

辽源均胜电子股份有限公司

600699

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	9
七、 财务会计报告（未经审计）	21
八、 备查文件目录	80

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	王剑峰
主管会计工作负责人姓名	杨德玉
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王增吉

公司负责人王剑峰、主管会计工作负责人杨德玉及会计机构负责人（会计主管人员）王增吉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

是

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	辽源均胜电子股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	均胜电子
公司的法定英文名称	LIAOYUAN JOYSON ELECTRONIC CORP.
公司的法定英文名称缩写	LJEC
公司法定代表人	王剑峰

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	叶树平
联系地址	辽源市福兴路 3 号
电话	0437-5095910、0574-87907001
传真	0437-3520181、0574-87402859
电子信箱	600699@joyson.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	吉林省辽源市福兴路 3 号
注册地址的邮政编码	136200
办公地址	吉林省辽源市福兴路 3 号
办公地址的邮政编码	136200
电子信箱	600699@joyson.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	宁波高新区聚贤路 1266 号

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	均胜电子	600699	辽源得亨

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,402,437,185.75	1,368,915,508.25	2.45
所有者权益(或股东权益)	601,460,670.99	565,427,924.44	6.37
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.534	1.44	6.53
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	72,089,392.97	71,355,041.95	1.03
利润总额	73,179,500.50	74,227,081.20	-1.41
归属于上市公司股东的净利润	47,784,993.53	51,048,732.17	-6.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	48,932,438.46	49,088,087.73	-0.32
基本每股收益(元)	0.12	0.25	-52.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.12	0.24	-50.00
稀释每股收益(元)	0.12	0.25	-52.00
加权平均净资产收益率(%)	8.11	11.37	减少 3.26 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	43,919,615.09	54,846,725.31	-19.92
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.112	0.27	-58.52

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	278,885.43	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	642,738.53	
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	605,494.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	168,483.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,255,550.00	宁波均胜汽车电子股份有限公司同一控制股权转让所得税费用
所得税影响额	-276,639.07	
少数股东权益影响额（税后）	-310,857.81	
合计	-1,147,444.93	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					16,142 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
宁波均胜投资集团有限公司	境内非国有法人	54.39	213,250,286	0	172,715,238	质押 178,035,048
宁波市科技园区安泰科技有限责任公司	境内非国有法人	7.99	31,311,505	0	31,311,505	质押 31,311,505
辽源市财政局	国有法人	2.84	11,122,180	0	0	未知
恒达高投资有限公司	境内非国有法人	0.80	3,151,815	1,263,015	0	未知
骆建强	境内自然人	0.59	2,298,023	0	2,298,023	未知

苏州兆成展馆经营管理有限公司	境内非国有法人	0.58	2,279,134	0	0	未知
华夏银行股份有限公司一益民红利成长混合型证券投资基金	其他	0.42	1,631,934	1,631,934	0	未知
长安国际信托股份有限公司一长安证券投资 8 号(嘉海一期)	其他	0.37	1,455,000	1,455,000	0	未知
陈嘉伟	境内自然人	0.35	1,364,500	0	0	未知
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.32	1,266,714		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
宁波均胜投资集团有限公司		40,535,048		人民币普通股	40,535,048	
辽源市财政局		11,122,180		人民币普通股	11,122,180	
恒达高投资有限公司		3,151,815		人民币普通股	3,151,815	
苏州兆成展馆经营管理有限公司		2,279,134		人民币普通股	2,279,134	
华夏银行股份有限公司一益民红利成长混合型证券投资基金		1,631,934		人民币普通股	1,631,934	
长安国际信托股份有限公司一长安证券投资 8 号(嘉海一期)		1,455,000		人民币普通股	1,455,000	
陈嘉伟		1,364,500		人民币普通股	1,364,500	
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1,266,714		人民币普通股	1,266,714	
高仕控股集团有限公司		1,260,568		人民币普通股	1,260,568	
杨文辉		1,125,000		人民币普通股	1,125,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明		宁波均胜投资集团有限公司与宁波市科技园区安泰科技有限责任公司存在关联关系,宁波均胜投资集团有限公司与宁波市科技园区安泰科技有限责任公司、骆建强为一致行动人。报告期内,公司未获得前述其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人的任何报告。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	宁波均胜投资集团有限公司	172,715,238	2014 年 12 月 17 日		非公开发行股份锁定 36 个月
2	宁波市科技园区安泰科技有限责任公司	31,311,505	2014 年 12 月 17 日		非公开发行股份锁定 36 个月

3	骆建强	2,298,023	2014 年 12 月 17 日	非公开发行股份锁定 36 个月
上述股东关联关系或一致行动人的说明			宁波均胜投资集团有限公司与宁波市科技园区安泰科技有限责任公司存在关联关系，宁波均胜投资集团有限公司与宁波市科技园区安泰科技有限责任公司、骆建强为一致行动人。	

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2012 年 2 月 10 日，公司七届董事会五次会议同意周波女士辞去董事会秘书一职，同时聘任公司董事、副总裁叶树平先生兼任公司董事会秘书职务。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年国际经济动荡，欧债危机反复，世界经济形势愈趋复杂，受全球性金融危机影响，我国经济运行延续下行态势，并呈现出起伏较大、效益下滑、风险上升、预期不稳等特点，宏观调控面临极为复杂的局面。在国际经济形势复杂多变与国内经济运行下行态势的双重影响下，我国汽车业上半年增速明显回落，面对复杂的国内外经济形势，公司管理层审时度势，克服竞争加剧、原材料上涨等不利因素的影响，实现了公司业绩的稳定增长。报告期内，公司实现营业收入 681,188,468.20 元，同比增长 2.24%；营业利润 72,089,392.97 元，同比增长 1.03%；利润总额 73,179,500.50 元，同比减少 1.41%。

从 2011 年开始，汽车市场进入低增长阶段，受其影响汽车零部件行业增速也逐渐放慢，但是汽车行业作为国家支柱产业，随着国民收入的不断增加和消费理念的转变，未来发展前景仍然非常巨大，同样对于汽车零部件行业也有巨大的发展潜力。

自 2011 年 12 月 16 日，本公司控股股东均胜集团对公司完成了重大资产重组，将其国内的汽车零部件资产，包括均胜股份 75% 股权、长春均胜 100% 股权、华德塑料 82.30% 股权和华德奔源 100% 股权全部注入至上市公司，使公司从一家破产重整企业成功转型为汽车零部件研发、生产及销售公司，成为实力较强的汽车零部件类上市公司。公司为尽快完成上市公司国内外的战略布局，加快均胜电子的产业升级，进一步提升核心竞争力，公司拟通过发行股份及支付现金购买资产的方式进行重大资产重组，拟注入资产为德国普瑞控股 100% 股权和德国普瑞 5.10% 股权，其中德国普瑞控股拥有的主要资产为德国普瑞 94.90% 股权。德国普瑞的主要产品分为空调控制系统、驾驶员控制系统、传感器、电控单元、工业自动化五大类。在美国、德国、罗马尼亚、墨西哥和葡萄牙拥有生产或销售基地，其主要客户为宝马、奔驰、德国大众、通用、福特等汽车公司。上市公司原有主要业务为汽车内外饰件和功能性注塑零件，交易完成后上市公司产品线将得到丰富，产品档次将得到极大提升。上市公司将充分德国普瑞的研发优势和技术能力，进一步抢占国内外汽车电子市场份额，增强上市公司

的核心竞争力，提高公司整体盈利能力。

2012 年 5 月 25 日，公司召开第七届董事会第八次会议通过了重大资产重组的各项议案。2012 年 6 月 11 日，公司召开 2012 年第一次临时股东大会，审议并通过了本次重大资产重组的方案。2012 年 6 月 20 日公司收到中国证监会行政许可申请受理通知书，目前中国证监会正在审核本次重大重组方案。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
汽车制造业	644,148,093.52	523,970,794.81	18.66	1.46	1.61	减少 0.12 个百分点
合计	644,148,093.52	523,970,794.81	18.66	1.46	1.61	减少 0.12 个百分点
分产品						
汽车零部件	644,148,093.52	523,970,794.81	18.66	1.46	1.61	减少 0.12 个百分点
合计	644,148,093.52	523,970,794.81	18.66	1.46	1.61	减少 0.12 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内地区	514,781,963.13	4.62
其他地区	129,366,130.39	-9.44
合计	644,148,093.52	1.46

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

报告期内公司现金分红的制定情况：根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，进一步增强上市公司现金分红的透明度，公司结合自身情况对《公司章程》中有关利润分配部分进行了修订，2012 年 6 月 11 日，公司 2012 年第一次临时股东大会审议并通过了《公司章程》的修订。其中利润分配部分修改如下：

原章程第一百七十六条：公司应重视对股东的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，并且可以进行中期分红，具体分配比例由董事会根据公司经营情况和有关规定拟定，提交股东大会审议决定。对于当年盈利但未提出现金利润分配预案的，公司董事会应在定期报告中说明不进行分配的原因，以及未分配利润的用途和使用计划，独立董事应当对

此发表独立意见。

公司可供分配的利润按照股东持股比例分配，每年以现金方式累计分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之三十。

修改为第一百五十五条：公司实施积极的利润分配政策，重视对股东的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。

（一）公司的利润分配形式：公司采取现金、股票或两者相结合的方式分配股利，但以现金分红为主。

（二）公司现金方式分红的具体条件和比例：公司主要采取现金分红的利润分配政策，即在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，在依法弥补亏损、提取法定公积金后有可分配利润的，则公司应当进行现金分红。

公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围：

1、如无重大投资计划或重大现金支出发生，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之三十。重大投资计划或者重大现金支出是指需经公司股东大会审议通过，达到以下情形之一：

（1）交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的 30% 以上；

（2）交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的 50% 以上，且绝对金额超过 5,000 万元；

（3）交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50% 以上，且绝对金额超过 500 万元；

（4）交易的成交金额（包括承担的债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的 50% 以上，且绝对金额超过 5,000 万元；

（5）交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50% 以上，且绝对金额超过 500 万元。

满足上述条件的重大投资计划或者重大现金支出须由董事会审议后提交股东大会审议批准。

2、公司在制定现金分红具体方案时，公司董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

（三）公司股票方式分红的具体条件：公司累计未分配利润超过公司股本总数 120% 时，公司可以采取股票股利的方式分配利润。公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时，应充分考虑以股票方式分配利润后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度相适应，并考虑对未来债权融资成本的影响，以确保分配方案符合全体股东的整体利益。

（四）利润分配的期间间隔：一般进行年度分红，公司董事会也可以根据公司的资金需求状况提议进行中期现金分红。

公司董事会应在定期报告中披露利润分配方案及留存的未分配利润的使用计划安排或原则，公司当年利润分配完成后留存的未分配利润应用于发展公司主营业务。

（五）利润分配应履行的审议程序：公司董事会根据既定的利润分配政策制订利润分配方案的过程中，需与独立董事、外部监事（如有）充分讨论，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上，形成利润分配方案。利润分配方案中应当对留存的未分配利润使用计划进行说明，独立董事应当就利润分配方案的合理性发表独立意见。在审议公司利润分配方案的董事会、监事会会议上，需经全体董事过半数同意，并分别经公司三分之二以上独立董事、二分之一以上外部监事（如有）同意，方能提交公司股东大会审议。公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权，独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。

公司利润分配方案应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）过半数以上表决通过。公司在召开审议分红的股东大会上应为股东提供网络投票方式。

公司对留存的未分配利润使用计划作出调整时，应重新报经董事会、股东大会批准，并在相关提案中详细论证和说明调整的原因，独立董事应当对此发表独立意见。

公司董事会未做出现金利润分配方案的，应该征询监事会的意见，并在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

（六）利润分配政策的调整：公司的利润分配政策不得随意变更，并应严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。如外部经营环境或自身经营状况发生较大变化而确需调整利润分配政策，公司董事会应在利润分配政策的修改过程中，与独立董事、外部监事（如有）充分讨论，并充分考虑中小股东的意见。在审议修改公司利润分配政策的董事会、监事会会议上，需经全体董事过半数同意，并分别经公司三分之二以上独立董事、二分之一以上外部监事（如有）同意，方能提交公司股东大会审议。公司应以股东权益保护为出发点，在提交股东大会的议案中详细说明、论证修改的原因，独立董事、监事会应当就利润分配方案修改的合理性发表独立意见。

公司利润分配政策的修改需提交公司股东大会审议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）三分之二以上表决通过，且应当经出席股东大会的社会公众股股东（包括股东代理人）过半数以上表决通过，并在定期报告中披露调整原因。股东大会表决时，应安排网络投票。公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权，独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。

外部经营环境或者自身经营状况的较大变化是指以下情形：

- 1、国家制定的法律法规及行业政策发生重大变化，非因公司自身原因导致公司经营亏损；
- 2、出现地震、台风、水灾、战争等不能预见、不能避免并不能克服的不可抗力因素，对公司生产经营造成重大不利影响导致公司经营亏损；
- 3、公司法定公积金弥补以前年度亏损后，公司当年实现净利润仍不足以弥补以前年度亏损；
- 4、中国证监会和证券交易所规定的其他事项。

（七）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

（八）公司应当在定期报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还应详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。

报告期内公司现金分红的执行情况：报告期内无现金分红。

公司现金分红政策的制定及执行情况符合公司章程和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，建立了较为完善的公司治理结构和内控制度。公司规范运作、稳健经营，董事、监事、高级管理人员勤勉尽职。严格按照要求及时充分履行相关信息披露义务，并持续有效开展各项投资者关系工作。

报告期内，公司召开了 2 次股东大会、5 次董事会会议、4 次监事会会议，各项会议的召

集召开和审议表决程序，都符合《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》的要求。在审议关联交易事项时，关联方严格履行回避表决义务；在 6 月 11 日的 2012 年第一次临时股东大会审议重大资产重组事项时，公司严格按照法律法规的要求，采取了现场与网络投票相结合的表决方式，为广大中小股东参会提供便利，有效维护了全体股东的合法权益。

在公司的制度建设层面，报告期内公司为保障公司的规范运作、稳健经营，公司对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《信息披露事务管理》进行了修订，同时还制定了《关联交易管理办法》、《董事会秘书工作制度》、《独立董事工作制度》、《董事、监事、高级管理人员所持公司股份及其变动管理办法》、《投资者关系管理办法》、《外部信息使用人管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《控股子公司管理制度》、《防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理制办法》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。今年五月证监会下发《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37 号），公司根据此通知再次对《公司章程》进行了修改，在利润分配的相关条款中明确了现金分红的比例和标准，并在 6 月 11 日的股东大会上审议通过。这些制度的修订与制定不断地完善了公司的基本管理制度体系，为公司的规范运作、稳健经营打下了坚实的制度基础。

报告期内公司积极推进内控制度建设，在 2012 年公司第七届董事会第七次会议上通过了《公司 2012 年第一季度内控建设进展情况说明》，确定了内控实施责任人，成立了内控建设专项小组。公司内部控制规范实施工作方案已经经过吉林监管局审阅，并经公司董事会审议并公告。公司还组织相关人员全面学习《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》等相关文件制度，目前公司的内控制度建设正在按计划进行中。

报告期内公司通过接听投资者电话、公司网站、接待机构投资者来访调研等形式与投资者进行充分沟通和交流，认真听取广大投资者对公司的生产经营及战略发展的意见和建议并及时做好投资者来访记录，与投资者建立了良好的沟通机制，增强投资者对公司的投资信心。

报告期内公司召开了 3 次审计委员会会议、1 次战略与发展委员会会议。审计委员会在监督公司的内部审计制度及其实施、内部审计与外部审计之间的沟通、审核公司的财务信息及其披露、审查公司的内控制度等方面起了重要的作用，且审计委员会成员以独立董事为主，独立董事为公司重大资产重组、重要战略投资、重要人事任命提供了有力的决策支持。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经 2011 年年度股东大会审议通过，上市公司 2011 年度归属于母公司所有者的净利润 151,644,098.63 元，2011 年度净利润弥补前期亏损，因此 2011 年度不进行利润分红、也不转增资本公积金。故本报告期内公司无利润分配（包括现金分配），也无公积金转增股本。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
BOSEN(CHINA) HOLDING LIMITED	参股股东	收购股权	浙江博声电子有限公司 25% 股权	协商定价	7,907,075		15,012,000			

2、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
宁波均胜投资集团有限公司	母公司			48,713.80	48,713.80
宁波均胜伊莎贝尔电源管理系统有限公司	母公司的控股子公司	615,107.75	258,749.38		
关联债权债务形成原因		1、2011 年 7 月 15 日，上市公司与均胜集团签订《宁波均胜伊莎贝尔电源管理系统有限公司股权托管协议》，均胜集团将其持有的 50% 股权对应的处置权和分红权以外的其他权利和义务委托上市公司行使。2、2011 年上市公司重大资产重组时，均胜集团承诺，在均胜伊莎贝尔业务运营成熟且实现盈利后，均胜集团将择机向上市公司注入均胜伊莎贝尔的股权，且在均胜伊莎贝尔注入上市公司前将均胜伊莎贝尔交由上市公司托管。3、关联往来为上市公司控股子公司华德塑料有限公司为伊莎贝尔上海员工代垫的款项。其中发生 615,107.75 元中代垫工资 314,177.89 元，代垫年终奖 76,305 元，代付社保 126,597.8 元，代付公积金 35,140 元，代付税款 61,424.16 元，代付话费 1,266.7 元，代付其他应收款 168.2 元和餐费 28 元。而期初余额为-16,629.37 元，报告期伊莎贝尔以现金偿还 339,729 元，剩余余额为 258,749.38 元，其中代垫年终奖 76,305 元，代付社保 84,417.32 元，代付公积金 35,140 元，代付税款 61,424.16 元，代付话费 1,266.7 元，代付其他应收款 168.2 元和餐费 28 元。			
关联债权债务清偿情况		2012 年 8 月 9 日上市公司与伊莎贝尔的关联债权债务关系已以现金的方式清偿完毕。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		鉴于均胜伊莎贝尔目前已由上市公司托管（实际控制），且该等交易涉及金额较小，另外根据公司 2011 年重大资产重组时均胜集团所作承诺，条件成熟时伊莎贝尔将注入上市公司，未来如均胜伊莎贝尔注入上市公司，该关联债权债务将不再存在。因此该等非经营性资金往来符合企业现有实际，且上市公司已采取相应措施加强管理，对上市公司经营成果及财务状况影响有限。			

(八) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
宁波均胜投资集团有限公司	辽源均胜电子股份有限公司			2011 年 12 月 16 日	资产注入本集团日止	经审计净利润的 1%	托管协议		是	母 公 司

注：根据均胜集团和得亨股份于 2011 年 7 月 15 日签订的关于 Preh GmbH（德国普瑞）、伊莎贝尔托管协议，双方一致同意：均胜集团将 Preh GmbH（德国普瑞）、伊莎贝尔除处置权及分红权之外的其他股东权利全部排他委托得亨股份行使，托管收益按照均胜集团持有的 Preh GmbH、伊莎贝尔的股权比例乘以经审计年度净利润的 1% 计算。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	2,400
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	2,400
担保总额占公司净资产的比例(%)	3.99
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
--------------------	---

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财情况

本报告期投资理财情况

单位：元

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
基金	自有资金		119,308.3	2011年3月2日起	招商安瑞进取债券		2,386.17	否
基金	自有资金		6,979,062.81	2011年6月8日起	广发中小盘300		92,821.53	否
基金	自有资金		296,442.69	2010年9月1日起	农银大盘蓝筹股票		652.17	否
基金	自有资金		544,752.46	2011年3月31日起	农银深沪300指		16,996.27	否

2011年度投资理财情况

单位：元

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
基金	自有资金		14,130,864.89		华宝多策略		891,657.57	否
基金	自有资金		533,032.46		长盛成长价值		-61,831.77	否
基金	自有资金		69,178.36		东吴新创业股票		-5,534.27	否
基金	自有资金		119,308.3	2011年3月2日起	招商安瑞进取债券		-9,425.36	否
基金	自有资金		6,979,062.81	2011年6月8日起	广发中小盘300		-1,853,639.08	否
基金	自有资金		296,442.69	2010年9月1日起	农银大盘蓝筹股票		-62,223.32	否
基金	自有资金		544,752.46	2011年3月31日起	农银沪深300指		-152,476.21	否
基金	自有资金		4,999,000	2011年9月6日起	农银策略精选股票		-350,429.9	否

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划	本报告期取得的进展
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	均胜集团、安泰科技、骆建强、王剑峰	<p>1、鉴于均胜伊莎贝尔 2011 年 3 月方才设立，尚未正式开展经营，本公司将在本次重组完成且均胜伊莎贝尔业务运营成熟实现盈利后三年内择机启动将本公司所持均胜伊莎贝尔的股权注入得亨股份的工作；2、本公司将在本次重组完成且普瑞收购顺利实现后三年内择机启动将本公司所拥有的德国普瑞权益注入 ST 得亨的相关工作；3、就上述条件实现后拟注入均胜伊莎贝尔及德国普瑞权益的事宜，本公司将积极配合得亨股份遵照相关法律、法规、规章、规范性文件、上市规则及《辽源得亨股份有限公司章程》的规定履行相关程序；4、本公司将在本次重组完成后、将本公司所持均胜伊莎贝尔股权及本公司所拥有的德国普瑞权益注入得亨股份前，本公司委托给得亨股份进行经营管理，并支付相应的托管费用，相关协议另行签订；5、除因均胜伊莎贝尔和德国普瑞可能与得亨股份发生的潜在同业竞争外，本公司承诺，在作为得亨股份的第一大股东期间，不从事其他与得亨股份主营业务构成竞争的业务，以确保得亨股份及其全体股东的利益不受损害，具体如下：</p> <p>（1）本公司不会以任何方式（包括但不限于其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接从事其他与得亨股份主营业务构成竞争的业务（2）本公司将采取合法及有效的措施，促使本公司现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其他受本公司控制的企业不从事其他与得亨股份主营</p>	否	是			德国普瑞注入上市公司项目已经启动

		<p>业务构成竞争的业务；(3) 如本公司（包括本公司现有或将来成立的子公司和其他受本公司控制的企业）获得的其他任何商业机会与得亨股份主营业务有竞争或可能构成竞争，则本公司将立即通知得亨股份，并优先将该商业机会给予得亨股份；(4) 对于得亨股份的正常生产、经营活动，本公司保证不利用控股股东地位损害得亨股份及得亨股份中小股东的利益；为了进一步明确解决本次潜在同业竞争的问题，均胜集团承诺：在本次得亨股份重大资产重组完成后，并且德国普瑞实现盈利，均胜集团三年内将启动德国普瑞的股权注入上市公司的工作，该部分股权的定价将依据符合相关规定的评估机构评估后的结果确定；注入的方式为上市公司向特定对象发行股份等方式购买德国普瑞的股权，发行价格将按照中国证监会规定的发行价格规则确定。均胜集团一致行动人安泰科技、骆建强和实际控制人王剑峰承诺：1、安泰科技、骆建强和王剑峰不会以任何方式（包括但不限于其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接从事与得亨股份主营业务构成竞争的业务；2、安泰科技、骆建强和王剑峰将采取合法及有效的措施，促使现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其他控制的企业不从事与得亨股份主营业务构成竞争的业务；3、如安泰科技、骆建强和王剑峰（包括现有或将来成立的子公司和其他控制的企业）获得的任何商业机会与得亨股份主营业务有竞争或可能构成竞争，则将立即通知得亨股份，并优先将该商业机会给予得亨股份；4、对于得亨股份的正常生产、经营活动，均胜集团一致行动人保证不利用控股股东地位损害得亨股份及得亨股份中小股东的利益，王剑峰保证不利用实际控制人地位损害得亨股份及得亨股份中小股东的利益。</p>				
<p>解决关联交易的</p>	<p>均胜集团、安泰科技、骆建强、王剑峰</p>	<p>1、均胜集团、安泰科技和骆建强不利用自身为得亨股份控股股东的地位及重大影响，谋求得亨股份在业务合作等方面给予均胜集团、安泰科技和骆建强或其他控制的其他企业优于市场第三方的权利；王剑峰不利用自身为得亨股份实际控制人地位及重大影响，谋求得亨股份在业务合作等方面给予本人或本人控制的其他企业优于市场第三方的权利。2、均胜集团、安泰科技和骆建强不利用自身为得亨股份控股股东</p>	<p>否</p>	<p>是</p>		

		<p>的地位及重大影响，谋求与得亨股份达成交易的优先权利；王剑峰不利用自身为得亨股份实际控制人的地位及重大影响，谋求与得亨股份达成交易的优先权利。3、杜绝均胜集团、安泰科技、骆建强和王剑峰及所控制的其他企业非法占用得亨股份资金、资产的行为，在任何情况下，不要求得亨股份违规向均胜集团、安泰科技、骆建强和王剑峰及所控制的其他企业提供任何形式的担保。4、均胜集团、安泰科技、骆建强和王剑峰及所控制的其他企业不与得亨股份及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与得亨股份及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：（1）督促得亨股份按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和得亨股份章程的规定，履行关联交易的决策程序，本人并将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与得亨股份进行交易，不利用该类交易从事任何损害得亨股份利益的行为；（3）根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和得亨股份章程的规定，督促得亨股份依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。</p>					
资产注入或整合	均胜集团、安泰科技、骆建强、王剑峰	<p>保证上市公司“人员独立、资产独立、财务独立、机构独立、业务独立”。</p>	否	是			
股份限售	均胜集团	<p>（1）本公司持有的得亨股份权益自本次公开发行的股份登记在本公司名下之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的上述得亨股份股份，也不由得亨股份回购其持有的上述得亨股份股份，根据各方签署的《关于盈利补偿的协议书》的相关约定，由得亨股份进行的股份回购除外，之后按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。（2）若得亨股份股票的二级市场价格低于 20 元/股（若公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，将按相应比例调整该价格），不减持其持有的得亨股份股票。</p>	是	是			

股份限售	安泰科技	本公司持有的得亨股份权益自本次非公开发行的股份登记在本公司名下之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的上述得亨股份股份，也不由得亨股份回购其持有的上述得亨股份股份，根据各方签署的《关于盈利补偿的协议书》的相关约定，由得亨股份进行的股份回购除外，之后按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	是	是			
股份限售	骆建强	本人持有的得亨股份权益自本次非公开发行的股份登记在本人名下之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的上述得亨股份股份，也不由得亨股份回购其持有的上述得亨股份股份，根据各方签署的《关于盈利补偿的协议书》的相关约定，由得亨股份进行的股份回购除外，之后按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	是	是			
盈利预测及补偿	均胜集团	2011 年度，拟购买资产的净利润应达到 15,058.35 万元；2012 年度，拟购买资产的净利润应达到 17,646.12 万元；2013 年度，拟购买资产的净利润应达到 19,322.09 万元。本次发行股份购买资产经中国证监会审核通过并实施完毕后，若注入资产在 2011 年、2012 年、2013 年任一会计年度的实际利润数（以会计师事务所对注入资产的实际盈利数出具的专项审核意见中的数字为准）未能达到上述盈利预测数，则由均胜集团依据本协议相关条款所述补偿方式，补偿该等差额。为避免疑义，各方在此确认，均胜集团承担本协议项下的补偿义务，其他方不承担连带法律责任，均胜集团不向其他方提出追索要求。	是	是			2011 年度盈利预测已完成

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

根据重大资产重组报告，均胜集团承诺其海外子公司 Preh GmbH（德国普瑞）若盈利，将在三年内注入上市公司。2012 年 2 月，德国普瑞注入上市公司事项启动。2012 年 5 月 25 日，公司召开第七届董事会第八次会议通过了本次重大资产重组的各项议案。2012 年 6 月 11 日，公司召开 2012 年第一次临时股东大会，审议并通过了本次重大资产重组的各项议案

案。2012 年 6 月 20 日公司收到中国证监会行政许可申请受理通知书。2012 年 7 月 18 日，公司收到中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
ST 得亨重大事项停牌公告	上海证券报	2012 年 2 月 3 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
ST 得亨重大资产重组停牌公告	上海证券报	2012 年 2 月 10 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
ST 得亨 2012 年度日常关联交易预测的公告	上海证券报	2012 年 2 月 14 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
ST 得亨关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告		2012 年 2 月 14 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
ST 得亨董事、监事、高级管理人员所持公司股份及其变动管理办法		2012 年 2 月 14 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
ST 得亨第七届监事会第四次会议决议公告	上海证券报	2012 年 2 月 14 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
ST 得亨盈利预测实现情况的专项审核报告		2012 年 2 月 14 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
ST 得亨信息披露事务管理制度		2012 年 2 月 14 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
ST 得亨外部信息使用人管理制度		2012 年 2 月 14 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
ST 得亨 2011 年度独立董事述职报告		2012 年 2 月 14 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
ST 得亨重大信息内部报告制度		2012 年 2 月 14 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
ST 得亨第七届董事会第五次会议决议暨召开 2011 年度股东大会通知公告	上海证券报	2012 年 2 月 14 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
ST 得亨投资者关系管理制度		2012 年 2 月 14 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
ST 得亨年报		2012 年 2 月 14 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
ST 得亨年报摘要	上海证券报	2012 年 2 月 14 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
ST 得亨年报信息披露重大差错责任追究制度		2012 年 2 月 14 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
ST 得亨独立董事工作制度		2012 年 2 月 14 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
ST 得亨董事会秘书工作制度		2012 年 2 月 14 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
ST 得亨控股子公司管理制度		2012 年 2 月 14 日	上海证券交易网站

			http://www.sse.com.cn
ST 得亨防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理办法		2012 年 2 月 14 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
ST 得亨重大资产重组停牌公告	上海证券报	2012 年 2 月 17 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
ST 得亨 2011 年年度股东大会会议资料		2012 年 2 月 24 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
ST 得亨重大事项进展公告	上海证券报	2012 年 2 月 24 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
ST 得亨发行股份购买资产暨关联交易之持续督导意见（2011 年度）		2012 年 2 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
ST 得亨关于撤销股票交易其他特别处理的公告	上海证券报	2012 年 2 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
辽源得亨重大事项进展公告	上海证券报	2012 年 3 月 2 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
辽源得亨 2011 年年度股东大会决议公告	上海证券报	2012 年 3 月 7 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
辽源得亨 2011 年年度股东大会的法律意见书		2012 年 3 月 7 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
辽源得亨公司章程（2012 修订）		2012 年 3 月 7 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
辽源得亨重大事项进展暨继续停牌公告	上海证券报	2012 年 3 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
辽源得亨关于变更股票简称的公告	上海证券报	2012 年 3 月 14 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
辽源得亨关于公司名称及经营范围等事项变更的公告	上海证券报	2012 年 3 月 14 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
均胜电子重大事项进展暨继续停牌公告	上海证券报	2012 年 3 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
均胜电子重大事项进展暨继续停牌公告	上海证券报	2012 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
均胜电子向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案	上海证券报	2012 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
均胜电子内部控制规范实施工作方案		2012 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
均胜电子第七届董事会第六次会议决议公告	上海证券报	2012 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
均胜电子第七届监事会第五次会议决议公告	上海证券报	2012 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
均胜电子第七届董事会第七次会议决议公告	上海证券报	2012 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
均胜电子 2012 年第一季度报告	上海证券报	2012 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站

			http://www.sse.com.cn
均胜电子重大资产重组进展公告	上海证券报	2012 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
均胜电子关于股东股权质押登记公告	上海证券报	2012 年 5 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
均胜电子关于股东股权质押的公告	上海证券报	2012 年 5 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
均胜电子向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）摘要	上海证券报	2012 年 5 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
均胜电子向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）		2012 年 5 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
均胜电子第七届董事会第八次会议决议暨召开 2012 年第一次临时股东大会公告	上海证券报	2012 年 5 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
均胜电子第七届监事会第七次会议决议公告	上海证券报	2012 年 5 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
均胜电子关于开展外汇套期保值业务的公告	上海证券报	2012 年 5 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
均胜电子重大事项停牌公告	上海证券报	2012 年 6 月 5 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
均胜电子关于召开 2012 年第一次临时股东大会的提示性公告	上海证券报	2012 年 6 月 7 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
均胜电子股权收购暨关联交易公告	上海证券报	2012 年 6 月 8 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
均胜电子第七届董事会第九次会议决议公告	上海证券报	2012 年 6 月 8 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
均胜电子 2012 年第一次临时股东大会的法律意见书		2012 年 6 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
均胜电子澄清公告	上海证券报	2012 年 6 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
均胜电子 2012 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报	2012 年 6 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
均胜电子公司章程（2012 修订）		2012 年 6 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
均胜电子募集资金管理规定		2012 年 6 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
均胜电子关于收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》的公告	上海证券报	2012 年 6 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
均胜电子关于举办上市公司投资者接待日活动公告	上海证券报	2012 年 6 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表 2012 年 6 月 30 日

编制单位:辽源均胜电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(六)、1	125,128,279.76	157,389,759.42
交易性金融资产	(六)、2	5,970,330.37	10,506,044.33
应收票据	(六)、3	22,767,630.00	28,795,000.00
应收账款	(六)、4	369,626,178.03	361,238,367.04
预付款项	(六)、6	60,593,737.36	37,899,598.57
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(六)、5	13,817,455.83	20,952,522.40
存货	(六)、7	197,699,194.12	161,317,759.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)、8	5,415,850.96	2,072,693.03
流动资产合计		801,018,656.43	780,171,744.16
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	(六)、9	22,552,140.47	23,556,932.74
投资性房地产			
固定资产	(六)、11	371,711,969.60	375,882,928.24
在建工程	(六)、12	120,106,346.57	101,862,177.18
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	(六)、13	64,040,009.44	64,989,581.95
开发支出			
商誉	(六)、14	13,454,326.15	13,454,326.15
长期待摊费用	(六)、15	7,794,470.49	7,180,486.10
递延所得税资产	(六)、16	1,759,266.60	1,817,331.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		601,418,529.32	588,743,764.09

资产总计		1,402,437,185.75	1,368,915,508.25
流动负债：			
短期借款	(六)、18	178,625,799.47	178,625,769.05
交易性金融负债			
应付票据	(六)、19	21,272,000.00	23,566,912.20
应付账款	(六)、20	408,640,777.68	385,843,017.86
预收款项	(六)、21	2,998,684.10	3,172,556.96
应付职工薪酬	(六)、22	8,148,734.55	12,273,902.71
应交税费	(六)、23	22,304,076.53	41,158,916.58
应付利息	(六)、24	90,748.89	174,347.78
应付股利			
其他应付款	(六)、25	26,888,214.69	11,422,359.36
一年内到期的非流动负债	(六)、26		20,000,000.00
其他流动负债	(六)、27	122,767.23	51,638.14
流动负债合计		669,091,803.14	676,289,420.64
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	(六)、28	21,370,000.00	21,370,000.00
预计负债			
递延所得税负债	(六)、16	3,692,430.93	3,897,772.15
其他非流动负债			
非流动负债合计		25,062,430.93	25,267,772.15
负债合计		694,154,234.07	701,557,192.79
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(六)、29	392,048,475.00	392,048,475.00
资本公积	(六)、30	9,983,103.83	21,735,350.81
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(六)、31	13,914,792.98	13,914,792.98
一般风险准备			
未分配利润	(六)、32	185,514,299.18	137,729,305.65
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		601,460,670.99	565,427,924.44
少数股东权益		106,822,280.69	101,930,391.02
所有者权益合计		708,282,951.68	667,358,315.46
负债和所有者权益总计		1,402,437,185.75	1,368,915,508.25

法定代表人：王剑峰

主管会计工作负责人：杨德玉

会计机构负责人：王增吉

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:辽源均胜电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		178,316.11	209,019.45
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		8,821,581.00	
应收利息			
应收股利			
其他应收款			
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		8,999,897.11	209,019.45
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	(十二)、3	887,196,499.12	887,196,499.12
投资性房地产			
固定资产		274,392.31	
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		552,356.22	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		888,023,247.65	887,196,499.12

资产总计		897,023,144.76	887,405,518.57
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		102,358.27	
应交税费		-165,075.82	44,086.52
应付利息			
应付股利			
其他应付款		26,572,282.80	10,400,000.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		26,509,565.25	10,444,086.52
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		26,509,565.25	10,444,086.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		392,048,475.00	392,048,475.00
资本公积		898,423,368.23	898,423,368.23
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		23,991,952.06	23,991,952.06
一般风险准备			
未分配利润		-443,950,215.78	-437,502,363.24
所有者权益（或股东权益）合计		870,513,579.51	876,961,432.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		897,023,144.76	887,405,518.57

法定代表人：王剑峰

主管会计工作负责人：杨德玉

会计机构负责人：王增吉

合并利润表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		681,188,468.20	666,234,781.30
其中：营业收入	(六)、33	681,188,468.20	666,234,781.30
二、营业总成本		608,699,777.38	594,192,031.51
其中：营业成本	(六)、33	559,041,912.35	546,509,524.06
营业税金及附加	(六)、34	2,271,311.68	2,613,901.31
销售费用	(六)、35	14,985,848.61	13,979,975.11
管理费用	(六)、36	27,186,296.27	21,302,427.75
财务费用	(六)、37	4,986,954.57	9,570,855.39
资产减值损失	(六)、440	227,453.90	215,347.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	(六)、38	463,286.04	739,492.57
投资收益（损失以“－”号填列）	(六)、39	-862,583.89	-1,427,200.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,004,792.27	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		72,089,392.97	71,355,041.95
加：营业外收入	(六)、41	1,138,061.89	3,239,009.64
减：营业外支出	(六)、42	47,954.36	366,970.39
其中：非流动资产处置损失		5,877.50	237,574.86
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		73,179,500.50	74,227,081.20
减：所得税费用	(六)、43	16,845,168.07	13,624,849.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		56,334,332.43	60,602,231.26
归属于母公司所有者的净利润		47,784,993.53	51,048,732.17
少数股东损益		8,549,338.90	9,553,499.09
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(六)、44	0.12	0.25
（二）稀释每股收益	(六)、44	0.12	0.25
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		56,334,332.43	60,602,231.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		47,784,993.53	51,048,732.17
归属于少数股东的综合收益总额		8,549,338.90	9,553,499.09

法定代表人：王剑峰

主管会计工作负责人：杨德玉

会计机构负责人：王增吉

母公司利润表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		6,447,604.35	5,043,328.80
财务费用		248.19	-220.66
资产减值损失			
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）			
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）		-6,447,852.54	-5,043,108.14
加：营业外收入			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,447,852.54	-5,043,108.14
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,447,852.54	-5,043,108.14
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-6,447,852.54	-5,043,108.14

法定代表人：王剑峰

主管会计工作负责人：杨德玉

会计机构负责人：王增吉

合并现金流量表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		588,640,072.13	608,298,013.13
收到的税费返还		7,360,629.71	5,995,921.27
收到其他与经营活动有关的现金	(六)、45	20,790,245.80	23,603,477.72
经营活动现金流入小计		616,790,947.64	637,897,412.12
购买商品、接受劳务支付的现金		411,411,991.18	445,391,232.57
支付给职工以及为职工支付的现金		68,076,151.96	58,127,930.58
支付的各项税费		45,435,466.62	35,773,043.27
支付其他与经营活动有关的现金	(六)、45	47,947,722.79	43,758,480.39
经营活动现金流出小计		572,871,332.55	583,050,686.81
经营活动产生的现金流量净额		43,919,615.09	54,846,725.31
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	8,779,195.48
取得投资收益收到的现金		142,208.38	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,034,982.56	45,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,177,190.94	8,824,195.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,039,955.27	41,731,573.32
投资支付的现金			28,307,196.41
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		49,039,955.27	70,038,769.73
投资活动产生的现金流量净额		-39,862,764.33	-61,214,574.25
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		215,560,928.41	267,174,460.77
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		215,560,928.41	267,174,460.77
偿还债务支付的现金		235,560,897.99	276,662,615.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,443,019.39	13,552,502.49
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	(六)、45	12,641,981.49	133,632.94
筹资活动现金流出小计		253,645,898.87	290,348,750.47
筹资活动产生的现金流量净额		-38,084,970.46	-23,174,289.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		413,335.02	-518,201.20
五、现金及现金等价物净增加额		-33,614,784.68	-30,060,339.84
加:期初现金及现金等价物余额		140,749,106.95	122,320,446.19
六、期末现金及现金等价物余额		107,134,322.27	92,260,106.35

法定代表人:王剑峰

主管会计工作负责人:杨德玉

会计机构负责人:王增吉

母公司现金流量表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金			
经营活动现金流入小计			
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		623,925.67	230,601.34
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		14,661,068.44	4,061,097.50
经营活动现金流出小计		15,284,994.11	4,291,698.84
经营活动产生的现金流量净额		-15,284,994.11	-4,291,698.84
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		845,709.23	
投资支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		845,709.23	
投资活动产生的现金流量净额		-845,709.23	
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		16,100,000.00	8,000,000.00
筹资活动现金流入小计		16,100,000.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			3,500,000.00
筹资活动现金流出小计			3,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		16,100,000.00	4,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-30,703.34	208,301.16
加: 期初现金及现金等价物余额		209,019.45	
六、期末现金及现金等价物余额		178,316.11	208,301.16

法定代表人: 王剑峰

主管会计工作负责人: 杨德玉

会计机构负责人: 王增吉

合并所有者权益变动表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	392,048,475.00	21,735,350.81	13,914,792.98	137,729,305.65	101,930,391.02	667,358,315.46
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	392,048,475.00	21,735,350.81	13,914,792.98	137,729,305.65	101,930,391.02	667,358,315.46
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-11,752,246.98		47,784,993.53	4,891,889.67	40,924,636.22
(一) 净利润				47,784,993.53	8,549,338.90	56,334,332.43
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二)小计				47,784,993.53	8,549,338.90	56,334,332.43
(三) 所有者投入和减少资本		-11,752,246.98			-3,657,449.23	-15,409,696.21
1. 所有者投入资本					-10,900,000.00	-10,900,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他		-11,752,246.98			7,242,550.77	-4,509,696.21
(四) 利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者(或股东)的分配						
4. 其他						
(五) 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						
(六) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(七) 其他						
四、本期期末余额	392,048,475.00	9,983,103.83	13,914,792.98	185,514,299.18	106,822,280.69	708,282,951.68

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额				所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益			少数股东权益	
	实收资本(或股本)	资本公积	未分配利润		
一、上年年末余额	206,324,766.00	217,051,861.19		75,786,366.14	499,162,993.33
加: 会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	206,324,766.00	217,051,861.19		75,786,366.14	499,162,993.33
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)			51,048,732.17	9,553,499.09	60,602,231.26
(一) 净利润			51,048,732.17	9,553,499.09	60,602,231.26
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计			51,048,732.17	9,553,499.09	60,602,231.26
(三) 所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
(四) 利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者(或股东)的分配					
4. 其他					
(五) 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					
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
(七) 其他					
四、本期期末余额	206,324,766.00	217,051,861.19	51,048,732.17	85,339,865.23	559,765,224.59

法定代表人: 王剑峰

主管会计工作负责人: 杨德玉

会计机构负责人: 王增吉

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	392,048,475.00	898,423,368.23	23,991,952.06	-437,502,363.24	876,961,432.05
加: 会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	392,048,475.00	898,423,368.23	23,991,952.06	-437,502,363.24	876,961,432.05
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				-6,447,852.54	-6,447,852.54
(一) 净利润				-6,447,852.54	-6,447,852.54
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				-6,447,852.54	-6,447,852.54
(三)所有者投入和减少 资本					
1. 所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者 权益的金额					
3. 其他					
(四) 利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者(或股东) 的分配					
4. 其他					
(五)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					
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
(七) 其他					
四、本期期末余额	392,048,475.00	898,423,368.23	23,991,952.06	-443,950,215.78	870,513,579.51

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	185,723,709.00	217,551,635.11	23,991,952.06	-428,767,793.51	-1,500,497.34
加: 会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	185,723,709.00	217,551,635.11	23,991,952.06	-428,767,793.51	-1,500,497.34
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				-5,043,108.14	-5,043,108.14
(一) 净利润				-5,043,108.14	-5,043,108.14
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				-5,043,108.14	-5,043,108.14
(三)所有者投入和减少 资本					
1. 所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者 权益的金额					
3. 其他					
(四) 利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者(或股东) 的分配					
4. 其他					
(五)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					
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
(七) 其他					
四、本期期末余额	185,723,709.00	217,551,635.11	23,991,952.06	-433,810,901.65	-6,543,605.48

法定代表人: 王剑峰

主管会计工作负责人: 杨德玉

会计机构负责人: 王增吉

(二) 公司概况

辽源均胜电子股份有限公司（以下简称“均胜电子”“公司”或“本公司”）原名为辽源得亨股份有限公司（以下简称“得亨股份”），系于 1992 年 8 月 7 日在辽源市工商行政管理局依法注册登记，经吉林省经济体制改革委员会吉改批[1992]40 号文件批准，以原辽源化纤厂为主体，与上海二纺机股份有限公司、中国化纤公司、中国吉林国际经济技术合作公司等发起设立的定向募集公司，募集股份 6,500 万股。

1993 年 11 月 10 日，经中国证监会证监发审字[1993]69 号文件核准，得亨股份向社会公众增发发行人民币普通股 2,500 万股，发行后总股本为 9,000 万股，新增股份于 1993 年 12 月 6 日在上交所上市。

1994 年 3 月，辽源市经济体制改革委员会和辽源市国资局辽改联发<1994>1 号《关于对辽源得亨股份有限公司国家股股本金中非经营性资产进行剥离的批复》，同意得亨股份将非经营性国有资产 611.5838 万元从国家股股本金中剥离出来，国家股由 3,225 万股调整为 2,613.4162 万股。

1995 年 5 月，得亨股份 1994 年度股东大会审议通过 1994 年度利润分配方案，向全体股东每 10 股送 2 股。同年 12 月，得亨股份取得辽源市工商局换发的 12515569-8 号营业执照，注册资本变更为 10,066 万元。

得亨股份经配股送股后，截至 2010 年 12 月 31 日止，总股本为人民币 18,572.3709 万元，折合 18,572.3709 万股（每股面值人民币 1.00 元）。

2005 年、2006 年，得亨股份连续两年亏损，自 2007 年 4 月 25 日起得亨股份股票实行退市风险警示的特别处理。根据中准会计师事务所对得亨股份 2007 年度财务报表出具的审计报告，得亨股份 2007 年度实现净利润 1,625.42 万元，扣除非经常性损益后净利润-7,371.43 万元，2007 年末每股净资产 1.66 元，调整后的每股净资产 1.32 元。经上交所审核批准，同意撤销对得亨股份股票退市风险警示并实施其他特别处理。2008 年、2009 年得亨股份又连续两年亏损。

2010 年 1 月 20 日，得亨股份债权人吉林银行股份有限公司以不能清偿到期债务和资不抵债为由，向辽源市中级人民法院（以下简称“辽源中院”）申请对得亨股份进行重整。辽源中院于 2010 年 4 月 13 日以（2010）辽民破字第 1 号-1《民事裁定书》裁定得亨股份进入重整程序，并同时指定得亨股份清算组为得亨股份重整的管理人。

2010 年 8 月 11 日，得亨股份重整管理人收到辽源中院（2010）辽民破字第 1 号-4《民事裁定书》，裁定批准得亨股份《重整计划》，终止重整程序。得亨股份进入《重整计划》执行阶段。

根据《辽源得亨股份有限公司重整计划》（即辽源中院（2010）辽民破字第 1 号-4《民事裁定书》裁定批准的《辽源得亨股份有限公司重整计划》，以下简称“《重整计划》”），得亨股份将引入宁波均胜投资集团有限公司（以下简称“均胜集团”）作为重组方，开展资产重组工作，重组方将通过认购得亨股份对其定向发行的股份等方式向得亨股份注入净资产不低于人民币 8 亿元、且具有一定盈利能力的优质资产，使得亨股份恢复持续经营能力和盈利能力，成为业绩优良的上市公司。此外，得亨股份全体股东按照一定比例让渡其持有的得亨股份股份。其中，辽源市财政局让渡其所持股份的 50%（11,122,180 股），其他股东分别让渡其所持股份的 18%（29,426,283 股）。全体股东共计让渡 40,548,463 股，全部由重组方有条件受让。重组方受让上述股份后，其将持有得亨股份约 21.83%的股份。

2011 年 5 月 9 日，得亨股份 2011 年第二次临时股东大会表决通过了“关于得亨股份重大资产重组及发行股份购买资产暨关联交易”的方案，确定由均胜集团及其一致行动人通过认购得亨股份定向发行的股份方式向得亨股份注入优质净资产。具体如下：

宁波均胜汽车电子股份有限公司 75.00%的股权；

华德塑料制品有限公司 82.30% 的股权；

长春均胜汽车零部件有限公司 100.00% 的股权；

上海华德奔源汽车镜有限公司 100.00% 的股权。

根据均胜集团与宁波市科技园区安泰科技有限责任公司（以下简称“安泰科技”）及自然人骆建强签订的一致行动协议，安泰科技以其持有的宁波均胜汽车电子股份有限公司 24.00% 的股权、骆建强以其持有的长春均胜汽车零部件有限公司 12.50% 的股权与均胜集团作为一致行动人一起参与认购得亨股份定向发行的股份。

均胜集团及其一致行动人拟注入得亨股份的股权投资情况：宁波均胜汽车电子股份有限公司持有浙江博声电子有限公司 75.00% 的股权、长春华德塑料制品有限公司 100.00% 的股权；华德塑料制品有限公司持有上海麟刚汽车后视镜有限公司 100.00% 的股权；长春均胜汽车零部件有限公司持有华德塑料制品有限公司 12.70% 的股权。

2011 年 11 月 29 日，中国证券监督管理委员会以《关于核准辽源得亨股份有限公司向宁波均胜投资集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可（2011）第 1905 号），核准了得亨股份向均胜集团及其一致行动人发行股份购买资产事宜。公司分别向宁波均胜投资集团有限公司、宁波市科技园区安泰科技有限责任公司及自然人骆建强发行股份 172,715,238 股、31,311,505 股和 2,298,023.00 股，合计 206,324,766.00 股。截至 2011 年 12 月 6 日止，均胜集团及其一致行动人作为股本出资的股权净资产均已办理工商登记变更手续，公司已向均胜集团及其一致行动人发行 206,324,766.00 股人民币普通股，公司的股本相应变更为人民币 392,048,475.00 元。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 392,048,475.00 股。

2012 年 3 月 14 日，公司发布《关于公司名称及经营范围等事项变更的公告》，公司名称变更为辽源均胜电子股份有限公司（简称“均胜电子”）。

均胜电子的经营范围：电子产品、电子元件、汽车电子装置（车身电子控制系统）、光电机一体化产品、数字电视机、数字摄录机、数字录放机、数字放声设备、汽车配件、汽车关键零部件（发动机进气增压器）、汽车内外饰件、橡塑金属制品、汽车后视镜的设计、制造、加工；模具设计、制造、加工；销售自产产品；制造业项目投资；从事货物及技术的进出口业务（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）。

（三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 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。

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

根据得亨股份 2010 年度财务报告反映，于 2010 年 12 月 31 日，得亨股份资产总额为零，净资产为-150.05 万元，主要是为支付日常管理费用而向均胜集团的借款。除得亨股份 2010 年 12 月 31 日资产负债表所列各项负债之外，截至 2010 年 12 月 31 日止，得亨股份原先存在的对外债权债务等法律关系已全部终结。根据财政部《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）和财政部会计司《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17 号）的相关规定，“企业购买上市公司，

被购买的上市公司不构成业务的，购买企业应按照权益性交易的原则进行处理”。本次发行股份购买资产的交易构成反向购买，反向购买的合并财务报表编制方法参见本附注（三）、6 所述内容。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项

可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以"少数股东损益"项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注"长期股权投资"或本附注"金融工具"。

反向购买，法律上的母公司（本公司）遵从以下原则编制合并财务报表和个别财务报表：

（1）合并财务报表中，法律上子公司的资产、负债以其在合并前的账面价值进行确认和计量。

（2）合并财务报表中“归属母公司股东的所有者权益”中各项目（股本、资本公积、盈余公积、未分配利润）的列报与披露，参见附注六、8 之说明。

（3）法律上母公司的有关可辨认资产、负债在并入合并财务报表时，以其在购买日确定的公允价值为基础持续计算的金额进行合并，交易成本大于交易中取得的法律上母公司（被购买方）可辨认净资产公允价值的份额按照《财政部关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）所规定的权益性交易原则处理。诚如附注一所述，得亨股份 2010 年年末资产总额已为零，负债为日常开支所借款项，故其购买日所持有的有关可辨认资产、负债不构成业务，在并入合并财务报表时未产生商誉。

（4）合并财务报表的比较信息是法律上子公司的比较信息（即法律上子公司的前期合并财务报表）。

（5）母公司个别财务报表中按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》等的规定确定取得资产的入账价值。前期比较个别财务报表为母公司自身个别财务报表。

7、 现金及现金等价物的确定标准：

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

8、 外币业务和外币报表折算：

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

9、 金融工具：

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价

格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

(3) 金融资产减值

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

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

贷款和应收款项减值

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关

负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

其他金融负债

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

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本集团将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。</p>

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
关联方组合	应收本集团的关联方的款项, 详见本附注八、关联方及关联方交易
个别认定组合	除存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回的应收款项外的应收款项, 包括员工备用金、押金、保证金等
账龄组合	按照账龄政策计提坏账准备的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
关联方组合	其他方法
个别认定组合	其他方法
账龄组合	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)		5.00
其中:		
[6 个月以内]	0.00	
[6~12 个月]	5.00	
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
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, 采用其他方法计提坏账准备的:

组合名称	方法说明
关联方组合	无特别风险的应收款项不计提坏账准备
个别认定组合	按照应收款项的信用风险情况逐笔分析计提

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的, 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的, 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。

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料（低值易耗品等）、发出商品、委托加工物资和库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

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

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相

关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-50	4-10	1.80-9.60
机器设备	5-10	4-10	9.00-19.20
电子设备	5	4-10	18.00-19.20
运输设备	3-5	0-10	18.00-33.33

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16"非流动非金融资产减值"。

(4) 其他说明

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

14、 在建工程：

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16"非流动非金融资产减值"。

15、 借款费用：

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

16、 无形资产：

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。具体各项无形资产的摊销年限如下：

类 别	使用年限（年）
土地使用权	50
专有技术	10
专利技术	10
软件	3-10

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16 “非流动非金融资产减值”。

17、 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。摊销期限如下：

类 别	使用年限（年）
高压配电工程	10
装修费	5
其他	受益期

18、 收入：

(1) 商品销售收入

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

(2) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

19、 政府补助：

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

20、 递延所得税资产/递延所得税负债：

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

21、 经营租赁、融资租赁：

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

22、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

23、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

24、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值

损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

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

重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 坏账准备计提

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

(2) 存货跌价准备

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

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

(3) 折旧和摊销

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

(4) 递延所得税资产

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

(5) 所得税

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

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%
营业税	应税营业额	3%-5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、 税收优惠及批文

(1) 均胜股份经宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组办公室"甬高企认办【2011】10号"文件认定为高新技术企业，企业所得税 2011 年起按 15% 税率缴纳，有效期 3 年。

(2) 华德塑料于 2009 年 12 月 29 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合颁发的编号为 GR200931000982 号的高新技术企业证书，有效期为三年。上海市宝山区国家税务局以"沪地税宝八(2010)000008"号关于企业所得税报批类减免税审批结果通知书，同意华德塑料 2009 年至 2011 年度期间企业所得税按照 15% 税率征收。公司已通过 2012 年高新技术企业复审。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
宁波均胜汽车电子股份有限公司	控股子公司	宁波	汽车零部件生产	8,000	橡塑制品、汽车配件、汽车关键零部件（发动机进气增压器）、汽车电子装置制造（车身电子控制系统）、模具设计、制造、加工	6,000		75.00	75.00	是	8,861.81		
浙江博声电子有限公司	控股子公司的控股子公司	宁波	汽车零部件生产	4,000	电子产品、光电机一体化产品、数字摄录机、数字录放机、数字放声设备的制造、加工及技术开发	4,501.20		100.00	100.00	是			
长春均胜汽车	全资子公司	长春	汽车零部件	1,263	橡塑制品，金属制品，电子元件，汽车配件等	1,263		100.00	100.00	是			

零件有限公司			生产制造										
上海德源奔汽车后视镜有限公司	全资子公司	上海	汽车零部件生产	200	汽车后视镜设计、生产、销售；塑料制品销售	200		100.00	100.00	是			
辽源均胜汽车电子有限公司	控股公司的控股子公司	辽源	汽车零部件生产	1,000	橡塑制品，金属制品，电子元件，汽车配件等	1,000		100.00	100.00	是			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额

华德塑料制品有限公司	控股子公司	上海	汽车零部件生产	9,763.46	设计、生产汽车内外饰件、发动机零部件、电子元器件、模具及其他塑料制品	21,715.64		95.00	95.00	是	1,820.42		
长春华德塑料制品有限公司	控股子公司	长春	汽车零部件生产	3,200	汽车配套的工程塑料和其他塑料制品的生产	3,474.36		100.00	100.00	是			
上海麟刚汽车后视镜有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	汽车零部件生产	200	塑料制品,汽车后视镜以及汽车配件的生产、销售;从事货物及技术的进出口	200		100.00	100.00	是			

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	55,464.22	/	/	295,077.65
人民币	/	/	43,763.15	/	/	280,270.53
美元	1,850.00	6.32	11,701.07	2,350.00	6.30	14,807.12
银行存款：	/	/	107,078,858.05	/	/	140,449,756.05
人民币	/	/	95,494,969.36	/	/	122,240,972.92
美元	1,494,412.78	6.32	9,452,011.42	2,746,345.53	6.30	17,304,448.73
欧元	270,852.15	7.87	2,131,877.27	110,791.35	8.16	904,334.40
其他货币资金：	/	/	17,993,957.49	/	/	16,644,925.72
人民币	/	/	17,993,957.49	/	/	16,391,528.39
美元				40,216.05	6.30	253,397.33
合计	/	/	125,128,279.76	/	/	157,389,759.42

注：于 2012 年 6 月 30 日，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币 1,799.40 万元（2011 年 12 月 31 日：人民币 1,664.09 万元），主要为本集团向银行申请开具无条件、不可撤销的保证金存款 735.80 万元、银行承兑汇票保证金 1,063.60 万元。

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	5,970,330.37	10,506,044.33
3.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		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	5,970,330.37	10,506,044.33

3、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	22,505,630.00	28,795,000.00
商业承兑汇票	262,000.00	
合计	22,767,630.00	28,795,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
莆田市荣泰汽车服务有限公司	2012 年 1 月 29 日	2012 年 7 月 28 日	2,000,000.00	

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
莆田市荣泰汽车服务有限公司	2012 年 1 月 29 日	2012 年 7 月 28 日	2,000,000.00	
上海百联沪北汽汽车销售有限公司	2012 年 1 月 29 日	2012 年 7 月 28 日	2,000,000.00	
重庆荣达惠众汽车销售服务有限公司	2012 年 1 月 29 日	2012 年 7 月 28 日	2,000,000.00	
福建合众汽车有限公司	2012 年 1 月 25 日	2012 年 7 月 24 日	2,000,000.00	
保定长城华北汽车有限责任公司	2012 年 4 月 24 日	2012 年 10 月 23 日	1,775,000.00	
合计	/	/	9,775,000.00	/

4、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	370,069,880.04	99.60	613,700.27	0.17	361,497,628.09	99.59	429,259.31	0.12
组合小计	370,069,880.04	99.60	613,700.27	0.17	361,497,628.09	99.59	429,259.31	0.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,502,525.87	0.40	1,332,527.61	88.69	1,502,525.87	0.41	1,332,527.61	88.69
合计	371,572,405.91	/	1,946,227.88	/	363,000,153.96	/	1,761,786.92	/

应收账款年末余额中有 19,066,735.61 元作为短期借款的抵押物，与工商银行一汽支行签订应收账款保理协议，取得 1,650.00 万元短期借款（附注七、18）。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	362,268,756.67	97.89		355,956,175.75	98.47	
7-12 个月	5,364,086.76	1.45	268,204.34	3,909,973.88	1.08	195,498.69
1 年以内小计	367,632,843.43	99.34	268,204.34	359,866,149.63	99.55	195,498.69
1 至 2 年	1,468,441.78	0.40	146,844.18	1,396,154.37	0.39	139,615.44
2 至 3 年	952,152.20	0.25	190,430.44	78,389.58	0.02	15,677.92
3 至 4 年	16,442.63	0.01	8,221.31	156,934.51	0.04	78,467.26
合计	370,069,880.04	100.00	613,700.27	361,497,628.09	100.00	429,259.31

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	789,593.23	789,593.23	100.00	本集团与对方已终止业务
客户二	258,211.15	154,933.66	60.00	账龄较长，按回收可能性和预计损失分析计提
客户三	101,760.00	101,760.00	100.00	本集团与对方已终止业务
客户四	74,130.54	37,065.27	50.00	账龄较长，按回收可能性和预计损失分析计提
客户五	59,311.00	29,655.50	50.00	账龄较长，按回收可能性和预计损失分析计提
其他	219,519.95	219,519.95	100.00	本集团与对方已终止业务
合计	1,502,525.87	1,332,527.61	/	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户一	非关联方	36,418,281.96	1 年以内	9.61
客户二	非关联方	34,236,508.69	1 年以内	9.04
客户三	非关联方	31,044,708.39	1 年以内	8.19
客户四	非关联方	29,855,284.04	1 年以内	7.88
客户五	非关联方	11,366,427.98	1 年以内	3.00
合计	/	142,921,211.06	/	37.72

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
关联方组合	1,175,435.62	8.34			10,445,430.06	49.23		
个别认定组合	12,275,796.47	87.13			10,029,440.03	47.35		
账龄组合	505,359.71	3.59	139,135.97	27.53	573,775.34	2.71	96,123.03	16.75
组合小计	13,956,591.80	99.06	139,135.97	1.00	21,048,645.43	99.38	96,123.03	0.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	132,233.50	0.94	132,233.50	100.00	132,233.50	0.62	132,233.50	100.00
合计	14,088,825.30	/	271,369.47	/	21,180,878.93	/	228,356.53	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计				397,090.00	69.21	19,854.50
1 至 2 年	351,359.71	69.53	35,135.97	22,685.34	3.95	2,268.53
2 至 3 年	100,000.00	19.79	50,000.00	100,000.00	17.43	20,000.00
5 年以上	54,000.00	10.68	54,000.00	54,000.00	9.41	54,000.00
合计	505,359.71	100.00	139,135.97	573,775.34	100.00	96,123.03

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	1,175,435.62	
个别认定组合	12,275,796.47	
合计	13,451,232.09	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	30,000.00	30,000.00	100.00	无法收回
单位二	23,017.50	23,017.50	100.00	无法收回
单位三	20,000.00	20,000.00	100.00	无法收回
单位四	15,880.00	15,880.00	100.00	无法收回
单位五	15,000.00	15,000.00	100.00	无法收回
其他	28,336.00	28,336.00	100.00	无法收回
合计	132,233.50	132,233.50	/	/

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
单位一	非关联方	2,587,559.77	1 年以内	18.37
单位二	非关联方	2,228,160.00	1 年以内	15.82
单位三	非关联方	2,023,823.92	1 年以内	14.36
单位四	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	14.20
单位五	非关联方	720,000.00	1 年以内	5.10
合计	/	9,559,543.69	/	67.85

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	59,980,419.55	98.99	35,228,108.42	92.95
1 至 2 年	392,065.10	0.65	2,079,917.89	5.49
2 至 3 年	210,483.51	0.35	591,572.26	1.56
3 年以上	10,769.20	0.01		
合计	60,593,737.36	100.00	37,899,598.57	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商一	非关联方	17,563,577.82	1 年以内	结算期内
供应商二	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	结算期内
供应商三	非关联方	4,005,187.77	1 年以内	结算期内
供应商四	非关联方	3,848,030.37	1 年以内	结算期内
供应商五	非关联方	3,670,000.00	1 年以内	结算期内
合计	/	35,086,795.96	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 预付款项的说明:

① 预付款项年末余额原值为 61,232,303.50 元, 坏账准备为 638,566.14 元, 净值为 60,593,737.36 元。

② 本集团预付款项年末余额中账龄在一年以上的预付款项主要系预付材料款项, 至今尚未办理款项结算手续, 预付的采购款作为预付款项列报。

7、 存货:

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	65,782,334.31	340,617.57	65,441,716.74	58,117,436.58	340,617.57	57,776,819.01
在产品	31,156,804.29		31,156,804.29	29,194,603.85		29,194,603.85
库存商品	86,658,631.18	79,592.76	86,579,038.42	64,530,719.12	79,592.76	64,451,126.36
周转材料	4,819,465.59		4,819,465.59	1,524,148.63		1,524,148.63
发出商品	9,702,169.08		9,702,169.08	8,371,061.52		8,371,061.52
合计	198,119,404.45	420,210.33	197,699,194.12	161,737,969.70	420,210.33	161,317,759.37

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	340,617.57				340,617.57
库存商品	79,592.76				79,592.76
合计	420,210.33				420,210.33

8、 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	3,434,958.62	1,697,834.22
房屋租赁费		25,792.20
保险费、养路费等		77,060.95
取暖费		114,070.66
网络费		28,234.00
财务顾问费	416,317.03	
其他	1,564,575.31	129,701.00
合计	5,415,850.96	2,072,693.03

9、对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
宁波普瑞均胜汽车电子有限公司	50	50	65,848,077.79	20,743,796.09	45,104,281.70	13,833,530.51	-2,009,584.54
二、联营企业							

10、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
宁波普瑞均胜汽车电子有限公司	22,347,525.00	23,556,932.74	-1,004,792.27	22,552,140.85		50	50

11、 固定资产:

(1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	573,775,751.63	18,100,306.16		3,579,864.23	588,296,193.56
其中: 房屋及建筑物	233,996,402.87				233,996,402.87
机器设备	223,128,478.86	7,082,324.45		2,488,085.60	227,722,717.71
运输工具	12,595,298.83	235,800.00		1,090,278.63	11,740,820.20
其他设备	104,055,571.07	10,782,181.71		1,500.00	114,836,252.78
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	197,892,823.39		21,863,723.77	3,172,323.20	216,584,223.96
其中: 房屋及建筑物	33,427,728.25		4,043,402.74		37,471,130.99
机器设备	115,578,585.74		7,448,127.92	2,302,574.42	120,724,139.24
运输工具	8,177,928.29		615,306.66	868,398.78	7,924,836.17
其他设备	40,708,581.11		9,756,886.45	1,350.00	50,464,117.56
三、固定资产账面净值合计	375,882,928.24	/		/	371,711,969.60
其中: 房屋及建筑物	200,568,674.62	/		/	196,525,271.88
机器设备	107,549,893.12	/		/	106,998,578.47
运输工具	4,417,370.54	/		/	3,815,984.03
其他设备	63,346,989.96	/		/	64,372,135.22
四、减值准备合计		/		/	
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
五、固定资产账面价值合计	375,882,928.24	/		/	371,711,969.60
其中: 房屋及建筑物	200,568,674.62	/		/	196,525,271.88
机器设备	107,549,893.12	/		/	106,998,578.47
运输工具	4,417,370.54	/		/	3,815,984.03
其他设备	63,346,989.96	/		/	64,372,135.22

本期折旧额: 21,863,723.77 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 16,157,937.89 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
机器设备	1,778,826.00

于 2012 年 6 月 30 日，账面价值约为元 90,634,718.14（原值 107,272,742.22 元）的房屋、建筑物及设备（2011 年 12 月 31 日：账面价值 92,765,836.11 元、原值 107,272,742.22 元）分别作为 5,800.00 万元的短期借款（2010 年 12 月 31 日：6,200.00 万元）（附注七、18）的抵押物。

12、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	120,106,346.57		120,106,346.57	101,862,177.18		101,862,177.18

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
工装模具等	91,411,817.04	31,787,494.3	9,075,613.44	6,364,222.57	107,759,475.33
长春均胜二期工程	9,233,846.16	500,000.00			9,733,846.16
华德塑料技改项目	537,013.98			537,013.98	
设备等		7,612,603.93	7,082,324.45		530,279.48
其他	679,500.00	1,403,245.60			2,082,745.60
合计	101,862,177.18	41,303,343.83	16,157,937.89	6,901,236.55	120,106,346.57

注：资金均为自筹，无资本化利息。其他减少数系转入长期待摊费用 537,013.98 元以及存货 6,364,222.57 元

13、 无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	78,970,772.52	1,188,891.93		80,159,664.45
土地	46,200,301.51			46,200,301.51
软件	4,883,206.01	1,183,426.93		6,066,632.94
专利技术	2,887,265.00	5,465.00		2,892,730.00
专有技术	25,000,000.00			25,000,000.00
二、累计摊销合计	13,981,190.57	2,138,464.44		16,119,655.01
土地	5,240,294.41	469,898.68		5,710,193.09
软件	1,020,703.67	278,468.81		1,299,172.48
专利技术	1,886,859.13	140,096.97		2,026,956.10
专有技术	5,833,333.36	1,249,999.98		7,083,333.34
三、无形资产账面净值合计	64,989,581.95	-949,572.51		64,040,009.44
土地	40,960,007.10	-469,898.68		40,490,108.42
软件	3,862,502.34	904,958.12		4,767,460.46
专利技术	1,000,405.87	-134,631.97		865,773.90
专有技术	19,166,666.64	-1,249,999.98		17,916,666.66
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	64,989,581.95	-949,572.51		64,040,009.44
土地	40,960,007.10	-469,898.68		40,490,108.42
软件	3,862,502.34	904,958.12		4,767,460.46
专利技术	1,000,405.87	-134,631.97		865,773.90
专有技术	19,166,666.64	-1,249,999.98		17,916,666.66

本期摊销额：2,138,464.44 元。

②于 2012 年 6 月 30 日，账面价值人民币 19,564,812.03 元（2011 年 12 月 31 日：人民币 19,793,786.30 元）无形资产所有权受到限制，系本集团以账面价值为人民币 19,564,812.03 元的土地使用权与固定资产-房屋建筑物共同抵押取得银行借款人民币 5,800.00 万元（附注七、18）；本期该土地使用权的摊销额为人民币 228,974.27 元（2011 年：人民币 457,948.54 元）。

14、 商誉：

单位：元 币种：人民币

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	期末减值准备
华德塑料制品有限公司	13,454,326.15			13,454,326.15	
合计	13,454,326.15			13,454,326.15	

商誉减值测试方法详见附注四、16。

15、 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
装修支出	3,506,407.76	583,070.62	509,443.26		3,580,035.12
高压供电工程	1,879,124.16		239,888.22		1,639,235.94
改造支出	1,699,116.68	1,038,778.00	244,507.75		2,493,386.93
绿化工程	95,837.50		14,025.00		81,812.50
合计	7,180,486.10	1,621,848.62	1,007,864.23		7,794,470.49

16、 递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	370,767.35	329,707.65
开办费	43,073.76	70,448.04
可抵扣亏损	829,833.20	895,411.23
交易性金融资产的公允价值变动	312,313.80	364,878.29
合并未实现的利润	203,278.49	156,886.52
小计	1,759,266.60	1,817,331.73
递延所得税负债:		
评估增值	3,692,430.93	3,897,772.15
小计	3,692,430.93	3,897,772.15

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预付款项坏账准备	638,566.14	638,566.14
合计	638,566.14	638,566.14

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
应纳税差异项目:	
评估增值	22,538,325.96
小计	22,538,325.96
可抵扣差异项目:	
资产减值准备	2,637,807.68
开办费	172,295.04
可抵扣亏损	6,638,665.56
交易性金融资产的公允价值变动	2,082,092.00
合并未实现的利润	1,355,189.93
小计	12,886,050.21

17、 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,048,919.92	227,453.90			3,276,373.82
二、存货跌价准备	420,210.33				420,210.33
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	3,469,130.25	227,453.90			3,696,584.15

18、 短期借款:

(1) 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	74,500,000.00	73,000,000.00
保证借款	58,000,000.00	95,625,769.05
信用借款	46,125,799.47	10,000,000.00
合计	178,625,799.47	178,625,769.05

抵押借款年末余额 7,450.00 万元, 其中借款 5,800.00 万元以房屋建筑物及土地使用权进行抵押, 参见附注七、10 及 12; 借款 1,650.00 万元以应收账款进行抵押, 参见附注七、4。

本集团无已到期未偿还的短期借款情况。

19、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	21,272,000.00	23,566,912.20
合计	21,272,000.00	23,566,912.20

下一会计期间（下半年）将到期的金额 21,272,000.00 元。

20、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付采购款	408,640,777.68	385,843,017.86
合计	408,640,777.68	385,843,017.86

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

21、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收货款	2,998,684.10	3,172,556.96
合计	2,998,684.10	3,172,556.96

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

22、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,733,677.01	61,110,828.76	65,584,068.06	7,260,437.71
二、职工福利费		1,214,300.78	1,214,300.78	
三、社会保险费	529,549.95	10,824,297.91	10,442,962.17	910,885.69
医疗保险费	137,074.89	2,127,887.46	2,006,170.16	258,792.19
基本养老保险费	353,376.75	7,883,355.78	7,677,226.07	559,506.46
工伤保险费	4,867.51	260,640.65	255,725.22	9,782.94

失业保险费	27,546.48	405,860.19	362,766.27	70,640.40
生育保险	6,684.32	146,553.83	141,074.45	12,163.70
四、住房公积金	-20,893.48	2,783,143.76	2,825,411.56	-63,161.28
五、辞退福利				
六、其他		1,603,868.50	1,603,868.50	
七、工会经费和职工教育经费	31,569.23	66,071.60	57,068.40	40,572.43
合计	12,273,902.71	77,602,511.31	81,727,679.47	8,148,734.55

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 40,572.43 元。

23、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	12,164,573.03	15,916,188.74
营业税		576.00
企业所得税	8,654,117.67	20,654,889.08
个人所得税	76,501.67	163,325.26
城市维护建设税	680,310.14	1,064,193.33
教育费附加	530,010.73	976,215.45
房产税		518,940.98
土地使用税		249,132.00
代扣代缴税金		1,433,233.80
其他	198,563.29	182,221.94
合计	22,304,076.53	41,158,916.58

24、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		35,200.00
短期借款应付利息	90,748.89	139,147.78
合计	90,748.89	174,347.78

25、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付工程款/保证金	11,430,000.00	2,658,359.85
应付股权收购款	15,012,000.00	6,530,000.00
应付其他	446,214.69	2,233,999.51
合计	26,888,214.69	11,422,359.36

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
BOSEN(CHINA) HOLDING LIMITED	15,012,000.00	股权转让款

26、年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

27、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
消防费	40,696.46	51,638.14
燃气费	82,070.77	
合计	122,767.23	51,638.14

28、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
年产 200 万套 驾驶控制系统 技术改造项目	21,370,000.00			21,370,000.00	
合计	21,370,000.00			21,370,000.00	/

注：根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部联合下发的《关于下达重点产业振兴和技术改造中央专项 2011 年中央预算内投资计划的通知》（发改投资（2011）2053 号），本集团申报的年产 200 万套驾驶控制系统技术改造项目收到财政部中央预算内资金，金额为 2,137.00 万元，用于采购专用设备。

29、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	392,048,475.00						392,048,475.00

30、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	21,735,350.81		11,752,246.98	9,983,103.83
合计	21,735,350.81		11,752,246.98	9,983,103.83

注：资本公积本期减少系溢价收购少数股权所致。

31、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,914,792.98			13,914,792.98
合计	13,914,792.98			13,914,792.98

32、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	137,729,305.65	/
调整后 年初未分配利润	137,729,305.65	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,784,993.53	/
期末未分配利润	185,514,299.18	/

33、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	644,148,093.52	634,874,873.29
其他业务收入	37,040,374.68	31,359,908.01
营业成本	559,041,912.35	546,509,524.06

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件	644,148,093.52	523,970,794.81	634,874,873.29	515,651,391.24
合计	644,148,093.52	523,970,794.81	634,874,873.29	515,651,391.24

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	514,781,963.13	438,714,942.83	492,028,026.80	404,786,342.12
其他地区	129,366,130.39	85,255,851.98	142,846,846.49	110,865,049.12
合计	644,148,093.52	523,970,794.81	634,874,873.29	515,651,391.24

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户一	172,688,584.53	25.35
客户二	79,290,525.51	11.64
客户三	29,402,316.60	4.32
客户四	18,650,707.61	2.74
客户五	16,971,949.50	2.49
合计	317,004,083.75	46.54

34、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	84,594.60	84,662.21	应税营业额
城市维护建设税	1,255,023.29	1,315,780.23	实际缴纳的流转税
教育费附加	931,693.79	1,213,458.87	实际缴纳的流转税
合计	2,271,311.68	2,613,901.31	/

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

35、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	6,135,812.20	5,667,000.49
职工薪酬	3,154,729.98	3,119,517.63
仓储费	1,265,590.47	1,140,068.45
差旅费	424,112.21	452,067.55
折旧费	21,943.16	98,811.20
服务费	474,235.39	184,111.31
业务招待费	1,250,937.58	960,694.82
费用摊销	136,580.00	309,415.00
销售佣金	674,298.11	882,577.53
物料消耗	364,320.70	228,465.48
其他	1,083,288.81	937,245.65
合计	14,985,848.61	13,979,975.11

36、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,224,190.37	8,016,423.08
研发费用	1,616,142.80	583,781.55
税金	1,773,350.97	1,914,386.69
折旧费	2,047,376.57	1,865,499.53
业务招待费	1,164,756.67	1,541,530.49
办公费	930,776.21	1,233,480.00
差旅费	891,028.63	1,065,205.62
服务费	5,727,813.99	1,178,348.19
摊销	2,228,785.66	1,449,978.83
其他	1,582,074.40	2,453,793.77
合计	27,186,296.27	21,302,427.75

37、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,501,736.99	5,765,941.43
减：利息收入	-570,066.14	-194,515.40
汇兑损益	-297,014.85	3,486,771.79
其他	352,298.57	512,657.57
合计	4,986,954.57	9,570,855.39

38、 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	463,286.04	739,492.57
合计	463,286.04	739,492.57

39、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,004,792.27	-269,475.78
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		-7,032.72
处置交易性金融资产取得的投资收益	142,208.38	-1,150,691.91
合计	-862,583.89	-1,427,200.41

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宁波普瑞均胜汽车电子有限公司	-1,004,792.27	-269,475.78	

注：本集团投资收益汇回不存在重大限制。

40、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	227,453.90	55,583.28
二、存货跌价损失		159,764.61
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	227,453.90	215,347.89

41、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	284,762.93	-632.73	284,762.93
其中：固定资产处置利得	284,762.93	-632.73	284,762.93
政府补助	642,738.53	3,167,429.00	642,738.53
其他	210,560.43	72,213.37	210,560.43
合计	1,138,061.89	3,239,009.64	1,138,061.89

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
产业转型升级技术改造专项项目		237,000.00	
企业扶持基金	642,738.53	354,429.00	
小巨人项目财政专项基金		2,330,000.00	
“两创”示范企业奖励资金		200,000.00	
其他		46,000.00	
合计	642,738.53	3,167,429.00	/

42、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,877.50	237,574.86	5,877.50
其中：固定资产处置损失	5,877.50	237,574.86	5,877.50
其他支出	42,076.86	129,395.53	42,076.86
合计	47,954.36	366,970.39	47,954.36

43、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,974,380.43	13,756,292.70
递延所得税调整	-129,212.36	-131,442.76
合计	16,845,168.07	13,624,849.94

44、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.12	0.12	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.12	0.12	0.24	0.24

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程
于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	47,784,993.53	51,048,732.17
其中：归属于持续经营的净利润	47,784,993.53	51,048,732.17
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	48,932,438.46	49,088,087.73
其中：归属于持续经营的净利润	48,932,438.46	49,088,087.73
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	392,048,475.00	206,324,766.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	392,048,475.00	206,324,766.00

45、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到均胜集团代金山股份偿还的职工补偿款	10,400,494.96
政府补助	642,738.53
利息收入	570,066.14
个人还款	1,572,430.60
保证金、押金	7,393,955.14
营业外收入-其他	210,560.43
合计	20,790,245.80

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的销售费用、管理费用	28,150,471.45
受限资金	1,353,305.02
个人借款	1,450,746.19
银行手续费等	352,298.57
营业外支出-其他	42,076.86
保证金押金等	9,698,824.70
往来款	6,900,000.00
合计	47,947,722.79

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
受限资金	12,641,981.49
合计	12,641,981.49

46、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	56,334,332.43	60,602,231.26
加：资产减值准备	227,453.90	215,347.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,863,723.77	19,602,928.41
无形资产摊销	2,138,464.44	1,949,489.92
长期待摊费用摊销	1,007,864.23	779,434.27
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）	-278,885.43	-3,472.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-463,286.04	-739,492.57
财务费用（收益以“-”号填列）	5,204,722.14	5,450,538.50
投资损失（收益以“-”号填列）	862,583.89	1,427,200.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	58,065.13	-36,285.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-205,341.22	-201,267.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	-36,381,434.75	-35,601,833.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,490,125.04	-11,149,628.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,041,477.64	12,551,535.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	43,919,615.09	54,846,725.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	107,134,322.27	92,260,106.35
减：现金的期初余额	140,749,106.95	122,320,446.19
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-33,614,784.68	-30,060,339.84

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	107,134,322.27	140,749,106.95
其中：库存现金	55,464.22	295,077.65
可随时用于支付的银行存款	107,078,858.05	140,449,756.05
可随时用于支付的其他货币资金		4,273.25
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	107,134,322.27	140,749,106.95

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
宁波均胜投资集团有限公司	民营企业	宁波	王剑峰	实业项目投资,企业管理咨询,自有房屋租赁等	12,000.00	54.39	54.39	王剑峰	73018170-4

2、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:欧元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
宁波普瑞均胜汽车电子有限公司	外资	宁波	王剑峰	汽车零部件生产制造	500	50	50	56700393-1
二、联营企业								

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
宁波普瑞均胜汽车电子有限公司	6,584.807779	2,074.379609	4,510.428170	1,383.353051	-200.958454
二、联营企业					

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
宁波均胜房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	75888381-2
宁波均胜帝维空调设备有限公司	母公司的控股子公司	79602113-x
德国普瑞 (PREH GmbH)	母公司的控股子公司	
宁波市科技园区均胜物业管理有限公司	母公司的控股子公司	75887438-5
宁波东钱湖旅游度假区韩岭古村开发有限公司	母公司的控股子公司	79300297-x
宁波均胜伊莎贝尔电源管理系统有限公司	母公司的控股子公司	56704418-6
金山开发建设股份有限公司	参股股东	
BOSEN(CHINA)HOLDINGLIMITED	参股股东	
宁波市科技园区安泰科技有限责任公司	其他	73949052-x
骆建强	其他	

4、关联交易情况

(1) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表:

单位:元 币种:人民币

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	年度确认的托管收益/承包收益
宁波均胜投资集团有限公司	辽源均胜电子股份有限公司	股权托管	2011 年 12 月 16 日	资产注入本集团日止	经审计净利润的 1%	

注: 根据均胜集团和得亨股份于 2011 年 7 月 15 日签订的关于 Preh GmbH (德国普瑞)、伊莎贝尔托管协议, 双方一致同意: 均胜集团将 Preh GmbH (德国普瑞)、伊莎贝尔除处置权及分红权之外的其他股东权利全部排他委托得亨股份行使, 托管收益按照均胜集团持有的 Preh GmbH、伊莎贝尔的股权比例乘以经审计年度净利润的 1% 计算。

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
浙江博声电子有限公司	宁波均胜房地产开发有限公司	房屋建筑物	2010年1月1日	2013年4月30日	租赁合同	378,000.00
浙江博声电子有限公司	宁波均胜投资集团有限公司	房屋建筑物	2010年1月1日	2012年12月31日	租赁合同	325,760.40

(3) 关联担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
宁波均胜投资集团有限公司	华德塑料制品有限公司	5,000.00	2011年1月6日~2012年1月6日	否
宁波均胜投资集团有限公司	浙江博声电子有限公司	3,000.00	2012年6月29日~2013年6月28日	否

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	宁波均胜伊莎贝尔电源管理系统有限公司	258,749.38		-16,629.37	
其他应收款	宁波均胜投资集团有限公司			44,935.10	
其他应收款	金山开发建设股份有限公司			10,400,494.96	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	宁波均胜投资集团有限公司	48,713.80	

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 其他重要事项:

1、以公允价值计量的资产和负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)	10,506,044.33	112,856.14			5,970,330.37
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产					
金融资产小计	10,506,044.33	112,856.14			5,970,330.37

2、其他

1)、关于均胜集团承诺将海外资产注入本集团的相关事项的进展

根据重大资产重组报告, 均胜集团承诺其海外子公司 Preh GmbH (德国普瑞) 若盈利, 将在三年内注入上市公司。2012 年 2 月, 德国普瑞注入上市公司事项启动。2012 年 6 月 20 日公司收到中国证监会行政许可申请受理通知书, 2012 年 7 月 18 日, 公司收到中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书。

2)、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末数	受限制的原因
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产小计:	147,489,197.54	
其他货币资金	17,993,957.49	汇票等保证金
房屋建筑物	90,634,718.14	抵押借款
土地使用权	19,793,786.30	抵押借款
应收账款	19,066,735.61	应收账款保理抵押借款
合 计	147,489,197.54	

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

2、 其他应收款：

(1) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
宁波均胜汽车电子股份有限公司	420,748,350.00	420,748,350.00		420,748,350.00			75.00	75.00	
华德塑料制品有限公司	385,391,806.40	385,391,806.40		385,391,806.40			82.30	95.00	全资子公司持有 12.70% 股权
长春均胜汽车零部件有限公司	79,052,000.00	79,052,000.00		79,052,000.00			100.00	100.00	
上海华德奔源汽车镜有限公司	2,004,342.72	2,004,342.72		2,004,342.72			100.00	100.00	

注：本公司对华德塑料制品有限公司的持股比例为 82.30%，由于该公司另一持有其 12.70% 股权的股东长春均胜汽车零部件有限公司为本公司全资子公司，故本公司的表决权比例为 95.00%。

4、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-6,447,852.54	-5,043,108.14
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	992.31	
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	17,968.39	
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,821,581.00	-350,000.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-34,521.27	1,101,409.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,284,994.11	-4,291,698.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额		
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-30,703.34	208,301.16

(十三) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	278,885.43	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	642,738.53	
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	605,494.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	168,483.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,255,550.00	宁波均胜汽车电子股份有限公司同一控制股权转让所得税费用
所得税影响额	-276,639.07	
少数股东权益影响额（税后）	-310,857.81	
合计	-1,147,444.93	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.11	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.30	0.12	0.12

八、 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本。
- 2、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的 2012 年半年度财务报告。

董事长：王剑峰
 辽源均胜电子股份有限公司
 2012 年 8 月 23 日