

四川浩物机电股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 优先股相关情况.....	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节 财务报告	31
第十节 备查文件目录.....	104

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、浩物股份	指	四川浩物机电股份有限公司
控股股东、浩物机电	指	天津市浩物机电汽车贸易有限公司
硅谷天堂	指	硅谷天堂资产管理集团股份有限公司
金鸿曲轴	指	内江金鸿曲轴有限公司
鸿翔公司	指	内江峨柴鸿翔机械有限公司
浩鹏投资	指	内江市浩鹏投资有限公司
鹏翔投资	指	内江市鹏翔投资有限公司
峨柴公司	指	四川峨眉柴油机有限公司
方向液晶	指	内江方向液晶显示设备有限公司
方向光电	指	原四川方向光电股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	浩物股份	股票代码	000757
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川浩物机电股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	浩物股份		
公司的法定代表人	颜广彤		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵吉杰	
联系地址	成都市高新区天晖中街 56 号曙光国际大厦 1 栋 20 层 2028 号	
电话	028-67691568	
传真	028-67691570	
电子信箱	ginnyjijie@163.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	内江市市中区甜城大道经济技术开发区
公司注册地址的邮政编码	641000
公司办公地址	成都市高新区天晖中街 56 号曙光国际大厦 1 栋 20 层 2028 号
公司办公地址的邮政编码	610041
公司网址	http://hwgf757.com
公司电子信箱	hwgf757@hwgf757.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 03 月 29 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn

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	《上海证券报》《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	成都市高新区天晖中街 56 号曙光国际大厦 1 栋 20 层 2028 号
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 03 月 29 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

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）	274,764,075.99	244,465,837.70	12.39%
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,629,597.20	18,123,504.88	-8.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	16,419,694.30	20,685,751.58	-20.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	41,152,426.14	-4,300,873.50	1,056.84%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.04	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.04	0.00%
加权平均净资产收益率	3.00%	3.37%	-0.37%
	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）	869,418,301.30	892,667,498.48	-2.60%
归属于上市公司股东的净资产（元）	563,178,475.98	546,548,870.35	3.04%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	380,000.00	

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-143,563.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-392.79	
减：所得税影响额	26,141.11	
合计	209,902.90	--

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

报告期内，全球经济复苏不及预期，新常态下的宏观经济形势日趋复杂，市场增长乏力。公司克服中国品牌汽车市场产销量转型阵痛期、增速换挡期和此前高速增长的消化期，准确把握中国品牌乘用车增长机遇，开发新产品，进一步优化产品结构，满足客户需求；克服产品降价和部分主机厂自产曲轴产量增加等困难，积极拓展产品和市场，确保产销量稳步增长；面对主机厂对产品质量要求的提高，加大装备投入力度、持续开展技术改造和创新，努力提升技术能力和质量管理水平；整合内部资源，建立以目标为导向的绩效考核管理体系，提升运营效率；开展校企合作，构建“产、学、研、用”协同创新机制；有序推进重大资产重组事项。

报告期内，公司实现曲轴销量93.37万件，同比增长10.8%；实现营业总收入27,476.41万元，较上年同期增长12.39%；实现净利润1,662.96万元，较上年同期下降8.24%。上半年，子公司金鸿曲轴先后获得内江市“市级工程实验室”、“四川省高新技术企业”等荣誉，其申报的“四川省重点工程实验室”、“四川省级企业技术中心”已初审通过。

二、主营业务分析

概述

参见“董事会报告”中的“一、概述”相关内容。

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	274,764,075.99	244,465,837.70	12.39%	
营业成本	201,802,468.83	178,290,449.76	13.19%	
销售费用	13,069,225.57	10,416,154.29	25.47%	
管理费用	38,107,495.88	31,017,048.92	22.86%	
财务费用	318,164.70	-1,745,306.04	118.23%	主要原因系本报告期利息收入减少所致。
所得税费用	3,358,028.75	3,558,801.63	-5.64%	
研发投入	4,757,785.38	3,153,207.99	50.89%	主要原因系本报告期增加工装及模具开发所致。
经营活动产生的现金流量净额	41,152,426.14	-4,300,873.50	1,056.84%	主要原因系本报告期内公司销售收入增长及存货占用资金降低等综合所致。
投资活动产生的现金流量净额	-125,668,729.33	5,129,284.37	-2,550.02%	主要原因系本报告期内公司购买理财产品、设备综合所致。
筹资活动产生的	9,872,408.43	-140,193,262.23	107.04%	主要原因系上年同期公司归还控

现金流量净额				股股东免息借款及本报告期内子公司金鸿曲轴在光大银行贷款综合所致。
现金及现金等价物净增加额	-74,643,894.76	-139,364,851.36	46.44%	主要原因系经营活动、投资活动、筹资活动综合产生的影响。
资产减值损失	446,066.52	1,914,888.27	-76.71%	主要原因系本报告期内应收账款计提坏账准备所致。
投资收益	80,141.44	1,191,903.27	-93.28%	主要原因系本报告期内公司对联营企业的投资收益减少所致。
营业外收入	430,477.72	1,007,031.54	-57.25%	主要原因系子公司鸿翔公司于上年同期偿还中国银行内江分行债务形成重组收益及本报告期子公司收到政府补助综合所致。
营业外支出	194,433.71	4,021,799.02	-95.17%	主要原因系子公司鸿翔公司被担保人方向液晶进入破产程序而停止计息所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司积极推进各项工作，着力为“十三五”开好局、起好步，主要做了以下几方面工作：

——**积极推进重大资产重组。**2016年3月28日，公司因筹划重大事项，经向深圳证券交易所申请，公司股票于下午13:00开市起停牌。公司拟通过发行股份及支付现金方式收购成都嘉润汽车部件有限公司51%的股权，同时向不超过10名特定对象非公开发行股份募集配套资金。报告期内，公司聘请的中介机构已完成现场尽职调查工作，相关工作正在有序进行；公司及各方就本次重组方案及标的资产涉及的相关事项已进行多次商讨，交易意向已确定，但具体交易方案待与交易对方协商确定。

——**准确把握中国品牌乘用车增长机遇，开发新产品，开拓新客户，进一步优化产品结构。**报告期内，一是加强跟主机厂的衔接和沟通，加大新客户开发力度及新产品量产力度，产销量创近年来新高。二是加快了新产品开发进度，组织完成新产品40余批次、1.5万余件的试制；开发了昌河铃木等新客户。三是“轿、轻、微”产品结构得到优化，高附加值产品比例上升，轿车、轻型车曲轴同比提升9.8个百分点。

——**加快生产线技术改造，提高装备、质量和产能水平。**报告期内，通过抓进度、抢工期、边调试、边生产的方式，完成了久保田线和长安EA线共两条数字化柔性生产线的建设，培育了一批数控曲轴生产的操作、管理能手，为公司拓展高端产品市场夯实了基础。同时，结合产能实际，对三条生产线进行了合理的调整和完善，使布局更加合理，产能得到明显提升。

——**整合内部资源，持续开展创新改善，建立以目标为导向的KPI管理体系。**报告期内，公司对内部资源进行合理整合，进一步强化管理、简化流程，降低成本，提高效率。完成创新改善800余件，创造效益110余万元；子公司建立了KPI绩效考核

核体系，做到了各部门、各层级职责明晰、目标量化、考核透明，确保了生产、技术、安全、质量水平等均有明显提高；改进成本管理模式，成立了成本专项小组，动态实行责任成本爬坡计划，专项跟踪异常消耗和重点管控工序，开展月度成本专题分析并督促改善，成本管控取得实效。

——**大力开展校企合作，构建“产、学、研、用”协同创新机制。**报告期内，子公司与高校签订了“校企战略合作框架协议”，建立了长期、紧密的合作关系，在技术开发、工程师再教育、科技成果转化、改进创新、专利申报、技术中心建设、重点工程实验室建设、国家科技项目合作等方面均取得了较大成效；子公司与高校和地方政府共同搭建了“产、学、研、用”发展平台，充分发挥三方在人才培养、产业发展、政策服务等方面的优势。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	261,260,240.82	192,828,097.63	26.19%	14.42%	15.90%	-0.95%
分产品						
机械配件	261,260,240.82	192,828,097.63	26.19%	14.42%	15.90%	-0.95%
分地区						
西南地区	102,266,381.90	74,999,372.41	26.66%	-1.41%	-2.03%	0.46%
华东地区	57,151,959.27	42,640,758.24	25.39%	-16.36%	-13.51%	-2.46%
华南地区	51,659,936.92	38,424,661.08	25.62%	76.46%	79.02%	-1.06%
华北地区	50,181,962.73	36,763,305.90	26.74%	85.83%	92.98%	-2.71%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力与前期相比未发生重大变化。

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

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
债券	无	国债逆回购	—	—	—	—	—	35,000,000.00	317,191.57	持有至到期投资	二级市场购买
合计			—	—	—	—	—	35,000,000.00	317,191.57	—	—
证券投资审批董事会公告披露日期			2016年01月08日								
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)			不适用								

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
攀枝花市商业银行	无	否	保本浮动收益型理财产品	3,000	2016年01月20日	2016年03月23日	到期一次还本付息	3,000	—	20.71	20.71
攀枝花市商业银行	无	否	保本浮动收益型理财产品	3,000	2016年04月14日	2016年05月25日	到期一次还本付息	3,000	—	12.47	12.47
攀枝花市商业银行	无	否	保本浮动收益型理财产品	3,000	2016年05月27日	2016年06月30日	到期一次还本付息	3,000	—	10.06	10.06
中国银河证券股份有限公司	无	否	质押式报价回购类产品	1,500	2016年01月13日	2016年04月05日	到期一次还本付息	1,500	—	13.55	13.55

中国银河 证券股份 有限公司	无	否	质押式报 价回购类 产品	2,000	2016年01 月13日	2016年04 月12日	到期一次 还本付息	2,000	—	19.70	19.70
中国银河 证券股份 有限公司	无	否	质押式报 价回购类 产品	2,000	2016年04 月15日	2016年05 月31日	到期一次 还本付息	2,000	—	7.57	7.57
中国银河 证券股份 有限公司	无	否	质押式报 价回购类 产品	1,500	2016年04 月15日	2016年05 月26日	到期一次 还本付息	1,500	—	4.93	4.93
中国银河 证券股份 有限公司	无	否	质押式报 价回购类 产品	1,500	2016年05 月26日	2016年07 月05日	到期一次 还本付息	—	—	5.25	—
中国银河 证券股份 有限公司	无	否	质押式报 价回购类 产品	2,000	2016年06 月01日	2016年07 月12日	到期一次 还本付息	—	—	7.48	—
合计				19,500	—	—	—	16,000	—	101.72	88.99
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				无							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2016年01月08日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)				不适用							

(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	40,000.03
报告期投入募集资金总额	170.14
已累计投入募集资金总额	39,370.14
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>本报告期内，公司募集资金账户利息结余 1,701,375.82 元（含 2016 年一季度利息），已转至公司自有资金账户，该募集资金专项账户不再使用。2016 年 3 月 29 日，经公司与保荐机构、开户银行三方商议，公司已将上述募集资金专项账户注销。详见公司公告 2016-17 号。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
补充流动资金	不适用	—	—	170.14	39,370.14	—	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺投资项目小计	不适用	—	—	170.14	39,370.14	—	—	不适用	—	—
超募资金投向										
合计	不适用	—	—	170.14	39,370.14	—	—	不适用	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	本报告期内，公司募集资金账户利息结余 1,701,375.82 元（含 2016 年一季度利息），已转至公司自有资金账户，该募集资金专项账户不再使用。2016 年 3 月 29 日，经公司与保荐机构、开户银行三方商议，公司已将上述募集资金专项账户注销。详见公司公告 2016-17 号。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，本公司不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金相关信息的情况；募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

（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、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
内江峨柴鸿翔机械有限公司	子公司	制造业	机械配件	24,800,000.00	130,574,765.80	-13,985,771.22	80,056,537.81	-5,970,313.50	-6,111,887.91
内江金鸿曲轴有限公司	子公司	制造业	机械配件	110,000,000.00	619,155,562.68	241,253,340.82	276,789,507.34	27,154,414.09	23,907,116.88
天津财富嘉绩投资合	参股公司	股权投资	股权投资	150,100,000.00	144,686,310.79	144,686,310.79	0.00	-2,916,452.88	-2,916,452.88

伙企业 (有限 合伙)									
-------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

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

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划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06日	公司	电话沟通	个人	投资者	控股股东股份解除限售的情况
2016年01月07日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司与硅谷天堂合作的进展情况
2016年01月11日	公司	电话沟通	个人	投资者	"曲轴生产线"项目进展情况
2016年01月18日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2016年01月20日	公司	实地调研	机构	环亿银河基金	公司主营业务情况、控股股东相关情况

2016年01月26日	公司	电话沟通	个人	投资者	"曲轴生产线"项目厂房权属证明办理情况
2016年02月23日	公司	电话沟通	个人	投资者	成都分公司进展情况
2016年02月25日	公司	电话沟通	个人	投资者	2015年报披露时间
2016年03月01日	公司	电话沟通	个人	投资者	2015年报披露时间
2016年03月14日	公司	电话沟通	个人	投资者	2015年报相关情况
2016年03月21日	公司	电话沟通	个人	投资者	"曲轴生产线"项目厂房权属证明办理情况
2016年03月29日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司股票停牌原因及复牌时间
2016年03月30日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司股票复牌时间
2016年03月31日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司股票停牌原因及复牌时间
2016年04月05日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司披露有关重大事项的时间
2016年04月08日	公司	电话沟通	个人	投资者	进展公告披露时间、公司重大事项进展情况
2016年04月11日	公司	电话沟通	个人	投资者	重大资产重组事项进展情况
2016年04月12日	公司	电话沟通	个人	投资者	重大资产重组事项进展情况
2016年04月19日	公司	电话沟通	个人	投资者	汽车后服务市场的涵盖范围
2016年04月21日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司股票复牌的时间
2016年04月25日	公司	电话沟通	个人	投资者	重大资产重组进展情况
2016年04月27日	公司	电话沟通	个人	投资者	与硅谷天堂合作的进展情况
2016年05月05日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司股票复牌的时间
2016年06月07日	公司	电话沟通	个人	投资者	重大资产重组进展情况
2016年06月20日	公司	电话沟通	个人	投资者	半年报、第三季度报披露时间和公司股票复牌时间
2016年06月24日	公司	电话沟通	个人	投资者	重大资产重组的相关情况
2016年06月27日	公司	电话沟通	个人	投资者	重大资产重组的相关情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

1、严格规范董事会、监事会、股东大会的运作，确保相关程序合法有效。报告期内，公司共筹备召开了四次董事会，两次监事会，两次股东大会，确保了会议组织、会议程序及相关公告符合中国证监会和深圳证券交易所对上市公司规范运作的相关要求；

2、董事会专门委员会对决策程序提供了有力的专业支持。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等专业委员会，各委员会根据自身工作职责及议事规则规范运作，充分利用其自身专业技能，为公司相关决策程序提供专业意见，为董事会科学决策提供支持和建议；

3、公司独立董事能够按照《独立董事制度》等相关规定的要求，积极参与公司决策，勤勉尽责地对公司重大事项发表了专业意见，切实维护了公司的利益，保护了投资者合法权益；

4、提高信息披露质量，增强公司信息披露透明度。公司信息披露工作均严格按照中国证监会及深圳证券交易所的相关要求，确保了所披露的公告及报备文件内容真实、准确、及时、完整；

5、认真执行《内幕信息知情人登记管理制度》，做好内幕信息传递期间的登记和保密工作，特别对涉及知情公司重大事项的单位及个人，及时进行内幕信息知情人的登记和备案；

6、强化高管人员的培训学习，提升其规范运作意识。公司安排高管人员参加了深圳证券交易所、中国证监会四川监管局、上市公司协会等机构组织的培训学习，同时，不定期向高管人员发送中国证监会、深圳证券交易所等关于规范上市公司运作行为的文件等，不断提高高管人员政策水平及依法运作意识；

7、强化投资者关系管理工作，增强投资者对公司的信任。公司安排相关工作人员及时通过电话及深圳证券交易所互动平台，耐心、诚恳地回复投资者提问，与投资者进行良性互动。

报告期内，公司治理实际情况与《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

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

部新区支行（378）						07 日	nfo.com.cn
------------	--	--	--	--	--	------	------------

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

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

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

为保证子公司金鸿曲轴顺利获得国家发展专项建设基金2016年第二批资金8,200万元，根据国家开发银行股份有限公司四川省分行的要求，金鸿曲轴与关联方鹏翔投资签署《房产租赁合同之补充合同》，将厂房、生产计量大楼及门卫室的租赁期限延长至2027年9月28日。2017年9月29日起至2027年9月28日止，上述房屋的租赁价格将在原租赁价格的基础上每三年上浮8%。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于全资子公司与关联方签署《房产租赁合同之补充合同》暨关联交易的公告	2016年06月07日	http://www.cninfo.com.cn/

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	本期确认租赁费用
内江市鹏翔投资有限公司	内江金鸿曲轴有限公司	厂房、生产计量大楼等	2015年9月29日	2027年9月28日	1,845,913.50
合计					1,845,913.50

子公司金鸿曲轴承租了关联方鹏翔投资地处内江市城西工业园区汉渝大道1558号路段厂房及生产计量大楼等77,494平方米，租赁期限自2015年9月29日至2017年9月28日，其中：免租期自2015年9月29日至2016年3月28日，租金的计算依据是根据四川中鼎房地产评估有限公司2015年9月22日出具的川鼎房估【2015】字第025号评估报告（厂房面积62,124平方米，月租金4.5元/平方米；生产计量大楼面积15,370平方米，月租金8.5元/平方米）。金鸿曲轴与鹏翔投资签署的《房产租赁合同之补充合同》经2016年6月27日召开的临时股东大会审议通过后生效，补充合同中将上述厂房、生产计量大楼及门卫室的租赁期限延长至2027年9月28日。同时，自2017年9月29日起至2027年9月28日止，上述房屋的租赁价格将在《房产租赁合同》确定的租赁价格的基础上每三年上浮8%。详见本公司公告2016-51号。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
内江方向液晶显 示设备有限公司	2010年04 月21日	1,901.51	2006年03月30 日	1,901.51	抵押	2年	否	否
内江方向液晶显 示设备有限公司	2010年04 月21日	585.08	2006年03月30 日	585.08	抵押	2年	否	否
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）				报告期末实际对外担保余 额合计（A4）		2,486.59		
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保
内江金鸿曲轴有限公司	2016年01月08日	2,000	2016年02月18日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
内江金鸿曲轴有限公司	2016年01月08日	5,000	—	0	连带责任保证	1年	否	否
内江金鸿曲轴有限公司	2016年06月28日	8,200	2016年8月3日	8,200	连带责任保证	7年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		15,200		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		1,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		15,200		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)		1,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		15,200		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)		1,000		
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		15,200		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)		3,486.59		
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				6.19%				
其中:								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(E)				2,486.59				
上述三项担保金额合计(D+E+F)				2,486.59				

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	1、保证上市公司业务、资产、人员、机构和财务等五方面的独立和完整；2、避免同业竞争；3、减少和规范与上市公司的关联交易。	2011年12月07日	长期有效	承诺履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	浩物机电承诺最迟在下属子公司鹏翔投资名下“曲轴生产线”项目整体厂区建设工程竣工验收合格、取得厂房权属证明之日起6个月内，提议将浩物机电所持有的鹏翔投资100%的股权以公允的价格转让给浩物股份。如浩物股份届时自筹资金不足以支付前述股权转让款，浩物机电承诺将鹏翔投资委托给浩物股份管理，由浩物股份实际运营相关“曲轴生产线”项目。待浩物股份收购资金准备完毕后即可提议受让浩物机电所持有的鹏翔投资100%股权。浩物机电承诺将按照法律法规的相关要求，履行股权转让程序，依法与浩物股份签署相关股权转让协议并积极配合其办理相关股权变更手续。浩物机电同时承诺：1、至承诺函签署日，除未投入运营的鹏翔投资名下的“曲轴生产线”项目外，浩物机电及浩物机电控制的其他公司或组织未从事与浩物股份及其控股子公司相竞争的汽车曲轴业务；2、在浩物机电作为浩物股份控股股东期间，除鹏翔投资名下的“曲轴生产线”项目相关资产将按照上述方案依法注入浩物股份外，浩物机电及浩物机电控制的其他公司或组织将不在中国境内外以任何形式从事与浩物股份及其控股子公司和分支机构现有业务构成直接竞争的汽车曲轴业务，包括在中国境内外投资、收购、兼并与浩物股份及其控股子公司现有业务构成或可能构成竞争的公司或者其他经济组织。3、浩物机电承诺不以浩物股份控股股东的地位谋求不正当利益，进而损害浩物股份其他股东的利益。如因浩物机电及浩物机电控股的其他公司或组织违反上述声明与承诺而导致浩物股份的权益受到损害的，浩物机电同意向浩物股份承担相应的损害赔偿责任。	2013年09月09日	“曲轴生产线”项目整体厂区建设工程竣工验收合格、取得厂房权属证明之日起6个月内	承诺履行中
	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	本次认购所获股份自非公开发行新增股份上市首日起三十六个月内不进行转让。	2014年06月24日	36个月	承诺履行中

其他对公司中小股东所作承诺	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	自本次恢复上市之日起 36 个月内,浩物机电不对所持有的公司 53,528,100 股(占公司总股本 14.61%)进行转让或者委托他人管理,也不由公司回购浩物机电所持有的股份。若在上述承诺锁定期内,因上市公司实施送股、转增、配股等事项导致浩物机电所持股份数量发生变动的,上述锁定股份数量将作相应调整。	2012 年 04 月 12 日	36 个月	该部分股份的锁定期已于 2016 年 2 月 8 日到期。承诺履行完毕。
承诺是否及时履行	是				

十一、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。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、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。

十五、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

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	138,818,473	30.74%				-53,527,747	-53,527,747	85,290,726	18.88%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	138,816,000	30.74%				-53,528,100	-53,528,100	85,287,900	18.88%
3、其他内资持股	2,473	0.00%				353	353	2,826	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	2,473	0.00%				353	353	2,826	0.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	312,802,683	69.26%				53,527,747	53,527,747	366,330,430	69.26%
1、人民币普通股	312,802,683	69.26%				53,527,747	53,527,747	366,330,430	69.26%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	451,621,156	100.00%				0	0	451,621,156	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

本公司于2016年3月17日发布《股改限售股份上市流通公告》，股改限售股份实际可上市流通数量为50,790,465股；2016年3月25日，本公司发布《限售股份上市流通公告》，限售股份实际可上市流通数量为2,737,635股。以上两次解限股份数量

合计为53,528,100股。2016年4月23日，原公司董事会秘书徐琳女士因个人原因辞职，其所持有的公司股份1,270股（包含其之前持有的无限售流通股353股）全部锁定，均变为有限售条件股份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	24,680	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
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	国有法人	30.74%	138,816,000		85,287,900	53,528,100		
新疆硅谷天堂恒瑞股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.00%	22,586,309					
华创期货有限责任公司—上海禧睿投资合伙企业（有限合伙）	其他	2.00%	9,037,096					
华宝信托有限责任公司—时节好雨 25 号集合资金信托	其他	1.47%	6,618,140					
东方汇智—工商银行—工银量化恒盛精选 D 类 39 期资产管理计划	其他	1.33%	6,000,000					
华宝信托有限责任公司—“辉煌”30 号单一资金信托	其他	1.26%	5,712,537					
高峰	境内自然人	0.87%	3,931,417					

北方国际信托股份有限公司—易富证券投资单一资金信托计划	其他	0.78%	3,543,800					
北京科瑞菲亚投资管理有限公司—科瑞菲亚盈富 1 号证券投资基金	其他	0.73%	3,278,100					
天津天物汽车发展有限公司	境内非国有法人	0.66%	2,975,000					
上述股东关联关系或一致行动的说明	天津天物汽车发展有限公司为天津市浩物机电汽车贸易有限公司全资子公司，构成一致行动关系。							
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					
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	53,528,100	人民币普通股	53,528,100					
新疆硅谷天堂恒瑞股权投资合伙企业(有限合伙)	22,586,309	人民币普通股	22,586,309					
华创期货有限责任公司—上海禧睿投资合伙企业(有限合伙)	9,037,096	人民币普通股	9,037,096					
华宝信托有限责任公司—时节好雨 25 号集合资金信托	6,618,140	人民币普通股	6,618,140					
东方汇智—工商银行—工银量化恒盛精选 D 类 39 期资产管理计划	6,000,000	人民币普通股	6,000,000					
华宝信托有限责任公司—“辉煌”30 号单一资金信托	5,712,537	人民币普通股	5,712,537					
高峰	3,931,417	人民币普通股	3,931,417					
北方国际信托股份有限公司—易富证券投资单一资金信托计划	3,543,800	人民币普通股	3,543,800					
北京科瑞菲亚投资管理有限公司—科瑞菲亚盈富 1 号证券投资基金	3,278,100	人民币普通股	3,278,100					
天津天物汽车发展有限公司	2,975,000	人民币普通股	2,975,000					
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	天津天物汽车发展有限公司为天津市浩物机电汽车贸易有限公司全资子公司，构成一致行动关系。							
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)	高峰通过参与融资融券业务持有公司股票 3,931,417 股。							

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

是 否

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

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。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

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

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

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
徐琳	董事会秘书	解聘	2016 年 04 月 23 日	个人原因
赵吉杰	董事会秘书	聘任	2016 年 06 月 07 日	董事会聘任

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四川浩物机电股份有限公司

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	100,755,529.47	176,582,164.84
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	123,025,614.31	153,041,411.89
应收账款	107,518,831.13	94,168,034.24
预付款项	454,017.47	2,471,964.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		14,424.66
应收股利		
其他应收款	1,744,455.53	1,882,573.45
买入返售金融资产		
存货	91,941,817.76	108,123,293.30

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	2,048,361.23	3,353,122.38
流动资产合计	427,488,626.90	539,636,989.09
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	70,000,000.00	
长期应收款		
长期股权投资	55,908,150.48	57,035,067.88
投资性房地产		
固定资产	180,011,526.75	176,185,551.07
在建工程	68,239,723.31	66,290,007.70
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	6,639,096.12	6,592,015.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,782,265.01	8,113,725.65
递延所得税资产	14,767,269.71	14,550,958.08
其他非流动资产	38,581,643.02	24,263,184.01
非流动资产合计	441,929,674.40	353,030,509.39
资产总计	869,418,301.30	892,667,498.48
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	
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	32,330,000.00	56,651,000.00

应付账款	115,062,502.06	133,875,908.85
预收款项	2,039,146.77	1,877,807.17
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	563,060.97	4,654,688.39
应交税费	16,070,034.00	19,970,589.58
应付利息		
应付股利		
其他应付款	38,512,742.21	37,539,858.03
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		
其他流动负债		
流动负债合计	214,577,486.01	254,569,852.02
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		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	91,327,339.31	91,183,776.11
递延收益	335,000.00	365,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	91,662,339.31	91,548,776.11
负债合计	306,239,825.32	346,118,628.13
所有者权益：		
股本	451,621,156.00	451,621,156.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	834,751,405.25	834,751,396.82
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	67,948,162.86	67,948,162.86
一般风险准备		
未分配利润	-791,142,248.13	-807,771,845.33
归属于母公司所有者权益合计	563,178,475.98	546,548,870.35
少数股东权益		
所有者权益合计	563,178,475.98	546,548,870.35
负债和所有者权益总计	869,418,301.30	892,667,498.48

法定代表人：颜广彤

主管会计工作负责人：黄培蓉

会计机构负责人：王艳辉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	58,080,198.28	129,837,788.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		14,424.66
应收股利	18,638,032.28	18,638,032.28
其他应收款	124,888,542.02	124,818,690.07
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	392.80	
流动资产合计	201,607,165.38	273,308,935.20

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	70,000,000.00	
长期应收款		
长期股权投资	228,771,172.74	229,898,090.14
投资性房地产		
固定资产	754,771.40	669,800.67
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	787,384.80	678,000.00
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	300,313,328.94	231,245,890.81
资产总计	501,920,494.32	504,554,826.01
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	529,388.00	1,230,000.00
应交税费	33,484.63	163,030.76
应付利息		
应付股利		
其他应付款	274,681.01	359,152.82
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	837,553.64	1,752,183.58
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		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	837,553.64	1,752,183.58
所有者权益：		
股本	451,621,156.00	451,621,156.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	829,048,285.25	829,048,276.82
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	67,948,162.86	67,948,162.86
未分配利润	-847,534,663.43	-845,814,953.25
所有者权益合计	501,082,940.68	502,802,642.43
负债和所有者权益总计	501,920,494.32	504,554,826.01

法定代表人：颜广彤

主管会计工作负责人：黄培蓉

会计机构负责人：王艳辉

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	274,764,075.99	244,465,837.70
其中：营业收入	274,764,075.99	244,465,837.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	255,092,635.49	220,960,666.98
其中：营业成本	201,802,468.83	178,290,449.76
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,349,213.99	1,067,431.78
销售费用	13,069,225.57	10,416,154.29
管理费用	38,107,495.88	31,017,048.92
财务费用	318,164.70	-1,745,306.04
资产减值损失	446,066.52	1,914,888.27
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）	80,141.44	1,191,903.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,126,917.40	1,019,238.44
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,751,581.94	24,697,073.99
加：营业外收入	430,477.72	1,007,031.54
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	194,433.71	4,021,799.02
其中：非流动资产处置损失		12,435.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,987,625.95	21,682,306.51
减：所得税费用	3,358,028.75	3,558,801.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,629,597.20	18,123,504.88
归属于母公司所有者的净利润	16,629,597.20	18,123,504.88
少数股东损益		

六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	16,629,597.20	18,123,504.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,629,597.20	18,123,504.88
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.04	0.04
(二) 稀释每股收益	0.04	0.04

法定代表人：颜广彤

主管会计工作负责人：黄培蓉

会计机构负责人：王艳辉

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,943,396.20	3,000,000.00
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加	116,251.66	168,140.92
销售费用		
管理费用	4,927,308.75	3,883,997.84
财务费用	-240,398.55	-1,618,402.17

资产减值损失	1,855.88	1,220,360.50
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）	80,141.44	1,191,903.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,126,917.40	1,019,238.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,781,480.10	537,806.18
加：营业外收入	61,769.92	6,808.91
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		4,771.20
其中：非流动资产处置损失		4,771.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,719,710.18	539,843.89
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,719,710.18	539,843.89
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	-1,719,710.18	539,843.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.004	0.001
（二）稀释每股收益	-0.004	0.001

法定代表人：颜广彤

主管会计工作负责人：黄培蓉

会计机构负责人：王艳辉

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	255,137,837.41	178,236,923.62
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,669,076.59	13,432,425.47
经营活动现金流入小计	258,806,914.00	191,669,349.09
购买商品、接受劳务支付的现金	125,349,444.71	120,671,517.72
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	54,290,804.48	48,467,771.96
支付的各项税费	11,590,005.92	8,723,726.10
支付其他与经营活动有关的现金	26,424,232.75	18,107,206.81
经营活动现金流出小计	217,654,487.86	195,970,222.59
经营活动产生的现金流量净额	41,152,426.14	-4,300,873.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,120,000,000.00	617,400,000.00
取得投资收益收到的现金	1,250,908.84	389,853.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		40,462,000.00

投资活动现金流入小计	1,121,250,908.84	658,251,853.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,875,788.17	25,807,962.68
投资支付的现金	1,190,043,850.00	627,314,606.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,246,919,638.17	653,122,568.68
投资活动产生的现金流量净额	-125,668,729.33	5,129,284.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8.43	
筹资活动现金流入小计	10,000,008.43	
偿还债务支付的现金		140,193,262.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	127,600.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	127,600.00	140,193,262.23
筹资活动产生的现金流量净额	9,872,408.43	-140,193,262.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-74,643,894.76	-139,364,851.36
加：期初现金及现金等价物余额	166,954,539.03	289,955,109.59
六、期末现金及现金等价物余额	92,310,644.27	150,590,258.23

法定代表人：颜广彤

主管会计工作负责人：黄培蓉

会计机构负责人：王艳辉

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	3,257,946.43	99,787,579.01
经营活动现金流入小计	3,257,946.43	99,787,579.01
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,973,408.20	3,056,673.80
支付的各项税费	171,394.59	169,017.02
支付其他与经营活动有关的现金	2,858,057.44	136,365,883.16
经营活动现金流出小计	6,002,860.23	139,591,573.98
经营活动产生的现金流量净额	-2,744,913.80	-39,803,994.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,120,000,000.00	617,400,000.00
取得投资收益收到的现金	1,250,908.84	389,853.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		40,462,000.00
投资活动现金流入小计	1,121,250,908.84	658,251,853.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	219,743.38	3,400.00
投资支付的现金	1,190,043,850.00	627,314,606.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		2,380.00
投资活动现金流出小计	1,190,263,593.38	627,320,386.00
投资活动产生的现金流量净额	-69,012,684.54	30,931,467.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8.43	
筹资活动现金流入小计	8.43	
偿还债务支付的现金		138,280,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		138,280,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	8.43	-138,280,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	-71,757,589.91	-147,152,527.92
加：期初现金及现金等价物余额	129,837,788.19	264,473,356.40
六、期末现金及现金等价物余额	58,080,198.28	117,320,828.48

法定代表人：颜广彤

主管会计工作负责人：黄培蓉

会计机构负责人：王艳辉

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	451,621,156.00				834,751,396.82				67,948,162.86		-807,771,845.33		546,548,870.35	
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	451,621,156.00				834,751,396.82				67,948,162.86		-807,771,845.33		546,548,870.35	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8.43						16,629,597.20		16,629,605.63	
（一）综合收益总额											16,629,597.20		16,629,597.20	
（二）所有者投入和减少资本					8.43								8.43	
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					8.43								8.43
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	451,621,156.00				834,751,405.25				67,948,162.86		-791,142,248.13		563,178,475.98

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	451,621,156.00				832,076,622.02				67,948,162.86		-822,805,307.29		528,840,633.59
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	451,621,156.00				832,076,622.02				67,948,162.86		-822,805,307.29		528,840,633.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,575,017.40						18,123,504.88		19,698,522.28
（一）综合收益总额											18,123,504.88		18,123,504.88
（二）所有者投入和减少资本					1,575,017.40								1,575,017.40
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					1,575,017.40								1,575,017.40
（三）利润分													

配													
1. 提取盈余公 积													
2. 提取一般风 险准备													
3. 对所有 者（或股 东）的 分配													
4. 其他													
（四）所有者 权益内部结转													
1. 资本公积转 增资本（或股 本）													
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）													
3. 盈余公积弥 补亏损													
4. 其他													
（五）专项储 备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末 余额	451,621,1 56.00				833,651 ,639.42			67,948, 162.86		-804,68 1,802.4 1		548,539 ,155.87	

法定代表人：颜广彤

主管会计工作负责人：黄培蓉

会计机构负责人：王艳辉

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末 余额	451,621,15 6.00				829,048,2 76.82				67,948,16 2.86	-845,814, 953.25	502,802,6 42.43

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	451,621,156.00				829,048,276.82				67,948,162.86	-845,814,953.25	502,802,642.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					8.43					-1,719,710.18	-1,719,701.75
（一）综合收益总额										-1,719,710.18	-1,719,701.75
（二）所有者投入和减少资本					8.43						8.43
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					8.43						8.43
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转											

增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	451,621,156.00				829,048,285.25				67,948,162.86	-847,534,663.43	501,082,940.68

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	451,621,156.00				827,799,282.02				67,948,162.86	-842,341,110.49	505,027,490.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	451,621,156.00				827,799,282.02				67,948,162.86	-842,341,110.49	505,027,490.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					624,497.40					539,843.89	1,164,341.29
（一）综合收益总额										539,843.89	539,843.89
（二）所有者投入和减少资本					624,497.40						624,497.40
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					624,497.40						624,497.40
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	451,621,156.00				828,423,779.42				67,948,162.86	-841,801,266.60	506,191,831.68

法定代表人：颜广彤

主管会计工作负责人：黄培蓉

会计机构负责人：王艳辉

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

晶显示设备有限公司等6家子公司的股权及对内江方向集成电路有限责任公司享有的债权。

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

2011年12月21日，本公司管理人委托四川诚信拍卖有限责任公司将位于内江市甜城大道方向光电科技园约210亩工业用地使用权及房产8,438.57m²、持有的四川峨眉柴油机有限公司100%股权及座落在内江东兴区柳木镇的工业用地约228亩，厂房63,353.86m²，构筑物4,050m²，机器设备798台/套；持有的四川方向汽车零配件有限公司100%股权；持有的对四川峨眉柴油机有限公司的其他应收款人民币约1.27亿元；第153445号峨眉牌、第1538966号峨眉牌EMEIPAI注册商标权等资产进行拍卖，当日收到拍卖成交确认书：天津市浩鹏汽车发展有限公司以2602万元的成交价格竞得位于内江市甜城大道方向光电科技园约210亩工业用地使用权及房产8438.57平方米，雕塑一座。四川兴明泰机械有限公司以总价4,383万元的成交价格竞得四川峨眉柴油机有限公司100%股权及座落在内江东兴区柳木镇的工业用地约228亩、厂房63,353.86m²、构筑物4,050m²、机器设备798台/套、四川方向汽车零配件有限公司100%股权、对四川峨眉柴油机有限公司的其他应收款人民币约1.27亿元、第153445号峨眉牌、第1538966号峨眉牌EMEIPAI注册商标权。

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

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

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

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

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

经过历年的派送红股、配售新股及增发新股等，截至2016年6月30日，本公司累计发行股本总数451,621,156股，注册资本为451,621,156.00元，注册地址位于四川省内江市市中区甜城大道经济技术开发区，控股股东是天津市浩物机电汽车贸易有限公司，最终实际控制人是天津市国资委。

2、公司业务性质和主要经营活动

本公司属普通机械制造行业，主要产品为汽车发动机配件。

3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2016年8月24日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共2户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
-------	-------	----	---------	----------

内江峨柴鸿翔机械有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
内江金鸿曲轴有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

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12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：

本报告期会计政策和会计估计未发生变更。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

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。

5、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。

6、现金及现金等价物的确定标准

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

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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

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

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

（2）外币财务报表的折算

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

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

8、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- ① 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- ② 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- ③ 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

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

2) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3) 持有至到期投资

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

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

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

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

② 根据合同约定的偿付方式,企业已收回几乎所有初始本金。

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

4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

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

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

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值;

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

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

1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负

债)之间的差额,计入当期损益。

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值;初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据,包括但不限于:

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

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

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

- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

金融资产的具体减值方法如下:

1) 可供出售金融资产的减值准备

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

2) 持有至到期投资的减值准备

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

9、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

	计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
--	--

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	6.00%	6.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	15.00%	15.00%
4 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

10、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将

要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

11、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

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

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

2) 权益法

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

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收

益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

4) 成本法转权益法

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

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对

被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相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。

12、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	4%	4.8%-2.4%
机器设备	年限平均法	10-18	4%	9.6%-5.33%
运输设备	年限平均法	8-12	4%	12%-8%
电子设备	年限平均法	3-12	4%	32%-8%
其他设备	年限平均法	5	1%	19.8%

(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。

13、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

14、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

15、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权等。

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) 无形资产的后继计量

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	土地使用权证

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

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。

2) 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。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。

16、长期资产减值

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

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

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

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

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

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。

17、长期待摊费用

（1）摊销方法

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。

（2）摊销年限

类别	摊销年限	备注
经营租赁方式租入固定资产改良支出	5-10年	预计受益期

18、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

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和年金计划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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（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。

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

19、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

20、收入

（1）销售商品确认原则与计量

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

可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 公司收入确认的具体原则和计量方法

公司收入主要包括国内各大发动机和整车厂商的汽车发动机曲轴销售收入。

公司依据产品发出得到客户签收为基础，并根据客户出具的开票通知单开具销售发票确认收入。

21、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1) 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。

2) 与资产相关的政府补助的会计处理方法：确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

22、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

23、租赁

经营租赁的会计处理方法

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

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

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付

的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

24、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入	17%、6%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

依据《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、国家税务总局公告2012年第1号、四川省地方税务局川地税发[2012]47号的相关规定，四川省内江市地方税务局第一直属分局2016年5月19日向内江金鸿曲轴有限公司出具了《企业所得税优惠事项备案表》，确认内江金鸿曲轴有限公司2015年度汇算清缴的企业所得税税率为15%。内江金鸿曲轴有限公司在2016年1-6月已按照15%计提及申报了所得税。

依据《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、国家税务总局公告2012年第1号、四川省地方税务局川地税发[2012]47号的相关规定，四川省内江市地方税务局第一直属分局2016年5月19日向内江峨柴鸿翔机械有限公司出具了《企业所得税优惠事项备案表》，确认内江峨柴鸿翔机械有限公司2015年度汇算清缴的企业所得税税率为15%。内江峨柴鸿翔机械有限公司在2016年1-6月已按照15%计提及申报了所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,363.40	49,275.09
银行存款	92,307,280.87	166,905,263.94
其他货币资金	8,444,885.20	9,627,625.81
合计	100,755,529.47	176,582,164.84

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	326,747.70	556,690.23
信用证保证金	8,118,137.50	9,070,935.58
合计	8,444,885.20	9,627,625.81

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	123,025,614.31	153,041,411.89
合计	123,025,614.31	153,041,411.89

(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	40,310,000.00
合计	40,310,000.00

2016年6月30日，本公司有大面额的应收票据余额合计40,310,000.00元质押于银行用于开具总额相同、多张小面额的银行承兑汇票。

(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	80,151,520.57	
合计	80,151,520.57	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	110,879,955.60	100.00%	3,361,124.47	3.03%	107,518,831.13	97,115,083.36	100.00%	2,947,049.12	3.03%	94,168,034.24
合计	110,879,955.60	100.00%	3,361,124.47	3.03%	107,518,831.13	97,115,083.36	100.00%	2,947,049.12	3.03%	94,168,034.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	109,722,428.96	3,291,672.87	3.00%
1 年以内小计	109,722,428.96	3,291,672.87	3.00%
1 至 2 年	1,157,526.64	69,451.60	6.00%
合计	110,879,955.60	3,361,124.47	—

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 451,709.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	37,633.89

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	货款	37,633.89	预计无法收回	管理层审批	否
合计	——	37,633.89	——	——	——

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
公司1	23,794,186.34	21.46%	713,825.59
公司2	17,750,023.80	16.01%	532,500.71
公司3	10,263,719.15	9.26%	307,911.57
公司4	8,656,240.77	7.81%	259,687.22
公司5	7,757,943.23	7.00%	232,738.30
合计	68,222,113.29	61.54%	2,046,663.39

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	348,034.83	76.66%	2,342,555.31	94.76%
1 至 2 年	2,523.99	0.56%	99,043.85	4.01%
2 至 3 年	73,923.14	16.28%	30,365.17	1.23%
3 年以上	29,535.51	6.50%		
合计	454,017.47	——	2,471,964.33	——

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
公司1	无关联	70,000.00	15.42%	1年以内	合同未结清
公司2	无关联	49,152.00	10.83%	1年以内	合同未结清
公司3	无关联	45,895.75	10.11%	1年以内	合同未结清
公司4	无关联	33,990.67	7.49%	2-3年	合同未结清
公司5	无关联	28,229.82	6.22%	2-3年	合同未结清
合计	——	227,268.24	50.07%	——	——

其他说明：

无

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
七天通知存款	0.00	14,424.66
合计	0.00	14,424.66

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,798,338.32	100.00%	53,882.79	3.00%	1,744,455.53	1,942,098.96	100.00%	59,525.51	3.07%	1,882,573.45
合计	1,798,338.32	100.00%	53,882.79	3.00%	1,744,455.53	1,942,098.96	100.00%	59,525.51	3.07%	1,882,573.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,796,438.32	53,597.79	3.00%
1 年以内小计	1,796,438.32	53,597.79	3.00%
3 至 4 年	1,900.00	285.00	15.00%
合计	1,798,338.32	53,882.79	3.00%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,642.72 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	208,713.64	486,135.65
押金及保证金	473,627.42	322,094.70
垫付电费	564,328.67	503,219.65
其他	551,668.59	630,648.96
合计	1,798,338.32	1,942,098.96

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
公司 1	预付电费	564,328.67	1 年内	31.38%	16,929.86
员工 1	备用金	132,414.24	1 年内	7.36%	3,972.43
公司 2	风险金	90,302.07	1 年内	5.02%	2,709.06

公司 3	保证金	57,299.40	1 年内	3.19%	1,718.98
公司 4	预付咨询费	50,000.00	1 年内	2.78%	1,500.00
合计	——	894,344.38	——	49.73%	26,830.33

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,424,407.08		14,424,407.08	14,839,791.25		14,839,791.25
库存商品	58,727,451.39		58,727,451.39	75,788,199.92		75,788,199.92
低值易耗品	8,203,022.32		8,203,022.32	7,691,491.68		7,691,491.68
包装物	193,727.28		193,727.28	265,617.62		265,617.62
委托加工物资	515,458.95		515,458.95	246,039.31		246,039.31
在制品	9,877,750.74		9,877,750.74	9,292,153.52		9,292,153.52
合计	91,941,817.76		91,941,817.76	108,123,293.30		108,123,293.30

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待退进口设备费用	290,775.70	
预付融资租赁服务费	1,757,192.73	
增值税待抵扣进项税额	392.80	3,353,122.38
合计	2,048,361.23	3,353,122.38

其他说明：

无

9、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
债券逆回购	35,000,000.00		35,000,000.00			

银河证券深圳质押式 报价回购交易 132001	35,000,000.00		35,000,000.00			
合计	70,000,000.00		70,000,000.00			

(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
债券逆回购	15,000,000.00	2.90%	2.90%	2016年07月01日
债券逆回购	20,000,000.00	2.92%	2.92%	2016年07月01日
银河证券深圳质押式报价回购 交易 132001091009	15,000,000.00	3.19%	3.19%	2016年07月05日
银河证券深圳质押式报价回购 交易 132001091010	20,000,000.00	3.25%	3.25%	2016年07月12日
合计	70,000,000.00	—	—	—

10、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												
天津财富 嘉绩投资 合伙企业 (有限合 伙)	57,035,06 7.88			-1,126,91 7.40							55,908,15 0.48	
小计	57,035,06 7.88			-1,126,91 7.40							55,908,15 0.48	
合计	57,035,06 7.88			-1,126,91 7.40							55,908,15 0.48	

其他说明

无

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	13,384,360.48	265,000,613.64	10,455,936.32	6,859,679.17	331,240.60	296,031,830.21
2. 本期增加金额		12,511,220.91	4,170,867.72	311,623.93	82,212.48	17,075,925.04
(1) 购置		9,981,897.41	2,779,414.72	311,623.93	82,212.48	13,155,148.54
(2) 在建工程转入		1,701,203.84	1,391,453.00			3,092,656.84
(3) 企业合并增加						
(4) 更新改造		828,119.66				828,119.66
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	13,384,360.48	277,511,834.55	14,626,804.04	7,171,303.10	413,453.08	313,107,755.25
二、累计折旧						
1. 期初余额	10,998,304.53	99,891,518.27	5,213,181.69	3,559,824.23	0.00	119,662,828.72
2. 本期增加金额	123,919.62	11,309,867.62	1,354,921.33	426,460.89	34,779.90	13,249,949.36
(1) 计提	123,919.62	11,309,867.62	1,354,921.33	426,460.89	34,779.90	13,249,949.36
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	11,122,224.15	111,201,385.89	6,568,103.02	3,986,285.12	34,779.90	132,912,778.08
三、减值准备						
1. 期初余额		179,228.26	4,222.16			183,450.42
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		179,228.26	4,222.16			183,450.42
四、账面价值						

1. 期末账面价值	2,262,136.33	166,131,220.40	8,054,478.86	3,185,017.98	378,673.18	180,011,526.75
2. 期初账面价值	2,386,055.95	164,929,867.11	5,238,532.47	3,299,854.94	331,240.60	176,185,551.07

(2)说明:

- ①本期折旧额13,249,949.36元。
 ②本期在建工程转入固定资产3,092,656.84元。
 ③期末用于抵押等受限的固定资产账面价值为2,430,938.12元，详见下表：

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面价值	备注
房屋及建筑物	3,564,933.78	2,499,549.74	1,065,384.04	因历史原因向方向液晶提供借款担保而导致部分资产被抵押、查封。详见注释预计负债。
机器设备	31,236,769.12	30,200,448.49	1,036,320.63	
房屋及建筑物	7,212,321.32	6,883,087.87	329,233.45	因历史原因向方向液晶提供借款担保而导致部分资产被抵押。详见注释预计负债。
合计	42,014,024.22	39,583,086.10	2,430,938.12	

12、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
机器设备	68,004,993.89		68,004,993.89	66,290,007.70		66,290,007.70
安装材料	234,729.42		234,729.42			
合计	68,239,723.31		68,239,723.31	66,290,007.70		66,290,007.70

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
机器设备		66,290,007.70	4,807,643.03	3,092,656.84		68,004,993.89						
安装材料			234,729.			234,729.						

			42			42						
合计		66,290,007.70	5,042,372.45	3,092,656.84		68,239,723.31	—	—				—

(3) 说明:

本期在建工程转入固定资产3,092,656.84元,主要是本期购进的生产设备调试完毕,达到预定可使用状态转入固定资产核算。

13、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	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	9,107,219.00			1,109,602.69	10,216,821.69
2. 本期增加金额				241,282.06	241,282.06
(1) 购置				241,282.06	241,282.06
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	9,107,219.00			1,350,884.75	10,458,103.75
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,001,776.19			623,030.50	3,624,806.69
2. 本期增加金额	88,690.32			105,510.62	194,200.94
(1) 计提	88,690.32			105,510.62	194,200.94
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,090,466.51			728,541.12	3,819,007.63
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金					

额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	6,016,752.49			622,343.63	6,639,096.12
2. 期初账面价值	6,105,442.81			486,572.19	6,592,015.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 说明

- 1、本期摊销额 194,200.94 元
- 2、期末受限的无形资产账面价值为 5,061,601.52 元，详见下表：

单位：元

项目	原值	账面价值	登记日期	权证编号	备注
工业用地、住房用地	7,661,819.65	5,061,601.52	2001/3/12	内市国用（2001）字第 0553 号	因历史遗留问题涉及的连带担保导致土地被法院查封。
合计	7,661,819.65	5,061,601.52			

14、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
装修费	678,000.00	196,872.00	87,487.20		787,384.80
经营租入厂房改良支出	7,435,725.65		440,845.44		6,994,880.21
合计	8,113,725.65	196,872.00	528,332.64		7,782,265.01

其他说明

无

15、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	3,409,883.62	511,482.55	2,987,564.07	448,134.61
内部交易未实现利润	1,087,664.80	163,149.72		
预计负债	91,183,776.11	13,677,566.42	91,183,776.11	13,677,566.42
预提费用	2,767,140.07	415,071.02	2,835,047.03	425,257.05
合计	98,448,464.60	14,767,269.71	97,006,387.21	14,550,958.08

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		14,767,269.71		14,550,958.08

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	47,760,623.79	52,899,279.20
坏账准备	5,123.64	19,010.72
固定资产减值准备	183,450.42	183,450.42
合计	47,949,197.85	53,101,740.34

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年			
2017 年	3,494,335.45	3,494,335.45	
2018 年			
2019 年	13,170,725.81	13,170,725.81	
2020 年	31,095,562.53	36,234,218.94	

合计	47,760,623.79	52,899,280.20	—
----	---------------	---------------	---

其他说明：

无

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备预付款	38,581,643.02	22,599,468.02
进口设备关税预付款		1,663,715.99
合计	38,581,643.02	24,263,184.01

其他说明：

无

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

短期借款分类的说明：

贷款单位	期末余额	借款利率（%）
中国光大银行股份有限公司成都紫荆支行	10,000,000.00	5.22

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	32,330,000.00	56,651,000.00
合计	32,330,000.00	56,651,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	112,938,154.54	129,334,719.39
应付设备款	2,124,347.52	4,541,189.46
合计	115,062,502.06	133,875,908.85

(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
公司 1	4,221,283.59	合同未结清
合计	4,221,283.59	——

其他说明：

无

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,039,146.77	1,877,807.17
合计	2,039,146.77	1,877,807.17

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,654,688.39	45,196,160.63	49,287,788.05	563,060.97
二、离职后福利-设定提存计划		5,003,016.43	5,003,016.43	
合计	4,654,688.39	50,199,177.06	54,290,804.48	563,060.97

(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	4,582,000.00	40,560,934.37	44,613,546.37	529,388.00
2、职工福利费		1,345,233.43	1,345,233.43	

3、社会保险费		2,754,493.95	2,754,493.95	
其中：医疗保险费		2,138,582.18	2,138,582.18	
工伤保险费		530,070.54	530,070.54	
生育保险费		85,841.23	85,841.23	
4、住房公积金	72,688.39	373,044.56	412,059.98	33,672.97
5、工会经费和职工教育经费		162,454.32	162,454.32	
合计	4,654,688.39	45,196,160.63	49,287,788.05	563,060.97

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,768,916.61	4,768,916.61	
2、失业保险费		234,099.82	234,099.82	
合计		5,003,016.43	5,003,016.43	

其他说明：

无

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,001,314.57	5,861,894.16
企业所得税	9,821,792.04	13,723,298.04
个人所得税	46,091.76	201,292.22
城市维护建设税	117,154.11	107,394.68
教育费附加	50,208.91	46,026.29
地方教育费附加	33,472.61	30,684.19
合计	16,070,034.00	19,970,589.58

其他说明：

无

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

资金拆借	17,420,027.52	16,967,427.54
押金及保证金	4,636,478.22	5,505,083.87
预提费用	1,861,940.11	1,929,847.07
仓储费	1,316,489.86	581,346.73
租金	1,538,261.25	922,956.75
其他	11,739,545.25	11,633,196.07
合计	38,512,742.21	37,539,858.03

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都沐和投资管理有限公司	17,420,027.52	子公司鸿翔公司资金周转困难
合计	17,420,027.52	——

其他说明

无

24、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	91,327,339.31	91,183,776.11	
合计	91,327,339.31	91,183,776.11	——

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

(1) 诉讼事项

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

单位：万元

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

	庆北部新区支行(378)			司 3/鸿翔公司 4			
	合计				3,938.71		

2012-2016 年 6 月，共计提利息 1,661.96 万元，其中本期计提 14.36 万元。

(2) 担保事项

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

单位：万元

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

2012-2016 年 6 月，共计提利息 1,045.48 万元，其中本期计提 0 万元。

25、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	365,000.00		30,000.00	335,000.00	
合计	365,000.00		30,000.00	335,000.00	——

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
轿车曲轴生产线技术改造项目补助	365,000.00		30,000.00		335,000.00	与资产相关
合计	365,000.00		30,000.00		335,000.00	——

其他说明：

内江市财政局根据内财建[2011]227号下达的2011年第二批技术改造资金60万元，作为购置轿车曲轴生产线相关设备的补助，按10年分配递延收益，本期确认损益30,000.00元。

26、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	451,621,156.00	无	无	无	无	——	451,621,156.00

其他说明：

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1、国家持股	—	—	—	—	—	—	—
2、国有法人持股	138,816,000.00	—	—	—	-53,528,100.00	-53,528,100.00	85,287,900.00
3、其他内资持股	2,473.00	—	—	—	353.00	353.00	2,826.00
其中：	—	—	—	—	—	—	
境内法人持股	—	—	—	—	—	—	
境内自然人持股	2,473.00	—	—	—	353.00	353.00	2,826.00
4、外资持股	—	—	—	—	—	—	0.00
其中：	—	—	—	—	—	—	
境外法人持股	—	—	—	—	—	—	
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—
有限售条件股份合计	138,818,473.00	—	—	—	-53,527,747.00	-53,527,747.00	85,290,726.00
二、无限售条件股份							
1、人民币普通股	312,802,683.00	—	—	—	53,527,747.00	53,527,747.00	366,330,430.00
2、境内上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—
3、境外上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—
4、其他	—	—	—	—	—	—	—
无限售条件股份合计	312,802,683.00	—	—	—	53,527,747.00	53,527,747.00	366,330,430.00
合计	451,621,156.00	—	—	—	—	—	451,621,156.00

27、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）	828,926,587.22			828,926,587.22
其他资本公积	5,824,809.60	8.43		5,824,818.03
合计	834,751,396.82	8.43		834,751,405.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2016年2月，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司返还的上市公司零碎股历年股息8.43元。

28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	67,948,162.86			67,948,162.86
合计	67,948,162.86			67,948,162.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-807,771,845.33	-822,805,307.29
调整后期初未分配利润	-807,771,845.33	-822,805,307.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,629,597.20	18,123,504.88
期末未分配利润	-791,142,248.13	-804,681,802.41

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。

30、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	261,260,240.82	192,828,097.63	228,341,374.57	166,369,874.31
其他业务	13,503,835.17	8,974,371.20	16,124,463.13	11,920,575.45
合计	274,764,075.99	201,802,468.83	244,465,837.70	178,290,449.76

31、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	100,588.50	150,279.46
城市维护建设税	728,364.86	535,005.51
教育费附加	312,156.38	229,288.09
地方教育费附加	208,104.25	152,858.72
合计	1,349,213.99	1,067,431.78

其他说明：

无

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	538,666.95	534,474.98
三包服务费	1,392,631.03	1,255,000.60
房租费	1,247,087.86	979,176.70
运输费	7,581,800.95	6,475,288.74
其他	2,309,038.78	1,172,213.27
合计	13,069,225.57	10,416,154.29

其他说明：

无

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,395,031.08	7,961,239.24
研发费	4,757,785.38	3,153,207.99
劳动保险费	7,541,322.93	6,716,631.62
其他	17,413,356.49	13,185,970.07
合计	38,107,495.88	31,017,048.92

其他说明：

无

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	580,199.98	788,377.22
减：利息收入	568,856.54	2,858,509.15
其他	306,821.26	324,825.89
合计	318,164.70	-1,745,306.04

其他说明：

无

35、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	446,066.52	1,914,888.27
合计	446,066.52	1,914,888.27

其他说明：

无

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,126,917.40	-290,844.99
处置长期股权投资产生的投资收益		1,256,094.01
处置理财产品取得的投资收益	1,207,058.84	172,664.83
其他		53,989.42
合计	80,141.44	1,191,903.27

其他说明：

无

37、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
债务重组利得		959,222.63	
政府补助	380,000.00	30,000.00	380,000.00
其他	50,477.72	17,808.91	50,477.72
合计	430,477.72	1,007,031.54	430,477.72

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
转型升级先进企业奖励	内江经济技术开发区管理委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
技术改造项目	内江经济技术	补助	因研究开发、	否	否	300,000.00		与收益相关

	开发区管理委员会经济科技发展局		技术更新及改造等获得的补助					
轿车曲轴生产线技术改造项目	东兴区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	30,000.00	30,000.00	与资产相关
合计	——	——	——	——	——	380,000.00	30,000.00	——

其他说明：

无

38、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		12,435.52	
其中：固定资产处置损失		12,435.52	
对外担保预提利息	143,563.20	3,937,287.78	143,563.20
商业罚款		70,534.56	
其他	50,870.51	1,541.16	50,870.51
合计	194,433.71	4,021,799.02	194,433.71

其他说明：

无

39、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	3,574,340.38	4,189,578.23
递延所得税费用	-216,311.63	-630,776.60
合计	3,358,028.75	3,558,801.63

(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	19,987,625.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,996,906.49
子公司适用不同税率的影响	-2,386,227.56
调整以前期间所得税的影响	-504,231.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	243,608.14
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,346,710.74
税法规定的额外可扣除费用的影响	-338,737.29
所得税费用	3,358,028.75

其他说明

无

40、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	583,281.20	2,874,613.44
经营性往来款	664,044.84	1,230,948.07
其他	2,421,750.55	9,326,863.96
合计	3,669,076.59	13,432,425.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用化支出	25,541,693.76	17,969,353.48
手续费支出	43,231.26	60,318.89
其他	839,307.73	77,534.44
合计	26,424,232.75	18,107,206.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回到期定期存款		40,462,000.00
合计		40,462,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到零碎股息	8.43	
合计	8.43	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

2016年2月，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司返还的上市公司零碎股历年股息8.43元。

41、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	16,629,597.20	18,123,504.88
加：资产减值准备	446,066.52	1,914,888.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,249,949.36	7,771,498.94
无形资产摊销	194,200.94	164,528.58
长期待摊费用摊销	528,332.64	
财务费用（收益以“-”号填列）	580,199.98	788,377.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-80,141.44	-1,191,903.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-216,311.63	-630,776.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	16,181,475.54	6,494,959.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	19,694,184.76	-93,465,728.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-26,168,690.93	51,206,695.75

列)		
其他	113,563.20	4,523,082.55
经营活动产生的现金流量净额	41,152,426.14	-4,300,873.50
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	92,310,644.27	150,590,258.23
减: 现金的期初余额	166,954,539.03	289,955,109.59
现金及现金等价物净增加额	-74,643,894.76	-139,364,851.36

其他说明:

*本期: “其他”项目113,563.20元, 包括公司对外担保预提利息143,563.20元、递延收益转入营业外收入30,000元综合影响。

*上期: “其他”项目中4,523,082.55元, 包括公司债务重组利得959,222.63元、递延收益转入营业外收入30,000.00元、对外担保预提利息3,937,287.78元、计提无偿使用关联方厂房和办公楼租金1,575,017.40元等。

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	92,310,644.27	166,954,539.03
其中: 库存现金	3,363.40	49,275.09
可随时用于支付的银行存款	92,307,280.87	166,905,263.94
三、期末现金及现金等价物余额	92,310,644.27	166,954,539.03

42、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,444,885.20	银承保证金、信用证保证金
固定资产	2,430,938.12	因历史原因向方向液晶提供借款担保导致部分固定资产被抵押、查封。
无形资产	5,061,601.52	因历史遗留问题涉及的连带担保导致土地被法院查封。
合计	15,937,424.84	——

其他说明: 无

43、其他

资产、负债状况分析:

(1) 资产项目重大变动情况

科目	期末余额（元）	年初余额（元）	变动比例	重大变动说明
货币资金	100,755,529.47	176,582,164.84	-42.94%	主要原因系本报告期内公司购买理财产品所致。
预付款项	454,017.47	2,471,964.33	-81.63%	主要原因系本报告期内公司收到商品冲账所致。
应收利息	—	14,424.66	-100.00%	主要原因系公司上年度计提银行定期存款利息在本报告期内收款入账所致。
其他流动资产	2,048,361.23	3,353,122.38	-38.91%	主要原因系本报告期内公司抵扣进项税所致。
持有至到期投资	70,000,000.00	—	—	主要原因系本报告期内公司进行国债逆回购交易及购买银河证券“金自来”等理财产品所致。
其他非流动资产	38,581,643.02	24,263,184.01	59.01%	主要原因系本报告期内公司预付设备款所致。

(2) 负债项目重大变动情况

科目	期末余额（元）	年初余额（元）	变动比例	重大变动说明
短期借款	10,000,000.00	—	—	主要原因系报告期内公司下属子公司在光大银行贷款所致。
应付票据	32,330,000.00	56,651,000.00	-42.93%	主要原因系本报告期内公司下属子公司部分银行承兑汇票到期兑付所致。
应付职工薪酬	563,060.97	4,654,688.39	-87.90%	主要原因系上年年末计提的职工薪酬于本报告期内发放所致。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
内江峨柴鸿翔机械有限公司	四川内江	四川内江	制造业	100.00%		现金出资
内江金鸿曲轴有限公司	四川内江	四川内江	制造业	100.00%		现金出资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	—	—
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	55,908,150.48	57,035,067.88
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
--净利润	-1,126,917.40	160,075.60
--综合收益总额	-1,126,917.40	160,075.60

其他说明

无

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是天津市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

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八、2、合营安排或联营企业中的权益。

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
内江市浩鹏投资有限公司	受同一控股股东控制的公司
内江市鹏翔投资有限公司	受同一控股股东控制的公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

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
内江市浩鹏投资有限公司	办公楼、综合楼		624,497.40
内江市浩鹏投资有限公司	厂房		950,520.00
内江市鹏翔投资有限公司	厂房、生产计量大楼等	1,845,913.50	
合计		1,845,913.50	1,575,017.40

关联租赁情况说明

*上期：本公司无偿使用控股股东旗下公司——浩鹏投资位于内江市市中区甜城大道经济技术开发区的办公楼、综合楼，使用面积分别为：办公楼1-5层4,299.74平方米、综合楼第1层1,290.57平方米、综合楼第2层1358.73平方米、综合楼第3层1,463.79平方米。本公司已将免付的租金计入资本公积，免付租金的计算依据是来自四川金诚房地产土地评估有限公司2012年9月28日出具的川金房评【2012】I121号评估报告（月租金分别是：办公楼1-5层17元/平方米、综合楼第1层7元/平方米、综合楼第2层7元/平方米、综合楼第3层8.5元/平方米）。上述办公楼及综合楼的无偿使用期限自2012年4月12日到2015年12月31日，其中：本公司与浩鹏投资于2012年12月17日签署《办公楼无偿使用协议》，无偿使用期限自2012年4月12日至2013年12月31日；2014年1月24日，本公司与浩鹏投资签署《办公楼无偿使用协议之补充协议》，无偿使用期限延长至2014年12月31日；2015年1月12日，本公司与浩鹏投资签署《办公楼无偿使用协议之补充协议II》，无偿使用期限延长12个月，自2015年1月1日至2015年12月31日。

金鸿曲轴无偿使用关联方浩鹏投资位于内江市市中区甜城大道厂房15,842平方米。本公司已将免付的租金计入资本公积，免付租金的计算依据是来自四川金诚房地产土地评估有限公司2012年9月28日出具的川金房评【2012】I121号评估报告（月租金为10元/平方米）。上述厂房的无偿使用期限自2012年10月1日到2015年10月1日，其中：2014年10月1日，金鸿曲轴与浩鹏投资签署《厂房无偿使用协议之补充协议》，无偿使用期限延长至2015年10月1日。

*本期：子公司金鸿曲轴承租了关联方鹏翔投资地处内江市城西工业园区汉渝大道1558号路段厂房及生产计量大楼等

77,494平方米，租赁期限自2015年9月29日至2017年9月28日，其中：免租期自2015年9月29日至2016年3月28日，租金的计算依据是四川中鼎房地产评估有限公司2015年9月22日出具的川鼎房估【2015】字第025号评估报告（厂房面积62,124平方米，月租金4.5元/平方米；生产计量大楼面积15,370平方米，月租金8.5元/平方米）。金鸿曲轴与鹏翔投资签署的《房产租赁合同之补充合同》经2016年6月27日召开的临时股东大会审议通过后生效，补充合同中将上述厂房、生产计量大楼及门卫室的租赁期限延长至2027年9月28日。同时，自2017年9月29日起至2027年9月28日，租赁价格将在《房产租赁合同》确定的租赁价格的基础上每三年上浮8%。详见本公司公告2016-51号。

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

详见“第五节、十、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”。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 未决诉讼或仲裁形成或有负债及其影响

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

单位：万元

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

2012-2016年6月，共计提利息1,661.96万元，其中本期计提14.36万元。

2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

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

单位：万元

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

					支行	
合计	2,486.59		2,486.59			

2012-2016 年 6 月，共计提利息 1,045.48 万元，其中本期计提 0 万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	128,921,107.90	100.00%	4,032,565.88	3.13%	124,888,542.02	128,849,400.07	100.00%	4,030,710.00	3.13%	124,818,690.07
合计	128,921,107.90	100.00%	4,032,565.88	3.13%	124,888,542.02	128,849,400.07	100.00%	4,030,710.00	3.13%	124,818,690.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	123,419,207.90	3,702,280.88	3.00%
1 年以内小计	123,419,207.90	3,702,280.88	3.00%
1 至 2 年	5,500,000.00	330,000.00	6.00%
3 至 4 年	1,900.00	285.00	15.00%
合计	128,921,107.90	4,032,565.88	3.13%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,855.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	19,000.00	
押金及保证金	116,252.42	116,252.42
预付款	327,998.35	475,638.24
往来款	128,457,857.13	128,223,309.41
其他		34,200.00
合计	128,921,107.90	128,849,400.07

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
内江金鸿曲轴有限公司	往来款	117,450,011.84	1 年内	91.10%	3,523,500.36
内江峨柴鸿翔机械有限公司	往来款	11,000,000.00	2 年内	8.53%	495,000.00
公司 1	预付款	216,199.20	1 年内	0.17%	6,485.98
公司 2	保证金	93,686.32	1 年内	0.07%	2,810.59
公司 3	预付款	40,000.00	1 年内	0.03%	1,200.00
合计	——	128,799,897.36	——	99.90%	4,028,996.93

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	172,863,022.26		172,863,022.26	172,863,022.26		172,863,022.26
对联营、合营企业投资	55,908,150.48		55,908,150.48	57,035,067.88		57,035,067.88
合计	228,771,172.74		228,771,172.74	229,898,090.14		229,898,090.14

(1) 对子公司投资

单位：元

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

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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											
天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）	57,035,067.88			-1,126,917.40						55,908,150.48	
小计	57,035,067.88			-1,126,917.40						55,908,150.48	
合计	57,035,067.88			-1,126,917.40						55,908,150.48	

(3) 其他说明

无

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	2,943,396.20		3,000,000.00	
合计	2,943,396.20		3,000,000.00	

其他说明：

无

4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,126,917.40	-290,844.99
处置长期股权投资产生的投资收益		1,256,094.01
处置理财产品取得的投资收益	1,207,058.84	172,664.83
其他		53,989.42
合计	80,141.44	1,191,903.27

5、其他

现金流量表补充资料：

项目	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	-1,726,262.42	539,843.89
资产减值准备	1,855.88	1,220,360.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,692.85	87,003.22
长期待摊费用摊销	87,487.20	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	—	4,771.20
财务费用(收益以“-”填列)	—	317,054.48
投资损失(收益以“-”填列)	-80,141.44	-1,191,903.27
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-111,523.11	-40,194,178.95
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-986,022.76	-1,211,443.44
其他	—	624,497.40
经营活动产生的现金流量净额	-2,744,913.80	-39,803,994.97
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	58,080,198.28	117,320,828.48
减：现金的期初余额	129,837,788.19	264,473,356.40

现金及现金等价物的净增加额	-71,757,589.91	-147,152,527.92
---------------	----------------	-----------------

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	380,000.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-143,563.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-392.79	
减：所得税影响额	26,141.11	
合计	209,902.90	—

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	3.00%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.96%	0.04	0.04

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《上海证券报》、《中国证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

四川浩物机电股份有限公司

法定代表人：颜广彤

二〇一六年八月二十四日