其中独立董事3名，董事会人数和人员构成均符合法律、法规的要求。董事会下设提名、审计、薪酬与考核、战略四个专门委员会，专门委员会成员全部由董事组成，审计委员会成员中有一名独立董事是会计专业人士。董事会及各专门委员会分别具有相应的议事规则或工作规程，各专门委员会均能按公司有关制度履行相关各项职能，为公司科学决策提供强有力的支持。各位董事均勤勉履职，均能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，促进了公司董事会的规范运作和科学决策。

4、监事与监事会

报告期内，公司共召开了8次监事会会议。公司监事会由3名监事组成，其中1名为职工代表监事，人数和人员构成均符合法律、法规的要求。根据《监事会议事规则》，各位监事能够本着对股东负责的精神，严格按照法律、法规及《公司章程》的规定认真履行自己的职责，勤勉尽责。公司监事会规范运作，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性等情况进行了有效的监督。

5、信息披露、透明度及投资者关系管理

公司能够按照法律、法规、《公司章程》和《信息披露制度》的规定，真实、准确、完整地披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东均能公平、公正地获得信息。公司董事会设立专门机构并配备相应人员，依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等。在不涉及经营机密的基础上，在公司网站上主动披露决策、经营及管理信息，使所有投资者有平等的机会获得信息。报告期内，公司认真做到信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

(二) 公司治理建设情况

公司按照各项法律法规及监管部门的要求，不断完善公司治理结构，及时修订和完善公司治理制度及内部控制制度，切实提高了公司规范运作水平，维护了公司和广大股东的合法权益。

报告期内，公司编制了年度《内部控制自我评价报告》并由审计机构出具了内部控制审计报告。以上举措进一步完善了公司内控制度，强化了内部规范运作，提高了公司的治理水平。

(三) 内幕知情人登记管理情况

为加强公司内幕信息管理，维护信息披露的公平原则，防范内幕交易，保护投资者的合法权益，公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，该制度已于2012年3月31日刊登在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

报告期内，公司严格按照上述制度加强内幕信息的保密管理，执行内幕信息知情人的登记与备案。

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
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 3 月 18 日	http://www.sse.com.cn 《渤海活塞 2016 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-023）	2016 年 3 月 19 日
2016 年度股东大会	2016 年 5 月 12 日	http://www.sse.com.cn 《渤海活塞 2016 年度股东大会决议公告》（公告编号：2016-034）	2016 年 5 月 13 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 6 月 16 日	http://www.sse.com.cn 《渤海活塞 2016 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-042）	2016 年 6 月 17 日
2016 年第三次临时股东大会	2016 年 9 月 19 日	http://www.sse.com.cn 《渤海活塞 2016 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-058）	2016 年 9 月 20 日
2016 年第四次临时股东大会	2016 年 12 月 27 日	http://www.sse.com.cn 《渤海活塞 2016 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-071）	2016 年 12 月 28 日

股东大会情况说明

适用 不适用

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 出席股东大会的次数
		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	
林风华	否	12	5	7	0	0	否	5
季军	否	12	5	7	0	0	否	5
韩永贵	否	12	5	7	0	0	否	5
张建勇	否	12	5	7	0	0	否	5
尚元贤	否	12	5	7	0	0	否	5

李学军	否	12	3	7	2	0	是	5
高月华	否	12	5	7	0	0	否	5
于光	是	12	5	7	0	0	否	5
贾丛民	是	12	5	7	0	0	否	5
魏安力	是	12	5	7	0	0	否	5
熊守美	是	12	5	7	0	0	否	5
陈宝	否	0	0	0	0	0	否	0
闫小雷	否	0	0	0	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

董事李学军因工作原因未能出席公司第六届六次董事会、六届七次董事会，委托尚元贤董事代为表决。

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(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

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

公司董事、监事、高管人员薪酬参照滨州市政府关于工业企业强化管理升级实施意见，并结合公司的经济责任制有关规定进行考核执行。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

《公司 2016 年度内部控制自我评价报告》详见公司于 2017 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 发布的相关公告。

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

公司内部控制审计机构中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。内部控制审计报告全文详见公司于 2017 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 发布的相关公告。

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

审计报告

中兴华审字（2017）第030104号

山东滨州渤海活塞股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东滨州渤海活塞股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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贵公司管理层的责任，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。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，贵公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：李江山

中国注册会计师：张洪超

中国·青岛市

二〇一七年四月二十八日

二、 财务报表

合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：山东滨州渤海活塞股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	2,341,840,760.66	715,864,425.52
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	2	280,672,237.50	212,326,888.15
应收账款	3	456,110,551.68	342,324,967.70
预付款项	4	31,992,390.41	27,089,429.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	5	407,800.00	302,443.00
应收股利	6	6,373,948.76	
其他应收款	7	2,327,211.98	28,554,053.34
买入返售金融资产			
存货	8	393,986,406.72	446,072,750.45
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	9	334,300,873.58	498,674,923.25
流动资产合计		3,848,012,181.29	2,271,209,880.96
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	10	533,980,000.00	1,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11	426,073,259.63	

投资性房地产			
固定资产	12	1,509,786,291.08	887,863,548.78
在建工程	13	48,986,921.39	16,522,391.73
工程物资			
固定资产清理	14		5,952,635.93
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	15	220,355,693.38	228,787,014.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	16	15,230,622.09	731,943.27
递延所得税资产	17	35,317,085.03	17,267,829.66
其他非流动资产	18	58,118,222.87	127,843,145.62
非流动资产合计		2,847,848,095.47	1,286,468,509.43
资产总计		6,695,860,276.76	3,557,678,390.39
流动负债：			
短期借款	19	905,000,000.00	415,000,000.00
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	20	114,362,349.75	105,898,278.76
应付账款	21	503,059,586.11	170,559,509.22
预收款项	22	15,830,735.05	18,324,143.49
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	23	18,686,817.45	13,123,297.34
应交税费	24	34,203,535.05	16,984,192.10
应付利息	25		7,292.00
应付股利	26	9,704,754.16	8,255,523.31
其他应付款	27	420,681,843.32	68,987,131.47
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	28	90,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,111,529,620.89	827,139,367.69
非流动负债：			
长期借款	29	143,113,510.22	208,936,189.20
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	30	10,292,458.64	10,743,816.74

专项应付款			
预计负债	31	49,000,000.00	
递延收益	32	33,620,890.78	37,616,989.31
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		236,026,859.64	257,296,995.25
负债合计		2,347,556,480.53	1,084,436,362.94
所有者权益			
股本	33	950,515,518.00	524,719,390.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	34	2,654,288,162.18	1,208,646,349.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	36	81,016,341.08	80,170,058.78
一般风险准备			
未分配利润	37	603,322,315.70	506,217,575.01
归属于母公司所有者权益合计		4,289,142,336.96	2,319,753,373.64
少数股东权益		59,161,459.27	153,488,653.81
所有者权益合计		4,348,303,796.23	2,473,242,027.45
负债和所有者权益总计		6,695,860,276.76	3,557,678,390.39

法定代表人：林风华 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：山东滨州渤海活塞股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,626,069,301.58	572,197,489.94
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		269,949,268.73	211,312,408.15
应收账款	1	302,666,967.58	242,087,860.34
预付款项		167,427,961.87	186,203,394.31
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	500,951,666.73	986,243.51
存货		295,534,838.41	315,982,794.69
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		189,000,000.00	405,845,765.54
流动资产合计		3,351,600,004.90	1,934,615,956.48

非流动资产：			
可供出售金融资产		533,980,000.00	1,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	1,103,223,241.38	83,602,395.23
投资性房地产			
固定资产		706,825,036.54	664,169,495.05
在建工程		19,494,383.72	15,795,756.87
工程物资			
固定资产清理			5,952,635.93
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		117,315,955.15	120,597,520.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		22,251,126.93	5,665,499.61
其他非流动资产		33,606,846.83	52,588,780.10
非流动资产合计		2,536,696,590.55	949,872,083.18
资产总计		5,888,296,595.45	2,884,488,039.66
流动负债：			
短期借款		530,000,000.00	380,000,000.00
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		146,800,000.00	48,200,000.00
应付账款		104,987,195.05	91,016,505.77
预收款项		18,771,359.64	17,394,688.55
应付职工薪酬		9,370,306.51	8,958,729.66
应交税费		12,154,097.25	3,345,455.58
应付利息		-	7,292.00
应付股利		9,698,494.99	8,192,672.14
其他应付款		407,794,708.88	58,017,402.99
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		90,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,329,576,162.32	625,132,746.69
非流动负债：			
长期借款		143,113,510.22	208,936,189.20
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		10,292,458.64	10,743,816.74
专项应付款			
预计负债		49,000,000.00	
递延收益		23,083,923.82	27,251,250.00
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		225,489,892.68	246,931,255.94
负债合计		1,555,066,055.00	872,064,002.63
所有者权益：			
股本		950,515,518.00	524,719,390.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,826,313,426.46	934,518,680.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		79,381,037.01	78,534,754.71
未分配利润		477,020,558.98	474,651,212.15
所有者权益合计		4,333,230,540.45	2,012,424,037.03
负债和所有者权益总计		5,888,296,595.45	2,884,488,039.66

法定代表人：林风华 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

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	38	1,768,751,447.56	1,471,150,613.47
其中：营业收入	38	1,768,751,447.56	1,471,150,613.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,647,208,525.00	1,438,050,537.13
其中：营业成本	38	1,342,086,881.22	1,153,059,520.24
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	39	26,097,650.26	9,396,601.94
销售费用	40	81,681,750.86	86,577,103.51
管理费用	41	145,271,410.45	147,523,094.96
财务费用	42	25,015,662.77	14,935,282.48
资产减值损失	43	27,055,169.44	26,558,934.00
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）	44	105,062,929.34	13,386,737.25
其中：对联营企业和合营企业的投资		96,659,080.72	

收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		226,605,851.90	46,486,813.59
加：营业外收入	45	33,974,298.24	12,463,796.34
其中：非流动资产处置利得		22,703,433.34	2,550,330.74
减：营业外支出	46	105,807,310.23	1,905,863.38
其中：非流动资产处置损失		212,393.46	1,171,297.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		154,772,839.91	57,044,746.55
减：所得税费用	47	12,187,391.92	5,734,310.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		142,585,447.99	51,310,435.74
归属于母公司所有者的净利润		117,915,953.48	38,274,040.61
少数股东损益		24,669,494.51	13,036,395.13
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		142,585,447.99	51,310,435.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		117,915,953.48	38,274,040.61
归属于少数股东的综合收益总额		24,669,494.51	13,036,395.13
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1241	0.0403
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1241	0.0403

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：129,969,311.04 元，上期被合并方实现的净利润为：36,057,697.26 元。

法定代表人：林风华 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

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	4	1,376,862,613.57	1,126,282,719.04
减:营业成本	4	1,072,978,354.85	919,284,857.55
税金及附加		16,815,988.87	8,277,479.60
销售费用		60,375,872.19	57,076,071.00
管理费用		93,113,185.70	104,384,912.78
财务费用		32,796,839.32	25,452,854.26
资产减值损失		9,927,485.99	1,737,711.84
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)	5	12,116,141.03	13,276,145.46
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)		102,971,027.68	23,344,977.47
加:营业外收入		8,639,699.43	8,718,527.60
其中:非流动资产处置利得		903,751.25	30,260.43
减:营业外支出		105,689,871.91	1,809,828.96
其中:非流动资产处置损失		116,316.72	1,086,054.18
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		5,920,855.20	30,253,676.11
减:所得税费用		-2,541,967.83	2,012,972.68
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		8,462,823.03	28,240,703.43
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		8,462,823.03	28,240,703.43
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:林风华

主管会计工作负责人:王云刚

会计机构负责人:赵金宝

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,757,479,100.50	1,765,954,794.64
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		10,531,185.43	6,965,572.00
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		40,786,501.27	37,991,839.53
收到其他与经营活动有关的现金	48	32,770,573.66	16,540,148.46
经营活动现金流入小计		1,841,567,360.86	1,827,452,354.63
购买商品、接受劳务支付的现金		1,123,792,735.23	1,074,085,469.29
客户贷款及垫款净增加额		-9,513,515.15	-14,805,445.00
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		347,052,297.54	316,387,675.35
支付的各项税费		110,455,358.73	84,381,094.43
支付其他与经营活动有关的现金	48	70,168,797.35	136,822,081.84
经营活动现金流出小计		1,641,955,673.70	1,596,870,875.91
经营活动产生的现金流量净额		199,611,687.16	230,581,478.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,399,000,000.00	2,949,714,236.94
取得投资收益收到的现金		137,801,912.69	13,386,737.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		49,915,133.17	1,523,044.80
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	48	4,246,932.28	4,992,429.40
投资活动现金流入小计		1,590,963,978.14	2,969,616,448.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		476,098,949.26	378,837,633.54
投资支付的现金		1,738,480,000.00	3,007,990,085.02
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		2,214,578,949.26	3,386,827,718.56
投资活动产生的现金流量净额		-623,614,971.12	-417,211,270.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,658,866,191.36	180,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,170,677,791.67	880,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	48		9,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,829,543,983.03	1,069,000,000.00
偿还债务支付的现金		670,822,678.98	866,307,428.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		76,343,479.09	41,823,752.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		14,140,570.44	-
支付其他与筹资活动有关的现金	48	56,000,000.00	9,000,000.00
筹资活动现金流出小计		803,166,158.07	917,131,181.57
筹资活动产生的现金流量净额		2,026,377,824.96	151,868,818.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,052,628.10	1,441,777.54
五、现金及现金等价物净增加额		1,605,427,169.10	-33,319,195.48
加：期初现金及现金等价物余额		619,895,549.87	653,214,745.35
六、期末现金及现金等价物余额		2,225,322,718.97	619,895,549.87

法定代表人：林风华 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,492,213,958.11	1,387,338,563.38
收到的税费返还		1,440,960.21	530,747.15
收到其他与经营活动有关的现金		12,001,574.50	12,191,261.04
经营活动现金流入小计		1,505,656,492.82	1,400,060,571.57
购买商品、接受劳务支付的现金		853,107,907.35	896,987,000.79
支付给职工以及为职工支付的现金		253,071,382.71	237,438,067.64
支付的各项税费		85,248,139.63	76,107,161.70
支付其他与经营活动有关的现金		543,767,868.71	83,319,305.57
经营活动现金流出小计		1,735,195,298.40	1,293,851,535.70
经营活动产生的现金流量净额		-229,538,805.58	106,209,035.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,398,500,000.00	3,020,713,968.45
取得投资收益收到的现金		8,690,539.19	13,276,145.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,635,304.50	51,758,099.04
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		2,120,485.42	5,101,284.47
投资活动现金流入小计		1,417,946,329.11	3,090,849,497.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		140,774,531.33	173,817,486.85
投资支付的现金		1,716,980,000.00	3,061,990,085.02
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		1,857,754,531.33	3,235,807,571.87
投资活动产生的现金流量净额		-439,808,202.22	-144,958,074.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,658,866,191.36	
取得借款收到的现金		800,000,000.00	825,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,458,866,191.36	825,000,000.00
偿还债务支付的现金		635,822,678.98	821,307,428.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,337,970.94	39,514,302.37
支付其他与筹资活动有关的现金		56,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		730,160,649.92	860,821,731.17
筹资活动产生的现金流量净额		1,728,705,541.44	-35,821,731.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,165,040.26	1,497,237.18
五、现金及现金等价物净增加额		1,060,523,573.90	-73,073,532.57
加：期初现金及现金等价物余额		533,926,893.25	607,000,425.82
六、期末现金及现金等价物余额		1,594,450,467.15	533,926,893.25

法定代表人：林风华

主管会计工作负责人：王云刚

会计机构负责人：赵金宝

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											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	524,719,390.00				1,208,646,349.85				80,170,058.78		506,217,575.01	153,488,653.81	2,473,242,027.45
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	524,719,390.00				1,208,646,349.85				80,170,058.78		506,217,575.01	153,488,653.81	2,473,242,027.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	425,796,128.00				1,445,641,812.33				846,282.30		97,104,740.69	-94,327,194.54	1,875,061,768.78
(一) 综合收益总额											117,915,953.48	24,669,494.51	142,585,447.99
(二)所有者投入和减少资本	425,796,128.00				1,445,641,812.33								1,871,437,940.33
1. 股东投入的普通股	425,796,128.00				1,445,641,812.33								1,871,437,940.33
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													

2016 年年度报告

(三) 利润分配									846,282.30		-20,811,212.79	-14,140,570.44	-34,105,500.93
1. 提取盈余公积									846,282.30		-846,282.30		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-19,964,930.49	-14,140,570.44	-34,105,500.93
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									4,296,282.72				
2. 本期使用									-4,296,282.72				
(六) 其他												-104,856,118.61	-104,856,118.61
四、本期期末余额	950,515,518.00				2,654,288,162.18				81,016,341.08		603,322,315.70	59,161,459.27	4,348,303,796.23

项目	上期												
	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	327,949,619.00				1,127,974,725.89				75,710,684.37		492,047,267.83	59,100,819.28	2,082,783,116.37

2016 年年度报告

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					277,441,394.96				-1,571,174.49		-8,234,695.96	81,351,439.40	348,986,963.91
其他													
二、本年期初余额	327,949,619.00				1,405,416,120.85				74,139,509.88		483,812,571.87	140,452,258.68	2,431,770,080.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	196,769,771.00				-196,769,771.00				6,030,548.90		22,405,003.14	13,036,395.13	41,471,947.17
（一）综合收益总额											38,274,040.61	13,036,395.13	51,310,435.74
（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									6,030,548.90		-15,869,037.47		-9,838,488.57
1. 提取盈余公积									6,030,548.90		-6,030,548.90		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-9,838,488.57		-9,838,488.57
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	196,769,771.00				-196,769,771.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	196,769,771.00				-196,769,771.00								
2. 盈余公积转增资本（或													

2016 年年度报告

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	524,719,390.00				1,208,646,349.85				80,170,058.78		506,217,575.01	153,488,653.81	2,473,242,027.45

法定代表人：林风华 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

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	524,719,390.00				934,518,680.17				78,534,754.71	474,651,212.15	2,012,424,037.03
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	524,719,390.00				934,518,680.17				78,534,754.71	474,651,212.15	2,012,424,037.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	425,796,128.00				1,891,794,746.29				846,282.30	2,369,346.83	2,320,806,503.42
(一) 综合收益总额										8,462,823.03	8,462,823.03
(二) 所有者投入和减少资本	425,796,128.00				1,891,794,746.29						2,317,590,874.29
1. 股东投入的普通股	425,796,128.00				1,891,794,746.29						2,317,590,874.29
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									846,282.30	-6,093,476.20	-5,247,193.90
1. 提取盈余公积									846,282.30	-846,282.30	
2. 对所有者(或股东)的分配										-5,247,193.90	-5,247,193.90

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								4,296,282.72			
2. 本期使用								-4,296,282.72			
(六) 其他											
四、本期期末余额	950,515,518.00				2,826,313,426.46				79,381,037.01	477,020,558.98	4,333,230,540.45

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	327,949,619.00				1,131,288,451.17				75,710,684.37	459,073,067.63	1,994,021,822.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	327,949,619.00				1,131,288,451.17				75,710,684.37	459,073,067.63	1,994,021,822.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	196,769,771.00				-196,769,771.00				2,824,070.34	15,578,144.52	18,402,214.86
(一) 综合收益总额										28,240,703.43	28,240,703.43
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2016 年年度报告

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								2,824,070.34	-12,662,558.91	-9,838,488.57	
1. 提取盈余公积								2,824,070.34	-2,824,070.34		
2. 对所有者(或股东)的分配									-9,838,488.57	-9,838,488.57	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	196,769,771.00				-196,769,771.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	196,769,771.00				-196,769,771.00						
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	524,719,390.00				934,518,680.17			78,534,754.71	474,651,212.15	2,012,424,037.03	

法定代表人：林风华 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用□不适用

山东滨州渤海活塞股份有限公司（以下简称“公司”、“渤海活塞”）是由山东活塞厂作为主要发起人，联合河南省中原内燃机配件总厂、信阳内燃机配件总厂、济南汽车配件厂、山东大学计算机科学技术研究所及杨本贞先生个人为发起人共同发起设立。经山东省人民政府鲁政股字[1999]58号批准证书批准，于1999年12月31日成立，并取得山东省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号为3700001804923。2004年3月12日，经中国证监会证监发行字[2004]29号通知批准，公司于2004年3月23日公开发行人民币普通股股票4000万股，并于2004年4月7日在上海证券交易所上市，注册资本为人民币108,549,000.00元。

根据2008年5月股东大会决议，公司按每10股送5股的比例，以未分配利润向全体股东派送54,274,500股，每股面值1元，合计增加股本54,274,500.00元。变更后的注册资本为162,823,500.00元。

根据公司2012年度股东大会决议和修改后章程的规定，由资本公积转增股本，公司申请增加注册资本人民币48,847,050.00元，转增基准日期为2013年8月7日，变更后的注册资本总额为人民币211,670,550.00元。

根据公司2012年第一次临时股东大会决议、2013年第三次临时股东大会决议以及2014年1月7日中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1669号文《关于核准山东滨州渤海活塞股份有限公司非公开发行股票的批复》，截至2014年4月23日，公司采用向特定投资者发送认购邀请书及申购报价单的方式，实际发行人民币普通股116,279,069股。变更后的注册资本为人民币327,949,619.00元，股本为人民币327,949,619.00元。

根据2015年3月6日召开的公司2014年年度股东大会审议通过的利润分配方案，本公司以当年4月13日股本327,949,619股为基数，按每10股派发现金红利0.3元（含税），由资本公积金转增6股，共计转增196,769,771股。转增后，股本增至524,719,390股。

根据公司2016年第六届董事会第三次会议、2016年第二次临时股东大会决议以及2016年12月1日中国证券监督管理委员会《关于核准山东滨州渤海活塞股份有限公司向北京海纳川汽车零部件股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2951号）的核准文件，公司向北京海纳川汽车零部件股份有限公司发行219,038,871股股份并支付现金322,760,200.00元购买其持有的海纳川（滨州）发动机部件有限公司100%的股权；向诺德科技股份有限公司发行17,865,941股股份并支付现金26,326,000.00元购买其持有的泰安启程车轮制造有限公司49%的股权；同时向北京汽车集团有限公司等9名投资者非公开发行股票发行188,891,316股股份，发行后注册资本为人民币950,515,518.00元，股本为人民币950,515,518.00元。

公司注册地址：山东滨州市渤海二十一路569号，总部办公地址：山东滨州市渤海二十一路569号。

统一社会信用代码：913700007207576938。

公司业务性质：制造业。

公司经营范围：活塞的生产销售；机械零部件的生产销售；汽车、内燃机、压缩机及摩托车零部件的生产销售；汽车（不含小轿车）销售；铝及铝制品的生产销售；机床设备及配件的生产销售；备案范围内的进出口业务；润滑油、齿轮油的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

序号	子公司名称
1	淄博渤海活塞有限责任公司
2	滨州渤海活塞技工学校
3	滨州博海精工机械有限公司
4	滨州博海联合动力部件有限公司
5	滨州经济开发区博海小额贷款有限公司
6	海纳川（滨州）发动机部件有限公司
7	泰安启程车轮制造有限公司

注：泰安启程车轮制造有限公司系海纳川（滨州）发动机部件有限公司的控股子公司。
本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

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。本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团（公司）还按照中国证监会《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》（2014年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

√适用□不适用

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

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

本公司营业周期为12个月。

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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

②处置子公司或业务

i. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

ii. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (i) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (ii) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (iii) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (iv) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

外币业务采用交易发生当月的月初中间汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表折算

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近似汇率折算。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用□不适用

(1) 金融资产的分类、确认依据和计量方法

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款项的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计

摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值测试方法及会计处理方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

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	应收账款账面余额 1000 万元以上(含)的款项；其他应收款账面余额 100 万元以上(含)的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备；合并报表范围内公司间应收款项不计提坏账准备

(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）	
合并报表范围内公司	其他方法
采用账龄的组合	账龄分析法
采用个别认定的组合	其他方法

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）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	30	30
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

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

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货类别

存货包括原材料、在产品、自制半成品、周转材料、委托加工材料、库存商品等，其中周转材料包括低值易耗品和包装物等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

①各种原材料、辅助材料等存货取得时按实际成本计价，领用和发出按移动加权平均法和个别计价法计价。

②库存商品的核算采用实际成本法核算。领用和发出按加权平均法与个别计价法相结合方法进行核算。

存货计价方法一经确定，不得随意变更。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

所有各类存货的跌价准备的累计提取额，不得超过其实际成本。

- (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。
- (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法
低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

√适用□不适用

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

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

①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。

②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

①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。

②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、5、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、6、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，按照投资合同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。

③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，处置后的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；处置后的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**(1). 如果采用成本计量模式的：**

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	25-45	5	3.80-2.10
通用设备	年限平均法	4-15	5	23.75-6.33
专用设备	年限平均法	8-10	5	11.88-9.50
运输设备	年限平均法	6	5	15.83

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

估计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(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

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

18. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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,能够证明其有用性;
- 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。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

√适用□不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等长期资产,本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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,在进行减值测试时,将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

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

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

①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。

② 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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

26. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

以现金结算的股份支付的会计处理。对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。股份支付计划的修改、终止无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件(除市场条件外)而无法可行权。

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) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

对于产品销售收入的确认，公司具体执行的确认条件为：公司依据订单发出产品经客户签收后，确认销售收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

采用完工百分比法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

(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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

政府资本性投入不属于政府补助。

本公司因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对本公司在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 递延所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用□不适用

本公司作为承租人记录经营租赁业务：

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

公司作为出租人记录经营租赁业务：

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为承租人记录融资租赁业务：

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务：

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

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	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
消费税		
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税	5%

城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴	7%； 5%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、15% 计缴。	25%； 15%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴	2%
房产税	从税收规定，按 12%、1.2% 税率计缴	12%； 1.2%

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
山东滨州渤海活塞股份有限公司	15%
淄博渤海活塞有限责任公司	25%
滨州渤海活塞技工学校	25%
滨州博海精工机械有限公司	25%
滨州博海联合动力部件有限公司	25%
滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	25%
泰安启程车轮制造有限公司	15%
海纳川（滨州）发动机部件有限公司	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

2014 年 10 月 31 日，公司通过了山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局的国家高新技术企业复审，根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，本公司 2014-2016 年度按 15% 的税率缴纳企业所得税。

2014 年 10 月 31 日，泰安启程被山东省国家税务局认定为高新技术企业，依据国税函[2009]203 号文《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，经税务机关批准，2015 年度和截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间实际适用的企业所得税税率为 15%。

3. 其他

适用 不适用

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	18,646.34	13,440.17
银行存款	2,142,056,499.59	598,694,451.33
其他货币资金	199,765,614.73	117,156,534.02
合计	2,341,840,760.66	715,864,425.52
其中：存放在境外的款项总额		

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	280,672,237.50	212,326,888.15
商业承兑票据		
合计	280,672,237.50	212,326,888.15

(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	94,251,655.20
商业承兑票据	
合计	94,251,655.20

(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	160,526,657.70	
商业承兑票据		
合计	160,526,657.70	

(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	486,378,385.01	100.00	30,267,833.33	6.22	456,110,551.68	360,365,033.69	100.00	18,040,065.99	5.01	342,324,967.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	486,378,385.01	/	30,267,833.33	/	456,110,551.68	360,365,033.69	/	18,040,065.99	/	342,324,967.70

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

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			
	472,786,803.60	23,639,340.16	5
1年以内小计	472,786,803.60	23,639,340.16	5
1至2年	7,587,764.62	2,276,329.39	30
2至3年	3,303,306.01	1,651,653.00	50
3年以上	2,700,510.78	2,700,510.78	100
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	486,378,385.01	30,267,833.33	

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 12,227,767.34 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	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
MHT LUXURY ALLOYS	70,427,812.86	14.48	3,521,390.64
WHEEL PROS, LLC	61,532,432.62	12.65	3,076,621.63
潍柴动力股份有限公司	30,797,329.97	6.33	1,539,866.50
潍柴(潍坊)后市场服务有限公司	28,798,345.98	5.92	1,439,917.30
浙江远景汽配有限公司	16,671,835.18	3.43	833,591.76
合计	208,227,756.61	42.81	10,411,387.83

(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

(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	31,029,465.27	96.99	25,816,445.22	95.30
1至2年	372,829.10	1.17	1,259,307.92	4.65
2至3年	590,096.04	1.84	13,676.41	0.05
3年以上				
合计	31,992,390.41	100.00	27,089,429.55	100.00

(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

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余 额合计数的比例%
滨州市滨北新材料有限公司	11,323,879.94	35.40
上海金蚨裕合金材料有限公司	1,480,086.99	4.63
东营方圆有色金属有限公司	965,617.50	3.02

济南万方机电设备有限公司	850,943.31	2.66
滨州市沾化区汇宏新材料有限公司	758,364.58	2.37
合 计	15,378,892.32	48.08

其他说明

适用 不适用

6、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
应收贷款利息	407,800.00	302,443.00
合 计	407,800.00	302,443.00

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
普通股股利	6,373,948.76	
合 计	6,373,948.76	

(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

8、 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	3,462,189.54	100.00	1,134,977.56	32.78	2,327,211.98	29,411,657.11	100.00	857,603.77	2.92	28,554,053.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,462,189.54	/	1,134,977.56	/	2,327,211.98	29,411,657.11	/	857,603.77	/	28,554,053.34

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

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			
	1,708,859.92	85,443.00	5
1年以内小计	1,708,859.92	85,443.00	5
1至2年	1,002,921.51	300,876.45	30
2至3年	3,500.00	1,750.00	50
3年以上	746,908.11	746,908.11	100
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	3,462,189.54	1,134,977.56	

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 367,591.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 46,908.64 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
三年以上的预付账款转入	36,664.11	469,922.70
保证金	1,862,978.39	1,817,842.00
员工借款、备用金	1,174,562.42	863,126.70
保险和公积金	138,357.82	15,411.65
往来款	249,626.80	246,668.08
泰安启程股东借款		14,294,336.27
处置模具款		11,704,349.71
合计	3,462,189.54	29,411,657.11

(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
中信戴卡股份有限公司	保证金	999,999.99	1-2年	28.88	300,000.00
滨州实验学校	保证金	500,000.00	3年以上	14.44	500,000.00
泰安市中正东城供热有限公司	保证金	250,000.00	1年以内	7.22	12,500.00
赵杉	员工借款	242,610.00	1年以内	7.01	12,130.50
销售公司备用金	备用金	240,000.00	1年以内	6.93	12,000.00
合计	/	2,232,609.99	/	64.48	836,630.50

(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

9、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	55,198,630.48	5,977,119.42	49,221,511.06	53,086,348.64	5,567,487.13	47,518,861.51
在产品	67,967,365.73	429,167.76	67,538,197.97	89,171,561.79		89,171,561.79
库存商品	278,268,355.38	20,401,848.36	257,866,507.02	314,162,716.55	11,828,321.67	302,334,394.88
周转材料	3,941,964.63	1,500,235.32	2,441,729.31	3,447,679.38	1,525,034.23	1,922,645.15
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品	16,503,746.86	646,772.16	15,856,974.70	5,123,048.37	636,166.18	4,486,882.19
委托加工材料	1,061,486.66		1,061,486.66	638,404.93		638,404.93
合计	422,941,549.74	28,955,143.02	393,986,406.72	465,629,759.66	19,557,009.21	446,072,750.45

(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	5,567,487.13	1,049,066.31		639,434.02		5,977,119.42
在产品		429,167.76				429,167.76
库存商品	11,828,321.67	10,863,939.70		2,290,413.01		20,401,848.36
周转材料	1,525,034.23			24,798.91		1,500,235.32
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品	636,166.18	673,819.46		663,213.48		646,772.16
委托加工材料						
合计	19,557,009.21	13,015,993.23		3,617,859.42		28,955,143.02

(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

10、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、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
购买理财产品	213,000,000.00	406,076,666.67
发放贷款及垫款	66,015,559.52	77,436,831.95
预缴税款及待抵扣进项税	53,124,209.90	15,161,424.63
预付利息	2,161,104.16	
合计	334,300,873.58	498,674,923.25

13、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：	533,980,000.00		533,980,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	533,980,000.00		533,980,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
合计	533,980,000.00		533,980,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00

(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		
信阳银光机械有限	500,000.00			500,000.00					2.64	

责任公司										
北京福田产业投资控股集团股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					0.19	
北京新能源汽车股份有限公司		532,480,000.00		532,480,000.00					6.50	
合计	1,500,000.00	532,480,000.00		533,980,000.00					/	

(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

14、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

15、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

16、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备	其他		

			损益	调整		利润			
一、合营企业									
小计									
二、联营企业									
翰昂汽车零部件（北京）有限公司	197,399,749.12		27,475,390.05			-42,520,000.00		182,355,139.17	
天纳克（北京）汽车减振器有限公司	128,113,602.48		48,466,296.84		5,797,718.68	-63,997,112.42		118,380,505.58	
北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	109,298,601.90		13,112,231.76			-16,000,000.00		106,410,833.66	
天纳克（北京）排气系统有限公司	24,069,516.67		7,605,162.07			-12,747,897.52		18,926,781.22	
小计	458,881,470.17		96,659,080.72		5,797,718.68	-135,265,009.94		426,073,259.63	
合计	458,881,470.17		96,659,080.72		5,797,718.68	-135,265,009.94		426,073,259.63	

其他说明

注：根据北京海纳川汽车部件股份有限公司 2016 年 1 月 18 日股东大会决议以及北京市国资委【2016】19 号文批准，北京海纳川汽车部件股份有限公司将其持有的翰昂汽车零部件（北京）有限公司 20%的股权，天纳克（北京）汽车减振器有限公司 35%的股权，北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司 40%的股权，天纳克（北京）排气系统有限公司 49%的股权无偿划转至海纳川（滨州）发动机部件有限公司。

17、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	通用设备	专用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	465,479,525.51	316,662,846.23	733,032,685.02	13,009,499.91	1,528,184,556.67

2. 本期增加金额	267,159,248.10	347,244,639.12	143,433,720.88	1,378,878.69	759,216,486.79
(1) 购置		22,499,930.65	5,812,770.60	1,137,033.63	29,449,734.88
(2) 在建工程转入	267,159,248.10	324,744,708.47	137,620,950.28	241,845.06	729,766,751.91
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	13,024,668.00	6,113,857.99	19,306,075.08	621,790.00	39,066,391.07
(1) 处置或报废	13,024,668.00	6,113,857.99	19,306,075.08	621,790.00	39,066,391.07
4. 期末余额	719,614,105.61	657,793,627.36	857,160,330.82	13,766,588.60	2,248,334,652.39
二、累计折旧					
1. 期初余额	115,383,926.10	149,556,652.86	368,624,885.89	6,755,543.04	640,321,007.89
2. 本期增加金额	19,062,906.03	28,563,145.61	71,221,321.29	1,749,362.66	120,596,735.59
(1) 计提	19,062,906.03	28,563,145.61	71,221,321.29	1,749,362.66	120,596,735.59
3. 本期减少金额	8,871,115.21	4,403,226.19	8,504,340.27	590,700.50	22,369,382.17
(1) 处置或报废	8,871,115.21	4,403,226.19	8,504,340.27	590,700.50	22,369,382.17
4. 期末余额	125,575,716.92	173,716,572.28	431,341,866.91	7,914,205.20	738,548,361.31
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	594,038,388.69	484,077,055.08	425,818,463.91	5,852,383.40	1,509,786,291.08
2. 期初账面价值	350,095,599.41	167,106,193.37	364,407,799.13	6,253,956.87	887,863,548.78

(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
房屋及建筑物	27,971,121.20	5,021,833.44		22,949,287.76	

机器设备	1,945,600.88	773,211.50		1,172,389.38
------	--------------	------------	--	--------------

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
合金铸造车间西接	3,036,446.97	房产证正在办理中
合金深加工车间（新）	5,549,476.66	房产证正在办理中
特种合金南车间（三期）	2,174,867.70	房产证正在办理中
特种合金北车间（三期）	2,174,867.70	房产证正在办理中
熔铸车间东接	939,668.36	房产证正在办理中
博海精机南扩	7,890,879.11	房产证正在办理中
北沿街房三期	293,641.58	房产证正在办理中
盐芯车间	1,120,742.05	房产证正在办理中
博海精机北扩	5,499,038.76	房产证正在办理中
工模车间扩建	1,798,520.18	房产证正在办理中
铸造车间扩建	7,580,811.57	房产证正在办理中
技术研发中心办公楼	26,689,461.83	房产证正在办理中
轿车活塞车间	27,473,430.47	房产证正在办理中
实验室扩建	479,196.36	房产证正在办理中
办公楼	4,893,967.61	房产证正在办理中
镶环加工车间	13,115,345.81	房产证正在办理中
镶环铸造车间	9,884,079.82	房产证正在办理中
活塞加工车间	14,760,962.14	房产证正在办理中
活塞铸造车间	15,630,330.68	房产证正在办理中
综合仓库	3,550,769.45	房产证正在办理中
单职工宿舍	4,609,999.74	房产证正在办理中
餐厅	1,393,364.26	房产证正在办理中
动力房	7,015,655.00	房产证正在办理中
门卫室、厂大门	166,249.12	房产证正在办理中
铸造厂区	96,593,309.45	房产证正在办理中
粗加厂区	78,690,011.94	房产证正在办理中
精加厂区	78,690,011.94	房产证正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

18、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
年产 800 万只高档轿车用活塞建设项目	11,013,406.97		11,013,406.97	9,400,030.36		9,400,030.36
年产 40 万只汽车用高强度锻钢结构活塞制造项目	6,888,107.43		6,888,107.43	6,395,726.51		6,395,726.51
年产 25 万套发动机缸体缸盖曲轴建设项目	29,234,519.13		29,234,519.13	726,634.86		726,634.86
年产 200 万只大功率柴油机铝合金活塞建设项目	1,592,869.32		1,592,869.32			
在安装设备	258,018.54		258,018.54			
合计	48,986,921.39		48,986,921.39	16,522,391.73		16,522,391.73

(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
年产 800 万只高档轿车用活塞建设项目	392,410,000.00	9,400,030.36	80,821,933.45	79,208,556.84		11,013,406.97	97.17	97.17				募集资金
年产 40 万只汽车用高强度锻钢结构活塞制造项目	273,660,000.00	6,395,726.51	32,020,964.30	31,528,583.38		6,888,107.43	33.3	33.3				募集资金/自筹资金
年产 25 万套发动机缸体缸盖曲轴建设项目	1,379,410,000.00	726,634.86	600,820,207.94	572,312,323.67		29,234,519.13	44	44	7,850,122.31	7,850,122.31		募集资金/自筹资金

年产200万只大功率柴油机铝合金活塞建设项目	298,390,000.00		47,780,242.82	46,187,373.50		1,592,869.32	76.77	76.77					募集资金
合计	2,343,870,000	16,522,391.73	761,443,348.51	729,236,837.39		48,728,902.85	/	/					/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

19、工程物资

适用 不适用

20、固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
特种合金相关设备		5,952,635.93
合计		5,952,635.93

21、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

22、油气资产

适用 不适用

23、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	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	244,262,398.32		272,480.20	244,534,878.52
2. 本期增加金额	123,815.00		213,675.21	337,490.21
(1) 购置	123,815.00		213,675.21	337,490.21

(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	4,792,786.62			4,792,786.62
(1) 处置	4,792,786.62			4,792,786.62
4. 期末余额	239,593,426.70		486,155.41	240,079,582.11
二、累计摊销				
1. 期初余额	15,696,976.63		50,887.45	15,747,864.08
2. 本期增加金额	5,537,140.95		86,883.70	5,624,024.65
(1) 计提	5,537,140.95		86,883.70	5,624,024.65
3. 本期减少金额	1,648,000.00			1,648,000.00
(1) 处置	1,648,000.00			1,648,000.00
4. 期末余额	19,586,117.58		137,771.15	19,723,888.73
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	220,007,309.12		348,384.26	220,355,693.38
2. 期初账面价值	228,565,421.69		221,592.75	228,787,014.44

(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

24、开发支出

适用 不适用

25、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

26、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
厂房设备改建	731,943.27		731,943.27		
模具		16,050,210.99	819,588.90		15,230,622.09
合计	731,943.27	16,050,210.99	1,551,532.17		15,230,622.09

27、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	91,342,956.07	17,865,348.34	74,911,956.47	15,229,114.39
内部交易未实现利润	9,676,161.27	1,451,424.19	10,810,185.17	1,621,527.77
可抵扣亏损				
递延收益	1,668,750.00	250,312.50	2,781,250.00	417,187.50
代偿银行贷款	105,000,000.00	15,750,000.00		
合计	207,687,867.34	35,317,085.03	88,503,391.64	17,267,829.66

(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

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	7,475,167.77	
可抵扣亏损	26,577,169.63	6,033,165.30
合计	34,052,337.40	6,033,165.30

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	937,679.73	937,679.73	
2020年	5,095,485.57	5,095,485.57	

2021 年	20,544,004.33		
合计	26,577,169.63	6,033,165.30	/

28、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
预付工程、设备款	57,353,501.87	127,078,424.62
其他	764,721.00	764,721.00
合计	58,118,222.87	127,843,145.62

29、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	50,000,000.00	60,000,000.00
抵押借款	110,000,000.00	170,000,000.00
保证借款	100,000,000.00	170,000,000.00
信用借款	645,000,000.00	15,000,000.00
合计	905,000,000.00	415,000,000.00

(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

30、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

31、衍生金融负债

□适用 √不适用

32、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	114,362,349.75	105,898,278.76

合计	114,362,349.75	105,898,278.76
----	----------------	----------------

33、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	492,287,724.56	158,504,582.41
1-2年	4,832,932.31	5,267,224.98
2-3年	1,538,126.69	2,900,232.28
3年以上	4,400,802.55	3,887,469.55
合计	503,059,586.11	170,559,509.22

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

34、预收款项

(1). 预收账款列示

√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	8,175,455.18	11,708,049.55
1-2年	1,310,150.70	241,632.92
2-3年	193,867.25	44,518.31
3年以上	6,151,261.92	6,329,942.71
合计	15,830,735.05	18,324,143.49

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(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

35、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	13,123,297.34	312,493,525.03	306,930,004.92	18,686,817.45
二、离职后福利-设定提存计划		40,045,883.22	40,045,883.22	
三、辞退福利		76,409.40	76,409.40	
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,123,297.34	352,615,817.65	347,052,297.54	18,686,817.45

(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	11,006,884.03	257,810,330.03	252,314,711.51	16,502,502.55
二、职工福利费		23,153,001.80	23,153,001.80	
三、社会保险费		15,973,060.04	15,973,060.04	
其中: 医疗保险费		13,424,416.77	13,424,416.77	
工伤保险费		1,640,059.39	1,640,059.39	
生育保险费		908,583.88	908,583.88	
四、住房公积金		10,895,574.52	10,895,574.52	
五、工会经费和职工教育经费	2,116,413.31	4,661,558.64	4,593,657.05	2,184,314.90
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	13,123,297.34	312,493,525.03	306,930,004.92	18,686,817.45

(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		32,473,650.23	32,473,650.23	
2、失业保险费		2,511,857.62	2,511,857.62	
3、企业年金缴费		5,060,375.37	5,060,375.37	
合计		40,045,883.22	40,045,883.22	

其他说明:

□适用 √不适用

36、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	6,592,304.44	
消费税		

营业税	823,778.88	871,446.93
企业所得税	20,778,960.43	11,203,952.54
个人所得税	357,141.72	706,243.14
城市维护建设税	212,389.01	554,228.91
教育费附加	135,848.87	394,281.76
印花税	1,425,891.10	271,178.28
水利建设基金	38,079.79	70,694.10
房产税	1,766,245.78	1,191,470.54
土地使用税	2,072,895.03	1,720,695.90
合计	34,203,535.05	16,984,192.10

37、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		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
到期还本付息的利息		7,292.00
合计		7,292.00

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

38、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,704,754.16	8,255,523.31
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	9,704,754.16	8,255,523.31

39、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
发行中介机构费	7,003,773.58	
保证金/押金	27,517,322.68	29,226,463.12
未支付的股权收购现金对价	349,086,200.00	

企业宣传费		1,598,464.00
往来款	14,558,735.46	17,633,963.64
预提费用	15,583,795.59	17,965,839.35
应付海运费	2,395,345.55	678,256.52
应付财政局	3,670,100.00	1,500,000.00
其他	866,570.46	384,144.84
合计	420,681,843.32	68,987,131.47

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

40、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

41、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	90,000,000.00	10,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	90,000,000.00	10,000,000.00

42、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

43、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	220,000,000.00	160,000,000.00
保证借款		45,000,000.00
信用借款	13,113,510.22	13,936,189.20
减：一年内到期的长期借款	-90,000,000.00	-10,000,000.00
合计	143,113,510.22	208,936,189.20

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、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

45、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

46、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	10,292,458.64	10,743,816.74
三、其他长期福利		
合计	10,292,458.64	10,743,816.74

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、专项应付款

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
尚未代偿的银行贷款及利息		49,000,000.00	
合计		49,000,000.00	/

49、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	37,616,989.31	2,500,000.00	6,496,098.53	33,620,890.78	
合计	37,616,989.31	2,500,000.00	6,496,098.53	33,620,890.78	/

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
铝熔渣、灰及废料资源综合利用项目	2,781,250.00		1,112,500.00		1,668,750.00	与资产相关
成套精密	3,600,000.00		900,000.00		2,700,000.00	与资产相关

高速数控装备项目						
2009年提高自主创新能力和高新技术项目	1,125,000.00		375,000.00		750,000.00	与资产相关
压力铸造用陶瓷盐芯及其活塞项目	1,750,000.00		250,000.00		1,500,000.00	与资产相关
桁架式自动活塞加工装备的研制	200,000.00				200,000.00	与资产相关
汽车发动机活塞绿色制造产业应用示范课题	595,000.00		85,000.00		510,000.00	与资产相关
汽车用高强高效低碳锻钢活塞制造项目	7,000,000.00				7,000,000.00	与资产相关
发动机核心组件国家地方联合工程实验室项目	700,000.00				700,000.00	与资产相关
高功率低排放发动机锻钢活塞技术研发产业化	4,400,000.00		1,000,000.00		3,400,000.00	与资产/收益相关
发动机活塞摩擦副工程实验室创新能力建设	1,100,000.00				1,100,000.00	与资产相关
发动机摩擦副工程重点实验室项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
活塞高档数控装备智能制造技术研发与应用	3,000,000.00		2,444,826.18		555,173.82	与资产相关
基础设施	5,285,072.64		110,105.68		5,174,966.96	与资产相关

建设和节能减排配套项目						
技术改造专项资金	641,666.67		100,000.00		541,666.67	与资产相关
基础设施建设资金	4,439,000.00	500,000.00	118,666.67		4,820,333.33	与资产相关
非圆高速精密车削加工关键技术及应用研究		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
合计	37,616,989.31	2,500,000.00	6,496,098.53		33,620,890.78	

其他说明：

√适用 □不适用

注 1：根据滨州市财政局滨财建指 [2007]59 号文件，对公司拨付铝熔渣及废料回收利用项目 8,900,000.00 元，2010 年 6 月该项目完工。按对应资产的折旧年限 8 年分期转入营业外收入。

注 2：根据滨州市财政局滨财建指 [2009]95 号文件，对公司拨付成套精密高速数控装备项目款 7,200,000.00 元用于该项目的建设，按对应资产的折旧年限 8 年分期转入营业外收入。

注 3：根据滨州市财政局滨财建指 [2009]48 号文件，对公司拨付提高自主创新能力及高新技术产业发展项目建设扩大内需款 3,000,000 元用于改项目的建设。项目 2010 年完工已验收，应从 2011.1.1 按 8 年摊销。

注 4：根据滨州市科学技术局、财政局滨科技字 [2011]7 号文件，对公司拨付压力铸造用陶瓷盐芯及其活塞项目款 2,000,000.00 元用于该项目建设。按对应资产的折旧年限 8 年分期转入营业外收入。

注 5：根据滨州市科学技术局滨财教指【2012】39 号文件，对公司拨付 200,000.00 元，用于“桁架式自动活塞加工装备的研制”项目的研发。

注 6：根据科技部、财政部文件国科发财【2012】270 号文件，课题专项经费预算 2,900,000.00 元，2012 年拨付 870,000.00 元，2013 年拨付 900,000.00 元，本年拨付 1,130,000.00 元，用于“汽车发动机活塞绿色制造产业应用示范”项目的建设。与资产有关的经费 680,000.00 元，按形成资产的折旧年限 8 年分期转入营业外收入。

注 7：根据滨州经济开发区财政局文件滨开财综指【2012】57 号，对公司拨付 7,000,000.00 元，用于“汽车用高强高效低碳锻钢活塞制造”项目的研发。

注 8：根据滨州经济开发区财政局滨开财综指【2012】2 号文件，对公司拨付 700,000.00 元，用于“发动机核心组件国家地方联合工程实验室”项目的研发。

注 9：根据滨州市财政局滨财教指【2013】47 号，2013 年对公司拨付 9,000,000.00 元，2014 年拨付 2,100,000.00 元，本年拨付 2,300,000.00 元，用于“高功率低排放发动机锻钢活塞技术研发与产业化”项目的研发。

注 10：根据滨州经济开发区财政局滨开财综指【2014】8 号文件，2013 年对公司拨付 1,100,000 元，用于“山东省发动机活塞摩擦副工程实验室创新能力建设项目”。

注 11：根据山东省科学技术厅、山东省财政厅鲁科字【2014】176 号文件，滨州经济开发区财政局对公司拨付 1,000,000.00 元，用于“山东省发动机摩擦副工程重点实验室项目”的建设。

注 12：滨州经济开发区财政局于 2015 年 10 月 21 日对公司拨付 3,000,000.00 元，用于“活塞高档数控装备智能制造技术研发与应用示范”项目的研发。

注 13：根据高青县人民政府与淄博公司签订的投资协议书，对公司拨付 5,505,284.00 元用于基础设施及节能减排设施配套。

注 14：根据淄经信发【2013】120 号，对公司拨付企业技术改造专项资金 800,000.00 元。

注 15:2014 年 10 月,山东高青经济开发区管理委员会对公司拨付基础设施建设资金 3,000,000.00 元;2015 年 7 月,山东高青经济开发区管理委员会对公司拨付基础设施建设资金 1,000,000.00 元;2015 年 9 月,山东高青经济开发区管理委员会对公司拨付基础设施建设资金 600,000.00 元,2016 年 5 月山东高青经济开发区管理委员会对公司拨付基础设施建设资金 500,000.00 元。

注 16:滨州市经济技术开发区财政局于 2016 年 12 月 30 日对公司拨付 2,000,000.00 元,用于“非圆高速精密车削加工关键技术及应用研究”项目。

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、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	524,719,390.00	425,796,128.00				425,796,128.00	950,515,518.00

其他说明：

根据 2016 年 2 月 3 日召开的第六届董事会第三次会议决议、2016 年 6 月 16 日召开的 2016 年第二次临时股东大会决议，2016 年 6 月 15 日北京市国资委出具的《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于山东滨州渤海活塞股份有限公司发行股份购买资产并配套融资的批复》（京国资产权[2016]98 号），并于 2016 年 12 月 1 日经中国证券监督管理委员会《关于核准山东滨州渤海活塞股份有限公司向北京海纳川汽车部件股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2951 号）的核准，公司申请增加注册资本人民币 425,796,128.00 元，变更后的注册资本为人民币 950,515,518.00 元，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对上述募集资金到位情况进行了审验，并出具中兴华验字(2016)第 SD03-0013 号、中兴华验字(2016)第 SD03-0017 号《验资报告》。

52、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

53、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)	1,177,429,773.86	1,445,641,812.33		2,623,071,586.19
其他资本公积	31,216,575.99			31,216,575.99
合计	1,208,646,349.85	1,445,641,812.33		2,654,288,162.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司 2016 年第六届董事会第三次会议、2016 年第二次临时股东大会决议以及 2016 年 12 月 1 日中国证券监督管理委员会《关于核准山东滨州渤海活塞股份有限公司向北京海纳川汽车部件股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2951 号）。

①公司向北京海纳川汽车部件股份有限公司发行 219,038,871 股股份并支付现金 322,760,200.00 元购买其持有的海纳川（滨州）发动机部件有限公司 100%的股权；由于该合并为同一控制下的企业合并，合并日海纳川（滨州）发动机部件有限公司账面净资产为 824,764,224.66 元，其与发行股份面值及支付的现金对价之间的差额 282,965,153.66 元计入资本公积（附注六 2、同一控制下的企业合并）；同时在合并报表中，对于海纳川（滨州）发动机部件有限公司在合并前实现的留存收益归属于本公司的部分应自资本公积-股本溢价中还原，减少资本公积-股本溢价 85,732,006.50 元。

②向诺德科技股份有限公司发行 17,865,941 股股份并支付现金 26,326,000.00 元购买其持有的泰安启程车轮制造有限公司 49%的少数股权，对应的公允价值为 175,506,607.00 元，其与发行股份面值及支付的现金对价之间的差额 131,314,666.00 元计入资本公积；同时，在合并报表时，本公司按照持股比例计算享有的净资产额 104,855,500.93 元与支付的对价的公允价值 175,506,607.00 元之间的差额-70,651,106.07 元，应调整资本公积。

③向北京汽车集团有限公司等 9 名投资者非公开发行 188,891,316 股股份，发行价格为 8.96 元/股，募集资金总额为 1,692,466,191.36 元，扣除承销费、财务顾问费、审计费和律师费等中介机构费后募集资金净额为 1,648,500,191.36 元，其中：计入股本 188,891,316.00 元，计入资本公积 1,462,097,516.87 元（考虑进项税影响额）。

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

□适用 √不适用

56、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		4,296,282.72	4,296,282.72	
合计		4,296,282.72	4,296,282.72	

57、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	80,170,058.78	846,282.30		81,016,341.08
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	80,170,058.78	846,282.30		81,016,341.08

58、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	506,217,575.01	492,047,267.83
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-8,234,695.96
调整后期初未分配利润	506,217,575.01	483,812,571.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	117,915,953.48	38,274,040.61
减：提取法定盈余公积	846,282.30	6,030,548.90
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	19,964,930.49	9,838,488.57
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	603,322,315.70	506,217,575.01

调整期初未分配利润明细：

1、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-8,234,695.96 元。

59、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	1,677,809,204.86	1,256,738,277.01	1,383,720,792.38	1,067,420,765.74
其他业务	90,942,242.70	85,348,604.21	87,429,821.09	85,638,754.50
合计	1,768,751,447.56	1,342,086,881.22	1,471,150,613.47	1,153,059,520.24

60、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	186,879.34	322,394.84
城市维护建设税	7,809,540.55	5,263,737.49

教育费附加	5,607,614.00	3,747,928.55
资源税		
房产税	4,112,099.45	
土地使用税	5,285,458.53	
车船使用税	3,208.56	
印花税	1,972,651.06	
地方水利建设基金	1,120,198.77	62,541.06
合计	26,097,650.26	9,396,601.94

61、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	9,989,933.50	9,620,367.02
广告费	1,802,087.29	1,561,707.22
差旅费	4,395,751.49	4,347,425.97
会议费	300,922.88	382,956.66
通讯费	192,043.64	130,355.00
出口产品费用	8,005,837.39	9,796,548.09
退货损失	2,435,315.26	3,062,021.64
工资类费用	9,430,675.15	10,664,388.75
仓储费	4,975,445.08	4,005,225.62
业务开发费用	11,127,035.82	5,865,657.85
保修费用	16,866,073.41	18,122,484.85
代理费	12,158,780.34	18,983,465.84
其它	1,849.61	34,499.00
合计	81,681,750.86	86,577,103.51

62、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
技术开发费	67,533,025.86	65,441,019.51
工资类费用	36,480,903.31	31,131,666.20
折旧	5,817,194.29	8,832,116.28
税金	4,180,334.05	13,875,976.94
低值易耗品摊销	1,518,617.92	1,140,919.85
修理费	4,672,552.31	4,561,345.33
办公费	3,801,812.19	3,623,378.11
业务招待费	2,178,763.04	2,176,341.76
咨询费	5,810,057.51	4,276,806.01
交通费	1,389,425.99	1,201,176.92
环保、排污费	2,011,746.06	1,360,482.57
差旅费	2,565,660.86	2,284,909.89
会议费	415,298.47	297,484.85

无形资产摊销	5,624,024.65	4,760,282.71
绿化费	64,515.00	176,337.04
水电费	686,331.01	1,309,141.60
董事会费	143,125.00	245,567.80
老干部专用金等费用	78,064.00	122,297.60
其他费用	299,958.93	705,843.99
合计	145,271,410.45	147,523,094.96

63、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	47,055,406.46	35,281,153.84
减：利息资本化	-7,850,122.31	
减：利息收入	-4,255,590.31	-6,112,448.09
汇兑损益	-11,481,577.22	-15,615,042.93
减：汇兑损益资本化		
手续费	1,547,546.15	1,381,619.66
合计	25,015,662.77	14,935,282.48

64、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	12,548,450.14	-3,916,649.28
二、存货跌价损失	12,598,962.02	6,506,860.23
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	1,907,757.28	23,968,723.05
合计	27,055,169.44	26,558,934.00

65、公允价值变动收益

□适用 √不适用

66、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	96,659,080.72	
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		23,107.50
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		
理财产品取得的投资收益	8,403,848.62	13,363,629.75
合计	105,062,929.34	13,386,737.25

67、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	22,703,433.34	2,550,330.74	22,703,433.34
其中：固定资产处置利得	6,289,465.96	2,550,330.74	6,289,465.96
无形资产处置利得	16,413,967.38		16,413,967.38
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	11,094,498.53	9,751,298.67	11,094,498.53
罚款收入	105,780.20	22,693.07	105,780.20
其他	70,586.17	139,473.86	70,586.17
合计	33,974,298.24	12,463,796.34	33,974,298.24

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
铝熔渣项目递延收益	1,112,500.00	1,112,500.00	与资产相关
提高自主创新能力及高新技术产业发展项目建设扩大内需专项资金	375,000.00	375,000.00	与资产相关
成套精密高速数控装备项目	900,000.00	900,000.00	与资产相关
汽车发动机活塞绿色制造产业应用示范	85,000.00	85,000.00	与资产相关
高功率低排放发动机锻钢活塞技术研发与产业化项目	1,000,000.00	2,258,959.66	与资产相关
基础设施建设和节能减排配套项目	110,105.68	110,105.68	与资产相关
基础设施建设资金	118,666.67	116,000.00	与资产相关
压力铸造用陶瓷盐芯及其活塞项目	250,000.00	250,000.00	与资产相关
技术改造专项资金	100,000.00	158,333.33	与资产相关
第一书记经费		10,000.00	与收益相关
滨州市人力资源社会保障局		100,000.00	与收益相关
山东省技师工作站补助款	80,000.00		与收益相关
滨州经济开发区科技局专利资助资金		13,800.00	与收益相关
滨州市人力资源和社会保障引智资金		10,000.00	与收益相关
滨州经济开发区科技局专利奖	6,200.00		与收益相关
滨州经济开发区财政局专项资金	1,500,000.00	500,000.00	与收益相关
两化融合专项资金项目		1,500,000.00	与收益相关
山东省财政厅集中支付中心专利资助资金	18,000.00	8,000.00	与收益相关
金蓝领补助资金		90,000.00	与收益相关
进口产品贴息		670,000.00	与收益相关
山东省财政厅集中支付中心专利资助资金		10,000.00	与收益相关
金蓝领补助资金		54,000.00	与收益相关
滨州开发区财政局其他科学技术资金		410,000.00	与收益相关
滨州经济开发区财政局活塞市级补助资金		60,000.00	与收益相关
活塞高档数控装备智能制造技术研发与应	2,444,826.18	220,000.00	与收益相关

用			
新建 1000 万只发动机 活塞、3000 万只活塞 用耐磨镶圈项目奖励	135,000.00		与收益相关
开发区财政局高档活 塞全自动生产线设计 制造项目补助	1,500,000.00		与收益相关
滨州市总工会“工友创 业”补助	25,000.00		与收益相关
滨州市社会组织孵化 服务中心扶持资金	3,000.00		与收益相关
财政局出口信用保险 款	1,107,300.00	64,800.00	与收益相关
区财政局 2015 年市级 节能专项资金		390,000.00	与收益相关
财政拨款中央外贸发 展资金补贴		153,800.00	与收益相关
预拨 2015 年出口奖励 资金		30,000.00	与收益相关
金蓝领培训项目补贴		91,000.00	与收益相关
2015 年小微企业发展 专项资金	50,000.00		与收益相关
泰山区失业保险支持 企业稳定岗位补助	173,900.00		与收益相关
合计	11,094,498.53	9,751,298.67	

其他说明：

适用 不适用

68、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	212,393.46	1,171,297.52	212,393.46
其中：固定资产处置 损失	212,393.46	1,171,297.52	212,393.46
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	505,000.00	510,000.00	505,000.00
罚没支出	89,916.24		89,916.24
代偿款项	105,000,000.00		105,000,000.00
其他	0.53	224,565.86	0.53

合计	105,807,310.23	1,905,863.38	105,807,310.23
----	----------------	--------------	----------------

69、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	30,236,647.29	10,595,303.50
递延所得税费用	-18,049,255.37	-4,860,992.69
合计	12,187,391.92	5,734,310.81

(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	154,772,839.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,215,925.98
子公司适用不同税率的影响	10,131,122.12
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	-167,983.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	7,174,896.61
技术开发费加计扣除的影响	-3,411,908.03
联营公司的投资收益	-24,754,660.89
所得税费用	12,187,391.92

其他说明：

□适用 √不适用

70、其他综合收益

□适用 √不适用

71、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
收到政府补助款	7,098,400.00	10,785,400.00
收到的其他款项	25,672,173.66	5,754,748.46
合计	32,770,573.66	16,540,148.46

(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
支付的费用款项	63,736,028.31	51,268,696.44
支付的往来款、保证金等其他款项	6,432,769.04	85,553,385.40
合计	70,168,797.35	136,822,081.84

(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
收到的利息收入	4,246,932.28	4,992,429.40
合计	4,246,932.28	4,992,429.40

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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
收到股东借款		9,000,000.00
合计		9,000,000.00

(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
代偿款项	56,000,000.00	
偿还股东借款		9,000,000.00
合计	56,000,000.00	9,000,000.00

72. 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	142,585,447.99	51,310,435.74
加: 资产减值准备	27,055,169.44	26,558,934.00

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	120,596,735.59	98,588,801.83
无形资产摊销	5,624,024.65	4,963,078.61
长期待摊费用摊销	1,551,532.17	2,358,072.75
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)	-22,587,116.62	-1,379,033.22
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	96,076.74	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	31,897,065.74	28,846,678.41
投资损失(收益以“-”号填列)	-105,062,929.34	-13,386,737.25
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-18,049,255.37	-4,860,992.69
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)	42,639,356.54	-32,720,546.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-164,908,406.30	71,995,851.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	138,173,985.93	-1,693,063.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	199,611,687.16	230,581,478.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,225,322,718.97	619,895,549.87
减: 现金的期初余额	619,895,549.87	653,214,745.35
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	1,605,427,169.10	-33,319,195.48

(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	2,225,322,718.97	619,895,549.87
其中：库存现金	18,646.34	13,440.17
可随时用于支付的银行存款	2,142,056,499.59	598,694,451.33
可随时用于支付的其他货币资金	83,247,573.04	21,187,658.37
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	2,225,322,718.97	619,895,549.87
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		

其他说明：

适用 不适用

73、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

74、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	116,518,041.69	承兑、信用证保证金
应收票据	94,251,655.20	抵押取得银行授信额度
存货		
固定资产	447,953,320.82	抵押取得银行授信额度
无形资产	96,179,499.10	抵押取得银行授信额度
合计	754,902,516.81	/

75、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,098,158.70	6.9370	35,365,926.90
应收账款			
其中：美元	23,099,235.67	6.9370	160,239,397.85
欧元	99,622.10	7.3068	727,918.76

(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

76、套期

适用 不适用

77、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

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
海纳川(滨州)发动机部件有限公司	100.00%	同受北京汽车集团有限公司控制	2016-12-09	完成股权交割手续	408,848,291.56	129,969,311.04	446,039,445.71	36,057,697.26

其他说明:

2016年12月, 本公司以发行股份并支付现金方式控股合并了海纳川(滨州)发动机部件有限公司, 海纳川(滨州)发动机部件有限公司系本公司的母公司——北京汽车集团有限公司的子公司, 由于合并前后合并双方均受北京汽车集团有限公司控制且该控制并非暂时性, 故本合并属同一控制下的企业合并, 合并日确定为2016年12月09日。本公司与海纳川(滨州)发动机部件有限公司的控股合并中取得的资产及负债, 均按照合并日在被合并方的账面价值计量。

(2). 合并成本

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合并成本	海纳川（滨州）发动机部件有限公司
--现金	322,760,200.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	219,038,871.00
--或有对价	

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	海纳川（滨州）发动机部件有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	1,695,888,041.85	555,142,584.00
货币资金	221,180,201.26	109,205,299.43
应收款项	182,859,631.29	135,576,490.13
存货	48,155,997.78	53,111,767.14
固定资产	649,864,442.03	77,036,745.15
无形资产	75,885,937.00	77,421,922.66
其他资产	517,941,832.49	102,790,359.49
负债:	750,850,906.50	170,097,922.83
借款	275,000,000.00	35,000,000.00
应付款项	475,850,906.50	135,097,922.83
净资产	945,037,135.35	385,044,661.17
减:少数股东权益	104,855,500.93	
取得的净资产	840,181,634.42	385,044,661.17

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	
滨州渤海活塞技工学校	滨州市渤海二十一路569号	滨州市渤海二十一路569号	专业技能培训	100.00		设立
滨州博海精工机械有限公司	滨州市渤海二十一路569号	滨州市渤海二十一路569号	制造业	100.00		设立
滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	滨州市黄河五路315号	滨州市黄河五路315号	财务咨询与贷款	51.00		设立
滨州博海	滨州市渤海	滨州市渤海	制造业	51.00		设立

联合动力 部件有限 公司	二十一路 569 号	二十一路 569 号				
淄博渤海 活塞有限 责任公司	高青县城黄 河路 17 号	高青县城黄 河路 17 号	制造业	84.71		同一控制下 企业合并
海纳川(滨 州)发动 机部件有 限公司	滨州市渤海 二十四路 219 号	滨州市渤海 二十四路 219 号	制造业	100.00		同一控制下 企业合并
泰安启程 车轮制造 有限公司	泰安市泰山 区东部新 区科技西 路 68 号	泰安市泰山 区东部新 区科技西 路 68 号	制造业	49.00	51.00	同一控制下 企业合并

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持 股比例	本期属于少数 股东的损益	本期向少数 股东宣告 分派的股利	期末少数 股东权益 余额
滨州经济开 发区博海 小额贷款 有限公司	49.00	4,066,888.38	-	44,811,824.87
滨州博海 联合动力 部件有限 公司	49.00	748,068.40	-	4,448,821.96
淄博渤海 活塞有限 责任公司	15.29	2,319,668.63	-	9,900,812.44
泰安启程 车轮制造 有限公司	49.00	17,534,869.10		

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□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

单位:元 币种:人民币

子 公 司 名 称	期末余额						期初余额					
	流 动 资 产	非 流 动 资 产	资 产 合 计	流 动 负 债	非 流 动 负 债	负 债 合 计	流 动 资 产	非 流 动 资 产	资 产 合 计	流 动 负 债	非 流 动 负 债	负 债 合 计
滨 州 经 济	89,737.3 83.00	10,329.5 04.73	100,066. 887.73	7,795.98 1.37		7,795.98 1.37	82,770. 678.75	9,118.82 1.88	91,889.5 00.63	5,510.29 9.93		5,510.29 9.93

开发区博海小额贷款有限公司												
滨州博海联合动力部件有限公司	14,938,563.37	45,344.96	14,983,908.33	5,904,679.84		5,904,679.84	11,511,460.41	25,640.21	11,537,100.62	3,984,542.33		3,984,542.33
淄博渤海活塞有限责任公司	162,324,629.06	174,504,210.97	336,828,840.03	261,538,358.09	10,536,966.96	272,075,325.05	54,360,648.92	184,606,195.73	238,966,844.65	179,018,739.03	10,365,739.31	189,384,478.34

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	10,895,735.95	5,891,705.66	5,891,705.66	18,495,229.98	6,092,306.40	-14,478,984.90	-14,478,984.90	19,459,002.53
滨州博海联合动力部件有限	23,062,216.41	1,526,670.20	1,526,670.20	36,367.67	11,283,754.44	1,068,402.98	1,068,402.98	2,020,751.69

公司								
淄博渤海活塞有限责任公司	186,631,555.09	15,171,148.67	15,171,148.67	-99,581,444.78	168,208,125.86	73,485.37	73,485.37	65,003,538.70

(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

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
翰昂汽车零部件(北京)有限公司	北京市顺义区南彩镇彩园工业区彩祥西路6号	北京市顺义区南彩镇彩园工业区彩祥西路6号	制造业		20.00	权益法
天纳克(北京)汽车减振器有限公司	北京市通州区通州工业开发区梧桐路	北京市通州区通州工业开发区梧桐路	制造业		35.00	权益法
北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	北京市顺义区杨镇地区纵二路7-1号	北京市顺义区杨镇地区纵二路7-1号	制造业		40.00	权益法
天纳克(北京)排气系统有限公司	北京市通州区工业开发区梧桐路	北京市通州区工业开发区梧桐路	制造业		49.00	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √ 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	翰昂汽车零部件 (北京)有限公司	天纳克(北京)汽 车减振器有限公司	北京彼欧英瑞杰 汽车系统有限公 司	天纳克(北京) 排气系统有限公 司	翰昂汽车零部件 (北京)有限公司	天纳克(北京) 汽车减振器有限 公司	北京彼欧英瑞杰 汽车系统有限公 司	天纳克(北京) 排气系统有限公 司
流动资产	1,342,093,435.87	668,290,238.62	490,300,311.45	118,149,557.69	1,686,664,858.81	533,239,530.42	374,022,097.20	124,687,677.33
非流动资产	347,608,098.99	107,828,079.85	249,607,148.83	19,175,958.76	240,624,105.60	95,490,644.13	259,832,381.87	17,485,943.18
资产合计	1,689,701,534.86	776,118,318.47	739,907,460.28	137,325,516.45	1,927,288,964.41	628,730,174.55	633,854,479.07	142,173,620.51
流动负债	771,483,631.62	437,888,302.52	462,245,366.18	98,699,432.32	1,023,092,885.69	334,105,470.04	378,972,162.85	102,381,671.31
非流动负债	6,442,207.40		11,635,009.95		5,817,541.23		12,645,844.42	
负债合计	777,925,839.02	437,888,302.52	473,880,376.13	98,699,432.32	1,028,910,426.92	334,105,470.04	391,618,007.27	102,381,671.31
少数股东权益								
归属于母公司股东权益								
按持股比例计算的净资产份额								

调整事项								
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他								
对联营企业权益投资的账面价值								
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	3,150,907,039.38	1,152,058,146.10	932,427,079.62	189,623,511.26	2,929,579,988.94	952,778,203.99	733,411,566.18	256,480,580.39
净利润	225,997,158.35	209,889,293.56	63,790,612.35	24,850,252.30	265,625,542.25	182,848,892.63	73,283,338.12	26,016,117.37
终止经营的净利润								

其他综合收益								
综合收益总额	225,997,158.35	209,889,293.56	63,790,612.35	24,850,252.30	265,625,542.25	182,848,892.63	73,283,338.12	26,016,117.37
本年度收到的来自联营企业的股利								

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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师审核公司制定审计风险管理的政策和程序，并将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

本公司期末银行借款为固定利率，因此利率的变动不会对本公司造成风险。

(2) 外汇风险

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	年末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
外币金融资产						
货币资金	35,365,926.90		35,365,926.90	33,720,515.30		33,720,515.30
应收账款	160,239,397.85	727,918.76	160,967,316.61	33,220,598.86	19,333.43	33,239,932.29
小计	195,605,324.75	727,918.76	196,333,243.51	66,941,114.16	19,333.43	66,960,447.59

截至 2016 年 12 月 31 日，在其他变量不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 3.00%，则公司将减少或增加净利润 5,889,997.31 元（2015 年 12 月 31 日减少或增加净利润 2,008,813.43 元）。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司主要金融负债预计 1 年内到期。

十一、 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 (%)
北京海纳川汽车部件股份有限公司	北京市大兴区采育镇北京采育经济开	制造业	246,808.50	23.04	23.04

	发区育隆 大街 6 号				

本企业的母公司情况的说明

北京海纳川汽车部件股份有限公司为本公司为第一大股东同时作为实际主管上级公司；北京汽车集团有限公司为北京海纳川汽车部件股份有限公司控股股东，北京汽车集团有限公司持有本公司 21.71%股份，为本公司第二大股东，北京汽车集团有限公司直接和间接持有本公司 44.75%，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是北京汽车集团有限公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注九。

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

详见附注九

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

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
北京汽车股份有限公司	股东的子公司
北京汽车销售有限公司	股东的子公司
江西昌河汽车有限责任公司	股东的子公司
北京汽车集团财务有限公司	股东的子公司
北京汽车动力总成有限公司	其他
北汽福田汽车股份有限公司	股东的子公司
海纳川广州汽车部件有限公司	其他
北汽泰普越野车科技有限公司	其他
北京亚太汽车底盘系统有限公司	其他
北京海纳川汽车部件股份有限公司	股东的子公司
北汽福田汽车股份有限公司北京福田发动机厂	其他
北汽福田汽车股份有限公司山东多功能汽车厂	其他
北京宝沃汽车有限公司	其他
株洲北汽汽车销售有限公司	其他

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

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
北京亚太汽车底盘系统有限公司	销售轮毂	12,621,074.31	
北京宝沃汽车有限公司	销售活塞	10,888,176.50	
北京福田康明斯发动机有限公司	销售活塞	114,719.01	
江西昌河汽车有限责任公司	销售活塞	115,732.91	
海纳川广州汽车部件有限公司	销售轮毂	3,402.30	27,515,826.95
北京海纳川汽车部件股份有限公司	销售轮毂	120,360.96	54,824,415.78
北京汽车股份有限公司	销售轮毂	9,067,517.85	9,958,342.62
北汽泰普越野车科技有限公司	销售轮毂	551,426.00	2,117,406.10
北京汽车销售有限公司	销售轮毂	61,654.50	61,377.03
株洲北汽汽车销售有限公司	销售轮毂	32,048.00	
北京汽车动力总成有限公司	销售活塞、发动机部件	10,929,569.58	
北汽福田汽车股份有限公司	销售活塞	58,761.13	
北汽福田汽车股份有限公司北京福田发动机厂	销售活塞	11,326,112.80	14,240,817.32
北汽福田汽车股份有限公司山东多功能汽车厂	销售活塞	742,760.89	286,919.44

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 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				
北京汽车集团财务公司	55,000,000.00			
北京海纳川汽车部件股份有限公司	250,000,000.00			
拆出				
北京汽车集团财务公司	15,000,000.00			

注：子公司海纳川（滨州）发动机部件有限公司以委托贷款形式通过北京汽车集团财务有限公司向北京海纳川汽车部件股份有限公司借得人民币 250,000,000.00 元。

(3). 关联方资产转让、债务重组情况

√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
北京海纳川汽车部件股份有限公司	购置固定资产	56,928,854.80	
北京海纳川汽车部件股份有限公司	处置固定资产		11,704,349.71

(4). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	392.35	332.40

(5). 其他关联交易

□适用 √不适用

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	北京亚太汽车底盘系统有限公司	5,520,449.14			
应收账款	江西昌河汽车有限责任公司	24,161.20		118,742.88	
应收账款	海纳川广州汽车部件有限公司			16,156,874.97	
应收账款	北京汽车股份有限公司	2,479,040.77		2,170,044.88	
应收账款	北汽泰普越野车科技有限公司	175,061.25		1,403,682.70	
应收账款	北京海纳川汽车部件股份有限公司			14,493,169.57	
应收账款	北京汽车动力总成有限公司	12,779,104.60			
应收账款	北汽福田汽车股份有限公司北京福田发动机厂	3,594,213.36		4,900,657.68	
应收账款	北汽福田汽车	354,384.91		95,695.75	

	股份有限公司 山东多功能汽车厂				
应收账款	北汽福田汽车股份有限公司	52,981.56			
应收账款	北京宝沃汽车有限公司	1,529,207.68			
应收账款	北京福田康明斯发动机有限公司	115,596.29		180,943.97	
预收款项	北汽福田汽车股份有限公司			1,352.00	

(2). 应付项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十二、 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

5、 其他

□适用 √不适用

十三、 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

1、公司与山东华兴机械股份有限公司及其子公司签订担保协议，公司实际为该公司及其子公司提供担保 10,000 万元，期限一年（2015 年 3 月 1 日至 2016 年 3 月 1 日），截至 2016 年 12 月 31 日，以上贷款已全部逾期，根据公司与中国建设银行股份有限公司博兴支行签订的代偿协议，公司已

累计代偿 5,600 万元，对于尚未偿还的本金及利息合计 4,900 万元公司已全部计入预计负债，同时确认营业外支出 10,500 万元；截至报告日已累计代偿 10,000 万元，相关利息将于 2017 年 4 月 30 日前偿还完毕。

公司在完成第一笔代偿后即向法院提起诉讼并启动追偿程序。

2、公司与江森自控欧洲控股有限公司（以下简称江森自控）于 2016 年 6 月 2 日签署了《关于成立渤海江森自控汽车电池有限公司之合资合同》，一致同意由本公司与江森自控合资设立渤海江森自控汽车电池有限公司，新设的合资公司注册资本 5,258 万美元，其中本公司以现金认缴美元 2,680 万元出资，占注册资本的 51%；江森自控以现金认缴美元 2,580 万元出资，占注册资本的 49%。

3、公司与翰昂系统株式会社于 2016 年 8 月 12 日签订《关于设立北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司之合资合同》，同意合资设立北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司，公司注册资本 3300 万元，投资总额约为 7200 万元，主要为北京奔驰 MFA2 车型提供空调总成单元服务；合同约定，本公司以现金认缴 16,830,000 元出资，占注册资本的 51%；翰昂系统株式会社以现金认缴 16,170,000 元出资，占注册资本的 49%。

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

(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

十四、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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	24,713,403.47
经审议批准宣告发放的利润或股利	24,713,403.47

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

十五、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

1、本公司控股子公司滨州经济开发区博海小额贷款有限公司向山东恒达精密模板科技有限公司贷款 7000 万元，截至 2016 年 12 月 31 日山东恒达精密模板科技有限公司尚欠贷款本金 66,493,739.85 元，公司已于 2014 年 9 月已向法院提起诉讼，法院已于 2015 年查封山东恒达精密模板科技有限公司部分土地、厂房及车辆，公司基于谨慎性原则已对该笔借款按照贷款五级分类原则计提贷款损失专项准备 33,246,869.93 元，贷款损失一般准备 664,937.40 元。

8、 其他适用 不适用

十六、 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	324,294,319.70	100.00	21,627,352.12	6.67	302,666,967.58	259,992,865.49	100.00	17,905,005.15	6.89	242,087,860.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	324,294,319.70	/	21,627,352.12	/	302,666,967.58	259,992,865.49	/	17,905,005.15	/	242,087,860.34

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

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	307,040,783.63	15,352,039.18	5.00
1 年以内小计	307,040,783.63	15,352,039.18	5.00
1 至 2 年	6,588,830.52	1,976,649.16	30.00
2 至 3 年	3,268,306.01	1,634,153.00	50.00
3 年以上	2,664,510.78	2,664,510.78	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	319,562,430.94	21,627,352.12	100.00

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 3,722,346.97 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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
潍柴动力股份有限公司	30,797,329.97	9.5	1,539,866.50
潍柴（潍坊）后市场服务有限公司	28,798,345.98	8.88	1,439,917.30
浙江远景汽配有限公司	16,671,835.18	5.14	833,591.76
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机分公司	14,399,720.77	4.44	719,986.04
一汽-大众汽车有限公司	12,046,211.55	3.71	602,310.58
合计	102,713,443.45	31.67	5,135,672.18

(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	501,726,966.83	100.00	775,300.10	0.15	500,951,666.73	1,784,524.70	100.00	798,281.19	44.73	986,243.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	501,726,966.83	/	775,300.10	/	500,951,666.73	1,784,524.70	/	798,281.19	/	986,243.51

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

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	762,719.72	38,135.99	5.00
1年以内小计	762,719.72	38,135.99	5.00
1至2年			
2至3年	1,000.00	500.00	50.00
3年以上	736,664.11	736,664.11	100.00
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	1,500,383.83	775,300.10	

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 20,327.92 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

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方暂付款	500,226,583.00	
员工借款及备用金	716,085.32	606,935.00
保证金	600,034.40	707,667.00
三年以上的预付款转入	36,664.11	469,922.70
往来款	147,600.00	
合计	501,726,966.83	1,784,524.70

(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
海纳川(滨州)发动机部件有限公司	关联方暂付款	500,000,000.00	1 年以内	99.66	
滨州实验学校	保证金	500,000.00	3 年以上	0.10	500,000.00
销售公司备用金	备用金	240,000.00	1 年以内	0.05	12,000.00
张春旺	员工借款	107,069.00	1 年以内	0.02	5,353.45
仲建伟	员工借款	100,000.00	3 年以上	0.02	100,000.00
合计	/	500,947,069.00	/	99.85	617,353.45

(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	1,103,223,241.38		1,103,223,241.38	83,602,395.23		83,602,395.23
对联营、合营企业投资						
合计	1,103,223,241.38		1,103,223,241.38	83,602,395.23		83,602,395.23

(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
淄博渤海活塞有限责任公司	8,884,295.23			8,884,295.23		
滨州渤海活塞技工学校	500,000.00			500,000.00		
滨州博海精工机械有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
滨州博海联合动力部件有限公司	3,218,100.00			3,218,100.00		
滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
海纳川(滨州)发动机部件有限公司		840,181,634.42		840,181,634.42		
泰安启程车轮制造有限公司		179,439,211.73		179,439,211.73		
合计	83,602,395.23	1,019,620,846.15		1,103,223,241.38		

(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	1,208,485,977.04	912,484,629.48	958,198,045.36	769,136,593.42
其他业务	168,376,636.53	160,493,725.37	168,084,673.68	150,148,264.13
合计	1,376,862,613.57	1,072,978,354.85	1,126,282,719.04	919,284,857.55

5、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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	3,932,604.73	
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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		23,107.50
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		
理财产品投资收益	8,183,536.30	13,253,037.96
合计	12,116,141.03	13,276,145.46

6、其他

□适用 √不适用

十七、 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	22,491,039.88	
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）	11,094,498.53	
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	8,403,848.62	
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	129,969,311.04	
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	-105,418,550.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-8,469,042.21	
少数股东权益影响额	-20,104,279.49	
合计	37,966,825.97	

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	每股收益
-------	---------	------

	收益率 (%)	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	4.68	0.1241	0.1241
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.54	0.1427	0.1427

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	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
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《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：林风华

董事会批准报送日期：2017-4-28