

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）



2017 年年度报告

二〇一八年三月二十六日

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。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

公司在自身发展过程中，存在国内汽车行业增速放缓风险、新能源汽车发展带来的转型升级风险、市场竞争加剧风险、人力资源短缺风险和贸易摩擦风险等风险因素，敬请广大投资者注意投资风险，详细内容见本报告中第四节第九小节“公司未来发展的展望”中“公司的风险因素和应对措施”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 333,807,876 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项	30
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况	53
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第九节 公司治理	69
第十节 公司债券相关情况	77
第十一节 财务报告	78
第十二节 备查文件目录	211

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
上海飞龙	指	上海飞龙新能源汽车部件有限公司
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	2017 年 1 月 1 日到 2017 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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	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		
注册地址	河南省西峡县		
注册地址的邮政编码	474500		
办公地址	河南省西峡县工业大道		
办公地址的邮政编码	474500		
公司网址	www.xixia-waterpump.com		
电子信箱	dmb@xixia-waterpump.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢国楼	刘志恒
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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点	河南省西峡汽车水泵股份有限公司证券部
------------	--------------------

四、注册变更情况

组织机构代码	914113001764803359
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	原控股股东河南省宛西制药股份有限公司（后更名为仲景宛西制药股份有限公司），2014 年 6 月因分立变更为河南省宛西控股股份有限公司，实际控制人未变。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	河南省郑州市管城区航海路与未来路交叉口启航大厦 B16 楼
签字会计师姓名	董超、胡丽娟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2017 年	2016 年	本年比上年 增减	2015 年
营业收入（元）	2,665,999,706.54	2,084,826,649.22	27.88%	1,914,844,362.09
归属于上市公司股东的净利润（元）	241,552,073.66	107,857,248.16	123.96%	57,143,411.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	235,172,294.31	92,776,589.08	153.48%	47,246,529.22
经营活动产生的现金流量净额（元）	112,647,206.94	69,643,714.50	61.75%	84,108,930.07
基本每股收益（元/股）	0.72	0.32	125.00%	0.18

稀释每股收益（元/股）	0.72	0.32	125.00%	0.18
加权平均净资产收益率	12.42%	6.01%	6.41%	3.76%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	3,176,012,764.71	2,868,280,146.61	10.73%	2,985,543,225.92
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,048,606,305.30	1,840,435,019.24	11.31%	1,755,790,080.92

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	592,684,934.02	624,623,316.29	690,512,360.77	758,179,095.46
归属于上市公司股东的净利润	51,320,212.68	43,309,417.57	83,667,259.71	63,255,183.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	48,477,130.65	48,011,867.35	83,534,117.94	55,149,178.37
经营活动产生的现金流量净额	70,329,752.37	16,632,585.03	73,620,166.63	-47,935,297.09

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,292,741.48	-1,042,084.70	-1,978,612.46	
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）	17,676,660.01	19,536,352.97	13,627,027.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,605,195.18	-285,950.84	245,378.46	
减：所得税影响额	1,286,789.03	2,982,501.02	1,880,827.02	
少数股东权益影响额（税后）	112,154.97	145,157.33	116,084.83	
合计	6,379,779.35	15,080,659.08	9,896,882.06	—

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司自成立以来，主营业务及主导产品未发生重大变化。报告期内，公司从事的主要业务仍是汽车零部件的加工、制造、销售，主要产品为汽车发动机水泵、汽车发动机排气歧管、发动机涡轮增压器壳体等产品。公司采用精益生产、以单定产的生产模式，即根据下游厂商订单要求，用最少的资源、最短周期、最快反应生产出高品质、低成本的产品。公司经过 60 余年发展，具备了全国范围内的直销能力，并拥有自营进出口权。公司销售主要分为三部分：国内主机厂商的配套销售、海外销售、国内售后服务市场销售。

报告期内，公司将紧跟汽车行业全球化、规模化、节能减排发展趋势，持续推进产品结构转型升级，主攻涡轮增压器壳体、高镍类排气歧管，增加高附加值、高技术含量产品比重；依托博士后科研工作站、国家级水泵实验室、上海飞龙公司、郑州研发中心的重要平台，着力研发电子系统、热管理系统、温控模块、电子泵、可变量机油泵等产品，不断提高自主创新能力，为公司转型升级夯实技术基础。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	同比减少 57.22%，主要是 2016 年度南阳飞龙技术中心转入固定资产所致。
预付款项	同比减少 48.28%，主要是预付的材料款减少所致。
其他流动资产	同比增加 174.42%，主要是待认证进项税增加所致
其他非流动资产	同比增加 276.93%，主要是更新改造生产线，扩大生产购置新设备引起。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司经过 60 余年积累发展，在规模、技术、产品质量、客户资源等方面形成了核心竞争力。具体如下：

1. 规模优势。公司是国内最大的汽车水泵、排气歧管生产企业。汽车水泵分重、中、轻、轿、微五大系列 1000 多个品种，排气歧管及涡壳 800 多个品种，进气歧管 35 个品种，现具备年产 1100 万只汽车水泵、800 万只排气歧管及 300 万只涡壳的生产能力。汽车水泵产品市场占有率位居行业第一，汽车排气歧管产品位居行业第二，涡轮增压器壳体产品近年来发展迅猛。

2. 技术研发优势。公司是国家高新技术企业，拥有国家级技术中心，并设有博士后科研工作站。公司紧跟新能源汽车发展趋势，加强新能源汽车热管理系统相关电控零部件的自主研发，电动水泵和智能热管理控制技术日趋完善。目前，公司共获得专利 238 项，其中发明专利 80 项。

3. 产品质量优势。公司在生产过程中，始终坚持质量第一，严格控制生产过程，不断改进工艺流程，产品品质优良，性能可靠。2014 年通过大众的 VDA6.3 过程审核，2016 年 6 月通过上汽通用汽车公司的 QSB 认证，2017 年 5 月 23 日通过福特公司的 Q1 认证，产品质量得到国内外知名客户认可。

4. 客户资源优势。公司产品销售覆盖全国市场，并出口美国、欧洲等国家和地区。在国内市场，公司拥有的配套客户主要是国内重要的整车企业和主机厂商，主要客户有上汽通用、一汽-大众、上海大众、长城、吉利等国内五十多家知名企业。在海外市场，公司主要客户有通用、大众、福特、德国道依茨、意大利菲亚特、美国康明斯、博格华纳、戴姆勒、沃尔沃等国际二十多家知名企业。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017 年，世界经济继续复苏，实现持续增长；我国经济转型不断推进，结构性改革不断深入，产能过剩持续削减，增长质量持续提升。全年，我国汽车产销量分别为 2,901.54 万辆和 2,887.89 万辆，同比增长 3.19%和 3.04%。虽然连续九年蝉联全球第一，但增速为 2008 年以来年度最低增长水平，汽车市场呈现国际成熟市场的特征。在汽车行业增速放缓的不利环境下，公司紧盯任务不放松，各方举力挖潜能，开展技术创新，强化内部管理，优化产品结构，提升产品品质，以市场销售为中心，以新市场开发为重点，抢抓机遇，奋力开拓，成效显著，盈利能力大幅提升，多项指标取得突破性进展。全年，实现营业收入 266,599.97 万元，同比增长 27.88%，实现归属于母公司的净利润 24,155.21 万元，同比增长 123.96%。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司继续在汽车零部件行业深耕，涡轮增压器壳体产品高速增长，产品毛利率显著提升。全年，实现主营业务收入 265,164.26 万元，同比增长 27.75%，主要是因为公司积极开拓新市场、新产品，产品销量增加；主营业务成本 189,076.55 万元，同比增长 21.09%，主要是产品销量增加导致生产成本增加；报告期内管理费用 35,635.78 万元，同比增长 19.73%，主要是研发投入增加所致；报告期内销售费用 8,748.77 万元，同比增长 14.18%，主要是员工工资和运输费用增加所致；报告期内财务费用 1,776.66 万元，同比上涨 146.32%，主要是汇率变动，人民币升值，汇兑损失增加所致；报告期内研发费用 16,955.77 万元，同比增加 25.30%，主要是开发涡轮增压器壳体、电子泵等节能减排产品；经营活动产生的现金流量净额为 11,264.72 万元，同比增加 61.75%，主要是因为收入增加，收到的货款增加导致；投资活动产生的现金流量净额为-12,591.54 万元，同比增加 22.68%，主要是因为本期处置资产比同期减少；筹资活动产生的现金流量净额为-5,752.75 万元，同比增加 47.90%，主要是因为借款增加导致。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,665,999,706.54	100%	2,084,826,649.22	100%	27.88%
分行业					
汽车零部件	2,651,642,595.49	99.46%	2,075,672,876.17	99.56%	27.75%
其他业务收入	14,357,111.05	0.54%	9,153,773.05	0.44%	56.84%
分产品					
水泵	1,128,401,721.07	42.33%	1,007,639,928.40	48.33%	11.98%
进、排气歧管	1,012,280,582.73	37.97%	722,398,589.48	34.65%	40.13%
涡壳	378,049,002.60	14.18%	233,916,017.43	11.22%	61.62%
飞轮壳	66,453,282.14	2.49%	55,891,114.40	2.68%	18.90%
其他	66,458,006.95	2.49%	55,827,226.46	2.68%	19.04%
其他业务收入	14,357,111.05	0.54%	9,153,773.05	0.44%	56.84%
分地区					
国内销售	2,020,041,064.10	75.77%	1,581,809,908.17	75.87%	27.70%
国外间接销售	188,606,594.61	7.07%	185,959,656.27	8.92%	1.42%
国外直接销售	442,994,936.78	16.62%	307,903,311.73	14.77%	43.87%
其他业务收入	14,357,111.05	0.54%	9,153,773.05	0.44%	56.84%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	2,651,642,595.49	1,890,765,495.41	28.69%	27.75%	21.09%	3.92%

分产品						
水泵	1,128,401,721.07	776,214,104.22	31.21%	11.98%	5.35%	4.33%
排气歧管	1,012,280,582.73	726,172,444.83	28.26%	40.13%	33.76%	3.41%
涡壳	378,049,002.60	285,487,464.27	24.48%	61.62%	51.44%	5.07%
飞轮壳	66,453,282.14	54,605,615.33	17.83%	18.90%	18.52%	0.26%
其他	66,458,006.95	48,285,866.76	27.34%	19.04%	2.24%	11.93%
分地区						
国内销售	2,020,041,064.10	1,426,855,663.78	29.37%	27.70%	21.76%	3.45%
国外间接销售	188,606,594.61	140,104,221.34	25.72%	1.42%	-5.01%	5.03%
国外直接销售	442,994,936.78	323,805,610.29	26.91%	43.87%	33.73%	5.55%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
汽车水泵	销售量	只	7,744,683	7,472,488	3.64%
	生产量	只	7,676,909	7,652,275	0.32%
	库存量	只	1,221,901	1,289,675	-5.26%
汽车排气歧管	销售量	只	5,513,265	4,214,882	30.80%
	生产量	只	6,081,069	4,274,302	42.27%
	库存量	只	1,214,844	647,040	87.75%
涡壳	销售量	只	1,067,649	658,001	62.26%
	生产量	只	1,200,711	716,340	67.62%
	库存量	只	215,473	82,411	161.46%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

严格的排放和油耗标准促进了涡轮增压市场的发展，公司紧跟汽车行业节能减排发展趋势，推进产品结构调整，涡轮增压器壳体产品产销量明显增长；公司排气歧管产品中商用车

配套排气歧管占主，2017 年商用车发展局面良好，增速明显高于乘用车，商用车的快速增长促进了排气歧管产品产销量的增加。排气歧管和涡壳产品库存量显著增加是因为在手订单较多，为了保证按时供货，增加了库存数量。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车零部件	直接材料	1,346,736,733.66	71.23%	1,137,278,373.49	72.83%	18.42%
汽车零部件	直接人工	198,122,678.73	10.48%	150,270,009.14	9.62%	31.84%
汽车零部件	社保	19,847,785.75	1.05%	18,036,306.90	1.16%	10.04%
汽车零部件	燃料动力	132,804,321.99	7.02%	102,960,662.43	6.59%	28.99%
汽车零部件	制造费用	87,956,174.19	4.65%	58,741,537.06	3.76%	49.73%
汽车零部件	折旧	105,297,801.09	5.57%	94,205,662.78	6.04%	11.77%
汽车零部件	合计	1,890,765,495.41	100.00%	1,561,492,551.80	100.00%	21.09%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车零部件	水泵	776,214,104.22	41.05%	736,783,521.64	46.94%	5.35%
汽车零部件	排气歧管	726,172,444.83	38.41%	542,895,199.26	34.59%	33.76%
汽车零部件	涡壳	285,487,464.27	15.10%	188,517,101.55	12.01%	51.44%
汽车零部件	飞轮壳	54,605,615.33	2.89%	46,071,037.26	2.94%	18.52%
汽车零部件	其他	48,285,866.76	2.55%	47,225,692.09	3.01%	2.24%

说明

公司大力推进产品结构调整，高端排气歧管、涡轮增压器壳体销量的快速增加导致生产成本也有所增加。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☐ 是 ☒ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	930,900,597.92
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.92%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	447,556,743.81	16.79%
2	第二名	131,823,543.29	4.94%
3	第三名	125,500,478.38	4.71%
4	第四名	116,968,366.69	4.39%
5	第五名	109,051,465.75	4.09%
合计	--	930,900,597.92	34.92%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	613,978,177.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.53%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	182,444,418.13	6.99%
2	第二名	178,065,700.00	6.82%
3	第三名	96,244,673.85	3.69%
4	第四名	84,254,150.00	3.23%

5	第五名	72,969,235.52	2.80%
合计	--	613,978,177.50	23.53%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	87,487,711.65	76,622,937.09	14.18%	
管理费用	356,357,760.04	297,630,516.94	19.73%	主要系研发加大投入力度。
财务费用	17,766,585.25	7,212,734.34	146.32%	主要是汇率变动，人民币升值，汇兑损失增加所致。

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

2017 年运用多种新技术、新工艺、新材料，攻克了耐热钢涡壳生产项目的技术难题，突破了耐热钢涡壳生产效率低、生产成本高等技术瓶颈，掌握了耐热钢涡壳在铸造、加工、装配、焊接等方面的关键技术。该项目的研发成功提升了公司的技术实力，有利于开发高端客户，有利于涡壳产品的转型升级，有利于提升涡壳产品的毛利率。

2017 年组织技术骨干攻克了某国际知名公司某汽车水泵项目，该水泵结构复杂，故障模式多，极具挑战性，2017 年 4 月 SOP，日产能达到 2000 只，实现年收入近亿元。该项目的成功，使公司成功从某国际知名零部件公司手中抢占了市场份额，彰显了公司的技术研发实力，增加了公司的销售收入，增强了盈利能力。

2017 年 4 月，某国际知名公司耐热钢排气歧管项目正式启动，7 月中旬送样，一次性通过台架实验，2018 年可实现年产值约 1.45 亿元。该项目增加了公司的营业收入。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	351	344	2.03%
研发人员数量占比	9.87%	9.89%	-0.02%
研发投入金额（元）	169,557,743.02	135,319,942.96	25.30%

研发投入占营业收入比例	6.36%	6.49%	-0.15%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,481,215,107.78	1,905,762,810.61	30.20%
经营活动现金流出小计	2,368,567,900.84	1,836,119,096.11	29.00%
经营活动产生的现金流量净额	112,647,206.94	69,643,714.50	61.75%
投资活动现金流入小计	214,890.17	574,066.17	-62.57%
投资活动现金流出小计	126,130,313.05	163,418,336.73	-22.82%
投资活动产生的现金流量净额	-125,915,422.88	-162,844,270.56	22.68%
筹资活动现金流入小计	351,091,932.63	286,703,670.00	22.46%
筹资活动现金流出小计	408,619,401.64	397,117,528.35	2.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-57,527,469.01	-110,413,858.35	47.90%
现金及现金等价物净增加额	-70,794,899.70	-203,588,642.89	65.23%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒ 适用 ☐ 不适用

经营活动产生的现金流量净额增加是因为收入增加，收到的货款增加导致。投资活动现金流入减少是因为本期处置资产比同期减少。筹资活动产生的现金流量净额减少是因为借款增加导致。现金及现金等价物净增加额减少是因为收入增加，对外投资减少，借款增加导致。报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-19,071.62	-0.01%	权益法核算的长期股权投资收益	是
营业外收入	56,252.42	0.02%	和企业日常活动无关的政府补助	否
营业外支出	10,229,024.49	3.78%	系本期固定资产报废清理及对外捐赠增加所致	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	130,001,363.41	4.09%	158,125,990.71	5.51%	-1.42%	
应收账款	620,072,103.86	19.52%	524,037,158.20	18.27%	1.25%	
存货	473,677,440.63	14.91%	393,919,749.21	13.73%	1.18%	
长期股权投资	940,928.38	0.03%			0.03%	
固定资产	1,311,515,829.25	41.29%	1,185,119,241.97	41.32%	-0.03%	
在建工程	7,920,402.88	0.25%	18,513,500.82	0.65%	-0.40%	
短期借款	215,000,000.00	6.77%	170,000,000.00	5.93%	0.84%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额(元)	受限原因
货币资金	118,762,205.03	银行承兑汇票保证金、应收票据质押拆分
应收票据	77,128,873.90	银行承兑汇票保证金质押

固定资产（账面价值）	115,449,486.58	融资租赁
固定资产（账面价值）	47,661,232.62	抵押用于借款
无形资产（账面价值）	7,091,644.13	抵押用于借款
合计	366,093,442.26	

五、投资状况分析

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
------	------	--------	-------------	-------------	-----------------	---------------	-----------------	------------	---------------	--------------

2015	非公开发 行股票	53,443. 46	11,235. 05	53,944. 31				3.24	项目余 款 3.24 万元（此 为利息 净额）， 已于 2018 年 1 月 3 日使 用完。	
合计	--	53,443. 46	11,235. 05	53,944. 31	0	0	0.00%	3.24	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]731 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中原证券股份有限公司于 2015 年 5 月 14 日向特定投资者非公开发行普通股(A 股)股票 15,269,292 股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 36.02 元。截至 2015 年 5 月 18 日止，本公司共募集资金 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。上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以“大华验字[2015]000245 号”验资报告验证确认。

（一）2015 年募集资金使用情况

1、公司 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，实际补充公司经营流资 134,446,102.36 元（含利息收入净额 11,473.81 元）。

2、南阳飞龙 2.5 亿元涡壳加工项目：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。

（二）2016 年度募集资金使用情况

1、南阳飞龙 2.5 亿元涡壳加工项目：购设备等 81,302,409.11 元，汇款手续费 698 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 6,486,352.12 元，汇款手续费 1,601.38 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 2,047,530.24 元，郑州飞龙利息收入 1,016,314.32 元。

6、截止 2016 年 12 月 31 日，募集资金项目累计使用 427,092,578.42 元，临时补充流资累计使用 95,000,000 元。结余 17,106,981.29 元（含利息），其中南阳飞龙项目结余 10,153,211.89 元，郑州飞龙项目结余 6,953,769.40 元，均存放于相关募集资金账户。

（三）2017 年度募集资金使用情况

1、南阳飞龙 2.5 亿元涡壳加工项目：购设备等 60,193,945.76 元，汇款手续费 498 元。

2、南阳飞龙暂时补充流动资金 50,000,000 元，2017 年 2 月 21 日，公司已将用于暂时补充流动资金的募集资金 50,000,000 元全部归还并转入公司募集资金专用账户。

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 12,143,485.48 元，汇款手续费 1,281.35 元。

4、郑州飞龙暂时补充流动资金 45,000,000 元，2017 年 7 月 25 日，公司已将用于暂时补充流动资金的募集资金 45,000,000 元全部归还并转入公司募集资金专用账户。

5、公司将“郑州飞龙年产 300 万只汽车部件项目（一期）”中“年产 20 万只电子水泵项目的实施主体变更为南阳飞龙，实施地点变更为南阳飞龙现有厂区内。南阳飞龙年产 20 万只电子水泵项目：投入基建、设备等 40,013,070.87 元，汇款手续费 128.38 元。

6、南阳飞龙利息收入 54,431.12 元，郑州飞龙利息收入 223,416.43 元。

7、截止 2017 年 12 月 31 日，募集资金项目累计使用 539,443,080.53 元（含利息净额 5,008,451.98 元）。结余 32,419 元，其中南阳飞龙项目结余 0 元，郑州飞龙项目结余 32,419 元，均存放于相关募集资金账户。

（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	6,019.39	25,367.95	101.47%	2018 年 12 月 31 日		不适用	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	11,000	1,214.35	11,130.44	101.19%	2018 年 12 月 31 日		不适用	否
年产 20 万只电子水泵项目	否		4,000	4,001.31	4,001.31	100.03%	2018 年 12 月 31 日		不适用	否
补充流动资金	否	15,000	15,000		13,444.61	89.63%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	55,000	55,000	11,235.05	53,944.31	--	--		--	--
超募资金投向										

不适用										
合计	---	55,000	55,000	11,235 .05	53,944 .31	---	---	0	---	---
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	南阳飞龙年产 150 万只涡轮增压器壳体项目和郑州飞龙年产 300 万只汽车部件项目(一期)项目、年产 20 万只电子水泵项目尚未达到项目预定可使用状态,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	适用									
	报告期内发生									
	根据公司募集资金投资计划,“郑州飞龙年产 300 万只汽车部件项目(一期)”中“年产 20 万只电子水泵项目”原实施主体为:公司全资子公司郑州飞龙,原实施地点为:郑州飞龙现有厂区内。根据公司经营发展的实际需要,公司于 2017 年 8 月 14 日召开第五届董事会第十七次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及实施地点的议案》,公司变更本项目的实施主体及实施地点:将该项目建设的实施主体变更为公司全资子公司南阳飞龙,实施地点变更为南阳飞龙现有厂区内。									
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零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									
	<p>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,2016 年 9 月 22 日,公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金 4,500 万元全部归还并转入公司募集资金专用账户。</p> <p>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。2017 年 2 月 21 日,公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金 5,000 万元全部归还并转入公司募集资金专用账户,使用期限未超过 12 个月。公司已将上述募集资金归还情况通知保荐机构和保荐代表人。</p>									

	2016 年 10 月 19 日召开第五届董事会第十五次会议，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 10 月 19 日起不超过 12 个月。2017 年 7 月 25 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金 4,500 万元 全部归还并转入公司募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。公司已将上述募集资金归还情况通知保荐机构和保荐代表人。
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 3.2419 万元（此为利息净额），已于 2018 年 1 月 3 日使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

（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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	汽车零部件	550,000,000.00	1,339,456,646.52	917,005,378.80	1,545,981,375.37	65,347,544.76	54,578,907.57
郑州飞龙	子公司	汽车零部件	50,000,000.00	148,629,998.02	133,073,541.32	85,050,864.89	3,926,463.47	3,838,793.48
西泵特铸	子公司	汽车零部件	48,000,000.00	219,621,623.69	111,419,650.76	284,048,096.59	27,727,784.78	24,081,820.09
重庆飞龙	子公司	汽车零部件	5,000,000.00	199,124,841.79	103,333,801.81	222,142,949.80	14,004,715.30	12,552,545.43
芜湖飞龙	子公司	汽车零部件	5,000,000.00	112,081,631.53	32,094,016.64	92,441,254.85	12,003,679.32	10,465,271.12
铝制品	子公司	汽车零部件	5,000,000.00	42,125,839.87	38,215,701.71	39,896,002.04	4,225,063.98	3,896,279.88

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业格局和趋势

(1) 汽车增速放缓，竞争加剧。

汽车产业是推动新一轮科技革命和产业变革的重要力量，是建设制造强国的重要支撑，是国民经济的重要支柱。进入新世纪以来，我国汽车产业快速发展，自 2009 年起已连续 9 年位居全球第一，需求已被充分释放。据公安部统计，截至 2017 年底，全国机动车保有量达 3.10 亿辆，其中汽车 2.17 亿辆；机动车驾驶人达 3.85 亿人，其中汽车驾驶人 3.42 亿人。我国的汽车市场已明显呈现国际成熟市场的特征，市场竞争将会更加激烈，微增长将成为今后行业特别是乘用车市场发展新常态。在整车市场增速放缓的大趋势下，整车厂竞争将更加激烈，零部件供应商也将面临更大的压力。

(2) 环保趋严，涡轮增压市场依旧可期。

新能源汽车是汽车行业发展的大势所趋，但在相当一段时间内，传统内燃机汽车还将占据主导地位。随着国家乘用车平均燃油消耗量标准的不断提升，传统内燃机汽车节能增效方面的需求会不断增长；涡轮增压技术对于降低尾气排放、提升性能以及节省燃油消耗都有一定的贡献，所以已被各大汽车厂商广泛使用的涡轮增压技术也将有很大的发展空间。

(3) 新能源汽车有望高速增长，改变行业格局。

根据中汽协的数据，2017 年我国新能源汽车产销均接近 80 万辆，分别达到 79.4 万辆和 77.7 万辆，同比分别增长 53.8%和 53.3%；2017 年新能源汽车市场占比 2.7%，比上年提高了 0.9 个百分点。2018 年，新能源车销量有望突破 100 万辆。

(4) 汽车发展的电子化、智能化是必然趋势。

电子化、智能化到最终的无人驾驶，扩大了零部件的范围，零部件的概念和范畴正在改变。电子化、智能化不少领域都是空白，技术的壁垒尚未形成，技术路线还有多种选择，存在着巨大的创新空间，给新的进入者提供了众多的机会，也为我国零部件企业的发展带来了历史性机遇。在电子化、智能化潮流趋势的引领下，伴随着环保法规的日趋严格，排放标准的阶段提升，传统机械水泵已面临淘汰困境，电子水泵、电子风扇及电子散热器将是汽车行业发展的重要目标，将替代传统的相应机械部件，也标志着冷却系统的电子、智能时代的到来。

2、公司发展战略

以“做百年企业，创百亿收入，铸世界品牌”为目标，坚持“两抓两创”经营思路，突出汽车发动机泵类产品市场主导地位，主攻涡壳、高镍类排气歧管，增加高附加值、高技术含量产品比重；着力研发电子泵、可变流量机油泵、电子真空泵、电子压缩机泵、电子系统、热管理系统、温控模块等产品；开拓芯片业务市场，寻求在汽车电子系统、热管理系统、底盘系统等新能源汽车不可替代产品领域实现突破；寻找合适机遇，切入军工产品、通用航空领域。

3、公司经营计划

公司在《2016 年度报告》中披露 2017 年计划实现营业收入 23 亿元，实际完成 26.66 亿元，完成率 115.91%；2017 年计划实现归属于上市公司股东的净利润 1.6 亿元，实际完成 2.42 亿元，完成率 151.25%。

2018 年，计划实现营业收入 32 亿元，归属于上市公司股东的净利润 3 亿元。为实现上述经营目标，公司将做好以下工作：

强力推进公司两化融合，加快自动化、智能化实施进度，在智能制造上实现新跨越。紧跟新能源汽车行业发展步伐，转型升级，提前谋划布局，扎实有效推进，在电子类产品上实现新突破。

依托博士后科研工作站、国家级水泵实验室、上海飞龙公司、郑州研发中心和河南省汽车零部件产业技术创新联盟的重要平台，着力研发热管理系统、温控模块、真空泵、电动压缩机、可变量机油泵等产品。

深入开展精益生产，提品质、降成本、增效率，在生产经营上再跃新台阶。奋力开发国际、国内高端市场，持续调整市场、客户、产品结构，市场开发取得新突破。

加强质量管理，落实技改项目，全面提升质量水平，将增品种、提品质、创品牌贯穿企业始终。强化内部管理，优化系统流程，关注数据，注重实效，着重增加员工收入，严格执行审批制度、成本核算、费用报销，减少财务费用支出。

积极与投行合作参与并购基金，为壮大企业规模做好先期调研策划工作；有针对性选择电子、电控等涉及新能源汽车标的合作伙伴，弥补企业短板，力争在资本市场上有所建树。

4、公司未来发展所需资金及资金来源

2018 年，公司将采取加快应收账款回收、向银行贷款及其它方式解决资金需求。计划获得不超过 13.2 亿元的银行综合授信额度，根据资金需求情况申请贷款。公司将积极调整财务结构，合理、有效地使用资金，使公司的财务管理趋向良性发展。

5、公司的风险因素与应对措施

（1）国内汽车行业增速放缓风险

2018 年，我国经济处于结构调整的关键期，稳增长与防风险压力并存；我国汽车行业经过多年的发展已呈现成熟市场特征，汽车界的微增长将成为常态，整车行业的微增长将压缩零部件企业的增长空间，零部件企业将面临不利的行业环境。针对国内行业增速放缓的风险，公司会利用行业内的优势地位积极开发国内、国际高端客户，抢占市场份额；巩固国内市场，增加出口市场比重；调整产品结构，增加涡壳产品市场份额。

（2）新能源汽车发展带来的转型升级风险

近年来，我国坚持发展新能源汽车国家战略不动摇，新能源汽车产业发展取得了明显进步：产业规模在持续扩大，技术水平显著提升，企业实力在明显增强，配套环境日益优化。我国新能源汽车产销量已经连续三年位居世界第一，累计保有量达 180 万辆，占全球市场保有量的 50%以上。新能源汽车上，传统的机械水泵和排气歧管产品都将消失，而传统的机械

水泵和排气歧管产品仍是公司目前的主导产品，新能源汽车的快速发展必将给公司的传统业务带来较大挑战，公司面临转型升级风险。对此，公司变被动升级为主动升级，加强电子水泵研发，推动电子水泵换代升级，多力并举大力开发电子水泵产品市场，提升电子水泵市场份额；寻求机会在汽车电子系统、热管理系统、底盘系统等新能源汽车不可替代产品领域实现突破；寻找合适机遇，切入军工产品、通用航空领域。

（3）市场竞争加剧风险

市场饱和，增速放缓，产能过剩，技术更新加快，产品投放周期缩短，国内传统汽车行业竞争将更加激烈。对此，公司将深化产品结构调整，提升中高端类产品销售比例，同时扩大出口，寻求新的突破点和增长点，不断增强自身实力，提高议价能力，加强内部管理和控制，提升盈利能力。

（4）人力资源短缺风险

近两年，新造车势力涌入汽车行业，他们全新的理念和思路吸引了不少传统车企人才加入，传统车企面临人才流失风险。随着公司规模的扩张，转型升级的加快，公司存在管理人才、汽车电子专业人才不能满足经营发展需要的风险。对此，公司将根据发展要求及时做好人才招聘、人员培训等工作，满足公司良性发展的人力资源需求；依托郑州、上海研发中心，吸引高素质研发人才进入公司工作。

（5）贸易摩擦风险

美国推行单边贸易保护主义做法，将对我国进口商品大规模征收关税，并限制我国企业对美投资并购，我国和美国发生贸易摩擦风险增加，可能会影响产品出口。对此，我们将做好内部管理，挖掘国内市场潜力，加强风险预判和控制，增强抗风险能力。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017 年 01 月 05 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 01 月 11 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 01 月 18 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2017 年 01 月 19 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 02 月 06 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 02 月 17 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017 年 02 月 28 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 03 月 06 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 03 月 17 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 03 月 21 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 03 月 24 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 04 月 12 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 04 月 13 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 04 月 17 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 04 月 18 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 04 月 25 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 04 月 28 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 05 月 10 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 05 月 25 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 06 月 09 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 06 月 19 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 06 月 22 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 07 月 05 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 07 月 13 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 07 月 28 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 08 月 08 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 08 月 21 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 08 月 29 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017 年 09 月 04 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017 年 09 月 05 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017 年 09 月 07 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017 年 09 月 12 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017 年 09 月 28 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 10 月 09 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 10 月 12 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 10 月 17 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 10 月 26 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿

2017 年 11 月 02 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017 年 11 月 07 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017 年 11 月 10 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 11 月 13 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 11 月 22 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 12 月 04 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 12 月 07 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 12 月 12 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 12 月 19 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 12 月 26 日	电话沟通	个人	投资者关系电话记录簿
2017 年 12 月 29 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2017 年 4 月 10 日公司第五届董事会第十六次会议和 2017 年 5 月 5 日 2016 年年度股东大会审议通过了《关于 2016 年年度利润分配预案的议案》。2016 年年度权益分派方案为：以 2016 年 12 月 31 日总股本 333,807,876 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 1 元人民币（含税），共分配现金 33,380,787.60 元，不送红股，不以资本公积金转增股本。2017 年 6 月 3 日，公司披露了《2016 年年度分红派息实施公告》，本次权益分派于 2017 年 6 月 8 日登记，2017 年 6 月 9 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
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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2015 年中期利润分配方案

以总股本 111,269,292 股为基数，按每 10 股派现金红利 2 元（含税），共分配利润 22,253,858.40 元。

2、2015 年年度利润分配方案

以总股本 111,269,292 股为基数，按每 10 股派现金红利 2 元（含税），共分配利润 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。

3、2016 年年度利润分配方案

以总股本 333,807,876 股为基数，按每 10 股派现金红利 1 元（含税），共分配利润 33,380,787.60 元。

4、2017 年年度利润分配预案

以总股本 333,807,876 股为基数，按每 10 股派现金红利 3 元（含税），拟分配利润 100,142,362.80 元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报 表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归 属于上市公司普 通股股东的净利 润的比率	以其他方式现金 分红的金额	以其他方式现金 分红的比例
2017 年	100,142,362.80	241,552,073.66	41.46%	0.00	0.00%
2016 年	33,380,787.60	107,857,248.16	30.95%	0.00	0.00%
2015 年	44,507,716.80	57,143,411.28	77.89%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☒ 适用 ☐ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	333,807,876
现金分红总额（元）（含税）	100,142,362.80
可分配利润（元）	136,802,161.23
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2018 年 3 月 26 日，公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于 2017 年度利润分配预案的议案》。2017 年年度利润分配预案：以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 333,807,876 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 3.00 元人民币（含税），拟分配利润 100,142,362.80 元。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用		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	同业竞争承诺	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	关联交易承诺	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	2014 年 08 月 21 日	长期有效	正常履行中

			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。			
	河南省宛西控股股份有限公司	独立性承诺	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。	2014 年 08 月 21 日	长期有效	正常履行中
	孙耀志	同业竞争承诺	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	2014 年 08 月 21 日	长期有效	正常履行中

			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。			
	孙耀志	关联交易承诺	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。	2014 年 08 月 21 日	长期有效	正常履行中
	孙耀忠	同业竞争承诺	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	2014 年 08 月 21 日	长期有效	正常履行中

			成的全部经济损失。			
	孙耀忠	关联交易承诺	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	独立性承诺	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	不适用		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	股份锁定承诺	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
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
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 2017 年 7 月 7 日起未来 6 个月内不减持本公司股票。	2017 年 07 月 07 日	2017 年 7 月 7 日 --2018 年 1 月 6 日	正常履行中
	孙耀忠		自 2017 年 7 月 7 日起未来 6 个月内不减持本公司股票。	2017 年 07 月 07 日	2017 年 7 月 7 日 --2018 年 1 月 6 日	正常履行中
	河南省宛西控股股份有限公司		自 2017 年 11 月 27 日起未来 6 个月内不减持本公司股票。	2017 年 11 月 27 日	2017 年 11 月 27 日 --2018 年	正常履行中

	有限公司				5 月 26 日	
	孙耀忠		自 2017 年 11 月 27 日起未来 6 个月内不减持本公司股票。	2017 年 11 月 27 日	2017 年 11 月 27 日—2018 年 5 月 26 日	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

☐ 适用 ☒ 不适用

四、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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 会计政策变更

(1) 2017 年 5 月 10 日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，该准则修订自 2017 年 6 月 12 日起施行，同时要求企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

(2) 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

2. 会计估计变更

根据财税[2012]27 号《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》，本公司快速发展，对软件使用要求高，软件更新换代较快，公司无形资产-软件摊销年限由 5 年改为 2 年。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	董超、胡丽娟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

公司及公司控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
河南省宛西控股股份有限公司	控股股东	提供劳务	职工食堂餐费	市场价	市场价	598.36		598.36	否	现金结算	598.36	2018年03月28日	www.cninfo.com.cn
河南张仲景大药房股份有限公司南阳西峡店	同一母公司	采购产品	购买产品	市场价	市场价	0.02		0.02	否	现金结算	0.02	2018年03月28日	www.cninfo.com.cn
南阳市张仲景医院有限公司	同属实际控制人控	提供劳务	体检	市场价	市场价	8.29		8.29	否	现金结算	8.29	2018年03月28日	www.cninfo.com.cn

	股的公司												
南阳张仲景中药材发展有限责任公司	同属实际控制人控股的公司	采购产品	购买产品	市场价	市场价	2.05		2.05	否	现金结算	2.05	2018年03月28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的公司	采购产品	购买产品	市场价	市场价	87.11		87.11	否	现金结算	87.11	2018年03月28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	购买产品	市场价	市场价	72.95		72.95	否	现金结算	72.95	2018年03月28日	www.cninfo.com.cn
仲景宛西制药股份有限公司	同属实际控制人控股的公司	采购产品	购买产品	市场价	市场价	7.32		7.32	否	现金结算	7.32	2018年03月28日	www.cninfo.com.cn
仲景宛西制药股份有限公司（电费）	同属实际控制人控股的公司	提供劳务	电费	市场价	市场价	4.4		4.4	否	现金结算	4.4	2018年03月28日	www.cninfo.com.cn
合计				--	--	780.5	--	780.5	--	--	--	--	--
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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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

2015 年 5 月 5 日, 公司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、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司用社会主义核心价值观指导企业文化建设，践行社会主义核心价值观，重视履行社会责任，构建创造和谐社会，增强自我发展能力，实现可持续发展，积极回报社会，以自身发展影响和带动地方经济与社会分享公司发展的经济成果。通过公司的不断发展，实现顾客、股东、员工与社会共同发展。

（一）股东和投资者权益保护方面

坚守汽车零部件行业阵地，提升盈利能力，推动公司健康发展，为股东创造更多利润，坚持现金分红回报投资者；不断完善公司治理，建立健全内控体系，保障全体股东权益；通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台，提高公司的透明度和诚信度。

（二）职工权益保护方面

公司坚持以人为本、注重人才培养，不断改善员工的工作环境，使其更加安全、舒适；重视员工培训、学习与素质提升，为员工提供宽广的成长平台；关注员工业余生活和身心健康，每年安排员工体检，组织员工座谈、召开文艺晚会等途径丰富员工生活、展示员工才艺，增强企业凝聚力，凸显企业的良好形象。

（三）供应商、客户权益保护方面

坚持与供应商、客户互利共赢的经营理念，诚实守信、规范运营。重视供应商管理，加强监督考核，为供应商提供质量控制帮助，协助其提升完善；与客户建立长期稳定的战略合作伙伴关系，将客户满意度作为衡量工作的准绳，不断提升产品品质，提高服务质量。

（四）环境保护与可持续发展方面

始终把建设资源节约型和环境友好型企业作为可持续发展战略的重要内容，加大环保投入，通过技术升级、工艺创新、节能降耗、循环利用，不断拓宽节能减排的领域和渠道，公

司已经通过环境管理体系认证及职业健康安全管理体系认证，公司未发生重大社会安全问题，未受到环境保护部门的行政处罚。

（五）热心公益，捐资助学

出资 30 万元设立西峡太平镇教育基金，对西峡一高、二高及公司内部职工发放助学奖学金 43.5 万元，为西峡县五里桥镇大桥小学建校捐款 10 万元，入资内乡县慈善总会 260 万元，帮助贫困学生、优秀大学生、优秀教师进行教育扶持共 32.5 万元，发放贫困人员的正常务工工资、扶助金及生活费用近 78 万。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司为了使扶贫工作落到实处，取得实效，成立了精准扶贫工作领导小组，党委书记、总经理孙耀忠同志亲任组长，党委副书记、副总经理梁中华同志任副组长，明确目标任务，调动一切资源，积极响应县委政府号召，积极履行社会责任，对所需村镇开展精准扶贫工作，帮助他们早日过上小康生活。

（2）年度精准扶贫概要

①公司积极履行社会责任，多途径、多方式对对口帮村-西峡县军马河镇后河村开展精准扶贫工作。成立专门帮扶机构，总经理担任组长，开展扶贫攻坚工作。通过实地走访摸底排查，对后河村的基本情况进行梳理：后河村位于军马河镇东北部，距镇政府 6.5 公里，其中耕地面积 620 亩，人均耕地面积 0.3 亩。全村辖 10 个村民小组，468 户 1,562 人。现有贫困户 48 户 104 人，该村无企业，村民无副业，收入无来源。针对以上情况，公司多策并举，制定了一系列帮扶措施：澄清贫困户底子，对已建档立卡、有劳动力的贫困村民，安排到公司就业，同时在工资待遇上给予特殊照顾，实现贫困人口早就业，早脱贫；出资 10 万元为后河村购置樱桃基地灌溉配套设施，帮助居民从根上脱贫，让他们切实感受到社会各界的关心。

②南阳飞龙积极响应总公司号召，开展精准帮扶工作。公司以物资帮扶，就业帮扶，教育帮扶等多种措施，提高了贫困人员收入，解决了贫困人员难处。捐赠结对帮扶村-内乡县湍东镇花园村 1 万元，同时捐献米、面、油等两万元物品；为湍东镇东王营捐赠扶贫教育基金 5 万元。公司还会根据员工需求情况，安排更多的贫困人员就业，帮助他们早日摆脱贫困。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1. 资金	万元	16
2. 物资折款	万元	2
二、分项投入	——	——
1. 产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	10
2. 转移就业脱贫	——	——
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	18
3. 易地搬迁脱贫	——	——
4. 教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	5
5. 健康扶贫	——	——
6. 生态保护扶贫	——	——
7. 兜底保障	——	——
8. 社会扶贫	——	——
9. 其他项目	——	——
其中： 9.1. 项目个数	个	1
9.2. 投入金额	万元	1
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

①高度重视，持续推进。2018 年，公司计划投入 10 万以上资金，协助后河村建设文化大院，提升村民文化水平，还将积极采取措施，协调各方资源，修建大樱桃基地道路，帮助后河村实现产业脱贫。

②转变思想，确保持续。要摆脱贫困，关键还是要靠群众的主观意愿和努力，公司要积极教育引导贫困群众转变思想观念，克服“等、靠、要”等依赖心理，树立自力更生、勤劳致富的理念，立足自身实际，自主创业、自我激励、自我发展，真正实现由“要我脱贫”向

“我要脱贫”转变。

③积极履行社会责任，扎实推进精准扶贫。安排更多贫困人员就业，帮助他们成为技能型人才，争取早日脱贫。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经公司核查，公司及其子公司不属于重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

十九、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。

二十、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	30,023,490	8.99%				-5,493,975	-5,493,975	24,529,515	7.35%
3、其他内资持股	30,023,490	8.99%				-5,493,975	-5,493,975	24,529,515	7.35%
其中：境内法人持股	4,580,790	1.37%						4,580,790	1.37%
境内自然人持股	25,442,700	7.62%				-5,493,975	-5,493,975	19,948,725	5.98%
二、无限售条件股份	303,784,386	91.01%				5,493,975	5,493,975	309,278,361	92.65%
1、人民币普通股	303,784,386	91.01%				5,493,975	5,493,975	309,278,361	92.65%
三、股份总数	333,807,876	100.00%				0	0	333,807,876	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

高级管理人员锁定股每年解锁导致的变动。

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

2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	27,796	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	26,032	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------------	---	-------------------------------------	---

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
河南省宛西控股股份有限公司	境内非国有法人	35.17%	117,399,363	6,039,350	4,580,790	112,818,573	质押	97,000,000
孙耀忠	境内自然人	5.56%	18,573,800	0	13,930,350	4,643,450		
中国建设银行股份有限公司—银华富裕主题混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.33%	7,779,135	7,779,135	0	7,779,135		
中国工商银行股份有限公司—嘉实事件驱动股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.59%	5,322,727	1,961,330	0	5,322,727		
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	境内非国有法人	1.37%	4,585,019	4,585,019	0	4,585,019		
中国人民人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	境内非国有法人	0.87%	2,919,799	2,919,799	0	2,919,799		
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞量化先行混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.80%	2,661,273	2,661,273	0	2,661,273		
兴业国际信托有限公司—兴享进取汇利 1 号证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	0.77%	2,585,777	2,585,777	0	2,585,777		
潘欣泉	境内自然人	0.71%	2,366,755	353,645	0	2,366,755		
中国对外经济贸易信托有限公司—睿远汇利精选证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	0.65%	2,168,024	2,168,024	0	2,168,024		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	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 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
河南省宛西控股股份有限公司	112,818,573	人民币普通股	112,818,573
中国建设银行股份有限公司－银华富裕主题混合型证券投资基金	7,779,135	人民币普通股	7,779,135
中国工商银行股份有限公司－嘉实事件驱动股票型证券投资基金	5,322,727	人民币普通股	5,322,727
孙耀忠	4,643,450	人民币普通股	4,643,450
中国人民财产保险股份有限公司－传统－普通保险产品	4,585,019	人民币普通股	4,585,019
中国人民人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品	2,919,799	人民币普通股	2,919,799
中国银行股份有限公司－华泰柏瑞量化先行混合型证券投资基金	2,661,273	人民币普通股	2,661,273
兴业国际信托有限公司－兴享进取汇利 1 号证券投资集合资金信托计划	2,585,777	人民币普通股	2,585,777
潘欣泉	2,366,755	人民币普通股	2,366,755
中国对外经济贸易信托有限公司－睿远汇利精选证券投资集合资金信托计划	2,168,024	人民币普通股	2,168,024
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 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情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
河南省宛西控股股份有限公司	孙耀志	2014 年 06 月 27 日	91411300396062709Q	商务服务、企业管理咨询、企业营销策划、会展服务、健康产业咨询、旅游纪念品销售；
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

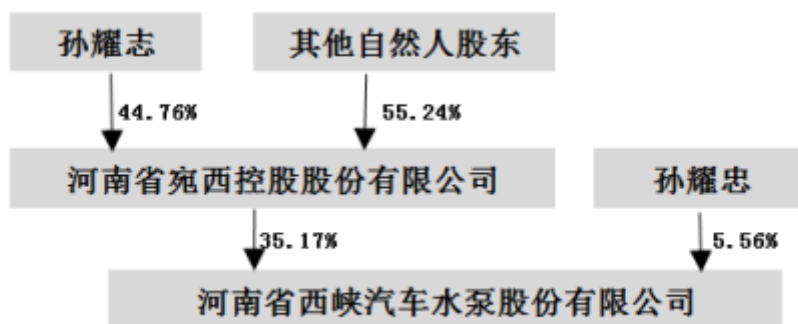
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙耀志	中国	否
孙耀忠	中国	否
主要职业及职务	孙耀志先生自 2002 年 9 月至今担任宛西制药和本公司董事长，自 2014 年 4 月 30 日起担任宛西控股董事长。孙耀忠先生自 2003 年 1 月 1 日至今担任本公司副董事长、总经理、党委书记。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)
孙耀志	董事长	现任	男	66	2017 年 09 月 07 日	2020 年 09 月 06 日	0	0	0	0	0
孙耀忠	副董事 长、总经 理	现任	男	57	2017 年 09 月 07 日	2020 年 09 月 06 日	18,573, 800	0	0	0	18,573, 800
孙锋	董事	现任	男	42	2017 年 09 月 07 日	2020 年 09 月 06 日	0	0	0	0	0
李明黎	董事	现任	男	49	2017 年 09 月 07 日	2020 年 09 月 06 日	0	0	0	0	0
张明华	董事	现任	男	54	2017 年 09 月 07 日	2020 年 09 月 06 日	0	0	0	0	0
梁中华	董事、副 总经理	现任	男	54	2017 年 09 月 07 日	2020 年 09 月 06 日	1,185,0 00	0	0	0	1,185,0 00
魏安力	独立董 事	现任	男	64	2017 年 09 月 07 日	2020 年 09 月 06 日	0	0	0	0	0
张复生	独立董 事	现任	男	55	2017 年 09 月 07 日	2020 年 09 月 06 日	0	0	0	0	0
张道庆	独立董 事	现任	男	53	2017 年 09 月 07 日	2020 年 09 月 06 日	0	0	0	0	0
摆向荣	监事会 主席	现任	女	50	2017 年 09 月 07 日	2020 年 09 月 06 日	0	0	0	0	0

董彬	监事	现任	男	34	2017 年 09 月 07 日	2020 年 09 月 06 日	0	0	0	0	0
陈玉印	监事	现任	男	50	2017 年 09 月 07 日	2020 年 09 月 06 日	0	0	0	0	0
孙定文	副总经理、财务总监	现任	男	50	2017 年 09 月 07 日	2020 年 09 月 06 日	1,275,000	0	0	0	1,275,000
冯长虹	副总经理	现任	男	50	2017 年 09 月 07 日	2020 年 09 月 06 日	1,185,000	0	0	0	1,185,000
唐国忠	副总经理	现任	男	53	2017 年 09 月 07 日	2020 年 09 月 06 日	1,185,000	0	0	0	1,185,000
焦雷	副总经理	现任	男	47	2017 年 09 月 07 日	2020 年 09 月 06 日	1,200,000	0	0	0	1,200,000
王瑞金	副总经理	现任	男	49	2017 年 09 月 07 日	2020 年 09 月 06 日	1,215,000	0	0	0	1,215,000
万国敏	副总经理	现任	男	53	2017 年 09 月 07 日	2020 年 09 月 06 日	240,000	0	0	0	240,000
席国钦	副总经理	现任	男	46	2017 年 09 月 07 日	2020 年 09 月 06 日	199,500	0	0	0	199,500
谢国楼	副总经理、董事会秘书	现任	男	40	2017 年 09 月 07 日	2020 年 09 月 06 日	0	0	0	0	0
安庆衡	独立董事	离任	男	73	2014 年 09 月 02 日	2017 年 09 月 03 日	0	0	0	0	0
合计	---	---	---	---	---	---	26,258,300	0	0	0	26,258,300

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
安庆衡	独立董事	任期满 离任	2017 年 08 月 16 日	因个人年龄原因离任，离任后不在公司继续任职。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1. 董事主要工作经历

孙耀志先生，出生于 1951 年 8 月，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历。现任本公司董事长、宛西控股董事长兼总经理。1968 年 3 月至 1971 年 4 月在部队服役；1971 年 5 月至 1977 年 12 月在河南省地质队工作；1978 年 1 月至 1979 年 1 月在河南省西峡县物资站工作；1979 年 2 月至 1984 年 7 月任河南省宛西制药厂副厂长；1984 年 8 月至 1985 年 2 月任河南省西峡县经济贸易委员会人事科科长；1985 年 3 月至 1998 年 9 月任河南省宛西制药厂党委书记、厂长；1998 年 10 月至 2017 年 9 月任宛西制药党委书记、董事长。2017 年 10 月至今任宛西制药党委书记，2014 年 4 月至今任宛西控股董事长兼总经理。第十届、第十一届、第十二届全国人大代表，先后荣获国家有突出贡献专家、中国中药行业优秀企业家、全国五一劳动奖章、全国劳动模范等荣誉，享受国务院特殊津贴。2006 年 10 月，当选为中国共产党河南省第八届委员会候补委员。自 2002 年 9 月至今担任本公司董事长。

孙耀忠先生，出生于 1960 年 7 月，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大专学历，高级经济师。现任本公司副董事长、总经理、党委书记。1978 年 12 月至 1980 年 11 月在部队服役；1980 年 12 月至 1995 年 7 月任河南省内乡县石油公司副经理、党支部副书记；1995 年 8 月至 2002 年 9 月任宛西制药副总经理；2002 年 10 月至今任本公司总经理、党委书记，并兼任河南省汽车工业协会副会长，中国内燃机协会冷却水泵、机油泵分会五届理事长。2003 年被南阳市总工会授予“五一劳动奖章”，2004 年被评为河南省劳动模范，2005 年被评为西峡县第九届拔尖人才。南阳市五届人大代表，2011 年 10 月任西峡县委委员。自 2003 年 1 月 1 日至今担任本公司副董事长。

孙锋先生，出生于 1975 年 9 月，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。现任本公司和宛西控股董事、宛西制药董事、总经理。1997 年 9 月至 2000 年 4 月在北京埃特玛多功能膜材料有限公司任销售部经理；2000 年 4 月至 2003 年 12 月就学于新西兰梅西大学，攻读

商业管理研究生课程；2004 年 1 月至 2006 年 1 月任上海月月舒妇女用品有限公司总经理；2006 年 1 月至 2008 年 1 月，任宛西制药总经理助理；2008 年 1 月至 2017 年 9 月任宛西制药董事、总经理。2017 年 10 月至今任宛西制药董事长、总经理，曾获南阳市“五一劳动奖章”，河南省劳动模范；2014 年 4 月至今任宛西控股董事。自 2008 年 9 月至今担任本公司董事。

李明黎先生，出生于 1968 年 10 月，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，本科学历。现任本公司和宛西控股董事、宛西制药副总经理。1998 年至 2001 年 7 月任月月舒集团副总经理；2001 年 8 月至 2017 年 9 月任宛西制药董事、常务副总经理；2017 年 10 月至今任宛西制药副董事长、常务副总经理，2014 年 4 月至今任宛西控股董事。自 2005 年 9 月至今担任本公司董事。

张明华先生，出生于 1964 年 3 月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，现任本公司董事、宛西制药副总经理、宛西控股监事会主席。1987 年至 1998 年任河南省宛西制药厂科长；1998 年 10 月至 2002 年 8 月任宛西制药董事会办公室主任；2002 年 10 月至 2008 年 1 月任宛西制药副总经理，自 2008 年 1 月至 2014 年 4 月担任宛西制药董事，2014 年 4 月至今任宛西制药和宛西控股监事会主席。自 2005 年 9 月至今担任本公司董事。

梁中华先生，出生于 1963 年 8 月，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大专学历，经济师，现任本公司董事、常务副总经理、党委副书记。1980 年 6 月至 1985 年 11 月在河南省西峡县五里桥乡燕岗中学任教；1985 年 12 月至 2000 年 7 月在西峡汽车水泵厂工作，曾任人事科长、办公室主任、工会主席、党委副书记；2000 年 8 月至今任本公司副总经理、党委副书记、纪检书记、工会主席。2004 年 4 月被评为南阳市“五一劳动奖章”，2015 年 4 月被评为南阳市劳动模范。自 2003 年 1 月 1 日起任本公司董事。

魏安力先生，1953 年 3 月出生，中国国籍，无永久境外居留权。中共党员，大学学历。曾任农机部、机械委、机械电子部、机械部工程农机司内燃机处工程师、副处长、处长、高级工程师，中国内燃机工业协会理事长顾问、秘书长、副秘书长；现任中国内燃机工业协会资深专家、山东滨州渤海活塞股份有限公司独立董事、天润曲轴股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

张复生先生，出生于 1962 年 12 月，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历，1986 年毕业于郑州大学金融学专业，其间于 1985 年 9 月内定留校任教、并被选派到上海财经大学改修审计学专业，现任郑州大学商学院教授、硕士生导师，中国注册会计师协会非执业会员，兼任河南省审计学会理事、河南省注册会计师协会专业技术委员会委员，自 1986 年至今历任

郑州大学助教，讲师，副教授和教授，主要从事会计学 and 审计学的教学、科研工作，并担任宇通客车、林州重机、太龙药业等公司独立董事。

张道庆先生，出生于 1964 年 12 月，中国国籍，无境外居留权，法学博士，教授。先后毕业于河南大学、西北大学、南京大学，分获学士、硕士、博士学位。1990 年 7 月起在河南财经学院（2010 年 3 月合并组建为河南财经政法大学）任教，2000 年 12 月晋升副教授职称，2006 年 11 月晋升教授职称。历任法学院副院长、教务处副处长、教师教学发展中心主任，现任河南财经政法大学教学质量评价中心主任。2005 年 12 月被选拔为河南省教育厅学术技术带头人，2006 年 9 月当选河南省法学会经济法研究会副会长，2007 年 7 月被河南省人民政府聘为河南省应急管理专家组成员，2008 年 5 月被河南省人民政府法制办公室聘为河南省政府法制咨询专家，2015 年 11 月被聘为河南省人大常委会立法咨询专家，2015 年 12 月被河南省法学会聘为河南省法治智库专家。

2、监事主要工作经历

摆向荣女士，出生于 1967 年 9 月，中国国籍，无境外永久居留权，本科文化，高级会计师。1999 年 10 月至 2002 年 9 月任宛西制药财务科科长，2002 年 9 月至今任宛西制药副总经理。2014 年 4 月至今任宛西控股董事、宛西制药董事、财务总监，2016 年 6 月至今任宛西制药董事会秘书。自 2005 年 9 月至今担任本公司监事会主席。

董彬先生，出生于 1984 年 2 月，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科文化，现任本公司成本控制中心副主任。2006 年 7 月至 2010 年 4 月在河南省西峡汽车水泵股份有限公司财务部工作，2010 年 4 月至今任本公司成本控制中心副主任。2011 年 8 月 11 日至今任公司监事。

陈玉印，男，出生于 1967 年 6 月 13 日，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1997 年 10 月进入河南省西峡汽车水泵股份公司工作。曾任公司生产制造部调度员、总装车间副主任，现任公司生产制造部调度科科长。

3、高级管理人员主要工作经历

孙定文先生，出生于 1967 年 10 月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员，现任本公司财务总监、副总经理。自 1989 年 8 月至 1999 年 3 月在河南省西峡县审计局工作；自 1999 年 4 月至 2002 年 9 月任宛西制药副总经理。自 2002 年 10 月至今任本公司副

总经理、财务总监。

冯长虹先生，出生于 1968 年 2 月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历、中共党员、高级工程师，现任本公司副总经理。1992 年 8 月至 2000 年 12 月在西峡汽车水泵厂工作，历任技术员、科长；2001 年 1 月至今在本公司工作，任采购部长等职。自 2002 年 9 月至今任本公司副总经理，主抓科研技术工作。

唐国忠先生，出生于 1964 年 12 月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中共党员，现任本公司副总经理。自 1985 年 4 月至 1994 年 9 月任河南省西峡县食品罐头厂财务科长；自 1994 年 10 月至 1996 年 9 月任河南省西峡县红柱石矿副矿长；自 1997 年 10 月至 2002 年 12 月任河南省西峡县果酒厂副厂长。2003 年 1 月至今任本公司副总经理。

焦雷先生，出生于 1970 年 9 月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中共党员，现任本公司副总经理。1990 年 8 月至 2000 年 12 月在西峡汽车水泵厂工作，历任技术科技术员、副科长、车间主任；自 2001 年 1 月至今在本公司工作，历任长春办事处主任、东北区销售经理。自 2007 年 7 月至今任本公司副总经理。

王瑞金先生，出生于 1968 年 5 月，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员、工程师，现任本公司副总经理。自 1988 年 9 月 2000 年 12 月在西峡汽车水泵厂工作，历任统计员、采购员、技术科科长；自 2001 年 1 月至今在本公司工作，历任质检科科长、车间主任、质控部部长。自 2004 年 9 月至今任公司副总经理。

万国敏先生，出生于 1964 年 1 月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中共党员。自 1982 年 12 月至 1984 年 7 月在河南省西峡县教育局印刷厂工作；1984 年 8 月至 2000 年 12 月在西峡汽车水泵厂工作，历任质检科副科长、全面质量管理办公室主任、质控部部长；2001 年 1 月至 2004 年 10 月任采购部部长；2004 年 11 月至 2011 年 7 月任质控部部长、精益生产办主任。2005 年 9 月至 2011 年 5 月兼任本公司职工代表监事。2011 年 8 月至 2014 年 8 月任本公司副总经理，兼任飞龙铸造事业部总经理。2014 年 9 月因公司组织架构调整，不再担任副总经理，仍为铸造事业部总经理。2016 年 4 月至今任本公司副总经理。

席国钦先生，出生于 1971 年 5 月，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大专学历，1991 年进入西峡汽车水泵厂工作，历任工人、班长、销售员、生产调度员；2003 年任总装车间副主任，其中 2003 年—2004 年全脱产到长春汽车高等专科学校学习；2004 年 6 月，任总装车间主任；2007 年 10 月，任河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司总经理；2009 年 5 月至 2011 年 2 月任河南省西峡汽车水泵股份有限公司总经理助理。2011 年 2 月至今任本公司副总经理。

谢国楼先生，出生于 1977 年 8 月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员。2002 年 12 月进入河南省西峡汽车水泵股份有限公司工作，2003 年 1 月进公司财务部工作，后历任财务科副科长、财务部副部长。2007 年 12 月兼任董事会办公室副主任。2010 年 3 月任董事会办公室主任兼证券事务代表。2011 年 4 月取得董事会秘书资格证书。2016 年 7 月至今任公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
孙耀志	河南省宛西控股股份有限公司	董事长、总经理	2017 年 05 月 02 日	2020 年 05 月 01 日	否
孙锋	河南省宛西控股股份有限公司	董事	2017 年 05 月 02 日	2020 年 05 月 01 日	否
李明黎	河南省宛西控股股份有限公司	董事	2017 年 05 月 02 日	2020 年 05 月 01 日	否
张明华	河南省宛西控股股份有限公司	监事会主席	2017 年 05 月 02 日	2020 年 05 月 01 日	否
摆向荣	河南省宛西控股股份有限公司	董事	2017 年 05 月 02 日	2020 年 05 月 01 日	否
在股东单位任职情况的说明	董事、监事、高级管理人员只有上述人员在股东单位任职。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
孙耀志	北京张仲景大药房有限公司	执行董事	2006 年 12 月 22 日		否
孙耀志	北京张仲景经方药科技开发有限公司	执行董事	2006 年 11 月 22 日		否
孙耀志	北京仲景之光文化传播有限公司	执行董事	2006 年 08 月 04 日		否
孙耀志	大兴安岭北极蓝食品有限公司	董事长	2013 年 05		否

			月 08 日		
孙耀志	河南伏牛山张仲景养生院有限公司	执行董事	2015 年 12 月 23 日		否
孙耀志	河南省宛西控股股份有限公司	董事长兼总经理	2014 年 06 月 27 日		是
孙耀志	河南西峡农村商业银行股份有限公司	董事	2013 年 12 月 27 日		否
孙耀志	河南张仲景大药房股份有限公司	董事	2004 年 08 月 28 日		否
孙耀志	河南张仲景国医馆有限公司	董事	2016 年 01 月 15 日		否
孙耀志	河南张仲景医院有限公司	执行董事	2017 年 06 月 19 日		否
孙耀志	河南仲景养生坊有限公司	董事	2016 年 02 月 06 日		否
孙耀志	漠河北极村张仲景养生酒店有限责任公司	执行董事	2015 年 08 月 07 日		否
孙耀志	漠河北极村张仲景养生院有限公司	董事长	2013 年 05 月 14 日		否
孙耀志	南阳财富商业管理有限公司	执行董事	2008 年 12 月 11 日		否
孙耀志	南阳财富物业管理有限公司	执行董事	2007 年 04 月 23 日		否
孙耀志	南阳财富置业有限公司	执行董事	2009 年 10 月 16 日		否
孙耀志	南阳伏牛山张仲景养老院有限公司	执行董事	2016 年 03 月 01 日		否
孙耀志	南阳金匱堂大药房有限公司	执行董事	2017 年 07 月 06 日		否
孙耀志	南阳市太圣医疗器械有限公司	执行董事	2015 年 12 月 28 日		否
孙耀志	南阳市张仲景医院有限公司	执行董事	2014 年 12 月 08 日		否
孙耀志	南阳张仲景养生旅行社有限公司	执行董事	2015 年 01 月 06 日		否
孙耀志	上海石金投资有限公司	执行董事	2008 年 10 月 27 日		否
孙耀志	上海月月舒妇女用品有限公司	董事长	2011 年 02 月 28 日		否

孙耀志	西峡财富置业有限公司	执行董事	2016 年 05 月 27 日		否
孙耀志	郑州采蘑菇的小姑娘商贸有限公司	执行董事兼总经理	2014 年 08 月 18 日		否
孙耀志	仲景大厨房股份有限公司	董事长	2012 年 06 月 01 日		否
孙耀志	仲景宛西制药股份有限公司	董事、党委书记	2017 年 04 月 30 日		否
孙耀忠	西峡县飞龙铝制品有限责任公司	董事长	2017 年 12 月 01 日		否
孙耀忠	南阳飞龙汽车零部件有限公司	董事长	2017 年 12 月 08 日		否
孙耀忠	重庆飞龙江利汽车部件有限公司	董事长	2017 年 12 月 20 日		否
孙耀忠	西峡县西泵特种铸造公司	董事长	2017 年 11 月 21 日		否
孙耀忠	上海飞龙新能源汽车部件有限公司	董事长	2016 年 09 月 07 日		否
孙耀忠	河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司	董事长	2017 年 11 月 20 日		否
李明黎	北京仲景之光文化传播有限公司	总经理	2006 年 08 月 04 日		否
李明黎	大兴安岭北极蓝食品有限公司	董事	2013 年 05 月 08 日		否
李明黎	河南省宛西控股股份有限公司	董事	2014 年 06 月 27 日		否
李明黎	漠河北极村张仲景养生院有限公司	董事	2013 年 05 月 14 日		否
李明黎	西峡宛西制药物流有限责任公司	执行董事	2015 年 07 月 14 日		否
李明黎	西峡县飞龙铝制品有限责任公司	董事	2017 年 12 月 01 日		否
李明黎	仲景大厨房股份有限公司	董事	2012 年 06 月 01 日		否
李明黎	仲景宛西制药股份有限公司	副董事长、副总经理	2017 年 09 月 19 日		是
梁中华	西峡县飞龙铝制品有限责任公司	董事、副总经理	2007 年 12 月 22 日		否

梁中华	郑州飞龙汽车部件有限公司	总经理	2016 年 07 月 01 日		否
张明华	大兴安岭北极蓝食品有限公司	董事	2013 年 05 月 08 日		否
张明华	河南省宛西控股股份有限公司	监事	2014 年 06 月 27 日		否
张明华	河南张仲景医药物流有限公司	董事	2010 年 11 月 01 日		否
张明华	河南张仲景医院有限公司	监事	2017 年 06 月 19 日		否
张明华	漠河北极村张仲景养生院有限公司	董事	2013 年 05 月 14 日		否
张明华	上海月月舒妇女用品有限公司	董事	2011 年 02 月 28 日		否
张明华	仲景大厨房股份有限公司	董事	2012 年 06 月 01 日		否
张明华	仲景宛西制药股份有限公司	监事	2014 年 04 月 30 日		是
孙锋	北京张仲景大药房有限公司	总经理	2006 年 12 月 22 日		否
孙锋	北京张仲景经方药科技开发有限公司	总经理	2006 年 11 月 22 日		否
孙锋	亳州市张仲景中药饮片有限责任公司	执行董事	2017 年 10 月 23 日		否
孙锋	大兴安岭北极蓝食品有限公司	董事	2013 年 05 月 08 日		否
孙锋	河南省宛西控股股份有限公司	董事	2014 年 06 月 27 日		否
孙锋	河南张仲景大药房股份有限公司	董事长	2017 年 09 月 28 日		否
孙锋	河南张仲景医药物流有限公司	董事长	2017 年 09 月 27 日		否
孙锋	漠河北极村张仲景养生院有限公司	董事	2016 年 03 月 09 日		否
孙锋	南阳市太圣医疗器械有限公司	总经理	2015 年 12 月 28 日		否
孙锋	南阳太圣包装有限公司	执行董事	2017 年 10 月 11 日		否

孙锋	南阳张仲景中药材发展有限责任公司	执行董事兼 总经理	2017 年 10 月 11 日		否
孙锋	仲景宛西制药股份有限公司	董事长、总经 理	2017 年 09 月 19 日		是
摆向荣	北京张仲景大药房有限公司	监事	2006 年 12 月 22 日		否
摆向荣	北京张仲景经方药科技开发有限公司	监事	2006 年 11 月 22 日		否
摆向荣	北京仲景之光文化传播有限公司	监事	2006 年 08 月 04 日		否
摆向荣	亳州市张仲景中药饮片有限责任公司	监事	2010 年 12 月 02 日		否
摆向荣	大兴安岭北极蓝食品有限公司	监事	2013 年 05 月 08 日		否
摆向荣	河南省宛西控股股份有限公司	董事	2014 年 06 月 27 日		否
摆向荣	河南张仲景医药物流有限公司	监事	2010 年 11 月 01 日		否
摆向荣	漠河北极村张仲景养生酒店有限责任 公司	监事	2015 年 08 月 07 日		否
摆向荣	漠河北极村张仲景养生院有限公司	监事	2013 年 05 月 14 日		否
摆向荣	南阳财富商业管理有限公司	监事	2008 年 12 月 11 日		否
摆向荣	南阳财富物业管理有限公司	监事	2007 年 04 月 23 日		否
摆向荣	南阳财富置业有限公司	监事	2009 年 10 月 16 日		否
摆向荣	南阳飞龙汽车零部件有限公司	监事	2008 年 05 月 26 日		否
摆向荣	南阳金匱堂大药房有限公司	监事	2017 年 07 月 06 日		否
摆向荣	南阳市太圣医疗器械有限公司	监事	2015 年 12 月 28 日		否
摆向荣	南阳市张仲景医院有限公司	监事	2014 年 12 月 08 日		否
摆向荣	南阳太圣包装有限公司	监事	2017 年 10 月 11 日		否

摆向荣	南阳张仲景养生旅行社有限公司	监事	2015 年 01 月 06 日		否
摆向荣	南阳张仲景中药材发展有限责任公司	监事	2002 年 09 月 24 日		否
摆向荣	上海石金投资有限公司	监事	2008 年 10 月 27 日		否
摆向荣	上海月月舒妇女用品有限公司	监事	2011 年 02 月 28 日		否
摆向荣	西峡财富置业有限公司	监事	2016 年 05 月 27 日		否
摆向荣	西峡县飞龙铝制品有限责任公司	监事	2007 年 12 月 01 日		否
摆向荣	仲景大厨房股份有限公司	监事	2014 年 06 月 29 日		否
摆向荣	仲景宛西制药股份有限公司	副总经理、财务总监、董事、董事会秘书	2014 年 04 月 30 日		是
孙定文	河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司	执行监事	2003 年 03 月 11 日		否
孙定文	西峡县飞龙铝制品有限责任公司	董事	2007 年 12 月 22 日		否
孙定文	西峡县西泵特种铸造有限公司	监事	2007 年 04 月 05 日		否
孙定文	郑州飞龙汽车部件有限公司	监事	2013 年 09 月 11 日		否
焦雷	重庆飞龙江利汽车部件有限公司	董事	2012 年 06 月 27 日		否
冯长虹	上海飞龙新能源汽车部件有限公司	总经理	2016 年 09 月 07 日		否
王瑞金	西峡县西泵特种铸造有限公司	总经理	2013 年 08 月 09 日		否
席国钦	南阳飞龙汽车零部件有限公司	运营总监	2016 年 01 月 08 日		是
魏安力	天润曲轴股份有限公司	独立董事	2015 年 05 月 19 日		是
魏安力	山东滨州渤海活塞股份有限公司	独立董事	2014 年 05 月 29 日		是
张复生	郑州宇通客车股份有限公司	独立董事	2014 年 04		是

			月 28 日		
张复生	林州重机集团股份有限公司	独立董事	2014 年 12 月 04 日		是
张复生	河南太龙药业股份有限公司	独立董事	2015 年 02 月 02 日		是
张复生	郑州大学	教授			是
张道庆	河南财经政法大学	教学质量评价中心主任			是
在其他单位任职情况的说明	董事、监事、高级管理人员只有上述人员在其他单位任职。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据《公司章程》规定和经营情况，公司董事、监事的报酬分别由董事会、监事会提出议案，股东大会批准；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准。在公司任职的董事、监事、高级管理人员严格按照公司的薪酬制度、经营业绩和个人绩效考核结果领取报酬。

报告期内，公司根据有关规定，参考行业及地区的收入水平，结合公司实际情况，经公司董事会薪酬与考核委员会提议，将独立董事薪酬由每年税前 7.5 万元调整为每年税前 10.8 万元；将监事董彬工资由每年税前 4.1 万元调整为每年税前 5.16 万元，职工代表监事陈玉印工资由每年税前 3.5 万元调整为每年税前 4.2 万元，将公司总经理孙耀忠工资由每年税前 36 万元调整为每年税前 60 万元，将公司副总经理梁中华、孙定文、冯长虹、唐国忠、焦雷、王瑞金、万国敏、谢国楼工资由每年税前 12 万元调整为每年税前 24 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
孙耀志	董事长	男	66	现任	0	是
孙耀忠	副董事长、总经理	男	57	现任	46	否

孙锋	董事	男	42	现任	0	是
李明黎	董事	男	49	现任	0	是
张明华	董事	男	54	现任	0	是
梁中华	董事、副总经理	男	54	现任	17	否
魏安力	独立董事	男	64	现任	3.6	否
张复生	独立董事	男	55	现任	8.6	否
张道庆	独立董事	男	53	现任	8.6	否
摆向荣	监事会主席	女	50	现任	0	是
董彬	监事	男	34	现任	5	否
陈玉印	监事	男	50	现任	4.3	否
孙定文	副总经理、财务总监	男	50	现任	17	否
冯长虹	副总经理	男	50	现任	17	否
唐国忠	副总经理	男	53	现任	17	否
焦雷	副总经理	男	47	现任	17	否
王瑞金	副总经理	男	49	现任	17	否
万国敏	副总经理	男	53	现任	17	否
席国钦	副总经理	男	46	现任	36	否
谢国楼	副总经理、董事会秘书	男	40	现任	17	否
安庆衡	独立董事	男	73	离任	5.75	否
合计	--	--	--	--	253.85	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,747
主要子公司在职员工的数量（人）	1,811
在职员工的数量合计（人）	3,558
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,558
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）

生产人员	2,136
销售人员	154
技术人员	650
财务人员	64
行政人员	554
合计	3,558
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	262
大专	852
高中及以下	2,444
合计	3,558

2、薪酬政策

公司员工工资主要由岗位工资、绩效工资、工龄工资和年终奖构成。年初，公司根据年度经营计划制定各部门绩效考核指标，绩效工资根据产能指标、管理指标及各部门完成情况确定。年终奖根据公司全年经营效益确定。

3、培训计划

为提高员工整体素质和岗位技能，公司建立了员工理论培训和岗位技能培训，并根据生产经营计划、客户要求、管理素质提升的需求等，采取内部培训与外派培训相结合的方式，制定年度培训计划，提升团队素质，以保证既定经营目标的实现及企业、员工的双向可持续发展。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规及相关规章的要求，结合公司实际情况，建立健全法人治理结构，积极推动公司治理结构的优化，规范运作，以确保公司股东利益的最大化。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东。

2、关于公司与控股股东

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

3、关于董事和董事会

公司董事由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，任期均为 3 年，可连选连任，董事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。报告期内，公司董事会会议的召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《董事会议事规则》的相关规定。公司在董事会下设有审计、提名、薪酬与考核、战略四个专门委员会，董事会建设趋于合理化。

4、关于监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名。报告期内，公司监事能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，认真审核公司季度、半年度、年度财务报表、利润分配方案等事项，对公司财务状况和经营成果、收购、吸收合并情况、关联交易以及公司董事的选举、高级管理人员的聘任程序、职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

本公司具有独立完整的业务管理体系，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业实现严格分开，具有独立完整的业务体系及面向市场独立自主经营的能力。

1、业务独立 本公司拥有独立的供应、研发、生产和销售体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在其它需要依赖控股股东进行生产经营活动的情形。公司与控股股东之间无同业竞争的情形。

2、人员独立 本公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》等有关法律、法规和《公司章程》规定合法产生，不存在大股东和实际控制人超越董事会和股东大会作出人事任免决定的情况；公司高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，不存在在股东关联单位、业务相同或相近的其他单位担任除董事、监事以外职务的情况。公司员工独立，薪酬、社会保险等独立管理，具有较完善的管理制度和体系。

3、资产方面 本公司拥有独立于发起人股东的生产经营场所，拥有独立完整的研发、采购、生产和销售配套设施及固定资产。公司未以自身资产、权益或信誉为股东提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益

的情形。

4、机构方面 本公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、经理层、生产、技术等部门独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，使各部门之间分工明确、各司其职、相互配合，从而构成了一个有机的整体，保证了公司的依法运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务方面 本公司设有独立的财务部门，配备了独立的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设了独立的银行账户，独立核算、独立纳税、独立运用资金、独立作出财务决策，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业、关联公司兼职的情况。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	40.88%	2017 年 05 月 05 日	2017 年 05 月 06 日	2016 年年度股东大会决议公告（公告编号：2017-017）登载于《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.10%	2017 年 09 月 06 日	2017 年 09 月 07 日	2017 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2017-045）登载于《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张复生	4	3	1	0	0	否	2
张道庆	4	3	1	0	0	否	2
魏安力	2	1	1	0	0	否	1
安庆衡	2	2	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，根据自身的专业优势和丰富经验，在深入了解公司及行业情况的基础上，就公司发展战略、经营决策、内部控制等事项提出了切实有效的建议，得到公司的重视和采纳，对公司未来的持续发展和规范化运作助益良多。公司将进一步加强和完善内控制度建设，不断夯实内部基础管理工作，进一步完善公司治理结构，进一步提高董事会及其专门委员会科学决策水平。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会召开了 6 次会议，按照年报审计工作相关规程规定，做好 2017 年度报告审计的相关工作，认真审议了公司定期报告，详细了解公司财务状况和经营情况，审查公司募集资金存放与使用情况、内部控制制度及执行情况，对财务报表出具审核意见，与审计机构进行及时沟通与交流，对审计机构的审计工作进行总结评价。

2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会召开 2 次会议，审核了 2017 年度公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬；公司高管人员年度绩效考评、绩效制定标准等。经审查，认为：公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序、发放标准符合规定；公司 2017 年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员薪酬真实、准确。

3、董事会提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会积极开展工作，认真履行职责，共召开 2 次会议，对高级管理人员的任职情况和人才储备等方面进行了审查和讨论，发表审查意见和建议：2017 年度公司高级管理人员尽职尽责，促进了公司的快速发展，提升了公司的管理水平和竞争实力。同时，提名委员会关注公司各级管理人员的需求情况，进一步完善公司管理团队架构，确保公司管理人才需求的及时供应。

4、董事会战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会召开 2 次会议，审议公司重大投资项目，研究项目前景；讨论公司未来发展和投资计划，为公司发展战略的实施提出了合理建议。对促进公司持续、稳定发展，规避市场风险，起到了积极的作用。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司对高级管理人员的考评主要是实行月度考核与年度考核相结合的方式。月度考核，工资中拿出 30% 进行考核，当月工作完成情况决定了当月工资的取得。根据公司年度经营目标，年初公司下达绩效目标，确定高管人员的年度绩效指标，并按指标完成情况进行年度考评。董事会薪酬委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 03 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊；公司更正已经公布的财务报告；注册会计师发现财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会对内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对非常规或特殊交易的财务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补</p>	<p>重大缺陷：公司缺乏科学决策程序；严重违反国家法律、法规；重要管理人员或技术人员严重流失；媒体负面新闻频现；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改。</p> <p>重要缺陷：决策程序导致出现一般性失误；关键岗位业务人员流失严重；重要业务制度或系统存在缺陷；内部控制评价发现的重大</p>

	<p>偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：未构成重大、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>要缺陷未得到整改。</p> <p>一般缺陷：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位人员流失严重；内部控制评价发现的一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：内部控制缺陷导致潜在错报金额大于或等于税前利润的 3%。</p> <p>重要缺陷：内部控制缺陷导致潜在错报金额大于或等于税前利润的 1%，但小于税前利润的 3%。</p> <p>一般缺陷：内部控制缺陷导致潜在错报金额小于税前利润的 1%。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷定量标准。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
<p>一、管理层的责任</p> <p>西泵股份管理层的责任是按照《企业内部控制基本规范》和相关规定建立健全内部控制并保持其有效性，以及确保《内部控制自我评价报告》真实、完整地反映西泵股份 2017 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是对西泵股份截止 2017 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对西泵股份在所有重大方面是否保持了与财务报表相关的有效的内部控制获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价与财务报表相关的内部控制制度设计的完整性、合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。</p> <p>三、内部控制的固有局限性</p>

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序的遵循程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

四、鉴证意见

我们认为，西泵股份按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供西泵股份年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。我们同意本报告作为西泵股份年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 03 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	我们认为，西泵股份按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 03 月 26 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2018]002534 号
注册会计师姓名	董超、胡丽娟

审计报告正文

河南省西峡汽车水泵股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了河南省西峡汽车水泵股份有限公司(以下简称西泵股份)财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西泵股份 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于西泵股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

西泵股份 2017 年实现营业收入 2,665,999,706.54 元,主营业务收入较上期增长 27.88%。营业收入是西泵股份主要利润来源,影响其关键业绩指标,对财务报表具有重要性。收入是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报。因此,我们将收入确认作为关键审计事项。西泵股份收入确认的会计政策请参阅合并财务报表附注四 / (二十一), 2017 年度营业收入账面金额信息请参阅合并财务报表附注六/注释 31、附注十四/注释 4。

2. 审计应对

在针对收入确认的审计过程中,我们执行了下列程序:

- (1) 了解和评价公司管理层与收入确认相关的关键控制设计和运行的有效性;
- (2) 了解和评价公司销售收入确认时点,是否满足企业会计准则的要求;
- (3) 对营业收入和营业成本实施分析性程序,并与同行业进行比较,分析本年度收入及毛利率的变化是否属于行业正常态势,判断本年度业务数据合理性;
- (4) 对本年记录的交易选取样本,核对合同或订货单、出库单或结算、发票等证据,评价收入确认的真实性;
- (5) 对主要客户选取样本执行函证程序,以确认本期销售金额及期末应收账款余额;
- (6) 就资产负债表前后记录的交易,选取样本,核对出库单,发票或结算单等证据,评价收入确认完整性及是否计入恰当的会计期间。

四、其他信息

西泵股份管理层对其他信息负责。其他信息包括 2017 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

西泵股份管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设

计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，西泵股份管理层负责评估西泵股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算西泵股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督西泵股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对西泵股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致西泵股份不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就西泵股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

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

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	130,001,363.41	158,125,990.71
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	194,129,616.88	228,371,875.22
应收账款	620,072,103.86	524,037,158.20
预付款项	53,553,688.53	103,542,837.64
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	12,442,182.78	16,130,216.63
买入返售金融资产		
存货	473,677,440.63	393,919,749.21
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	46,545,013.75	16,961,092.53
流动资产合计	1,530,421,409.84	1,441,088,920.14
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	940,928.38	
投资性房地产		
固定资产	1,311,515,829.25	1,185,119,241.97
在建工程	7,920,402.88	18,513,500.82
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	168,624,693.32	172,615,893.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,491,100.00	3,521,900.00
递延所得税资产	12,180,753.27	9,769,401.17
其他非流动资产	141,917,647.77	37,651,288.94
非流动资产合计	1,645,591,354.87	1,427,191,226.47
资产总计	3,176,012,764.71	2,868,280,146.61
流动负债：		
短期借款	215,000,000.00	170,000,000.00
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	284,747,405.34	171,778,976.26
应付账款	413,152,006.29	379,353,014.79
预收款项	3,688,247.08	4,450,658.68
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	47,240,307.84	46,025,988.50
应交税费	26,257,678.62	15,378,185.52
应付利息		
应付股利		
其他应付款	15,942,673.26	20,574,644.80
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	40,684,960.10	42,822,880.20
其他流动负债		
流动负债合计	1,046,713,278.53	850,384,348.75
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	48,984,840.18	87,448,974.74
长期应付职工薪酬		
专项应付款	2,848,586.66	4,237,694.74
预计负债		
递延收益	14,249,318.39	72,626,520.85
递延所得税负债	2,148,379.14	2,199,368.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	68,231,124.37	166,512,559.09
负债合计	1,114,944,402.90	1,016,896,907.84

所有者权益：		
股本	333,807,876.00	333,807,876.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,094,575,922.65	1,094,575,922.65
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	60,727,261.01	47,047,044.89
一般风险准备		
未分配利润	559,495,245.64	365,004,175.70
归属于母公司所有者权益合计	2,048,606,305.30	1,840,435,019.24
少数股东权益	12,462,056.51	10,948,219.53
所有者权益合计	2,061,068,361.81	1,851,383,238.77
负债和所有者权益总计	3,176,012,764.71	2,868,280,146.61

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	122,743,632.35	121,565,788.19
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	172,914,616.88	216,513,882.23
应收账款	580,641,409.12	491,822,678.24
预付款项	141,298,225.47	67,731,832.52
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,080,530.42	15,524,278.98
存货	261,991,694.18	192,445,819.30
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,343,371.32	4,298,140.98
流动资产合计	1,304,013,479.74	1,109,902,420.44
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	1,135,925,453.01	1,134,984,524.63
投资性房地产		
固定资产	226,967,500.49	235,296,103.02
在建工程	518,933.96	
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	30,350,810.97	32,652,558.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,491,100.00	3,521,900.00
递延所得税资产	3,091,363.03	2,292,529.67
其他非流动资产	6,611,029.12	2,194,001.12
非流动资产合计	1,405,956,190.58	1,410,941,617.26
资产总计	2,709,969,670.32	2,520,844,037.70
流动负债：		
短期借款	180,000,000.00	110,000,000.00
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	285,307,800.00	180,728,976.26
应付账款	238,403,241.42	284,812,181.98
预收款项	3,668,717.78	4,409,544.97
应付职工薪酬	14,268,062.40	15,130,140.27
应交税费	15,562,238.34	8,834,778.39
应付利息		
应付股利		

其他应付款	11,723,024.46	14,321,522.52
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	37,929,330.02	35,094,618.84
其他流动负债		
流动负债合计	786,862,414.42	653,331,763.23
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	48,984,840.18	87,448,974.74
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,917,084.89	13,279,342.53
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	52,901,925.07	100,728,317.27
负债合计	839,764,339.49	754,060,080.50
所有者权益：		
股本	333,807,876.00	333,807,876.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,123,119,961.55	1,123,119,961.55
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	60,727,261.01	47,047,044.89
未分配利润	352,550,232.27	262,809,074.76
所有者权益合计	1,870,205,330.83	1,766,783,957.20
负债和所有者权益总计	2,709,969,670.32	2,520,844,037.70

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	2,665,999,706.54	2,084,826,649.22
其中：营业收入	2,665,999,706.54	2,084,826,649.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,400,391,659.10	1,988,401,489.33
其中：营业成本	1,904,543,454.08	1,569,480,564.27
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		
税金及附加	23,046,193.10	17,713,997.88
销售费用	87,487,711.65	76,622,937.09
管理费用	356,357,760.04	297,630,516.94
财务费用	17,766,585.25	7,212,734.34
资产减值损失	11,189,954.98	19,740,738.81
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）	-19,071.62	
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	274,835.41	67,547.98
其他收益	14,814,247.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	280,678,058.23	96,492,707.87
加：营业外收入	56,252.42	19,739,736.37
减：营业外支出	10,229,024.49	1,598,966.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	270,505,286.16	114,633,477.32
减：所得税费用	27,439,375.52	5,859,529.15

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	243,065,910.64	108,773,948.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	243,065,910.64	108,773,948.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	241,552,073.66	107,857,248.16
少数股东损益	1,513,836.98	916,700.01
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	243,065,910.64	108,773,948.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	241,552,073.66	107,857,248.16
归属于少数股东的综合收益总额	1,513,836.98	916,700.01
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.72	0.32
（二）稀释每股收益	0.72	0.32

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

法定代表人：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	2,407,097,062.32	1,890,778,999.84
减：营业成本	2,003,704,591.82	1,617,499,047.97
税金及附加	7,960,031.51	6,027,927.70
销售费用	74,082,902.74	63,605,247.46
管理费用	148,356,803.80	125,332,602.70
财务费用	14,954,798.54	7,418,473.72
资产减值损失	7,666,772.64	10,732,241.79
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）	1,980,928.38	1,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-19,071.62	
资产处置收益（损失以“－”号填列）	161,597.22	9,276.46
其他收益	4,273,474.69	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	156,787,161.56	61,172,734.96
加：营业外收入	4,300.00	4,957,945.04
减：营业外支出	3,485,295.22	1,003,698.82
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	153,306,166.34	65,126,981.18
减：所得税费用	16,504,005.11	4,963,876.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	136,802,161.23	60,163,104.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	136,802,161.23	60,163,104.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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	136,802,161.23	60,163,104.22
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	2,433,138,772.45	1,847,828,225.11
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	29,423,515.78	30,416,311.78
收到其他与经营活动有关的现金	18,652,819.55	27,518,273.72
经营活动现金流入小计	2,481,215,107.78	1,905,762,810.61
购买商品、接受劳务支付的现金	1,801,244,949.03	1,368,964,022.35
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	358,359,816.34	270,174,144.67
支付的各项税费	115,559,646.54	89,360,032.95
支付其他与经营活动有关的现金	93,403,488.93	107,620,896.14
经营活动现金流出小计	2,368,567,900.84	1,836,119,096.11
经营活动产生的现金流量净额	112,647,206.94	69,643,714.50
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	214,890.17	574,066.17
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	214,890.17	574,066.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	125,170,313.05	156,170,915.53
投资支付的现金	960,000.00	7,247,421.20
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	126,130,313.05	163,418,336.73
投资活动产生的现金流量净额	-125,915,422.88	-162,844,270.56
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	275,000,000.00	170,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	76,091,932.63	116,703,670.00
筹资活动现金流入小计	351,091,932.63	286,703,670.00
偿还债务支付的现金	210,000,000.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,889,762.89	30,583,783.21
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	157,729,638.75	116,533,745.14
筹资活动现金流出小计	408,619,401.64	397,117,528.35
筹资活动产生的现金流量净额	-57,527,469.01	-110,413,858.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	785.25	25,771.52
五、现金及现金等价物净增加额	-70,794,899.70	-203,588,642.89
加：期初现金及现金等价物余额	82,034,058.08	285,622,700.97
六、期末现金及现金等价物余额	11,239,158.38	82,034,058.08

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	2,122,949,701.57	1,512,846,021.70
收到的税费返还	28,082,328.66	28,411,019.17
收到其他与经营活动有关的现金	5,134,983.64	8,725,363.60
经营活动现金流入小计	2,156,167,013.87	1,549,982,404.47
购买商品、接受劳务支付的现金	1,857,768,008.18	1,213,057,851.48
支付给职工以及为职工支付的现金	126,161,363.39	95,868,187.86
支付的各项税费	40,869,126.71	34,056,964.69
支付其他与经营活动有关的现金	49,084,920.52	71,258,838.39
经营活动现金流出小计	2,073,883,418.80	1,414,241,842.42
经营活动产生的现金流量净额	82,283,595.07	135,740,562.05
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	2,000,000.00	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		36,903.16
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	2,000,000.00	1,036,903.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,085,889.55	31,726,454.66
投资支付的现金	960,000.00	7,247,421.20
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	30,045,889.55	38,973,875.86
投资活动产生的现金流量净额	-28,045,889.55	-37,936,972.70
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	240,000,000.00	110,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	71,991,932.63	116,703,670.00
筹资活动现金流入小计	311,991,932.63	226,703,670.00
偿还债务支付的现金	170,000,000.00	210,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,093,212.89	28,701,112.42

支付其他与筹资活动有关的现金	199,608,530.39	112,433,745.14
筹资活动现金流出小计	408,701,743.28	351,134,857.56
筹资活动产生的现金流量净额	-96,709,810.65	-124,431,187.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	785.25	25,771.52
五、现金及现金等价物净增加额	-42,471,319.88	-26,601,826.69
加：期初现金及现金等价物余额	49,573,855.56	76,175,682.25
六、期末现金及现金等价物余额	7,102,535.68	49,573,855.56

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	333,807,876.00				1,094,575,922.65				47,047,044.89		365,004,175.70	10,948,219.53	1,851,383,238.77
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	333,807,876.00				1,094,575,922.65				47,047,044.89		365,004,175.70	10,948,219.53	1,851,383,238.77
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									13,680,216.12		194,491,069.94	1,513,836.98	209,685,123.04
(一)综合收益总额											241,552,075.07	1,513,836.98	243,065,911.05

											3.66	98	0.64
(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								13,680,216.12		-47,061,003.72			-33,380,787.60
1. 提取盈余公积								13,680,216.12		-13,680,216.12			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-33,380,787.60			-33,380,787.60
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	333,807,876.00				1,094,575,922.65				60,727,261.01		559,495,245.64	12,462,056.51	2,061,068,361.81
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	---------------	--	----------------	---------------	------------------

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	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)	222,538,584.00				-223,497,035.44				6,016,310.42		79,587,079.34	-5,372,269.75	79,272,668.57
(一)综合收益总额											107,857,248.16	916,700.01	108,773,948.17
(二)所有者投入和减少资本					-958,451.44							-6,288,969.76	-7,247,421.20
1. 股东投入的普通股												-6,288,969.76	-6,288,969.76

												. 76	. 76
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					-958,451.44								-958,454.44
(三)利润分配								6,016,310.42		-28,270,168.82			-22,253,858.40
1. 提取盈余公积								6,016,310.42		-6,016,310.42			
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				1,094,575,922.65				47,047,044.89		365,004,175.70	10,948,219.53	1,851,383,238.77

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	333,807,876.00				1,123,119,961.55				47,047,044.89	262,809,074.76	1,766,783,957.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	333,807,876.00				1,123,119,961.55				47,047,044.89	262,809,074.76	1,766,783,957.20
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									13,680,216.12	89,741,157.51	103,421,373.63
(一)综合收益总额										136,802,161.23	136,802,161.23
(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									13,680,216.12	-47,061,003.72	-33,380,787.60
1. 提取盈余公积									13,680,216.12	-13,680,216.12	
2. 对所有者(或股东)的分配										-33,380,787.60	-33,380,787.60
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	333,807,876.00				1,123,119,961.55				60,727,261.01	352,550,232.27	1,870,205,330.83

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	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				-222,538,584.00				6,016,310.42	31,892,935.40	37,909,245.82
(一)综合收益总额										60,163,104.22	60,163,104.22
(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									6,016,310.42	-28,270,168.82	-22,253,858.40
1. 提取盈余公积									6,016,310.42	-6,016,310.42	
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	222,53				-222,53						

益内部结转	8,584.00				8,584.00						
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				47,047,044.89	262,809,074.76	1,766,783,957.20

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

河南省西峡汽车水泵股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），于 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。公司的统一社会信用代码：914113001764803359，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 2016 年 2 月 24 日召开的第五届董事会第十二次会议、2016 年 3 月 18 日召开的 2015 年度股东大会通过的《关于 2015 年年度利润分配预案的议案》，本公司于 2016 年 3 月 29 日实施了 2015 年度利润分配议案：以 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，经过此次变更，注册资本变更为人民币 333,807,876.00 元。

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 333,807,876.00 股，注册资本为 333,807,876.00 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。

2. 公司业务性质和主要经营活动

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、飞轮壳。

3. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 3 月 26 日批准报出。

合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共七户，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	87.94	87.94
上海飞龙新能源汽车部件有限公司	全资子公司	3	100	100

本年度合并范围主体未发生变化。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

1. 会计政策变更

(1) 2017 年 5 月 10 日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，该准则修订自 2017 年 6 月 12 日起施行，同时要求企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

(2) 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

2. 会计估计变更

根据财税[2012]27 号《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》，本公司快速发展，对软件使用要求高，软件更新换代较快，公司无形资产-软件摊销年限由 5 年改为 2 年。

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

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

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

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素,将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排,划分为共同经营;通过单独主体达成的合营安排,通常划分为合营企业;但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营:

(1) 合营安排的法律形式表明,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务,如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出,并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

(1) 确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;

(2) 确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;

(5) 确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外),在该资产等由共同经营出售给第三方之前,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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

本公司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，在初始确认时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

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司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

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；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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；

(1) 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；

(2) 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) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，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一年（含一年）的，则表明其发生减值；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 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

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；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的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	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%

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

低值易耗品和包装物采用一次转销法。

13、持有待售资产

14、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(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 / （四）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。

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 在建工程初始计量

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。

19、生物资产

20、油气资产

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	2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

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
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。

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

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，到达国外港口后确认收入；在海外租赁仓库DDP结算方式下，货物进入公司在海外租赁仓库，并与客户签订合同明确以第三方仓库提货结算时，确认收入。

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。

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。

(2) 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。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。

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；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损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）经营租入资产

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）经营租出资产

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。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十三）固定资产。

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

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号—政府补助》	董事会审批	
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》	董事会审批	

会计政策变更说明：

2017 年 5 月 10 日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，该准则修订自 2017 年 6 月 12 日起施行，同时要求企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。据上述文件第八条的规定与资产相关的政府补助，应当冲减相关的资产账面价值或确认为递延收益；公司采取与资产相关的政府补助冲减相关资产的账面价值的账务处理方式。

本公司执行上述准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额(元)		
	项目名称	资产负债表项目2017年末余额影响金额增加+/减少-	利润表项目2017年影响金额增加+/减少-
与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入	其他收益		+14,814,247.00
	营业外收入		-14,814,247.00
为了真实反映资产的账面价值，公司采取与资产相关的政府补助冲减相关资产的账面价值的账务处理	固定资产	-90,150,063.13	
	累计折旧	-27,985,971.67	
	递延收益	-62,164,091.46	

2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

本公司执行上述准则的主要影响如下：

利润表影响项目	2017年度影响金额(元)	2016年度调整金额(元)
资产处置收益	+274,835.41	+67,547.98
营业外收入	-274,835.41	-67,547.98
营业外支出		
其中：固定资产处置损失		
对利润表整体影响	无影响	无影响

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原	审批程序	开始适用的时点	备注
-------------	------	---------	----

因			
根据财税[2012]27 号《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》，本公司快速发展，对软件使用要求高，软件更新换代较快，公司无形资产-软件摊销年限由 5 年改为 2 年。	董事会审批	2017 年 08 月 01 日	

这个会计估计变更对本期会计利润影响金额-1,548,409.60 元。

34、其他

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%
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%
增值税	应税服务收入	6%
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%
水利基金	应税收入	0.06%

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	15%
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	15%
上海飞龙新能源汽车部件有限公司	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[2016]33 号《促进残疾人就业税收优惠政策管理办法》和财税[2016]52 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 2016 年 5 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[2017]196 号文件公告，公司被认定为高新技术企业，有效期三年(2017 年、2018 年、2019 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[2017]196 号文件公告，子公司南阳飞龙汽车零部件有限公司、子公司郑州飞龙汽车部件有限公司、子公司西峡县西泵特种铸造有限公司公司被认定为高新技术企业，有效期三年(2017 年、2018 年、2019 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《财政部海关总署国家税务总局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]5 号，子公司重庆飞龙江利汽车部件有限公司按照设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率缴纳企业所得税；根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第 63 号第三十条第二款，子公司重庆飞龙江利汽车部件有限公司安置残疾人员及国家鼓励安置的其他就业人员所支付的工资可在税前加计扣除 100%。

(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

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	206,457.75	230,644.79

银行存款	11,032,700.63	81,803,413.29
其他货币资金	118,762,205.03	76,091,932.63
合计	130,001,363.41	158,125,990.71

其他说明

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。期末其他货币资金为银行承兑汇票保证金、应收票据质押拆分业务。其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额(元)	期初余额(元)
银行承兑汇票保证金	99,791,883.36	76,091,932.63
应收票据质押拆分业务	18,970,321.67	
合计	118,762,205.03	76,091,932.63

应收票据质押拆分业务情况详见附注十一“承诺及或有事项”之（一）重要承诺事项。

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	190,983,616.88	219,666,875.22
商业承兑票据	3,146,000.00	8,705,000.00
合计	194,129,616.88	228,371,875.22

（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	77,128,873.90
合计	77,128,873.90

(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	651,998,307.93	
商业承兑票据	868,000.00	
合计	652,866,307.93	

(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

应收票据的质押情况详见附注十一“承诺及或有事项”之（一）重要承诺事项。

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	627,338,813.63	100.00%	7,266,709.77	1.16%	620,072,103.86	529,952,918.86	100.00%	5,915,760.66	1.12%	524,037,158.20
合计	627,338,813.63	100.00%	7,266,709.77	1.16%	620,072,103.86	529,952,918.86	100.00%	5,915,760.66	1.12%	524,037,158.20

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			
其中：180 天以内	622,976,261.13	6,229,762.61	1.00%
180 天-1 年	2,241,661.95	67,249.86	3.00%
1 年以内小计	625,217,923.08	6,297,012.47	
1 至 2 年	1,031,153.57	103,115.36	10.00%
2 至 3 年	318,792.92	95,637.88	30.00%
3 年以上	770,944.06	770,944.06	100.00%
合计	627,338,813.63	7,266,709.77	

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 1,355,892.09 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
实际核销的应收账款	4,942.98

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 (元)	占应收账款期末余 额的比例(%)	已计提坏账准备 (元)
宁波丰沃涡轮增压系统有限公司	52,485,316.07	8.37	524,853.16
上汽通用汽车有限公司	50,186,427.92	8.00	501,864.28
博格华纳汽车零部件(宁波)有限公司鄞州第一分公司	41,930,731.02	6.68	419,307.31
长城汽车股份有限公司徐水分公司	33,559,657.06	5.35	335,596.57
上海菱重增压器有限公司	29,219,193.73	4.66	292,191.94
合计	207,381,325.80	33.06	2,073,813.26

(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	53,461,318.39	99.83%	103,532,767.64	99.99%
1 至 2 年	86,370.14	0.16%	10,070.00	0.01%
2 至 3 年	6,000.00	0.01%		
合计	53,553,688.53	--	103,542,837.64	--

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(元)	占预付账款总额 的比例(%)	预付款时间	未结算原因
上海素琴实业有限公司	5,619,231.41	10.49	2017年度	未到结算期
Nippon Thermostat Co., Ltd.	4,481,578.34	8.37	2017年度	未到结算期
土耳其KirPart公司	3,896,402.66	7.28	2017年度	未到结算期
上海可伦投资发展有限公司	3,135,000.00	5.85	2017年度	未到结算期

宁波市北仑鑫林机电模具有限公司	2,680,171.70	5.00	2017年度	未到结算期
合计	19,812,384.11	36.99		

其他说明：

预付款项期末余额较期初余额减少 49,989,149.11 元，减少比例 48.28%，主要系预付的材料款减少所致。

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的其他应收款	17,749,525.21	100.00%	5,307,342.43	29.90%	12,442,182.78	18,001,576.92	100.00%	1,871,360.29	10.40%	16,130,216.63
合计	17,749,525.21	100.00%	5,307,342.43	29.90%	12,442,182.78	18,001,576.92	100.00%	1,871,360.29	10.40%	16,130,216.63

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			
其中：180 天以内	262,116.71	2,621.17	1.00%
180 天—1 年	96,708.50	2,901.26	3.00%
1 年以内小计	358,825.21	5,522.43	
1 至 2 年	68,000.00	6,800.00	10.00%
2 至 3 年	17,182,400.00	5,154,720.00	30.00%
3 年以上	140,300.00	140,300.00	100.00%
合计	17,749,525.21	5,307,342.43	

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 3,435,982.14 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	169,098.69	317,148.00
保证金	17,550,300.00	17,427,008.50
其他	30,126.52	257,420.42
合计	17,749,525.21	18,001,576.92

(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	2-3 年	96.79%	5,154,000.00
重庆渝安淮海动力有限公司	保证金	160,000.00	1-2 年、3 年以上	0.90%	73,600.00
重庆小康动力有限公司	保证金	160,000.00	1-2 年、3 年以上	0.90%	73,600.00
南阳市卧龙区新佳数码产品销售中心	保证金	50,000.00	180 天-1 年	0.28%	1,500.00

上海飞龙办公区租房押金	押金	46,708.50	180 天-1 年	0.26%	1,401.26
合计	--	17,596,708.50	--	99.13%	5,304,101.26

(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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	101,522,013.60		101,522,013.60	107,909,272.22		107,909,272.22
在产品	871,237.68		871,237.68	1,146,087.23		1,146,087.23
库存商品	354,685,933.30	6,515,258.34	348,170,674.96	272,440,662.21	5,416,095.74	267,024,566.47
委托加工物资	23,097,296.44		23,097,296.44	17,839,823.29		17,839,823.29
在途物资	16,217.95		16,217.95			
合计	480,192,698.97	6,515,258.34	473,677,440.63	399,335,844.95	5,416,095.74	393,919,749.21

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(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	5,416,095.74	6,398,080.75		5,298,918.15		6,515,258.34
合计	5,416,095.74	6,398,080.75		5,298,918.15		6,515,258.34

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(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、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	41,092,164.15	12,839,313.84
待抵扣进项税	1,775,288.20	
预缴所得税	3,677,561.40	4,121,778.69
合计	46,545,013.75	16,961,092.53

其他说明：

其他流动资产会计科目期末余额较期初余额增加 29,583,921.22 元，增加 174.42%；主要系本年度购置机器设备增加及房屋进行税额分期抵扣导致待认证及待抵扣进项税额增加所引起。

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											
上海运百国际物流有限公司		960,000.00		-19,071.62						940,928.38	
小计		960,000.00		-19,071.62						940,928.38	
合计		960,000.00		-19,071.62						940,928.38	

其他说明

本期认缴上海运百国际物流有限公司注册资本 96 万元，取得 12%股权。上海运百国际物流有限公司主要从事货物运输代理及仓储业务。

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	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					

1. 期初余额	753,364,158.84	1,011,328,515.49	12,057,571.93	21,855,808.82	1,798,606,055.08
2. 本期增加金额	46,915,872.14	291,956,285.05	3,015,493.59	641,861.74	342,529,512.52
（1）购置	4,166,036.57	291,956,285.05	3,015,493.59	641,861.74	299,779,676.95
（2）在建工程转入	42,749,835.57				42,749,835.57
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额	46,925,923.90	72,841,792.96	1,802,605.16	2,399,754.73	123,970,076.75
（1）处置或报废	3,038,563.44	24,513,449.27	1,722,690.63	2,399,754.73	31,674,458.07
（2）其他减少	43,887,360.46	48,328,343.69	79,914.53		92,295,618.68
4. 期末余额	753,354,107.08	1,230,443,007.58	13,270,460.36	20,097,915.83	2,017,165,490.85
二、累计折旧					
1. 期初余额	176,099,313.39	408,066,363.96	7,913,027.56	15,142,711.68	607,221,416.59
2. 本期增加金额	37,291,740.96	103,577,954.65	2,054,705.54	1,654,381.10	144,578,782.25
（1）计提	37,291,740.96	103,577,954.65	2,054,705.54	1,654,381.10	144,578,782.25
3. 本期减少金额	16,935,966.81	31,542,626.27	1,695,077.67	2,242,263.01	52,415,933.76
（1）处置或报废	2,195,291.72	18,309,867.62	1,636,556.08	2,242,263.01	24,383,978.43
（2）其他减少	14,740,675.09	13,232,758.65	58,521.59		28,031,955.33
4. 期末余额	196,455,087.54	480,101,692.34	8,272,655.43	14,554,829.77	699,384,265.08
三、减值准备					
1. 期初余额		6,265,396.52			6,265,396.52
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		6,265,396.52			6,265,396.52
四、账面价值					
1. 期末账面价值	556,899,019.54	744,075,918.72	4,997,804.93	5,543,086.06	1,311,515,829.25
2. 期初账面价值	577,264,845.45	596,996,755.01	4,144,544.37	6,713,097.14	1,185,119,241.97

(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	56,350,513.42		115,449,486.58
合计	171,800,000.00	56,350,513.42		115,449,486.58

(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	34,613,841.46	尚在办理中
合计	34,613,841.46	

其他说明

其他减少系公司根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》第八条，将与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值的金额。

固定资产抵押情况、融资租赁租入固定资产情况详见附注十一“承诺及或有事项”之（一）重要承诺事项。

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
年产 300 万只涡轮增压器壳体铸造项目一期	518,933.96		518,933.96			
行政研发技术中心				18,513,500.82		18,513,500.82
2#、3#车间	847,186.76		847,186.76			
芜湖飞龙新厂房二期生产车间	6,554,282.16		6,554,282.16			
合计	7,920,402.88		7,920,402.88	18,513,500.82		18,513,500.82

(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
年产 300 万只涡轮增压器壳体铸造项目一期	150,000,000.00		518,933.96			518,933.96	0.35%	35%				其他
行政研发技术中心	68,000,000.00	18,513,500.82	24,236,334.75	42,749,835.57			62.87%	100.00%				其他
郑州飞龙 2#、3#生产	20,000,000.00		847,186.76			847,186.76	4.24%	4.24%				其他

车间												
芜湖飞龙新厂房二期生产车间	9,480,000.00		6,554,282.16			6,554,282.16	69.14%	69.14%				其他
合计	247,480,000.00	18,513,500.82	32,156,737.63	42,749,835.57		7,920,402.88	---	---				---

(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

在建工程期末余额较期初余额减少 10,593,097.94 元，减少 57.22%；系上年度行政研发技术中心转入固定资产所致。

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	软件	商标权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	191,514,943.28	9,458,302.22	500,000.00	201,473,245.50
2. 本期增加金额	973,347.00	2,198,931.61		3,172,278.61
(1) 购置	593,947.00	2,198,931.61		2,792,878.61
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他转入	379,400.00			379,400.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	192,488,290.28	11,657,233.83	500,000.00	204,645,524.11
二、累计摊销				
1. 期初余额	24,863,513.58	3,493,838.35	500,000.00	28,857,351.93
2. 本期增加金额	3,871,091.67	3,292,387.19		7,163,478.86
(1) 计提	3,871,091.67	3,292,387.19		7,163,478.86
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	28,734,605.25	6,786,225.54	500,000.00	36,020,830.79
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	163,753,685.03	4,871,008.29		168,624,693.32
2. 期初账面价值	166,651,429.70	5,964,463.87		172,615,893.57

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。

(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	25,224,906.94					25,224,906.94
合计	25,224,906.94					25,224,906.94

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) 截止 2017 年 12 月 31 日该项商誉已全额计提减值准备。

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	3,521,900.00		1,030,800.00		2,491,100.00
合计	3,521,900.00		1,030,800.00		2,491,100.00

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	25,353,305.80	3,803,170.46	19,468,146.12	2,928,322.96
存货内部销售未实	10,669,535.73	1,600,430.36	9,301,360.03	1,402,361.90

现利润				
固定资产内部销售 未实现利润	283,606.47	58,176.41	307,427.25	61,758.09
递延收益-政府补助	44,793,173.57	6,718,976.04	35,846,388.12	5,376,958.22
合计	81,099,621.57	12,180,753.27	64,923,321.52	9,769,401.17

(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	14,322,527.60	2,148,379.14	14,662,458.40	2,199,368.76
合计	14,322,527.60	2,148,379.14	14,662,458.40	2,199,368.76

(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		12,180,753.27		9,769,401.17
递延所得税负债		2,148,379.14		2,199,368.76

(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
可抵扣暂时性差异		467.09
可抵扣亏损		21,185,442.30
合计		21,185,909.39

(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
2018 年		8,997,510.25	
2019 年		10,451,226.16	
2020 年		1,230,689.87	

2021 年		506,016.02	
合计		21,185,442.30	--

其他说明：

其他非流动资产期末余额较期初余额增加 104,266,358.83 元，增加 276.93%；系企业更新改造生产线，扩大生产而购置新设备引起。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	141,917,647.77	37,651,288.94
合计	141,917,647.77	37,651,288.94

其他说明：

其他非流动资产期末余额较期初余额增加 104,266,358.83 元，增加 276.93%；系企业更新改造生产线，扩大生产而购置新设备引起。

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
质押借款	35,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	180,000,000.00	110,000,000.00
其他借款		20,000,000.00
合计	215,000,000.00	170,000,000.00

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：

抵押借款说明详见附注十一“承诺及或有事项”之（一）重要承诺事项。

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
银行承兑汇票	284,747,405.34	171,778,976.26
合计	284,747,405.34	171,778,976.26

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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	395,589,515.79	347,371,209.94
应付工程款	1,515,350.42	1,653,372.85
应付设备款	12,177,344.42	27,950,027.55
应付其他款	3,869,795.66	2,378,404.45
合计	413,152,006.29	379,353,014.79

（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
东平恒信机械有限公司	1,133,549.57	未到结算期
西峡县瑞达机械制造有限公司	700,000.00	未到结算期
北京汽车动力总成有限公司	530,000.00	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
临海市铸造机械厂	258,920.66	未到结算期
合计	3,119,250.23	--

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	3,688,247.08	4,450,658.68
合计	3,688,247.08	4,450,658.68

(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
美国通用汽车有限公司	3,121,065.26	未到结算期
合计	3,121,065.26	--

(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	42,068,145.68	336,960,295.48	334,827,306.15	44,201,135.01
二、离职后福利-设定提存计划	3,957,842.82	22,664,103.66	23,582,773.65	3,039,172.83
合计	46,025,988.50	359,624,399.14	358,410,079.80	47,240,307.84

(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	39,398,688.86	298,408,251.95	295,232,149.88	42,574,790.93
2、职工福利费		23,852,632.40	23,852,632.40	
3、社会保险费	395,578.06	10,318,625.28	10,714,203.34	
其中：医疗保险费	3,325.31	8,898,688.87	8,902,014.18	
工伤保险费	171,880.40	794,926.91	966,807.31	
生育保险费	220,372.35	625,009.50	845,381.85	
4、住房公积金	524,583.70	3,536,626.33	4,061,210.03	
5、工会经费和职工教育经费	1,749,295.06	844,159.52	967,110.50	1,626,344.08
合计	42,068,145.68	336,960,295.48	334,827,306.15	44,201,135.01

(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	3,807,692.46	21,957,218.33	22,725,737.96	3,039,172.83
2、失业保险费	150,150.36	706,885.33	857,035.69	
合计	3,957,842.82	22,664,103.66	23,582,773.65	3,039,172.83

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	8,493,841.83	5,906,707.21
企业所得税	10,835,506.28	4,857,274.60
个人所得税	2,300,257.47	1,750,776.70

城市维护建设税	803,166.44	317,624.87
房产税	963,801.58	841,314.38
土地使用税	1,361,158.78	966,813.38
教育费附加	467,139.12	188,311.97
地方教育费附加	311,426.09	125,541.32
印花税	713,417.28	419,329.69
水利基金	7,963.75	4,491.40
合计	26,257,678.62	15,378,185.52

其他说明：

本期应交税费余额较上期余额增长 70.75%，主要系本期收入增长，利润增多，所得税增加所致。

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	9,772,984.04	10,076,509.21
修理费	1,600,425.44	43,508.60
关联方资金		1,476,462.00

待付员工报销款	4,083,898.31	6,623,520.63
其他	485,365.47	2,354,644.36
合计	15,942,673.26	20,574,644.80

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

其他说明

42、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
一年内结转的递延收益	3,462,638.04	9,581,827.80
一年内到期支付的租赁费	37,222,322.06	33,241,052.40
合计	40,684,960.10	42,822,880.20

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）

(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	48,984,840.18	87,448,974.74
合计	48,984,840.18	87,448,974.74

其他说明：

详见附注十一“承诺及或有事项”之（一）重要承诺事项。

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	4,237,694.74		1,389,108.08	2,848,586.66	国企改制形成
合计	4,237,694.74		1,389,108.08	2,848,586.66	--

其他说明：

退休工人补贴是 2005 年原重庆江利机器厂改制时按照《重庆市人民政府关于加快我市中小企业改革的意见》预提的长期病假、因工受伤人员及退休职工未纳入社会统筹人员所需补贴的费用。

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	62,398,195.74	4,548,000.00	65,946,195.74	1,000,000.00	政府补助
未实现售后租回收益	19,810,152.91		3,098,196.48	16,711,956.43	售后租回
减：重分类到流动负债的递延收益	-9,581,827.80	6,119,189.76		-3,462,638.04	
合计	72,626,520.85	10,667,189.76	69,044,392.22	14,249,318.39	—

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	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	689,999.72		134,166.69			555,833.03		与资产相关
液压装置配件项目建设专项资金	7,586,250.00		624,750.00			6,961,500.00		与资产相关
环境治理项目	1,890,000.00		122,500.00			1,767,500.00		与资产相关
新能源水泵研制项目	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关

城东工业园区入驻项目优惠政策	16,541,701.16		756,809.91			15,784,891.25		与资产相关
“双千万”项目“六通一平”资金	12,015,000.00		519,166.67			11,495,833.33		与资产相关
技术改造污水治理	550,000.00		116,666.67			433,333.33		与资产相关
下水道工程	120,000.00		23,333.33			96,666.67		与资产相关
铸钢排气管项目	3,936,353.33		252,779.33			3,683,574.00		与资产相关
【2016】22号技改设备投资贴息	2,683,333.63		163,333.33			2,520,000.30		与资产相关
内财预【2017】467号技改设备贴息		1,500,000.00				1,500,000.00		与资产相关
内财政【2017】646号300万只涡轮增压排气管项目奖金		828,000.00				828,000.00		与资产相关
智能化立体物流仓储中心建设发展专项资金		2,220,000.00				2,220,000.00		与资产相关
年产75万只sigma水泵技术改造项	300,000.00					300,000.00		与资产相关
新型工业化项目	240,000.00					240,000.00		与资产相关
年产200万只汽车水	8,688,710.90		253,069.25			8,435,641.65		与资产相关

泵、100 万只排气管及其他汽车配件项目								
拆迁补偿	6,156,847.00		192,401.47			5,964,445.53		与资产相关
合计	62,398,195.74	4,548,000.00	3,158,976.65			62,787,219.09	1,000,000.00	---

其他说明：

公司将按照财政部于 2017 年 5 月 10 日修订的《企业会计准则第 16 号—政府补助》中的规定执行。根据第八条的规定，公司采取与资产相关的政府补助冲减相关资产的账面价值的账务处理方式。

本期与政府补助相关的递延收益减少金额，其中计入其他收益 3,782,104.28 元；冲减固定资产的金额为 62,164,091.46 元。

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	333,807,876.00						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）	1,094,575,165.86			1,094,575,165.86
其他资本公积	756.79			756.79
合计	1,094,575,922.65			1,094,575,922.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	47,047,044.89	13,680,216.12		60,727,261.01
合计	47,047,044.89	13,680,216.12		60,727,261.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加 13,680,216.12 元，是依据公司章程规定按母公司净利润的 10%计提金额。

60、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	365,004,175.70	285,417,096.36
调整后期初未分配利润	365,004,175.70	285,417,096.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	241,552,073.66	107,857,248.16
减：提取法定盈余公积	13,680,216.12	6,016,310.42
转作股本的普通股股利	33,380,787.60	22,253,858.40
期末未分配利润	559,495,245.64	365,004,175.70

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元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

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元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	2,651,642,595.49	1,890,765,495.41	2,075,672,876.17	1,561,492,551.80
其他业务	14,357,111.05	13,777,958.67	9,153,773.05	7,988,012.47
合计	2,665,999,706.54	1,904,543,454.08	2,084,826,649.22	1,569,480,564.27

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,312,465.50	4,438,116.60
教育费附加	3,052,493.26	2,521,924.12
房产税	4,371,505.52	3,865,334.52
土地使用税	6,245,461.87	4,345,899.74
车船使用税	8,293.60	9,722.37
印花税	1,965,462.99	800,343.31
地方教育费附加	2,034,995.53	1,681,284.49
水利基金	55,514.83	
营业税		51,372.73
合计	23,046,193.10	17,713,997.88

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	12,964,081.83	10,803,508.87
办公差旅费	7,485,936.76	8,921,384.99
物料低耗品	645,157.44	408,182.45
运输装卸费	32,872,900.81	24,466,409.50
业务招待费	909,828.75	714,201.91
租赁费	7,313,708.38	6,661,135.40

服务费用	17,927,062.85	10,843,981.33
报关费	1,367,198.61	4,276,553.81
三包服务费	3,460,446.73	8,089,133.92
其他	2,541,389.49	1,438,444.91
合计	87,487,711.65	76,622,937.09

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	99,929,849.05	90,716,951.20
折旧费	29,160,579.86	28,266,183.30
办公差旅费	8,968,873.78	8,081,053.48
业务招待费	3,299,368.83	2,313,794.10
物料低耗品	6,903,618.73	5,153,687.30
修理费	8,723,187.24	8,546,892.68
税金		2,398,444.63
无形资产摊销	6,636,728.67	5,083,404.22
研发支出	169,557,743.02	135,319,942.96
其他费用	23,177,810.86	11,750,163.07
合计	356,357,760.04	297,630,516.94

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	16,029,308.27	16,043,063.06
减：利息收入	2,314,427.64	5,483,692.44
汇兑损益	3,817,241.05	-3,751,126.64
其他	234,463.57	404,490.36
合计	17,766,585.25	7,212,734.34

其他说明：

财务费用本期发生额较上年发生额增加 10,553,850.91 元，增加比例为 146.32%，主要系汇兑净损失发生额增加引起的，原因是汇率波动较大，人民币对美元及欧元外汇中间价呈走低趋势。

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	4,791,874.23	2,703,341.70
二、存货跌价损失	6,398,080.75	5,226,013.80
七、固定资产减值损失		5,545,986.79
十三、商誉减值损失		6,265,396.52
合计	11,189,954.98	19,740,738.81

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
权益法核算的长期股权投资收益	-19,071.62	
合计	-19,071.62	

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	274,835.41	67,547.98
合计	274,835.41	67,547.98

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,814,247.00	
合计	14,814,247.00	

71、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
政府补助		19,536,352.97	
其他	56,252.42	203,383.40	56,252.42
合计	56,252.42	19,739,736.37	56,252.42

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
稳岗补贴							973,220.00	与收益相关
上市企业奖励资金							500,000.00	与收益相关
研发项目补助							1,220,000.00	与收益相关
提升国际化能力补贴							880,800.00	与收益相关
科技创新补助							200,000.00	与收益相关
出口基地补助							250,000.00	与收益相关
优秀回创企业奖							100,000.00	与收益相关
2015 年度工业会奖励							1,080,000.00	与收益相关
税收增幅奖							2,800,000	与收益相

							.00	关
收到技术项目款							114,686.00	与收益相关
福利企业增值税返还							2,285,292.61	与收益相关
质量认证财政补贴款							64,000.00	与收益相关
工业稳增长财政补贴款							200,000.00	与收益相关
信息化资金补助							100,000.00	与收益相关
工业化扶持资金							610,000.00	与收益相关
收鸠江区企业科土地使用税退款							394,400.00	与收益相关
企业技术改造扶持							255,000.00	与收益相关
其他补助						4,803.23	1,224,770.00	与收益相关
递延收益摊销							6,284,184.36	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	4,803.23	19,536,352.97	--

其他说明：

营业外收入本期发生额较上期发生额减少 19,683,483.95 元，减少比例为 99.72%，主要系会计政策变更所致。

72、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
对外捐赠	3,629,000.00	485,000.00	3,714,000.00
非流动资产处置损失合计	6,567,576.89	1,109,632.68	6,567,576.89
其中：固定资产处置损失	6,567,576.89	1,109,632.68	6,567,576.89
债务重组损失	20,000.00		16,000.00

其他	12,447.60	4,334.24	16,447.60
合计	10,229,024.49	1,598,966.92	10,314,024.49

其他说明：

营业外支出本期发生额较上期发生额增加 8,630,057.57 元，增加比例为 539.73%，主要系本期固定资产报废清理及对外捐赠增加所致。

73、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	29,901,717.24	7,969,191.84
递延所得税费用	-2,462,341.72	-2,109,662.69
合计	27,439,375.52	5,859,529.15

(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	270,505,286.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	40,575,801.49
子公司适用不同税率的影响	710,938.30
调整以前期间所得税的影响	-101,995.52
非应税收入的影响	-308,239.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	737,949.45
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	-1,446,051.60
其他	8,101.04
研发费用加计扣除的影响	-12,385,519.77
残疾人工资加计扣除的影响	-351,608.61
所得税费用	27,439,375.52

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,238,955.60	21,729,564.40
利息收入	2,314,427.64	5,467,792.44
营业外收入	56,252.42	
其他往来	2,043,183.89	320,916.88
合计	18,652,819.55	27,518,273.72

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
营业费用、管理费用	82,682,786.04	99,551,040.30
财务费用	551,511.57	1,015,256.78
营业外支出	3,641,447.60	489,334.24
其他往来	6,527,743.72	6,565,264.82
合计	93,403,488.93	107,620,896.14

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
票据保证金	76,091,932.63	116,703,670.00
合计	76,091,932.63	116,703,670.00

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
支付融资租赁款	38,967,433.72	40,441,812.51
票据保证金	118,762,205.03	76,091,932.63
合计	157,729,638.75	116,533,745.14

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	243,065,910.64	108,773,948.17
加：资产减值准备	11,189,954.98	19,740,738.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	144,578,782.25	132,867,625.83
无形资产摊销	7,163,478.86	5,083,404.22
长期待摊费用摊销	1,030,800.00	1,030,800.00
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）	-274,835.41	1,042,084.70
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	6,567,576.89	
财务费用（收益以“－”号填列）	7,508,975.29	8,304,153.29

投资损失（收益以“-”号填列）	19,071.62	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,411,352.10	-1,954,389.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-50,989.62	-155,273.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	-85,275,107.73	72,982,808.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-107,727,932.08	-148,729,578.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-112,737,126.65	-129,342,607.74
经营活动产生的现金流量净额	112,647,206.94	69,643,714.50
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	11,239,158.38	82,034,058.08
减：现金的期初余额	82,034,058.08	285,622,700.97
现金及现金等价物净增加额	-70,794,899.70	-203,588,642.89

(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	11,239,158.38	82,034,058.08

其中：库存现金	206,457.75	230,644.79
可随时用于支付的银行存款	11,032,700.63	81,803,413.29
三、期末现金及现金等价物余额	11,239,158.38	82,034,058.08

其他说明：

77、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：

78、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	118,762,205.03	银行承兑汇票保证金、应收票据质押拆分
应收票据	77,128,873.90	银行承兑汇票保证金质押
固定资产（账面价值）	115,449,486.58	融资租赁
固定资产（账面价值）	47,661,232.62	抵押用于借款
无形资产（账面价值）	7,091,644.13	抵押用于借款
合计	366,093,442.26	---

其他说明：

79、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	14,627.79	6.5342	95,580.91
欧元	7,385.00	7.8023	57,619.99
韩元	152,000.00	0.0061	928.72
波兰兹罗提	1,000.00	1.86651	1,866.51
其中：美元	8,967,785.33	6.5342	58,597,302.90
欧元	2,544,529.59	7.8023	19,853,183.22

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

80、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：

81、其他

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	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	制造	100.00%		投资设立

湖) 汽车零部件有限公司						
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
郑州飞龙汽车零部件有限公司	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	87.94%		购买取得
上海飞龙新能源汽车部件有限公司	上海市闵行区	上海市闵行区	研发		100.00%	投资设立

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	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
--	---	----	---	---	----	---	---	----	---	---	----	---

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

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2017年12月31日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收款项总额27.08%(2016年为18.65%)。

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。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（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。

截止 2017 年 12 月 31 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(元)					
	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	130,001,363.41	130,001,363.41	130,001,363.41			
应收票据	201,690,011.54	201,690,011.54	201,690,011.54			
应收账款	620,072,103.86	627,338,813.63	627,338,813.63			
其他应收款	12,442,182.78	17,749,525.21	569,525.21		17,180,000.00	
金融资产小计	964,205,661.6	976,779,713.8	959,599,713.79		17,180,000.00	
短期借款	215,000,000.00	215,000,000.00	215,000,000.00			
应付票据	292,307,800.00	292,307,800.00	292,307,800.00			
应付账款	413,152,006.29	413,152,006.29	413,152,006.29			
其他应付款	15,942,673.26	15,942,673.26				
一年内到期的非流动负债	37,222,322.06	37,222,322.06	37,222,322.06			
长期应付款	86,207,162.24	86,207,162.24	37,222,322.06	35,679,799.09	13,305,041.09	
金融负债小计	1,059,831,963.85	1,059,831,963.85	994,904,450.41	35,679,799.09	13,305,041.09	

续:

项目	期初余额(元)					
	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	158,125,990.71	158,125,990	158,125,990			

项目	期初余额(元)					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
		. 71	. 71			
应收票据	228,371,875.22	228,371,875.22	228,371,875.22			
应收账款	524,037,158.20	529,952,918.86	529,952,918.86			
其他应收款	16,130,216.63	18,001,576.92	821,576.92		17,180,000.00	
金融资产小计	926,665,240.76	934,452,361.71	917,272,361.71		17,180,000.00	
短期借款	170,000,000.00	170,000,000.00	170,000,000.00			
应付票据	171,778,976.26	171,778,976.26	171,778,976.26			
应付账款	379,353,014.79	379,353,014.79	379,353,014.79			
其他应付款	20,574,644.80	20,574,644.80	20,574,644.80			
一年内到期的非流动负债	33,241,052.40	33,241,052.40	33,241,052.40			
长期应付款	87,448,974.74	87,448,974.74		37,493,054.92	49,955,919.82	
金融负债小计	862,396,662.99	862,396,662.99	774,947,688.25	37,493,054.92	49,955,919.82	

(三) 市场风险

1. 汇率风险

2017年本公司出口销售收入442,994,936.78元,公司出口金额较大,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。

(2) 截止2017年12月31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				合计(元)
	美元	欧元	韩元	波兰兹罗提	

外币金融资产：					
货币资金	95,580.91	57,619.99	928.72	1,866.51	155,996.13
应收账款	58,597,302.90	19,853,183.22			78,450,486.12
小计	58,692,883.81	19,910,803.21			78,603,687.01

续：

项目	期初余额			
	美元	欧元		合计(元)
外币金融资产：				
货币资金	227,893.91	27,886.91		255,780.82
应收账款	55,554,479.67	14,709,595.42		70,264,075.09
小计	55,782,373.58	14,737,482.33		70,519,855.91

(3) 敏感性分析：

截止 2017 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元、欧元、韩元及波兰兹罗提金融资产，如果人民币对美元、欧元、韩元及波兰兹罗提升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少 6,074,137.26 元或增加净利润约 7,423,945.54 元（2016 年度分别减少 5,449,261.58 元或增加净利润 6,660,208.62 元）。

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。

截止2017年12月31日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为86,207,162.24元，详见附注六注释23“一年内到期的非流动负债之一年内到期支付的租赁费”和注释24“长期应付款”。

(3) 敏感性分析：

截止2017年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 431,035.81元（2016年度约603,450.14元）。

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	50,800,000.00	35.17%	35.17%

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：

孙耀志为本公司的母公司河南省宛西控股股份有限公司的控股股东，孙耀志和孙耀忠为兄弟关系，孙耀忠对本公司持股 5.5642%，故本公司最终控制方是孙耀志和孙耀忠。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八在子公司中的权益。

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。

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
仲景宛西制药股份有限公司	同属实际控制人控股的公司
仲景大厨房股份有限公司	同一母公司
漠河北极村张仲景养生酒店有限责任公司	同一母公司
南阳张仲景中药材发展有限责任公司	同属实际控制人控股的公司
南阳市张仲景医院有限公司	同属实际控制人控股的公司
南阳张仲景养生旅行社有限公司	同一母公司
上海月月舒妇女用品有限公司	同属实际控制人控股的公司

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
河南省宛西控股股份有限公司	职工食堂餐费	5,983,664.21	5,983,664.21	否	5,024,824.94
河南张仲景大药	购买产品	177.60	177.60	否	

房股份有限公司 南阳西峡店					
南阳市张仲景医院有限公司	体检	82,870.00	82,870.00	否	77,845.60
南阳张仲景中药材发展有限责任公司	购买产品	20,480.00	20,480.00	否	10,240.00
上海月月舒妇女用品有限公司	购买产品	871,128.20	871,128.20	否	586,023.91
仲景大厨房股份有限公司	购买产品	729,557.40	729,557.40	否	1,638,093.17
仲景宛西制药股份有限公司	购买产品	73,174.35	73,174.35	否	552,000.00
仲景宛西制药股份有限公司（电费）	电费	43,970.00	43,970.00	否	41,540.00
南阳张仲景养生旅行社有限公司	接收服务			否	234,657.00
漠河北极村张仲景养生酒店有限责任公司	接收服务			否	1,394.00
合计		7,805,021.76	7,805,021.76	否	8,166,618.62

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
河南省宛西控股股份有限公司	197,523,241.80	2015年05月31日	2020年05月30日	否

关联担保情况说明

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河南省西峡汽车水泵股份有限公司融资租赁业务承担不可撤销的连带责任。

(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
关键管理人员薪酬	2,538,500.00	2,016,000.00

(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
其他应付款			
	仲景大厨房股份有限公司		1,381,894.00
应付账款			
	上海月月舒妇女用品有限公司	280,200.00	94,568.00
合计		280,200.00	1,476,462.00

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

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

（一）资产抵押情况

2017年12月6日，本公司之控股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32,049.1平方米作为抵押，抵押合同编号为渝交银2017年江北抵字010号，取得交通银行重庆江北支行借款35,000,000.00元，借款合同编号为渝交银2017年江北流贷字010号，合同约定利息均采用每笔贷款发放时按发放日交通银行贷款基准利率上浮0.92%计算，借款期限自2017年12月6日至2018年12月7日，截止2017年12月31日该抵押房屋原值为65,365,231.85元，账面价值为

47,661,232.62元，土地使用权账面原值为8,980,649.92元，账面价值为7,091,644.13元。相关抵押资产明细如下：

抵押资产名称	抵押面积 (平方米)	产权证编号	账面原值(元)	账面净值(元)	抵押性质
生产性厂房1幢	9,274.76	2013字第046852号	25,810,415.72	21,204,205.64	借款抵押
生产性厂房3幢	9,274.76	2013字第046864号			借款抵押
厂区厕所	52.04	2013字第046868号			借款抵押
江利一期4幢	7,742.32	2012字第058733号	39,554,816.13	26,457,026.98	借款抵押
江利一期3幢	6,226.72	2012字第058731号			借款抵押
江利一期1幢	2,071.10	2012字第058734号			借款抵押
综合办公楼	4,660.82	2012字第058721号			借款抵押
土地使用权	32,049.10	2012字第058721号	8,980,649.92	7,091,644.13	借款抵押
合计			74,345,881.77	54,752,876.75	

(二) 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2017年12月31日该批固定资产的账面原值为171,800,000.00元，账面净值为 115,449,486.58 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元记入递延收益，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元记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元咨询服务费记入长期待摊费用并在租赁期内进行摊销。

（三）应收票据质押拆分业务情况

2017年7月7日本公司将五张总金额为18,970,000.00元到期日为2017年12月份的应收票据质押给中信银行南阳分行做票据质押拆分业务，质押合同编号为2017信豫银权质字第1706146号，拆分的应付票据合计金额为18,908,550.00元，出票日期为2017年7月7日，到期日为2018年1月7日，票据承兑协议合同编号为2017豫银承字第1706146号。在2017年12月份应收票据到期时银行自动产生活期保证金账户

（8111101052000686069）并将资金存入此账户，且在2017年12月21日银行结息日产生利息，截至2017年12月31日此账户余额为18,970,321.67元，但是企业拆分后应付票据未到期，则自动存入账户

（8111101052000686069）的资金归属为受限保证金。质押的应收票据明细情况如下：

出票人	票号	票据出具日	票据到期日	金额（元）	银行承兑协议编号	质押合同编号
上汽通用五菱汽车股份有限公司	110261404040320170619089789911	2017/6/19	2017/12/16	4,300,000.00	（2017）豫银承字第1706146号	2017信豫银权质字第1706146号
道依茨一汽（大连）柴油机有限公司	110522206668720170630093070546	2017/6/29	2017/12/29	4,700,000.00	（2017）豫银承字第1706146号	2017信豫银权质字第1706146号
长城汽车股份有限公司天津哈弗分公司	130311007546020170629092842391	2017/6/29	2017/12/29	2,200,000.00	（2017）豫银承字第1706146号	2017信豫银权质字第1706146号
浙江五菱汽车销售服务有限公司	130333107690620170615089339515	2017/6/15	2017/12/15	5,000,000.00	（2017）豫银承字第1706146号	2017信豫银权质字第1706146号
保定市冀中汽车贸易有限公司	130936100901420170622090715138	2017/6/22	2017/12/22	2,770,000.00	（2017）豫银承字第1706146号	2017信豫银权质字第1706146号
合计				18,970,000.00		

（四）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2017年12月31日被质押的票据共计400.00万元。本公司将其持有的未到期的应收票据质押给招商银行股份有限公司南阳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2017年12月31日被质押的票据共计7,312.89万元。期末公司已质押的应收票据金额合计7,712.89万元。相关应收票据质押金明细情况如下：

出票人	票号	票据出具日	票据到期日	金额（元）	银行承兑协议编号	质押合同编号
潍柴动力股份有限公司	11024580000722 01710251210333 49	2017/10/25	2018/4/30	11,613,319 .29	2017年3761承字第 052号	2017年3761质字第005号
潍柴动力股份有限公司	11054580000192 01711291329269 36-1	2017/11/28	2018/5/28	352,302.00	2017年3761承字第 062号	2017年3761质字第008号
潍柴动力股份有限公司	11054580000192 01711291329269 36-2	2017/11/28	2018/5/28	7,779,101. 79	2017年3761承字第 062号	2017年3761质字第008号
潍柴动力股份有限公司	11054580000192 01711291329290 17	2017/11/28	2018/5/28	10,000,000 .00	2017年3761承字第 061号	2017年3761质字第007号
湖北威马楚通实业集团有限公司	13015210030062 01710121172524 99-1	2017/10/12	2018/4/12	5,700,000. 00	2017年3761承字第 047号	2017年3761质字第003号
湖北威马楚通实业集团有限公司	13015210030062 01710121172524 99-2	2017/10/12	2018/4/12	4,300,000. 00	2017年3761承字第 047号	2017年3761质字第003号
辽宁上菱汽车销售服务有限公司	13022210221662 01710121172596 65	2017/10/12	2018/4/12	10,000,000 .00	2017年3761承字第 047号	2017年3761质字第003号
洛阳众山伟业汽车销售服务有限公司	13024910391012 01711101265241 94	2017/11/10	2018/5/10	3,000,000. 00	2017年3761承字第 058号	2017年3761质字第006号
东风康明斯发动机有限公司	13025280385122 01710261217295 93	2017/10/26	2018/4/26	2,484,150. 82	2017年3761承字第 051号	2017年3761质字第004号
清远友道汽车销售服务有限公司	13025810443712 01711101265549 58	2017/11/10	2018/5/10	2,000,000. 00	2017年3761承字第 058号	2017年3761质字第006号
江苏金坛汽车工业有限	13043042113862 01710161180444	2017/10/16	2018/4/16	9,900,000.	2017年3761承字第 051号	2017年3761质字第004号

公司	88			00		
万国（福建） 投资集团有 限公司	13075810090132 01711031250178 49	2017/11/3	2018/5/3	2,000,000. 00	2017年3761承字第 061号	2017年3761质字 第007号
瓮福紫金化 工股份有限 公司	13094050011072 01710301231916 21	2017/10/30	2018/4/30	4,000,000. 00	2017年3761承字第 062号	2017年3761质字 第008号
宜宾建中锦 盛汽车销售 服务有限公 司	13096530110702 01710251210076 888	2017/10/25	2018/2/25	4,000,000. 00	公承兑字第 DZZH1700000137340	公担质字第 DB170000010056 2
合计				77,128,873 .90		

除存在上述承诺事项外，截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

（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

拟分配的利润或股利	100,142,362.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	100,142,362.80

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

经公司董事会审议通过的2017年利润分配预案为：以2017年末总股份333,807,876股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。该预案尚待本公司2017年度股东大会审议。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

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

由于本公司及其子公司主要业务均系制造销售汽车配件，属于提供相同产品和劳务的业务单元，各种业务需要的技术和市场战略相近，且子公司的管理层均由母公司指定，子公司的生产经营活动未独立管理，故本公司无报告分部。公司不按业务分部进行管理，故无需披露分部报告信息。

(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	586,547,323.25	100.00%	5,905,914.13	1.01%	580,641,409.12	496,785,196.44	100.00%	4,962,518.20	1.00%	491,822,678.24
合计	586,547,323.25	100.00%	5,905,914.13	1.01%	580,641,409.12	496,785,196.44	100.00%	4,962,518.20	1.00%	491,822,678.24

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			
其中：180 天以内	523,678,829.20	5,236,788.30	1.00%
180 天-1 年	1,221,391.40	36,641.74	3.00%
1 年以内小计	524,900,220.60	5,273,430.04	
1 至 2 年	393,743.82	39,374.38	10.00%

2 至 3 年	73,885.50	22,165.65	30.00%
3 年以上	570,944.06	570,944.06	100.00%
合计	525,938,793.98	5,905,914.13	

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 948,338.91 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
----	------

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(元)	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备(元)
宁波丰沃涡轮增压系统有限公司	52,485,316.07	8.37	524,853.16
上汽通用汽车有限公司	50,186,427.92	8.00	501,864.28
博格华纳汽车零部件(宁波)有限公司鄞州第一分公司	41,930,731.02	6.68	419,307.31
长城汽车股份有限公司徐水分公司	33,559,657.06	5.35	335,596.57
上海菱重增压器有限公司	29,219,193.73	4.66	292,191.94
合计	207,381,325.80	33.06	2,073,813.26

(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	17,237,077.50	100.00%	5,156,547.08	29.92%	12,080,530.42	17,243,621.49	100.00%	1,719,342.51	9.97%	15,524,278.98
合计	17,237,077.50	100.00%	5,156,547.08	29.92%	12,080,530.42	17,243,621.49	100.00%	1,719,342.51	9.97%	15,524,278.98

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			
其中：180 天以内	2,707.50	27.08	1.00%
180-1 年	50,000.00	1,500.00	3.00%
1 年以内小计	52,707.50	1,527.08	
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年	17,182,400.00	5,154,720.00	30.00%
3 年以上	300.00	300.00	100.00%
合计	17,235,407.50	5,156,547.08	29.92%

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 3,437,204.57 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	5,107.50	62,851.49
保证金	17,230,300.00	17,180,300.00
代垫费用	1,670.00	470.00
合计	17,237,077.50	17,243,621.49

(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	坏账准备期末余
------	-------	------	----	---------	---------

				未余额合计数的比例	额
海通恒信国际租赁有限公司	保证金	17,180,000.00	2-3 年	99.67%	5,154,000.00
南阳市卧龙区新佳数码产品销售中心	保证金	50,000.00	180 天-1 年	0.29%	1,500.00
薛栋方	备用金	2,707.50	180 天以内	0.02%	27.08
贾长辉	备用金	2,400.00	2-3 年	0.01%	720.00
浦发发行回单卡押金	保证金	200.00	3 年以上	0.00%	200.00
合计	—	17,235,307.50	—	99.99%	5,156,447.08

(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	1,134,984,524.63		1,134,984,524.63	1,134,984,524.63		1,134,984,524.63
对联营、合营企业投资	940,928.38		940,928.38			
合计	1,135,925,453.01		1,135,925,453.01	1,134,984,524.63		1,134,984,524.63

(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
南阳飞龙汽车零部件有限公司	771,000,000.00	40,000,000.00		811,000,000.00		
河南飞龙(芜湖)汽车零部件有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
西峡县飞龙铝制品有限责任公司	5,040,000.00			5,040,000.00		
西峡县西泵特种铸造有限公司	95,360,000.00			95,360,000.00		
重庆飞龙江利汽车部件有限公司	90,584,524.63			90,584,524.63		
郑州飞龙汽车零部件有限公司	168,000,000.00		40,000,000.00	128,000,000.00		
合计	1,134,984,524.63	40,000,000.00	40,000,000.00	1,134,984,524.63		

(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											
上海运百国际物流有限公司		960,000.00		-19,071.62						940,928.38	
小计		960,000.00		-19,071.62						940,928.38	
合计		960,000.00		-19,071.62						940,928.38	

(3) 其他说明

根据董事会决议，由于相关电子水泵布局在南阳飞龙汽车零部件有限公司，公司拟变更“郑州飞龙年产 300 万只汽车部件项目（一期）”中“年产 20 万只电子水泵项目”的实施主体和实施地点，将实施主体由郑州飞龙汽车部件有限公司变更为南阳飞龙汽车部件有限公司，实施地点由郑州飞龙汽车部件有限公司现有厂区内变更为南阳飞龙汽车部件有限公司现有厂区，该项目计划投资的 4000 万元由郑州飞龙汽车部件有限公司转移到南阳飞龙汽车部件有限公司实施。

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	2,322,259,167.49	1,925,932,184.82	1,841,716,020.07	1,571,252,866.07
其他业务	84,837,894.83	77,772,407.00	49,062,979.77	46,246,181.90
合计	2,407,097,062.32	2,003,704,591.82	1,890,778,999.84	1,617,499,047.97

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	2,000,000.00	1,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-19,071.62	
合计	1,980,928.38	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	-6,292,741.48	
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)	17,676,660.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,605,195.18	
减: 所得税影响额	1,286,789.03	
少数股东权益影响额	112,154.97	
合计	6,379,779.35	--

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	12.42%	0.72	0.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.10%	0.70	0.70

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

第十二节 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董事会

法定代表人：_____

孙耀志

二零一八年三月二十六日