

宁波华翔电子股份有限公司

Ningbo Huaxiang Electronic Co.,Ltd.

2010 年半年度报告



二〇一〇年八月

重要提示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司全体董事出席了第三届董事会第三十五次会议，监事、高级管理人员列席了本次会议。没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司半年度报告中财务报告未经审计。

公司法定代表人周晓峰先生、主管会计工作负责人金良凯先生、会计机构负责人周丹红女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况.....	3
第二节	股本变动和主要股东持股情况.....	5
第三节	董事、监事、高级管理人员情况.....	7
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	20
第六节	财务报告.....	26
第七节	备查文件.....	101

第一节 公司基本情况

一、基本情况简介

(一) 法定中文名称：宁波华翔电子股份有限公司

法定英文名称：Ningbo Huaxiang Electronic Co., Ltd.

中文简称：宁波华翔

英文简称：NBHX

(二) 股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：宁波华翔

股票代码：002048

(三) 注册地址：浙江省象山县西周镇象西开发区

办公地址：上海市浦东新区花木白杨路 1160 号

邮政编码：201204

互联网网址：[Http://www.nbhx.com.cn](http://www.nbhx.com.cn)

电子信箱：stock-dp@nbhx.com.cn

(四) 法定代表人：周晓峰

(五) 董事会秘书：杜坤勇

证券事务代表：韩铭扬

投资者关系管理负责人：杜坤勇

联系地址：上海市浦东新区花木白杨路 1160 号

电 话：021-68948127

传 真：021-68942260

电子信箱：stock-dp@nbhx.com.cn

(六) 选定的中国证监会指定报纸：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》

指定互联网网址：[Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

半年度报告备置地点：公司证券事务部

(七) 其他有关资料

1、首次注册登记日期：2001 年 8 月 22 日

注册登记地点：宁波市工商行政管理局

2、企业法人营业执照注册号：330200000031915

3、税务登记号码：330225610258383

4、聘请的会计师事务所名称：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所地址：浙江省杭州市西溪路 128 号 9 楼

二、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据和财务指标

(单位：人民币元)

	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	3,717,994,947.04	2,780,617,622.57	33.71%
归属于上市公司股东的所有者权益	2,374,477,766.27	1,424,105,321.57	66.73%
股本	567,140,000.00	493,740,000.00	14.87%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.186757708	2.884322359	45.16%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业总收入	1,485,322,737.39	1,279,173,010.78	16.12%
营业利润	262,803,750.72	138,098,998.52	90.30%
利润总额	265,568,358.69	143,014,359.00	85.69%
归属于上市公司股东的净利润	184,669,644.70	98,411,614.84	87.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 后的净利润	182,880,946.63	95,427,106.25	91.64%
基本每股收益(元/股)	0.36	0.20	80.00%
稀释每股收益(元/股)	0.36	0.20	80.00%
净资产收益率(%)	10.34%	8.59%	1.75%
经营活动产生的现金流量净额	123,438,217.36	140,752,100.24	-12.30%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.217650346	0.285073318	-23.65%

(二) 扣除的非经常性损益项目和金额

(单位：人民币元)

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-425,554.28	
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	4,887,979.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-125,246.60	不包含支付的水利建设基金
所得税影响额	-1,282,389.39	
少数股东权益影响额	-1,266,091.30	
合计	1,788,698.07	-

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

(一) 公司股份变动情况表:

	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	71,118,905	14.40%	73,400,000			-709,548	72,690,452	143,809,357	25.36%
1、国家持股									
2、国有法人持股			5,000,000				5,000,000	5,000,000	0.88%
3、其他内资持股			68,400,000				68,400,000	68,400,000	12.06%
其中：境内非国有法人持股			68,400,000				68,400,000	68,400,000	12.06%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	71,118,905	14.40%				-709,548	-709,548	70,409,357	12.41%
二、无限售条件股份	422,621,095	85.60%				709,548	709,548	423,330,643	74.64%
1、人民币普通股	422,621,095	85.60%				709,548	709,548	423,330,643	74.64%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	493,740,000	100.00%	73,400,000				73,400,000	567,140,000	100.00%

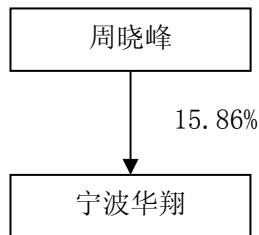
二、公司前十名股东、前十名流通股股东持股情况

股东总数	62,892				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
周晓峰	境内自然人	15.86%	89,936,799	67,452,600	0
华翔集团股份有限公司	境内非国有法人	6.31%	35,784,862	0	0
象山联众投资有限公司	境内非国有法人	5.85%	33,202,719	0	0
华宝信托有限责任公司	境内非国有法人	3.53%	20,000,000	20,000,000	0
景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.83%	10,390,018	0	0
杭州麦田立家泓达创业投资有限公司	境内非国有法人	1.59%	9,000,000	9,000,000	0
全国社保基金一零八组合	境内非国有法人	1.45%	8,200,000	8,200,000	0
全国社保基金五零一组合	境内非国有法人	1.45%	8,200,000	8,200,000	0
江阴西冶机械制造维修有限公司	境内非国有法人	1.41%	8,000,000	8,000,000	0

浙江英维特投资有限公司	境内非国有法人	1.41%	8,000,000	8,000,000	0
前 10 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数量		股份种类	
华翔集团股份有限公司		35,784,862		人民币普通股	
象山联众投资有限公司		33,202,719		人民币普通股	
周晓峰		22,484,199		人民币普通股	
景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金		10,390,018		人民币普通股	
景顺长城动力平衡证券投资基金		5,503,563		人民币普通股	
中小企业板交易型开放式指数基金		3,446,929		人民币普通股	
深圳市南海投资发展有限公司		2,620,300		人民币普通股	
全国社保基金六零三组合		2,600,000		人民币普通股	
徐利明		2,203,200		人民币普通股	
浙江华宇实业集团有限公司		2,011,402		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	华翔集团股份有限公司是周晓峰先生的关联法人,对于其他前十名无限售条件股东,公司未知他们之间是否存在关联关系,也不知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

三、公司控股股东及实际控制人情况

公司控股股东及实际控制人为周晓峰先生，报告期内未发生变化。截止 2010 年 6 月 30 日，周晓峰对公司的控制情况如下图所示：



第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股票数量	期末持有 股票期权数量	变动原因
周晓峰	董事长	89,936,799	0	0	89,936,799	67,452,599	0	
林福青	董事	337,680	0	0	337,680	253,260	0	
楼家豪	董事	2,038,191	0	0	2,038,191	1,528,643	0	
杜坤勇	董事	427,600	0	0	427,600	320,700	0	
金良凯	董事	412,000	0	0	412,000	309,000	0	
邵和敏	董事	3,000	0	0	3,000	2,250	0	
於树立	独立董事	0	0	0	0	0	0	
李旦生	独立董事	0	0	0	0	0	0	
王建新	独立董事	0	0	0	0	0	0	
许伯仓	监事	0	0	0	0	0	0	
舒荣启	监事	378,540	0	0	378,540	283,905	0	
杨 军	监事	344,000	0	0	344,000	258,000	0	
杜 凡	副总经理	0	0	0	0	0	0	

二、董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内无董事、监事、高管人员新聘和解聘情况发生。

第四节 董事会报告

一、报告期内主要经营情况

1、公司经营环境情况分析

公司主要从事汽车零部件的开发、生产和销售，属汽车制造行业。公司是上海大众、上海汽车、一汽大众、一汽轿车、上海通用、天津一汽丰田、东风日产、沈阳华晨金杯等国内汽车制造商的主要零部件供应商之一。公司主要产品有汽车内外饰件，主要配套车型包括“帕萨特领驭”、“奥迪”、“桑塔纳”、“捷达”、“POLO”、“赛欧”、“君越”、“别克”、“荣威”、“皇冠”、“锐志”、“卡罗拉”、“天籁”、“马自达”、“沃尔沃”、“中华”等。

2009 年国家出台了一系列汽车行业扶持政策，国内汽车市场的呈现出快速增长的局面，增长惯性与利好政策的持续效应，使 2010 汽车市场的稳定增长得以延续。2010 年上半年中国汽车市场继续高速发展，上半年汽车累计产销量分别为 847.22 万辆和 718.53 万辆，较去年同期分别增长 44.37%和 30.45%，但从 3 月份开始车市已经显出一些疲态，连续 3 个月环比下跌，预计下半年车市增长速度回归平稳。

2010 年上半年国际原油整体起伏很大，有 4 月 6 日最高点 86.84 美元/桶，也有 5 月 25 日最低点 68.75 美元/桶，预计 2010 年原油价格将在每桶 80 美元左右，较 2009 年全年均价 61.92 美元上涨不少。油价和其他大宗商品随全球经济复苏、通胀的预期，向上波动可能性较大，油价的波动对汽车工业产生较大的影响，油价的上涨导致汽车消费的萎缩和市场容量的下滑，这将对公司经营产生较大的压力；另一方面，公司内饰产品主要原材料包括 ABS、聚丙烯、尼龙等多为石化产品，原油价格大幅波动直接或间接推动公司采购成本上升。主要原材料采购成本上升明显，原材料的价格持续走高，对公司的成本管理和控制带来一定的压力。

从整车厂和零部件企业的关系看，随着汽车行业内专业分工的发展以及竞争的加剧，两者的关系将会越来越密切。一方面，随着车型更新的加快，零部件企业更多参与整车厂的同步研发工作，按一定的专业分工直接参与新车型的开发；另一方面，零部件的总成和模块供货趋势，为整车厂直接配套的一次供应商将越来越少，但零部件企业对整车厂的影响力越来越大，两者形成相互依存的关系。所以，如何提高公司的新产品研发设计水平，形成有核心竞争力的总成供货能力，是今后公司发展的方向。

2、公司报告期内的主营业务及结构情况

报告期内公司主营业务分行业、分产品、分地区情况如下表：

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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
内饰件	72,235.08	55,318.94	23.42%	93.71%	80.87%	30.26%
饰件	13,450.08	11,018.88	18.08%	42.67%	35.77%	29.98%
汽车电子电器附件	16,546.32	11,659.44	29.53%	73.69%	67.37%	9.86%
金属件	32,610.89	26,633.00	18.33%	68.47%	70.58%	-5.22%
其他	13,689.90	11,272.47	17.66%	-3.61%	1.15%	-17.97%
合计	148,532.27	115,902.73	21.97%	16.12%	12.71%	12.03%
主营业务分产品情况						
汽车配件	148,532.27	115,902.73	21.97%	65.40%	60.03%	13.54%
合计	148,532.27	115,902.73	21.97%	65.40%	60.03%	13.54%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 145.35 万元。

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
浙江	97,006.82	68.78%
上海	9,828.59	15.77%
东北	41,696.86	-32.70%
合计	148,532.27	16.12%

3、公司报告期的财务状况分析

（1）主要财务指标：

单位：元

	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	3,717,994,947.04	2,780,617,622.57	33.71%
归属于上市公司股东的所有者权益	2,374,477,766.27	1,424,105,321.57	66.73%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	1,485,322,737.39	1,279,173,010.78	16.12%
营业利润	262,803,750.72	138,098,998.52	90.30%
利润总额	265,568,358.69	143,014,359.00	85.69%
归属于上市公司股东的净利润	184,669,644.70	98,411,614.84	87.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	182,880,946.63	95,427,106.25	91.64%
净资产收益率（%）	10.34%	8.59%	1.75%
经营活动产生的现金流量净额	123,438,217.36	140,752,100.24	-12.30%

（2）资产构成状况：

A、应收账款

截止 2010 年 6 月 30 日，公司的应收账款为 37,412.53 万元，较年初增长了 10.78%，一年内的应收账款占 97.17%，主要是上海大众、一汽轿车等国内知名整车厂，风险较小。本期应收账款增长的主要原因是营业收入增长而导致应收账款相应的增加。

B、存货

截止 2010 年 6 月 30 日，公司的存货余额为 54,574.64 万元，较年初增长了 22.64%，增长的主要原因：一是由于公司主营业务较长引起存货相应增加；二是公司控股子公司“宁波安通林”、“宁波胜维德赫”已达产并正常供货，营业收入的快速增长导致存货增加。

C、长期股权投资

截止 2010 年 6 月 30 日，公司的长期投资账面净值为 46,402.20 万元，较年初增长了 28.42%，主要原因是联营公司“富奥公司”及“长春佛吉亚”报告期内取得较好的投资收益。

D、固定资产

截止 2010 年 6 月 30 日，公司的固定资产净值为 62,101.95 万元，较年初减少了 3.15%，占公司总资产的 16.72%，结构较为合理。公司固定资产中房屋及建筑物净值为 28,784.82 万元，占固定资产总额的 46.35%。公司在宁波、象山、长春等地拥有充裕的土地储备，且取得时的成本均较低，为公司今后的发展打下了基础。

(3) 负债状况分析：

截止 2010 年 6 月 30 日止，公司借款余额 5,078.20 万元，比年初减少了 83.44%，主要系公司上年度处置部分子公司收回投资资金充裕偿还借款，2010 年 4 月非公开发行股票募集资金到账后归还银行贷款所致。截止 2010 年 6 月 30 日，母公司的资产负债率为 13.03%。

(4) 现金流分析：

2010 年 1-6 月公司经营活动产生的现金流量净额为 12,343.82 万元，本期公司经营性现金流状况较好，货款得到及时回收。投资活动产生的现金流量净额为-7,037.91 万元，主要是报告期固定资产类投资增加，筹资活动产生的现金流量净额为 55,532.35 万元，主要是报告期内公司完成非公开发行股票所致。

(5) 利润状况分析：

2010 年 1-6 月较上年同期净利润增长 87.65%，主要是 2009 年一季度受全球金融危机影响，国内汽车市场低迷，公司主营业务下降较大，因此一季度业绩对 2009 年上半年业绩影响较大。自 2009 年国内汽车市场复苏以来，公司主要配套车型的持续热销带动公司业绩大幅加升，2010 年上半年，通过前几年的相关积累，公司产品市场份额进一步扩大，配套新车型新

产品的量产，使得公司业绩大幅上升。

(6) 毛利率状况分析：

报告期内公司产品平均毛利率为 21.97%，较去年增加 2.36%，主要原因是公司汽车内饰件业务增长迅速，固定成本增加有限，规模效益显现所致。

4、报告期内主要控股子公司经营及资产状况

(1) 宁波井上华翔汽车零部件有限公司

该公司成立于 2002 年 12 月，为中外合资企业，注册资本 656 万美元，公司占出资比例的 50%。主要从事各类汽车内饰件的生产与销售，主要产品包括门内饰板总成、饰柱等，主要配套车型为上海大众“帕萨特领驭”、天津丰田“卡罗拉”、“锐志”、“RAV4”等。

截止2010年6月30日，该公司总资产40,504.83万元、净资产17,981.74 万元；2010年1-6月实现营业总收入41,524.76 万元，剔除合并报表范围内交易后实现营业收入15,880.60万元，对合并报表净利润贡献2,093.33万元。

(2) 宁波玛克特汽车饰件有限公司

该公司成立于2002年1月，为中外合资企业，注册资本640万欧元，公司占出资比例的75%。主要从事汽车复合内饰件（胡桃木）的生产和销售，主要产品为天然胡桃木饰件、IMD胡桃木饰件等，主要配套车型为“帕萨特领驭”、“奥迪”等。该公司是目前国内唯一一家生产开发中高档轿车天然胡桃木饰件的零部件厂商。

截止2010年6月30日，该公司总资产22,687.12万元、净资产9,352.43万元；2010年1-6月实现营业总收入14,028.85万元，剔除合并报表范围内交易后实现营业收入13,177.69 万元，对合并报表净利润贡献1,099.34万元。

(3) 宁波诗兰姆汽车零部件有限公司

该公司成立于2001年3月，为中外合资企业，注册资本3,000万元人民币，公司占出资比例的50%。主要从事汽车线路保护器的生产和销售，主要产品为波纹管、扎扣等，主要通过二次配套向主机厂供货。

截止 2010 年 6 月 30 日，该公司总资产 15,496.96 万元、净资产 8,364.72 万元；2009 年 1-6 月实现营业总收入 12,632.50 万元，剔除合并报表范围内交易后实现营业收入 11,874.26 万元，对合并报表净利润贡献 1,074.07 万元。

(4) 宁波华翔汽车饰件有限公司

该公司成立于 2003 年 11 月，为中外合资企业，注册资本为 4,500 万元人民币，公司占出资比例的 75%。主要从事汽车零部件涂装、电镀等业务，主要产品为格栅、后视镜壳体、

导流板、防擦条、后牌照饰板等，主要配套车型为“帕萨特领驭”、“荣威”、“途观”、“明锐”等。

截止 2010 年 6 月 30 日，该公司总资产 15,487.42 万元、净资产 3,811.71 万元；2010 年 1-6 月实现营业总收入 11,540.35 万元，剔除合并报表范围内交易后实现营业收入 1,447.22 万元，对合并报表净利润贡献 166.03 万元。

(5) 上海华新汽车橡塑制品有限公司

该公司成立于1993年6月，注册资本2000万元人民币，公司占出资比例的51%。主要从事汽车空调壳体的生产和销售，主要产品为空调壳体等，主要配套客户为上海德尔福。

截止 2010 年 6 月 30 日，该公司总资产 8,322.53 万元、净资产 3,678.08 万元；2010 年 1-6 月实现营业总收入 5,774.15 万元，剔除合并报表范围内交易后实现营业收入 5,774.15 万元，对合并报表净利润贡献 254.92 万元。

(6) 上海大众联翔汽车零部件有限公司

该公司成立于1997年12月，注册资本1,000万元人民币，公司占出资比例的100%。主要从事汽车零部件的生产和销售，主要产品为饰柱等，主要配套车型为“桑塔纳”、“POLO”、“奥迪”等。

截止 2010 年 6 月 30 日，该公司总资产 5,882.69 万元、净资产 2,469.85 万元；2010 年 1-6 月实现营业总收入 4,054.43 万元，剔除合并报表范围内交易后实现营业收入 1,038.02 万元，对合并报表净利润贡献 233.77 万元。

(7) 宁波米勒模具制造有限公司

该公司成立于2001年7月，为中外合资企业，注册资本500万美元，公司占出资比例的75%。主要从事汽车注塑模具的开发和制造。

截止 2010 年 6 月 30 日，该公司总资产 10,283.58 万元、净资产 3,323.18 万元；2010 年 1-6 月实现营业总收入 2,758.33 万元，剔除合并报表范围内交易后实现营业收入 365.78 万元，对合并报表净利润贡献 62.63 万元。

(8) 长春华翔轿车消声器有限责任公司

该公司是在收购长春消声器厂的基础上组建，注册资本为人民币 7,459 万元，公司占出资比例的 90.23%。主要产品有轿车消声器、排气系统总成，为一汽大众、一汽轿车进行配套。

截止 2010 年 6 月 30 日，该公司总资产 48,094.03 万元、净资产 32,915.45 万元；2010 年 1-6 月实现营业总收入 37,003.67 万元，剔除合并报表范围内交易后实现营业收入 37,003.67 万元，对合并报表净利润贡献 5,273.21 万元。

(9) 公主岭安通林华翔汽车内饰件有限公司

该公司是在收购公主岭市汽车内饰件有限责任公司股权的基础上变更组建，注册资本为人民币1,200万元，公司于2009年10月受让该公司20%少数股东股份，并与2009年12月将94%股权转让给公司的控股子公司宁波安通林华翔汽车零部件有限公司、1%股权转让给自然人吴长胜，股权转让后公司间接控制该公司，公司于2010年3月9日变更为公主岭安通林华翔汽车内饰件有限公司（原名公主岭市华翔汽车内饰件有限责任公司）。公司对该公司间接控股47%，其会计报表已纳入宁波安通林华翔汽车零部件有限公司的合并范围。主要产品有汽车内饰顶篷，为一汽大众捷达、宝来、速腾、奥迪等车型配套。

(10) 上海华翔汽车部件设计有限公司

该公司成立于2006年3月，注册资本450万元人民币，为公司全资子公司。主要从事汽车部件、模具的设计和开发。截止2010年6月30日，该公司总资产467.30万元、净资产440.57万元；2010年1-6月未实现营业收入，对合并报表净利润贡献-21.91万元。

(11) 宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司

该公司成立于2007年10月，注册资本10,000万元人民币，公司占出资比例的50%。主要从事汽车镜、加油小门、车门外手柄、汽车电器及汽车组合仪表的开发、制造以及提供售后服务。

截止2010年6月30日，该公司总资产18,423.44万元、净资产8,589.51万元。2010年1-6月实现营业收入8,519.89万元。剔除合并报表范围内交易后实现营业收入3,209.75万元，对合并报表净利润贡献242.50万元。

(12) 南昌江铃华翔汽车零部件有限公司

该公司成立于2003年1月，注册资本4,000万元人民币，公司占出资比例的50%。主要从事汽车内、外饰件、冲压件、零部件制造、销售。2007年9月，公司受让华翔集团股份有限公司该公司50%股权。

截止2010年6月30日，该公司总资产15,945.85万元、净资产5,399.34万元。2010年1-6月实现营业收入8,733.29万元，实现投资收益299.57万元。

(13) 富奥汽车零部件股份有限公司

该公司是由一汽集团下属全资子公司富奥汽车零部件有限公司整体改制基础上，由本公司、一汽集团、原富奥公司经营层发起设立的，公司成立于2007年12月，注册资本100,000万元人民币，公司占出资比例的49%。主要产品分为环境控制系统、转向及传动系统等六大体系，覆盖了重、中、轻、微型商用车和高、中、低档乘用车系列车型。

截止 2010 年 6 月 30 日, 该公司总资产 553, 346. 71 万元、净资产 191, 857. 20 万元, 2010 年 1-6 月实现营业收入 276, 551. 75 万元, 公司实现投资收益 6, 712. 21 万元。

(14) 宁波安通林华翔汽车零部件有限公司

该公司成立于 2008 年 5 月, 为中外合资企业, 注册资本 500 万欧元, 公司占出资比例的 50%。主要从事汽车门内饰门板、车门模块系统、车身侧面内饰及汽车零部件的设计、开发、制造并提供售后服务。

截止 2010 年 6 月 30 日, 该公司总资产 31, 058. 95 万元、净资产 6, 411. 30 万元。2010 年 1-6 月实现营业收入 12, 768. 12 万元。剔除合并报表范围内交易后实现营业收入 5, 398. 71 万元, 对合并报表净利润贡献 338. 61 万元。

二、报告期内公司利润构成、主营业务结构、主营业务盈利能力等未发生重大变化。

三、报告期内, 公司无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

四、报告期内, 公司单个参股公司的投资收益对公司净利润的影响达到 10% 的情况。

1、长春佛吉亚排气系统有限公司为我公司控股子公司——长春华翔轿车消声器有限公司参股 49% 的子公司。该公司主营汽车排气系统的开发、设计和生产。主要产品为一汽大众奥迪、捷达, 一汽轿车马自达等中高档轿车配套的净化器及排气系统, 2010 年 1-6 月, 该公司为公司贡献投资收益 3, 066. 63 万元。

2、富奥汽车零部件股份有限公司为我公司持股 20% 的参股公司, 公司成立于 2007 年 12 月, 注册资本 100, 000 万元人民币, 2010 年 1-6 月, 该公司为公司贡献投资收益 6, 712. 21 万元。

五、经营中的主要问题与困难及下半年工作计划

1、存在的主要问题

(1) 2010 年是最复杂的一年, 随着 GDP 增速的放缓, 下半年国内经济不确定因素增多, 国内汽车工业的发展趋势也存在着较大的不确定性。汽车市场终端销量自 3 月以来产销量逐月递减, 并且同比增幅逐步趋缓, 库存增加。

(2) 公司对上海大众、一汽大众等主机厂的依赖性较强, 前五名客户占主营业务收入的比重仍在 60% 左右, 另外公司产品主要销售给国内的整车厂, 因此, 整车厂汽车销售业绩的变化, 直接影响公司的经营状况。

(3) 由于汽车零部件企业参与整车厂新车型同步开发的趋势日益明显, 所以公司新产品的研发设计、新技术的开发应用能力, 能否参与整车厂的同步开发, 是今后公司发展的关键, 但目前公司所拥有的此类能力还不能满足企业发展的需要。

(4) 目前公司产品结构仍处于调整过程中, 公司由原来单个零件为主的研发、生产体系, 转向以总成、模块零部件、高附加值高技术含量的产品为主。虽然公司在近两年实现了比较大的突破, 但要在核心总成零部件和高新产品领域形成核心竞争力, 还有很多工作要做, 尤其在核心产品的同步研发设计、重大项目的协调、人才培养、新技术的应用等各方面都面临着新的挑战。

(5) 管理协调与资源整合的挑战。目前公司与国外原配套厂或整车厂组建了多家合资公司, 又通过收购兼并控股了多家子公司, 现已拥有 14 家控股子公司。这种经营组织模式, 为公司迅速拓展市场、完善产品系、提高技术水平创造了条件。但同时也带来了控股子公司数量多、生产和资源分散、管理难度大的不利方面, 如何做好子公司的管理协调, 将资产、客户、技术、管理等有限资源进行有效整合, 是公司今后一项长期的任务。

2、下半年的工作计划

(1)、继续推进公司的组织能力建设

公司将在上半年工作基础上, 继续有序推进“人力资源”、“制度流程”、“组织机构”这几方面的工作, 公司将实施专业的人力薪酬管理模式, 着力提高公司的软实力, 为公司长期发展以及向更高平台迈进打下良好的基础。

(2) 有效提高管理效率, 提高竞争力

- a、提高生产效率, 降低各子公司管理费用及制造费用, 保持产品毛利率的稳定;
- b、降低产品中原材料占比, 提高与原材料供应商的议价能力, 降低材料采购价格;
- c、通过管理的改善, 降低存货水平;
- d、进一步改善子公司生产制造流程;
- e、加强区域内资源整合, 降低工厂运行成本。

(3)、继续做好“四理工作”:

四理工作主要指“理人”、“理公司”、“理产品”和“理财务”, 2010 年下半年, 公司将继续依据核心业务、核心产品和公司战略, 对现有子公司和产品进行“扶优去劣”, 对子公司人员、财务从风险控制角度加强管理, 进一步完善各子公司的管理体系和治理结构。

(4)、力争公司的国际化战略取得突破:

根据公司发展战略以及实际情况, 公司近两年业从现有产品的出发, 依照具有“劳动力密集”、“高技术壁垒”、“资金密集型”这三大原则, 努力培育具有国际竞争力的核心产品。为此, 公司一方面依靠自身的技术积累, 努力拓展国内、国际市场; 另一方面希望利用国际汽车零部件行业的并购机会, 在欧洲、美洲收购国际上该类产品的龙头企业, 使公司成为国

际上该类产品最大的供应商，完成全球的布局，2010 年下半年力争在这方面取得实质性突破。

(5)、严格执行预算管理：

2010 年上半年，公司继续加强预算管理方面的工作，预算管理已成为管理公司及下属子公司的重要方法之一，通过预算控制，公司将能保证长期战略和短期经营目标的实现。2010 年下半年，公司将继续依照《预算管理制度》、《控股子公司事前审批管理权限》的规定继续严格实施预算控制。

(6) 保证募集资金项目的实施

2010 年 4 月，公司完成了非公开发行股票 7340 万股，共募集资金 85,077.38 万元。募集项目的顺利实施将使公司的产品和客户结构更加完善、合理，公司的产品市场将从华东向东北、西南延伸，公司的市场竞争实力和盈利能力将进一步加强。2010 年下半年，公司将在优化募集资金项目的实施主体和方式的基础上有序推进项目的实施。

六、报告期内公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		128,585.38					报告期内投入募集资金总额			16,202.00		
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00					已累计投入募集资金总额			54,199.72		
累计变更用途的募集资金总额		21,858.00										
累计变更用途的募集资金总额比例		17.00%										
承诺投资项目	是否变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
增资辽宁陆平机器股份有限公司项目	是	16,478.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	2008年12月31日	0.00	否	是
轿车顶棚总成技改项目	是	5,380.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	2007年12月31日	0.00	否	是
新建汽车零部件研发中心项目	否	3,650.00	3,650.00	3,650.00	0.00	2,274.36	-1,375.64	62.31%	2007年12月31日	0.00	否	否
偿还银行贷款	否	10,000.00	10,000.00	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	100.00%	2006年12月31日	0.00	是	否
补充公司流动资金	否	8,000.00	8,000.00	8,000.00	0.00	8,000.00	0.00	100.00%	2006年12月31日	0.00	是	否
内饰件总成东北生产基地项目	否	39,113.30	39,113.30	39,113.30	0.00	0.00	-39,113.30	0.00%	2011年04月30日	0.00	是	否

轿车仪表盘支架和前后保险杠支架生产项目	否	18,843.50	18,843.50	18,843.50	0.00	0.00	-18,843.50	0.00%	2011年04月30日	0.00	是	否
轿车座椅头枕、座垫项目	否	12,120.58	12,120.58	12,120.58	0.00	0.00	-12,120.58	0.00%	2011年04月30日	0.00	是	否
偿还银行贷款	否	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	0.00	100.00%	2010年04月30日	0.00	是	否
补充公司流动资金	否	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	0.00	100.00%	2010年04月30日	0.00	是	否
合计	-	128,585.38	106,727.38	106,727.38	15,000.00	35,274.36	-71,453.02	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、年产 35 万套轿车内饰件总成项目：根据公司 2006 年第四次临时股东大会决议公告所示，截至 2010 年 6 月 30 日，本公司应累计投入募集资金 12,380.00 万元，本公司实际投入 11,209.36 万元，差异原因主要系项目获得的主机厂订单因新车型上市延后，使得采购批量生产设备暂停，造成项目投资期延长。</p> <p>2、新建汽车零部件研发中心项目：根据宁波华翔电子股份有限公司 2006 年第四次临时股东大会决议公告所示，截至 2010 年 6 月 30 日，本公司应累计投入募集资金 3,650 万元，本公司实际投入 2,274.36 万元，差异原因主要系建设计划延期，公司在 2008 年 11 月变更实施主体。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、增资辽宁陆平机器股份有限公司项目：公司 2006 年非公开发行股票募集资金原计划增资辽宁陆平机器股份有限公司项目（以下简称“陆平项目”），拟投入募集资金 16,478 万元，拟投入资金总额占该次募集资金总额的 37.87%。由于本公司募集资金于 2006 年年底才到位，辽宁陆平机器股份有限公司（以下简称“陆平机器”）为不影响该项目建设，于 2006 年下半年，利用自筹资金先期投入。根据陆平机器目前的财务状况，陆平机器有能力通过自筹资金分批投入实施。经本公司与其他股东、陆平机器协商决定，拟不通过增资方式来实施该项目，而是通过陆平机器自筹资金按计划来实施该项目。</p> <p>2、轿车顶棚总成技改项目：本公司 2006 年非公开发行股票募集资金原计划实施“轿车顶棚技改项目”（以下简称“顶棚项目”），拟投入募集资金 5,380 万元，拟投入资金总额占该次募集资金总额的 12.37%。由于本公司募集资金于 2006 年年底才到位，为了满足公司当时生产轿车顶棚产品的需求，公司收购了公主岭市华翔汽车内饰件有限责任公司（以下称公主岭华翔），该公司的顶棚产品的生产能力已能满足近期宁波华翔相关产品的需求。为了保证募集资金的使用效益，公司依据发展战略及已获得的一汽集团门内饰总成产品订单将“顶棚项目”变更为在东北实施年产 15 万套轿车门内饰板总成项目。</p>											
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 公司第三届董事会第二十一次会议讨论决定，并经 2009 年第三次临时股东大会审议通过，将“汽车顶棚技改项目”变更为“年产 15 万套轿车门内饰板总成项目”。以上事项业经公司监事会、独立董事同意，并于 2009 年 7 月在深圳交易所公告。2009 年度，年产 15 万套轿车门内饰板总成项目使用资金 24,159,936.00 元，其中支付相关产品前期生产和模具开发费用 10,443,990.19 元。上述事项已经公司第三届董事会第三十二次会议和公司 2009 年度股东大会审议确认。											
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 2010 年 6 月 30 日, 公司募集资金在银行专户的存储金额共计为 747,126,313.92 万元, 其中中国农业银行象山西周分理处 206,578,997.14 元, 中国建设银行宁波市第二支行 419,069,248.49 元, 中国银行象山支行 121,478,068.29 元。
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司 2010 年 1-6 月已按相关规定及时、真实、准确、完整地披露了募集资金的使用及存放情况。

2、变更募集资金项目使用情况

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额 (1)	报告期内实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
与 Schefenacker GmbH 合资项目	增资辽宁陆平机器股份有限公司项目	3,529.00	3,529.00	0.00	3,529.00	0.00%	2008 年 09 月 30 日	242.43	是	否
年产 35 万套轿车内饰件总成项目	增资辽宁陆平机器股份有限公司项目	12,380.00	12,380.00	0.00	11,209.36	-1,170.64%	2008 年 09 月 30 日	3,871.90	否	否
补充公司流动资金 569 万	增资辽宁陆平机器股份有限公司项目	569.00	569.00	0.00	569.00	0.00%	2007 年 09 月 30 日	0.00	是	否
年产 15 万套轿车内饰板总成项目	轿车顶棚总成技改项目	5,380.00	5,380.00	1,201.99	3,617.99	-1,762.01%	2010 年 08 月 31 日	0.00	是	否
合计	-	21,858.00	21,858.00	1,201.99	18,925.35	-	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况 (分具体项目)	<p>1、增资辽宁陆平机器股份有限公司项目的变更</p> <p>公司 2006 年非公开发行股票募集资金原计划增资辽宁陆平机器股份有限公司项目 (以下简称“陆平项目”), 拟投入募集资金 16,478 万元, 拟投入资金总额占该次募集资金总额的 37.87%。由于本公司募集资金于 2006 年年底才到位, 辽宁陆平机器股份有限公司 (以下简称“陆平机器”) 为不影响该项目建设, 于 2006 年下半年, 利用自筹资金先期投入。根据陆平机器目前的财务状况, 陆平机器有能力通过自筹资金分批投入实施。经本公司与其他股东、陆平机器协商决定, 拟不通过增资方式来实施该项目, 而是通过陆平机器自筹资金按计划来实施该项目。</p> <p>经公司董事会会议讨论决定, 并经 2007 年第三次临时股东大会审议通过, 拟将原投资项目分别变更为与 Schefenacker GmbH 合资设立汽车镜及其零部件的合资经营公司项目和年产 35 万套轿车内饰件总成项目。上述两个项目分别拟投入募集资金 3,529 万元和 12,380 万元。项目变更后的剩余资金 569 万元用于补充公司流动资金。</p> <p>以上事项业经公司监事会、独立董事、公司保荐机构华欧国际证券有限责任公司同意, 并于</p>									

	<p>2007 年 8 月公告。</p> <p>2、轿车顶棚总成技改项目的变更</p> <p>公司 2006 年非公开发行股票募集资金原计划实施“轿车顶棚技改项目”（以下简称“顶棚项目”），拟投入募集资金 5,380 万元，拟投入资金总额占该次募集资金总额的 12.37%。由于本公司募集资金于 2006 年年底才到位，为了满足公司当时生产轿车顶棚产品的需求，公司收购了公主岭市华翔汽车内饰件有限责任公司（以下称公主岭华翔），该公司的顶棚产品的生产能力已能满足近期宁波华翔相关产品的需求。为了保证募集资金的使用效益，公司依据发展战略及已获得的一汽集团门内饰总成产品订单将“顶棚项目”变更为在东北实施年产 15 万套轿车门内饰板总成项目。</p> <p>经公司第三届董事会第二十一次会议讨论决定，并经 2009 年第三次临时股东大会审议通过，将“轿车顶棚技改项目”变更为“年产 15 万套轿车门内饰板总成项目”。</p> <p>以上事项业经公司监事会、独立董事同意，并于 2009 年 7 月公告。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>年产 35 万套轿车内饰件总成项目：根据公司 2006 年第四次临时股东大会决议公告所示，截至 2010 年 6 月 30 日，本公司应累计投入募集资金 12,380.00 万元，本公司实际投入 11,209.36 万元，差异原因主要系项目获得的主机厂订单因新车型上市延后，使得采购批量生产设备暂停，造成项目投资期延长。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无。

七、对 2010 年 1-9 月经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2010 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	30.00%	~~	50.00%
	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 30%—50%。			
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	184,463,510.78		
业绩变动的原因说明	<p>1、2010 汽车市场利好政策的持续效应，稳定增长得以延续，公司主要配套车型的持续热销带动公司业绩大幅上升，公司产品市场份额进一步扩大，配套新车型新产品的量产，使得公司业绩增长迅速；</p> <p>2、2009 年第三季度，国家出台汽车扶持政策取得了较好的效果，国内汽车市场迅速回暖，受此影响公司业绩大幅增长，基数较上半年增大，使得 2010 年公司三季度业绩增速放缓。</p>			

第五节、重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及相关法律法规规章的要求，不断健全公司治理结构。根据中国证监会《关于开展解决同业竞争、减少关联交易，进一步提高上市公司独立性工作的通知》（上市部函〔2010〕085号）和宁波证监局（甬证监发[2010]63号）《关于开展“解决同业竞争、减少关联交易”专项活动的通知》的要求，公司成立了专项活动小组，全体董事、监事、高管认真学习领会文件精神，对相关情况进行了全面梳理，公司管理层进行了多次的讨论和分析，并与涉及单位、涉及人员进行了多次沟通，认真寻找减少避免同业竞争、减少关联交易的对策。

公司严格按照监管部门的要求认真学习并严格执行法律、法规和有关规章制度，继续健全和完善公司治理的组织和制度建设，不断规范和提高运作意识和水平，以维护公司全体股东的利益为目标，切实提升公司质量，保证公司持续、健康、稳定的发展。

二、公司在2010年上半年实施的利润分配方案

1、公司 2009 年度股东大会审议通过了 2009 年度公司利润分配方案：以公司现有总股本 56,714 万股为基数，向全体股东每 10 股派 1.5 元人民币现金（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 1.35 元现金）。上述方案于 2010 年 5 月 27 日实施完毕。

2、公司 2010 年中期不进行利润分配和公积金转增股本。

三、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内，公司没有从事证券投资，没有持有非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

五、关联交易事项

1、与公司关联关系：

关联方名称	关联方与本公司关系	组织机构代码
上海宝得固塑料科技有限公司	子公司的联营投资单位	60731024-0
长春佛吉亚排气系统有限公司	子公司的联营投资单位	60513211-0
宁波华众塑料制品有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	61026627-9
宁波华乐特汽车装饰布有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	75886580-9

上海华翔拓新电子有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	70325893-X
上海智轩汽车饰件有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	68226596-1

2、报告期日常关联交易：

单位：人民币元

1) 采购货物

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
宁波华乐特汽车装饰布有限公司	购买商品	原材料	市场价	16,007,314.27	1.67%	2,191,685.85	0.28%
宁波华众塑料制品有限公司	购买商品	原材料 模具	市场价	2,542,299.09	0.26%	3,093,579.63	0.39%
上海宝得固塑料科技有限公司	接受劳务	加工劳务	市场价	2,061,135.62	0.21%	1,445,252.93	0.18%
长春佛吉亚排气系统有限公司	购买商品	原材料	市场价	71,139,165.92	7.41%	64,600,603.07	8.17%
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	购买商品	外协件	市场价	618,295.50	0.06%		

2) 销售商品和提供劳务

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
上海智轩汽车附件有限公司	销售商品	汽车零部件	市场价	1,453,532.22	0.10%	664,354.99	0.08%
宁波华众塑料制品有限公司	销售商品	汽车零部件	市场价	8,228,214.00	0.55%	3,140,058.89	0.26%
上海宝得固塑料科技有限公司	销售商品	汽车零部件	市场价			1,454,985.78	0.12%
长春佛吉亚排气系统有限公司	销售商品	汽车零部件	市场价	95,345,185.26	6.42%	82,666,304.18	6.80%
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	销售商品	汽车零部件	市场价	322,455.37	0.02%		

六、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、报告期内，公司未发生委托现金资产管理事项，也无以前期间发生但延续到报告期的

委托现金资产管理事项。

3、报告期内，公司与控股股东及其关联方未发生非业务性质的资金往来，不存在将资金直接或间接地提供给控股股东及其关联方使用的各种情形。

七、公司或持有公司5%以上（含5%）的股东在报告期内承诺事项

1、公司或持有公司5%以上（含5%）的股东在报告期以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项有：本公司实际控制人周晓峰、以及华翔集团股份有限公司和象山联众投资公司等持股5%以上股东于2005年4月份均出具了《避免同业竞争承诺函》。

2、股权分置改革承诺事项：原非流通股股东承诺，通过深圳证券交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到宁波华翔股份总数百分之一时，将在自该事实发生之日起两个工作日内做出公告，公告期间无需停止出售股份。

报告期内，公司承诺股东均遵守了上述所作的承诺。

八、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会或其他管理部门稽查、行政处罚、通报批评，也没有受到深圳证券交易所公开谴责。

九、重大担保

报告期内，公司除向控股子公司提供担保外，没有其他任何对外担保。报告期内公司对控股子公司担保发生额合计为 4,600 万元,担保余额为 3,000 万元。

独立董事於树立、李旦生、王建新对于公司当期对外担保、与关联方资金往来事项情况的专项说明及独立意见：

根据《公司法》、中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，我们作为宁波华翔电子股份有限公司的独立董事，对2010年1—6月，公司与关联方资金往来及累计和当期对外担保情况进行了审阅和查验，发表专项说明和独立意见如下：

1、报告期内，公司与关联方的资金往来严格遵守相关文件的规定，与关联方发生的资金往来均为正常经营性资金往来，不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

2、报告期内，公司不存在为控股股东及其他关联方提供担保，也不存在对公司控股子公司及其持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。不存在以前年度发生并累计至本报告期末的对外担保、违规对外担保等情况。公司为控股子公司提供担保情况如下表：

单位:万元人民币

序号	担保对象	担保类型	担保期限	担保合同签署时间	审议批准担保额度	实际担保金额	担保债务逾期情况
1	长春华翔轿车消声器有限责任公司	连带责任担保	2009.04.16-2010.04.15	2009.04	1100	1100	无逾期
2	长春华翔轿车消声器有限责任公司	连带责任担保	2009.04.16-2010.04.15	2009.04	500	500	无逾期
3	宁波玛克特汽车饰件有限公司	连带责任担保	2008.07.29-2011.07.28	2008.07	3000	3000	无逾期

公司对外担保余额(不含为合并报表范围内的子公司提供的担保)为0元;

公司对外担保余额(含为合并报表范围内的子公司提供的担保)为3,000万元,占公司2010年6月30日未经审计净资产的1.26%;

3、公司在审议对控股子公司提供担保时均严格按照法律、法规、公司章程和公司相关制度的规定,履行了必要的程序;

4、公司《重大事项处置暂行办法》明确了公司原则上只为控股子公司提供担保;

5、公司已充分提示了对外担保存在的风险,没有迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

十、投资者关系管理

公司高度重视与投资者关系管理工作。严格执行公司《投资者管理制度》,使此项工作规范化、制度化。报告期内,公司按照《中小企业板投资者权益保护指引》的精神,以公开、公平、公正的原则对待全体投资者,力求通过有效的方式让公司全体投资者对公司的了解和认同,开展了以下工作:

1、2010年4月21日,公司在2009年年报网上说明会的活动中,公司总经理、董事会秘书和财务负责人、独立董事和保荐人通过网上交流平台与投资者进行互动沟通,回答了投资者的提问,增进了公司与投资者之间的联系,提高了公司经营的透明度。

2、2010年5月11日,公司总经理、董事会秘书和财务负责人参加宁波证监局组织的“宁波辖区上市公司投资者网上集体接待日活动”,通过网上交流,进一步加深了投资者对公司的了解。

3、报告期内,依据公司最新情况及公司投资者关系工作特点,认真接待投资者的来访、来电及时回复投资者在公司网站上的留言。

十一、公司内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况

公司设立独立的内审部,配备专职的内部审计人员4名,严格按照公司相关制度开展内

部审计工作。

报告期内，内审部按计划对控股子公司“上海大众联翔”、“公主岭安通林华翔”、“宁波玛克特”和“南昌江铃华翔”从物资采购、内控等方面进行了专项审计，并出具了相应的内审报告，针对发现的问题限期整改，充分发挥了内审的职能作用。

十二、公司董事履行职责情况

报告期内，公司董事严格遵守《公司法》、《证券法》和《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规，诚信、勤勉、独立地履行职责，维护公司利益，特别关注中小投资者的合法权益不受损害。独立董事积极参与公司董事会和股东大会。

报告期内，独立董事针对“2009 年公司内部控制自我评价报告”、“续聘 2010 年度审计机构”、“2010 年公司与关联方资金往来及公司累计和当期对外担保”“2010 年公司日常关联交易”等事项进行了调研，发表了相关意见，他们的工作对公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用，保护了广大中小投资者的合法权益。

报告期内董事会召开及出席情况

报告期内召开董事会次数				3 次	
姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次缺席
周晓峰	董事长	3	0	0	否
林福青	董事	3	0	0	否
楼家豪	董事	3	0	0	否
杜坤勇	董事	3	0	0	否
金良凯	董事	3	0	0	否
邵和敏	董事	3	0	0	否
於树立	独立董事	3	0	0	否
李旦生	独立董事	3	0	0	否
王建新	独立董事	3	0	0	否

十三、报告期内的公司公告索引

公告时间	公告编号	公告内容	信息披露报纸、网站
2010/01/06	2010-001	停牌公告	证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报、巨潮网

2010/01/07	2010-002	关于2009年非公开发行股票申请获得中国证监会发审会审核有条件通过的公告	同上
2010/01/30	2010-003	2009年度业绩快报	同上
2010/02/05	2010-004	关于出让子公司“陆平机器”、“富奥公司”股权实现转让收益的公告	同上
2010/02/12	2010-005	关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准的公告	同上
2010/03/19	2010-006	2010年度（1-3月）业绩预告	同上
2010/03/27	2010-007	第三届董事会第三十一次会议决议公告	同上
2010/04/09	2010-008	公司非公开发行股票之发行情况报告暨上市公告书（摘要）	同上
2010/04/16	2010-009	三届董事会第三十二次会议决议公告	同上
2010/04/16	2010-010	第三届监事会第十二次会议决议公告	同上
	2010-011	2009年年度报告摘要	同上
	2010-012	关于 2009 年度募集资金存放与使用情况的报告	同上
	2010-013	日常关联交易公告	同上
	2010-014	关于召开2009年度股东大会的通知	同上
	2010-015	关于举行2009年年度报告网上说明会的通知	同上
2010/04/21	2010-016	2010年第一季度季度报告正文	同上
2010/04/22	2010-017	关于签订募集资金三方监管协议的公告	同上
2010/05/13	2010-018	2009年度股东大会决议公告	同上
2010/05/20	2010-019	2009年度权益分派实施公告	同上

第六节、财务报告（未经审计）

- 一、财务会计报表（附后）
- 二、会计报表附注

资产负债表

编制单位：宁波华翔电子股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,144,203,594.65	909,044,720.91	540,275,978.96	308,599,097.48
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	112,115,000.00	0.00	63,379,884.00	18,090,000.00
应收账款	374,125,304.30	113,807,242.34	337,704,789.26	137,923,945.10
预付款项	84,730,326.28	54,651,265.49	29,757,408.43	30,598,697.14
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	105,498,912.24	127,267,518.19	103,998,912.24	111,498,912.24
其他应收款	28,491,036.90	191,320,368.36	27,993,980.85	145,439,551.21
买入返售金融资产				
存货	545,746,436.87	8,388,581.61	444,982,421.52	9,971,406.85
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,394,910,611.24	1,404,479,696.90	1,548,093,375.26	762,121,610.02
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	464,022,006.15	660,268,475.78	361,327,478.17	591,650,765.28
投资性房地产	3,254,803.60	160,576,989.80	3,320,455.75	163,654,725.74
固定资产	621,019,486.23	49,540,874.43	641,238,044.63	60,003,247.59
在建工程	28,557,282.50	25,839,444.86	20,803,533.74	19,264,626.61
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	123,541,371.09	41,126,462.15	125,614,229.20	41,869,333.85
开发支出				
商誉	3,061,097.25		3,061,097.25	
长期待摊费用	63,606,146.59	344,006.72	61,745,736.86	224,234.83
递延所得税资产	16,022,142.39	1,754,759.25	15,413,671.71	1,986,441.42
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,323,084,335.80	939,451,012.99	1,232,524,247.31	878,653,375.32
资产总计	3,717,994,947.04	2,343,930,709.89	2,780,617,622.57	1,640,774,985.34
流动负债：				
短期借款	50,781,994.38	0.00	206,663,069.91	100,000,000.00

向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	101,650,975.54		100,147,375.60	30,000,000.00
应付账款	596,465,990.29	230,263,652.41	452,634,402.35	186,782,198.03
预收款项	20,996,977.74		15,576,822.72	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	46,240,505.54	11,947,766.87	64,817,183.65	24,585,314.98
应交税费	33,981,632.54	12,797,153.43	30,676,688.89	7,695,210.97
应付利息	861,611.88	0.00	583,194.03	175,500.00
应付股利	21,542,386.11			
其他应付款	117,490,105.07	4,832,501.64	55,272,818.69	6,028,808.31
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				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	990,012,179.09	259,841,074.35	926,371,555.84	355,267,032.29
非流动负债：				
长期借款	0.00	0.00	100,000,000.00	100,000,000.00
应付债券				
长期应付款	2,479,971.70		2,985,650.01	
专项应付款				
预计负债	2,001,507.91		2,001,507.91	
递延所得税负债	45,927,640.54	45,463,541.36	45,927,640.54	45,463,541.36
其他非流动负债	3,750,552.80		3,976,282.44	
非流动负债合计	54,159,672.95	45,463,541.36	154,891,080.90	145,463,541.36
负债合计	1,044,171,852.04	305,304,615.71	1,081,262,636.74	500,730,573.65
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	567,140,000.00	567,140,000.00	493,740,000.00	493,740,000.00
资本公积	969,133,919.00	944,603,242.83	191,760,119.00	167,229,442.83
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	64,969,329.54	64,718,392.91	64,969,329.54	64,718,392.91
一般风险准备				
未分配利润	773,234,517.73	462,164,458.44	673,635,873.03	414,356,575.95
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,374,477,766.27	2,038,626,094.18	1,424,105,321.57	1,140,044,411.69
少数股东权益	299,345,328.73		275,249,664.26	
所有者权益合计	2,673,823,095.00	2,038,626,094.18	1,699,354,985.83	1,140,044,411.69
负债和所有者权益总计	3,717,994,947.04	2,343,930,709.89	2,780,617,622.57	1,640,774,985.34

利润表

编制单位：宁波华翔电子股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,485,322,737.39	538,960,549.18	1,279,173,010.78	336,694,297.82
其中：营业收入	1,485,322,737.39	538,960,549.18	1,279,173,010.78	336,694,297.82
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,326,713,514.65	528,069,021.36	1,211,236,216.86	360,877,777.41
其中：营业成本	1,159,027,297.63	512,352,233.49	1,028,301,961.60	321,295,768.26
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	3,435,156.47	732,895.71	2,070,501.50	359,186.84
销售费用	54,701,883.69	305,563.84	38,498,137.31	1,512,196.49
管理费用	111,405,822.40	18,962,618.24	103,965,120.88	17,452,132.55
财务费用	-6,525,877.37	-3,009,174.21	26,775,760.72	17,346,759.73
资产减值损失	4,669,231.83	-1,275,115.71	11,624,734.85	2,911,733.54
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	104,194,527.98	123,222,972.32	70,162,204.60	99,581,034.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	104,194,527.98	70,117,710.50	70,162,204.60	99,581,034.37
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	262,803,750.72	134,114,500.14	138,098,998.52	75,397,554.78
加：营业外收入	5,488,054.49	2,502,038.69	6,486,153.41	1,508,576.00
减：营业外支出	2,723,446.52	324,621.20	1,570,792.93	310,979.82
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	265,568,358.69	136,291,917.63	143,014,359.00	76,595,150.96
减：所得税费用	29,867,566.58	3,413,035.14	18,113,382.60	-5,177,010.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	235,700,792.11	132,878,882.49	124,900,976.40	81,772,161.25
归属于母公司所有者的净利润	184,669,644.70	132,878,882.49	98,411,614.84	81,772,161.25
少数股东损益	51,031,147.41		26,489,361.56	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.36	0.26	0.20	0.17

(二) 稀释每股收益	0.36	0.26	0.20	0.17
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	235,700,792.11	132,878,882.49	124,900,976.40	81,772,161.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	184,669,644.70	132,878,882.49	98,411,614.84	81,772,161.25
归属于少数股东的综合收益总额	51,031,147.41		26,489,361.56	

现金流量表

编制单位：宁波华翔电子股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	1,346,923,593.93	380,236,917.33	1,048,782,371.87	178,194,347.83
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				
处置交易性金融资产净增加额				
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	5,076,642.10	732,975.19	318,327.44	
收到其他与经营活动有关的现金	17,667,893.86	18,354,024.28	17,975,746.24	14,243,602.12
经营活动现金流入小计	1,369,668,129.89	399,323,916.80	1,067,076,445.55	192,437,949.95
购买商品、接受劳务支付的现金	956,499,385.12	295,808,187.79	668,139,693.72	119,858,586.45
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	123,345,902.92	23,333,946.85	130,907,402.38	10,119,772.02

支付的各项税费	104,187,965.37	14,780,901.33	66,613,162.48	4,298,616.89
支付其他与经营活动有关的现金	62,196,659.12	15,409,976.66	60,664,086.73	6,734,005.21
经营活动现金流出小计	1,246,229,912.53	349,333,012.63	926,324,345.31	141,010,980.57
经营活动产生的现金流量净额	123,438,217.36	49,990,904.17	140,752,100.24	51,426,969.38
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		38,836,655.87		28,450,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,640,310.00	0.00	96,653.76	9,295,348.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	300,000.00	300,000.00		
收到其他与投资活动有关的现金		0.00		
投资活动现金流入小计	1,940,310.00	39,136,655.87	96,653.76	37,745,348.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,319,429.82	12,432,908.60	62,384,411.96	14,340,572.82
投资支付的现金				17,932,950.00
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	0.00	46,392,560.00		
投资活动现金流出小计	72,319,429.82	58,825,468.60	62,384,411.96	32,273,522.82
投资活动产生的现金流量净额	-70,379,119.82	-19,688,812.73	-62,287,758.20	5,471,825.46
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	855,992,000.00	855,992,000.00	4,088,129.26	
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	452,506,907.50	360,000,000.00	1,078,305,252.76	612,860,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			207,206.54	
筹资活动现金流入小计	1,308,498,907.50	1,215,992,000.00	1,082,600,588.56	612,860,000.00
偿还债务支付的现金	661,288,270.42	560,000,000.00	1,049,699,234.45	580,807,511.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	91,887,118.93	85,848,468.01	72,750,257.34	50,319,266.69
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			805,397.16	20,000,000.00
筹资活动现金流出小计	753,175,389.35	645,848,468.01	1,123,254,888.95	651,126,778.41
筹资活动产生的现金流量净额	555,323,518.15	570,143,531.99	-40,654,300.39	-38,266,778.41
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	608,382,615.69	600,445,623.43	37,810,041.65	18,632,016.43
加：期初现金及现金等价物余额	535,820,978.96	308,599,097.48	286,578,624.79	136,182,074.77
六、期末现金及现金等价物余额	1,144,203,594.65	909,044,720.91	324,388,666.44	154,814,091.20

合并所有者权益变动表

编制单位：宁波华翔电子股份有限公司

2010 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本（或股本）			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	493,740,000.00	191,760,119.00			64,969,329.54		673,635,873.03		275,249,664.26	1,699,354,985.83	493,740,000.00	191,713,210.26			33,506,742.47		382,838,909.11		302,697,645.20	1,404,496,507.04		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																	-956,835.94		-318,945.31	-1,275,781.25		
其他																						
二、本年初余额	493,740,000.00	191,760,119.00			64,969,329.54		673,635,873.03		275,249,664.26	1,699,354,985.83	493,740,000.00	191,713,210.26			33,506,742.47		381,882,073.17		302,378,699.89	1,403,220,725.79		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	73,400,000.00	777,373,800.00					99,598,644.70		24,095,664.47	974,468,109.17		46,908.74			31,462,587.07		291,753,799.86		-27,129,035.63	296,134,260.04		
（一）净利润							184,669,644.70		51,031,147.41	235,700,792.11							357,778,186.94		62,790,765.22	420,568,952.16		
（二）其他综合收益												612,35									612,35	

												7.42							7.42	
上述（一）和（二）小计							184,669,644.70	51,031,147.41	235,700,792.11			612,357.42					357,778,186.94	62,790,765.22	421,181,309.58	
（三）所有者投入和减少资本	73,400,000.00	777,373,800.00							850,773,800.00			-565,448.68							-62,347,082.03	-62,912,530.71
1. 所有者投入资本	73,400,000.00	777,373,800.00							850,773,800.00										15,766,409.26	15,766,409.26
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他												-565,448.68							-78,113,491.29	-78,678,939.97
（四）利润分配							-85,071,000.00	-26,935,482.94	-112,006,482.94					31,462,587.07			-66,024,387.08	-27,572,718.82	-62,134,518.83	
1. 提取盈余公积														31,462,587.07			-31,462,587.07			
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配							-85,071,000.00	-26,935,482.94	-112,006,482.94								-34,561,800.01	-27,572,718.82	-62,134,518.83	
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																				
四、本期期末余额	567,140,000.00	969,133,919.00			64,969,329.54		773,234,517.73		299,345,328.73	2,673,823,095.00	493,740,000.00	191,760,119.00			64,969,329.54		673,635,873.03		275,249,664.26	1,699,354,985.83

母公司所有者权益变动表

编制单位：宁波华翔电子股份有限公司

2010 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	493,740,000.00	167,229,442.83			64,718,392.91		414,356,575.95	1,140,044,411.69	493,740,000.00	166,617,085.41			33,255,805.84		165,755,092.33	859,367,983.58
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	493,740,000.00	167,229,442.83			64,718,392.91		414,356,575.95	1,140,044,411.69	493,740,000.00	166,617,085.41			33,255,805.84		165,755,092.33	859,367,983.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	73,400,000.00	777,373,800.00					47,807,882.49	898,581,682.49		612,357.42			31,462,587.07		248,601,483.62	280,676,428.11
（一）净利润							132,878,882.49	132,878,882.49							314,625,870.70	314,625,870.70
（二）其他综合收益										612,357.42						612,357.42
上述（一）和（二）小计							132,878,882.49	132,878,882.49		612,357.42					314,625,870.70	315,238,228.12
（三）所有者投入和减少资本	73,400,000.00	777,373,800.00						850,773,800.00								
1. 所有者投入资本	73,400,000.00	777,373,800.00						850,773,800.00								

2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配							-85,071,000.00	-85,071,000.00					31,462,587.07		-66,024,387.08	-34,561,800.01
1. 提取盈余公积													31,462,587.07		-31,462,587.07	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配							-85,071,000.00	-85,071,000.00							-34,561,800.01	-34,561,800.01
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																
四、本期期末余额	567,140,000.00	944,603,242.83			64,718,392.91		462,164,458.44	2,038,626,094.18	493,740,000.00	167,229,442.83			64,718,392.91		414,356,575.95	1,140,044,411.69

宁波华翔电子股份有限公司

财务报表附注

2010 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

宁波华翔电子股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经宁波市人民政府甬政发(2001)112号文批准,在原宁波华翔电子有限公司基础上,整体变更设立的股份有限公司,于2001年8月22日在宁波市工商行政管理局注册登记,取得注册号为3302001004528的《企业法人营业执照》(2008年4月注册号变更为330200000031915)。现有注册资本56,714万元,股份总数56,714万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份143,809,357股,无限售条件的流通股份423,330,643股,均系A股。公司股票已于2005年6月3日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属汽车制造行业。经营范围为:汽车和摩托车零配件、电子产品、模具、仪表仪器的制造、加工;金属材料、建筑装潢材料、五金、交电的批发、零售;经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需机械设备、零配件、原辅材料的进口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。主要产品:汽车内外饰件、汽车底盘附件、汽车电器及空调配件、汽车发动机附件等。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 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。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部2006年2月公布的《企业会计准则》,本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本报告所载财务信息的会计期间为2010年1月1日起至2010年6月30日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日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；如果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，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，经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。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（八）外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

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之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市

场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项。
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	单项金额不重大但与信用风险特征存在明显差异的应收款项。
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

3. 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

信用风险特征组合的确定依据	以应收款项账龄为信用风险特征组合。
---------------	-------------------

(1) 账龄分析法

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, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	

(2) 其他计提方法

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款，独进行减值测试，

并根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。母公司对合并范围内的关联方形成的应收款项不计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

子公司上海华新汽车橡塑制品有限公司发出存货采用先进先出法计价；子公司宁波华翔汽车饰件有限公司发出存货采用标准成本计价，对于实际成本与标准成本之间的差额先在成本差异中归集，每月末根据当月存货的期末库存余额和当月的销售金额进行配比，结转已销售存货的成本差异。本公司及其他子公司发出存货采用月末一次加权平均法。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

(十四) 固定资产

1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8-30	2-10	3.17-12.10
机器设备	5-10	2-10	9.00-19.40
运输设备	3-10	2-10	9.00-30.00
电子及其他设备	3-10	2-10	9.00-32.67

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所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。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	2-10
非专利技术	5-10
商标权	10

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确

定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十一）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产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或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十二）递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十三）资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额

与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之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；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

三、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、22%、15%

（二）税收优惠及批文

子公司上海华新汽车橡塑制品有限公司、上海华翔汽车部件设计有限公司原享受 15% 的企业所得税优惠税率，根据国务院国发〔2007〕39 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，2010 年度按 22% 税率执行。

根据宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、宁波市地方税务局甬高企认领〔2009〕1 号《关于公布宁波市 2008 年第二批高新技术企业的通知》，子公司宁波诗兰姆汽车零部件有限公司被认定为高新技术企业，自 2008 年起减按 15% 的税率征收企业所得税（有效期三年）。

根据宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、宁波市地方税务局甬高企

认领〔2009〕7号《关于公布宁波市2009年第一批高新技术企业的通知》，子公司宁波玛克特汽车饰件有限公司被认定为高新技术企业，自2009年起减按15%的税率征收企业所得税（有效期三年）。

子公司宁波华翔汽车饰件有限公司、宁波井上华翔汽车零部件有限公司系生产性外商投资企业，原享受企业所得税“两免三减半”的税收优惠政策。2010年度，子公司宁波华翔汽车饰件有限公司和宁波井上华翔汽车零部件有限公司为第三个减半纳税年度，根据国务院国发〔2007〕39号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，两子公司2010年度实际按12.5%的税率计缴企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	控股子公司	宁波象山	制造业	3,000 万元	汽车组合仪表、电器控制系统、线路保护零件等的制造
宁波米勒模具制造有限公司	控股子公司	宁波	制造业	USD 500 万元	汽车零部件、汽车覆盖模、注塑模开发、制造
宁波玛克特汽车饰件有限公司	控股子公司	宁波象山	制造业	EUR 640 万元	汽车内饰件、零配件及组合仪表的制造
宁波华翔汽车饰件有限公司	控股子公司	宁波象山	制造业	4,500 万元	汽车零部件的油漆涂装及制造
长春华翔轿车消声器有限责任公司	控股子公司	长春	制造业	7,459 万元	汽车消声器及管件系统、汽车车身焊接件总成的制造
上海华翔汽车部件设计有限公司	全资子公司	上海	制造业	450 万元	汽车部件及摩托车部件、模具的设计、制造、销售
宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司	控股子公司	宁波象山	制造业	10,000 万元	汽车镜、加油小门、车门外手柄、汽车电器及汽车组合仪表的开发、制造
宁波安通林华翔汽车零部件有限公司	控股子公司	宁波	制造业	EUR 740 万元	汽车车门内饰门板、车门模块系统的设计制造
宁波华翔汽车零部件研发有限公司	全资子公司	宁波	制造业	1,000 万元	汽车零部件和模具的设计、制造和销售

（续上表）

子公司 全称	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
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	10,000,000.00		50	50	是

宁波米勒模具制造有限公司	27,244,785.00		75	75	是
宁波玛克特汽车饰件有限公司	43,255,098.51		75	75	是
宁波华翔汽车饰件有限公司	32,590,502.92		75	75	是
长春华翔轿车消声器有限责任公司	67,305,000.00		90.23	90.23	是
上海华翔汽车部件设计有限公司	4,500,000.00		100	100	是
宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司	50,000,000.00		50	50	是
宁波安通林华翔汽车零部件有限公司	38,470,030.00		50	50	是
宁波华翔汽车零部件研发有限公司	10,000,000.00		100	100	是

(续上表)

子公司 全称	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中冲减子公司少数股 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
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	41,823,617.36		
宁波米勒模具制造有限公司	4,849,318.27		
宁波玛克特汽车饰件有限公司	22,903,046.19		
宁波华翔汽车饰件有限公司	9,529,269.78		
长春华翔轿车消声器有限责任公司	32,158,391.07		
上海华翔汽车部件设计有限公司			
宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司	42,947,574.79		
宁波安通林华翔汽车零部件有限公司	32,056,524.89		
宁波华翔汽车零部件研发有限公司			

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

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
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------

上海华新汽车橡塑制品有限公司	控股子公司	上海浦东	制造业	2,000 万元	汽车橡塑制品及零配件的制造、销售
----------------	-------	------	-----	----------	------------------

(续上表)

子公司全称	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
上海华新汽车橡塑制品有限公司	9,929,366.25		51	51	是

(续上表)

子公司全称	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中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
上海华新汽车橡塑制品有限公司	18,022,600.12		

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
上海大众联翔汽车零部件有限公司	全资子公司	上海青浦	制造业	1,000 万元	生产销售汽车零部件、汽车配件、汽车附件等
宁波井上华翔汽车零部件有限公司	控股子公司	宁波	制造业	USD 800 万元	汽车零部件、内外饰件、组合仪表等设计、制造
公主岭安通林华翔汽车内饰件有限公司[注]	控股子公司的控股子公司	公主岭	制造业	1,200 万元	汽车内饰件及内饰材料制造

(续上表)

子公司全称	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
上海大众联翔汽车零部件有限公司	17,169,000.00		100	100	是
宁波井上华翔汽车零部件有限公司	27,495,476.23		50	50	是
公主岭安通林华翔汽车内饰件有限公司[注]	25,643,168.05		47	94	是

(续上表)

子公司全称	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中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
上海大众联翔汽车零部件有限公司			
宁波井上华翔汽车零部件有限公司	93,238,025.71		
公主岭安通林华翔汽车内饰件有限公司[注]	1,816,960.55		

[注]: 公主岭安通林华翔汽车内饰件有限公司原名公主岭市华翔汽车内饰件有限责任公司, 2010 年 3 月 9 日更名为公主岭安通林华翔汽车内饰件有限公司。

4. 其他说明

(1) 母公司对子公司的持股比例与其在子公司表决权比例不一致的原因说明

子公司公主岭安通林华翔汽车内饰件有限公司原为本公司直接控制, 持股比例 75%。公司于 2009 年收购其少数股东股权 19% 后, 将所持的 94% 的股权转让给子公司宁波安通林华翔汽车零部件有限公司, 成为受本公司间接控制的子公司, 故本公司对公主岭安通林华翔汽车内饰件有限公司的间接持股比例 47% 与在其表决权比例 94% 不一致。

(2) 母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司, 纳入合并财务报表范围的原因

由于本公司能够决定子公司宁波诗兰姆汽车零部件有限公司、宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司、宁波安通林华翔汽车零部件有限公司和宁波井上华翔汽车零部件有限公司的财务和经营政策, 并能据以从其经营活动中获取利益, 拥有对其的实质控制权, 故将其纳入合并财务报表范围。

(二) 合并范围发生变更的说明

本期合并范围未发生变更。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金:						
人民币			105, 879. 25			109, 132. 03
美元	4, 260. 00	6. 7909	28, 929. 23	4, 260. 00	6. 8282	29, 088. 13
欧元				1, 000. 00	9. 7971	9, 797. 10
小 计			134, 808. 48			148, 017. 26
银行存款:						
人民币			1, 084, 927, 191. 13			438, 563, 032. 65
美元	355, 670. 27	6. 7909	2, 415, 321. 24	350, 612. 03	6. 8282	2, 394, 049. 06
欧元	1, 083, 397. 38	8. 2710	8, 960, 793. 35	2, 563, 813. 04	9. 7971	25, 117, 932. 73
日元	8, 679, 881. 00	0. 0767	665, 625. 36	27, 947, 735. 00	0. 07378	2, 062, 039. 78

小 计			1,096,968,931.08			468,137,054.22
其他货币资金[注]:						
人民币			47,099,855.09			71,988,860.96
欧元				208.89	9.7971	2,046.52
小 计			47,099,855.09			71,990,907.48
合 计			1,144,203,594.65			540,275,978.96

[注]: 期末其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金47,093,496.51元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	111,011,000.00		111,011,000.00	56,149,884.00		56,149,884.00
商业承兑汇票	1,104,000.00		1,104,000.00	7,230,000.00		7,230,000.00
合 计	112,115,000.00		112,115,000.00	63,379,884.00		63,379,884.00

(2) 期末公司已质押的应收票据情况 (金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
延锋伟世通汽车饰件系统有限公司	2010.05.07	2010.07.28	10,000,000.00	银行承兑汇票
延锋伟世通汽车饰件系统有限公司	2010.05.07	2010.07.28	10,000,000.00	银行承兑汇票
延锋伟世通汽车饰件系统有限公司	2010.05.07	2010.07.28	9,110,000.00	银行承兑汇票
延锋伟世通汽车饰件系统有限公司	2010.06.02	2010.08.28	5,920,000.00	银行承兑汇票
苏州华丰汽车销售服务有限公司	2010.05.25	2010.07.24	5,000,000.00	银行承兑汇票
小 计			40,030,000.00	

(3) 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况 (金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
贵州四扬汽车销售服务有限公司	2010.05.25	2010.08.25	4,000,000.00	银行承兑汇票
上海百联汽车服务贸易有限公司	2010.05.20	2010.07.20	3,000,000.00	银行承兑汇票
上海财通坤田汽车销售服务有限公司	2010.05.20	2010.07.20	2,000,000.00	银行承兑汇票
宁波四维尔汽车装饰件有限公司	2010.01.19	2010.07.19	1,200,000.00	银行承兑汇票
安阳市大众交通有限责任公司	2010.05.20	2010.07.20	1,200,000.00	银行承兑汇票

小 计			11,400,000.00	
-----	--	--	---------------	--

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	209,316,710.88	52.68	10,465,835.54	5.00	151,788,700.60	41.96	7,589,435.03	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	1,566,887.67	0.39	1,566,887.67	100.00	3,869,304.71	1.07	3,869,304.71	100.00
其他不重大	186,451,493.63	46.93	11,177,064.67	5.99	206,062,355.77	56.97	12,556,832.08	6.09
合 计	397,335,092.18	100.00	23,209,787.88	5.84	361,720,361.08	100.00	24,015,571.82	6.64

2) 账龄明细情况

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	386,015,219.65	97.15	18,948,759.90	347,801,334.11	96.15	17,390,066.69
1-2 年	979,752.68	0.25	97,975.27	2,050,858.72	0.57	702,583.55
2-3 年	5,968,170.22	1.50	1,193,634.05	6,758,160.06	1.87	2,285,206.03
3-4 年	2,805,061.96	0.71	1,402,530.99	4,270,341.21	1.18	2,803,335.53
4-5 年	731,220.69	0.18	731,220.69	835,666.98	0.23	830,380.02
5 年以上	835,666.98	0.21	835,666.98	4,000.00		4,000.00
合 计	397,335,092.18	100.00	23,209,787.88	361,720,361.08	100.00	24,015,571.82

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
长春市汇隆磨擦片有限公司	652,470.00	652,470.00	100.00%	账龄较长且催收无望
长春富达科技发展有限公司	489,000.00	489,000.00	100.00%	账龄较长且催收无望
武安市裕华钢铁有限公司	193,900.00	193,900.00	100.00%	账龄较长且催收无望

上海申安对外经济贸易公司	118,105.16	118,105.16	100.00%	账龄较长且催收无望
河北新金永盛钢铁有限公司	80,292.50	80,292.50	100.00%	账龄较长且催收无望
迁安九江线材有限公司	29,120.01	29,120.01	100.00%	账龄较长且催收无望
上海森发汽车配件有限公司	4,000.00	4,000.00	100.00%	账龄较长且催收无望
小 计	1,566,887.67	1,566,887.67		

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
长春富奥梅克朗汽车镜有限公司	货款	41,430.20	账龄较长且催收无望	否
小 计		41,430.20		

(5) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(6) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
一汽大众汽车有限公司	非关联方	60,153,062.75	1 年以内	15.14
延锋伟世通汽车饰件系统有限公司	非关联方	55,352,199.29	1 年以内	13.93
一汽轿车股份有限公司	非关联方	47,901,773.26	1 年以内	12.06
上海大众汽车有限公司	非关联方	45,909,675.58	1 年以内	11.55
长春佛吉亚排气系统有限公司	关联方	16,794,492.20	1 年以内	4.23
小 计		226,111,203.08		56.91

(7) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
长春佛吉亚排气系统有限公司	关联方	16,794,492.20	4.23
宁波华众塑料制品有限公司	关联方	15,251,002.70	3.84
小 计		32,045,494.90	8.07

(8) 其他说明

1) 期末无用于担保的应收账款。

2) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	1,060,839.15	6.7909	7,204,052.59	545,398.37	6.8282	3,724,089.15
欧元	1,616,679.68	8.2710	13,371,557.63	748,892.77	9.7971	7,336,977.36
日元	67,211,580.00	0.0767	5,154,187.23	62,362,385.00	0.07378	4,601,221.49
小计			25,729,797.45			15,662,288.00

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	82,807,940.14	97.73		82,807,940.14	28,255,967.76	94.96		28,255,967.76
1-2 年	1,561,042.82	1.84		1,561,042.82	1,387,606.18	4.66		1,387,606.18
2-3 年	339,608.31	0.40		339,608.31	113,834.49	0.38		113,834.49
3 年以上	21,735.01	0.03		21,735.01				
合计	84,730,326.28	100.00		84,730,326.28	29,757,408.43	100.00		29,757,408.43

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
长春宝钢钢材贸易有限公司	非关联方	17,862,378.75	1 年以内	预付钢材款
济南二机床集团有限公司	非关联方	9,016,000.00	1 年以内	预付设备款
宁波华翔进出口有限公司	非关联方	2,392,083.30	1 年以内	预付材料款
北京机械工业自动化研究所	非关联方	1,645,658.00	1 年以内	预付设备款
鞍钢新轧蒂森克虏伯镀锌钢板有限公司	非关联方	1,614,638.63	1 年以内	预付钢材款
小计		32,530,758.68		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付款项——外币预付款项

币种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美元	196,518.82	1,334,502.83	70,739.67	483,024.62
欧元	551,156.95	4,558,619.13	99,042.33	970,327.60

日元			478,187.00	35,281.59
小 计		5,893,121.96		1,488,633.81

5. 应收股利

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
富奥汽车零部件股份有限公司	103,998,912.24			103,998,912.24	见其他说明	否
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00		
合 计	103,998,912.24	1,500,000.00		105,498,912.24		

(2) 其他说明

根据 2010 年 1 月 23 日南昌江铃华翔汽车零部件有限公司二届七次董事会决议, 同意按持股比例分配股利 300 万元, 股东双方各 150 万元。

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	28,417,723.88	81.90	5,233,890.34	18.42	30,260,082.87	87.58	5,626,008.29	18.59
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	623,115.93	1.80	623,115.93	100.00	673,436.22	1.95	673,436.22	100.00
其他不重大	5,656,391.20	16.30	349,187.84	6.17	3,618,832.79	10.47	258,926.52	7.15
合 计	34,697,231.01	100.00	6,206,194.11	17.89	34,552,351.88	100.00	6,558,371.03	18.98

2) 账龄明细情况

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	5,592,971.36	16.12	577,014.36	3,262,594.12	9.44	506,969.11
1-2 年	4,557,235.45	13.14	455,723.55	4,822,169.63	13.96	482,216.96
2-3 年	24,462,265.48	70.50	5,092,037.48	26,318,422.41	76.17	5,461,684.48
3-4 年				82,107.00	0.24	41,053.50

4-5 年	17,700.00	0.05	14,360.00	3,058.72	0.01	2,446.98
5 年以上	67,058.72	0.19	67,058.72	64,000.00	0.19	64,000.00
合 计	34,697,231.01	100.00	6,206,194.11	34,552,351.88	100.00	6,558,371.03

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
吉林省黄金城钢结构工程有限公司	247,500.00	247,500.00	100%	经法院调解后仍无法收回
ELCO International	305,557.21	305,557.21	100%	该公司已破产
其他	70,058.72	70,058.72	100%	账龄较长且催收无望
小 计	623,115.93	623,115.93		

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提
单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(4) 本期核销的其他应收款情况。

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
天津津滨新立投资发展有限公司	押金	127,427.00	厂房搬迁押金无法收回	否
小 计		127,427.00		

(5) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	关联方	20,157,641.01	[注]	58.10	拆借款
美嘉帕拉斯特汽车零部件有限公司	非关联方	4,260,082.87	1-2 年	12.28	往来款
西周财政所	非关联方	4,000,000.00	2-3 年	11.53	应退预付土地款
吉林省黄金城钢结构工程有限公司	非关联方	247,500.00	2-3 年	0.71	房租及水电
ELCO International	非关联方	305,557.21	1 年内	0.88	往来款
小 计		28,970,781.09		83.50	

[注]: 本公司与江铃汽车集团公司按投资比例各借给南昌江铃华翔汽车零部件有限公司 2,000 万元, 其中账龄 2-3 年的 2000 万, 账龄 1 年内的 157,641.01 元为应收代付工资费用。

(7) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	关联方	20,157,641.01	58.10
小 计		20,157,641.01	58.10

(8) 其他说明

1) 期末无用于担保的其他应收款。

2) 其他应收款——外币其他应收款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
欧元	37,943.20	8.2710	313,828.21	36,943.20	9.7971	361,936.22
小 计	37,943.20		313,828.21	36,943.20		361,936.22

7. 存货

(1) 明细情况

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
在途物资				15,630.55		15,630.55
原材料	142,088,626.01	5,651,566.91	136,437,059.10	109,086,103.52	4,092,373.58	104,993,729.94
在产品	56,782,373.28		56,782,373.28	83,163,566.12		83,163,566.12
库存商品	219,094,768.03	24,408,527.21	194,686,240.82	226,482,881.43	22,127,320.98	204,355,560.45
发出商品	157,197,993.00	1,677,348.70	155,520,644.30	48,495,733.70	774,079.40	47,721,654.30
委托加工物资	896.56		896.56	98,894.64		98,894.64
其他周转材料	2,319,222.81		2,319,222.81	4,633,385.52		4,633,385.52
合 计	577,483,879.69	31,737,442.82	545,746,436.87	471,976,195.48	26,993,773.96	444,982,421.52

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	4,092,373.58	1,559,193.33			5,651,566.91
库存商品	22,127,320.98	3,194,872.86		913,666.63	24,408,527.21

发出商品	774,079.40	903,269.30			1,677,348.70
小 计	26,993,773.96	5,657,335.49		913,666.63	31,737,442.82

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	按照其成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备		
库存商品	按照其成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备		
发出商品	按照其成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备		
小 计			

(3) 其他说明

- 1) 期末存货余额中无资本化金额。
- 2) 期末存货未用于担保。

8. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
富奥汽车零部件股份有限公司	按权益法核算	200,000,000.00	227,985,486.65	67,122,067.05	295,107,553.70
长春佛吉亚排气系统有限公司	按权益法核算	17,003,000.00	102,938,699.56	33,986,817.48	136,925,517.04
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	按权益法核算	23,587,600.00	25,706,019.72	1,495,643.45	27,201,663.17
上海宝得固塑料科技有限公司	按权益法核算	1,014,686.20	2,697,272.24	90,000.00	2,787,272.24
长春英特汽车部件有限公司	按权益法核算	262,603.00			
成都井上高分子材料有限公司	按权益法核算	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合 计		243,867,889.20	361,327,478.17	102,694,527.98	464,022,006.15

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
富奥汽车零部件股份有限公司[注 1]	20	20				
长春佛吉亚排气系统有限公司[注 2]	49	49				

南昌江铃华翔汽车零部件有限公司[注 3]	50	50				1,500,000.00
上海宝得固塑料科技有限公司	45	45				
长春英特汽车部件有限公司	38	38		262,603.00		
成都井上高分子材料有限公司	20	20				
合 计				262,603.00		1,500,000.00

[注 1]: 对联营企业富奥汽车零部件股份有限公司的长期股权投资的本期增加系按权益法核算的长期股权投资收益 67,122,067.05 元。

[注 2]: 对联营企业长春佛吉亚排气系统有限公司的长期股权投资的本期增加系按权益法核算的长期股权投资收益 33,986,817.48 元。

[注 3]: 对联营企业南昌江铃华翔汽车零部件有限公司长期股权投资的本期增加系按权益法核算的长期股权投资收益 2,995,643.45 元; 本期减少系现金分红 1,500,000.00 元。

9. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	3,575,362.91			3,575,362.91
房屋及建筑物	3,575,362.91			3,575,362.91
2) 累计折旧和累计摊销小计	254,907.16	65,652.15		320,559.31
房屋及建筑物	254,907.16	65,652.15		320,559.31
3) 账面净值小计	3,320,455.75		65,652.15	3,254,803.60
房屋及建筑物	3,320,455.75		65,652.15	3,254,803.60
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
5) 账面价值合计	3,320,455.75		65,652.15	3,254,803.60
房屋及建筑物	3,320,455.75		65,652.15	3,254,803.60

本期折旧额 65,652.15 元; 本期无计提减值准备。

(2) 期末无用于担保的投资性房地产。

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

1) 账面原值小计	947,172,406.92	19,567,448.86	11,247,244.60	955,492,611.18
房屋及建筑物	349,169,536.39	1,645,214.67	1,148,366.01	349,666,385.05
机器设备	542,661,412.22	15,041,302.03	9,759,865.13	547,942,849.12
运输设备	13,525,396.75	1,150,001.00	18,000.00	14,657,397.75
电子及其他设备	41,816,061.56	1,730,931.16	321,013.46	43,225,979.26
2) 累计折旧小计	301,974,859.25	37,681,836.10	6,437,024.44	333,219,670.91
房屋及建筑物	53,123,362.49	9,462,228.04	767,436.10	61,818,154.43
机器设备	223,528,636.94	24,215,618.70	5,459,790.25	242,284,465.39
运输设备	7,369,896.90	1,069,366.86		8,439,263.76
电子及其他设备	17,952,962.92	2,934,622.50	209,798.09	20,677,787.33
3) 账面净值小计	645,197,547.67	19,567,448.86	42,492,056.26	622,272,940.27
房屋及建筑物	296,046,173.90	1,645,214.67	9,843,157.95	287,848,230.62
机器设备	319,132,775.28	15,041,302.03	28,515,693.58	305,658,383.73
运输设备	6,155,499.85	1,150,001.00	1,087,366.86	6,218,133.99
电子及其他设备	23,863,098.64	1,730,931.16	3,045,837.87	22,548,191.93
4) 减值准备小计	3,959,503.04		2,706,049.00	1,253,454.04
房屋及建筑物				
机器设备	3,786,263.12		2,655,038.08	1,131,225.04
运输设备				
电子及其他设备	173,239.92		51,010.92	122,229.00
5) 账面价值合计	641,238,044.63	19,567,448.86	39,786,007.26	621,019,486.23
房屋及建筑物	296,046,173.90	1,645,214.67	9,843,157.95	287,848,230.62
机器设备	315,346,512.16	15,041,302.03	25,860,655.50	304,527,158.69
运输设备	6,155,499.85	1,150,001.00	1,087,366.86	6,218,133.99
电子及其他设备	23,689,858.72	1,730,931.16	2,994,826.95	22,425,962.93

本期折旧额为 37,681,836.10 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 1,044,971.86 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
子公司长春华翔轿车消声器有限责任公司厂房	因土地使用权尚未办妥产权变更登记手续，致使无法办妥房产证。	2010 年 9 月

(3) 期末固定资产未用于担保。

11. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建筑物	26,124,208.63		26,124,208.63	19,439,622.61		19,439,622.61
待安装机器设备	881,758.84		881,758.84	645,558.38		645,558.38
其他	1,551,315.03		1,551,315.03	718,352.75		718,352.75
合计	28,557,282.50		28,557,282.50	20,803,533.74		20,803,533.74

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入占预算 比例(%)
研发中心	1946 万元	4,308,544.20				22.14%
厂房改造工程		15,131,078.41	6,684,586.02			
待安装机器设备		645,558.38	761,003.85	524,803.39		
其他零星项目		718,352.75	1,550,475.06	520,168.47	197,344.31	
合计		20,803,533.74	8,996,064.93	1,044,971.86	197,344.31	

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本化 金额	本期利息资本化 年率(%)	资金来源	期末数
研发中心	22.14%				募集资金	4,308,544.20
厂房改造工程					其他来源	21,815,664.43
待安装机器设备					其他来源	881,758.84
其他零星项目					其他来源	1,551,315.03
合计						28,557,282.50

(3) 期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(4) 期末厂房改造工程中包含吉林分公司厂房 7,404,832.01 元，其资金来源于募集资金。

12. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	147,941,536.91	1,409,045.07	33,000.00	149,317,581.98
土地使用权	111,437,758.29			111,437,758.29
软件	10,187,102.12	1,409,045.07	33,000.00	11,563,147.19

非专利技术	25,316,676.50			25,316,676.50
商标权	1,000,000.00			1,000,000.00
2) 累计摊销小计	22,327,307.71	3,450,003.18	1,100.00	25,776,210.89
土地使用权	8,419,394.27	1,130,774.64		9,550,168.91
软件	4,120,014.13	1,043,230.89	1,100.00	5,162,145.02
非专利技术	8,971,232.97	1,225,997.67		10,197,230.64
商标权	816,666.34	49,999.98		866,666.32
3) 账面净值小计	125,614,229.20	1,409,045.07	3,481,903.18	123,541,371.09
土地使用权	103,018,364.02		1,130,774.64	101,887,589.38
软件	6,067,087.99	1,409,045.07	1,075,130.89	6,401,002.17
非专利技术	16,345,443.53		1,225,997.67	15,119,445.86
商标权	183,333.66		49,999.98	133,333.68
4) 减值准备小计				
土地使用权				
软件				
非专利技术				
商标权				
5) 账面价值合计	125,614,229.20	1,409,045.07	3,481,903.18	123,541,371.09
土地使用权	103,018,364.02		1,130,774.64	101,887,589.38
软件	6,067,087.99	1,409,045.07	1,075,130.89	6,401,002.17
非专利技术	16,345,443.53		1,225,997.67	15,119,445.86
商标权	183,333.66		49,999.98	133,333.68

本期摊销额 3,450,003.18 元。

(2) 本期无开发项目支出。

(3) 其他说明

1) 期末未用于担保的无形资产。

2) 未办妥产权证书的无形资产的情况说明

截至 2010 年 6 月 30 日，子公司长春华翔消声器有限责任公司的账面原值为 1,563.40 万元，净值为 1,409.67 万元的土地使用权尚未办妥产权变更登记手续。

13. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
上海大众联翔汽车零部件有限公司	614,895.59			614,895.59	
宁波玛克特汽车饰件有限公司	494,805.00			494,805.00	
宁波井上华翔汽车零部件有限公司	817,035.57			817,035.57	
宁波华翔汽车饰件有限公司	1,134,361.09			1,134,361.09	
合计	3,061,097.25			3,061,097.25	

(2) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

期末，公司分别将对子公司上海大众联翔汽车零部件有限公司、宁波玛克特汽车饰件有限公司、宁波井上华翔汽车零部件有限公司和宁波华翔汽车饰件有限公司的商誉分摊至相关的资产组进行了减值测试，未发现存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

14. 长期待摊费用

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
模具、检具	51,750,810.25	24,568,987.46	16,921,845.94	5,769,433.60	53,628,518.17	出售
周转箱	8,811,978.61	2,967,973.79	3,400,665.43	-	8,379,286.97	
技术服务费	1,182,948.00		295,737.00		887,211.00	
其他		771,427.40	60,296.95		711,130.45	
合计	61,745,736.86	28,308,388.65	20,678,545.32	5,769,433.60	63,606,146.59	

(2) 其他说明

1) 模具、检具系公司开发的不属于客户承担费用的模具和检具，在验收合格的当月开始进行摊销，单个项目的模具价值在 2 万元以下的一次性进入当期费用；单个项目的模具价值在 2 万元至 10 万元（含）的按二年进行分摊；单个项目的模具价值在 10 万元以上的按 5 年进行分摊。

2) 周转箱系子公司宁波井上华翔汽车零部件有限公司和宁波安通林华翔汽车零部件有限公司用于生产的周转箱、周转台车和托盘等物资，按 5 年分期平均摊销。

3) 技术服务费系子公司宁波玛克特汽车饰件有限公司 2007 年支付 Merkt form in holz GmbH & Co. KG SGM980 的项目技术服务费，原币为 30 万欧元，折合人民币 2,957,370.00 元。

按该项技术服务受益期(2007 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日)分 5 年平均摊销。

15. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	8,618,460.80	8,337,901.93
预计负债	500,376.98	500,376.98
预提费用	183,253.65	77,827.97
政府补助递延收益	699,981.96	735,636.29
未实现内部销售利润	6,020,069.00	5,761,928.54
合 计	16,022,142.39	15,413,671.71
递延所得税负债		
递延税款[注]	45,927,640.54	45,927,640.54
合 计	45,927,640.54	45,927,640.54

[注]：递延税款期末数主要系公司本期出售持有的原子公司辽宁陆平机器股份有限公司 73.8% 股权产生的母公司处置长期股权投资投资收益 227,317,706.81 元，经象山县地方税务局象地税函〔2009〕1 号《关于对宁波华翔电子股份有限公司股权转让所得分期计入应纳税所得额问题的答复》暂时同意在不超过 5 年的期间均匀计入各年度的应纳税所得额，公司将未计入应纳税所得额的该项投资收益 181,854,165.45 元相应确认递延所得税负债。

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	6,338,934.96	18,029,922.34
可抵扣亏损	10,700,817.79	14,650,492.94
小 计	17,039,752.75	32,680,415.28

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2013 年	3,500,405.67	7,450,080.82	
2014 年	7,200,412.12	7,200,412.12	
小 计	10,700,817.79	14,650,492.94	

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异	
资产减值准备	46,189,862.68
预计负债	2,001,507.91
预提费用	1,011,755.60
政府补助递延收益	3,750,552.80
未实现内部销售利润	24,093,081.78
小 计	77,046,760.77
应纳税暂时性差异	
递延税款	183,710,562.16
小 计	183,710,562.16

16. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	4,000,000.00	14,000,000.00
保证借款	12,000,000.00	43,600,000.00
信用借款	24,000,000.00	129,000,000.00
进口押汇	10,781,994.38	20,063,069.91
合 计	50,781,994.38	206,663,069.91

(2) 无已到期未偿还的短期借款情况。

(3) 其他说明

1) 期末保证借款 1200 万系子公司展期借款，到期日 2010 年 9 月 30 日。

2) 短期借款——外币借款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元						
欧元	1,303,590.18	8.2710	10,781,994.38	2,047,858.03	9.7971	20,063,069.91
日元						
小 计			10,781,994.38			20,063,069.91

17. 应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	3,052,897.06	3,116,375.60
银行承兑汇票	98,598,078.48	97,031,000.00
合 计	101,650,975.54	100,147,375.60

下一会计期间将到期的金额为 101,650,975.54 元。

18. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	578,216,581.64	446,045,671.41
工程及设备款	18,249,408.65	6,588,730.94
合 计	596,465,990.29	452,634,402.35

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
上海宝得固塑料科技有限公司	1,508,749.92	1,454,637.84
宁波华众塑料制品有限公司	1,755,531.00	1,594,887.09
宁波华乐特汽车装饰布有限公司	3,180,337.66	2,224,041.32
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	346,132.95	90,479.65
上海华翔拓新电子有限公司		272,044.60
小 计	6,790,751.53	5,636,090.50

(3) 应付账款——外币应付账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	541,649.42	6.7907	3,678,157.83	441,083.22	6.8282	3,011,804.44
欧元	787,116.73	8.2710	6,510,242.47	784,386.81	9.7971	7,684,716.02
日元	13,070,734.50	0.0767	1,002,342.35	5,133,059.12	0.07378	378,727.37
澳元	868,556.62	5.7608	5,003,580.98	612,842.60	6.1294	3,756,357.43
小 计			16,194,323.63			14,831,605.26

19. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	20,996,977.74	15,576,822.72
合 计	20,996,977.74	15,576,822.72

(2) 预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
长春佛吉亚排气系统有限公司		4,786,287.24
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司		348,717.94
上海智轩汽车附件有限公司		36,265.89
宁波华乐特汽车装饰布有限公司		668.38
小 计		5,171,939.45

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

(4) 预收款项——外币预收款项

币 种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美元	5,925.54	40,239.75	389.16	2,657.26
日元	121,200.00	9,294.34		
小 计		49,534.09		2,657.26

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	56,537,544.96	95,949,610.93	120,260,069.45	32,227,086.44
职工福利费	78,995.96	226,011.89	305,007.85	
社会保险费	4,801,690.34	9,778,859.40	6,467,213.48	8,113,336.26
其中：医疗保险费	855,782.04	3,018,403.73	3,178,958.69	695,227.08
基本养老保险费	3,512,736.23	5,545,617.92	2,236,857.00	6,821,497.15
失业保险费	337,933.12	839,631.39	641,506.03	536,058.48
工伤保险费	97,876.33	256,982.45	292,999.42	61,859.36
生育保险费	1,504.14	94,718.91	92,386.54	3,836.51
其他	-4,141.52	23,505.00	24,505.80	-5,142.32
住房公积金	742,651.48	1,779,259.24	527,918.46	1,993,992.26

辞退福利		5,824.34	5,824.34	
工会经费	699,629.07	688,301.54	397,491.06	990,439.55
职工教育经费	1,942,703.50	1,599,044.44	651,758.37	2,889,989.57
残疾人就业保障金	13,968.34	63,545.12	51,852.00	25,661.46
合 计	64,817,183.65	110,090,456.90	128,667,135.01	46,240,505.54

(2) 期末无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-1,798,682.23	-779,754.58
营业税	1,925,791.54	1,912,571.50
企业所得税	19,921,270.89	24,891,202.00
个人所得税	12,355,905.56	3,360,583.94
城市维护建设税	381,890.85	206,612.87
房产税	-0.07	3,219.93
土地使用税	353,199.30	353,199.30
教育费附加	187,275.00	143,065.01
地方教育附加	153,082.09	166,630.32
印花税	91,445.86	78,231.80
水利建设基金	304,000.68	257,621.07
其他	106,453.07	83,505.73
合 计	33,981,632.54	30,676,688.89

22. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		175,500.00
短期借款应付利息	861,611.88	407,694.03
合 计	861,611.88	583,194.03

23. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
德国诗兰姆公司	6,000,000.00		

INOAC CORPORATION	10,000,000.00		
上海汽车空调厂	3,393,297.62		
上海北蔡工业有限公司	2,149,088.49		
合 计	21,542,386.11		

24. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金		46,843.47
拆借款	65,555,402.00	20,685,408.32
应付暂收款	768,719.11	1,524,673.82
其他	51,165,983.96	33,015,893.08
合 计	117,490,105.07	55,272,818.69

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
上海华翔拓新电子有限公司		197,158.50
宁波华众塑料制品有限公司		146,799.60
长春佛吉亚排气系统有限公司	30,000,000.00	
合 计	30,000,000.00	343,958.10

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

应付长春市医疗保险管理中心 4,176,000.00 元, 账龄 2-3 年, 系子公司长春华翔轿车消声器有限责任公司整体改制前退休工人医疗保险费余额。

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	期初数
长春佛吉亚排气系统有限公司	30,000,000.00	
GROUP ANTOLIN IRAUSA. S. A (借款)	22,017,402.00	11,756,520.00
Visiocorp Holding Germany GmbH (借款)	13,538,000.00	7,916,703.41
长春市医疗保险管理中心	4,176,000.00	6,176,000.00
小 计	69,731,402.00	25,849,223.41

(5) 其他应付款——外币其他应付款

币 种	期末数	期初数
-----	-----	-----

	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元				9,257.00	6.8282	63,208.65
欧元 注	4,085,874.81	8.7504	35,752,870.55	2,074,316.00	9.7971	20,322,281.29
澳元						
小 计	4,085,874.81		35,752,870.55			20,385,489.94

注：期末含子公司外方股东借款 140 万欧元，根据借款协议汇率锁定在 9.67。

25. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
信用借款		100,000,000.00
合 计		100,000,000.00

26. 长期应付款

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
整体改制提留款	2,985,650.01		505,678.31	2,479,971.70	
合 计	2,985,650.01		505,678.31	2,479,971.70	

(2) 其他说明

本期减少 505,678.31 元，主要系子公司长春华翔轿车消声器有限责任公司支付改制预留老厂区改造费用和退养人员工资及相关费用。

27. 预计负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
售后维修费	2,001,507.91			2,001,507.91
合 计	2,001,507.91			2,001,507.91

28. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
汽车零部件模具制造过程自动化工程补贴	1,434,791.67	1,523,541.67
PU 汽车高档复合内饰件技术改造项目补助	1,408,846.13	1,494,230.77
仪表板非金属件生产线技改项目补助	497,165.00	526,410.00
固定资产投资政府补助	409,750.00	432,100.00

合 计	3,750,552.80	3,976,282.44
-----	--------------	--------------

(2) 其他说明

1) 子公司宁波米勒模具制造有限公司2008年收到宁波市江北区管委会补助177.5万元，列入递延收益，在相关资产的使用寿命期限内平均分配转为营业外收入，本期转为营业外收入88,750.00元。

2) 根据象山县经济发展局、象山县财政局象经〔2008〕74号《关于下达宁波市2008年度重点优势行业技术改造项目、信息化带动工业化项目第四批补助资金的通知》，子公司宁波玛克特汽车饰件有限公司2008年收到PU汽车高档复合内饰件技术改造项目补助资金100万元，上期已列入递延收益并分配转为营业外收入50,000元。

根据宁波市经济委员会、宁波市财政局“甬经技术〔2008〕280号《关于下达宁波市2008年度重点优势行业技术改造项目、信息化带动工业化项目第四批补助资金的通知》，子公司宁波玛克特汽车饰件有限公司本期收到PU汽车高档复合内饰件技术改造项目补助资金69万元，列入递延收益，在相关资产的使用寿命期限内平均分配转为营业外收入，本期转为营业外收入34,500.00元。。

上述两项递延收益在相关资产的使用寿命期限内平均分配转为营业外收入，本期转为营业外收入84,500元。

3) 子公司井上华翔本期收到仪表板非金属件生产线技改项目补助584,900.00元，列入递延收益，在相关资产的使用寿命期限内平均分配转为营业外收入，本期转为营业外收入29,450.00元。

4) 根据象山县经济发展局象经〔2009〕92号、象山县财政局象财企〔2009〕243号《关于下达2009年第一次扶持企业升级项目补助资金的通知》，子公司宁波玛克特汽车饰件有限公司本期收到象山县科技局扶持资金440,000.00元，收到象山县财政局扶持资金7,000.00元，列入递延收益，在相关资产的使用寿命期限内平均分配转为营业外收入，本期转为营业外收入22,350.00元。

29. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动(+, -)					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	

(一) 有限 售 条 件 股 份	1. 国家持股							
	2. 国有法人持股		5,000,000				5,000,000	5,000,000
	3. 其他内资持股	71,118,905	68,400,000			-709,548	67,690,452	138,809,357
	其中:							
	境内法人持股		68,400,000				68,400,000	68,400,000
	境内自然人持股	71,118,905				-709,548	-709,548	70,409,357
	4. 外资持股							
	其中:							
	境外法人持股							
	境外自然人持股							
	有限售条件股份合计	71,118,905	73,400,000			-709,548	72,690,452	143,809,357
(二) 无 限 售 条 件 股 份	1. 人民币普通股	422,621,095				709,548	709,548	423,330,643
	2. 境内上市的外资股							
	3. 境外上市的外资股							
	4. 其他							
	已流通股份合计	422,621,095				709,548	709,548	423,330,643
(三) 股份总数	493,740,000	73,400,000					73,400,000	567,140,000

(2) 其他说明

根据公司2009年度第四次临时股东大会决议、2009年第三届董事会第二十二次会议决议和章程规定,经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]199号文核准,本公司获准非公开发行人民币普通股(A股)股票7,340万,每股面值人民币1元,每股发行价人民币11.88元,募集资金87,199.20万元,减除发行费用人民币2,121.82万元,募集资金净额为人民币85,077.38万元。其中,计入实收资本7,340万,计入资本公积(股本溢价)77,737.38万元。上述募集资金已经天健会计师事务所有限公司出具的天健验[2010]77号《验资报告》验证确认,并已于2010年4月16日办妥工商变更登记手续。

30. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	163,074,551.32	777,373,800.00		940,448,351.32
其他资本公积	28,685,567.68			28,685,567.68
合 计	191,760,119.00	777,373,800.00		969,133,919.00

(2) 其他说明

股本溢价本期增加777,373,800.00元,系母公司增发溢价。

31. 盈余公积

明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	64,700,920.36			64,700,920.36
任意盈余公积	268,409.18			268,409.18
合 计	64,969,329.54			64,969,329.54

32. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	673,635,873.03	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	673,635,873.03	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	184,669,644.70	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	85,071,000.00	每 10 股派 1.5 元(含税)
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	773,234,517.73	

(2) 其他说明。

根据 2010 年 5 月 7 日公司召开的 2009 年度股东大会审议通过的 2009 年度权益分配方案，每 10 股派发现金股利 1.5 元(含税)，股利已经支付。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,411,616,912.85	1,215,524,993.37
其他业务收入	73,705,824.54	63,648,017.41

营业成本	1,159,027,297.63	1,028,301,961.60
------	------------------	------------------

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
汽车制造业	1,411,616,912.85	1,086,378,109.81	1,215,524,993.37	975,955,228.63
小 计	1,411,616,912.85	1,086,378,109.81	1,215,524,993.37	975,955,228.63

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
汽车零部件及模具	1,411,616,912.85	1,086,378,109.81	834,381,237.82	671,699,256.45
改装车收入			381,143,755.55	304,055,972.18
小 计	1,411,616,912.85	1,086,378,109.81	1,215,524,993.37	975,755,228.63

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海大众汽车有限公司	410,097,592.57	27.61%
一汽-大众汽车有限公司	169,584,504.04	11.42%
一汽轿车股份有限公司	110,448,560.85	7.44%
延锋伟世通汽车饰件系统有限公司	100,980,075.08	6.80%
长春佛吉亚排气系统有限公司	95,345,185.26	6.42%
小 计	886,455,917.80	59.68%

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	21,000.00	23,941.25	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	1,787,457.99	1,053,617.47	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	1,386,469.32	869,489.20	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	240,229.16	123,253.58	详见本财务报表附注税项之说明
其他		200.00	
合 计	3,435,156.47	2,070,501.50	

3. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-988, 103. 66	11, 170, 478. 42
存货跌价损失	5, 657, 335. 49	454, 256. 43
合 计	4, 669, 231. 83	11, 624, 734. 85

4. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	104, 194, 527. 98	70, 162, 204. 60
合 计	104, 194, 527. 98	70, 162, 204. 60

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
富奥汽车零部件股份有限公司	67, 122, 067. 05	42, 230, 258. 00	系联营企业本期盈利增长较多，相应计入权益法收益较大所致
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	2, 995, 643. 45	910, 776. 37	
长春佛吉亚排气系统有限公司	33, 986, 817. 48	26, 946, 170. 23	
上海宝得固塑料科技有限公司	90, 000. 00	75, 000. 00	
小 计	104, 194, 527. 98	70, 162, 204. 60	

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

5. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	53, 230. 45	103, 982. 70
其中：固定资产处置利得	53, 230. 45	103, 982. 70
无形资产处置利得		
政府补助	4, 887, 979. 64	6, 333, 717. 32
罚没收入	12, 694. 95	20, 851. 29
无法支付款项	214, 205. 72	
其他	319, 943. 73	27, 602. 10
合 计	5, 488, 054. 49	6, 486, 153. 41

(2) 政府补助明细

1) 2010 年

项 目	金 额	说 明
工业三十强企业补助	1,620,000.00	根据宁波市江北区管委会工业三十强奖励办法收到的补助
技术改造项目补助	900,000.00	长财建指[2009]2009号文件
科技项目经费	200,000.00	甬科计[2010]64号、甬财政工[2010]575号文件
技术改造项目补助	330,000.00	北区政发[2008]27号、北区发改[2008]73号
IMD类功能结构件市场排名奖	400,000.00	根据中国汽车工业协会汽车相关工业分会市场排名收到的补助
工业创业创新示范企业补助	500,000.00	甬财发[2008]37号文件
专利示范企业奖励	150,000.00	北区政发[2006]16号文件
优秀企业奖励	120,000.00	北工管[2010]5号文件
外经贸发展专项资金	160,000.00	甬财政外[2010]44号
科技专利资助	54,000.00	县委办[2010]14号
模具制造工程自动化工程补贴	88,750.00	递延收益结转
高新技术补助	100,000.00	
省名牌产品奖励	50,000.00	
科技专利资助	24,000.00	
其他	191,229.64	
小 计	4,887,979.64	

2) 2009 年

项 目	金 额	说 明
工业二十三强企业补助	4,250,000.00	根据宁波市江北区管委会工业二十三强奖励办法收到的补助。
东北老工业基地历史欠税豁免	1,194,144.68	吉财税[2009]391号文件
公主岭项目财政扶持补贴	1,155,000.00	公主岭经济开发区管委会办公室专题会议纪要[2009]1号文件
信息化带动工业化建设项目补助	700,000.00	甬经高新[2009]242号文件
城建配套费补助	690,000.00	
技术改造贴息	584,900.00	
税收返还	570,000.00	公主岭人民政府办公室专题会议纪要[2006]29号文件
汽车产业发展专项基金	500,000.00	吉财企指[2009]858号文件

汽车发动机导轨系列产品研发费	300,000.00	甬外经贸机电 [2009] 86 号文件
技术创新补助	250,000.00	象科 [2009] 21 号、象财企 [2009] 234 号文件
科技创新补助	250,000.00	
科技基金	200,000.00	
科技项目经费	200,000.00	甬科计 [2009] 49 号、甬财政工 [2009] 356 号文件
专项补助	185,669.23	甬经技术 [2008] 280 号、象经 [2008] 74 号文件
财政贴息	180,000.00	甬财政工 [2008] 1307 号文件
模具制造工程自动化工程补贴	177,500.00	递延收益结转
科技创新专项经费	130,000.00	象科 [2009] 4 号、象财企 [2009] 56 号文件
其他	135,738.09	
小 计	11,652,952.00	

6. 营业外支出

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	800,128.54	975,132.66
其中：固定资产处置损失	800,128.54	975,132.66
无形资产处置损失		
捐赠支出	100,000.00	
罚款支出	25,336.61	5,651.37
水利建设基金	1,795,080.69	531,616.26
其他	2,900.68	58,392.64
合 计	2,723,446.52	1,570,792.93

7. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	27,460,531.71	28,571,263.57
递延所得税调整	2,407,034.87	-10,457,880.97
合 计	29,867,566.58	18,113,382.60

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到与收益相关的政府补助	4,700,000.00
利息收入	3,331,993.66
土地预收款退回	4,239,997.76
代扣个税退回	4,662,460.05
其他	733,442.39
合 计	17,667,893.86

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
销售费用	23,963,226.77
管理费用	26,813,887.36
捐赠支出	2,000,000.00
其他	9,419,544.99
合 计	62,196,659.12

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	235,700,792.11	124,900,976.40
加: 资产减值准备	4,669,231.83	11,624,734.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,681,836.10	39,680,009.17
无形资产摊销	3,450,003.18	2,167,868.28
长期待摊费用摊销	20,678,545.32	14,395,876.15
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)	746,898.09	870,747.64

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)	-765,133.48	25,724,399.33
投资损失(收益以“-”号填列)	-104,194,527.98	-70,162,204.60
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-608,470.68	-9,991,777.14
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-466,103.83
存货的减少(增加以“-”号填列)	-100,764,015.35	-42,037,269.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-128,586,714.76	-220,574,913.76
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	155,429,772.98	264,619,757.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	123,438,217.36	140,752,100.24
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	1,144,203,594.65	324,388,666.44
减: 现金的期初余额	535,820,978.96	286,578,624.79
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	608,382,615.69	37,810,041.65

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格		
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
④ 取得子公司的净资产		

流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格		
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 [注]	300,000.00	
④ 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

注: 该款项系上期转让公主岭 1% 股权于自然人吴长胜收回的资金。

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,144,203,594.65	535,820,978.96
其中: 库存现金	134,808.48	148,017.26
可随时用于支付的银行存款	1,096,968,931.08	468,137,054.22
可随时用于支付的其他货币资金	47,099,855.09	67,535,907.48
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		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,144,203,594.65	535,820,978.96

(五) 资产减值准备明细

1. 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

			转回	转销	
坏账准备	30,573,942.85	141,633.38	1,129,737.04	169,857.20	29,415,981.99
存货跌价准备	26,993,773.96	5,657,335.49		913,666.63	31,737,442.82
长期股权投资减值准备	262,603.00				262,603.00
固定资产减值准备	3,959,503.04			2,706,049.00	1,253,454.04
合计	61,789,822.85	5,798,968.87	1,129,737.04	3,789,572.83	62,669,481.85

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司/实际控制人情况

母公司/实际控制人	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
周晓峰					

(续上表)

母公司/实际控制人	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
周晓峰		15.86	15.86	周晓峰	

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	有限责任公司	南昌	林福青	制造业	4,000 万元	50.00	50.00
富奥汽车零部件股份有限公司	有限责任公司	长春	滕铁骑	制造业	100,000 万元	20.00	20.00

(续上表)

被投资单位	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	159,458,503.68	105,465,096.99	53,993,406.69
富奥汽车零部件股份有限公司	5,533,467,088.61	3,614,895,078.44	1,918,572,010.17

(续上表)

被投资	本期营业	本期	关联	组织机构代码
-----	------	----	----	--------

单位	收入总额	净利润	关系	
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	87,332,898.21	5,991,286.89	联营企业	74196124-7
富奥汽车零部件股份有限公司	2,765,517,472.32	388,061,158.41	联营企业	70255225-6

4. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海宝得固塑料科技有限公司	子公司的联营投资单位	60731024-0
长春佛吉亚排气系统有限公司	子公司的联营投资单位	60513211-0
宁波华众塑料制品有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	61026627-9
宁波华乐特汽车装饰布有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	75886580-9
上海华翔拓新电子有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	70325893-X
上海智轩汽车饰件有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	68226596-1

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
宁波华乐特汽车装饰布有限公司	购买商品	原材料	市场价	16,007,314.27	1.67%	2,191,685.85	0.28%
宁波华众塑料制品有限公司	购买商品	原材料 模具	市场价	2,542,299.09	0.26%	3,093,579.63	0.39%
上海宝得固塑料科技有限公司	接受劳务	加工劳务	市场价	2,061,135.62	0.21%	1,445,252.93	0.18%
长春佛吉亚排气系统有限公司	购买商品	原材料	市场价	71,139,165.92	7.41%	64,600,603.07	8.17%
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	购买商品	外协件	市场价	618,295.50	0.06%		

(2) 销售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
上海智轩汽车附件有限公司	销售商品	汽车零部件	市场价	1,453,532.22	0.10%	664,354.99	0.08%
宁波华众塑料制品有限公司	销售商品	汽车零部件	市场价	8,228,214.00	0.55%	3,140,058.89	0.26%
上海宝得固塑料科技有限公司	销售商品	汽车零部件	市场价			1,454,985.78	0.12%
长春佛吉亚排气系统有限公司	销售商品	汽车零部件	市场价	95,345,185.26	6.42%	82,666,304.18	6.80%
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	销售商品	汽车零部件	市场价	322,455.37	0.02%		

2. 关联租赁情况

公司本期将面积为 3400 平方米的两跨轻钢厂房出租给长春佛吉亚排气系统有限公司，租赁期限自 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，应收取租金 734,000.00 元，实际收到租金 734,000.00 元。

3. 其他关联方交易

子公司长春华翔轿车消声器有限责任公司本期向关联方长春佛吉亚排气系统有限公司收取水、电、取暖费 924,215.17 元。

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收票据	宁波华众塑料制品有限公司		
小计			
应收账款	宁波华众塑料制品有限公司	15,251,002.70	14,351,948.28
	长春佛吉亚排气系统有限公司	16,794,492.20	
小计		32,045,494.90	14,351,948.28
其他应收款	南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	20,157,641.01	20,000,000.00
小计		20,157,641.01	20,000,000.00
应付账款	宁波华众塑料制品有限公司	1,755,531.00	1,594,887.09
	上海宝得固塑料科技有限公司	1,508,749.92	1,454,637.84
	宁波华乐特汽车装饰布有限公司	3,180,337.66	2,224,041.32

	上海华翔拓新电子有限公司	0.00	272,044.60
	南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	346,132.95	90,479.65
小 计		6,790,751.53	5,636,090.50
预收款项	长春佛吉亚排气系统有限公司		4,786,287.24
	南昌江铃华翔汽车零部件有限公司		348,717.94
	上海智轩汽车附件有限公司		36,265.89
	宁波华乐特汽车装饰布有限公司		668.38
小 计			5,171,939.45
其他应付款	长春佛吉亚排气系统有限公司	30,000,000.00	
	上海华翔拓新电子有限公司		197,158.50
	宁波华众塑料制品有限公司		146,799.60
小 计		30,000,000.00	343,958.10

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大日后事项。

十、其他重要事项

外币金融资产和外币金融负债

项目	期初数	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	期末数
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）					
2. 衍生金融资产					
3. 贷款和应收款	17,512,858.03			1,592,460.63	31,936,747.62
4. 可供出售金融资产					

5. 持有至到期投资					
金融资产小计	17,512,858.03			1,592,460.63	31,936,747.62
金融负债	55,282,822.37			62,730,211.90	62,730,211.90

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	105,347,746.02	87.99	5,267,387.30	5.00	121,023,320.67	83.45	6,051,166.03	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大								
其他不重大	14,384,016.37	12.01	657,132.75	12.48	24,006,859.28	16.55	1,055,068.82	4.39
合 计	119,731,762.39	100.00	5,924,520.05	4.95	145,030,179.95	100.00	7,106,234.85	4.90

2) 账龄明细情况

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	119,513,566.24	99.82	5,890,839.42	143,797,240.30	99.15	6,957,601.30
1-2 年	188,543.62	0.16	18,854.36	1,068,501.46	0.74	106,850.15
2-3 年				134,785.66	0.09	26,957.13
3-4 年	29,652.53	0.02	14,826.27	29,652.53	0.02	14,826.27
合 计	119,731,762.39	100.00	5,924,520.05	145,030,179.95	100.00	7,106,234.85

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提。

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
长春富奥梅克朗汽车镜有限公司	货款	41,430.20	账龄较长且催收无望	否
小 计		41,430.20		

(4) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
延锋伟世通汽车饰件系统有限公司	非关联方	46,805,990.65	1 年内	39.09
上海大众汽车有限公司	非关联方	37,515,686.40	1 年内	31.33
一汽-大众汽车有限公司	非关联方	21,026,068.97	1 年内	17.56
上海汽车集团股份有限公司	非关联方	3,281,325.62	1 年内	2.74
上海上汽大众汽车销售有限公司	非关联方	2,915,337.98	1 年内	2.43
小 计		111,544,409.62		93.15

(6) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
宁波米勒模具制造有限公司	子公司	1,696,777.84	1.42
小 计		1,696,777.84	1.42

(7) 期末无终止确认的应收账款。

(8) 其他说明

- 1) 期末应收账款未用于担保。
- 2) 期末无应收外币账款。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	187,459,754.29	95.35	4,007,882.05	2.14	115,713,374.40	76.58	4,000,000.00	3.46
单项金额不重大但按信用风险特征组合后								

该组合的风险较大								
其他不重大	9,130,978.39	4.65	1,262,482.27	13.83	35,386,358.34	23.42	1,660,181.53	4.69
合计	196,590,732.68	100.00	5,270,364.32	2.68	151,099,732.74	100.00	5,660,181.53	3.75

2) 账龄明细情况

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 年内	106,628,536.53	54.24	21,174.90	88,074,864.82	58.29	22,942.76
1-2 年	40,462,196.15	20.58	427,958.94	7,518,715.51	4.98	436,008.29
2-3 年	49,500,000.00	25.18	4,821,230.48	55,506,152.41	36.73	5,201,230.48
合计	196,590,732.68	100.00	5,270,364.32	151,099,732.74	100.00	5,660,181.53

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提。

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提
单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 本期无核销的其他应收款。

(4) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
宁波安通林华翔汽车零部件有限公司	子公司	47,000,000.00	1 年以内	23.91	借款
宁波米勒模具制造有限公司	子公司	43,010,409.46	[注 1]	21.88	往来款
宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司	子公司	25,000,000.00	1 年以内	12.72	借款
公主岭安通林华翔汽车内饰件有限公司	子公司	22,691,703.82	1-2 年	11.54	借款
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	联营企业	20,157,641.01	[注 2]	10.25	借款
小计		157,859,754.29		80.30	

[注 1]：账龄 1-2 年 13,510,409.46 元，账龄 2-3 年 29,500,000.00 元。

[注 2]：账龄 1 年以内 157,641.01 元，账龄 2-3 年 20,000,000.00 元。

(6) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
宁波安通林华翔汽车零部件有限公司	子公司	47,000,000.00	23.91
宁波米勒模具制造有限公司	子公司	43,010,409.46	21.88
宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司	子公司	25,000,000.00	12.72
公主岭安通林华翔汽车内饰件有限公司	子公司	22,691,703.82	11.54
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	联营企业	20,157,641.01	10.25
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	子公司	12,500,000.00	6.36
宁波玛克特汽车饰件有限公司	子公司	17,100,000.00	8.70
长春华翔轿车消声器有限责任公司	子公司	153,134.26	0.08
小 计		187,612,888.55	95.44

(7) 无终止确认的其他应收款。

(8) 其他说明

- 1) 期末其他应收款未用于担保。
- 2) 期末无应收外币账款。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
上海华新汽车橡塑制品有限公司	成本法	9,929,366.25	9,929,366.25		9,929,366.25
上海大众联翔汽车零部件有限公司	成本法	17,169,000.00	17,169,000.00		17,169,000.00
宁波井上华翔汽车零部件有限公司	成本法	27,495,476.23	27,495,476.23		27,495,476.23
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
宁波米勒模具制造有限公司	成本法	27,244,785.00	27,244,785.00		27,244,785.00
宁波玛克特汽车饰件有限公司	成本法	43,255,098.51	43,255,098.51		43,255,098.51
宁波华翔汽车饰件有限公司	成本法	32,590,502.92	32,590,502.92		32,590,502.92
长春华翔轿车消声器有限责任公司	成本法	67,305,000.00	67,305,000.00		67,305,000.00
上海华翔汽车部件	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00

设计有限公司					
宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
宁波安通林华翔汽车零部件有限公司	成本法	38,470,030.00	38,470,030.00		38,470,030.00
宁波华翔汽车零部件研发有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	权益法	23,587,600.00	25,706,019.72	1,495,643.45	27,201,663.17
富奥汽车零部件股份有限公司	权益法	200,000,000.00	227,985,486.65	67,122,067.05	295,107,553.70
合 计		561,546,858.91	591,650,765.28	68,617,710.50	660,268,475.78

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海华新汽车橡塑制品有限公司	51	51				5,768,605.95
上海大众联翔汽车零部件有限公司	100	100				
宁波井上华翔汽车零部件有限公司	50	50				10,000,000.00
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	50	50				6,000,000.00
宁波米勒模具制造有限公司	75	75				
宁波玛克特汽车饰件有限公司	75	75				
宁波华翔汽车饰件有限公司	75	75				
长春华翔轿车消声器有限责任公司	90.23	90.23				31,336,655.87
上海华翔汽车部件设计有限公司	100	100				
宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司	50	50				
宁波安通林华翔汽车零部件有限公司	50	50				
宁波华翔汽车零部件研发有限公司	100	100				
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	50	50				1,500,000.00
富奥汽车零部件股份有限公司	20	20				

合 计						54,605,261.82
-----	--	--	--	--	--	---------------

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	531,492,144.96	330,520,054.65
其他业务收入	7,468,404.22	6,174,243.17
营业成本	512,352,233.49	321,295,768.26

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
汽车制造业	531,492,144.96	504,447,492.42	330,520,054.65	315,036,071.94
小 计	531,492,144.96	504,447,492.42	330,520,054.65	315,036,071.94

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
汽车零部件及模具	531,492,144.96	504,447,492.42	330,520,054.65	315,036,071.94
小 计	531,492,144.96	504,447,492.42	330,520,054.65	315,036,071.94

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海大众汽车有限公司	382,373,983.72	70.95
延锋伟世通汽车饰件系统有限公司	91,123,002.81	16.91
一汽-大众汽车有限公司	16,225,024.90	3.01
上海大众汽车有限公司南京分公司	12,913,170.74	2.40
上海汽车集团股份有限公司	10,039,461.24	1.86
小 计	512,674,643.41	95.13

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

成本法核算的长期股权投资收益	53,105,261.82	56,440,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	70,117,710.50	43,141,034.37
合 计	123,222,972.32	99,581,034.37

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
长春华翔轿车消声器有限责任公司	31,336,655.87		上期未分红
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	6,000,000.00		上期未分红
上海华新汽车橡塑制品有限公司	5,768,605.95	2,040,000.00	本期分红较上期增加
辽宁陆平机器股份有限公司		36,900,000.00	上期该公司已经出售
宁波玛克特汽车饰件有限公司		7,500,000.00	本期未分红
宁波井上华翔汽车零部件有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	
小 计	53,105,261.82	56,440,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
富奥汽车零部件股份有限公司	67,122,067.05	42,230,258.00	联营企业本期盈利较上期增加
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	2,995,643.45	910,776.37	
小 计	70,117,710.50	43,141,034.37	

(4) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	132,878,882.49	81,772,161.25
加: 资产减值准备	-1,275,115.71	2,911,733.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,115,704.47	6,310,814.83
无形资产摊销	742,871.70	890,903.22
长期待摊费用摊销	63,761.13	51,282.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损	-1,932,228.69	

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)	-2,902,620.62	14,926,026.60
投资损失(收益以“—”号填列)	-123,222,972.32	-99,581,034.37
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	231,682.17	-5,177,010.29
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)	1,582,825.24	18,428,818.49
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	14,265,472.49	-81,976,795.37
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	24,442,641.82	112,870,069.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	49,990,904.17	51,426,969.38
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	909,044,720.91	154,814,091.20
减: 现金的期初余额	308,599,097.48	136,182,074.77
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	600,445,623.43	18,632,016.43

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-425,554.28	
权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（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）	4,887,979.64	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-125,246.60	不包含支付的水利建设基金
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	4,337,178.76	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	1,282,389.39	
少数股东权益影响额(税后)	1,266,091.30	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,788,698.07	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	10.34	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.24	0.35	0.35

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	184,669,644.70
非经常性损益	B	1,788,698.07
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	182,880,946.63
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,424,105,321.57
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	850,773,800.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	2
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	85,071,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1
其他	购买子公司公主岭安通林华翔汽车内饰件有限公司 20%少数股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额冲减资本公积	I ₁
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁
	系公司按权益法核算的联营企业富奥汽车零部件股份有限公司除净损益以外所有者权益的其他变动,按本公司持股比例计算应归属于本公司的部分,相应增加资本公积。	I ₂
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂
报告月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,785,852,910.59
加权平均净资产收益率	M=A/L	10.34%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	10.24%

3. 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	184,669,644.70
非经常性损益	B	1,788,698.07
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	182,880,946.63
期初股份总数	D	493,740,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	73,400,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	2
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	518,206,666.67
基本每股收益	M=A/L	0.36
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.35

4. 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	1,144,203,594.65	540,275,978.96	111.78%	主要系公司收到定向增发的资金。
应收票据	112,115,000.00	63,379,884.00	76.89%	主要系营业收入增长致应收票据增加。
预付款项	84,730,326.28	29,757,408.43	184.74%	主要系子公司根据生产经营需要预付材料款及预付工程设备款。
在建工程	28,557,282.50	20,803,533.74	37.27%	主要系公司新建吉林厂房所致。
短期借款	50,781,994.38	206,663,069.91	-75.43%	主要系本期归还短期借款所致。

应付账款	596,465,990.29	452,634,402.35	31.78%	主要系营业收入增长致采购增长所致。
预收款项	20,996,977.74	15,576,822.72	34.80%	主要系子公司预收客户模具款所致。
应付利息	861,611.88	583,194.03	47.74%	主要系本期借款利息结算方式改变，按季度与银行结算所致。
应付股利	21,542,386.11			主要系子公司分配 09 年及 09 年前的未分配利润所致。
其他应付款	117,490,105.07	55,272,818.69	112.56%	主要系子公司新增外方股东借款及佛吉亚借款所致。
长期借款		100,000,000.00	-100.00%	主要系本期归还长期借款所致。
资本公积	969,133,919.00	191,760,119.00	405.39%	主要系公司定向增发产生的股本溢价所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	3,435,156.47	2,070,501.50	65.91%	主要系本期营业收入持续增长，相应增加流转税所致
销售费用	54,701,883.69	38,498,137.31	42.09%	主要系公司销售收入增长致运费及仓储费较上年同期增加。
财务费用	-6,525,877.37	26,775,760.72	-124.37%	主要系本期银行借款较上期减少及欧元汇兑收益。
投资收益	104,194,527.98	70,162,204.60	48.51%	主要系本期联营公司富奥公司、长春佛吉亚投资收益大幅增加所致
营业外支出	2,723,446.52	1,570,792.93	73.38%	主要系本期营业收入增长致水利基金较上年同期增加。
所得税费用	29,867,566.58	18,113,382.60	64.89%	主要系子公司税前利润较上年有较大幅度的增长。
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
筹资活动产生的现金流量净额	555,323,518.15	-40,654,300.39	-1,465.97%	主要系公司收到定向增发资金所致。

宁波华翔电子股份有限公司

2010 年 8 月 11 日

第七节 备查文件

包括下列文件：

- 一、载有董事长签名的2010年半年度报告文本；
- 二、载有董事长、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件文本；
- 四、公司章程文本。

文件存放地：上海市浦东新区花木白杨路1160号

宁波华翔电子股份有限公司

董事长：周晓峰

2010年8月11日