

四川浩物机电股份有限公司

2014 年度报告

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
秦立	董事	因工作原因	颜广彤
姚文虹	董事	因工作原因	臧晶

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人姜阳、主管会计工作负责人黄培蓉及会计机构负责人（会计主管人员）王艳辉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	24
第五节 重要事项.....	34
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节 公司治理.....	48
第十节 内部控制.....	53
第十一节 财务报告.....	55
第十二节 备查文件目录.....	129

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	四川浩物机电股份有限公司
浩物机电	指	公司控股股东，天津市浩物机电汽车贸易有限公司
硅谷天堂	指	新疆硅谷天堂恒瑞股权投资合伙企业（有限合伙）
景天蓝公司	指	上海景天蓝环保科技股份有限公司
吉隆鼎孚	指	吉隆鼎孚投资有限公司
财富嘉绩	指	天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）
元、万元	指	人民币元、万元

重大风险提示

公司在本报告第四节董事会报告中的未来发展展望部分描述了公司经营中可能面对的风险等内容，敬请查阅。本报告中涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	浩物股份	股票代码	000757
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川浩物机电股份有限公司		
公司的中文简称	浩物股份		
公司的法定代表人	姜阳		
注册地址	内江市市中区甜城大道经济技术开发区		
注册地址的邮政编码	641000		
办公地址	内江市市中区甜城大道经济技术开发区		
办公地址的邮政编码	641000		
公司网址	http://hwgf757.com		
电子信箱	hwgf757@hwgf757.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐琳	
联系地址	内江市市中区甜城大道经济技术开发区	
电话	0832-2202757	
传真	0832-2202720	
电子信箱	xul@hwgf757.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	内江市市中区甜城大道经济技术开发区

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997年06月23日	内江市东兴区栾木镇	5110001800626	51101120642014	20642014-X

报告期末注册	2014 年 07 月 03 日	内江市市中区甜城大道经济技术开发区	511000000004433	51100220642014X	20642014-X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>1、2001 年 1 月 7 日，经四川省人民政府（川府函[2001]104 号）批复同意，内江市国有资产管理局将其持有的公司国有股 76,720,100 股（占公司总股本 50.34%），以 3.21 元/股的价格分别转让给沈阳北泰方向集团有限公司（以下简称为“北泰集团”）45,000,000 股，占公司总股本的 29.52%；转让给深圳市汇银峰投资有限公司 24,420,100 股，占公司总股本的 16.02%；转让给深圳市辰奥实业有限公司 7,300,000 股，占公司总股本的 4.80%。本次股权转让后，北泰集团成为公司第一大股东。2、2011 年 12 月 7 日，内江中院出具民事裁定书([2011]内民破字第 1—12 号)，裁定将按重整计划调整出的公司股份（实际调整股份为 115,528,100 股），分别出售给天津市浩物机电汽车贸易有限公司（受让 53,528,100 股，占总股本的 14.61%）、天津渤海国投股权投资基金有限公司（受让 20,000,000 股，占总股本的 5.46%）和北京汇恒丰投资管理顾问有限公司（受让 42,000,000 股，占总股本的 11.46%）。2011 年 12 月 20 日，上述股权转让完成过户手续。本次股权转让后，浩物机电成为公司第一大股东。</p>				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国广州天河北路 689 号光大银行大厦 7 楼 A1
签字会计师姓名	何凌峰、欧朝晖

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	上海市银城中路 168 号上海银行大厦 29 层	洪华忠、胡耀飞	2014 年 7 月 2 日—2015 年 12 月 31 日
中国民族证券有限责任公司	北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 A 座 6-9 层	金仁杰、许达	2013 年 2 月 8 日—2014 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	405,287,376.70	442,782,123.51	-8.47%	479,589,133.05
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,178,358.73	55,066,633.93	-66.99%	36,885,041.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	14,801,454.01	35,032,771.47	-57.75%	38,336,816.70
经营活动产生的现金流量净额（元）	20,070,260.65	96,488,761.06	-79.20%	87,017,164.82
基本每股收益（元/股）	0.04	0.15	-73.33%	0.10
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.15	-73.33%	0.10
加权平均净资产收益率	5.61%	61.60%	-55.99%	139.85%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	919,230,005.23	515,774,395.66	78.22%	592,897,488.76
归属于上市公司股东的净资产（元）	528,840,633.59	119,966,312.15	340.82%	57,442,489.55

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	-20,211.38	93,247.11	-111,867.37	
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）	88,400.00	483,200.00	965,700.00	
债务重组损益	9,335,678.93	26,804,895.87	3,596,517.29	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-7,199,230.20	-6,581,804.30	-5,909,547.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,591,214.41	621,454.15	-242,306.24	

减：所得税影响额	418,947.04	1,387,130.37	-249,729.07	
合计	3,376,904.72	20,033,862.46	-1,451,774.96	--

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,我国经济处于向新常态过渡阶段。在汽车市场增速逐步放缓的大背景下,自主品牌与合资品牌的竞争加剧,虽然乘用车销量保持较快增长势头,但自主品牌市场表现较为低迷,市场份额持续下滑。严峻的宏观经济形势和市场环境,给公司生产经营带来了前所未有的压力和挑战。公司董事会和管理层紧紧围绕年度经营思路和目标,把握汽车行业转型升级期,加速产品结构调整,拓展中高端产品市场;加快技术改造和技术创新步伐,努力提升装备和技术水平;深入推行精益管理模式,整合有效资源,实现运营效率的提升;引入先进的质量管理模式,努力提升产品质量;狠抓品牌建设,提升公司品牌形象。同时,全力推进公司非公开发行股票各项工作的完成,并于 2014 年 7 月 2 日顺利实现新增股份的上市。

报告期内,公司实现营业总收入 40,528.74 万元,同比下降 8.47%;实现净利润 1,817.84 万元,同比下降 66.99%。造成净利润下降的主要原因:一是债务重组利得收益较上年同期减少;二是报告期内主营业务收入和毛利率同比略有下降。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内,公司实现曲轴销量 142.06 万件,较上年同期下降 12.68%;实现主营业务收入 37,565.4 万元,较上年同期下降 11.53%。造成下降的主要原因:一是由于公司主要客户为自主品牌整车厂,受自主品牌轿车同比下降 17.4%影响;二是客户自建曲轴生产线陆续量产,压缩了公司的部分市场份额。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014 年,面对自主品牌汽车市场表现低迷和份额下滑,竞争日趋白热化的形势,公司积极应对困难和挑战。报告期内,公司着力推动以下主要工作并取得显著成效:

——**顺利完成非公开发行股票。**为进一步优化公司资本结构,提升公司资本实力,改善财务状况,夯实主营业务做大做强基础,增强持续盈利能力、抵御风险能力和市场整体竞争力,公司于 2013 年 3 月启动非公开发行股票工作,经过一年多材料准备、方案申报及审批,2014 年 7 月 2 日公司新增股份在深圳证券交易所上市,标志着本次非公开发行工作顺利结束。

——**准确把握行业转型升级期,及时调整产品结构,开发新产品,拓展新市场。**面对自主品牌汽车市场的连续下滑,公司主动掌握客户产品信息,及时调整产品结构,全年轿车、轻型车曲轴占比同比提高 2.43 个百分点;完成 30 余个新产品开发;先后成功开发广汽等新客户,并已形成量产,有效增强了公司的可持续发展能力。

——**加大技术改造力度,持续优化工艺,装备水平、工艺水平上新台阶。**报告期内,完成部分生产线装备的升级,大力实施工艺、工装改进和技术创新,推行防错、防呆技术和简易自动化或简便自动化改造。提高了自动化水平和劳动效率,降低了制造成本,提升了轿车曲轴品质和市场竞争力。

——**深入推进精益生产管理,成效明显。**报告期内,重点推进产品全面质量管理、产线配置、标准作业、物流等方面的培训和横展,机加工废品率进一步下降。持续开展改善提案、合理化建议等活动,为实现公司提质上等、节能降耗、省人增效等经营目标作出了成效。

——**引进先进质量管理手段,提升产品实物质量。**引进 CA-QIP 质量管理模式,建立以顾客需求为导向和质量问题快速反应的机制,不断改进和提升产品实物质量,以产品零缺陷为终极目标,不断提升客户满意度。

——**完善内部管理制度,扎实推进内控体系建设。**为提高公司生产经营管理水平和防范风险的能力,报告期内,公司全面评估内控运行状况,及时修订完善管理制度,使制度和流程更规范、更科学、更具有可操作性。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内，公司实现曲轴销量142.06万件，较上年同期下降12.68%；实现主营业务收入37,565.4万元，较上年同期下降11.53%。造成下降的主要原因：一是由于公司主要客户为自主品牌整车厂，受自主品牌轿车同比下降17.4%影响；二是客户自建曲轴生产线陆续量产，压缩了公司的部分市场份额。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
制造业	销售量	件	1,420,628	1,626,881	-12.68%
	生产量	件	1,482,874	1,624,972	-8.74%
	库存量	件	333,320	271,074	22.96%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	255,522,184.30
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	68.03%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	公司 1	110,311,682.67	29.37%
2	公司 2	42,293,435.52	11.26%
3	公司 3	38,572,555.09	10.27%
4	公司 4	33,770,413.30	8.99%
5	公司 5	30,574,097.72	8.14%
合计	--	255,522,184.30	68.03%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业	主营业务成本	277,562,069.41	92.06%	301,590,112.63	96.25%	-4.19%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
机械配件	主营业务成本	277,562,069.41	92.06%	301,590,112.63	96.25%	-4.19%

说明

报告期内主营业务成本比上期减少 2,402.8 万元，减少比例 7.97%，主要原因有两点：一、销量有所下降；二、公司加强产品结构调整使成本下降。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	125,484,218.68
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	42.11%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	公司 1	42,407,481.61	14.23%
2	公司 2	30,334,317.06	10.18%
3	公司 3	25,179,844.60	8.45%
4	公司 4	16,858,068.90	5.66%
5	公司 5	10,704,506.51	3.59%
合计	--	125,484,218.68	42.11%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

4、费用

报告期内，公司三项费用比上期减少了 545.16 万元，减少比例为 6.45%。其中：销售费用比上期减少 293.79 万元，减少比例为 15.26%；管理费用比上期增加 292.54 万元，增加比例为 5.32%；财务费用比上期减少 543.91 万元，减少比例为 52.61%，主要为利息支出减少及尚未使用募集资金存放银行取得利息收入所致。

5、研发支出

报告期内，公司为开发新产品及市场，全年发生研发支出的金额为475.98万元，本年净资产52,884.06万元，研发投入占净资产0.9%；本年营业收入为40,528.74万元，研发投入占营业收入的1.17%。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	450,619,763.37	593,413,170.83	-24.06%
经营活动现金流出小计	430,549,502.72	496,924,409.77	-13.36%
经营活动产生的现金流量净额	20,070,260.65	96,488,761.06	-79.20%
投资活动现金流入小计	150,017,188.00	157,750.00	94,998.06%
投资活动现金流出小计	333,935,570.96	86,128,933.64	287.72%
投资活动产生的现金流量净额	-183,918,382.96	-85,971,183.64	113.93%
筹资活动现金流入小计	389,185,083.29	38,280,000.00	916.68%
筹资活动现金流出小计	12,659,155.38	150,265,616.51	-91.58%
筹资活动产生的现金流量净额	376,525,927.91	-111,985,616.51	-436.23%
现金及现金等价物净增加额	212,677,805.60	-101,468,039.09	-309.60%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比减少79.20%，主要原因系本报告期内公司销售收入有所下降及收到其他与经营活动有关的现金减少所致。
- 2、投资活动现金流入小计同比增加94,998.06%，主要原因系本报告期收回到期存单所致。
- 3、投资活动现金流出小计同比增加287.72%，主要原因系本报告期公司出资5800万元发起设立天津财富嘉绩投资合伙企业及存出定期存单等因素所致。
- 4、筹资活动现金流入小计同比增加916.68%，主要原因系本报告期内公司非公开发行股票（A股）85,287,900股，扣除相关发行费用的募集资金到账所致。
- 5、筹资活动现金流出小计同比减少91.58%，主要原因系本报告期内偿还债务支付的现金减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润差异为189.19万元，包括：资产减值准备-66.57万元，固定资产折旧及无形资产摊销1444.90万元，处置固定资产损失2.02万元，财务费用支出982.74万元，投资损失55.66万元，递延所得税资产增加28.81万元，存货增加1488.26万元，经营性应收项目减少6004.36万元，经营性应付项目减少6812.21万元，以及其他项目中95.36万元。

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						
制造业	375,654,013.71	277,562,069.41	26.11%	-11.53%	-7.97%	-2.86%
分产品						
机械配件	375,654,013.71	277,562,069.41	26.11%	-11.53%	-7.97%	-2.86%
分地区						
华北区	24,338,220.85	17,582,948.92	27.76%	70.45%	201.27%	-31.37%
华东区	96,433,608.57	71,652,564.73	25.70%	-25.37%	-18.63%	-6.15%
华南区	57,795,373.84	39,703,666.04	31.30%	-38.12%	-39.64%	1.73%
西南区	197,086,810.45	148,622,889.45	24.59%	4.99%	4.73%	0.19%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	366,674,824.05	39.89%	79,716,404.61	15.46%	24.43%	主要原因系本报告期内公司非公开发行股票（A 股）85,287,900 股，扣除相关发行费用的募集资金到账所致。
应收账款	75,549,485.63	8.22%	100,685,344.85	19.52%	-11.30%	
存货	86,839,245.25	9.45%	72,098,801.36	13.98%	-4.53%	
长期股权投资	62,443,419.38	6.79%	5,000,000.00	0.97%	5.82%	主要原因系本报告期公司出资 5800 万元发起设立天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）所致。
固定资产	80,890,242.52	8.80%	80,210,653.41	15.55%	-6.75%	
在建工程	135,913,783.81	14.79%	23,623,325.24	4.58%	10.21%	主要原因系本报告期内预订设备到货进行安装转入在建工程所致。
其他应收款	646,866.96	0.07%	1,167,163.46	0.23%	-0.16%	主要原因系本报告期内公司备用金

						及缴纳的电费押金减少所致。
其他流动资产	5,649,157.81	0.61%	---	---	0.61%	主要原因系本报告期待抵扣进项税所致。
其他非流动资产	7,292,936.22	0.79%	53,347,369.07	10.34%	-9.55%	主要原因系本报告期内预订设备到货进行安装转入在建工程所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	1,923,519.53	0.21%	11,923,519.53	2.31%	-2.10%	本报告期内子公司内江峨柴鸿翔机械有限公司归还工行借款所致。
应付票据	26,100,000.00	2.84%	---	---	2.84%	主要原因系公司下属子公司本报告期开立银行承兑汇票采购材料所致。
预收款项	265,453.67	0.03%	842,410.57	0.16%	-0.13%	主要原因系本报告期预收账款减少所致。
应付职工薪酬	4,657,982.50	0.51%	1,248,788.34	0.24%	0.27%	主要原因系本报告期内计提年终奖金所致。
应付利息	930,242.57	0.10%	9,577,266.57	1.86%	-1.76%	主要原因系本报告期内公司下属子公司偿还工行内江分行借款及利息所致。
一年内到期的非流动负债	137,962,945.52	15.01%	94,889,849.20	18.40%	-3.39%	主要原因系公司于 2013 年 02 月 22 日向控股股东浩物机电提取的免息借款人民币 3,828 万元，将于 2015 年 2 月 21 日到期，故公司将该笔款项重分类到流动负债（一年内到期的非流动负债）。
长期应付款	---	---	35,809,368.64	6.94%	-6.94%	主要原因系公司将该笔款项重分类到流动负债（一年内到期的非流动负债）。

五、核心竞争力分析

报告期内，公司完成了非公开发行股票工作，总资产及净资产显著增加，资产负债率明显下降，公司的资本结构、财务状况得到根本性改善，公司综合竞争力和抗风险能力均得以大幅提升。

六、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
58,000,000.00	5,000,000.00	1,060.00%
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
天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）	以自有资金对企业进行投资；投资咨询；企业管理服务。	38.64%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、募集资金使用情况

适用 不适用

(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	38,773.5
报告期投入募集资金总额	16,800
已累计投入募集资金总额	16,800

募集资金总体使用情况说明

公司向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股(A股) 85,287,900 股, 每股发行价人民币 4.69 元, 募集资金总额为 40,000.03 万元, 全部用于补充流动资金。扣除与发行有关的费用 1,226.53 万元, 募集资金净额为 38,773.50 万元。2014 年 6 月 3 日, 保荐机构(主承销商)——国泰君安证券股份有限公司已将扣除保荐承销费用 1,150 万元后的募集资金余额 388,500,251 元汇入公司设立的募集资金专用账户。截止 2014 年 12 月 31 日, 公司累计使用募集资金 16,800 万元, 均用于补充流动资金; 公司募集资金账户结余 22,371.60 万元, 其中募集资金本金 21,973.50 万元, 存款利息及其他 398.10 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										
补充流动资金	不适用	---	---	16,800	16,800	---	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺投资项目小计	不适用	---	---	16,800	16,800	---	---	不适用	---	---
超募资金投向										
合计	不适用	---	---	16,800	16,800	---	---	不适用	---	---
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
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	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	用途: 按计划用于补充流动资金。去向: 截止 2014 年 12 月 31 日, 公司募集资金账户结余 22,371.60 万元(募集资金净额为 38,773.50 万元, 本报告期使用募集资金 16,800 万元, 存款利息及其他 398.10									

万元，形成募集资金账户结余 22,371.60 万元)，尚未使用的募集资金分别以约定存款、定期存单、七天通知存款方式存储。

(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。

3、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
内江峨柴鸿翔机械有限公司	子公司	制造业	机械配件	24,800,000	267,839,670.45	31,009,589.04	312,672,802.94	-10,790,867.75	-10,352,406.74
内江金鸿曲轴有限公司	子公司	制造业	机械配件	110,000,000	494,957,296.24	163,881,017.40	574,796,799.77	52,545,350.94	44,730,877.11
上海景天蓝环保科技股份有限公司	参股公司	环保领域、技术服务	空气净化器	20,000,000	17,262,534.63	17,179,306.35	173,990.29	-2,820,693.65	-2,820,693.65
天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）	参股公司	股权投资	股权投资	150,100,000	150,485,906.93	150,484,556.93	0.00	384,556.93	384,556.93

主要子公司、参股公司情况说明

- 1、内江金鸿曲轴有限公司原注册资本500万元，公司以货币形式出资10,500万元，将其注册资本增加至11,000万元；
- 2、天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）为2014年10月22日在天津东丽开发区注册成立的有限合伙企业，注册资本15,010万元，公司以货币形式出资5,800万元，占其注册资本的38.64%。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

4、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
设立天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）	5,800	5,800	5,800	---	---	2014年10月24日	http://www.cninfo.com.cn
为全资子公司内江金鸿曲轴有限公司增加注册资本	10,500	10,500	10,500	---	---	2014年11月08日	http://www.cninfo.com.cn
合计	16,300	16,300	16,300	--	--	--	--

七、2015年1-3月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势和面临的市场竞争格局

2014年我国汽车产销量超过2,300万辆，创历史新高，连续六年蝉联全球第一。2015年，世界经济仍处于深度调整之中，复苏动力不足，我国经济将面临较大的下行压力。同时，随着我国汽车市场饱和程度的不断升高，巨大的能源、环保压力，对汽车产业发展带来了巨大挑战。有限的市场，以及更大规模的汽车产能，将使得行业竞争愈加激烈。虽然自主品牌汽车这些年整体品质有了较大提升，性价比占优，但合资品牌不断推出新产品以扩大市场覆盖率，短时间内合资品牌依然会占据较大的市场份额。另一方面，我国发展仍处于可以大有作为的重要战略机遇期，有巨大的潜力、韧性和回旋余地。新型工业化、信息化、城镇化、农业现代化持续推进，改革红利正在释放。为我国汽车工业延续平稳发展趋势奠定了良好基础。根据中国汽车技术研究中心预测，2015年、2020年国内汽车销量将分别达到2,550万辆、3500万辆左右，年均增速在7%左右，与GDP增速基本同步。

汽车零部件是汽车工业发展的基础，汽车零部件配套及售后服务市场是汽车市场的重要组成部分，我国汽车工业的迅猛发展，为汽车零部件行业提供了坚实的产业基础和有力的市场支撑。随着“十二五”计划的落实，汽车零部件产业发展正逐步由产销量的提升演变为质量的飞跃。尤其在夯实产业根基、促使健康发展原则指导下，汽车零部件产业，已被提升为汽车产业链条中首要的发展对象。同时，国际上汽车行业开始实行零部件“全球化采购”策略及国际跨国汽车企业推行本土化策略，国内市场将出现巨大的零部件配件缺口。在国家资源倾斜、政策扶持、整顿规范等多重政策支持下，预计未来几年我国汽车零部件及配件制造行业将持续平稳增长。当前中国零部件发展面临着来自多方面的挑战。第一，面对国家节能、环保、安全法规等方面要求的日益严格，面对来自整车企业配套采购质量要求的不断强化，零部件企业面临全面提升质量的压力。第二，零部件企业具备与整车企业同步开发能力，已成为进入整车配套体系的基本要求。面对未来，要求零部件企业拥有基本的开发能力的同时，还应拥有超前技术开发能力。第三，所有零部件企业为满足汽车整车企业要求都实施了ISO9000、ISO/TS16949认证，但部分企业获得认证的的目的性认识不足，管理体系执行力不够，体系运行绩效差，难以保证产品质量的持续稳定。此外，整零企业合作亟待改善，零部件企业与上游产业的合作也亟需强化。新常态下，中国汽车零部件产业必须实现转型升级才有出路。

2、公司发展战略

积极应对当前依然复杂严峻的形势，立足现有主业、拓展汽车发动机零部件产品、挖掘符合市场发展的新兴产业，充分利用控股股东的资源优势，发挥公司的综合竞争优势，调结构、提水平、夯内功、转方式、谋发展、增市值。实现“以轿车、轻型车为主，微车为辅”的目标，打造与主机厂的核心购销体系，奋力跻身于国内汽车零部件专业化知名制造商行列，实现公司的稳步健康发展，使股东获得良好的回报。

3、2015年经营计划

2015年公司将积极应对竞争和挑战，紧紧围绕“品质经营拓市场，创新管理增效益；目标导向强执行，寻求增长谋发展。”的经营思路和年度经营目标，克服汽车市场增速逐步放缓和中国品牌汽车市场份额下滑等不利因素，齐心协力，坚定信心，努力增加营收、增强获利能力，抓好以下几方面重点工作：

- (1) 持续推进精益生产管理，提高劳动生产率、降低制造成本，提升盈利能力。
- (2) 巩固现有客户市场份额，开发新产品，重点拓展合资、外资品牌市场。
- (3) 创新管理模式。一是创新质量管理模式，进一步提升产品实物质量；二是创新成本管理模式，优化成本管理模型和报价体系，提高竞争优势；三是创新营销管理模式，提升市场占有率；四是创新内部管理模式，降低管理费用，提升管理整体水平。
- (4) 继续加大技术改造力度，提升装备水平和工艺水平。
- (5) 积极寻求新的经济增长点，努力探索投资、并购机会。
- (6) 继续抓好内控管理体系建设，不断完善管理制度，保持内控体系的有效运行。
- (7) 加强人力资源管理，合理调节分配机制，引进、培养和储备适应公司发展的中高级管理人才和技术人才。
- (8) 周密筹划，扎实抓好新厂搬迁的各项工作，既保障客户的需求，又使其尽快产生效益。

4、公司面临的风险

公司主营业务为汽车发动机曲轴的制造、销售。由于公司的汽车发动机曲轴产品主要集中在自主品牌汽车，附加值低，市场竞争较为激烈。受自主品牌汽车市场份额的不断下滑和公司生产线搬迁的影响，公司的经营业绩有可能受到一定影响。公司将通过精细化管理，持续进行市场、政策研究，加强运营数据、财务数据的监控与分析，依据市场情况、政策导向和经营数据，及时调整经营策略和工作措施加以应对。

九、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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1、会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于2014年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，公司自2014年7月1日起执行新的会计准则	已经第六届第二十七次董事会会议审议通过	

会计政策变更说明：

财政部于2014年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，公司已按要求于2014年7月1日执行新的企业会计准则，但对本公司的财务报表不产生影响。

2、会计估计变更和核算方法变化

本报告期主要会计估计未发生变更，核算方法未发生变化。

十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2013年6月27日，公司2012年度股东大会审议批准了关于分红条款修改的议案，修改后的公司分红政策更加符合公司实际情况，有利于公司的长远发展。

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

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

由于公司近3年（含报告期）累计未分配利润为负，不符合利润分配条件。公司将各年度未分配利润用于弥补以前年度亏损，未实施利润分配。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	0.00	18,178,358.73	0.00%	---	---
2013年	0.00	55,066,633.93	0.00%	---	---
2012年	0.00	36,885,041.74	0.00%	---	---

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十四、社会责任情况

适用 不适用

公司根据国家有关安全生产的规定，结合本企业实际情况，建立了严格的安全生产管理体系、操作规范和应急预案，强化安全生产责任追究制度，切实做到安全生产。公司严格按照国家和汽车零部件行业相关产品质量的要求，制定并切实执行了行业和公司质量管理规章制度，公司产品质量获得了客户和社会的极大认可。在保护职工权益方面，公司按照国家法律法规的有关规定与每一名员工签订了合法有效的劳动合同，及时缴纳相关社保，定期组织员工进行体检，切实保障了公司员工权益。同时，公司还积极履行社会公益方面的责任和义务，关心帮助社会弱势群体，支持慈善事业，切实履行了企业社会责任。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十五、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08日	公司	电话沟通	个人	投资者	非公开发行股票进展情况
2014年01月17日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司股价波动的原因
2014年02月17日	公司	电话沟通	个人	投资者	工会所持职工股确权的进展情况
2014年02月24日	公司	电话沟通	个人	投资者	景天蓝公司业务开展情况及非公开发行股票的进展情况
2014年03月14日	公司	电话沟通	个人	投资者	第一季度报告的披露时间
2014年03月21日	公司	电话沟通	个人	投资者	非公开发行股票的进展情况
2014年03月28日	公司	电话沟通	个人	投资者	非公开发行股票的进展情况
2014年04月02日	公司	实地调研	机构	西南证券简洁	公司及行业的发展状况
2014年04月15日	公司	电话沟通	个人	投资者	非公开发行股票的进展情况
2014年04月23日	公司	电话沟通	个人	投资者	非公开发行股票的进展情况
2014年05月13日	公司	电话沟通	个人	投资者	非公开发行股票的进展情况

					况
2014年06月04日	公司	电话沟通	个人	投资者	非公开发行股票募集资金到账情况
2014年06月10日	公司	电话沟通	个人	投资者	非公开发行股票的进展情况
2014年07月01日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司前十大股东情况
2014年07月16日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况和未来发展方向
2014年07月25日	公司	电话沟通	个人	投资者	城西工业园“曲轴生产线”项目的建设情况
2014年08月05日	公司	电话沟通	个人	投资者	硅谷天堂持有公司股票的情况
2014年08月26日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司于2014年7月1日披露的上市公告书等文件中所涉及的前十大股东未显示硅谷天堂的原因
2014年09月11日	公司	实地调研	机构	渤海证券郑连声	公司经营现状及未来发展方向
2014年10月09日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司未来发展情况
2014年10月13日	公司	电话沟通	个人	投资者	景天蓝公司业务进展情况
2014年10月17日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司股东名册情况
2014年11月06日	公司	电话沟通	个人	投资者	控股股东名下“曲轴生产线”项目注入上市公司的时间
2014年11月10日	公司	电话沟通	个人	投资者	对吉隆鼎孚违约的处理情况
2014年12月11日	公司	电话沟通	个人	投资者	高管薪酬与绩效考核制度的相关情况
2014年12月22日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司股价波动的原因
2014年12月25日	公司	电话沟通	个人	投资者	硅谷天堂增持公司股票情况
接待次数		27			
接待机构数量		2			
接待个人数量		25			
接待其他对象数量		0			
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		未披露、透露或泄露未公开重大信息			

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
招商银行成都营门口支行(成铁执字 1390-1 转金堂法院执行)	223.33	是	已判进入执行	进入执行	未执行	2006 年 10 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn
上海浦东发展银行重庆北部新区支行(377)	1,391.6	是	进入执行	进入执行	未执行	2007 年 03 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn
上海浦东发展银行重庆北部新区支行(378)	2,323.78	是	进入执行	进入执行	未执行	2005 年 11 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn

二、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。

三、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

四、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。

五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、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)
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	公司控股股东	应付关联方债务	控股股东天津市浩物机电汽车贸易有限公司向公司提供两笔无息借款，金额分别为 10,000 万元、3,828 万元，使用期限为 2 年（2012 年 11 月 28 日到 2014 年 11 月 27 日、2013 年 2 月 22 日到 2015 年 2 月 21 日）。关联方之间免息借款视为权益性交易，公司已将豁免的利息计入资本公积。	否	13,828	0	13,828
关联债权债务对公司经营成		控股股东天津市浩物机电汽车贸易有限公司向公司提供人民币 13,828 万元免息借款，公司已					

果及财务状况的影响	将豁免的利息计入资本公积。本报告期内计入财务费用的视同利息支出为 726.37 万元。
-----------	---

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

六、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

租赁情况说明

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁定价依据	年度确认的免付租金收益
内江市浩鹏投资有限公司	四川浩物机电股份有限公司	办公楼、综合楼	2014年1月1日	2014年12月31日	*	1,248,994.80
内江市浩鹏投资有限公司	内江金鸿曲轴有限公司	厂房	2012年10月1日	2015年10月1日	**	1,901,040.00
合计						3,150,034.80

* 2014年1月1日到2014年12月31日期间，四川浩物机电股份有限公司无偿使用控股股东旗下子公司内江市浩鹏投资有限公司位于内江市市中区甜城大道经济技术开发区的办公楼、综合楼，使用面积分别为：办公楼1-5层4299.74平方米、综合楼第1层1290.57平方米、综合楼第2层1358.73平方米、综合楼第3层1463.79平方米。公司已将免付的租金计入资本公积，免付租金的计算依据是来自四川金诚房地产土地评估有限公司2012年9月28日出具的川金房评【2012】I121号评估报告（月租金分别是：办公楼1-5层17元/平方米、综合楼第1层7元/平方米、综合楼第2层7元/平方米、综合楼第3层8.5元/平方米）。

** 2012年10月1日到2015年10月1日期间，内江金鸿曲轴有限公司无偿使用关联方内江市浩鹏投资有限公司位于内江市市中区甜城大道厂房15842平方米。公司已将免付的租金计入资本公积，免付租金的计算依据是来自四川金诚房地产土地评估有限公司2012年9月28日出具的川金房评【2012】I121号评估报告（月租金为10元/平方米）。2014年10月1日，内江金鸿曲轴有限公司与内江市浩鹏投资有限公司签署《厂房无偿使用协议之补充协议》，无偿使用期限延长至2015年10月1日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

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
内江方向液晶显示 设备有限公司	2010 年 04 月 21 日	1,901.51	2006 年 03 月 30 日	1,901.51	抵押	2 年	否	否
内江方向液晶显示 设备有限公司	2010 年 04 月 21 日	585.08	2006 年 03 月 30 日	585.08	抵押	2 年	否	否
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		2,486.59		
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
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）				报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		2,486.59		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				4.70%				
其中：								
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）				2,486.59				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				2,486.59				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				上述担保属历史遗留担保事项，公司 2012-2014 年，共计计提利 息 765.80 万元，其中本期计提 278.93 万元，已足额计提预计 负债。				
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

无

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

七、承诺事项履行情况

1、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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	1、保证上市公司业务、资产、人员、机构和财务等五方面的独立和完整；2、避免同业竞争；3、减少和规范与上市公司的关联交易。	2011年12月07日	长期有效	承诺履行中
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	浩物机电承诺最迟在下属子公司内江市鹏翔投资有限公司（以下简称“鹏翔投资”）名下“曲轴生产线”项目整体厂区建设工程竣工验收合格、取得厂房权属证明之日起6个月内，提议将浩物机电所持有的鹏翔投资100%的股权以公允的价格转让给浩物股份。如浩物股份届时自筹资金不足以支付前述股权转让款，浩物机电承诺将鹏翔投资委托给浩物股份管理，由浩物股份实际运营相关“曲轴生产线”项目。待浩物股份收购资金准备完毕后即可提议受让浩物机电所持有的鹏翔投资100%股权。浩物机电承诺将按照法律法规的相关要求，履行股权转让程序，依法与浩	2013年09月09日	“曲轴生产线”项目整体厂区建设工程竣工验收合格、取得厂房权属证明之日起6个月内	承诺履行中

		物股份签署相关股权转让协议并积极配合其办理相关股权变更手续。浩物机电同时承诺：1、至承诺函签署日，除未投入运营的鹏翔投资名下的“曲轴生产线”项目外，浩物机电及浩物机电控制的其他公司或组织未从事与浩物股份及其控股子公司相竞争的汽车曲轴业务；2、在浩物机电作为浩物股份控股股东期间，除鹏翔投资名下的“曲轴生产线”项目相关资产将按照上述方案依法注入浩物股份外，浩物机电及浩物机电控制的其他公司或组织将不在中国境内外以任何形式从事与浩物股份及其控股子公司和分支机构现有业务构成直接竞争的汽车曲轴业务，包括在中国境内外投资、收购、兼并与浩物股份及其控股子公司现有业务构成或可能构成竞争的公司或者其他经济组织。3、浩物机电承诺不以浩物股份控股股东的地位谋求不正当利益，进而损害浩物股份其他股东的利益。如因浩物机电及浩物机电控制的其他公司或组织违反上述声明与承诺而导致浩物股份的权益受到损害的，浩物机电同意向浩物股份承担相应的损害赔偿责任。			
	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	本次认购所获股份自非公开发行新增股份上市首日起三十六个月内不进行转让。	2014年06月24日	36个月	承诺履行中
其他对公司中小股东所作承诺	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	控股股东承诺将下属子公司内江市浩鹏投资有限公司名下原方向光电办公场所(位于内江市市中区甜城大道经济技术开发区，建筑面积：4,299.74平方米)提供给上市公司无偿使用，并承诺协助上市公司尽快解决办公场所事宜。	2012年04月12日		2015年1月12日，公司与内江浩鹏投资有限公司签署《办公楼无偿使用协议之补充协议II》，将办公楼的无偿使用期限延长至2015年12月31日。同时，“曲轴生

					产线”项目整体注入公司，将彻底解决办公楼使用问题。承诺履行中。
	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	控股股东承诺将下属子公司内江市浩鹏投资有限公司于 2012 年 8 月 25 日参与内江市市中区甜城大道经济技术开发区三处厂房的拍卖,成功竞得上述三处厂房,并于 2012 年 10 月 15 日取得相应的房产证(内江市房权证市中区字第 201219522 号、内江市房权证市中区字第 201219521 号、内江市房权证市中区字第 201219518 号),控股股东承诺由内江市浩鹏投资有限公司将上述三处厂房无偿提供给内江金鸿曲轴有限公司使用,无偿使用期限为两年,即自 2012 年 10 月 1 日至 2014 年 10 月 1 日,保证内江金鸿曲轴有限公司生产经营的稳定。2、同时,控股股东承诺尽快协助上市公司解决下属子公司内江金鸿曲轴有限公司经营厂房事宜。	2012 年 10 月 15 日		2014 年 11 月 10 日,金鸿曲轴与内江浩鹏投资有限公司签署《厂房无偿使用协议之补充协议》,将厂房的无偿使用期限延长至 2015 年 10 月 1 日。同时,“曲轴生产线”项目整体注入本公司,将彻底解决厂房使用问题。承诺履行中。
	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	自本次恢复上市之日起 36 个月内,控股股东不对所持有的上市公司 53,528,100 股(占公司总股本 14.61%)进行转让或者委托他人管理,也不由上市公司回购控股股东所持有的股份。若在上述承诺锁定期内,因上市公司实施送股、转增、配股等事项导致本公司所持股份数量发生变动的,上述锁定股份数量将作相应调整。	2012 年 04 月 12 日	36 个月	承诺履行中
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)	公司控股股东将继续切实履行上述承诺事项。				

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

适用 不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	何凌峰、欧朝晖
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司因强化内部控制的需要，聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构，期间支付内部控制审计费用20万元；本报告期公司因非公开发行股票的需要，聘请国泰君安证券股份有限公司为公司非公开发行股票的主承销商、保荐机构，并支付承销与保荐费共计1150万元。

九、监事会、独立董事（如适用）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

十、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。

十一、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、关于工会持股司法过户情况

公司于2014年4月22日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成第三批工会持股司法过户，共计12.18万股，分别过户至18户自然人名下。过户登记完成后，公司工会所持有的股份总数由原持股101.8719万股变更为89.6919万股，约占公司总股本的0.20%。

2、非公开发行股票事项

公司向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者非公开发行人民币普通股85,287,900股，共计募集货币资金人民币400,000,251.00元，扣除与发行有关费用人民币12,265,287.90元，公司实际募集资金净额为人民币387,734,963.10元。2014年6月3日，保荐机构（主承销商）——国泰君安证券股份有限公司已将扣除保荐承销费用11,500,000元后的募集资金余额388,500,251.00元汇入公司设立的募集资金专用账户。

2014年6月23日，公司与国泰君安证券股份有限公司、兴业银行天津空港支行签署了《募集资金三方监管协议》。

2014年7月2日，公司非公开发行股票的新增股份正式上市。

3、增加子公司注册资本的事项

2014年8月22日，公司六届二十三次董事会审议通过了《关于增加内江金鸿曲轴有限公司注册资本的议案》。公司以现金形式向全资子公司内江金鸿曲轴有限公司增资1.05亿元人民币，本次增资后，内江金鸿曲轴有限公司的注册资本将由500万元人民币增加至1.1亿元人民币，公司仍持有其100%的股权。

2014年11月6日，公司已完成对内江金鸿曲轴有限公司的增资，其工商登记变更手续已办理完毕，并换发了新的营业执照。

本次增资，充实了内江金鸿曲轴有限公司的资本金，降低其资产负债率，满足其主营业务发展的基本要求，进一步提升了市场竞争力，符合公司整体发展战略，从而提升本公司整体实力，促进本公司持续稳定发展。

4、与中国工商银行内江分行历史债务的解决情况

2014年9月29日，公司控股子公司—内江峨柴鸿翔机械有限公司与中国工商银行内江分行签署了《还款免息协议》，上述事项已经公司六届二十五次董事会审议通过。2014年10月21日，内江峨柴鸿翔机械有限公司向中国工商银行内江分行偿还了协议约定的相关款项，协议约定事项已履行完毕。

上述事项完成后，内江峨柴鸿翔机械有限公司与中国工商银行内江分行的相关债务已清结，相关的抵押手续已解除，增加营业外收入约933万元人民币。

5、设立创投基金的相关情况

2014年8月22日，经公司六届二十三次董事会审议通过，决定与天津滨恺投资发展有限公司、天津卓朗科技发展有限公司、天津汇鑫创富股权投资基金管理有限公司先行共同发起设立天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“创投基金”），先行设立的创投基金规模为15,010万元人民币，其中公司以自有资金出资5,800万元人民币，占全部出资比例的38.64%。

创投基金的经营范围：以自有资金对企业进行投资；投资咨询；企业管理服务。

6、与硅谷天堂资产管理集团股份有限公司签署《战略咨询及并购整合服务协议》

2014年12月11日，公司与硅谷天堂资产管理集团股份有限公司签署了《战略咨询及并购整合服务协议》，协议有效期限为三年，咨询项目服务费用总计为人民币299万元。

硅谷天堂资产管理集团股份有限公司在合作期内将为公司提供以下服务：公司战略梳理、产业并购整合方案、资本运作的架构设计及实施、产业并购基金的设计及资金的募集、并购项目的推荐寻找和调研以及尽职调查、公司价值提升方案等。

十三、公司子公司重要事项

适用 不适用

重要事项	索引	披露日期
子公司内江峨柴鸿翔机械有限公司与中国工商银行内江分行签署《还款免息协议》	http://www.cninfo.com.cn	2014年9月29日
增加内江金鸿曲轴有限公司注册资本	http://www.cninfo.com.cn	2014年11月8日

十四、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	53,530,573	14.61%	85,287,900			0	85,287,900	138,818,473	30.74%
1、国家持股								0	0.00%
2、国有法人持股			85,287,900			53,528,100	138,816,000	138,816,000	30.74%
3、其他内资持股	53,530,573	14.61%				-53,528,100	-53,528,100	2,473	0.00%
其中：境内法人持股	53,528,100	14.61%				-53,528,100	-53,528,100	0	0.00%
境内自然人持股	2,473	0.00%					0	2,473	0.00%
二、无限售条件股份	312,802,683	85.39%						312,802,683	69.26%
1、人民币普通股	312,802,683	85.39%						312,802,683	69.26%
3、境外上市的外资股								0	0.00%
4、其他								0	0.00%
三、股份总数	366,333,256	100.00%	85,287,900			0	85,287,900	451,621,156	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

2014年6月24日，控股股东——天津市浩物机电汽车贸易有限公司所持有的公司53,528,100股的股份性质由境内法人股调整为国有法人股。

2014年7月2日，公司非公开发行股票新增股份85,287,900股正式上市。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年12月16日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准四川浩物机电股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2013】1573号）。

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

2014年6月3日，公司非公开发行85,287,900股股份之募集资金已划至公司募集资金专用账户；2014年7月2日，上述新增股份在深圳证券交易所上市，公司总股本由366,333,256股变更为451,621,156股。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	53,528,100	0	85,287,900	138,816,000	非公开发行85,287,900股	53,528,100 股于2016年2月8日解除限售，85,287,900 股于2017年7月2日解除限售
合计	53,528,100	0	85,287,900	138,816,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
000757	2014年6月4日	4.69元/股	85,287,900	2014年07月02日	85,287,900	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明

无

2、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

2014年6月3日，公司非公开发行85,287,900股股份之募集资金已划至公司募集资金专用账户；2014年7月2日，上述新增股份在深圳证券交易所上市，公司总股本由366,333,256股变更为451,621,156股。本次非公开发行股票完成后，控股股东——天津市浩物机电汽车贸易有限公司持有公司138,816,000股，持股比例为30.74%。

3、现存的内部职工股情况

√ 适用 □ 不适用

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元/股）	内部职工股的发行数量（股）
1997年05月19日	1	8,475,900
现存的内部职工股情况的说明	1997年5月19日，公司发行内部职工股共847.59万股，其中职工个人持股169.4万股，工会代持678.19万股。由于公司1998年送股、1999年送、转、配股，职工个人持股部分变为293.06万股并于2000年上市流通；同时，由于2004年转股、2007年股权分置改革，工会代持数量变为1551.69万股。从2012年起启动职工持股会股份司法确权工作至本报告期结束，公司共完成3次司法确权工作，现存的公司内部职工股份变更为89.6919万股。	

三、股东和实际控制人情况

1、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	20,483	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	21,044	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0			
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
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	国有法人	30.74%	138,816,000		138,816,000			
新疆硅谷天堂恒瑞股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.00%	22,586,309			22,586,309		
高峰	境内自然人	2.75%	12,421,220			12,421,220		
陈迁	境内自然人	1.83%	8,268,720			8,268,720		

中国对外经济贸易信托有限公司—新股+套利	其他	1.22%	5,499,163			5,499,163		
湛琴	境内自然人	0.83%	3,756,793			3,756,793		
国联安基金—浦发银行—国联安—福达 1 号资产管理计划	其他	0.71%	3,189,100			3,189,100		
张丽梅	境内自然人	0.65%	2,926,000			2,926,000		
杨霞	境内自然人	0.61%	2,736,654			2,736,654		
梁林录	境内自然人	0.58%	2,626,800			2,626,800		
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系或是一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
新疆硅谷天堂恒瑞股权投资合伙企业（有限合伙）	22,586,309	人民币普通股	22,586,309					
高峰	12,421,220	人民币普通股	12,421,220					
陈迁	8,268,720	人民币普通股	8,268,720					
中国对外经济贸易信托有限公司—新股+套利	5,499,163	人民币普通股	5,499,163					
湛琴	3,756,793	人民币普通股	3,756,793					
国联安基金—浦发银行—国联安—福达 1 号资产管理计划	3,189,100	人民币普通股	3,189,100					
张丽梅	2,926,000	人民币普通股	2,926,000					
杨霞	2,736,654	人民币普通股	2,736,654					
梁林录	2,626,800	人民币普通股	2,626,800					
王国清	2,620,000	人民币普通股	2,620,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系或是一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注	以下股东均通过信用担保账户持有公司股票：高峰持有 12,421,220 股，陈迁持有 8,268,720 股，湛琴持有 3,756,793 股，张丽梅持有 2,926,000 股，杨霞持有 2,736,654							

4)	股，梁林录持有 2,626,800 股，王国清持有 2,620,000 股。
----	--

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	颜广彤	2000 年 05 月 09 日	72295913-3	100,000 万元	新车销售、二手车市场经营、仓储、汽车改装
未来发展战略	天津市浩物机电汽车贸易有限公司确定了“打造汽车全产业链、大力发展集成服务”的企业战略，秉承“服务创造价值”的经营理念，贯彻“引领全新汽车生活”的品牌文化理念，将汽车零配件制造、汽车改装（浩物特种车）、乘用车和商务车的销售及相关服务、二手车连锁经营、融资租赁在内的“六大支柱业务”，打造具有浩物机电特色鲜明的汽车全产业链发展模式。				
经营成果、财务状况、现金流等	公司控股股东经营稳健，财务状况良好，拥有较为充足的现金流。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

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。

3、公司实际控制人情况

法人

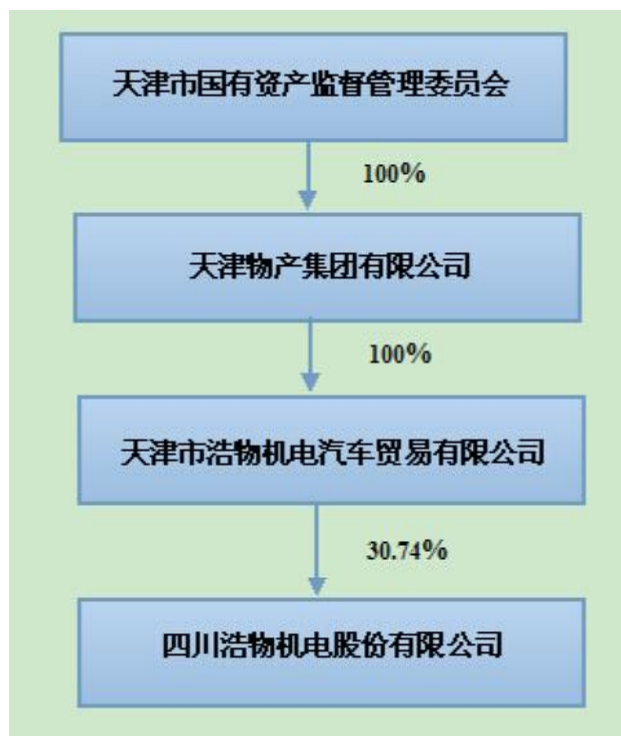
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
天津市国有资产监督管理委员会	—	—	—	—	—
未来发展战略	无				
经营成果、财务状况、现金流等	无				

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
天津市浩物机电汽车贸易 有限公司	颜广彤	2000 年 05 月 09 日	72295913-3	100,000 万元	新车销售、二手车市场 经营、仓储、汽车改装

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
姜阳	董事长	现任	男	59	2012年03月28日	2015年03月28日	—	—	—	—
颜广彤	副董事长	现任	男	42	2012年03月28日	2015年03月28日	—	—	—	—
臧晶	董事、总经理	现任	男	42	2012年03月28日	2015年03月28日	—	—	—	—
姚文虹	董事	现任	女	42	2012年03月28日	2015年03月28日	—	—	—	—
赵吉杰	董事、副总经理	现任	女	28	2012年03月28日	2015年03月28日	—	—	—	—
秦立	董事	现任	男	34	2012年06月29日	2015年03月28日	—	—	—	—
袁敏璋	独立董事	现任	男	55	2012年03月28日	2015年03月28日	—	—	—	—
唐琳	独立董事	现任	女	44	2012年03月28日	2015年03月28日	—	—	—	—
孔晓艳	独立董事	离任	女	47	2012年03月28日	2014年09月17日	—	—	—	—
张彬	独立董事	现任	男	38	2014年09月17日	2015年03月28日	—	—	—	—
俞敏	监事会主席	离任	女	52	2012年03月28日	2014年12月06日	—	—	—	—
牛坤	监事	现任	男	36	2012年03月28日	2015年03月28日	—	—	—	—
董晶	监事	现任	女	36	2012年03月28日	2015年03月28日	—	—	—	—
赵刚	职工监事	现任	男	46	2012年02月28日	2015年03月28日	—	—	—	—
陈鹏	职工监事	现任	男	52	2014年02月18日	2015年03月28日	—	—	—	—

范群华	职工监事	离任	男	56	2012年03月28日	2014年02月17日	—	—	—	—
冯琨	监事	现任	女	37	2014年12月29日	2015年03月28日	—	—	—	—
黄培蓉	财务总监、财务负责人	现任	女	53	2012年03月28日	2015年03月28日	—	—	—	—
李朝晖	副总经理	现任	男	46	2012年03月28日	2015年03月28日	—	—	—	—
陈陵	副总经理	现任	男	59	2012年03月28日	2015年03月28日	—	—	—	—
黄志刚	副总经理	现任	男	48	2012年03月28日	2015年03月28日	2,075	—	—	2,075
徐琳	董事会秘书	现任	女	49	2012年03月28日	2015年03月28日	1,270	—	—	1,270
合计	--	--	--	--	--	--	3,345	0	0	3,345

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

姜阳先生，1955年出生，中共党员，研究生，高级经济师，毕业于中央党校经济管理专业。曾在中国人民解放军38266部队担任仪表员，历任天津市轻工包装机械厂设备员，天津机电设备总公司业务员，天津市机电设备总公司大型机械公司业务员、科长，天津市机电设备总公司第二综合经销公司副总经理，天津经济技术开发区机电设备公司总经理，天津市机电设备总公司总经理，天津市浩物机电汽车贸易有限公司董事长、总经理，现任天津物产集团有限公司副总经济师、市场营销部部长，四川浩物机电股份有限公司董事长。

颜广彤先生，1972年出生，中共党员，研究生，历任天津市机电设备总公司第一综合经销公司会计，天津市机电设备总公司第一、七经销公司财务科长，天津市机电设备总公司财务处职员，天津市浩物机电汽车贸易有限公司财务部副部长、部长、总会计师，现任天津市浩物机电汽车贸易有限公司总经理、党委副书记、四川浩物机电股份有限公司副董事长。

臧晶先生，1972年出生，中共党员，研究生，历任天津市机电设备公司第二分公司业务员，天津经济技术开发区机电设备公司副经理，天津市浩物机电汽车贸易有限公司副总经理。现任四川浩物机电股份有限公司党委书记、董事、总经理。

姚文虹女士，1972年出生，中共党员，研究生，历任天津经济技术开发区机电设备公司总会计师，现任天津物产集团有限公司财务部副部长、天津市浩物机电汽车贸易有限公司总会计师、四川浩物机电股份有限公司董事。

赵吉杰女士，1986年出生，中共党员，本科毕业，历任天津市浩物机电汽车贸易有限公司企业发展部职员、副部长。现任四川浩物机电股份有限公司董事、副总经理。

秦立先生，1980年出生，本科学历，历任国信证券北京三里河路证券营业部职员、营销经理、高级分析师，中信证券北京紫竹院路证券营业部招聘培训部经理、高级分析师，国都证券北京北三环中路证券营业部营销总监，2012年6月29日至今任四川浩物机电股份有限公司董事。

袁敏璋先生，1961年出生，大学本科，经济学讲师，毕业于上海复旦大学经济学系。历任上海大学商学院教师，申银万国证券股份有限公司原上海罗山路证券营业部工作，原上海周家渡路证券营业部副经理，上海奉贤证券营业部经理，深圳红荔西路证券营业部经理，现任申万宏源证券有限公司上海陆家浜路证券营业部经理、四川浩物机电股份有限公司独立董事。

唐琳女士，1970年出生，会计专业硕士，毕业于西南财经大学，高级会计师、注册会计师。历任四川省财政厅会计处科员、四川省注册会计师协会财务部主任、监管部主任、注册部主任、秘书长助理，现任四川省注册会计师协会副秘书长、四川浩物机电股份有限公司独立董事。

张彬先生，1976年出生，1999年毕业于北京大学法学院，取得法学学士学位；2003年毕业于对外经济贸易大学管理学院，取得管理学学士学位；2004年12月毕业于英国诺丁汉大学法学院，取得法学硕士学位；2004年加入竞天公诚律师事务所，2010年成为合伙人；现为北京市竞天公诚律师事务所律师、合伙人，四川浩物机电股份有限公司独立董事。

董晶女士，1978年出生，大学本科，会计师，曾在岳华会计师事务所有限公司天津市分所、天津天物汽车发展有限公司审计部、天津市浩物机电汽车贸易有限公司审计部工作，历任天津市浩物机电汽车贸易有限公司审计部副部长，现任天津市浩物机电汽车贸易有限公司审计部部长、四川浩物机电股份有限公司监事。

牛坤先生，1978年出生，毕业于天津财经学院会计系注册会计师专业，中级会计师，注册会计师，国际注册内部审计师。历任五洲松德联合会计师事务所审计部经理、天津滨海财富股权投资基金有限公司风险控制总监，现任天津鑫海胜创业投资管理有限公司总经理及执行董事、天津天保成长创业投资有限公司董事及董事会秘书、天津涌鑫投资有限公司监事、渤海水业股份有限公司监事、天津渤海海胜股权投资基金管理有限公司副总经理、天津渤海国投股权投资基金有限公司监事、四川浩物机电股份有限公司监事。

赵刚先生，1968年7月出生，大专文化，中共党员。历任四川峨眉柴油机股份有限公司工人，团支部书记，分会主席，分厂调度员等工作，现任四川浩物机电股份有限公司行政部部长兼法务部部长、职工监事。

陈鹏先生，1963年9月出生，大专学历，工程师，中共党员。历任四川工具厂技术员、工程师，内江鸿翔机械有限公司分厂厂长、车间主任兼党支部书记、营销部副经理，内江金鸿曲轴有限公司质量二部经理、分厂厂长兼党支部书记、行政部经理、党群工作部部长、公司党委委员，现任内江金鸿曲轴有限公司行政部经理、人力资源部经理、党群工作部部长、公司党委委员、职工监事。

冯琨女士，1977出生，本科学历，2005年4月至2012年4月任天津市浩物机电汽车贸易有限公司财务部副部长；2012年4月至今任天津市浩物机电汽车贸易有限公司财务部长；自2014年12月29日起任四川浩物机电股份有限公司监事，2015年1月5日，被选举为监事会主席。

黄培蓉女士，1961年出生，中共党员、大专毕业、助理会计师，历任天津市机电设备总公司第一经销公司出纳、会计，天津市机电设备总公司汽车经销公司财务股副股长，天津市机电设备总公司大型机械经销公司财务科副科长、科长，天津市浩物机电汽车贸易有限公司财务部会计、副部长、部长。现任四川浩物机电股份有限公司财务总监、财务负责人。

徐琳女士，1965年6月出生，硕士研究生，经济师。历任四川峨眉柴油机股份有限公司证券部副部长、董事会秘书，四川方向光电股份有限公司副总经理、董事会秘书等职，现任四川浩物机电股份有限公司董事会秘书。

李朝晖先生，1968年出生，大专毕业，历任天津市浩物中辰汽车销售服务有限公司运营总监，天津市瑞泰汽车销售服务有限公司副总经理，东莞市鸿泰汽车销售服务有限公司总经理，天津市浩物机电汽车贸易有限公司运营部。现任四川浩物机电股份有限公司副总经理。

陈陵先生，1955年6月出生，大专文化，经济师，中共党员，历任四川内燃机厂车间主任、三轮车分厂厂长、四川迅达农用机械有限公司总经理、党委书记，四川峨眉柴油机股份有限公司董事、总经理助理，四川方向光电股份有限公司总经理助理、内江方向塑料制品有限公司、内江方向液晶显示设备有限公司董事长等职，现任四川浩物机电股份有限公司副总经理、党委委员。

黄志刚先生，1966年2月出生，大学文化，工程师，中共党员。历任四川内燃机厂技术员、车间主任，四川峨眉柴油机股份有限公司分厂厂长、工艺处处长、工程质量部部长、总经理助理、副总经理，内江方向塑料制品有限公司、内江方向液晶显示设备有限公司董事长兼总经理，四川方向光电股份有限公司副总经理、监事等职，现任四川浩物机电股份有限公司党委副书记、纪委书记、副总经理、工会主席。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
颜广彤	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	党委副书记、总经理	2011年10月12日	2015年10月12日	是
姚文虹	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	总会计师	2011年03月08日	2015年03月08日	是
董晶	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	审计部部长	2010年07月21日	2016年07月21日	是
冯琨	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	财务部部长	2012年03月21日	2015年03月21日	是
牛坤	天津渤海国投股权投资基金有限公司	监事	2014年04月01日	2015年02月02日	否
在股东单位任职情况的说明	以上人员只在公司担任董事或监事职务，未担任高级管理人员。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
唐琳	四川省注册会计师协会	副秘书长	2014年01月21日	2017年01月21日	是
袁敏璋	申万宏源证券有限公司上海陆家浜路证券营业部	经理	2004年03月01日	2013年03月01日	是
张彬	竞天公诚律师事务所	律师、合伙人	2005年06月27日		是
姜阳	天津物产集团有限公司	副总经济师、市场营销部部长	2014年03月10日	2015年03月10日	是
姚文虹	天津物产集团有限公司	财务部副部长	2014年07月11日	2015年07月10日	否
牛坤	天津鑫海胜创业投资管理有限公司	总经理、执行董事	2014年03月03日	2017年03月01日	是
	天津天保成长创业投资有限公司	董事、董事会秘书	2012年11月01日	2015年03月02日	否
	天津涌鑫投资有限公司	监事	2014年05月01日	2017年05月01日	否
	渤海水业股份有限公司	监事	2014年02月03日	2017年02月01日	否

	天津渤海海胜股权投资基金管理有限公司	副总经理	2011年06月01日		否
在其他单位任职情况的说明	董事、监事在其他单位任职情况符合相关法律、法规的规定。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

经公司六届二十七次董事会审议通过的《四川浩物机电股份有限公司关于修订<高管人员薪酬与绩效考核制度>的议案》，明确了高管人员的绩效考核，施行月度考核与年度考核相结合、考核结果与绩效工资挂钩的原则；二〇一四年第四次临时股东大会审议通过的《关于调整公司独立董事津贴的议案》，独立董事的津贴调整为6万元/年。公司依据上述方案实际支付对高级管理人员薪酬及独立董事津贴。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
臧晶	董事、总经理	男	42	现任	57.13	---	43.33
赵吉杰	董事、副总经理	女	28	现任	24.56	---	19.68
黄培蓉	财务总监	女	53	现任	23.56	---	18.93
李朝晖	副总经理	男	46	现任	23.56	---	18.93
黄志刚	副总经理	男	49	现任	23.56	---	19.76
陈陵	副总经理	男	59	现任	23.56	---	19.76
徐琳	董事会秘书	女	49	现任	25.34	---	21.1
赵刚	职工监事	男	46	现任	7.5	---	6.87
陈鹏	职工监事	男	52	现任	5.3	---	4.59
范群华	职工监事	男	56	离任	6.35	---	5.36
袁敏璋	独立董事	男	55	现任	6	---	5
唐琳	独立董事	女	44	现任	6	---	5
张彬	独立董事	男	38	现任	1.75	---	1.03
孔晓艳	独立董事	女	47	离任	4.5	---	3.78
合计	--	--	--	--	238.67	---	193.12

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

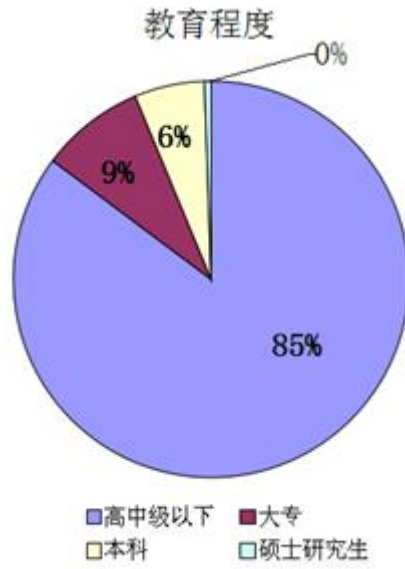
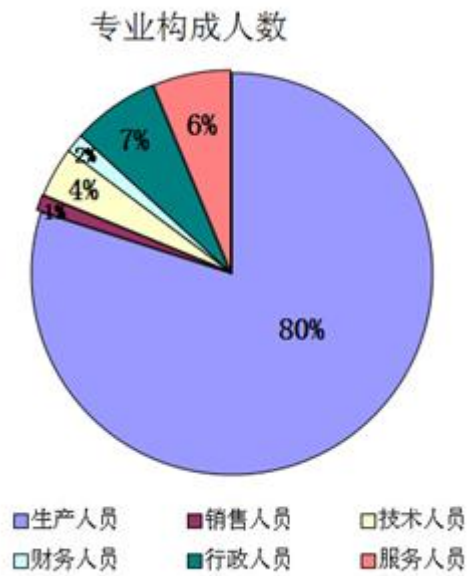
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
范群华	监事	离任	2014年02月18日	因工作变动等原因
陈鹏	监事	被选举	2014年02月19日	第五届二次职工代表大会选举
孔晓艳	董事	离任	2014年09月17日	因工作原因
张彬	董事	被选举	2014年09月17日	二〇一四年第三次临时股东大会选举
俞敏	监事	离任	2014年12月04日	因工作变动等原因
冯琨	监事	被选举	2014年12月29日	二〇一四年第四次临时股东大会选举

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司核心技术团队或关键技术人员没有发生较大变动

六、公司员工情况

在职员工的人数	1292	
专业构成		
专业构成类别	专业构成人数	占比
生产人员	1033	79.95%
销售人员	16	1.23%
技术人员	52	4%
财务人员	20	1.54%
行政人员	90	6.97%
服务人员（保洁、库管、保卫、司机等）	81	6.31%
教育程度		
教育程度类别	数量（人）	占比
高中及以下	1101	85.22%
大专	110	8.51%
本科	74	5.73%
硕士研究生	7	0.54%



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规以及规范性文件要求，不断完善法人治理结构，提高公司规范运作水平，切实维护公司及全体股东利益。

1、完善规章制度，为规范公司治理奠定基础

2014年，公司根据中国证监会、深圳证券交易所最新政策法规的要求，结合运作实际，进一步修订完善了包括《公司章程》、董事会各专门委员会实施细则在内的各项规章制度共计二十项，为公司规范治理奠定了基础。

2、强化高管人员持续培训，不断提高高管人员规范运作意识

公司不断强化高管人员规范运作意识，一方面及时向公司董事、监事、高管人员发送中国证监会、深圳证券交易所等证券主管部门发布的最新政策信息，并要求其认真学习、自觉遵守。其次，组织董事、监事、高管人员参加中国证监会、深圳证券交易所、四川证监局的各种会议、以及现场或网络培训等。通过培训，高管人员能够在履职过程中准确把握资本市场改革发展的政策动向，自觉遵守各项法律法规，规范自身行为，全年没有发生高管人员违法违规事项。

3、充分发挥“三会”的制衡作用，进一步完善决策机制

公司进一步完善了“三会”决策机制。2014年共计筹备和组织召开11次董事会、5次股东大会、5次监事会，保证了公司所有重大事项均严格履行“三会”必要的决策程序和信息披露义务，且会议组织、会议决议、会议表决程序以及信息披露时点、披露程序和内容合法有效。与此同时，公司强化了股东利益的保护，2014年召开的临时股东大会均以现场和网络投票相结合的方式进行，保障了股东参与决策的权利，且保证所有投资者能够公平获取公司信息，社会公众股股东利益得到了有效保护。

4、进一步强化投资者关系管理工作，增强企业透明度

公司进一步强化了投资者关系管理工作，坚持安排专人接听电话，及时回复投资者互动平台上的提问，认真接待机构投资者调研等；同时，公司积极参加深圳证券信息有限公司和四川上市公司协会联合组织的网上集体路演，通过互动和交流，及时向投资者传递公司发展规划、重大经营决策信息，提示公司各项风险，增进了投资者对公司的认同和了解，化解了因股价波动的负面影响，树立了上市公司诚实守信的良好形象。

5、独立董事勤勉尽责，促进了公司的规范运作

公司独立董事能够勤勉尽责地履行职责，认真审议公司董事会议案，在各自擅长领域对相关事项提出了专业建议或意见，并对公司对外担保、执行新会计准则情况、与工行签署《还款免息协议》、聘任会计师事务所、未提出现金分红预案、公司《内部控制自我评价的报告》等事项发表了客观公正的独立意见。同时，公司独立董事还积极参加公司组织的年报沟通会，认真履行对公司年度报告的督促、把关、审议、保密等职责和义务。公司独立董事立足于保障公司整体利益和保护中小投资者的合法权益，积极参与公司决策和年度报告编制，并提出意见和建议，有力促进了公司规范运作和决策的科学性。

6、专门委员会积极发挥作用，保障了董事会决策的科学有效

为提高董事会决策效率和水平，公司董事会各专业委员会充分发挥自身作用，履行了相应职责。2014年在提名独立董事人选、提议聘请会计审计机构、督促内控制度实施、修订高管人员薪酬考核制度等方面发挥了重要作用，保证了公司董事会决策科学性和公司董事会各项决议的有效实施。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

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。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司严格执行《内幕知情人登记管理制度》，在定期报告编制及其他重大事项筹划期间，及时做好内幕知情人登记和报备工作，特别注重参与各方主体，如控股股东、会计师、律师、主办券商参与人员的登记报备工作，确保了相关事项履行信息披露的同时提交登记备案。公司董事、监事和全体高管人员认真执行内幕知情人登记管理的有关规定，并注重信息传递时的保密工作，全年没有发生信息泄漏和内幕知情人员违规买卖股票等事项。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
二〇一三年年度股东大会	2014年04月25日	1、2013年度董事会工作报告；2、2013年度监事会工作报告；3、2013年度财务决算报告；4、2013年度利润分配方案；5、2013年年度报告及其摘要；6、关于续聘2014年度会计审计单位并确定其报酬事项的议案；7、关于续聘2014年度内控审计单位并确定其报酬事项的议案；8、关于修订<独立董事制度>的议案；9、关于修订<公司章程>的议案；10、关于未来三年（2014—2016）股东回报规划的议案	所有议案全部通过	2014年04月26日	http://www.cninfo.com.cn

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
二〇一四年第一次临时股东大会	2014年05月30日	关于提请股东大会延长董事会全权办理本次非公开发行股票有关事宜授权期限的议案	所有议案全部通过	2014年05月31日	http://www.cninfo.com.cn
二〇一四年第二次临时股东大会	2014年06月19日	1、关于对吉隆鼎孚投资有限公司放弃认购本公司非公开发行股票之违约责任追究处置的议案；2、关于天津市浩物机电汽车贸易有限公司免于提交要约收购豁免申请的议案	所有议案全部通过	2014年06月20日	http://www.cninfo.com.cn
二〇一四年第三次临时股东大会	2014年09月17日	1、关于选举张彬先生为公司第六届董事会独立董事的议案；2、关于增加内江金鸿曲轴有限公司注册资本的议案	所有议案全部通过	2014年09月18日	http://www.cninfo.com.cn

二〇一四年第四次临时股东大会	2014 年 12 月 29 日	1、关于调整公司独立董事津贴的议案；2、关于选举冯琨女士为公司第六届监事会监事的议案	所有议案全部通过	2014 年 12 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn
----------------	------------------	--	----------	------------------	---

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
袁敏璋	11	4	7	0	0	否
唐琳	11	4	7	0	0	否
孔晓艳	7	0	4	3	0	否
张彬	4	0	3	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司独立董事无连续两次未出席董事会的情况

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事在认真审议董事会相关议案后，先后对公司控股股东及其他关联方占用资金情况和公司对外担保情况、公司内部控制自我评价、董事会未提出现金分配预案、控股股东2013年度业绩承诺履行情况、修订《公司章程》分红政策和制定《未来三年（2014年-2016年）股东回报规划》、2014年上半年募集资金存放与实际使用情况、2014年半年报公司关联方占用公司资金及公司对外担保情况、提名张彬先生为独立董事候选人、控股子公司与工行内江分行签署《还款免息协议》、因新颁布或修订的会计准则而变更相关会计政策、修订《高管人员薪酬与绩效考核制度》、使用自有资金投资理财产品等事项发表了独立意见。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会严格按照相关法律法规要求对公司有关事项进行了审阅，并根据自身专业知识积极为公司发展出谋划策，为公司发展提供了强大的智力支持，促进了公司规范运作。

公司审计委员会严格按照《公司章程》和《审计委员会实施细则》认真履行工作职责，对公司续聘会计师事务所、内控审计报告、年度报告等事项发表意见或建议。根据公司发展需要，2014年3月25日，公司审计委员会召开会议审议通过了提请董事会续聘大华会计师事务所为公司2014年度财务报告和内部控制审计机构。在2014年年度报告编制期间，审计委员会召开了4次会议，听取了经营管理层2014年经营情况的汇报，并对2014年年报审计工作的有关事项作出了安排，提出年报重点关注事项，对公司《2014年度财务决算报告》、《2014年度利润分配预案》、《2014年度报告及其摘要》、《2014年度内部控制评价报告》进行了审议，并同意提交董事会审议。

公司薪酬与考核委员会根据公司现阶段发展的实际情况，并参考行业平均水平，提议调整并确定了公司高管人员基本工资、绩效工资以及考核指标目标值数额，同时建议董事会根据公司实际情况，在参考其他上市公司独立董事平均津贴的基础上，适当调整独立董事津贴，以吸引更多的专业人才，积极为公司发展及规范运作出谋划策，并促进公司董事会成员结构进一步优化。

公司提名委员会为进一步完善公司法人治理结构，根据《公司法》、公司独立董事制度及公司章程的有关规定，经对被提名人任职资格的审查，提名张彬先生为公司第六届董事会独立董事候选人。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东能够在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。（一）业务方面：公司拥有独立、完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的采购和销售系统，具有独立的客户网络，独立从事产品研究开发及发展战略的制定。（二）人员方面：公司现任董事及高级管理人员均经法定程序产生，公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作，在公司领取薪酬，未在控股股东兼任除董事以外的任何职务。公司设立了独立的人力资源部门，全面负责对公司员工的考核、培训和工资审核工作，并制定公司员工应遵守的各项规章制度和员工手册，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的养老、医疗保险等社会保障独立管理。（三）资产方面：公司拥有独立的生产经营系统，与控股股东之间产权关系明晰，不存在产权纠纷或潜在纠纷。目前，公司不存在以资产、权益或信誉为控股股东提供担保的情况，不存在资产被股东无偿占用的情况。公司能够独立运用各项资产开展生产经营活动，没有受到其他限制。（四）机构方面：公司董事会依据《公司章程》的规定，设置了独立完整的管理机构，日常经营决策不受控股股东控制。公司与控股股东不存在混合经营的情况。（五）财务方面：本公司严格执行《企业会计准则》及其他有关规定，拥有独立的财务核算体系、财务会计制度及财务管理制度，并设立独立的财务部门负责相关业务的具体运作。本公司与控股股东在财务核算体系上不存在业务指导关系，控股股东不存在违规占用本公司资金情况。公司独立开设银行账户，独立纳税。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

为健全公司激励机制，充分调动高级管理人员的积极性，促进企业经济效益的不断提升，实现公司价值最大化，公司薪酬与考核委员会遵循高管薪酬与公司规模、业绩相符的原则，高管薪酬与公司绩效、个人绩效相结合的原则，高管薪酬与公司内部业绩指标与外部市场价值相结合的原则，公司于2014年修订了《四川浩物机电股份有限公司高管人员薪酬与绩效考核制度》，对公司高级管理人员进行考核和激励，并依据该制度确定其相应的薪酬。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，公司严格执行《企业内部控制基本规范》及相关法律法规，结合公司实际特点和情况修订或制订了《期间费用预算管理细则》、《固定资产管理办法》、《高管人员薪酬与绩效考核制度》、《内部控制制度》、《内部审计制度》、《内部审计实施细则》及《会计核算手册》等制度手册，进一步完善了公司内部控制规范体系建设。并在《公司章程》的引导下全面推进公司内部控制建设，使内部控制贯穿决策、执行和监督的全过程，覆盖公司及子公司的各项业务和工作。公司内审部在审计委员会的领导下，对公司规范运作、风险管理进行了全面的自我检查和内控评价。目前，公司已建立了一套完整的涵盖经营、财务管理、人力资源管理，投资管理、关联交易、投资者关系与信息披露等方面的内部控制制度，全面覆盖了公司经营管理活动的所有运营环节，并得到有效执行。有关内部控制制度建设的具体情况详见《四川浩物机电股份有限公司2014年度内部控制评价报告》。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证《2014年度内部控制评价报告》内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司按照保证经营管理合法合规、财务报告及相关信息真实完整、资产安全、提高经营效率和效果，促进公司战略目标实现的内部控制目标，建立健全了内部控制规范，贯彻实施了相关控制措施。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

《2014年度内部控制评价报告》主要依据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的要求，结合公司自身内部控制制度和评价办法，遵循全面性、重要性、客观性原则，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司截至2014年12月31日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，公司未发现内部控制的重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月18日
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
浩物股份于2014年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015年03月18日

内部控制审计报告全文披露索引

<http://www.cninfo.com.cn>

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于2014年3月修订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确对年报信息披露发生重大差错或对公司造成重大不良影响的各种情形进行责任追究，以加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度。截止目前，公司未发生年度报告信息披露的重大差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 17 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2015]001665 号
注册会计师姓名	何凌峰、欧朝晖

审计报告正文

审计报告

大华审字[2015]001665号

四川浩物机电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川浩物机电股份有限公司(以下简称浩物股份)财务报表,包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表,2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是浩物股份管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,浩物股份的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了浩物股份2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:何凌峰

中国·北京

中国注册会计师:欧朝晖

二〇一五年三月十七日

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：四川浩物机电股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	366,674,824.05	79,716,404.61
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	73,930,720.82	77,560,534.00
应收账款	75,549,485.63	100,685,344.85
预付款项	2,274,353.28	1,806,678.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	16,104.29	
应收股利		
其他应收款	646,866.96	1,167,163.46
买入返售金融资产		
存货	86,839,245.25	72,098,801.36
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,649,157.81	
流动资产合计	611,580,758.09	333,034,926.39
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	62,443,419.38	5,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	80,890,242.52	80,210,653.41
在建工程	135,913,783.81	23,623,325.24
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	6,831,841.38	6,569,165.62
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,277,023.83	13,988,955.93
其他非流动资产	7,292,936.22	53,347,369.07
非流动资产合计	307,649,247.14	182,739,469.27
资产总计	919,230,005.23	515,774,395.66
流动负债：		
短期借款	1,923,519.53	11,923,519.53
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	26,100,000.00	
应付账款	83,653,213.18	117,588,525.78
预收款项	265,453.67	842,410.57
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,657,982.50	1,248,788.34
应交税费	17,685,057.77	13,831,500.05
应付利息	930,242.57	9,577,266.57
应付股利		
其他应付款	32,842,416.86	32,867,544.99

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	137,962,945.52	94,889,849.20
其他流动负债		
流动负债合计	306,020,831.60	282,769,405.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		35,809,368.64
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	83,943,540.04	76,744,309.84
递延收益	425,000.00	485,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	84,368,540.04	113,038,678.48
负债合计	390,389,371.64	395,808,083.51
所有者权益：		
股本	451,621,156.00	366,333,256.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	832,076,622.02	526,668,559.31
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	67,948,162.86	67,948,162.86
一般风险准备		
未分配利润	-822,805,307.29	-840,983,666.02

归属于母公司所有者权益合计	528,840,633.59	119,966,312.15
少数股东权益		
所有者权益合计	528,840,633.59	119,966,312.15
负债和所有者权益总计	919,230,005.23	515,774,395.66

法定代表人：姜阳

主管会计工作负责人：黄培蓉

会计机构负责人：王艳辉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	304,935,356.40	139,770.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息	16,104.29	
应收股利	18,638,032.28	72,732,183.11
其他应收款	85,121,231.31	7,789,641.47
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	408,710,724.28	80,661,594.82
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	235,306,441.64	72,863,022.26
投资性房地产		
固定资产	1,142,058.57	1,292,668.12
在建工程		
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		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	236,448,500.21	74,155,690.38
资产总计	645,159,224.49	154,817,285.20
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	2,042,500.00	300,000.00
应交税费	19,854.57	19,640.63
应付利息		
应付股利		
其他应付款	106,434.01	215,479.46
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	137,962,945.52	94,889,849.20
其他流动负债		
流动负债合计	140,131,734.10	95,424,969.29
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		35,809,368.64

长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		35,809,368.64
负债合计	140,131,734.10	131,234,337.93
所有者权益：		
股本	451,621,156.00	366,333,256.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	827,799,282.02	524,292,259.31
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	67,948,162.86	67,948,162.86
未分配利润	-842,341,110.49	-934,990,730.90
所有者权益合计	505,027,490.39	23,582,947.27
负债和所有者权益总计	645,159,224.49	154,817,285.20

法定代表人：姜阳

主管会计工作负责人：黄培蓉

会计机构负责人：王艳辉

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	405,287,376.70	442,782,123.51
其中：营业收入	405,287,376.70	442,782,123.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	381,385,575.57	400,924,108.09
其中：营业成本	301,496,616.64	313,350,303.97
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	1,441,221.87	4,112,112.37
销售费用	16,317,963.22	19,255,830.98
管理费用	57,896,335.96	54,970,954.93
财务费用	4,899,152.83	10,338,223.57
资产减值损失	-665,714.95	-1,103,317.73
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）	-556,580.62	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-556,580.62	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	23,345,220.51	41,858,015.42
加：营业外收入	11,048,393.34	28,071,817.24
其中：非流动资产处置利得	17,188.00	128,023.67
减：营业外支出	7,252,541.58	6,650,824.41
其中：非流动资产处置损失	37,399.38	34,776.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,141,072.27	63,279,008.25
减：所得税费用	8,962,713.54	8,212,374.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	18,178,358.73	55,066,633.93
归属于母公司所有者的净利润	18,178,358.73	55,066,633.93
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净		

负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	18,178,358.73	55,066,633.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,178,358.73	55,066,633.93
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.04	0.15
(二)稀释每股收益	0.04	0.15

法定代表人：姜阳

主管会计工作负责人：黄培蓉

会计机构负责人：王艳辉

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	5,000,000.00	6,000,000.00
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加	280,145.92	336,000.00
销售费用		
管理费用	11,523,354.80	8,496,617.41

财务费用	3,007,241.94	7,329,630.05
资产减值损失	2,391,777.00	-4,541.74
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）	103,849,268.55	93,984,283.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-556,580.62	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	91,646,748.89	83,826,577.39
加：营业外收入	1,002,871.52	12,183,565.26
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		10,108.21
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	92,649,620.41	96,000,034.44
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	92,649,620.41	96,000,034.44
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		

6.其他		
六、综合收益总额	92,649,620.41	96,000,034.44
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：姜阳

主管会计工作负责人：黄培蓉

会计机构负责人：王艳辉

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	439,844,816.22	530,007,381.58
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	10,774,947.15	63,405,789.25
经营活动现金流入小计	450,619,763.37	593,413,170.83
购买商品、接受劳务支付的现金	259,072,818.58	324,146,835.34
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	76,962,145.30	79,745,671.77
支付的各项税费	20,521,372.71	48,035,367.54
支付其他与经营活动有关的现金	73,993,166.13	44,996,535.12
经营活动现金流出小计	430,549,502.72	496,924,409.77
经营活动产生的现金流量净额	20,070,260.65	96,488,761.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,188.00	157,750.00
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	150,000,000.00	
投资活动现金流入小计	150,017,188.00	157,750.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,473,570.96	81,128,933.64
投资支付的现金	58,000,000.00	5,000,000.00
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	190,462,000.00	
投资活动现金流出小计	333,935,570.96	86,128,933.64
投资活动产生的现金流量净额	-183,918,382.96	-85,971,183.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	389,185,083.29	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		38,280,000.00
筹资活动现金流入小计	389,185,083.29	38,280,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	96,985,662.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,020,000.00	53,279,953.60

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	1,639,155.38	
筹资活动现金流出小计	12,659,155.38	150,265,616.51
筹资活动产生的现金流量净额	376,525,927.91	-111,985,616.51
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	212,677,805.60	-101,468,039.09
加：期初现金及现金等价物余额	77,277,303.99	178,745,343.08
六、期末现金及现金等价物余额	289,955,109.59	77,277,303.99

法定代表人：姜阳

主管会计工作负责人：黄培蓉

会计机构负责人：王艳辉

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,000,000.00	6,000,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	136,595,665.68	9,647,295.24
经营活动现金流入小计	141,595,665.68	15,647,295.24
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,128,896.81	2,987,264.85
支付的各项税费	396,556.02	336,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	216,301,520.60	14,124,974.59
经营活动现金流出小计	219,826,973.43	17,448,239.44
经营活动产生的现金流量净额	-78,231,307.75	-1,800,944.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	158,500,000.00	6,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	150,000,000.00	

投资活动现金流入小计	308,500,000.00	6,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,034.00	1,183,312.00
投资支付的现金	163,000,000.00	5,000,000.00
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	190,462,000.00	
投资活动现金流出小计	353,481,034.00	6,183,312.00
投资活动产生的现金流量净额	-44,981,034.00	-183,312.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	389,185,083.29	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		38,280,000.00
筹资活动现金流入小计	389,185,083.29	38,280,000.00
偿还债务支付的现金		85,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,279,953.60
支付其他与筹资活动有关的现金	1,639,155.38	
筹资活动现金流出小计	1,639,155.38	138,279,953.60
筹资活动产生的现金流量净额	387,545,927.91	-99,999,953.60
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	264,333,586.16	-101,984,209.80
加：期初现金及现金等价物余额	139,770.24	102,123,980.04
六、期末现金及现金等价物余额	264,473,356.40	139,770.24

法定代表人：姜阳

主管会计工作负责人：黄培蓉

会计机构负责人：王艳辉

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配利 润			
优		永续	其他											

		先 股	债									
一、上年期末余额	366,333,256.00				526,668,559.31				67,948,162.86		-840,983,666.02	119,966,312.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	366,333,256.00				526,668,559.31				67,948,162.86		-840,983,666.02	119,966,312.15
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	85,287,900.00				305,408,062.71						18,178,358.73	408,874,321.44
(一)综合收益总额											18,178,358.73	18,178,358.73
(二)所有者投入和减少资本	85,287,900.00				305,408,062.71							390,695,962.71
1. 股东投入的普通股	85,287,900.00				302,258,027.91							387,545,927.91
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					3,150,034.80							3,150,034.80
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	451,621,156.00				832,076,622.02			67,948,162.86		-822,805,307.29		528,840,633.59	

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配利 润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	366,333,256.00				519,211,370.64			67,948,162.86		-896,050,299.95		57,442,489.55	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	366,333,256.00				519,211,370.64			67,948,162.86		-896,050,299.95		57,442,489.55	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,457,188.67					55,066,633.93		62,523,822.60	
（一）综合收益总额										55,066,633.93		55,066,633.93	

(二)所有者投入和减少资本					7,457,188.67							7,457,188.67
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					7,457,188.67							7,457,188.67
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	366,333,256.00				526,668,559.31			67,948,162.86		-840,983,666.02		119,966,312.15

法定代表人：姜阳

主管会计工作负责人：黄培蓉

会计机构负责人：王艳辉

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	366,333,256.00				524,292,259.31				67,948,162.86	-934,990,730.90	23,582,947.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	366,333,256.00				524,292,259.31				67,948,162.86	-934,990,730.90	23,582,947.27
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	85,287,900.00				303,507,022.71					92,649,620.41	481,444,543.12
(一)综合收益总额										92,649,620.41	92,649,620.41
(二)所有者投入和减少资本	85,287,900.00				303,507,022.71						388,794,922.71
1. 股东投入的普通股	85,287,900.00				302,258,027.91						387,545,927.91
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					1,248,994.80						1,248,994.80
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											

2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	451,621,156.00				827,799,282.02				67,948,162.86	-842,341,110.49	505,027,490.39

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	366,333,256.00				518,736,110.64				67,948,162.86	-1,030,990,765.34	-77,973,235.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	366,333,256.00				518,736,110.64				67,948,162.86	-1,030,990,765.34	-77,973,235.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					5,556,148.67					96,000,034.44	101,556,183.11
(一) 综合收益总额										96,000,034.44	96,000,034.44
(二) 所有者投入和减少资本					5,556,148.67						5,556,148.67
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额											
4. 其他					5,556,148						5,556,148
					.67						.67
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	366,333, 256.00				524,292,2 59.31				67,948, 162.86	-934,990,7 30.90	23,582,94 7.27

法定代表人：姜阳

主管会计工作负责人：黄培蓉

会计机构负责人：王艳辉

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

四川浩物机电股份有限公司（以下简称“浩物股份”或“本公司”），前身先后为“四川峨眉柴油机股份有限公司、四川方向光电股份有限公司”，是1993年经四川省经济体制改革委员会【川体改（1993）157号、川体改（1994）158号】文件批准，以四川内燃机厂为主要发起人，将其全部生产经营性资产折价入股，联合四川省信托投资公司、白马发电厂电力开发总公司、中国冶金进出口四川公司、四川省机械进出口公司、中国出口商品基地建设公司五家法人单位共同发起并定向募集法人股和内部职工个人股而设立的股份有限公司，设立时总股本为6,777.59万元。

经中国证券监督管理委员会批准，1997年6月16日本公司发行社会公众股3,000万股，每股面值人民币1元，注册资本增至9,777.59万元。

1997年6月27日上述社会公众股票在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码：000757，股票简称：内江峨柴。

1998年5月本公司经四川省证券管理办公室【川证办（1998）60号】文件批准，以1997年末总股本9,777.59万股为基数，向全体股东每10股送红股1股，送股后总股本变更为10,755.349万股。

1999年3月经1998年度股东大会决议在1999年4月以1998年末总股本10,755.349万股为基数，向全体股东每10股送红股1股，用资本公积金转增股本，每10股转增2股，送转股之后总股本变更为13,981.9537万股。

1999年7月经中国证监会【证监公司字（1999）45号】文件批准本公司向全体股东配售1,259.76万股，配售之后总股本增至15,241.7137万股，于1999年8月23日办理了工商变更登记。

2001年1月7日，本公司第一大股东内江市国有资产管理局与沈阳北泰集团有限公司、深圳市汇银峰投资有限公司和深圳市辰奥实业有限公司签定了股权转让意向协议（草案）。内江市国有资产管理局将其持有本公司国有股76,720,100股（占本公司总股本的50.34%），以每股3.21元的价格分别转让给沈阳北泰集团有限公司45,000,000股，占本公司总股本的29.52%；转让给深圳市汇银峰投资有限公司24,420,100股，占本公司总股本的16.02%；转让给深圳市辰奥实业有限公司7,300,000股，占本公司总股本的4.80%。此次股权转让经四川省人民政府[川府函（2001）104号]批复同意。

2001年11月2日，四川省财政厅【川财企（2001）231号】文件同意内江市国有资产管理局将其持有的本公司国家股4,500万股，托管给拟转让的第一大股东沈阳北泰方向集团有限公司。托管期限为本文批复后起至国家股转让获得国家有关部门批准并在深圳证券登记有限公司过户之日止。在托管期间，沈阳北泰方向集团有限公司可行使除股权处置及收益权外的其他股东权利，但本公司国家股权的股权性质和持股单位均不发生变更。

2001年12月20日，经本公司2001年度第一次临时股东大会决议，审议通过了《关于变更公司名称的议案》。同意将公司名称由“四川峨眉柴油机股份有限公司”变更为“四川方向光电股份有限公司”，证券简称由“内江峨柴”变更为“方向光电”，股票代码“000757”不变。并于2001年12月26日在四川省内江市工商行政管理局办理了变更登记。公司名称变更为四川方向光电股份有限公司后，住所仍为四川省内江市东兴区碑木镇，注册资本15,241.7137万元。

2004年5月召开的2003年度股东大会通过了2003年度利润分配和资本公积转增股本方案，以2003年末的总股本15,241.7137万股为基数，用资本公积转增股本，向全体股东每10股转增6股，转增后总股本增至24,386.7419万股。

2006年12月25日召开的第三次临时股东大会暨相关股东会议审议通过，以资本公积金向流通股股东每10股定向转增7股，定向转增后，流通股股东获得的对价相当于每10股获送3.58股。股权分置改革方案实施股份变更登记日为2007年1月5日。

2007年1月8日实施方案结束，本公司股本总额由24,386.7419万股增加到30,527.77万股。

2010年12月7日因公司不能清偿到期债务，经债权人深圳市同成投资有限公司申请，四川省内江市中级人民法院以（2011）内民破字第1-1号民事裁定书裁定公司进行破产重整。

2011年6月16日四川省内江市中级人民法院以（2011）内民破字第1-8号民事裁定书裁定公司终止重整程序。

2011年9月22日本公司根据重整计划以资本公积金每10股转增2股，共计转增6,105.5543万股，本公司股本总额由30,527.77万股增加到36,633.33万股。

2011年11月1日本公司管理人委托四川诚信拍卖有限责任公司将内江液晶显示设备有限公司等7家公司的股权及对内江方向集成电路有限责任公司享有的债权等资产进行拍卖，11月8日收到拍卖成交确认书：内江市国有资产经营管理有限责任公司以1万元竞得四川省信托投资公司内江办事处0.2%股权；内江市和正资产管理有限公司以总价157.35万元竞得内江液晶显示设备有限公司等6家子公司的股权及对内江方向集成电路有限责任公司享有的债权。

2011年12月5日本公司管理人与天津市浩物机电汽车贸易有限公司（以下简称“浩物机电”）及其一致行动人——天津渤海国投股权投资基金有限公司（以下简称“渤海国投”）、北京汇恒丰投资管理顾问有限公司（以下简称“汇恒丰投资”）签署股权转让协议，约定将其持有115,528,100股份以每股3.82元的价格进行转让，其中：5,352.81万股（占总股本14.61%）转让给浩物机电；2,000万股（占总股本5.46%）转让给渤海国投；4,200万股（占总股本11.46%）转让给汇恒丰投资，上述事项已经四川省内江市中级人民法院以民事裁定书（2011）内民破字第1-12号裁定确认。2011年12月21日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券过户登记确认书。

2011年12月21日本公司管理人委托四川诚信拍卖有限责任公司将位于内江市甜城大道方向光电科技园约210亩工业用地使用权及房产8,438.57m²、持有的四川峨眉柴油机有限公司100%股权及座落在内江东兴区碑木镇的工业用地约228亩，厂房63,353.86m²，构筑物4,050m²，机器设备798台/套；持有的四川方向汽车配件有限公司100%股权；持有的对四川峨眉柴油

机有限公司的其他应收款人民币约1.27亿元；第153445号峨眉牌、第1538966号峨眉牌EMEIPAI注册商标权等资产进行拍卖，当日收到拍卖成交确认书：天津市浩鹏汽车发展有限公司以2602万元的成交价格竞得位于内江市甜城大道方向光电科技园约210亩工业用地使用权及房产8438.57平方米，雕塑一座。四川兴明泰机械有限公司以总价4383万元的成交价格竞得四川峨眉柴油机有限公司100%股权及座落在内江东兴区榉木镇的工业用地约228亩、厂房63,353.86m²、构筑物4,050m²、机器设备798台/套、四川方向汽车零配件有限公司100%股权、对四川峨眉柴油机有限公司的其他应收款人民币约1.27亿元、第153445号峨眉牌、第1538966号峨眉牌EMEIPAI注册商标权。

2011年12月31日，经本公司管理人的申请，内江市中级人民法院以（2011）内民破字第1-17号民事裁定书裁定重整计划执行完毕。

2012年12月13日，经本公司2012年度六届八次董事会会议，审议通过了《关于变更公司名称的议案》。同意将本公司名称由“四川方向光电股份有限公司”变更为“四川浩物机电股份有限公司”，证券简称由“ST方向”变更为“ST浩物”。

2012年12月31日领取了内江市工商行政管理局换发的企业法人营业执照，注册号为51100000004433，法定代表人姜阳，注册资本为人民币366,333,256.00元，营业期限从1997年6月23日至长期。

2013年4月19日，深圳证券交易所撤销对浩物股份股票交易的退市风险警示，股票简称由“*ST浩物”变更为“浩物股份”，证券代码仍为“000757”。

根据浩物股份2013年3月28日召开的六届第十次董事会决议、2013年5月30日召开的2013年度第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1573号文《关于核准四川浩物机电股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，同意浩物股份非公开发行不超过人民币普通股（A股）127,931,900股新股。浩物股份于2014年6月4日向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A股）85,287,900股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币4.69元，共计募集人民币400,000,251.00元，扣除与发行有关费用人民币12,265,287.90元，浩物股份实际募集资金净额为人民币387,734,963.10元，其中计入“股本”人民币85,287,900.00元，计入“资本公积—股本溢价”人民币302,447,063.10元。经此发行，注册资本变更为人民币451,621,156.00元，并于2014年7月3日，完成《公司章程》修改和工商变更登记。

浩物股份注册地址：四川省内江市市中区甜城大道经济技术开发区；控股股东：天津市浩物机电汽车贸易有限公司；最终实际控制人：天津市国有资产监督管理委员会。

2、经营范围

一般经营项目：零售预包装食品（经营期限至2017年5月26日），销售：汽车（不含九座以下乘用车）、工程机械、电子设备、金属材料、汽车装饰材料、农用机械、机电产品；二手车收购、销售；汽车、机械设备租赁；汽车保养技术咨询服服务；制造、销售：柴油机、柴油机发电机组、柴油机配件、农用三轮车、农用四轮车、汽车配件、摩托车、筑路机械及柴油机为动力的农用机械、柴油机零配件的加工、生产、批发、零售及代购代销；制造销售：集成电路、晶元、电脑及附属设备、电脑软件技术开发及晶元研发、检测；出口本企业自产的计算机显示器、计算机网络产品、计算机外部设备、机械成套设备及相关技术；制造和销售塑料制品；建筑工程施工及建筑装饰施工；批发与零售建筑材料、五金（不含消防器材）；化工产品（不含危险化学品及易制毒化学品）；批发煤炭及其制品、铁矿石、铁矿粉；经营各类商品及技术进出口业务（但国家限定或禁止进出口的商品及技术除外，法律、法规规定许可经营各类商品和技术，凭许可证经营）。

3、公司业务性质和主要经营活动

本公司属普通机械制造行业，主要产品为汽车发动机配件。

4、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2015年3月17日批准报出。

合并财务报表范围：

本期纳入合并财务报表范围的主体共2户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
内江峨柴鸿翔机械有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
内江金鸿曲轴有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结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》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

——会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于2014年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，公司自2014年7月1日起执行新的会计准则	已经第六届第二十七次董事会会议审议通过	

会计政策变更说明：

财政部于2014年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，本公司已按要求于2014年7月1日执行新的企业会计准则，但对本公司的财务报表不产生影响。

——会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

(2) 同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

(3) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日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工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于

合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,经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差额,计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;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:

1) 在个别财务报表中,合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的,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;

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的,以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和,作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

2) 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权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

5、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司(包括母公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料由本公司编制。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余部分仍应当冲减少数股东权益。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,在合并财务报表中,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,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(一般从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

7、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

8、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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）；应收款项；持有至到期投资；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- ①取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- ②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；
- ③属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- ①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- ②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- ③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- ④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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

息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3) 持有至到期投资

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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

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，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，

按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

①可供出售金融资产的减值准备

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

②持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

9、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收款项账面余额超过 100 万元以上的款项或占应收款项余额 10% 以上的非关联方款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	6.00%	6.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	15.00%	15.00%
4—5 年	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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

10、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ①低值易耗品采用一次转销法；
- ②包装物采用一次转销法。

11、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

①成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

②权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

(3)长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

③权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产

或负债相同的基础进行会计处理。

④成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

⑤成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4)长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

②在合并财务报表中，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，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。

(5)共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公

司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤. 向被投资单位提供关键技术资料。

12、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	4.00%	4.8-2.4
机器设备	年限平均法	10-18	4.00%	9.6-5.33
运输设备	年限平均法	8-12	4.00%	12-8
电子设备	年限平均法	6-12	4.00%	16-8

13、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

②借款费用已经发生;

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

15、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

①无形资产的初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的

无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

②无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年	土地使用权证

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

3) 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。

4) 内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

16、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些

相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

17、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

18、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由企业使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

19、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 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本公司；
- 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) 销售商品收入确认原则与计量

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；

公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

收入的金额能够可靠地计量；

相关的经济利益很可能流入企业；

相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 公司收入确认的具体原则和计量方法：

公司收入主要包括国内各大发动机和整车厂商的汽车发动机曲轴销售收入。公司依据产品发出得到客户签收为基础，并根据客户出具的开票通知单开具销售发票确认收入。

21、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

23、租赁

经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

租赁期内分配。

24、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2014 年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，公司自 2014 年 7 月 1 日起执行新的会计准则。	经第六届第二十七次董事会会议审议通过	

财政部于 2014 年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，本公司已按要求于 2014 年 7 月 1 日执行新的企业会计准则，但对本公司的财务报表不产生影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
四川浩物机电股份有限公司	25%
内江峨柴鸿翔机械有限公司	15%
内江金鸿曲轴有限公司	15%

2、税收优惠

*内江峨柴鸿翔机械有限公司于 2014 年 6 月 5 日收到四川省内江市地方税务局第一直属税务分局税务事项通知书（内地一分税通[2014]7163 号），依据《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）、国家税务总局公告 2012 年第 1 号、四川省地方税务局川地税发[2012]47 号的相关规定，确认内江峨柴鸿翔机械有限公司 2013 年度汇算清缴的企业所得税税率为 15%，在 2014 年 1-12 月的企业所得税申报中税率为 15%。

**内江金鸿曲轴有限公司于2014年6月5日收到四川省内江市地方税务局第一直属分局税务事项通知书（内地分税通[2014]7164号），依据《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、国家税务总局公告2012年第1号、四川省地方税务局川地税发[2012]47号的相关规定，确认内江金鸿曲轴有限公司2013年度汇算清缴的企业所得税税率为15%，2014年1-12月企业所得税申报时税率为15%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	95,852.66	110,612.09
银行存款	330,321,256.93	77,166,691.90
其他货币资金	36,257,714.46	2,439,100.62
合计	366,674,824.05	79,716,404.61

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	32,300,000.00	—
信用证保证金	3,957,714.46	2,439,100.62
定期存款	40,462,000.00	—
合计	76,719,714.46	2,439,100.62

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	73,930,720.82	77,560,534.00
合计	73,930,720.82	77,560,534.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	110,703,349.53	—

合计	110,703,349.53	—
----	----------------	---

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	77,916,270.20	100.00%	2,366,784.57	3.04%	75,549,485.63	103,808,899.15	99.85%	3,123,554.30	3.01%	100,685,344.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	153,480.00	0.15%	153,480.00	100.00%	0.00
合计	77,916,270.20	100.00%	2,366,784.57	3.04%	75,549,485.63	103,962,379.15	100.00%	3,277,034.30	3.15%	100,685,344.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	77,770,948.85	2,333,128.47	3.00%
1 年以内小计	77,770,948.85	2,333,128.47	3.00%
1 至 2 年	82,091.57	4,925.49	6.00%
2 至 3 年	38,332.41	3,833.24	10.00%
4 至 5 年	24,897.37	24,897.37	100.00%
合计	77,916,270.20	2,366,784.57	—

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 797,669.73 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户甲	145,115,689.00	货币资金和票据
客户乙	57,774,118.51	货币资金和票据
客户丙	47,225,366.77	货币资金和票据
客户丁	46,352,286.20	货币资金和票据
客户戊	35,536,586.21	货币资金和票据
合计	332,004,046.69	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	112,580.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	货款	112,580.00	无法收回	正常	否
合计	--	112,580.00	--	--	--

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
公司1	20,188,398.77	25.91	605,651.96
公司2	10,432,008.24	13.39	312,960.25
公司3	8,306,497.66	10.66	249,194.93

公司4	6,979,617.00	8.96	209,388.51
公司5	6,418,795.84	8.24	192,563.88
合计	52,325,317.51	67.16	1,569,759.53

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,089,042.55	91.85%	1,677,154.88	92.83%
1至2年	56,587.50	2.49%	40,197.63	2.23%
2至3年	40,197.63	1.77%	---	---
3年以上	88,525.60	3.89%	89,325.60	4.94%
合计	2,274,353.28	--	1,806,678.11	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
供应商1	1,415,771.00	62.25	1年以内	合同未结清
供应商2	148,724.15	6.54	1年以内	合同未结清
供应商3	127,062.00	5.59	1年以内	合同未结清
供应商4	50,000.00	2.20	3年以内	合同未结清
供应商5	47,151.15	2.07	1年以内	合同未结清
合计	1,788,708.30	78.65		

其他说明：

无

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

七天通知存款	16,104.29	—
合计	16,104.29	—

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00	0.00		0.00		0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	674,003.58	97.28%	27,136.62	4.03%	646,866.96	1,204,491.30	98.46%	37,327.84	3.10%	1,167,163.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	18,839.22	2.72%	18,839.22	100.00%	0.00	18,839.22	1.54%	18,839.22	100.00%	0.00
合计	692,842.80	100.00%	45,975.84	6.64%	646,866.96	1,223,330.52	100.00%	56,167.06	4.59%	1,167,163.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	468,703.58	14,022.62	3.00%
1 年以内小计	468,703.58	14,022.62	3.00%
1 至 2 年	185,400.00	11,124.00	6.00%
2 至 3 年	19,900.00	1,990.00	10.00%
合计	674,003.58	27,136.62	—

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 10,191.22 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	266,481.41	490,304.40
保证金	110,000.00	110,000.00
预付电费	191,894.89	570,280.80
其他	124,466.50	52,745.32
合计	692,842.80	1,223,330.52

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
内江市电力供应局	预付电费	191,894.89	1 年内	4.38%	5,756.85
四川省电力公司内江客户服务中心	保证金	110,000.00	1-2 年	2.51%	6,600.00
员工 1	备用金	37,400.00	1-2 年	0.85%	2,244.00
员工 2	备用金	33,000.00	3 年内	0.75%	2,100.00
员工 3	备用金	25,000.00	1 年内	3.61%	750.00
合计	--	397,294.89	--	57.35%	17,450.85

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,586,175.01	142,146.00	5,444,029.01	7,838,911.10	—	7,838,911.10
在产品	15,623,018.63	—	15,623,018.63	12,710,443.05	—	12,710,443.05
库存商品	58,679,343.05	—	58,679,343.05	47,531,967.66	—	47,531,967.66
包装物	70,487.52	—	70,487.52	32,841.05	—	32,841.05
低值易耗品	5,639,874.96	—	5,639,874.96	2,678,852.81	—	2,678,852.81
委托加工物资	1,382,492.08	—	1,382,492.08	1,305,785.69	—	1,305,785.69
合计	86,981,391.25	142,146.00	86,839,245.25	72,098,801.36	—	72,098,801.36

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	—	142,146.00	—	—	—	142,146.00
合计	—	142,146.00	—	—	—	142,146.00

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税额	5,649,157.81	—
合计	5,649,157.81	—

其他说明：

无

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海景	5,000,000.00			-705,173.42						4,294,826.58	

天蓝环 保科技 股份有 限公司										
天津财 富嘉绩 投资合 伙企业 (有限 合伙)		58,000,000.00		148,592.80					58,148,592.80	
小计	5,000,000.00	58,000,000.00		-556,580.62					62,443,419.38	
合计	5,000,000.00	58,000,000.00		-556,580.62					62,443,419.38	

其他说明

无

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	13,384,360.48	143,419,064.14	5,381,911.34	6,504,511.61		168,689,847.57
2.本期增加金额		13,164,995.70	1,311,642.34	444,615.02		14,921,253.06
(1) 购置		1,776,649.90	1,311,642.34	444,615.02		3,532,907.26
(2) 在建工程转入		10,728,021.00				10,728,021.00
(3) 企业合并增加						
(4) 更新改造		660,324.80				660,324.80
3.本期减少金额		357,652.47	99,194.00	154,255.00		611,101.47
(1) 处置或报废		357,652.47	55,574.00	154,255.00		567,481.47
(2) 其他转出			43,620.00			43,620.00
4.期末余额	13,384,360.48	156,226,407.37	6,594,359.68	6,794,871.63		182,999,999.16
二、累计折旧						
1.期初余额	10,493,347.14	72,621,811.80	2,600,525.75	2,759,287.31		88,474,972.00
2.本期增加金额	256,340.40	11,796,286.40	1,261,583.31	869,824.56		14,184,034.67
(1) 计提	256,340.40	11,796,286.40	1,261,583.31	869,824.56		14,184,034.67
3.本期减少金额		328,735.93	81,408.36	143,327.90		553,472.19

(1) 处置或报废		328,735.93	55,018.26	143,327.90		527,082.09
(2) 其他转出			26,390.10			26,390.10
4.期末余额	10,749,687.54	84,089,362.27	3,780,700.70	3,485,783.97		102,105,534.48
三、减值准备						
1.期初余额			4,222.16			4,222.16
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额			4,222.16			4,222.16
四、账面价值						
1.期末账面价值	2,634,672.94	72,137,045.10	2,809,436.82	3,309,087.66		80,890,242.52
2.期初账面价值	2,891,013.34	70,797,252.34	2,777,163.43	3,745,224.30		80,210,653.41

(2) 说明

①本期折旧额14,184,034.67元。

②本期在建工程转入固定资产10,728,021.00元。

③期末用于抵押等受限的固定资产账面价值为3,511,407.98元，详见下表：

项目	账面原值	累计折旧	账面价值	备注
房屋及建筑物	3,564,933.78	2,286,327.68	1,278,606.10	因向内江方向液晶显示设备有限公司提供借款担保而设置资产抵押、查封，具体担保情况，详见注释预计负债。
机器设备	30,851,134.27	29,772,848.74	1,078,285.53	
房屋及建筑物	7,212,321.32	6,846,183.91	366,137.41	因向内江方向液晶显示设备有限公司提供信用担保，而被借款人申请抵押，具体担保情况详见注释预计负债。
机器设备	9,257,021.72	8,468,642.78	788,378.94	因向中国银行股份有限公司内江支行借款而设置财产抵押，具体借款情况，详见注释短期借款。
合计	50,885,411.09	47,374,003.11	3,511,407.98	

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备	135,913,783.81	—	135,913,783.81	23,623,325.24	—	23,623,325.24
合计	135,913,783.81	—	135,913,783.81	23,623,325.24	—	23,623,325.24

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
设备	—	23,623,325.24	123,018,479.57	10,728,021.00	—	135,913,783.81	—	—	—	—	—	—
合计	—	23,623,325.24	123,018,479.57	10,728,021.00	—	135,913,783.81	--	--	—	—	—	--

(3) 说明

本期在建工程转入固定资产10,728,021.00元，主要是本期购进的生产设备调试完毕，投入生产使用转入固定资产核算。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	9,107,219.00			482,827.06	9,590,046.06
2.本期增加金额				527,630.33	527,630.33
(1) 购置				527,630.33	527,630.33
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	9,107,219.00			1,010,457.39	10,117,676.39
二、累计摊销					
1.期初余额	2,647,014.91			373,865.53	3,020,880.44
2.本期增加金额	177,380.64			87,573.93	264,954.57
(1) 计提	177,380.64			87,573.93	264,954.57
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,824,395.55			461,439.46	3,285,835.01
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	6,282,823.45			549,017.93	6,831,841.38
2.期初账面价值	6,460,204.09			108,961.53	6,569,165.62

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 说明

①本期摊销额264,954.57元。

②期末受限的无形资产账面价值为5,285,434.04元，详见下表：

项目	原值	账面价值	登记日期	权证编号	备注

工业用地、住房用地	7,661,819.65	5,285,434.04	2001/3/12	内市国用(2001)字第0553号	因历史遗留问题涉及的连带担保导致房屋以及土地被法院查封。
合计	7,661,819.65	5,285,434.04			

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,554,716.41	383,207.46	3,333,087.36	499,963.11
内部交易未实现利润	3,592,156.12	538,823.43	—	—
预计负债	83,943,540.04	12,591,531.01	76,744,309.84	11,511,646.48
预提利息	2,740,642.51	411,096.38	10,482,466.55	1,572,369.98
预提费用	2,349,103.65	352,365.55	2,699,842.41	404,976.36
合计	95,180,158.73	14,277,023.83	93,259,706.16	13,988,955.93

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	—	14,277,023.83	—	13,988,955.93

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	33,993,061.45	37,550,611.10
坏账准备	190.00	114.00
固定资产减值准备	4,222.16	4,222.16
合计	33,997,473.61	37,554,947.26

(4) 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	期末金额	期初金额	备注
2014 年			
2015 年	30,498,727.00	32,641,991.03	
2016 年			
2017 年	3,494,334.45	4,908,620.07	
2018 年			
2019 年			
合计	33,993,061.45	37,550,611.10	--

其他说明：

无

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备预付款	7,292,936.22	53,347,369.07
合计	7,292,936.22	53,347,369.07

其他说明：

无

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,923,519.53	11,923,519.53
合计	1,923,519.53	11,923,519.53

短期借款分类的说明：

项目	期末余额	期初余额
抵押借款：		
中国工商银行股份有限公司内江中兴支行	—	10,000,000.00
中国银行股份有限公司内江支行	1,923,519.53	1,923,519.53
合计	1,923,519.53	11,923,519.53

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 1,923,519.53 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
中国银行股份有限公司 内江支行	1,923,519.53	---	---	---
合计	1,923,519.53	--	--	--

其他说明：

逾期贷款1923519.53元占短期借款100%为历史遗留债务，逾期原因为流动资金周转困难，已按协议约定的逾期条件计提相应利息。

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,100,000.00	---
合计	26,100,000.00	---

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	67,013,897.52	110,011,066.60
应付设备款	16,639,315.66	7,577,459.18
合计	83,653,213.18	117,588,525.78

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆啸风机械制造有限公司	4,221,283.59	合同未结清
成都兴正工具设备商贸有限公司	343,867.16	合同未结清
合计	4,565,150.75	--

其他说明：

无

18、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	265,453.67	842,410.57
合计	265,453.67	842,410.57

19、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,248,788.34	72,177,864.91	68,768,670.75	4,657,982.50
二、离职后福利-设定提存计划		7,739,266.28	7,739,266.28	
三、辞退福利		174,753.01	174,753.01	
合计	1,248,788.34	80,091,884.20	76,682,690.04	4,657,982.50

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	930,000.00	64,832,894.40	61,178,394.40	4,584,500.00
2、职工福利费		1,089,715.36	1,089,715.36	
3、社会保险费		4,800,534.06	4,800,534.06	
其中：医疗保险费		3,535,268.07	3,535,268.07	
工伤保险费		1,146,094.82	1,146,094.82	
生育保险费		119,171.17	119,171.17	
4、住房公积金	18,788.34	681,092.83	686,398.67	13,482.50
5、工会经费和职工教育经费	300,000.00	773,628.26	1,013,628.26	60,000.00
合计	1,248,788.34	72,177,864.91	68,768,670.75	4,657,982.50

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	—	7,216,996.36	7,216,996.36	—
2、失业保险费	—	522,269.92	522,269.92	—
合计	—	7,739,266.28	7,739,266.28	—

其他说明：

无

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,503,828.51	5,097,055.71
企业所得税	13,633,956.36	8,207,562.03
个人所得税	19,854.57	19,640.63
城市维护建设税	225,561.78	295,890.98
教育费附加	96,669.33	126,810.42
地方教育费附加	64,446.22	84,540.28
印花税	140,741.00	
合计	17,685,057.77	13,831,500.05

其他说明：

无

21、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	930,242.57	9,577,266.57
合计	930,242.57	9,577,266.57

其他说明：

无

22、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金拆借	16,062,227.58	15,157,027.62
保证金	3,589,278.73	2,991,845.03
三包服务费	1,415,768.92	2,081,185.51
仓储费	933,334.73	1,038,958.47
押金	114,813.10	135,858.10
其他	10,726,993.80	11,462,670.26
合计	32,842,416.86	32,867,544.99

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都沐和投资管理有限公司	16,062,227.58	资金周转困难
合计	16,062,227.58	--

其他说明

无

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	137,962,945.52	94,889,849.20
合计	137,962,945.52	94,889,849.20

其他说明：

一年内到期的非流动负债说明：详细情况见注释“长期应付款”。

24、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	—	35,809,368.64

其他说明：

①控股股东天津市浩物机电汽车贸易有限公司向本公司提供免息借款人民币 10,000 万元，借款期间为 2012 年 11 月 28 日至 2014 年 11 月 27 日。初始金额 88,748,291.87 元与借款金额 100,000,000.00 元的差额 11,251,708.13 元视为控股股东

对本公司的利息豁免，2012 年已计入资本公积。截止至 2014 年 12 月 31 日，长期应付款未进行偿还，年末余额已重分类至一年内到期的非流动负债，详细情况见注释“一年内到期的非流动负债”。

②控股股东天津市浩物机电汽车贸易有限公司向本公司提供免息借款人民币 3,828 万元，借款期间为 2013 年 2 月 22 日至 2015 年 2 月 21 日。初始金额 33,972,846.13 元与借款金额 38,280,000.00 元的差额 4,307,153.87 元视为控股股东对本公司的利息豁免，2013 年已计入资本公积。长期应付款年末余额已重分类至一年内到期的非流动负债，详细情况见注释“一年内到期的非流动负债”。

25、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	83,943,540.04	76,744,309.84	
合计	83,943,540.04	76,744,309.84	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债说明：

(1) 诉讼事项

本公司为其他单位提供的担保(含商业承兑票据贴现)中，已经判决本公司承担连带责任的有3笔，总金额3,938.71万元，具体情况见下表：

单位：万元

序号	原告	案由	借款主体单位	担保单位(第2-3-4被告)	起诉标的	是否判决	收到法律文书时间
1	招商银行成都营门口支行 (成铁执字1390-1转金堂法院执行)	票据纠纷	方向光电	鸿翔公司2 峨柴公司3	223.33	已判进入执行	2005.9.27 2006.10.31
2	上海浦东发展银行重庆北部新区支行(377)	借款合同	方向液晶	方向光电2/峨柴公司3/鸿翔公司4	1,391.60	进入执行	2005.8.29 2007.3.12
3	上海浦东发展银行重庆北部新区支行(378)	借款合同	方向液晶	方向光电2/峨柴公司3/鸿翔公司4	2,323.78	进入执行	2005.11.7
	合计				3,938.71		

2012年—2014年，共计提利息1,203.25万元，其中本期计提440.99万元。

(2) 担保事项

本公司为外部单位提供2笔借款担保业务，总金额本公司共2,486.59万元，具体情况如下：

单位：万元

被担保人	担保金额	担保合同编号	借款金额	到期日	银行名称	保证方式
内江方向液晶显示设备有限公司	1,901.51	2004年最高抵01号	1,901.51	2006.3.30	建设银行成都民兴支行	资产抵押
内江方向液晶显示设备有限公司	585.08	2004年最高抵02号	585.08	2006.3.30	建设银行成都民兴支行	资产抵押
合计	2,486.59		2,486.59			

2012年—2014年，共计提利息765.80万元，其中本期计提278.93万元。

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	485,000.00	---	60,000.00	425,000.00	
合计	485,000.00	---	60,000.00	425,000.00	--

涉及政府补助的项目：

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
轿车曲轴生产线技术改造项目补助	485,000.00	---	60,000.00	---	425,000.00	与资产相关
合计	485,000.00	---	60,000.00	---	425,000.00	--

其他说明：

内江市财政局根据内财建[2011]227号下达2011年第二批技术改造资金60万元作为购置轿车曲轴生产线相关设备的补助，按10年分配递延收益，本年已分配60,000.00元，剩余425,000.00元留待以后会计年度分摊。

27、股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1)国家持股	-	-	-	-	-	-	-
(2)国有法人持股	-	85,287,900.00	-	-	53,528,100.00	138,816,000.00	138,816,000.00
(3)其他内资持股	53,530,573.00	-	-	-	-53,528,100.00	-53,528,100.00	2,473.0
其中：	-	-	-	-	-	-	-
境内法人持股	53,528,100.00	-	-	-	-53,528,100.00	-53,528,100.00	-
境内自然人持股	2,473.00	-	-	-	-	-	2,473.00
(4)外资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：	-	-	-	-	-	-	-
境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-

境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	53,530,573.00	85,287,900.00	-	-	-	85,287,900.00	138,818,473.00
2. 无限售条件流通股份							
(1)人民币普通股	312,802,683.00	-	-	-	-	-	312,802,683.00
(2)境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
(3)境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
(4)其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件流通股份合计	312,802,683.00	-	-	-	-	-	312,802,683.00
合计	366,333,256.00	85,287,900.00	-	-	-	85,287,900.00	451,621,156.00

本公司非公开发行股票85,287,900股由天津市浩物机电汽车贸易有限公司认购，股本变动已由大华会计师事务所大华验字【2014】000205号验资报告验证。

截至2014年12月31日，天津市浩物机电汽车贸易有限公司持有限售法人股138,816,000股，占总股本的30.74%。

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	526,668,559.31	302,258,027.91	—	828,926,587.22
其他资本公积	—	3,150,034.80	—	3,150,034.80
合计	526,668,559.31	305,408,062.71	—	832,076,622.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 子公司内江金鸿曲轴有限公司2014年度无偿使用关联方内江市浩鹏投资有限公司位于内江市市中区甜城大道厂房15842平方米，据四川金诚房地产土地评估有限公司2012年9月28日出具评估报告（川金房评[2012]I121号），按月租金10元/平方米计算，本公司已将免付租金计入资本公积。

(2) 本公司2014年度无偿使用关联方内江市浩鹏投资有限公司位于内江市市中区甜城大道经济技术开发区办公楼（建筑面积4299.74平方米）及宿舍楼（建筑面积4139平方米），房租估价为每月104,082.90元，本公司已将免付租金计入资本公积。

(3) 本公司非公开发行股票85,287,900股，每股4.69元，共募集资金400,000,251.00元，扣除与发行相关的费用后，股本溢价形成资本公积302,258,027.91元。

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	67,948,162.86	—	—	67,948,162.86
合计	67,948,162.86	—	—	67,948,162.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-840,983,666.02	-896,050,299.95
调整后期初未分配利润	-840,983,666.02	-896,050,299.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,178,358.73	55,066,633.93
期末未分配利润	-822,805,307.29	-840,983,666.02

调整期初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	375,654,013.71	277,562,069.41	424,621,504.49	301,590,112.63
其他业务	29,633,362.99	23,934,547.23	18,160,619.02	11,760,191.34
合计	405,287,376.70	301,496,616.64	442,782,123.51	313,350,303.97

32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	269,602.29	324,164.55
城市维护建设税	683,444.75	2,209,636.24

教育费附加	292,904.90	946,986.96
地方教育费附加	195,269.93	631,324.62
合计	1,441,221.87	4,112,112.37

其他说明：

无

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	882,828.60	854,421.40
三包服务费	1,571,656.65	2,237,256.26
运输费	10,249,702.35	10,877,521.15
广告及宣传费	869,166.44	508,374.37
房租费	1,122,715.68	1,594,502.93
差旅费	1,025,104.40	989,217.70
其他	596,789.10	2,194,537.17
合计	16,317,963.22	19,255,830.98

其他说明：

无

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,194,538.28	23,033,684.36
租赁费	1,249,802.80	1,249,802.80
差旅费	1,594,826.00	1,935,895.65
中介服务费	5,291,203.32	2,638,171.04
研发费	4,759,782.35	6,545,170.60
运输及车辆费用	1,967,130.56	1,888,380.29
业务招待费	937,946.60	1,420,941.80
修理及物料消耗	3,443,848.90	3,250,105.79
其他	11,457,257.15	13,008,802.60
合计	57,896,335.96	54,970,954.93

其他说明：

无

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,827,393.81	11,374,883.29
减：利息收入	5,257,466.77	1,184,970.46
其他	329,225.79	148,310.74
合计	4,899,152.83	10,338,223.57

其他说明：

无

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-807,860.95	-1,103,317.73
二、存货跌价损失	142,146.00	—
合计	-665,714.95	-1,103,317.73

其他说明：

无

37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-556,580.62	0.00
合计	-556,580.62	—

其他说明：

无

38、营业外收入

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	17,188.00	128,023.67	17,188.00
其中：固定资产处置利得	17,188.00	128,023.67	17,188.00
债务重组利得	9,335,678.93	26,804,895.87	9,335,678.93

政府补助	88,400.00	483,200.00	88,400.00
其他	1,607,126.41	655,697.70	1,607,126.41
合计	11,048,393.34	28,071,817.24	11,048,393.34

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
内江市东兴区财政局 2013 年省产业技术研究与开发专项资金	—	300,000.00	—
内江市技术监督局市政府质量奖	—	80,000.00	—
内江市东兴区财政局高校毕业生就业见习补贴	26,400.00	43,200.00	与收益相关
轿车曲轴生产线技术改造项 目	60,000.00	60,000.00	与资产相关
东兴区商务局外贸科进出口 设备奖励	2,000.00	—	与收益相关
合计	88,400.00	483,200.00	--

其他说明：

无

39、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	37,399.38	34,776.56	37,399.38
其中：固定资产处置损失	37,399.38	34,776.56	37,399.38
对外捐赠	—	18,000.00	—
对外担保预提利息	7,199,230.20	6,581,804.30	7,199,230.20
罚款支出	15,480.00	5,900.34	15,480.00
其他	432.00	10,343.21	432.00
合计	7,252,541.58	6,650,824.41	7,252,541.58

其他说明：

无

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,250,781.44	8,282,881.82
递延所得税费用	-288,067.90	-70,507.50
合计	8,962,713.54	8,212,374.32

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	27,141,072.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,117,392.57
调整以前期间所得税的影响	1,133,388.87
递延所得税的影响	-288,067.90
所得税费用	8,962,713.54

其他说明

无

41、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,246,069.64	1,184,970.46
政府补助		423,200.00
保证金	2,439,100.62	38,460,000.00
经营性往来款		19,157,000.00
其他	3,089,776.89	4,180,618.79
合计	10,774,947.15	63,405,789.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用化支出	25,479,350.35	18,292,700.48
手续费支出	152,928.91	148,310.75
保证金支出	36,257,714.46	2,439,100.62
经营性往来款	12,103,172.41	24,116,423.27
合计	73,993,166.13	44,996,535.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到到期定期存款	150,000,000.00	0.00
合计	150,000,000.00	---

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存出定期存款	190,462,000.00	0.00
合计	190,462,000.00	---

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
控股股东提供的免息借款	0.00	38,280,000.00
合计	---	38,280,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行股票直接支付的宣传费、咨询费等	1,639,155.38	0.00
合计	1,639,155.38	---

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

42、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	18,178,358.73	55,066,633.93
加：资产减值准备	-665,714.95	-1,103,317.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,184,034.67	13,015,315.68
无形资产摊销	264,954.57	208,425.07
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）	20,211.38	-93,247.11
财务费用（收益以“-”号填列）	9,827,393.81	11,374,883.29
投资损失（收益以“-”号填列）	556,580.62	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-288,067.90	-70,507.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,882,589.89	-1,550,747.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	60,043,648.84	50,747,233.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-68,122,135.30	-13,972,853.99
其他	953,586.07	-17,133,056.77
经营活动产生的现金流量净额	20,070,260.65	96,488,761.06
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	289,955,109.59	77,277,303.99

减：现金的期初余额	77,277,303.99	178,745,343.08
现金及现金等价物净增加额	212,677,805.60	-101,468,039.09

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	289,955,109.59	77,277,303.99
其中：库存现金	95,852.66	110,612.09
可随时用于支付的银行存款	289,859,256.93	77,166,691.90
三、期末现金及现金等价物余额	289,955,109.59	77,277,303.99

其他说明：

无

43、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	76,719,714.46	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、定期存款。
固定资产	3,511,407.98	资产抵押。
无形资产	5,285,434.04	因历史遗留问题涉及的连带担保导致房屋以及土地被法院查封。
合计	85,516,556.48	--

其他说明：

无

八、在其他主体中的权益

1、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	---	---
下列各项按持股比例计算的合计数	---	---
联营企业：	---	---
投资账面价值合计	62,443,419.38	5,000,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-556,580.62	---

--综合收益总额	-556,580.62	---
----------	-------------	-----

其他说明

无

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	天津	汽车机电产品	100,000 万元	30.74%	30.74%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是天津市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

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
内江峨柴鸿翔机械有限公司	子公司	制造业	机械配件	24,800,000	267,839,670.45	31,009,589.04	312,672,802.94	-10,790,867.75	-10,352,406.74
内江金鸿曲轴有限公司	子公司	制造业	机械配件	110,000,000	494,957,296.24	163,881,017.40	574,796,799.77	52,545,350.94	44,730,877.11

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海景天蓝环保科技股份有限公司	联营企业
天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）	联营企业

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
内江市浩鹏投资有限公司	受同一控股股东控制的公司
天津浩丰伟业商贸有限公司	受同一控股股东控制的公司
东莞市瑞德汽车贸易有限公司	受同一控股股东控制的公司
天津昌威国际融资租赁有限公司	受同一控股股东控制的公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津浩丰伟业商贸有限公司	购买固定资产	—	175,000.00
东莞市瑞德汽车贸易有限公司	购买固定资产	—	548,000.00
天津昌威国际融资租赁有限公司	购买固定资产	—	367,000.00
合计		—	1,090,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联租赁情况

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
内江市浩鹏投资有限公司	四川浩物机电股份有限公司	办公楼、综合楼	1,248,994.80	1,248,994.80
内江市浩鹏投资有限公司	内江金鸿曲轴有限公司	厂房	1,901,040.00	1,901,040.00
合计			3,150,034.80	3,150,034.80

关联租赁情况说明

*2014年1月1日到2014年12月31日期间，四川浩物机电股份有限公司无偿使用控股股东旗下子公司内江市浩鹏投资有限公司位于内江市市中区甜城大道经济技术开发区的办公楼、综合楼，使用面积分别为：办公楼1-5层4299.74平方米、综合楼第1层1290.57平方米、综合楼第2层1358.73平方米、综合楼第3层1463.79平方米。本公司已将免付的租金计入资本公积，免付租金的计算依据是来自四川金诚房地产土地评估有限公司2012年9月28日出具的川金房评【2012】I121号评估报告（月租金分别是：办公楼1-5层17元/平方米、综合楼第1层7元/平方米、综合楼第2层7元/平方米、综合楼第3层8.5元/平方米）。

**2012年10月1日到2015年10月1日期间，内江金鸿曲轴有限公司无偿使用关联方内江市浩鹏投资有限公司位于内江市市

中区甜城大道厂房15842平方米。本公司已将免付的租金计入资本公积，免付租金的计算依据是来自四川金诚房地产土地评估有限公司2012年9月28日出具的川金房评【2012】1121号评估报告（月租金为10元/平方米）。2014年10月1日内江金鸿曲轴有限公司续签合同，合同期间截止日为2015年10月1日。

（3）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	100,000,000.00	2012年11月28日	2014年11月27日	控股股东天津市浩物机电汽车贸易有限公司向本公司免息提供人民币10,000万元免息借款，本公司已将豁免的利息计入资本公积。截止至2014年12月31日，借入的10,000.00万元逾期未偿还。
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	38,280,000.00	2013年02月22日	2015年02月21日	控股股东天津市浩物机电汽车贸易有限公司向本公司提供人民币3,828万元的免息借款，本公司已将豁免的利息计入资本公积。
合计	138,280,000.00			

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司本期不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

①诉讼事项

子公司内江峨柴鸿翔机械有限公司（以下简称“鸿翔公司”）为其他单位提供的担保（含商业承兑票据贴现）中，已经判决鸿翔公司承担连带责任的有3笔，总金额3,938.71万元，具体情况见下表：

单位：万元

序号	原告	案由	借款主体单位	担保单位（第2-3-4被告）	起诉标的	是否判决	收到法律文书时间
1	招商银行成都营门口支行（成铁执字1390-1转金堂法院执行）	票据纠纷	方向光电	鸿翔公司2 峨柴公司3	223.33	已判进入执行	2005.9.27 2006.10.31
2	上海浦东发展银行重庆北部新区支行（377）	借款合同	方向液晶	方向光电2/峨柴公司3/鸿翔公司4	1,391.60	进入执行	2005.8.29 2007.3.12
3	上海浦东发展银行重庆北部新区支行（378）	借款合同	方向液晶	方向光电2/峨柴公司3/鸿翔公司4	2,323.78	进入执行	2005.11.7
	合计				3,938.71		

2012年—2014年，共计提利息1,203.25万元，其中本期计提440.99万元。

②担保事项

鸿翔公司为外部单位提供2笔借款担保业务，总金额为2,486.59万元，具体情况如下：

单位：万元

被担保人	担保金额	担保合同编号	借款金额	到期日	银行名称	保证方式
内江方向液晶显示设备有限公司	1901.51	2004年最高抵01号	1901.51	2006.3.30	建设银行成都民兴支行	资产抵押
内江方向液晶显示设备有限公司	585.08	2004年最高抵02号	585.08	2006.3.30	建设银行成都民兴支行	资产抵押
合计	2,486.59		2,486.59			

2012年—2014年，共计提利息765.80万元，其中本期计提278.93万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险	87,753,983.82	100.00%	2,632,752.51	3.00%	85,121,231.31	8,030,616.98	100.00%	240,975.51	3.00%	7,789,641.47

特征组合计提坏账准备的其他应收款										
合计	87,753,983.82	100.00%	2,632,752.51	3.00%	85,121,231.31	8,030,616.98	100.00%	240,975.51	3.00%	7,789,641.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	87,752,083.82	2,632,562.51	3.00%
1 年以内小计	87,752,083.82	2,632,562.51	3.00%
2 至 3 年	1,900.00	190.00	10.00%
合计	87,753,983.82	2,632,752.51	——

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,391,777.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	87,752,083.82	8,028,716.98
其他	1,900.00	1,900.00
合计	87,753,983.82	8,030,616.98

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
内江金鸿曲轴有限公司	往来款	76,752,083.82	1 年内	87.46%	2,302,562.51
内江峨柴鸿翔机械有限公司	往来款	11,000,000.00	1 年内	12.54%	330,000.00
内江市东兴区淼森水业经营部	其他	1,000.00	2-3 年	0.00%	100.00
中国工商银行股份有限公司内江分行	其他	900.00	2-3 年	0.00%	90.00
合计	--	87,753,983.82	--	100.00%	2,632,752.51

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	172,863,022.26	---	172,863,022.26	67,863,022.26	---	67,863,022.26
对联营、合营企业投资	62,443,419.38	---	62,443,419.38	5,000,000.00	---	5,000,000.00
合计	235,306,441.64	---	235,306,441.64	72,863,022.26	---	72,863,022.26

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
内江峨柴鸿翔机械有限公司	52,610,922.26	---	---	52,610,922.26	---	---
内江金鸿曲轴有限公司	15,252,100.00	105,000,000.00	---	120,252,100.00	---	---
合计	67,863,022.26	105,000,000.00	---	172,863,022.26	---	---

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

				确认 的投 资损 益	收益 调整		或利润				
一、合营企业											
二、联营企业											
上海景 天蓝环 保科技 股份有 限公司	5,000,000.00					-705,173.42				4,294,826.58	
天津财 富嘉绩 投资合 伙企业 (有限 合伙)		58,000,000.00				148,592.80				58,148,592.80	
小计	5,000,000.00	58,000,000.00				-556,580.62				62,443,419.38	
合计	5,000,000.00	58,000,000.00				-556,580.62				62,443,419.38	

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	5,000,000.00	---	6,000,000.00	---
合计	5,000,000.00	---	6,000,000.00	---

其他说明：

无

4、投资收益

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	104,405,849.17	93,984,283.11
权益法核算的长期股权投资收益	-556,580.62	---
合计	103,849,268.55	93,984,283.11

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-20,211.38	
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）	88,400.00	
债务重组损益	9,335,678.93	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-7,199,230.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,591,214.41	
减：所得税影响额	418,947.04	
合计	3,376,904.72	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.61%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.57%	0.04	0.04

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（主管会计人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在巨潮资讯网、《上海证券报》及《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

四川浩物机电股份有限公司

法定代表人：姜阳

二〇一五年三月十七日