



河南省中原内配股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人薛德龙、主管会计工作负责人汪庆领及会计机构负责人(会计主管人员)黄全富声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况	25
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	29
第八节 财务报告.....	30
第九节 备查文件目录	112

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中原内配	指	河南省中原内配股份有限公司
股份总厂	指	河南省中原内燃机配件股份有限总厂，公司曾用名
非公开发行股票、非公开发行	指	公司以非公开发行的方式，向不超过十名特定对象发行不超过 2,530 万股（含 2,530 万股）普通股股票之行为
国信证券、保荐人、主承销商	指	国信证券股份有限公司
国富浩华	指	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙），2013 年 4 月与中瑞岳华会计师事务所合并为瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
公司章程	指	《河南省中原内配股份有限公司章程》
股东大会	指	河南省中原内配股份有限公司股东大会
董事会	指	河南省中原内配股份有限公司董事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
气缸套	指	镶在内燃机缸体内的筒形零件，简称缸套，它与气缸盖、活塞、活塞环组成了内燃机的核心--燃烧室。燃料在燃烧室内通过进气、压缩、燃烧、膨胀等过程，将热能转化为机械能
铸造公司	指	河南省中原内配铸造有限公司
轴瓦公司	指	河南省中原内配轴瓦股份有限公司
激光公司	指	河南省中原华工激光工程有限公司
中原吉凯恩	指	河南中原吉凯恩气缸套有限公司
九顺公司	指	孟州市九顺小额贷款有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《河南省中原内配股份有限公司章程》
元	指	人民币元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	中原内配	股票代码	002448
变更后的股票简称(如有)	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南省中原内配股份有限公司		
公司的中文简称(如有)	中原内配		
公司的外文名称(如有)	ZYNP Corporation		
公司的外文名称缩写(如有)	ZYNP		
公司的法定代表人	薛德龙		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汪庆领	刘向宁
联系地址	河南省孟州市韩愈大街 146 号	河南省孟州市韩愈大街 146 号
电话	0391-8298666	0391-8298666
传真	0391-8298999	0391-8298999
电子信箱	wangqingling@hnyznp.com	liuxiangning@hnyznp.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	559,823,788.98	546,969,409.49	2.35%
归属于上市公司股东的净利润(元)	84,538,182.14	79,685,776.69	6.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	81,713,659.11	78,193,510.25	4.5%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-5,959,084.92	68,013,126.91	-108.76%
基本每股收益(元/股)	0.36	0.431	-16.47%
稀释每股收益(元/股)	0.36	0.431	-16.47%
加权平均净资产收益率(%)	5.05%	7.69%	-2.64%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	2,173,691,689.09	1,985,485,816.73	9.48%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,715,896,851.39	1,631,425,229.08	5.18%

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	84,538,182.14	79,685,776.69	1,715,896,851.39	1,631,425,229.08
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	84,538,182.14	79,685,776.69	1,715,896,851.39	1,631,425,229.08

按境外会计准则调整的项目及金额

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-276,667.33	
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）	3,428,296.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	189,658.77	
减：所得税影响额	516,765.08	
合计	2,824,523.03	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013 年1-6月，全球经济增长略有好转，经济增长呈分化趋势。美国处于内需型复苏过程中，复苏态势逐步增强；日本处于刺激型复苏过程中，短期增长强劲；而欧洲仍处于债务型衰退过程中，经济增长低迷；新兴经济体处于结构性放缓过程中，经济潜在增速放缓。

2013 年上半年，我国经济增速继续放缓，上半年GDP 同比增长7.6%，比去年同期低0.2 个百分点，其中一季度为7.7%，二季度为7.5%。

面对国内外复杂的经济形势，公司管理层通过抓员工通道建设，提高员工综合素质；抓精益生产，提升生产精细化水平；抓成本管理，降低生产成本；抓质量标准化建设，提升质量管理水平；抓国内外市场结构调整，优化市场结构；抓技术、工艺创新，保持公司技术领先，综合提升公司核心竞争力，确保了公司经营业绩的稳定增长。

2013年1-6月，公司实现营业收入55,982.38万元，较2012年同期的54,696.94万元同比增长2.35%；营业成本37,523.49万元，较2012年同期的38,709.25万元同比减少3.06%；实现利润总额9,816.12万元，较2012年同期的9,433.71万元同比增长4.05%；实现归属于母公司所有者的净利润8,453.82万元，较2012年同期的7,968.58万元同比增长6.09%。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司专注于气缸套主业的同时积极开拓轴瓦市场，充分利用自身技术优势、质量优势、业务规模优势和不断拓展的良好客户群优势，实现了营业收入的稳定增长。2013年1-6月，公司实现主营业务收入55,531.89万元，其中按产品类型分，气缸套产品实现营业收入55,060.10万元，轴瓦产品实现营业收入471.79万元；按国内外市场分，国内销售实现营业收入29,883.39万元，国外市场实现营业收入25,647.99万元。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	559,823,788.98	546,969,409.49	2.35%	-
营业成本	375,234,908.54	387,092,456.72	-3.06%	-
销售费用	41,723,456.12	44,070,201.70	-5.33%	-
管理费用	43,790,425.47	26,409,446.56	65.81%	公司因新产品、新技术开发，技术开发费同比增加较大。
财务费用	3,431,100.80	214,349.88	1,500.7%	报告期内，人民币对美元持续升值导致汇兑损失增加。
所得税费用	13,494,570.84	14,652,504.05	-7.9%	

研发投入	25,575,065.49	16,436,982.51	55.59%	公司因新产品、新技术开发,技术开发费同比增加较大。
经营活动产生的现金流量净额	-5,959,084.92	68,013,126.91	-108.76%	报告期内,公司回款中银行承兑汇票占比较大,且收到的税费返还同比减少,支付给职工以及为职工支付的现金和支付的其他与经营活动有关的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	8,789,869.51	-46,773,277.48	118.79%	以定期存单方式存储的非公开发行股票项目募集资金到期收回。
筹资活动产生的现金流量净额	81,618,732.35	-16,886,718.55	583.33%	公司银行借款结构调整,报告期内偿还债务支付的现金大幅减少。
现金及现金等价物净增加额	84,449,516.94	4,353,130.88	1,839.97%	-

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内,公司始终坚持“专业化、国际化”的发展战略,公司管理层紧紧围绕“提效率、增效益、练内功、强管理”四大经营管理重心,结合2013年度经营目标,持续拓展国内外市场,优化市场和产品结构,并以技术创新、管理创新、产品创新为主导,实现了经营业绩的稳定增长。

2013年1-6月,公司实现产销量分别为1,914.74万只和1,928.24万只,同比分别增长9.10%和11.96%,分别占公司2013年度经营目标的47.87%和48.21%;实现归属于母公司所有者的净利润 8,453.82万元,较2012年同期的7,968.58万元同比增长6.09%。

三、主营业务构成情况

单位:元

	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						
发动机零部件制	555,318,902.28	373,904,015.14	32.67%	2.95%	-2.12%	3.48%

造业						
分产品						
气缸套	550,601,006.52	369,877,766.02	32.82%	2.07%	-3.17%	3.64%
轴瓦	4,717,895.76	3,971,802.88	15.81%			
分地区						
国内销售	298,839,037.48	196,530,836.71	34.24%	7.58%	1.6%	3.87%
国外销售	256,479,864.80	177,318,732.19	30.86%	-1.96%	-5.96%	2.94%

四、核心竞争力分析

1、自主研发能力突出

公司在气缸套行业的研发能力处于国内、国际领先地位。公司目前建立了欧洲、北美、中国技术研发中心，与欧美知名整机厂实现同步设计、同步研发。

在气缸套行业的产品研发方面，公司是国内唯一具备大批量生产欧IV、欧V以上排放发动机气缸套的企业；在高性能低碳发动机方面公司已成为美国通用、福特、康明斯、法国PSA等欧V新机型摩擦副领域的首席技术伙伴；公司开发的乘用车气缸套主要为美国三大汽车公司配套，其中全铝发动机具有节油、环保和高动力的特点，已成为市场发展的方向。

2、国际水平的质量管理体系

气缸套作为发动机的核心组件，其产品质量对发动机的稳定、高效运作具有关键作用，故生产企业需建立完善的质量控制体系。公司建立了完善的质量管理体系，先后获得了ISO9002、QS9000、VDA6.1、ISO/TS16949 和ISO14001 等质量环境体系认证。公司全面掌握了气缸套国际通用标准、区域标准，能够很快适应国际市场不同客户的要求，完成客户产品的设计、开发、制造和服务。

公司生产开发过程严格按照客户批准的PPAP、APQP 的要求进行，并且适时采用MSA、SPC、精益六西格玛对过程质量控制水平、工艺方法、检测手段、装备能力进行改进和优化。公司拥有国际先进的理化、计量检测仪器和软件，拥有完备的产品性能测试系统，能够系统实现产品质量检测和性能试验分析验证。

3、不断拓展的优质客户群体

(1) 国内市场

公司在国内同行业中处于龙头地位，是国内唯一年生产能力超过3,000万只的专业化气缸套供应商，与客户建立了长期稳定的战略合作关系，受到了客户及行业的好评和认可。公司“河阳牌”商标被认定为国内气缸套行业中唯一的“中国驰名商标”，企业被评为国家汽车零部件出口基地企业和全国百佳汽车零部件供应商。目前的客户主要包括：中国一汽集团、东风集团、上汽集团、重汽集团、一拖集团、奇瑞汽车、吉利汽车、南汽名爵、神龙汽车、广西玉柴、云内动力、常柴股份、江淮动力、江铃汽车、华泰汽车等国内主要的汽车发动机厂商。

(2) 国际市场

公司已进入国外主要主机厂的零部件全球采购体系，与奔驰、通用、国际卡车、菲亚特、标致-雪铁龙、康明斯、等众多国外知名厂商合作开发了节能高效发动机气缸套，产品满足欧V、欧VI排放要求。在高性能低碳发动机领域，公司已成为美国通用、福特、康明斯、法国PSA等欧V新机型摩擦副领域的首席技术伙伴。

4、品牌优势和市场知名度

公司“河阳牌”商标是国内气缸套行业中唯一被国家工商行政管理总局商标局认定的“中国驰名商标”。公司连续多年荣获美国康明斯发动机公司“优秀供应商”、“优秀项目管理奖”、“优秀质量奖”，连续多年荣获一汽锡柴、广西玉柴、中国重汽、东风朝柴、常柴股份、常发动力、雷沃动力等国内知名发动机公司“优秀供应商”、“质量优胜奖”等荣誉称号。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
44,000,000.00	0.00	100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
河南省中原内配轴瓦股份有限公司	生产加工内燃机轴瓦、衬套。经销本企业生产、科研所需的原辅材料，机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术，经营本企业自产机电设备及相关技术的业务。	73.33%

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
华澳国际信托有限公司	无	否	集合资金信托计划	2,000	2013年04月03日	2015年04月03日	按季付息，到期一次收回本金	0	0	400	0
厦门国际银行厦门思明支行	无	否	短期保本型银行理财产品	13,000	2013年05月14日	2014年05月14日	到期一次收回本息	0	0	497.96	0
中信银行焦作解放	无	否	短期银行理财产品	3,000	2013年05月22日	2013年08月22日	到期一次收回本息	0	0	33	0

路支行					日	日						
光大银行 焦作分行	无	否	短期银行 理财产品	2,000	2013年 05月30 日	2013年 08月30 日	到期一次 收回本息	0	0	20	0	
合计				20,000	--	--	--	0	0	950.96	0	
委托理财资金来源	购买华澳国际信托有限公司集合资金信托计划的资金来源于公司闲置自有资金；购买厦门国际银行厦门思明支行短期保本型银行理财产品的资金来源于暂时闲置的非公开发行股票项目募集资金。；购买中信银行焦作解放路支行、光大银行焦作分行短期理财产品的资金来源于公司闲置自有资金。											
逾期未收回的本金和收益累计金额												0
涉诉情况（如适用）	无											
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013年04月08日											

（2）委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
孟州市至信建筑有限公司	否	2,000	10%	孟州市光宇皮业有限公司	孟州高新技术产业开发区道路建设项目铺底流动资金
孟州市雯禹鞋业有限公司	否	1,000	9%	河南省孟州市奥森人造板有限公司	补充流动资金
合计	--	3,000	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	无				
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2013年02月06日				

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	100,182.35
报告期投入募集资金总额	6,505.93
已累计投入募集资金总额	60,352.97

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	
公司首次公开发行股票项目募集资金总额 48,205.39 万元，截至 2013 年 6 月 30 日，累计投入 48,549.47 万元，期末余额 0 万元，其中，募集资金存放期间累计利息收入净额 344.08 万元。公司非公开发行股票项目募集资金总额 51,976.96 万元，截至 2013 年 6 月 30 日，累计投入 11,803.50 万元，期末余额 40,520.93 万元，其中，募集资金存放期间累计利息收入净额 347.48 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

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										
1、新建年产 1,000 万只气缸套项目	否	32,160	32,160	9.6	32,622.01	101.44%	2012 年 03 月 31 日	2,457.55	是	否
2、公司研发中心及信息化建设项目	否	6,972.8	6,972.8	0.39	6,854.87	98.31%	2013 年 06 月 30 日	-	是	否
3、新建年产 1,300 万只气缸套项目	否	54,358.8	54,358.8	6,495.94	11,803.5	21.71%	2014 年 06 月 30 日	309.82	是	否
承诺投资项目小计	--	93,491.6	93,491.6	6,505.93	51,280.38	--	--	2,767.37	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	--		8,142.1		8,142.1	100%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--		930.49		930.49	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		9,072.59		9,072.59	--	--		--	--
合计	--	93,491.6	102,564.19	6,505.93	60,352.97	--	--	2,767.37	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
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	适用									

及使用进展情况	1、根据本公司 2010 年 8 月 7 日第六届董事会第七次会议审议通过了《关于用超募资金归还银行贷款的议案》，同意公司以超募资金人民币 8,142.10 万元归还银行贷款。截至 2010 年 8 月 24 日，上述超募资金已全部归还银行贷款。2、根据本公司 2011 年 4 月 6 日第六届董事会 2011 年第一次临时会议审议通过了《关于使用超募资金补充流动资金的议案》，同意公司以超募资金人民币 930.49 万元补充流动资金。公司于 2011 年 5 月使用超募资金 930.49 万元永久补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生 本公司募集资金投资项目之一“新建年产 1,000 万只气缸套项目”原计划实施主体为本公司,投资总金额为 32,160.00 万元。2011 年 5 月 10 日,本公司召开 2010 年度股东大会,审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施主体的议案》,将该项目中的铸造部分实施主体变更为本公司全资子公司—河南省中原内配铸造有限公司,该投资项目中的机加工部分实施主体仍为本公司。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	1、根据本公司 2010 年 8 月 7 日第六届第七次董事会审议通过的《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,本公司用首次公开发行募集资金置换预先已投入首次公开发行募集资金投资项目的自筹资金 8,575.14 万元。截至 2010 年 8 月 31 日,上述预先投入资金已全部置换完毕。2、根据本公司 2012 年 10 月 25 日第六届第十八次董事会审议通过的《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,本公司用非公开发行募集资金置换预先已投入非公开发行募集资金投资项目的自筹资金 4,886.90 万元。截至 2012 年 10 月 31 日,上述预先投入资金已全部置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	1、首次公开发行募集资金全部使用完毕。2、非公开发行剩余募集资金将根据募投项目计划投资进度使用,按照募集资金三方监管协议专户存储,其中 2 亿元以定期存单形式存放,1.3 亿元用于向厦门国际银行厦门思明支行购买短期保本型银行理财产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	根据公司《非公开发行股票预案》,为了保障公司非公开发行股票募集资金投资项目按计划建设实施,满足市场需求,2013 年 2 月 5 日公司召开第七届董事会第三次会议,审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司增资的议案》,公司拟使用募集资金人民币 1.5 亿元对铸造公司进行增资,实施“新型节能环保发动机气缸套项目”铸造部分项目。

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南省中原	子公司	发动机零部	气缸套毛	10000 万	435,840,152	383,792,772	464,811,689	30,966,566.	23,457,046.

内配铸造有限公司		件行业	坯、模具毛坯、机械设备铸件及气缸套加工销售。		.39	.52	.05	32	95
河南省中原华工激光工程有限公司	子公司	发动机零部件行业	激光加工技术及产品的研制、开发、销售(按国家有关规定);技术咨询服	600 万	5,726,456.28	4,989,146.38	11,712,454.38	75,038.22	75,038.22
中原内配(欧洲)有限责任公司	子公司	发动机零部件行业	开展汽车,设备,机械加工和相关行业的产品及零件的贸易、加工和相关增值活动;经营活动覆盖与上述经营活动相关的采购、销售、市场推广、研发、质量保证、物流、仓储和其它;提供售后和非售后产品等相关的客户服务工作。	30 万欧元	1,806,184.38	1,690,794.87	6,208.39	-734,792.49	-454,274.97
河南省中原内配轴瓦股份有限公司	子公司	发动机零部件行业	生产加工内燃机轴瓦、衬套。经销本企业生产、科研所需的原辅材料,机械设备、仪器仪表、零配件及相关技	6000 万	63,398,605.50	60,599,736.98	4,750,410.67	799,649.30	599,736.98

			术, 经营本企业自产机电设备及相关技术的业务。						
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	参股公司	发动机零部件行业	生产、销售用于轿车、卡车、压缩机和工程机械发动机的气缸套; 船用发动和发电机组的气缸套; 相关的内燃机和零部件及其他铸造产品(国家有专项审批和许可的, 凭审批或许可生产经营), 主要业务为生产大口径气缸套业务。	12000 万	322,444,322.67	139,231,476.58	126,053,623.58	11,548,861.63	13,832,093.71
孟州市九顺小额贷款有限公司	参股公司	金融业	办理各项小额贷款; 办理中小企业发展、管理、财务咨询业务。	5000 万	54,969,861.65	53,614,412.38	2,544,240.93	1,854,502.32	1,390,876.75

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 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

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%)	5%	至	30%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	12,255.36	至	15,173.3
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	11,671.77		

业绩变动的的原因说明	1、国内商用车市场逐步回暖；2、通用第五代发动机气缸套按计划批量供货；3、原材料价格低位波动，生产成本降低；4、全面推进精益生产，生产效率不断提高；5、持续推进技术、工艺创新，挖潜增效。
------------	---

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司2012年年度权益分派方案为：以公司现有总股本117,620,461股为基数，向全体股东每10股派3.00元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10.00股。该权益分派方案已获2013年5月21日召开的2012年度股东大会审议通过。分红前本公司总股本为117,620,461股，分红后总股本增至235,240,922股。本次权益分派股权登记日为：2013年7月19日，除权除息日为：2013年7月22日。

截至公告日，上述权益分派已实施完毕。

八、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
2013年01月17日	公司	实地调研	机构	中信证券股份有限公司等7家机构	生产经营情况、募集资金投资项目建设情况以及厂区参观
2013年01月22日	公司	实地调研	机构	湖南兴湘投资有限公司	生产经营情况、募集资金投资项目建设情况以及厂区参观

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关法律、法规和《公司章程》及相关规章制度的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全内部控制管理制度，加强规范运作，进一步提高治理水平。公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定的发展奠定了坚实的基础。

（一）关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》及《公司章程》《股东大会议事规则》等规则的规定和要求，召开、召集股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使其权利，不存在任何损害中小股东利益的情形。报告期内股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司章程等规定应由股东大会审议的事项均按照相关权限提交股东大会审议，不存在越权审批或延迟审批现象。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范自己的行为，通过股东大会行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司严格履行《公司法》和《公司章程》，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。

（三）关于董事与董事会

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事三名，董事会的人数、构成及选聘符合法律、法规和《公司章程》的相关规定。报告期内公司全体董事严格按照《公司法》《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关规定及相关工作规程积极开展工作和履行职责，按时出席董事会、股东大会，认真学习相关培训的知识与精神，熟悉并掌握有关法律、法规。公司董事会成立的战略、提名、审计、薪酬与考核四个专业委员会，也为董事会的决策提供了科学和专业的意见。

（四）关于监事与监事会

公司监事会有三名监事组成，其人数、构成、选聘程序和职责履行均符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定及要求。公司监事诚信、勤勉、尽职地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效的监督，维护公司及股东的合法权益。监事会会议的召集、召开和表决程序符合相关法律、法规及《监事会议事规则》的规定。

（五）关于公司与投资者

报告期内公司通过日常电话咨询解答、接待投资者现场调研、深交所互动易等方式，加强与投资者的沟通。

（六）关于内部审计

公司内部审计部是公司内部控制的主要部门，在董事会审计委员会的领导下，一方面对公司的资金运作、资产利用以及其他财务运作情况进行监督、分析与评价，另一方面对公司内控的制度和执行进行审计与监督，保证公司资产的真实和完整。公司审计委员会依据相关法律法规以及《公司章程》、《内部审计

制度》实施有效的内部控制，达到规避公司经营风险、提高公司经济效益的目的。

（七）关于信息披露与透明度

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《信息披露管理制度》以及其它有关法律法规及规范性文件规定对外进行信息披露，公司董事会秘书为公司信息披露具体负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询；指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的专业报纸和网站，同时，公司建立了畅通的沟通渠道，建立投资者专线，开设投资者关系互动平台进行沟通交流，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。报告期内，公司不存在向控股股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范的情形。

目前公司正在执行的各项制度披露时间表如下：

序号	制度名称	披露日期
1	股东大会议事规则	上市前
2	监事会议事规则	上市前
3	董事会议事规则	上市前
4	总经理工作细则	上市前
5	董事会秘书工作细则	上市前
6	重大信息内部报告制度	上市前
7	信息披露管理制度	上市前
8	对外担保管理办法	上市前
9	募集资金使用管理办法	上市前
10	关联交易决策制度	上市前
11	对外投资管理制度	上市前
12	独立董事工作细则	上市前
13	董事会审计委员会工作细则	上市前
14	董事会审计委员会年度财务报告审议工作制度	上市前
15	董事会提名委员会工作细则	2010年8月10日
16	董事会薪酬与考核委员会工作细则	2010年8月10日
17	董事会战略与发展委员会工作细则	2010年8月10日
18	内部审计制度	2010年8月10日
19	关于董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票的管理制度	2010年8月10日
20	关于防止董事、监事、高级管理人员利用职务之便损害公司利益的管理办法	2010年8月10日
21	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年8月10日
22	特定对象来访接待管理制度	2010年8月10日
23	投资者关系管理制度	2010年8月10日
24	外部信息报送和使用管理制度	2010年8月10日
25	定期报告编制管理制度	2010年8月10日
26	关于防范控股股东及关联方占用上市公司资金的管理办法	2010年8月10日

序号	制度名称	披露日期
27	内幕信息知情人登记备案制度（2011 年 11 月）	2011 年 11 月 25 日
28	财务报告内部控制制度（2012 年 4 月）	2012 年 4 月 18 日
29	利润分配管理制度（2012 年 6 月）	2012 年 6 月 12 日
30	未来三年（2012-2014 年）股东回报规划	2012 年 6 月 12 日
31	公司章程	2012 年 10 月 26 日
32	对外提供财务资助管理办法	2013 年 2 月 5 日
33	风险投资管理办法	2013 年 4 月 3 日
34	理财产品业务管理制度	2013 年 4 月 3 日

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况：

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，2011年11月24日，公司召开第六届董事会第七次临时会议审议通过了《关于修订<内幕信息知情人登记备案制度>的议案》，修订后的《内幕信息知情人登记备案管理制度》（2011年11月）详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。报告期内，公司严格按照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，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前各环节所有内幕信息知情人名单。接待机构来访调研时，做好接访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	参股公司	采购商品	采购气缸套	关联方采购和销售按市场价格确定，没有市场		1,284.73	3.42%	银行转账		2013年04月23日	公告编号：2013-017

				价格的，参照实际成本加合理费用原则由双方协商定价。							
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	参股公司	出售商品	销售气缸套、绝热垫、铁屑等	同上		142.08	0.25%	银行转账		2013年04月23日	公告编号：2013-017
合计				--	--	1,426.81	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
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（如有）				公司于 2013 年 4 月 23 日披露的《关于 2013 年度日常关联交易预计情况的公告》预计，向中原吉凯恩采购气缸套不超过 3,500 万元，出售商品不超过 1,000 万元。报告期内，公司向中原吉凯恩采购商品占预计金额的比例为 36.71%，向其销售商品占预计金额的比例为 14.21%。							

2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	参股公司	应付关联方债务	采购商品	否	121.51	1,188.55	458.02
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

五、重大合同及其履行情况

1、担保情况

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）
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)
河南中原吉凯恩气 缸套有限公司	2013 年 02 月 06 日	6,000	2013 年 02 月 26 日	6,000	连带责任保 证	自融资事项 发生之日起 两年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)		6,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)		6,000		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)		6,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)		6,000		
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)		6,000		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)		6,000		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)		6,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		6,000		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				3.50%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
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)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

六、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作 承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	薛德龙 张冬梅	公司董事长薛德龙先生、总 经理张冬梅女士承诺: 自本 公司股票上市之日起 36 个 月内, 不转让或者委托他人	2010 年 07 月 16 日	3 年	报告期内, 有 效履行其承 诺。

		管理其本次发行前已持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。			
其他对公司中小股东所作承诺	薛德龙	薛德龙先生承诺将公司首次公开发行所持有的 2,257.3861 万股份，在原承诺的锁定期到期后，继续延长锁定期六个月至 2014 年 1 月 16 日	2012 年 09 月 13 日	半年	报告期内，有效履行其承诺。
	薛德龙	为避免同业竞争，更好的维护中小股东的利益，本公司控股股东及实际控制人薛德龙先生承诺：①本人不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与中原内配相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构；②当本人及可控制的企业与中原内配之间存在竞争性同类业务时，本人及可控制的企业自愿放弃同中原内配的业务竞争。③本人及可控制的企业不向其他在业务上与中原内配相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息支持。	2010 年 07 月 16 日	永久	报告期内，有效履行其承诺。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	61,008,734	51.87%				-386,475	-386,475	60,622,259	51.55%
1、国家持股	0	0%							
2、国有法人持股	2,560,000	2.17%						2,560,000	2.17%
3、其他内资持股	53,055,261	45.09%						53,055,261	45.09%
其中：境内法人持股	22,550,000	19.17%						22,550,000	19.17%
境内自然人持股	30,505,261	25.93%						30,505,261	25.93%
4、外资持股	0	0%							
其中：境外法人持股	0	0%							
境外自然人持股	0	0%							
5、高管股份	5,393,473	4.58%				-386,475	-386,475	5,006,998	4.25%
二、无限售条件股份	56,611,727	48.13%				386,475	386,475	56,998,202	48.45%
1、人民币普通股	56,611,727	48.13%				386,475	386,475	56,998,202	48.45%
2、境内上市的外资股	0	0%							
3、境外上市的外资股	0	0%							
4、其他	0	0%							
三、股份总数	117,620,461	100%				0	0	117,620,461	100%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司 2012 年度权益分派方案为以公司现有总股本 117,620,461 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.00 元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10.00 股。该权益分派方案已获 2013 年 5 月 21 日召开的 2012 年度股东大会审议通过。分红前本公司总股本为 117,620,461 股，分红后总股本增至 235,240,922 股。本次权益分派股权登记日为：2013 年 7 月 19 日，除权除息日为：2013 年 7 月 22 日。权益分派实施后，公司股本总额增加至 235,240,922 股，每股收益和稀释每股收益按照中小企业板信息披露业务备忘录第 4 号：定期报告披露相关事项的要求进行了调整。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		14,683						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
薛德龙	境内自然人	19.19%	22,573,861		22,573,861	0		
张冬梅	境内自然人	6.74%	7,931,400		7,931,400	0		
宿迁华基丰润投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.89%	3,400,000		3,400,000	0		
上海吾同元慧投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	2.21%	2,600,000		2,600,000	0		
银河基金公司—中信—中海信托股份有限公司	其他	2.21%	2,600,000		2,600,000	0		
孟州市投资开发有限公司	国有法人	2.18%	2,560,000		2,560,000	0		
湘财证券有限责任公司	境内非国有法人	2.17%	2,550,000		2,550,000	0		
国君资管—建行	其他	2.01%	2,370,000		2,370,000	0		

一国泰君安君得增集合资产管理计划			00		00			
薛建军	境内自然人	1.96%	2,300,500		1,725,375	575,125	质押	1,575,125
河北兴石创业投资有限公司	境内非国有法人	1.96%	2,300,000		2,300,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]986 号文核准，2012 年 9 月，公司以非公开发行股票的方式向 10 名特定投资者发行了 2,511 万股人民币普通股（A 股）。其中，宿迁华基丰润投资合伙企业（有限合伙）、上海吾同元慧投资中心（有限合伙）、银河基金公司—中信—中海信托股份有限公司、孟州市投资开发有限公司、湘财证券有限责任公司、国君资管—建行—国泰君安君得增集合资产管理计划、河北兴石创业投资有限公司因参与公司非公开发行，成为公司前十名股东。孟州市投资开发有限公司为代表国家持有股份的单位。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1)公司控股股东薛德龙与其他股东之间不存在关联关系也不属于一致行动人；(2)公司前 10 名股东中未知相互之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—018L-FH002 深	2,233,313	人民币普通股	2,233,313					
周宪杰	980,000	人民币普通股	980,000					
挪威中央银行	849,752	人民币普通股	849,752					
崔联委	701,090	人民币普通股	701,090					
潘新喜	638,800	人民币普通股	638,800					
许九周	635,600	人民币普通股	635,600					
冯小鸣	617,683	人民币普通股	617,683					
杨学民	580,100	人民币普通股	580,100					
薛建军	575,125	人民币普通股	575,125					
郭天才	570,000	人民币普通股	570,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东中未知相互之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
薛德龙	董事长	现任	22,573,861			22,573,861			
张冬梅	副董事长、 总经理	现任	7,931,400			7,931,400			
王中营	董事	现任	804,700			804,700			
党增军	董事、副总 经理	现任	1,525,300			1,525,300			
刘东平	董事、副总 经理	现任	800,200			800,200			
姚守通	董事、人力 资源部部长	现任	687,900			687,900			
李安民	独立董事	现任	0			0			
廖家河	独立董事	现任	0			0			
楚金桥	独立董事	现任	0			0			
薛建军	监事会主席	现任	2,300,500			2,300,500			
崔世菊	监事	现任	0			0			
赵飞	监事	现任	459,897			459,897			
明成	副总经理	现任	0			0			
汪庆领	副总经理、 董事会秘书	现任	0			0			
刘治军	总工程师	现任	97,500			97,500			
合计	--	--	37,181,258	0	0	37,181,258	0	0	0

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

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：河南省中原内配股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	465,746,649.75	711,297,132.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	118,169,466.21	74,221,640.66
应收账款	157,223,556.12	94,691,988.38
预付款项	109,548,078.89	57,585,977.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	494,444.45	
应收股利		
其他应收款	2,149,575.89	429,939.34
买入返售金融资产		
存货	289,777,653.13	281,598,312.85
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,143,109,424.44	1,219,824,991.24

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	230,000,000.00	
长期应收款		
长期股权投资	85,083,942.48	79,134,608.71
投资性房地产		
固定资产	501,775,403.40	526,918,723.48
在建工程	167,127,638.54	113,540,794.61
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	32,389,613.28	32,785,566.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,205,666.95	13,281,132.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,030,582,264.65	765,660,825.49
资产总计	2,173,691,689.09	1,985,485,816.73
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	141,381,243.61	141,529,638.18
预收款项	34,202,898.51	22,577,868.52
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	44,482,913.43	34,571,761.46
应交税费	11,072,908.24	13,290,966.13

应付利息	66,181.78	182,848.46
应付股利		
其他应付款	3,281,715.69	3,046,112.63
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	80,254,546.00	254,546.00
其他流动负债		
流动负债合计	314,742,407.26	215,453,741.38
非流动负债：		
长期借款	71,781,816.00	82,036,362.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	500,000.00	500,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	54,503,118.34	55,931,415.01
非流动负债合计	126,784,934.34	138,467,777.01
负债合计	441,527,341.60	353,921,518.39
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	117,620,461.00	117,620,461.00
资本公积	1,015,247,403.72	1,015,247,403.72
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	54,394,012.64	54,394,012.64
一般风险准备		
未分配利润	528,639,433.86	444,101,251.72
外币报表折算差额	-4,459.83	62,100.00
归属于母公司所有者权益合计	1,715,896,851.39	1,631,425,229.08
少数股东权益	16,267,496.10	139,069.26
所有者权益（或股东权益）合计	1,732,164,347.49	1,631,564,298.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,173,691,689.09	1,985,485,816.73

法定代表人：薛德龙

主管会计工作负责人：汪庆领

会计机构负责人：黄全富

2、母公司资产负债表

编制单位：河南省中原内配股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	360,507,483.85	685,152,517.94
交易性金融资产		
应收票据	118,169,466.21	74,221,640.66
应收账款	153,049,352.56	94,691,988.38
预付款项	75,391,042.81	44,585,132.28
应收利息	494,444.45	
应收股利		
其他应收款	2,113,750.00	427,500.00
存货	218,435,462.78	214,086,070.59
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	928,161,002.66	1,113,164,849.85
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	130,000,000.00	
长期应收款		
长期股权投资	345,464,262.27	145,793,103.85
投资性房地产		
固定资产	389,336,121.74	411,828,628.54
在建工程	137,108,306.69	97,415,926.69
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	32,389,613.28	32,785,566.17
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	12,086,986.40	11,759,936.88
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,046,385,290.38	699,583,162.13
资产总计	1,974,546,293.04	1,812,748,011.98
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	114,811,188.07	108,716,990.71
预收款项	34,181,724.51	22,577,868.52
应付职工薪酬	31,702,923.13	29,169,715.19
应交税费	4,456,143.47	5,952,094.82
应付利息	66,181.78	182,848.46
应付股利		
其他应付款	21,635,465.54	10,234,549.78
一年内到期的非流动负债	80,254,546.00	254,546.00
其他流动负债		
流动负债合计	287,108,172.50	177,088,613.48
非流动负债：		
长期借款	71,781,816.00	82,036,362.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	53,421,618.34	54,774,915.01
非流动负债合计	125,203,434.34	136,811,277.01
负债合计	412,311,606.84	313,899,890.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	117,620,461.00	117,620,461.00
资本公积	1,015,470,796.78	1,015,470,796.78
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	54,394,012.64	54,394,012.64
一般风险准备		
未分配利润	374,749,415.78	311,362,851.07
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,562,234,686.20	1,498,848,121.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,974,546,293.04	1,812,748,011.98

法定代表人：薛德龙

主管会计工作负责人：汪庆领

会计机构负责人：黄全富

3、合并利润表

编制单位：河南省中原内配股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	559,823,788.98	546,969,409.49
其中：营业收入	559,823,788.98	546,969,409.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	472,723,231.04	461,851,969.44
其中：营业成本	375,234,908.54	387,092,456.72
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,837,837.07	2,732,122.80
销售费用	41,723,456.12	44,070,201.70
管理费用	43,790,425.47	26,409,446.56
财务费用	3,431,100.80	214,349.88
资产减值损失	3,705,503.04	1,333,391.78
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	7,719,333.77	7,455,061.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,719,333.77	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	94,819,891.71	92,572,501.85
加：营业外收入	3,864,307.58	1,788,583.37
减：营业外支出	523,019.47	23,981.67
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	98,161,179.82	94,337,103.55
减：所得税费用	13,494,570.84	14,652,504.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	84,666,608.98	79,684,599.50
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	84,538,182.14	79,685,776.69
少数股东损益	128,426.84	-1,177.19
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.719	0.861
（二）稀释每股收益	0.719	0.861
七、其他综合收益	-4,459.83	
八、综合收益总额	84,662,149.15	79,684,599.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	84,533,722.31	79,685,776.69
归属于少数股东的综合收益总额	128,426.84	-1,177.19

法定代表人：薛德龙

主管会计工作负责人：汪庆领

会计机构负责人：黄全富

4、母公司利润表

编制单位：河南省中原内配股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	762,759,811.40	758,463,330.45
减：营业成本	609,524,615.97	624,959,171.50

营业税金及附加	3,385,638.55	2,156,826.93
销售费用	41,196,849.37	43,977,700.75
管理费用	41,436,181.50	24,964,360.20
财务费用	4,754,057.61	941,572.29
资产减值损失	3,533,626.78	-212,029.79
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	7,441,158.42	7,274,226.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	66,370,000.04	68,949,955.34
加：营业外收入	3,708,589.01	1,712,133.37
减：营业外支出	523,019.47	23,981.67
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	69,555,569.58	70,638,107.04
减：所得税费用	6,169,004.87	8,430,728.32
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	63,386,564.71	62,207,378.72
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.539	0.672
（二）稀释每股收益	0.539	0.672
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	63,386,564.71	62,207,378.72

法定代表人：薛德龙

主管会计工作负责人：汪庆领

会计机构负责人：黄全富

5、合并现金流量表

编制单位：河南省中原内配股份有限公司

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	382,184,064.46	383,164,349.66
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	9,642,841.08	21,395,382.68
收到其他与经营活动有关的现金	5,819,130.21	1,454,809.27
经营活动现金流入小计	397,646,035.75	406,014,541.61
购买商品、接受劳务支付的现金	219,856,422.28	198,098,008.22
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	83,839,604.27	67,659,353.76
支付的各项税费	39,123,425.38	29,003,964.32
支付其他与经营活动有关的现金	60,785,668.74	43,240,088.40
经营活动现金流出小计	403,605,120.67	338,001,414.70
经营活动产生的现金流量净额	-5,959,084.92	68,013,126.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,770,000.00	1,650,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	657,900.00	10,211.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	330,441,897.79	
投资活动现金流入小计	332,869,797.79	1,660,211.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,079,928.28	48,433,489.44

投资支付的现金	230,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	324,079,928.28	48,433,489.44
投资活动产生的现金流量净额	8,789,869.51	-46,773,277.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	16,000,000.00	
取得借款收到的现金	70,000,000.00	170,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		54,753,791.30
筹资活动现金流入小计	86,000,000.00	224,753,791.30
偿还债务支付的现金	254,546.00	210,254,546.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,126,721.65	28,271,798.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		3,114,165.46
筹资活动现金流出小计	4,381,267.65	241,640,509.85
筹资活动产生的现金流量净额	81,618,732.35	-16,886,718.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	84,449,516.94	4,353,130.88
加：期初现金及现金等价物余额	381,297,132.81	127,317,211.78
六、期末现金及现金等价物余额	465,746,649.75	131,670,342.66

法定代表人：薛德龙

主管会计工作负责人：汪庆领

会计机构负责人：黄全富

6、母公司现金流量表

编制单位：河南省中原内配股份有限公司

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	404,219,833.21	456,263,636.38
收到的税费返还	9,642,841.08	21,395,382.68
收到其他与经营活动有关的现金	5,129,265.49	1,453,359.27
经营活动现金流入小计	418,991,939.78	479,112,378.33
购买商品、接受劳务支付的现金	298,221,155.35	310,561,124.58
支付给职工以及为职工支付的现金	60,693,448.90	43,246,278.71
支付的各项税费	15,731,387.77	17,123,756.47
支付其他与经营活动有关的现金	59,127,867.68	43,094,937.71
经营活动现金流出小计	433,773,859.70	414,026,097.47
经营活动产生的现金流量净额	-14,781,919.92	65,086,280.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,770,000.00	1,650,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	593,900.00	1,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	330,441,897.79	
投资活动现金流入小计	332,805,797.79	1,651,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,287,644.31	34,514,505.44
投资支付的现金	324,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	378,287,644.31	34,514,505.44
投资活动产生的现金流量净额	-45,481,846.52	-32,863,405.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	70,000,000.00	170,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		54,753,791.30
筹资活动现金流入小计	70,000,000.00	224,753,791.30
偿还债务支付的现金	254,546.00	210,254,546.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,126,721.65	28,271,798.39
支付其他与筹资活动有关的现金		3,114,165.46
筹资活动现金流出小计	4,381,267.65	241,640,509.85
筹资活动产生的现金流量净额	65,618,732.35	-16,886,718.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	5,354,965.91	15,336,156.87
加：期初现金及现金等价物余额	355,152,517.94	106,745,550.26
六、期末现金及现金等价物余额	360,507,483.85	122,081,707.13

法定代表人：薛德龙

主管会计工作负责人：汪庆领

会计机构负责人：黄全富

7、合并所有者权益变动表

编制单位：河南省中原内配股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	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	117,620,461.00	1,015,309,503.72			54,394,012.64		444,101,251.72		139,069.26	1,631,564,298.34
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	117,620,461.00	1,015,309,503.72			54,394,012.64		444,101,251.72		139,069.26	1,631,564,298.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-66,559.83					84,538,182.14		16,128,426.84	100,600,049.15
（一）净利润							84,538,182.14		128,426.84	84,666,608.98
（二）其他综合收益		-66,559.83								-66,559.83
上述（一）和（二）小计		-66,559.83					84,538,182.14		128,426.84	84,600,049.15

(三) 所有者投入和减少资本									16,000,000.00	16,000,000.00
1. 所有者投入资本									16,000,000.00	16,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(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	117,620,461.00	1,015,242,943.89			54,394,012.64		528,639,433.86		16,267,496.10	1,732,164,347.49

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	92,510,461.00	520,587,811.72			43,421,954.26		339,730,908.74		137,474.46	996,388,610.18
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	92,510,461.00	520,587,811.72			43,421,954.26		339,730,908.74	137,474.46	996,388,610.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,110,000.00	494,721,692.00			10,972,058.38		104,370,342.98	1,594.80	635,175,688.16
（一）净利润							143,095,539.66	1,594.80	143,097,134.46
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							143,095,539.66	1,594.80	143,097,134.46
（三）所有者投入和减少资本	25,110,000.00	494,721,692.00							519,831,692.00
1. 所有者投入资本	25,110,000.00	494,659,592.00							519,769,592.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		62,100.00							62,100.00
（四）利润分配					10,972,058.38		-38,725,196.68		-27,753,138.30
1. 提取盈余公积					10,972,058.38		-10,972,058.38		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-27,753,138.30		-27,753,138.30
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（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	117,620,461.00	1,015,309,503.72			54,394,012.64		444,101,251.72		139,069,216.26
									1,631,564,298.34

法定代表人：薛德龙

主管会计工作负责人：汪庆领

会计机构负责人：黄全富

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：河南省中原内配股份有限公司

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	117,620,461.00	1,015,470,796.78			54,394,012.64		311,362,851.07	1,498,848,121.49
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	117,620,461.00	1,015,470,796.78			54,394,012.64		311,362,851.07	1,498,848,121.49
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							63,386,564.71	63,386,564.71
（一）净利润							63,386,564.71	63,386,564.71
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							63,386,564.71	63,386,564.71
（三）所有者投入和减少资本								
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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(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	117,620,461.00	1,015,470,796.78			54,394,012.64		374,749,415.78	1,562,234,686.20

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	92,510,461.00	520,811,204.78			43,421,954.26		240,367,463.92	897,111,083.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	92,510,461.00	520,811,204.78			43,421,954.26		240,367,463.92	897,111,083.96
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	25,110,000.00	494,659,592.00			10,972,058.38		70,995,387.15	601,737,037.53
(一) 净利润							109,720,583.83	109,720,583.83
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							109,720,583.83	109,720,583.83
(三) 所有者投入和减少资本	25,110,000.00	494,659,592.00						519,769,592.00
1. 所有者投入资本	25,110,000.00	494,659,592.00						519,769,592.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配					10,972,058.38		-38,725,196.68	-27,753,138.30
1. 提取盈余公积					10,972,058.38		-10,972,058.38	
2. 提取一般风险准备							-27,753,138.30	-27,753,138.30
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(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	117,620,461.00	1,015,470,796.78			54,394,012.64		311,362,851.07	1,498,848,121.49

法定代表人：薛德龙

主管会计工作负责人：汪庆领

会计机构负责人：黄全富

三、公司基本情况

河南省中原内配股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身为河南省中原内燃机配件股份有限公司总厂（以下简称“内配总厂”），经河南省深化企业改革领导小组办公室（豫企改办[1990]第6号）批准，于1990年进行了工商登记，实行股份制经营。

1996年，经河南省经济体制改革委员会豫股批字[1996]119号文件批准，内配总厂依据《公司法》进行规范后更名为河南省中原内配华河股份有限公司（以下简称“华河股份”），股本总额为1,215.9万股，其中：国有法人股915.9万股，占总股本的75.33%，内部职工股300万股，占总股本的24.67%。华河股份于1996年12月29日在河南省工商行政管理局登记注册，注册资本为1,216万元。

2000年，经河南省人民政府（豫股批字[2000]12号）文件批准，华河股份名称变更为河南省中原内配股份有限公司，注册资本增加至6,101.05万元，并于2000年9月8日完成变更登记工作。增资扩股后，公司总股本为6,101.05万股，其中：法人股4,595.92万股，占总股本的75.33%；内部职工股1,505.13万股，占总股本的24.67%。

2003年1月，公司内部职工股1,505.13万股经过协议转让给薛德龙等38位自然人。2003年，经焦作市人民政府（焦政文[2002]158号）和河南省财政厅（豫财企[2003]15号）文件批准，内配总厂将所持有的公司4,595.92万股的国有法人股转让给薛德龙等38位自然人。

2007年6月，公司依照2006年度股东大会决议和修改后的公司章程增加注册资本800.00万元，由出资人郑州宇通集团有限公司和自然人杨帆于2007年6月20日前缴足，并于2007年6月26日完成变更登记工作，变更后注册资本为6,901.05万元。

2010年7月，根据中国证券监督管理委员会《关于核准河南省中原内配股份有限公司首次公开发行股票批复》证监许可[2010]734号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股2,350万股（每股面值1元），增加注册资本人民币2,350万元，变更后注册资本为人民币9,251.05万元。

2012年9月28日，经中国证券监督管理委员会《关于核准河南省中原内配股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]986号）核准公司非公开发行不超过2,530万股新股。上述募集资金业经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了国浩验字[2012]702A153号验资报告。非公开发行后公司注册资本变更为117,620,461.00元，并于2012年12月18日完成工商变更登记。

本公司经营范围：活塞、气缸套及相关内燃机配件、设备的制造、经销，技术服务。经营本公司自产机电产品，成套设备及相关技术的出口业务；经营本公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家实行核定公司经营的进口产品除外）；开展对外合资经营、合作生产及“三来一补”业务。

本公司设综合办公室、证券部、财务部、运营中心、人力资源部、技术研发中心、质检部、质量工程部等14个职能部门和5个机加工厂、1个装备工厂、3个铸造工厂、1个模具工厂，主要从事各种型号气缸套的生产、加工和销售，年生产能力为3400万只气缸套。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递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。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

①合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

②合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，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。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若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。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等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

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

（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

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：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、可供出售金融资产和其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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

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。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，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

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。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

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①本公司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的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、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之和。

③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：

A、终止确认部分的账面价值；

B、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
额之和。

④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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当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，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(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	单项金额重大是指单项金额在 500.00 万元（含 500.00 万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备，经单独测试后未计提坏账准备的应收款项，按照账龄计提减值准备。

(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
------	----------------	---------

以账龄为类似信用风险特征的组合	账龄分析法	根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。
-----------------	-------	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额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	有迹象表明收回可能性较低。
坏账准备的计提方法	个别认定法计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司将存货分为原材料、低值易耗品、包装物、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货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

产成品、商品、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计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；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，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，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

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度是永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。

③其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资，以及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。本公司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。

按权益法核算长期股权投资时：

①长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

②取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤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，本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。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的判断依据

共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的判断依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注二、27 所述方法计提减值准备。

对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司按照附注二、9（5）的方法计提资产减值准备。

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。本公司投资性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。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注二、27。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

本公司在承租开始日，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。

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	4%	4.8%
机器设备	10	4%	9.6%
电子设备	5	4%	19.2%
运输设备	5	4%	19.2%
其他设备	5	4%	19.2%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年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

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若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

公司在每年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

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。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本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。

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。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，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过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；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用

寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量。使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	15 年、50 年	土地使用权证
商标使用权	10 年	法律规定
管理软件	5 年	软件更新及行业情况

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，但在年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。其复核程序为重新估计该资产为公司带来经济利益期限，估计情况是否发生变化、是否有证据表明使用寿命是有限等。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(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

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。具体标准如下：

- ①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。
- ②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

研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 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。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。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。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，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。

20、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付，并以授予日的公允价值计量。

（2）权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用布莱克-斯科尔模型确定。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(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本公司，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，按照他人使用本公司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) 确认提供劳务收入的依据

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。按照从接受劳务方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。

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。

22、政府补助

(1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

①政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量（其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量）；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23、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

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

(2) 确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

①本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。本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本公司承担的与租赁相关的费用时，本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本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。本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。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本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：本公司在承租开始日，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。

本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：本公司在租赁开始日，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，本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。

25、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

26、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

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(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

27、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(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

28、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本报告期无其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	本公司为增值税一般纳税人。按产品销	17%

	售收入 17%的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；本公司自营自产货物的出口，相应的增值税适用免抵退税管理办法。	
营业税	按照属营业税征缴范围的服务收入的规定比例	5%
城市维护建设税	应交增值税、营业税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	母公司 15%、子公司 25%
教育费附加	应交增值税、营业税税额	3%
地方教育费附加	应交增值税、营业税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司全资子公司河南省中原内配铸造有限公司、控股子公司河南省中原华工激光工程有限公司执行25%的所得税税率。

2、税收优惠及批文

根据河南省高新技术企业认定管理工作领导小组豫高企[2011]10号文件，母公司确定为高新技术企业，高新企业证书编号：GF201141000145，有效期三年，企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，按15%计算缴纳企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

公司纳入合并报表范围的子公司共计四家，分别为全资子公司河南省中原内配铸造有限公司、中原内配（欧洲）有限责任公司、控股子公司河南省中原华工激光工程有限公司、控股子公司河南省中原内配轴瓦股份有限公司。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
河南省中原内配铸造有限公司	一人有限	中国孟州	加工业	100,000,000.00	气缸套毛胚、模具毛坯、机械设备铸造件及气缸套加工销售			100%	100%	是			
河南省中原华工激光工程有限公司	有限责任	中国焦作	加工业	6,000,000.00	激光加工技术及产品的研制、开发、销售（按国家有关规定）；技术咨询服务。			97.17%	97.17%	是	142,340.64		
中原内配（欧洲）有限责任公司	有限责任	德国	贸易	€300,000.00	开展汽车，设备，机械加工和相关行业的产品及零件的贸易。			100%	100%	是			
河南省中原内	股份有限	中国孟州	加工业	60,000,000.00	生产加工内燃			73.33%	73.33%	是	16,125,155.46		

配轴瓦股份有限公司					机轴瓦、衬套。经销本企业生产、科研所需的原辅材料，机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术，经营本企业自产机电设备及相关技术的业务。								
-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

本报告期内本公司已将全部子公司纳入合并财务报表合并范围。本报告期内新纳入合并范围的主体为河南省中原内配轴瓦股份有限公司。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本报告期内本公司已将全部子公司纳入合并财务报表合并范围。本报告期内新纳入合并范围的主体为河南省中原内配轴瓦股份有限公司。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

公司于2012年8月11日披露了《关于投资设立控股子公司的公告》(公告编号：2012-038)。2013年1月14日，公司控股子公司河南省中原内配轴瓦股份有限公司取得了焦作市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

3、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

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
河南省中原内配轴瓦股份有限公司	60,599,736.98	599,736.98

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：	--	--	214,936.97	--	--	69,670.92
人民币	--	--	214,936.97	--	--	43,067.33
欧元				3,198.47	8.3176	26,603.59
银行存款：	--	--	265,521,209.70	--	--	381,108,848.57
人民币	--	--	258,635,667.13	--	--	376,683,459.89
美元	636,457.69	6.1787	3,932,481.13	284,481.46	6.2855	1,788,108.21
欧元	366,675.84	8.0536	2,953,060.59	317,072.18	8.3176	2,637,279.56
英镑	0.09	9.4444	0.85	0.09	10.1611	0.91
其他货币资金：	--	--	200,010,503.08	--	--	330,118,613.32
人民币	--	--	200,010,503.08	--	--	330,010,484.52
美元						
欧元				13,000.00	8.3176	108,128.80
合计	--	--	465,746,649.75	--	--	711,297,132.81

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

截至2013年6月30日其他货币资金中有10,503.08元系缴纳信用证保证金结存的利息，有200,000,000.00元系12月期银行定期存单。

2、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	118,169,466.21	74,221,640.66
商业承兑汇票		
合计	118,169,466.21	74,221,640.66

(2) 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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

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
1	2013年05月27日	2013年11月27日	2,600,000.00	
2	2013年03月11日	2013年09月11日	2,168,031.30	
3	2013年04月03日	2013年10月03日	1,578,622.82	
4	2013年03月18日	2013年09月18日	1,500,000.00	
5	2013年04月24日	2013年10月24日	1,000,000.00	
合计	--	--	8,846,654.12	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
委托贷款利息		754,444.44	754,444.44	
信托收益		494,444.45		494,444.45
合计		1,248,888.89	754,444.44	494,444.45

4、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	108,806,101.04	64.65%	5,440,305.05	5%	44,521,419.14	43.58%	2,274,755.31	5.11%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	59,439,335.96	35.31%	5,581,575.83	9.39%	57,577,582.66	56.36%	5,132,258.11	8.91%
组合小计	59,439,335.96	35.31%	5,581,575.83	9.39%	57,577,582.66	56.36%	5,132,258.11	8.91%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	67,860.91	0.04%	67,860.91	100%	67,860.91	0.07%	67,860.91	100%
合计	168,313,297.91	--	11,089,741.79	--	102,166,862.71	--	7,474,874.33	--

应收账款种类的说明

单项金额重大是指单项金额在500万元（含500万元）以上的应收款项；本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备，经单独测试后未计提坏账准备的应收款项，按照账龄计提减值准备。

以账龄为类似信用风险特征的组合，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。本公司以账龄为类似信用风险特征的组合采用账龄分析法计提坏账准备。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，采用个别认定法计提坏账准备。

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
尼玛克公司	26,444,346.03	1,322,217.30	5%	根据账龄计提
美国国际卡车公司	11,066,973.99	553,348.70	5%	根据账龄计提
东风康明斯发动机有限公司	10,084,568.03	504,228.40	5%	根据账龄计提
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂	9,659,833.13	482,991.66	5%	根据账龄计提
中国重汽集团济南动力有限公司	8,633,944.96	431,697.25	5%	根据账龄计提
广西玉柴机器股份有限公司	7,435,797.08	371,789.85	5%	根据账龄计提
广西玉柴机器专卖发展有限公司	6,918,595.58	345,929.78	5%	根据账龄计提
常州常发动力机械有限公司	6,426,726.85	321,336.34	5%	根据账龄计提

巴西康明斯 CBL 公司	6,335,159.70	316,757.99	5%	根据账龄计提
第一拖拉机股份有限公司	5,340,946.09	267,047.30	5%	根据账龄计提
江苏江淮动力股份有限公司	5,231,725.45	261,586.27	5%	根据账龄计提
昆明云内动力股份有限公司	5,227,484.15	261,374.21	5%	根据账龄计提
合计	108,806,101.04	5,440,305.05	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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：	--	--	--	--	--	--
一年以内	54,773,321.59	32.54%	2,738,666.08	54,183,117.99	53.03%	2,709,155.90
1 年以内小计	54,773,321.59	32.54%	2,738,666.08	54,183,117.99	53.03%	2,709,155.90
1 至 2 年	1,336,209.76	0.79%	133,620.98	424,962.39	0.42%	42,496.24
2 至 3 年	424,603.07	0.25%	127,380.92	646,643.03	0.63%	193,992.91
3 至 4 年	646,400.18	0.38%	323,200.09	468.00	0%	234.00
4 至 5 年	468.00	0%	374.40	680,060.96	0.67%	544,048.77
5 年以上	2,258,333.36	1.34%	2,258,333.36	1,642,330.29	1.61%	1,642,330.29
合计	59,439,335.96	--	5,581,575.83	57,577,582.66	--	5,132,258.11

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
货款	67,860.91	67,860.91	100%	回收困难
合计	67,860.91	67,860.91	--	--

(2) 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

				(%)
1	非关联方	26,444,346.03	1 年以内	15.71%
2	非关联方	11,066,973.99	1 年以内	6.58%
3	非关联方	10,084,568.03	1 年以内	5.99%
4	非关联方	9,659,833.13	1 年以内	5.74%
5	非关联方	8,633,944.96	1 年以内	5.13%
合计	--	65,889,666.14	--	39.15%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
孟州中原活塞环有限公司	参股公司	67,860.91	0.04%
合计	--	67,860.91	0.04%

5、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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	2,617,723.96	40.74%	468,148.07	17.88%	807,580.23	30.97%	377,640.89	46.76%
组合小计	2,617,723.96	40.74%	468,148.07	17.88%	807,580.23	30.97%	377,640.89	46.76%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,800,000.00	59.26%	1,800,000.00	100%	1,800,000.00	69.03%	1,800,000.00	100%
合计	4,417,723.96	--	2,268,148.07	--	2,607,580.23	--	2,177,640.89	--

其他应收款种类的说明

单项金额重大是指单项金额在500万元（含500万元）以上的应收款项；本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备，经单独测试后未计提坏账准备的应收款项，按照账龄计提减值准备。

以账龄为类似信用风险特征的组合，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。本公司以账龄为类似信用风险特征的组合采用账龄分析法计提坏账准备。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，采用个别认定法计提坏账准备。

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：						
一年以内	2,262,711.46	51.22%	113,135.57	452,567.73	17.36%	22,628.39
1 年以内小计	2,262,711.46	51.22%	113,135.57	452,567.73	17.36%	22,628.39
5 年以上	355,012.50	8.04%	355,012.50	355,012.50	13.61%	355,012.50
合计	2,617,723.96	--	468,148.07	807,580.23	--	377,640.89

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
孟州市农村商业银行不良资产	1,800,000.00	1,800,000.00	100%	购入孟州商业银行的不良贷款，收回的可能性较小
合计	1,800,000.00	1,800,000.00	--	--

(2) 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 (%)
1	非关联方	2,225,000.00	1 年以内	50.37%
2	非关联方	1,800,000.00	3-4 年	40.74%
3	非关联方	300,000.00	5 年以上	6.79%

4	非关联方	26,200.00	5 年以上	0.59%
5	非关联方	13,339.00	5 年以上	0.3%
合计	--	4,364,539.00	--	98.79%

6、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	105,069,923.26	95.91%	28,572,929.02	49.62%
1 至 2 年	442,867.85	0.4%	26,432,234.40	45.9%
2 至 3 年	1,454,474.00	1.33%	480,882.00	0.83%
3 年以上	2,580,813.78	2.36%	2,099,931.78	3.65%
合计	109,548,078.89	--	57,585,977.20	--

预付款项账龄的说明

本公司预付账款中95%的账龄为1年以内，主要为预付工程建设款、原材料采购款以及设备采购款。

(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
1	非关联方	21,989,595.40	2-3 年	未到结算期
2	非关联方	13,074,300.59	1-2 年	未到结算期
3	非关联方	6,776,000.00	1 年以内	未到结算期
4	非关联方	6,412,000.00	1 年以内	未到结算期
5	非关联方	5,251,400.00	1 年以内	未到结算期
合计	--	53,503,295.99	--	--

预付款项主要单位的说明

公司预付款项前五名单位主要为公司工程项目承建商或设备供应商。

7、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	36,298,549.20		36,298,549.20	50,784,803.44		50,784,803.44
在产品	7,053,640.10		7,053,640.10	5,475,218.43		5,475,218.43
库存商品	197,925,108.13		197,925,108.13	192,547,392.41		192,547,392.41
自制半成品	48,500,355.70		48,500,355.70	32,790,898.57		32,790,898.57
合计	289,777,653.13		289,777,653.13	281,598,312.85		281,598,312.85

8、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
委托贷款	30,000,000.00	0.00
信托投资	20,000,000.00	0.00
理财产品	180,000,000.00	0.00
合计	230,000,000.00	

持有至到期投资的说明

截止2013年6月30日公司持有至到期投资共计23,000万元，具体为对孟州市至信建筑有限公司委托贷款2,000万元和孟州市雯禹鞋业有限公司委托贷款1,000万，对华澳国际信托的信托收益权2,000万元，用募集资金购买保本理财产品13,000万(其中，母公司3,000万元，全资子公司铸造公司10,000万元)和用自有流动资金购买银行短期理财产品5,000万元。

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
河南中原吉凯恩气缸套有限	41%	41%	322,444,322.67	183,212,846.09	139,231,476.58	126,053,623.58	13,832,093.71

公司							
孟州市九顺小额贷款有限公司	20%	20%	54,969,861.65	1,355,449.27	53,614,412.38	2,544,240.93	1,390,876.75

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	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
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	权益法	49,200,000.00	52,698,308.39	5,671,158.42	58,369,466.81	41%	41%				
孟州市九顺小额贷款有限公司	权益法	10,000,000.00	11,643,109.54	278,175.35	11,921,284.89	20%	20%				
孟州中原活塞环有限公司	成本法	204,000.00	204,000.00		204,000.00	19.1%	19.1%		204,000.00		
河南孟州农村商业银行股份有限公司	成本法	11,735,000.00	11,735,000.00		11,735,000.00	4.46%	4.46%				1,650,000.00
河南省中原活塞股份有限公司	成本法	1,400,000.00	1,558,190.78		1,558,190.78	7%	7%				
孟州市中小企业信用担保有限责任公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	1.46%	1.46%				120,000.00

合计	--	74,039,000.00	79,338,608.71	5,949,333.77	85,287,942.48	--	--	--	204,000.00	1,770,000.00
----	----	---------------	---------------	--------------	---------------	----	----	----	------------	--------------

11、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：	828,462,155.53	61,924,846.47		62,834,887.15	827,552,114.85
其中：房屋及建筑物	230,118,477.93	312,160.70			230,430,638.63
机器设备	556,916,084.73	60,587,088.03		62,381,072.94	555,122,099.82
运输工具	12,326,530.71	134,514.53		428,414.21	12,032,631.03
电子设备	11,165,169.44	659,401.85		9,800.00	11,814,771.29
其他设备	17,935,892.72	231,681.36		15,600.00	18,151,974.08
--	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：	287,702,171.44		31,509,684.66	7,276,405.26	311,935,450.84
其中：房屋及建筑物	36,556,190.65		5,525,489.52		42,081,680.17
机器设备	238,930,233.69		22,434,812.07	6,842,799.62	254,522,246.14
运输工具	5,394,139.78		877,943.24	411,277.64	5,860,805.38
电子设备	2,830,093.40		940,133.55	9,408.00	3,760,818.95
其他设备	3,991,513.92		1,731,306.28	12,920.00	5,709,900.20
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	540,759,984.09		--		515,616,664.01
其中：房屋及建筑物	193,562,287.28		--		188,348,958.46
机器设备	317,985,851.04		--		300,739,485.40
运输工具	6,932,390.93		--		6,181,785.05
电子设备	8,335,076.04		--		7,904,361.22
其他设备	13,944,378.80		--		12,442,073.88
四、减值准备合计	13,841,260.61		--		13,841,260.61
其中：房屋及建筑物	5,972,146.72		--		5,972,146.72
机器设备	7,219,780.42		--		7,219,780.42
运输工具	649,333.47		--		649,333.47
电子设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	526,918,723.48		--		501,775,403.40

其中：房屋及建筑物	187,590,140.56	--	182,376,811.74
机器设备	310,766,070.62	--	293,380,073.26
运输工具	6,283,057.46	--	5,522,492.18
电子设备	8,335,076.04	--	8,053,952.34
其他设备	13,944,378.80	--	12,442,073.88

本期折旧额 31,509,684.66 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 57,949,396.85 元。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

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
待安装设备	4,754,670.97		4,754,670.97	4,754,670.97		4,754,670.97
年产 1000 万只气缸套项目	80,024,594.20		80,024,594.20	65,735,322.07		65,735,322.07
职工宿舍楼	6,616,865.64		6,616,865.64	4,586,011.00		4,586,011.00
研发中心及信息化建设项目	5,983,474.33		5,983,474.33	1,156,347.01		1,156,347.01
年产 1300 万只气缸套项目	61,952,831.95		61,952,831.95	37,308,443.56		37,308,443.56
450 万轴瓦自动线	4,503,201.45		4,503,201.45			
西虢 5500 万片轴瓦项目	3,292,000.00		3,292,000.00			
合计	167,127,638.54		167,127,638.54	113,540,794.61		113,540,794.61

(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
年产 1000 万只气缸套项目	321,600,000.00	65,735,322.07	16,217,609.10	1,928,336.97		100%	90.00%				募集资金	80,024,594.20
职工宿舍楼		4,586,011.00	2,052,854.64	22,000.00			95.00%				自筹资金	6,616,865.64
研发中心及信息化建	69,728,000.00	1,156,347.01	59,266,015.19	54,438,887.87		100%	95.00%				募集资金	5,983,474.33

设项目												
年产 1300 万 只气缸 套项目	543,588, 000.00	37,308,4 43.56	26,204,5 60.40	1,560,17 2.01		21.71%	21.71%				募集资 金	61,952,8 31.95
合计	934,916, 000.00	108,786, 123.64	103,741, 039.33	57,949,3 96.85		--	--			--	--	154,577, 766.12

在建工程项目变动情况的说明

13、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	39,344,363.33	109,145.30		39,453,508.63
土地使用权	36,656,804.48			36,656,804.48
商标权	400,000.00			400,000.00
管理软件	2,287,558.85	109,145.30		2,396,704.15
二、累计摊销合计	6,558,797.16	505,098.19		7,063,895.35
土地使用权	4,686,305.87	369,403.21		5,055,709.08
商标权	400,000.00			400,000.00
管理软件	1,472,491.29	135,694.98		1,608,186.27
三、无形资产账面净值合计	32,785,566.17	-395,952.89		32,389,613.28
土地使用权	31,970,498.61			31,601,095.40
商标权				0.00
管理软件	815,067.56			788,517.88
土地使用权				
商标权				
管理软件				
无形资产账面价值合计	32,785,566.17	-395,952.89		32,389,613.28
土地使用权	31,970,498.61			31,601,095.40
商标权				
管理软件	815,067.56			788,517.88

本期摊销额 505,098.19 元。

14、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**

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	4,250,494.94	3,561,945.44
递延收益	8,283,617.74	8,505,362.25
未实现内部销售损益	1,671,554.27	1,213,824.83
小计	14,205,666.95	13,281,132.52
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期		

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
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		
可抵扣差异项目		

15、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	9,652,515.22	3,705,503.04		128.40	13,357,889.86
五、长期股权投资减值准备	204,000.00				204,000.00
七、固定资产减值准备	13,841,260.61				13,841,260.61
合计	23,697,775.83	3,705,503.04		128.40	27,403,150.47

资产减值明细情况的说明

16、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	122,306,093.49	111,960,245.03
1 至 2 年	9,142,175.07	22,800,916.25
2 至 3 年	5,594,351.56	2,381,223.01
3 年以上	4,338,623.49	4,387,253.89
合计	141,381,243.61	141,529,638.18

17、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	32,298,954.35	21,273,099.48
1 至 2 年	771,621.28	501,834.53
2 至 3 年	331,222.52	259,113.63
3 年以上	801,100.36	543,820.88
合计	34,202,898.51	22,577,868.52

18、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	19,462,863.27	161,721,983.94	147,094,660.60	34,090,186.61
二、职工福利费		5,639,161.77	5,639,161.77	
三、社会保险费	4,401,386.83	11,195,978.52	12,143,118.14	3,454,247.21
1、基本医疗保险费	485,650.34	2,458,786.59	2,656,575.28	287,861.65
2、补充医疗保险				
3、基本养老保险费	3,604,587.75	7,510,996.01	8,443,117.41	2,672,466.35
4、年金缴费				
5、失业保险费	310,540.74	224,960.22	42,930.86	492,570.10
6、工伤保险费	326.98	500,697.37	500,274.79	749.56

7、生育保险费	281.02	500,538.33	500,219.80	599.55
四、住房公积金	3,199,054.47	1,339,583.00	1,148,955.00	3,389,682.47
六、其他	7,508,456.89	841,422.90	4,801,082.65	3,548,797.14
工会经费和职工教育经费	33,631.04	617,752.20	412,227.00	239,156.24
非货币性福利				
其他	7,474,825.85	223,670.70	4,388,855.65	3,309,640.90
合计	34,571,761.46	180,738,130.13	170,826,978.16	44,482,913.43

工会经费和职工教育经费金额 412,227.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司应付职工薪酬于每月底按时发放。

19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,575,396.02	168,279.06
营业税	66,404.55	89.43
企业所得税	7,143,261.01	11,580,585.16
个人所得税	13,954.49	7,118.27
城市维护建设税	444,427.91	196,184.47
教育费附加	189,518.81	83,128.72
地方教育费附加	126,345.85	55,419.15
印花税	67,577.18	84,805.48
房产税	568,844.38	512,223.67
土地税	877,178.04	603,132.72
合计	11,072,908.24	13,290,966.13

20、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	66,181.78	182,848.46
合计	66,181.78	182,848.46

21、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,033,935.09	1,616,934.23
1 至 2 年	27,184.10	419,818.00
2 至 3 年	268,557.00	45,371.00
3 年以上	952,039.50	963,989.40
合计	3,281,715.69	3,046,112.63

22、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	80,254,546.00	254,546.00
合计	80,254,546.00	254,546.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	80,000,000.00	0.00
保证借款	254,546.00	254,546.00
合计	80,254,546.00	254,546.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行	2012 年 02 月 29 日	2014 年 02 月 22 日	人民币元	4.2%		80,000,000.00		
孟州市财政局	2006 年 2 月 7 日	2020 年 2 月 7 日	人民币元	2.55%		254,546.00		254,546.00

合计	--	--	--	--	--	80,254,546.00	--	254,546.00
----	----	----	----	----	----	---------------	----	------------

一年内到期的长期借款说明

孟州市财政局的贷款属于转贷资金，该转贷资金还款期限为15年。前4年为宽限期限，从第5年开始逐年均衡归还本金，从2010年至2020年每年归还本金254,546.00元。

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	70,000,000.00	80,000,000.00
保证借款	1,781,816.00	2,036,362.00
合计	71,781,816.00	82,036,362.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行北京分行	2012年02月29日	2014年02月22日	人民币元	4.2%				80,000,000.00
中国进出口银行北京分行	2013年01月18日	2014年11月07日	人民币元	4.2%		70,000,000.00		
孟州市财政局-国转贷	2006年02月07日	2020年02月07日	人民币元	2.25%		1,781,816.00		2,036,362.00
合计	--	--	--	--	--	71,781,816.00	--	82,036,362.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

孟州市财政局-国债转贷资金还款期限为15年。前4年为宽限期限，从第5年开始每年等额归还本金，从2010年至2013年每年归还本金254,546.00元。该笔贷款保证人为焦作隆丰皮革企业有限公司。

本公司以房产、土地使用权作为抵押向中国进出口银行的借款15,000万元，抵押物评估价值30,620.39万元。

24、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
激光表面强化及刻槽关键技术研究产业化	500,000.00			500,000.00	
合计	500,000.00			500,000.00	--

25、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
年产 50 万只康明斯出口气缸套技改增能项目（财政贴息补助）	372,000.00	418,500.00
年产 50 万只康明斯出口气缸套技改增能项目（外经贸发展促进资金）	220,000.00	250,000.00
年产 200 万只斯太尔气缸套技改项目（项目贴息）	480,000.00	540,000.00
科技三项经费（康明斯铸贝气缸套出口项目）	180,000.00	202,500.00
年产 40 万只斯太尔气缸套技改项目	115,500.00	126,500.00
项目配套资金	270,833.33	295,833.33
欧 V 发动机气缸套研制开发	531,666.67	581,666.67
研制开发大宇发动机气缸套项目（2006 年度外经贸发展基金）	105,000.00	115,000.00
200 万只道依茨项目	183,750.00	201,250.00
200 万只重型气缸套项目	997,500.00	1,092,500.00
进口产品贴息	267,691.67	292,401.67
省级工业结构调整贴息资金	632,500.00	687,500.00
2008 年装备升级技改项目	532,500.00	577,500.00
专业结构调整资金	1,193,500.00	1,286,500.00
大功率车用柴油机气缸套研发	875,000.00	945,000.00
大中型农业机械柴油机汽缸套生产线技改升级项目	4,740,000.00	5,100,000.00
多元合金化铸态贝氏体灰铸铁气缸套	2,150,000.00	2,300,000.00
重型发动机气缸套开发及产业化项目	145,000.00	155,000.00
低碳节能喷涂气缸套研发（科技三项经费）	953,333.33	1,018,333.33
2008 年省工业经济结构调整项目贴息补助	1,372,083.33	1,464,583.33

2009 年省工业经济结构调整项目贴息补助	815,833.33	870,833.34
大功率车用柴油机汽缸套研发	445,000.00	475,000.00
高性能新型柴油机摩擦副研发及产业化项目	333,750.00	356,250.00
淘汰落后产业奖励资金	1,081,500.00	1,156,500.00
科技经费	1,061,666.67	1,126,666.67
扶持资金	1,236,750.00	1,313,250.00
低碳节能喷涂气缸套研发及产业项目资金	1,604,166.67	1,691,666.67
2011 年河南省工业结构调整项目资金	1,184,500.00	1,253,500.00
低摩擦节能环保内燃机气缸套	3,633,333.33	3,833,333.33
新型节能环保发动气缸套项目	17,966,666.67	18,946,666.67
职工宿舍楼项目	3,264,800.00	3,439,700.00
年产 1300 万只新型节能环保发动机气缸套项目	2,314,666.67	2,438,666.67
2012 年进口设备贴息资金	603,043.33	635,063.33
低碳节能喷涂气缸套研发及产业项目	706,250.00	743,750.00
科技三项经费	1,933,333.34	0.00
合计	54,503,118.34	55,931,415.01

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

截至2013年6月30日其他非流动负债为本公司取得的各类与资产相关的政府补助，按照资产使用年限摊销后的余额。

26、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	117,620,461.00						117,620,461.00

27、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）	997,651,444.69			997,651,444.69
其他资本公积	17,595,959.03			17,595,959.03
合计	1,015,247,403.72			1,015,247,403.72

28、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	54,394,012.64			54,394,012.64
合计	54,394,012.64			54,394,012.64

29、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	444,101,251.72	--
调整后年初未分配利润	444,101,251.72	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	84,538,182.14	--
减：提取法定盈余公积		10%
期末未分配利润	528,639,433.86	--

30、营业收入、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	555,318,902.28	539,411,446.37
其他业务收入	4,504,886.70	7,557,963.12
营业成本	375,234,908.54	387,092,456.72

(2) 主营业务（分行业）

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
发动机零部件制造业	555,318,902.28	373,904,015.14	539,411,446.37	381,983,933.14
合计	555,318,902.28	373,904,015.14	539,411,446.37	381,983,933.14

(3) 主营业务（分产品）

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
气缸套销售收入	550,601,006.52	369,877,766.02	539,411,446.37	381,983,933.14
轴瓦销售收入	4,717,895.76	3,971,802.88		
合计	555,318,902.28	373,849,568.90	539,411,446.37	381,983,933.14

(4) 主营业务（分地区）

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
国内销售	298,839,037.48	196,530,836.71	277,790,792.00	193,426,977.30
国外销售	256,479,864.80	177,318,732.19	261,620,654.37	188,556,955.84
合计	555,318,902.28	373,849,568.90	539,411,446.37	381,983,933.14

(5) 公司来自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(%)
1	182,937,799.67	32.68%
2	25,912,933.93	4.63%
3	24,038,198.77	4.29%
4	19,363,765.19	3.46%
5	18,460,685.85	3.3%
合计	270,713,383.41	48.36%

31、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
营业税	111,796.04	47,500.00	5%
城市维护建设税	2,756,857.24	1,566,029.97	7%
教育费附加	1,181,510.28	671,155.70	3%
地方教育费附加	787,673.51	447,437.13	2%
合计	4,837,837.07	2,732,122.80	--

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	34,137,406.40	34,028,066.78
工资、经费及差旅费	6,262,275.72	8,349,022.77
仓储费	449,424.35	829,593.63
装卸费	139,345.71	109,940.59
办公费	168,740.83	141,192.78
职工福利费	84,552.00	183,465.74
广告展览费	252,591.00	41,810.00
物料消耗	31,294.58	14,197.14
其他	197,825.53	372,912.27
合计	41,723,456.12	44,070,201.70

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	25,575,065.49	9,936,982.51
职工薪酬	3,926,033.50	3,392,770.48
税金	3,479,984.60	4,087,410.00
劳动保险费	1,631,171.75	1,691,152.56
无形资产摊销	505,098.19	945,022.53
折旧费	1,189,778.97	1,228,063.54
业务招待费	1,395,561.79	1,201,490.74
办公费	404,075.43	459,677.80
差旅费	851,074.68	580,798.85
物料消耗	679,058.56	522,746.39
财产保险费	995,607.67	298,094.82
环境卫生费	359,321.84	338,616.00
福利费	963,441.18	779,111.71
审计咨询费	593,616.30	522,500.00
修理费	204,613.16	272,623.79

其他	755,922.36	152,384.84
评估费		
广告宣传费	281,000.00	
合计	43,790,425.47	26,409,446.56

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,126,721.65	1,471,052.32
利息收入	-4,161,903.59	-1,516,292.73
汇兑损失	4,917,363.51	144,636.20
手续费	65,202.55	90,007.12
其他	-1,516,283.32	24,946.97
合计	3,431,100.80	214,349.88

35、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	1,770,000.00	1,650,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	5,949,333.77	5,805,061.80
合计	7,719,333.77	7,455,061.80

(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
河南孟州农村商业银行股份有限公司	1,650,000.00	1,650,000.00	
孟州市中小企业信用担保有限责任公司	120,000.00		现金分红所致
合计	1,770,000.00	1,757,685.00	--

(3) 按权益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的原因
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	5,671,158.42	5,624,226.77	系报告期内被投资单位净利润变动所致
孟州市九顺小额贷款有限公司	278,175.35	180,835.03	系报告期内被投资单位净利润变动所致
合计	5,949,333.77	5,805,061.80	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,705,503.04	1,333,391.78
合计	3,705,503.04	1,333,391.78

37、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	245,452.14		
其中：固定资产处置利得	245,452.14		
政府补助	3,428,296.67	1,769,210.00	
其他	190,558.77	19,373.37	
合计	3,864,307.58	1,788,583.37	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
年产 50 万只康明斯出口气缸套技改增能项目（财政贴息补助）	46,500.00	46,500.00	
年产 50 万只康明斯出口气缸套技改增能项目（外经贸发展促进资金）	30,000.00	30,000.00	
年产 200 万只斯太尔气缸套技改项目（项目贴息）	60,000.00	60,000.00	

科技三项经费（康明斯铸贝气缸套出口项目）	22,500.00	22,500.00	
年产 40 万只斯太尔气缸套技改项目	11,000.00	11,000.00	
项目配套资金	25,000.00	25,000.00	
欧 V 发动机气缸套研制开发	50,000.00	50,000.00	
研制开发大宇发动机气缸套项目（2006 年度外经贸发展基金）	10,000.00	10,000.00	
200 万只道依茨项目	17,500.00	17,500.00	
200 万只重型气缸套项目	95,000.00	95,000.00	
进口产品贴息	24,710.00	24,710.00	
省级工业结构调整贴息资金	55,000.00	55,000.00	
2008 年装备升级技改项目	45,000.00	45,000.00	
专业结构调整资金	93,000.00	93,000.00	
大功率车用柴油机气缸套研发	70,000.00	70,000.00	
大中型农业机械柴油机汽缸套生产线技改升级项目	360,000.00	360,000.00	
多元合金化铸态贝氏体灰铸铁气缸套	150,000.00	150,000.00	
重型发动机气缸套开发及产业化项目	10,000.00	10,000.00	
低碳节能喷涂气缸套研发（科技三项经费）	65,000.00	65,000.00	
2008 年省工业经济结构调整项目贴息补助	92,500.00	92,500.00	
2009 年省工业经济结构调整项目贴息补助	55,000.00	55,000.00	
大功率车用柴油机汽缸套研发	30,000.00	30,000.00	
高性能新型柴油机摩擦副研发及产业化项目	22,500.00	22,500.00	
淘汰落后产业奖励资金	75,000.00	75,000.00	
科技经费	65,000.00	65,000.00	
扶持资金	76,500.00	76,500.00	
工伤预防费		50,000.00	
2011 年河南省工业结构调整项目资金	69,000.00	57,500.00	
博士后奖励经费		5,000.00	

低碳节能喷涂气缸套研发及产业	87,500.00		
2012 年低摩擦节能环保气缸套项目中央补助资金	200,000.00		
新型节能环保发动气缸套项目	980,000.00		
公租房项目	174,900.00		
2012 年工业企业发展资金项目	124,000.00		
2012 年进口设备贴息资金	32,020.00		
低碳节能喷涂气缸套研发及产业	37,500.00		
科技三项经费	66,666.67		
合计	3,428,296.67	1,769,210.00	--

营业外收入说明

38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	522,119.47	3,481.67	
罚款支出	900.00	500.00	
其他		20,000.00	
合计	523,019.47	23,981.67	

39、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	14,419,105.27	13,038,595.29
递延所得税调整	-924,534.43	1,613,908.76
合计	13,494,570.84	14,652,504.05

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	84,538,182.14	79,685,776.69
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,824,523.03	1,492,266.44
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	79,213,659.11	78,193,510.25

项 目		本期金额	上期金额
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	117,620,461.00	92,510,461.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	117,620,461.00	92,510,461.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$		
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.719	0.861
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.695	0.845
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.719	0.861
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.695	0.845

41、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-4,459.83	
小计	-4,459.83	
合计	-4,459.83	

42、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
与收益相关的政府补助	2,000,000.00
利息收入	3,667,459.14
其他	151,671.07
合计	5,819,130.21

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费及经费	3,828,079.04
办公费	572,816.26
修理费	233,613.16
运费	28,991,163.03
装卸费	139,345.71
仓储费	449,424.35
销售服务费及业务招待费	8,352,228.08
广告展览费	533,591.00
咨询费	593,616.30
环保卫生费	359,321.84
财产保险	995,607.67
技术开发费	14,036,370.17
手续费支出	65,202.55
其他	1,635,289.58
合计	60,785,668.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
定期存款	330,441,897.79

合计	330,441,897.79
----	----------------

43、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	84,666,608.98	79,684,599.50
加：资产减值准备	3,705,503.04	1,333,391.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,509,684.66	28,765,449.13
无形资产摊销	505,098.19	945,022.53
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）	276,667.33	3,481.67
财务费用（收益以“-”号填列）	4,126,721.65	2,920,081.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,219,333.77	-7,455,061.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-924,534.43	1,613,908.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,179,340.29	-832,149.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-108,693,474.28	-9,703,861.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,232,685.00	-29,261,735.02
经营活动产生的现金流量净额	-5,959,084.92	68,013,126.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	465,746,649.75	131,670,342.66
减：现金的期初余额	381,297,132.81	127,317,211.78
现金及现金等价物净增加额	84,449,516.94	4,353,130.88

(2) 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	465,746,649.75	381,297,132.81
其中：库存现金	214,936.97	48,500.27
可随时用于支付的银行存款	435,521,209.70	131,621,842.39
可随时用于支付的其他货币资金	30,010,503.08	
三、期末现金及现金等价物余额	465,746,649.75	381,297,132.81

八、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

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
河南省中原内配铸造有限公司	控股子公司	一人有限	河南省孟州市	薛德龙	加工业	100,000,000.00	100%	100%	17391707-9
河南省中原华工激光工程有限公司	控股子公司	有限责任	河南省焦作市	薛德龙	加工业	6,000,000.00	97.17%	97.17%	72962395-8
中原内配(欧洲)有限责任公司	控股子公司	一人有限	德国斯图加特堡庭根	皮特·巴埃塔唔	贸易	€300,000.00	100%	100%	
河南省中原内配轴瓦股份有限公司	控股子公司	股份有限	河南省孟州市	薛德龙	加工业	60,000,000.00	73.33%	73.33%	06136313-9

2、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	有限责任	河南孟州	薛德龙	加工业	12,000.00	41%	41%		770894565
孟州市九顺小额贷款有限公司	有限责任	河南孟州	薛德龙	金融业	5,000.00	20%	20%		69215562-7

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
孟州中原活塞环有限公司	参股企业	72866442-4
河南省中原活塞股份有限公司	参股企业	73246965-6

本企业的其他关联方情况的说明

4、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(%)
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	气缸套	市场价格	12,847,269.23	3.42%	10,496,226.43	2.43%
河南省中原轴瓦股份有限公司	轴瓦	市场价格	26,038.79	0.01%		
河南省中原活塞股份有限公司	汽车配件	市场价格			540,828.26	0.13%

出售商品、提供劳务情况表

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(%)
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	材料	市场价格	1,013,302.12	0.18%	1,160,130.68	0.21%
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	绝热垫	市场价格	407,457.97	0.07%	647,990.76	0.12%
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	加工费	市场价格			950,000.00	0.17%
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	铁屑	市场价格			783,826.34	0.14%

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河南省中原活塞股份有限公司			59,598.55	2,979.93

应收账款	孟州中原活塞环有限公司	67,860.91	20,358.27	104,164.31	104,164.31
------	-------------	-----------	-----------	------------	------------

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	河南中原吉凯恩气缸套有限公司	4,580,229.42	1,215,108.33
预收款项	河南省中原活塞股份有限公司	44,000.00	
应付账款	河南省中原活塞股份有限公司	1,558.97	1,670,350.65

九、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

截至2013年6月30日，本公司未发生影响财务报表阅读的未决诉讼或仲裁事项。

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

截至2013年6月30日，本公司无为其他单位提供债务担保事项。

其他或有负债及其财务影响

截至2013年6月30日，本公司不存在其他或有事项。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2013年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2012 年度权益分派方案实施	以公司现有总股本 117,620,461 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.00 元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10.00 股。该权益分派方案已获 2013 年 5 月 21 日召开的 2012 年度股东大会审议通过。分红前本公司总股本为 117,620,461 股，分红后总股本增至 235,240,922 股。本次权益分派股权登记日为：2013 年 7 月 19 日，除权除息日为：2013 年 7 月 22 日。	0.00	
-----------------	---	------	--

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	35,286,138.30
经审议批准宣告发放的利润或股利	35,286,138.30

3、其他资产负债表日后事项说明

截至董事会批准报出日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	34,214,033.70				53,668,405.76
金融资产小计	34,214,033.70				53,668,405.76
金融负债	18,440,953.22				23,067,681.01

2、其他

截至2013年06月30日，本公司不存在其他应披露的其他重要事项。

十三、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	108,806,101.04	66.38 %	5,440,305.05	5%	44,521,419.14	43.6%	2,274,755.31	5.11%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	55,045,437.48	33.58 %	5,361,880.91	9.74%	57,527,878.42	56.34%	5,082,553.87	8.83%
组合小计	55,045,437.48	33.58 %	5,361,880.91	9.74%	57,527,878.42	56.34%	5,082,553.87	8.83%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	67,860.91	0.04%	67,860.91	100%	67,860.91	0.07%	67,860.91	100%
合计	163,919,399.43	--	10,870,046.87	--	102,117,158.47	--	7,425,170.09	--

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
尼玛克公司	26,444,346.03	1,322,217.30	5%	根据账龄计提
美国国际卡车公司	11,066,973.99	553,348.70	5%	根据账龄计提
东风康明斯发动机有限公司	10,084,568.03	504,228.40	5%	根据账龄计提
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂	9,659,833.13	482,991.66	5%	根据账龄计提
中国重汽集团济南动力有限公司	8,633,944.96	431,697.25	5%	根据账龄计提
广西玉柴机器股份有限公司	7,435,797.08	371,789.85	5%	根据账龄计提
广西玉柴机器专卖发展有限公司	6,918,595.58	345,929.78	5%	根据账龄计提
常州常发动力机械有限公司	6,426,726.85	321,336.34	5%	根据账龄计提
巴西康明斯 CBL 公司	6,335,159.70	316,757.99	5%	根据账龄计提
第一拖拉机股份有限公司	5,340,946.09	267,047.30	5%	根据账龄计提
江苏江淮动力股份有限公司	5,231,725.45	261,586.27	5%	根据账龄计提

昆明云内动力股份有限公司	5,227,484.15	261,374.21	5%	根据账龄计提
合计	108,806,101.04	5,440,305.05	--	--

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：	--	--	--	--	--	--
一年以内	50,379,423.11	30.73%	2,518,971.16	54,183,117.99	53.06%	2,709,155.90
1 年以内小计	50,379,423.11	30.73%	2,518,971.16	54,183,117.99	53.06%	2,709,155.90
1 至 2 年	1,336,209.76	0.82%	133,620.98	424,962.39	0.42%	42,496.24
2 至 3 年	424,603.07	0.26%	127,380.92	646,643.03	0.63%	193,992.91
3 至 4 年	646,400.18	0.39%	323,200.09	468.00	0%	234.00
4 至 5 年	468.00	0%	374.40	680,060.96	0.67%	544,048.77
5 年以上	2,258,333.36	1.38%	2,258,333.36	1,592,626.05	1.56%	1,592,626.05
合计	55,045,437.48	--	5,361,880.91	57,527,878.42	--	5,082,553.87

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) 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 (%)
1	非关联方	26,444,346.03	1 年以内	16.13%
2	非关联方	11,066,973.99	1 年以内	6.75%
3	非关联方	10,084,568.03	1 年以内	6.15%
4	非关联方	9,659,833.13	1 年以内	5.89%
5	非关联方	8,633,944.96	1 年以内	5.27%

合计	--	65,889,666.14	--	40.19%
----	----	---------------	----	--------

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
孟州中原活塞环有限公司	参股公司	67,860.91	0.04%
合计	--	67,860.91	0.04%

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	2,556,733.50	58.68%	442,983.50	17.33%	781,733.50	30.28%	354,233.50	45.31%
组合小计	2,556,733.50	58.68%	442,983.50	17.33%	781,733.50	30.28%	354,233.50	45.31%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,800,000.00	41.32%	1,800,000.00	100%	1,800,000.00	69.72%	1,800,000.00	100%
合计	4,356,733.50	--	2,242,983.50	--	2,581,733.50	--	2,154,233.50	--

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：	--	--	--	--	--	--

一年以内	2,225,000.00	51.07%	111,250.00	450,000.00	17.43%	22,500.00
1 年以内小计	2,225,000.00	51.07%	111,250.00	450,000.00	17.43%	22,500.00
5 年以上	331,733.50	7.61%	331,733.50	331,733.50	12.85%	331,733.50
合计	2,556,733.50	--	442,983.50	781,733.50	--	354,233.50

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
孟州市农村商业银行不良资产	1,800,000.00	1,800,000.00	100%	购入孟州商业银行的不良贷款，收回的可能性较小
合计	1,800,000.00	1,800,000.00	--	--

(2) 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 (%)
1	非关联方	2,225,000.00	1 年以内	51.07%
2	非关联方	1,800,000.00	3-4 年	41.32%
3	非关联方	300,000.00	5 年以上	6.89%
4	非关联方	26,200.00	5 年以上	0.6%
5	非关联方	2,000.00	5 年以上	0.05%
合计	--	4,353,200.00	--	99.93%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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

河南省中原内配铸造有限公司	成本法	70,038,424.68	70,038,424.68	150,000,000.00	220,038,424.68	100%	100%				
河南省中原华工激光工程有限公司	成本法	5,830,000.00	5,830,000.00		5,830,000.00	97.17%	97.17%				
中原内配(欧洲)有限责任公司	成本法	2,433,180.00	2,433,180.00		2,433,180.00	100%	100%				
河南省中原内配轴瓦股份有限公司	成本法	44,000,000.00		44,000,000.00	44,000,000.00	73.33%	73.33%				
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	权益法	49,200,000.00	52,698,308.39	4,171,158.42	56,869,466.81	41%	41%				
孟州中原活塞环有限公司	成本法	204,000.00	204,000.00		204,000.00	19.1%	19.1%		204,000.00		
河南孟州农村商业银行股份有限公司	成本法	11,960,000.00	11,735,000.00		11,735,000.00	4.46%	4.46%				1,650,000.00
河南省中原活塞股份有限公司	成本法	1,400,000.00	1,558,190.78		1,558,190.78	7%	7%				
孟州市中小企业信用担保有限责任公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	1.46%	1.46%				120,000.00
合计	--	186,565,604.68	145,997,103.85	198,171,158.42	344,168,262.27	--	--	--	204,000.00		1,770,000.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	561,450,690.16	551,098,921.00
其他业务收入	201,309,121.24	207,364,409.45
合计	762,759,811.40	758,463,330.45
营业成本	609,524,615.97	624,959,171.50

(2) 主营业务（分行业）

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
发动机零部件制造业	561,450,690.16	411,382,617.51	551,098,921.00	419,212,175.30
合计	561,450,690.16	411,382,617.51	551,098,921.00	419,212,175.30

(3) 主营业务（分产品）

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
气缸套	561,450,690.16	411,382,617.51	551,098,921.00	419,212,175.30
合计	561,450,690.16	411,382,617.51	551,098,921.00	419,212,175.30

(4) 主营业务（分地区）

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
国内销售	304,970,825.36	234,063,885.32	289,478,266.63	230,655,219.46
国外销售	256,479,864.80	177,318,732.19	261,620,654.37	188,556,955.84
合计	561,450,690.16	411,382,617.51	551,098,921.00	419,212,175.30

(5) 公司来自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(%)
1	182,937,799.67	23.98%
2	25,912,933.93	3.4%
3	24,038,198.77	3.15%
4	19,363,765.19	2.54%
5	18,460,685.85	2.42%
合计	270,713,383.41	35.49%

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	1,770,000.00	1,650,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	5,671,158.42	5,624,226.77
合计	7,441,158.42	7,274,226.77

(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
河南孟州农村商业银行股份有限公司	1,650,000.00	1,650,000.00	
孟州市中小企业信用担保有限责任公司	120,000.00		
合计	1,770,000.00	1,650,000.00	--

(3) 按权益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
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	5,671,158.42	5,624,226.77	
合计	5,671,158.42	5,624,226.77	--

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	63,386,564.71	62,207,378.72
加：资产减值准备	3,533,626.78	-212,029.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,574,960.47	21,368,701.39
无形资产摊销	505,098.19	945,022.53
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）	307,900.88	3,481.67
财务费用（收益以“-”号填列）	4,126,721.65	2,920,081.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,441,158.42	-7,274,226.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-327,049.52	821,773.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,349,392.19	-6,463,469.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-105,340,884.18	-5,052,378.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,241,691.71	-4,178,053.49
经营活动产生的现金流量净额	-14,781,919.92	65,086,280.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	360,507,483.85	122,081,707.13
减：现金的期初余额	685,152,517.94	106,745,550.26
现金及现金等价物净增加额	5,354,965.91	15,336,156.87

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-276,667.33	
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）	3,428,296.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	189,658.77	
减：所得税影响额	516,765.08	
合计	2,824,523.03	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	5.05%	0.719	0.719
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.88%	0.695	0.695

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 主要会计报表项目的异常情况

项目	期末余额	期初余额	变动额	变动率(%)
货币资金	465,746,649.75	711,297,132.81	-245,550,483.06	-34.52
应收账款	157,223,556.12	94,691,988.38	62,531,567.74	66.04
在建工程	167,127,638.54	113,540,794.61	53,586,843.93	47.20
预收款项	34,202,898.51	22,577,868.52	11,625,029.99	51.49
应交税费	11,072,908.24	13,290,966.13	-2,218,057.89	-16.69
管理费用	43,790,425.47	26,409,446.56	17,380,978.91	65.81
财务费用	3,431,100.80	214,349.88	3,216,750.92	1,500.70

(2) 原因说明：

①货币资金：较上期减少245,550,483.06元，主要系公司为提高资金使用效率和效益而进行的委托贷款、信托投资和银行保本理财。

②应收账款：较上期增加62,531,851.35元，主要系销售政策调整，导致应收账款余额增加；

③在建工程：较上期增加53,586,843.93元，主要系新开工年产1300万只气缸套项目项目，导致在建工程增加；

④预收款项：较上期增加11,625,029.99元，主要系收到售后市场客户预付款增加所致；

⑤应交税费：较上期减少2,218,057.89元，主要上缴企业所得税，导致应交税费减少；

⑥管理费用：较上期增加17,380,978.91元，主要系新产品、新技术投入较大，技术开发费增加所致；

⑦财务费用：较上期增加3,216,750.92元，主要系汇兑损失增加所致。

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的公司2013年半年度报告全文；
 - 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
 - 三、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》和指定信息披露网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上公司披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 上述文件置备于公司证券部备查。

河南省中原内配股份有限公司

二〇一三年八月七日

法定代表人：_____

薛德龙