

宁波双林汽车部件股份有限公司

Ningbo Shuanglin Auto Parts Co.,Ltd.

## 2012年上半年度报告

证券代码：300100

证券简称：双林股份

二〇一二年七月

## 一、重要提示

一、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。

二、没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

三、公司所有董事均已出席审议本次半年度报告的董事会会议。

四、公司半年度报告中财务报告未经审计。

五、公司负责人邬建斌、主管会计工作负责人史涛及会计机构负责人（会计主管人员）欧志松声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

### (一) 公司基本情况

#### 1、公司信息

A 股代码	300100	B 股代码	
A 股简称	双林股份	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	宁波双林汽车部件股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	双林股份		
公司的法定英文名称	Ningbo Shuanglin Auto Parts Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Shuanglin Auto Parts		
公司法定代表人	邬建斌		
注册地址	浙江省宁波市宁海县西店镇潢溪口		
注册地址的邮政编码	315613		
办公地址	浙江省宁波市宁海县西店镇潢溪口		
办公地址的邮政编码	315613		
公司国际互联网网址	www.shuanglin.cn		
电子信箱	qcbjzqb@shuanglin.com		

#### 2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶醒	邬瑞珏
联系地址	浙江省宁波市宁海县西店镇潢溪口	浙江省宁波市宁海县西店镇潢溪口
电话	0574-83518938	0574-83518938
传真	0574-83518939	0574-83518939
电子信箱	qcbjzqb@shuanglin.com	qcbjzqb@shuanglin.com

#### 3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 4、持续督导机构：

西南证券股份有限公司

## (二) 会计数据和业务数据摘要

### 1、主要会计数据和财务指标

#### 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）	526,535,340.15	457,524,001.26	15.08%
营业利润（元）	70,751,305.14	77,737,601.63	-8.99%
利润总额（元）	72,690,482.56	84,599,871.79	-14.08%
归属于上市公司股东的净利润（元）	57,331,666.43	70,112,988.58	-18.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	56,898,904.42	66,080,502.25	-13.89%
经营活动产生的现金流量净额（元）	109,924,316.73	70,963,413.06	54.9%
	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）	1,483,830,487.5	1,358,864,371.62	9.2%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	901,806,449.08	886,549,782.65	1.72%
股本（股）	140,250,000	140,250,000	0%

主要会计数据和财务指标的变动说明：

（1）利润总额及归属于上市公司股东的净利润同期分别下降14.08%和18.23%，主要原因为客户产品年度降价、人员工资性费用上涨致使毛利率下降；以及研发费用投入增加、在建项目固定摊销导致管理费用上升和政府补助收入较去年同期大幅下降所致；

（2）每股经营活动产生的现金流量净额同期上升52.94%，原因为由于销售额较同期增加明显，按账期约定销售回款同比增加，加之客户回款较2011年度同期准时所致。

#### 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）	0.41	0.5	-18%
稀释每股收益（元/股）	0.41	0.5	-18%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元/股）	0.41	0.47	-12.77%
全面摊薄净资产收益率（%）	6.36%	8.54%	-2.18%
加权平均净资产收益率（%）	6.27%	8.44%	-2.17%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收 益率（%）	6.31%	8.05%	-1.74%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率（%）	6.22%	7.96%	-1.74%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/ 股）	0.78	0.51	52.94%
	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）	6.43	6.32	1.74%
资产负债率（%）	37.23%	32.78%	4.45%

## 2、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

无。

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

## 3、扣除非经常性损益项目和金额

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	112,481.06	
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）	425,500	
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	-26,114.99	
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	-2,901.49	
所得税影响额	-76,202.57	
合计	432,762.01	--

## 三、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

自2011年以来，我国汽车销量在受宏观经济降速和刺激汽车消费的优惠政策退出的不利影响，增速出现快速下降，全行业销量累计同比增速从2009年和2010年的46.15%、32.37%快速下降到2011年的2.45%。2012年汽车行业依然延续2011年的趋势，上半年我国汽车产销分别为952.92万辆和959.81万辆，由于去年同期基数较高、宏观经济仍在探底，累计同比分别增长4.08和2.93%，整体呈现较为低迷的形势。

在2012年上半年，公司围绕年度方针目标，着重在新业务领域等方面进行拓展，进一步明确产业及市场发展规划，做好技术与营销优势互补，提升新业务获取能力；进一步强化和推广“客户组”管理模式，在新产品产业化及市场导入阶段充分做好新产品开发与市场机会拓展同步实施，从而使得2012年上半年主营业务继续保持良好的发展趋势，一、二级配套产品销售收入稳步增加。但同时，由于受客户产品年度降价、人员工资性费用上涨等因素，致使毛利率下降；同时由于工资性费用增长、研发费用投入增加、新建工厂未投产公司的固定摊销导致管理费用上升和短期借款同比增长使得财务利息支出增长较多等因素影响，同期业绩有所下滑。

在产品研发方面，研发中心2012年研发的主要方向和任务是以汽车座椅项目、车窗控制器项目等项目为目标，继续深化原有项目（如滑轨和座椅电机等）的后续开发工作，积极推动产品的市场化进程。三大项目在人力资源匮乏的情况下进展基本顺利，各项目和产品的开发人员在缺少专业经验的基础上，通过不断在工作和实践中摸索和学习，基本掌握了产品的核心开发技术。

在工业工程与生产方面，公司重点进行了安全气囊氟化技术开发和应用、保险杠的成型周期改善、软轴熔断工艺提升、一出四安全气囊盖模具开发、节气门体盖新产品与工艺开发等重点技术攻关和合理化改善，基本完成了年初预定的KPI指标，提升了生产效率和技术层次。

综合而言，2012年上半年度整体经营情况稳定有序，尽管盈利情况较同期有所下滑，但公司认为属正常的市场波动和经营起伏，处可控范围内。

公司未对2012年度上半年盈利进行预测。

### 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析：

1、宁海鑫城汽车配件有限公司是公司全资子公司。注册资本1000万元。主要经营汽车零部件及配件、塑料件、五金件、模具的设计、开发、制造、加工。截至2012年6月30日，该公司总资产18,261.69万元，净资产7,092.45万元，实现营业收入11,050.20万元，实现净利润1,332.22万元。

2、宁波双林模具有限公司是公司全资子公司。注册资本4000万元。主要经营精密模具、电子器件、塑料制品制造、加工。截至2012年6月30日，该公司总资产21,642.19万元，净资产17,507.65万元，实现营业收入3,860.14万元，实现净利润413.49万元。

3、天津双林汽车部件有限公司是公司控股子公司，公司持有其75%的权益。注册资本1050万元。主要经营汽车零部件及配件、塑料件、五金件、模具的设计、开发、制造、加工、销售及技术转让。截至2012年6月30日，该公司总资产3,312.49万元，净资产2,826.93万元，实现营业收入2,565.88万元，实现净利润374.39万元。

4、重庆旺林汽车配件有限公司是公司全资子公司。注册资本4500万元。主要经营汽车配件、塑料件、五金件、模具的设计、开发、制造、加工。截至2012年6月30日，该公司总资产18,470.88万元，净资产11,369.72万元，实现营业收入5,764.48万元，实现净利润238.02万元。

5、苏州双林汽车配件有限公司是公司控股子公司，公司持有其75%的权益。注册资本500万美元。主要经营汽车关键零部件制造、发动机排放控制装置、组合仪表、汽车电子装置制造（含发动机控制系统、

底盘控制系统、车身电子控制系统)，销售自产产品。截至2012年6月30日，该公司总资产9,053.65万元，净资产7,322.40万元，实现营业收入4,781.35万元，实现净利润1,152.16万元。

6、上海崇林汽车电子有限公司是公司控股子公司，公司持有其75%的权益。注册资本375万美元。主要经营研发、生产、加工汽车零部件及配件、模具、塑料制品、电子元器件，销售公司自产产品。截至2012年6月30日，该公司总资产6,112.18万元，净资产1,723.71万元，净利润亏损437.44万元。原因是公司还在筹建当中，未正式经营生产，导致亏损。

7、青岛双林汽车部件有限公司是公司全资子公司。注册资本500万元。主要经营汽车零部件及配件、塑料件、五金件、模具的设计、开发、制造、加工，销售及技术转让。截至2012年6月30日，该公司总资产9,062.05万元，净资产3,562.63万元，实现营业收入6,393.59万元，实现净利润864.71万元。

8、宁波杭州湾新区双林汽车部件有限公司是公司控股子公司，公司持有其90%的权益。注册资本1亿元。主要经营汽车零部件及配件、塑料件、五金件、模具的设计、开发、制造、加工和销售。截至2012年6月30日，该公司总资产4,556.34万元，净资产4,296.35万元，净利润亏损123.41万元。公司尚处筹建期。

9、柳州双林汽车部件科技有限公司是公司全资子公司。注册资本3000万元。主要经营汽车零部件及配件、塑料件、五金件、模具的设计、制造、加工和销售。截至2012年6月30日，该公司总资产3,971.97万元，净资产4,236.39万元，净利润亏损32.90万元。公司尚处筹建期。

10、柳州双林汽车部件制造有限公司是公司全资子公司。注册资本450万元。主要经营汽车零部件及配件、塑料件、五金件、模具的设计、制造、加工和销售。截至2012年6月30日，该公司总资产450.11万元，净资产450.11万元，净利润0.11万元。公司尚处筹建期。

## 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、宏观经济形势的不利影响

在当前，宏观经济仍在下行，市场的回暖还有一定的不确定性。下半年国内经济仍处于探底的过程中，终端需求不会有大的增长。经济增速下滑、城市限购政策的不确定性，导致下半年汽车销量不会有大幅度的提升，从而对于零部件厂商而言没有较好的下游产品规模的支撑。

### 2、整个汽车行业“不景气”形势还将继续维持

汽车行业是一个规模性行业，2012年我国汽车行业面临“产能利用率”下降的不利形势，对行业的盈利和快速发展产生不利影响。2011年度以来许多整车生产厂及零部件厂商进入困境，汽车行业景气指数一直处于下行通道，产销量增速持续萎缩，涉足汽车及零部件企业普遍整体利润水平不佳，营业利润率下滑；零部件行业发展不均衡特点突出，盈利能力参差不齐。在2012年下半乃至近一两年内上述不景气状况将一直持续。

### 3、汽车产业扶持政策出台的不确定性

汽车行业由于产业链长，拉动经济能力强，在国民经济中占据重要位置。2009年以来汽车刺激政策效果明显，如果在2012年下半年国家出台类似“购置税优惠”、“汽车下乡”、“以旧换新”的政策，对行业将是较大利好；反之，汽车行业保持颓势的可能性就较大。

### 4、原材料价格波动风险

公司汽车零部件主要原材料是塑料、钢材，汽车模具主要原材料是模具钢。对于模具行业，由于其销售模式一般采取材料单独报价，模具钢等原材料价格波动对公司影响较小，而汽车零部件行业则受原材料价格波动影响。2012年，钢材和橡胶等原材料价格没有太大的上涨动力，预计将延续下降趋势，但在局部阶段其价格仍会受国际政策经济形势、经济周期的影响产生较大幅度波动，从而对原材料采购、库存控制等方面产生压力。

### 5、汽车零部件产品价格下降风险

汽车零部件产品价格与下游整车价格关联性较大。随着我国汽车工业的快速发展，国内汽车产量逐年提高，整车市场竞争较为激烈。一般新车型上市价格较高，以后呈逐年递减的趋势。同时，由于我国整车

关税较高，国内同档次车型的价格仍高于世界主要发达国家，随着我国经济实力增强，如果关税下调，进口车型降价，将进一步加剧汽车市场的价格竞争。汽车整车制造厂商处于汽车产业链的顶端，对零部件厂商具有较大的谈判实力，因此可以将降价部分传导给其上游的汽车零部件厂商。

汽车行业虽然也遭受成本冲击，但由于产业链较长，各级供应商能够消化掉相当一部分成本的上涨，表现在毛利率的变化上就是整车厂商毛利率较高而零部件企业毛利率相对较低。这也表明零部件制造商间的竞争日趋激烈。

## 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						
工业	511,101,914.92	375,044,723.64	26.62%	15.18%	19.39%	-2.59%
分产品						
汽车配件销售	492,423,640.14	363,832,859.79	26.11%	17.21%	22.65%	-3.28%
模具销售	17,358,381.95	10,738,391.88	38.14%	-20.26%	-35.7%	14.86%
加工费	1,319,892.83	473,471.97				

主营业务分行业和分产品情况的说明：公司产业只涉及工业，产品结构包括汽车配件销售、模具销售、加工费销售，本期未发生变化；

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：模具销售毛利率有幅度上升，但其产品个性化差异，无明显可对比性。

### (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	450,470,596.83	18.75%
国外	60,631,318.09	-5.85%

主营业务分地区情况的说明：国内业务覆盖全国，国外业务主要出口美国、加拿大等北美地区；

主营业务构成情况的说明：全部为产品销售业务。

## 2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## 3、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

## 4、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

## 5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用  不适用

**6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况** 适用  不适用**7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施** 适用  不适用**8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况 and 公司拟采取的措施** 适用  不适用**9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状 and 变化趋势及公司行业地位 or 区域市场地位的变动趋势** 适用  不适用**10、对公司未来发展战略 and 经营目标的实现产生不利影响的 and 风险因素及公司采取的措施**

相关的风险因素在前述章节“可能对公司未来发展战略 and 经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素”已有介绍，根据上述风险因素公司采取的措施主要有：

在“行业形势”、“政策因素”方面，公司首先要做好内部的SWOT分析，顺应宏观形势，同时善于挖掘产品亮点，做好风险分析 and 市场调研，在市场回暖时争取有所作为；在内部则内塑根基，有效应对不良的外部环境，加强现有资源整合增强抗风险能力。

在“原材料价格波动风险”方面，公司主要通过新材料的运用，生产工艺的提升来应对原材料涨价带来的风险。此项工作在今年上半年度已有较好开展，据统计，2012年上半年共计完成降本金额905万元（包括材料替代、谈判降价、工艺革新）。

在“汽车零部件产品价格下降风险”方面，公司主要通过研发、掌握关键核心技术，形成自身的技术优势和核心产品，加快新技术、新工艺的运用，提高生产效率，压缩制造成本的方式来应对汽车零部件产品价格下降风险。此外，计划通过扩张产能，形成较大产品生产规模并体现规模经济优势控制单价下滑风险，在具体模式上，以自行扩建为主，合适的时机考虑并购等运作方式。

**（二）公司投资情况****1、募集资金总体使用情况**

单位：万元

募集资金总额	46,377.9
报告期投入募集资金总额	5,332.01
已累计投入募集资金总额	13,703.91
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%

**募集资金总体使用情况说明**

公司募集资金存放与使用按照相关规定及项目计划推进，由于在项目建设过程中遇到了实施用地的调整变更、市场项目不确定性增大、汽车行业整体低迷等因素影响，实施进度偏慢。目前，在董事会及领导团队的全力部署下所有募投项目及超募项目均已处于建设中，力争早日竣工并产出效益。

## 2、募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
汽车座椅及摇窗核心技术研发及产业化项目	否	20,022	20,022	71.51	2,058.86	10.28%	2013年12月31日	0	否	否
汽车精密塑料模具技术改造项目	否	12,781	12,781	317.59	561.89	4.4%	2013年12月31日	0	否	否
承诺投资项目小计	-	32,803	32,803	389.1	2,620.75	-	-	0	-	-
超募资金投向										
超募资金:柳州双林大型汽车内外饰件扩产项目		4,374.9	4,374.9	281.98	3,240.16	74.06%	2013年12月31日	0	否	否
超募资金:重庆公司大型汽车内外饰件技术改造项目		6,500	6,500	160.93	642.99	9.89%	2013年12月31日	0	否	否
归还银行贷款(如有)	-	2,700	2,700	0	2,700	100%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-			4,500	4,500		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	13,574.9	13,574.9	4,942.91	11,083.15	-	-	0	-	-
合计	-	46,377.9	46,377.9	5,332.01	13,703.91	-	-	0	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	项目一：汽车座椅及摇窗核心技术研发及产业化项目尚未启动基建，原因是公司拟在区位优势更好的宁波市杭州湾新区实施该项目，详见公司刊登在2011年1月26日巨潮资讯网上的《关于变更募集资金投资项目实施主体及实施地点的公告》，目前公司于2011年3月15日在宁波杭州湾新区设立了子公司宁波杭州湾新区双林汽车部件有限公司（以下简称“杭州湾双林”），并于2011年5月20日成功竞得甬新G-5#工业用地，2011年8月取得慈溪市人民政府颁发的慈国(2011)第240229号土地使用权证。目前地质勘探、施工、监理、造价单位基本完成，截止期末，项目已累计使用募集资金2058.86									

	<p>万元。对于项目所需的部份生产设备已由母公司采购，现在宁海厂区正常运转，待杭州湾厂区建成后搬迁。项目二：汽车精密塑料模具技术改造项目：本项目主要受制于场地，原拟待本公司冲压车间搬迁后（汽车座椅及摇窗核心技术研发及产业化项目的实施内容）腾出的场地启动厂房改造，添置新设备，现根据 2012 年初的变更计划将实施地调整至宁海梅桥工业园区 134 亩地块，以及原厂区旁一宗 12.6 亩工业用地实施。但该项目的最终实施进度还是取决于汽车座椅及摇窗核心技术研发及产业化项目的进度。截止期末，项目已累计使用募集资金 561.89 万元。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>项目可行性未发生重大变化。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>公司超募资金共 13,574.90 万元，经 2010 年 9 月 15 日第二届第八次董事会审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》，同意公司使用该募集资金 2700 万元偿还银行贷款，已于 2010 年 10 月归还完毕。经公司第二届第八次董事会和 2010 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金投入重庆旺林大型汽车内外饰件技术改造项目的计划并实施方案》，同意公司使用 6500 万元投入重庆旺林大型汽车内外饰件技术改造项目。由于长安项目的产业布局发生变动，推迟了本项目的实施计划。目前公司正根据客户的需求积极的推进项目，以尽早实现项目产生效益。截止期末，项目已累计使用募集资金 642.99 万元。经公司第二届第八次董事会和 2010 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金投入柳州分公司大型汽车内外饰件扩产项目的计划并实施方案》，同意公司使用 4374.90 万元投入柳州分公司大型汽车内外饰件扩产项目。因项目实施用地原因，拟将实施主体由柳州分公司变更为柳州双林汽车部件科技有限公司，将实施地点由柳南区变更为柳北区，详见公司刊登在 2011 年 1 月 26 日巨潮资讯网上的《关于变更募集资金投资项目实施主体及实施地点的公告》。现柳州双林汽车部件科技有限公司已于 2011 年 6 月 13 日取得营业执照，并于 2011 年 7 月 15 日成功竞得 G（2011）20 号地块工业用地；目前该地块的土地证已取得，部分报建手续正在办理当中，现正准备厂房的建筑设计，拟在年底确定建设方案并开始动工建设。目前暂且通过增加租赁面积的方式缓解场地问题，到本报告期末，已投入 3,240.16 万元用于购买土地及机器设备。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>√ 报告期内发生 □ 以前年度发生</p> <p>公司召开的 2011 年 01 月 26 日第二届第十一次董事会以及 2011 年 2 月 15 日召开的公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了将“汽车座椅及摇窗核心技术研发及产业化项目”的实施地点由宁海县临港开发区变更到宁波杭州湾新区，“柳州分公司大型汽车内外饰件扩产项目”的实施地点由柳南区变更到柳州市柳北工业园区。公司召开的 2012 年 4 月 10 日第二届第二十次董事会及 2012 年 5 月 8 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目“汽车精密塑料模具技术改造项目”实施地点、方式及调整实施内容的议案》，将实施地点由双林模具原厂区变更为宁海科技园区梅桥园区。公司召开的 2012 年 4 月 10 日第二届第二十次董事会及 2012 年 5 月 8 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于变更超募项目“大型汽车内外饰件技术改造项目”实施地点、实施主体和方式暨对外投资的议案》，将实施地点由重庆旺林公司原厂区闲置场地变更为河北涿州松林店工业园区、北京房山区窦店高端现代制造业基地。该项目变更进度视客户项目及管委会供地指标而定。</p>

募集资金投资项目实施方式调整情况	√ 适用 □ 不适用
	√ 报告期内发生 □ 以前年度发生 公司召开的 2012 年 4 月 10 日第二届第二十次董事会及 2012 年 5 月 8 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目“汽车精密塑料模具技术改造项目”实施地点、方式及调整实施内容的议案》，将实施方式由技术改造变更为征地新建。公司召开的 2012 年 4 月 10 日第二届第二十次董事会及 2012 年 5 月 8 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于变更超募项目“大型汽车内外饰件技术改造项目”实施地点、实施主体和方式暨对外投资的议案》，将实施方式由技术改造变更为租赁经营、新建。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	√ 适用 □ 不适用
	以募集资金置换先期已投入汽车座椅及摇窗核心技术研发及产业化项目的自筹资金 9,987,336.97 元，详见 2010 年 9 月 16 日相关公告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	√ 适用 □ 不适用
	经公司第二届第八次董事会审议批准，公司于 2010 年 9 月从“汽车座椅及摇窗核心技术研发及产业化项目”募集资金中，暂借 1900 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，此笔资金已于 2011 年 3 月归还至募集资金专户。详见 2011 年 3 月 11 日相关公告。经公司第二届第十二次董事会审议批准，公司于 2011 年 4 月从“汽车座椅及摇窗核心技术研发及产业化项目”募集资金中，续借 1900 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，此笔资金已于 2011 年 10 月归还至募集资金专户。详见 2011 年 10 月 14 日相关公告。经公司第二届第十七次董事会审议批准，公司于 2011 年 10 月从“汽车座椅及摇窗核心技术研发及产业化项目”募集资金中，续借 1900 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，此笔资金已于 2012 年 4 月归还至募集资金专户。详见 2012 年 4 月 6 日相关公告。2012 年 4 月 10 日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，董事会同意使用“汽车精密塑料模具技术改造项目”募集资金 12,781 万元中的 4,500 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起六个月，到期将归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	√ 适用 □ 不适用
	募投项目正在实施过程中。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### 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) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用  不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

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

适用  不适用

(六) 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

(七) 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

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

#### 1、公司的利润分配政策

根据证监会及宁波证监局对上市公司“完善利润分配政策, 积极回报股东, 科学决定公司的利润分配政策”的要求, 公司于2012年5月召开董事会及股东大会对章程中涉及的利润分配政策进行了修订。现公司利润分配政策如下:

(1) 公司重视对投资者的合理回报, 利润分配政策应保持连续性和稳定性, 并充分征求独立董事、监事和公众投资者的意见。

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

(3) 上市后三年内以现金方式累计分配的利润不少于三年内实现的年均可分配利润的40%。公司在实施上述现金分配股利的时候, 可以派发红股。股东大会作出利润分配决议后, 董事会应当在股东大会召开后两个月内完成利润分配方案。

(4) 公司可以采用现金分红或者股票方式分配股利, 可以进行中期现金分红。

(5) 公司根据生产经营情况确需调整利润分配政策的, 调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定, 有关调整利润分配政策的议案需要事先征求独立董事及监事会意见并经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

## 2、报告期内现金分红政策的执行情况

2011年度利润分配方案：以公司2011年末总股本14,025万股为基数，每10股派发人民币现金红利3.00元（含税），合计派发现金红利人民币4,207.50万元。其余未分配利润结转下年。该方案已于2012年5月执行完毕。

公司每年的现金分红政策，由董事会根据公司的具体经营和市场环境情况而定，同时征询主要股东意见，充分考虑中小股东利益，并由股东大会批准。利润分配政策的制定及实施情况符合公司章程的规定，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履行并发挥了应有的作用，同时中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分维护。

### （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）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，以及现金分红政策的执行情况

2011年度利润分配方案“每10股派发人民币现金红利3.00元（含税）”已于2012年5月执行完毕。

## 四、重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （二）资产交易事项

#### 1、收购资产情况

无。

#### 2、出售资产情况

无。

#### 3、资产置换情况

无。

#### 4、企业合并情况

无。

#### 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

无。

### （三）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

无。

### （四）公司股权激励的实施情况及其影响

无。

### （五）重大关联交易

### 1、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（%）
宁波双林电子有限公司	117.62	0.22%	9.5	0.02%
苏州双林塑胶电子有限公司	62.38	0.12%		
合计	180	0.34%	9.5	0.02%

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180万元。

与年初预计临时披露差异的说明	无差异。
----------------	------

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、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

#### 4、其他关联交易

##### (1) 关联租赁情况

公司承租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁费(万元)
苏州双林塑胶电子有限公司	苏州双林	房屋建筑物	2012/1/1	2012/12/31	协议价	28.57

##### (2) 向关联方支付的水电费

本期子公司苏州双林向苏州双林塑胶电子有限公司支付水电费130.58万元。

##### (3) 向关联方支付会务费

本期公司向宁波天明山温泉大酒店有限公司支付会务费36.06万元,向宁海森林温泉度假村有限公司支付会务费12.54万元。

报告期内,公司与关联方之间的业务往来按市场经营规则进行,与其他业务往来企业同等对待。公司与关联方的往来都属经营性资金往来,不存在非经营性的资金往来。

#### (六) 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

1、2010年3月1日,公司与柳州市鸿浦电器有限公司重新签订《租赁合同》,租赁其位于柳州市柳邕路224号内厂房和仓库,租赁期限为2010年3月1日至2015年2月28日。

2、2012年4月,武汉分公司与武汉市白沙洲都市工业园区建设指挥部办公室重新签订《厂房租赁合同》,租赁其位于武汉市武昌区白沙洲堤后街52号的武昌现代制造业孵化基地4号楼厂房(含办公房),租赁期限自2012年4月1日起至2013年4月1日。

3、2007年11月7日,公司与青岛金北洋工程有限公司签订《厂房租赁合同》,向其租赁位于青岛开发区昆仑山北路310号的5,000平方米的厂房。主要用途是为青岛分公司生产汽车零部件和办公服务。租赁期限自2007年11月6日至2017年11月5日共计10年。此外,公司拥有租赁方在建4500平方米厂房的优先租赁权。

4、2008年3月5日,天津双林与天津光大汽车零部件有限公司签订《续签房屋租赁合同协议》,向其租赁位于天津发区洞庭路158号,首层车间和办公用房及门卫室,共4,000平方米。主要用途是为天津双林生产汽车零部件服务。租赁期限至2012年10月18日。

5、2012年1月1日,苏州双林与苏州双林塑胶电子有限公司签订《租赁协议》,向其租赁位于苏州市

吴中区石湖西路166-168号的厂房2076平方米、仓库1649平方米。主要用途是为苏州双林生产汽车零部件服务。租赁期限至2012年12月31日。此租赁事项为关联交易事项，已在2012年度日常关联交易预计公告中披露。

6、2011年12月20日，宁波双林汽车部件股份有限公司与涿州市吴达机械有限公司签订《租赁合同》，向其租赁位于涿州市松林店工业园区松高路南侧、规划路东侧、工业西路西侧的10136平方米。租赁期限自2012年1月1日至2014年12月30日止。

## 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
宁海鑫城汽车配件有限公司	2010年09月16日	1,000	2011年11月29日	1,000		6个月	是	否
宁波双林模具有限公司	2010年09月16日	1,000	2011年11月29日	1,000		6个月	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				2,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				2,000
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）				报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				2,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）				报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				2,000
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				2.26%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### (七) 发行公司债的说明

适用  不适用

#### (八) 证券投资情况

适用  不适用

#### (九) 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

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					
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	郭建斌、郭维静、张兴娣、郭晓静	控股股东双林集团及实际控制人郭建斌先生、张兴娣女士、郭维静女士承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已直接和间接持有的股份公司股份，也不由股份公司收购该部分股份；实际控制人郭晓静女士承诺：自 2011 年 9 月 14 日至 2013 年 8 月 6 日内，不转让或者委托他人管理已直接和间接持有的股份公司股份，也不由股份公司收购该部分股份；	2010 年 08 月 06 日	至 2013 年 8 月 6 日	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。				

**(十) 聘任、解聘会计师事务所情况****半年报是否经过审计**

是  否

**(十一) 其他重大事项的说明**

适用  不适用

**(十二) 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	备注
2011 年度业绩预告	不适用	2012 年 01 月 16 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-01-16/60452152.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-01-16/60452152.PDF</a>	
第二届董事会第十九次会议决议公告	不适用	2012 年 02 月 02 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-02-02/60495841.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-02-02/60495841.PDF</a>	
关于竞拍取得土地使用权的公告	不适用	2012 年 02 月 21 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-02-21/60564323.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-02-21/60564323.PDF</a>	
宁波双林汽车部件股份有限公司 2011 年度业绩快报	不适用	2012 年 02 月 28 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-02-29/60599155.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-02-29/60599155.PDF</a>	
2012 年第一季度业绩预告	不适用	2012 年 03 月 29 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-03-29/60758962.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-03-29/60758962.PDF</a>	
关于归还募集资金的公告	不适用	2012 年 04 月 06 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-06/60787382.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-06/60787382.PDF</a>	
第二届董事会第二十次会议决议公告	不适用	2012 年 04 月 12 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-12/60817569.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-12/60817569.PDF</a>	
第二届监事会第十二次会议决议公告	不适用	2012 年 04 月 12 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-12/60817571.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-12/60817571.PDF</a>	
关于选举职工代表监事的公告	不适用	2012 年 04 月 12 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-12/60817577.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-12/60817577.PDF</a>	
2012 年度日常关联交易预计公告	不适用	2012 年 04 月 12 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-12/60817562.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-12/60817562.PDF</a>	
关于部分募集资金投资项目变更实施地点、实施主体和方式暨对外投资的公告	不适用	2012 年 04 月 12 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-12/60817578.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-12/60817578.PDF</a>	
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	不适用	2012 年 04 月 12 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-12/60817570.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-12/60817570.PDF</a>	
独立董事提名人及候选人声明公告	不适用	2012 年 04 月 12 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-12/60817586.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-12/60817586.PDF</a>	
宁波双林汽车部件股份有限公司 2011 年年	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券	2012 年 04 月 12 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-</a>	

度报告摘要	报		04-12/60817563. PDF	
关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	不适用	2012 年 04 月 12 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-12/60817576. PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-12/60817576. PDF</a>	
关于举行 2011 年度业绩网上说明会的通知	不适用	2012 年 04 月 25 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-25/60909069. PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-25/60909069. PDF</a>	
第二届董事会第二十一次会议决议公告	不适用	2012 年 04 月 26 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-26/60912731. PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-26/60912731. PDF</a>	
第二届监事会第十三次会议决议公告	不适用	2012 年 04 月 26 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-26/60912729. PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-26/60912729. PDF</a>	
关于为全资子公司及控股子公司提供担保的公告	不适用	2012 年 04 月 26 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-26/60912727. PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-26/60912727. PDF</a>	
宁波双林汽车部件股份有限公司 2012 年第一季度季度报告正文	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报	2012 年 04 月 26 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-26/60912723. PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-26/60912723. PDF</a>	
关于 2011 年度股东大会增加临时提案的提示性公告及股东大会补充通知	不适用	2012 年 04 月 26 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-26/60912726. PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-26/60912726. PDF</a>	
宁波双林汽车部件股份有限公司投资意向公告	不适用	2012 年 05 月 02 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-05-03/60942920. PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-05-03/60942920. PDF</a>	
第三届董事会第一次会议决议公告	不适用	2012 年 05 月 08 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-05-09/60970794. PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-05-09/60970794. PDF</a>	
第三届监事会第一次会议决议公告	不适用	2012 年 05 月 08 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-05-09/60970793. PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-05-09/60970793. PDF</a>	
2011 年年度股东大会决议公告	不适用	2012 年 05 月 08 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-05-09/60970788. PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-05-09/60970788. PDF</a>	
2011 年年度权益分派实施公告	不适用	2012 年 05 月 10 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-05-10/60980122. PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-05-10/60980122. PDF</a>	

## 五、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	90,000,000	64.17%						90,000,000	64.17%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	90,000,000	64.17%						90,000,000	64.17%
其中：境内法人持股	81,000,000	57.75%						81,000,000	57.75%
境内自然人持股	9,000,000	6.42%						9,000,000	6.42%
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	50,250,000	35.83%						50,250,000	35.83%
1、人民币普通股	50,250,000	35.83%						50,250,000	35.83%
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	140,250,000	100%						140,250,000	100%

#### 2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
双林集团股份有限公司	81,000,000	0	0	81,000,000	首发	2013年8月6日
邬建斌	9,000,000	0	0	9,000,000	首发	2013年8月6日
合计	90,000,000	0	0	90,000,000	--	--

### (二) 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8,481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
双林集团股份有限公司	社会法人股	57.75%	81,000,000	81,000,000		
邬建斌	其他	6.42%	9,000,000	9,000,000		
上海领汇创业投资有限公司	社会法人股	5.28%	7,400,000			

鞠文善	其他	0.96%	1,341,000			
廖行玉	其他	0.78%	1,100,000			
毛卫华	其他	0.73%	1,017,790			
中国农业银行—博时创业成长股票型证券投资基金	其他	0.71%	994,806			
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	其他	0.7%	975,019			
中国农业银行—交银施罗德先进制造股票证券投资基金	其他	0.53%	743,094			
曲殿海	其他	0.46%	651,957			
股东情况的说明						

### 前十名无限售条件股东持股情况

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
上海领汇创业投资有限公司	7,400,000	A 股	7,400,000
鞠文善	1,341,000	A 股	1,341,000
廖行玉	1,100,000	A 股	1,100,000
毛卫华	1,017,790	A 股	1,017,790
中国农业银行—博时创业成长股票型证券投资基金	994,806	A 股	994,806
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	975,019	A 股	975,019
中国农业银行—交银施罗德先进制造股票证券投资基金	743,094	A 股	743,094
曲殿海	651,957	A 股	651,957
邱淑珍	502,610	A 股	502,610
邵玉萍	429,897	A 股	429,897

### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	双林集团股份有限公司	81,000,000	2013年08月06日	81,000,000	首发后的36个月内
2	邬建斌	9,000,000	2013年08月06日	9,000,000	首发后的36个月内

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

公司控股股东为双林集团股份有限公司，持本公司股份57.75%，其股东为宁波致远投资有限公司（持股比例57.14%）及宁海宝来投资有限公司（持股比例42.86%）。公司原实际控制人邬永林先生因病于2011年7月20日逝世，实际控制人的股份进行了重新分配，由原来的股权：邬永林先生20%、张兴娣女士30%、邬建斌先生25%、邬维静女士25%，现变更为邬建斌先生75%、张兴娣女士15%、邬维静女士5%、邬晓静女士5%。股权转让工商变更手续已办理完毕。邬建斌、张兴娣、邬维静、邬晓静共同遵守《一致行动人协议》，根据该协议，在有关股东会、股东大会、董事会上，四人将保持一致意见。协议及安排合法有效、权利义务清晰、责任明确，一致控制情况在最近3年内且在首发后的36个月内是稳定、有效存在的。

### 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

### 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

实际控制人名称	邬建斌、张兴娣、邬维静、邬晓静
实际控制人类别	个人

本公司实际控制人为邬建斌、张兴娣、邬维静、邬晓静。

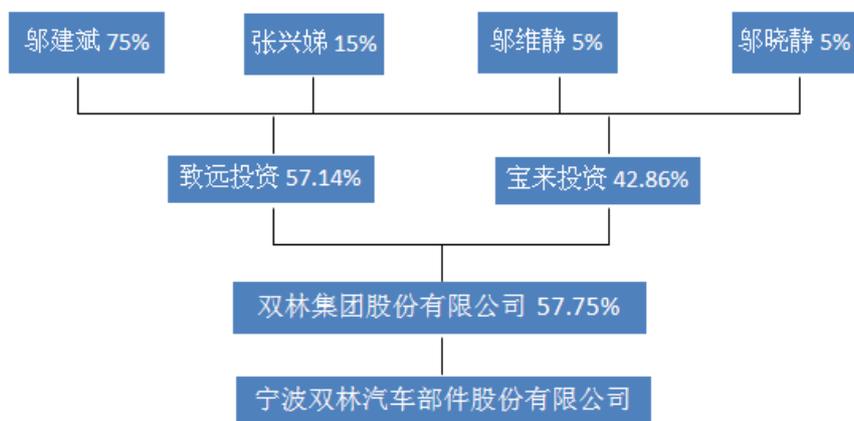
邬建斌，男，中国国籍，1980年出生，无境外永久居住权，上海国家会计学院金融与财务管理专业EMBA，2004年11月起担任公司董事长职务。2008年7月 荣获宁波市第七届优秀创业企业家、2010年度新锐浙商-年度海外拓展新锐奖、2011“品牌宁波年度人物”等荣誉。现任本公司董事长，兼任双林集团董事、总经理、中国青年企业家协会理事、宁波企业家协会副会长、浙江省青年企业家协会副会长、上海工商联宁波商会副会长等职务。

张兴娣，女，中国国籍，1955年出生，浙江宁海县人，无永久境外居住权，家庭妇女。

邬维静，女，中国国籍，1976年出生，无境外永久居住权，大学本科，曾任双林集团家电事业部总经理。现任本公司董事，兼任宁海天明山温泉大酒店总经理。

邬晓静，女，中国国籍，1978年出生，无境外永久居住权，大学本科，现任宁海天明山温泉大酒店副总经理。

#### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 六、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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)	本期减持股数(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	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
邬建斌	董事长、总经理	男	33	2012年05月08日	2015年05月07日	9,000,000	0	0	9,000,000	9,000,000	9,000,000	—	3.33	否
赵立	董事	男	58	2012年05月08日	2015年05月07日	0	0	0	0	0	0	—	0	是
曹文	董事、原总经理	女	33	2012年05月08日	2015年05月07日	0	0	0	0	0	0	—	5	是
邬维静	董事	女	36	2012年05月08日	2015年05月07日	0	0	0	0	0	0	—	0	是
王冶	董事	女	42	2012年05月08日	2015年05月07日	0	0	0	0	0	0	—	0	是
王利锋	董事	男	34	2012年05月08日	2015年05月07日	0	0	0	0	0	0	—	0	否
陈峥宇	独立董事	男	40	2012年05月08日	2015年05月07日	0	0	0	0	0	0	—	3.16	否
卢文彬	独立董事	男	46	2012年05月08日	2015年05月07日	0	0	0	0	0	0	—	3.16	否
吴伟明	独立董事	男	52	2012年05月08日	2015年05月07日	0	0	0	0	0	0	—	3.16	否
蔡行海	监事	男	51	2012年05月08日	2015年05月07日	0	0	0	0	0	0	—	10	否
刘文科	监事	男	44	2012年05月08日	2015年05月07日	0	0	0	0	0	0	—	4.74	否
蒋林仙	监事	女	43	2012年05月08日	2015年05月07日	0	0	0	0	0	0	—	4.13	否
史涛	财务总监	女	41	2012年05月08日	2015年05月07日	0	0	0	0	0	0	—	3.33	否
叶醒	董事会秘书	男	37	2012年05月08日	2015年05月07日	0	0	0	0	0	0	—	10	否
林晓阳	副总经理	男	41	2012年05月08日	2015年05月07日	0	0	0	0	0	0	—	8.33	否

颜燕青	副总经理	女	40	2012年05月08日	2015年05月07日	0	0	0	0	0	0	0	0	6.67	否
徐昇	原独立董事	男	63	2009年05月12日	2012年05月11日	0	0	0	0	0	0	0	0	2	否
曹靖	原财务总监	女	42	2009年05月12日	2012年05月11日	0	0	0	0	0	0	0	0	4.45	否
合计	--	--	--	--	--	9,000,000	0	0	9,000,000	9,000,000	9,000,000	0	71.46	--	

**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）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

1、2012年5月8日，公司2011年年度股东大会决议，审议通过了《关于选举公司第三届董事会非独立董事的议案》；会议以累积投票制选举邬建斌先生、赵立先生、王冶女士、曹文女士、邬维静女士、王利锋先生为公司第三届董事会非独立董事。

2、2012年5月8日，公司2011年年度股东大会决议，审议通过了《关于选举公司第三届董事会独立董事的议案》；会议以累积投票制选举卢文彬先生、陈峥宇先生、吴伟明先生为公司第三届董事会独立董事。

3、2012年5月8日，公司2011年年度股东大会决议，审议通过了《关于选举公司第三届监事会非职工代表监事的议案》；会议以累积投票制选举蔡行海先生、刘文科先生为公司第三届监事会非职工监事。

4、2012年5月8日，公司2011年年度股东大会决议，审议通过了《关于选举公司第三届监事会非职工代表监事的议案》；会议以累积投票制选举蔡行海先生、刘文科先生为公司第三届监事会非职工监事。与公司2012年度第一次职工代表大会所选举产生的蒋林仙女士共同组成公司第三届监事会。

5、2012年5月8日，公司第三届董事会第一次会议，审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》，公司董事会同意聘任邬建斌先生为公司总经理。

6、2012年5月8日，公司第三届董事会第一次会议，审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，公司董事会同意聘任史涛女士为公司财务总监，聘任林晓阳先生、颜燕青女士为公司副总经理。

7、2012年5月8日，公司第三届董事会第一次会议，审议通过了《关于聘任董事会秘书的议案》，公司董事会同意聘任叶醒先生为公司董事会秘书。

报告期内，公司其他董事、监事和高级管理人员没有发生变动。

## 七、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报未经过审计

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：宁波双林汽车部件股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		432,031,106.5	425,213,093.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		145,065,106.59	137,756,727.72
应收账款		230,148,736.88	209,757,022.38
预付款项		30,116,957.58	27,330,128.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		13,273,622.64	10,609,911.84
买入返售金融资产			
存货		195,032,677.19	200,931,477.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,045,668,207.38	1,011,598,361.46
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		187,759,401.5	194,617,417.56
在建工程		46,230,820.37	29,636,234.97
工程物资		2,449.18	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		175,130,052.25	100,230,762.49
开发支出			
商誉		826,000	826,000
长期待摊费用		23,626,511.07	17,405,355.09
递延所得税资产		4,587,045.75	4,550,240.05

其他非流动资产			
非流动资产合计		438,162,280.12	347,266,010.16
资产总计		1,483,830,487.5	1,358,864,371.62
流动负债：			
短期借款		204,600,000	179,600,000
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		90,394,459.81	14,000,000
应付账款		180,354,073.94	169,187,827.14
预收款项		21,274,003.67	14,111,460.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		17,894,581.45	19,393,910.86
应交税费		6,387,712.49	17,629,357.95
应付利息		368,032.18	301,361.55
应付股利			
其他应付款		21,366,636.04	17,607,250.91
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		9,794,097.33	13,615,764.38
流动负债合计		552,433,596.91	445,446,933.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		552,433,596.91	445,446,933.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		140,250,000	140,250,000
资本公积		434,102,136.35	434,102,136.35
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		30,011,373.19	30,011,373.19
一般风险准备			
未分配利润		297,442,939.54	282,186,273.11
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		901,806,449.08	886,549,782.65
少数股东权益		29,590,441.51	26,867,655.35
所有者权益（或股东权益）合计		931,396,890.59	913,417,438
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,483,830,487.5	1,358,864,371.62

法定代表人：邬建斌

主管会计工作负责人：史涛

会计机构负责人：欧志松

## 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		239,358,262.37	208,277,835.16
交易性金融资产			
应收票据		109,114,680	117,428,300.94
应收账款		114,321,713.6	95,168,109.46
预付款项		34,294,136.1	16,068,516.07
应收利息			
应收股利			
其他应收款		86,514,830.67	72,368,358.5
存货		60,756,728.24	70,035,159.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		644,360,350.98	579,346,279.41
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		422,943,225.59	418,459,490.81
投资性房地产			
固定资产		58,119,717.08	61,968,052.77
在建工程		2,763,426.48	430,769.22
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		88,604,894.34	15,812,815.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,674,031.7	7,920,510.64
递延所得税资产		2,580,460.27	2,445,062.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		580,685,755.46	507,036,701.18
资产总计		1,225,046,106.44	1,086,382,980.59
流动负债：			
短期借款		204,600,000	159,600,000
交易性金融负债			
应付票据		62,395,732.86	2,000,000
应付账款		69,486,664.93	74,477,620.06
预收款项		14,696,587.32	9,188,290.66
应付职工薪酬		7,446,813.4	8,536,316.11
应交税费		2,791,166.27	9,916,504.27
应付利息		368,032.18	282,722.66
应付股利			
其他应付款		107,458,642.35	50,626,265.22
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			1,092,949.33
流动负债合计		469,243,639.31	315,720,668.31
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			

专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		469,243,639.31	315,720,668.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		140,250,000	140,250,000
资本公积		439,634,144.68	439,634,144.68
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		28,180,262.76	28,180,262.76
未分配利润		147,738,059.69	162,597,904.84
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		755,802,467.13	770,662,312.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,225,046,106.44	1,086,382,980.59

法定代表人：邬建斌

主管会计工作负责人：史涛

会计机构负责人：欧志松

### 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		526,535,340.15	457,524,001.26
其中：营业收入		526,535,340.15	457,524,001.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		455,784,035.01	379,786,399.63
其中：营业成本		386,746,471.73	321,384,392.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		3,608,769.9	2,844,233.66
销售费用		13,612,748.59	12,523,618.58
管理费用		46,198,544.65	39,317,570.16
财务费用		4,705,075.02	2,372,633.56
资产减值损失		912,425.12	1,343,951.59
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		70,751,305.14	77,737,601.63

加：营业外收入	2,469,868.75	7,764,922.72
减：营业外支出	530,691.33	902,652.56
其中：非流动资产处置 损失	20,907.48	1,146.24
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	72,690,482.56	84,599,871.79
减：所得税费用	12,636,029.97	11,613,227.84
五、净利润（净亏损以“-”号填 列）	60,054,452.59	72,986,643.95
其中：被合并方在合并前实现 的净利润		
归属于母公司所有者的净利 润	57,331,666.43	70,112,988.58
少数股东损益	2,722,786.16	2,873,655.37
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.41	0.5
（二）稀释每股收益	0.41	0.5
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	60,054,452.59	72,986,643.95
归属于母公司所有者的综合 收益总额	57,331,666.43	70,112,988.58
归属于少数股东的综合收益 总额	2,722,786.16	2,873,655.37

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：邬建斌

主管会计工作负责人：史涛

会计机构负责人：欧志松

#### 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		244,164,666.42	218,355,859.71
减：营业成本		177,289,797.98	154,202,459.16
营业税金及附加		1,304,552.43	1,227,668.89
销售费用		4,779,071.72	5,575,226.67
管理费用		23,074,186.41	22,355,982.88
财务费用		5,304,753.15	2,128,202.83
资产减值损失		1,175,223.59	282,321.11
加：公允价值变动收益（损失 以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-” 号填列）			
其中：对联营企业和合营 企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填 列）		31,237,081.14	32,583,998.17
加：营业外收入		903,387.77	3,942,577.6
减：营业外支出		601,924.37	672,621.55
其中：非流动资产处置损 失		20,907.48	1,051.05
三、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		31,538,544.54	35,853,954.22
减：所得税费用		4,323,389.69	4,781,063.04
四、净利润（净亏损以“-”号填		27,215,154.85	31,072,891.18

列)			
五、每股收益：		---	---
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		27,215,154.85	31,072,891.18

法定代表人：郭建斌

主管会计工作负责人：史涛

会计机构负责人：欧志松

## 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	508,045,336.25	427,775,883.22
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,958,329.59	5,409,134.17
收到其他与经营活动有关的现金	5,757,946.21	11,895,603.29
经营活动现金流入小计	519,761,612.05	445,080,620.68
购买商品、接受劳务支付的现金	223,485,934.16	225,291,343.89
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	65,048,851.9	66,121,029.24
支付的各项税费	70,466,945.88	46,839,661.43
支付其他与经营活动有关的现金	50,835,563.38	35,865,173.06
经营活动现金流出小计	409,837,295.32	374,117,207.62
经营活动产生的现金流量净额	109,924,316.73	70,963,413.06
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	38,000	200,000
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	350,739.58	
投资活动现金流入小计	388,739.58	200,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,948,876.88	51,335,853.66

投资支付的现金		
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	219,693.6	
投资活动现金流出小计	86,168,570.48	51,335,853.66
投资活动产生的现金流量净额	-85,779,830.9	-51,135,853.66
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	114,900,000	59,900,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	12,257,007.71	
筹资活动现金流入小计	127,157,007.71	59,900,000
偿还债务支付的现金	89,900,000	40,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,303,070.97	50,411,097.34
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	8,953,400.36	
筹资活动现金流出小计	147,156,471.33	90,411,097.34
筹资活动产生的现金流量净额	-19,999,463.62	-30,511,097.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-162,609.6	227,178.51
五、现金及现金等价物净增加额	3,982,412.61	-10,456,359.43
加：期初现金及现金等价物余额	428,048,693.89	471,465,746.27
六、期末现金及现金等价物余额	432,031,106.5	461,009,386.84

法定代表人：邬建斌

主管会计工作负责人：史涛

会计机构负责人：欧志松

## 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	251,289,295.37	173,912,855.82
收到的税费返还	4,059,169.56	2,207,559.01
收到其他与经营活动有关的现金	348,257,315.18	273,599,030.76
经营活动现金流入小计	603,605,780.11	449,719,445.59
购买商品、接受劳务支付的现金	95,546,569.64	91,214,184.4
支付给职工以及为职工支付的现金	28,295,588.32	27,981,716.15
支付的各项税费	34,655,797.41	17,351,769.29
支付其他与经营活动有关的现金	346,615,452.19	272,141,709.69
经营活动现金流出小计	505,113,407.56	408,689,379.53
经营活动产生的现金流量净额	98,492,372.55	41,030,066.06
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	38,000	200,000
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	38,000	200,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,067,604.95	14,573,098.4
投资支付的现金	4,500,000	44,162,064.32
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	67,567,604.95	58,735,162.72
投资活动产生的现金流量净额	-67,529,604.95	-58,535,162.72
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	114,900,000	59,900,000
收到其他与筹资活动有关的现金	1,266,237.91	
筹资活动现金流入小计	116,166,237.91	59,900,000
偿还债务支付的现金	69,900,000	40,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,922,837.61	49,457,922.52
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	117,822,837.61	89,457,922.52
筹资活动产生的现金流量净额	-1,656,599.7	-29,557,922.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-59,918.47	17,078.15
五、现金及现金等价物净增加额	29,246,249.43	-47,045,941.03
加：期初现金及现金等价物余额	210,112,012.94	267,106,007.1
六、期末现金及现金等价物余额	239,358,262.37	220,060,066.07

法定代表人：邬建斌

主管会计工作负责人：史涛

会计机构负责人：欧志松

## 7、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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	140,250,000	434,102,136.35			30,011,373.19		282,186,273.11		26,867,655.35	913,417,438
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	140,250,000	434,102,136.35			30,011,373.19		282,186,273.11		26,867,655.35	913,417,438
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							15,256,666.43		2,722,786.16	17,979,452.59
(一)净利润							57,331,666.43		2,722,786.16	60,054,452.59
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							57,331,666.43		2,722,786.16	60,054,452.59
(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	-42,075,000	0	0	-42,075,000
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							-42,075,000			-42,075,000
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	140,250,000	434,102,136.35			30,011,373.19		297,442,939.54		29,590,441.51	931,396,890.59

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	140,250,000	434,102,136.35			30,011,373.19		282,186,273.11		26,867,655.35	913,417,438
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	140,250,000	434,102,136.35			30,011,373.19		282,186,273.11		26,867,655.35	913,417,438
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										
(一) 净利润										
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计										
(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	140,250,000	434,102,136.35			30,011,373.19		282,186,273.11		26,867,655.35	913,417,438

### 8、母公司所有者权益变动表

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	140,250,000	439,634,144.68			28,180,262.76		162,597,904.84	770,662,312.28
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	140,250,000	439,634,144.68			28,180,262.76		162,597,904.84	770,662,312.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-14,859,845.15	-14,859,845.15
(一) 净利润							27,215,154.85	27,215,154.85
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							27,215,154.85	27,215,154.85
(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	-42,075,000	-42,075,000
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							-42,075,000	-42,075,000
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	140,250,000	439,634,144.68			28,180,262.76		147,738,059.69	755,802,467.13

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	93,500,000	486,384,144.68			17,586,398.43		114,003,125.85	711,473,668.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	93,500,000	486,384,144.68			17,586,398.43		114,003,125.85	711,473,668.96
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	46,750,000	-46,750,000			10,593,864.33		48,594,778.99	59,188,643.32
(一) 净利润							105,938,643.32	105,938,643.32
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							105,938,643.32	105,938,643.32
(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	10,593,864.33	0	-57,343,864.33	-46,750,000
1. 提取盈余公积					10,593,864.33		-10,593,864.33	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-46,750,000	-46,750,000
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	46,750,000	-46,750,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	46,750,000	-46,750,000						
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	140,250,000	439,634,144.68			28,180,262.76		162,597,904.84	770,662,312.28

### (三) 公司基本情况

宁波双林汽车部件股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是在宁波双林汽车科技有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司,由宁波双林投资有限公司(现更名为双林集团股份

有限公司)和邬建斌作为发起人,注册资本6,000.00万元(每股面值人民币1元)。于2006年3月16日取得宁波市工商行政管理局核发的3302002009154号企业法人营业执照。

2007年12月20日,根据公司股东大会决议及修改后的公司章程,公司增加注册资本人民币1,000.00万元,分别由上海领汇创业投资有限公司、自然人蔡凤萍和自然人陈青云认缴,增资后公司注册资本为7,000.00万元,股权结构为:双林集团股份有限公司出资5,400.00万元,占注册资本的77.14%,邬建斌出资600.00万元,占注册资本的8.57%,上海领汇创业投资有限公司出资760.00万元,占注册资本的10.86%,蔡凤萍出资130万元,占注册资本的1.86%,陈青云出资110.00万元,占注册资本的1.57%。上述增资已于2007年12月20日完成工商变更登记手续。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2010]956号文核准,公司于2010年7月向社会公众公开发行了普通股(A股)股票2,350万股,并于2010年8月在深圳证券交易所上市。公司在宁波市工商行政管理局登记注册,取得注册号为330200000020027的企业法人营业执照,注册资本为9,350.00万元。

经公司2010年度股东大会决议,公司以2010年末总股本9,350万股为基数,向全体股东以资本公积每10股转增5股,增加注册资本人民币4,675.00万元,变更后的注册资本为人民币14,025.00万元。业经立信会计师事务所有限公司审验,出具了信会师报字[2011]第12840号验资报告,并于2011年7月19日办理工商变更登记。截止2012年6月30日,双林集团股份有限公司持有公司股票8100万股,占总股本57.75%,邬建斌持有900万股,占总股本6.42%,上海领汇创业投资有限公司持有740万股,占总股本5.27%。本公司的母公司为双林集团股份有限公司,本公司的实际控制人为邬建斌家族。公司所属行业为汽配制造业。经营范围为:汽车零部件及配件、塑料件、五金件、模具的设计、开发、制造、加工;主要产品为汽车零部件及配件、模具。

公司注册地与总部办公地:浙江省宁波市宁海县西店镇潢溪口。

截止2012年6月30日,公司直接或间接控制的子公司或分公司包括:

- 1、宁波双林模具有限公司(以下简称“双林模具”)
- 2、宁海鑫城汽车配件有限公司(以下简称“鑫城汽配”)
- 3、重庆旺林汽车配件有限公司(以下简称“重庆旺林”)
- 4、天津双林汽车部件有限公司(以下简称“天津双林”)
- 5、苏州双林汽车配件有限公司(以下简称“苏州双林”)
- 6、上海崇林汽车电子有限公司(以下简称“上海崇林”)
- 7、青岛双林汽车部件有限公司(以下简称“青岛双林”)
- 8、宁波杭州湾新区双林汽车部件有限公司(以下简称“杭州湾双林”)
- 9、柳州双林汽车部件科技有限公司(以下简称“柳州科技”)

- 10、宁波双林汽车部件股份有限公司荆州分公司（以下简称“荆州分公司”）
- 11、宁波双林汽车部件股份有限公司柳州分公司（以下简称“柳州分公司”）
- 12、宁波双林汽车部件股份有限公司武汉分公司（以下简称“武汉分公司”）
- 13、柳州双林汽车部件制造有限公司（以下简称“柳州制造”）

#### （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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

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

##### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个完整的会计年度。本报告期间为1月1日至6月30日止。

##### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

无境外子公司。

##### 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，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(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无。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

#### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### (1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

##### (2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(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  
期末无持有未到期的投资。

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

具体确认标准和计提方法详见下表。

#### (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	应收款项余额前五名；
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。如经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项则按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，参照按组合计提坏账准备的计提方法计提坏账准备。

#### (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
账龄组合	账龄分析法	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1-2 年	20%	20%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上		

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：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试；

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

### 11、存货

#### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

## (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

## (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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，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

## (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

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （2）后续计量及损益确认

### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账

面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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

## （4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚

可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5、10	4.75、4.5
机器设备	10	5、10	9.50、9
电子设备	3-5	5、10	31.67-19、18
运输设备	4-5	5、10	23.75-19、18
其他设备			
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

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### (5) 其他说明

无。

### 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。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折

旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 17、生物资产

不适用。

## 18、油气资产

不适用。

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用权证
专利权	5-6	预计受益期限
商标权	5	预计受益期限
软件	5	预计受益期限

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司无使用寿命不确定的无形资产。

## (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

#### **(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**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

#### **20、长期待摊费用摊销方法**

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

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，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

#### **21、附回购条件的资产转让**

无。

## 22、预计负债

不适用。

### (1) 预计负债的确认标准

不适用。

### (2) 预计负债的计量方法

不适用。

## 23、股份支付及权益工具

不适用。

### (1) 股份支付的种类

不适用。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用。

## 24、回购本公司股份

不适用。

## 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。

### (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，依据已完工作的测量确定。

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

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

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

## 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

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

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负

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

**(2) 确认递延所得税负债的依据**

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

**28、经营租赁、融资租赁**

**(1) 经营租赁会计处理**

不适用。

**(2) 融资租赁会计处理**

不适用。

**29、持有待售资产**

**(1) 持有待售资产确认标准**

不适用。

**(2) 持有待售资产的会计处理方法**

不适用。

**30、资产证券化业务**

不适用。

**31、套期会计**

不适用。

**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**

无。

**(五) 税项****1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%
消费税		
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	流转税额	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%、12.5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

**城市维护建设税**

公司本部、双林模具和鑫城汽配按实际缴纳流转税额的5%计缴；苏州双林、天津双林、重庆旺林、青岛双林、荆州分公司、柳州分公司以及武汉分公司按实际缴纳流转税额的7%计缴。

**地方教育费附加**

(1) 公司本部、双林模具按实际缴纳流转税额的2%征收地方教育附加，当期免抵的增值税税额应纳入教育费附加的计征范围，按2%征收地方教育费附加；

(2) 鑫城汽配、苏州双林、天津双林、青岛双林、柳州分公司、荆州分公司、武汉分公司按实际缴纳流转税额的2%缴纳地方教育费附加。

**企业所得税**

(1) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，公司于2008年度取得宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、宁波市地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号：GR200833100050），2012年1月，根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组办公室甬高企认办[2012]1号文件，公司通过高新

技术企业复审。公司本部企业所得税税率按照15%执行；柳州分公司、荆州分公司、武汉分公司同公司本部汇总纳税，企业所得税税率按照15%执行；

(2) 子公司双林模具根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、宁波市地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号：GR200933100048），认定公司为高新技术企业，认定有效期为三年，2009年至2011年企业所得税税率按照15%执行；

(3) 子公司青岛双林根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，青岛市科学技术局、青岛市财政局、青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201137100043），认定公司为高新技术企业，认定有效期为三年，2011年至2013年企业所得税税率按照15%执行；

(4) 子公司鑫城汽配、苏州双林按应纳税所得额的25%计缴；

(5) 子公司重庆旺林按应纳税所得额15%计缴；

(6) 子公司天津双林处于“两免三减半”期间，实际按应纳税所得额的12.5%计缴；

(7) 子公司上海崇林、杭州湾双林、柳州科技、柳州制造尚未经营，实际税率为零。

## 2、税收优惠及批文

1、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，公司于2008年度取得宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、宁波市地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号：GR200833100050）。2012年1月，根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组办公室甬高企认办[2012]1号文件，公司通过高新技术企业复审。公司本部企业所得税税率按照15%执行；柳州分公司、荆州分公司、武汉分公司同公司本部汇总纳税，企业所得税税率按照15%执行。

2、子公司双林模具根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、宁波市地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号：GR200933100048），认定公司为高新技术企业，认定有效期为三年，2009年至2011年企业所得税税率按照15%执行。现复审材料已上报，在证书未下发前，仍按15%执行预缴。

3、子公司青岛双林根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，青岛市科学技术局、青岛市财政局、青岛市国

家税务局、青岛市地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201137100043），认定公司为高新技术企业，认定有效期为三年，2011年至2013年企业所得税税率按照15%执行；

4、子公司鑫城汽配根据财政部 国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92号）规定，自2007年7月1日起，单位支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除，并可按支付给残疾人实际工资的100%加计扣除；对安置残疾人的单位，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退的增值税免征企业所得税。

子公司鑫城汽配是经宁波市民政局审核确认的民政福利企业，持有宁波市民政局颁发的《社会福利企业证书》（福企证字第33020260034号）。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92号）及国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会联合发布的《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》（国税发[2007]67号）规定，自2007年7月1日起，对安置残疾人的单位，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税或减征营业税的办法。鑫城汽配2012年1-6月份共收到增值税返还1,872,500.00元。

5、根据财政部、海关总署、国家税务总局 财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。子公司重庆旺林2012年度经营业务未发生改变，享受减按15%的企业所得税税率。

6、子公司天津双林为设在天津经济开发区的外商投资企业，所得税按25%计缴，享受“两免三减半”优惠政策；根据天津经济技术开发区国家税务局津国税经 税减免[2009] 77号《减、免税批准通知书》，公司2012年度的经营所得按50%减征所得税。

### 3、其他说明

无。

#### （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：

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币元。

#### 1、子公司情况

子公司情况详见下表。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
双林模具	全资子公司	宁海	制造业	40,000,000	主营模具加工及制造等	151,591,837.53		100%	100%	是			
天津双林	控股子公司	天津	制造业	10,500,000	汽车零部件及配件, 模具等	7,663,095.77		75%	75%	是	6,988,501.05		
上海崇林	控股子公司	上海	制造业	23,960,000	研发, 生产, 加工汽车零部件及配件	19,880,278.01		75%	75%	是	4,293,681.07		
青岛双林	全资子公司	青岛	制造业	5,000,000	汽车零部件及配件, 塑料件	5,000,000		100%	100%	是			
杭州湾双林	全资子公司	杭州湾	制造业	100,000,000	汽车零部件及配件, 塑料件	40,500,000		90%	100%	是			
柳州科技	全资子公司	柳州	制造业	30,000,000	汽车零部件技术研发及配件	43,478,724.32		100%	100%	是			
柳州制造	全资子公司	柳州	制造业	4,500,000	汽车零部件制造	4,500,000		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明:

注: 杭州湾双林10%股权持有人为本公司全资子公司双林模具。

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

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
重庆旺林	全资子公司	重庆	制造业	45,000,000	汽车配件的制造和销售	85,904,087.95		100%	100%	是			
鑫城汽配	全资子公司	宁海	制造业	10,000,000	主营为汽车零部件	37,591,363.53		100%	100%	是			
苏州双林	全资子公司	苏州	制造业	31,950,000	主营为汽车零部件	26,850,103.7		75%	75%	是	18,308,259.38		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无。

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

## 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

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

与上期相比，本期新增合并单位1家，原因为：

2012年5月，根据三届董事会第一次会议决议，公司出资设立柳州制造，柳州制造注册资本为人民币450.00万元，公司持有柳州制造100%股权。公司从柳州制造设立起纳入合并报表范围。

 适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位1家，原因为：

本期新纳入子公司：柳州制造。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为：

无。

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

不适用。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

8、报告期内发生的反向购买

无。

9、本报告期发生的吸收合并

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外无经营实体。

(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：	--	--		--	--	
人民币	--	--	81,470.25	--	--	14,915
EUR				1,201.79	8.1625	9,809.61
银行存款：	--	--		--	--	
人民币	--	--	377,997,494	--	--	401,202,375.87
USD	1,402,469.35	6.3253	8,871,008.17	1,649,721.86	6.3009	10,394,732.47
EUR	391,271.66	7.871	3,079,699.22	314,963.35	8.1625	2,570,888.34
其他货币资金：	--	--		--	--	
人民币	--	--	42,001,434.86	--	--	11,020,372.5
合计	--	--	432,031,106.5	--	--	425,213,093.79

2、交易性金融资产

不适用。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	6,672,367.4	1,479,944.33
银行承兑汇票	138,392,739.19	136,276,783.39
合计	145,065,106.59	137,756,727.72

**(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
遵义良拘汽车贸易有限公司	2012年02月20日	2012年08月20日	7,000,000	
周口市瑞中汽车销售服务有限公司	2011年12月21日	2012年06月21日	5,000,000	
义乌市九州汽车销售有限公司	2012年02月22日	2012年08月21日	6,000,000	
山西佳信汽车贸易有限公司	2012年02月14日	2012年08月14日	5,000,000	
濮阳市昌凌汽车配件有限公司	2011年12月01日	2012年06月01日	7,000,000	
合计	--	--	30,000,000	--

说明：

截止2012年6月30日，公司将银行承兑汇票61,790,091.46元质押给中国民生银行股份有限公司宁波宁海支行，开具61,790,091.46元银行承兑汇票。

**(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**

期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

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
第一名	2012年01月10日	2012年07月10日	18,000,000	银行承兑汇票
第二名	2012年02月01日	2012年07月29日	17,910,000	银行承兑汇票
第三名	2012年02月29日	2012年08月29日	3,506,280.51	银行承兑汇票
第四名	2012年03月17日	2012年08月03日	2,200,000	银行承兑汇票
第五名	2012年02月17日	2012年08月03日	2,190,000	银行承兑汇票
合计	--	--	43,806,280.51	--

说明：

期末公司已背书未到期的银行承兑汇票金额共为98,396,709.89元，其中前五名为43,806,280.51元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

**4、应收股利**

无。

**5、应收利息**

无。

## 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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
	242,541,888.68	100%	12,393,151.8	5.11%	221,194,009.78	100%	11,436,987.4	100%
组合小计	242,541,888.68	100%	12,393,151.8	5.11%	221,194,009.78	100%	11,436,987.4	100%
合计	242,541,888.68	--	12,393,151.8	--	221,194,009.78	--	11,436,987.4	--

应收账款种类的说明：

报告期末，应收账款均由销售业务产生。

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：

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 年以内小计	241,647,673.13	99.63%	12,082,383.66	220,287,184.38	99.59%	11,014,359.22
1 至 2 年	638,290.29	0.26%	127,658.06	559,682.29	0.25%	111,936.46
2 至 3 年	145,630.35	0.06%	72,815.18	72,902.79	0.03%	36,451.4
3 年以上	110,294.91	0.05%	110,294.91	274,240.32	0.13%	274,240.32
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	242,541,888.68	--	12,393,151.8	221,194,009.78	--	11,436,987.4

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

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(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 (%)
第一名	客户	30,680,164.75	1 年以内	12.65%
第二名	客户	16,382,767.92	1 年以内	6.75%
第三名	客户	15,296,429.48	1 年以内	6.31%
第四名	客户	14,961,670.92	1 年以内	6.17%
第五名	客户	13,809,642.06	1 年以内	5.69%
合计	--	91,130,675.13	--	37.57%

(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 (%)
宁波双林电子有限公司	同一实际控制人	459,900	0.19%
苏州双林塑胶电子有限公司	同一实际控制人	512,000	0.21%
合计	--	971,900	0.4%

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(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

无。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	14,382,241.05	99.99%	1,108,618.41	7.71%	11,762,269.53	100%	1,152,357.69	9.8%
组合小计	14,382,241.05	99.99%	1,108,618.41	7.71%	11,762,269.53	100%	1,152,357.69	9.8%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								

合计	14,382,241.05	--	1,108,618.41	--	11,762,269.53	--	1,152,357.69	--
----	---------------	----	--------------	----	---------------	----	--------------	----

其他应收款种类的说明:

其他应收款种类主要包括: 房屋租赁押金、项目保证金、工程预付款、电费押金等。

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:

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 年以内小计	13,613,338.04	94.65%	680,666.9	10,152,807.09	86.32%	507,640.36
1 至 2 年	355,000	2.47%	71,000	1,090,604.6	9.27%	218,120.92
2 至 3 年	113,903.01	0.79%	56,951.51	184,522.84	1.57%	92,261.41
3 年以上	300,000	2.08%	300,000	334,335	2.84%	334,335
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	14,382,241.05	--	1,108,618.41	11,762,269.53	--	1,152,357.69

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

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(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

无。

(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 (%)
第一名	非关联方	9,000,000	1 年以内	62.58%
第二名	非关联方	2,806,171.4	1 年以内	19.51%
第三名	非关联方	355,000	1-2 年	2.47%
第四名	非关联方	300,000	3 年以上	2.09%
第五名	非关联方	130,000	1 年以内	0.9%
合计	--	12,591,171.4	--	87.55%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(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

无。

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	29,679,953.71	98.55%	26,804,785.38	98.08%
1 至 2 年	390,879.85	1.3%	490,142.96	1.79%
2 至 3 年	10,924.02	0.04%		
3 年以上	35,200	0.12%	35,200	0.13%
合计	30,116,957.58	--	27,330,128.34	--

预付款项账龄的说明：

预付款项帐龄98.55%在一年以内。

(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
第一名	非关联方	12,669,375.89		未到结算期
第二名	非关联方	7,613,966.21		未到结算期
第三名	非关联方	1,453,789.76		未到结算期
第四名	非关联方	1,153,209		未到结算期
第五名	非关联方	809,374.14		未到结算期
合计	--	23,699,715	--	--

预付款项主要单位的说明：

预付款项主要单位是原材料供应商。

(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

预付款项主要系支付原材料供应商，未到结算期，较报告期初略有增加，安全合理。

## 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	46,597,420.76	929,501.02	45,667,919.74	43,158,387.41	929,501.02	42,228,886.39
在产品	65,653,931.81	654,527.57	64,999,404.24	64,474,282.47	654,527.57	63,819,754.9
库存商品	80,208,438.99	659,403.5	79,549,035.49	91,283,220.64	659,403.5	90,623,817.14
周转材料				30,366.67		30,366.67
消耗性生物资产	4,816,317.72		4,816,317.72	4,228,652.29		4,228,652.29
合计	197,276,109.28	2,243,432.09	195,032,677.19	203,174,909.48	2,243,432.09	200,931,477.39

### (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	929,501.02				929,501.02
在产品	654,527.57				654,527.57
库存商品	659,403.5				659,403.5
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	2,243,432.09				2,243,432.09

### (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	可变现净值低于账面成本		0%
库存商品	可变现净值低于账面成本		0%
在产品	可变现净值低于账面成本		0%
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

存货较期初略有下降，库存控制合理。

## 10、其他流动资产

无。

## 11、可供出售金融资产

无。

## 12、持有至到期投资

无。

## 13、长期应收款

无。

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

无。

## 15、长期股权投资

无。

## 16、投资性房地产

无。

## 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：	331,263,333.06	10,813,885.21	3,187,509.51	338,889,708.76	
其中：房屋及建筑物	73,943,950.4			73,943,950.4	
机器设备	224,422,672.06	6,349,961.62	2,545,858.69	228,226,774.99	
运输工具	9,265,163.04	3,163,848	535,483.97	11,893,527.07	
电子及其他设备	23,631,547.56	1,300,075.59	106,166.85	24,825,456.3	
--	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：	136,645,915.5		15,154,598.5	670,206.74	151,130,307.26
其中：房屋及建筑物	26,932,746.86		1,631,856.11		28,564,602.97
机器设备	87,268,610.46		10,568,266.28	227,807.07	97,609,069.67
运输工具	4,313,846.01		916,214.85	346,119.75	4,883,941.11
电子及其他设备	18,130,712.17		2,038,261.26	96,279.92	20,072,693.51
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	194,617,417.56	--			187,759,401.5
其中：房屋及建筑物	47,011,203.54	--			45,379,347.43
机器设备	137,154,061.6	--			130,617,705.32
运输工具	4,951,317.03	--			7,009,585.96
电子及其他设备	5,500,835.39	--			4,752,762.79
		--			
四、减值准备合计		--			
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
电子及其他设备		--			
		--			
五、固定资产账面价值合计	194,617,417.56	--			187,759,401.5
其中：房屋及建筑物	47,011,203.54	--			45,379,347.43
机器设备	137,154,061.6	--			130,617,705.32
运输工具	4,951,317.03	--			7,009,585.96
电子及其他设备	5,500,835.39	--			4,752,762.79
		--			

本期折旧额 15,154,598.5 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 4,710,567.83 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

## (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

无。

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

固定资产说明：

期末较期初原值增加762.63万，主要系购买机器设备所致。

## 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
安装工程	11,832,696.26		11,832,696.26	2,104,993.15		2,104,993.15
鑫城汽配厂房扩建	10,883,669.9		10,883,669.9	6,722,166.9		6,722,166.9
上海崇林厂房	23,258,754.21		23,258,754.21	20,809,074.92		20,809,074.92
杭州湾双林厂房	255,700		255,700			
合计	46,230,820.37		46,230,820.37	29,636,234.97		29,636,234.97

(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
安装工程		2,104,993.15	14,438,270.94	4,710,567.83			安装调试中				自筹/募集资金	11,832,696.26
鑫城汽配厂房扩建		6,722,166.9	4,161,503				厂房在建中				自筹	10,883,669.9
上海崇林厂房		20,809,074.92	2,449,679.29				一二期基建已完工，配套工程实施中				自筹	23,258,754.21
杭州湾双林厂房			255,700				图纸设计				自筹	255,700
合计		29,636,234.97	21,305,153.23	4,710,567.83		--	--			--	--	46,230,820.37

在建工程项目变动情况的说明：

在建工程本期增加2131万元，主要系设备安装工程、鑫城汽配厂房扩建、上海崇林厂房构成。

**(3) 在建工程减值准备**

无。

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

无。

**(5) 在建工程的说明**

在建工程较期初增加1660万元，主要系设备、厂房、安装工程所致。

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采购物资		2,449.18		2,449.18
合计		2,449.18		2,449.18

**20、固定资产清理**

不适用。

**21、生产性生物资产**

不适用。

**22、油气资产**

不适用。

**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
<b>一、账面原值合计</b>	112,758,511.32	76,804,295.66		189,562,806.98
(1). 土地使用权	104,118,967.5	75,388,425.06		179,507,392.56
(2). 软件	8,537,753.82	1,415,870.6		9,953,624.42
(3). 商标	10,200			10,200
(4). 专利权	91,590			91,590
<b>二、累计摊销合计</b>	12,527,748.83	1,905,005.9		14,432,754.73
(1). 土地使用权	6,161,219.49	1,338,484.34		7,499,703.83
(2). 软件	6,316,554.96	557,675.87		6,874,230.83
(3). 商标	7,609.99	1,020		8,629.99
(4). 专利权	42,364.39	7,825.69		50,190.08
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	100,230,762.49	76,804,295.66	1,905,005.9	175,130,052.25
(1). 土地使用权	97,957,748.01	75,388,425.06	1,338,484.34	172,007,688.73
(2). 软件	2,221,198.86	1,415,870.6	557,675.87	3,079,393.59
(3). 商标	2,590.01	0	1,020	1,570.01
(4). 专利权	49,225.61	0	7,825.69	41,399.92
<b>四、减值准备合计</b>				
(1). 土地使用权				
(2). 软件				
(3). 商标				

(4). 专利权				
无形资产账面价值合计	100,230,762.49	76,804,295.66	1,905,005.9	175,130,052.25
(1). 土地使用权	97,957,748.01	75,388,425.06	1,338,484.34	172,007,688.73
(2). 软件	2,221,198.86	1,415,870.6	557,675.87	3,079,393.59
(3). 商标	2,590.01	0	1,020	1,570.01
(4). 专利权	49,225.61	0	7,825.69	41,399.92

本期摊销额 1,905,005.9 元。

## (2) 公司开发项目支出

不适用。

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

不适用。

## 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
双林模具	826,000			826,000	
合计	826,000			826,000	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

双林模具盈利能力良好，未发现商誉减值情况。

## 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
租入固定资产改良支出	319,328.67		113,545.75		205,782.92	
模具	16,507,281.32	12,994,365.55	7,260,276.52		22,241,370.35	
铁棚屋	108,784.23		66,641.12		42,143.11	
停车场	469,960.87	1,556,841	889,587.18		1,137,214.69	
合计	17,405,355.09	14,551,206.55	8,330,050.57		23,626,511.07	--

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用主要是生产用模具，核算方法按照金额大小来区分不等的摊销年限。

## 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

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		
开办费	0	47,487.1
可抵扣亏损		
坏账准备	2,700,354.04	2,395,025.41
存货跌价准备	560,858.02	376,840.61
内部销售未实现利润	1,325,833.69	1,730,886.93

小 计	4,587,045.75	4,550,240.05
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		
小计		
合计		--

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
应纳税差异项目	
坏账准备	13,501,770.21
存货跌价准备	2,243,432.09
开办费	0
内部销售未实现利润	7,754,195.48
小计	23,499,397.78
可抵扣差异项目	
小计	

(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

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	12,589,345.09	912,425.12			13,501,770.21
二、存货跌价准备	2,243,432.09				2,243,432.09
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	14,832,777.18	912,425.12			15,745,202.3

资产减值明细情况的说明：

本期增加坏帐准备系由于应收帐款及其他应收款通过帐龄分析而计提的坏帐准备。

28、其他非流动资产

不适用。

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		
抵押借款	49,700,000	49,700,000
保证借款	154,900,000	129,900,000
信用借款		
合计	204,600,000	179,600,000

短期借款分类的说明：

短期借款是否具有抵押物作为条件进行区分。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无。

30、交易性金融负债

不适用。

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	90,394,459.81	14,000,000
合计	90,394,459.81	14,000,000

下一会计期间将到期的金额 9,039,445,981 元。

应付票据的说明：

应付票据较年初增加较大，主要系公司推广票据支付供应商货款所致。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	176,263,275.51	165,020,347.58
1 至 2 年	2,890,285.72	3,037,606.12
2 至 3 年	550,218.47	548,951.99
3 年以上	650,294.24	580,921.45
合计	180,354,073.94	169,187,827.14

## (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

## 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	14,266,609.86	11,276,517.8
1 至 2 年	6,877,810.89	2,413,453.27
2 至 3 年	129,582.92	275,440.73
3 年以上		146,049.03
合计	21,274,003.67	14,111,460.83

## (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
杭州青年汽车有限公司	3,750,000	3,750,000
海宁青年科技有限公司	3,127,810.89	3,127,810.89
合计	6,877,810.89	6,877,810.89

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明：

帐龄1年以内138万元，其余帐龄1-2年。

## 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	13,375,260.02	53,914,385.3	56,679,577.26	10,610,068.06
二、职工福利费	103,075.87	723,901.69	744,257.09	82,720.47
三、社会保险费	200,057.46	7,472,450.35	7,374,798.89	297,708.92
工会经费和职工教育经费	5,125,369.85	2,433,978.17	1,109,581.64	6,449,766.38
四、住房公积金	30,579.22	1,349,876	1,349,016	31,439.22
五、辞退福利				
六、其他				
职工奖励及福利基金	559,568.44	345,019.12	481,709.16	422,878.4
合计	19,393,910.86	66,239,610.63	67,738,940.04	17,894,581.45

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 6,449,766.38，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

报告期次月发放。

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,471,860.29	2,051,226.85

消费税		
营业税		
企业所得税	6,429,626.65	13,913,101.41
个人所得税	80,880.61	62,531.1
城市维护建设税	326,494.93	449,915.64
教育费附加	268,087.2	294,943
地方教育费附加	93,837.78	95,031.91
水利建设基金	66,733.7	65,731.66
其他	593,911.91	696,876.38
合计	6,387,712.49	17,629,357.95

### 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	368,032.18	301,361.55
合计	368,032.18	301,361.55

应付利息说明：

预提的借款利息。

### 37、应付股利

不适用。

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	10,832,768.58	7,112,007.07
1至2年	145,393.35	60,974.17
2至3年	30,266.33	21,321.6
3年以上	10,358,207.78	10,412,948.07
合计	21,366,636.04	17,607,250.91

(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

不适用。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

不适用。

### 39、预计负债

不适用。

40、一年内到期的非流动负债

不适用。

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
模具预收款未确认收入	9,794,097.33	13,615,764.38
合计	9,794,097.33	13,615,764.38

其他流动负债说明：

模具预收款未确认收入。

42、长期借款

不适用。

43、应付债券

不适用。

44、长期应付款

不适用。

45、专项应付款

不适用。

46、其他非流动负债

不适用。

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	140,250,000						140,250,000

48、库存股

不适用。

49、专项储备

不适用。

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）	433,793,841.08			433,793,841.08

其他资本公积	308,295.27			308,295.27
合计	434,102,136.35			434,102,136.35

资本公积说明：

主要系发行股票异价所致。

### 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	30,011,373.19			30,011,373.19
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	30,011,373.19			30,011,373.19

### 52、一般风险准备

无

### 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
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	282,186,273.11	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,331,666.43	--
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	42,075,000	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	297,442,939.54	--

### 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	511,101,914.92	443,759,774.55
其他业务收入	15,433,425.23	13,764,226.71
营业成本	386,746,471.73	321,384,392.08

#### （2）主营业务（分行业）

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
工 业	511,101,914.92	375,044,723.64	443,759,774.55	314,133,428.43
合计	511,101,914.92	375,044,723.64	443,759,774.55	314,133,428.43

## (3) 主营业务（分产品）

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
汽车配件销售	492,423,640.14	363,832,859.79	420,126,477.04	296,632,836.74
模具销售	17,358,381.95	10,738,391.88	21,767,967.97	16,701,410.61
加工费	1,319,892.83	473,471.97	1,865,329.54	799,181.08
合计	511,101,914.92	375,044,723.64	443,759,774.55	314,133,428.43

## (4) 主营业务（分地区）

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	450,470,596.83	333,723,099.55	379,359,241.18	275,526,148.47
国外	60,631,318.09	41,321,624.09	64,400,533.37	38,607,279.96
合计	511,101,914.92	375,044,723.64	443,759,774.55	314,133,428.43

## (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(%)
第一名	136,070,109.62	26.82%
第二名	38,930,571.32	7.67%
第三名	33,157,799.68	6.54%
第四名	23,244,412.1	4.58%
第五名	22,772,720.42	4.49%
合计	254,175,613.14	50.1%

营业收入的说明：

报告期内，公司主营业务继续保持良好的发展趋势，一、二级配套产品销售收入稳步增加。

## 55、合同项目收入

不适用。

## 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			
营业税	0	360	
城市维护建设税	1,981,277.5	1,611,935.82	
教育费附加	1,064,257.72	850,887.91	
资源税			
地方教育费附加	558,414.56	288,948.54	
其他	4,820.12	92,101.39	
合计	3,608,769.9	2,844,233.66	--

营业税金及附加的说明：

较同期略有增加，主要系销售增加，流转税增加。

## 57、公允价值变动收益

不适用。

**58、投资收益**

不适用。

**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	912,425.12	1,343,951.59
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	912,425.12	1,343,951.59

**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	116,888.54	-1,051.05
其中：固定资产处置利得	116,888.54	-1,051.05
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	442,000	5,332,817
增值税返还	1,872,500	2,356,666.68
固定资产盘盈		33.6
其他	38,480.21	76,456.49
合计	2,469,868.75	7,764,922.72

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
青岛市黄岛区挖潜改造奖金	365,000		财政拨款
宁海科技局专利奖励	16,500		财政拨款
宁海科技局专利奖励	35,500		财政拨款
经济发展贡献奖奖金	10,000		财政拨款
经济发展贡献奖奖金	15,000		财政拨款
宁海县财政局资金奖励		3,177,000	
宁海西店镇财政局发放的科技经费奖励		10,000	
宁波市大中专毕业生实践基地经		33,400	

费补助			
荆州财政局资金奖励		750,000	
青岛双林收到灵珠山街道办事处 财政所扶持资金		786,000	
《关于进一步支持福利企业发展的 通知》鑫城汽配补贴		576,417	
合计	442,000	5,332,817	--

营业外收入说明：

较去年同期有所下降，主要系本期政府补贴收入减少所致。

## 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	20,907.48	1,146.24
其中：固定资产处置损失	20,907.48	1,146.24
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
公益性捐赠支出	71,000	160,000
水利建设基金	385,188.65	321,506.32
其他	53,595.2	420,000
合计	530,691.33	902,652.56

营业外支出说明：

较去年同期有所下降，主要系水利基金及捐赠减少所致。

## 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	12,864,136.25	11,772,472.4
递延所得税调整	-228,106.28	-159,244.56
合计	12,636,029.97	11,613,227.84

## 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

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### 2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程参考：

#### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	57,331,666.43	70,112,988.58
本公司发行在外普通股的加权平均数	140,250,000.00	140,250,000.00
基本每股收益（元/股）	0.41	0.50

(2) 本期公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

#### 64、其他综合收益

不适用。

#### 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	442,000
利息收入	2,574,364.22
其他	1,592,805.02
收到的往来款项	1,148,776.97
合计	5,757,946.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
研究开发费	16,939,698.55
运输费	9,064,568.18
业务招待费	3,561,559.4
汽车费用	2,219,380.66
租赁费	1,234,061.64
差旅费	1,181,721.83
咨询费与审计费	915,883.99
办公费	684,684.29
关务费	372,747.75
仓储费	173,580.69
邮寄费	122,129.42
支付的往来款项	8,729,582.02
合计	50,835,563.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收到设备投资预付款的退回	350,739.58
合计	350,739.58

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无。

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
支付设备投资的预付款	219,693.6
合计	219,693.6

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无。

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收到银行质押票据，到期托收款	12,257,007.71
合计	12,257,007.71

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
支付银行开据银票保证金	8,953,400.36
合计	8,953,400.36

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

## 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	60,054,452.59	72,986,643.95
加：资产减值准备	912,425.12	1,343,951.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,470,387.55	13,209,622.65
无形资产摊销	1,905,005.9	1,056,407.03
长期待摊费用摊销	16,744,649.93	11,259,912.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-95,981.06	620.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		526.05
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,691,999.43	4,838,617.41
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）	-36,805.7	-147,405.12
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）	39,297,234.09	-30,942,874.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-56,176,122.74	-17,192,893.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,157,071.62	14,550,284.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	109,924,316.73	70,963,413.06
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	432,031,106.5	461,009,386.84
减：现金的期初余额	428,048,693.89	471,465,746.27
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	3,982,412.61	-10,456,359.43

## (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

无。

## (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	432,031,106.5	414,192,721.29
其中：库存现金	81,470.25	24,724.61
可随时用于支付的银行存款	431,949,636.25	414,167,996.68
可随时用于支付的其他货币资金		
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	432,031,106.5	414,192,721.29

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

不适用。

#### (八) 资产证券化业务的会计处理

不适用。

#### (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
双林集团股份有限公司	控股股东	股份公司	宁海县西店镇铁江村	邬建斌	投资公司	401,980,000	57.75%	57.75%	邬建斌家族	77561231-X

##### 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
双林模具	控股子公司	有限公司	宁海	陈有甫	制造业	40,000,000	100%	100%	78430165-2
重庆旺林	控股子公司	有限公司	重庆	邬建斌	制造业	45,000,000	100%	100%	74534382-5
鑫城汽配	控股子公司	有限公司	宁海	邬建斌	制造业	10,000,000	100%	100%	14492162-6
苏州双林	控股子公司	有限公司	苏州	邬建斌	制造业	31,950,000	75%	75%	78595817-0
天津双林	控股子公司	有限公司	天津	邬建斌	制造业	10,500,000	75%	75%	79726902-2
上海崇林	控股子公司	有限公司	上海	邬建斌	制造业	23,960,000	75%	75%	66434169-2
青岛双林	控股子公司	有限公司	青岛	邬建斌	制造业	5,000,000	100%	100%	67178358-7
杭州湾双林	控股子公司	有限公司	杭州湾	邬建斌	制造业	100,000,000	90%	100%	57052522-0
柳州科技	控股子公司	有限公司	柳州	邬建斌	制造业	30,000,000	100%	100%	57681484-0
柳州制造	控股子公司	有限公司	柳州	邬建斌	制造业	4,500,000	100%	100%	59842169-3

##### 3、本企业的合营和联营企业情况

不适用。

##### 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
宁波双林电子有限公司	同一实际控制人	61026653-5
苏州双林塑胶电子有限公司	同一实际控制人	78435679-2
宁波天明山温泉大酒店有限公司	同一实际控制人	74215036-6
宁海森林温泉度假村有限公司	同一实际控制人	79604566-8

##### 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	本期发生额	上期发生额
-----	--------	---------	-------	-------

		式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
宁波双林电子有限公司	采购材料	协议价	95,000	0.02%	321,600	0.13%
苏州双林塑胶电子有限公司	采购材料	协议价			16,000	0.01%

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 (%)
宁波双林电子有限公司	销售商品	协议价	1,176,200	0.22%	918,000	0.2%
苏州双林塑胶电子有限公司	销售商品	协议价	623,800	0.12%	398,200	0.09%

(2) 关联托管/承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

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
苏州双林塑胶电子有限公司	苏州双林	房屋建筑物			2012年01月01日	2012年12月31日	协议价	285,700	

(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
双林集团股份有限公司	本公司	20,000,000	2011年10月12日	2012年10月11日	否
双林集团股份有限公司	本公司	20,000,000	2011年10月21日	2012年10月20日	否
双林集团股份有限公司	本公司	5,000,000	2012年01月06日	2013年01月05日	否
双林集团股份有限公司	本公司	20,000,000	2012年01月11日	2012年07月10日	否
双林集团股份有限公司	本公司	10,000,000	2012年02月24日	2012年08月23日	否
双林集团股份有限公司	本公司	9,900,000	2012年02月29日	2012年08月28日	否
双林集团股份有限公司	本公司	20,000,000	2012年03月16日	2013年03月15日	否
双林集团股份有限公司	本公司	20,000,000	2012年03月20日	2012年09月19日	否
双林集团股份有限	本公司	10,000,000	2012年04月06日	2013年04月06日	否

公司					
双林集团股份有限 公司	本公司	20,000,000	2012年06月05日	2012年12月04日	否

**(5) 关联方资金拆借**

不适用。

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

不适用。

**(7) 其他关联交易**

(1) 向关联方采购的水电费

本期子公司苏州双林向苏州双林塑胶电子有限公司采购水电费130.58万元。

(2) 向关联方支付会务费

本期公司向宁波天明山温泉大酒店有限公司支付会务费36.06万元,向宁海森林温泉度假村有限公司支付会务费12.54万元。

(3) 关键管理人员薪酬

本期关键管理人员薪酬57.50万元。

**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
应收帐款	宁波双林电子有限公司	459,900	
应收帐款	苏州双林塑胶电子有限公司	512,000	233,400

**(十) 股份支付**

不适用。

**(十一) 或有事项**

不适用。

**(十二) 承诺事项**

**1、重大承诺事项**

(一) 截止2012年6月30日,本公司其他货币资金余额中有7,665,748.16元为信用证保证金。

(二) 截止2012年6月30日,公司以61,790,091.46元的银行承兑汇票为公司在中国民生银行股份有限公司宁波宁海支行开具的61,790,091.46元银行承兑汇票提供质押担保。

(三) 截止2012年6月30日,本公司以原值为14,282,720.27元、摊余价值为12,645,188.93元的土

地使用权和原值为7,316,426.15元、净值为4,254,539.04元的房屋建筑物为本公司在中国建设银行宁波市分行的人民币借款1,480.00万元提供抵押，借款期限为2011年10月8日至2012年10月07日。

(四) 截止2012年6月30日，双林模具以原值为3,190,400.30元、摊余价值为2,685,398.70元的土地使用权和原值为7,109,599.70元、净值为4,999,586.48元的房屋建筑物为本公司在中国建设银行宁波市分行的人民币借款1,490.00万元提供抵押，借款期限为2011年12月9日至2012年12月8日。

(五) 截止2012年6月30日，鑫城汽配以原值为3,201,476.51元、摊余价值为2,797,134.88元的土地使用权和原值为2,762,809.08元、净值为1,781,475.55元的房屋建筑物为本公司在中国建设银行宁波市分行的人民币借款2,000.00万元借款提供抵押担保，期限为2011年11月15日至2012年11月14日。

## 2、前期承诺履行情况

前期承诺事项，已正常履行完毕。

### (十三) 资产负债表日后事项

不适用。

### (十四) 其他重要事项说明

不适用。

### (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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
	120,556,252.44	100%	6,234,538.84	5.17%	100,433,335.07	100%	5,265,225.61	5.24%
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	120,556,252.44	--	6,234,538.84	--	100,433,335.07	--	5,265,225.61	--

应收账款种类的说明：

报告期末，应收帐款均由销售业务产生。

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：

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 年以内小计	119,843,407.87	99.41%	5,992,170.39	99,785,878.76	99.36%	4,989,293.94
1 至 2 年	519,205.03	0.43%	103,841.01	463,161.57	0.46%	92,632.32
2 至 3 年	110,224.19	0.09%	55,112.1	1,990.79	0.01%	995.4
3 年以上	83,415.35	0.07%	83,415.35	182,303.95	0.17%	182,303.95
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	120,556,252.44	--	6,234,538.84	100,433,335.07	--	5,265,225.61

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

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(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

无。

(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 (%)
第一名	全资子公司	17,623,258.96	1 年以内	14.62%
第二名	客户	14,961,670.92	1 年以内	12.41%
第三名	客户	13,809,642.06	1 年以内	11.45%
第四名	客户	13,646,277.46	1 年以内	11.32%
第五名	客户	7,594,983.93	1 年以内	6.3%
合计	--	67,635,833.33	--	56.1%

(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 (%)
鑫城汽配	全资子公司	17,623,258.96	14.62%
青岛双林	全资子公司	1,969,740	1.63%
合计	--	19,592,998.96	16.25%

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 (%)	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其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	96,533,083.77	100%	10,018,253.1	10.38%	82,180,701.25	100%	9,812,342.75	11.94%
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	96,533,083.77	--	10,018,253.1	--	82,180,701.25	--	9,812,342.75	--

其他应收款种类的说明：

其他应收款种类主要包括：房屋租赁押金、项目保证金、工程预付款、电费押金等。

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：

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 年以内小计	61,922,424.35	64.15%	3,096,121.22	44,280,105.89	53.89%	2,214,005.3
1 至 2 年	34,610,659.42	35.85%	6,922,131.88	37,839,867.42	46.04%	7,567,973.48
2 至 3 年				60,727.94	0.07%	30,363.97
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	96,533,083.77	--	10,018,253.1	82,180,701.25	--	9,812,342.75

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

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(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

无。

(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 (%)
第一名	全资子公司	33,288,890.5	1-2 年	34.48%
第二名	全资子公司	33,052,576.82	1 年以内, 1-2 年	34.24%
第三名	全资子公司	25,199,296.02	1 年以内	26.1%
第四名	全资子公司	2,545,908	1 年以内	2.64%
第五名	全资子公司	1,321,768.92	1 年以内	1.37%
合计	--	95,408,440.26	--	98.83%

(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 (%)
重庆旺林	全资子公司	33,288,890.5	34.48%
双林模具	全资子公司	33,052,576.82	34.24%
上海崇林	控股子公司	25,199,296.02	26.1%
杭州湾双林	全资子公司	2,545,908	2.64%
鑫城汽配	全资子公司	1,321,768.92	1.37%
柳州科技	全资子公司	100,000	0.1%
合计	--	95,508,440.26	98.94%

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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	--------	------	------	------	----------------	-----------------	------------------	------	----------	--------

								不一致的说明			
双林模具	成本法	23,781,837.53	151,591,837.53		151,591,837.53	100%	100%				
重庆旺林	成本法	20,904,087.95	85,904,087.95		85,904,087.95	100%	100%				
鑫城汽配	成本法	37,591,363.53	37,591,363.53		37,591,363.53	100%	100%				
苏州双林	成本法	26,850,103.7	26,850,103.7		26,850,103.7	75%	75%				
天津双林	成本法	7,663,095.77	7,663,095.77		7,663,095.77	75%	75%				
上海崇林	成本法	8,840,760	19,880,278.01		19,880,278.01	75%	75%				
青岛双林	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%				
杭州湾双林	成本法	40,500,000	40,500,000		40,500,000	90%	100%	10%股权持有人为本公司全资子公司双林模具			
柳州科技	成本法	43,478,724.32	43,478,724.32		43,478,724.32	100%	100%				
柳州制造	成本法	4,500,000		4,500,000	4,500,000	100%	100%				
合计	--		418,459,490.81	4,500,000	422,959,490.81	--	--	--			

长期股权投资的说明：

报告期内，新增柳州制造。

#### 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	218,906,793.13	192,664,701.54
其他业务收入	25,257,873.29	25,691,158.17
营业成本	177,289,797.98	154,202,459.16
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

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
工业	218,906,793.13	154,335,798.12	192,664,701.54	132,547,645.51
合计	218,906,793.13	154,335,798.12	192,664,701.54	132,547,645.51

##### (3) 主营业务（分产品）

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
汽车配件销售	216,188,793.13	152,051,333.53	191,262,135.86	131,495,328.06
模具销售	2,718,000	2,284,464.59	1,402,565.68	1,052,317.45

合计	218,906,793.13	154,335,798.12	192,664,701.54	132,547,645.51
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## (4) 主营业务（分地区）

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	164,273,032.88	116,665,227.63	134,315,368.17	98,480,265.55
国外	54,633,760.25	37,670,570.49	58,349,333.37	34,067,379.96
合计	218,906,793.13	154,335,798.12	192,664,701.54	132,547,645.51

## (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(%)
第一名	74,611,401.97	30.56%
第二名	20,826,123.91	8.53%
第三名	18,721,606.02	7.67%
第四名	16,257,762.54	6.66%
第五名	8,160,823.33	3.34%
合计	138,577,717.77	56.76%

营业收入的说明：

报告期内，公司主营业务继续保持良好的发展趋势，一、二级配套产品销售收入稳步增加。

## 5、投资收益

不适用。

## 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	27,215,154.85	31,072,891.18
加：资产减值准备	1,175,223.59	282,321.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,787,814.33	4,626,842.16
无形资产摊销	831,915.54	603,756.47
长期待摊费用摊销	4,467,823.27	4,733,101.36
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）	-91,484.91	525
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		526.05
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,330,404.35	3,301,944.59
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）	-36,805.7	539,611.59
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）	39,596,142.75	-10,714,036.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	43,050,529.37	-3,820,365.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-28,834,344.89	10,402,948.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	98,492,372.55	41,030,066.06
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	239,358,262.37	220,060,066.07
减: 现金的期初余额	210,112,012.94	267,106,007.1
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	29,246,249.43	-47,045,941.03

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用。

### (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	6.27%	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.22%	0.41	0.41

#### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位: 元

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上期金额)	变动比率(%)	变动原因
其他应收款	13,273,622.64	10,609,911.84	25.11%	主要系支付预付工程基建款所致。
在建工程	46,230,820.37	29,636,234.97	55.99%	主要系鑫城、上海崇林公司建设工程增加。
无形资产	175,130,052.25	100,230,762.49	74.73%	主要系购买宁海梅桥土地增加所致。
长期待摊费用	23,626,511.07	17,405,355.09	35.74%	主要系研发及生产用模具增加所致。
应付票据	90,394,459.81	14,000,000.00	545.67%	主要系支付供应商银行承兑汇票所致。
预收款项	21,274,003.67	14,111,460.83	50.76%	主要系销售增长, 预收货款增加所致。
应交税费	6,387,712.49	17,629,357.95	-63.77%	主要系本期缴纳去年汇缴所得税所致。
递延收益	9,794,097.33	13,615,764.38	-28.07%	主要系模具销售预收款项减少所致。
营业税金及附加	3,608,769.90	2,844,233.66	26.88%	主要系增值税增长带来地方教育费及城建税增加所致。
财务费用	4,705,075.02	2,372,633.56	98.31%	主要系短期借款增加带来利息增加所致。
资产减值损失	912,425.12	1,343,951.59	-32.11%	主要按账龄分析法计算坏账准备减少所致。
营业外收入	2,469,868.75	7,764,922.72	-68.19%	主要系本期政府补贴收入减少及鑫城汽配退税未及时所致。
营业外支出	530,691.33	902,652.56	-41.21%	主要系水利基金减少所致。

## 八、备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
  - 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
  - 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
  - 四、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

宁波双林汽车部件股份有限公司

董事长：邬建斌

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 30 日