



广东鸿图科技股份有限公司

2013 半年度报告

2013-34

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
彭星国	董事	因公出差	黎柏其

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人邹剑佳、主管会计工作负责人徐飞跃及会计机构负责人(会计主管人员)莫劲刚声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项 .....	12
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第八节 财务报告 .....	18
第九节 备查文件目录.....	90

## 释义

释义项	指	释义内容
南通公司、南通鸿图	指	广东鸿图南通压铸有限公司
高要鸿图	指	高要鸿图工业有限公司
高要国资	指	高要市国有资产经营有限公司
科创	指	广东省科技创业投资公司
风投	指	广东省科技风险投资有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	广东鸿图	股票代码	002101
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东鸿图科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	广东鸿图		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Hongtu Technology (holdings) Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GUANGDONG HONGTU		
公司的法定代表人	邹剑佳		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	莫劲刚	赵璧
联系地址	广东省高要市金渡世纪大道 168 号	广东省高要市金渡世纪大道 168 号
电话	0758-8512880	0758-8512658
传真	0758-8512658	0758-8512658
电子信箱	mjg@ght-china.com	zhaobi@ght-china.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	784,389,129.75	667,948,740.97	17.43%
归属于上市公司股东的净利润(元)	32,548,520.29	45,999,478.64	-29.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	31,459,297.89	46,350,832.31	-32.13%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-7,568,583.55	64,969,555.28	-111.65%
基本每股收益(元/股)	0.20	0.28	-28.57%
稀释每股收益(元/股)	0.20	0.28	-28.57%
加权平均净资产收益率(%)	3.27%	4.92%	-1.65%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,940,924,683.62	1,758,316,640.50	10.39%
归属于上市公司股东的净资产(元)	985,114,318.85	985,617,053.12	-0.05%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-6,453.89	
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)	1,363,489.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,596.99	
减: 所得税影响额	192,215.72	
合计	1,089,222.40	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司销售稳步增长，各项工作均能按管理层年初制定的工作计划顺利进行，同时，因南通公司处于全面量产前的关键准备期，各项费用、成本上升幅度较大，产品销售成本增长幅度快于销售收入的增长，影响了报告期公司整体利润。2013年1-6月，公司实现营业收入784,389,129.75元，较上年同期增长17.43%，实现利润总额40,785,396.23元，较上年同期减少26.31%，实现净利润32,548,520.29元，较上年同期减少29.24%。

### 二、主营业务分析

概述：

目前，公司主导产品是汽车类、通讯设备类、机电类等精密铝合金压铸件。

2013年上半年实现营业收入7.84亿元，同比增长17.43%，实现利润总额为4,078.54万元，较去年同期同比下降26.31%，实现归属于上市公司股东的净利润3,254.85万元，同比下降29.24%。

营业收入同比增长，净利润同比下降的主要原因：

1) 公司全资子公司—南通公司现阶段产销较少，但人员调配及培训费用逐步加大，物耗损耗较大，相关人工、折旧、动力等固定费用较大，亏损约1,413万元，较去年同期大幅增加，影响了公司整体业绩。

2) 随着由广东鸿图本部实施的募投项目“铝合金精密压铸件生产技术改造项目”已全部完工，新增固定资产及相应的生产技术工人，使得折旧费用、人力成本同比上升，引致产品销售成本上升，增长幅度高于销售收入的增加，造成毛利下降。

3) 受报告期借款增加以及汇兑损失的影响，财务费用上升，从而影响利润。

主要财务数据同比变动情况：

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	784,389,129.75	667,948,740.97	17.43%	
营业成本	617,042,806.41	510,709,592.47	20.82%	
销售费用	67,258,535.10	55,342,850.02	21.53%	
管理费用	39,869,662.60	36,037,295.71	10.63%	
财务费用	17,892,897.05	6,656,168.99	168.82%	主要原因是报告期内借款增加，贷款利息增加以及受到汇兑损失增加影响所致。
所得税费用	8,236,875.94	9,345,773.15	-11.87%	
研发投入	24,780,334.96	24,945,585.75	-0.66%	
经营活动产生的现金流量净额	-7,568,583.55	64,969,555.28	-111.65%	主要原因是报告期内以票据方式结算的销售收

				款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-88,278,107.10	-140,123,679.87	37%	主要原因是本期投资的投入同比减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	53,666,664.68	-24,554,395.67	318.56%	主要原因是本期现金分红及借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-41,039,613.62	-99,602,057.99	58.8%	主要原因是本期投资的投入同比减少，现金分红及借款增加综合影响所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
铸件制造业	762,641,240.68	599,672,159.27	21.37%	17.16%	20.76%	-2.34%
合计	762,641,240.68	599,672,159.27	21.37%	17.16%	20.76%	-2.34%
分产品						
汽车类	664,581,149.95	520,361,999.40	21.7%	13.53%	17.63%	-2.73%
通讯类	91,755,324.60	73,725,261.19	19.65%	55.65%	56.02%	-0.19%
机电类及其他	6,304,766.13	5,584,898.68	11.42%	-4.45%	-19.87%	17.05%
合计	762,641,240.68	599,672,159.27	21.37%	17.16%	20.76%	-2.34%
分地区						
华南	256,710,118.49	206,368,051.36	19.61%	36.31%	40.52%	-2.41%
华东	92,165,343.48	70,839,985.89	23.14%	31.28%	38.27%	-3.89%
华北	40,850,002.06	33,015,170.89	19.18%	-52.73%	-48.57%	-6.54%
华中	44,176,915.50	37,770,917.70	14.5%	39.74%	40.47%	-0.44%
出口	327,433,330.58	251,079,434.35	23.32%	21.81%	23.23%	-0.88%
其他	1,305,530.57	598,599.08	54.15%	-76.55%	-83.69%	20.07%

合计	762,641,240.68	599,672,159.27	21.37%	17.16%	20.76%	-2.34%
----	----------------	----------------	--------	--------	--------	--------

#### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力无发生重要变化。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

无

###### (2) 持有金融企业股权情况

无

###### (3) 证券投资情况

无

##### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

无

##### 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东鸿图南通压铸有限公司	子公司	铸件制造业	开发、设计、制造、加工、销售汽车、摩托车、家用电器、电子仪表、通讯、机械等各类铝合金压铸件和镁合金压铸件及其相关配件务	人民币10000万	373,822,222.68	72,994,574.32	55,358,321.40	-14,134,671.27	-14,127,110.03

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形  
归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-20%	至	0%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,051	至	6,314
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	6,314		
业绩变动的原因说明	<p>预计 2013 年 1-9 月业绩同比有所下降，主要原因是：1.公司全资子公司----南通公司现阶段产销较少，但人员调配及培训费用逐步加大，物耗损耗较大，相关人工、折旧、动力等固定费用较大，较去年同期大幅增加，影响了公司整体业绩。2.由广东鸿图本部实施的募投项目已全部完工，新增固定资产及相应的生产技术工人，使得折旧费用、人力成本同比上升，引致产品销售成本上升，增长幅度快于销售收入的增长，毛利下降，影响利润。</p>		

## 七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司2012年度股东大会审议通过了《关于公司二〇一二年度利润分配方案的议案》，以2012年12月31日总股本164,000,000股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利2元（含税），不进行送股或公积金转增股本。该分配方案已于2013年5月10日实施完毕。

## 八、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

本报告期无利润分配或资本公积金转增股本预案情况。

## 九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 10 日	公司	实地调研	机构	中国建银投资有限责任公司、长江证券	公司经营情况、行业情况、再融资情况
2013 年 01 月 16 日	公司	实地调研	机构	江苏瑞华投资控股集团有限公司	公司经营情况、再融资情况
2013 年 05 月 15 日	公司	实地调研	机构	中投证券	公司经营情况
2013 年 06 月 03 日	公司	实地调研	机构	广发证券	公司经营情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》以及中国证监会颁布的有关法律法规等的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，提高公司治理水平。公司治理的实际状况基本上符合前述法律法规、中国证监会和深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件，但经检查发现了尚需改善之处如下：

#### 1、董事会战略委员会运作规范性问题

经检查，公司董事会战略委员会成立至今尚未召开会议，未对须经公司董事会批准的重大投资决策、重大经营项目进行研究并提出建议，不符合《上市公司治理准则》第五十三条的相关规定。

整改措施：董事会战略委员会委员严格按照《上市公司治理准则》、《深交所中小板上市公司规范运作指引》、公司《战略委员会工作细则》的相关要求，定期与不定期召开工作会议对须经公司董事会批准的重大投资决策、重大经营项目进行研究并提出建议。

整改情况：整改措施执行中，并长期有效。

2、全资子公司南通鸿图未建立《重大事项报告制度》的问题：南通鸿图未建立《重大事项报告制度》，其重大事项审议、报告程序不明确，不符合《深交所中小板上市公司股份运作指引》第7.2.2条的相关规定。

整改措施：敦促南通公司制定《重大事项内部报告制度》，明确相关重大事项的审批、报告的程序及相关责任等，并在实际经营运作中严格按制度规定执行。

整改情况：整改完毕。南通公司于2013年7月4日召开董事会召开审议通过了《广东鸿图南通压铸有限公司重大事项报告制度》。

公司将严格执行上述整改措施，董事会将勤勉推进完善公司治理等各项工作，不断增强规范运作意识，提高规范运作水平，切实维护公司及全体股东合法利益，让公司能够持续、稳定、健康的发展。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 四、重大合同及其履行情况

## 1、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）			0	报告期内对外担保实际发生额合 计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计 （A4）				0
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）
广东鸿图南通压铸 有限公司	2012年03 月10日	13,000	2012年03月 28日	11,875	连带责任保证	4年	否	否
广东鸿图南通压铸 有限公司	2013年03 月29日	5,000	2013年05月 02日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			5,000	报告期内对子公司担保实际发生 额合计（B2）				4,800
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			18,000	报告期末对子公司实际担保余额 合计（B4）				13,875
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）			5,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				4,800
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			18,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				13,875
实际担保总额（即 A4+B4）占公 司净资产的比例（%）								14.08%
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

采用复合方式担保的具体情况说明：无

## 五、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	高要鸿图工业有限公司、高要市国有资产经营有限公司	连续六个月内通过证券交易系统出售的本公司股份不超过本公司股份总数的 5%	2010 年 12 月 25 日	长期	正在履行
承诺是否及时履行	是				

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 七、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

## 八、其他重大事项的说明

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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 (%)
二、无限售条件股份	164,000,000	100%						164,000,000	100%
1、人民币普通股	164,000,000	100%						164,000,000	100%
三、股份总数	164,000,000	100%						164,000,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		11,909						
前十大股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
高要鸿图工业有限公司	国有法人	19.54%	32,047,382			32,047,382	质押	16,000,000
广东省科技创业投资公司	国有法人	9.38%	15,387,634			15,387,634		
高要市国有资产经营有限公司	国有法人	5.06%	8,305,774			8,305,774		
广东省科技风险投资有限公司	国有法人	4.11%	6,742,574			6,742,574		

邦信资产管理有限公司	国有法人	2.44%	4,000,000			4,000,000		
广东恒健资本管理有限公司	国有法人	2.44%	4,000,000			4,000,000		
佛山市南海港能燃料物料有限公司	境内非国有法人	2.4%	3,932,881			3,932,881		
布立晖	境内自然人	2.01%	3,300,945			3,300,945		
上海首佳投资有限公司	境内非国有法人	1.71%	2,808,000			2,808,000		
百年化妆护理品有限公司	境内非国有法人	1.65%	2,705,000			2,705,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	高要鸿图工业有限公司与高要市国有资产经营有限公司存在关联关系，后者为前者的控股股东；广东省科技创业投资公司与广东省科技风险投资有限公司存在关联关系，二者的控股股东同为广东省粤科风险投资集团有限公司；未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
高要鸿图工业有限公司	32,047,382	人民币普通股	32,047,382					
广东省科技创业投资公司	15,387,634	人民币普通股	15,387,634					
高要市国有资产经营有限公司	8,305,774	人民币普通股	8,305,774					
广东省科技风险投资有限公司	6,742,574	人民币普通股	6,742,574					
邦信资产管理有限公司	4,000,000	人民币普通股	4,000,000					
广东恒健资本管理有限公司	4,000,000	人民币普通股	4,000,000					
佛山市南海港能燃料物料有限公司	3,932,881	人民币普通股	3,932,881					
布立晖	3,300,945	人民币普通股	3,300,945					
上海首佳投资有限公司	2,808,000	人民币普通股	2,808,000					
百年化妆护理品有限公司	2,705,000	人民币普通股	2,705,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十大无限售流通股股东中，高要鸿图工业有限公司与高要市国有资产经营有限公司存在关联关系，后者为前者的控股股东；广东省科技创业投资公司与广东省科技风险投资有限公司存在关联关系，二者的控股股东同为广东省粤科风险投资集团有限公司；未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈金葵	董事	任期满离任	2013 年 04 月 24 日	第四届董事会任期届满离任
莫劲刚	董事	被选举	2013 年 01 月 04 日	补选为公司第四届董事会董事，并连任第五届董事会董事
廖坚	董事	被选举	2013 年 04 月 24 日	选举为第五届董事会董事

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东鸿图科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	94,929,768.02	131,961,226.87
结算备付金		
拆出资金		
套期工具	928,228.21	1,179,482.77
应收票据	10,956,681.73	2,369,992.94
应收账款	521,921,337.28	391,395,252.21
预付款项	18,413,807.87	16,887,807.23
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	1,368,020.54	865,647.00
买入返售金融资产		
存货	264,218,954.42	227,915,834.90
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,118,391.88	22,391,464.86
流动资产合计	942,855,189.95	794,966,708.78
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	696,057,939.17	679,036,335.36
在建工程	148,097,513.83	132,625,999.71
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	75,919,030.29	69,459,763.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	70,053,781.26	74,286,603.90
递延所得税资产	7,941,229.12	7,941,229.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	998,069,493.67	963,349,931.72
资产总计	1,940,924,683.62	1,758,316,640.50
流动负债：		
短期借款	375,905,058.00	311,137,960.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	30,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	349,358,868.20	271,364,360.31
预收款项	3,708,610.18	5,775,012.70
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	19,045,450.51	36,377,114.63
应交税费	881,538.43	-2,532,965.67
应付利息		

应付股利		
其他应付款	52,230,839.45	46,078,105.41
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	30,000,000.00	21,250,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	861,130,364.77	709,449,587.38
非流动负债：		
长期借款	93,750,000.00	63,250,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	930,000.00	0.00
预计负债		
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	94,680,000.00	63,250,000.00
负债合计	955,810,364.77	772,699,587.38
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	164,000,000.00	164,000,000.00
资本公积	506,396,578.21	506,647,832.77
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	57,690,444.12	57,690,444.12
一般风险准备		
未分配利润	257,027,296.52	257,278,776.23
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	985,114,318.85	985,617,053.12
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	985,114,318.85	985,617,053.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,940,924,683.62	1,758,316,640.50

法定代表人：邹剑佳

主管会计工作负责人：徐飞跃

会计机构负责人：莫劲刚

## 2、母公司资产负债表

编制单位：广东鸿图科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	94,468,161.76	121,551,243.58
套期工具	928,228.21	1,179,482.77
应收票据	10,956,681.73	2,369,992.94
应收账款	530,052,446.70	435,436,089.05
预付款项	15,338,049.39	14,437,575.17
应收利息		
应收股利		
其他应收款	81,806,250.05	67,556,180.36
存货	227,376,240.37	192,194,345.48
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,063,761.73	7,759,347.17
流动资产合计	964,989,819.94	842,484,256.52
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	100,000,000.00	100,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	541,222,682.82	541,927,640.56
在建工程	78,788,781.27	64,935,562.58
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	49,441,011.49	43,038,981.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	67,711,174.42	73,578,099.62
递延所得税资产	7,454,370.23	7,454,370.23

其他非流动资产		
非流动资产合计	844,618,020.23	830,934,654.52
资产总计	1,809,607,840.17	1,673,418,911.04
流动负债：		
短期借款	355,905,058.00	311,137,960.00
交易性金融负债		
应付票据	30,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	334,802,648.99	254,217,845.12
预收款项	3,708,610.18	5,775,012.70
应付职工薪酬	19,030,031.04	36,377,114.63
应交税费	760,137.54	-2,654,658.26
应付利息		
应付股利		
其他应付款	47,351,609.89	45,070,268.08
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	791,558,095.64	669,923,542.27
非流动负债：		
长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	930,000.00	0.00
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	5,930,000.00	5,000,000.00
负债合计	797,488,095.64	674,923,542.27
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	164,000,000.00	164,000,000.00
资本公积	506,396,578.21	506,647,832.77
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	57,690,444.12	57,690,444.12
一般风险准备		

未分配利润	284,032,722.20	270,157,091.88
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,012,119,744.53	998,495,368.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,809,607,840.17	1,673,418,911.04

法定代表人：邹剑佳

主管会计工作负责人：徐飞跃

会计机构负责人：莫劲刚

### 3、合并利润表

编制单位：广东鸿图科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	784,389,129.75	667,948,740.97
其中：营业收入	784,389,129.75	667,948,740.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	744,885,171.64	612,190,131.92
其中：营业成本	617,042,806.41	510,709,592.47
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	3,623,698.27	3,187,430.59
销售费用	67,258,535.10	55,342,850.02
管理费用	39,869,662.60	36,037,295.71
财务费用	17,892,897.05	6,656,168.99
资产减值损失	-802,427.79	256,794.14
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）	39,503,958.11	55,758,609.05

加：营业外收入	1,372,853.09	32,288.47
减：营业外支出	91,414.97	445,645.73
其中：非流动资产处置损失	6,453.89	8,161.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,785,396.23	55,345,251.79
减：所得税费用	8,236,875.94	9,345,773.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,548,520.29	45,999,478.64
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	32,548,520.29	45,999,478.64
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.20	0.28
（二）稀释每股收益	0.20	0.28
七、其他综合收益	-251,254.56	-6,616,383.67
八、综合收益总额	32,297,265.73	39,383,094.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,297,265.73	39,383,094.97
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：邹剑佳

主管会计工作负责人：徐飞跃

会计机构负责人：莫劲刚

#### 4、母公司利润表

编制单位：广东鸿图科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	759,963,388.84	668,442,161.11
减：营业成本	592,735,961.92	511,203,012.61
营业税金及附加	3,623,698.27	3,187,430.59
销售费用	62,684,515.72	55,237,241.58
管理费用	33,166,097.41	33,079,366.73
财务费用	13,900,710.95	6,413,883.53
资产减值损失	213,775.19	557,369.14
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）	53,638,629.38	58,763,856.93
加：营业外收入	1,364,989.84	32,288.47

减：营业外支出	91,112.96	423,794.24
其中：非流动资产处置损失	6,453.89	8,161.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,912,506.26	58,372,351.16
减：所得税费用	8,236,875.94	9,304,881.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,675,630.32	49,067,469.17
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.28	0.30
（二）稀释每股收益	0.28	0.30
六、其他综合收益	-251,254.56	-6,616,383.67
七、综合收益总额	46,424,375.76	42,451,085.50

法定代表人：邹剑佳

主管会计工作负责人：徐飞跃

会计机构负责人：莫劲刚

## 5、合并现金流量表

编制单位：广东鸿图科技股份有限公司

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	628,314,714.75	720,744,378.08
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	23,364,748.55	23,166,802.96
收到其他与经营活动有关的现金	5,431,009.67	4,946,144.36
经营活动现金流入小计	657,110,472.97	748,857,325.40
购买商品、接受劳务支付的现金	537,211,932.69	571,228,664.73
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	92,478,822.01	84,188,077.04
支付的各项税费	22,091,860.74	18,755,325.33
支付其他与经营活动有关的现金	12,896,441.08	9,715,703.02
经营活动现金流出小计	664,679,056.52	683,887,770.12
经营活动产生的现金流量净额	-7,568,583.55	64,969,555.28
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	2,368.00	19,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	6,000,000.00
投资活动现金流入小计	2,368.00	6,019,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,280,475.10	146,142,679.87
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	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	88,280,475.10	146,142,679.87
投资活动产生的现金流量净额	-88,278,107.10	-140,123,679.87
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	206,713,878.00	289,138,333.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	206,713,878.00	289,138,333.00
偿还债务支付的现金	102,696,780.00	287,847,624.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,947,555.57	10,836,525.35
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	4,402,877.75	15,008,579.32

筹资活动现金流出小计	153,047,213.32	313,692,728.67
筹资活动产生的现金流量净额	53,666,664.68	-24,554,395.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,140,412.35	106,462.27
五、现金及现金等价物净增加额	-41,039,613.62	-99,602,057.99
加：期初现金及现金等价物余额	127,354,602.31	191,413,257.73
六、期末现金及现金等价物余额	86,314,988.69	91,811,199.74

法定代表人：邹剑佳

主管会计工作负责人：徐飞跃

会计机构负责人：莫劲刚

## 6、母公司现金流量表

编制单位：广东鸿图科技股份有限公司

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	625,686,632.32	720,744,378.08
收到的税费返还	22,693,787.48	23,166,802.96
收到其他与经营活动有关的现金	18,586,545.11	157,396,324.43
经营活动现金流入小计	666,966,964.91	901,307,505.47
购买商品、接受劳务支付的现金	511,649,266.30	566,978,580.00
支付给职工以及为职工支付的现金	80,630,196.67	82,098,842.45
支付的各项税费	21,808,923.64	18,510,972.50
支付其他与经营活动有关的现金	25,314,925.57	143,258,708.97
经营活动现金流出小计	639,403,312.18	810,847,103.92
经营活动产生的现金流量净额	27,563,652.73	90,460,401.55
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	2,368.00	19,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,368.00	19,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,088,787.19	62,392,496.35
投资支付的现金		50,000,000.00

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	58,088,787.19	112,392,496.35
投资活动产生的现金流量净额	-58,086,419.19	-112,373,496.35
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	138,713,878.00	242,138,333.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	138,713,878.00	242,138,333.00
偿还债务支付的现金	93,946,780.00	287,847,624.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,088,059.77	10,577,966.99
支付其他与筹资活动有关的现金	4,402,877.75	15,008,579.32
筹资活动现金流出小计	140,437,717.52	313,434,170.31
筹资活动产生的现金流量净额	-1,723,839.52	-71,295,837.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,155,369.39	106,462.27
五、现金及现金等价物净增加额	-31,091,236.59	-93,102,469.84
加：期初现金及现金等价物余额	116,944,619.02	176,957,208.65
六、期末现金及现金等价物余额	85,853,382.43	83,854,738.81

法定代表人：邹剑佳

主管会计工作负责人：徐飞跃

会计机构负责人：莫劲刚

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东鸿图科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	实收资本（或股 本）	资本公积	减： 库 存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他		
一、上年年末余额	164,000,000.00	506,647,832.77			57,690,444.12		257,278,776.23			985,617,053.12
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他									
二、本年年初余额	164,000,000.00	506,647,832.77			57,690,444.12		257,278,776.23		985,617,053.12
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-251,254.56					-251,479.71		-502,734.27
(一) 净利润							32,548,520.29		32,548,520.29
(二) 其他综合收益		-251,254.56							-251,254.56
上述(一)和(二)小计		-251,254.56					32,548,520.29		32,297,265.73
(三) 所有者投入和减少 资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者 权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配							-32,800,000.00		-32,800,000.00
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							-32,800,000.00		-32,800,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结 转									
1. 资本公积转增资本(或 股本)									
2. 盈余公积转增资本(或 股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	164,000,000.00	506,396,578.21			57,690,444.12		257,027,296.52		985,114,318.85

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	实收资本(或股 本)	资本公积	减： 库 存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他		
一、上年年末余额	164,000,000.00	510,498,214.50			48,908,567.24		188,338,671.41			911,745,453.15
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	164,000,000.00	510,498,214.50			48,908,567.24		188,338,671.41			911,745,453.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-3,850,381.73			8,781,876.88		68,940,104.82			73,871,599.97
（一）净利润							77,721,981.70			77,721,981.70
（二）其他综合收益		-3,850,381.73								-3,850,381.73
上述（一）和（二）小计		-3,850,381.73					77,721,981.70			73,871,599.97
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					8,781,876.88		-8,781,876.88			
1. 提取盈余公积					8,781,876.88		-8,781,876.88			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										

3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	164,000,000.00	506,647,832.77			57,690,444.12		257,278,776.23		985,617,053.12

法定代表人：邹剑佳

主管会计工作负责人：徐飞跃

会计机构负责人：莫劲刚

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东鸿图科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	164,000,000.00	506,647,832.77			57,690,444.12		270,157,091.88	998,495,368.77
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	164,000,000.00	506,647,832.77			57,690,444.12		270,157,091.88	998,495,368.77
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-251,254.56					13,875,630.32	13,624,375.76
(一) 净利润							46,675,630.32	46,675,630.32
(二) 其他综合收益		-251,254.56						-251,254.56
上述(一)和(二)小计		-251,254.56					46,675,630.32	46,424,375.76
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-32,800,000.00	-32,800,000.00
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							-32,800,000.00	-32,800,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	164,000,000.00	506,396,578.21			57,690,444.12		284,032,722.20	1,012,119,744.53

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	164,000,000.00	510,498,214.50			48,908,567.24		191,120,199.99	914,526,981.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	164,000,000.00	510,498,214.50			48,908,567.24		191,120,199.99	914,526,981.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-3,850,381.73			8,781,876.88		79,036,891.89	83,968,387.04
（一）净利润							87,818,768.77	87,818,768.77
（二）其他综合收益		-3,850,381.73						-3,850,381.73
上述（一）和（二）小计		-3,850,381.73					87,818,768.77	83,968,387.04
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					8,781,876.88	-8,781,876.88		
1. 提取盈余公积					8,781,876.88	-8,781,876.88		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	164,000,000.00	506,647,832.77			57,690,444.12	270,157,091.88	998,495,368.77	

法定代表人：邹剑佳

主管会计工作负责人：徐飞跃

会计机构负责人：莫劲刚

### 三、公司基本情况

#### 历史沿革

广东鸿图科技股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于2000年12月22日，是经广东省经济贸易委员会批准（粤经贸监督【2000】986号），由高要鸿图工业有限公司、广东省科技创业投资公司、广东省科技风险投资有限公司、广东省机械集团有限公司、高要市国有资产经营有限公司、廖坚、唐大泉等共同发起设立的股份有限公司，本公司注册资本5000万元，经广东省工商行政管理局注册登记（法人营业执照号4400001009853）。

2001年1月，经广东省工商行政管理局核准，广东省机械集团有限公司变更企业名称，变更后的名称为“广东科智机械集团有限公司”，其持有本公司的股份数量和股份性质不变。

2004年1月2日，本公司自然人股东廖坚、唐大泉（以下简称甲方）与广东省科技创业投资公司、广东省科技风险投资有限公司、广东科智机械集团有限公司、高要市国有资产经营有限公司等（以下简称乙方）达成股份转让协议，甲方将其在本公司的股份转让给乙方。股份转让后本公司的股东为高要鸿图工业有限

公司、广东省科技创业投资公司、广东省科技风险投资有限公司、广东科智机械集团有限公司、高要市国有资产经营有限公司，本公司股本仍为5000万元。

2004年8月9日，经广东省人民政府国有资产监督管理委员会以《关于同意划转广东鸿图科技股份有限公司部分股权的批复》（粤国资函【2004】106号）批准，广东科智机械集团有限公司将其所持有的本公司319.15万股无偿划转给其全资下属企业--广东省机械研究所。2004年8月20日，广东省人民政府国有资产监督管理委员会以《关于广东鸿图科技股份有限公司调整国有股权管理方案的批复》（粤国资函【2004】118号）批准了公司目前的国有股权管理方案。

根据本公司2006年5月21日召开的第二届董事会第十五次会议审议通过和2006年6月21日召开的2006年度第一次临时股东大会与会股东全体表决通过以及中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]147号文核准，本公司首次发行17,000,000.00股A股并申请增加注册资本人民币17,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币67,000,000.00元。

根据本公司2010年3月19日召开的第三届董事会第二十三次会议审议通过和2010年4月23日召开的2010年度股东大会与会股东表决通过，并经过中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1326号文核准，本公司非公开发行1500万股A股，并申请增加注册资本人民币15,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币82,000,000.00元。

根据本公司2011年3月17日召开的第四届董事会第九次会议审议通过和2011年4月15日召开的2010年度股东大会与会股东表决通过，公司以2010年12月31日总股本82,000,000.00股为基数，向全体股东每10股送红股10股，每股面值1元，新增注册资本人民币82,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币164,000,000.00万元。

### 公司住所

广东省高要市金渡世纪大道168号。

### 行业性质及经营范围

--本公司是铝合金压铸件和镁合金压铸件制造企业。

--经营范围：开发、设计、制造、加工、销售汽车、摩托车、家用电器、电子仪表、通讯、机械等各类铝合金压铸件和镁合金压铸件及其相关配件；经营本企业自产产品及技术的出口业务，代理出口本企业自行研制开发的技术转让给其他企业所生产的产品；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外；不单列贸易方式。具体按进出口企业资格证书经营）。

### 基本组织架构

按照《公司法》等有关法律法规的要求，本公司设立了股东大会、董事会、监事会、总经理及适应本公司需要的生产经营管理机构。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，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》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 3、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 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

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

对于同一控制下的企业合并，合并方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。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

购买方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。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### --合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

#### --合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

#### --少数股东权益和损益的列报

—子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

—子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

#### --当期增加减少子公司的合并报表处理

—在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

—在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则第31号——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过3个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

对发生的外币交易按交易发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为人民币记账；在资产负债表日，分外币货币性项目和非货币性项目进行处理，对于外币货币性项目按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，并按照资产负债表日汇率折合的记账本位币金额与初始确认时或者前一资产负债表日汇率折合的记账本位币金额之间的差额计入当期损益；对于以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生当日的中国人民银行公布的市场汇价的中间价折算，不改变其记账本位币金额。与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处

理。

## (2) 外币财务报表的折算

在进行外币报表折算时，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。外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

本公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；以及可供出售金融资产。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

—对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；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。

—对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资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。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

—对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。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。

—对于可供出售金融资产，取得时按公允价值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，期末将公允价值变动计入资本公积；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额，计入当期损益；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，计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认依据和计量方法：本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会计准则规定的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：

—所转移金融资产的账面价值；

—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:

—终止确认部分的账面价值;

—终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该项金融负债或一部分。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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)减值测试方法、减值准备计提方法

金融资产的减值:本公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产,如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值,则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时,应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额,减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价,以确定其是否存在减值的客观证据,并对其他单项金额不重大的资产,以单项或组合评价的方式进行检查,以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产,如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值,减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产,如果可供出售类金融资产发生减值,原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失,予以转出,计入当期损益。

本公司将金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,取得时以公允价值作为初始确认金额,将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (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	单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 100 万的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

### (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
按组合计提坏账准备应收款项	账龄分析法	除单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 100 万的其他应收款外的单项金额不重大应收款项，以及经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
信用期以内	0%	5%
信用期-1 年	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

说明：（1）合同规定的结算期内不计提坏账；超过合同规定的结算期按照以上账龄计提坏账。结算期指本公司根据与客户过去的付款记录、资金实力、信誉状况等给予客户延迟付款的信用期。本公司的结算期一般分为 30 天、45 天、60 天、90 天，国外客户结算期为 120 天、150 天。

（2）本公司“其他应收款”中备用金部分不计提坏账，实际发生坏账时，直接计入当期损益。

（3）合并报表范围内的关联方往来不计提坏账准备。

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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分为原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、低值易耗品、包装物等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

购入原材料按实际成本入账，发出原材料的成本采用加权平均法核算；入库产成品按实际生产成本核算，发出产成品采用加权平均法核算。

### (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

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，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，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；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货盘存制度采用永续盘存制，每月对产成品、半成品及在产品进行全面盘点，年中及年终对所有存货进行全面盘点，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在年中及年终结账前处理完毕，计入当期损益。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：其他

低值易耗品的摊销方法：低值易耗品可以使用一年以上的采用五五摊销法，使用期限在一年以下的采用一次摊销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物的摊销方法：包装物采用一次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列原则确定其投资成本：同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，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投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以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作为长期股权投资的投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

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

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

投资人投入的长期股权投资，投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。以非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 后续计量及损益确认

#### --长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。

对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资采用权益法核算。

#### --长期股权投资的收益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有被投资单位实现净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值

并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### (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。本公司与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为本公司合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

## 13、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含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计量。

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定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，固定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固定资产，以该固定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固定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固定资产通常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固定资产的成本，不确认损益。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75% 以上的旧资产则不适用此标准；④承租人在租赁开始日的最低

租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日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；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

--固定资产分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

--固定资产折旧采用直线法计提，并按固定资产类别，估计经济使用年限及残值率确定其折旧，除已提足折旧仍继续使用的固定资产外对所有固定资产计提折旧；已计提减值准备的固定资产，按照固定资产账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备）以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率。本公司固定资产折旧年限和折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-35	3%	2.77%-4.85%
机器设备	12	3%	8.08%
电子设备	8	3%	12.13%
运输设备	5	3%	19.4%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因存在减值迹象，应当估计其可收回金额。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额，以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。减值准备一旦计提，不得转回。

## 14、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

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，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，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。

### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日对在建工程逐项进行检查，对长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性以及其他足以证明在建工程已经发生减值情形的，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。减值准备一旦提取，不得转回。

## **15、借款费用**

### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。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。

### **(2) 借款费用资本化期间**

满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

### **(3) 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

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，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照

下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额 = 累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数 × 所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率

= 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数 =  $\sum$  (所占用每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

## 16、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

--无形资产同时满足下列条件的，予以确认：（1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

--无形资产按取得时的成本计量。自行开发的无形资产，企业内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（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。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

—使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

--无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但以下情况除外：（1）有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产；（2）可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

--本公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算并按法定受益期摊销。

### (3) 无形资产减值准备的计提

--资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低

于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

## 17、长期待摊费用

--长期待摊费用均按形成时发生的实际成本计价，一般采用直线法在受益年限平均摊销。对于与生产产品有关的外购自有模具，按合同规定的产量进行摊销。

--如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 18、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

## 19、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

—销售商品：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，相关的经济利益很可能流入公司，并且相关的收入和已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

— 本公司的销售商品收入主要是铝合金制品销售收入，具体的确认收入原则如下：

国内销售的收入确认，以交付给客户或相关的运输公司为确认收入时点，确认产品的全部销售收入。

国外销售的收入确认，以交付给客户或相关的运输公司，并已经向海关申报出口为确认收入时点，确认产品的全部销售收入。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

—让渡资产使用权收入：利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算；使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (3) 确认提供劳务收入的依据

—提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得索取价款的证据时，确认劳务收入；跨年度完成的，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入；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已发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本；

②已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。

## 20、政府补助

### (1) 会计处理方法

-本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

--政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

--与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 21、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

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：**A**：该项交易不是企业合并；**B**：交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

## (2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

1、商誉的初始确认；

2、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

① 该项交易不是企业合并；

② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

3、本公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 22、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 23、套期会计

套期保值，是指企业为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。

公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用套期会计方法进行处理：

第一，在套期开始时，企业对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益。

第二，该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

第三，对预期交易的现金流量套期，预期交易应当发生的可能性很大，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

第四，套期有效性能够可靠地计量，即被套期风险引起的被套期项目的公允价值或现金流量以及套期工具的公允价值能够可靠地计量。

第五，企业应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

公司的套期保值为现金流量套期，按照下列规定处理：

(1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，应当直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：①套期工具自套期开始的累计利得或损失；②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

(2) 套期工具利得或损失中属于无效套期的部分(即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失)，应当计入当期损益。

(3) 在风险管理策略的正式书面文件中，载明了在评价套期有效性时将排除套期工具的某部分利得或损失或相关现金流量影响的，被排除的该部分利得或损失的处理适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》。

套期工具利得或损失的后续处理要求：

(1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，应当在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

(2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，企业可以选择下列方法处理：①原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失，应当在该非金融资产或非金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时；应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。②将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。非金融资产或非金融负债的预期交易形成了一项确定承诺时，该确定承诺满足运用套期保值准则规定的套期会计方法条件的，也应当选择上述两种方法之一处理。企业选择了上述两种处理方法之一作为会计政策后，应当一致地运用于相关的所有预期交易套期，不得随意变更。

(3) 不属于以上(1)或(2)所指情况的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失，应当在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

终止运用现金流量套期会计方法的条件：

(1) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出，直至预期交易实际发生时，再按有关规定处理。

套期工具展期或被另一项套期工具替换，且展期或替换是企业正式书面文件所载明套期策略组成部分的，不作为已到期或合同终止处理。

(2) 该套期不再满足运用套期保值准则规定的套期会计方法的条件。

在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出，直至预期交易实际发生时，再按有关规定处理。

(3) 预期交易预计不会发生。

在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失应当转出，计入当期损益。

(4) 企业撤销了对套期关系的指定。

对于预期交易套期，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出，直至预期交易实际发生或预计不会发生。预期交易实际发生的，应按有关规定处理；预期交易预计不会发生的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失应当转出，计入当期损益。

## 24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期无主要会计政策、会计估计的变更。

## 25、前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正。

## 26、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	销售收入，加工及修理修配劳务收入	17%（出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率分别为 17%、15%和 13%）
城市维护建设税	应纳增值税	广东鸿图科技股份有限公司 2013 年 1-6 月执行 5% 的城市维护建设税税率。 广东鸿图南通压铸有限公司 2013 年 1-6 月执行 7% 的城市维护建设税税率。
企业所得税	应纳税所得额	广东鸿图科技股份有限公司 2013 年 1-6 月执行 15% 的企业所得税税率。广东鸿图南通压铸有限公司 2013 年 1-6

		月执行 25%的企业所得税税率。
教育费附加	应纳增值税	按应缴流转税税额的 3% 计缴。
地方教育费附加	应纳增值税	按应缴流转税税额的 2% 计缴。

## 2、税收优惠及批文

1、公司2011年通过高新技术企业复审，继续被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GF201144000456。

2、根据2007年3月16日第十届全国人民代表大会第五次会议通过的《中华人民共和国企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。因此，本公司2013年1-6月的企业所得税率为15%。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

广东鸿图南通压铸有限公司（简称“南通公司”）为公司全资控股子公司，成立于2011年1月19日，成立时注册资本及实收资本均为5,000万元人民币，法定代表人为邹剑佳，主要生产经营地与注册地均为南通市通州区经济开发区杏园路，经营范围：汽车铝合金压铸件、镁合金压铸件，摩托车铝合金压铸件、镁合金压铸件，家用电器、电子仪表、通讯器材、机械设备铝合金压铸件、镁合金压铸件及其相关配件的开发、设计、制造、加工、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需原辅材料、仪器仪表、机械设备、零部件及技术的进出口业务（国家限定或禁止的除外）。

2012年2月27日，根据公司第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于增加南通公司注册资本的议案》，同意本公司向全资子公司南通公司增资5000万元，增资完成后，南通鸿图的注册资本从5,000万元增加至10,000万元，仍然为本公司的全资子公司。南通鸿图已于2012年6月25日完成了上述增资的工商变更登记。

#### (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
广东鸿图南通压铸有限公司	有限责任公司	江苏省南通市	铝合金压铸件和镁合金压铸件制造企业	RMB10000 万	开发、设计、制造、加工、销售汽车、摩托车、家用电器、电子仪表、通讯、机械等各类铝合金压铸件和镁合金压铸件及其相关配件业务			100%	100%	是			

## 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：	--	--	155,317.84	--	--	255,978.45
人民币	--	--	155,317.84	--	--	255,978.45
银行存款：	--	--	86,159,670.85	--	--	127,091,740.69
人民币	--	--	51,301,986.95	--	--	107,010,567.69
欧元	464,282.65	8.0536	3,739,146.75	468,588.20	8.3176	3,897,529.00
美元	5,036,395.40	6.1787	31,118,376.26	2,574,758.44	6.2855	16,183,644.00

其他货币资金：	--	--	8,614,779.33	--	--	4,613,507.73
人民币	--	--	8,614,779.33	--	--	4,613,507.73
合计	--	--	94,929,768.02	--	--	131,961,226.87

货币资金的说明：

- 1) 期末其他货币资金中 4,614,779.33元，因开具远期结汇保证金而受限。
- 2) 期末其他货币资金中 4,000,000.00元，因开具银承保证金而受限。
- 3) 期末无存放在境外的款项。

## 2、套期工具

### (1) 套期工具

单位：元

项目	期末数	期初数
套期工具	928,228.21	1,179,482.77
合计	928,228.21	1,179,482.77

套期工具的说明：套期工具为期末持有的远期外汇合约的浮动盈亏。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,956,681.73	2,369,992.94
商业承兑汇票	1,000,000.00	0.00
合计	10,956,681.73	2,369,992.94

### (2) 期末已质押的应收票据情况

期末无已质押的应收票据。

### (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

本报告期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 51,858,665.01 元，相关情况如下：

单位：元

项 目	出票日期/期间	到期日/期间	金 额
银行承兑汇票	2013. 1. 31- 2013. 05. 31	2013. 7. 06-2013. 11. 10	51,858,665.01

其中余额前五名情况如下：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳市泰日升实业有限公司	2013年02月28日	2013年08月28日	3,559,530.28	货款
深圳市泰日升实业有限公司	2013年01月31日	2013年07月30日	2,086,618.09	货款
东风康明斯发动机有限公司	2013年05月31日	2013年11月10日	2,000,000.00	货款
深圳市泰日升实业有限公司	2013年04月30日	2013年10月11日	2,000,000.00	货款
深圳市泰日升实业有限公司	2013年04月30日	2013年10月11日	2,000,000.00	货款
合计	--	--	11,646,148.37	--

#### 4、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	523,276,997.70	100%	1,355,660.42	0.26%	392,416,523.63	100%	1,021,271.42	0.26%
组合小计	523,276,997.70	100%	1,355,660.42	0.26%	392,416,523.63	100%	1,021,271.42	0.26%
合计	523,276,997.70	--	1,355,660.42	--	392,416,523.63	--	1,021,271.42	--

应收账款说明：

报告期末，121,046,134.62元应收账款因商票融资保证借款而受限。

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
信用期内	466,614,850.89	89.17%	0.00	372,141,260.58	94.83%	0.00
信用期-1 年	56,591,981.54	10.82%	1,334,570.64	20,155,097.77	5.14%	1,007,754.89
1 年以内小计	523,206,832.43	99.99%	1,334,570.64	392,296,358.35	99.97%	1,007,754.89
1 至 2 年	2,299.02	0%	229.90	115,165.28	0.03%	11,516.53
2 至 3 年	62,866.25	0.01%	18,859.88	0.00	0%	0.00
3 年以上	5,000.00	0%	2,000.00	5,000.00	0%	2,000.00
3 至 4 年	5,000.00	0%	2,000.00	5,000.00	0%	2,000.00
合计	523,276,997.70	--	1,355,660.42	392,416,523.63	--	1,021,271.42

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无	无	无	0.00	0.00
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
无	0.00	0.00	0%	无
合计	0.00	0.00	--	--

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

本报告期无实际核销的应收账款。

**(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**

报告期末无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

**(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 (%)
克莱斯勒汽车公司	非关联方	152,135,296.74	一年以内	29.07%
通用汽车有限公司	非关联方	52,746,076.30	一年以内	10.08%
深圳市泰日升实业有限公司	非关联方	25,837,831.09	一年以内	4.94%
东风汽车有限公司东风日产乘用车公司	非关联方	24,304,951.16	一年以内	4.64%
法国法雷奥电器系统	非关联方	19,051,616.22	一年以内	3.64%
合计	--	274,075,771.51	--	52.37%

**5、其他应收款****(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,389,171.96	100%	21,151.42	1.52%	876,749.00	100%	11,102.00	1.27%
组合小计	1,389,171.96	100%	21,151.42	1.52%	876,749.00	100%	11,102.00	1.27%
合计	1,389,171.96	--	21,151.42	--	876,749.00	--	11,102.00	--

其他应收款的说明：

- 1) 本公司“其他应收款”中备用金部分不计提坏账，实际发生坏账时，直接计入当期损益
- 2) 合并报表范围内的关联方往来不计提坏账准备

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	1,388,419.08	99.95%	21,076.13	866,749.00	98.86%	11,102.00
1 至 2 年	752.88	0.05%	75.29	10,000.00	1.14%	0.00
合计	1,389,717.96	--	21,151.42	876,749.00	--	11,102.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无	无	无	0.00	0.00
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无	0.00	0.00	0%	无
合计	0.00	0.00	--	--

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款。

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

报告期末无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

**(5) 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(%)
张建英	员工	180,000.00	1 年以内	12.96%
中国石油化工股份有限公司广东肇庆石油分公司	-	154,576.78	1 年以内	11.13%
南京信息工程大学	-	98,000.00	1 年以内	7.05%
黄丽珍	员工	95,100.00	1 年以内	6.85%
涂云松	员工	92,000.31	1 年以内	6.62%
合计	--	619,677.09	--	44.61%

**6、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	17,778,352.23	96.55%	16,630,645.96	98.48%
1 至 2 年	561,710.64	3.05%	168,864.81	1%
2 至 3 年	73,745.00	0.4%	88,296.46	0.52%
合计	18,413,807.87	--	16,887,807.23	--

**(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
无锡倍安杰机械科技有限公司	非关联方	2,753,471.00	1 年以内	货未到
广州卓锋自动化设备有限公司	非关联方	2,221,738.38	1 年以内	货未到
无锡市贝斯特精密机械有限公司	非关联方	1,847,260.00	1 年以内	货未到
美国艾达公司	非关联方	1,151,607.19	1 年以内	货未到
香港天力控制公司	非关联方	994,223.69	1 年以内	货未到
合计	--	8,968,300.26	--	--

预付款项主要单位的说明：

截至2013年06月30日止，账龄在1年以上的款项均为预付款项未结算。

### (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

报告期末无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

## 7、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	129,078,025.37		129,078,025.37	115,034,081.62		115,034,081.62
在产品	53,753,700.42		53,753,700.42	33,114,396.14		33,114,396.14
库存商品	54,923,004.60	1,910,110.64	53,012,893.96	57,911,080.56	3,094,390.04	54,816,690.52
委托加工物资	679,105.36		679,105.36	380,845.16		380,845.16
低值易耗品	27,669,760.23		27,669,760.23	24,444,739.96		24,444,739.96
包装物	25,469.08		25,469.08	125,081.50		125,081.50
合计	266,129,065.06	1,910,110.64	264,218,954.42	231,010,224.94	3,094,390.04	227,915,834.90

### (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	
库存商品	3,094,390.04	0.00	1,184,279.40	0.00	1,910,110.64
合计	3,094,390.04	0.00	1,184,279.40	0.00	1,910,110.64

### (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（%）
库存商品	期末在对库存商品进行全面盘点的基础上，对遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，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	以前减记存货价值影响因素的消失	2.16%

	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，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。		
--	------------------------------------------------------------	--	--

存货的说明：

期末存货无用于债务担保。

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税待抵扣进项税	30,118,391.88	22,391,464.86
合计	30,118,391.88	22,391,464.86

## 9、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：	929,597,099.39	51,076,870.23		301,283.90	980,372,685.72
其中：房屋及建筑物	172,472,272.49	4,325,402.00			176,797,674.49
机器设备	722,433,362.73	45,513,642.55		10,256.40	767,936,748.98
运输工具	12,067,533.55	611,414.12			12,678,947.67
其它设备	22,623,930.62	626,411.46		291,027.50	22,959,314.58
--	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：	250,560,764.03		34,036,279.21	282,296.69	284,314,746.55
其中：房屋及建筑物	17,108,734.65		2,687,594.99		19,796,329.64
机器设备	218,761,711.48		29,843,367.42		248,605,078.90
运输工具	5,616,605.88		643,703.71		6,260,309.59
其它设备	9,073,712.02		861,613.09	282,296.69	9,653,028.42
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	679,036,335.36		--		696,057,939.17
其中：房屋及建筑物	155,363,537.84		--		157,001,344.85
机器设备	503,671,651.25		--		519,331,670.08

运输工具	6,450,927.67	--	6,418,638.08
其它设备	13,550,218.60	--	13,306,286.16
其它设备		--	
五、固定资产账面价值合计	679,036,335.36	--	696,057,939.17
其中：房屋及建筑物	155,363,537.84	--	157,001,344.85
机器设备	503,671,651.25	--	519,331,670.08
运输工具	6,450,927.67	--	6,418,638.08
其它设备	13,550,218.60	--	13,306,286.16

固定资产的说明：

- 1) 本期折旧额为 34,036,279.21 元。
- 2) 本期增加的固定资产包括从在建工程完工转入 49,564,694.36 元。
- 3) 报告期本公司无融资租入及经营租出的固定资产。
- 4) 报告期本公司不存在闲置及准备处置的固定资产。
- 5) 报告期本公司南通市通州区杏园路厂房，面积 42,918 平方米，房产证正在办理中。
- 6) 报告期末无因市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致资产可收回金额低于其账面价值的情况，不需计提减值准备。
- 7) 固定资产期末账面净值为 125,509,590.30 元的房屋及建筑物、机器设备用于银行借款的抵押物。

## 10、在建工程

### (1) 在建工程情况

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
压铸机、空压机及机床设备	28,184,463.02	0.00	28,184,463.02	25,552,641.44	0.00	25,552,641.44
辅助设备	7,567,954.26	0.00	7,567,954.26	9,287,049.65	0.00	9,287,049.65
提高汽车关键零部件制造技术替代进口项目	173,700.00	0.00	173,700.00	173,700.00	0.00	173,700.00
铝合金精密压铸件技改项目	82,568,539.97	0.00	82,568,539.97	76,738,109.84	0.00	76,738,109.84
饭堂及员工宿舍	29,231,215.01	0.00	29,231,215.01	19,127,013.21	0.00	19,127,013.21
其他	371,641.57	0.00	371,641.57	1,747,485.57	0.00	1,747,485.57
合计	148,097,513.83	0.00	148,097,513.83	132,625,999.71	0.00	132,625,999.71

## (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
压铸机、空压机及机床设备		25,552,641.44	19,498,273.58	16,866,452.00							自筹	28,184,463.02
辅助设备		9,287,049.65	3,880,989.99	5,600,085.38							自筹	7,567,954.26
提高汽车关键零部件制造技术替代进口项目	160,000,000.00	173,700.00	0.00	0.00		113.9%					自筹, 募集资金	173,700.00
铝合金精密压铸件技改项目	355,350,000.00	76,738,109.84	31,552,743.11	25,722,312.98		90%					自筹, 募集资金	82,568,539.97
饭堂及员工宿舍		19,127,013.21	10,104,201.80	0.00							自筹	29,231,215.01
其他		1,747,485.57	0.00	1,375,844.00							自筹	371,641.57
合计	515,350,000.00	132,625,999.71	65,036,208.48	49,564,694.36		--	--		--	--		148,097,513.83

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
压铸机、空压机及机床设备	0.00	0.00	0.00	0.00	
辅助设备	0.00	0.00	0.00	0.00	
提高汽车关键零部件制造技术替代进口项目	0.00	0.00	0.00	0.00	
铝合金精密压铸件技改项目	0.00	0.00	0.00	0.00	
饭堂及员工宿舍	0.00	0.00	0.00	0.00	

其他	0.00	0.00	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

#### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
提高汽车关键零部件制造技术替代进口项目	大部分已完工，剩余部分工程未完工	
铝合金精密压铸件技改项目	主体工程已全部完工，部分辅助工程未完工	

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	86,196,534.78	8,132,170.44		94,328,705.22
专有技术	6,068,750.00			6,068,750.00
应用软件	7,414,778.81	1,132,170.44		8,546,949.25
土地使用权	72,713,005.97	7,000,000.00		79,713,005.97
二、累计摊销合计	16,736,771.15	1,672,903.78		18,409,674.93
专有技术	6,068,750.00			6,068,750.00
应用软件	3,343,977.07	703,155.83		4,047,132.90
土地使用权	7,324,044.08	969,747.95		8,293,792.03
三、无形资产账面净值合计	69,459,763.63	6,459,266.66		75,919,030.29
专有技术				
应用软件	4,070,801.74	429,014.61		4,499,816.35
土地使用权	65,388,961.89	6,030,252.05		71,419,213.94
专有技术				
应用软件				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	69,459,763.63	6,459,266.66		75,919,030.29
专有技术				
应用软件	4,070,801.74	429,014.61		4,499,816.35
土地使用权	65,388,961.89	6,030,252.05		71,419,213.94

无形资产的说明：

- 1) 本期摊销额 1,672,903.78 元。
- 2) 无形资产期末账面净值为 18,532,309.21 元的土地使用权用于银行借款的抵押物。

3) 公司期末无形资产无迹象表明发生减值, 报告期末不计提减值准备。

## 12、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
模 具	74,286,603.90	12,152,578.92	16,385,401.56	0.00	70,053,781.26	
合计	74,286,603.90	12,152,578.92	16,385,401.56	0.00	70,053,781.26	--

## 13、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:		
应付职工薪酬的影响	969,278.48	969,278.48
其他应付款的影响	6,149,701.95	6,149,701.95
坏账准备的影响	164,338.93	164,338.93
存货跌价准备的影响	657,909.76	657,909.76
小计	7,941,229.12	7,941,229.12
递延所得税负债:		
小计	0.00	0.00

### (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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位: 元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	7,941,229.12		7,941,229.12	
递延所得税负债	0.00		0.00	

**14、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	1,088,977.52	381,851.61			1,470,829.13
二、存货跌价准备	3,094,390.04	0.00	1,184,279.40	0.00	1,910,110.64
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
合计	4,183,367.56	381,851.61	1,184,279.40	0.00	3,380,939.77

**15、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		41,800,000.00
保证借款	247,200,000.00	209,500,000.00
信用借款	128,705,058.00	59,837,960.00
合计	375,905,058.00	311,137,960.00

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

报告期内无已逾期未偿还的短期借款。

**16、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	30,000,000.00	20,000,000.00
合计	30,000,000.00	20,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 30,000,000.00 元。

应付票据的说明：

1) 期末余额中无欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

## 17、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	346,602,644.33	266,422,934.71
1-2 年	1,794,900.46	4,544,580.64
2-3 年	736,907.86	211,899.41
3-4 年	76,050.00	174,120.65
4-5 年	102,540.65	10,824.90
5 年以上	45,824.90	
合计	349,358,868.20	271,364,360.31

### (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

截至报告期末，期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至2013年06月30日止，账龄在1年以上的款项主要为外协加工和外购件因质量问题而延迟付款。

## 18、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,692,786.77	5,755,284.18
1-2 年	0.00	18,685.84
2-3 年	14,870.72	73.52
3-4 年	0.00	969.16
4 年以上	952.69	0.00
合计	3,708,610.18	5,775,012.70

### (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

截至报告期末，预收款项余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截至2013年06月30日止，账龄在1年以上的款项均为预收货款未结算。

## 19、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	36,295,035.75	56,700,235.08	73,949,820.32	19,045,450.51
二、职工福利费		5,888,363.93	5,888,363.93	
三、社会保险费		9,729,700.65	9,729,700.65	
其中：1. 基本养老保险费		5,893,793.31	5,893,793.31	
2. 失业保险费		670,352.52	670,352.52	
3. 工伤保险费		570,450.63	570,450.63	
4. 生育保险费		162,733.51	162,733.51	
5. 医疗保险		2,432,370.68	2,432,370.68	
四、住房公积金		1,162,240.60	1,162,240.60	
六、其他	82,078.88	1,666,617.63	1,748,696.51	
工会经费和职工教育经费	82,078.88	1,666,617.63	1,748,696.51	
合计	36,377,114.63	75,147,157.89	92,478,822.01	19,045,450.51

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,666,617.63 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：应付职工薪酬余额于 2013 年 7-8 月发放。

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
企业所得税	-768.69	-3,981,011.37
个人所得税	1,086,045.56	687,294.95
城市维护建设税	247,913.51	272,875.83
教育费附加	148,851.68	163,725.50
地方教育费	99,234.46	109,150.25
堤围防护费	62,991.43	73,885.77
印花税	35,394.00	43,046.40
土地使用税	-205,350.25	98,067.00
房产税	-592,773.27	0.00
合计	881,538.43	-2,532,965.67

应交税费的说明：

个人所得税由公司按税法规定代扣代缴。

## 21、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	50,917,396.35	44,735,905.97
1-2 年	1,180,443.10	1,209,199.44
2-3 年	0.00	70,000.00
3-4 年	70,000.00	63,000.00
4-5 年	63,000.00	0.00
合计	52,230,839.45	46,078,105.41

### (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

截至报告期末，其他应付款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 22、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	30,000,000.00	21,250,000.00
合计	30,000,000.00	21,250,000.00

### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	30,000,000.00	21,250,000.00
合计	30,000,000.00	21,250,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款：

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工行南通通州支行	2012年05月21日	2013年09月30日	人民币元	6.9%		6,250,000.00		6,250,000.00
工行南通通州支行	2012年05月21日	2013年12月30日	人民币元	6.9%		6,250,000.00		6,250,000.00
工行南通通州支行	2012年04月11日	2013年06月30日	人民币元	6.9%				6,250,000.00
工行南通通州支行	2012年04月11日	2013年03月30日	人民币元	6.9%				2,500,000.00
工行南通通州支行	2012年06月14日	2014年03月30日	人民币元	6.9%		6,250,000.00		
工行南通通州支行	2012年06月14日	2014年06月30日	人民币元	6.9%		11,250,000.00		
合计	--	--	--	--	--	30,000,000.00	--	21,250,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

截至报告期末无一年内到期的长期借款中的逾期借款。

## 23、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	88,750,000.00	58,250,000.00
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	93,750,000.00	63,250,000.00

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工商银行南通通州支行	2013年01月10日	2015年09月30日	人民币元	6.4%		13,750,000.00		
工商银行南通通州支行	2013年03月07日	2015年12月30日	人民币元	6.4%		13,750,000.00		
工商银行南通通州支行	2013年03月07日	2016年03月30日	人民币元	6.4%		13,750,000.00		
工商银行南通通州支行	2012年08月21日	2014年12月30日	人民币元	6.4%		11,250,000.00		
工商银行南通通州支行	2012年09月10日	2015年03月30日	人民币元	6.4%		11,250,000.00		
合计	--	--	--	--	--	63,750,000.00	--	

## 24、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
《汽车轻量化构件精益铸造关键技术及产业化集群示范》项目	0.00	930,000.00	0.00	930,000.00	
合计	0.00	930,000.00	0.00	930,000.00	--

专项应付款说明：

该专项应付款为根据广东省财政厅、广东省科学技术厅下达的【粤财教[2012]391号】文件收到的省部产学研结合重大专项—《汽车轻量化构件精益铸造关键技术及产业化集群示范》项目资金，截止报告期末，该项目还在研尚未验收，仍挂账专项应付款核算。

## 25、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	164,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	164,000,000.00

## 26、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）	500,379,600.00	0.00	0.00	500,379,600.00
其他资本公积	6,268,232.77	0.00	251,254.56	6,016,978.21
合计	506,647,832.77	0.00	251,254.56	506,396,578.21

资本公积说明

其他资本公积本期增减数为期末远期外汇合约浮动盈亏的影响数。

## 27、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	57,690,444.12	0.00	0.00	57,690,444.12
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	57,690,444.12	0.00	0.00	57,690,444.12

## 28、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	257,278,776.23	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	257,278,776.23	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,548,520.29	--
应付普通股股利	32,800,000.00	
期末未分配利润	257,027,296.52	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

## 29、营业收入、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	762,641,240.68	650,939,410.14
其他业务收入	21,747,889.07	17,009,330.83
营业成本	617,042,806.41	510,709,592.47

## (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
铸件制造业	762,641,240.68	599,672,159.27	650,939,410.14	496,595,063.09
合计	762,641,240.68	599,672,159.27	650,939,410.14	496,595,063.09

**(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
汽车类	664,581,149.95	520,361,999.40	585,391,597.76	442,372,033.21
通讯类	91,755,324.60	73,725,261.19	58,949,591.81	47,253,045.40
机电类及其他	6,304,766.13	5,584,898.68	6,598,220.57	6,969,984.48
合计	762,641,240.68	599,672,159.27	650,939,410.14	496,595,063.09

**(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
华南	256,710,118.49	206,368,051.36	188,331,903.56	146,864,385.00
华东	92,165,343.48	70,839,985.89	70,205,029.42	51,231,878.87
华北	40,850,002.06	33,015,170.89	86,419,850.51	64,193,325.72
华中	44,176,915.50	37,770,917.70	31,612,749.98	26,889,521.31
出口	327,433,330.58	251,079,434.35	268,802,015.17	203,745,792.80
其他	1,305,530.57	598,599.08	5,567,861.50	3,670,159.39
合计	762,641,240.68	599,672,159.27	650,939,410.14	496,595,063.09

**(5) 公司来自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(%)
客户一	198,541,970.26	25.31%
客户二	109,091,394.98	13.91%
客户三	88,121,725.80	11.23%
客户四	65,974,585.89	8.41%
客户五	40,306,770.24	5.14%
合计	502,036,447.17	64%

营业收入的说明：

报告期内，公司主营业务及其结构没有发生较大的变化，主营业务仍然以汽车类和通讯类精密铸件为主导。

### 30、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
城市维护建设税	1,811,849.10	1,593,865.30	广东鸿图执行 5% 税率、南通鸿图执行 7% 税率。
教育费附加	1,087,109.45	956,019.16	按应缴流转税税额的 3% 计缴。
地方教育费附加	724,739.72	637,546.13	按应缴流转税税额的 2% 计缴。
合计	3,623,698.27	3,187,430.59	--

### 31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	9,918,250.41	8,589,362.68
包装费	20,423,778.46	16,374,605.67
仓储服务费	30,400,288.22	25,904,159.76
工资	1,229,047.82	895,242.20
营销业务费	3,391,745.33	2,222,194.04
其他	1,895,424.86	1,357,285.67
合计	67,258,535.10	55,342,850.02

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利费	20,106,182.83	17,804,943.86
折旧费	747,632.30	904,027.13
研究开发费	9,131,202.67	8,358,913.38
办公费	747,902.49	645,935.05
差旅费	2,481,240.84	1,963,562.14
会务费	161,640.00	218,473.60
上市融资费用	287,890.08	294,372.40
审计、顾问费	131,169.81	142,000.00
税金	1,625,086.66	1,368,768.21
业务招待费	1,236,753.40	709,893.30
无形资产摊销	1,428,266.21	681,350.93

质量、环境体系费	470,165.68	512,862.19
其他管理费	1,291,529.63	809,709.52
开办费	23,000.00	1,622,484.00
合计	39,869,662.60	36,037,295.71

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,544,472.07	10,122,136.01
利息收入	-204,130.66	-496,593.05
汇兑损失	3,823,297.85	-3,701,785.32
手续费	729,257.79	732,411.35
合计	17,892,897.05	6,656,168.99

### 34、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	381,851.61	341,879.07
二、存货跌价损失	-1,184,279.40	-85,084.93
合计	-802,427.79	256,794.14

### 35、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	0.00	2,288.47	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	2,288.47	0.00
政府补助	1,363,489.00	30,000.00	1,363,489.00
其他	9,364.09	0.00	9,364.09
合计	1,372,853.09	32,288.47	1,372,853.09

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
肇庆市经济和信息化局节能奖		5,000.00	
高要市先进单位		25,000.00	
高要市对外经济贸易合作局 2012 年省进口贴息	210,929.00		
高要市财政局 2012 年省现代信息服务行业发展专项资金	500,000.00		
高要市对外经济贸易合作局 2012 年“两新”产品专项资金	270,000.00		
高要市科学技术局 2011 年度第二批科技计划项目经费	74,500.00		
高要市科学技术局 2012 年度科技计划项目经费	210,000.00		
肇庆市对外贸易经济合作局 2012 出口清算补贴	78,060.00		
肇庆市科学技术局项目支出科技奖金	20,000.00		
合计	1,363,489.00	30,000.00	--

## 营业外收入说明：

1.本期营业外收入说明：财政补贴收入系根据【粤财外[2012]100号】文件，收到高要市对外经济贸易合作局2012年省进口贴息210,929.00元；根据【粤经信软信[2012]547号】文件，收到高要市财政局2012年省现代信息服务行业发展专项资金500,000.00元；根据【粤财外[2012]166号】文件，收到高要市对外经济贸易合作局2012年“两新”产品专项资金270,000.00元；根据【粤科[2011]126号】文件，收到高要市科学技术局2011年度第二批科技计划项目经费74,500.00元；根据【粤科[2012]107号】文件，收到高要市科学技术局2012年度科技计划项目经费210,000.00元；收到肇庆市对外贸易经济合作局2012出口清算补贴78,060.00元；收到肇庆市科学技术局项目支出科技奖金【证书号：2012-2-10-D01】20,000.00元。

2.上期营业外收入说明：财政补贴收入系根据【肇府函[2011]507号】文件，肇庆市人民政府关于表彰2010年度肇庆市节能先进地区先进单位和先进个人，对本企业奖励5,000.00元；根据【高府函[2011]27号】，高要市人民政府关于表彰2011年高要市科技工作先进单位和先进个人，对本企业奖励25,000.00。

## 36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,453.89	8,161.50	
其中：固定资产处置损失	6,453.89	8,161.50	
对外捐赠	0.00	343,000.00	
其他	84,961.08	94,484.23	
合计	91,414.97	445,645.73	

## 37、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	8,236,875.94	8,755,852.67
递延所得税调整	-	589,920.48
合计	8,236,875.94	9,345,773.15

## 38、稀释每股收益的计算过程

## (1) 稀释每股收益

2013年1-6月			
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	3.27%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.16%	0.19	0.19

2012年1-6月			
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	4.92%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.96%	0.28	0.28

## (2) 计算过程

项 目	序 号	2013年1-6月	2012年1-6月
<b>分子：</b>			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	32,548,520.29	45,999,478.64
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,089,222.40	-351,353.67
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3	31,459,297.89	46,350,832.31
<b>分母：</b>			
年初股份总数	4	164,000,000.00	164,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数	6	-	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	-	-
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	-	-

减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	-
报告期月份数	10	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10-8 \times 9 \div 10$	164,000,000.00	164,000,000.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	12	985,617,053.12	911,745,453.15
债转股、增发新股等增加净资产	13	-	-
分配现金红利	14	32,800,000.00	-
分配现金红利下一月份起至报告期年末的月份数	15	-	-
其他交易事项引起的净资产增减变动	16	928,228.21	-1,586,519.17
其他交易事项引起的净资产增减变动次月至报告期年末的月份数	17	-	-
归属于公司普通股股东的期末净资产	18	985,114,318.85	951,128,548.12
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$19=12+1 \times 50\%+13 \times 7/10-14 \times 15/10+16 \times 17/10$	996,424,646.60	934,745,192.47

报告期不存在稀释情形，稀释每股收益，稀释每股收益=基本每股收益。

### 39、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	928,228.21	-1,586,519.17
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	1,179,482.77	5,029,864.50
合计	-251,254.56	-6,616,383.67

### 40、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
利息收入	204,130.66
政府补助	1,363,489.00
其他往来	3,863,390.01
合计	5,431,009.67

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理费用	5,328,419.35
营业费用	2,177,346.10
其他往来	5,390,675.63
合计	12,896,441.08

### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金	4,000,000.00
融资手续费	402,877.75
合计	4,402,877.75

## 41、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	32,548,520.29	45,999,478.64
加：资产减值准备	-802,427.79	256,794.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,036,279.21	24,696,392.93
无形资产摊销	1,672,903.78	938,753.02
长期待摊费用摊销	16,385,401.56	15,908,783.53
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）	6,453.89	5,873.03
财务费用（收益以“-”号填列）	13,544,472.07	10,122,136.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	589,920.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-36,303,119.52	-8,280,637.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-140,498,589.24	-23,086,859.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	71,841,522.20	-2,181,079.40
经营活动产生的现金流量净额	-7,568,583.55	64,969,555.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	86,314,988.69	91,811,199.74

减：现金的期初余额	127,354,602.31	191,413,257.73
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-41,039,613.62	-99,602,057.99

## (2) 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	86,314,988.69	127,354,602.31
其中：库存现金	155,317.84	55,938.09
可随时用于支付的银行存款	86,159,670.85	91,750,109.83
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	5,151.82
二、现金等价物	0.00	
三、期末现金及现金等价物余额	86,314,988.69	127,354,602.31

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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
高要鸿图工业有限公司	控股股东	国有	广东省肇庆市	陈德甫	开发、设计、生产和销售涡轮增压器、风机等	670 万美元	19.54%	19.54%	高要市国有资产经营有限公司	61786106-2
高要市国有资产经营有限公司	实际控制人	国有	广东省高要市	廖坚	国有资本投资经营和管理	17,800 万人民币	5.06%	5.06%	高要市国有资产经营有限公司	19548064-8

### 2、本企业的子公司情况

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
广东鸿图南通压铸有限	控股子公司	有限责任公司	江苏省南通市		铝合金压铸件和镁合金件和镁合金	人民币 10000 万	100%	100%	56784771-2

公司				铸件制造 企业	铸件制造 企业				
----	--	--	--	------------	------------	--	--	--	--

### 3、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
广东省科技创业投资公司	非控股股东	19034750-6
广东省科技风险投资有限公司	非控股股东	70765138-4
广东省粤科风险投资集团有限公司	公司董事黎柏其任董事、副总经理，公司董事彭星国任副总经理	72507327-4
广东粤科风险投资管理有限公司	公司董事彭星国任执行董事	68639910-7
广东科创投资管理有限公司	公司董事黎柏其任总经理	78797505-4

### 4、关联方交易

#### (1) 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
广东鸿图科技股份有限公司	广东鸿图南通压铸有限公司	118,750,000.00	2012年03月28日	2016年03月30日	否
广东鸿图科技股份有限公司	广东鸿图南通压铸有限公司	20,000,000.00	2013年05月02日	2014年05月01日	否

### 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收垫付设备款	广东鸿图南通压铸有限公司	80,798,087.60	0.00	66,750,000.00	0.00
应收账款	广东鸿图南通压铸有限公司	30,132,535.33	0.00	44,172,539.80	0.00

### 九、承诺事项

公司与建设银行广东肇庆分行签订远期结售汇协议，约定公司在 2013 年 7 月至 2014 年 4 月按约定汇率向银行卖出总额为 2,400 万美元（转换成人民币）。

#### 1、美元远期结售汇明细

业务编号	套期类型	美元金额	约定汇率	交割时间		
					至	
JFWD44070870120130000583	远期卖出	1,000,000.00	6.213733	2013-7-3	至	2013-7-3
JFWD44070870120130000893	远期卖出	1,000,000.00	6.136732	2013-7-15	至	2013-7-15
跨境	远期卖出	2,000,000.00	6.152	2013-7-29	至	2013-7-29
JFWD44070870120130000894	远期卖出	1,000,000.00	6.144033	2013-8-5	至	2013-8-5
JFWD44070870120130000888	远期卖出	1,000,000.00	6.1487	2013-8-19	至	2013-8-19
跨境	远期卖出	2,000,000.00	6.1625	2013-8-28	至	2013-8-28
JFWD44070870120130000890	远期卖出	1,000,000.00	6.153961	2013-9-5	至	2013-9-5
JFWD44070870120130000891	远期卖出	1,000,000.00	6.157917	2013-9-19	至	2013-9-19
跨境	远期卖出	2,000,000.00	6.173	2013-9-30	至	2013-9-30
JFWD44070870120130000057	远期卖出	1,000,000.00	6.279086	2013-10-8	至	2013-10-8
JFWD44070870120120001850	远期卖出	1,000,000.00	6.384222	2013-10-15	至	2013-10-15
JFWD44070870120130000584	远期卖出	1,000,000.00	6.245877	2013-11-4	至	2013-11-4
JFWD44070870120130000058	远期卖出	1,000,000.00	6.28618	2013-11-5	至	2013-11-5
JFWD44070870120130000059	远期卖出	1,000,000.00	6.293917	2013-12-5	至	2013-12-5
跨境	远期卖出	1,000,000.00	6.292	2013-12-19	至	2013-12-19
JFWD44070870120130000061	远期卖出	1,000,000.00	6.3014	2014-1-6	至	2014-1-6
跨境	远期卖出	1,000,000.00	6.3015	2014-1-21	至	2014-1-21
跨境	远期卖出	1,000,000.00	6.311	2014-2-20	至	2014-2-20
JFWD44070870120130000585	远期卖出	1,000,000.00	6.275893	2014-3-4	至	2014-3-4
跨境	远期卖出	1,000,000.00	6.3205	2014-3-20	至	2014-3-20
JFWD44070870120130000586	远期卖出	1,000,000.00	6.283311	2014-4-3	至	2014-4-3
	合计	24,000,000.00				

## 十、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无	无	0.00	-

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 3、其他资产负债表日后事项说明

经过中国证券监督管理委员会证监许可[2013]82号文核准，本公司非公开发行不超过6882万股A股，发行价格不低于8.32元/股。公司本次非公开发行A股的申购工作已于2013年7月31日结束，和主承销商东海证券股份有限公司根据特定投资者询价情况，最终确定的发行价格为8.32元/股，最终发行数量为27,700,000股，共筹得人民币230,464,000.00元，扣除承销费用及其他发行费用共计10,587,700.00元后，净筹得人民币219,876,300.00元。发行后的注册资本为人民币191,700,000.00元，业经广东正中珠江会计师事务所有限公司“广会所验字[2013]第13004100013号”验资报告验证。

## 十一、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	531,400,581.93	100%	1,348,135.23	0.25%	436,457,360.47	100%	1,021,271.42	0.23%
组合小计	531,400,581.93	100%	1,348,135.23	0.25%	436,457,360.47	100%	1,021,271.42	0.23%
合计	531,400,581.93	--	1,348,135.23	--	436,457,360.47	--	1,021,271.42	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
信用期内	474,888,938.87	89.48%	0.00	416,182,097.42	95.35%	0.00
信用期-1 年	56,441,477.79	10.51%	1,327,045.45	20,155,097.77	4.62%	1,007,754.89
1 年以内小计	531,330,416.66	99.99%	1,327,045.45	436,337,195.19	99.97%	1,007,754.89
1 至 2 年	2,299.02	0%	229.90	115,165.28	0.03%	11,516.53
2 至 3 年	62,866.25	0.01%	18,859.88			
3 年以上	5,000.00	0%	2,000.00	5,000.00	0%	2,000.00
3 至 4 年	5,000.00	0%	2,000.00	5,000.00	0%	2,000.00
合计	531,400,581.93	--	1,348,135.23	436,457,360.47	--	1,021,271.42

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

本报告期无转回或收回的应收账款情况。

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款情况。

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

截止报告期末，无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

## (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 (%)
克莱斯勒汽车公司	非关联方	152,135,296.74	一年以内	28.63%
通用汽车有限公司	非关联方	36,726,766.17	一年以内	6.91%
广东鸿图南通压铸有限公司	控股子公司	30,132,535.33	一年以内	5.67%

深圳市泰日升实业有限公司	非关联方	25,837,831.09	一年以内	4.86%
东风汽车有限公司东风日产乘用车公司	非关联方	24,304,951.16	一年以内	4.57%
合计	--	269,137,380.49	--	50.64%

## (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(%)
广东鸿图南通压铸有限公司	控股子公司	30,132,535.33	5.67%
合计	--	30,132,535.33	5.67%

## 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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	81,819,222.14	100%	12,972.09	0.02%	67,564,694.64	100%	8,514.28	0.01%
组合小计	81,819,222.14	100%	12,972.09	0.02%	67,564,694.64	100%	8,514.28	0.01%
合计	81,819,222.14	--	12,972.09	--	67,564,694.64	--	8,514.28	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	81,818,469.26	99.99%	12,896.80		67,554,694.64	99.99%	8,514.28	

1至2年	752.88	0.01%	75.29	10,000.00	0.01%	0.00
合计	81,819,222.14	--	12,972.09	67,564,694.64	--	8,514.28

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

本报告期无转回或收回的其他应收款情况。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款情况。

## (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

截止报告期末，无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

## (5) 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(%)
广东鸿图南通压铸有限公司	控股子公司	80,798,087.60	1 年以内	98.75%
张建英	员工	180,000.00	1 年以内	0.22%
中国石油化工股份有限公司广东肇庆石油分公司	非关联方	154,576.78	1 年以内	0.19%
黄丽珍	员工	95,100.00	1 年以内	0.12%
涂云松	员工	92,000.31	1 年以内	0.11%
合计	--	81,319,764.69	--	99.39%

## (6) 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(%)
广东鸿图南通压铸有限公司	控股子公司	80,798,087.60	98.75%
合计	--	80,798,087.60	98.75%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广东鸿图南通压铸有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00	0.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
合计	--	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00	0.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	738,253,467.55	650,939,410.14
其他业务收入	21,709,921.29	17,502,750.97
合计	759,963,388.84	668,442,161.11
营业成本	592,735,961.92	511,203,012.61

## (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
铸件制造业	738,253,467.55	574,852,836.14	650,939,410.14	496,595,063.09
合计	738,253,467.55	574,852,836.14	650,939,410.14	496,595,063.09

## (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
汽车类	640,193,376.82	495,542,676.28	585,391,597.76	442,372,033.21
通讯类	91,755,324.60	73,725,261.19	58,949,591.81	47,253,045.40

机电类及其他	6,304,766.13	5,584,898.67	6,598,220.57	6,969,984.48
合计	738,253,467.55	574,852,836.14	650,939,410.14	496,595,063.09

#### (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
华南	256,822,355.85	205,880,738.94	188,331,903.56	146,864,385.00
华东	92,142,955.81	70,769,732.14	70,205,029.42	51,231,878.87
华北	40,850,002.06	33,015,170.89	86,419,850.51	64,193,325.72
华中	44,176,915.50	37,770,917.70	31,612,749.98	26,889,521.31
出口	302,955,707.76	226,817,677.39	268,802,015.17	203,745,792.80
其他	1,305,530.57	598,599.08	5,567,861.50	3,670,159.39
合计	738,253,467.55	574,852,836.14	650,939,410.14	496,595,063.09

#### (5) 公司来自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(%)
客户一	198,541,970.26	26.13%
客户二	109,091,394.98	14.35%
客户三	65,974,585.89	8.68%
客户四	63,645,857.73	8.37%
客户五	40,306,770.24	5.3%
合计	477,560,579.10	62.83%

营业收入的说明：

报告期内，公司主营业务及其结构没有发生较大的变化，主营业务仍然以汽车类和通讯类精密铸件为主导。

#### 5、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	46,675,630.32	49,067,469.17
加：资产减值准备	213,775.19	557,369.14

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,318,449.19	24,616,730.17
无形资产摊销	1,404,217.84	759,629.06
长期待摊费用摊销	16,385,401.56	15,908,783.53
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)	6,453.89	5,873.03
财务费用(收益以“-”号填列)	9,684,976.27	9,863,577.65
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		549,029.31
存货的减少(增加以“-”号填列)	-35,181,894.89	-3,310,228.29
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-116,353,590.35	-17,100,901.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	75,410,233.71	9,543,070.72
经营活动产生的现金流量净额	27,563,652.73	90,460,401.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	85,853,382.43	83,854,738.81
减: 现金的期初余额	116,944,619.02	176,957,208.65
现金及现金等价物净增加额	-31,091,236.59	-93,102,469.84

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-6,453.89	
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)	1,363,489.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,596.99	
减: 所得税影响额	192,215.72	
合计	1,089,222.40	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目, 以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应说明原因

适用  不适用

### 2、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	3.27%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.16%	0.19	0.19

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据余额较上年年末余额增加8,586,688.79元，增幅为362.31%，主要是本期增加利用银行承兑汇票收到货款所致。

(2) 应收账款余额较上年年末余额增加130,526,085.07元，增幅为33.35%，主要是本期销售增加所致。

(3) 其他应收款余额较上年年末余额增加502,373.54元，增幅为58.03%，主要是报告期随着市场业务拓展，个人借用备用金增加所致。

(4) 其他流动资产余额较上年年末余额增加7,726,927.02元，增幅为34.51%，主要是报告期留抵进项税额增加所致。

(5) 应付票据余额较上年年末余额增加10,000,000.00元，增幅为50.00%，主要是报告期增加利用银行承兑汇票结算货款所致。

(6) 预收账款余额较上年年末余额减少2,066,402.52元，降幅为35.78%，主要是报告期客户预付返销工装款结算所致。

(7) 应付职工薪酬余额较上年年末余额减少17,331,664.12元，降幅为47.64%，主要是报告期发放了年终奖金所致。

(8) 应交税费余额较上年年末余额增加3,245,080.95元，增幅为128.11%，主要是报告期计缴企业所得税所致。

(9) 长期借款余额较上年年末余额增加30,500,000.00元，增幅为48.22%，主要是报告期内子公司---南通公司长期借款增加所致。

(10) 专项应付款余额较上年年末余额增加930,000.00元，增幅为100.00%，主要是报告期收到重大专项项目资金所致。

(11) 财务费用:本报告期较上年同期增加11,236,728.06元，增幅为168.82%，主要原因是报告期内借款增加，贷款利息增加以及受到汇兑损失增加影响所致。

(12) 资产减值损失: 本报告期较上年同期减少1,059,221.93元，降幅为412.48%，主要是报告期转回资产减值损失所致。

(13) 营业外收入: 本报告期较上年同期增加1,340,564.62元，增幅为4,151.84%，主要是报告期收到的政府补贴增加所致。

(14) 营业外支出: 本报告期较上年同期减少354,230.76元，降幅为78.50%，主要是捐赠支出减少所致。

(15) 其他综合收益: 本报告期较上年同期增加6,365,129.07元，增幅为96.20%，主要是远期外汇套期保值公允价值累计变动额变动所致。

## 第九节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人邹剑佳先生签名的半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人邹剑佳先生、主管会计工作负责人徐飞跃先生、会计机构负责人莫劲刚先生签名并盖章的财务报告；
- 3、报告期内报告内在《证券时报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他相关资料

广东鸿图科技股份有限公司

董事长：邹剑佳

二〇一三年八月十五日