



中原内配集团股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

## 目录

2015 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	22
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节 财务报告.....	36
第十节 备查文件目录.....	121

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中原内配	指	中原内配集团股份有限公司
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	《中原内配集团股份有限公司章程》
股东大会	指	中原内配集团股份有限公司股东大会
董事会	指	中原内配集团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	《中原内配集团股份有限公司章程》
元	指	人民币元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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@hnyznp.com	zhengquan@hnyznp.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	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
报告期初注册	2014 年 12 月 23 日	焦作市工商行政管理局	410800100001228	410883719183135	71918313-5
报告期末注册	2015 年 06 月 29 日	焦作市工商行政管理局	410800100001228	410883719183135	71918313-5
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2015 年 06 月 29 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>				

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	595,403,745.30	590,511,966.46	590,511,966.46	0.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	100,235,068.04	94,100,324.57	94,100,324.57	6.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	91,704,689.51	90,617,313.91	90,617,313.91	1.20%
经营活动产生的现金流量净额（元）	22,657,451.78	51,301,570.47	51,301,570.47	-55.83%
基本每股收益（元/股）	0.170	0.160	0.160	6.25%
稀释每股收益（元/股）	0.170	0.160	0.160	6.25%
加权平均净资产收益率	5.16%	5.35%	5.35%	-0.19%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年同期末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,552,414,855.40	2,492,350,970.92	2,492,350,970.92	2.41%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,945,163,217.80	1,892,101,394.00	1,892,101,394.00	2.80%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,688,641.31	
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	3,882,004.64	
对外委托贷款取得的损益	1,329,754.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	149,689.24	
减：所得税影响额	1,510,223.17	
少数股东权益影响额（税后）	9,488.09	
合计	8,530,378.53	--

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

2015年上半年，国内经济延续调整分化态势，稳增长政策效应有所显现，但经济运行整体下行态势尚未逆转；国际经济延续分化态势，但相对差异逐步缩小，复苏较好的美国和英国增长略低于预期，而欧盟和日本则有所改善，发展中国家增速继续放缓。上半年，国内汽车产销增速比上年同期明显回落，汽车产销分别为1209.50万辆和1185.03万辆，同比增长2.64%和1.43%，比上年同期回落6.96个百分点和6.93个百分点。其中乘用车产销1032.78万辆和1009.56万辆，同比增长6.38%和4.80%，比上年同期回落5.67个百分点和6.38个百分点；商用车产销176.72万辆和175.47万辆，同比下降14.86%和14.41%，降幅比上年同期明显加大。

面对严峻的全球市场形势，公司管理层内外并举，外拓市场，内抓管理；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；始终坚持市场结构与产品结构调整，通过市场结构和产品结构优化，增强公司核心竞争力和风险抵抗力；强力推进精益生产，全面覆盖生产、质量、设备、物流、人力资源五大领域，力求通过精益生产，实现精益管理，打造精益企业。同时，在战略发展方面，公司加速推进“气缸套、活塞、活塞环、轴瓦”四组件模块化供货；继续围绕新能源、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，寻求并购合作机会，择机延伸产业链，实现战略布局。

2015年1-6月，公司实现营业收入59,540.37万元，较2014年同期的59,051.20万元同比增长0.83%；营业成本37,730.71万元，较2014年同期的39,193.06万元同比下降3.73%；实现利润总额11,866.96万元，较2014年同期的11,169.08万元同比增长6.25%；实现归属于母公司所有者的净利润 10,023.51 万元，较2014年同期的9,410.03万元同比增长6.52%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司在巩固原有客户的基础上，加强国内外市场开拓，通过市场结构优化和产品结构调整，坚持强化质量零缺陷、工艺执行百分百、产品免检、客户满意百分百，重构“管理新模式、制造新流程、技术新工艺、营销新思维”，实现业绩持续稳定增长。2015年1-6月，公司实现主营业务收入59,161.26 万元，其中按产品类型分，气缸套产品实现营业收入58,475.15万元，轴瓦产品实现营业收入686.11万元，两种产品销售分别占主营业务收入的98.84%、1.16%；按国内外市场分，国内销售实现营业收入29,180.85万元，国外市场实现营业收入29,980.40万元，国内外销售分别占主营业务收入的49.32%、51.28%。公司产品综合毛利率达到36.51%，同比增长2.92个百分点，公司盈利能力持续增强，经营业绩稳定增长。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	595,403,745.30	590,511,966.46	0.83%	
营业成本	377,307,107.52	391,930,648.76	-3.73%	
销售费用	51,371,105.61	51,788,573.02	-0.81%	

管理费用	62,877,762.55	51,684,041.48	21.66%	
财务费用	-2,226,866.36	1,469,092.76	-251.58%	主要是由于人民币兑美元贬值导致汇兑收益增加。
所得税费用	18,418,996.51	17,519,649.21	5.13%	
研发投入	30,202,776.98	27,716,316.93	8.97%	
经营活动产生的现金流量净额	22,657,451.78	51,301,570.47	-55.83%	主要是由于公司本期销售商品取得的银行承兑汇票较去年同期增加。
投资活动产生的现金流量净额	-76,504,694.82	-99,214,572.33	22.89%	
筹资活动产生的现金流量净额	15,932,034.52	-40,382,663.42	139.45%	主要是由于公司本期取得进出口银行借款 2 亿元。
现金及现金等价物净增加额	-38,040,268.36	-88,196,429.44	56.87%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司在坚持“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；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，逐步将公司打造为精益企业。

报告期内，公司与英国GKN公司签订战略合作协议，强强联手，拟就双方共同关注的领域选取合适的项目，开展战略合作；报告期内，公司取得军工三级保密资格，为公司开拓军工市场以及未来在军工领域的发展奠定了良好基础；报告期内，公司筹备设立智能装备公司，利用公司现有技术资源，深入开发智能装备的设计、制造、加工及销售，逐步切入智能装备领域，加速实现公司战略发展目标。

### 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	591,612,610.25	375,586,518.76	36.51%	0.78%	-3.66%	2.92%

分产品						
气缸套	584,751,549.96	369,631,443.09	36.79%	0.35%	-4.28%	3.06%
轴瓦	6,861,060.29	5,955,075.67	13.20%	57.91%	60.58%	-1.45%
分地区						
国内销售	291,808,536.45	187,001,106.59	35.92%	5.58%	4.23%	0.84%
国外销售	299,804,073.80	188,585,412.17	37.10%	-3.50%	-10.39%	4.84%

## 四、核心竞争力分析

### 1、自主研发能力突出

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

在气缸套行业的产品研发方面，公司是国内唯一具备大批量生产欧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4,000万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百佳汽车零部件供应商。目前的客户主要包括：中国一汽集团、东风集团、上汽集团、重汽集团、一拖集团、奇瑞汽车、吉利汽车、南汽名爵、神龙汽车、广西玉柴、云内动力、常柴股份、江淮动力、江铃汽车、华泰汽车等国内主要的汽车发动机厂商。

#### (2) 国际市场

公司已进入国外主要主机厂的零部件全球采购体系，与奔驰、通用、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。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	8,000,000.00	-100.00%
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

#### (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	18,000,000.00	18,000,000	30.00%	18,000,000	30.00%	19,688,434.57	603,477.17	长期股权投资	现金投资
合计		18,000,000.00	18,000,000	--	18,000,000	--	19,688,434.57	603,477.17	--	--

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 2、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	1,500	2014年10月10日	2015年04月03日	到期一次收回本息	1,500	0	38.83	38.83
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	1,000	0	11.97	11.97
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	4,000	0	60.18	60.18
交通银行股份有限公司焦作分行	无	否	保证收益型	5,000	2015年01月12日	2015年02月16日	到期一次收回本息	5,000	0	23.97	23.97
洛阳银行股份有限公司	无	否	非保本浮动收益型	3,000	2015年01月06日	2015年03月18日	到期一次收回本息	3,000	0	30.35	30.35
焦作商业银行孟州支行	无	否	保本浮动收益型	1,500	2015年01月09日	2015年03月18日	到期一次收回本息	1,500	0	13.69	13.69
交通银行股份有限公司焦作分行	无	否	保证收益型	3,500	2015年05月11日	2015年08月10日	到期一次收回本息	0	0	42.76	0
交通银行股份有限公司焦作分行	无	否	保证收益型	2,500	2015年05月11日	2015年08月10日	到期一次收回本息	0	0	30.54	0
中原证券股份有限公司	无	否	固定收益型	2,000	2015年05月14日	2015年11月10日	到期一次收回本息	0	0	58	0

公司					日	日					
中原证券 股份有限 公司	无	否	固定收益 型	2,000	2015 年 05 月 20 日	2015 年 08 月 18 日	到期一次 收回本息	0	0	28.5	0
海通证券 股份有限 公司	无	否	本金保证 型	3,000	2015 年 06 月 15 日	2015 年 08 月 20 日	到期一次 收回本息	0	0	21.35	0
合计				29,000	--	--	--	16,000	0	360.13	178.99
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）	2013 年 09 月 13 日										
	2014 年 01 月 17 日										
	2015 年 04 月 03 日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2015 年 04 月 29 日										

## （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
河南智合实业有限公司	否	2,000	10.00%	孟州市光宇皮业有限公司	购买工程设备
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 07 月 08 日				
	2015 年 04 月 03 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	3,416.26
已累计投入募集资金总额	46,851.26
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 2015 年 6 月 30 日,累计投入 46,851.26 万元,期末余额 7,216.71 万元,其中,募集资金存放期间累计利息收入净额 2,091.01 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	3,416.26	46,851.26	86.19%	2014 年 06 月 30 日	3,152.08	是	否
承诺投资项目小计	--	54,358.8	54,358.8	3,416.26	46,851.26	--	--	3,152.08	--	--
超募资金投向										
合计	--	54,358.8	54,358.8	3,416.26	46,851.26	--	--	3,152.08	--	--
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	不适用									

途及使用进展情况	
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) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
董事会关于公司2015年半年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告（2015年1-6月）	2015年08月19日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>



#### 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	533,978,851.19	459,124,647.36	407,136,594.06	25,289,208.05	19,501,819.11
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	8,190,293.41	5,275,445.43	14,562,874.35	427,430.61	445,463.74
中原内配（欧洲）有限责任公司	子公司	发动机零部件行业	开展汽车，设备，机械加工和相关行业的产品及零件的贸易、加工和相关增值活动；经营活动覆盖与上述经营活动相关的采购、销售、市场推广、研发、质量保证、物流、仓储和其它；提供售后和非售后产品等相关的客户服	30 万欧元	1,138,687.84	445,030.19	1,066,071.31	-881,652.01	-881,652.01

			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	74,624,576.92	61,561,183.39	7,298,516.46	-407,180.57	-354,641.87
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	79,426,159.53	35,262,125.54	18,058,559.54	279,162.65	324,923.74
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	4269.55 万	337,524,285.07	158,662,476.51	155,965,289.15	6,185,863.41	5,844,286.59

			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、零配件及技术的进口业务（国家实行核定公司经营的 14 种进口商品除外）；开发本企业‘三来一补’业务。						
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	参股公司	发动机零部件行业	生产、销售用于轿车、卡车、压缩机和工程机械发动机的气缸套；船用发动机和发电机组的气缸套；相关的内燃机和零部件及其他铸造产品（国家有专项审批和许可的，凭审批或许可生产经营），主要业务为生产大口径	12000 万	355,634,392.87	205,684,169.39	158,871,343.61	34,324,130.57	29,966,230.53

			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	68,855,620.04	66,364,582.02	3,123,553.91	2,682,120.76	2,011,590.56
中原内配有限责任公司	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	175,648.13	175,648.13	0.00	-155,486.07	-155,486.07

### 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	5.00%	至	30.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	15,318.15	至	18,965.32

2014年1-9月归属于上市公司股东的净利润(万元)	14,588.71
业绩变动的原因说明	1、海外市场稳定增长；2、中原吉凯恩及控股子公司安徽中原内配盈利能力持续增强；3、全面推进精益生产，强化财务管理，挖潜增效。

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

公司以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2.00元人民币现金(含税)，共计分配现金股利47,048,184.40元。同时，以资本公积向全体股东每10股转增15股，转增后公司总股本增加至588,102,305股。本次权益分派股权登记日为2015年6月3日，除权除息日为2015年6月4日。

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

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	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	65.73	0.17%	2,000	是	银行转账		2015年04月03日	公告编号:2015-011
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	415.37	0.70%	1,000	是	银行转账		2015年04月03日	公告编号:2015-011
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	117.12	0.31%	500	是	银行转账		2015年04月03日	公告编号:2015-011
合计				--	--	598.22	--	3,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内				公司于2015年4月3日披露的《关于2015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2,000万元,出售商品不超过1,000万元;向南京飞燕									

的实际履行情况（如有）	采购活塞环不超过 500 万元。报告期内，公司向中原吉凯恩采购商品占预计金额的比例为 3.29%，向其销售商品占预计金额的比例为 41.54%，向南京飞燕采购活塞环占预计金额的比例为 23.42%。
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、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

# 八、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。



(3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	2013年02月26日	6,000	2013年02月26日	6,000	连带责任保证	自债务履行期届满之日起两年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			6,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			6,000	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			6,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			6,000	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			6,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			6,000	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			6,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			6,000	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				3.08%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				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（E）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				0				

上述三项担保金额合计 (D+E+F)	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。

**3、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**4、其他重大交易**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用  不适用

承诺事由	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	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	2010年07月16日	永久	报告期内,有效履行其承诺。

		与中原内配相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构；②当本人及可控制的企业与中原内配之间存在竞争性同类业务时，本人及可控制的企业自愿放弃同中原内配的业务竞争。③本人及可控制的企业不向其他在业务上与中原内配相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息支持。			
	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
	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（2015年至2017年）公司每年以现金方式分配的利润应	2015年04月03日	2015年至2017年度	报告期内，有效履行其承诺

		当不少于当年实现的可分配利润的 20%。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	不适用				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	55,771,886	23.71%			73,808,611		73,808,611	129,580,497	22.03%
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	55,771,886	23.71%			73,808,611		73,808,611	129,580,497	22.03%
其中：境内法人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
境内自然人持股	55,771,886	23.71%			73,808,611		73,808,611	129,580,497	22.03%
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	179,469,036	76.29%			279,052,772		279,052,772	458,521,808	77.97%
1、人民币普通股	179,469,036	76.29%			279,052,772		279,052,772	458,521,808	77.97%
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%			352,861,383		352,861,383	588,102,305	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

- 2015年6月，公司实施2014年度权益分配方案，以公司总股本235,240,922股为基数，向全体股东每10股派2.000000元人民币现金（含税），以资本公积转增股本每10股转增15股。本次权益分派股权登记日为：2015年6月3日，除权除息日为：2015年6月4日，转增后公司总股本增加至588,102,305股。
- 公司高管锁定股于每年首个交易日按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

本次权益分派实施后，按新股本588,102,305股摊薄计算，2014年度基本每股收益为0.3081元，稀释每股收益为0.3081元，归属于公司普通股股东的每股净资产为3.21元；2015年1-6月基本每股收益为0.170元，稀释每股收益为0.170元，归属于公司普通股股东的每股净资产为3.31元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	84,224		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%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
薛德龙	境内自然人	18.34%	107,869,305		80,901,977	26,967,328	质押	38,250,000
张冬梅	境内自然人	6.23%	36,657,000		27,492,750	9,164,250	质押	15,125,000
薛建军	境内自然人	1.53%	9,002,500		8,150,000	852,500	质押	7,375,000
党增军	境内自然人	1.00%	5,876,500		4,407,375	1,469,125	质押	1,250,000
颜翠英	境内自然人	0.94%	5,511,293		0	5,511,293		
中国银行股份有限公司—长盛转型升级主题灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.73%	4,319,690		0	4,319,690		
游俊	境内自然人	0.58%	3,438,917		0	3,438,917		
王中营	境内自然人	0.54%	3,148,500		2,361,375	787,125		

刘东平	境内自然人	0.51%	3,000,750		2,250,562	750,188		
崔联委	境内自然人	0.46%	2,701,000		0	2,701,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		(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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
薛德龙	26,967,328	人民币普通股	26,967,328					
张冬梅	9,164,250	人民币普通股	9,164,250					
颜翠英	5,511,293	人民币普通股	5,511,293					
中国银行股份有限公司—长盛转型升级主题灵活配置混合型证券投资基金	4,319,690	人民币普通股	4,319,690					
游俊	3,438,917	人民币普通股	3,438,917					
崔联委	2,701,000	人民币普通股	2,701,000					
周宪杰	2,663,500	人民币普通股	2,663,500					
潘新喜	2,650,000	人民币普通股	2,650,000					
黄全富	2,526,000	人民币普通股	2,526,000					
许九周	2,463,400	人民币普通股	2,463,400					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
薛德龙	董事长	现任	43,147,722			107,869,305			
张冬梅	副董事长	现任	14,662,800			36,657,000			
王中营	董事	现任	1,259,400			3,148,500			
党增军	董事、总经理	现任	2,350,600			5,876,500			
刘东平	董事、副总经理	现任	1,200,300			3,000,750			
姚守通	董事、人力资源部部长	现任	1,075,800			2,689,500			
李安民	独立董事	现任							
廖家河	独立董事	现任							
楚金桥	独立董事	现任							
薛建军	监事会主席	现任	3,601,000			9,002,500			
崔世菊	监事	现任							
赵飞	监事	现任	919,794			2,299,484			
明成	副总经理	现任							
汪庆领	副总经理、董事会秘书	离任							
刘治军	总工程师	现任	146,250			365,625			
钱立永	副总经理	现任	620,200			1,550,500			
刘向宁	副总经理、董事会秘书	现任	0						

	书								
合计	--	--	68,983,866	0	0	172,459,664	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
党增军	总经理	任免	2015年04月03日	任免
汪庆领	副总经理、董事会秘书	离任	2015年04月03日	辞职
刘向宁	副总经理、董事会秘书	聘任	2015年04月03日	聘任
钱立永	副总经理	聘任	2015年04月03日	聘任

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中原内配集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	278,652,198.06	327,480,893.91
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	145,336,186.87	102,291,767.46
应收账款	191,545,241.85	124,172,843.26
预付款项	35,969,282.18	41,758,371.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	620,520.55	1,116,931.50
应收股利		
其他应收款	3,292,063.83	4,158,637.85
买入返售金融资产		
存货	289,250,027.96	312,300,217.91
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	160,310,906.28	115,719,154.63
流动资产合计	1,104,976,427.58	1,028,998,817.73
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	29,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	218,744,619.98	209,228,165.40
投资性房地产		
固定资产	1,017,988,203.97	1,048,487,745.46
在建工程	23,979,276.67	29,212,338.70
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	83,244,338.19	72,797,255.84
开发支出		
商誉	42,863,519.13	42,863,519.13
长期待摊费用		
递延所得税资产	16,825,279.10	16,969,937.88
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,447,438,427.82	1,463,352,153.19
资产总计	2,552,414,855.40	2,492,350,970.92
流动负债：		
短期借款	5,000,000.00	155,500,000.00
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
应付账款	196,985,814.16	218,893,996.09

预收款项	33,374,630.72	57,746,636.80
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	28,730,158.81	30,542,561.54
应交税费	20,824,260.96	2,301,618.01
应付利息	330,490.88	190,593.67
应付股利		
其他应付款	16,840,770.86	20,828,064.92
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	254,546.00
其他流动负债		
流动负债合计	302,340,672.39	496,946,444.52
非流动负债：		
长期借款	201,272,724.00	1,527,270.00
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	75,539,768.26	73,676,409.57
递延所得税负债	454,224.62	470,717.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	277,766,716.88	76,174,396.64
负债合计	580,107,389.27	573,120,841.16
所有者权益：		
股本	588,102,305.00	235,240,922.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	544,765,559.72	897,626,942.72
减：库存股		
其他综合收益	-656,682.72	-531,622.88
专项储备		
盈余公积	81,097,526.31	81,097,526.31
一般风险准备		
未分配利润	731,854,509.49	678,667,625.85
归属于母公司所有者权益合计	1,945,163,217.80	1,892,101,394.00
少数股东权益	27,144,248.33	27,128,735.76
所有者权益合计	1,972,307,466.13	1,919,230,129.76
负债和所有者权益总计	2,552,414,855.40	2,492,350,970.92

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	110,379,821.57	246,561,871.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	111,872,772.95	22,405,253.60
应收账款	173,425,765.47	108,522,827.76
预付款项	28,525,222.84	29,567,756.04
应收利息	620,520.55	1,141,820.39
应收股利		
其他应收款	2,924,948.70	3,532,797.43
存货	225,973,151.87	244,005,655.67
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	180,000,000.00	135,000,000.00
流动资产合计	833,722,203.95	790,737,981.94
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	29,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	543,099,057.45	533,955,412.18
投资性房地产		
固定资产	702,658,694.77	740,281,390.40
在建工程	19,625,230.43	12,655,821.40
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	69,662,250.29	59,058,043.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,014,623.60	15,270,575.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,393,853,047.32	1,405,014,433.65
资产总计	2,227,575,251.27	2,195,752,415.59
流动负债：		
短期借款		150,000,000.00
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
应付账款	129,059,668.00	145,691,827.59
预收款项	32,026,326.72	57,727,432.80
应付职工薪酬	18,501,743.04	22,342,698.89
应交税费	14,988,779.72	1,628,293.41
应付利息	287,500.00	175,000.00
应付股利		
其他应付款	41,455,863.84	50,004,132.87
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	254,546.00	254,546.00



其他流动负债		
流动负债合计	236,574,427.32	438,612,359.05
非流动负债：		
长期借款	201,272,724.00	1,527,270.00
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	71,054,458.34	72,063,851.01
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	272,327,182.34	73,591,121.01
负债合计	508,901,609.66	512,203,480.06
所有者权益：		
股本	588,102,305.00	235,240,922.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	544,988,952.78	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	81,097,526.31
未分配利润	504,484,857.52	469,360,151.44
所有者权益合计	1,718,673,641.61	1,683,548,935.53
负债和所有者权益总计	2,227,575,251.27	2,195,752,415.59

### 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	595,403,745.30	590,511,966.46

其中：营业收入	595,403,745.30	590,511,966.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	498,761,380.41	507,033,722.78
其中：营业成本	377,307,107.52	391,930,648.76
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	6,040,282.45	4,466,049.23
销售费用	51,371,105.61	51,788,573.02
管理费用	62,877,762.55	51,684,041.48
财务费用	-2,226,866.36	1,469,092.76
资产减值损失	3,391,988.64	5,695,317.53
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）	17,188,881.68	24,136,551.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,797,122.44	11,209,614.47
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	113,831,246.57	107,614,795.12
加：营业外收入	4,838,330.55	4,324,292.95
其中：非流动资产处置利得	902.87	
减：营业外支出		248,316.57
其中：非流动资产处置损失		248,316.57
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	118,669,577.12	111,690,771.50
减：所得税费用	18,418,996.51	17,519,649.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	100,250,580.61	94,171,122.29
归属于母公司所有者的净利润	100,235,068.04	94,100,324.57
少数股东损益	15,512.57	70,797.72

六、其他综合收益的税后净额	-125,059.84	99,235.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-125,059.84	99,235.84
(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	-125,059.84	99,235.84
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	-125,059.84	99,235.84
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	100,125,520.77	94,270,358.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	100,110,008.20	94,199,560.41
归属于少数股东的综合收益总额	15,512.57	70,797.72
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.170	0.160
(二)稀释每股收益	0.170	0.160

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	754,909,250.41	778,659,597.32
减：营业成本	571,661,175.37	607,969,726.12
营业税金及附加	4,461,253.34	3,619,538.17
销售费用	49,264,143.33	50,929,359.12
管理费用	54,906,712.74	48,023,455.18
财务费用	-1,748,732.98	2,330,648.24
资产减值损失	3,215,419.16	5,736,059.59
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）	17,117,404.49	21,775,472.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,193,645.27	10,800,919.20
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	90,266,683.94	81,826,283.53
加：营业外收入	4,675,561.91	4,052,135.52
其中：非流动资产处置利得	902.87	
减：营业外支出		248,316.57
其中：非流动资产处置损失		248,316.57
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	94,942,245.85	85,630,102.48
减：所得税费用	12,769,355.37	11,471,506.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	82,172,890.48	74,158,596.39
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	82,172,890.48	74,158,596.39
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.140	0.126
（二）稀释每股收益	0.140	0.126

## 5、合并现金流量表

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	378,345,526.47	412,539,327.67
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	9,566,849.46	21,908,708.47
收到其他与经营活动有关的现金	4,015,651.09	1,856,056.85
经营活动现金流入小计	391,928,027.02	436,304,092.99
购买商品、接受劳务支付的现金	176,207,658.89	213,344,606.74
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	112,194,443.55	109,363,548.72
支付的各项税费	30,841,459.14	35,089,405.24
支付其他与经营活动有关的现金	50,027,013.66	27,204,961.82
经营活动现金流出小计	369,270,575.24	385,002,522.52
经营活动产生的现金流量净额	22,657,451.78	51,301,570.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000,000.00	742,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,329,125.60	18,774,536.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,650.00
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		
投资活动现金流入小计	208,329,125.60	760,787,186.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,833,820.42	179,001,759.30
投资支付的现金	245,000,000.00	681,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	284,833,820.42	860,001,759.30
投资活动产生的现金流量净额	-76,504,694.82	-99,214,572.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	205,000,000.00	130,667,175.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	17,168,967.11	16,909,600.00

筹资活动现金流入小计	222,168,967.11	147,576,775.00
偿还债务支付的现金	155,754,546.00	140,270,971.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,482,386.59	47,688,467.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	206,236,932.59	187,959,438.42
筹资活动产生的现金流量净额	15,932,034.52	-40,382,663.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-125,059.84	99,235.84
五、现金及现金等价物净增加额	-38,040,268.36	-88,196,429.44
加：期初现金及现金等价物余额	315,685,063.47	285,534,742.85
六、期末现金及现金等价物余额	277,644,795.11	197,338,313.41

## 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	335,724,765.44	463,991,294.26
收到的税费返还	9,484,114.25	21,858,546.53
收到其他与经营活动有关的现金	6,308,061.89	785,676.67
经营活动现金流入小计	351,516,941.58	486,635,517.46
购买商品、接受劳务支付的现金	286,112,012.51	286,156,832.55
支付给职工以及为职工支付的现金	80,940,181.52	79,819,703.01
支付的各项税费	14,592,467.33	18,914,382.41
支付其他与经营活动有关的现金	47,152,550.38	24,434,699.43
经营活动现金流出小计	428,797,211.74	409,325,617.40
经营活动产生的现金流量净额	-77,280,270.16	77,309,900.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000,000.00	627,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,861,125.58	16,222,153.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,650.00

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		
投资活动现金流入小计	208,861,125.58	643,234,803.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,729,414.12	138,946,555.97
投资支付的现金	245,000,000.00	643,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	270,729,414.12	781,946,555.97
投资活动产生的现金流量净额	-61,868,288.54	-138,711,752.54
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	200,000,000.00	130,667,175.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	14,168,967.11	16,909,600.00
筹资活动现金流入小计	214,168,967.11	147,576,775.00
偿还债务支付的现金	150,254,546.00	140,270,971.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,159,484.40	47,688,467.42
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	200,414,030.40	187,959,438.42
筹资活动产生的现金流量净额	13,754,936.71	-40,382,663.42
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	-125,393,621.99	-101,784,515.90
加：期初现金及现金等价物余额	235,773,443.56	224,867,338.08
六、期末现金及现金等价物余额	110,379,821.57	123,082,822.18

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期
----	----



	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	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
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		-531,622.88		81,097,526.31		678,667,625.85	27,128,735.76	1,919,230,129.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	352,861,383.00				-352,861,383.00		-125,059.84				53,186,883.64	15,512.57	53,077,336.37
（一）综合收益总额							-125,059.84				100,235,068.04	15,512.57	100,125,520.77
（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											-47,048,184.40		-47,048,184.40
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或											-47,048,184.40		-47,048,184.40

股东)的分配											184.40		184.40
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	352,861,383.00				-352,861,383.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	352,861,383.00				-352,861,383.00								
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	588,102,305.00				544,765,559.72	-656,682.72		81,097,526.31		731,854,509.49	27,144,248.33		1,972,307,466.13

上年金额

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	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

	0,922.00				,942.72		38		790.02		,926.48	961.29	20,912.89
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

## 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				81,097,526.31	469,360,151.44	1,683,548,935.53
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				81,097,526.31	469,360,151.44	1,683,548,935.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	352,861,383.00				-352,861,383.00					35,124,706.08	35,124,706.08
（一）综合收益总额										82,172,890.48	82,172,890.48
（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										-47,048,184.40	-47,048,184.40

1. 提取盈余公积											
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	352,861,383.00				-352,861,383.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	352,861,383.00				-352,861,383.00						
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	588,102,305.00				544,988,952.78				81,097,526.31	504,484,857.52	1,718,673,641.61

上年金额

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	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

### 三、公司基本情况

中原内配集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名河南省中原内配股份有限公司，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的批复》（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。

2015年，公司根据2014年度股东大会决议，以总股本23,524.09万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增15股，转增后总股本增至58,810.23万股。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【2015】62060004号验资报告验证。

经第七届董事会第二十一次会议和2014年度股东大会审议公司中文名称由“河南省中原内配股份有限公司”变更为“中原内配集团股份有限公司”，并于2015年5月7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：气缸套、活塞及相关内燃机配件、设备的研发、制造、经销，技术服务。经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务（国家实行核定公司经营的进口商品除外）；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二十五次会议于2015年8月18日决议批准报出。

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%）。

## 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2015年6月30日的财务状况及2015年度1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）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期末未分配利润；期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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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，按本附注四、5、（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%	4.8%
机器设备	年限平均法	10	4%	9.6%
运输设备	年限平均法	5	4%	19.2%
电子设备	年限平均法	5	4%	19.2%
其他设备	年限平均法	5	4%	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。

## (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。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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”。

## 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

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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

## 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

#### 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更	不适用	

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	+14,793,190.78
		长期股权投资	-14,793,190.78



	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。		
--	---------------------------------------	--	--

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。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 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	按照属营业税征缴范围的服务收入缴纳。	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
中原内配集团股份有限公司	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%
河南省中原内配轴瓦股份有限公司	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。

## 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	180,762.96	109,143.16
银行存款	277,453,480.40	315,565,380.69
其他货币资金	1,017,954.70	11,806,370.06
合计	278,652,198.06	327,480,893.91
其中：存放在境外的款项总额	489,123.45	1,482,096.01

其他说明

截至2015年6月30日，本公司缴存的建设期保证金1,007,402.95元。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	145,336,186.87	102,291,767.46
合计	145,336,186.87	102,291,767.46

#### (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	46,198,410.82	
合计	46,198,410.82	

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	204,762,517.16	99.97%	13,217,275.31	6.45%	191,545,241.85	133,797,360.46	99.95%	9,624,517.20	7.19%	124,172,843.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	67,860.91	0.03%	67,860.91	100.00%	0.00	67,860.91	0.05%	67,860.91	100.00%	
合计	204,830,378.07	100.00%	13,285,136.22	6.49%	191,545,241.85	133,865,221.37	100.00%	9,692,378.11	7.24%	124,172,843.26

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 年以内小计	200,189,046.20	10,009,452.31	5.00%
1 至 2 年	1,056,127.19	105,612.73	10.00%
2 至 3 年	351,860.67	105,558.20	30.00%
3 至 4 年	266,498.21	133,249.11	50.00%
4 至 5 年	177,909.65	142,327.72	80.00%
5 年以上	2,721,075.24	2,721,075.24	100.00%
合计	204,762,517.16	13,217,275.31	6.45%

确定该组合依据的说明：

以账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

(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 3,592,758.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为80,872,312.23元，占应收账款期末余额合计数的比例为39.48%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为4,043,615.61元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,795,328.66	30.01%	21,770,960.17	52.14%
1 至 2 年	7,256,829.23	20.18%	17,111,749.34	40.98%
2 至 3 年	15,018,836.68	41.75%	230,906.83	0.55%
3 年以上	2,898,287.61	8.06%	2,644,754.87	6.33%
合计	35,969,282.18	--	41,758,371.21	--

(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期末余额前五名预付账款汇总金额为29,419,708.18元，占预付账款期末余额合计数的比例为81.79%。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信托贷款利息	620,520.55	1,116,931.50
合计	620,520.55	1,116,931.50

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,864,995.35	68.23%	572,931.52	24.14%	3,292,063.83	4,929,443.32	73.25%	770,805.47	29.98%	4,158,637.85
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	31.77%	1,800,000.00	75.86%		1,800,000.00	26.75%	1,800,000.00	70.02%	
合计	5,664,995.35	100.00%	2,372,931.52	41.89%	3,292,063.83	6,729,443.32	100.00%	2,570,805.47	38.20%	4,158,637.85

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 年以内小计	3,226,185.37	161,309.28	5.00%
1 至 2 年	142,647.50	14,264.75	10.00%
2 至 3 年	141,149.98	42,344.99	30.00%
5 年以上	355,012.50	355,012.50	100.00%
合计	3,864,995.35	572,931.52	14.82%

确定该组合依据的说明：

以账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-197,873.95 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	2,244,532.26	3,707,000.00
保证金及押金	604,679.00	557,679.00
借款	114,883.00	136,633.50
其他	2,700,901.09	2,328,130.82
合计	5,664,995.35	6,729,443.32

(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	2,227,532.26	1 年以内	39.32%	111,376.61
2	往来款	1,800,000.00	5 年以上	31.77%	1,800,000.00
3	代扣代缴个税	457,076.33	1 年以内	8.07%	22,853.82
4	保证金	300,000.00	5 年以上	5.30%	300,000.00
5	水电费	205,835.62	1 年以内	3.63%	10,291.78
合计	--	4,990,444.21	--	88.09%	2,244,522.21

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,439,446.54		36,439,446.54	42,824,671.17		42,824,671.17
在产品	5,975,228.91		5,975,228.91	8,359,823.47		8,359,823.47
库存商品	214,053,746.97	499,498.29	213,554,248.68	231,276,470.97	4,414,767.39	226,861,703.58
周转材料	1,424,781.58		1,424,781.58	1,247,172.41		1,247,172.41
半成品	31,856,322.25		31,856,322.25	31,951,931.03		31,951,931.03



发出商品				1,054,916.25		1,054,916.25
合计	289,749,526.25	499,498.29	289,250,027.96	316,714,985.30	4,414,767.39	312,300,217.91

(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			3,915,269.10		499,498.29
合计	4,414,767.39			3,915,269.10		499,498.29

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

8、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	25,000,000.00	
自有资金理财产品	105,000,000.00	65,000,000.00
信托产品		20,000,000.00
待抵扣进项税	310,906.28	719,154.63
合计	160,310,906.28	115,719,154.63

其他说明：

①委托贷款：

2015年4月2日，本公司与中国银行股份有限公司孟州支行、河南智合实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河南智合实业有限公司提供2,000.00万元委托贷款，贷款期限为12个月，贷款利率为10%，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。

②募集资金理财产品：

募集资金理财产品共计2,500.00万元，系为本公司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91天”人民币对公理财产品，期限为91天，自2015年5月11日至2015年8月10日，预期年化收益率为4.9%，到期一次还本付息。

③自有资金理财产品：

自有资金理财产品共计10,500.00万元。其中3,500.00万元为本公司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91天”人民币对公理财产品，期限为91天，自2015年5月11日至2015年8月10日，预期年化收益率为4.9%，到期一次还本付息；其中2,000.00万元为本公司购买的中原证券股份有限公司发行的“中原证券金易28号180天收益凭证”，期限为180天，自2015年5月14日至2015年11月10日，预期年化收益

率5.8%，到期一次还本付息；其中2,000.00万元为本公司购买的中原证券股份有限公司发行的“中原证券金易30号90天收益凭证”，期限为180天，自2015年5月20日至2015年8月18日，预期年化收益率5.7%，到期一次还本付息；其中3,000.00万元为本公司购买的海通证券股份有限公司发行的“海通财，理财宝”理财产品，期限为49天，自2015年6月15日至2015年8月2日，预期年化收益率5.3%，到期一次还本付息。

## 9、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司	11,735,000.00			11,735,000.00					4.46%	
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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	204,000.00			204,000.00
期末已计提减值余额	204,000.00			204,000.00

10、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			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	29,000,000.00		29,000,000.00
合计	29,000,000.00		29,000,000.00	29,000,000.00		29,000,000.00

11、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	73,878,91 6.35			12,286,15 4.52			2,050,000 .00			84,115,07 0.87	
南京飞燕 活塞环股 份有限公 司	116,264,2 91.65			-1,323,17 7.11						114,941,1 14.54	
孟州市九 顺小额贷 款有限公 司	19,084,95 7.40			603,477.1 7						19,688,43 4.57	
小计	209,228,1 65.40			11,566,45 4.58			2,050,000 .00			218,744,6 19.98	

合计	209,228,165.40		11,566,454.58		2,050,000.00		218,744,619.98
----	----------------	--	---------------	--	--------------	--	----------------

## 12、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	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	517,964,169.60	894,744,065.49	16,351,140.22	19,649,260.99	39,794,194.34	1,488,502,830.64
2.本期增加金额	1,146,906.60	23,104,778.77	215,696.57	342,770.01	94,159.03	24,904,310.98
(1) 购置	1,146,906.60		108,131.61	208,626.41	11,360.00	757,807.67
(2) 在建工程转入		23,104,778.77	107,564.96	134,143.60	82,799.03	24,146,503.31
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	519,111,076.20	917,848,844.26	16,566,836.79	19,992,031.00	39,888,353.37	1,513,407,141.62
二、累计折旧						
1.期初余额	60,535,392.14	334,674,686.44	8,856,529.24	8,091,591.14	14,015,625.61	426,173,824.57
2.本期增加金额	12,137,275.05	35,945,849.58	1,265,540.32	1,731,743.87	4,323,443.65	55,403,852.47
(1) 计提	12,137,275.05	35,945,849.58	1,265,540.32	1,731,743.87	4,323,443.65	55,403,852.47
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	72,672,667.19	370,620,536.02	10,122,069.56	9,823,335.01	18,339,069.26	481,577,677.04
三、减值准备						

1.期初余额	5,972,146.72	7,219,780.42	649,333.47			13,841,260.61
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	5,972,146.72	7,219,780.42	649,333.47			13,841,260.61
四、账面价值						
1.期末账面价值	440,466,262.29	540,008,527.82	5,795,433.76	10,168,695.99	21,549,284.11	1,017,988,203.97
2.期初账面价值	451,456,630.74	552,849,598.63	6,845,277.51	11,557,669.85	25,778,568.73	1,048,487,745.46

### 13、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	2,124,692.58		2,124,692.58	4,771,130.97		4,771,130.97
新建年产1300万只气缸套项目	20,803,914.09		20,803,914.09	11,505,756.43		11,505,756.43
西虢5500万片轴瓦项目	50,300.00		50,300.00	12,935,451.30		12,935,451.30
其他	1,000,370.00		1,000,370.00			
合计	23,979,276.67		23,979,276.67	29,212,338.70		29,212,338.70

#### (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		4,771,130.97	3,049,752.71	5,696,191.10		2,124,692.58						其他
新建年产 1300 万只气缸套项目	543,588,000.00	11,505,756.43	21,719,677.66		11,421,150.00	20,803,914.09	89.65%	90.00%				募股资金
西虢 5500 万片轴瓦项目	110,000,000.00	12,935,451.30	5,565,160.91	18,450,312.21		50,300.00	40.90%	55.00%				其他
合计	653,588,000.00	29,212,338.70	30,334,591.28	24,146,503.31	11,421,150.00	22,978,906.67	--	--				--

## 14、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	商标权	管理软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	79,271,288.83	273,982.56		400,000.00	2,420,020.39	82,365,291.78
2.本期增加金额	11,421,150.00					11,421,150.00
(1) 购置	11,421,150.00					11,421,150.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	90,692,438.83	273,982.56		400,000.00	2,420,020.39	93,786,441.78
二、累计摊销						
1.期初余额	7,178,772.61	10,194.00		400,000.00	1,979,069.33	9,568,035.94
2.本期增加金额	854,378.49	15,074.00			104,615.16	974,067.65

(1) 计提	854,378.49	15,074.00			104,615.16	974,067.65
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	8,033,151.10	25,268.00		400,000.00	2,083,684.49	10,542,103.59
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	82,659,287.73	248,714.56			336,335.90	83,244,338.19
2.期初账面 价值	72,092,516.22	263,788.56			440,951.06	72,797,255.84

## 15、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
安徽中原内配有 限责任公司	42,863,519.13					42,863,519.13

**16、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	30,769,212.13	4,356,712.07	32,182,225.81	4,502,633.82
内部交易未实现利润	10,063,323.60	1,509,498.54	9,420,009.40	1,413,001.41
存货跌价准备	499,498.29	74,924.74		
可供出售金融资产	204,000.00	30,600.00	204,000.00	30,600.00
递延收益	71,835,958.34	10,853,543.75	72,920,351.01	11,023,702.65
合计	113,371,992.36	16,825,279.10	114,726,586.22	16,969,937.88

**(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	1,816,898.48	454,224.62	1,882,868.28	470,717.07
合计	1,816,898.48	454,224.62	1,882,868.28	470,717.07

**17、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	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	155,500,000.00

短期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、47。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。



**18、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
合计		10,688,427.49

**19、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	113,286,027.31	175,667,022.67
1-2 年	64,271,952.93	37,304,866.13
2-3 年	13,632,965.85	2,017,691.93
3 年以上	5,794,868.07	3,904,415.36
合计	196,985,814.16	218,893,996.09

**20、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	22,804,768.47	53,349,342.58
1 至 2 年	9,566,188.84	3,270,637.23
2 至 3 年	218,228.42	337,681.30
3 年以上	785,444.99	788,975.69
合计	33,374,630.72	57,746,636.80

**21、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	27,063,285.79	116,553,842.61	115,328,207.36	28,288,921.04
二、离职后福利-设定提	3,479,275.75	7,855,574.84	10,893,612.82	441,237.77

存计划				
合计	30,542,561.54	124,409,417.45	126,221,820.18	28,730,158.81

## (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	24,140,111.40	106,158,722.33	105,023,106.47	25,275,727.26
2、职工福利费		5,098,371.35	5,098,371.35	
3、社会保险费	-147,724.94	3,744,610.93	3,708,129.76	-111,243.77
其中：医疗保险费	-148,744.84	2,659,419.91	2,635,344.27	-124,669.20
工伤保险费	564.50	602,543.89	595,983.71	7,124.68
生育保险费	455.40	482,647.13	476,801.78	6,300.75
4、住房公积金	3,052,672.43	813,548.20	760,009.98	3,106,210.65
5、工会经费和职工教育经费		738,589.80	738,589.80	
8、其他	18,226.90			18,226.90
合计	27,063,285.79	116,553,842.61	115,328,207.36	28,288,921.04

## (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	3,154,449.55	7,755,022.58	10,824,294.45	85,177.68
2、失业保险费	324,826.20	100,552.26	69,318.37	356,060.09
合计	3,479,275.75	7,855,574.84	10,893,612.82	441,237.77

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。

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-131,584.72	-3,474,204.05
营业税	29,978.66	92,203.81

企业所得税	14,179,381.01	1,580,032.67
个人所得税	2,441,684.58	76,875.03
城市维护建设税	670,591.32	501,582.62
房产税	1,222,242.24	1,103,717.37
土地使用税	1,859,984.90	1,985,710.95
印花税	74,573.08	79,010.20
教育费附加	286,445.93	214,013.66
地方教育费附加	190,963.96	142,675.75
合计	20,824,260.96	2,301,618.01

### 23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	42,990.88	190,593.67
长期借款应付利息	287,500.00	
合计	330,490.88	190,593.67

### 24、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
往来款	9,153,043.38	13,052,996.38
收购款余额	5,000,000.00	5,000,000.00
未付费用	1,575,687.98	1,593,029.04
保证金	664,291.50	764,291.50
抵押金	447,748.00	417,748.00
合计	16,840,770.86	20,828,064.92

### 25、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	254,546.00
合计	254,546.00	254,546.00

其他说明：

具体借款金额及说明，参见附注七、26

## 26、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	200,000,000.00	
保证借款	1,272,724.00	1,527,270.00
合计	201,272,724.00	1,527,270.00

长期借款分类的说明：

2015年4月公司与中国进出口银行签订借款合同，借款本金200,000,000.00元，借款期限30个月，利率按商业贷款基准利率下浮10%确定。

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1,272,730.00元，余额1,527,270.00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。

## 27、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	--

## 28、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	73,676,409.57	6,370,000.00	4,506,641.31	75,539,768.26	与资产相关补贴
合计	73,676,409.57	6,370,000.00	4,506,641.31	75,539,768.26	--

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	232,500.00		46,500.00		186,000.00	与资产相关

改增能项目（财政贴息补助）						
年产 50 万只康明斯出口气缸套技改增能项目（外经贸发展促进资金）	130,000.00		30,000.00		100,000.00	与资产相关
年产 200 万只斯太尔气缸套技改项目（项目贴息）	300,000.00		60,000.00		240,000.00	与资产相关
科技三项经费（康明斯铸贝气缸套出口项目）	112,500.00		22,500.00		90,000.00	与资产相关
年产 40 万只斯太尔气缸套技改项目	82,500.00		11,000.00		71,500.00	与资产相关
项目配套资金	195,833.33		25,000.00		170,833.33	与资产相关
欧 V 发动机气缸套研制开发	381,666.67		50,000.00		331,666.67	与资产相关
研制开发大宇发动机气缸套项目（2006 年度外经贸发展基金）	75,000.00		10,000.00		65,000.00	与资产相关
年产 200 万只道依茨气缸套建设项目	131,250.00		17,500.00		113,750.00	与资产相关
200 万只重型气缸套项目	712,500.00		95,000.00		617,500.00	与资产相关
进口产品贴息	193,561.67		24,710.00		168,851.67	与资产相关
省级工业结构调整贴息资金	467,500.00		55,000.00		412,500.00	与资产相关
2008 年装备升级技改项目	397,500.00		45,000.00		352,500.00	与资产相关
年产 300 万只欧 IV 桥车气缸套	914,500.00		93,000.00		821,500.00	与资产相关
大功率车用柴油机气缸套研发	665,000.00		70,000.00		595,000.00	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	3,660,000.00		360,000.00		3,300,000.00	与资产相关

目						
多元合金化铸态贝氏体灰铸铁气缸套	1,700,000.00		150,000.00		1,550,000.00	与资产相关
重型发动机气缸套开发及产业化项目	115,000.00		10,000.00		105,000.00	与资产相关
低碳节能喷涂气缸套研发（科技三项经费）	758,333.33		65,000.00		693,333.33	与资产相关
2008 年省工业经济结构调整项目贴息补助	1,094,583.33		92,500.00		1,002,083.33	与资产相关
2009 年省工业经济结构调整项目贴息补助	650,833.33		55,000.00		595,833.33	与资产相关
大功率车用柴油机气缸套研发	355,000.00		30,000.00		325,000.00	与资产相关
高性能新型柴油机摩擦副研发及产业化项目	266,250.00		22,500.00		243,750.00	与资产相关
科技经费	866,666.67		65,000.00		801,666.67	与资产相关
扶持资金	1,007,250.00		76,500.00		930,750.00	与资产相关
低碳节能喷涂气缸套研发及产业化项目资金	1,341,666.67		87,500.00		1,254,166.67	与资产相关
2011 年河南省工业结构调整项目资金	977,500.00		69,000.00		908,500.00	与资产相关
低摩擦节能环保内燃机气缸套	3,033,333.33		200,000.00		2,833,333.33	与资产相关
新型节能环保发动气缸套项目	15,026,666.67		980,000.00		14,046,666.67	与资产相关
公租房项目政府补助	2,740,100.00		174,900.00		2,565,200.00	与资产相关
年产 1300 万只新型节能环保发动气缸套项目	1,942,666.67		124,000.00		1,818,666.67	与资产相关
2012 年进口设备	506,983.33		32,020.00		474,963.33	与资产相关

贴息资金						
低碳节能喷涂气 缸套研发及产业 项目	593,750.00		37,500.00		556,250.00	与资产相关
科技三项经费	1,633,333.33		100,000.00		1,533,333.33	与资产相关
科技项目经费	1,700,000.00		100,000.00		1,600,000.00	与资产相关
2013 年度国家重 点新产品计划立 项项目	441,666.67		25,000.00		416,666.67	与资产相关
2013 年科技成果 转化项目中央资 金	3,566,666.67		200,000.00		3,366,666.67	与资产相关
2013 年科技经费 (科技贷款贴息 项目)	664,291.67		37,250.00		627,041.67	与资产相关
科技经费(贷款 贴息)	664,291.67		37,250.00		627,041.67	与资产相关
2013 年科技经费	267,500.00		15,000.00		252,500.00	与资产相关
淘汰落后产业奖 励资金	856,500.00		75,000.00		781,500.00	与资产相关
河南省信息化发 展专项资金	862,750.00		43,500.00		819,250.00	与资产相关
企业扶持资金	16,655,956.00		169,096.00		16,486,860.00	与资产相关
2013 年产业集群 培育提升工程款	1,900,000.00		100,000.00		1,800,000.00	与资产相关
科技经费创新	495,833.33		25,000.00		470,833.33	与资产相关
科技经费	1,583,166.67		80,500.00		1,502,666.67	与资产相关
投资补贴款	756,058.56		27,248.64		728,809.92	与资产相关
2011 年中原内配 工业结构调整项 目(1000 万只气 缸套项目)省级 贴息资金		1,370,000.00	68,500.00		1,301,500.00	与资产相关
科技经费		1,500,000.00	75,000.00		1,425,000.00	与资产相关
2014 年河南省产 业集聚区科技研 发服务平台奖补 资金		500,000.00	16,666.67		483,333.33	与资产相关
年产 5000 万片节		3,000,000.00	25,000.00		2,975,000.00	与资产相关

能环保轴瓦						
合计	73,676,409.57	6,370,000.00	4,506,641.31		75,539,768.26	--

### 29、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			352,861,383.00		352,861,383.00	588,102,305.00

### 30、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		352,861,383.00	527,169,600.69
其他资本公积	17,595,959.03			17,595,959.03
合计	897,626,942.72		352,861,383.00	544,765,559.72

### 31、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	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	-531,622.88	-125,059.84			-125,059.84		-656,682.72
外币财务报表折算差额	-531,622.88	-125,059.84			-125,059.84		-656,682.72
其他综合收益合计	-531,622.88	-125,059.84			-125,059.84		-656,682.72

### 32、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	81,097,526.31			81,097,526.31
合计	81,097,526.31			81,097,526.31

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：



注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

### 33、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	678,667,625.85	559,319,926.48
调整后期初未分配利润	678,667,625.85	559,319,926.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	100,235,068.04	181,199,620.06
减：提取法定盈余公积		14,803,736.29
转作股本的普通股股利	47,048,184.40	47,048,184.40
期末未分配利润	731,854,509.49	678,667,625.85

### 34、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	591,612,610.25	375,586,518.76	587,061,433.24	389,865,935.74
其他业务	3,791,135.05	1,720,588.76	3,450,533.22	2,064,713.02
合计	595,403,745.30	377,307,107.52	590,511,966.46	391,930,648.76

### 35、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	290,795.92	561,733.19
城市维护建设税	3,351,590.91	2,277,517.68
教育费附加	1,438,734.01	976,079.01
地方教育费附加	959,161.61	650,719.35
合计	6,040,282.45	4,466,049.23

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、经费及差旅费	8,558,819.14	6,864,418.02
职工福利费	370,104.09	397,288.22

办公费	138,612.02	135,765.54
仓储费	243,483.43	200,982.01
装卸费	119,399.00	166,065.80
运费	40,933,449.12	43,440,334.18
物料消耗	216,324.48	40,754.45
其他	790,914.33	542,964.80
合计	51,371,105.61	51,788,573.02

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	11,328,361.18	6,460,759.97
职工福利费	1,062,444.09	1,036,846.04
社会保险费	2,202,507.89	1,629,942.85
办公费	716,913.62	378,715.44
技术开发费	30,202,776.98	27,716,316.93
差旅费	1,114,555.43	446,452.83
业务招待费	880,437.57	944,673.29
财产保险费	341,088.33	301,629.49
折旧费	3,506,874.64	3,538,936.61
无形资产摊销	974,067.65	528,390.30
税费	6,572,361.45	5,610,892.40
审计、咨询费	338,617.73	699,528.30
维修保养费	259,894.37	202,814.84
环境卫生费	249,764.94	305,500.30
物料消耗	617,427.36	759,492.40
广告宣传费		247,883.01
其他	2,509,669.32	875,266.48
合计	62,877,762.55	51,684,041.48

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,549,210.51	4,534,218.37

减：利息收入	2,207,384.85	1,589,027.94
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-4,177,683.49	-1,719,928.95
减：汇兑损益资本化金额		
手续费	522,185.75	242,089.58
其他	86,805.72	1,741.70
合计	-2,226,866.36	1,469,092.76

### 39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,391,988.64	5,695,317.53
合计	3,391,988.64	5,695,317.53

### 40、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	11,797,122.44	11,209,614.47
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		231,088.79
持有至到期投资在持有期间的投资收益	5,211,759.24	10,865,848.18
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	180,000.00	1,830,000.00
合计	17,188,881.68	24,136,551.44

### 41、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		
其中：固定资产处置利得		902.87	
政府补助	4,688,641.31	4,060,678.00	4,688,641.31
其他	149,689.24	262,712.08	149,689.24
合计	4,838,330.55	4,324,292.95	4,838,330.55

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
新型节能环保发动气缸套项目	980,000.00	980,000.00	与资产相关
大中型农业机械柴油机气缸套生产线技改升级项目	360,000.00	360,000.00	与资产相关
低摩擦节能环保内燃机气缸套	200,000.00	200,000.00	与资产相关
2013 年科技成果转化项目中央资金	200,000.00	200,000.00	与资产相关
公租房项目政府补助	174,900.00	174,900.00	与资产相关
企业扶持资金（土地返还）	169,096.00	84,548.00	与资产相关
多元合金化铸态贝氏体灰铸铁气缸套	150,000.00	150,000.00	与资产相关
省工业经济结构调整项目贴息补助	147,500.00	147,500.00	与资产相关
低碳节能喷涂气缸套研发及产业项目资金	125,000.00	125,000.00	与资产相关
年产 1300 万只新型节能环保发动机气缸套项目	124,000.00	124,000.00	与资产相关
科技三项经费	100,000.00	100,000.00	与资产相关
科技项目经费	100,000.00		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
政府补助（焦作市人才交流协会）	100,000.00		与收益相关
200 万只重型气缸套项目	95,000.00	95,000.00	与资产相关
年产 300 万只欧 IV 桥车气缸套	93,000.00	93,000.00	与资产相关
科技经费	80,500.00		与资产相关
年产 50 万只康明斯出口气缸套技改增能项目	76,500.00	76,500.00	与资产相关
扶持资金	76,500.00	76,500.00	与资产相关
淘汰落后产业奖励资金	75,000.00	75,000.00	与资产相关
科技经费	75,000.00		与资产相关
大功率车用柴油机气缸套研发	70,000.00	70,000.00	与资产相关

2011 年河南省产业结构调整项目资金	69,000.00	69,000.00	与资产相关
2011 年中原内配产业结构调整项目（1000 万只气缸套项目）省级贴息资金	68,500.00		与资产相关
低碳节能喷涂气缸套研发（科技三项经费）	65,000.00	65,000.00	与资产相关
科技经费	65,000.00	65,000.00	与资产相关
年产 200 万只斯太尔气缸套技改项目（项目贴息）	60,000.00	60,000.00	与资产相关
省级产业结构调整贴息资金	55,000.00	55,000.00	与资产相关
欧 V 发动机气缸套研制开发	50,000.00	50,000.00	与资产相关
科技经费	50,000.00		与收益相关
2008 年装备升级技改项目	45,000.00	45,000.00	与资产相关
河南省信息化发展专项资金	43,500.00		与资产相关
2013 年科技经费（科技贷款贴息项目）	37,250.00	37,250.00	与资产相关
科技经费（贷款贴息）	37,250.00	37,250.00	与资产相关
2012 年进口设备贴息资金	32,020.00	32,020.00	与资产相关
大功率车用柴油机气缸套研发	30,000.00	30,000.00	与资产相关
清洁生产审核补助资金	30,000.00		与收益相关
投资补贴款	27,248.64		与资产相关
项目配套资金	25,000.00	25,000.00	与资产相关
2013 年度国家重点新产品计划立项项目	25,000.00		与资产相关
科技经费创新	25,000.00		与资产相关
年产 5000 万片节能环保轴瓦	25,000.00		与资产相关
进口产品贴息	24,710.00	24,710.00	与资产相关
科技三项经费（康明斯铸贝气缸套出口项目）	22,500.00	22,500.00	与资产相关
高性能新型柴油机摩擦副研发及产业化项目	22,500.00	22,500.00	与资产相关
年产 200 万只道依茨气缸套建设项目	17,500.00	17,500.00	与资产相关
2014 年河南省产业集聚区科技研发服务平台奖补资金	16,666.67		与资产相关

2013 年科技经费	15,000.00	15,000.00	与资产相关
年产 40 万只斯太尔气缸套技改项目	11,000.00	11,000.00	与资产相关
研制开发大宇发动机气缸套项目(2006 年度外经贸发展基金)	10,000.00	10,000.00	与资产相关
重型发动机气缸套开发及产业化项目	10,000.00	10,000.00	与资产相关
党建奖励款	2,000.00		与收益相关
低碳节能喷涂气缸套科技进步奖		125,000.00	与资产相关
引智项目资金		100,000.00	与收益相关
合计	4,688,641.31	4,060,678.00	--

#### 42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		248,316.57	
其中：固定资产处置损失		248,316.57	
合计		248,316.57	

#### 43、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	18,290,830.18	19,863,351.21
递延所得税费用	128,166.33	-2,343,702.00
合计	18,418,996.51	17,519,649.21

#### 44、其他综合收益

详见附注七、31。

## 45、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	180,000.00	100,000.00
政府补助	1,796,711.01	1,589,027.94
往来款项	1,046,059.38	
其他	992,880.70	167,028.91
合计	4,015,651.09	1,856,056.85

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费及经费	3,501,396.72	3,958,272.49
办公费	855,525.64	511,905.64
修理费	259,894.37	198,322.53
运费	29,579,033.13	1,813,444.59
装卸费	119,399.00	166,065.80
仓储费	158,366.89	200,982.01
销售服务费	2,961,999.82	7,695.75
广告展览费	150,734.23	
咨询费	338,617.73	699,528.30
环保卫生费	249,764.94	305,500.30
财产保险	341,088.33	301,629.49
技术开发费	7,941,365.60	16,722,191.34
其他	3,569,827.26	2,319,423.58
合计	50,027,013.66	27,204,961.82

## (3) 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	10,798,967.11	
收到的与资产相关的政府补助	6,370,000.00	16,909,600.00

合计	17,168,967.11	16,909,600.00
----	---------------	---------------

#### 46、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	100,250,580.61	94,171,122.29
加：资产减值准备	3,391,988.64	5,695,317.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,403,852.47	36,432,192.97
无形资产摊销	974,067.65	528,390.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		247,413.70
财务费用（收益以“-”号填列）	3,203,427.65	4,534,218.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,251,103.90	-24,136,551.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	144,658.78	-2,343,702.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-16,492.45	
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,908,978.13	21,300,000.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-109,589,288.00	-81,809,377.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,281,576.49	-7,228,132.09
其他	-4,481,641.31	3,910,678.00
经营活动产生的现金流量净额	22,657,451.78	51,301,570.47
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	277,644,795.11	197,338,313.41
减：现金的期初余额	315,685,063.47	285,534,742.85
现金及现金等价物净增加额	-38,040,268.36	-88,196,429.44

##### (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元



项目	期末余额	期初余额
一、现金	277,644,795.11	315,685,063.47
其中：库存现金	180,762.96	109,143.16
可随时用于支付的银行存款	277,453,480.40	315,565,380.69
可随时用于支付的其他货币资金	10,551.75	10,539.62
三、期末现金及现金等价物余额	277,644,795.11	315,685,063.47

#### 47、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	1,007,402.95	建设期保证金
固定资产	107,653,240.20	借款抵押
无形资产	57,980,450.75	借款抵押
合计	166,641,093.90	--

其他说明：

2015年4月公司分别以账面价值107,653,240.20元固定资产，账面价值57,980,450.75元土地使用权抵押向中国进出口银行北京分行借款2.00亿元。

#### 48、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
货币资金	--	--	
其中：美元	1,450,388.56	6.1136	8,867,095.50
欧元	46,712.83	6.8699	320,912.47
英镑	175,648.13	9.0033	1,586,704.00
应收账款	--	--	
其中：美元	11,453,911.79	6.1136	70,024,635.12
欧元	657,730.47	6.8699	4,518,542.55
预付账款			
其中：欧元	8,280.00	6.8699	56,882.77
其他应收款			
其中：欧元	81.91	6.8699	562.71
预收账款			

其中：美元	1,522,186.23	6.1136	9,306,037.74
欧元	416,898.00	6.8699	2,864,047.57
应付账款			
其中：美元	1,081,255.80	6.1136	6,610,365.46
欧元	169,508.65	6.8699	1,164,507.48
其他应付款			
其中：欧元	75,060.88	6.8699	515,660.74

## 八、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、模具毛坯、机械设备铸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发、销售、装配、物流、仓储及技术服务等；经营本企业生产、科	100.00%		设立

			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%			149,295.10
河南省中原内配轴瓦股份有限公司	26.67%	12,606.62		16,416,315.57
安徽中原内配有限责任公司	30.00%	-94,571.17		10,578,637.66

## (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	7,650,833.07	539,460.34	8,190,293.41	2,414,847.98	500,000.00	2,914,847.98	4,897,216.71	539,146.73	5,436,363.44	106,381.75	500,000.00	606,381.75
河南省中原内配轴瓦股份有限公司	26,924,552.36	47,700,024.56	74,624,576.92	10,088,393.53	2,975,000.00	13,063,393.53	24,309,631.72	42,977,514.66	67,287,146.38	5,371,321.12		5,371,321.12
安徽中原内配有限责任公司	29,296,224.45	50,129,935.08	79,426,159.53	42,980,999.45	1,183,034.54	44,164,033.99	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	14,562,874.35	445,463.74	445,463.74	120,170.02	9,424,388.11	-85,243.67	-85,243.67	195,825.57
河南省中原内配轴瓦股份有限公司	7,298,516.46	-354,641.87	-354,641.87	-215,351.45	4,348,034.04	274,537.94	274,537.94	634,641.85
安徽中原内配有限责任公司	18,058,559.54	324,923.74	324,923.74	-6,940,799.51				

## 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

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	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	174,385,982.46	68,855,620.04	223,189,058.20	174,572,362.53	69,895,770.64	231,408,581.76
非流动资产	181,248,410.41		114,335,226.87	175,981,957.76	96,244.47	109,366,834.76
资产合计	355,634,392.87	68,855,620.04	223,189,058.20	350,554,320.29	69,992,015.11	340,775,416.52
流动负债	89,880,223.48	2,491,038.02	149,164,283.44	109,836,381.43	2,449,384.72	157,169,012.23
非流动负债	60,070,000.00		29,697,525.12	60,000,000.00		30,788,214.37
负债合计	149,950,223.48	2,491,038.02	149,164,283.44	169,836,381.43	2,449,384.72	187,957,226.60
归属于母公司股东权益	205,684,169.39	66,364,582.02	74,024,774.76	180,717,938.86	67,542,630.39	152,818,189.92
按持股比例计算的净资产份额	84,330,509.45	19,909,374.61	36,390,579.27	74,094,354.93	20,262,789.12	75,125,422.16
对联营企业权益投资的账面价值	84,115,070.87	19,688,434.57	114,941,114.54	73,654,995.38	19,084,957.40	116,307,116.86
营业收入	158,871,343.61	3,123,553.91	155,965,289.15	156,923,747.06	2,102,582.86	182,587,931.22
净利润	29,966,230.53	2,011,590.56	5,844,286.59	16,624,414.38	1,362,317.55	13,689,442.85
综合收益总额	29,966,230.53	2,011,590.56	5,844,286.59	16,624,414.38	1,362,317.55	13,689,442.85
本年度收到的来自联营企业的股利	2,050,000.00				600,000.00	5,247,600.00

九、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2015年6月30日，除附注七、48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

2015年6月30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、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八、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八、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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	气缸套	657,259.57	20,000,000.00	否	1,242,805.47
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	毛坯		20,000,000.00	否	7,092,512.83
南京飞燕活塞环股份有限公司	活塞环	1,171,237.79	5,000,000.00	否	
河南省中原活塞股份有限公司	轴瓦	140,479.32		否	

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	气缸套	2,599,423.85	1,944,156.87
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	石棉垫	87,057.51	587,299.77
河南省中原活塞股份有限公司	轴瓦		113,675.21
南京飞燕活塞环股份有限公司	气缸套	442,996.72	
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	技术服务费	315,707.55	
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	加工费	933,483.71	
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	检测费	206,495.73	
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	珩磨油石及金刚石砂条	11,160.00	

河南省中原活塞股份有限公司	加工费	4,649.57	
---------------	-----	----------	--

## (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：					
	南京飞燕活塞环股份有限公司	76,671.22	3,833.56		
	孟州中原活塞环有限公司	67,860.91	67,860.91	104,164.31	104,164.31
	合计	144,532.13	71,694.47	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	772,613.27	10,000.00
	河南中原吉凯恩气缸套有限公司	324,567.98	1,619,899.02
	河南省中原活塞股份有限公司	299,163.16	164,367.68
	合计	1,396,344.41	1,794,266.70
预收款项：			
	河南省中原活塞股份有限公司	44,000.00	44,000.00



	河南中原吉凯恩气缸套有限公司	1,006,000.00	
	合计	1,050,000.00	44,000.00

## 十一、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2015年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十二、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
投资设立控股子公司	公司拟与 13 名自然人共同出资设立"中原内配集团鼎锐科技有限公司"(以下简称"鼎锐科技"),主要从事金属切削刀具、磨具、工具的研发、生产和销售及相关产品的技术服务等。注册资本为 1,050 万元,各投资方均以现金出资。	0.00	
吸收合并全资子公司	公司通过整体吸收合并的方式合并全资子公司-河南省中原内配铸造有限公司。	0.00	
签署投资意向书	与深圳市灵动飞扬科技有限公司及全体股东于 2015 年 7 月 29 日签署了投资意向书,持有灵动飞扬不低于 15% 的出资份额。	0.00	

## 2、其他资产负债表日后事项说明

截至董事会批准报出日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十三、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

单位：元

项目	气缸套相关业务	轴瓦相关业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	584,751,549.96	6,861,060.29		591,612,610.25
主营业务成本	369,631,443.09	5,955,075.67		375,586,518.76
资产总额	2,478,523,372.71	74,624,576.92	733,094.23	2,552,414,855.40
负债总额	567,777,089.97	13,063,393.53	733,094.23	580,107,389.27

### 2、其他

无

## 十四、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	185,570,449.03	99.96%	12,144,683.56	6.54%	173,425,765.47	117,263,935.65	99.94%	8,741,107.89	7.45%	108,522,827.76

应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	67,860.91	0.04%	67,860.91	100.00%		67,860.91	0.06%	67,860.91	100.00%	
合计	185,638,309.94	100.00%	12,212,544.47	6.58%	173,425,765.47	117,331,796.56	100.00%	8,808,968.80	7.51%	108,522,827.76

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 年以内小计	182,003,145.75	9,100,157.29	5.00%
1 至 2 年	189,394.45	18,939.45	10.00%
2 至 3 年	262,129.97	78,638.99	30.00%
3 至 4 年	266,498.21	133,249.11	50.00%
4 至 5 年	177,909.65	142,327.72	80.00%
5 年以上	2,671,371.00	2,671,371.00	100.00%
合计	185,570,449.03	12,144,683.56	6.54%

### (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 3,403,575.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为80,872,312.23元，占应收账款期末余额合计数的比例为43.56%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为4,043,615.61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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,410,677.71	65.46%	485,729.01	14.24%	2,924,948.70	4,203,787.43	70.02%	670,990.00	15.96%	3,532,797.43
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	34.54%	1,800,000.00	100.00%		1,800,000.00	29.98%	1,800,000.00	100.00%	
合计	5,210,677.71	100.00%	2,285,729.01	43.87%	2,924,948.70	6,003,787.43	100.00%	2,470,990.00	41.15%	3,532,797.43

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 年以内小计	3,077,978.21	153,898.91	5.00%
1 至 2 年	966.00	96.60	10.00%
5 年以上	331,733.50	331,733.50	100.00%
合计	3,410,677.71	485,729.01	14.24%

确定该组合依据的说明：

以账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-185,260.99 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	2,227,532.26	3,690,000.00
保证金及押金	450,000.00	403,000.00

借款	67,233.50	67,233.50
其他	2,465,911.95	1,843,553.93
合计	5,210,677.71	6,003,787.43

## (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	2,227,532.26	1 年以内	42.75%	111,376.61
2	往来款	1,800,000.00	5 年以上	34.54%	1,800,000.00
3	代扣代缴个税	457,076.33	1 年以内	8.77%	22,853.82
4	保证金	300,000.00	5 年以上	5.76%	300,000.00
5	水电费	205,835.62	1 年以内	3.95%	10,291.78
合计	--	4,990,444.21	--	95.77%	2,244,522.21

## 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	344,042,872.04		344,042,872.04
对联营、合营企业投资	199,056,185.41		199,056,185.41	189,912,540.14		189,912,540.14
合计	543,099,057.45		543,099,057.45	533,955,412.18		533,955,412.18

## (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	44,000,000.00			44,000,000.00		

司					
中原内配（欧洲） 有限责任公司	5,275,425.50			5,275,425.50	
中原内配有限责 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	344,042,872.04			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 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	73,654,99 5.38			12,510,07 5.49			2,050,000 .00			84,115,07 0.87	
南京飞燕 活塞环股 份有限公 司	116,257,5 44.76			-1,316,43 0.22						114,941,1 14.54	
小计	189,912,5 40.14			11,193,64 5.27			2,050,000 .00			199,056,1 85.41	
合计	189,912,5 40.14			11,193,64 5.27			2,050,000 .00			199,056,1 85.41	

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	577,498,069.75	395,518,180.36	591,500,113.61	421,803,769.28
其他业务	177,411,180.66	176,142,995.01	187,159,483.71	186,165,956.84
合计	754,909,250.41	571,661,175.37	778,659,597.32	607,969,726.12

其他说明：

## 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	11,193,645.27	10,800,919.20
持有至到期投资在持有期间的投资收益	5,743,759.22	9,144,553.43
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	180,000.00	1,830,000.00
合计	17,117,404.49	21,775,472.63

## 十五、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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,688,641.31	
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	3,882,004.64	
对外委托贷款取得的损益	1,329,754.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	149,689.24	
减：所得税影响额	1,510,223.17	
少数股东权益影响额	9,488.09	
合计	8,530,378.53	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.16%	0.170	0.170
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.72%	0.156	0.156



## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的公司2015年半年度报告全文；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公司披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件置备于公司证券部备查。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中原内配集团股份有限公司2015年半年度报告全文》之法定代表人签字和公司盖章页）

中原内配集团股份有限公司

二〇一五年八月十八日

法定代表人：\_\_\_\_\_

薛德龙