

公司代码：600480

公司简称：凌云股份

凌云工业股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李喜增、主管会计工作负责人姜成艳及会计机构负责人（会计主管人员）杨晓芳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告内容涉及未来计划等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	10
第六节	股份变动及股东情况.....	13
第七节	优先股相关情况.....	15
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	15
第九节	公司债券相关情况.....	15
第十节	财务报告.....	15
第十一节	备查文件目录.....	132

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
上交所网站	指	http://www.sse.com.cn
公司、本公司、凌云股份	指	凌云工业股份有限公司
控股股东、凌云集团	指	北方凌云工业集团有限公司
中兵投资	指	中兵投资管理有限责任公司
WAG	指	Waldaschaff Automotive GmbH
《公司章程》	指	《凌云工业股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	凌云工业股份有限公司
公司的中文简称	凌云股份
公司的外文名称	Ling Yun Industrial Corporation Limited
公司的法定代表人	李喜增

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张建华	王海霞
联系地址	河北省涿州市松林店镇	河北省涿州市松林店镇
电话	0312-3951002	0312-3951002
传真	0312-3951234	0312-3951234
电子信箱	zhangjianhua@lygf.com	wanghaixia@lygf.com

三、 基本情况变更简介

报告期内公司基本情况未发生变更。

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司信息披露及备置地点未发生变更。

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	凌云股份	600480	/

六、公司报告期内注册变更情况

公司已换发新版加载统一社会信用代码的营业执照，编号 911306006014942964。
报告期内其他注册情况未发生变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	4,239,689,516.84	3,563,977,356.58	18.96
归属于上市公司股东的净利润	150,179,536.69	104,601,832.28	43.57
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	144,924,303.15	100,612,032.83	44.04
经营活动产生的现金流量净额	-417,763,240.48	-423,500,025.55	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,470,710,035.63	3,310,198,279.93	4.85
总资产	9,431,310,429.17	8,885,173,128.43	6.15

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.33	0.29	13.79
稀释每股收益(元/股)	0.33	0.29	13.79
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.32	0.28	14.29
加权平均净资产收益率(%)	4.44	5.05	减少0.61个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.28	4.86	减少0.58个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-193,382.17	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,252,811.13	
债务重组损益	-267,640.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	486,246.46	
少数股东权益影响额	-770,966.05	
所得税影响额	-1,251,835.05	
合计	5,255,233.54	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年，国内经济总体平稳，汽车市场整体增速放缓。通过公司上下的不懈努力，公司继续保持良好的发展势头，战略布局不断完善，新项目纷纷投产并产生收益，科技创新、产品研发和市场开拓力度不断加大，推动了公司有质量、有效益、可持续发展。

报告期内公司与韩国 GNS 公司在热成型产品领域进一步扩展合作范围，董事会批准设立柳州凌云吉恩斯、广州凌云吉恩斯两家子公司，开发柳州、广州及周边汽车热成型产品市场；为进一步开拓国际市场，董事会批准设立印尼子公司，在获得印尼新兴市场增量的同时，培育国际市场运作的经验和能力，为今后跟随主机厂拓展其他国际市场奠定基础。

充分发挥国家级技术中心优势，加大新产品研发力度，并不断加大高强度、轻量化安全防撞系统新产品的研发。收购德国 WAG 后，迅速提升了公司高强钢热成型及铝制品产品的工艺技术，生产工艺得以优化，借助 WAG 在欧洲的地理位置和技术优势，成功获得了为宝马、奔驰等高端车型的配套资格。

坚持以顾客需求为导向，充分运用精益管理手段，解决实际问题，向管理要效益。进一步加强资产、资金、降本增效等方面的管理工作，公司运营管理更加规范，内控建设体系更加健全，运营质量进一步提升。

报告期内，公司实现营业收入 423,968.95 万元，较上年同期增加 18.96%；利润总额 30,845.00 万元，较上年同期增加 24.35%；实现净利润 25,347.59 万元，较上年同期增加 27.82%，其中归属于母公司的净利润 15,017.95 万元，较上年同期增加 43.57%。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,239,689,516.84	3,563,977,356.58	18.96
营业成本	3,357,817,334.80	2,818,989,391.93	19.11
销售费用	193,112,425.30	156,465,049.17	23.42
管理费用	320,635,646.08	254,372,177.68	26.05
财务费用	56,071,506.93	86,112,679.97	-34.89
经营活动产生的现金流量净额	-417,763,240.48	-423,500,025.55	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-241,928,578.72	-280,292,352.35	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	8,316,818.14	263,364,478.06	-96.84
研发支出	207,751,712.18	166,541,124.58	24.74

财务报表相关科目变动说明:

(1) 营业收入变动原因说明:报告期内公司销售比去年同期增加 67,571.22 万元，同比增长 18.96%，其中汽车金属及塑料零部件销售收入同比增加 74,166.56 万元，同比增长 27.05%，公司继续深入推进市场区域化布局，客户订单增加，使新产品、新市场销售收入取得较大的提高。

(2) 营业成本变动原因说明:营业收入增加，营业成本随之增加。

(3) 销售费用变动原因说明:①分子公司生产规模扩大，运费、仓储费增加；②报告期市场竞

争激烈导致对客户销售折让增加；③本期工资薪金增加。

(4) 管理费用变动原因说明:①公司为开发新产品,本期研究开发费增加;②本期工资薪金增加。

(5) 财务费用变动原因说明:①主要原因是本公司的带息负债规模同比下降,利息支出同比减少;②银行贷款利率下调。

(6) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:客户回款与上年同期相比略有增加。

(7) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:国内市场布局逐步完善,本期项目基建建设支出同比减少。

(8) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内资本环境改善,对外融资需求同比减少。

(9) 研发支出变动原因说明:市场竞争激烈,公司不断加大对新产品的开发力度。

2 其他

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

经 2015 年度股东大会审议批准,公司拟在交易商协会注册本金总额为 10 亿元人民币的超短期融资券,并在超短期融资券发行额度有效期内,根据市场情况、利率变化及公司自身资金需求选择合适时机发行。报告期内,公司正在与交易商协会沟通并筹备提交相关资料。

报告期内,公司无重大资产重组事项。

(2) 经营计划进展说明

报告期内,在全体员工共同努力下,公司实现营业收入 42.40 亿元,完成年度计划的 53.26%;利润总额 3.08 亿元,完成年度计划的 73.44%。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车金属及塑料零部件	3,483,266,468.39	2,767,837,396.97	20.54	27.05	26.63	增加 0.26 个百分点
塑料管道系统	617,765,344.78	479,251,261.79	22.42	-7.22	-4.62	减少 2.12 个百分点
其他	57,902,761.72	44,393,397.07	23.33	-3.84	-11.00	增加 2.62 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明:

公司主要产品细分为汽车零部件制造业和塑料管道制造业,分行业和分产品情况相同。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北地区	416,540,039.56	0.69
华北地区	740,234,488.86	13.59
华中地区	482,231,114.65	2.61
华南地区	416,162,345.41	50.12
华东地区	1,249,921,621.27	27.83
西南地区	522,947,415.14	0.87
国外地区	330,897,550.00	108.29

主营业务分地区情况的说明：

(1) 公司主要产品细分为汽车零部件制造业和塑料管道制造业，分行业和分产品情况相同。

(2) 公司主营业务归属制造业，产品分为汽车金属及塑料零部件、塑料管道系统及其他产品，业务区域主要为中国大陆。

(3) 国外地区收入主要来源于德国 Waldaschaff Automotive GmbH 公司，其本期实现主营业务收入为 265,072,766.61 元；华南地区收入主要是本公司之子公司柳州凌云汽车零部件有限公司、广州凌云新锐汽车零部件有限公司客户订单增加。

(三) 核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力较 2015 年年度报告已披露情况未发生变化。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位：万元

报告期内投资额	1,316
投资额增加变动数	-13,585
上年同期投资额	14,901
投资额增减幅度 (%)	-91.17

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)
长春凌云吉恩斯科技有限公司	汽车零部件以及相关产品的设计、研发、制造及销售	50.10

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否非募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
河北凌云机电有限公司	3,000	一年	5.22	生产经营	凌云股份	否	是	否	否	自筹,非募集资金	全资子公司	26.10	盈利
沈阳凌云瓦达沙夫汽车工业技术有限公司	800	一年	5.22	生产经营	凌云股份	否	是	否	否	自筹,非募集资金	全资子公司	20.88	盈利
沈阳凌云瓦达沙夫汽车工业技术有限公司	600	一年	4.35	生产经营	凌云股份	否	是	否	否	自筹,非募集资金	全资子公司	4.35	盈利
沈阳凌云瓦达沙夫汽车工业技术有限公司	600	一年	4.35	生产经营	凌云股份	否	是	否	否	自筹,非募集资金	全资子公司	2.18	盈利
沈阳凌云瓦达沙夫汽车工业技术有限公司	2,000	三年	6	生产经营	凌云股份	否	是	否	否	自筹,非募集资金	全资子公司	60.00	盈利
沈阳凌云瓦达沙夫汽车工业技术有限公司	2,200	两年	6	生产经营	凌云股份	否	是	否	否	自筹,非募集资金	全资子公司	66.00	盈利
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	1,500	一年	3.92	生产经营	凌云股份	否	是	否	否	自筹,非募集资金	控股子公司	9.80	盈利
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	4,000	一年	3.92	生产经营	凌云股份	否	是	否	否	自筹,非募集资金	控股子公司	26.13	盈利
广州凌云新锐汽车零部件有限公司	1,000	一年	3.92	生产经营	凌云股份	否	是	否	否	自筹,非募集资金	控股子公司	19.60	盈利
烟台凌云吉恩斯科技有限公司	2,000	一年	4.6	生产经营	凌云股份	否	是	否	否	自筹,非募集资金	控股子公司	46.00	盈利
烟台凌云汽车工业科技有限公司	1,400	一年	5.22	生产经营	凌云股份	否	是	否	否	自筹,非募集资金	全资子公司	36.54	盈利
烟台凌云汽车工业科技有限公司	1,700	三年	6	生产经营	凌云股份	否	是	否	否	自筹,非募集资金	全资子公司	51.00	盈利
烟台凌云汽车工业科技有限公司	1,100	两年	6	生产经营	凌云股份	否	是	否	否	自筹,非募集资金	全资子公司	33.00	盈利
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	552	两年	4.28	生产经营	凌云股份	否	是	否	否	自筹,非募集资金	控股子公司	11.81	盈利
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	100	三年	5.54	生产经营	凌云股份	否	是	否	否	自筹,非募集资金	控股子公司	2.77	盈利
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	600	三年	4.72	生产经营	凌云股份	否	是	否	否	自筹,非募集资金	控股子公司	14.16	盈利
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	300	三年	4.6	生产经营	凌云股份	否	是	否	否	自筹,非募集资金	控股子公司	6.90	盈利
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	300	三年	4.28	生产经营	凌云股份	否	是	否	否	自筹,非募集资金	控股子公司	3.21	盈利
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	300	三年	4.28	生产经营	凌云股份	否	是	否	否	自筹,非募集资金	控股子公司	2.14	盈利
上海凌云工业科技有限公司	7,500	两年	6	生产经营	凌云股份	否	是	否	否	自筹,非募集资金	全资子公司	225.00	盈利
柳州凌云汽车零部件有限公司	500	一年	5.22	生产经营	凌云股份	否	是	否	否	自筹,非募集资金	全资子公司	13.05	盈利
柳州凌云汽车零部件有限公司	500	一年	5.22	生产经营	凌云股份	否	是	否	否	自筹,非募集资金	全资子公司	13.05	盈利
柳州凌云汽车零部件有限公司	500	一年	3.92	生产经营	凌云股份	否	是	否	否	自筹,非募集资金	全资子公司	4.90	盈利
柳州凌云汽车零部件有限公司	1,500	一年	5.22	生产经营	凌云股份	否	是	否	否	自筹,非募集资金	全资子公司	6.53	盈利
武汉凌云汽车零部件有限公司	1,000	一年	5.22	生产经营	凌云股份	否	是	否	否	自筹,非募集资金	全资子公司	8.70	盈利
湖南凌云恒晋汽车工业科技有限公司	1,000	一年	3.92	生产经营	凌云股份	否	是	否	否	自筹,非募集资金	全资子公司	3.27	盈利
重庆凌云汽车零部件有限公司	2,500	一年	5.22	生产经营	凌云股份	否	是	否	否	自筹,非募集资金	全资子公司	65.25	盈利

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

详见财务报表附注“在子公司中的权益”。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

长春凌云吉恩斯科技有限公司：本公司控股子公司，2014年11月成立，注册资本900万美元，主要从事汽车零部件以及相关产品的设计、研究、开发、制造、销售。报告期内本公司按持股比例向其增资200.40万美元，注册资本变更为1,300万美元。报告期末实现净利润1.93万元。

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

公司2015年度利润分配方案：以公司2015年12月31日总股本450,934,166股为基数，向全体登记股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共分配现金股利45,093,416.60元。该方案已经公司2016年6月17日召开的2015年年度股东大会审议通过。股东大会决议公告刊登在2016年6月18日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站。

2016年7月25日，公司披露了《2015年度利润分配实施公告》，确定2016年7月28日为股权登记日，向全体股东发放现金红利，利润分配实施方案已实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案（不适用）**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2016 年 4 月 15 日召开的第五届董事会第三十二次会议及 2016 年 6 月 17 日召开的 2015 年度股东大会批准公司 2016 年度日常关联交易预计情况。	有关情况详见公司 2016 年 4 月 19 日、2016 年 6 月 18 日披露在《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站的临 2016-005 号、临 2016-008 号、临 2016-021 号临时公告。

2、已在临时公告披露后续实施的进展

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	参股公司	购买商品/接受劳务	塑料管件	市场价格为基础协商定价	5,511.60	66.14
中国兵工物资集团有限公司	同一控制	购买商品/接受劳务	钢材	市场价格为基础协商定价	1,822.10	4.56
河北燕兴机械有限公司	同一控制	购买商品/接受劳务	外协件	市场价格为基础协商定价	225.60	2.75
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	参股公司	购买商品/接受劳务	材料	市场价格为基础协商定价	15.10	0.03
耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	参股公司	出售商品/提供劳务	能源	市场价格为基础协商定价	763.69	15.27
耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	参股公司	出售商品/提供劳务	劳务	市场价格为基础协商定价	112.83	26.44

耐世特凌云驱动系统(芜湖)有限公司	参股公司	出售商品/提供劳务	劳务	市场价格为基础协商定价	53.96	11.77
北京世东凌云科技有限公司	参股公司	出售商品/提供劳务	能源	市场价格为基础协商定价	86.36	1.73
北京世东凌云科技有限公司	参股公司	出售商品/提供劳务	劳务	市场价格为基础协商定价	264.41	59.31
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	参股公司	出售商品/提供劳务	塑料管道系统	市场价格为基础协商定价	70.50	61.10
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	参股公司	出售商品/提供劳务	劳务	市场价格为基础协商定价	1.36	0.08
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	参股公司	出售商品/提供劳务	商标使用费	市场价格为基础协商定价	49.50	3.89
耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	参股公司	关联租赁	土地、厂房及办公楼	市场价格为基础协商定价	66.46	20.04
北方凌云工业集团有限公司	母公司	关联租赁	办公楼	市场价格为基础协商定价	5.83	2.06
北京世东凌云科技有限公司盐城分公司	参股公司	关联租赁	厂房及办公楼	市场价格为基础协商定价	71.50	21.70

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2016年4月15日召开的第五届董事会第三十二次会议批准公司与关联方北方凌云工业集团有限公司共同投资设立凌云印尼汽车工业科技有限公司。	有关情况详见公司2016年4月19日披露在《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站的临2016-005号、临2016-012号临时公告。

2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 其他

向关联方申请委托贷款的关联交易

2016年4月15日召开的第五届董事会第三十二次会议批准公司向关联方北方凌云工业集团有限公司及其子公司申请委托贷款额度。	有关情况详见公司2016年4月19日披露在《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站的临2016-005号、临2016-011号临时公告。
--	---

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	343,484,816.99
报告期末对子公司担保余额合计（B）	592,973,268.91
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	592,973,268.91
担保总额占公司净资产的比例（%）	17.09
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	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金额（D）	179,906,071.09
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	179,906,071.09

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

（一）上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	股份限售	凌云集团、中兵投资及其它三家认购方	自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不得上市交易或转让。	承诺时间：2014年12月 承诺期限：2015.11.25-2018.11.25	是	是
其他承诺	股份限售	凌云集团	在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。	承诺时间：2016年1月 承诺期限：2016.01.12-2016.11.26	是	是
	股份限售	中兵投资	在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。	承诺时间：2016年1月 承诺期限：2016.01.28-2016.11.26	是	是

八、聘任、解聘会计师事务所情况

√适用 □不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经公司 2016 年 6 月 17 日召开的 2015 年度股东大会批准,公司 2016 年度聘任瑞华会计师事务所为公司审计机构,为公司提供财务报告及内部控制审计服务。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的规范文件要求,结合公司实际情况,不断完善公司法人治理结构,健全内部控制体系,加强公司规范运作,提升公司治理水平。

报告期内,公司实际治理情况与《公司法》和中国证监会相关规定不存在差异。

十二、其他重大事项的说明**(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表**

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末股东总数(户)	38,448
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
北方凌云工业集团有限公司	3,396,213	156,522,641	34.71	29,739,776	无	0	国有法人
中兵投资管理有限责任公司	1,080,703	32,583,628	7.23	29,739,776	无	0	国有法人
长城国融投资管理有限公司	0	14,869,888	3.30	14,869,888	无	0	国有法人
南京瑞森投资管理合伙企业(有限合伙)	0	11,152,416	2.47	11,152,416	质押	11,152,416	境内非国有法人
申万菱信资产-工商银行-国金证券股份有限公司	8,050,000	9,300,000	2.06	0	无	0	未知
中国建设银行股份有限公司-富国中证军工指数分级证券投资基金	-3,118,969	7,070,839	1.57	0	无	0	未知
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002沪	1,140,412	6,058,580	1.34	0	无	0	未知
全国社保基金-零七组合	999,950	3,999,777	0.89	0	无	0	未知
苏州瑞顺创业投资企业(有限合伙)	0	3,717,472	0.82	3,717,472	无	0	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	282,366	2,362,355	0.52	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北方凌云工业集团有限公司	126,782,865	人民币普通股	126,782,865				
申万菱信资产-工商银行-国金证券股份有限公司	9,300,000	人民币普通股	9,300,000				
中国建设银行股份有限公司-富国中证军工指数分级证券投资基金	7,070,839	人民币普通股	7,070,839				
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002沪	6,058,580	人民币普通股	6,058,580				
全国社保基金-零七组合	3,999,777	人民币普通股	3,999,777				
中兵投资管理有限责任公司	2,843,852	人民币普通股	2,843,852				
香港中央结算有限公司	2,362,355	人民币普通股	2,362,355				
中欧盛世资产-广州农商银行-深圳市融通资本财富管理有限公司	1,193,209	人民币普通股	1,193,209				
中国农业银行股份有限公司-申万菱信中证军工指数分级证券投资基金	1,157,080	人民币普通股	1,157,080				
葛中伟	1,122,800	人民币普通股	1,122,800				
上述股东关联关系或一致行动的说明	北方凌云工业集团有限公司与中兵投资管理有限责任公司同为本公司实际控制人中国兵器工业集团公司的子公司,与其他股东之间不存在关联关系。公司未知其它股东之间是否存在关联关系,也未知其是否属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北方凌云工业集团有限公司	29,739,776	2018.11.25	29,739,776	三十六个月内不得上市交易或转让。
2	中兵投资管理有限责任公司	29,739,776	2018.11.25	29,739,776	三十六个月内不得上市交易或转让。
3	长城国融投资管理有限公司	14,869,888	2018.11.25	14,869,888	三十六个月内不得上市交易或转让。
4	南京瑞森投资管理合伙企业（有限合伙）	11,152,416	2018.11.25	11,152,416	三十六个月内不得上市交易或转让。
5	苏州瑞顺创业投资企业（有限合伙）	3,717,472	2018.11.25	3,717,472	三十六个月内不得上市交易或转让。
上述股东关联关系或一致行动的说明		北方凌云工业集团有限公司与中兵投资管理有限责任公司同为本公司实际控制人中国兵器工业集团公司的子公司，与其他股东之间不存在关联关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况**

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
邱洪生	独立董事	离任	换届选举
崔文哲	独立董事	离任	换届选举

第九节 公司债券相关情况适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：凌云工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		911,932,082.92	1,550,718,666.10
结算备付金			
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		841,958,083.52	746,430,247.49
应收账款		2,190,305,671.38	1,285,675,257.34
预付款项		251,105,187.06	190,904,114.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		37,134,087.58	34,861,934.07
买入返售金融资产			
存货		1,429,121,920.31	1,306,981,287.30
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		53,723,660.24	95,234,295.98
流动资产合计		5,715,280,693.01	5,210,805,803.07
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		1,300,000.00	1,300,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		379,758,044.55	346,829,710.03
投资性房地产		213,169,965.90	214,594,599.33
固定资产		2,043,447,977.29	2,060,463,349.68
在建工程		230,928,677.91	160,533,502.84
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		320,482,208.18	324,301,128.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		357,099,834.25	391,475,791.28
递延所得税资产		60,584,841.10	57,635,363.15
其他非流动资产		109,258,186.98	117,233,880.67
非流动资产合计		3,716,029,736.16	3,674,367,325.36
资产总计		9,431,310,429.17	8,885,173,128.43

流动负债：			
短期借款		1,002,114,900.21	940,466,944.70
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
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		337,529,416.33	303,930,646.77
应付账款		1,735,955,144.15	1,556,943,234.13
预收款项		55,012,242.02	92,750,316.52
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		141,728,603.68	158,782,898.77
应交税费		58,267,908.46	74,144,688.29
应付利息		21,483,333.20	25,308,333.22
应付股利		5,400,000.00	
其他应付款		66,584,809.75	69,843,046.86
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		545,574,937.70	50,130,222.43
其他流动负债		137,925,884.93	78,611,141.65
流动负债合计		4,107,577,180.43	3,350,911,473.34
非流动负债：			
长期借款		38,350,000.00	24,833,200.00
应付债券		499,305,808.87	998,003,139.87
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		43,294,219.91	38,082,768.93
长期应付职工薪酬		760,234.84	340,327.87
专项应付款			
预计负债		75,550,860.11	78,959,109.52
递延收益		32,458,507.80	34,519,469.28
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		689,719,631.53	1,174,738,015.47
负债合计		4,797,296,811.96	4,525,649,488.81
所有者权益			
股本		450,934,166.00	450,934,166.00
其他权益工具			
资本公积		1,739,392,490.86	1,739,392,490.86
减：库存股			
其他综合收益		-2,285,559.66	-396,289.60
专项储备		26,536,115.64	14,314,626.57
盈余公积		74,212,794.00	74,212,794.00
一般风险准备			
未分配利润		1,181,920,028.79	1,031,740,492.10
归属于母公司所有者权益合计		3,470,710,035.63	3,310,198,279.93
少数股东权益		1,163,303,581.58	1,049,325,359.69
所有者权益合计		4,634,013,617.21	4,359,523,639.62
负债和所有者权益总计		9,431,310,429.17	8,885,173,128.43

法定代表人：李喜增

主管会计工作负责人：姜成艳 会计机构负责人：杨晓芳

母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位:凌云工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		225,888,071.65	342,158,677.11
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		168,319,293.38	108,204,379.52
应收账款		541,935,397.21	472,970,742.59
预付款项		49,584,231.41	40,021,749.78
应收利息			
应收股利		15,347,102.23	15,347,102.23
其他应收款		8,918,389.99	5,850,296.27
存货		230,399,847.82	222,774,147.05
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		130,520,000.00	230,520,000.00
其他流动资产		244,107,479.02	136,438,378.94
流动资产合计		1,615,019,812.71	1,574,285,473.49
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		25,812,500.00	24,833,200.00
长期股权投资		1,928,917,768.76	1,882,322,425.90
投资性房地产		69,256,126.38	66,716,370.50
固定资产		406,724,528.41	430,258,114.33
在建工程		45,216,607.24	36,518,033.03
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		76,328,068.44	77,565,482.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		68,533,785.40	71,247,696.30
递延所得税资产		11,330,153.58	11,330,153.58
其他非流动资产		22,736,758.00	22,427,958.69
非流动资产合计		2,654,856,296.21	2,623,219,435.31
资产总计		4,269,876,108.92	4,197,504,908.80

流动负债：			
短期借款		60,000,000.00	60,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据		133,789,919.18	112,542,220.92
应付账款		360,829,229.36	371,055,810.84
预收款项		2,008,117.07	1,948,978.31
应付职工薪酬		30,187,710.35	38,936,312.01
应交税费		-2,568,720.73	22,815,053.24
应付利息		21,483,333.20	25,308,333.22
应付股利			
其他应付款		10,785,800.08	5,355,183.58
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		499,331,036.43	
其他流动负债		14,608,717.36	5,301,346.37
流动负债合计		1,130,455,142.30	643,263,238.49
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		499,305,808.87	998,003,139.87
长期应付款		10,305,658.00	10,305,658.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		9,681,469.01	10,291,312.31
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		519,292,935.88	1,018,600,110.18
负债合计		1,649,748,078.18	1,661,863,348.67
所有者权益：			
股本		450,934,166.00	450,934,166.00
其他权益工具			
资本公积		1,714,910,492.36	1,714,910,492.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		5,726,504.17	2,946,691.02
盈余公积		74,212,794.00	74,212,794.00
未分配利润		374,344,074.21	292,637,416.75
所有者权益合计		2,620,128,030.74	2,535,641,560.13
负债和所有者权益总计		4,269,876,108.92	4,197,504,908.80

法定代表人：李喜增

主管会计工作负责人：姜成艳 会计机构负责人：杨晓芳

合并利润表
2016 年 1—6 月

编制单位：凌云工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,239,689,516.84	3,563,977,356.58
其中：营业收入		4,239,689,516.84	3,563,977,356.58
利息收入			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,972,030,701.22	3,342,577,461.51
其中：营业成本		3,357,817,334.80	2,818,989,391.93
利息支出			
手续费及佣金支出			
营业税金及附加		19,248,391.71	18,276,812.54
销售费用		193,112,425.30	156,465,049.17
管理费用		320,635,646.08	254,372,177.68
财务费用		56,071,506.93	86,112,679.97
资产减值损失		25,145,396.40	8,361,350.22
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）		33,513,131.83	21,224,527.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		33,513,131.83	21,124,527.97
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		301,171,947.45	242,624,423.04
加：营业外收入		8,458,745.66	6,441,401.63
其中：非流动资产处置利得		196,278.89	767,933.81
减：营业外支出		1,180,711.02	1,024,201.41
其中：非流动资产处置损失		389,661.06	544,558.78
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		308,449,982.09	248,041,623.26
减：所得税费用		54,974,049.82	49,732,581.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		253,475,932.27	198,309,041.55
归属于母公司所有者的净利润		150,179,536.69	104,601,832.28
少数股东损益		103,296,395.58	93,707,209.27
六、其他综合收益的税后净额		-2,285,559.66	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,285,559.66	
（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		-2,285,559.66	
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		-2,285,559.66	
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		251,190,372.61	198,309,041.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		147,893,977.03	104,601,832.28
归属于少数股东的综合收益总额		103,296,395.58	93,707,209.27
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.33	0.29
（二）稀释每股收益(元/股)		0.33	0.29

法定代表人：李喜增

主管会计工作负责人：姜成艳 会计机构负责人：杨晓芳

母公司利润表
2016 年 1—6 月

编制单位：凌云工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		744,520,032.21	681,652,052.44
减：营业成本		619,738,394.61	615,578,662.54
营业税金及附加		4,303,970.91	3,464,124.24
销售费用		20,552,604.54	13,812,755.63
管理费用		49,159,728.47	48,186,517.98
财务费用		29,237,560.32	53,563,322.71
资产减值损失		-192,244.32	811,218.89
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）		56,964,160.65	60,815,151.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		33,439,884.46	21,170,099.31
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		78,684,178.33	7,050,601.50
加：营业外收入		3,217,198.95	479,597.43
其中：非流动资产处置利得		143,450.21	
减：营业外支出		194,719.82	60,289.65
其中：非流动资产处置损失		194,519.81	46,789.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		81,706,657.46	7,469,909.28
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		81,706,657.46	7,469,909.28
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		81,706,657.46	7,469,909.28
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李喜增

主管会计工作负责人：姜成艳 会计机构负责人：杨晓芳

合并现金流量表

2016 年 1—6 月

编制单位：凌云工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		3,041,035,951.34	2,560,929,519.68
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		9,737,255.17	3,154,254.36
收到其他与经营活动有关的现金		22,519,676.86	13,051,024.48
经营活动现金流入小计		3,073,292,883.37	2,577,134,798.52
购买商品、接受劳务支付的现金		2,565,418,425.37	2,242,074,951.38
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		565,642,414.60	419,224,718.62
支付的各项税费		240,209,472.88	230,940,628.21
支付其他与经营活动有关的现金		119,785,811.00	108,394,525.86
经营活动现金流出小计		3,491,056,123.85	3,000,634,824.07
经营活动产生的现金流量净额		-417,763,240.48	-423,500,025.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			10,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,282,545.00	534,897.00
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		27,282,545.00	10,634,897.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		269,211,123.72	290,927,249.35

投资支付的现金			
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		269,211,123.72	290,927,249.35
投资活动产生的现金流量净额		-241,928,578.72	-280,292,352.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,995,157.60	22,929,549.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,995,157.60	22,929,549.00
取得借款收到的现金		660,728,029.65	925,058,258.15
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		47,119,573.84	44,515,566.15
筹资活动现金流入小计		720,842,761.09	992,503,373.30
偿还债务支付的现金		596,457,888.09	599,425,379.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,759,256.84	107,338,197.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		962,000.00	1,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		65,308,798.02	22,375,317.73
筹资活动现金流出小计		712,525,942.95	729,138,895.24
筹资活动产生的现金流量净额		8,316,818.14	263,364,478.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,407,961.93	-1,844,774.20
五、现金及现金等价物净增加额		-648,967,039.13	-442,272,674.04
加：期初现金及现金等价物余额		1,519,075,984.17	1,215,650,694.95
六、期末现金及现金等价物余额		870,108,945.04	773,378,020.91

法定代表人：李喜增

主管会计工作负责人：姜成艳 会计机构负责人：杨晓芳

母公司现金流量表

2016年1—6月

编制单位：凌云工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		571,660,565.79	598,986,317.64
收到的税费返还		99,812.11	455,309.71
收到其他与经营活动有关的现金		25,744,069.82	3,541,053.83
经营活动现金流入小计		597,504,447.72	602,982,681.18
购买商品、接受劳务支付的现金		475,748,666.67	521,412,569.14
支付给职工以及为职工支付的现金		97,484,086.46	92,495,618.72
支付的各项税费		53,079,634.71	32,070,363.77
支付其他与经营活动有关的现金		27,364,593.41	18,936,637.46
经营活动现金流出小计		653,676,981.25	664,915,189.09
经营活动产生的现金流量净额		-56,172,533.53	-61,932,507.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000,000.00	23,000,000.00
取得投资收益收到的现金		23,803,299.20	49,645,051.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		107,980.00	167,730.00
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		73,911,279.20	72,812,781.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,580,395.73	27,921,530.52
投资支付的现金		104,240,050.86	166,013,560.25
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		120,820,446.59	193,935,090.77
投资活动产生的现金流量净额		-46,909,167.39	-121,122,309.03
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		60,000,000.00	315,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		19,748,720.61	27,054,874.57
筹资活动现金流入小计		79,748,720.61	342,054,874.57
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,856,555.81	86,462,185.47
支付其他与筹资活动有关的现金		21,178,857.88	998,434.20
筹资活动现金流出小计		94,035,413.69	127,460,619.67
筹资活动产生的现金流量净额		-14,286,693.08	214,594,254.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		253,851.27	-14,257.11
五、现金及现金等价物净增加额		-117,114,542.73	31,525,180.85
加：期初现金及现金等价物余额		322,409,956.50	191,679,248.00
六、期末现金及现金等价物余额		205,295,413.77	223,204,428.85

法定代表人：李喜增

主管会计工作负责人：姜成艳 会计机构负责人：杨晓芳

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

编制单位：凌云工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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	450,934,166.00				1,739,392,490.86		-396,289.60	14,314,626.57	74,212,794.00		1,031,740,492.10	1,049,325,359.69	4,359,523,639.62
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	450,934,166.00				1,739,392,490.86		-396,289.60	14,314,626.57	74,212,794.00		1,031,740,492.10	1,049,325,359.69	4,359,523,639.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,889,270.06	12,221,489.07			150,179,536.69	113,978,221.89	274,489,977.59
（一）综合收益总额							-1,889,270.06				150,179,536.69	103,296,395.58	251,586,662.21
（二）所有者投入和减少资本												12,995,157.60	12,995,157.60
1. 股东投入的普通股												12,995,157.60	12,995,157.60
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配												-6,380,000.00	-6,380,000.00

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										-6,380,000.00		-6,380,000.00
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							12,221,489.07			4,066,668.71		16,288,157.78
1. 本期提取							16,827,179.95			5,167,764.25		21,994,944.20
2. 本期使用							4,605,690.88			1,101,095.54		5,706,786.42
（六）其他												
四、本期期末余额	450,934,166.00				1,739,392,490.86	-2,285,559.66	26,536,115.64	74,212,794.00		1,181,920,028.79	1,163,303,581.58	4,634,013,617.21

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	361,714,838.00				643,133,162.58				59,552,984.00		952,589,657.71	914,029,333.67	2,931,019,975.96
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	361,714,838.00				643,133,162.58				59,552,984.00		952,589,657.71	914,029,333.67	2,931,019,975.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											61,196,051.72	103,236,758.27	164,432,809.99
（一）综合收益总额											104,601,832.28	93,707,209.27	198,309,041.55
（二）所有者投入和减少资本												22,929,549.00	22,929,549.00
1. 股东投入的普通股												22,929,549.00	22,929,549.00
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											-43,405,780.56	-13,400,000.00	-56,805,780.56
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											-43,405,780.56	-13,400,000.00	-56,805,780.56
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	361,714,838.00				643,133,162.58			59,552,984.00		1,013,785,709.43	1,017,266,091.94	3,095,452,785.95

法定代表人：李喜增

主管会计工作负责人：姜成艳 会计机构负责人：杨晓芳

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

编制单位：凌云工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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	450,934,166.00				1,714,910,492.36			2,946,691.02	74,212,794.00	292,637,416.75	2,535,641,560.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年期初余额	450,934,166.00				1,714,910,492.36			2,946,691.02	74,212,794.00	292,637,416.75	2,535,641,560.13
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								2,779,813.15		81,706,657.46	84,486,470.61
(一)综合收益总额								2,779,813.15		81,706,657.46	84,486,470.61
(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											
(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	450,934,166.00				1,714,910,492.36			5,726,504.17	74,212,794.00	374,344,074.21	2,620,128,030.74

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	361,714,838.00				618,651,164.08				59,552,984.00	204,104,907.34	1,244,023,893.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年期初余额	361,714,838.00				618,651,164.08				59,552,984.00	204,104,907.34	1,244,023,893.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-35,935,871.28	-35,935,871.28
（一）综合收益总额										7,469,909.28	7,469,909.28
（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										-43,405,780.56	-43,405,780.56
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-43,405,780.56	-43,405,780.56
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、本期末余额	361,714,838.00				618,651,164.08				59,552,984.00	168,169,036.06	1,208,088,022.14

法定代表人：李喜增

主管会计工作负责人：姜成艳 会计机构负责人：杨晓芳

三、公司基本情况

1. 公司概况

1)、历史沿革

凌云工业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为凌云汽车零部件有限公司，1995年4月经保定市对外经济贸易局保市外贸字（1995）018号文件批准，由河北凌云机械厂（后更名为河北凌云工业集团有限公司，占有62%的股东权益）与英属维尔京群岛第五汽车有限公司（占有38%的股东权益）在河北省涿州市松林店镇合资设立，同月在国家工商行政管理局登记注册，企业性质为中外合资经营，注册资本为人民币12,540万元，经营期限五十年。

1998年根据公司董事会有关决议，并经中国兵器总公司兵总计[1998]365号文和保定市对外经济贸易合作局保市外贸外资字（1999）第030号文批准，各股东同比例向公司增加投资3,458.70万元。增资后，公司注册资本变更为人民币15,998.70万元，并于1999年领取变更后的企业法人营业执照。

2000年经保定市对外经济贸易合作局保市外贸资字（2000）第157号文件批准，河北凌云工业集团有限公司将其所持有的凌云汽车零部件有限公司62%股权中的0.5%的股权转让给北京市燃气集团有限责任公司，将其所持有的0.3%的股权转让给中国市政工程华北设计院，将其所持有的0.3%的股权转让给中国市政工程西南设计院。

2000年经对外贸易经济合作部（2000）外经贸资二函字第808号文、中国兵器工业集团公司兵器企字（2000）704号文的批准，凌云汽车零部件有限公司整体变更为凌云工业股份有限公司，以经审计后的净资产折价入股，总股本为17,200万元，并于2000年11月领取变更后的企业法人营业执照，注册号为企股冀保总字第000708号。

2003年6月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]73号文件核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票6,800万股，并于2003年8月在上海证券交易所挂牌交易。注册资本变更为人民币24,000万元，并于2003年11月领取变更后的企业法人营业执照。

2005年5月10日召开的2004年度股东大会，审议通过了以公司资本公积金转增股本的方案，即以2004年12月31日的总股本24,000万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增3股，共计7,200万股，转增后注册资本变更为人民币31,200万元。根据中华人民共和国商务部商资批[2005]1311号批件，商务部已同意公司股本增资事项。公司于2005年9月15日领取变更后的企业法人营业执照。

2006年3月，公司根据2006年1月19日至23日相关股东会议审议通过的股权分置改革方案进行了股权分置改革，公司非流通股股东河北凌云工业集团有限公司转让1,776.5748万股、英属维尔京群岛第五汽车有限公司转让1,108.536万股、北京市燃气集团有限责任公司转让14.586万股、中国市政工程华北设计研究院转让8.7516万股、中国市政工程西南设计研究院转让8.7516万股给流通股股东。转股完成后，公司股本总额仍为31,200万股，注册资本为31,200万元人民币，其中：河北凌云工业集团有限公司出资11,840.6652万元人民币，占注册资本的37.95%；

英属维尔京群岛第五汽车有限公司出资 7,388.264 万元，占注册资本的 23.68%；北京市燃气集团有限责任公司出资 97.214 万元人民币，占注册资本的 0.31%；中国市政工程华北设计研究院出资 58.3284 万元人民币，占注册资本的 0.19%；中国市政工程西南设计研究院出资 58.3284 万元人民币，占注册资本的 0.19%；社会公众股股东出资 11,757.2 万元人民币，占注册资本的 37.68%。根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权 [2006] 50 号文件、中华人民共和国商务部商资批 [2006] 507 号文件进行批复，并由上海证券交易所下发上证上字 [2006] 95 号文件《关于实施凌云工业股份有限公司股权分置改革方案的通知》。

2007年3月25日，公司原第二大股东英属维尔京群岛第五汽车有限公司与深圳翔龙通讯有限公司签署《凌云工业股份有限公司股份转让协议》，将其持有的 73,882,640 股股份（占公司股份总额的 23.68%）全部转让给深圳翔龙通讯有限公司。转让完成后，公司股本总额仍为 31,200 万股，注册资本为 31,200 万元人民币，公司性质由中外合资经营变更为内资企业。

2010年5月24日，公司第一次临时股东大会审议通过《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准凌云工业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可 [2010] 1621 号）的核准。公司于2010年11月26日以非公开发售方式实际发行人民币普通股股票49,714,838股。发行完成后，公司注册资本变更为361,714,838.00元，并于2010年12月30日领取变更后的企业法人营业执照。

根据公司2015年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准凌云工业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可 [2015] 2478号），公司非公开发行A股股票的发行数量不超过89,219,328股（每股面值1元）。截止2015年11月18日，公司实际非公开发行A股普通股股票89,219,328股，发行完成后，公司注册资本变更为450,934,166.00元，并于2015年12月16日领取变更后的企业法人营业执照。

现总部位于河北省涿州市松林店镇。

本公司母公司：北方凌云工业集团有限公司（原名为河北凌云工业集团有限公司）

本公司最终控制方：中国兵器工业集团公司

2)、所处行业

公司所属行业为制造业。

3)、经营范围

本公司经营范围：生产和销售塑料燃气管道系统、给水管道系统、供热管道系统、大口径排水管道系统及相关施工设备和产品的设计、研制、开发；纳米材料加工和应用；生产和销售汽车零部件、机械加工产品及相关产品的设计、开发。钢材、机械设备、工装销售；自有房屋出租、机械设备租赁；小区物业管理；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

4)、主要产品

公司主要产品是汽车金属及塑料零部件、塑料管道系统及其他产品。

5)、基本组织框架

本公司 2016 年半年度纳入合并范围的子公司共 31 户，详见本附注“在其他主体中的权益”。

2. 合并财务报表范围

本报告期合并报表范围无变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、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”），以及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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司财务报表以持续经营假设为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一

条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东

权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用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之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、

与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10. 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A**、取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B**、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；**C**、属于衍生工具，但是，被指定且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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A**.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；**B**.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②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金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，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与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金

融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后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。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，

不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍

生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 600 万元以上的应收账款及 100 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
信用风险特征组合的确定依据本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。	根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

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）		
其中：1 年以内分项，可添加行		

1—2年	50	50
2—3年	100	100
3年以上		
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

12. 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括在途物资、原材料、在产品及半成品、周转材料、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

原材料在取得时按实际成本计价。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。产成品以计划成本核算，对产成品的计划成本与实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一

年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；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资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的

义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

（3）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15. 投资性房地产

（1）如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20	5.00	4.75
机器设备	平均年限法	10	5.00	9.50
运输设备	平均年限法	5-6	5.00	19.00-15.83
器具、工具及家具	平均年限法	5-6	5.00	19.00-15.83
电子设备	平均年限法	3	5.00	31.67

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

17. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

18. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19. 生物资产

无

20. 油气资产

无

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

22. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括工装模具、房屋维修费、贴费电力、临建设施、房屋租赁费、货架及其他。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

26. 股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待

期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28. 收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

公司在年初与客户签订年度供货合同。根据客户提供的月度或周需求计划组织生产，生产完工后，将产品运输至客户，经客户验收合格后，按照收入确认原则确认收入并进行结算。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2)政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用和损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关费用和损失的,直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日,对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产),以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额,以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关,以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异,不予确认有关的递延所得税负债。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本公司确认其他应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

（1）、经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

无

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

专项储备

公司按机械制造企业的标准，根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企【2012】16号）的相关规定并结合本公司实际提取安全生产费。

公司以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- (一) 营业收入不超过 1000 万元的, 按照 2%提取;
- (二) 营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分, 按照 1%提取;
- (三) 营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分, 按照 0.2%提取;
- (四) 营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分, 按照 0.1%提取;
- (五) 营业收入超过 50 亿元的部分, 按照 0.05%提取。

按照国家相关规定, 企业使用提取的安全生产费时, 属于费用性支出的, 直接冲减专项储备。企业按使用提取的安全生产费形成固定资产的, 应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出, 待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产; 同时, 按照形成固定资产的成本冲减专项储备, 并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中, 由于经营活动内在的不确定性, 本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验, 并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而, 这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异, 进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核, 会计估计的变更仅影响变更当期的, 其影响数在变更当期予以确认; 既影响变更当期又影响未来期间的, 其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日, 本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定, 将租赁归类为经营租赁和融资租赁, 在进行归类时, 管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人, 或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬, 作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策, 采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策, 按照成本与可变现净值孰低计量, 对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货, 计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据, 并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事

项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按平均年限法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(9) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(10) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(11) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(12) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、13%、11%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，注册在境外的子公司根据当地税法要求适用当地增值税税率。	17%、13%、11%、6%
消费税		
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%、1% 计缴。	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、15% 计缴，注册在境外的子公司根据当地税法要求适用当地企业所得税税率（详见税收优惠及批文）。	25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%

地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。	2%
---------	------------------	----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，以及国科发火〔2008〕172号《科技部财政部国家税务总局关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》，本公司及部分子公司企业所得税减按15%的税率缴纳，其中：

①本公司企业所得税法定税率为25%，于2015年11月26日被河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局及河北省地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201513000393，证书有效期为3年），自2015年起至2017年，减按15%税率缴纳企业所得税。

②本公司之子公司长春亚大汽车零部件制造有限公司企业所得税法定税率为25%，该公司于2014年9月17日被吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局及吉林省地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GF201422000109，证书有效期为3年），自2014年起至2016年，减按15%税率缴纳企业所得税。

③本公司之子公司上海亚大汽车塑料制品有限公司企业所得税法定税率为25%，该公司于2014年9月4日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GF201431000235，证书有效期为3年），自2014年起至2016年，减按15%税率缴纳企业所得税。

④本公司之子公司哈尔滨凌云汽车零部件有限公司企业所得税法定税率为25%，该公司于2015年8月5日被黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局及黑龙江省地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201523000088，证书有效期为3年），自2015年起至2017年，减按15%税率缴纳企业所得税。

⑤本公司之子公司北京凌云东园科技有限公司企业所得税法定税率为25%，该公司于2015年11月24日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201511003394，证书有效期为3年），自2015年起至2017年，减按15%税率缴纳企业所得税。

⑥本公司之子公司上海凌云瑞升燃烧设备有限公司企业所得税法定税率为25%，该公司于2015年8月19日经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家

税务局及上海市地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：**GR201531000058**，证书有效期为 3 年），自 2015 年起至 2017 年度，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

⑦本公司之子公司重庆凌云汽车零部件有限公司企业所得税法定税率为 25%，该公司于 2013 年 10 月 11 日被重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、重庆市国家税务局及重庆市地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：**GF201351100109**，证书有效期为 3 年），自 2013 年起至 2015 年，减按 15% 税率缴纳企业所得税。根据国家税务总局公告 2011 年第 4 号《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》，本公司正在复审中，本期企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

⑧本公司之子公司阔丹凌云汽车胶管有限公司企业所得税法定税率为 25%，该公司于 2013 年 7 月 22 日被河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局及河北省地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：**GF 201313000013**，证书有效期为 3 年），自 2013 年起至 2015 年，减按 15% 税率缴纳企业所得税。根据国家税务总局公告 2011 年第 4 号《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》，本公司正在复审中，本期企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

⑨本公司之子公司柳州凌云汽车零部件有限公司企业所得税法定税率为 25%，该公司于 2013 年 8 月 15 日被广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局、广西壮族自治区地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：**GR201345000024**，证书有效期为 3 年），自 2013 年起至 2015 年，减按 15% 税率缴纳企业所得税。根据国家税务总局公告 2011 年第 4 号《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》，本公司正在复审中，本期企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

⑩本公司之子公司河北亚大汽车塑料制品有限公司企业所得税法定税率为 25%，该公司于 2014 年 9 月 19 日被河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局及河北省地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：**GF201413000099**，证书有效期为 3 年），自 2014 年起至 2016 年，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

⑪本公司之子公司亚大塑料制品有限公司企业所得税法定税率为 25%，该公司于 2014 年 9 月 19 日被河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局及河北省地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：**GR201413000436**，证书有效期为 3 年），自 2014 年起至 2016 年，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

⑫本公司之子公司四川亚大塑料制品有限公司企业所得税法定税率为 25%，该公司于 2014 年 10 月 11 日被四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及

四川省地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201451000856，证书有效期为 3 年），自 2014 年起至 2016 年，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

⑬本公司之子公司江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司企业所得税法定税率为 25%，该公司于 2014 年 9 月 2 日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201432000985，证书有效期为 3 年），自 2014 年起至 2016 年，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

⑭本公司之子公司河北凌云机电有限公司企业所得税法定税率为 25%，该公司于 2015 年 11 月 26 日被河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201513000575，证书有效期为 3 年），自 2015 年起至 2017 年，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

(2) 本公司之子公司江苏凌云东园科技有限公司、上海亚大塑料制品有限公司、深圳亚大塑料制品有限公司、武汉凌云汽车零部件有限公司、凌云工业股份（芜湖）有限公司、广州凌云新锐汽车零部件有限公司、北京北方凌云悬置系统科技有限公司、上海凌云工业科技有限公司、沈阳凌云瓦达沙夫汽车工业技术有限公司、沈阳凌云吉恩斯科技有限公司、烟台凌云汽车工业科技有限公司、烟台凌云吉恩斯科技有限公司、湖南凌云恒晋汽车工业科技有限公司、上海凌云汽车模具有限公司、天津凌云高新汽车科技有限公司、长春凌云吉恩斯科技有限公司、成都凌云汽车零部件有限公司企业所得税法定税率为 25%。

(3) 本公司之子公司 Waldaschaff Automotive GmbH 企业所得税法定税率为 15%，应纳附加团结税为法定所得税额的 5.5%，上缴地方商业税为所得额的 12.25%，Waldaschaff Automotive GmbH 缴纳的所得税为上述三项税额合计。

3. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	631,238.95	318,878.04
银行存款	775,154,848.26	1,443,939,855.03
其他货币资金	136,145,995.71	106,459,933.03
合计	911,932,082.92	1,550,718,666.10
其中：存放在境外的款项总额	21,302,636.69	25,111,920.40

其他说明

除上述其他货币资金 136,145,995.71 元用于质押、保证外，本公司无因抵押、冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。使用权受到限制的存款为 41,823,137.88 元，系公司超过三个月的承兑汇票保证金与担保函押金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	770,498,548.75	682,443,255.82
商业承兑票据	71,459,534.77	63,986,991.67
合计	841,958,083.52	746,430,247.49

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	150,361,020.22
商业承兑票据	
合计	150,361,020.22

(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：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	556,318,614.22	
商业承兑票据	95,000.00	
合计	556,413,614.22	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明
无

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,255,899,693.40	100.00	65,594,022.02	2.91	2,190,305,671.38	1,326,960,202.34	100.00	41,284,945.00	3.11	1,285,675,257.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	2,255,899,693.40	/	65,594,022.02	/	2,190,305,671.38	1,326,960,202.34	/	41,284,945.00	/	1,285,675,257.34

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	2,146,099,624.57		
1 年以内小计	2,146,099,624.57		
1 至 2 年	88,412,093.63	44,206,046.82	50.00
2 至 3 年	17,309,063.55	17,309,063.55	100.00
3 年以上	4,078,911.65	4,078,911.65	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,255,899,693.40	65,594,022.02	

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 35,733,404.01 元; 本期收回或转回坏账准备金额 11,424,326.99 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
塑料管道客户 1	706,033.67	货币资金收回
塑料管道客户 2	658,830.54	货币资金收回
塑料管道客户 3	652,283.20	货币资金收回
塑料管道客户 4	632,631.25	货币资金收回
塑料管道客户 5	441,238.64	货币资金收回
合计	3,091,017.30	/

其他说明

无

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 303,929,347.57 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 13.47%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

6、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	238,964,209.06	95.17	167,056,899.12	87.51
1 至 2 年	9,621,935.18	3.83	19,878,146.24	10.41
2 至 3 年	1,228,797.94	0.49	3,396,531.01	1.78
3 年以上	1,290,244.88	0.51	572,538.42	0.30
合计	251,105,187.06	100.00	190,904,114.79	100.00

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:

债务单位	期末余额	未及时结算原因
沈阳赛特维工业装备有限公司	1,479,600.00	合同未执行完毕
中华人民共和国重庆海关	1,473,427.13	海关缴款书未到
上海孜博锯业有限公司	1,050,000.00	合同未执行完毕
天津日华钢材制品有限公司	1,000,000.00	合同未执行完毕
浦项(辽宁)汽车配件制造有限公司	504,393.40	合同未执行完毕
合计	5,507,420.53	

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 53,222,414.90 元, 占预付账款期末余额合计数的比例为 21.20%。

其他说明
无

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	39,755,801.72	100.00	2,621,714.14	6.59	37,134,087.58	43,885,671.64	100.00	9,023,737.57	20.56	34,861,934.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合计	39,755,801.72	/	2,621,714.14	/	37,134,087.58	43,885,671.64	/	9,023,737.57	/	34,861,934.07
----	---------------	---	--------------	---	---------------	---------------	---	--------------	---	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年内	35,748,201.41		
1 年以内小计	35,748,201.41		
1 至 2 年	2,771,772.35	1,385,886.18	50.00
2 至 3 年	130,827.96	130,827.96	100.00
3 年以上	1,105,000.00	1,105,000.00	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	39,755,801.72	2,621,714.14	

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帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 572,419.62 元；本期收回或转回坏帐准备金额 6,974,443.05 元。

其中本期坏帐准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
高碑店市财政局	6,059,350.00	货币资金收回
绍兴市上虞区天然气有限公司	543,241.50	货币资金收回
郑州华润燃气股份有限公司	75,000.00	货币资金收回
合计	6,677,591.50	/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
沈阳燃气有限公司	质保金	3,128,758.00	1年以内	7.87	
武汉华森塑胶有限公司	厂房押金	1,470,576.00	1年以内	3.70	
郑州华润燃气股份有限公司	质保金	1,289,698.00	1至2年	3.24	644,849.00
长春高新技术产业开发区财政局	厂房建设配套费	1,317,532.10	1年以内	3.31	
天津泉州建设工程集团有限公司	质保金	1,199,000.00	1年以内	3.02	
合计	/	8,405,564.10	/	21.14	644,849.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

其他说明:

无

10、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

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	437,385,507.56	45,283,121.31	392,102,386.25	367,045,139.46	39,111,429.55	327,933,709.91
在产品	312,587,064.15	10,090,675.74	302,496,388.41	223,915,728.70	8,633,705.66	215,282,023.04
库存商品	746,930,100.31	17,364,878.18	729,565,222.13	777,061,834.61	18,656,258.72	758,405,575.89
周转材料	4,958,032.18	108.66	4,957,923.52	5,359,978.46		5,359,978.46
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,501,860,704.20	72,738,783.89	1,429,121,920.31	1,373,382,681.23	66,401,393.93	1,306,981,287.30

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	39,111,429.55	7,364,407.07		1,192,715.31		45,283,121.31
在产品	8,633,705.66	1,456,970.08				10,090,675.74
库存商品	18,656,258.72			1,291,380.54		17,364,878.18
周转材料		108.66				108.66
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	66,401,393.93	8,821,485.81		2,484,095.85		72,738,783.89

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	49,416,478.34	84,995,845.77
待摊销房屋租金	3,874,320.48	7,470,123.51
待摊销所得税		1,669,872.74
待摊销取暖费		699,825.32
待摊销保险	135,911.00	60,585.95
待摊销办公费		
其他	296,950.42	338,042.69
合计	53,723,660.24	95,234,295.98

其他说明

无

13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	1,300,000.00		1,300,000.00	1300000.00		1,300,000.00
合计	1,300,000.00		1,300,000.00	1,300,000.00		1,300,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海焱晶燃烧设备有限公司	1,300,000.00			1,300,000.00					10.00	
合计	1,300,000.00			1,300,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

无

14、长期应收款

□适用 √不适用

15、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京世东凌云科技有限公司	62,210,316.38			6,764,710.75						68,975,027.13
耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	114,970,982.65			10,190,399.29						125,161,381.94
耐世特凌云驱动系统(芜湖)有限公司	105,047,699.22			13,594,018.48						118,641,717.70
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	64,600,711.78			2,379,206.00						66,979,917.78
小计	346,829,710.03			32,928,334.52						379,758,044.55
合计	346,829,710.03			32,928,334.52						379,758,044.55

其他说明

无

16、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	248,530,946.83	30,574,579.08		279,105,525.91
2. 本期增加金额	7,733,162.32			7,733,162.32
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	7,733,162.32			7,733,162.32
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4. 期末余额	256,264,109.15	30,574,579.08		286,838,688.23
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	62,007,377.10	2,503,549.48		64,510,926.58
2. 本期增加金额	8,827,981.21	329,814.54		9,157,795.75
(1) 计提或摊销	8,827,981.21	329,814.54		9,157,795.75
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	70,835,358.31	2,833,364.02		73,668,722.33
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	185,428,750.84	27,741,215.06		213,169,965.90
2. 期初账面价值	186,523,569.73	28,071,029.60		214,594,599.33

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
烟台汽车零部件建设项目厂房	14,599,193.25	正在办理中
沈阳汽车零部件建设项目厂房	8,165,559.80	正在办理中

其他说明

无

17、固定资产

(1). 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	器具、工具、家具	合计
----	--------	------	------	------	----------	----

一、账面原值：							
1. 期初余额	1,041,974,682.07	1,988,423,808.82	42,673,669.62	56,631,229.48	65,471,677.09	3,195,175,067.08	
2. 本期增加金额	6,096,053.89	112,365,658.96	1,189,183.72	4,663,588.48	3,940,466.32	128,254,951.37	
(1) 购置		89,881,422.42	1,189,183.72	4,663,588.48	3,940,466.32	99,674,660.94	
(2) 在建工程转入	6,096,053.89	22,484,236.54				28,580,290.43	
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	16,356.00	37,455,438.30	893,148.37	574,442.51	1,729,955.98	40,669,341.16	
(1) 处置或报废	16,356.00	37,455,438.30	893,148.37	574,442.51	1,729,955.98	40,669,341.16	
4. 期末余额	1,048,054,379.96	2,063,334,029.48	42,969,704.97	60,720,375.45	67,682,187.43	3,282,760,677.29	
二、累计折旧							
1. 期初余额	281,713,459.89	746,610,532.95	26,321,176.19	44,439,975.01	33,853,117.01	1,132,938,261.05	
2. 本期增加金额	20,503,606.89	102,679,927.39	2,499,212.97	3,162,106.52	4,689,423.73	133,534,277.50	
(1) 计提	20,503,606.89	102,679,927.39	2,499,212.97	3,162,106.52	4,689,423.73	133,534,277.50	
3. 本期减少金额	2,064.39	26,194,873.51	691,465.46	525,360.00	1,519,531.54	28,933,294.90	
(1) 处置或报废	2,064.39	26,194,873.51	691,465.46	525,360.00	1,519,531.54	28,933,294.90	
4. 期末余额	302,215,002.39	823,095,586.83	28,128,923.70	47,076,721.53	37,023,009.20	1,237,539,243.65	
三、减值准备							
1. 期初余额					1,773,456.35	1,773,456.35	
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额					1,773,456.35	1,773,456.35	
四、账面价值							
1. 期末账面价值	745,839,377.57	1,240,238,442.65	14,840,781.27	13,643,653.92	28,885,721.88	2,043,447,977.29	
2. 期初账面价值	760,261,222.18	1,241,813,275.87	16,352,493.43	12,191,254.47	29,845,103.73	2,060,463,349.68	

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	86,127,123.58	9,915,946.58		76,211,177.00

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	2,067,739.20

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
上海亚大海宁分公司厂房	42,773,739.88	正在办理
烟台凌云建设项目一厂房	39,713,099.16	正在办理
沈阳瓦达沙夫一厂房(房产证)	45,085,018.58	正在办理
东厂区厂房	38,653,697.47	正在办理

其他说明：

无

18、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
房屋类	85,428,493.40		85,428,493.40	54,558,475.77		54,558,475.77
设备类	145,500,184.51		145,500,184.51	105,975,027.07		105,975,027.07
合计	230,928,677.91		230,928,677.91	160,533,502.84		160,533,502.84

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海科技办公楼及厂房建设	51,310,000.00	5,778,438.07	11,058,709.06	111,161.67		16,725,985.46	89.33	89.33				其他来源

柳州凌云柳东厂房二期项目	19,120,000.00	7,145,189.46	11,210,055.85			18,355,245.31	96.00	96.00			其他来源
成都凌云新建1#厂房	36,140,000.00	18,786,043.57	5,322,306.32			24,108,349.89	66.71	66.71			其他来源
天津凌云新建一期厂房	34,200,000.00	7,336,776.00	5,782,990.15			13,119,766.15	38.36	38.36			其他来源
合计	140,770,000.00	39,046,447.10	33,374,061.38	111,161.67		72,309,346.81	/	/			/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

无

19、工程物资

□适用 √不适用

20、固定资产清理

□适用 √不适用

21、生产性生物资产

□适用 √不适用

22、油气资产

□适用 √不适用

23、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	专有技术	碳排放权	其他	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	356,045,578.97			21,157,121.31	9,589,175.00	23,004.48	1,628,237.63	388,443,117.39
2. 本期增加金额				2,344,413.41		215,279.37	14,496.98	2,574,189.76
(1) 购置				2,344,413.41		215,279.37	14,496.98	2,574,189.76
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								

3. 本期减少金额			2,700.92		235,187.85		237,888.77
(1) 处置			2,700.92		235,187.85		237,888.77
4. 期末余额	356,045,578.97		23,498,833.80	9,589,175.00	3,096.00	1,642,734.61	390,779,418.38
二、累计摊销							
1. 期初余额	44,907,219.87		11,770,394.13	5,944,899.87		510,202.29	63,132,716.16
2. 本期增加金额	3,621,629.22		2,054,213.20	465,057.72		16,883.55	6,157,783.69
(1) 计提	3,621,629.22		2,054,213.20	465,057.72		16,883.55	6,157,783.69
3. 本期减少金额			2,562.50				2,562.50
(1) 处置			2,562.50				2,562.50
4. 期末余额	48,528,849.09		13,822,044.83	6,409,957.59		527,085.84	69,287,937.35
三、减值准备							
1. 期初余额						1,009,272.85	1,009,272.85
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						1,009,272.85	1,009,272.85
四、账面价值							
1. 期末账面价值	307,516,729.88		9,676,788.97	3,179,217.41	3,096.00	106,375.92	320,482,208.18
2. 期初账面价值	311,138,359.10		9,386,727.18	3,644,275.13	23,004.48	108,762.49	324,301,128.38

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

本期新增的无形资产主要有:

本公司之子公司上海亚大汽车塑料制品有限公司 2016 年 5 月增加 CATIA 软件, 原值 648,547.04 元, 摊销期限自 2016 年 5 月至 2019 年 4 月。

24、开发支出

□适用 √不适用

25、商誉

□适用 √不适用

26、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
工装模具	370,546,210.27	14,303,029.37	48,578,414.77		336,270,824.87
房屋维修费	13,956,270.05	629,246.54	1,937,108.07		12,648,408.52
贴费电力	473,737.40		448,738.02		24,999.38
货架及其他	4,896,055.60	2,462,837.67	889,883.45		6,469,009.82
临建设施		852,753.00	52,235.30		800,517.70
房屋租赁费	1,603,517.96	1,149,750.00	1,867,194.00		886,073.96
合计	391,475,791.28	19,397,616.58	53,773,573.61		357,099,834.25

其他说明：

无

27、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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	82,541,280.33	14,168,283.38	83,903,192.60	14,375,543.28
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
长期待摊费	9,493,521.88	2,373,380.47	10,275,416.28	2,568,854.07
预提费用	132,246,090.40	21,481,002.62	142,278,235.11	22,984,542.40
应付利息	25,308,333.22	3,796,249.98	25,308,333.22	3,796,249.98
递延收益	7,660,490.00	1,484,422.50	8,081,950.00	1,558,287.50
内部交易未实现利润	111,054,347.13	16,658,152.07	78,190,238.93	11,728,535.84
其他	2,897,109.42	623,350.08	2,897,109.42	623,350.08
合计	371,201,172.38	60,584,841.10	350,934,475.56	57,635,363.15

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	33,488,071.94	88,746,128.43
合计	33,488,071.94	88,746,128.43

(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

□适用 √不适用

其他说明:

无

28、其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	109,258,186.98	117,233,880.67
合计	109,258,186.98	117,233,880.67

其他说明:

无

29、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	15,000,000.00	
抵押借款		
保证借款	724,514,514.82	741,231,749.43
信用借款	262,600,385.39	199,235,195.27
合计	1,002,114,900.21	940,466,944.70

短期借款分类的说明:

注 1、本公司之子公司阔丹凌云汽车胶管有限公司在中国兵工财务有限公司的等额美元质押借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

无

30、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

31、衍生金融负债

□适用 √不适用

32、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	19,000,000.00	8,000,000.00
银行承兑汇票	318,529,416.33	295,930,646.77
合计	337,529,416.33	303,930,646.77

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

33、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,674,791,317.06	1,482,861,320.14
1 至 2 年	34,370,157.14	53,367,033.33
2 至 3 年	16,580,719.96	13,852,632.40
3 年以上	10,212,949.99	6,862,248.26
合计	1,735,955,144.15	1,556,943,234.13

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
哈尔滨顺达冲压件有限责任公司	4,970,291.93	结算未完成
浦项通钢(吉林)钢材加工有限公司	3,902,556.85	结算未完成
河北德道汽车零部件有限公司	1,304,110.46	结算未完成
重庆庆铃模具有限公司	1,148,500.00	结算未完成
现代海斯克商贸(北京)有限公司	1,140,430.83	结算未完成
合计	12,465,890.07	/

其他说明

无

34、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	53,115,752.93	90,975,052.21
1 年以上	1,896,489.09	1,775,264.31
合计	55,012,242.02	92,750,316.52

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
舟山中油昆仑能源有限公司	939,903.28	合同未执行完毕
北汽福田汽车股份有限公司北京宝沃汽车厂	657,560.00	合同未执行完毕
凯旋汽车零部件制造（大庆）有限公司	133,427.40	合同未执行完毕
合计	1,730,890.68	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

无

35、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	145,573,280.61	515,567,712.18	521,688,512.44	139,452,480.35
二、离职后福利-设定提存计划	10,256,747.56	47,003,428.33	55,976,146.63	1,284,029.26
三、辞退福利	2,952,870.60	49,508.00	2,010,284.53	992,094.07
四、一年内到期的其他福利				
合计	158,782,898.77	562,620,648.51	579,674,943.60	141,728,603.68

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	117,690,318.73	414,115,091.85	425,735,639.70	106,069,770.88
二、职工福利费	9,624,854.28	37,981,358.12	36,844,755.20	10,761,457.20
三、社会保险费	2,249,049.40	33,953,487.30	35,427,623.47	774,913.23

其中：医疗保险费	1,719,811.28	30,580,260.08	31,735,546.76	564,524.60
工伤保险费	362,066.95	2,188,274.65	2,402,327.79	148,013.81
生育保险费	167,171.17	1,184,952.57	1,289,748.92	62,374.82
四、住房公积金	1,701,566.88	17,395,353.62	17,562,132.07	1,534,788.43
五、工会经费和职工教育经费	14,307,491.32	12,122,421.29	6,118,362.00	20,311,550.61
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	145,573,280.61	515,567,712.18	521,688,512.44	139,452,480.35

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,328,547.96	41,934,078.55	46,224,768.73	1,037,857.78
2、失业保险费	518,536.89	3,016,281.49	3,360,686.89	174,131.49
3、企业年金缴费	4,409,662.71	2,053,068.29	6,390,691.01	72,039.99
合计	10,256,747.56	47,003,428.33	55,976,146.63	1,284,029.26

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按 2016 年社会保险缴费基数每月向该等计划缴存费用。上述每月缴存费用以及年金缴费支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

其他说明：

无

36、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,332,321.42	28,683,243.20
消费税		
营业税		1,136,689.01
企业所得税	31,720,620.37	33,793,404.19
个人所得税	2,889,202.60	2,670,832.07
城市维护建设税	1,770,879.41	1,917,308.89
教育费附加	1,526,215.89	1,685,895.06
印花税	470,440.71	1,190,781.21
房产税	680,772.71	639,537.86
城镇土地使用税	419,684.97	614,433.25
其他	2,457,770.38	1,812,563.55
合计	58,267,908.46	74,144,688.29

其他说明：

无

37、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
中期票据利息	21,483,333.20	25,308,333.22
合计	21,483,333.20	25,308,333.22

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

无

38、应付股利

□适用 √不适用

39、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
个人保险及公积金	10,078,885.23	8,409,892.21
工程款	4,897,611.98	5,904,087.49
往来款	32,682,810.14	13,740,809.89
保证金	12,115,439.41	35,591,030.38
运输费	865,275.36	805,295.85
其他	5,944,787.63	5,391,931.04
合计	66,584,809.75	69,843,046.86

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北合众机械科技有限公司	340,560.00	合同未执行完毕
中国第四冶金建设有限责任公司	307,576.50	质保金
德迅（中国）货运代理有限公司天津分公司	277,300.37	合同未执行完毕

哈尔滨冠发金属材料有限公司	200,000.00	质保金
四川省第四建筑工程公司北京公司	155,848.15	合同未执行完毕
深圳市远大顺物流有限公司	100,000.00	质保金
合计	1,381,285.02	/

其他说明
无

40、划分为持有待售的负债

适用 不适用

41、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券	499,331,036.43	
1年内到期的长期应付款	46,243,901.27	50,130,222.43
合计	545,574,937.70	50,130,222.43

其他说明：
无

42、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预提技术推广及中介机构费	20,231,621.55	17,134,240.16
预提销售折扣	25,446,327.92	16,106,244.32
预提运费及仓储费	29,127,422.96	14,128,499.08
预提加工费	25,716,290.85	7,675,011.08
预提模具费	13,324,678.52	3,997,338.00
预提供暖费	1,226,307.32	3,994,130.56
预提水电费	6,583,473.20	3,765,908.68
预提劳务费	4,911,263.57	3,280,999.22
预提借款利息	2,484,899.91	2,613,384.15
预提租赁费	2,225,571.48	2,458,610.88
其他	6,648,027.65	3,456,775.52
合计	137,925,884.93	78,611,141.65

短期应付债券的增减变动：
适用 不适用

其他说明：

无

43、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	38,350,000.00	24,833,200.00
信用借款		
合计	38,350,000.00	24,833,200.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

44、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	499,305,808.87	998,003,139.87
合计	499,305,808.87	998,003,139.87

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
14 凌工业 MTN001	500,000,000.00	2014-04-25	3年	500,000,000.00	498,946,088.30		15,950,000.00	384,948.13	31,900,000.00	499,331,036.43
14 凌工业 MTN002	500,000,000.00	2014-11-14	3年	500,000,000.00	499,057,051.57		12,124,999.98	248,757.30		499,305,808.87
一年内到期部分期末余额							-15,950,000.00	-384,948.13	-31,900,000.00	-499,331,036.43
合计	/	/	/	1,000,000,000.00	998,003,139.87		12,124,999.98	248,757.30	0	499,305,808.87

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

无

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

□适用 √不适用

其他说明:

无

45、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
盐城成大实业总公司(注1)	10,305,658.00	10,305,658.00
远东固定资产融资租赁(注2)	9,735,131.31	3,647,075.31
华科工装模具融资租赁(注3)	6,377,219.30	2,785,199.00
中兵融资租赁有限责任公司(注4)		14,836,947.11
德国奥迪宝马设备租赁(注5)	7,982,100.00	8,296,875.00
IKB Leasing 和 GE Capital 设备租赁(注6)	3,682,660.32	3,422,465.49
重庆凌云一年内到期的应付租金	36,759,400.42	32,330,485.80
WAG 一年内到期的长期应付款	13,370,822.01	13,913,415.47
减: 一年内到期部分(附注)	50,130,222.43	46,243,901.27
合计	38,082,768.93	43,294,219.91

其他说明:

注 1: 根据江苏省盐城市国土资源局与凌云工业股份有限公司盐城分公司签订的《国有建设用地使用权出让合同》和江苏省盐城经济开发区管理委员会签订的《项目投资协议书》, 盐城分公司汽车零部件项目取得盐城成大实业总公司专项无息借款 10,305,658.00 元。

注 2: 本公司之子公司重庆凌云汽车零部件有限公司与远东国际租赁有限公司签订压力机的售后回租合同, 金额 5,300.00 万元, 租赁期限 3 年, 租赁标的物涉及单动薄板拉伸液压机、闭式四点压力机、闭式四点点进模机械压力机, 本期确认应付融资租赁款 3,647,075.31 元。

注 3: 本公司之子公司重庆凌云汽车零部件有限公司与华科融资租赁有限公司签订融资租赁合同, 金额 5,004.98 万元, 租赁期限 3 年, 租赁标的物涉及数控闭式四点单动机械压力机、焊接机器人工作站、焊接夹具、冲压模具, 本期确认应付融资租赁款 2,785,199.00 元。

注 4: 本公司之子公司成都凌云汽车零部件有限公司与中兵融资租赁有限责任公司签订融资租赁合同, 金额 1,500.00 万元, 租赁期限 3 年, 租赁标的物涉及油压机、

双梁行车、单梁行车、自动送料机、三位一体送料机、废料传输线，本期确认应付融资租赁款 14,836,947.11 元。

注 5: 本公司之子公司 Waldaschaff Automotive GmbH 与奥迪和宝马公司签订长期设备租赁合同，金额 365.00 万欧元，按期末汇率折合人民币 2,691.88 万元，租赁标的物涉及奥迪 A6 和宝马 3 系列相关项目，本期确认应付租赁款 112.50 万欧元，折合人民币 8,296,875.00 元。

注 6: 本公司之子公司 Waldaschaff Automotive GmbH 与 IKB Leasing 和 GE Capital 签订融资租赁合同，金额 81.12 万欧元，按期末汇率折合人民币 598.26 万元，租赁标的物涉及与生产制造相关的设备模具，本期确认应付融资租赁款 46.41 万欧元，折合人民币 3,422,465.49 元。

46、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利	760,234.84	340,327.87
合计	760,234.84	340,327.87

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

无

47、专项应付款

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	510,854.40	531,000.00	产品质量保证
重组义务			

待执行的亏损合同	71,111,818.32	67,394,110.11	待执行的亏损合同
其他	7,336,436.80	7,625,750.00	价格补偿款
合计	78,959,109.52	75,550,860.11	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注 1：本公司之子公司 Waldaschaff Automotive GmbH 与客户已签订部分待执行合同为亏损合同，确认预计负债 67,394,110.11 元。

注 2：主要是本公司之子公司 Waldaschaff Automotive GmbH 需支付给客户的价格补偿款。

49、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	33,494,188.14		1,847,361.28	31,646,826.86	收到财政拨款
固定资产未实现售后回租收益	1,025,281.14		213,600.20	811,680.94	融资租赁
合计	34,519,469.28		2,060,961.48	32,458,507.80	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

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
钢丝编织胶管项目	228,000.00		19,000.00		209,000.00	与资产相关
提升汽车关键零部件产品技术改造项目	1,547,000.00				1,547,000.00	与资产相关
海宁分公司工程项目	3,459,950.00		106,460.00		3,353,490.00	与资产相关
实验室建设项目补助	2,940,000.00		315,000.00		2,625,000.00	与资产相关
扩建冲压、辊压、焊接汽车零部件等项目	6,949,735.83		229,575.00		6,720,160.83	与资产相关
烟台开发区政府土地扶持资金	4,875,000.00		130,000.00		4,745,000.00	与资产相关
涿州市人民政府奖励奥迪轿车 1 辆	161,388.84		34,583.34		126,805.50	与资产相关

东区设备建设基础设施配套项目	2,649,923.47		201,259.98		2,448,663.49	与资产相关
东风商用车公司奖励多用途乘用车	173,190.00		19,983.00		153,207.00	与资产相关
汽车金属部件产品结构轻量化改造项目	2,060,000.00				2,060,000.00	与资产相关
汽车车身结构部件项目	835,000.00		417,499.98		417,500.02	与资产相关
涿州市人民政府奖励奥迪轿车 1 辆	135,000.00				135,000.00	与资产相关
进口先进设备项目政策奖励	7,480,000.00		373,999.98		7,106,000.02	与资产相关
合计	33,494,188.14		1,847,361.28		31,646,826.86	/

其他说明：

无

50、股本

单位：元 币种：人民币

	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	450,934,166.00						450,934,166.00

其他说明：

无

51、其他权益工具

适用 不适用

52、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,739,166,168.14			1,739,166,168.14
其他资本公积	226,322.72			226,322.72
合计	1,739,392,490.86			1,739,392,490.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

53、库存股

□适用 √不适用

54、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	-396,289.60	-1,889,270.06			-1,889,270.06		-2,285,559.66
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-396,289.60	-1,889,270.06			-1,889,270.06		-2,285,559.66
其他综合收益合计	-396,289.60	-1,889,270.06			-1,889,270.06		-2,285,559.66

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

55、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	14,314,626.57	16,827,179.95	4,605,690.88	26,536,115.64
合计	14,314,626.57	16,827,179.95	4,605,690.88	26,536,115.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	74,212,794.00			74,212,794.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	74,212,794.00			74,212,794.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

57、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,031,740,492.10	952,589,657.71
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,031,740,492.10	952,589,657.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	150,179,536.69	104,601,832.28
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		43,405,780.56
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,181,920,028.79	1,013,785,709.43

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。

58、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,158,934,574.89	3,291,482,055.83	3,467,672,347.62	2,738,070,017.64
其他业务	80,754,941.95	66,335,278.97	96,305,008.96	80,919,374.29
合计	4,239,689,516.84	3,357,817,334.80	3,563,977,356.58	2,818,989,391.93

59、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	2,326,285.23	4,245,351.06
城市维护建设税	8,694,852.98	7,435,248.55
教育费附加	7,043,190.85	6,322,430.22
资源税		
其他	1,184,062.65	273,782.71
合计	19,248,391.71	18,276,812.54

其他说明：

无

60、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费、仓储费及租赁费	97,436,142.89	78,674,950.69
职工薪酬	37,269,471.90	30,279,377.47
售后服务费、折扣折让及咨询费	29,060,391.75	20,491,623.27
交际应酬费	9,394,794.57	10,641,949.09
差旅费及车辆使用费	7,046,930.88	6,852,654.28
办公费	1,677,255.68	1,949,938.34
物料消耗	2,934,632.26	1,856,225.18
折旧费	1,285,784.84	1,298,493.59
装卸费	1,361,698.41	380,098.98
修理费	1,025,097.89	722,427.92
广告费、展览费	967,928.16	681,784.66
海关代理费	441,079.34	541,207.60
产品责任险	856,486.67	649,284.19
劳动保护费	512,642.97	291,679.06

会务费	150,384.13	288,242.56
水电费	341,102.36	190,021.63
安全生产费用	488,962.86	2,335.00
其他	861,637.74	672,755.66
合计	193,112,425.30	156,465,049.17

其他说明：

无

61、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	127,341,007.66	93,730,073.70
职工薪酬	109,141,356.57	89,847,353.01
税金	11,806,011.47	11,359,142.98
中介、咨询认证费	9,216,275.86	7,867,546.61
折旧费	8,282,252.85	7,297,553.33
差旅费及车辆使用费	7,880,002.94	6,840,025.33
办公费	5,966,107.13	5,557,996.56
无形资产摊销	5,400,737.67	4,635,968.19
交际应酬费	4,299,413.73	5,556,381.12
租赁费	3,117,546.06	3,585,235.12
修理费	3,103,531.36	4,036,833.26
环境维护费	1,642,561.37	1,648,520.63
物料消耗	5,756,549.20	1,043,081.27
财产保险费	1,588,098.10	1,776,405.45
水电及供暖费	1,386,496.89	865,811.24
开办费	1,277,495.27	597,914.00
运输费	630,789.23	1,223,371.09
劳动保护费	429,997.34	684,787.97
董事会费及津贴	320,676.75	149,150.10
会务费	204,583.17	197,013.38
长期待摊费用摊销	215,765.43	166,822.45
安全生产费	4,884,491.29	310,071.90
其他	6,743,898.74	5,395,118.99
合计	320,635,646.08	254,372,177.68

其他说明：

无

62、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	49,010,984.85	75,027,476.09
减：利息收入	-3,998,137.90	-3,543,461.06
汇兑损益	4,428,601.36	8,185,460.19
银行手续费	1,215,639.30	842,837.92
贴现息	5,414,419.32	5,600,366.83

合计	56,071,506.93	86,112,679.97
----	---------------	---------------

其他说明：

无

63、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	17,886,495.34	4,624,358.09
二、存货跌价损失	7,258,901.06	3,736,992.13
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	25,145,396.40	8,361,350.22

其他说明：

无

64、公允价值变动收益

适用 不适用

65、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	33,513,131.83	21,124,527.97
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		100,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资		

收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	33,513,131.83	21,224,527.97

其他说明：

无

66、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	196,278.89	767,933.81	196,278.89
其中：固定资产处置利得	196,278.89	767,933.81	196,278.89
无形资产处置利得			
债务重组利得		8,481.00	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	7,252,811.13	4,684,821.30	7,252,811.13
其他	1,009,655.64	980,165.52	1,009,655.64
合计	8,458,745.66	6,441,401.63	8,458,745.66

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
项目建设成本补贴	739,574.98	955,194.98	与资产相关
中小企业技术创新基金	19,000.00	2,112,000.00	与收益相关
再就业补贴收入	249,814.04	14,806.32	与收益相关
企业发展资金	1,857,134.29	1,466,635.62	与收益相关
其他零星补助收入	4,387,287.82	136,184.38	与收益相关
合计	7,252,811.13	4,684,821.30	/

其他说明：

无

67、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	389,661.06	544,558.78	389,661.06
其中：固定资产处置损失	389,661.06	544,558.78	389,661.06
无形资产处置损失			
债务重组损失	267,640.78		267,640.78
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	20,000.00	32,500.00	20,000.00
其他	503,409.18	447,142.63	503,409.18
合计	1,180,711.02	1,024,201.41	1,180,711.02

其他说明：

无

68、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	57,923,527.77	53,661,233.89
递延所得税费用	-2,949,477.95	-3,928,652.18
合计	54,974,049.82	49,732,581.71

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	308,449,982.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	46,267,497.31
子公司适用不同税率的影响	22,758,971.83
调整以前期间所得税的影响	1,356,665.29
非应税收入的影响	-9,527,939.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	236,295.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,082,824.22
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,914,861.36
已确认的递延所得税资产/负债余额的变化	-2,949,477.95
所得税费用	54,974,049.82

其他说明：

无

69、其他综合收益

详见附注

70、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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府奖励款及拨款	4,265,590.45	2,915,947.32
往来款	5,460,038.76	2,364,066.36
利息收入	3,921,332.75	3,453,440.14
收回保证金、押金	3,974,741.45	1,396,462.15
收取投标保证金及押金	615,728.50	968,000.00
收回备用金借款	383,301.99	844,321.25
保险赔款、违约金及罚款	874,861.36	501,027.97
代收职工款项	635,628.01	155,656.12
其他	2,388,453.59	452,103.17
合计	22,519,676.86	13,051,024.48

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费、海关代理及仓储费	24,042,363.98	21,546,343.54
差旅费	17,238,199.94	15,690,815.17
交际应酬费	13,694,208.30	13,149,079.11
租赁费及押金	9,560,576.32	7,504,503.06
办公费(包括通讯、邮寄费及电话费)	7,643,362.81	7,521,141.97
中介机构费、咨询及认证费	6,557,497.11	5,017,132.45
修理费	6,188,793.30	5,862,191.88
保证金存款	3,480,143.00	5,732,000.00
往来款	8,492,216.41	2,730,350.25
研究与开发费	2,060,099.58	2,812,691.10
售后服务费	3,849,627.55	761,276.46
财产及车辆保险	2,444,584.77	2,582,853.01
水电费	2,609,884.57	3,508,832.03
广告展览费	297,566.38	565,373.84
董事会费及津贴	320,676.75	185,384.30
其他	11,306,010.23	13,224,557.69
合计	119,785,811.00	108,394,525.86

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	47,119,573.84	44,435,818.61
其他		79,747.54
合计	47,119,573.84	44,515,566.15

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	46,858,951.44	15,643,096.35
融资租入固定资产支付的租赁费	17,387,085.73	5,665,787.18
担保费及贷款手续费	477,100.85	63,000.00
定向增发费用		341,839.20
中期票据及短期融资券费用等	405,000.00	526,595.00
日常信息披露费	180,000.00	120,000.00
其他	660.00	15,000.00
合计	65,308,798.02	22,375,317.73

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

71、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	253,475,932.27	198,309,041.55
加：资产减值准备	25,145,396.40	8,361,350.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	142,692,073.25	101,513,953.17
无形资产摊销	6,157,783.69	5,464,866.91
长期待摊费用摊销	53,773,573.61	83,779,913.91
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）	-193,382.17	-223,375.03
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）	49,010,984.85	75,027,476.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-33,513,131.83	-21,224,527.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,949,477.95	-3,970,265.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		41,613.42

存货的减少（增加以“－”号填列）	-122,140,633.01	-202,629,010.96
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,062,631,475.85	-981,222,718.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	273,409,116.26	313,271,657.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-417,763,240.48	-423,500,025.55
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	870,108,945.04	773,378,020.91
减：现金的期初余额	1,519,075,984.17	1,215,650,694.95
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	-648,967,039.13	-442,272,674.04

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	870,108,945.04	1,519,075,984.17
其中：库存现金	631,238.95	318,878.04
可随时用于支付的银行存款	775,184,210.75	1,443,939,855.03
可随时用于支付的其他货币资金	94,293,495.34	74,817,251.10
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		
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	870,108,945.04	1,519,075,984.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

72、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：
无

73、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	41,823,137.88	承兑汇票保证金和信用保证金
应收票据	150,361,020.22	质押
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	192,184,158.10	/

其他说明：

74、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	9,988,866.53	6.6312	66,238,171.76
欧元	4,976,935.70	7.3750	36,704,900.80
港币			
瑞士法郎	7,948.86	6.7730	53,837.60
人民币			
应收账款			
其中：美元	4,769,801.73	6.6312	31,629,509.20
欧元	11,628,792.41	7.3750	85,762,344.00
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元	5,200,000.00	7.3750	38,350,000.00
港币			
人民币			
人民币			

短期借款			
美元	7,513,803.36	6.6312	49,825,532.84
欧元	13,815,507.44	7.3750	101,889,367.37
应付账款			
美元	26,560,176.49	6.6312	176,125,842.37
欧元	3,430,361.96	7.3750	25,298,919.47
其他应付款			
欧元	3,979,765.53	7.3750	29,350,770.79
长期应付款			
欧元	1,589,063.12	7.3750	11,719,340.49
其他应收款			
欧元	237,874.25	7.3750	1,754,322.59
人民币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

Waldaschaff Automotive GmbH 为本公司非同一控制下企业合并的一家注册于德国的有限责任公司，记账本位币为欧元。

75、套期

适用 不适用

76、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

无

6、 其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(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	
深圳亚大塑料制品有限公司	深圳市	深圳市	工业企业	50.00		设立或投资取得
四川亚大塑料制品有限公司	都江堰	都江堰	工业企业	50.00		设立或投资取得
上海亚大汽车塑料制品有限公司	上海市	上海市	工业企业	50.00		设立或投资取得
河北亚大汽车塑料制品有限公司	涿州市	涿州市	工业企业	50.00		设立或投资取得
凌云工业股份(芜湖)有限公司	芜湖市	芜湖市	工业企业	100.00		设立或投资取得
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	工业企业	94.15		设立或投资取得
武汉凌云汽车零部件有限公司	武汉市	武汉市	工业企业	100.00		设立或投资取得
重庆凌云汽车零部件有限公司	重庆市	重庆市	工业企业	100.00		设立或投资取得
江苏凌云东园科技有限公司	盐城市	盐城市	工业企业	70.00		设立或投资取得
北京凌云东园科技有限公司	北京市	北京市	工业企业	70.00		设立或投资取得
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	上海市	上海市	工业企业	100.00		设立或投资取得
北京北方凌云悬置系统科技有限公司	北京市	北京市	工业企业	51.00		设立或投资取得
广州凌云新锐汽车零部件有限公司	广州市	广州市	工业企业	51.00		设立或投资取得
柳州凌云汽车零部件有限公司	柳州市	柳州市	工业企业	100.00		设立或投资取得
上海凌云工业科技有限公司	上海市	上海市	工业企业	100.00		设立或投资取得
沈阳凌云瓦达沙夫汽车工业技术有限公司	沈阳市	沈阳市	工业企业	100.00		设立或投资取得
沈阳凌云吉恩斯科技有限公司	沈阳市	沈阳市	工业企业	50.10		设立或投资取得
烟台凌云汽车工业科技有限公司	烟台市	烟台市	工业企业	100.00		设立或投资取得
烟台凌云吉恩斯科技有限公司	烟台市	烟台市	工业企业	50.10		设立或投资取得
湖南凌云恒晋汽车工业科技有限公司	湘潭市	湘潭市	工业企业	100.00		设立或投资取得
上海凌云汽车模具有限公司	上海市	上海市	工业企业	51.00		设立或投资取得
长春凌云吉恩斯科技有限公司	长春市	长春市	工业企业	50.10		设立或投资取得
天津凌云高新汽车科技有限公司	天津市	天津市	工业企业	100.00		设立或投资取得
成都凌云汽车零部件有限公司	成都市	成都市	工业企业	100.00		设立或投资取得

亚大塑料制品有限公司	涿州市	涿州市	工业企业	50.00		同一控制下企业合并取得
上海亚大塑料制品有限公司	上海市	上海市	工业企业	30.00	20.00	同一控制下企业合并取得
长春亚大汽车零部件制造有限公司	长春市	长春市	工业企业	25.00	25.00	同一控制下企业合并取得
阔丹凌云汽车胶管有限公司	涿州市	涿州市	工业企业	100.00		同一控制下企业合并取得
河北凌云机电有限公司	高碑店市	高碑店市	工业企业	100.00		同一控制下企业合并取得
江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司	扬州市	扬州市	工业企业	60.00		其他方式取得
Waldaschaff Automotive GmbH	Waldaschaff	德国	工业企业	100.00		非同一控制下企业合并取得

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). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳亚大塑料制品有限公司	50.00	727,333.76		55,562,352.42
四川亚大塑料制品有限公司	50.00	5,615,128.52		85,416,108.03
上海亚大汽车塑料制品有限公司	50.00	17,954,044.39		138,526,055.34
北京北方凌云悬置系统科技有限公司	49.00	3,095,584.95	980,000.00	18,426,315.23
广州凌云新锐汽车零部件有限公司	49.00	462,813.22		-2,792,559.72
亚大塑料制品有限公司	50.00	8,260,556.38		205,535,015.21
长春亚大汽车零部件制造有限公司	25.00	6,561,581.82		36,925,899.10

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳亚大塑料制品有限公司	143,528,886.42	24,024,343.69	167,553,230.11	56,428,525.28		56,428,525.28	148,869,349.42	23,934,994.33	172,804,343.75	63,664,655.42		63,664,655.42
四川亚大塑料制品有限公司	157,442,243.48	27,388,668.12	184,830,911.60	13,998,695.55		13,998,695.55	175,393,742.18	18,879,302.61	194,273,044.79	35,331,296.15		35,331,296.15
上海亚大汽车塑料制品有限公司	611,233,778.41	92,928,857.48	704,162,635.89	425,428,525.21	1,682,000.00	427,110,525.21	426,312,901.24	94,123,445.76	520,436,347.00	278,367,932.94	1,682,000.00	280,049,932.94
北京北方凌云系统科技有限公司	94,443,277.54	5,258,318.15	99,701,595.69	62,096,870.73		62,096,870.73	91,180,593.90	5,834,414.31	97,015,008.21	64,397,597.44		64,397,597.44
广州凌云新锐汽车零部件有限公司	79,158,559.93	67,965,226.55	147,123,786.48	152,822,887.94		152,822,887.94	66,477,631.66	56,604,147.00	123,081,778.66	130,116,678.66		130,116,678.66
亚大塑料制品有限公司	459,256,476.68	262,652,037.14	721,908,513.82	308,213,483.40	2,625,000.00	310,838,483.40	407,639,654.64	256,543,605.51	664,183,260.15	267,813,772.85	2,940,000.00	270,753,772.85
长春亚大汽车零部件制造有限公司	207,840,444.28	44,583,332.87	252,423,777.15	104,720,180.75		104,720,180.75	154,022,893.62	45,687,904.21	199,710,797.83	78,879,673.08		78,879,673.08

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳亚大塑料制品有限公司	90,852,859.60	1,454,667.52	1,454,667.52	-9,991,805.58	91,215,623.23	4,961,841.65	4,961,841.65	2,803,180.48
四川亚大塑料制品有限公司	101,241,362.12	11,230,257.04	11,230,257.04	-55,105,946.23	148,484,478.65	19,003,000.88	19,003,000.88	-18,261,443.18
上海亚大汽车塑料制品有限公司	452,075,654.84	35,908,088.77	35,908,088.77	-82,695,397.88	326,692,727.49	23,510,795.27	23,510,795.27	-26,375,354.22
北京北方凌云系统科技有限公司	87,938,516.99	6,317,520.30	6,317,520.30	-26,608,522.29	64,167,078.38	5,490,823.77	5,490,823.77	-223,321.06
广州凌云新锐汽车零部件有限公司	98,699,340.01	944,516.78	944,516.78	871,264.91	68,770,034.65	688,166.21	688,166.21	-4,012,439.70
亚大塑料制品有限公司	244,344,813.56	16,521,112.75	16,521,112.75	-103,881,080.83	238,955,720.86	20,623,661.38	20,623,661.38	-75,746,066.09
长春亚大汽车零部件制造有限公司	161,503,149.44	26,246,327.27	26,246,327.27	-27,231,302.29	119,944,285.85	14,975,239.10	14,975,239.10	-22,217,714.86

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

其他说明:

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海乔治费歇尔大塑料管件制品有限公司	上海	上海	工业企业	49.00		权益法
北京世东凌云科技有限公司	北京	北京	工业企业	40.00		权益法
耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	涿州	涿州	工业企业	40.00		权益法
耐世特凌云驱动系统(芜湖)有限公司	芜湖	芜湖	工业企业	40.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

无

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	上海乔治费歇尔大塑料管件制品有限公司	北京世东凌云科技有限公司	耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	耐世特凌云驱动系统(芜湖)有限公司	上海乔治费歇尔大塑料管件制品有限公司	北京世东凌云科技有限公司	耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	耐世特凌云驱动系统(芜湖)有限公司
流动资产	118,048,876.46	201,185,827.83	400,611,171.64	253,667,217.40	96,113,548.60	178,841,518.86	431,128,879.13	208,170,298.88
非流动资产	67,847,439.59	104,518,580.87	145,163,471.70	157,795,195.53	70,875,567.34	105,987,235.58	143,810,614.22	154,768,469.36
资产合计	185,896,316.05	305,704,408.70	545,774,643.34	411,462,412.93	166,989,115.94	284,828,754.44	574,939,493.35	362,938,768.24
流动负债	48,383,179.36	133,267,668.99	278,751,202.67	142,026,886.99	34,586,118.18	129,303,791.61	332,343,294.57	131,017,953.80
非流动负债				3,801,382.50				

负债合计	48,383,179.36	133,267,668.99	278,751,202.67	145,828,269.49	34,586,118.18	129,303,791.61	332,343,294.57	131,017,953.80
少数股东权益								
归属于母公司股东权益								
按持股比例计算的净资产份额								
调整事项								
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他								
对联营企业权益投资的账面价值	66,979,917.78	68,975,027.13	125,161,381.94	118,641,717.70	64,600,711.78	62,210,316.38	114,970,982.65	105,047,699.22
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	59,039,644.34	263,649,757.90	395,283,021.11	267,630,603.30	61,431,656.36	274,441,093.73	290,921,219.79	155,431,407.25
净利润	5,110,138.93	16,911,776.88	25,475,998.23	33,985,046.20	3,005,959.83	19,379,208.24	14,209,649.41	17,002,479.83
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	5,110,138.93	16,911,776.88	25,475,998.23	33,985,046.20	3,005,959.83	19,379,208.24	14,209,649.41	17,002,479.83
本年度收到的来自联营企业的股利						10,000,000.00		

其他说明

无

(3). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

无

(4). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元 币种:人民币

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

其他说明

无

(5). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(6). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险**(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、英镑有关，除本公司之子公司 **Waldaschaff Automotive GmbH** 采用欧元结算外，本公司的其他主要业务活动均以人民币计价结算。于 2016 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债涉及美元、欧元、英镑结算外，本公司的其他资产及负债均为人民币余额。存在上述外部外币余额的资产和负债项目产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

项目	期末数	期初数
货币资金	102,996,910.16	149,230,881.14
其中：美元	66,238,171.76	117,631,042.53
欧元	36,704,900.80	31,599,838.61
瑞士法郎	53,837.60	
应收账款	117,391,853.20	75,685,356.41
其中：美元	31,629,509.20	21,146,429.35
欧元	85,762,344.00	54,538,927.06
其他应收款	1,754,322.59	1,699,096.55
其中：欧元	1,754,322.59	1,699,096.55
短期借款	151,714,900.21	161,066,944.70
其中：美元	49,825,532.84	86,498,318.55
欧元	101,889,367.37	74,568,626.15
应付账款	201,424,761.84	212,705,872.04
其中：美元	176,125,842.37	191,127,737.37
欧元	25,298,919.47	21,522,231.67
英镑		55,903.00
其他应付款	29,350,770.79	35,751,523.00
其中：欧元	29,350,770.79	35,751,523.00
长期借款	38,350,000.00	49,666,400.00
其中：欧元	38,350,000.00	49,666,400.00
长期应付款	11,719,340.49	11,664,760.32
其中：欧元	11,719,340.49	11,664,760.32

(2) 利率风险—现金流量变动风险

利率风险指金融工具公允价值或未来现金流量变动而产生波动的风险。

金融工具公允价值变动风险：目前本公司金融工具均以历史成本计量，不存在公允价值变动带来的风险。

未来现金流量变动风险：本公司存在贷款业务，但本公司控股股东是北方凌云工业集团有限公司，实际控制人为中国兵器工业集团公司，中国兵器工业集团公司下属兵工财务有限公司属于非银行金融机构，本公司与兵工财务公司签定《金融服务框架协议》，并按协议开展相关业务。截止 2016 年 6 月 30 日，本公司在兵工财务有限公司贷款金额占总贷款额的 53.73%，贷款利率在年率 4% 以下，因此，贷款利率风险对本公司影响较小且受控。

目前，由于本公司受产品生产周期和市场布局影响，货款回收与采购、投资支出基本持平，若确实存在当期货款回收集中时，本公司会采取短期定存方式规避存款利率变动带来的风险。因此，存款利率变动风险对本公司影响较小且受控。

（3）其他价格风险

塑料管道系统主要以 PVC、PE、PP 等合成树脂为主要原材料，由于原材料占塑料管道成本的比重较大，因此原材料价格的波动对塑料管道系统收益影响较大。

2、信用风险

信用风险指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

2016 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。为有效控制该风险，本公司分别采取以下措施：

本公司的银行存款主要存于兵器集团下属兵工财务有限公司，兵工财务有限公司是具有较高信贷评级的非银行金融机构，因此，本单位面对单一财务机构的风险是有限的。

应收账款：本公司主要客户是国际国内汽车主机厂和国内大型燃气集团公司，本公司管理层认为主要客户和供应商具有良好的信誉，为降低信用风险，本公司信用评估小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

财务担保：本公司未对外提供担保，只对本公司全资及控股子公司提供担保，因此，本公司无财务担保的信用风险。

3、流动风险

流动性风险指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

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 (%)
北方凌云工业集团有限公司	河北省涿州市	国有企业	24,449.89	34.71	34.71

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国兵器工业集团公司

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

详见附注 子公司中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本公司重要的合营和联营企业详见附注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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	联营企业
北京世东凌云科技有限公司	联营企业
耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司	联营企业
耐世特凌云驱动系统（芜湖）有限公司	联营企业

其他说明

无

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国兵器工业集团公司	其他
兵工财务有限责任公司	其他
中国北方车辆研究所	其他
中国兵工物资集团有限公司	其他
河北燕兴机械有限公司	股东的子公司
河北太行机械工业有限公司	股东的子公司
北京北方长城光电仪器有限公司	股东的子公司

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

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	材料		879,671.53
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	塑料管件	55,116,016.37	56,609,369.01
中国兵工物资集团有限公司	钢材	18,220,967.85	24,283,482.71
河北燕兴机械有限公司	外协件	2,255,994.49	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司	能源	7,636,936.61	7,285,433.20
耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司	劳务	1,128,301.89	1,153,008.49
耐世特凌云驱动系统（芜湖）有限公司	劳务	539,622.64	550,000.00
北京世东凌云科技有限公司	能源	863,638.51	929,234.37
北京世东凌云科技有限公司	劳务	2,644,144.37	2,145,672.82
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	塑料管道系统	705,032.62	1,008,690.82
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	PE料	150,977.14	
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	劳务	13,566.04	7,692.31
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	商标使用费	494,967.65	532,819.51

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司	土地、厂房及办公楼	664,626.67	996,940.00
北方凌云工业集团有限公司	办公楼	58,297.33	87,446.00
北京世东凌云科技有限公司盐城分公司	厂房及办公楼	715,047.72	726,580.74

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

无

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	10,000,000.00	2016-06-17	2017-06-17	否
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	15,000,000.00	2015-10-21	2016-10-21	否
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	5,000,000.00	2016-03-01	2017-03-01	否
河北凌云机电有限公司	10,000,000.00	2016-01-20	2017-01-20	否
阔丹凌云汽车胶管有限公司	5,000,000.00	2016-05-18	2017-05-18	否
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	5,000,000.00	2016-01-06	2017-01-06	否
重庆凌云汽车零部件有限公司	10,000,000.00	2016-01-13	2017-01-13	否
重庆凌云汽车零部件有限公司	30,000,000.00	2016-03-09	2017-03-09	否
重庆凌云汽车零部件有限公司	20,000,000.00	2016-05-12	2017-05-12	否
重庆凌云汽车零部件有限公司	20,000,000.00	2016-06-02	2017-06-02	否
重庆凌云汽车零部件有限公司	20,000,000.00	2015-11-04	2016-11-04	否
柳州凌云汽车零部件有限公司	10,000,000.00	2016-01-06	2017-01-06	否
柳州凌云汽车零部件有限公司	10,000,000.00	2015-09-21	2016-09-21	否
上海凌云工业科技有限公司	20,000,000.00	2015-07-02	2016-07-02	否
烟台凌云吉恩斯科技有限公司	15,000,000.00	2016-03-02	2017-03-02	否
烟台凌云吉恩斯科技有限公司	3,765,248.20	2016-01-04	2016-10-08	否
烟台凌云吉恩斯科技有限公司	5,000,000.00	2016-01-14	2016-10-08	否
烟台凌云吉恩斯科技有限公司	790,417.28	2016-01-15	2016-10-08	否
烟台凌云吉恩斯科技有限公司	4,293,887.68	2016-01-22	2016-10-08	否
烟台凌云吉恩斯科技有限公司	15,000,000.00	2016-01-22	2016-10-08	否
烟台凌云吉恩斯科技有限公司	1,150,446.84	2016-01-29	2016-10-08	否
Waldaschaff Automotive GmbH	4,000,000.00 欧元	2015-09-14	2016-08-26	否
Waldaschaff Automotive GmbH	1,500,000.00 欧元	2015-10-07	2016-08-26	否
Waldaschaff Automotive GmbH	1,500,000.00 欧元	2015-11-03	2016-08-26	否
Waldaschaff Automotive GmbH	1,000,000.00 欧元	2015-12-08	2016-08-26	否
Waldaschaff Automotive GmbH	1,000,000.00 欧元	2015-09-21	2018-08-24	否
Waldaschaff Automotive GmbH	1,000,000.00 欧元	2015-11-03	2018-08-24	否
Waldaschaff Automotive GmbH	1,500,000.00 欧元	2015-12-08	2018-08-24	否
Waldaschaff Automotive GmbH	1,700,000.00 欧元	2016-02-24	2018-08-24	否
Waldaschaff Automotive GmbH	300,000.00 欧元	2016-02-24	2016-08-26	否
Waldaschaff Automotive GmbH	3,005,778.87 欧元	2016-05-02	2017-05-08	否
Waldaschaff Automotive GmbH	600,000.00 欧元	2015-12-04	2019-03-14	否
Waldaschaff Automotive GmbH	435,103.65 欧元	2015-12-04	2020-11-14	否

Waldaschaff Automotive GmbH	73,500.00 欧元	2015-12-04	2020-11-14	否
-----------------------------	--------------	------------	------------	---

本公司作为被担保方

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

担保方	被担保方	担保金额	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
注 1	河北亚大汽车塑料制品有限公司	30,000,000.00	2015-07-15	2016-07-15	否
注 2	河北亚大汽车塑料制品有限公司	20,000,000.00	2016-04-13	2017-04-13	否
注 3	河北亚大汽车塑料制品有限公司	20,000,000.00	2016-04-26	2017-04-26	否
注 4	河北亚大汽车塑料制品有限公司	30,000,000.00	2016-06-20	2017-06-20	否
注 5	上海亚大汽车塑料制品有限公司	20,000,000.00	2015-11-26	2016-11-26	否
注 5	上海亚大汽车塑料制品有限公司	20,000,000.00	2015-12-01	2016-12-01	否
注 5	上海亚大汽车塑料制品有限公司	10,000,000.00	2016-01-11	2017-01-11	否
注 6	上海亚大汽车塑料制品有限公司	29,000,000.00	2016-03-09	2017-03-09	否
注 7	上海亚大塑料制品有限公司	990,397.50 美元	2016-06-06	2016-07-06	否
注 8	上海亚大塑料制品有限公司	10,000,000.00	2015-08-20	2016-08-19	否
注 9	上海亚大塑料制品有限公司	6,000,000.00	2015-08-27	2016-08-27	否
注 9	上海亚大塑料制品有限公司	10,000,000.00	2015-09-15	2016-09-15	否
注 9	上海亚大塑料制品有限公司	10,000,000.00	2016-04-21	2017-04-21	否
注 9	上海亚大塑料制品有限公司	13,000,000.00	2016-03-11	2017-03-11	否
注 9	上海亚大塑料制品有限公司	6,400,000.00	2016-03-18	2017-03-18	否
注 10	深圳亚大塑料制品有限公司	1,502,820.00 美元	2016-01-20	2016-07-14	否
注 10	深圳亚大塑料制品有限公司	656,850.00 美元	2016-04-19	2016-10-14	否
注 10	深圳亚大塑料制品有限公司	245,025.00 美元	2016-04-21	2016-10-14	否
注 10	深圳亚大塑料制品有限公司	148,445.00 美元	2016-04-21	2016-10-14	否
注 10	深圳亚大塑料制品有限公司	161,370.00 美元	2016-05-18	2016-11-11	否
注 10	深圳亚大塑料制品有限公司	326,700.00 美元	2016-05-18	2016-11-11	否
注 11	深圳亚大塑料制品有限公司	10,000,000.00	2016-06-21	2017-06-21	否
注 12	亚大塑料制品有限公司	20,000,000.00	2015-11-27	2016-11-27	否

担保方	被担保方	担保金额	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
注 13	亚大塑料制品有限公司	10,000,000.00	2016-01-06	2017-01-06	否
注 14	亚大塑料制品有限公司	20,000,000.00	2016-01-15	2017-01-15	否
注 15	亚大塑料制品有限公司	10,000,000.00	2015-07-06	2016-07-06	否
注 16	亚大塑料制品有限公司	15,000,000.00	2015-09-09	2016-09-09	否
注 17	亚大塑料制品有限公司	10,000,000.00	2016-01-15	2017-01-15	否
注 18	亚大塑料制品有限公司	20,000,000.00	2016-04-13	2017-04-13	否
注 19	长春亚大塑料制品有限公司	10,000,000.00	2015-07-23	2016-07-23	否
注 20	长春亚大塑料制品有限公司	10,000,000.00	2015-08-05	2016-08-05	否
注 21	长春亚大塑料制品有限公司	10,000,000.00	2016-02-03	2017-02-03	否

注 1：根据上海亚大塑料制品有限公司与兵工财务有限责任公司签订的 2015 信字第 010292 号保证合同，上海亚大塑料制品有限公司为河北亚大汽车塑料制品有限公司 3,000 万元短期借款提供连带责任保证。

注 2：根据上海亚大塑料制品有限公司与兵工财务有限责任公司签订的 2016 信字第 010134 号保证合同，上海亚大塑料制品有限公司为河北亚大汽车塑料制品有限公司 2,000 万元短期借款提供连带责任保证。

注 3：根据上海亚大塑料制品有限公司与兵工财务有限责任公司签订的 2016 信字第 010162 号保证合同，上海亚大塑料制品有限公司为河北亚大汽车塑料制品有限公司 2,000 万元短期借款提供连带责任保证。

注 4：根据四川亚大塑料制品有限公司与兵工财务有限责任公司签订的 2016 信字第 010237 号保证合同，四川亚大塑料制品有限公司为河北亚大汽车塑料制品有限公司 3,000 万元短期借款提供连带责任保证。

注 5：根据河北亚大汽车塑料制品有限公司与中国银行股份有限公司上海市青浦支行签订的 2014 年保字 074（01）号《最高额保证合同》和上海亚大汽车塑料制品有限公司与中国银行股份有限公司上海市青浦支行签订的 2015 年授字 074 号《授信协议》，中国银行股份有限公司上海市青浦支行向上海亚大汽车塑料制品有限公司提供 10,000 万元的授信额度，用于短期流动资金贷款和贸易投资以及固定资产借款。截至 2016 年 6 月 30 日，上海亚大汽车塑料制品有限公司基于上述担保合同和授信协议，取得贷款 5,000 万元

注 6: 根据亚大塑料制品有限公司与兵工财务有限责任公司签订的 2016 信字第 010077 号保证合同, 亚大塑料制品有限公司为上海亚大汽车塑料制品有限公司 2,900 万元短期借款提供连带责任保证。

注 7: 根据上海亚大塑料制品有限公司与比利时银行上海分行签订的 2014 年保字 SH CHINAUS00001 号《授信额度协议》和亚大塑料制品有限公司与比利时银行上海分行签订的 2014 年保字 SH CHINAUS00001 号《最高额保证合同》, 截止 2016 年 06 月 30 日, 上海亚大塑料制品有限公司基于上述担保合同和授信协议取得 TT 押汇借款 990,397.50 美元, 按照期末汇率折算人民币 6,567,523.90 元。

注 8: 根据上海亚大塑料制品有限公司与招商银行北京北三环支行签订的 2015 年北授字第 018 号授信协议和亚大塑料制品有限公司与招商银行北京北三环支行签订的 2015 年北授字第 018 号《最高额不可撤销担保书》, 截止 2016 年 06 月 30 日, 上海亚大塑料制品有限公司取得贷款 1,000 万元。

注 9: 根据上海亚大塑料制品有限公司与中国银行股份有限公司上海市青浦支行签订的 2016 年授字 056 号《授信额度协议》和亚大塑料制品有限公司与中国银行股份有限公司上海市青浦支行签订的 2013 年保字 056 (01) 号《最高额保证合同》, 中国银行股份有限公司上海市青浦支行向上海亚大塑料制品有限公司提供 7,000 万元的授信额度, 用于短期流动资金贷款和贸易融资, 截止 2016 年 06 月 30 日, 上海亚大塑料制品有限公司基于上述担保合同和授信协议, 取得贷款 4,540 万元。

注 10: 根据深圳亚大塑料制品有限公司与中国银行股份有限公司深圳福永支行签订的 2015 圳中银永额协字第 0001010 号《授信额度协议》和河北亚大汽车塑料制品有限公司与中国银行股份有限公司深圳福永支行签订 2015 圳中银永保额字第 0001010 号《最高额保证合同》, 截至 2016 年 6 月 30 日, 深圳亚大塑料制品有限公司共计取得 TT 押汇借款 3,041,210.00 美元, 按照期末汇率折算合计人民币 20,166,871.75 元。

注 11: 根据四川亚大塑料制品有限公司与兵工财务有限责任公司签订的 2016 信字第 010238 号保证合同, 四川亚大塑料制品有限公司为深圳亚大塑料制品有限公司 1,000 万元短期借款提供连带责任保证。

注 12: 根据上海亚大汽车塑料制品有限公司与兵工财务有限责任公司签订的 2015 信字第 010525 号保证合同, 上海亚大汽车塑料制品有限公司为亚大塑料制品有限公司 2,000 万元短期借款提供连带责任保证。

注 13: 根据上海亚大汽车塑料制品有限公司与兵工财务有限责任公司签订的 2016 信字第 010003 号保证合同, 上海亚大汽车塑料制品有限公司为亚大塑料制品有限公司 1,000 万元短期借款提供连带责任保证。

注 14: 根据上海亚大汽车塑料制品有限公司与兵工财务有限责任公司签订的 2016 信字第 010020 号保证合同, 上海亚大汽车塑料制品有限公司为亚大塑料制品有限公司 2,000 万元短期借款提供连带责任保证。

注 15: 根据上海亚大塑料制品有限公司与兵工财务有限责任公司签订的 2015 信字第 010283 号保证合同, 上海亚大塑料制品有限公司为亚大塑料制品有限公司 1,000 万元短期借款提供连带责任保证。

注 16: 根据上海亚大塑料制品有限公司与兵工财务有限责任公司签订的 2015 信字第 010364 号保证合同, 上海亚大塑料制品有限公司为亚大塑料制品有限公司 1,500 万元短期借款提供连带责任保证。

注 17: 根据上海亚大塑料制品有限公司与兵工财务有限责任公司签订的 2016 信字第 010021 号保证合同, 上海亚大塑料制品有限公司为亚大塑料制品有限公司 1,000 万元短期借款提供连带责任保证。

注 18: 根据上海亚大塑料制品有限公司与兵工财务有限责任公司签订的 2016 信字第 010135 号保证合同, 上海亚大塑料制品有限公司为亚大塑料制品有限公司 2,000 万元短期借款提供连带责任保证。

注 19: 根据深圳亚大塑料制品有限公司与兵工财务有限责任公司签订的 2015 信字第 010312 号保证合同, 深圳亚大塑料制品有限公司为长春亚大塑料制品有限公司 1,000 万元短期借款提供连带责任保证。

注 20: 根据深圳亚大塑料制品有限公司与兵工财务有限责任公司签订的 2015 信字第 010327 号保证合同, 深圳亚大塑料制品有限公司为长春亚大塑料制品有限公司 1,000 万元短期借款提供连带责任保证。

注 21: 根据深圳亚大塑料制品有限公司与兵工财务有限责任公司签订的 2016 信字第 010044 号保证合同, 深圳亚大塑料制品有限公司为上海亚大塑料制品有限公司 1,000 万元短期借款提供连带责任保证。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2016-06-17	2017-06-17	
兵工财务有限责任公司	15,000,000.00	2015-10-21	2016-10-21	
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2016-01-20	2017-01-20	
兵工财务有限责任公司	5,000,000.00	2016-05-18	2017-05-18	
兵工财务有限责任公司	5,000,000.00	2016-01-06	2017-01-06	
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2016-01-13	2017-01-13	
兵工财务有限责任公司	30,000,000.00	2016-03-09	2017-03-09	

兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2015-05-12	2017-05-12	
兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2016-06-02	2017-06-02	
兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2015-11-04	2016-11-04	
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2016-01-06	2017-01-06	
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2015-09-21	2016-09-21	
兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2015-07-02	2016-07-02	
兵工财务有限责任公司	15,000,000.00	2016-03-02	2017-03-02	
兵工财务有限责任公司	30,000,000.00	2015-07-15	2016-07-15	
兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2016-04-13	2017-04-13	
兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2016-04-26	2017-04-26	
兵工财务有限责任公司	30,000,000.00	2016-06-20	2017-06-20	
兵工财务有限责任公司	29,000,000.00	2016-03-09	2017-03-09	
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2016-06-21	2017-06-21	
兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2015-11-27	2016-11-27	
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2016-01-06	2017-01-06	
兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2016-01-15	2017-01-15	
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2015-07-06	2016-07-06	
兵工财务有限责任公司	15,000,000.00	2015-09-09	2016-09-09	
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2016-01-15	2017-01-15	
兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2016-04-13	2017-04-13	
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2015-07-23	2016-07-23	
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2015-08-05	2016-08-05	
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2016-02-03	2017-02-03	
兵工财务有限责任公司	30,000,000.00	2016-03-16	2017-03-16	
兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2016-04-11	2017-03-16	
兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2015-11-30	2016-11-30	
兵工财务有限责任公司	15,000,000.00	2016-03-20	2019-03-20	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

公司与兵工财务有限责任公司签订的《金融服务框架协议》，本公司 2016 年在兵工财务有限责任公司开立一般结算账户，办理如下业务：

- ① 累计办理票据贴现业务 102,520,729.27 元，支付票据贴现利息 1,018,612.08 元；
- ② 累计通过兵工财务有限责任公司办理委托贷款 203,000,000.00 元；
- ③ 截止 2016 年 06 月 30 日，存放于兵工财务有限责任公司的资金余额 641,981,599.07 元。

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

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	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	344,065.50		460,728.33	
应收账款	耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	207,106.67		8,045.09	
应收账款	耐世特凌云驱动系统(芜湖)有限公司	275,000.00			
应收账款	河北燕兴机械有限公司	43,000.00		43,000.00	
预付账款	中国兵工物资集团有限公司			4,278,426.28	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	河北燕兴机械有限公司	2,096,439.13	1,985,251.08
应付账款	中国兵工物资集团有限公司	2,917,868.76	
其他应付款	北方凌云工业集团有限公司	419,084.20	7,434,419.33
其他应付款	耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	110,000.00	110,000.00

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

无

5、 其他

无

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 质押票据情况

根据本公司与中信银行股份有限公司保定分行签订的(2016)冀保银权质字第16140140号、(2016)冀保银权质字第16140088号的权利质押合同,本公司将6,000,000.00的银行承兑汇票质押给中信银行股份有限公司保定分行,该银行为本公司提供银行承兑汇票共计5,750,000.00元,截止6月30日,已有5,000,000.00元托收至保证金户,剩余1,000,000.00元尚未到期。

根据本公司之定州分公司与中信银行股份有限公司签订的(2016)冀保银权质字第16140218号、(2016)冀保银权质字第16140171号、(2016)冀保银权质字第16140138号、(2016)冀保银权质字第16140043、(2016)冀保银权质字第16140093的权利质押合同,定州分公司将23,070,000.00元的银行承兑汇票质押给中信银行股份有限公司保定分行,该银行为定州分公司提供银行承兑汇票共计23,070,000.00元,截止6月30日尚未到期。

根据本公司之长春分公司与招商银行股份有限公司长春一汽支行签订的招银长押【2016】0449号、招银长押【2016】0354号、招银长押【2016】0270号、招银长押【2016】0206号、招银长押【2016】0045号的权利质押合同,本公司将38,435,900.00元的银行承兑汇票质押给招商银行股份有限公司长春一汽支行,该银行为本公司提供银行承兑汇票共计38,435,900.00元,截止6月30日,已有18,705,900.00元托收至保证金户,剩余19,730,000.00元尚未到期。

根据本公司之子公司重庆凌云汽车零部件有限公司与招商银行股份有限公司重庆洋河支行签订的(2016)渝洋字第5651160202号、(2016)渝洋字第5651160304号、(2016)渝洋字第5651160502号、(2016)渝洋字第5651160601号;与兵工财务有限责任公司重庆渝北支行签订的2016银签字第010027号的权利质押合同,重庆凌云汽车零部件有限公司将34,500,000.00元的银行承兑汇票质押给招商银行股份有限公司重庆洋河支行,该银行为重庆凌云汽车零部件有限公司提供银行承兑汇票共计34,500,000.00元,重庆凌云汽车零部件有限公司将9,000,000.00元的银行承兑汇票质押给兵工财务有限责任公司,该银行为重庆凌云汽车零部件有限公司提供银行

承兑汇票共计 9,000,000.00 元。截止 6 月 30 日，已有 11,500,000.00 元托收至保证金户，剩余 32,000,000.00 元尚未到期。

根据本公司之子公司哈尔滨凌云汽车零部件有限公司与招商银行哈尔滨分行平房支行签订的 2016 年哈承字第 163402006、2016 年哈承字第 163402022 号、2016 年哈承字第 163402033 号的权利质押合同，哈尔滨凌云汽车零部件有限公司将总数 12,413,463.18 元的银行承兑汇票质押给招商银行哈尔滨分行平房支行，该银行为哈尔滨凌云汽车零部件有限公司提供银行承兑汇票共计 12,413,463.18 元，截止 6 月 30 日，已有 5,913,463.18 元托收至保证金户，剩余 6,500,000.00 元尚未到期。

根据本公司之子公司河北凌云机电有限公司与中国民生银行股份有限公司石家庄分行签订的公担质字第 20161001051705 号的权利质押合同，河北凌云机电有限公司公司将 5,000,000 元的银行承兑汇票质押给中国民生银行股份有限公司石家庄分行，该银行为河北凌云机电有限公司公司提供银行承兑汇票共计 5,000,000 元，截止 6 月 30 日尚未到期。

根据本公司之子公司柳州凌云汽车零部件有限公司与中国光大银行股份有限公司柳州分行签订的 790016ZY200026、790016ZY200738、790016ZY200075、790016ZY200106、790016ZY200115、790016ZY200141、790016ZY200169 的权利质押合同，柳州凌云汽车零部件有限公司将 58,570,000.00 元的银行承兑汇票质押给中国光大银行股份有限公司柳州分行，该银行为柳州凌云汽车零部件有限公司提供银行承兑汇票共计 58,570,000.00 元，截止 6 月 30 日已有 9,570,000.00 元托收至保证金户，剩余 49,000,000.00 元尚未到期。

根据本公司之子公司亚大塑料制品有限公司与中国银行股份有限公司涿州支行签订的涿支银承-质-20160624 号的质押合同，亚大塑料制品有限公司将 5,000,000.00 元的银行承兑汇票质押给中国银行股份有限公司涿州支行，截至 6 月 30 日，该银行为亚大塑料制品有限公司提供银行承兑汇票 2,016,000.00 元尚未到期，剩余质押金额待办理。

根据本公司之子公司河北亚大汽车塑料制品有限公司与中国银行股份有限公司涿州支行签订的涿支银承质 20160324 号的权利质押合同，河北亚大汽车塑料制品有限公司将 12,061,020.22 元的银行承兑汇票质押给中国银行股份有限公司涿州支行，该银行为河北亚大汽车塑料制品有限公司提供银行承兑汇票共计 11,924,727.33 元截止到 6 月末，票号为 38112575，票面金额为 3,000,000.00 元的银行承兑已托收至承兑保证金户，剩余 9,061,020.22 元尚未到期。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

详见附注

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

1、公司股票自 2016 年 7 月 22 日起停牌，正在筹划重大资产重组事项。

2、2016 年 8 月 17 日，董事会批准通过《关于公司与乔治费歇尔有限公司联合收购北京京燃凌云燃气设备有限公司 100%股权的议案》、《关于公司与乔治费歇尔有限公司联合收购廊坊舒畅汽车零部件有限公司 100%股权的议案》。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为三个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资

源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了三个报告分部，分别为汽车零部件分部、塑料管道系统分部、其他分部。这些报告分部是以产品行业为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为汽车零部件、塑料管道系统、其他。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计政策与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	汽车零部件分部	塑料管道系统分部	其他	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	3,500,191,324.58	617,765,344.78	57,902,761.72	16,924,856.19	4,158,934,574.89
二、主营业务成本	2,788,947,100.92	479,251,261.79	44,393,397.07	21,109,703.95	3,291,482,055.83
三、资产总额	8,454,500,343.14	1,404,059,014.25	113,181,925.88	540,430,854.10	9,431,310,429.17
四、负债总额	4,233,824,609.44	531,321,715.19	61,767,841.16	29,617,353.83	4,797,296,811.96

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

(4). 其他说明：
无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项
无

8、其他
无

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
应收合并范围内子公司欠款	368,057,652.42	67.86			368,057,652.42	327,071,775.94	69.06			327,071,775.94

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	174,355,714.33	32.14	477,969.54	0.27	173,877,744.79	146,543,626.04	30.94	644,659.39	0.44	145,898,966.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	542,413,366.75	/	477,969.54	/	541,935,397.21	473,615,401.98	/	644,659.39	/	472,970,742.59

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	173,527,881.36		
1 年以内小计	173,527,881.36		
1 至 2 年	699,726.86	349,863.43	50.00
2 至 3 年	110,003.43	110,003.43	100.00
3 年以上	18,102.68	18,102.68	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	174,355,714.33	477,969.54	

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 86,780.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 253,470.63 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
金属汽车零部件客户 1	160,000.00	货币资金收回
金属汽车零部件客户 2	65,298.40	货币资金收回
金属汽车零部件客户 3	28,172.23	货币资金收回
合计	253,470.63	/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 255,853,604.60 元，占应收账款期末余额合计数的比例的 47.17%，本期计提坏账准备金额 0 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
应收合并范围内子公司欠款	4,947,054.85	49.93			4,947,054.85	4,379,332.74	63.79			4,379,332.74
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,960,780.67	50.07	989,445.53	19.95	3,971,335.14	2,485,963.53	36.21	1,015,000.00	40.83	1,470,963.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	9,907,835.52	/	989,445.53	/	8,918,389.99	6,865,296.27	/	1,015,000.00	/	5,850,296.27

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	3,956,889.62		
1 年以内小计	3,956,889.62		
1 至 2 年	28,891.05	14,445.53	50.00
2 至 3 年			
3 年以上	975,000.00	975,000.00	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	4,960,780.67	989,445.53	

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：

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 25,554.47 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
备用金	25,554.47	货币资金收回
合计	25,554.47	/

其他说明

无

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	关联资金拆借	4,379,332.74	2-3年	44.20	
长春高新技术产业开发区财政局	厂房建设配套费	1,317,532.1	1年以内	13.30	
江苏凌云东园科技有限公司	劳务费	175,784.04	1年以内	1.77	
柳州凌云汽车零部件有限公司	担保费	155,736.43	1年以内	1.57	
长春市社会保险局	社保费	34,627.46	1年以内	0.35	
合计	/	6,063,012.77	/	61.19	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,551,205,926.70		1,551,205,926.70	1,538,050,468.30		1,538,050,468.30
对联营、合营企业投资	377,711,842.06		377,711,842.06	344,271,957.60		344,271,957.60
合计	1,928,917,768.76		1,928,917,768.76	1,882,322,425.90		1,882,322,425.90

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京凌云东园科技有限公司	41,364,106.00			41,364,106.00		
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	99,096,984.28			99,096,984.28		
江苏凌云东园科技有限公司	19,887,462.00			19,887,462.00		
凌云工业股份（芜湖）有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
武汉凌云汽车零部件有限公司	79,500,000.00			79,500,000.00		
重庆凌云汽车零部件有限公司	149,804,533.25			149,804,533.25		
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	58,323,323.51			58,323,323.51		
亚大塑料制品有限公司	72,190,063.98			72,190,063.98		
上海亚大塑料制品有限公司	32,931,346.79			32,931,346.79		
长春亚大汽车零件制造有限公司	2,685,023.13			2,685,023.13		
深圳亚大塑料制品有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
四川亚大塑料制品有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
河北亚大汽车塑料制品有限公司	17,657,464.00			17,657,464.00		
上海亚大汽车塑料制品有限公司	20,153,125.00			20,153,125.00		
广州凌云新锐汽车零部件有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
北京北方凌云悬置系统科技有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
阔丹凌云汽车胶管有限公司	175,527,046.68			175,527,046.68		
河北凌云机电有限公司	32,337,767.58			32,337,767.58		
柳州凌云汽车零部件有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
上海凌云工业科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
沈阳凌云瓦达沙夫	70,000,000.00			70,000,000.00		

汽车工业技术有限公司					
烟台凌云汽车工业科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	
沈阳凌云吉恩斯科科技有限公司	28,169,977.50			28,169,977.50	
烟台凌云吉恩斯科科技有限公司	49,308,520.20			49,308,520.20	
成都凌云汽车零部件有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	
湖南凌云恒晋汽车工业科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	
天津凌云高新汽车科技有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00	
上海凌云汽车模具有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00	
长春凌云吉恩斯科科技有限公司	27,613,717.20	13,155,458.40		40,769,175.6	
Waldaschaff Automotive GmbH	7.20			7.20	
合计	1,538,050,468.30	13,155,458.40		1,551,205,926.70	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京世东凌云科技有限公司	62,210,316.38			6,764,710.75					68,975,027.13	
耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司	114,970,982.65			10,190,399.29					125,161,381.94	
耐世特凌云驱动系统（芜湖）有限公司	105,047,699.22			13,594,018.48					118,641,717.7	
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	62,042,959.35			2,890,755.94					64,933,715.29	
小计	344,271,957.60			33,439,884.46					377,711,842.06	
合计	344,271,957.60			33,439,884.46					377,711,842.06	

其他说明：
无

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	670,478,484.36	579,486,822.15	601,527,247.47	551,330,934.52
其他业务	74,041,547.85	40,251,572.46	80,124,804.97	64,247,728.02
合计	744,520,032.21	619,738,394.61	681,652,052.44	615,578,662.54

其他说明：
无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	13,620,000.00	29,600,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	33,439,884.46	21,170,099.31
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	9,904,276.19	10,045,051.74
合计	56,964,160.65	60,815,151.05

6、其他

无

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-193,382.17	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	7,252,811.13	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-267,640.78	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	486,246.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,251,835.05	
少数股东权益影响额	-770,966.05	
合计	5,255,233.54	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益
-------	---------	------

	收益率 (%)	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	4.44	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.28	0.32	0.32

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：李喜增

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 22 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
临2016-004	2016年3月4日	补充披露大股东增持股份数量下限及增持进展情况