

公司代码：600093

公司简称：禾嘉股份

# 四川禾嘉股份有限公司

## 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、公司负责人冷天辉、主管会计工作负责人徐蓬及会计机构负责人（会计主管人员）欧亚琳声明：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

本公司2016年不进行中期利润分配，无公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

本半年度报告中有涉及公司经营计划和发展战略等未来计划的前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，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.....	6
第五节	重要事项.....	11
第六节	股份变动及股东情况.....	16
第七节	优先股相关情况.....	19
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	19
第九节	公司债券相关情况.....	21
第十节	财务报告.....	24
第十一节	备查文件目录.....	115

## 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	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
禾嘉股份、公司、本公司	指	四川禾嘉股份有限公司
九天控股	指	云南九天投资控股集团有限公司
滇中集团	指	云南省滇中产业发展集团有限责任公司
滇中供应链	指	云南滇中供应链管理有限公司
滇中保理	指	深圳滇中商业保理有限公司
贵州供应链	指	贵州禾嘉供应链管理有限公司
中汽成配	指	中汽成都配件有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	四川禾嘉股份有限公司
公司的中文简称	禾嘉股份
公司的外文名称	SICHUAN HEJIA CO., LTD.
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	冷天辉

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐德智	曾珂
联系地址	四川省成都市高新南天府大道北段 1700-6-1704号	四川省成都市高新南天府大道北段 1700-6-1704号
电话	028-65279882	028-65279882
传真	028-65279277	028-65279277
电子信箱	dmb@hejia.com	dmb@hejia.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	四川省成都市高新技术产业开发区九兴大道3号
公司注册地址的邮政编码	610041
公司办公地址	四川省成都市高新南天府大道北段1700-6-1704号
公司办公地址的邮政编码	610041
公司网址	http://www.hejia.com
电子信箱	hejia@hejia.com

## 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	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	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司

## 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
A股	上海证券交易所	禾嘉股份	600093

## 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	6,816,529,630.94	180,973,304.68	3666.59%
归属于上市公司股东的净利润	256,087,797.66	42,525,317.34	502.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	254,526,214.62	42,457,159.04	499.49%
经营活动产生的现金流量净额	-438,523,165.24	-385,146,164.68	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,854,379,702.99	5,598,291,905.33	4.57%
总资产	10,180,288,192.85	9,802,619,177.07	3.85%

## (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)	0.228	0.132	72.73%
稀释每股收益(元/股)	0.228	0.132	72.73%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.227	0.132	71.97%
加权平均净资产收益率(%)	4.47	8.85	-4.38%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.44	8.84	-4.40%

## 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		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	1,170,598.80	
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		
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	390,984.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	1,561,583.04	

## 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

报告期内，国际国内经济形势依然低迷，欧洲和日本的经济仍未见好转，我国化解产能过剩与经济结构调整逐渐步入深水期，煤炭、化工、建材等传统行业面临重重困难，部分企业濒临破产，生产经营举步为艰，外部风险有所增大，公司的整体经营环境仍无明显改善。

面对严峻的外部环境，公司董事会和经理层顶住压力，迎难而上，以提升供应链管理和保理业务规模及市场竞争力为核心，以做好风险控制和夯实基础管理为抓手，创新公司的经营模式，促进公司持续、健康、快速发展。

2016年上半年，公司强化募投项目管理，供应链管理及商业保理的业务规模稳步扩大，市场竞争力逐渐增强，供应链管理和保理板块的业绩增长基本达到预期，供应链管理板块实现营业收入645,038.36万元，净利润17,502.35万元，保理业务实现营业收入21,505.75万元，净利润10,103.42万元。同时，公司继续推进汽车零部件生产的精细化管理，努力实现产销平衡，上半年实现营业收入15,108.86万元，净利润1,242.45万元。

截止2016年6月30日，公司资产总额1,018,028.82万元，负债总额380,003.17万元，净资产638,025.64万元；上半年实现合并营业收入681,652.96万元，实现利润总额37,875.99万元，净利润28,269.31万元，归属上市公司股东净利润25,608.78万元。

### (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	6,816,529,630.94	180,973,304.68	3666.59%
营业成本	6,375,187,326.67	144,072,868.47	4324.97%
销售费用	7,441,008.16	6,442,102.87	15.51%

管理费用	29,030,240.74	16,220,493.93	78.97%
财务费用	16,684,971.84	2,605,244.51	540.44%
经营活动产生的现金流量净额	-438,523,165.24	-385,146,164.68	
投资活动产生的现金流量净额	-14,170,297.97	-96,294,790.97	
筹资活动产生的现金流量净额	-975,102,830.32	4,785,506,411.65	

营业收入变动原因说明:本报告期营业收入较去年同期增长 3631.10%,主要是公司供应链业务及保理业务正常开展,导致收入增加所致;

营业成本变动原因说明:本报告期营业成本较去年同期增长 4324.97%,主要是公司供应链业务及保理业务正常开展,收入增加导致成本增加所致;

销售费用变动原因说明:本报告期销售费用较去年同期增长 15.51%,主要是收入增加导致费用增长所致;

管理费用变动原因说明:本报告期管理费用较去年同期增长 78.97%,主要是收入增加导致费用增长所致;

财务费用变动原因说明:本期较去年同期增加 540.44%,主要是公司当期利息支出较去年同期增长所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期较去年同期减少 13.86%,主要是公司控股子公司云南滇中供应链管理有限公司、深圳滇中商业保理有限公司贷款回收有所减少所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期较去年同期减少投资活动支出,主要是公司控股子公司中汽成都配件有限公司减少设备投资采购所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期较去年同期减少 120.38%,主要是公司偿还银行借款增加所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

公司本报告期较去年同期归属于上市公司股东的净利润增长 502.20%,主要由于公司 2015 年并购的子公司云南滇中供应链管理有限公司控股比例为 89.39%、深圳滇中商业保理有限公司控股比例 91.76%,新增的供应链及保理业务利润所致。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无

### (3) 经营计划进展说明

2016 年上半年公司实现营业收入 681,652.96 万元,完成年度计划的 68.17%;实现利润 25608.78 万元,完成年度计划的 42.68%。

## (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

主营业务分行业情况						
分行业	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 (%)

汽车配件	148,055,340.27	111,948,143.03	24.39	-8.87	-12.90	增加 3.50个 百分点
供应链管理	6,242,573,375.41	6,188,275,035.78	0.87			
保理业务	215,057,456.07	70,424,143.32	67.25			

### (三) 核心竞争力分析

#### (一) 区位优势

公司的供应链管理业务集中于有色金属和焦煤比较集中的西南地区，经过不懈的努力，顶住宏观经济持续下行的压力，报告期内公司的供应管理已从煤-焦-钢、铁矿石、磷矿等行业，逐步拓展到铝、铜、锡等有色金属行业，上述行业在公司所属的西南地区自产与产业需求整体平衡，加之云贵地区特殊的地理环境及运输成本限制，区域特征明显，市场供给相对独立为公司提供了较好的发展空间，具有明显的区位优势。

#### (二) 产业链优势

西南地区特有的喀斯特地貌导致有色金属和煤炭等矿产资源较为分散，实现大规模机械化综采的难度大、成本较高，最终形成上游供应商小、弱、散，但中下游需求商确相对较大，导致信息不对称，价格波动大，投机较重，使得规模较大的需求商采购难度较大，交易成本高，稳定供应存在瓶颈。经过多年的经营，公司充分发挥自身优势，形成了区域内比较完整的产业供应链条，对上下游均有较强的掌控力，为公司的供应链管理和商业保理奠定了坚实的基础，具有自身特有的产业链优势。

#### (三) 经营模式优势

公司以供应链管理为基础，以商业保理为补充，科学应用互联网+技术，将物流、资金、信息进行融合创新，探索特有的经营模式，大力发展供应链金融服务业务，以“交叉贴补，合作共赢”的理念，努力实现全产业链服务，加速产业链内周转，通过加快物流和现金流的效率，实现合作共赢，健康发展。公司旗下的商业保理在国有具有较强的实力，与供应链管理业务有机结合，增强了风险防范能力，能够有效整合了上游分散的供应商，建立良好的购销渠道，降低下游客户的交易成本，促进上下游生产商的稳定经营。公司产业链优势有利于易货交易及交叉补贴的实施，最终加速了整个行业的周转，进而降低了公司服务的产业链上的客户的成本，提高了产业链的竞争力。保理业务与供应链业务的紧密协同，为客户提供了更加方便的跟单保理业务及票据流转业务，使得整体产业链上的客户经营更为流畅，形成互惠互利的经营模式，竞争力稳步提升。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

本报告期内，公司未发生对外股权投资。

#### (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

(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**

单位：万元

单位名称	注册资本	本公司持股比例	总资产	净资产	营业收入	营业利润
中汽成都配件有限公司	4,295.00	100%	59,207.51	46,663.56	15,108.86	1,498.97
贵州禾嘉供应链管理有限责任公司	50,000.00	100%	52,756.52	50,894.28	49,585.38	364.34
云南滇中供应链管理有限责任公司	330,000.00	89.39%	597,173.60	352,202.64	595,452.97	22,964.22
深圳滇中商业保理有限公司	170,000.00	91.76%	309,746.39	184,833.57	21,505.75	13,471.22

**5、非募集资金项目情况**

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****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**

报告期内，公司执行了 2015 年度利润分配方案，该方案经 2016 年 5 月 18 日召开的 2015 年度股东大会审议通过，以 2015 年 12 月 31 日公司总股本 1,122,447,500 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 0.40 元（含税），即每股派发现金红利 0.04 元（含税），合计向全体股东分红 44,897,900.00 元（含税）。公司于 2016 年 7 月 8 日披露了利润分配实施，股权登记日为 2016 年 7 月 14 日，除权除息日和现金红利发放日为 2016 年 7 月 15 日。

**(二) 半年度拟半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	

每 10 股派息数(元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
2016 年半年的公司不进行利润分配, 也不以资本公积转增股本。	

### 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

公司供应链管理及保理业发展稳健, 上半年业绩较上年同期相比大幅增长, 预计年初到下一报告期末, 公司累计净利润较上年同期相比将大幅增长。

#### (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**(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况**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
供应链管理及相关票据贴现业务的的关联交易及保理业务相关的关联交易	四川禾嘉股份有限公司 关于追认 2015 年度日常关联交易及 2016 年度日常关联交易预计的公告(公告编号：2016-008)

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

\_\_\_\_\_

**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购、出售发生的关联交易****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

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

\_\_\_\_\_

**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(三) 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

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 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

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
云南九天投资控股集团有限公司	母公司				49,610,237.07		49,610,237.07
云南工投集团动力配煤股份有限公司	母公司的控股子公司				8,376,160.00		8,376,160.00
合计					57,986,397.07		57,986,397.07
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）							
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）							
关联债权债务形成原因		经营过程中形成的债权债务。					
关联债权债务清偿情况							
与关联债权债务有关的承诺							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		不存在控股股东对上市公司的资金占用，对公司的正常生产经营不会造成不利影响。					

## 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：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
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）													
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													6.8
报告期末对子公司担保余额合计（B）													6.8
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													6.8
担保总额占公司净资产的比例（%）													11.62
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						截止本报告期末，公司为子公司的担保总额为6.8亿元，无逾期担保。							

## 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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	盈利预测及补偿	九天控股	本次发行完成后的当年及未来 2 个完整的会计年度, 禾嘉股份经审计的归属于母公司股东的净利润预计不低于 4 亿元、6 亿元、8 亿元。发行完成当年的净利润预计数下限按照本次发行完成至当年年末的剩余时间折算, 即发行完成当年的净利润预计数下限=4 亿元×(本次发行股份登记完成日至当年年末的剩余天数)/365。如禾嘉股份实际实现的归属于母公司股东的净利润未达到当年预计数额下限, 九天工贸将在年度报告披露后一个月内以现金方式补偿给禾嘉股份, 补偿的现金金额的计算方式为: 当期应补偿的金额=禾嘉股份当期归属于母公司股东的净利润预计数额下限-禾嘉股份当期实际实现的归属于母公司股东的净利润。	2014 年 9 月 22 日, 2015 年 6 月 26 日至 2017 年 12 月 31 日	是	是		
	盈利预测及补偿	九天控股	在上述承诺期内, 九天工贸将提请股东大会审议关于禾嘉股份每年将不低于可分配利润的 50%用于向股东现金分红的议案, 并在召开股东大会表决时投赞成票。	2014 年 9 月 22 日, 2015 年 6 月 26 日至 2017 年 12 月 31 日	是	是		

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

## 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

本报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会的相关法律法规及《上海证券交易所股票上市规则》等规范性文件的要求，完善公司治理，根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的相关要求，持续完善内部控制管理体系，进一步增强了公司内控风险管控能力。报告期内，公司法人治理结构健全，决策程序规范，符合《公司法》和中国证监会的相关规定和要求。

（一）股东大会：报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定召集和召开股东大会，召开的股东大会，提供了网络投票，为中小股东股东大会行使表决权提供便利。公司在业务、人员、资产、机构和财务方面独立运作，不存在控股股东越权干预公司生产经营和重大决策的情况。

（二）董事会：公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》、《董事会专业委员会工作细则》等规定对权限范围内的重大事项履行相应的审议程序，认真贯彻股东大会各项决议。董事会下的各专业委员会按照相关规定履职，对公司的重大事项提出意见和建议，促进董事会的规范运作和科学决策。

（三）监事会：公司监事会由 3 名成员组成，其中有职工监事 1 名，监事会的人员构成符合《公司法》和《公司章程》规定。公司监事会依据《公司章程》和《监事会议事规则》履行规定的职责，对公司董事会的规范运作、公司财务制度和经营情况、董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

（四）投资者关系管理：公司明确了投资者关系管理负责人及相应部门，设置了专用信箱和电话，保持与投资者交流的沟通畅通，能够及时解答投资者的询问。报告期内公司参加了 2016 年四川辖区上市公司投资者集体接待日”主题活动及“董秘值班周”活动，2016 年 5 月 18 日的投资者集体接待日活动中，公司董事长冷天辉先生、董事会秘书徐德智先生、财务总监欧亚琳女士将通过网络在线交流形式与投资者就公司治理、发展战略、经营状况、融资计划、股权激励和可持续发展等投资者关注的问题进行沟通。

本报告期内，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 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

##### 1、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。

##### 2、股份变动情况说明

无



## 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## (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)	32,533
---------------	--------

## (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	
云南九天投资控股集团有限公司	0	410,423,429	36.57	330,033,003	质押	401,198,610	境内 非国 有法 人
云南省滇中产业发展集团有限责任公司	0	330,033,003	29.4	330,033,003	质押	165,000,000	国有 法人
云南禾溪投资有限公司	0	49,933,994	4.45	49,933,994	质押	49,933,994	境内 非国 有法 人
云南省工业投资控股集团有限公司	0	30,000,000	2.67	30,000,000	未知		国有 法人
云南国鼎投资有限公司	0	20,000,000	1.78	20,000,000	质押	10,000,000	国有 法人
云南兰茂投资管理有限公司	0	20,000,000	1.78	0	质押	14,660,000	境内 非国 有法 人
陈亮	0	20,000,000	1.78	20,000,000	质押	20,000,000	境内 自然 人

北京正阳富时投资管理有限公司	20,000,000	20,000,000	1.78	20,000,000	质押	20,000,000	未知
鹏华资产—平安银行—鹏华资产鲲鹏2号资产管理计划	0	6,766,810	0.6	0	未知	0	未知
中国工商银行股份有限公司—易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	6,694,949	6,694,949	0.6	0	未知	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			
云南九天投资控股集团有限公司	80,390,426		人民币普通股	80,390,426			
云南兰茂投资管理有限公司	20,000,000		人民币普通股	20,000,000			
鹏华资产—平安银行—鹏华资产鲲鹏2号资产管理计划	6,766,810		人民币普通股	6,766,810			
中国工商银行股份有限公司—易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	6,694,949		人民币普通股	6,694,949			
博时基金—中国银行—平安人寿—平安人寿委托投资1号资产管理计划	6,000,000		人民币普通股	6,000,000			
深圳市红塔资产—平安银行—红塔资产宏盛资产管理计划	4,136,708		人民币普通股	4,136,708			
中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	3,383,610		人民币普通股	3,383,610			
祝炎明	3,283,038		人民币普通股	3,283,038			
天治基金—民生银行—天治天盈37号资产管理计划	3,182,953		人民币普通股	3,182,953			
交通银行股份有限公司—华安安顺灵活配置混合型证券投资基金	3,000,020		人民币普通股	3,000,020			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						

## 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	云南九天投资控股集团有限公司	330,033,003	2018-07-01	330,033,003	本次发行新增股份自办理完毕股份登记手续之日起 36 个月内不得转让
2	云南省滇中产业发展集团有限责任公司	330,033,003	2018-07-01	330,033,003	同上
3	云南禾溪投资有限公司	49,933,994	2018-07-01	49,933,994	同上
4	云南省工业投资控股集团有限公司	30,000,000	2018-07-01	30,000,000	同上
5	云南国鼎投资有限公司	20,000,000	2018-07-01	20,000,000	同上
6	陈亮	20,000,000	2018-07-01	20,000,000	同上
7	北京正阳富时投资管理有限公司	20,000,000	2018-07-01	20,000,000	同上
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

**(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

### 三、其他说明

公司第六届董事会、监事会将于 2016 年 6 月 28 日任期届满。鉴于公司新一届董事会、监事会候选人的提名工作正在进行中，为保证公司董事会、监事会工作的延续性，公司董事会和监事会的换届选举工作将延期进行，公司第六届董事会专门委员会和高级管理人员的任期亦相应顺延。详见公司 2016-017 号公告。

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
四川禾嘉股份有限公司 2016 年公开发行公司债券	16 禾嘉债	136492	2016 年 6 月 14 日	2019 年 6 月 13 日	5.00	6.98%	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所

公司债券其他情况的说明

本期公司债券于 2016 年 8 月 8 日在上海证券交易所申请挂牌交易。

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼
	联系人	朱明强、丁旭东、刘海彬、盛成
	联系电话	021-68824645
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	天津市南开区水上公园北道 38 号爱丽园公寓 508

其他说明: 无

### 三、公司债券募集资金使用情况

报告期内, 本期公司债券募集资金用于补充运营资金, 截止本报告期已按发行方案使用完毕。

### 四、公司债券资信评级机构情况

公司债券评级机构为联合信用评级有限公司(以下简称“资信评级机构”), 根据中国证监会相关规定、评级行业惯例以及资信评级机构评级制度相关规定, 自首次评级报告出具之日(以评级报告上注明日期为准)起, 资信评级机构将在本次债券存续期内对公司进行定期跟踪评级和不定期跟踪评级。跟踪评级期间, 资信评级机构将持续关注公司外部经营环境的变化、影响其经营或财务状况的重大事项以及履行债务的情况等因素, 并出具跟踪评级报告, 动态地反映受评主体的信用状况。跟踪评级包括定期和不定期跟踪评级。

联合评级将在本次债券存续期内, 在每年公司年报公告后的两个月内进行一次定期跟踪评级, 并在本次债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。

联合评级将密切关注公司的相关状况, 如发现公司或本次债券相关要素出现重大变化, 或发现其存在或出现可能对信用等级产生较大影响的重大事件时, 联合评级将落实有关情况并及时评估其对信用等级产生的影响, 据以确认或调整本次债券的信用等级。

联合评级对本次债券的跟踪评级报告将在联合评级网站(www.unitedratings.com.cn)和交易所网站公告, 并抄报公司、监管部门、交易机构等。

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

本次公司债券不提供担保。

本期债券发行后，公司将根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性管理和募集资金运用管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保障投资者的利益。

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为本次债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括制定《债券持有人会议规则》、设立募集资金专户和专项偿债账户、充分发挥债券受托管理人的作用、设立专门的偿付工作小组、严格履行信息披露义务和公司承诺等，努力形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。

## 六、公司债券持有人会议召开情况

本报告期内未召开债券持有人会议。

## 七、公司债券受托管理人履职情况

“16 禾嘉债”债券受托管理人为中信建投证券股份有限公司，报告期内，受托管理人严格按照《公司债券发行与交易管理办法》及《公司债券受托管理人执业行为准则》等法律法规的要求以及《债券受托管理协议》约定履行债券受托管理人职责。

截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标  
单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	2.97%	2.55%	0.42%	
速动比率	90.97%	97.34%	6.54%	
资产负债率	37.32%	37.97%	-0.65%	
贷款偿还率	100%	100%	0	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	2559.70%	2547.73%	0.47%	
利息偿付率	100%	100%	0	

## 八、报告期末公司资产情况

截至本报告期末，公司资产总计 1,018,028.82 元，净资产 638,025.64，归属于上市公司净资产 585,437.97 元。

## 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

本报告期内，公司其它债务融资均正常付息和兑付（偿还），未发生债务逾期的情形。

## 十、公司报告期内的银行授信情况

公司在各大银行等金融机构的资信情况良好，与国内主要商业银行一直保持长期合作伙伴关系，间接债务融资能力较强，截至 2016 年 6 月 30 日，公司获得银行给予的授信总额度合计为 9.3 亿元，已全部使用完毕。

**十一、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况**

报告期内，公司严格执行发行公司债券《募集说明书》的相关约定及承诺，未出再违反相关约定或承诺的情况。

**十二、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响**

报告期内，公司未发生影响公司经营情况和偿债能力的重大事项。

## 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：四川禾嘉股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		780,119,448.19	2,206,562,820.50
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,450,632,072.91	3,154,655,616.81
应收账款		883,387,126.76	424,519,604.56
预付款项		816,642,849.70	186,912,240.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			12,559,992.11
应收股利			
其他应收款		2,840,865,441.61	1,156,256,698.16
买入返售金融资产			
存货		67,983,217.23	63,387,523.60
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,958,183,439.99	2,209,231,362.06
流动资产合计		9,797,813,596.39	9,414,085,857.84
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		319,430,543.79	329,577,481.67
在建工程		38,698,726.01	32,005,214.73
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		22,750,538.21	22,422,053.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,594,788.45	3,006,069.30
其他非流动资产			1,522,500.00
非流动资产合计		382,474,596.46	388,533,319.23
资产总计		10,180,288,192.85	9,802,619,177.07
<b>流动负债：</b>			
短期借款		280,000,000.00	570,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,300,000,000.00	1,306,061,804.32
应付账款		189,722,881.51	101,999,745.58
预收款项		540,832,325.58	420,177,234.19
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,894,553.74	7,458,942.61
应交税费		104,214,469.39	98,332,884.94
应付利息		13,073,333.00	25,084,569.44
应付股利		10,031,300.00	10,031,300.00
其他应付款		128,030,296.37	75,254,202.01
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		722,000,000.00	1,080,000,000.00
流动负债合计		3,293,799,159.59	3,694,400,683.09
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		365,454.82	365,454.82
应付债券		496,648,055.55	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		4,290,136.30	4,190,136.30
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		4,928,940.80	6,099,539.60
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		506,232,587.47	10,655,130.72
负债合计		3,800,031,747.06	3,705,055,813.81

<b>所有者权益</b>			
股本		1,122,447,500.00	1,122,447,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,038,883,027.35	4,038,883,027.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		19,462,966.80	19,462,966.80
一般风险准备		27,074,762.18	21,760,555.37
未分配利润		646,511,446.66	395,737,855.81
归属于母公司所有者权益合计		5,854,379,702.99	5,598,291,905.33
少数股东权益		525,876,742.80	499,271,457.93
所有者权益合计		6,380,256,445.79	6,097,563,363.26
负债和所有者权益总计		10,180,288,192.85	9,802,619,177.07

法定代表人：冷天辉 主管会计工作负责人：徐蓬 会计机构负责人：欧亚琳

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：四川禾嘉股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,444,219.68	5,680,587.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利		102,728,500.00	102,728,500.00
其他应收款		507,612,749.35	13,749,086.08
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,769,887.95	3,769,887.95
流动资产合计		615,555,356.98	125,928,061.04
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,193,823,123.89	5,193,823,123.89
投资性房地产			
固定资产		27,551,251.67	28,073,940.29
在建工程			

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,383,738.35	2,427,443.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,223,758,113.91	5,224,324,507.43
资产总计		5,839,313,470.89	5,350,252,568.47
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,535,539.09	1,535,539.09
预收款项			
应付职工薪酬		523,343.59	421,006.59
应交税费		4,319,980.65	4,322,155.01
应付利息			
应付股利			
其他应付款		104,410,511.81	106,308,690.81
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		110,789,375.14	112,587,391.50
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		496,648,055.55	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		3,842,336.30	3,842,336.30
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		500,490,391.85	3,842,336.30
负债合计		611,279,766.99	116,429,727.80
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,122,447,500.00	1,122,447,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		4,030,492,878.98	4,030,492,878.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		25,615,321.20	25,615,321.20
未分配利润		49,478,003.72	55,267,140.49
所有者权益合计		5,228,033,703.90	5,233,822,840.67
负债和所有者权益总计		5,839,313,470.89	5,350,252,568.47

法定代表人：冷天辉 主管会计工作负责人：徐蓬 会计机构负责人：欧亚琳

### 合并利润表

2016年1—6月

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		6,816,529,630.94	180,973,304.68
其中：营业收入		6,816,529,630.94	180,973,304.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,439,331,289.42	169,471,082.79
其中：营业成本		6,375,187,326.67	144,072,868.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		9,943,764.41	663,587.60
销售费用		7,441,008.16	6,442,102.87
管理费用		29,030,240.74	16,220,493.93
财务费用		16,684,971.84	2,605,244.51
资产减值损失		1,043,977.60	-533,214.59
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）			33,341,838.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		377,198,341.52	44,844,059.98
加：营业外收入		1,935,798.80	69,158.30
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		374,215.76	1,000.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		378,759,924.56	44,912,218.28
减：所得税费用		96,066,842.03	2,386,900.94

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		282,693,082.53	42,525,317.34
归属于母公司所有者的净利润		256,087,797.66	42,525,317.34
少数股东损益		26,605,284.87	
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		282,693,082.53	42,525,317.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		256,087,797.66	42,525,317.34
归属于少数股东的综合收益总额		26,605,284.87	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.228	0.132
（二）稀释每股收益（元/股）		0.228	0.132

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

法定代表人：冷天辉 主管会计工作负责人：徐蓬 会计机构负责人：欧亚琳

### 母公司利润表

2016年1—6月

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			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		3,162,510.36	1,831,058.28
财务费用		1,641,788.30	-2,365.89
资产减值损失		984,838.11	497,045.54
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）			33,341,838.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,789,136.77	31,016,100.16
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,789,136.77	31,016,100.16
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,789,136.77	31,016,100.16
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		-5,789,136.77	31,016,100.16
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：冷天辉 主管会计工作负责人：徐蓬 会计机构负责人：欧亚琳

### 合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,871,686,994.72	199,452,342.79
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	7,802,852,972.09		83,745,232.66
经营活动现金流入小计	17,674,539,966.81		283,197,575.45
购买商品、接受劳务支付的现金	9,286,159,926.47		121,847,046.84
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	26,461,073.59		25,856,263.25
支付的各项税费	122,262,622.57		13,094,356.98
支付其他与经营活动有关的现金	8,678,179,509.42		507,546,073.06
经营活动现金流出小计	18,113,063,132.05		668,343,740.13
经营活动产生的现金流量净额	-438,523,165.24		-385,146,164.68
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,000.00		740,000.00
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	40,000.00		740,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,210,297.97		37,034,790.97
投资支付的现金			60,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	14,210,297.97		97,034,790.97
投资活动产生的现金流量净额	-14,170,297.97		-96,294,790.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			4,808,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	1,175,000,000.00		
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	1,175,000,000.00		4,808,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,130,061,804.32		20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的	19,519,431.10		2,493,588.35

现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		521,594.90	
筹资活动现金流出小计		2,150,102,830.32	22,493,588.35
筹资活动产生的现金流量净额		-975,102,830.32	4,785,506,411.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		831,326.32	-122,910.90
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,426,964,967.21	4,303,942,545.10
加：期初现金及现金等价物余额		1,975,378,416.07	47,251,106.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		548,413,448.86	4,351,193,652.02

法定代表人：冷天辉 主管会计工作负责人：徐蓬 会计机构负责人：欧亚琳

### 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,250,330.45	64,517,761.50
经营活动现金流入小计		5,250,330.45	64,517,761.50
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		620,506.56	490,570.17
支付的各项税费		89,372.99	88,893.54
支付其他与经营活动有关的现金		503,776,818.23	504,190,772.63
经营活动现金流出小计		504,486,697.78	504,770,236.34
经营活动产生的现金流量净额		-499,236,367.33	-440,252,474.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			60,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			60,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额			-60,000,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			4,808,000,000.00



取得借款收到的现金		495,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		495,000,000.00	4,808,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		495,000,000.00	4,808,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-4,236,367.33	4,307,747,525.16
加：期初现金及现金等价物余额		5,680,587.01	1,507,410.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,444,219.68	4,309,254,935.93

法定代表人：冷天辉 主管会计工作负责人：徐蓬 会计机构负责人：欧亚琳

合并所有者权益变动表  
2016年1—6月

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	1,122,447,500.00				4,038,883,027.35				19,462,966.80	21,760,555.37	395,737,855.81	499,271,457.93	6,097,563,363.26
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	1,122,447,500.00				4,038,883,027.35				19,462,966.80	21,760,555.37	395,737,855.81	499,271,457.93	6,097,563,363.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										5,314,206.81	250,773,590.85	26,605,284.87	282,693,082.53
(一) 综合收益总额											256,087,797.66	26,605,284.87	282,693,082.53
(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										5,314,206.81	-5,314,206.81		
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备										5,314,206.81	-5,314,206.81		
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	1,122,447,500.00				4,038,883,027.35				19,462,966.80	27,074,762.18	646,511,446.66	525,876,742.80	6,380,256,445.79

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	322,447,500.00				34,285,326.20				13,322,173.41		89,066,897.64	105,365.90	459,227,263.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	322,447,500.00				34,285,326.20				13,322,173.41		89,066,897.64	105,365.90	459,227,263.15

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	800,000,000.00				4,004,597,701.15						42,525,317.34	0.00	4,847,123,018.49
(一) 综合收益总额											42,525,317.34		42,525,317.34
(二) 所有者投入和减少资本	800,000,000.00				4,004,597,701.15								4,804,597,701.15
1. 股东投入的普通股	800,000,000.00				4,004,597,701.15								4,804,597,701.15
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,122,447,500.				4,038,883,027.				13,322,173.41		131,592,214.98	105,365.90	5,306,350,281.64

	00			35							
--	----	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--

法定代表人：冷天辉 主管会计工作负责人：徐蓬 会计机构负责人：欧亚琳

### 母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

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	1,122,447,500.00				4,030,492,878.98				25,615,321.20	55,267,140.49	5,233,822,840.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,122,447,500.00				4,030,492,878.98				25,615,321.20	55,267,140.49	5,233,822,840.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-5,789,136.77	-5,789,136.77
（一）综合收益总额										-5,789,136.77	-5,789,136.77
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,122,447,500.00				4,030,492,878.98				25,615,321.20	49,478,003.72	5,228,033,703.90

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	322,447,500.00				25,895,177.83				19,474,527.81	-69,968,879.36	297,848,326.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	322,447,500.00				25,895,177.83				19,474,527.81	-69,968,879.36	297,848,326.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	800,000,000.00				4,004,597,701.15					27,098,493.38	4,831,696,194.53
(一) 综合收益总额										27,098,493.38	27,098,493.38
(二) 所有者投入和减少资本	800,000,000.00				4,004,597,701.15						4,804,597,701.15
1. 股东投入的普通股	800,000,000.00				4,004,597,701.15						4,804,597,701.15
2. 其他权益工具持有者投入											

资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,122,447,500.00				4,030,492,878.98				19,474,527.81	-42,870,385.98	5,129,544,520.81

法定代表人：冷天辉 主管会计工作负责人：徐蓬 会计机构负责人：欧亚琳

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

四川禾嘉股份有限公司（以下简称公司或本公司）注册地址：成都市高新技术产业开发区九兴大道 3 号。总部地址：成都市高新技术产业开发区九兴大道 3 号；公司经营范围为投资及管理（不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。子公司中汽成都配件有限公司主要经营汽车零部件的开发、设计、生产、销售。子公司云南滇中供应链管理有限公司、子公司贵州禾嘉供应链管理有限责任公司主要经营企业供应链的管理和相关配套服务以及物流综合服务及咨询、物流信息平台建设。子公司深圳滇中商业保理有限公司主要从事以受让应收账款的方式提供贸易融资、应收账款的收付结算、管理与催收，销售分户（分类）账管理、与本公司业务相关的非商业性坏账担保、客户资信调查与评估、商业保理相关咨询等服务。

#### 2. 合并财务报表范围

本公司 2015 年度纳入合并范围的子公司共 4 户，即中汽成都配件有限公司、云南滇中供应链管理有限公司、贵州禾嘉供应链管理有限责任公司、深圳滇中商业保理有限公司。

### 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为编制基础，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”）编制。

此外，本公司还按照《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）》披露有关财务信息。

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。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。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

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：



本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认时点及确认方法制定了具体会计政策和会计估计，详见本附注三、21“收入”描述。

### 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。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。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

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

#### (1) 同一控制下的企业合并

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。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

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) 非同一控制下的企业合并

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，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。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。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对

于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经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转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

## 6. 合并财务报表的编制方法

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其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，编制合并财务报表时，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点一直存在，调整合并资产负债表所有有关项目的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，其自购买日(取得控制权的日期)起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，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于本公司处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)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。

子公司所采用的会计政策和会计期间应与本公司保持一致，不一致的，按照本公司统一的会计政策和会计期间进行调整。

本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大账目及交易在合并时抵销。

子公司持有母公司的长期股权投资，应当视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。

子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

少数股东分担的子公司的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在编制合并财务报表时，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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：（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）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 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

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算，于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；3)可供出售外币非货币性项目(如股票)产生的汇兑差额以及可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以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。

## 10. 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融资产和金融负债的分类：

本公司结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售的金融资产、其他金融负债。

1) 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，可以进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

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，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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。本公司划分贷款和应收款项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。

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。

5) 其他金融负债：是指没有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。

(2) 金融资产和金融负债的确认和计量：

当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。根据此确认条件，公司将金融工具确认和计量范围内的衍生工具合同形成的权利或义务，确认为金融资产或金融负债。但是，如果衍生工具涉及金融资产转移，且导致该金融资产转移不符合终止确认条件，则不应将其确认，否则会导致衍生工具形成的义务被重复确认。

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或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额，构成实际利息组成部分。

金融资产的后续计量：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；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。

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。

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。可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。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。

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。

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

金融负债的后续计量：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

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，按照成本计量。

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当期损益的金融负债并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额②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后的余额。

上述金融负债以外的金融负债，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法：

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，虽然公司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控制的。

若公司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公司面临的风险水平。

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，将所转移金融资产整体的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按各自的相对公允价值进行分摊，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。

### (4) 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。

#### （5）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，且代表了在有序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。

#### （6）金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

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

（6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该

组金融资产的债务人支付能力逐步恶化、或债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

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

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，即于资产负债表日，若一项权益工具投资的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)，或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)；

(9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

持有至到期投资、贷款和应收款项以摊余成本后续计量，其发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的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，但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。

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。

#### 可供出售金融资产减值

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发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不得转回。

## 11. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

对于预付账款、应收股利、应收利息等应收款项，期末如有客观证据表明其发生减值，则将其转入其他应收款，并进行减值测试计提坏账准备。

### (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	公司将金额在人民币 1000 万元（含 1000 万元）以上的应收账款、人民币 500 万元（含 500 万元）以上的其他应收款确定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：

#### A、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。

#### B、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。

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）	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	如确定无坏账风险，不计提

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)	1	1
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
0-6 个月	0	0
6 个月—1 年以内	1	1
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	40	40
4—5 年	60	60
5 年以上	100	100

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	对单项金额虽不重大但已识别出的个别信用风险特征明显不同, 且已有客观证据表明其发生了减值的应收款项, 本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 并据此计提相应的坏账准备。

### (4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已经恢复, 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, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的, 按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 12. 存货

(1) 存货的分类: 存货主要分为原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法: 存货在取得时按实际成本计价; 存货发出时, 采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。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。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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：采用一次转销法进行摊销。

### 13. 划分为持有待售资产

### 14. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、联营企业和合营企业的权益性投资。

#### (1) 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

同一控制下的企业合并，本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权

益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。

## (2) 后续计量及损益确认方法

### 成本法核算的长期股权投资：

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法进行核算；子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

### 权益法核算的长期股权投资：

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本公司与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都可以按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

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，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算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。

本公司对取得长期股权投资后应享有的被投资单位其他综合收益的份额，确认为其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；本公司对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，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的判断标准**

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其回报金额。共同控制，是指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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

**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

**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。固定资产按成本进行初始计量。

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。

**(2). 折旧方法**

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	12-40 年	5	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	6--12 年	5	7.92-15.83
运输设备	年限平均法	5-8 年	5	11.88-19.00
电子设备其他	年限平均法	5-8 年	5	11.88-19.00

**(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。在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。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

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。

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。

### 17. 在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本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时结转为固定资产。

### 18. 借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；当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。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。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。

### 19. 生物资产

### 20. 油气资产

### 21. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权、计算机软件、采矿权及探矿权等。

无形资产按成本进行初始计量。公司确定无形资产的使用寿命时，对于源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；对于没有明确的合同或法律规定的无形资产，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证或与同行业的情况进行比较以及公司的历史经验等，来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限，如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。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，必要时进行调整。本公司根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，才作为使用寿命不确定的无形资产。期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行重新复核，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。本公司研究阶段的支出全部费用化，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) 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；
- 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费用化，计入当期损益。

## 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、采用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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 23. 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经支出，但应由本期和以后各期分别负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使公司在以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利主要包括设定提存计划。

离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；本公司的职工参加由政府机构设立的养老保险，本公



司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：1) 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；2) 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此之外，本公司按照上述关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

当与产品质量保证、亏损合同、重组义务等或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。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。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

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

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

## 28. 收入

(1) 销售商品收入,在下列条件均能满足时予以确认:

- 1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- 2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;
- 3) 收入的金额能够可靠计量;
- 4) 相关经济利益很可能流入本公司;
- 5) 相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

公司销售商品收入确认的具体方法:

①本公司汽车零部件等产品均为自营销售,提货方式以自提为主,收入确认时点以产品验收合格时确认收入。

本公司煤炭、钢材、有色金属等供应链销售模式的产品,以双方确认的结算单出具时点确认收入;如合同明确规定货物风险转移时点为买方提货的,则以买方提货单的出具时点确认收入。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按照完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计,是指同时具备以下条件:

- 1) 收入的金额能够可靠计量;
- 2) 相关的经济利益很可能流入本公司;
- 3) 交易的完工进度能够可靠确定;
- 4) 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

- 1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿,应按已经发生的劳务成本金额确认收入;并按相同金额结转成本;
- 2) 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3) 既销售商品又提供劳务的收入:

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务不能够区分的，或虽能区分但不能够单独计量的，应当将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

#### (4) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。同时满足下列条件的，才能予以确认：相关的经济利益很可能流入本公司；收入的金额能够可靠计量。

公司保理业务收入确认的具体方法：

保理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；通过在一定期间内提供保理服务收取的保理服务费在相应期间内平均确认收入。

#### (5) 建造合同收入

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度。

建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

## 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

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。本公司将与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助外，其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。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。

### (3) 本公司涉及的各项政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

#### (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。

#### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非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。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。

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。

除与直接计入其他综合收益或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。

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) 所得税的抵销

当本公司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

融资租赁是指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。除融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

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。

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。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别作为长期负债和一年内到期的长期负债列示。

## 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

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	17%
消费税		
营业税	营业税应税收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
中汽成都配件有限公司	15%

## 2. 税收优惠

根据国家发改委【2011】第9号《产业结构调整指导目录（2011年末）》第一类-鼓励类-第14类第20款“耐高温、耐腐蚀耐磨损精密铸锻件”，中汽成都配件有限公司母公司享受西部大开发所得税优惠政策，享受15%优惠税率。

## 3. 其他

## 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	483,858.64	139,608.37
银行存款	547,929,590.22	1,975,238,807.70
其他货币资金	231,705,999.33	231,184,404.43
合计	780,119,448.19	2,206,562,820.50
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

1、期末其他货币资金分别为：信用证保证金 2,205,999.33 元，银行承兑汇票保证金 229,500,000.00 元。

## 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	109,363,407.50	1,982,720,046.35
商业承兑票据	1,341,268,665.41	1,171,935,570.46
合计	1,450,632,072.91	3,154,655,616.81

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (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

## (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

## 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	890,099,233.43	100.00	6,712,106.67	0.75	883,387,126.76	431,021,205.77	100.00	6,501,601.21	1.51	424,519,604.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	890,099,233.43	/	6,712,106.67	/	883,387,126.76	431,021,205.77	/	6,501,601.21	/	424,519,604.56

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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			
6 个月以内	844,326,419.65		
6 个月至 1 年	39,334,608.35	393,346.09	1%
1 年以内小计	883,661,028.00	393,346.09	0.045%
1 至 2 年	95,157.26	9,515.73	10%
2 至 3 年	24,538.52	4,907.70	20%
3 年以上			
3 至 4 年	26,502.14	12,563.94	40%
4 至 5 年	585.75	351.45	60%
5 年以上	6,291,421.76	6,291,421.76	100%
合计	890,099,233.43	6,712,106.67	0.75%

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

\_\_\_\_\_

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 210,505.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(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：**

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 492,147,876.11 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 55.29%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 262,301.44 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

\_\_\_\_\_

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

\_\_\_\_\_



其他说明：

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 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	816,472,999.26	99.995	185,139,203.43	99.05
1至2年	35,624.00	0.001	1,607,482.02	0.86
2至3年	5,597.29			
3年以上	128,629.15	0.004	165,554.59	0.09
合计	816,642,849.70	100.00	186,912,240.04	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：

### (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的预付款项汇总金额为620,214,326.97元，占预付款项期末余额合计数的比例为75.95%。

其他说明

## 7、应收利息

适用 不适用

### (1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保理利息		3,542,211.06
资金占用利息		9,017,781.05
合计		12,559,992.11

### (2). 重要逾期利息

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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
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	2,880,628,966.69	100.00	39,763,525.08	1.38	2,840,865,441.61	1,195,186,751.10	100.00	38,930,052.94	3.26	1,156,256,698.16

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款											
合计	2,880,628,966.69	/	39,763,525.08	/	2,840,865,441.61	/	1,195,186,751.10	/	38,930,052.94	/	1,156,256,698.16

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			
6 个月以内	2,825,405,008.90	0	0
6 个月至 1 年	2,651,370.36	26,513.70	1%
1 年以内小计	2,828,056,379.26	26,513.70	
1 至 2 年	102,355.51	10,235.55	10%
2 至 3 年	12,050,311.69	2,410,062.34	20
3 年以上			
3 至 4 年	5,049,900.00	2,019,960.00	40
4 至 5 年	183,166.84	109,900.10	60
5 年以上	35,186,853.39	35,186,853.39	100
合计	2,880,628,966.69	39,763,525.08	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 833,472.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(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

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,878,412,146.51	1,192,866,539.73
备用金	1,149,990.90	1,290,471.37
保证金	525,000.00	1,012,600.00
其他	541,829.28	17,140.00
合计	2,880,628,966.69	1,195,186,751.10

**(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
宣威市众泰能源有限公司	往来款	1,126,961,502.70	6 个月内	39.12	0
黔西南州通程工贸有限公司	往来款	937,320,103.66	6 个月内	32.54	0
黔西南州吉成煤焦有限公司	往来款	437,745,188.48	5 年以上	15.20	
沾益县三鑫煤业有限责任公司	往来款	244,990,000.00	2-3 年	8.50	
曲靖金硕商贸有限公司	往来款	33,340,000.00	6 个月内	1.16	0
合计	/	2,780,356,794.84	/	96.52	

**(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:

## 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	8,111,226.90		8,111,226.90	8,138,551.23		8,138,551.23
在产品	4,247,347.07		4,247,347.07	5,516,359.47		5,516,359.47
库存商品	52,983,538.39	161,192.72	52,822,345.67	46,848,867.03	161,192.72	46,687,674.31
周转材料	113,112.32		113,112.32	66,614.38		66,614.38
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	2,689,185.27		2,689,185.27	2,978,324.21		2,978,324.21
合计	68,144,409.95	161,192.72	67,983,217.23	63,548,716.32	161,192.72	63,387,523.60

## (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						
在产品						
库存商品	161,192.72					161,192.72
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	161,192.72					161,192.72

## (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、一年内到期的非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

---

## 13、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	7,538,353.02	4,735,162.48
装修费摊销	38,921.46	85,627.26
应收保理款	2,950,606,165.51	2,204,410,572.32
合计	2,958,183,439.99	2,209,231,362.06

其他说明

---

## 14、可供出售金融资产

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

适用 不适用

## 16、长期应收款

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、投资性房地产

适用 不适用

## 19、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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	86,928,306.48	397,550,827.62	9,244,703.47	10,539,550.13	504,263,387.70
2. 本期增加金额	907,072.00	5,263,831.10		325,357.30	6,496,260.40
(1) 购置				325,357.30	325,357.30
(2) 在建工程转入	907,072.00	5,263,831.10			6,170,903.10
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		2,557,139.65			2,557,139.65
(1) 处置或报废		2,557,139.65			2,557,139.65
4. 期末余额	87,835,378.48	400,257,519.07	9,244,703.47	10,864,907.43	508,202,508.45
二、累计折旧					
1. 期初余额	15,108,648.46	154,433,039.32	3,398,146.12	1,746,072.13	174,685,906.03
2. 本期增加金额	1,686,682.9	14,011,870.81	633,222.96	110,545.63	16,442,322.30
(1) 计提	1,686,682.9	14,011,870.81	633,222.96	110,545.63	16,442,322.30
3. 本期减少金额		2,356,263.67			2,356,263.67
(1) 处置或报废		2,356,263.67			2,356,263.67
4. 期末余额	16,795,331.36	166,088,646.46	4,031,369.08	1,856,617.76	188,771,964.66
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	71,040,047.12	234,168,872.61	5,213,334.39	9,008,289.67	319,430,543.79

2. 期初账面价值	71,819,658.02	243,117,788.30	5,846,557.35	8,793,478.00	329,577,481.67
-----------	---------------	----------------	--------------	--------------	----------------

## (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

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (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
房屋	43,764,223.68	系中汽成配新厂区房屋,产权证正在办理中

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 20、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
新厂房建设	1,760,150.49		1,760,150.49	453,137.00		453,137.00
待安装设备	35,997,755.00		35,997,755.00	31,093,812.77		31,093,812.77
金蝶 S-HR 及协同办公 OA 系统建设项目	940,820.52		940,820.52	458,264.96		458,264.96
合计	38,698,726.01		38,698,726.01	32,005,214.73		32,005,214.73

## (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
新厂房建设	83,370,000.00	453,137.00				1,760,150.49						
待安装设备	148,319,636.96	31,093,812.77	10,167,773.33	5,263,831.10		35,997,755.00						
金蝶S-HR及协同办公OA系统建设项目	698,470.00	458,264.96	482,555.56			940,820.52						
合计	232,388,106.96	32,005,214.73	10,650,328.89	5,263,831.10		38,698,726.01	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

**21、工程物资**

□适用 √不适用

**22、固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产**

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	25,154,813.32				25,154,813.32
2. 本期增加金额			597,068.38		597,068.38
(1) 购置			597,068.38		597,068.38
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	25,154,813.32		597,068.38		25,751,881.70
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,732,759.79				2,732,759.79
2. 本期增加金额	240,412.42		28,171.28		268,583.70
(1) 计提	240,412.42		28,171.28		268,583.70
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	2,973,172.21		28,171.28		3,001,343.49
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	22,181,641.11		568,897.10		22,750,538.21
2. 期初账面价值	22,422,053.53				22,422,053.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例\_\_\_\_\_

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

\_\_\_\_\_

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

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	6,072,776.21	916,197.33	6,374,737.60	1,593,684.40
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				

递延收益	4,523,940.80	678,591.12	5,649,539.60	1,412,384.90
合计	10,596,717.01	1,594,788.45	12,024,277.20	3,006,069.30

## (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	9,804,527.32	9,804,527.32
可抵扣亏损		
可抵扣亏损的所得税影响额	1,992,160.28	1,992,160.28
合计	11,796,687.60	11,796,687.60

## (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

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	3,445,614.39	3,445,614.39	
2020 年	4,523,026.72	4,523,026.72	
2021 年	4,804,298.66		
合计	12,772,939.77	7,968,641.11	/

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 30、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
预付设备款		1,522,500.00
合计		1,522,500.00

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 31、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		
抵押借款		50,000,000.00
保证借款	280,000,000.00	520,000,000.00
信用借款		
合计	280,000,000.00	570,000,000.00

## 短期借款分类的说明:

- (1) 子公司云南滇中供应链管理有限公司从曲靖市商业银行昆明分行借入 1.3 亿元, 借款期限为 2016 年 5 月 25 日至 2017 年 5 月 24 日, 借款利率为年息 5.3475%, 该笔借款由四川禾嘉股份有限公司提供 1.3 亿元的最高额保证。
- (2) 子公司云南滇中供应链管理有限公司从兴业银行昆明分行借入 1 亿元, 借款期限为 2016 年 6 月 15 日至 2017 年 6 月 15 日, 借款利率为年息为 5.705%, 该笔借款由云南省滇中产业发展集团有限责任公司提供 1 亿元的最高额保证。
- (3) 子公司云南滇中供应链管理有限公司从中信银行曲靖分行借入 5000 万元, 借款期限为 2016 年 3 月 17 日至 2016 年 12 月 17 日, 借款利率为年息 6.525%, 该笔借款由云南九天投资控股集团有限公司、冷天辉个人各提供 1.5 亿元最高额保证。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

## 32、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

## 33、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 34、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	500,000,000.00	847,061,804.32
银行承兑汇票	800,000,000.00	459,000,000.00
合计	1,300,000,000.00	1,306,061,804.32

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 35、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	186,481,167.54	98,645,208.55
1 年以上	3,241,713.97	3,354,537.03
合计	189,722,881.51	101,999,745.58

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

## 36、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	540,557,635.38	420,177,234.19
1 年以上	274,690.20	
合计	540,832,325.58	420,177,234.19

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (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

## 37、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	7,457,889.43	23,587,363.01	25,150,698.70	5,894,553.74
二、离职后福利-设定提存计划	1,053.18	1,964,420.63	1,965,473.81	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,458,942.61	25,551,783.64	27,116,172.51	5,894,553.74

## (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	6,749,902.24	21,081,053.67	22,476,840.47	5,354,115.44
二、职工福利费		904,032.80	904,032.80	
三、社会保险费	416.92	795,804.28	796,221.20	
其中：医疗保险费	146.40	684,132.59	684,278.99	
工伤保险费	67.00	69,718.38	69,785.38	
生育保险费	203.52	41,953.31	42,156.83	
四、住房公积金		464,186.00	464,186.00	
五、工会经费和职工教育经费	707,570.27	342,286.26	509,418.23	540,438.30
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	7,457,889.43	23,587,363.01	25,150,698.70	5,894,553.74

## (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	573.60	1,832,872.99	1,833,446.59	
2、失业保险费	479.58	131,547.64	132,027.22	
3、企业年金缴费				
合计	1,053.18	1,964,420.63	1,965,473.81	

**38、 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	6,475,585.51	6,266,021.89
营业税	1,166,000.01	11,063,451.30
企业所得税	95,026,453.25	77,676,590.62
个人所得税	69,589.70	209,357.09
城市维护建设税	279,427.43	1,179,629.63
房产税	462,395.35	462,395.33
教育费附加	114,783.83	513,275.33
地方教育费附加	74,751.04	319,258.45
印花税	410,366.50	443,859.72
副食品调控基金	135,116.77	199,045.58
合计	104,214,469.39	98,332,884.94

**39、 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	13,073,333.00	25,084,569.44
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	13,073,333.00	25,084,569.44

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

**40、 应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	10,031,300.00	10,031,300.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	10,031,300.00	10,031,300.00

**41、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
往来款	126,590,643.39	73,951,240.74
保证金	525,000.00	625,100.00
其他	914,652.98	677,861.27
合计	128,030,296.37	75,254,202.01

**(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
市建三公司	755,000.00	工程尾款
宏升建筑工程公司	525,000.00	履约保证金-工程尚未结算
凉山州攀西生茂实业有限公司	290,000.00	工程尾款
合计	1,570,000.00	/

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、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		
资产管理计划	722,000,000.00	1,080,000,000.00
合计	722,000,000.00	1,080,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

**45、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		
信用借款		



新都区财政局技改借款	365,454.82	365,454.82
合计	365,454.82	365,454.82

#### 46、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
企业债券	496,648,055.55	
合计	496,648,055.55	

##### (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
企业债券	100	2016-6-14	3年	500,000,000.00		500,000,000.00				496,648,055.55
合计	/	/	/	500,000,000.00		500,000,000.00				496,648,055.55

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

□适用 √不适用

其他说明：

#### 47、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
财政局退税款	3,937,800.00	3,937,800.00
成都市科委借款	252,336.30	252,336.30

其他说明：

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**49、专项应付款**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、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					
重点行业结构调整专项资金	450,000.00		45,000.00	405,000.00	财政拨款
固定资产技术改造	2,452,634.00		668,898.00	1,783,736.00	财政拨款
新都财政局产业扶持金	3,196,905.60		456,700.80	2,740,204.80	财政拨款
合计	6,099,539.60		1,170,598.80	4,928,940.80	/

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
重点行业结构调整专项资金	450,000.00		45,000.00		405,000.00	与资产相关
固定资产技术改造	2,452,634.00		668,898.00		1,783,736.00	与资产相关
新都财政局产业扶持金	3,196,905.60		456,700.80		2,740,204.80	与资产相关
合计	6,099,539.60		1,170,598.80		4,928,940.80	/

其他说明：  

---

**52、其他非流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

合计		

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 53、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	1,122,447,500.00						1,122,447,500.00

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 54、其他权益工具

适用 不适用

### 55、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）	4,004,597,701.15			4,004,597,701.15
其他资本公积	34,285,326.20			34,285,326.20
合计	4,038,883,027.35			4,038,883,027.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

\_\_\_\_\_

### 56、库存股

适用 不适用

### 57、其他综合收益

适用 不适用

### 58、专项储备

适用 不适用

### 59、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	12,971,457.53			12,971,457.53
任意盈余公积	6,491,509.27			6,491,509.27
储备基金				

企业发展基金				
其他				
合计	19,462,966.80			19,462,966.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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	395,737,855.81	89,066,897.64
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	395,737,855.81	89,066,897.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	256,087,797.66	42,525,317.34
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	5,314,206.81	
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	646,511,446.66	131,592,214.98

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。

## 61、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	6,605,686,171.75	6,370,647,322.13	173,221,613.16	140,257,216.64
其他业务	210,843,459.19	4,540,004.54	7,751,691.52	3,815,651.83
合计	6,816,529,630.94	6,375,187,326.67	180,973,304.68	144,072,868.47

## 62、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
营业税	7,592,946.16	
城市维护建设税	1,334,769.59	317,588.39
教育费附加	565,263.14	136,109.31
副食品调控基金	55,084.35	119,150.35

地方教育费附加	395,701.17	90,739.55
合计	9,943,764.41	663,587.60

其他说明：

### 63、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	4,507,005.03	3,665,693.34
零公里损失	546,408.69	731,941.64
承包费、工资	711,651.27	981,916.40
差旅费	344,508.82	297,879.10
仓储费	1,126,145.55	697,153.79
其他	205,288.80	67,518.60
合计	7,441,008.16	6,442,102.87

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,610,220.05	10,294,953.40
无形资产摊销	268,583.70	305,887.74
折旧费	1,755,109.19	1,460,543.19
中介机构费	2,890,167.87	1,241,917.00
办公费	828,375.20	551,994.58
差旅费	1,079,674.85	266,710.14
各项税费	2,195,223.82	324,113.28
物料消耗		290,540.45
招待费	757,583.10	305,685.52
汽车费用	690,258.12	
修理费	151,931.66	419,226.49
技术开发费	465,946.20	320,972.95
离退休费用	300,923.03	
会务费	2,656,912.19	
其他	1,379,331.76	437,949.19
合计	29,030,240.74	16,220,493.93

其他说明：

### 65、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	16,076,828.85	2,473,833.35

减：利息收入	-3,212,058.35	-38,700.15
手续费、担保咨询费	4,651,527.66	47,200.41
汇兑损失		122,910.90
减：汇兑收入	-831,326.32	
合计	16,684,971.84	2,605,244.51

其他说明：

## 66、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	1,043,977.60	-533,214.59
二、存货跌价损失		
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	1,043,977.60	-533,214.59

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

适用 不适用

## 68、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		33,341,838.09
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		
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		33,341,838.09

## 69、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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,170,598.80		1,170,598.80
其他	765,200.00	69,158.30	765,200.00
合计	1,935,798.80	69,158.30	1,935,798.80

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
重点行业结构调整专项资金	45,000.00		与资产相关
新都财政局产业扶持金	456,700.80		与资产相关
改造固定资产投资补助	668,898.00		与资产相关
合计	1,170,598.80		/

## 70、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	82,407.20		82,407.20

其中：固定资产处置损失	82,407.20		82,407.20
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款		1,000.00	
其他	291,808.56		291,808.56
合计	374,215.76	1,000.00	374,215.76

## 71、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	94,655,561.18	2,232,361.92
递延所得税费用	1,411,280.85	154,539.02
合计	96,066,842.03	2,386,900.94

### (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	378,759,924.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	94,689,981.14
子公司适用不同税率的影响	-187,842.17
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	153,422.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,411,280.85
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	
所得税费用	96,066,842.03

## 72、其他综合收益

详见附注

## 73、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
往来款	7,799,641,784.38	83,706,532.51
利息收入	3,211,187.71	38,700.15



合计	7,802,852,972.09	83,745,232.66
----	------------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	8,656,143,929.58	505,300,000.00
管理费用	11,201,103.98	1,833,474.95
销售费用	6,182,948.20	365,397.70
财务费用	4,651,527.66	47,200.41
合计	8,678,179,509.42	507,546,073.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的信用证保证金	521,594.90	
合计	521,594.90	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	282,693,082.53	42,525,317.34
加：资产减值准备	1,043,977.60	-533,214.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,442,322.30	14,890,760.47
无形资产摊销	240,412.42	749,842.86
长期待摊费用摊销	46,705.80	
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）	82,407.20	
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）	20,528,887.72	2,607,506.84
投资损失（收益以“-”号填列）		-33,341,838.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,411,280.85	154,539.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,434,500.91	-1,876,043.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,003,976,217.25	-480,149,593.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	247,398,476.50	69,826,557.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-438,523,165.24	-385,146,164.68
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	548,413,448.86	4,351,193,652.02
减：现金的期初余额	1,975,378,416.07	47,251,106.92
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	-1,426,964,967.21	4,303,942,545.10

## (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	548,413,448.86	1,975,378,416.07
其中：库存现金	483,858.64	139,608.37
可随时用于支付的银行存款	547,929,590.22	1,975,238,807.70
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
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	548,413,448.86	1,975,378,416.07
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：

\_\_\_\_\_

## 75、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：

\_\_\_\_\_

## 76、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	231,705,999.33	信用证保证金、银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产		

无形资产		
合计	231,705,999.33	/

其他说明：

## 77、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	16,656.98	6.6312	110,455.77
欧元	158,618.32	7.375	1,169,810.11
港币			
日元	56,556,327.00	0.064491	3,647,374.08
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
人民币			
人民币			

其他说明：

\_\_\_\_\_

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

适用 不适用

## 78、套期

适用 不适用

## 79、其他

\_\_\_\_\_

## 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：

\_\_\_\_\_

## 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	
贵州禾嘉供应链管理有限责任公司	贵州兴义市	兴义市瑞金路富康公馆1804号	供应链管理	100.00		设立
中汽成都配件有限公司	四川成都市	新都区大丰镇南丰工业园	机械加工	100.00		同一控制下合并取得
云南滇中供应链管理有限公司	云南昆明	云南省昆明市空港经济区大板桥街道办事处3号办公楼105室	供应链管理	89.39		非同一控制下企业合并取得
深圳滇中商业保理有限公司	云南昆明	深圳市前海深港合作区前湾路1号A栋201室	商业保理	91.76		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：

—

## (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
云南滇中供应链管理有限公司	10.61%	18,280,070.11	0	373,687,001.88

深圳滇中商业保理有限公司	8.24%	8,325,214.76	0	152,302,860.98
--------------	-------	--------------	---	----------------

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：  
\_\_\_\_\_

### (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	非流动负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债合计		
云南滇中供应链管理有 限公司	5,967,292.47 3.37	4,443.48 6.05	5,971,735.95 9.42	2,449,709.55 1.54		2,449,709.55 1.54	6,136,125.46 7.68	3,629.27 3.00	6,139,754.74 0.68	2,790,019.28 5.73		2,790,019.28 5.73
深圳滇中商业保理有 限公司	3,097,368.91 9.98	94,981.0 1	3,097,463.90 0.99	1,249,128.20 9.43		1,249,128.20 9.43	3,756,164.69 6.39	58,848.7 6	3,756,223.54 5.15	2,008,922.01 3.31		2,008,922.01 3.31

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	经营活动现



							额	金 流 量
云南滇中供应链管理 有限公司	5,954,529,747.7 1	172,290,952.9 3	172,290,952.9 3	390,713,925.5 9				
深圳滇中商业保 理有限公司	215,057,456.07	101,034,159.7 2	101,034,159.7 2	945,860,785.1 4				

其他说明：

\_\_\_\_\_

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

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：

\_\_\_\_\_

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

**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****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、借款、应收账款、其他应收款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。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****利率风险—现金流量变动风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求，并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

**2、信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销、支付保理本金、垫付货款导致的客户或供应商信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户和供应商的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户和供应商均设置了赊销限额以及垫付资金限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户和供应商信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户和供应商的信用风险时，按照客户和供应商的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户和供应商会放在受限制客户和供应商名单里并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

**3、流动风险**

流动风险，是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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。

财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

#### 4、操作风险

操作风险是指由不完善或有问题的内部程序、员工、信息科技系统以及外部事件所造成损失的风险。该风险包括法律风险，但不包括策略风险和声誉风险。本公司的原则是加强事前防范，而不仅是事后处理。操作风险因其具体性、分散性、差异性、复杂性和内生性等特点，使得在业务的实际操作过程中难以用一种方法对各类风险进行准确的识别和计量。通过增强产品及服务的市场竞争力，完善风险控制部门职能，建立操作风险管理的框架体系，加强内部员工合规意识等内控措施，同时引入第三方增信手段，如保险机构或担保人，确保公司实行全方面的风险防范和控制，合理且有效的规避业务操作流程中各环节的风险，最终确保企业的良好运营。

#### 5、其他风险

##### (1) 声誉风险

声誉风险是指由于公司经营、管理及其他行为或外部事件导致利益相关方对保理公司负面评价的风险。良好的声誉是公司生存之本，本公司自成立之初，就从各个层面认真规划、管理声誉风险，并协调制定明确的运营规范、行为方式和道德标准，由内及外的严格监督落实，贯彻执行。

##### (2) 战略风险

为了避免盲目承担风险造成的重大经济损失，同时又能适时把握发展机遇，基于从应激性的风险管理操作转变为预防性的风险管理规划的前瞻性，本公司努力致力于建成全面、预防性的风险管理方法的可持续发展趋势，主要从两方面出发，一是正对政治、经济、社会、科技等外部环境和内部可利用资源，系统识别和评估我公司既定的战略目标、发展规划和适时方案中潜在的风险，并采取科学的决策方法和风险管理措施来避免和降低可能的风险损失；二是从长期、战略的高度，良好规划和实施信用风险、市场风险、操作风险、流动性风险及声誉风险管理，以确保公司健康、持久的运营。

### 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 (%)
云南九天投资控股集团有限公司	昆明市二环西路 398 号高新科技广场	煤炭批发；水电开发；房屋建筑广场市政公用广场、装饰装潢工程	24,000	36.57	36.57

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是冷天辉。

其他说明：

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

#### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

适用 不适用

#### 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
云南省滇中产业发展集团有限责任公司	参股股东
云南工投集团动力配煤股份有限公司	母公司的控股子公司
上海优贸股权投资基金管理有限公司	其他
贵州图南矿业(集团)有限公司	其他
贵州图南矿业(集团)有限公司兴仁县下山镇兴旺煤矿	其他
贵州图南矿业(集团)有限公司兴仁县兴隆煤矿	其他
贵州图南矿业(集团)有限公司兴仁县潘家庄镇兴隆煤矿	其他
贵州图南矿业(集团)有限公司兴仁县潘家庄镇王家寨煤矿	其他
贵州图南矿业(集团)有限公司兴仁县下山镇四海煤矿	其他
贵州图南矿业(集团)有限公司安龙县海子乡长湾煤矿	其他
云南省宣威市文兴乡大坡煤矿	其他
富源县大河镇核桃冲煤矿	其他
富源县大河镇五里德煤矿	其他
云南省曲靖狮子山煤矿有限责任公司	其他
富源县恩发选煤有限公司	其他
宣威市工投动力配煤有限公司	其他

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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

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
云南工投集团动力配煤股份有限公司	保理利息	1,588,715.27	

云南省滇中产业发展集团 有限责任公司	保理利息	137,934.00	
-----------------------	------	------------	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(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

本公司作为被担保方

单位：万元 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
云南九天投资控股集团 集团有限公司	15,000	2016. 3. 16	2017. 3. 16	否

关联担保情况说明

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
云南省滇中产业发展集团 有限责任公司	18,200	2016. 5. 27	2016. 5. 27	资管计划资金
云南省滇中产业发展集团 有限责任公司	15,000	2015. 11. 26	2016. 11. 26	资管计划资金
拆出				

## (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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	55	21.9

## (8). 其他关联交易

## 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	云南工投集团动力配煤股份有限公司	258,693.63	0		
应收账款	云南省滇中产业发展集团有限责任公司	137,934.00	0		

## (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
其他应付款	云南九天投资控股集团有限公司	49,610,237.07	49,610,237.07
其他应付款	云南工投集团动力配煤股份有限公司	837,616.0	8,376,160
其他流动负债	云南省滇中产业发展集团有限责任公司	332,000,000.00	920,000,000.00
应付利息	云南省滇中产业发展集团有限责任公司	7,409,583.00	24,085,833.33

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

\_\_\_\_\_

5、 其他

\_\_\_\_\_

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

\_\_\_\_\_

2、 或有事项

适用 不适用

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

\_\_\_\_\_

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 3 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 3 个报告分部，分别为汽车零部件分部、供应链分部及商业保理分部。这些报告分部是以公司具体情况为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：

- i. 汽车零部件部用于汽车零部件的开发设计及生产销售等业务；
- ii. 供应链分部用于企业供应链的管理和相关配套服务；物流综合服务及咨询；物流信息平台建设；物流网络技术开发及技术服务；物流节点建设；国内贸易；货物及技术进出口业务；项目投资管理和咨询等服务；
- iii. 商业保理分部用于从事保理业务（非银行融资类）；从事担保业务（不含融资性担保业务）等服务。

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。财务报表按照本附注五、28 所述的会计政策按权责发生制确认收入。

**(2). 报告分部的财务信息**

2016 年 6 月 30 日

单位：元 币种：人民币

项目	汽车零部件分部	供应链分部	商业保理分部	其他	分部间抵销	合计
对外营业收入	151,088,581.30	6,386,145,659.21	215,057,456.07			6,752,291,696.58
营业成本	116,488,147.57	6,188,275,035.78	70,424,143.32			6,375,187,326.67
利润总额	16,351,263.61	233,485,584.76	134,712,212.96	-5,789,136.77		378,759,924.56
资产总计	592,075,129.38	6,499,301,117.82	3,097,463,900.99	5,839,313,470.89	5,847,865,426.23	10,180,288,192.85



额						
负债总额	125,334,173.82	2,468,331,899.16	1,249,128,209.43	611,279,766.99	654,042,302.34	3,800,031,747.06

(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									
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,833,863.46	100.00	3,833,863.46	100.00	3,833,863.46	100.00	3,833,863.46	100.00	

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款									
合计	3,833,863.46	/	3,833,863.46	/	3,833,863.46	/	3,833,863.46	/	

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 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	3,833,863.46	3,833,863.46	100%
合计	3,833,863.46	3,833,863.46	100%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(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：**

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 3,513,966.38 元，占应收账款期末余额合计数的比例 91.66%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,513,966.38 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：****(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

其他说明：

**2、其他应收款****(1). 其他应收款分类披露：**

单位：元 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	543,981,833.28	100	36,369,083.93	6.69	507,612,749.35	49,133,331.90	100.00	35,384,245.82	72.02	13,749,086.08

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款											
合计	543,981,833.28	/	36,369,083.93	/	507,612,749.35	/	49,133,331.90	/	35,384,245.82	/	13,749,086.08

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			
6 个月以内	495,000,000.00	0	0
1 年以内小计	495,000,000.00	0	0
1 至 2 年			
2 至 3 年	12,016,311.69	2,403,262.34	20%
3 年以上			
3 至 4 年	4,999,500.00	1,999,800.00	40%
4 至 5 年			
5 年以上	31,966,021.59	31,966,021.59	100%
合计	543,981,833.28	36,369,083.93	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

\_\_\_\_\_

**(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 984,838.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(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

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	543,981,833.28	49,133,331.90
合计	543,981,833.28	49,133,331.90

**(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
深圳滇中商业保理有限公司	借款	410,000,000.00	6个月以内	75.37	0
云南滇中供应链管理有限公 司	借款	85,000,000.00	6个月以内	15.63	0
成都金色世纪贸易公司	往来款	20,129,685.97	5年以上	3.70	20,129,685.97
四川禾嘉实业(集团)有限 公司	往来款	12,016,311.69	2-3年	2.21	2,403,262.34
四川飞球(集团)有限责任 公司	往来款	4,999,500.00	3-4年	0.92	1,999,800.00
合计	/	532,145,497.66	/	97.83	24,532,748.31

**(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：**

\_\_\_\_\_

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

## 3、长期股权投资

√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	5,193,823,123.89		5,193,823,123.89	5,193,823,123.89		5,193,823,123.89
对联营、合营企业投资						
合计	5,193,823,123.89		5,193,823,123.89	5,193,823,123.89		5,193,823,123.89

## (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
中汽成都配件有限公司	178,996,369.62			178,996,369.62		
贵州禾嘉供应链管理有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
云南滇中供应链管理公司	2,952,906,452.61			2,952,906,452.61		
深圳滇中商业保理有限公司	1,561,920,301.66			1,561,920,301.66		
合计	5,193,823,123.89			5,193,823,123.89		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

## 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				
其他业务				
合计				



其他说明：

## 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		
权益法核算的长期股权投资收益		33,341,838.09
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		
合计		33,341,838.09

## 6、 其他

### 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		
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）	1,170,598.80	
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		
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	390,984.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	1,561,583.04	

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	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.47	0.228	0.228
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.44	0.227	0.227

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：冷天辉

董事会批准报送日期：2016-08-29

### 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