

2012 年半年度报告

一、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。

董事、监事、高级管理人员声明异议

姓名	职务	无法保证本报告内容真实、准确、完整的原因

声明：

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
罗金明	独立董事	工作原因	徐金发

审计意见提示

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人燕根水、主管会计工作负责人方茂军及会计机构负责人(会计主管人员)方茂军声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
	指	

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000980	B 股代码	
A 股简称	金马股份	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	黄山金马股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	金马股份		
公司的法定英文名称	HUANGSHAN JINMA CO.,LTD		
公司的法定英文名称缩写	HSJM		
公司法定代表人	燕根水		
注册地址	安徽省黄山市歙县经济技术开发区		
注册地址的邮政编码	245200		
办公地址	安徽省黄山市歙县经济技术开发区		
办公地址的邮政编码	245200		

公司国际互联网网址	http://www.hsjinma.com
电子信箱	jinma@hsjinma.com

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨海峰	王菲
联系地址	安徽省黄山市歙县经济技术开发区	安徽省黄山市歙县经济技术开发区
电话	0559-6537831	0559-6537831
传真	0559-6537888	0559-6537888
电子信箱	zqb@hsjinma.com	hsh_wangfei@126.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会秘书室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	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)	412,608,278.4	434,064,124.53	-4.94%
营业利润 (元)	23,773,679.07	27,458,896.35	-13.42%
利润总额 (元)	24,247,063.45	37,642,266.44	-35.59%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	20,107,824.33	33,053,307.14	-39.17%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	19,741,951.09	24,345,697.81	-18.91%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	287,118,461.96	153,074,478.39	87.57%
	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)	1,799,695,472.71	1,868,144,040.54	-3.66%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,214,658,438.7	1,194,550,614.37	1.68%
股本 (股)	317,000,000	317,000,000	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
--------	-------------	------	-----------------

基本每股收益 (元/股)	0.064	0.1	-36%
稀释每股收益 (元/股)	0.064	0.1	-36%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.062	0.08	-22.5%
全面摊薄净资产收益率 (%)	1.66%	2.76%	-1.1%
加权平均净资产收益率 (%)	1.67%	2.73%	-1.06%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	1.63%	1.91%	-0.28%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.64%	2.02%	-0.38%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.91	0.48	89.58%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.83	3.77	1.59%
资产负债率 (%)	32.09%	35.66%	-3.57%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明)

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额 (元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	-245,253.89	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	899,283	

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	-180,644.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	13,817.61	
所得税影响额	93,693.53	
合计	365,873.24	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
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									
二、无限售条件股份	317,000,000	100%						317,000,000	100%
1、人民币普通股	317,000,000	100%						317,000,000	100%
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	317,000,000	100%						317,000,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

股份变动的过户情况

报告期内，本公司不存在因送股、转增股本、增发新股、可转换公司债券转股或其他原因引起的股份总数及结构发生变动的情况。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 32,375 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
黄山金马集团有限公司	社会法人股	33.3%	105,566,146	0		105,466,146
上海三一投资管理有限公司	社会法人股	0.94%	2,970,000	0		0
梁桂财	其他	0.57%	1,807,595	0		0
苏锡祥	其他	0.36%	1,143,700	0		0
张志雄	其他	0.33%	1,058,200	0		0
朱宇	其他	0.3%	961,700	0		0
梁韵瑶	其他	0.3%	959,800	0		0
冯德文	其他	0.3%	954,474	0		0
黄喜文	其他	0.3%	944,800	0		0
钟应华	其他	0.29%	917,889	0		0
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
黄山金马集团有限公司	105,566,146	A 股	105,566,146
上海三一投资管理有限公司	2,970,000	A 股	2,970,000
梁桂财	1,807,595	A 股	1,807,595
苏锡祥	1,143,700	A 股	1,143,700
张志雄	1,058,200	A 股	1,058,200
朱宇	961,700	A 股	961,700
梁韵瑶	959,800	A 股	959,800
冯德文	954,474	A 股	954,474
黄喜文	944,800	A 股	944,800
钟应华	917,889	A 股	917,889

上述股东关联关系或(及)一致行动人的说明

(1) 黄山金马集团有限公司系公司控股股东，与其他股东之间不存在关联关系；(2) 公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否

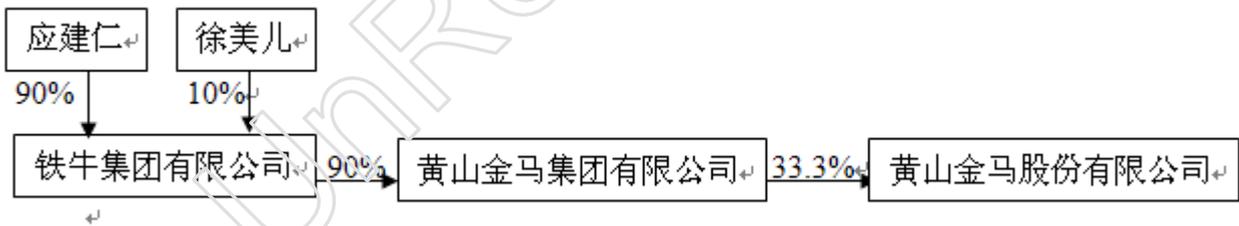
实际控制人名称	应建仁、徐美儿
实际控制人类别	个人

情况说明

应建仁、徐美儿分别持有铁牛集团有限公司（以下简称：“铁牛集团”）90%、10%的股权，铁牛集团持有金马集团90%的股权，金马集团持有本公司33.30%的股份。铁牛集团为1996年12月20成立的民营有限责任公司，法定代表人应建仁，注册地址为浙江省永康市五金科技工业园，注册资本86800万元。经营范围：汽车及拖拉机配件，金属型管、五金电器制造、加工、销售；汽车（小轿车除外）销售；汽车制造（凡涉及许可证或专项审批的凭有效证件经营）；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

应建仁、徐美儿系夫妻关系，为本公司实际控制人。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

UnRegistered

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
应建仁	董事	男	50	2011年01月 28日	2014年01月 28日	0			0				否
燕根水	董事长;总经 理	男	58	2011年01月 28日	2014年01月 28日	0			0				否
俞斌	董事	男	34	2011年01月 28日	2014年01月 28日	0			0				否
胡明明	董事	男	36	2011年01月 28日	2014年01月 28日	0			0				是
黄攸立	独立董事	男	57	2012年04月 11日	2014年01月 28日	0			0				否
罗金明	独立董事	男	44	2011年01月 28日	2014年01月 28日	0			0				否
徐金发	独立董事	男	66	2011年01月 28日	2014年01月 28日	0			0				否
方建清	监事	男	34	2011年01月 28日	2014年01月 28日	0			0				否
洪建波	监事	男	43	2011年01月 28日	2014年01月 28日	0			0				否
吴波涛	监事	男	45	2011年07月	2014年01月	0			0				否

				22 日	28 日								
杨海峰	副总经理;董 事会秘书	男	34	2011 年 01 月 28 日	2014 年 01 月 28 日	0			0				否
陈星海	副总经理	男	48	2011 年 01 月 28 日	2014 年 01 月 28 日	0			0				否
王瑜梅	副总经理	女	38	2011 年 01 月 28 日	2014 年 01 月 28 日	0			0				否
孙永法	副总经理	男	37	2011 年 01 月 28 日	2014 年 01 月 28 日	0			0				否
方茂军	财务总监	男	38	2011 年 01 月 28 日	2014 年 01 月 28 日	0			0				否
合计	--	--	--	--	--	0			0			--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	1、公司董事、监事的薪酬由股东大会决定；2、公司高级管理人员向公司董事会或董事会薪酬与考核委员会作述职和自我评价，公司董事会或薪酬与考核委员会按绩效评价标准和有关程序，对公司高级管理人员进行绩效评价，根据绩效评价结果及薪酬分配政策提出公司高级管理人员的报酬数额和奖励方式，经薪酬与考核委员会审议通过后，报公司董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在本公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员的报酬，依据公司制定的《公司章程》、《公司员工薪酬制度》等有关规定，按一定标准或工资标准发放，高级管理人员的奖金根据其工作业绩、职责、能力及公司的经营业绩确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现任董事、监事和高级管理人员共 15 人，实际在公司领取报酬有 13 人。截止 2012 年 6 月 30 日，董事、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬的总额为 37.39 万元（税前），独立董事在公司领取的津贴总额为 6.0 万元（税前）。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
许崇正	独立董事	离职	2012 年 04 月 11 日	任期届满
黄攸立	独立董事	聘任	2012 年 04 月 11 日	独立董事缺额聘任

（五）公司员工情况

在职员工的人数	2,439
公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,930
销售人员	57
技术人员	196
财务人员	35
行政人员	221

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科	290
大专	642
高中及以下	1,507

公司员工情况说明

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入41,260.83万元，比上年同期减少4.94%；实现利润总额2,424.71万元，比上年同期减少35.59%；实现归属于母公司净利润2010.78万元，比上年同期减少39.17%。受到整个宏观经营环境的不利影响及欧债危机影响，行业的需求减弱，公司销售规模的增幅下降；汽配行业的竞争日益激烈，公司主要产品的毛利率下降，利润被进一步压缩；成本费用持续攀升，包括人工工资及相应的材料成本和物流成本的增加，致使报告期公司利润较上年同期有较大程度下降。

项目	2012年6月30日	2011年12月31日	变动幅度
货币资金	417,083,535.01	229,165,036.04	82%
应收票据	33,049,911.4	54,329,090.51	-39.17%
应收账款	160,425,995.55	270,986,453.04	-40.80%
预付账款	55,313,292.99	84,301,484.52	-34.39%
应??费	-30,786,154.79	-22,315,887.77	-38%
其他应付款	11,621,127.69	4,050,645.91	187%
项目	2012年6月30日	2011年6月30日	
营业税金及附加	1,449,960.66	1,031,448.69	40.57%
资产减值损失	-3,474,526.93	-2,192,017.96	-58.51%
营业外收入	1,035,215.62	11,275,305.19	-90.82%
营业外支出	561,831.24	1,091,935.1	-48.55%
净利润	20,107,824.33	33,053,307.14	-39.17%
经营活动产生的经营活动净流量	287,118,461.96	153,074,478.39	87.57%

主要会计科目变动说明

（1）货币资金本期末比期初增长82%，主要原因是本期贷款回笼较多，支付的贷款较少

所致。

(2) 应收票据本期末比期初下降39.17%，主要原因是本期票据贴现增加所致。

(3) 应收账款本期末比期初下降40.80%，主要原因是本期货款回款较多。

(4) 预付账款本期末比期初下降34.39%，主要原因是上期支付的货款本期发票到冲减所致。

(5) 应交税费本期末比期初下降38%%，主要原因是上期计提的税费在本期缴纳，而本期计提的金额较少所致

(6) 其他应付款本期末比期初增长187%，主要原因是本期计提的电费较大所致。

(7) 营业税金及附加本期比上期增长40.57%，主要原因是本期缴纳的增值税必上期多所致。

(8) 资产减值损失本期比上期下降58.51%，主要原因是本期货款回笼较多，应收账款减少冲回坏账准备所致。

(9) 营业外收入本期比上期下降90.82%，主要原因是上期收到的政府补贴较多，而本期收到的补贴较少所致。

(10) 营业外支出比上期下降48.55%，主要原因是本期处置的非流动资产损失比上期少所致。

(11) 净利润本期比上期下降39.17%，主要原因是上期收到的政府补助较大，本期收到的较少，从而影响净利润所致。

(12) 经营活动产生的经营活动净流量本期比上期增长87.57%，主要原因是本期收到的货款较大，而支付的材料款较少所致。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 浙江金大门业有限公司：本公司的控股子公司，注册资本7,300万元，本公司占91.78%的权益。地址为浙江省永康市五金科技工业园区，经营范围为安全防盗门、装饰门、防盗窗及各种功能门窗的开发、制造、销售。法定代表人为应建仁先生。截止2012年6月30日，金大门业总资产为168,800,168.15元，股东权益为90,848,910.38元，2012年上半年营业收入为63,747,066.10元，营业利润为1,072,331.07元，净利润为1,033,592.75元。

(2) 浙江铁牛汽车车身有限公司：本公司全资子公司，注册资本34,200万元。地址为浙江省永康经济开发区，经营范围为汽车车身及附件开发、加工、制造、销售，经营技术、设备、零配件的进出口业务。法定代表人为应建仁先生。截止2012年6月30日，铁牛车身总资产为1,163,939,655.59元，股东权益为1,035,418,182.42元，2012年上半年营业收入为279,069,520.16元，营业利润为31,355,451.68元，净利润为27,468,835.86元。

(3) 杭州宝网汽车零部件有限公司：本公司的全资子公司，注册资本2,000万元。地址为临安市青山湖街道泉口村，经营范围为销售汽车配件、变速器，批发、零售商用车及九座以上乘用车，货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营）。截止2012年6月30日，杭州宝网总资产为19,981,431.94元，股东权益为19,971,431.94元，2012年上半年尚无营业收入，营业利润为-28,568.06元，净利润为-28,568.06元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、公司未来的发展战略

2012年上半年，受国家一系列针对汽车行业的刺激、行业振兴等宏观调控政策的到期，国内汽车业发展增速变缓。汽车行业的不景气导致公司车用零部件的销售受到一定的影响。门业方面，受诸多因素制约，公司防盗门业务生产销售依然不太乐观。虽然有不利因素存在，但公司仍以市场为导向，积极调整和优化产品结构，不断改进和提高产品质量，同时不断加强公司的内部控制风险管理，全力确保公司经营安全。

2012年下半年，我们将在继续巩固并开拓国内市场的前提下，加大国际市场的拓展力度，提高公司产品在主机厂配套的比重。同时，公司将进一步提高管理效率，重视技术创新，加大新产品开发力度。提高公司资本运作能力，积极扩大生产规模，提升公司的综合竞争能力和盈利能力，在此基础上，实现公司收入和利润的持续、稳定增长，实现股东利益最大化。

2、产生不利影响的所有风险因素：

(1) 宏观经济发展减速导致的风险。

因欧债危机进一步加剧，中国经济发展受到影响，公司成长性遇到挑战。报告期内，公司优化了治理，并且持续引进各类人才，努力建立有效的绩效考核机制和严格的内控体系，不断加大人员的培训力度。公司尤其在队伍建设和管理水平提升这两方面存在较大提高的空间，也是制约企业进一步快速发展的重要因素。

(2) 市场竞争加剧，公司业绩基数增大导致无法继续以既往增速发展及无法维持较高毛利的风险。

一方面，国内汽车行业仍属朝阳行业，前景广阔，车用零部件行蓬勃发展，既有厂商纷纷抓住机遇扩大销量，另一方面，新加入行业者参与竞争，为分一杯羹不择手段，加剧了市场竞争的激烈程度，市场的激烈竞争将导致摊薄公司的毛利。

(3) 市场开拓不力导致的产能闲置风险。

虽然行业的发展前景广阔，但如果未来几年公司市场开拓不力，现有及所扩张的产能将会出现部份闲置，导致净资产收益率有所下降。

(4) 技术升级换代带来的风险。

能否保持技术持续进步，不断满足客户的需求是决定公司生存的重要因素。虽然目前公司在技术方面储备了一些开发力量，但随着技术的不断升级，各种先进技术的出现将淘汰现有技术，如果不能及时进步和跟进，将对公司产生不利的影响。

公司将针对以上潜在的风险因素，制定策略和措施加以应对和解决。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

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(%)

分行业						
加工制造业	381,701,023.67	325,946,773.69	14.61%	-10.28%	-7.73%	-2.36%
分产品						
车用零部件	319,349,754.29	271,597,573.99	14.95%	-12.83%	-9.75%	-2.9%
门业产品	62,351,269.38	54,349,199.7	12.83%	5.5%	3.89%	1.35%

主营业务分行业和分产品情况的说明

无变化。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

无。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
国内地区	373,201,264.23	-11.58%
国外地区	8,499,752.44	150.7%

主营业务分地区情况的说明

无。

主营业务构成情况的说明

无重大变化。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

UnRegistered

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

UnRegistered

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

一、根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、中国证监会安徽监管局《转发中国证监会关于进一步落实上市公司分红相关事项的通知》（皖证监函字[2012]140号）的要求，为完善公司利润分配政策，增强利润分配的透明度，保护公众投资者合法权益，结合公司实际情况，公司董事会于2012年7月11日召开的第五届董事会第二次临时会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》（此项议案尚需提交2012年第一次临时股东大会审议），对《公司章程》中第七十七条、第一百五十四条、第一百五十五条进行了修订，具体内容如下：原第七十七条：下列事项由股东大会以特别决议通过：（一）公司增加或者减少注册资本；（二）公司的分立、合并、解散和清算；

（三）本章程的修改；（四）公司在一年内购买、出售重大资产或者担保金额超过公司最近一期经审计总资产30%的；（五）股权激励计划；（六）法律、行政法规或本章程规定的，以及股东大会以普通决议认定会对公司产生重大影响的、需要以特别决议通过的其他事项。现修改为：第七十七条：下列事项由股东大会以特别决议通过：（一）公司增加或者减少注册资本；（二）公司的分立、合并、解散和清算；（三）本章程的修改；（四）公司在一年内购买、出售重大资产或者担保金额超过公司最近一期经审计总资产30%的；（五）股权激励计划；（六）调整或者变更利润分配政策；（七）法律、行

政法规或本章程规定的,以及股东大会以普通决议认定会对公司产生重大影响的、需要以特别决议通过的其他事项。原第一百五十四条:公司股东大会对利润分配方案作出决议后,公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利(或股份)的派发事项。现修改为:第一百五十四条:公司利润分配的决策程序和机制如下: (一)公司利润分配政策和利润分配预案应由公司董事会制订,并经董事会审议通过后提交公司股东大会批准。公司应切实保障社会公众股东参与股东大会的权利,董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会的投票权。 (二)董事会审议现金分红具体预案时,应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其他决策程序要求等事宜。 (三)董事会在决策和形成利润分配预案时,要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容,并形成书面记录作为公司档案妥善保存。 (四)股东大会对现金分红具体预案进行审议时,应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流(包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会等),充分听取中小股东的意见和诉求,并及时答复中小股东关心的问题。 (五)公司应在年度报告、半年度报告中披露利润分配预案和现金利润分配政策执行情况。若年度盈利但未提出现金利润分配预案,董事会应在年度报告中详细说明未提出现金利润分配的原因、未用于现金利润分配的资金留存公司的用途和使用计划,独立董事应对此发表独立意见并公开披露。 (六)监事会应当对董事会制订或修改的利润分配方案进行审议,并经过半数监事通过。若公司年度盈利但未提出现金分红方案,监事会应就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。监事会应对利润分配方案和股东回报规划的执行情况进行监督。 (七)公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要,或者外部经营环境发生变化,确需调整利润分配政策的,应以股东权益保护为出发点,调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件和本章程的有关规定;有关调整利润分配政策的议案,由独立董事、监事会发表意见,经公司董事会审议后提交公司股东大会批准,并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司同时应当通过网络投票等方式为中小股东参加股东大会提供便利。 (八)公司股东大会对利润分配方案作出决议后,公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利(或股份)的派发事项。 (九)公司提供多种途径(电话、传真电子邮件、互动平台等)接受所有股东对公司分红的建议和监督。原第一百五十五条:公司利润分配政策为: (一)公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报,利润分配政策应保持连续性和稳定性。 (二)按照前述第一百五十二条的规定,在提取 10% 的法定公积金和根据公司发展的需要提取任意公积金后,对剩余的税后利润进行分配。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。 (三)公司可以采取现金、股票或者法律法规允许的其他方式分配股利。在公司现金流满足企业正常经营和未来发展的前提下,首先采用以现金方式分配股利。 (四)公司可以进行中期现金分红。现修改为:第一百五十五条:公司实行持续、稳定的利润分配政策,重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展,公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围,不得损害公司持续经营能力。 (一)利润分配原则: 1、按法定顺序分配的原则; 2、存在未弥补亏损、不得分配的原则。 (二)利润分配方式:公司利润分配可采取现金、现金与股票相结合或者法律允许的其他方式。公司应积极推行以现金方式分配股利。为保持股本扩张与业绩增长相适应,在确保足额现金股利分配、公司股本规模和股权结构合理的前提下,公司可以采取股票股利方式进行利润分配。 (三)存在下述情况之一时,公司当年可以不进行现金分红或现金分红比例可以低于当年实现的可分配利润的 10%: 1、当年实现的每股可供分配利润低于 0.1 元。 2、公司存在重大投资计划或重大现金支出等事项发生(募集资金项目除外)。重大投资计划或重大现金支出是指:公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%且超过 5,000 万元。 3、当年经审计资产负债率(母公司)超过 70%。 4、审计机构对公司该年度财务报告出具非标准无保留意见的审计报告。 (四)现金分红的比例及时间间隔 在满足现金分红条件,保证公司正常经营和长远发展的前提下,公司原则上每年以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可分配利润的百分之十,公司董事会可以根据公司的盈利状况、现金流状况、发展阶段及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。公司现金流状况良好且不存在重大投资项目或重大现金支出的条件下,公司应适当加大现金分红的比例。公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十的,不得向社会公众公开增发新股、发行可转换公司债券或向原股东配售股份。 (五)股票股利分配的条件 在满足现金股利分配的条件下,若公司营业收入和净利润增长快速,且董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下,可以在提出现金股利分配预案之外,提出并实施股票股利分配预案。每次分配股票股利时,每 10 股股票分得的股票股利不少于 1 股。 (六)如有股东存在违规占用公司资金情形的,公司在利润分配时,应当从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的资金。二、为完善和健全公司科学、持续、稳定的利润分配决策和监督机制,积极回报股东,引导投资者树立长期投资和理性投资理念,根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及《公司章程》的规定,经公司第五届董事会第二次临时会议审议通过了公司《未来三年(2012-2014 年)股东回报规划》。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

为加强内幕信息知情人管理，杜绝内幕交易的发生，2010年3月25日公司第四届董事会第六次会议审议通过了《公司内幕信息知情人管理制度》和《公司对外信息报送和使用管理制度》。该制度的建立，规范了内幕信息报告审批流程，界定了内幕信息知情人范围，建立了内幕信息防控机制和惩罚机制。

报告期内，公司在日常工作中均严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，防止信息泄露，保证了信息披露的公平。经自查，报告期内公司未发生公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。公司不存在因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及执行处罚的情况。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

（十二）其他披露事项

1、公司信息披露制定报刊《证券时报》、《证券日报》

2.独立董事发表的独立意见

（1）关于制定公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划的独立意见

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）、中国证监会安徽监管局《转发中国证监会关于进一步落实上市公司分红相关事项的通知》（皖证监函字[2012]140号）等文件要求，作为黄山金马股份有限公司（以下简称公司）独立董事，经认真审阅相关材料，本着对投资者负责的态度，对公司制定的未来三年（2012—2014年）股东回报规划事项发表独立意见如下：

公司本次制定的股东回报规划充分重视投资者的合理要求和意见，能实现对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续性发展，在保证公司正常经营发展的前提下，采取现金、现金与股票相结合或者法律法规允许的其他方式分配股利，优先考虑现金分红的分配方式，在保护广大投资者特别是中小投资者合法权益的同时也为公司建立了持续、稳定的利润分配政策。公司对相关议案的表决程序符合现行法律、行政法规、部门规章、规范性文件的相关规定。

我们同意公司董事会此次制定的《未来三年（2012-2014年）股东回报规划》，并同意将相关议案提交公司2012年度第一次临时股东大会审议。

（2）对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《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》（证监会[2003]56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监会[2005]120号）的有关规定，我们作为黄山金马股份有限公司的独立董事，本着对公司、全体股东负责的态度，按照实事求是的原则对公司报告期内与关联方资金往来、对外担保情况进行了认真核查。在对公司进行了必要的检查和问询后，发表如下专项说明及独立意见：

截止2012年6月30日，公司无累计和当期对外担保情况发生；控股股东及其他关联方也不存在违规占用公司资金情况。我们希望公司严格遵守相关规定，坚决杜绝违规担保的发生，同时完善公司资金管理规定，严格资金管理及审批流程，避免资金占用情况的发生。

独立董事：黄攸立 徐金发

罗金明

2012年7月27日

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

公司已按照国家相关法律、法规和规范性文件要求，建立健全了各项规章制度，构建和完善了较为合理、有效的内控体系，确保了公司运作水平得到持续提高。公司能够严格按照中国证监会的要求和《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的有关规定，本着“公开、公平和公正”的原则，认真、及时地履行公司的信息披露义务。

公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在实质性差异。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

UnRegistered

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
600698	*st 轻骑	344,000	0.02%	658,400	0	0	可供出售金融资产	法人股
合计		344,000	--	658,400	0	0	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

除上述事项外，截止本报告期末，公司未持有其他上市公司股权、亦未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

UnRegistered

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

UnRegistered

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
众泰制造	其他关联关系	销售产品、提供劳务	车用零部件	市场定价	4,549.49	4,549.49	14.25%	入库开票后三个月付款	4,696,196.41	4,549.49	
众泰控股	其他关联关系	销售产品、提供劳务	车用零部件	市场定价	111.31	111.31	0.35%	入库开票后三个月付款	57,150.82	111.31	
江南汽车	其他关联关系	销售产品、提供劳务	车用零部件	市场定价	578.56	578.56	1.81%	入库开票后三个月付款	639,311.66	578.56	
长沙众泰	其他关联关系	销售产品、提供劳务	车用零部件	市场定价	3,958.31	3,958.31	12.39%	入库开票后三个月付款	3,701,018.54	3,958.31	
合计				--		9,197.67	28.8%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				本公司与众泰控股已有多年的交易经历,已形成了较为固定的交易伙伴关系,是本公司的销售渠道、配套服务比较重要的组成部分。							
关联交易对上市公司独立性的影响				有一定影响							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				依赖度较大,公司将通过开发新客户、新产品,加大非关联方的销售,降低对关联方的依赖度。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况				预计 2012 本公司(包括控股子公司)与关联方众泰控股集团有限公司及其子公司之间发生与日常经营相关关联交易总额不超过 5 亿元,实际发生的关联交易金额为 9,197.67 万元,主要原因是销售、营业收入减少所致。							
关联交易的说明											

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
众泰制造	4,549.49	14.25%		
众泰控股	111.31	0.35%		
江南汽车	578.56	1.81%		
长沙众泰	3,958.31	12.39%		
合计	9,197.67	28.8%		

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

(十) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

出包方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系

租赁情况说明

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

UnRegistered

4、日常经营重大合同的履行情况

报告期内，公司无日常经营重大合同情况的发生。

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	黄山金马集团有限公司	(1)自股权分置改革方案实施之日起，其持有的原非流通股股份在二十四个月内不通过深圳证券交易所挂牌向社会公众出售。(2)在上述(1)条承诺期满后，其通过深圳证券交易所挂牌交易出售股份的数量占公司的股份总数比例在十二个月内不超过 5%，在二十四个月内不超过 10%。(3)在禁售期满后的二十四个月内，通过深圳证券交易所	2006年04月05日		履行中

		<p>挂牌交易减持金马股份股票的最低价格不低于金马股份经审计 2004 年 12 月 31 日每股净资产人民币 2.63 元的 150%，即每股人民币 3.95 元（若自股权分置改革方案实施之日起至出售股份期间发生分红、转增股本、配股等事项对金马股份股票价格进行除权时，应对该价格进行除权处理）。如果违反该承诺，黄山金马集团将卖出资金划入上市公司帐户归公司所有。</p>			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	/	/		/	/
资产置换时所作承诺	/	/		/	/
发行时所作承诺	/	/		/	/
其他对公司中小股东所作承诺	黄山金马集团有限公司	<p>2008 年 4 月 7 日，金马集团部分限售股份解禁后承诺：如果计划未来通过证券交易系统出售所持公司解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5% 及以上的，将于第一次</p>	2008 年 04 月 07 日		履行中

	减持前两个交易日内按照深圳证券交易所的相关规定要求,通过本公司对外披露出售提示性公告。			
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否			
未完成履行的具体原因及下一步计划				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 √ 否			
承诺的解决期限				
解决方式				
承诺的履行情况	履行中			

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.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		
2.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		
3.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额		
小计		

4.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		
5.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	0	0

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月16日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况,未提供书面资料
2012年04月11日	公司证券部	实地调研	个人	股东代表梁桂财	公司基本面情况,未提供书面资料

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

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

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
《关于通过高新技术企业复	《证券时报》D24版、《证券	2012年03月09日	登陆巨潮资讯网

审的公告》	日报》B4 版		http://www.cninfo.com.cn 或深圳证 券交易所网站 http://www.szse.cn ， 在“证券查询”或“上市公司公告 查询”栏目中输入本公司证券代码 即可查询。
《第五届董事会第四次会议 决议公告》、《第五届监事会第 四次会议决议公告》、《关于召 开公司 2011 年度股东大会的 通知》、《2011 年年度报告》全 文及摘要、《2011 年年度审计 报告》、《第五届董事会独立董 事 2011 年度述职报告》、《独 立董事候选人声明》、《独立董 事提名人声明》、《独立董事对 公司 2011 年度相关事项的独 立意见》、《独立董事关于提名 独立董事候选人的独立意 见》、《关于 2011 年度内部控 制的自我评价报告》、《内部控 制鉴证报告》、《内部控制规范 实施工作方案》、《关于公司控 股股东及其他关联方资金占 用情况专项审核报告》等。	《证券时报》D49 版、《证券 日报》E18 版	2012 年 03 月 16 日	登陆巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 或深圳证 券交易所网站 http://www.szse.cn ， 在“证券查询”或“上市公司公告 查询”栏目中输入本公司证券代码 即可查询。
《关于 2011 年日常关联交易 执行情况及 2012 年日常关联 交易预计情况的公告》	《证券时报》B25 版、《证券 日报》C8 版	2012 年 03 月 17 日	登陆巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 或深圳证 券交易所网站 http://www.szse.cn ， 在“证券查询”或“上市公司公告 查询”栏目中输入本公司证券代码 即可查询。
《2011 年度股东大会决议公 告》	《证券时报》D28 版、《证券 日报》E17 版	2012 年 04 月 12 日	登陆巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 或深圳证 券交易所网站 http://www.szse.cn ， 在“证券查询”或“上市公司公告 查询”栏目中输入本公司证券代码 即可查询。
《2012 年第一季度报告》全文 及正文	《证券时报》D44 版、《证券 日报》E23 版	2012 年 04 月 18 日	登陆巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 或深圳证 券交易所网站 http://www.szse.cn ， 在“证券查询”或“上市公司公告 查询”栏目中输入本公司证券代码 即可查询。
《关于控股股东股权解押及	《证券时报》C21、《证券日报》	2012 年 06 月 22 日	登陆巨潮资讯网

质押公告》	B3 版		http://www.cninfo.com.cn 或深圳证券交易所网站 http://www.szse.cn , 在“证券查询”或“上市公司公告查询”栏目中输入本公司证券代码即可查询。
-------	------	--	--

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：黄山金马股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		417,083,535.01	229,165,036.04
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		0	0
应收票据		33,049,911.4	54,329,090.51
应收账款		160,425,995.55	270,986,453.04
预付款项		55,313,292.99	84,301,484.52
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
应收利息		0	0
应收股利		0	0

其他应收款		12,744,121.1	12,372,941.21
买入返售金融资产		0	0
存货		293,980,365.51	367,492,683.3
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		972,597,221.56	1,018,647,688.62
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		621,075	621,075
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		658,400	658,400
投资性房地产			
固定资产		686,908,294.61	716,685,337.38
在建工程		25,850,020.25	16,619,509.07
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		102,624,500.72	103,954,890.86
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		10,435,960.57	10,957,139.61
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		827,098,251.15	849,496,351.92
资产总计		1,799,695,472.71	1,868,144,040.54
流动负债：			
短期借款		237,000,000	288,600,000
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
应付票据		110,500,000	92,000,000

应付账款		168,408,546.72	217,801,581.36
预收款项		3,799,876.63	5,296,931.91
卖出回购金融资产款		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬		18,855,203.64	22,181,583.5
应交税费		-30,786,154.79	-22,315,887.77
应付利息		0	425,098.89
应付股利		0	0
其他应付款		11,621,127.69	4,050,645.91
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		4,400,000	4,400,000
流动负债合计		523,798,599.89	612,439,953.8
非流动负债：			
长期借款		53,729,092	53,729,092
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		41,561.25	41,561.25
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		53,770,653.25	53,770,653.25
负债合计		577,569,253.14	666,210,607.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		317,000,000	317,000,000
资本公积		736,164,604.4	736,164,604.4
减：库存股		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		12,175,072.65	12,175,072.65
一般风险准备		0	0
未分配利润		149,318,761.65	129,210,937.32

外币报表折算差额		0	0
归属于母公司所有者权益合计		1,214,658,438.7	1,194,550,614.37
少数股东权益		7,467,780.87	7,382,819.12
所有者权益（或股东权益）合计		1,222,126,219.57	1,201,933,433.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,799,695,472.71	1,868,144,040.54

法定代表人：燕根水
军

主管会计工作负责人：方茂军

会计机构负责人：方茂

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		76,979,382.09	144,723,131.94
交易性金融资产		0	0
应收票据		31,239,911.4	52,879,090.51
应收账款		88,347,610.37	68,764,104.14
预付款项		45,744,974.82	13,880,794.25
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		3,755,364.79	4,092,117.59
存货		43,564,984.97	44,546,686.26
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		289,632,228.44	328,885,924.69
非流动资产：			
可供出售金融资产		621,075	621,075
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		950,946,797.11	930,946,797.11
投资性房地产		0	0
固定资产		67,311,365.04	64,798,006.3
在建工程		21,461,003.73	14,411,992.4
工程物资		0	0

固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		62,399,041.36	63,200,412.64
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		5,072,873.46	5,072,873.46
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		1,107,812,155.7	1,079,051,156.91
资产总计		1,397,444,384.14	1,407,937,081.6
流动负债：			
短期借款		181,000,000	182,600,000
交易性金融负债		0	0
应付票据		104,000,000	92,000,000
应付账款		38,984,711.82	47,883,326.87
预收款项		0	43,848.16
应付职工薪酬		1,396,702.85	3,638,367.65
应交税费		-12,624,488.1	-11,762,773.65
应付利息		0	425,098.89
应付股利		0	0
其他应付款		340,652.38	481,394.02
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		4,400,000	4,400,000
流动负债合计		317,497,638.95	319,709,261.94
非流动负债：			
长期借款		53,729,092	53,729,092
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		41,561.25	41,561.25
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		53,770,653.25	53,770,653.25

负债合计		371,268,292.2	373,479,915.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		317,000,000	317,000,000
资本公积		736,164,604.4	736,164,604.4
减：库存股		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		12,175,072.65	12,175,072.65
未分配利润		-39,163,585.11	-30,882,510.64
外币报表折算差额		0	0
所有者权益（或股东权益）合计		1,026,176,091.94	1,034,457,166.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,397,444,384.14	1,407,937,081.6

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		412,608,278.4	434,064,124.53
其中：营业收入		412,608,278.4	434,064,124.53
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		388,834,599.33	406,605,228.18
其中：营业成本		346,672,915.42	358,454,691.85
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金		0	0
净额			
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
营业税金及附加		1,449,960.66	1,031,448.69
销售费用		9,966,700.59	10,732,966.11
管理费用		19,703,626.75	20,378,655.58

财务费用		14,515,922.84	18,199,483.91
资产减值损失		-3,474,526.93	-2,192,017.96
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,773,679.07	27,458,896.35
加：营业外收入		1,035,215.62	11,275,305.19
减：营业外支出		561,831.24	1,091,935.1
其中：非流动资产处置损失		367,478.89	813,591.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,247,063.45	37,642,266.44
减：所得税费用		4,054,277.37	4,766,079.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,192,786.08	32,876,186.67
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	
归属于母公司所有者的净利润		20,107,824.33	33,053,307.14
少数股东损益		84,961.75	-177,120.47
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.064	0.1
（二）稀释每股收益		0.064	0.1
七、其他综合收益		0	-216,489
八、综合收益总额		20,192,786.08	32,659,697.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,107,824.33	32,836,818.14
归属于少数股东的综合收益总额		84,961.75	-177,120.47

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：燕根水

主管会计工作负责人：方茂军

会计机构负责人：方茂

军

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		125,624,106.71	333,388,750.72
减：营业成本		108,530,697.3	292,740,829.49
营业税金及附加		164,936.76	721,170.79
销售费用		4,840,525.17	5,238,189.27
管理费用		11,090,204.37	9,249,603.53
财务费用		8,564,802.85	16,524,323.75
资产减值损失		1,058,475.88	-3,765,408.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,625,535.62	12,680,042.86
加：营业外收入		510,490.62	556,331.59
减：营业外支出		166,029.47	160,453.03
其中：非流动资产处置损失		158,964.47	157,733.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,281,074.47	13,075,921.42
减：所得税费用		0	1,381,603.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,281,074.47	11,694,317.91
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0	0
（二）稀释每股收益		0	0
六、其他综合收益		0	0
七、综合收益总额		-8,281,074.47	11,694,317.91

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	613,094,267.05	612,412,752.9
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	1,172,861.81	878,342.43
收到其他与经营活动有关的现金	1,563,053.35	13,013,524.39
经营活动现金流入小计	615,830,182.21	626,304,619.72
购买商品、接受劳务支付的现金	224,984,610.26	360,892,869.41
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	49,054,132.99	48,233,374.96
支付的各项税费	32,353,213.71	35,076,353.4
支付其他与经营活动有关的现金	22,319,763.29	29,027,543.56
经营活动现金流出小计	328,711,720.25	473,230,141.33
经营活动产生的现金流量净额	287,118,461.96	153,074,478.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	223,600	980,376.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	376,783.26	692,940.44
投资活动现金流入小计	600,383.26	1,673,316.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,261,818.46	129,065,245.39
投资支付的现金	20,000,000	
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	0
投资活动现金流出小计	37,261,818.46	129,065,245.39
投资活动产生的现金流量净额	-36,661,435.2	-127,391,928.5
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	121,400,000	175,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流入小计	121,400,000	175,000,000
偿还债务支付的现金	173,000,000	152,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,938,527.79	8,659,403.96
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	0	0
筹资活动现金流出小计	183,938,527.79	160,659,403.96
筹资活动产生的现金流量净额	-62,538,527.79	14,340,596.04
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	187,918,498.97	40,023,145.93
加：期初现金及现金等价物余额	229,165,036.04	302,626,045.78

六、期末现金及现金等价物余额	417,083,535.01	342,649,191.71
----------------	----------------	----------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	101,232,502.78	358,190,605.9
收到的税费返还	1,172,861.81	878,342.43
收到其他与经营活动有关的现金	516,557.44	20,986,977.08
经营活动现金流入小计	102,921,922.03	380,055,925.41
购买商品、接受劳务支付的现金	105,759,493.43	261,855,243.85
支付给职工以及为职工支付的现金	13,761,073.02	13,164,455.96
支付的各项税费	5,280,633.64	8,061,194.8
支付其他与经营活动有关的现金	7,370,165.79	18,366,189.28
经营活动现金流出小计	132,171,365.88	301,447,083.89
经营活动产生的现金流量净额	-29,249,443.85	78,608,841.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	101,375	100,320
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	52,200.03	439,964.65
投资活动现金流入小计	153,575.03	540,284.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,918,284.2	6,371,813.86
投资支付的现金	20,000,000	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	28,918,284.2	6,371,813.86
投资活动产生的现金流量净额	-28,764,709.17	-5,831,529.21
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	65,400,000	129,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	65,400,000	129,000,000
偿还债务支付的现金	67,000,000	128,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,129,596.83	6,745,703.11
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	75,129,596.83	134,745,703.11
筹资活动产生的现金流量净额	-9,729,596.83	-5,745,703.11
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	-67,743,749.85	67,031,609.2
加：期初现金及现金等价物余额	144,723,131.94	67,802,601.38
六、期末现金及现金等价物余额	76,979,382.09	134,834,210.58

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	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	317,000,000	736,164,604.4			12,175,072.65		129,210,937.32		7,382,819.12	1,201,933,433.49
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	317,000,000	736,164,604.4			12,175,072.65		129,210,937.32		7,382,819.12	1,201,933,433.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							20,107,824.33		84,961.75	20,192,786.08
(一) 净利润							20,107,824.33		84,961.75	20,192,786.08
(二) 其他综合收益										

上述（一）和（二）小计							20,107,824.33		84,961.75	20,192,786.08
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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										0
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	317,000,000	736,164,604.4			12,175,072.65		149,318,761.65		7,467,780.87	1,222,126,219.57

上年金额

单位：元

项目	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
	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	317,000,000	736,595,985.35			12,175,072.65		92,858,524.74		7,536,046.88	1,166,165,629.62	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整											

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	317,000,000	736,595,985.35			12,175,072.65		92,858,524.74		7,536,046.88	1,166,165,629.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-431,380.95					36,352,412.58		-153,227.76	35,767,803.87
（一）净利润							36,352,412.58		-153,227.76	36,199,184.82
（二）其他综合收益		-431,380.95								-431,380.95
上述（一）和（二）小计		-431,380.95					36,352,412.58		-153,227.76	35,767,803.87
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	317,000,000	736,164,605.40			12,175,072.65		129,210,937.32		7,382,819.12	1,201,933,237.49

	,000	604.4			072.65		937.32		.12	433.49
--	------	-------	--	--	--------	--	--------	--	-----	--------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	317,000,000	736,164,604.4			12,175,072.65		-30,882,510.64	1,034,457,166.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	317,000,000	736,164,604.4			12,175,072.65		-30,882,510.64	1,034,457,166.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-8,281,074.47	-8,281,074.47
（一）净利润							-8,281,074.47	-8,281,074.47
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-8,281,074.47	-8,281,074.47
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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								0
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	317,000,000	736,164,604.4			12,175,072.65		-39,163,585.11	1,026,176,091.94

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	317,000,000	736,595,985.35			12,175,072.65		-41,259,329.86	1,024,511,728.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	317,000,000	736,595,985.35			12,175,072.65		-41,259,329.86	1,024,511,728.14
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)		-431,380.95					10,376,819.22	9,945,438.27
(一) 净利润							10,376,819.22	10,376,819.22
(二) 其他综合收益		-431,380.95						-431,380.95
上述(一)和(二)小计		-431,380.95					10,376,819.22	9,945,438.27
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	317,000,000	736,164,604.4			12,175,072.65	-30,882,510.64	1,034,457,166.41	

(三) 公司基本情况

黄山金马股份有限公司（以下简称本公司或公司），是经安徽省人民政府皖政秘（1998）269号文批准，以发起设立方式设立的股份有限公司。本公司2000年5月11日向社会公开发行股票，2000年5月19日，“金马股份”A股5800万股在深圳证券交易所挂牌上市，2000年6月1日在安徽省工商行政管理局办理变更登记，领取了注册号为3400001300055企业法人营业执照，注册资本15,000万元。

根据本公司2006年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以2006年12月31日总股本15,000万股为基数，以资本公积向全体股东按每10股转增5股的比例，转增股本7,500万股；经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]239号《关于核准黄山金马股份有限公司非公开发行股票的通知》核准，本公司于2007年9月24日向特定投资者非公开发行人民币普通股9,200万股。至此，本公司股本总额为3.17亿元。公司于2008年3月10日在安徽省工商行政管理局办理了变更登记，注册资本变更为叁亿壹仟柒佰万元整，营业执照注册号由原3400001300055升位为340000000011098号。

公司经营范围：主要从事汽车、摩托车仪表及电器件，汽车车身及附件，安全防撬门、装饰门、防盗窗及各种功能门窗，车用零部件，电机系列产品、电子电器产品、化工产品（不含危险品），电动自行车产品生产、销售；旅游服务；本公司自产产品及技术出口；本公司生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术进口（以上经营范围中未取得专项审批的项目以及国家限定公司经营和禁止进口的商品及技术除外）。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况，2012年1-6月度经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度采用公历制，自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）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) 非同一控制下的企业合并

本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的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司、合营公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②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，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

金融工具的确认依据，即金融资产和金融负债的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

(1) 金融工具的分类

①按期限长短划分、有货币市场金融工具和资本市场金融工具，前者期限短，一般为1年以下，如商业票据、短期公债、银行承兑汇票、可转让大额定期存单、回购协议等；后者期限长，一般为1年以上，如股票、企业债券、国库券等。

②按发行机构划分，有直接融资工具和间接融资工具。前看如政府、企业发行或签署的国库券、企业

债券、商业票据、公司股票等；后者如银行或其他金融机构发行或签发的金融债券、银行票据、可转让大额定期存单、人寿保险单和支票等。

③按投资人是否掌握所投资产品的所有权划分，可分为债权凭证与股权凭证。

④按金融工具的职能划分，有股票、债券等投资筹资工具和期货合约、期权合约等保值投机工具等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额；后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量；在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。公司投资的没有形成控制、共同控制和重大影响的、并拟长期持有的股权投资，在活跃市场有报价、公允价值能够可靠取得的，作为可供出售金融资产按22号准则、23号准则和37号准则核算和列报；在活跃市场没有报价、其公允价值不能可靠取得的，按2号准则核算和列报。

金融负债初始确认以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额，后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①已将金融资产所有权上几乎所有风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值。

B. 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：

A. 终止确认部分的账面价值。

B. 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。

②金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

- A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；
- B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资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差额计算确认减值损失。
- C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 500 万元以上应收账款,50 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的

	坏账准备。
--	-------

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收款项	账龄分析法	指期末单项金额达到上述(1)标准的, 且经单独减值测试后未发现明显减值风险的, 并按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项。
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收款项	账龄分析法	指期末单项金额未达到上述(1)标准的, 且没有确切依据证明债务人无法继续履行信用义务, 并按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	115%	115%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	75%	75%
5 年以上	100%	100%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由:

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同, 已有客观证据表明其发生了减值的应收款项, 按账龄分析法计提的坏账准备已不能反映实际情况。

坏账准备的计提方法:

本公司单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 并据此计提相应的坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类：存货是指本公司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，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

取得和发出的计价方法：取得的存货按实际成本进行初始计量，发出按加权平均法计价。

(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

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货按类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

存货的盘存制度：采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B. 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

C. 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第20号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

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

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定不公允的除外。

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

①采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之

间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分, 确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的, 后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时, 应考虑对被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则, 在符合下列条件之一的, 本公司按被投资单位的账面净利润为基础, 经调整未实现内部交易损益后, 计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比, 两者之间的差额不具重要性。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料, 不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下, 如果仍有未确认的投资损失, 应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务, 还按《企业会计准则第13号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④按照权益法核算的长期股权投资, 投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润, 抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回, 冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时, 确定对被投资单位具有共同控制:

A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;

B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意;

C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理, 但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中, 或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时, 通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制, 合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时, 确定对被投资单位具有重大影响:

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;

B. 参与被投资单位的政策制定过程, 包括股利分配政策等的制定;

C. 与被投资单位之间发生重要交易;

D. 向被投资单位派出管理人员;

E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查, 根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时, 将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下表所示

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每个会计年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40 年	3%	4.85%-2.43%
机器设备	5-14 年	3%	19.40%-6.93%
电子设备	5 年	3%	19.40%
运输设备	8-12 年	3%	12.13%-8.08%
其他设备	5 年	3%	19.40%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			

电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损

益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(3) 暂停资本化期间

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，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
景区经营权	50 年	政府授权批准经营年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(4) 无形资产减值准备的计提

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司销售收入的确认分为国内商品销售收入的确认和出口商品销售收入的确认，具体收入确认原则如下：

①国内商品销售收入的确认：公司按照客户订单要求发货到客户指定地点，客户单位无异议后，依据发货单或客户单位开票通知单，在商品所有权相关的风险已转移且相关经济利益能够实现时，确认收入实现。

②出口商品销售收入的确认：公司出口销售价格按与客户签订的合同或订单确定，为FOB（离岸价）。公司出口销售在与客户签订销售合同（订单）、开具出口销售发票及装箱单、货物已办理离境手续、收到承运单位出具的提单或运单、取得海关盖章的出口报关单及出口收汇核销单时，确认收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

26、政府补助

(1) 类型

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

①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。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认

①对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。
- C. 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

③于资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（2）确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

（2）融资租赁会计处理

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

（2）持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售过程或提供应税劳务过程中的增值额	17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%
房产税	从价计征，按房产原值扣除 30% 的余值的 1.2% 计缴； 从租计征，按租金收入的 12% 计征	1.2%、1.2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

本公司自2008年1月1日起执行25%的企业所得税税率。根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省2008年第二批高新技术企业认定名单的通知》（科高[2009]13号），本公司被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》及有关规定，本公司自2008年1月1日起三年内可享受按15%的所得税税率缴纳企业所得税的优惠政策。根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省2011年复审高新技术企业名单的通知》（科高[2012]12号），本公司通过高新技术企业复审。根据《中华人民共和国企业所得税法》及有关规定，本公司自2011年1月1日起三年内可享受按15%的所得税税率缴纳企业所得税的优惠政策。

经歙县财政局财企字〔2002〕第254号《关于黄山金马股份公司逾交所得税抵补问题的批复》批准，对本公司截至2002年底多交的所得税16,720,585.29元，可以由财政部门从本公司2002年以后实际上交的所得税款中按50%给予拨付抵补，消化挂账，直至消化完为止。2009年12月28日，本公司与歙县财政局签订《关于黄山金马股份有限公司逾交所得税抵补问题的补充协议》，约定一次性免除应返还给本公司的所得税款2,720,585.29元，公司实际已缴纳的2007年度所得税款按50%给予返还，此后按县级实得部分给予返还。截至2012年6月30日止，本公司尚未抵补的多交所得税金额为11,761,332.53元。

根据浙江省科技厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合下发的《关于认定微宏软件技术（杭州）有限公司等236家企业为2009年第四批高新技术企业的通知》（浙科发高[2009]289号），子公司铁牛车身被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》及有关规定，铁牛车身自2009年1月1日起三年内可享受按15%的所得税税率缴纳企业所得税的优惠政策。

子公司金大门业自2008年1月1日起执行25%的企业所得税税率。

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

①浙江金大门业有限公司：本公司的控股子公司，注册资本7,300万元，本公司占91.78%的权益。地址为浙江省永康市五金科技工业园区，经营范围为安全防盗门、装饰门、防盗窗及各种功能门窗的开发、制造、销售。法定代表人为应建仁先生。

②浙江铁牛汽车车身有限公司：本公司全资子公司，注册资本34200万元。地址为浙江省永康经济开发区，经营范围为汽车车身及附件开发、加工、制造、销售，经营技术、设备、零配件的进出口业务。法定代表人为应建仁先生。

③杭州宝网汽车零部件有限公司：本公司的全资子公司，注册资本2,000万元。地址为临安市青山湖街道泉口村，经营范围为销售汽车配件、变速器，批发、零售商用车及九座以上乘用车，货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营）。法定代表人为应建仁先生。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

浙江铁牛汽车车身有限公司

杭州宝网汽车零部件有限公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江铁牛汽车车身有限公司	有限责任公司	浙江省永康市	汽车零部件制造业	342,000,000	汽车车身及附件开发加工制造、销售	869,210,490		100%	100%	是			
杭州宝网汽车零部件有限公司	有限责任公司	浙江省临安市	汽车零部件制造业	20,000,000	汽车配件、变速器制造、销售	20,000,000		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

浙江金大门业有限公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江金大门业有限公司	有限责任公司	浙江省永康市	防盗门制造业	73,000,000	安全防撬门的开发、制造、销售等	70,077,953.75		91.78%	91.78%	是	7,467,780.87		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

单位：元

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

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期损益的计算方法

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
无	0	0	0	0
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
无	0	0	0	0

吸收合并的其他说明：

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数

	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	75,275.07	--	--	86,290.57
人民币	--	--	74,388	--	--	85,442.22
MXP	1,870	0.4744	887.07	1,870	0.4537	848.35
银行存款:	--	--	352,607,359.94	--	--	205,877,845.47
人民币	--	--	352,355,637.56	--	--	205,401,070.81
USD	39,794.95	6.32	251,699.08	75,667.54	6.3009	476,773.6
EUR	2.96	7.8716	23.3	0.13	8.1538	1.06
其他货币资金:	--	--	64,400,900	--	--	23,200,900
人民币	--	--	64,400,900	--	--	23,200,900
合计	--	--	417,083,535.01	--	--	229,165,036.04

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明。

2012年6月末货币资金中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	0	0

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	33,049,911.4	54,329,090.51
合计	33,049,911.4	54,329,090.51

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				
合计	--	--	0	--

说明：

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				
合计	--	--	0	--

说明：

2012年6月末无质押和因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情形。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
长沙市国辰贸易有限公司	2012年06月20日	2012年12月20日	3,000,000	
嘉兴市锦仑汽车销售服务有限公司	2012年01月10日	2012年07月10日	2,400,000	
山西银海精煤有限公司	2012年01月17日	2012年07月17日	2,000,000	

山西恒山实业有限公司	2012 年 02 月 29 日	2012 年 08 月 29 日	1,000,000	
众泰控股集团有限公司	2012 年 04 月 09 日	2012 年 10 月 09 日	1,000,000	
合计	--	--	9,400,000	--

说明：

应收票据2012年6月末余额较2011年末下降39.17%，主要系本期应收票据贴现较多所致。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

已贴现尚未到期的银行承兑汇票

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江西昌河铃木汽车有限责任公司	2012.02.13	2012.08.13	10,000,000.00	
合计			10,000,000.00	

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0	0	0	0
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0	0	0	0
其中：	--	--	--	--
合计	0	0	0	0

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0	0	0	0

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	0

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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的应收账款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	112,424,961.57	64.09%	6,286,868.66	5.59%	206,082,856.7	69.55%	10,999,621.37	5.34%
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	63,000,899.75	35.91%	8,712,997.12	13.83%	83,250,372.76	28.1%	7,347,155.05	8.83%
组合小计	175,425,851.33	100%	14,999,865.78	8.55%	289,333,229.46	97.65%	18,346,776.42	6.34%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,956,769.92	3.81%	6,956,769.92	100%	6,956,769.92	2.35%	6,956,769.92	100%
合计	182,382,631.25	--	21,956,635.77	--	296,289,999.38	--	25,303,546.34	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将500万元以上应收账款确定为单项金额重大。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	163,225,753.09	89.5%	8,161,343.68	274,301,697.89	94.8%	13,715,179.05
1 年以内小计	163,225,753.09	89.5%	8,161,343.68	274,301,697.89	94.8%	13,715,179.05
1 至 2 年	8,212,348.3	4.5%	821,234.83	7,970,400.29	2.75%	797,040.03
2 至 3 年	3,826,554.23	2.1%	765,310.85	3,600,931.94	1.25%	720,186.39
3 年以上	7,117,975.63	3.91%	5,251,976.42	3,460,199.34	1.2%	3,114,370.95
3 至 4 年	2,345,305.25	1.29%	938,122.1	112,079.9	0.04%	44,831.96
4 至 5 年	1,835,264.28	1.01%	1,376,448.22	1,114,321.32	0.39%	835,741.37
5 年以上	2,937,406.1	1.61%	2,937,406.1	2,233,797.62	0.77%	2,233,797.62
合计	182,382,631.25	--	14,999,865.78	289,333,229.46	--	18,346,776.42

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海确蓝富凤凰车业有限公司天津分公司	4,122,937.06	4,122,937.06	100%	被吊销营业执照
上海卡摩动力科技有限公司	1,458,685.66	1,458,685.66	100%	质量纠纷，难以收回
上海蓝蜘蛛车业制造有限公司	981,072	981,072	100%	已停产、涉诉
杭州海啸摩托车销售有限公司	394,075.2	394,075.2	100%	被吊销营业执照
合计	6,956,769.92	6,956,769.92	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计	转回或收回金额
--------	---------	------------	------------	---------

			提坏账准备金额	
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明:

2012年1-6月无实际核销的应收账款情况。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
浙江众泰汽车制造有限公司	其他关联方	41,993,206.24	1 年以内	23.02%
上海大众汽车有限公司	外部客户	12,385,200.99	1 年以内	6.79%
江西昌河铃木汽车有限责任公司	外部客户	12,001,356.07	1 年以内	6.58%
合肥昌河汽车有限责任公司	外部客户	7,030,713.67	1 年以内	3.85%
湖南江南汽车制造有限公司	其他关联方	6,707,343.21	1 年以内	3.68%

合计	--	80,117,820.18	--	43.93%
----	----	---------------	----	--------

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
浙江众泰汽车制造有限公司	其他关联方	41,993,206.24	23.02%
湖南江南汽车制造有限公司	其他关联方	6,707,343.21	3.68%
众泰控股集团有限公司	其他关联方	2,099,768.25	1.15%
合计	--	50,806,003.63	27.86%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%

提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	8,971,884.47	49.43%	3,068,384.49	56.77%	9,068,474.67	50.65%	3,373,439.79	37.2%
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	9,177,498.29	50.57%	2,336,877.17	43.23%	8,837,344.49	49.35%	2,159,438.16	24.44%
组合小计	18,149,382.76	100%	5,405,261.66	100%	17,905,819.16	100%	5,532,877.95	30.9%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
合计	18,149,382.76	--	5,405,261.66	--	17,905,819.16	--	5,532,877.95	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将50万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	6,100,101.16	33.61%	305,005.07	6,097,841.46	34.06%	304,892.08
1 年以内小计	6,100,101.16	33.61%	305,005.07	6,097,841.46	34.06%	304,892.08
1 至 2 年	3,326,955.26	18.33%	332,695.54	2,707,410.92	15.12%	270,741.1
2 至 3 年	1,325,646.85	7.3%	265,129.36	1,210,565.42	6.76%	242,113.08
3 年以上	7,396,679.49	40.76%	4,502,431.69	7,890,001.36	44.06%	4,715,131.69
3 至 4 年	4,536,552.42	25%	1,814,620.96	4,985,956.44	27.85%	1,994,382.57

4 至 5 年	689,265.35	3.8%	516,949.01	733,183.2	4.09%	549,887.4
5 年以上	2,170,861.72	11.96%	2,170,861.72	2,170,861.72	12.12%	2,170,861.72
合计	18,149,382.76	--	5,405,261.66	17,905,819.16	--	5,532,877.95

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

2012年1-6月无实际核销的其他应收款。

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
	0		0%
合计	0	--	0%

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
浙江金大工贸有限公司	往来单位	2,906,192.61	1 至 4 年	16.01%
翁传亮	往来个人	1,265,506.2	2 至 4 年	6.97%
施真	单位职工	855,412.05	1-2 年	4.71%
东风小康汽车有限公司	客户	590,000	1-2 年	3.25%
胡青	往来个人	579,956.66	1 年以内	3.2%
合计	--	6,197,067.52	--	34.14%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末

资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	35,631,384.69	64.42%	64,294,732.61	76.27%
1 至 2 年	16,795,368.55	30.36%	17,615,711.82	20.9%
2 至 3 年	2,304,522.36	4.17%	1,809,022.7	2.14%
3 年以上	582,017.39	1.05%	582,017.39	0.69%
合计	55,313,292.99	--	84,301,484.52	--

预付款项账龄的说明：

截至2012年6月30日止，预付账款余额中账龄超过1年的款项主要系公司尚未收到的设备款、材料款，其余零星款项为结算尾款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
合肥合锻机床股份有限公司	外部供应商	26,889,216.54		设备未到
安徽裕隆模具铸业有限公司	外部供应商	4,341,836.8		材料未到
河南省矿山起重机械有限公司	外部供应商	3,050,000		材料未到
东莞鸿达机械工业有限公司	外部供应商	2,200,000		材料未到
上海创志实业有限公司	外部供应商	2,094,990		材料未到
合计	--	38,576,043.34	--	--

预付款项主要单位的说明：

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

预付账款2012年6月末余额较年初下降34.65%，主要原因均系上年度预付的设备款在本年货到结算，相应冲减预付款项所致。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	52,160,448.35	0	52,160,448.35	63,792,034.48	0	63,792,034.48
在产品	85,945,232.51	0	85,945,232.51	111,597,126.98	0	111,597,126.98
库存商品	167,218,580.06	12,454,667.36	154,763,912.7	203,356,346.45	12,454,667.36	190,901,679.09
周转材料	1,110,771.95	0	1,110,771.95	1,201,842.75	0	1,201,842.75
消耗性生物资产	0	0	0	0	0	0
合计	306,435,032.87	12,454,667.36	293,980,365.51	379,947,350.66	12,454,667.36	367,492,683.3

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	0				0
在产品	0				0
库存商品	12,454,667.36				12,454,667.36
周转材料	0				0
消耗性生物资产	0				0

合 计	12,454,667.36	0	0	0	12,454,667.36
-----	---------------	---	---	---	---------------

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

2012年6月末通过对存货进行检查，对可变现净值低于成本的库存商品计提存货跌价准备。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0	0

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	0	0
可供出售权益工具	621,075	621,075
其他	0	0
合计	621,075	621,075

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

可供出售的金融资产为本公司持有的济南轻骑法人股。可供出售金融资产的明细列示如下：

项目	2012.06.30 本年增加		2011.12.31 2011.12.31	
	余额	公允价值	余额	公允价值
*ST轻骑（上海：600698）	344,000.00	621,075.00	344,000.00	621,075.00
合计	344,000.00	621,075.00	344,000.00	621,075.00

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0	--	0	0	0	0

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0	0

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
合计	0	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0	0

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
山东华日股份 有限公司	成本法	38,400	38,400	0	38,400	0.0315%	0.0315%				
南京长安汽车 有限公司	成本法	420,000	420,000	0	420,000	0.187%	0.187%				
济南轻骑第一 装配有限公司	成本法	100,000	100,000	0	100,000	0.14%	0.14%				
济南轻骑第二 装配有限公司	成本法	100,000	100,000	0	100,000	0.1%	0.1%				
合计	--	658,400	658,400	0	658,400	--	--	--	0	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

本公司对上述被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响情形，故对上述被投资单位的长期股权投资采用成本法进行核算。

2012年6月末公司长期股权投资未发生减值情形，故未计提长期股权投资减值准备。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,037,688,801.2	13,813,754.03		901,354.86	1,050,601,200.37
其中：房屋及建筑物	86,535,327.35	1,302,944			87,838,271.35
机器设备	941,234,469.49	11,350,506.14		473,251	952,111,724.63
运输工具	7,684,839.77	701,349.47		421,405.06	7,964,784.18
办公设备及其他	2,234,164.59	458,954.42		6,698.8	2,686,420.21
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	300,864,464.16	0	43,281,755.88	592,313.94	343,553,906.1
其中：房屋及建筑物	19,698,426.9		1,197,607.83		20,896,034.73

机器设备	277,584,919.03		41,178,301.62	330,854.54	318,432,366.11
运输工具	2,230,794.75		432,138.17	254,760.6	2,408,172.32
办公设备及其他	1,350,323.48		473,708.26	6,698.8	1,817,332.94
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	736,824,337.04		--		707,047,294.27
其中：房屋及建筑物	66,836,900.45		--		66,942,236.62
机器设备	663,649,550.46		--		633,679,358.52
运输工具	5,454,045.02		--		5,556,611.86
办公设备及其他	883,841.11		--		869,087.27
四、减值准备合计	20,138,999.66		--		20,138,999.66
其中：房屋及建筑物	6,814,794.67		--		6,814,794.67
机器设备	13,324,204.99		--		13,324,204.99
运输工具			--		
办公设备及其他			--		
五、固定资产账面价值合计	716,685,337.38		--		686,908,294.61
其中：房屋及建筑物	60,022,105.78		--		60,127,441.95
机器设备	650,325,345.47		--		620,355,153.53
运输工具	5,454,045.02		--		5,556,611.86
办公设备及其他	883,841.11		--		869,087.27

本期折旧额 43,281,755.88 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0	
机器设备	35,571,360.48	22,015,615.07	13,324,204.99	231,540.42	主要为模具
运输工具				0	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

2012年6月末公司固定资产无用于抵押、担保的情形。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	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
机加工中心楼	21,461,003.73		21,461,003.73	14,411,992.4		14,411,992.4
杭州分公司机械压力线	2,365,951.8		2,365,951.8	1,088,054.13		1,088,054.13
长沙分公司设备安装	1,132,828.63		1,132,828.63	477,159.79		477,159.79
其他零星工程	890,236.09		890,236.09	642,302.75		642,302.75
合计	25,850,020.25	0	25,850,020.25	16,619,509.07	0	16,619,509.07

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
机加工中心 楼	19,000,000	14,411,992.4	7,049,011.33			113%	100%				自有资金	21,461,003.73
杭州分公司 机械压力线		1,088,054.13	1,277,897.67								自有资金	2,365,951.8
长沙分公司 设备安装		477,159.79	655,668.84								自有资金	1,132,828.63
其他零星工 程		642,302.75	247,933.34								自有资金	890,236.09
合计	19,000,000	16,619,509.07	9,230,511.18	0	0	--	--	0	0	--	--	25,850,020.25

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0	0	0	0	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

2012年6月末在建工程未发生减值情形，故未计提在建工程减值准备。

2012年6月末在建工程无用于抵押、担保的情形。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0	0	0	0

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0	0	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	124,808,226.12	0	0	124,808,226.12
其中：土地使用权	70,264,553.62			70,264,553.62
景区经营权	54,040,700.32			54,040,700.32
计算机软件	502,972.18			502,972.18
二、累计摊销合计	20,853,335.26	1,330,390.14	0	22,183,725.4
其中：土地使用权	10,935,020.95	761,006.16		11,696,027.11
景区经营权	9,776,220.45	544,235.4		10,320,455.85
计算机软件	142,093.86	25,148.58		167,242.44
三、无形资产账面净值合计	103,954,890.86	0	0	102,624,500.72
其中：土地使用权	59,329,532.67			58,568,526.51
景区经营权	44,264,479.87			43,720,244.47
计算机软件	360,878.32			335,729.74
四、减值准备合计	0	0	0	0
其中：土地使用权				
景区经营权				
计算机软件				
无形资产账面价值合计	103,954,890.86	0	0	102,624,500.72
其中：土地使用权	59,329,532.67			58,568,526.51
景区经营权	44,264,479.87			43,720,244.47
计算机软件	360,878.32			335,729.74

本期摊销额 1,330,390.14 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0	0	0	0	0

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0	0	0	0	0

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计	0	0	0	0	0	--

长期待摊费用的说明：

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,020,849.95	3,020,849.95
开办费		
可抵扣亏损		
应收账款坏账准备	3,722,876.77	4,224,913.37
其他应收款坏账准备	1,079,729.46	1,098,871.9
存货跌价准备	1,952,504.39	1,952,504.39
递延收益	660,000	660,000

小 计	10,435,960.57	10,957,139.61
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	41,561.25	41,561.25
小计	41,561.25	41,561.25

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	9,190,106.16	9,190,106.16
应收账款坏账准备	343,509.86	343,509.86
其他应收账款坏账准备	1,092.47	1,092.47
合计	9,534,708.49	9,534,708.49

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	0	0	
2014 年	0	0	
2015 年	0	1,965,745.41	
2016 年	6,733,151.53	7,224,360.75	
2017 年	2,373,712.59	0	
合计	9,106,864.12	9,190,106.16	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	277,075	277,075
小计	277,075	277,075
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	21,956,635.7	24,960,036.48
其他应收款坏账准备	5,405,261.66	5,531,785.48
存货跌价准备	12,454,667.36	12,454,667.36

固定资产减值准备	20,138,999.66	20,138,999.66
递延收益	4,400,000	4,400,000
应付工资	0	0
未实现内部销售	0	0
小计	64,355,564.38	67,485,488.98

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

未确认递延所得税资产的坏账准备主要系新设的铁牛车身的三家分公司计提的坏账准备；未确认递延所得税的可弥补亏损主要为铁牛车身三家分公司的可弥补亏损。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	25,303,546.34		3,346,910.64		21,956,635.7
二、存货跌价准备	12,454,667.36	0	0	0	12,454,667.36
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	20,138,999.66				20,138,999.66
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0

十四、其他	5,532,877.95		127,616.29		5,405,261.66
合计	63,430,091.31	0	3,474,526.93	0	59,955,564.38

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0	0

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	92,000,000	93,600,000
抵押借款		
保证借款	145,000,000	195,000,000
信用借款		
合计	237,000,000	288,600,000

短期借款分类的说明：

2012年6月末质押借款系公司应收账款保理借款；保证借款主要由铁牛集团有限公司、本公司法定代表人应建仁以及众泰控股集团有限公司提供连带责任保证担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

2012年6月末无已逾期未偿还的短期借款情况。

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0	0

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	110,500,000	92,000,000
合计	110,500,000	92,000,000

下一会计期间将到期的金额 110,500,000 元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	148,755,471.11	199,334,023.95
1 至 2 年	4,865,236.85	5,046,645
2 至 3 年	1,263,532.41	1,050,054.07
3 年以上	13,524,306.35	12,370,858.34
合计	168,408,546.72	217,801,581.36

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

应付账款余额中账龄超过1年的款项主要系尚未支付的货款。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,954,884.9	4,583,786.94
1 至 2 年	486,356.47	320,675.42
2 至 3 年	358,635.26	392,469.55
3 年以上	0	0
合计	3,799,876.53	5,296,931.91

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过1年的预收账款主要系结算尾款。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,825,367.87	40,009,156.86	43,101,693.14	10,732,831.59
二、职工福利费		707,561.21	707,561.21	
三、社会保险费	563,786.22	4,920,416.23	5,061,392.27	422,810.18
其中：医疗保险费	57,541.55	884,551.62	838,757.45	103,335.72
基本养老保险费	432,088.47	3,464,027.37	3,686,593.97	209,521.87
失业保险费	25,777.64	248,538.7	231,564.8	42,751.54
工伤保险费	37,493.69	239,794.56	223,804.18	53,484.07

生育保险费	10,884.87	83,503.98	80,671.87	13,716.98
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他	7,792,429.41	90,618.83	183,486.37	7,699,561.87
其中：工会经费	3,850,808.06	53,270.75	88,300	3,815,778.81
职工教育经费	3,941,621.35	37,348.08	95,186.37	3,883,783.06
合计	22,181,583.5	45,727,753.13	49,054,132.99	18,855,203.64

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	28,056,476.9	-33,304,222.88
消费税		
营业税		288,694.05
企业所得税	-3,211,056.46	9,232,202.33
个人所得税	33,707.39	1,101,163.29
城市维护建设税	75,028.18	79,555.66
教育费附加	66,458.96	56,552.11
其他税费	306,184.04	230,167.67
合计	-30,786,154.79	-22,315,887.77

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

经歙县财政局财企字（2002）第254号《关于黄山金马股份公司逾交所得税抵补问题的批复》批准，对本公司截至2002年底多交的所得税16,720,585.29元，可以由财政部门从本公司2002年以后实际上交的所得税款中按50%给予拨付抵补，消化挂账，直至消化完为止。2009年12月28日，本公司与歙县财政局签订《关于黄山金马股份有限公司逾交所得税抵补问题的补充协议》，约定一次性免除应返还给本公司的所得税款2,720,585.29元，公司实际已缴纳的2007年度所得税款按50%给予返还，此后按县级实得部分给予返还。截至2012年6月30日止，本公司尚未抵补的多交所得税金额为11,761,332.53元。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数

分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
贷款利息	0	425,098.89
合计	0	425,098.89

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0	0	--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	8,990,990.16	1,678,395.92
1—2 年	878,386.52	579,104.15
2—3 年	389,265.75	561,134
3 年以上	1,362,485.26	1,232,011.84
合计	11,621,127.69	4,050,645.91

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	款项内容	金额	账龄	未支付原因
永康市光明送变电工程有限公司	工程押金	308,000.00	2-3年	工程押金
徐州压力机械股份有限公司	工程押金	657,100.00	3年以上	工程押金
杭州起重机有限公司起重机厂	设备质保金	141,400.00	2-3年	设备质保金

合计		1,106,500.00		
----	--	--------------	--	--

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	款项内容	金额	账龄	占其他应付款总额比例 (%)
众泰控股集团有限公司	预提电费	3,558,804.22	一年以内	30.62
杭州长城巨鹰机电经营部	往来款	1,500,000.00	1年以内	12.91
统筹费	代扣职工款项	725,252.70	1-2年	6.24
徐州压力机械股份有限公司	工程押金	657,100.00	3年以上	5.65
代扣工会经费	代扣职工款项	515,691.00	1-3年	4.44
永康市光明送变电工程有限公司	工程押金	308,000.00	2-3年	2.65
合计		7,264,847.92		62.51

其他应付款2012年6月末较2011年末增长186.90%，主要系本期增加预提的电费355万元。。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0	0	0	0

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年内到期的长期借款	0	0
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	0	0

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0	0

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0	--	0

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

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

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	4,400,000	4,400,000
合计	4,400,000	4,400,000

其他流动负债说明：

本公司递延收益系收到歙县财政局拨付用于年产50万套车身CAN/LIN总线控制系统项目建设的资金，相关补助按形成资产寿命予以摊销。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	50,000,000	50,000,000
信用借款	3,729,092	3,729,092
合计	53,729,092	53,729,092

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建设银行歙县支行	2011年05月04日	2013年05月04日	CNY	6.65%	0	50,000,000	0	50,000,000
歙县财政局	2004年01月20日	2019年01月20日	CNY	2.55%		3,729,092		3,729,092
合计	--	--	--	--	--	53,729,092	--	53,729,092

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

2012年6月末保证借款由浙江众泰控股集团有限公司、锐展（铜陵）科技有限公司提供连带责任保证担保。

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0	0	0	0

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0	0	0	0	--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0	0

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	317,000,000					0	317,000,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	728,481,896.35			728,481,896.35
其他资本公积	7,682,708.05			7,682,708.05
合计	736,164,604.4	0	0	736,164,604.4

资本公积说明：

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,175,072.65			12,175,072.65
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	12,175,072.65	0	0	12,175,072.65

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	129,210,937.32	--	92,858,524.74	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--

调整后年初未分配利润	129,210,937.32	--	92,858,524.74	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,107,824.33	--	36,352,412.58	--
减：提取法定盈余公积				
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	149,318,761.65	--	129,210,937.32	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

公司法定盈余公积按照弥补亏损后净利润的10%提取。2012年6月末，母公司累计未弥补亏损为39,163,585.11 元，故未计提盈余公积。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	381,701,023.67	425,448,812.4
其他业务收入	30,907,254.73	8,615,312.13
营业成本	346,672,915.42	358,454,691.85

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

加工制造业	381,701,023.67	325,946,773.69	425,448,812.4	353,270,017.51
合计	381,701,023.67	325,946,773.69	425,448,812.4	353,270,017.51

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车用零部件	319,349,754.29	271,597,573.99	366,349,364.41	300,954,333.45
门业产品	62,351,269.38	54,349,199.7	59,099,447.99	52,315,684.06
合计	381,701,023.67	325,946,773.69	425,448,812.4	353,270,017.51

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	373,201,264.23	317,558,238.42	422,058,360.37	350,379,783.26
国外地区	8,499,759.44	8,388,535.27	3,390,452.03	2,890,234.25
合计	381,701,023.67	325,946,773.69	425,448,812.4	353,270,017.51

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
杭州益维汽车工业有限公司	85,907,318.41	20.82%
浙江众泰汽车制造有限公司	45,494,923.1	11.03%
长沙众泰汽车工业有限公司	39,583,086.52	9.59%
上海大众汽车有限公司	28,031,691	6.79%
江门市大长江集团有限公司	14,634,571.94	3.55%
合计	213,651,590.97	51.78%

营业收入的说明

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	0	0	
营业税	0	0	
城市维护建设税	793,464.5	541,119.93	7%，5%
教育费附加	656,496.16	490,328.76	3%+2%
资源税			
合计	1,449,960.66	1,031,448.69	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0	0
合计	0	0

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0	0

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0	0	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0	0	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,474,526.93	-2,192,017.96
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		

四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-3,474,526.93	-2,192,017.96

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	122,225	
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	899,283	11,250,709.55
其他	13,707.62	24,595.64
合计	1,035,215.62	11,275,305.19

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
专项技术改造项目补助资金		10,714,500	技术改造补助
再就业补助资金	146,483		再就业补助
科技创新资金	300,000	308,659.55	科技创新资金补助

产业发展专项资金	220,300		产业发展专项资金补助
其他政府补助	232,500	227,550	
合计	899,283	11,250,709.55	--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	367,478.89	813,591.65
其中：固定资产处置损失	367,478.89	813,591.65
无形资产处置损失	0	0
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
罚款支出	23,733.98	
其他	170,618.37	278,343.45
合计	561,831.24	1,091,935.1

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,533,098.33	5,813,900.67
递延所得税调整	521,179.04	-1,047,820.9
合计	4,054,277.37	4,766,079.77

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益计算过程

项目	2012年1-6月 计算过程	2011年1-6月 计算过程
年初股本总额	317,000,000.00	317,000,000.00
本期股本变化	-	-
年末股本总额	317,000,000.00	317,000,000.00
当年普通股加权平均数（等于期初股本×12÷12）	317,000,000.00	317,000,000.00

归属于普通股股东的净利润	20,107,824.33	33,053,307.14
基本每股收益	0.06	0.10
扣除非经常性损益归属普通股股东的净利润	19,741,951.09	24,345,697.81
基本每股收益	0.06	0.08

(2) 稀释每股收益计算过程

项目	2012年1-6月 计算过程	2011年1-6月 计算过程
年初股本总额	317,000,000.00	317,000,000.00
本年股本变化	-	-
本年度增加潜在普通股	-	-
年末股本总额	317,000,000.00	317,000,000.00
所有稀释性潜在普通股转换后当年普通股加权平均数（等于期初股本×12÷12）	317,000,000.00	317,000,000.00
考虑稀释性潜在普通股的影响后归属于普通股股东的净利润	20,107,824.33	33,053,307.14
稀释每股收益	0.06	0.10
考虑稀释性潜在普通股的影响后扣除非经常性损益归属普通股股东的净利润	19,741,951.09	24,345,697.81
稀释每股收益	0.06	0.08

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		-216,489
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	0	-216,489
2.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	0	0
3.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	0	0
4.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		
5.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	0	0
合计	0	-216,489

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	899,283
收到的往来款项	426,362.75
其他	237,407.6
合计	1,563,053.35

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费	1,106,357.84
运输费	3,861,849.36
差旅费	1,436,745.4
业务招待费	2,571,781.1
广告宣传费	203,180
租赁费	1,353,035.54
支付的往来款项	3,526,351.35

研发费	4,677,751.27
中介机构费用	507,500
其他	3,075,211.43
合计	22,319,763.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行存款利息收入	376,783.26
合计	376,783.26

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

合计	0
----	---

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	20,192,786.08	32,876,186.67
加：资产减值准备	-3,474,526.93	-2,192,017.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,281,755.83	40,598,456.64
无形资产摊销	1,330,390.14	1,321,843.14
长期待摊费用摊销		
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）	245,253.89	813,591.65
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）	10,561,744.53	7,966,463.52
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	521,179.04	
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）	73,512,317.79	-9,688,645.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	133,765,287.6	85,584,317.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,267,235.69	-4,382,837.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	287,118,461.96	153,074,478.39
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	417,083,535.01	229,165,036.04
减：现金的期初余额	229,165,036.04	302,626,045.78

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	187,918,498.97	40,023,145.93

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、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	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、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	0	0
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

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	417,083,535.01	229,165,036.04

其中：库存现金	75,275.07	86,290.57
可随时用于支付的银行存款	352,607,359.94	205,877,845.47
可随时用于支付的其他货币资金	64,400,900	23,200,900
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	417,083,535.01	229,165,036.04

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
黄山金马集团有限	控股股东	有限责任公司	安徽省歙县	燕根水	生产制造	130,000,000	33.3%	33.3%	铁牛集团有限公司	70494950-5

公司(以下简称“金马集团”)										
----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

公司的控股股东为金马集团，持有公司股份105,566,146股，占股份总数的33.30%。公司成立于1997年10月，法定代表人为燕根水，组织机构代码为70494950-5，注册资本13000万元。主要经营业务：批发、零售汽车、摩托车整车及零配件、煤炭、焦炭、生铁、有色金属及材料、石油产品、化工产品（不含化学危险品）、建筑材料、家用电器、文化用品、服饰、食品；饮食服务；旅游服务等。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
铁牛车身	控股子公司	有限责任	浙江省永康市	应建仁	汽车零部件制造业	342,000,000	100%	100%	76866186-9
金大门业	控股子公司	有限责任	浙江省永康市	应建仁	防盗门制造业	73,000,000	91.78%	91.78%	73525078-0
宝网汽车	控股子公司	有限责任	浙江省临安市	应建仁	汽车配件	20,000,000	100%	100%	59306108-6

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
铁牛集团有限公司（以下简称“铁牛集团”）	母公司控股股东	25507428-X
浙江铁牛科技股份有限公司（以下简称“铁牛科技”）	同受铁牛集团控制	74581112-3
永康市铁牛信息电子高科技研究所（以下简称“铁牛信息研究所”）	同受铁牛集团控制	74701808-1
安徽铜峰电子（集团）有限公司（以下简称“铜峰集团”）	同受铁牛集团控制	15110214-3
安徽铜峰电子股份有限公司（以下简称“铜峰电子”）	同受铁牛集团控制	14897301-X
锐展（铜陵）科技有限公司（以下简称“锐展科技”）	同受铁牛集团控制	79180439-X
浙江众泰控股集团有限公司（以下简称“众泰控股”）	铁牛集团参股公司	75399996-3
浙江众泰汽车制造有限公司（以下简称“众泰制造”）	众泰控股集团子公司	75301746-4
湖南江南汽车制造有限公司（以下简称“江南汽车”）	众泰控股集团子公司	73285220-9
长沙众泰汽车工业有限公司（以下简称“长沙众泰”）	众泰控股集团子公司	66395302-1
湖南江南汽车制造有限公司星沙制造厂（以下简称“江南汽车星沙制造厂”）	江南汽车分公司	66169318-2

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
众泰制造	车用零部件	市场定价	45,494,923.1	14.25%	221,547,030.28	65.87%
众泰控股	车用零部件	市场定价	1,113,144.31	0.35%	978,997.05	0.29%
江南汽车	车用零部件	市场定价	5,785,625.97	1.81%	5,612,796.67	1.67%
长沙众泰	车用零部件	市场定价	39,583,086.53	12.39%	0	0%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
铁牛集团	铁牛车身	房租			2012年01月01日	2012年12月31日	市场定价	455,520	
铁牛科技	铁牛车身	房租			2012年01月01日	2012年12月31日	市场定价	977,671.6	
江南汽车	铁牛车身湘潭分公司	房租			2012年01月01日	2012年12月31日	市场定价	156,000	
江南汽车星沙制造厂	铁牛车身分公司	房租			2012年01月01日	2012年12月31日	市场定价	1,400,000	

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
应建仁、徐美儿	金大门业	15,000,000	2011年07月19日	2012年07月19日	否
黄山金马、铁牛集团、应建仁	铁牛车身	25,000,000	2011年09月01日	2012年09月01日	否
众泰控股、应建仁	黄山金马	49,000,000	2011年11月04日	2012年11月04日	否
铁牛集团	黄山金马	40,000,000	2012年01月18日	2013年01月18日	否
铁牛集团、应建仁、徐美儿	黄山金马	36,430,000			否
锐展科技	黄山金马	35,000,000	2009年04月23日	2014年04月23日	否
众泰控股	黄山金马	55,000,000	2009年04月23日	2014年04月23日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

--	--	--	--	--

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	众泰制造	41,993,206.24	54,930,329.44
应收账款	江南汽车	6,707,343.21	10,961,614.55
应收账款	众泰控股	2,099,768.25	797,389.41
应收账款	长沙众泰	5,685.93	65,693,474.69

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	众泰控股	3,558,804.22	1,439,929.63

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合	

同剩余期限	
-------	--

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

截至2012年6月30日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

截至2012年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

截至2012年7月27日止，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

报告期内，公司无债务重组。

3、企业合并

报告期内，公司无企业合并。

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

截至2012年6月30日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

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的应收账款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	51,389,978.79	53.49%	2,569,498.94	5%	38,699,336.49	46.98%	1,934,966.82	5%
单项金额不重大	44,687,894.37	46.51%	5,160,763.85	11.55%	36,709,156.88	44.57%	4,709,422.41	12.83%

按账龄计提坏账准备的应收账款		%						
组合小计	96,077,873.16	100%	7,730,262.79	8.05%	75,408,493.37	91.55%	6,644,389.23	8.81%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,956,769.92	8.45%	6,956,769.92	100%	6,956,769.92	8.45%	6,956,769.92	100%
合计	103,034,643.08	--	14,687,032.71	--	82,365,263.29	--	13,601,159.15	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	90,259,969.8	87.6%	4,512,998.49	71,527,151	94.85%	3,576,357.55
1 年以内小计	90,259,969.8	87.6%	4,512,998.49	71,527,151	94.85%	3,576,357.55
1 至 2 年	2,430,351.88	2.36%	243,035.19	248,034.18	0.33%	24,803.42
2 至 3 年	111,761	0.11%	22,352.2	336,504.9	0.45%	67,300.98
3 年以上	10,232,560.4	9.93%	9,908,646.83	3,296,803.29	4.37%	2,975,927.28
3 至 4 年	70,492.6	0.07%	28,197.04	70,492.6	0.09%	28,197.04
4 至 5 年	1,126,472.03	1.09%	844,854.02	1,114,321.82	1.48%	835,741.37
5 年以上	9,035,595.77	8.77%	9,035,595.77	2,111,988.87	2.8%	2,111,988.87
合计	103,034,643.08	--	14,687,032.71	75,408,493.37	--	6,644,389.23

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海确蓝富凤凰车业有限公司天津分公司	4,122,937.06	4,122,937.06	100%	被吊销营业执照
上海卡摩动力科技有限公司	1,458,685.66	1,458,685.66	100%	质量纠纷，难以收回
上海蓝蜘蛛车业制造有限公司	981,072	981,072	100%	已停产、涉诉
杭州海啸摩托车销售有限公司	394,075.2	394,075.2	100%	被吊销营业执照
合计	6,956,769.92	6,956,769.92	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
浙江众泰汽车制造有限公司	其他关联方	22,837,942.38	1 年以内	27.73%
江西昌河铃木汽车有限责任公司	外部客户	18,174,110.81	1 年以内	22.07%
合肥昌河汽车有限责任公司	外部客户	5,872,199.51	1 年以内	7.13%
上海确蓝富凤凰车业有限公司天津分公司	外部客户	4,122,937.06	5 年以上	5.01%
重庆建设摩托车股份有限公司	外部客户	3,103,132.81	1 年以内	3.77%
合计	--	54,110,322.57	--	65.71%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
浙江众泰汽车制造有限公司	其他关联方	41,993,206.24	40.76%
湖南江南汽车制造有限公司	其他关联方	1,599,544.88	1.55%
众泰控股集团有限公司	其他关联方	2,058,745.38	2%
合计	--	45,651,496.5	44.31%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

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的其他应收款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	3,350,826.81	55.63%	1,365,326.81	60.21%	3,260,624.81	51.05%	1,670,382.11	51.23%
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	2,490,486.58	41.35%	902,398.79	39.79%	2,944,839.06	46.1%	624,741.17	21.21%
控股子公司的其他应收款	181,777	3.02%	0	0%	181,777	2.85%	0	0%
组合小计	6,023,090.39	100%	2,267,725.6	37.65%	6,387,240.87	100%	2,295,123.28	35.93%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0	0%	0	0%	0		0	
合计	6,023,090.39	--	2,267,725.6	--	6,387,240.87	--	2,295,123.28	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						

其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	2,390,655.49	39.68%	136,967.69	2,699,605.55	42.26%	125,891.43
1 年以内小计	2,390,655.49	39.68%	136,967.69	2,699,605.55	42.26%	125,891.43
1 至 2 年	1,296,708.48	21.53%	129,670.85	889,687.16	13.93%	88,968.72
2 至 3 年	381,111.7	6.33%	76,222.34	495,570.81	7.76%	99,114.16
3 年以上	1,954,614.72	32.46%	1,924,864.72	1,837,614.72	28.77%	1,795,243.92
3 至 4 年	0	0%	0	464,762.63	7.28%	185,905.05
4 至 5 年	119,000	1.98%	89,250	169,483.2	2.65%	127,112.4
5 年以上	1,835,614.72	30.48%	1,835,614.72	1,668,131.52	26.12%	1,668,131.52
合计	6,023,090.39	--	2,267,725.6	6,387,240.87	--	2,295,123.28

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明:

2012年1-6月无实际核销的其他应收款。

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
东风小康汽车有限公司	外部单位	590,000	1 至 2 年	9.8%
黄山市瑞景置业有限公司	外部单位	204,809	1 至 4 年	3.4%
浙江金大门业有限公司	外部单位	181,777	1 年以内	3.02%
徐晖	公司职工	127,483.5	1 年以内	2.12%
移动公司	外部单位	122,616.97	1 年以内	2.04%
合计	--	1,226,686.47	--	20.37%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
铁牛车身	成本法	860,210,443.36	860,210,443.36	0	860,210,443.36	100%	100%	一致			
金大门业	成本法	70,077,953.75	70,077,953.75	0	70,077,953.75	91.78%	91.78%	一致			
山东华日股份有限公司	成本法	38,400	38,400	0	38,400	0.03%	0.03%	一致			
南京长安汽车有限公司	成本法	420,000	420,000	0	420,000	0.19%	0.19%	一致			
济南轻骑第一装配有限公司	成本法	100,000	100,000	0	100,000	0.14%	0.14%	一致			
济南轻骑第二装配有限公司	成本法	100,000	100,000	0	100,000	0.1%	0.1%	一致			
宝网汽车	成本法	20,000,000	20,000,000	0	20,000,000	100%	100%	一致			
合计	--	950,946,797.11	930,946,797.11	20,000,000	950,946,797.11	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明

2012年6月末公司长期股权投资未发生减值情形，故未计提长期股权投资减值准备。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	123,187,590.3	330,324,437.01
其他业务收入	2,436,516.41	3,064,313.71

营业成本	108,530,697.3	292,740,829.49
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
加工制造业	123,187,590.3	107,271,248.54	330,324,437.01	291,095,920.45
合计	123,187,590.3	107,271,248.54	330,324,437.01	291,095,920.45

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车用零部件	123,187,590.3	107,271,248.54	330,324,437.01	291,095,920.45
其他	0	0	0	0
合计	123,187,590.3	107,271,248.54	330,324,437.01	291,095,920.45

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	123,187,590.3	107,271,248.54	330,324,437.01	291,095,920.45
合计	123,187,590.3	107,271,248.54	330,324,437.01	291,095,920.45

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江众泰汽车制造有限公司	45,494,923.1	36.22%

江门市大长江集团有限公司	14,634,571.94	11.65%
江西昌河铃木汽车有限责任公司	12,149,557.26	9.67%
合肥昌河汽车有限责任公司	8,038,656.82	6.4%
重庆建设摩托车股份有限公司	3,785,006.37	3.01%
合计	84,102,715.49	66.95%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0	0

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0	0	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

合计	0	0	--
----	---	---	----

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-8,281,074.47	11,694,317.91
加：资产减值准备	1,058,475.88	-3,765,408.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,689,840.34	2,438,191.54
无形资产摊销	801,371.28	801,371.28
长期待摊费用摊销		
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）	158,964.47	157,733.03
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）	8,077,396.8	6,305,738.46
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		564,811.35
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）	981,701.29	15,862,715.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,583,506.23	46,557,380.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,152,613.21	-2,008,008.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-29,249,443.85	78,608,841.52
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	76,979,382.09	134,834,210.58
减：现金的期初余额	144,723,131.94	67,802,601.38

加：现金等价物的期末余额	0	0
减：现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	-67,743,749.85	67,031,609.2

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.67%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.64%	0.06	0.06

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有公司法定代表人签名并盖章的公司 2011 年半年度报告全文；
2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
4、《公司章程》文本。
5、其他有关资料

董事长：燕根水

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 27 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容

UnRegistered