



# 2011 年半年度报告

宁波华翔电子股份有限公司

二〇一一年八月

## 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四届董事会第十次会议，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.....	8
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	20
第六节	财务报告.....	27
第七节	备查文件.....	103

## 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 (元)	4,120,761,597.46	4,044,927,049.55	1.87%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,743,109,226.73	2,643,049,263.05	3.79%
股本 (股)	567,140,000.00	567,140,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.84	4.66	3.86%
	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 (元)	1,782,093,334.88	1,485,322,737.39	19.98%
营业利润 (元)	265,052,451.38	262,803,750.72	0.86%
利润总额 (元)	272,989,104.86	265,568,358.69	2.79%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	190,802,363.68	184,669,644.70	3.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 后的净利润 (元)	184,890,753.21	182,880,946.63	1.10%
基本每股收益 (元/股)	0.34	0.36	-5.56%
稀释每股收益 (元/股)	0.34	0.36	-5.56%
加权平均净资产收益率 (%)	6.97%	10.34%	-3.37%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收 益率 (%)	6.75%	10.24%	-3.49%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	85,488,273.13	123,438,217.36	-30.74%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.15	0.22	-31.82%

### (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	434,917.85	
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	8,624,879.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-145,361.41	
所得税影响额	-2,044,957.22	
少数股东权益影响额	-957,868.51	
合计	5,911,610.47	-

## 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:

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	143,808,357	25.36%				-73,400,000	-73,400,000	70,408,357	12.41%
1、国家持股									
2、国有法人持股	5,000,000	0.88%				-5,000,000	-5,000,000	0	0.00%
3、其他内资持股	68,400,000	12.06%				-68,400,000	-68,400,000	0	0.00%
其中: 境内非国有法人持股	68,400,000	12.06%				-68,400,000	-68,400,000	0	0.00%
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	70,408,357	12.41%						70,408,357	12.41%
二、无限售条件股份	423,331,643	74.64%				73,400,000	73,400,000	496,731,643	87.59%
1、人民币普通股	423,331,643	74.64%				73,400,000	73,400,000	496,731,643	87.59%
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	567,140,000	100.00%				0	0	567,140,000	100.00%

### 二、公司前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况

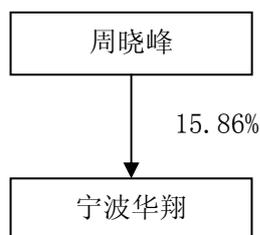
单位: 股

股东总数						70,468
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	67,452,599	0	
华翔集团股份有限公司	境内非国有法人	6.31%	35,784,862	0	20,000,000	
象山联众投资有限公司	境内非国有法人	5.15%	29,202,719	0	0	
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	境内非国有法人	1.78%	10,069,222	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	1.61%	9,155,000	0	0	
全国社保基金五零一组合	境内非国有法人	1.41%	8,021,507	0	0	
江阴西冶机械制造维修有	境内非国有法人	1.18%	6,680,000	0	0	

限公司					
华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	1.05%	5,935,336	0	0
华夏回报证券投资基金	境内非国有法人	1.01%	5,744,851	0	0
湖南汇方投资有限公司	境内非国有法人	0.91%	5,133,025	0	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		29,202,719		人民币普通股	
周晓峰		22,484,200		人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深		10,069,222		人民币普通股	
杭州麦田立家泓达创业投资有限公司		9,155,000		人民币普通股	
全国社保基金五零一组合		8,021,507		人民币普通股	
江阴西冶机械制造维修有限公司		6,680,000		人民币普通股	
华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)		5,935,336		人民币普通股	
华夏回报证券投资基金		5,744,851		人民币普通股	
湖南汇方投资有限公司		5,133,025		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公司实际控制人周晓峰先生的关联法人，对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 2011 年 6 月 30 日，周晓峰对公司的控制情况如下图所示：



### 四、公司回购部分社会公众股份情况

公司 2011 年回购部分社会公众股份的方案于经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过，公司以不超过 2 亿元人民币，回购股份价格不超过 14.50 元人民币/股的前提下，通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股。

2011 年 6 月 28 日，因公司现金分红自 2011 年 6 月 28 日起调整本次回购社会公众股的价格为不超过 14.34 元人民币/股。

2011 年 7 月 11 日，公司首次实施了方案，首次回购股份数量为 813,600 股，占公司总股本的比例为 0.14 %，成交的最高价为 12.39 元/股，最低价为 12.17 元/股，支付总金额

约为 999.92 万元（含印花税、佣金等交易费用）。

截止 2011 年 8 月 24 日,公司回购股份总量为 1,645,700 股,占公司总股本的比例为 0.29%,成交的最高价为 12.39 元/股,最低价为 11.85 元/股,支付总金额约为 1,999.93 万元（含印花税、佣金等交易费用）。

### 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	无
林福青	总经理	337,680	0	0	337,680	253,260	0	无
楼家豪	董事	2,038,191	0	0	2,038,191	1,528,643	0	无
杜坤勇	董事会秘书	427,600	0	0	427,600	320,700	0	无
金良凯	财务总监	412,000	0	0	412,000	309,000	0	无
邵和敏	董事	3,000	0	0	3,000	2,250	0	无
於树立	独立董事	0	0	0	0	0	0	无
李旦生	独立董事	0	0	0	0	0	0	无
王建新	独立董事	0	0	0	0	0	0	无
许伯仓	监事	0	0	0	0	0	0	无
舒荣启	监事	378,540	0	0	378,540	283,905	0	无
杨 军	监事	344,000	0	0	344,000	258,000	0	无
杜 凡	副总经理	0	0	0	0	0	0	无
张立人	独立董事	0	0	0	0	0	0	无

#### 二、董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

##### 1、新任和离任董事。

原独立董事王建新先生至 2011 年 2 月 14 日任期届满,公司 2011 年第一次临时股东大会新选张立人先生为第四届董事会独立董事,任期至 2014 年 2 月 14 日,第三届董事会其余董事都连任第四届董事会董事,任期至 2014 年 2 月 14 日。

##### 2、新任和离任监事。

第三届监事会监事连任第四届监事会监事,任期至 2014 年 2 月 14 日。

##### 3、新任和离任高级管理人员。

公司第四届董事会第一次会议续聘林福青先生为总经理、杜坤勇先生、杜凡先生、楼家豪先生为公司副总经理,杜坤勇先生为董事会秘书,金良凯先生为财务总监,任期与第四届董事会相同。

## 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、福建戴姆勒等国内汽车制造商的主要零部件供应商之一。公司主要产品是汽车内外饰件，主要配套车型包括“帕萨特新领驭”、“途观”、“朗逸”、“奥迪 Q5”、“奥迪 A6”、“速腾”、“高尔夫 A6”、“斯柯达”、“新君威”、“荣威”、“皇冠”、“锐志”、“卡罗拉”、“天籁”、“马自达”、“桑塔纳”、“捷达”、“奔腾”等。

2011 年上半年，受宏观经济政策调整、购置税优惠等政策的退出及行业自身调整的影响，国内汽车市场增速大幅回落，并呈现逐月回落的态势，逐渐步入平缓发展的阶段。据中国汽车工业协会统计，2011 年上半年全国汽车产销分别为 915.60 万辆和 932.52 万辆，同比增长 2.48% 和 3.35%，比上年增速回落 29 个百分点。受益于日系车供应恢复、行业促销力度加大，乘用车需求有所复苏，汽车销量于 6 月出现反弹，2011 年上半年，乘用车销量为 664 万辆，同比增长 5.3%。

2011 年上半年国际原油走势呈现倒“V”字型宽幅振荡，振幅超过了 30%。虽然全球经济复苏乏力、流动性的减弱等因素不支持下半年油价走高，但原油价格仍将在高位运行，油价的高企将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，原油价格高位运行直接或间接推动公司采购成本上升，再加上劳动力成本的上涨是个趋势，这都对公司的成本管理和控制带来一定的压力。

2011 年上半年公司实现营业总收入 17.82 亿元，与去年同期相比增长 19.98%，实现净利润 1.90 亿元，与去年同期相比增长 3.32%，基本每股收益为 0.34 元，净资产收益率 6.97%，公司总资产 41.21 亿元，净资产 27.43 亿元，每股净资产 4.84 元，资产负债率 24.75%。

#### 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	86,259.17	67,268.57	22.02%	19.41%	21.60%	-1.40%
饰件	23,513.09	19,573.66	16.75%	74.82%	77.64%	-1.33%
汽车电子电器附件	14,930.70	9,714.59	34.94%	-9.76%	-16.68%	5.41%
金属件	38,426.02	30,814.58	19.81%	17.83%	15.70%	1.48%
其他	15,080.35	12,371.44	17.96%	10.16%	9.75%	0.31%
合计	178,209.33	139,742.84	21.59%	19.98%	20.57%	-0.38%
主营业务分产品情况						
汽车配件	178,209.33	139,742.84	21.59%	19.98%	20.57%	-0.38%
合计	178,209.33	139,742.84	21.59%	19.98%	20.57%	-0.38%

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 219.71 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	118,441.80	22.10%
上海	6,932.84	-29.46%
东北	52,834.69	26.71%
合计	178,209.33	19.98%

### 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(元)	4,120,761,597.46	4,044,927,049.55	1.87%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,743,109,226.73	2,643,049,263.05	3.79%
股本(股)	567,140,000.00	567,140,000.00	0.00%
	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(元)	1,782,093,334.88	1,485,322,737.39	19.98%
营业利润(元)	265,052,451.38	262,803,750.72	0.86%
利润总额(元)	272,989,104.86	265,568,358.69	2.79%
归属于上市公司股东的净利润(元)	190,802,363.68	184,669,644.70	3.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	184,890,753.21	182,880,946.63	1.10%
加权平均净资产收益率 (%)	6.97%	10.34%	-3.37%
经营活动产生的现金流量净额(元)	85,488,273.13	123,438,217.36	-30.74%

#### (2) 资产构成状况:

##### A、应收账款

截至2011年6月30日止，公司的应收账款为45,711.35万元，较年初增长了17.86%。其中一年内的应收账款占99.77%，主要集中在上海大众、一汽轿车等国内知名主机厂，风险较小。本期应收账款增长的主要原因系营业收入较上年同期增长导致应收账款相应的增长。

#### B、存货

截至2011年6月30日止，公司的存货为46,373.37万元，较年初减少了17.86%，本期存货减少的主要原因系上半年公司通过加强物流管理取得一定的成效。

#### C、长期股权投资

截至2011年6月30日，公司的长期股权投资账面净值为60,621.00万元，较年初减少了3.39%，增长的主要原因是参股子公司富奥汽车零部件股份有限公司及联营公司长春佛吉亚排气系统有限公司2010年现金分红冲减长期股权投资成本所致。

#### D、固定资产

截至2011年6月30日止，公司的固定资产净值为62,008.50万元，较年初减少了0.39%，占公司总资产的15.03%，结构较为合理。公司固定资产中房屋及建筑物净值为26,591.43万元，占固定资产总额的42.88%。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好基础。

### (3) 负债状况分析：

截至2011年6月30日止，公司借款余额9,690.02万元，比年初增加了55.84%，主要是公司控股子公司贷款增加所致。

截至2011年6月30日，母公司的资产负债率为10.44%。

### (4) 现金流分析：

2011年1-6月公司经营活动产生的现金流量净额为8,548.83万元，较上年同期减少30.74%，主要原因系本期货款采用票据结算的较多；本期投资活动产生的现金流量净额为-4,272.08万元，较上年同期减少39.30%，主要系本期取得联营公司富奥及弗吉亚分红款所致；本期筹资活动产生的现金流量净额为-9,895.52万元，较上年同期减少117.82%，主要系上年同期定向增发取得资金所致。

### (5) 利润状况分析：

2011年1-6月较上年同期净利润增长3.32%，本期公司主营业务收入增长19.98%，净利润与主营业务收入不同步的主要原因是参股子公司——富奥汽车零部件有限公司于2011年3月份完成定向增发，致公司持有股比下降到17.86%，2011年4月起对该部分长期股权投资改为成本法核算所致。

#### (6) 毛利率状况分析:

报告期内公司产品平均毛利率为21.59%，较去年微降0.38%，主要原因系2011年上半年原材料价格、人工等成本上涨所致。

#### 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800万美元，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、仪表板、饰柱等，主要配套车型为一汽丰田“Rav4”、“卡罗拉”、“锐志”、上海大众“朗逸”等。

截止2011年6月30日，该公司总资产47,808.78万元、净资产25,809.89万元；2011年1-6月实现营业总收入41,236.64万元，剔除合并报表范围内交易后实现营业收入18,716.95万元，对合并报表净利润贡献1,860.25万元。

##### (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”、“华晨宝马”等。

截止2011年6月30日，该公司总资产24,335.73万元、净资产12,580.60万元；2011年1-6月实现营业总收入17,363.19万元，剔除合并报表范围内交易后实现营业收入16,835.30万元，对合并报表净利润贡献1,611.02万元。

##### (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2011年6月30日，该公司总资产19,512.57万元、净资产11,813.67万元；2011年1-6月实现营业总收入15,656.55万元，剔除合并报表范围内交易后实现营业收入15,633.71万元，对合并报表净利润贡献938.16万元。

##### (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”、“凯迪拉克”、“明锐”、“途观”等。

截止 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产 14,542.49 万元、净资产 3,894.89 万元；2011 年 1-6 月实现营业总收入 12,010.35 万元，剔除合并报表范围内交易后实现营业收入 2,484.81 万元，对合并报表净利润贡献-77.85 万元。

(5)、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”、“捷达”等。

截止 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产 6,029.94 万元、净资产 3,348.40 万元；2011 年 1-6 月实现营业总收入 6,932.84 万元，剔除合并报表范围内交易后实现营业收入 1,689.26 万元，对合并报表净利润贡献 260.57 万元。

(6)、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 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产 11,879.43 万元、净资产 3,449.21 万元；2011 年 1-6 月实现营业总收入 1,858.10 万元，本期收入全部来源于合并报表范围，对合并报表净利润贡献 71.96 万元。

(7)、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 12,169 万元，公司占出资比例的 93.12%。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 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产 73,119.48 万元、净资产 43,640.62 万元；2011 年 1-6 月实现营业总收入 43,568.02 万元，剔除合并报表范围内交易后实现营业收入 43,410.78 万元，对合并报表净利润贡献 9,029.59 万元(其中联营公司弗吉亚对合并报表净利润的贡献是 4,540.05 万元)。

(8)、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）。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。

截止 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产 11,566.63 万元、净资产 3,661.79 万元；2011 年 1-6 月实现营业总收入 7,718.47 万元，剔除合并报表范围内交易后实现营业收入 7,718.47 万元，对合并报表净利润贡献 119.09 万元。

(9)、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 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产 384.26 万元、净资产 325.81 万元；2011 年 1-6 月未实现营业收入，对合并报表净利润贡献-176.43 万元。

(10)、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 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产 23,853.69 万元、净资产 10,194.69 万元。2011 年 1-6 月实现营业收入 14,007.49 万元。剔除合并报表范围内交易后实现营业收入 9,233.88 万元，对合并报表净利润贡献 505.90 万元。

(11)、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 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产 17,729.27 万元、净资产 6,710.86 万元。2011 年 1-6 月实现营业收入 11,581.62 万元，实现投资收益 399.22 万元。

(12)、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%，于 2009 年 10 月出让 29% 股权，报告期末公司持有富奥公司 17.86% 股权，其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 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产 623,298.94 万元、净资产 281,701.99 万元，2011 年 1-6 月实现营业收入 276,687.11 万元，公司实现投资收益 3,029.02 万元。

(13)、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 740 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 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产 32,803.32 万元、净资产 7,671.13 万元。2011 年 1-6 月实现营业收入 15,818.03 万元。剔除合并报表范围内交易后实现营业收入 2,226.85 万元，对合并报表净利润贡献 380.76 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，2011 年 1-6 月，该公司为公司贡献投资收益 4,540.05 万元。

2、富奥汽车零部件股份有限公司为我公司持股 17.86%的参股公司，公司成立于 2007 年 12 月，注册资本 112,000 万元人民币，2011 年 1-6 月，该公司为公司贡献投资收益 3,029.02 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) 去年在各项扶持的政策刺激下，国内汽车市场出现了高速增长，行业产销得到提前释放，随着部分大城市的限购和购置税优惠等政策的退出，2011 年产销增速放缓、产能过剩压力加大，受其影响，零部件行业下半年会承受较大的市场压力。

(2) 下半年，零部件行业将继续面临成本上升及市场不畅的双重压力。通胀压力虽有所缓解，但原油等大宗商品价格高企，劳动力成本上升将给企业经营带来压力。目前公司对整车企业仍存有依赖性，缺乏对上下游产业的议价能力，给公司盈利能力带来不小的压力。

(3) 随着整车厂新材料、新能源的积极采用，整车企业对零部件企业的同步研发技术和设计能力的要求不断提高，在国家大力提倡低碳、环保的情况下，零部件行业在新材料、新能源的应用将进一步加大，这将对企业技术积累、人才储备带来挑战。

(4) 公司目前主要业务较为单一，全部是汽车零部件行业，且客户集中度较高，存在着一定风险，为应对多元化市场的需求，公司将在新业务方面作出尝试。

(5) 企业人才储备、组织能力、管理能力的提高仍然对作为高速发展状态下的公司提出更高的要求，如何冲破瓶颈，提升内部管理水平对企业整体发展仍然起到至关重要的作用。

## 2、下半年的工作计划

### (1) 继续加强公司内部组织能力的建设。

在已建立的“绩效考核”、“薪资评级”等体系基础上，从“制度流程”、“组织机构”及“执行力”这几方面进一步细化，不断加强公司组织能力建设，为实现企业持续、健康、稳定发展打下良好的基础。

### (2) 积极推进全面生产基地的布局。

截止本报期末，公司在现有生产基地的基础上，已初步在东北、成都建立了两大生产基地，下半年将继续做好广州、福州、武汉和南京等生产基地建设工作，完成公司的全国性布局。

### (3) 做好研发中心建设，提升企业核心竞争力。

2011年下半年，公司研发中心将竣工并投入运营，在硬件达标的前提下，重点提升研发的软实力。依照企业五年规划的要求，公司将依托研发中心，通过与国外企业的技术交流，努力提高自主研发能力，拥有自己的核心技术，切实提高企业的竞争力。

### (4) 保证募集资金项目的实施

根据募集资金项目建设计划，加快相关项目的投入，按期完成2006再融资项目的投入。对于已搁置一定时间的项目，除力争早日开工外，在汽车零部件行业内、具有稳定的投资回报的前提下，积极寻找替代项目，保证募集资金的使用效率。

### (5) 主动关注适时推进国际化战略：

国际化战略仍然是公司既定的重要战略，2011年下半年公司将继续根据行业形势的变化和自身的需求，主动、适时推进该项工作。

### (6) 继续推进精益化生产

为有效抵御成本上升给企业带来的压力，公司将在已取得显著成效的基础上，继续深入推行精益化生产工作，从采购、生产、物流和仓储等各个环节入手，积极推进精益化，努力控制生产成本，增强企业抗风险能力。

### (7) 加强市场拓展

努力改善公司客户集中度高的问题，下半年将继续加强重点市场拓展工作，努力为公司再增加几个年销售超过15亿的核心客户，进一步完善公司客户结构。

## 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					本报告期投入募集资金总额		15,226.43		
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		73,372.38		
累计变更用途的募集资金总额		21,858.00					已累计投入募集资金总额		73,372.38		
累计变更用途的募集资金总额比例		17.00%					已累计投入募集资金总额		73,372.38		
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
<b>承诺投资项目</b>											
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%	2008年12月30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%	2007年12月30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	958.85	3,247.75	88.98%	2007年12月30日	0.00	否	否	
偿还银行贷款	否	10,000.00	10,000.00	0.00	10,000.00	100.00%	2006年12月30日	0.00	是	否	
补充公司流动资金	否	8,000.00	8,000.00	0.00	8,000.00	100.00%	2006年12月30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	1,772.10	2,223.61	5.69%	2011年04月30日	0.00	否	否	
轿车仪表盘支架和前后保险杠支架生产线项目	否	18,843.50	18,843.50	11,291.87	13,280.43	70.48%	2011年04月30日	0.00	否	否	
轿车座椅头枕、坐垫项目	否	12,120.58	12,120.58	0.00	0.00	0.00%	2011年04月30日	0.00	否	否	
偿还银行贷款	否	10,000.00	10,000.00	0.00	10,000.00	100.00%	2010年04月01日	0.00	是	否	
补充公司流动资金	否	5,000.00	5,000.00	0.00	5,000.00	100.00%	2010年04月01日	0.00	是	否	
<b>承诺投资项目小计</b>	-	128,585.38	106,727.38	14,022.82	51,751.79	-	-	0.00	-	-	
<b>超募资金投向</b>											
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-	
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-	
<b>超募资金投向小计</b>	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-	
<b>合计</b>	-	128,585.38	106,727.38	14,022.82	51,751.79	-	-	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)	1、新建汽车零部件研发中心项目：报告期公司累计投入3,247.75万元，差异原因主要是建设方案调整，相关测试设备尚未安装到位，预计本年度投入完毕。 2、轿车仪表盘支架和前后保险杠支架生产线项目：由于整车厂相关车型推迟上市，造成项目顺延，预计本年度内完成投入。 3、轿车座椅头枕、坐垫项目：座椅不同于内饰件产品，其安全性要求较高，目前公司虽然在该项目取得一定的进展，但还没有获得整车厂的订单，因此该项目截止目前尚未投入。针对该项目，公司下一步做好两方面工作，一是通过与整车厂合作，尽快取得新车型的座椅订单，启动该项目建设；另一方面，积极寻找替代项目，在主业范围内，找寻收益稳定的汽车零部件产品项目，使该部分资金尽快发挥效益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										

募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 本公司经于 2010 年 8 月 30 日召开的公司第三届董事会第三十六次会议审议通过：1. 拟将原计划由宁波华翔电子股份有限公司吉林分公司（以下简称“宁波华翔吉林分公司”）在公主岭范家屯经济技术开发区东河工业园实施的“内饰件总成东北生产基地项目”，实施主体变更为由本公司投资新设的全资子公司——公主岭华翔汽车零部件有限公司（以下简称“公主岭华翔”）；2. 拟将原计划由宁波华翔吉林分公司在宁波华翔控股子公司——长春华翔轿车消声器有限责任公司（以下简称“长春华翔消声器”）厂区内实施的“轿车仪表盘支架和前后保险杠支架生产线项目”，实施方式变更为本公司出资 18,843.50 万元增资长春华翔消声器，并由其实施原计划项目。 “内饰件总成东北生产基地项目”和“轿车仪表盘支架和前后保险杠支架生产线项目”是本公司 2010 年 3 月非公开发行股票募集资金项目，原计划由宁波华翔吉林分公司在长春和公主岭实施，项目成功与否不仅关系到该次募集资金总体使用效果，而且将对公司在东北地区建设新的零部件生产基地以扩展对东北地区整车厂配套，进而完成国内产业布局的发展战略产生重大影响。因此如何顺利实施项目并保证建成后达到预期效果，是公司最为关注的。经反复论证，拟变更上述两项目的实施主体和实施方式。设立全资子公司实施项目将有助于提高项目实施效率；借助长春华翔消声器多年从事金属件产品生产的经验，能有效加快项目建设进度。项目的早日建成并达产，将提升公司为东北地区整车厂提供配套的能力，有助于进一步确立公司核心竞争能力。 以上事项业经公司监事会、独立董事、公司保荐机构的同意，并于 2010 年 8 月公告。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
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	截至 2011 年 6 月 30 日，公司募集资金在银行专户的存储金额共计为 468,248,629.99 元。具体情况如下： 中国建设银行股份有限公司宁波第二支行：帐号，33101983736050500980，余额：407,432.34 元 中国农业银行股份有限公司象山西周分理处：帐号，39708001040004619，余额：7,914,182.41 元 中国建设银行股份有限公司宁波第二支行：帐号，33101983736050506713，余额：335,709,731.15 元 中国农业银行股份有限公司象山西周分理处：帐号，39708001040010350，余额：1,248,834.45 元 中国银行股份有限公司象山支行：帐号，819060858528093001，余额：122,968,449.64 元
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期公司已按深圳证券交易所《关于中小企业上市公司规范运作指引》和公司募集资金使用管理办法的相关规定及时、真实、准确、完整披露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

单位：万元

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 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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	0.00	3,529.00	100.00%	2008 年 09 月 01 日	505.90	否	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	767.91	12,142.59	98.08%	2008 年 09 月 01 日	2,409.65	是	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	0.00	569.00	100.00%	2007 年 09 月 01 日	0.00	是	否
年产 15 万套轿车门内饰板总成项目	轿车顶棚总成技改项目	5,380.00	435.70	5,380.00	100.00%	2010 年 08 月 01 日	-40.92	是	否
合计	-	21,858.00	1,203.61	21,620.59	-	-	2,874.63	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	1、增资辽宁陆平机器股份有限公司项目的变更 本公司 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。								

	<p>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>经本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 (2008 年, Schefenacker GmbH 更名为 Visiocorp Holding Germany GmbH; 2009, Visiocorp Holding Germany GmbH 更名为 SMR Automotive Mirror Systems Holding Deutschland 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 2007 年 8 月在深圳交易所公告。</p> <p>2、轿车顶棚总成技改项目的变更</p> <p>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> <p>经本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)	与 Schefenacker GmbH 合资项目: 取得订单车型延迟上市所致。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

## 七、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计价

单位: (人民币) 元

2011 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下降幅度小于 50%		
2011 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下降幅度为:	0.00%	~ ~ 30.00%
	与上年同期相比, 归属于上市公司股东的净利润减少 0%——30%。		
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润(元):	295,263,587.07	
业绩变动的原因说明	1、自 2011 年 6 月 1 日起, 公司“固定资产折旧”会计估计变更后, 下半年归属于母公司的利润减少约 1,150 万元; 2、公司对参股子公司“富奥汽车零部件股份有限公司”长期股权投资自 2011 年 4 月 1 日起由权益法变更为成本法, 使得公司投资收益较去年同期减少。		

## 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。公司严格按照监管部门的要求严格执行法律、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2011年上半年实施的利润分配方案

1、公司 2010 年度股东大会审议通过了 2010 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 1.6 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 1.44 元现金）。上述方案于 2011 年 6 月 28 日实施完毕。

2、公司 2011 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：

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
华翔集团股份有限公司	股东	25409744-7
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	联营企业	74196124-7
象山华翔国际酒店有限公司	关键管理人员关系密切的家庭成员控制的企业	67767720-8
上海智轩汽车附件有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	68226596-1
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
上海宝得固塑料科技有限公司	子公司的联营投资单位	60731024-0
宁波劳伦斯汽车饰件有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	75887416-6
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

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
成都井上高分子材料有限公司	子公司的联营投资单位	69368078-1
长春华翔汽车零部件有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	72316614-3
上海华新汽车橡塑塑料制品有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	13371830-7

## 2、报告期日常关联交易：

单位：人民币元

## 1) 采购商品和接受劳务

关联方	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(%)
长春佛吉亚排气系统有限公司	原材料	市场价	67,870,815.68	5.68	71,139,165.92	7.41
长春华翔汽车零部件有限公司	加工劳务	市场价	1295,026.42	0.11		
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	外协件	市场价	831,275.11	0.07	618,295.50	0.06
宁波华乐特汽车装饰布有限公司	原材料	市场价	13,223,067.15	1.11	16,007,314.27	1.67
上海智轩汽车附件有限公司	外协件	市场价	23,737.00			
合计			83,243,921.36	6.97	87,764,775.69	9.14

## 2) 销售商品和提供劳务

关联方	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(%)
长春佛吉亚排气系统有限公司	零部件	市场价	116,054,790.20	6.51	95,345,185.26	6.42
成都井上高分子材料有限公司	零部件	市场价	5,047,010.33	0.28		
宁波华众塑料制品有限公司	零部件	市场价	5,020,762.05	0.28	8,228,214.00	0.55
上海智轩汽车附件有限公司	零部件	市场价	2,197,127.75	0.12	1,453,532.22	0.10
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	零部件	市场价			322,455.37	0.02
合计			128,319,690.33	7.19	105,349,386.85	7.09

## 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 3,000 万元,担保余额为 3,000 万元。

公司独立董事於树立、李旦生、张立人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2011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	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2011年6月30日未经审计净资产的1.09%;

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《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》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、2011年4月26日,公司在2010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、独立董事和保荐代表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、报告期内,依据公司实际情况及自身的特点,全面改版了公司网站,使投资者更方便、及时了解公司动态。平时工作中,认真接待投资者的来访、来电及时回复投资者在互动平台上的留言。

#### 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3名,严格按照公司相关制度开展内部审计工作。

报告期内,内审部按年初制定的计划对控股子公司“宁波米勒模具”、“宁波华翔吉林分公司”相关高管离任进行了审计;对“上海大众联翔”进行了主题为“销售退回的流程制定和执行”的审计;对“宁波诗兰姆”进行了主题为“订单管理各节点控制”的审计;对“宁

波玛克特”进行了主题为“呆滞物料核销”的审计，依据《深圳证券交易所中小企业板规范运作指引》的要求，针对公司内控、募集资金使用进行了专项审计，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《深圳证券交易所中小企业板规范运作指引》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“2010 年公司内部控制自我评价报告”、“续聘 2011 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”“2011 年公司日常关联交易”、“公司为控股子公司提供财务资助”、“关于公司固定资产折旧会计估计变更”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				8 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	6	2	0	否
林福青	董事	8	0	0	否
楼家豪	董事	8	0	0	否
杜坤勇	董事	8	0	0	否
金良凯	董事	8	0	0	否
邵和敏	董事	8	0	0	否
於树立	独立董事	8	0	0	否
李旦生	独立董事	8	0	0	否
张立人	独立董事	7	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
2011/01/19	2011-001	第三届董事会第三十八次会议决议公告	证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报、巨潮网
2011/01/19	2011-002	第三届监事会第十六次会议决议公告	同上
2011/01/19	2011-003	关于召开2011年第一次临时股东大会的通知	同上
2011/02/16	2011-004	关于推荐公司职工代表监事的公告	同上
2011/02/16	2011-005	2011年第一次临时股东大会决议公告	同上
2011/02/16	2011-006	第四届董事会第一次会议决议公告	同上
2011/02/16	2011-007	第四届监事会第一次会议决议公告	同上
2011/02/16	2011-008	2010年度业绩快报	同上
2011/02/19	2011-009	关于股东股权质押公司	同上
2011/02/24	2011-010	提示性公告	同上
2011/03/23	2011-011	提示性公告	同上
2011/03/23	2011-012	第四届董事会第二次会议决议公告	同上
2011/04/07	2011-013	2011年度1-3月业绩预告	同上
2011/04/08	2011-014	限售股份上市流通提示性公告	同上
2011/04/19	2011-015	关于公司“节水灌溉”业务进展的提示性公告	同上
2011/04/23	2011-016	第四届董事会第三次会议决议公告	同上
2011/04/23	2011-017	第四届监事会第二次会议决议公告	同上
2011/04/23	2011-018	2010年年报摘要	同上
2011/04/23	2011-019	关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告	同上
2011/04/23	2011-020	日常关联交易公告	同上
2011/04/23	2011-021	为控股子公司提供财务资助的公告	同上
2011/04/23	2011-022	关于举行2010年年度报告网上说明会的通知	同上
2011/04/23	2011-023	关于签订募集资金三方监管补充协议的公告	同上
2011/04/23	2011-024	关于召开2010年度股东大会的通知	同上
2011/04/27	2011-025	2011年第一季度季度报告正文	同上

2011/05/11	2011-026	提示性公告	同上
2011/05/13	2011-027	第四届董事会第五次会议决议公告	同上
2011/05/13	2011-028	对外投资公告	同上
2011/05/17	2011-029	第四届董事会第六次会议决议公告	同上
2011/05/17	2011-030	关于回购部分社会公众股份的预案	同上
2011/05/17	2011-031	关于召开2011年度第二次临时股东大会的通知	同上
2011/05/27	2011-032	第四届董事会第七次会议决议公告	同上
2011/05/27	2011-033	关于变更会计估计的公告	同上
2011/05/27	2011-034	第四届监事会第四次会议决议公告	同上
2011/05/27	2011-035	关于召开2011年度第二次临时股东大会的提示性公告	同上
2011/05/27	2011-036	关于回购股份事项中前十名股东持股信息的公告	同上
2011/06/01	2011-037	2010年年度股东大会决议公告	同上
2011/06/01	2011-038	2011年第二次临时股东大会决议公告	同上
2011/06/01	2011-039	关于回购部分社会公众股份的债权人通知的公告	同上
2011/06/22	2011-040	2010年度权益分派实施公告	同上
2011/06/24	2011-041	关于回购部分社会公众股份的报告书	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

2011 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
<b>流动资产：</b>				
货币资金	1,219,082,135.83	767,251,050.30	1,295,529,843.89	737,796,247.96
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	224,510,901.28	72,701,310.00	135,402,579.27	2,850,000.00
应收账款	457,113,487.36	132,064,464.92	387,842,913.67	115,379,103.60
预付款项	135,715,779.43	10,521,534.38	81,255,917.83	15,663,804.99
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息			391,236.81	391,236.81
应收股利	4,156,050.79	152,584,535.94	4,156,050.79	131,376,567.49
其他应收款	18,171,529.81	176,561,795.58	19,790,407.74	216,651,749.56
买入返售金融资产				
存货	463,733,665.82	5,184,365.64	564,561,459.19	16,286,238.22
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
<b>流动资产合计</b>	<b>2,522,483,550.32</b>	<b>1,316,869,056.76</b>	<b>2,488,930,409.19</b>	<b>1,236,394,948.63</b>
<b>非流动资产：</b>				
发放委托贷款及垫款				
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	606,209,999.43	1,007,611,795.08	627,452,393.24	1,018,609,073.39
投资性房地产	3,910,722.69	154,421,517.92	4,087,415.39	157,499,253.86
固定资产	620,085,036.50	30,949,581.33	617,656,079.03	48,280,322.45
在建工程	154,400,705.69	93,132,333.97	88,605,833.70	43,958,338.30
工程物资	794,965.30		913,515.30	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	127,966,960.85	50,979,185.87	130,775,166.98	51,662,490.95
开发支出				
商誉	3,061,097.25		3,061,097.25	
长期待摊费用	64,923,634.47	4,734,335.05	67,043,841.60	5,692,424.71
递延所得税资产	16,924,924.96	1,942,656.54	16,401,297.87	2,098,972.07
其他非流动资产				
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,598,278,047.14</b>	<b>1,343,771,405.76</b>	<b>1,555,996,640.36</b>	<b>1,327,800,875.73</b>
<b>资产总计</b>	<b>4,120,761,597.46</b>	<b>2,660,640,462.52</b>	<b>4,044,927,049.55</b>	<b>2,564,195,824.36</b>
<b>流动负债：</b>				

短期借款	96,900,165.11		62,179,487.59	
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	101,365,996.00		149,395,000.00	
应付账款	582,046,874.67	215,663,728.04	604,949,232.65	198,666,347.00
预收款项	26,368,195.34		24,334,743.86	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	54,295,246.16	7,669,565.33	75,627,204.75	16,337,955.29
应交税费	75,072,730.02	49,141,645.87	74,883,026.42	53,552,625.77
应付利息	1,994,437.64		2,753,283.05	
应付股利				
其他应付款	60,755,434.03	3,678,860.82	66,817,502.40	5,696,475.66
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	11,537,633.88		7,765,051.89	
流动负债合计	1,010,336,712.85	276,153,800.06	1,068,704,532.61	274,253,403.72
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	1,291,453.90		1,650,370.59	
专项应付款				
预计负债	1,987,436.76		1,887,382.85	
递延所得税负债				
其他非流动负债	6,224,395.91	1,657,969.06	6,603,898.75	1,769,742.26
非流动负债合计	9,503,286.57	1,657,969.06	10,141,652.19	1,769,742.26
负债合计	1,019,839,999.42	277,811,769.12	1,078,846,184.80	276,023,145.98
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	567,140,000.00	567,140,000.00
资本公积	1,002,110,859.63	977,580,183.46	1,002,110,859.63	977,580,183.46
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	99,914,182.15	99,663,245.52	99,914,182.15	99,663,245.52
一般风险准备				
未分配利润	1,073,944,184.95	738,445,264.42	973,884,221.27	643,789,249.40
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,743,109,226.73	2,382,828,693.40	2,643,049,263.05	2,288,172,678.38
少数股东权益	357,812,371.31		323,031,601.70	
所有者权益合计	3,100,921,598.04	2,382,828,693.40	2,966,080,864.75	2,288,172,678.38
负债和所有者权益总计	4,120,761,597.46	2,660,640,462.52	4,044,927,049.55	2,564,195,824.36

## 利润表

编制单位：宁波华翔电子股份有限公司

2011 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	1,782,093,334.88	604,523,908.63	1,485,322,737.39	538,960,549.18
其中：营业收入	1,782,093,334.88	604,523,908.63	1,485,322,737.39	538,960,549.18
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,600,078,113.08	592,781,418.61	1,326,713,514.65	528,069,021.36
其中：营业成本	1,397,428,442.91	576,417,526.93	1,159,027,297.63	512,352,233.49
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	7,212,875.56	512,660.39	3,435,156.47	732,895.71
销售费用	56,249,317.59	2,548,190.66	54,701,883.69	305,563.84
管理费用	134,088,184.82	18,408,789.23	111,405,822.40	18,962,618.24
财务费用	-2,927,600.52	-5,071,925.59	-6,525,877.37	-3,009,174.21
资产减值损失	8,026,892.72	-33,823.01	4,669,231.83	-1,275,115.71
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）	83,037,229.58	172,711,014.24	104,194,527.98	123,222,972.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	83,037,229.58	34,282,345.08	104,194,527.98	70,117,710.50
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	265,052,451.38	184,453,504.26	262,803,750.72	134,114,500.14
加：营业外收入	10,046,019.81	6,692,539.76	5,488,054.49	2,502,038.69
减：营业外支出	2,109,366.33	323,455.37	2,723,446.52	324,621.20
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	272,989,104.86	190,822,588.65	265,568,358.69	136,291,917.63
减：所得税费用	31,019,232.29	5,424,173.63	29,867,566.58	3,413,035.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	241,969,872.57	185,398,415.02	235,700,792.11	132,878,882.49
归属于母公司所有者的净利润	190,802,363.68	185,398,415.02	184,669,644.70	132,878,882.49
少数股东损益	51,167,508.89		51,031,147.41	

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.34	0.33	0.36	0.26
（二）稀释每股收益	0.34	0.33	0.36	0.26
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	241,969,872.57	185,398,415.02	235,700,792.11	132,878,882.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	190,802,363.68	185,398,415.02	184,669,644.70	132,878,882.49
归属于少数股东的综合收益总额	51,167,508.89		51,031,147.41	

### 现金流量表

编制单位：宁波华翔电子股份有限公司

2011 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	1,408,926,688.88	345,107,080.54	1,346,923,593.93	380,236,917.33
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	3,872,725.34	440,778.23	5,076,642.10	732,975.19
收到其他与经营活动有关的现金	22,843,401.18	24,615,004.43	17,667,893.86	18,354,024.28
经营活动现金流入小计	1,435,642,815.40	370,162,863.20	1,369,668,129.89	399,323,916.80
购买商品、接受劳务支付的现金	1,017,917,548.46	330,726,575.21	956,499,385.12	295,808,187.79
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	150,367,021.14	27,478,241.25	123,345,902.92	23,333,946.85
支付的各项税费	121,859,670.47	19,914,543.78	104,187,965.37	14,780,901.33

支付其他与经营活动有关的现金	60,010,302.20	29,237,175.14	62,196,659.12	15,409,976.66
经营活动现金流出小计	1,350,154,542.27	407,356,535.38	1,246,229,912.53	349,333,012.63
经营活动产生的现金流量净额	85,488,273.13	-37,193,672.18	123,438,217.36	49,990,904.17
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	104,279,623.39	172,500,324.10		38,836,655.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	74,137.18	0.00	1,640,310.00	0.00
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	53,000,000.00		0.00
投资活动现金流入小计	104,353,760.57	225,500,324.10	1,940,310.00	39,136,655.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	147,074,570.34	45,609,449.58	72,319,429.82	12,432,908.60
投资支付的现金	0.00	10,000,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	12,500,000.00	0.00	46,392,560.00
投资活动现金流出小计	147,074,570.34	68,109,449.58	72,319,429.82	58,825,468.60
投资活动产生的现金流量净额	-42,720,809.77	157,390,874.52	-70,379,119.82	-19,688,812.73
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
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	71,557,934.90		452,506,907.50	360,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	71,557,934.90	0.00	1,308,498,907.50	1,215,992,000.00
偿还债务支付的现金	58,290,167.04	0.00	661,288,270.42	560,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	112,222,939.28	90,742,400.00	91,887,118.93	85,848,468.01
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				
筹资活动现金流出小计	170,513,106.32	90,742,400.00	753,175,389.35	645,848,468.01
筹资活动产生的现金流量净额	-98,955,171.42	-90,742,400.00	555,323,518.15	570,143,531.99
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	-56,187,708.06	29,454,802.34	608,382,615.69	600,445,623.43
加：期初现金及现金等价物余额	1,275,269,843.89	737,796,247.96	535,820,978.96	308,599,097.48
六、期末现金及现金等价物余额	1,219,082,135.83	767,251,050.30	1,144,203,594.65	909,044,720.91

## 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

2011 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	567,140,000.00	1,002,110,859.63			99,914,182.15		973,884,221.27		323,031,601.70	2,966,080,864.75	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		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	567,140,000.00	1,002,110,859.63			99,914,182.15		973,884,221.27		323,031,601.70	2,966,080,864.75	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		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							100,059,963.68		34,780,769.61	134,840,733.29	73,400,000.00	810,350,740.63			34,944,852.61		300,248,348.24		47,781,937.44	1,266,725,878.92		
(一) 净利润							190,802,363.68		51,167,508.89	241,969,872.57							420,264,200.85		105,372,210.12	525,336,410.97		
(二) 其他综合收益												-28,107.83								-28,107.83		

上述（一）和（二）小计							190,802,363.68		51,167,508.89	241,969,872.57								420,264,200.85		105,372,210.12	525,608,303.14		
（三）所有者投入和减少资本																					-15,129,499.40	835,644,300.60	
1. 所有者投入资本																					4,437,018.00	855,210,818.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额																							
3. 其他																					-19,566,517.40	-19,566,517.40	
（四）利润分配							-90,742,400.00		-16,386,739.28	-107,129,139.28					34,944,852.61					-120,015,852.61	-42,460,773.28	-127,531,773.28	
1. 提取盈余公积															34,944,852.61						-34,944,852.61		
2. 提取一般风险准备																							
3. 对所有者（或股东）的分配							-90,742,400.00		-16,386,739.28	-107,129,139.28											-85,071,000.00	-42,460,773.28	-127,531,773.28
4. 其他																							
（五）所有者权益内部结转																							

1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
（六）专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
（七）其他											33,005,048.46								33,005,048.46	
四、本期期末余额	567,140,000.00	1,002,110,859.63			99,914,182.15		1,073,944,184.95		357,812,371.31	3,100,921,598.04	567,140,000.00	1,002,110,859.63			99,914,182.15		973,884,221.27		323,031,601.70	2,966,080,864.75

**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

2011 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	567,140,000.00	977,580,183.46			99,663,245.52		643,789,249.40	2,288,172,678.38	493,740,000.00	167,229,442.83			64,718,392.91		414,356,575.95	1,140,044,411.69
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	567,140,000.00	977,580,183.46			99,663,245.52		643,789,249.40	2,288,172,678.38	493,740,000.00	167,229,442.83			64,718,392.91		414,356,575.95	1,140,044,411.69
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							94,656,015.02	94,656,015.02	73,400,000.00	810,350,740.63			34,944,852.61		229,432,673.45	1,148,128,266.69
（一）净利润							185,398,415.02	185,398,415.02							349,448,526.06	349,448,526.06
（二）其他综合收益										-28,107.83						-28,107.83
上述（一）和（二）小计							185,398,415.02	185,398,415.02		-28,107.83					349,448,526.06	349,420,418.23
（三）所有者投入和									73,400,000.00	777,373						850,773



(七) 其他										33,005,048.46					33,005,048.46
四、本期期末余额	567,140,000.00	977,580,183.46			99,663,245.52	738,445,264.42	2,382,828,693.40	567,140,000.00	977,580,183.46			99,663,245.52	643,789,249.40		2,288,172,678.38

# 宁波华翔电子股份有限公司

## 财务报表附注

2011 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)。公司现有注册资本56,714万元,股份总数56,714股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份70,408,357股,无限售条件的流通股份496,731,643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、公司主要会计政策和会计估计

#### (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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果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,本财务报表所载财务信息的会计期间为2011年1月1日起至2011年6月31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方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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方法

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. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

###### (2) 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

##### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	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。

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。公司对合并范围内关联方形成的应收款项不计提坏账准备。

#### (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

原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；子公司宁波安通林华翔汽车零部件有限公司原材料的发出采用移动加权平均法、库存商品的发出采用个别认定法；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. 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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## (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和已出租的建筑物。

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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十四) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

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. 固定资产的减值测试方法、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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (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决算的，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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (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. 使用寿命确定的无形资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备;使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

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；用于补偿已发生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) 会计估计变更

公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在 2011 年 5 月份对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，对与原使用寿命存在差异的，进行相应的调整，1-6 月影响归属于母公司的净利润为 1,347,244.44 元。

### 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%

## (二) 税收优惠及批文

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）。

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）250 号《关于公布宁波市 2009 年第一批高新技术企业的通知》，子公司宁波井上华翔汽车零部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）。

根据吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局和吉林省地方税务局吉科办字（2011）4 号《关于认定长春海德世汽车拉索有限公司等 28 家企业为高新技术企业的通知》，子公司长春华翔轿车消声器有限责任公司被认定为高新技术企业，自 2010 年起减按 15% 的税率征收企业所得税（有效期三年）。

子公司宁波诗兰姆汽车零部件有限公司 2011 年高新技术认定已经到期，目前正在复审中，公司暂时按 15% 的税率执行。

## 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	组织机构代码
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	72639324-5
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、	73014412-9

					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	73426099-5
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	75329856-9
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	12,169 万元	汽车消声器及管件系统、汽车车身焊接件总成的制造	12392994-4
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	78723504-8
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	66559339-X
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	67470925-1
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	68109562-2
上海华翔汽车零部件有限公司	全资子公司	上海	制造业	12,000 万元	汽车零部件的设计、制造、销售	56314569-2
成都华翔汽车零部件有限公司	全资子公司	成都	制造业	1,000 万元	汽车内饰件、零配件的制造	56718709-9
公主岭华翔汽车零部件有限公司	全资子公司	公主岭	制造业	5,000 万元	汽车内饰件、零配件的制造	56509825-2

(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	255,740,000.00		93.12	93.12	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
上海华翔汽车零部件有限公司	24,000,000.00		100	100	是
成都华翔汽车零部件有限公司	10,000,000.00		100	100	是
公主岭华翔汽车零部件有限公司	50,000,000.00		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	59,068,374.09		
宁波米勒模具制造有限公司	5,164,389.45		
宁波玛克特汽车饰件有限公司	30,973,449.05		
宁波华翔汽车饰件有限公司	9,737,213.95		
长春华翔轿车消声器有限责任公司	25,216,729.86		
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	50,973,454.60		
宁波安通林华翔汽车零部件有限公司	44,941,528.13		
宁波华翔汽车零部件研发有限公司			
上海华翔汽车零部件有限公司			
成都华翔汽车零部件有限公司			
公主岭华翔汽车零部件有限公司			

## 2. 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	组织机构 代码
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	63104613-6
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	74495793-X

(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

(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	131,737,232.18		

### 3. 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说明

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) 报告期新纳入合并财务报表的子公司说明

(1) 期公司出资设立成都华翔汽车零部件有限公司，于 2011 年 1 月 21 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 510112000050622 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 1,000 万元，本公司出资 1,000 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2) 本期公司出资设立公主岭华翔汽车零部件有限公司，于 2011 年 2 月 23 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 2203910000002086 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 5,000 万元，本公司出资 5,000 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，

故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(3) 本期子公司宁波井上华翔汽车零部件有限公司出资设立长春井上华翔汽车零部件有限公司，于 2010 年 6 月 10 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 220101000014863 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 500 万元，宁波井上华翔汽车零部件有限公司出资 500 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

### (三) 本期新纳入合并范围的主体

名 称	期末净资产	本期净利润
成都华翔汽车零部件有限公司	9,594,835.73	-405,164.27
公主岭华翔汽车零部件有限公司	49,552,082.77	-447,917.23
长春井上华翔汽车零部件有限公司	5,000,000.00	

## 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		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			152,331.94			173,699.19
美元	1,158.00	6.4716	7,494.11			
欧元	2,100.00	9.3612	19,658.52	2,100.00	8.8065	18,493.65
小 计			179,484.57			192,192.84
银行存款：						
人民币			1,160,628,970.30			1,204,619,924.55
美元	178,385.90	6.4716	1,154,442.19	565,478.75	6.6227	3,744,996.12
欧元	4617.60	9.3612	43,226.28	87,690.62	8.8065	772,247.45
日元	13,163,323.00	0.0802	1,055,698.50	28,121,954.00	0.08126	2,285,189.98
小 计			1,162,882,337.27			1,211,422,358.10
其他货币金[注]：						
人民币			56,020,313.99			83,915,292.95

小 计			56,020,313.99			83,915,292.95
合 计			1,219,082,135.83			1,295,529,843.89

[注]：期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金。

## 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	223,764,284.00		223,764,284.00	134,766,579.27		134,766,579.27
商业承兑汇票	746,617.28		746,617.28	636,000.00		636,000.00
合 计	224,510,901.28		224,510,901.28	135,402,579.27		135,402,579.27

### (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（上海）汽车座舱系统有限公司	2011.06.02	2011.08.28	10,000,000.00	银行承兑汇票
延锋伟世通（上海）汽车座舱系统有限公司	2011.05.11	2011.07.28	10,000,000.00	银行承兑汇票
沈阳冀东广龙汽车销售有限公司	2011.04.06	2011.07.06	5,000,000.00	银行承兑汇票
厦门市盈众福海汽车有限公司	2011.05.03	2011.08.03	5,000,000.00	银行承兑汇票
沈阳冀东广龙汽车销售有限公司	2011.04.06	2011.07.06	5,000,000.00	银行承兑汇票
小 计			35,000,000.00	

### (3) 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
江苏金太阳汽车销售服务有限公司	2011.04.26	2011.08.25	3,800,000.00	银行承兑汇票
延锋伟世通汽车饰件系统有限公司	2011.06.03	2011.08.28	3,100,000.00	银行承兑汇票
厦门市盈众福海汽车有限公司	2011.04.01	2011.07.01	3,000,000.00	银行承兑汇票
厦门市盈众福海汽车有限公司	2011.01.21	2011.07.21	3,000,000.00	银行承兑汇票
上海汽车工业苏州销售有限责任公司	2011.05.06	2011.07.06	3,000,000.00	银行承兑汇票
小 计			15,900,000.00	

## 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按账龄分析法组合计提坏账准备	481,586,834.22	98.71	24,473,346.86	5.08	408,631,540.77	98.49	20,788,627.10	5.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	6,283,013.82	1.29	6,283,013.82	100.00	6,283,013.82	1.51	6,283,013.82	100.00
合计	487,869,848.04	100.00	30,756,360.68	6.30	414,914,554.59	100.00	27,071,640.92	6.52

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	479,381,178.57	99.55	23,966,614.77	406,366,313.00	99.45	20,318,030.34
1-2 年	1,081,502.42	0.22	108,150.24	1,548,964.38	0.37	154,896.45
2-3 年	750,601.51	0.16	150,120.30	352,420.35	0.09	70,484.08
3-4 年	246,669.52	0.05	123,334.76	173,150.50	0.04	86,575.27
4-5 年	8,777.04	0.00	7,021.63	160,257.73	0.04	128,206.15
5 年以上	118,105.16	0.02	118,105.16	30,434.81	0.01	30,434.81
小计	481,586,834.22	100.00	24,473,346.86	408,631,540.77	100.00	20,788,627.10

## 3) 期末单项金额虽不重大但单项计提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	计提理由
江西华翔富奇汽车零部件有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	100.00%	账龄较长且催收无望
北美韦世通公司	496,509.12	496,509.12	100.00%	公司已破产倒闭
内蒙古天之华生化有限责任公司	869,073.70	869,073.70	100.00%	账龄较长且催收无望
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
河北新金轧材有限公司	362,549.90	362,549.90	100.00%	账龄较长且催收无望

吉林省丽木伟业木制品有限公司	217,428.63	217,428.63	100.00%	账龄较长且催收无望
其他	1,095,982.47	1,095,982.47	100.00%	账龄较长且催收无望
小 计	6,283,013.82	6,283,013.82		

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 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	106,828,175.56	1 年以内	21.90
一汽轿车股份有限公司	非关联方	69,671,446.95	1 年以内	14.28
上海大众汽车有限公司	非关联方	51,331,672.68	1 年以内	10.52
延锋伟世通(上海)汽车座舱系统有限公司	非关联方	38,357,060.80	1 年以内	7.86
上海大众汽车有限公司南京分公司	非关联方	23,923,764.26	1 年以内	4.90
小 计		290,112,120.25		59.46

(4) 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(%)
宁波华众塑料制品有限公司	关联方	6,620,924.40	1.36
成都井上高分子材料有限公司	关联方	1,270,069.45	0.26
宁波劳伦斯汽车饰件有限公司	关联方	5,126.01	0.00
小 计		7,896,119.86	1.62

#### 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	131,200,756.25	96.67		131,200,756.25	77,190,845.33	95.00		77,190,845.33
1-2 年	4,166,596.72	3.07		4,166,596.72	3,455,625.72	4.25		3,455,625.72
2-3 年	63,677.44	0.05		63,677.44	519,593.49	0.64		519,593.49
3 年以上	284,749.02	0.21		284,749.02	89,853.29	0.11		89,853.29
合 计	135,715,779.43	100.00		135,715,779.43	81,255,917.83	100.00		81,255,917.83

(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
济南二机床集团有限公司	非关联方	47,668,550.00	1 年以内	设备预付款

长春宝钢钢材贸易有限公司	非关联方	4,212,950.90	1 年以内	材料预付款
Magna AUTECA AG	非关联方	3,312,991.17	1 年以内	材料预付款
首钢莫托曼机器人有限公司	非关联方	3,213,000.00	1 年以内	设备预付款
台湾丰田通商股份有限公司	非关联方	2,475,434.00	1 年以内	设备预付款
小 计		60,882,926.07		

(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。

## 6. 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
账龄 1 年以内	4,156,050.79			4,156,050.79		
其中：						
富奥汽车零部件股份有限公司		55,279,623.39	55,279,623.39			
上海华新汽车橡塑制品有限公司	4,156,050.79			4,156,050.79	详见其他说明	否
合 计	4,156,050.79	55,279,623.39	55,279,623.39	4,156,050.79		

### (2) 其他说明

公司本期将持有的上海华新汽车橡塑制品有限公司（以下简称华新橡塑公司）51%股权转让给关联方华翔集团股份有限公司，协议约定 2010 年 9 月 30 日为股权交割日，自 2010 年 1 月 1 日起至 2010 年 9 月 30 日止，华新橡塑公司所发生的亏损或盈利按原持股比例由本公司承担或享有。经华新橡塑公司股东会决议，按原持股比例向本公司分配 2010 年 1-9 月期间经营所得 4,156,050.79 元，并约定于 2011 年度支付。

## 7. 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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备								

按账龄分析法组合计提坏账准备	31,681,243.29	98.22	13,509,713.48	42.64	33,047,855.68	98.30	13,257,447.94	40.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	572,840.29	1.78	572,840.29	100.00	572,840.29	1.70	572,840.29	100.00
合计	32,254,083.58	100.00	14,082,553.77	43.66	33,620,695.97	100.00	13,830,288.23	41.14

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	1,949,090.85	6.15	97,551.49	3,859,564.63	11.68	192,908.23
1-2 年	244,550.44	0.77	24,455.04	387,062.05	1.17	38,706.21
2-3 年	5,020,752.10	15.85	998,451.61	4,711,067.87	14.26	942,213.57
3-4 年	24,155,565.90	76.25	12,077,971.34	24,006,402.41	72.64	12,003,201.21
4-5 年	248,284.00	0.78	248,284.00	16,700.00	0.05	13,360.00
5 年以上	63,000.00	0.20	63,000.00	67,058.72	0.20	67,058.72
小计	31,681,243.29	100.00	13,509,713.48	33,047,855.68	100.00	13,257,447.94

## 3) 期末单项金额虽不重大但单项计提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	计提理由
ELCO International	325,340.29	325,340.29	100.00%	该公司已破产
吉林省黄金城钢结构工程有限公司	247,500.00	247,500.00	100.00%	经法院调解后仍无法收回
小计	572,840.29	572,840.29		

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

## (3) 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	20,060,851.00	3-4 年	62.20	拆借款
美嘉帕拉斯特汽车零部件 (上海) 有限公司	非关联方	4,260,082.87	2-3 年	13.21	往来款
西周财政所	非关联方	4,000,000.00	3-4 年	12.40	应退预付土地款
宁波华昊汽车饰件有限公司	非关联方	613,724.93	1-2 年	1.90	厂房租金
吉林省黄金城钢结构工	非关联方	247,500.00	3-4 年	0.77	厂房租金

程有限公					
小 计		29,182,158.80		90.48	

[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 万元资金; 一年内账龄余额为 60,851.00 元。

## (4) 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	20,060,851.00	62.20
上海智轩汽车附件有限公司	关联方	9,075.00	0.03
小 计		20,069,926.00	62.23

## 8. 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
原材料	134,569,676.85	6,042,037.82	128,527,639.03	133,424,886.12	5,619,276.19	127,805,609.93
在产品	131,304,651.82	2,807,935.73	128,496,716.09	104,156,845.14	2,800,691.44	101,356,153.70
库存商品	138,925,325.83	16,403,928.61	122,521,397.22	277,678,870.80	16,208,568.40	261,470,302.40
发出商品	79,045,595.50	1,656,371.89	77,389,223.61	69,312,804.77	1,402,001.00	67,910,803.77
周转材料	6,800,342.01	1,652.14	6,798,689.87	6,020,241.53	1,652.14	6,018,589.39
合 计	490,645,592.01	26,911,926.19	463,733,665.82	590,593,648.36	26,032,189.17	564,561,459.19

## (2) 存货跌价准备

## 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	5,619,276.19	1,429,580.50		1,006,818.87	6,042,037.82
在产品	2,800,691.44	7,244.29			2,807,935.73
库存商品	16,208,568.40	2,391,976.99		2,196,616.78	16,403,928.61
发出商品	1,402,001.00	254,370.89			1,656,371.89
其他周转材料	1,652.14	0.00			1,652.14
小 计	26,032,189.17	4,083,172.67		3,203,435.65	26,911,926.19

## 9. 对联营企业投资

金额单位：人民币万元

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
富奥汽车零部件股份有限公司	17.86	17.86	623,298.94	341,596.95	235,188.42	276,687.11	26,683.33
长春佛吉亚排气系统有限公司	49	49	90,860.73	50,564.18	40,296.56	87,387.94	10,060.87
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	50	50	17,729.27	11,018.41	6,710.86	11,581.62	798.43
长春英特汽车部件有限公司[注]	38	38					
成都井上高分子材料有限公司	20	20	1,269.35	37.67	1,231.68	2,996.69	202.41

[注]：子公司长春华翔轿车消声器有限责任公司的联营企业长春英特汽车部件有限公司由于涉及侵权已被停业多年，并已被工商行政管理部门吊销了营业执照，该项长期投资可收回金额已为零，已对此项投资全额计提了减值准备。

## 10. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	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	[注]	200,000,000.00	398,583,838.20	-24,989,432.78	373,594,405.42
长春佛吉亚排气系统有限公司	按权益法核算	17,003,000.00	196,946,883.18	-245,115.50	196,701,767.68
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	29,800,342.53	3,992,154.47	33,792,497.00
长春英特汽车部件有限公司	按权益法核算	262,603.00		0	
成都井上高分子材料有限公司	按权益法核算	2,000,000.00	2,121,329.33	0	2,121,329.33
合计		242,853,203.00	627,452,393.24	-21,242,393.81	606,209,999.43

(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	17.86	17.86				55,279,623.39
长春佛吉亚排气系统有限公司	49	49				49,000,000.00

南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	50	50			
长春英特汽车零部件有限公司	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	104,279,623.39

[注]: 富奥汽车零部件股份有限公司 1-3 月份采用权益法核算, 3 月底富奥公司定向增发 12,000 万股, 公司持有富奥公司股份由 20% 降到 17.86%, 4-6 月份采用成本法核算。

## 11. 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	4,716,740.21			4,716,740.21
房屋及建筑物	4,716,740.21			4,716,740.21
2) 累计折旧和累计摊销小计	629,324.82	176,692.70		806,017.52
房屋及建筑物	629,324.82	176,692.70		806,017.52
3) 账面净值小计	4,087,415.39		176,692.70	3,910,722.69
房屋及建筑物	4,087,415.39		176,692.70	3,910,722.69
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
5) 账面价值合计	4,087,415.39			3,910,722.69
房屋及建筑物	4,087,415.39			3,910,722.69

本期折旧和摊销额 176,692.70 元。

(2) 期末无用于担保的投资性房地产。

## 12. 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	955,826,374.81	46,426,729.67	3,594,584.58	998,658,519.90
房屋及建筑物	334,757,045.39	4,323,415.15	-	339,080,460.54

机器设备	560,194,396.16		32,961,721.51		593,156,117.67
运输设备	14,589,797.50		3,530,624.32	386,907.00	17,733,514.82
电子及其他设备	46,285,135.76		5,610,968.69	3,207,677.58	48,688,426.87
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	334,397,568.91		43,358,525.92	2,955,338.30	374,800,756.53
房屋及建筑物	68,842,787.71		10,055,465.58		78,898,253.29
机器设备	234,656,294.60		28,553,872.81	1,443,453.39	261,766,714.02
运输设备	8,213,534.35		1,090,090.01	125,557.14	9,178,067.22
电子及其他设备	22,684,952.25		3,659,097.52	1,386,327.77	24,957,722.00
3) 账面净值小计	621,428,805.90		—	—	623,857,763.37
房屋及建筑物	265,914,257.68		—	—	260,182,207.25
机器设备	325,538,101.56		—	—	331,389,403.65
运输设备	6,376,263.15		—	—	8,555,447.60
电子及其他设备	23,600,183.51		—	—	23,730,704.87
4) 减值准备小计	3,772,726.87		—	—	3,772,726.87
房屋及建筑物			—	—	
机器设备	3,717,414.87		—	—	3,717,414.87
运输设备			—	—	
电子及其他设备	55,312.00		—	—	55,312.00
5) 账面价值合计	617,656,079.03		—	—	620,085,036.50
房屋及建筑物	265,914,257.68		—	—	260,182,207.25
机器设备	321,820,686.69		—	—	327,671,988.78
运输设备	6,376,263.15		—	—	8,555,447.60
电子及其他设备	23,544,871.51		—	—	23,675,392.87

本期折旧额为 43,358,525.92 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 1,349,987.87 元。

(2) 期末，已有账面价值 28,263,048.28 元的固定资产用于担保。

### 13. 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	123,716,686.91		123,716,686.91	63,006,374.49		63,006,374.49
待安装机器设备	30,216,908.40		30,216,908.40	25,367,428.36		25,367,428.36
其他	467,110.38		467,110.38	232,030.85		232,030.85
合计	154,400,705.69		154,400,705.69	88,605,833.70		88,605,833.70

## (2) 增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
研发中心	4,433,544.20	9,588,455.00		
房屋建筑物	58,572,830.29	38,099,301.25	0	
待安装机器设备	25,367,428.36	19,175,692.05	1,303,655.84	
其他零星项目	232,030.85	619,411.56	46,332.03	338,000.00
合计	88,605,833.70	67,482,859.86	1,349,987.87	338,000.00

(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					募集资金	14,021,999.20
房屋建筑物					[注 1]	96,672,131.54
待安装机器设备					[注 2]	43,239,464.57
其他零星项目					其他来源	467,110.38
合计						154,400,705.69

(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。

[注 1] 期末房屋建筑物中宁波华翔电子股份有限公司使用募集资金 25,413,801.00 元，长春华翔轿车消声器有限责任公司使用募集资金 9,621,787.10 元。

[注 2] 期末待安装机器设备中宁波华翔电子股份有限公司使用募集资金 13,022,556.17 元，长春华翔轿车消声器有限责任公司使用募集资金 20,157,757.26 元。

## 14. 工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	527,261.30			527,261.30
专用设备	386,254.00		118,550.00	267,704.00
合计	913,515.30		118,550.00	794,965.30

## 15. 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	159,399,035.58	722,929.96	20,388.35	160,101,577.19
土地使用权	120,104,415.48			120,104,415.48
软件	12,977,943.60	603,929.96	20,388.35	13,561,485.21
非专利技术	25,316,676.50	119,000.00		25,435,676.50
商标权	1,000,000.00			1,000,000.00
2) 累计摊销小计	28,623,868.60	3,510,747.74		32,134,616.34
土地使用权	10,012,019.10	1,101,104.46		11,113,123.56
软件	6,212,797.37	1,124,345.82		7,337,143.19
非专利技术	11,482,385.83	1,235,297.48		12,717,683.31
商标权	916,666.30	49,999.98		966,666.28
3) 账面净值小计	130,775,166.98	722,929.96	3,531,136.09	127,966,960.85
土地使用权	110,092,396.38		1,101,104.46	108,991,291.92
软件	6,765,146.23	603,929.96	1,144,734.17	6,224,342.02
非专利技术	13,834,290.67	119,000.00	1,235,297.48	12,717,993.19
商标权	83,333.70		49,999.98	33,333.72
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	130,775,166.98	722,929.96	3,531,136.09	127,966,960.85
土地使用权	110,092,396.38		1,101,104.46	108,991,291.92
软件	6,765,146.23	603,929.96	1,144,734.17	6,224,342.02
非专利技术	13,834,290.67	119,000.00	1,235,297.48	12,717,993.19
商标权	83,333.70		49,999.98	33,333.72

本期摊销额 3,510,747.74 元。

## (2) 其他说明

- 1) 期末，已有账面价值 6,039,236.90 元的无形资产用于担保。
- 2) 未办妥产权证书的无形资产的情况说明

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司的账面原值为 1,131.20 万元的土地使用权尚未办妥产权变更登记手续。

## 16. 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。

## 17. 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	51,601,884.01	21,971,233.21	21,076,316.93	158,907.67	52,337,892.62	
周转箱	10,513,938.29	1,773,059.44	3,630,101.39	161,368.59	8,495,527.75	
技术服务费	591,474.00	-	295,737.00	-	295,737.00	
租入固定资产的改良支出	4,336,545.30	-	542,068.20	-	3,794,477.10	
合 计	67,043,841.60	23,744,292.65	25,544,223.52	320,276.26	64,923,634.47	

### (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 10 万元（含）以下一次性摊销，单个项目的模具价值 10 万元（含）以上按二年进行分摊。若系客户在约定数量的在产品售价中加成补偿，则模具成本在约定的产量或销量中予以摊销。

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。

4) 租入固定资产的改良支出系本公司租赁的上海办公楼的装修费支出，按 5 年分期平均摊销。

#### 18. 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	9,213,822.02	8,773,997.77
预计负债	368,083.44	471,845.71
预提费用	341,228.96	197,571.33
可抵扣亏损		329,395.80
政府补助递延收益	1,255,392.08	1,350,163.21
未实现内部销售利润	5,746,398.46	5,278,324.05
合 计	16,924,924.96	16,401,297.87
递延所得税负债		
递延税款		
合 计		

##### (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		
资产减值准备	22,508,547.89	20,766,168.22

可抵扣亏损	10,229,272.84	8,036,795.44
小 计	32,737,820.73	28,802,963.66

(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
2012 年			
2013 年			
2014 年	3,500,585.42	5,103,900.18	
2015 年	773,848.73	1,989,270.52	
2016 年	5,954,838.69		
小 计	10,229,272.84	7,093,170.70	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	52,595,563.49
预计负债	1,472,333.77
预提费用	1,364,915.82
政府补助递延收益	6,085,765.01
未实现内部销售利润	22,985,593.85
小 计	84,504,171.94

## 19. 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	40,901,929.15	3,943,720.05		6,734.75	44,838,914.45
存货跌价准备	26,032,189.17	4,083,172.67		3,203,435.65	26,911,926.19
长期股权投资减值准备	262,603.00				262,603.00
固定资产减值准备	3,772,726.87				3,772,726.87
合 计	70,969,448.19	8,026,892.72		3,210,170.40	75,786,170.51

## 20. 短期借款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	10,000,000.00	
信用借款	78,650,000.00	53,000,000.00
进口押汇	8,250,165.11	9,179,487.59
合 计	96,900,165.11	62,179,487.59

(2) 无已到期未偿还的短期借款情况。

## 21. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	101,365,996.00	149,395,000.00
合 计	101,365,996.00	149,395,000.00

下一会计期间将到期的金额为 101,365,996.00 元。

## 22. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	544,737,627.17	590,921,590.85
工程及设备款	37,309,247.50	14,027,641.80
合 计	582,046,874.67	604,949,232.65

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项情况。

## (3) 应付其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
宁波华乐特汽车装饰布有限公司	4,383,853.89	8,289,209.53
长春华翔汽车塑料件制造有限公司	295,851.76	
上海华翔拓新电子有限公司		397,478.59
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	826,563.56	840,080.02
华翔国际酒店有限公司	5,953.00	9,324.00
上海智轩汽车附件有限公司	27,772.29	63,740.98

小 计	5,539,994.50	9,599,833.12
-----	--------------	--------------

(4) 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

### 23. 预收款项

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	26,368,195.34	24,334,743.86
合 计	26,368,195.34	24,334,743.86

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项情况

(3) 预收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	3,026,932.23	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	3,026,932.23	5,171,939.45

(4) 期末无账龄超过 1 年的大额预收账款。

### 24. 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	64,652,246.11	120,837,025.01	138,872,784.11	46,616,487.01
职工福利费		6,309,015.37	6,111,908.59	197,106.78
社会保险费	5,742,741.25	5,877,131.74	8,233,003.20	3,386,869.79
其中：医疗保险费	1,019,007.34	1,790,370.38	2,266,771.74	542,605.98
基本养老保险费	4,278,301.71	3,331,604.39	4,868,074.11	2,741,831.99
失业保险费	357,442.87	287,812.50	638,768.42	6,486.95
工伤保险费	91,701.04	286,020.35	279,043.60	98,677.79
生育保险费	2,198.21	142,694.17	141,642.68	3,249.70
其他	-5,909.92	38,629.95	38,702.65	-5,982.62

住房公积金	716,431.78	859,993.17	1,419,132.50	157,292.45
工会经费	1,278,723.18	974,049.23	1,025,676.03	1,227,096.38
职工教育经费	3,216,096.61	349,207.03	854,094.89	2,711,208.75
残疾人就业保障金	20,965.82	11,916.00	32,881.82	-
合 计	75,627,204.75	135,218,337.55	156,549,481.14	54,296,061.16

期末无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

#### 25. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	2,009,784.10	-5,528,833.66
营业税	1,835,030.13	2,011,431.41
企业所得税	57,731,889.40	67,187,095.38
个人所得税	10,785,909.66	7,890,823.68
城市维护建设税	712,177.64	1,039,832.47
房产税	323.25	35,546.56
土地使用税		11,250.00
教育费附加	241,764.39	534,582.14
地方教育附加	94,231.20	194,798.62
印花税	91,042.52	111,073.62
水利建设基金	301,524.77	1,292,133.18
其他	1,269,052.96	103,293.02
合 计	75,072,730.02	74,883,026.42

#### 26. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期应付款利息		1,118,630.40
短期借款应付利息	985,635.80	908,329.90
其他	1,008,801.84	726,322.75
合 计	1,994,437.64	2,753,283.05

## 27. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	366,000.00	2,889,133.54
拆借款	29,606,247.18	32,357,451.95
应付暂收款	6,884,950.84	6,918,708.18
其他	23,898,236.01	24,652,208.73
合 计	60,755,434.03	66,817,502.40

## (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		178,176.45
象山华翔国际酒店有限公司		15,438.00
小 计		193,614.45

## (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 3-4 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	款项性质及内容
安通林汽车配件制造(上海)有限公司	24,919,514.40	借款
长春市医疗保险管理中心	4,176,000.00	应付医疗保险费
小 计	29,095,514.40	

## 28. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
应付子公司少数股东股利	11,537,633.89	7,765,051.88
合 计	11,537,633.89	7,765,051.88

## 30. 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
子公司长春华翔轿车消声器有限责任公司整体改制提留款	1,650,370.59		358,916.69	1,291,453.90	
合 计	1,650,370.59		358,916.69	1,291,453.90	

(2) 其他说明

本期减少 358,916.69 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。

31. 预计负债

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
售后维修费	1,887,382.85	1,003,128.23	903,074.32	1,987,436.76
合 计	1,887,382.85	1,003,128.23	903,074.32	1,987,436.76

(2) 其他说明

售后维修费系子公司宁波米勒模具制造有限公司按其模具销售收入的 3%预提的模具售后维修费。

32. 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[注 1]	1,257,291.67	1,346,041.67
PU 汽车高档复合内饰件技术改造项目补助[注 2]	1,238,076.90	1,323,461.54
仪表板非金属件生产线技改项目补助[注 3]	438,675.00	467,920.00
固定资产投资政府补助[注 4]	365,050.00	387,400.00
固定资产投资政府补助[注 5]	410,666.64	432,666.64
固定资产投资政府补助[注 6]	376,666.64	396,666.64
高新技术补助资金[注 7]	1,657,969.06	1,769,742.26
技术改造和结构调整专项资金[注 8]	480,000.00	480,000.00

合 计	6, 224, 395. 91	6, 603, 898. 75
-----	-----------------	-----------------

## (2) 其他说明

[注 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, 按会计准则规定应列入递延收益在相关资产的使用寿命期限内平均分配确认营业外收入, 本期确认收益 88,750.00 元, 累计已确认收益 517,708.33 元。

[注 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 年度收到 PU 汽车高档复合内饰件技术改造项目补助资金 100 万元。按会计准则规定应列入递延收益在相关资产的使用寿命期限内平均分配确认营业外收入, 本期确认收益 50,000.00 元, 累计已确认收益 275,000.00 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 2008 年度收到 PU 汽车高档复合内饰件技术改造项目补助资金 69 万元。按会计准则规定应列入递延收益在相关资产的使用寿命期限内平均分配确认营业外收入, 本期确认收益 35,384.65 元, 累计已确认收益 176,923.13 元。

[注 3]: 根据宁波市江北区发展和改革局北区发改[2008]18 号《关于下达 2008 年度江北区第一批重点工业企业技术改造项目的通知》, 子公司宁波井上华翔汽车零部件有限公司 2008 年度收到仪表板非金属件生产线技改项目补助 58.49 万元, 按会计准则规定应列入递延收益在相关资产的使用寿命期限内平均分配确认营业外收入, 本期确认收益 29,245.00 元, 累计已确认收益 146,225.00 元

[注 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 2009 年度收到象山县科技局扶持资金 44 万元, 收到象山县财政局扶持资金 7,000.00 元。按会计准则规定应列入递延收益在相关资产的使用寿命期限内平均分配确认营业外收入, 本期确认收益 22,350.00 元, 累计已确认收益 81,950.00 元。

[注 5]: 根据象山县发展和改革局象发改投[2010]15 号《关于做好国家重点产业调整振兴和工业中小企业技改储备项目申报工作的通知》, 子公司宁波玛克特汽车饰件有限公司 2010 年度收到象山县科技局扶持资金 44 万元。按会计准则规定应列入递延收益在相关资产的使用寿命期限内平均分配确认营业外收入, 本期确认收益 22,000.00 元, 累计已确认收益 29,333.36 元。

[注 6]: 根据浙江省财政厅浙财企[2010]382 号《关于申报 2011 年度地方特色产业中小企业发展基金项目的通知》, 子公司宁波玛克特汽车饰件有限公司收到浙江省财政局专项补助资金 40 万元。按会计准则规定应列入递延收益在相关资产的使用寿命期限内平均分配确认营业外收入, 本期确认收益 20,000.00 元, 累计已确认收益 23,333.36 元。

[注 7]: 根据宁波市经济委员会甬经技术[2010]223 号、宁波市财政局甬财政工[2010]1182 号《关于下达宁波市 2010 年度“5+5”产业转型升级技术改造项目第一批补助资金的通知》, 母公司收到宁波市财政局专项补助资金 180.7 万元。按会计准则规定应列入递延收益在相关资产的使用寿命期限内平均分配确认营业外收入, 本期确认收入 111,777.20 元, 累计已确认收益 149,030.94 元。

[注 8]: 根据吉财企指(2010)1159 号《关于拨付 2010 年全省企业技术改造和结构调整(技术改造部分)专项资金的通知》, 子公司公主岭市安通林华翔汽车内饰件有限公司 2010 年度收到吉林省财政厅技术改造和结构调整专项资金 48 万元, 按会计准则规定应列入递延收益在相关资产的使用寿命期限内平均分配确认营业外收入, 相关资产尚在购建中, 本期未作摊销。

### 33. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	567,140,000			567,140,000

### 34. 资本公积

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	940,448,351.32			940,448,351.32
其他资本公积	61,662,508.31			61,662,508.31
合 计	1,002,110,859.63			1,002,110,859.63

### 35. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	99,645,772.97			99,645,772.97
任意盈余公积	268,409.18			268,409.18
合 计	99,914,182.15			99,914,182.15

## 36. 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	973,884,221.27	—
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	973,884,221.27	—
加:本期归属于母公司所有者的净利润	190,802,363.58	—
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	90,742,400.00	每10股派发1.6元(含税)
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,073,944,184.85	—

## (2) 其他说明

根据公司 2010 年度股东大会通过的 2010 年度利润分配方案,每 10 股派发现金股利 1.6 元(含税)计 90,742,400.00 元。

## (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	1,687,020,951.40	1,411,616,912.85
其他业务收入	95,072,383.48	73,705,824.54
营业成本	1,397,428,443.01	1,159,027,297.63

## (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	1,687,020,951.40	1,301,984,333.57	1,411,616,912.85	1,086,378,109.81
小 计	1,687,020,951.40	1,301,984,333.57	1,411,616,912.85	1,086,378,109.81

## (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	1,687,020,951.40	1,301,984,333.57	1,411,616,912.85	1,086,378,109.81
小 计	1,687,020,951.40	1,301,984,333.57	1,411,616,912.85	1,086,378,109.81

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	1,627,597,158.43	1,259,476,382.94	1,362,163,879.28	1,050,441,379.21
外销	59,423,792.97	42,507,950.63	49,453,033.57	35,936,730.60
小 计	1,687,020,951.40	1,301,984,333.57	1,411,616,912.85	1,086,378,109.81

## (5) 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	420,491,578.68	23.60%
一汽大众汽车有限公司	292,438,568.47	16.41%
一汽轿车股份有限公司	130,024,922.30	7.30%
延锋伟世通（上海）汽车座舱系统有限公司	115,659,016.95	6.49%
长春佛吉排气系统有限公司	99,521,021.27	5.58%
小 计	1,058,135,107.67	59.38%

## 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	312,211.89	21,000.00	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	3,873,624.88	1,787,457.99	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	1,641,221.36	1,386,469.32	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	1,385,817.43	240,229.16	详见本财务报表附注税项之说明
合 计	7,212,875.56	3,435,156.47	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费	25,706,835.06	23,927,042.98
仓储费	10,094,754.40	8,381,277.82
职工薪酬	7,113,401.12	6,006,236.70
出口费用	4,191,057.98	2,115,557.53
业务费	4,007,841.69	7,116,452.41
其他	912,101.06	2,257,280.35
索赔费	1,218,178.97	2,608,857.68
差旅费	1,154,988.56	1,036,596.96

资产摊销	495,890.58	77,753.57
车辆费	309,201.35	245,763.02
邮寄费	279,597.04	152,788.11
办公费	245,451.67	353,358.91
折旧	239,032.92	215,489.44
通讯费	219,076.51	189,266.32
广告、业务宣传费	61,908.68	18,161.89
合 计	56,249,317.59	54,701,883.69

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	47,602,066.07	38,699,104.36
办公费	1,893,726.81	2,820,749.15
邮寄费	58,604.18	19,150.66
水电费	765,963.93	442,771.35
差旅费	3,487,584.75	3,168,982.98
通讯费	667,654.61	543,238.27
业务费	3,336,539.29	3,444,497.67
培训费	647,161.73	927,739.20
招聘费	157,004.00	42,180.00
中介费	2,168,610.71	870,004.96
保险费	571,037.76	259,799.93
租赁费	966,666.33	822,892.85
车辆费	2,053,510.64	1,425,137.34
修理费	468,404.25	501,070.17
开发费	29,096,435.02	23,417,760.22
资产摊销	3,615,993.43	4,314,344.24
技术支持	18,600,685.87	14,819,968.38
会务费	458,334.39	95,965.60
折旧	4,976,950.87	4,546,443.28
税费	2,564,264.64	1,927,314.31
厂区及网络管理费	703,471.36	311,203.55
其他	9,227,514.18	7,985,503.93
合 计	134,088,184.82	111,405,822.40

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	932,950.42	2,935,821.05
减：利息收入	7,143,500.26	3,872,053.57

汇兑净损失	2,926,887.94	-5,760,736.00
手续费	356,061.38	171,091
合 计	-2, 927, 600. 52	-6, 525, 877. 52

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	3,943,720.05	-988,103.66
存货跌价损失	4,083,172.67	5657335.49
合 计	8,026,892.72	4,669,231.83

## 7. 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	83, 037, 229. 58	104, 194, 527. 98
合 计	83, 037, 229. 58	104, 194, 527. 98

## (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	30,290,190.61	67,122,067.05	系联营企业本期4-6月份转为成本法核算
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	3,992,154.47	2,995,643.45	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
长春佛吉亚排气系统有限公司	48,754,884.50	33,986,817.48	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
小 计	83,037,229.58	104,104,527.98	

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 8. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	798, 568. 82	53, 230. 45	798, 568. 82

其中：固定资产处置利得	798,568.82	53,230.45	798,568.82
无形资产处置利得			
政府补助	8,923,755.56	4,887,979.64	8,923,755.56
罚没收入	133,214.81	12,694.95	133,214.81
无法支付款项	89,883.22	214,205.72	89,883.22
其他	100,597.40	319,943.73	100,597.40
合计	10,046,019.81	5,488,054.49	10,046,019.81

## (2) 政府补助明细

## 1) 2011 年

项目	本期数	说明
江北投资补贴	6,000,000.00	竣工奖励及科技创新奖
M-F 技改项目	330,000.00	甬经技术(2008)238号
2010年度“引进海外工程师”年薪资助市财政补助	1,000,000.00	甬政发[2009]10号
汽车内饰件工程(技术)中心款	200,000.00	甬科计[2011]50号 甬财政工[2011]456号
节能项目补助资金	287,000.00	象节能办[2011]2号 象财企[2011]32号
企业工程(技术)中心款	200,000.00	北区科技[2011]10号
信息化补助	97,700.00	甬经技术(2005)66号
新产品、专利资助	17,000.00	北区政办发[2010]60号
专利补助	15,000.00	甬财政教(2003)410
专利资助	30,000.00	县委办[2011]12号
专利资助	5,000.00	县委办[2011]12号
递延收益分摊	364,880.34	
其他	377,175.22	
小计	8,923,755.56	

## 2) 2010 年

项目	金额	说明
工业三十强企业奖励	2,930,000.00	根据宁波市江北区人民政府北区政发[2009]3号发放
2010年度宁波市鼓励企业引进“海外工程师”年薪资助资金	1,050,000.00	甬人引[2010]10号
技术改造项目拨款	900,000.00	长春市财政局09年工业中小企业技术改造项目拨款
税费返还	630,000.00	公主岭市人民政府办公室专题会议纪要
宁波市创业发展示范企业奖励	500,000.00	甬政发[2008]37号
高新技术、工程技术市场开拓补	400,000.00	甬科高[2009]171号、甬科计[2008]110号

助收入		
产业专项资金	400,000.00	吉林省汽车产业专项资金拨款（市财政局预算拨款）
水利建设专项金返还	370,036.85	根据宁波市地方税务局甬地批[2010]0754号涉税事项批复单返还
宁波安通林技改补贴	330,000.00	宁波市江北区发改局技改补贴拨款
人事局海外工程师年薪资助资金	300,000.00	财政局文件甬人引[2010]10号
科技项目奖金	200,000.00	甬财政工[2010]575号、甬科计[2010]64号
贸易进口排名奖励	160,000.00	甬财政外[2010]44号
专利示范企业补助及高新奖励	150,000.00	根据江北区人民政府北政发[2006]16号发放
江北工业区优秀工业企业奖励	120,000.00	根据宁波市江北工业区管理委员会北工管(2010)5号发放
科技局区级企业工程技术中心补助	100,000.00	宁波市江北区科技局区级工程（技术）中心补助
清洁生产审核补助	100,000.00	根据宁波市江北区发展和改革局北政发(2010)77号发放
高新技术企业科技创新资金	100,000.00	县委办(2010)14号
递延收益分摊	499,383.69	详见其他非流动负债说明
其他	677,691.00	
小计	9,917,111.54	

## 9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	247,702.72	800,128.54	247,702.72
其中：固定资产处置损失	247,702.72	800,128.54	247,702.72
无形资产处置损失			
对外捐赠	60,000.00	100,000.00	60,000.00
罚款支出	3,402.52	25,336.61	3,402.52
水利建设专项资金	1,456,462.13	1,795,080.69	1,456,462.13
赔偿费	47,550.00	0.00	47,550.00
其他	294,248.96	2,900.68	294,248.96
合 计	2,109,366.33	2,723,446.52	2,109,366.33

## 10. 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	31,019,799.97	27,460,531.71
递延所得税调整	-567.68	2,407,034.87
合 计	31,019,232.29	29,867,566.58

## 11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	190,802,363.68
非经常性损益	B	5,911,610.47
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	184,890,753.21
期初股份总数	D	567,140,000.00
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	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
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	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	567,140,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.34
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.33

## (2) 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

## 12. 其他综合收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计		

## (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	8,572,888.22

利息收入	6,280,414.16
代扣个人所得税退回	5,743,395.93
其他	2,246,702.87
合 计	22,843,401.18

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
销售费用	16,157,313.40
管理费用	37,566,681.75
其他	6,286,307.05
合 计	60,010,302.20

## 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	241,969,872.57	235,700,792.11
加: 资产减值准备	8,026,892.72	4,669,231.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,403,187.62	37,681,836.10
无形资产摊销	3,510,747.74	3,450,003.18
长期待摊费用摊销	25,544,223.52	20,678,545.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-550,866.10	746,898.09
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)	3,859,838.36	-765,133.48
投资损失(收益以“-”号填列)	-83,037,229.58	-104,194,527.98
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-523,627.09	-608,470.68
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)	100,827,793.37	-100,764,015.35

经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-197,933,099.93	-128,586,714.76
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-56,609,460.07	155,429,772.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	85,488,273.13	123,438,217.36
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	1,219,082,135.83	1,144,203,594.65
减: 现金的期初余额	1,275,269,843.89	535,820,978.96
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	-56,187,708.06	608,382,615.69

## (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		
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		

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1, 219, 082, 135. 83	1, 275, 269, 843. 89
其中：库存现金	179, 484. 57	192, 192. 84
可随时用于支付的银行存款	1, 162, 882, 337. 27	1, 211, 422, 358. 10
可随时用于支付的其他货币资金	56, 020, 313. 99	63, 655, 292. 95
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	1,219,082,135.83	1, 275, 269, 843. 89

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的实际控制人情况

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	实际控制人				

(续上表)

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
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 (%)	关联关系	组织机构代码
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	联营企业	74196124-7

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	112,000 万元	17.86	17.86	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
华翔集团股份有限公司	股东	25409744-7
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	联营企业	74196124-7
象山华翔国际酒店有限公司	关键管理人员关系密切的家庭成员控制的企业	67767720-8
上海智轩汽车附件有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	68226596-1
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
上海宝得固塑料科技有限公司	子公司的联营投资单位	60731024-0
宁波劳伦斯汽车饰件有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	75887416-6
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
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
成都井上高分子材料有限公司	子公司的联营投资单位	69368078-1
长春华翔汽车零部件有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	72316614-3
上海华新汽车橡塑塑料制品有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	13371830-7

## (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 (%)
长春佛吉亚排气系统有限公司	原材料	市场价	67,870,815.68	5.68	71,139,165.92	7.41
长春华翔汽车零部件有限公司	加工劳务	市场价	1295026.42	0.11		

南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	外协件	市场价	831,275.11	0.07	618,295.50	0.06
宁波华乐特汽车装饰布有限公司	原材料	市场价	13,223,067.15	1.11	16,007,314.27	1.67
上海智轩汽车附件有限公司	外协件	市场价	23,737.00			
合计			83,243,921.36	6.97	87,764,775.69	9.14

## (2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	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(%)
长春佛吉亚排气系统有限公司	零部件	市场价	116,054,790.20	6.51	95,345,185.26	6.42
成都井上高分子材料有限公司	零部件	市场价	5,047,010.33	0.28		
宁波华众塑料制品有限公司	零部件	市场价	5,020,762.05	0.28	8,228,214.00	0.55
上海智轩汽车附件有限公司	零部件	市场价	2,197,127.75	0.12	1,453,532.22	0.10
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	零部件	市场价			322,455.37	0.02
合计			128,319,690.33	7.19	105,349,386.85	7.09

## 2. 关联方资金拆借

关联方拆入	拆借金额	起始日	到期日	说明
长春佛吉亚排气系统有限公司	30,000,000.00	2011-1-1	2011-12-31	委托贷款借入

## 3. 其他关联交易

(1) 本公司、子公司宁波玛克特汽车饰件有限公司、宁波诗兰姆汽车零部件有限公司、宁波华翔汽车饰件有限公司、宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司向象山华翔国际酒店有限公司支付餐饮住宿费共计 428,446.00 元。

(2) 子公司长春华翔轿车消声器有限责任公司向长春佛吉亚排气系统有限公司收取水、电、取暖费 1,306,374.24 元。

## (三) 关联方应收应付款项

## 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款					
	宁波华众塑料制品有限公司	6,620,924.40	331,046.22	7,359,487.85	367,974.39
	长春佛吉亚排气系统有限公司			2,648,133.12	132,406.66
	成都井上高分子材料有限公司	1,270,069.45	63,503.47	965,962.89	48,298.14
	南昌江铃华翔汽车零部件有限公司			544,000.00	27,200.00
	宁波劳伦斯汽车饰件有限公司	5,126.01	256.30	3,594.92	179.75
	上海智轩汽车附件有限公司	9,075.00	453.75		
小计		7,905,194.86	395,259.74	11,521,178.78	576,058.94
其他应收款	南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	20,060,851.00	10,003,042.55	20,000,000.00	10,000,000.00
小计		20,000,000.00	10,003,042.55	20,000,000.00	10,000,000.00
应收股利	上海华新汽车橡塑塑料制品有限公司	4,156,050.79		4,156,050.79	
小计		4,156,050.79		4,156,050.79	

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	宁波华乐特汽车装饰布有限公司	4,383,853.89	8,289,209.53
	南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	826,563.56	840,080.02
	上海华翔拓新电子有限公司		397,478.59
	上海智轩汽车附件有限公司	27,772.29	63,740.98
	象山华翔国际酒店有限公司	5,953.00	9,324.00
	长春华翔汽车塑料件制造有限公司	295,851.76	
小计		5,539,994.50	9,599,833.12
预收款项			
	长春佛吉亚排气系统有限公司	3,026,932.23	
小计		3,026,932.23	
其他应付款			
	上海华翔拓新电子有限公司		178,176.45
	象山华翔国际酒店有限公司		15,438.00

	宁波华众塑料制品有限公司		
小 计			193,614.45

### 七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

### 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

1. 根据 2011 年 6 月 24 日 030 号《关于回购部分社会公众股份的报告书》和《深圳证券交易所上市公司以集中竞价交易方式回购股份业务指引》的有关规定，截止 2011 年 8 月 25 日，公司回购股份数共计 1,645,700 股，占公司总股本的比例为 0.29%，成交的最高价为 12.39 元/股，最低价为 11.8 元/股，支付总金额约为 1,999.93 万元(含印花税及佣金等交易费用)

2. 根据宁波市对外贸易经济合作局甬外经贸境外函[2011]384 号文件批准设立德国华翔汽车零部件系统公司，投资额为 500 万欧元，为公司的全资子公司，主要从事汽车部件的制造、销售和投资等，同时公司于 2011 年 7 月 4 日支付投资款 400 万欧元。

### 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	36,929,613.57			1,593,951.07	36,734,620.66

4. 可供出售金融资产					
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	36,929,613.57			1,593,951.07	36,734,620.66
金融负债	58,270,579.26				28,952,734.80

## 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	18,551,503.18	13.43						
按账龄分析法组合计提坏账准备	119,625,618.80	86.57	6,112,657.06	5.11	121,576,353.61	100.00	6,197,250.01	5.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	138,177,121.98	100.00	6,112,657.06	4.42	121,576,353.61	100.00	6,197,250.01	4.90

##### 2) 单项金额重大并单项计提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	计提理由
宁波米勒模具制造有限公司	18,551,503.18			合并范围内子公司不计提坏账准备
小计	18,551,503.18			

##### 3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	118,716,369.92	99.24	5,935,818.50	120,667,104.73	99.25	6,033,355.23
1-2 年	691,052.73	0.58	69,105.27	707,822.15	0.58	70,782.22
2-3 年	34,201.80	0.03	6,840.36	54,988.54	0.05	10,997.71
3-4 年	154,341.82	0.13	77,170.91	116,785.66	0.10	58,392.83
4-5 年	29,652.53	0.02	23,722.02	29,652.53	0.02	23,722.02
小 计	119,625,618.80	100.00	6,112,657.06	121,576,353.61	100.00	6,197,250.01

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 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 (%)
上海大众汽车有限公司	非关联方	40,677,405.64	1 年内	29.44
延锋伟世通(上海)汽车座舱系统有限公司	非关联方	33,940,632.99	1 年内	24.56
上海大众汽车有限公司南京分公司	非关联方	23,796,001.78	1 年内	17.22
宁波米勒模具制造有限公司	关联方	18,551,503.18	1 年内	13.43
一汽大众汽车有限公司	非关联方	13,820,273.67	1 年内	10.00
小 计		130,785,817.26		94.65

(4) 期末无应收关联方款项

## 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	148,842,621.44	78.53			150,980,476.54	65.77		
按账龄分析法组合计提坏账准备	29,567,667.82	15.60	12,965,914.41	43.85	29,148,892.17	12.70	12,915,144.47	44.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	11,117,420.73	5.87			49,437,525.32	21.53		
合 计	189,527,709.99	100.00	12,965,914.41	6.84	229,566,894.03	100.00	12,915,144.47	5.63

## 2) 单项金额重大并单项计提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	计提理由
宁波安通林华翔汽车零部件有限公司	48,120,827.78			合并范围内子公司不计提坏账准备
宁波玛克特汽车饰件有限公司	30,000,000.00			合并范围内子公司不计提坏账准备
宁波米勒模具制造有限公司	29,486,794.11			合并范围内子公司不计提坏账准备
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	21,500,000.00			合并范围内子公司不计提坏账准备
公主岭市安通林华翔汽车内饰件有限公司	19,734,999.55			合并范围内子公司不计提坏账准备
小 计	148,842,621.44			

## 3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	1,186,432.54	4.01	59,321.63	764,279.82	2.62	38,213.99
1-2 年	15,000.00	0.05	1,500.00	18,376.97	0.06	1,837.70
2-3 年	4,260,082.87	14.41	852,016.57	4,360,082.87	14.96	872,016.57
3-4 年	24,106,152.41	81.53	12,053,076.21	24,006,152.51	82.36	12,003,076.21
小 计	29,567,667.82	100.00	12,965,914.41	29,148,892.17	100.00	12,915,144.47

## 4) 期末单项金额虽不重大但单项计提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	计提理由
宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司	10,000,000.00			合并范围内子公司不计提坏账准备
长春华翔轿车消声器有限责任公司	593,901.77			合并范围内子公司不计提坏账准备
宁波华翔汽车零部件研发有限公司	314,655.83			合并范围内子公司不计提坏账准备
成都华翔汽车零部件有限公司	208,763.13			合并范围内子公司不计提坏账准备
上海华翔汽车零部件有限公司	100.00			合并范围内子公司不计提坏账准备
小 计	11,117,420.73			

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 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	48,120,827.78	[注 1]	24.80	借款
宁波玛克特汽车饰件有限公司	子公司	30,000,000.00	[注 2]	15.83	借款
宁波米勒模具制造有限公司	子公司	29,486,794.11	2-3 年	15.56	借款
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	子公司	21,500,000.00	[注 3]	11.35	借款
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	联营企业	20,060,851.00	[注 4]	10.59	借款
小 计		148,047,645.11		78.13	

[注1]: 其中账龄1年以内1,120,827.78元, 账龄1-2年 47,000,000.00元。

[注2]: 其中账龄1年以内22,500,000.00元, 账龄1-2年 7,500,000.00元。

[注3]: 其中账龄1年以内 9,000,000.00元, 账龄1-2年12,500,000.00元。

[注4]: 其中账龄1年以内60,851元, 账龄3-4年 20,000,000.00元。

#### (4) 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	48,120,827.78	25.40
宁波玛克特汽车饰件有限公司	子公司	30,000,000.00	15.83
宁波米勒模具制造有限公司-模具	子公司	29,486,794.11	15.56
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	子公司	21,500,000.00	11.35
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	联营公司	20,060,851.00	10.59
公主岭安通林华翔汽车内饰件有限公司	子公司	19,734,999.55	10.42
宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司	子公司	10,000,000.00	5.28
长春华翔轿车消声器有限责任公司	子公司	593,901.77	0.31
宁波华翔汽车零部件研发有限公司	子公司	314,655.83	0.17
成都华翔汽车零部件有限公司	子公司	208,763.13	0.11
上海华翔汽车零部件有限公司	子公司	100.00	0.00
小 计		180,020,893.17	95.02

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
成都华翔汽车零部件有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00

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	255,740,000.00	255,740,000.00		255,740,000.00
上海华翔汽车部件设计有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
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
上海华翔汽车零部件有限公司	成本法	23,760,000.00	23,760,000.00		23,760,000.00
公主岭华翔汽车零部件有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	权益法	23,587,600.00	29,800,342.53	3,992,154.47	33,792,497.00
富奥汽车零部件股份有限公司	成本法	200,000,000.00	398,583,838.20	-24,989,432.78	373,594,405.42
合计		823,812,492.66	1,018,609,073.39	-10,997,278.31	1,007,611,795.08

(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
成都华翔汽车零部件有限公司[注1]	100	100				
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				
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	50	50				
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	93.12	93.12				138,428,669.16
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				
上海华翔汽车零部件有限公司	99	99				
公主岭华翔汽车零部件有限公司	100	100				
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	50	50				
富奥汽车零部件股份有限公司[注 2]	17.86	17.86				55,279,623.39
合 计						

[注 1]：本期公司出资设立成都华翔汽车零部件有限公司。该公司注册资本 1,000 万元，公司出资 1,000 万元，占其注册资本的 100%。本期本公司对成都华翔汽车零部件有限公司实际出资额为 1,000.00 万元，上述实收资本情况业经四川必达会计师事务所审验，并于 2011 年 1 月 20 日出具川必达会验字[2011]第 01-86 号验资报告。子公司成都华翔汽车零部件有限公司于 2011 年 1 月 21 日办妥工商变更登记，并取得注册号为 510112000050622 的《企业法人营业执照》。

[注 2]：富奥汽车零部件股份有限公司于 2011 年 3 月定向增发 12,000 万股，变更后的注册资本为人民币 1,120,000,000.00 元，上述实收资本情况业经吉林创业会计师事务所审验，并于 2011 年 3 月 29 日出具吉创师验字[2011]02 号验资报告，公司持有富奥公司的股份由 20% 下降到 17.86%。

## (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	586,890,713.38	531,492,144.96
其他业务收入	17,633,195.25	7,468,404.22
营业成本	576,417,526.93	512,352,233.49

## (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	586,890,713.38	563,210,294.45	531,492,144.96	504,447,492.42
小 计	586,890,713.38	563,210,294.45	531,492,144.96	504,447,492.42

## (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、模具	586,890,713.38	563,210,294.45	531,492,144.96	504,447,492.42
小 计	586,890,713.38	563,210,294.45	531,492,144.96	504,447,492.42

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	586,890,713.38	563,210,294.45	531,492,144.96	504,447,492.42
小 计	586,890,713.38	563,210,294.45	531,492,144.96	504,447,492.42

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例(%)
上海大众汽车有限公司	397,911,615.93	65.82
延锋伟世通(上海)汽车座舱系统有限公司	106,522,750.45	17.62
上海大众汽车有限公司南京分公司	43,425,911.97	7.18
一汽-大众汽车有限公司	27,416,444.68	4.54
上海上汽大众汽车销售有限公司	6,914,607.12	1.14
小 计	582,191,330.15	96.30

## 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	138,428,669.16	53,105,261.82
权益法核算的长期股权投资收益	34,282,345.08	70,117,710.50
合 计	172,711,014.24	123,222,972.32

## (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	138,428,669.16	31,336,655.87	本期分红较上期增加
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司		6,000,000.00	本期未分红
上海华新汽车橡塑制品有限公司		5,768,605.95	本期未分红增加
宁波井上华翔汽车零部件有限公司		10,000,000.00	本期未分红
小 计	138,428,669.16	53,105,261.82	

## (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	30,290,190.61	67,122,067.05	联营企业本期 4-6 月份成本法核算
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	3,992,154.47	2,995,643.45	联营企业本期盈利较上期增加
小 计	34,282,345.08	70,117,710.50	

(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	185,398,415.02	129,044,807.91
加: 资产减值准备	-33,823.01	2,558,958.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,505,090.04	5,115,704.47
无形资产摊销	683,305.08	742,871.70
长期待摊费用摊销	958,089.66	63,761.13
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)	292,456.56	-1,932,228.69
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)	132,923.95	-2,902,620.62
投资损失(收益以“-”号填列)	-172,711,014.24	-123,222,972.32
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	156,315.53	231,682.17
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)	11,101,872.58	1,582,825.24
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-86,536,671.32	14,265,472.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	18,859,367.97	24,442,641.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-37,193,672.18	49,990,904.17
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	767,251,050.30	909,044,720.91
减: 现金的期初余额	737,796,247.96	308,599,097.48
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	29,454,802.34	600,445,623.43

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 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	434,917.85	系处置固定资产净收益
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(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)	8,624,879.76	系收到政府各项收益性补助

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	-145,361.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计		
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-2,044,957.22	
少数股东权益影响额(税后)	957,868.51	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	5,911,610.47	

## (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	6.97	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.75	0.33	0.33

## 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	190,802,363.68	
非经常性损益	B	5,911,610.47	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	184,890,753.21	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,643,049,263.05	
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		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
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	90,742,400.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	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变动,本公司按持股比例计算相应增加资本公积	I	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
	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变动,本公司按持股比例计算相应增加资本公积	L	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	M	
	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变动,本公司按持股比例计算相应增加资本公积	N	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	O	
报告期月份数	K	6.00	

加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K-G} \times \frac{H}{K+I} \times \frac{J}{K+L} \times \frac{M}{K+N}$	2,738,450,444.89
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	6.97%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	6.95%

## (四) 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
应收票据	224,510,901.28	135,402,579.27	65.81%	主要系销售采用应收票据结算增加所致
预付款项	135,715,779.43	81,255,917.83	67.02%	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增加
在建工程	154,400,705.69	88,605,833.70	74.26%	主要系母公司及子公司扩建厂房购买设备投入增加所致
短期借款	96,900,165.11	62,179,487.59	55.84%	主要系子公司通过金融机构借款增加所致
应付票据	101,365,996.00	149,395,000.00	32.15%	主要系采购通过票据结算支付方式减少所致
其他流动负债	11,537,633.88	7,765,051.89	48.58%	主要系子公司对少数股东分红现金暂未支付所致
利润表项目	本期数	上年同期数		变动原因说明
营业税金及附加	7,212,875.56	3,435,156.47	109.97%	主要系同期外资企业免交城建税及教育费附加所致
财务费用	-2,927,600.52	-6,525,877.37	-55.14%	主要系本期欧元汇兑收益较上期减少所致
营业外收入	10,046,019.81	5,488,054.49	83.05%	主要系本期收到政府收益性补贴所致
现金流量表项目				
经营性现金流净额	85,488,273.13	-37,193,672.18	30.74%	主要原因系本期货款采用票据结算的较多所致
投资性现金流净额	-42,720,809.77	157,390,874.52	39.30%	主要系本期取得联营公司富奥及弗吉亚分红款所致
筹资性现金流净额	-98,955,171.42	-90,742,400.00	117.82%	主要系上年同期定向增发取得资金所致

宁波华翔电子股份有限公司

2011 年 8 月 25 日

## 第七节 备查文件

包括下列文件：

- 一、载有董事长签名的2011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

2011年8月25日