

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）



2012 年半年度报告

二〇一二年八月八日

目 录

一、 重要提示	3
二、 公司基本情况.....	4
三、 主要会计数据和业务数据摘要.....	5
四、 股本变动及股东情况.....	7
五、 董事、监事和高级管理人员.....	11
六、 董事会报告.....	18
七、 重要事项.....	29
八、 财务会计报告.....	41
九、 备查文件目录.....	138

一、重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、本次半年度报告及其摘要已经公司第四届董事会第八次会议和第四届监事会第七次会议审议通过，全体董事、监事、高级管理人员没有异议声明。

3、审计意见提示：公司半年度财务报告未经会计师事务所审计

4、公司负责人孙耀忠、主管会计工作负责人孙定文及会计机构负责人(会计主管人员) 李晓钰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	002536	B 股代码	
A 股简称	西泵股份	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	河南省西峡汽车水泵股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	西泵股份		
公司的法定英文名称	Henan Province Xixia Automobile Water Pump CO., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写			
公司法定代表人	孙耀志		
注册地址	河南省西峡县		
注册地址的邮政编码	474500		
办公地址	河南省西峡县工业大道		
办公地址的邮政编码	474500		
公司国际互联网网址	www.xixia-waterpump.com		
电子信箱	dmb@xixia-waterpump.com		

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	席洪民	谢国楼
联系地址	河南省西峡县工业大道	河南省西峡县工业大道
电话	0377-69662536	0377-69723888
传真	0377-69662536	0377-69722888
电子信箱	xhm@xixia-waterpump.com	dmb@xixia-waterpump.com

（三）信息披露及备置地点

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》
登载半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)
公司半年度报告备置地点	公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

☐ 是 ☒ 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	427,209,124.9	524,056,034.99	-18.48%
营业利润（元）	30,469,584.58	49,567,057.87	-38.53%
利润总额（元）	32,820,950.94	58,488,945.01	-43.89%
归属于上市公司股东的净利润（元）	29,915,516.83	51,617,987.18	-42.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	27,950,097.82	45,057,014.87	-37.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	60,145,538.6	8,502,325.47	607.4%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	1,752,010,054.59	1,687,687,857.17	3.81%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,153,139,022.05	1,142,423,505.22	0.94%
股本（股）	96,000,000	96,000,000	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.31162	0.56107	-44.46%
稀释每股收益（元/股）	0.31162	0.56107	-44.46%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.29	0.49	-40.82%
全面摊薄净资产收益率（%）	2.59%	4.52%	-42.58%
加权平均净资产收益率（%）	2.58%	5.08%	-2.5%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	2.42%	3.94%	-1.52%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.39%	4.44%	-2.05%
每股经营活动产生的现金流量净	0.63	0.09	600%

额（元/股）			
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 同期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	12.01	11.9	0.92%
资产负债率（%）	34.18%	32.31%	1.87%

（二）境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、存在重大差异明细项目

不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

（三）扣除非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	568,887.69	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,766,118.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,360.45	
所得税影响额	-385,947.35	
合计	1,965,419.01	--

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
西泵股份	2010 年 12 月 29 日	36	24,000,000	2011 年 01 月 11 日	24,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】1838号文核准，西泵股份向社会公开发行人民币普通股（A股）2,400万股，每股面值人民币1.00元，发行价格为每股36.00元，募集资金总额864,000,000元，扣除承销费35,000,000元后的募集资金为829,000,000元，扣除其他发行费用11,507,691元后，实际募集资金净额为817,492,309元。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 股东和实际控制人情况**1、报告期末股东总数**

报告期末股东总数为 15,522 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例 （%）	持股总数	持有有限售 条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
河南省宛西制药股份有限公司	社会法人股	43.18%	41,450,000	41,450,000		0
孙耀忠	其他	8.21%	7,880,000	7,880,000		0
张天长	其他	0.76%	734,096	0		0
孙定文	其他	0.73%	700,000	700,000		0
梁中华	其他	0.73%	700,000	700,000		0
唐国忠	其他	0.73%	700,000	700,000		0
冯长虹	其他	0.73%	700,000	700,000		0
焦雷	其他	0.73%	700,000	700,000		0
王瑞金	其他	0.73%	700,000	700,000		0
崔金华	其他	0.73%	700,000	700,000		0
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售 条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
张天长	734,096	A 股	734,096
锦州凯扬商贸有限公司	378,600	A 股	378,600
马传林	375,390	A 股	375,390
俞燕	274,285	A 股	274,285
冉寅吾	239,600	A 股	239,600
高敏	220,000	A 股	220,000
光大证券股份有限公司客户信用交易担 保证券账户	201,000	A 股	201,000
安保存	200,000	A 股	200,000

王向军	150,000	A 股	150,000
李明钦	140,000	A 股	140,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

上述股东和本公司一致行动人、控股股东没有任何关联关系

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

☐ 是 ☒ 否

实际控制人名称	孙耀志、孙耀忠
实际控制人类别	个人

情况说明：

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，占总股本的比例为43.18%。

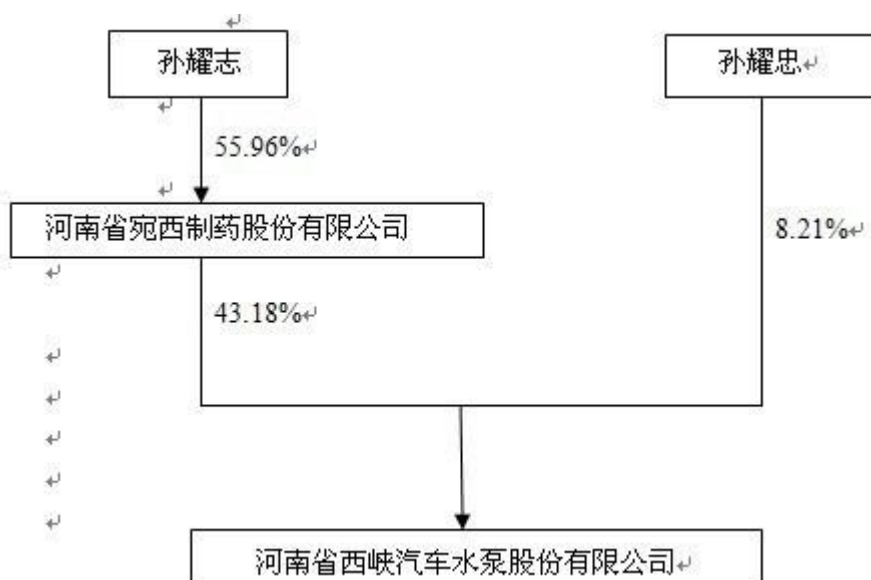
报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化，仍为孙耀志先生、孙耀忠先生。孙耀志不持有公司股份，孙耀忠持有公司788万股，占公司总股份的8.21%。

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，高级经济师，现任本公司副董事长、总经理、党委书记。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，中心内燃机协会冷却水泵、机油泵分会五届理事长。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。南阳市四届人大代表，2011年10月任西峡县委委员。自2003年1月1日至今担任本公司副董事长、总经理、党委书记。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 可转换公司债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股 数 (股)	其中: 持有 限制性股 票数量 (股)	期末持有 股票期权 数量 (股)	变动原因	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	62	2011 年 08 月 11 日	2014 年 08 月 10 日	0	0	0	0	0	0		是
孙耀忠	总经理	男	53	2011 年 08 月 11 日	2014 年 08 月 10 日	7,880,000	0	0	7,880,000	7,880,000	0		否
孙锋	董事	男	38	2011 年 08 月 11 日	2014 年 08 月 10 日	0	0	0	0	0	0		是
李明黎	董事	男	45	2011 年 08 月 11 日	2014 年 08 月 10 日	0	0	0	0	0	0		是
梁中华	董事	男	50	2011 年 08 月 11 日	2014 年 08 月 10 日	700,000	0	0	700,000	700,000	0		否
张明华	董事	男	49	2011 年 08 月 11 日	2014 年 08 月 10 日	0	0	0	0	0	0		是
付于武	独立董事	男	68	2011 年 08 月 11 日	2014 年 08 月 10 日	0	0	0	0	0	0		否
田土城	独立董事	男	56	2011 年 08 月 11 日	2014 年 08 月 10 日	0	0	0	0	0	0		否
申明龙	独立董事	男	49	2011 年 08 月 11 日	2014 年 08 月 10 日	0	0	0	0	0	0		否
摆向荣	监事	女	46	2011 年 08 月 11 日	2014 年 08 月 10 日	0	0	0	0	0	0		是
董彬	监事	男	29	2011 年 08 月 11 日	2014 年 08 月 10 日	0	0	0	0	0	0		否
陈玉印	监事	男	46	2011 年 08 月 11 日	2014 年 08 月 10 日	0	0	0	0	0	0		否
孙定文	财务总监	男	45	2011 年 08 月 11 日	2014 年 08 月 10 日	700,000	0	0	700,000	700,000	0		否
席洪民	董事会秘书	男	45	2011 年 08 月 11 日	2014 年 08 月 10 日	0	0	0	0	0	0		否
唐国忠	副总经理	男	49	2011 年 08 月 11 日	2014 年 08 月 10 日	700,000	0	0	700,000	700,000	0		否
焦雷	副总经理	男	43	2011 年 08 月 11 日	2014 年 08 月 10 日	700,000	0	0	700,000	700,000	0		否
赵书峰	副总经理	男	40	2011 年 08 月 11 日	2014 年 08 月 10 日	700,000	0	0	700,000	700,000	0		否

王瑞金	副总经理	男	45	2011 年 08 月 11 日	2014 年 08 月 10 日	700,000	0	0	700,000	700,000	0		否
冯长虹	副总经理	男	45	2011 年 08 月 11 日	2014 年 08 月 10 日	700,000	0	0	700,000	700,000	0		否
崔金华	副总经理	男	44	2011 年 08 月 11 日	2014 年 08 月 10 日	700,000	0	0	700,000	700,000	0		否
万国敏	副总经理	男	49	2011 年 08 月 11 日	2014 年 08 月 10 日	432,000	0	0	432,000	432,000	0		否
席国钦	副总经理	男	42	2011 年 08 月 11 日	2014 年 08 月 10 日	112,000	0	0	112,000	112,000	0		否
张萌星	副总经理	男	32	2012 年 06 月 26 日	2014 年 08 月 10 日	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--	14,024,000			14,024,000	14,024,000	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
孙耀志	河南省宛西制药股份有限公司	董事长	2001 年 07 月 20 日		是
孙锋	河南省宛西制药股份有限公司	董事、总经理	2007 年 12 月 23 日		是
李明黎	河南省宛西制药股份有限公司	董事、常务副总经理	2008 年 01 月 03 日		是
张明华	河南省宛西制药股份有限公司	董事、副总经理	2011 年 01 月 04 日		是
摆向荣	河南省宛西制药股份有限公司	副总经理	2001 年 10 月 06 日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
孙耀志	南阳太圣包装有限公司	董事长	2011 年 01 月 04 日		否
孙耀志	西峡宛西制药物流有限公司	董事长	2010 年 04 月 22 日		否
孙耀志	河南张仲景大药房股份有限公司	董事长	2004 年 08 月 28 日		否
孙耀志	南阳财富置业有限公司	董事长	2009 年 10 月 16 日		否
孙耀志	上海月月舒妇女卫生用品有限公司	董事长	2011 年 02 月 28 日		否
孙耀志	南阳张仲景大厨房股份有限公司	董事长	2012 年 06 月 01 日		否
孙耀志	北京张仲景大药房有限公司	董事长	2006 年 12 月 22 日		否
孙耀志	北京仲景之光文化传播有限公司	董事长	2006 年 08 月 04 日		否
孙耀志	北京张仲景经方药科技开发有限公司	董事长	2006 年 11 月 22 日		否
孙耀志	河南张仲景医药物流有限责任公司	董事长	2010 年 11 月 01 日		否
孙耀志	河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司	执行董事	2003 年 12 月 05 日		否
孙耀志	西峡县西泵特种铸造有限公司	执行董事	2007 年 04 月 05 日		否
孙耀志	南阳飞龙汽车零部件有限公司	执行董事	2008 年 05 月 26 日		否
孙耀忠	西峡县飞龙铝制品有限责任公司	董事、总经理	2005 年 07 月 21 日		否
孙耀忠	南阳飞龙汽车零部件有限公司	总经理	2008 年 05 月 26 日		否
李明黎	南阳张仲景大厨房股份有限公司	董事	2012 年 06 月 01 日		否

李明黎	北京仲景之光文化传播有限公司	总经理	2006 年 08 月 04 日		否
李明黎	河南张仲景大药房股份有限公司	董事	2004 年 08 月 28 日		否
李明黎	西峡县飞龙铝制品有限责任公司	董事长	2003 年 12 月 25 日		否
梁中华	西峡县飞龙铝制品有限责任公司	董事、副总经理	2007 年 12 月 22 日		否
张明华	南阳太圣包装有限公司	董事	2012 年 04 月 10 日		否
张明华	河南张仲景大药房股份有限公司	董事	2004 年 08 月 28 日		否
张明华	上海月月舒妇女卫生用品有限公司	董事	2011 年 02 月 28 日		否
张明华	河南张仲景医药物流有限责任公司	董事	2010 年 11 月 01 日		否
张明华	南阳张仲景大厨房股份有限公司	董事	2012 年 06 月 01 日		否
孙锋	北京张仲景大药房有限公司	总经理	2006 年 12 月 22 日		否
孙锋	北京张仲景经方药科技开发有限公司	总经理	2006 年 11 月 22 日		否
摆向荣	河南张仲景大药房股份有限公司	监事会主席	2004 年 08 月 28 日		否
摆向荣	南阳财富置业有限公司	监事	2009 年 10 月 16 日		否
摆向荣	上海月月舒妇女卫生用品有限公司	监事会主席	2011 年 02 月 28 日		否
摆向荣	南阳张仲景大厨房股份有限公司	监事会主席	2012 年 06 月 01 日		否
摆向荣	北京张仲景大药房有限公司	监事	2006 年 12 月 22 日		否
摆向荣	北京仲景之光文化传播有限公司	监事	2006 年 08 月 04 日		否
摆向荣	北京张仲景经方药科技开发有限公司	监事	2006 年 11 月 22 日		否
摆向荣	西峡县飞龙铝制品有限责任公司	监事	2007 年 12 月 22 日		否
摆向荣	南阳飞龙汽车零部件有限公司	监事	2008 年 05 月 26 日		否
孙定文	河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司	财务总监	2003 年 03 月 11 日		否
赵书峰	西峡县西泵特种铸造有限公司	监事	2007 年 04 月 05 日		否
席国钦	南阳飞龙汽车零部件有限公司	副总经理	2010 年 10 月 20 日		否
付于武	中国汽车工程学会	常务副理事长兼秘书长	1999 年 12 月 01 日		是
付于武	中国汽车人才研究会	会长	2010 年 01 月 01 日		否
申明龙	中勤万信会计师事务所有限公司	副总经理	2011 年 06 月 22 日		是
田土城	郑州大学法学院、私法研究中心	院长、主任	2003 年 01 月 01 日		否
田土城	河南省人大常委会、法制委员会	委员	2008 年 01 月 01 日		否
田土城	教育部法学教育指导委员会	委员	2006 年 01 月 01 日		否
田土城	中国法学会	理事	2003 年 01 月 01 日		否
田土城	中国民法学研究会	常务理事	2012 年 01 月 01 日		否
田土城	中国法学教育研究会	常务理事	2012 年 01 月 01 日		否
田土城	河南省法学会	副会长	2009 年 01 月 01 日		否

田土城	河南省民商法研究会	会长	2008 年 12 月 01 日		否
田土城	国家知识产权培训（河南）基地	主任	2011 年 01 月 01 日		否

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程规定和经营情况，公司董事、监事的报酬分别由董事会、监事会提出议案，股东大会批准；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事、高级管理人员严格按照公司的薪酬制度、经营业绩和个人绩效考核结果领取报酬。高管人员薪酬的确定遵循以下原则：（1）坚持按劳分配与责、权、利相结合的原则；（2）实行收入水平与公司效益及工作目标挂钩的原则；（3）实行个人薪酬与公司长远利益相结合的原则，确保主营业务持续增长，防止短期行为，促进公司的永续经营和发展；（4）薪酬标准坚持以岗位评价为依据的原则，以经营状况、业绩目标、工作能力等指标为依据，既要有利于强化激励与约束相结合，又要符合企业的实际情况；（5）薪酬收入与绩效考核相挂钩的原则，实施有奖有惩，激励与约束并重。（6）综合考虑市场变化因素及市场薪酬水平。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。报告期内实际支付给董监高人员薪酬合计为 94.55 万元。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
张萌星	副总经理	新聘任	2012 年 06 月 26 日	2012 年 6 月 26 日公司第四届董事会第六次会议审议通过《关于聘任张萌星为公司副总经理的议案》

（五）公司员工情况

在职员工的人数	2,726
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,032
销售人员	152
技术人员	318

财务人员	44
行政人员	180
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士后	4
博士	6
硕士	11
本科	168
大专	712
高中及以下	1,825

公司员工情况说明：

公司建立有博士后科研工作站，站内的博士后和博士与公司签订长期科研项目协议，每年在公司工作一定的时限，但未签订劳动合同关系。其他员工已按照《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 and 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。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年，国内外经济形势复杂多变，我国宏观经济下行压力明显，汽车行业增速减缓。受汽车行业环境和公司市场结构调整的影响，上半年各项经济指标有所下降。报告期内，公司实现营业收入427,209,124.9元，同比下降18.48%；实现利润总额32,820,950.94元，同比下降43.89%；实现净利润29,915,516.83元，同比下降42.59%，其中归属于母公司所有者的净利润29,915,516.83元，同比下降42.04%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

☐ 是 ☒ 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：元

公司名称	持股比例	是否列入合并报表	2012年1-6月净利润	2011年1-6月净利润	同比变动比例%	对合并净利润的影响比例%
西峡县飞龙铝制品有限责任公司	100%	是	479,403.98	1,698,625.72	-71.78%	1.60%
河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司	100%	是	1,929,742.93	2,275,647.48	-15.20%	6.45%
南阳飞龙汽车零部件有限公司	100%	是	-1,280,154.03	5,488,674.03	-123.32%	-4.28%
西峡县西泵特种铸造有限公司	100%	是	319,143.26	5,353,193.50	-94.04%	1.07%

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

- 1、部分城市出台汽车限购政策，汽车行业增速的放缓；
- 2、原材料价格波动、人力成本上涨、项目不能如期投产、汇率变动等因素的影响；

1、公司主营业务及其经营状况

（1）主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
---------	------	------	---------	-----------------	-----------------	----------------

分行业						
汽车零部件	426,570,796.97	317,825,250.33	25.49%	-17.49%	-16.71%	-0.71%
分产品						
水泵	248,597,450.23	180,355,563.32	27.45%	-9.4%	-0.72%	-1.71%
进/排气歧管	139,988,327.08	105,967,053.23	24.3%	-32.77%	-34.45%	1.94%
飞轮壳	25,794,222.94	20,927,476.09	18.87%	4.68%	9.59%	-3.64%
其他	12,190,796.72	10,575,157.69	13.25%	24.7%	63.83%	-20.73%

主营业务分行业和分产品情况的说明：

公司主要产品主要分为四类：水泵、进/排气歧管、飞轮壳和其他，水泵分为乘用车水泵和商用车水泵。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

毛利率下降的原因：公司新建项目的增多，固定费用加大，同时主动放弃部分商用车水泵市场，营业收入下降，利润减少，导致毛利率下降。

（2）主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
国内	358,929,107.43	-17.37%
国外	67,641,689.54	-18.15%

主营业务分地区情况的说明：

2012年1-6月出口销售额6764万元，占主营业务总收入42657万元的15.86%，国内销售额35893万元，占主营业务总收入42657万元的84.14%。

（3）主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（4）主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，因募投项目的实施，固定资产的增加，导致折旧费的大幅增长，费用的加大，导致主营业务盈利能力有所下降。

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

☐ 适用 ☒ 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	81,749.23
报告期投入募集资金总额	4915.96
已累计投入募集资金总额	73,112.5
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	
本公司 2012 年募集资金使用情况专项说明如下： 一、 募集资金基本情况 公司 2011 年元月发行人民币普通股（A 股）2,400 万股，每股发行价为人民币 36 元，募集资金总额 86,400 万元，扣除发行费用，实际募集资金 81,749.23 万元。截止 2011 年底，募集资金累计使用 68,196.54 万元，其中招股说明书募投项目使用 34,086.86 万元，超募资金补充流资 21,947 万元，偿还银行贷款 5,000 万元，用于 300 万只涡轮增压排气歧管毛坯建设 7,162.68 万元，共结余 13,977.84 万元均存放于银行专户。 二、2012 年上半年度募集资金使用情况 1、募投项目资金使用情况： （1）年产 300 万支汽车水泵和 300 万支排气歧管项目上半年使用资金 101.94 万元； （2）年产 300 万只乘用车水泵毛坯生产线项目上半年使用资金 2,226.05 万元	

2、超募资金使用情况

年产 300 万只涡轮增压排气歧管毛坯项目使用资金 2,587.97 万元；

三、2012 年 6 月底募集资金结余情况

截止 2012 年 6 月 30 日，以上专户合计结余 9050.46 万元（含收到的存款利息）。

其中：1、西泵公司中国银行专用账户余额 3466.13 万元、中信银行专用账户余额 3572.80 万元。 2、南阳飞龙在中国银行专用账户余额 2011.53 万元。

四、募集资金管理情况

对于募集资金使用，公司专户存储，认真落实募集资金四方监管协议要求，严格遵守募集资金使用管理制度，没有发生任何违规使用募集资金使用的情况。2012 年上半年度也不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、其他

根据 2012 年 6 月 26 日召开的第四届董事会第六次会议审议通过的《关于收购重庆江利圣特机械制造有限责任公司股权的议案》，公司以超募资金 7000 万元、自有资金 1733.35 万元收购该公司 84.79%的股权。但截止 6 月 30 日因未完成股权交割，该资金并未实际使用，仍暂存于专户。

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新建年产 300 万只排气歧管项目和 300 万只汽车水泵项目	否	28,000	28,000	101.94	27,826.51	99.38%	2011 年 12 月 31 日	110.12	否	否
年产 300 万只乘用车水泵毛坯生产项目	否	10,000	10,000	2,226.05	8,588.34	85.88%	2012 年 09 月 30 日	-238.03	否	否
承诺投资项目小计	-	38,000	38,000	2,327.99	36,414.85	-	-		-	-
超募资金投向										
年产 300 万只涡轮增压排气歧管毛坯项目	否	10,000	10,000	2,587.97	9,750.65	97.51%	2012 年 12 月 31 日	0	否	否
收购重庆江利圣特 84.79% 股权	否	7,000	7,000	0	0	0%	2012 年 06 月 26 日	0		
归还银行贷款（如有）	-	5,000	5,000		5,000		-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	22,000	22,000		21,947		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	44,000	44,000		36,697.65	-	-		-	-
合计	-	82,000	82,000	4915.96	73,112.5	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、新建年产 300 万只汽车水泵、300 万只排气歧管项目项目，虽然投资基本到位，但是 2011 年以来汽车市场的增长急剧下滑，原材料和各项成本的增长，导致利润下降，没有达到预期效益；									

	2、新建年产 300 万只乘用车水泵毛坯生产线项目，由于 2011 年以来汽车市场的景气度下降，公司放缓项目实施进度，进而影响项目效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	√ 适用 □ 不适用
	1、根据 2011 年 1 月 21 日召开的第三届董事会第九次会议审议通过的《关于使用 6,000 万元人民币用于补充流动资金的议案》、2011 年 2 月 9 日召开的第三届董事会第十次会议通过的《关于使用超募资金 8,000 万元人民币补充流动资金的议案》及 2011 年 4 月 6 日召开的三届董事会第十一次会议审议通过的《关于使用超募资金 8,000 万元人民币永久性补充流动资金的议案》，公司共计使用超募资金 21,947 万元永久性补充流动资金用于原材料采购；
	2、根据 2011 年 4 月 6 日召开的三届董事会第十一次会议审议通过的《关于使用超募资金 10,000 万元人民币投资建设年产 300 万只涡轮增压排气歧管毛坯项目的议案》及 2011 年 5 月 12 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过的《关于使用超募资金 10,000 万元人民币投资建设年产 300 万只涡轮增压排气歧管毛坯项目的议案》，公司使用超募资金 10,000 万元投资南阳飞龙，用于建设年产 300 万只涡轮增压排气歧管毛坯项目；
	3、根据 2011 年 4 月 6 日召开的三届董事会第十一次审议通过的《关于使用超募资金 5,000 万元人民币偿还银行贷款的议案》，公司使用超募资金 5,000 万元归还银行贷款。
	4、根据 2012 年 6 月 26 日召开的第四届董事会第六次会议审议通过的《关于收购重庆江利圣特机械制造有限公司股权的议案》，公司以超募资金 7000 万元、自有资金 1733.35 万元收购该公司 84.79%的股权。
募集资金投资项目实施地点变更情况	□ 适用 √ 不适用
	□ 报告期内发生 □ 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	□ 适用 √ 不适用
	□ 报告期内发生 □ 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	√ 适用 □ 不适用
	1、2011 年 1 月 21 日召开的第三届董事会第九次会议审议通过《关于使用募集资金中 16,379.90 万元人民币置换前期投入的议案》，

	公司使用募集资金置换项目前期自筹资金 16,379.90 万元； 2、2011 年 4 月 6 日召开的第三届董事会第十一次会议审议通过《关于使用募集资金中 9,361.39 万元人民币置换前期投入的议案》， 公司使用募集资金置换项目前期自筹资金 9,361.39 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	☐ 适用 ☒ 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	☒ 适用 ☐ 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	1、超募资金 7000 万元将用于收购重庆江利圣特机械制造有限公司； 2、剩余的项目资金仍存放在募集资金专户上。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

3、募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
新建年产 500 万只液压装置配件项目	2011 年 12 月 23 日	30,000	2011 年 12 月 21 日公司第四届董事会第四次会议审议通过，2012 年 3 月 16 日公司第一次临时股东大会审议通过了《关于新建年产 500 万只液压装置配件项目的议案》，目前厂房第一期的建设即将竣工。	不适用
合计			--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
公司投资 3 亿元新建年产 500 万只液压装置配件项目。该项目总投资 3 亿元，分两期建设。一期于 2012 年初动工，投入 2 亿元，2012 年底建成投产；二期于 2013 年初动工，投入 1 亿元，2013 年底建成投产。项目达产后将形成年产 500 万只液压装置配件能力，实现产销 5 亿元，利润总额 6000 万元，成为公司重要的利润增长点。				

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

√ 适用 □ 不适用

2012年，国内需求放缓，经济运行风险持续增大，各种不确定因素显著增加，汽车工业发展依然严峻。鉴于上述因素的存在，经过多次研究，决定将年初制订的目标任务做适当调整：全年实现销售收入9亿元，实现净利润4000万元。

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-30%	至	-45%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,000	至	3,850

2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	55,373,588.24
业绩变动的原因说明	2012 年汽车行业增速持续低迷；公司主动战略调整，放弃部分商用车水泵市场，优化产品结构，导致营业收入和利润下降；新建项目的增多，各项费用上升，造成经营业绩与上年相比出现较大下降。

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

☐ 适用 ☒ 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

1、公司最近三年现金分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	净利润	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	年度可分配利润
2011 年	19,200,000.00	68,376,576.63	67,889,785.33	28.28%	163,183,482.53
2010 年	19,200,000.00	93,970,632.82	88,457,038.13	21.71%	132,278,546.31
2009 年	14,400,000.00	60,514,079.61	53,034,283.85	27.15%	81,869,557.29
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				71.08%	

公司近三年的现金分红金额占最近年均净利润的比例为 71.08%，符合《公司章程》第一百五十五条“公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十”的规定，并且均于股东大会审议通过后两个月内实施完成。

2、公司现金分红政策的制定情况

公司严格按照中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》及《关于进一步落实上市公

司现金分红有关事项的通知》、深交所《中小企业板信息披露业务备忘录第 33 号：利润分配和资本公积转增股本》以及《公司章程》等有关制度的规定和要求，积极做好公司利润分配方案实施工作。

报告期内，公司董事会在详细咨询、听取公司股东的意见，并结合公司 2011 年度盈利情况、投资情况和 2012 年度投资、支出计划等制定了公司 2011 年度利润分配预案，并提交 2012 年 4 月 18 日的第四届董事会第五次会议和 2012 年 5 月 16 日的年度股东大会审议通过。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）的要求，为了完善公司利润分配政策，建立持续、科学、稳定的分红机制，增强利润分配的透明度，保护中小投资者合法权益，保障公司可持续性发展，公司制定了《利润分配管理制度》，对《公司章程》中关于现金分红政策的内容进行了修改，并于 2012 年 8 月 6 日召开的 2012 年第二次临时股东大会上审议通过。

公司现金分红政策的制定及执行情况符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，调整和变更的程序合法、合规且充分透明，分红标准和比例明确且清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，股东大会和日常投资者接待为中小股东提供了充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

☐ 适用 ☒ 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

报告期内，公司严格按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、深交所《中小企业板信息披露业务备忘录第 24 号：内幕信息知情人报备相关事项》以及公司《内幕信息知情人登记管理制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作。

报告期内，公司涉及的敏感性信息披露包括定期报告、权益分配、重大投资等重大内幕信息进行了严格管理，对接触内幕信息的人员填报《内幕信息知情人员档案表》，并按要求及时报备深交所及河南省证监局。在接待特定对象（证券机构、机构投资者）过程中，公司严格按照深交所《中小板规范运作指引》及业务备忘录的有关要求，认真做好特定对象来访接待工作，对于来访的特定对象均要事前预约，如果接待时间在重大信息窗口期，则建议来访对象尽量避免敏感期；报告期内，接待工作中，公司没有进行选择信息披露，公司股价也未发生异常波动。

报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生，无监管处罚记录。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

☐ 是 ☒ 否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

☐ 是 ☒ 否

（十二）其他披露事项

不适用

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

☐ 适用 ☒ 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步实现规范运作。公司制定相应的议事规则、工作细则和工作制度，形成权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格（万元）	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润（万元）（适用于非同一控制下的企业合并）	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润（万元）（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易	资产收购定价原则	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	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	首次临时公告披露日期
重庆江利圣特机械制造有限责任公司	84.79%股权	2012 年 06 月 26 日	8,733.35	0	0	否	公平公正，评估后，双方协商定价	是	是	0%		2012 年 05 月 24 日

收购资产情况说明：

公司于2012年6月26日召开的第四届董事会第六次会议审议通过了《关于收购重庆江利圣特机械制造有限责任公司股权的议案》。公司拟使用超募资金7,000万元、自有资金1,733.35万元，共计8,733.35万元，收购唐德强、陈新明、江万里等40人持有的江利圣特84.79 %的股权。目前已完成股权交割、工商营业执照变更等事项。本次收购金额在董事会审议权限之内，无需经股东大会审议。本次对外投资不构成关联交易，也不构成重大资产重组。

2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

3、资产置换情况

□ 适用 √ 不适用

4、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司于2012年6月26日召开的第四届董事会第六次会议审议通过了《关于收购重庆江利圣特机械制造有限公司股权的议案》。公司拟使用超募资金7,000万元、自有资金1,733.35万元，共计8,733.35万元，收购唐德强、陈新明、江万里等40人持有的江利圣特84.79 %的股权。目前已完成股权交割、工商营业执照变更等事项。

该交易对报告期内经营成果没有影响，后期相关工作也不会对公司的现金流造成大的影响。

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格（万元）	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格（万元）	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
合计				--	--			--	--	--	--
大额销货退回的详细情况											
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因											
关联交易对上市公司独立性的影响											
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况											
关联交易的说明											

与日常经营相关的关联交易

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（万元）	占同类交易金额的比例（%）	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
河南省宛西制药股份有限公司	0	0%	171.02	100%
合计	0	0%	171.02	100%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

备注：公司和宛西制药股份有限公司发生的 171.02 万元系公司职工餐厅餐费。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

☐ 适用 ☒ 不适用

5、其他重大关联交易

不适用

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保 额度合计（A1）				报告期内对外担保实 际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担 保额度合计（A3）				报告期末实际对外担 保余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生日期（协议 签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保 （是或 否）

西峡县西泵特种铸造有限公司		900	2012 年 06 月 12 日	900	保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		900	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		900			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		900	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		900			
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		900	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		900			
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		900	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		900			
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				0.78%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）								
上述三项担保金额合计（C+D+E）				900				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								
违反规定程序对外提供担保的说明								

3、委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

1、2011年上半年和上海大众汽车有限公司、一汽-大众汽车有限公司签署了《河南省西峡汽车水泵股份有限公司开发EA211发动机协议书》和《预定点通知书》，项目进展顺利，送样已通过审核，目前进入预批量阶段。

2、2011年7月份公司和Daimler AG（戴姆勒股份公司，以下简称：“Daimler”）签署了定点采购协议，公司正式进入Daimler全球工厂采购体系，目前已通过生产件批准程序（PPAP），正在进行台架试验。

3、2012年5月公司和世界著名的车用涡轮增压器制造商博格华纳公司下属分公司-博格华纳汽车零部件（宁波）有限公司鄞州第一分公司（以下简称“博格华纳”）签订了1款涡轮增压器壳体开发及供货

协议。目前第一批样件已送检。

5、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

（十一）发行公司债的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产置换时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
发行时所作承诺	孙耀志、孙耀忠	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；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。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	2010 年 12 月 22 日	2011 年 1 月 11 日至 2014 年 1 月 11 日	正在履行期间
其他对公司中小股东所作承诺	梁中华、孙定文、唐国忠、赵书峰、王瑞金、焦雷、冯长虹、	本人持有的河南省西峡汽车水泵股份有限公司有限售股份于 2012 年 1 月 11 日锁定到期后，自愿继续延长锁定期 24 个月至 2014 年 1 月 11 日。在锁定期内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份，也不要求公司回购该部分股份。若在股份锁定期	2011 年 12 月 15 日	2011 年 1 月 11 日至 2014 年 1 月 11 日	正在履行期间

	崔金华、李金榜、席国钦 10 名股东	间发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等使股份数量发生变动的事项，上述锁定股份数量相应调整。在锁定期间若违反上述承诺减持公司股份，将减持股份的全部所得上缴公司。			
承诺是否及时履行	☒ 是 ☐ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	☐ 是 ☒ 否				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（十三）其他综合收益细目

不适用

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 02 月 28 日	证券部办公室	电话沟通	个人	张先生	公司 2012 年一季度预测生产经营情况
2012 年 03 月 21 日	证券部办公室	电话沟通	个人	刘先生	公司 2012 年募集资金投资项目使用和建设情况
2012 年 04 月 18 日	证券部办公室	电话沟通	个人	杨先生	2012 年预计新开发市场和客户拓展情况
2012 年 05 月 09 日	证券部办公室	电话沟通	个人	郑先生	公司前半年募集资金投资情况和实际项目进展情况
2012 年 06 月 11 日	证券部办公室	电话沟通	个人	朱先生	咨询前半年生产经营业绩情况以及对后半年的预测

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

☐ 是 ☒ 否**（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况**☐ 适用 ☒ 不适用**（十七）其他重大事项的说明**☐ 适用 ☒ 不适用**（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

☐ 适用 ☒ 不适用**（十九）信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告 2012-001	证券时报、证券日报、中国证券报	2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一次临时股东大会通知 2012-002	证券时报、证券日报、中国证券报	2012 年 02 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2012 年第一次临时股东大会通知的更正公告 2012-003	证券时报、证券日报、中国证券报	2012 年 02 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度业绩快报 2012-004	证券时报、证券日报、中国证券报	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一次临时股东大会公告 2012-005	证券时报、证券日报、中国证券报	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于所聘审计机构大华会计师事务所有限公司改制的公告 2012-006	证券时报、证券日报、中国证券报	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第五次会议决议的公告 2012-007	证券时报、证券日报、中国证券报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2011 年年度报告摘要 2012-008	证券时报、证券日报、中国 证券报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年募集资金存放与使用 情况的报告 2012-009	证券时报、证券日报、中国 证券报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年年度股东大 会的通知 2012-010	证券时报、证券日报、中国 证券报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届监事会第四次会议决 议的公告 2012-011	证券时报、证券日报、中国 证券报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度季度报告正 文 2012-012	证券时报、证券日报、中国 证券报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年年度报告网 上说明会的公告 2012-013	证券时报、证券日报、中国 证券报	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于和博格华纳汽车零部件 (宁波) 有限责任公司签署 开发及供货协议的提示性公 告 2012-014	证券时报、证券日报、中国 证券报	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度股东大会决议公 告 2012-015	证券时报、证券日报、中国 证券报	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
资产收购意向公告 2012-016	证券时报、证券日报、中国 证券报	2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度权益分派实施公告 2012-017	证券时报、证券日报、中国 证券报	2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第六次会议决 议公告 2012-018	证券时报、证券日报、中国 证券报	2012 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于收购重庆江利圣特机械 制造有限责任公司股权的公 告 2012-019	证券时报、证券日报、中国 证券报	2012 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届监事会第五次会议决 议公告 2012-020	证券时报、证券日报、中国 证券报	2012 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

☒ 是 ☐ 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：河南省西峡汽车水泵股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		189,443,965.17	246,486,851.57
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		0	0
应收票据		121,332,356.69	177,748,446.4
应收账款		217,941,125.04	161,101,302.19
预付款项		205,631,555.22	116,911,114.66
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		3,394,451.5	1,234,131.53
买入返售金融资产		0	0

存货		266,844,630.53	257,758,079.28
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		1,004,588,084.15	961,239,925.63
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产		556,152,424.02	509,344,760.62
在建工程		122,896,774.44	146,456,449.26
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		67,954,026.65	69,923,796.83
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		418,745.33	722,924.83
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		747,421,970.44	726,447,931.54
资产总计		1,752,010,054.59	1,687,687,857.17
流动负债：			
短期借款		280,000,000	233,746,000
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
应付票据		84,734,800	115,352,000
应付账款		168,710,560.19	126,726,808.44
预收款项		1,497,137.9	720,249.58

卖出回购金融资产款		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬		7,650,750.5	10,022,479.24
应交税费		448,344.67	4,556,910.63
应付利息		4,379,117.45	0
应付股利		0	0
其他应付款		11,264,234.67	12,898,453.7
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		558,684,945.38	504,022,901.59
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		40,186,087.16	41,241,450.36
非流动负债合计		40,186,087.16	41,241,450.36
负债合计		598,871,032.54	545,264,351.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		96,000,000	96,000,000
资本公积		797,840,564.47	797,840,564.47
减：库存股		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		24,632,232.77	24,632,232.77
一般风险准备		0	0
未分配利润		234,666,224.81	223,950,707.98
外币报表折算差额		0	0
归属于母公司所有者权益合		1,153,139,022.05	1,142,423,505.22

计			
少数股东权益		0	0
所有者权益（或股东权益）合计		1,153,139,022.05	1,142,423,505.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,752,010,054.59	1,687,687,857.17

法定代表人：孙耀志

主管会计工作负责人：孙定文

会计机构负责人：李晓钰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		159,044,982.77	161,565,892.84
交易性金融资产		0	0
应收票据		114,765,839.69	133,685,837.19
应收账款		218,383,314.52	159,916,664.18
预付款项		90,010,468.79	65,016,748.06
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		838,727.48	2,039,436.53
存货		120,010,076.36	137,504,323.42
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		703,053,409.61	659,728,902.22
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		623,200,000	623,200,000
投资性房地产		0	0
固定资产		220,345,843.18	223,805,911.45
在建工程		1,580,681.79	1,158,176.28
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0

生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		19,313,941.73	19,324,502
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		325,347.78	325,347.78
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		864,765,814.48	867,813,937.51
资产总计		1,567,819,224.09	1,527,542,839.73
流动负债：			
短期借款		261,000,000	223,746,000
交易性金融负债		0	0
应付票据		84,734,800	112,902,000
应付账款		83,308,179.15	58,700,642.29
预收款项		1,393,471.89	598,608.58
应付职工薪酬		3,780,640.62	6,264,852.67
应交税费		-525,543.29	2,701,719.39
应付利息		4,379,117.45	0
应付股利		0	0
其他应付款		9,776,115.08	12,442,285.3
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		447,846,780.9	417,356,108.23
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		36,138.2	-122,192.8
非流动负债合计		36,138.2	-122,192.8
负债合计		447,882,919.1	417,233,915.43

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		96,000,000	96,000,000
资本公积		826,493,209	826,493,209
减：库存股		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		24,632,232.77	24,632,232.77
未分配利润		172,810,863.22	163,183,482.53
外币报表折算差额		0	0
所有者权益（或股东权益）合计		1,119,936,304.99	1,110,308,924.3
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,567,819,224.09	1,527,542,839.73

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		427,209,124.9	524,056,034.99
其中：营业收入		427,209,124.9	524,056,034.99
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		396,739,540.32	474,488,977.12
其中：营业成本		318,369,291.9	384,603,788.15
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
营业税金及附加		791,651.19	1,807,293.32
销售费用		14,645,850.12	22,601,216.36
管理费用		54,031,433.79	56,591,560.38
财务费用		8,901,313.32	8,885,118.91

资产减值损失		0	0
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,469,584.58	49,567,057.87
加：营业外收入		2,444,669.84	9,488,210.77
减：营业外支出		93,303.48	566,323.63
其中：非流动资产处置损失		85,303.48	202,874.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,820,950.94	58,488,945.01
减：所得税费用		2,905,434.11	6,384,166.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,915,516.83	52,104,778.48
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
归属于母公司所有者的净利润		29,915,516.83	51,617,987.18
少数股东损益		0	486,791.3
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.31162	0.56107
（二）稀释每股收益		0.31162	0.56107
七、其他综合收益		0	0
八、综合收益总额		29,915,516.83	52,104,778.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		29,915,516.83	51,617,987.18
归属于少数股东的综合收益总额		0	486,791.3

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：孙耀志

主管会计工作负责人：孙定文

会计机构负责人：李晓钰

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		435,554,631.88	475,671,343.59
减：营业成本		346,700,778.29	375,621,238.17
营业税金及附加		456,254.14	1,339,149.98
销售费用		12,706,095.27	14,137,128.87
管理费用		37,035,206.88	41,837,863.51
财务费用		8,956,135.92	3,759,937.92
资产减值损失		0	0
加：公允价值变动收益 (损失以“－”号填列)		0	0
投资收益(损失以 “－”号填列)		1,360,000	5,460,000
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益		0	0
二、营业利润(亏损以“－” 号填列)		31,060,161.38	44,436,025.14
加：营业外收入		124,210.02	1,072,049.22
减：营业外支出		94,804.25	242,428.94
其中：非流动资产处置损失		0	0
三、利润总额(亏损总额以 “－”号填列)		31,089,567.15	45,265,645.42
减：所得税费用		2,262,186.46	4,708,296.18
四、净利润(净亏损以“－” 号填列)		28,827,380.69	40,557,349.24
五、每股收益：		--	--
(一)基本每股收益		0	0
(二)稀释每股收益		0	0
六、其他综合收益		0	0
七、综合收益总额		28,827,380.69	40,557,349.24

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	456,214,366.44	417,577,702.17
客户存款和同业存放款项净增加额	0	0
向中央银行借款净增加额	0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额	0	0
收到原保险合同保费取得的现金	0	0
收到再保险业务现金净额	0	0
保户储金及投资款净增加额	0	0
处置交易性金融资产净增加额	0	0
收取利息、手续费及佣金的现金	0	0
拆入资金净增加额	0	0
回购业务资金净增加额	0	0
收到的税费返还	332,424	604,800
收到其他与经营活动有关的现金	6,901,445.7	16,143,026.95
经营活动现金流入小计	463,448,236.14	434,325,529.12
购买商品、接受劳务支付的现金	308,667,968.16	342,697,347.44
客户贷款及垫款净增加额	0	0
存放中央银行和同业款项净增加额	0	0
支付原保险合同赔付款项的现金	0	0
支付利息、手续费及佣金的现金	0	0
支付保单红利的现金	0	0
支付给职工以及为职工支付的现金	53,227,295.8	26,523,621.67
支付的各项税费	16,469,994.69	22,321,058.98
支付其他与经营活动有关的现金	24,937,438.89	34,281,175.56
经营活动现金流出小计	403,302,697.54	425,823,203.65

经营活动产生的现金流量净额	60,145,538.6	8,502,325.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0	0
取得投资收益所收到的现金	0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,104,000	41,150,439.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0	0
收到其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流入小计	2,104,000	41,150,439.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	113,190,415.62	98,236,663.16
投资支付的现金	0	51,419,958.82
质押贷款净增加额	0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	0
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	113,190,415.62	149,656,621.98
投资活动产生的现金流量净额	-111,086,415.62	-108,506,182.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0	829,000,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0	0
取得借款收到的现金	196,500,000	202,725,622
发行债券收到的现金	0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	7,359,221.5	7,023,497.75
筹资活动现金流入小计	203,859,221.5	1,038,749,119.75
偿还债务支付的现金	146,500,000	556,832,581.8
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,838,816.18	17,491,788.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	22,822,945.04	33,849,004.27

筹资活动现金流出小计	192,161,761.22	608,173,374.34
筹资活动产生的现金流量净额	11,697,460.28	430,575,745.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,356.75	-170,393.75
五、现金及现金等价物净增加额	-39,248,773.49	330,401,494.72
加：期初现金及现金等价物余额	214,433,867.81	46,210,194.52
六、期末现金及现金等价物余额	175,185,094.32	376,611,689.24

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	397,473,969.03	296,488,076.1
收到的税费返还	0	0
收到其他与经营活动有关的现金	4,605,744.13	8,429,889.35
经营活动现金流入小计	402,079,713.16	304,917,965.45
购买商品、接受劳务支付的现金	252,821,161.98	236,807,047.35
支付给职工以及为职工支付的现金	32,252,272.94	15,418,029.77
支付的各项税费	10,362,165.88	13,556,387.35
支付其他与经营活动有关的现金	18,790,112.5	16,692,141.05
经营活动现金流出小计	314,225,713.3	282,473,605.52
经营活动产生的现金流量净额	87,853,999.86	22,444,359.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0	0
取得投资收益所收到的现金	1,360,000	360,000
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0	194,000
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0	0
收到其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流入小计	1,360,000	554,000
购建固定资产、无形资产和	80,405,435.71	19,097,493.14

其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	0	531,419,958.82
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	0
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	80,405,435.71	550,517,451.96
投资活动产生的现金流量净额	-79,045,435.71	-549,963,451.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0	829,000,000
取得借款收到的现金	177,500,000	126,500,000
收到其他与筹资活动有关的现金	7,359,221.5	6,385,601.69
筹资活动现金流入小计	184,859,221.5	961,885,601.69
偿还债务支付的现金	136,500,000	155,665,013.3
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,664,721.5	13,755,982.54
支付其他与筹资活动有关的现金	21,597,945.04	59,161,441.39
筹资活动现金流出小计	180,762,666.54	228,582,437.23
筹资活动产生的现金流量净额	4,096,554.96	733,303,164.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,356.75	-170,393.75
五、现金及现金等价物净增加额	12,899,762.36	205,613,678.68
加：期初现金及现金等价物余额	131,886,349.56	24,483,499.51
六、期末现金及现金等价物余额	144,786,111.92	230,097,178.19

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									少数股 东权益	所有者权 益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配 利润	其他			
一、上年年末余额	96,000,000	797,840,564.47	0	0	24,632,232.77	0	223,950,707.	0	0	1,142,423,505.22	

							98			
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	96,000,000	797,840,564.47	0	0	24,632,232.77	0	223,950,707.98	0	0	1,142,423,505.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							10,715,516.83			10,715,516.83
（一）净利润							29,915,516.83			29,915,516.83
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							29,915,516.83			29,915,516.83
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-19,200,000	0	0	-19,200,000
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配	0	0	0	0	0	0	-19,200,000	0	0	-19,200,000
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										

(六) 专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	96,000,000	797,840,564.47	0	0	24,632,232.77	0	234,666,224.81	0	1,153,139,022.05

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配 利润	其他		
一、上年年末余额	72,000,000	35,593,616.58	0	0	19,065,017.64	0	180,828,137.78	0	24,552,813.09	332,039,585.09
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
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	35,593,616.58	0	0	19,065,017.64	0	180,828,137.78	0	24,552,813.09	332,039,585.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,000,000	762,246,947.89	0	0	5,567,215.13	0	43,122,570.2	0	-24,552,813.09	810,383,920.13
（一）净利润							67,889,785.33		486,791.3	68,376,576.63
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							67,889,785.33		486,791.3	68,376,576.63
（三）所有者投入和减少资本	24,000,000	762,246,947.89	0	0	0	0	0	0	-25,325,469.89	760,921,478
1. 所有者投入资本	24,000,000	793,493,2								817,493,

		09								209
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-31,246,261.11							-25,325,469.89	-56,571,731
(四) 利润分配	0	0	0	0	5,567,215.13	0	-24,767,215.13	0	285,865.5	-18,914,134.5
1. 提取盈余公积					5,567,215.13		-5,567,215.13			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-19,200,000		285,865.5	-18,914,134.5
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	96,000,000	797,840,564.47	0	0	24,632,232.77	0	223,950,707.98	0	0	1,142,423,505.22

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计

			存 股					
一、上年年末余额	96,000,000	826,493,209	0	0	24,632,232.77	0	163,183,482.53	1,110,308,924.3
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	96,000,000	826,493,209			24,632,232.77		163,183,482.53	11,110,308,924.3
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							9,627,380.69	9,627,380.69
（一）净利润							28,827,380.69	28,827,380.69
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							28,827,380.69	28,827,380.69
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-19,200,000	-19,200,000
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-19,200,000	-19,200,000
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备								0
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	96,000,000	826,493,209			24,632,232.77		1,720,810,863.22	1,119,936,304.99

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	专项储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	72,000,000	33,000,000			19,065,017.64		132,278,546.31	256,343,562.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	72,000,000	33,000,000			19,065,017.64		132,278,546.31	256,343,563.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,000,000	793,493,209			5,567,215.13		30,904,936.22	36,472,151.35
（一）净利润							55,672,151.35	55,672,151.35
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							55,672,151.35	55,672,151.35
（三）所有者投入和减少资本	24,000,000	793,493,209	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本	24,000,000	793,493,209						
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配	0	0	0	0	5,567,215.13	0	-24,767,215.13	-19,200,000
1. 提取盈余公积					5,567,215.13		-5,567,215.13	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-19,200,000	-19,200,000
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)						0		
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
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								
四、本期期末余额	96,000,000	826,493,209	0	0	24,632,232.77	0	163,183,482.53	1,110,308,924.3

(三) 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，公司于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。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。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、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。

2、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。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

不适用

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法
不适用

7、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。

8、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。

9、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，期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：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）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定协议，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

（7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	“应收款项余额前五名”且“占应收账款余额 10% 以上。”
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	按照账龄分析法计提。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
------	----------------	---------

应收账款账龄组合	账龄分析法	应收账款坏账准备计提方法
----------	-------	--------------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
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%
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

信用风险特征组合的确定依据：账龄在 2 年或 3 年以上且金额不属于重大的应收款项，或属于特定对象的应收款项。

坏账准备的计提方法：

根据信用风险特征组合确定的计提方法：按照账龄分析法计提。

11、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

☐ 先进先出法 ☒ 加权平均法 ☐ 个别认定法 ☐ 其他

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

☒ 永续盘存制 ☐ 定期盘存制 ☐ 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(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。

(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）确定对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）减值测试方法及减值准备计提方法

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。

13、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一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。

14、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

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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	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%
电子设备	3	5%	31.67%
运输设备	4	5%	23.75%

其他设备			
融资租入固定资产：	---	---	---
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

(5) 其他说明

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。

15、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。

16、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。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、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

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。

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

（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）内部研究开发项目支出的核算

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。

20、长期待摊费用摊销方法

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。

21、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。

22、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。

23、股份支付及权益工具

不适用

（1）股份支付的种类

（2）权益工具公允价值的确定方法

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

不适用

25、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。

26、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。

27、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。

28、经营租赁、融资租赁

（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。

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

不适用

（2）持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税		17%
消费税		
营业税		5%
城市维护建设税		5%
企业所得税		15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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	25%	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	15%	17%

2、税收优惠及批文

(1) 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。

(2) 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。

(3) 公司2008年12月被认定为高新技术企业，三年一审，2011年12月已经复审认证，公司还是高新技术企业。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。

(4) 根据豫科【2011】171号文件，子公司南阳飞龙汽车零部件有限公司于2011年被认定第一批高新技术企业，2011年度开始享受15%的所得税优惠政策。

(5) 根据根据财税【2008】115号文件，《企业所得税法》第三十四条，企业购置并实际使用《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》、《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》、《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的，该专用设备的投资额的10%可以从企业当年的应纳税额中抵免。

3、其他说明

不适用

(六) 企业合并及合并财务报表

1、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。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

2012年6月26日公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于收购重庆江利圣特机械制造有限责任公司的议案》，该议案显示，公司以超募资金7000万元、自有资金1733.35万元，收购重庆江利圣特机械制造有限责任公司（注册资本500万元）84.79%的股权，每一元出资额作价20.6元（含股权转让涉及的相关税费）。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆江利圣特机械制造有限责任公司	有限责任公司	重庆市江北区	机械制造	5,000,000	生产、销售：汽车零部件(不含发动机)，摩托车零部件(不含发动机)；加工、冷作：橡胶杂品，橡胶密封制品，粉末金属制品，木制包装用品；普通机械加工；精密模具的设计、制造；货物进出口业务；境内劳务派遣。(国家法律、行政法规禁止的不得经营；国家法律、行政法规规定取得许可后方可从事经营的，未取得许可前不得经营)	0	0	84.79%	84.79%	否	0	0	0

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

截止报告期末，该事项没有发生实际金额支付行为。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

2、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

☐ 适用 ☒ 不适用

3、合并范围发生变更的说明

报告期内合并报表范围没有发生变更

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	869,015.44	--	--	621,356.46
人民币	--	--	588,674.05	--	--	502,145.67
USD	250	6.3249	1,581.23	145	6.3009	913.63
EUR	24,761.89	7.871	194,900.84	4,200	8.1625	34,282.5
GBP	2,825	9.8169	27,732.74	2,825	9.7116	27,435.27
KPW	788,000	0.0055	4,357.64	788,000	0.00547	4,310.36
JPY	40,000	0.0797	3,186	40,000	0.0811	3,244
AUD	555	6.3474	3,522.81	555	6.4093	3,557.16
CAD	7,360	6.1223	45,060.13	7,360	6.1777	45,467.87
银行存款：	--	--	174,316,078.88	--	--	213,812,511.35
人民币	--	--	174,296,422.6	--	--	213,456,374.46
USD	3,107.76	6.3249	19,656.27	56,521.59	6.3009	356,136.89
其他货币资金：	--	--	14,258,870.85	--	--	32,052,983.76
人民币	--	--	14,258,870.85	--	--	32,052,983.76
合计	--	--	189,443,965.17	--	--	246,486,851.57

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

不适用

(2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	120,851,356.69	174,002,446.4
商业承兑汇票	481,000	3,746,000
合计	121,332,356.69	177,748,446.4

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
安徽省阜阳市物华汽车销售有限公司	2012 年 03 月 15 日	2012 年 09 月 15 日	3,670,000	
潍柴动力股份有限公司	2012 年 03 月 31 日	2012 年 09 月 30 日	1,800,000	
广西玉柴机器股份有限公司	2012 年 04 月 27 日	2012 年 10 月 27 日	2,500,000	
陕西五菱汽车销售服务有限公司	2012 年 04 月 06 日	2012 年 10 月 06 日	3,500,000	
惠州比亚迪电池有限公司	2012 年 04 月 12 日	2012 年 10 月 12 日	1,782,627.38	
潍柴动力股份有限公司	2012 年 04 月 25 日	2012 年 10 月 25 日	1,655,215	
安徽江淮汽车股份有限公司	2012 年 04 月 20 日	2012 年 10 月 19 日	1,650,000	
潍柴动力股份有限公司	2012 年 04 月 25 日	2012 年 10 月 25 日	328,925	
合计	--	--	16,886,767.38	--

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

截止2012年6月30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。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
贵州颖峰实业有限公司	2012 年 01 月 04 日	2012 年 07 月 04 日	1,000,000	
乌鲁木齐雅瑞工贸有限公司	2012 年 01 月 06 日	2012 年 07 月 05 日	3,000,000	
九江市联信销售有限公司	2012 年 01 月 09 日	2012 年 07 月 09 日	2,000,000	
贵阳龙盛兴汽车销售有限公司	2012 年 01 月 10 日	2012 年 07 月 10 日	1,060,000	
惠州比亚迪电池有限公司	2012 年 01 月 10 日	2012 年 07 月 10 日	648,186.37	
江苏盐电阀门有限公司	2012 年 01 月 10 日	2012 年 07 月 10 日	50,000	
徐工集团工程机械股份有限公司	2012 年 01 月 10 日	2012 年 07 月 10 日	1,000,000	
东风越野车有限公司	2012 年 01 月 12 日	2012 年 07 月 12 日	200,000	
潍柴动力股份有限公司	2012 年 01 月 12 日	2012 年 07 月 12 日	5,720,393	
潍柴动力股份有限公司	2012 年 01 月 12 日	2012 年 07 月 12 日	1,119,526	
安徽奇瑞汽车销售有限公司	2012 年 01 月 13 日	2012 年 07 月 13 日	3,000,000	
吴江市李氏化工物资有限公司	2012 年 01 月 13 日	2012 年 01 月 13 日	100,000	
常州市凯宏铝业有限公司	2012 年 01 月 14 日	2012 年 07 月 14 日	200,000	
长城汽车股份有限公司	2012 年 01 月 16 日	2012 年 07 月 16 日	330,000	
绵阳新晨动力机械有限公司	2012 年 01 月 16 日	2012 年 07 月 16 日	130,000	
湖州富地布业有限公司	2012 年 01 月 19 日	2012 年 07 月 19 日	100,000	
湖南宏鼎汽车销售服务有限公司	2012 年 01 月 31 日	2012 年 07 月 31 日	5,000,000	
烟台恒丰汽车销售有限公司	2012 年 01 月 31 日	2012 年 07 月 31 日	4,000,000	
惠州比亚迪电池有限公司	2012 年 02 月 06 日	2012 年 08 月 06 日	741,228.15	
江西众志实业有限公司	2012 年 02 月 07 日	2012 年 08 月 07 日	100,000	
常熟市得来得非织造布有限公司	2012 年 02 月 14 日	2012 年 08 月 14 日	500,000	
常熟市得来得非织造布有限公司	2012 年 02 月 14 日	2012 年 08 月 14 日	500,000	
安徽奇瑞汽车销售有限公司	2012 年 02 月 14 日	2012 年 08 月 14 日	2,000,000	
杭州新世纪机电设备有限公司	2012 年 02 月 15 日	2012 年 08 月 15 日	2,000,000	
青岛科泰重工机械有限公司	2012 年 02 月 16 日	2012 年 08 月 16 日	200,000	
安徽江淮汽车股份有限公司	2012 年 02 月 22 日	2012 年 08 月 22 日	600,000	
长城汽车股份有限公司	2012 年 02 月 22 日	2012 年 08 月 22 日	1,000,000	
长城汽车股份有限公司	2012 年 02 月 22 日	2012 年 08 月 22 日	800,000	
东风康明斯发动机有限公司	2012 年 02 月 24 日	2012 年 08 月 24 日	400,000	
东风康明斯发动机有限公司	2012 年 02 月 24 日	2012 年 08 月 24 日	1,000,000	
潍柴动力股份有限公司	2012 年 02 月 24 日	2012 年 08 月 24 日	179,590	

沈阳航天三菱汽车发动机制造有限公司	2012 年 02 月 27 日	2012 年 08 月 26 日	49,845.04	
上汽菲亚特红岩动力总成有限公司	2012 年 02 月 28 日	2012 年 08 月 27 日	1,500,000	
广西玉柴机器股份有限公司	2012 年 03 月 08 日	2012 年 09 月 08 日	2,500,000	
湖北施尔佳肥业有限公司	2012 年 03 月 08 日	2012 年 09 月 08 日	500,000	
湖州纳尼亚实业股份有限公司	2012 年 03 月 09 日	2012 年 09 月 09 日	30,579	
惠州比亚迪电池有限公司	2012 年 03 月 12 日	2012 年 09 月 12 日	1,181,999.29	
菏泽和信汽车销售有限公司	2012 年 03 月 13 日	2012 年 09 月 13 日	3,000,000	
深圳市比亚迪汽车有限公司	2012 年 03 月 13 日	2012 年 09 月 13 日	287,778.78	
山东和信汽车销售有限公司	2012 年 03 月 14 日	2012 年 09 月 14 日	5,000,000	
安徽江淮汽车股份有限公司	2012 年 03 月 15 日	2012 年 09 月 15 日	750,000	
安徽江淮汽车股份有限公司	2012 年 03 月 15 日	2012 年 09 月 15 日	1,000,000	
广东运通四方汽车配件有限公司	2012 年 03 月 15 日	2012 年 09 月 14 日	700,000	
广东运通四方汽车配件有限公司	2012 年 03 月 15 日	2012 年 09 月 14 日	600,000	
九江市信达车辆销售有限公司	2012 年 03 月 19 日	2012 年 09 月 19 日	500,000	
长城汽车股份有限公司	2012 年 03 月 21 日	2012 年 09 月 21 日	190,000	
无锡万迪动力集团有限公司	2012 年 03 月 23 日	2012 年 09 月 23 日	70,000	
东风康明斯发动机有限公司	2012 年 03 月 27 日	2012 年 09 月 27 日	300,000	
谷城汇东汽车零部件有限公司	2012 年 03 月 28 日	2012 年 09 月 28 日	300,000	
上汽菲亚特红岩动力总成有限公司	2012 年 03 月 28 日	2012 年 09 月 27 日	500,000	
泉州市国联汽车配件有限公司	2012 年 03 月 29 日	2012 年 09 月 29 日	650,000	
泉州市国联汽车配件有限公司	2012 年 03 月 29 日	2012 年 09 月 29 日	500,000	
沈阳航天三菱汽车发动机制造有限公司	2012 年 03 月 29 日	2012 年 09 月 28 日	206,173.89	
江西省景隆商贸有限公司	2012 年 03 月 29 日	2012 年 09 月 29 日	200,000	
西安康明斯发动机有限公司	2012 年 03 月 30 日	2012 年 09 月 30 日	88,134.23	
集瑞联合重工有限公司	2012 年 03 月 31 日	2012 年 09 月 30 日	120,000	
徐州联隆物资有限公司	2012 年 04 月 05 日	2012 年 10 月 05 日	1,000,000	
长春一汽四环发动机制造有限公司	2012 年 04 月 06 日	2012 年 10 月 06 日	100,000	
广汽吉奥汽车有限公司	2012 年 04 月 06 日	2012 年 10 月 06 日	50,000	
绵阳新晨动力机械有限公司	2012 年 04 月 06 日	2012 年 10 月 06 日	500,000	
常熟市恒丰混凝土有限公司	2012 年 04 月 09 日	2012 年 10 月 09 日	200,000	

绵阳新华内燃机股份有限公司	2012 年 04 月 17 日	2012 年 10 月 17 日	230,000	
天津市津美园林工程有限公司	2012 年 04 月 18 日	2012 年 10 月 18 日	356,400	
海力伟业机电设备(北京)有限公司	2012 年 04 月 19 日	2012 年 10 月 19 日	950,000	
常州市中油华东石油有限责任公司	2012 年 04 月 21 日	2012 年 10 月 19 日	100,000	
东风康明斯发动机有限公司	2012 年 04 月 24 日	2012 年 10 月 24 日	300,000	
保定长城内燃机制造有限公司	2012 年 04 月 25 日	2012 年 10 月 25 日	1,200,000	
道依茨一汽(大连)柴油机有限公司	2012 年 04 月 26 日	2012 年 10 月 26 日	320,000	
河南为民电气有限公司	2012 年 04 月 26 日	2012 年 10 月 26 日	100,000	
潍柴动力股份有限公司	2012 年 04 月 26 日	2012 年 10 月 26 日	106,963.6	
沈阳航天三菱汽车发动机制造有限公司	2012 年 04 月 27 日	2012 年 10 月 26 日	111,086.16	
贵州庆铃汽车销售有限公司	2012 年 05 月 04 日	2012 年 11 月 04 日	1,000,000	
湖北楚轮贸易有限公司	2012 年 05 月 07 日	2012 年 11 月 07 日	100,000	
绵阳华祥机械制造有限公司	2012 年 05 月 10 日	2012 年 11 月 10 日	240,000	
湖北君庭汽车零部件股份有限公司	2012 年 05 月 11 日	2012 年 11 月 11 日	300,000	
惠州比亚迪电池有限公司	2012 年 05 月 21 日	2012 年 11 月 21 日	959,826.74	
保定长城内燃机制造有限公司	2012 年 05 月 23 日	2012 年 11 月 23 日	880,000	
长城汽车股份有限公司	2012 年 05 月 23 日	2012 年 11 月 23 日	710,000	
道依茨一汽(大连)柴油机有限公司	2012 年 05 月 25 日	2012 年 11 月 25 日	440,000	
东风轻型发动机有限公司	2012 年 05 月 25 日	2012 年 11 月 25 日	120,000	
沈阳航天三菱汽车发动机制造有限公司	2012 年 05 月 25 日	2012 年 11 月 25 日	106,178.67	
东风康明斯发动机有限公司	2012 年 05 月 28 日	2012 年 11 月 28 日	300,000	
东风康明斯发动机有限公司	2012 年 05 月 28 日	2012 年 11 月 28 日	1,000,000	
广东运通四方汽车配件有限公司	2012 年 05 月 29 日	2012 年 11 月 29 日	600,000	
潍柴动力股份有限公司	2012 年 05 月 29 日	2012 年 11 月 29 日	481,477.59	
潍柴动力股份有限公司	2012 年 05 月 29 日	2012 年 11 月 29 日	382,790	
安徽奇瑞汽车销售有限公司	2012 年 06 月 04 日	2012 年 11 月 30 日	1,500,000	
惠州比亚迪电池有限公司	2012 年 06 月 14 日	2012 年 12 月 14 日	1,187,076.38	
东风康明斯发动机有限公司	2012 年 06 月 26 日	2012 年 12 月 26 日	300,000	
神龙汽车有限公司	2012 年 02 月 12 日	2012 年 08 月 12 日	499,000	

神龙汽车有限公司	2012 年 03 月 09 日	2012 年 09 月 09 日	33,000	
神龙汽车有限公司	2012 年 03 月 10 日	2012 年 09 月 10 日	536,000	
神龙汽车有限公司	2012 年 05 月 10 日	2012 年 11 月 10 日	852,000	
神龙汽车有限公司	2012 年 06 月 11 日	2012 年 12 月 11 日	584,000	
合计	--	--	78,139,232.89	--

说明：

截止2012年6月30日，公司已背书未到期的银行承兑汇票金额：78139232.89元。

4、应收股利

不适用

5、应收利息

（1）应收利息

不适用

（2）逾期利息

不适用

（3）应收利息的说明

不适用

6、应收账款

（1）应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								

账龄组合	219,856,930.06	100%	1,915,805.02	0.87%	163,017,107.21	100%	1,915,805.02	1.18%
组合小计	219,856,930.06	100%	1,915,805.02	0.87%	163,017,107.21	100%	1,915,805.02	1.18%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	219,856,930.06	--	1,915,805.02	--	163,017,107.21	--	1,915,805.02	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1-180 天(含 180 天)	214,245,098.53	97.45%	1,588,506.9	158,850,690.36	97.44%	1,588,506.9
180 天-1 年	2,845,466.21	1.29%	85,363.99	2,845,466.21	1.75%	85,363.99
1 年以内小计	217,090,564.74	98.74%	1,673,870.89	161,696,156.57	99.19%	1,673,870.89
1 至 2 年	2,597,658.25	1.18%	119,298.68	1,192,986.76	0.73%	119,298.68
2 至 3 年	89,173.95	0.04%	2,283.61	7,612.04	0.01%	2,283.61
3 年以上	79,533.12	0.04%	120,351.84	120,351.84	0.07%	120,351.84
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	219,856,930.06	--	1,915,805.02	163,017,107.21	--	1,915,805.02

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
奇瑞股份有限公司	客户	22,676,970.03	180 天以内	10.31%
美国康明斯（SKYWAY PRECISION INC）	客户	17,164,003.97	180 天以内	7.81%
上汽通用五菱汽车股份有限公司	客户	8,572,987.41	180 天以内	3.9%
英国康明斯（CUMMINS ENGINE COMPANY）	客户	6,754,732.95	180 天以内	3.07%
东风朝阳朝柴动力有限公司	客户	6,297,027.56	180 天以内	2.86%
合计	--	61,465,721.92	--	27.95%

(6) 应收关联方账款情况

不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,445,831.45	100%	51,379.95	1.49%	1,285,511.48	100%	51,379.95	4%
组合小计	3,445,831.45	100%	51,379.95	1.49%	1,285,511.48	100%	51,379.95	4%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	3,445,831.45	—	51,379.95	—	1,285,511.48	—	51,379.95	—

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
180 天以内 (含 180 天)	3, 133, 430. 61	90. 93 %	11, 235. 9	1, 123, 590. 52	87. 4%	11, 235. 9

180天-1年(含1年)	167,505.96	4.86%	837.53	27,917.66	2.17%	837.53
1年以内小计	3,300,936.57	95.8%	12,073.43	1,151,508.18	89.57%	12,073.43
1至2年	34,417.02	1%	1,147.23	11,472.34	0.89%	1,147.23
2至3年	108,477.86	3.15%	36,159.29	120,530.96	9.38%	36,159.29
3年以上	2,000	0.06%	2,000	2,000	0.16%	2,000
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	3,445,831.45	—	51,379.95	1,285,511.48	—	51,379.95

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
西峡县企业养老保险管理局		1,000,000	180 天以内	29.02%
夏小沛	员工	149,280.92	180 天以内	4.33%
王坦	员工	137,028.7	180 天以内	3.98%
李宏超	员工	120,230.96	2-3 年	3.49%
刘萨	员工	86,136.66	180 天以内	2.5%
合计	--	1,492,677.24	--	43.32%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	194,829,181.45	94.75%	82,133,558.35	
1 至 2 年	10,802,373.77	5.25%	2,255,580	
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	205,631,555.22	--	116,911,114.66	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
河南天工建设集团有限公司	施工单位	14,365,509.17	2012 年 01 月 17 日	预付基建款，尚未完工
舍弗勒	供货商	11,784,306.01	2012 年 06 月 28 日	预付货款
内乡县财政局	土地出让方	9,584,880	2011 年 05 月 24 日	预付土地转让款
广州油封	供货商	9,395,924.23	2012 年 06 月 28 日	预付货款
无锡市大山机械有限公司	供货商	5,770,000	2011 年 10 月 25 日	预付设备款
合计	—	50,900,619.41	—	—

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 预付款项的说明

不适用

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	76,451,289.83		76,451,289.83	68,790,950.19		68,790,950.19
在产品	28,003,777.66		28,003,777.66	15,480,456.74		15,480,456.74
库存商品	140,723,665.24	575,876.67	140,147,788.57	156,658,380.84	575,876.67	156,082,504.17
周转材料						
消耗性生物资产						
委托加工物资	14,962,688.82		14,962,688.82	14,087,958.89		14,087,958.89
自制半成品	7,279,085.65		7,279,085.65	3,316,209.29		3,316,209.29
合计	267,420,507.2	575,876.67	266,844,630.53	258,333,955.95	575,876.67	257,758,079.28

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	575,876.67	0	0	0	575,876.67
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计	575,876.67	0	0	0	575,876.67

(3) 存货跌价准备情况

不适用

10、其他流动资产

不适用

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

不适用

13、长期应收款

不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

不适用

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

不适用

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	705,787,599.49	75,965,064.64	440,780.23	781,311,883.9
其中：房屋及建筑物	244,751,030.32	9,611,876.02		254,362,906.34

机器设备	446,221,464.16	65,183,874.95		396,882.23	511,008,456.88
运输工具	6,075,698.56				6,075,698.56
电子设备	8,739,406.45	1,169,313.67		43,898	9,864,822.12
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	196,442,838.87	29,045,981.61	29,045,981.61	329,360.6	225,159,459.88
其中:房屋及建筑物	43,770,514.1	5,963,772.99	5,963,772.99		49,734,287.09
机器设备	143,620,803.93	21,922,357.96	21,922,357.96	285,462.6	165,257,699.29
运输工具	2,974,001.52	571,168.11	571,168.11		3,545,169.63
电子设备	6,077,519.32	588,682.55	588,682.55	43,898	6,622,303.87
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	509,344,760.62	--			556,152,424.02
其中:房屋及建筑物	200,980,516.22	--			204,628,619.25
机器设备	302,600,660.23	--			345,750,757.59
运输工具	3,101,697.04	--			2,530,528.93
电子设备	2,661,887.13	--			3,242,518.25
四、减值准备合计	0	--			0
其中:房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
电子设备		--			
五、固定资产账面价值合计	509,344,760.62	--			556,152,424.02
其中:房屋及建筑物	200,980,516.22	--			204,628,619.25
机器设备	302,600,660.23	--			345,750,757.59
运输工具	3,101,697.04	--			2,530,528.93
电子设备	2,661,887.13	--			3,242,518.25

本期折旧额 29,045,981.61 元;本期由在建工程转入固定资产原价为 33,173,568.57 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
芜湖办事处房产	1,158,176.28		1,158,176.28	1,158,176.28		1,158,176.28
铸造车间工程	52,786,091.68		52,786,091.68	48,867,644		48,867,644
排气管二车间	20,708,838		20,708,838	18,000,000		18,000,000
待安装设备	47,821,162.97		47,821,162.97	78,430,628.98		78,430,628.98
液压装置基础建设	422,505.51		422,505.51			
合计	122,896,774.44	0	122,896,774.44	146,456,449.26	0	146,456,449.26

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
铸造车间工程	49,500,000	48,867,644	3,918,447.68			107%	95%				自筹	52,786,091.68
排气管二车间	20,000,000	18,000,000	2,708,838			104%	90%				自筹	20,708,838
芜湖办事处房屋		1,158,176.28										1,158,176.28
待安装设备		78,430,628.98	2,564,102.56	33,173,568.57							自筹	47,821,162.97
合计	69,500,000	146,456,449.26	9,191,388.24	33,173,568.57	0	--	--	0	0	--	--	122,474,268.93

(3) 在建工程减值准备

不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
铸造车间工程	95%	
排气管二车间	90%	

(5) 在建工程的说明

不适用

19、工程物资

不适用

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 以公允价值计量**☐ 适用 ☒ 不适用**22、油气资产**

不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	78,354,853.05	320,395.72	1,655,007.55	77,020,241.22
土地使用权	76,698,100.05		1,654,507.55	75,043,592.5
专有技术	500,000			500,000
软件	1,156,753	320,395.72	500	1,476,648.72
二、累计摊销合计	8,431,056.22	854,364.5	219,206.15	9,066,214.57
土地使用权	7,698,146.96	748,433.67	219,206.15	8,227,374.48
专有技术	500,000			500,000
软件	232,909.26	105,930.83		338,840.09
三、无形资产账面净值合计	69,923,796.83	0	0	67,954,026.65
土地使用权	68,999,953.09			66,816,218.02
专有技术				
软件	923,843.74			1,137,808.63
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
专有技术				
软件				
无形资产账面价值合计	69,923,796.83	0	0	67,954,026.65
土地使用权	68,999,953.09			66,816,218.02
专有技术				
软件	923,843.74			1,137,808.63

本期摊销额 854,364.5 元。

(2) 公司开发项目支出

不适用

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

不适用

24、商誉

不适用

25、长期待摊费用

不适用

26、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	418,745.33	722,924.83
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	418,745.33	722,924.83
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

不适用

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	2,543,061.64	2,543,061.64
存货中未实现的利润		1,526,663.13
小计	4,069,724.77	4,069,724.77

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

☐ 适用 ☒ 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,967,184.97				1,967,184.97
二、存货跌价准备	575,876.67	0	0	0	575,876.67
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0

十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	2,543,061.64	0	0	0	2,543,061.64

28、其他非流动资产

不适用

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	241,000,000	200,000,000
担保借款	29,000,000	
保理借款	10,000,000	30,000,000
已贴现未到期商业承兑汇票		3,746,000
合计	280,000,000	233,746,000

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

不适用

30、交易性金融负债

不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	84,734,800	115,352,000

合计	84,734,800	115,352,000
----	------------	-------------

下一会计期间将到期的金额84,734,800元。

应付票据的说明：

公司以收取的银行承兑汇票16,886,767.38 元做质押，开出等额的银行承兑汇票。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内（含一年）	165,088,344.46	124,063,819.61
一年以上	3,622,215.73	2,662,988.83
合计	168,710,560.19	126,726,808.44

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

☐ 适用 ☒ 不适用

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	1,497,137.9	642,970.86
一年以上		77,278.72
合计	1,497,137.9	720,249.58

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,842,746.58	20,176,682.05	23,361,312.74	3,658,115.89
二、职工福利费		110,355	110,355	
三、社会保险费	2,285,914.57	6,366,021.81	5,605,750.08	3,046,186.3
医疗保险费	710,005.51	1,594,709.14	1,560,031.3	744,683.35
基本养老保险费	936,799.54	3,486,871.23	2,968,138.44	1,455,532.33
失业保险费	334,099	612,209.04	506,243.31	440,064.73
工伤保险费	175,588.02	415,846.94	359,140.68	232,294.28
生育保险费	129,422.5	256,385.46	212,196.35	173,611.61
四、住房公积金	569,313.2	318,180.5	270,640.9	616,852.8
五、辞退福利				
六、其他	324,504.89	42,802.02	37,711.4	329,595.51
工会经费和职工教育经费	324,504.89	42,802.02	37,711.4	329,595.51
合计	10,022,479.24	27,014,041.38	29,385,770.12	7,650,750.5

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,406,277.07	-1,513,217.42
消费税		
营业税		
企业所得税	1,622,167.17	3,544,059.24
个人所得税	301,331.68	1,013,991.25
城市维护建设税	-379,341.71	263,840.43
房产税	58,776.45	186,249
土地使用税	119,757.6	386,567.75
教育费附加	82,263.9	573,116.43
其他	49,666.65	102,303.95
合计	448,344.67	4,556,910.63

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	4,379,117.45	
合计	4,379,117.45	0

37、应付股利

不适用

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	4,063,538.86	7,398,062.45
一年以上	7,200,695.81	5,500,391.25
合计	11,264,234.67	12,898,453.7

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
河南省宛西制药股份有限公司	493,039.02	79,685.61
合计	493,039.02	79,685.61

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	内容
押金	5,784,036.79	工具及风险押金
杜伟	100,000.00	押金

证券日报社河南记者站	90,000.00	信息披露费
西峡佳明公司-押金户	50,000.00	押金
星达公司押金	50,000.00	押金
合计	6,074,036.79	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	内容
销售人员，车间人员押金	6,426,707.54	工具及风险押金
杜伟	100,000.00	押金
合计	6526707.54	

39、预计负债

不适用

40、一年内到期的非流动负债**(1) 1 年内到期的长期借款、应付债券、长期应付款**

不适用

(2) 一年内到期的长期借款

不适用

(3) 一年内到期的应付债券

不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

不适用

41、其他流动负债

不适用

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

不适用

(2) 金额前五名的长期借款

不适用

43、应付债券

不适用

44、长期应付款**(1) 金额前五名长期应付款情况**

不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

不适用

45、专项应付款

不适用

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
未实现售后租回损失	-3,188,861.7	-3,462,192.72
双百项目政府补贴	1,724,999.9	1,839,999.92
用于六通一平的款项补助	38,399,948.96	39,493,643.16
技术改造污水治理项目补助	1,450,000	1,550,000
下水管道修理补助资金	300,000	320,000
液压装置补助：防土坝工程	1,500,000	1,500,000
合计	40,186,087.16	41,241,450.36

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	96,000,000					0	96,000,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

河南省西峡汽车水泵股份有限公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1838号文件核准，于2011年1月11日向社会公众发行2400万股，每股发行价为人民币36元，共募集资金8.64亿元，发行后总股本9600万股。

48、库存股

不适用

49、专项储备

不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	797,839,807.68			797,839,807.68
其他资本公积	756.79			756.79
合计	797,840,564.47	0	0	797,840,564.47

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	24,632,232.77			24,632,232.77
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	24,632,232.77	0	0	24,632,232.77

52、一般风险准备

不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	223,950,707.98	--	180,828,137.78	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	223,950,707.98	--	180,828,137.78	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,915,516.83	--	67,889,785.33	--
减：提取法定盈余公积			5,567,215.13	10%
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	19,200,000		19,200,000	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	234,666,224.81	--	223,950,707.98	--

调整年初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	426,570,796.97	517,013,889.12
其他业务收入	638,327.93	7,042,145.87
营业成本	318,369,291.9	384,603,788.15

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件	426,570,796.97	317,825,250.33	517,013,889.12	381,575,930.46
合计	426,570,796.97	317,825,250.33	517,013,889.12	381,575,930.46

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泵	248,597,450.23	180,355,563.32	274,378,162.25	194,357,711.38
进/排气歧管	139,988,327.08	105,967,053.23	208,217,296.35	161,667,842.94
飞轮壳	25,794,222.94	20,927,476.09	24,642,216.5	19,095,400.16
其他	12,190,796.72	10,575,157.69	9,776,214.02	6,454,975.98
合计	426,570,796.97	317,825,250.33	517,013,889.12	381,575,930.46

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	358,929,107.43	261,935,162.26	434,371,078.16	311,718,480.55
国外	67,641,689.54	55,890,088.07	82,642,810.96	69,857,449.91
合计	426,570,796.97	317,825,250.33	517,013,889.12	381,575,930.46

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上汽通用五菱汽车股份有限公司	42,654,434.79	10%
美国康明斯（SKYWAY PRECISION INC）	33,206,287.34	7.78%
奇瑞股份有限公司	28,460,631.19	6.67%
一汽—大众汽车有限公司	20,379,457.64	4.78%
上汽通用五菱汽车股份有限公司青岛分公司	18,396,394.28	4.31%
合计	143,097,205.24	33.55%

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	14,591.8		5%
城市维护建设税	391,849.2	931,254.12	5%
教育费附加	385,210.19	876,039.2	5%

资源税			
合计	791,651.19	1,807,293.32	--

57、公允价值变动收益

不适用

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

不适用

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

59、资产减值损失

不适用

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	654,191.17	5,706,836.22
其中：固定资产处置利得		5,706,836.22
无形资产处置利得	654,191.17	
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,766,118.22	3,746,494.21

其他	24,360.45	34,880.34
合计	2,444,669.84	9,488,210.77

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税额退还	332,424	640,800	
财政奖励款	5,000	1,480,000	
企业发展资金		297,000	
递延收益转入	1,428,694.22	1,328,694.21	
合计	1,766,118.22	3,746,494.21	--

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	85,303.48	202,874.03
其中：固定资产处置损失	85,303.48	202,874.03
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	8,000	
其他		363,449.6
合计	93,303.48	566,323.63

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,601,254.61	6,384,166.53
递延所得税调整	304,179.5	
合计	2,905,434.11	6,384,166.53

63、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2012年1-6月=归属于公司普通股股东的净利润÷公司普通股加权平均数=29915516.83/96000000=0.31（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2012年1-6月=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=（29915516.83-1965419.1）/96000000=0.29（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。

64、其他综合收益

不适用

65、现金流量表附注**（1）收到的其他与经营活动有关的现金**

单位： 元

项目	金额
利息收入	956,181.09
往来款项	5,945,264.61
合计	6,901,445.7

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
办公费用	569,382.6
差旅费	9,186,883.29
往来款项	8,252,186.13
其他费用	6,928,986.87
合计	24,937,438.89

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回银行票据保证金	7,000,000
收回与票据保证金相关的往来款	359,221.5
合计	7,359,221.5

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付与票据保证金相关的往来款	22,822,945.04
合计	22,822,945.04

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	29,915,516.83	52,104,778.48
加：资产减值准备	0	0
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,045,981.61	28,277,291.63
无形资产摊销	854,364.5	783,487.87
长期待摊费用摊销	0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-568,887.69	-5,503,962.19

(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	0	0
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	0	0
财务费用(收益以“—”号填列)	7,087,078.97	14,466,619.98
投资损失(收益以“—”号填列)	0	0
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	0	0
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	0	0
存货的减少(增加以“—”号填列)	-9,086,551.25	-29,166,460.93
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-34,261,607.27	-132,075,465.73
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	37,159,642.9	79,616,036.36
其他	0	0
经营活动产生的现金流量净额	60,145,538.6	8,502,325.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本	0	0
一年内到期的可转换公司债券	0	0
融资租入固定资产	0	0
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	175,185,094.32	214,433,867.81
减: 现金的期初余额	214,433,867.81	46,210,194.52
加: 现金等价物的期末余额	0	0
减: 现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	-39,248,773.49	330,401,494.72

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

不适用

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	175,185,094.32	214,433,867.81
其中: 库存现金	869,015.44	367,584.81
可随时用于支付的银行存款	174,316,078.88	214,066,283
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	0	0
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	175,185,094.32	214,433,867.81

67、所有者权益变动表项目注释

不适用

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：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	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	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	5,080	43.18%	43.18%	孙耀志	17648032-7

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
西峡县飞龙铝制品有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	河南省西峡县	李明黎	制造业	500	100%	100%	77796809-6
南阳飞龙汽车零部件有限公司	控股子公司	有限责任公司	河南省内乡县	孙耀志	制造业	52,100	100%	100%	67538787-2
河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司	控股子公司	有限责任公司	安徽省芜湖市	孙耀志	制造业	180	100%	100%	74679604-1
西峡县西泵特种铸造有限公司	控股子公司	有限责任公司	河南省西峡县	孙耀志	制造业	4,800	100%	100%	70667487-5

3、本企业的合营和联营企业情况

不适用

4、本企业的其他关联方情况

不适用

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
河南省宛西制药股份有限公司	职工餐厅支付餐费	公平公正市场价格	1,710,717.19	100%		

出售商品、提供劳务情况表

不适用

(2) 关联托管/承包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

不适用

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 其他关联交易

不适用

5、 关联方应收应付款项 不适用

(十) 股份支付

不适用

(十一) 或有事项

1、 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

不适用

2、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用

(十二) 承诺事项

1、 重大承诺事项

不适用

2、 前期承诺履行情况

不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1、 重要的资产负债表日后事项说明

不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	19,200,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	19,200,000

3、其他资产负债表日后事项说明

2012 年 4 月 18 日，第四届董事会第五次会议审议通过 2011 年度利润分配方案的议案，具体内容如下：经大华会计师事务所有限公司审计，2011 年度公司实现净利润为 68,376,576.63 元。其中归属母公司的净利润为 67,889,785.33 元，提取法定公积金 5,567,215.13 元，加上年结转未分配利润 180,828,137.78 元，减去 2011 年发放 2010 年度股利 19,200,000.00 元，2011 年度可供分配利润 223,950,707.98 元。2011 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 204,750,707.98 元结转下年。本年度不进行资本公积金转增股本。

2012 年 5 月 16 日，公司 2011 年年度股东大会审议通过了《关于 2011 年度利润分配方案的议案》，同意 2011 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 204,750,707.98 元结转下年。本年度不进行资本公积金转增股本。

（十四）其他重要事项说明**1、非货币性资产交换**

不适用

2、债务重组

不适用

3、企业合并

不适用

4、租赁

不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、年金计划主要内容及重大变化

不适用

7、其他需要披露的重要事项

2012年6月26日，公司第四届董事会第六次会议审议通过《关于收购重庆江利圣特机械制造有限责任公司股权的议案》。该议案显示，公司以超募资金7,000万元、自有资金1,733.35万元收购重庆江利圣特机械制造有限责任公司（注册资本500万元）的84.79%股权，每1元出资额作价20.60元（含股权转让涉及的相关税费）。

关于收购重庆江利圣特机械制造有限责任公司股权的具体内容详见2012年6月28日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于收购重庆江利圣特机械制造有限责任公司股权的公告》。

（十五）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	219,930,210.64	100%	1,546,896.12	0.7%	161,463,560.3	100%	1,546,896.12	0.96%
组合小计	219,930,210.64	100%	1,546,896.12		161,463,560.3	100%	1,546,896.12	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	0		0		0		0	

账款								
合计	219,930,210.64	--	1,546,896.12	--	161,463,560.3	--	1,546,896.12	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1-180 天 (含 180 天)	206,051,952.58	93.69 %	1,261,948.24	157,392,166.48	97.47 %	1,261,948.24
180 天-1 年	11,348,043.49	5.16 %	83,873.36	2,795,778.62	1.74 %	83,873.36
1 年以内小计	217,399,996.07	98.85 %	1,345,821.6	160,187,945.1	99.21 %	1,345,821.6
1 至 2 年	2,361,507.5	1.07 %	119,298.68	1,192,986.76	0.74 %	119,298.68
2 至 3 年	89,173.95	0.04 %	365.4	1,218	0 %	365.4
3 年以上	79,533.12	0.04 %	81,410.44	81,410.44	0.5 %	81,410.44
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	219,930,210.64	--	1,546,896.12	161,463,560.3	--	1,546,896.12

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
河南飞龙(芜湖)汽车零部件有限公司	子公司	30,448,734.13	180 天以内	13.84%
美国康明斯 (SKYWAY PRECISION INC)	客户	17,164,003.97	180 天以内	7.8%
上汽通用五菱汽车股份有限公司	客户	8,572,987.41	180 天以内	3.9%
英国康明斯 (CUMMINS ENGINE COMPANY)	客户	6,754,732.95	180 天以内	3.07%
东风朝阳朝柴动力有限公司	客户	6,297,027.56	180 天以内	2.86%
合计	--	69,237,486.02	--	31.48%

(7) 应收关联方账款情况

不适用

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	884,939.9	100%	46,212.42	5%	2,085,648.95	100%	46,212.42	2%
组合小计	884,939.9	100%	46,212.42	5%	2,085,648.95	100%	46,212.42	2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	884,939.9	--	46,212.42	--	2,085,648.95	--	46,212.42	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
180 天以内	756, 217. 47	92. 66%	8, 725. 2	1, 932, 520. 33	92. 66%	8, 725. 2

(含 180 天)						
180 天-1 年 (含 1 年)	27,597.66	1.32%	827.93	27,597.66	1.32%	827.93
1 年以内小计	783,815.13	93.98%	9,553.13	1,960,117.99	93.98%	9,553.13
1 至 2 年	4,700	0.24%	500	5,000	0.24%	500
2 至 3 年	96,424.77	5.78%	36,159.29	120,530.96	5.78%	36,159.29
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	1,668,755.03	—	46,212.42	2,085,648.95	—	46,212.42

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
夏小沛	公司员工	149,280.92	180 天内	16.87%
王坦	公司员工	137,028.7	180 天内	15.48%
李宏超	公司员工	120,230.96	2-3 年	13.59%
刘萨	公司员工	86,136.66	180 天内	9.73%
王景亮	公司员工	75,319.61	180 天内	8.51%
合计	--	567,996.85	--	64.18%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
西峡县飞龙铝制品有限责任公司	成本法	5,040,000	5,040,000		5,040,000	100%	100%				
南阳飞龙汽车零部件有限公司	成本法	521,000,000	521,000,000		521,000,000	100%	100%				
河南飞龙(芜湖)汽车零部件有限公司	成本法	1,800,000	1,800,000		1,800,000	100%	100%				
西峡县西泵	成本法	95,360	95,360		95,360	100%	100%				

特种铸造有限公司		000	000		000						
合计	--	623,200,000	623,200,000	0	623,200,000	--	--	--	0	0	0

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	402,434,322.26	435,233,707.96
其他业务收入	33,120,309.62	336,871,344.74
营业成本	346,700,778.29	375,621,238.17
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件	402,434,322.26	313,977,204.86	435,233,707.96	336,871,344.74
合计	402,434,322.26	313,977,204.86	435,233,707.96	336,871,344.74

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泵	232,602,751.52	175,694,712.28	252,095,592.41	189,614,015.69
进、排气歧管	134,537,907.21	106,935,402.05	128,190,227.45	102,415,945.53
飞轮壳	25,794,222.94	22,729,546.45	23,902,216.5	20,032,700.16
其他	9,499,440.59	8,617,544.08	31,045,671.6	24,808,683.36
合计	402,434,322.26	313,977,204.86	435,233,707.96	336,871,344.74

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	334,792,632.72	258,087,116.79	352,590,897	267,013,894.83
出口	67,641,689.54	55,890,088.07	82,642,810.96	69,857,449.91
合计	402,434,322.26	313,977,204.86	435,233,707.96	336,871,344.74

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
上汽通用五菱汽车股份有限公司	42,654,434.79	10.6%
美国康明斯 (SKYWAY PRECISION INC)	33,206,287.34	8.25%
一汽一大众汽车有限公司	20,379,457.64	5.06%
上汽通用五菱汽车股份有限公司青岛分公司	18,396,394.28	4.57%
上海通用东岳动力总成有限公司	13,042,345.65	3.24%
合计	127,678,919.7	31.73%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,360,000	5,460,000
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	1,360,000	5,460,000

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西峡县飞龙铝制品有限责任公司	1,000,000	1,000,000	
河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司	360,000	360,000	
南阳飞龙汽车零部件有限公司		4,100,000	
合计	1,360,000	5,460,000	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,827,380.69	40,557,349.24
加：资产减值准备	0	0
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,160,858.95	12,632,272.76
无形资产摊销	330,955.99	230,562.12
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）	87,804.25	-136,888.86
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）	6,889,996.14	3,697,471.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,360,000	-5,460,000
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-17,494,247.06	-12,234,447.34
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	24,406,262.78	-103,857,837.52
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	32,004,988.12	87,015,877.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	87,853,999.86	22,444,359.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	144,786,111.92	230,097,178.19
减：现金的期初余额	131,886,349.56	24,483,499.51
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	12,899,762.36	205,613,678.68

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.58%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.41%	0.29	0.29

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	本期金额	上期金额	增减金额	变动幅度	原因
应收票据	121,332,356.69	177,748,446.40	-56,416,089.71	-31.74%	票据到期结算
应收账款	217,941,125.04	161,101,302.19	56,839,822.85	35.28%	经济形势低迷，货款回收不及时
预付款项	205,631,555.22	116,911,114.66	88,720,440.56	75.89%	投资项目工程、设备款增加
其他应收款	3,394,451.50	1,234,131.53	2,160,319.97	175.05%	以银行承兑汇票支付养老金100万，

					票据未到期，发票尚未开具
递延所得税资产	418,745.33	722,924.83	-304,179.50	-42.08%	前期计提存货中未实现利润本期销售，本期未考虑
应付账款	168,710,560.19	126,726,808.44	41,983,751.75	33.13%	在不影响信用的情况，延长付款周期
预收款项	1,497,137.90	720,249.58	776,888.32	107.86%	前期开发模具费，客户预付
应交税费	448,344.67	4,556,910.63	-4,108,565.96	-90.16%	本期预缴
应付利息	4,379,117.45	-	4,379,117.45		计提利息尚未支付
营业税金及附加	791,651.19	1,807,293.32	-1,015,642.13	-56.20%	收入减少，增值税减少，税金也随之减少
销售费用	14,645,850.12	22,601,216.36	-7,955,366.24	-35.20%	发货量减少，运费降低
营业外收入	2,444,669.84	9,488,210.77	-7,043,540.93	-74.23%	去年同期西泵特铸转让固定资产，产生收益
营业外支出	93,303.48	566,323.63	-473,020.15	-83.52%	去年同期处置固定资产，产生损失
利润总额	32,820,950.94	58,488,945.01	-25,667,994.07	-43.89%	收入减少，成本费用增加，利润降低
所得税费用	2,905,434.11	6,384,166.53	-3,478,732.42	-54.49%	利润减少，所得税随之变化

九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有公司法定代表人签名的 2012 年半年报全文。 2、载有公司负责人、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。 3、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。

河南省西峡汽车水泵股份有限公司

法定代表人：_____

孙耀志

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 08 日