



绵阳富临精工机械股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-075

2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人曹勇、主管会计工作负责人彭建生及会计机构负责人(会计主管人员)彭建生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项	19
第五节 股份变动及股东情况	30
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	34
第七节 财务报告	36
第八节 备查文件目录	142

释义

释义项	指	释义内容
富临精工、公司、本公司	指	绵阳富临精工机械股份有限公司
富临集团、控股股东	指	四川富临实业集团有限公司
实际控制人	指	安治富先生
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
万瑞尔	指	公司全资子公司绵阳万瑞尔汽车零部件有限公司
襄阳精工	指	公司全资子公司襄阳富临精工机械有限责任公司
成都富临精工	指	公司全资子公司成都富临精工汽车零部件有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《绵阳富临精工机械股份有限公司章程》
VVT	指	可变气门正时系统
总成	指	由多种零部件构成的汽车或发动机总装部件
主机厂	指	汽车发动机生产厂家，是汽车整车厂的一级供应商
整车厂	指	汽车整车生产厂家
主机配套市场、OEM	指	Original Equipment Manufacturer，零部件供应商为主机厂或整车厂配套而提供汽车零部件的市场
商用车	指	汽车分类的一种，包括所有的载货汽车和 9 座以上的客车
乘用车	指	汽车分类的一种，主要用于运载人员及其行李/或偶尔运载物品，包括驾驶员在内，最多为 9 座
偶件副	指	指孔轴类零件经过微米级加工进行微米级分组按一定间隙配对成一套精密运动副的部件
ISO/TS16949	指	由国际汽车行动组（IATF）和日本汽车制造商协会（JAMA）编制，并得到国际标准化组织质量管理委员会支持发布的世界汽车业的综合性质量体系标准。该认证已包含 QS9000 和德国 VDA6.1 质量管理体系要求的内容

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	富临精工	股票代码	300432
公司的中文名称	绵阳富临精工机械股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	MIANYANG FULIN PRECISION MACHINING CO.,LTD.		
公司的法定代表人	曹勇		
注册地址	四川省绵阳市经开区板桥街 268 号		
注册地址的邮政编码	621000		
办公地址	四川省绵阳市高端装备制造产业园凤凰中路 37 号		
办公地址的邮政编码	621000		
公司国际互联网网址	http://www.fulinpm.com/		
电子信箱	postmaster@fulinpm.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黎昌军	房正
联系地址	绵阳市高端装备制造产业园凤凰中路 37 号	绵阳市高端装备制造产业园凤凰中路 37 号
电话	0816-6800673	0816-6800673
传真	0816-6800655	0816-6800655
电子信箱	fljgzb@fulinpm.com	fljgzb@fulinpm.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《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.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司资本运营部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
--	------	------	-------------

营业总收入（元）	550,001,160.65	439,113,848.17	25.25%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	111,821,487.31	88,921,290.12	25.75%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	110,099,333.16	87,498,409.51	25.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	66,781,879.04	42,241,558.43	58.10%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1855	0.3520	-47.30%
基本每股收益（元/股）	0.31	0.85	-63.53%
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.85	-63.53%
加权平均净资产收益率	11.59%	14.25%	-2.66%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	11.41%	14.02%	-2.61%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,496,587,313.77	1,334,028,690.08	12.19%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	941,756,063.10	909,134,575.79	3.59%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.6160	2.5254	3.59%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,024,140.12	处置固定资产无形资产净损益
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）	2,288,300.00	政府补助
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	1,082,397.28	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-328,106.18	
减：所得税影响额	296,296.83	
合计	1,722,154.15	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应

说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

七、重大风险提示

1、汽车零部件市场竞争加剧的风险

现阶段我国汽车零部件行业竞争较为激烈。随着我国汽车行业的快速发展，国际各大知名汽车零部件及配件制造厂商均瞄准了我国汽车市场的巨大容量，纷纷在我国境内建立生产基地并开展销售，试图以其研发能力、技术实力、生产规模和品牌影响等获取我国汽车零部件及配件市场份额，目前外资已控制了国内高达70%以上的关键汽车零部件的主要市场份额，给本土汽车零部件厂商带来了巨大的挑战。公司竞争对手主要是制造发动机精密零部件的德资、美资和日资零部件企业，目前在行业内占有市场主要份额。若未来汽车市场容量出现饱和，市场竞争进一步加剧，则将对公司未来生产经营产生一定的影响。

公司将深入研发，做强、做精、做深精密制造，立足于从自主品牌到合资品牌及国际知名品牌主机配套市场逐步开拓的策略，以巩固现有竞争优势，提高市场占有率，力争成为中国自主且具有国际竞争力的汽车精密零部件知名供应商。同时立足公司现有产业，积极探索新能源汽车领域，培育新的利润增长点，促进公司稳健、长远发展。

2、产品价格下降的风险

作为汽车产业价值链上重要环节的汽车精密零部件制造业企业，其产品价格与下游整车市场价格具有较强的关联性。一般配套新车型和改款车型上市初期，汽车售价较高，汽车零部件利润水平也相应较高；随着替代车型上市，原有车型会逐步降价，整车厂为了保证其利润水平，会要求一级配套商相应产品每年有一定比例的降价，通常为3%至5%不等，而一级配套商也会将该降价诉求传导至二级配套商，并依次传导。

作为汽车发动机精密零部件行业企业，虽然主机厂在选择供应商时首要考虑的因素是质量和技术而非价格，但汽车产品价格走势特点决定了在单个项目产品批量供应后主机厂凭借其在产业链上的强势地位仍有一定降价诉求。

如果公司客户未来大幅度压低采购价格或者公司应对销售价格下降的措施失效，销售价格大幅下降仍将会对公司经营业绩带来一定的不利影响。

针对该风险，公司将继续大力推进精益生产，通过不断优化流程等达到降本的目的。

3、汽车市场开拓的风险

公司产品主要用于汽车发动机，产品质量对汽车整体性能影响较大，因此汽车整车厂商和发动机制造商在选择供应商时，一般采取严格的采购认证制度，供应商一旦通过该采购认证，通常能够与客户建立长期、稳定的合作关系。目前，公司已经与国内外50余家主机厂建立了长期、稳定的合作关系。

但是，随着我国汽车产业快速升级，主机厂对零部件产品技术性能要求越来越高。如果公司在研发、设计、制造、质量、产能及供货及时性等方面不能达到主机厂的要求，则可能存在公司产品无法进入客户采购体系、无法顺利开拓新市场的风险，进而对公司的经营造成一定程度的不利影响。

为进一步开拓市场，公司将按照TS16949要求严格把控产品质量，进一步提升供货及时性等，以满足主机厂的要求；在可控范围内，放宽客户标准，迅速抢占更大市场；对出口市场适度放宽可控风险，积极开拓新客户，增加出口量。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司整体规模进一步扩大，业务能力进一步增强，公司通过进一步的研发投入、技改扩能及市场拓展等，上半年公司的营业收入、净利润等均实现了一定的增长，与去年同期相比总体情况如下：

1、营业收入较同期增加11,089万元，增长25.25%，主要是通过技改扩能，使得可变气门系统比同期增加6,357万元，增长53.22%；液压张紧器比同期增加2,441万元，增长58.95%；机械挺柱比同期增加2,315万元，增长27.73%；喷嘴比同期增加2,238万元，增长205.35%。

2、营业成本比同期增加7,434万元，增长26.08%，主要是销售收入增加导致成本增加。

3、销售费用比同期增加217万元，增长17.19%，主要是随着销售收入的增加，销售费用相应增加。

4、管理费用比同期增加531万元，增长16.07%，主要是工资、设备维修费及搬迁费用增加所致。

5、财务费用同比减少198万元，主要是贷款减少，相应贷款利息减少34万元，外汇汇率变化汇兑收益增加169万元，其他增加5万元所致。

6、所得税费用比同期增加391万元，增长24.92%，主要是利润增加所形成。

7、经营活动产生的现金流量净额同比增加2,454万元，增长58.10%，主要是收入增长及收回承兑汇票到期转收增加流入13,707万元，采购增加及开出承兑汇票到期转付增加流出10,802万元，工资、税费及其他增加流出451万元所致。

8、投资活动产生的现金流量净额同比增加26,726万元，增长95.74%，主要是理财资金投入减少且收回原理财资金36,600万元，理财收益及资产处置收益增加94万元，固定资产投入减少32万元，收购项目投入增加10,000万元所致。

9、筹资活动产生的现金流量净额同比减少35,776万元，减少104.81%，主要是收到公司拟配套融资发行股份的定金增加流入7,529万元，上市募集资金减少流入38,583万元，银行贷款减少流入1,200万元，股利分红增加流出4,209万元，其他减少流出687万元所致。

10、现金及现金等价物净增加同比减少6,523万元，减少62.41%，主要是经营活动产生的现金流量净额增加2,454万元，投资活动产生的现金流量净额增加26,727万元，筹资活动产生的现金流量净额减少35,776万元（上年同期取得募集资金），汇率变动对现金的影响增加72万元所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	550,001,160.65	439,113,848.17	25.25%	可变气门系统、张紧器、机械挺柱、喷嘴销量增加
营业成本	359,399,651.84	285,062,211.98	26.08%	销售收入增加导致成本

				增加
销售费用	14,778,438.09	12,611,134.70	17.19%	销售收入增加相关销售费用增加
管理费用	38,364,693.95	33,053,483.45	16.07%	工资、设备维修费及搬迁费用增加
财务费用	-3,066,952.81	-1,083,994.03	-182.93%	贷款减少相应利息减少及汇兑收益增加
所得税费用	19,618,999.86	15,705,482.03	24.92%	当期利润增加所致
研发投入	13,228,456.50	14,215,607.62	-6.94%	
经营活动产生的现金流量净额	66,781,879.04	42,241,558.43	58.10%	收回承兑到期转收增加额大于开出承兑到期转付额
投资活动产生的现金流量净额	-11,887,205.42	-279,153,339.66	95.74%	理财资金减少及新增收购项目投入
筹资活动产生的现金流量净额	-16,422,386.88	341,336,284.63	-104.81%	新增配套融资发行股份的定金，募集资金、贷款减少，分红增加
现金及现金等价物净增加额	39,282,931.01	104,516,711.03	-62.41%	上年同期取得募集资金所致

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入5.50亿元，同比增长25.25%，收入增长的主要原因系可变气门系统、液压张紧器、喷嘴和机械挺柱销量增加所致。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、主营业务经营情况

（1）主营业务的范围及经营情况

公司的主营业务范围为：研发、制造、销售汽车零部件、机电产品（不含汽车），从事货物及技术的进出口业务（涉及行政许可事项的需取得许可证后方可经营）。

公司专业从事汽车发动机精密零部件的研发、生产和销售。自1997年成立以来，紧随并前瞻性预测汽车发动机市场及技术变化趋势，围绕机电液偶件副核心技术扩展并深入研发，做强、做精、做深精密制造，采取立足于从自主品牌到合资品牌及国际知名品牌主机配套市场逐步开拓的策略，目前已成为国内具有较高影响力的主要汽车发动机精密零部件供应商之一。

公司现拥有液压挺柱、机械挺柱、液压张紧器和摇臂为主的四大成熟产品，陆续开发了喷嘴、发动机可变气门系统（VVT、VVL电磁阀）、缸内直喷系统用高压油泵挺柱及泵壳、自动变速器及燃油喷射器精密零部件等五类新产品系列。公司已经成为汽车发动机精密零部件制造企业中生产规模较大、产品规格型号

较多的厂家之一，已经具备了较为强劲的市场竞争力。相关产品市场占有率在国内市场排名前列，具有较高的市场知名度。

公司现有一个省级企业技术中心，技术中心下设产品设计科、新工艺研发科、实验科、项目管理科等机构；公司拥有一支经验丰富、高素质的研发队伍，涉及材料、机械设计、精密加工、模拟仿真等多个专业领域，具备从产品概念设计到样件生产和过程实验验证能力。

公司同时与泛亚汽车技术中心、上汽集团股份公司技术中心、神龙汽车技术中心、长安汽车工程研究院、一汽汽研院、广汽汽研院、东安汽车发动机技术中心、航天三菱发动机技术中心、奇瑞汽车工程研究院、江淮汽车技术研究院、上海交大、法国梯爱司（HEF）、美国思达耐（STANADYNE）等整车厂或主机厂的技术研发中心建立了长期的产品合作研发关系，与上海内燃机研究所、中国工程物理研究院、天津大学内燃机燃烧学国家重点实验室等高校和科研机构有项目合作关系。

公司目前已有主机客户50余家，包含国内自主品牌主机厂、合资品牌主机厂、境外主机厂等。公司主要客户包括上汽通用五菱、上汽通用东岳动力、航天三菱、奇瑞汽车、神龙汽车、东风商用车、长城汽车、东安汽发、江淮汽车、比亚迪、昌河铃木、新晨动力等，客户结构较为稳定，均为国内知名汽车发动机生产厂商，规模较大、实力雄厚、信用状况良好。

优秀的研发能力和良好的客户保障使公司实现了快速增长。在宏观经济增速下滑，汽车行业市场需求下滑、外币汇率下调以及股市波动对即期消费的抑制等多重不利因素的冲击下，公司上半年仍然保持着较好的增长态势，较强的综合实力极大优化了品牌形象。

未来，公司将紧抓我国汽车工业快速发展的历史机遇、紧跟全球汽车节能减排新技术和新能源汽车的发展趋势，继续以机电液偶件副核心技术为基础，不断拓宽汽车精密零部件产品系列，逐步向模块化、系统化集成供应商转变，力争成为中国自主的具有国际竞争力的汽车动力总成精密零部件知名供应商。同时积极沿着精密加工产业发展方向，大胆探索并适时切入新的产业领域，创造新的利润增长点，促进公司健康、长远发展。

报告期内，公司实现营业收入5.50亿元，同比增长25.25%，归属于上市公司普通股股东净利润1.12亿元，同比增长25.75%。

（2）主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
液压挺柱	91,633,717.23	60,974,593.54	33.46%	-23.83%	-22.45%	-1.18%
机械挺柱	106,629,791.20	72,192,117.02	32.30%	27.73%	30.92%	-1.65%
液压张紧器	65,820,793.20	36,343,005.34	44.78%	58.95%	53.74%	1.87%
可变气门系统	183,010,696.54	115,421,767.68	36.93%	53.22%	59.55%	-2.50%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

2016年上半年前五供应商情况			2015年上半年前五供应商情况		
客户名称	采购额	比重	客户名称	采购额	比重
梯爱司表面处理技术(绵阳)有限公司	20,977,870.07	6.88%	成都市鑫长源实业有限公司	22,059,072.96	6.69%
成都市鑫长源实业有限公司	18,974,682.09	6.22%	绵阳富乐源紧固件制造有限公司	18,298,767.59	5.55%
绵阳富乐源紧固件制造有限公司	17,895,531.91	5.87%	梯爱司表面处理技术(绵阳)有限公司	15,717,715.56	4.77%
绵阳德坤机械有限公司	12,285,184.21	4.03%	绵阳瑞德机械制造有限公司	12,327,460.08	3.74%
绵阳瑞德机械制造有限公司	11,241,419.58	3.69%	绵阳市天铭机械有限公司	12,292,927.09	3.73%
合计	81,374,687.87	26.68%	合计	80,695,943.27	24.47%

报告期内，公司前5大供应商与上年同期相比只有一家发生变化，从前五大供应商采购的合计金额较上年同期相比变化不大。总体上，前五大供应商变化不大，不会对公司未来经营情况产生重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

2016年上半年前五客户收入情况			2015年上半年前五客户收入情况		
客户名称	营业收入	比重	客户名称	营业收入	比重
上海汽车工业（集团）总公司（合并口径）	132,682,345.16	24.29%	上海汽车工业（集团）总公司	88,300,132.30	20.41%
沈阳航天三菱汽车发动机制造有限公司	67,807,264.45	12.41%	东风汽车公司（集团口径）	68,669,131.51	15.88%
中国长安汽车集团股份有限公司（合并口径）	66,862,877.55	12.24%	沈阳航天三菱汽车发动机制造有限公司	58,987,242.29	13.64%
东风汽车公司（集团口径）（合并口径）	47,037,430.08	8.61%	中国长安汽车集团股份有限公司	29,235,377.45	6.76%

径)					
STANADYNE CORPORATION(思达耐)	30,471,594.57	5.58%	STANADYNE CORPORATION(思达耐)	26,027,563.41	6.02%
合计	344,861,511.81	63.13%	合计	271,219,446.96	62.70%

报告期内，公司前5大客户与上年同期相比没有发生变化，向前五大客户销售的合计金额较上年同期相比增加。总体上，前五大客户的没有发生变化，不会对公司未来经营情况产生重大影响。

6、主要参股公司分析

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

☐ 适用 ☒ 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

根据中国汽车工业协会发布的数据显示:上半年，汽车产销1,289.22万辆和1,282.98万辆，同比增长6.47%和8.14%，增幅分别比上年同期提升3.83个百分点和6.71个百分点。其中：乘用车产销1,109.94万辆和1,104.23万辆，同比增长7.32%和9.23%。

在报告期内，公司面临的主要竞争格局没有发生实质性变化。为国内主机厂配套，从事汽车动力总成精密零部件研发生产的主要竞争对手以德资、美资和日资为主，主要是伊纳（德国）、德尔福（美国）、伊顿（美国）、博格华纳（美国）、麦达因（美国）、NTN（日本）、电装（日本）、三国（日本）、椿本（日本）、欧德克斯OTICS（日本）、喷达（法国）；本土自主品牌精密零部件企业主要有宜宾天工、富泰和、上海宝福、铁岭天河、浙江黎明、济南沃德和浙江宇太等。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司严格执行董事会制定的年度经营计划，公司运转正常，能够按照既定的经营目标开展各项工作，规范管理，基本达到预定目标，没有发生影响年度经营计划实现的重大变化因素。

报告期内，公司实现营业收入55,000.12万元；营业利润为13,050.44万元；净利润为11,182.15万元。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施，详见第二节七、重大风险提示。

二、投资状况分析**1、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	41,910
报告期投入募集资金总额	4,019.29
已累计投入募集资金总额	34,238.87
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
2015 年，公司首次公开发行股份，新股发行募集资金总额 41,910.00 万元，扣除发行费用 4,217.79 万元，募集资金净额 37,692.21 万元。截止本报告期末，已累计投入募集资金总额 34,238.87 万元，尚未使用的募集资金余额为人民币 3,633.74 万元（含利息收入 1,804,024.72 元）。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 1,500 万支液压挺柱项目	否	8,762	8,762	661.98	7,887.86	90.02%	2016 年 12 月 31 日	1,352.04	8,013.62	是	否
年产 180 万套可变气门系统项目（一期和	否	17,844	17,844	2,844.46	18,822.93	105.49%	2016 年 12 月 31 日	5,150.89	14,690.86	是	否

二期)							日				
年产 200 万只汽车动力总成精密零部件项目	否	8,112	8,112	44.73	6,089.67	75.07%	2016 年 12 月 31 日	1,077.41	2,289.8	是	否
发动机精密零部件研发中心项目	否	2,974.21	2,974.21	468.12	1,438.41	48.36%	2016 年 12 月 31 日			是	否
承诺投资项目小计	--	37,692.21	37,692.21	4,019.29	34,238.87	--	--	7,580.34	24,994.28	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	37,692.21	37,692.21	4,019.29	34,238.87	--	--	7,580.34	24,994.28	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2015 年 4 月 23 日召开的第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 183,979,969.00 元置换预先已投入募投项目的自筹资金。2015 年 4 月已完成置换。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2016 年 6 月 30 日，所有的募集资金都按规定存放于募集资金专户中。										

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2016年3月2日公司召开了第二届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司2015年度利润分配预案的议案》；2016年3月23日公司召开了2015年年度股东大会审议通过了该议案。公司以总股本360,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.2元（含税），合计人民币79,200,000元（含税）。

2016年3月25日，公司发布了《2015年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2016年3月30日，除权除息日为：2016年3月31日，现金红利发放日为2016年3月31日，该方案已于2016年3月31日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	未调整也未变更

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	四川富临实业集团有限公司; 安治富	自股份公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本公司/本人直接或者间接持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由股份公司回购本公司/本人直接或间接持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份; 首次公开发行股票上市后 6 个月内, 如股票连续 20 个交易日的收盘价 (如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整, 下同) 均低于首次公开发行股票时的发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于首次公开发行股票时的发行价, 本人持有上述股份的锁定期限自动延长 6 个月。	2015 年 03 月 19 日	36 个月	正在履行
	谭建伟; 汪楠; 阳宇; 王志红; 彭建生; 王军; 安东	自股份公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本人持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由股份公司回购本人持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份。在本人担任股份公司董事、监事、高级管理人员、其他核心人员期间, 本人将向股份公司申报所持有的股份公司的股份及其变动情况, 本人每年转让的股份不超过本人所持股份公司股份总数的 25%; 离职后半年内, 不转让本人所持有的股份公司股份; 首次公开发行股票上市后 6 个月内, 如股票连续 20 个交易日的收盘价 (如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整, 下同) 均低于首次公开发行股票时的发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于首次公开发行股票时的发行价, 本人持有股份公司首次公开发	2015 年 03 月 19 日	36 个月	正在履行

		股票前已发行股份的锁定期限自动延长 6 个月；如果本人所持股份公司股票在锁定期届满后拟减持的，将认真遵守《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所的相关规定，结合公司稳定股价等需要，审慎实施；在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发价价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）。上述承诺不因承诺人在富临精工担任职务的变更、离职而终止。			
	蒋东;李严帅;向明朗	自股份公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份，也不由股份公司回购本人持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份。在本人担任股份公司董事、监事、高级管理人员、其他核心人员期间，本人将向股份公司申报所持有的股份公司的股份及其变动情况，本人每年转让的股份不超过本人所持股份公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的股份公司股份。	2015 年 03 月 19 日	36 个月	正在履行
	聂正;安东;聂丹	自股份公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份，也不由股份公司回购本人持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份；首次公开发行股票上市后 6 个月内，如股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于首次公开发行股票时的发价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于首次公开发行股票时的发价，本人持有上述股份的锁定期限自动延长 6 个月；如果本人所持股份公司股票在锁定期届满后拟减持的，将认真遵守《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所的相关规定，结合公司稳定股价等需要，审慎实施；在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发价价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）。	2015 年 03 月 19 日	36 个月	正在履行
	安舟;许波;李亿中;曹勇	自股份公司股票上市之日起一年内，不转让或者委托他人管理本人持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份，也不由股份公司回购本人持有的股	2015 年 03 月 19 日	12 个月	报告期内已履行完毕

	吕大全; 谢忠宪; 范如彬; 卢其勇; 蒋益兴; 谷巍;李 君辉;刘 利;张益; 王朝熙; 段琳;史 晓丽;任 云富;汤 淑艳;余 培;潘玉 梅;陈瑞 峰	份公司公开发行股票前已发行的股份。			
	四川富 临实业 集团有 限公司	对于所持有的富临精工首次公开发行股票前已发行的股份，将严格遵守已作出的关于股份锁定的承诺，并且在锁定期届满后 2 年内不减持；锁定期届满 2 年以后如减持的，将认真遵守《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价等需要，审慎实施，并提前 3 个交易日通知富临精工予以公告。	2015 年 03 月 19 日	5 年	正在履行
	安治富	对于所持有的富临精工首次公开发行股票前已发行的股份（以下简称“老股”），将严格遵守已作出的关于股份锁定的承诺，在锁定期内不予减持；锁定期届满之日起十二个月内，如减持，则当年减持的老股总额不超过发行人股票上市之日所持有老股总额的 25%；锁定期届满之日起二十四个月内，减持的老股总额不超过发行人股票上市之日所持有老股总额的 50%，减持价格不低于首次公开发行股票时的发行价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整），并且将认真遵守《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价等需要，审慎实施，提前 3 个交易日通知富临精工予以公告。	2015 年 03 月 19 日	36 个月	正在履行
	四川富 临实业 集团有 限公司; 安治富	1. 除股份公司外，本公司/本人、本人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员，未直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务；本公司/本人控制的其他企业未直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务；本公司/本人、本人的配偶、	2015 年 03 月 19 日	长期	正在履行

		父母、子女及其他关系密切的家庭成员未对任何与股份公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；2. 本公司/本人将不直接或间接对任何与股份公司从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制；3. 本公司/本人将持续促使本公司/本人的配偶、父母、子女、其他关系密切的家庭成员以及本公司/本人控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何活动；4. 本公司/本人将不利用对股份公司的控制关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营活动；5. 本公司董事及高级管理人员不得利用职务便利为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与股份公司同类的业务；6. 若未来本公司/本人直接或间接投资的公司计划从事与股份公司相同或相类似的业务，本公司/本人承诺将在股东大会和/或董事会针对该事项，或可能导致该事项实现及相关事项的表决中做出否定的表决。上述“其他关系密切的家庭成员”是指：配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女的配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。本公司/本人确认本承诺函旨在保障股份公司全体股东之权益而作出；本公司/本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。			
	四川富临实业集团有限公司； 安治富	1、本公司/本人将尽量避免本公司/本人以及本公司/本人实际控制或施加重大影响的公司与股份公司之间产生关联交易事项（自公司领取薪酬或津贴的情况除外），对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。2、本公司/本人将严格遵守股份公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照股份公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。3、本公司/本人保证不会利用关联交易转移股份公司利润，不会通过影响股份公司的经营决策来损害股份公司及其他股东的合法权益。	2015 年 03 月 19 日	长期	正在履行
	四川富临实业集团有限公司； 安治富	截至本承诺函出具之日，本公司/本人不存在干预股份公司资金使用之情形；不存在本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业通过借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用股份公司资金的情况；股份公司也未对本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业提供担保。本公司/本人及本公司/本人控制	2015 年 03 月 19 日	长期	正在履行

		的企业今后不以任何形式对股份公司进行资金占用。			
绵阳富临精工机械股份有限公司;四川富临实业集团有限公司;谭建伟;汪楠;阳宇;王志红;彭建生;王军;安东		1. 启动稳定股价措施的条件自公司股票正式挂牌上市之日起 3 年内, 若公司股票连续 20 个交易日的收盘价(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整, 下同)均低于公司上一个会计年度终了时经审计的每股净资产(每股净资产=合并财务报表中的归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数, 下同)时, 为维护广大股东利益, 增强投资者信心, 维护公司股价稳定, 公司将启动稳定股价措施。 2. 稳定股价措施及实施程序 在启动股价稳定措施的条件满足时, 公司应在 3 个交易日内, 根据当时有效的法律法规和本预案的规定提出稳定股价的具体方案, 履行相应的审批程序和信息披露义务。股价稳定措施实施后, 公司的股权分布应当符合上市条件。公司股价稳定措施按以下顺序实施: (1) 公司回购股份 在启动股价稳定措施的条件满足时, 公司应在 3 个交易日内召开董事会, 讨论公司向社会公众股东回购公司股份的方案, 并提交股东大会审议。在股东大会审议通过股份回购方案后, 公司依法通知债权人, 向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料, 办理审批或备案手续。在完成必需的审批、备案、信息披露等程序后, 公司方可实施相应的股份回购方案。公司回购股份的资金为自有资金, 用于回购的资金金额不低于 1,000 万元(具体金额以股东大会审议通过的金额为准), 回购股份的价格不超过上一个会计年度终了时经审计的每股净资产, 回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或法律法规及证券监督管理部门认可的其他方式, 公司向社会公众股东回购公司股份应符合《公司法》、《证券法》、《上市公司回购社会公众股份管理办法(试行)》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等法律、法规、规范性文件的规定。公司用于回购的资金总额根据公司当时股价情况及公司资金状况由股东大会最终审议确定。如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件, 公司可不再实施向社会公众股东回购股份。回购股份后, 公司的股权分布应当符合上市条件。(2) 控股股东增持公司股份在启动股价稳定措施的条件满足时, 当公司根据本预案规定完成回购股份后, 若公司股票连续 10 个交易日的收盘价仍低于公司上	2015 年 03 月 19 日	36 个月	正在履行

		一会计年度终了时经审计的每股净资产，或公司无法实施回购股份时，则公司控股股东应在 3 个交易日内，提出增持公司股份的方案（包括拟增持公司股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行相关的审批/备案手续，在获得批准后的 3 个交易日内通知公司，公司应按照相关规定披露控股股东增持公司股份的计划。在公司披露控股股东增持公司股份计划的 3 个交易日后，控股股东开始实施增持公司股份的计划。控股股东增持公司股份的价格不高于公司上一会计年度终了时经审计的每股净资产，单次增持金额不应少于人民币 1,000 万元。如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，控股股东可不再实施增持公司股份。控股股东增持公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。公司控股股东增持公司股份应符合相关法律法规的规定。（3）公司董事、高级管理人员买入公司股份当控股股东根据本预案规定增持公司股份后，若公司股票连续 10 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时，或控股股东根据规定无法实施稳定股价措施时，公司董事（不包括独立董事，下同）、高级管理人员应通过法律法规允许的交易方式买入公司股票以稳定公司股价，买入价格不高于公司上一会计年度终了时经审计的每股净资产，用于买入公司股份的货币资金不少于该董事、高级管理人员上年度薪酬总和（税前，下同）的 20%，但不超过其上年度的薪酬总和的 50%。公司应按相关规定披露公司董事、高级管理人员买入公司股份的计划，在公司披露其买入公司股份计划的 3 个交易日后，按照方案开始实施买入公司股份的计划。公司董事、高级管理人员买入公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，董事、高级管理人员可不再买入公司股份。公司董事、高级管理人员买入公司股份应符合相关法律、法规的规定，并根据需要履行相应的审批手续。触发前述股价稳定措施的启动条件时公司的控股股东、董事、高级管理人员，不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内不再作为控股股东和/或职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。公司在新聘任董事（不含独立董事）和高级管理人员时，将确保该等人员遵守上述规定，并签订相应的书面承诺函。 3. 稳定股价预案的约束措施公司如未按照《关于公司股票正式挂牌上市之日起 3 年内稳定股价的			
--	--	---	--	--	--

		预案》（以下简称“《预案》”）的规定采取稳定股价措施的，将：在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；对后续稳定股价的措施作出明确安排。公司控股股东富临集团如未按照《关于公司股票正式挂牌上市之日起 3 年内稳定股价的预案》的规定实施稳定股价措施的，将：在富临精工股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因并向富临精工股东和社会公众投资者道歉；及时作出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护富临精工及投资者的权益，并提交富临精工股东大会审议；持有的富临精工的股份不得转让；停发从富临精工获得的分红，直至按《预案》的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕为止。公司董事及高级管理人员如未按照《关于公司股票正式挂牌上市之日起 3 年内稳定股价的预案》的规定实施稳定股价措施的，将：在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；及时作出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益，并提交公司股东大会审议；停止从公司领取薪酬及股东分红（如有）；同时持有的公司股份（如有）不得转让，直至按《预案》的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕为止。			
	绵阳富临精工机械股份有限公司;四川富临实业集团有限公司;安治富;谭建伟;安东;汪楠;王志红;彭阳宇;彭建生;罗太平;车云;曾东建;蒋东;王艳;张	本公司及其控股股东、实际控制人、发行人董事、监事、高级管理人员承诺首次公开发行股票招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。公司及其控股股东承诺首次公开发行并上市的招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将在中国证监会或人民法院等有权部门作出最终认定或生效判决后，依法及时启动股份回购程序，并在其后三十日内依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格以发行价格和市场价格（以有权部门认定或生效判决前二十个交易日的平均交易价格）孰高确定；控股股东富临集团将在中国证监会或人民法院等有权部门作出最终认定或生效判决后，督促发行人依法回购其首次公开发行股票时发行的全部新股。公司若未依法履行承诺（因不可抗力除外），则：在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投	2015 年 03 月 19 日	长期	正在履行

	金伟;王军	投资者道歉；及时作出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护富临精工及投资者的权益，并提交富临精工股东大会审议；立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等行为，直至公司履行相关承诺；停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴，直至本公司履行相关承诺；在 5 个工作日内自动冻结以下金额的货币资金：发行新股股份数乘以股票价格【以发行价格和市场价格（以有权部门认定或生效判决前二十个交易日的平均交易价格）孰高确定】，用于本公司履行回购股份及赔偿投资者损失的承诺。 公司控股股东富临集团及实际控制人安治富若未依法履行承诺（因不可抗力除外），则：将在富临精工的股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；及时作出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护富临精工及投资者的权益，并提交富临精工股东大会审议；所持富临精工的股份不得转让（因被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外）；不得领取在上述期间所获得的富临精工的分红（由富临精工直接扣减所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任），直至履行相关承诺。公司董事、监事及高级管理人员若未依法履行承诺（因不可抗力除外），则：将在富临精工的股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；及时作出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护富临精工及投资者的权益，并提交富临精工股东大会审议；停止在富临精工领取薪酬或津贴，直至前述承诺履行完毕止；如持有富临精工股份，则所持股份不得转让（因被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外），不得行使投票表决权，不得领取在上述期间所获得的富临精工的分红（由富临精工直接扣减所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任），直至履行相关承诺。前述承诺不因承诺人职务变更、离职等而终止。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司正在筹划拟以发行股份及支付现金相结合的方式收购湖南升华科技股份有限公司100%股份，并募集配套资金。

2016年5月17日，公司召开了第二届董事会第三十次会议，审议并通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金符合相关法律法规之规定的议案》等重大资产重组事项的相关议案。

2016年5月25日，深圳证券交易所创业板公司管理部就公司重大资产重组事项下发了《关于对绵阳富临精工机械股份有限公司的重组问询函》（创业板许可类重组问询函【2016】第39号）。收到函件后，公司立即与聘请的独立财务顾问、会计师、评估师、法律顾问等中介机构对问询函中所涉及的问题逐条进行了认真核查，并于2016年5月30日进行了回复，同时对重大资产重组报告书（草案）等进行了修订。

2016年6月6日，公司召开了2016年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金符合相关法律法规之规定的议案》等重大资产重组事项的相关议案。

2016年6月17日公司收到了中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（161433号），中国证监会依法对本公司提交的《绵阳富临精工机械股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查。认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

2016年7月1日公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（161433号）。中国证监会依法对公司提交的《绵阳富临精工机械股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，现需要公司就有关问题作出书面说明和解释，并在30个工作日内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。

前述事项具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站。

前述重组事项尚需获得中国证监会核准，重组能否取得上述核准以及最终取得核准的时间均存在不确定性。敬请广大投资者注意投资风险。

九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	270,000,000	75.00%				-54,715,230	-54,715,230	215,284,770	59.80%
3、其他内资持股	270,000,000	75.00%				-54,715,230	-54,715,230	215,284,770	59.80%
其中：境内法人持股	141,669,540	39.35%						141,669,540	39.35%
境内自然人持股	128,330,460	35.65%				-54,715,230	-54,715,230	73,615,230	20.45%
二、无限售条件股份	90,000,000	25.00%				54,715,230	54,715,230	144,715,230	40.20%
1、人民币普通股	90,000,000	25.00%				54,715,230	54,715,230	144,715,230	40.20%
三、股份总数	360,000,000	100.00%				0	0	360,000,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

首次公开发行前已发行股份解除限售上市流通。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
------	--------	----------	----------	--------	------	---------

曹 勇	8,046,360	2,011,590		6,034,770	首发限售到期， 高管锁定股	高管所持股份 75%锁定，每年 1 月 1 日解禁所持 股份 25%
李亿中	6,705,300	6,705,300			首发限售到期	报告期内已全部 解除限售
吕大全	5,364,240	5,364,240			首发限售到期	报告期内已全部 解除限售
陈瑞峰	5,364,240	5,364,240			首发限售到期	报告期内已全部 解除限售
潘玉梅	5,364,240	5,364,240			首发限售到期	报告期内已全部 解除限售
谢忠宪	3,576,156	3,576,156			首发限售到期	报告期内已全部 解除限售
安 舟	2,700,000	2,700,000			首发限售到期	报告期内已全部 解除限售
许 波	2,700,000	2,700,000			首发限售到期	报告期内已全部 解除限售
段 琳	2,700,000	2,700,000			首发限售到期	报告期内已全部 解除限售
史晓丽	2,700,000	2,700,000			首发限售到期	报告期内已全部 解除限售
范如彬	1,788,078	1,788,078			首发限售到期	报告期内已全部 解除限售
王朝熙	1,752,318	1,752,318			首发限售到期	报告期内已全部 解除限售
谷 巍	1,072,848	1,072,848			首发限售到期	报告期内已全部 解除限售
余 培	1,072,848	1,072,848			首发限售到期	报告期内已全部 解除限售
任云富	947,682	947,682			首发限售到期	报告期内已全部 解除限售
卢其勇	715,230	715,230			首发限售到期	报告期内已全部 解除限售
蒋益兴	715,230	715,230			首发限售到期	报告期内已全部 解除限售
张 益	715,230	715,230			首发限售到期	报告期内已全部 解除限售
李君辉	357,618	357,618			首发限售到期	报告期内已全部

						解除限售
刘 利	178,806	178,806			首发限售到期	报告期内已全部解除限售
汤淑艳	178,806	178,806			首发限售到期	报告期内已全部解除限售
合计	54,715,230	48,680,460	0	6,034,770	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		31,029						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
四川富临实业集团有限公司	境内非国有法人	39.35%	141,669,540		141,669,540	0	质押	134,730,000
安治富	境内自然人	7.70%	27,715,230		27,715,230	0		
安东	境内自然人	2.25%	8,100,000		8,100,000	0		
曹勇	境内自然人	2.24%	8,046,360		6,034,770	2,011,590	质押	5,400,000
谭建伟	境内自然人	2.24%	8,046,360		8,046,360	0		
李亿中	境内自然人	1.86%	6,705,300		0	6,705,300		
聂正	境内自然人	1.50%	5,400,000		5,400,000	0		
聂丹	境内自然人	1.50%	5,400,000		5,400,000	0		
陈瑞峰	境内自然人	1.42%	5,100,000	-264,240	0	5,100,000		
全国社保基金一 一三组合	其他	1.17%	4,208,696	-6,708,152	0	4,208,696		
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、四川富临实业集团有限公司：公司控股股东，安治富、安东及聂丹分别持有其 70%、20%及 10%股份；2、安治富：公司实际控制人、聂正之夫、安东之父；3、安东：安治富之子；4、聂正：安治富之妻；5、聂丹：聂正之兄之女。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
李亿中	6,705,300					人民币普通股	6,705,300	
陈瑞峰	5,100,000					人民币普通股	5,100,000	
全国社保基金一 一三组合	4,208,696					人民币普通股	4,208,696	
潘玉梅	3,730,000					人民币普通股	3,730,000	

段玲	3,630,000	人民币普通股	3,630,000
谢忠宪	3,576,156	人民币普通股	3,576,156
方德基	3,100,234	人民币普通股	3,100,234
许波	2,680,000	人民币普通股	2,680,000
安舟	2,100,000	人民币普通股	2,100,000
曹勇	2,011,590	人民币普通股	2,011,590
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东是否存在一致行动关系。		

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

☐ 是 ☒ 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
曹勇	董事长	现任	8,046,360	0	0	8,046,360	0	0	0	0
谭建伟	董事、总经理	现任	8,046,360	0	0	8,046,360	0	0	0	0
黎昌军	董事、副董事长、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王志红	董事	现任	1,072,848	0	0	1,072,848	0	0	0	0
彭建生	董事、财务总监	现任	2,413,908	0	0	2,413,908	0	0	0	0
刘宏	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
罗太平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
车云	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
曾东建	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
阳宇	副总经理	现任	3,576,156	0	0	3,576,156	0	0	0	0
王军	副总经理	现任	2,324,502	0	0	2,324,502	0	0	0	0
杜俊波	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
蒋东	监事会主席	离任	2,324,502	0	0	2,324,502	0	0	0	0
赖同斌	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王艳	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张金伟	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	27,804,636	0	0	27,804,636	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

☐ 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	类型	日期	原因
黎昌军	董事会秘书	聘任	2016 年 04 月 13 日	新聘任
黎昌军	董事、副董事长	聘任	2016 年 04 月 29 日	新聘任
阳宇	董事、董事会秘书	任免	2016 年 03 月 11 日	主动离职
蒋东	监事会主席	任免	2016 年 04 月 29 日	主动离职
赖同斌	监事会主席	聘任	2016 年 04 月 29 日	新聘任
杜俊波	副总经理	聘任	2016 年 04 月 13 日	新聘任

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：绵阳富临精工机械股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	307,641,386.77	276,060,165.76
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	297,495,431.70	199,958,602.35
应收账款	221,925,775.20	186,128,487.82
预付款项	16,687,098.46	18,049,998.83
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	99,834,347.97	2,374,910.64
买入返售金融资产		
存货	141,438,267.04	143,140,082.22

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	1,166,399.20	130,639,759.38
流动资产合计	1,086,188,706.34	956,352,007.00
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	328,350,739.99	289,359,057.96
在建工程	285,450.16	
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	23,669,590.05	23,536,554.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	682,343.26	912,791.02
递延所得税资产	9,693,715.48	9,212,746.38
其他非流动资产	47,716,768.49	54,655,533.65
非流动资产合计	410,398,607.43	377,676,683.08
资产总计	1,496,587,313.77	1,334,028,690.08
流动负债：		
短期借款	26,000,000.00	36,000,000.00
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	99,985,135.08	81,480,000.00

应付账款	249,508,069.58	212,803,815.82
预收款项	9,147,035.63	14,588,079.77
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	25,577,797.82	26,448,148.76
应交税费	16,172,466.90	10,548,362.20
应付利息		
应付股利		
其他应付款	94,314,077.25	12,096,984.72
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		
流动负债合计	520,704,582.26	393,965,391.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	13,846,668.41	10,968,723.02
递延收益	20,280,000.00	19,960,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	34,126,668.41	30,928,723.02
负债合计	554,831,250.67	424,894,114.29
所有者权益：		
股本	360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	118,430,880.06	118,430,880.06
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,302,060.83	53,302,060.83
一般风险准备		
未分配利润	410,023,122.21	377,401,634.90
归属于母公司所有者权益合计	941,756,063.10	909,134,575.79
少数股东权益		
所有者权益合计	941,756,063.10	909,134,575.79
负债和所有者权益总计	1,496,587,313.77	1,334,028,690.08

法定代表人：曹勇

主管会计工作负责人：彭建生

会计机构负责人：彭建生

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	301,965,631.26	272,473,836.24
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	297,495,431.70	199,958,602.35
应收账款	221,925,775.20	186,128,487.82
预付款项	12,839,901.30	17,931,891.54
应收利息		
应收股利		
其他应收款	99,726,586.05	2,270,299.97
存货	134,075,398.26	140,642,079.45
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		130,000,000.00
流动资产合计	1,068,028,723.77	949,405,197.37

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	39,193,740.00	29,193,740.00
投资性房地产		
固定资产	319,905,354.97	280,143,080.78
在建工程	285,450.16	
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	23,669,590.05	23,536,554.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,326,715.94	8,451,867.05
其他非流动资产	47,716,768.49	54,655,533.65
非流动资产合计	440,097,619.61	395,980,775.55
资产总计	1,508,126,343.38	1,345,385,972.92
流动负债：		
短期借款	26,000,000.00	36,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	99,985,135.08	81,480,000.00
应付账款	266,375,384.86	232,859,978.93
预收款项	9,147,035.63	14,588,079.77
应付职工薪酬	25,421,866.09	22,937,042.55
应交税费	16,139,905.62	10,312,285.75
应付利息		
应付股利		
其他应付款	94,260,229.49	11,852,169.15
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	537,329,556.77	410,029,556.15
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	13,846,668.41	10,968,723.02
递延收益	17,830,000.00	17,810,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,676,668.41	28,778,723.02
负债合计	569,006,225.18	438,808,279.17
所有者权益：		
股本	360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	122,430,574.40	122,430,574.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,302,060.83	53,302,060.83
未分配利润	403,387,482.97	370,845,058.52
所有者权益合计	939,120,118.20	906,577,693.75
负债和所有者权益总计	1,508,126,343.38	1,345,385,972.92

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	550,001,160.65	439,113,848.17
其中：营业收入	550,001,160.65	439,113,848.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	420,579,124.46	336,161,053.21
其中：营业成本	359,399,651.84	285,062,211.98
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	4,033,289.80	3,470,413.35
销售费用	14,778,438.09	12,611,134.70
管理费用	38,364,693.95	33,053,483.45
财务费用	-3,066,952.81	-1,083,994.03
资产减值损失	7,070,003.59	3,047,803.76
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,082,397.28	781,138.70
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）	130,504,433.47	103,733,933.66
加：营业外收入	2,429,608.74	979,366.05
其中：非流动资产处置利得	1,881.19	
减：营业外支出	1,493,555.04	86,527.56
其中：非流动资产处置损失	1,026,021.31	86,527.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	131,440,487.17	104,626,772.15
减：所得税费用	19,618,999.86	15,705,482.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	111,821,487.31	88,921,290.12
归属于母公司所有者的净利润	111,821,487.31	88,921,290.12

少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	111,821,487.31	88,921,290.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	111,821,487.31	88,921,290.12
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.31	0.85
（二）稀释每股收益	0.31	0.85

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：曹勇

主管会计工作负责人：彭建生

会计机构负责人：彭建生

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	552,346,382.35	441,729,223.33
减：营业成本	364,361,344.85	293,957,002.71
营业税金及附加	3,928,528.36	3,175,277.82
销售费用	14,778,438.09	12,611,134.70
管理费用	36,198,815.12	28,681,306.24
财务费用	-2,991,081.49	-911,302.46
资产减值损失	7,078,105.08	3,017,304.29
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	1,082,397.28	781,138.70
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）	130,074,629.62	101,979,638.73
加：营业外收入	2,382,140.41	678,876.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,489,225.51	86,527.56
其中：非流动资产处置损失	1,026,021.31	86,527.56
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	130,967,544.52	102,571,987.17
减：所得税费用	19,225,120.07	15,426,388.09
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	111,742,424.45	87,145,599.08
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	111,742,424.45	87,145,599.08
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	444,221,163.90	307,490,103.41
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	2,022,089.35	
收到其他与经营活动有关的现金	3,872,619.65	4,409,129.17
经营活动现金流入小计	450,115,872.90	311,899,232.58

购买商品、接受劳务支付的现金	255,081,599.31	147,064,860.00
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	62,482,062.83	60,484,067.12
支付的各项税费	46,301,564.58	44,379,702.95
支付其他与经营活动有关的现金	19,468,767.14	17,729,044.08
经营活动现金流出小计	383,333,993.86	269,657,674.15
经营活动产生的现金流量净额	66,781,879.04	42,241,558.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	230,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,082,397.28	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	130,000.00	271,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	231,212,397.28	271,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,099,602.70	43,424,839.66
投资支付的现金	100,000,000.00	236,000,000.00
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	100,000,000.00	
投资活动现金流出小计	243,099,602.70	279,424,839.66
投资活动产生的现金流量净额	-11,887,205.42	-279,153,339.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		385,830,000.00
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		10,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	75,287,011.19	
筹资活动现金流入小计	75,287,011.19	395,830,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,969,398.07	37,112,198.87
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	1,740,000.00	9,381,516.50
筹资活动现金流出小计	91,709,398.07	54,493,715.37
筹资活动产生的现金流量净额	-16,422,386.88	341,336,284.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	810,644.27	92,207.63
五、现金及现金等价物净增加额	39,282,931.01	104,516,711.03
加：期初现金及现金等价物余额	242,860,165.76	64,330,565.57
六、期末现金及现金等价物余额	282,143,096.77	168,847,276.60

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	444,221,163.90	307,490,103.41
收到的税费返还	2,022,089.35	
收到其他与经营活动有关的现金	7,459,802.49	4,099,562.89
经营活动现金流入小计	453,703,055.74	311,589,666.30
购买商品、接受劳务支付的现金	257,479,297.39	165,804,431.31
支付给职工以及为职工支付的现金	57,500,507.47	47,017,513.10
支付的各项税费	45,677,502.43	40,591,876.92
支付其他与经营活动有关的现金	18,871,326.42	16,577,512.90
经营活动现金流出小计	379,528,633.71	269,991,334.23
经营活动产生的现金流量净额	74,174,422.03	41,598,332.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	230,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,082,397.28	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	130,000.00	271,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	231,212,397.28	271,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,581,571.68	43,409,980.66
投资支付的现金	110,000,000.00	236,000,000.00
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	100,000,000.00	
投资活动现金流出小计	252,581,571.68	279,409,980.66
投资活动产生的现金流量净额	-21,369,174.40	-279,138,480.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		385,830,000.00
取得借款收到的现金		10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	75,287,011.19	
筹资活动现金流入小计	75,287,011.19	395,830,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,969,398.07	37,112,198.87
支付其他与筹资活动有关的现金	1,740,000.00	9,381,516.50
筹资活动现金流出小计	91,709,398.07	54,493,715.37
筹资活动产生的现金流量净额	-16,422,386.88	341,336,284.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	810,644.27	92,207.63
五、现金及现金等价物净增加额	37,193,505.02	103,888,343.67
加：期初现金及现金等价物余额	239,273,836.24	59,120,529.71
六、期末现金及现金等价物余额	276,467,341.26	163,008,873.38

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	360,000,000.00				118,430,880.06				53,302,060.83		377,401,634.90		909,134,575.79
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	360,000,000.00				118,430,880.06				53,302,060.83		377,401,634.90		909,134,575.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											32,621,487.31		32,621,487.31
（一）综合收益总额											111,821,487.31		111,821,487.31
（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											-79,200,000.00		-79,200,000.00
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											-79,200,000.00		-79,200,000.00
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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	360,000,000.00				118,430,880.06				53,302,060.83		410,023,122.21		941,756,063.10

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	90,000,000.00				15,508,442.34				35,898,461.34		257,099,278.25	1,999,740.90	400,505,922.83
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	90,000,000.00				15,508,				35,898,		257,099	1,999,7	400,505

	0			442.34				461.34		,278.25	40.90	,922.83
三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列）	270,000,000.00			102,922,437.72				17,403,599.49		120,302,356.65	-1,999,740.90	508,628,652.96
（一）综合收益总额										173,705,956.14	564.76	173,706,520.90
（二）所有者投入 和减少资本	30,000,000.00			346,922,132.06							-2,000,305.66	374,921,826.40
1. 股东投入的普 通股	30,000,000.00			346,922,132.06							-2,000,305.66	374,921,826.40
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								17,403,599.49		-53,403,599.49		-36,000,000.00
1. 提取盈余公积								17,403,599.49		-17,403,599.49		
2. 提取一般风险 准备												
3. 对所有者（或 股东）的分配										-36,000,000.00		-36,000,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益 内部结转	240,000,000.00			-240,000,000.00								
1. 资本公积转增 资本（或股本）	240,000,000.00			-240,000,000.00								
2. 盈余公积转增 资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补 亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-3,999,694.34								-3,999,694.34
四、本期期末余额	360,000,000.00				118,430,880.06				53,302,060.83		377,401,634.90		909,134,575.79

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	360,000,000.00				122,430,574.40				53,302,060.83	370,845,058.52	906,577,693.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	360,000,000.00				122,430,574.40				53,302,060.83	370,845,058.52	906,577,693.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										32,542,424.45	32,542,424.45
（一）综合收益总额										111,742,424.45	111,742,424.45
（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										-79,200,000.00	-79,200,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-79,200,000.00	-79,200,000.00
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	360,000,000.00				122,430,574.40				53,302,060.83	403,387,482.97	939,120,118.20

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	90,000,000.00				15,508,442.34				35,898,461.34	250,212,663.14	391,619,566.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,000,000.00				15,508,442.34				35,898,461.34	250,212,663.14	391,619,566.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”	270,000,000.00				106,922,132.06				17,403,599.49	120,632,395.38	514,958,126.93

号填列)											
(一) 综合收益总额									174,035,994.87	174,035,994.87	
(二) 所有者投入和减少资本	30,000,000.00				346,922,132.06					376,922,132.06	
1. 股东投入的普通股	30,000,000.00				346,922,132.06					376,922,132.06	
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								17,403,599.49	-53,403,599.49	-36,000,000.00	
1. 提取盈余公积								17,403,599.49	-17,403,599.49		
2. 对所有者(或股东)的分配									-36,000,000.00	-36,000,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	240,000,000.00				-240,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	240,000,000.00				-240,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	360,000,000.00				122,430,574.40			53,302,060.83	370,845,058.52	906,577,693.75	

三、公司基本情况

绵阳富临精工机械股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2010年8月由绵阳富临精工机械有限公司原股东共同发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码：91510700708956104R，注册资本为人民币36,000万元，注册地：四川省绵阳市经开区板桥街268号，办公地址：四川省绵阳市高端装备制造产业园凤凰中路37号。

公司专业从事汽车发动机精密零部件的研发、生产和销售。公司目前已在发动机精密零部件领域拥有液压挺柱、机械挺柱、液压张紧器和摇臂为主的四大成熟产品，并陆续开发了喷嘴、发动机可变气门系统（VVT、VVL电磁阀）、缸内直喷系统用高压油泵挺柱及泵壳、自动变速器及燃油喷射器精密零部件等五类新产品系列。公司已经成为汽车发动机精密零部件制造企业中生产规模较大、产品规格型号较多的厂家之一，已经具备了较为强劲的市场竞争力。

本财务报告已经公司董事会于2016年8月5日批准报出。

截至2016年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：绵阳万瑞尔汽车零部件有限公司；襄阳富临精工机械有限责任公司；成都富临精工汽车零部件有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起12个月具备持续经营能力。

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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本次申报期间为2016年1月1日至2016年6月30日。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公

司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不可观察输入值。

6、金融资产 (不含应收款项) 减值的测试方法及会计处理方法

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金融资产的账面价值进行检查, 如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的, 计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具, 在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名, 且金额大于 200 万。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1（除应收关联方款项外，其余款项按照账龄分组）	账龄分析法
组合 2（应收关联方的款项）	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如有客观证据表明预计未来现金流量现值低于账面价值。
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，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，并入职龄分析法组合计提坏账准备。

12、存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

注：说明存货类别，发出存货的计价方法，确定不同类别存货可变现净值的依据，存货的盘存制度以及低值易耗品和包装物的摊销方法。

13、划分为持有待售资产

无。

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照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。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所

有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-30	5%	3.17-19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备	年限平均法	5-8	5%	11.88-19%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.5-19%
其他设备	年限平均法	5-8	5%	11.88-19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

不适用。

20、油气资产

不适用。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	44.25-50年	按可使用年限摊销
软件	5年	预计受益期间
专利权	5年	预计受益期间

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

项 目	年 限
装修费	3年或者租赁合同剩余年限

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或

相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，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

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无。

25、预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （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本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司产品质量三包费按照主营业务收入的0.6%预提，且各期末预提的三包费余额的上限为近三年主营业务收入合计的0.6%，超过部分不予计提。

26、股份支付

无。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

28、收入

1、销售商品收入的确认一般原则：

- （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地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则：

内销主要主机厂客户收入确认方法：公司收到客户领用产品并验收合格后的开票通知单开具发票并确认收入。

内销其他客户收入确认：根据销售合同约定，按照客户要求发货，经客户验收确认后根据客户的开票通知单开具发票，并确认销售收入。

外销出口收入确认：根据出口销售合同约定，完成出口报关工作并装运发出后，公司以海关报关单为依据开具出口专用发票，并确认销售收入。

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：根据公司与政府签订的文件约定为与资产相关的。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据公司与政府签订的文件未约定为与资产相关的。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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、清偿负债同时进行时，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，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

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

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

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

无。

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

无。

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
消费税	无	
营业税	按应税营业收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
绵阳富临精工机械股份有限公司	15%
绵阳万瑞尔汽车零部件有限公司	15%
襄阳富临精工机械有限责任公司	25%
成都富临精工汽车零部件有限公司	25%

2、税收优惠**3、其他****七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,720.81	30,595.00
银行存款	282,124,375.96	242,829,570.76
其他货币资金	25,498,290.00	33,200,000.00
合计	307,641,386.77	276,060,165.76

其他说明

其中因质押等对使用有限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	25,498,290.00	33,200,000.00
信用证保证金		
合 计	25,498,290.00	33,200,000.00

截至2016年6月30日，其他货币资金中人民币25,498,290.00元为本公司向银行申请开具应付票据，质押汇票到期收回所存入的保证金存款。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	288,894,431.70	191,557,602.35
商业承兑票据	8,601,000.00	8,401,000.00
合计	297,495,431.70	199,958,602.35

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	74,486,845.08
合计	74,486,845.08

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	42,084,603.76	0.00
合计	42,084,603.76	0.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

- (1) 本报告期末无已贴现或质押的商业承兑票据。
- (2) 本报告期末应收票据中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。
- (3) 已质押的应收票据中金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
天津鹏驰五菱汽车销售有限公司	2016-1-19	2016-7-19	5,000,000.00	银行承兑汇票
沈阳航天三菱汽车发动机制造有限公司	2016-5-4	2016-10-29	7,079,971.76	银行承兑汇票
沈阳航天三菱汽车发动机制造有限公司	2016-5-4	2016-10-29	6,000,000.00	银行承兑汇票
江苏金坛汽车工业有限公司	2016-4-26	2016-10-26	10,000,000.00	银行承兑汇票
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	2016-5-31	2016-11-30	8,007,039.00	银行承兑汇票
合计			36,087,010.76	

截至2016年6月30日，本公司将应收票据74,486,845.08元质押给银行取得74,486,845.08元银行承兑汇票用于支付供应商货款，详见本附注（十四、（一）2）

(4) 本报告期末公司已经背书给他方但尚未到期的应收票据中金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳市比亚迪锂电池有限公司	2016-1-25	2016-7-24	2,349,540.93	银行承兑汇票
安徽奇瑞汽车销售有限公司	2016-3-4	2016-9-4	2,000,000.00	银行承兑汇票
湖州求精汽车链传动有限公司	2016-3-28	2016-9-28	2,414,259.17	银行承兑汇票
安徽奇瑞汽车销售有限公司	2016-3-1	2016-9-1	2,000,000.00	银行承兑汇票
比亚迪汽车有限公司	2016-3-28	2016-9-28	3,405,501.85	银行承兑汇票
合计			12,169,301.95	

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	233,632,587.44	100.00%	11,706,812.24	5.01%	221,925,775.20	195,952,842.30	100.00%	9,824,354.48	5.01%	186,128,487.82
合计	233,632,587.44	100.00%	11,706,812.24	5.01%	221,925,775.20	195,952,842.30	100.00%	9,824,354.48	5.01%	186,128,487.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	233,273,506.30	11,663,675.32	5.00%
1 至 2 年	322,937.14	32,293.72	10.00%
2 至 3 年	36,144.00	10,843.20	30.00%
合计	233,632,587.44	11,706,812.24	

确定该组合依据的说明：

按账龄作为信用风险特征划分为若干账龄组，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的其他应收账款账龄组的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各账龄组计提坏账准备的比例，据此计算本年度各账龄组其他应收账款应计提的坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,882,457.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
神龙汽车有限公司	36,641,094.24	15.68%	1,832,054.71
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	27,582,382.54	11.81%	1,379,119.13
上汽通用五菱汽车股份有限公司(含分公司)	24,884,113.23	10.65%	1,244,205.66
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	17,495,437.73	7.49%	874,771.89
STANADYNE CORPORATION(思达耐)	13,150,109.38	5.63%	657,505.47
合 计	119,753,137.12	51.26%	5,987,656.86

(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：

(1) 本期应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(2) 本期应收关联方账款如下：

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	绵阳野马动力总成有限公司	1,293,582.40	64,679.12	547,608.00	27,380.40

(3) 本期末无未全部终止确认的被转移的应收账款。

(4) 本期无以应收款项为标的进行证券化交易。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	16,682,711.36	99.97%	18,049,998.83	100.00%
1 至 2 年	4,387.10	0.03%		
合计	16,687,098.46	--	18,049,998.83	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额
		合计数的比例
Thyssenkrupp Materials NA, Inc.	3,319,977.85	19.90%
斯穆-碧根柏(香港)贸易有限公司	3,104,419.03	18.60%
艾菲诗软件(上海)有限公司	1,171,798.92	7.02%
ArcelorMittal International Luxembourg (卢森堡米塔尔)	1,017,257.91	6.10%
上海久卓国际货物运输代理有限公司	715,062.43	4.29%
合 计	9,328,516.14	55.91%

其他说明：

1、本期无预付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

2、本期预付关联方账款如下：

付关联方账款如下：

项目名称	关联方	期初余额	期初余额
		账面余额	账面余额
预付账款	四川富临成都机床有限责任公司	121,826.00	

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	105,215,707.18	100.00%	5,381,359.21	5.11%	99,834,347.97	2,568,724.02	100.00%	193,813.38	7.55%	2,374,910.64
合计	105,215,707.18	100.00%	5,381,359.21	5.11%	99,834,347.97	2,568,724.02	100.00%	193,813.38	7.55%	2,374,910.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	103,812,663.63	5,190,654.18	5.00%
1 至 2 年	1,277,040.20	127,704.02	10.00%
2 至 3 年	3.35	1.01	30.00%
3 至 4 年	126,000.00	63,000.00	50.00%
合计	105,215,707.18	5,381,359.21	

确定该组合依据的说明：

按账龄作为信用风险特征划分为若干账龄组，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的其他应收账款账龄组的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各账龄组计提坏账准备的比例，据此计算本年度各账龄组其他应收账款应计提的坏账准备。

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 5,187,545.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	458,704.42	221,063.97
借款	1,000,000.00	1,010,000.00
押金	1,389,598.65	1,320,543.55
投资定金	100,000,000.00	
其他	8,913.54	17,116.50
定增发行费	2,358,490.57	
合计	105,215,707.18	2,568,724.02

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖南升华科技股份有限公司	投资定金	100,000,000.00	1 年以内	95.04%	5,000,000.00
绵阳市涪城区富诚吴家投资有限公司	借款	1,000,000.00	1-2 年	0.95%	100,000.00
国网四川省电力公司绵阳供电公司	押金	976,598.65	1 年以内	0.93%	48,829.93
国网四川省电力公司绵阳市游仙区供电分公司	押金	277,000.00	1-2 年	0.26%	27,700.00
四川省电力公司绵阳电业局	押金	126,000.00	3-4 年	0.12%	63,000.00
合计	--	102,379,598.65	--	97.30%	5,239,529.93

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

- (1) 本期其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况。
- (2) 本期无应收关联方账款情况。
- (3) 本期末无未全部终止确认的被转移的其他应收款。
- (4) 本期无以其他应收款为标的进行证券化交易。

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,816,902.56		7,816,902.56	7,432,448.00		7,432,448.00
在产品	6,083,146.31		6,083,146.31	7,966,539.92		7,966,539.92
库存商品	129,129,784.56	4,226,540.39	124,903,244.17	129,383,426.25	4,331,109.69	125,052,316.56
周转材料	2,634,974.00		2,634,974.00	2,688,777.74		2,688,777.74
其他						
合计	145,664,807.43	4,226,540.39	141,438,267.04	147,471,191.91	4,331,109.69	143,140,082.22

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	4,331,109.69			104,569.30		4,226,540.39
合计	4,331,109.69			104,569.30		4,226,540.39

1、可变现净值的具体依据：产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

2、本期存货跌价准备转销是因为该部分已计提存货跌价准备的商品已经出售，冲减了当期的主营业务成本，予以转销。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

本报告期末不存在建造合同形成的已完工未结算资产的情况。

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		130,000,000.00
预缴税款	1,166,399.20	639,759.38
合计	1,166,399.20	130,639,759.38

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**☐ 适用 ☒ 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	80,964,811.92	280,687,219.76	839,431.75	2,852,112.90	15,281,301.46	380,624,877.79
2.本期增加金额	288,044.00	59,985,277.42	0.00	611,909.52	3,178,315.23	64,063,546.17
(1) 购置	288,044.00	55,190,311.27		611,909.52	1,314,689.82	57,404,954.61
(2) 在建工程转入		4,794,966.15			1,863,625.41	6,658,591.56
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00	9,044,581.14	0.00	135,031.41	559,265.46	9,738,878.01
(1) 处置或报废		9,044,581.14		135,031.41	559,265.46	9,738,878.01
4.期末余额	81,252,855.92	331,627,916.04	839,431.75	3,328,991.01	17,900,351.23	434,949,545.95
二、累计折旧						
1.期初余额	4,153,292.99	83,894,628.35	397,148.98	1,137,316.71	1,683,432.80	91,265,819.83
2.本期增加金额	1,315,769.86	17,734,853.34	81,271.14	279,687.54	1,554,924.66	20,966,506.54
(1) 计提	1,315,769.86	17,734,853.34	81,271.14	279,687.54	1,554,924.66	20,966,506.54
3.本期减少金额	0.00	5,258,682.62	0.00	27,758.06	347,079.73	5,633,520.41
(1) 处置或报废	0.00	5,258,682.62	0.00	27,758.06	347,079.73	5,633,520.41
4.期末余额	5,469,062.85	96,370,799.07	478,420.12	1,389,246.19	2,891,277.73	106,598,805.96
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	75,783,793.07	235,257,116.97	361,011.63	1,939,744.82	15,009,073.50	328,350,739.99
2.期初账面价值	76,811,518.93	196,792,591.41	442,282.77	1,714,796.19	13,597,868.66	289,359,057.96

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
吴家镇凤凰村 8 社 1 号地	60,951,640.75	尚有 2 栋厂房及办公楼完工交付使用，待验收结算，因此尚未办妥产权证书。

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
吴家镇基地项目	285,450.16		285,450.16			
合计	285,450.16		285,450.16			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	25,280,518.70	113,505.45		1,945,307.24	27,339,331.39
2.本期增加金额	524,351.60			51,282.05	575,633.65
(1) 购置	524,351.60			51,282.05	575,633.65
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				191,911.97	191,911.97
(1) 处置				191,911.97	191,911.97
4.期末余额	25,804,870.30	113,505.45		1,804,677.32	27,723,053.07
二、累计摊销					
1.期初余额	2,622,959.39	95,630.41		1,084,187.52	3,802,777.32
2.本期增加金额	266,289.99	6,308.82		160,910.75	433,509.56
(1) 计提	266,289.99	6,308.82		160,910.75	433,509.56

3.本期减少金额				182,823.86	182,823.86
(1) 处置				182,823.86	182,823.86
4.期末余额	2,889,249.38	101,939.23	0.00	1,062,274.41	4,053,463.02
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	22,915,620.92	11,566.22	0.00	742,402.91	23,669,590.05
2.期初账面价值	22,657,559.31	17,875.04	0.00	861,119.72	23,536,554.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

无。

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

无。

其他说明

无。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	912,791.02	0.00	230,447.76		682,343.26
合计	912,791.02		230,447.76		682,343.26

其他说明

无。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,348,248.07	2,152,237.21	14,348,248.07	2,152,237.21
折旧或摊销差	8,358,585.10	1,253,787.77	9,111,088.60	1,366,663.29
收入确认				
预提费用	7,345,000.00	1,101,750.00	4,180,170.67	627,025.60

预计负债	13,846,668.41	2,077,000.26	10,968,723.02	1,645,308.45
递延收益	20,200,000.00	3,030,000.00	19,960,000.00	2,994,000.00
合并抵消内部未实现收益	526,268.31	78,940.24	2,850,078.87	427,511.83
合计	64,624,769.89	9,693,715.48	61,418,309.23	9,212,746.38

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
减值准备				
折旧或摊销差				
收入确认				
预提费用				
预计负债				

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		9,693,715.48		9,212,746.38

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

无。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备、工程款	47,716,768.49	54,655,533.65
合计	47,716,768.49	54,655,533.65

其他说明：

本期关联方其他非流动资产情况：

单位名称	期末余额
四川富临成都机床有限责任公司	121,826.00
合 计	121,826.00

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	26,000,000.00	36,000,000.00
合计	26,000,000.00	36,000,000.00

短期借款分类的说明：

无。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	99,985,135.08	81,480,000.00
合计	99,985,135.08	81,480,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	247,966,242.52	211,049,369.93
1-2 年	690,685.47	1,085,288.57
2-3 年	224,719.10	448,709.88
3 年以上	626,422.49	220,447.44
合计	249,508,069.58	212,803,815.82

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
绵阳市创先物资贸易有限责任公司	262,800.00	质量原因待处理
绵阳市涪城区志达机械厂	148,332.96	质保期未满足
无锡富瑞德量仪有限公司	137,060.00	质量原因待处理
日立电梯（中国）有限公司	65,694.00	质保期未满足
成都莱普科技有限公司	64,820.00	质量原因待处理
合计	678,706.96	--

其他说明：

(1) 本报告期应付账款中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

(2) 本报告期应付账款中无欠关联方款项情况。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	9,094,513.94	14,581,226.06
1-2 年	52,521.69	350.00
2-3 年		
3 年以上		6,503.71
合计	9,147,035.63	14,588,079.77

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
DMC	52,521.69	客户订单变化，待收到新订单后补发货
合计	52,521.69	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

- (1) 本报告期无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。
- (2) 本报告期无预收关联方款项。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,283,990.16	57,829,676.45	59,505,816.85	20,607,849.76
二、离职后福利-设定提存计划	4,164,158.60	4,250,549.67	3,444,760.21	4,969,948.06
三、辞退福利	0.00	26,045.00	26,045.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	26,448,148.76	62,106,271.12	62,976,622.06	25,577,797.82

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,646,480.08	52,639,182.42	55,128,058.45	18,157,604.05
2、职工福利费	0.00	811,388.31	753,512.31	57,876.00
3、社会保险费	445,432.40	2,695,328.26	2,256,692.75	884,067.91
其中：医疗保险费	412,196.79	2,445,334.29	2,039,786.61	817,744.47
工伤保险费	17,809.26	124,458.80	117,900.26	24,367.80
生育保险费	15,426.35	124,955.35	98,426.06	41,955.64
4、住房公积金	98,698.00	595,971.00	590,256.00	104,413.00
5、工会经费和职工教育经费	1,093,379.68	1,087,806.46	777,297.34	1,403,888.80
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	22,283,990.16	57,829,676.45	59,505,816.85	20,607,849.76

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,036,495.70	3,881,758.60	3,184,197.49	4,734,056.81
2、失业保险费	127,662.90	368,791.07	260,562.72	235,891.25
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	4,164,158.60	4,250,549.67	3,444,760.21	4,969,948.06

其他说明：

无。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,936,873.22	510,699.62
营业税	202.16	6,140.94
企业所得税	7,567,452.91	9,124,231.01
个人所得税	201,896.02	578,279.31
城市维护建设税	543,924.78	191,923.26
教育费附加	388,517.71	137,088.06
契税	524,351.60	

印花税	9,248.50	
合计	16,172,466.90	10,548,362.20

其他说明：

无。

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无。

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	927,379.99	855,789.34
预提费用	7,345,000.00	4,180,170.67
保证金	9,483,116.83	5,825,832.40
其他	76,558,580.43	1,235,192.31
合计	94,314,077.25	12,096,984.72

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
机科发展科技股份有限公司	335,000.00	质保期未满足

成都春晖暖通设备工程有限公司	141,600.00	质保期未滿
惠州市利元亨精密自动化有限公司	123,500.00	质保期未滿
绵阳市金源冷挤压有限公司	100,000.00	质保期未滿
江苏星海电仪设备有限公司	90,000.00	质保期未滿
合计	790,100.00	--

其他说明

(1) 本报告期其他应付款中应付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位。

单位名称	期末余额
安治富（认购公司拟配套融资发行股份的定金）	26,778,090.00
合 计	26,778,090.00

(2) 本期其他应付款中应付关联方情况。

单位名称	期末余额
四川富临成都机床有限责任公司	49,000.00
合 计	49,000.00

(3) 金额较大的其他应付款

单位名称	账面余额	性质或内容	备注
认购公司拟配套融资发行股份的定金	75,005,330.00	定金	
东莞市怡合达自动化科技有限公司	1,793,400.00	保证金	
重庆久进机械有限公司	1,327,840.00	保证金	
东利元亨智能装备有限公司惠州分公司	1,125,000.00	保证金	
绵阳杰鑫工具科技有限公司	1,000,000.00	保证金	
合 计	80,251,570.00		

42、划分为持有待售的负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

无。

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

（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

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无。

其他说明：

无。

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

无。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	13,846,668.41	10,968,723.02	
合计	13,846,668.41	10,968,723.02	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	19,960,000.00	350,000.00	30,000.00	20,280,000.00	项目未验收
合计	19,960,000.00	350,000.00	30,000.00	20,280,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
母公司：						
智能可变气门正时系统（vvt）研发项目（注1）	80,000.00				80,000.00	与收益相关
DLC 涂层式减摩耐磨气门挺柱研发（注2）	150,000.00				150,000.00	与收益相关
低摩擦智能控制可变气门正时系统（VVT）科技成果转化项目（注3）	1,120,000.00				1,120,000.00	与收益相关
新建年产80万套	4,500,000.00				4,500,000.00	与收益相关

可变气门正时系统生产基地项目 (注 4)						
扩能汽车智能可变气门正时系统 (VVT) 生产线技术改造项目 (注 5)	2,100,000.00				2,100,000.00	与收益相关
DLC 涂层式减摩耐磨气门挺柱研发(注 6)	80,000.00				80,000.00	与收益相关
智能可变气门正时 VVT 凸轮相位器及控制阀 (注 7)	200,000.00				200,000.00	与收益相关
汽车电控系统执行机构电磁阀研发平台建设项目 (注 8)	300,000.00				300,000.00	与收益相关
可变气门正时系统生产基地项目 (注 9)	500,000.00				500,000.00	与收益相关
发动机喷油嘴生产线技术改造项目 (注 10)	200,000.00				200,000.00	与收益相关
汽车电控系统执行机构用电磁阀 (注 11)	300,000.00				300,000.00	与收益相关
高精度全智能控制可变气门正时系统 (注 12)	300,000.00				300,000.00	与收益相关
液压挺柱生产线改造(注 13)	450,000.00				450,000.00	与收益相关
发动机可变气门正时系统性能测试台专利组合 (注 14)	100,000.00				100,000.00	与收益相关
制造装备升级 (注 15)	180,000.00		30,000.00		150,000.00	与资产相关
年产 300 万支发动机喷油嘴生产	500,000.00				500,000.00	与收益相关

线技术改造项目 (注 16)						
年产 60 万支高强度钢高压油泵泵壳技改项目（注 17）	100,000.00				100,000.00	与收益相关
高精度节能电控系统电磁阀成果产业化项目（注 18）	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
建年产 100 万套可变气门系统技术改造项目（注 19）	650,000.00				650,000.00	与收益相关
科技成果转化项目（注 20）	300,000.00				300,000.00	与收益相关
年产 60 万只油泵泵壳技改项目 (注 21)	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
技术中心研发平台建设项目(注 22)	200,000.00				200,000.00	与收益相关
汽车高压共轨喷射系统精密零部件项目（注 23）	300,000.00				300,000.00	与收益相关
年产 200 万只汽车动力总成精密零部件生产线技术改造项(注 24)	2,050,000.00				2,050,000.00	与收益相关
2015 年工业发展专项资金(注 25)	150,000.00				150,000.00	与收益相关
2015 年度绵阳市应用技术研究与应用开发项目资金 （注 26）		50,000.00			50,000.00	与收益相关
子公司：						
智能可变气门正时系统（VVT） （注 1）	50,000.00				50,000.00	与收益相关
高精度电控系统	80,000.00				80,000.00	与收益相关

执行机构用电磁阀（VVL）项目（注 2）						
高精度电控系统执行机构用电磁阀生产技术改造项目（注 3）	550,000.00				550,000.00	与收益相关
2012 年绵阳市应用技术研究与应用项目高精度电控系统执行机构用电磁阀 VVL（注 4）	50,000.00				50,000.00	与收益相关
汽车电控系统执行机构用电磁阀成果产业化项目（注 5）	150,000.00				150,000.00	与收益相关
汽车电控系统执行机构电磁阀（注 6）	150,000.00				150,000.00	与收益相关
汽车电控系统执行机构电磁阀（注 7）	420,000.00				420,000.00	与收益相关
市财政市信委局下达 2015 年工业发展专项资金（注 8）	700,000.00				700,000.00	与收益相关
2015 年度绵阳市科技成果转化项目资金（注 9）		300,000.00			300,000.00	与收益相关
合计	19,960,000.00	350,000.00	30,000.00		20,280,000.00	--

其他说明：

绵阳富临精工机械股份有限公司

1、正时系统（vvt）研发项目经费80,000.00元。

2、根据绵阳市财政局绵阳市科学技术局绵财教[2010]96号文件收到智能可变气门市涪城区财政局绵阳市涪城区科学技术局绵涪科[2011]19号文件收到DLC涂层式减摩耐磨气门挺柱研发项目经费150,000.00元。

3、根据绵阳市财政局绵财建[2012]119号“2012年省级财政产业技术成果产业化专项资金”收到绵阳市财政局拨付项目经费1,120,000.00元。

4、根据绵阳市财政局文件绵财建[2012]136号“2012年第一批战略性新兴产业发展资金新建年产80万套可变气门正时系统生产基地项目”收到绵阳市涪城区发展和改革局拨付项目经费4,500,000.00元。

5、根据绵阳市发展和改革委员会文件、绵阳市经济和信息化委员会文件绵市发改产业[2012]481号“扩能汽车智能可变气门正时系统（VVT）生产线技术改造项目”收到绵阳市涪城区工业和信息化局拨付项目

经费2,100,000.00元。

6、根据绵阳市财政局、绵阳市科学技术局文件绵财教[2012]178号“DLC涂层式减摩耐磨气门挺住研发项目”收到绵阳市市级财政国库支付中心拨付项目经费80,000.00元。

7、根据四川省科技支撑计划管理办法等文件，收到绵阳市财政局拨付经费200,000.00元。

8、根据绵阳市财政局、绵阳市经济和信息化委员会文件绵财建[2013]27号“2012年绵阳市战略性新兴产业发展专项资金”收到绵阳科技城发展投资（集团）有限公司转拨代管资金300,000.00元。

9、根据绵阳市发展和改革委员会文件绵市发改产业[2012]909号“关于转下达2012年第一批省战略性新兴产业发展专项新能源和节能环保产业项目计划的通知”收到绵阳市涪城区发展和改革局拨付项目经费500,000.00元。

10、根据绵阳市涪城区财政局文件绵涪财建[2013]50号“关于下达2013年区级财政中小企业发展项目补助资金的通知”收到绵阳市涪城区工业和信息化局拨付200,000.00元。

11、根据绵阳市财政局和绵阳市科学技术局文件绵财教[2013]144号“关于下达2013年度绵阳市科技成果转化项目资金的通知”收到绵阳市涪城区科学技术局拨付汽车电控系统执行机构用电磁阀科技成果转化项目经费300,000.00元。

12、根据绵阳市财政局和绵阳市科学技术局文件绵财教[2013]144号“关于下达2013年度绵阳市科技成果转化项目资金的通知”收到绵阳市涪城区科学技术局拨付高精度全智能控制可变气门正时系统VVT科技成果转化项目经费300,000.00元。

13、根据绵阳市财政局和绵阳市经济和信息化委员会文件绵财建[2014]33号“关于下达2013年市级财政第二批支持工业发展专项资金的通知”收到绵阳市市级财政国库支付中心拨付年产1500万只液压挺柱生产线技术改造项目经费450,000.00元。

14、根据绵阳市财政局文件绵财建[2014]28号“关于下达2014年省专利实施与促进资金的通知”收到绵阳市涪城区科学技术局拨付发动机可变气门正时系统性能测试台专利组合实施项目经费100,000.00元。

15、根据绵阳市财政局和绵阳市经济和信息化委员会文件绵财企[2014]20号“关于拨付2013年度绵阳市优势成长型中小工业企业专项资金的通知”，收到绵阳市市级财政国库支付中心拨付制造装备升级类项目经费300,000.00元。每年折旧转收入，已转12万元。

16、根据绵阳市涪城区工业和信息化局下拨2014年中小企业发展专项资金500,000.00元，绵财企[2014]32号文件，用于年产300万支发动机喷油嘴生产线技术改造项目。

17、根据绵阳市绵涪财建[2014]50号文，涪陵区工业和信息化局转入中小企业发展补助资金100,000.00元，用于年产60万支高强度钢高压油泵泵壳技改项目。

18、根据绵阳市绵财建[2014]122号文，绵阳财政国库支付中心拨付高精度节能电控执行机构电磁阀成果产业化专项贴息资金1,000,000.00元。

19、根据绵建财[2014]136号文，绵阳财政国库支付中心拨付年产100万套可变气门系统技术改造项目专项贴息资金650,000.00元。

20、根据绵阳市绵科发[2014]52号文，绵阳财政国库支付中心拨付科技成果转化资金300,000.00元。

21、根据绵阳市绵财建[2015]11号文，绵阳市财政国库支付中心拨付年产60万只油泵泵壳技改项目资金2,000,000.00元。

22、根据绵阳市绵涪人才组[2015]1号文，绵阳市涪城区科学技术局拨付科技创新平台—富临精工技术中心研发平台建设项目资助资金(省级)200,000.00元。

23、根据绵阳市绵财教[2015]50号文，绵阳市科学技术局、绵阳经济技术开发区财政局拨付四川省2015年第一批科技计划项目资金300,000.00元。

24、根据绵阳市绵财建[2015]59号文，绵阳市市级财政国库支付中心拨省级技术改造转型升级款2,050,000.00元。

25、根据绵涪财建[2015]46号文，绵阳市涪城区工业和信息化局拨2015年工业发展专项资金150,000.00元。

26、根据绵阳市绵财教[2015]103号文，绵阳市财政局、绵阳市科学技术局拨付2015年绵阳市应用技术研究与开发项目资金50,000.00元。

绵阳万瑞尔汽车零部件有限公司

1、根据与绵阳市科学技术局的“绵阳科技型中小企业技术创新基金项目补充协议”收到50,000.00元。

2、根据绵阳市财政局、绵阳市科学技术局下达文件绵财教[2012]178号收到绵阳市市级财政国库支付中心拨付项目经费80,000.00元。

3、根据绵阳市涪城区财政局文件绵涪财建[2012]64号“2012年国家中小企业发展专项资金”收到绵阳市涪城区工业信息化局拨付项目经费550,000.00元。

4、根据绵阳市涪城区科技局、绵阳市涪城区财政局文件绵涪科[2013]01号“2012年绵阳市涪城区应用技术研究及开发资金项目”收到绵阳市涪城区科学技术局拨经费50,000.00元。

5、根据绵阳市涪城区科学技术局文件绵涪科[2013]25号“关于下达2013年涪城区科技成果转化资金项目的通知”收到绵阳市涪城区科技局拨经费150,000.00元。

6、根据绵阳市财政局、绵阳市科学技术局文件绵财企[2013]50号“关于下达2013年度绵阳市科技型中小企业技术创新基金项目资金的通知”收到绵阳市市级财政国库支付中心拨经费150,000.00元。

7、根据绵阳市涪城区财政局文件绵涪财建[2013]62号“关于下达2013年科技型中小企业技术创新基金第二批项目补助资金的通知”收到绵阳市涪城区科学技术局拨付汽车电控系统执行机构电磁阀项目经费420,000.00元。

8、根据绵阳市绵财建[2015]112号文，绵阳财政国库支付中心拨付2015年市级工业发展专项资金700,000.00元。

9、根据绵阳市涪城区科学技术局文件绵涪科[2015]104号“关于下达2015年度绵阳市科技成果转化资金项目的通知”收到绵阳经济技术开发区财政局拨经费300,000.00元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	360,000,000.00						360,000,000.00

其他说明：

无。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无。

其他说明：

无。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	118,430,880.06			118,430,880.06
合计	118,430,880.06			118,430,880.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	53,302,060.83			53,302,060.83
合计	53,302,060.83			53,302,060.83

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

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	377,401,634.90	257,099,278.25
调整后期初未分配利润	377,401,634.90	257,099,278.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	111,821,487.31	88,921,290.12
应付普通股股利	79,200,000.00	
转作股本的普通股股利		36,000,000.00
期末未分配利润	410,023,122.21	310,020,568.37

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	546,277,954.26	356,664,409.92	432,553,528.66	281,434,259.34
其他业务	3,723,206.39	2,735,241.92	6,560,319.51	3,627,952.64
合计	550,001,160.65	359,399,651.84	439,113,848.17	285,062,211.98

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	39,167.52	173,795.62
城市维护建设税	2,329,904.67	1,923,027.01
教育费附加	1,664,217.61	1,373,590.72
合计	4,033,289.80	3,470,413.35

其他说明：

无。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费、包装费、装卸费、仓储费等费用	7,194,263.69	5,813,144.43
产品三包费	3,285,523.33	2,474,571.30
出口货物代理报关等费用	207,523.49	323,349.27
工资	1,483,422.17	929,601.92
差旅费	492,505.93	511,287.39
其他	2,115,199.48	2,559,180.39
合计	14,778,438.09	12,611,134.70

其他说明：

无。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
新产品研究与开发费	13,228,456.50	14,215,607.62
工资	8,328,375.30	6,688,235.09
维修费	5,623,043.43	4,595,178.61

折旧及无形资产摊销	984,935.56	895,773.97
税费	932,576.11	1,007,345.34
福利费、保险费	1,447,736.90	926,872.68
差旅费	808,424.00	823,125.20
其他	7,011,146.15	3,901,344.94
合计	38,364,693.95	33,053,483.45

其他说明：

其他费用主要是厂房搬迁费用等增加。

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	769,398.07	1,112,831.10
减：利息收入	2,031,016.39	2,071,751.82
汇兑损失		
减：汇兑收益	1,916,319.68	232,732.40
其他	110,985.19	107,659.09
合计	-3,066,952.81	-1,083,994.03

其他说明：

无。

66、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,070,003.59	605,568.97
二、存货跌价损失		2,442,234.79
合计	7,070,003.59	3,047,803.76

其他说明：

主要是支付湖南升华科技收购定金计提坏账500万元。

67、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

无。

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	1,082,397.28	781,138.70
合计	1,082,397.28	781,138.70

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	1,881.19		1,881.19
其中：固定资产处置利得	1,881.19		1,881.19
政府补助	2,288,300.00	824,400.00	2,288,300.00
其他	139,427.55	154,966.05	139,427.55
合计	2,429,608.74	979,366.05	2,429,608.74

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
2015 年工业 应急、激励和 要素保障专 项资金(市场 开拓专项)	绵阳市财政 局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
2015 年一季 度开竣工项 目奖励	绵阳市财政 局、绵阳市经 信委	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
2015 年度中 央外经贸发 展项目专项 资金	绵阳市涪城 区商务局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	800,000.00		与收益相关

上市奖励	绵阳市涪城区人民政府金融办公室	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否	800,000.00		与收益相关
专利资助资金	绵阳市知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	10,500.00		与收益相关
2015 年涪城区专利资助专项资金	绵阳市涪城区科学技术和知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	83,000.00		与收益相关
2015 年“万企出国门”活动经费	绵阳市财政局、绵阳市商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	94,000.00		与收益相关
优秀专利奖	绵阳市知识产权局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	80,000.00		与收益相关
专利申请补助	绵阳市涪城区城郊乡政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	36,800.00	20,400.00	与收益相关
2016 年度专利实施与促进专项资金	绵阳市涪城区科学技术和知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
2015 年度四川省专利奖激励资金	四川省知识产权局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
2015 年专利资助专项资金	绵阳市涪城区科学技术和知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	4,000.00		与收益相关
制造装备升级	绵阳市城郊乡政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家	是	否	30,000.00	30,000.00	与资产相关

			级政策规定 依法取得)					
四川国际商 会 2014 美加 团企业补贴	四川国际商 会	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否		60,000.00	与收益相关
2014 年外贸 短期出口信 用保险保费 补助资金	绵阳市商务 局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否		19,000.00	与收益相关
2014 年稳增 长市场开拓 专项奖励资 金	绵阳市经信 委及财政局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
绵阳市财政 国库支付中 心转入 2014 年 7-12 月外 经贸发展促 进资金	绵阳市商务 局,绵阳市市 级财政局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否		300,000.00	与收益相关
科技型中小 企业创新基 金无偿资助 项目	绵阳市科技 局及市财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		210,000.00	与收益相关
追拨 200 年 度科技型中 小企业创新 基金无偿资 助项目	绵阳市科技 局及市财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		85,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,288,300.00	824,400.00	--

其他说明:

无。

70、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	1,026,021.31	86,527.56	1,026,021.31
其中：固定资产处置损失	1,016,933.20	86,527.56	1,016,933.20
无形资产处置损失	9,088.11		9,088.11
罚款滞纳金支出	467,533.73		467,533.73
合计	1,493,555.04	86,527.56	1,493,555.04

其他说明：

1、固定资产处置损失是因为厂房搬迁处置部分不可移动的设备及老旧设备；

2、无形资产处置损失是因为更换财务软件；

3、公司因扩大生产需要于2012年1月通过招拍挂方式在绵阳市涪城区凤凰村取得一宗国有出让土地（绵城国用【2012】第01213号），后因绵阳市政府相关规划调整，公司未能在该宗地上实施建设。

为支持公司发展，绵阳市政府于2014年3月3日以绵府函土（2014）29号《关于绵阳富临精工机械股份有限公司国有建设用地使用权置换的批复》，同意绵阳市国土资源局本着等价置换的原则将相近宗地与公司已取得土地进行置换；同日，公司与绵阳市国土资源局、绵阳市涪城区政府签订了《土地置换协议》，该协议约定由绵阳市涪城区政府承担因土地成本差异形成的价格差额1,310.88万元，公司由此取得新的建设用地（绵城国用（2014）第05012号）。公司在2014年3月纳税申报时就相关契税零申报，税务主管部门亦未提出任何异议。

2016年6月，绵阳市地税局在税务稽查中，针对公司该宗土地置换行为，要求对价格差额1,310.88万元补缴契税524,351.60元、滞纳金172,773.85元并罚款262,175.80元。出于谨慎，公司在2016年6月对相关契税及滞纳金、罚款进行了账务处理，目前尚未缴纳。

鉴于该宗土地置换的沿革，公司正在向政府及主管税务机关进行沟通、申诉。

71、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,618,999.86	17,082,487.02
递延所得税费用		-1,377,004.99
合计	19,618,999.86	15,705,482.03

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	131,440,487.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,716,073.08
调整以前期间所得税的影响	-489,155.42
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	321,506.93
其他	70,575.27
所得税费用	19,618,999.86

其他说明

无。

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

项目	本期发生额	上期发生额
1、收回往来款、代垫款	666,011.46	152,000.00
2、专项补贴、补助款	2,258,300.00	394,400.00
3、递延收益	350,000.00	3,139,831.55
4、利息收入	598,308.19	722,897.62
合计	3,872,619.65	4,409,129.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
1、企业间往来	1,685,889.68	2,224,270.68
2、费用支出	17,782,877.46	15,504,773.40
合计	19,468,767.14	17,729,044.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1、投资支付的定金	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

支付湖南升华科技收购定金。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1、认购公司拟配套融资发行股份的定金	75,005,330.00	
2、募集资金利息收入	281,681.19	
合计	75,287,011.19	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

认购公司拟配套融资发行股份的定金是指特定对象认购公司拟配套融资发行股份的定金。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1、定增发行费	1,740,000.00	9,381,516.50
合计	1,740,000.00	9,381,516.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

湖南升华科技的审计费和评估费。

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	111,821,487.31	88,921,290.12
加：资产减值准备	6,965,434.29	3,047,803.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,966,506.54	13,716,032.41
无形资产摊销	433,509.56	438,305.04
长期待摊费用摊销	230,447.76	390,256.32
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）	1,024,140.12	86,527.56
财务费用（收益以“—”号填列）	-41,246.20	1,020,623.47
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,082,397.28	-781,138.70
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-6,244.70	-1,377,004.99
存货的减少（增加以“—”号填列）	1,806,384.48	-27,295,229.93
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-182,101,986.67	-38,146,154.28
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	106,765,843.83	2,220,247.65
经营活动产生的现金流量净额	66,781,879.04	42,241,558.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	282,143,096.77	168,847,276.60
减：现金的期初余额	242,860,165.76	64,330,565.57
现金及现金等价物净增加额	39,282,931.01	104,516,711.03

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	282,143,096.77	242,860,165.76
其中：库存现金	18,720.81	12,060.71
可随时用于支付的银行存款	282,124,375.96	168,835,215.89
三、期末现金及现金等价物余额	282,143,096.77	242,860,165.76

其他说明：

无。

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：

无。

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,498,290.00	应付票据保证金
应收票据	74,486,845.08	质押
固定资产	36,017,838.28	抵押
无形资产	9,140,885.43	抵押
合计	145,143,858.79	--

其他说明：

无。

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	5,254,003.06	6.6312	34,840,345.09
欧元	382,447.65	7.375	2,820,551.42
其中：美元	3,001,028.90	6.6312	19,900,422.85

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

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

79、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

无。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无。

(6) 其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的	合并当期期初至合并日被合并方的	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-----------------	-----------------	-------------	--------------

					收入	净利润		
--	--	--	--	--	----	-----	--	--

其他说明：

无。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

无。

6、其他

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
绵阳万瑞尔汽车零部件有限公司	绵阳市经开区板桥街 268 号	绵阳市经开区板桥街 268 号	生产型企业	100.00%		设立
襄阳富临精工机械有限责任公司	襄阳市高新区奔驰大道	襄阳市高新区奔驰大道	生产型企业	100.00%		设立
成都富临精工汽车零部件有限公司	成都市成龙大道 888 号 8 栋 3 楼	成都市成龙大道 888 号 8 栋 3 楼	生产型企业	100.00%		设立

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

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

单位：元

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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

9、其他

无。

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
四川富临实业集团有限公司	绵阳市安昌路 17 号	房地产开发经营（三级）。日用百货销售，商品砼、建筑材料生产、销售，市场开办和管理，国内广告的设计、制作、发布、代理、股权投资。以下经营范围限分支机构经营：住宿，中、西餐制售（含凉菜、裱花蛋糕、沙律，不含刺身、外卖），预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）零售，酒店管理及相关信息咨询服务，会议、会展服务，自有房屋租赁，房屋出租，汽车租赁，保健品销售，代订机票。	30,000.00 万元	39.35%	39.35%

本企业的母公司情况的说明

四川富临实业集团有限公司为民营企业，法定代表人：安治富，社会统一信用代码：915107032054595010。

本企业最终控制方是安治富。

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九、1（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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川绵阳富临房地产开发有限公司	受同一母公司控制的企业
四川富临房地产开发有限责任公司	受同一母公司控制的企业
成都皓临置业有限公司	受同一母公司控制的企业
成都富临物业管理有限责任公司	受同一母公司控制的企业
四川绵阳富临物业管理有限责任公司	受同一母公司控制的企业
绵阳富临阳光置业有限公司	受同一母公司控制的企业
绵阳市安达建设工程有限公司	受同一母公司控制的企业
四川绵阳富临建筑材料有限公司	受同一母公司控制的企业
成都恒信锦业置业有限责任公司	受同一母公司控制的企业
四川富临集团成都机床有限责任公司	受同一母公司控制的企业
四川汽车工业集团有限公司	受同一母公司控制的企业
四川野马汽车股份有限公司	受同一母公司控制的企业
四川野马汽车绵阳制造有限公司	受同一母公司控制的企业
绵阳野马动力总成有限公司	受同一母公司控制的企业
四川野马汽车销售有限公司	受同一母公司控制的企业
四川富临运业集团股份有限公司	受同一母公司控制的企业
绵阳临园宾馆有限责任公司	受同一母公司控制的企业
法国威尔伯斯酒店管理公司	受同一母公司控制的企业
威尔伯斯酒店管理（成都）有限公司	受同一母公司控制的企业
绵阳临园宾馆有限公司大都会酒店	受同一母公司控制的企业
都江堰蜀电投资有限责任公司	受同一母公司控制的企业
四川金祥融资担保有限公司	受同一母公司控制的企业

四川富临能源投资有限公司	受同一母公司控制的企业
成都富临股权投资基金管理有限公司	受同一母公司控制的企业
绵阳富临医院	受同一母公司控制的企业
成都富临实业集团有限公司	受同一母公司控制的企业
绵阳富临资产经营管理有限公司	受同一母公司控制的企业
成都富临企业管理有限公司	受同一母公司控制的企业
四川富临地产投资运营管理有限公司	受同一母公司控制的企业
成都长运建筑工程有限责任公司	受同一母公司控制的企业
上海生旌物流有限公司	受同一母公司控制的企业
成都大西南生旌运业有限公司	受同一母公司控制的企业
成都长运朗勃集装箱运输有限公司	受同一母公司控制的企业
成都市大邑长运物流有限公司	受同一母公司控制的企业
成都贝德地路桥建设有限公司	受同一母公司控制的企业
成都畅运车辆服务有限公司	受同一母公司控制的企业
成都长运汽车销售有限公司	受同一母公司控制的企业
成都长运汽车驾驶培训有限责任公司	受同一母公司控制的企业

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

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
四川富临成都机床有限责任公司	物资采购	16,923.07	2,000,000.00	否	45,478.63
成都市波尔菲特酒店有限公司	接受劳务服务	11,192.00		否	
四川富临实业集团有限公司桃花岛酒店	接受劳务服务	33,914.20		否	
四川富临运业集团成都股份有限公司	接受劳务服务	63,773.60	2,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
绵阳野马动力总成有限公司	产品销售	1,107,670.43	
四川野马汽车股份有限公司	产品销售	50,786.32	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

关联方定价原则：公司向关联方四川富临成都机床有限责任公司采购的材料或固定资产，接受关联方成都市波尔菲特酒店有限公司和四川富临实业集团有限公司桃花岛酒店劳务服务，其交易价格均按照协议价格进行。

公司向关联方绵阳野马动力总成有限公司和四川野马汽车股份有限公司销售产品，其交易价格均按照协议价格进行。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无。

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无。

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无。				
拆出				
无。				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
曹 勇	150,000.00	
谭建伟	419,000.00	408,333.32
阳 宇	223,850.02	213,000.02
彭建生	124,110.00	110,381.25
罗太平	25,000.00	18,000.00
车 云	25,000.00	18,000.00
曾东建	25,000.00	18,000.00
蒋 东（1-4月）	88,333.32	127,500.00
王 军	139,599.98	128,000.00
王 艳	47,780.00	57,145.00
张金伟	89,270.00	78,470.00

黎昌军（3-6 月）	96,250.00	
刘 宏（3-6 月）	70,583.33	
杜俊波（3-6 月）	218,688.87	

（8）其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	绵阳野马动力总成有限公司	1,293,582.40	64,679.12	547,608.00	27,380.40
其他非流动资产	四川富临成都机床有限责任公司	121,826.00		31,526.00	

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	四川富临成都机床有限责任公司	49,000.00	

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

资产负债表日存在的重要承诺

产负债表日存在的重要承诺

1、抵押资产情况

截至2016年6月30日，公司流动资金借款总额为26,000,000.00元，以其拥有的机器设备、房产、土地使用权等提供抵押担保，相关抵押资产情况如下：

(1) 公司于2014年7月22日与绵阳市商业银行股份有限公司城郊支行签订最高额抵押合同（合同编号：0300201401116061），以其拥有的房产（权证编号：0113840、0113839、0113838、0113836、0113844、0113845，账面原值7,060,943.77元）、土地使用权（权证编号：绵城国用（2010）第20873号，账面原值3,943,637.62元）作为抵押，贷款最高额度为17,000,000.00元，有效期为2014年7月22日至2017年7月22日。截止2016年6月30日，公司在绵阳市商业银行股份有限公司城郊支行的实际借款为人民币10,000,000.00元（流动资金借款合同编号：0300201501141146），借款期限为2015年8月21日至2016年8月21日。

(2) 公司于2013年12月3日与绵阳市商业银行股份有限公司城郊支行签订最高额抵押合同（合同编号：0300201301103605），以其拥有的机器设备（经四川德正资产评估有限公司评估，评估价34,512,700.27元）作为抵押，贷款最高额度为17,000,000.00元，有效期为2013年12月3日至2016年12月3日。截止2016年6月30日，公司在绵阳市商业银行股份有限公司城郊支行的实际借款为人民币16,000,000.00元（流动资金借款合同编号：0300201501148158），借款期限为2015年12月16日至2016年12月16日。

(3) 公司于2015年1月16日与招商银行股份有限公司绵阳支行签订最高额抵押合同（合同编号2015年绵字第0015310003-1号），以其拥有的房产（权证编号：0144742、0144743、0144744、0144745，账面原值10,140,161.84元）、土地使用权（权证编号：绵城国用（2011）第20583号、第20584号，账面原值6,774,966.16元）作为抵押，贷款最高额度为20,000,000.00元，有效期为2015年1月16日至2018年1月15日。截止2016年6月30日，公司在招商银行股份有限公司绵阳支行的实际借款为人民币0元。

2、质押资产情况

截至2016年6月30日，公司将应收票据74,486,845.08元质押于招商银行股份有限公司绵阳支行，上述质押共取得74,486,845.08元的银行承兑汇票。相关质押情况如下：

（1）公司将其拥有的银行承兑汇票13,540,000.00元质押与招商银行股份有限公司绵阳支行签订了13,540,000.00元的质押合同（合同编号：2016年绵字第5016310012号），为公司和招商银行股份有限公司绵阳支行签订的总金额为13,540,000.00元的银行承兑申请书（协议编号：2016年绵字第5016310012号）提供质押担保。其中，票据号码为130764100603820151229038402798,票面金额为247万元的银行承兑汇票已于2016年6月28日到期，银行托收金额已转为应付银行承兑汇票保证金。

（2）公司将其拥有的银行承兑汇票17,000,000.00元质押与招商银行股份有限公司绵阳支行签订了17,000,000.00元的质押合同（合同编号：2016年绵字第5016310022号），为公司和招商银行股份有限公司绵阳支行签订的总金额为17,000,000.00元的银行承兑申请书（协议编号：2016年绵字第5016310022号）提供质押担保。其中，票据号码为110261404020420151228038247174，票面金额为1100万元的银行承兑汇票已于2016年6月28日到期，银行托收金额已转为应付银行承兑汇票保证金。

（3）公司将其拥有的银行承兑汇票17,500,000.00元质押与招商银行股份有限公司绵阳支行签订了17,500,000.00元的质押合同（合同编号：2016年绵字第5016310031号），为公司和招商银行股份有限公司绵阳支行签订的总金额为17,500,000.00元的银行承兑申请书（协议编号：2016年绵字第5016310031号）提供质押担保。

（4）公司将其拥有的银行承兑汇票21,112,971.76元质押与招商银行股份有限公司绵阳支行签订了21,112,971.76元的质押合同（合同编号：2016年绵字第5016310035号），为公司和招商银行股份有限公司绵阳支行签订的总金额为21,112,971.76元的银行承兑申请书（协议编号：2016年绵字第5016310035号）提供质押担保。

（5）公司将其拥有的银行承兑汇票18,803,873.32元质押与招商银行股份有限公司绵阳支行签订了18,803,873.32元的质押合同（合同编号：2016年绵字第5016310048号），为公司和招商银行股份有限公司绵阳支行签订的总金额为18,803,873.32元的银行承兑申请书（协议编号：2016年绵字第5016310048号）提供质押担保。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

本报告期末公司未到期已背书的银行承兑汇票金额42,084,603.76元。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

本报告期本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

本报告期本公司无需要披露的其他重要事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

无。

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

无。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

无

(4) 其他说明

本报告期本公司无需要披露的其他重要事项。

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

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	233,632,587.44	100.00%	11,706,812.24	5.01%	221,925,775.20	195,952,842.30	100.00%	9,824,354.48	5.01%	186,128,487.82
合计	233,632,587.44	100.00%	11,706,812.24		221,925,775.20	195,952,842.30	100.00%	9,824,354.48		186,128,487.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	233,273,506.30	11,663,675.32	5.00%
1 至 2 年	322,937.14	32,293.72	10.00%
2 至 3 年	36,144.00	10,843.20	30.00%
合计	233,632,587.44	11,706,812.24	

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：

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 1,882,457.76 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
神龙汽车有限公司	36,641,094.24	15.68%	1,832,054.71
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	27,582,382.54	11.81%	1,379,119.13
上汽通用五菱汽车股份有限公司(含分公司)	24,884,113.23	10.65%	1,244,205.66
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	17,495,437.73	7.49%	874,771.89
STANADYNE CORPORATION(思达 耐)	13,150,109.38	5.63%	657,505.47
合 计	119,753,137.12	51.26%	5,987,656.86

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期末无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

本报告期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

(1) 本报告期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(2) 本期应收关联方账款如下：

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	绵阳野马动力总成有限公司	1,293,582.40	64,679.12	547,608.00	27,380.40
------	--------------	--------------	-----------	------------	-----------

(3) 本报告期末无未全部终止确认的被转移的应收账款。

(4) 本报告期末无以应收款项为标的进行证券化交易。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	105,042,567.24	100.00%	5,315,981.19	5.06%	99,726,586.05	2,390,633.84	100.00%	120,333.87	5.03%	2,270,299.97
合计	105,042,567.24	100.00%	5,315,981.19	5.06%	99,726,586.05	2,390,633.84	100.00%	120,333.87	5.03%	2,270,299.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	103,765,523.69	5,188,276.17	5.00%
1 至 2 年	1,277,040.20	127,704.01	10.00%
2 至 3 年	3.35	1.01	30.00%
合计	105,042,567.24	5,315,981.19	

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 5,195,647.32 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	430,434.47	214,272.34
借款	1,000,000.00	1,000,000.00
押金	1,253,598.65	1,163,043.55
投资定金	100,000,000.00	
其他	43.55	13,317.95
定增发行费	2,358,490.57	
合计	105,042,567.24	2,390,633.84

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖南升华科技股份有限公司	投资定金	100,000,000.00	1 年以内	95.20%	5,000,000.00
绵阳市涪城区富诚吴	借款	1,000,000.00	1-2 年	0.95%	100,000.00

家投资有限公司					
国网四川省电力公司 绵阳供电公司	押金	976,598.65	1 年以内	0.93%	48,829.93
国网四川省电力公司 绵阳市游仙区供电分 公司	押金	277,000.00	1-2 年	0.26%	27,700.00
李明	备用金	80,000.00	1 年以内	0.08%	4,000.00
合计	--	102,333,598.65	--	99.33%	5,180,529.93

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据
------	----------	------	------	-------------------

本报告期末无涉及政府补助的其他应收款项。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期末无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

本报告期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

- (1) 本期其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位情况。
- (2) 本期无应收关联方账款情况。
- (3) 本期末无未全部终止确认的被转移的其他应收款。
- (4) 本期无以其他应收款为标的进行证券化交易。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	39,193,740.00		39,193,740.00	29,193,740.00		29,193,740.00
合计	39,193,740.00		39,193,740.00	29,193,740.00		29,193,740.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
绵阳万瑞尔汽车零部件有限公司	20,193,740.00			20,193,740.00		
襄阳富临精工机械有限责任公司	9,000,000.00	5,000,000.00		14,000,000.00		
成都富临精工汽车零部件有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	29,193,740.00	10,000,000.00		39,193,740.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	547,587,222.90	360,599,543.83	432,553,528.66	287,308,714.70
其他业务	4,759,159.45	3,761,801.02	9,175,694.67	6,648,288.01
合计	552,346,382.35	364,361,344.85	441,729,223.33	293,957,002.71

其他说明：

无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	1,082,397.28	781,138.70
合计	1,082,397.28	781,138.70

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,024,140.12	处置固定资产无形资产净损益
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）	2,288,300.00	政府补助
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	1,082,397.28	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-328,106.18	
减：所得税影响额	296,296.83	
合计	1,722,154.15	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.59%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.41%	0.3070	0.3070

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无。

4、其他

无。

第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、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。
- 三、其他有关资料。