

河南省西峡汽车水泵股份有限公司

（证券简称：西泵股份 证券代码：002536）



2016 年半年度报告

二〇一六年七月二十七日

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。

公司负责人孙耀忠、主管会计工作负责人孙定文及会计机构负责人(会计主管人员)李晓钰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司存在行业竞争格局和发展趋势、自身发展战略、风险因素，如产业政策风险、市场竞争加剧和产品价格下降风险、汽车行业变化等风险因素，本报告所涉公司未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节 财务报告	37
第十节 备查文件目录	155

释 义

释义项	指	释义内容
公司或本公司或西泵股份	指	河南省西峡汽车水泵股份有限公司
南阳飞龙	指	南阳飞龙汽车零部件有限公司
飞龙铝制品	指	西峡县飞龙铝制品有限责任公司
芜湖飞龙	指	河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司
西泵特铸	指	西峡县西泵特种铸造有限公司
重庆飞龙	指	重庆飞龙江利汽车部件有限公司
郑州飞龙	指	郑州飞龙汽车部件有限公司
宛西制药	指	仲景宛西制药股份有限公司
宛西控股	指	河南省宛西控股股份有限公司
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	本公司的《公司章程》
中原证券	指	中原证券股份有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
大华会计师	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
元	指	人民币元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日到 2016 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	西泵股份	股票代码	002536
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南省西峡汽车水泵股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	西泵股份		
公司的外文名称（如有）	Henan Province Xixia Automobile Water Pump CO.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	孙耀志		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	席洪民	谢国楼
联系地址	河南省西峡县工业大道	河南省西峡县工业大道
电话	0377-69662536	0377-69723888
传真	0377-69662536	0377-69722888
电子信箱	dmb@xixia-waterpump.com	dmb@xixia-waterpump.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 2015 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 2015 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	2015 年 07 月 08 日	河南省西峡县	411300100017678	411323176480335	17648033-5
报告期末注册	2016 年 04 月 11 日	河南省西峡县	914113001764803359	914113001764803359	914113001764803359
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2016 年 04 月 22 日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	《关于公司完成工商变更登记的公告》(2016-026)，详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。				

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业收入（元）	954,296,583.85	949,459,622.00	0.51%
归属于上市公司股东的净利润（元）	51,824,745.90	32,135,750.36	61.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	43,094,040.22	29,256,343.82	47.30%
经营活动产生的现金流量净额（元）	55,885,422.66	51,169,061.28	9.22%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.10	60.00%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.10	60.00%
加权平均净资产收益率	2.93%	2.49%	0.44%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减
总资产（元）	2,735,263,760.78	2,985,543,225.92	-8.38%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,785,360,968.42	1,755,790,080.92	1.68%

注：基本每股收益和稀释每股收益指标均是按照 2015 年年度分红后股本计算所得。

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-713,392.94	
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）	11,589,643.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-354,481.93	
减：所得税影响额	1,678,058.26	
少数股东权益影响额（税后）	113,004.84	
合计	8,730,705.68	--

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

2016 年上半年，国际形势复杂多变，世界经济发展变量因素增多。我国经济总体运行平稳，结构调整取得进展，但经济下行压力增大，增长动力持续性不足。我国汽车行业总体运行平稳，延续回暖趋势，汽车产销分别为 1,289.22 万辆和 1,282.98 万辆，同比增长 6.47% 和 8.14%，新能源汽车增速迅猛，无人驾驶概念骤热。公司董事会密切关注经济发展形势，准确把握汽车行业发展动态，严控投资支出，引导产能释放，细化经营管理，提升产品价值，降低财务费用，公司盈利能力大幅提升。公司上半年，实现营业收入 95,429.66 万元，较上年同期增长 0.51%。因结构调整效果显现，出口贸易上量，财务费用下降，内部降成本措施得力，原材料价格下降等因素，实现归属于母公司的净利润 5,182.47 万元，同比增长 61.27%。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司继续在汽车零部件行业深耕，实现主营业务收入 94,985.83 万元，占营业收入的 99.54%。报告期内公司主营业务及成本构成未发生重大变化。

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	954,296,583.85	949,459,622.00	0.51%	
营业成本	731,691,694.49	736,487,546.45	-0.65%	
销售费用	33,812,705.60	29,646,104.83	14.05%	
管理费用	133,450,345.25	123,756,956.81	7.83%	
财务费用	4,226,787.79	23,369,775.12	-81.91%	偿还部分借款，利息支出减少。
所得税费用	2,500,588.05	3,393,244.72	-26.31%	
研发支出	57,960,569.66	57,178,425.75	1.37%	
经营活动产生的现金流量净额	55,885,422.66	51,169,061.28	9.22%	

投资活动产生的现金流量净额	-51,920,115.51	-70,451,952.67	-26.30%	
筹资活动产生的现金流量净额	-149,621,362.38	395,742,938.71	-137.81%	上期收到投资款 5.36 亿元,收到融资租赁款 1.49 亿元,本期没有相关款项。
现金及现金等价物净增加额	-145,647,861.03	376,438,603.06	-138.69%	上期收到投资款和融资租赁款 6.85 亿元,增加了现金额,本期没有相关款项。

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

公司在 2015 年年度报告中披露 2016 年计划实现营业收入 21 亿元,归属于上市公司股东的净利润 8,000 万元。上半年,公司实现营业收入 9.54 亿元,净利润 5,182.47 万元,完成全年目标的比例分别为 45.43%、64.78%。

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						
汽车零部件	949,858,271.78	728,040,823.81	23.35%	0.50%	-0.66%	2.24%
合计	949,858,271.78	728,040,823.81	23.35%	0.50%	-0.66%	2.24%
分产品						
水泵	454,954,457.38	333,279,274.09	26.74%	-14.11%	-15.12%	0.86%

进、排气歧管	336,232,280.45	262,902,203.33	21.81%	13.38%	9.09%	3.07%
涡壳	85,748,483.24	70,007,969.80	18.36%	29.88%	27.83%	1.31%
飞轮壳	26,925,111.98	21,998,026.48	18.30%	-8.68%	-8.95%	0.25%
其他	45,997,938.73	39,853,350.11	13.36%	96.74%	95.72%	0.46%
合计	949,858,271.78	728,040,823.81	23.35%	0.50%	-0.66%	0.90%
分地区						
国内销售	712,442,668.00	535,472,078.03	24.84%	-4.05%	-5.89%	1.47%
国外间接销售	88,344,683.82	71,656,726.32	18.89%	42.35%	42.72%	-0.21%
国外直接销售	149,070,919.96	120,912,019.47	18.89%	6.04%	6.31%	-0.21%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

本公司的核心竞争力主要体现在规模、技术研发、质量管理等方面。公司是目前国内规模最大的汽车水泵、排气歧管生产厂家。公司是高新技术企业，拥有国家级技术中心，并设有博士后科研工作站。公司积极引进新技术、新工艺，提高研发水平，着力开发电子水泵、涡轮增压排气歧管、涡轮增压器壳体等高技术含量、高附加值产品，进行产品转型升级。公司通过了 ISO/TS16949 等国际质量体系认证，客户群体稳定，结构不断优化，产品已经进入上海大众、上海通用、一汽-大众、德国道依茨、沃尔沃、戴姆勒、美国福特、康明斯、博格华纳、意大利菲亚特等知名企业采购系统。

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

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(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

公司报告期不存在委托贷款。

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	53,443
报告期投入募集资金总额	3,385
已累计投入募集资金总额	37,315

募集资金总体使用情况说明

根据《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，公司 2016 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

2015 年 5 月，公司非公开发行股票（A 股）1,526.93 万股，募集资金人民币 549,999,897.84 元，扣除发行费用 15,565,269.29 元，募集资金净额 534,434,628.55 元。

二、2015 年募集资金使用情况

1、1.5 亿元补充流资项目：扣除发行费后资金到位 134,434,628.55 元，公司实际补充流动资金 134,446,102.36 元（含利息收入）。

2、南阳飞龙 2.5 亿元 150 万只涡轮增压器壳体项目：置换前期投入资金 43,782,800 元，补充流动资金 15,000,000 元，购设备等 53,400,333.69 元，汇款手续费 803.5 元。

3、郑州飞龙 1.5 亿元 300 万只汽车部件项目（一期）：置换前期投入资金 60,002,400 元，补充流动资金 10,000,000 元，投入基建、设备等 22,672,181.14 元，汇款手续费 1,531.41 元。

4、南阳飞龙利息收入 1,592,725.95 元，郑州飞龙利息收入 101,521.13 元。

5、截止 2015 年 12 月 31 日，募集资金累计使用 339,303,817.19 元，结余 196,834,197.34 元（含手续费及利息），其中南阳飞龙项目结余 139,408,788.76 元，郑州飞龙项目结余 57,425,408.58 元，均存放于相关募集资金账户。

三、2016 年半年度募集资金使用情况

1、南阳飞龙 2.5 亿元 150 万只涡轮增压器壳体项目：购设备等 30,149,389.68 元，汇款手续费 420 元。

2、南阳飞龙暂时补充流动资金 50,000,000 元。

3、郑州飞龙 1.5 亿元 300 万只汽车部件项目（一期）：投入基建、设备等 3,696,477.12 元，汇款手续费 1,157.14 元。

4、郑州飞龙暂时补充流动资金 45,000,000 元。

5、南阳飞龙利息收入 1,660,234.68 元，郑州飞龙利息收入 968,502.07 元。

6、截止 2016 年 6 月 30 日，项目累计使用 373,153,596.04 元，暂时补充流资累计使用 95,000,000 元，结余 70,615,490.15 元（含利息），其中南阳飞龙项目结余 60,919,213.76 元，郑州飞龙项目结余 9,696,276.39 元，均存放于相关募集资金账户。（备注：截至期末累计投入金额含 2015 年及 2016 年手续费。）

(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										
南阳飞龙汽车零部件有限公司年产 150 万只涡轮增压器壳体项目	否	25,000	25,000	3,015	14,233	56.93%	2016 年 12 月 31 日		否	否
郑州飞龙汽车部件有限公司年产 300 万只汽车部件项目(一期)	否	15,000	15,000	370	9,637	64.25%	2016 年 12 月 31 日		否	否
补充流动资金	否	15,000	15,000		13,445				否	否
承诺投资项目小计	--	55,000	55,000	3,385	37,315	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用	否								否	否
合计	--	55,000	55,000	3,385	37,315	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	募投项目(南阳飞龙汽车零部件有限公司年产 150 万只涡轮增压器壳体项目)和(郑州飞龙汽车部件有限公司年产 300 万只汽车部件项目(一期)),目前尚未达到计划进度的主要原因为: 1、项目尚未完成,未达到项目预定可使用状态; 2、公司根据市场和订单需求,适时调整项目投资进度。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司 2015 年 6 月 15 日第五届董事会第六次会议审议并通过了《关于公司增资完成后使用 4,378.28 万元募集资金置换南阳飞龙汽车零部件有限公司前期投入的议案》和《关于公司增资完成后使用 6,000.24 万元募集资金置换郑州飞龙汽车部件有限公司前期投入的议案》，南阳飞龙置换前期投入资金 4,378.28 万元，郑州飞龙置换前期投入资金 6,000.24 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、公司 2016 年 1 月 4 日召开第五届董事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用 4,500 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，期限自 2016 年 1 月 4 日起不超过 12 个月，到期将以自有资金归还至募集资金专用账户。 2、公司 2016 年 2 月 24 日召开第五届董事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用 5,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，期限自 2016 年 2 月 24 日起不超过 12 个月，到期将以自有资金归还至募集资金专用账户。
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	项目余款 161,292,506.32 元（不含利息），继续用于项目后续建设中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》和《河南省西峡汽车水泵股份有限公司募集资金管理办法》等有关规定管理募集资金专项账户，不存在不及时、不真实、不准确、不完整披露募集资金使用情况，不存在募集资金管理违规的情形。

（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
2015 年 5 月，公司非公开发行股票（A 股）1,526.93 万股，募集资金人民币 54,999.99 万元，扣除保荐费和其他发行费用后，净额为 53,443.46 万元。用于三个项目：南阳飞龙年产 150 万只涡轮增压器壳体项目 25,000 万元、郑州飞龙年产 300 万只汽车部件项目（一期）15,000 万元和补充流动资金 15,000	2016 年 07 月 29 日	《河南省西峡汽车水泵股份有限公司 2016 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》详见 2016 年 7 月 29 日巨潮资讯网

万元。		www.cninfo.com.cn。
-----	--	--------------------

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
南阳飞龙	子公司	制造	汽车零部件	550,000,000.00	1,076,808,674.86	804,189,431.17	553,122,424.40	9,490,757.52	15,216,977.17
西泵特铸	子公司	制造	汽车零部件	48,000,000.00	178,505,250.66	83,253,206.01	87,858,739.53	5,870,939.56	6,083,569.47
飞龙铝制品	子公司	制造	汽车零部件	5,000,000.00	43,952,156.87	33,036,453.54	13,946,549.81	941,078.54	1,727,521.97
芜湖飞龙	子公司	制造	汽车零部件	5,000,000.00	96,590,264.18	20,578,245.22	26,311,431.82	720,883.60	1,095,818.65
郑州飞龙	子公司	制造	汽车零部件	50,000,000.00	173,015,388.83	167,009,549.88	41,448,042.42	253,449.49	259,121.19
重庆飞龙	子公司	制造	汽车零部件	5,000,000.00	182,141,368.84	77,582,557.06	91,336,013.86	5,155,165.28	5,044,786.18

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 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 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

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20.00%	至	50.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,300	至	7,900
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润	5,301.25		

利润（万元）	
业绩变动的的原因说明	<p>1、公司经过持续几年的战略调整，市场结构和产品结构得到进一步优化，高端产品的比例增加，利润明显增长。</p> <p>2、非公开项目投资完成后，公司的规模投资将持续减少，固定费用无明显增加，单个产品利润率回升；同时也降低了财务费用，利润增加。</p> <p>3、原材料价格的走低，也是利润回升的重要原因。</p>

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

2016年2月24日公司召开的第五届董事会第十二次会议和2016年3月18日召开的2015年年度股东大会审议通过了《关于2015年年度利润分配预案的议案》。公司2015年年度权益分派方案为：以截至2015年12月31日公司总股本111,269,292股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利2.00元人民币（含税），现金分红总额（含税）为22,253,858.40元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增20股。分红前本公司总股本为111,269,292股，分红后总股本增至333,807,876股。2016年3月23日公司披露了《2015年年度权益分派实施公告》，本次权益分派于2016年3月28日登记，2016年3月29日除权除息，至此本次权益分派实施完毕。

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，独立董事单独发表了意见。

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：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年01月04日	公司办公室	电话沟通	个人	张先生	公司2015年12月底股东及持股情况
2016年01月08日	公司办公室	电话沟通	个人	王先生	公司2015年度报告披露时间
2016年01月13日	公司办公室	电话沟通	个人	梁先生	公司2015年度生产经营情况
2016年01月27日	公司办公室	电话沟通	个人	董先生	公司控股股东持股情况
2016年02月01日	公司办公室	电话沟通	个人	刘先生	股东对公司股价稳定的意见和建议
2016年02月15日	公司办公室	电话沟通	个人	朱女士	公司2015年度利润分配方案实施情况
2016年02月18日	公司办公室	电话沟通	个人	黄先生	公司2015年第四季度利润情况
2016年03月01日	郑州飞龙公司	实地调研	机构	国泰君安证券汽车行业助理分析师张姝丽、广州广证恒生证券研究所有限有限公司汽车行业研究员杜威、上海河阅资产管理有限公司运营总监秦新	公司大股东计划减持情况；2016年公司计划实现营业收入21亿元，利润8000万元。收入、利润增量如何实现；公司产品与新能源汽车发展的结合点；电子水泵的应用领域及其与民用电子泵的区

				新、赵晨红	别。
2016 年 03 月 03 日	公司办公室	电话沟通	个人	何先生	公司 2016 年业绩增长情况
2016 年 03 月 15 日	公司办公室	电话沟通	个人	宋先生	2015 年度股东大会会议召开情况
2016 年 03 月 21 日	公司办公室	电话沟通	个人	庞先生	公司 2015 年度利润分配方案具体实施时间
2016 年 03 月 28 日	公司办公室	电话沟通	个人	林先生	公司股本结构情况
2016 年 04 月 06 日	公司办公室	电话沟通	个人	张先生	公司与特斯拉沟通进展情况
2016 年 04 月 15 日	公司办公室	电话沟通	个人	刘女士	股东对公司股价稳定的意见和建议
2016 年 04 月 29 日	公司办公室	电话沟通	个人	丁先生	宛西制药上市进展情况
2016 年 05 月 04 日	公司办公室	电话沟通	个人	白先生	公司 2016 年 4 月底股东及持股情况
2016 年 05 月 10 日	公司办公室	电话沟通	个人	高先生	控股股东、实际控制人减持公司股票情况
2016 年 05 月 23 日	公司办公室	电话沟通	个人	赵先生	公司对新能源汽车、智能驾驶方面如何布局
2016 年 05 月 30 日	公司办公室	电话沟通	个人	杨女士	公司非公开发行股份情况及解禁对公司的影响
2016 年 06 月 02 日	公司办公室	电话沟通	个人	韩先生	公司新产品开发情况
2016 年 06 月 10 日	公司办公室	电话沟通	个人	何先生	控股股东、实际控制人减持公司股票情况
2016 年 06 月 14 日	公司办公室	电话沟通	个人	王先生	公司产品市场占有率及提升空间
2016 年 06 月 17 日	南阳飞龙公司	实地调研	机构	渤海证券汽车行业分析师张冬明	公司产品在新能源汽车领域发展情况；公司有无其他发展方向的考虑，比如向汽车电子传感器、无人驾驶等领域发展；目前公司出口产品以排气歧管为主，配套水泵出口情况如何；公司近期有无考虑在大客户附近就近建厂；公司有无考虑海外收购、海外建厂及海外

					战略投资等发展计划；整车降价对汽车零部件行业有什么影响；公司是否会考虑增发，增发对大股东股权稀释是否有影响；公司人工成本情况及应对措施；公司售后产品情况；公司新产品、新客户开发情况。
2016 年 06 月 23 日	公司办公室	电话沟通	个人	秦先生	公司上半年生产经营情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

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

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	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
仲景宛西制药股份有限公司	同属实际控制人控股的公司	电费	电费	市场价	市场价	1.9		1.9	否	现金结算	1.9	2016年07月29日	www.cninfo.com.cn
仲景大厨房股份有限公司	同一母公司	采购产品	购产品	市场价	市场价	9.2		9.2	否	现金结算	9.2	2016年07月29日	www.cninfo.com.cn
上海月月舒妇女用品有限公司	同属实际控制人控股	采购产品	购产品	市场价	市场价	49.54		49.54	否	现金结算	49.54	2016年07月29日	www.cninfo.com.cn

大额销货退回的详细情况	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用
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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

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

租赁情况说明

公司于2015年5月5日召开的第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于开展融资租赁业务的议案》，公司与海通恒信国际租赁有限公司(以下简称“海通恒信”)签订相关售后回租合同,将公司拥有的部分生产设备以“售后回租”租赁方式与海通恒信开展融资租赁交易,融资金额不超过人民币30,000万元,融资期限为5年。公司与海通恒信不存在关联关系,以上交易不构成关联交易,亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

该议案已经公司第五届董事会第五次会议和2015年第二次临时股东大会审议通过。具体内容详见2015年5月6日和2015年5月23日刊登于《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的相关公告。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	河南省宛西控股股份有限公司	1、本公司目前没有在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对西泵股份构成竞争的业务及活动或拥有与西泵股份存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；2、本公司不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与西泵股份业务相竞争的任何活动；3、本次收购后，凡本公司及本公司下属公司在中国境内有商业机会可参与、经营或从事可能与上市公司及其下属子公司主营业务构成竞争的业务，本公司（并将促使下属公司）应于知悉该商业机会后立即通知上市公司，并将上述商业机会按上市公司能合理接受的条款和条件首先提供给上市公司。上市公司表示放弃或在合理期限内未明确接受的，本公司及其下属公司方可合理地参与该机会；4、本公司不会利用控股股东的身份进行损害西泵股份及其他股东利益的经营活动；5、本公司愿意承担因违反上述承诺给西泵股份造成的全部经济损失。	2014年08月21日	长期有效	正常履行中
	河南省宛西控股股份有限公司	1、除已经向相关中介机构和本次收购报告书中披露的关联交易以外，本公司以及实际控制的其他企业与西泵股份之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；2、本次收购完成后，本公司以及实际控制的其他企业将尽量避免、减少与西泵股份发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本公司以及实际控制的其他公司将严格遵守法律法规及中国证监会和西泵股份公司章程、关联交易管理制度的相关规定，按照公允、合理的商业准则进行；3、本公司承诺不损害西泵股份及其他股东的合法利益。	2014年08月21日	长期有效	正常履行中
	河南省宛西控股股	1、人员独立 保证西泵股份的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在本公司及本公司控制的其他企业担任职务或	2014年08	长期有效	正常履行

份有限公司	<p>领薪；保证西泵股份的财务人员不在本公司及本公司控制的其他企业中兼职；保证西泵股份的劳动、人事及工资管理与本公司及本公司控制的其他企业间完全独立。2、资产独立 保证西泵股份具有独立完整的资产，保证不存在西泵股份的资金、资产被本公司及本公司控制的其他企业占用的情形。3、财务独立 保证西泵股份独立的财务核算体系；保证西泵股份独立的银行账户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户；保证西泵股份依法独立纳税，独立做出财务决策，本公司不干预西泵股份的资金使用等财务、会计活动。4、机构独立 保证西泵股份独立健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，不存在与本公司及本公司控制的其他企业间有机构混同的情形。5、业务独立 保证西泵股份在采购、生产、销售、知识产权等方面均保持独立，保证本公司及本公司控制的其他企业与西泵股份不存在同业竞争或显失公平的关联交易。本公司将严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会的相关规定以及西泵股份的公司章程的规定，依法履行控股股东应尽的诚信和勤勉责任。</p>	月 21 日		中
孙耀志	<p>1、本人目前没有在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对西泵股份构成竞争的业务及活动或拥有与西泵股份存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；2、本人及本人控制的其他企业不会在中国境内或境外，从事与西泵股份业务构成竞争的业务或活动，也不会以任何方式为西泵股份的竞争企业提供资金、技术、人员等方面的帮助，以避免本人或本人控制的其他企业与西泵股份构成同业竞争；3、本人及本人控制的其他企业从任何第三方获得的任何商业机会与西泵股份之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知西泵股份，并将该等商业机会让与西泵股份；4、本人不会利用实际控制人的身份进行损害西泵股份及其他股东利益的经营活动。5、本人愿意承担因违反上述承诺给西泵股份造成的全部经济损失。</p>	2014 年 08 月 21 日	长期有效	正常履行中
孙耀志	<p>1、除已经向相关中介机构和本次收购报告中披露的关联交易以外，本人及本人实际控制的其他企业与西泵股份之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；2、本次收购完成后，本人及本人实际控制的其他企业将尽量避免、减少与西泵股份发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本人及本人实际控制的其他企业将严格遵守法律法规及中国证监会和西泵股份公司章程、关联交易管理制度的相关规定，按照公允、合理的商业准则进行；3、本人承诺不损害西泵股份及其他股东的合法利益。</p>	2014 年 08 月 21 日	长期有效	正常履行中
孙耀忠	<p>1、本人目前没有在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对西泵股份构成竞争的业务及活动或拥有与西泵股份存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；2、本人不会在中国境内或境外，从事与西泵股份业务构成竞争的业务或活动，也不会以任何方式为西泵股份的竞争企业提供资金、技术、人员等方面的帮助，以避免本人与西泵股份构成同业竞争；3、本人从任何第三方获得的任何商业机会与西泵股份之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知西泵股份，并将该</p>	2014 年 08 月 21 日	长期有效	正常履行中

		等商业机会让与西泵股份；4、本人不会利用实际控制人的身份进行损害西泵股份及其他股东利益的经营行为。5、本人愿意承担因违反上述承诺给西泵股份造成的全部经济损失。			
	孙耀忠	1、除已经向相关中介机构和本次收购报告中披露的关联交易以外，本人与西泵股份之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；2、本次收购完成后，本人将尽量避免、减少与西泵股份发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本人将严格遵守法律法规及中国证监会和西泵股份公司章程、关联交易管理制度的相关规定，按照公允、合理的商业准则进行；3、本人承诺不损害西泵股份及其他股东的合法利益。	2014年08月21日	长期有效	正常履行中
	孙耀忠	本人保证与西泵股份在业务、人员、资产、机构及财务方面保持相互独立。本人将严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会的相关规定以及西泵股份《公司章程》的规定，依法履行应尽的诚信和勤勉责任。	2014年08月21日	长期有效	正常履行中
资产重组时所作承诺	不适用				不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	河南省宛西控股股份有限公司	自本次发行新增股份上市之日起，所认购的本次非公开发行的股票在 36 个月内不转让和上市交易；申请将在本次非公开发行过程中认购的股份进行锁定处理，锁定期自西泵股份非公开发行股票上市之日起满 36 个月。	2015年06月03日	2015年6月3日--2018年6月3日	正常履行中
	华宝信托有限责任公司、华富基金管理有限公司、诺安基金管理有限公司、创金合信基金管理有限公司、汇添富基金管理股份有限公司	自本次发行新增股份上市之日起，所认购的本次非公开发行的股票在 12 个月内不转让和上市交易；申请将在本次非公开发行过程中认购的股份进行锁定处理，锁定期自西泵股份非公开发行股票上市之日起满 12 个月。	2015年06月03日	2015年6月3日--2016年6月3日	已履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺	河南省宛西控股股份有限公司	自 2016 年 3 月 25 日起未来 12 个月内不减持本公司股票。	2016年03月25日	2016年3月25日	正常履行中

	司		日	日	
				--20 17年 3月 24日	
	孙耀忠	自 2016 年 3 月 23 日起未来六个月内不减持公司股票。	2016 年 03 月 23 日	2016 年 3 月 23 日--20 16 年 9 月 22 日	正常 履行 中
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	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。

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	66,187,292	59.48%			132,374,584	-168,788,736	-36,414,152	29,773,140	8.92%
2、国有法人持股	2,165,463	1.95%			4,330,926	-6,496,389	-2,165,463	0	0.00%
3、其他内资持股	64,021,829	57.54%			128,043,658	-162,292,347	-34,248,689	29,773,140	8.92%
其中：境内法人持股	55,522,379	49.90%			111,044,758	-161,986,347	-50,941,589	4,580,790	1.37%
境内自然人持股	8,499,450	7.64%			16,998,900	-306,000	16,692,900	25,192,350	7.54%
二、无限售条件股份	45,082,000	40.52%			90,164,000	168,788,736	258,952,736	304,034,736	91.08%
1、人民币普通股	45,082,000	40.52%			90,164,000	168,788,736	258,952,736	304,034,736	91.08%
三、股份总数	111,269,292	100.00%			222,538,584	0	222,538,584	333,807,876	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

公司2015年年度权益分派方案为：以截至2015年12月31日公司总股本111,269,292股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利2.00元人民币（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增20股。分红前本公司总股本为111,269,292股，分红后总股本增至333,807,876股。

2016年3月23日公司披露了《2015年年度权益分派实施公告》，本次权益分派于2016年3月28日登记，2016年3月29日除权除息，至此本次权益分派实施完毕。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2016年2月24日，公司召开了第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于2015年年度利润分配预案的议案》。

2016年3月18日，公司召开了2015年年度股东大会审议通过了《关于2015年年度利润分配预案的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司2015年年度权益分派以截至2015年12月31日公司总股本111,269,292股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利2.00元人民币(含税)，同时以资本公积金向全体股东每10股转增20股。分红前本公司总股本为111,269,292股，分红后总股本增至333,807,876股。2016年半年度，归属于上市公司股东的净利润为51,824,745.90元，股本变更前基本每股收益为0.4658元，股本变更后基本每股收益为0.1553元。2016年半年度，所有者权益为1,802,592,612.88元，股本变更前每股净资产为16.20元，股本变更后每股净资产为5.40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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
河南省宛西控股股份有限公司	42,976,930	41,450,000	0	4,580,790	分立造成控股股东变更限售股	2016年1月27日

华宝信托有限责任公司	2,165,463	6,496,389	0	0	非公开发行限售股	2016年6月3日
华富基金—浦发银行—陆家嘴国际信托—陆家嘴信托*汇赢2号集合资金信托计划	5,552,470	16,657,410	0	0	非公开发行限售股	2016年6月3日
诺安基金—浦发银行—诺安金狮55号资产管理计划	3,836,479	11,509,437	0	0	非公开发行限售股	2016年6月3日
创金合信基金—招商银行—亚派集团1号资产管理计划	1,811,215	5,433,645	0	0	非公开发行限售股	2016年6月3日
汇添富基金—工商银行—中国对外经济贸易信托—恒盛定向增发投资集合资金信托计划	376,735	1,130,205	0	0	非公开发行限售股	2016年6月3日
合计	56,719,292	82,677,086	0	4,580,790	---	---

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	54,415	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
河南省宛西控股股份有限公司	境内非国有法人	32.33%	107,930,790	64,953,860	4,580,790	103,350,000	质押	90,000,000
孙耀忠	境内自然人	5.46%	18,240,000	10,360,000	17,730,000	510,000		
创金合信基金—招商银行—亚派集团1号资产管理计划	境内非国有法人	1.54%	5,150,000	3,338,785	0	5,150,000		
孙定文	境内自然人	0.38%	1,275,000	750,000	1,181,250	93,750	质押	1,050,

								000
王付军	境内自然人	0.38%	1,256,434	1,256,434	0	1,256,434		
王瑞金	境内自然人	0.36%	1,215,000	690,000	1,181,250	33,750		
焦雷	境内自然人	0.36%	1,200,000	675,000	1,181,250	18,750	质押	1,050,000
梁中华	境内自然人	0.35%	1,185,000	660,000	1,181,250	3,750		
冯长虹	境内自然人	0.35%	1,185,000	660,000	1,181,250	3,750		
唐国忠	境内自然人	0.35%	1,185,000	660,000	1,181,250	3,750	质押	1,050,000
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	河南省宛西控股股份有限公司为本公司的控股股东，孙耀志为宛西控股和本公司董事长，孙耀志和孙耀忠为兄弟关系。							
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					
河南省宛西控股股份有限公司	103,350,000	人民币普通股	103,350,000					
创金合信基金—招商银行—亚派集团 1 号资产管理计划	5,150,000	人民币普通股	5,150,000					
王付军	1,256,434	人民币普通股	1,256,434					
赵书峰	1,062,000	人民币普通股	1,062,000					
孙玉明	1,052,535	人民币普通股	1,052,535					
仲良	717,663	人民币普通股	717,663					
潘欣泉	665,700	人民币普通股	665,700					
中央汇金资产管理有限责任公司	651,000	人民币普通股	651,000					
银华财富资本—工商银行—银华财富资本管理（北京）有限公司	645,657	人民币普通股	645,657					
华夏成长证券投资基金	600,000	人民币普通股	600,000					
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	公司前 10 名无限售条件股东中未知相互之间是否存在关联关系。							
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）	前 10 名股东中，孙玉明将共计 601,535 股存放于客户信用交易担保证券账户。							

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)
孙耀忠	副董事长、总经理	现任	7,880,000	0	1,800,000	18,240,000	0	0	0
梁中华	董事、副总经理	现任	525,000	0	130,000	1,185,000	0	0	0
孙定文	财务总监	现任	525,000	0	100,000	1,275,000	0	0	0
唐国忠	副总经理	现任	525,000	0	130,000	1,185,000	0	0	0
焦雷	副总经理	现任	525,000	0	125,000	1,200,000	0	0	0
冯长虹	副总经理	现任	525,000	0	130,000	1,185,000	0	0	0
王瑞金	副总经理	现任	525,000	0	120,000	1,215,000	0	0	0
席国钦	副总经理	现任	86,400	0	19,900	199,500	0	0	0
合计	--	--	11,116,400	0	2,554,900	25,684,500	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
万国敏	副总经理	聘任	2016年04月26日	因工作需要，经公司总经理孙耀忠先生提名，董事会提名委员会审查通过，万国敏先生符合上市公司高管任职相关要求，聘任其为公司副总经理，主管质量方面工作，任期自本次董事会审议通过之日起至第五届董事会任期届满时止。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：河南省西峡汽车水泵股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	197,302,086.94	402,326,370.97
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	199,146,389.59	162,543,894.48
应收账款	408,235,275.49	420,197,748.29
预付款项	54,613,232.19	69,565,624.78
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,039,403.26	17,407,531.54
买入返售金融资产		
存货	439,999,975.78	472,128,571.88
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	12,044,536.13	26,630,326.10
流动资产合计	1,329,380,899.38	1,570,800,068.04
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	1,142,723,803.50	1,149,991,668.74
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	170,273,233.71	172,503,213.16
开发支出		
商誉	5,545,986.79	5,545,986.79
长期待摊费用	4,037,300.00	4,552,700.00
递延所得税资产	8,810,820.34	7,815,012.12
其他非流动资产	74,491,717.06	74,334,577.07
非流动资产合计	1,405,882,861.40	1,414,743,157.88
资产总计	2,735,263,760.78	2,985,543,225.92
流动负债：		
短期借款	149,000,000.00	344,000,000.00
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	185,246,366.92	236,372,060.00
应付账款	326,635,713.16	337,736,138.04
预收款项	3,501,385.21	978,818.35
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,619,688.59	22,619,125.23
应交税费	4,840,361.88	9,426,775.22
应付利息		
应付股利		
其他应付款	17,235,778.76	17,544,160.21
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	28,180,674.02	48,835,398.94
其他流动负债		
流动负债合计	737,259,968.54	1,017,512,475.99
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	114,995,960.91	114,995,960.91
长期应付职工薪酬		
专项应付款	5,643,070.30	6,110,914.73
预计负债		
递延收益	72,458,661.69	72,458,661.69
递延所得税负债	2,313,486.46	2,354,642.40
其他非流动负债		

非流动负债合计	195,411,179.36	195,920,179.73
负债合计	932,671,147.90	1,213,432,655.72
所有者权益：		
股本	333,807,876.00	111,269,292.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,095,534,374.09	1,318,072,958.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,030,734.47	41,030,734.47
一般风险准备		
未分配利润	314,987,983.86	285,417,096.36
归属于母公司所有者权益合计	1,785,360,968.42	1,755,790,080.92
少数股东权益	17,231,644.46	16,320,489.28
所有者权益合计	1,802,592,612.88	1,772,110,570.20
负债和所有者权益总计	2,735,263,760.78	2,985,543,225.92

法定代表人：孙耀志

主管会计工作负责人：孙定文

会计机构负责人：李晓钰

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	117,795,666.46	192,879,352.25
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	157,639,611.33	114,684,073.08
应收账款	401,635,123.53	397,047,178.07
预付款项	74,910,208.10	195,339,910.17
应收利息		
应收股利		

其他应收款	15,763,352.08	18,860,073.28
存货	196,674,867.52	178,038,302.66
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	3,478,746.35	4,559,244.74
流动资产合计	967,897,575.37	1,101,408,134.25
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,127,737,103.43	1,127,737,103.43
投资性房地产		
固定资产	245,895,774.81	262,259,041.76
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	28,235,265.59	28,949,183.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,037,300.00	4,552,700.00
递延所得税资产	1,036,532.22	918,121.49
其他非流动资产	11,387,995.14	1,764,150.99
非流动资产合计	1,418,329,971.19	1,426,180,301.44
资产总计	2,386,227,546.56	2,527,588,435.69
流动负债：		
短期借款	109,000,000.00	210,000,000.00
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	160,536,366.92	315,207,260.00
应付账款	195,168,212.63	77,724,444.28
预收款项	3,204,271.50	838,594.88
应付职工薪酬	12,126,776.87	8,905,237.54

应交税费	3,666,140.78	6,475,730.06
应付利息		
应付股利		
其他应付款	12,117,969.54	10,503,090.09
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	23,757,281.90	41,820,497.58
其他流动负债		
流动负债合计	519,577,020.14	671,474,854.43
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	114,995,960.91	114,995,960.91
长期应付职工薪酬		
专项应付款	500,000.00	
预计负债		
递延收益	12,242,908.97	12,242,908.97
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	127,738,869.88	127,238,869.88
负债合计	647,315,890.02	798,713,724.31
所有者权益：		
股本	333,807,876.00	111,269,292.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,123,119,961.55	1,345,658,545.55
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,030,734.47	41,030,734.47
未分配利润	240,953,084.52	230,916,139.36
所有者权益合计	1,738,911,656.54	1,728,874,711.38

负债和所有者权益总计	2,386,227,546.56	2,527,588,435.69
------------	------------------	------------------

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	954,296,583.85	949,459,622.00
其中：营业收入	954,296,583.85	949,459,622.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	909,581,863.50	916,943,658.89
其中：营业成本	731,691,694.49	736,487,546.45
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	3,812,028.17	2,132,360.92
销售费用	33,812,705.60	29,646,104.83
管理费用	133,450,345.25	123,756,956.81
财务费用	4,226,787.79	23,369,775.12
资产减值损失	2,588,302.20	1,550,914.76
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,714,720.35	32,515,963.11
加：营业外收入	11,610,306.88	3,519,053.93
其中：非流动资产处置利得	19,713.23	31,589.31
减：营业外支出	1,088,538.10	17,259.78

其中：非流动资产处置损失	733,106.17	14,809.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	55,236,489.13	36,017,757.26
减：所得税费用	2,500,588.05	3,393,244.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,735,901.08	32,624,512.54
归属于母公司所有者的净利润	51,824,745.90	32,135,750.36
少数股东损益	911,155.18	488,762.18
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	52,735,901.08	32,624,512.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,824,745.90	32,135,750.36
归属于少数股东的综合收益总额	911,155.18	488,762.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.16	0.10
（二）稀释每股收益	0.16	0.10

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：孙耀志

主管会计工作负责人：孙定文

会计机构负责人：李晓钰

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	868,111,179.93	863,403,457.18
减：营业成本	738,722,392.61	730,902,129.46
营业税金及附加	1,884,688.10	988,811.49
销售费用	28,306,399.08	23,620,167.53
管理费用	60,463,391.40	63,086,960.00
财务费用	5,047,151.86	15,441,509.30
资产减值损失	2,358,925.46	1,222,365.24
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）	1,000,000.00	1,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	32,328,231.42	29,141,514.16
加：营业外收入	3,246,350.02	826,134.01
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	834,698.82	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	34,739,882.62	29,967,648.17
减：所得税费用	2,449,079.06	1,547,680.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	32,290,803.56	28,419,967.69
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	32,290,803.56	28,419,967.69
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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	903,774,743.26	1,066,678,723.49
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	17,181,343.31	14,103,649.10
收到其他与经营活动有关的现金	16,960,440.39	21,789,968.72
经营活动现金流入小计	937,916,526.96	1,102,572,341.31
购买商品、接受劳务支付的现金	690,510,502.31	859,919,211.75
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	123,068,344.93	113,705,515.65
支付的各项税费	44,264,233.78	29,680,091.18
支付其他与经营活动有关的现金	24,188,023.28	48,098,461.45

经营活动现金流出小计	882,031,104.30	1,051,403,280.03
经营活动产生的现金流量净额	55,885,422.66	51,169,061.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,000.00	168,803.00
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	30,000.00	168,803.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,950,115.51	58,674,733.27
投资支付的现金		11,946,022.40
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	51,950,115.51	70,620,755.67
投资活动产生的现金流量净额	-51,920,115.51	-70,451,952.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		536,149,897.84
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	70,000,000.00	387,950,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		149,156,760.00
筹资活动现金流入小计	70,000,000.00	1,073,256,657.84
偿还债务支付的现金	171,000,000.00	659,355,111.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,667,874.17	18,158,608.02
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	20,953,488.21	
筹资活动现金流出小计	219,621,362.38	677,513,719.13
筹资活动产生的现金流量净额	-149,621,362.38	395,742,938.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,194.20	-21,444.26
五、现金及现金等价物净增加额	-145,647,861.03	376,438,603.06
加：期初现金及现金等价物余额	285,622,700.97	29,246,130.78
六、期末现金及现金等价物余额	139,974,839.94	405,684,733.84

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	790,518,253.83	808,804,211.73
收到的税费返还	15,983,788.59	14,103,449.56
收到其他与经营活动有关的现金	5,449,770.81	4,021,831.13
经营活动现金流入小计	811,951,813.23	826,929,492.42
购买商品、接受劳务支付的现金	592,715,161.59	660,052,302.07
支付给职工以及为职工支付的现金	44,662,677.77	39,156,614.95
支付的各项税费	19,698,878.54	13,255,460.09
支付其他与经营活动有关的现金	17,425,532.00	10,624,572.92
经营活动现金流出小计	674,502,249.90	723,088,950.03
经营活动产生的现金流量净额	137,449,563.33	103,840,542.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,000,000.00	1,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,000.00	
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	1,030,000.00	1,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,049,873.74	6,074,765.04
投资支付的现金		411,946,022.40
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	6,049,873.74	418,020,787.44
投资活动产生的现金流量净额	-5,019,873.74	-417,020,787.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		536,149,897.84
取得借款收到的现金	70,000,000.00	387,950,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		149,156,760.00
筹资活动现金流入小计	70,000,000.00	1,073,256,657.84

偿还债务支付的现金	171,000,000.00	621,355,111.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,194,690.84	16,437,950.60
支付其他与筹资活动有关的现金	20,953,488.21	
筹资活动现金流出小计	218,148,179.05	637,793,061.71
筹资活动产生的现金流量净额	-148,148,179.05	435,463,596.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,194.20	-21,444.26
五、现金及现金等价物净增加额	-15,710,295.26	122,261,906.82
加：期初现金及现金等价物余额	76,175,682.25	18,627,456.95
六、期末现金及现金等价物余额	60,465,386.99	140,889,363.77

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	111,269,292.00				1,318,072,958.09				41,030,734.47		285,417,096.36	16,320,489.28	1,772,110,570.20
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	111,269,292.00				1,318,072,958.09				41,030,734.47		285,417,096.36	16,320,489.28	1,772,110,570.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	222,538,584.				-222,538,584.00						29,570,887.50	911,155.18	30,482,042.68

	00												
(一)综合收益总额										51,824,745.90	911,155.18	52,735,901.08	
(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										-22,253,858.40		-22,253,858.40	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-22,253,858.40		-22,253,858.40	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	222,538,584.00				-222,538,584.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	222,538,584.00				-222,538,584.00								
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	333,807,876.00				1,095,534,374.09				41,030,734.47		314,987,983.86	17,231,644.46	1,802,592,612.88

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	96,000,000.00				798,907,621.54				35,847,247.27		255,711,030.68	15,383,437.00	1,201,849,336.49
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	96,000,000.00				798,907,621.54				35,847,247.27		255,711,030.68	15,383,437.00	1,201,849,336.49
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	15,269,292.00				519,165,336.55				5,183,487.20		29,706,065.68	937,052.28	570,261,233.71
(一) 综合收益总额											57,143,411.28	937,052.28	58,080,463.56
(二) 所有者投	15,2				519,1								534,43

入和减少资本	69,292.00				65,336.55							4,628.55
1. 股东投入的普通股	15,269,292.00				519,165,336.55							534,434,628.55
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							5,183,487.20		-27,437,345.60			-22,253,858.40
1. 提取盈余公积							5,183,487.20		-5,183,487.20			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-22,253,858.40			-22,253,858.40
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	111,269,292.00				1,318,072,958.09			41,030,734.47		285,417,096.36	16,320,489.28	1,772,110,570.20	

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	111,269,292.00				1,345,658,545.55				41,030,734.47	230,916,139.36	1,728,874,711.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	111,269,292.00				1,345,658,545.55				41,030,734.47	230,916,139.36	1,728,874,711.38
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	222,538,584.00	0.00	0.00	0.00	-222,538,584.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,036,945.16	10,036,945.16
(一)综合收益总额										32,290,803.56	32,290,803.56
(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									-22,253,858.40	-22,253,858.40	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-22,253,858.40	-22,253,858.40	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	222,538,584.00				-222,538,584.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	222,538,584.00				-222,538,584.00						
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	333,807,876.00				1,123,119,961.55				41,030,734.47	240,953,084.52	1,738,911,656.54

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	所有者权益合
		优先	永续	其他							

		股	债							润	计
一、上年期末余额	96,000,000.00				826,493,209.00				35,847,247.27	206,518,612.96	1,164,859,069.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	96,000,000.00				826,493,209.00				35,847,247.27	206,518,612.96	1,164,859,069.23
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	15,269,292.00	0.00	0.00	0.00	519,165,336.55	0.00	0.00	0.00	5,183,487.20	24,397,526.40	564,015,642.15
(一)综合收益总额										51,834,872.00	51,834,872.00
(二)所有者投入和减少资本	15,269,292.00				519,165,336.55						534,434,628.55
1. 股东投入的普通股	15,269,292.00				519,165,336.55						534,434,628.55
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									5,183,487.20	-27,437,345.60	-22,253,858.40
1. 提取盈余公积									5,183,487.20	-5,183,487.20	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-22,253,858.40	-22,253,858.40

3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	111,269,292.00				1,345,658,545.55				41,030,734.47	230,916,139.36	1,728,874,711.38

三、公司基本情况

2002年10月经河南省人民政府豫股批字[2002]22号文批准，同意河南省西峡汽车水泵有限责任公司整体变更为股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：411300100017678，并于2011年1月11日在深圳证券交易所上市交易。

根据本公司2014年9月2日召开的第五届董事会第一次会议、2014年9月19日召开的2014年度第三次临时股东大会的决议和修改后章程的规定，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]731号文《关于核准河南省西峡汽车水泵股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，本公司于2015年5月14日向特定投资者非公开发行人民币普通股(A股)15,269,292.00股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币36.02元。本次非公开增发业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2015年5月19日出具编号为大华验字[2015]000245号的验资报告。经过此次发行，注册资本变更为人民币111,269,292.00元。

2016年2月24日公司召开的第五届董事会第十二次会议和2016年3月18日召开的2015年年度股东大会审议通过了《关于2015年年度利润分配预案的议案》。公司2015年年度权益分派方案为：以截至2015年12月31日公司总股本111,269,292股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利2.00元人民币（含税），现金分红总额（含税）为22,253,858.40元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增20股。分红前本公司总股本为111,269,292股，分红后总股本增至333,807,876股。2016年3月23日公司披露了《2015年年度权益分派实施公告》，本次权益分派于2016年3月28日登记，2016年3月29日除权除息，至此本次权益分派实施完毕。

截至2016年6月30日，本公司注册资本为333,807,876元，注册地址：河南省西峡县工业大道，总部地址：河南省西峡县工业大道，母公司为河南省宛西控股股份有限公司，本公司实际控制人为孙耀志、孙耀忠。

经营范围：汽车、摩托车零部件（不含发动机）及其机械产品的加工、制造、销售；经营本企业自产产品的出口业务；经营本企业所需的原辅材料、机械设备、零配件的进出口业务。

本公司属汽车零部件加工制造行业，主要产品为汽车水泵、发动机进、排气歧管、涡轮增压器壳体、飞轮壳等。

本财务报表业经公司董事会于2016年7月27日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共七户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
西峡县飞龙铝制品有限责任公司	全资子公司	2	100	100
河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司	全资子公司	2	100	100
南阳飞龙汽车零部件有限公司	全资子公司	2	100	100
西峡县西泵特种铸造有限公司	全资子公司	2	100	100
郑州飞龙汽车部件有限公司	全资子公司	2	100	100
重庆飞龙江利汽车部件有限公司	控股子公司	2	80.91	80.91

合并范围主体未发生变更。详见本附注八：合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会

计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上,结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定,编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起6个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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:

本报告期主要会计政策、会计估计变更未发生变化。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、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,本报告期指从公历1月1日至6月30日。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

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

3、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购

买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4、为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

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

条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

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

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

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

2、外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采

用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- （1）可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的

因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

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	应收款项余额前五名或占应收款项余额 10% 以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
	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
其中：180 天以内	1.00%	1.00%
180 天-1 年	3.00%	3.00%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3-4 年	100.00%	100.00%
4-5 年	100.00%	100.00%
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	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12、存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工物资、在产品、库存商品等。

2、存货的计价方法

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

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法

13、划分为持有待售资产

无

14、长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

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

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

（2）权益法

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

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允

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

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

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

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

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

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

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会

计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

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

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

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

（5）成本法转公允价值计量

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

4. 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- （1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。

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

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人

员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4-8	5	11.88-23.75
其他	年限平均法	3	5	31.67

1、固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2、固定资产后续计量及处置

（1）固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

根据财政部、国家税务总局于2014年10月20日发布的财税[2014]75号关于完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知，本公司自2015年1月1日期执行上述政策即本公司2015年1月1日之后购进的单位价值不超过5000元的固定资产和新购进的专门用于研发的仪器、设备，单位价值不超过100万元的，不再计入固定资产，直接计入当期的成本费用。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

（2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3）固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时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。

17、在建工程

1、在建工程的类别

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

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、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，土地使用权、商标、软件等。

1、无形资产的初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2、无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用证规定使用年限
商标	10年	预计使用年限
软件	5年	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

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

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

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

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用

寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

摊销年限

类别	摊销年限	备注
融资租赁咨询服务费	5	按照融资租赁年限摊销

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业

保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

25、预计负债

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司销售分为内销和外销两部分。其中内销是在合同签订后，本公司根据合同要求组织生产，于仓库发出商品、开具出库通知单并获取客户签收单据或取得客户系统确认的结算信息，获得收取货款的权利时确认收入；外销是在合同签订后，根据合同组织生产，在商品已发出的情况下分不同的结算模式，在买方指定船公司的FOB方式下，以货物越过船舷后获得货运提单，同时向海关办理出口申报并经审批同意后确认收入；在卖方安排货物运输和办理货运保险的CIF方式下，以货物越过船舷后获得货运提单，同时向海关办理出口申报并经审批同意后确认收入。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (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) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4. 建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1)、合同总收入能够可靠地计量；
- 2)、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3)、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4)、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1)、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2)、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为

当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

1)、合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

2)、合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

3)、如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

5. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

29、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

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

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

3、同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业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；

（2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，

涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

1、融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2、融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物和提供加工、修理修配劳务	17%、5%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
河南省西峡汽车水泵股份有限公司	15%
河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司	15%
西峡县西泵特种铸造有限公司	25%
西峡县飞龙铝制品有限责任公司	25%
南阳飞龙汽车零部件有限公司	15%
重庆飞龙江利汽车部件有限公司	15%

郑州飞龙汽车部件有限公司	25%
--------------	-----

2、税收优惠

(1) 根据豫国税公告〔2013〕10号《河南省国家税务局河南省科学技术厅关于试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税有关事项的公告》，公司从事模具技术开发收入免征增值税。

(2) 根据国税发[2007]67号《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》和财税[2007]92号《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》，子公司西峡县飞龙铝制品有限责任公司为社会福利性企业，自2007年7月1日起，支付给残疾人员的实际工资可在税前加计扣除100%，增值税享受先征后退税收优惠政策。

(3) 根据豫科[2015]18号文件公告，公司被认定为高新技术企业，有效期三年(2014年、2015年、2016年)，根据相关规定，享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

(4) 根据豫科[2015]19号文件公告，子公司南阳飞龙汽车零部件有限公司被认定为高新技术企业，有效期三年(2014年、2015年、2016年)，根据相关规定，享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

(5) 根据重庆市科学技术委员会2014年12月30日关于公布2014年重庆市第二批高新技术产品（服务）的通知，重庆飞龙江利汽车部件有限公司被认定为高新技术企业，有效期三年(2014年、2015年、2016年)，根据相关规定，享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

(6) 根据皖高企认[2015]6号文件子公司河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司被认定高新技术企业，有效期三年(2015年、2016年、2017年)根据相关规定，享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	775,474.04	629,070.72
银行存款	139,199,365.90	284,993,630.25
其他货币资金	57,327,247.00	116,703,670.00
合计	197,302,086.94	402,326,370.97

其他说明

期末其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、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	198,616,389.59	157,911,894.48
商业承兑票据	530,000.00	4,632,000.00
合计	199,146,389.59	162,543,894.48

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	45,687,899.58
合计	45,687,899.58

(3) 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	251,075,454.70	
合计	251,075,454.70	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

5、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	412,752,955.56	100.00%	4,517,680.07	1.09%	408,235,275.49	424,984,777.51	100.00%	4,787,029.22	1.13%	420,197,748.29
合计	412,752,955.56	100.00%	4,517,680.07		408,235,275.49	424,984,777.51	100.00%	4,787,029.22	1.13%	420,197,748.29

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			

180 天以内	408,655,707.84	4,086,557.08	1.00%
180 天至 1 年	2,649,798.68	79,493.96	3.00%
1 年以内小计	411,305,506.52	4,166,051.03	
1 至 2 年	532,406.77	53,240.67	10.00%
2 至 3 年	880,934.15	264,280.25	30.00%
3 年以上	34,108.12	34,108.12	100.00%
合计	412,752,955.56	4,517,680.07	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-235,822.98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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
浙江戴德动力机械有限公司	33,526.17

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
博格华纳汽车零部件（宁波）有限公司鄞州第一分公司	49,869,777.86	12.10%	498,697.78

美国康明斯 (CUMMINS INC)	28,805,580.46	7.00%	288,055.80
北京福田康明斯发动机有限公司	20,315,823.22	4.90%	203,158.23
上汽通用汽车有限公司	17,032,819.38	4.10%	170,328.19
潍柴动力股份有限公司	16,144,650.36	3.90%	161,446.50
合计	132,168,651.28	32.00%	1,321,686.50

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、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	52,460,517.18	96.06%	68,044,373.10	97.82%
1 至 2 年	1,822,465.28	3.34%	1,426,166.65	2.05%
2 至 3 年	284,849.73	0.52%	57,968.03	0.08%
3 年以上	45,400.00	0.08%	37,117.00	0.05%
合计	54,613,232.19	--	69,565,624.78	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
上海可伦投资发展有限公司	9,224,000.00	16.89	2016年	货物未到
上海可伦金属有限公司	5,461,500.00	10.00	2016年	货物未到
武汉市金万达铝业有限公司	4,285,345.53	7.85	2016年	货物未到
上海素琴实业有限公司	3,225,878.70	5.91	2016年	货物未到
广州市油封贸易有限公司上海分公司	3,169,766.89	5.80	2016年	货物未到
合计	25,366,491.12	46.45		

其他说明:

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、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	19,803,715.5	100.00%	1,764,312.33	8.91%	18,039,403.2	18,006,719	100.00%	599,188.20	3.33%	17,407,531.54

备的其他应收款	9				6	.74				
合计	19,803,715.59	100.00%	1,764,312.33	8.91%	18,039,403.26	18,006,719.74		599,188.20		17,407,531.54

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 至 180 天	2,237,539.49	22,375.40	1.00%
181 至 360 天	214,148.03	6,424.44	3.00%
1 年以内小计	2,451,687.52	28,799.84	
1 至 2 年	17,351,529.67	1,735,152.97	10.00%
2 至 3 年	198.40	59.52	30.00%
3 年以上	300.00	300.00	100.00%
合计	19,803,715.59	1,764,312.33	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,165,363.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 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	522,248.90	381,936.13
保证金	17,320,000.00	17,325,750.00
代垫费用	369,640.46	299,033.61
其他	1,591,826.23	
合计	19,803,715.59	18,006,719.74

(5) 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
海通恒信国际租赁有限公司	保证金	17,180,000.00	1-2年	86.75%	1,718,000.00
西峡县养老保险管理局	票据支付的社会保险	1,200,000.00	180天以内	6.06%	12,000.00
西峡县社会保险服务中心	票据支付的医疗保险	250,000.00	180天以内	1.26%	2,500.00
长安福特汽车有限公司动力系统分公司	应收的货款	141,826.23	180天以内	0.72%	1,418.26
重庆江港工贸有限公司	代垫费用	115,891.54	180天-1年	0.59%	3,476.75
合计	--	18,887,717.77	--	95.37%	1,737,395.01

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、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	176,500,405.36		176,500,405.36	160,773,204.81		160,773,204.81
在产品	15,960,044.93		15,960,044.93	35,679,945.25		35,679,945.25
库存商品	210,158,679.32	4,631,123.46	205,527,555.86	250,340,041.05	4,508,356.42	245,831,684.63
委托加工物资	42,011,969.63		42,011,969.63	29,843,737.19		29,843,737.19
合计	444,631,099.24	4,631,123.46	439,999,975.78	476,636,928.30	4,508,356.42	472,128,571.88

(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	4,508,356.42	4,441,041.52		4,318,274.48		4,631,123.46
合计	4,508,356.42	4,441,041.52		4,318,274.48		4,631,123.46

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	12,044,536.13	26,630,326.10
合计	12,044,536.13	26,630,326.10

其他说明：

14、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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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

(3) 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		

(4) 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
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、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											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	729,614,005.78	871,536,074.93	11,833,123.36	20,695,072.51	1,633,678,276.58
2. 本期增加金额		55,340,955.52	73,333.34	343,323.77	55,757,612.63
(1) 购置		55,340,955.52	73,333.34	343,323.77	55,757,612.63
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	2,860,880.01	1,440,693.63	61,117.09		4,362,690.73
(1) 处置或报废	2,860,880.01	1,440,693.63	61,117.09		4,362,690.73
4. 期末余额	726,753,125.77	925,436,336.82	11,845,339.61	21,038,396.28	1,685,073,198.48
二、累计折旧					
1. 期初余额	142,109,007.67	321,764,345.85	7,197,212.77	12,616,041.55	483,686,607.84
2. 本期增加金额	18,739,679.52	41,911,786.64	835,749.16	781,049.53	62,268,264.85
(1) 计提	18,739,679.52	41,911,786.64	835,749.16	781,049.53	62,268,264.85
3. 本期减少金额	2,179,782.15	1,367,634.32	58,061.24		3,605,477.71
(1) 处置或报废	2,179,782.15	1,367,634.32	58,061.24		3,605,477.71

4. 期末余额	158,668,905.04	362,308,498.17	7,974,900.69	13,397,091.08	542,349,394.98
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	568,084,220.73	563,127,838.65	3,870,438.92	7,641,305.20	1,142,723,803.50
2. 期初账面价值	587,504,998.11	549,771,729.08	4,635,910.59	8,079,030.96	1,149,991,668.74

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	171,800,000.00	24,494,444.64		147,305,555.36

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	186,511,297.13	正在办理中
合计	186,511,297.13	

其他说明

20、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

(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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、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	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	191,434,943.28			500,000.00	4,342,217.59	196,277,160.87
2. 本期增加金额	80,000.00					80,000.00
(1) 购置	80,000.00					80,000.00
(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	191,514,943.28			500,000.00	4,342,217.59	196,357,160.87
二、累计摊销						
1. 期初余额	20,611,076.82			500,000.00	2,662,870.89	23,773,947.71
2. 本期增加金额	1,886,182.33				423,797.12	2,309,979.45

(1) 计提	1,886,182.33				423,797.12	2,309,979.45
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	22,497,259.15			500,000.00	3,086,668.01	26,083,927.16
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	169,017,684.13				1,255,549.58	170,273,233.71
2. 期初账面价值	170,823,866.46				1,679,346.70	172,503,213.16

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

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

其他说明

27、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
重庆飞龙江利汽车部件有限公司	25,224,906.94			25,224,906.94
合计	25,224,906.94			25,224,906.94

(2) 商誉减值准备

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
重庆飞龙江利汽车部件有限公司	19,678,920.15			19,678,920.15
合计	19,678,920.15			19,678,920.15

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

(1) 该商誉为公司于2012年非同一控制下企业合并收购重庆江利圣特机械制造有限公司形成的商誉。合并完成后重庆江利圣特机械制造有限公司更名为重庆飞龙江利汽车部件有限公司（简称重庆飞龙）。在合并日，公司将购买股权支付的合并成本8,733.35万元与应享有重庆飞龙可辨认净资产公允价值份额6,210.86万元之间的差额2,522.49万元确认为商誉。

(2) 商誉的减值测试方法为：将重庆飞龙2015年12月31日所有资产认定为一个资产组，来判断与商誉相关的资产组是否存在减值迹象。采用收益法对重庆飞龙整个资产组预计未来现金流量的现值进行估计，首先根据公司以往获利能力及营运资金情况估计公司资产的未来获利能力、净现金流量；其次，按照收益额与折现率口径一致的原则，考虑到本次评估收益额口径为企业自由净现金流量，则折现率选取加权平均资本成本（WACC），经计算加权平均资本成本为11.49%故折现率按照11.49%估计出截止2015年12月31日公司整体资产价值，进而计算出股东全部权益价值， $\text{股东全部权益价值} = \text{整体资产价值} - \text{有息债务}$ 。再次，比较包含商誉的整个资产组的可收回金额与其账面价值的大小，可收回金额以公允价值扣除处置费用和未来现金流量的现值孰高进行确认。通过上述方法测算出该资产组预计未来现金流量的现值为92,347,597.27元。

北京亚太联华资产评估有限公司运用“收益法”对重庆飞龙江的全部权益进行评估，确认评估基准日2015年12月31日重庆飞龙全部权益市场价值为9,233.60万元并于2016年2月16日出具编号为亚评报字

【2016】35号评估报告。经公司估计不会发生相关处置费用，故确定该资产组的公允价值扣除处置费用为9,233.60万元。

根据上述可收回金额以公允价值扣除处置费用和未来现金流量的现值孰高进行确认的原则确定该资产组的可收回金额为92,347,597.27元。截止2015年12月31日该资产组的账面价值为116,669,584.85元，与前述可收回金额92,347,597.27元相差24,321,987.58元，本公司持股比例为80.91%，故对商誉计提减值准备19,678,920.15元。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
融资租赁咨询服务费	4,552,700.00		515,400.00		4,037,300.00
合计	4,552,700.00		515,400.00		4,037,300.00

其他说明

29、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	10,913,115.86	1,652,676.92	9,894,573.84	1,497,193.33
内部交易未实现利润	14,761,918.33	2,214,287.75	5,987,527.79	1,191,908.98
可抵扣亏损	1,249,826.44	312,456.61	1,249,826.44	312,456.61
固定资产中未实现收益	331,248.03	65,339.77	331,248.03	65,339.77
递延收益-政府补助	30,440,395.27	4,566,059.29	31,654,089.56	4,748,113.43
合计	57,696,503.93	8,810,820.34	49,117,265.66	7,815,012.12

(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	15,423,243.07	2,313,486.46	15,697,616.00	2,354,642.40
合计	15,423,243.07	2,313,486.46	15,697,616.00	2,354,642.40

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		8,810,820.34		7,815,012.12
递延所得税负债		2,313,486.46		2,354,642.40

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	74,491,717.06	74,334,577.07
合计	74,491,717.06	74,334,577.07

其他说明：

31、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	40,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	109,000,000.00	210,000,000.00
其他		94,000,000.00
合计	149,000,000.00	344,000,000.00

短期借款分类的说明：

(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，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	20,000,000.00	
银行承兑汇票	165,246,366.92	236,372,060.00
合计	185,246,366.92	236,372,060.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	311,356,170.88	303,588,017.02
应付工程款	489,491.06	10,719,476.62
应付设备款	6,783,106.64	20,505,068.19
应付其他款	8,006,944.58	2,923,576.21
合计	326,635,713.16	337,736,138.04

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
兴国（上海）精密橡胶有限公司	1,037,109.85	未到结算期
东平恒信机械有限公司	564,761.15	未到结算期
机械工业第六设计院有限公司	496,780.00	未到结算期
合计	2,098,651.00	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,501,385.21	978,818.35
合计	3,501,385.21	978,818.35

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、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	18,743,730.28	112,152,114.24	115,821,585.17	15,074,259.35
二、离职后福利-设定提存计划	3,875,394.95	14,894,708.97	11,224,674.68	7,545,429.24
合计	22,619,125.23	127,046,823.21	127,046,259.85	22,619,688.59

(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	15,842,575.84	99,435,108.05	104,146,109.39	11,131,574.50
2、职工福利费		4,577,649.78	4,577,649.78	
3、社会保险费	350,230.07	5,694,191.17	4,589,017.80	1,455,403.44
其中：医疗保险费	15,454.98	4,944,778.57	4,215,035.51	745,198.04
工伤保险费	193,833.14	408,655.16	245,731.92	356,756.38
生育保险费	140,941.95	340,757.44	128,250.37	353,449.02
4、住房公积金	653,543.70	2,270,765.00	2,239,120.00	685,188.70
5、工会经费和职工教育经费	1,897,380.67	174,400.24	269,688.20	1,802,092.71
合计	18,743,730.28	112,152,114.24	115,821,585.17	15,074,259.35

(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	3,904,969.30	14,004,438.51	10,634,339.21	7,275,068.60
2、失业保险费	-29,574.35	890,270.46	590,335.47	270,360.64

合计	3,875,394.95	14,894,708.97	11,224,674.68	7,545,429.24
----	--------------	---------------	---------------	--------------

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,786,966.62	2,387,561.87
营业税		13,232.43
企业所得税	-2,481,236.38	1,778,068.17
个人所得税	2,218,987.83	651,972.45
城市维护建设税	282,994.34	179,284.52
房产税	349,989.39	703,741.16
土地使用税	784,111.13	1,241,747.46
教育费附加	1,123,642.25	1,058,944.39
地方教育费附加	767,893.50	724,761.61
印花税	4,581.21	684,156.51
水利基金	2,431.99	3,304.65
合计	4,840,361.88	9,426,775.22

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、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
押金及保证金	13,571,514.64	7,433,691.06
修理费		84,036.00
关联方资金		112,668.36
改制款	2,200,000.00	3,200,000.00
待报款项	32,100.00	1,759,149.24
其他	1,432,164.12	4,954,615.55
合计	17,235,778.76	17,544,160.21

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆长安工业（集团）有限公司	2,200,000.00	未到结算期
合计	2,200,000.00	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内结转递延收益	7,775,470.41	8,658,467.80

一年内到期支付的租赁费	20,405,203.61	40,176,931.14
合计	28,180,674.02	48,835,398.94

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	114,995,960.91	114,995,960.91
合计	114,995,960.91	114,995,960.91

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、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
退休工人补贴	6,110,914.73		967,844.43	5,143,070.30	企业改制形成
专项补助		500,000.00		500,000.00	
合计	6,110,914.73	500,000.00	967,844.43	5,643,070.30	--

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	58,208,780.10			58,208,780.10	政府补助
未实现售后租回收益	22,908,349.39			22,908,349.39	
减：转入一年内到期的非流动负债	-8,658,467.80			-8,658,467.80	
合计	72,458,661.69			72,458,661.69	--

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
“双百”计划项目建设专项资金	919,999.76				919,999.76	与资产相关
液压装置配件项目建设专项资金	8,657,250.00				8,657,250.00	与资产相关
城东工业园区入驻项目	17,839,089.56				17,839,089.56	与资产相关
“双千万”项目“六通一平”资金	12,905,000.00				12,905,000.00	与资产相关
技术改造污水治理	750,000.00				750,000.00	与资产相关
下水道工程	160,000.00				160,000.00	与资产相关
年产 200 万只汽车水泵、100 万只排气管及其他汽车配件项目	9,700,987.90				9,700,987.90	与资产相关
搬迁补偿	6,926,452.88				6,926,452.88	与资产相关
年产 75 万只 sigma 水泵技术改造项目	350,000.00				350,000.00	与资产相关
合计	58,208,780.10				58,208,780.10	—

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、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	111,269,292.00			222,538,584.00		222,538,584.00	333,807,876.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	1,318,072,201.30		222,538,584.00	1,095,533,617.30
其他资本公积	756.79			756.79
合计	1,318,072,958.09		222,538,584.00	1,095,534,374.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2016年2月24日公司召开的第五届董事会第十二次会议和2016年3月18日召开的2015年年度股东大会审议通过了《关于2015年年度利润分配预案的议案》。公司2015年年度权益分派方案为：以截至2015年12月31日公司总股本111,269,292股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利2.00元人民币（含税），现金分红总额（含税）为22,253,858.40元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增20股。分红前本公司总股本为111,269,292股，分红后总股本增至333,807,876股。2016年3月23日公司披露了《2015年年度权益分派实施公告》，本次权益分派于2016年3月28日登记，2016年3月29日除权除息，至此本次权益分派实施完毕。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	41,030,734.47			41,030,734.47
合计	41,030,734.47			41,030,734.47

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	285,417,096.36	255,711,030.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,824,745.90	255,711,030.68
应付普通股股利	22,253,858.42	32,135,750.36
期末未分配利润	314,987,983.86	287,846,781.04

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、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	949,858,271.72	728,040,823.81	945,135,047.46	732,908,854.93
其他业务	4,438,312.13	3,650,870.68	4,324,574.54	3,578,691.52
合计	954,296,583.85	731,691,694.49	949,459,622.00	736,487,546.45

62、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	46,372.73	49,709.25
城市维护建设税	1,941,019.02	1,074,528.36
教育费附加	1,824,636.42	1,008,123.31
合计	3,812,028.17	2,132,360.92

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,567,707.28	6,252,478.74
办公差旅费	3,160,296.18	2,595,899.12
物料低耗品	153,878.02	156,837.25
运输装卸费	9,578,935.75	8,180,745.81
业务招待费	335,170.58	251,183.25
租赁费	3,118,848.29	3,569,643.63
服务费用	1,745,891.60	324,087.89
报关费	2,309,560.91	2,853,015.85
三包服务费	3,876,484.69	3,438,518.47

其他	1,965,932.30	2,023,694.82
合计	33,812,705.60	29,646,104.83

其他说明:

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,870,075.36	35,165,877.13
折旧费	13,465,313.17	9,313,243.70
办公差旅费	1,570,048.70	1,712,470.55
业务招待费	769,571.33	883,885.67
物料低耗品	3,428,112.49	3,935,505.51
修理费	1,695,590.80	1,721,678.60
税金	5,595,332.71	5,353,698.28
无形资产摊销	2,199,695.85	2,114,544.98
研发支出	57,960,569.66	57,178,425.75
其他费用	6,896,035.18	6,377,626.64
合计	133,450,345.25	123,756,956.81

其他说明:

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,584,797.03	26,265,907.12
减：利息收入	4,139,595.77	2,824,560.14
汇兑损益	-1,390,887.34	-518,665.87
其他	172,473.87	447,094.01
合计	4,226,787.79	23,369,775.12

其他说明:

66、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	929,540.70	939,811.89
二、存货跌价损失	1,658,761.50	611,102.87
合计	2,588,302.20	1,550,914.76

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

69、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	19,713.23	31,589.31	
其中：固定资产处置利得	19,713.23	31,589.31	19,713.23
政府补助	11,589,643.65	3,427,393.77	11,589,643.65
其他	950.00	60,070.85	950.00
合计	11,610,306.88	3,519,053.93	11,610,306.88

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
一年内到期的非流动负债转入					否	1,864,194.22	1,864,194.22	与资产相关

新厂区土地政府补助	财政局					394,400.00	380,000.00	与收益相关
重大环境治理	西峡县财政局					1,100,000.00		与收益相关
省级出口基地补助	西峡县财政局					800,000.00		与收益相关
优秀回创企业奖	内乡县财政局				否	100,000.00		与收益相关
菱重 C13T 涡壳伽马阶段研发	西峡县财政局					114,686.00		与收益相关
增值税退税	县财政					754,943.43		与收益相关
C14-S 项目	中牟					5,600.00		与收益相关
高新技术研发	财政局					155,000.00	370,000.00	与收益相关
福特高硅钼球铁排气歧管研制	内乡县财政局				否	200,000.00		与收益相关
出口基地补助	内乡县财政局				否	250,000.00		与收益相关
《内乡县政府县长办公会议纪要》((2016)3 号文件	内乡县财政局				否	4,333,600.00		与收益相关
财政扶持资金(新产品增值)税	财政局					280,000.00		与收益相关
拨付企业资金(阿里巴巴)	财政局					64,000.00	77,000.00	与收益相关
2015 年工业企业稳增长奖励	财政局					200,000.00		与收益相关
失业保险稳岗补贴	社会保险服务中心					973,220.00		与收益相关
合计	---	---	---	---	---	11,589,643.65	2,691,194.22	---

其他说明：

70、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	733,106.17	14,809.78	
其中：固定资产处置损失	733,106.17	14,809.78	733,106.17
债务重组损失	250,000.00		250,000.00
对外捐赠	103,000.00		103,000.00
其他	2,431.93	2,450.00	2,431.93
合计	1,088,538.10	17,259.78	1,088,538.10

其他说明：

71、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	3,496,396.27	1,901,266.64
递延所得税费用	-995,808.22	1,491,978.08
合计	2,500,588.05	3,393,244.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	55,236,489.13
所得税费用	2,500,588.05

其他说明

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、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
财政补贴	9,761,964.00	1,563,000.01
利息收入	4,139,446.13	2,824,560.14
其他往来	3,059,030.26	17,402,408.57
合计	16,960,440.39	21,789,968.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
经营销售费用	15,551,774.74	15,198,115.05
经营财务费用	172,473.87	447,094.01
经营管理费用	5,040,172.23	4,873,703.90
其他往来支出	3,423,602.44	27,579,548.49
合计	24,188,023.28	48,098,461.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款		149,156,760.00
合计		149,156,760.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还的融资租赁款	20,953,488.21	
合计	20,953,488.21	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	52,735,901.08	32,624,512.54
加：资产减值准备	2,588,302.20	1,550,914.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,268,264.85	53,952,439.03
无形资产摊销	2,309,979.45	2,242,857.78
长期待摊费用摊销	515,400.00	
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）	-19,713.23	-31,589.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	733,106.17	14,809.78
财务费用（收益以“-”号填列）	9,584,797.03	26,265,907.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-995,808.22	1,580,238.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-41,155.94	-88,260.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	32,005,829.06	-34,507,685.31

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,201,697.26	-58,324,521.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-64,597,782.53	25,889,438.68
经营活动产生的现金流量净额	55,885,422.66	51,169,061.28
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	139,974,839.94	405,684,733.84
减：现金的期初余额	285,622,700.97	29,246,130.78
现金及现金等价物净增加额	-145,647,861.03	376,438,603.06

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 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	139,974,839.94	285,622,700.97
三、期末现金及现金等价物余额	139,974,839.94	285,622,700.97

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、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
其他货币资金	57,327,247.00	银行承兑汇票保证金
固定资产（账面价值）	52,880,041.04	抵押贷款
无形资产（账面价值）	7,374,265.55	抵押贷款
固定资产（账面价值）	147,305,555.36	融资租赁抵押
应收票据	45,687,899.58	银行承兑汇票保证金质押
合计	310,575,008.53	---

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	64,995.23	6.6312	430,996.35
欧元	120.00	7.3750	885.00
韩元	788,000.00	0.0058	4,570.40
其中：美元	7,569,391.29	6.6312	50,194,147.54
欧元	1,442,979.71	7.3750	10,641,975.38

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
西峡县飞龙铝制品有限责任公司	河南省西峡县	河南省西峡县	制造	100.00%		投资设立

河南飞龙(芜湖)汽车零部件有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	制造	100.00%		投资设立
南阳飞龙汽车零部件有限公司	河南省内乡县	河南省内乡县	制造	100.00%		投资设立
西峡县西泵特种铸造有限公司	河南省西峡县	河南省西峡县	制造	100.00%		投资设立
郑州飞龙汽车部件有限公司	郑州市中牟县汽车产业集聚区	郑州市中牟县汽车产业集聚区	制造	100.00%		投资设立
重庆飞龙江利汽车部件有限公司	重庆市江北区	重庆市江北区	制造	80.91%		购买取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(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
重庆飞龙江利汽车部件有限公司	96,067,313.00	86,074,056.00	182,141,368.84	99,065,741.48	5,493,070.30	104,558,811.78	95,291,916.07	89,608,285.76	184,900,201.83	106,532,937.40	6,410,914.73	112,943,852.13

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	经营活动	营业收入	净利润	综合收益	经营活动

			总额	现金流量			总额	现金流量
重庆飞龙江利汽车零部件有限公司	91,336,013.86	5,044,786.18	5,044,786.18	4,205,121.00	92,942,640.59	3,145,641.28	3,145,641.28	1,302,156.25

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合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

--	--	--

其他说明

(3) 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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款等，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客

户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2016年6月30日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额32%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至2016年6月30日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	197,302,086.94	197,302,086.94	197,302,086.94			
应收账款	408,235,275.49	412,752,955.56	412,752,955.56			
其他应收款	18,039,403.26	19,803,715.59	2,623,715.59		17,180,000.00	
金融资产小计	623,576,765.69	629,858,758.09	612,678,758.09		17,180,000.00	
短期借款	149,000,000.00	149,000,000.00	149,000,000.00			
应付账款	326,635,713.16	326,635,713.16	326,635,713.16			
其他应付款	17,235,778.76	17,235,778.76	17,235,778.76			
长期应付款	114,995,960.91	114,995,960.91		38,683,933.33	76,312,027.58	
一年内到期的非流动负债	20,405,203.61	20,405,203.61	20,405,203.61			
金融负债小计	628,272,656.44	628,272,656.44	513,276,695.53	38,683,933.33	76,312,027.58	

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	402,326,370.97	402,326,370.97	402,326,370.97			
应收账款	420,197,748.29	424,984,777.51	424,984,777.51			

其他应收款	17,407,531.54	18,006,719.74	826,719.74		17,180,000.00	
金融资产小计	839,931,650.8	845,317,868.22	828,137,868.22		17,180,000.00	
短期借款	344,000,000.00	344,000,000.00	344,000,000.00			
应付账款	337,736,138.04	337,736,138.04	337,736,138.04			
其他应付款	17,544,160.21	17,544,160.21	17,544,160.21			
长期应付款	114,995,960.91	114,995,960.91		38,683,933.33	76,312,027.58	
一年内到期的非流动负债	40,176,931.14	40,176,931.14	40,176,931.14			
金融负债小计	854,453,190.30	854,453,190.30	739,457,229.39	38,683,933.33	76,312,027.58	

（三）市场风险

1、汇率风险

公司2016年上半年出口销售收入14,907.09万元，出口金额较大，汇率的波动将直接影响到公司的经济效益，给公司经营带来一定风险。对此，公司积极在全球范围内与知名主机厂商建立配套合作关系，通过形成多币种的外汇收入，分散单一货币汇率波动造成的风险。同时，继续坚持在签订合同时约定，汇率变动超过一定比例时，产品销售价格也相应调整。

截至2016年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额（人民币）				
	美元	欧元	日元	韩元	合计
外币金融资产：					
货币资金	430,996.35	885.00		4,570.40	436,451.75
应收账款	50,194,147.54	10,641,975.38			60,836,122.92
合计	50,625,143.89	10,642,860.38		4,570.40	61,272,574.67

续：

项目	期初余额（人民币）				
	美元	欧元	日元	韩元	合计
外币金融资产：					
货币资金	22,764.68	20,800.08		4,341.88	47,906.64

应收账款	42,955,580.33	2,331,032.62			45,286,612.95
合计	42,978,345.01	2,351,832.70		4,341.88	45,334,519.59

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是通过转换筹资方式来降低利率风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
河南省宛西控股股份有限公司	河南省西峡县	管理咨询、商务服务	5,080.00 万元	32.33%	32.33%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是河南省宛西控股股份有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
仲景宛西制药股份有限公司	电费	18,980.00	18,980.00	否	
仲景大厨房股份有限公司	产品	91,951.28	91,951.28	否	
上海月月舒妇女用品有限公司	产品	495,350.41	495,350.41	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
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入
拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、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

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

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、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

1、抵押资产情况

2015年12月23日，本公司之子公司重庆飞龙江利汽车部件有限公司以建筑面积39,302.52平方米的房屋及其占用范围内的土地使用权作为抵押，取得交通银行重庆江北支行借款40,000,000.00元，借款期限自2015年12月23日至2016年12月16日，截止2015年12月31日该抵押房屋原值为65,095,231.85元，账面价值为52,880,041.04元，土地使用权账面原值为8,980,649.92元，账面价值为7,374,265.55元。

2、融资租赁固定资产情况

2015年5月25日本公司与海通恒信国际租赁有限公司签订编号为L15A0298的融资回租合同。合同约定

本公司和本公司全资子公司南阳飞龙汽车零部件有限公司的一批机器设备转让给海通恒信国际租赁有限公司然后进行回租，转让价格为人民币171,800,000.00元（截止转让日该批设备的账面原值合计为197,198,539.30元，账面净值为145,489,938.58元），租赁期限为5年，本公司自2015年8月3日至2020年5月3日按季度分20期向海通恒信国际租赁有限公司支付租金，含税租金合计197,823,241.80元（其中进项税为3,737,565.06元，租金为194,085,676.74元），同日双方签订编号为ESL15A0298-01号补充协议，协议约定本次融资租赁租金合计调整为197,523,241.80元（其中进项税为3,737,565.06元，租金为193,785,676.74元）。双方约定本次融资租赁业务采用浮动利率法即随着中国人民银行同期银行贷款基准利率的调整该项融资租赁的剩余租金也随之调整；双方约定本次融资租赁业务咨询服务费共计5,154,000.00元（含税）；双方约定本次融资租赁业务的保证金按照上述设备的转账价格的10%即17,180,000.00元收取。

2015年5月25日本公司以及本公司全资子公司南阳飞龙汽车零部件有限公司分别与海通恒信国际租赁有限公司签订编号为GML15A0298-01和GML15A0298-02的抵押合同，合同约定本公司及本公司全资子公司南阳飞龙汽车零部件有限公司将上述融资租回的设备为本次融资租赁业务提供担保，截止2016年6月30日，该批固定资产原值为171,800,000.00元，账面净值为147,305,555.36元。

2015年5月25日河南省宛西控股股份有限公司与海通恒信国际租赁有限公司签订编号为GCL15A0298号的担保书，担保书约定河南省宛西控股股份有限公司为上述融资租赁业务承担不可撤销的连带责任。

本公司将上述融资租赁设备转让日账面净值与转让价格间的差异26,310,061.42元计入递延收益，并按照该批资产售后租回的可使用年限进行摊销；将上述不含税的租金合计金额与售后租回固定资产的入账价值的差异21,985,676.74元计入未确认融资费用并在租赁期内按照实际利率法进行确认；将上述发生的5,154,000.00元咨询服务费计入长期待摊费用并在租赁期内进行摊销，本期摊销金额515,400.00元。

3、应收票据质押情况

本公司之控股子公司重庆飞龙江利汽车部件有限公司将其持有的未到期的应收票据质押给中国民生银行股份有限公司重庆分行作为银行承兑汇票保证金向该行申请办理汇票承兑。截止2016年06月30日，重庆飞龙被质押的票据共计2,471.00万元。相关应收票据质押情况如下：

出票人	票号	票据出具日	票据到期日	金额 (万元)	银行承兑协议编号	质押合同编号
重庆长安汽车股份有限公司	28683541	2016/2/3	2016/8/3	482	ZH1600000018290	DB1600000014066
重庆长安汽车股份有限公司	24471925	2016/3/15	2016/8/15	430	ZH1600000032096	DB1600000024369

重庆长安汽车股份有限公司	24472265	2016/4/15	2016/10/15	530	ZH1600000047322	DB1600000038205
重庆长安汽车股份有限公司	22198441	2016/6/7	2016/12/7	481	ZH1600000077048	DB1600000058685
重庆长安汽车股份有限公司	24472359	2016/6/24	2016/12/24	548	ZH1600000087032	DB1600000065960
合计				2,471.00		

本公司持有的未到期的应收票据质押给相关银行作为银行承兑汇票保证金向该行申请办理汇票承兑。截止2016年06月30日，公司被质押的票据共计2,097.79万元。相关应收票据质押情况如下：

出票人	票号	票据出具日	票据到期日	金额 (万元)	银行承兑协议编号	质押合同编号
四川灵通青山汽车销售服务有限公司	130365100085320 160406043511672	2016/4/6	2016/10/6	500.00	ZH16000000 74626	DB160000005 6783
柳州五菱柳机动力有限公司	130461401094220 160428044996783	2016/4/28	2016/10/28	309.70	ZH16000000 74626	DB160000005 6783
沈阳航天三菱汽车发动机制造有限公司	110522102005220 160504045274680	2016/5/4	2016/10/29	632.04	ZH16000000 74626	DB160000005 6783
潍柴动力股份有限公司	24947470	2016/4/27	2016/10/27	656.05	ZH16000000 74626	DB160000005 6783
合计				2097.79		

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。

3、其他

十五、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
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	405,592,368.50	100.00%	3,957,244.97	1.07%	401,635,123.53	401,114,528.43	100.00%	4,067,350.36	1.11%	397,047,178.07
合计	405,592,368.50	100.00%	3,957,244.97	1.07%	401,635,123.53	401,114,528.43	100.00%	4,067,350.36	1.11%	397,047,178.07

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			
180 天以内	402,126,838.24	3,649,576.06	1.00%
180 天至 1 年	2,479,303.62	74,379.11	3.00%
1 年以内小计	367,436,909.19	3,723,955.16	
1 至 2 年	330,191.37	33,019.14	10.00%
2 至 3 年	651,092.29	195,327.69	30.00%
3 年以上	4,942.98	4,942.98	100.00%
合计	405,592,368.50	3,957,244.97	1.07%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-76,579.22 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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
浙江戴德动力机械有限公司	33,526.17

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
浙江戴德动力机械有限公司		33,526.17			否
合计	--	33,526.17	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
博格华纳汽车零部件(宁波)有限公司鄞州第一分公司	49,869,777.86	12.30	498,697.78
河南飞龙(芜湖)汽车零部件有限公司	37,169,232.67	9.16	
美国康明斯(CUMMINS INC)	28,805,580.46	7.10	288,055.80
北京福田康明斯发动机有限公司	20,315,823.22	5.01	203,158.23
上汽通用汽车有限公司	17,032,819.38	4.20	170,328.19

合计	153,193,233.59	37.77	1,160,240.01
----	----------------	-------	--------------

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,486,504.52	100.00%	1,723,152.44	9.85%	15,763,352.08	19,377,538.43	100.00%	517,465.15	2.67%	18,860,073.28
合计	17,486,504.52	100.00%	1,723,152.44	9.85%	15,763,352.08	19,377,538.43	100.00%	517,465.15	2.67%	18,860,073.28

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			
180 天以内	234,184.70	2,341.85	1.00%
180 天至 1 年	67,019.82	2,010.59	3.00%
1 年以内小计	301,204.52	4,352.44	

1 至 2 年	17,185,000.00	1,718,500.00	10.00%
2 至 3 年			30.00%
3 年以上	300.00	300.00	100.00%
合计	17,486,504.52	1,723,152.44	1.68%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,205,987.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 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	306,204.52	140,414.20
保证金	17,180,300.00	17,180,300.00
代垫费用		2,056,824.23

合计	17,486,504.52	19,377,538.43
----	---------------	---------------

(5) 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
海通恒信国际租赁有限公司	保证金	17,180,000.00	1-2 年	98.25%	1,718,000.00
王坦	备用金	64,632.43	180 天-1 年	0.37%	646.32
李波	备用金	54,071.39	180 天-1 年	0.31%	540.71
刘迪	备用金	49,953.16	180 天-1 年	0.29%	499.53
梁会丽	备用金	22,242.80	180 天-1 年	0.13%	222.43
合计	--	17,370,899.78	--	99.34%	1,719,908.99

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	1,127,737,103.43		1,127,737,103.43	1,127,737,103.43		1,127,737,103.43
合计	1,127,737,103.43		1,127,737,103.43	1,127,737,103.43		1,127,737,103.43

(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
西峡县飞龙铝制品有限责任公司	5,040,000.00			5,040,000.00		
河南飞龙(芜湖)汽车零部件有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
南阳飞龙汽车零部件有限公司	771,000,000.00			771,000,000.00		
西峡县西泵特种铸造有限公司	95,360,000.00			95,360,000.00		
郑州飞龙汽车部件有限公司	168,000,000.00			168,000,000.00		
重庆飞龙江利汽车部件有限公司	83,337,103.43			83,337,103.43		
合计	1,127,737,103.43			1,127,737,103.43		

(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											

(3) 其他说明

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	845,568,783.40	717,900,230.44	839,189,333.72	706,959,078.12

其他业务	22,542,396.53	20,822,162.17	24,214,123.46	23,943,051.34
合计	868,111,179.93	738,722,392.61	863,403,457.18	730,902,129.46

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-713,392.94	
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）	11,589,643.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-354,481.93	
减：所得税影响额	1,678,058.26	
少数股东权益影响额	113,004.84	
合计	8,730,705.68	--

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	2.93%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.43%	0.13	0.13

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、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；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

河南省西峡汽车水泵股份有限公司

法定代表人：_____

孙耀志

董事会批准报送日期：2016 年 7 月 27 日