



河南省中原内配股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 235,240,922 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股。

公司负责人薛德龙、主管会计工作负责人明成及会计机构负责人(会计主管人员)黄全富声明：保证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.....	34
第五节 重要事项.....	41
第六节 股份变动及股东情况.....	46
第七节 优先股相关情况.....	46
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节 公司治理.....	54
第十节 内部控制.....	61
第十一节 财务报告.....	63
第十二节 备查文件目录.....	153

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中原内配	指	河南省中原内配股份有限公司
股份总厂	指	河南省中原内燃机配件股份有限总厂，公司曾用名
非公开发行股票、非公开发行	指	公司以非公开发行的方式，向不超过十名特定对象发行不超过 2,530 万股（含 2,530 万股）普通股股票之行为
国信证券、保荐人、主承销商	指	国信证券股份有限公司
瑞华	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	《河南省中原内配股份有限公司章程》
股东大会	指	河南省中原内配股份有限公司股东大会
董事会	指	河南省中原内配股份有限公司董事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
气缸套	指	镶在内燃机缸体内的筒形零件，简称缸套，它与气缸盖、活塞、活塞环组成了内燃机的“心脏”--燃烧室。燃料在燃烧室内通过进气、压缩、燃烧、膨胀等过程，将热能转化为机械能
轴瓦	指	也称滑动轴承，是指仅发生滑动摩擦的轴承，包括径向滑动轴承、轴向滑动轴承、径向止推滑动轴承三种。是承受径向(垂直于旋转轴线)载荷或同时承受径向和轴向(平行于旋转轴线)载荷的与轴颈相配的对开式半圆状元件
铸造公司	指	河南省中原内配铸造有限公司
南京飞燕	指	南京飞燕活塞环股份有限公司
安徽汇中	指	安徽汇中内燃机配件有限公司，安徽中原内配有限责任公司曾用名
轴瓦公司	指	河南省中原内配轴瓦股份有限公司
欧洲子公司	指	中原内配（欧洲）有限责任公司
俄罗斯子公司	指	中原内配有限责任公司（Общество с ограниченной ответственностью "ЗУНП"）
激光公司	指	河南省中原华工激光工程有限公司
中原吉凯恩	指	河南中原吉凯恩气缸套有限公司
九顺公司	指	孟州市九顺小额贷款有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《河南省中原内配股份有限公司章程》
元	指	人民币元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

1、主要原材料价格波动风险。公司产品气缸套主要原材料包括生铁、废钢、有色金属和金属炉料等，其中生铁、废钢、钼铁、镍铁、电解铜等原材料的比例最大。如果钢铁、有色金属市场的供求状况发生变化或价格有异常波动，将会直接影响公司的生产成本和盈利水平，从而对公司经营业绩产生不利影响。

2、出口业务受国际经济环境影响的风险。2012-2014 年度，公司对海外销售的金额分别为人民币 48,923.62 万元、51,149.43 万元和 52,666.24 万元，分别占同期主营业务收入的 48.18%、46.34%和 48.98%。如果国际经济环境发生重大不利变化，将对公司的出口业务带来一定影响。

3、汇率风险。公司产品自营出口主要采用美元结算，在外币货款回收期内以及公司持有外币资产期间，汇率波动可能给公司造成一定的汇兑损益。2012-2014 年度，公司汇兑损失分别为 129.56 万元、779.86 万元和-15.29 万元。未来，如果人民币持续快速升值，将对公司经营业绩产生一定影响。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	中原内配	股票代码	002448
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南省中原内配股份有限公司		
公司的中文简称	中原内配		
公司的外文名称（如有）	ZYNP Corporation		
公司的外文名称缩写（如有）	ZYNP		
公司的法定代表人	薛德龙		
注册地址	河南省孟州市产业集聚区淮河大道 69 号		
注册地址的邮政编码	454750		
办公地址	河南省孟州市产业集聚区淮河大道 69 号		
办公地址的邮政编码	454750		
公司网址	<a href="http://www.hnzynp.com/">http://www.hnzynp.com/</a>		
电子信箱	zhengquan@hnzynp.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘向宁	朱会珍
联系地址	河南省孟州市产业集聚区淮河大道 69 号	河南省孟州市产业集聚区淮河大道 69 号
电话	0391-8298666	0391-8298666
传真	0391-8298999	0391-8298999
电子信箱	liuxiangning@hnzynp.com	zhengquan@hnzynp.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	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 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	1996 年 12 月 29 日	河南省工商行政管理局	17000102	410883719183135	71918313-5
报告期末注册	2014 年 12 月 23 日	焦作市工商行政管理局	410800100001228	410883719183135	71918313-5
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>河南省中原内配股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身为河南省中原内燃机配件股份有限总厂（以下简称“内配总厂”），经河南省深化企业改革领导小组办公室（豫企改办[1990]第 6 号）批准，于 1990 年进行了工商登记，实行股份制经营。1996 年，经河南省经济体制改革委员会豫股批字[1996]119 号文件批准，内配总厂依据《公司法》进行规范后更名为河南省中原内配华河股份有限公司（以下简称“华河股份”），股本总额为 1,215.9 万股，其中：国有法人股 915.9 万股，占总股本的 75.33%，内部职工股 300 万股，占总股本的 24.67%。华河股份于 1996 年 12 月 29 日在河南省工商行政管理局登记注册，注册资本为 1,216 万元。2000 年，经河南省人民政府（豫股批字[2000]12 号）文件批准，华河股份名称变更为河南省中原内配股份有限公司，注册资本增加至 6,101.05 万元，并于 2000 年 9 月 8 日完成变更登记工作。增资扩股后，公司总股本为 6,101.05 万股，其中：法人股 4,595.92 万股，占总股本的 75.33%；内部职工股 1,505.13 万股，占总股本的 24.67%。2003 年 1 月，公司内部职工股 1,505.13 万股经过协议转让给薛德龙等 38 位自然人。2003 年，经焦作市人民政府（焦政文[2002]158 号）和河南省财政厅（豫财企[2003]15 号）文件批准，内配总厂将所持有的公司 4,595.92 万股的国有法人股转让给薛德龙等 38 位自然人。上述股份转让完成后，公司控股股东一直为薛德龙先生。</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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	韩旺 潘存君

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

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 调整后	2012 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	1,083,984,917.33	1,109,550,666.66	1,109,550,666.66	-2.30%	1,022,773,651.33	1,022,773,651.33
归属于上市公司股东的净利润（元）	181,199,620.06	162,404,590.44	162,404,590.44	11.57%	143,095,539.66	143,095,539.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	157,874,247.05	151,814,830.93	151,814,830.93	3.99%	133,584,792.49	133,584,792.49
经营活动产生的现金流量净额（元）	169,238,421.28	249,296,424.69	249,296,424.69	-32.11%	202,134,334.59	202,134,334.59
基本每股收益（元/股）	0.7703	0.690	0.690	11.64%	0.724	0.724
稀释每股收益（元/股）	0.7703	0.690	0.690	11.64%	0.724	0.724
加权平均净资产收益率	9.97%	9.57%	9.57%	0.40%	12.09%	12.09%
	2014 年末	2013 年末		本年比上年增减 调整后	2012 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	2,492,350,970.92	2,330,087,307.49	2,330,087,307.49	6.96%	1,985,485,816.73	1,985,485,816.73
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,892,101,394.00	1,758,544,951.60	1,758,544,951.60	7.59%	1,631,425,229.08	1,631,425,229.08

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。



### 三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	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）	-1,081,461.01	-244,114.95	5,387,273.67	
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）	9,419,995.44	7,308,010.00	5,566,565.33	
委托他人投资或管理资产的损益		3,013,791.66		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	17,151,734.24	157,504.80		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			16,064.50	
对外委托贷款取得的损益	2,120,277.78	2,228,611.11		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	81,120.37	47,461.96	272,008.33	
减：所得税影响额	4,289,028.16	1,921,670.21	1,731,164.66	
少数股东权益影响额（税后）	77,265.65	-165.14		
合计	23,325,373.01	10,589,759.51	9,510,747.17	--

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，全球经济形势、国内外汽车行业格局都发生了巨大变化。世界政治格局动荡不安、全球经济增速持续放缓、国内经济发展走进“新常态”。2014年，汽车行业也在变化中重建了发展新格局：新能源的快速发展、国四排放标准的全面实施、高端智能化在传统制造业的逐步覆盖、汽配行业兼并重组步伐的不断加快等，这些“变化”势必给汽车行业带来一场技术革命。“变”是市场经济的常态，在“变”中看到挑战、抓住机遇、谋求发展才是企业发展的明智思路。

环境在变、行业在变，2014年，中原内配紧抓机遇，坚持“专业化、国际化”战略，充分发挥优势，顺势而为。报告期内，公司稳定北美市场、重点开发欧洲市场、持续挖掘俄罗斯市场，全球化战略布局又向前迈了一大步；报告期内，公司成功收购安徽汇中70%的股权，新增乘用车气缸套产能500万只，为公司全面进军乘用车铸入式气缸套市场奠定了良好基础；报告期内，公司通过整合营销平台，各子公司相互支撑，联合开发新市场、攻关新技术，提高市场竞争力。2014年，公司借助自身国际化发展优势和产品结构优势，狠抓生产经营、坚持技术创新、强化降本增效、持续精益推进，在市场整体下滑的形势下，依然保持了经营业绩的持续健康发展。

报告期内，公司实现营业收入108,398.49万元，较2013年度的110,955.07万元同比下降2.30%；营业成本69,589.39万元，较2013年度的73,321.00万元同比下降5.09%；实现利润总额20,905.56万元，较2013年度的19,616.54万元同比增长6.57%；实现归属于母公司所有者的净利润18,119.96万元，较2013年度的16,240.46万元同比增长11.57%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，面对形势严峻的商用车市场，公司着眼全球布局，实施战略市场和高端产品突破，加大海外市场开发力度，不断进行市场开拓、技术研发，继续深入开展精益生产，并向精益管理延伸，逐步向精益企业推进。2014年度在国内商用车市场整体下滑的情况下，公司产品产销量分别实现3,687.37万只和3,591.73万只，同比分别下滑3.24%和5.91%，2014年度公司国内外销售分别占主营业务收入的51.02%、48.98%，公司主营产品毛利率达到35.80%，同比增长1.93个百分点，公司经营业绩保持相对稳定。

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

#### （1）“国际化、集团化”发展

2014年，公司成功收购安徽汇中内燃机配件有限公司70%的股权，年新增乘用车气缸套产能500万只，为公司全面进军乘用车铸入式气缸套市场奠定了良好基础；公司在俄罗斯成立子公司—中原内配有限责任公司，正式吹响进军独联体市场的号角，中原内配全球营销网络架构基本形成；公司建立整合营销平台，各个子公司之间相互支撑、联合出击国内外市场，活塞环、轴瓦等产品借势取得新突破。

#### （2）着眼全球布局，实施战略市场和高端产品突破

2014年，公司着眼全球布局，实施战略市场和高端产品突破，追求同步研发、独家供货、培育新增长

点，倾力培养核心竞争优势。康明斯市场继续保持“同步研发、独家供货”的绝对优势；通用市场继续“稳坐销量第一”，第二代产品已通过PPAP审核并小批量供货；公司产品获得福特汽车“Q1认证”，成为福特首选战略合作伙伴；戴姆勒、菲亚特等新产品形成了新的市场增长点；在沃尔沃、现代、捷豹路虎等新市场的开发取得突破性进展等。

### （3）技术研发助力企业行走“行业前沿”

技术研发是企业发展的核心动力，公司“六大研发平台”相互支撑，共同发力，承担的国家重点项目或通过验收或正在政府的支持下强力推进。公司成立“河南省内燃机摩擦副院士工作站”，在国内行业唯一拥有气缸套—活塞环摩擦副“院士工作站”；公司引进高精尖检测、实验设备，大幅度提升摩擦副研究和材料性能、内部结构的研究监测水平；公司产品“柴油机环保耐蚀气缸套”、“节能高耐磨铸铁气缸套”达到国际先进水平。

### （4）管理创新加速企业国际化发展

2014年，公司在客户关系、供货模式、能源管控、工艺编制、生产运营模式、干部作风转变等方面的实施管理创新，通过建立EDI系统、设立能效管理中心、持续推进精益生产等措施提升公司运营能力，成效显著。

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

## 2、收入

说明

报告期内，公司实现营业收入108,398.49万元，同比下降2.30%，其中主营业务收入107,531.11万元，同比下降2.58%，其他业务收入867.38万元。报告期内，主营业务收入、其他业务收入与营业收入的整体占比未发生明显的变化。

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
发动机零部件制造业（气缸套）	销售量	只	35,917,252	38,171,352	-5.91%
	生产量	只	36,873,695	38,107,069	-3.24%
	库存量	只	9,607,781	8,651,338	11.06%

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）	496,509,359.52
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	45.80%
----------------------	--------

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	客户 1	340,723,766.80	31.43%
2	客户 2	44,844,289.48	4.14%
3	客户 3	42,782,060.92	3.95%
4	客户 4	36,496,084.38	3.37%
5	客户 5	31,663,157.94	2.92%
合计	--	496,509,359.52	45.80%

### 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	
发动机零部件制造业	直接材料	312,192,519.21	45.22%	366,973,189.68	50.27%	-5.05%
发动机零部件制造业	直接人工	144,842,968.88	20.98%	123,572,883.89	16.93%	4.05%
发动机零部件制造业	燃料动力	116,882,338.57	16.93%	119,935,792.18	16.43%	0.50%
发动机零部件制造业	制造费用	116,468,107.01	16.87%	119,455,568.80	16.37%	0.50%

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	
气缸套	主营业务成本	681,124,083.60	98.66%	721,812,908.03	98.89%	-0.22%
轴瓦	主营业务成本	9,261,850.07	1.34%	8,124,526.52	1.11%	0.22%

说明

报告期内公司营业成本构成保持稳定，因原材料价格下降，直接材料占主营业务成本的比例同比下降 5.05 个百分点，直接人工、燃料动力、制造费用占主营业务成本的比例均略有增长，分别同比增长 4.05、0.50、0.50 个百分点。

报告期内，公司通过技术创新、工艺创新，实施技术降成本、工艺降成本，通过精益生产管理、能效管理，提效率、降成本、增效益，公司成本结构持续优化，成本控制能力不断强化；财务核算方面，公司

根据作业成本的原理，提供全面准确的成本核算与管理，强化成本控制，提供成本费用的归集和逐级分摊、成本的预测与分析，实现成本的源头控制、实时控制，通过成本分析，不断改善，有效降低了生产成本，使得公司营业成本增长变化低于营业收入增长变化。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	111,081,063.38
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.01%

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	供应商 1	29,405,824.30	7.41%
2	供应商 2	23,966,943.88	6.04%
3	供应商 3	20,773,880.60	5.24%
4	供应商 4	18,758,978.40	4.73%
5	供应商 5	18,175,436.20	4.58%
合计	--	111,081,063.38	28.01%

#### 4、费用

报告期内，公司发生期间费用21,207.20万元，同比增长6.61%，其中，销售费用较上年同期减少307.99万元，下降2.85%，主要是销售服务费减少565.98万元；管理费用增加1431.95万元，增幅15.82%，主要是工资、固定资产折旧、房产税及土地使用税共增加1,422.17万元；财务费用增加190.95万元，增幅483.79%，主要原因是非公开发行募集资金定期存款减少。

报告期内，公司期间费用率为19.56%，同比增加1.64个百分点，其中，销售费用率为9.68%，同比下降0.05个百分点；管理费用率为9.67%，同比增长1.51个百分点；财务费用率为0.21%，同比增长0.18个百分点。

#### 5、研发支出

随着全球对环保排放要求标准的提高，气缸套行业未来发展方向主要体现在：（1）气缸套材质机械强度大幅度提高；（2）气缸套抗磨损、抗蚀性能要求越来越高，氮化、淬火、复合共渗、激光处理等表面处理 and 表面改性技术将得到广泛应用；（3）气缸套精度及加工技术不断提高；（4）缸套内孔润滑特性大幅度提高，滑动珩磨、螺伞滑动珩磨新技术快速普及；（5）气缸套同步设计、同步研发能力要求愈来愈高；（6）气缸套整体结构设计逐步呈现多样化；（7）气缸套配副能力得到普遍重视，启用加强缸套与活塞、活塞环整体配副性能的研究。

公司为国家高新技术企业，始终致力于高科技、高附加值产品的研发和新工艺创新，以持续提供公司核心竞争力，巩固和保持技术水平在同行业处于领先地位。经国家标准委员会批准，建立了中国内燃机标准委员会气缸套工作组，在行业内牵头组织编制、修订气缸套的国家、行业相关标准。公司拥有“河南省发动机气缸套工程技术研究中心（国内尚无国家级气缸套工程研究中心），于2008年建立博士后科研工作站，公司技术研发中心于2012年10月获得“国家认定的企业技术中心”，2014年新成立了“河南省内燃机摩擦副院士工作站”，形成了“国家级企业技术中心”、“国家认可实验室”、“全国内燃机标准化委员

会气缸套工作组”、“院士工作站”、“博士后科研工作站”和“河南省工程技术研究中心”六大专业研发平台相互支撑、共同发力的态势。在组织机构、技术力量等方面为公司产品研发、新工艺开发应用和对外技术合作创造了优越的条件，为主机厂进行同步设计研发及市场服务提供了强大的技术支持。

截至2014年12月31日，公司拥有授权专利147项，其中，发明专利20项，实用新型专利117项，外观设计专利10项；另有34项专利申请正处于国家知识产权局审核中，包括发明专利26项，实用新型专利8项。

2014年，公司完成新产品开发144种178批次，研发投入5,501万元，占本年度营业收入比例为5.07%，占净资产比例为2.87%。

## 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	949,687,816.37	1,010,883,193.36	-6.05%
经营活动现金流出小计	780,449,395.09	761,586,768.67	2.48%
经营活动产生的现金流量净额	169,238,421.28	249,296,424.69	-32.11%
投资活动现金流入小计	1,509,014,976.89	773,120,332.48	95.19%
投资活动现金流出小计	1,604,965,108.12	1,149,828,034.40	39.58%
投资活动产生的现金流量净额	-95,950,131.23	-376,707,701.92	-74.53%
筹资活动现金流入小计	270,221,975.00	89,631,811.48	201.48%
筹资活动现金流出小计	312,828,321.55	58,046,294.59	438.93%
筹资活动产生的现金流量净额	-42,606,346.55	31,585,516.89	-234.89%
现金及现金等价物净增加额	30,150,320.62	-95,762,389.96	-131.48%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比下降32.11%，主要是由于募集资金定期存款减少、现金支付职工工资及运费增加；
- 2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额由2013年度的-37,670.77万元，上升到-9,595.01万元，主要是由于收回到期理财资金；
- 3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比下降234.89%，主要是由于偿还到期建行、中行短期借款所致。

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

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
发动机零部件制 造业	1,075,311,113.83	690,385,933.67	35.80%	-2.58%	-5.42%	1.93%
分产品						
气缸套	1,064,387,443.37	681,124,083.60	36.01%	-2.67%	-5.64%	2.02%
轴瓦	10,923,670.46	9,261,850.07	15.21%	6.83%	14.00%	-5.34%
分地区						
国内销售	548,648,735.10	353,587,087.15	35.55%	-7.37%	-8.22%	0.59%
国外销售	526,662,378.73	336,798,846.52	36.05%	2.97%	-2.29%	3.44%

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	327,480,893.91	13.14%	300,584,742.85	12.90%	0.24%	
应收账款	124,172,843.26	4.98%	85,884,842.79	3.69%	1.29%	
存货	312,300,217.91	12.53%	317,642,544.70	13.63%	-1.10%	
长期股权投资	209,228,165.40	8.39%	187,968,343.37	8.07%	0.32%	
固定资产	1,048,487,745.46	42.07%	626,217,174.90	26.88%	15.19%	主要是由于公司再融资项目基本完工转固定资产所致
在建工程	29,212,338.70	1.17%	236,130,152.30	10.13%	-8.96%	

#### 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	金额	占总资产比		

		比例		例		
短期借款	155,500,000.00	6.24%	9,145,350.00	0.39%	5.85%	主要是报告期内公司向中国进出口银行贷款 15,000 万元所致
长期借款	1,527,270.00	0.06%	1,781,816.00	0.08%	-0.02%	

## 五、核心竞争力分析

### 1、自主研发能力突出

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

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

### 2、国际水平的质量管理体系

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

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

### 3、不断拓展的优质客户群体

#### (1) 国内市场

公司在国内同行业中处于龙头地位，是国内唯一年生产能力超过3,000万只的专业化气缸套供应商，与客户建立了长期稳定的战略合作关系，受到了的客户及行业的好评和认可。公司“河阳牌”商标被认定为国内气缸套行业中唯一的“中国驰名商标”，企业被评为国家汽车零部件出口基地企业和全国十佳汽车零部件供应商。目前的客户主要包括：中国一汽集团、东风集团、上汽集团、重汽集团、一拖集团、奇瑞汽车、吉利汽车、南汽名爵、神龙汽车、广西玉柴、云内动力、常柴股份、江淮动力、江铃汽车、华泰汽车等国内主要的汽车发动机厂商。

#### (2) 国际市场

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

### 4、品牌优势和市场知名度

公司“河阳牌”商标是国内气缸套行业中唯一被国家工商行政管理总局商标局认定的“中国驰名商标”。公司连续多年荣获康明斯、通用、国际卡车等国外客户“优秀供应商”、“优秀项目管理奖”、“优秀质量奖”等荣誉称号，连续多年荣获一汽锡柴、广西玉柴、中国重汽、东风朝柴、常柴股份、常发动力、雷沃动力



等国内知名发动机公司“优秀供应商”、“质量优胜奖”等荣誉称号。

## 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
76,000,000.00	312,000,000.00	
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
安徽中原内配有限责任公司	乘用车铸入式缸套生产、销售；内燃机零部件、机电产品、机械设备、仪器仪表、原辅材料及零配件销售；自营和代理各种商品和技术的进出口业务（除国家限定经营范围和禁止进出口的商品和技术）。	70.00%
孟州市九顺小额贷款有限公司	办理各项小额贷款；办理中小企业发展、管理、财务咨询业务。	30.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
孟州市九顺小额贷款有限公司	其他	10,000,000.00	10,000,000	20.00%	18,000,000	30.00%	19,084,957.40	832,256.37	长期股权投资	现金投资
合计		10,000,000.00	10,000,000	--	18,000,000	--	19,084,957.40	832,256.37	--	--

#### (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

公司报告期末持有其他上市公司股权。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国光大银行焦作分行解放路支行	无	否	非保本浮动收益型	7,500	2014年01月08日	2014年02月08日	到期一次收回本息	7,500	0	38.22	38.22
交通银行股份有限公司焦作分行	无	否	保证收益型	5,000	2014年01月23日	2014年02月24日	到期一次收回本息	5,000	0	25.9	25.9
中国光大银行焦作分行解放路支行	无	否	非保本浮动收益型	8,000	2014年02月10日	2014年02月18日	到期一次收回本息	8,000	0	9.12	9.12
交通银行股份有限公司焦作分行	无	否	保证收益型	5,000	2014年02月27日	2014年05月28日	到期一次收回本息	5,000	0	71.51	71.51
洛阳银行股份有限公司焦作分行	无	否	非保本浮动收益型	4,000	2014年03月10日	2014年04月29日	到期一次收回本息	4,000	0	31.78	31.78
广发银行股份有限公司焦作分行	无	否	保本浮动收益型	3,000	2014年04月04日	2014年05月23日	到期一次收回本息	3,000	0	24.16	24.16
洛阳银行股份有限公司焦作分行	无	否	非保本浮动收益型	3,500	2014年04月14日	2014年07月14日	到期一次收回本息	3,500	0	52.5	52.5

洛阳银行股份有限公司焦作分行	无	否	非保本浮动收益型	3,500	2014年05月08日	2014年06月27日	到期一次收回本息	3,500	0	25.41	25.41
广发银行股份有限公司焦作分行	无	否	非保本浮动收益型	3,000	2014年05月26日	2014年07月31日	到期一次收回本息	3,000	0	27.66	27.66
交通银行股份有限公司焦作分行	无	否	保证收益型	5,000	2014年05月30日	2014年07月03日	到期一次收回本息	5,000	0	23.75	23.75
广发银行股份有限公司焦作分行	无	否	非保本浮动收益型	1,000	2014年06月06日	2014年08月29日	到期一次收回本息	1,000	0	12.65	12.65
交通银行股份有限公司焦作分行	无	否	保证收益型	9,000	2014年06月16日	2014年07月23日	到期一次收回本息	9,000	0	46.07	46.07
中国光大银行焦作分行解放路支行	无	否	非保本浮动收益型	4,500	2014年07月02日	2014年09月24日	到期一次收回本息	4,500	0	53.85	53.85
交通银行股份有限公司焦作分行	无	否	保证收益型	7,000	2014年07月24日	2014年08月25日	到期一次收回本息	7,000	0	30.38	30.38
广发银行股份有限公司焦作分行	无	否	非保本浮动收益型	3,000	2014年08月05日	2014年10月10日	到期一次收回本息	3,000	0	27.12	27.12
交通银行股份有限公司焦作分行	无	否	保证收益型	6,000	2014年08月26日	2014年09月26日	到期一次收回本息	6,000	0	24.71	24.71
广发银行股份有限公司焦作分行	无	否	非保本浮动收益型	2,500	2014年09月02日	2014年12月02日	到期一次收回本息	2,500	0	33.03	33.03
广发银行	无	否	非保本浮	3,000	2014年	2014年	到期一次	3,000	0	20.96	20.96

股份有限公司焦作分行			动收益型		09月15日	11月05日	收回本息				
洛阳银行股份有限公司焦作分行	无	否	非保本浮动收益型	3,000	2014年09月19日	2014年12月29日	到期一次收回本息	3,000	0	44.41	44.41
交通银行股份有限公司焦作分行	无	否	保证收益型	4,500	2014年09月28日	2014年11月06日	到期一次收回本息	4,500	0	24.52	24.52
交通银行股份有限公司焦作分行	无	否	保证收益型	6,500	2014年09月28日	2014年11月06日	到期一次收回本息	6,500	0	35.42	35.42
中国光大银行焦作分行解放路支行	无	否	非保本浮动收益型	1,500	2014年10月10日	2015年04月03日	到期一次收回本息	0	0	38.83	0
中国光大银行焦作分行解放路支行	无	否	非保本浮动收益型	1,000	2014年11月05日	2015年01月28日	到期一次收回本息	0	0	11.97	0
交通银行股份有限公司焦作分行	无	否	保证收益型	5,500	2014年11月10日	2014年12月25日	到期一次收回本息	5,500	0	33.23	33.23
广发银行股份有限公司焦作分行	无	否	非保本浮动收益型	4,000	2014年12月03日	2015年03月18日	到期一次收回本息	0	0	60.18	0
合计				109,500	--	--	--	103,000	0	827.34	716.36
委托理财资金来源				闲置自有资金和闲置募集资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2014年06月12日							
				2013年09月13日							
				2014年01月17日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

**(2) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
孟州市至信建筑有限公司	否	2,000	10.00%	孟州市光宇皮业有限公司	补充流动资金
孟州市雯禹鞋业有限公司	否	1,000	12.60%	孟州市奥森人造板有限公司	补充流动资金
合计	--	3,000	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	无				
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2014年04月02日				
	2014年07月08日				
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）					

**3、募集资金使用情况**

√ 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	51,976.96
报告期投入募集资金总额	19,773.67
已累计投入募集资金总额	43,435
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司非公开发行股票项目募集资金总额 51,976.96 万元，截至 2014 年 12 月 31 日，累计投入 43,435.00 万元，期末余额 10,545.34 万元，其中，募集资金存放期间累计利息收入净额 2,003.38 万元。	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、新建年产 1,300 万只新型节能环保发动机气缸套项目	否	54,358.8	54,358.8	19,773.67	43,435	79.90%	2014 年 06 月 30 日	3,747.04	是	否
承诺投资项目小计	--	54,358.8	54,358.8	19,773.67	43,435	--	--	3,747.04	--	--
超募资金投向										
合计	--	54,358.8	54,358.8	19,773.67	43,435	--	--	3,747.04	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	否									
项目可行性发生重大变化的情况说明	否									
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	适用	以前年度发生 根据公司《非公开发行股票预案》，为了保障公司非公开发行股票募集资金投资项目按计划建设实施，满足市场需求，2013 年 2 月 5 日公司召开第七届董事会第三次会议，审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司增资的议案》，公司使用募集资金人民币 1.5 亿元对铸造公司进行增资，实施“新建年产 1,300 万只新型节能环保发动机气缸套项目”铸造部分项目。								
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用	根据本公司 2012 年 10 月 25 日第六届第十八次董事会审议通过的《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，本公司用非公开发行募集资金置换预先已投入非公开发行募集资金投资项目的自筹资金 4,886.90 万元。截至 2012 年 10 月 31 日，上述预先投入资金已全部置换完毕。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	剩余募集资金将根据募投项目计划投资进度使用，按照募集资金三方监管协议专户存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南省中原内配铸造有限公司	子公司	发动机零部件行业	气缸套毛坯、模具毛坯、机械设备铸件及气缸套加工销售。	10000万	523,863,049.08	439,622,828.25	811,550,746.42	42,395,460.42	33,237,690.59
河南省中原华工激光工程有限公司	子公司	发动机零部件行业	激光加工技术及产品的研制、开发、销售（按国家有关规定）；技术咨询服务。	600万	5,436,363.44	4,829,981.69	17,328,249.20	-142,460.44	-147,381.56
中原内配（欧洲）有限责任公司	子公司	发动机零部件行业	开展汽车，设备，机械加工和相关行业的产品及零件的贸易、加工和相关增值活动；经营活动覆盖与上述经营活动相关的采购、销售、市场推广、研发、质量保证、物流、仓储和其它；提供售后和非售后	30万欧元	1,604,162.10	1,447,123.31	2,068,669.02	-1,716,597.65	-1,716,597.65

			产品等相关的客户服务工作。						
河南省中原内配轴瓦股份有限公司	子公司	发动机零部件行业	生产加工内燃机轴瓦、衬套。经销本企业生产、科研所需的原辅材料, 机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术, 经营本企业自产机电设备及相关技术的业务。	6000万	67,287,146.38	61,915,825.26	10,923,670.46	368,105.79	284,193.11
安徽中原内配有限责任公司	子公司	发动机零部件行业	乘用车铸入式缸套生产、销售; 内燃机零部件、机电产品、机械设备、仪器仪表、原辅材料及零配件销售; 自营和代理各种商品和技术的进出口业务(除国家限定经营范围和禁止进出口的商品和技术)。	5000万	82,053,253.57	33,525,050.58	19,773,374.67	-8,301,875.23	-7,828,475.72
南京飞燕活塞环股份有限公司	参股公司	发动机零部件行业	活塞环、内燃机零部件、机电产品生产销售; 机电产品、成套设备及相关技术的出口业务; 经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进出口业务(国家实行核定公司经营的 14 种进口商品除外); 开发本企业'三来一补'业务。	4269.55万	340,775,416.52	152,818,189.92	342,439,234.09	24,134,373.81	21,318,404.99
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	参股公司	发动机零部件行业	生产、销售用于轿车、卡车、压缩机和工程机械发动机的气缸套; 船用发动和发电机组的气缸套; 相关的内燃	12000万	350,554,320.29	180,717,938.86	295,500,727.84	37,346,153.48	32,529,791.83



			机和零部件及其他铸造产品（国家有专项审批和许可的，凭审批或许可生产经营），主要业务为生产大口径气缸套业务。						
孟州市九顺小额贷款有限公司	参股公司	金融业	办理各项小额贷款；办理中小企业发展、管理、财务咨询业务。	6000万	69,992,015.11	67,542,630.39	5,061,617.45	3,707,107.85	2,774,187.91
中原内配(俄罗斯)有限责任公司	子公司	发动机零部件行业	气缸套、活塞、活塞环、活塞销、轴瓦及其他相关汽车配件、设备的销售、研发、装配、物流、仓储及技术服务等，经营本企业生产、科研相关的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务。	500万卢布	335,752.93	335,752.93	0.00	-287,361.50	-287,361.50

## 主要子公司、参股公司情况说明

## 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
安徽中原内配有限责任公司	公司发展战略的需要	自有资金收购 70% 股权	优化公司产品结构，快速扩大公司国内外乘用车铸入式气缸套市场份额，进一步巩固公司行业龙头地位
中原内配有限责任公司	加强公司与独联体主机厂及售后市场客户的业务联系，扩大业务合作范围	自有资金全资设立	公司通过俄罗斯全资子公司向俄罗斯、白俄罗斯、哈萨克斯坦、乌克兰等独联体国家供应气缸套、活塞、活塞环、活塞销、轴瓦等摩擦副零配件，有利于扩大公司海外市场的占有率，增强公司可持续盈利能力

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

(一) 公司所处行业的发展趋势及公司的发展机遇

### 1、关键词：排放升级

《中华人民共和国工业和信息化部第27号公告》中指出，定于2014年12月31日废止适用于国家第三阶段汽车排放标准柴油车产品《公告》，2015年1月1日起国三柴油车产品将不得销售。随着国四排放标准的全面实施也将带动零部件行业的快速发展，特别是在发动机、燃油喷射系统以及尾气后处理产品等方面。节能减排要求提高发动机的燃烧效率、气缸压力、热负荷、喷射压力，这些都是对内燃机可靠性的挑战，要求内燃机在研发过程中，在新材料应用、零部件耐受、高机械负荷、热负荷、摩擦磨损能力方面必须有大的提升。

### 2、关键词：节能降耗

我国汽车保有量大幅上升，对资源的需求急剧增加，同时造成的空气污染也日益严重。受益于节能环保政策的推出，未来节能环保、新能源汽车及相关零部件行业将是新的投资增长点，也是未来汽车工业的发展方向。近几年，国家支持新能源汽车发展的产业政策密集出台，随着快充技术、充电桩建设的不断完善，未来2年内新能源汽车累计推广规模将超过30万辆，这在一定程度上影响着内燃机行业的发展。

### 3、关键词：技术提升

汽车零部件新技术发展呈现以下几个主要趋势：开发深度不断加深；零部件通用化和标准化程度提高；零部件电子化和智能化水平提高；整车及零部件轻量化成为未来发展趋势；清洁环保技术成为未来产业竞争制高点。十一五期间，国家发改委把全面提升汽车汽配行业竞争力作为指导行业的主要目标。如今十二五规划出台在即，汽配企业需进一步提高核心竞争力。

### 4、关键词：模块化配套

按照系统开发、模块化配套的发展趋势，零部件企业与整车企业不断建立长期战略伙伴关系。以商用车、经济型乘用车为突破口，积极参与整车企业的产品开发，整合相关零部件资源，不断提高系统零部件开发水平，逐步建立完善零部件生产体系 and 产品标准体系，形成零部件系统化模块化配套能力。

### 5、关键词：并购重组

面对市场竞争，汽配行业加快了产业兼并重组的步伐。如果没有大的零部件企业出现，中国的汽车零部件在国际上就没有话语权，采购成本也下不来。国内零部件企业规模小、实力弱、研发能力不足，在这样的背景下，零部件产业若想快速发展，必须加快兼并重组，形成规模效应。未来5-10年内，中国将不仅为国内整车厂商提供配套，而且还将为全球整车行业输送汽车零部件，并有望成为世界汽车零部件集散地。

### 6、关键词：转型升级

目前，发达国家纷纷抛出刺激实体经济增长的国家战略和计划，美国制定了“再工业化”、“制造业

复兴”、“先进制造业伙伴计划”；德国抛出了“工业4.0”；日本开始实施“再兴战略”；韩国搞了“新增动力战略”；法国也提出“新工业法国”等。

李克强总理在政府工作报告时提到，制造业是我们的优势产业，要实施“中国制造2025”，坚持创新驱动、智能转型、强化基础、绿色发展，加快从制造大国转向制造强国。“十三五”以及到2025年，中国制造业将面对前所未有的挑战：高端制造出现向发达国家回溯的趋势，跨国公司加快调整全球布局，新工业革命将逐步的并最终彻底改变制造业的组织方式。传统汽车零部件行业必须顺势而为，谋势发展，加快结构调整，实施转型升级，为实现“中国制造2025”的宏伟目标而努力。

## （二）公司未来发展战略及经营计划

公司未来仍将坚持“专业化，国际化”发展目标，以高、精、尖的气缸套产品为主的同时，逐步推进产品模块化供货；加速与英国GKN公司的战略合作；围绕新能源、智能制造、高端装备制造、汽车后市场等高新技术领域和新兴行业，择机延伸产业链，实现战略布局；强力推进战略性重点技术项目的研发及产业化；实施科学有效的人力资源管理机制；持续扩展精益生产范围，由精益生产向精益管理拓展，最终将公司打造为精益企业。

本着谨慎的原则，根据公司发展战略规划，并以经审计的2014年度的经营业绩为基础，依据2015年的市场营销计划、生产经营计划、产品开发计划、质量控制计划，经过分析研究，公司管理层拟定了2015年度经营目标，具体如下：

1、产销量：气缸套产销量不低于4,000万只；其中：国内市场销量不低于1,550万只，国际市场销量不低于2,450万只；

2、营业收入：同比增长5%—30%；

3、归属于母公司所有者净利润：同比增长5%—30%。

2015年，面对国内市场持续低迷、质量要求越来越严格的形势，面对高端客户越来越多、质量提升刻不容缓的迫切要求，面对行业竞争日趋激烈，技术竞争、质量竞争不断升级，公司坚持做好以下几个方面，保证经营目标的顺利完成：

1、坚决贯彻“质量第一”的思想，全力推进“精品”工程，确保低级错误为零，重点市场、重点产品百分之百客户满意，以质量赢市场，向质量要订单；

2、深入推进精益生产，全面覆盖生产、质量、设备、物流、人力资源等五大领域；

3、强化基础研究，确保技术领先，以新技术扩大合作，培育未来订单；

4、通过控制原材料成本、提高生产效率、降低管理费用等，实现挖潜增效，保证利润目标的顺利实现。

上述经营目标并不代表公司对2015年度的盈利预测，能否实现，取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，请投资者予以特别注意。

## （三）风险因素及对策

### 1、主要原材料价格波动风险

公司产品气缸套主要原材料包括生铁、废钢、有色金属和金属炉料等，其中生铁、废钢、钼铁、镍铁、电解铜等原材料的比例最大。如果钢铁、有色金属市场的供求状况发生变化或价格有异常波动，将会直接影响公司的生产成本和盈利水平，从而对公司经营业绩产生不利影响。

对策与措施：公司始终密切关注原材料价格走势，对原材料采购实施集中采购和招标采购，制定合理的采购计划，降低采购成本，在预期原材料价格持续上涨的情况下，适当进行战略储备。

## 2、市场竞争风险

公司产品具有研发、技术、质量、品牌、销售渠道等方面的优势，但随着竞争对手相应实力的不断提高，公司产品将有可能面临更大的市场竞争风险。

对策与措施：公司将持续增加研发投入，保持技术领先优势；以高端产品拓展市场、以持续的质量改善提升品牌影响力。同时，进一步加强同世界知名发动机公司和汽车厂商的战略合作关系，进一步扩大海外市场份额。

## 3、管理风险

公司已建立起比较完善和有效的法人治理结构，拥有独立健全的研、产、供、销体系，并根据积累的管理经验制订了一系列行之有效的规章制度，且在实际执行中的效果良好。公司上市后，随着净资产规模将进一步增加，生产能力进一步提高，对公司的经营管理能力提出更高的要求，并将增加管理和运作的难度。若公司的生产管理、销售管理、质量控制等能力不能适应公司规模迅速扩张的要求，人才培养、组织模式和管理制度不能进一步健全和完善，将会导致相应的管理风险。

对策与措施：创新管理体制，完善管理制度，提高全员执行力；加强监督，健全公司绩效考核体系；完善公司全员职业发展体系，加强各级干部的选拔、培养。通过上述综合措施，进一步提高公司管理的科学化、制度化和规范化。

## 4、出口业务受国际经济环境影响的风险

2012-2014年度，公司对海外销售的金额分别为人民币48,923.62万元、51,149.43万元和52,666.24万元，分别占同期主营业务收入的48.18%、46.34%和48.83%。如果国际经济环境发生重大不利变化，将对公司的出口业务带来一定影响。

对策与措施：公司将进一步提高品牌知名度，巩固客户关系，持续加强国际市场的品牌建设，凭借公司领先的同步设计、同步开发能力以及卓越的产品质量，进一步在国际市场建立良好的品牌形象。

## 5、汇率风险

公司产品自营出口主要采用美元结算，在外币货款回收期内以及公司持有外币资产期间，汇率波动可能给公司造成一定的汇兑损益。2012-2014年度，公司汇兑损失分别为129.56万元、779.86万元和-15.29万元。未来，如果人民币持续快速升值，将对公司经营业绩产生一定影响。

对策与措施：公司将积极利用贸易融资、远期结汇等金融工具，规避汇率风险。同时加强出口产品定价管理，将出口产品的价格同汇率变动紧密联系，建立价格调节机制，转移汇率波动带来的风险。

## 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) 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、

《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、

《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、

《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、  
《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、  
《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、  
《企业会计准则第39号——公允价值计量》、  
《企业会计准则第40号——合营安排》、  
《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

本公司根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。

## （2）会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、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

公司纳入合并报表范围的子公司共计六家，分别为全资子公司河南省中原内配铸造有限公司（持有股权比例100%）、中原内配（欧洲）有限责任公司（持有股权比例100%）、中原内配有限责任公司（俄罗斯子公司）（持有股权比例100%）；控股子公司河南省中原华工激光工程有限公司（持有股权比例97.17%）、河南省中原内配轴瓦股份有限公司（持有股权比例73.33%）、安徽中原内配有限责任公司（持有股权比例70%）。

本报告期内本公司已将全部子公司纳入合并财务报表合并范围，本报告期内新纳入合并范围的主体为中原内配有限责任公司（俄罗斯子公司）和安徽中原内配有限责任公司。公司于2014年6月5日披露了《关于在俄罗斯设立全资子公司并完成工商登记注册的公告》（公告编号2014-034），2014年6月4日公司收到俄罗斯雅罗斯拉夫尔区域联邦税务局签发的《注册证书》和《税务登记证》（签发日期：2014年5月5日）；公司于2014年12月2日披露了《关于子公司完成工商变更登记的公告》（公告编号2014-062），2014年12月1日，安徽汇中取得肥东县市场监督管理局于2014年11月28日换发的《营业执照》，完成工商变更登记手续，公司名称变更为安徽中原内配有限责任公司。

## 十三、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

为规范公司利润分配行为，推动公司建立科学、持续、稳定的利润分配机制，保护中小投资者合法权益，根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》以及公司《章程》等有关规定，结合公司实际情况，修订《利润分配管理制度》。详见公司于2015年4月3日披露于巨潮资讯网的《利润分配管理制度》（2015年4月）。

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

### 1、2012年度利润分配方案

公司以2012年12月31日的总股本117,620,461股为基数，向全体股东每10股派发现金3元（含税），共计分配现金股利35,286,138.30元，同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本117,620,461股为基数向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本将增加至235,240,922股。

### 2、2013年度利润分配方案

公司以2013年12月31日的总股本235,240,922股为基数，向全体股东每10股派发现金2元（含税），共计分配现金股利47,048,184.40元，不送红股，不用资本公积金转增股本。

### 3、2014年度利润分配预案

公司以2014年12月31日的总股本235,240,922股为基数，向全体股东每10股派发现金2元（含税），共计分配现金股利47,048,184.40元，同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本235,240,922股为基数向全体股东每10股转增15股，转增后公司总股本将增加至588,102,305股。

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	47,048,184.40	181,199,620.06	25.96%	0.00	0.00%
2013年	47,048,184.40	162,404,590.44	28.97%	0.00	0.00%
2012年	35,286,138.30	143,095,539.66	24.66%	0.00	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

## 十四、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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.00
每 10 股转增数 (股)	15
分配预案的股本基数 (股)	235,240,922
现金分红总额 (元) (含税)	47,048,184.40
可分配利润 (元)	469,360,151.44
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司以 2014 年 12 月 31 日的总股本 235,240,922 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金 2 元 (含税), 共计分配现金股利 47,048,184.40 元, 同时进行资本公积金转增股本, 以公司总股本 235,240,922 股为基数向全体股东每 10 股转增 15 股, 转增后公司总股本将增加至 588,102,305 股。	

## 十五、社会责任情况

适用  不适用

### 1、股东权益保护

公司建立了相对完善的治理结构, 建立了全面的内控管理制度, 这些措施保障了公司在重大事项上决策机制的完善与可控性。公司通过多种方式搭建多形式的投资者交流平台与途径, 并严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求, 及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露, 确保公司所有股东能够有公平、公正、公开、充分的机会获得公司信息, 保障全体股东平等的享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

公司投资者关系管理水平不断成熟, 公司建立了多渠道、多层次的投资者沟通平台, 及时反馈投资者意见。2014年度, 共接待媒体和机构投资者来访13批次; 通过深圳证券信息公司提供的投资者互动平台与投资者进行日常沟通, 回答投资者提问132条, 回复率100%; 接待各类投资者来电四百余次, 有效拓宽了投资者与公司沟通的渠道。

### 2、保障员工权益

公司重视人才培养, 通过为员工提供职业生涯规划, 组织各类企业培训, 以提升员工素质, 实现员工与企业的共同成长。公司除了为职工办理了各类社会保险外还通过“每个员工每月捐出一元钱”活动和工会等帮助困难职工, 创建和谐工作氛围。

### 3、积极参与社会公益事业

公司注重社会价值的创造, 自觉把履行社会责任的重点放在积极参加社会公益活动上, 积极投身社会公益慈善事业, 并多次捐款, 在力所能及的范围内回馈社会。

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

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月07日	公司	实地调研	机构	湘财证券有限责任公司	生产经营情况、募集资金投资项目建设情况以及厂区参观
2014年01月10日	公司	实地调研	机构	西南证券股份有限公司	生产经营情况、募集资金投资项目建设情况以及厂区参观
2014年01月14日	公司	实地调研	机构	北京润晖资产管理有限公司、天弘基金管理有限公司、信诚基金管理有限公司、中信证券股份有限公司	生产经营情况、募集资金投资项目建设情况以及厂区参观
2014年03月12日	公司	实地调研	机构	北京逸丝风尚投资控股集团	生产经营情况、募集资金投资项目建设情况以及厂区参观
2014年04月29日	公司	实地调研	机构	中信证券股份有限公司、华夏基金管理有限公司、深圳市红筹投资有限公司	生产经营情况、募集资金投资项目建设情况以及厂区参观
2014年05月15日	公司	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司	生产经营情况、募集资金投资项目建设情况以及厂区参观
2014年06月17日	公司	实地调研	机构	招商证券股份有限公司	生产经营情况、募集资金投资项目建设情况以及厂区参观
2014年06月18日	公司	实地调研	机构	长信基金管理有限责任公司、富国基金管理有限公司、宏源证券股份有限公司	生产经营情况、募集资金投资项目建设情况以及厂区参观
2014年09月10日	公司	实地调研	机构	国都证券有限责任公司、东兴证券股份有限公司、长盛基金管理有限公司、华商基金管理有限公司、	生产经营情况、募集资金投资项目建设情况以及厂区参观



				广发基金管理有限公司	
2014 年 11 月 21 日	公司	实地调研	机构	国泰君安证券股份有限公司、业森（上海）股权投资有限公司	生产经营情况、募集资金投资项目建设情况以及厂区参观
2014 年 12 月 01 日	公司	实地调研	机构	中国国际金融有限公司、中信建投基金管理有限公司、融通基金管理有限公司、联合运通投资有限公司、Primero Investment Limited	生产经营情况、募集资金投资项目建设情况以及厂区参观
2014 年 12 月 11 日	公司	实地调研	机构	国金证券股份有限公司	生产经营情况、募集资金投资项目建设情况以及厂区参观
2014 年 12 月 17 日	公司	实地调研	机构	海通证券股份有限公司、中银国际证券有限责任公司、平安资产管理有限责任公司、上海朱雀投资发展中心	生产经营情况、募集资金投资项目建设情况以及厂区参观

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 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、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
福建汇华集团东南汽车缸套有限公司	安徽汇中内燃机配件有限公司70%的股权	6,800	所涉及的资产产权已全部过户;所涉及的债权债务已全部转移。	对公司业务连续性、管理层稳定性无影响	自购买日起至报告期末为公司贡献净利润-68.05万元	-0.38%	否	无	2014年10月17日	公告编号:2014-059

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	参股公司	采购商品	采购气缸套	关联方采购和销售按市场价格确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则由双方协商定价。	市场价格	986.15	1.42%	银行转账	无	2014年03月07日	公告编号：2014-017
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	参股公司	提供劳务	技术服务费	同上	市场价格	101.45	100.00%	银行转账	无	2014年03月07日	公告编号：2014-017
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	参股公司	出售商品	销售气缸套、绝热垫、铁屑等	同上	市场价格	270.43	0.25%	银行转账	无	2014年03月07日	公告编号：2014-017

南京飞燕 活塞环股 份有限公 司	参股公司	采购商品	采购活塞 环	同上	市场价格	104.3	0.15%	银行转账	无	2014年 03月07 日	公告编 号： 2014-017
合计				--	--	1,462.33	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司与上述关联方的关联交易均是在正常的生产经营和购销活动过程中产生的，有利于公司专心致力于主营业务的研发生产和核心竞争能力的提高，不会影响公司的独立性和公司本期以及未来财务状况及经营成果。							
关联交易对上市公司独立性的影响				无							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司于 2014 年 3 月 7 日披露的《关于 2014 年度日常关联交易预计情况的公告》预计，向中原吉凯恩采购气缸套不超过 3,000 万元，出售商品不超过 1,000 万元；向南京飞燕活塞环股份有限采购活塞环不超过 200 万元。公司报告期内，公司向中原吉凯恩采购商品占预计金额的比例为 32.87%，向其销售商品占预计金额的比例为 27.04%；向南京飞燕活塞环股份有限公司采购商品占预计金额的比例为 52.15%。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

## 2、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期 （协议签署	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

	披露日期		日)						
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	2013 年 02 月 26 日	6,000	2013 年 02 月 26 日	6,000	连带责任保证	自债务履行期届满之日起两年	否	是	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		6,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		6,000			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		6,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		6,000			
公司担保总额 (即前两大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		6,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		6,000			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		6,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		6,000			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				3.17%					
其中:									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				6,000					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0					
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				6,000					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无					
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无					

采用复合方式担保的具体情况说明

### (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。

### 2、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
河南省中原内配股	福建汇华集团东南	2014 年 10 月 17	2,530.01	6,084.4	江苏华信资产评估	2014 年 08 月 31	收益法	6,800	否	无	完成

份有限公	汽车缸套	日			有限公司	日					
司	有限公司										

### 3、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。

## 九、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	不适用	不适用		不适用	
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用	不适用		不适用	
其他对公司中小股东所作承诺	薛德龙	薛德龙先生承诺将公司首次公开发行所持有的 4,514.7722 万股份,在原承诺的锁定期到期后,继续延长锁定期三个月至 2014 年 4 月 16 日	2014 年 01 月 13 日	三个月	报告期内,有效履行其承诺。
	薛德龙	为避免同业竞争,更好的维护中小股东的利益,本公司控股股东及实际控制人薛德龙先生承诺:①本人不以任何方式从事(包括与他人合作直接或间接从事)或投资于任何业务与中原内配相	2010 年 07 月 16 日	永久	报告期内,有效履行其承诺。

		同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构；②当本人及可控制的企业与中原内配之间存在竞争性同类业务时，本人及可控制的企业自愿放弃同中原内配的业务竞争。③本人及可控制的企业不向其他在业务上与中原内配相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息支持。			
	公司	其他承诺（股东回报规划）：在满足现金分红条件下，未来三年（2012年至2014年）公司每年以现金方式分配的利润应当不少于当年实现的可分配利润的 20%。	2012年06月09日	2012年至2014年度	报告期内，有效履行其承诺
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

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

适用  不适用

## 十、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	瑞华会计师事务所（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	韩旺 潘存君

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

## 十一、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

## 十二、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。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十四、公司子公司重要事项

适用  不适用

1、为进一步拓展海外业务，公司在俄罗斯设立全资子公司—中原内配有限责任公司，注册资本500万卢布，投资总额6,000万卢布，公司以自有资金出资，占注册资本的100%，并据此办理相关注册登记手续。2014年6月4日，公司收到俄罗斯雅罗斯拉夫尔区域联邦税务局签发的《注册证书》和《税务登记证》（签发日期：2014年5月5日）。（公告编号：2014-034，披露日期：2014年6月5日）

2、2014年10月17日，公司召开第七届董事会第二十次会议，以同意9票，反对0票，弃权0票的表决结果审议通过了《关于受让安徽汇中内燃机配件有限公司70%的股权的议案》。会议同意公司与福建汇华集团东南汽车缸套有限公司签署《关于买卖安徽汇中内燃机配件有限公司股权的股权转让协议》，公司使用自有资金人民币陆仟捌佰万元整（小写：¥6,800万元）受让安徽汇中70%的股权。（公告编号：2014-059，披露日期：2014年10月17日；公告编号：2014-062，披露日期：2014年12月2日）



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	67,058,818	28.51%				-11,286,932	-11,286,932	55,771,886	23.71%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	67,058,818	28.51%				-11,286,932	-11,286,932	55,771,886	23.71%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	67,058,818	28.51%				-11,286,932	-11,286,932	55,771,886	23.71%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	168,182,104	71.49%				11,286,932	11,286,932	179,469,036	76.29%
1、人民币普通股	168,182,104	71.49%				11,286,932	11,286,932	179,469,036	76.29%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	235,240,922	100.00%				0	0	235,240,922	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司高管锁定股于每年首个交易日按照25%解除限售。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 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						
A 股	2012 年 09 月 14 日	21.52	25,110,000	2012 年 10 月 25 日	25,110,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]986号文核准，2012年9月，公司以非公开发行股票的方式向10名特定投资者发行了2,511万股人民币普通股（A股）。本次非公开发行新增股份于2012年10月25日在深圳证券交易所上市，所有认购对象自本次发行股份上市之日起12个月内不上市交易或转让。从上市首日计算，上市流通时间为2013年10月25日（如遇非交易日顺延）。

### 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

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	14,797	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	34,228	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
薛德龙	境内自然人	18.34%	43,147,722	-2,000,000	33,860,791	9,286,931	质押	15,300,000
张冬梅	境内自然人	6.23%	14,662,800	-1,200,000	11,897,100	2,765,700	质押	10,010,000
中国工商银行一	其他	2.39%	5,622,636	5,622,636	0	5,622,636		

易方达价值精选股票型证券投资基金								
昆山华元嘉润股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.85%	4,350,100	4,350,100	0	4,350,100		
薛建军	境内自然人	1.53%	3,601,000	-1,000,000	3,450,750	150,250	质押	3,260,000
中国银行—易方达平稳增长证券投资基金	其他	1.32%	3,097,366	3,097,366	0	3,097,366		
陈行誉	境内自然人	1.03%	2,418,000	2,418,000	0	2,418,000		
党增军	境内自然人	1.00%	2,350,600	-70,000	2,287,950	62,650	质押	1,518,000
黄晓玲	境内自然人	0.98%	2,314,700	2,314,700	0	2,314,700		
华润深国投信托有限公司—智慧金 56 号集合资金信托计划	其他	0.93%	2,185,389	2,185,389	0	2,185,389		
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）	2014 年 12 月 3 日，华元恒道（上海）投资管理有限公司通过“昆山华元嘉润股权投资企业（有限合伙）”和“北信瑞丰基金—宁波银行—北信瑞丰基金丰庆 5 号资产管理计划”共计受让公司高管减持股份 592 万股股份，占公司总股份的 2.52%，并承诺自本次受让之日起六个月内不主动减持。截至报告期末，昆山华元嘉润股权投资企业（有限合伙）持有公司 562 万股股份，列位公司前十名股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1)公司控股股东薛德龙与其他股东之间不存在关联关系也不属于一致行动人；(2)公司前 10 名股东中未知相互之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
薛德龙	9,286,931	人民币普通股	9,286,931					
中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金	5,622,636	人民币普通股	5,622,636					
昆山华元嘉润股权投资企业（有限合伙）	4,350,100	人民币普通股	4,350,100					
中国银行—易方达平稳增长证券投资基金	3,097,366	人民币普通股	3,097,366					
张冬梅	2,765,700	人民币普通股	2,765,700					
陈行誉	2,418,000	人民币普通股	2,418,000					
黄晓玲	2,314,700	人民币普通股	2,314,700					

华润深国投信托有限公司－智慧金 56 号集合资金信托计划	2,185,389	人民币普通股	2,185,389
中海信托股份有限公司－中海－浦江之星 165 号集合资金信托	2,172,500	人民币普通股	2,172,500
中海信托股份有限公司－中海－浦江之星 50 号集合资金信托	2,034,729	人民币普通股	2,034,729
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	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 名股东之间未知相互之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 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

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
薛德龙	中华人民共和国	否
最近 5 年内的职业及职务	薛德龙先生：男，汉族，无境外永久居留权，1952 年 2 月生，大学学历，高级经济师，河南师范大学经济与管理学院兼职教授。中国内燃机工业协会副理事长、中国机械工业联合会执行委员会委员、中国企业改革发展研究会研究员、中国优秀民营企业家、中国机械工业优秀企业家。1968 年参加工作，先后担任河南省中原内燃机配件总厂厂办副主任、主任、副厂长、厂长，公司副董事长、总经理、董事长等职务。薛德龙先生现任公司董事长，兼任河南省中原华工激光工程有限公司董事长、河南省中原吉凯恩气缸套有限公司董事长、河南省中原内配铸造有限公司执行董事、孟州市九顺小额贷款有限公司董事长、南京飞燕活塞环股份有限公司董事长、安徽中原内配有限责任公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	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

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
---------	----	----------------

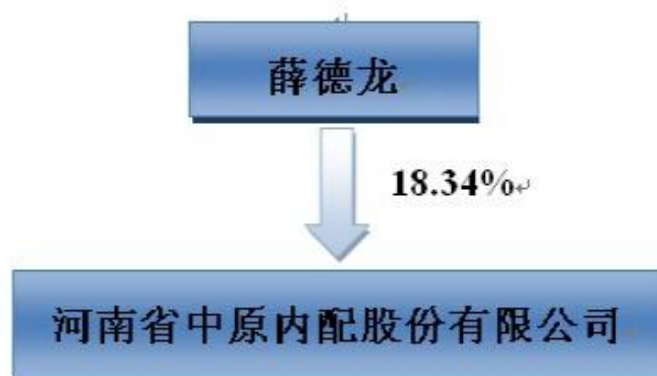
薛德龙	中华人民共和国	否
最近 5 年内的职业及职务	薛德龙先生：男，汉族，无境外永久居留权，1952 年 2 月生，大学学历，高级经济师，河南师范大学经济与管理学院兼职教授。中国内燃机工业协会副理事长、中国机械工业联合会执行委员会委员、中国企业改革发展研究会研究员、中国优秀民营企业家、中国机械工业优秀企业家。1968 年参加工作，先后担任河南省中原内燃机配件总厂厂办副主任、主任、副厂长、厂长，公司副董事长、总经理、董事长等职务。薛德龙先生现任公司董事长，兼任河南省中原华工激光工程有限公司董事长、河南省中原吉凯恩气缸套有限公司董事长、河南省中原内配铸造有限公司执行董事、孟州市九顺小额贷款有限公司董事长、南京飞燕活塞环股份有限公司董事长、安徽中原内配有限责任公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	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

#### 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）
薛德龙	董事长	现任	男	63	2012年11月14日	2015年11月13日	45,147,722		2,000,000	43,147,722
张冬梅	副董事长、总经理	现任	女	53	2012年11月14日	2015年11月13日	15,862,800		1,200,000	14,662,800
王中营	董事	现任	男	48	2012年11月14日	2015年11月13日	1,609,400		350,000	1,259,400
党增军	董事、副总经理	现任	男	49	2012年11月14日	2015年11月13日	3,050,600		700,000	2,350,600
刘东平	董事、副总经理	现任	男	45	2012年11月14日	2015年11月13日	1,600,400		400,100	1,200,300
姚守通	董事、人力资源部部长	现任	男	61	2012年11月14日	2015年11月13日	1,375,800		300,000	1,075,800
李安民	独立董事	现任	男	50	2012年11月14日	2015年11月13日	0		0	
廖家河	独立董事	现任	男	46	2012年11月14日	2015年11月13日	0		0	
楚金桥	独立董事	现任	男	49	2012年11月14日	2015年11月13日	0		0	
薛建军	监事会主席	现任	男	52	2012年11月14日	2015年11月13日	4,601,000		1,000,000	3,601,000
崔世菊	监事	现任	女	47	2012年11月14日	2015年11月13日	0		0	
赵飞	监事	现任	男	48	2012年11月14日	2015年11月13日	919,794		0	919,794
明成	副总经理	现任	男	53	2012年11月14日	2015年11月13日	0		0	
汪庆领	副总经理、董事会秘书	现任	男	49	2012年11月14日	2015年11月13日	0		0	

刘治军	总工程师	现任	男	38	2012年11月14日	2015年11月13日	195,000		48,750	146,250
合计	--	--	--	--	--	--	74,362,516	0	5,998,850	68,363,666

## 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

1、薛德龙先生：男，汉族，无境外永久居留权，1952年2月生，大学学历，高级经济师，河南师范大学经济与管理学院兼职教授。中国内燃机工业协会副理事长、中国机械工业联合会执行委员会委员、中国企业改革发展研究会研究员、中国优秀民营企业家、中国机械工业优秀企业家。1968年参加工作，先后担任河南省中原内燃机配件总厂厂办副主任、主任、副厂长、厂长，公司副董事长、总经理、董事长等职务。薛德龙先生现任公司董事长，兼任河南省中原华工激光工程有限公司董事长、河南省中原吉凯恩气缸套有限公司董事长、河南省中原内配铸造有限公司执行董事、孟州市九顺小额贷款有限公司董事长、南京飞燕活塞环股份有限公司董事长。

2、张冬梅女士：女，汉族，无境外永久居留权，1962年11月生，大学学历，经济师，1982年11月到河南省中原内燃机配件总厂参加工作，历任办公室副主任、主任、副书记、副厂长、公司副董事长、副总经理、总经理。张冬梅女士现任公司副董事长、总经理，河南省中原吉凯恩气缸套有限公司董事、南京飞燕公司董事。

3、王中营先生：男，汉族，无境外永久居留权，1967年8月生，研究生学历，硕士学位，2005年就读于中南财经政法大学MBA，高级工程师，1989年9月到河南省中原内燃机配件总厂参加工作，历任车间主任、分厂厂长，公司副总经理、总工程师。王中营先生现任公司董事、河南省中原吉凯恩气缸套有限公司董事、副总经理。

4、党增军先生：男，汉族，无境外永久居留权，1966年9月生，大学学历，1988年到河南省中原内燃机配件总厂参加工作，历任工程办主任、公司技术中心主任、总经理助理兼销售部经理、副总经理兼销售部经理。党增军先生现任公司董事、副总经理。

5、刘东平先生：男，汉族，无境外永久居留权，1969年11月生，大学学历，1992年到河南省中原内燃机配件总厂参加工作，历任车间主任、分厂厂长、公司技术中心主任、企管部部长、总经理助理、副总经理。刘东平先生现任公司董事、副总经理，南京飞燕公司董事。

6、姚守通先生：男，汉族，无境外永久居留权，1954年10月生，大专学历，1975年1月到河南省中原内燃机配件总厂参加工作，历任办公室副主任、主任、公司人力资源部部长。姚守通先生现任公司董事、人力资源部部长。

7、李安民先生：男，汉族，无境外永久居留权，1965年11月生，法学博士，应用经济学博士后。李安民先生自2009年6月起任公司独立董事。现任久银投资基金管理公司董事长、弘康人寿股份有限公司董事长。

8、廖家河先生：男，汉族，无境外永久居留权，1969年12月生，本科学历，注册会计师、工程师。廖家河先生自2009年6月起任公司独立董事。曾任北京东湖会计师事务所合伙人，中和正信会计师事务所合伙人。现任立信会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、北京中关村科技发展（控股）股份有限公司独立董事、江苏光一科技股份有限公司独立董事、江苏双星彩塑新材料股份有限公司独立董事。

9、楚金桥先生：男，汉族，无境外永久居留权，1966年3月生，研究生学历，现任河南师范大学商学院管理学教授、硕士生导师。



10、薛建军先生：男，汉族，1963年生，大学学历，1981年到内配总厂参加工作，历任内配总厂办公室主任、本公司董事、副总经理。薛建军先生现任本公司监事会主席。

11、崔世菊女士：女，汉族，1968年5月生，本科学历，1988年7月到内配总厂参加工作，历任公司综合办副主任、职工监事、企管部副部长。崔世菊女士现任本公司职工监事。

12、赵飞先生：男，汉族，1967年生，硕士学历，1987年到内配总厂参加工作，历任公司综合办副主任、国际业务部经理、总经理助理。现任本公司监事，南京飞燕公司常务副总经理、董事。

13、明成先生：男，汉族，1962年9月生，大专学历，1982年参加工作，经济师。先后在孟州市物价局、地税局工作。现任公司副总经理。

14、汪庆领先生：男，汉族，1966年生，本科学历，经济师，1988年参加工作，历任焦作市群英机械厂工程师、中国工商银行焦作分行国际业务部副经理、中国工商银行焦作分行广场支行副行长。2007年4月进入河南省中原内配股份有限公司，2007年12月28日取得深圳证券交易所颁发的董事会秘书资格证书，现任公司副总经理、董事会秘书，南京飞燕公司董事。

15、刘治军先生：男，汉族，1977年5月出生，大学学历，1999年7月进入公司工作，历任公司工艺员，技术中心主任、副总工程师，现任公司总工程师。

在股东单位任职情况

适用  不适用

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
薛德龙	河南省中原华工激光工程有限公司	董事长	2012年04月22日	2015年04月21日	否
薛德龙	河南省中原吉凯恩气缸套有限公司	董事长	2012年03月10日	2015年03月09日	否
薛德龙	河南省中原内配铸造有限公司	执行董事	2010年06月01日	2013年05月31日	否
薛德龙	南京飞燕活塞环股份有限公司	董事长	2013年11月13日	2016年11月12日	否
薛德龙	孟州市九顺小额贷款有限公司	董事长	2012年05月06日	2015年05月05日	否
张冬梅	河南省中原吉凯恩气缸套有限公司	董事	2012年03月10日	2015年03月09日	否
张冬梅	南京飞燕活塞环股份有限公司	董事	2013年11月13日	2016年11月12日	否
王中营	河南省中原吉凯恩气缸套有限公司	董事、副总经理	2012年03月10日	2015年03月09日	是
李安民	久银投资基金管理公司	董事长	2012年01月	2014年12月31日	是

			01 日	日	
李安民	弘康人寿股份有限公司	董事长	2012 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	是
廖家河	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2011 年 07 月 01 日		是
廖家河	北京中关村科技发展（控股）股份有限公司	独立董事	2012 年 12 月 14 日	2015 年 12 月 13 日	是
廖家河	江苏光一科技股份有限公司	独立董事	2009 年 11 月 11 日	2016 年 11 月 10 日	是
楚金桥	河南师范大学商学院	管理学教授、硕士生导师	2010 年 04 月 01 日		是
刘东平	南京飞燕活塞环股份有限公司	董事	2013 年 11 月 13 日	2016 年 11 月 12 日	否
汪庆领	南京飞燕活塞环股份有限公司	董事	2013 年 11 月 13 日	2016 年 11 月 12 日	否
赵飞	南京飞燕活塞环股份有限公司	董事	2013 年 11 月 13 日	2016 年 11 月 12 日	是
在其他单位任职情况的说明	河南省中原内配铸造有限公司为公司全资子公司；河南省中原华工激光工程有限公司为公司控股子公司；河南中原吉凯恩气缸套有限公司为公司参股公司；南京飞燕活塞环股份有限公司为公司参股公司；孟州市九顺小额贷款有限公司为公司全资子公司的参股公司；除上述单位外，其他兼职单位与本公司无关联关系。				

### 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

#### 1、决策程序

公司董事、监事、高级管理人员报酬情况严格按照公司制定的《董事会议事规则》和《股东大会议事规则》执行，符合《公司章程》和《公司法》的有关规定。

#### 2、确定依据

公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司的经营业绩和绩效考核指标来确定。

#### 3、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员报酬依据每月绩效考核指标完成情况支付。

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
薛德龙	董事长	男	63	现任	35	0	35
张冬梅	副董事长、总经理	女	53	现任	28	0	28

王中营	董事	男	48	现任	0	0	0
党增军	董事、副总经理	男	49	现任	25	0	25
刘东平	董事、副总经理	男	46	现任	25	0	25
姚守通	董事、人力资源部部长	男	61	现任	11	0	11
李安民	独立董事	男	50	现任	6	0	6
廖家河	独立董事	男	46	现任	6	0	6
楚金桥	独立董事	男	49	现任	6	0	6
薛建军	监事会主席	男	52	现任	25	0	25
崔世菊	监事	女	47	现任	10	0	10
赵飞	监事	男	48	现任	0	0	0
明成	副总经理	男	53	现任	23	0	23
汪庆领	董事会秘书、副总经理	男	49	现任	25	0	25
刘治军	总工程师	男	38	现任	23	0	23
合计	--	--	--	--	248	0	248

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、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无变动情况。

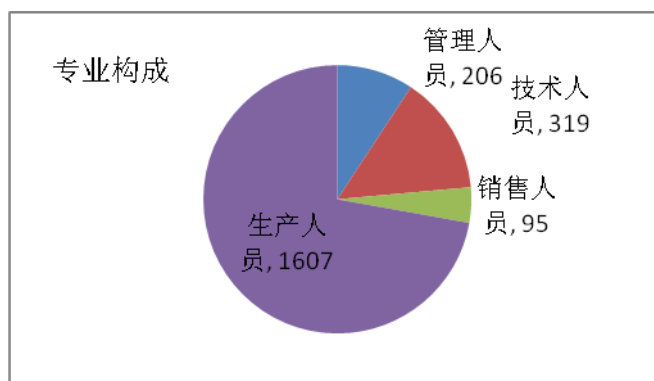
#### 五、公司员工情况

截止2014年12月31日，公司共有员工 3,468人，其中，母公司2,226人，子公司1,242人。

（一）母公司员工情况

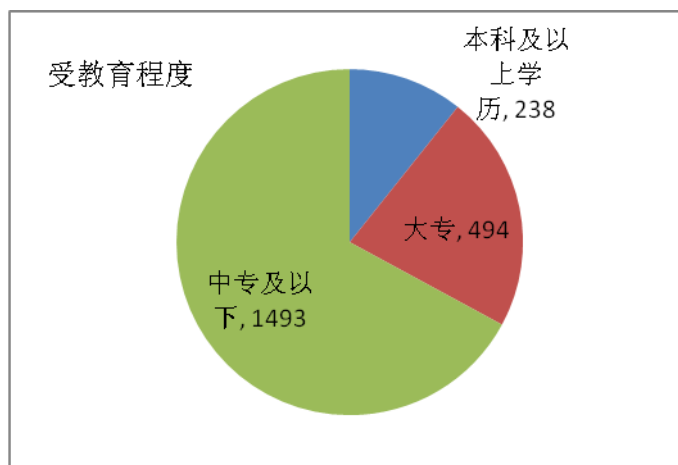
1、专业构成

专业构成	其中母公司人数（人）	占母公司员工总数比例（%）
管理人员	206	9.25%
技术人员	319	14.31%
销售人员	95	4.26%
生产人员	1,607	72.18%
合计	2,226	100.00%



## 2、受教育程度

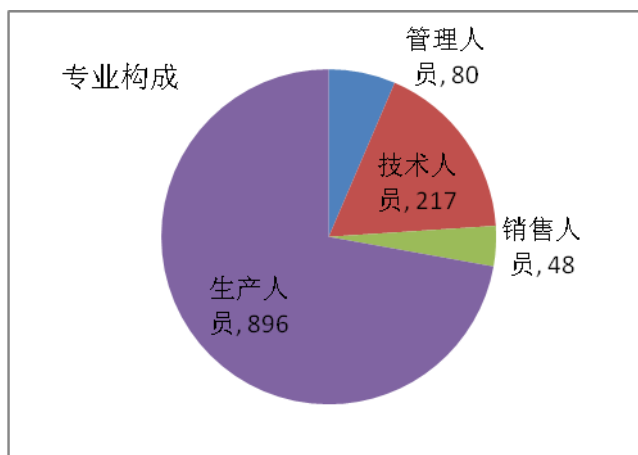
受教育程度	其中母公司人数 (人)	占母公司员工总数比例 (%)
本科及以上学历	238	10.71%
大专	494	22.20%
中专及以下	1,493	67.09%
合计	2,226	100.00%



## (二) 子公司员工情况

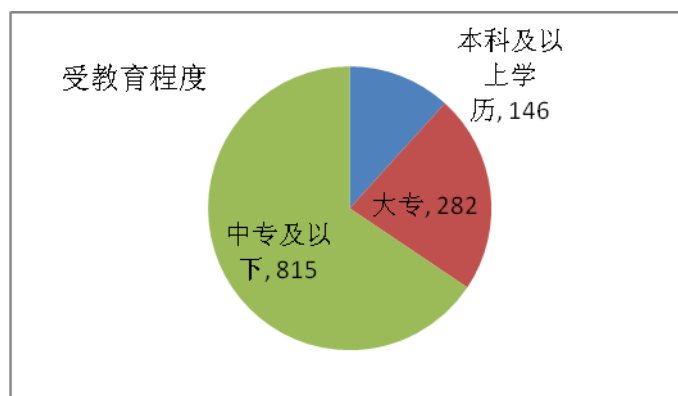
### 1、专业构成

专业构成	子公司人数 (人)	占子公司员工总数比例 (%)
管理人员	80	6.45%
技术人员	217	17.51%
销售人员	48	3.88%
生产人员	896	72.18%
合计	1,242	100%



2、受教育程度

受教育程度	子公司人数（人）	占子公司员工总数比例（%）
本科及以上学历	146	11.72%
大专	282	22.69%
中专及以下	815	65.59%
合计	1,242	100%



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

#### （一）关于股东和股东大会

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

#### （二）关于公司与控股股东

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

#### （三）关于董事与董事会

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

#### （四）关于监事与监事会

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

#### （五）关于公司与投资者

报告期内公司通过年度报告网上业绩说明会、日常电话咨询解答、接待投资者现场调研、深交所互动易等方式，加强与投资者的沟通。

#### （六）关于内部审计

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

制度》实施有效的内部控制，达到规避公司经营风险、提高公司经济效益的目的。

#### （七）关于信息披露与透明度

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

目前公司正在执行的各项制度披露时间表如下：

序号	制度名称	更新日期
1	股东大会议事规则	上市前
2	监事会议事规则	上市前
3	董事会议事规则	上市前
4	董事会秘书工作细则	上市前
5	重大信息内部报告制度	上市前
6	信息披露管理制度	上市前
7	对外担保管理办法	上市前
8	募集资金使用管理办法	上市前
9	关联交易决策制度	上市前
10	对外投资管理制度	上市前
11	独立董事工作细则	上市前
12	董事会审计委员会工作细则	上市前
13	董事会审计委员会年度财务报告审议工作制度	上市前
14	董事会提名委员会工作细则	2010年8月10日
15	董事会薪酬与考核委员会工作细则	2010年8月10日
16	董事会战略与发展委员会工作细则	2010年8月10日
17	内部审计制度	2010年8月10日
18	关于防止董事、监事、高级管理人员利用职务之便损害公司利益的管理办法	2010年8月10日
19	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年8月10日
20	特定对象来访接待管理制度	2010年8月10日
21	投资者关系管理制度	2010年8月10日
22	外部信息报送和使用管理制度	2010年8月10日
23	定期报告编制管理制度	2010年8月10日
24	关于防范控股股东及关联方占用上市公司资金的管理办法	2010年8月10日
25	内幕信息知情人登记备案制度（2011年11月）	2011年11月25日
26	财务报告内部控制制度（2012年4月）	2012年4月18日
27	利润分配管理制度（2012年6月）	2012年6月12日
28	未来三年（2012-2014年）股东回报规划	2012年6月12日

29	对外提供财务资助管理办法	2013年2月5日
30	风险投资管理办法	2013年4月3日
31	理财产品业务管理制度	2013年4月3日
32	公司章程	2013年9月12日
33	总经理工作细则	2013年9月12日
34	内幕信息知情人登记备案制度	2013年9月12日
35	募集资金使用管理办法	2013年9月12日
36	关于董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票的管理制度	2013年9月12日

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

根据中国证监会要求，2013年9月12日，公司召开第七届董事会第九次会议审议通过了《关于修订〈内幕信息知情人登记备案制度〉的议案》，修订后的《内幕信息知情人登记备案管理制度》（2013年9月）详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。报告期内，公司严格按照有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前各环节所有内幕信息知情人名单。接待机构来访调研时，做好接访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。

## 二、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
2013 年度股东大会决议	2014 年 03 月 28 日	（一）《2013 年度董事会工作报告》； （二）《2013 年度监事会工作报告》； （三）《2013 年度财务决算报告》；（四）《2014 年度财务预算报告》；（五）《2013 年度利润分配预案》；（六）《2013 年年度报告及摘要》； （七）《2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》； （八）《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2014 年度财务报	采取现场表决方式召开，审议通过了全部议案。	2014 年 03 月 29 日	披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》； 披露网站：巨潮资讯网 （ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）；公告名称：《河南省中原内配股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告》；公告编号：2014-022。



		告的审计机构的议案》；（九）《关于2014 年度申请银行综合授信额度的议案》			
--	--	--	--	--	--

## 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
2014 年第一次临时股东大会决议	2014 年 02 月 26 日	《关于向银行申请综合授信额度并提供抵押担保的议案》	采取现场表决方式召开,审议通过了全部议案。	2014 年 02 月 27 日	披露媒体:《证券时报》、《中国证券报》;披露网站:巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> );公告名称:《2014 年第一次临时股东大会决议公告》;公告编号:2014-011。

## 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
李安民	9	2	7	0	0	否
廖家河	9	2	7	0	0	否
楚金桥	9	3	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

### 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，公司独立董事勤勉尽责，忠实履行独立董事职务，出席了公司的历次董事会会议并独立、客观的发表意见，定期了解和听取公司经营情况的汇报，不定期到公司办公现场调研查看，与公司董事、监事、高级管理人员、内审部门及会计师进行了良好的沟通，对公司发展战略、内部控制、重大投资等提供了专业意见，对公司生产经营活动进行了有效监督，保证了公司决策的科学性。同时，公司独立董事充分利用自身专业，对公司投资、对外提供财务资助、募集资金使用情况等事项进行审核并发表了独立意见，为完善公司监督机制、维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有作用。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、战略与发展委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。

2014年各专门委员会委员本着恪尽职守、诚实守信、勤勉尽责的原则，按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及《公司章程》等开展相关工作。

报告期内，各专门委员会履职情况如下：

#### 1、 审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据《公司法》、中国证监会《上市公司治理准则》和《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，积极履行职责，与公司审计部、年审会计师保持了良好的互动，对公司审计工作进行了指导和审核。

报告期内，审计委员会积极与年报会计师、公司管理层沟通，确定审计计划，督促会计师如约完成年度审计工作，同时就审计中遇到的问题通过电话、邮件以及现场会议方式向公司管理层了解并督促解决，确保年报审计工作按计划保质保量完成。

报告期内，审计委员会共召开四次会议，听取审计部年度工作总结和工作计划安排，审议公司审计部提交的各项内部审计报告，确保审计部按计划开展各项工作。

#### 2、 董事会战略与发展委员会的履职情况

战略与发展委员会成员由五名董事组成，其中独立董事一名，由公司董事长担任召集人。2014年度，战略与发展委员会召开会议对公司未来发展战略、经营计划等进行了详细的讨论与分析，认真履行职责，为公司战略发展提出建设性意见和建议。

#### 3、 董事会薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名。报告期内，薪酬与考核委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬审核后认为，公司正逐步完善公正、有效的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。公司董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬真实，符合公司绩效考核指标。

#### 4、 董事会提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》履行职责，对公司管理层人选进行提名，并对任职资格进行审查，发表审查意见和建议。

## 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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，能够独立规范运作。

### 1、业务独立

公司拥有独立、完整的生产、供应和销售系统，独立开展业务，不存在对控股股东的依赖或与控股股东共同使用同一销售渠道或同一商标的情况，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

### 2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照相关法律、法规和公司章程的规定产生。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职于公司并在公司领取报酬，未在持有本公司5%以上股权的股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。公司设有人力资源部，拥有独立的劳动、人事及工资管理体系，不存在受控股股东干涉的现象。

### 3、资产独立

公司业务和生产经营必需的土地使用权、房产、机器设备、商标和专有技术及其他资产的权属由公司独立享有，不存在与控股股东共有的情况。公司对所有资产拥有全权的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

### 4、机构独立

公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的经营层等机构，并制定了相应的三会议事规则和总经理工作细则，形成了完善的法人治理结构和规范化的运作体系。公司为适应生产经营需要，设置了相应的职能部门，建立并完善了公司各部门规章制度，各机构、部门按规定的职责独立运作。公司与控股股东单位之间不存在混合经营、合署办公的情况，公司各职能部门与控股股东及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在控股股东干预本公司组织机构设立与运作的情况。

### 5、财务独立

公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系，并制定了符合上市公司要求的、规范的内部控制制度，包括重大事项处置、投资管理、募集资金管理、固定资产管理、成本费用管理、对外担保管理等一系列财务管理制度。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

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。对高级管理人员的考评主要是实行月度考核与年度考核相结合的方式。根据公司年度经营目标，年初公司与每位高级管理人员签订绩效合同，确定高管人员的年度绩效指标，董事会考核与薪酬委员会工作小组每月对每位高管的分管指标完成情况进行月度考评。董事会考核与薪酬委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行年度考评。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为了提高公司的经营效率和管理水平,增强风险防范能力,促进公司长期可持续发展,根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》(财会〔2008〕7号)和深圳证券交易所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等有关规定,根据自身的经营目标和具体情况,公司制定了较为完整的内部控制制度。

#### (一) 内部控制体系建设

公司建立了股东大会、董事会、监事会和经营层相互制约、共同管理的法人治理结构。公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定,制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》等基本管理制度,明确决策、执行、监督等方面的职责权限,形成科学有效的职责分工和制衡机制。公司已建立起完整的内部组织机构,各职能部门职责明确,相互协作、相互牵制、相互监督。

#### (二) 内部控制建设情况

报告期内,公司重点对控股子公司管理、关联交易管理、对外担保、重大投资管理、信息披露管理、预算管理、内部审计进行了有效控制和加强。同时,公司在发展战略制订及实施、人力资源管理、安全生产、质量管理、企业文化建设、资金活动、采购业务管理、资产管理、销售业务管理、技术与开发、工程项目、财务报告、合同管理、内部信息传递、信息系统、业绩考核均得到有效执行,切实保证了公司生产经营活动的正常、有序运行。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

董事会全体成员保证公司内部控制评价报告内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。公司内部控制已经建立并不断完善,报告期内未发现内部控制重大缺陷。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、监管部门的相关规范性文件为依据,建立了财务报告内部控制制度。公司本年度财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 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	
报告期内未发现内部控制存在重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年04月03日
内部控制评价报告全文披露索引	披露网站:巨潮咨询网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ),公告名称:河南省中原内配股份有限公司2014年度内部控制自我评价报告。

## 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	
我们阅读了由中原内配编写的《河南省中原内配股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》。基于作为我们为了对中原内配财务报表整体发表审计意见之目的而实施的审计程序的一部分而对该报告中所述的与中原内配上述财务报表编制相关的内部控制的研究和评价，我们未发现中原内配编写的《河南省中原内配股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》中所述的与财务报表编制相关的内部控制的相关情况与我们对中原内配就上述财务报表的审计发现存在重大的不一致。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 03 日
内部控制审计报告全文披露索引	披露网站：巨潮咨询网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ），公告名称：河南省中原内配股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告。

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

公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，已于2010年8月10日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露。制度明确了年报信息披露重大差错责任追究的范围、追究责任的形式及种类等内容。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 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 04 月 02 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2015] 62060099 号
注册会计师姓名	韩旺 潘存君

审计报告正文

#### 审计报告

• • 瑞华审字[2015]62060099 号

#### 河南省中原内配股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南省中原内配股份有限公司（以下简称“中原内配”）的财务报表，包括2014年12月31日合并及公司的资产负债表，2014年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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中原内配管理层的责任。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中国注册会计师职业道德守则，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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中原内配2014年12月31日合并及公司的财务状况以及2014年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京

中国注册会计师：韩旺  
中国注册会计师：潘存军  
二〇一五年四月二日

## 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：河南省中原内配股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	327,480,893.91	300,584,742.85
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		20,119,414.21
衍生金融资产		
应收票据	102,291,767.46	77,822,824.78
应收账款	124,172,843.26	85,884,842.79
预付款项	41,758,371.21	78,836,216.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,116,931.50	2,011,051.93
应收股利		
其他应收款	4,158,637.85	2,969,109.07
买入返售金融资产		
存货	312,300,217.91	317,642,544.70
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	115,719,154.63	284,000,000.00



流动资产合计	1,028,998,817.73	1,169,870,746.81
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	14,793,190.78	14,793,190.78
持有至到期投资	29,000,000.00	49,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	209,228,165.40	187,968,343.37
投资性房地产		
固定资产	1,048,487,745.46	626,217,174.90
在建工程	29,212,338.70	236,130,152.30
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	72,797,255.84	31,884,326.31
开发支出		
商誉	42,863,519.13	
长期待摊费用		
递延所得税资产	16,969,937.88	14,223,373.02
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,463,352,153.19	1,160,216,560.68
资产总计	2,492,350,970.92	2,330,087,307.49
流动负债：		
短期借款	155,500,000.00	9,145,350.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	10,688,427.49	15,050,000.00
应付账款	218,893,996.09	208,080,296.52
预收款项	57,746,636.80	58,356,981.36
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	30,542,561.54	36,105,941.11
应交税费	2,301,618.01	11,512,655.04
应付利息	190,593.67	265,784.62
应付股利		
其他应付款	20,828,064.92	4,738,118.94
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	254,546.00	150,254,546.00
其他流动负债		
流动负债合计	496,946,444.52	493,509,673.59
非流动负债：		
长期借款	1,527,270.00	1,781,816.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	500,000.00	500,000.00
预计负债		
递延收益	73,676,409.57	59,174,905.01
递延所得税负债	470,717.07	
其他非流动负债		
非流动负债合计	76,174,396.64	61,456,721.01
负债合计	573,120,841.16	554,966,394.60
所有者权益：		
股本	235,240,922.00	235,240,922.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	897,626,942.72	897,626,942.72

减：库存股		
其他综合收益	-531,622.88	63,370.38
专项储备		
盈余公积	81,097,526.31	66,293,790.02
一般风险准备		
未分配利润	678,667,625.85	559,319,926.48
归属于母公司所有者权益合计	1,892,101,394.00	1,758,544,951.60
少数股东权益	27,128,735.76	16,575,961.29
所有者权益合计	1,919,230,129.76	1,775,120,912.89
负债和所有者权益总计	2,492,350,970.92	2,330,087,307.49

法定代表人：薛德龙

主管会计工作负责人：明成

会计机构负责人：黄全富

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	246,561,871.05	239,917,338.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,119,414.21
衍生金融资产		
应收票据	22,405,253.60	39,854,400.00
应收账款	108,522,827.76	82,000,038.02
预付款项	29,567,756.04	61,266,049.62
应收利息	1,141,820.39	2,011,051.93
应收股利		
其他应收款	3,532,797.43	2,966,922.26
存货	244,005,655.67	234,612,827.62
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	135,000,000.00	199,000,000.00
流动资产合计	790,737,981.94	881,748,041.74
非流动资产：		
可供出售金融资产	14,793,190.78	14,793,190.78
持有至到期投资	29,000,000.00	49,000,000.00

长期应收款		
长期股权投资	533,955,412.18	449,133,260.93
投资性房地产		
固定资产	740,281,390.40	504,587,539.19
在建工程	12,655,821.40	130,830,727.55
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	59,058,043.22	31,884,326.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,270,575.67	12,241,621.53
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,405,014,433.65	1,192,470,666.29
资产总计	2,195,752,415.59	2,074,218,708.03
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	9,145,350.00
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	10,788,427.49	15,050,000.00
应付账款	145,691,827.59	150,419,468.84
预收款项	57,727,432.80	58,018,118.56
应付职工薪酬	22,342,698.89	27,116,496.94
应交税费	1,628,293.41	5,020,682.24
应付利息	175,000.00	265,784.62
应付股利		
其他应付款	50,004,132.87	16,418,282.84
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	254,546.00	150,254,546.00
其他流动负债		
流动负债合计	438,612,359.05	431,708,730.04

非流动负债：		
长期借款	1,527,270.00	1,781,816.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	72,063,851.01	58,168,405.01
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	73,591,121.01	59,950,221.01
负债合计	512,203,480.06	491,658,951.05
所有者权益：		
股本	235,240,922.00	235,240,922.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	897,850,335.78	897,850,335.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	81,097,526.31	66,293,790.02
未分配利润	469,360,151.44	383,174,709.18
所有者权益合计	1,683,548,935.53	1,582,559,756.98
负债和所有者权益总计	2,195,752,415.59	2,074,218,708.03

### 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	1,083,984,917.33	1,109,550,666.66
其中：营业收入	1,083,984,917.33	1,109,550,666.66
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	923,611,769.14	939,923,280.33
其中：营业成本	695,893,851.76	733,210,047.16
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	9,124,876.67	7,768,108.16
销售费用	104,936,045.18	108,015,991.43
管理费用	104,831,748.36	90,512,245.16
财务费用	2,304,222.98	394,697.33
资产减值损失	6,521,024.19	22,191.09
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）	40,262,752.28	19,616,106.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,160,740.26	6,633,321.77
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	200,635,900.47	189,243,492.90
加：营业外收入	9,733,692.47	7,894,635.68
其中：非流动资产处置利得	902.87	246,770.97
减：营业外支出	1,314,037.67	972,698.07
其中：非流动资产处置损失	1,082,363.88	522,119.47
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	209,055,555.27	196,165,430.51
减：所得税费用	28,075,938.26	33,323,948.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	180,979,617.01	162,841,482.47
归属于母公司所有者的净利润	181,199,620.06	162,404,590.44
少数股东损益	-220,003.05	436,892.03
六、其他综合收益的税后净额	-594,993.26	63,370.38
归属母公司所有者的其他综合收益	-594,993.26	63,370.38

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	-594,993.26	63,370.38
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	-594,993.26	63,370.38
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	180,384,623.75	162,904,852.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	180,604,626.80	162,467,960.82
归属于少数股东的综合收益总额	-220,003.05	436,892.03
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.7703	0.690
（二）稀释每股收益	0.7703	0.690

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：薛德龙

主管会计工作负责人：明成

会计机构负责人：黄全富

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业收入	1,424,906,821.39	1,516,229,977.25
减：营业成本	1,088,138,859.63	1,203,267,905.24
营业税金及附加	6,910,147.39	5,529,422.40
销售费用	102,712,007.95	106,110,172.71
管理费用	96,689,857.57	85,869,195.64
财务费用	3,862,999.34	2,710,998.05
资产减值损失	6,301,607.81	-182,259.03
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）	37,503,001.26	16,184,278.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	18,328,483.89	6,133,347.86
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	157,794,342.96	129,108,821.01
加：营业外收入	9,478,477.90	7,629,480.27
其中：非流动资产处置利得	902.87	
减：营业外支出	459,220.92	967,928.48
其中：非流动资产处置损失	229,947.13	522,119.47
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	166,813,599.94	135,770,372.80
减：所得税费用	18,776,236.99	16,772,599.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	148,037,362.95	118,997,773.79
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	148,037,362.95	118,997,773.79
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.629	0.506
（二）稀释每股收益	0.629	0.506

## 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	905,349,666.77	964,902,846.83
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	39,420,920.90	28,375,918.58
收到其他与经营活动有关的现金	4,917,228.70	17,604,427.95
经营活动现金流入小计	949,687,816.37	1,010,883,193.36
购买商品、接受劳务支付的现金	366,420,986.90	409,592,317.03
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	213,565,294.70	206,509,277.60
支付的各项税费	81,303,041.73	61,190,885.56
支付其他与经营活动有关的现金	119,160,071.76	84,294,288.48
经营活动现金流出小计	780,449,395.09	761,586,768.67
经营活动产生的现金流量净额	169,238,421.28	249,296,424.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,486,367,014.21	431,000,000.00
取得投资收益收到的现金	22,596,132.45	11,242,701.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	51,830.23	877,631.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		330,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,509,014,976.89	773,120,332.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	262,077,467.41	247,828,034.40
投资支付的现金	1,280,000,000.00	902,000,000.00
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	61,880,237.76	
支付其他与投资活动有关的现金	1,007,402.95	
投资活动现金流出小计	1,604,965,108.12	1,149,828,034.40
投资活动产生的现金流量净额	-95,950,131.23	-376,707,701.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		196,461.48
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	230,182,375.00	79,145,350.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	40,039,600.00	10,290,000.00
筹资活动现金流入小计	270,221,975.00	89,631,811.48

偿还债务支付的现金	243,802,971.00	254,546.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,436,923.06	42,741,748.59
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	13,588,427.49	15,050,000.00
筹资活动现金流出小计	312,828,321.55	58,046,294.59
筹资活动产生的现金流量净额	-42,606,346.55	31,585,516.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-531,622.88	63,370.38
五、现金及现金等价物净增加额	30,150,320.62	-95,762,389.96
加：期初现金及现金等价物余额	285,534,742.85	381,297,132.81
六、期末现金及现金等价物余额	315,685,063.47	285,534,742.85

## 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	926,394,715.80	1,053,286,314.08
收到的税费返还	39,257,705.63	28,375,918.58
收到其他与经营活动有关的现金	3,623,506.03	15,192,438.21
经营活动现金流入小计	969,275,927.46	1,096,854,670.87
购买商品、接受劳务支付的现金	498,233,409.90	594,332,551.64
支付给职工以及为职工支付的现金	148,015,439.85	146,045,983.50
支付的各项税费	45,233,137.46	27,696,899.74
支付其他与经营活动有关的现金	108,253,182.84	81,220,160.21
经营活动现金流出小计	799,735,170.05	849,295,595.09
经营活动产生的现金流量净额	169,540,757.41	247,559,075.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,371,367,014.21	401,000,000.00
取得投资收益收到的现金	20,043,748.91	7,020,464.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,230.23	746,631.40
处置子公司及其他营业单位收到		

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		330,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,391,422,993.35	738,767,096.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	182,763,509.03	167,000,407.22
投资支付的现金	1,265,741,267.36	981,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	63,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,511,504,776.39	1,148,000,407.22
投资活动产生的现金流量净额	-120,081,783.04	-409,233,311.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	230,182,375.00	79,145,350.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	36,939,600.00	10,290,000.00
筹资活动现金流入小计	267,121,975.00	89,435,350.00
偿还债务支付的现金	239,802,971.00	254,546.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,083,445.40	42,741,748.59
支付其他与筹资活动有关的现金	10,788,427.49	15,050,000.00
筹资活动现金流出小计	305,674,843.89	58,046,294.59
筹资活动产生的现金流量净额	-38,552,868.89	31,389,055.41
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	10,906,105.48	-130,285,179.86
加：期初现金及现金等价物余额	224,867,338.08	355,152,517.94
六、期末现金及现金等价物余额	235,773,443.56	224,867,338.08

## 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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			

		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	235,240,922.00				897,626,942.72		63,370.38		66,293,790.02		559,319,926.48	16,575,961.29	1,775,120,912.89
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	235,240,922.00				897,626,942.72		63,370.38		66,293,790.02		559,319,926.48	16,575,961.29	1,775,120,912.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-594,993.26		14,803,736.29		119,347,699.37	10,552,774.47	144,109,216.87
（一）综合收益总额							-594,993.26				181,199,620.06	-220,003.05	180,384,623.75
（二）所有者投入和减少资本												10,772,777.52	10,772,777.52
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												10,772,777.52	10,772,777.52
（三）利润分配									14,803,736.29		-61,851,920.69		-47,048,184.40
1. 提取盈余公积									14,803,736.29		-14,803,736.29		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-47,048,184.40		-47,048,184.40

4. 其他													
(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	235,240,922.00				897,626,942.72		-531,622.88		81,097,526.31		678,667,625.85	27,128,735.76	1,919,230,129.76

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	117,620,461.00				1,015,247,403.72		62,100.00		54,394,012.64		444,101,251.72	139,069.26	1,631,564,298.34
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	117,620,461.00				1,015,247,403.72		62,100.00		54,394,012.64		444,101,251.72	139,069.26	1,631,564,298.34

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	117,620,461.00				-117,620,461.00		1,270.38		11,899,777.38		115,218,674.76	16,436,892.03	143,556,614.55
(一)综合收益总额							1,270.38				162,404,590.44	436,892.03	162,842,752.85
(二)所有者投入和减少资本												16,000,000.00	16,000,000.00
1. 股东投入的普通股												16,000,000.00	16,000,000.00
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													
(三)利润分配									11,899,777.38		-47,185,915.68		-35,286,138.30
1. 提取盈余公积									11,899,777.38		-11,899,777.38		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-35,286,138.30		-35,286,138.30
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	117,620,461.00				-117,620,461.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	117,620,461.00				-117,620,461.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(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	235,240,922.00				897,626,942.72	63,370.38		66,293,790.02		559,319,926.48	16,575,961.29	1,775,120,912.89	

## 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	235,240,922.00				897,850,335.78				66,293,790.02	383,174,709.18	1,582,559,756.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	235,240,922.00				897,850,335.78				66,293,790.02	383,174,709.18	1,582,559,756.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									14,803,736.29	86,185,442.26	100,989,178.55
（一）综合收益总额										148,037,362.95	148,037,362.95
（二）所有者投入和减少资本											
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											
（三）利润分配									14,803,736.29	-61,851,920.69	-47,048,184.40



1. 提取盈余公积								14,803,736.29	-14,803,736.29	
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他									-47,048,184.40	-47,048,184.40
（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	235,240,922.00				897,850,335.78			81,097,526.31	469,360,151.44	1,683,548,935.53

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	117,620,461.00				1,015,470,796.78				54,394,012.64	311,362,851.07	1,498,848,121.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	117,620,461.00				1,015,470,796.78				54,394,012.64	311,362,851.07	1,498,848,121.49
三、本期增减变动金额（减少以“—”	117,620,461.00				-117,620,461.00				11,899,777.38	71,811,858.11	83,711,635.49

号填列)												
(一) 综合收益总额										118,997,773.79	118,997,773.79	
(二) 所有者投入和减少资本												
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												
(三) 利润分配										11,899,777.38	-47,185,915.68	-35,286,138.30
1. 提取盈余公积										11,899,777.38	-11,899,777.38	
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他											-35,286,138.30	-35,286,138.30
(四) 所有者权益内部结转	117,620,461.00				-117,620,461.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	117,620,461.00				-117,620,461.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(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	235,240,922.00				897,850,335.78					66,293,790.02	383,174,709.18	1,582,559,756.98

### 三、公司基本情况

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

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

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

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

2007年，公司根据2006年度股东大会决议和修改后的公司章程增加注册资本800万元，由郑州宇通集团有限公司和自然人杨帆出资，变更后注册资本为6,901.05万元。上述变更于2007年6月26日完成工商变更登记。

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

2012年，经中国证券监督管理委员会《关于核准河南省中原内配股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]986号）文件核准，公司向特定的十家投资者非公开发行人民币普通股2,511万股（每股面值1元），增加注册资本人民币2,511万元，变更后注册资本为人民币11,762.05万元。上述变更于2012年12月18日完成工商变更登记。

2013年，公司根据2012年度股东大会决议，以总股本11,762.05万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后总股本增至23,524.09万股。此次转增股本经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2013]第209A0003号验资报告验证，并于2013年10月29日完成工商变更登记。

本公司营业执照注册号：410800100001228。公司经营范围：活塞、气缸套及相关内燃机配件、设备的制造、经销，技术服务。经营本公司自产机电产品，成套设备及相关技术的出口业务；经营本公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家实行核定公司经营的进口产品除外）；开展对外合资经营、合作生产及“三来一补”业务。

本公司设综合办公室、证券部、财务部、审计部、运营中心、人力资源部、技术研发中心、质检部、质量工程部、装备自动化部、后勤部、实验中心、信息中心、环境安全部、项目建设办公室、青年工作部、安保部、采购中心等21个职能部门和7个机加工厂、4个铸造工厂，主要从事各种型号气缸套及套件的生产、加工和销售，年生产能力为4500万只气缸套。

本财务报表业经本公司第七届董事会第二十一次会议于2015年4月2日决议批准报出。

本公司2014年度纳入合并范围的子公司共6户，详见本附注九“在其他主体中的权益”；本公司本年度合并范围比上年度增加2户，详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。

### 2、持续经营

本公司自本报告期末起12个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

## 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：

本公司主要从事气缸套及套件的生产、加工和销售。本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、21“收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、26“其他”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况及2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司中原内配（欧洲）有限责任公司、中原内配有限责任公司（俄罗斯子公司）根据其经营所处的主要经济环境分别欧元、卢布确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货

币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重

新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、13“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各

项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期

损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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

#### ③ 贷款和应收款项

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

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

#### ④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

### (3) 金融资产减值

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

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并

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

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

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ② 其他金融负债

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

##### ③ 财务担保合同

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

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、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	本公司将金额为人民币 500 万元以上（含 500 万元）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### （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
以账龄为类似信用风险特征的组合	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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

## 12、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品、包装物、在产品、产成品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享

控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ① 成本法核算的长期股权投资

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

##### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；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资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

##### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司

自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 14、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）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	4.00%	4.8
机器设备	年限平均法	10	4.00%	9.6
运输设备	年限平均法	5	4.00%	19.2
电子设备	年限平均法	5	4.00%	19.2
其他设备	年限平均法	5	4.00%	19.2

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前

的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

## 16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

## 17、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。

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
  - ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
  - ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
  - ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 19、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。



### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理。

## 20、预计负债

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

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 21、收入

### (1) 商品销售收入

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

公司销售商品收入确认的具体原则如下：

#### 1. 国内销售

公司与客户签订销售协议，按约定发货至配货仓库给主机厂客户，在主机厂实际领用取得领用单，发货给其他客户的对方确认收货；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠的计量。

#### 2. 出口销售

公司与客户签订销售协议，按订单生产，组织出口报关，取得出口单据；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠的计量。

### (2) 提供劳务收入

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

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

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

确认收入。

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

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 22、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

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

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

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营

企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 24、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

#### （1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租

赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

## (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 25、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

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2014年1月1日/2013年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额增加+/减少-
《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》	执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之前，本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》后，本公司将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。	可供出售金融资产	+14,793,190.78
		长期股权投资	-14,793,190.78

执行《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》，本公司根据《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》将本公司基本养老保险及失业保险单独分类至设定提存计划核算，并进行了补充披露。

执行《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》，本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》将本公司核算在其他非流动负债的政府补助分类至递延收益核算，并进行了补充披露。

《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》将其他综合收益划分为两类：（1）以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；（2）以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。

《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。采用《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》将导致企业在财务报表附注中作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露，并对可比年度财务报表的附注进行了相应调整。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 26、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### (5) 持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

#### (6) 持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

#### (7) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### (8) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (9) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (10) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

## (11) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## (12) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## (13) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	公司为增值税一般纳税人。按产品销售收入 17% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；本公司自营自产货物的出口，相应的增值税适用免抵退税管理办法。	17%
消费税	不适用	
营业税	按应税营业收入缴纳。	5%
城市维护建设税	按应交增值税、营业税税额缴纳。	7%
企业所得税	按应纳税所得额缴纳。	母公司 15%、子公司 25%
教育费附加	按应交增值税、营业税税额缴纳。	3%
地方教育费附加	按应交增值税、营业税税额缴纳。	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
中原内配股份有限公司	15%
河南省中原内配铸造有限公司	25%
河南省中原华工激光工程有限公司	25%
安徽中原内配有限责任公司	25%

## 2、税收优惠

根据豫科[2015]18号文件，本公司确定为高新技术企业，高新企业证书编号：GR201441000016，发证日期为2014年7月31日，有效期三年，企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，按15%计算缴纳企业所得税。

## 3、其他

无

## 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	109,143.16	67,434.68
银行存款	315,565,380.69	285,456,786.39
其他货币资金	11,806,370.06	15,060,521.78
合计	327,480,893.91	300,584,742.85
其中：存放在境外的款项总额	1,482,096.01	535,984.72

其他说明

截止2014年12月31日，本公司为开具银行承兑汇票在银行质押的保证金人民币10,798,967.11元，缴存的建设期保证金1,007,402.95元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,119,414.21
其中：债务工具投资		20,119,414.21
合计		20,119,414.21

### 3、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	102,291,767.46	77,822,824.78
合计	102,291,767.46	77,822,824.78

## (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	76,522,510.63	
合计	76,522,510.63	

## 4、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	133,797,360.46	99.95%	9,624,517.20	7.19%	124,172,843.26	93,180,406.79	99.93%	7,295,564.00	7.83%	85,884,842.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	67,860.91	0.05%	67,860.91	100.00%		67,860.91	0.07%	67,860.91	100.00%	
合计	133,865,221.37	100.00%	9,692,378.11	7.24%	124,172,843.26	93,248,267.70	100.00%	7,363,424.91	7.90%	85,884,842.79

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	128,940,083.83	6,447,004.19	5.00%
1 年以内小计	128,940,083.83	6,447,004.19	5.00%
1 至 2 年	1,308,925.86	130,892.59	10.00%

2 至 3 年	268,468.42	80,540.53	30.00%
3 至 4 年	407,992.80	203,996.40	50.00%
4 至 5 年	549,030.30	439,224.24	80.00%
5 年以上	2,322,859.25	2,322,859.25	100.00%
合计	133,797,360.46	9,624,517.20	

确定该组合依据的说明：

以帐龄作为风险特征组成类似信用特征组合。

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：

## (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2,329,193.88元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本年实际核销的应收账款4,026.18元。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为37,929,109.73元，占应收账款年末余额合计数的比例为28.33%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,896,455.48元。

## 5、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	21,770,960.17	52.14%	57,828,482.88	73.35%
1 至 2 年	17,111,749.34	40.98%	17,802,745.82	22.58%
2 至 3 年	230,906.83	0.55%	638,674.00	0.81%
3 年以上	2,644,754.87	6.33%	2,566,313.78	3.26%
合计	41,758,371.21	--	78,836,216.48	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为33,551,888.17元，占预付账款年末余额合计数的比例为80.35%。

## 6、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信托贷款利息	1,116,931.50	2,011,051.93
合计	1,116,931.50	2,011,051.93

## 7、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,929,443.32	73.25%	770,805.47	29.98%	4,158,637.85	3,480,390.47	65.91%	511,281.40	14.69%	2,969,109.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,800,000.00	26.75%	1,800,000.00	70.02%		1,800,000.00	34.09%	1,800,000.00	100.00%	
合计	6,729,443.32	100.00%	2,570,805.47	38.20%	4,158,637.85	5,280,390.47	100.00%	2,311,281.40	43.77%	2,969,109.07

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	1,416,202.36	70,810.12	5.00%
1 年以内小计	1,416,202.36	70,810.12	5.00%
1 至 2 年	3,012,428.46	301,242.85	10.00%
2 至 3 年	145,800.00	43,740.00	30.00%
5 年以上	355,012.50	355,012.50	100.00%
合计	4,929,443.32	770,805.47	

确定该组合依据的说明：

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 263,309.57 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
备用金	3,707,000.00	3,123,076.06
保证金及押金	557,679.00	326,279.00
借款	136,633.50	28,733.50
其他	2,328,130.82	1,802,301.91
合计	6,729,443.32	5,280,390.47

### (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
1	备用金	3,690,000.00	1 年以内、1-2 年	54.83%	330,153.80
2	往来款	1,800,000.00	5 年以上	26.75%	1,800,000.00
3	保证金	300,000.00	5 年以上	4.46%	300,000.00
4	往来款	143,352.40	1-2 年	2.13%	14,335.24
5	保证金	131,400.00	2-3 年	1.95%	39,420.00
合计	--	6,064,752.40	--	90.12%	2,483,909.04

## 8、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	42,824,671.17		42,824,671.17	63,873,661.89		63,873,661.89
在产品	8,359,823.47		8,359,823.47	4,830,419.91		4,830,419.91
库存商品	231,276,470.97	4,414,767.39	226,861,703.58	209,486,517.62		209,486,517.62
周转材料	1,247,172.41		1,247,172.41	852,894.75		852,894.75
半成品	31,951,931.03		31,951,931.03	38,599,050.53		38,599,050.53
发出商品	1,054,916.25		1,054,916.25			
合计	316,714,985.30	4,414,767.39	312,300,217.91	317,642,544.70		317,642,544.70

### (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	
库存商品		4,414,767.39				4,414,767.39
合计		4,414,767.39				4,414,767.39

本年末部分库存商品预期质量存在瑕疵，导致该部分产品价值的可变现净值低于存货成本。

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	30,000,000.00	30,000,000.00
募集资金理财产品		180,000,000.00
自有资金理财产品	65,000,000.00	74,000,000.00
信托产品	20,000,000.00	
待抵扣进项税	719,154.63	
合计	115,719,154.63	284,000,000.00

其他说明：

委托贷款：

2014年4月6日，本公司与中国银行股份有限公司孟州支行、孟州市至信建筑有限公司签订委托贷款合同，本公司通过中国银行股份有限公司孟州支行向孟州市至信建筑有限公司提供2,000.00万元委托贷款，

贷款期限为2014年4月1日至2015年4月1日，贷款利率为10%，每季度付息一次，由孟州市光宇皮业有限公司提供连带责任保证；

2014年7月10日，本公司与中国银行股份有限公司孟州支行、孟州市雯禹鞋业有限公司签订委托贷款合同，本公司通过中国银行股份有限公司孟州支行向孟州市雯禹鞋业有限公司提供1,000.00万元委托贷款，贷款期限为2014年7月10日至2015年7月10日，贷款利率为12.6%，每月付息，由河南省孟州市奥森人造板有限公司提供连带责任保证。

自有资金理财产品：

自有资金理财产品共计6,500.00万元。其中1,000.00万元为本公司购买中国光大银行阳光理财资产管理类理财BTA对公84天产品，期限为84天，自2014年11月5日至2015年1月28日，预期年化收益率为5.2%，到期一次付息；其中4,000.00万元为本公司购买的广发银行“薪满益足”人民币理财计划，期限为105天，自2014年12月3日至2015年3月18日，预期年化收益率5.23%，到期一次付息；期中1,500.00万元为本公司购买中国光大银行阳光理财资产管理类理财BTA对公175天产品，期限为175天，自2014年10月10日至2015年4月3日，年化收益率5.4%，到期一次付息。

信托产品：

2013年4月3日，本公司与华澳国际信托有限公司签订信托合同，认购2000万份华澳·长信29号都江堰灾后旅游产业振兴集合资金信托计划，认购资金为人民币2,000.00万元，投资期限为24个月，自2013年4月3日至2015年4月3日，预期年化收益率10%，每三个月付息一次。

## 10、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	14,997,190.78	204,000.00	14,793,190.78	14,997,190.78	204,000.00	14,793,190.78
按成本计量的	14,997,190.78	204,000.00	14,793,190.78	14,997,190.78	204,000.00	14,793,190.78
合计	14,997,190.78	204,000.00	14,793,190.78	14,997,190.78	204,000.00	14,793,190.78

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
孟州中原活塞环有限公司	204,000.00			204,000.00	204,000.00			204,000.00	19.10%	
孟州市农村商业银行股份公	11,735,000.00			11,735,000.00					4.46%	

司										
河南省中原活塞股份有限公司	1,558,190.78			1,558,190.78					7.00%	
孟州市中小企业信用担保公司	1,500,000.00			1,500,000.00					1.46%	
合计	14,997,190.78			14,997,190.78	204,000.00			204,000.00	--	

### (3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
可供出售权益工具	204,000.00					204,000.00
合计	204,000.00					204,000.00

## 11、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

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
信托投资	29,000,000.00		29,000,000.00	49,000,000.00		49,000,000.00
合计	29,000,000.00		29,000,000.00	49,000,000.00		49,000,000.00

## 12、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											

河南中原 吉凯恩气 缸套有限 公司	60,541,70 1.70			13,397,27 9.77					60,065.12	73,878,91 6.35	
南京飞燕 活塞环股 份有限公 司	116,573,9 40.64			4,931,204 .12			5,247,600 .00		-6,746.89	116,264,2 91.65	
孟州市九 顺小额贷 款有限公 司	10,852,70 1.03	8,000,000 .00		832,256.3 7			600,000.0 0			19,084,95 7.40	
小计	187,968,3 43.37	8,000,000 .00		19,160,74 0.26			5,847,600 .00		53,318.23	209,228,1 65.40	
合计	187,968,3 43.37	8,000,000 .00		19,160,74 0.26			5,847,600 .00		53,318.23	209,228,1 65.40	

### 13、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
1.期初余额	335,295,053.42	599,788,695.48	17,546,624.53	12,143,787.10	18,522,885.48	983,297,046.01
2.本期增加金额	187,265,631.71	297,286,430.69	2,135,696.46	4,207,353.12	21,271,308.86	512,166,420.84
(1) 购置	3,700.00	25,344.49	206,317.54	217,077.26	266,614.87	719,054.16
(2) 在建工程转入	165,135,607.71	279,427,886.20	1,255,545.59	3,448,675.86	21,004,693.99	470,272,409.35
(3) 企业合并增加	22,126,324.00	17,833,200.00	673,833.33	541,600.00		41,174,957.33
3.本期减少金额	4,596,515.53	2,331,060.68	33,060.00			6,960,636.21
(1) 处置或报废	4,596,515.53	2,310,660.68				6,907,176.21
(2) 出售		20,400.00	33,060.00			53,460.00
4.期末余额	517,964,169.60	894,744,065.49	19,649,260.99	16,351,140.22	39,794,194.34	1,488,502,830.64
1.期初余额	47,612,015.41	276,670,604.55	4,780,393.19	6,710,869.58	7,464,727.77	343,238,610.50
2.本期增加金额	17,284,386.56	59,442,253.03	3,339,361.95	2,145,659.66	6,550,897.84	88,762,559.04
(1) 计提	16,382,097.56	57,115,160.49	3,176,916.56	2,042,881.85	6,550,897.84	85,267,954.30
(2) 企业合并增加	902,289.00	2,327,092.54	162,445.39	102,777.81		3,494,604.74
3.本期减少金额	4,361,009.83	1,438,171.14	28,164.00			5,827,344.97
(1) 处置或报废	4,361,009.83	1,418,643.93				5,779,653.76



(2) 出售		19,527.21	28,164.00			47,691.21
4.期末余额	60,535,392.14	334,674,686.44	8,091,591.14	8,856,529.24	14,015,625.61	426,173,824.57
1.期初余额	5,972,146.72	7,219,780.42		649,333.47		13,841,260.61
4.期末余额	5,972,146.72	7,219,780.42		649,333.47		13,841,260.61
1.期末账面价值	451,456,630.74	552,849,598.63	11,557,669.85	6,845,277.51	25,778,568.73	1,048,487,745.46
2.期初账面价值	281,710,891.29	315,898,310.51	12,766,231.34	4,783,584.05	11,058,157.71	626,217,174.90

## 14、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
待安装设备	4,771,130.97		4,771,130.97	5,188,012.00		5,188,012.00
新建年产 1300 万只气缸套项目	11,505,756.43		11,505,756.43	216,627,701.24		216,627,701.24
西虢 5500 万片轴瓦项目	12,935,451.30		12,935,451.30	14,314,439.06		14,314,439.06
合计	29,212,338.70		29,212,338.70	236,130,152.30		236,130,152.30

### (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
待安装设备		5,188,012.00	4,334,490.70	4,751,371.73		4,771,130.97						其他
新建年产 1300 万只气缸套项目	543,588,000.00	216,627,701.24	233,909,638.30	439,031,583.11		11,505,756.43	85.65%	90.00%				募股资金
西虢 5500 万片轴瓦项目	110,000,000.00	14,314,439.06	25,110,466.75	26,489,454.51		12,935,451.30	35.84%	55.00%				其他

合计	653,588,000.00	236,130,152.30	263,354,595.75	470,272,409.35		29,212,338.70	--	--				--
----	----------------	----------------	----------------	----------------	--	---------------	----	----	--	--	--	----

## 15、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
1.期初余额	36,656,804.48		2,396,704.15	400,000.00	39,453,508.63
2.本期增加金额	42,614,484.35	273,982.56	23,316.24		42,911,783.15
(1) 购置	28,669,264.00				28,669,264.00
(3) 企业合并增加	13,945,220.35	273,982.56	23,316.24		14,242,519.15
4.期末余额	79,271,288.83	273,982.56	2,420,020.39	400,000.00	82,365,291.78
1.期初余额	5,425,112.29		1,744,070.03	400,000.00	7,569,182.32
2.本期增加金额	1,753,660.32	10,194.00	234,999.30		1,998,853.62
(1) 计提	1,290,697.67	2,548.00	231,523.90		1,524,769.57
(2) 企业合并增加	462,962.65	7,646.00	3,475.40		474,084.05
4.期末余额	7,178,772.61	10,194.00	1,979,069.33	400,000.00	9,568,035.94
1.期末账面价值	72,092,516.22	263,788.56	440,951.06		72,797,255.84
2.期初账面价值	31,231,692.19		652,634.12		31,884,326.31

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
安徽中原内配有 限责任公司		42,863,519.13				42,863,519.13
合计		42,863,519.13				42,863,519.13

## 17、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	13,926,197.81	1,764,229.62	3,408,908.70	1,479,908.50
内部交易未实现利润	9,420,009.40	1,413,001.41	11,065,264.53	1,659,789.68
存货跌价准备	4,414,767.39	662,215.11		
固定资产减值准备	13,841,260.61	2,076,189.09	13,841,260.61	2,076,189.09
长期股权投资	204,000.00	30,600.00	204,000.00	30,600.00
其他/递延收益	72,920,351.01	11,023,702.65	59,174,905.01	8,976,885.75
合计	114,726,586.22	16,969,937.88	87,694,338.85	14,223,373.02

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,882,868.28	470,717.07		
合计	1,882,868.28	470,717.07		

## 18、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	155,500,000.00	
信用借款		9,145,350.00
合计	155,500,000.00	9,145,350.00

短期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、48。

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,688,427.49	15,050,000.00
合计	10,688,427.49	15,050,000.00

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	175,667,022.67	189,353,045.56
1-2 年	37,304,866.13	7,164,761.81
2-3 年	2,017,691.93	7,093,793.54
3 年以上	3,904,415.36	4,468,695.61
合计	218,893,996.09	208,080,296.52

## 21、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	53,349,342.58	56,969,459.07
1 至 2 年	3,270,637.23	478,193.30
2 至 3 年	337,681.30	149,607.67
3 年以上	788,975.69	759,721.32
合计	57,746,636.80	58,356,981.36

## 22、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	28,736,675.51	211,549,059.81	213,222,449.53	27,063,285.79
二、离职后福利-设定提存计划	4,408,624.44	22,055,515.79	22,984,864.48	3,479,275.75
三、辞退福利	2,960,641.16		2,960,641.16	

合计	36,105,941.11	233,604,575.60	239,167,955.17	30,542,561.54
----	---------------	----------------	----------------	---------------

**(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	24,414,377.89	188,366,346.56	188,640,613.05	24,140,111.40
2、职工福利费		10,756,075.94	10,756,075.94	
3、社会保险费	867,627.21	9,116,063.15	10,131,415.30	-147,724.94
其中：医疗保险费	852,362.91	6,981,058.73	7,982,166.48	-148,744.84
工伤保险费	11,233.16	1,189,589.73	1,200,258.39	564.50
生育保险费	4,031.14	945,414.69	948,990.43	455.40
4、住房公积金	3,086,346.47	2,999,430.60	3,033,104.64	3,052,672.43
5、工会经费和职工教育经费	344,653.24	311,143.56	655,796.80	
8、其他	23,670.70		5,443.80	18,226.90
合计	28,736,675.51	211,549,059.81	213,222,449.53	27,063,285.79

**(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	4,044,705.09	21,333,025.17	22,223,280.71	3,154,449.55
2、失业保险费	363,919.35	722,490.62	761,583.77	324,826.20
合计	4,408,624.44	22,055,515.79	22,984,864.48	3,479,275.75

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**23、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-3,474,204.05	-7,393,109.31
营业税	92,203.81	64,636.97
企业所得税	1,580,032.67	17,040,919.86

个人所得税	76,875.03	13,528.88
城市维护建设税	501,582.62	141,003.89
房产税	1,103,717.37	562,241.52
土地使用税	1,985,710.95	877,221.96
印花税	79,010.20	107,078.10
教育费附加	214,013.66	59,479.89
地方教育费附加	142,675.75	39,653.28
合计	2,301,618.01	11,512,655.04

## 24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		258,681.78
短期借款应付利息	190,593.67	7,102.84
合计	190,593.67	265,784.62

## 25、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
保证金	764,291.50	1,104,291.50
抵押金	417,748.00	427,748.00
未付费用	1,593,029.04	966,261.44
往来款	13,052,996.38	2,239,818.00
收购款余额	5,000,000.00	
合计	20,828,064.92	4,738,118.94

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	254,546.00	150,254,546.00
合计	254,546.00	150,254,546.00

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,527,270.00	1,781,816.00
合计	1,527,270.00	1,781,816.00

长期借款分类的说明：

长期借款本金为孟州市财政局国债转贷资金2,800,000.00元，约定还款期限为15年，等额归还本金，已还款1,018,184.00元，余额1,781,816.00元。其中254,546.00元1年内到期，贷款保证人为焦作隆丰皮革企业有限公司。

## 28、专项应付款

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
激光表面强化及刻槽关键技术与产业化	500,000.00			500,000.00	
合计	500,000.00			500,000.00	--

## 29、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	59,174,905.01	22,650,200.00	8,148,695.44	73,676,409.57	与资产相关补贴
合计	59,174,905.01	22,650,200.00	8,148,695.44	73,676,409.57	--

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
年产50万只康明斯出口气缸套技改增能项目（财政贴息补助）	325,500.00		93,000.00		232,500.00	
年产50万只康明斯出口气缸套技改增能项目（外	190,000.00		60,000.00		130,000.00	

经贸发展促进资金)						
年产 200 万只斯太尔气缸套技改项目 (项目贴息)	420,000.00		120,000.00		300,000.00	
科技三项经费 (康明斯铸贝气缸套出口项目)	157,500.00		45,000.00		112,500.00	
年产 40 万只斯太尔气缸套技改项目	104,500.00		22,000.00		82,500.00	
项目配套资金	245,833.33		50,000.00		195,833.33	
欧 V 发动机气缸套研制开发	481,666.67		100,000.00		381,666.67	
研制开发大宇发动机气缸套项目 (2006 年度外经贸发展基金)	95,000.00		20,000.00		75,000.00	
年产 200 万只道依茨气缸套建设项目	166,250.00		35,000.00		131,250.00	
200 万只重型气缸套项目	902,500.00		190,000.00		712,500.00	
进口产品贴息	242,981.67		49,420.00		193,561.67	
省级工业结构调整贴息资金	577,500.00		110,000.00		467,500.00	
2008 年装备升级技改项目	487,500.00		90,000.00		397,500.00	
专业结构调整资金	1,100,500.00		186,000.00		914,500.00	
大功率车用柴油机气缸套研发	805,000.00		140,000.00		665,000.00	
大中型农业机械柴油机气缸套生产线技改升级项目	4,380,000.00		720,000.00		3,660,000.00	
多元合金化铸态贝氏体灰铸铁气缸套	2,000,000.00		300,000.00		1,700,000.00	



重型发动机气缸套开发及产业化项目	135,000.00		20,000.00		115,000.00	
低碳节能喷涂气缸套研发（科技三项经费）	888,333.33		130,000.00		758,333.33	
2008 年省工业经济结构调整项目贴息补助	1,279,583.33		185,000.00		1,094,583.33	
2009 年省工业经济结构调整项目贴息补助	760,833.33		110,000.00		650,833.33	
大功率车用柴油机气缸套研发	415,000.00		60,000.00		355,000.00	
高性能新型柴油机摩擦副研发及产业化项目	311,250.00		45,000.00		266,250.00	
科技经费	996,666.67		130,000.00		866,666.67	
扶持资金	1,160,250.00		153,000.00		1,007,250.00	
低碳节能喷涂气缸套研发及产业项目资金	1,516,666.67		175,000.00		1,341,666.67	
2011 年河南省工业结构调整项目资金	1,115,500.00		138,000.00		977,500.00	
低摩擦节能环保内燃机气缸套	3,433,333.33		400,000.00		3,033,333.33	
新型节能环保发动气缸套项目	16,986,666.67		1,960,000.00		15,026,666.67	
公租房项目政府补助	3,089,900.00		349,800.00		2,740,100.00	
年产 1300 万只新型节能环保发动机气缸套项目	2,190,666.67		248,000.00		1,942,666.67	
2012 年进口设备贴息资金	571,023.33		64,040.00		506,983.33	
低碳节能喷涂气缸套研发及产业项目	668,750.00		75,000.00		593,750.00	

科技三项经费	1,833,333.33		200,000.00		1,633,333.33	
科技项目经费	1,900,000.00		200,000.00		1,700,000.00	
2013 年度国家重点新产品计划立项项目	491,666.67		50,000.00		441,666.67	
2013 年科技成果转化项目中央资金	3,966,666.67		400,000.00		3,566,666.67	
2013 年科技经费（科技贷款贴息项目）	738,791.67		74,500.00		664,291.67	
科技经费（贷款贴息）	738,791.67		74,500.00		664,291.67	
2013 年科技经费	297,500.00		30,000.00		267,500.00	
淘汰落后产业奖励资金	1,006,500.00		150,000.00		856,500.00	
河南省信息化发展专项资金		870,000.00	7,250.00		862,750.00	
企业扶持资金		16,909,600.00	253,644.00		16,655,956.00	
2013 年产业集群培育提升工程款		2,000,000.00	100,000.00		1,900,000.00	
科技经费创新		500,000.00	4,166.67		495,833.33	
科技经费		1,610,000.00	26,833.33		1,583,166.67	
投资补贴款		760,600.00	4,541.44		756,058.56	
合计	59,174,905.01	22,650,200.00	8,148,695.44		73,676,409.57	--

### 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	235,240,922.00						235,240,922.00

其他说明：

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

### 32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	63,370.38	-594,993.26			-594,993.26		-531,622.88
外币财务报表折算差额	63,370.38	-594,993.26			-594,993.26		-531,622.88
其他综合收益合计	63,370.38	-594,993.26			-594,993.26		-531,622.88

### 33、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	66,293,790.02	14,803,736.29		81,097,526.31
合计	66,293,790.02	14,803,736.29		81,097,526.31

### 34、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	559,319,926.48	444,101,251.72
调整后期初未分配利润	559,319,926.48	444,101,251.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	181,199,620.06	162,404,590.44
减：提取法定盈余公积	14,803,736.29	11,899,777.38
应付普通股股利	47,048,184.40	35,286,138.30
期末未分配利润	678,667,625.85	559,319,926.48

### 35、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	1,075,311,113.83	690,385,933.67	1,103,790,679.22	729,937,434.55
其他业务	8,673,803.50	5,507,918.09	5,759,987.44	3,272,612.61
合计	1,083,984,917.33	695,893,851.76	1,109,550,666.66	733,210,047.16

### 36、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	976,701.00	553,636.77
城市维护建设税	4,753,102.46	4,208,441.65
教育费附加	2,037,043.94	1,806,737.09
地方教育费附加	1,358,029.27	1,199,292.65
合计	9,124,876.67	7,768,108.16

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,904,793.35	6,116,121.15
职工福利费	453,249.10	97,869.50
办公费	317,500.41	389,532.30
仓储费	948,570.28	1,345,161.81
装卸费	311,461.93	275,035.07
差旅费及经费	7,320,961.94	9,307,259.10
广告展览费	351,522.75	727,915.45
销售服务费	7,033,810.59	12,693,582.72
运费	75,520,450.38	76,072,214.79
物料消耗	785,293.24	85,089.33
其他	1,988,431.21	906,210.21
合计	104,936,045.18	108,015,991.43

其他说明：

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	14,946,631.05	10,322,570.06
职工福利费	1,994,801.37	1,609,105.65
社会保险费	4,145,756.62	5,239,983.65
办公费	1,063,884.71	806,689.21
技术开发费	52,021,088.93	52,406,973.07
差旅费	1,767,450.97	2,058,120.27
业务招待费	1,823,752.44	2,537,996.04
财产保险费	769,062.20	463,446.53
折旧费	7,248,645.84	2,415,750.31
无形资产摊销	1,517,135.41	1,010,385.16
税费	11,721,141.13	6,956,374.28
审计、咨询费	1,114,987.80	964,644.60
维修保养费	564,354.89	455,560.46
环境卫生费	688,495.80	643,293.46
物料消耗	1,373,412.09	1,599,678.82
其他	2,071,147.11	1,021,673.59
合计	104,831,748.36	90,512,245.16

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,179,070.71	7,538,546.45
减：利息收入	6,121,322.00	15,314,789.25
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-152,892.78	7,798,647.10
减：汇兑损益资本化金额		
手续费	393,994.48	372,293.03
其他	5,372.57	
合计	2,304,222.98	394,697.33

### 40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	2,106,256.80	22,191.09
二、存货跌价损失	4,414,767.39	
合计	6,521,024.19	22,191.09

#### 41、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	19,160,740.26	6,633,321.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	977,857.28	157,826.40
持有至到期投资在持有期间的投资收益	3,957,056.11	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,830,000.00	1,770,000.00
其他	14,337,098.63	11,054,958.40
合计	40,262,752.28	19,616,106.57

#### 42、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	902.87	246,770.97	
其中：固定资产处置利得	902.87	246,770.97	902.87
政府补助	9,419,995.44	7,308,010.00	9,419,995.44
其他	312,794.16	339,854.71	312,794.16
合计	9,733,692.47	7,894,635.68	

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
50 万只康明斯出口气缸套技 改增能项目（外经贸发展促进 资金）	60,000.00	60,000.00	与资产相关
200 万只重型发动机气缸套项 目（项目贴息）	120,000.00	120,000.00	与资产相关
50 万只康明斯出口气缸套技 改增能项目（财政贴息补助）	93,000.00	93,000.00	与资产相关
康明斯铸贝气缸套出口项目	45,000.00	45,000.00	与资产相关

(科技三项经费)			
年产 40 万只斯太尔气缸套技改项目	22,000.00	22,000.00	与资产相关
殴 V 发动机气缸套研制开发 (共 100 万元)	60,000.00	60,000.00	与资产相关
年产 300 万只欧 IV 轿车气缸套	186,000.00	186,000.00	与资产相关
汽车发动机零部件关键技术 研究	20,000.00	20,000.00	与资产相关
年产 200 万只道依茨气缸套建 设项目	35,000.00	35,000.00	与资产相关
收结构调整资金	190,000.00	190,000.01	与资产相关
欧 V 发动机所缸套研制开发	40,000.00	40,000.00	与资产相关
进口产品贴息	49,420.00	49,420.00	与资产相关
项目配套资金	50,000.00	50,000.00	与资产相关
年产 600 万只欧 V 铸入式气缸 套	110,000.00	110,000.00	与资产相关
装备升级技改项目	90,000.00	90,000.00	与资产相关
"双百"计划项目资金	140,000.00	140,000.00	与资产相关
大中型农业机械柴油机气缸 套生产线技改升级项目	720,000.00	720,000.00	与资产相关
多元合金化铸态贝氏体铸铁 气缸套	300,000.00	300,000.00	与资产相关
科技经费	20,000.00	20,000.00	与资产相关
科技三项经费	130,000.00	130,000.00	与资产相关
年产 600 万只欧 V 铸入式气缸 套	110,000.00	110,000.00	与资产相关
大功率车用柴油机汽缸套研 发	60,000.00	60,000.00	与资产相关
高性能新型柴油机摩擦副研 发及产业化项目	45,000.00	45,000.00	与资产相关
年产 300 万只欧 IV 轿车气缸 套	185,000.00	185,000.00	与资产相关
低碳节能喷涂气缸套研发及 产业	175,000.00	175,000.00	与资产相关
扶持资金	153,000.00	153,000.00	与资产相关
科技经费	130,000.00	130,000.00	与资产相关

2011 年河南省产业结构调整项目资金	138,000.00	138,000.00	与资产相关
2012 年低摩擦节能环保气缸套项目中央补助资金	400,000.00	400,000.00	与资产相关
新型节能环保发动气缸套项目	1,960,000.00	1,960,000.00	与资产相关
公租房项目	349,800.00	349,800.00	与资产相关
2012 年工业企业发展资金项目	248,000.00	248,000.00	与资产相关
2012 年进口设备贴息资金	64,040.00	64,040.00	与资产相关
低碳节能喷涂气缸套研发及产业	75,000.00	75,000.00	与资产相关
科技三项经费	200,000.00	166,666.67	与资产相关
科技项目经费	200,000.00	100,000.00	与资产相关
2012 年河南省职业教育校企合作奖励引导专项资金	50,000.00	150,000.00	与资产相关
2013 年度国家重点新产品计划立项项目	400,000.00	8,333.33	与资产相关
2013 年科技成果转化项目中央资金	74,500.00	33,333.33	与资产相关
2013 年科技经费（科技贷款贴息项目）	74,500.00	6,208.33	与资产相关
科技经费（贷款贴息）	30,000.00	6,208.33	与资产相关
淘汰落后产业奖励资金	150,000.00	150,000.00	与资产相关
焦作市科技局科技进步奖（一等奖一项、三等奖一项）		110,000.00	与收益相关
2013 年科技经费		2,500.00	与收益相关
专利申请资助费		1,500.00	与收益相关
河南省信息化发展专项资金	7,250.00		与资产相关
企业扶持资金	253,644.00		与资产相关
2013 年产业集群培育提升工程款	100,000.00		与资产相关
科技经费创新	4,166.67		与资产相关
专利申请资助基金	4,500.00		与收益相关
科技经费	36,833.33		与资产相关
政府补助（焦作市人才交流协会）	300,000.00		与收益相关



科技奖励经费	100,000.00		与收益相关
2014 年外经贸发展专项资金	656,800.00		与收益相关
引智项目资金	100,000.00		与收益相关
2014 年科技经费	100,000.00		与收益相关
投资补贴	4,541.44		
合计	9,419,995.44	7,308,010.00	--

### 43、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	1,082,363.88	522,119.47	
其中：固定资产处置损失	1,082,363.88	522,119.47	1,082,363.88
对外捐赠	220,000.00	400,000.00	220,000.00
其他	11,673.79	50,578.60	11,673.79
合计	1,314,037.67	972,698.07	

### 44、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	30,793,855.54	34,266,188.54
递延所得税费用	-2,717,917.28	-942,240.50
合计	28,075,938.26	33,323,948.04

#### (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	209,055,555.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,358,333.29
子公司适用不同税率的影响	4,058,650.91
非应税收入的影响	-3,231,836.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-4,881,666.41

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	772,457.15
所得税费用	28,075,938.26

#### 45、其他综合收益

详见附注七、32。

#### 46、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
政府补助	1,271,300.00	261,500.00
利息收入	3,310,358.30	15,314,789.25
其他	335,570.40	2,028,138.70
合计	4,917,228.70	17,604,427.95

##### (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
差旅费及经费	9,088,412.91	8,284,045.30
办公费	1,465,037.84	1,119,185.56
修理费	566,752.33	484,710.46
运费	58,013,439.08	38,747,765.55
装卸费	311,461.93	308,551.13
仓储费	948,570.28	1,345,161.81
销售服务费	7,033,810.59	6,480,787.11
广告展览费	351,522.75	727,915.45
咨询费	1,113,187.80	964,644.60
环保卫生费	688,495.80	643,293.46
财产保险	769,062.20	463,446.53
技术开发费	21,727,371.99	19,546,133.27
手续费支出	1,177,173.44	337,735.50
捐赠支出	226,124.62	400,000.00

其他	15,679,648.20	4,440,912.75
合计	119,160,071.76	84,294,288.48

## (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
定期存款		330,000,000.00
合计		330,000,000.00

## (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
建设期保证金	1,007,402.95	
合计	1,007,402.95	

## (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
收到的上期支付的货币资金中的保证金	15,050,000.00	
收到的与资产相关的政府补助	21,889,600.00	10,290,000.00
应付款项筹集资金	3,100,000.00	
合计	40,039,600.00	10,290,000.00

## (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
保证金	10,788,427.49	15,050,000.00
应付款项筹资还款	2,800,000.00	
合计	13,588,427.49	15,050,000.00

## 47、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	180,979,617.01	162,841,482.47
加: 资产减值准备	6,521,024.19	22,191.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,267,954.30	62,773,556.03
无形资产摊销	1,524,769.57	1,010,385.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	1,081,461.01	275,348.50
财务费用(收益以“一”号填列)	8,179,070.71	7,538,546.45
投资损失(收益以“一”号填列)	-40,262,752.28	-19,616,106.57
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-2,746,564.86	-942,240.50
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	28,647.58	
存货的减少(增加以“一”号填列)	7,560,093.92	-36,328,217.94
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-46,029,493.62	-461,728.87
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-24,716,710.81	79,079,718.87
其他	-8,148,695.44	-6,896,510.00
经营活动产生的现金流量净额	169,238,421.28	249,296,424.69
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	315,685,063.47	285,534,742.85
减: 现金的期初余额	285,534,742.85	381,297,132.81
现金及现金等价物净增加额	30,150,320.62	-95,762,389.96

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	63,000,000.00
其中:	--
安徽中原内配有限责任公司	63,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,119,762.24
其中:	--

安徽中原内配有限责任公司	
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	61,880,237.76

其他说明:

### (3) 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	315,685,063.47	285,534,742.85
其中: 库存现金	109,143.16	67,434.68
可随时用于支付的银行存款	315,565,380.69	285,456,786.39
可随时用于支付的其他货币资金	10,539.62	10,521.78
三、期末现金及现金等价物余额	315,685,063.47	285,534,742.85

### 48、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	11,795,830.44	银行承兑汇票保证金及建设期保证金
固定资产	87,421,274.63	借款抵押
无形资产	34,793,841.97	借款抵押
合计	134,010,947.04	--

其他说明:

2014年3月20日公司分别以账面价值87,421,274.63元固定资产, 账面价值27,397,668.00元土地使用权抵押向中国进出口银行北京分行借款1.50亿元;

2014年3月26日安徽中原内配有限责任公司以账面价值7,396,173.97元土地使用权抵押向安徽肥东农村合作银行龙岗支行借款5,500,000.00元。

### 49、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中: 美元	13,132,785.69	6.1190	80,359,515.63
欧元	273,815.45	7.4556	2,041,458.46
英镑	0.09	9.5437	0.86

卢布	3,038,488.05	0.1105	335,752.93
其中：美元	4,715,037.21	6.1190	28,851,312.70
欧元	114,001.30	7.4556	849,948.10
其中：美元		7.4556	
港币		6.1190	
预付账款			
其中：美元			
欧元	3,010.00	7.4556	22,441.36
其他应收款			
其中：美元			
欧元	29,068.73	7.4556	216,724.82
预收账款			
其中：美元	4,892,495.37	6.1190	29,937,179.17
欧元	440,543.49	7.4556	3,284,516.04
应付账款			
其中：美元	1,467,185.00	6.1190	8,977,705.02
欧元	368,206.83	7.4556	2,745,202.84
其他应付款			
其中：欧元	7,438.14	7.4556	55,455.80

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
安徽中原内配有限责任公司	2014年11月28日	68,000,000.00	70.00%	购买	2014年11月28日	取得控制权日	2,677,037.76	-972,056.59

其他说明：

企业合并协议已获交易双方内部权力机构通过；参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；本公司已支付了购买价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项；本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

**(2) 合并成本及商誉**

项目	安徽中原内配有限责任公司
合并成本	
—现金	63,000,000.00
—发行或承担的债务的公允价值	5,000,000.00
合并成本合计	68,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	25,136,480.87
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	42,863,519.13

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并对价中非现金资产的公允价值以经江苏华信资产评估有限公司按收益途径的未来现金流折现（DCF）估值方法确定的估值结果确定。

大额商誉形成的主要原因：

本公司本年收购安徽中原内配有限责任公司70%的股权，支付的购买价款超过购买的被合并企业的可辨认净资产的公允价值的差额作为合并商誉。商誉形成的主要原因系安徽中原内配有限责任公司目前经营中拥有稳定的供应渠道和客户资源、产品质量认证、较高的技术研发能力及健全的管理团队等其他综合资源和因素，有益于提升企业盈利能力。

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

项目	安徽中原内配有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	72,990,885.87	71,424,192.33
流动资产	21,542,098.18	22,047,432.62
非流动资产	51,448,787.69	49,376,759.71
负债：	37,081,627.48	36,841,142.44
流动负债	36,639,557.99	36,158,038.14
非流动负债	442,069.49	683,104.30
净资产	35,909,258.39	34,583,049.89
减：少数股东权益		
取得的净资产	35,909,258.39	34,583,049.89

**2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

本公司本报告期内无同一控制下企业合并取得的子公司。

### 3、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

报告期内本公司新设中原内配（俄罗斯）有限责任公司，并将其纳入合并财务报表合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
河南省中原内配铸造有限公司	孟州市	孟州市	气缸套毛胚、模具毛胚、机械设备铸造件及气缸套加工销售	100.00%		设立
河南省中原华工激光工程有限公司	孟州市	孟州市	激光加工技术及产品的研制、开发、销售（按国家有关规定）；技术咨询服务	97.17%		设立
河南省中原内配轴瓦股份有限公司	孟州市	孟州市	发动机轴瓦、翻边瓦、止推片、衬套及相关产品的研发、生产、销售、售后服务、技术转让、技术支持，从事货物进出口业务	73.33%		设立
中原内配（欧洲）有限责任公司	德国	德国	气缸套、活塞、活塞环、活塞销、轴瓦及其他相关汽车零部件的研	100.00%		设立



			发、销售、装配、物流、仓储及技术服务等；经营本企业生产、科研相关的原辅材料、机器设备、仪表仪器、零配件及相关技术的进出口业务			
中原内配（俄罗斯）有限责任公司	俄罗斯	俄罗斯	气缸套、活塞、活塞环、活塞销、轴瓦及其他相关汽车零部件、设备的销售、研发、装配、物流、仓储及技术服务等，经营本企业生产、科研相关的原辅材料、机器设备、仪表仪器、零配件及相关技术的进出口业务。	100.00%		设立
安徽中原内配有限责任公司	合肥市	合肥市	乘用车铸入式气缸套生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(除国家限定经营范围和禁止进出口的商品和技术)。	70.00%		收购

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
河南省中原华工激光工程有限公司	2.83%	-4,170.90		136,688.48
河南省中原内配轴瓦股份有限公司	26.67%	75,784.83		16,510,886.74
安徽中原内配有限责任	30.00%	-291,616.98		10,481,160.54

公司				
----	--	--	--	--

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南省中原华工激光工程有限公司	4,897,216.71	539,146.73	5,436,363.44	106,381.75	500,000.00	606,381.75	5,041,940.62	645,959.01	5,687,899.63	210,536.38	500,000.00	710,536.38
河南省中原内配轴瓦股份有限公司	24,309,631.72	42,977,514.66	67,287,146.38	5,371,321.12		5,371,321.12	45,591,378.18	17,944,090.29	63,535,468.47	1,903,836.32		1,903,836.32
安徽中原内配有限责任公司	32,032,495.03	51,224,601.25	83,257,096.28	47,093,118.85	1,226,775.63	48,319,894.48						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南省中原华工激光工程有限公司	17,328,249.20	-147,381.56	-147,381.56	211,409.05	20,409,079.90	63,255.09	63,255.09	-388,608.15
河南省中原内配轴瓦股份有限公司	10,923,670.46	284,193.11	284,193.11	-1,063,345.74	10,845,965.76	1,631,632.15	1,631,632.15	-3,310,467.26
安徽中原内配有限责任公司	2,677,037.76	-972,056.59	-972,056.59	-2,388,089.85				

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	孟州市	孟州市	制造业	41.00%		权益法核算
孟州市九顺小额贷款有限公司	孟州市	孟州市	金融业	30.00%		权益法核算
南京飞燕活塞环股份有限公司	南京市	南京市	加工业	49.16%		权益法核算

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	年末余额/本年发生额			年初余额/上年发生额		
	河南中原吉凯恩气缸套有限公司	孟州市九顺小额贷款有限公司	南京飞燕活塞环股份有限公司	河南中原吉凯恩气缸套有限公司	孟州市九顺小额贷款有限公司	南京飞燕活塞环股份有限公司
流动资产	174,572,362.53	69,895,770.64	231,408,581.76	149,511,989.57	56,392,706.95	230,240,627.32
非流动资产	175,981,957.76	96,244.47	109,366,834.76	171,742,697.94	1,146.82	107,847,463.74
资产合计	350,554,320.29	69,992,015.11	340,775,416.52	321,254,687.51	56,393,853.77	338,088,091.06
流动负债	109,836,381.43	2,449,384.72	157,169,012.23	113,066,540.48	1,666,672.16	163,088,018.98
非流动负债	60,000,000.00		30,788,214.37	60,000,000.00		32,826,412.15
负债合计	169,836,381.43	2,449,384.72	187,957,226.60	173,066,540.48	1,666,672.16	195,914,431.13
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	180,717,938.86	67,542,630.39	152,818,189.92	148,188,147.03	54,727,181.61	142,173,659.93
持股比例	41%	30%	49.16%	41%	20%	49.16%
按持股比例计算的净资产份额	74,094,354.93	20,262,789.12	75,125,422.16	60,757,140.28	10,945,436.32	69,892,571.22
调整事项						
—商誉						
—内部交易未实现利润	-223,920.97		-6,746.89	-283,986.09		
—其他	-215,438.58	-1,177,831.72	41,188,441.59	-215,438.58	-92,735.29	46,681,369.42
对联营企业权益投资的账面价值	73,654,995.38	19,084,957.40	116,307,116.86	60,257,715.61	10,852,701.03	116,573,940.64

存在公开报价  
的联营企业权  
益投资的公允  
价值

营业收入	295,500,727.84	5,061,617.45	342,439,234.09	242,814,649.18	4,245,808.68	334,401,644.91
净利润	32,529,791.83	2,774,187.91	21,318,404.99	19,130,227.58	2,499,869.53	24,336,413.81
终止经营的净 利润						
其他综合收益						
综合收益总额	32,529,791.83	2,774,187.91	21,318,404.99	19,130,227.58	2,499,869.53	24,336,413.81
本年度收到的 来自联营企业 的股利		600,000.00	5,247,600.00		1,290,382.42	

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、英镑、卢布有关，除本公司及下属子公司以美元、欧元、英镑、卢布进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2014年12月31日，除附注六、49所述资产或负债为美元、欧元、英镑、卢布余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

##### (2) 利率风险—现金流量变动风险

无。

##### (3) 其他价格风险

无。

#### 2、信用风险

2014年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

为降低信用风险，公司专门进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 2、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九、2 在联营企业中的权益。

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
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	联营企业
南京飞燕活塞环股份有限公司	联营企业
孟州市九顺小额贷款有限公司	联营企业

### 3、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
孟州中原活塞环有限公司	参股企业
河南省中原活塞股份有限公司	参股企业

### 4、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
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	气缸套	1,752,125.35	3,504,882.58
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	毛坯/加工费	8,109,324.71	19,057,427.35
河南省中原活塞股份有限公司	活塞	225,408.74	
南京飞燕活塞环股份有限公司	活塞环	1,042,964.11	752,957.85

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	材料	1,252,939.88	934,358.97
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	技术费	1,014,528.30	1,944,156.91
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	石棉垫	666,990.50	728,213.12
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	检测费	784,339.62	
河南省中原活塞股份有限公司	轴瓦		113,675.21
河南省中原活塞股份有限公司	活塞	683.76	
河南省中原活塞股份有限公司	气缸套	13,247.86	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	60,000,000.00	2013年02月26日	2018年02月26日	否

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项：	孟州中原活塞环有限公司	104,164.31	104,164.31	104,164.31	104,164.31

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：			
	南京飞燕活塞环股份有限公司	10,000.00	

	河南中原吉凯恩气缸套有限公司	1,619,899.02	4,953,011.61
	河南省中原活塞股份有限公司	164,367.68	
	合 计	1,794,266.70	4,953,011.61
预收款项:			
	河南省中原活塞股份有限公司	44,000.00	44,000.00
	合 计	44,000.00	44,000.00

## 十二、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

截至2014年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 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。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
使用闲置自有资金购买理财产品	2015年1月5日，公司使用闲置自有资金购买洛阳银行股份有限公司焦作分行发行的“财富宝”人民币理财计划共计人民币3,000万元，投资期限71天，自2015年1月6日至2015年3月18日，预期年化收益率5.2%。	0.00	
使用闲置募集资金购买理财产品	2015年1月9日，公司使用闲置募集资金购买交通银行股份有限公司焦作分行发行的“蕴通财富·日增利”人民币	0.00	

	对公理财产品人民币 5,000 万元,投资期限 35 天,自 2015 年 1 月 12 日至 2015 年 2 月 16 日,预期年化收益率 5.0%。		
使用闲置自有资金购买理财产品	2015 年 1 月 8 日,公司使用闲置自有资金购买焦作商业银行孟州支行发行的“鑫盛理财”人民币机构理财产品共计人民币 1,500 万元,自 2015 年 1 月 9 日至 2015 年 3 月 18 日,预期年化收益率 4.9%。	0.00	

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	47,048,184.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 3、其他资产负债表日后事项说明

除以上事项外,截至董事会批准报出日,本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度,本公司的经营业务划分为2个经营分部,本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了2个报告分部,分别为气缸套相关业务、轴瓦相关业务。这些报告分部是以对外提供不同产品为基础确定的。

#### (2) 报告分部的财务信息

项 目	缸套相关业务	轴瓦相关业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,073,487,704.89	10,923,670.46	426,458.02	1,083,984,917.33
主营业务成本	687,058,459.71	9,261,850.07	426,458.02	695,893,851.76
资产总额	2,425,551,923.35	67,287,146.38	488,098.81	2,492,350,970.92
负债总额	568,253,180.83	5,371,321.12	503,660.79	573,120,841.16



## 2、其他

截至2014年12月31日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

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	117,263,935.65	99.94%	8,741,107.89	7.45%	108,522,827.76	89,041,434.37	99.92%	7,041,396.35	7.91%	82,000,038.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	67,860.91	0.06%	67,860.91	100.00%		67,860.91	0.08%	67,860.91	100.00%	
合计	117,331,796.56	100.00%	8,808,968.80	7.51%	108,522,827.76	89,109,295.28	100.00%	7,109,257.26	7.98%	82,000,038.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，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	112,646,744.26	5,632,337.22	5.00%
1 年以内小计	112,646,744.26	5,632,337.22	5.00%
1 至 2 年	1,118,544.86	111,854.49	10.00%
2 至 3 年	268,468.42	80,540.53	30.00%
3 至 4 年	407,992.80	203,996.40	50.00%
4 至 5 年	549,030.30	439,224.24	80.00%
5 年以上	2,273,155.01	2,273,155.01	100.00%

合计	117,263,935.65	8,741,107.89	
----	----------------	--------------	--

确定该组合依据的说明:

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

## (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1,703,737.72元; 本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明:

本年实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	4,026.18

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为37,929,109.73元, 占应收账款年末余额合计数的比例为32.33%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,896,455.49元。

## 2、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,203,787.43	70.02%	670,990.00	15.96%	3,532,797.43	3,454,809.56	65.75%	487,887.30	14.12%	2,966,922.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,800,000.00	29.98%	1,800,000.00	100.00%		1,800,000.00	34.25%	1,800,000.00	100.00%	
合计	6,003,787.43	100.00%	2,470,990.00	41.15%	3,532,797.43	5,254,809.56	100.00%	2,287,887.30	43.54%	2,966,922.26

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	958,977.87	47,948.89	5.00%
1 年以内小计	958,977.87	47,948.89	5.00%
1 至 2 年	2,913,076.06	291,307.61	10.00%
5 年以上	331,733.50	331,733.50	100.00%
合计	4,203,787.43	670,990.00	15.96%

确定该组合依据的说明：

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183,102.70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
备用金	3,690,000.00	3,123,076.06
保证金及押金	403,000.00	303,000.00
借款	67,233.50	28,733.50
其他	1,843,553.93	1,800,000.00
合计	6,003,787.43	5,254,809.56

**(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
1	备用金	3,690,000.00	1 年以内、1-2 年	61.46%	330,153.80
2	往来款	1,800,000.00	5 年以上	29.98%	1,800,000.00
3	保证金	300,000.00	5 年以上	5.00%	300,000.00

4	押金	100,000.00	1 年以内	1.67%	5,000.00
5	水电费	43,553.93	1 年以内	0.73%	2,177.70
合计	--	5,933,553.93	--	98.83%	2,437,331.50

### 3、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	344,042,872.04		344,042,872.04	272,301,604.68		272,301,604.68
对联营、合营企业投资	189,912,540.14		189,912,540.14	176,831,656.25		176,831,656.25
合计	533,955,412.18		533,955,412.18	449,133,260.93		449,133,260.93

#### (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
河南省中原内配铸造有限公司	220,038,424.68			220,038,424.68		
河南省中原华工激光工程有限公司	5,830,000.00			5,830,000.00		
河南省中原内配轴瓦股份有限公司	44,000,000.00			44,000,000.00		
中原内配（欧洲）有限责任公司	2,433,180.00	2,842,245.50		5,275,425.50		
中原内配（俄罗斯）有限责任公司		899,021.86		899,021.86		
安徽中原内配有 限 责任 公司		68,000,000.00		68,000,000.00		
合计	272,301,604.68	71,741,267.36		344,042,872.04		

#### (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
------	------	--------	------	------

		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		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
河南中原 吉凯恩气 缸套有限 公司	60,257,71 5.61			13,397,27 9.77						73,654,99 5.38	
南京飞燕 活塞环股 份有限公 司	116,573,9 40.64			4,931,204 .12			5,247,600 .00			116,257,5 44.76	
小计	176,831,6 56.25			18,328,48 3.89			5,247,600 .00			189,912,5 40.14	
合计	176,831,6 56.25			18,328,48 3.89			5,247,600 .00			189,912,5 40.14	

#### 4、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	1,078,583,642.77	743,959,466.72	1,113,224,135.67	802,483,177.24
其他业务	346,323,178.62	344,179,392.91	403,005,841.58	400,784,728.00
合计	1,424,906,821.39	1,088,138,859.63	1,516,229,977.25	1,203,267,905.24

#### 5、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	18,328,483.89	6,133,347.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	977,857.28	157,826.40
持有至到期投资在持有期间的投资收益	3,957,056.11	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,830,000.00	1,770,000.00
其他	12,409,603.98	8,123,104.51
合计	37,503,001.26	16,184,278.77

## 十六、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	-1,081,461.01	
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）	9,419,995.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	17,151,734.24	
对外委托贷款取得的损益	2,120,277.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	81,120.37	
减：所得税影响额	4,289,028.16	
少数股东权益影响额	77,265.65	
合计	23,325,373.01	--

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	9.97%	0.7703	0.7703
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.69%	0.671	0.671

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

## 4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述, 重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下:

单位: 元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	711,297,132.81	300,584,742.85	327,480,893.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,119,414.21	
应收票据	74,221,640.66	77,822,824.78	102,291,767.46
应收账款	94,691,988.38	85,884,842.79	124,172,843.26
预付款项	57,585,977.20	78,836,216.48	41,758,371.21
应收利息		2,011,051.93	1,116,931.50
其他应收款	429,939.34	2,969,109.07	4,158,637.85
存货	281,598,312.85	317,642,544.70	312,300,217.91
其他流动资产		284,000,000.00	115,719,154.63
流动资产合计	1,219,824,991.24	1,169,870,746.81	1,028,998,817.73
非流动资产:			
可供出售金融资产	14,793,190.78	14,793,190.78	14,793,190.78
持有至到期投资		49,000,000.00	29,000,000.00
长期股权投资	64,341,417.93	187,968,343.37	209,228,165.40
固定资产	526,918,723.48	626,217,174.90	1,048,487,745.46
在建工程	113,540,794.61	236,130,152.30	29,212,338.70
无形资产	32,785,566.17	31,884,326.31	72,797,255.84
商誉			42,863,519.13
递延所得税资产	13,281,132.52	14,223,373.02	16,969,937.88
非流动资产合计	765,660,825.49	1,160,216,560.68	1,463,352,153.19

资产总计	1,985,485,816.73	2,330,087,307.49	2,492,350,970.92
流动负债：			
短期借款		9,145,350.00	155,500,000.00
应付票据		15,050,000.00	10,688,427.49
应付账款	141,529,638.18	208,080,296.52	218,893,996.09
预收款项	22,577,868.52	58,356,981.36	57,746,636.80
应付职工薪酬	34,571,761.46	36,105,941.11	30,542,561.54
应交税费	13,290,966.13	11,512,655.04	2,301,618.01
应付利息	182,848.46	265,784.62	190,593.67
其他应付款	3,046,112.63	4,738,118.94	20,828,064.92
一年内到期的非流动 负债	254,546.00	150,254,546.00	254,546.00
流动负债合计	215,453,741.38	493,509,673.59	496,946,444.52
非流动负债：			
长期借款	82,036,362.00	1,781,816.00	1,527,270.00
专项应付款	500,000.00	500,000.00	500,000.00
递延收益	55,931,415.01	59,174,905.01	73,676,409.57
递延所得税负债			470,717.07
非流动负债合计	138,467,777.01	61,456,721.01	76,174,396.64
负债合计	353,921,518.39	554,966,394.60	573,120,841.16
所有者权益：			
股本	117,620,461.00	235,240,922.00	235,240,922.00
资本公积	1,015,247,403.72	897,626,942.72	897,626,942.72
其他综合收益	62,100.00	63,370.38	-531,622.88
盈余公积	54,394,012.64	66,293,790.02	81,097,526.31
未分配利润	444,101,251.72	559,319,926.48	678,667,625.85
归属于母公司所有者权益 合计	1,631,425,229.08	1,758,544,951.60	1,892,101,394.00
少数股东权益	139,069.26	16,575,961.29	27,128,735.76
所有者权益合计	1,631,564,298.34	1,775,120,912.89	1,919,230,129.76
负债和所有者权益总计	1,985,485,816.73	2,330,087,307.49	2,492,350,970.92



## 第十二节 备查文件目录

一、载有法定代表人签名的公司 2014年度报告全文；

二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

三、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；

四、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》和指定信息披露网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上公司披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件置备于公司证券部备查。

(以下无正文)

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

河南省中原内配股份有限公司

二〇一五年四月二日

法定代表人：\_\_\_\_\_

薛德龙