

河南省西峡汽车水泵股份有限公司

(河南省西峡县工业大道 299 号)



2012 年半年度财务报告

证券代码：002536

证券简称：西泵股份

提 示:

该财务报告系公司财务部根据 2012 年上半年的经营状况，依据财务数据编制而成，
未经会计师审计。

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：河南省西峡汽车水泵股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		189,443,965.17	246,486,851.57
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		0	0
应收票据		121,332,356.69	177,748,446.4
应收账款		217,941,125.04	161,101,302.19
预付款项		205,631,555.22	116,911,114.66
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		3,394,451.5	1,234,131.53
买入返售金融资产		0	0
存货		266,844,630.53	257,758,079.28
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		1,004,588,084.15	961,239,925.63

非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产		556,152,424.02	509,344,760.62
在建工程		122,896,774.44	146,456,449.26
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		67,954,026.65	69,923,796.83
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		418,745.33	722,924.83
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		747,421,970.44	726,447,931.54
资产总计		1,752,010,054.59	1,687,687,857.17
流动负债：			
短期借款		280,000,000	233,746,000
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
应付票据		84,734,800	115,352,000
应付账款		168,710,560.19	126,726,808.44
预收款项		1,497,137.9	720,249.58
卖出回购金融资产款		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬		7,650,750.5	10,022,479.24
应交税费		448,344.67	4,556,910.63

应付利息		4,379,117.45	0
应付股利		0	0
其他应付款		11,264,234.67	12,898,453.7
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		558,684,945.38	504,022,901.59
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		40,186,087.16	41,241,450.36
非流动负债合计		40,186,087.16	41,241,450.36
负债合计		598,871,032.54	545,264,351.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		96,000,000	96,000,000
资本公积		797,840,564.47	797,840,564.47
减：库存股		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		24,632,232.77	24,632,232.77
一般风险准备		0	0
未分配利润		234,666,224.81	223,950,707.98
外币报表折算差额		0	0
归属于母公司所有者权益合计		1,153,139,022.05	1,142,423,505.22
少数股东权益		0	0
所有者权益（或股东权益）合计		1,153,139,022.05	1,142,423,505.22
负债和所有者权益（或股东权		1,752,010,054.59	1,687,687,857.17

益) 总计			
-------	--	--	--

法定代表人：孙耀志

主管会计工作负责人：孙定文

会计机构负责人：李晓钰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		159,044,982.77	161,565,892.84
交易性金融资产		0	0
应收票据		114,765,839.69	133,685,837.19
应收账款		218,383,314.52	159,916,664.18
预付款项		90,010,468.79	65,016,748.06
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		838,727.48	2,039,436.53
存货		120,010,076.36	137,504,323.42
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		703,053,409.61	659,728,902.22
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		623,200,000	623,200,000
投资性房地产		0	0
固定资产		220,345,843.18	223,805,911.45
在建工程		1,580,681.79	1,158,176.28
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		19,313,941.73	19,324,502
开发支出		0	0
商誉		0	0

长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		325,347.78	325,347.78
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		864,765,814.48	867,813,937.51
资产总计		1,567,819,224.09	1,527,542,839.73
流动负债：			
短期借款		261,000,000	223,746,000
交易性金融负债		0	0
应付票据		84,734,800	112,902,000
应付账款		83,308,179.15	58,700,642.29
预收款项		1,393,471.89	598,608.58
应付职工薪酬		3,780,640.62	6,264,852.67
应交税费		-525,543.29	2,701,719.39
应付利息		4,379,117.45	0
应付股利		0	0
其他应付款		9,776,115.08	12,442,285.3
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		447,846,780.9	417,356,108.23
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		36,138.2	-122,192.8
非流动负债合计		36,138.2	-122,192.8
负债合计		447,882,919.1	417,233,915.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		96,000,000	96,000,000
资本公积		826,493,209	826,493,209
减：库存股		0	0
专项储备		0	0

盈余公积		24,632,232.77	24,632,232.77
未分配利润		172,810,863.22	163,183,482.53
外币报表折算差额		0	0
所有者权益(或股东权益)合计		1,119,936,304.99	1,110,308,924.3
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,567,819,224.09	1,527,542,839.73

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		427,209,124.9	524,056,034.99
其中：营业收入		427,209,124.9	524,056,034.99
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		396,739,540.32	474,488,977.12
其中：营业成本		318,369,291.9	384,603,788.15
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
营业税金及附加		791,651.19	1,807,293.32
销售费用		14,645,850.12	22,601,216.36
管理费用		54,031,433.79	56,591,560.38
财务费用		8,901,313.32	8,885,118.91
资产减值损失		0	0
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,469,584.58	49,567,057.87
加：营业外收入		2,444,669.84	9,488,210.77
减：营业外支出		93,303.48	566,323.63
其中：非流动资产处置损失		85,303.48	202,874.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,820,950.94	58,488,945.01
减：所得税费用		2,905,434.11	6,384,166.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,915,516.83	52,104,778.48
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
归属于母公司所有者的净利润		29,915,516.83	51,617,987.18
少数股东损益		0	486,791.3
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.31162	0.56107
（二）稀释每股收益		0.31162	0.56107
七、其他综合收益		0	0
八、综合收益总额		29,915,516.83	52,104,778.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		29,915,516.83	51,617,987.18
归属于少数股东的综合收益总额		0	486,791.3

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元。

法定代表人：孙耀志

主管会计工作负责人：孙定文

会计机构负责人：李晓钰

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		435,554,631.88	475,671,343.59
减：营业成本		346,700,778.29	375,621,238.17

营业税金及附加		456,254.14	1,339,149.98
销售费用		12,706,095.27	14,137,128.87
管理费用		37,035,206.88	41,837,863.51
财务费用		8,956,135.92	3,759,937.92
资产减值损失		0	0
加：公允价值变动收益 (损失以“－”号填列)		0	0
投资收益(损失以 “－”号填列)		1,360,000	5,460,000
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益		0	0
二、营业利润(亏损以“－” 号填列)		31,060,161.38	44,436,025.14
加：营业外收入		124,210.02	1,072,049.22
减：营业外支出		94,804.25	242,428.94
其中：非流动资产处置损失		0	0
三、利润总额(亏损总额以 “－”号填列)		31,089,567.15	45,265,645.42
减：所得税费用		2,262,186.46	4,708,296.18
四、净利润(净亏损以“－” 号填列)		28,827,380.69	40,557,349.24
五、每股收益：		--	--
(一)基本每股收益		0	0
(二)稀释每股收益		0	0
六、其他综合收益		0	0
七、综合收益总额		28,827,380.69	40,557,349.24

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	456,214,366.44	417,577,702.17

客户存款和同业存放款项净增加额	0	0
向中央银行借款净增加额	0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额	0	0
收到原保险合同保费取得的现金	0	0
收到再保险业务现金净额	0	0
保户储金及投资款净增加额	0	0
处置交易性金融资产净增加额	0	0
收取利息、手续费及佣金的现金	0	0
拆入资金净增加额	0	0
回购业务资金净增加额	0	0
收到的税费返还	332,424	604,800
收到其他与经营活动有关的现金	6,901,445.7	16,143,026.95
经营活动现金流入小计	463,448,236.14	434,325,529.12
购买商品、接受劳务支付的现金	308,667,968.16	342,697,347.44
客户贷款及垫款净增加额	0	0
存放中央银行和同业款项净增加额	0	0
支付原保险合同赔付款项的现金	0	0
支付利息、手续费及佣金的现金	0	0
支付保单红利的现金	0	0
支付给职工以及为职工支付的现金	53,227,295.8	26,523,621.67
支付的各项税费	16,469,994.69	22,321,058.98
支付其他与经营活动有关的现金	24,937,438.89	34,281,175.56
经营活动现金流出小计	403,302,697.54	425,823,203.65
经营活动产生的现金流量净额	60,145,538.6	8,502,325.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0	0
取得投资收益所收到的现金	0	0
处置固定资产、无形资产和	2,104,000	41,150,439.57

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	0	0
收到其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流入小计	2,104,000	41,150,439.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	113,190,415.62	98,236,663.16
投资支付的现金	0	51,419,958.82
质押贷款净增加额	0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	0
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	113,190,415.62	149,656,621.98
投资活动产生的现金流量净额	-111,086,415.62	-108,506,182.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0	829,000,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0	0
取得借款收到的现金	196,500,000	202,725,622
发行债券收到的现金	0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	7,359,221.5	7,023,497.75
筹资活动现金流入小计	203,859,221.5	1,038,749,119.75
偿还债务支付的现金	146,500,000	556,832,581.8
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,838,816.18	17,491,788.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	22,822,945.04	33,849,004.27
筹资活动现金流出小计	192,161,761.22	608,173,374.34
筹资活动产生的现金流量净额	11,697,460.28	430,575,745.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,356.75	-170,393.75
五、现金及现金等价物净增加额	-39,248,773.49	330,401,494.72

加：期初现金及现金等价物余额	214,433,867.81	46,210,194.52
六、期末现金及现金等价物余额	175,185,094.32	376,611,689.24

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	397,473,969.03	296,488,076.1
收到的税费返还	0	0
收到其他与经营活动有关的现金	4,605,744.13	8,429,889.35
经营活动现金流入小计	402,079,713.16	304,917,965.45
购买商品、接受劳务支付的现金	252,821,161.98	236,807,047.35
支付给职工以及为职工支付的现金	32,252,272.94	15,418,029.77
支付的各项税费	10,362,165.88	13,556,387.35
支付其他与经营活动有关的现金	18,790,112.5	16,692,141.05
经营活动现金流出小计	314,225,713.3	282,473,605.52
经营活动产生的现金流量净额	87,853,999.86	22,444,359.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0	0
取得投资收益所收到的现金	1,360,000	360,000
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0	194,000
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0	0
收到其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流入小计	1,360,000	554,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,405,435.71	19,097,493.14
投资支付的现金	0	531,419,958.82
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	0
支付其他与投资活动有关	0	0

的现金		
投资活动现金流出小计	80,405,435.71	550,517,451.96
投资活动产生的现金流量净额	-79,045,435.71	-549,963,451.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0	829,000,000
取得借款收到的现金	177,500,000	126,500,000
收到其他与筹资活动有关的现金	7,359,221.5	6,385,601.69
筹资活动现金流入小计	184,859,221.5	961,885,601.69
偿还债务支付的现金	136,500,000	155,665,013.3
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,664,721.5	13,755,982.54
支付其他与筹资活动有关的现金	21,597,945.04	59,161,441.39
筹资活动现金流出小计	180,762,666.54	228,582,437.23
筹资活动产生的现金流量净额	4,096,554.96	733,303,164.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,356.75	-170,393.75
五、现金及现金等价物净增加额	12,899,762.36	205,613,678.68
加：期初现金及现金等价物余额	131,886,349.56	24,483,499.51
六、期末现金及现金等价物余额	144,786,111.92	230,097,178.19

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	96,000,000	797,840,564.47	0	0	24,632,232.77	0	223,950,707.98	0	1,142,423,505.22	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	96,000,000	797,840,564.47	0	0	24,632,232.77	0	223,950,707.98	0	1,142,423,505.22	

		64.47			.77		0,707.98			3,505.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							10,715,516.83			10,715,516.83
（一）净利润							29,915,516.83			29,915,516.83
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							29,915,516.83			29,915,516.83
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-19,200,000	0	0	-19,200,000
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	0	0	0	0	0	0	-19,200,000	0	0	-19,200,000
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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										
（六）专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										

四、本期期末余额	96,000,000	797,840,564.47	0	0	24,632,232.77	0	234,666,224.81	0	0	1,153,139,022.05
----------	------------	----------------	---	---	---------------	---	----------------	---	---	------------------

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	72,000,000	35,593,616.58	0	0	19,065,017.64	0	180,828,137.78	0	24,552,813.09	332,039,585.09
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	72,000,000	35,593,616.58	0	0	19,065,017.64	0	180,828,137.78	0	24,552,813.09	332,039,585.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,000,000	762,246,947.89	0	0	5,567,215.13	0	43,122,570.2	0	-24,552,813.09	810,383,920.13
（一）净利润							67,889,785.33		486,791.3	68,376,576.63
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							67,889,785.33		486,791.3	68,376,576.63
（三）所有者投入和减少资本	24,000,000	762,246,947.89	0	0	0	0	0	0	-25,325,469.89	760,921,478
1. 所有者投入资本	24,000,000	793,493,209								817,493,209
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-31,246,261.11							-25,325,469.89	-56,571,731

(四) 利润分配	0	0	0	0	5,567,215.13	0	-24,767,215.13	0	285,865.5	-18,914,134.5
1. 提取盈余公积					5,567,215.13		-5,567,215.13			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-19,200,000		285,865.5	-18,914,134.5
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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										
(六) 专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	96,000,000	797,840,564.47	0	0	24,632,232.77	0	223,950,707.98	0	0	1,142,423,505.22

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	96,000,000	826,493,209	0	0	24,632,232.77	0	163,183,482.53	1,110,308,924.3
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	96,000,000	826,493,209			24,632,232.77		163,183,482.53	11,110,308,924.3
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							9,627,380.69	9,627,380.69
（一）净利润							28,827,380.69	28,827,380.69
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							28,827,380.69	28,827,380.69
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-19,200,000	-19,200,000
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							-19,200,000	-19,200,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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								
（六）专项储备								0
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								

四、本期期末余额	96,000,000	826,493,209			24,632,232.77		1,720,810,863.22	1,119,936,304.99
----------	------------	-------------	--	--	---------------	--	------------------	------------------

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	专项储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	72,000,000	33,000,000			19,065,017.64		132,278,546.31	256,343,562.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	72,000,000	33,000,000			19,065,017.64		132,278,546.31	256,343,563.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,000,000	793,493,209			5,567,215.13		30,904,936.22	36,472,151.35
（一）净利润							55,672,151.35	55,672,151.35
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							55,672,151.35	55,672,151.35
（三）所有者投入和减少资本	24,000,000	793,493,209	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本	24,000,000	793,493,209						
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	5,567,215.13	0	-24,767,215.13	-19,200,000
1. 提取盈余公积					5,567,215.13		-5,567,215.13	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）							-19,200,000	-19,200,000

的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)						0		
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	96,000,000	826,493,209	0	0	24,632,232.77	0	163,183,482.53	1,110,308,924.3

(三) 公司基本情况

河南省西峡汽车水泵股份有限公司（以下简称“公司”）于2002年10月在原河南省西峡汽车水泵有限责任公司基础上整体变更设立的股份有限公司，注册资本为7,200.00万元（每股面值人民币1元）。于2001年1月取得河南省西峡县工商行政管理局注册号为4113301000147的企业法人营业执照。

公司前身系河南省西峡汽车水泵有限责任公司。2000年12月经南阳市人民政府“宛政文[2000]231号”文件批准，对河南省西峡汽车水泵厂实施了改制，成立了“河南省西峡汽车水泵有限责任公司”，公司注册资本486.00万元，其中西峡县国资局以经评估确认的原汽车水泵厂净资产220.00万元作为国有资本出资，占注册资本的45.30%，张天长等48位自然人以现金266.00万元出资，占注册资本的54.70%。上述资本已经西峡诚信有限责任会计师事务所验证并出具（2001）西会师验字第1号验资报告。

2001年9月，经南阳市人民政府“宛政文[2001]152号”文件批准，西峡县国资局将持有的河南省西峡汽车水泵有限责任公司的220.00万元国有股在经评估的基础上以220万元转让给河南省宛西制药股份有限公司，李平波等44名自然人股东将所持公司股权186万元转让给张天长、李明钦、王金明、梁中华4名自然人股东。股权转让后河南省宛西制药股份有限公司出资额为220.00万元，占注册资本的45.30%，张天长等4位自然人股东出资额为266.00万元，占注册资本的54.70%。上述资产已经西峡诚信有限责任会计师事务所评估并出具西会评报字（2001）第36号资产评估报告。

2002年1月，公司增加注册资本，由486.00万元增加到1368.00万元，增加的投入资本由河南省宛西制

药股份有限公司及张天长、李明钦、梁中华3位自然人出资，合计882.00万元。增资后，河南省宛西制药股份有限公司的出资额为1,000.00万元，占注册资本的73.10%，张天长等4位自然人股东出资额为368.00万元，占注册资本的26.90%。上述资本已经西峡诚信有限责任会计师事务所验证并出具了西会师验字（2002）第3号验资报告。

2002年6月，根据河南省西峡汽车水泵有限责任公司股东会决议，同意张天长、李明钦、梁中华、王金明4位自然人股东将所持公司股权288.00万元转让给李金榜等86名自然人股东。

2002年10月，经河南省人民政府“豫股批字[2002]22号”文件批准，同意河南省西峡汽车水泵有限责任公司整体变更为股份有限公司，以河南省西峡汽车水泵有限责任公司经审计的2002年6月30日净资产1,368.00万元，按1:1的比例折为1,368.00万股，变更后河南西峡汽车水泵股份有限公司股本总额为1,368.00万股，每股面值1元，其中河南省宛西制药股份有限公司持有1,000.00万股，占股本总额的73.10%，张天长等90名自然人股东持有368.00万股，占股本总额的26.90%。以上资本已经西峡诚信有限责任会计师事务所审验并出具了西会师验字（2002）第41号验资报告和西会审字（2002）44号审计报告。

2003年5月，经河南省人民政府“豫股批字[2003]08号”文件批准，同意公司将总股本由1,368.00万股变更为2,008.00万股，其中河南省宛西制药股份有限公司持有1184万股，占股本总额59.00%，张天长等152位自然人股东持有824.00万股，占股本总额的41.00%。本次增加注册资本640.00万元已经浙川天力有限责任会计师事务所审验并出具了浙会师验字(2003)第28号验资报告。

2007年5月，公司增加注册资本，由2,008.00万元增加到5,000.00万元，增加的投入资本由河南省宛西制药股份有限公司及孙耀忠等92位自然人出资，合计2,992.00万元。增资后，河南省宛西制药股份有限公司的出资额为2,950.00万元，占注册资本的59.00%，孙耀忠等197位自然人出资额为2,050.00万元，占注册资本的41.00%。上述资本已经西峡诚信有限责任会计师事务所验证并出具了西峡诚信验字（2007）第75号验资报告。

上述增资及整体股改，经立信大华会计师事务所有限公司验证并出具立信大华核字【2010】612号验资复核报告复核。

2007年12月，根据河南省西峡汽车水泵股份有限公司股东会决议，同意公司股东安保存将其所持股份30.00万股转让给焦雷，袁朝华将其所持股份5.00万股全部转让给李永泉，王玉杰将其所持股份3.00万股全部转让给王芳。以上交易经河南省产权交易中心鉴证并出具了“豫产交鉴[2007]77号”《股权交易成交鉴证书》。

2007年12月，公司增加注册资本，由5,000.00万元增加到7,200.00万元，增加的投入资本由河南省宛西制药股份有限公司及孙耀忠等143位自然人出资，合计2,200.00万元。增资后，河南省宛西制药股份有限公司的出资额为4,145.00万元，占注册资本的57.57%，孙耀忠等197位自然人股东出资额为3,055.00万

元，占注册资本的42.43%。上述资本已经北京立信会计师事务所有限公司验证并出具了京信核字[2007]033号验资报告。

2009年8月1日，原股东中的周晓忠、罗礼顺、李红伟与原股东孙耀忠签订《股权转让协议》，周晓忠、罗礼顺、李红伟分别将其所持股份8.4万股、5万股、4.2万股转让给了孙耀忠；原股东中的程明奎与新股东谢国楼签订《股权转让协议》，程明奎将其所持股份7万股全部转让给谢国楼。以上转让价格均为每股2.5元，转让事项已由南阳市产权交易中心鉴证，并于2009年8月3日出具了《河南省西峡汽车水泵股份有限公司股权交易鉴证报告》(宛产交鉴[2009]08-03号)。

2009年12月24日，原股东张永与孙耀忠签订了股权转让协议，张永将其所持本公司的全部股份共计2.8万股以每股2.5元的价格转让给孙耀忠。本次转让事项已由南阳市产权交易中心鉴证，并于2009年12月31日出具了《河南省西峡汽车水泵股份有限公司股权交易鉴证报告》(宛产交鉴[2009]12-02号)。

经上述股权多次增资及转让，截至2010年12月30日，公司股权结构如下：河南省宛西制药股份有限公司持有4,145.00万股，占注册资本的57.57%，孙耀忠等193位自然人股东持有3,055.00万股，占注册资本的42.43%。

根据2010年1月31日第三届第六次董事会会议决议、2010年2月21日年度股东大会决议和修改后章程的规定，并经2010年12月15日中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1838号文《关于核准河南省西峡汽车水泵股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，公司于2011年1月11日公开发行人民币普通股(A股)股票2,400万股，每股面值1元，每股发行价人民币36元。西泵股份共募集资金86,400万元，减除发行费用46,507,691元，募集资金净额817,492,309.00元。该次发行业经立信大华会计师事务所有限公司以立信大华验字[2011]001号验资报告验证。此次变更后，公司注册资本变更为9,600.00万元。

公司属于汽车零部件加工制造行业，主要产品为汽车水泵、发动机进、排气歧管、飞轮壳。公司主要经营范围为：汽车、摩托车零部件(不含发动机)及其机械产品的加工、制造、销售；经营本企业自产产品的出口业务；经营本企业所需的原辅材料、机械设备、零配件的进出口业务。主要产品为汽车水泵、发动机进、排气歧管、飞轮壳。

公司最高权利机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要设立生产部、质量控制部、综合办公室、采购部、市场部、财务部、董秘办、审计部、工程技术部、人力资源部、国际贸易部、销售部、基建部、招标办、成控中心等部门，每个部门都按照公司的管理制度，在公司管理层的领导下运作，与股东不存在任何隶属关系。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

不适用

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）同一控制下企业合并

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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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、合并所有者权益变动表的影响。

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的份额的，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司

自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法
不适用

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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、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

(1) 外币业务

外币业务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。

外币货币性项目余额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计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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）；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）

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) 持有至到期投资

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。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，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。

(4) 可供出售金融资产

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。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本

公积（其他资本公积）。

处置时，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，将原直接计入所有者权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。

（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

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	“应收款项余额前五名”且“占应收账款余额 10% 以上。”
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	按照账龄分析法计提。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
应收账款账龄组合	账龄分析法	应收账款坏账准备计提方法

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)		
180 天以内 (含 180 天)	1%	1%
180 天-1 年 (含 1 年)	3%	3%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上		

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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

信用风险特征组合的确定依据：账龄在 2 年或 3 年以上且金额不属于重大的应收款项，或属于特定对象的应收款项。

坏账准备的计提方法：

根据信用风险特征组合确定的计提方法：按照账龄分析法计提。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在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，同时确认投资收益。

（2）后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，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，公

司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在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，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.50%
电子设备	3	5%	31.67%
运输设备	4	5%	23.75%
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政

策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；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，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

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。

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(5) 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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

20、长期待摊费用摊销方法

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2. 摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1)预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

(2)经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

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

22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(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。

23、股份支付及权益工具

不适用

（1）股份支付的种类

（2）权益工具公允价值的确定方法

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期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分期计入营业外收入；

除与资产相关之外的政府补助，确认为当期收益，计入营业外收入。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(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。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁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。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税		17%
消费税		
营业税		5%
城市维护建设税		5%
企业所得税		15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

序号	纳税人全称	所得税	增值税
1	河南省西峡汽车水泵股份有限公司	15%	17%
2	河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司	25%	17%
3	西峡县西泵特种铸造有限公司	25%	17%
4	西峡县飞龙铝制品有限责任公司	25%	17%
5	南阳飞龙汽车零部件有限公司	15%	17%

2、税收优惠及批文

(1) 公司根据国税函[2004]825号《国家税务总局关于取消“单位和个人从事技术转让、技术开发业务免征营业税审批”后有关税收管理问题的通知》，公司从事模具技术开发收入免征营业税。

(2) 公司控股子公司西峡县飞龙铝制品有限责任公司为社会福利性企业，根据财税[1994]001号《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》，2005年至2007年6月免征企业所得税，增值税享受即征即退税收优惠政策，自2007年7月1日起根据国税发[2007]67号《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》和财税[2007]92号《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》，支付给残疾人员的

实际工资可在税前加计扣除100%，增值税享受先征后退税收优惠政策。

(3) 公司2008年12月被认定为高新技术企业，三年一审，2011年12月已经复审认证，公司还是高新技术企业。按照企业所得税法第二十八条的规定，自2008年开始，享受15%的所得税优惠税率。

(4) 根据豫科【2011】171号文件，子公司南阳飞龙汽车零部件有限公司于2011年被认定第一批高新技术企业，2011年度开始享受15%的所得税优惠政策。

(5) 根据根据财税【2008】115号文件，《企业所得税法》第三十四条，企业购置并实际使用《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》、《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》、《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的，该专用设备的投资额的10%可以从企业当年的应纳税额中抵免。

3、其他说明

不适用

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

1. 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

无同一控制下的企业合并取得的子公司。

2. 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

无非同一控制下的企业合并取得的子公司。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

2012年6月26日公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于收购重庆江利圣特机械制造有限公司的议案》，该议案显示，公司以超募资金7000万元、自有资金1733.35万元，收购重庆江利圣特机械制造有限公司（注册资本500万元）84.79%的股权，每一元出资额作价20.6元（含股权转让涉及的相关税费）。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆江利圣特机械制造有限公司	有限责任公司	重庆市江北区	机械制造	5,000,000	生产、销售：汽车零部件(不含发动机)，摩托车零部件(不含发动机)；加工、冷作：橡胶杂品，橡胶密封制品，粉末金属制品，木制包装用品；普通机械加工；精密模具的设计、制造；货物进出口业务；境内劳务派遣。(国家法律、行政法规禁止的不得经营；国家法律、行政法规规定取得许可后方可从事经营的，未取得许可前不得经营)	0	0	84.79%	84.79%	否	0	0	0

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

截止报告期末，该事项没有发生实际金额支付行为。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

报告期内合并报表范围没有发生变更

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	869,015.44	--	--	621,356.46
人民币	--	--	588,674.05	--	--	502,145.67
USD	250	6.3249	1,581.23	145	6.3009	913.63
EUR	24,761.89	7.871	194,900.84	4,200	8.1625	34,282.5
GBP	2,825	9.8169	27,732.74	2,825	9.7116	27,435.27
KPW	788,000	0.0055	4,357.64	788,000	0.00547	4,310.36
JPY	40,000	0.0797	3,186	40,000	0.0811	3,244
AUD	555	6.3474	3,522.81	555	6.4093	3,557.16
CAD	7,360	6.1223	45,060.13	7,360	6.1777	45,467.87
银行存款：	--	--	174,316,078.88	--	--	213,812,511.35
人民币	--	--	174,296,422.6	--	--	213,456,374.46
USD	3,107.76	6.3249	19,656.27	56,521.59	6.3009	356,136.89
其他货币资金：	--	--	14,258,870.85	--	--	32,052,983.76
人民币	--	--	14,258,870.85	--	--	32,052,983.76
合计	--	--	189,443,965.17	--	--	246,486,851.57

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

不适用

(2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	120,851,356.69	174,002,446.4
商业承兑汇票	481,000	3,746,000
合计	121,332,356.69	177,748,446.4

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
安徽省阜阳市物华汽车销售有限公司	2012年03月15日	2012年09月15日	3,670,000	
潍柴动力股份有限公司	2012年03月31日	2012年09月30日	1,800,000	
广西玉柴机器股份有限公司	2012年04月27日	2012年10月27日	2,500,000	
陕西五菱汽车销售服务有限公司	2012年04月06日	2012年10月06日	3,500,000	
惠州比亚迪电池有限公司	2012年04月12日	2012年10月12日	1,782,627.38	
潍柴动力股份有限公司	2012年04月25日	2012年10月25日	1,655,215	
安徽江淮汽车股份有限公司	2012年04月20日	2012年10月19日	1,650,000	
潍柴动力股份有限公司	2012年04月25日	2012年10月25日	328,925	
合计	--	--	16,886,767.38	--

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

截止2012年6月30日，公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
贵州颖峰实业有限公司	2012年01月04日	2012年07月04日	1,000,000	
乌鲁木齐雅瑞工贸有限公司	2012年01月06日	2012年07月05日	3,000,000	
九江市联信销售有限公司	2012年01月09日	2012年07月09日	2,000,000	
贵阳龙盛兴汽车销售有限公司	2012年01月10日	2012年07月10日	1,060,000	
惠州比亚迪电池有限公司	2012年01月10日	2012年07月10日	648,186.37	
江苏盐电阀门有限公司	2012年01月10日	2012年07月10日	50,000	
徐工集团工程机械股份有限公司	2012年01月10日	2012年07月10日	1,000,000	
东风越野车有限公司	2012年01月12日	2012年07月12日	200,000	
潍柴动力股份有限公司	2012年01月12日	2012年07月12日	5,720,393	
潍柴动力股份有限公司	2012年01月12日	2012年07月12日	1,119,526	
安徽奇瑞汽车销售有限公司	2012年01月13日	2012年07月13日	3,000,000	
吴江市李氏化工物资有限公司	2012年01月13日	2012年01月13日	100,000	
常州市凯宏铝业有限公司	2012年01月14日	2012年07月14日	200,000	
长城汽车股份有限公司	2012年01月16日	2012年07月16日	330,000	
绵阳新晨动力机械有限公司	2012年01月16日	2012年07月16日	130,000	
湖州富地布业有限公司	2012年01月19日	2012年07月19日	100,000	
湖南宏鼎汽车销售服务有限公司	2012年01月31日	2012年07月31日	5,000,000	
烟台恒丰汽车销售有限公司	2012年01月31日	2012年07月31日	4,000,000	
惠州比亚迪电池有限公司	2012年02月06日	2012年08月06日	741,228.15	
江西众志实业有限公司	2012年02月07日	2012年08月07日	100,000	
常熟市得来得非织造布有限公司	2012年02月14日	2012年08月14日	500,000	
常熟市得来得非织造布有限公司	2012年02月14日	2012年08月14日	500,000	
安徽奇瑞汽车销售有限公司	2012年02月14日	2012年08月14日	2,000,000	
杭州新世纪机电设备有限公司	2012年02月15日	2012年08月15日	2,000,000	
青岛科泰重工机械有限公司	2012年02月16日	2012年08月16日	200,000	
安徽江淮汽车股份有限公司	2012年02月22日	2012年08月22日	600,000	
长城汽车股份有限公司	2012年02月22日	2012年08月22日	1,000,000	
长城汽车股份有限公司	2012年02月22日	2012年08月22日	800,000	
东风康明斯发动机有限公司	2012年02月24日	2012年08月24日	400,000	
东风康明斯发动机有限公司	2012年02月24日	2012年08月24日	1,000,000	
潍柴动力股份有限公司	2012年02月24日	2012年08月24日	179,590	

沈阳航天三菱汽车发动机制造有限公司	2012年02月27日	2012年08月26日	49,845.04	
上汽菲亚特红岩动力总成有限公司	2012年02月28日	2012年08月27日	1,500,000	
广西玉柴机器股份有限公司	2012年03月08日	2012年09月08日	2,500,000	
湖北施尔佳肥业有限公司	2012年03月08日	2012年09月08日	500,000	
湖州纳尼亚实业股份有限公司	2012年03月09日	2012年09月09日	30,579	
惠州比亚迪电池有限公司	2012年03月12日	2012年09月12日	1,181,999.29	
菏泽和信汽车销售有限公司	2012年03月13日	2012年09月13日	3,000,000	
深圳市比亚迪汽车有限公司	2012年03月13日	2012年09月13日	287,778.78	
山东和信汽车销售有限公司	2012年03月14日	2012年09月14日	5,000,000	
安徽江淮汽车股份有限公司	2012年03月15日	2012年09月15日	750,000	
安徽江淮汽车股份有限公司	2012年03月15日	2012年09月15日	1,000,000	
广东运通四方汽车配件有限公司	2012年03月15日	2012年09月14日	700,000	
广东运通四方汽车配件有限公司	2012年03月15日	2012年09月14日	600,000	
九江市信达车辆销售有限公司	2012年03月19日	2012年09月19日	500,000	
长城汽车股份有限公司	2012年03月21日	2012年09月21日	190,000	
无锡万迪动力集团有限公司	2012年03月23日	2012年09月23日	70,000	
东风康明斯发动机有限公司	2012年03月27日	2012年09月27日	300,000	
谷城汇东汽车零部件有限公司	2012年03月28日	2012年09月28日	300,000	
上汽菲亚特红岩动力总成有限公司	2012年03月28日	2012年09月27日	500,000	
泉州市国联汽车配件有限公司	2012年03月29日	2012年09月29日	650,000	
泉州市国联汽车配件有限公司	2012年03月29日	2012年09月29日	500,000	
沈阳航天三菱汽车发动机制造有限公司	2012年03月29日	2012年09月28日	206,173.89	
江西省景隆商贸有限公司	2012年03月29日	2012年09月29日	200,000	
西安康明斯发动机有限公司	2012年03月30日	2012年09月30日	88,134.23	
集瑞联合重工有限公司	2012年03月31日	2012年09月30日	120,000	
徐州联隆物资有限公司	2012年04月05日	2012年10月05日	1,000,000	
长春一汽四环发动机制造有限公司	2012年04月06日	2012年10月06日	100,000	
广汽吉奥汽车有限公司	2012年04月06日	2012年10月06日	50,000	
绵阳新晨动力机械有限公司	2012年04月06日	2012年10月06日	500,000	
常熟市恒丰混凝土有限公司	2012年04月09日	2012年10月09日	200,000	

绵阳新华内燃机股份有限公司	2012年04月17日	2012年10月17日	230,000	
天津市津美园林工程有限公司	2012年04月18日	2012年10月18日	356,400	
海力伟业机电设备(北京)有限公司	2012年04月19日	2012年10月19日	950,000	
常州市中油华东石油有限责任公司	2012年04月21日	2012年10月19日	100,000	
东风康明斯发动机有限公司	2012年04月24日	2012年10月24日	300,000	
保定长城内燃机制造有限公司	2012年04月25日	2012年10月25日	1,200,000	
道依茨一汽(大连)柴油机有限公司	2012年04月26日	2012年10月26日	320,000	
河南为民电气有限公司	2012年04月26日	2012年10月26日	100,000	
潍柴动力股份有限公司	2012年04月26日	2012年10月26日	106,963.6	
沈阳航天三菱汽车发动机制造有限公司	2012年04月27日	2012年10月26日	111,086.16	
贵州庆铃汽车销售有限公司	2012年05月04日	2012年11月04日	1,000,000	
湖北楚轮贸易有限公司	2012年05月07日	2012年11月07日	100,000	
绵阳华祥机械制造有限公司	2012年05月10日	2012年11月10日	240,000	
湖北君庭汽车零部件股份有限公司	2012年05月11日	2012年11月11日	300,000	
惠州比亚迪电池有限公司	2012年05月21日	2012年11月21日	959,826.74	
保定长城内燃机制造有限公司	2012年05月23日	2012年11月23日	880,000	
长城汽车股份有限公司	2012年05月23日	2012年11月23日	710,000	
道依茨一汽(大连)柴油机有限公司	2012年05月25日	2012年11月25日	440,000	
东风轻型发动机有限公司	2012年05月25日	2012年11月25日	120,000	
沈阳航天三菱汽车发动机制造有限公司	2012年05月25日	2012年11月25日	106,178.67	
东风康明斯发动机有限公司	2012年05月28日	2012年11月28日	300,000	
东风康明斯发动机有限公司	2012年05月28日	2012年11月28日	1,000,000	
广东运通四方汽车配件有限公司	2012年05月29日	2012年11月29日	600,000	
潍柴动力股份有限公司	2012年05月29日	2012年11月29日	481,477.59	
潍柴动力股份有限公司	2012年05月29日	2012年11月29日	382,790	
安徽奇瑞汽车销售有限公司	2012年06月04日	2012年11月30日	1,500,000	
惠州比亚迪电池有限公司	2012年06月14日	2012年12月14日	1,187,076.38	
东风康明斯发动机有限公司	2012年06月26日	2012年12月26日	300,000	
神龙汽车有限公司	2012年02月12日	2012年08月12日	499,000	

神龙汽车有限公司	2012年03月09日	2012年09月09日	33,000	
神龙汽车有限公司	2012年03月10日	2012年09月10日	536,000	
神龙汽车有限公司	2012年05月10日	2012年11月10日	852,000	
神龙汽车有限公司	2012年06月11日	2012年12月11日	584,000	
合计	--	--	78,139,232.89	--

说明：

截止2012年6月30日，公司已背书未到期的银行承兑汇票金额：78139232.89元。

4、应收股利

不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

不适用

(2) 逾期利息

不适用

(3) 应收利息的说明

不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								

账龄组合	219,856,930.06	100%	1,915,805.02	0.87%	163,017,107.21	100%	1,915,805.02	1.18%
组合小计	219,856,930.06	100%	1,915,805.02	0.87%	163,017,107.21	100%	1,915,805.02	1.18%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	219,856,930.06	--	1,915,805.02	--	163,017,107.21	--	1,915,805.02	--

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1-180天(含180天)	214,245,098.53	97.45%	1,588,506.9	158,850,690.36	97.44%	1,588,506.9
180天-1年	2,845,466.21	1.29%	85,363.99	2,845,466.21	1.75%	85,363.99
1年以内小计	217,090,564.74	98.74%	1,673,870.89	161,696,156.57	99.19%	1,673,870.89
1至2年	2,597,658.25	1.18%	119,298.68	1,192,986.76	0.73%	119,298.68
2至3年	89,173.95	0.04%	2,283.61	7,612.04	0.01%	2,283.61
3年以上	79,533.12	0.04%	120,351.84	120,351.84	0.07%	120,351.84
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	219,856,930.06	--	1,915,805.02	163,017,107.21	--	1,915,805.02

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：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
奇瑞股份有限公司	客户	22,676,970.03	180 天以内	10.31%
美国康明斯 (SKYWAY PRECISION INC)	客户	17,164,003.97	180 天以内	7.81%
上汽通用五菱汽车股份有限公司	客户	8,572,987.41	180 天以内	3.9%
英国康明斯 (CUMMINS ENGINE COMPANY)	客户	6,754,732.95	180 天以内	3.07%
东风朝阳朝柴动力有限公司	客户	6,297,027.56	180 天以内	2.86%
合计	--	61,465,721.92	--	27.95%

(6) 应收关联方账款情况

不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0		
按组合计提坏账准备的其他应收款									
账龄组合	3,445,831.45	100%	51,379.95	1.49%	1,285,511.48	100%	51,379.95	4%	
组合小计	3,445,831.45	100%	51,379.95	1.49%	1,285,511.48	100%	51,379.95	4%	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0		
合计	3,445,831.45	--	51,379.95	--	1,285,511.48	--	51,379.95	--	

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，采用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			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
180 天以内(含 180 天)	3,133,430.61	90.93 %	11,235.9	1,123,590.52	87.4%	11,235.9

180天-1年(含1年)	167,505.96	4.86%	837.53	27,917.66	2.17%	837.53
1年以内小计	3,300,936.57	95.8%	12,073.43	1,151,508.18	89.57%	12,073.43
1至2年	34,417.02	1%	1,147.23	11,472.34	0.89%	1,147.23
2至3年	108,477.86	3.15%	36,159.29	120,530.96	9.38%	36,159.29
3年以上	2,000	0.06%	2,000	2,000	0.16%	2,000
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	3,445,831.45	--	51,379.95	1,285,511.48	--	51,379.95

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
西峡县企业养老保险管理局		1,000,000	180天以内	29.02%
夏小沛	员工	149,280.92	180天以内	4.33%
王坦	员工	137,028.7	180天以内	3.98%
李宏超	员工	120,230.96	2-3年	3.49%
刘萨	员工	86,136.66	180天以内	2.5%
合计	--	1,492,677.24	--	43.32%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	194,829,181.45	94.75%	82,133,558.35	
1至2年	10,802,373.77	5.25%	2,255,580	
2至3年				
3年以上				
合计	205,631,555.22	--	116,911,114.66	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
河南天工建设集团有限公司	施工单位	14,365,509.17	2012年01月17日	预付基建款,尚未完工
舍弗勒	供货商	11,784,306.01	2012年06月28日	预付货款
内乡县财政局	土地出让方	9,584,880	2011年05月24日	预付土地转让款
广州油封	供货商	9,395,924.23	2012年06月28日	预付货款
无锡市大山机械有限公司	供货商	5,770,000	2011年10月25日	预付设备款
合计	--	50,900,619.41	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

不适用

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	76,451,289.83		76,451,289.83	68,790,950.19		68,790,950.19
在产品	28,003,777.66		28,003,777.66	15,480,456.74		15,480,456.74
库存商品	140,723,665.24	575,876.67	140,147,788.57	156,658,380.84	575,876.67	156,082,504.17
周转材料						
消耗性生物资产						
委托加工物资	14,962,688.82		14,962,688.82	14,087,958.89		14,087,958.89
自制半成品	7,279,085.65		7,279,085.65	3,316,209.29		3,316,209.29
合计	267,420,507.2	575,876.67	266,844,630.53	258,333,955.95	575,876.67	257,758,079.28

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	575,876.67	0	0	0	575,876.67
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	575,876.67	0	0	0	575,876.67

(3) 存货跌价准备情况

不适用

10、其他流动资产

不适用

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

不适用

13、长期应收款

不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

不适用

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

不适用

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	705,787,599.49	75,965,064.64	440,780.23	781,311,883.9
其中：房屋及建筑物	244,751,030.32	9,611,876.02		254,362,906.34

机器设备	446,221,464.16	65,183,874.95		396,882.23	511,008,456.88
运输工具	6,075,698.56				6,075,698.56
电子设备	8,739,406.45	1,169,313.67		43,898	9,864,822.12
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	196,442,838.87	29,045,981.61	29,045,981.61	329,360.6	225,159,459.88
其中:房屋及建筑物	43,770,514.1	5,963,772.99	5,963,772.99		49,734,287.09
机器设备	143,620,803.93	21,922,357.96	21,922,357.96	285,462.6	165,257,699.29
运输工具	2,974,001.52	571,168.11	571,168.11		3,545,169.63
电子设备	6,077,519.32	588,682.55	588,682.55	43,898	6,622,303.87
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	509,344,760.62	--			556,152,424.02
其中:房屋及建筑物	200,980,516.22	--			204,628,619.25
机器设备	302,600,660.23	--			345,750,757.59
运输工具	3,101,697.04	--			2,530,528.93
电子设备	2,661,887.13	--			3,242,518.25
四、减值准备合计	0	--			0
其中:房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
电子设备		--			
五、固定资产账面价值合计	509,344,760.62	--			556,152,424.02
其中:房屋及建筑物	200,980,516.22	--			204,628,619.25
机器设备	302,600,660.23	--			345,750,757.59
运输工具	3,101,697.04	--			2,530,528.93
电子设备	2,661,887.13	--			3,242,518.25

本期折旧额 29,045,981.61 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 33,173,568.57 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
芜湖办事处房产	1,158,176.28		1,158,176.28	1,158,176.28		1,158,176.28
铸造车间工程	52,786,091.68		52,786,091.68	48,867,644		48,867,644
排气管二车间	20,708,838		20,708,838	18,000,000		18,000,000
待安装设备	47,821,162.97		47,821,162.97	78,430,628.98		78,430,628.98
液压装置基础建设	422,505.51		422,505.51			
合计	122,896,774.44	0	122,896,774.44	146,456,449.26	0	146,456,449.26

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
铸造车间工程	49,500,000	48,867,644	3,918,447.68			107%	95%				自筹	52,786,091.68
排气管二车间	20,000,000	18,000,000	2,708,838			104%	90%				自筹	20,708,838
芜湖办事处房屋		1,158,176.28										1,158,176.28
待安装设备		78,430,628.98	2,564,102.56	33,173,568.57							自筹	47,821,162.97
合计	69,500,000	146,456,449.26	9,191,388.24	33,173,568.57	0	--	--	0	0	--	--	122,474,268.93

(3) 在建工程减值准备

不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
铸造车间工程	95%	
排气管二车间	90%	

(5) 在建工程的说明

不适用

19、工程物资

不适用

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	78,354,853.05	320,395.72	1,655,007.55	77,020,241.22
土地使用权	76,698,100.05		1,654,507.55	75,043,592.5
专有技术	500,000			500,000
软件	1,156,753	320,395.72	500	1,476,648.72
二、累计摊销合计	8,431,056.22	854,364.5	219,206.15	9,066,214.57
土地使用权	7,698,146.96	748,433.67	219,206.15	8,227,374.48
专有技术	500,000			500,000
软件	232,909.26	105,930.83		338,840.09
三、无形资产账面净值合计	69,923,796.83	0	0	67,954,026.65
土地使用权	68,999,953.09			66,816,218.02
专有技术				
软件	923,843.74			1,137,808.63
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
专有技术				
软件				
无形资产账面价值合计	69,923,796.83	0	0	67,954,026.65
土地使用权	68,999,953.09			66,816,218.02
专有技术				
软件	923,843.74			1,137,808.63

本期摊销额 854,364.5 元。

(2) 公司开发项目支出

不适用

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

不适用

24、商誉

不适用

25、长期待摊费用

不适用

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	418,745.33	722,924.83
开办费		
可抵扣亏损		
小计	418,745.33	722,924.83
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

不适用

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	2,543,061.64	2,543,061.64
存货中未实现的利润		1,526,663.13
小计	4,069,724.77	4,069,724.77

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,967,184.97				1,967,184.97
二、存货跌价准备	575,876.67	0	0	0	575,876.67
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0

十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	2,543,061.64	0	0	0	2,543,061.64

28、其他非流动资产

不适用

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	241,000,000	200,000,000
担保借款	29,000,000	
保理借款	10,000,000	30,000,000
已贴现未到期商业承兑汇票		3,746,000
合计	280,000,000	233,746,000

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

不适用

30、交易性金融负债

不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	84,734,800	115,352,000

合计	84,734,800	115,352,000
----	------------	-------------

下一会计期间将到期的金额84,734,800元。

应付票据的说明：

公司以收取的银行承兑汇票16,886,767.38 元做质押，开出等额的银行承兑汇票。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内（含一年）	165,088,344.46	124,063,819.61
一年以上	3,622,215.73	2,662,988.83
合计	168,710,560.19	126,726,808.44

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	1,497,137.9	642,970.86
一年以上		77,278.72
合计	1,497,137.9	720,249.58

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,842,746.58	20,176,682.05	23,361,312.74	3,658,115.89
二、职工福利费		110,355	110,355	
三、社会保险费	2,285,914.57	6,366,021.81	5,605,750.08	3,046,186.3
医疗保险费	710,005.51	1,594,709.14	1,560,031.3	744,683.35
基本养老保险费	936,799.54	3,486,871.23	2,968,138.44	1,455,532.33
失业保险费	334,099	612,209.04	506,243.31	440,064.73
工伤保险费	175,588.02	415,846.94	359,140.68	232,294.28
生育保险费	129,422.5	256,385.46	212,196.35	173,611.61
四、住房公积金	569,313.2	318,180.5	270,640.9	616,852.8
五、辞退福利				
六、其他	324,504.89	42,802.02	37,711.4	329,595.51
工会经费和职工教育经费	324,504.89	42,802.02	37,711.4	329,595.51
合计	10,022,479.24	27,014,041.38	29,385,770.12	7,650,750.5

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,406,277.07	-1,513,217.42
消费税		
营业税		
企业所得税	1,622,167.17	3,544,059.24
个人所得税	301,331.68	1,013,991.25
城市维护建设税	-379,341.71	263,840.43
房产税	58,776.45	186,249
土地使用税	119,757.6	386,567.75
教育费附加	82,263.9	573,116.43
其他	49,666.65	102,303.95
合计	448,344.67	4,556,910.63

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	4,379,117.45	
合计	4,379,117.45	0

37、应付股利

不适用

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	4,063,538.86	7,398,062.45
一年以上	7,200,695.81	5,500,391.25
合计	11,264,234.67	12,898,453.7

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
河南省宛西制药股份有限公司	493,039.02	79,685.61
合计	493,039.02	79,685.61

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	内容
押金	5,784,036.79	工具及风险押金
杜伟	100,000.00	押金

证券日报社河南记者站	90,000.00	信息披露费
西峡佳明公司-押金户	50,000.00	押金
星达公司押金	50,000.00	押金
合计	6,074,036.79	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	内容
销售人员, 车间人员押金	6,426,707.54	工具及风险押金
杜伟	100,000.00	押金
合计	6526707.54	

39、预计负债

不适用

40、一年内到期的非流动负债

(1) 1年内到期的长期借款、应付债券、长期应付款

不适用

(2) 一年内到期的长期借款

不适用

(3) 一年内到期的应付债券

不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

不适用

41、其他流动负债

不适用

42、长期借款

(1) 长期借款分类

不适用

(2) 金额前五名的长期借款

不适用

43、应付债券

不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

不适用

45、专项应付款

不适用

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
未实现售后租回损失	-3,188,861.7	-3,462,192.72
双百项目政府补贴	1,724,999.9	1,839,999.92
用于六通一平的款项补助	38,399,948.96	39,493,643.16
技术改造污水处理项目补助	1,450,000	1,550,000
下水管道修理补助资金	300,000	320,000
液压装置补助：防土坝工程	1,500,000	1,500,000
合计	40,186,087.16	41,241,450.36

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	96,000,000					0	96,000,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

河南省西峡汽车水泵股份有限公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1838号文件核准，于2011年1月11日向社会公众发行2400万股，每股发行价为人民币36元，共募集资金8.64亿元，发行后总股本9600万股。

48、库存股

不适用

49、专项储备

不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	797,839,807.68			797,839,807.68
其他资本公积	756.79			756.79
合计	797,840,564.47	0	0	797,840,564.47

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	24,632,232.77			24,632,232.77
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	24,632,232.77	0	0	24,632,232.77

52、一般风险准备

不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	223,950,707.98	--	180,828,137.78	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	223,950,707.98	--	180,828,137.78	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,915,516.83	--	67,889,785.33	--
减：提取法定盈余公积			5,567,215.13	10%
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	19,200,000		19,200,000	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	234,666,224.81	--	223,950,707.98	--

调整年初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润0元。

- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	426,570,796.97	517,013,889.12
其他业务收入	638,327.93	7,042,145.87
营业成本	318,369,291.9	384,603,788.15

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件	426,570,796.97	317,825,250.33	517,013,889.12	381,575,930.46
合计	426,570,796.97	317,825,250.33	517,013,889.12	381,575,930.46

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泵	248,597,450.23	180,355,563.32	274,378,162.25	194,357,711.38
进/排气歧管	139,988,327.08	105,967,053.23	208,217,296.35	161,667,842.94
飞轮壳	25,794,222.94	20,927,476.09	24,642,216.5	19,095,400.16
其他	12,190,796.72	10,575,157.69	9,776,214.02	6,454,975.98
合计	426,570,796.97	317,825,250.33	517,013,889.12	381,575,930.46

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	358,929,107.43	261,935,162.26	434,371,078.16	311,718,480.55
国外	67,641,689.54	55,890,088.07	82,642,810.96	69,857,449.91
合计	426,570,796.97	317,825,250.33	517,013,889.12	381,575,930.46

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上汽通用五菱汽车股份有限公司	42,654,434.79	10%
美国康明斯（SKYWAY PRECISION INC）	33,206,287.34	7.78%
奇瑞股份有限公司	28,460,631.19	6.67%
一汽—大众汽车有限公司	20,379,457.64	4.78%
上汽通用五菱汽车股份有限公司青岛分公司	18,396,394.28	4.31%
合计	143,097,205.24	33.55%

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	14,591.8		5%
城市维护建设税	391,849.2	931,254.12	5%
教育费附加	385,210.19	876,039.2	5%

资源税			
合计	791,651.19	1,807,293.32	--

57、公允价值变动收益

不适用

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

不适用

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

59、资产减值损失

不适用

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	654,191.17	5,706,836.22
其中：固定资产处置利得		5,706,836.22
无形资产处置利得	654,191.17	
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,766,118.22	3,746,494.21

其他	24,360.45	34,880.34
合计	2,444,669.84	9,488,210.77

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税额退还	332,424	640,800	
财政奖励款	5,000	1,480,000	
企业发展资金		297,000	
递延收益转入	1,428,694.22	1,328,694.21	
合计	1,766,118.22	3,746,494.21	--

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	85,303.48	202,874.03
其中：固定资产处置损失	85,303.48	202,874.03
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	8,000	
其他		363,449.6
合计	93,303.48	566,323.63

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,601,254.61	6,384,166.53
递延所得税调整	304,179.5	
合计	2,905,434.11	6,384,166.53

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1. 基本每股收益的计算公式如下：

基本每股收益2012年1-6月=归属于公司普通股股东的净利润÷公司普通股加权平均数=
29915516.83/96000000=0.31（元/股）

公司无具有稀释性的潜在普通股，稀释每股收益的计算结果同上。

2. 扣除非经常性损益后每股收益的计算公式如下：

扣除非经常性损益后每股收益2012年1-6月=扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润÷公
司普通股加权平均数=（29915516.83-1965419.1）/96000000=0.29（元/股）

公司无具有稀释性的潜在普通股，稀释每股收益的计算结果同上。

64、其他综合收益

不适用

65、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	956,181.09
往来款项	5,945,264.61
合计	6,901,445.7

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费用	569,382.6
差旅费	9,186,883.29
往来款项	8,252,186.13
其他费用	6,928,986.87
合计	24,937,438.89

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回银行票据保证金	7,000,000
收回与票据保证金相关的往来款	359,221.5
合计	7,359,221.5

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付与票据保证金相关的往来款	22,822,945.04
合计	22,822,945.04

66、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	29,915,516.83	52,104,778.48
加：资产减值准备	0	0
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,045,981.61	28,277,291.63
无形资产摊销	854,364.5	783,487.87
长期待摊费用摊销	0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-568,887.69	-5,503,962.19

(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	0	0
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	0	0
财务费用(收益以“—”号填列)	7,087,078.97	14,466,619.98
投资损失(收益以“—”号填列)	0	0
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	0	0
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	0	0
存货的减少(增加以“—”号填列)	-9,086,551.25	-29,166,460.93
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-34,261,607.27	-132,075,465.73
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	37,159,642.9	79,616,036.36
其他	0	0
经营活动产生的现金流量净额	60,145,538.6	8,502,325.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本	0	0
一年内到期的可转换公司债券	0	0
融资租入固定资产	0	0
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	175,185,094.32	214,433,867.81
减: 现金的期初余额	214,433,867.81	46,210,194.52
加: 现金等价物的期末余额	0	0
减: 现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	-39,248,773.49	330,401,494.72

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

不适用

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	175,185,094.32	214,433,867.81
其中: 库存现金	869,015.44	367,584.81
可随时用于支付的银行存款	174,316,078.88	214,066,283
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	0	0
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	175,185,094.32	214,433,867.81

67、所有者权益变动表项目注释

不适用

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
河南省宛西制药股份有限公司	控股股东	股份有限公司	河南省西峡县	孙耀志	药品生产	5,080	43.18%	43.18%	孙耀志	17648032-7

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
西峡县飞龙铝制品有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	河南省西峡县	李明黎	制造业	500	100%	100%	77796809-6
南阳飞龙汽车零部件有限公司	控股子公司	有限责任公司	河南省内乡县	孙耀志	制造业	52,100	100%	100%	67538787-2
河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司	控股子公司	有限责任公司	安徽省芜湖市	孙耀志	制造业	180	100%	100%	74679604-1
西峡县西泵特种铸造有限公司	控股子公司	有限责任公司	河南省西峡县	孙耀志	制造业	4,800	100%	100%	70667487-5

1、本企业的合营和联营企业情况

不适用

4、本企业的其他关联方情况

不适用

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
河南省宛西制药股份有限公司	职工餐厅支付餐费	公平公正市场价格	1,710,717.19	100%		

出售商品、提供劳务情况表

不适用

(2) 关联托管/承包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

不适用

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 其他关联交易

不适用

1、关联方应收应付款项 不适用

(十) 股份支付

不适用

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

不适用

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

不适用

2、前期承诺履行情况

不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	19,200,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	19,200,000

3、其他资产负债表日后事项说明

2012年4月18日，第四届董事会第五次会议审议通过2011年度利润分配方案的议案，具体内容为：经大华会计师事务所有限公司审计，2011年度公司实现净利润为68,376,576.63元。其中归属母公司的净利润为67,889,785.33元，提取法定公积金5,567,215.13元，加上年结转未分配利润180,828,137.78元，减去2011年发放2010年度股利19,200,000.00元，2011年度可供分配利润223,950,707.98元。2011年度利润分配预案为：以上市后总股本96,000,000股为基数，按每10股派现金红利2元（含税）的股利发放，共分配利润19,200,000元，剩余未分配利润204,750,707.98元结转下年。本年度不进行资本公积金转增股本。

2012年5月16日，公司2011年年度股东大会审议通过了《关于2011年度利润分配方案的议案》，同意2011年度利润分配预案为：以上市后总股本96,000,000股为基数，按每10股派现金红利2元（含税）的股利发放，共分配利润19,200,000元，剩余未分配利润204,750,707.98元结转下年。本年度不进行资本公积金转增股本。

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

不适用

2、债务重组

不适用

3、企业合并

不适用

4、租赁

不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、年金计划主要内容及重大变化

不适用

7、其他需要披露的重要事项

2012年6月26日，公司第四届董事会第六次会议审议通过《关于收购重庆江利圣特机械制造有限公司股权的议案》。该议案显示，公司以超募资金7,000万元、自有资金1,733.35万元收购重庆江利圣特机械制造有限公司（注册资本500万元）的84.79%股权，每1元出资额作价20.60元（含股权转让涉及的相关税费）。

关于收购重庆江利圣特机械制造有限公司股权的具体内容详见2012年6月28日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《关于收购重庆江利圣特机械制造有限公司股权的公告》。

（十五）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	219,930,210.64	100%	1,546,896.12	0.7%	161,463,560.3	100%	1,546,896.12	0.96%

组合小计	219,930,210.64	100%	1,546,896.12		161,463,560.3	100%	1,546,896.12	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	219,930,210.64	--	1,546,896.12	--	161,463,560.3	--	1,546,896.12	--

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1-180天 (含180天)	206,051,952.58	93.69%	1,261,948.24	157,392,166.48	97.47%	1,261,948.24
180天-1年	11,348,043.49	5.16%	83,873.36	2,795,778.62	1.74%	83,873.36
1年以内小计	217,399,996.07	98.85%	1,345,821.6	160,187,945.1	99.21%	1,345,821.6
1至2年	2,361,507.5	1.07%	119,298.68	1,192,986.76	0.74%	119,298.68
2至3年	89,173.95	0.04%	365.4	1,218	0%	365.4
3年以上	79,533.12	0.04%	81,410.44	81,410.44	0.5%	81,410.44
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	219,930,210.64	--	1,546,896.12	161,463,560.3	--	1,546,896.12

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：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
河南飞龙(芜湖)汽车零部件有限公司	子公司	30,448,734.13	180 天以内	13.84%
美国康明斯 (SKYWAY PRECISION INC)	客户	17,164,003.97	180 天以内	7.8%
上汽通用五菱汽车股份有限公司	客户	8,572,987.41	180 天以内	3.9%
英国康明斯 (CUMMINS ENGINE COMPANY)	客户	6,754,732.95	180 天以内	3.07%
东风朝阳朝柴动力有限公司	客户	6,297,027.56	180 天以内	2.86%
合计	--	69,237,486.02	--	31.48%

(7) 应收关联方账款情况

不适用

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	884,939.9	100%	46,212.42	5%	2,085,648.95	100%	46,212.42	2%
组合小计	884,939.9	100%	46,212.42	5%	2,085,648.95	100%	46,212.42	2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	884,939.9	--	46,212.42	--	2,085,648.95	--	46,212.42	--

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，采用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	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
180 天以内 (含 180 天)	756,217.47	92.66%	8,725.2	1,932,520.33	92.66%	8,725.2
180 天-1 年 (含 1 年)	27,597.66	1.32%	827.93	27,597.66	1.32%	827.93
1 年以内小计	783,815.13	93.98%	9,553.13	1,960,117.99	93.98%	9,553.13
1 至 2 年	4,700	0.24%	500	5,000	0.24%	500
2 至 3 年	96,424.77	5.78%	36,159.29	120,530.96	5.78%	36,159.29
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	1,668,755.03	--	46,212.42	2,085,648.95	--	46,212.42

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
夏小沛	公司员工	149,280.92	180 天内	16.87%
王坦	公司员工	137,028.7	180 天内	15.48%
李宏超	公司员工	120,230.96	2-3 年	13.59%
刘萨	公司员工	86,136.66	180 天内	9.73%
王景亮	公司员工	75,319.61	180 天内	8.51%
合计	--	567,996.85	--	64.18%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
西峡县飞龙铝制品有限责任公司	成本法	5,040,000	5,040,000		5,040,000	100%	100%				
南阳飞龙汽车零部件有	成本法	521,000,000	521,000,000		521,000,000	100%	100%				

限公司											
河南飞龙(芜湖)汽车零部件有限公司	成本法	1,800,000	1,800,000		1,800,000	100%	100%				
西峡县西泵特种铸造有限公司	成本法	95,360,000	95,360,000		95,360,000	100%	100%				
合计	--	623,200,000	623,200,000	0	623,200,000	--	--	--	0	0	0

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	402,434,322.26	435,233,707.96
其他业务收入	33,120,309.62	336,871,344.74
营业成本	346,700,778.29	375,621,238.17
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件	402,434,322.26	313,977,204.86	435,233,707.96	336,871,344.74
合计	402,434,322.26	313,977,204.86	435,233,707.96	336,871,344.74

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泵	232,602,751.52	175,694,712.28	252,095,592.41	189,614,015.69

进、排气歧管	134,537,907.21	106,935,402.05	128,190,227.45	102,415,945.53
飞轮壳	25,794,222.94	22,729,546.45	23,902,216.5	20,032,700.16
其他	9,499,440.59	8,617,544.08	31,045,671.6	24,808,683.36
合计	402,434,322.26	313,977,204.86	435,233,707.96	336,871,344.74

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	334,792,632.72	258,087,116.79	352,590,897	267,013,894.83
出口	67,641,689.54	55,890,088.07	82,642,810.96	69,857,449.91
合计	402,434,322.26	313,977,204.86	435,233,707.96	336,871,344.74

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
上汽通用五菱汽车股份有限公司	42,654,434.79	10.6%
美国康明斯 (SKYWAY PRECISION INC)	33,206,287.34	8.25%
一汽-大众汽车有限公司	20,379,457.64	5.06%
上汽通用五菱汽车股份有限公司青岛分公司	18,396,394.28	4.57%
上海通用东岳动力总成有限公司	13,042,345.65	3.24%
合计	127,678,919.7	31.73%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,360,000	5,460,000
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益		

持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	1,360,000	5,460,000

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西峡县飞龙铝制品有限责任公司	1,000,000	1,000,000	
河南飞龙(芜湖)汽车零部件有限公司	360,000	360,000	
南阳飞龙汽车零部件有限公司		4,100,000	
合计	1,360,000	5,460,000	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

6、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	28,827,380.69	40,557,349.24
加：资产减值准备	0	0
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,160,858.95	12,632,272.76
无形资产摊销	330,955.99	230,562.12
长期待摊费用摊销		
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）	87,804.25	-136,888.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,889,996.14	3,697,471.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,360,000	-5,460,000
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,494,247.06	-12,234,447.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	24,406,262.78	-103,857,837.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	32,004,988.12	87,015,877.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	87,853,999.86	22,444,359.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	144,786,111.92	230,097,178.19
减：现金的期初余额	131,886,349.56	24,483,499.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	12,899,762.36	205,613,678.68

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.58%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.41%	0.29	0.29

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	本期金额	上期金额	增减金额	变动幅度	原因
应收票据	121,332,356.69	177,748,446.40	-56,416,089.71	-31.74%	票据到期结算
应收账款	217,941,125.04	161,101,302.19	56,839,822.85	35.28%	经济形势低迷, 货款回收不及时
预付款项	205,631,555.22	116,911,114.66	88,720,440.56	75.89%	投资项目工程、设备款增加
其他应收款	3,394,451.50	1,234,131.53	2,160,319.97	175.05%	以银行承兑汇票支付养老金100万, 票据未到期, 发票尚未开具
递延所得税资产	418,745.33	722,924.83	-304,179.50	-42.08%	前期计提存货中未实现利润本期销售, 本期未考虑
应付账款	168,710,560.19	126,726,808.44	41,983,751.75	33.13%	在不影响信用的情况, 延长付款周期
预收款项	1,497,137.90	720,249.58	776,888.32	107.86%	前期开发模具费, 客户预付
应交税费	448,344.67	4,556,910.63	-4,108,565.96	-90.16%	本期预缴
应付利息	4,379,117.45	-	4,379,117.45		计提利息尚未支付
营业税金及附加	791,651.19	1,807,293.32	-1,015,642.13	-56.20%	收入减少, 增值税减少, 税金也随之减少
销售费用	14,645,850.12	22,601,216.36	-7,955,366.24	-35.20%	发货量减少, 运费降低
营业外收入	2,444,669.84	9,488,210.77	-7,043,540.93	-74.23%	去年同期西泵特铸转让固定资产, 产生收益
营业外支出	93,303.48	566,323.63	-473,020.15	-83.52%	去年同期处置固定资产, 产生损失
利润总额	32,820,950.94	58,488,945.01	-25,667,994.07	-43.89%	收入减少, 成本费用增加, 利润降低
所得税费用	2,905,434.11	6,384,166.53	-3,478,732.42	-54.49%	利润减少, 所得税随之变化

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 8 月 8 日批准报出。

河南省西峡汽车水泵股份有限公司

二〇一二年八月八日