

# 四川浩物机电股份有限公司

## 2017 年度报告

2018 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
姚文虹	董事	工作原因	颜广彤

本年度报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述可能对公司未来发展战略的经营目标实施产生不利影响的相关风险，以及公司已经或将采取的措施。具体内容，敬请投资者参阅第四节“经营情况讨论与分析”相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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 .....	10
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股份变动及股东情况 .....	39
第七节 优先股相关情况 .....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	45
第九节 公司治理 .....	51
第十节 公司债券相关情况 .....	57
第十一节 财务报告 .....	58
第十二节 备查文件目录 .....	144

## 释义

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	浩物股份	股票代码	000757
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川浩物机电股份有限公司		
公司的中文简称	浩物股份		
公司的法定代表人	颜广彤		
注册地址	内江市市中区甜城大道经济技术开发区		
注册地址的邮政编码	641000		
办公地址	成都市高新区天晖中街 56 号曙光国际大厦 1 栋 20 层 2028 号		
办公地址的邮政编码	610041		
公司网址	<a href="http://hwgf757.com">http://hwgf757.com</a>		
电子信箱	hwgf757@hwgf757.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵吉杰	
联系地址	成都市高新区天晖中街 56 号曙光国际大厦 1 栋 20 层 2028 号	
电话	028-67691568	
传真	028-67691570	
电子信箱	ginnyjijie@163.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	成都市高新区天晖中街 56 号曙光国际大厦 1 栋 20 层 2028 号

### 四、注册变更情况

组织机构代码	9151100020642014XY
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更

历次控股股东的变更情况（如有）	<p>1、2001年1月7日，经四川省人民政府（川府函【2001】104号）批复同意，内江市国有资产管理局将其持有的公司国有股76,720,100股（占公司总股本的50.34%），以3.21元/股的价格分别转让给沈阳北泰方向集团有限公司（以下简称“北泰集团”）45,000,000股，占公司总股本的29.52%；转让给深圳市汇银峰投资有限公司24,420,100股，占公司总股本的16.02%；转让给深圳市辰奥实业有限公司7,300,000股，占公司总股本的4.80%。本次股权转让后，北泰集团成为公司第一大股东。</p> <p>2、2011年12月7日，内江市中级人民法院出具民事裁定书（【2011】内民破字第1-12号），裁定将按重整计划调整出的公司股份（实际调整股份为115,528,100股），分别出售给浩物机电（受让53,528,100股，占总股本的14.61%）、天津渤海国投股权投资基金有限公司（受让20,000,000股，占总股本的5.46%）和北京汇恒丰投资管理顾问有限公司（受让42,000,000股，占总股本的11.46%）。2011年12月20日，上述股权转让完成过户手续。本次股权转让后，浩物机电成为公司第一大股东。</p>
-----------------	---

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
签字会计师姓名	范荣、胡志刚

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）	611,443,507.91	518,489,204.08	17.93%	472,708,906.11
归属于上市公司股东的净利润（元）	47,095,174.43	26,319,822.37	78.93%	15,033,461.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	47,553,460.55	25,280,559.77	88.10%	19,036,776.76
经营活动产生的现金流量净额（元）	65,814,250.25	63,313,800.80	3.95%	46,224,039.65
基本每股收益（元/股）	0.10	0.06	66.67%	0.03
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.06	66.67%	0.03
加权平均净资产收益率	7.90%	4.70%	3.20%	2.80%
	2017年末	2016年末	本年末比上年末增减	2015年末

总资产（元）	1,115,395,528.17	996,014,404.13	11.99%	892,667,498.48
归属于上市公司股东的净资产（元）	619,963,875.58	572,868,701.15	8.22%	546,548,870.35

## 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	167,990,093.51	150,476,715.02	124,299,099.33	168,677,600.05
归属于上市公司股东的净利润	12,937,916.36	8,711,061.08	6,402,576.42	19,043,620.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,773,912.40	9,522,677.80	6,383,134.97	18,873,735.38
经营活动产生的现金流量净额	14,538,182.62	6,884,645.39	26,986,384.52	17,405,037.72

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)	-161,525.77	-36,090.85	-117,395.96	—
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)	716,760.31	801,785.26	1,726,515.54	—
债务重组损益	—	—	959,222.63	—
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-314,061.12	-287,126.40	-7,240,236.07	—

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-571,340.19	761,803.57	-39,089.83	—
减：所得税影响额	128,119.35	201,108.98	-707,668.89	—
合计	-458,286.12	1,039,262.60	-4,003,314.80	—

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

#### 1、公司从事的主要业务、主要产品及其用途

公司主要从事多缸发动机曲轴的研发、制造与销售，主要产品有479、H15TC、474Q、P7、415、β -4G13、G18、EA14、480、483、X493、2.5TC等100余个品种，广泛用于中国品牌乘用车汽车发动机。报告期内，公司的主要业务及经营模式未发生重大变化。

#### 2、行业发展现状、周期性特点及公司所处的行业地位

2017年，我国汽车产销分别完成2,901.5万辆和2,887.9万辆，同比分别增长3.2%和3%；乘用车产销分别完成2,480.7万辆和2,471.8万辆，同比分别增长1.6%和1.4%；中国品牌乘用车共销售1,084.7万辆，同比增长3%（以上数据来源于中国汽车工业协会统计数据）。报告期内，公司曲轴产销量在国内汽车曲轴生产厂家中位列前茅，曲轴销量占国内乘用车总销量的8.2%，同比增长0.8个百分点，占中国品牌乘用车总销量的18.7%，同比增长2.1个百分点。

### 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
股权资产	—
固定资产	本报告期内，公司在建工程转入固定资产及购置设备。
无形资产	—
在建工程	本报告期内，公司预定设备到货安装及在建工程转入固定资产。

#### 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

1、报告期内，金鸿曲轴完成三条数控化柔性生产线的改造，保障客户需求能力持续提升。

2、报告期内，金鸿曲轴公司完成转版 IATF16949 认证和 EHS 认证。

3、报告期内，金鸿曲轴公司荣获多个客户颁发的“产能提升奖”、“协同贡献奖”、“合作共赢奖”、“质量领先金奖”、“新品研制奖”和“优秀供应商”等荣誉称号。

报告期内，公司的其它核心竞争力无重大变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017 年，面对汽车行业增长放缓的压力，公司按照“品质提升拓市场，创新管理增效益；目标导向强执行，合作共享谋发展。”的经营思路，始终保持战略定力，坚持稳中求进的工作总基调，坚持以提高质量、核心竞争力和效益为中心，以市场需求为导向，以持续推进技术改造为保障，深入开展对标管理和质量提升行动，全体职工齐心协力、攻坚克难、奋力拼搏，扎实开展各项工作，保持了生产经营的稳健运行，经营业绩取得了近年来最好水平。

报告期内，公司曲轴产销量分别完成 204.48 万件和 203.17 万件，同比分别增长 14.1%和 16.1%；实现营业收入 61,144.35 万元，同比增长 17.9%；归属于上市公司股东的净利润 4,709.52 万元，同比增长 78.93%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 4,755.35 万元，同比增长 88.10%；公司资产总额 11.15 亿元，同比增长 11.99 %。

报告期内，公司主要开展了以下几个方面的工作：

**1、坚持固老、拓新营销策略，曲轴销量稳步增长。**抓住中国品牌乘用车市场和主要客户市场增长机遇，以客户为中心，以服务客户为立足点，以高质量产品为保障，深化客户沟通，密切关注竞争对手动态，加大新客户、新市场的拓展、挖掘力度，加快新产品量产，加强品牌建设，确保了市场领先、销量提升。报告期内，完成曲轴销量 203.17 万件，同比增长 16.1%，曲轴销量占国内乘用车总销量的 8.2%，同比增长 0.8 个百分点，占中国品牌乘用车总销量的 18.7%，同比增长 2.1 个百分点。

**2、快速推进技术改造，满足客户需求的能力明显提升。**对标行业先进装备，加快传统生产线的数控化、智能化改造，升级现有制造平台，优化生产要素和资源配置，提高产线稼动率，确保产能满足客户需求。报告期内，完成三条数控化柔性生产线的改造，完成曲轴产量 204.48 万件，同比增长 14.1%，生产人员人均产量同比增长 16.2%。

**3、坚持改善、创新，品质保障能力持续提升。**推行“品质提升特管活动”，完成转版 IATF16949 认证，完善 JH-QIP 客户质管标准，加强产品生产、销售全过程的质量管控，品质保障能力显著提升。报告期内，客户投诉率、退货率等指标同比明显下降，赢得多个客户的年终好评和鼓励。

**4、内培外联，巩固技术实力、增强技术优势。**调配、挖掘资源，增加高水平、高技能人才；深化校企合作，持续工艺变革和技术创新，夯实工程实验室和企业技术中心建设，加大、加快新产品开发和试制进度，加强职工素质技能培训、大力培养“工匠”能手，加快科技成果转化和专利申报，使公司在市场竞争中持续具备技术优势。报告期内，技术人员和具有本科学历的职工人数同比分别增长 14.5%和 13.1%，申报并获得受理的发明专利 3 个、实用新型专利 5 个，与多所校企合作的科技项目也取得一定成果。

**5、深化管理，挖潜降耗，效率（效益）显著提升。**通过以问题为导向，开展对标管控，强化执行力和结果的跟踪、督导、检查、考核，建立“KPI+重点工作考核管理体系”，建设 OA 办公系统，坚持定期经营分析，开展成本、费用方面的控制、低减活动等措施，提升了工作效率和工作质量，降低了营运成本，提升了经营业绩。报告期内，主营业务毛利率同比增长 0.43 个百分点，期间费用率同比下降 1 个百分点。

**6、借力控股股东，奠定高质量发展基础。**一是**控股股东成功实施海外并购并将所并购企业委托给公司管理。**报告期内，控股股东通过其境外全资子公司成功收购德国 Feuer Powertrain GmbH & Co. KG 50%的有限合伙权益以及其普通合伙人 50%的股权。为解决潜在同业竞争，实现资源整合，控股股东还将海外企业委托给公司管理。此项举措，有利于公司借鉴或利用被并购企业在品牌、服务、企业经营管理、核心技术等方面的优势，增强公司在设计、研发、营运、管理和人才培养等全方位的能力；有利于公司产品结构调整和利用被并购企业的国际化资源优势开拓国际市场，为公司实现“国际一流、国内领先的汽车零部件专业制造商”的企业战略目标打下了坚实的基础。二是**启动并购重组，推进公司多元化发展。**公司于 2017 年 10 月 24 日停牌筹划重大资产重组，拟以发行股份的方式收购内江市鹏翔投资有限公司 100%的股权，并配套募集资金。本

次重大资产重组完成后，将在公司原有业务上新增乘用车销售及综合服务业务，业务结构有望得到优化，有利于构建汽车业务全产业链、有效降低公司单一业务的经营风险，提升公司可持续发展能力。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 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	611,443,507.91	100%	518,489,204.08	100%	17.93%
分行业					
制造业	611,109,579.75	99.95%	518,489,204.08	100.00%	17.86%
管理服务收入	333,928.16	0.05%	0	0	0
分产品					
机械配件	611,109,579.75	99.95%	518,489,204.08	100.00%	17.86%
管理服务收入	333,928.16	0.05%	0	0	0
分地区					
华北区	86,655,047.28	14.17%	88,748,827.23	17.12%	-2.36%
华东区	216,354,646.43	35.38%	143,545,637.50	27.68%	50.72%
华南区	88,038,674.56	14.40%	88,823,941.67	17.13%	-0.88%
西南区	220,395,139.64	36.05%	197,370,797.68	38.07%	11.67%

#### (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						
制造业	611,109,579.75	420,906,623.75	31.12%	17.86%	16.51%	0.80%

分产品						
机械配件	611,109,579.75	420,906,623.75	31.12%	17.86%	16.51%	0.80%
分地区						
华北区	86,321,119.12	58,064,982.01	32.73%	-2.74%	-4.38%	1.15%
华东区	216,354,646.43	149,134,563.06	31.07%	50.72%	47.75%	1.39%
华南区	88,038,674.56	60,359,845.31	31.44%	-0.88%	-1.63%	0.52%
西南区	220,395,139.64	153,347,233.37	30.42%	11.67%	10.92%	0.47%

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
制造业	销售量	件	2,031,748	1,749,772	16.12%
	生产量	件	2,044,867	1,791,593	14.14%
	库存量	件	453,418	440,299	2.98%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (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	
制造业	营业成本	420,906,623.75	100.00%	361,277,729.16	100.00%	16.51%

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	
机械配件	营业成本	420,906,623.75	100.00%	361,277,729.16	100.00%	16.51%

说明

无

**(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）	383,489,636.47
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	63.72%
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

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	公司 1	130,708,414.94	21.72%
2	公司 2	122,197,011.39	20.30%
3	公司 3	52,578,417.22	8.74%
4	公司 4	40,045,106.32	6.65%
5	公司 5	37,960,686.60	6.31%
合计	—	383,489,636.47	63.72%

主要客户其他情况说明

 适用  不适用

公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不存在直接或间接拥有权益的情形。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	223,111,332.57
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	60.36%
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

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	公司 1	68,463,538.00	18.52%
2	公司 2	57,414,638.77	15.53%
3	公司 3	42,884,459.00	11.60%
4	公司 4	35,071,262.80	9.49%
5	公司 5	19,277,434.00	5.22%

合计	—	223,111,332.57	60.36%
----	---	----------------	--------

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不存在直接或间接拥有权益的情形。

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	26,247,683.18	28,152,658.27	-6.77%	—
管理费用	100,127,515.61	84,954,118.92	17.86%	—
财务费用	2,496,236.90	1,112,702.38	124.34%	主要原因系本报告期内子公司金鸿曲轴新增贷款及融资租赁业务致使利息支出增加。

### 4、研发投入

适用  不适用

研发是为了开发新产品，报告期内开发新产品32个。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	121	110	10.00%
研发人员数量占比	8.64%	7.85%	0.79%
研发投入金额（元）	13,204,869.81	10,364,534.84	27.40%
研发投入占营业收入比例	2.16%	2.00%	0.16%
研发投入资本化的金额（元）	0	0	0
资本化研发投入占研发投入的比例	0	0	0

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	575,237,823.21	476,478,266.87	20.73%
经营活动现金流出小计	509,423,572.96	413,164,466.07	23.30%

经营活动产生的现金流量净额	65,814,250.25	63,313,800.80	3.95%
投资活动现金流入小计	2,217,200,660.44	2,427,927,134.46	-8.68%
投资活动现金流出小计	2,377,615,266.29	2,509,931,255.26	-5.27%
投资活动产生的现金流量净额	-160,414,605.85	-82,004,120.80	-95.62%
筹资活动现金流入小计	83,720,788.41	72,800,008.43	15.00%
筹资活动现金流出小计	30,214,281.69	772,883.33	3,809.29%
筹资活动产生的现金流量净额	53,506,506.72	72,027,125.10	-25.71%
现金及现金等价物净增加额	-41,093,848.88	53,336,805.10	-177.05%

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

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	65,814,250.25	63,313,800.80	3.95%	—
投资活动产生的现金流量净额	-160,414,605.85	-82,004,120.80	-95.62%	主要原因系本报告期内子公司购置设备所致。
筹资活动产生的现金流量净额	53,506,506.72	72,027,125.10	-25.71%	主要原因系本报告期内子公司开展固定资产售后回租业务所致。
现金及现金等价物净增加额	-41,093,848.88	53,336,805.10	-177.05%	主要原因系经营活动、投资活动、筹资活动综合产生的影响。

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

主要原因系本报告期内公司计提折旧及摊销等所致。

### 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	1,161,313.52	2.03%	主要原因系本报告期内公司对天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）的投资收益及购买理财产品产生的收益等综合形成。	是
资产减值	1,629,932.95	2.85%	主要原因系本报告期内公司计提坏账准备、存货跌价准备以及固定资产减值准备所致。	是
营业外收入	330,159.81	0.58%	主要原因系本报告期内公司收到奖励及补贴等综合形成。	否
营业外支出	1,369,338.83	2.39%	主要原因系本报告期内子公司金鸿曲轴精准扶贫捐赠款及鸿翔公司因历史遗留对外担保计提利息综合形成。	否
其他收益	716,760.31	1.25%	主要原因系本报告期内公司收到政府补助形成。	否

## 四、资产及负债状况

### 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	203,836,688.98	18.27%	222,291,050.14	22.32%	-4.05%	—
应收账款	131,496,194.77	11.79%	116,233,799.56	11.67%	0.12%	—
存货	139,550,451.48	12.51%	126,150,830.99	12.67%	-0.16%	—
长期股权投资	51,109,107.92	4.58%	53,570,360.70	5.38%	-0.80%	主要原因系本报告期内公司对联营企业的投资收益减少所致。
固定资产	283,919,660.34	25.45%	274,644,102.75	27.57%	-2.12%	主要原因系本报告期内公司在建工程转入固定资产及购置设备综合所致。
在建工程	50,165,148.62	4.50%	1,213,642.29	0.12%	4.38%	主要原因系本报告期内预定设备到货安装及在建工程转入固定资产综合所致。
短期借款	20,000,000.00	1.79%	14,800,000.00	1.49%	0.30%	主要原因系本报告期内子公司在中国光大银行股份有限公司成都紫荆支行贷款所致。
长期借款	76,926,155.00	6.90%	75,151,832.00	7.55%	-0.65%	—
长期应收款	8,530,000.00	0.76%	—	—	0.76%	主要原因系子公司向内江投资控股集团有限公司支付的借款保证金所致。
其他非流动资产	96,419,581.42	8.64%	41,569,333.64	4.17%	4.47%	主要原因系本报告期内子公司预付设备款所致。
应付账款	149,386,583.33	13.39%	138,470,997.14	13.90%	-0.51%	—
应收票据	116,600,161.44	10.45%	124,436,271.63	12.49%	-2.04%	主要原因系本报告期内子公司部分银行承兑汇票到期兑付所致。
一年内到期的非流动负债	32,207,337.44	2.89%	0	0	2.89%	主要原因系本报告期末子公司应付融资租赁款及长期借款中未来 12 个月内到期部分重分类综合所致。
长期应付款	29,058,188.47	2.61%	0	0	2.61%	主要原因系本报告期内子公司新增应付融资租赁款及应



						付长期借款保证金综合所致。
--	--	--	--	--	--	---------------

## 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

单位：元

项目	账面价值	受限原因
货币资金	24,639,193.73	详见“十一节：七、合并财务报表项目注释1”
应收票据	9,195,950.90	详见“十一节：七、合并财务报表项目注释2”
固定资产	160,742,500.27	说明（1）
无形资产	4,837,769.00	说明（2）
合计	199,415,413.90	

说明：

（1）期末用于抵押等受限的固定资产账面价值为160,742,500.27元，详见下表：

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面价值	备注
房屋及建筑物	3,564,933.78	2,712,771.80	852,161.98	因子公司鸿翔公司向方向液晶提供借款担保而使部分资产被抵押、查封。
机器设备	31,103,770.12	30,479,753.71	624,016.41	
房屋及建筑物	7,212,321.32	6,919,393.35	292,927.97	因子公司鸿翔公司向方向液晶提供担保而使部分房屋及建筑物被抵押、查封。
机器设备	101,735,806.81	24,708,488.51	77,027,318.30	抵押原因详见“十一节：七、合并财务报表项目注释27”
机器设备	98,641,728.02	16,695,652.41	81,946,075.61	抵押原因详见“十一节：七、合并财务报表项目注释28”
合计	242,258,560.05	81,516,059.78	160,742,500.27	—

（2）期末受限的无形资产账面价值为4,837,769.00元，详见下表：

单位：元

项目	账面原值	账面价值	登记日期	权证编号	备注
工业用地、住房用地	7,661,819.65	4,837,769.00	2001-3-12	内市国用（2001）字第0553号	因子公司鸿翔公司向方向液晶提供信用担保导致土地被法院查封。
合计	7,661,819.65	4,837,769.00			

## 五、投资状况

### 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、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
债券	无	国债逆回购	0	成本法计量	0	0	0	2,018,300,000.00	2,018,300,000.00	1,508,049.30	0	持有至到期投资	自有资金
合计			0	—	0	0	0	2,018,300,000.00	2,018,300,000.00	1,508,049.30	0	—	—
证券投资审批董事会公告披露日期			2017年01月11日										
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)			不适用										

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 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
内江峨柴 鸿翔机械 有限公司	子公司	机械配件	24,800,000	63,526,825. 30	-51,047,246 .90	9,838,143.4 5	-12,741,140 .22	-13,047,326 .15
内江金鸿 曲轴有限 公司	子公司	机械配件	110,000,00 0	897,119,33 4.08	360,140,44 3.19	605,071,18 6.96	73,897,700. 16	63,052,034. 30
天津财富 嘉绩投资 合伙企业 (有限合 伙)	参股公司	股权投资	150,100,00 0	141,926,26 1.09	134,576,26 1.09	0	-6,369,701. 80	-6,369,701. 80

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

无

## 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

### （一）行业格局与趋势

汽车产业是国民经济重要的支柱产业。中国汽车产业作为世界汽车产业重要的组成部分，未来市场前景非常广阔。根据中国汽车工业协会公布的《中国汽车产业国际化中长期（2016-2025）发展规划》，汽车产业力争用十年左右时间迈入世界强国行列。汽车零部件行业是汽车产业的基础，是支撑汽车产业持续健康发展的核心要素。国家对汽车产业发展的扶持政策将会为汽车零部件行业带来更多的发展机遇，进一步加快汽车零部件行业的发展速度。

宏观方面：2018年，是全面贯彻党的十九大精神的开局之年，是改革开放40周年，是决胜全面建成小康社会、实施“十三五”规划承上启下的关键一年。中央经济工作会议指出：要围绕推动高质量发展，扎实推进供给侧结构性改革，加快制造业优化升级，推进中国制造向中国创造转变，中国速度向中国质量转变，制造大国向制造强国转变。

行业方面：我国汽车市场在2017年再创新高，产销量连续九年蝉联全球第一，中国品牌汽车竞争力进一步提升，并呈逐级上升势头。同时，我国作为石油进口依赖型大国，节能技术推广与新能源汽车发展已经上升为国家战略。随着人们环保意识的增强和消费升级，汽车环保法规的进一步加严，能源革命、智能网联革命、生产制造模式革命等变革，汽车工业及汽车零部件行业将面临严峻的压力。综合分析国内形势，我国汽车工业及汽车零部件行业发展面临的机遇和挑战并存。据中国汽车工业协会预测，2018年中国汽车市场将继续延续缓慢增长态势，全年汽车销量为2,987万辆，其中乘用车销量为2,559万辆。

### （二）公司发展战略

1、提升现有曲轴主业的核心竞争力，实现“专、精、强”目标，打造核心购销体系，开拓合资、外资品牌市场，提升产品附加值。

2、拓展汽车发动机零部件产品、挖掘符合市场发展的新兴产业，充分利用控股股东的资源优势，发挥公司的综合竞争优势。

3、把握《中国制造2025》和《增强制造业核心竞争力三年行动计划（2018-2020年）》的契机，实现公司制造平台、产品质量和客户结构升级，奋力跻身于国际一流、国内领先的汽车零部件专业化制造商行列。

### （三）2018年经营计划

2018年，计划全年产销曲轴200万件、实现销售收入6亿元。（前述经营计划能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。）

2018年，面对汽车市场增长的趋缓和激烈的市场竞争等挑战，公司将按照“品质提升拓市场，管理精细增双效；变革添动力，合作共享谋发展。”的经营思路，坚持稳中求进的工作总基调，以提高质量、效率效益和核心竞争力为中心，以市场需求为导向，以持续创新改善、升级制造平台、提升素质为保障，深入开展质量提升行动和对标精细管控，整合资源、防化风险，进一步增强综合竞争力，推动公司经营业绩稳步增长。重点做好以下几方面的工作：

**1、拓市场，促增长。**坚持以客户为中心，以客户需求为驱动，以服务客户为立足点，强化客户沟通，提高市场分析判断力，密切关注竞争对手动态、市场热点和行业发展动向，继续加强与现有大客户的深度合作，紧跟行业主流客户，合理布局市场，优化客户结构。加快新客户、新产品量产，加强新产品、新市场的拓展，加大公司及产品的宣传，提升品牌影响力，稳定并扩大现有市场份额，保持行业领先地位。

**2、提品质，保需求。**有序推进传统装备的数控化、智能化改造，继续升级现有制造平台，利用先进设备、采用新的技术来改善品质。进一步加强品质规划，持续有效运行质量管控体系，深入开展“品质提升特管活动”，保品质提升。加大、加快新产品开发和试制进度，优化生产组织，充分发挥产线效能，确保客户需求。

**3、强管控，增双效。**加强管理体系能力建设，深入推进精益精细管理。以目标为导向，对标行业先进水平及领先企业，开展对标管控，持续实施改善，努力提高管理效率和管理水平。坚持定期经营分析，深挖潜力，全力以赴降成本、降费用，强化全流程成本管控，持续开展低减活动，进一步完善绩效考核体系，确保效率、效益提升。

**4、勇创新，强技术。**加强科技创新体系建设，继续深化校企合作，夯实工程实验室和企业技术中心建设。结合自身装

备优势持续优化生产工艺，围绕生产技术关键指标、关键装备和技术瓶颈进行专题攻关。强化PDM项目运用，提高设计工作效率，加快新品开发。

**5、提素质，添动力。**加强人力资源规划和开发，完善激励措施，加大高技能人才和高技术工人激励，加强干部选拔、考核和后备队伍建设。不断创新培训方式，突出领军人才、国际化人才、复合型人才培养，充分利用“校企”合作资源，针对员工的能力和发需求开展职业技能培训，建设一支能力强、技术精、素质高的职工队伍，为公司实现可持续发展和做大做强提供有力保障。

**6、深合作，增后劲。**一方面，本着合作共享理念，抓住托管天物国际贸易发展（德国）有限公司机遇，充分借鉴国际企业的品牌、服务、企业经营管理、核心技术等方面的优势，深入对标、精准对标，努力提升公司的研发设计能力、装备水平、营运和管理能力。积极利用其国际化资源市场资源，探索国际市场开发。另一方面，精心组织、周密协调、规范运作，确保公司已公告的“重大资产重组事项”有序推进、圆满完成。

**7、促规范，防风险。**进一步增强内控与风险管理意识，加强风险识别，完善管理制度，优化管理流程，创新管理手段，形成更为完善、规范、高效的内控体系。坚持内部审计，保持内控体系的有效运行。稳妥推进子公司鸿翔公司解决历史遗留债务，化解历史遗留风险。

#### （四）可能面对的经营风险和应对策略

公司主营业务为汽车发动机曲轴的开发、制造、销售，既可能面临行业风险，也可能面临市场竞争风险，公司的经营业绩有可能受到一定影响。一方面，由于汽车产业增速放缓，给零部件制造企业带来一定的压力；另一方面，由于公司的汽车发动机曲轴产品主要集中在中国品牌汽车，市场竞争较为激烈。公司将通过加快现有制造平台升级步伐，深入开展对标管控和质量提升行动，提高产品竞争力；加大新产品、新客户、新市场开发力度，稳固市场份额；持续推进技术创新，提高产品附加值；持续进行市场、政策研究；加强运营数据、财务数据的监控与分析；依据市场情况、政策导向和经营数据，及时调整经营策略和工作措施加以应对。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 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	控股股东收购境外资产的相关情况
2017年01月11日	电话沟通	个人	国企改革的相关情况
2017年02月17日	电话沟通	个人	“曲轴生产线”项目进展情况
2017年02月21日	电话沟通	个人	2016年度报告披露时间
2017年03月14日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2017年04月18日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2017年05月12日	电话沟通	个人	控股股东收购境外资产的相关情况
2017年05月17日	电话沟通	个人	控股股东承诺履行情况
2017年07月04日	电话沟通	个人	“曲轴生产线”项目进展情况
2017年07月06日	电话沟通	个人	控股股东收购境外资产的相关情况
2017年07月12日	电话沟通	个人	控股股东收购境外资产的相关情况

2017 年 07 月 12 日	电话沟通	个人	关于控股股东非公开发行股票解除限售的相关情况
2017 年 07 月 23 日	电话沟通	个人	关于公司与关联方天津天物国际贸易发展有限公司签订《委托管理协议》的相关情况
2017 年 09 月 01 日	电话沟通	个人	关于 2017 年半年度报告的相关情况
2017 年 10 月 24 日	电话沟通	个人	公司停牌筹划重大事项相关情况
2017 年 11 月 27 日	电话沟通	个人	重大资产重组标的相关情况
2017 年 12 月 21 日	电话沟通	个人	公司股票复牌时间
接待次数		17	
接待机构数量		2	
接待个人数量		15	
接待其他对象数量		0	
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否	

## 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

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

由于公司近 3 年（含报告期）期末未分配利润为负，不符合利润分配条件，因此公司将各年度未分配利润用于弥补以前年度亏损，未实施利润分配。同时，近 3 年（含报告期）公司亦未实施资本公积金转增股本。

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	0	47,095,174.43	0	0	0
2016 年	0	26,319,822.37	0	0	0
2015 年	0	15,033,461.96	0	0	0

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 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	天津市浩物机电汽车贸易有限公司		1、保证上市公司业务、资产、人员、机构和财务等五方面的独立和完整；2、避免同业竞争；3、减少和规范与上市公司的关联交易。	2011 年 12 月 07 日	长期有效	承诺履行中
首次公开发	天津市浩物机电		浩物机电承诺最迟在鹏翔投资	2013 年 09	“曲轴生产	承诺履行

行或再融资时所作承诺	电汽车贸易有限公司		<p>名下“曲轴生产线”项目整体厂区建设工程竣工验收合格、取得厂房权属证明之日起 6 个月内，提议将浩物机电所持有的鹏翔投资 100% 的股权以公允的价格转让给浩物股份。如浩物股份届时自筹资金不足以支付前述股权转让款，浩物机电承诺将鹏翔投资委托给浩物股份管理，由浩物股份实际运营相关“曲轴生产线”项目。待浩物股份收购资金准备完毕后即可提议受让浩物机电所持有的鹏翔投资 100% 股权。浩物机电承诺将按照法律法规的相关要求，履行股权转让程序，依法与浩物股份签署相关股权转让协议并积极配合其办理相关股权变更手续。浩物机电同时承诺：1、至承诺函签署日，除未投入运营的鹏翔投资名下的“曲轴生产线”项目外，浩物机电及浩物机电控制的其他公司或组织未从事与浩物股份及其控股子公司相竞争的汽车曲轴业务；2、在浩物机电作为浩物股份控股股东期间，除鹏翔投资名下的“曲轴生产线”项目相关资产将按照上述方案依法注入浩物股份外，浩物机电及浩物机电控制的其他公司或组织将不在中国境内外以任何形式从事与浩物股份及其控股子公司和分支机构现有业务构成直接竞争的汽车曲轴业务，包括在中国境内外投资、收购、兼并与浩物股份及其控股子公司现有业务构成或可能构成竞争的公司或者其他经济组织。3、浩物机电承诺不以浩物股份控股股东的地位谋求不正当利益，进而损害浩物股份其他股东的利益。如因浩物机电及浩物机电控股的其他公司或组织违反上述声明与承诺而导致浩物股份的权益</p>	月 09 日	线”项目整体厂区建设工程竣工验收合格、取得厂房权属证明之日起 6 个月内	中
------------	-----------	--	--	--------	--------------------------------------	---



			受到损害的，浩物机电同意向浩物股份承担相应的损害赔偿责任。			
	天津市浩物机电汽车贸易有限公司		本次认购所获股份自非公开发行新增股份上市首日起三十六个月内不进行转让。	2014年06月24日	36个月	承诺履行完毕。该部分股份已于2017年7月12日上市流通。
承诺是否按时履行	是					

## 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、会计政策变更的说明

会计政策变更的内容和原因	审批程序
财政部于2017年陆续颁布或修订了部分企业会计准则，公司按准则规定执行新的会计准则	已经第七届第十七次董事会会议审议通过

(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) 根据财政部《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。

本公司因执行上述规定对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2017年度影响金额	2016年度影响金额

(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据已相应调整。	持续经营净利润	47,095,174.43	26,319,822.37
	终止经营净利润	—	—
(2) 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。比较数据不需调整。	营业外收入	-716,760.31	—
	其他收益	716,760.31	—
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据已相应调整。	资产处置收益	-7,748.06	4,660.00
	营业外收入	-13,472.71	-4,660.00
	营业外支出	-21,220.77	—

2、本报告期会计估计及核算方法未发生变更。

## 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）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	范荣、胡志刚

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

本年度，公司因强化内部控制的需要，聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构，期间支付内部控制审计费用20万元。

本年度，公司因筹划重大资产重组事项，聘请财通证券股份有限公司、渤海证券股份有限公司为公司财务顾问，报告期内暂未向其支付财务顾问费用。

## 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

公司报告期未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

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
招商银行成都营门口支行（成铁执字 1390-1 转金堂法院执行）	223.33	是	已判进入执行	进入执行	未执行	2006 年 10 月 31 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海浦东发展银行重庆北部新区支行（377）	1,391.6	是	进入执行	进入执行	未执行	2007 年 03 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海浦东发展银行重庆北部新区支行（378）	2,323.78	是	进入执行	进入执行	未执行	2005 年 11 月 07 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 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

## 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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

## 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

托管情况说明

本公司关联方天津天物国际贸易发展有限公司（以下简称“天津天物国际”）通过其境外全资子公司——TEWOO Automobile International Trading (Germany) GmbH（天物国际贸易发展（德国）有限公司，以下简称“天物国际（德国）”）于德国时间2017年6月21日首期收购了德国Feuer Powertrain GmbH & Co. KG（以下简称“Feuer Powertrain”）50%的有限合伙份额以及其普通合伙人Feuer Powertrain Verwaltungsgesellschaft mit beschränkter Haftung 50%的股权。为避免潜在同业竞争，天津天物国际将天物国际（德国）委托本公司运营管理，每年管理费按Feuer Powertrain息税折旧前利润的5%计算。委托管理期限为2017年7月20日至2020年7月19日。

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% 以上的托管项目。

#### (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

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费	上期确认租赁费
内江市鹏翔投资有限公司	厂房、办公楼	4,922,436.00	3,691,827.00
合计		4,922,436.00	3,691,827.00

子公司金鸿曲轴以经营租赁方式租入关联方鹏翔投资地处内江市城西工业园区汉渝大道1558号路段厂房及办公大楼等77,494平方米，租赁期限自2015年9月29日至2017年9月28日，其中：免租期为2015年9月29日至2016年3月28日，租金的计算依据是来自四川中鼎房地产评估有限公司2015年9月22日出具的川鼎房估【2015】字第025号评估报告（厂房面积62,124平方米，月租金4.5元/平方米；办公大楼面积15,370平方米，月租金8.5元/平方米）。

2016年6月7日，金鸿曲轴与鹏翔投资签署《房产租赁合同之补充合同》，约定上述厂房、办公楼租赁期限在原租赁期限届满后延长至2027年9月28日。同时，自2017年9月29日起至2027年9月28日，租赁价格将在《房产租赁合同》确定的租赁价格的基础上每三年上浮8%。

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

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
内江方向液晶显示设备有限公司	2006年11月29日	1,300	2003年10月24日	1,300	抵押	2年	否	否
内江方向液晶显示设备有限公司	2006年11月29日	400	2003年10月24日	400	抵押	2年	否	否
内江方向液晶显示设备有限公司	2007年03月12日	1,306.84	2005年03月30日	1,306.84	连带责任保证	2年	否	否
内江方向液晶显示设备有限公司	2005年11月07日	2,000	2004年05月19日	2,000	连带责任保证	2年	否	否
报告期末已审批的对外担保额度		5,006.84		报告期末实际对外担保余		5,006.84		

合计 (A3)				额合计 (A4)					
公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保	
内江金鸿曲轴有限公 司	2016年06 月07日	8,200	2016年08月03 日	8,200	连带责任保 证	2年	否	否	
内江金鸿曲轴有限公 司	2017年03 月10日	2,000	2017年07月06 日	2,000	连带责任保 证	2年	否	否	
内江金鸿曲轴有限公 司	2017年03 月10日	5,000	2017年07月04 日	5,000	连带责任保 证	2年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (B1)		7,000		报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)		7,000			
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (B3)		15,200		报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)		15,200			
子公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保	
公司担保总额 (即前三大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		7,000		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)		7,000			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		20,206.84		报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)		20,206.84			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				32.59%					
其中:									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担 保余额 (E)				5,006.84					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0					
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				5,006.84					
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明 (如有)				上述子公司鸿翔公司对外担保本金 5006.84 万元 (其中: 200 万美元按 2017 年 12 月 29 日美元对人民币汇率 6.5342 换算 为人民币 1306.84 万元) 属历史遗留担保事项。截至本报告 期末, 本公司已计提相关利息, 其中, 由于被担保人进入破 产申请受理阶段而停止计息, 本期计提利息 0 元。					

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## (2) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	3,000	0	0
券商理财产品	自有资金	6,500	0	0
合计		9,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
攀枝花市商业银行	商业银行	保本浮动收益型	3,000	自有资金	2017年01月12日	2017年07月12日	货币市场工具、银行间和交易所市场评级为	到期一次还本付息	4.10%	60.99	60.99	60.99	不适用	是	否	金色攀枝花花系列“机构

							AA 及以上的债券类资产以及包含上述资产的资产管理计划等固定收益类产品									专属理财”第 18 期人民币理财产品 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
攀枝花市商业银行	商业 银行	保本 浮动 收益 型	3,00 0	自有 资金	2017 年 07 月 18 日	2017 年 10 月 19 日	货币 市场 工具、 银行 间和 交易 所市 场评 级为 AA 及以 上的 债券 类资 产以 及包 含上 述资 产的 资产 管理 计划	到期 一次 还本 付息	4.30 %	32.8 7	32.8 7	32.8 7	不 适用	是	否	金色 攀枝 花系 列“ 机构 专属 理财” 第 21 期人 民币 理财 产



							等固定收益类产品									品 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
华西证券股份有限公司	证券公司	集合资产管理计划	2,000	自有资金	2017年01月24日	2017年04月24日	货币市场工具、银行间和交易所市场评级为AA及以上的债券类资产以及包含上述资产的资产管理计划等固定收益类产品	到期一次还本付息	4.55%	22.69	22.69	22.69	不适用	是	否	华西证券融诚3号集合资产管理计划月月新91天份额(4)期 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
华西证券股份有限公司	证券公司	集合资产管理计划	1,000	自有资金	2017年02月08日	2017年05月09日	货币市场工具、银行	到期一次还本付息	4.10%	10.22	10.22	10.22	不适用	是	否	华西证券融

公司					日	日	间和交易所市场评级为 AA 及以上的债券类资产以及包含上述资产的资产管理计划等固定收益类产品									诚 3 号集合资产管理计划月月新 91 天份额 (1) 期 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
中国银河证券股份有限公司	证券公司	保本固定收益型 (低风险)	3,500	自有资金	2017 年 04 月 11 日	2017 年 07 月 24 日	用于经营活动, 补充营运资金	到期一次还本付息	4.45 %	44.8	44.8	44.80	不适用	是	否	“银河金山”收益凭证 939 期 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

中国银河证券股份有限公司	证券公司	保本固定收益型（低风险）	3,500	自有资金	2017年07月28日	2017年10月25日	用于经营活动，补充营运资金	到期一次还本付息	4.55%	39.27	39.27	39.27	不适用	是	否	“银河金山”收益凭证1370期 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
中国银河证券股份有限公司	证券公司	保本固定收益型（低风险）	3,500	自有资金	2017年11月02日	2017年12月13日	用于经营活动，补充营运资金	到期一次还本付息	4.30%	17.32	17.32	17.32	不适用	是	否	“银河金山”收益凭证1751期 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
合计			19,500	—		—	—	—	—	228.16	228.16	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (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

公司根据国家有关安全生产的规定，结合本企业实际情况，高度履行对国家和社会的全面发展、自然环境和资源，以及消费者、供应商、社区、员工、股东等利益相关方所应承担的责任。2017年，公司获得EHS环境、安全、职业健康体系认证，建立严格的安全生产管理体系、操作规范和应急预案，强化安全生产责任追究制度，切实做到安全生产。公司成立了安环生产管理小组，责任人每年签订《安全目标责任书》，负责安全生产工作，狠抓事故预防，坚持“四不放过”原则。根据行业特点，公司还制定了《环境突发事件应急预案》和《液氨泄漏应急救援预案演练》等可能突发事件应急预案。曲轴作为汽车发动机五大关键零部件之一，公司严格按照国家和汽车零部件行业相关产品质量的要求，制定并切实执行了《出厂产品质量管理办法》等系列质量管理规章制度，公司产品质量获得了客户和社会的极大认可，评为“四川省AAA级质量信誉等级企业”和“四川省质量管理先进单位”、连续多年获得各大主机厂“优秀供应商”、“核心供应商”等称号。在保护职工权益方面，公司按照国家法律法规的有的规定与每一名员工签订了合法有效的劳动合同，及时缴纳相关社保，定期组织员工进行体检，切实保障了员工权益，实现员工自身成长与企业发展的和谐统一。同时，公司对口精准扶贫，是四川省经信委首批“精准扶贫示范单位”。公司还积极履行社会公益方面的责任和义务，关心帮助社会弱势群体，支持慈善事业，切实履行了企业社会责任。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司积极响应党中央和省市委脱贫攻坚号召，按照上级部门的要求，实施精准扶贫，勇担社会责任。经实地考察和走访，了解到内江市东兴区椑南镇河口村因交通闭塞、购物不方便、文化生活匮乏，有意修建集医疗、夜校、健身、办公等多功能为一体的村民便民服务中心，苦于无资金支持。公司计划投资80万元，10个月完成约550平米村民便民服务中心建设。

### (2) 年度精准扶贫概要

公司自开展精准扶贫工作以来，组织专人进行精准扶贫。经过专业工程公司9个月的施工建设，建筑面积为547.4平方米的村民便民服务中心，于2017年11月已全部竣工，通过验收后交付使用。村民便民服务中心投入使用后，改善了办公和村民的医疗、健身、夜校等设施，丰富了村民文化生活。

**(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	80
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
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	80
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

**(4) 后续精准扶贫计划**

无

**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

防治污染设施的建设和运行情况：正常

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：已在内江市环保局主管部门备案

突发环境事件应急预案：在内江经济技术开发区环保分局备案

环境自行监测方案：定期由四川省华检技术检测服务有限公司检查

其他应当公开的环境信息：EHS通过三方认证

**十九、其他重大事项的说明**

√ 适用 □ 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
浩物机电于 2017 年 6 月 21 日通过其境外全资子公司 TEWOO	2017 年 06 月 23 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

Automobile International Trading (Germany) GmbH (天物国际贸易发展(德国)有限公司) 首期收购德国 Feuer Powertrain GmbH & Co. KG 50% 的有限合伙份额以及其普通合伙人 Feuer Powertrain Verwaltungsgesellschaft mit beschränkter Haftung 50% 的股权。		
公司于 2017 年 7 月 4 日与攀枝花市商业银行股份有限公司内江分行(以下简称“攀商行内江分行”)签署了《最高额保证合同》及《<最高额保证合同>补充协议》，为子公司金鸿曲轴向攀商行内江分行申请 5,000 万元人民币的授信额度(包括贷款额度和风险敞口额度)提供最高额连带责任保证担保，担保期限为两年。	2017 年 07 月 05 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司于 2017 年 7 月 6 日与中国光大银行股份有限公司成都紫荆支行(以下简称“光大银行成都紫荆支行”)签署了《最高额保证合同》，为子公司金鸿曲轴向光大银行成都紫荆支行申请 2,000 万元人民币的综合授信额度提供最高额连带责任保证担保，担保期限为两年。	2017 年 07 月 07 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
浩物机电持有的公司 2014 年度非公开发行股份 85,287,900 股于 2017 年 7 月 12 日解除限售后上市流通。	2017 年 07 月 08 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司于 2017 年 7 月 20 日与关联方天物国际签订了《委托管理协议》，天物国际将其境外全资子公司天物国际(德国)委托公司运营管理。委托管理期限为 2017 年 7 月 20 日至 2020 年 7 月 19 日。	2017 年 07 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
因控股股东正在筹划涉及本公司的重大事项，本公司股票于 2017 年 10 月 24 日开市起停牌。经与各方论证，控股股东筹划涉及本公司的重大事项构成重大资产重组事项，本公司股票于 2017 年 11 月 7 日开市起继续停牌。本公司拟以发行股份的方式购买鹏翔投资 100% 的股权，并配套募集资金。2018 年 1 月 23 日，本公司召开二〇一八年第一次临时股东大会，审议通过了《关于筹划重大资产重组事项申请延期复牌的议案》，本公司股票于 2018 年 1 月 24 日开市起继续停牌，并承诺连续停牌时间自停牌之日起不超过 6 个月，即本公司将于 2018 年 4 月 24 日前披露重大资产重组的相关信息。	2017 年 10 月 24 日、 2017 年 11 月 7 日、 2018 年 1 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 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	85,289,456	18.89%				-85,287,900	-85,287,900	1,556	0
1、国家持股	0	0						0	0
2、国有法人持股	85,287,900	18.88%				-85,287,900	-85,287,900	0	0
3、其他内资持股	1,556	0						1,556	0
其中：境内法人持股	0	0						0	0
境内自然人持股	1,556	0						1,556	0
4、外资持股	0	0						0	0
其中：境外法人持股	0	0						0	0
境外自然人持股	0	0						0	0
二、无限售条件股份	366,331,700	81.11%				85,287,900	85,287,900	451,619,600	100.00%
1、人民币普通股	366,331,700	81.11%				85,287,900	85,287,900	451,619,600	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0						0	0
3、境外上市的外资股	0	0						0	0
4、其他	0	0						0	0
三、股份总数	451,621,156	100.00%				0	0	451,621,156	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

浩物机电持有的本公司2014年度非公开发行股份85,287,900股于2017年7月12日解除限售后上市流通。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	85,287,900	85,287,900	0	0	浩物机电于 2014 年 7 月认购本公司非公开发行新股 85,287,900 股，锁定期限为 36 个月。	2017 年 7 月 12 日
黄志刚	1,556	0	0	1,556	高管锁定股	暂未解限
合计	85,289,456	85,287,900	0	1,556	—	—

## 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

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元/股）	内部职工股的发行数量（股）
1997 年 05 月 19 日	1	8,475,900
现存的内部职工股情况的说明	1997 年 5 月 19 日，公司发行内部职工股共 847.59 万股，其中职工个人持股 169.4 万股，工会代持 678.19 万股。由于公司 1998 年送股，1999 年送、转、配股，职工个人持股部分变为 293.06 万股并于 2000 年上市流通；同时，由于 2004 年转股、2007 年股权分置改革，工会代持数量变为 1,551.69 万股。自 2012 年启动工会代持股份司法确权工作至本报告期	



末，公司共完成 6 次司法确权工作，现存的公司内部职工股份变更为 76.9169 万股。

### 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	36,347	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	36,347	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
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	国有法人	30.74%	138,816,000		0	138,816,000		
新疆硅谷天堂恒瑞股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.00%	22,586,309		0	22,586,309		
北京百泉汇中投资有限公司—东方新城私募证券投资基金	其他	1.16%	5,233,990		0	5,233,990		
北京百泉汇中投资有限公司—元亨利贞私募证券投资基金	其他	0.89%	4,001,158		0	4,001,158		
北方国际信托股份有限公司—易富证券投资单一资金信托计划	其他	0.76%	3,417,800		0	3,417,800		
天津天物汽车发展有限公司	境内非国有法人	0.66%	2,975,000		0	2,975,000		
天津天物国际贸易发展有限公司	境内非国有法人	0.66%	2,974,010		0	2,974,010		
天津市新濠汽车投资有限公司	境内非国有法人	0.65%	2,950,684		0	2,950,684		
胡客满	境内自然人	0.60%	2,696,900		0	2,696,900		
北方国际信托股份有限公司—汇富证券投资单一资金信托计划	其他	0.56%	2,548,540		0	2,548,540		
上述股东关联关系或一致行动的说明			天津天物汽车发展有限公司、天津天物国际贸易发展有限公司、天津市新					

	濠汽车投资有限公司为天津市浩物机电汽车贸易有限公司全资子公司，构成一致行动关系。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
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
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	138,816,000	人民币普通股	138,816,000
新疆硅谷天堂恒瑞股权投资合伙企业（有限合伙）	22,586,309	人民币普通股	22,586,309
北京百泉汇中投资有限公司—东方新城私募证券投资基金	5,233,990	人民币普通股	5,233,990
北京百泉汇中投资有限公司—元亨利贞私募证券投资基金	4,001,158	人民币普通股	4,001,158
北方国际信托股份有限公司—易富证券投资单一资金信托计划	3,417,800	人民币普通股	3,417,800
天津天物汽车发展有限公司	2,975,000	人民币普通股	2,975,000
天津天物国际贸易发展有限公司	2,974,010	人民币普通股	2,974,010
天津市新濠汽车投资有限公司	2,950,684	人民币普通股	2,950,684
胡客满	2,696,900	人民币普通股	2,696,900
北方国际信托股份有限公司—汇富证券投资单一资金信托计划	2,548,540	人民币普通股	2,548,540
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	天津天物汽车发展有限公司、天津天物国际贸易发展有限公司、天津市新濠汽车投资有限公司为天津市浩物机电汽车贸易有限公司全资子公司，构成一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东胡客满通过普通证券账户持有公司股票 1,964,000 股，通过投资者信用证券账户持有本公司股票 732,900 股，合计持有本公司股票 2,696,900 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

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
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	颜广彤	2000 年 05 月 09 日	91120000722959133K	新车销售、二手车市场经营、仓储、汽车改装等

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：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	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
天津市国有资产监督管理委员会	—	—	—	—
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	—			

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)
颜广彤	董事长	现任	男	45	2015年 06月30 日	2018年 06月30 日	0	0	0	0	0
臧晶	副董事长、 总经理	现任	男	45	2012年 03月28 日	2018年 06月30 日	0	0	0	0	0
姚文虹	董事	现任	女	45	2012年 03月28 日	2018年 06月30 日	0	0	0	0	0
张洪皓	董事	现任	男	39	2015年 06月30 日	2018年 06月30 日	0	0	0	0	0
赵吉杰	董事、 董事会 秘书、 副总经 理	现任	女	31	2012年 03月28 日	2018年 06月30 日	0	0	0	0	0
秦立	董事	现任	男	37	2012年 06月29 日	2018年 06月30 日	0	0	0	0	0
周建	独立董 事	现任	男	53	2015年 06月30 日	2018年 06月30 日	0	0	0	0	0
张焯炜	独立董 事	现任	男	49	2016年 11月10 日	2018年 06月30 日	0	0	0	0	0
李建辉	独立董 事	现任	男	49	2016年 11月10 日	2018年 06月30 日	0	0	0	0	0
冯琨	监事会 主席	现任	女	40	2014年 12月29	2018年 06月30	0	0	0	0	0

					日	日						
夏勇	监事	现任	男	54	2015年 06月30 日	2018年 06月30 日	0	0	0	0	0	0
赵刚	监事	现任	男	49	2007年 10月13 日	2018年 06月30 日	0	0	0	0	0	0
陈鹏	监事	现任	男	54	2014年 02月18 日	2018年 06月30 日	0	0	0	0	0	0
赵革	监事	现任	男	49	2015年 06月16 日	2018年 06月30 日	0	0	0	0	0	0
李朝晖	副总经理	现任	男	49	2012年 03月28 日	2018年 06月30 日	0	0	0	0	0	0
黄培蓉	财务总监	现任	女	56	2012年 03月28 日	2018年 06月30 日	0	0	0	0	0	0
黄志刚	副总经理	现任	男	51	2006年 04月13 日	2018年 06月30 日	2,075	0	0	0	0	2,075
合计	—	—	—	—	—	—	2,075	0	0	0	0	2,075

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 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

颜广彤先生，1972年出生，中共党员，硕士研究生。历任天津市机电设备总公司第一综合经销公司会计，天津市机电设备总公司第一、七经销公司财务科长，天津市机电设备总公司财务处职员，天津市浩物机电汽车贸易有限公司财务部副部长、部长、总会计师，现任天津市浩物机电汽车贸易有限公司党委副书记、总经理，四川浩物机电股份有限公司董事长。

臧晶先生，1972年出生，中共党员，硕士研究生。历任天津市机电设备公司第二分公司业务员，天津经济技术开发区机电设备公司副经理，天津市浩物机电汽车贸易有限公司副总经理，现任四川浩物机电股份有限公司党委书记、副董事长、总经理。

姚文虹女士，1972年出生，中共党员，硕士研究生。历任天津经济技术开发区机电设备公司总会计师、天津市浩物机电汽车贸易有限公司总会计师、天津物产集团有限公司财务部副部长，现任天津物产集团有限公司财务部部长、四川浩物机电股份有限公司董事。

张洪皓先生，1978年出生，中共党员，硕士研究生。历任天津物产集团有限公司企业发展部职员，现任天津市浩物机电

汽车贸易有限公司副总经理、四川浩物机电股份有限公司董事。

赵吉杰女士，1986年出生，中共党员，硕士研究生，经济师。历任天津市浩物机电汽车贸易有限公司企业发展部职员、副部长，现任四川浩物机电股份有限公司党委委员、董事、董事会秘书、副总经理。

秦立先生，1980年出生，本科学历。历任国信证券北京三里河路证券营业部职员、营销经理、高级分析师，中信证券北京紫竹院路证券营业部招聘培训部经理、高级分析师，国都证券北京北三环中路证券营业部营销总监；现任四川浩物机电股份有限公司董事。

周建先生，1964年出生，博士研究生。现任南开大学商学院教授、博士生导师，鲁银投资集团股份有限公司独立董事，四川宏达股份有限公司独立董事，四川浩物机电股份有限公司独立董事。

张焯焯先生，1968年出生，中共党员，本科学历。历任四川成都众友律师事务所律师，四川成都高定律师事务所律师，四川英济律师事务所律师，四川央济华律师事务所律师，北京市竞天公诚（成都）律师事务所律师，海南椰岛(集团)股份有限公司独立董事；现任四川央济华律师事务所律师，四川浩物机电股份有限公司独立董事。

李建辉先生，1968年出生，硕士研究生，注册会计师、高级会计师。历任羊城晚报社会会计师，广州岭南会计师事务所有限公司总经理助理，广州光领有限责任会计师事务所所长，广州市建筑集团有限公司副总会计师，广州建筑股份有限公司财务负责人；现任广州光领有限责任会计师事务所顾问，广东安居宝数码科技股份有限公司独立董事，广东雄塑科技集团股份有限公司独立董事，冠昊生物科技股份有限公司监事，侨银环保科技股份有限公司独立董事，广东华特气体股份有限公司独立董事，四川浩物机电股份有限公司独立董事。

冯琨女士，1977年出生，本科学历。历任天津市浩物机电汽车贸易有限公司财务部副部长、财务部部长、天津市浩物机电汽车贸易有限公司副总会计师兼任财务部部长，现任天津市浩物机电汽车贸易有限公司总会计师、四川浩物机电股份有限公司监事会主席。

夏勇先生，1963年出生，中共党员，本科学历。历任天津市骏达汽车销售服务有限公司综合部经理、天津浩物丰田汽车销售服务有限公司综合部经理、泰安东方丰田汽车销售服务有限公司总经理、天津市浩物机电汽车贸易有限公司运营管理部、天津市浩物机电汽车贸易有限公司第五党总支书记、天津市浩物机电汽车贸易有限公司党委办公室主任兼纪检监察室主任，现任天津物产金属国际贸易有限公司纪委书记、工会主席、四川浩物机电股份有限公司监事。

赵刚先生，1968年出生，中共党员，专科学历。历任四川峨眉柴油机股份有限公司团支部书记、分会主席、分厂调度员；现任四川浩物机电股份有限公司纪委委员、职工代表监事、行政部部长兼法务部部长。

陈鹏先生，1963年出生，中共党员，专科学历，工程师。历任四川工具厂技术员、工程师，内江峨眉鸿翔机械有限公司分厂厂长、车间主任兼党支部书记、营销部副经理，内江金鸿曲轴有限公司质量二部经理、分厂厂长兼党支部书记、行政部经理、人力资源部经理、党群工作部部长、党委委员；现任内江金鸿曲轴有限公司党委委员、纪委书记、行政部经理，四川浩物机电股份有限公司纪委委员、职工代表监事。

赵革先生，1968年出生，专科学历，经济师。历任四川峨眉柴油机股份有限公司教育中心、人力资源部干事，四川方向光电股份有限公司人力资源部副部长，内江方向液晶显示设备有限公司总经理助理；现任四川浩物机电股份有限公司人力资源部副部长、职工代表监事。

黄培蓉女士，1961年出生，中共党员，专科学历，助理会计师。历任天津市机电设备总公司第一经销公司出纳、会计，天津市机电设备总公司汽车经销公司财务股副股长，天津市机电设备总公司大型机械经销公司财务科副科长、科长，天津市浩物机电汽车贸易有限公司财务部会计、副部长、部长；现任四川浩物机电股份有限公司财务总监。

李朝晖先生，1968年出生，中共党员，专科学历。历任天津市浩物中辰汽车销售服务有限公司运营总监，天津市瑞泰汽车销售服务有限公司副总经理，东莞市鸿泰汽车销售服务有限公司总经理，天津市浩物机电汽车贸易有限公司运营部；现任四川浩物机电股份有限公司党委委员、副总经理，内江峨眉鸿翔机械有限公司执行董事，内江金鸿曲轴有限公司执行董事。

黄志刚先生，1966年出生，中共党员，本科学历，工程师。历任四川内燃机厂技术员、车间主任，四川峨眉柴油机股份有限公司分厂厂长、工艺处处长、工程质量部部长、总经理助理、副总经理，内江方向塑料制品有限公司董事长兼总经理，

内江方向液晶显示设备有限公司董事长兼总经理，四川方向光电股份有限公司副总经理、监事等；现任四川浩物机电股份有限公司党委副书记、纪委书记、副总经理、工会主席。

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
颜广彤	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	党委副书记、总经理	2011年10月12日	2018年10月12日	是
张洪皓	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	副总经理	2014年03月31日	2020年03月31日	是
冯琨	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	总会计师	2017年09月14日	2018年09月14日	是
在股东单位任职情况的说明	以上人员只在公司担任董事或监事职务，未担任高级管理人员。				

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
姚文虹	天津物产集团有限公司	财务部部长	2015年04月24日	2018年04月24日	是
夏勇	天津物产金属国际贸易有限公司	纪委书记、工会主席	2017年09月14日	2018年09月14日	是
周建	南开大学商学院	教授、博士生导师	2002年08月31日	—	是
	鲁银投资集团股份有限公司	独立董事	2013年11月12日	2020年02月07日	是
	四川宏达股份有限公司	独立董事	2016年05月19日	2020年05月20日	是
张焯炜	四川央济华律师事务所	律师	2013年10月21日	—	是
李建辉	广州光领有限责任会计师事务所	顾问	2011年07月01日	2021年06月30日	是
	广东安居宝数码科技股份有限公司	独立董事	2015年03月20日	2018年03月19日	是
	广东雄塑科技集团股份有限公司	独立董事	2016年06月27日	2019年06月26日	是
	冠昊生物科技股份有限公司	监事	2017年10月24日	2020年10月23日	是
	侨银环保科技股份有限公司	独立董事	2016年06月27日	2019年06月27日	是
	广东华特气体股份有限公司	独立董事	2017年05月17日	2018年06月22日	是
在其他单位任职情况	董事、监事在其他单位任职情况符合相关法律、法规的规定。				



况的说明	
------	--

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

根据公司已制订的《高管人员薪酬与绩效考核制度》，公司依据年度市值增长率和加权平均净资产收益率两项指标对高管人员进行年度的绩效考核。同时，高管人员年度绩效考核结果将报董事会薪酬与考核委员会审核备案。公司现任董事、监事及高级管理人员共计17人，实际在公司领取报酬的人数为11人。截至2017年12月31日，董事、监事及高级管理人员在公司领取的年度报酬总额为297.92万元（税前），其中独立董事在公司领取的津贴总额为18万元（税前）。

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
臧晶	副董事长、总经理	男	45	现任	91.68	否
赵吉杰	董事、董事会秘书、副总经理	女	31	现任	44.64	否
周建	独立董事	男	53	现任	6	否
张焯炜	独立董事	男	49	现任	6	否
李建辉	独立董事	男	49	现任	6	否
黄培蓉	财务总监	女	56	现任	40.14	否
李朝晖	副总经理	男	49	现任	40.14	否
黄志刚	副总经理	男	51	现任	40.14	否
赵刚	监事	男	49	现任	8.09	否
赵革	监事	男	49	现任	8.09	否
陈鹏	监事	男	54	现任	7	否
合计	—	—	—	—	297.92	—

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）	28
主要子公司在职员工的数量（人）	1,356
在职员工的数量合计（人）	1,384
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,384

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	1,110
销售人员	15
技术人员	71
财务人员	24
行政人员	89
服务人员	75
合计	1,384
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	0
硕士	6
本科	112
大专	134
高中以下	1,132
合计	1,384

## 2、薪酬政策

公司薪酬政策遵循公平性、竞争性、激励性、经济性和合法性原则，将岗位价值、工作绩效和个人能力作为位薪酬分配依据，并根据公司的经济效益和社会工资水平状况适时调整薪资水平，确保为公司的发展吸纳和保留优秀人才。

## 3、培训计划

公司根据现有人才队伍状况及各单位培训需求，年初组织制定全年培训计划，采用内部培训，送外培训、“公司+院校”联合办学等多种培训方式，有目的、有计划地对员工进行培养和训练，不断提升员工业务能力和综合素质。

## 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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》以及《上市公司治理准则》等相关法律、法规以及规范性文件要求，不断完善法人治理结构，提高公司规范运作水平，健全内部控制体系，加强信息披露工作，切实维护公司及全体股东利益。公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的相关要求。

#### （一）充分发挥“三会”的制衡作用，进一步完善决策机制

1、股东与股东大会。公司严格按照《公司章程》、《上市公司股东大会规则》等规章制度的规定，规范股东大会的召集、召开和表决程序。公司召开的股东大会会议，均实行网络投票制，保障所有股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，平等对待全体股东，维护了股东特别是中小股东的合法权益。报告期内，公司股东大会均由董事会召集召开，并有见证律师进行现场见证。

2、董事与董事会。公司全年共召开8次董事会会议，其召集、召开符合法律法规和《公司章程》要求。公司全体董事认真负责地出席董事会、股东大会会议；积极参加专业培训，学习法律法规，以勤勉尽责地态度履行董事职责。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。

3、监事与监事会。公司全年共召开4次监事会会议，其召集、召开符合法律法规和《公司章程》要求。公司全体监事本着对股东负责的态度，认真履行职责，审核董事会编制的定期报告并提出书面审核意见，对公司的重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行有效监督。

#### （二）独立董事勤勉、尽责履职，促进公司规范运作。

2017年，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等相关法律、法规、规章的规定和要求，诚实、勤勉、独立地履行职责，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，对公司重大事项发表了独立意见，充分发挥了独立董事的作用。一方面，严格审核公司提交董事会的相关事项，维护公司及全体股东的合法权益，促进公司规范运作；另一方面发挥自己的专业优势，积极关注并参与研究公司的发展，为公司的审计及内控建设、薪酬激励、战略规划等工作提出了意见和建议。

#### （三）进一步提升信息披露透明度，强化投资者关系管理工作。

公司严格按照信息披露相关规定，真实、准确、及时、完整地履行信息披露义务，并指定《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》及巨潮资讯网为本报告期内公司信息披露指定媒体，确保全体股东公平地获取公司信息。同时，公司进一步强化了投资者关系管理工作，以专线电话、投资者关系互动平台、董秘邮箱等多渠道主动加强与投资者的联系和沟通；妥善安排机构投资者、分析师等特定对象到公司现场参观、座谈、调研等，并切实做好未公开信息的保密工作。

#### （四）严格内幕信息知情人登记与报备制度，保护中小投资者合法权益。

公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，在定期报告编制期间、重大事项发生期间等，及时做好内幕信息知情人登记和报备工作，确保了相关事项报送深圳证券交易所审核的同时提交登记备案。公司董事、监事和全体高管人员认真执行内幕信息知情人登记管理的有关规定，并注重信息传递保密性，全年没有发生信息泄漏和内幕信息知情人员违规买卖股票等事项。

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

公司与控股股东能够在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

(一) 业务方面：公司拥有独立、完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的采购和销售系统，具有独立的客户网络，独立从事产品研究开发及发展战略的制定。

(二) 人员方面：公司现任董事及高级管理人员均经法定程序产生，公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作，在公司领取薪酬，未在控股股东兼任除董事以外的任何职务。公司设立了独立的人力资源部门，全面负责对公司员工的考核、培训和工资审核工作，并制定公司员工应遵守的各项规章制度和员工手册，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的养老、医疗保险等社会保障独立管理。

(三) 资产方面：公司拥有独立的生产经营系统，与控股股东之间产权关系明晰，不存在产权纠纷或潜在纠纷。目前，公司不存在以资产、权益或信誉作为控股股东提供担保的情况，不存在资产被股东无偿占用的情况。公司能够独立运用各项资产开展生产经营活动，没有受到其他限制。

(四) 机构方面：公司董事会依据《公司章程》的规定，设置了独立完整的管理机构，日常经营决策不受控股股东控制。公司与控股股东不存在混合经营的情况。

(五) 财务方面：公司严格执行《企业会计准则》及其他有关规定，拥有独立的财务核算体系、财务会计制度及财务管理制度，并设立独立的财务部门负责相关业务的具体运作。公司与控股股东在财务核算体系上不存在业务指导关系，控股股东不存在违规占用公司资金情况。公司独立开设银行账户，独立纳税。

## 三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	其他	浩物机电全资子公司天津天物国际通过其境外全资子公司——TEWOO Automobile International Trading (Germany) GmbH(天物国际(德国))收购了德国 Feuer Powertrain 50%的有限合伙份额以及其普通合伙人 Feuer Powertrain Verwaltungsgesellschaft mit beschränkter Haftung 50%的股权。上述收购完成后，天津天物国际间接持股的 Feuer Powertrain 与本公司构成潜在同业竞争。	本公司与天津天物国际签订《委托管理协议》，委托本公司运营管理天物国际(德国)，委托管理期限自 2017 年 7 月 20 日至 2020 年 7 月 19 日。	本公司自 2017 年 7 月 20 日起开始受托管理天物国际(德国)。

## 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 年度股东大会	年度股东大会	32.78%	2017 年 06 月 27 日	2017 年 06 月 28 日	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
李建辉	8	2	6	0	0	否	1
张烨炜	8	2	6	0	0	否	1
周建	8	2	6	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 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

独立董事在报告期内依照相关法律法规，对对应发表意见的事项均发表了独立意见，对公司有关事项没有提出异议，不存在否决董事会会议议案的情形。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会严格按照相关法律法规要求对公司有关事项进行了审阅，并根据自身专业知识积极为公司发展出谋划策，为公司发展提供了强大的智力支持，促进了公司规范运作。

公司审计委员会严格按照《公司章程》和《董事会审计委员会实施细则》认真履行工作职责，对公司续聘会计师事务所、内部控制评价报告、年度报告等事项发表意见或建议。2017年3月9日，审计委员会召开会议，对公司《二〇一六年度财务决算报告》《二〇一六年度利润分配预案》《二〇一六年度报告及其摘要》《二〇一六年度内部控制评价报告》进行了审议，并同意提交董事会审议；2017年6月6日，审计委员会提议续聘二〇一七年度会计审计机构及内控审计机构；2017年底，审计

委员会就公司2017年度报告的相关事项召开沟通会，听取了经营管理层对于2017年经营情况的初步汇报，对会计师事务所2017年度审计工作作出安排，与会计师沟通年度审计的重点关注事项，并审核会计师出具的2017年度报告相关数据等。

公司薪酬与考核委员会根据公司《高管薪酬与绩效考核制度》，审查高级管理人员的履职情况，对其进行考核并确定薪酬及奖惩方案；对高级管理人员薪酬及独立董事津贴的发放情况进行监督。

公司提名委员会根据相关法律法规、规章制度及公司章程的有关规定，结合公司经营情况以及业务范围等，对优化董事会构成以及高管人员结构提出了专业建议，为2018年的换届提前做了相关准备。

战略委员会对公司长期发展战略规划进行研讨并提出建议，追踪并认真研究国内外市场的发展状况，根据公司实际情况及未来发展要求制定公司发展计划并监督公司的实施情况。

## 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

为健全公司激励机制，充分调动高级管理人员的积极性，促进企业经济效益的不断提升，实现公司价值最大化，公司薪酬与考核委员会遵循高管薪酬与公司规模、业绩相符的原则，高管薪酬与公司绩效、个人绩效相结合的原则，高管薪酬与公司内部业绩指标与外部市场价值相结合的原则，对公司高级管理人员进行考核和激励，并确定其相应的薪酬。

## 九、内部控制情况

### 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16日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
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	重大缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊；更正已公布的财务报告；外部审计发现当期财务报表存在重大错报，而内控体系在运行过程中未能发现该错报；其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。	重大缺陷：对已经发现并报告给管理层的重大或重要内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；发生重大负面事项，并对公司定期报告披露造成负面影响。

	<p>重要缺陷：未按公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊和重要的制衡制度和控制措施；财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。</p> <p>一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重要缺陷：违反法律法规较严重；重要业务缺乏制度控制；抽样测试，计算缺陷数的比例或未执行控制点的比例超过 20%；下属子公司缺乏内部控制建设，管理散乱；并购重组失败，或新扩充下属单位经营难以为继；管理层人员及关键岗位人员流失严重；被媒体曝光负面新闻，产生较大负面影响。</p> <p>一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>利润总额潜在错报：一般缺陷错报 &lt; 利润总额的 3%，重要缺陷利润总额的 3% ≤ 错报 &lt; 利润总额的 5%，重大缺陷错报 ≥ 利润总额的 5%；资产总额潜在错报：一般缺陷错报 &lt; 资产总额的 0.5%，重要缺陷资产总额的 0.5% ≤ 错报 &lt; 资产总额的 1%，重大缺陷错报 ≥ 资产总额的 1%；经营收入潜在错报：一般缺陷错报 &lt; 经营收入总额的 0.5%，重要缺陷经营收入总额的 0.5% ≤ 错报 &lt; 经营收入总额的 1%，重大缺陷错报 ≥ 经营收入总额的 1%；所有者权益潜在错报：一般缺陷错报 &lt; 所有者权益总额的 0.5%，重要缺陷所有者权益总额的 0.5% ≤ 错报 &lt; 所有者权益总额的 1%，重大缺陷错报 ≥ 所有者权益总额的 1%</p>	<p>直接财产损失金额：一般缺陷 5 万元（含 5 万元）-50 万元，重要缺陷 50 万元（含 50 万元）-100 万元，重大缺陷 100 万元及以上。</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

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
浩物股份于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 03 月 16 日
内部控制审计报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
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审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否



## 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 15 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】001202 号
注册会计师姓名	范荣、胡志刚

审计报告正文

大华审字【2018】001202号

#### 四川浩物机电股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了四川浩物机电股份有限公司（以下简称“浩物股份”）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，公允反映了浩物股份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，我们独立于浩物股份，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我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

###### （一）应收账款的减值

请参阅第十一节：五、重要会计政策及会计估计10、应收账款/七、合并财务报表项目注释3、应收账款。截至2017年12月31日，浩物股份应收账款账面余额为人民币13,568.57万元，占资产总额的12.16%。

管理层定期对重大客户进行单独的信用风险评估。对该等评估重点关注客户的历史结算记录及当前支付能力，并考虑客户自身及其所处行业的经济环境的特定信息。对于无须进行单独评估或单独评估未发生减值的应收款项，管理层在考虑该等客户组账龄分析及发生减值损失的历史记录基础上实施了组合减值评估。

由于应收款项可收回性的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收款项的可收回性对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收款项的可收回性认定为关键审计事项。

我们针对应收款项的可收回性认定所实施的重要审计程序包括：

（1）我们对与应收款项日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试。这些内

部控制包括客户信用风险评估、应收款项收回流程、对触发应收款项减值的事件的识别及对坏账准备金额的估计等。

(2) 我们对单项金额重大的应收款项进行了抽样减值测试，核实坏账准备的计提时点和金额的合理性。

(3) 我们对管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项进行了减值测试。我们的程序包括：通过查阅有关文件评估应收款项的账龄，与管理层讨论其可收回金额的估计，包括以往这些客户的付款历史。

(4) 我们抽样检查了期后回款情况。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收款项坏账准备计提符合公司的会计政策。

#### 四、其他信息

浩物股份管理层对其他信息负责。其他信息包括浩物股份2017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

浩物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，浩物股份管理层负责评估浩物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浩物股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督浩物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，就可能对浩物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浩物股份不能持续经营。

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、就浩物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：四川浩物机电股份有限公司

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	203,836,688.98	222,291,050.14
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	116,600,161.44	124,436,271.63
应收账款	131,496,194.77	116,233,799.56
预付款项	220,077.30	587,566.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	80,289.34	122,054.79
应收股利		
其他应收款	2,369,813.73	1,884,467.63
买入返售金融资产		
存货	139,550,451.48	126,150,830.99
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	2,588,370.64	4,891,423.01
流动资产合计	596,742,047.68	596,597,464.17
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	8,530,000.00	
长期股权投资	51,109,107.92	53,570,360.70
投资性房地产		
固定资产	283,919,660.34	274,644,102.75
在建工程	50,165,148.62	1,213,642.29
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	6,292,285.59	6,486,749.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,208,807.62	7,253,932.37
递延所得税资产	15,008,888.98	14,678,818.34
其他非流动资产	96,419,581.42	41,569,333.64
非流动资产合计	518,653,480.49	399,416,939.96
资产总计	1,115,395,528.17	996,014,404.13
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	14,800,000.00
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	27,085,950.90	24,430,000.00
应付账款	149,386,583.33	138,470,997.14
预收款项	619,489.39	603,445.62

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,963,211.55	4,160,370.00
应交税费	14,408,192.31	23,880,397.48
应付利息	63,268.76	43,834.34
应付股利		
其他应付款	40,289,647.75	45,334,680.52
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	32,207,337.44	
其他流动负债		
流动负债合计	292,023,681.43	251,723,725.10
非流动负债：		
长期借款	76,926,155.00	75,151,832.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	29,058,188.47	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	91,784,963.63	91,470,902.51
递延收益	5,638,664.06	4,799,243.37
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	203,407,971.16	171,421,977.88
负债合计	495,431,652.59	423,145,702.98
所有者权益：		
股本	451,621,156.00	451,621,156.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	834,751,405.25	834,751,405.25
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	67,948,162.86	67,948,162.86
一般风险准备		
未分配利润	-734,356,848.53	-781,452,022.96
归属于母公司所有者权益合计	619,963,875.58	572,868,701.15
少数股东权益		
所有者权益合计	619,963,875.58	572,868,701.15
负债和所有者权益总计	1,115,395,528.17	996,014,404.13

法定代表人：颜广彤

主管会计工作负责人：黄培蓉

会计机构负责人：王艳辉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	121,622,680.33	125,500,262.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	355,721.23	
预付款项		
应收利息	80,289.34	122,054.79
应收股利	16,671,320.35	16,671,320.35
其他应收款	120,882,278.93	124,084,133.32
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	134,743.70	149,820.95
流动资产合计	259,747,033.88	266,527,592.07
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	223,972,130.18	226,433,382.96
投资性房地产		
固定资产	1,632,996.59	728,970.08
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	241,639.20	46,225.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	524,923.20	699,897.60
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	226,371,689.17	227,908,475.71
资产总计	486,118,723.05	494,436,067.78
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	290,970.00	1,429,870.00
应交税费	74,601.70	32,399.36
应付利息		
应付股利		
其他应付款	97,723.68	891,066.61
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		



流动负债合计	463,295.38	2,353,335.97
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	463,295.38	2,353,335.97
所有者权益：		
股本	451,621,156.00	451,621,156.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	829,048,285.25	829,048,285.25
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	67,948,162.86	67,948,162.86
未分配利润	-862,962,176.44	-856,534,872.30
所有者权益合计	485,655,427.67	492,082,731.81
负债和所有者权益总计	486,118,723.05	494,436,067.78

法定代表人：颜广彤

主管会计工作负责人：黄培蓉

会计机构负责人：王艳辉

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	611,443,507.91	518,489,204.08

其中：营业收入	611,443,507.91	518,489,204.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	555,076,045.19	480,033,550.91
其中：营业成本	420,906,623.75	361,277,729.16
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,668,052.80	2,985,140.65
销售费用	26,247,683.18	28,152,658.27
管理费用	100,127,515.61	84,954,118.92
财务费用	2,496,236.90	1,112,702.38
资产减值损失	1,629,932.95	1,551,201.53
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,161,313.52	-650,422.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,461,252.78	-3,464,707.18
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-7,748.06	4,660.00
其他收益	716,760.31	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	58,237,788.49	37,809,890.45
加：营业外收入	330,159.81	1,701,283.35
减：营业外支出	1,369,338.83	465,571.77
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	57,198,609.47	39,045,602.03
减：所得税费用	10,103,435.04	12,725,779.66
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	47,095,174.43	26,319,822.37

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	47,095,174.43	26,319,822.37
（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	47,095,174.43	26,319,822.37
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	47,095,174.43	26,319,822.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	47,095,174.43	26,319,822.37
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.10	0.06
（二）稀释每股收益	0.10	0.06

法定代表人：颜广彤

主管会计工作负责人：黄培蓉

会计机构负责人：王艳辉

**4、母公司利润表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	5,994,305.36	5,773,584.80
减：营业成本		
税金及附加	35,803.94	136,083.23
销售费用		
管理费用	9,914,154.18	12,994,847.56
财务费用	-313,326.11	-489,948.77
资产减值损失	4,007,233.58	3,266,822.17
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）	1,161,313.52	-650,422.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,461,252.78	-3,464,707.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-6,488,246.71	-10,784,642.11
加：营业外收入	60,943.06	64,723.06
减：营业外支出	0.49	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-6,427,304.14	-10,719,919.05
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-6,427,304.14	-10,719,919.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-6,427,304.14	-10,719,919.05
（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	-6,427,304.14	-10,719,919.05
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

法定代表人：颜广彤

主管会计工作负责人：黄培蓉

会计机构负责人：王艳辉

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	571,827,925.06	455,297,637.25
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,409,898.15	21,180,629.62
经营活动现金流入小计	575,237,823.21	476,478,266.87
购买商品、接受劳务支付的现金	254,977,267.76	232,343,105.49
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	115,108,110.24	106,518,044.41
支付的各项税费	46,261,969.44	38,480,775.58
支付其他与经营活动有关的现金	93,076,225.52	35,822,540.59
经营活动现金流出小计	509,423,572.96	413,164,466.07
经营活动产生的现金流量净额	65,814,250.25	63,313,800.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,213,300,000.00	2,425,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,897,109.59	2,921,634.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,550.85	5,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,217,200,660.44	2,427,927,134.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	164,040,723.00	84,823,905.26
投资支付的现金	2,213,574,543.29	2,425,107,350.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,377,615,266.29	2,509,931,255.26
投资活动产生的现金流量净额	-160,414,605.85	-82,004,120.80
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	20,000,000.00	72,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	63,720,788.41	8.43
筹资活动现金流入小计	83,720,788.41	72,800,008.43
偿还债务支付的现金	14,800,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	730,181.26	772,883.33
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	14,684,100.43	
筹资活动现金流出小计	30,214,281.69	772,883.33
筹资活动产生的现金流量净额	53,506,506.72	72,027,125.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-41,093,848.88	53,336,805.10
加：期初现金及现金等价物余额	220,291,344.13	166,954,539.03
六、期末现金及现金等价物余额	179,197,495.25	220,291,344.13

法定代表人：颜广彤

主管会计工作负责人：黄培蓉

会计机构负责人：王艳辉

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,000,000.00	6,000,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,392,548.04	676,782.96
经营活动现金流入小计	16,392,548.04	6,676,782.96

购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	5,529,846.51	5,363,598.75
支付的各项税费	347,453.88	379,257.51
支付其他与经营活动有关的现金	16,765,830.87	7,856,601.64
经营活动现金流出小计	22,643,131.26	13,599,457.90
经营活动产生的现金流量净额	-6,250,583.22	-6,922,674.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,213,300,000.00	2,425,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,897,109.59	2,921,634.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,217,197,109.59	2,427,921,634.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,416,671.70	229,143.48
投资支付的现金	2,213,407,437.00	2,425,107,350.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,214,824,108.70	2,425,336,493.48
投资活动产生的现金流量净额	2,373,000.89	2,585,140.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		8.43
筹资活动现金流入小计		8.43
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付		



的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		8.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-3,877,582.33	-4,337,525.53
加：期初现金及现金等价物余额	125,500,262.66	129,837,788.19
六、期末现金及现金等价物余额	121,622,680.33	125,500,262.66

法定代表人：颜广彤

主管会计工作负责人：黄培蓉

会计机构负责人：王艳辉

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	451,621,156.00				834,751,405.25				67,948,162.86		-781,452,022.96		572,868,701.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	451,621,156.00				834,751,405.25				67,948,162.86		-781,452,022.96		572,868,701.15
三、本期增减变											47,09		47,09

动金额（减少以“—”号填列）										5,174.43		5,174.43
（一）综合收益总额										47,095,174.43		47,095,174.43
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	451,621,156.			834,751,405.25				67,948,162.86		-734,356,848.53		619,963,875.58

	00											
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	451,621,156.00				834,751,396.82				67,948,162.86		-807,771,845.33		546,548,870.35
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	451,621,156.00				834,751,396.82				67,948,162.86		-807,771,845.33		546,548,870.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8.43						26,319,822.37		26,319,830.80
（一）综合收益总额											26,319,822.37		26,319,837
（二）所有者投入和减少资本					8.43								8.43
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他					8.43							8.43
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	451,621,156.00				834,751,405.25			67,948,162.86		-781,452,022.96		572,868,701.15

法定代表人：颜广彤

主管会计工作负责人：黄培蓉

会计机构负责人：王艳辉

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	451,621,156.				829,048,285.25				67,948,162.86	-856,534,87.	492,082,731.81

	00								2.30	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	451,621,156.00			829,048,285.25				67,948,162.86	-856,534,872.30	492,082,731.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									-6,427,304.14	-6,427,304.14
（一）综合收益总额									-6,427,304.14	-6,427,304.14
（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										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	451,621,156.00				829,048,285.25				67,948,162.86	-862,962,176.44	485,655,427.67

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	451,621,156.00				829,048,276.82				67,948,162.86	-845,814,953.25	502,802,642.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	451,621,156.00				829,048,276.82				67,948,162.86	-845,814,953.25	502,802,642.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8.43					-10,719,919.05	-10,719,910.62
（一）综合收益总额										-10,719,919.05	-10,719,910.62
（二）所有者投入和减少资本					8.43						8.43
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入											

所有者权益的金 额											
4. 其他					8.43						8.43
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或 股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权 益内部结转											
1. 资本公积转增 资本(或股本)											
2. 盈余公积转增 资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余 额	451,62 1,156. 00				829,048 ,285.25				67,948, 162.86	-856,5 34,87 2.30	492,082 ,731.81

法定代表人：颜广彤

主管会计工作负责人：黄培蓉

会计机构负责人：王艳辉

### 三、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

四川浩物机电股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身先后为“四川峨眉柴油机股份有限公司、四川方向光电股份有限公司”，是1993年经四川省经济体制改革委员会【川体改（1993）157号】、【川体改（1994）158号】文件批准，以四川内燃机厂为主要发起人，将其全部生产经营性资产折价入股，联合四川省信托投资公司、白马发电厂电力开发总公司、中国冶金进出口四川公司、四川省机械进出口公司、中国出口商品基地建设公司五家法人单位共同发起并定向募集法人股和内部职工个人股而设立的股份有限公司，设立时总股本为6,777.59万元。现持有统一社会信用代码为9151100020642014XY的营业执照。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2007年1月8日实施方案结束，本公司股本总额由24,386.7419万股增加到30,527.7713万股。

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

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

2011年9月22日，本公司根据重整计划以资本公积金每10股转增2股，共计转增6,105.5543万股，本公司股本总额由30,527.7713万股增加到36,633.3256万股。

2011年11月1日，本公司管理人委托四川诚信拍卖有限责任公司将内江液晶显示设备有限公司等7家公司的股权及对内江方向集成电路有限责任公司享有的债权等资产进行拍卖，11月8日收到拍卖成交确认书：内江市国有资产经营管理有限责任公司以1万元竞得四川省信托投资公司内江办事处0.2%股权；内江市和正资产管理有限公司以总价157.35万元竞得内江液晶显示设备有限公司等6家子公司的股权及对内江方向集成电路有限责任公司享有的债权。

2011年12月5日，本公司管理人与天津市浩物机电汽车贸易有限公司（以下简称“浩物机电”）及其一致行动人一天津渤海国投股权投资基金有限公司（以下简称“渤海国投”）、北京汇恒丰投资管理顾问有限公司（以下简称“汇恒丰投资”）签署股权转让协议，约定将其持有115,528,100股份以每股3.82元的价格进行转让，其中：5,352.81万股（占总股本14.61%）转让给浩物机电；2,000万股（占总股本5.46%）转让给渤海国投；4,200万股（占总股本11.46%）转让给汇恒丰投资，上述事项已经四川省内江市中级人民法院以民事裁定书（2011）内民破字第1-12号裁定确认。2011年12月21日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券过户登记确认书。



2011年12月21日，本公司管理人委托四川诚信拍卖有限责任公司将位于内江市甜城大道方向光电科技园约210亩工业用地使用权及房产8,438.57m<sup>2</sup>、持有的四川峨眉柴油机有限公司100%股权及座落在内江东兴区榉木镇的工业用地约228亩，厂房63,353.86m<sup>2</sup>，构筑物4,050m<sup>2</sup>，机器设备798台/套；持有的四川方向汽车零配件有限公司100%股权；持有的对四川峨眉柴油机有限公司的其他应收款人民币约1.27亿元；第153445号峨眉牌、第1538966号峨眉牌EMEIPAI注册商标权等资产进行拍卖，当日收到拍卖成交确认书：天津市浩鹏汽车发展有限公司以2602万元的成交价格竞得位于内江市甜城大道方向光电科技园约210亩工业用地使用权及房产8438.57平方米，雕塑一座。四川兴明泰机械有限公司以总价4383万元的成交价格竞得四川峨眉柴油机有限公司100%股权及座落在内江东兴区榉木镇的工业用地约228亩、厂房63,353.86m<sup>2</sup>、构筑物4,050m<sup>2</sup>、机器设备798台/套、四川方向汽车零配件有限公司100%股权、对四川峨眉柴油机有限公司的其他应收款人民币约1.27亿元、第153445号峨眉牌、第1538966号峨眉牌EMEIPAI注册商标权。

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

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

2012年12月31日，公司领取了内江市工商行政管理局换发的企业法人营业执照，注册号为511000000004433，注册资本为人民币366,333,256.00元，营业期限从1997年6月23日至长期。

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

根据浩物股份2013年3月28日召开的六届第十次董事会决议、2013年5月30日召开的2013年度第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】1573号文《关于核准四川浩物机电股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，同意浩物股份非公开发行不超过人民币普通股（A股）127,931,900股新股。浩物股份于2014年6月4日向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A股）85,287,900股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币4.69元，共计募集人民币400,000,251.00元，扣除与发行有关的费用人民币12,265,287.90元，浩物股份实际募集资金净额为人民币387,734,963.10元，其中计入“股本”人民币85,287,900.00元，计入“资本公积—股本溢价”人民币302,447,063.10元。本次非公开发行股票完成后，天津市浩物机电汽车贸易有限公司持有本公司股份138,816,000股，占本公司总股本的30.74%。

天津天物汽车发展有限公司、天津天物国际贸易发展有限公司和天津市新濠汽车投资有限公司为天津市浩物机电汽车贸易有限公司全资子公司，相互构成一致行动关系。天津天物汽车发展有限公司、天津天物国际贸易发展有限公司和天津市新濠汽车投资有限公司共累计增持本公司股份8,899,694股，占本公司总股本的1.97%，截至2017年12月31日，天津市浩物机电汽车贸易有限公司直接和间接合计持有本公司股份147,715,694股，占本公司总股本的32.71%。

经过历年的派送红股、配售新股及增发新股等，截至2017年12月31日，本公司累计发行股本总数451,621,156股，注册资本为451,621,156.00元，注册地址：四川省内江市市中区甜城大道经济技术开发区，控股股东：天津市浩物机电汽车贸易有限公司，最终实际控制人：天津市国有资产监督管理委员会。

## 2、公司业务性质和主要经营活动

本公司属普通机械制造行业，主要产品为汽车发动机配件。

## 3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2018年3月15日批准报出。

## 4、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共2户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
鸿翔公司	全资子公司	2	100	100

金鸿曲轴	全资子公司	2	100	100
------	-------	---	-----	-----

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

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：

详见：“第十一节财务报告：五、25、重要会计政策和会计估计变更”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 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

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- 1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- 2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- 3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- 4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- 5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

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。

## 9、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：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

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

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

金融负债：

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

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

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

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

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

## 2) 应收款项

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、应收利息、其他应收款、应收票据、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## 3) 持有至到期投资

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

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

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

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

②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

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

## 4) 可供出售金融资产

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

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

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

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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；

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

- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

1) 可供出售金融资产减值准备

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。

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。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 11、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、包装物、低值易耗品、在制品、库存商品等。

## (2) 存货的计价方法

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

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

## (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

## 12、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。

### 13、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) 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。

#### (3) 折旧方法

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

#### (4) 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。

## 14、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。

### (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。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本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，予以资本化，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。

## 16、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,主要包括土地使用权等。

#### 1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

#### 2) 无形资产的后续计量

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
软件	5 年	预计受益期
土地使用权	50 年	土地使用权证

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

##### ②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

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。

## 17、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。

## 18、长期待摊费用

### （1）摊销方法

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

### （2）摊销年限

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

## 19、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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



短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

## 20、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。

## 21、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。

#### (2) 公司收入确认的具体原则和计量方法

公司收入主要包括国内各大发动机和整车厂商的汽车发动机曲轴销售收入。

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

## 22、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1) 与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

2) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1) 与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2) 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。存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

## 24、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 / (十二) 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。

## 25、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序
财政部于 2017 年陆续颁布或修订了部分企业会计准则，公司按准则规定执行新的会计准则	经公司七届十七次董事会会议审议通过

(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) 根据财政部《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。

本公司执行上述规定对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2017 年度影响金额	2016 年度影响金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据已相应调整。	持续经营净利润	47,095,174.43	26,319,822.37
	终止经营净利润	—	—
(2) 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。比较数据无需调整。	营业外收入	-716,760.31	—
	其他收益	716,760.31	—
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据已相应调整。	资产处置收益	-7,748.06	4,660.00
	营业外收入	-13,472.71	-4,660.00
	营业外支出	-21,220.77	—

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浩物股份	25%
鸿翔公司*	15%
金鸿曲轴**	15%

### 2、税收优惠

\*依据《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号）、国家税务总局公告2012年第1号、四川省地方税务局川地税发【2012】47号的相关规定以及四川省内江市地方税务局第一直属税务分局于2017年5月19日向鸿翔公司出具的《企业所得税优惠事项备案表》，确认鸿翔公司2016年度汇算清缴的企业所得税税率为15%，在2017年1-12月的企业所得税申报税率为15%。

\*\*依据《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号）、国家税务总局公告2012年第1号、四川省地方税务局川地税发【2012】47号的相关规定以及四川省内江市地方税务局第一直属分局于2017年5月19日向金鸿曲轴出具的《企业所得税优惠事项备案表》，确认金鸿曲轴2016年度汇算清缴的企业所得税税率为15%，2017年1-12月企业所得税申报时税率为15%。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	80,893.90	67,902.89

银行存款	179,116,601.35	220,223,441.24
其他货币资金	24,639,193.73	1,999,706.01
合计	203,836,688.98	222,291,050.14

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	9,106,050.02	295,638.61
信用证保证金	15,533,143.71	1,704,067.40
合计	24,639,193.73	1,999,706.01

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	116,600,161.44	124,436,271.63
合计	116,600,161.44	124,436,271.63

### (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	9,195,950.90
合计	9,195,950.90

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司有大面额的应收票据余额合计 9,195,950.90 元质押于银行，用于开具总额相等、多张小面额的银行承兑汇票。

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	135,552,417.48	0
合计	135,552,417.48	0

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据的情形。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	135,685,718.49	100.00%	4,189,523.72	3.09%	131,496,194.77	119,865,620.05	100.00%	3,631,820.49	3.03%	116,233,799.56
合计	135,685,718.49	100.00%	4,189,523.72	3.09%	131,496,194.77	119,865,620.05	100.00%	3,631,820.49	3.03%	116,233,799.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	134,067,685.37	4,022,030.56	3.00%
1至2年	829,405.01	49,764.30	6.00%
2至3年	11,307.09	1,130.71	10.00%
3至4年	777,321.02	116,598.15	15.00%
合计	135,685,718.49	4,189,523.72	3.09%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 557,703.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

#### (3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	28,842,101.28	21.26	865,263.04
第二名	26,107,241.92	19.24	783,217.26
第三名	9,265,778.19	6.83	277,973.35
第四名	7,912,040.97	5.83	237,361.23
第五名	6,639,160.40	4.89	199,174.81
合计	78,766,322.76	58.05	2,362,989.69

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	147,474.83	67.01%	522,676.73	88.96%
1 至 2 年	10,236.60	4.65%	28,396.29	4.83%
2 至 3 年	25,872.47	11.76%	26,972.89	4.59%
3 年以上	36,493.40	16.58%	9,520.51	1.62%
合计	220,077.30	—	587,566.42	—

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	73,822.50	33.54	1 年以内	未收货
第二名	45,895.75	20.85	1-3 年	未收货
第三名	23,598.30	10.72	1 年以内	未收货
第四名	10,566.77	4.8	1 年以内	未收货
第五名	9,520.51	4.33	3 年以上	未收货
合计	163,403.83	74.24	—	—

其他说明：

无

## 5、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
七天通知存款	80,289.34	122,054.79
合计	80,289.34	122,054.79

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,456,806.10	100.00%	86,992.37	3.54%	2,369,813.73	1,954,780.92	100.00%	70,313.29	3.60%	1,884,467.63
合计	2,456,806.10	100.00%	86,992.37	3.54%	2,369,813.73	1,954,780.92	100.00%	70,313.29	3.60%	1,884,467.63

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			
1 年以内	2,229,870.27	66,896.12	3.00%
1 至 2 年	107,683.41	6,461.01	6.00%
2 至 3 年	117,352.42	11,735.24	10.00%
5 年以上	1,900.00	1,900.00	100.00%
合计	2,456,806.10	86,992.37	3.54%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：



适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 20,208.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,528.99 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	收回或转回金额	收回方式
内江市供电局	2,062.29	转回
吴玲	1,466.70	转回
合计	3,528.99	—

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

### (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	311,442.78	513,035.33
押金及保证金	207,626.35	337,771.02
垫付电费	1,268,925.03	337,690.61
其他	668,811.94	766,283.96
合计	2,456,806.10	1,954,780.92

### (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
内江市供电局	垫付电费	1,236,239.80	2 年内	50.32%	37,672.59
成都曙光现代物流投资有限公司	预付租金及租赁保证金	700,773.67	3 年内	28.52%	27,581.25
员工 1	备用金	100,000.00	1 年内	4.07%	3,000.00
员工 2	备用金	92,198.41	1 年内	3.75%	2,765.95
成都通发众好物业有限责任公司	预付物业费及物业保证金	51,665.25	3 年内	2.10%	2,996.58
合计	—	2,180,877.13	—	88.76%	74,016.37

## 7、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	18,189,966.22	240,940.01	17,949,026.21	19,127,685.45	226,633.09	18,901,052.36
在产品	12,380,077.37	158,539.18	12,221,538.19	11,106,700.87	—	11,106,700.87
库存商品	98,571,046.01	847,984.87	97,723,061.14	85,490,324.73	527,750.46	84,962,574.27
低值易耗品	11,004,264.39	—	11,004,264.39	9,815,820.67	—	9,815,820.67
包装物	254,271.45	—	254,271.45	191,816.78	—	191,816.78
委托加工物资	398,290.10	—	398,290.10	1,172,866.04	—	1,172,866.04
合计	140,797,915.54	1,247,464.06	139,550,451.48	126,905,214.54	754,383.55	126,150,830.99

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	
原材料	226,633.09	14,306.92	—	—	—	240,940.01
在产品	—	158,539.18	—	—	—	158,539.18
库存商品	527,750.46	601,118.39	—	280,883.98	—	847,984.87
合计	754,383.55	773,964.49	—	280,883.98	—	1,247,464.06

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税额	757,670.52	4,764,487.39
预付污水处理项目维修款	196,000.00	—
预付机房维修款	27,301.12	—
预付报关代理费	1,607,399.00	126,935.62
合计	2,588,370.64	4,891,423.01

其他说明：

无

## 9、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	
长期借款保证金	8,530,000.00	—	8,530,000.00	—	—	—	0
合计	8,530,000.00	—	8,530,000.00	—	—	—	—

### (2) 说明

由于子公司金鸿曲轴向内江投资控股集团有限公司借款 8,200 万元，按合同约定需向其支付保证金。待借款合同履行完毕后，即可收回上述保证金。

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）	53,570,360.70	—	—	-2,461,252.78	—	—	—	—	—	51,109,107.92	—
小计	53,570,360.70	—	—	-2,461,252.78	—	—	—	—	—	51,109,107.92	—
合计	53,570,360.70	—	—	-2,461,252.78	—	—	—	—	—	51,109,107.92	—

其他说明

无

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	13,384,360.48	386,494,208.27	7,087,303.10	15,512,755.03	331,240.60	422,809,867.48
2.本期增加金额	—	46,874,822.48	776,410.25	1,527,425.53	—	49,178,658.26
(1) 购置	—	26,093,452.45	776,410.25	1,527,425.53	—	28,397,288.23
(2) 在建工程转入	—	20,781,370.03	—	—	—	20,781,370.03
(3) 企业合并增加	—	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	199,094.84	687,315.67	274,903.04	—	1,161,313.55
(1) 处置或报废	—	199,094.84	687,315.67	274,903.04	—	1,161,313.55
4.期末余额	13,384,360.48	433,169,935.91	7,176,397.68	16,765,277.52	331,240.60	470,827,212.19
二、累计折旧						
1.期初余额	11,246,143.77	124,033,394.73	4,330,543.54	8,225,021.69	65,585.64	147,900,689.37
2.本期增加金额	246,973.63	35,271,883.45	758,889.66	3,059,092.52	119,598.64	39,456,437.90
(1) 计提	246,973.63	35,271,883.45	758,889.66	3,059,092.52	119,598.64	39,456,437.90
3.本期减少金额	—	48,027.42	678,942.51	269,267.00	—	996,236.93
(1) 处置或报废	—	48,027.42	678,942.51	269,267.00	—	996,236.93
4.期末余额	11,493,117.40	159,257,250.76	4,410,490.69	11,014,847.21	185,184.28	186,360,890.34
三、减值准备						
1.期初余额	—	260,853.20	—	4,222.16	—	265,075.36
2.本期增加金额	—	281,586.15	—	—	—	281,586.15
(1) 计提	—	281,586.15	—	—	—	281,586.15
3.本期减少金额	—	—	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—	—	—

或报废						
4.期末余额	—	542,439.35	—	4,222.16	—	546,661.51
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,891,243.08	273,370,245.80	2,765,906.99	5,746,208.15	146,056.32	283,919,660.34
2.期初账面价值	2,138,216.71	262,199,960.34	2,756,759.56	7,283,511.18	265,654.96	274,644,102.75

## (2) 说明

- 1) 本期折旧额39,456,437.90元;
- 2) 本期在建工程转入固定资产20,781,370.03元。
- 3) 期末用于抵押等受限的固定资产账面价值为160,742,500.27元，详见“十一节：七、合并财务报表项目注释50”。

## (3) 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
房屋及建筑物	13,384,360.48	11,493,117.40	—	1,891,243.08	—
机器设备	50,055,467.90	29,615,425.64	542,439.35	19,897,602.91	—
合计	63,439,828.38	41,108,543.04	542,439.35	21,788,845.99	—

## (4) 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	98,641,728.02	16,695,652.41	0.00	81,946,075.61

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备	50,165,148.62	—	50,165,148.62	1,213,642.29	—	1,213,642.29
合计	50,165,148.62	—	50,165,148.62	1,213,642.29	—	1,213,642.29

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
机器设备	—	1,213,642.29	69,732,876.36	20,781,370.03	—	50,165,148.62	—	—	—	—	—	其他
合计	—	1,213,642.29	69,732,876.36	20,781,370.03	—	50,165,148.62	—	—	—	—	—	—

## (3) 说明

本期在建工程转入固定资产20,781,370.03元，是购进的设备在本期调试完毕，达到预定可使用状态转入固定资产核算。

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	9,107,219.00	—	—	1,397,893.30	10,505,112.30
2.本期增加金额	—	—	—	226,339.06	226,339.06
(1) 购置	—	—	—	226,339.06	226,339.06
(2) 内部研发	—	—	—	—	—
(3) 企业合并增加	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—	—
4.期末余额	9,107,219.00	—	—	1,624,232.36	10,731,451.36
二、累计摊销					
1.期初余额	3,179,156.83	—	—	839,205.60	4,018,362.43
2.本期增加金额	177,380.64	—	—	243,422.70	420,803.34
(1) 计提	177,380.64	—	—	243,422.70	420,803.34
3.本期减少金额	—	—	—	—	—

(1) 处置	—	—	—	—	—
4.期末余额	3,356,537.47	—	—	1,082,628.30	4,439,165.77
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	5,750,681.53	—	—	541,604.06	6,292,285.59
2.期初账面价值	5,928,062.17	—	—	558,687.70	6,486,749.87

**(2) 说明**

(1) 本期摊销额420,803.34元。

(2) 期末受限的无形资产账面价值为4,837,769.00元，详见下表：

单位：元

项目	账面原值	账面价值	登记日期	权证编号	备注
工业用地、住房用地	7,661,819.65	4,837,769.00	2001-3-12	内市国用(2001)字第0553号	因鸿翔公司向方向液晶提供信用担保而导致土地被法院查封。
合计	7,661,819.65	4,837,769.00	—	—	—

**14、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入厂房改良支出	6,554,034.77	—	881,690.88	—	5,672,343.89
租入房屋装修费	699,897.60	—	174,974.40	—	524,923.20
二期用电扩容工程支出	—	1,037,477.48	25,936.95	—	1,011,540.53
合计	7,253,932.37	1,037,477.48	1,082,602.23	—	7,208,807.62

其他说明

无

**15、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,479,626.86	821,944.03	4,427,551.78	664,132.76
预计负债	91,183,776.11	13,677,566.42	91,183,776.11	13,677,566.42
预提费用	2,495,856.87	374,378.53	2,247,461.04	337,119.16
政府补助	900,000.00	135,000.00	—	—
合计	100,059,259.84	15,008,888.98	97,858,788.93	14,678,818.34

**(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	—	15,008,888.98	—	14,678,818.34

**(3) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	91,419,400.40	82,878,820.05
固定资产减值准备	546,661.51	265,075.36
坏账准备	44,353.27	28,965.55
预计负债	601,187.52	287,126.40
合计	92,611,602.70	83,459,987.36

**(4) 说明**

本公司预计该暂时性差异转回期间较长，未来能否取得用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额存在较大的不确定性，本公司未就该暂时性差异确认递延所得税资产。

**(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
2017 年	—	3,494,334.45	—



2018 年	—	—	—
2019 年	13,170,725.81	13,170,725.81	—
2020 年	31,095,562.53	31,095,562.53	—
2021 年	34,769,546.53	35,118,197.26	—
2022 年	12,383,565.53	—	—
合计	91,419,400.40	82,878,820.05	—

其他说明：

无

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备预付款	92,310,604.39	41,569,333.64
预缴进口设备关税和增值税	4,108,977.03	—
合计	96,419,581.42	41,569,333.64

其他说明：

无

## 17、资产减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	3,702,133.78	577,911.30	3,528.99	—	4,276,516.09
存货跌价准备	754,383.55	773,964.49	—	280,883.98	1,247,464.06
固定资产减值准备	265,075.36	281,586.15	—	—	546,661.51
合计	4,721,592.69	1,633,461.94	3,528.99	280,883.98	6,070,641.66

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	20,000,000.00	14,800,000.00
合计	20,000,000.00	14,800,000.00

短期借款分类的说明:

单位:元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		
光大银行成都紫荆支行	20,000,000.00	14,800,000.00
合计	20,000,000.00	14,800,000.00

2016年3月25日,子公司金鸿曲轴与中国光大银行股份有限公司成都紫荆支行签订1,000万元流动资金借款合同(合同编号:1116210-002),合同期限自2016年3月25日至2017年3月24日,该笔贷款于2017年3月24日已偿还完毕。

2016年12月28日,子公司金鸿曲轴与中国光大银行股份有限公司成都紫荆支行签订480万元流动资金借款合同(合同编号:1116210-107),合同期限自2016年12月28日至2017年6月27日。该笔贷款于2017年6月27日已偿还完毕。

2017年7月17日,子公司金鸿曲轴与中国光大银行股份有限公司成都紫荆支行签订2,000万元流动资金借款合同(合同编号:1117210-002),合同期限自2017年7月14日至2018年7月13日,由本公司为其提供连带责任担保(保证合同编号:1117-综保-001)。

## 19、应付票据

单位:元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	27,085,950.90	24,430,000.00
合计	27,085,950.90	24,430,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位:元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	147,266,465.77	127,304,495.31
应付设备款	2,120,117.56	11,166,501.83
合计	149,386,583.33	138,470,997.14

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位:元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
公司 1	7,690,861.59	合同未结算
公司 2	484,877.00	合同未结算
公司 3	625,837.87	合同未结算

公司 4	534,734.33	合同未结算
合计	9,336,310.79	—

其他说明：

无

## 21、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	619,489.39	603,445.62
合计	619,489.39	603,445.62

## 22、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,160,370.00	106,903,454.48	103,100,612.93	7,963,211.55
二、离职后福利-设定提存计划	—	11,872,734.07	11,872,734.07	—
三、辞退福利	—	134,763.24	134,763.24	—
合计	4,160,370.00	118,910,951.79	115,108,110.24	7,963,211.55

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,159,870.00	92,098,133.75	91,105,353.75	5,152,650.00
2、职工福利费	—	3,902,512.68	3,902,512.68	—
3、社会保险费	—	6,699,383.26	6,699,383.26	—
其中：医疗保险费	—	5,349,758.36	5,349,758.36	—
工伤保险费	—	1,253,451.90	1,253,451.90	—
生育保险费	—	89,124.23	89,124.23	—

补充医疗保险	—	7,048.77	7,048.70	—
4、住房公积金	500.00	672,315.00	672,575.00	240.00
5、工会经费和职工教育经费	—	3,531,109.79	720,788.24	2,810,321.55
合计	4,160,370.00	106,903,454.48	103,100,612.93	7,963,211.55

### (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	—	11,108,150.05	11,108,150.05	—
2、失业保险费	—	485,060.99	485,060.99	—
3、其他	—	279,523.03	279,523.03	—
合计	—	11,872,734.07	11,872,734.07	—

其他说明：

无

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,361,404.84	8,084,870.24
企业所得税	9,912,303.59	15,677,545.76
个人所得税	130,437.43	117,981.48
城市维护建设税	2,360.43	—
教育费附加	1,011.61	—
地方教育费附加	674.41	—
合计	14,408,192.31	23,880,397.48

其他说明：

无

## 24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	30,039.59	27,333.34
长期借款应付利息	33,229.17	16,501.00

合计	63,268.76	43,834.34
----	-----------	-----------

其他说明：

无

## 25、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金拆借	18,777,827.46	17,872,627.50
押金及保证金	6,002,776.44	4,637,604.20
预提费用	2,495,856.87	2,247,461.04
计提仓储费	1,442,297.12	1,479,918.50
租金	—	922,956.75
校企合作项目代付款	—	5,941,871.37
其他	11,570,889.86	12,232,241.16
合计	40,289,647.75	45,334,680.52

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都沐和投资管理有限公司	18,777,827.46	子公司鸿翔公司资金周转困难
合计	18,777,827.46	—

其他说明

无

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	27,207,337.44	—
一年内到期的长期借款	5,000,000.00	—
合计	32,207,337.44	—

其他说明：

详见十一节：七、合并财务报表项目注释28。

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	76,926,155.00	75,151,832.00
合计	76,926,155.00	75,151,832.00

长期借款分类的说明：

单位：元

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款：		
内江投资控股集团有限公司	81,926,155.00	75,151,832.00
减：一年内到期的长期借款	5,000,000.00	—
合计	76,926,155.00	75,151,832.00

关于金鸿曲轴就“汽车发动机曲轴数字化生产车间建设项目”申请的国家专项建设基金，内江投资控股集团有限公司于 2016 年 8 月 3 日与国开发展基金有限公司及国家开发银行股份有限公司签订了《国开发展基金股东借款合同》（合同编号：5110201606100000594），同时，本公司就上述事项于 2016 年 8 月 3 日与国开发展基金有限公司签订了《人民币资金贷款保证合同》，为金鸿曲轴提供连带责任担保；根据上述《国开发展基金股东借款合同》，金鸿曲轴与内江投资控股集团有限公司签订了《借款合同》，借款期限自 2016 年 8 月 4 日至 2023 年 8 月 4 日。同时，金鸿曲轴还就该借款事项与内江投资控股集团有限公司签署了《动产抵押合同》（设备），抵押期限自 2016 年 8 月 24 日至 2025 年 8 月 4 日。截止 2017 年 12 月 31 日，金鸿曲轴累计提取、使用该合同项目借款 8,192.62 万元。

其他说明，包括利率区间：

无

## 28、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
应付售后融资租赁款	51,015,525.91	—
应付长期借款保证金	5,250,000.00	—
减：一年内到期的应付售后融资租赁款	25,667,337.44	—
一年内到期的应付长期借款保证金	1,540,000.00	—
合计	29,058,188.47	—

其他说明：

报告期内公司发生固定资产售后回租交易主要情况如下：

(1) 2016年4月29日，子公司金鸿曲轴与远东国际租赁有限公司（以下简称“远东租赁”）签订售后回租协议，将原值

为3,029.16万元的机器设备等固定资产转让给远东租赁，并按照总租金1,438.77万元（含增值税）回租，租赁期36个月，租赁期满后子公司获得固定资产所有权。起租日为2017年4月17日。

售后回租合同的主要条款：

①售后回租合同约定租赁期间为36个月（每1个月为1期），自起租日起计算，租金每月支付一次，租金总额为1,438.77万元，到期后所有权直接转移给金鸿曲轴，合同最低租赁付款额为1,239.65万元，合同约定租赁成本为1,344.20万元。

②金鸿曲轴需支付保证金185.41万元，并从协议价款中直接抵扣，还款方式采用等额租金法，每期还款40.34万元，根据插值法计算的出租人内含月利率为0.43%。

③因售后回租的租金是以中国人民银行一至三年同期贷款基准利率作为重要参考依据计算的，合同同时约定在整个租赁期内若基准利率调整，合同租金自下个月付款时予以调整，并且以远东租赁《租金变更通知书》为准。

(2) 2016年4月29日，子公司金鸿曲轴与远东租赁签订售后回租协议，将原值为4,851.39万元的机器设备等固定资产转让给远东租赁，并按照总租金3,724.83万元（含增值税）回租，租赁期36个月，租赁期满后金鸿曲轴获得固定资产所有权。起租日为2017年5月12日。

售后回租合同的主要条款：

①售后回租合同约定租赁期间为36个月（每1个月为1期），自起租日起计算，租金每月支付一次，租金总额为3,724.83万元，到期后所有权直接转移给金鸿曲轴，合同最低租赁付款额为3,209.35万元，合同约定租赁成本为3,480.00万元。

②金鸿曲轴需支付保证金348.00万元，并从协议价款中直接抵扣，还款方式采用等额租金法，每期还款104.43万元，根据插值法计算的出租人内含月利率为0.43%。

③因售后回租的租金是以中国人民银行一至三年同期贷款基准利率作为重要参考依据计算的，合同同时约定在整个租赁期内若基准利率调整，合同租金自下个月付款时予以调整，并且以远东租赁《租金变更通知书》为准。

(3) 2017年11月23日，子公司金鸿曲轴与平安国际融资租赁（天津）有限公司（以下简称“平安租赁”）签订售后回租协议，将原值为2,682.28万元的机器设备等固定资产转让给平安租赁，并按照总租金2,554.53万元（含增值税）回租，租赁期36个月（共12期），租赁期满后金鸿曲轴获得固定资产所有权。起租日为2017年12月13日。

售后回租合同的主要条款：

①售后回租合同约定租赁期间为36个月（共12期），自起租日起计算，租金每期支付一次，租金总额为2,554.53万元，到期后所有权直接转移给金鸿曲轴，合同最低租赁付款额为2,201.54万元，合同约定租赁成本为2,353.00万元。

②金鸿曲轴需支付保证金353.00万元，并从协议价款中直接抵扣，还款方式采用等额租金法，每期还款212.88万元，根据插值法计算的出租人内含季利率为1.73%。

③因售后回租的租金是以中国人民银行一至三年同期贷款基准利率作为重要参考依据计算，合同同时约定在整个租赁期内若基准利率调整，合同租金自下期付款时予以调整。

## 29、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	91,784,963.63	91,470,902.51	详见预计负债说明
合计	91,784,963.63	91,470,902.51	—

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### (1) 诉讼事项

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

单位：万元

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

2012-2017年，共计提利息1,707.72万元，其中本期计提31.41万元。

#### (2) 担保事项

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

单位：万元

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

2012-2017年，共计提利息1,045.48万元，其中本期计提0元。

截至财务报告批准报出日，上述诉讼事项、担保事项最新进展情况详见：“第十一节：十一、资产负债表日后事项。”

### 30、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	4,799,243.37	900,000.00	60,579.31	5,638,664.06	—
合计	4,799,243.37	900,000.00	60,579.31	5,638,664.06	—

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
轿车曲轴生产线技术改	305,000.00	—	60,000.00	—	245,000.00	与资产相关



造项目补助						
轿车曲轴生产线自动化补助	4,494,243.37	—	579.31	—	4,493,664.06	与收益相关
汽车发动机曲轴数字化生产车间建设技术改造项目	—	600,000.00	—	—	600,000.00	与资产相关
曲轴物流小车智能化系统项目	—	300,000.00	—	—	300,000.00	与资产相关
合计	4,799,243.37	900,000.00	60,579.31	—	5,638,664.06	—

其他说明：

本期政府补助计入当期损益金额，其中，计入其他收益60,579.31元，计入营业外收入0元。

(1) 内江市财政局根据《关于下达2011年第二批技术改造资金及项目计划的通知》【内财建（2011）227号文件】向金鸿曲轴下达2011年第二批技术改造资金60万元，作为购置轿车曲轴生产线相关设备的补助，按10年分配递延收益，本年已分配60,000.00元，剩余245,000.00元留待以后会计年度分摊。

(2) 金鸿曲轴与另外七家合作单位按《工业和信息化部关于做好“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项2016年度立项课题配套条件落实工作的通知》（工信部装函【2016】336号）的要求共同对“轿车发动机曲轴磨削自动化高效柔性单元示范工程”科技重大专项进行研发，预计研发年限自2016年1月到2018年12月。

2016年12月26日，金鸿曲轴收到财政部拨付的归属于其份额的中央财政补助资金4,516,028.63元，此项目属财政部规定的事前立项事后补助类型。据金鸿曲轴与另外七家单位共同约定，金鸿曲轴取得的此项补助不用于购建长期资产。按会计准则的规定，属于与以后期间收益相关的政府补助。截至2017年12月31日，金鸿曲轴预计此项目进度可能存在重大不确定性，据谨慎性原则，2017年度仅结转579.31元到其他收益。

(3) 根据内江经济技术开发区经济科技发展局2017年11月23日印发的《关于拨付内江市2017年工业企业技术改造资金项目的通知》（内开经工业【2017】38号）规定，子公司金鸿曲轴获得汽车发动机曲轴数字化生产车间建设技术改造项目补助资金60万元，属于与资产相关的政府补助。

(4) 根据内江市财政局、内江市科学技术和知识产权局2017年8月17日印发的《关于2017年度第一批市级科技计划项目资金的请示》（内财【2017】196号）规定，子公司金鸿曲轴获得曲轴物流小车智能化系统项目补助资金30万元，属于与资产相关的政府补助。

### 31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	451,621,156.00	—	—	—	—	—	451,621,156.00

其他说明：

项目	期初余额	本期变动增（+）减（—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

1. 有限售条件股份							
(1) 国家持股	—	—	—	—	—	—	—
(2) 国有法人持股	85,287,900.00	—	—	—	-85,287,900.00	-85,287,900.00	—
(3) 其他内资持股	1,556.00	—	—	—	—	—	1,556.00
其中:	—	—	—	—	—	—	—
境内法人持股	—	—	—	—	—	—	—
境内自然人持股	1,556.00	—	—	—	—	—	1,556.00
(4) 外资持股	—	—	—	—	—	—	—
其中:	—	—	—	—	—	—	—
境外法人持股	—	—	—	—	—	—	—
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—
有限售条件股份合计	85,289,456.00	—	—	—	-85,287,900.00	-85,287,900.00	1,556.00
2. 无限售条件流通股 份							
(1) 人民币普通股	366,331,700.00	—	—	—	85,287,900.00	85,287,900.00	451,619,600.00
(2) 境内上市的外资 股	—	—	—	—	—	—	—
(3) 境外上市的外资 股	—	—	—	—	—	—	—
无限售条件流通股 合计	366,331,700.00	—	—	—	85,287,900.00	85,287,900.00	451,619,600.00
合计	451,621,156.00	—	—	—	—	—	451,621,156.00

### 32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	828,926,587.22	—	—	828,926,587.22
其他资本公积	5,824,818.03	—	—	5,824,818.03
合计	834,751,405.25	—	—	834,751,405.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	67,948,162.86	—	—	67,948,162.86
合计	67,948,162.86	—	—	67,948,162.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-781,452,022.96	-807,771,845.33
调整后期初未分配利润	-781,452,022.96	-807,771,845.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,095,174.43	26,319,822.37
期末未分配利润	-734,356,848.53	-781,452,022.96

调整期初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- (5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

### 35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	601,856,817.83	418,507,118.02	498,438,083.06	348,760,147.18
其他业务	9,586,690.08	2,399,505.73	20,051,121.02	12,517,581.98
合计	611,443,507.91	420,906,623.75	518,489,204.08	361,277,729.16

### 36、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	1,580,769.84	1,532,849.28

教育费附加	677,472.79	656,935.39
房产税	152,651.00	102,179.37
车船使用税	17,940.00	16,960.00
印花税	324,500.70	137,593.05
地方教育费附加	451,648.53	437,956.94
营业税	—	100,588.50
其他	463,069.94	78.12
合计	3,668,052.80	2,985,140.65

其他说明：

无

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,333,436.70	1,162,960.05
三包服务费	4,417,686.41	3,709,773.44
运输费	14,562,374.35	15,133,347.45
广告及宣传费	1,163,065.77	838,536.89
租赁费	2,433,345.49	2,687,867.47
差旅费	1,273,082.72	1,103,961.58
其他	1,064,691.74	3,516,211.39
合计	26,247,683.18	28,152,658.27

其他说明：

无

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,846,971.26	34,869,036.14
差旅费	3,058,441.68	2,722,670.97
中介服务费	4,769,362.56	5,161,463.90
研发费	13,204,869.81	10,364,534.84
运输及车辆费用	2,300,587.48	2,211,021.77
业务招待费	1,270,771.21	1,436,405.93

物料消耗	5,409,483.27	5,868,760.79
折旧费	5,150,701.80	3,456,360.13
无形及长期待摊费用摊销	1,328,431.17	1,275,246.62
其他	27,787,895.37	17,588,617.83
合计	100,127,515.61	84,954,118.92

其他说明：

无

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,962,623.36	2,054,298.56
减：利息收入	760,249.48	1,027,807.12
汇兑损益	-93.33	-3,542.40
手续费	119,950.01	89,753.34
未确认融资费用摊销	174,006.34	—
合计	2,496,236.90	1,112,702.38

其他说明：

无

### 40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	574,382.31	715,193.04
二、存货跌价损失	773,964.49	754,383.55
七、固定资产减值损失	281,586.15	81,624.94
合计	1,629,932.95	1,551,201.53

其他说明：

无

### 41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,461,252.78	-3,464,707.18

处置理财产品取得的投资收益	3,622,566.30	2,814,284.46
合计	1,161,313.52	-650,422.72

其他说明：

无

#### 42、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	-7,748.06	4,660.00
合计	-7,748.06	4,660.00

#### 43、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	716,760.31	—
合计	716,760.31	—

#### 44、政府补助

##### (1) 按列报项目分类的政府补助

单位：元

政府补助列报项目	本期发生额	上期发生额	备注
计入递延收益的政府补助	900,000.00	—	详见“十一节：七、合并财务报表项目注释 30”
计入其他收益的政府补助	716,760.31	—	详见“十一节：七、合并财务报表项目注释 43”
计入营业外收入的政府补助	—	801,785.26	详见“十一节：七、合并财务报表项目注释 45”
合计	1,616,760.31	801,785.26	

##### (2) 计入其他收益的政府补助

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
内江市经开区市级工程实验室补助金	100,000.00	—	与收益相关
轿车曲轴生产线自动化补助	579.31	—	与收益相关
轿车曲轴生产线技术改造项目	60,000.00	—	与资产相关

市级人才发展三百计划资助资金	125,000.00	—	与收益相关
内江市商务局市外发促资金	50,000.00	—	与收益相关
内江经开区管理委员会奖金	100,000.00	—	与收益相关
失业保险金支持企业稳定岗位补贴	281,181.00	—	与收益相关
合计	716,760.31	—	

#### 45、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	—	801,785.26	—
其他	330,159.81	899,498.09	330,159.81
合计	330,159.81	1,705,943.35	—

其中：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
技术改造项目资金	内江经济技术开发区管理委员会经济科技发展局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	—	300,000.00	与收益相关
工业技术改造备案项目资金	内江经济技术开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	—	400,000.00	与收益相关
轿车曲轴生产线技术改造项目	东兴区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	—	60,000.00	与资产相关
内江市商务局市外发促资金	内江市商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	—	20,000.00	与收益相关
轿车曲轴生产线自动化补助	中华人民共和国财政部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	—	21,785.26	与收益相关

合计	—	—	—	—	—	—	801,785.26	—
----	---	---	---	---	---	---	------------	---

其他说明：

无

#### 46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	153,777.71	40,750.85	153,777.71
对外担保预提利息	314,061.12	287,126.40	314,061.12
罚款支出	777.74	71,617.01	777.74
对外捐赠	850,000.00	—	850,000.00
其他	50,722.26	66,077.51	50,722.26
合计	1,369,338.83	465,571.77	1,369,338.83

其他说明：

无

#### 47、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	10,433,505.68	12,853,639.92
递延所得税费用	-330,070.64	-127,860.26
合计	10,103,435.04	12,725,779.66

##### (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	57,198,609.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,299,652.37
子公司适用不同税率的影响	-6,005,643.84
调整以前期间所得税的影响	-52,394.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	212,544.38
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	2,639,641.91



损的影响	
税法规定的额外可扣除费用的影响	-990,365.24
所得税费用	10,103,435.04

其他说明

无

#### 48、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	802,014.93	920,176.99
政府补助	656,181.00	5,236,028.63
收回银行承兑汇票和信用证保证金	1,621,542.41	7,923,552.57
其他	330,159.81	7,100,871.43
合计	3,409,898.15	21,180,629.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用化支出	68,695,338.71	35,303,002.36
手续费支出	119,856.68	86,210.94
支付银行承兑汇票和信用证保证金	24,261,030.13	295,632.77
其他	—	137,694.52
合计	93,076,225.52	35,822,540.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
零碎股	—	8.43
收到与资产相关的政府补助款	900,000.00	—

收到售后回租融资租赁款	62,820,788.41	—
合计	63,720,788.41	8.43

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (4) 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
支付长期借款保证金	1,640,000.00	—
支付售后回租融资租赁费	13,044,100.43	—
合计	14,684,100.43	—

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 49、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	47,095,174.43	26,319,822.37
加：资产减值准备	1,629,932.95	1,551,201.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,456,437.90	28,431,084.87
无形资产摊销	420,803.34	393,555.74
长期待摊费用摊销	1,082,602.23	1,056,665.28
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）	7,748.06	-4,660.00
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	153,777.71	40,750.85
财务费用（收益以“—”号填列）	2,893,653.57	2,054,298.56
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,161,313.52	650,422.72
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-330,070.64	-127,860.26
存货的减少（增加以“—”号填列）	-14,173,584.98	-18,781,921.24
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-28,413,194.21	6,188,018.89

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	16,898,801.60	15,315,295.09
其他	253,481.81	227,126.40
经营活动产生的现金流量净额	65,814,250.25	63,313,800.80
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	179,197,495.25	220,291,344.13
减：现金的期初余额	220,291,344.13	166,954,539.03
现金及现金等价物净增加额	-41,093,848.88	53,336,805.10

## （2）说明

本期：其他项目中253,481.81元，包括公司对外担保预提费用314,061.12元和递延收益转入其他收益60,579.31元综合影响。

上期：其他项目中227,126.40元，包括公司对外担保预提费用287,126.40元和递延收益转入营业外收入60,000.00元综合影响。

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	179,197,495.25	220,291,344.13
其中：库存现金	80,893.90	67,902.89
可随时用于支付的银行存款	179,116,601.35	220,223,441.24
三、期末现金及现金等价物余额	179,197,495.25	220,291,344.13

其他说明：

无

## 50、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	24,639,193.73	详见“十一节：七、合并财务报表项目注释1”
应收票据	9,195,950.90	详见“十一节：七、合并财务报表项目注释2”
固定资产	160,742,500.27	说明（1）
无形资产	4,837,769.00	说明（2）

合计	199,415,413.90	—
----	----------------	---

其他说明：

(1) 期末用于抵押等受限的固定资产账面价值为160,742,500.27元，详见下表：

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面价值	备注
房屋及建筑物	3,564,933.78	2,712,771.80	852,161.98	因向方向液晶提供借款担保而使部分资产被抵押、查封。
机器设备	31,103,770.12	30,479,753.71	624,016.41	
房屋及建筑物	7,212,321.32	6,919,393.35	292,927.97	因向方向液晶提供信用担保而使部分房屋及建筑物被抵押。
机器设备	101,735,806.81	24,708,488.51	77,027,318.30	抵押原因详见“十一节：七、合并财务报表项目注释 27”
机器设备	98,641,728.02	16,695,652.41	81,946,075.61	抵押原因详见“十一节：七、合并财务报表项目注释 28”
合计	242,258,560.05	81,516,059.78	160,742,500.27	

(2) 期末受限的无形资产账面价值为4,837,769.00元，详见下表：

单位：元

项目	账面原值	账面价值	登记日期	权证编号	备注
工业用地、住房用地	7,661,819.65	4,837,769.00	2001-3-12	内市国用(2001)字第 0553 号	因向方向液晶提供信用担保而导致土地被法院查封。
合计	7,661,819.65	4,837,769.00			

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	—	—
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	51,109,107.92	53,570,360.70
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
--净利润	-2,461,252.78	-3,464,707.18
--综合收益总额	-2,461,252.78	-3,464,707.18

其他说明

无

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	天津	汽车机电产品	35 亿元	32.71%	32.71%

本企业的母公司情况的说明

天津天物汽车发展有限公司、天津天物国际贸易发展有限公司和天津市新濠汽车投资有限公司为浩物机电全资子公司，相互构成一致行动关系。截至2017年12月31日，浩物机电直接和间接合计持有公司32.71%的股权，为公司控股股东。本企业最终实际控制人是天津市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“财务报告”八/1 在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“财务报告”八 2 在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）	联营企业

其他说明

无

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
内江市鹏翔投资有限公司	受同一控股股东控制的公司
天津天物国际贸易发展有限公司	受同一控股股东控制的公司

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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
天津天物国际贸易发展有限公司	受托管理	333,928.16	—

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司关联方天津天物国际通过其境外全资子公司——TEWOO Automobile International Trading (Germany) GmbH (天物国际贸易发展（德国）有限公司) 于德国时间2017年6月21日首期收购了德国Feuer Powertrain GmbH & Co. KG50%的有限合伙份额以及其普通合伙人Feuer Powertrain Verwaltungsgesellschaft mit beschränkter Haftung50%的股权。为避免潜在同业竞争，天津天物国际将天物国际（德国）委托本公司运营管理，每年的管理费按Feuer Powertrain息税折旧前利润的5%计算。委托管理期限自2017年7月20日至2020年7月19日。

### （2）说明

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### (3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
内江市鹏翔投资有限公司	厂房、办公楼	4,922,436.00	3,691,827.00

关联租赁情况说明

子公司金鸿曲轴以经营租赁方式租入关联方内江市鹏翔投资有限公司地处内江市城西工业园区汉渝大道1558号路段厂房及办公大楼等77494平方米，租赁期限自2015年9月29日至2017年9月28日，其中：免租期为2015年9月29日至2016年3月28日，租金的计算依据是来自四川中鼎房地产评估有限公司2015年9月22日出具的川鼎房估【2015】字第025号评估报告（厂房面积62124平方米，月租金4.5元/平方米；办公大楼面积15370平方米，月租金8.5元/平方米）。

2016年6月7日，金鸿曲轴与鹏翔投资签署《房产租赁合同之补充合同》，约定上述厂房、办公楼租赁期限在原租赁期限届满后延长至2027年9月28日。同时，自2017年9月29日起至2027年9月28日，上述房屋租赁价格在原租赁价格的基础上每三年上浮8%。

### (4) 关联方应收款项

本公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津天物国际贸易发展有限公司	366,722.92	11,001.69	—	—
合计		366,722.92	11,001.69	—	—

## 十、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

详见第五节“重要事项”第三项“承诺事项履行情况”。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1) 诉讼事项

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

单位：万元

序号	原告	案由	借款主体单位	担保单位（第2-3-4 被告）	起诉标的	是否判决	收到法律文书时间
----	----	----	--------	-----------------	------	------	----------

1	招商银行成都营门口支行（成铁执字 1390-1 转金堂法院执行）	票据纠纷	方向光电	鸿翔公司 2 峨柴公司 3	223.33	进入执行	2005.9.27 2006.10.31
2	上海浦东发展银行重庆北部新区支行（377）	借款合同	方向液晶	方向光电 2/峨柴公司 3/鸿翔公司 4	1,391.60	进入执行	2005.8.29 2007.3.12
3	上海浦东发展银行重庆北部新区支行（378）	借款合同	方向液晶	方向光电 2/峨柴公司 3/鸿翔公司 4	2,323.78	进入执行	2005.11.7
	合计				3,938.71		

2012-2017年，共计提利息1,707.72万元，其中本期计提31.41万元。

## 2) 担保事项

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

单位：万元

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

2012-2017年，共计提利息1,045.48万元，其中本期计提0.00万元。

说明：

四川省内江市中级人民法院2015年11月16日公告，被担保人方向液晶不能清偿到期债务，没有重整、和解的可能，宣告破产。

截至财务报告批准报出日，上述诉讼事项、担保事项最新进展详见：“第十一节：十一、资产负债表日后事项。”

除存在上述或有事项外，截至2017年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

## 十一、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
重要的债务重组	详见以下说明。	—	—

### 2、说明

(1) 2018年1月19日，四川省内江市中级人民法院《执行裁定书》（【2012】内执字第32-4号）裁定，依据重庆市第一中级人民法院（2009）渝一中法执恢字第130号委托执行函和（2005）渝一中民初字第377号、378号民事判决书，将“十一节：十、2或有事项”借款合同案的申请执行人由上海浦东发展银行股份有限公司重庆北部新区支行（以下简称“浦发行”）



变更为重庆美渝资产管理有限公司（以下简称“美渝公司”）。

(2) 2018年1月29日，子公司鸿翔公司与美渝公司签订《协议书》，并达成如下约定：①美渝公司向内江市中级人民法院申请，撤销鸿翔公司在“十一节：十、2或有事项”借款合同案中的被执行人主体资格；②美渝公司促使中国建设银行股份有限公司成都民兴支行（以下简称“建行”）与鸿翔公司尽快签署债权债务和解协议，督促建行完成相关抵押担保物的解押工作；③鸿翔公司应向美渝公司支付对价人民币2,250万元。2018年2月5日，鸿翔公司已向美渝公司支付1,550万元。

(3) 2018年1月30日，子公司鸿翔公司与建行签订《协议书》，并达成如下约定：①鸿翔公司自愿承担编号为（2006）川民初字第40号民事判决书项下确定的1,700万元最高额抵押（详见“十一节：十、2或有事项”）担保责任，并承诺在协议签订后30日内将该笔应付款项支付给建行。建行同意为鸿翔公司办理抵押担保物的解押工作；②建行收到上述款项后，同意向内江市中级人民法院申请撤销鸿翔公司作为（2006）川民初字第40号民事判决书强制执行案件中被执行人的主体资格。2018年2月5日，鸿翔公司已向建行支付1,700万元。

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。

## 十二、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

#### (2) 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

### 2、其他

售后租回形成融资租赁。2017年度，子公司金鸿曲轴与平安国际融资租赁（天津）有限公司签署《售后回租赁合同》，将其部分生产设备通过售后租回的形式出售给上述融资租赁公司，租赁期满后回购。此项固定资产出售及融资租赁交易密切相关、能够确定于租赁期满后回购、且购买价款远低于回购时资产的公允价值。公司将这一系列交易作为一个整体，遵循实质重于形式的原则，按抵押借款交易进行会计处理，此处理真实地反映了经济业务实质。

## 十三、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

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	价值
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	366,722.92	100.00%	11,001.69	3.00%	355,721.23	—	—	—	—	—
合计	366,722.92	100.00%	11,001.69	3.00%	355,721.23	—	—	—	—	—

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	366,722.92	11,001.69	3.00%
合计	366,722.92	11,001.69	3.00%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,001.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
天津天物国际贸易发展有限公司	366,722.92	100	11,001.69
合计	366,722.92	100	11,001.69

## 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	132,176,042.99	100.00%	11,293,764.06	8.54%	120,882,278.93	131,381,665.49	100.00%	7,297,532.17	5.55%	124,084,133.32
合计	132,176,042.99	100.00%	11,293,764.06	8.54%	120,882,278.93	131,381,665.49	100.00%	7,297,532.17	5.55%	124,084,133.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	16,668,510.96	500,055.33	3.00%
1至2年	18,968,861.93	1,138,131.72	6.00%
2至3年	96,536,770.10	9,653,677.01	10.00%
5年以上	1,900.00	1,900.00	100.00%
合计	132,176,042.99	11,293,764.06	8.54%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,996,231.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

本期无实际核销的其他应收款。

**(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
往来款	131,394,729.61	130,626,133.00
押金及保证金	126,402.42	126,402.42
暂付款项	638,086.50	525,168.77
其他	16,824.46	103,961.30
合计	132,176,042.99	131,381,665.49

**(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	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
内江金鸿曲轴有限公司	往来款	131,394,729.61	3 年内	99.41%	11,260,412.49
成都曙光现代物流投资有限公司	预付租金及租赁保证金	700,773.67	3 年内	0.53%	27,581.25
成都通发众好物业有限责任公司	预付物业费及物业保证金	51,665.25	3 年内	0.04%	2,996.58
住房公积金	住房公积金	5,426.00	1 年内	0.00%	127.53
尧章然	租赁押金	5,000.00	1 年内	0.00%	0.00
合计	—	132,157,594.53	—	99.98%	11,291,117.85

**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	172,863,022.26	—	172,863,022.26	172,863,022.26	—	172,863,022.26
对联营、合营企业投资	51,109,107.92	—	51,109,107.92	53,570,360.70	—	53,570,360.70
合计	223,972,130.18	—	223,972,130.18	226,433,382.96	—	226,433,382.96

## (1) 对子公司投资

单位：元

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

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）	53,570,360.70	—	—	-2,461,252.78	—	—	—	—	—	51,109,107.92	—
小计	53,570,360.70	—	—	-2,461,252.78	—	—	—	—	—	51,109,107.92	—
合计	53,570,360.70	—	—	-2,461,252.78	—	—	—	—	—	51,109,107.92	—

## (3) 其他说明

无

## 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
其他业务	5,994,305.36	—	5,773,584.80	—
合计	5,994,305.36	—	5,773,584.80	—

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,461,252.78	-3,464,707.18
处置理财产品的投资收益	3,622,566.30	2,814,284.46
合计	1,161,313.52	-650,422.72

## 十四、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	-161,525.77	—
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）	716,760.31	—
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-314,061.12	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-571,340.19	—
减：所得税影响额	128,119.35	—
合计	-458,286.12	—

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	7.90%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.97%	0.11	0.11

### 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

无

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、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网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四川浩物机电股份有限公司

法定代表人：颜广彤

二〇一八年三月十六日