

---

# 河南省西峡汽车水泵股份有限公司

(证券简称：西泵股份 证券代码：002536)



## 2010 年年度报告

二〇一一年四月八日

---

## 重要提示

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

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

应当出席会议的九名董事均以现场表决的方式出席了本次董事会会议，并审议通过了 2010 年年度报告。

公司年度财务报告已经立信大华会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长孙耀志、副董事长孙耀忠、主管会计工作负责人孙定文及会计机构负责人李晓钰声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

---

# 目 录

重要提示.....	1
第一节 公司基本情况简介 .....	1
第二节 会计数据和业务数据摘要 .....	3
第三节 股本变动及股东情况 .....	6
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	11
第五节 公司治理结构 .....	20
第六节 董事会报告 .....	41
第七节 监事会报告 .....	63
第八节 重要事项 .....	66
第九节 财务报告 .....	71
第十节 备查文件目录 .....	169

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司名称

公司法定中文名称：河南省西峡汽车水泵股份有限公司

公司法定英文名称：Henan Province Xixia Automobile Water Pump CO.,Ltd.

中文名称缩写：西泵股份

### 二、公司法定代表人：孙耀志

### 三、公司董事会秘书：席洪民

地址：河南省西峡县工业大道

电话：0377-69662536

传真：0377-69662536

邮箱：[xhm@xixia-waterpump.com](mailto:xhm@xixia-waterpump.com)

### 四、公司证券事务代表：谢国楼

地址：河南省西峡县工业大道

电话：0377-69723888

传真：0377-69722888

邮箱：[dmb@xixia-waterpump.com](mailto:dmb@xixia-waterpump.com)

公司地址：河南省西峡县工业大道

邮政编码：474500

公司网址：[www.xixia-waterpump.com](http://www.xixia-waterpump.com)

电子信箱：[dmb@xixia-waterpump.com](mailto:dmb@xixia-waterpump.com)

### 五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站网址：巨潮资讯网  
(www.cninfo.com.cn)

公司年度报告备置地点：公司证券部

## 六、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：西泵股份

股票代码：002536

## 七：其他有关资料

公司首次注册登记日期：2001 年 1 月 9 日

最近一次变更登记日期：2011 年 1 月 21 日

注册登记地点：河南省西峡县

企业法人营业执照注册号：411300100017678（1-2）

组织机构代码证：17648033-5

公司税务登记证号：豫国税西字 411323176480335 号

公司聘请的会计师事务所：立信大华会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：中国北京

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

#### (一) 主要会计数据

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减	2008 年
营业总收入	999,262,136.41	671,919,284.70	48.72%	643,048,690.82
利润总额	103,544,696.99	63,500,099.23	63.06%	27,078,591.80
归属于上市公司股东的净利润	88,457,038.13	53,034,283.85	66.79%	24,577,237.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	86,361,073.50	49,638,044.04	73.98%	24,609,182.66
经营活动产生的现金流量净额	89,957,328.69	43,900,476.74	104.91%	35,734,061.94
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减	2008 年末
总资产	1,147,008,687.86	1,017,520,593.79	12.73%	779,014,921.55
归属于上市公司股东的所有者权益	307,486,772.00	233,429,733.87	31.73%	194,795,450.02
股本	72,000,000.00	72,000,000.00	0.00%	72,000,000.00

#### (二) 非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-944,511.53	
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	4,706,588.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-432,943.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,155,516.21	
少数股东权益影响额	-48,967.81	
所得税影响额	-28,684.25	
合计	2,095,964.63	-

## 二、主要财务指标

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增	2008 年
基本每股收益（元/股）	1.23	0.74	66.22%	0.34
稀释每股收益（元/股）	1.23	0.74	66.22%	0.34
用最新股本计算的每股收 益（元/股）	-	-	-	-
扣除非经常性损益后的基 本每股收益（元/股）	1.20	0.69	73.91%	0.34
加权平均净资产收益率（%）	33.00%	25.05%	7.95%	13.27%
扣除非经常性损益后的加 权平均净资产收益率（%）	32.22%	23.45%	8.77%	13.28%
每股经营活动产生的现金 流量净额（元/股）	1.25	0.61	104.92%	0.50
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减	2008 年末
归属于上市公司股东的每 股净资产（元/股）	4.27	3.24	31.79%	2.71

注：基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

A. 基本每股收益 =  $P \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

B. 稀释每股收益 =  $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$  其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。 报告期

内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告年末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为 1 进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告年末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。报告期发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期和比较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市且构成反向购买的，计算报告期的每股收益时：报告期的普通股加权平均股数 = 报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数 + 购买日起次月至报告期年末的加权平均股数。报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数 = 购买方（法律上子公司）加权平均股数 × 收购协议中的换股比例 × 期初至购买日所处当月的累计月数 ÷ 报告期月份数 购买日起次月至报告期年末的加权平均股数 = 被购买方（法律上母公司）加权平均股数 × 购买日起次月到报告期年末的累计月数 ÷ 报告期月份数 报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市的，计算比较期间的每股收益时：比较期间的普通股加权平均股数 = 购买方（法律上子公司）加权平均股数 × 收购协议中的换股比例。



### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况表

##### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
<b>一、有限售条件股份</b>									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
<b>二、无限售条件股份</b>	72,000,000	100.00%						72,000,000	100.00%
1、人民币普通股	72,000,000	100.00%						72,000,000	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	72,000,000	100.00%						72,000,000	100.00%

##### (二) 限售股份变动情况表

公司首次公开发行的 2400 万股于 2010 年 12 月 31 日发行完毕，至本报告期末，尚未正式上市，故公司在本报告期内不存在限售股份的变动情况。

## (三) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		194 人			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
河南省宛西制药股份有限公司	境内非国有法人	57.57%	41,450,000		
孙耀忠	境内自然人	10.94%	7,880,000		
张天长	境内自然人	1.19%	860,000		
孙定文	境内自然人	0.97%	700,000		
梁中华	境内自然人	0.97%	700,000		
唐国忠	境内自然人	0.97%	700,000		
王瑞金	境内自然人	0.97%	700,000		
赵书峰	境内自然人	0.97%	700,000		
冯长虹	境内自然人	0.97%	700,000		
崔金华	境内自然人	0.97%	700,000		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
河南省宛西制药股份有限公司		41,450,000		人民币普通股	
孙耀忠		7,880,000		人民币普通股	
张天长		860,000		人民币普通股	
孙定文		700,000		人民币普通股	
梁中华		700,000		人民币普通股	
唐国忠		700,000		人民币普通股	
王瑞金		700,000		人民币普通股	
赵书峰		700,000		人民币普通股	
冯长虹		700,000		人民币普通股	
崔金华		700,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明			无		

## 二、股票发行与上市情况

## (一) 最近三年证券发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准河南省西峡汽车水泵股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2010〕1838号）核准，公司于2010年12月

29 日首次向社会公开发行人民币普通股 2,400 万股。本次发行采用网下向配售对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中，网下配售 480 万股，网上定价发行 1,920 万股，发行价格为 36 元/股。本次发行后公司总股本为 9,600 万股。

## （二）股票上市情况

经深圳证券交易所《关于河南省西峡汽车水泵股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2011]12 号）同意，公司首次公开发行的 2,400 万股人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“西泵股份”，股票代码“002536”，其中首次公开发行中网上定价发行的 2400 万股于 2011 年 1 月 11 日起上市交易，网下向询价对象配售的 480 万股股票自 2011 年 1 月 11 日起锁定三个月，将于 2011 年 4 月 11 日起上市流通。

根据公司 2010 年 2 月 21 日召开的 2009 年度股东大会的相关决议，公司董事会已按照股东大会的授权，于 2011 年 1 月 21 日办理完毕了本次公开发行股票后的工商变更手续。变更后的公司注册资本为 9,600 万元人民币，实收资本为 9,600 万元人民币。

## （三）公司无内部职工股

# 三、控股股东及实际控制人情况介绍

## （一）持股情况

公司于 2010 年 12 月 30 日通过网下向询价对象询价发行股份 480 万股，于 2010 年 12 月 31 日通过网上向投资者定价发行 1,920 万股，并于 2011 年 1 月 11 日在深圳证券交易所上市，故在本报告期末，通过中国证券登记结算公司深圳分公司登记的相关数据尚未处理完毕，无法确定截至 2010 年 12 月 31 日时的本公司股东人员情况及数量。

## （二）控股股东及实际控制人变更情况

1、报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化，仍为孙耀志先生、孙耀忠先生。公司公开发行股份前，孙耀志不持有公司股份，孙耀忠持有公司 788 万股，占公司总股份的 10.94%；公司公开发行股份后，孙耀志不持有公司股份，

孙耀忠持有公司 788 万股，占公司总股份的 8.21%。

## 2、控股股东情况介绍

报告期内，公司的控股股东未发生变化，仍为河南省宛西制药股份有限公司（以下简称“宛西制药”）其持有本公司4,145万股股份，占公司发行前总股本的比例为57.57%，公开发行后其持有的公司股份仍为4,145万股，占发行后总股本的比例为43.18%。

河南省宛西制药股份有限公司，注册执照编号为4100001004465，注册地址为河南省西峡县仲景大道168号，注册资本为5,080万元，法定代表人为孙耀志。经营范围为：片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、丸剂、糖浆剂、口服液、中药饮片的生产；经营本企业自产产品及技术的出口业务，代理出口将本企业自行研制开发的技术转让给其他企业所生产的产品；承办中外合资经营、合作生产及开展“三来一补”业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口业务；卫生用品、塑料制品、针纺织品、服装鞋帽、生活用纸、日用化工产品（不含易燃易爆及危险品）的销售。

宛西制药成立于1998年10月15日，主要生产以中国驰名商标“月月舒”牌痛经宝颗粒和中国中药名牌产品“仲景”牌六味地黄丸、逍遥丸为代表的系列中成药产品。宛西制药先后获得中国中药行业优秀企业、全国五一劳动奖状、全国农业产业化重点龙头企业、河南省优秀民营企业、高新技术企业、河南省重点企业、河南省工业百强企业等称号，连续多年被认定为中国中药五十强。

## 3、公司实际控制人情况介绍

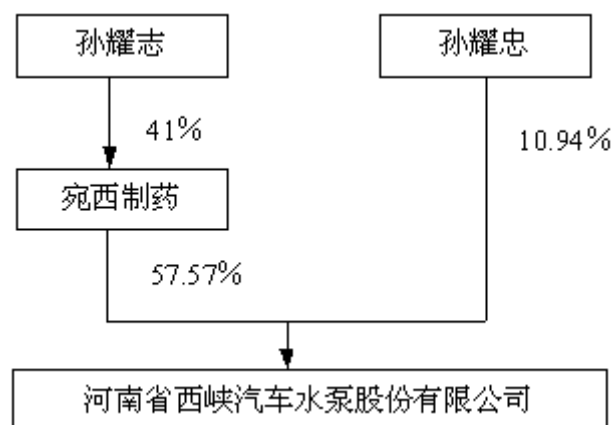
报告期内，公司实际控制人未发生变化，仍为孙耀志先生、孙耀忠先生。公司公开发行股份前，孙耀志不持有公司股份，孙耀忠持有公司 788 万股，占公司总股份的 10.94%；公司公开发行股份后，孙耀志不持有公司股份，孙耀忠持有公司 788 万股，占公司总股份的 8.21%。基本情况如下：

**孙耀志先生**，出生于 1951 年 8 月，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，现任本公司董事长、宛西制药董事长。1968 年 3 月至 1971 年 4 月在部队服役；1971 年 5 月至 1977 年 12 月在河南省地质队工作；1978 年 1 月至 1979 年 1 月在河南省西峡县物资站工作；1979 年 2 月至 1984 年 7 月任河南省宛西制药

厂副厂长；1984年8月至1985年2月任河南省西峡县经济贸易委员会人事科科长；1985年3月至1998年9月任河南省宛西制药厂党委书记、厂长；1998年10月至今，任宛西制药党委书记、董事长。第十届、第十一届全国人大代表，先后荣获国家有突出贡献专家、中国中药行业优秀企业家、全国五一劳动奖章、全国劳动模范等荣誉，享受国务院特殊津贴。2006年10月，当选为中国共产党河南省第八届委员会候补委员。自2002年9月至今担任本公司董事长。

**孙耀忠先生**，出生于1960年7月，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大专学历，现任本公司副董事长、总经理。1978年12月至1980年11月在部队服役；1980年12月至1995年7月任河南省内乡县石油公司副总经理、党支部副书记；1995年8月至2002年9月任宛西制药副总经理；2002年10月至今任本公司总经理、党委书记，并兼任河南省汽车工业协会副会长。2003年被南阳市总工会授予“五一劳动奖章”，2004年被评为河南省劳动模范，2005年被评为西峡县第九届拔尖人才，同年在由中国改革与发展研究会、经济日报中国经济信息杂志社主办的第三届中国经济人物征评活动中被评为中国经济百名杰出人物，2006年在由中国企业文化促进会、中国工业设计协会、人民日报社和品牌杂志社等单位共同举办的“第二届中国品牌影响力高峰论坛年会”上被评为中国品牌建设十大企业家和当代创新优秀企业家。此外，还曾被评为河南省最具影响力企业家、河南省品牌推动力人物。自2003年1月1日至今担任本公司副董事长、总经理。

#### 4、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### (三) 其他持股在10%以上（含10%）的法人股东情况

截至报告期末，公司没有其他持股在10%以上（含10%）的法人股东。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

#### (一) 公司董事、监事、高级管理人员的基本情况

姓名	职务	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	变动 原因	报告期内从公司 领取的报酬总额 (万元)(税前)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
孙耀志	董事长	男	60	2008-09-02	2011-09-01	0	0		0.00	是
孙耀忠	总经理	男	51	2008-09-02	2011-09-01	7,880,000	7,880,000		27.38	否
孙锋	董事	男	36	2008-09-02	2011-09-01	0	0		0.00	是
李明黎	董事	男	43	2008-09-02	2011-09-01	0	0		0.00	是
梁中华	董事	男	48	2008-09-02	2011-09-01	700,000	700,000		6.88	否
张明华	董事	男	47	2008-09-02	2011-09-01	0	0		0.00	是
付于武	独立董事	男	66	2008-08-20	2011-09-01	0	0		5.00	否
田土城	独立董事	男	54	2008-09-02	2011-09-01	0	0		5.00	否
申明龙	独立董事	男	47	2008-09-02	2011-09-01	0	0		5.00	否
摆向荣	监事	女	44	2008-09-02	2011-09-01	0	0		0.00	是
万国敏	监事	男	47	2008-09-02	2011-09-01	432,000	432,000		5.48	否
徐晓锋	监事	男	43	2008-09-02	2011-09-01	412,000	412,000		2.16	否
崔金华	副总经理	男	42	2008-09-02	2011-09-01	700,000	700,000		6.88	否
冯长虹	副总经理	男	43	2008-08-20	2011-09-01	700,000	700,000		6.88	否
焦雷	副总经理	男	41	2008-08-20	2011-09-01	700,000	700,000		6.88	否
孙定文	财务总监	男	44	2008-08-20	2011-09-01	700,000	700,000		6.88	否
王瑞金	副总经理	男	43	2008-08-20	2011-09-01	700,000	700,000		6.88	否
赵书峰	副总经理	男	38	2008-08-20	2011-09-01	700,000	700,000		6.88	否
唐国忠	副总经理	男	47	2008-08-20	2011-09-01	700,000	700,000		6.88	否
合计	-	-	-	-	-	14,324,000	14,324,000	-	105.06	-

## （二）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历及其他单位任职或兼职情况

### 1、董事主要工作经历

**孙耀志先生**，出生于1951年8月，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，现任本公司董事长、宛西制药董事长。1968年3月至1971年4月在部队服役；1971年5月至1977年12月在河南省地质队工作；1978年1月至1979年1月在河南省西峡县物资站工作；1979年2月至1984年7月任河南省宛西制药厂副厂长；1984年8月至1985年2月任河南省西峡县经济贸易委员会人事科科长；1985年3月至1998年9月任河南省宛西制药厂党委书记、厂长；1998年10月至今，任宛西制药党委书记、董事长。第十届、第十一届全国人大代表，先后荣获国家有突出贡献专家、中国中药行业优秀企业家、全国五一劳动奖章、全国劳动模范等荣誉，享受国务院特殊津贴。2006年10月，当选为中国共产党河南省第八届委员会候补委员。自2002年9月至今担任本公司董事长。

**孙耀忠先生**，出生于1960年7月，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大专学历，现任本公司副董事长、总经理。1978年12月至1980年11月在部队服役；1980年12月至1995年7月任河南省内乡县石油公司副总经理、党支部副书记；1995年8月至2002年9月任宛西制药副总经理；2002年10月至今任本公司总经理、党委书记，并兼任河南省汽车工业协会副会长。2003年被南阳市总工会授予“五一劳动奖章”，2004年被评为河南省劳动模范，2005年被评为西峡县第九届拔尖人才，同年在由中国改革与发展研究会、经济日报中国经济信息杂志社主办的第三届中国经济人物征评活动中被评为中国经济百名杰出人物，2006年在由中国企业文化促进会、中国工业设计协会、人民日报社和品牌杂志社等单位共同举办的“第二届中国品牌影响力高峰论坛年会”上被评为中国品牌建设十大企业家和当代创新优秀企业家。此外，还曾被评为河南省最具影响力企业家、河南省品牌推动力人物。自2003年1月1日至今担任本公司副董事长、总经理。

**李明黎先生**，出生于1968年12月，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，本科学历，现任本公司董事、宛西制药董事、常务副总经理。1996年至2001年8月任郑州月月舒妇女用品有限公司副总经理；2001年9月至今任宛西制药常务副总经理，党委副书记、董事。自2005年9月至今担任本公司董事。

**梁中华先生**，出生于1963年8月，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大专学历，现任本公司董事、常务副总经理、办公室主任。1980年6月至1985年11月在河南省西峡县五里桥乡燕岗中学任教；1985年12月至2000年12月在西峡汽车水泵厂工作，曾任人事科长、办公室主任、工会主席、党委副书记；2001年1月至今任本公司副总经理、党委副书记、纪检书记。自2003年1月1日起任本公司董事。

**张明华先生**，出生于1964年3月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，现任本公司董事、宛西制药董事、副总经理。1987年至1998年任河南省宛西制药厂科长；1998年10月至2002年8月任宛西制药董事会办公室主任；2002年10月至今任宛西制药董事、副总经理。自2005年9月至今担任本公司董事。

**孙锋先生**，出生于1975年9月，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，现任本公司董事、宛西制药总经理。1997年9月至2000年4月在北京埃特玛多功能膜材料有限公司任销售部经理；2000年4月至2003年12月就学于新西兰梅西大学，攻读商业管理研究生课程；2004年1月至2006年1月任上海月月舒妇女用品有限公司总经理；2006年1月至2008年1月，任宛西制药总经理助理；2008年1月至今，任宛西制药总经理。曾获南阳市五一劳动奖章，河南省劳动模范。自2008年9月至今担任本公司董事。

**付于武先生**，出生于1945年2月，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历，现任本公司独立董事，中国汽车工程学会常务副理事长兼秘书长。1970年4月至1989年8月在第一汽车制造厂哈尔滨汽车齿轮厂（现改名为一汽集团哈尔滨变速箱厂）工作，历任技术员、工程师、工艺科长、设计科长、厂长助理、总工程师、第一副厂长兼总工程师；1989年9月至1999年7月在哈尔滨市汽车工业总公司工作，历任副总经理、总经理、党委书记，并任哈尔滨市政府汽车办任副主任、主任，航天航空工业部、一汽集团、黑龙江省哈尔滨市“一号工程”联合指挥部办公室主任；1999年至2000年任中国汽车工程学会秘书长；2000年至今任中国汽车工程学会常务副理事长兼秘书长。自2008年9月至今担任本公司独立董事。

**申明龙先生**，出生于1964年10月，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历，高级会计师，注册会计师，现任本公司独立董事，中勤万信会计师事务所有限公司副总经理。1989年7月至1993年10月在河南财税高等专科学校会计系任教；1993年10月至1994年12月任南海置地公司财务部经理；1994年12月至1999年9月任北京



万诚投资咨询公司副总经理；1999年9月至2003年10月任河南盛达会计师事务所副总经理；2003年10月至2006年11月任中发会计师事务所总经理；2006年至今任中勤万信会计师事务所有限公司副总经理。自2008年9月至今担任本公司独立董事。

**田土城先生**，出生于1957年6月，中国国籍，无境外永久居住权，法学博士，现任本公司独立董事，郑州大学教授、法学院院长，河南省人大常委会委员、法制委员会委员，兼任教育部法学教学指导委员会委员、中国法学会理事、中国民法学研究会常务理事、中国法学教育研究会常务理事、河南省法学会副会长、河南省民商法研究会会长。1982年1月至今在郑州大学法学院任教，历任郑州大学法律系副主任、法学院副院长兼法律系主任、党委书记；2003年6月至今任法学院院长。自2008年9月至今担任本公司独立董事。

## 2、监事主要工作经历

**摆向荣女士**，出生于1967年9月，中国国籍，无境外永久居留权，大专文化，现任本公司监事会主席，宛西制药副总经理。1999年10月至2002年9月任宛西制药财务科科长，2002年9月至今任宛西制药副总经理。自2005年9月至今担任本公司监事会主席。

**徐晓锋先生**，出生于1968年4月，中国国籍，无境外永久居留权，大专文化，现任本公司人力资源部部长。1987年3月至1995年7月在河南省西峡县黄石庵林场工作，1995年10月至2000年12月在西峡汽车水泵厂工作，曾任办公室副主任；2001年1月至今任本公司人力资源部部长。自2005年9月至今担任本公司监事。

**万国敏先生**，出生于1964年1月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历、中共党员，现任本公司质控部部长、精益生产办主任。自1982年12月至1984年7月在河南省西峡县教育局印刷厂工作；1984年8月至2000年12月在西峡汽车水泵厂工作，历任质检科副科长、全面质量管理办公室主任、质控部部长；2001年1月至2004年10月任采购部部长；2004年至今任质控部部长、精益生产办主任。自2005年9月至今担任本公司监事。

## 3、高级管理人员主要工作经历

**孙耀忠先生**，现任公司副董事长兼总经理，简历同前。

**梁中华先生**，现任公司董事兼常务副总经理，简历同前。

**孙定文先生**，出生于1967年10月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任本公司董事会秘书、财务总监。自1989年8月至1999年3月在河南省西峡县审计局工作；自1999年4月至2002年9月任宛西制药副总经理；自2002年10月至今在本公司工作。现任本公司财务总监。

**唐国忠先生**，出生于1964年12月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，现任本公司副总经理。自1985年4月至1994年9月任河南省西峡县食品罐头厂财务科长；自1994年10月至1996年9月任河南省西峡县红柱石矿厂副厂长；自1997年10月至2002年12月任河南省西峡县果酒厂副厂长；2003年1月至今在本公司工作。现任本公司副总经理。

**赵书峰先生**，出生于1973年10月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中共党员，现任本公司副总经理。自1996年至2000年12月在西峡汽车水泵厂工作；自2001年1月在本公司工作，历任质检科副科长、车间主任、生产科长、技术部长、技术副总经理；自2003年1月至今任主管生产的副总经理。

**王瑞金先生**，出生于1968年5月，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员、工程师，现任本公司副总经理。自1988年9月2000年12月在西峡汽车水泵厂工作，历任统计员、采购员、技术科科长；自2001年1月至今在本公司工作，历任质检科科长、车间主任、质控部部长；自2004年9月至今任公司副总经理。

**冯长虹先生**，出生于1968年2月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历、中共党员、工程师，现任本公司副总经理。1992年8月至2000年12月在西峡汽车水泵厂工作，历任技术员、科长；2001年1月至今在本公司工作，任采购部长等职；自2002年9月至今任本公司副总经理，主抓科研技术工作。

**焦雷先生**，出生于1970年9月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中共党员，现任本公司副总经理。1990年8月至2000年12月在西峡汽车水泵厂工作，历任技术科副科长、车间主任；自2001年1月至今在本公司工作，历任长春办事处主任、长春区域销售经理；自2007年7月至今任本公司副总经理。

**崔金华先生**，出生于1969年3月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历、助理工程师、中共党员，现任本公司副总经理。1993年7月至2000年12月在西峡汽车水泵厂工作，历任铸铁车间副主任、主任；自2001年1月至今在本公司工作，历任飞龙汽车零部件铸造有限公司副总经理。曾获西峡县先进个人、科技带头人

等荣誉称号。自2005年9月至今任本公司副总经理，负责铸造技术管理工作。

### (三) 董事、监事、高级管理人员没有在股东单位任（兼）职情况的情况

- 1、董事、监事、高级管理人员没有在股东单位任（兼）职；
- 2、董事、监事、高级管理人员在本公司关联企业任职情况

姓名	本公司职务	兼职单位	任职情况	兼职单位与本单位关联关系
孙耀志	董事长	宛西制药	董事长	控股股东
		南阳太圣包装有限公司	董事长	受同一控制人控制
		西峡宛西制药物流有限公司	董事长	受同一控制人控制
		河南张仲景大药房股份有限公司	董事长	受同一控制人控制
		南阳财富置业有限公司	董事长	受同一控制人控制
		南阳张仲景中药材发展有限公司	董事长	受同一控制人控制
		上海月月舒妇女卫生用品有限公司	董事长	受同一控制人控制
		南阳张仲景大厨房股份有限公司	董事长	受同一控制人控制
		北京张仲景大药房有限公司	董事长	受同一控制人控制
		北京仲景之光文化传播有限公司	董事长	受同一控制人控制
		北京张仲景经方药科技开发有限公司	董事长	受同一控制人控制
		芜湖零部件	董事长	全资子公司
		西泵特铸	董事长	控股子公司
		南阳零部件	董事长	全资子公司
孙耀忠	副董事长 总经理	飞龙铝制品	董事、总经理	全资子公司
		西泵特铸	董事	控股子公司
		南阳零部件	总经理	全资子公司
李明黎	董事	宛西制药	董事、副总经理	控股股东
		南阳张仲景中药材发展有限公司	董事	受同一控制人控制
		南阳张仲景大厨房股份有限公司	董事	受同一控制人控制
		北京仲景之光文化传播有限公司	总经理	受同一控制人控制
		飞龙铝制品	董事长	全资子公司
梁中华	董事 副总经理	飞龙铝制品	董事	全资子公司
张明华	董事	宛西制药	董事、副总经理	控股股东
		南阳太圣包装有限公司	董事	受同一控制人控制
		河南张仲景大药房股份有限公司	董事	受同一控制人控制
		上海月月舒妇女卫生用品有限公司	董事	受同一控制人控制
		南阳张仲景大厨房股份有限公司	董事	受同一控制人控制
孙锋	董事	宛西制药	总经理	控股股东
		南阳张仲景中药材发展有限公司	董事	受同一控制人控制
		北京张仲景大药房有限公司	总经理	受同一控制人控制

		北京张仲景经方药科技开发有限公司	总经理	受同一控制人控制
摆向荣	监事会主席	宛西制药	副总经理	控股股东
		南阳张仲景中药材发展有限公司	监事会主席	受同一控制人控制
		河南张仲景大药房股份有限公司	监事会主席	受同一控制人控制
		南阳财富置业有限公司	监事	受同一控制人控制
		上海月月舒妇女卫生用品有限公司	监事会主席	受同一控制人控制
		南阳张仲景大厨房股份有限公司	监事会主席	受同一控制人控制
		北京张仲景大药房有限公司	监事	受同一控制人控制
		北京仲景之光文化传播有限公司	监事	受同一控制人控制
		北京张仲景经方药科技开发有限公司	监事	受同一控制人控制
		飞龙铝制品	监事	全资子公司
		南阳零部件	监事	全资子公司
孙定文	财务总监	芜湖零部件	监事	全资子公司
赵书峰	副总经理	西泵特铸	监事	控股子公司

#### (四) 在其他法人企业任职情况

姓名	本公司职务	兼职单位与任职情况	兼职单位与本单位关联关系
付于武	独立董事	中国汽车工程学会常务副理事长兼秘书长	无
申明龙	独立董事	中勤万信会计师事务所有限公司副总经理	无
		河南省管理会计学会常务理事	无
		河南省注册会计师协会维权委员会委员	无
田土城	独立董事	郑州大学法学院院长、私法研究中心主任	无
		河南省人大常委会委员、法制委员会委员	无
		教育部法学教育指导委员会委员	无
		中国法学会理事	无
		中国民法学研究会常务理事	无
		中国法学教育研究会常务理事	无
		河南省法学会副会长	无
		河南省民商法研究会会长	无
		河南省法学教育研究会常务副会长	无
		河南省地方立法研究会副会长	无
		河南省人大内司委咨询专家	无
		河南省检察院专家咨询委员会委员	无
河南大学、河南师范大学等高校兼职教授	无		

除本上述任职外，公司董事、监事、高级管理人员均无其他任职情况。

### （五）董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、公司董事、监事、高级管理人员的报酬决策程序、报酬确定依据：按照各工作责任分工，对其履职、工作能力、完成业绩情况进行综合考评，最后根据考评结果，由公司董事会决定其报酬。公司为非独立董事和监事支付津贴及其他报酬，高级管理人员的报酬由董事会根据其职务和工作业绩确定。董事长孙耀志先生、董事孙锋先生、董事张明华先生、董事李明黎先生、监事摆向荣女士不在公司领取报酬。

2、公司独立董事的津贴及其他待遇：公司向每位独立董事支付津贴 4 万元/年（税后），其出席董事会和股东大会的差旅费以及按《公司章程》行使职权所需的合理费用据实报销。

3、公司现任董事、监事、高级管理人员参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用由公司承担。

### （六）报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有变动。

## 二、公司员工情况

### （一）员工人数及变化情况

截至 2010 年 12 月 31 日，公司员工总数为 2292 人。

### （二）员工结构情况

#### 1、员工专业结构

岗位类别	人数	比例（%）
生产人员	1,686	73.56
行政人员	162	7.07
技术人员	171	7.46
研发人员	110	4.80
销售人员	126	5.50
财务人员	37	1.61
总计	2292	100.00

## 2、员工受教育程度

学 历	人 数	比 例 (%)
本科以上	95	4.14
大专	477	20.81
中专(职高)	770	33.6
高中及以下	950	41.45
总 计	2292	100.00

## 3、员工年龄分布

年龄区间	人 数	比 例 (%)
30 岁以下	947	41.32
30-40 岁	939	40.97
40-50 岁	318	13.87
50 岁以上	88	3.84
总 计	2292	100.00

公司已按照《劳动法》等有关法律规定与员工签订了《劳动合同》，并按照国家和地方法律法规和有关规定，为员工办理了基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤和生育保险，并按相关规定为员工交纳了住房公积金。自公司成立以来，未发生过任何重大劳动争议和纠纷。

## 第五节 公司治理结构

本公司自 2002 年 10 月设立后，根据《公司法》、《证券法》等有关政策法规的规定，逐步制定并完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理制度》、《募集资金使用管理办法》等规章制度，并在此基础上形成了符合现行法律、法规的公司治理结构。在报告期内，公司股东大会、董事会、监事会依法运作，相关人员依法履行职责，未出现违法违规现象。2010 年召开的 2009 年年度股东大会审议通过了公司上市后将适用的《公司章程（草案）》，进一步规范和完善了公司的法人治理结构。

### 一、股东大会的建立健全及运行情况

公司报告期内股东大会的召开程序和决议符合《公司法》和公司章程的要求，出席会议并拥有合法表决权的人员均达应该出席会议的有表决权股份的半数或 2/3 以上，未有侵害公司及中小股东权益的情况。股东大会机构和制度的建立及执行，对完善本公司治理结构和规范本公司运作发挥了积极的作用，为公司经营业务的长远发展奠定了坚实基础。

#### 1、股东大会议事规则

股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开 1 次，于上一会计年度结束后的 6 个月内举行；临时股东大会不定期召开。有下列情形之一的，应当在事实发生之日起 2 个月内召开临时股东大会：董事人数不足《公司法》规定人数或者本章程所定人数的 2/3 时；公司未弥补的亏损达实收股本总额 1/3 时；单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东请求时；董事会认为必要时；监事会提议召开时；法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他情形。

股东大会由董事长主持。董事长不能履行职务或不履行职务时，由副董事长主持，副董事长不能履行职务或者不履行职务时，由半数以上董事共同推举的 1

名董事主持。监事会自行召集的股东大会，由监事会主席主持。监事会主席不能履行职务或不履行职务时，由监事会副主席主持，监事会副主席不能履行职务或者不履行职务时，由半数以上监事共同推举的 1 名监事主持。股东自行召集的股东大会，由召集人推举代表主持。召开股东大会时，会议主持人违反议事规则使股东大会无法继续进行的，经现场出席股东大会有表决权过半数的股东同意，股东大会可推举 1 人担任会议主持人，继续开会。

召集人应在年度股东大会召开 20 日前以公告方式通知各股东，临时股东大会应于会议召开 15 日前以公告方式通知各股东。上述会议期限不包括会议召开当日。

股东可以亲自出席股东大会并行使表决权，也可以委托他人代为出席和在授权范围内行使表决权。出席股东大会的股东，应当按通知要求的日期和地点进行登记，会议登记可以采用现场登记或传真方式进行。股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会表决权的股份总数。董事会、独立董事和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。

股东大会决议分为普通决议和特别决议。股东大会作出普通决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 1/2 以上通过。股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上通过。下列事项由股东大会以普通决议通过：董事会和监事会的工作报告；董事会拟定的利润分配方案和弥补亏损方案；董事会和监事会成员的任免及其报酬和支付方法；公司年度预算方案、决算方案；公司年度报告；除法律、行政法规规定或者本章程规定应当以特别决议通过以外的其他事项。下列事项由股东大会以特别决议通过：公司增加或者减少注册资本；公司的分立、合并、解散和清算；本章程的修改；公司在一年内购买、出售重大资产或者担保金额超过公司最近一期经审计总资产 30%的；股权激励计划；法律、行政法规或本章程规定的，以及股东大会以普通决议认定会对公司产生重大影响的、需要以特别决议通过的其他事项。

出席会议的董事、董事会秘书、召集人或其代表、会议主持人应当在会议记录上签名，并保证会议记录内容真实、准确和完整。会议记录应当与现场出席股东的签名册、代理出席的委托书及表决情况的有效资料一并保存，保存期限不少



于 10 年。

## 2、股东大会的职权

本公司股东享有《公司法》及公司章程规定的股东权利，同时承担《公司法》及公司章程规定的义务。根据《公司章程》的规定，股东大会是本公司的权力机构，依法行使下列职权：

- (1) 决定公司的经营方针和投资计划；
- (2) 选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；
- (3) 审议批准董事会的报告；
- (4) 审议批准监事会报告；
- (5) 审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- (6) 审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- (7) 对公司增加或者减少注册资本作出决议；
- (8) 对发行公司债券作出决议；
- (9) 对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；
- (10) 修改本章程；
- (11) 对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；
- (12) 审议批准第四十一条规定的担保事项；
- (13) 审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项；
- (14) 审议批准变更募集资金用途事项；
- (15) 审议股权激励计划；
- (16) 审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

上述股东大会的职权不得通过授权的形式由董事会或其他机构和个人代为行使。

## 3、保护中小股东权益的规定及实际执行情况

为保护中小股东的权益，《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定，公司股份的发行实行公开、公平、公正的原则，同种类的每一股份应当具有同等权利。

同次发行的同种类股票，每股的发行条件和价格应当相同。

公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起 60 日内，请求人民法院撤销。

董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1%以上股份的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1%以上股份的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。

董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东有权向董事会请求召开临时股东大会，并应当以书面形式向董事会提出。董事会应当根据法律、行政法规和本章程的规定，在收到请求后 10 日内提出同意或不同意召开临时股东大会的书面反馈意见。董事会同意召开临时股东大会的，应当在作出董事会决议后的 5 日内发出召开股东大会的通知，通知中对原请求的变更，应当征得相关股东的同意。董事会不同意召开临时股东大会，或者在收到请求后 10 日内未作出反馈的，单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东有权向监事会提议召开临时股东大会，并应当以书面形式向监事会提出请求。监事会同意召开临时股东大会的，应在收到请求 5 日内发出召开股东大会的通知，通知中对原提案的变更，应当征得相关股东的同意。监事会未在规定期限内发出股东大会通知的，视为监事会不召集和主持股东大会，连续 90 日以上单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东可以自行召集和

主持。

单独或者合计持有公司 3%以上股份的股东，可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补充通知，公告临时提案的内容。

公司自成立以来，严格按照国家的法律法规和《公司章程》及《股东大会议事规则》的有关规定保护中小股东权益，未发生侵犯中小股东权益之情形。

## 二、董事会制度的建立健全及运行情况

公司一直严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》及其他相关法律法规的要求召集、召开董事会，公司历次董事会均遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护了公司和股东的合法权益。公司全体董事均遵守有关法律、法规、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，对全体股东负责，勤勉尽责，独立履行其相应的权利、义务和责任。在股东大会授权范围内作出投资决策，建立严格的审查和决策程序；组织有关专家、专业人士对公司重大投资项目进行评审。

### 1、董事会构成

目前，本公司董事会由 9 名董事组成，其中包括 3 名独立董事。本公司董事会设董事长 1 人，副董事长 1 人，由全体董事过半数选举产生。董事任期每届为 3 年，任期届满，可以连选连任。本公司董事的选聘及辞职均符合《公司章程》及相关规定。

### 2、董事会的议事规则

董事会会议分为定期会议和临时会议。董事会定期会议每年至少召开 2 次，由董事长召集，会议召开 10 日之前以书面形式通知公司全体董事和监事，必要时通知公司总经理和其他高级管理人员。有下列情形之一的，董事会应当召开临时会议：代表 1/10 以上表决权的股东提议时；1/3 以上董事联名提议时；监事会提议时；董事长认为必要时；1/2 以上独立董事提议时。董事长应当自接到提议后 10 日内，召集和主持董事会会议。

董事会会议须由过半数的董事出席方可举行。董事会的参会人员为公司全体董事及董事会秘书。公司监事、总经理列席董事会会议，必要时副总经理和其他

高级管理人员可以列席董事会会议。

董事长负责召集、主持董事会会议；董事长不能召集、主持董事会会议或不召集、主持董事会会议的，由副董事长召集、主持董事会会议；副董事长不能召集、主持董事会会议或不召集、主持董事会会议的，由半数以上董事共同推举 1 名董事召集、主持董事会会议。

董事会会议以现场召开为原则。必要时，在保障董事充分表达意见的前提下，经召集人（主持人）、提议人同意，也可以通过视频、电话、传真或者电子邮件表决等方式召开。董事会会议也可以采取现场与其他方式同时进行的方式召开。

非以现场方式召开的，以视频显示在场的董事、在电话会议中发表意见的董事、规定期限内实际收到传真或者电子邮件等有效表决票，或者董事事后提交的曾参加会议的书面确认函等计算出席会议的董事人数。

董事会作出决议，必须经全体董事过半数（不含半数）通过。董事会决议的表决，实行一人一票，出席董事会会议的董事每人具有一票表决权。董事会会议的表决方式为记名方式投票表决。董事的表决意向分为同意、反对和弃权。与会董事应当从上述意向中选择其一，未做选择或者同时选择两个以上意向的，会议主持人应当要求有关董事重新选择，拒不选择的，视为弃权；中途离开会场不回而未做选择的，视为弃权。董事会会议应经过半数的无关联董事出席方可举行，董事会会议作出的决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会会议的无关联关系的董事人数不足 3 人时，应将该事项提交公司股东大会审议。

会议记录作为公司档案由董事会秘书保存，保存期限不少于 10 年。

### 3、董事会的职权

公司董事会为公司的决策机构，向股东大会负责并报告工作。公司董事享有《公司法》、公司章程规定的权利，同时承担相应的义务。根据《公司章程》的规定，公司董事会对行使下列职权：

- （1）召集股东大会，并向股东大会报告工作；
- （2）执行股东大会的决议；
- （3）决定公司的经营计划和投资方案；
- （4）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；

- (5) 制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- (6) 制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；
- (7) 拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；
- (8) 在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保、委托理财、关联交易等事项；
- (9) 决定公司内部管理机构的设置；
- (10) 聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；
- (11) 制订公司的基本管理制度；
- (12) 制订本章程的修改方案；
- (13) 管理公司信息披露事项；
- (14) 向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；
- (15) 听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；
- (16) 法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。

### 三、监事会制度的建立健全及运行情况

公司监事会规范运行，各监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的职权。公司监事会除审议日常事项外，在检查公司的财务、审查关联交易、对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督等方面发挥了重要作用。

#### 1、监事会的构成

目前，本公司监事会由 3 名监事组成，其中包括 1 名职工监事。本公司监事会设监事会主席，由全体监事过半数选举产生。职工监事由公司职工代表大会选举产生。监事任期每届为 3 年，任期届满，可以连选连任。本公司监事的选聘及辞职均符合《公司章程》及相关规定。

#### 2、监事会议事规则

监事会会议分定期会议和临时会议。监事会每 6 个月至少召开一次会议。监

事可以提议召开临时监事会会议，是否召开由监事会主席决定，但经 2/3 以上监事同意的，必须召开临时监事会。

监事会会议通知应当在会议召开 10 日前以书面形式通知全体监事。

监事会会议由监事会主席召集和主持，监事会主席不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上监事共同推举 1 名监事召集和主持。

监事应认真履行职责，亲自出席监事会会议。监事因故不能出席的，可以书面委托其他监事代为出席，委托书中应载明代理人姓名、代理事项、权限和有效期限，并由委托人签名。涉及表决事项的，委托人应在委托书中明确对每一事项所持同意、反对或者弃权的意见。代为出席的监事应在授权范围内行使权利。监事未出席监事会会议，也未委托其他监事出席的，视为放弃在该次会议上的投票权。监事连续两次不能亲自出席监事会会议，视为不能履行职责，监事会应当提请股东大会或者职工代表大会予以撤换。

监事会会议实行民主议事，对会议每一议案，在充分讨论的基础上进行表决。监事会会议表决时，采取举手表决方式，每位监事均享有一票表决权。监事会会议必须由 1/2 以上的监事出席方可举行。监事会作出决议，须由全体监事以 1/2 以上票数通过。监事会审议的事项涉及任何监事或者与其有直接经济利害关系时，该监事应向监事会披露其利益，并回避和放弃表决权，放弃表决权的监事，应计入参加监事会会议的法定人数，但不计入监事会通过决议所需的监事人数内，监事会会议记录应注明该监事不参加表决的原因。

监事会会议记录作为公司档案由董事会秘书保存，保存期限不少于 10 年。

### 3、监事会的职权

公司监事会负责监督检查公司的财务状况，对董事、总经理及其他高级管理人员执行公司职务进行监督，维护公司和股东利益。

监事可以列席董事会会议。

本公司监事享有《公司法》、公司章程规定的权利，同时承担相应的义务。

根据《公司章程》的规定，监事会依法行使下列职权：

- (1) 应当对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；

(2) 检查公司财务；

(3) 对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、本章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；

(4) 当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；

(5) 提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；

(6) 向股东大会提出提案；

(7) 依照《公司法》第一百五十二条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；

(8) 发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担。

#### 四、独立董事制度的建立健全及运行情况

##### 1、独立董事选聘情况

根据公司章程规定，公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，且独立董事中至少包括 1 名会计专业人士。独立董事由公司股东大会选举产生，每届任期 3 年，任期届满，连选可以连任，但是连任时间不得超过 6 年。

本公司于 2008 年 8 月 9 日召开的 2008 年度第一次临时股东大会选举了付于武、申明龙、田土城为公司独立董事，其中申明龙为会计专业人士。3 名独立董事的任期 3 年，自当选之日起算。

##### 2、独立董事发挥作用的制度安排

为了保证独立董事有效行使职权和发挥作用，公司制定了《独立董事工作制度》。该制度规定，公司应当保证独立董事享有与其他董事同等的知情权，凡须经董事会决策的事项，公司必须按法定的时间提前通知独立董事并同时提供足够的资料，独立董事认为资料不充分的，可以要求补充。当 1/2 以上独立董事认为资料不充分或论证不明确时，可联名书面向董事会提出延期召开董事会会议或延期审议该事项，董事会应当予以采纳。

公司独立董事除具有法律、法规、规范性文件及公司章程赋予董事的职权外，

还具有以下特别职权：

(1) 重大关联交易由独立董事认可后，提交董事会讨论。独立董事可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据；

(2) 可以向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；

(3) 向董事会提请召开临时股东大会；

(4) 提议召开董事会；

(5) 独立聘请外部审计机构和咨询机构；

(6) 可以在股东大会召开前向股东公开征集其在股东大会上的投票权。征集投票权应采取无偿的方式进行，并应向被征集人充分披露信息。

独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的 1/2 以上同意。

公司董事会设立战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会。专门委员会全部由董事组成，其中审计、提名、薪酬与考核等专门委员会中独立董事应当占多数并担任召集人，审计委员会中至少应有 1 名独立董事是会计专业人士。

### 3、独立董事实际发挥作用情况

本公司自 2008 年 8 月设立了独立董事制度，公司的独立董事依据有关法律、法规、公司章程谨慎、认真、勤勉地履行了权利和义务，参与了公司重大经营决策，对公司重大关联交易和重大投资项目均发表了公允的独立意见。独立董事制度对公司完善治理结构正发挥着重要的作用。

报告期内，独立董事对本次募集资金投资项目、公司经营管理、发展方向及发展战略的选择提出了积极的建议，并对公司发生的关联交易进行了审核，发表了独立意见。

## 五、董事会秘书制度的建立健全及运行情况

《公司章程》规定，公司设董事会秘书。董事会秘书是公司的高级管理人员，对公司和董事会负责。2008 年 8 月 20 日，公司 2008 年第三届董事会第一次会议通过决议，聘请孙定文担任公司董事会秘书。

根据《公司法》和本公司《公司章程》的有关规定，本公司董事会秘书主要履行以下职责：



(1) 负责公司和相关当事人与证券交易所及其他证券监管机构之间的及时沟通和联络，保证证券交易所可以随时与其取得工作联系；

(2) 负责处理公司信息披露事务，督促公司制定并执行信息披露管理制度和重大信息的内部报告制度，促使公司和相关当事人依法履行信息披露义务，并按规定向证券交易所办理定期报告和临时报告的披露工作；

(3) 协调公司与投资者关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司披露的资料；

(4) 按照法定程序筹备董事会会议和股东大会，准备和提交拟审议的董事会和股东大会的文件；

(5) 参加董事会会议，制作会议记录并签字；

(6) 负责与公司信息披露有关的保密工作，制订保密措施，促使公司董事会全体成员及相关知情人在有关信息正式披露前保守秘密，并在内幕信息泄露时，及时采取补救措施并向证券交易所报告；

(7) 负责保管公司股东名册、董事名册、控股股东及董事、监事、高级管理人员持有公司股票的资料，以及董事会、股东大会的会议文件和会议记录等；

(8) 协助董事、监事和高级管理人员了解信息披露相关法律、行政法规、部门规章、本工作细则和公司章程；

(9) 促使董事会依法行使职权；在董事会拟作出的决议违反法律、行政法规、部门规章、本规则 and 公司章程时，应当提醒与会董事，并提请列席会议的监事就此发表意见；如果董事会坚持作出上述决议，董事会秘书应将有关监事和其个人的意见记载于会议记录上；

(10) 《公司法》和证券交易所要求履行的其他职责。

本公司董事会秘书按照《公司章程》的有关规定开展工作，出席公司董事会、股东大会，制作会议记录；董事会、股东大会召开前，董事会秘书均按照《公司章程》的有关规定为独立董事及其他董事提供会议材料、会议通知等相关文件，较好地履行了相关职责。

## 六、各专门委员会的设置

2008年8月9日，本公司2008年第一次临时股东大会审议通过了《关于董事会下设提名、薪酬、审计等专门委员会的议案》，决定成立董事会战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会，并在2008年8月20日召开的第三

届第一次董事会上审议通过了《公司董事会战略委员会工作细则》、《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《公司董事会审计委员会工作细则》和《公司董事会提名委员会工作细则》。

### 1、战略委员会

战略委员会由3名董事组成，主任：孙耀志，委员：孙耀忠、付于武。

战略委员会的主要职责是：

- (1) 对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议；
- (2) 对《公司章程》规定须经董事会批准的重大投资融资方案进行研究并提出建议；
- (3) 对《公司章程》规定须经董事会批准的重大资本运作、重大资产经营项目进行研究并提出建议；
- (4) 对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；
- (5) 对以上事项的实施进行检查；
- (6) 董事会授权的其他事宜。

### 2、提名委员会

提名委员会由3名董事组成，主任：田土城，委员：付于武、孙耀忠。

提名委员会的主要职责是：

- (1) 根据公司经营活动情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；
- (2) 研究董事、拟订董事（包括独立董事）、高级管理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；
- (3) 广泛搜寻合格的董事和高级管理人员的人选；
- (4) 对董事、高级管理人员的候选人进行审查，并提出建议；
- (5) 对须提请董事会批准聘任的其他高级管理人员进行审查并提出建议；
- (6) 董事会授权的其他事宜。

### 3、审计委员会

审计委员会由3名董事组成，主任：申明龙，委员：田土城、孙锋。

审计委员会的主要职责是：

- (1) 提议聘请或更换外部审计机构；
- (2) 监督公司的内部审计制度及其实施；
- (3) 负责内部审计与外部审计之间的沟通；
- (4) 审核公司的财务信息及其披露；
- (5) 审查公司内部控制制度，对重大关联交易进行审计；
- (6) 公司董事会授予的其他事宜。

#### 4、薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会由3名董事组成，主任：申明龙，委员：田土城、梁中华。

薪酬与考核委员会的主要职责是：

- (1) 根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案；
- (2) 薪酬计划或方案主要包括但不限于绩效评价标准、程序及主要评价体系，奖励和惩罚的主要方案和制度等；
- (3) 审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评；
- (4) 负责对公司薪酬制度执行情况进行监督；
- (5) 董事会授予的其他事宜。

## 七、总经理工作细则

公司依法设置总经理 1 名。总经理主持公司日常生产经营和管理工作，组织实施本公司董事会决议，对董事会负责。

根据《公司法》和本公司《总经理工作细则》的有关规定，总经理主要行使以下职权：

- (1) 组织实施董事会的决议，全面主持公司的日常生产经营与管理等工作；
- (2) 拟订公司中长期发展规划、重大投资项目及年度生产经营计划；
- (3) 拟订公司年度财务预决算方案、公司税后利润分配方案、弥补亏损方案和公司资产用于抵押融资的方案；
- (4) 拟订公司增加或减少注册资本和发行公司债券的建议方案；
- (5) 拟订公司内部经营管理机构设置方案；

- (6) 拟订公司员工工资方案和奖惩方案，人力资源开发计划；
- (7) 拟订公司基本管理制度，制订公司具体规章；
- (8) 提请董事会聘任或解聘副总经理及财务负责人；
- (9) 决定公司各职能部门负责人的任免；
- (10) 决定公司员工的聘用、升级、加薪、奖惩与辞退；
- (11) 审批公司日常经营管理中的各项费用支出；
- (12) 在董事会授权额度内，决定500万元以下或者不超过公司最近一期经审计的净资产10%的对外股权投资、对外债权投资、长期借贷以及决定超过公司最近一期经审计的净资产10%的短期借贷及重大经营合同事项；
- (13) 在董事会授权范围内，决定500万元以下或者不超过公司最近一期经审计的净资产10%的公司法人财产的处置和固定资产的购置（包括以资产为本公司设定抵押、质押；资金拆借、委托管理、资产购买、租赁、出售和许可使用等）；
- (14) 在董事会授权额度内，审批公司财务支出款项；
- (15) 代表公司签署交易金额（包括承担债务和费用）人民币500万元以下（含500万元）的各种合同和协议；签发日常行政、业务等文件；
- (16) 非董事总经理，可列席董事会，对董事会决议有要求复议一次的权力；
- (17) 《公司章程》和董事会授予的其他职权；
- (18) 总经理行使职权时，可以聘用相关中介机构为公司提供专业咨询服务，以保证决策的科学性和稳健性。

本公司总经理根据《总经理工作细则》的有关规定开展工作，实施董事会的决议，全面主持公司的日常生产经营与管理；在日常工作中，实行办公会议制度，并按《总经理工作细则》的要求，每周召开一次办公会议常会；遇到经营管理中的重大事项时，总经理根据《总经理工作细则》的有关规定，就该重大事项定期或不定期向董事会、监事会提出报告，较好的履行了相关的职责。

## 八、公司独立运作情况

本公司具有独立完整的业务管理体系，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业实现严格分开。

### （一）业务方面

本公司是独立从事生产经营的企业法人，公司业务结构完整，具有独立的研发、生产、采购、销售系统，所需材料、设备的采购均不依赖于控股股东，具备独立面向市场并自主经营的业务能力，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

### （二）人员方面

公司已经建立了独立的人事和劳资管理体系，完全独立于各股东，拥有独立的员工队伍，与员工签订了《劳动合同》，按照国家及地方的相关法律法规为员工办理了工伤、养老、失业、医疗等社会保险，并为员工办理了住房公积金。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在本公司工作并领取报酬，未有在股东单位或其关联企业担任除董事、监事以外的其他职务。

### （三）资产方面

本公司系有限公司整体变更设立的股份有限公司，继承了有限公司的所有资产，与控股股东及主要股东产权关系明晰，不存在控股股东及主要股东侵占公司资产的情况。公司拥有独立的土地使用权和房产，拥有独立的采购、生产和销售系统及配套设施，拥有独立的专利技术等无形资产。公司没有以资产、权益或信誉为控股股东的债务提供过担保，也不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。

### （四）机构方面

公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、经理层、生产、技术等部门独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，使各部门之间分工明确、各司其职、相互配合，从而构成了一个有机的整体，保证了公司的依法运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

## （五）财务方面

公司设有完整、独立的财务机构，配备了专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设了独立的银行账户，独立核算、独立纳税、独立运用资金、独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

## 九、公司内部控制制度建立和健全情况

为保护公司及股东的合法权益，规范和强化生产经营管理，进行风险控制，保证经营活动的正常开展，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和其他有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了一整套贯穿于公司生产经营各层面、各环节的、包括生产经营控制、财务管理控制和信息披露控制等方面的内部控制制度体系，并随着公司业务的发展使之不断完善，且予以严格执行，保证了公司日常经营管理活动的有效进行，保护了公司资产的安全完整，为公司的发展壮大打下了坚实的基础。

内部控制相关情况：

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	否	上市公司应当至少每两年对内部控制涉及与运行的有效性进行一次审计，出具内部控制审计报告，尚在两年期内

4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司财务报告内部控制存在重大缺陷的,公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	上市公司应当至少每两年对内部控制涉及与运行的有效性进行一次审计,出具内部控制审计报告
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见,请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
<p>三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</p> <p>2010年,公司在2009年以来开展的治理专项活动的基础上,根据中国证监会、河南省证监局和深交所的相关要求,继续推进公司整改工作,进一步完善公司的内部控制制度,董事会、监事会、经理层等机构严格按照规范性运作规则和内部管理制度的规定进行经营决策、行使权利和承担义务等,确保了公司在规则和制度的框架中规范运作,公司不断提高公司的规范运作意识和治理水平,进一步促进公司的健康快速发展。</p> <p>(1)充分发挥董事会专门委员会和独立董事的作用。董事会专门委员会依据明确的委员会工作规则开展工作,对公司重大决策、财务报告和生产经营活动进行定期审核和评估,以确保公司内部控制的有效和持久性;充分发挥独立董事的专长,使董事会的决策更加科学和高效。</p> <p>(2)进一步推动公司投资者关系管理工作。通过不断丰富和完善公司的网站功能,建立网络、电话、邮件等多方位的沟通渠道,使投资者更方便和快捷的了解公司情况,保证投资者关系的健康、融洽发展。</p> <p>(3)进一步加强董、监、高人员的法规培训。制订培训计划,系统开展证券、公司治理等法律法规的专题培训、自学等活动,同时根据省证监局的培训安排,组织公司董监高人员积极参加培训学习,不断提高董监高人员的依法经营、规范运作水平。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)		

### (一) 内部控制制度建立健全情况

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的规定,公司已建立了一整套符合现代企业制度要求的内部控制管理制度,逐渐完善,严格执行,并根据监管规则的变化及时进行相应的调整。目前公司在治理方面的规章制度主要有:《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《董事会审计委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《董事会战略委员会议事规则》、《董事会秘书工作制度》、《信息披露管理办法》、《内幕信息知情人登记制度》、《重大事项内部报告制度》、《公司内部审计制度》、《关联交易与重大投资决策制度》等。完善、有效的内部控制制度体系对公司的生产经营起到了良好的监督、控制和指导作用。

### (二) 内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

公司设立了内部审计机构—审计部,制定了《公司内部审计制度》,向董事会

审计委员会负责并报告工作，在董事会的领导下对会计核算程序、财务收支和财务处理的正确性、真实性、合法性进行监督，对公司的债权、债务进行审查，对公司生产经营计划、财务收支计划的执行情况进行监督，对年度财务、成本决算进行审计等。

公司独立董事能按照法律法规及《公司章程》、《独立董事工作制度》的要求，勤勉尽职地履行职责，对重大事项发表独立意见，起到了监督作用。

公司监事会负责对董事、总经理及其他高级管理人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。

### **(三) 对内部控制的评价及审核意见**

#### **1、董事会对内部控制的自我评价**

公司董事会认为：公司现行的内部控制制度较为完整、合理、有效，内控制度能够随着企业发展的要求不断进行完善，内控制度能够得到有效的执行，能够适应公司现行管理的要求和发展的需要，能够保证公司经营活动的有序开展，能够保证公司发展战略和经营目标的全面实施，在公司管理的关键环节和重大事项如关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面较好地发挥了管理控制作用。随着国家法律法规体系的逐步完善，内外部环境的变化和公司持续快速发展的需要，公司的内部控制制度还需进一步健全和完善，并在实际中得以有效的执行和实施。

董事会关于《2010 年度内部控制自我评价报告》于 2011 年 4 月 8 日刊登在公司指定披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

#### **2、监事会对内部控制自我评价报告的审核意见**

公司监事会对董事会关于公司《2010 年度内部控制自我评价报告》、公司内部控制制度的设立和运行情况进行了认真审核，认为：

公司内部控制的自我评价报告全面、真实、客观地反映了公司内部控制体系的建设、运行及监督情况，制定的整改计划具有较强的针对性、可操作性，有利于改善内部控制治理环境、增强内部控制治理能力，提升内部控制治理效率。

#### **3、独立董事对内部控制自我评价报告的独立意见**



董事会审计委员会出具的关于公司 2010 年度内部控制的评价报告真实、客观地反映了公司内部控制的建设和运行情况，也客观地反映了内部控制建设的不足之处，明确了下一步内部控制建设的改进方向。

#### 4、会计师事务所的鉴证意见

立信大华会计师事务所有限公司对公司内部控制的有效性认定进行了评价，并发表如下意见：

公司的内部控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司内部控制制度制定以来，各项制度得到了有效地实施。

#### 5、保荐机构的核查意见

经对西泵股份内部控制情况进行充分核查后，华龙证券有限责任公司认为：截至 2010 年 12 月 31 日，西泵股份现有内部控制制度基本符合有关法律法规和规范性文件的要求，并得到有效实施，公司董事会出具的内部控制自我评价报告符合公司实际情况。保荐机构对《河南省西峡汽车水泵股份有限公司 2010 年度内部控制自我评价报告》无异议。

华龙证券有限责任公司对《河南省西峡汽车水泵股份有限公司 2010 年度内部控制自我评价报告》的核查意见于 2011 年 4 月 8 日刊登在公司指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

### 十、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评，主要依据年初制定的生产经营指标和安全任务目标，将经营业绩与个人奖惩相结合，对高管的绩效进行全面考核。在年度终期，由薪酬与考核委员会对公司高级管理人员进行考核。公司将根据企业的发展情况不断完善和规范对高级管理人员的考评和激励约束机制。

## 十一、董事出席会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
孙耀志	董事长	3	3	0	0	0	否
孙耀忠	副董事长	3	3	0	0	0	否
孙锋	董事	3	3	0	0	0	否
李明黎	董事	3	3	0	0	0	否
张明华	董事	3	3	0	0	0	否
梁中华	董事	3	3	0	0	0	否
付于武	独立董事	3	3	0	0	0	否
田土城	独立董事	3	3	0	0	0	否
申明龙	独立董事	3	3	0	0	0	否

## 十二、股东大会情况简介

报告期内，公司共组织召开了 1 次年度股东大会，具体情况如下：

2009 年年度股东大会于 2010 年 2 月 1 日发出通知，2010 年 2 月 21 日在公司会议室召开。出席本次会议的股东共 189 人，其中法人股东 1 人，自然人股东 188 人，代表有表决权股份 7163 万股，占公司有效表决权股份总数的 99.49%，符合《中华人民共和国公司法》及《河南省西峡汽车水泵股份有限公司章程》的有关规定。会议审议通过了以下议案：

- 1、审议通过了《关于 2009 年度总经理工作报告的议案》；
- 2、审议并通过了《关于 2009 年度监事会工作报告的议案》；
- 3、审议并通过了《关于 2009 年度财务决算报告的议案》；
- 4、审议并通过了《关于 2010 年度财务预算报告的议案》；
- 5、审议并通过了《关于 2009 年度利润分配方案的议案》；
- 6、审议并通过了《关于公司符合公开发行股票条件并申请公开发行股票上市的议案》；
- 7、审议并通过了《关于公司公开发行股票方案的议案》；

8. 审议并通过了《关于公开发行股票募集资金投资项目及其可行性研究报告的议案》;

9. 审议并通过了《关于公司股票发行前滚存利润分配的议案》;

10. 审议并通过了《关于提请股东大会授权董事会全权处理本次公开发行股票相关事宜的议案》;

11. 审议并通过了《关于制定公司〈募集资金使用管理办法〉的议案》;

12. 审议并通过了《关于根据〈上市公司章程指引（2006）〉和〈关于修改上市公司现金分红若干规定的决定〉拟订〈河南省西峡汽车水泵股份有限公司章程（草案）〉的议案》;

13. 审议并通过了《关于制定公司〈信息披露管理制度〉的议案》;

本次股东大会的召集、召开程序及表决方式符合《公司法》及《公司章程》的规定，出席会议的人员具有合法有效的资格，表决程序和结果真实、合法、有效。

## 第六节 董事会报告

### 一、董事会讨论与分析

#### (一) 2010 年度公司生产经营情况回顾

##### 1、公司总体经营情况

2010 年是“十一五”的收官之年，也是中国汽车市场快速增量的一年。在多种鼓励消费政策叠加效应的作用下，汽车产销双双超过 1800 万辆，增幅超过 30%，行业经济效益明显提高。汽车行业的迅速发展为公司的发展提供了良好的契机。公司继续坚持抓好国内乘用车市场，抓好国际贸易，坚持管理创新，坚持技术创新的“两抓两创”经营方针，紧紧围绕年度经营目标和重点计划开展工作。市场方面在保持现有市场的同时，不断开发新市场，加速向国际市场扩张，为企业发展备足后劲；产品方面不断加大开发力度，优化产品结构，由低端产品向高端产品发力；管理方面深化精益生产管理和 TPM 管理，降低制造成本；科技方面坚持“产学研”相结合，加大技术投入，开展技术创新，不断提升技术水平；生产方面实施六西格玛质量管理，持续做好质量改进工作，合理安排生产计划，确保按期供货。公司经营管理能力、市场竞争能力，都得到了较大水平的提升，经营业绩保持了持续快速增长。

全年，实现营业总收入 99926.21 万元，较 2009 年度增加 32734.28 万元，增幅达 48.37%。其中：主营业务收入 99692.05 万元，较 2009 年度增加 32697.53 万元，增幅 48.81%；其他业务收入 234.16 万元，较 2009 年度增加 36.75 万元，增幅 18.62%。2010 年度，本公司实现利润总额 10354.47 万元，较 2009 年度增加 4004.47 万元，增长 63.06%，实现归属于母公司股东的净利润为 8845.7 万元，较 2009 年度增加 3542.27 万元，增长 66.79%。本公司主要经营业绩指标如下：

项 目	2010 年度		2009 年度
	金额(万元)	增长率(%)	金额(万元)
主营业务收入	99692.05	48.81%	66,994.52
营业利润	9940.56	70.86%	5817.8
利润总额	10354.47	63.06%	6350
净利润 (归属于母公司)	8845.7	66.79%	5303.43

## 2、报告期内公司主营业务及经营情况分析

国家发展和改革委员会于 2009 年 3 月正式发布《汽车产业调整和振兴规划》，减征乘用车购置税、开展“汽车下乡”、加快老旧汽车报废更新、清理取消限购汽车的不合理规定、促进和规范汽车消费信贷、加大技术进步和技术改造投资力度等。受益于此，汽车产业迎来了又一个快速发展期，为公司的发展提供了市场机遇。

(1) 本年度公司分产品类别销售收入明细情况如下：

分产品或行业	营业收入 (万元)	营业成本 (万元)	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
<b>主营业务分行业情况</b>						
汽车零部件行业	99692.05	70162.83	29.62%	48.81%	48.66%	0.24%
<b>主营业务分产品情况</b>						
汽车水泵	51847.08	34663.59	33.14%	30.19%	26.58%	6.08%
进排气歧管	28674	21108.44	26.38%	45.59%	46.89%	-2.40%
飞轮壳	5605.95	4055.28	27.66%	16.77%	7.95%	27.17%
其它	13565.02	10335.52	23.81%	407.08%	513.58%	-35.70%
合计	99692.05	70162.83	29.62%	48.81%	48.66%	0.24%

毛利上升主要是公司推行精益生产，节约了成本。2010年销售量大，飞轮壳产品增加加工费，排气管类下降主要是2009年处于新市场的开发阶段，支付工装、模具费，2010年批量生产后直接销售产品。

(2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	同比上增减(%)
国内销售	91703.38	43.62%
国外销售	7988.67	154.24%

根据公司“两抓两创”的经营方针，公司加快了国外客户的开发进程。受市场影响 2010 年汽车行业销售火爆，国外订单增加。

(3) 主要产品销售价格的变化

项 目	2010 年度		2009 年度		2008 年度	
	销售均价	增幅	销售均价	增幅	销售均价	增幅
汽车水泵	143.52	6.04%	135.35	-18.94%	166.98	18.11%
进/排气歧管	134.68	76.24%	76.42	-19.1%	94.46	-5.6%
飞轮壳	297.53	29.46%	229.83	-26.77%	313.85	-20.47%

2010 年出口排气管销量大，且出口产品价格较高，2010 年生铁价格上涨，销售的飞轮壳毛坯提高的产品价格，同时增加工序增加加工费。

#### (4) 主要原材料价格变动趋势

序号	原材料名称	2010 年度	2009 年度	2008 年度
1	生铁（元/吨）	2945.11	2658.38	4182.29
2	低碳钢（元/吨）	2995.83	2691.01	3571.38
3	铝合金（元/吨）	14610.00	13214.61	17254.96
4	钼铁（元/千克）	125.39	109.75	248.92
5	镍板（元/千克）	141.88	95.58	155.13

根据上图数据表明主要原材料生铁、低碳钢、钼铁、镍板、轴承、水封、合金铝2008年、2009 年价格持续走低，2010年主要原材料总体价格上涨，轴承价格主要取决于其原材料生铁的价格走势，另外因公司生产需要水封由普通改为双碳化造成价格上涨，总体来说是公司所需原材料随原材料市场波动而波动。

#### (5) 订单的获取和执行情况

公司销售主要分为三部分：为国内主机厂商的配套销售、对国内售后服务市场销售、海外销售。在国内配套市场，公司每年初与客户进行协商，签订整年的意向性框架协议。然后在此基础上，客户每个月下达具体采购订单，结算方式为现款或承兑汇票。在国内售后服务市场，公司主要采取经销商销售模式。公司经过考察，在全国范围内选择各地知名经销商作为长期合作伙伴，这些经销商一般在当地市场拥有较高的品牌知名度和较大份额的市场占有率。公司与经销商采取货款两清的销售方式。在海外市场，公司主要通过自营出口方式进行销售。通常根据客户订单，采用FOB或CIF定价方式，T/T结算方式进行交易。出口到欧洲市场，结算货币为欧元，到美国、英国和亚洲其他国家，则结算货币为美元。

#### (6) 产品的销售和积压情况

报告期内，存货较上年增加 2250.46 万元，主要是因公司的产销量大幅增加，相应地在制品、原材料等的实物储备也增加，二是年末原材料价格增长的预期加大，公司为了降低采购成本，先期储备了原材料库存。公司存货存在减值的风险较小，因此未计提跌价准备。

#### (7) 毛利率变动情况

公司 2010 年度销售毛利率为 29.62%，在原材料涨价的情况下仍保持一个较高的水平，主要由于以下原因：公司推行精益生产；进行绩效考核；实行合理化提案；招标，比质比价。

#### (8) 主要供应商、客户情况

##### ① 前 5 位供应商情况

公司	金额
翼城县钰焯铸造有限公司	34,070,760.00
广州市油封贸易有限公司	33,120,000.00
云南可伦铁合金冶炼有限公司	17,919,272.50
平顶山市海荣物资有限公司	16,995,649.87
南阳广发物资回收有限公司	16,383,703.31

2010 年度，公司处于生产经营和生产线技改等方面需要，向供应商采购大宗原材料及生产设备。全年公司向前 5 位供应商采购金额合计 17587.41 万元，占总采购金额的 22.52%。前五位供应商没有单个供应商采购额超过采购总额达 30% 的情形，不存在过度依赖单一供应商的情形。

##### ② 前 5 位预付帐款情况

供应商	金额
武汉振中科技发展有限公司	9,719,848.00
舍弗勒贸易（上海）有限公司	7,888,711.36
郑州恒源机床设备有限公司	4,105,580.48
武汉市金万达铝业有限公司	3,529,209.00
常州市法迪尔克粘土砂铸造机械有限公司	2,380,000.00

2010 年度，公司前 5 位预付款合计 2762.33 万元，占总预付账款的 32.73%，主要为预付的原材料采购款和设备采购款。公司前 5 位预付账款中无预付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东的款项。

### ③ 前 5 位客户情况

2010 年前十名销售收入	金额
潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	75,274,082.95
上汽通用五菱汽车股份有限公司	69,312,418.86
奇瑞汽车有限公司	61,473,951.46
陕西汉德车桥有限公司	60,698,853.00
上海大众汽车有限公司	58,395,962.94

2010 年度，公司营业收入中前 5 位客户总计 32515.53 万元，占公司总营业收入的 32.54%，该 5 位客户均为国内外知名发动机制造商，前 5 位客户中没有单个客户营业收入超过营业收入总额 30%的情形，不存在过度依赖单一客户的情形。

### ④前 5 位应收账款余额情况

2010 年前五名应收账款客户名称	金额
奇瑞汽车有限公司	21,444,131.85
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂	17,937,398.56
陕西汉德车桥有限公司	16,320,350.91
潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	9,694,282.04
广西玉柴机器股份有限公司	9,651,129.92

公司前 5 位应收账款客户，无持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项，应收账款不能收回的风险较小。公司前 5 名供应商、客户与上市公司不存在关联关系；公司的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上的股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中均没有直接或间接拥有权益。

### (9) 非经常性损益情况

非经常性损益项目	金额(万元)
非流动资产处置损益	-944,511.53
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	4,706,588.40



其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,155,516.21
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-432,943.98
所得税影响额	-48,967.81
少数股东权益影响额	-28,684.25
合计	2,095,964.63

报告期内公司非经常性损益主要为各种形式的政府补助和处置固定资产损益，其中，政府补助主要由政府贷款贴息、技改、研发及市场开拓项目的直接补贴等构成。2010年、2009年度、2008年度和2007年度非经常性损益影响额占归属于母公司股东的净利润的比重分别为2.37%、6.4%、-0.13%，公司管理层认为：非经常性损益对公司盈利能力影响很小。

#### (10) 行业比较分析

本公司是国内最大的汽车水泵和排气歧管生产企业，汽车水泵产品市场占有率连续多年稳居行业第一。与同行业公司相比，公司具有以下竞争优势：①本公司“飞龙”牌商标目前是本行业国内知名度最高的品牌，“飞龙”商标是中国驰名商标，“飞龙”牌各系列汽车水泵已经成为国内整车厂商和主机厂商的首选配套品牌。②公司是高新技术企业，设有行业内唯一博士后科研工作站；技术中心被评为河南省汽车水泵工程技术中心，并通过了ISO/IEC17025国家级实验室认可。③产品覆盖重、中、轻、微、轿五大类，500多个品种，产品品种非常齐全。④公司通过了ISO/TS16949质量体系认证，目前公司的技术水平和产品质量都已达到国内先进水平。⑤公司产品销售覆盖全国市场，并出口美国、欧洲等国家和地区，产品已经进入美国康明斯、德国道依茨、意大利菲亚特、韩国斗山等企业全球采购系统。

### 3、报告期内，公司资产、负债情况

#### (1) 重要资产情况

#### 报告期内：

##### 1. 抵押资产情况

(1) 2010年3月1日，公司与中国银行股份有限公司西峡支行签订最高余额为5,000.00万元的《最高额抵押合同》，合同号为2010年信抵字008号，约定期限为2010年3月1日至2011年3月1日，公司以评估价值为6,275.97万元的

房屋产权和土地使用权进行抵押（房屋所有权证：西房权证城关镇第 1013282 号、108108 号、108103 号、108119 号、109874 号、107657 号、1010407 号、1010408 号、1011246 号、1013283 号、1014740 号、1014742 号、1014743 号；土地使用权证：西国用（2005）第 346 号、347 号、408 号、217 号、218 号、219 号、220 号、351 号，西国用（2006）第 451 号），取得中国银行股份有限公司西峡支行短期借款为 5,000.00 万元。

截至 2010 年 12 月 31 日，该抵押合同下本公司尚有抵押借款金额为人民币 5,000.00 万元。用于抵押的房产账面原值为 19,360,343.28 元，累计折旧为 7,168,132.16 元，账面价值为 12,192,211.12 元；用于抵押的土地使用权账面原值为 5,466,024.98 元，累计摊销为 782,308.37 元，账面价值为 4,683,716.61 元。

(2) 2010 年 1 月 22 日，公司与广东发展银行股份有限公司郑州科技支行签订最高余额评估值内的《西峡县房地产抵押合同》，合同号为西国土资登[2010]字 017 号，约定抵押期限为 2010 年 1 月 22 日至 2011 年 1 月 21 日，公司以评估价值为 1,589.86 万元的房屋产权和土地使用权进行抵押（房屋所有权证：西房城关镇字第 1014739 号、1014738 号；土地使用权证：西国用（2006）第 447 号、450 号），取得广东发展银行股份有限公司郑州科技支行短期借款为 2,000.00 万元。

截至 2010 年 12 月 31 日，该抵押合同下本公司尚有抵押借款金额为人民币 2,000.00 万元。用于抵押的房产账面原值为 9,784,213.10 元，累计折旧为 1,457,908.77 元，账面价值为 8,326,304.33 元；用于抵押的土地使用权账面原值为 1,638,857.92 元，累计摊销为 167,425.52 元，账面价值为 1,471,432.40 元。

(3) 2010 年 7 月 16 日，公司与交通银行股份有限公司南阳分行签订编号为 N1010124004 的《土地使用权抵押合同》，约定抵押期限为 2010 年 7 月 16 日至 2011 年 7 月 16 日，为公司与交通银行股份有限公司南阳分行签订的额度为 550.00 万元的流动资金借款合同作担保，公司以土地使用权（土地使用权证：西国用（2005）第 213 号、214 号）取得交通银行股份有限公司南阳分行短期借款 550.00 万元。（同时该笔借款下有编号 N1010124004，保证人为河南省西保冶材有限公司的保证合同）

截至 2010 年 12 月 31 日，该抵押合同下本公司尚有抵押借款金额为人民币 550.00 万元。用于抵押的土地使用权原值为 4,366,719.42 元，累计摊销为

827,218.60 元，账面价值为 3,539,500.82 元。

(4) 2010 年 6 月 21 日，子公司西峡县西泵特种铸造有限公司与中国建设银行南阳分行签订《抵押合同》，合同号为建宛抵(2010)07 号，约定期限为 2010 年 6 月 21 日至 2011 年 6 月 20 日，以房产及土地使用权(房产证号：西峡县字第 401018 号、第 401019 号、第 401020 号、第 401021 号、第 401022 号；土地证号：西国用(2003)135 号)为抵押物，取得中国建设银行南阳分行短期借款 1,600.00 万元。

截至 2010 年 12 月 31 日，该抵押合同下子公司西峡县西泵特种铸造有限公司尚有抵押借款金额为人民币 1,600.00 万元。用于抵押的房产账面原值为 6,482,025.32 元，累计折旧为 1,395,194.04 元，账面价值为 5,086,831.28 元；用于抵押的土地使用权账面原值为 2,432,526.22 元，累计摊销为 342,653.89 元，账面价值为 2,089,872.33 元。

(5) 2010 年 4 月 20 日，子公司西峡县西泵特种铸造有限公司与广东发展银行郑州花园路支行签订《抵押合同》，合同号为 13102210Z024-1，约定期限为 2010 年 4 月 20 日至 2011 年 4 月 20 日，以房产及土地使用权(房产证号：西房权字第 401017 号、第 401023 号、第 401024 号、第 401025 号、第 401026 号、第 401027 号、第 401028 号、第 401029 号、西房权字第 107585 号、第 107586 号、第 107587 号、第 107588 号、第 107589 号、第 107590 号、第 107591 号、第 107592 号；土地证号西国用(2002)251 号、西国用(2003)136 号)为抵押物，取得短期借款 1,200.00 万元。

截至 2010 年 12 月 31 日，该抵押合同下子公司西峡县西泵特种铸造有限公司尚有抵押借款金额为人民币 1,200.00 万元。用于抵押的房产账面原值为 9,520,987.27 元，累计折旧为 2,301,404.43 元，账面价值为 7,219,582.84 元；用于抵押的土地使用权账面原值为 1,549,779.54 元，累计摊销为 234,145.43 元，账面价值为 1,315,634.11 元。

## 2. 已签订的准备履行的抵押事项

(1) 公司控股子公司南阳飞龙汽车零部件有限公司于 2009 年 1 月 9 日与中国银行行南阳分行签订 18,000.00 万元的长期借款合同，用于“双千万”项目一期。该项借款由河南通宇冶材集团有限公司担保，担保期限为 2009 年 1 月 9 日至

2013 年 12 月 30 日。除上述担保外，本公司承诺在“双千万”一期项目建成后形成的固定资产抵押给中国银行南阳分行。

#### (2) 公司核心资产盈利能力

报告期内，公司核心资产的盈利能力未发生变动，也未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力下降情形。

#### (3) 核心资产减值情况

公司核心资产多为国内外先进设备，具有较高的科技含量，报告期内没有发生资产实体毁损或陈旧过时、闲置导致资产可收回金额大幅降低等情形，不存在减值迹象。

#### (4) 金融资产投资情况

报告期内，公司不存在金融资产投资情形。报告期末，公司没有持有外币金融衍生产品。

#### (5) 公司主要债权债务情况

单位：元

项目	2010 年	2009 年	2008 年
一、主要债权			
1、应收票据	67,399,184.00	37,698,216.43	20,359,820.08
2、应收账款	179,687,671.34	176,958,742.49	100,034,959.63
3、预付账款	84,389,138.35	78,956,558.87	75,059,384.82
小计	331,475,993.69	293,613,517.79	195,454,164.53
二、主要债务			
1、短期借款	393,299,897.31	225,080,000.00	247,478,800.00
2、应付票据	18,812,448.00	103,351,400.00	113,000,000.00
3、应付账款	143,336,209.90	106,166,791.03	74,675,836.39
4、预收账款	777,838.64	590,266.47	1,470,026.17
5、其他应付款	23,279,616.32	105,505,529.91	94,406,051.61

上述主要指标变动分析：

应收账款期末数较期初数增长绝对额增加272.9 万元，主要系我国汽车行业产销两旺，公司销售收入大幅增加，相应的应收账款余额增加。

预付款项期末数较期初数增长6.88%（绝对额增加 543.25万元），主要系主要因为2011年订单多，购入原材料，存货库存产成品比去年同期增多。

短期借款期末数较期初数绝对额增加16,821.99万元，主要是抵押借款和保理借款，分别比去年多3350万元、4398万元，新增信用借款2100万元。

应付票据期末数较期初数减少 81.8%（绝对额减少8453.89万元），主要系逐步改变付款方式所致。

应付账款期末数较期初数增长35.01%（绝对额增加 3716.94 万元），主要系2010年度市场需求较2009年同期上升，由于订单增加使采购量增大，造成应付账款余额增加。

预收款项期末数较期初数增加31.76%（绝对额减少18.75万元），主要系是因为订单增多，同时调整销售政策，信誉度低的客户或第一次发生业务客户要求先付款后发货。

其他应付款期末数较期初数减少77.94%（绝对额减少-8,222.59万元），主要系西峡县西泵特种铸造有限公司（以下简称“西泵特铸”）2009年与河南瑞发水电设备有限责任公司资金拆借，2010年无余额所致。

#### （6）偿债能力分析

项目	2010年	2009年	本年比上年增减幅度
流动比率	0.89	1.03	-0.14
速动比率	0.46	0.57	-0.11
资产负债率	71%	75%	-4%
利息保障倍数	3.48	2.71	0.77

公司流动比率和速动比率保持正常，报告期内，公司在各金融机构拥有良好的资信，均保持较高的信用等级。公司从未发生过银行贷款违约和不能偿付到期债务的情况，与各商业银行建立了稳定、良好的合作关系，因此，公司短期借款融资渠道畅通，为正常生产经营提供了良好的外部资金保证。公司长期负债主要是长期借款，截至2010年12月31日，长期借款余额为12,000万元，利息保障倍数达3.48倍，公司长期偿债压力较小，因此，公司不存在长期偿债风险。

#### 4、研发情况

近3年公司研发费用投入情况见下表：

年度	研发支出（万元）	占营业收入比例
----	----------	---------

<b>2010 年</b>	4961.15	4.96%
<b>2009 年</b>	3826.54	5.69%
<b>2008 年</b>	2824.71	4.39%

2010年，公司先后完成了163个新产品开发。在技术创新方面，2010年公司先后被评为 河南省重点转型升级企业、河南省铸锻行业综合实力50强 、第六届全国优秀汽车零部件供应商。

本公司2010年度获得专利授权15项，新申报专利6项，明细情况如下：

#### 2010年授权专利目录

序号	专利名称	专利号	申请日期	专利类型	有效期	证书号
1	无中心定位零件跳动测量装置及测量方法	ZL200810230925. x	2008. 11. 18	发明	20 年	第 713366 号
2	一种保证水泵皮带运转后皮带涨力不变的实验装置	ZL2009200908976	2009. 06. 18	实用新型	10 年	第 1422856 号
3	球墨铸铁无冒口铸造模具	ZL2009200910389	2009. 06. 23	实用新型	10 年	第 1419907 号
4	固定齿轮的夹具	ZL2009200918037	2009. 07. 21	实用新型	10 年	第 1412184 号
5	造型线用模具底座	ZL2009200908980	2009. 06. 18	实用新型	10 年	第 1412991 号
6	支撑室水管装配装置	ZL2009200910374	2009. 06. 23	实用新型	10 年	第 1411258 号
7	压紧零件的加强型压爪	ZL2009200918022	2009. 07. 21	实用新型	10 年	第 1411259 号
8	一种高寿命汽车水泵	ZL2009200908092	2009. 06. 15	实用新型	10 年	第 1409507 号
9	一种排气歧管试漏装置	ZL2009200908088	2009. 06. 15	实用新型	10 年	第 1420648 号
10	旋转独臂吊	ZL200920090811X	2009. 06. 15	实用新型	10 年	第 1411212 号
11	双用模脚	ZL2009200908105	2009. 06. 15	实用新型	10 年	第 1412554 号
12	汽车水泵（475F 型）	ZL2009301180247	2009. 06. 15	外观设计	10 年	第 1204603 号
13	水泵总成（6108）	ZL2009301180251	2009. 06. 15	外观设计	10 年	第 1190157 号
14	汽车水泵（4G13T 型）	ZL2009301180228	2009. 06. 15	外观设计	10 年	第 1204492 号
15	汽车水泵（C14T 增压型）	ZL2009301180266	2009. 06. 15	外观设计	10 年	第 1204493 号

#### 2010年度新申报专利

序号	专利名称	申请日	受理号	专利性质
1	固定销式排气歧管气道检具	2010.04.21	201020165282.8	实用新型
2	外凸式排气歧管气道检具	2010.04.21	201020165288.5	实用新型
3	透视式排气歧管气道检具	2010.04.21	201020165297.4	实用新型
4	塞规式排气歧管气道检具	2010.04.21	201020165285.1	实用新型
5	凸凹槽式排气歧管气道检具	2010.04.21	201020165277.7	实用新型
6	液压夹具内油路搭接装置	2010.04.21	201020165255.0	实用新型

## 5、公司子公司的经营情况及业绩分析

子公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	持股比例	期末资产总额 (元)	期末净资产总额 (元)	本年度营业收入总额 (元)	本年度净利润 (元)
西峡县飞龙铝制品 有限责任公司	500	汽车、摩托车零部件 及机械产品的制造、 销售	100%	38,088,978.80	29,253,997.50	40,864,850.12	2,642,945.61
河南飞龙(芜湖) 汽车零部件有限公 司	180	汽车零部件生产、加 工、销售	100%	49,873,526.16	6,840,144.06	64,154,468.84	2,589,030.64
南阳飞龙汽车零部 件有限公司	4100	汽车、摩托车零部件 及机械产品的制造、 销售	100%	354,031,500.19	49,922,194.48	305,423,121.67	8,645,675.61
西峡县西泵特种铸 造有限公司	1800	汽车、机电产品零配 件铸造、加工、销售	52%	235,838,084.09	51,151,693.94	259,114,310.21	11,486,655.60



## （二）公司未来发展展望

### 1、行业发展趋势

近年来，国民经济的持续发展为中国汽车工业的发展奠定了坚实的基础。汽车产销量快速增长，升居世界第一；产品出口逐步扩大，汽车工业国际地位逐步提升；汽车工业不仅成为国家重要的支柱产业，也成为全球汽车体系的重要组成部分；产品结构进一步优化，整体产品结构基本形成；自主创新能力逐步提高，并掌握一批关键技术；自主品牌产品长足发展，市场占有率稳步提升；节能减排有序推进、循环经济发展起步。

未来几年，中国汽车工业仍将持续稳定增长，成为我国经济发展的引擎。主要原因有下：（1）中国经济在较长时间内仍将持续高速增长；（2）中国人均汽车保有量较低，与世界平均水平仍有较大差距；（3）人均GDP不断增长，居民消费能力显著增强；（4）东西部的差异会产生发展的波段效应，延长汽车发展周期；（5）交通运输条件的完善和城市化进程的加快为汽车工业的发展创造有利条件；（6）随着中国汽车自主研发能力的提升，汽车出口能力将显著增强。在产销量增长的同时，中国汽车工业发展将呈现以下趋势：（1）产业结构调整会进一步加快；（2）合资品牌自主潮将愈演愈烈；（3）产能危机预警将会进一步推动汽车集团化；（4）电动车将进入小规模量产阶段；（5）中国汽车将转向外销，开启国际化时代。

中国汽车工业的发展遇到了千载难逢的好时机，但与面临着能源短缺，部分核心技术缺失、自主品牌综合竞争力仍然较弱、产品节能减排技术亟待提高、零部件发展滞后、整零关系不协调、产业组织结构需要进一步调整、基础管理工作问题依然突出等问题。

汽车零部件制造业是汽车工业的基础和重要组成部分，汽车行业的迅速发展为零部件行业的发展提供了良好的契机。未来几年，只要中国经济和金融环境不出现大的意外，汽车零部件行业仍然是国内最有前景的行业之一，还将保持较高的增长速度。同时，随着市场竞争加剧，企业的整合与分化将会频繁发生；产业结构升级将更加明显，产品技术的换代升级进程将加快；行业增强盈利能力将不断增强，在产业链上向技术含量高、附加值高的领域延伸。

## 2、公司发展战略与规划

公司以“做行业先锋，创世界品牌”为愿景目标，按照“逐步改善、巩固配套、领先维修、打入世界、推动公司稳步发展”的方针，坚定不移地实施创新战略（管理创新和技术创新）、人才兴企战略、品牌战略、集团化发展战略（通过兼并、收购、租赁等手段参与行业整合，进行资产重组，迅速膨胀企业规模，走集团化发展之路）和国际化战略，坚持（三个“同步”）维修市场与配套市场同步发展，商用车市场与乘用车市场同步发展，国际市场与国内同步发展，逐步增强企业自主创新能力，建设创新型企业，打造企业核心竞争力，促进企业快速发展。

公司中长期发展规划的总体目标是：企业自主创新能力得到极大提高，在国内同行业中处于领先地位，在国际市场上具备较强的国际竞争力；形成规模化效应，完成募集资金投资项目建设；通过 5 年的努力，使公司产值达到 40 亿元，汽车水泵国内市场占有率力争达到 30%以上；发挥公司“飞龙”牌汽车水泵系列产品被评为“中国驰名商标”的影响力，进一步抓好产品质量，扩大销售规模，确保公司的行业龙头地位。

## 3、2011 年公司经营目标

2011年我国汽车工业仍将呈现较好的发展态势，一方面，我国宏观经济仍将快速发展，城乡居民生活水平稳步提高，城镇化、工业化进程加快，出口逐步恢复；另一方面，受优惠政策取消、限牌效应、世界各大车企在中国市场竞争日益激烈、贸易摩擦加剧等不利影响，2011年中国汽车市场备受考验。

目标任务：总产量800万只，其中：轿车水泵380万只，卡车水泵100万只，排气歧管280万只，进气管、飞轮、飞轮壳等40万只。实现销售收入13.2亿元，利润1.3亿元，出口创汇2500万美元。为了完成上述目标，需重点做好以下工作：

（1）加快人才培养步伐。引进各类管理和专业技术人才，加强博士后科研工作站的建设和管理，为企业发展提供智力保障，同时加强对员工队伍的不断培训工作，创建学习型企业。

（2）提升技术实力，加快电子水泵研发进程，通过科技创新推进产业结构调整、转变发展方式、促进产业升级，尽快形成以企业为主体的自主创新体系，落实节能减排，实现清洁生产。

（3）加大市场开发力度。着力开发目标市场，为企业发展备足后劲。在保持现有市场的同时，不断开发新客户、新市场，做大做强国际贸易。

(4) 提升生产管理水平。深化精益生产和TPM管理，追求卓越绩效，推行六西格玛管理，增强企业综合实力。

(5) 强化质量管理，减少质量损失，提升顾客满意度。制定质量攻关项目，持续做好质量改进工作，提高全员质量意识和水平，千方百计降低质量损失。

(6) 积极推进战略合作。抓住汽车工业发展战略转型和公司上市的有利时机，以独资、控股、参股等形式，通过兼并、收购、租赁等手段参与行业整合，进行资本运作，迅速膨胀企业规模，紧紧围绕汽车配件行业做文章，快速做大做强，做精做深。

(7) 抓好重点项目建设。依据《中小企业规范运作指引》和《募集资金使用管理办法》的规定，科学、高效、合理使用募集资金，按照《招股说明书》中披露进程，推进募投项目建设。根据生产经营需要，计划利用部分超募资金投资建设300万只涡轮增压排气歧管毛坯生产线项目。

(8) 加强品牌建设。在“飞龙”——“中国驰名商标”的基础上，将“飞龙”牌汽车水泵产品培育为“中国名牌产品”，并逐步在国际市场上打响“飞龙”品牌，提升“飞龙”品牌在国内外的市场价值。

#### 4、公司面临的经营风险及应对措施

##### (1) 商用车行业波动带来的市场需求风险

公司专业从事汽车水泵、发动机排气歧管的生产与销售。汽车水泵是发动机冷却系统的重要部件，排气歧管是汽车发动机排气系统的重要部件。汽车行业是发动机最主要的下游需求行业。近年来，公司根据下游市场需求情况，主导产品定位为汽车水泵和排气歧管，在汽车水泵行业和排气歧管行业领域具有突出的竞争优势。公司的经营状况受汽车行业的市场波动影响较大。受银根紧缩、房地产调控、通货膨胀、利率上调以及油价上涨等因素影响，汽车行业特别是商用车行业可能会有较大波动。对此，公司提出了“两抓两创”的经营方针，主抓乘用车市场国际贸易，积极调整产品结构和市场结构，战略性放弃部分商用车市场。

##### (2) 原材料价格波动风险

目前，公司主要产品为汽车水泵、进排气歧管、飞轮壳等，公司生产所用主要原材料为生铁、低碳钢、铝合金、钼铁、镍板、轴承、水封、其他外协件和毛坯半成品。其中，其他外协件和毛坯半成品的主要原料也是生铁、钢材、铝合金

等。原材料价格的变化对公司毛利率水平有重要影响。对此，公司深化精益生产和TPM管理，追求卓越绩效，推行六西格玛管理，降低生产成本，密切跟踪原材料价格波动趋势、利用价格波动低点灵活采购、在产品销售中保留提高产品价格的空间、与供应商签订长期供货合同等方式降低原材料价格波动的影响。

### （3）汇率波动风险

近年来，公司积极开拓海外市场，国外订单有逐年增加的趋势。目前，公司主要客户为美国康明斯、德国道依茨、意大利菲亚特、韩国斗山、美国卡特彼勒、美国爱科等著名企业。随着公司产能的进一步提升和产品结构的进一步完善，公司出口销售收入将持续增长。目前，我国人民币实行有管理的浮动汇率制度，汇率的波动将直接影响到公司出口产品的销售定价，从而影响到公司的经济效益，给公司经营带来一定风险。对此，公司积极在全球范围内与知名主机厂商建立配套合作关系，通过形成多币种的外汇收入，在一定程度上分散化单一货币汇率波动造成的风险。同时，在签订合同时约定，汇率变动超过一定比例时，产品销售价格也相应调整。

### （4）人力资源风险

随着企业产能的扩大，本公司对科技人才、营销人才、熟练技术工人等的需求加大，由于公司地处中西部地区，地理位置相对偏远，与周边几个中心城市有一定距离，在人才引进方面存在一定劣势，存在着一定风险。为此，近年来本公司实行“送出去，引进来”的人才储备策略，在大力引进外部人才的同时，通过“传、帮、带”培养了一批既具有较高素质又具有较高专业技能的综合型人才。

## 二、公司 2010 年投资情况

### (一) 预计募集资金数额

根据公司第三届董事会第六次会议决议及 2009 年年度股东大会批准，公司本次拟向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）不低于 2400 万股，计划募集资金总额为 38,000 万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1838 号文核准，并经深圳证券交易所同意，西泵股份由华龙证券有限责任公司担任主承销商，于 2011 年 1 月 11 日公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,400 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 36 元。西泵股份共募集资金 86,400 万元，减除发行费用 46,507,691 元，募集资金净额 817,492,309.00 元。该次发行业经立信大华会计师事务所有限公司以立信大华验字[2011]001 号验资报告验证。

### (二) 募集资金投资项目

本次募集资金扣除发行费用后将用于以下项目：

序号	项目名称	投资总额	募集资金使用额	批准或备案	批准部门
1	新建年产300万只汽车水泵、300万只排气歧管项目	28,000.00	28,000.00	豫宛市域工【2008】00174	河南省发改委
2	新建年产300万只乘用车水泵毛坯生产线项目	10,000.00	10,000.00	豫宛市域工【2010】00029	河南省发改委

本次募集资金投资项目已进行可行性分析，由机械工业第六设计研究院及郑州建投工程咨询有限公司研究院分别出具了可研报告。以上项目投资总额为 38,000 万元，如本次发行实际募集资金净额不能满足项目投资的需要，本公司将通过自有资金或银行贷款等方式解决；如募集资金有剩余，将用于补充公司流动资金。个别项目已作先期投资，本次募集资金到位后将用募集资金置换已投入的资金。

2010 年 2 月 21 日公司 2009 年年度股东大会会议审议通过了《募集资金使用管理办法》，对募集资金的使用和管理做出了具体规定。当如果因项目进展等问题募集资金出现闲置时，本公司将把这部分资金存放于指定银行，在有效控制风险的前提下，合理安排资金使用，以保证募集资金的安全性、流动性和收益性。

### （三）预计募集资金投入的时间进度

募集资金到位后，将按照项目的进度，在 24 个月内投入使用：

序号	项目	募集资金投入 金额（万元）	年度投资计划 （万元）	
			T+12 个月	T+24 个月
1	新建年产 300 万只汽车水泵、300 万只排气歧管项目	28,000	15,000	13,000
2	新建年产 300 万只乘用车水泵毛坯生产线项目	10,000	7,115	2,885

注：T 日指本次发行股票募集资金汇入公司银行账户之日

### （四）募集资金投资项目进展情况

截至2010年6月30日，公司本次募集资金投资项目“新建年产300万只汽车水泵、300万只排气歧管项目”已投入16,379.9万元，其中土地2,814.47万元，经营性房地产4,443.2万元，固定资产9,122.23万元。2011年1月21日，公司第三届董事会第九次会议，通过《关于使用募集资金中16,379.90万元人民币置换偿还银行借款、使用6000万元人民币用于补充流动资金的议案》，为提高公司募集资金的使用效率，补充公司流动资金，公司将以16,379.90万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金16,379.90万元。2011年2月9日，第三届第十次董事会通过的决议《关于使用超募资金8,000.00万元人民币补充流动资金的议案》。

2010年7月1日到2011年2月28日，公司本次募集资金投资项目“新建年产300万只汽车水泵、300万只排气歧管项目”用自有资金再投入7,276.29万元；“新建年产300万只乘用车水泵毛坯生产线项目”用自有资金投入2085.10万元，合计9,361.39万元。根据立信大华核字【2011】1442号募集资金投资项目实际自筹资金使用情况专项审核报告审核，并经公司第三届董事会第十一次会议审议，使用募集资金置换上述已投入的资金。

### （五）其他投资情况

公司在报告期内没有其他投资。

### 三、会计估计变更的说明

立信大华会计师事务所有限公司对公司 2010 年度财务报告出具了立信大华审字【2011】2221 号无保留意见的审计报告。报告期内，公司没有发生重大会计政策、会计估计变更，未发生重大会计差错。

### 四、董事会日常工作情况

#### （一）董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司共召开3次董事会会议，具体情况如下：

1、2010 年 1 月 31 日，公司召开了第三届董事会第六次会议，会议审议通过了如下议案：《关于 2009 年度总经理工作报告的议案》、《关于 2009 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2009 年度财务决算报告的议案》、《关于 2010 年度财务预算报告的议案》、《关于 2009 年度利润分配方案的议案》、《关于公司符合公开发行股票条件并申请公开发行上市的议案》、《关于公司公开发行股票方案的议案》、《关于公开发行股票募集资金投资项目及其可行性研究报告的议案》、《关于公司股票发行前滚存利润分配的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权处理本次公开发行股票相关事宜的议案》、《关于制定公司〈募集资金使用管理办法〉的议案》、《关于根据〈上市公司章程指引（2006）〉和〈关于修改上市公司现金分红若干规定的决定〉拟订〈河南省西峡汽车水泵股份有限公司章程（草案）〉的议案》、《关于制定公司〈信息披露管理制度〉的议案》、《关于提请召开 2009 年度股东大会的议案》。

2、2010 年 2 月 20 日，公司召开了第三届董事会第七次会议，会议审议通过了如下议案：《关于总经理、副总经理薪酬调整的议案》、《关于为南阳飞龙提供最高额 4000 万元担保的议案》。

3、2010 年 8 月 10 日，公司召开了第三届董事会第八次会议，会议审议通过了如下议案：《关于决定聘任证券事务代表的议案》。

#### （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会主持召开了1次年度股东大会。公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规要求，严格按照股东大会决议和《公司章程》所赋予的职权，本着对全体股东认真负责的态度，积极稳妥地开展各项工作，较好地执行了股东大会决议。2010年2月21日，公司召开了公司2009年度股东大会，会议审议通过了《2009年度利润分配预案》。

2010年6月10日，该分配方案实施完毕。

### （三）董事会各委员会的履职情况

#### 1、战略委员会履职情况

战略委员会成员由三名董事组成，其中独立董事1名，由公司董事长担任召集人。2010年度，公司战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《战略委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。报告期内，战略委员会召开了两次会议，对公司所处行业和形势进行了深入分析和探讨，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

#### 2、薪酬与考核委员会履职情况

薪酬委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名。2010年度，公司薪酬与考核委员会认真履行职责，年度内共召开会议2次。2010年末，薪酬与考核委员会就年初董事会下达的经营目标对经营班子年度履职情况进行了总结，并审查和核对了经营班子本年度薪酬发放情况。

#### 3、审计委员会履职情况

报告期内，根据中国证监会、深圳证券交易所和公司《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽职的原则，认真履行职责，主要开展以下工作：(1)指导和督促内部审计制度的建立和实施；(2)对财务报告和审计部提交的内部审计报告进行审核；(3)就2010年度报告的披露时间与年审会计师商定了2010年度报告审计工作时间安排；(4)与年审会计师进行沟通，听取年审会计师初审结果，并就重要事项进行了讨论。

#### 4、董事会提名委员会履职情况

提名委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名。2010年度，公司提名委员会认真履行职责，为公司的董事及经理人员提供建议和意见，为公司寻找合适的高管人员，年度内共召开提名委员会会议3次。



## 五、利润分配预案

### （一）2010 年度利润分配及公积金转增股本的预案

根据立信大华会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告（立信大华审字【2011】2221 号），经立信大华会计师事务所有限公司审计，2010 年度公司实现净利润为 93,970,632.82 元。其中归属于母公司的净利润为 88,457,038.13 元，提取法定公积金 7,200,998.78 元。加上年结转未分配利润 113,972,098.43 元，2010 年度可供股东分配的利润为 195,228,137.78 元。

2010 年度利润分配预案为：以上市后总股本 96,000,000 股为基数按每 10 股派现金红利 2 元（含税）的股利发放，共分配利润 19,200,000 元，剩余未分配利润 176,028,137.78 元结转下年。本年度不进行资本公积金转增股本。

以上预案尚需提交公司 2010 年度股东大会批准。

### （二）公司最近三年分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于 上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公 司股东的净利润的比率
2009 年	14400000	53034283.85	27.15%
2008 年	14400000	24577237.92	58.59%
2007 年	8254290	43319981.61	19.05%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净 利润的比例 (%)		66.94%	

## 第七节 监事会报告

2010 年，公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定，从切实维护公司利益和广大股东权益出发，恪尽职守，认真履行各项职权和义务，充分行使对公司董事及高级管理人员的监督职能，为企业的规范运作和发展起到了积极作用。

### 一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会依照《公司法》、《公司章程》及《公司监事会议事规则》的归定，规范运作，认真履行了监事会的各项职权和义务；全体监事积极参加监事会会议和股东大会，列席董事会会议，有效行使了对公司经营管理及董事、高级管理人员的监督职能，维护了股东的合法权益。

报告期内，公司监事会共召开 2 次会议。会议召开和决议情况具体如下：

（一）2010 年 1 月 31 日，公司召开了第三届监事会第五次会议，会议审议通过了以下事项：

- 1、审议通过了《关于审议 2009 年度监事会工作报告的议案》；
- 2、审议通过了《关于审议 2009 年度财务决算的议案》；
- 3、审议通过了《关于审议 2010 年度财务预算的议案》；
- 4、审议通过了《关于审议 2009 年度利润分配方案的议案》。

（二）2010 年 7 月 25 日，公司召开了第三届监事会第六次会议，会议审议通过了以下事项：

审议通过了《关于 2010 年上半年监事会工作总结的议案》

### 二、监事会对 2010 年度有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会本着对全体股东负责的精神，依照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规赋予的职责，监事会成员认真履行职责，积极开展工作，列席了历次董事会、股东大会会议，并对公司规范运作、财务状况、对外担保、对外投资等有关方面进行了一系列监督、审核活动。公司监事会经过认真研究，形成以下独立意见：

### 1、公司依法运作情况

报告期内，公司董事会能够严格按照《公司法》的有关法规和制度，并遵循《证券法》的要求进行规范化运作，公司董事会认真履行了股东大会的决议，忠实履行了诚信勤勉义务，本着审慎经营、有效防范、化解财产损失风险的原则，工作认真负责，决策科学合理，程序规范合法，公司的内控制度继续完善并得到切实执行，维护了全体股东的利益。监事会在监督公司董事及高级管理人员履行职责的情况时，未发现任何违法违规的行为，亦未发现任何损害股东权益的问题。

### 2、检查公司财务情况

监事会对公司财务进行监督检查，认为：公司严格执行了各项财经纪律，不存在违法、违规行为。监事会认真审查了公司董事会准备提交股东大会审议的公司2010年度财务决算报告、公司2010年度利润分配方案、经审计的2010年度财务报告等有关材料。监事会认为：公司2010年度的财务决算报告真实可靠，公司财务结构合理，财务运行状况良好；立信会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告及所涉及事项是客观公正的，真实反映了公司2010年度的财务状况和经营成果。

### 3、内部控制自我评价报告

监事会审核了董事会关于公司2010年内部控制自我评价报告，认为公司建立了较为完善的内部控制制度体系并能有效地执行，公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

### 4、对公司关联交易情况的独立意见：

报告期内，监事会对公司发生的关联交易进行监督，监事会认为，关联交易符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》等相关法律、法规的规定，有利于提升公司的业绩，其公平性依据等价有偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司中小股东利益的行为。

### 5、关于公司收购、出售资产情况

公司监事会成员对公司2010年度收购、出售资产情况进行核查，认为：报告期内出售资产行为已履行合法程序，交易价格合理，不存在内幕交易及损害股东的权益或造成公司资产流失的情况。

## 6、关于募集资金使用情况

公司严格按照制定的《募集资金使用管理办法》来管理使用募集资金，募集资金项目进展和收益情况基本符合计划进度。未发现损害本公司及股东利益的情况。

## 7、股东大会决议执行情况的独立意见

报告期内，公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，监事会认为：股东大会召开程序合法，公司董事会能够认真履行股东大会的有关决议，未发生有损股东利益的行为。

## 第八节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

三、报告期内，公司发生的出售资产事项如下：

单位：万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）
非关联方	土地及附属物	2010年04月01日	230.00	0.00	56.22	否	当期市场价格	是	是	不适用

### 四、报告期内关联交易事项

#### （一）与日常经营相关的关联交易

##### 1、关联交易内容

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
河南省宛西制药股份有限公司			365.09	100.00%
合计			365.09	100.00%

注：费用系支付关联方宛西制药餐费。

（二）报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易事项。

（三）报告期内，公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

五、报告期内，公司与关联方债权债务往来事项如下：

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
河南省宛西制药股份有限公司			2,000.00	0.00
河南张仲景大药房股份有限公司			2,000.00	0.00
合计			4,000.00	0.00

## 六、报告期末，公司对外担保的情况如下：

担保单位	被担保单位	担保金额	担保合同到期日	对本公司的 财务影响
河南省宛西制药股份有限公司、孙耀志	河南省西峡汽车水泵股份有限公司	1,000 万元	2011 年 7 月 28 日	
河南省宛西制药股份有限公司	河南省西峡汽车水泵股份有限公司	3,000 万元	2011 年 5 月 25 日	
河南龙成集团有限公司、孙耀志	河南省西峡汽车水泵股份有限公司	2,000 万元	2011 年 5 月 26 日	
河南省西保治材集团有限公司、孙耀志	河南省西峡汽车水泵股份有限公司	2,000 万元	2011 年 2 月 9 日	
河南省西峡汽车水泵股份有限公司	南阳飞龙汽车零部件有限公司	2,000 万元	2012 年 2 月 20 日	合并范围内子公司，无影响
河南省西峡汽车水泵股份有限公司、孙耀志	西峡县西泵特种铸造有限公司	2,500 万元	2011 年 10 月 25 日	合并范围内子公司，无影响
河南省西峡汽车水泵股份有限公司	西峡县西泵特种铸造有限公司	400 万元	2011 年 1 月 4 日	合并范围内子公司，无影响
	<b>合计</b>	<b>12,900 万元</b>		

## 七、报告期内，股东承诺事项履行情况：

### (一) 避免同业竞争承诺

#### 1、控股股东宛西制药承诺：

本企业目前没有在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对河南省西峡汽车水泵股份有限公司构成竞争的业务及活动或拥有与河南省西峡汽车水泵股份有限公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

本企业不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与河南省西峡汽车水泵股份有限公司业务相竞争的任何活动。

本企业不会利用控股股东的身份进行损害河南省西峡汽车水泵股份有限公司及其他股东利益的经营活动。

本企业愿意承担因违反上述承诺给河南省西峡汽车水泵股份有限公司造成的全部经济损失。

#### 2、实际控制人孙耀志、孙耀忠先生承诺：

本人目前没有在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对河南省西峡汽车水泵股份有限公司构成竞争的业务及活动或拥有与河南省西峡汽车水泵股份有限公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员。

本人不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与河南省西峡汽车水泵股份有限公司业务相竞争的任何活动。

本人不会利用实际控制人的身份进行损害河南省西峡汽车水泵股份有限公司及其他股东利益的经营活动。

本人愿意承担因违反上述承诺给河南省西峡汽车水泵股份有限公司造成的全部经济损失。

#### 3、董事、监事及高级管理人员承诺

公司董事李明黎、梁中华、张明华、孙锋，监事摆向荣、徐晓锋、万国敏，

高级管理人员孙定文、唐国忠、赵书峰、王瑞金、冯长虹、焦雷、崔金华承诺：

本人目前没有在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对河南省西峡汽车水泵股份有限公司构成竞争的业务及活动或拥有与河南省西峡汽车水泵股份有限公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员。

本人不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与河南省西峡汽车水泵股份有限公司业务相竞争的任何活动。

本人不会利用公司董事、监事或高级管理人员的身份进行损害河南省西峡汽车水泵股份有限公司及其他股东利益的经营活动。

本人愿意承担因违反上述承诺给河南省西峡汽车水泵股份有限公司造成的全部经济损失。

## （二）股份锁定的承诺

1、公司控股股东河南省宛西制药股份有限公司承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

2、实际控制人孙耀志承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不减持或者委托他人管理其本次发行前已持有的河南省宛西制药股份有限公司的股份；

3、实际控制人孙耀忠承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

4、公司其他 192 名自然人股东均承诺：自股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

5、同时，担任公司董事、监事、高级管理人员的股东还承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。



## 八、公司受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及全体董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受到有关机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

## 九、报告期内，公司未实施股权激励计划；

## 十、报告期内，公司未有股权投资情况；

十一、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条以及《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的可能对公司股票交易价格产生较大影响的重大事件，也未发生公司董事会判断为重大事件的事项。

## 十二、报告期内公司无其他应当说明的重大事项。

## 第九节 财务报告

### 审计报告

立信大华审字[2011]2221 号

河南省西峡汽车水泵股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南省西峡汽车水泵股份有限公司（以下简称西泵股份）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是西泵股份管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，西泵股份财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了西泵股份 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

立信大华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·北京

二〇一一年三月二十八日

## 附表 1-1-1

河南省西峡汽车水泵股份有限公司  
合并资产负债表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(一)	43,589,817.69	93,087,358.08
交易性金融资产			
应收票据	(二)	67,399,184.00	37,698,216.43
应收账款	(三)	179,687,671.34	176,958,742.49
预付款项	(五)	84,389,138.35	78,956,558.87
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(四)	6,504,949.95	6,328,573.32
存货	(六)	197,541,463.53	175,036,852.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		579,112,224.86	568,066,301.63
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(七)	462,177,679.89	390,340,840.72
在建工程	(八)	34,512,311.45	3,182,834.84
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	(九)	70,732,947.41	54,953,415.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十)	473,524.25	977,201.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		567,896,463.00	449,454,292.16
<b>资产总计</b>		<b>1,147,008,687.86</b>	<b>1,017,520,593.79</b>
后附财务报表附注为财务报表的组成部分			
<b>企业负责人:</b>	<b>主管会计工作负责人:</b>	<b>会计机构负责人:</b>	

附表 1-2-2

**河南省西峡汽车水泵股份有限公司**  
**合并资产负债表（续）**

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注五	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(十二)	393,299,897.31	225,080,000.00
交易性金融负债			
应付票据	(十三)	18,812,448.00	103,351,400.00
应付账款	(十四)	143,336,209.90	106,166,791.03
预收款项	(十五)	777,838.64	590,266.47
应付职工薪酬	(十六)	3,186,752.36	5,323,331.28
应交税费	(十七)	8,550,123.80	4,221,142.33
应付利息			159,378.01
应付股利	(十八)		
其他应付款	(十九)	23,279,616.32	105,505,529.91
一年内到期的非流动负债	(二十)	60,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		651,242,886.33	550,397,839.03
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	(二十一)	120,000,000.00	180,000,000.00
应付债券			
长期应付款	(二十二)	1,874,039.69	7,207,899.38
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	(二十三)	41,852,176.75	25,717,903.11
非流动负债合计		163,726,216.44	212,925,802.49
负债合计		814,969,102.77	763,323,641.52
<b>股东权益</b>			
股本	(二十四)	72,000,000.00	72,000,000.00
资本公积	(二十五)	35,593,616.58	35,593,616.58
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(二十六)	19,065,017.64	11,864,018.86
一般风险准备			
未分配利润	(二十七)	180,828,137.78	113,972,098.43
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		307,486,772.00	233,429,733.87
少数股东权益		24,552,813.09	20,767,218.40
股东权益合计		332,039,585.09	254,196,952.27
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>1,147,008,687.86</b>	<b>1,017,520,593.79</b>
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。			
<b>企业负责人：</b>	<b>主管会计工作负责人：</b>	<b>会计机构负责人：</b>	

附表 1-2-1

## 河南省西峡汽车水泵股份有限公司

## 资产负债表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十一	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		24,483,445.40	58,902,772.23
交易性金融资产			
应收票据		-	7,000,000.00
应收账款	(一)	121,561,636.35	145,317,446.24
预付款项		19,868,743.94	45,539,729.55
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	35,552,235.29	1,347,202.29
存货		131,060,828.44	124,159,526.52
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		332,526,889.42	382,266,676.83
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	57,200,000.00	57,200,000.00
投资性房地产			
固定资产		202,803,400.62	186,348,007.12
在建工程		438,177.10	-
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		18,893,318.56	20,876,080.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		265,887.81	544,653.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		279,600,784.09	264,968,740.81
<b>资产总计</b>		<b>612,127,673.51</b>	<b>647,235,417.64</b>
后附财务报表附注为财务报表的组成部分			
<b>企业负责人:</b>	<b>主管会计工作负责人:</b>	<b>会计机构负责人:</b>	

附表 1-2-2

河南省西峡汽车水泵股份有限公司  
资产负债表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益：	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
<b>流动负债：</b>		
短期借款	240,000,000.00	145,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	-	73,680,000.00
应付账款	85,468,616.88	122,656,526.39
预收款项	473,987.54	465,705.47
应付职工薪酬	332,801.54	1,564,279.44
应交税费	6,202,204.03	1,697,874.51
应付利息		
应付股利		
其他应付款	23,371,314.68	98,485,073.10
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	355,848,924.67	443,549,458.91
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	1,874,039.69	7,207,899.38
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	-1,938,854.80	-2,255,516.80
非流动负债合计	-64,815.11	4,952,382.58
负债合计	355,784,109.56	448,501,841.49
<b>股东权益：</b>		
股本	72,000,000.00	72,000,000.00
资本公积	33,000,000.00	33,000,000.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	19,065,017.64	11,864,018.86
未分配利润	132,278,546.31	81,869,557.29
股东权益合计	256,343,563.95	198,733,576.15
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>612,127,673.51</b>	<b>647,235,417.64</b>
后附财务报表附注为财务报表的组成部分		
<b>企业负责人：</b>	<b>主管会计工作负责人：</b>	<b>会计机构负责人：</b>

附表 2-1

**河南省西峡汽车水泵股份有限公司**  
**合并利润表**

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	2010 年度	2009 年度
<b>一、营业总收入</b>		999,262,136.41	671,919,284.70
其中: 营业收入	(二十七)	999,262,136.41	671,919,284.70
<b>二、营业总成本</b>		899,856,572.31	613,741,291.64
其中: 营业成本	(二十七)	703,915,823.92	472,943,830.61
营业税金及附加	(二十八)	3,292,115.89	2,125,416.76
销售费用	(二十九)	42,184,256.97	30,478,513.16
管理费用	(三十)	110,903,944.52	83,842,858.56
财务费用	(三十一)	39,641,474.63	23,351,553.70
资产减值损失	(三十二)	-81,043.62	999,118.85
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
<b>三、营业利润 (亏损以“-”号填列)</b>		99,405,564.10	58,177,993.06
加: 营业外收入	(三十三)	6,139,577.57	5,709,120.95
减: 营业外支出	(三十四)	2,000,444.68	387,014.78
其中: 非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b>		103,544,696.99	63,500,099.23
减: 所得税费用	(三十六)	9,574,064.17	2,986,019.62
<b>五、净利润 (净亏损以“-”号填列) *</b>		93,970,632.82	60,514,079.61
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
(一) 归属于母公司所有者的净利润		88,457,038.13	53,034,283.85
(二) 少数股东损益		5,513,594.69	7,479,795.76
<b>六、每股收益</b>	(三十七)		
(一) 基本每股收益		1.23	0.74
(二) 稀释每股收益		1.23	0.74
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>		93,970,632.82	60,514,079.61
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		88,457,038.13	53,034,283.85
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		5,513,594.69	7,479,795.76
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。			
<b>企业负责人:</b>	<b>主管会计工作负责人:</b>	<b>会计机构负责人:</b>	



附表 2-2

**河南省西峡汽车水泵股份有限公司**  
**利润表**

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	附注十一	2010 年度	2009 年度
<b>一、营业收入</b>	(四)	872,711,238.36	645,050,214.19
减：营业成本	(四)	681,023,837.98	500,741,836.31
营业税金及附加		2,197,835.55	1,443,501.31
销售费用		28,991,642.36	24,318,832.34
管理费用		73,836,795.09	67,790,240.17
财务费用		12,993,220.85	12,661,247.48
资产减值损失		-183,914.32	712,457.38
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）	(五)	3,592,000.00	3,044,635.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		77,443,820.85	40,426,734.57
加：营业外收入		2,545,549.06	3,843,013.37
减：营业外支出		1,318,823.66	353,150.75
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		78,670,546.25	43,916,597.19
减：所得税费用		6,660,558.45	1,587,997.81
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		72,009,987.80	42,328,599.38
<b>五、每股收益</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>		72,009,987.80	42,328,599.38
后附财务报表附注为财务报表的组成部分			
<b>企业负责人：</b>	<b>主管会计工作负责人：</b>	<b>会计机构负责人：</b>	

附表 3-1

**河南省西峡汽车水泵股份有限公司**  
**合并现金流量表**

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	2010 年度	2009 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		924,425,760.62	562,579,672.25
收到的税费返还		810,000.00	1,324,512.23
收到其他与经营活动有关的现金	(三十八)1	39,282,821.18	30,799,862.50
经营活动现金流入小计		964,518,581.80	594,704,046.98
购买商品、接受劳务支付的现金		719,285,657.39	446,544,760.41
支付给职工以及为职工支付的现金		58,936,810.15	47,665,885.20
支付的各项税费		42,002,640.74	28,277,141.51
支付其他与经营活动有关的现金	(三十八)2	54,336,144.83	28,315,783.12
经营活动现金流出小计		874,561,253.11	550,803,570.24
经营活动产生的现金流量净额		89,957,328.69	43,900,476.74
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,980,350.00	85,470.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,980,350.00	85,470.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		126,757,192.41	134,216,136.06
投资支付的现金			
<b>企业负责人:</b>	<b>主管会计工作负责人:</b>	<b>会计机构负责人:</b>	

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		126,757,192.41	134,216,136.06
投资活动产生的现金流量净额		-124,776,842.41	-134,130,666.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		682,264,947.60	578,014,849.86
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十八) 3	62,042,146.23	18,901,749.77
筹资活动现金流入小计		744,307,093.83	596,916,599.63
偿还债务支付的现金		564,994,022.88	410,265,985.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,060,517.81	47,725,784.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(三十八) 4	85,173,021.61	56,979,507.25
筹资活动现金流出小计		696,227,562.30	514,971,277.03
筹资活动产生的现金流量净额		48,079,531.53	81,945,322.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-715,411.97	-172,542.85
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		12,544,605.84	-8,457,409.57
加：期初现金及现金等价物余额		19,989,107.85	28,446,517.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		32,533,713.69	19,989,107.85
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。			
<b>企业负责人：</b>	<b>主管会计工作负责人：</b>	<b>会计机构负责人：</b>	

附表 3-2

**河南省西峡汽车水泵股份有限公司**  
**现金流量表**

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	附注	2010 年度	2009 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		661,724,244.54	490,247,948.27
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		16,195,405.52	14,794,038.32
经营活动现金流入小计		677,919,650.06	505,041,986.59
购买商品、接受劳务支付的现金		502,514,474.55	368,782,086.97
支付给职工以及为职工支付的现金		28,805,528.98	28,597,874.19
支付的各项税费		22,069,464.26	17,915,183.34
支付其他与经营活动有关的现金		60,533,855.28	27,159,220.51
经营活动现金流出小计		613,923,323.07	442,454,365.01
经营活动产生的现金流量净额		63,996,326.99	62,587,621.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,980,000.00	66,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,980,000.00	66,500.00
企业负责人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,501,047.53	11,100,394.89
投资支付的现金			31,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		73,470,235.97	
投资活动现金流出小计		86,971,283.50	42,100,394.89
投资活动产生的现金流量净额		-84,991,283.50	-42,033,894.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		338,000,000.00	280,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		46,682,550.23	54,448,478.39
筹资活动现金流入小计		384,682,550.23	334,948,478.39
偿还债务支付的现金		238,858,545.20	330,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,677,391.54	27,640,423.49
支付其他与筹资活动有关的现金		85,173,021.61	10,033,507.25
筹资活动现金流出小计		350,708,958.35	368,173,930.74
筹资活动产生的现金流量净额		33,973,591.88	-33,225,452.35
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-715,411.97	-172,542.85
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		12,263,223.40	-12,844,268.51
加：期初现金及现金等价物余额		12,220,222.00	25,064,490.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		24,483,445.40	12,220,222.00
后附财务报表附注为财务报表的组成部分			
<b>企业负责人：</b>	<b>主管会计工作负责人：</b>	<b>会计机构负责人：</b>	

附表 4-1-1

## 河南省西峡汽车水泵股份有限公司

## 合并所有者权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	2010 年度									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	72,000,000.00	35,593,616.58	-		11,864,018.86	-	113,972,098.43	-	20,767,218.40	254,196,952.27
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	72,000,000.00	35,593,616.58	-	-	11,864,018.86	-	113,972,098.43	-	20,767,218.40	254,196,952.27
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	7,200,998.78	-	66,856,039.35	-	3,785,594.69	77,842,632.82
(一) 净利润				-			88,457,038.13		5,513,594.69	93,970,632.82
(二) 其他综合收益		-		-	-					-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	88,457,038.13	-	5,513,594.69	93,970,632.82
(三) 所有者投入和减少资本	-	-					-	-	-	-
1. 所有者投入资本										-
企业负责人:	主管会计工作负责人:			会计机构负责人:						

2. 股份支付计入所有者权益的金额										-
3. 其他										-
(四) 利润分配					7,200,998.78		-21,600,998.78	-	-1,728,000.00	-16,128,000.00
1. 提取盈余公积					7,200,998.78		-7,200,998.78			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配							-14,400,000.00		-1,728,000.00	-16,128,000.00
4. 其他										-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-									-
2. 盈余公积转增股本	-									-
3. 盈余公积弥补亏损	-									-
4. 其他	-									-
(六) 专项储备										-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
(七) 其他										-
<b>四、本年年末余额</b>	72,000,000.00	35,593,616.58	-	-	19,065,017.64	-	180,828,137.78	-	24,552,813.09	332,039,585.09
后附财务报表附注为财务报表的组成部分										
企业负责人：			主管会计工作负责人：				会计机构负责人：			

附表 4-1-2

河南省西峡汽车水泵股份有限公司  
合并所有者权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	2009 年度									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减: 库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	72,000,000.00	35,593,616.58			7,631,158.92		79,570,674.52		15,015,422.64	209,810,872.66
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	72,000,000.00	35,593,616.58	-	-	7,631,158.92	-	79,570,674.52	-	15,015,422.64	209,810,872.66
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-		4,232,859.94	-	34,401,423.91	-	5,751,795.76	44,386,079.61
(一) 净利润							53,034,283.85		7,479,795.76	60,514,079.61
(二) 其他综合收益										-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	88,457,038.13	-	5,513,594.69	93,970,632.82
(三) 所有者投入和减少资本										-
1. 所有者投入资本										-
企业负责人:	主管会计工作负责人:			会计机构负责人:						



2. 股份支付计入所有者权益的金额										-
3. 其他										-
(四) 利润分配					7,200,998.78		-21,600,998.78	-	-1,728,000.00	-16,128,000.00
1. 提取盈余公积					7,200,998.78		-7,200,998.78			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配							-14,400,000.00		-1,728,000.00	-16,128,000.00
4. 其他										-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-									-
2. 盈余公积转增股本	-									-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
(六) 专项储备										-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
(七) 其他										-
<b>四、本年年末余额</b>	72,000,000.00	35,593,616.58	-	-	19,065,017.64	-	180,828,137.78	-	24,552,813.09	332,039,585.09
后附财务报表附注为财务报表的组成部分										
<b>企业负责人：</b> <span style="margin-left: 200px;"><b>主管会计工作负责人：</b></span> <span style="margin-left: 200px;"><b>会计机构负责人：</b></span>										

附表 4-2-1

## 河南省西峡汽车水泵股份有限公司

## 所有者权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2010 年度						
	股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	72,000,000.00	33,000,000.00	-	-	11,864,018.86	81,869,557.29	198,733,576.15
加: 会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							
二、本年初余额	72,000,000.00	33,000,000.00		-	11,864,018.86	81,869,557.29	198,733,576.15
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	7,200,998.78	50,408,989.02	57,609,987.80
(一) 本年净利润						72,009,987.80	72,009,987.80
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	72,009,987.80	72,009,987.80
(三) 所有者投入资本和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本							
企业负责人:	主管会计工作负责人:		会计机构负责人:				

2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配					7,200,998.78	-21,600,998.78	-14,400,000.00
1. 提取盈余公积					7,200,998.78	-7,200,998.78	-
2. 对股东的分配						-14,400,000.00	-14,400,000.00
3. 其他						-	
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-						
2. 盈余公积转增股本	-						
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他	-						
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
<b>四、本年年末余额</b>	72,000,000.00	33,000,000.00	-	-	19,065,017.64	132,278,546.31	256,343,563.95
后附财务报表附注为财务报表的组成部分							
企业负责人：		主管会计工作负责人：		会计机构负责人：			

附表 4-2-2

## 河南省西峡汽车水泵股份有限公司

## 所有者权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2009 年度						
	股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	72,000,000.00	33,000,000.00	-	-	7,631,158.92	58,173,817.85	170,804,976.77
加: 会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							
二、本年初余额	72,000,000.00	33,000,000.00	-	-	7,631,158.92	58,173,817.85	170,804,976.77
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	4,232,859.94	23,695,739.44	27,928,599.38
(一) 本年净利润						42,328,599.38	42,328,599.38
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	42,328,599.38	42,328,599.38
(三) 所有者投入资本和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本							
企业负责人:	主管会计工作负责人:		会计机构负责人:				

2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配					4,232,859.94	-18,632,859.94	-14,400,000.00
1. 提取盈余公积					4,232,859.94	-4,232,859.94	-
2. 对股东的分配						-14,400,000.00	-14,400,000.00
3. 其他						-	
(五) 股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本		-					
2. 盈余公积转增股本		-					
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他		-					
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
<b>四、本年年末余额</b>	72,000,000.00	33,000,000.00	-	-	11,864,018.86	81,869,557.29	198,733,576.15
后附财务报表附注为财务报表的组成部分							
企业负责人：		主管会计工作负责人：		会计机构负责人：			

# 河南省西峡汽车水泵股份有限公司

## 2010年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

河南省西峡汽车水泵股份有限公司（以下简称“公司”）于 2002 年 10 月在原河南省西峡汽车水泵有限责任公司基础上整体变更设立的股份有限公司，注册资本为 7,200.00 万元（每股面值人民币 1 元）。于 2001 年 1 月取得河南省西峡县工商行政管理局注册号为 4113301000147 的企业法人营业执照。

公司前身系河南省西峡汽车水泵有限责任公司。2000 年 12 月经南阳市人民政府“宛政文[2000]231 号”文件批准，对河南省西峡汽车水泵厂实施了改制，成立了“河南省西峡汽车水泵有限责任公司”，公司注册资本 486.00 万元，其中西峡县国资局以经评估确认的原汽车水泵厂净资产 220.00 万元作为国有资本出资，占注册资本的 45.30%，张天长等 48 位自然人以现金 266.00 万元出资，占注册资本的 54.70%。上述资本已经西峡诚信有限责任会计师事务所验证并出具（2001）西会师验字第 1 号验资报告。

2001 年 9 月，经南阳市人民政府“宛政文[2001]152 号”文件批准，西峡县国资局将持有的河南省西峡汽车水泵有限责任公司的 220.00 万元国有股在经评估的基础上以 220 万元转让给河南省宛西制药股份有限公司，李平波等 44 名自然人股东将所持公司股权 186 万元转让给张天长、李明钦、王金明、梁中华 4 名自然人股东。股权转让后河南省宛西制药股份有限公司出资额为 220.00 万元，占注册资本的 45.30%，张天长等 4 位自然人股东出资额为 266.00 万元，占注册资本的 54.70%。上述资产已经西峡诚信有限责任会计师事务所评估并出具西会评报字（2001）第 36 号资产评估报告。

2002 年 1 月，公司增加注册资本，由 486.00 万元增加到 1368.00 万元，增加的投入资本由河南省宛西制药股份有限公司及张天长、李明钦、梁中华 3 位自然人出资，合计 882.00 万元。增资后，河南省宛西制药股份有限公司的出资额为 1,000.00 万元，占注册资本的 73.10%，张天长等 4 位自然人股东出资额为 368.00

万元，占注册资本的 26.90%。上述资本已经西峡诚信有限责任会计师事务所验证并出具了西会师验字（2002）第 3 号验资报告。

2002 年 6 月，根据河南省西峡汽车水泵有限责任公司股东会决议，同意张天长、李明钦、梁中华、王金明 4 位自然人股东将所持公司股权 288.00 万元转让给李金榜等 86 名自然人股东。

2002 年 10 月，经河南省人民政府“豫股批字[2002]22 号”文件批准，同意河南省西峡汽车水泵有限责任公司整体变更为股份有限公司，以河南省西峡汽车水泵有限责任公司经审计的 2002 年 6 月 30 日净资产 1,368.00 万元，按 1:1 的比例折为 1,368.00 万股，变更后河南西峡汽车水泵股份有限公司股本总额为 1,368.00 万股，每股面值 1 元，其中河南省宛西制药股份有限公司持有 1,000.00 万股，占股本总额的 73.10%，张天长等 90 名自然人股东持有 368.00 万股，占股本总额的 26.90%。以上资本已经西峡诚信有限责任会计师事务所审验并出具了西会师验字（2002）第 41 号验资报告和西会审字（2002）44 号审计报告。

2003 年 5 月，经河南省人民政府“豫股批字[2003]08 号”文件批准，同意公司将总股本由 1,368.00 万股变更为 2,008.00 万股，其中河南省宛西制药股份有限公司持有 1184 万股，占股本总额 59.00%，张天长等 152 位自然人股东持有 824.00 万股，占股本总额的 41.00%。本次增加注册资本 640.00 万元已经浙川天力有限责任会计师事务所审验并出具了浙会师验字(2003)第 28 号验资报告。

2007 年 5 月，公司增加注册资本，由 2,008.00 万元增加到 5,000.00 万元，增加的投入资本由河南省宛西制药股份有限公司及孙耀忠等 92 位自然人出资，合计 2,992.00 万元。增资后，河南省宛西制药股份有限公司的出资额为 2,950.00 万元，占注册资本的 59.00%，孙耀忠等 197 位自然人出资额为 2,050.00 万元，占注册资本的 41.00%。上述资本已经西峡诚信有限责任会计师事务所验证并出具了西峡诚信验字（2007）第 75 号验资报告。

上述增资及整体股改，经立信大华会计师事务所有限公司验证并出具立信大华核字【2010】612 号验资复核报告复核。

2007 年 12 月，根据河南省西峡汽车水泵股份有限公司股东会决议，同意公司股东安保存将其所持股份 30.00 万股转让给焦雷，袁朝华将其所持股份 5.00 万股

全部转让给李永泉，王玉杰将其所持股份 3.00 万股全部转让给王芳。以上交易经河南省产权交易中心鉴证并出具了“豫产交鉴[2007]77 号”《股权交易成交鉴证书》。

2007 年 12 月，公司增加注册资本，由 5,000.00 万元增加到 7,200.00 万元，增加的投入资本由河南省宛西制药股份有限公司及孙耀忠等 143 位自然人出资，合计 2,200.00 万元。增资后，河南省宛西制药股份有限公司的出资额为 4,145.00 万元，占注册资本的 57.57%，孙耀忠等 197 位自然人股东出资额为 3,055.00 万元，占注册资本的 42.43%。上述资本已经北京立信会计师事务所有限公司验证并出具了京信核字[2007]033 号验资报告。

2009 年 8 月 1 日，原股东中的周晓忠、罗礼顺、李红伟与原股东孙耀忠签订《股权转让协议》，周晓忠、罗礼顺、李红伟分别将其所持股份 8.4 万股、5 万股、4.2 万股转让给了孙耀忠；原股东中的程明奎与新股东谢国楼签订《股权转让协议》，程明奎将其所持股份 7 万股全部转让给谢国楼。以上转让价格均为每股 2.5 元，转让事项已由南阳市产权交易中心鉴证，并于 2009 年 8 月 3 日出具了《河南省西峡汽车水泵股份有限公司股权交易鉴证报告》（宛产交鉴[2009]08-03 号）。

2009 年 12 月 24 日，原股东张永与孙耀忠签订了股权转让协议，张永将其所持本公司的全部股份共计 2.8 万股以每股 2.5 元的价格转让给孙耀忠。本次转让事项已由南阳市产权交易中心鉴证，并于 2009 年 12 月 31 日出具了《河南省西峡汽车水泵股份有限公司股权交易鉴证报告》（宛产交鉴[2009]12-02 号）。

经上述股权多次增资及转让，截至 2010 年 12 月 30 日，公司股权结构如下：河南省宛西制药股份有限公司持有 4,145.00 万股，占注册资本的 57.57%，孙耀忠等 193 位自然人股东持有 3,055.00 万股，占注册资本的 42.43%。

根据 2010 年 1 月 31 日第三届第六次董事会会议决议、2010 年 2 月 21 日年度股东大会决议和修改后章程的规定，并经 2010 年 12 月 15 日中国证券监督管理委员会（证监许可[2010]1838 号）文《关于核准河南省西峡汽车水泵股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，同意公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）2400 万股，此次变更后，公司注册资本变更为 9,600.00 万元。

公司属于汽车零部件加工制造行业，主要产品为汽车水泵、发动机进、排气



歧管、飞轮壳。公司主要经营范围为：汽车、摩托车零部件（不含发动机）及其机械产品的加工、制造、销售；经营本企业自产产品的出口业务；经营本企业所需的原辅材料、机械设备、零配件的进出口业务。主要产品为汽车水泵、发动机进、排气歧管、飞轮壳。

公司最高权利机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要设立生产部、质量控制部、综合办公室、采购部、市场部、财务部、董秘办、审计部、工程技术部、人力资源部、国际贸易部、销售部、基建部、招标办、成控中心等部门，每个部门都按照公司的管理制度，在公司管理层的领导下运作，与股东不存在任何隶属关系。

## 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （二）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

#### 1. 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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## 2. 非同一控制下的企业合并

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。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

### （六）合并财务报表的编制方法

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。

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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按

照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

### **（七）现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，

将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### **（八）外币业务和外币报表折算**

#### **1. 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## 2. 外币财务报表的折算

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汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## （九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

#### (2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(3) 终止确认部分的账面价值；

(4) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

### 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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### （十）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测

试。

对于期末单项金额非重大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试，单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

单项金额重大是指：应收款项余额前五名，或占应收账款余额 10%以上。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
180 天以内 (含 180 天)	1%	1%
180 天-1 年 (含 1 年)	3%	3%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%

## (十一) 存货

### 1. 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生



产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相  
关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存  
货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购  
数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

#### **4. 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **5. 周转的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次摊销法；
- (2) 包装物采用一次摊销法。

### **(十二) 长期股权投资**

#### **1. 初始投资成本确定**

##### **(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  
账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本  
与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收  
益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费  
用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控  
制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及  
为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，

合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

## （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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例

计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## （2）损益确认

成本法下，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投资收益。

权益法下，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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### 3. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 4. 减值准备计提

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### （十三）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

### （十四）固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

#### 2. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。

### 3. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.50%
运输设备	4	5%	23.75%
电子设备	3	5%	31.67%
<b>融资租入固定资产：</b>			
其中：房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.50%
运输设备	4	5%	23.75%
电子设备	3	5%	31.67%

### 4. 固定资产的减值准备计提

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## **（十五）在建工程**

### **1. 在建工程的类别**

在建工程以立项项目分类核算。

### **2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### **3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## （十六）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2. 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

### 3. 暂停资本化期间

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

#### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

### （十七）无形资产

#### 1. 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。



## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用证规定使用年限
商标	10 年	预计使用年限
软件	5 年	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### 4. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计

其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

## 5. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 6. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

## (十八) 长期待摊费用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2. 摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

- (1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。
- (2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## （十九）附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## （二十）预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账

面价值。

## （二十一）收入

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3. 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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

## （二十二）政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2. 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

除与资产相关之外的政府补助，确认为当期收益，计入营业外收入。

## （二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 确认递延所得税资产的依据

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## （二十四）经营租赁、融资租赁的会计处理方法

### 1. 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收

入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

### 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

## (二十六) 前期会计差错更正

本报告期未发现前期会计差错。

### 三、税项

#### 1. 公司主要税种和税率

序号	纳税人全称	所得税	增值税
1	河南省西峡汽车水泵股份有限公司	15%	17%
2	河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司	25%	17%
3	西峡县西泵特种铸造有限公司	15%	17%
4	西峡县飞龙铝制品有限责任公司	25%	17%
5	南阳飞龙汽车零部件有限公司	25%	17%

#### 2. 税收优惠及批文

(1) 公司 2008 年 12 月被认定为高新技术企业，按照企业所得税法第二十八条的规定，自 2008 年开始，享受 15% 的所得税优惠税率。

(2) 公司控股子公司西峡县西泵特种铸造有限公司 2008 年 12 月被认定为高新技术企业，按照企业所得税法第二十八条的规定，自 2008 年开始，享受 15% 的所得税优惠税率。

(3) 1999 年 12 月 8 日财政部、国家税务总局《技术改造国产设备投资抵免企业所得税暂行办法》（财税字【1999】290 号）规定，投资于符合国家产业政策的技术改造项目的企业，其项目所需国产设备投资的 40% 可从企业技术改造项目设备购置当年比前一年新增的企业所得税中抵免，企业每一年度投资抵免的企业所得税税额，不得超过该企业当年比设备购置前一年新增的企业所得税税额，如果当年新增的企业所得税税额不足抵免时，未予抵免的投资额，可用以后年度企业比设备购置前一年新增的企业所得税税额延续抵免，但抵免的期限最长不得超过五年。2008 年 5 月 16 日国家税务总局《关于停止执行企业购买国产设备投资抵免企业所得税政策问题的通知》（国税发[2008]52 号），自 2008 年 1 月 1 日起，停止执行企业购买国产设备投资抵免企业所得税的政策。同时，2008 年 5 月 19 日国家税务总局所得税管理司《关于企业购买国产设备投资抵免企业所得税问题的电话通知》规定，2007 年 10 月 9 日前经税务机关审核批准，并在 2007 年 12 月 31 日前实际购置国产设备的投资，以及经相关部门批准的技术改造项目，在 2007 年 10 月 9 日至 2007 年 12 月 31 日期间实际购置国产设备的投资，在 2007 年度结束

后尚未抵免完的投资额，可按其剩余抵免期限继续抵免到期为止。

根据以上政策，2007 年 12 月 31 日前，公司按照税务机关相关批准文件享有的国产设备抵免额将继续执行，2007 年 12 月 31 日后，若购买国产设备将不再享受购买国产设备投资抵免企业所得税的相关政策。详见（4）、（5）、（7）、（8）所述。

（4）公司根据豫地税技投[2004]14 号《国产设备投资抵免所得税技术改造项目确认书》，审核批准公司发动机冷却技改项目所购置的国产设备准予享受有关抵免所得税政策。项目总投资为 2,800 万元，其中可抵免所得税的固定资产设备投资额为 1,693.57 万元，自 2004 年开始抵免，有效期不超过 5 年。

（5）公司根据豫地税技投[2007]7 号《国产设备投资抵免所得税技术改造项目确认书》，审核批准公司铝制品加工车间技术改造项目所购置的国产设备准予享受有关抵免所得税政策。项目总投资为 4,800 万元，其中可抵免所得税的固定资产设备投资额为 2,996.20 万元，自 2007 年开始抵免，有效期不超过 5 年。

（6）公司根据国税函[2004]825 号《国家税务总局关于取消“单位和个人从事技术转让、技术开发业务免征营业税审批”后有关税收管理问题的通知》，公司从事模具技术开发收入免征营业税。

（7）公司控股子公司西峡县西泵特种铸造有限公司根据豫地税技投[2004]10 号《国产设备投资抵免所得税技术改造项目确认书》，审核批准西峡县西泵特种铸造有限公司年 100 万支排气管毛坯铸件技改项目所购置的国产设备准予享受有关抵免所得税政策。项目总投资为 2,964 万元，其中可抵免所得税的固定资产设备投资额为 1,859.31 万元，自 2003 年开始抵免，有效期不超过 5 年。

（8）公司控股子公司西峡县西泵特种铸造有限公司根据豫地税技投[2007]9 号《国产设备投资抵免所得税技术改造项目确认书》，审核批准西峡县西泵特种铸造有限公司高镍排气管生产线技术改造项目所购置的国产设备准予享受有关抵免所得税政策。项目总投资为 2,700 万元，其中可抵免所得税的固定资产设备投资额为 2,050.47 万元，自 2008 年开始抵免，有效期不超过 5 年。

（9）公司控股子公司西峡县西泵特种铸造有限公司根据财税[2006]150 号《财政部国家税务总局关于铸件产品增值税先征后退政策的通知》，审核批准西峡县西



泵特种铸造有限公司自 2006 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日生产销售的用于生产机器、机械的商品铸件，实行先按规定征收增值税，后按实际缴纳增值税额退还 35%。

(10) 公司控股子公司西峡县飞龙铝制品有限责任公司为社会福利性企业，根据财税[1994]001 号《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》，2005 年至 2007 年 6 月免征企业所得税，增值税享受即征即退税收优惠政策，自 2007 年 7 月 1 日起根据国税发[2007]67 号《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》和财税[2007]92 号《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》，支付给残疾人员的实际工资可在税前加计扣除 100%，增值税享受先征后退税收优惠政策。

(11) 根据河南省国家税务总局关于印发《企业所得税优惠政策备案管理暂行办法（试行）》的通知（豫国税发[2009]141 号）规定，符合条件的技术转让所得减免企业所得税。自 2008 年起，公司符合以上规定的技术转让所得可减免企业所得税。

#### 四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### （一）重要子公司情况

##### 1. 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

无同一控制下的企业合并取得的子公司。

##### 2. 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

无非同一控制下的企业合并取得的子公司。

## 3. 非企业合并方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
西峡县飞龙铝制品有限责任公司	有限责任公司	西峡县工业大道	制造	500	汽车、摩托车零部件及机械产品的制造、销售	504		100%	100%	是
河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司	有限责任公司	芜湖市汽车零部件工业园	制造	180	汽车零部件生产、加工、销售	180		100%	100%	是
南阳飞龙汽车零部件有限公司	有限责任公司	河南省内乡县湍石镇	制造	4100	汽车、摩托车零部件及机械产品的制造、销售	4100		100%	100%	是
西峡县西泵特种铸造有限公司	有限责任公司	西峡县民营生态工业园区（回车镇石梯村	制造	1800	汽车、机电产品零配件铸造、加工、销售	936		52%	52%	是

(二) 公司报告期内无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(三) 公司报告期内无纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下股权的子公司。

(四) 公司报告期内无母公司拥有半数以上股权，但未能对其形成控制的被投资单位。

(五) 本期无新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(六) 重要子公司的少数股东权益

项目	2010年12月31日	2009年12月31日
少数股东权益		
西峡县西泵特种铸造有限公司	24,552,813.09	20,767,218.40
合计	<b>24,552,813.09</b>	<b>20,767,218.40</b>

## 五、合并财务报表主要项目注释(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项目	2010年12月31日			2009年12月31日		
	原币金额	折算率	折人民币	原币金额	折算	折人民币
现金						
人民币	908,668.37		908,668.37	454,482.04		454,482.04
美元	5,855.00	6.6227	38,775.91	7,260.00	6.8282	49,572.73
欧元	2,200.00	8.8065	19,374.30	20.00	9.7971	195.94
英镑	2,825.00	10.2182	28,866.42	2,825.00	10.978	31,012.85
日元	40,000.00	0.0813	3,250.40	75,000.00	0.0738	5,533.65
澳元	555.00	6.7139	3,726.21	555.00	6.1231	3,398.32
韩元	788,000.00	0.0059	4,633.44	788,000.00	0.0059	4,649.20
小计	-		1,007,295.05			548,844.73
银行存款						
人民币	31,383,354.41		31,383,354.28	19,412,669.75		19,412,669.75
美元	21,608.87	6.6227	143,055.11	4,041.09	6.8282	27,593.37
欧元	1.05	8.8065	9.25			
小计	-		31,526,418.64			19,440,263.12
其他货币资金						
人民币	11,056,104.00		11,056,104.00	73,098,250.23		73,098,250.23

项目	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
	原币金额	折算率	折人民币	原币金额	折算	折人民币
小计			11,056,104.00			73,098,250.23
合计			43,589,817.69			93,087,358.08

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
银行承兑汇票保证金	11,056,104.00	73,098,250.23
合计	11,056,104.00	73,098,250.23

## (二) 应收票据

种类	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	61,229,184.00	25,138,216.43
商业承兑汇票	6,170,000.00	12,560,000.00
合计	67,399,184.00	37,698,216.43

1. 截止 2010 年 12 月 31 日，公司无已质押的应收票据。
2. 截止 2010 年 12 月 31 日，公司已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 92,093,614.57 元。
3. 截止 2010 年 12 月 31 日，公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。
4. 2010 年 12 月 31 日，公司已背书未到期的应收票据如下：

票据类型	到期日区间	票面金额	备注
银行承兑汇票	三个月以内	46,495,633.95	无
银行承兑汇票	三个月以上	42,776,967.47	无
商业承兑汇票	三个月以内	1,957,000.00	无
商业承兑汇票	三个月以上	1,573,000.00	无
合计		92,802,601.42	

5. 期末应收票据中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。
6. 期末无应收关联方票据。

## (三) 应收账款

## 1. 应收账款按种类披露:

种类	2010年12月31日				2009年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	181,677,871.00	100.00	1,990,199.66	1.10	178,869,109.36	100.00	1,910,366.87	1.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	181,677,871.00	100.00	1,990,199.66	1.10	178,869,109.36	100.00	1,910,366.87	1.07

账龄	2010年12月31日				2009年12月31日			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例
1-180天 (含180天)	179,814,092.04	98.98	1,798,140.92	1.00%	176,945,488.32	98.92	1,769,454.89	1.00%
180天-1年 以内 (含1年)	1,377,980.25	0.76	41,339.41	3.00%	1,400,459.64	0.78	42,013.78	3.00%
1-2年 (含2年)	279,312.22	0.15	27,931.22	10.00%	421,844.02	0.24	42,184.40	10.00%
2-3年 (含3年)	119,569.11	0.07	35,870.73	30.00%	63,719.40	0.04	19,115.82	30.00%
3年以上	86,917.38	0.05	86,917.38	100.00%	37,597.98	0.02	37,597.98	100.00%
合计	181,677,871.00	100.00	1,990,199.66		178,869,109.36	100.00%	1,910,366.87	

## 2. 应收账款坏账准备的变动如下：

项目	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2009 年（上期）	1,046,343.45	948,521.95		84,498.53	1,910,366.87
2010 年（本期）	1,910,366.88	251,532.98	171,700.20		1,990,199.66

3. 期末无单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项。

4. 期末无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

5. 期末无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的应收账款。

6. 本期无实际核销的应收账款。

7. 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

8. 期末应收账款中无应收关联方账款。

9. 期末应收账款中欠款金额前五名：

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	期限	占应收账款总额的比例
奇瑞汽车股份有限公司	客户	21,444,131.85	180 天以内	11.80%
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂	客户	17,937,398.56	180 天以内	9.87%
陕西汉德车桥有限公司	客户	16,320,350.91	180 天以内	8.98%
潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	客户	9,694,282.04	180 天以内	5.34%
广西玉柴机器股份有限公司	客户	9,651,129.92	180 天以内	5.31%
<b>合计</b>		<b>75,047,293.28</b>		<b>41.30%</b>

#### (四) 其他应收款

##### 1、其他应收款按种类披露：

种类	2010 年 12 月 31 日				2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	6,926,064.61	100.00	421,114.66	6.08	6,757,246.37	100.00	428,673.05	6.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	6,926,064.61	100.00	421,114.66	6.08	6,757,246.37	100.00	428,673.05	6.34

##### 2. 其他应收款构成

账龄	2010 年 12 月 31 日				2009 年 12 月 31 日			
	金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
180 天以内(含 180 天)	2,796,801.57	40.38%	27,968.02	1%	396,457.84	5.87%	3,964.58	1%
180 天-1 年(含 1 年)	1,616,516.61	24.85%	48,495.49	3%	5,230,528.38	77.40%	156,915.84	3%
1-2 年	2,408,469.76	34.77%	240,846.98	10%	916,466.77	13.56%	91,646.68	10%
2-3 年	675.00	0.01%	202.50	30%	53,782.04	0.80%	16,134.61	30%
3 年以上	103,601.67	1.50%	103,601.67	100%	160,011.34	2.37%	160,011.34	100%
合计	6,926,064.61	100.00%	421,114.66		6,757,246.37	100.00%	428,673.05	

## 3. 其他应收款坏账准备的变动如下:

项目	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2009 年（上期）	643,818.70	135,399.18		350,544.83	428,673.05
2010 年（本期）	428,673.05	246,007.28	206,243.51	47,322.16	421,114.66

## 4. 期末无单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款。

5. 公司无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款。

## 6. 本期实际核销的其他应收款如下:

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
施永利	备用金	2,015.76	无法收回	否
李季宽	备用金	698.04	无法收回	否
杜学成	备用金	44,608.36	无法收回	否
合计		47,322.16		

7. 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 8. 期末无其他应收关联方款项。

## 9. 期末其他应收款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例
待摊上市费用		上市费用	3,500,000.00	3 年以内	50.53%
远东国际租赁有限公司	融资租赁出租方	融资租赁押金	755,300.00	2-3 年	10.91%
深圳市鑫麒麟投资咨询有限公司	服务商	上市费用	400,000.00	180 天以内	5.78%
贾文峰	销售部员工	备用金	146,471.20	1 年以内	2.11%
李宏超	销售部员工	备用金	120,230.96	2-3 年	1.74%
合计			4,634,562.37		71.07%



## （五）预付款项

### 1. 账龄分析

账龄	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	82,133,558.35	98.74%	69,392,014.03	87.89%
1 年以上	2,255,580.00	1.26%	9,564,544.84	12.11%
合计	84,389,138.35	100.00%	78,956,558.87	100.00%

### 2. 账龄超过 1 年的重要预付款项

项目	金额	未及时结算的原因
无锡瑞真精密机械有限公司	1,324,200.00	未结算
枣庄龙山机床有限公司	280,000.00	未结算
合计	1,604,200.00	

### 3. 期末余额较大的预付款项

#### （1）前五名欠款单位合计及比例

单位名称	性质	年末余额	
		金额	比例%
武汉振中科技发展有限公司	材料	9,719,848.00	11.52%
舍弗勒贸易（上海）有限公司	材料	7,888,711.36	9.35%
郑州恒源机床设备有限公司	设备	4,105,580.48	4.87%
武汉市金万达铝业有限公司	材料	3,529,209.00	4.18%
常州市法迪尔克粘土砂铸造机械有限公司	材料	2,380,000.00	2.82%
合计		27,623,348.84	32.73%

（2）前五名欠款单位期末余额合计为 27,623,348.84 元，占全部预付账款期末余额 32.73%。

4. 期末预付款项中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

**(六) 存货及存货跌价准备**

## 1. 存货

项目	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
	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	32,955,958.34		32,955,958.34	43,884,482.80	93,759.84	43,790,722.96
在产品	8,858,152.99		8,858,152.99	7,035,072.60		7,035,072.60
库存商品	148,008,350.85	104,580.56	147,903,770.29	115,350,051.13	211,460.89	115,138,590.24
发出商品	0		0	1,960,186.66		1,960,186.66
周转材料	0		0	152,793.43		152,793.43
委托加工物资	7,823,581.91		7,823,581.91	6,959,486.55		6,959,486.55
<b>合计</b>	<b>197,646,044.09</b>	<b>104,580.56</b>	<b>197,541,463.53</b>	<b>175,342,073.17</b>	<b>305,220.73</b>	<b>175,036,852.44</b>

## 2. 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	93,759.84			93,759.84	
库存商品	211,460.89	94,840.65		201,720.98	104,580.56
<b>合计</b>	<b>305,220.73</b>	<b>94,840.65</b>		<b>295,480.82</b>	<b>104,580.56</b>

## 3. 本期计提、转回存货跌价准备的依据或原因:

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于账面价值	可变现净值回升	
库存商品	可变现净值低于账面价值	可变现净值回升	0.03%

**(七) 固定资产**

## 1. 固定资产原价

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋及建筑物	177,319,834.12	22,886,083.32	1,232,619.42	198,973,298.02
机器设备	329,251,913.50	99,959,699.06	7,380,584.02	421,831,028.54
运输设备	4,499,302.58	351,915.30	180,085.00	4,671,132.88
电子设备	6,718,400.52	1,399,666.68	9,770.00	8,108,297.20
<b>合计</b>	<b>517,789,450.72</b>	<b>124,597,364.36</b>	<b>8,803,058.44</b>	<b>633,583,756.64</b>

其中：年末抵押或担保的固定资产账面净值为 32,824,929.57 元，详见附注八。

## 2. 累计折旧

类别	年初余额	本年增加	本年计提	本年减少	年末余额
房屋及建筑物	29,387,922.39		7,462,699.90	1,512,838.20	35,337,784.09
机器设备	92,054,306.49		39,054,871.47	2,593,937.85	128,515,240.11
运输设备	1,697,050.88		971,427.57	118,219.04	2,550,259.41
电子设备	4,309,330.24		883,509.59	190,046.69	5,002,793.14
<b>合计</b>	<b>127,448,610.00</b>		<b>48,372,508.53</b>	<b>4,415,041.78</b>	<b>171,406,076.75</b>

## 3. 固定资产净值

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋及建筑物	147,931,911.73	19,455,135.87	3,751,533.67	163,635,513.93
机器设备	237,197,607.01	92,275,836.08	36,157,654.66	293,315,788.43
运输设备	2,802,251.70	227,767.84	909,146.07	2,120,873.47
电子设备	2,409,070.28	1,273,171.78	576,738.00	3,105,504.06
<b>合计</b>	<b>390,340,840.72</b>	<b>113,231,911.57</b>	<b>41,395,072.40</b>	<b>462,177,679.89</b>

4. 截止 2010 年 12 月 31 日，公司固定资产无减值情况。

## 5. 固定资产账面价值

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋及建筑物	147,931,911.73	19,455,135.87	3,751,533.67	163,635,513.93
机器设备	237,197,607.01	92,275,836.08	36,157,654.66	293,315,788.43
运输设备	2,802,251.70	227,767.84	909,146.07	2,120,873.47
电子设备	2,409,070.28	1,273,171.78	576,738.00	3,105,504.06
<b>合计</b>	<b>390,340,840.72</b>	<b>113,231,911.57</b>	<b>41,395,072.40</b>	<b>462,177,679.89</b>

## 6. 通过融资租赁租入的固定资产

项目	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
	账面原价	累计折旧	账面净值	账面原价	累计折旧	账面净值
机器设备	16,104,615.00	4,005,933.92	12,098,681.08	16,104,615.00	2,479,216.42	13,625,398.58
<b>合计</b>	<b>16,104,615.00</b>	<b>4,005,933.92</b>	<b>12,098,681.08</b>	<b>16,104,615.00</b>	<b>2,479,216.42</b>	<b>13,625,398.58</b>

7. 固定资产期末余额比期初余额增加 115,794,305.92 元, 增加比例为 22%, 增加原因为: 本期直接购入设备、在建工程结转, 本年在建工程结转固定资产为 27,592,643.50 元。

8. 固定资产的其他说明: 本公司 2008 年 4 月 16 日与远东国际租赁有限公司签订《售后回租赁合同》, 于 2008 年 4 月 25 日与远东国际租赁有限公司签订《所有权转让协议》, 租赁期间为 2008 年 4 月 25 日起至 2011 年 4 月 18 日止, 共计 36 个月。本公司母公司河南省宛西制药股份有限公司、合并范围内子公司河南飞龙(芜湖)汽车零部件有限公司、实际控制人孙耀志、孙耀忠为该项售后回租提供担保。详见附注五.(二十一)。

#### (八) 在建工程

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
铸二车间砂处理设备大修				2,817,620.23		2,817,620.23
铁模覆砂造型线				268,481.32		268,481.32
其他项目				96,733.29		96,733.29
光洋自动化造型线	3,928,508.90		3,928,508.90			
铸铁造型线 BMD	438,177.10		438,177.10			
馨园小区工程	19,525,713.45		19,525,713.45			
铝制品车间工程	10,619,912.00		10,619,912.00			
<b>合计</b>	<b>34,512,311.45</b>		<b>34,512,311.45</b>	<b>3,182,834.84</b>		<b>3,182,834.84</b>

## 1. 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额	工程 进度	资金来源	工程投入 占预算比例
				转入固定资产	其他减少				
铸铁三车间生产线砂处理	7,800,000.00		5,907,025.74	5,907,025.74			100%	自筹	
铸铁三车间生产线东久线	16,100,000.00		13,760,683.76	13,760,683.76			100%	自筹	
馨园小区工程	25,000,000.00		19,525,713.45			19,525,713.45	80%	自筹	
铝制品车间工程	25,000,000.00		10,619,912.00			10,619,912.00	60%	自筹	
铸二车间砂处理设备大修		2,817,620.23	15,337.89	2,832,958.12					
光洋自动化造型线			3,928,508.90			3,928,508.90			
<b>合计</b>	<b>73,900,000.00</b>	<b>2,817,620.23</b>	<b>53,757,181.74</b>	<b>22,500,667.62</b>		<b>34,074,134.35</b>			

2. 在建工程期末余额比期初余额增加 31,329,476.61 元，增加原因为：本公司子公司南阳飞龙汽车零部件有限公司本年投资建设铝制品车间及馨园小区增加的投入。

## （九）无形资产

### 1. 无形资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
<b>一、原价合计</b>	<b>60,395,341.81</b>	<b>18,950,075.60</b>	<b>1,734,835.60</b>	<b>77,610,581.81</b>
1.土地使用权	59,760,041.81	18,950,075.60	1,734,835.60	76,975,281.81
2.专有技术	500,000.00	-	-	500,000.00
3.软件	135,300.00	-	-	135,300.00
<b>二、累计摊销额合计</b>	<b>5,441,926.65</b>	<b>1,520,554.70</b>	<b>84,846.95</b>	<b>6,877,634.40</b>
1.土地使用权	4,863,782.71	1,493,494.70	84,846.95	6,272,430.46
2.专有技术	500,000.00			500,000.00
3.软件	78,143.94	27,060.00		105,203.94
<b>三、无形资产减值准备合计</b>				
1.土地使用权				
2.专有技术				
3.软件				
<b>四、无形资产账面价值合计</b>	<b>54,953,415.16</b>			<b>70,732,947.41</b>
1.土地使用权	54,896,259.10			70,702,851.35
2.专有技术				
3.软件	57,156.06			30,096.06

注：期末用于抵押的无形资产账面价值为 13,100,156.27 元，详见附注八。

### 2. 公司研发支出

类别	年初余额	本年增加	本年转出数		年末余额
			计入当期损益金额	确认为无形资产金额	
<b>研究支出</b>					
其中：水泵研发		21,587,922.84	21,587,922.84		
进排气管研发		17,286,874.05	17,286,874.05		
飞轮壳及其他研发		10,736,677.19	10,736,677.19		
<b>开发支出</b>					
<b>合计</b>		<b>49,611,474.08</b>	<b>49,611,474.08</b>		

公司本期无通过内部研发形成的无形资产。

**(十) 递延所得税资产**

项目	报告 2010 年 12 月 31 日可抵扣暂时性差异	报告 2010 年 12 月 31 日递延所得税资产	报告 2009 年 12 月 31 日可抵扣暂时性差异	报告 2009 年 12 月 31 日递延所得税资产
资产减值准备	2,515,894.87	399,047.49	2,644,260.65	414,991.92
未支付的工资薪酬	297,907.05	74,476.76	3,577,244.42	562,209.52
<b>合计</b>	<b>2,813,801.92</b>	<b>473,524.25</b>	<b>6,221,505.07</b>	<b>977,201.44</b>

**(十一) 资产减值准备**

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转回	转销	
坏账准备	2,339,039.92	497,540.26	377,943.71	47,322.16	2,411,314.31
存货跌价准备	305,220.73	94,840.65	295,480.82	0.00	104,580.56
<b>合计</b>	<b>2,644,260.65</b>	<b>592,380.91</b>	<b>673,424.53</b>	<b>47,322.16</b>	<b>2,515,894.87</b>

**(十二) 短期借款****1. 短期借款**

借款条件	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
抵押借款	78,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	213,000,000.00	117,720,000.00
保证、抵押借款	25,500,000.00	12,000,000.00
保证、质押借款		3,600,000.00
信用借款	21,000,000.00	
保理借款	53,979,897.31	10,000,000.00
已贴现未到期商业承兑汇票	1,820,000.00	11,760,000.00
<b>合计</b>	<b>393,299,897.31</b>	<b>225,080,000.00</b>

**2. 短期借款的其他说明**

(1) 2010 年 7 月，公司向中国银行西峡支行借款 20,000,000.00 元，由公司房屋建筑物和土地使用权抵押进行借款，借款时间为 2010 年 7 月 30 日至 2011 年 7 月 30 日，房屋建筑物和土地使用权的抵押情况详见附注八。

(2) 2010 年 3 月，公司向中国银行西峡支行借款 30,000,000.00 元，由公司房屋建筑物和土地使用权抵押进行借款，借款时间为 2010 年 3 月 23 日至 2011

年 3 月 23 日，房屋建筑物和土地使用权的抵押情况详见附注八。

(3) 2010 年 7 月，公司向广东发展银行郑州科技支行借款 20,000,000.00 元，由公司以房屋建筑物和土地使用权抵押并由关联方河南省宛西制药股份有限公司和公司董事长孙耀志提供信用担保，借款时间为 2010 年 7 月 28 日至 2011 年 7 月 28 日，房屋建筑物和土地使用权的抵押情况详见附注八。

(4) 2010 年 7 月，公司向交通银行南阳分行借款 5,500,000.00 元，由公司以土地使用权抵押并由河南省西保冶材集团有限公司提供信用担保，借款时间为 2010 年 7 月 16 日至 2011 年 7 月 16 日，土地使用权的抵押情况详见附注八。

(5) 2010 年 4 月，子公司西峡县西泵特种铸造有限公司向广东发展银行郑州花园路支行借款 12,000,000.00 元，由子公司西峡县西泵特种铸造有限公司以房屋建筑物和土地使用权抵押进行借款，借款时间为 2010 年 4 月 21 日至 2011 年 4 月 21 日，房屋建筑物和土地使用权的抵押情况详见附注八。

(6) 2010 年 4 月，子公司西峡县西泵特种铸造有限公司向建设银行南阳市分行借款 16,000,000.00 元，由子公司西峡县西泵特种铸造有限公司以房屋建筑物和土地使用权抵押进行借款，借款时间为 2010 年 6 月 23 日至 2011 年 6 月 23 日，房屋建筑物和土地使用权的抵押情况详见附注八。

(7) 2010 年 8 月，公司向上海浦东发展银行郑州分行营业部借款 7,000,000.00 元，由西峡龙成特种材料有限公司提供信用担保，借款时间为 2010 年 8 月 28 日至 2011 年 4 月 28 日。

(8) 2010 年 11 月，公司向上海浦东发展银行郑州分行营业部借款 13,000,000.00 元，由西峡龙成特种材料有限公司提供信用担保，借款时间为 2010 年 11 月 3 日至 2011 年 4 月 28 日。

(9) 2010 年 5 月，公司向交通银行南阳分行借款 6,500,000.00 元，由河南省西保冶材集团有限公司提供信用担保，借款时间为 2010 年 5 月 11 日至 2011 年 5 月 11 日。

(10) 2010 年 5 月，公司向交通银行南阳分行借款 18,000,000.00 元，由河南省西保冶材集团有限公司提供信用担保，借款时间为 2010 年 7 月 14 日至 2011 年 7 月 14 日。

(11) 2010 年 1 月，公司向光大银行郑州荣华支行借款 30,000,000.00 元，由河南省西保冶材集团有限公司提供信用担保，借款时间为 2010 年 1 月 15 日至



2011 年 1 月 14 日。

(12) 2010 年 2 月，公司向招商银行郑州黄河路支行借款 20,000,000.00 元，由河南省西保冶材集团有限公司和孙耀志提供信用担保，借款时间为 2010 年 2 月 9 日至 2011 年 2 月 9 日。

(13) 2010 年 5 月，公司向中信银行南阳分行借款 15,000,000.00 元，由河南南龙成集团有限公司和孙耀志提供信用担保，借款时间为 2010 年 5 月 27 日至 2011 年 5 月 26 日。

(14) 2010 年 9 月，公司向中信银行南阳分行借款 5,000,000.00 元，由河南南龙成集团有限公司和孙耀志提供信用担保，借款时间为 2010 年 9 月 21 日至 2011 年 9 月 20 日。

(15) 2010 年 7 月，公司向民生银行南阳分行借款 10,000,000.00 元，由关联方河南省宛西制药股份有限公司担保，借款时间为 2010 年 5 月 25 日至 2011 年 5 月 24 日。

(16) 2010 年 10 月，公司向民生银行南阳分行借款 10,000,000.00 元，由关联方河南省宛西制药股份有限公司担保，借款时间为 2010 年 10 月 13 日至 2011 年 4 月 13 日。

(17) 2010 年 9 月，公司向民生银行南阳分行借款 10,000,000.00 元，由关联方河南省宛西制药股份有限公司担保，借款时间为 2010 年 9 月 13 日至 2011 年 9 月 13 日。

(18) 2010 年 9 月，子公司南阳飞龙汽车零部件有限公司向上海浦东发展银行郑州经三路支行借款 20,000,000.00 元，由关联方河南省西峡汽车水泵股份有限公司担保，借款时间为 2010 年 9 月 8 日至 2011 年 2 月 10 日。

(19) 2010 年 3 月，子公司西峡县西泵特种铸造有限公司向民生银行郑州分行营业部借款 10,000,000.00 元，由关联方河南省西峡汽车水泵股份有限公司和公司董事长孙耀志担保，借款时间为 2010 年 3 月 30 日至 2011 年 3 月 30 日。

(20) 2010 年 8 月，子公司西峡县西泵特种铸造有限公司向中国工商银行股份有限公司西峡支行借款 9,500,000.00 元，由河南省西保冶材集团有限公司担保，借款时间为 2010 年 8 月 18 日至 2011 年 8 月 17 日。

(21) 2010 年 6 月，子公司西峡县西泵特种铸造有限公司向南阳市商业银行天山支行借款 10,000,000.00 元，由河南成龙集团有限公司担保，借款时间为 2010

年 6 月 1 日至 2011 年 6 月 1 日。

(22) 2010 年 2 月, 子公司西峡县西泵特种铸造有限公司向南阳市商业银行天山支行借款 4,000,000.00 元, 由关联方河南省西峡汽车水泵股份有限公司担保, 借款时间为 2010 年 2 月 4 日至 2011 年 1 月 4 日。

(23) 2010 年 10 月, 子公司西峡县西泵特种铸造有限公司向民生银行南阳分行借款 15,000,000.00 元, 由关联方河南省西峡汽车水泵股份有限公司和担保, 借款时间为 2010 年 10 月 25 日至 2011 年 10 月 25 日。

(24) 2010 年 11 月, 子公司西峡县西泵特种铸造有限公司向中信银行南阳分行信用借款 21,000,000.00 元, 借款时间为 2010 年 11 月 23 日至 2011 年 11 月 22 日。

(25) 2010 年 10 月, 公司向中国工商银行股份有限公司西峡支行取得有追索权的保理借款 20,000,000.00 元, 保理融资期间为 2010 年 10 月 25 日至 2011 年 7 月 12 日, 公司将应收上海通用五菱汽车股份有限公司和潍柴动力备品资源有限公司应收账款 2,641.25 万元转让给银行, 银行对西泵公司享有追索权。

(26) 2010 年 10 月, 子公司西峡县西泵特种铸造有限公司向中国工商银行股份有限公司西峡支行取得有追索权的保理借款 10,000,000.00 元, 保理融资期间为 2010 年 4 月 27 日至 2011 年 2 月 22 日, 西峡县西泵特种铸造有限公司将应收关联方河南省西峡汽车水泵股份有限公司应收账款 14,191,158.18 元转让给银行, 银行对西峡县西泵特种铸造有限公司享有追索权。

(27) 2010 年 7 月, 子公司西峡县西泵特种铸造有限公司向上海浦发银行郑州分行取得有追索权的保理借款 14,979,897.31 元, 保理融资期间为 2010 年 7 月 13 日至 2011 年 6 月 23 日, 西峡县西泵特种铸造有限公司将应收公司的应收账款 16,325,083.37 元转让给银行, 银行对西峡县西泵特种铸造有限公司享有追索权。

(28) 2010 年 11 月, 子公司西峡县西泵特种铸造有限公司向建设银行南阳市分行取得有追索权的保理借款 9,000,000.00 元, 保理融资期间为 2010 年 11 月 11 日至 2011 年 4 月 23 日, 西峡县西泵特种铸造有限公司将应收陕西汉德车桥有限公司应收账款 11,322,768.60 元转让给银行, 银行对西峡县西泵特种铸造有限公司享有追索权。

**(十三) 应付票据**

种类	2010年12月31日	2009年12月31日
银行承兑汇票	18,812,448.00	103,351,400.00
商业承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>18,812,448.00</b>	<b>103,351,400.00</b>

1. 期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东票据金额。
2. 下一个会计期间到期应付票据，其中 3 个月内到期的为 5,940,928.00 元，3-6 月到期的为 12,871,520.00 元。

**(十四) 应付账款**

项目	2010年12月31日	2009年12月31日
一年以内（含一年）	140,136,030.47	98,728,631.96
一年以上	3,200,179.43	7,438,159.07
<b>合计</b>	<b>143,336,209.90</b>	<b>106,166,791.03</b>

1. 期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中无欠关联方款项。
3. 期末余额账龄超过一年的大额应付账款：

债权人	金额	未偿还原因	备注
苏州振吴电炉有限公司	229,161.63	未结款	材料款
无锡市新安特种机械制造有限公司	144,920.00	未结款	材料款
河南长城机械有限公司	104,978.21	未结款	材料款
洛阳三山铁合金有限公司	103,980.54	未结款	材料款
无锡增润汽车附件有限公司	95,933.67	未结款	材料款
<b>合计</b>	<b>678,974.05</b>		

4. 应付账款期末余额比期初余额增加 37,169,418.87 元，增加比例为 35.01%，增加原因为：2010 年度市场需求较 2009 年同期上升，由于订单增加使采购量增大，造成应付账款余额增加。

**(十五) 预收款项**

项目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
一年以内	581,827.20	558,171.08
一年以上	196,011.44	32,095.39
<b>合计</b>	<b>777,838.64</b>	<b>590,266.47</b>

1. 期末余额中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中无预收关联方款项。

**(十六) 应付职工薪酬**

## 1. 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,486,395.86	49,858,383.82	52,662,513.47	682,266.21
(2) 职工福利费	-	318,140.00	318,140.00	-
(3) 社会保险费	1,817,515.00	13,728,815.58	13,421,340.76	2,124,989.82
其中：医疗保险费	-	2,614,145.07	2,614,145.07	-
基本养老保险费	1,560,232.00	9,304,147.44	9,138,526.72	1,725,852.72
失业保险费	142,922.00	944,265.38	866,295.71	220,891.67
工伤保险费	71,422.00	498,214.00	459,229.13	110,406.87
生育保险费	42,939.00	368,043.69	343,144.13	67,838.56
(4) 住房公积金	-	1,787,245.90	1,786,105.90	1,140.00
(5) 工会经费和职工教育经费	19,420.42	472,299.40	113,363.49	378,356.33
(6) 其它	-	8,990.00	8,990.00	-
<b>合计</b>	<b>5,323,331.28</b>	<b>66,173,874.70</b>	<b>68,310,453.62</b>	<b>3,186,752.36</b>

2. 应付职工薪酬期末余额比期初余额减少 2,136,578.92 元，减少比例为 40.10%，减少原因为：期初计提的 2009 年度奖金已发放。

**(十七) 应交税费**

税费项目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	计缴标准
增值税	2,469,707.99	1,677,023.49	17%
城市维护建设税	338,740.32	139,634.88	5%
教育费附加	202,947.61	82,718.17	3%
企业所得税	3,567,699.08	2,009,236.49	
个人所得税	1,024,471.60	262,101.36	
房产税	198,082.37	13,309.67	
土地使用税	642,631.10	32,240.00	
其他	105,843.73	4,878.27	
合计	8,550,123.80	4,221,142.33	

应交税费期末余额比期初余额增加 4,328,981.47 元，增加比例为 103%，增加原因为：母公司本期固定资产抵免所得税 2,010,665.6 元，与 09 年固定资产抵免所得税 4,178,991.64 元相比下降 51.89%；同时当期实现的销售利润比去年增加，导致所得税增加；个人所得税代扣代缴年底通算应纳税额未缴纳；本期子公司南阳飞龙汽车零部件有限公司新建厂房并办理土地证，房产税和土地使用税从本期开始缴纳。

**(十八) 应付利息**

项目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
企业借款应付利息	0.00	159,378.01
合计	0.00	159,378.01

**(十九) 其他应付款**

项目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
一年以内	16,407,721.33	96,605,326.27
一年以上	6,871,894.99	8,900,203.64
合计	23,279,616.32	105,505,529.91

1. 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项为 345,357.61 元。

单位名称	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
河南省宛西制药股份有限公司	345,357.61	1,006,029.06
孙耀忠		2,321.18
合 计	345,357.61	1,008,350.24

2. 期末余额中欠关联方款项为 345,357.61 元, 占其他应付款期末余额 1.48%。  
详见本附注六。

### 3. 账龄超过一年的大额其他应付款

单位名称	金额	性质或内容	备注(报表日后已还款的应予注明)
田中青	1,258,572.63	分红款	
销售人员押金	4,787,216.43	押金	
合计	6,045,789.06		

备注:账龄超过一年的大额其他应付款大部分为个人押金

### 4. 金额较大的其他应付款

单位名称	金额	性质或内容	备注(报表日后已还款的应予注明)
车间附属工程	4,832,021.47	工程款	
销售人员、车间人员押金	5,997,424.43	押金	
合计	10,829,445.90		

## (二十) 长期借款

借款类别	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
保证借款	120,000,000.00	180,000,000.00
合计	120,000,000.00	180,000,000.00

## 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	2010 年 12 月 31 日				2009 年 12 月 31 日			
			利率	币种	外币 金额	本币金额	利率	币种	外币 金额	本币金额
中国银行南阳分行	2009 年 1 月 9 日	2013 年 12 月 30 日	5.8752%	人民币		120,000,000.00	5.8752%	人民币		180,000,000.00
合计						<b>120,000,000.00</b>				<b>180,000,000.00</b>

## 长期借款说明:

1. 2009 年 1 月 9 日公司与中国银行南阳分行签订长期借款合同，借入资金 1.8 亿元，用于“双千万”项目一期。该项借款由河南通宇冶材集团有限公司担保，详细情况见附注八。

2. 无逾期借款获得展期形成的长期借款。

## (二十一) 长期应付款

项目	剩余期限	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
融资租赁款	4 个月	1,874,039.69	7,207,899.38
合计		<b>1,874,039.69</b>	<b>7,207,899.38</b>

长期应付款具体情况:

借款单位	剩余期限	初始金额	利率	应计利息	2010 年 12 月 31 日	借款条件
远东国际租赁有限公司	4 个月	17,689,140.00	5.85%	2,149,514.10	1,874,039.69	按月支付利息
合计		<b>17,689,140.00</b>	<b>5.85%</b>	<b>2,149,514.10</b>	<b>1,874,039.69</b>	

备注: 中国人民银行于 2010 年 12 月 26 日将一至三年人民币贷款基准利率从 5.60% 上调至 5.85%, 2010 年度公司对远东国际租赁有限公司的最后一笔融资租赁付款发生于 12 月 18 日, 当时利率为 5.60%, 2010 年 12 月 26 日的调息对 2010 年度公司融资租赁实际支付的利息不产生任何影响。

长期应付款中的应付融资租赁款明细:

单位	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
	外币	人民币	外币	人民币
远东国际租赁有限公司		1,909,560.80		7,207,899.38
合计		<b>1,909,560.80</b>		<b>7,207,899.38</b>

1. 本公司 2008 年 4 月 16 日与远东国际租赁有限公司签订 IFELC08D030384-L-01 号《售后回租赁合同》, 于 2008 年 4 月 25 日与远东国际租赁有限公司签订 IFELC08D030384-P-01 号《所有权转让协议》, 租赁期间为 2008 年 4 月 25 日起至 2011 年 4 月 18 日止, 共计 36 个月。由河南省宛西制药股份有限公司, 河南飞龙(芜湖)汽车零部件有限公司、孙耀志及孙耀忠为公司融资租赁提供担保。

2. 期末余额中无欠持本公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

3. 长期应付款期末余额比期初余额减少 5,298,338.58 元, 减少比例为 73.51%, 减少原因为: 按月支付租金。



**(二十二) 其他非流动负债**

项目	期末余额	期初余额
未实现售后租回损失	-4,008,854.76	-4,555,516.80
双百项目政府补贴	2,069,999.96	2,300,000.00
用于六通一平的款项补助	41,681,031.55	25,623,419.91
技术改造污水治理项目补助	1,750,000.00	1,950,000.00
下水管道修理补助资金	360,000.00	400,000.00
<b>合计</b>	<b>41,852,176.75</b>	<b>25,717,903.11</b>

1. 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 其他非流动负债期末余额比期初余额增加 16,134,273.64 元，增加比例为 62.74%，增加主要原因为：公司子公司南阳飞龙汽车零部件有限公司收到内乡县政府拨付的“六通一平”项目资金 1780 万元。

注：双百项目指河南省实施的，为拉动全省经济快速增长，筛选确定 100 个产业升级项目和 100 家重点企业进行重点扶持的项目。

### 3. 政府补助

(1) 根据河南省人民政府办公厅“关于下达“双百”计划项目资金计划的通知”（豫政办【2009】140 号）文件，公司 2009 年收到政府政府补贴 230 万元，本期已转营业外收入 230,000.04 元。

(2) 根据内乡县财政局文件“关于下达 2009 年南阳市工业发动机计划项目重点污染治理资金的通知”（内财预【2009】258 号）文件，公司共收到政府补助 200 万元，本期结转营业外收入 20 万元。

(3) 根据内乡县人民政府对子公司南阳飞龙汽车零部件有限公司向内乡县人民政府递交的“关于申请修建郦都大道部分路段排水渠的报告”（飞龙字（2009）3 号）文件的批示，公司收到政府补助 40 万元，本期结转营业外收入 4 万元。

(4) 根据内乡县财政局文件“关于下达‘双千万’项目‘六通一平’资金的通知”（内财预【2008】20 号）文件，公司子公司南阳飞龙汽车零部件有限公司共收到政府补助 25,947,767.00 元，用于双千万项目“六通一平”项目建设，本期结转营业外收入 1,297,388.36 元；公司子公司南阳飞龙汽车零部件有限公司收到内乡县政府拨付的“六通一平”项目资金 17,800,000.00 元，本期结转营业外收入 445,000.00 元。

4. 本期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助详见附注（三十四）。

**(二十三) 股本**

股东姓名	2010年12月31日	持股比例	2009年12月31日	持股比例
河南省宛西制药股份有限公司	41,450,000.00	57.57%	41,450,000.00	57.57%
孙耀忠	7,880,000.00	10.94%	7,880,000.00	10.94%
张天长	860,000.00	1.19%	860,000.00	1.19%
焦雷	700,000.00	0.97%	700,000.00	0.97%
梁中华	700,000.00	0.97%	700,000.00	0.97%
李金榜	700,000.00	0.97%	700,000.00	0.97%
赵书峰	700,000.00	0.97%	700,000.00	0.97%
冯长虹	700,000.00	0.97%	700,000.00	0.97%
王瑞金	700,000.00	0.97%	700,000.00	0.97%
崔金华	700,000.00	0.97%	700,000.00	0.97%
孙定文	700,000.00	0.97%	700,000.00	0.97%
唐国忠	700,000.00	0.97%	700,000.00	0.97%
其他个人股东	15,510,000.00	21.54%	15,510,000.00	21.54%
<b>合计</b>	<b>72,000,000.00</b>	<b>100%</b>	<b>72,000,000.00</b>	<b>100%</b>

**(二十四) 资本公积**

项目	2009年12月31日	增加	减少	2010年12月31日
股本溢价	33,000,000.00			33,000,000.00
其他资本公积	2,593,616.58			2,593,616.58
<b>合计</b>	<b>35,593,616.58</b>			<b>35,593,616.58</b>

其他资本公积形成如下：

1. 2007年9月公司以100,000.00元收购了西峡县飞龙铝制品有限责任公司2%的股权，2007年9月西峡县飞龙铝制品有限责任公司净资产22,216,449.00元，计入资本公积344,328.98元。

2. 2007年12月公司以440,000.00元收购了西峡县飞龙铝制品有限责任公司8%的股权，2007年12月西峡县飞龙铝制品有限责任公司净资产23,225,028.37元，计入资本公积1,418,002.27元。

3. 2007年12月公司以900,000.00元收购了河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司50%的股权，2007年12月河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司净资产3,461,057.08元，计入资本公积830,528.54元。

4. 子公司西峡县西泵特种铸造有限公司资本公积变动计入合并报表资本公积 756.79 元。

### (二十五) 盈余公积

项目	2009 年 12 月 31 日	增加	减少	2010 年 12 月 31 日
法定盈余公积	11,864,018.86	7,200,998.78		19,065,017.64
<b>合计</b>	<b>11,864,018.86</b>	<b>7,200,998.78</b>		<b>19,065,017.64</b>

### (二十六) 未分配利润

项目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	提取或分配比例
上期期末余额	113,972,098.43	79,570,674.52	
加：期初数调整			
本期期初余额	113,972,098.43	79,570,674.52	
加：本期归属于母公司的净利润	88,457,038.13	53,034,283.85	
减：提取法定盈余公积	7,200,998.78	4,232,859.94	10%
提取任意盈余公积			
提取企业发展基金			
提取职工奖福基金			
应付普通股股利	14,400,000.00	14,400,000.00	
转作股本的普通股股利			
加：其他转入			
加：盈余公积弥补亏损			
本期期末余额	180,828,137.78	113,972,098.43	

### (二十七) 营业收入及营业成本

项目		主营业务	其他业务	合计
2010 年度	收入	996,920,549.31	2,341,587.10	<b>999,262,136.41</b>
	成本	701,628,319.95	2,287,503.97	<b>703,915,823.92</b>
2009 年度	收入	669,945,153.41	1,974,131.29	<b>671,919,284.70</b>
	成本	471,954,121.19	989,709.42	<b>472,943,830.61</b>

## 1. 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目		水泵	进、排气歧管	飞轮壳	其他	合计
2010 年度	主营业务收入	518,470,794.45	286,739,993.41	56,059,543.61	135,650,217.84	<b>996,920,549.31</b>
	主营业务成本	346,635,923.96	211,084,400.65	40,552,751.77	103,355,243.57	<b>701,628,319.95</b>
2009 年度	主营业务收入	398,235,849.28	196,948,166.19	48,009,610.50	26,751,527.44	<b>669,945,153.41</b>
	主营业务成本	273,837,705.78	143,705,454.44	37,566,481.20	16,844,479.77	<b>471,954,121.19</b>

## 2. 按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目		内销	出口	合计
2010 年度	主营业务收入	917,033,857.87	79,886,691.44	996,920,549.31
	主营业务成本	644,470,398.88	57,157,921.07	701,628,319.95
2009 年度	主营业务收入	638,523,127.24	31,422,026.17	<b>669,945,153.41</b>
	主营业务成本	447,336,416.80	24,617,704.39	<b>471,954,121.19</b>

## 3. 公司前五名客户的主营业务收入情况

2010 年度主营业务收入情况		
客户名称或排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的 比例
潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	75,274,082.95	8.63%
上汽通用五菱汽车股份有限公司	69,312,418.86	7.94%
奇瑞汽车股份有限公司	61,473,951.46	7.04%
陕西汉德车桥有限公司	60,698,853.00	6.96%
上海大众汽车有限公司	58,395,962.94	6.69%
合计	<b>333,758,615.83</b>	<b>37.26%</b>

## (二十八) 营业税金及附加

项目	计税标准	2010 年度	2009 年度
营业税	5%		
城市维护建设税	5%	2,059,550.27	1,317,230.14
教育费附加	3%	1,232,565.62	808,186.62
合计		<b>3,292,115.89</b>	<b>2,125,416.76</b>

**(二十九) 销售费用**

项目	2010 年度	2009 年度
运费	18,561,626.78	13,650,944.89
销售人员提成	5,729,847.81	5,143,670.59
工资	2,501,440.36	2,037,752.90
租赁费	2,421,443.64	1,894,480.74
三包索赔	2,863,526.41	969,072.32
差旅费	2,289,199.34	2,345,061.33
市场开发费	131,258.10	1,558,723.09
销售支持与服务	941,346.73	712,596.57
物料消耗	526,816.26	585,661.79
广告宣传费	952,364.78	427,357.02
装卸费	161,445.01	283,467.88
招待费	190,343.29	147,336.34
其他	4,913,598.46	722,387.70
合计	42,184,256.97	30,478,513.16

**(三十) 管理费用**

项目	2010 年度	2009 年度
研发费	49,611,474.08	38,265,391.03
工资和福利	26,366,545.26	23,469,823.62
差旅费	1,633,149.87	1,263,456.30
办公费	1,486,828.38	1,272,355.77
折旧费	5,821,859.15	4,429,001.56
无形资产摊销	1,520,554.70	1,135,937.97
修理费	1,478,528.19	1,466,303.77
物料消耗	3,509,838.93	1,977,814.97
咨询服务费	816,387.00	1,229,628.74
税金	3,957,153.34	2,773,420.96
低值易耗品摊销	1,420,064.25	758,227.00
业务招待费	1,001,992.59	560,913.15
电费	1,546,845.65	571,837.23
小费用	680,154.44	308,330.23
劳动保护费	1,283,320.44	264,820.41
其他	7,613,732.04	4,095,595.85
上市费用	1,155,516.21	
合计	110,903,944.52	83,842,858.56

**(三十一) 财务费用**

类别	2010 年度	2009 年度
利息支出	39,727,426.60	27,338,860.68
减：利息收入	2,733,546.33	4,471,207.86
汇兑损失	715,411.91	
减：汇兑收益		4,801.94
其他	1,932,182.45	488,702.82
合计	39,641,474.63	23,351,553.70

本期财务费用增加，主要原因是：（1）双三百万项目基建部分已完工，本期借款费用全部费用化；（2）短期借款本金增加，贷款利息支出随之增加。

### （三十二）资产减值损失

项目	2010 年度	2009 年度
坏账损失	119,596.55	1,083,921.13
存货跌价准备	-200,640.17	-84,802.28
<b>合计</b>	<b>-81,043.62</b>	<b>999,118.85</b>

### （三十三）营业外收入

项目	2010 年度	2009 年度
处置非流动资产利得	562,186.63	489,281.32
其中：处置固定资产利得	242,186.63	489,281.32
处置无形资产利得	320,000.00	
非货币性资产交换利得		
债务重组利得		
政府补助	5,516,588.40	4,982,759.32
盘盈利得	80.15	32.17
其他	60,722.39	237,048.14
<b>合计</b>	<b>6,139,577.57</b>	<b>5,709,120.95</b>

### （三十四）政府补助

政府补助的种类及项目	2010 年度发生额	2009 年度发生额
1、收到的与资产相关的政府补助		
（1）双百项目		2,300,000.00
（2）用于六通一平的款项补助	17,800,000.00	
（3）技术改造污水治理项目补助		2,000,000.00
（4）下水管道修理补助资金		400,000.00
小计	17,800,000.00	4,700,000.00
2、收到的与收益相关的政府补助		
（1）贷款贴息	383,200.00	
（2）国际市场开拓资金		170,800.00

政府补助的种类及项目	2010 年度发生额	2009 年度发生额
(3) 增值税额退还	810,000.00	1,116,612.23
(4) 出口机电产品研发项目		250,000.00
(5) 捷达 5V 汽车水泵生产线技术更新项目补助		746,000.00
(6) 发动机计划		2,000,000.00
(7) 对外开放先进企业		20,000.00
(8) 财政奖励款		5,000.00
(9) 经贸区域协调发展资金		300,000.00
(10) 铸造生产线技术改造贷款贴息	300,000.00	
(11) 欧 V 排放气歧管共性技术研发项目	300,000.00	
(12) Vi-Si-Cr 奥氏体球墨铸铁涡轮增压排气管研发项目资金	300,000.00	
(13) 科技型中小企业技术创新基金	160,000.00	
(14) 企业改制遗留补助金	138,000.00	
(15) 协调发展资金	500,000.00	
(16) 09 年国际市场开拓资金	93,000.00	
(17) 企业发展资金	320,000.00	
(18) 递延收益转入	2,212,388.40	374,347.09
小 计	<b>5,516,588.40</b>	<b>4,982,759.32</b>
合 计	<b>22,506,588.40</b>	<b>9,682,759.32</b>

### 2010 年度

项目	期初账面余额	当期增加	当期减少	期末账面余额
其中:				
计入递延收益的政府补助	30,273,419.91	17,800,000.00	2,212,388.40	45,861,031.51

### 2009 年度

项目	期初账面余额	当期增加	当期减少	期末账面余额
其中:				
计入递延收益的政府补助	25,947,767.00	4,700,000.00	374,347.09	30,273,419.91

**(三十五) 营业外支出**

项目	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置损失	1,506,698.16	338,521.64
其中：固定资产处置损失	1,506,698.16	338,521.64
无形资产处置损失		
非货币性资产交换损失		
债务重组损失		
对外捐赠支出	201,050.00	2,000.00
其中：公益性捐赠支出	201,050.00	
盘亏损失		
其他	292,696.52	46,493.14
<b>合计</b>	<b>2,000,444.68</b>	<b>387,014.78</b>

注：2010 年度营业外支出的其他项目中主要是残疾人保障金 173,310 元。

**(三十六) 所得税费用**

项目	2010 年度	2009 年度
本年所得税费用	9,070,386.98	3,389,884.92
递延所得税费用	503,677.19	-403,865.30
<b>合计</b>	<b>9,574,064.17</b>	<b>2,986,019.62</b>

**(三十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

1. 基本每股收益的计算公式如下：

基本每股收益2010年度=归属于公司普通股股东的净利润÷公司普通股加权平均数=88,457,038.13/72,000,000.00=1.23（元/股）

基本每股收益2009年数=归属于公司普通股股东的净利润÷公司普通股加权平均数=53,034,283.85÷72,000,000.00=0.74（元/股）

公司无具有稀释性的潜在普通股，稀释每股收益的计算结果同上。

2. 扣除非经常性损益后每股收益的计算公式如下：

扣除非经常性损益后每股收益2010年度数=扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润÷公司普通股加权平均数=(88,457,038.13-2,095,964.63)/72,000,000.00=1.20（元/股）

扣除非经常性损益后每股收益2009年数=扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润÷公司普通股加权平均数=(53,034,283.85-3,396,239.81)÷72,000,000.00=0.69（元/股）

公司无具有稀释性的潜在普通股，稀释每股收益的计算结果同上。



## (三十八) 现金流量表附注

## 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年度	2009 年度
利息收入	2,733,546.33	4,471,207.86
政府补助收入	20,294,200.00	4,700,000.00
往来款项	16,255,074.85	21,628,654.64
<b>合 计</b>	<b>39,282,821.18</b>	<b>30,799,862.50</b>

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2010 年度	2009 年度
办公费用	1,486,828.38	1,272,355.77
差旅费	3,922,349.21	1,263,456.30
租赁费	2,421,443.64	1,894,480.74
往来款项	42,824,026.88	21,421,362.29
其他费用	3,681,496.72	2,464,128.02
<b>合 计</b>	<b>54,336,144.83</b>	<b>28,315,783.12</b>

## 3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2010 年度	2009 年度
设备售后租回收入		
票据融资净融入额		
收回银行票据保证金	58,042,146.23	18,901,749.77
收回与票据保证金相关的往来款	4,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>62,042,146.23</b>	<b>18,901,749.77</b>

## 4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2010 年度	2009 年度
融资租赁租金	5,714,330.40	5,713,507.25
票据融资净支付额	77,823,175.00	47,266,000.00
支付上市费用	1,635,516.21	
支付与票据保证金相关的往来款		4,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>85,173,021.61</b>	<b>56,979,507.25</b>

## 5. 现金流量表补充资料

项 目	2010 年度	2009 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	93,970,632.82	60,514,079.61
加：资产减值准备	-82,076.43	999,118.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,365,704.15	34,500,033.65
无形资产摊销	1,520,554.70	1,258,186.27
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	944,511.53	-386,607.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	34,039,105.84	27,338,860.68
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	192,948.58	-403,865.30
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）	-36,487,312.08	-38,674,254.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	61,401,302.91	-77,822,544.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-113,908,043.33	36,577,470.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	89,957,328.69	43,900,476.74
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	32,533,713.69	19,989,107.85
减：现金的期初余额	19,989,107.85	28,446,517.42
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	12,544,605.84	-8,457,409.57

## 6. 现金和现金等价物的构成：

项目	2010 年度	2009 年度
<b>一、现金</b>	32,533,713.69	19,989,107.85
其中：库存现金	1,007,295.05	548,844.73
可随时用于支付的银行存款	31,526,418.64	19,440,263.12
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	32,533,713.69	19,989,107.85
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		

## 六、关联方及关联交易

## (一) 关联方情况

## 1. 控制本公司的关联方情况（金额单位：万元）

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	组织机构代码
河南省宛西制药股份有限公司	控股股东	股份有限公司	河南省西峡县	孙耀志	药品生产	5080	57.57%	57.57%	孙耀志	17648032-7
孙耀志	实际控制人									
孙耀忠	实际控制人						10.95%	10.95%		

本公司的母公司河南省宛西制药股份有限公司注册资本变化情况（单位：万元）：

年度	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
2009 年度	5,080.00			5,080.00
2010 年度	5,080.00			5,080.00

## 2. 本公司的子公司情况（单位：万元）：

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	业务性质	法定代表人	组织机构代码
西峡县飞龙铝制品有限责任公司	河南省西峡县	汽车零部件制造	子公司	制造业	李明黎	77796809-6
南阳飞龙汽车零部件有限公司	河南省内乡县	汽车零部件制造	子公司	制造业	孙耀志	67538787-2
河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司	安徽省芜湖市	汽车零部件制造	子公司	制造业	孙耀志	74679604-1
西峡县西泵特种铸造有限公司	河南省西峡县	汽车零配件铸造	子公司	制造业	孙耀志	70667487-5

本公司的子公司注册资本变化情况：

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日变动如下（单位：万元）：

（单位：万元）

企业名称	2010 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2010 年 12 月 31 日
西峡县飞龙铝制品有限责任公司	500.00			500.00
南阳飞龙汽车零部件有限公司	4,100.00			4,100.00
河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司	180.00			180.00
西峡县西泵特种铸造有限公司	1,800.00			1,800.00

## 3. 其他关联方

关联单位	关联关系
河南张仲景大药房股份有限公司	同一控制人

### （二）关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 截止 2010 年 12 月 31 日，公司尚未履行完毕的关联方担保。

担保单位	被担保单位	担保金额	担保合同到期日	对本公司的财务影响
河南省宛西制药股份有限公司、孙耀志	河南省西峡汽车水泵股份有限公司	1,000 万元	2011 年 7 月 28 日	
河南省宛西制药股份有限公司	河南省西峡汽车水泵股份有限公司	3,000 万元	2011 年 5 月 25 日	

担保单位	被担保单位	担保金额	担保合同到期日	对本公司的财务影响
河南龙成集团有限公司、孙耀志	河南省西峡汽车水泵股份有限公司	2,000 万元	2011 年 5 月 26 日	
河南省西保冶材集团有限公司、孙耀志	河南省西峡汽车水泵股份有限公司	2,000 万元	2011 年 2 月 9 日	
河南省西峡汽车水泵股份有限公司	南阳飞龙汽车零部件有限公司	2,000 万元	2012 年 2 月 20 日	合并范围内子公司，无影响
河南省西峡汽车水泵股份有限公司、孙耀志	西峡县西泵特种铸造有限公司	2,500 万元	2011 年 10 月 25 日	合并范围内子公司，无影响
河南省西峡汽车水泵股份有限公司	西峡县西泵特种铸造有限公司	400 万元	2011 年 1 月 4 日	合并范围内子公司，无影响
	合计	12,900 万元		

注 1：2010 年 7 月 28 日，河南省宛西制药股份有限公司、孙耀志与广东发展银行股份有限公司郑州科技支行签订最高限额为 4,000 万元的《综合授信额度合同》（其中有部分以公司土地所有权作抵押担保，其最高限额为 1,589.86 万元，房屋建筑物和土地使用权的抵押情况详见附注八），保证期限为 2010 年 7 月 28 日至 2011 年 7 月 28 日，为公司在广东发展银行股份有限公司的 2,000 万元借款中的 1,000 万元提供担保（另 1,000 万元由公司抵押房屋建筑物和土地使用权为公司提供担保）。

注 2：2010 年 5 月 25 日，河南省宛西制药股份有限公司与民生银行南阳分行签订最高额度为 3,000 万元的《最高额保证合同》，保证期限为 2010 年 5 月 25 日至 2011 年 5 月 25 日，为公司在民生银行南阳分行的 3,000 万元借款提供担保。

注 3：2010 年 5 月 27 日，河南龙成集团有限公司、孙耀志与中信银行股份有限公司南阳分行签订最高额度为 3,250 万元的《最高额保证合同》，保证期限为 2010 年 5 月 26 日至 2011 年 5 月 26 日，为公司在中信银行股份有限公司南阳分行的 2,000 万元借款提供担保。

注 4：2010 年 2 月 9 日，河南省西保冶材集团有限公司、孙耀志与招商银行股份有限公司郑州分行黄河路支行签订最高额度为 2,000 万元的《保证合同》，保证期限为 2010 年 2 月 9 日至 2011 年 2 月 9 日，为公司在招商银行股份有限公司郑州分行黄河路支行的 2,000 万元借款提供担保。

注 5：2010 年 2 月 20 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订最高额度为 4,000 万元的《最高额保证合同》，保证期限为 2010 年 2 月 20 日

至 2012 年 2 月 20 日，为合并范围内子公司南阳飞龙汽车零部件有限公司在浦发银行借款期限为 2010 年 9 月 8 日至 2011 年 2 月 20 日的 2,000 万元银行借款提供担保，公司承担连带责任。

注 6：2010 年 3 月 30 日，公司、孙耀志与中国民生银行股份有限公司南阳分行签订最高额度为 2,500 万元的《综合授信额度合同》，保证期限为 2010 年 10 月 25 日至 2011 年 10 月 25 日，为公司合并范围内子公司西峡县西泵特种铸造有限公司在中国民生银行股份有限公司南阳分行的 1,500 万元借款和在中国民生银行股份有限公司郑州分行的 1,000 万元借款提供担保，公司承担连带责任。

注 7：2010 年 2 月 4 日，公司与南阳市商业银行股份有限公司天山支行签订最高额度为 400 万元的《保证合同》，保证期限为 2010 年 2 月 4 日至 2011 年 1 月 4 日，为公司合并范围内子公司西峡县西泵特种铸造有限公司在南阳市商业银行股份有限公司天山支行的 400 万元借款提供担保，公司承担连带责任。

### 3. 关联方资金拆借（单位：万元）

关联方	年度	拆入金额	还款金额	当期支付利息
河南省宛西制药股份有限公司	2009 年度	13,223.00	13,223.00	162.41
	2010 年度	2,000.00	2,000.00	5.70
河南张仲景大药房股份有限公司	2010 年度	2,000.00	2,000.00	33.304

### 4. 支付餐费（单位：万元）

关联方名称	交易内容	2010 年度	2009 年度
河南省宛西制药股份有限公司	向餐厅支付餐费	365.09	184.645

### 5. 关联方应收应付款项（单位：万元）

项目	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
<b>其他应付款：</b>				
河南省宛西制药股份有限公司	345,357.61	1.48%	100.60	0.95%

## 七、或有事项

1. 公司本期无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2. 截止 2010 年 12 月 31 日公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响如下，详细说明见附注六（二）2

担保单位	被担保单位	担保金额	担保合同到期日	对本公司的财务影响
河南省西峡汽车水泵股份有限公司	南阳飞龙汽车零部件有限公司	4,000 万元	2012 年 2 月 20 日	合并范围内子公司，无影响
河南省西峡汽车水泵股份有限公司、孙耀志	西峡县西泵特种铸造有限公司	2,500 万元	2011 年 10 月 25 日	合并范围内子公司，无影响
河南省西峡汽车水泵股份有限公司	西峡县西泵特种铸造有限公司	400 万元	2011 年 1 月 4 日	合并范围内子公司，无影响
	合计	6,900 万元		

### 3. 已贴现或已背书未到期的商业承兑汇票

(1) 公司不存在期末已贴现未到期的商业承兑汇票。

(2) 期末已背书未到期的商业承兑汇票共 3,530,000.00 元。

票据类型	到期日区间	票面金额	备注
商业承兑汇票	三个月以内	1,957,000.00	无
商业承兑汇票	三个月以上	1,573,000.00	无
合计		3,530,000.00	

### 4. 其他或有负债

本公司无需要披露的其他或有事项。

## 八、承诺事项

### (一) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

2008 年 3 月公司与远东国际租赁有限公司签订协议编号为 IFELC08D030384-P-01《所有权转让协议》，公司将原账面价值为 2,150.20 万元的机器设备，以 1,510.60 万元的价格转让给远东国际租赁有限公司，同时签订售后租赁合同，将上述固定资产租回，租金总额 1768.91 万，租赁期限三年即 2008 年 4 月 25 日至 2011 年 4 月 18 日，租赁期满远东国际租赁有限公司将按租赁物件留购价格 100.00 元将租赁物件售与公司。

该售后回租事项由公司母公司河南省宛西制药股份有限公司、合并范围内子公司河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司、公司实际控制人孙耀志、孙耀忠提供担保。

### (二) 其他重大财务承诺事项

#### 1. 抵押资产情况

(1) 2010 年 3 月 1 日, 公司与中国银行股份有限公司西峡支行签订最高余额为 5,000.00 万元的《最高额抵押合同》, 合同号为 2010 年信抵字 008 号, 约定期限为 2010 年 3 月 1 日至 2011 年 3 月 1 日, 公司以评估价值为 6,275.97 万元的房屋产权和土地使用权进行抵押(房屋所有权证: 西房权证城关镇第 1013282 号、108108 号、108103 号、108119 号、109874 号、107657 号、1010407 号、1010408 号、1011246 号、1013283 号、1014740 号、1014742 号、1014743 号; 土地使用权证: 西国用(2005)第 346 号、347 号、408 号、217 号、218 号、219 号、220 号、351 号, 西国用(2006)第 451 号), 取得中国银行股份有限公司西峡支行短期借款为 5,000.00 万元。

截至 2010 年 12 月 31 日, 该抵押合同下本公司尚有抵押借款金额为人民币 5,000.00 万元。用于抵押的房产账面原值为 19,360,343.28 元, 累计折旧为 7,168,132.16 元, 账面价值为 12,192,211.12 元; 用于抵押的土地使用权账面原值为 5,466,024.98 元, 累计摊销为 782,308.37 元, 账面价值为 4,683,716.61 元。

(2) 2010 年 1 月 22 日, 公司与广东发展银行股份有限公司郑州科技支行签订最高余额评估值内的《西峡县房地产抵押合同》, 合同号为西国土资登[2010]字 017 号, 约定抵押期限为 2010 年 1 月 22 日至 2011 年 1 月 21 日, 公司以评估价值为 1,589.86 万元的房屋产权和土地使用权进行抵押(房屋所有权证: 西房城关镇字第 1014739 号、1014738 号; 土地使用权证: 西国用(2006)第 447 号、450 号), 取得广东发展银行股份有限公司郑州科技支行短期借款为 2,000.00 万元。

截至 2010 年 12 月 31 日, 该抵押合同下本公司尚有抵押借款金额为人民币 2,000.00 万元。用于抵押的房产账面原值为 9,784,213.10 元, 累计折旧为 1,457,908.77 元, 账面价值为 8,326,304.33 元; 用于抵押的土地使用权账面原值为 1,638,857.92 元, 累计摊销为 167,425.52 元, 账面价值为 1,471,432.40 元。

(3) 2010 年 7 月 16 日, 公司与交通银行股份有限公司南阳分行签订编号为 N1010124004 的《土地使用权抵押合同》, 约定抵押期限为 2010 年 7 月 16 日至 2011 年 7 月 16 日, 为公司与交通银行股份有限公司南阳分行签订的额度为 550.00 万元的流动资金借款合同作担保, 公司以土地使用权(土地使用权证: 西国用(2005)第 213 号、214 号)取得交通银行股份有限公司南阳分行短期借款 550.00 万元。(同时该笔借款下有编号 N1010124004, 保证人为河南省西保冶材有限公司的保证合同)

截至 2010 年 12 月 31 日, 该抵押合同下本公司尚有抵押借款金额为人民币



550.00 万元。用于抵押的土地使用权原值为 4,366,719.42 元，累计摊销为 827,218.60 元，账面价值为 3,539,500.82 元。

(4) 2010 年 6 月 21 日，子公司西峡县西泵特种铸造有限公司与中国建设银行南阳分行签订《抵押合同》，合同号为建宛抵(2010)07 号，约定期限为 2010 年 6 月 21 日至 2011 年 6 月 20 日，以房产及土地使用权(房产证号：西峡县字第 401018 号、第 401019 号、第 401020 号、第 401021 号、第 401022 号；土地证号：西国用(2003)135 号)为抵押物，取得中国建设银行南阳分行短期借款 1,600.00 万元。

截至 2010 年 12 月 31 日，该抵押合同下子公司西峡县西泵特种铸造有限公司尚有抵押借款金额为人民币 1,600.00 万元。用于抵押的房产账面原值为 6,482,025.32 元，累计折旧为 1,395,194.04 元，账面价值为 5,086,831.28 元；用于抵押的土地使用权账面原值为 2,432,526.22 元，累计摊销为 342,653.89 元，账面价值为 2,089,872.33 元。

(5) 2010 年 4 月 20 日，子公司西峡县西泵特种铸造有限公司与广东发展银行郑州花园路支行签订《抵押合同》，合同号为 13102210Z024-1，约定期限为 2010 年 4 月 20 日至 2011 年 4 月 20 日，以房产及土地使用权(房产证号：西房权字第 401017 号、第 401023 号、第 401024 号、第 401025 号、第 401026 号、第 401027 号、第 401028 号、第 401029 号、西房权字第 107585 号、第 107586 号、第 107587 号、第 107588 号、第 107589 号、第 107590 号、第 107591 号、第 107592 号；土地证号西国用(2002)251 号、西国用(2003)136 号)为抵押物，取得短期借款 1,200.00 万元。

截至 2010 年 12 月 31 日，该抵押合同下子公司西峡县西泵特种铸造有限公司尚有抵押借款金额为人民币 1,200.00 万元。用于抵押的房产账面原值为 9,520,987.27 元，累计折旧为 2,301,404.43 元，账面价值为 7,219,582.84 元；用于抵押的土地使用权账面原值为 1,549,779.54 元，累计摊销为 234,145.43 元，账面价值为 1,315,634.11 元。

## 2. 已签订的准备履行的抵押事项

公司控股子公司南阳飞龙汽车零部件有限公司于 2009 年 1 月 9 日与中国银行行南阳分行签订 18,000.00 万元的长期借款合同，用于“双千万”项目一期。该项借款由河南通宇冶材集团有限公司担保，担保期限为 2009 年 1 月 9 日至 2013 年 12 月 30 日。除上述担保外，本公司承诺在“双千万”一期项目建成后形成的

固定资产抵押给中国银行南阳分行。

## 九、资产负债表日后事项

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1838 号文核准，并经深圳证券交易所同意，西泵股份由华龙证券有限责任公司担任主承销商，于 2011 年 1 月 11 日公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,400 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 36 元。西泵股份共募集资金 86,400 万元，减除发行费用 46,507,691 元，募集资金净额 817,492,309.00 元。该次发行业经立信大华会计师事务所有限公司以立信大华验字[2011]001 号验资报告验证。

2、2011 年 1 月 21 日，第三届董事会第九次会议，通过《关于使用募集资金中 16,379.90 万元人民币置换偿还银行借款、使用 6000 万元人民币用于补充流动资金的议案》，将以 16,379.90 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 16,379.90 万元。

3、2011 年 2 月 9 日，第三届第十次董事会通过的决议《关于使用超募资金 8000 万元人民币补充流动资金的议案》。

4、2011 年 4 月 6 日，第三届董事会第十一次会议审议通过 2010 年度利润分配方案的议案，具体内容为：

经立信大华会计师事务所有限公司审计，2010 年度公司实现净利润为 93,970,632.82 元，其中归属于母公司的净利润为 88,457,038.13 元，提取法定公积金 7,200,998.78 元。加上年结转未分配利润 113,972,098.43 元，2010 年度可供股东分配的利润为 195,228,137.78 元。

公司于 2011 年 1 月 11 日成功上市，根据 2009 年度股东大会决议，所有未分配利润由上市后所有股东共享，结合公司 2010 年的实际情况，建议以上市后总股本 96,000,000 元为基数按每 10 股派现金红利 2 元（含税）的股利发放，共分配利润 19,200,000 元，剩余未分配利润 176,028,137.78 元结转下年。本年度不进行资本公积金转增股本。

## 十、其他重要事项说明

### (一) 租赁

#### 1. 融资租赁

未确认融资费用

项目及内容	2010 年 12 月 31 日余额	2009 年 12 月 31 日余额	本年分摊数
机器设备售后回租	35,521.11	407,527.82	372,006.71

其他融资租赁信息

(1) 各类租入固定资产的期初和期末原价、累计折旧、账面净值见附注五(七)。

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	1,909,560.80
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	
3 年以上	
合计	1,909,560.80

#### 2. 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款

(1) 租金以中国人民银行同期一至三年贷款利率为重要参考依据, 根据中国人民银行同期贷款利率的调整相应调整租金。

(2) 河南省宛西制药股份有限公司、河南飞龙(芜湖)汽车零部件有限公司为该项租赁提供担保; 孙耀志、孙耀忠向出租方出具《保证函》。

(3) 租赁期满后, 公司将按照 100.00 元人民币的购买价格购入租赁物。

### (二) 其他需要披露的重要事项

公司无其他需要披露的其他重要事项

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 应收账款构成

账龄	2010年12月31日				2009年12月31日			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例
1-180 (含180天)	121,198,454.14	98.59	1,211,984.54	1.00%	146,296,763.85	99.61	1,462,967.65	1%
180天-1年	1,377,980.25	1.12	41,339.41	3.00%	289,759.09	0.20	8,692.77	3%
1-2年 (含2年)	183,230.59	0.15	18,323.06	10.00%	205,821.24	0.14	20,582.12	10%
2-3年 (含3年)	105,169.11	0.09	31,550.73	30.00%	24,778.00	0.02	7,433.40	30%
3年以上	62,375.98	0.05	62,375.98	100.00%	37,597.98	0.03	37,597.98	100%
<b>合计</b>	<b>122,927,210.07</b>	<b>100.00</b>	<b>1,365,573.72</b>		<b>146,854,720.16</b>	<b>100.00</b>	<b>1,537,273.92</b>	

种类	2010年12月31日				2009年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	122,927,210.07	100	1,365,573.72		146,854,720.16	100.00	1,537,273.92	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合计</b>	<b>122,927,210.07</b>	<b>100</b>	<b>1,365,573.72</b>		<b>146,854,720.16</b>	<b>100%</b>	<b>1,537,273.92</b>	

#### 2. 应收账款坏账准备的变动如下:

项目	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2009年度	848,777.23	772,995.22		84,498.53	1,537,273.92
2010年度	1,537,273.92		171,700.20		1,365,573.72

3. 期末无单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项。

4. 期末无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收

账款。

5. 公司报告期内无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的应收账款。

6. 本期无实际核销的应收账款。

7. 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

8. 期末无应收关联方账款。

9. 期末应收账款中欠款金额前五名：

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂	客户	17487727.18	180 天以内	14.23%
潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	客户	9694282.04	180 天以内	7.89%
广西玉柴机器股份有限公司	客户	8562202.28	180 天以内	6.97%
英国康明斯 (CUMMINS ENGINE COMPANY)	客户	7277634.61	180 天以内	5.92%
美国康明斯 (SKYWAY PRECISION INC)	客户	7022011.36	180 天以内	5.71%
合计		50,043,857.47		40.71%

## （二）其他应收款

### 1. 其他应收款构成

账龄	2010 年 12 月 31 日				2009 年 12 月 31 日			
	金额	比例%	坏账准备	坏账准备比例	金额	比例%	坏账准备	坏账准备比例
180 天以内(含 180 天)	33,458,909.31	93.32%	168,340.22	1.00%	250,350.85	16.60%	2,503.51	1%
180 天-1 年(含 1 年)	1,506,926.12	4.20%	45,207.78	3.00%	250,350.85	16.60%	2,503.51	3%
1-2 年(含 2 年)	888,830.96	2.48%	88,883.10	10.00%	401,142.38	26.59%	12,034.27	10%
2-3 年(含 3 年)				30.00%	783,047.79	51.91%	78,304.78	30%
3 年以上				100.00%	66,125.87	4.38%	66,125.87	100%
合计	35,854,666.39	100.00%	302,431.10		1,508,529.51	100%	161,327.22	

种类	2010 年 12 月 31 日				2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	35,854,666.39	100.00	302,431.10		1,508,529.51	100.00	161,327.22	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	35,854,666.39	100.00	302,431.10		1,508,529.51	100.00	161,327.22	

2. 其他应收款坏账准备的变动如下:

年度	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2009 年度	487,607.62	24,264.43		350,544.83	161,327.22
2010 年度	161,327.22	188,426.04		47,322.16	302,431.10

3. 期末无单项金额重大或虽不重大但单独计提准备的其他应收款。

4. 期末无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

5. 公司无以前年度已全额或大比例计提坏账准备, 本期又全额或部分收回的其他应收款。

6. 本期实际核销的其他应收款

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
施永利	备用金	2,015.76	无法收回	否
李季宽	备用金	698.04	无法收回	否
杜学成	备用金	44,608.36	无法收回	否
合计		47,322.16		

7. 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

8. 期末无应收关联方款项。

9. 期末其他应收款中大额欠款：

债务人排名	与本公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例
芜湖公司	关联方	往来款	27,008,256.55	1-180 天-	75.33%
待摊上市费用		往来款	3,500,000.00	1-2 年	9.76%
合计			30,508,256.55		85.09%

### (三) 长期股权投资

项目	2010 年 12 月 31 日金额		2009 年 12 月 31 日金额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按权益法核算的长期股权投资				
小计				
按成本法核算的长期股权投资	57,200,000.00		57,200,000.00	
合计	<b>57,200,000.00</b>		<b>57,200,000.00</b>	

### 对子公司投资

子公司名称	初始金额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
西峡县飞龙铝制品有限责任公司	5,040,000.00	5,040,000.00			5,040,000.00
南阳飞龙汽车零部件有限公司	41,000,000.00	41,000,000.00			41,000,000.00
河南飞龙(芜湖)汽车零部件有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00			1,800,000.00
西峡县西泵特种铸造有限公司	9,360,000.00	9,360,000.00			9,360,000.00
合计	57,200,000.00	57,200,000.00			57,200,000.00

### (四) 营业收入及营业成本

项目		主营业务	其他业务	合计
2010 年度	收入	822,874,286.44	49,836,951.92	<b>872,711,238.36</b>
	成本	632,594,399.67	48,429,438.31	<b>681,023,837.98</b>
2009 年发生额	收入	619,148,198.80	25,902,015.39	<b>645,050,214.19</b>
	成本	477,319,037.69	23,422,798.62	<b>500,741,836.31</b>

## 1、按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目		水泵	进、排气歧管	飞轮壳	其他	合计
2010 年 发生额	主 营 业 务 收 入	480,799,859.02	253,000,459.57	55,701,723.88	33,372,243.97	<b>822,874,286.44</b>
	主 营 业 务 成 本	350,071,136.40	208,472,924.66	45,658,665.38	28,391,673.23	<b>632,594,399.67</b>
2009 年 发生额	主 营 业 务 收 入	368,040,588.89	182,015,052.62	44,369,399.07	24,723,158.22	<b>619,148,198.80</b>
	主 营 业 务 成 本	276,950,543.15	145,339,019.50	37,993,516.42	17,035,958.62	<b>477,319,037.69</b>

## 2、按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

地区		国内销售	出口销售	合计
2010 年发生额	主营业务收入	742,987,595.00	79,886,691.44	<b>822,874,286.44</b>
	主营业务成本	569,167,191.11	63,427,208.56	<b>632,594,399.67</b>
2009 年发生额	主营业务收入	587,726,172.63	31,422,026.17	<b>619,148,198.80</b>
	主营业务成本	452,679,402.26	24,639,635.43	<b>477,319,037.69</b>

## 3、公司向前五名客户的主营业务收入情况

2010 年度主营业务收入情况		
客户名称或排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例
潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	75,274,082.95	8.63%
上汽通用五菱汽车股份有限公司	69,312,418.86	7.94%
上海大众汽车有限公司	58,395,962.94	6.69%
一汽—大众汽车有限公司	53,588,887.89	6.14%
广西玉柴机器股份有限公司	45,664,796.23	5.23%
合计	<b>302,236,148.87</b>	34.63%

## (五) 投资收益

项目或被投资单位名称	2010 年	2009 年
1. 金融资产投资收益		
2. 长期股权投资收益		
(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益	3,592,000.00	2,872,000.00
(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益		
(3) 处置长期股权投资产生的投资收益		172,635.37
3. 其他		
合计	3,592,000.00	3,044,635.37



按成本法核算确认的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位	2010 年	2009 年
西峡县飞龙铝制品有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00
西峡县西泵特种铸造有限公司	1,872,000.00	1,872,000.00
河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司	720,000.00	
合计	3,592,000.00	2,872,000.00

#### （六）现金流量表补充资料

项目	2010 年度	2009 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	72,009,987.80	42,328,599.38
加：资产减值准备	-183,914.32	712,457.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,994,468.44	20,037,455.99
无形资产摊销	470,848.80	492,846.64
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	329,130.51	85,159.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,783,979.57	13,240,423.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,592,000.00	-3,044,635.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	278,765.47	-285,692.10
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）	-6,992,372.37	-8,568,285.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	22,221,762.50	-33,454,902.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-57,324,329.41	31,044,194.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	63,996,326.99	62,587,621.58
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	24,483,445.40	12,220,222.00
减：现金的期初余额	12,220,222.00	25,064,490.51
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	12,263,223.40	-12,844,268.51

## 十四、补充资料

### (一) 非经常性损益列示如下 (收益+、损失-):

明细项目	2010 年度	2009 年度
1. 非流动性资产处置损益;	-944,511.53	386,607.82
2. 越权审批, 或无正式批准文件的税收返还、减免;		
3. 计入当期损益的政府补助 (与公司业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外);	4,706,588.40	3,866,147.09
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费;		
5. 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;		
6. 非货币性资产交换损益;		
7. 委托他人投资或管理资产的损益;		
8. 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;		
9. 债务重组损益;		
10. 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等;		
11. 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;		
12. 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;		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益;		
14. 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;		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回;		
16. 对外委托贷款取得的损益;		
17. 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;		
18. 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;		
19. 受托经营取得的托管费收入;		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出;	-432,943.98	-47,260.97
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目;	-1,155,516.21	
22. 少数股东损益的影响数;	-48,967.81	-157,816.90
23. 所得税的影响数;	-28,684.25	-651,437.23
<b>合计</b>	<b>2,095,964.63</b>	<b>3,396,239.81</b>

**(二) 净资产收益率及每股收益:****1. 净资产收益率**

项目	报告期利润	2010 年度	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	加权平均净资产收益率	33.00%	25.05%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	加权平均净资产收益率	32.22%	23.45%

**基本公式**

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P_0}{(E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)}$$

P0分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E0为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0为报告期月份数；Mi为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

**2、每股收益**

单位：元

项目	项目	2010 年度	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	基本每股收益	1.23	0.74
	稀释每股收益	1.23	0.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	基本每股收益	1.20	0.69
	稀释每股收益	1.20	0.69

详细计算过程见附注五.(三十七)。

**十五、财务报表的批准报出**

本财务报表已经公司董事会于 2011 年 4 月 6 日批准报出。

河南省西峡汽车水泵股份有限公司

二〇一一年四月六日

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、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；
- 二、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；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

河南省西峡汽车水泵股份有限公司

董 事 会

二〇一一年四月八日