



河南省中原内配股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 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明成及会计机构负责人(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.....	23
第六节 股份变动及股东情况	30
第七节 优先股相关情况	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	34
第九节 财务报告.....	36
第十节 备查文件目录	122

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
瑞华	指	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
轴瓦		也称滑动轴承，是指仅发生滑动摩擦的轴承，包括径向滑动轴承、轴向滑动轴承、径向止推滑动轴承三种。是承受径向(垂直于旋转轴线)载荷或同时承受径向和轴向(平行于旋转轴线)载荷的与轴颈相配的对开式半圆状元件
铸造公司	指	河南省中原内配铸造有限公司
南京飞燕	指	南京飞燕活塞环股份有限公司
轴瓦公司	指	河南省中原内配轴瓦股份有限公司
欧洲子公司	指	中原内配（欧洲）有限责任公司
俄罗斯子公司	指	中原内配有限责任公司（Общество с ограниченной ответственностью "ЗУНП"）
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》
元	指	人民币元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 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	无
联系地址	河南省孟州市产业集聚区淮河大道 69 号	无
电话	0391-8298666	无
传真	0391-8298999	无
电子信箱	wangqingling@hnyznp.com	无

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 2013 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 2013 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 2013 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

2014 年 5 月 14 日公司变更保荐代表人，胡滨先生接替蒋猛先生担任保荐代表人继续履行持续督导工作，直至公司募集资金使用完毕。本次变更后，公司持续督导保荐代表人为江海清先生和胡滨先生。详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）发布的《关于更换保荐代表人的公告》（公告编号：2014-031）。

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）	590,511,966.46	559,823,788.98	5.48%
归属于上市公司股东的净利润（元）	94,100,324.57	84,538,182.14	11.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	90,617,313.91	81,713,659.11	10.90%
经营活动产生的现金流量净额（元）	51,301,570.47	-5,959,084.92	960.90%
基本每股收益（元/股）	0.400	0.359	11.42%
稀释每股收益（元/股）	0.400	0.359	11.42%
加权平均净资产收益率	5.35%	5.05%	0.30%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,427,502,037.50	2,330,087,307.49	4.18%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,805,632,957.23	1,758,544,951.60	2.68%

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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

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）	-247,413.70	

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）	4,060,678.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	262,712.08	
减：所得税影响额	592,965.72	
合计	3,483,010.66	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年,世界经济延续复苏势头,但仍面临一些不确定、不稳定因素。我国国民经济运行总体平稳,结构调整稳中有进,转型升级势头良好,但国内外经济环境依然错综复杂,经济发展仍面临不少挑战。2014年1-6月,全国汽车产销1,178.34万辆和1,168.35万辆,同比增长9.60%和8.36%,与上年同期相比,增幅有所减缓。

报告期内,公司针对2014年度经营目标,依托国际国内两大相互支撑的市场格局,在“抓好国内,巩固北美,拓展欧洲,开发独联体”的经营策略下,强化营销力度,推进技术研发,坚持布局精益生产,有效控制产品成本,面对复杂的国内外市场环境,公司订单饱满,经营业绩稳定增长。

报告期内,公司继续坚持海外市场开拓,成功设立俄罗斯子公司,进一步推进了公司全球化战略布局。

2014年1-6月,公司实现营业收入59,051.20万元,较2013年同期的55,982.38万元同比增长5.48%;营业成本39,193.06万元,较2013年同期的37,523.49万元同比增长4.45%;实现利润总额11,169.08万元,较2013年同期的9,816.12万元同比增长13.78%;实现归属于母公司所有者的净利润 9,410.03 万元,较2013年同期的8,453.82万元同比增长11.31%。

二、主营业务分析

概述

报告期内,公司在巩固原有客户的基础上,加强国内外市场开拓,通过市场结构优化和产品结构调整,实现业绩持续稳定增长。2014年1-6月,公司实现主营业务收入58,706.14 万元,其中按产品类型分,气缸套产品实现营业收入58,271.64万元,轴瓦产品实现营业收入434.50万元,两种产品销售分别占主营业务收入的99.26%、0.74%;按国内外市场分,国内销售实现营业收入27,637.39 万元,国外市场实现营业收入31,068.76万元,国内外销售分别占主营业务收入的47.08%、52.92%。公司产品综合毛利率达到33.73%,同比增长0.91个百分点,公司盈利能力持续增强,经营业绩稳定增长。

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	590,511,966.46	559,823,788.98	5.48%	
营业成本	391,930,648.76	375,234,908.54	4.45%	
销售费用	51,788,573.02	41,723,456.12	24.12%	
管理费用	51,684,041.48	43,790,425.47	18.03%	
财务费用	1,469,092.76	3,431,100.80	-57.18%	报告期内,人民币兑美元贬值导致汇兑收益增加。
所得税费用	17,519,649.21	13,494,570.84	29.83%	
研发投入	27,716,316.93	25,575,065.49	8.37%	

经营活动产生的现金流量净额	51,301,570.47	-5,959,084.92	960.90%	报告期内，销售商品收到的现金以及税费返还同比增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-99,214,572.33	8,789,869.51	-1,228.74%	报告期内，公司利用闲置资金购买理财产品同比增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-40,382,663.42	81,618,732.35	-149.48%	报告期内，公司偿还银行借款及实施2013年度利润分配所致。
现金及现金等价物净增加额	-88,196,429.44	84,449,516.94	-204.44%	

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

1、再融资项目建设情况。报告期内，公司增发项目正式建成并逐步投产，增发项目自动化程度较原有项目实现较大提升，人员需求大幅减少，劳动生产率将会得到明显提高。

2、全球化布局进展情况。报告期内，公司在俄罗斯成立了子公司，主要向俄罗斯、白俄罗斯、哈萨克斯坦、乌克兰等独联体国家供应缸套、活塞、活塞环、活塞销、轴瓦等摩擦副零配件，加强与独联体主机厂及售后市场客户的业务联系。公司通过设立北美办事处、欧洲子公司、俄罗斯子公司等全力开发海外市场，通过技术专业化、产品多元化加速推进全球化战略布局。

3、产品链、产业链延伸进展情况。根据公司发展战略，以内燃机摩擦副行业为重心，发展覆盖气缸套、轴瓦、活塞、活塞环、活塞销等内燃机核心零部件产品。目前公司已成立控股子公司轴瓦公司、成功收购南京飞燕活塞环股份有限公司49.16%的股权，公司持续关注活塞、活塞销市场，将择机进一步延伸产品链，加速实现内燃机零部件模块化供货。公司管理层在关注传统内燃机行业的同时，亦重视新能源、新材料等新兴行业，适时推动产业链转型升级。

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						
发动机零部件制造业	587,061,433.24	389,865,935.74	33.59%	5.72%	4.28%	0.91%
分产品						

气缸套	582,716,390.65	386,157,555.13	33.73%	5.83%	4.40%	0.91%
轴瓦	4,345,042.59	3,708,380.61	14.65%	-7.90%	-6.63%	-1.16%
分地区						
国内销售	276,373,867.99	179,417,369.76	35.08%	-7.52%	-8.71%	0.85%
国外销售	310,687,565.25	210,448,565.98	32.26%	21.14%	18.68%	1.40%

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、神龙汽车、广西玉柴、云内动力、常柴股份、江淮动力、江铃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，与美国通用、福特、克莱斯勒、康明斯、国际卡车、意大利菲亚特、法国标致-雪铁龙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

√ 适用 □ 不适用

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
8,000,000.00	44,000,000.00	-81.82%
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
孟州市九顺小额贷款有限公司	办理各项小额贷款；办理中小企业发展、管理、财务咨询业务。	30.00%

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
孟州市九顺小额贷款有限公司	其他	10,000,000.00	10,000,000	20.00%	18,000,000	30.00%	1,866,196.30	1,362,317.55	长期股权投资	现金投资
合计		10,000,000.00	10,000,000	--	18,000,000	--	1,866,196.30	1,362,317.55	--	--

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

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
中国光大银行焦作分行解放路支行	无	否	非保本浮动收益型	7,500	2014年01月08日	2014年02月08日	到期一次收回本息	7,500	0	38.22	38.22
交通银行股份有限公司焦作分行	无	否	保证收益型	5,000	2014年01月23日	2014年02月24日	到期一次收回本息	5,000	0	25.9	25.9
中国光大银行焦作分行解放路支行	无	否	非保本浮动收益型	8,000	2014年02月10日	2014年02月18日	到期一次收回本息	8,000	0	9.12	9.12
交通银行股份有限公司焦作分行	无	否	保证收益型	5,000	2014年02月27日	2014年05月28日	到期一次收回本息	5,000	0	71.51	71.51
洛阳银行股份有限公司焦作分行	无	否	非保本浮动收益型	4,000	2014年03月10日	2014年04月29日	到期一次收回本息	4,000	0	31.78	31.78
广发银行股份有限公司焦作分行	无	否	保本浮动收益型	3,000	2014年04月04日	2014年05月23日	到期一次收回本息	3,000	0	24.16	24.16
洛阳银行股份有限公司焦作分行	无	否	非保本浮动收益型	3,500	2014年04月14日	2014年07月14日	到期一次收回本息	0	0	52.5	0
洛阳银行股份有限公司焦作分行	无	否	非保本浮动收益型	3,500	2014年05月08日	2014年06月27日	到期一次收回本息	3,500	0	25.41	25.41
广发银行股份有限公司焦作分行	无	否	非保本浮动收益型	3,000	2014年05月26日	2014年07月31日	到期一次收回本息	0	0	27.66	0
交通银行	无	否	保证收益	5,000	2014年	2014年	到期一次	0	0	25.75	0

股份有限公司焦作分行			型		05 月 30 日	07 月 03 日	收回本息				
广发银行股份有限公司焦作分行	无	否	非保本浮动收益型	1,000	2014 年 06 月 06 日	2014 年 08 月 29 日	到期一次收回本息	0	0	12.65	0
交通银行股份有限公司焦作分行	无	否	保证收益型	9,000	2014 年 06 月 16 日	2014 年 07 月 23 日	到期一次收回本息	0	0	46.07	0
合计				57,500	--	--	--	36,000	0	390.74	226.1
委托理财资金来源				购买交通银行股份有限公司焦作分行保本型银行理财产品 9,000 万元来源于暂时闲置的非公开发行股票项目募集资金，其余委托理财资金均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）				0							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2013 年 09 月 13 日							
				2014 年 01 月 17 日							
				2014 年 06 月 12 日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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	10.00%	孟州市光宇皮业有限公司	补充流动资金
合计	--	2,000	--	--	--
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）	2014 年 04 月 02 日
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	

3、募集资金使用情况

（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	100,182.35
报告期投入募集资金总额	14,356.26
已累计投入募集资金总额	86,567.06
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	0.00%
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 2014 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 2014 年 6 月 30 日，累计投入 38,017.59 万元，期末余额 15,751.37 万元，其中，募集资金存放期间累计利息收入净额 1,792.00 万元。	

（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										
1、新建年产 1,000 万只气缸套项目	否	32,160	32,160		32,622.01	101.44%	2012 年 03 月 31 日	2,586.62	是	否
2、公司研发中心及信息化建设项目	否	6,972.8	6,972.8		6,854.87	98.31%	2013 年 06 月 30 日		是	否
3、新建年产 1,300 万只新型节能环保发动机气缸套项目	否	54,358.8	54,358.8	14,356.26	38,017.59	69.94%	2014 年 06 月 30 日	1,092.66	是	否

承诺投资项目小计	--	93,491.6	93,491.6	14,356.26	77,494.47	--	--	3,679.28	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--		8,142.1		8,142.1	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--		930.49		930.49	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		9,072.59		9,072.59	--	--	0	--	--
合计	--	93,491.6	102,564.1 9	14,356.26	86,567.06	--	--	3,679.28	--	--
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、用途及使用进展情况	适用									
	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									
	1、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。2、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“新建年产 1,300 万只新型节能环保发动机气缸套项目”铸造部分项目。									
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	不适用									

补充流动资金情况	
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本期已使用完毕，各专用账户已办理销户手续。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 0.9 亿元购买交通银行股份有限公司焦作分行短期保证收益型理财产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

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
河南省中原内配铸造有限公司	子公司	发动机零部件行业	气缸套毛坯、模具毛坯、机械设 备铸件及 气缸套加 工销售。	10000 万	505,274,811.64	422,500,205.07	431,403,677.36	20,992,699.85	16,115,067.41
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）；技术咨询服务。	600 万	5,517,231.00	4,892,119.58	9,424,388.11	-85,243.67	-85,243.67
中原内配（欧洲）有	子公司	发动机零	开展汽车，设备，机械	30 万欧元	343,109.54	202,617.76	391,951.46	-656,394.	-473,808.99

限责任公司		部件行业	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。					89	
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、零配件及相关技术，经营本企业自产机电设备及相关技术的业务。	6000 万	67,231,647.05	61,906,170.09	4,348,034.04	365,742.90	274,537.94
南京飞燕活塞环股份有限公司	参股公司	发动机零部件行业	活塞环、内燃机零部件、机电产品生产销售；机电产品、成套设备及相关	4269.55 万	330,270,578.32	145,473,255.06	182,587,931.22	15,547,162.70	13,689,442.85

			技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口业务（国家实行核定公司经营 的 14 种进口商品除外）；开发本企业'三来一补'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；船用发动机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	335,907,484.13	164,812,561.41	156,923,747.06	20,621,592.28	16,624,414.38

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。	6000 万	67,397,495.50	65,962,630.04	2,102,582.86	1,816,423.41	1,362,317.55
---------------	------	-----	------------------------------	--------	---------------	---------------	--------------	--------------	--------------

5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 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

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	5.00%	至	30.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	13,268.94	至	16,428.22
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	12,637.09		
业绩变动的原因说明	1、再融资项目量产；2、北美市场稳定增长；欧洲市场开发逐步进入量产期；独联体售后与主机市场同步开发；3、子公司经营业绩稳定增长，公司投资收益相应增加；4、全面推进精益生产，通过工艺创新、技术创新、管理创新，实施内部挖潜增效。		

七、董事会、监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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、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

公司以2013年12月31日的总股本235,240,922股为基数，向全体股东每10股派2.000000元人民币现金（含税），共计分配现金股利47,048,184.40元，不送红股，不用资本公积金转增股本。本次现金分红占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的28.97%。本次权益分派股权登记日为2014年4月28日，除权除息日为2014年4月29日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

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
2014 年 01 月 07 日	公司	实地调研	机构	湘财证券有限责任公司	生产经营情况、募集资金投资项目建设情况以及厂区参观
2014 年 01 月 10 日	公司	实地调研	机构	西南证券股份有限公司	生产经营情况、募集资金投资项目建设情况以及厂区参观
2014 年 01 月 14 日	公司	实地调研	机构	北京润晖资产管理有限公司、天弘基金管理有限公司、信诚基金管理有限公司、中信证券股份有限公司	生产经营情况、募集资金投资项目建设情况以及厂区参观
2014 年 03 月 12 日	公司	实地调研	机构	北京逸丝风尚投资控股集团	生产经营情况、募集资金投资项目建设情况以及厂区参观
2014 年 04 月 29 日	公司	实地调研	机构	中信证券股份有限公司、华夏基金管理有限公司、深圳市红筹投资有限公司	生产经营情况、募集资金投资项目建设情况以及厂区参观

				司	
2014 年 05 月 15 日	公司	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司	生产经营情况、募集资金 投资项目建设情况以及厂 区参观
2014 年 06 月 17 日	公司	实地调研	机构	招商证券股份有限公司	生产经营情况、募集资金 投资项目建设情况以及厂 区参观
2014 年 06 月 18 日	公司	实地调研	机构	长信基金管理有限 责任公司、富国基 金管理有限公司、 宏源证券股份有限 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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

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、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、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	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，没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则由双方协商定价。		833.53	2.13%	银行转账		2014 年 03 月 06 日	公告编号：2014-017
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	参股公司	出售商品	销售材料、石棉垫等	同上		253.15	0.43%	银行转账		2014 年 03 月 06 日	公告编号：2014-017
河南省中原活塞股份有限公司	参股公司	出售商品	销售轴瓦	同上		11.37	0.02%	银行转账			
合计				--	--	1,098.05	--	--	--	--	--
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 2014 年 3 月 6 日披露的《关于 2014 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 3,000 万元，出售商品不超过 1,000 万元；向南京飞燕采购活塞环不超过 200 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 27.78%，向其销售商品占预计金额的比例为 25.32%。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

2、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

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）
孟州中原活塞环有限公司	参股公司	应收关联方债权	销售商品	否	6.79	0	6.79
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	495.3	-206.34	288.96
南京飞燕活塞环股份有限公司	参股公司	应付关联方债务	采购商品	否	0	25.64	25.64
河南省中原活塞股份有限公司	参股公司	应付关联方债务	采购商品	否	4.4	0	4.4
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

3、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

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
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
河南中原吉凯恩气 缸套有限公司	2013 年 02 月 26 日	6,000	2013 年 02 月 26 日	6,000	连带责任保 证	自债务履行 期届满之日 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				3.32%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				6,000				
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）				6,000				
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

九、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

√ 适用 □ 不适用

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	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

资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
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	薛德龙先生承诺将公司首次公开发行所持有的 4,514.7722 万股份,在原承诺的锁定期到期后,继续延长锁定期三个月至 2014 年 4 月 16 日。	2014 年 01 月 13 日	三个月	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	2010 年 07 月 16 日	永久	报告期内,有效履行其承诺。

		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。			
	公司	其他承诺（股东回报规划）：在满足现金分红条件下，未来三年（2012 年至 2014 年）公司每年以现金方式分配的利润应当不少于当年实现的可分配利润的 20%。	2012 年 06 月 09 日	2012 年至 2014 年度	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				

十、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

十一、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	67,058,818	28.51%				-11,286,932	-11,286,932	55,771,886	23.70%
3、其他内资持股	67,058,818	28.51%				-11,286,932	-11,286,932	55,771,886	23.70%
境内自然人持股	67,058,818	28.51%				-11,286,932	-11,286,932	55,771,886	23.70%
二、无限售条件股份	168,182,104	71.49%				11,286,932	11,286,932	179,469,036	76.29%
1、人民币普通股	168,182,104	71.49%				11,286,932	11,286,932	179,469,036	76.29%
三、股份总数	235,240,922	100.00%				0	0	235,240,922	100.00%

股份变动的原因

☐ 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

报告期末普通股股东总数	23,785	报告期末表决权恢复的优先	0
-------------	--------	--------------	---

				股股东总数(如有)(参见注 8)				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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%	45,147,722		33,860,791	11,286,931	质押	15,300,000
张冬梅	境内自然人	6.74%	15,862,800		11,897,100	3,965,700	质押	10,010,000
孟州市投资开发有限公司	国有法人	2.18%	5,120,000		0	5,120,000		
薛建军	境内自然人	1.96%	4,601,000		3,450,750	1,150,250	质押	4,410,250
党增军	境内自然人	1.30%	3,050,600		2,287,950	762,650	质押	1,518,000
周宪杰	境内自然人	0.83%	1,960,000		0	1,960,000		
王中营	境内自然人	0.68%	1,609,400		1,207,050	402,350	质押	1,207,050
刘东平	境内自然人	0.68%	1,600,400		1,200,300	400,100	质押	1,490,000
田越江	境内自然人	0.66%	1,544,915		0	1,544,915		
长江证券股份有限公司	境内非国有法人	0.62%	1,453,878		0	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）。本次非公开发行新增股份于 2012 年 10 月 25 日在深圳证券交易所上市，所有认购对象自本次发行股份上市之日起 12 个月内不上市交易或转让。从上市首日计算，上市流通时间为 2013 年 10 月 25 日（如遇非交易日顺延）。其中，孟州市投资开发有限公司本报告期末在前十名股东之列。						
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
薛德龙		11,286,931					人民币普通股	11,286,931

孟州市投资开发有限公司	5,120,000	人民币普通股	5,120,000
张冬梅	3,965,700	人民币普通股	3,965,700
周宪杰	1,960,000	人民币普通股	1,960,000
田越江	1,544,915	人民币普通股	1,544,915
长江证券股份有限公司	1,453,878	人民币普通股	1,453,878
崔联委	1,360,400	人民币普通股	1,360,400
许九周	1,265,200	人民币普通股	1,265,200
冯小鸣	1,235,366	人民币普通股	1,235,366
颜翠英	1,189,535	人民币普通股	1,189,535
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。		
前十大股东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

股东名称	报告期内约定购回初始交易股份数量（股）	报告期内约定购回初始交易股份比例	报告期内购回股份数量（股）	报告期内购回股份比例	报告期末持股数量（股）	报告期末持股比例
孟州市投资开发有限公司	2,720,000	1.16%	2,400,000	1.02%	5,120,000	2.18%

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、优先股转换情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 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	45,147,722			45,147,722			
张冬梅	副董事长、总经理	现任	15,862,800			15,862,800			
王中营	董事	现任	1,609,400			1,609,400			
党增军	董事、副总经理	现任	3,050,600			3,050,600			
刘东平	董事、副总经理	现任	1,600,400			1,600,400			
姚守通	董事、人力资源部部长	现任	1,375,800			1,375,800			
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	4,601,000			4,601,000			
崔世菊	监事	现任	0			0			
赵飞	监事	现任	919,794		1	919,793			
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	195,000			195,000			
合计	--	--	74,362,516	0	1	74,362,515	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 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	197,338,313.41	300,584,742.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		20,119,414.21
应收票据	137,740,019.55	77,822,824.78
应收账款	125,269,138.52	85,884,842.79
预付款项	53,679,618.91	78,836,216.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,897,642.30	2,011,051.93
应收股利		
其他应收款	13,085,383.38	2,969,109.07
买入返售金融资产		
存货	296,342,544.11	317,642,544.70
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	255,000,000.00	284,000,000.00
流动资产合计	1,080,352,660.18	1,169,870,746.81

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	29,000,000.00	49,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	215,839,562.53	202,761,534.15
投资性房地产		
固定资产	832,672,025.09	626,217,174.90
在建工程	193,045,514.67	236,130,152.30
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	60,025,200.01	31,884,326.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	16,567,075.02	14,223,373.02
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,347,149,377.32	1,160,216,560.68
资产总计	2,427,502,037.50	2,330,087,307.49
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	9,145,350.00
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	56,157,027.60	15,050,000.00
应付账款	243,249,646.90	208,080,296.52
预收款项	37,773,620.73	58,356,981.36
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	23,241,899.89	36,105,941.11
应交税费	16,310,589.72	11,512,655.04

应付利息	1,672,668.51	265,784.62
应付股利		
其他应付款	2,411,224.90	4,738,118.94
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	70,254,546.00	150,254,546.00
其他流动负债		
流动负债合计	531,071,224.25	493,509,673.59
非流动负债：		
长期借款	1,527,270.00	1,781,816.00
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	72,123,827.01	59,174,905.01
非流动负债合计	74,151,097.01	61,456,721.01
负债合计	605,222,321.26	554,966,394.60
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	235,240,922.00	235,240,922.00
资本公积	897,626,942.72	897,626,942.72
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	66,293,790.02	66,293,790.02
一般风险准备		
未分配利润	606,372,066.65	559,319,926.48
外币报表折算差额	99,235.84	63,370.38
归属于母公司所有者权益合计	1,805,632,957.23	1,758,544,951.60
少数股东权益	16,646,759.01	16,575,961.29
所有者权益（或股东权益）合计	1,822,279,716.24	1,775,120,912.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,427,502,037.50	2,330,087,307.49

法定代表人：薛德龙

主管会计工作负责人：明成

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	123,082,822.18	239,917,338.08
交易性金融资产		20,119,414.21
应收票据	93,002,991.95	39,854,400.00
应收账款	122,579,879.25	82,000,038.02
预付款项	33,799,830.50	61,266,049.62
应收利息	1,897,642.30	2,011,051.93
应收股利		
其他应收款	13,045,066.08	2,966,922.26
存货	221,386,763.74	234,612,827.62
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	255,000,000.00	199,000,000.00
流动资产合计	863,794,996.00	881,748,041.74
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	29,000,000.00	49,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	469,479,770.91	463,926,451.71
投资性房地产		
固定资产	638,520,960.32	504,587,539.19
在建工程	114,053,467.47	130,830,727.55
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	60,025,200.01	31,884,326.31
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	15,055,618.77	12,241,621.53
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,326,135,017.48	1,192,470,666.29
资产总计	2,189,930,013.48	2,074,218,708.03
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	9,145,350.00
交易性金融负债		
应付票据	56,157,027.60	15,050,000.00
应付账款	178,866,804.67	150,419,468.84
预收款项	37,730,112.73	58,018,118.56
应付职工薪酬	15,455,201.25	27,116,496.94
应交税费	10,298,256.43	5,020,682.24
应付利息	1,672,668.51	265,784.62
应付股利		
其他应付款	57,105,630.31	16,418,282.84
一年内到期的非流动负债	70,254,546.00	150,254,546.00
其他流动负债		
流动负债合计	507,540,247.50	431,708,730.04
非流动负债：		
长期借款	1,527,270.00	1,781,816.00
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	71,192,327.01	58,168,405.01
非流动负债合计	72,719,597.01	59,950,221.01
负债合计	580,259,844.51	491,658,951.05
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	235,240,922.00	235,240,922.00
资本公积	897,850,335.78	897,850,335.78
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	66,293,790.02	66,293,790.02
一般风险准备		
未分配利润	410,285,121.17	383,174,709.18
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,609,670,168.97	1,582,559,756.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,189,930,013.48	2,074,218,708.03

法定代表人：薛德龙

主管会计工作负责人：明成

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	590,511,966.46	559,823,788.98
其中：营业收入	590,511,966.46	559,823,788.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	507,033,722.78	472,723,231.04
其中：营业成本	391,930,648.76	375,234,908.54
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	4,466,049.23	4,837,837.07
销售费用	51,788,573.02	41,723,456.12
管理费用	51,684,041.48	43,790,425.47
财务费用	1,469,092.76	3,431,100.80
资产减值损失	5,695,317.53	3,705,503.04
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	24,136,551.44	7,719,333.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,209,614.47	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）	107,614,795.12	94,819,891.71
加：营业外收入	4,324,292.95	3,864,307.58
减：营业外支出	248,316.57	523,019.47
其中：非流动资产处置损失	248,316.57	522,119.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	111,690,771.50	98,161,179.82
减：所得税费用	17,519,649.21	13,494,570.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	94,171,122.29	84,666,608.98
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	94,100,324.57	84,538,182.14
少数股东损益	70,797.72	128,426.84
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.400	0.359
（二）稀释每股收益	0.400	0.359
七、其他综合收益	99,235.84	-4,459.83
八、综合收益总额	94,270,358.13	84,662,149.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	94,199,560.41	84,533,722.31
归属于少数股东的综合收益总额	70,797.72	128,426.84

法定代表人：薛德龙

主管会计工作负责人：明成

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	778,659,597.32	762,759,811.40
减：营业成本	607,969,726.12	609,524,615.97

营业税金及附加	3,619,538.17	3,385,638.55
销售费用	50,929,359.12	41,196,849.37
管理费用	48,023,455.18	41,436,181.50
财务费用	2,330,648.24	4,754,057.61
资产减值损失	5,736,059.59	3,533,626.78
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）	21,775,472.63	7,441,158.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,800,919.20	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	81,826,283.53	66,370,000.04
加：营业外收入	4,052,135.52	3,708,589.01
减：营业外支出	248,316.57	523,019.47
其中：非流动资产处置损失	248,316.57	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	85,630,102.48	69,555,569.58
减：所得税费用	11,471,506.09	6,169,004.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	74,158,596.39	63,386,564.71
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.315	0.269
（二）稀释每股收益	0.315	0.269
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	74,158,596.39	63,386,564.71

法定代表人：薛德龙

主管会计工作负责人：明成

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	412,539,327.67	382,184,064.46
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	21,908,708.47	9,642,841.08
收到其他与经营活动有关的现金	1,856,056.85	5,819,130.21
经营活动现金流入小计	436,304,092.99	397,646,035.75
购买商品、接受劳务支付的现金	213,344,606.74	219,856,422.28
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	109,363,548.72	83,839,604.27
支付的各项税费	35,089,405.24	39,123,425.38
支付其他与经营活动有关的现金	27,204,961.82	60,785,668.74
经营活动现金流出小计	385,002,522.52	403,605,120.67
经营活动产生的现金流量净额	51,301,570.47	-5,959,084.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	742,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	18,774,536.97	1,770,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,650.00	657,900.00
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	760,787,186.97	332,869,797.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	179,001,759.30	94,079,928.28

投资支付的现金	681,000,000.00	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	860,001,759.30	324,079,928.28
投资活动产生的现金流量净额	-99,214,572.33	8,789,869.51
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	130,667,175.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	16,909,600.00	
筹资活动现金流入小计	147,576,775.00	86,000,000.00
偿还债务支付的现金	140,270,971.00	254,546.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,688,467.42	4,126,721.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	187,959,438.42	4,381,267.65
筹资活动产生的现金流量净额	-40,382,663.42	81,618,732.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	99,235.84	
五、现金及现金等价物净增加额	-88,196,429.44	84,449,516.94
加：期初现金及现金等价物余额	285,534,742.85	381,297,132.81
六、期末现金及现金等价物余额	197,338,313.41	465,746,649.75

法定代表人：薛德龙

主管会计工作负责人：明成

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	463,991,294.26	404,219,833.21
收到的税费返还	21,858,546.53	9,642,841.08
收到其他与经营活动有关的现金	785,676.67	5,129,265.49
经营活动现金流入小计	486,635,517.46	418,991,939.78
购买商品、接受劳务支付的现金	286,156,832.55	298,221,155.35
支付给职工以及为职工支付的现金	79,819,703.01	60,693,448.90
支付的各项税费	18,914,382.41	15,731,387.77
支付其他与经营活动有关的现金	24,434,699.43	59,127,867.68
经营活动现金流出小计	409,325,617.40	433,773,859.70
经营活动产生的现金流量净额	77,309,900.06	-14,781,919.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	627,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	16,222,153.43	1,770,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,650.00	593,900.00
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	643,234,803.43	332,805,797.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	138,946,555.97	54,287,644.31
投资支付的现金	643,000,000.00	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	781,946,555.97	378,287,644.31
投资活动产生的现金流量净额	-138,711,752.54	-45,481,846.52
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	130,667,175.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	16,909,600.00	
筹资活动现金流入小计	147,576,775.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	140,270,971.00	254,546.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,688,467.42	4,126,721.65
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	187,959,438.42	4,381,267.65
筹资活动产生的现金流量净额	-40,382,663.42	65,618,732.35
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	-101,784,515.90	5,354,965.91
加：期初现金及现金等价物余额	224,867,338.08	355,152,517.94
六、期末现金及现金等价物余额	123,082,822.18	360,507,483.85

法定代表人：薛德龙

主管会计工作负责人：明成

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	235,240,922.00	897,626,942.72			66,293,790.02		559,319,926.48	63,370.38	16,575,961.29	1,775,120,912.89
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	235,240,922.00	897,626,942.72			66,293,790.02		559,319,926.48	63,370.38	16,575,961.29	1,775,120,912.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							47,052,140.17	35,865.46	70,797.72	47,158,803.35
（一）净利润							94,100,324.57		70,797.72	94,171,122.29
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							94,100,324.57		70,797.72	94,171,122.29
（三）所有者投入和减少资本								35,865.46		35,865.46

								6		
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								35,865.46		35,865.46
(四) 利润分配							-47,048,184.40			-47,048,184.40
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							-47,048,184.40			-47,048,184.40
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	235,240,922.00	897,626,942.72			66,293,790.02		606,372,066.65	99,235.84	16,646,759.01	1,822,279,716.24

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	117,620,461.00	1,015,247,403.72			54,394,012.64		444,101,251.72	62,100.00	139,069.26	1,631,564,298.34
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	117,620,461.00	1,015,247,403.72			54,394,012.64		444,101,251.72	62,100.00	139,069.26	1,631,564,298.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	117,620,461.00	-117,620,461.00			11,899,777.38		115,218,674.76	1,270.38	16,436,892.03	143,556,614.55
（一）净利润							162,404,590.44		436,892.03	162,841,482.47
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							162,404,590.44		436,892.03	162,841,482.47
（三）所有者投入和减少资本								1,270.38	16,000,000.00	16,001,270.38
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								1,270.38		1,270.38
（四）利润分配					11,899,777.38		-47,185,915.68			-35,286,138.30
1．提取盈余公积					11,899,777.38		-11,899,777.38			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-35,286,138.30			-35,286,138.30
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	117,620,461.00	-117,620,461.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	117,620,461.00	-117,620,461.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（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	235,240,922.00	897,626,942.72			66,293,790.02		559,319,926.48	63,370.38	16,575,961.29	1,775,120,912.89

法定代表人：薛德龙

主管会计工作负责人：明成

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	235,240,922.00	897,850,335.78			66,293,790.02		383,174,709.18	1,582,559,756.98
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	235,240,922.00	897,850,335.78			66,293,790.02		383,174,709.18	1,582,559,756.98
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							27,110,411.99	27,110,411.99
（一）净利润							74,158,596.39	74,158,596.39
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							74,158,596.39	74,158,596.39
（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							-47,048,184.40	-47,048,184.40
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							-47,048,184.40	-47,048,184.40
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	235,240,922.00	897,850,335.78			66,293,790.02		410,285,121.17	1,609,670,168.97

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	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）	117,620,461.00	-117,620,461.00			11,899,777.38		71,811,858.11	83,711,635.49
（一）净利润							118,997,773.79	118,997,773.79
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							118,997,773.79	118,997,773.79
（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					11,899,777.38		-47,185,915.68	-35,286,138.30
1. 提取盈余公积					11,899,777.38		-11,899,777.38	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-35,286,138.30	-35,286,138.30
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	117,620,461.00	-117,620,461.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	117,620,461.00	-117,620,461.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(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	235,240,922.00	897,850,335.78			66,293,790.02		383,174,709.18	1,582,559,756.98

法定代表人：薛德龙

主管会计工作负责人：明成

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。

2013年，公司根据2012年度股东大会决议，以总股本11,762.05万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后总股本增至23,524.09万股。此次转增股本经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2013]第209A0003号验资报告验证，并于2013年10月29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、审计部、运营中心、人力资源部、技术研发中心、质检部、质量工程部、装备自动化部等15个职能部门和6个机加工厂、1个装备工厂、4个铸造工厂、1个模具工厂。公司下辖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、中原内配有限责任公司3家全资子公司；河南省中原华工激光工程有限公司、河南省中原内配轴瓦股份有限公司2家控股子公司，主要从事各种型号气缸套及套件的生产、加工和销售，年生产能力4000万只气缸套。

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

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年6月30日的财务状况及2014年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010

年修订)有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并,在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方,参与合并的其他企业为被合并方。合并日,是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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(股本溢价);资本公积(股本溢价)不足以冲减的,调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方,参与合并的其他企业为被购买方。购买日,是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并,合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值,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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本,购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的,相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的,在购买日后12个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在

购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、4（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

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）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》

等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易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，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

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，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（2）外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目

下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（1）金融工具的分类

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内

的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

（2）金融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

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债终止确认条件

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产

或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

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

(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

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值,减记金额确认为减值损失,计入当期损益。金融资产在确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

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时,将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入

当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

坏账准备的确认标准：

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（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）	5.00%	5.00%

1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

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

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；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，应当于发生时计入当期损益；购买方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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认

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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，

按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在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。对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指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。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益

很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

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

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

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、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（3）各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	4.00%	4.8%
机器设备	10	4.00%	9.6%
电子设备	5	4.00%	19.2%
运输设备	5	4.00%	19.2%
其他设备	5	4.00%	19.2%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

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

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

（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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18、长期待摊费用

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

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

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

（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、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

（2）确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

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

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

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

21、政府补助

（1）类型

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

(2) 会计政策

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

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

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

22、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

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）融资租赁会计处理

（1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

（2）本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

24、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

本报告期内主要会计政策、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

25、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

26、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。	17%
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、河南省中原内配轴瓦股份有限公司执行 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，本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。公司该高新技术企业认定已于2013年度到期，本年度复审已通过（河南省科技厅已在网站公示，公示文件号豫高企【2014】8号文，该证书尚未下发），报告期内企业所得税率按15%执行。

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 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	22,003. 84		100.00 %	100.00 %	是			

					及气缸套加工销售								
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。	583.00		97.17%	97.17%	是	13.84		
中原内配（欧洲）有限责任公司	有限责任	德国	贸易	2,433,180.00	开展汽车，设备，机械加工和相关行业的产品及零件的贸易。	243.32		100.00%	100.00%	是			
河南省中原内配轴瓦股份有限公司	股份有限	中国孟州	加工业	60,000,000.00	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	4,400.00		73.33%	73.33%	是	1,650.83		

					业自产 机电设 备及相 关技术 的业 务。								
--	--	--	--	--	--------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目		收入、费用、现金流量项目	
	2014年6月30日	2014年1月1日	2014年	2013年
中原内配（欧洲）有限责 任公司	1欧元 = 8.3946人民 币	1欧元 = 8.4189人民 币	1欧元 = 8.3946人民 币	1欧元 = 8.2108人民 币

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：	--	--	69,085.18	--	--	67,434.68
人民币	--	--	69,085.18	--	--	58,177.00
欧元				1,099.63	8.4189	
银行存款：	--	--	197,258,694.36	--	--	285,456,786.39
人民币	--	--	183,922,667.77	--	--	284,848,750.98
美元	2,040,928.71	6.1528	12,557,426.17	12,757.64	6.0969	77,782.05
欧元	92,750.04	8.3946	778,599.48	62,983.58	8.4189	530,252.45
英镑	0.09	10.4978	0.94	0.09	10.0556	0.91
其他货币资金：	--	--	10,533.87	--	--	15,060,521.78
人民币	--	--	10,533.87	--	--	15,060,521.78
欧元						
合计	--	--	197,338,313.41	--	--	300,584,742.85

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		20,119,414.21
合计		20,119,414.21

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

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	137,740,019.55	77,822,824.78
合计	137,740,019.55	77,822,824.78

(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	2014 年 04 月 28 日	2014 年 10 月 28 日	1,300,000.00	
2	2014 年 05 月 06 日	2014 年 11 月 06 日	1,000,000.00	
3	2014 年 04 月 18 日	2014 年 10 月 18 日	1,000,000.00	

4	2014 年 04 月 24 日	2014 年 10 月 24 日	1,000,000.00	
5	2014 年 04 月 25 日	2014 年 10 月 25 日	1,000,000.00	
合计	--	--	5,300,000.00	--

4、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
信托收益	2,011,051.93	0.00	113,409.63	1,897,642.30
合计	2,011,051.93	0.00	113,409.63	1,897,642.30

5、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	62,340,676.82	46.12%	3,117,033.84	5.00%	33,246,162.62	35.65%	1,662,308.13	5.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	72,755,328.79	53.83%	6,709,833.25	9.22%	59,934,244.17	64.28%	5,633,255.87	9.40%
组合小计	72,755,328.79	53.83%	6,709,833.25	9.22%	59,934,244.17	64.28%	5,633,255.87	9.40%
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	0.05%	67,860.91	100.00%	67,860.91	0.07%	67,860.91	100.00%
合计	135,163,866.52	--	9,894,728.00	--	93,248,267.70	--	7,363,424.91	--

应收账款种类的说明

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
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂	9,259,138.91	462,956.94	5.00%	根据账龄计提

巴西 MWM 公司	8,286,864.29	414,343.21	5.00%	根据账龄计提
第一拖拉机股份有限公司	8,068,851.92	403,442.60	5.00%	根据账龄计提
广西玉柴机器股份有限公司	7,642,444.75	382,122.24	5.00%	根据账龄计提
东风康明斯发动机有限公司	6,229,942.12	311,497.10	5.00%	根据账龄计提
巴西康明斯 CBL 公司	6,174,111.33	308,705.57	5.00%	根据账龄计提
潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	5,744,487.38	287,224.37	5.00%	根据账龄计提
广西玉柴机器专卖发展有限公司	5,551,450.12	277,572.51	5.00%	根据账龄计提
常柴股份有限公司	5,383,386.00	269,169.30	5.00%	根据账龄计提
合计	62,340,676.82	3,117,033.84	--	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	66,923,164.08	49.51%	3,346,158.20	89,315,086.98	95.78%	2,803,446.22
1 年以内小计	66,923,164.08	49.51%	3,346,158.20	89,315,086.98	95.78%	2,803,446.22
1 至 2 年	2,076,958.95	1.54%	207,695.90	418,512.51	0.45%	41,851.25
2 至 3 年	375,194.27	0.28%	112,558.28	551,767.30	0.59%	145,171.92
3 至 4 年	417,200.58	0.31%	208,600.29	640,041.66	0.69%	320,020.83
4 至 5 年	639,951.66	0.47%	511,961.33	468.00	0.00%	374.40
5 年以上	2,322,859.25	1.72%	2,322,859.25	2,322,391.25	2.49%	2,322,391.25
合计	72,755,328.79	--	6,709,833.25	93,248,267.70	--	5,633,255.87

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

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	100.00%	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	9,259,138.91	1 年以内	6.85%
2	非关联方	8,286,864.29	1 年以内	6.13%
3	非关联方	8,068,851.92	1 年以内	5.97%
4	非关联方	7,642,444.75	1 年以内	5.65%
5	非关联方	6,229,942.12	1 年以内	4.61%
合计	--	39,487,241.99	--	29.21%

6、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								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	14,129,100.27	88.70%	1,043,716.89	7.39%	3,480,390.47	65.91%	511,281.40	14.69%
组合小计	14,129,100.27	88.70%	1,043,716.89	7.39%	3,480,390.47	65.91%	511,281.40	14.69%
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	11.30%	1,800,000.00	100.00%	1,800,000.00	34.09%	1,800,000.00	51.72%
合计	15,929,100.27	--	2,843,716.89	--	5,280,390.47	--	2,311,281.40	--

其他应收款种类的说明

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：						
1 年以内	13,774,087.77	86.47%	688,704.39	3,125,377.97	59.19%	156,268.90
1 年以内小计	13,774,087.77	86.47%	688,704.39	3,125,377.97	59.19%	156,268.90
5 年以上	355,012.50	2.23%	355,012.50	355,012.50	6.72%	355,012.50
合计	14,129,100.27	--	1,043,716.89	3,480,390.47	--	3,480,390.47

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	100.00%	用于购买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	6,157,027.60	1 年以内	38.65%
2	非关联方	4,070,627.34	1 年以内	25.55%
3	非关联方	1,800,000.00	5 年以上	11.30%
4	非关联方	300,000.00	5 年以上	1.88%
5	非关联方	53,993.57	1 年以内	0.34%
合计	--	12,381,648.51	--	77.72%

7、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	23,135,631.65	43.10%	57,828,482.88	73.35%
1 至 2 年	27,151,627.76	50.58%	17,802,745.82	22.58%
2 至 3 年	274,671.72	0.51%	638,674.00	0.81%
3 年以上	3,117,687.78	5.81%	2,566,313.78	3.26%
合计	53,679,618.91	--	78,836,216.48	--

(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	15,946,535.40	1 年以内、1-2 年	未到结算期
2	非关联方	9,398,567.67	1 年以内、1-2 年	未到结算期
3	非关联方	1,937,200.00	1 年以内	未到结算期
4	非关联方	828,500.00	1 年以内	未到结算期
5	非关联方	828,000.00	1 年以内、1-2 年	未到结算期
合计	--	28,938,803.07	--	--

(3) 预付款项的说明

外币预付账款原币金额以及折算汇率列示

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
欧元	14,411.68	8.3946	120,980.29	6,228.55	8.4189	52,437.53
合计			120,980.29			52,437.53

8、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	36,230,768.10		36,230,768.10	63,873,661.89		63,873,661.89
在产品	16,577,732.92		16,577,732.92	4,830,419.91		4,830,419.91
库存商品	197,313,167.70		197,313,167.70	209,486,517.62		209,486,517.62

周转材料	852,894.75		852,894.75	852,894.75		852,894.75
自制半成品	45,367,980.64		45,367,980.64	38,599,050.53		38,599,050.53
合计	296,342,544.11		296,342,544.11	317,642,544.70		317,642,544.70

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
委托贷款	20,000,000.00	30,000,000.00
募集资金理财产品	90,000,000.00	180,000,000.00
自有资金理财产品	145,000,000.00	74,000,000.00
合计	255,000,000.00	284,000,000.00

其他流动资产说明

（1）委托贷款

2014年4月1日，本公司与中国银行股份有限公司孟州支行、孟州市至信建筑有限公司签订委托贷款合同，本公司通过中国银行股份有限公司孟州支行向孟州市至信建筑有限公司提供2,000.00万元委托贷款，贷款期限为12个月，贷款利率为10%，每季度付息一次。

（2）募集资金理财产品

募集资金理财产品共9,000.00万元，系本公司购买购买的交通银行“蕴通财富 日增利”理财产品，期限为37天，自2014年6月16日至2014年7月23日，年化收益率为5.05%，到期一次付息。

（3）自有资金理财产品

自有资金理财产品共计14,500.00万元，其中2000.00万元为购买的华澳国际信托有限公司的“华澳·长信29号都江堰灾后旅游产业振兴集合资金信托计划”产品，投资期限为24个月，自2013年4月3日至2015年4月3日，年化收益率10.00%，每三个月付息一次；其中5,000.00万元为购买的交通银行蕴通财富理财产品，投资期限为34天，自2014年5月30日至2014年7月3日，年化收益率5.10%，到期一次性付息；其中3,000.00万元为购买的广发行薪满益足理财产品，投资期限为66天，自2014年5月26日至2014年7月31日，年化收益率5.10%，到期一次性付息；其中1,000.00万元为购买的广发行薪满益足理财产品，期限为84天，自2014年6月6日至2014年8月29日，年化收益率5.50%，到期一次性付息；其中3,500.00万元为购买的洛阳银行财富宝理财产品，期限为90天，自2014年4月14日至2014年7月14日，年化收益率6.00%，到期一次性付息。

10、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
信托收益权	29,000,000.00	49,000,000.00
合计	29,000,000.00	49,000,000.00

持有至到期投资的说明

信托收益权系本公司购买的华澳国际信托有限公司信托产品，投资期限为24个月，自2013年7月8日至2015年7月8日，年化收益率10.5%，每六个月付息一次。

11、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公司	41.00%	41.00%	335,907,484.13	171,094,922.72	164,812,561.41	156,923,747.06	16,624,414.38
孟州市九顺小额贷款有限公司	30.00%	30.00%	67,397,495.50	1,434,865.46	65,962,630.04	2,102,582.86	1,362,317.55
南京飞燕活塞环股份有限公司	49.16%	49.16%	330,270,578.32	184,797,323.26	145,473,255.06	182,587,931.22	13,689,442.85

12、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	60,541,701.70	6,532,023.81	67,073,725.51	41.00%	41.00%				
孟州市九顺小额贷款有限公司	权益法	18,000,000.00	10,852,701.03	7,808,695.27	18,661,396.30	30.00%	30.00%				600,000.00

南京飞燕 活塞环股 份有限公 司	权益法	118,000,0 00.00	116,573,9 40.64	-1,262,69 0.70	115,311,2 49.94	49.16%	49.16%				5,247,600 .00
孟州中原 活塞环有 限公司	成本法	204,000.0 0	204,000.0 0		204,000.0 0	19.10%	19.10%		204,000.0 0		
河南孟州 农村商业 银行股份 有限公司	成本法	11,735,00 0.00	11,735,00 0.00		11,735,00 0.00	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	7.00%	7.00%				
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%				180,000.0 0
合计	--	200,039,0 00.00	202,965,5 34.15	13,078,02 8.38	216,043,5 62.53	--	--	--	204,000.0 0		7,677,600 .00

13、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：	983,297,046.01	243,166,387.45		4,649,975.53	1,221,813,457.93
其中：房屋及建筑物	335,295,053.42	48,560.00		4,596,515.53	330,747,097.89
机器设备	599,788,695.48	222,571,495.70		20,400.00	822,339,791.18
运输工具	12,143,787.10	2,080,193.41			14,223,980.51
电子设备	17,546,624.53	980,101.71		33,060.00	18,493,666.24
其他设备	18,522,885.48	17,486,036.63			36,008,922.11
--	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：	343,238,610.50		36,451,893.33	4,390,331.60	375,300,172.23
其中：房屋及建筑物	47,612,015.41		7,973,881.51	4,342,640.39	51,243,256.53
机器设备	276,670,604.55		23,603,003.73	16,839.21	300,256,769.07

运输工具	6,710,869.58		899,221.33		7,610,090.91
电子设备	4,780,393.19		1,565,940.01	30,852.00	6,315,481.20
其他设备	7,464,727.77		2,409,846.75		9,874,574.52
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	640,058,435.51	--			846,513,285.70
其中：房屋及建筑物	287,683,038.01	--			279,503,841.36
机器设备	323,118,090.93	--			522,083,022.11
运输工具	5,432,917.52	--			6,613,889.60
电子设备	12,766,231.34	--			12,178,185.04
其他设备	11,058,157.71	--			26,134,347.59
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	626,217,174.90	--			832,672,025.09
其中：房屋及建筑物	13,841,260.61	--			273,531,694.64
机器设备	5,972,146.72	--			514,863,241.69
运输工具	7,219,780.42	--			5,964,556.13
电子设备	12,766,231.34	--			12,178,185.04
其他设备	11,058,157.71	--			26,134,347.59

本期折旧额 36,451,893.33 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 243,104,032.59 元。

14、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	5,257,026.90		5,257,026.90	5,188,012.00		5,188,012.00
新建年产 1300 万只新型节能环保发动机气缸套项目	158,850,424.44		158,850,424.44	216,627,701.24		216,627,701.24
西虢 5500 万片轴瓦项目	28,938,063.33		28,938,063.33	14,314,439.06		14,314,439.06
合计	193,045,514.67		193,045,514.67	236,130,152.30		236,130,152.30

(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
待安装设备		5,188,012.00	2,124,863.92	2,055,849.02							自筹资金	5,257,026.90
年产1300万只新型节能环保发动机气缸套项目	543,588,000.00	216,627,701.24	183,270,906.77	241,048,183.57		76.34%	76.34				募集资金	158,850,424.44
西虢5500万片轴瓦项目	110,000,000.00	14,314,439.06	14,623,624.27			26.30%	26.30				自筹资金	28,938,063.33
合计	653,588,000.00	236,130,152.30	200,019,394.96	243,104,032.59		--	--			--	--	193,045,514.67

15、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	39,453,508.63	28,669,264.00		68,122,772.63
土地使用权	36,656,804.48	28,669,264.00		65,326,068.48
商标权	400,000.00			400,000.00
管理软件	2,396,704.15			2,396,704.15
二、累计摊销合计	7,569,182.32	528,390.30		8,097,572.62
土地使用权	5,425,112.29	410,319.88		5,835,432.17
商标权	400,000.00			400,000.00
管理软件	1,744,070.03	118,070.42		1,862,140.45
三、无形资产账面净值合计	31,884,326.31	28,140,873.70		60,025,200.01
土地使用权	31,231,692.19	28,258,944.12		59,490,636.31

商标权			118,070.42	
管理软件	652,634.12			534,563.70
土地使用权				
商标权				
管理软件				
无形资产账面价值合计	31,884,326.31	28,140,873.70		60,025,200.01
土地使用权	31,231,692.19	28,258,944.12		59,490,636.31
商标权			118,070.42	
管理软件	652,634.12			534,563.70

本期摊销额 528,390.30 元。

16、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	4,450,868.06	3,586,697.59
抵销内部未实现利润	1,204,482.91	1,659,789.68
递延收益	10,911,724.05	8,976,885.75
小计	16,567,075.02	14,223,373.02
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		

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	16,567,075.02	1,659,789.68	14,223,373.02	94,803,596.13

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

17、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	9,674,706.31	3,063,738.58			12,738,444.89
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	23,719,966.92	3,063,738.58			26,783,705.50

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	80,000,000.00	
信用借款		9,145,350.00
合计	80,000,000.00	9,145,350.00

短期借款分类的说明

本公司以房产、土地使用权抵押与中国进出口银行签订2120001022014110476号高新技术产品出口卖方信贷合同，信贷额度为15,000.00万元，贷款期限为一年，自首次放款日起至最后还款日止。抵押物评估价值30,980.21万元，其中房屋价值22,832.63万元，土地使用权价值8,147.58万元。2014年3月24日，本公司收到贷款金额8,000.00万元。

19、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	56,157,027.60	15,050,000.00
合计	56,157,027.60	15,050,000.00

20、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	231,604,003.39	189,353,045.56
1 至 2 年	5,063,127.78	7,164,761.81
2 至 3 年	2,099,585.79	7,093,793.54
3 年以上	4,482,929.94	4,468,695.61
合计	243,249,646.90	208,080,296.52

21、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	27,803,688.79	56,969,459.07
1 至 2 年	8,782,842.06	478,193.30
2 至 3 年	364,190.10	149,607.67
3 年以上	822,899.78	759,721.32
合计	37,773,620.73	58,356,981.36

22、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	24,414,377.89	72,481,654.74	78,388,259.58	18,507,773.05
二、职工福利费		5,728,874.93	5,728,874.93	

三、社会保险费	5,276,251.65	14,701,547.10	17,809,446.12	2,168,352.63
其中：1、医疗保险费	852,362.91	3,342,636.15	4,563,354.92	-368,355.86
2、补充医疗保险				
3、基本养老保险费	4,044,705.09	10,355,940.29	12,402,319.32	1,998,326.06
4、年金缴费				
5、失业保险费	363,919.35	342,135.80	170,070.32	535,984.83
6、工伤保险费	11,233.16	409,189.40	419,090.56	1,332.00
7、生育保险费	4,031.14	251,645.46	254,611.00	1,065.60
8、其他保险费				
四、住房公积金	3,086,346.47	1,418,757.60	1,620,446.00	2,884,658.07
五、辞退福利	2,960,641.16		2,960,641.16	
六、其他	368,323.94	60,341.00	747,548.80	-318,883.86
其中：1、工会经费和职工教育经费	344,653.24	60,341.00	742,105.00	-337,110.76
2、其他	23,670.70		5,443.80	18,226.90
合计	36,105,941.11	94,391,175.37	107,255,216.59	23,241,899.89

23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-2,058,822.97	-7,393,109.31
营业税	165,274.03	64,636.97
企业所得税	14,842,612.78	17,040,919.86
个人所得税	228,559.28	13,528.88
城市维护建设税	118,324.45	141,003.89
教育费附加	49,760.14	59,479.89
地方教育费附加	33,173.43	39,653.28
印花税	95,784.00	107,078.10
房产税	873,410.51	562,241.52
土地使用税	1,962,514.07	877,221.96
合计	16,310,589.72	11,512,655.04

24、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	842,015.11	258,681.78
短期借款应付利息	830,653.40	7,102.84
合计	1,672,668.51	265,784.62

25、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	918,406.43	3,063,784.47
1 至 2 年	282,221.97	436,553.87
2 至 3 年	411,592.00	239,818.00
3 年以上	799,004.50	997,962.60
合计	2,411,224.90	4,738,118.94

26、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	70,254,546.00	150,254,546.00
合计	70,254,546.00	150,254,546.00

(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	70,000,000.00	150,000,000.00
保证借款	254,546.00	254,546.00
合计	70,254,546.00	150,254,546.00

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
中国进出口银行北京分行	2013年01月18日	2014年11月18日	人民币元	6.15%		70,000,000.00		150,000,000.00
孟州市财政局	2006年02月07日	2020年02月07日	人民币元	2.55%		254,546.00		254,546.00
合计	--	--	--	--	--	70,254,546.00	--	150,254,546.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

一年内到期的长期借款说明

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7,000.00万元，抵押物评估价值10,488.66万元，其中房产抵押价值6,879.14万元，土地使用权抵押价值3,609.52万元。

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	1,527,270.00	1,781,816.00
合计	1,527,270.00	1,781,816.00

(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
孟州市财政局-国债转贷	2006年02月07日	2020年02月18日	人民币元	2.25%		1,527,270.00		1,781,816.00
合计	--	--	--	--	--	1,527,270.00	--	1,781,816.00

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-国债转贷资金贷款金额为2,800,000.00元，借款期限为15年，自2006年2月7日至2020年2月7日。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2020年每年归还本金254,546.00元。

该笔贷款保证人为焦作隆丰皮草企业有限公司。

28、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与产业化	500,000.00			500,000.00	
合计	500,000.00			500,000.00	--

专项应付款说明

29、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	72,123,827.01	59,174,905.01
合计	72,123,827.01	59,174,905.01

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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）	325,500.00		46,500.00		279,000.00	与资产相关
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）	190,000.00		30,000.00		160,000.00	与资产相关
年产 200 万只斯太尔气缸套技改项目（项目贴息）	420,000.00		60,000.00		360,000.00	与资产相关
科技三项经费（康明斯铸贝气缸套出口项目）	157,500.00		22,500.00		135,000.00	与资产相关
年产 40 万只斯太尔气缸套技改项目	104,500.00		11,000.00		93,500.00	与资产相关
项目配套资金	245,833.33		25,000.00		220,833.33	与资产相关

欧 V 发动机气缸套研制开发	481,666.67		50,000.00		431,666.67	与资产相关
研制开发大宇发动机气缸套项目（2006 年度外经贸发展基金）	95,000.00		10,000.00		85,000.00	与资产相关
年产 200 万只道依茨气缸套建设项目	166,250.00		17,500.00		148,750.00	与资产相关
200 万只重型气缸套项目	902,500.00		95,000.00		807,500.00	与资产相关
进口产品贴息	242,981.67		24,710.00		218,271.67	与资产相关
省级工业结构调整贴息资金	577,500.00		55,000.00		522,500.00	与资产相关
2008 年装备升级技改项目	487,500.00		45,000.00		442,500.00	与资产相关
专业结构调整资金	1,100,500.00		93,000.00		1,007,500.00	与资产相关
大功率车用柴油机气缸套研发	805,000.00		70,000.00		735,000.00	与资产相关
大中型农业机械柴油机气缸套生产线技改升级项目	4,380,000.00		360,000.00		4,020,000.00	与资产相关
多元合金化铸态贝氏体灰铸铁气缸套	2,000,000.00		150,000.00		1,850,000.00	与资产相关
重型发动机气缸套开发及产业化项目	135,000.00		10,000.00		125,000.00	与资产相关
低碳节能喷涂气缸套研发（科技三项经费）	888,333.33		65,000.00		823,333.33	与资产相关
2008 年省工业经济结构调整项目贴息补助	1,279,583.33		92,500.00		1,187,083.33	与资产相关
2009 年省工业经济结构调整项目贴息补助	760,833.33		55,000.00		705,833.33	与资产相关
大功率车用柴油机气缸套研发	415,000.00		30,000.00		385,000.00	与资产相关
高性能新型柴油机摩擦副研发及产业化项目	311,250.00		22,500.00		288,750.00	与资产相关

淘汰落后产业奖励资金	1,006,500.00		75,000.00		931,500.00	与资产相关
科技经费	996,666.67		65,000.00		931,666.67	与资产相关
扶持资金	1,160,250.00		76,500.00		1,083,750.00	与资产相关
低碳节能喷涂气缸套研发及产业项目资金	1,516,666.67		87,500.00		1,429,166.67	与资产相关
2011 年河南省工业结构调整项目资金	1,115,500.00		69,000.00		1,046,500.00	与资产相关
低摩擦节能环保内燃机气缸套	3,433,333.33		200,000.00		3,233,333.33	与资产相关
新型节能环保发动气缸套项目	16,986,666.67		980,000.00		16,006,666.67	与资产相关
公租房项目政府补助	3,089,900.00		174,900.00		2,915,000.00	与资产相关
年产 1300 万只新型节能环保发动机气缸套项目	2,190,666.67		124,000.00		2,066,666.67	与资产相关
2012 年进口设备贴息资金	571,023.33		32,020.00		539,003.33	与资产相关
低碳节能喷涂气缸套研发及产业项目	668,750.00		37,500.00		631,250.00	与资产相关
科技三项经费	1,833,333.33		100,000.00		1,733,333.33	与资产相关
科技项目经费	1,900,000.00		100,000.00		1,800,000.00	与资产相关
2013 年度国家重点新产品计划立项项目	491,666.67		25,000.00		466,666.67	与资产相关
2013 年科技成果转化项目中央资金	3,966,666.67		200,000.00		3,766,666.67	与资产相关
2013 年科技经费（科技贷款贴息项目）	738,791.67		37,250.00		701,541.67	与资产相关
科技经费（贷款贴息）	738,791.67		37,250.00		701,541.67	与资产相关
2013 年科技经费	297,500.00		15,000.00		282,500.00	与资产相关
企业扶持资金（土地返还）		16,909,600.00	84,548.00		16,825,052.00	与资产相关
合计	59,174,905.01	16,909,600.00	3,960,678.00		72,123,827.01	--

30、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	235,240,922.00						235,240,922.00

31、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）	880,030,983.69			880,030,983.69
其他资本公积	17,595,959.03			17,595,959.03
合计	897,626,942.72			897,626,942.72

32、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	66,293,790.02			66,293,790.02
合计	66,293,790.02			66,293,790.02

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

根据《中华人民共和国公司法》和公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额达公司注册资本50%以上的，可不再提取。

33、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	559,319,926.48	--
调整后年初未分配利润	559,319,926.48	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	94,100,324.57	--
减：提取法定盈余公积		10.00%
应付普通股股利	47,048,184.40	
期末未分配利润	606,372,066.65	--

34、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	587,061,433.24	555,318,902.28
其他业务收入	3,450,533.22	4,504,886.70
营业成本	391,930,648.76	375,234,908.54

(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	587,061,433.24	389,865,935.74	555,318,902.28	373,904,015.14
合计	587,061,433.24	389,865,935.74	555,318,902.28	373,904,015.14

(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	582,716,390.65	386,157,555.13	550,601,006.52	369,877,766.02
轴瓦	4,345,042.59	3,708,380.61	4,717,895.76	3,971,802.88
合计	587,061,433.24	389,865,935.74	555,318,902.28	373,849,568.90

(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	276,373,867.99	179,417,369.76	298,839,037.48	196,530,836.71
国外销售	310,687,565.25	210,448,565.98	256,479,864.80	177,318,732.19
合计	587,061,433.24	389,865,935.74	555,318,902.28	373,849,568.90

(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	179,305,649.55	30.36%
2	30,813,789.72	5.22%
3	24,388,062.25	4.13%
4	20,433,740.29	3.46%
5	18,721,041.81	3.17%
合计	273,662,283.62	46.34%

35、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	561,733.19	111,796.04	5%
城市维护建设税	2,277,517.68	2,756,857.24	7%
教育费附加	976,079.01	1,181,510.28	3%
地方教育费附加	650,719.35	787,673.51	2%
合计	4,466,049.23	4,837,837.07	--

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、经费及差旅费	6,864,418.02	6,262,275.72
职工福利费	397,288.22	84,552.00
办公费	135,765.54	168,740.83
仓储费	200,982.01	449,424.35
装卸费	166,065.80	139,345.71
广告展览费		252,591.00
运费	43,440,334.18	34,137,406.40
物料消耗	40,754.45	31,294.58
其他	542,964.80	197,825.53
合计	51,788,573.02	41,723,456.12

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	6,460,759.97	3,926,033.50
职工福利费	1,036,846.04	963,441.18
社会保险费	1,629,942.85	1,631,171.75
办公费	378,715.44	404,075.43
技术开发费	27,716,316.93	25,575,065.49
差旅费	446,452.83	851,074.68
业务招待费	944,673.29	1,395,561.79
财产保险费	301,629.49	995,607.67
折旧费	3,538,936.61	1,189,778.97
无形资产摊销	528,390.30	505,098.19
税费	5,610,892.40	3,479,984.60
审计、咨询费	699,528.30	593,616.30
维修保养费	202,814.84	204,613.16
环境卫生费	305,500.30	359,321.84
物料消耗	759,492.40	679,058.56
广告宣传费	247,883.01	281,000.00
其他	875,266.48	755,922.36
合计	51,684,041.48	43,790,425.47

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,534,218.37	4,126,721.65
利息收入	-1,589,027.94	-4,161,903.59
汇兑损益	-1,719,928.95	4,917,363.51
手续费	242,089.58	65,202.55
其他	1,741.70	-1,516,283.32
合计	1,469,092.76	3,431,100.80

39、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	1,830,000.00	1,770,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	11,209,614.47	5,949,333.77
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	231,088.79	
其他	10,865,848.18	
合计	24,136,551.44	7,719,333.77

(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	180,000.00	120,000.00	
合计	1,830,000.00	1,770,000.00	--

(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	6,816,009.90	5,671,158.42	
孟州市九顺小额贷款有限公司	408,695.27	278,175.35	
南京飞燕活塞环股份有限公司	3,984,909.30		
合计	11,209,614.47	5,949,333.77	--

40、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	5,695,317.53	3,705,503.04
合计	5,695,317.53	3,705,503.04

41、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	902.87	245,452.14	902.87
其中：固定资产处置利得	902.87	245,452.14	902.87
政府补助	4,060,678.00	3,428,296.67	4,060,678.00
其他	262,712.08	190,558.77	262,712.08
合计	4,324,292.95	3,864,307.58	4,324,292.95

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
50 万只康明斯出口气缸套技改增能项目	76,500.00	76,500.00	与资产相关	
200 万只重型发动机气缸套项目	60,000.00	60,000.00	与资产相关	
康明斯铸贝气缸套出口项目（科技三项经费）	22,500.00	22,500.00	与资产相关	
年产 40 万只斯太尔气缸套技改项目	11,000.00	11,000.00	与资产相关	
吸 V 发动机气缸套研制开发	50,000.00	50,000.00	与资产相关	
研制开发大字发动机气缸套项目	10,000.00	10,000.00	与资产相关	
200 万只道依茨项目、200 万只重型气缸套项目	112,500.00	112,500.00	与资产相关	
项目配套资金	25,000.00	25,000.00	与资产相关	
进口产品贴息	24,710.00	24,710.00	与资产相关	
年产 600 万只欧 V 铸入式气缸套项目贴息资金	55,000.00	55,000.00	与资产相关	
装备升级技改项目	45,000.00	45,000.00	与资产相关	
大功率车用柴油机气缸套研发	70,000.00	70,000.00	与资产相关	

年产 300 万只欧Ⅵ气缸套项目	93,000.00	93,000.00	与资产相关	
大中型农业机械柴油机气缸套生产线技改升级项目	360,000.00	360,000.00	与资产相关	
多元合金化铸态贝氏体灰铸铁气缸套	150,000.00	150,000.00	与资产相关	
重型发动机气缸套开发及产业化项目	10,000.00	10,000.00	与资产相关	
低碳节能喷涂气缸套研发（科技三项经费）	65,000.00	65,000.00	与资产相关	
省工业经济结构调整项目贴息补助	147,500.00	147,500.00	与资产相关	
大功率车用柴油机气缸套研发	30,000.00	30,000.00	与资产相关	
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	与资产相关	
科技经费	65,000.00	65,000.00	与资产相关	
扶持资金	76,500.00	76,500.00	与资产相关	
低碳节能喷涂气缸套科技进步奖	125,000.00		与资产相关	
淘汰落后产业奖励资金	75,000.00	75,000.00	与资产相关	
2011 年河南省工业结构调整项目资金	69,000.00	69,000.00	与资产相关	
低摩擦节能环保内燃机气缸套	200,000.00	200,000.00	与资产相关	
新型节能环保发动气缸套项目	980,000.00	980,000.00	与资产相关	
中原内配职工宿舍楼项目	174,900.00	174,900.00	与资产相关	
年产 1300 万只新型节能环保发动机气缸套项目	124,000.00	124,000.00	与资产相关	
2012 年进口设备贴息资金	32,020.00	32,020.00	与资产相关	
低碳节能喷涂气缸套研发及产业项目	125,000.00	125,000.00	与资产相关	
科技三项经费	100,000.00	66,666.67	与资产相关	
科技项目经费	37,250.00		与资产相关	

2013 年科技成果转化项目中央资金	200,000.00		与资产相关	
2013 年科技经费（科技贷款贴息项目）	37,250.00		与资产相关	
2013 年科技经费	15,000.00		与资产相关	
企业扶持资金（土地返还）	84,548.00		与资产相关	
引智项目资金	100,000.00		与收益相关	
合计	4,060,678.00	3,428,296.67	--	--

42、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
非流动资产处置损失合计	248,316.57	522,119.47	
其中：固定资产处置损失	248,316.57	522,119.47	
其他		900.00	
合计	248,316.57	523,019.47	

43、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	19,863,351.21	14,419,105.27
递延所得税调整	-2,343,702.00	-924,534.43
合计	17,519,649.21	13,494,570.84

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年期初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.400	0.400	0.359	0.359
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.385	0.385	0.347	0.347

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 ？	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	94,100,324.57	84,538,182.14
其中：归属于持续经营的净利润	94,100,324.57	84,538,182.14
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	90,617,313.91	81,713,659.11
其中：归属于持续经营的净利润	90,617,313.91	81,713,659.11
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 ？	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	235,240,922.00	117,620,461.00
加：本期发行的普通股加权数		117,620,461.00
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	235,240,922.00	235,240,922.00

45、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	99,235.84	-4,459.83
小计	99,235.84	-4,459.83
合计	99,235.84	-4,459.83

46、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
政府补助	100,000.00

利息收入	1,589,027.94
往来款项	
其他	167,028.91
合计	1,856,056.85

(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	3,958,272.49
办公费	511,905.64
修理费	198,322.53
运费	1,813,444.59
装卸费	166,065.80
仓储费	200,982.01
销售服务费	7,695.75
广告展览费	
咨询费	699,528.30
环保卫生费	305,500.30
财产保险	301,629.49
技术开发费	16,722,191.34
往来款项	18,498.93
手续费支出	
捐赠支出	
其他	2,300,924.65
合计	27,204,961.82

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的与资产相关的政府补助	16,909,600.00
合计	16,909,600.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

47、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	94,171,122.29	84,666,608.98
加：资产减值准备	5,695,317.53	3,705,503.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,432,192.97	31,509,684.66
无形资产摊销	528,390.30	505,098.19
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）	247,413.70	276,667.33
财务费用（收益以“—”号填列）	4,534,218.37	4,126,721.65
投资损失（收益以“—”号填列）	-24,136,551.44	-6,219,333.77
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,343,702.00	-924,534.43
存货的减少（增加以“—”号填列）	21,300,000.59	-8,179,340.29
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-81,809,377.75	-108,693,474.28
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-7,228,132.09	-4,232,685.00
其他	3,910,678.00	-2,500,001.00
经营活动产生的现金流量净额	51,301,570.47	-5,959,084.92
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	197,338,313.41	465,746,649.75
减：现金的期初余额	285,534,742.85	381,297,132.81
现金及现金等价物净增加额	-88,196,429.44	84,449,516.94

(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	197,338,313.41	285,534,742.85
其中：库存现金	69,085.18	214,936.97
可随时用于支付的银行存款	197,258,694.36	435,521,209.70
可随时用于支付的其他货币资金	10,533.87	30,010,503.08
三、期末现金及现金等价物余额	197,338,313.41	285,534,742.85

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	有限公司	孟州	薛德龙	加工业	10,000.00	100.00%	100.00%	17391707-9
河南省中原华工激光工程有限公司	控股子公司	有限公司	焦作	薛德龙	加工业	600.00	97.17%	97.17%	72962395-8
河南省中原内配轴瓦股份有限公司	控股子公司	股份公司	孟州	薛德龙	加工业	6,000.00	73.33%	73.33%	06136313-9
中原内配（欧洲）有限责任公司	控股子公司	一人有限	德国	皮特 巴埃塔唔	贸易	243.32	100.00%	100.00%	

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	本企业在被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	有限责任公司	河南孟州	薛德龙	制造业	120,000,000.00	41.00%	41.00%		770894565-5
孟州市九顺小额贷款有限公司	有限责任公司	河南孟州	薛德龙	金融业	60,000,000.00	30.00%	30.00%		69215562-7
南京飞燕活塞环股份有限公司	股份有限公司	江苏南京	薛德龙	加工业	4,269,550,000	49.16%	49.16%		13579308-7

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

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	1,242,805.47	0.32%	12,847,269.23	3.42%
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	毛坯	市场价格	7,092,512.83	1.81%		

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	材料	市场价格	1,944,156.87	0.33%	1,013,302.12	0.18%

缸套有限公司						
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	石棉垫	市场价格	587,299.77	0.10%	407,457.97	0.07%
河南省中原活塞股份有限公司	轴瓦	市场价格	113,675.21	0.02%		

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	孟州中原活塞环有限公司	67,860.91	67,860.91	67,860.91	67,860.91

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	2,889,579.20	4,953,011.61
应付账款	南京飞燕活塞环股份有限公司	256,405.76	
预收账款	河南省中原活塞股份有限公司	44,000.00	44,000.00

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2014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2014年6月30日，本公司为其他单位提供债务担保未对财务造成影响。

其他或有负债及其财务影响

除以上事项外，本公司不存在其他应披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

2014年1月14日，公司披露了《股东追加股份限售承诺公告》（公告编号：2014-001），公司控股股东薛德龙先生承诺将其持有的4,514.7722万股延长限售期三个月至2014年4月16日。

2、前期承诺履行情况

截至2014年6月30日，公司及公司实际控制人、股东等相关主体均严格履行了所有承诺事项。

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
使用闲置自有资金购买银行理财产品	2014年7月2日，公司使用闲置自有资金购买中国光大银行股份有限公司焦作分行解放路支行发行的阳光理财资产管理类理财产品共计人民币4,500.00万元。	0.00	
对孟州市雯禹鞋业有限公司提供财务资助	2014年7月8日，公司召开第七届董事会第十八次会议，审议通过了《关于对孟州市雯禹鞋业有限公司提供财务资助的议案》，同意委托中国银行股份有限公司孟州支行向孟州市雯禹鞋业有限公司贷款人民币1,000.00万元，贷款期限为12个月，年利率12.6%。	0.00	
使用闲置募集资金购买银行保本型理财产品	2014年7月23日，公司使用闲置募集资金购买交通银行股份有限公司焦作分行发行的“蕴通财富 日增利”人民币对公理财产品共计人民币7,000.00万元。	0.00	
使用闲置自有资金购买银行	2014年8月5日，公司使用闲	0.00	

理财产品	置自有资金购买广发银行股份有限公司焦作分行发行的“薪满益足”人民币理财计划共计人民币 3,000 万元。		
------	--	--	--

2、其他资产负债表日后事项说明

截至2014年6月30日，本公司不存在其他应披露的其他重要事项。

十二、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	62,340,676.82	47.13%	3,117,033.84	5.00%	33,246,162.62	37.31%	1,662,308.13	5.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	69,854,650.79	52.81%	6,498,414.52	9.30%	55,795,271.75	62.61%	5,379,088.22	9.64%
组合小计	69,854,650.79	52.81%	6,498,414.52	9.30%	55,795,271.75	62.61%	5,379,088.22	9.64%
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	0.05%	67,860.91	100.00%	67,860.91	0.08%	67,860.91	100.00%
合计	132,263,188.52	--	9,683,309.27	--	89,109,295.28	--	7,109,257.26	--

应收账款种类的说明

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
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂	9,259,138.91	462,956.94	5.00%	根据账龄计提
巴西 MWM 公司	8,286,864.29	414,343.21	5.00%	根据账龄计提
第一拖拉机股份有限公司	8,068,851.92	403,442.60	5.00%	根据账龄计提
广西玉柴机器股份有限公司	7,642,444.75	382,122.24	5.00%	根据账龄计提

东风康明斯发动机有限公司	6,229,942.12	311,497.10	5.00%	根据账龄计提
巴西康明斯 CBL 公司	6,174,111.33	308,705.57	5.00%	根据账龄计提
潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	5,744,487.38	287,224.37	5.00%	根据账龄计提
广西玉柴机器专卖发展有限公司	5,551,450.12	277,572.51	5.00%	根据账龄计提
常柴股份有限公司	5,383,386.00	269,169.30	5.00%	根据账龄计提
合计	62,340,676.82	3,117,033.84	--	--

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	64,455,506.32	48.73%	3,222,775.31	51,979,656.18	58.33%	2,598,982.81
1 至 2 年	1,693,642.95	1.28%	169,364.30	418,512.51	0.47%	41,851.25
2 至 3 年	375,194.27	0.28%	112,558.28	483,906.39	0.54%	145,171.92
3 至 4 年	417,200.58	0.32%	208,600.29	640,041.66	0.72%	320,020.83
4 至 5 年	639,951.66	0.48%	511,961.33	468.00	0.00%	374.40
5 年以上	2,273,155.01	1.72%	2,273,155.01	2,272,687.01	2.55%	2,272,687.01
合计	69,854,650.79	--	6,498,414.52	55,795,271.75	--	5,379,088.22

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	100.00%	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	9,259,138.91	1 年以内	6.85%
2	非关联方	8,286,864.29	1 年以内	6.13%
3	非关联方	8,068,851.92	1 年以内	5.97%
4	非关联方	7,642,444.75	1 年以内	5.65%
5	非关联方	6,229,942.12	1 年以内	4.61%
合计	--	39,487,241.99	--	29.21%

(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	0.05%
合计	--	67,860.91	0.05%

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								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	14,063,382.01	88.65%	1,018,315.93	7.24%	3,454,809.56	65.75%	487,887.30	14.12%
组合小计	14,063,382.01	88.65%	1,018,315.93	7.24%	3,454,809.56	65.75%	487,887.30	14.12%
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	11.35%	1,800,000.00	100.00%	1,800,000.00	34.25%	1,800,000.00	100.00%
合计	15,863,382.01	--	2,818,315.93	--	5,254,809.56	--	2,287,887.30	--

其他应收款种类的说明

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	13,731,648.51	86.56%	686,582.43	3,123,076.06	59.44%	156,153.80
5 年以上	331,733.50	2.09%	331,733.50	331,733.50	6.31%	331,733.50
合计	14,063,382.01	--	1,018,315.93	3,454,809.56	--	487,887.30

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	100.00%	用于购买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	6,157,027.60	1 年以内	38.65%
2	非关联方	4,070,627.34	1 年以内	25.55%
3	非关联方	1,800,000.00	5 年以上	11.30%
4	非关联方	300,000.00	5 年以上	1.88%
5	非关联方	53,993.57	1 年以内	0.34%
合计	--	12,381,648.51	--	77.72%

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
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------	------------------------	------	----------	--------

								决议比例 不一致的 说明			
河南中原 吉凯恩气 缸套有限 公司	权益法	49,200,00 0.00	60,257,71 5.61	6,816,009 .90	67,073,72 5.51	41.00%	41.00%				
南京飞燕 活塞环股 份有限公 司	权益法	118,000,0 00.00	116,573,9 40.64	-1,262,69 0.70	115,311,2 49.94	49.16%	49.16%				5,247,600 .00
河南省中 原内配铸 造有限公 司	成本法	220,038,4 24.68	220,038,4 24.68		220,038,4 24.68	100.00%	100.00%				
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%				
河南省中 原内配轴 瓦股份有 限公司	成本法	44,000,00 0.00	44,000,00 0.00		44,000,00 0.00	73.33%	73.33%				
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	100.00%	100.00%				
孟州中原 活塞环有 限公司	成本法	204,000.0 0	204,000.0 0		204,000.0 0	19.10%	19.10%		204,000.0 0		
河南孟州 农村商业 银行股份 有限公司	成本法	11,735,00 0.00	11,735,00 0.00		11,735,00 0.00	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	7.00%	7.00%				
孟州市中 小企业信 用担保有	成本法	1,500,000 .00	1,500,000 .00		1,500,000 .00	1.46%	1.46%				180,000.0 0

限责任公 司											
合计	--	454,340,6 04.68	464,130,4 51.71	5,553,319 .20	469,683,7 70.91	--	--	--	204,000.0 0		7,077,600 .00

长期股权投资的说明

本公司持股的孟州中原活塞环有限公司由于对方单位已注销，本公司对持有其长期股权投资全额计提减值准备。

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	591,500,113.61	561,450,690.16
其他业务收入	187,159,483.71	201,309,121.24
合计	778,659,597.32	762,759,811.40
营业成本	607,969,726.12	609,524,615.97

(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	591,500,113.61	421,803,769.28	561,450,690.16	411,382,617.51
合计	591,500,113.61	421,803,769.28	561,450,690.16	411,382,617.51

(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	591,500,113.61	421,803,769.28	561,450,690.16	411,382,617.51
合计	591,500,113.61	421,803,769.28	561,450,690.16	411,382,617.51

(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	280,812,548.36	211,355,203.30	304,970,825.36	234,063,885.32
国外销售	310,687,565.25	210,448,565.98	256,479,864.80	177,318,732.19
合计	591,500,113.61	421,803,769.28	561,450,690.16	411,382,617.51

(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	179,305,649.55	23.03%
2	30,813,789.72	3.96%
3	24,388,062.25	3.13%
4	20,433,740.29	2.62%
5	18,721,041.81	2.40%
合计	273,662,283.62	35.14%

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	1,830,000.00	1,770,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	10,800,919.20	5,671,158.42
其他	9,144,553.43	
合计	21,775,472.63	7,441,158.42

(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	180,000.00	120,000.00	
合计	1,830,000.00	1,770,000.00	--

(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	6,816,009.90	5,671,158.42	
南京飞燕活塞环股份有限公司	3,984,909.30		
合计	10,800,919.20	5,671,158.42	--

投资收益的说明

其他投资收益系本期购买银行理财产品形成的收益。

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	74,158,596.39	63,386,564.71
加：资产减值准备	5,736,059.59	3,533,626.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,788,045.03	23,574,960.47
无形资产摊销	528,390.30	505,098.19
长期待摊费用摊销		307,900.88
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）	247,413.70	
财务费用（收益以“—”号填列）	4,534,218.37	4,126,721.65
投资损失（收益以“—”号填列）	-21,775,472.63	-7,441,158.42
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,813,997.24	-327,049.52
存货的减少（增加以“—”号填列）	13,226,063.88	-4,349,392.19
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-106,140,718.16	-105,340,884.18
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	77,835,622.83	7,241,691.71
其他	3,985,678.00	
经营活动产生的现金流量净额	77,309,900.06	-14,781,919.92
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	123,082,822.18	360,507,483.85
减：现金的期初余额	224,867,338.08	355,152,517.94
现金及现金等价物净增加额	-101,784,515.90	5,354,965.91

十三、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）	-247,413.70	
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）	4,060,678.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	262,712.08	
减：所得税影响额	592,965.72	
合计	3,483,010.66	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、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照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	94,100,324.57	84,538,182.14	1,805,632,957.23	1,758,544,951.60
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照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	94,100,324.57	84,538,182.14	1,805,632,957.23	1,758,544,951.60
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、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	5.35%	0.400	0.400

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.35%	0.385	0.385
-------------------------	-------	-------	-------

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金：报告期末，货币资金较期初减少34.35%，主要是公司再融资项目投资增加及利用闲置资金进行银行理财、委托贷款等项目；

(2) 交易性金融资产：报告期末，交易性金融资产较期初减少2,011.94万元，是由于本期末公司未进行国债逆回购项目；

(3) 应收票据：报告期末，应收票据较期初增加76.99%，主要系销售货款以票据结算增加所致；

(4) 应收账款：报告期末，应收账款较期初增加45.86%，主要系公司二季度销售尚未到回款周期所致；

(5) 预付账款：报告期末，预付账款较期初下降31.91%，主要系增发项目工程预付款本期陆续结算所致；

(6) 其他应收款：报告期末，其他应收款较期初增加1,011.63万元，主要系本期通过洛阳银行办理承兑质押票据导致；

(7) 持有至到期投资：报告期末，持有至到期投资较期初减少40.82%，主要是由于公司本期将一年内到期的华澳信托资金2000万元划分至其他流动资产所致；

(8) 固定资产：报告期末，固定资产较期初增加32.97%，主要系增发项目在建工程完工转固定资产所致；

(9) 无形资产：报告期末，无形资产较期初增加88.26%，主要系本期新取得土地使用权所致；

(10) 短期借款：报告期末，短期借款较期初增加774.76%，主要是由于公司本期向进出口银行贷款8000万元所致；

(11) 应付票据：报告期末，应付票据较期初增加273.14%，主要是由于本期公司开立银行承兑汇票增加；

(12) 预收款项：报告期末，预收款项较期初减少35.27%，主要是由于预收国外销售货款减少所致；

(13) 应付职工薪酬：报告期末，应付职工薪酬较期初减少35.63%，主要是由于本期发放工资及年终奖金所致；

(14) 应交税费：报告期末，应交税费较期初增加41.68%，主要是由于本期末应交增值税较期初增加所致；

(15) 其他应付款：报告期末，其他应付款较期初减少49.11%，主要是由于本期支付企业养老保险金200万元所致；

(16) 一年内到期的非流动负债：一年内到期的非流动负债较期初减少53.24%，主要是由于本期偿还去年所借进出口银行贷款8000万元所致；

(17) 财务费用：报告期内，财务费用同比减少57.18%，主要是由于本期人民币兑美元汇率贬值使得汇兑收益增加；

（18）投资收益：报告期内，投资收益同比增长212.68%，主要是由于取得对南京飞燕长期股权投资收益增加所致。

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的公司2014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。

(以下无正文)

（本页无正文，为《河南省中原内配股份有限公司2014年半年度报告全文》之法定代表人签字和公司盖章页）

河南省中原内配股份有限公司

二〇一四年八月十四日

法定代表人：

薛德龙